

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 2024 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性、准确性、完整性，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、公司负责人宋正、主管会计工作负责人周驰浩及会计机构负责人（会计主管人员）文国祥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理 .....	24
第五节	环境与社会责任 .....	26
第六节	重要事项 .....	30
第七节	股份变动及股东情况 .....	37
第八节	优先股相关情况 .....	39
第九节	债券相关情况 .....	40
第十节	财务报告 .....	41

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	上海复旦复华科技股份有限公司
药业公司	指	上海复旦复华药业有限公司
江苏复华药业	指	江苏复旦复华药业有限公司
中和软件	指	上海中和软件有限公司
重庆兴中和	指	重庆兴中和软件有限公司
西安致远中和	指	西安致远中和软件有限公司
合肥通和	指	合肥通和软件有限公司
无锡兴中惠	指	无锡兴中惠软件有限公司
复华数科	指	上海复华数智科技有限公司
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（南通海门）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	宋正

### 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
电子信箱	forward@forwardgroup.com	forward@forwardgroup.com

### 三、基本情况变更简介

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

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	319,322,794.80	350,208,843.20	350,208,843.20	-8.82
归属于上市公司股东的净利润	-15,762,645.18	1,399,562.53	-17,178,354.11	-1,226.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,855,631.77	-2,723,025.74	-2,723,025.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-51,337,518.09	11,134,430.03	11,134,430.03	-561.07
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	782,171,574.14	804,800,130.55	858,121,337.96	-2.81
总资产	1,580,528,199.46	1,797,289,168.52	1,854,114,870.61	-12.06

## (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 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.023	0.002	-0.025	-1,250.00
稀释每股收益(元/股)	-0.023	0.002	-0.025	-1,250.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.030	-0.004	-0.004	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.98	0.17	-1.97	减少2.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-2.62	-0.34	-0.31	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

上述上年同期数据调整系2023年重大会计差错更正及追溯调整所致。

归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少12.26倍，主要系子公司上海复旦复华药业有限公司和上海中和软件有限公司比上年同期减少所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期变动原因主要系归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少5.61倍，主要系销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少所致。

基本每股收益和稀释每股收益比上年同期均减少12.50倍，主要系本期归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少所致。

境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	770,964.01	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,282,584.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	2,422,927.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	340,312.03	
少数股东权益影响额（税后）	43,177.29	
合计	5,092,986.59	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 九、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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

##### （一）医药

##### 1. 行业情况说明

国家统计局 2024 年 7 月发布的“2024 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：2024 年 1-6 月份，全国规模以上工业企业实现营业收入 648,642.7 亿元，同比增长 2.9%；发生营业成本 553,075.6 亿元，同比增长 2.9%；实现利润总额 35,110.3 亿元，同比增长 3.5%。其中，医药制造业营业收入 12,352.7 亿元，同比下降 0.9%；发生营业成本 7,148.2 亿元，同比增长 0.9%；实现利润总额 1,805.9 亿元，同比增长 0.7%。

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，行业周期性特点不突出，属于弱周期行业。从消费市场来看，国家统计局数据显示：2024 年 1-6 月社会消费品零售总额 235,969 亿元，同比增长 3.7%。其中，中西药品类实现零售总额 3,534 亿元，同比增长 4.4%。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、药品需求不断变化、疾病谱变化以及科技进步的背景下，医药需求持续增长。

医药行业关乎国计民生，国家政策层面始终保持对行业的高度关注。在国家顶层设计和相关政府部门的推动下，医保、医疗、医药“三医联动”改革继续深化。

医保政策方面，《2024 年政府工作报告》指出，提高医疗卫生服务能力是切实保障和改善民生的重点之一，要促进医保、医疗、医药协同发展和治理，推动基本医疗保险省级统筹，完善国家药品集中采购制度，强化医保基金使用常态化监管，落实和完善异地就医结算等。2023 年版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》于 2024 年 1 月 1 日正式执行，部分药品的医保支付范围有所调整，进一步规范临床用药，对相关产品的销售产生一定的影响。

价格治理方面，2024 年 1 月 5 日，国家医保局发布《关于促进同通用名同厂牌药品省际间价格公平诚信、透明均衡的通知》，以推动消除省际间的不公平高价、歧视性高价。截至 3 月底，基本消除“四同药品”省际间的不公平高价、歧视性高价，推动医药企业价格行为更加公平诚信，促进省际间价格更加透明均衡，维护患者群众合法权益。

医药纠风方面，2024 年 5 月 27 日，国家卫健委会同教育部、工业和信息化部、公安部等 14 部门联合印发《2024 年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点》，共 5 部分 15 条内容，直指关键领域、关键环节、关键人员，对于构建良好行业作风意义重大。时隔 1 年，国家卫健委等 14 部委再度发文，加强医药纠风反腐。今年医药纠风工作仍然按照“重点领域”、“全领域覆盖”的原则，其中，关键环节、关键少数、重点领域被进一步细化。

招标集采方面，2024 年 1 月 9 日，全国医疗保障工作会议在京召开，会议明确开展新批次国家组织药耗集采，做好集采中选品种协议期满接续，实现国家和省级集采药品数合计至少达到 500 个。5 月 20 日，国家医保局发布《关于加强区域协同做好 2024 年医药集中采购提质扩面的通知》，推动集采工作提质扩面，进一步提升地方采购联盟的能力和规模，实现国家和地方两个层面上下联动、协同推进。5 月 24 日，国家医保局发布《关于进一步推广三明医改经验持续推动医保工作创新发展的通知》，明确加快集采改革进度，国家地方协同推进，形成国家组织的集中采购与省份牵头的全国联盟集中采购为主体的新格局。

##### 2. 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。

公司医药板块主要从事药品的研发、生产和销售，业务涵盖化学原料药、化学药品制剂、中成药等。报告期内，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，专注于做专科药、特色药，围绕消化系统药品、神经系统药品、抗肿瘤药品、循环系统药品等治疗领域，努力扩大重点产品的市场份额，注射用谷胱甘肽、双益平（石杉碱甲片）、氟他胺片、硝酸异山梨酯片等产品在各自细分的治疗领域占有一定的市场地位。

### 3. 经营模式

#### (1) 采购模式

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，合理控制原辅料库存，降低资金占用。

#### (2) 生产模式

严格按照 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；加强生产过程的管理及监控，按法规要求实施变更管理、偏差管理、验证工作等，以保证生产过程符合 GMP 要求；对原辅材料、中间产品、成品进行检验，确保不合格中间产品不流入下一工序，保证产品的质量。

#### (3) 销售模式

产品主要通过医药经销商销售至各医药终端。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。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。

### 4. 市场地位

经过多年的经营和发展，公司在消化系统药品、神经系统用药品、抗肿瘤药品、循环系统药品等治疗领域，均有产品布局。注射用谷胱甘肽、双益平（石杉碱甲片）、氟他胺片、硝酸异山梨酯片等产品，在各自细分的治疗领域占有较大的市场份额。米内网重点城市公立医院化学药数据（2023 年）显示，药业公司核心产品注射用谷胱甘肽市场占有率 32.31%，石杉碱甲片市场占有率 40.64%，氟他胺片市场占有率 37.90%，硝酸异山梨酯片市场占有率 24.02%，在国内同类产品中均居于前列。药业公司自 1993 年起被认定为高新技术企业，2021 年起被评为上海市“专精特新”中小企业。双益牌注射用谷胱甘肽、石杉碱甲片、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、雷公藤多苷片连续多年获评“上海医药行业名优产品”。药业公司源自著名高校，且多年来始终秉承做专科药、特色药，在专注的核心治疗领域形成自己的品牌特色，市场认可度较高。

### 5. 主要的业绩驱动因素

2024 年上半年，受招标集采、价格治理、2023 版医保目录正式执行部分药品医保支付范围调整等医药行业政策变化的影响，药业公司营业收入同比出现一定幅度的下降。面对外部环境中的种种不利因素，药业经营团队带领全体干部员工，推动生产经营工作平稳有序开展。销售各事业部在国采加全国联采的新形势下，加强对国家集采和各省招标政策的解读，努力稳固客户关系，维护产品与品牌的市场影响力。生产、质量等部门加强产销衔接，保障重点产品的市场供应。

#### (二) 软件

##### 1. 行业情况说明

工信部 2024 年 7 月发布的“2024 年上半年软件业经济运行情况”报告显示，2024 年上半年，我国软件和信息技术服务业（以下简称“软件业”）运行态势良好，软件业务收入和利润均保持两位数增长，软件业务出口收入增速由负转正。

从总体运行情况来看，软件业务收入保持稳定增长。上半年，我国软件业务收入 62,350 亿元，同比增长 11.5%。利润总额增长较快。上半年，软件业利润总额 7,347 亿元，同比增长 15.7%。软件业务出口增速由负转正。上半年，软件业务出口 254.6 亿美元，同比增长 0.6%。

分领域来看，软件产品收入加快增长。上半年，软件产品收入 13,969 亿元，同比增长 9%，占全行业收入的比重为 22.4%。其中工业软件产品收入 1,324 亿元，同比增长 9%；基础软件产品收入 850.4 亿元，同比增长 10.7%。信息技术服务收入保持两位数增长。上半年，信息技术服务收入 42,224 亿元，同比增长 12.6%，在全行业收入中占比为 67.7%。其中，云计算、大数据服务共实现收入 6,545 亿元，同比增长 11.3%，占信息技术服务收入的比重为 15.5%。

2024 年 6 月 30 日国家数据局正式发布《数字中国发展报告（2023 年）》。《报告》显示，2023 年，数字中国发展基础更加夯实，上下联动、横向协同的全国数据工作体系初步形成；数字中国赋能效应更加凸显，2023 年数字经济核心产业增加值估计超过 12 万亿元，占 GDP 比重 10%左右；数字安全和治理体系更加完善；数字领域国际合作更加深入。《报告》指出，展望 2024 年，数字中国发展将进一步提质提速。数字技术和数据要素深度耦合发展，成为拉动数字经济增长新的爆点，数字经济和实体经济进一步深度融合，数字中国建设将与我国加快发展新质生产力同频共振、协同发力，成为推动质量变革、效率变革、动力变革的重要引擎。

国家对数字中国建设的高度重视以及一系列政策举措的发布实施,将进一步推动我国数字经济步入快速、有序发展的轨道。随着各行各业数字化转型的不断加速,我国软件企业也将获得更大的业务拓展空间。

在我国数字经济规模持续扩大,软件和信息技术服务业稳步发展的同时,近年来受成本、汇率、客户需求等因素的综合影响,我国对日软件外包行业发展趋缓,行业盈利水平下降,传统外包企业转型升级的压力较大。国家加快行业数字化转型与升级发展,新兴产业持续火爆给 IT 人才市场带来了很大冲击,软件外包企业开发人员成本较快增长,高端人才招聘难度增加,人才稳定性减弱。软件外包企业对日项目均以日元结算,始终面临汇率波动带来的风险。2024 年上半年日元兑人民币平均汇率较上年持续下降,对外包企业保持稳定的经济效益产生较大的影响。日本经济逐步复苏,由于日本本国劳动力匮乏,IT 人才缺口较大,给中国国内软件外包行业带来了机遇,但同时日本《经济安全保障推进法》细则的正式实施及国际政治经济环境的复杂变化也给国内对日软件外包行业带来巨大的困难与挑战。日本已出台一系列承包商本土化、保护数据不外流、开发场所本土化的政策,强调扩大日本本土的开发规模,以应对在突发情况下日本能够继续不间断地保持系统开发。受相关政策进一步影响,日本金融行业客户已加快收缩节奏,将一部分业务发包给日本本土的日资控股企业,明确了将减少对中国的离岸软件业务发包量,对中国发包的规模进一步被限制,这一变化对国内从事对日软件离岸开发业务的企业将产生更大的影响。

## 2. 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及其全资子公司、上海复华数智科技有限公司。

报告期内,中和软件主要从事对日软件离岸开发业务,承接证券、银行、保险、产业、流通等领域的需求分析、软件开发、运营维护等业务。复华数科聚焦人工智能、数据要素等国内数字经济领域,积极开拓业务。

## 3. 经营模式

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

## 4. 市场地位

中和软件深耕行业 30 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,2022 年入选首批上海数字贸易创新企业,连续多年获评上海软件核心竞争力企业(出口型),并被认定为高新技术企业、技术先进型服务企业。2023 年中和软件全资子公司重庆兴中和、西安致远中和、合肥通和、无锡兴中惠均首次通过高新技术企业认定,无锡兴中惠还通过了技术先进型服务企业认定。中和软件拥有高端系统工程师为主的一大批设计人才,具有较强的顶层设计能力,能够承接全流程的对日软件外包服务。对日业务深耕多年,具备超大规模软件项目的开发能力,在日本多家顶尖企业组成的客户群体中赢得良好口碑,具有品牌优势。

## 5. 主要的业绩驱动因素

报告期内,中和软件面对国际政治经济环境复杂变化等因素带来的困难与挑战,多措并举维护巩固与主要客户的业务合作关系,保持对日业务的总体规模。但受到日本《经济安全保障推进法》细则的正式实施等一系列因素的影响,对日业务的日元销售额同比仍略有减少。与此同时,2024 年上半年日元兑人民币平均汇率持续下降,对中和软件提升经营业绩产生不利的影响,因日元贬值中和软件营业收入(折合人民币计算)同比有较大幅度的减少。国内业务方面,一手抓新客户的开拓,一手抓存量项目的稳定,取得了一些成效,但项目开发总量相对较小,总体规模仍然维持上年水平。综合上述因素,中和软件净利润与上年同期相比有明显的减少。

## (三) 园区

### 1. 行业情况说明

公司园区板块所属的园区行业的发展与宏观经济形势、区域发展规划及产业发展导向、房地产市场政策变化等因素有着密切的相关性。

根据上海市“十四五”规划纲要,上海市在“十四五”期间明确构建“3+6”新型产业体系,以集成电路、生物医药、人工智能为先导产业,引领电子信息、生命健康、汽车、高端装备、先进材料、时尚消费品等六大高端产业集群发展。《2024 年上海市政府工作报告》进一步强调了科技创新对产业创新的推动作用,提出加快建设“(2+2)+(3+6)+(4+5)”现代化产业体系,大力发展新质生产力,

并明确了新型工业化、绿色制造、工业互联网赋能制造业高质量发展、优化拓展产业发展空间等关键任务。上海市政府办公厅发布的《上海市特色产业园区高质量发展行动方案(2024—2026 年)》为特色产业园区的发展指明了方向,提出了提升园区能级、强化产业集聚、营造产业生态等总体要求,并明确了“到 2026 年,全市特色产业园区达到 60 个左右,集聚高新技术企业和专精特新中小企业 5500 家左右,国家级和市级创新研发机构达到 360 家以上,规上工业总产值突破万亿元”的主要目标。公司园区板块继续秉承创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念,致力于通过新一代信息技术赋能,促进制造和服务融合发展,形成高端产业集群。

近两年,受市场需求不足和新增供应等因素影响,全国主要城市的购物中心、写字楼及产业园空置率上升,租金承压,《上海市助力中小微企业稳增长调结构强能力若干措施》及《张江高新区加快世界领先科技园区建设行动方案(2023-2025 年)》的发布,为园区发展提供了政策支持和方向指引,为园区内企业提供了有力支持。复华园区凭借其较强的品牌影响力,积极应对市场变化,保持了稳健的运营态势。

伴随国际需求的复苏,国家强有力的政策支持,以及 2023 年产业载体需求累积和区域招商准入监管合理化,区域聚焦、产业聚焦、线上结合线下模式,是园区行业大数据招商突破的关键,这种转变对行业发展将产生深远影响,对园区运营企业带来新的挑战。

就房地产市场而言,国家统计局数据显示,2024 年 1-6 月,新建商品房销售面积同比下降 19.0%,其中住宅销售面积下降 21.9%。新建商品房销售额下降 25.0%,其中住宅销售额下降 26.9%。6 月末,商品房待售面积同比增长 15.2%。其中,住宅待售面积增长 23.5%。上半年,多部门推出提振房地产市场的政策“组合拳”,企业融资环境有所改善,但住宅市场仍以去库存为主,公司园区板块住宅项目的销售依然面临较大的去化压力。

## 2. 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(南通海门)发展有限公司、上海复旦软件园有限公司和海门复华房地产发展有限公司。

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

## 3. 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。

## 4. 市场地位

上海复华高新技术园区作为张江高新技术产业开发区嘉定园的重要组成部分,多年来在引进企业质量、单位面积效益等方面均处于区域前列。园区在细分行业领域的主要竞争对手包括各类工业园、科技企业孵化器、科技企业加速器等。与轻资产运营的园区相比,复华园区在稳定投入和经营方面具有一定优势,但也在企业服务和载体规模上寻求进一步提升。公司综合评估复华园区处于细分行业的中游位置,正通过差异化竞争策略,优化园区布局,提升综合竞争力。

## 5. 主要的业绩驱动因素

报告期内,复华园区一方面积极开展企业客户走访调研活动,深入了解企业需求,提供精准服务;举办嘉定工合走进复华园区、复华园区项目推介会暨招商活动月政策发布等活动,积聚资源,助力入驻企业稳增长调结构强能力;另一方面稳定现有客户资源的同时,不断拓展招商渠道,加强特色园区建设及招商工作,优化园区布局,努力融入区域产业发展规划,内联外引集聚创新资源,为园区可持续发展奠定了基础。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

本报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化。

公司以复旦大学的品牌、学科、科研、人才等优势为依托,具有科技成果转化生产力的有利环境;公司上市三十多年,拥有良好的品牌形象和一定的市场知名度。作为奉贤区属国有控股企业,得到当地政府的大力支持,且公司主营业务板块与“东方美谷”“未来空间”“数字江海”等区域产业发展布局高度契合,有望依托区域发展优势资源,获得更多发展机遇。目前,公司主营业务结构清晰,医药、软件、园区等三大业务板块均为国家鼓励发展的重点产业,发展前景看好,主要板块在各自专注的细分市场能够提供富有自身特色的产品和服务,在相关领域拥有较高的知名度及一定的行业地位。

公司三大业务板块的核心竞争力分析如下：

**医药：**依托复旦大学医学、药学、生命科学等优势学科以及六十多年制药业的经验积累，药业公司在激烈的市场竞争中保持了稳定的发展势头，在上海医药行业拥有良好的品牌形象。药业公司专注于做专科药、特色药，围绕消化系统药品、神经系统用药品、抗肿瘤药品、循环系统药品等治疗领域，研发生产了注射用谷胱甘肽、双益平、卡马西平片、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、硝酸异山梨酯片、雷公藤多苷片、心脑血管舒通片等药品，注射用谷胱甘肽等多个重点产品的市场占有率在国内同类产品中居于前列。医药板块先后申请注册“双益”、“双益平”、“双益健”、“复华”“双益宁”等 10 个商标。紧紧围绕“双益”品牌，完善品牌形象，发展重点产品，进行品牌的宣传和推广。双益牌枸橼酸他莫昔芬片、氟他胺片等五个重点产品连续多年入选“上海医药行业名优产品”。

**软件：**中和软件经过三十多年的发展，注重对高端人才的培养，形成了强大的 SE 团队优势，在对日软件外包市场上具有极强的竞争力。2024 年上半年中和软件在合肥、重庆、西安、无锡的子公司保持稳定。依靠训练有素的核心开发团队和近 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 版信息安全管理体系认证的基础上，公司继续加强员工信息安全教育和技术培训，强化管理手段，来确保相关体系的有效实施。凭借强大的技术开发能力与一流的服务品质，赢得了包括株式会社野村综合研究所在内的一批日本顶尖企业的信赖，并获得行业内多项荣誉资质，成为上海对日软件外包行业的龙头企业之一。

**园区：**从事高新技术园区建设及相关房产开发三十年，在相关领域积累了丰富的运作经验。复华园区始终坚持“发展高科技、实现产业化”的初心和使命，致力于培育产业新业态，积极推进新技术、新设备、新工艺、新材料应用，推动传统产业提质增效。复华园区区位优势，基础设施完善，是上海张江高新技术产业开发园区嘉定园的重要组成部分，园区引进的企业质量、单位面积效益在区域内居于前列，入选嘉定区首批特色产业园区，正围绕集聚智能传感器及工业互联网产业建设“嘉定工业互联网示范基地”。园区的发展得到各级政府的积极支持，复华园区海门园已投入使用并不断加强发展能力建设。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，外部环境复杂严峻，公司经营团队在董事会的领导下，积极应对各种困难与挑战，聚焦医药、软件、园区三大主营业务板块，深入挖掘核心业务和重点产品的市场及管理潜力，努力维护主要客户的业务合作，积极探索新项目、新业务。加强梯队建设，完善考核激励机制，激发组织活力；筑牢底线思维，防范化解经营风险，保障企业平稳运行；深化党纪学习教育，加强党建引领，服务经营发展大局。报告期内，公司生产经营情况总体平稳，但受医药行业政策变化、日元兑人民币汇率下降等因素影响，经营业绩同比下滑。公司营业收入为 31,932.28 万元，比上年同期减少 8.82%，归属于上市公司股东的净利润为-1,576.26 万元，比上年同期减少 1,716.22 万元。公司主营业务经营情况如下：

**医药：**2024 年上半年，医药板块营业收入为 15,889.13 万元，比上年同期减少 11.47%，占公司营业收入的 49.76%；归属于上市公司股东的净利润为-687.87 万元，比上年同期减少 825.52 万元。其中，上海复旦复华药业有限公司营业收入为 15,843.26 万元，比上年同期减少 11.73%；归属于上市公司股东的净利润为 565.44 万元，比上年同期减少 68.74%。

2024 年上半年，受集采常态化、带量采购覆盖范围扩大化、2023 版医保药品目录正式执行部分药品医保支付范围调整等医药行业政策变化的影响，药业公司营业收入同比有一定幅度的下降。面对外部环境复杂变化带来的困难与挑战，销售部门加强对政策法规的研究和应对，努力维护重点产品在相关治疗领域的市场地位。普药部门聚焦重点产品，巩固拓展市场份额；同时深挖其他产品的市场潜力，寻求新的增长点。新药部门坚持专科特色，做好合规化学术推广工作，持续提升品牌影响力；加强招商，推动部分中成药产品销售实现较快增长。针剂部门认真研究新版医保药品目录执行对重点产品的影响以及区域带量采购政策，同时平衡市场需求及供货。积极拓展原料药事业，加强对外合作，深入展开项目调研及洽谈。生产部门进一步加强产销衔接，围绕市场需求，合理安排生产计划。推进工艺革新和优化，加强生产精细化管理，降本增效。研发部门加快推进仿制药品种的一致性评价工作，枸橼酸他莫昔芬片已申报并获得受理；同时加大研发投入，已立项产品进展顺利，本年度新立项品种正在筹备中。质量管理方面，对照《药品管理法》，进一步完善企业质量管理体系，提高质量管理水平，加强品质保障。安全环保方面，切实落实企业安全生产主体责任，推进安全生产治本攻坚三年行动，着力消减管控风险和事故隐患排查整治，持续深化以排污许可为核心的各项监管工作。报告期内，江苏复华药业正式投产经营，

目前主要承接药业公司部分冻干粉针剂委托生产业务。口服固体制剂新产品拉考沙胺片实现生产销售；冻干粉针剂车间和固体制剂车间受托生产业务持续拓展，其中冻干粉针剂受托生产品种注射用谷胱甘肽已实现生产和上市销售，口服固体制剂有多个受托品种已完成注册申报前的生产验证工作。与此同时，继续推进新产品的研发和引进工作，1 个在研项目已完成实验室小试，并在持续挖掘有商业价值的新产品。江苏复华药业不断完善质量管理体系，健全安全、环保体系，加强员工技能培训，提升团队综合能力，为后续稳步扩大生产经营规模夯实基础。

软件：2024 年上半年，上海中和软件有限公司及其全资子公司营业收入为 12,513.38 万元，比上年同期减少 10.29%，占公司营业收入的 39.19%；归属于上市公司股东的净利润为 459.49 万元，比上年同期减少 63.13%。

2024 年上半年，面对外部环境中的各种不利因素，软件板块继续稳固对日软件出口业务，全力开拓国内数字经济领域增量业务。对日业务方面，日本金融行业客户为落实日本政府实施的《经济安全保障推进法》的相关要求，初步明确了对中国的离岸外包业务发包量继续收缩。中和软件经营团队积极应对日本政府相关政策法规的实施及国际政治环境变化带来的困难与挑战，进一步加强与客户的沟通，根据形势变化和客户需求，积极调整经营策略，多措并举以稳定对日业务。报告期内中和软件对日业务的开发量和日元销售额与去年同期相比保持总体稳定略有下降，然而叠加日元兑人民币平均汇率持续下降的因素，对日业务营业收入（折合人民币计算）同比有较大幅度的减少，因此净利润同比明显下降。报告期内中和软件继续扩大在日开发中心的人员规模，维护了现有主要客户的业务合作，确保项目正常推进完成。同时做好人力资源保障工作，保持国内子公司队伍稳定，积极遴选合适的赴日人员。进一步加大日本当地 onsite 人员招聘，继续充实以 onsite 人员为主的人才储备，以保证承接足够的日本本土开发业务量。同时，本着资产升值和费用节流的目标，加强资金管理，积极应对汇率风险。国内业务方面，中和软件在原有业务基本稳定的基础上，加大力度拓展外资企业国内子公司的业务市场，成功开拓了新客户。软件板块还新设立面向国内数字经济领域的控股子公司复华数科，充分发挥在智慧能源、大数据、智能计算等领域积累的技术优势，进一步加强与复旦大学等高校的产学研合作，重点聚焦人工智能、数据要素等创新领域拓宽业务深度和广度。此外，软件板块各企业继续强化品质管理与信息安全教育，进一步推进新技术新技能培训，提升队伍的专业素质和生产效率。

园区：2024 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（南通海门）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 2,303.92 万元，比上年同期增加 22.55%，占公司营业收入的 7.22%；归属于上市公司股东的净利润为 308.17 万元，比上年同期减少 44.46%。

2024 年上半年，公司园区板块各企业共同努力，积极应对外部环境变化，通过加强企业服务、推进招商工作、优化园区管理等方式，努力稳定并提升经营业绩。复华园区公司继续深耕主业，加强产城融合，聚焦智能传感器与工业互联网产业，推动园区产业升级和提质增效。通过多渠道开展招商工作，包括加大线上线下的宣传推广力度、与行业协会和中介机构深化合作等，扩大招商范围和影响力。同时注重提升园区服务质量，包括优化基础设施、完善配套服务、加强政策扶持等，以吸引和留住优质企业和项目。复华园区海门公司着力提升海门园整体配套服务，为园区内企业提供舒适便捷的生产及生活环境。继续深化与属地政府的沟通与合作，进一步拓宽招商渠道，瞄准现有客户上下游产业链，精准招商。复旦软件园公司继续加强企业服务及园区管理，积极推进招商稳商工作。海门房产公司完善住宅项目硬件设施，提升小区业主居住满意度。持续关注当地市场走势，及时调整营销策略，调研论证住宅项目配套商业租售方案。此外，围绕区域产业发展布局，结合公司医药、软件等主营业务，园区板块积极研究规划园区业务在奉贤的布局与拓展。

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

适用  不适用

## 四、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	319,322,794.80	350,208,843.20	-8.82
营业成本	196,686,555.55	191,169,370.66	2.89
销售费用	62,096,060.76	71,681,851.05	-13.37
管理费用	53,037,592.54	55,000,832.68	-3.57
财务费用	6,984,381.35	7,635,741.10	-8.53
研发费用	15,009,746.27	19,614,302.58	-23.48
经营活动产生的现金流量净额	-51,337,518.09	11,134,430.03	-561.07
投资活动产生的现金流量净额	-1,726,831.35	-9,096,262.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-133,688,896.75	-16,017,172.05	不适用
公允价值变动收益	-370,210.06	179,477.82	-306.27
信用减值损失	-91,927.84	805,660.93	-111.41
资产减值损失	-2,664,842.25	-443,277.52	不适用
资产处置收益	783,784.47	363,024.78	115.90
营业外收入	3,253,728.30	418,824.41	676.87
营业外支出	843,621.51	1,740,971.63	-51.54
所得税费用	-954,542.65	3,740,406.10	-125.52
归属于母公司股东的净利润	-15,762,645.18	1,399,562.53	-1,226.26
少数股东损益	-211,470.30	626,908.35	-133.73
综合收益总额	-22,840,026.71	-5,076,741.73	不适用
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,628,556.41	-5,703,650.08	不适用
归属于少数股东的综合收益总额	-211,470.30	626,908.35	-133.73

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 5.61 倍，主要系销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少所致。

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变动原因，主要系本期投资支付的现金比上年同期减少，处置固定资产取得的现金比上年同期增加综合影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额比上年同期变动原因，主要系上年同期收购上海复华高科技产业开发有限公司少数股东权益现金支出，和本年取得借款的现金减少综合原因所致。

公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益比上年同期变动原因主要系子公司上海复旦复华科技创业有限公司投资亏损比上年同期增加所致。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失比上年同期变动 1.11 倍，主要系复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司上年同期收回一笔房租，本期无此项发生所致。

资产减值准备变动原因说明：资产减值准备比上年同期变动原因主要系公司本期存货减值准备比上年同期增加所致。

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益比上年同期增加 1.16 倍，主要系子公司上海复华房地产经营有限公司本期出售资产所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入比上年同期增加 6.77 倍，主要系以前年度计提的利息，经仲裁裁决无需支付，故计入该科目所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出比上年同期减少 51.54%，主要系本期仲裁案件的利息比上年同期减少所致。

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减少 12.26 倍，主要系子公司上海复旦复华药业有限公司和上海中和软件有限公司比上年同期归属于上市公司股东的净利润减少所致。

少数股东损益、归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明：少数股东损益、归属于少数股东的综合收益总额均比上年同期减少 1.34 倍，主要系子公司上海复旦复华药业公司少数股东损益比上年同期减少所致。

综合收益总额、归属于母公司所有者的综合收益总额变动原因说明：综合收益总额、归属于母公司所有者的综合收益总额比上年同期变动原因主要系归属母公司股东的净利润比上年同期减少和日元汇率变动影响所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2024 年 7 月 24 日，本公司控股子公司海门复华房地产发展有限公司收到了上海仲裁委员会寄来的（2022）沪仲案字第 1693 号《裁决书》，上海仲裁委员会依据《仲裁规则》（2018 年 10 月 1 日起施行的版本）第五十三条之规定，裁决如下：

1. 被申请人海门复华房地产发展有限公司向申请人上海泉淳实业发展有限公司返还履约保证金人民币 35,000,000 元。

2. 本案仲裁费人民币 381,303 元（已由申请人预缴），由申请人上海泉淳实业发展有限公司承担人民币 114,390.90 元，由被申请人海门复华房地产发展有限公司承担人民币 266,912.10 元；被申请人海门复华房地产发展有限公司应向申请人上海泉淳实业发展有限公司支付仲裁费人民币 266,912.10 元。

3. 对申请人上海泉淳实业发展有限公司的其他仲裁请求不予支持。

2024 年 4 月 30 日，公司披露了《上海复旦复华科技股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，上海仲裁委员会 3,500 万元仲裁案件虽然尚未裁决，但根据开庭记录显示与公司另外两起诉讼性质类似，基于谨慎性原则，公司将本金按照借入时间点追溯计入 2014 年当期营业外支出，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出，利息计算参照上海铁路运输法院 2,000 万元案件计提。因截至 2023 年 12 月 31 日，公司已经按照对应期间分别计入当期营业外支出的利息为 3,144,166.76 元，根据仲裁裁决结果，本报告期公司将无需支付的利息计入营业外收入 3,144,166.76 元。

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	116,415,674.28	7.37	305,482,145.68	17.00	-61.89	主要系公司归还借款所致。
应收款项融资	11,273,169.92	0.71	3,808,720.39	0.21	195.98	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司应收银行票据比期初增加所致。
存货	612,920,843.04	38.78	636,848,191.97	35.43	-3.76	
合同资产	-	-	-	-	-	
投资性房地产	116,215,994.87	7.35	166,327,106.56	9.25	-30.13	主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司投资性房地产重分类至固定资产所致。
长期股权投资	25,069,829.41	1.59	24,605,012.68	1.37	1.89	
固定资产	430,770,036.78	27.25	398,349,534.95	22.16	8.14	
在建工程	1,307,370.00	0.08	641,900.00	0.04	103.67	主要系子公司上海克虏伯控制系统有限公司装修办公室所致。

使用权资产	24,986,194.25	1.58	30,013,619.12	1.67	-16.75	
其他非流动资产	4,287,074.35	0.27	2,948,239.88	0.16	45.41	主要系预付固定资产采购款增加所致。
短期借款	356,182,837.52	22.54	380,000,000.00	21.14	-6.27	
合同负债	2,317,918.58	0.15	2,618,550.71	0.15	-11.48	
长期借款	4,700,000.00	0.30	4,700,000.00	0.26	-	
租赁负债	18,192,972.44	1.15	21,002,199.38	1.17	-13.38	
预付账款	327,739.96	0.02	1,824,323.00	0.10	-82.03	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司预付账款比期初减少所致。
应付职工薪酬	2,185,784.12	0.14	5,857,431.17	0.33	-62.68	主要系子公司上海中和软件有限公司发放职工薪酬所致。
应交税费	13,086,721.29	0.83	26,435,841.99	1.47	-50.50	主要系公司缴纳税款所致。
一年内到期的非流动负债	12,500,947.05	0.79	110,959,003.48	6.17	-88.73	主要系本报告期归还借款所致。
未分配利润	-15,628,402.54	-0.99	134,242.64	0.01	-11,741.91	主要系净利润亏损所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 7,335.82（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.64%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 2011 年 7 月 19 日子公司上海复华高新技术园区发展有限公司收到上海市第二中级人民法院（2011）沪二中执字第 381、382 号协助执行通知书，内容如下：冻结上海复旦复华科技股份有限公司在你司持有的股权。冻结期限：2011 年 7 月 19 日至 2013 年 7 月 18 日。现经查询冻结期限延至 2026 年 7 月 3 日。

(2) 2023 年 2 月 22 日子公司上海复旦复华药业有限公司收到上海市静安区人民法院电子送达的《上海市静安区人民法院民事裁定书》（（2022）沪 0106 法执民初字第 27553 号），上海复旦复华科技股份有限公司持有上海复旦复华药业有限公司价值 2000 万股权已于 2022 年 12 月 14 日起被冻结，冻结期限至 2025 年 12 月 13 日。

(3) 2022 年 12 月 6 日子公司海门复华房地产发展有限公司收到《江苏省南通市海门区人民法院保全结果补充通知书》（（2022）苏 0684 执保 1602 号之一），查封海门复华房地产发展有限公司名下位于滨江街道复华文苑的部分不动产。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

## 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	112.50
投资增减变动数	-485.00
上年同期投资额	597.5
投资额增长幅度（%）	-81.17

## (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	主要业务	标的是否 主营投资 业务	投资 方式	投资金额	持股 比例	是否 并表	报表科 目（如 适用）	资金 来源	合作方（如适用）	投资期限 （如有）	截至资产负 债表日的进 展情况	预计收 益（如 有）	本期 损益 影响	是 否 涉 诉	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
上海怡松田化学科技有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医学研究和试验发展；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；进出口代理；货物进出口；技术进出口；针纺织品及原料销售；金属制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	否	增资	112.50	15%	否	长期股权投资	自筹资金	海南智融科技有限公司、上海方秤企业发展合伙企业（有限合伙）、上海链之捷企业管理合伙企业（有限合伙）、金陵华软科技股份有限公司	2023年5月8日设立	已纳入合并报表	-46.24	-6.94	否	不适用	不适用
合计	/	/	/	112.50	/	/	/	/	/	/	/	-46.24	-6.94	/	/	/

1、上海复华数创智能科技有限公司成立于 2024 年 3 月 7 日，由上海克虏伯控制系统有限公司（持股比例 80%）、深圳博迪商务科技有限公司（持股比例 20%），统一社会信用代码 91310120MADD35DEXJ，注册资本 500 万人民币，注册地上海市奉贤区金海公路 6055 号 11 幢 5 层，经营范围一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能行业应用系统集成服务；智能控制系统集成；智能农业管理；数据处理和存储支持服务；软件开发；电机及其控制系统研发；国内贸易代理；货物进出口；技术进出口；工业自动控制系统装置销售；农业机械销售；机械设备租赁；机械电气设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）截至 2024 年 6 月 30 日公司尚未出资。

2、上海复华数智科技有限公司成立于 2024 年 4 月 23 日，由上海复旦复华科技股份有限公司（持股比例 51%）、中民固本商业运营管理有限公司（持股比例 35%）、复元慧思（上海）企业管理服务合伙企业（有限合伙）（持股比例 14%）共同发起设立。公司统一代码为 91310120MADLH4UE9B，公司注册资本 500 万人民币，注册地：上海市奉贤区茂园路 50 号 3 幢 15 层 1560 室，经营范围一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；广告设计、代理；广告制作；广告发布；图文设计制作；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；计算机软硬件及辅助设备零售；机械设备销售；电子产品销售；通讯设备销售；计算机系统服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；社会经济咨询服务；企业形象策划；企业管理；企业管理咨询；货物进出口；技术进出口；进出口代理；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至 2024 年 6 月 30 日公司尚未出资。

3、上海复华贤创经济发展有限公司成立于 2024 年 4 月 23 日，由上海复旦复华科技股份有限公司持股 100%发起设立。统一社会信用代码 91310120MADKW3AC3H，注册资本 200 万人民币，注册地上海市奉贤区茂园路 50 号 3 幢 15 层 1588 室，经营范围一般项目：社会经济咨询服务；企业形象策划；住房租赁；物业管理；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；停车场服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；会议及展览服务；信息技术咨询服务；物联网技术服务；网络技术服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。截至 2024 年 6 月 30 日公司尚未出资。

4、云南复华智能装备科技有限公司成立于 2024 年 5 月 6 日，公司由上海复华数创智能科技有限公司（持股比例 80%）、云南福满叶科技产业有限公司（持股比例 20%）共同发起设立。公司统一社会信用代码 91530103MADKRY2D8J，注册资本 1000 万人民币，注册地云南省昆明市盘龙区联盟街道办事处穿金路禧瑞都 C 栋 1403 号，经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；智能农业管理；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统集成服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；数据处理和存储支持服务；电工机械专用设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械设备租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；农业机械销售；机械电气设备销售；广告设计、代理；广告发布；广告制作；软件销售；电子专用设备销售；电子专用材料销售；电子产品销售；农副产品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；电子、机械设备维护（不含特种设备）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）截至 2024 年 6 月 30 日公司尚未出资。

5、复华贤康医疗服务（上海）有限公司成立于 2024 年 5 月 28 日，由上海复华信息科技有限公司（持股比例 25%）、贤康生物科技（上海）有限公司（持股比例 20%）、韩曦骏（持股比例 15%）、悦攸（上海）贸易有限公司（持股比例 15%）、上海在线商务信息有限公司（持股比例 15%）、美迪科（上海）生物科技有限公司（持股比例 10%）共同发起设立。统一社会信用代码 91310120MADM1JW60Q，注册资本 500 万人民币，注册地上海市奉贤区望园路 2351 弄 2 号 302 室，经营范围许可项目：第三类医疗器械经营；第三类医疗设备租赁；药品批发；消毒器械销售。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：健康咨询服务（不含诊疗服务）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；供应链管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；第二类医疗设备租赁；第一类医疗设备租赁；住房租赁；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；办公设备耗材销售；电子专用设备销售；机械电气设备销售；机械设备销售；环境保护专用设备销售；炼油、化工生产专用设备销售；化工产品

销售（不含许可类化工产品）；新型催化材料及助剂销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；实验分析仪器销售；仪器仪表销售；广告设计、代理；广告制作；广告发布；软件开发；信息系统集成服务；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；建筑材料销售；包装材料及制品销售；专业设计服务；金属结构销售；组织文化艺术交流活动；平面设计；图文设计制作；商标代理；市场营销策划；企业形象策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）截至 2024 年 6 月 30 日公司尚未出资。

## (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	投产经营	-	31,513.27	-1,391.71	自筹
复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）	97,800.00	进入交房阶段	-	118,094.88	-22.93	自筹
合计	131,730.70	/	-	149,608.15	-1,414.64	

## (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

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	3,072,771.53		107.10					3,072,878.63
其他非流动金融资产	10,586,607.29	-370,210.06						10,216,397.23
合计	13,659,378.82	-370,210.06	107.10					13,289,275.86

证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

适用  不适用

私募基金投资情况

适用  不适用

衍生品投资情况

适用  不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要控股子公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海复旦复华药业有限公司	工业	冻干粉针剂、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂、原料药、中药提取车间，从事医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，批发（非实物方式）：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）。	4,480.00	78,420.16	52,158.33	15,843.26	643.10	628.27
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	23,683.01	15,289.49	12,513.38	171.75	459.49
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	28,716.20	2,398.54	985.84	120.60	93.00
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	20,339.28	11,134.45	414.84	153.46	115.10
上海克虏伯控制系统有限公司	工业	生产开发大功率不间断电源装置，全密封免维护蓄电池，能量控制系统及配套设备	USD970	5,344.30	2,834.85	922.13	-142.50	-143.28
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	10,732.26	10,443.87	482.15	306.42	224.99
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	26,863.04	-9,822.04	342.28	-1,391.62	-1,391.71
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	50,461.44	6,616.02	292.73	-329.26	-22.93
复旦复华高新技术园区（南通	服务业	房地产开发经营；建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）	8,000.00	19,430.57	4,378.65	128.37	-101.99	-101.99

海门)发展有限公司	一般项目：园区管理服务；物业管理；房地产咨询；市场营销策划；软件开发；信息系统集成服务；网络技术服务；建筑材料销售；非居住房地产租赁；住房租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）								
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-

说明：（1）上海复华中日医疗健康产业发展有限公司被执行破产程序，本公司已于 2021 年度全额计提减值准备。

（2）上海复旦复华商业资产投资有限公司控股股东已进入破产程序，本公司已于 2021 年度全额计提减值准备。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

医药：

#### 1. 政策性风险

医药制造行业受国家相关法律法规及政策的影响较大。随着药品带量采购流程规范化、目录遴选民生化、联盟集采常态化进行，2024年医药集中采购持续推动提质扩面，形成国家组织的集中采购、省份牵头的全国联盟集中采购为主体，省级集采为补充的集中采购新格局。与此同时，2024年医药反腐继续向深水区挺进，专项整治工作大力展开。随着集采及行业治理的深入推进，企业在药品销售全流程中对于合规体系的建设需要更加制度化、流程化、精细化。面对多方位的政策风险，公司密切关注行业政策，积极组织专题研究和学习，加强政策分析解读及市场研判，及时调整经营策略，适应市场变化。同时根据政策导向，结合自身特点，明确公司未来药品研发的方向，及时规划并调整产品结构。

#### 2. 药品降价风险

2024年1月5日，国家医保局发布《关于促进同通用名同厂牌药品省际间价格公平诚信、透明均衡的通知》，表示国家医保局将指导医药采购机构聚焦“四同药品”，对照全国现有挂网药品价格统计形成的监测价，即“挂网监测价”，进行全面梳理排查。截至3月底，基本消除“四同药品”省际间的不公平高价、歧视性高价，推动医药企业价格行为更加公平诚信，促进省际间价格更加透明均衡，维护患者群众合法权益。1月9日，全国医疗保障工作会议明确开展新批次国家组织药耗集采，做好集采中选品种协议期满接续，实现国家和省级集采药品数合计至少达到500个。继续完善医药集中采购制度，推动集中带量采购工作提质扩面，进一步提升地方采购联盟的能力和规模，实现国家和地方两个层面上下联动、协同推进。通过采购量的约束实现药品价格的大幅下降将成为招标降价的主旋律，医保支付标准和DRG/DIP的实施，也意味着医保控费进入精细化阶段，公司部分药品依然面临降价风险。公司将继续加强内部管理，提高工作绩效，通过严格控制原材料、包材价格，节约能源资源，进一步完善工艺提高产品得率等途径降低产品成本，同时深入聚焦重点品种，扩大市场份额，增强公司整体竞争力。

#### 3. 生产成本上涨风险

国家对药品生产标准、质量检验要求、环境保护等方面的管理趋严，原材料成本上涨及供应短缺风险日益显现，企业各类设备设施改造及运维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。公司要在采购环节加强与供应商沟通，随时关注原材料供应商的生产和供货动态，做好优质供应商调研及筛选，并进行合理价格谈判，同时加强生产精细化管理，挖潜降本增效。

#### 4. 环保风险

国家正在全面推进美丽中国建设，推进生态环境治理责任体系、监管体系、市场体系、法律法规政策体系建设，完善精准治污、科学治污、依法治污制度机制，推动构建绿色低碳循环经济体系，制药企业在环境保护方面的投入将会持续增加，加上原料价格的随之上涨，对企业的运营成本产生一定的影响。公司将认真贯彻落实环保相关法规，持续推进各项环境保护工作，强化危机意识，通过加强污染防治、自行监测、节能减排等措施，促进企业健康发展。

软件：

#### 1. 政策性风险

国际形势错综复杂，日本已正式实施《经济安全保障推进法》，颁布了承包商本土化、保护数据不外流、开发场所本土化等一系列政策，这些政策将对中和软件的对日业务产生极其不利的影响。日本金融行业客户已加快收缩对中国的离岸外包业务发包量，将更多业务发包给日本本土日资控股企业，对中国离岸软件发包的规模将被进一步限制。根据形势变化和客户需求，中和软件已调整公司经营策略，在日本本土建立了开发中心，继续扩大onsite人员规模，并积极开拓日本本土的开发业务，尽可能维护巩固公司对日业务的整体规模。后续也将紧密关注国际形势及客户需求的变化，及时调整公司经营策略。

#### 2. 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。近年以来，日元兑人民币汇

率持续下降，2024年上半年仍在持续下降，对企业的经济效益产生较大的影响。

根据《上海复旦复华科技股份有限公司远期结售汇套期保值业务管理制度》以及复旦复华十一届三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”，2024年下半年公司将依据市场汇率波动情况，结合国际形势引起的日本政策的走向，来判断是否需要在国内银行办理日元远期结售汇套期保值业务交易，以减少汇率波动对业务收入带来的影响。

### 3. 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，随着中国经济不断发展，中国国内人力成本不断提高，国内 IT 行业的增长尤其迅速，新兴产业的快速发展更是对 IT 人才市场形成很大的冲击，导致国内软件外包行业人力成本大幅增长。同时，为了对应国际形势的变化，中和软件还需要继续加大力度派遣国内员工前往日本进行日本本土业务的开发，而近期日本国内物价飞涨，人力成本激增，onsite 人员成本也不断上升。综上，中和软件面临着因人力成本较大幅度的上升而影响企业经济效益的风险。中和软件一方面要平衡国内及日本的人力成本上升的问题，另一方面也要考虑公司整体经营效益的达成情况，既要稳定现有国内员工的规模，也要加强 onsite 人员保障，并调动起员工积极的赴日意愿。对此，中和软件将采取有针对性的措施，在考虑人力成本增加的同时，尽可能降低对公司整体经营效益的影响。

园区：

#### 政策性风险

地方政府对于区域发展的规划和定位可能对公司园区板块产生影响，如果园区的定位与区域发展规划不符，可能面临调整的风险。产业准入、财税、环保政策对园区招商工作形成一定的限制，园区政策红利存在下降或取消的政策性风险。复华园区公司及复华园区海门公司将努力营造更加高效、便利的服务环境，进一步强化科技招商、产业链招商，依托区域特性和园区优势，建设产业配套环境，增强园区对优质企业落户的吸引力。房地产行业受政策变化影响较大，海门房产公司将密切关注宏观经济走势和国家政策变化，顺应宏观经济形势及当地政府政策导向，积极主动地制定符合当地市场环境的营销策略，加快推动房产销售。

## (二) 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 2024-024 号公告	2024 年 6 月 6 日	会议审计通过了《2023 年度董事会报告》《2023 年度监事会报告》《2023 年年度报告及报告摘要》《2023 年度财务决算报告》《2024 年度财务预算报告》等共计十四项议案。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 6 月 5 日在上海市奉贤区茂园路 50 号 37 号楼 16 楼第一会议室召开。公司董事长宋正先生主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 16 人，代表股份 216,081,102 股，占股权登记日公司股份总数的 31.8072%，公司部分董事、部分监事和董事会秘书出席了会议，公司高级管理人员列席了会议。

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 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、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

##### 股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

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

##### ① 废水排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		排放浓度 (mg/L)	排放方式	排放去向	排放情况
		执行标准	标准限值 (mg/L)				
废水排放口 DW001	pH	《污水综合排放标准》DB31/199-2018	6-9	7.49	间断性 排放	进入城市 污水处理厂	无超标 排放
	氨氮		45	1.18			
	CODcr		500	54.52			
	BOD5		300	20.22			
	悬浮物		400	13.83			
	总氮（以N计）		70	6.43			
	总磷（以P计）		8	0.38			
	总有机碳		150	8.03			
	溶解性总固体		2000	996			
	急性毒性		-	0.01			

##### ② 废气排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放方式	排放去向	排放情况
		执行标准	标准限值 (mg/m <sup>3</sup> )				
1#锅炉排放口 DA006	颗粒物	《锅炉大气污染物排放标准》 DB31/387-2018	10	<1	间歇性 排放	锅炉燃料为天然气，锅炉废气高烟囱排放	无超标 排放
	氮氧化物		50	34			
	二氧化硫		10	<3			
	林格曼黑度		1级	<1			
2#锅炉排放口 DA007	颗粒物		10	<1			
	氮氧化物		50	30			
	二氧化硫		10	<3			
原料药提取车间排放口 DA002	非甲烷总烃		60	22.6			
	颗粒物	20	2.1				
原料药合成车间排放口 DA001	非甲烷总烃	60	2.24				
	颗粒物	20	<1				
实验室废气排放口 DA005	非甲烷总烃	60	1.14				
	甲醇	50	<1				
废水处理站废气排放口 DA004	非甲烷总烃	60	2.94	连续性 排放	废气由水洗塔处置后		
	硫化氢	5	<0.007				
	氨气	20	<0.25				

	臭气浓度		1000	309		高空排放
食堂废气排放口 DA003	油烟	《餐饮油烟排放标准》 DB31/844-2014	1.0	0.2	间歇性排放	废气由油烟净化器处置后高空排放
厂区内无组织废气	非甲烷总烃	《制药工业大气污染物排放标准》 DB31/310005-2021	20	0.5		
厂界无组织废气	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》 DB31/933-2015	0.5	0.242		
	氨（氨气）	《恶臭污染物排放标准》 DB31/1025-2016	0.2	<0.01		
	硫化氢	《恶臭污染物排放标准》 DB31/1025-2016	0.03	<0.001		
	臭气浓度	《制药工业大气污染物排放标准》 DB31/310005-2021	20	<10		
	非甲烷总烃	《大气污染物综合排放标准》 DB31/933-2015	4.0	0.55		

## 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	56.5	49.5	无超标排放
	厂界南外1米				55.5	49.5	
	厂界西外1米				56.5	49	
	厂界北外1米				56	49.5	

## ④ 固废信息

固废种类	废物名称	类别编号	产生量(t)	转移量(t)	贮存量(t)
危险废物	医药废物	HW02	35.29283	35.29283	0
	废药物、药品	HW03	0.10857	0.10857	0
	污泥	HW06	0.955	0.955	0
	废弃包装物	HW49	2.69555	2.69555	0
	实验室废物	HW49	0.426065	0.426065	0
	废活性炭	HW49	6.693	6.693	0
	润滑油	HW08	0.0458	0.0458	0

危险废物设有贮存间，根据废物特性分类存放，并委托有资质的单位进行处理。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

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

药业公司配备了 4 吨燃气锅炉和 2 吨燃气锅炉各一台(一用一备),燃烧器为低氮燃烧器,采用清洁能源天然气作为燃料,锅炉废气 12 米高空排放。还配备了 4 套挥发性有机物(VOCs)收集处理设施,其中活性炭吸附蒸汽脱附处理设施 2 套,更换式活性炭处理设施及水洗塔处理设施各 1 套,挥发性有机物(VOCs)经收集处理后 15 米高空排放。其中 DA002 原料药提取车间排风口根据沪环规[2022]4 号文的要求,安装挥发性有机物在线监控装置,在线数据实时上传至市平台。

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

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

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

药业公司严格执行建设项目环境影响评价制度,按照要求执行项目申报、审批制度,项目均有立项文件和环境影响评价报告,并依法取得项目环境影响评价批复及《排污许可证》(证书编号 91310112132661556L001V),排污许可有效期至 2028 年 8 月 6 日。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

药业公司根据《中华人民共和国突发环境事件应对法》、《突发环境事件应急管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》等文件精神,结合公司实际情况,制定《上海复旦复华药业有限公司突发环境事件应急预案》,该预案已在上海市闵行区生态环境局备案(备案编号:3102212021191)。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

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

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

药业公司作为“双有企业”被纳入“2021 年度重点企业清洁生产审核单位(强制性)”名单中,报告期内已通过评估,方案已实施并完成验收。

## (二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重视生态环境的保护以及资源、能源的节约，按照国家法律法规和各级政府的要求不断完善环保体系与管理制度，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：

报告期内，江苏复华药业正式投产经营，主要工作是新获批产品的生产和销售、新产品研发、受托生产业务的开展和产品质量研究、日常的安全生产和质量管理工作。

江苏复华药业一期已建项目已完成环评竣工验收的登记备案，目前的污染物排放包括车间生产废水和公司生活废水、燃气锅炉废气、噪声及少量危险废物。

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

江苏复华药业建立了完备的环境应急机制，拥有完善的环境应急预案，并组建了应急组织架构体系，明确岗位职责和任务。针对突发环境事件应急措施的方案有《突发环境事件应急预案》、《危险化学品事故专项应急预案》等。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，复华园区继续严格履行环境责任，完善园区保护生态、防治污染基础设施。通过开展年度环保监测、建立隐患排查整改工作机制等措施，确保园区环境安全。同时，公司还积极探索减少碳排放的途径和措施，努力为生态文明建设贡献力量。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过实施清洁能源发电、推广绿色交通、倡导绿色出行、远程会议等措施来减少碳排放。其中，药业公司采用光伏发电，2024年1-6月减少碳排放260吨。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海奉贤投资（集团）有限公司	就避免同业竞争事宜，承诺人特作出如下承诺：1. 上市公司及其下属企业主营业务包括园区业务，主要为：自有房屋租赁，房地产开发与经营，招商、咨询服务，物业管理及配套服务。承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业主营业务亦包括园区开发运营。因此，承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业主营业务中园区开发运营业务与上市公司及其下属企业主营业务中园区业务相近。承诺人特此承诺，在符合中国证券市场政策法规及环境要求的前提下，承诺人将在本次无偿划转完成之日后3年内，以合理的价格及合法的方式彻底解决上市公司及其下属与承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业的同业竞争问题，解决途径包括但不限于资产和业务重组、合并、清算关闭、对外转让股权或资产、资产托管及中国证监会、证券交易所和上市公司股东大会批准的其他方式。2. 在本次无偿划转完成后，除上述同业竞争情况外，承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行其他与上市公司及其下属企业构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。在本次无偿划转完成后，如承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司其他主营业务发生同业竞争的，承诺人将立即通知上市公司，并在上市公司同意的情况下，将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成其他同业竞争情形，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。3. 承诺人保证严格遵守法律法规及上市公司章程及其他内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害上市公司及其股东的合法利益。	2020年9月4日作出承诺	是	根据控股股东上海奉贤投资（集团）有限公司出具的《关于延长解决同业竞争承诺期限的函》，奉投集团拟就相关承诺延期二年至2025年9月3日。上述事项已经董事会和股东大会审议通过。	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海奉贤投资（集团）有限公司	就保持上市公司独立性事宜，承诺人特作出如下承诺：1. 承诺人保证上市公司的董事、监事及高级管理人员按照法律、法规等规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在承诺人所控制的其他企业及上市公司关联方兼任除董事外的其他职务；保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于承诺人。2. 承诺人保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于承诺人；保证承诺人及所控制的上市公司及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。3. 承诺人保证上市公司建立和完善法人治	2020年9月4日作出承诺	否	/	是	不适用	不适用

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**(一) 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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(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
原告上海泉淳实业发展有限公司与被告上海复华创业投资有限公司、上海复旦复华科技股份有限公司借款合同纠纷事项	2022年7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2022-029。 2023年2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2023-005。 2023年5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2023-017。 2023年11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2023-048。
申请人上海泉淳实业发展有限公司与被申请人海门复华房地产发展有限公司建设工程纠纷事项	2022年7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2022-032。 2022年7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2022-037。 2022年12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2022-054。 2022年12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2022-055。 2024年7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2024-031。
原告上海泉淳实业发展有限公司与被告上海复华中日医疗健康产业发展有限公司、上海复旦复华科技股份有限公司大额借款事项	2023年3月17日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2023-006。 2024年1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2024-003。 2024年4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2024-008。

《关于宁波美丽人生医药生物科技发展有限公司之股权收购协议》争议仲裁案	2024 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 2024-023。 2024 年 7 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 2024-028。
------------------------------------	---

## (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

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

适用 不适用

公司于 2024 年 8 月 5 日收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》(编号:证监立案字 0032024031 号)。因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,中国证券监督管理委员会决定对公司立案。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他重大关联交易

适用 不适用

(七)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上海复旦复华科技股份有限公司	公司本部	中国华源集团有限公司	2,500	2005年3月2日	2005年3月2日	2005年9月2日	连带责任担保			否	是	2,500	是	否	
上海复旦复华科技股份有限公司	公司本部	中国华源集团有限公司	2,500	2005年3月2日	2005年3月2日	2005年9月2日	连带责任担保			否	是	2,500	是	否	
海门复华房地产发展有限公司	全资子公司	购房人	67.33	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	58.41	2018年1月至2018年12月	按按揭贷款的合同生效之日起	合同项下的抵押生效日	连带责任担保			否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											-				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											5,125.74				
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											3,300.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											7,800.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											12,925.74				
担保总额占公司净资产的比例（%）											16.53				
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									截至2024年6月30日，公司对中国华源集团有限公司的担保5,000万元已经逾期（其中中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司5,000万元担保）。公司对中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司5,000万元的逾期担保事项，累计计提5,000万元预计负债，累计计提比例为100%。 上述中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司系根据2018年5月16日文汇报上刊登上海浦东发展银						

	行股份有限公司上海分行与中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司债权转让暨债务催收联合公告予以调整确认。 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。
--	--

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	60,895
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海奉贤投资（集团）有限公司	0	128,338,600	18.74	0	无	0	国有法人
上海上科科技投资有限公司	0	69,206,536	10.11	0	冻结	69,206,536	境内非国有法人
上海复旦复控科技产业控股有限公司	0	17,366,000	2.54	0	无	0	国有法人
周柏根	4,164,800	8,300,038	1.21	0	未知	0	未知
上海复旦复华科技股份有限公司 回购专用证券账户	0	5,365,068	0.78	0	无	0	国有法人
骆太祥	0	4,743,425	0.69	0	未知	0	未知
林乐民	0	4,507,553	0.66	0	未知	0	未知
贺光毅	0	2,881,887	0.42	0	未知	0	未知
周敏	129,900	2,725,200	0.40	0	未知	0	未知
戴玥	569,600	2,619,400	0.38	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海奉贤投资（集团）有限公司	128,338,600			人民币普通股	128,338,600		
上海上科科技投资有限公司	69,206,536			人民币普通股	69,206,536		

上海复旦复控科技产业控股有限公司	17,366,000	人民币普通股	17,366,000
周柏根	8,300,038	人民币普通股	8,300,038
上海复旦复华科技股份有限公司回购专用证券账户	5,365,068	人民币普通股	5,365,068
骆太祥	4,743,425	人民币普通股	4,743,425
林乐民	4,507,553	人民币普通股	4,507,553
贺光毅	2,881,887	人民币普通股	2,881,887
周敏	2,725,200	人民币普通股	2,725,200
戴玥	2,619,400	人民币普通股	2,619,400
前十名股东中回购专户情况说明	公司于2021年3月18日召开公司第十届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，上述议案于2021年4月8日经2021年第一次临时股东大会审议通过。2021年4月14日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了临2021-016《上海复旦复华科技股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》。2022年3月30日，公司完成回购，实际回购公司股份5,365,068股，占公司总股本的0.7836%（详见公司临2022-008公告）。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中的第一名股东上海奉贤投资（集团）有限公司与其余股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；第五名股东为公司回购专用证券账户；第二名至第四名及第六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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### (1). 审计报告

□适用 √不适用

### (2). 财务报表

#### 合并资产负债表

2024 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(7).1	116,415,674.28	305,482,145.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(7).5	85,826,167.35	76,986,125.81
应收款项融资	(7).7	11,273,169.92	3,808,720.39
预付款项	(7).8	327,739.96	1,824,323.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(7).9	11,222,262.41	9,356,533.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(7).10	612,920,843.04	636,848,191.97
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(7).13	23,151,365.37	30,410,264.84
流动资产合计		861,137,222.33	1,064,716,305.51
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(7).17	25,069,829.41	24,605,012.68
其他权益工具投资	(7).18	3,072,878.63	3,072,771.53
其他非流动金融资产	(7).19	10,216,397.23	10,586,607.29
投资性房地产	(7).20	116,215,994.87	166,327,106.56
固定资产	(7).21	430,770,036.78	398,349,534.95
在建工程	(7).22	1,307,370.00	641,900.00
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	(7) .25	24,986,194.25	30,013,619.12
无形资产	(7) .26	70,980,269.91	68,971,927.72
其中：数据资源			
开发支出	(8)	7,396,304.78	6,284,367.89
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(7) .28	1,204,939.17	1,325,143.23
递延所得税资产	(7) .29	23,883,687.75	19,446,632.16
其他非流动资产	(7) .30	4,287,074.35	2,948,239.88
非流动资产合计		719,390,977.13	732,572,863.01
资产总计		1,580,528,199.46	1,797,289,168.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(7) .32	356,182,837.52	380,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(7) .35	4,550,000.00	21,500,000.00
应付账款	(7) .36	38,241,261.09	51,751,330.69
预收款项	(7) .37	1,819,823.94	2,461,774.30
合同负债	(7) .38	2,317,918.58	2,618,550.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(7) .39	2,185,784.12	5,857,431.17
应交税费	(7) .40	13,086,721.29	26,435,841.99
其他应付款	(7) .41	167,337,096.18	183,179,573.41
其中：应付利息			
应付股利		4,721,948.93	4,721,948.93
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	(7) .43	12,500,947.05	110,959,003.48
其他流动负债	(7) .44	135,337.97	174,928.06
流动负债合计		598,357,727.74	784,938,433.81
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(7) .45	4,700,000.00	4,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(7) .47	18,192,972.44	21,002,199.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(7) .49	11,089,108.30	10,908,608.30
预计负债	(7) .50	50,000,000.00	53,144,166.76
递延收益	(7) .51	71,201,424.07	72,768,766.65

递延所得税负债	(7) .29	4,326,325.83	4,326,325.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		159,509,830.64	166,850,066.92
负债合计		757,867,558.38	951,788,500.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(7) .53	684,712,010.00	684,712,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(7) .55	171,899,101.79	171,899,101.79
减：库存股	(7) .56	35,018,028.86	35,018,028.86
其他综合收益	(7) .57	-40,357,747.71	-33,491,836.48
专项储备			
盈余公积	(7) .59	16,564,641.46	16,564,641.46
一般风险准备			
未分配利润	(7) .60	-15,628,402.54	134,242.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		782,171,574.14	804,800,130.55
少数股东权益		40,489,066.94	40,700,537.24
所有者权益（或股东权益）合计		822,660,641.08	845,500,667.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,580,528,199.46	1,797,289,168.52

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：文国祥

**母公司资产负债表**

2024 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		480,263.79	376,679.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(19) .1	-	-
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	(19) .2	744,201,647.59	775,752,801.44
其中：应收利息			
应收股利		91,108,935.44	91,108,935.44
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		904,156.78	748,385.54
流动资产合计		745,586,068.16	776,877,866.02

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(19) .3	435,561,767.11	435,748,504.31
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		690,849.88	662,331.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,481,183.91	3,152,216.09
无形资产		461,047.19	295,000.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,058,369.99	3,058,369.99
其他非流动资产			172,566.37
非流动资产合计		442,253,218.08	443,088,987.86
资产总计		1,187,839,286.24	1,219,966,853.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		245,000,000.00	223,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		128,815.80	261,000.00
应交税费		27,248.81	83,848.99
其他应付款		234,584,344.80	182,127,218.86
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		1,938,729.16	94,938,729.16
其他流动负债			
流动负债合计		481,679,138.57	500,410,797.01
<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		1,211,759.40	1,930,936.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,970,847.20	2,924,847.20

预计负债		50,000,000.00	50,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债		788,054.02	788,054.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,970,660.62	55,643,838.10
负债合计		536,649,799.19	556,054,635.11
<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		35,018,028.86	35,018,028.86
其他综合收益		-852,000.00	-852,000.00
专项储备			
盈余公积		16,564,641.46	16,564,641.46
未分配利润		-179,077,938.69	-166,355,206.97
所有者权益（或股东权益）合计		651,189,487.05	663,912,218.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,187,839,286.24	1,219,966,853.88

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：文国祥

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		319,322,794.80	350,208,843.20
其中：营业收入	(7).61	319,322,794.80	350,208,843.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		338,323,350.82	349,528,504.94
其中：营业成本	(7).61	196,686,555.55	191,169,370.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(7).62	4,509,014.35	4,426,406.87
销售费用	(7).63	62,096,060.76	71,681,851.05
管理费用	(7).64	53,037,592.54	55,000,832.68
研发费用	(7).65	15,009,746.27	19,614,302.58
财务费用	(7).66	6,984,381.35	7,635,741.10
其中：利息费用		8,389,146.99	9,990,162.73
利息收入		839,116.47	2,922,089.41
加：其他收益	(7).67	2,715,836.21	6,179,634.04

投资收益（损失以“-”号填列）	(7).68	-710,849.43	-675,834.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-660,183.27	-638,951.68
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）	(7).70	-370,210.06	179,477.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(7).71	-91,927.84	805,660.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(7).72	-2,664,842.25	-443,277.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(7).73	783,784.47	363,024.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,338,764.92	7,089,024.20
加：营业外收入	(7).74	3,253,728.30	418,824.41
减：营业外支出	(7).75	843,621.51	1,740,971.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,928,658.13	5,766,876.98
减：所得税费用	(7).76	-954,542.65	3,740,406.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,974,115.48	2,026,470.88
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,974,115.48	2,026,470.88
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）		-15,762,645.18	1,399,562.53
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-211,470.30	626,908.35
六、其他综合收益的税后净额		-6,865,911.23	-7,103,212.61
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,865,911.23	-7,103,212.61
1.不能重分类进损益的其他综合收益		107.10	-
（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		107.10	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-6,866,018.33	-7,103,212.61
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-6,866,018.33	-7,103,212.61
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-22,840,026.71	-5,076,741.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,628,556.41	-5,703,650.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-211,470.30	626,908.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.023	0.002
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.023	0.002

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。

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：文国祥

## 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(19).4		369.75
减：营业成本	(19).4		
税金及附加		5,900.00	4,660.00
销售费用			
管理费用		6,620,504.05	6,238,905.14
研发费用			
财务费用		5,330,257.01	5,916,055.18
其中：利息费用		5,379,100.00	6,695,188.35
利息收入		279.80	2,862.01
加：其他收益		22,264.20	8,448.09
投资收益（损失以“-”号填列）	(19).5	-186,737.20	-617,391.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-186,737.20	-631,154.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		129,533.41	51,638.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			363,024.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,991,600.65	-12,353,530.90
加：营业外收入			200.00
减：营业外支出		731,131.07	1,048,839.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,722,731.72	-13,402,169.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,722,731.72	-13,402,169.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,722,731.72	-13,402,169.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-12,722,731.72	-13,402,169.91

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.019	-0.020
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.019	-0.020

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：文国祥

## 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		304,957,449.97	382,216,354.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,449,161.57	9,922,596.47
收到其他与经营活动有关的现金	(7).78	7,376,869.37	19,909,773.17
经营活动现金流入小计		320,783,480.91	412,048,723.93
购买商品、接受劳务支付的现金		60,166,796.99	71,242,315.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		164,534,388.76	172,043,468.47
支付的各项税费		44,459,492.32	44,229,638.92
支付其他与经营活动有关的现金	(7).78	102,960,320.93	113,398,871.49
经营活动现金流出小计		372,120,999.00	400,914,293.90
经营活动产生的现金流量净额		-51,337,518.09	11,134,430.03
<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		1,210,135.14	56,840.00
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		1,210,135.14	56,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,811,966.49	3,178,102.74
投资支付的现金		1,125,000.00	5,975,000.00

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		2,936,966.49	9,153,102.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,726,831.35	-9,096,262.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00	
取得借款收到的现金		174,182,837.52	254,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		174,482,837.52	254,000,000.00
偿还债务支付的现金		294,000,000.00	206,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,384,566.15	9,079,110.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(7).78	6,787,168.12	54,438,061.70
筹资活动现金流出小计		308,171,734.27	270,017,172.05
筹资活动产生的现金流量净额		-133,688,896.75	-16,017,172.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,329,002.30	-2,386,168.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-189,082,248.49	-16,365,173.74
加：期初现金及现金等价物余额		304,298,982.81	308,283,211.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		115,216,734.32	291,918,037.59

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：文国祥

### 母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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			9,256.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		277,376,382.76	146,098,255.82
经营活动现金流入小计		277,376,382.76	146,107,512.62
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,971,482.06	4,120,764.24
支付的各项税费		8,950.00	22,550.00
支付其他与经营活动有关的现金		195,934,214.04	147,537,943.23
经营活动现金流出小计		199,914,646.10	151,681,257.47
经营活动产生的现金流量净额		77,461,736.66	-5,573,744.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			913,762.85
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			913,762.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		132,473.00	4,099.00

金			
投资支付的现金			5,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		132,473.00	5,604,099.00
投资活动产生的现金流量净额		-132,473.00	-4,690,336.15
<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		118,000,000.00	146,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		118,000,000.00	146,000,000.00
偿还债务支付的现金		189,000,000.00	128,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,379,100.00	6,609,375.61
支付其他与筹资活动有关的现金		862,356.00	824,862.00
筹资活动现金流出小计		195,241,456.00	135,434,237.61
筹资活动产生的现金流量净额		-77,241,456.00	10,565,762.39
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		221,479.25	724,082.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		309,286.91	1,025,763.76

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：文国祥

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	684,712,010.00				171,899,101.79	35,018,028.86	-33,491,836.48		16,564,641.46		134,242.64		804,800,130.55	40,700,537.24	845,500,667.79
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				171,899,101.79	35,018,028.86	-33,491,836.48		16,564,641.46		134,242.64		804,800,130.55	40,700,537.24	845,500,667.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,865,911.23				-15,762,645.18		-22,628,556.41	-211,470.30	-22,840,026.71
（一）综合收益总额							-6,865,911.23				-15,762,645.18		-22,628,556.41	-211,470.30	-22,840,026.71
（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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 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、本期末余额	684,712,010.00				171,899,101.79	35,018,028.86	-40,357,747.71		16,564,641.46		-15,628,402.54		782,171,574.14	40,489,066.94	822,660,641.08

2024 年半年度报告

项目	2023 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													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		30,079,583.17		59,370,728.53	882,402,904.68	111,325,125.65	993,728,030.33
加：会计政策变更											356,479.21	356,479.21		356,479.21
前期差错更正									-13,514,941.71		-65,555,916.83	-79,070,858.54		-79,070,858.54
其他														
二、本年期初余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		16,564,641.46		-5,828,709.09	803,688,525.35	111,325,125.65	915,013,651.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,103,212.61				1,399,562.53	-5,703,650.08	-46,621,780.43	-52,325,430.51
（一）综合收益总额							-7,103,212.61				1,399,562.53	-5,703,650.08	-46,621,780.43	-52,325,430.51
（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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 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	35,018,028.86	-35,560,398.24		16,564,641.46		-4,429,146.56	797,984,875.27	64,703,345.22	862,688,220.49

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：文国祥

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	35,018,028.86	-852,000.00		16,564,641.46	-166,355,206.97	663,912,218.77
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	35,018,028.86	-852,000.00		16,564,641.46	-166,355,206.97	663,912,218.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,722,731.72	-12,722,731.72
（一）综合收益总额										-12,722,731.72	-12,722,731.72
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-852,000.00		16,564,641.46	-179,077,938.69	651,189,487.05

项目	2023 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	35,018,028.86	-864,000.00		30,079,583.17	-116,029,537.79	727,740,829.66
加：会计政策变更										356,479.21	356,479.21
前期差错更正									-13,514,941.71	-28,759,250.11	-42,274,191.82
其他											
二、本年期初余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46	-144,432,308.69	685,823,117.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,402,169.91	-13,402,169.91
（一）综合收益总额										-13,402,169.91	-13,402,169.91
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46	-157,834,478.60	672,420,947.14

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：文国祥

### (3). 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。

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。

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

2020年5月14日，本公司收到奉投集团发来的《关于无偿受让复旦大学持有的上海复旦复华科技股份有限公司18.74%股权及持有的上海复旦复华药业有限公司10%股权的告知函》：为配合中央深改委关于高校所属企业体制改革工作要求，同时进一步深化奉贤区国资国企改革，推动奉贤区域经济高质量发展，奉投集团同意无偿受让复旦大学持有的本公司18.74%股权及持有的上海复旦复华药业有限公司10%股权。上述无偿划转事项已经奉贤区委、区政府会议讨论通过，并获得奉贤区国资委批复同意。本公司于2020年9月8日收到奉投集团转来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》（以下简称“《过户登记确认书》”），复旦大学持有的本公司128,338,600股A股股份（占公司总股本的18.74%）无偿划转给奉投集团的过户登记手续已办理完毕。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2024年6月30日止，本公司累计发行股本总数68,471.201万股，注册资本为68,471.201万元，注册地：上海市奉贤区汇丰北路1515弄1号2幢107室，办公地址：上海市国权路525号。本公司主要经营活动为：电脑系统、通讯设备、自动化仪表、生物技术、光源照明等产品的研制及生产销售，经外经贸委批准的进出口业务，科技成果陈列，投资参股其它领域的生产产品及经营，“四技”和“三来一补”业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。本公司的控股股东为上海奉贤投资（集团）有限公司，本公司的实际控制人为上海市奉贤区国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2024年8月29日批准报出。

### (4). 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

**(5). 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“金融工具”、“存货”、“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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

## 6. 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

### (1). 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

### (2). 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1). 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2). 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### (3). 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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，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收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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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). 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (1). 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### (2). 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### (3). 共同经营参与方的会计处理

#### 1). 共同经营中，合营方的会计处理

##### A. 一般会计处理原则

合营方应当确认其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：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

##### B. 合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

##### C. 合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

##### D. 合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### 2). 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### (4). 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1). 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益;在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2). 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时,遵循下列规定: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,采用交易发生日的即期汇率(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1). 金融资产的分类、确认和计量

本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:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;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。

#### 1). 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### 2). 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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。本公司对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。

此外,本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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

#### 3). 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本公司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。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

### (2). 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### 1). 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 2). 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3). 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4). 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5). 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (6). 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7). 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (8). 金融工具的减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项），主要包括应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1). 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### 2). 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

##### 3). 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

##### 4). 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

##### A. 应收账款

信用风险特征确定的分类组合如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（关联方组合）	本组合为关联方的应收款项

组合 2（账龄风险组合）	本组合以单独测试未发生减值的，以及组合 1 以外的应收款项作为风险特征
--------------	-------------------------------------

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

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

#### B. 其他应收款

信用风险特征确定的分类组合如下：

项目	计提方法
组合 1（低风险组合）	本组合为关联方的应收款项及押金、维修基金（合同期内）
组合 2（账龄风险组合）	本组合以单独测试未发生减值的、过期押金、以及关联方以外的应收款项作为信用风险特征

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

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

#### (1). 存货分类

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

#### (2). 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### (3). 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### (4). 低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

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

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

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

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17. 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1). 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量**

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

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- 1). 该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- 2). 可收回金额。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

#### (1). 终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- 1). 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- 2). 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- 3). 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### (2). 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1). 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### 1). 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B. 非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a). 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b). 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c). 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d). 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

2). 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

C. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

3). 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

### (2). 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

1). 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2). 采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3). 本公司处置长期股权投资，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。

### (3). 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 20. 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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注（5）、27 长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用或对外出售时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产、无形资产或存货。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-49	3.00%-10.00%	1.84%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-8	3.00%-10.00%	9.00%-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%

## 22. 在建工程

适用  不适用

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际发生的成本计量，实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 23. 借款费用

适用  不适用

### (1). 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 1). 资产支出已经发生；
- 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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2). 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

#### 1). 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不

确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命(年)	摊销方法
土地使用权	36.08、50	直线法
房屋使用权	50	直线法
场地使用权	50	直线法
商誉评估增值	10	直线法
专有技术	21.92、29.92	直线法
药证	20、21.92、29.92、30	直线法
软件	5-10	直线法

#### 2). 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为:来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准,以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

1). 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

2). 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

5). 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

(1). 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2). 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响。

(3). 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

(4). 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5). 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6). 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。

(7). 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）、商誉等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2). 设定受益计划 本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 31. 预计负债

适用  不适用

### (1). 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- 1). 该义务是企业承担的现时义务；
- 2). 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 3). 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2). 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

## 32. 股份支付

适用  不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

#### 1). 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：A. 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；B. 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；C. 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：A. 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；B. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；C. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；D. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；E. 客户已接受该商品；F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司根据向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，公司为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## 2). 收入计量原则

A. 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

B. 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

C. 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

D. 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

### 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；
- ②工取得了建设局下发面积核准单并具备了移交钥匙的条件；
- ③取得了销售价款或确信可以取得，双方办妥房屋交接手续；
- ④房屋建筑成本能够可靠地计量。

**35. 合同成本**√适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1). 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2). 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3). 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**36. 政府补助**√适用 不适用

(1). 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(2). 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

**37. 递延所得税资产/递延所得税负债**√适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1). 递延所得税资产

1). 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2). 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## (2). 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

**38. 租赁**

√适用 □不适用

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

## (1). 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## (2). 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

## (1). 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

## (2). 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日,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。本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入账价值中。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 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

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

#### (6). 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%
消费税	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算应交增值税	3.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、20.00%、25.00%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	按营业收入 2.00%预缴

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
合肥通和软件有限公司	20.00
重庆兴中和软件有限公司	20.00
西安致远中和软件有限公司	20.00
无锡兴中惠软件有限公司	20.00
上海复华贤睿企业管理有限公司	20.00

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1). 上海复旦复华药业有限公司 2023 年 11 月 12 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局及国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业认定证书（高新技术企业编号为 GR202031002096），有效期三年，企业所得税按 15.00%征收。

(2). 上海中和软件有限公司 2021 年 12 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局及国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业认定证书（高新技术企业编号为 GR202131004309），有效期三年，企业所得税按 15.00%征收。

(3) 上海中和软件有限公司根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号），并报经上海市杨浦区国家税务局第一税务所以“3101101511002806”税务事项通知书批准。公司申请办理的（应税服务）技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税事项已予以接受备案，公司可按规定自行享受优惠。上海中和软件有限公司根据《关于发布《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号），公司境外业务符合跨境应税行为免征增值税。

(4) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）和《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。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及上海复华贤睿企业管理有限公司符合小微企业标准，2022 年度享受税收优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

### (7). 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	250,685.20	660,553.95
银行存款	85,306,084.85	238,453,733.77
其他货币资金	30,858,904.23	66,367,857.96
存放财务公司存款		
合计	116,415,674.28	305,482,145.68
其中：存放在境外的款项总额	42,598,509.32	35,991,665.07

#### 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
诉讼冻结资金	1,198,939.96	1,183,162.87
合计	1,198,939.96	1,183,162.87

#### 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

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	86,644,165.80	77,390,852.37
1 年以内小计	86,644,165.80	77,390,852.37
1 至 2 年	802,371.84	385,387.23
2 至 3 年	666,283.56	1,865,422.35
3 年以上		
3 至 4 年	8,811,499.18	8,511,612.73
4 至 5 年	53,946.04	100,734.89
5 年以上	6,600,675.54	6,558,924.14
合计	103,578,941.96	94,812,933.71

## (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	15,261,124.90	14.73	15,261,124.90	100.00	-	15,261,124.90	16.10	15,261,124.90	100.00	-
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	15,261,124.90	14.73	15,261,124.90	100.00	-	15,261,124.90	16.10	15,261,124.90	100.00	-
按组合计提坏账准备	88,317,817.06	85.27	2,491,649.71	2.82	85,826,167.35	79,551,808.81	83.90	2,565,683.00	3.23	76,986,125.81
其中：										
账龄分析法组合	87,717,165.79	84.69	2,488,646.45	2.84	85,228,519.34	79,035,099.18	83.36	2,563,099.45	3.24	76,471,999.73
余额百分比法组合	600,651.27	0.58	3,003.26	0.50	597,648.01	516,709.63	0.54	2,583.55	0.50	514,126.08
合计	103,578,941.96	/	17,752,774.61	/	85,826,167.35	94,812,933.71	/	17,826,807.90	/	76,986,125.81

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
(株) ABS	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
(株) LSI	2,943,979.30	2,943,979.30	100.00	预计无法收回
其他	9,317,145.60	9,317,145.60	100.00	预计无法收回
合计	15,261,124.90	15,261,124.90	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
(株) ABS	3,000,000.00	3,000,000.00
(株) LSI	2,943,979.30	2,943,979.30
其他	9,317,145.60	9,317,145.60
合计	15,261,124.90	15,261,124.90

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	86,586,479.84	1,731,729.60	2.00
1 至 2 年	494,063.16	197,625.26	40.00
2 至 3 年	193,327.99	115,996.79	60.00
3 至 4 年	364,193.45	364,193.45	100.00
4 至 5 年	37,031.95	37,031.95	100.00
5 年以上	42,069.40	42,069.40	100.00
合计	87,717,165.79	2,488,646.45	2.84

组合计提项目: 余额百分比法组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
对关联方的应收账款	600,651.27	3,003.26	0.50
合计	600,651.27	3,003.26	0.50

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	15,261,124.90					15,261,124.90
账龄分析法组合	2,563,099.45		74,453.00			2,488,646.45
余额百分比法组合	2,583.55	419.71				3,003.26
合计	17,826,807.90	419.71	74,453.00			17,752,774.61

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

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
(株)野村综合研究所	14,074,826.72		14,074,826.72	13.59	281,496.53
上药思富(上海)医药有限公司	6,916,750.20		6,916,750.20	6.68	138,335.00
野村股份株式会社	3,553,274.04		3,553,274.04	3.43	71,065.48
华润医药商业集团有限公司	3,417,797.70		3,417,797.70	3.30	68,355.95
DSB 情报研究株式会社	2,673,098.36		2,673,098.36	2.58	53,461.97
合计	30,635,747.02		30,635,747.02	29.58	612,714.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 6. 合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,273,169.92	3,808,720.39
合计	11,273,169.92	3,808,720.39

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

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款项融资**

□适用 √不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末金额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	3,808,720.39	32,593,043.15	25,128,593.62	11,273,169.92	
合计	3,808,720.39	32,593,043.15	25,128,593.62	11,273,169.92	

**(8). 其他说明:**

□适用 √不适用

**8、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	327,739.96	100.00	1,535,612.86	84.17
1 至 2 年			288,710.14	15.83
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	327,739.96	100.00	1,824,323.00	100.00

**(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

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	170,896.37	52.14
优族文化创意产业有限公司	121,855.70	37.18
合计	292,752.07	89.32

其他说明

□适用 √不适用

**9、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	11,222,262.41	9,356,533.82
合计	11,222,262.41	9,356,533.82

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). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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
减：坏账准备	8,638,614.78	8,638,614.78
合计	-	-

(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	5年以上	未支付	是；进入破产清算
合计	8,638,614.78	/	/	/

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√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)	
2024年1月1日余额			8,638,614.78	8,638,614.78
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			8,638,614.78	8,638,614.78

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	5,071,089.37	2,511,165.00
1 年以内小计	5,071,089.37	2,511,165.00
1 至 2 年	669,557.05	109,080.88
2 至 3 年	419,796.79	808,624.48
3 年以上		
3 至 4 年	403,849.37	379,815.15
4 至 5 年	871,537.58	1,011,873.70
5 年以上	14,392,815.89	14,976,397.12
合计	21,828,646.05	19,796,956.33

**(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
非关联往来款	16,477,516.16	13,460,179.99
备用金	3,055,883.22	2,015,791.15
押金、保证金	2,295,246.67	4,320,985.19
合计	21,828,646.05	19,796,956.33

**(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)	
2024年1月1日余额	5,933,935.35	-	4,506,487.16	10,440,422.51
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	190,040.86			190,040.86
本期转回	24,079.73			24,079.73
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	6,099,896.48		4,506,487.16	10,606,383.64

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,625,003.11					4,625,003.11
账龄分析法组合	5,737,828.37	190,040.86				5,927,869.23
余额百分比法组合	77,591.03		24,079.73			53,511.30
合计	10,440,422.51	190,040.86	24,079.73			10,606,383.64

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

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
海门市住宅专项维修资金管理 中心	3,887,654.67	17.81	非关联往来款	5年以上	38,876.55
李春生	3,150,000.00	14.43	非关联往来款	5年以上	3,150,000.00
上海旭捷实业投资有限公司	1,151,729.39	5.28	押金、保证金	3年以上	11,517.29
上海漕河泾奉贤科技绿洲建 设发展有限公司	749,874.00	3.44	押金、保证金	2-3年	7,498.74
上海市静安区人民法院	732,114.53	3.35	非关联往来款	4-5年	732,114.53
合计	9,671,372.59	44.31	/	/	3,940,007.11

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**10、存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	24,087,640.41	8,676,802.35	15,410,838.06	31,240,169.01	8,676,802.35	22,563,366.66
在产品	36,428,492.48	9,348,147.46	27,080,345.02	30,157,016.57	9,348,147.46	20,808,869.11
库存商品	73,865,968.15	13,438,407.83	60,427,560.32	91,458,314.85	13,507,388.99	77,950,925.86
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	13,787,345.73		13,787,345.73	13,818,892.89	-	13,818,892.89
开发产品	510,011,942.63	13,797,188.72	496,214,753.91	512,769,502.76	11,063,365.31	501,706,137.45
合计	658,181,389.40	45,260,546.36	612,920,843.04	679,443,896.08	42,595,704.11	636,848,191.97

开发产品

单位：元 币种：人民币

项目	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
复华园区海门园 配套住宅项目 (复华文苑)	2018年 12月29日	512,769,502.76	-	2,757,560.13	510,011,942.63
合计		512,769,502.76	-	2,757,560.13	510,011,942.63

**(2). 确认为存货的数据资源**适用 不适用**(3). 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	8,676,802.35					8,676,802.35
在产品	9,348,147.46					9,348,147.46
库存商品	13,507,388.99			68,981.16		13,438,407.83
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	-					
开发产品	11,063,365.31	2,733,823.41				13,797,188.72
合计	42,595,704.11	2,733,823.41		68,981.16		45,260,546.36

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	19,172,112.45	19,363,656.79
预缴增值税		-
预缴企业所得税	130,364.40	9,237,828.59
预缴其他税金	3,848,888.52	1,808,779.46
合计	23,151,365.37	30,410,264.84

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√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	-									-	133,906,855.29
上海高新房地产发展有限公司	2,730,296.36			-19,469.00						2,710,827.36	2,701,619.78
上海复旦复华商业资产投资有限公司	-									-	60,000,000.00
上海复宝科技股份有限公司	-									-	-
上海赛恩营养食品有限公司	-									-	-
上海复华智行源企业发展有限公司	-									-	-
无锡思佰益私募基金管理有限公司	752,497.18			-126,451.36						626,045.82	-
上海复旦科技园创业投资有限公司	15,427,720.24			-289,992.25						15,137,727.99	-
复华龙章健康科技（上海）有限公司	5,390,856.32			-154,903.93						5,235,952.39	-
上海怡松田化学科技有限公司	303,642.58	1,125,000.00		-69,366.73						1,359,275.85	-
小计	24,605,012.68	1,125,000.00		-660,183.27						25,069,829.41	196,608,475.07
合计	24,605,012.68	1,125,000.00		-660,183.27						25,069,829.41	196,608,475.07

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
上海复华欣科信息技术有限公司	3,072,771.53			107.10			3,072,878.63			1,927,121.37	公司战略目的持有
上海复华志则文化旅游发展有限公司	-						-			5,000,000.00	公司战略目的持有
合计	3,072,771.53			107.10			3,072,878.63			6,927,121.37	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## (3). 非交易性权益工具投资

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海复华欣科信息技术有限公司			1,927,121.37		公司战略目的持有	
上海复华志则文化旅游发展有限公司			5,000,000.00		公司战略目的持有	
合计			6,927,121.37			

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,216,397.23	10,586,607.29
其中：债务工具投资		-
权益工具投资	10,216,397.23	10,586,607.29
合计	10,216,397.23	10,586,607.29

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	254,765,898.40			254,765,898.40
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	62,379,484.93			62,379,484.93
(1) 处置	605,907.83			605,907.83
(2) 其他转出	61,773,577.10			61,773,577.10
4. 期末余额	192,386,413.47			192,386,413.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	65,283,931.45			65,283,931.45
2. 本期增加金额	2,050,505.90			2,050,505.90
(1) 计提或摊销	2,050,505.90			2,050,505.90
3. 本期减少金额	14,318,879.14			14,318,879.14
(1) 处置	267,053.22			267,053.22
(2) 其他转出	14,051,825.92			14,051,825.92
4. 期末余额	53,015,558.21			53,015,558.21
三、减值准备				
1. 期初余额	23,154,860.39			23,154,860.39
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	23,154,860.39			23,154,860.39
四、账面价值				
1. 期末账面价值	116,215,994.87			116,215,994.87
2. 期初账面价值	166,327,106.56			166,327,106.56

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

按照《企业会计准则第3号-投资性房地产》第二条规定将子公司上海复华高新技术园区发展有限公司部分投资性房地产重分类至固定资产。投资性房地产转出金额为：账面原值 61,773,577.10 元，累计折旧 14,051,825.92 元，账面价值 47,721,751.18 元。

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	430,770,036.78	398,349,534.95
固定资产清理		
合计	430,770,036.78	398,349,534.95

## 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	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	358,955,696.19	240,797,777.29	30,777,508.04	5,927,441.56	6,065,339.06	642,523,762.14
2. 本期增加金额	61,773,577.10	43,758.41	934,148.92	64,247.78	-	62,815,732.21
(1) 购置	-	43,758.41	934,148.92	64,247.78	-	1,042,155.11
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
(5) 其他	61,773,577.10	-	-	-	-	61,773,577.10
3. 本期减少金额	-	35,065.68	506,360.00	-	-	541,425.68
(1) 处置或报废	-	35,065.68	506,360.00	-	-	541,425.68
(2) 企业合并减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	420,729,273.29	240,806,470.02	31,205,296.96	5,991,689.34	6,065,339.06	704,798,068.67
二、累计折旧						
1. 期初余额	97,528,748.31	97,716,677.65	22,330,691.55	4,876,049.64	4,542,994.35	226,995,161.50
2. 本期增加金额	18,610,860.72	9,439,435.48	1,963,139.04	148,453.65	210,961.03	30,372,849.92
(1) 计提	4,559,034.80	9,439,435.48	1,963,139.04	148,453.65	210,961.03	16,321,024.00
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(3) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
(4) 其他	14,051,825.92	-	-	-	-	14,051,825.92

3. 本期减少金额	-	32,939.62	486,105.60	-	-	519,045.22
(1) 处置或报废	-	32,939.62	486,105.60	-	-	519,045.22
(2) 企业合并减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	116,139,609.03	107,123,173.51	23,807,724.99	5,024,503.29	4,753,955.38	256,848,966.20
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	8,823,590.00	7,540,161.98	815,313.71	-	-	17,179,065.69
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	8,823,590.00	7,540,161.98	815,313.71	-	-	17,179,065.69
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	295,766,074.26	126,143,134.53	6,582,258.26	967,186.05	1,311,383.68	430,770,036.78
2. 期初账面价值	252,603,357.88	135,540,937.66	7,631,502.78	1,051,391.92	1,522,344.71	398,349,534.95

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 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	26,242,507.93	该厂房地块属于集体用地，尚未办理房产证
江苏药业厂区	138,936,729.29	还未竣工决算，故还未办理房产证

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按照《企业会计准则第3号-投资性房地产》第二条规定将子公司上海复华高新技术园区发展有限公司部分投资性房地产重分类至固定资产。固定资产转入金额为：账面原值 61,773,577.10 元，累计折旧 14,051,825.92 元，账面价值 47,721,751.18 元。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	1,307,370.00	641,900.00
工程物资		
合计	1,307,370.00	641,900.00

**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
在安装设备	1,307,370.00		1,307,370.00	641,900.00		641,900.00
合计	1,307,370.00		1,307,370.00	641,900.00		641,900.00

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	62,735,323.40	62,735,323.40
2. 本期增加金额	1,079,834.54	1,079,834.54
(1) 新增租赁	1,079,834.54	1,079,834.54
(2) 外币报表折算差额		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	63,815,157.94	63,815,157.94
二、累计折旧		
1. 期初余额	32,721,704.28	32,721,704.28
2. 本期增加金额	6,107,259.41	6,107,259.41
(1) 计提	6,107,259.41	6,107,259.41
(2) 外币报表折算差额		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	38,828,963.69	38,828,963.69
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	24,986,194.25	24,986,194.25
2. 期初账面价值	30,013,619.12	30,013,619.12

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	房屋使用权	场地使用权	专有技术	药证	商誉评估增值	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	32,671,238.30	6,154,472.74	55,000,000.00	17,415,702.69	10,547,104.34	14,678,510.08	8,275,000.00	144,742,028.15
2. 本期增加金额		320,765.49				3,277,381.61		3,598,147.10
(1) 购置		320,765.49						320,765.49
(2) 内部研发						3,277,381.61		3,277,381.61
(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	6,475,238.23	55,000,000.00	17,415,702.69	10,547,104.34	17,955,891.69	8,275,000.00	148,340,175.25
二、累计摊销								
1. 期初余额	7,762,880.35	4,704,069.59	24,841,666.79	4,762,508.43	2,765,099.11	5,694,685.60	1,628,760.00	52,159,669.87
2. 本期增加金额	400,711.20	151,688.09	643,576.90	3,095.28		390,733.44		1,589,804.91
(1) 计提	400,711.20	151,688.09	643,576.90	3,095.28		390,733.44		1,589,804.91
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	8,163,591.55	4,855,757.68	25,485,243.69	4,765,603.71	2,765,099.11	6,085,419.04	1,628,760.00	53,749,474.78
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	24,507,646.75	1,619,480.55	29,514,756.31	3,467,913.65		11,870,472.65		70,980,269.91
2. 期初账面价值	24,908,357.95	1,450,403.15	30,158,333.21	3,471,008.93		8,983,824.48		68,971,927.72

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 16.72%

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

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	921,104.87		94,685.70		826,419.17
水增容费及电增容费	404,038.36		25,518.36		378,520.00
合计	1,325,143.23		120,204.06		1,204,939.17

## 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	10,464,902.93	2,148,891.94	10,464,902.93	2,148,891.94
递延收益	98,600.66	14,790.10	98,600.66	14,790.10
可抵扣亏损	103,609,428.00	15,541,414.20	77,188,741.56	11,104,358.61
租赁暂时性差异	33,259,537.50	4,853,227.99	33,259,537.50	4,853,227.99
设定受益计划	5,842,829.10	1,325,363.52	5,842,829.10	1,325,363.52
合计	153,275,298.19	23,883,687.75	126,854,611.75	19,446,632.16

## (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				
租赁暂时性差异	29,798,751.30	4,279,962.87	29,798,751.30	4,279,962.87
合计	30,056,323.32	4,326,325.83	30,056,323.32	4,326,325.83

## (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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付固定资产、在建工程、投资性房地产购置款	2,659,317.00		2,659,317.00	1,269,816.37	-	1,269,816.37
《企业会计制度》下形成的股权投资差额	1,627,757.35		1,627,757.35	1,678,423.51	-	1,678,423.51
合计	4,287,074.35		4,287,074.35	2,948,239.88	-	2,948,239.88

**31、所有权或使用权受限资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,198,939.96	1,198,939.96	冻结	诉讼冻结资金	1,183,162.87	1,183,162.87	冻结	诉讼冻结资金
应收票据								
存货	34,666,978.23	34,666,978.23	查封	诉讼保全不动产	34,666,978.23	34,666,978.23	查封	诉讼保全不动产
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	35,865,918.19	35,865,918.19	/	/	35,850,141.10	35,850,141.10	/	/

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	111,182,837.52	147,000,000.00
信用借款	245,000,000.00	233,000,000.00
合计	356,182,837.52	380,000,000.00

**(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

担保事项详见附注（16）。

**33、交易性金融负债**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**34、衍生金融负债**□适用  不适用**35、应付票据** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,550,000.00	21,500,000.00
合计	4,550,000.00	21,500,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,563,112.60	36,606,552.05
1 年以上	14,678,148.49	15,144,778.64
合计	38,241,261.09	51,751,330.69

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款** 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
上海志源房地产经纪有限公司	6,163,175.46	暂未支付
舜杰建设(集团)有限公司	5,580,021.55	工程款尚未结算
上海声华贸易有限公司	2,243,709.48	商品采购尚未结算
合计	13,986,906.49	/

其他说明：

□适用  不适用

**37、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
预收租金	1,819,823.94	2,451,513.30
预收货款、工程款、服务费、劳务费		10,261.00
合计	1,819,823.94	2,461,774.30

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收或应收合同对价	1,398,697.58	1,683,566.71
预收复华文苑房款	919,221.00	934,984.00
合计	2,317,918.58	2,618,550.71

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,278,431.17	282,041,024.87	285,384,228.92	1,935,227.12
二、离职后福利-设定提存计划	-	33,424,642.70	33,424,642.70	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	579,000.00	-	328,443.00	250,557.00
合计	5,857,431.17	315,465,667.57	319,137,314.62	2,185,784.12

## (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	3,682,152.68	234,899,477.32	237,251,969.41	1,329,660.59
二、职工福利费	-	4,850,847.92	4,850,847.92	-
三、社会保险费	979,169.96	18,038,224.22	19,017,394.18	-
其中：医疗保险费	36,190.00	17,390,868.84	17,427,058.84	-
工伤保险费	-	647,355.38	647,355.38	-
其他	942,979.96		942,979.96	-
四、住房公积金	-	13,496,254.00	13,491,865.00	4,389.00
五、工会经费和职工教育经费	617,108.53	5,391,390.01	5,407,321.01	601,177.53
六、短期带薪缺勤		5,364,831.40	5,364,831.40	-
七、短期利润分享计划				-
合计	5,278,431.17	282,041,024.87	285,384,228.92	1,935,227.12

## (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	-	32,457,170.14	32,457,170.14	-
2、失业保险费	-	967,472.56	967,472.56	-
合计	-	33,424,642.70	33,424,642.70	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,283,355.93	1,945,814.11
消费税	3,523,034.11	2,321,601.61
企业所得税	6,190,334.76	17,723,006.57
个人所得税	338,741.01	408,425.29
城市维护建设税	96,100.08	147,540.57
房产税	1,292,603.08	1,268,908.22
教育费附加	83,866.93	113,874.74
土地使用税	248,163.03	240,971.74
印花税	25,104.13	457,125.75
其他	5,418.23	1,808,573.39
合计	13,086,721.29	26,435,841.99

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,721,948.93	4,721,948.93
其他应付款	162,615,147.25	178,457,624.48
合计	167,337,096.18	183,179,573.41

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 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	4,721,948.93	4,721,948.93
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,721,948.93	4,721,948.93

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：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海复旦资产经营有限公司	4,675,766.57	尚未支付的少数股东股利
(株)东棉会社	46,182.36	尚未支付的少数股东股利
合计	4,721,948.93	/

**(4). 其他应付款**

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
资金往来	140,957,808.40	161,202,833.97
应付保证金、押金	21,657,338.85	17,231,215.33
非合并关联方往来款	-	23,575.18
合计	162,615,147.25	178,457,624.48

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
上海泉淳实业发展有限公司	78,022,525.16	诉讼判决的借款本金及利息和仲裁裁决的借款本金
上海颀航医药科技发展有限公司	11,000,000.00	经销商保证金
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	1,200,000.00	经销商保证金
合计	90,222,525.16	/

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,000,000.00	99,000,000.00
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	9,500,947.05	11,959,003.48
合计	12,500,947.05	110,959,003.48

**44、其他流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	135,337.97	174,928.06
合计	135,337.97	174,928.06

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	4,700,000.00	4,700,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	4,700,000.00	4,700,000.00

其他说明

适用 不适用

抵押事项详见附注(16)

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	29,208,643.41	35,179,577.24
减：未确认融资费用	1,514,723.92	2,218,374.38
一年内到期的租赁负债	9,500,947.05	11,959,003.48
合计	18,192,972.44	21,002,199.38

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	11,089,108.30	10,908,608.30
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	11,089,108.30	10,908,608.30

**(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	10,908,608.30	10,635,203.71
二、计入当期损益的设定受益成本	180,500.00	437,000.00
1. 当期服务成本	42,000.00	109,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	138,500.00	328,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	418,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		418,000.00
四、其他变动		-581,595.41
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 将在下一年度支付的福利		-581,595.41
五、期末余额	11,089,108.30	10,908,608.30

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	10,908,608.30	10,635,203.71
二、计入当期损益的设定受益成本	180,500.00	437,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		418,000.00
四、其他变动		-581,595.41
五、期末余额	11,089,108.30	10,908,608.30

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

此次评估采用以下精算假设：

精算假设	期末余额	期初余额
年折现率	3.00%	3.00%
离职率	0.00%	0.00%
死亡率	中国人身保险业经验生命表(2010-2013)-养老金业务男表/女表	

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	50,000,000.00	50,000,000.00	连带担保责任
尚未裁决的仲裁案件	3,144,166.76	-	仲裁中的尚未裁决但基于谨慎性原则计提的借款利息
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	53,144,166.76	50,000,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至2024年6月30日，公司对华源集团有限公司的担保5,000万元已经逾期，公司于2018年8月28日收到上海市第二中级人民法院（2018）沪02执异96号《执行裁定书》和（2018）沪02执异97号《执行裁定书》。法院查明，2018年5月11日，上海浦东发展银行上海支行与长城资产上海分公司签订《单户债权转让协议》，将（2011）沪二中执字第381号案和（2011）沪二中执字第382号案债权转让给长城资产上海分公司，并于同月16日在《文汇报》上刊登转让公告。法院裁定如下：变更中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司为（2011）沪二中执字第381号和（2011）沪二中执字第382号执行案的申请执行人。基于未来可能向中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司承担担保责任的5,000万元本金已全额计提预计负债。

2024年7月24日，本公司控股子公司海门复华房地产发展有限公司收到了上海仲裁委员会寄来的（2022）沪仲案字第1693号《裁决书》，上海仲裁委员会依据《仲裁规则》（2018年10月1日起施行的版本）第五十三条之规定，裁决如下：

1. 被申请人海门复华房地产发展有限公司向申请人上海泉淳实业发展有限公司返还履约保证金人民币35,000,000元。

2. 本案仲裁费人民币381,303元（已由申请人预缴），由申请人上海泉淳实业发展有限公司承担人民币114,390.90元，由被申请人海门复华房地产发展有限公司承担人民币266,912.10元；被申请

人海门复华房地产发展有限公司应向申请人上海泉淳实业发展有限公司支付仲裁费人民币 266,912.10 元。

3. 对申请人上海泉淳实业发展有限公司的其他仲裁请求不予支持。

2024年4月30日，公司披露了《上海复旦复华科技股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，上海仲裁委员会 3,500 万元仲裁案件虽然尚未裁决，但根据开庭记录显示与公司另外两起诉讼性质类似，基于谨慎性原则，公司将本金按照借入时间点追溯计入 2014 年当期营业外支出，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出，利息计算参照上海铁路运输法院2,000万元案件计提。因截至2023年12月31日，公司已经按照对应期间分别计入当期营业外支出的利息为3,144,166.76元，根据仲裁裁决结果，本报告期公司将无需支付的利息计入营业外收入3,144,166.76元。见（7）.74。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	72,768,766.65		1,567,342.58	71,201,424.07	
合计	72,768,766.65		1,567,342.58	71,201,424.07	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
海门复华园区开发建设项目补助	67,035,033.62			1,379,626.14		65,655,407.48	与资产相关
首批上海张江高新技术产业 开发区专项发展资金嘉定 园项目资助	363,900.00					363,900.00	与收益相关
基础设施补贴	3,549,901.36			47,227.24		3,502,674.12	与资产相关
通用设备投资补贴	120,639.51			16,486.24		104,153.27	与资产相关
专用设备投资补助	1,334,858.04			96,502.98		1,238,355.06	与资产相关
2019 第四批信息化发展	98,600.66					98,600.66	与资产相关
中小燃油燃气锅炉补贴	265,833.46			27,499.98		238,333.48	与资产相关
合计	72,768,766.65			1,567,342.58		71,201,424.07	/

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	684,712,010.00						684,712,010.00

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	156,746,442.09			156,746,442.09
其他资本公积	15,152,659.70			15,152,659.70
合计	171,899,101.79			171,899,101.79

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	35,018,028.86			35,018,028.86
合计	35,018,028.86			35,018,028.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2021年3月18日召开公司第十届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，上述议案于2021年4月8日经2021年第一次临时股东大会审议通过。本次回购股份方案的主要内容如下：本公司拟以集中竞价交易方式回购公司股份，并将用于后续实施股权激励，回购资金总额不低于人民币3,500万元（含），不超过人民币7,000万元（含），回购价格不超过人民币8.5元/股，回购期限为自公司股东大会审议通过回购方案之日起12个月内。

截至2024年6月30日，本公司持有库存股5,365,068股，占公司目前总股本的比例为0.7836%。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,693,028.47	107.10				107.10		-9,692,921.37
其中：重新计量设定受益计划变动额	-2,765,800.00							-2,765,800.00
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	-6,927,228.47	107.10				107.10		-6,927,121.37
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	-23,798,808.01	-6,866,018.33				-6,866,018.33		-30,664,826.34
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-23,798,808.01	-6,866,018.33				-6,866,018.33		-30,664,826.34
其他综合收益合计	-33,491,836.48	-6,865,911.23				-6,865,911.23		-40,357,747.71

## 58、专项储备

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,564,641.46	-	-	16,564,641.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,564,641.46	-	-	16,564,641.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	134,242.64	59,370,728.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-65,199,437.62
调整后期初未分配利润	134,242.64	-5,828,709.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,762,645.18	5,962,951.73
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-15,628,402.54	134,242.64

上年度调整期初未分配利润明细：

- 1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 356,479.21 元。
- 2、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-65,555,916.83 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,031,551.83	193,623,573.98	343,884,966.43	188,783,095.05
其他业务	3,291,242.97	3,062,981.57	6,323,876.77	2,386,275.61
合计	319,322,794.80	196,686,555.55	350,208,843.20	191,169,370.66

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**适用 不适用

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
客户合同产生的收入	302,567,409.04	328,520,470.82
租赁收入	16,755,385.76	21,688,372.38
合计	319,322,794.80	350,208,843.20

合同产生的收入的情况

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	上期发生额
按商品类型分类		
工业	166,690,265.69	183,187,690.00
软件开发服务	125,133,805.57	139,480,800.37
商业	6,289,617.05	3,259,467.40
房地产业	2,927,326.66	574,113.33
材料销售	11,136.28	21,858.41
管理费	1,515,257.79	1,996,541.31
合计	302,567,409.04	328,520,470.82

**62. 税金及附加**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	665,726.39	599,942.88
教育费附加	395,365.45	357,805.87
地方教育费附加	263,576.93	239,180.62
房产税	2,550,228.25	2,567,302.16
土地使用税	481,556.01	508,217.29
车船使用税	1,140.00	1,020.00
印花税	82,924.60	139,569.17
土地增值税	58,546.53	11,482.27
其他	9,950.19	1,886.61
合计	4,509,014.35	4,426,406.87

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,902,806.84	9,645,252.12
销售服务费	27,599,854.97	37,308,826.90
会务费	112,263.78	256,864.66
广告费	336,553.77	211,122.60
差旅费	462,828.08	409,609.70
宣传推广费	24,606,610.54	22,611,267.64
交际应酬费	179,123.59	358,493.76
其他	896,019.19	880,413.67
合计	62,096,060.76	71,681,851.05

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,428,875.51	21,571,580.62
折旧费	7,010,026.57	12,156,662.57
社会保险费	4,770,084.97	4,998,731.36
水电费	919,518.96	1,402,340.01
租赁费	2,368,991.31	1,346,638.56
其他	16,540,095.22	13,524,879.56
合计	53,037,592.54	55,000,832.68

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,607,488.16	15,811,455.49
折旧费	255,769.79	2,627,089.34
研发活动直接消耗的材料燃料动力费用	180,515.26	75,895.38
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	421,238.55	301,699.35
与研发活动直接相关的其他费用	1,544,734.51	798,163.02
合计	15,009,746.27	19,614,302.58

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,389,146.99	9,990,162.73
减：利息收入	839,116.47	2,922,089.41
汇兑损益	-617,954.85	380,054.97
其他	52,305.68	187,612.81
合计	6,984,381.35	7,635,741.10

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,282,584.65	6,078,296.30
进项税加计抵减	320,780.98	43,128.31
代扣个人所得税手续费	112,470.58	58,209.43
合计	2,715,836.21	6,179,634.04

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-660,183.27	-638,951.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置子公司产生的投资收益		13,783.73
其他	-50,666.16	-50,666.16
合计	-710,849.43	-675,834.11

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-370,210.06	179,477.82
合计	-370,210.06	179,477.82

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	74,033.29	684,184.53
其他应收款坏账损失	-165,961.13	121,476.40
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-91,927.84	805,660.93

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,664,842.25	-443,277.52
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,664,842.25	-443,277.52

**73、资产处置收益**

√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
非流动资产处置收益	783,784.47	363,024.78
合计	783,784.47	363,024.78

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		15,576.00	
其中：固定资产处置利得		15,576.00	
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			
违约金及赔偿收入		403,047.11	
其他	3,253,728.30	201.30	3,253,728.30
合计	3,253,728.30	418,824.41	3,253,728.30

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,380.46	14,612.09	22,380.46
其中：固定资产处置损失	22,380.46	14,612.09	22,380.46
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		300,000.00	
违约金及赔偿支出	10,427.03	4,066.85	10,427.03
诉讼及仲裁相关支出	730,000.02	1,422,083.36	730,000.02
其他	80,814.00	209.33	80,814.00
合计	843,621.51	1,740,971.63	843,621.51

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,482,512.94	3,740,406.10
递延所得税费用	-4,437,055.59	-
合计	-954,542.65	3,740,406.10

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注(7).57

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

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	4,337,242.81	5,621,189.73
存款利息收入	775,502.53	2,922,089.41
政府补助	796,260.20	4,256,084.80
罚款收入		97,033.00
保证金、押金、备用金	260,526.32	1,313,568.33
资金往来收到的现金		4,966,732.64
其他	1,207,337.51	733,075.26
合计	7,376,869.37	19,909,773.17

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		337,941.81
费用支出	92,448,797.05	98,629,355.17
银行手续费	52,045.85	58,681.28
现金捐赠支出		
罚款支出	1,131.05	421,135.87
保证金、押金、备用金	6,873,132.23	8,222,052.79
资金往来支付的现金		4,558,440.04
其他	3,585,214.75	1,171,264.53
合计	102,960,320.93	113,398,871.49

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的现金	-	47,248,688.78
租赁支付的现金	6,787,168.12	7,189,372.92
合计	6,787,168.12	54,438,061.70

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-15,974,115.48	2,026,470.88
加：资产减值准备	2,664,842.25	443,277.52
信用减值损失	91,927.84	805,660.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,423,355.82	19,934,917.58
使用权资产摊销	6,107,259.41	1,541,918.57
无形资产摊销	1,589,804.91	128,225.35
长期待摊费用摊销	120,204.06	4,314,694.36
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）	-783,784.47	-14,416.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		14,612.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	324,833.46	-179,477.82
财务费用（收益以“－”号填列）	8,389,146.99	5,083,878.87
投资损失（收益以“－”号填列）	710,849.43	675,834.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,437,055.59	-812,060.89
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）	21,262,506.68	-12,751,239.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-39,521,806.24	122,339,673.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-64,305,487.16	-132,417,539.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,337,518.09	11,134,430.03
<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	115,216,734.32	291,918,037.59
减：现金的期初余额	304,298,982.81	308,283,211.33
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	-189,082,248.49	-16,365,173.74

**(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	115,216,734.32	304,298,982.81
其中：库存现金	250,685.20	660,553.95
可随时用于支付的银行存款	84,107,144.89	237,270,570.90
可随时用于支付的其他货币资金	30,858,904.23	66,367,857.96
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	115,216,734.32	304,298,982.81
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,198,939.96	1,183,162.87

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、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	-	-	46,347,482.31
其中：美元	733,030.12	7.1268	5,224,159.00
港币	4,278,934.65	0.9127	3,905,298.08
日元	831,910,797.00	0.0447	37,218,025.23
应收账款	-	-	23,098,106.77
其中：日元	516,297,259.00	0.0447	23,098,106.77
其他应收款	-	-	3,180,035.07
其中：日元	71,081,297.00	0.0447	3,180,035.07
其他应付款	-	-	1,959,575.32
其中：日元	10,519,647.00	0.0447	470,627.95
港币	1,631,401.33	0.9127	1,488,947.37

(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

项目	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	中国香港	港币	主要经营活动使用货币
美国环球控制有限公司	美国	美元	主要经营活动使用货币
日本中和软件株式会社	日本	日元	主要经营活动使用货币
上海中和软件有限公司东京支社	日本	日元	主要经营活动使用货币
上海中和株式会社	日本	日元	主要经营活动使用货币
美国中和有限公司	美国	美元	主要经营活动使用货币

## 82、租赁

## (1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√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
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,407,858.06	1,346,638.56
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
合计	2,407,858.06	1,346,638.56

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 9,195,026.18(单位：元 币种：人民币)

## (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
租赁收入	16,755,385.76	21,688,372.38
合计	16,755,385.76	21,688,372.38

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83. 数据资源

适用 不适用

## 84. 其他

适用 不适用

## (8). 研发支出

### 1. 按费用性质列示

适用 不适用

### 2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

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	其他	
枸橼酸他莫昔芬片	3,426,986.28	3,969,318.50					7,396,304.78
拉考沙胺片	2,857,381.61			2,857,381.61			-
合计	6,284,367.89	3,969,318.50		2,857,381.61			7,396,304.78

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 重要的外购在研项目

适用 不适用

### (9). 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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2024年3月7日，本公司之子公司上海克虏伯控制系统有限公司与深圳博迪商务科技有限公司共同设立上海复华数创智能科技有限公司，注册资本人民币500万元，其中上海克虏伯控制系统有限公司认缴出资人民币400万元，深圳博迪商务科技有限公司认缴出资人民币100万元。

2024年4月23日，本公司设立全资子公司上海复华贤创经济发展有限公司，注册资本人民币200万元。

2024年4月23日，本公司与中民国本商业运营管理有限公司及复元慧思（上海）企业管理服务合伙企业（有限合伙）共同设立上海复华数智科技有限公司，注册资本人民币500万元，其中本公司认缴

出资 255 万元，中民国本商业运营管理有限公司认缴出资 175 万元，复元慧思（上海）企业管理服务合伙企业（有限合伙）认缴出资 70 万元。

2024 年 5 月 6 日，本公司之子公司上海复华数创智能科技有限公司与云南福满叶科技产业有限公司共同设立子公司云南复华智能装备科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元，其中上海复华数创智能科技有限公司认缴出资 800 万元，云南福满叶科技产业有限公司认缴出资 200 万元。

## 6、其他

适用 不适用

## (10). 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	
上海复华房地产经营有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	房地产	49.00	51.00	设立
上海克虏伯控制系统有限公司	上海市	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
上海复华高新技术园区发展有限公司	上海市	上海市嘉定区马陆镇复华路33号	工业	82.00	18.00	设立
上海复华信息科技有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	商业	90.00	-	设立
美国环球控制有限公司	美国	694BC , Ranbury Crossroad, North Brunswick	商业	100.00	-	设立
香港康惠国际有限公司	香港	Flat RM1, BLKC33/FGALAXIA3, Lung Poon Street, Diamond Hill, KL	商业	100.00	-	设立
上海坤耀科技有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	商业	45.00	55.00	设立
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
上海复旦复华科技创业有限公司	上海市	上海市杨浦区中山北二路1111号	服务业	90.00	10.00	设立
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
江苏复旦复华药业有限公司	南通市	南通市海门区滨江街道烟台路299号	工业	-	93.00	设立
复旦复华高新技术园区(南通海门)发展有限公司	南通市	南通市海门区滨江街道上海西路888号	服务业	-	100.00	设立
上海复华高科技产业开发有限公司	上海市	上海市嘉定区马陆镇复华路33号1幢4楼	房地产	-	100.00	设立
海门复华房地产发展有限公司	上海市	南通市海门区经济开发区广州路999号	房地产	66.67	33.33	设立
美国中和有限公司	美国	1601 McCarthy Blvd, Milpitas	软件开发	-	100.00	设立
上海复旦软件园有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	服务业	90.00	10.00	同一控制下企业合并
上海复旦复华药业有限公司	上海市	上海市闵行区曙光路1399号	工业	90.00	-	同一控制下企业合并
上海医大环亚药业发展有限公司	上海市	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
上海中和软件有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	软件开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
上海天内杰电源有限公司	上海市	上海市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
重庆兴中和软件有限公司	重庆市	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
西安致远中和软件有限公司	西安市	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
合肥通和软件有限公司	合肥市	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

无锡兴中惠软件有限公司	无锡市	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
上海复华复贤科技开发有限公司	上海市	上海市奉贤区汇丰北路 1515 弄 1 号 2 幢 112 室	房地产	100.00	-	设立
上海复华贤睿企业管理有限公司	上海市	上海市奉贤区金海公路 6055 号 11 幢 5 层	服务业	100.00	-	设立
上海复华数创智能科技有限公司	上海市	上海市奉贤区金海公路 6055 号 11 幢 5 层	服务业	-	80.00	设立
上海复华贤创经济发展有限公司	上海市	上海市奉贤区茂园路 50 号 3 幢 15 层 1588 室	服务业	100.00	-	设立
上海复华数智科技有限公司	上海市	上海市奉贤区茂园路 50 号 3 幢 15 层 1560 室	服务业	51.00		设立
云南复华智能装备科技有限公司	云南省	云南省昆明市盘龙区联盟街道办事处穿金路禧瑞都 C 栋 1403 号	服务业		80.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海复华信息科技有限公司	10.00	123,936.87	-	1,993,279.30
上海复旦复华药业有限公司	10.00	628,322.76	-	39,459,517.58

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	44,292,078.33	16,930.24	44,309,008.57	24,376,215.58	-	24,376,215.58	43,293,955.79	21,925.78	43,315,881.57	24,622,457.31	-	24,622,457.31
上海复旦复华药业有限公司	247,219,029.92	337,408,306.29	584,627,336.21	259,760,695.01	8,228,850.15	267,989,545.16	333,775,246.30	328,953,058.91	662,728,305.21	293,406,519.60	7,743,154.97	301,149,674.57

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	1,695,144.07	1,239,368.73	1,239,368.73	1,075,890.54	1,171,581.00	-184,998.63	-184,998.63	-584,169.16
上海复旦复华药业有限公司	158,891,334.40	-7,243,489.14	-7,243,489.14	-60,403,415.87	179,477,325.91	2,192,222.49	2,192,222.49	-15,193,881.15

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（合并范围包括江苏复旦复华药业有限公司及上海医大环亚药业发展有限公司）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	上海市	上海市杨浦区赤峰路 65 号	工业	10.00	30.00	是
上海赛恩营养食品有限公司	上海市	上海市嘉定区复华高新技术园区	工业	-	25.00	是
上海复旦复华商业资产投资有限公司(“复华投资”)	上海市	上海市杨浦区国顺路 131 弄 10 号 9 楼 904 室	服务业	-	30.00	是
上海复宝科技股份有限公司	上海市	上海市宝山区长逸路 188 号 1 幢 D2002 室	服务业	-	20.00	是
上海高新房地产发展有限公司	上海市	上海市嘉定区新成路 500 号 JT2138 室	服务业	-	40.98	是
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	上海市	上海市嘉定区城北路 1585 弄 1 号 1 楼	服务业、房地产	-	20.00	是
上海复华智行源企业发展有限公司	上海市	上海市杨浦区国权路 525 号 209-1 室	服务业	-	20.00	是
无锡国联益华股权投资管理有限公司	无锡市	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	服务业	-	15.00	是
上海复旦科技园创业投资有限公司	上海市	上海市杨浦区国泰路 127 弄 2 号楼 301 室	服务业	20.00	-	是
复华龙章健康科技(上海)有限公司	上海市	上海市奉贤区航南公路 4888 弄 370 幢 203 室	服务业	28.00	-	是

## (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	
	复华投资	复华龙章	复华投资	复华龙章
流动资产	-	5,605,376.86	-	5,670,707.29
非流动资产	-	106,559.59	-	118,999.15
资产合计	-	5,711,936.45	-	5,789,706.44
流动负债	-	1,412,106.49	-	936,648.16
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	-	1,412,106.49	-	936,648.16
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	-	4,299,829.96	-	4,853,058.28
按持股比例计算的净资产份额	-	1,203,952.39	-	1,358,856.32
调整事项	-	4,032,000.00	-	4,032,000.00
—商誉	-	-	-	-
—内部交易未实现利润	-	-	-	-
—其他	-	4,032,000.00	-	4,032,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	-	5,235,952.39	-	5,390,856.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	无	无	无	无
营业收入	-	-	-	-
净利润	-	-553,228.32	-	-367,842.22
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-	-553,228.32	-	-367,842.22
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

## 其他说明

(1) 上海复华中日医疗健康产业发展有限公司被执行破产程序，本公司已于 2021 年度全额计提减值准备。

(2) 上海复旦复华商业资产投资有限公司控股股东已进入破产程序，本公司已于 2021 年度全额计提减值准备。

## (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	19,833,877.02	19,214,156.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-350,375.41	-535,955.86
--其他综合收益		
--综合收益总额	-350,375.41	-535,955.86

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海复华智行源企业发展有限公司	6,771,835.36	70,237.25	6,842,072.61
上海复宝科技股份有限公司	4,078.96	-	4,078.96

## (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

**(11). 政府补助****1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、 涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	72,768,766.65			1,567,342.58		71,201,424.07	与资产相关
合计	72,768,766.65			1,567,342.58		71,201,424.07	/

**3、 计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,567,342.58	1,454,354.16
与收益相关	839,089.07	4,623,942.14
合计	2,406,431.65	6,078,296.30

**(12). 与金融工具相关的风险****1、 金融工具的风险**

√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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(1). 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资等。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，

对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (2). 流动性风险

流动性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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (3). 市场风险

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

#### A. 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 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，则本公司的净利润将减少或增加 363.88 万元（2023 年 12 月 31 日：483.70 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。

#### B. 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约。

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：

项目	期末余额			期初余额		
	日元	美元	合计	日元	美元	合计
货币资金	37,218,025.23	5,224,159.00	42,442,184.23	38,136,115.74	5,222,078.24	43,358,193.98
应收账款	23,098,106.77	-	23,098,106.77	23,162,252.09	-	23,162,252.09
合计	60,316,132.00	5,224,159.00	65,540,291.00	61,298,367.83	5,222,078.24	66,520,446.07

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (13). 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				
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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			3,072,878.63	3,072,878.63
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）其他非流动金融资产			10,216,397.23	10,216,397.23

1. 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			10,216,397.23	10,216,397.23
(1) 权益工具投资			10,216,397.23	10,216,397.23
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>13,289,275.86</b>	<b>13,289,275.86</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
其他权益工具投资	3,072,878.63	净资产法	净资产
其他非流动金融资产	10,216,397.23	可比公司法	可比公司市场估值

## 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

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,586,607.29	-	-	-370,210.06						10,216,397.23	-370,210.06
—权益工具投资	10,586,607.29	-	-	-370,210.06						10,216,397.23	-370,210.06
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	3,072,771.53	-	-		107.10					3,072,878.63	
—权益工具投资	3,072,771.53	-	-		107.10					3,072,878.63	
<b>合计</b>	<b>13,659,378.82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-370,210.06</b>	<b>107.10</b>					<b>13,289,275.86</b>	<b>-370,210.06</b>
其中：与金融资产有关的损益				-370,210.06							-370,210.06

## 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

## (14). 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业最终控制方是上海市奉贤区国有资产监督管理委员会

**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

本企业子公司的情况详见附注“(10).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

本企业重要的合营或联营企业详见附注“(10).在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海百村实业有限公司	控股股东的高管担任公司法定代表人

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海百村实业有限公司	招商引资服务	-	762,833.55
上海复华控制系统有限公司	房屋租赁及物业管理费	1,171.76	7,262.86
上海复华控制系统有限公司	钣金销售	-	5,910.00

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

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：万元 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	569.15	212.48

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (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	600,651.27	3,003.26	602,569.63	3,012.85
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	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	上海复华智行源企业发展有限公司	13,304.30	13,304.30

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## (15). 股份支付

## 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

## 5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 6、其他

适用 不适用

## (16). 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

本公司之子公司海门复华房地产发展有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自担保借款合同生效之日起，至商品房抵押登记办妥并交银行执管之日止。截至 2024 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 1,257,433.58 元(其中:交通银行 410,000.00 元、农商银行 350,000.00 元、中国银行 528,433.58 元)。

本公司之子公司上海复华高新技术园区发展有限公司以马陆镇申霞路 306、308、312、314 号房产、嘉定区复华路 333 号房产为抵押物，向上海农村商业银行股份有限公司嘉定支行借款人民币 17,700,000.00 元，截至 2024 年 6 月 30 日，尚未归还的本金余额为人民币 7,700,000.00 元，借款时抵押物评估价值为人民币 42,000,000.00 元。截至 2024 年 6 月 30 日，抵押物账面原值为人民币 69,435,153.30 元，账面净值人民币 54,154,096.93 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

## 与担保相关的重要或有事项

单位：元 币种：人民币

被担保方名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
中国华源集团有限公司	25,000,000.00	2005年9月2日	注
中国华源集团有限公司	25,000,000.00	2005年9月2日	注
合计	50,000,000.00		

注：截至 2024 年 6 月 30 日，本公司基于未来可能向中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司承担中国华源集团有限公司担保责任的 5,000 万元本金已全额计提预计负债。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## (17). 资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2024 年 7 月 24 日,本公司控股子公司海门复华房地产发展有限公司收到了上海仲裁委员会寄来的(2022)沪仲案字第 1693 号《裁决书》,上海仲裁委员会依据《仲裁规则》(2018 年 10 月 1 日起施行的版本)第五十三条之规定,裁决如下:

1. 被申请人海门复华房地产发展有限公司向申请人上海泉淳实业发展有限公司返还履约保证金人民币 35,000,000 元。

2. 本案仲裁费人民币 381,303 元(已由申请人预缴),由申请人上海泉淳实业发展有限公司承担人民币 114,390.90 元,由被申请人海门复华房地产发展有限公司承担人民币 266,912.10 元;被申请人海门复华房地产发展有限公司应向申请人上海泉淳实业发展有限公司支付仲裁费人民币 266,912.10 元。

3. 对申请人上海泉淳实业发展有限公司的其他仲裁请求不予支持。

2024 年 4 月 30 日,公司披露了《上海复旦复华科技股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》,上海仲裁委员会 3,500 万元仲裁案件虽然尚未裁决,但根据开庭记录显示与公司另外两起诉讼性质类似,基于谨慎性原则,公司将本金按照借入时间点追溯计入 2014 年当期营业外支出,利息按照对应期间分别计入当期营业外支出,利息计算参照上海铁路运输法院 2,000 万元案件计提。因截至 2023 年 12 月 31 日,公司已经按照对应期间分别计入当期营业外支出的利息为 3,144,166.76 元,根据仲裁裁决结果,本报告期公司将无需支付的利息计入营业外收入 3,144,166.76 元。见(7).74。

#### (18). 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、重要债务重组

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

## (19). 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	8,099,309.34	8,099,309.34
合计	8,099,309.34	8,099,309.34

## (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	100.00	8,099,309.34	100.00	-	8,099,309.34	100.00	8,099,309.34	100.00	-
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	8,099,309.34	100.00	8,099,309.34	100.00	-	8,099,309.34	100.00	8,099,309.34	100.00	-
按组合计提坏账准备										
合计	8,099,309.34	/	8,099,309.34	/		8,099,309.34	/	8,099,309.34	/	-

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
(株) ABS	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
(株) LSI	2,943,979.30	2,943,979.30	100.00	预计无法收回
其他	2,155,330.04	2,155,330.04	100.00	预计无法收回
合计	8,099,309.34	8,099,309.34	100.00	/

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,099,309.34	-	-	-	-	8,099,309.34
合计	8,099,309.34	-	-	-	-	8,099,309.34

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
(株) ABS	3,000,000.00	-	3,000,000.00	37.04	3,000,000.00
(株) LSI	2,943,979.30	-	2,943,979.30	36.35	2,943,979.30
上海造旺钢铁有限公司	488,705.01	-	488,705.01	6.03	488,705.01
上海天祐控股集团有限公司	275,600.00	-	275,600.00	3.40	275,600.00
中国联合通信有限公司重庆分公司	265,838.40	-	265,838.40	3.28	265,838.40
合计	6,974,122.71	-	6,974,122.71	86.10	6,974,122.71

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	91,108,935.44	91,108,935.44
其他应收款	653,092,712.15	684,643,866.00
合计	744,201,647.59	775,752,801.44

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). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海复旦复华药业有限公司	49,027,036.34	3-5年	尚未收到	否
	42,081,899.10	5年以上		否
合计	91,108,935.44	/	/	/

**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收股利情况**适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	29,039,045.85	11,260,145.06
1 年以内小计	29,039,045.85	11,260,145.06
1 至 2 年	4,999,670.17	6,226,431.79
2 至 3 年	174,940,513.22	182,345,766.98
3 年以上		
3 至 4 年	2,220,358.69	26,563,786.01
4 至 5 年	23,932,502.71	10,339,839.38
5 年以上	512,126,686.34	542,203,495.02
合计	747,258,776.98	778,939,464.24

#### (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	743,361,421.57	778,505,186.24
非关联方往来款	2,972,806.52	
押金、保证金	924,548.89	434,278.00
合计	747,258,776.98	778,939,464.24

#### (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)	
2024年1月1日余额	4,443,669.33	-	89,851,928.91	94,295,598.24
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段		-		
--转入第三阶段		-		
--转回第二阶段		-		
--转回第一阶段		-		

本期计提		-	31,351.55	31,351.55
本期转回	160,884.96	-		160,884.96
本期转销		-		
本期核销		-		
其他变动		-		
2024年6月30日余额	4,282,784.37	-	89,883,280.46	94,166,064.83

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	87,943,179.90	31,351.55				87,974,531.45
账龄分析法组合	2,945,201.24		5,965.53			2,939,235.71
余额百分比法组合	3,407,217.10		154,919.43			3,252,297.67
合计	94,295,598.24	31,351.55	160,884.96			94,166,064.83

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

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
海门复华房地产发展有限公司	384,409,885.42	51.44	合并范围内关联方往来款	全账龄	19,220,494.27
上海复旦软件园有限公司	83,757,541.19	11.21	合并范围内关联方往来款	全账龄	4,187,877.06
复旦复华高新技术园区 (南通海门)发展有限公司	75,627,645.11	10.12	合并范围内关联方往来款	全账龄	3,781,382.26

上海复旦复华科技创业有限公司	63,766,579.22	8.53	合并范围内关联方往来款	全账龄	63,766,579.22
上海复华高新技术园区发展有限公司	14,008,375.18	1.87	合并范围内关联方往来款	5年以上	700,418.76
合计	621,570,026.12	83.17	/	/	91,656,751.57

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	447,800,683.78	50,081,427.98	397,719,255.80	447,800,683.78	50,081,427.98	397,719,255.80
对联营、合营企业投资	37,842,511.31		37,842,511.31	38,029,248.51	-	38,029,248.51
合计	485,643,195.09	50,081,427.98	435,561,767.11	485,829,932.29	50,081,427.98	435,748,504.31

## (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
上海复华信息科技有限公司	26,946,049.51			26,946,049.51		
上海复旦软件园有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
美国环球控制有限公司	8,526,000.00			8,526,000.00		
香港康惠国际有限公司	5,339,000.00			5,339,000.00		5,339,000.00
上海复旦复华药业有限公司	34,071,747.57			34,071,747.57		
上海复旦复华科技创业有限公司	44,742,427.98			44,742,427.98		44,742,427.98
上海复华高新技术园区发展有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
上海克虏伯控制系统有限公司	75,175,458.72			75,175,458.72		
海门复华房地产发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海复华复贤科技开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海复华复贤睿企业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	447,800,683.78			447,800,683.78		50,081,427.98

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海坤耀科技有限公司	-									
上海复华房地产经营有限公司	17,210,671.95			258,158.98						17,468,830.93
上海复华控制系统有限公司										
上海复旦科技园创业投资有限公司	15,427,720.24			-289,992.25						15,137,727.99
复华龙章健康科技（上海）有限公司	5,390,856.32			-154,903.93						5,235,952.39
小计	38,029,248.51			-186,737.20						37,842,511.31
合计	38,029,248.51			-186,737.20						37,842,511.31

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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				
其他业务			369.75	
合计			369.75	

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-186,737.20	-631,154.63
处置长期股权投资产生的投资收益		13,762.85
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		
债务重组收益		
合计	-186,737.20	-617,391.78

## 6、其他

□适用 √不适用

## (20). 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	770,964.01	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,282,584.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	2,422,927.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	340,312.03	
少数股东权益影响额（税后）	43,177.29	
合计	5,092,986.59	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□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	-1.98	-0.023	-0.023
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-2.62	-0.030	-0.030

**3、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、其他**适用 不适用

董事长：宋正  
董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

**修订信息**适用 不适用