

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 2019 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、公司负责人赵文斌、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、经董事会审议的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、重大风险提示

1、公司控股子公司上海复旦复华药业有限公司（以下简称“药业公司”）于2016年9月9日收到上海市国家税务局第一稽查局和上海市地方税务局第一稽查局发出的税务行政处罚事项告知书，告知书称药业公司在2012年7月至2014年11月期间，收受国生基地虚开的增值税专用发票1408份，在2012-2015年期间，收受上海奇泓企业管理咨询事务所等7家公司虚开的增值税专用发票468份，在2009-2012年期间，收受上海奇泓企业管理咨询事务所等10家公司虚开的普通发票505份，以上事项税务局拟对药业公司应补缴的增值税、城市维护建设税处1倍罚款147,718,733.39元，企业所得税处1倍罚款118,772,115.13元，共计266,490,848.52元。

2016年9月28日药业公司相关人员参加上海市国家税务局第一稽查局和上海市地方税务局第一稽查局举行的非公开的听证，并就税务行政处罚事项进行了如实陈述和申辩。

2016年10月18日，公司披露了《上海复旦复华科技股份有限公司关于控股子公司收到税务行政处罚事项的进展公告》，截至公告日，药业公司尚未收到上海市国家税务局和上海市地方税务局的行政处罚决定，药业公司将继续积极与相关单位部门保持陈述、沟通和协调。通过税务局稽查及自查，药业公司认识到在2009-2015年期间，收受上海奇泓企业管理咨询事务所等公司咨询费等发票的处理上存在有不规范行为的地方。药业公司已于2016年11月7日自行缴纳税款18,269,285.94元。

上述事项目前尚在处理过程中，对公司期后利润的影响目前还无法确定。

2、有关对中国华源集团有限公司的担保事项，本公司于2016年1月12日收到上海市静安区人民法院签发的（2015）静民四（商）初字第5410号《应诉通知书》等相关法律文书。原告中国信

达资产管理股份有限公司上海市分公司诉本公司保证合同纠纷一案中，原告请求判令本公司归还借款本金人民币2,925万元、利息人民币22,469,447.46元（利息暂计算至2014年6月20日）（截至2014年6月20日的本息合计人民币51,719,447.46元）及至本息全部还清之日止的利息。原告于2015年12月7日向上海市静安区人民法院提出财产保全的申请，要求冻结本公司银行存款人民币51,719,447.46元或查封、扣押本公司相应价值的财产，并已提供担保。上海市静安区人民法院裁定冻结被告上海复旦复华科技股份有限公司银行存款人民币51,719,447.46元，不足部分则查封、扣押公司相应价值的财产。

本公司于2016年10月14日收到上海市静安区人民法院签发的（2015）静民四（商）初字第5410号《民事判决书》等相关法律文书。原告中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司的诉讼请求不予支持。

本公司于2016年10月27日收到上海市静安区人民法院寄送的中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司诉本公司保证合同纠纷一案的上诉状副本。上诉人中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司请求：撤销上海市静安区人民法院（2015）静民四（商）初字第5410号判决，依法改判或发回重审。2016年11月29日，上海市第二中级人民法院召开上诉案件的听证，本公司和中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司按法院通知参与了听证，法院未对案件当庭进行裁判。

本公司于2017年4月18日收到上海市第二中级人民法院（2016）沪02民终9479号《民事判决书》，法院判决如下：1、撤销上海市静安区人民法院（2015）静民四（商）初字第5410号民事判决。2、被上诉人上海复旦复华科技股份有限公司应对借款本金人民币29,250,000元、利息人民币22,161,078.78元（截至2014年6月20日），及自2014年6月21日起至本息全部清偿之日止的利息〔人民币29,250,000元 $\times$ 4.8675% $\div$ 30 $\times$ (1+40%) $\times$ 逾期天数〕向上诉人中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司承担连带清偿责任，被上诉人上海复旦复华科技股份有限公司履行保证责任后，有权向主债务人中国华源集团有限公司追偿。如未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。若按涉案的金额赔付的话，则将对公司期后利润产生重大影响。

本公司于2017年6月14日收到上海市高级人民法院（2017）沪民申1542号《民事申请再审案件受理通知书》，因公司与中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司保证合同纠纷一案，不服上海市第二中级人民法院于2017年4月11日作出的（2016）沪02民终9479号民事判决书，公司向上海市高级人民法院申请再审，上海市高级人民法院已立案审查。

本公司于2017年9月18日收到上海市高级人民法院（2017）沪民申1542号《民事裁定书》，上海市高级人民法院裁定如下：1、指令上海市第二中级人民法院再审本案；2、再审期间，中止原判决执行。2017年10月23日公司收到上海市第二中级人民法院传票于2017年11月9日开庭审理，法院未对案件当庭进行裁判。

截至本期末，公司已按担保本金全额计提预计负债2,925万元。

本公司于2019年8月2日收到上海市第二中级人民法院（2017）沪02民再75号《民事判决书》，上海市第二中级人民法院判决如下：1、撤销本院（2016）沪02民终9479号民事判决；2、维持上海市静安区人民法院（2015）静民四（商）初字第5410号民事判决。一审案件受理费人民币300,397.20元，保全费5,000元，合计305,397.20元，由被申请人中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司负担；二审案件受理费人民币300,397.20元，由被申请人中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司负担。本判决为终审判决。

## 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	151

## 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
国家药监局	指	国家药品监督管理局
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	赵文斌

### 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	shareholder@forwardgroup.com	shareholder@forwardgroup.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市杨浦区复旦科技园四平路1779号103室
公司注册地址的邮政编码	200433
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
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更。

### 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	856,967,692.00	459,670,564.40	86.43
归属于上市公司股东的净利润	29,664,212.31	20,223,510.92	46.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,213,887.74	7,600,103.26	139.65
经营活动产生的现金流量净额	-53,348,053.81	46,699,380.90	-214.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,160,373,188.76	1,147,434,249.54	1.13
总资产	2,142,067,344.70	2,604,007,322.82	-17.74

## (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)	0.0433	0.0295	46.78
稀释每股收益(元/股)	0.0433	0.0295	46.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0266	0.0111	139.64
加权平均净资产收益率(%)	2.55	1.79	增加0.76个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.57	0.67	增加0.90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) 营业收入比上年同期增加 86.43%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司和子公司上海中和软件有限公司营业收入比上年同期增加所致。

(2) 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加 46.68%，基本每股收益、稀释每股收益比上年同期分别增加 46.78%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司净利润比上年同期增加所致。

(3) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期增加 1.40 倍、扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期增加 1.40 倍，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司净利润比上年同期增加和本期非经常性损益比上年同期减少综合影响所致。

(4) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 2.14 倍，主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少和购买商品、接受劳务支付的现金减少及支付其他与经营活动有关的现金增加综合影响所致。

## 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	-159,241.79	
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	14,409,641.43	
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	187,252.35	
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	-517,223.44	
所得税影响额	-2,470,103.98	
合计	11,450,324.57	

## 十、其他

□适用 √不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司所从事的主要业务包括药业、软件和园区三大产业板块，具体情况如下：

#### （一）药业

##### 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，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，围绕消化系统药物、神经系统用药物、抗肿瘤药物、循环系统药物等核心治疗领域，努力扩大重点产品的市场份额，打造了注射用还原型谷胱甘肽、双益平（石杉碱甲片）、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、雷公藤多苷片、心脑舒通片等一批深受市场欢迎的名优产品，主要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：报告期内，药业公司顺应政策变化与行业发展趋势，调整完善营销策略，聚焦重点品种，加大市场拓展力度，药品销售收入平稳增长。普药部门深挖市场潜力，推进目标产品的市场拓展，通过多样化的推广活动，提升公司形象，普药产品销售收入有所提升。新药部门坚持学术推广，强化销售管理，在巩固现有市场的基础上，新产品的市场开拓取得良好成效。针剂部门深入研究行业政策，加强客户沟通及与生产部门的衔接，做好终端客户管理和市场维护，稳定了针剂产品的市场份额。

报告期内，江苏复华药业冻干粉针剂产品技术转移及 GMP 认证工作进一步推进，完成江苏省药监局的资料审核，现正在国家药监局药品审评中心审核中。固体制剂车间着力提高员工操作技能，确保设备正常运转；同时积极推进新产品的研发和引进工作，为企业未来发展奠定基础。江苏复华药业尚未取得 GMP 证书，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

药业公司的销售渠道主要为医药经销商，产品销售给医药经销商，再由其销售至各医药终端。公司从经营资质、商业信誉等多方面遴选出优质的医药经销商，签订经销合同，由经销商完成对终端单位的药品配送，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 2019 年 7 月发布的“2019 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：2019 年 1-6 月份全国规模以上工业企业实现营业收入 508,981.7 亿元，同比增长 4.7%；实现利润总额 29,840.0 亿元，同比下降 2.4%。其中医药制造业实现营业收入 12,227.5 亿元，同比增长 8.5%；实现利润总额 1,608.2 亿元，同比增长 9.4%。

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。当前，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，医药需求不断增长，医药行业整体仍将保持稳健发展。2018 年国务院实施机构改革，国家卫生健康委员会、国家市场监督管理总局及所属国家药品监督管理局、国家医疗保障局相继成立，进一步推动医疗、医保、医

药“三医联动”改革。随着各项政策相继出台以及试点工作的有序推进，医药行业的发展格局也面临着深刻的变化。其中，“4+7”带量采购试点工作自2018年11月正式启动，12月公布第一批中选结果，整体进展较为迅速，截至2019年3月底，4+7试点城市已全面执行。带量采购以价换量，利用通过一致性评价的仿制药去替代原研药，同时降低仿制药虚高价格，推动药品采购流程的完善。此外，为了加强合理用药管理，国家卫健委会同国家中医药管理局在各地报送的省级推荐目录基础上，形成了《第一批国家重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品）》，并于2019年7月1日正式对外公布。这一系列医药政策对我国医药行业影响颇深，在促进药品创新、提高药品质量疗效等各方面都有积极的意义，同时对医药企业的成本控制、质量管理等方面的能力与水平提出更高要求，医药行业优胜劣汰的趋势日趋明显，行业集中度将不断提升。

药业公司经过多年的经营和发展，在消化系统药物、神经系统用药物、抗肿瘤药物、循环系统药物等治疗领域，均有产品布局。注射用还原性谷胱甘肽、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，双益牌注射用还原型谷胱甘肽、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”，双益牌注射用还原型谷胱甘肽多次入选“上海名牌”。

## （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，中和软件努力拓展对日业务，利用自身高端人才的集团效应，积极参与项目的高层设计，扩大了对日项目的开发规模，公司日元营业收入同比有所增长。同时，大力推进国内业务的开拓，国内业务收入同比大幅增长。2019年上半年日元平均汇率相比2018年有所上升，中和软件人民币营业收入同比增长。

### 2. 经营模式

日本客户将其软件开发的或部分全部工作对外发包，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

工信部2019年7月发布的“2019年上半年软件业经济运行情况”报告显示，2019年上半年，我国软件和信息技术服务业（以下简称软件业）发展态势良好，业务收入持续较快增长，利润增速有所回落，出口小幅增长，从业人数稳步增加。上半年，我国软件业完成软件业务收入32,836亿元，同比增长15%，增速同比提高0.6个百分点，其中，一、二季度软件业务收入分别增长14.4%和15.5%，增长呈现平稳向好发展态势。全行业实现利润总额4,088亿元，同比增长9.9%，增速同比回落0.6个百分点，其中，一、二季度软件业利润总额分别增长13.3%和7.1%，在投入持续加大的影响下，分别低于同期软件业务收入增速1.1个和8.4个百分点，增速差有所扩大。软件出口低速增长。上半年，软件业实现出口229亿美元，同比增长2.6%，增速与去年同期持平，但比一季度增速回落2个百分点，其中，外包服务出口增长12.2%，增速同比提高5.4个百分点，比一季度回升5个百分点。从业人数继续增加，工资水平增速放缓。上半年，我国软件业从业平均人数636万人，同比增长4.4%，增速同比回落0.4个百分点。从业人员工资总额同比增长9.7%，增速同比回落6.1个百分点，较一季度回落3.5个百分点；人均工资增长5%，增速同比回落5.4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。2019年上半年行业发展情况没有大的变化。国内互联网等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。当然，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；随着2020东京奥运会的临近，日本IT市场的需求有望获得一定的增长。新技术、新模式、新市场的不断涌现也给企业带来新的发展机会。与此同时，国家高度重视服务贸易发展，陆续出台政策予以支持。2019年1月，商务部、财政部、海关总署发布

了《服务外包产业重点发展领域指导目录（2018年版）》，该目录共涉及软件研发服务等23个重点发展领域，相关政策将继续推动我国软件服务外包产业持续稳定发展。

中和软件深耕行业20多年，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。

### （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，公司园区产业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，公司园区产业依托复华园区的优越区位、完善设施及良好品牌，积极推动招商工作，顺利完成园区厂房出租任务，租金水平稳步提升。复华园区海门园配套住宅“复华文苑”项目已按计划交房并取得营业收入，物业服务等工作有序开展。

#### 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

2019年6月，科技部火炬中心与北京中关村、上海张江等国家高新区管委会代表出席“建设世界一流高科技园区工作座谈会”。会议通过了《创新驱动率先实现高质量发展倡议》，倡议高新区把升级转型作为高质量发展的重要任务，以创新驱动为基本路径，产业高端化为核心，绿色发展为底线，体制机制创新作为保障，持续扩大双向跨境开放，提升集聚和辐射全球创新资源的能力，推动全球创新要素的互联互通，加强制造业重大基础共性技术、关键核心技术的研发，强化新兴技术应用，培育战略性新兴产业，打造以智能制造、服务型制造为核心的新型制造体系。

上海张江高新区正加快推进各组成园区的升级转型，着力提高自主创新能力，率先构建新兴产业体系，加快培育和发展战略性新兴产业。

上海复华高新技术园区创建二十余年，为国家级高新技术园区，目前是上海张江高新技术产业开发园区嘉定园的重要组成部分。

2019年的房地产市场调控仍然是沿着十九大确定的房地产发展的基本原则前行，《2019政府工作报告》提出，要更好解决群众住房问题，落实城市主体责任，改革完善住房市场体系和保障体系，促进房地产市场平稳健康发展。2019年4月，中共中央政治局会议强调，要坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，落实好一城一策、因城施策、城市政府主体责任的长效调控机制。地方延续因城施策调控风格，市场预期已逐步回归理性。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	248,696,827.36	11.61	357,243,319.10	13.72	-30.38	主要系归还银行借款及子公司海门复华房地产发展有限公司和子公司上海复华高新技术园区发展有限公司货币资金比期初减少综合影响所致。
应收票据	9,137,533.41	0.43	4,443,516.53	0.17	105.64	子公司上海复旦复华药业有限公司本年尚未贴现的应收票据比期初增加所致。
预付款项	4,165,947.03	0.19	7,259,472.78	0.28	-42.61	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司预付款项比期初减少所致。
其他流动资产	30,981,906.01	1.45	56,588,780.95	2.17	-45.25	主要系子公司海门复华房地产

产						发展有限公司预缴税金减少所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00	13,330,000.00	0.51	-100.00	公司执行新金融工具准则所致。
其他权益工具投资	10,000,000.00	0.47	0.00	0.00	100.00	
其他非流动金融资产	3,330,000.00	0.16	0.00	0.00	100.00	
开发支出	7,121,027.08	0.33	4,254,716.86	0.16	67.37	子公司上海复旦复华药业有限公司研发支出增加所致。
其他非流动资产	8,338,796.15	0.39	5,693,311.19	0.22	46.47	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司预付固定资产购置款所致。

其中：境外资产 134,539,602.24（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.28%。

### 三、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。目前，公司主营业务结构清晰，药业、软件、园区等三大产业均为国家鼓励发展的重点产业，发展前景看好，主要产业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。

公司三大产业的核心竞争力分析如下：

**药业：** 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，围绕消化系统药物、神经系统用药物、抗肿瘤药物、循环系统药物等核心治疗领域，研发生产了注射用还原型谷胱甘肽、双益平、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、雷公藤多苷片、心脑血管通片等药品，注射用还原型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。双益牌注射用还原型谷胱甘肽多次入选“上海名牌”，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，经过二十多年的发展，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。2019 年上半年，二十三期生开始陆续赴日在职培训，继续充实在日 onsite 队伍。同时，中和软件注册成立了西安、无锡子公司，全面完成外地四处子公司的建立，为保持开发队伍的稳定并能够不断扩大开发规模打下了坚实的基础。依靠训练有素的核心开发团队和 900 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 新版标准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，在嘉定拥有国家级上海复华高新技术园区。作为上海张江高新技术产业开发区嘉定园的重要组成部分，复华园区的发展得到各级政府的大力支持。复华园区区位优势，基础设施完善，园区引进的企业质量、单位面积效益在区域内居于前列。复华园区始终不忘“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。复华园区海门园已投入使用，复华园区长三角联动发展格局初步形成。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国内外经济形势复杂严峻，国际环境不稳定不确定因素增多，经济下行压力较大，我国经济增速有所放缓，但经济运行依然保持在合理区间，延续了总体平稳、稳中有进的发展态势。面对外部环境变化带来的各种挑战，在董事会领导下，公司经营团队认真贯彻执行“凝心聚力，优化布局，提升管理，继续创业”的工作方针，深入研究分析宏观经济形势及行业发展环境，聚焦核心业务，加强市场开拓，巩固扩大了药业、软件、园区等主营业务的经营规模，实现了良好的经济效益。同时，公司继续完善管理制度，强化内控执行力度，努力提高管理水平与风险防控能力。报告期内，公司营业收入为 85,696.77 万元，比上年同期增长 86.43%，归属于上市公司股东的净利润为 2,966.42 万元，比上年同期增长 46.68%。公司主营业务的具体经营情况如下：

**药业：**2019 年上半年，上海复旦复华药业有限公司营业收入为 32,013.41 万元，比上年同期增长 1.58%，占公司营业收入的 37.36%；归属于上市公司股东的净利润为 2,206.55 万元，比上年同期减少 25.25%。

2019 年上半年，医疗、医保、医药“三医联动”改革持续深化，各项医药新政相继出台实施。药业公司积极顺应政策变化与行业发展趋势，调整完善营销策略，聚焦重点品种，加大市场拓展力度，药品销售收入实现平稳增长。普药部门持续关注各地招标工作，深挖市场潜力，推进目标产品的市场拓展，同时借助商业公司等平台开展多样化的推广活动，提升公司形象，普药产品销售收入有所提升。新药部门坚持学术推广，强化销售管理，努力扩大专科用药的市场销售，在巩固现有市场的基础上，新产品的市场开拓取得良好成效。针剂部门围绕重点品种，深入研究行业政策，充分了解市场需求，加强客户沟通及与生产部门的衔接，做好终端客户管理和市场维护，稳定了针剂产品的市场份额。药业公司还在采购、生产等环节中挖潜增效，加强生产精细化管理，做好设备设施的维护保养与更新，努力提高产品得率。研发方面，根据药业公司制定的工作计划，稳步推进仿制药质量与疗效一致性评价工作；初步建立企业的药物警戒体系，完善了企业不良反应监测管理制度。质量管理方面，进一步完善企业质量管理体系，持续提高新版 GMP 执行能力，提高品质保障；顺利通过片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂 GMP 再认证，取得 GMP 证书。药业公司高度重视安全管理与环境保护，严格落实安全生产责任制，积极开展员工安全教育培训，根据政府部门最新的环保要求，有序推进减排治理工作。药业公司在行业内继续保持良好的品牌形象，2019 年 1 月，双益牌注射用还原型谷胱甘肽、石杉碱甲片、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、雷公藤多苷片被评为“2018 年度上海医药行业名优产品”。

报告期内，江苏复华药业冻干粉针剂产品技术转移及 GMP 认证工作进一步推进，完成江苏省药监局的资料审核，目前正在国家药监局药品审评中心审核中。固体制剂车间着力提高员工操作技能，确保设备正常运转；积极推进新产品的研发和引进，努力形成专业、高效的工作模式。不断完善企业质量管理体系，确保生产活动符合 GMP 要求。加强安全、环保体系建设与管理，积极推进企业的环评竣工验收，报告期内已完成专家组的审评和现场核查、环保局的现场检查，环评竣工验收处于自主备案的审核阶段。加强员工培训和团队建设，提升队伍素质，为正式生产奠定良好基础。

**软件：**2019 年上半年，上海中和软件有限公司营业收入为 13,322.04 万元，比上年同期增长 11.35%，占公司营业收入的 15.55%；归属于上市公司股东的净利润为 99.11 万元，比上年同期减少 16.79%。

2019 年上半年，面对复杂多变的外部环境，中和软件明确经营思路，充分发挥组织架构的灵活性，提高整体效率，加强了日本、国内市场的业务开拓。对日业务方面，积极维护与主要客户株式会社野村综合研究所良好的合作关系，在稳定传统领域项目合作的基础上，努力拓展其他领域的业务；与其他日本客户深化业务合作，巩固扩大了开发规模；上半年对日业务开发量稳中有升，日元营业收入同比有一定的增长。国内业务方面，在保持原有客户与项目稳定的基础上，积极开拓、跟进新的项目，日资企业国内子公司的开发项目顺利上线，并成功取得了后续业务，国内业务营业收入同比实现大幅增长。为了保持队伍稳定，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；上海本部招募二十四期生，为核心开发团队培养后备力量。为了在控制运营成本的基础上扩大开发规模，中和软件继续推进开发业务地方化发展。继 2018 年完成合肥、重庆子公司注册后，本报告期内中和软件又注册成立了西安、无锡子公司，全面完成外地四处子公司的建立。此外，推进新技术新技能培训，加快员工知识结构的更新，强化品质管理与信息安全教育，提升队伍的专业素质和生产效率；不断加强内部管理，控制成本费用。

园区：2019 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 39,167.46 万元，占公司营业收入的 45.70%；归属于上市公司股东的净利润为 3,016.61 万元。其中，海门复华房地产发展有限公司营业收入为 37,820.87 万元；归属于上市公司股东的净利润为 2,646.59 万元。

2019 年以来，园区产业围绕“抓住机遇，直面挑战，奋发努力，降本增效”的经营思路，推动各项工作顺利开展。复华园区公司坚持以招商工作提质增效为重点，积极探索招商服务外延模式，内联外引构建大招商（服务）网络，加强招商团队建设，顺利完成复华园区内厂房招租任务，园区整体租金水平稳步提升；结合安全生产工作要求，认真排摸梳理园区入驻企业情况，为进一步提升引进企业质量、深化园区发展内涵夯实基础；积极响应客户需求，抓实做细物业管理，提升服务品质，营造和谐有序的园区发展环境。同时在嘉定区区域新兴产业发展规划框架指引下，以产城融合示范区为新导向，以发展智能制造和现代服务业为基础，努力拓展运营载体。报告期内，以现有场地扩建形式，启动了建筑面积约 1.2 万平方米的智能制造和科技研发基地项目的开发建设准备工作。复华园区海门公司以经济效益为核心，把工作重点放在复华园区海门园的管理与服务上，不断提高海门园区的运营管理水平，推动入驻企业加快投产步伐。复旦软件园公司加大招商力度，努力引进优质客户，不断完善服务与管理体系。海门房产公司按计划推进复华园区海门园配套住宅“复华文苑”项目的交房工作，并继续做好销售工作，物业服务等工作有序开展。

## （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	856,967,692.00	459,670,564.40	86.43
营业成本	550,830,741.20	212,279,209.38	159.48
销售费用	171,509,479.79	159,587,455.24	7.47
管理费用	56,955,809.23	44,526,740.13	27.91
财务费用	9,629,410.11	1,664,671.79	478.46
利息收入	1,056,122.92	7,906,543.33	-86.64
研发费用	19,710,416.16	18,719,748.37	5.29
经营活动产生的现金流量净额	-53,348,053.81	46,699,380.90	-214.24
投资活动产生的现金流量净额	-3,790,022.97	-10,356,575.30	-63.40
筹资活动产生的现金流量净额	-50,717,688.02	14,431,162.81	-451.45
主营业务税金及附加	10,415,474.85	6,653,007.74	56.55
资产减值损失	0.00	727,674.58	-100.00
信用减值损失	1,905,116.70	0.00	100.00
营业外收入	206,417.65	2,901,545.86	-92.89
营业外支出	178,407.09	105,172.97	69.63
所得税费用	18,506,598.06	8,636,528.59	114.28
归属于母公司股东的净利润	29,664,212.31	20,223,510.92	46.68
少数股东损益	1,867,743.14	2,897,733.46	-35.54
归属于母公司所有者的综合收	30,056,739.47	20,659,945.84	45.48

益总额			
归属于少数股东的综合收益总额	1,867,743.14	2,897,733.46	-35.54
基本每股收益	0.0433	0.0295	46.78
稀释每股收益	0.0433	0.0295	46.78

(1) 营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期增加 86.43%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司和子公司上海中和软件有限公司营业收入比上年同期增加所致。

(2) 营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增加 1.59 倍，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司和子公司上海中和软件有限公司营业成本比上年同期增加所致。

(3) 财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期增加 4.78 倍，主要系本期由于利息收入减少，致使财务费用增加。

(4) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 2.14 倍，主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少和购买商品、接受劳务支付的现金减少及支付其他与经营活动有关的现金增加综合影响所致。

(5) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 63.40%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少所致。

(6) 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 4.51 倍，主要系取得借款收到的现金比上年同期减少和偿还债务支付的现金比上年同期增加综合影响所致。

(7) 利息收入变动原因说明:利息收入比上年同期减少 86.64%，主要系母公司利息收入减少所致。

(8) 主营业务税金及附加变动原因说明:主营业务税金及附加比上年同期增加 56.55%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司支付税金比上年同期增加所致。

(9) 资产减值损失变动原因说明:资产减值损失比上年同期减少 100%，主要系公司执行新金融工具准则所致。

(10) 信用减值损失变动原因说明:信用减值损失比上年同期增加 100%，主要系公司执行新金融工具准则所致。

(11) 营业外收入变动原因说明:营业外收入比上年同期减少 92.89%，主要系子公司上海复旦复华科技创业有限公司和子公司上海复旦复华药业有限公司营业外收入比上年同期减少所致。

(12) 营业外支出变动原因说明:营业外支出比上年同期增加 69.63%，主要系子公司上海复旦复华药业有限公司处置固定资产报废比上年同期增加所致。

(13) 所得税费用变动原因说明:所得税费用比上年同期增加 1.14 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。

(14) 归属于母公司股东的净利润变动原因说明:归属于母公司股东的净利润比上年同期增加 46.68%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司净利润比上年同期增加所致。

(15) 少数股东损益变动原因说明:少数股东损益比上年同期减少 35.54%，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减少所致。

(16) 归属于母公司所有者的综合收益总额变动原因说明:归属于母公司所有者的综合收益总额比上年同期增加 45.48%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司净利润比上年同期增加所致。

(17) 归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明:归属于少数股东的综合收益总额比上年同期减少 35.54%，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减少所致。

(18) 基本每股收益变动原因说明:基本每股收益比上年同期增加 46.78%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司净利润比上年同期增加所致。

(19) 稀释每股收益变动原因说明:稀释每股收益比上年同期增加 46.78%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司净利润比上年同期增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司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

## (2) 其他

□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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	248,696,827.36	11.61	357,243,319.10	13.72	-30.38	主要系归还银行借款及子公司海门复华房地产发展有限公司和子公司上海复华高新技术园区发展有限公司货币资金比期初减少综合影响所致。
应收票据	9,137,533.41	0.43	4,443,516.53	0.17	105.64	子公司上海复旦复华药业有限公司本年尚未贴现的应收票据比期初增加所致。
预付款项	4,165,947.03	0.19	7,259,472.78	0.28	-42.61	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司预付款项比期初减少所致。
其他流动资产	30,981,906.01	1.45	56,588,780.95	2.17	-45.25	主要系子公司海门复华房地产发展有限公司预缴税金减少所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00	13,330,000.00	0.51	-100.00	公司执行新金融工具准则所致。
其他权益工具投资	10,000,000.00	0.47	0.00	0.00	100.00	公司执行新金融工具准则所致。
其他非流动金融资产	3,330,000.00	0.16	0.00	0.00	100.00	公司执行新金融工具准则所致。
开发支出	7,121,027.08	0.33	4,254,716.86	0.16	67.37	子公司上海复旦复华药业有限公司研发支出比期初增加所致。
其他非流动资产	8,338,796.15	0.39	5,693,311.19	0.22	46.47	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司预付固定资产购置款所致。
应付账款	119,189,170.08	5.56	178,358,261.50	6.85	-33.17	主要系子公司海门复华房地产发展有限公司尚未支付工程款比期初减少所致。
预收款项	79,702,912.06	3.72	475,518,242.42	18.26	-83.24	主要系子公司海门复华房地产发展有限公司根据交房进度确认收入结转所致。
应付职工薪酬	2,804,331.94	0.13	2,107,774.02	0.08	33.05	主要系子公司上海中和软件有限公司应付职工薪酬增加所致。
应付股	18,963,982.61	0.89	3,495,060.91	0.13	442.59	公司执行了 2018 年度利润



利						分配方案所致。
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	1.17	43,789,661.35	1.68	-42.91	公司归还银行借款所致。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

1. 江苏复旦复华药业有限公司以“海门药业生产基地项目”为抵押物，连同上海复旦复华科技股份有限公司为担保人，向招商银行股份有限公司上海四平支行借款人民币25,000,000.00元，借款时抵押物评估价值为人民币66,604,900.00元。截至期末，抵押物账面原值为人民币179,745,893.44元，账面净值为人民币167,510,236.34元。

2. 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2020年7月15日。

## 3. 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：万元 币种：人民币

报告期内投资额	650.00
投资增减变动数	-9,550.00
上年同期投资额	10,200.00
投资额增长幅度(%)	-93.63

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：万元 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
无锡国联益华股权投资管理有限公司	股权投资管理、投资管理、资产管理。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可展开经营活动)	30	15	自有资金	无锡国联产业投资有限公司、思佰益(中国)投资有限公司	2017年7月7日成立至2037年07月06日	-213.6	否

西安致远中和软件有限公司	计算机软件的设计、开发、生产、销售；计算机软件系统工程的设计、施工；系统集成（须审批项目除外）；计算机及配套设备、计算机终端设备及配件的维修、技术咨询。（以上经营范围不得涉及外商投资准入特别管理措施范围内的项目）（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）	200	100	自有资金	无	2019年2月13日成立（长期）	0.08	否
重庆兴中和软件有限公司	计算机软件产品的开发、销售及技术咨询；计算机软件设计；计算机软件系统研发、销售、维护；计算机系统集成；计算机维修。（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）	140	100	自有资金	无	2018年12月19日成立（长期）	31.95	否
合肥通和软件有限公司	计算机软件产品开发、设计、生产、销售；计算机软件系统工程；计算机及配套设备、终端设备维修及技术咨询。（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）	180	100	自有资金	无	2018年10月29日成立（长期）	-27.94	否
无锡兴中惠软件有限公司	计算机软件的技术开发、技术咨询、销售；信息系统集成服务；计算机及辅助设备的技术服务销售。（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）	100	100	自有资金	无	2019年4月15日成立（长期）	0.01	否

注：经无锡国联益华股权投资管理有限公司董事会决定，变更公司注册资本由200万元增加至400万元，其中我司全资子公司上海复旦复华科技创业有限公司的认缴出资额由原来的30万元增加至60万元。

## (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	GMP 认证试运转		31,513.27	/	自筹
合计	33,930.70	/		31,513.27		

## (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	期末
股权	13,330,000.00	13,330,000.00

## (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2018年12月28日，公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公开挂牌转让参股公司股权的议案》，公司拟通过上海联合产权交易所公开挂牌转让公司所持上海复华软件产业发展有限公司（2019年3月19日上海复华软件产业发展有限公司已更名为上海复华中日医疗健

康产业发展有限公司)的 20%股权。最终交易价格根据公开挂牌结果确定。交易完成后,公司不再持有标的公司股权。

公司若完成本次股权转让,将对公司当年度利润产生一定影响,具体影响金额将根据实际成交情况计算,以经审计的会计报表披露数为准。

以上事项目前正在推进过程中。

## (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	67,103.50	39,002.29	32,013.41	2,894.24	2,451.72
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	23,189.40	14,252.74	13,322.04	80.25	99.11
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	31,766.88	8717.88	525.34	453.59	370.20
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	26,258.18	15,367.61	430.05	200.72	150.81
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，能量控制系统级配套设备	USD970	7,142.96	1,369.27	1,100.03	114.16	113.38
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	9,058.82	8,897.03	289.55	20.84	15.63
江苏复旦复华药业有限公司	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）	10,000.00	31,137.09	3,431.40	0.08	-943.57	-943.59
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	74,548.63	16,479.68	37,820.87	3,926.09	2,646.59
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	24,697.77	6,953.81	101.64	-158.97	-158.97

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	154,039.73	66,942.22	89.87	-19.05	-19.48
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	30,845.96	16,011.21	249.55	92.31	92.31

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 药业：

##### 1. 税务风险

公司控股子公司上海复旦复华药业有限公司于2016年9月9日收到上海市国家税务局第一稽查局和上海市地方税务局第一稽查局发出的税务行政处罚事项告知书，告知书称药业公司在2012年7月至2014年11月期间，收受国生基地虚开的增值税专用发票1408份，在2012-2015年期间，收受上海奇泓企业管理咨询事务所等7家公司虚开的增值税发票468份，在2009-2012年期间，收受上海奇泓企业管理咨询事务所等10家公司虚开的普通发票505份，以上事项税务局拟对药业公司应补缴的增值税、城市维护建设税处1倍罚款147,718,733.39元，企业所得税处1倍罚款118,772,115.13元，共计266,490,848.52元。

2016年9月28日药业公司相关人员参加上海市国家税务局第一稽查局和上海市地方税务局第一稽查局举行的非公开的听证，并就税务行政处罚事项进行了如实陈述和申辩。

2016年10月18日，公司披露了《上海复旦复华科技股份有限公司关于控股子公司收到税务行政处罚事项的进展公告》，截至公告日，药业公司尚未收到上海市国家税务局和上海市地方税务局的行政处罚决定，药业公司将继续积极与相关单位部门保持陈述、沟通和协调。通过税务局稽查及自查，药业公司认识到在2009-2015年期间，收受上海奇泓企业管理咨询事务所等公司咨询费等发票的处理上存在有不规范行为的地方。药业公司已于2016年11月7日自行缴纳税款18,269,285.94元。

上述事项目前尚在处理过程中，对公司期后利润的影响目前还无法确定。

##### 2. 政策性风险

随着医改的持续深入以及行业供给侧结构性改革的推进，仿制药质量与疗效一致性评价、药品关联审评、创新药品优先审评、4+7带量采购试点、“两票制”、国家医保目录再调整、国家重点监控合理用药药品目录发布等多项行业政策的发布与实施，对整个医药行业带来巨大影响，药业公司面临多方位政策变化带来的风险。药业公司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。

##### 3. 药品降价风险

各省市采购方式依然呈现多样化，包括医联体议价、跨区域联盟、GPO、带量采购、价格动态调整等，医保部门和医疗机构在招标、采购中的主体作用加强。其中，4+7带量采购试点工作自2018年11月正式启动，12月公布中选结果，整体进展较为迅速，截至2019年3月底，4+7试点城市已全面执行。从各地执行要求来看，在保证采购量、医保预付、医疗机构回款、未中选药品降价、医保支付标准等方面的要求都不尽相同。其中未中选药品如何降价使用以及中选价格是否会影响其他地区是企业尤为关注的内容，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。

##### 4. 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。

## 5. 环保风险

近两年，国家和地方出台了一系列环保法律法规及相关政策，各级环保部门对企业的监管力度日益加大。随着新的环保法律法规陆续实施，对企业排污总量控制、节能减排、建设项目环评等工作提出了更加严格的要求。药业公司将认真贯彻落实国家及地方环保法律法规和政策要求，完善环保体系建设与环境管理制度，加强设备设施技术改造和升级，通过减少资源消耗、完善工艺等手段降低排污总量，加大环保法律法规的宣贯与学习，提升全员环保意识，增强环保风险防控，确保企业可持续发展。

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。因此为了降低汇率风险，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》以及复旦复华九届九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”，2019年公司将依据市场汇率波动情况，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，中和软件于2014年起启动了开发业务的地方化工作，经过四年的运行，已经形成一定的规模，地方化人员在业务上不断积累经验，成功实施了多个项目的开发。继2018年注册成立合肥、重庆子公司后，本报告期内中和软件又注册成立了西安、无锡子公司，全面完成外地四处子公司的建立，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。

园区：

### 政策性风险

经济增速放缓和产业结构调整，对园区短期的经营产生了直接影响，园区面临着加强科创能力建设推动园区升级转型与增收的双重任务，各地针对园区高质量发展的系列政策相继出台，企业在产业准入、财税、环保考核方面面临着一定的政策风险。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、低成本的服务环境，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。对于住宅项目，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。

担保事项涉及的风险：

有关对中国华源集团有限公司的担保事项，本公司于2016年1月12日收到上海市静安区人民法院签发的（2015）静民四（商）初字第5410号《应诉通知书》等相关法律文书。原告中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司诉本公司保证合同纠纷一案中，原告请求判令本公司归还借款本金人民币2,925万元、利息人民币22,469,447.46元（利息暂计算至2014年6月20日）（截至2014年6月20日的本息合计人民币51,719,447.46元）及至本息全部还清之日止的利息。原告于2015年12月7日向上海市静安区人民法院提出财产保全的申请，要求冻结本公司银行存款人民币51,719,447.46元或查封、扣押本公司相应价值的财产，并已提供担保。上海市静安区人民法院裁定冻结被告上海复旦复华科技股份有限公司银行存款人民币51,719,447.46元，不足部分则查封、扣押公司相应价值的财产。

本公司于2016年10月14日收到上海市静安区人民法院签发的（2015）静民四（商）初字第5410号《民事判决书》等相关法律文书。原告中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司的诉讼请

求不予支持。

本公司于2016年10月27日收到上海市静安区人民法院寄送的中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司诉本公司保证合同纠纷一案的上诉状副本。上诉人中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司请求：撤销上海市静安区人民法院（2015）静民四（商）初字第5410号判决，依法改判或发回重审。2016年11月29日，上海市第二中级人民法院召开上诉案件的听证，本公司和中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司按法院通知参与了听证，法院未对案件当庭进行裁判。

本公司于2017年4月18日收到上海市第二中级人民法院（2016）沪02民终9479号《民事判决书》，法院判决如下：1、撤销上海市静安区人民法院（2015）静民四（商）初字第5410号民事判决。2、被上诉人上海复旦复华科技股份有限公司应对借款本金人民币29,250,000元、利息人民币22,161,078.78元（截至2014年6月20日），及自2014年6月21日起至本息全部清偿之日止的利息〔人民币29,250,000元 $\times$ 4.8675% $\div$ 30 $\times$ （1+40%） $\times$ 逾期天数〕向上诉人中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司承担连带清偿责任，被上诉人上海复旦复华科技股份有限公司履行保证责任后，有权向主债务人中国华源集团有限公司追偿。如未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。若按涉案的金额赔付的话，则将对公司期后利润产生重大影响。

本公司于2017年6月14日收到上海市高级人民法院（2017）沪民申1542号《民事申请再审案件受理通知书》，因公司与中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司保证合同纠纷一案，不服上海市第二中级人民法院于2017年4月11日作出的（2016）沪02民终9479号民事判决书，公司向上海市高级人民法院申请再审，上海市高级人民法院已立案审查。

本公司于2017年9月18日收到上海市高级人民法院（2017）沪民申1542号《民事裁定书》，上海市高级人民法院裁定如下：1、指令上海市第二中级人民法院再审本案；2、再审期间，中止原判决执行。2017年10月23日公司收到上海市第二中级人民法院传票于2017年11月9日开庭审理，法院未对案件当庭进行裁判。

截至本期末，公司已按担保本金全额计提预计负债2,925万元。

本公司于2019年8月2日收到上海市第二中级人民法院（2017）沪02民再75号《民事判决书》，上海市第二中级人民法院判决如下：1、撤销本院（2016）沪02民终9479号民事判决；2、维持上海市静安区人民法院（2015）静民四（商）初字第5410号民事判决。一审案件受理费人民币300,397.20元，保全费5,000元，合计305,397.20元，由被申请人中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司负担；二审案件受理费人民币300,397.20元，由被申请人中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司负担。本判决为终审判决。

### （三）其他披露事项

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 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
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2019-030 号公告	2019 年 6 月 29 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 6 月 28 日下午 14:00 在上海市杨浦区四平路 1779 号复旦科技园创新中心 1 楼路演大厅召开。公司董事长赵文斌先生主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 17 人，代表股份 216,220,425 股，占股权登记日公司股份总数的 31.57830%，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。本次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。公司本次股东大会的召集、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、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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	

### 三、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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 6 月 28 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构的议案》和《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度内部控制审计机构的议案》，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2019 年度的财务和内控审计机构。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、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

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司对中 国华源集 团有限公 司的担保 事项	2010年4月24日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2010-007。 2011年7月21日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2011-008。 2012年12月26日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2012-019。 2016年1月6日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-002。 2016年1月14日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-003。 2016年4月14日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-009。 2016年4月23日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-016。 2016年10月18日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-041。 2016年12月1日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-050。 2017年2月28日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-003。 2017年4月20日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-015。 2017年6月2日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-019。 2017年6月16日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-021。 2017年6月28日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-023。 2017年9月20日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-036。 2017年10月25日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-039。 2018年4月14日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2018-008。 2018年8月30日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2018-032。 2019年8月6日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2019-034。
原告陈宁 迪、桂亚 宁诉被告 复旦大 学、上海 复旦复华 科技股份 有限公司 所有权纠 纷事项	2014年8月12日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2014-023。 2016年6月1日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-025。 2016年9月8日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-034。 2016年12月16日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-051。 2017年12月13日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-050。 2018年5月3日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2018-021。 2018年12月15日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2018-043。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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。

九、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

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)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)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 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	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	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	2,925	2004年9月3日	2004年9月3日	2005年9月2日	连带责任担保		是	2,925	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	
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	6,856.90	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	14,328.20	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	
海门复华房地产发展有限公司	全资子公司	购房人	653.00	2019年1月至2019年6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）			653.00										
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）			29,763.10										
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			5,900.00										
报告期末对子公司担保余额合计（B）			12,500.00										
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）			42,263.10										
担保总额占公司净资产的比例（%）			36.42										
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2019年6月30日，公司对中国华源集团有限公司的担保7,925万元已经逾期（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、中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司2,925万元担保）。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已按担保本金全额计提预计负债5,000万元。</p> <p>另外，公司对中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司2,925万元已按担保本金全额计提预计负债2,925万元。公司于2019年8月2日收到上海市第二中级人民法院（2017）沪02民再75号《民事判决书》对该案的再审判决：原告中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司的诉讼请求不予支持。</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、上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 十四、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重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	DB31/199-2018 《污水综合排放标准》三级	6-9	7.45	连续性排放	进入城市污水处理厂	无超标排放
	氨氮		45	1.46			
	CODcr		500	64			
	BOD5		300	18.5			
	悬浮物		400	11.5			

## 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> )					
锅炉废气排放口 (2个, 均位于厂区西南侧)	烟尘	《锅炉大气污染物排放标准》 DB31/387-2018	20	2.3	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		150	117				
	二氧化硫		20	<3				
	烟气黑度		1(级)	<1				
VOCs (提取车间) 排放口	非甲烷总烃	上海市地方标准 《大气污染物综合排放标准》 DB31/933-2015	70	34.85	连续性排放	工艺废气由活性炭吸附后高空排放		
	三氯甲烷		20	11.63				
VOCs (合成车间) 排放口	非甲烷总烃		70	15				
	丙酮		80	1.88				
VOCs (实验室) 排放口	非甲烷总烃		70	4.76				
	甲醇		50	<1				
VOCs (废水处理站) 排放口	非甲烷总烃		70	14.2			连续性排放	废气由水洗塔处置后高空排放
	臭气浓度		《恶臭污染物排放标准》 GB14554-1993 表2	2000 (无量纲)				

## 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	56	44.95	无超标排放
	厂界南外 1 米				55.2	45.3	
	厂界西外 1 米				53.2	43.05	
	厂界北外 1 米				53.7	42.5	

## 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	37.32	37.32	0
废药物、药品	HW03	4.48	4.48	0
其他废物	HW49	6.4994	6.4994	0.2

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。2018 年在废水排放口安装固定污染源自动监测系统，pH、COD、氨氮等数据实时上传环保局。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。

药业公司配备 4 吨燃气锅炉和 2 吨燃气锅炉各一台（一用一备），采用清洁能源天然气作为燃料，锅炉废气 12 米高空排放。配备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，减少挥发性有机物（VOCs）排放对环境的影响。VOCs 达到《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015），15 米高空排放。

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，并采取了必要的隔声减振措施。

## 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。

## 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环保局备案，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《排污单位自行监测技术指南总则》和《企事业单位环境信息公开办法》等要求，制定了环境自行监测方案，定期开展环境监测，并及时将监测结果上传至环境信息公开平台。

## 6. 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的环保情况说明**

√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度，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：

江苏复旦复华药业有限公司目前仍处于项目建设期，现阶段主要工作是产品技术转移、设备调试和试运行，已完成环评预评价。报告期内，积极推进企业的环评竣工验收，已完成专家组的审评和现场核查、环保局的现场检查，环评竣工验收处于自主备案的审核阶段。江苏复华药业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，通过环保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，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。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 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

**十五、其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

1、财政部于 2017 年修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

(1) 调整 2019 年 1 月 1 日期初数：调减“可供出售金融资产”列报：13,330,000.00 元；调增“其他权益工具投资”列报：10,000,000.00 元；调增“其他非流动金融资产”列报：3,330,000.00 元。

(2) 2018 年 6 月 30 日“资产减值损失”：727,674.58 元；2019 年 6 月 30 日“信用减值损失”1,905,116.70 元。

2、财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号。资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。

调整“应收票据”和“应收账款”、“应付票据”和“应付账款”的期初列示数：

(1) 期初“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”111,125,006.14 元，现拆分调整为“应收票据”4,443,516.53 元，“应收账款”106,681,489.61 元。

(2) 期初“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”178,358,261.50 元，现拆分调整为“应付票据”0 元，“应付账款”178,358,261.50 元。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如上所述。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股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)	123,902
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	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
复旦大学	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	-6,843,464	69,206,536	10.11	0	质押	69,202,880	境内非国 有法人
上海复旦复控 科技产业控股 有限公司	-7,694,000	17,656,000	2.58	0	无	0	国有法人
邵士友	3,878,100	3,878,100	0.57	0	无	0	未知
王洪廷	-1,277,490	2,200,000	0.32	0	无	0	未知
王为国	2,011,200	2,011,200	0.29	0	无	0	未知
戚荣华	1,779,879	1,779,879	0.26	0	无	0	未知
林乐民	-2,210,765	1,761,000	0.26	0	无	0	未知
中国工商银行 股份有限公司 — 上证上海改 革发展主题交 易型开放式指 数发起式证券 投资基金	-102,800	1,553,000	0.23	0	无	0	未知
陈忠	1,500,000	1,500,000	0.22	0	无	0	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
复旦大学	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
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
邵士友	3,878,100	人民币普通股	3,878,100
王洪廷	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
王为国	2,011,200	人民币普通股	2,011,200
戚荣华	1,779,879	人民币普通股	1,779,879
林乐民	1,761,000	人民币普通股	1,761,000
中国工商银行股份有限公司— 上证上海改革发展主题交易型 开放式指数发起式证券投资基金	1,553,000	人民币普通股	1,553,000
陈忠	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
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复旦大学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三名股东上海复旦复控科技产业控股有限公司 22%股权；第四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 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

(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

(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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	248,696,827.36	357,243,319.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4	9,137,533.41	4,443,516.53
应收账款	5	96,798,106.39	106,681,489.61
应收款项融资			
预付款项	7	4,165,947.03	7,259,472.78
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	30,794,538.39	35,578,064.70
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	777,666,063.34	1,087,332,684.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12	30,981,906.01	56,588,780.95
流动资产合计		1,198,240,921.93	1,655,127,328.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			13,330,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16	213,831,275.61	213,606,758.26
其他权益工具投资	17	10,000,000.00	
其他非流动金融资产	18	3,330,000.00	
投资性房地产	19	150,062,274.82	152,390,288.55
固定资产	20	339,706,964.86	346,525,134.58

在建工程	21	134,909,023.18	134,860,961.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25	72,197,269.40	73,525,308.30
开发支出	26	7,121,027.08	4,254,716.86
商誉			
长期待摊费用	28	1,301,451.22	1,665,173.99
递延所得税资产	29	3,028,340.45	3,028,340.45
其他非流动资产	30	8,338,796.15	5,693,311.19
非流动资产合计		943,826,422.77	948,879,994.16
资产总计		2,142,067,344.70	2,604,007,322.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	31	349,000,000.00	369,111,384.90
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35	119,189,170.08	178,358,261.50
预收款项	36	79,702,912.06	475,518,242.42
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	37	2,804,331.94	2,107,774.02
应交税费	38	20,650,986.66	25,393,138.34
其他应付款	39	139,345,978.11	114,646,595.52
其中：应付利息			
应付股利		18,963,982.61	3,495,060.91
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	41	25,000,000.00	43,789,661.35
其他流动负债			
流动负债合计		735,693,378.85	1,208,925,058.05
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	47	11,927,880.50	11,652,880.50
预计负债	48	69,250,000.00	69,250,000.00



递延收益	49	84,849,352.40	88,639,333.68
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		166,073,595.86	169,588,577.14
负债合计		901,766,974.71	1,378,513,635.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	51	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	53	171,715,797.47	171,715,797.47
减：库存股			
其他综合收益	55	-9,000,418.07	-9,392,945.23
专项储备			
盈余公积	57	23,385,623.69	23,385,623.69
一般风险准备			
未分配利润	58	289,560,175.67	277,013,763.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,160,373,188.76	1,147,434,249.54
少数股东权益		79,927,181.23	78,059,438.09
所有者权益（或股东权益）合计		1,240,300,369.99	1,225,493,687.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,142,067,344.70	2,604,007,322.82

法定代表人：赵文斌

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		556,956.71	407,931.58
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,019,155.06	5,056,965.06
应收款项融资			
预付款项		732,114.53	732,114.53
其他应收款		876,435,448.10	879,245,890.83
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		84,917.05	
流动资产合计		882,828,591.45	885,442,902.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		421,686,933.48	421,718,388.79
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		590,696.25	391,813.90
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			26,999.98
递延所得税资产		1,649,170.14	1,649,170.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		423,926,799.87	423,786,372.81
资产总计		1,306,755,391.32	1,309,229,274.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		249,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			45,920.00
预收款项			
应付职工薪酬		52,973.50	178,000.00
应交税费		638,312.43	906,980.13
其他应付款		120,949,972.16	70,501,857.35
其中：应付利息			
应付股利		17,117,800.25	
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		370,641,258.09	341,632,757.48
<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		2,474,754.80	2,422,754.80
预计负债		69,250,000.00	69,250,000.00
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		71,724,754.80	71,672,754.80
负债合计		442,366,012.89	413,305,512.28
<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		-754,000.00	-754,000.00
专项储备			
盈余公积		23,385,623.69	23,385,623.69
未分配利润		-7,815,058.40	23,719,325.70
所有者权益（或股东权益）合计		864,389,378.43	895,923,762.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,306,755,391.32	1,309,229,274.81

法定代表人：赵文斌

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		856,967,692.00	459,670,564.40
其中：营业收入	59	856,967,692.00	459,670,564.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		819,051,331.34	443,430,832.65
其中：营业成本	59	550,830,741.20	212,279,209.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	60	10,415,474.85	6,653,007.74
销售费用	61	171,509,479.79	159,587,455.24
管理费用	62	56,955,809.23	44,526,740.13
研发费用	63	19,710,416.16	18,719,748.37
财务费用	64	9,629,410.11	1,664,671.79
其中：利息费用		10,212,835.12	9,276,972.19
利息收入		1,056,122.92	7,906,543.33
加：其他收益	65	14,409,641.43	13,808,084.78
投资收益（损失以“-”号填列）	66	-410,342.44	-358,741.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		193,859.60	245,460.17
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	69	-1,905,116.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	70		-727,674.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,010,542.95	28,961,400.08
加：营业外收入	72	206,417.65	2,901,545.86
减：营业外支出	73	178,407.09	105,172.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,038,553.51	31,757,772.97
减：所得税费用	74	18,506,598.06	8,636,528.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,531,955.45	23,121,244.38
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,531,955.45	23,121,244.38
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）		29,664,212.31	20,223,510.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,867,743.14	2,897,733.46
六、其他综合收益的税后净额		392,527.16	436,434.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		392,527.16	436,434.92
（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		392,527.16	436,434.92
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		392,527.16	436,434.92
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,924,482.61	23,557,679.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,056,739.47	20,659,945.84
归属于少数股东的综合收益总额		1,867,743.14	2,897,733.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0433	0.0295
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0433	0.0295

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵文斌

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入			6,883,173.57
减：营业成本			74,749.06
税金及附加		3,060.00	22,646.72
销售费用			
管理费用		8,367,514.78	5,318,639.95
研发费用			
财务费用		6,427,443.44	5,388,784.47
其中：利息费用		6,457,719.79	5,578,555.85
利息收入		3,288.07	7,423.67
加：其他收益		16,128.40	
投资收益（损失以“-”号填列）		-31,455.31	-65,087.23
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		400,157.05	617,929.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,413,188.08	-3,368,804.20
加：营业外收入		340.00	160.00
减：营业外支出		3,735.77	19,205.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,416,583.85	-3,387,850.02

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,416,583.85	-3,387,850.02
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-14,416,583.85	-3,387,850.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0211	-0.0049
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0211	-0.0049

法定代表人：赵文斌

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		457,520,794.91	657,012,735.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		14,536,133.32	

收到其他与经营活动有关的现金	76	24,873,470.79	27,610,558.80
经营活动现金流入小计		496,930,399.02	684,623,294.28
购买商品、接受劳务支付的现金		126,243,796.08	244,898,310.87
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		152,033,782.59	137,481,992.33
支付的各项税费		75,548,802.20	75,500,445.20
支付其他与经营活动有关的现金	76	196,452,071.96	180,043,164.98
经营活动现金流出小计		550,278,452.83	637,923,913.38
经营活动产生的现金流量净额		-53,348,053.81	46,699,380.90
<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		269,342.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,000.00
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		269,342.25	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,759,365.22	10,386,575.30
投资支付的现金		300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,059,365.22	10,386,575.30
投资活动产生的现金流量净额		-3,790,022.97	-10,356,575.30
<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		242,000,000.00	255,730,302.92
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		242,000,000.00	255,730,302.92
偿还债务支付的现金		280,901,046.25	231,060,420.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,816,641.77	10,238,719.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,648,878.55	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		292,717,688.02	241,299,140.11

筹资活动产生的现金流量净额		-50,717,688.02	14,431,162.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-690,726.94	-310,568.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-108,546,491.74	50,463,400.01
加：期初现金及现金等价物余额		357,243,319.10	269,587,264.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		248,696,827.36	320,050,664.03

法定代表人：赵文斌

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		39,800.00	159,200.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		78,680,027.71	110,815,389.48
经营活动现金流入小计		78,719,827.71	110,974,589.48
购买商品、接受劳务支付的现金		33,640.17	203,112.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,724,309.38	5,999,502.49
支付的各项税费		162,690.04	340,316.30
支付其他与经营活动有关的现金		45,027,863.20	80,964,154.32
经营活动现金流出小计		50,948,502.79	87,507,085.11
经营活动产生的现金流量净额		27,771,324.92	23,467,504.37
<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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,580.00	85,090.85
投资支付的现金			
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		164,580.00	85,090.85
投资活动产生的现金流量净额		-164,580.00	-85,090.85
<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		183,000,000.00	144,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		183,000,000.00	144,000,000.00
偿还债务支付的现金		204,000,000.00	149,000,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,457,719.79	6,212,305.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		210,457,719.79	155,212,305.85
筹资活动产生的现金流量净额		-27,457,719.79	-11,212,305.85
<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>		149,025.13	12,170,107.67
加：期初现金及现金等价物余额		407,931.58	1,227,388.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		556,956.71	13,397,496.36

法定代表人：赵文斌

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019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)	优先股	永续债	其他	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
一、上年期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-9,392,945.23		23,385,623.69		277,013,763.61		1,147,434,249.54	78,059,438.09	1,225,493,687.63
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		-9,392,945.23		23,385,623.69		277,013,763.61		1,147,434,249.54	78,059,438.09	1,225,493,687.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							392,527.16				12,546,412.06		12,938,939.22	1,867,743.14	14,806,682.36
(一)综合收益总额							392,527.16				29,664,212.31		30,056,739.47	1,867,743.14	31,924,482.61
(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											-17,117,800.25		-17,117,800.25		-17,117,800.25
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											-17,117,800.25		-17,117,800.25		-17,117,800.25
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		-9,000,418.07		23,385,623.69		289,560,175.67		1,160,373,188.76	79,927,181.23	1,240,300,369.99

2019 年半年度报告

项目	2018 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				172,564,968.46		-13,402,092.87		21,283,965.03		253,447,575.20	1,118,606,425.82	72,942,568.69	1,191,548,994.51	
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				172,564,968.46		-13,402,092.87		21,283,965.03		253,447,575.20	1,118,606,425.82	72,942,568.69	1,191,548,994.51	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,222,933.01		436,434.92				3,105,710.67	2,319,212.58	2,897,733.46	5,216,946.04	
（一）综合收益总额							436,434.92				20,223,510.92	20,659,945.84	2,897,733.46	23,557,679.30	
（二）所有者投入和减少资本					-1,222,933.01							-1,222,933.01		-1,222,933.01	
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					-1,222,933.01							-1,222,933.01		-1,222,933.01	
（三）利润分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25		-17,117,800.25	
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											-17,117,800.25	-17,117,800.25		-17,117,800.25	
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				171,342,035.45		-12,965,657.95		21,283,965.03		256,553,285.87	1,120,925,638.40	75,840,302.15	1,196,765,940.55	

法定代表人：赵文斌

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019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		-754,000.00		23,385,623.69	23,719,325.70	895,923,762.53
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		-754,000.00		23,385,623.69	23,719,325.70	895,923,762.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-31,534,384.10	-31,534,384.10
(一)综合收益总额										-14,416,583.85	-14,416,583.85
(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										-17,117,800.25	-17,117,800.25
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-17,117,800.25	-17,117,800.25
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		-754,000.00		23,385,623.69	-7,815,058.40	864,389,378.43

项目	2018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				161,896,336.61		-595,000.00		21,283,965.03	21,922,197.97	889,219,509.61
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				161,896,336.61		-595,000.00		21,283,965.03	21,922,197.97	889,219,509.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-20,505,650.27	-20,505,650.27
(一)综合收益总额										-3,387,850.02	-3,387,850.02
(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										-17,117,800.25	-17,117,800.25
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-17,117,800.25	-17,117,800.25
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				161,896,336.61		-595,000.00		21,283,965.03	1,416,547.70	868,713,859.34

法定代表人:赵文斌

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

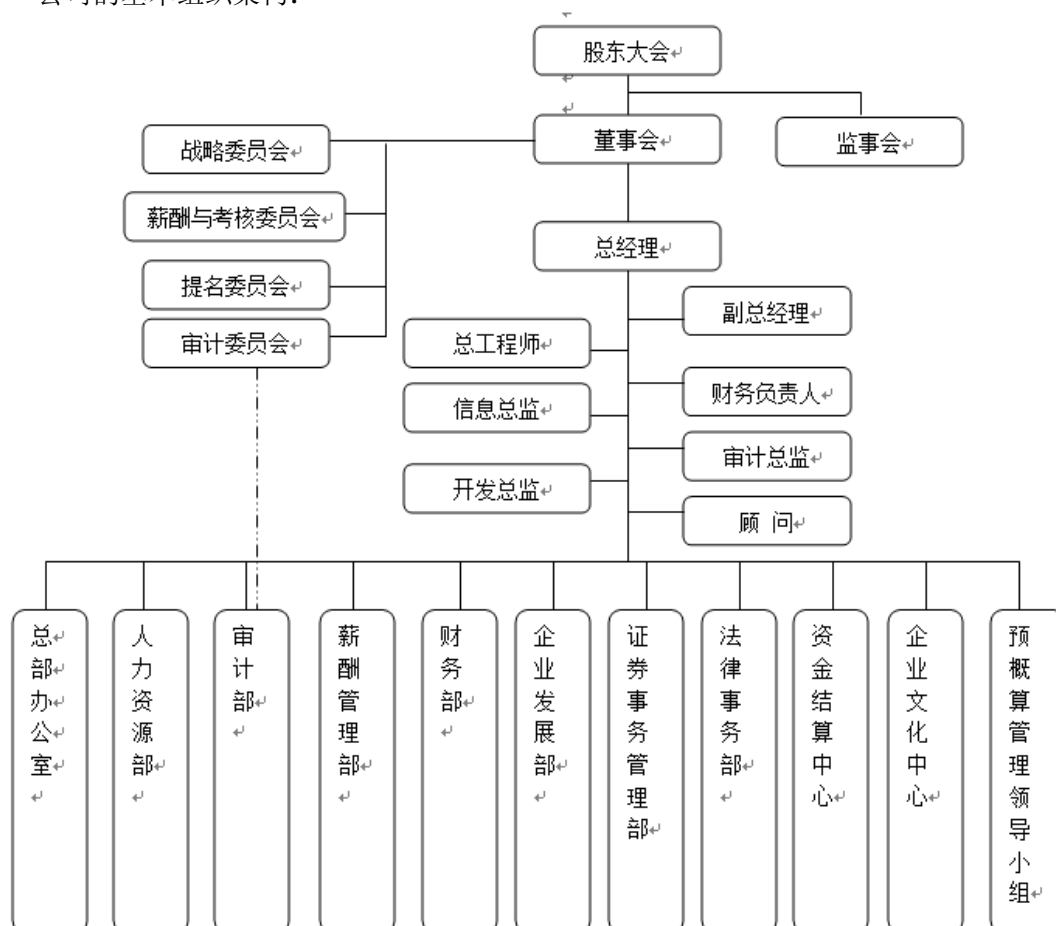
√适用 □不适用

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售条件的流通股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。所属行业为综合类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数68,471.2010万股，注册资本为68,471.2010万元，注册地：上海市杨浦区复旦科技园四平路1779号103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复旦大学，本公司的实际控制人为国家教育部。

公司的基本组织架构：



## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海中和软件有限公司
日本中和软件株式会社
上海复旦软件园有限公司
上海复华房地产经营有限公司
复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司
上海复华高科技产业开发有限公司
上海天内杰电源有限公司
上海复华高新技术园区发展有限公司
上海复旦复华科技创业有限公司
美国环球控制有限公司
上海坤耀科技有限公司
上海克虏伯控制系统有限公司
上海复华国际投资咨询有限公司
上海复华信息科技有限公司
上海复旦复华药业有限公司
香港康惠国际有限公司
上海医大环亚药业发展有限公司
江苏复旦复华药业有限公司
海门复华房地产发展有限公司
上海中和株式会社
美国中和有限公司
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
无锡兴中惠软件有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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“五、12 应收账款的预期信用损失”、“15 存货”、“22 固定资产”、“36 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：**本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### (2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、



负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、20 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 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。

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 计量与分类

公司根据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，将金融资产划分为：① 以摊余成本计量的金融资产；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；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

对于公司将来有可能持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### 2) 减值

公司对于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债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；

金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资行为，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一 账龄

组合二 对关联方应收账款、其他应收款

对于划分为组合的应收账款，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状况的预测，采用编制应收账款账龄计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，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状况的预测，采用编制应收账款账龄计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且本集团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 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融工具的公允价值确定

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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

**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

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	计提方法
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

**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

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

本公司将应收账款按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

**单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 300 万元（不含 300 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

**信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：对关联方的应收账款和其他应收款	关联方应收款项按余额百分比法计提坏账准备
组合 2：单独测试未发生减值的，以及除上述组合 1 外的应收账款和其他应收款	单独测试未发生减值的，以及除上述组合 1 外的应收款项按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.50
其中：1 年以内分项	
1—2 年	5.00
2—3 年	10.00
3 年以上	
3—4 年	15.00
4—5 年	15.00
5 年以上	15.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例 (%)
对关联方的应收账款	0.50

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

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

本公司对所有其他应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

本公司将应收账款按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 300 万元(不含 300 万元)以上的其他应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的其他应收款项组合中再进行减值测试。

信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：对关联方的其他应收款	关联方应收款项按余额百分比法计提坏账准备
组合 2：单独测试未发生减值的，以及除上述组合 1 外的其他应收款	单独测试未发生减值的，以及除上述组合 1 外的应收款项按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	其他应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.50
其中：1 年以内分项	
1—2 年	5.00
2—3 年	10.00
3 年以上	
3—4 年	15.00
4—5 年	15.00
5 年以上	15.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	其他应收款计提比例 (%)
对关联方的其他应收款	0.50

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的其他应收款项发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、开发成本及开发产品等。

### (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

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (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. 持有待售资产

√适用 □不适用

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。

**17. 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

**18. 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

**19. 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

**20. 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，是指对一个企业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**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

**2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### 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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 21. 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）。

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。

## 22. 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。

### (2) 折旧方法

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。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提供经济利益，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，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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%

### (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。

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。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、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利率计算确定。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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按直线法摊销；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	依据
土地使用权	36.08 年、50 年	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	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	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	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	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	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	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	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	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
软件	5-10 年	该资产预计能为企业带来经济利益的期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(3) 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**

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

**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**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**29. 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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**30. 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。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、电（水）增容费。

### 31. 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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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。

详见本附注“七、37 应付职工薪酬”。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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。

## (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“七、48 预计负债”。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入确认的一般原则：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 具体原则

#### 1) 工业

- ①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，客户验收合格；
- ②产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- ③销售产品的单位成本能够可靠地计量。

#### 2) 商业

- ①商品发出后，客户验收合格；
- ②收到价款或取得收取价款的凭据；
- ③成本能够可靠地计量。

#### 3) 软件开发业

- ①按合同规定完成软件开发工作量，并得到客户的确认；

②收到价款或取得收取价款的凭证；

③成本能够可靠地计量。

4) 房地产业

①工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务；拿到了建设局下发面积核准单并具备了移交钥匙的条件；

②取得了销售价款或确信可以取得，双方办妥房屋交接手续；

③房屋建筑成本能够可靠地计量。

### 37. 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与非货币性资产。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。



**38. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**39. 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。

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

## 41. 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)
财政部于 2017 年修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》,《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则,自 2018 年 1 月 1 日起在境内同时上市的企业,以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行,自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。	董事会决议	(1) 调整 2019 年 1 月 1 日期初数:调减“可供出售金融资产”列报:13,330,000.00 元;调增“其他权益工具投资”列报:10,000,000.00 元;调增“其他非流动金融资产”列报:3,330,000.00 元。 (2) 2018 年 6 月 30 日“资产减值损失”:727,674.58 元;2019 年 6 月 30 日“信用减值损失”1,905,116.70 元。
财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)。(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”。(2) 资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。比较数据相应调整。	董事会决议	调整“应收票据”和“应收账款”、“应付票据”和“应付账款”的期初列示数: (1) 期初“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”111,125,006.14 元,现拆分调整为“应收票据”4,443,516.53 元,“应收账款”106,681,489.61 元。 (2) 期初“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”178,358,261.50 元,现拆分调整为“应付票据”0 元,“应付账款”178,358,261.50 元。

其他说明:

执行财政部于 2019 年颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》  
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如上表。

## (2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	357,243,319.10	357,243,319.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,443,516.53	4,443,516.53	
应收账款	106,681,489.61	106,681,489.61	
应收款项融资			
预付款项	7,259,472.78	7,259,472.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,578,064.70	35,578,064.70	
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	1,087,332,684.99	1,087,332,684.99	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	56,588,780.95	56,588,780.95	
流动资产合计	1,655,127,328.66	1,655,127,328.66	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	13,330,000.00		-13,330,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	213,606,758.26	213,606,758.26	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产		3,330,000.00	3,330,000.00
投资性房地产	152,390,288.55	152,390,288.55	
固定资产	346,525,134.58	346,525,134.58	
在建工程	134,860,961.98	134,860,961.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,525,308.30	73,525,308.30	
开发支出	4,254,716.86	4,254,716.86	
商誉			
长期待摊费用	1,665,173.99	1,665,173.99	
递延所得税资产	3,028,340.45	3,028,340.45	
其他非流动资产	5,693,311.19	5,693,311.19	
非流动资产合计	948,879,994.16	948,879,994.16	
资产总计	2,604,007,322.82	2,604,007,322.82	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	369,111,384.90	369,111,384.90	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	178,358,261.50	178,358,261.50	
预收款项	475,518,242.42	475,518,242.42	
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	2,107,774.02	2,107,774.02	
应交税费	25,393,138.34	25,393,138.34	
其他应付款	114,646,595.52	114,646,595.52	
其中：应付利息			
应付股利	3,495,060.91	3,495,060.91	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43,789,661.35	43,789,661.35	
其他流动负债			
流动负债合计	1,208,925,058.05	1,208,925,058.05	
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	11,652,880.50	11,652,880.50	
预计负债	69,250,000.00	69,250,000.00	
递延收益	88,639,333.68	88,639,333.68	
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	169,588,577.14	169,588,577.14	
负债合计	1,378,513,635.19	1,378,513,635.19	
<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	-9,392,945.23	-9,392,945.23	
专项储备			
盈余公积	23,385,623.69	23,385,623.69	
一般风险准备			
未分配利润	277,013,763.61	277,013,763.61	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,147,434,249.54	1,147,434,249.54	
少数股东权益	78,059,438.09	78,059,438.09	

所有者权益（或股东权益）合计	1,225,493,687.63	1,225,493,687.63	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,604,007,322.82	2,604,007,322.82	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了经修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（“新金融工具准则”）。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	407,931.58	407,931.58	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,056,965.06	5,056,965.06	
应收款项融资			
预付款项	732,114.53	732,114.53	
其他应收款	879,245,890.83	879,245,890.83	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	885,442,902.00	885,442,902.00	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	421,718,388.79	421,718,388.79	
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	391,813.90	391,813.90	
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	26,999.98	26,999.98	
递延所得税资产	1,649,170.14	1,649,170.14	
其他非流动资产			
非流动资产合计	423,786,372.81	423,786,372.81	
资产总计	1,309,229,274.81	1,309,229,274.81	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	270,000,000.00	270,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	45,920.00	45,920.00	
预收款项			
应付职工薪酬	178,000.00	178,000.00	
应交税费	906,980.13	906,980.13	
其他应付款	70,501,857.35	70,501,857.35	
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	341,632,757.48	341,632,757.48	
<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	2,422,754.80	2,422,754.80	
预计负债	69,250,000.00	69,250,000.00	
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	71,672,754.80	71,672,754.80	
负债合计	413,305,512.28	413,305,512.28	
<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	-754,000.00	-754,000.00	
专项储备			
盈余公积	23,385,623.69	23,385,623.69	
未分配利润	23,719,325.70	23,719,325.70	

所有者权益（或股东权益）合计	895,923,762.53	895,923,762.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,309,229,274.81	1,309,229,274.81	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了经修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（“新金融工具准则”）。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 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%、16.00%
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	3.00%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5.00%、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〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195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 GR201731001844，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〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195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“310110607208684”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。

### 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	720,813.33	528,931.18
银行存款	180,478,620.60	355,108,046.53
其他货币资金	67,497,393.43	1,606,341.39
合计	248,696,827.36	357,243,319.10
其中：存放在境外的款项总额	46,111,091.55	40,450,148.08

其他说明：

无

### 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	9,137,533.41	4,443,516.53
商业承兑票据		
合计	9,137,533.41	4,443,516.53

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,956,603.77	
商业承兑票据		
合计	10,956,603.77	

#### (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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	63,062,916.31
1 年以内小计	63,062,916.31
1 至 2 年	31,669,777.17
2 至 3 年	285,637.70
3 年以上	
3 至 4 年	48,611.75
4 至 5 年	73,427.08
5 年以上	2,537,692.40
合计	97,678,062.41

## (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	16,876,268.91	14.55	16,876,268.91	100.00	0.00	15,924,182.70	12.89	15,924,182.70	100.00	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,876,268.91	14.55	16,876,268.91	100.00	0.00	15,924,182.70	12.89	15,924,182.70	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	99,131,701.46	/	2,333,595.07	/	96,798,106.39	107,610,292.32	/	928,802.71	/	106,681,489.61
其中：										
余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	1,453,639.05	1.25	7,268.20	0.50	1,446,370.85	580,206.52	0.48	2,901.03	0.50	577,305.49
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	97,678,062.41	84.20	2,326,326.87	2.38	95,351,735.54	107,030,085.80	86.64	925,901.68	0.87	106,104,184.12
合计	116,007,970.37	/	19,209,863.98	/	96,798,106.39	123,534,475.02	/	16,852,985.41	/	106,681,489.61

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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,876,268.91	16,876,268.91	100.00	预期不可收回
合计	16,876,268.91	16,876,268.91	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的关联方应收账款

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(%)
关联方的应收账款	1,453,639.05	7,268.20	0.50
合计	1,453,639.05	7,268.20	

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	
坏账准备	16,852,985.41	2,356,878.57			19,209,863.98
合计	16,852,985.41	2,356,878.57			19,209,863.98

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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
(株)野村综合研究所	13,044,416.79	11.24	65,222.08
湖北康圣医药有限公司	6,632,502.00	5.72	33,162.51
上药思富(上海)医药有限公司	6,248,533.80	5.39	31,242.67
上药控股有限公司	4,122,986.55	3.55	20,614.93
(株)ABS	3,000,000.00	2.59	3,000,000.00
合计	33,048,439.14	28.49	3,150,242.19

## (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

## 6、 应收款项融资

□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	3,374,668.00	81.01	6,468,193.75	89.10
1至2年	732,114.53	17.57	732,114.53	10.08
2至3年				0.00
3年以上	59,164.50	1.42	59,164.50	0.82
合计	4,165,947.03	100.00	7,259,472.78	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791,279.03元，主要为(1)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)预付诉讼费732,114.53元，因为报告期内法院尚未判决，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
太仓制药厂（昆山康大医药化工）	2,100,000.00	50.41
上海市静安区人民法院	732,114.53	17.57
上海旭捷实业投资公司	658,982.80	15.82
上海市电力公司	284,030.53	6.82
上海大众燃气有限公司	137,007.60	3.29
合计	3,912,135.46	93.91

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	22,155,923.61	26,939,449.92
合计	30,794,538.39	35,578,064.70

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

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
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	8,638,614.78	3年以上	尚未收到	否
合计	8,638,614.78	/	/	/

## (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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	14,667,495.23
1 年以内小计	14,667,495.23
1 至 2 年	3,275,451.93
2 至 3 年	1,194,843.81
3 年以上	
3 至 4 年	465,122.06
4 至 5 年	1,206,004.90
5 年以上	2,299,140.21
合计	23,108,058.14

## (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	4,008,887.23	4,007,087.23
非关联方往来款	14,911,710.88	18,450,553.33
备用金	5,143,768.29	6,601,485.29
押金、保证金	4,439,987.92	4,680,516.65
合计	28,504,354.32	33,739,642.50

**(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)	
2019年1月1日余额	6,800,192.58			6,800,192.58
2019年1月1日余额在本期	6,800,192.58			6,800,192.58
--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	-451,761.87			-451,761.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	6,348,430.71			6,348,430.71

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

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	
其他收款坏账准备	6,800,192.58	-451,761.87			6,348,430.71
合计	6,800,192.58	-451,761.87			6,348,430.71

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	维修基金	9,038,432.00	1年以内	31.71	45,192.16
上海复华控制系统有限公司	关联方往来	4,008,887.23	2-5年	14.06	4,008,887.23
李春生	非关联方往来	3,150,000.00	1-2年	11.05	157,500.00
上海旭捷实业投资有限公司	押金、保证金	1,141,729.39	4-5年	4.01	171,259.41
南通市住房公积金管理中心海门管理部	押金、保证金	1,000,000.00	2-3年	3.51	30,000.00
合计	/	18,339,048.62	/	64.34	4,412,838.80

## (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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,303,551.95	8,832,802.94	12,470,749.01	24,175,181.34	8,832,802.94	15,342,378.40
在产品	60,681,759.07	8,972,061.85	51,709,697.22	64,643,821.14	8,972,061.85	55,671,759.29
库存商品	57,729,762.86	12,746,961.04	44,982,801.82	42,862,118.28	12,746,961.04	30,115,157.24
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	668,502,815.29		668,502,815.29	986,203,390.06		986,203,390.06
合计	808,217,889.17	30,551,825.83	777,666,063.34	1,117,884,510.82	30,551,825.83	1,087,332,684.99

## 开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）	2018-12-29	986,203,390.06		317,700,574.77	668,502,815.29
合计		986,203,390.06		317,700,574.77	668,502,815.29

## (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	8,832,802.94					8,832,802.94
在产品	8,972,061.85					8,972,061.85
库存商品	12,746,961.04					12,746,961.04
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	30,551,825.83					30,551,825.83

## (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

单位：元 币种：人民币

存货项目名称	年初数	本年增加	本期减少		年末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本年转入营业成本	其他减少		
复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）	63,795,629.96				63,795,629.96	
合计	63,795,629.96				63,795,629.96	

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、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
增值税留抵税额	17,687,877.05	27,089,443.21
预缴企业所得税	5,715,018.65	18,173,807.08
预缴其他税金	7,579,010.31	11,325,530.66
合计	30,981,906.01	56,588,780.95

其他说明：

无

### 13、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

### 14、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

### 15、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

## 16、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	其他		
一、合营企业											
小计											
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	133,923,388.98			-38,951.21						133,884,437.77	
上海高新房地产发展有限公司	5,455,100.96			-14,603.92						5,440,497.04	
上海复旦复华商业资产投资有限公司	60,000,000.00									60,000,000.00	
上海复宝科技股份有限公司	10,235,742.70									10,235,742.70	
上海赛恩营养食品有限公司											
上海长三角智慧城镇建设发展有限	1,991,123.76			-122.53						1,991,001.23	
无锡国联益华股权投资管理有限公司	1,401.86	300,000.00		-21,804.99						279,596.87	
上海复华智行源企业发展有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
小计	213,606,758.26	300,000.00		-75,482.65						213,831,275.61	
合计	213,606,758.26	300,000.00		-75,482.65						213,831,275.61	

## 其他说明

注1：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。

注2：经上海复华智行源企业发展有限公司股东会决议通过，公司子公司上海复旦复华科技创业有限公司按持股比例享受公司经营决策、投资分红等股东权益，但如果公司发生经营风险或因其他因素导致法律风险及经营亏损时，子公司上海复旦复华科技创业有限公司不用承担相应损失及风险，全部由其他股东承担。

**17、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	5,000,000.00	5,000,000.00
上海复华志则文化旅游发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

**(2) 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、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
大医生（上海）健康管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
上海复思创业投资管理有限公司	200,000.00	200,000.00
上海柏益投资管理有限公司	30,000.00	30,000.00
上海睦宁医疗投资管理有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	3,330,000.00	3,330,000.00

其他说明：

无

**19、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	215,371,764.29			215,371,764.29
2. 本期增加金额	19,126.07			19,126.07
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差异	19,126.07			19,126.07
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	215,390,890.36			215,390,890.36
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	55,462,843.49			55,462,843.49
2. 本期增加金额	2,347,139.80			2,347,139.80
(1) 计提或摊销	2,339,155.65			2,339,155.65
(2) 外币报表折算差异	7,984.15			7,984.15
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	57,809,983.29			57,809,983.29
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	150,062,274.82			150,062,274.82
2. 期初账面价值	152,390,288.55			152,390,288.55

## (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

## 20、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	339,706,964.86	346,525,134.58
固定资产清理		
合计	339,706,964.86	346,525,134.58

其他说明:

无

## 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	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>							
1. 期初余额	379,950,127.52	79,408,328.25	6,990,003.58	51,117,026.01	9,688,530.00	3,842,328.55	530,996,343.91
2. 本期增加金额	99,230.41	221,929.52		1,826,245.08		36,440.51	2,183,845.52
(1) 购置		221,929.52		1,826,227.61			2,048,157.13
(2) 在建工程转入	99,230.41						99,230.41
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额				17.47		36,440.51	36,457.98
3. 本期减少金额		3,680,578.35		134,152.58			3,814,730.93
(1) 处置或报废		3,680,578.35		134,152.58			3,814,730.93
4. 期末余额	380,049,357.93	75,949,679.42	6,990,003.58	52,809,118.51	9,688,530.00	3,878,769.06	529,365,458.50
<b>二、累计折旧</b>							
1. 期初余额	70,684,124.86	49,358,256.20	5,259,685.24	34,803,403.05	9,344,268.50	2,647,309.17	172,097,047.02
2. 本期增加金额	4,585,399.04	2,032,715.94	170,218.26	1,732,469.77	85,475.24	269,734.21	8,876,012.46
(1) 计提	4,585,399.04	2,032,715.94	170,218.26	1,732,452.30	85,475.24	241,132.79	8,847,393.57
(2) 外币报表折算差额				17.47		28,601.42	28,618.89
3. 本期减少金额		3,533,354.87		126,771.86		28,601.42	3,688,728.15
(1) 处置或报废		3,533,354.87		126,771.86			3,660,126.73
2) 外币报表折算差额						28,601.42	28,601.42
4. 期末余额	75,269,523.90	47,857,617.27	5,429,903.50	36,409,100.96	9,429,743.74	2,888,441.96	177,284,331.33
<b>三、减值准备</b>							
1. 期初余额	11,004,544.64			1,369,617.67			12,374,162.31
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			1,369,617.67			12,374,162.31
<b>四、账面价值</b>							
1. 期末账面价值	293,775,289.39	28,092,062.15	1,560,100.08	15,030,399.88	258,786.26	990,327.10	339,706,964.86
2. 期初账面价值	298,261,458.02	30,050,072.05	1,730,318.34	14,944,005.29	344,261.50	1,195,019.38	346,525,134.58

## (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	32,603,462.75	该厂房地块属于集体用地, 尚未办理房产证
江苏药业厂区	155,364,258.29	竣工验收已备案, 房产证办理过程中

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、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	134,909,023.18	134,860,961.98
工程物资		
合计	134,909,023.18	134,860,961.98

其他说明:

无



## 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
江苏复旦复华药业有限公司生产设备	134,662,961.98		134,662,961.98	134,662,961.98		134,662,961.98
复华园区海门园生活服务区工程二期	198,000.00		198,000.00	198,000.00		198,000.00
上海复旦软件园电梯改造	48,061.20		48,061.20			
合计	134,909,023.18		134,909,023.18	134,860,961.98		134,860,961.98

## (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
江苏复旦复华药业有限公司生产设备	33,930万元	134,662,961.98				134,662,961.98	92.88	GMP认证试运转	20,337,074.43			自筹资金
复华园区海门园生活服务区工程二期	3,000万元	198,000.00				198,000.00	0.66	二期工程设计阶段				自筹资金
合计	36,930万元	134,860,961.98				134,860,961.98	/	/	20,337,074.43		/	/

## (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

**22、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

**23、油气资产**

适用 不适用

**24、使用权资产**

适用 不适用

## 25、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	4,725,397.70	10,725,000.00	10,547,104.34	55,000,000.00	17,155,490.00	8,275,000.00	145,140,262.78
2. 本期增加金额												
(1) 购置												
(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	4,725,397.70	10,725,000.00	10,547,104.34	55,000,000.00	17,155,490.00	8,275,000.00	145,140,262.78
二、累计摊销												
1. 期初余额	3,755,768.35	1,548,506.64	1,408,668.12	360,011.53	221,225.40	2,714,244.04	1,378,383.38	2,765,099.11	19,341,666.79	12,882,190.56	1,628,760.00	48,004,523.92
2. 本期增加金额	213,394.92	38,095.38	34,655.16	20,000.64	20,111.40	163,234.61	3,095.28		550,000.00	285,451.51		1,328,038.90
(1) 计提	213,394.92	38,095.38	34,655.16	20,000.64	20,111.40	163,234.61	3,095.28		550,000.00	285,451.51		1,328,038.90
3. 本期减少金额												
(1) 处置												
4. 期末余额	3,969,163.27	1,586,602.02	1,443,323.28	380,012.17	241,336.80	2,877,478.65	1,381,478.66	2,765,099.11	19,891,666.79	13,167,642.07	1,628,760.00	49,332,562.82
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	28,702,075.03	946,035.53	860,603.33	20,000.70	563,118.61	1,847,919.05	161,336.01		35,108,333.21	3,987,847.93		72,197,269.40
2. 期初账面价值	28,915,469.95	984,130.91	895,258.49	40,001.34	583,230.01	2,011,153.66	164,431.29		35,658,333.21	4,273,299.44		73,525,308.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.31%

## (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

## 26、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	4,254,716.86	2,866,310.22				7,121,027.08
合计	4,254,716.86	2,866,310.22				7,121,027.08

其他说明：

无

## 27、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

## 28、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	1,005,952.03	49,800.00	388,004.41		667,747.62
电增容费	549,988.92		21,289.92		528,699.00
水增容费	109,233.04		4,228.44		105,004.60
合计	1,665,173.99	49,800.00	413,522.77		1,301,451.22

其他说明：  
无

## 29、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	3,325,281.95	712,801.05	3,325,281.95	712,801.05
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	500,000.00	75,000.00	500,000.00	75,000.00
可用以后年度税前利润弥补的亏损	6,043,880.49	906,582.07	6,043,880.49	906,582.07
设定收益计划	6,530,635.70	1,333,957.33	6,530,635.70	1,333,957.33
合计	16,399,798.14	3,028,340.45	16,399,798.14	3,028,340.45

### (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

**30、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
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	4,082,489.58	832,802.58
《企业会计制度》下形成的股权投资差额	4,256,306.57	4,860,508.61
合计	8,338,796.15	5,693,311.19

其他说明：

无

**31、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	100,000,000.00	99,111,384.90
信用借款	249,000,000.00	270,000,000.00
合计	349,000,000.00	369,111,384.90

短期借款分类的说明：

担保事项详见附注十二.5

**(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

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、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
----	------	------

应付合同款	34,370,768.70	29,934,601.48
开发成本工程款	84,818,401.38	148,423,660.02
合计	119,189,170.08	178,358,261.50

## (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
上海声华贸易公司	1,838,313.93	货款尚未结算
江苏启安建设集团有限公司	1,016,571.85	工程款尚未结算
上海华鹰药业有限公司	841,113.00	货款尚未结算
苏通建设集团有限公司	745,285.41	工程款尚未结算
上海全方实业有限公司	524,289.02	货款尚未结算
合计	4,965,573.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	1,271,697.06	6,852,777.41
预收复华文苑房款	78,431,215.00	468,665,465.01
合计	79,702,912.06	475,518,242.42

## (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
复华文苑预收房款	76,746,140.00	预收房款还未交房
太和县药材公司	177,900.00	尚未清理
太和县西药股份有限公司	139,636.80	尚未清理
云南龙飞三联药业有限公司	112,548.78	尚未清理
上海市医药股份有限公司市郊分公司	106,050.63	尚未清理
合计	77,282,276.21	/

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其中房地产项目预收款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	年初余额	竣工时间	预售比例
复华园区海门园	78,431,215.00	468,665,465.01	2018-12-29	82.24%

配套住宅项目 (复华文苑)				
合计	78,431,215.00	468,665,465.01		

### 37、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	1,004,576.96	140,806,909.70	139,684,645.79	2,126,840.87
二、离职后福利-设定提存计划	536,548.66	13,373,004.65	13,531,768.23	377,785.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	566,648.40		266,942.41	299,705.99
合计	2,107,774.02	154,179,914.35	153,483,356.43	2,804,331.94

#### (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	403,211.81	122,646,596.25	121,552,102.34	1,497,705.72
二、职工福利费		4,883,377.84	4,883,377.84	
三、社会保险费	263,121.62	6,363,825.67	6,363,825.67	263,121.62
其中：医疗保险费	263,121.62	5,645,471.27	5,645,471.27	263,121.62
工伤保险费		125,595.93	125,595.93	
生育保险费		592,758.47	592,758.47	
四、住房公积金		4,502,304.60	4,497,673.60	4,631.00
五、工会经费和职工教育经费	338,243.53	277,439.36	254,300.36	361,382.53
六、短期带薪缺勤		1,954,195.70	1,954,195.70	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		179,170.28	179,170.28	
合计	1,004,576.96	140,806,909.70	139,684,645.79	2,126,840.87

#### (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	536,548.66	13,070,193.74	13,228,957.32	377,785.08
2、失业保险费		302,810.91	302,810.91	
3、企业年金缴费				
合计	536,548.66	13,373,004.65	13,531,768.23	377,785.08

其他说明：

□适用 √不适用



**38、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	4,372,164.64	4,214,974.34
消费税	3,910,151.12	13,923,801.41
营业税		
企业所得税	10,083,582.37	4,612,919.90
个人所得税	1,122,840.30	1,431,157.92
城市维护建设税	240,169.25	236,772.87
房产税	569,968.28	520,740.63
教育费附加	149,282.46	140,099.79
地方教育费附加	43,749.60	45,831.09
土地使用税	156,397.86	204,505.00
印花税		59,972.80
环保税	2,680.78	2,362.59
合计	20,650,986.66	25,393,138.34

其他说明：

无

**39、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	18,963,982.61	3,495,060.91
其他应付款	120,381,995.50	111,151,534.61
合计	139,345,978.11	114,646,595.52

其他说明：

无

**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		
自然人投资者及股东	13,467,935.25	
上海复旦资产经营有限公司	1,800,000.00	3,448,878.55

(株)东棉会社	46,182.36	46,182.36
上海复旦复控科技产业控股有限公司	441,400.00	
复旦大学	3,208,465.00	
合计	18,963,982.61	3,495,060.91

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）东棉会社系上海中和软件有限公司尚未支付的少数股东股利。

#### 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
关联方往来款	3,596,387.19	3,322,917.19
非关联方往来款	78,244,303.19	69,143,015.13
押金、保证金	38,541,305.12	38,685,602.29
合计	120,381,995.50	111,151,534.61

##### (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	8,000,000.00	代理合同期内的押金
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	2,981,345.26	尚未结算的管理费
海门市住宅专项维修资金管理中心	2,731,196.62	住宅维修基金
合计	18,712,541.88	/

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、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	25,000,000.00	43,789,661.35
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		
合计	25,000,000.00	43,789,661.35

其他说明：

无

**42、其他流动负债**

适用 不适用

**43、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**44、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

**45、租赁负债**

适用 不适用

**46、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

## 47、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	11,927,880.50	11,652,880.50
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	11,927,880.50	11,652,880.50

## (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	11,652,880.50	11,207,052.70
二、计入当期损益的设定受益成本	275,000.00	285,000.00
1. 当期服务成本	275,000.00	285,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
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	11,927,880.50	11,492,052.70

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	11,652,880.50	11,207,052.70
二、计入当期损益的设定受益成本	275,000.00	285,000.00
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	11,927,880.50	11,492,052.70

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

其他说明：

适用 不适用

#### 48、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	69,250,000.00	69,250,000.00	担保连带责任
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	69,250,000.00	69,250,000.00	/

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2019年6月30日，公司对华源集团有限公司的担保7,925万元已经逾期，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（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。）公司对中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司的5,000万元的逾期担保已按担保本金全额计提预计负债5,000万元。

中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司2,925万元担保已经逾期。对中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司的2,925万元的逾期担保已按担保本金全额计提预计负债2,925万元，经上海市静安区人民法院协调，公司于2017年度已支付1,000万元至上海市静安区人民法院。于2019年8月2日收到上海市第二中级人民法院（2017）沪02民再75号《民事判决书》的再审判决：原告中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司的诉讼请求不予支持。

#### 49、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	88,639,333.68		3,789,981.28	84,849,352.40	与资产相关
合计	88,639,333.68		3,789,981.28	84,849,352.40	

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	1,802,500.00				1,802,500.00		与收益相关
海门复华园区开发建设项目补助	80,831,295.02			1,379,626.14		79,451,668.88	与资产相关
海门药厂生产基地项目配套设施建设补贴	4,022,181.76			47,228.04		3,974,953.72	与资产相关
用户消费行为大数据采集与分析系统示范应用	50,934.70			46,838.20		4,096.50	与资产相关
设备投资补贴	1,432,422.20			13,788.90		1,418,633.30	与资产相关
品牌经济发展项目	250,000.00			250,000.00			与收益相关
品牌经济发展项目	250,000.00			250,000.00			与收益相关
合计	88,639,333.68			1,987,481.28	1,802,500.00	84,849,352.40	

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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

其他说明：

无

**52、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

### 53、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 54、库存股

适用 不适用

## 55、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	-3,504,100.00							-3,504,100.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-3,504,100.00							-3,504,100.00
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								
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	-5,888,845.23	392,527.16				392,527.16		-5,496,318.07
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-5,888,845.23	392,527.16				392,527.16		-5,496,318.07
其他综合收益合计	-9,392,945.23	392,527.16				392,527.16		-9,000,418.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无



**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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	23,385,623.69			23,385,623.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,385,623.69			23,385,623.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	277,013,763.61	253,447,575.20
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	277,013,763.61	253,447,575.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,664,212.31	20,223,510.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,117,800.25	17,117,800.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	289,560,175.67	256,553,285.87

**59、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	849,316,022.84	548,929,692.77	445,073,472.80	210,302,511.09
其他业务	7,651,669.16	1,901,048.43	14,597,091.60	1,976,698.29
合计	856,967,692.00	550,830,741.20	459,670,564.40	212,279,209.38

**60、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	2,636,064.81	1,617,398.63
教育费附加	1,349,726.59	975,568.90
资源税		
房产税	2,237,557.98	2,360,079.11
土地使用税	623,928.21	1,044,625.27
车船使用税	3,060.00	
印花税	25,044.80	231.40
地方教育费附加	639,286.02	650,379.27
土地增值税	2,341,246.72	
环境保护税	559,559.72	4,725.16
合计	10,415,474.85	6,653,007.74

其他说明：

无

**61、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	145,761,764.63	124,943,511.51
职工薪酬	9,901,400.00	9,027,064.40
广告费	4,294,734.05	963,347.62
会务费	4,069,755.35	17,922,569.10
销售推广费	2,573,584.50	1,141,670.00
差旅费	1,725,518.21	2,228,066.03
运输费	1,076,158.40	1,404,040.69
其他	2,106,564.65	1,957,185.89
合计	171,509,479.79	159,587,455.24

其他说明：

无

**62、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	26,429,296.77	23,597,775.18
折旧费	5,637,126.39	5,798,422.80
咨询费	3,896,184.60	1,938,830.87
社会保险费	4,414,670.43	4,042,598.73
交际应酬费	1,026,648.79	585,995.69

其他	15,551,882.25	8,563,116.86
合计	56,955,809.23	44,526,740.13

其他说明：

无

### 63、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	12,163,195.12	11,376,860.08
折旧费	830,629.51	836,826.41
研发活动直接消耗的材料燃料动力费用	1,309,125.53	542,767.32
与研发活动直接相关的其他费用	38,293.36	741,347.02
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	5,369,172.64	5,221,947.54
合计	19,710,416.16	18,719,748.37

其他说明：

无

### 64、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
利息费用	10,212,835.12	9,276,972.19
利息收入	-1,056,122.92	-7,906,543.33
汇兑损益	267,403.76	84,450.28
其他	205,294.15	209,792.65
合计	9,629,410.11	1,664,671.79

其他说明：

无

### 65、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
政府补助	14,409,641.43	13,808,084.78
合计	14,409,641.43	13,808,084.78

其他说明：

无

**66、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	-75,482.65	245,460.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	269,342.25	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
其他	-604,202.04	-604,202.04
合计	-410,342.44	-358,741.87

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、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
应收账款坏账损失	-2,356,878.57	
其他应收款坏账损失	451,761.87	
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		
合计	-1,905,116.70	

其他说明：

无

**70、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		-727,674.58
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-727,674.58

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、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		30,650.00	
其中：固定资产处置利得		30,650.00	
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		500,000.00	
罚金收入	167,900.00	283,442.00	167,900.00
其他	38,517.65	2,087,453.86	38,517.65
合计	206,417.65	2,901,545.86	206,417.65

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持资金		500,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 73、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	159,241.79	20,740.88	159,241.79
其中：固定资产处置损失	159,241.79	20,740.88	159,241.79
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		62,489.60	
罚款支出	19,165.30	2,736.67	19,165.30
其他		19,205.82	
合计	178,407.09	105,172.97	178,407.09

其他说明：

无

### 74、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	18,506,598.06	8,636,528.59
递延所得税费用		
合计	18,506,598.06	8,636,528.59

#### (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

### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 55

**76、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	7,011,038.71	8,286,778.47
存款利息收入	1,057,101.44	1,144,192.20
政府补助	12,401,460.90	13,208,000.00
罚款收入	167,900.00	243,000.00
保证金、押金、备用金	1,408,911.71	954,181.28
资金往来收到的现金		3,000,000.00
其他	2,827,058.03	774,406.85
合计	24,873,470.79	27,610,558.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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	4,884,960.69	5,123,009.69
费用支出	185,833,798.38	174,262,960.34
银行手续费	55,855.11	49,859.08
现金捐赠支出		30,000.00
罚款支出	665.51	2,736.67
保证金、押金、备用金	1,413,424.75	574,599.20
其他	4,263,367.52	
合计	196,452,071.96	180,043,164.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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

## 77、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	31,531,955.45	23,121,244.38
加：资产减值准备	1,905,116.70	727,674.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,441,310.90	11,106,860.27
无形资产摊销	1,328,038.90	1,311,271.40
长期待摊费用摊销	400,653.43	569,233.38
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）	151,905.21	20,740.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	10,728,944.42	10,357,816.47
投资损失（收益以“－”号填列）	410,342.44	358,741.87
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）	309,666,621.65	-40,063,467.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,939,077.62	-33,841,347.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-431,852,020.53	75,030,612.16
其他		-2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-53,348,053.81	46,699,380.90
<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	248,696,827.36	320,050,664.03
减：现金的期初余额	357,243,319.10	269,587,264.02
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	-108,546,491.74	50,463,400.01

## (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	248,696,827.36	357,243,319.10
其中：库存现金	720,813.33	528,931.18
可随时用于支付的银行存款	180,478,620.60	355,108,046.53
可随时用于支付的其他货币资金	67,497,393.43	1,606,341.39
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	248,696,827.36	357,243,319.10
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

**78、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

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	155,364,258.29	用于公司借款抵押
无形资产	12,145,978.05	用于公司借款抵押
合计	167,510,236.34	/

其他说明：

无

**80、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			
其中：美元	492,226.43	6.8747	3,383,909.03
欧元			
港币	3,377,645.34	0.87966	2,971,179.50
日元	1,475,667,023.00	0.06382	94,171,166.64
瑞士法郎	120.00	7.0388	844.66
应收账款			
其中：美元	204,007.50	6.8747	1,402,490.36
欧元			
港币			
日元	597,342,368.06	0.06382	38,120,000.56
其他应收款			
港元	9,222.50	0.87966	8,112.66
日元	60,395,287.00	0.06382	3,854,185.64
应付账款			
美元	11,863.00	6.8747	81,554.57
其他应付款			
美元	180.68	6.8747	1,242.13
港元	1,623,914.33	0.87966	1,428,492.48
日元	33,591,043.94	0.06382	2,143,646.06

其他说明：

无

(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	日元	当地货币
上海中和软件有限公司东京支社	日本	日元	当地货币
上海中和株式会社	日本	日元	当地货币
美国中和有限公司	美国	美元	当地货币

## 81、套期

□适用 √不适用

## 82、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
----	----	------	-----------

用户消费行为大数据采集与分析系统示范应用	46,838.20	其他收益	46,838.20
海门市开发区管委会配套设施建设款	47,228.04	其他收益	47,228.04
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
设备投资补贴	13,788.90	其他收益	13,788.90
品牌经济发展项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
扶持资金	6,351,800.00	其他收益	6,351,800.00
小巨人奖	6,021,000.00	其他收益	6,021,000.00
税务个调税返还	45,589.30	其他收益	45,589.30
税费减免	3,770.85	其他收益	3,770.85

**(2) 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
扶持资金	1,802,500.00	项目结束审计后退回

其他说明

无

**83、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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

本期新设二家全资子公司的全资子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，自成立之日起纳入合并范围。

#### 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	浦东新区金海路3288号4幢E333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	上海市杨浦区中山北二路1111号	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	上海市杨浦区国权路525号	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	上海市国权路525号	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、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
24、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
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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	-87.19		1,796,478.95
上海复华高科技产业开发有限公司	49.00	76,603.99		43,595,428.79
上海复旦复华药业有限公司	10.00	1,791,216.49		34,374,170.40

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

**(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	43,712,664.55		43,712,664.55	25,747,875.04		25,747,875.04	43,713,536.46		43,713,536.46	25,747,875.04		25,747,875.04
上海复华高科技产业开发有限公司	59,943,341.99	30,644,888.99	90,588,230.98	1,617,968.15		1,617,968.15	59,437,232.44	31,226,689.01	90,663,921.45	1,849,993.29		1,849,993.29
上海复旦复华药业有限公司	280,364,026.10	372,229,312.00	652,593,338.10	290,229,390.71	8,166,926.62	298,396,317.33	303,987,604.77	374,689,584.82	678,677,189.59	331,403,637.15	8,157,943.56	339,561,580.71

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		-871.91	-871.91	-871.91		-279.11	-279.11	-279.11
上海复华高科技产业开发有限公司	2,895,480.71	156,334.67	156,334.67	676,687.03	2,971,121.56	729,225.56	729,225.56	2,384,358.74
上海复旦复华药业有限公司	320,134,852.67	16,337,761.90	16,337,761.90	28,195,231.22	315,159,031.30	24,037,466.53	24,037,466.53	-8,342,509.73

其他说明:

上述上海复旦复华药业有限公司主要财务信息数据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	
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
上海长三角智慧城镇建设发展有限公司	上海	上海市杨浦区国泰路 11 号复旦大学科技园 1405 室	服务、房地产业		4.44	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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

上海复华中日医疗健康产业发展有限公司经双方股东商议:上海复华高新技术园区发展有限公司和上海复旦软件园有限公司在上海复华中日医疗健康产业发展有限公司股东会、董事会等决议事项的表决权合计为 49%。

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:  
无

## (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	207,913,463.00	1,539,652,534.81	208,212,361.30	1,487,132,950.96
非流动资产	100,546,113.63	744,754.74	100,546,113.63	824,429.43
资产合计	308,459,576.63	1,540,397,289.55	308,758,474.93	1,487,957,380.39
流动负债	148,347,511.82	427,312,968.66	134,569,482.32	374,678,303.45
非流动负债		443,662,132.06	15,000,000.00	443,662,132.06
负债合计	148,347,511.82	870,975,100.72	149,569,482.32	818,340,435.51
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	160,112,064.81	669,422,188.83	159,188,992.61	669,616,944.88
按持股比例计算的净资产份额	48,033,619.44	133,884,437.77	47,756,697.78	133,923,388.98
调整事项	11,966,380.56		12,243,302.22	849,170.99
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	11,966,380.56		12,243,302.22	849,170.99
对联营企业权益投资的账面价值	60,000,000.00	133,884,437.77	60,000,000.00	134,772,559.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,495,468.72	898,670.27	2,317,397.88	485,539.66
净利润	923,072.20	-194,756.05	-1,778,444.80	1,055,116.46
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	923,072.20	-194,756.05	-1,778,444.80	1,055,116.46
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

## (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	19,946,837.84	19,683,369.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-36,531.44	-271,546.89
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (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

## (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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (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) 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，包括汇率风险和利率风险。

#### (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 2019 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减少或增加 194 万元（2018 年 12 月 31 日：418.64 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，公司还可能签署日元远期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 币种：人民币

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	94,171,166.64	3,383,909.03	97,555,075.67	36,247,980.44	2,074,447.37	38,322,427.81
应收账款	38,120,000.56	1,402,490.36	39,522,490.92	20,016,435.03	1,400,144.27	21,416,579.30
合计	132,291,167.20	4,786,399.39	137,077,566.59	56,264,415.47	3,474,591.64	59,739,007.11

于 2019 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 661.46 万元（2018 年 12 月 31 日：281.32 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。

### (三) 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。

## 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			3,330,000.00	3,330,000.00
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			3,330,000.00	3,330,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			3,330,000.00	3,330,000.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			13,330,000.00	13,330,000.00
(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				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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

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(%)
复旦大学	邯郸路220号	培养高等学历人才,促进科技文化发展	168,000.00	18.74	18.74

本企业最终控制方是国家教育部。

**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

“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

“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

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

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
复旦大学	管理费用	275,000.00	275,000.00

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	18,660.65	18,921.89
上海复华控制系统有限公司	销售货物	1,196,329.56	

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	15,000,000.00	2019.3.25	2019.11.25	否
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2019.4.24	2020.4.24	否
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2018.9.19	2019.9.18	否
上海中和软件有限公司	6,000,000.00	2018.9.29	2019.9.29	否
上海中和软件有限公司	20,000,000.00	2018.10.23	2019.10.22	否
上海中和软件有限公司	20,000,000.00	2019.1.4	2019.11.12	否
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2019.1.23	2019.12.27	否
上海中和软件有限公司	4,000,000.00	2019.6.26	2020.6.26	否
江苏复旦复华药业有限公司	25,000,000.00	2013.7.31	2019.12.31	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	2,112,951.90	1,854,590.90

## (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	1,453,639.05	7,268.20	580,206.52	2,901.04
其他应收	上海复华控制系统有限公司	4,008,887.23	4,008,887.23	4,007,087.23	4,007,087.23
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
其他应付款	复旦大学	3,575,000.00	3,301,530.00
其他应付款	上海赛恩营养食品有限公司	21,387.19	21,387.19

## 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

本公司的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 2019 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 218,381,000.00 元（其中，江苏银行 2,550,000.00 元、交通银行 69,976,000.00 元、农商银行 18,794,000.00 元、中国银行 125,971,000.00 元、兴业银行 1,090,000.00 元）

江苏复旦复华药业有限公司以“海门药业生产基地项目”为抵押物，连同上海复旦复华科技股份有限公司为担保人，向招商银行股份有限公司上海四平支行借款人民币 25,000,000.00 元，借款时抵押物评估价值为人民币 66,604,900.00 元。截至期末，抵押物账面原值为人民币 179,745,893.44 元，账面净值为人民币 167,510,236.34 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：			
母公司为子公司担保			
上海复旦复华药业有限公司	15,000,000.00	2019.11.25	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2020.4.24	无
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2019.9.18	无
上海中和软件有限公司	6,000,000.00	2019.9.29	无
上海中和软件有限公司	20,000,000.00	2019.10.22	无
上海中和软件有限公司	20,000,000.00	2019.11.12	无
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2019.12.27	无
上海中和软件有限公司	4,000,000.00	2020.6.26	无
江苏复旦复华药业有限公司	25,000,000.00	2019.12.31	无
关联方小计	125,000,000.00		
非关联方：			
中国华源集团有限公司	29,250,000.00	2005.09.02	注
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	79,250,000.00		
合计	204,250,000.00		

注：截至 2019 年 6 月 30 日，公司对华源集团有限公司的担保 7,925 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、中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司 2,925 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司对担保额 7,925 万元已按担保本金全额计提预计负债 7,925 万元。

中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司 2,925 万元担保经上海市静安区人民法院协调，公司于 2017 年度已支付 1,000 万元至上海市静安区人民法院。2019 年 8 月 2 日收到上海市第二

中级人民法院（2017）沪 02 民再 75 号《民事判决书》的再审判决：原告中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司的诉讼请求不予支持。

**(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

公司没有需要披露的其他重要或有事项。

**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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	1. 公司拟对上海复旦科技园创业投资有限公司增资 2000 万元，增资后占上海复旦科技园创业投资有限公司的股权比例为 20%。注 1 2. 公司拟公开挂牌下属全资子公司上海复华高新技术园区发展有限公司和上海复旦软件园有限公司合计持有的上海复华中日医疗健康产业发展有限公司 20%股权。最终交易价格根据公开挂牌结果确定。交易完成后，公司不再持有标的公司股权。注 2		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

注 1、根据公司第九届董事会第八次会议审议通过，公司拟联合上海复旦微电子集团股份有限公司、上海上科科技投资有限公司向上海复旦科技园创业投资有限公司共同以 1 元/股增资人民币 5000 万元。增资扩股后，上海复旦科技园创业投资有限公司注册资本由增资前的 5000 万元增加到 10000 万元，本公司拟增资 2000 万元，增资后占上海复旦科技园创业投资有限公司的股权比例为 20%。目前已完成工商信息变更，尚未实际出资。

注 2、2018 年 12 月 28 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公开挂牌转让参股公司股权的议案》，公司拟通过上海联合产权交易所公开挂牌转让公司所持上海复华软件产业发展有限公司（2019 年 3 月 19 日上海复华软件产业发展有限公司已更名为上海复华中日医疗健康产业发展有限公司）的 20%股权。最终交易价格根据公开挂牌结果确定。交易完成后，公司不再持有标的公司股权。

公司若完成本次股权转让，将对公司当年度利润产生一定影响，具体影响金额将根据实际成交情况计算，以经审计的会计报表披露数为准。

以上事项目前正在推进过程中。

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,117,800.25

**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

**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

## 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

## (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	61.44	8,099,309.34	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,044,376.94	38.38	25,221.88	0.50	5,019,155.06	5,084,176.94	38.56	27,211.88	0.54	5,056,965.06
其中：										
合计	13,143,686.28	/	8,124,531.22	/	5,019,155.06	13,183,486.28	/	8,126,521.22	/	5,056,965.06

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
(株) ABS	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
(株) LSI	2,943,979.30	2,943,979.30	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
哈尔滨电站工程有限公司	23,282.00	23,282.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国联通有限公司安徽分公司	48,229.08	48,229.08	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国联合通信有限公司重庆分公司	265,838.40	265,838.40	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国联合通信有限公司湖南分公司	19,115.89	19,115.89	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国联通有限公司南平分公司	1,910.40	1,910.40	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
湘潭电力物资公司	11,650.00	11,650.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国联通有限公司福建分公司	81,503.20	81,503.20	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
联通新时空移动通信有限公司福建	244,266.80	244,266.80	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国联合通信有限公司湖南省分公司(UPS)	22,714.00	22,714.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国联合网络有限公司内蒙古分公司	188,460.86	188,460.86	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
上海钢瑶物资有限公司	254,400.00	254,400.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
上海天祐控股集团有限公司	275,600.00	275,600.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
上海造旺钢铁有限公司	488,705.01	488,705.01	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
西北电力工程承包公司	29,680.00	29,680.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国移动通信集团安徽有限公司宿州分公司	27,354.40	27,354.40	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中国建筑二局第三建筑公司	159,960.00	159,960.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
中机新能源开发公司	12,660.00	12,660.00	100.00	除关联方以外账龄三年以上的应收款项(确定无法回收)
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: 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

关联方按照 0.5% 计提坏账

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	
按单项计提坏账准备	8,099,309.34				8,099,309.34
按组合计提坏账准备	27,211.88		1,990.00		25,221.88
合计	8,126,521.22		1,990.00		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		
其他应收款	876,435,448.10	879,245,890.83
合计	876,435,448.10	879,245,890.83

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

**(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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	57,578.87
1 年以内小计	57,578.87
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	3,700.00
合计	61,278.87

## (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	907,026,204.83	908,029,771.01
非合并范围内关联方往来款	3,656,326.79	3,656,326.79
非关联方往来款	61,278.87	2,266,322.47
押金、保证金	506,468.53	506,468.53
合计	911,250,279.02	914,458,888.80

## (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)	
2019年1月1日余额	35,212,997.97			35,212,997.97
2019年1月1日余额在本期	35,212,997.97			35,212,997.97
--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	-398,167.05			-398,167.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2019年6月30日余额	34,814,830.92			34,814,830.92
--------------	---------------	--	--	---------------

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

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,983,815.58	-62,678.75			29,921,136.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,722,713.86	-335,488.30			4,387,225.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	506,468.53				506,468.53
合计	35,212,997.97	-398,167.05			34,814,830.92

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	331,550,645.22	0-4年	36.38	1,657,753.23
上海复旦复华药业有限公司	合并范围内关联方往来款	110,221,744.23	0-3年	12.10	551,108.72
上海复旦软件园有限公司	合并范围内关联方往来款	103,247,835.86	0-5年 5年以上	11.33	516,239.18
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	75,559,496.61	0-5年 5年以上	8.29	377,797.48
复华高新技术园区发展公司	合并范围内关联方往来款	65,284,723.31	0-5年	7.16	326,423.62

合计	/	685,864,445.23	/	75.26	3,429,322.23
----	---	----------------	---	-------	--------------

## (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

本期计提坏账准备-398,167.05元，本期无收回或转回坏账准备。

## 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	408,700,683.78	5,339,000.00	403,361,683.78	408,700,683.78	5,339,000.00	403,361,683.78
对联营、合营企业投资	18,325,249.70		18,325,249.70	18,356,705.01		18,356,705.01
合计	427,025,933.48	5,339,000.00	421,686,933.48	427,057,388.79	5,339,000.00	421,718,388.79

## (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		
上海复旦复华科创创业有限公司	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		
合计	408,700,683.78			408,700,683.78		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	其他		
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	18,356,705.01			-31,455.31						18,325,249.70	
上海复华控制系统有限公司											
小计	18,356,705.01			-31,455.31						18,325,249.70	
合计	18,356,705.01			-31,455.31						18,325,249.70	

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			141,509.43	74,749.06
其他业务			6,741,664.14	
合计			6,883,173.57	74,749.06

其他说明：

无

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-31,455.31	-65,087.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-31,455.31	-65,087.23

其他说明：

无

## 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	-159,241.79	
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）	14,409,641.43	
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	187,252.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,470,103.98	
少数股东权益影响额	-517,223.44	
合计	11,450,324.57	

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	2.55	0.0433	0.0433
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57	0.0266	0.0266

## 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

## 第十一节 备查文件目录

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。
--------	---

董事长：赵文斌

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用