

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 2022 年年度报告

## 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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了“信会师报字(2023)第 ZA12914 号”保留意见审计报告，具体详见公司同日发布的立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海复旦复华科技股份有限公司出具保留意见审计报告的专项说明》。本公司董事会、监事会、独立董事已对相关事项进行了专项说明，并发表了相关意见，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站披露的相关文件。

四、公司负责人褚建平、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）方瑶声明：保证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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2022年度归属于上市公司股东的净利润为人民币-3,609,733.76元。因公司2022年度亏损，故拟定公司2022年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

本次利润分配方案尚需提交2022年年度股东大会审议。

### 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年度报告的真实性、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 .....	3
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.....	9
第四节	公司治理.....	48
第五节	环境与社会责任.....	63
第六节	重要事项.....	68
第七节	股份变动及股东情况.....	79
第八节	优先股相关情况.....	84
第九节	债券相关情况.....	85
第十节	财务报告.....	86

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	上海复旦复华科技股份有限公司
药业公司	指	上海复旦复华药业有限公司
江苏复华药业	指	江苏复旦复华药业有限公司
中和软件	指	上海中和软件有限公司
复华园区公司	指	上海复华高新技术园区发展有限公司
复华园区海门公司	指	复旦复华高新技术园区（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、国家局	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	褚建平

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市国权路525号复华科技楼

### 五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市汉口路99号6楼
	签字会计师姓名	葛勤、郭东

## 七、近三年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	2022年	2021年	本期比上年 同期增减 (%)	2020年	
				调整后	调整前
营业收入	789,005,422.13	1,041,335,675.14	-24.23	940,327,546.92	940,327,546.92
扣除与主营业务无 关的业务收入和 不具备商业实质的 收入后的营业收入	776,295,708.25	1,027,067,719.98	-24.42	926,769,322.92	926,769,322.92
归属于上市公司股 东的净利润	-3,609,733.76	-105,424,199.14	不适用	-59,657,118.90	-55,832,784.27
归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益的净利润	-18,364,646.91	-111,433,249.21	不适用	-58,055,215.97	-54,230,881.34
经营活动产生的现 金流量净额	28,146,459.61	45,578,980.11	-38.25	59,034,975.02	59,034,975.02
	2022年末	2021年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2020年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股 东的净资产	882,402,904.68	916,328,758.98	-3.70	1,041,657,203.41	1,045,512,142.41
总资产	1,860,409,006.43	1,916,227,337.20	-2.91	2,091,207,013.01	2,052,804,799.09

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年 同期增减(%)	2020年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.005	-0.154	不适用	-0.087	-0.082
稀释每股收益(元/股)	-0.005	-0.154	不适用	-0.087	-0.082
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.027	-0.163	不适用	-0.085	-0.079
加权平均净资产收益率(%)	-0.40	-10.60	不适用	-5.504	-4.886
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-2.06	-11.20	不适用	-5.356	-4.746

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

主要系上年度公司计提参股公司资产减值准备以及子公司海门房产公司增量成本追溯调整,本年无此项发生所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

## 九、2022 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	218,434,137.75	155,835,886.87	201,496,488.35	213,238,909.16
归属于上市公司股东的净利润	5,758,895.31	-1,876,357.17	426,466.64	-7,918,738.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,162,172.97	-5,626,788.69	-1,009,402.76	-13,890,628.43
经营活动产生的现金流量净额	1,093,959.47	43,632,888.60	-40,161,264.20	23,580,875.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	5,846,909.42		235,315.85	-38,593.79
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,443,130.13		12,188,535.16	10,436,012.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项				

产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			1,000.00	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	508,962.49		-5,445,769.32	-13,480,675.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,708,490.46		608,475.72	-927,780.94
少数股东权益影响额（税后）	335,598.43		361,555.90	-553,572.49
合计	14,754,913.15		6,009,050.07	-1,601,902.93

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	3,072,603.83	3,072,694.08	90.25	
其他非流动金融资产	11,164,514.41	11,183,376.48	18,862.07	18,862.07
合计	14,237,118.24	14,256,070.56	18,952.32	18,862.07

## 十二、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，国内外经济形势复杂严峻，多重超预期因素给企业的经营发展带来冲击。面对前所未有的困难与挑战，公司经营团队在董事会领导下，坚决贯彻落实党中央及各级政府决策部署，积极研判外部环境，努力克服各种困难，保持生产经营秩序和员工队伍的总体稳定。坚持聚焦主责主业，围绕医药、软件、园区三大主营业务板块，压紧压实工作责任，保障生产经营活动的有序开展。针对年度经营管理重点、难点工作，成立重点工作推进专班，落实各项工作目标。加强对外合作交流，积极开展项目储备。坚持党建引领，凝聚组织动力，切实履行社会责任与国企担当。报告期内，公司营业收入为 78,900.54 万元，比上年同期减少 24.23%，归属于上市公司股东的净利润为-360.97 万元。公司主营业务经营情况如下：

医药：上海复旦复华药业有限公司营业收入为 39,873.90 万元，比上年同期减少 17.80%，占公司营业收入的 50.54%；归属于上市公司股东的净利润为 3,659.58 万元，比上年同期减少 24.01%。

2022 年度，面对药品招标、集采等政策因素以及其他超预期因素带来的挑战，药业公司经营团队密切关注外部环境的变化，带领干部员工积极克服生产基地阶段性停工停产等各种困难，围绕目标产品，在销售、生产两端发力，努力维护稳定的生产经营秩序。在上半年经营业绩同比有较大幅度下滑的情况下，三季度起经营情况稳步回升，重点品种的市场占有率在国内同类产品中继续位居前列。全面复工复产后，销售各事业部积极应对形势变化，及时调整营销策略，抢抓市场机遇，巩固市场份额。普药部门面对供货不足及业务员出差受限等情况，采取多种方式加强与商业公司沟通，稳固合作关系；新药部门通过开展线上学术推广，维护市场影响力；针剂部门认真研究区域集采和医保相关政策法规，同时尽力平衡市场需求及供货，并加强与代理商之间的沟通。生产部门紧密贴合市场需求，及时调整产品优先级和生产结构，加强产销衔接，尽可能满足销售供货；落实车间关键设备的维护保养，提高生产效率，降低资源消耗，以实现产能最大化。研发部门加紧推进前期延缓的在研仿制药品种的一致性评价工作，取得一定进展。质量管理方面，公司坚守药品质量安全底线，不断优化和完善质量管理体系，强化全员质量意识，确保产品质量均一、稳定、可控。安全环保方面，坚守红线意识和底线思维，深入推进安全、环境“风险管控、隐患排查、应急救援”各项工作。严格执行环境保护法律法规，继续深化以排污许可为核心的固定污染源防治工作，加强自行监测及危险废物管理。

报告期内，江苏复华药业积极推进新产品的研发和引进工作，在研固体制剂新产品项目有序推进。其中拉考沙胺片已完成注册现场核查；甲磺酸雷沙吉兰片已完成生产现场中试放大、成品检验及进一步的药学研究工作。根据《药品管理法》要求及陆续出台的相关配套政策，加快完善制剂车间委托生产许可条件，为正式投产做积极准备。冻干粉针剂车间 MAH 受托生产业务已通过江苏省药监局的审批，尚在上海市药监局审批中；固体制剂车间已启动 MAH 受托生产业务工作，部分品种已完成委托现场的工艺验证，进行进一步的质量研究工作。同时，不断完善质量管理体系，健全安全、环保体系，加强员工培训，提升团队能力。

软件：上海中和软件有限公司营业收入为 28,364.78 万元，比上年同期减少 10.48%，占公司营业收入的 35.95%；归属于上市公司股东的净利润为-523.96 万元。

2022 年，中和软件充分发挥组织架构的灵活性，在保持队伍相对稳定的情况下，积极应对外部环境的复杂变化，全力保障业务的有序开展。但受国际政治经济形势变化和日元汇率大幅下降等因素的影响，全年营业收入和利润同比减少。对日业务方面，努力克服种种不利因素，维护与主要客户的合作关系，想方设法通过居家办公等方式确保项目开发顺利推进；同时加强客户沟通，深入挖掘后续的项目潜力。报告期内，对日业务的日元销售额同比略有增长，但因日元兑人民币平均汇率持续下降，全年对日业务营业收入（折合人民币计算）同比仍有一定幅度的减少。国内业务方面，上海本部与地方子公司积极开拓国内市场的业务需求，通过项目引导，介入智能工业物联网、智慧能源、区块链、碳中和等领域；结合政府智慧城市建设能源重点专项，打造相关产品。但总体上，国内业务的项目开发规模较小，受外部环境的影响，部分业务无法按原定计划推进，全年国内业务的营业收入同比减少。报告期内，中和软件继续完善国内子公司建设，推进开发业务地方化发展。在人才储备与培养方面，持续做好人力资源保障工作，稳定员工规模。加大日本当地 onsite 人员招聘，继续充实以期生为主的高端人才储备，坚持以地方子公司为主扩大基层人员规模。此外，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：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 8,105.55 万元，比上年同期减少 61.80%，占公司营业收入的 10.27%；归属于上市公司股东的净利润为 2,084.95 万元。

2022 年，园区板块面对外部环境中的不利因素，多渠道推进招商工作，努力稳定经营业绩；加强企业服务力度，对符合条件的小微企业实施房租减免等纾困政策。复华园区公司以产城融合示范区为导向，围绕智能传感器及工业互联网产业发展需求，培育知识产权等科创服务项目，新租、续租两端发力，在服务企业复工复产及达产的同时，更新升级厂房设施，抓实抓细物业管理，认真做好安全生产工作。报告期内，顺利通过嘉定特色产业园区 2021 年度考核，园区出租率保持在较高水平。复旦软件园公司加强客户沟通与服务保障，协助入驻企业推进复工复产，努力做好招商稳商工作。复华园区海门公司不断完善团队建设，加强与属地政府沟通联系，加大力度优化提升招商工作，海门园配套住宅项目“复华文苑”受政策等因素影响，销售工作进展较慢。园区板块组织“云招商”“云签约”推介会，通过线上直播方式，加强园区项目及产业投资推介。加快奉贤园区业务拓展，大力开展服务贸易型招商。

为进一步提升企业的风险防控能力与经营管理水平，公司将 2022 年确定为“风险控制年”，加强审计、法务、风控等方面的工作。完成对公司和子公司风险点排摸，并进行归纳整理分类和风险识别；全面梳理修订公司制度，形成新的制度汇编（试行）。修订公司内部审计制度，延伸审计工作链条，扩展审计范围，并完善内部审计全流程控制。完善下属企业的治理结构，完成相关企业法人、董监高的更换。通过内部财务审计、内控、法务等合规检查，以及协同外审机构做好年度财务与内控审计，加强公司及各子公司内控体系建设，防范化解各类风险。强化安全发展理念，严格落实安全生产主体责任。人力资源管理方面，系统规划梯队建设，重视年轻干部培养和管理。加强对各子公司的沟通调研，不断完善子公司“一企一策”人力资源管理制度。公司及各业务板块根据业务及岗位特点，日常组织开展岗位技能、专业知识、沟通技巧、团队建设等方面的培训。加强干部考核工作，激励干部担当作为，更好地推动工作落实。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）医药

#### 1. 行业情况说明

国家统计局 2023 年 1 月发布的“2022 年规模以上工业企业主要财务指标（分行业）”数据显示：2022 年全国规模以上工业企业实现营业收入 1,379,098.4 亿元，同比增长 5.9%；营业成本 1,168,426.4 亿元，同比增长 7.1%；利润总额 84,038.5 亿元，同比下降 4.0%。其中，医药制造业营业收入 29,111.4 亿元，同比下降 1.6%；营业成本 16,984.6 亿元，同比增长 7.8%；利润总额 4,288.7 亿元，同比下降 31.8%。2022 年受各种因素叠加的影响，医药制造业总体发展呈放缓趋势。

医药消费与国家经济发展水平、人口结构、人民生活水平和健康意识等因素存在较强的相关性，行业周期性特征不突出，属于弱周期行业。从消费市场来看，国家统计局数据显示：2022 年，社会消费品零售总额 439,733 亿元，比上年下降 0.2%。其中，中西药品类零售总额 6,708 亿元，同比增长 12.4%。2022 年，全国居民人均消费支出 24,538 元，比上年名义增长 1.8%，扣除价格因素影响，实际下降 0.2%。按消费类别分：人均医疗保健消费支出 2,120 元，增长 0.2%，占人均消费支出的比重为 8.6%。在社会人口老龄化程度加剧、居民健康意识增强、消费水平提高、政府加大医疗卫生事业投入、疾病谱变化以及科技进步的背景下，医药需求持续增长。

医药行业关乎国计民生，国家政策层面始终保持对行业的高度关注。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。2022 年度，国家及各部委出台多个“十四五”规划类文件，明确各项工作的主要目标、分工及相关职责，涉及药品安全、中医药高质量发展、医疗机构设置等诸多方面。2022 年 1 月 30 日，工信部等九部门联合发布了《“十四五”医药工业发展规划》；3 月 29 日，国务院办公厅印发《“十四五”中医药发展规划》。一系列医药领域重要纲领性文件的相继发布，对医药行业持续健康稳定发展起到引领和保障的作用。5 月 25 日，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2022 年重点工作任务》，明确了 2022 年深化医改总体要求、重点任务和工作安排。2022 年，国家还发布一系列药品质量管理相关政策，涉及药材生产经营、质量控制、监督检查等方面，如《中药材生产质量管理规范》、《药品年度报告管理规定》、《药物警戒检查指导原则》、《药品召回管理办法》等，多方位为药品安全提供法律保障。

《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2021年)》于2022年1月1日正式执行,2021版药品目录收载西药和中成药共2860种,其中西药1486种,中成药1374种;本次调整,共计对117个药品进行了谈判,谈判成功94个,总体成功率80.34%。其中,目录外85个独家药品谈成67个,成功率78.82%,平均降价61.71%。协议期内谈判药品执行全国统一的医保支付标准,同时要求:省级医保部门要加快原自行增补品种的消化工作,确保2022年6月30日前完成全部消化任务。6月29日,国家医保局发布《2022年国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录调整工作方案》及相关文件的公告,这一版的工作方案优化了申报范围,向罕见病患者、儿童等特殊人群适当倾斜;完善了准入方式,优化了工作流程。

2022年带量采购持续发力,虽推进速度有所放缓,但仍旧是行业内的焦点所在。在国家顶层设计的推动下,药品集中采购整体的环境正在加速走向制度化、标准化、公开透明化。伴随着全国统一的医保信息平台的全面建成,我国医保信息化、标准化取得了里程碑式的突破。2022年5月,第六批国家级带量采购(胰岛素专项)落地执行;6月20日,第七批国家级带量采购正式启动,7月18日公布中选结果,平均降价48%,共有295家企业的488个产品参与投标,217家企业的327个产品获得中选资格,投标企业中选比例73%,第七批国采已于2022年11月落地执行。第一、二、三、四、五批带量采购的续签工作在2022年也陆续开展。地方带量采购,作为国家带量采购的延伸探索,联盟带量采购已成为主流模式。从发布结果看,省级带量采购和联盟带量采购降价效果显著。目前药品带量采购逐渐走向了“应采尽采”的常态化制度化之路,药品价格进一步走低,药企盈利空间进一步压缩。

## 2. 行业地位

药业公司自1993年起连续多年被认定为上海市高新技术企业。2021年,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”。2022年7月药业公司荣获2020-2021年度上海市守合同重信用企业证书和2020-2021年度合同信用等级AAA级证书。

### (二) 软件

工信部2023年1月发布的“2022年软件和信息技术服务业统计公报”显示,2022年,我国软件和信息技术服务业(下称“软件业”)运行稳步向好,软件业务收入跃上十万亿元台阶,盈利能力保持稳定,软件业务出口保持增长。

从总体运行情况来看,软件业务收入跃上十万亿元台阶。2022年,全国软件和信息技术服务业规模以上企业超3.5万家,累计完成软件业务收入108,126亿元,同比增长11.2%,增速较上年同期回落6.5个百分点。盈利能力保持稳定。2022年,软件业利润总额12,648亿元,同比增长5.7%,增速较上年同期回落1.9个百分点。软件业务出口保持增长。2022年,软件业务出口524.1亿美元,同比增长3.0%,增速较上年同期回落5.8个百分点。其中,软件外包服务出口同比增长9.2%。

分领域来看,软件产品收入平稳增长。2022年,软件产品收入26,583亿元,同比增长9.9%,增速较上年同期回落2.4个百分点,占全行业收入比重为24.6%。信息技术服务收入较快增长。2022年,信息技术服务收入70,128亿元,同比增长11.7%,高出全行业整体水平0.5个百分点,占全行业收入比重为64.9%。

2021年11月30日,工信部印发《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》。该《规划》提出,“十四五”时期我国软件和信息技术服务业要实现“产业基础实现新提升,产业链达到新水平,生态培育获得新发展,产业发展取得新成效”的“四新”发展目标。到2025年,规模以上企业软件业务收入突破14万亿元,年均增长12%以上。

2022年1月,国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》,提出到2025年,数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到10%。同时,该《规划》将软件和信息技术服务业规模增长列入“十四五”期间数字经济发展的主要指标。根据中国信息通信研究院2022年7月发布的《中国数字经济发展报告(2022年)》,2021年中国数字经济规模达到45.5万亿元,同比名义增长16.2%,占GDP比重达到39.8%。数字经济在国民经济中的地位更加稳固、支撑作用更加明显。

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。2022年日元兑人民币汇率持续下降,对外包企业保持稳定的经济效益产生较大的影响。而从客户需求来说,由于日本本国劳动力匮乏,IT人才缺口较大,日本企业外包预算相对稳定。但世界经济复苏承压,日本经济持续

低迷，日本未来经济市场发展面临诸多不确定因素，日本客户部分原先计划发包的项目发生变更、延后及取消。日本《经济安全保障推进法》的实施及国际政治经济环境变化也给国内软件行业带来巨大的困难与挑战，日本已出台一系列保护数据不外流、承包商本土化、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。

## 2. 行业地位

中和软件深耕行业 30 余年，已成为上海软件出口与服务外包龙头企业之一，在国内软件出口与服务外包领域也居于前列，并被认定为上海市高新技术企业、技术先进型服务企业。2022 年中和软件入选首批上海数字贸易创新企业，获评上海软件核心竞争力企业（出口型），再次获颁高新技术企业证书。

### （三）园区

#### 1. 行业情况说明

《上海市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中提出，“十四五”期间，上海要强化高端产业引领功能，加快释放发展新动能。按照“高端、数字、融合、集群、品牌”的产业发展方针，聚焦高知识密集、高集成度、高复杂性的产业链高端与核心环节，以新一代信息技术赋能产业提质增效，促进制造和服务融合发展，全力打响上海品牌，加快形成战略性新兴产业引领与传统产业数字化转型相互促进、先进制造业与现代服务业深度融合的高端产业集群，努力保持制造业占全市生产总值比重基本稳定、持续增强核心竞争力。

受多重超预期因素冲击，2022 年上半年上海 GDP 同比下降 5.7%，但随着复工复产加快推进，全年 GDP 同比降幅收窄至 0.2%。上海市统计局 2023 年 1 月发布的“2022 年上海市国民经济运行情况”及相关解读报告显示，2022 年上海市三大先导产业（集成电路、生物医药、人工智能）制造业产值比上年增长 11.1%。工业战略性新兴产业总产值同比增长 5.8%，增速高于全市工业 6.9 个百分点。其中，新能源汽车产值增长 56.9%，生物和新一代信息技术产值分别增长 5.9% 和 4.7%。光伏电池、新能源汽车、工业机器人和集成电路圆片等新产品产量实现较快增长。上海张江高新区加快推进各组成园区的转型升级，以长三角创新能力一体化为目标，着力提高创新策源能力，加快培育和发展战略性新兴产业。

在产业园区发展方面，2022 年，上海市、区合力推进特色产业园区建设，园区体系和管理制度不断优化完善。6 月，上海全球投资促进大会正式推出第三批 13 个特色产业园区，重点聚焦数字经济、绿色低碳、时尚消费等“新赛道”新领域。10 月，上海市经信委公布了《上海市特色产业园区公告目录（2022 年版）》，明确了 53 个特色产业园区的产业类别、名称、面积和四至范围，进一步加强对特色产业园区的规范化管理。上海还着力聚焦产业发展新赛道，发挥产业地图引导错位发展、有序竞争的作用。7 月，上海市政府印发《上海市产业地图（2022）》，覆盖一二三产业，聚焦 16 个区、5 个战略区域、53 个特色园区、35 个重点行业，包括 138 张产业现状图和产业未来图，为全市产业经济发展提供新指引。

国家统计局数据显示，2022 年全国房地产开发投资比上年下降 10.0%。其中住宅投资下降 9.5%，年末商品房待售面积 56,366 万平方米，比上年末增加 5,343 万平方米，其中商品住宅待售面积 26,947 万平方米，增加 4,186 万平方米。

## 2. 行业地位

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

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）医药

##### 1. 主要业务

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

江苏复旦复华药业有限公司尚未正式投产经营。报告期内的主要工作是固体制剂新产品的开发、冻干粉针剂车间药品上市许可持有人（以下简称 MAH）受托产品的业务申报、固体制剂车间 MAH 受托产品的质量研究。固体制剂车间继续推进新产品拉考沙胺片和甲磺酸雷沙吉兰片的研发，并按计划开展相关

研究工作，其中拉考沙胺片项目已完成注册现场核查。冻干粉针剂车间 MAH 受托业务已通过江苏省药监局的审批，尚在上海市药监局审批中。

## 2. 经营模式

### (1) 采购模式

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

### (2) 生产模式

药业公司严格按照 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、偏差管理和物料平衡管理，以保证生产过程符合 GMP 要求；认真进行原辅材料、中间产品、成品的检验，通过检验结果真实反映产品质量，确保不合格中间产品不流入下一工序，保证产品的质量。

### (3) 销售模式

药业公司的产品主要通过医药经销商销售至各医药终端。药业公司从经营资质、商业信誉等多方面遴选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。药业公司的销售终端主要为医院、零售药店及第三终端。药业公司拥有高素质、专业化的营销团队和遍及全国的营销网络，能够及时洞察市场需求，为广大客户提供优质的产品与周到的服务。

## 3. 产品市场地位、竞争优势与劣势

药业公司经过多年的经营和发展，在消化系统药品、神经系统用药品、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显示，2022 年上半年药业公司核心产品注射用谷胱甘肽市场占有率 31.18%，石杉碱甲片市场占有率 48.10%，氟他胺片市场占有率 45.61%，硝酸异山梨酯片市场占有率 34.77%，在国内同类产品中均居于前列。与竞争对手相比，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，不足之处在于新产品研发较少。

## 4. 主要的业绩驱动因素

2022 年度，面对药品招标、集采等政策因素和其他超预期因素带来的挑战，药业经营团队带领全体干部员工，采取积极有效的措施，克服各种困难，努力维护稳定的生产经营秩序。围绕目标产品，销售端加强市场维护，生产端保障供应需求，三季度起经营情况稳步回升。全面复工复产后，销售各事业部积极应对形势变化，加强对国家和各省招标政策的解读，抢抓市场机遇，稳固客户关系，维护产品与品牌的市场影响力。生产、质量等部门全力配合，挖掘生产潜力，加强产销衔接，努力保障重点产品的市场供应。

## (二) 软件

### 1. 主要业务

公司从事软件业务的主要企业为上海中和软件有限公司及其全资子公司。

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。

### 2. 经营模式

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

### 3. 产品市场地位及竞争优势和劣势

中和软件拥有以系统工程师为主的一大批高端人才，具有较强的高端设计能力，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。但中和软件客户结构比较单一，主要客户业务占比较高；国内业务起步较晚，项目规模偏小，仍需加大开拓力度。

### 4. 主要的业绩驱动因素

报告期内，中和软件努力克服外部环境中的各种不利因素，巩固主要日本客户的业务规模，对日业务的日元销售额同比略有增长。国内业务方面，项目营业收入受外部环境影响同比减少。与此同时，2022

年日元兑人民币汇率持续下降，平均汇率相比 2021 年下降幅度近 15%，对中和软件提升经营业绩产生极其不利的影响。综合上述因素，中和软件营业收入（折合人民币计算）同比有一定幅度减少。

### （三）园区

#### 1. 主要业务

公司从事园区业务的主要企业为上海复华高新技术园区发展有限公司、上海复华高科技产业开发有限公司、复旦复华高新技术园区（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。

#### 2. 经营模式

以现有园区为基础，滚动发展，进行开发、销售、租赁，实现经济效益稳步增长。

#### 3. 产品市场地位及竞争优势和劣势

在细分行业领域，园区板块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、大学科技园等。与轻资产运营的园区（孵化器、加速器）相比，复华园区因经营自有房产，支出压力较小，在稳定投入和经营方面具有一定优势，与近年来新创办的园区相比，复华园区也具有一定的品牌优势，但在企业服务方面与专业化园区存在一定差距，在载体规模、入驻企业数量方面与头部园区也存在差距。公司综合评估复华园区处于细分行业的中游位置，并提出了三个“双轮驱动”的园区发展策略，近年来着力优化园区布局，努力融入区域产业发展规划，内联外引集聚创新资源，内生发展动力不断增强，为园区可持续发展奠定了基础。

#### 4. 主要的业绩驱动因素

报告期内，公司园区板块成立工作专班及入驻企业复工复产和企业纾困工作服务小组，积极帮扶企业复工复产，实施房租减免等企业纾困政策，与入驻企业共度难关。全面复工复产后，通过云招商等方式积极拓展招商渠道，同时多举措稳定现有客户资源，园区出租率保持在较高水平。但因公司执行减租政策，复华园区、复旦软件园存量物业的营收受到一定影响。

## 四、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。

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

软件：中和软件拥有以期生培训制度为核心的人才培养机制，经过三十多年的发展，形成了强大的 SE 的团队优势，在对日软件外包市场上具有极强的竞争力。2022 年中和软件在合肥、重庆、西安、无锡的子公司也在稳步发展，为开发队伍的持续发展打下了坚实的基础。依靠训练有素的核心开发团队和近 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 版信息安全管理体认证的基础上，公司继续加强员工信息安全教育和技术培训，强化管理手段，来确保相关体系的有效实施。凭借强大的技术开发

能力与一流的服务品质，赢得了包括株式会社野村综合研究所在内的一批日本顶尖企业的信赖，并获得行业内多项荣誉资质，成为上海对日软件外包行业的龙头企业之一。

园区：从事高新技术园区建设及相关房产开发二十多年，在相关领域积累了丰富的运作经验。复华园区始终坚持“发展高科技、实现产业化”的初心和使命，致力于培育产业新业态，积极推进新技术、新设备、新工艺、新材料应用，推动传统产业提质增效。复华园区区位优势，基础设施完善，是上海张江高新技术产业开发区嘉定园的重要组成部分，园区引进的企业质量、单位面积效益在区域内居于前列，入选嘉定区首批特色产业园区，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。与此同时，园区板块积极筹划产业空间新项目建设，推动形成园区各项目联动发展格局。

## 五、报告期内主要经营情况

详见第三节一、经营情况讨论与分析

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	789,005,422.13	1,041,335,675.14	-24.23
营业成本	461,702,046.75	566,864,344.36	-18.55
销售费用	162,921,436.45	227,718,273.33	-28.45
管理费用	104,438,620.76	103,190,420.17	1.21
财务费用	20,195,747.22	19,382,976.07	4.19
研发费用	40,029,102.54	49,022,017.45	-18.34
经营活动产生的现金流量净额	28,146,459.61	45,578,980.11	-38.25
投资活动产生的现金流量净额	-9,193,704.39	-36,590,580.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-15,058,773.66	-3,226,057.76	不适用
税金及附加	11,252,759.28	23,385,212.84	-51.88
投资收益	-1,322,017.25	-5,354,750.31	不适用
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,584,983.33	-4,792,138.01	不适用
公允价值变动收益	18,862.07	-1,457,969.55	不适用
信用减值损失	-1,624,351.17	-9,107,659.88	不适用
资产减值损失	-5,113,933.16	-114,728,333.04	不适用
资产处置收益	5,846,909.42	235,315.85	2,384.71
营业利润	3,413,225.87	-61,188,942.27	不适用
营业外收入	852,500.08	314,916.39	170.71
营业外支出	343,537.59	5,760,685.71	-94.04
利润总额	3,922,188.36	-66,634,711.59	不适用
所得税费用	3,263,396.64	34,554,812.16	-90.56
净利润	658,791.72	-101,189,523.75	不适用
归属于母公司股东的净利润	-3,609,733.76	-105,424,199.14	不适用
其他综合收益的税后净额	-3,719,282.15	-11,492,854.82	不适用
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,719,882.15	-11,482,454.82	不适用
不能重分类进损益的其他综合收益	554,490.25	-2,051,498.56	不适用
重新计量设定受益计划变动额	554,400.00	163,400.00	239.29
其他权益工具投资公允价值变动	90.25	-2,214,898.56	不适用
将重分类进损益的其他综合收益	-4,274,372.40	-9,430,956.26	不适用
外币财务报表折算差额	-4,274,372.40	-9,430,956.26	不适用



归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	600.00	-10,400.00	不适用
综合收益总额	-3,060,490.43	-112,682,378.57	不适用
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,329,615.91	-116,906,653.96	不适用

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 38.25%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金均比上年同期减少综合影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比变动原因主要系本年度处置固定资产收回的现金比上年同期增加和投资支付的现金比上年同期减少综合影响所致。

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与上年同期相比变动原因主要系公司本年度回购股票和子公司上海复华智贤经济发展有限公司吸收少数股东投资收到的现金综合影响所致。

税金及附加变动原因说明：税金及附加比上年同期减少 51.88%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司支付税金比上年同期减少所致。

投资收益变动原因说明：投资收益与上年同期相比变动原因主要系本年度投资亏损比上年同期减少，其中：对联营企业和合营企业的投资收益与上年同期相比变动原因主要系子公司上海复旦复华创业有限公司投资收益亏损比上年减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益与上年同期相比变动原因主要系参股公司公允价值比上年同期增加所致。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失与上年同期相比变动原因主要系上年子公司上海复旦软件园有限公司计提参股公司上海复华中日医疗健康产业发展有限公司应收股利信用减值损失，本年无此项发生所致。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失与上年同期相比变动原因主要系上年公司计提参股公司上海复华中日医疗健康产业发展有限公司、上海复旦复华商业投资有限公司长期股权投资资产减值损失，本年无此项发生所致。

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 23.85 倍，主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司园区内道路被政府回购和上海复华房地产经营有限公司处置房产所致。

营业利润变动原因说明：营业利润与上年同期相比变动原因主要系上年公司计提参股公司上海复华中日医疗健康产业发展有限公司、上海复旦复华商业投资有限公司资产减值损失和应收股利信用减值损失，本年无此项发生所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入比上年同期增加 1.71 倍，主要系子公司上海中和软件有限公司营业外收入比上年同期增加所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出比上年同期减少 94.04%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司营业外支出比上年同期减少所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用比上年同期减少 90.56%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司所得税费用比上年同期减少所致。

利润总额、净利润、归属于母公司股东的净利润变动原因说明：利润总额、净利润、归属于母公司股东的净利润与上年同期相比变动原因，主要系上年度公司计提资产减值损失和应收股利信用减值损失，本年无此项发生所致。

其他综合收益的税后净额、归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额变动原因说明：其他综合收益的税后净额、归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额与上年同期相比变动原因主要系子公司上海复旦复华创业有限公司其他权益工具投资公允价值变动和日元汇率变动比上年同期减少所致。

不能重分类进损益的其他综合收益、其他权益工具投资公允价值变动原因说明：不能重分类进损益的其他综合收益、其他权益工具投资公允价值与上年同期相比变动原因主要系子公司上海复旦复华创业有限公司其他权益工具投资公允价值变动比上年同期减少所致。

重新计量设定受益计划变动原因说明：重新计量设定受益计划变动额比上年同期增加 2.39 倍，主要系本年设定收益计划比上年同期增加所致。



将重分类进损益的其他综合收益和外币财务报表折算差额变动原因说明：将重分类进损益的其他综合收益和外币财务报表折算差额比上年同期相比变动原因主要系日元汇率变动影响所致。

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额与上年同期相比变动原因说明：归属于少数股东的其他综合收益的税后净额与上年同期相比变动原因主要系子公司上海复旦复华药业有限公司重新计量设定受益计划所致。

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与上年同期相比变动原因主要系本年归属母公司的净利润比上年同期增加所致。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内营业收入 78,900.54 万元，比上年同期减少 24.23%；营业成本 46,170.20 万元，比上年同期减少 18.55%；毛利率为 41.48%，比上年同期减少 4.08%。

### (1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	406,121,543.94	157,413,795.50	61.24	-17.51	-5.29	减少 5.00 个百分点
软件开发业	283,647,815.56	248,260,761.86	12.48	-10.46	-2.03	减少 7.53 个百分点
房地产业	75,897,263.16	46,747,977.07	38.41	-63.94	-66.27	增加 4.27 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
消化系统药品	222,217,405.82	55,815,983.44	74.88	-21.94	-15.28	减少 1.98 个百分点
神经系统用药品	88,905,895.56	54,793,906.20	38.37	0.01	0.86	减少 0.52 个百分点
抗肿瘤药品	24,694,540.72	6,629,379.83	73.15	-46.41	5.42	减少 13.20 个百分点
循环系统药品	33,549,840.76	14,501,278.02	56.78	-8.93	-11.36	增加 1.19 个百分点
调节免疫功能药品	19,390,607.50	12,464,842.19	35.72	-6.63	0.20	减少 4.38 个百分点
其他药品	9,980,701.54	5,872,583.02	41.16	27.43	38.12	减少 4.55 个百分点
小计	398,738,991.90	150,077,972.70	62.36	-17.80	-5.94	减少 4.75 个百分点
金融保险系统软件产品	203,607,832.26	178,206,327.65	12.48	-12.68	-4.62	减少 7.40 个百分点
复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）	51,374,168.56	34,878,370.23	32.11	-71.59	-72.96	增加 3.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	513,000,763.08	219,779,778.29	57.16	-29.84	-30.96	增加 0.70 个百分点
境外	276,004,659.05	241,922,268.46	12.35	-11.02	-2.66	减少 7.53 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
不适用						

### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- (1) 房地产业营业收入、营业成本比上年同期分别减少 63.94%和 66.27%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司销售商品房比上年同期减少所致。
- (2) 复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）营业收入、营业成本比上年同期分别减少 71.59%和 72.96%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司销售商品房比上年同期减少所致。
- (3) 抗肿瘤药品营业收入比上年同期下降 46.41%，主要系比卡鲁胺片销量下降导致销售收入下降 19%。
- (4) 其他药品成本营业成本比上年同期增加 38.12%，主要系心脑血管舒通片受集采等因素影响，生产量下降所致。

### (2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
氟他胺片	盒	96,104	121,193	34,790	-49.85	-18.90	-41.90
比卡鲁胺片	盒	20,135	27,145	5,690	-55.25	-46.36	-55.20
石杉碱甲片及胶囊	盒	1,026,763	990,469	156,101	-16.19	-16.05	30.29
注射用谷胱甘肽	支	18,422,442	19,788,066	746,388	-6.42	-18.83	-64.66
卡马西平片	瓶	3,794,477	4,118,795	358,739	-13.59	5.58	-47.48
枸橼酸他莫昔芬片	瓶	280,198	289,409	162,132	-34.83	11.90	-5.38
雷公藤多苷片	瓶	1,035,416	1,145,997	44,158	-20.34	-8.11	-71.46
硝酸异山梨酯片	瓶	3,154,235	3,475,324	281,995	-19.91	-4.39	-53.24
氯唑沙宗片	盒	1,610,495	1,954,498	114,680	-35.17	-5.22	-75.00

### 产销量情况说明

- (1) 根据市场销售情况通过加强生产管理、加速存货周转，注射用谷胱甘肽、卡马西平片、硝酸异山梨酯片、雷公藤多苷片、氟他胺片、比卡鲁胺片、氯唑沙宗片库存量降低。
- (2) 为满足市场需求及春节备货等原因，致使石杉碱甲片&胶囊库存增加。
- (3) 受阶段性停工停产影响 2022 年各产品销售量比上年同期有较大幅度降低。
- (4) 受阶段性停工停产影响 2022 年各产品产量降低。

### (3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

### (4) 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	原材料	8,936.07	56.77	8,994.87	54.12	-0.65	
	包装材料	560.12	3.56	590.62	3.55	-5.16	
	人工	1,202.89	7.64	1,433.26	8.62	-16.07	
	制造费用	2,570.49	16.33	3,253.04	19.57	-20.98	
	外加工费	2,471.81	15.70	2,348.17	14.13	5.27	
	总成本	15,741.38	100.00	16,619.96	100.00	-5.29	
软件开发业	人工	19,553.25	78.76	20,236.54	79.71	-3.38	
	制造费用	5,272.83	21.24	5,152.65	20.29	2.33	
	总成本	24,826.08	100.00	25,389.19	100.00	-2.22	
房地产业	房地产开发	3,487.84	74.61	12,900.15	93.07	-72.96	主要系本年度商

							品房销售比上年同期减少所致。
	物业及租赁费	1,186.96	25.39	960.60	6.93	23.56	
	总成本	4,674.80	100.00	13,860.75	100.00	-66.27	主要系本年度商品房销售比上年同期减少所致。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
注射用谷胱甘肽	原材料	2,151.44	40.72	2,165.90	40.13	-0.67	
	包材	233.13	4.41	237.02	4.39	-1.64	
	工资	86.28	1.63	75.57	1.40	14.17	
	制造费用	140.70	2.66	187.04	3.47	-24.78	
	加工费	2,671.82	50.57	2,731.72	50.61	-2.19	
	总成本	5,283.37	100.00	5,397.25	100.00	-2.11	
金融保险系统软件产品	人工	13,981.73	78.74	14,892.16	79.71	-6.11	
	费用	3,774.99	21.26	3,790.76	20.29	-0.42	
	总成本	17,756.72	100.00	18,682.92	100.00	-4.96	
复华园区海门园配套住宅项目(复华文苑)	房地产开发成本	3,487.84	100.00	12,900.15	100.00	-72.96	主要系本年度商品房销售比上年同期减少所致。
	总成本	3,487.84	100.00	12,900.15	100.00	-72.96	

## 成本分析其他情况说明

治疗领域	主要中药产品	重要药材品种	供求情况	采购模式	价格波动的影响情况
调节免疫功能药品	雷公藤多苷片	雷公藤	货源供应稳定	委托采购	价格稳定基本无影响

## (5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7) 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 30,052.72 万元，占年度销售总额 38.09%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 9,826.23 万元，占年度采购总额 77.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

(1) 所得税费用比上年同期减少 90.56%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司所得税费用比上年同期减少所致。

(2) 销售费用、管理费用、研发费用及财务费用变动比例均小于 30%。

### 4. 研发投入

#### (1) 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	40,029,102.54
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	40,029,102.54
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.07
研发投入资本化的比重 (%)	-

#### (2) 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	327
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	22.93
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	26
本科	265
专科	27
高中及以下	6
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	15
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	269
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	38
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	4
60 岁及以上	1

#### (3) 情况说明

适用 不适用

研发人员数量及研发投入总额占营业收入的比例总体比较稳定,公司将根据研发进展情况适时加大研发投入。

## (4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	719,225,016.15	1,104,864,208.11	-34.90	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司和子公司海门复华房地产发展有限公司销售商品收到的现金比上年同期减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	65,959,025.93	43,006,332.99	53.37	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司收到的押金、保证金比上年同期增加所致。
经营活动现金流入小计	796,473,220.01	1,159,441,520.41	-31.31	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司和子公司海门复华房地产发展有限公司销售商品收到的现金比上年同期减少及上海复旦复华药业有限公司收到的押金、保证金比上年同期增加综合影响所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	171,202,595.14	400,854,050.88	-57.29	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司和子公司海门复华房地产发展有限公司购买商品支付的现金比上年同期减少所致。
支付的各项税费	71,359,684.20	112,699,614.93	-36.68	主要系子公司海门复华房地产发展有限公司支付的各项税费比上年同期减少所致。
经营活动现金流出小计	768,326,760.40	1,113,862,540.30	-31.02	主要系购买商品、接受劳务支付的现金和支付的各项税费比上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	28,146,459.61	45,578,980.11	-38.25	主要系销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金均比上年同期减少综合影响所致。
取得投资收益收到的现金	364,298.40	-	100.00	系本年度子公司上海复华贤睿企业管理有限公司投资的参股公司分红所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,345,036.98	328,737.80	3,351.09	主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司收到政府道路回购款和子公司上海复华房地产经营有限公司处置房产所致。
投资活动现金流入小计	11,709,335.38	328,737.80	3,461.91	
投资支付的现金	-	10,000,000.00	-100.00	
投资活动现金流出小计	20,903,039.77	36,919,318.76	-43.38	主要系上年度公司对外投资，本年度无此项发生所致。

投资活动产生的现金流量净额	-9,193,704.39	-36,590,580.96	不适用	主要系本年度处置固定资产收回的现金比上年同期增加和投资支付的现金比上年同期减少综合影响所致。
吸收投资收到的现金	24,010,000.00	490,000.00	4,800.00	系上海复华智贤经济发展有限公司吸收少数股东投资收到的现金综合影响所致。
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,010,000.00	490,000.00	4,800.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	112,081.66	-	100.00	主要系公司收回押金所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	39,645,946.51	22,243,625.92	78.24	主要系本年度回购股票所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-15,058,773.66	-3,226,057.76	不适用	主要系公司本年度回购股票和子公司上海复华智贤经济发展有限公司吸收少数股东投资收到的现金综合影响所致。
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,376,471.33	-5,808,646.05	不适用	主要系日元汇率变动影响所致。
五、现金及现金等价物净增加额	1,517,510.23	-46,304.66	不适用	主要系经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少和投资活动产生的现金流量净额、汇率变动对现金及现金等价物的影响比上年同期增加综合影响所致。

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	0.00	0.00	123,700.00	0.01	-100.00	主要系子公司上海克虏伯控制系统有限公司银行承兑汇票已到期承兑所致。
应收款项融资	3,601,996.50	0.19	7,229,438.05	0.38	-50.18	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司本年尚未贴现的应收票据比上年同期减少所致。

预付款项	631,860.97	0.03	1,710,633.90	0.09	-63.06	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司预付账款比上年同期减少所致。
合同资产	29,586.20	0.00	48,674.77	0.00	-39.22	主要系子公司上海复华信息科技有限公司合同资产比上年同期减少所致。
固定资产	431,226,275.32	23.18	316,946,073.45	16.54	36.06	主要系子公司江苏复旦复华药业有限公司在建工程结转固定资产所致。
在建工程	0.00	0.00	128,443,416.57	6.70	-100.00	
递延所得税资产	11,913,716.19	0.64	5,471,365.36	0.29	117.75	主要系子公司上海中和软件有限公司递延所得税资产比上年同期增加所致。
其他非流动资产	3,756,501.41	0.20	5,410,505.35	0.28	-30.57	主要系子公司江苏复旦复华药业有限公司预付设备购置款比上年同期减少所致。
应付票据	0.00	0.00	10,000,000.00	0.52	-100.00	系子公司上海复旦复华药业有限公司本年度已兑现银行汇票货款。
预收款项	1,752,010.13	0.09	2,968,703.79	0.15	-40.98	主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司和子公司海门复华房地产发展有限公司预收账款比上年同期减少所致。
合同负债	5,568,571.85	0.30	58,502,591.05	3.05	-90.48	主要系子公司海门复华房地产发展有限公司合同负债比上年同期减少所致。
一年内到期的非流动负债	15,352,319.42	0.83	10,722,121.38	0.56	43.18	主要系一年内到期的长期借款比上年同期增加所致。
其他流动负债	250,432.64	0.01	379,989.40	0.02	-34.09	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司其他流动负债比上年同期减少所致。
长期借款	110,700,000.00	5.95	9,800,000.00	0.51	1,029.59	主要系母公司新增两年期长期借款所致。
非流动负债合计	279,495,538.98	15.02	191,804,328.72	10.01	45.72	主要系长期借款比上年同期增加所致。
库存股	35,018,028.86	1.88	8,421,790.47	0.44	315.80	系公司回购股票所致。
少数股东权益	111,325,125.65	5.98	83,046,000.17	4.33	34.05	主要系子公司上海复华复贤科技开发有限公司少数股东权益比上年同期增加所致。

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 148,346,641.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 7.97%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

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

(2) 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) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

医药：详见下文“医药制造行业经营性信息分析”

软件：工信部“2022 年软件和信息技术服务业统计公报”显示，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入跃上十万亿元台阶，盈利能力保持稳定，软件业务出口保持增长；信息技术服务加快云服务、大数据发展；东部地区保持较快增长，中、西部地区增势突出。其中软件业务收入稳步增长，2022 年全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.5 万家，累计完成软件业务收入 108,126 亿元，同比增长 11.2%；实现利润总额 12,648 亿元，同比增长 5.7%；实现软件业务出口 524.1 亿美元，同比增长 3.0%。分领域来看，信息技术服务收入 70,128 亿元，同比增长 11.7%，高出全行业整体水平 0.5 个百分点，占全行业收入比重为 64.9%。

近年来，国内互联网的快速发展给 IT 人才市场带来了很大冲击，服务外包企业软件开发人员成本快速上升，导致我国软件外包企业的营利空间缩小。2022 年日元兑人民币汇率持续下降，也对企业提升经济效益带来较大的影响。当然，由于日本企业外包预算相对稳定且其本国劳动力缺乏，我国对日软件外包行业还将持续存在。日本年轻人口的下降造成开发人员的大量缺乏，有利于 onsite 规模的扩张，但受外部环境影响，外包企业难以从国内派员赴日 onsite 开发，新项目拓展受到一定制约。国内市场，数字经济蓬勃发展，产业数字化、数字产业化规模不断扩大，新技术、新模式、新市场的不断涌现给企业带来了新的发展机会。《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》、《“十四五”数字经济发展规划》的相继出台，也为软件业实现高质量发展增添新的动力。与此同时，国家政策大力支持服务贸易发展，相关政策将继续推动我国服务外包产业持续稳定发展。

园区：据上海市开发区协会公布的相关资料显示，预计 2022 年上海产业园区内战略性新兴产业产值达到 14,500 亿元以上，占全市战略性新兴产业产值的比重超 88%，占产业园区规上产值的比重 45%；



产业园区内高技术制造业规上产值近 7,000 亿元，占产业园区规上产值 22%。两者占比提升，新能源汽车、数字经济、新能源、高端装备、生物医药、节能环保等新兴产业快速成长。

受转型阵痛及宏观经济增速放缓的影响，园区制造业产能特别是传统工业产能呈下降趋势，给园区招商引资工作带来一定的影响。

2022 年是房地产市场深度调整的一年。在外部环境复杂严峻、居民预期收入下降的背景下，部分购房需求延迟释放；同时，房企信用危机频频爆发，购房者观望情绪渐浓，销售端表现乏力。不过，从 2022 年年初开始各地支持房地产的利好政策轮番出台，渐进式宽松持续上演。中央层面则重申“房地产是国民经济支柱产业”地位，并出台多项政策工具支持房地产市场平稳运行。

## 房地产行业经营性信息分析

## 1. 报告期内房地产储备情况

√适用 □不适用

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	一级土地整理面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	上海市奉贤区头桥镇 15 街坊 17/5 丘	68,079.40	/	/	是	/	51

## 2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	南通市海门区	复华园区海门园配套住宅项目(复华文苑)	商品房	竣工	123,439.00	146,475.67	195,340.90	-	195,340.90	97,800.00	674.58

## 3. 报告期内房地产销售和结转情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已售(含已预售)面积(平方米)	结转面积(平方米)	结转收入金额	报告期末待结转面积(平方米)
1	南通市海门区	复华园区海门园配套住宅项目(复华文苑)	商品房	80,466.59	-177.56	4,978.90	5,137.41	636.57

报告期内，公司共计实现销售金额-155.55 万元，销售面积-177.56 平方米，实现结转收入金额 5,137.41 万元，结转面积 4,978.90 平方米，报告期末待结转面积 636.57 平方米。

## 4. 报告期内房地产出租情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	权益比例(%)	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	上海市	复华高新技术园区	厂房	62,760.09	2,270.36	100	否	-
2	海门市	复华高新技术园区海门园	厂房、商用	6,075.00	109.98	100	否	-
3	上海市	瑞安广场	商用	1,269.66	445.06	100	否	-
4	上海市	上海复旦软件园有限公司	商用	7,700.00	554.68	100	否	-

## 5. 报告期内公司财务融资情况

□适用 √不适用

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1) 行业基本情况

√适用 □不适用

2022年,党的二十大胜利召开,擘画了全面建设社会主义现代化国家、以中国式现代化全面推进中华民族伟大复兴的宏伟蓝图。在党的二十大报告中明确提及“推进健康中国建设”“把保障人民健康放在优先发展的战略位置,完善人民健康促进政策”等内容,为我国卫生健康事业发展提出了明确方向。从医药行业年度政策的发布情况来看,作为“十四五”时期的第二年,2022年国家在多个领域都发布了重磅政策,相继出台了多个“十四五”规划类文件,为全面推进医药行业实现高质量发展勾勒美好蓝图。

伴随着2022年深化医改重点工作的发布,2022年全年工作有了明确的目标。学习三明模式,仍是年度医改工作的重点。各部门持续发力,不断推动“三医联动”深入发展。医保方面,引发全民关注的医保目录调整工作顺利推进;结合医保目录调整、医保支付方式改革、医保信息化标准化等方面的动态可以看出,构建中国特色医保制度高质量发展格局的决心;医疗方面,合理用药、公立医院高质量发展、分级诊疗等方面都有重要政策发布;医药方面,一致性评价、创新药等仍是行业关注热点。此外,在互联网医疗、医保线上支付等方面的发展推动下,“三医”信息化建设正被高速推进。

易联招采年终总结报告数据显示,截至2022年底,国家级药品集中带量采购已经开展了七批,共采购294种药品,涉及金额占公立医疗机构化学药和生物药年采购金额的35%。2022年2月11日,国务院举办深化药品和高值医用耗材集中带量采购改革进展国务院政策例行吹风会,提出:药品集采在化学药、中成药、生物药三大板块全方位开展,力争到2022年底,通过国家组织和省级联盟采购,实现平均每个省覆盖350个以上的药品品种。

2022年,全国药监部门认真落实党中央国务院重大决策部署,全力做好药品智慧监管建设和药监统计各项工作。一是聚焦风险治理,加强药品全生命周期数字化管理。二是加速应用迭代,保障“两品一械”监管业务高效运行。三是推动技术赋能监管,助推产业高质量发展。四是加强统筹协调,推动构建全国一盘棋格局。五是多措并举,持续提升药品监管统计工作质效。

为保障药品安全,药品监督管理部门于2022年发布多项新政,从生产、流通、检测等方面,建立科学、高效、权威、规范的现代化药品监管体系,多方位为药品安全提供法律保障。

“三医联动”继续深入推进。集中带量采购逐步实现了运作常态化、政策标准化、操作规范化、队伍专业化。此外,2021年版医保目录正式执行和创新药价格谈判,医保支付标准和临床路径实施,城市医疗联合体和县域医疗共同体建设推进,一系列法律法规及行业政策对医药行业的发展格局产生了深远的影响,一定程度改变了医药行业竞争模式,质量、创新及成本将成为医药企业赢得市场的核心竞争力。医药行业处于一个快速转型升级的阶段,优胜劣汰的趋势日趋明显,行业集中度将不断提升,总体向集团化、规范化、创新引领的方向发展。

国家统计局2023年1月发布的“2022年规模以上工业企业主要财务指标(分行业)”数据显示:2022年医药制造业营业收入29,111.4亿元,同比下降1.6%;营业成本16,984.6亿元,同比增长7.8%;利润总额4,288.7亿元,同比下降31.8%。

报告期内,本公司医药板块主要产品涵盖化学药品制剂和中成药等细分行业,细分行业基本情况如下:

#### 1) 化学药品制剂

当前,以仿制药为主的化学药品制剂仍然占据我国药品市场的主导地位。随着医药行业整体的快速增长以及用药需求的增加,化学药品制剂行业保持稳定的发展态势。与此同时,伴随着国家医药政策调整,尤其是医保控费、带量采购、医保谈判、国家重点监控药品目录发布、推进仿制药一致性评价等重大行业政策的出台,化学药品制剂行业竞争日益加剧,相关企业尤其是普通仿制药企业利润空间不断缩小,具有较强自主创新能力、拥有品种优势、原料制剂一体化的企业将会在竞争中处于领先。药业公司化学药品制剂品种丰富,涉及消化系统药品、神经系统药品、抗肿瘤药品、循环系统药品等。经过多年发展,注射用谷胱甘肽、双益平、氟他胺片、硝酸异山梨酯片等主要产品的市场占有率位居国内同类产品前列。

#### 2) 中成药

中药是我国的民族医药产业,为了继承和弘扬中医药,保障和促进中医药事业发展,保护人民健康,近两年国家制定发布了《中华人民共和国中医药法》及一系列加强中药质量监管的政策。2022年1月7

日，国家药监局发布《已上市中药说明书安全信息项内容修订技术指导原则（试行）》、3月17日发布《中药材生产质量管理规范》。2022年3月，国家中医药局和国家药监局发布《“十四五”中医药发展规划》，有利于从国家战略层面建立健全适合中医药传承创新发展的评价指标体系和体制机制，推动中医药振兴发展。2021版《国家医保药品目录》中，中成药(含民族药)增加至1374个，中西药基本平衡。国内中成药行业生产企业较多，但大部分企业规模偏小，研发能力有限，行业集中度较低。公司目前中成药品种数量较少，主要产品雷公藤多苷片在国内同类产品中占有一定的市场地位。

行业政策变化、影响及应对措施：

1) 医药监管、医药改革及医疗机构改革政策法规

①2021版《国家医保药品目录》执行

《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》（以下简称《2021年药品目录》）自2022年1月1日起正式执行。《2021年药品目录》收载西药和中成药共2860种，其中西药1486种，中成药1374种。另外，还有基金可以支付的中药饮片892种。调出11种临床价值不高且可替代，或近几年在国家招采平台采购量较小的药品，调入74个慢病、抗肿瘤、抗感染、罕见病、新冠肺炎治疗用药。

影响：新版国家医保药品目录的调整，预示着国家的关注重点转移到关注创新药和临床使用价值，坚持以人民健康为中心，深化医疗保障制度改革，建立医保药品目录动态调整机制，进一步引导医药企业形成合理、健康的价值趋向。与此同时，随着谈判机制的不断成熟，谈判准入在医保目录调整工作中的重要性愈发显现，近年谈判准入品种已占当年目录新增调入的绝大多数。而对于常规目录中的药品，医保局通过集采和价格联动的途径也在逐步促进医保支付价格走向合理与统一。

应对措施：药业公司药品在2021年版医保药品目录中没有调入调出。医保目录的常态化调整为具有临床价值的新药开启了及时准入的窗口，通过调入调出，医保目录不断优化。药业公司在产品研发项目的筛选上，将持续聚焦公司已占有一定市场份额的重点产品的更新换代产品，以及重点临床应用的产品延伸，以形成合理的产品布局。

②重点监测短缺药

2022年8月9日，工信部、国家卫健委、国家医保局、国家药监局四部委发布《关于加强短缺药品和国家组织药品集中采购中选药品生产储备监测工作的通知》，对国家卫健委公布的国家短缺药品清单品种、国家临床必需易短缺药品重点监测清单品种、国家医保局公布的国家组织药品集中采购中选药品进行监测。监测品种目录实施动态调整。强化短缺药监测预警，完善短缺药品分级应对管理措施，指导监督企业履行好信息填报义务。

影响：有利于药品监管部门及时研判短缺药品和国家组织药品集中采购中选药品短缺风险，提升相关药品生产供应保障能力，并加大对原料药垄断等违法行为的执法力度，进一步做好短缺药品保供稳价，增强易短缺药供应保障能力。

应对措施：药业公司产品注射用甲磺酸酚妥拉明被列入《国家临床必需易短缺药品重点监测清单》，需按照国家短缺药品清单管理的相关政策，保证生产，保障供应。

③医药纠风

2022年6月6日，国家卫健委印发《关于印发2022年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点的通知》，持续推进医药购销领域和医疗服务中不正之风综合治理。

影响：一方面对各地卫生健康部门作为纠风工作牵头单位，提出工作要求，压实主体责任。另一方面，弘扬行业正气，完善机制建设，为做好年度纠风工作提供了实施路径。深入开展医疗领域乱象治理，严厉打击医药购销领域非法利益链条，从“产销用”各环节共同发力打击回扣。探索建立长效监管机制，从招采、使用、监督等各环节加强部门协作。

应对措施：药业公司将进一步完善制度，加强合规体系的建设；恪守透明、合规、廉洁的商业道德，为客户提供高质量的产品与服务；加强对供应链的风险管理，营造健康有序的商业环境；积极组织相关培训，加强队伍建设，坚持开展基于合规体系下的专业化学术推广营销。

④全国医保信息化

2022年2月17日，国家医保局发布《关于进一步深化推进医保信息化标准化工作的通知》；9月9日发布《国家医疗保障局办公室关于开展全国统一医保信息平台支付方式管理子系统监测点建设工作的通知》，全面应用全国统一的医保信息平台，全面建立医保信息化运维管理体系，全面提升医保数据治理水平。

影响：截至 2022 年 3 月底，国家医保信息平台已在全国 31 个省份和新疆生产建设兵团上线。目前已有 24 省完成国家医保信息平台药品和医用耗材招采管理子系统对接工作并上线运行，该工作的推进将推动各地的采购、价格日趋规范化和透明化；依托该平台实现挂网、招标、采购、交易、结算、支付、评价等全过程服务管理。配合《医药价格和招采信用评价制度》，规范集采和保障供货。

应对措施：招采子系统的对接成功，标志着全国范围内药品采购交易价格全国透明，要求企业加强药品价格体系的维护，以及完善招采供货率的数据。面对行业数字化的趋势，在药品全生命周期管理和药品集采准入中抓住机遇、规避风险，仍是企业需要深思、快速布局的关注点。

#### ⑤国家级带量采购继续推进及省级带量采购的全面开展

国家从 2019 年开始的国家组织药品集中采购项目，截至本报告期末已经完成了七批，以平均一年 2 批的频率，对专利药、原研药、通过一致性评价的药品进行带量采购，平均降价幅度达 52%，最高降价幅度达 98%，对医药市场的价格体系造成了猛烈冲击，对列入目录的产品，以及同类别的产品、同治疗领域的产品均造成了一定的影响。经过几轮的发展，国家带量采购的采购规则、采购频率、降幅、中选企业类型等方面已趋于稳定。截至 2022 年底，国家级药品集中带量采购共采购 294 种药品，涉及金额占公立医疗机构化学药和生物药年采购金额的 35%。2022 年 2 月 11 日国务院举办深化药品和高值医用耗材集中带量采购改革进展国务院政策例行吹风会，提出：药品集采在化学药、中成药、生物药三大板块全方位开展，力争到 2022 年底，通过国家组织和省级联盟采购，实现平均每个省覆盖 350 个以上的药品品种。

影响：集中采购政策进入常态化、制度化操作，成为基本态势，文件的发布对未来带量采购提出了一些方向，在降低价格的同时，更多的保障供应、重视质量也成为探索的方向，探索对适应症或功能主治相似的不同通用名药品合并开展集中带量采购，这表明生物类似药和中成药或将纳入国家带量采购。

应对措施：药业公司产品注射用谷胱甘肽进入部分省级/联盟带量采购目录，面临价格和市场的博弈，需密切关注相关动态，积极调整营销策略。药业公司产品比卡鲁胺片由于尚未通过仿制药一致性评价而无缘第五批国家级带量采购，这预示着企业将加紧一致性评价工作，及时分析市场情况，力争在新一轮的国家级或省级/联盟的集中带量采购中赢得市场准入的机会。仿制药成为规模化生产后，低成本、规模化与制剂差异化是企业的出路，药业公司需要进一步提升企业的质量控制水平、资金规模及生产成本管理的能力。

#### ⑥药品追溯

2022 年 6 月 28 日国家药监局发布《药品追溯码标识规范》《药品追溯消费者查询结果显示规范》2 项信息化标准。

影响：前期，国家药监局发布了《药品信息化追溯体系建设导则》《药品追溯码编码要求》等 10 个药品追溯标准规范，获得了行业的广泛关注。在标准实施过程中，业界对药品追溯码的标识、药品追溯信息查询显示等部分实施细节存在不同的理解和做法。此次国家药监局发布 2 项信息化标准，从技术实施角度更好地指导药品上市许可持有人和生产开展药品追溯相关工作。

应对措施：MAH 持有人应该尽快建立药品追溯制度。制度可以从商流追溯、物流追溯、质量追溯三个方面来编写。商流追溯是指质管部对供应商信息的收集、审核和更新等；物流追溯是指药品在采购、运输、储存、销售过程中的信息、质量追溯；质量追溯是指药品在整个流通过程中的质量控制和质量保障追溯问题。企业应根据当地药监部门的要求进行追溯系统的完善工作。

#### 2) 药品研发、注册、生产政策法规

2022 年，国家药监局药审中心发布了《化学仿制药晶型研究技术指导原则（试行）》、《“临床风险管理计划”撰写指导原则（试行）》、《已上市中药说明书安全信息项内容修订技术指导原则（试行）》等一系列新政策。

2022 年 4 月 12 日，国家药监局发布《药品年度报告管理规定》。

2022 年 4 月 13 日，国家药监局发布《药物警戒检查指导原则》。

2022 年 12 月 29 日，国家药监局发布《药品上市许可持有人落实药品质量安全主体责任监督管理规定》的公告。

影响：2022 年新发布的一系列政策法规，充分发挥技术审评对新药研发的支撑作用，紧紧围绕落实党中央国务院审评制度改革、贯彻《药品管理法》、《药品注册管理办法》，推动审评体系和审评能力现代化，依法依规进行科学审评工作。为满足临床急需提供有效药物保障、为医药产业高质量发展提供有力促进作用，保障了人民群众用药安全有效可及。

应对措施：公司将进一步加强员工法规培训，按法规要求开展药品研发和生产质量管理。

### 3) 环保政策法规

为了贯彻《固体废物污染环境防治法》《排污许可证管理条例》，生态环境保护领域的各项法律法规持续修订出台，各项标准更加细化严格。2022年1月1日正式施行的《危险废物转移管理办法》就是为了进一步完善危险废物转移管理制度，对危险废物转移全过程提出了管理要求，增加了危险废物转移相关方责任、跨省转移管理、全面运行电子联单等内容，完善了相关条款。1月4日，生态环境部等7部门联合印发《“十四五”土壤、地下水和农村生态环境保护规划》，对“十四五”时期土壤、地下水、农业农村生态环境保护工作作出系统部署和具体安排。3月18日，生态环境部印发《“十四五”生态保护监管规划》，这是我国首次制定生态保护的监管规划。根据该规划，到2025年，将建立较为完善的生态保护监管政策制度和法规标准体系。7月1日实施的《排污单位自行监测技术指南 中药、生物药品制品、化学药品制剂制造业》对自行监测提出了更高的要求。10月1日实施的《危险废物管理计划和管理台账制定技术导则》，指导和规范产生危险废物的单位制定危险废物管理计划，建立危险废物管理台账和申报危险废物有关资料，加强危险废物规范化管理。

**影响：**在国家大力提倡绿色发展、可持续发展的大背景下，制药行业面临的挑战越发严峻，制药企业必须处理好未来发展与环境保护的关系。制药企业污染防治设施的持续投入，在线监测等环保设备的更新换代，及其运维成本的增加等都将对企业的运营成本造成一定的影响。

**应对措施：**药业公司将继续在环保基础设施建设、污染防治、资源节约与高效利用等方向深入开展各项环保工作。通过环保治理设施的进一步改进提升，确保达标排放。通过清洁生产审核及VOCs减排量核算，淘汰落后设备，优化生产工艺，进一步节能减排。

(2) 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学制剂	消化系统药品	注射用谷胱甘肽	化学药品第四类	适用于化疗、放射治疗、各种低氧血症、肝脏疾病患者及中毒辅助治疗	是	否	2009.07.24—2029.07.23 专利号：200910055295.1	否	否	是	是
	抗肿瘤药品	枸橼酸他莫昔芬片	无	治疗女性复发转移乳腺癌；用作乳腺癌手术后转移的辅助治疗，预防复发	是	否	2010.01.19—2030.01.18 专利号：201010022939.X	否	是	是	是
		氟他胺片	西药第四类	适用于前列腺癌，对初治及复治患者都可有效	是	否	2009.11.24—2029.11.23 专利号：200910199308.2	否	否	是	是
		比卡鲁胺片	化药6类	与药物联合应用于晚期前列腺癌的治疗	是	否	无	否	否	是	是
	神经系统用品	卡马西平片	无	癫痫；三叉神经痛和舌咽神经痛发作；预防或治疗躁狂-抑郁症；中枢性部分性尿崩症；酒精癖的戒断综合征	是	否	无	否	是	是	是
		石杉碱甲片&胶囊	西药第四+第五类	良性记忆障碍，对痴呆患者和脑器质性病变引起的记忆障碍亦有改善作用	是	否	无	否	是	是	是
	循环系统药品	注射用甲磺酸酚妥拉明	西药第四类	嗜铬细胞瘤的治疗和术前准备。嗜铬细胞瘤的诊断。（酚妥拉明试验）预防和因静脉注射去甲肾上腺素外溢而引起的皮肤坏死。心力衰竭时减轻心脏负荷。	是	否	2012.08.09—2032.08.09 专利号：201210281717.9	否	是	是	是
		硝酸异山梨酯片	无	冠心病的长期治疗；心绞痛的预防；心肌梗死后持续心绞痛的治疗；肺动脉高压的治疗	是	否	无	否	是	是	是
	解热镇痛及非甾体抗炎药品	氯唑沙宗片	无	各种急性、慢性软组织扭伤挫伤，运动后肌肉酸痛、肌肉劳损所引起的疼痛、由中枢神经病变引起的肌肉痉挛以及慢性筋膜炎等	是	否	无	否	否	否	是
	中成药	调节免疫功能药品	雷公藤多苷片	无	祛风解毒、除湿消肿、舒筋通络。有抗炎及抑制细胞免疫和体液免疫等作用	是	否	2009.10.10—2029.10.09 专利号：200910196969.X	否	是	是



注：1. 以上主要产品为销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前五的药（产）品，以及各治疗领域中公司认为重要的药（产）品。

2. 枸橼酸他莫昔芬片、卡马西平片、硝酸异山梨酯片、氯唑沙宗片、雷公藤多苷片等产品申报生产时尚无《药品注册管理办法》，故无注册分类。

#### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

#### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药品名称	中标价格区间	单位	医疗机构的合计实际采购量
注射用谷胱甘肽 0.3g	5.76-8.26 元	万支	208.80
注射用谷胱甘肽 0.6g	9.79-12.38 元	万支	556.67
注射用谷胱甘肽 0.9g	13.35-20.18 元	万支	923.43
注射用谷胱甘肽 1.2g	16.64-23.30 元	万支	289.90
比卡鲁胺片 50mg×28 片	193.00-195.00 元	万盒	2.72
氟他胺片 250mg×20 片	88.32-88.32 元	万盒	12.12
枸橼酸他莫昔芬片 10mg×60 片	60.00-60.00 元	万盒	28.94
石杉碱甲片 50 μg×40 片	28.42-28.42 元	万盒	76.74
石杉碱甲胶囊 50 μg×24 粒	17.20-17.20 元	万盒	3.76
石杉碱甲胶囊 50 μg×48 粒	33.54-33.54 元	万盒	18.54

注：1、披露信息为报告期内招标备份新执行的中标价格。

2、医疗机构的合计实际采购量，用经销分销模式销售，产品由经销商负责向医疗机构和零售药店进行配送和销售，公司无法准确掌握经销商的终端销售信息，因此该产品的医疗机构的合计实际采购量是报告期内该品种的全部销售量。

#### 情况说明

适用 不适用

报告期内药品价格基本稳定。

#### 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
消化系统药品	22,221.74	5,581.60	74.88	-21.94	-15.28	-1.98	69.40
神经系统用药品	8,890.59	5,479.39	38.37	0.01	0.86	-0.52	78.37
抗肿瘤药品	2,469.45	662.94	73.15	-46.41	5.42	-13.20	80.86
循环系统药品	3,354.98	1,450.13	56.78	-8.93	-11.36	1.19	69.39
调节免疫功能药品	1,939.06	1,246.48	35.72	-6.63	0.20	-4.38	80.86
其他药品	998.07	587.26	41.16	27.43	38.12	-4.55	
合计	39,873.90	15,007.80	62.36	-17.80	-5.94	-4.75	

## 情况说明

√适用 □不适用

- 1) 消化系统药品、神经系统用药品、抗肿瘤药品、循环系统药品及调节免疫功能药品的同行业同领域产品毛利率数据源于上海医药 2022 年度报告中“消化道和新陈代谢”、“中枢神经系统”、“抗肿瘤和免疫调节剂”、“心血管系统”产品的毛利率。
- 2) 其他药品的同行业同领域产品毛利率数据在已披露 2022 年年度报告的同行业可比公司中尚无法获取。

## 2. 公司药（产）产品研发情况

## (1) 研发总体情况

√适用 □不适用

公司重点对已上市的 289 品种目录中的产品进行质量与疗效一致性评价，2022 年主要进行的一致性评价的品种有：硝酸异山梨酯片、盐酸赛庚啶片、比卡鲁胺片、枸橼酸他莫昔芬片，重点研究内容是进行处方及工艺变更研究，使之体外溶出度等参数与原研药品保持一致，进而提高自研药品体内 BE 与原研药品一致成功率。其中：盐酸赛庚啶片（一致性评价）和比卡鲁胺片（一致性评价）于 2021 年 3 月完成一致性评价申报资料的提交，于 2022 年完成一致性评价相关补充申报资料的提交。江苏复华药业拉考沙胺片于 2021 年 9 月完成化药 4 类注册申报资料的提交，于 2022 年完成相关补充申报资料的提交。甲磺酸雷沙吉兰片现正在加紧研发，逐步整理相关申报资料。

## (2) 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
甲磺酸雷沙吉兰原料药	甲磺酸雷沙吉兰	化药 4 类	用于治疗帕金森病。	是	否	药学研究
注射用谷胱甘肽一致性评价	注射用谷胱甘肽	无	适用于化疗、放射治疗、各种低氧血症、肝脏疾病患者及中毒辅助治疗。	是	否	待国家局确定参比制剂
硝酸异山梨酯片一致性评价	硝酸异山梨酯片	无	冠心病的长期治疗；心绞痛的预防；心肌梗死后持续心绞痛的治疗；肺动脉高压的治疗。	是	否	药学研究
枸橼酸他莫昔芬片一致性评价	枸橼酸他莫昔芬片	无	女性复发转移乳腺癌；用作乳腺癌手术后转移的辅助治疗，预防复发。	是	否	药学研究
盐酸赛庚啶片一致性评价	盐酸赛庚啶片	无	用于过敏性疾病，如荨麻疹、丘疹性荨麻疹、湿疹、皮肤瘙痒。	否	否	注册申报
比卡鲁胺片一致性评价	比卡鲁胺片	无	与药物联合应用于晚期前列腺癌的治疗。	是	否	注册申报
拉考沙胺片研发项目（江苏复华药业）	拉考沙胺片	化药 4 类	用于治疗癫痫部分性发作。	是	否	注册申报
甲磺酸雷沙吉兰片研发项目（江苏复华药业）	甲磺酸雷沙吉兰片	化药 4 类	用于治疗帕金森病。	是	否	药学研究

## (3) 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

□适用 √不适用

**(4) 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**□适用  不适用**(5) 研发会计政策**√适用  不适用

在企业会计准则框架下，公司适用并执行研发费用税前加计扣除政策。关于研发计划的安排与投入，公司将会根据自身技术创新规划和市场需求、用户当前及潜在需求，密切跟踪相关领域技术发展方向，编制实施年度研发计划。

**(6) 研发投入情况**

同行业比较情况

√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
灵康药业	3,162.50	10.93	2.79	-
江中药业	14,845.22	3.89	3.3	38.74
中恒集团	15,636.99	5.76	2.4	13.76
福安药业	16,521.83	6.82	14.28	30.82
济川药业	56,349.57	6.26	4.97	1.81
同行业平均研发投入金额				21,303.22
公司报告期内研发投入占药业营业收入比例 (%)				4.78
公司报告期内研发投入占药业净资产比例 (%)				5.29
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				-

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用  不适用

公司不断加大研发投入，现有研发产品主要为已上市品种的仿制药质量和疗效一致性评价研究。新产品研发涵盖神经系统用药物和抗肿瘤药物，对公司保持稳定良性发展提供了持续的动力，同时不断提高公司的核心竞争力。

**(7) 主要研发项目投入情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
硝酸异山梨酯片一致性评价	105.42	105.42	0.00	0.26	-11.97	进行药学研究
枸橼酸他莫昔芬片一致性评价	863.73	863.73	0.00	2.17	18.85	进行药学研究
盐酸赛庚啶片一致性评价	105.49	105.49	0.00	0.26	-53.67	完成注册申报，等待审评审批中
比卡鲁胺片一致性评价	72.07	72.07	0.00	0.18	-56.77	完成注册申报，等待审评审批中
注射用谷胱甘肽一致性评价	153.73	153.73	0.00	0.39	-55.72	待国家局确定参比制剂
甲磺酸雷沙吉兰原料药	108.58	108.58	0.00	0.27	112.28	完成药学研究
拉考沙胺片研发项目（江苏复华药业）	263.85	263.85	0.00	0.66	-70.97	完成注册申报，等待审评审批中
甲磺酸雷沙吉兰片研发项目（江苏复华药业）	232.27	232.27	0.00	0.58	8.07	进行药学研究

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1) 主要销售模式分析

√适用 □不适用

药业公司拥有高素质、专业化的营销团队和遍及全国的营销网络，能够及时洞察市场需求，为广大客户提供优质的产品与周到的服务，通过有资质的医药商业渠道，实现对全国大部分医院终端、药店和第三终端的覆盖。

公司处方药产品定价原则以各省市的中标价来确定。

经营风险为招标过程中可能存在降价和落标等不确定性。

#### (2) 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
工资和福利费	1,648.28	10.17
办公费	4.82	0.03
差旅费	55.27	0.34
租赁费	10.28	0.06
广告费	49.21	0.30
销售服务费	9,330.95	57.58
咨询调研费	1,875.66	11.58
交际应酬费	43.59	0.27
会务费	6.14	0.04
宣传推广费	3,024.58	18.67
其他	155.34	0.96
合计	16,204.12	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
灵康药业	23,661.87	81.80
江中药业	148,125.83	38.86
中恒集团	112,573.67	41.48
福安药业	24,484.94	10.11
济川药业	411,272.75	45.72
公司报告期内销售费用总额		16,204.12
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		40.64

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内药业公司的销售费用总额为 16,204.12 万元，与上年同期相比下降 26.29%，销售费用占药业公司营业收入的 40.64%，与上年同期相比下降 4.68%，销售费用率与行业水平相比略高。药业公司销售费用下降主要系：报告期内药业公司营业收入比上年同期下降，药业公司产品的市场推广模式有所调整，终端市场的渠道费用减少。公司对销售费用采用分类预算管理的办法，加强销售费用的计划管理与控制。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 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	4,999.00
投资额增减变动数	2,399.00
上年同期投资额	2,600.00
投资额增减幅度(%)	92.27

## 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)
上海复华复贤科技开发有限公司	许可项目：房地产开发经营；各类工程建设活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业形象策划；企业管理；物业管理；住房租赁；信息技术咨询服务；物联网技术服务；网络技术服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	否	其他	2,500.00	100	是	-	自筹	无	2021年1月26日成立	已纳入合并报表	-	-152.37	否	不适用	不适用
上海复华智贤经济发展有限公司	一般项目：社会经济咨询服务；以下限分支机构经营：工业控制计算机及系统制造，工业自动化控制系统装置制造；住房租赁；物业管理；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：各类工程建设活动；房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。	否	其他	2,499.00	51	是	-	自筹	上海奉贤投资（集团）有限公司、上海头桥发展（集团）有限公司	2021年5月8日成立	已纳入合并报表	-	-13.08	否	不适用	不适用
合计	/	/	/	4,999.00	/	/	/	/	/	/	/	-	-165.45	/	/	/

注：上述投资金额系注册资本到位。

## 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	资金来源
海门药业生产基地项目	33,930.70	固体制剂车间生产调试中	-	31,513.27	/	自筹
复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）	97,800.00	进入交房阶段	674.58	118,090.72	1,106.80	自筹
合计	131,730.70		674.58	149,603.99	1,106.80	

## 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	3,072,603.83		90.25					3,072,694.08
其他非流动金融资产	11,164,514.41	18,862.07						11,183,376.48
合计	14,237,118.24	18,862.07	90.25					14,256,070.56

证券投资情况

□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

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	72,934.49	48,130.43	39,873.90	4,552.14	4,066.20
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	30,314.09	15,410.41	28,364.78	-958.83	-523.96
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	29,744.81	1,749.54	1,415.57	829.24	608.89
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	20,527.69	10,723.87	667.52	174.83	129.53
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，自有房屋租赁等。	USD970	6,184.07	1,555.84	1,874.34	-52.73	-49.73
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	10,056.98	9,680.00	744.95	478.63	358.97
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	30,967.21	-5,133.80	0.00	-2,097.98	-2,097.93
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	52,055.67	11,090.09	5,137.42	893.89	1,106.80
复旦复华高新技术园区（南通海门）发展	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）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	8,000.00	21,025.95	4,984.85	140.08	48.39	56.67



有限公司	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	32,263.41	16,447.91	134.78	131.62	131.63

- (1) 上海中和软件有限公司本年营业利润和净利润分别比上年同期减少 1.60 倍和 1.35 倍，主要系本年营业收入和营业成本比上年同期减少综合影响所致。
- (2) 上海复华高新技术园区发展有限公司本年营业利润和净利润分别比上年同期变动 1.16 倍和 1.11 倍，主要系本年政府道路回购收益比上年同期增加和上年度计提上海复华中日医疗健康产业发展有限公司、上海高新房地产发展有限公司长期股权资产减值损失，本年度无此项发生所致。
- (3) 上海复旦软件园有限公司本年营业利润和净利润分别比上年同期变动 1.06 倍和 1.04 倍，主要系上年度计提上海复华中日医疗健康产业发展有限公司公允价值损失，本年度无此项发生所致。
- (4) 上海克虏伯控制系统有限公司本年营业利润和净利润比上年同期分别减少 1.49 倍和 1.66 倍，主要系本年销售额下降所致。
- (5) 上海复华高科技产业开发有限公司本年营业利润和净利润分别比上年同期增加 82.87%和 71.92%，主要系通知存款到期结息和管理费用比上年同期减少综合影响所致。

- (6) 江苏复旦复华药业有限公司本年净资产比上年同期变动 69.10%，主要系本年公司亏损所致。
- (7) 海门复华房地产发展有限公司本年营业收入、营业利润、比上年同期减少 71.59%、71.60%，主要系本年商品房销售比上年同期减少所致，净利润比上年增加 1.10 倍，主要系所得税费用比上年减少所致。
- (8) 复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司营业收入比上年同期减少 35.35%，主要系招商租赁业务减少所致；营业利润、净利润分别比上年同期变动 1.35 倍和 1.44 倍，主要系对子公司投资收益比上年同期增加所致。
- (9) 上海复华中日医疗健康产业发展有限公司因于 2021 年度已被执行破产程序，无法取得审计报告，公司已于 2021 年全额计提减值准备。
- (10) 上海复旦复华商业资产管理有限公司营业收入、营业利润和净利润分别比上年同期减少 63.93%、35.29%和 35.28%，主要系营业收入和营业成本比上年同期减少综合影响所致。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

医药：随着我国经济的持续增长、人民生活水平的不断提高、医疗保障制度的逐渐完善、人口老龄化问题的日益突出、医疗体制改革的持续推进，我国医疗卫生费用支出逐年提高，医药行业整体处于持续快速发展阶段。而近两年医改政策更加系统、执行力更强，涵盖药品审批、生产、流通、支付各环节，医药行业供给侧结构性改革深入推进，行业格局正发生着深刻的变革。从长远来看有利于我国医药产业加速转型升级，实现高质量发展；但短期而言，医药企业在监管、市场等各方面较以前承受了更大的压力，药品价格下行、原材料成本上升，企业研发、环保投入增加，医药企业巩固提升经济效益面临较大的挑战。

2023年1月18日，国家医保局、人力资源社会保障部发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022年）》，2023年3月1日起正式执行。《2022年药品目录》收载西药和中成药共2967种，其中西药1586种，中成药1381种。通知要求，各地要严格执行《2022年药品目录》，不得自行调整目录内药品品种、备注和甲乙分类等内容。2023年1月13日，国家卫健委官网发布《关于印发第二批国家重点监控合理用药药品目录的通知》，共计30个品种，其中有7个药品是第一批目录就已纳入的，另新增6个抗生素、5个质子泵抑制剂（PPI）。

2022年12月29日，国家药监局发布《药品上市许可持有人落实药品质量安全主体责任监督管理规定》的公告，要求明确持有人关键岗位责任，强调全过程质量监督管理，2023年3月1日执行。2023年1月4日，国家药监局发布《关于印发进一步加强中药科学监管促进中药传承创新发展若干措施的通知》，2023年3月7日，国家药监局核查中心发布《药品共线生产质量风险管理指南》。一系列加强监管政策的出台，标志着国家要加强药品全生命周期的质量安全监管力度，以保障药品质量和患者用药安全。

2023年2月6日，国家发改委等13个部门共同印发了《关于完善招标投标交易担保制度进一步降低招标投标交易成本的通知》。2023年3月1日，国家医保局发布《国家医疗保障局办公室关于做好2023年医药集中采购和价格管理工作的通知》，提出2023年药品集采工作的重点方向和目标。到2023年底，每个省份的国家和省级集采药品数累计达到450种，其中省级集采药品应达到130种，化学药、中成药、生物药均应有所覆盖。2023年3月2日，国家组织药品集中采购办公室发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2023-1）》，第八批国家集中采购正式开启。此次国家集采共计纳入40个品种，106个品规。3月29日产生拟中选结果，此次集采有39种药品采购成功，拟中选药品平均降价56%，共有251家企业的366个产品参与投标，174家企业的252个产品获得拟中选资格。

随着带量采购覆盖范围的逐渐扩大以及医保谈判的提速，国产仿制药市场承受较大生存压力。一方面集采降价明显，全国性的集采平台已建成，价格联动机制将进一步降低中标价，同时带量采购使仿制药一致性评价将成为基本门槛，集采常态化，以价换量强化行业巨头的市场把控力。对于仿制药企业而言，具备成本优势、原料制剂一体化以及品种丰富的龙头企业才能更好地生存。这将进一步倒逼具备研发能力的企业创新转型，推动国内创新产业链的发展。

由于我国人口老龄化进程加快，老年病、慢性病用药市场需求较大。药业公司在抗肿瘤药品、神经系统药品、循环系统药品等治疗领域拥有多个重点品种，这些药品主要面向老年群体，在相关细分的治疗领域拥有一定的市场份额，市场需求有望随老龄化进程持续增长。

#### 软件：

目前，我国数字经济总量位居世界第二，成为引领全球数字经济创新的重要策源地。2021 年我国数字经济规模突破 45 万亿元，成为拉动国内经济增长的重要的增长极。未来，我国将加强关键核心技术攻关，加快新型基础设施建设，加快数字技术与产业深度融合，推进重点领域数字产业发展，规范数字经济发展，完善数字经济治理体系，积极参与数字经济国际合作。

2022 年 1 月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，提出到 2025 年，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%。同时，该《规划》将软件和信息技术服务业规模增长列入“十四五”期间数字经济发展的主要指标。作为国家数字经济发展的纲领性文件，该《规划》的出台发布，将极大地推动数字经济等新兴产业的发展壮大，软件和信息技术服务业作为数字技术应用业的重要组成部分，必将迎来新一轮发展机遇。

2023 年 2 月，数字中国建设迎来重磅的顶层规划，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，提出到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就。该规划还明确了数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局。3 月，根据国务院机构改革方案，我国将组建国家数据局，负责协调推进数据基础制度建设，统筹数据资源整合共享和开发利用，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设等。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。

公司软件业务板块主要从事对日软件离岸开发业务。由于成本、汇率、客户需求等因素的综合影响，近年来我国对日软件外包行业盈利水平明显下降，部分规模较大的企业进行了业务调整或企业转型，行业格局发生了较大的变化，而中和软件在上海以及全国对日软件外包行业中继续保持稳定地位。

国内人力成本持续上升，软件与信息服务业的人才价格水平增长尤为明显，对软件外包等经营成本主要是人力成本的企业产生直接的影响。而国内新兴产业持续火爆，人力成本增长的速度远超于对日外包单价的增长速度，软件外包企业成本优势逐步减弱，软件外包行业吸引力下降，很多中高端人才流向了其他产业，外包企业高端人才招聘难度增加，人才的稳定性降低。

日元汇率持续波动，对于主要业务以日元结算的我国软件外包企业来说，汇率波动带来的不确定性给企业保持稳定经营始终带来影响。

从客户需求来说，由于日本国内人力成本高，劳动力相对匮乏，IT 人才缺口较大，日本企业外包预算相对稳定。而从国际接包商的竞争形势来看，中国由于在语言、文化、地域上具有的独特优势，一直是日本最主要的发包地，我国对日软件外包行业持续存在具有良好的基础。但是由于国内人力成本增长迅速，一些日本客户逐步将部分业务转移到越南等成本更低的东南亚国家。随着国内人力成本优势被逐步削弱，以及客户对服务能力、技术水平等要求不断提高，我国对日软件外包市场竞争领域从产业链中末端逐步向产业链上游转移。拥有较强的研发能力，能为客户提供包括咨询、设计等高端服务在内的全流程软件外包服务的企业将会得到较快发展。同时也要看到，国际政治经济局势的复杂变化和日本政府实施的部分政策，造成软件开发本土化现象成为今后一段时间内的主流，日本客户离岸软件业务对中国发包的规模将被限制。

中和软件在发展过程中拥有其独特的优势：中和软件与客户之间拥有更为坚固的合作关系；中和软件拥有大量被指派并渗透在客户企业中的高端设计人才，从而能够更深层次地了解客户需求；中和软件是可以承接需求分析、软件开发至运营维护的少数几家国内对日软件外包商，相较于一般的对日软件外包企业更有竞争力，所占的市场份额也相对更高。中和软件面临的困难与整个中国对日软件外包企业所面临的困难是一致的，开发业务地方化拓展等措施有助于减少汇率大幅波动、人力成本上升等因素对企业经营业绩的影响，提升企业的盈利能力。

#### 园区：

上海市“十四五”期间将构建“3+6”新型产业体系，发挥集成电路、生物医药、人工智能等三大先导产业的引领作用，打造电子信息、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。

《2023年上海市政府工作报告》谈及今后五年主要目标时提出，“五个中心”建设深入推进，“四大功能”大幅跃升，全球高端要素资源加速集聚、高效配置，全社会研发经费支出相当于全市生产总值的比例达到4.5%以上，原创性、引领性、战略性科技成果持续涌现，三大先导产业规模实现倍增，工业战略性新兴产业总产值占规模以上工业总产值的比重达到45%，跨国公司地区总部达到1200家。城市数字化转型纵深推进，数字经济核心产业增加值占全市生产总值的比重提高到18%，数据要素全域赋能、生产生活全面转变初步实现，国际数字之都建设形成基本框架。围绕国际经济中心建设，提出2023年要强化国际经济中心产业支撑，坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，加快建设现代化产业体系，深化提升三大先导产业“上海方案”，提高集成电路装备、材料和设计创新发展能力，促进生物医药创新产品应用推广，优化人工智能自主可控软硬件生态，加快六大重点产业创新突破，持续推进新能源汽车、民用航空、空间信息等产业补链固链强链，加快长兴岛海洋产业发展，大力发展数字经济、绿色低碳、元宇宙、智能终端四大新赛道，在未来健康、未来智能、未来能源、未来空间、未来材料五大领域加速布局。面对新形势、新格局、新机遇，复华园区将立足区域资源禀赋和本地基础条件，发挥比较优势，因地制宜、因园施策，聚焦特色主导产业，抢抓机遇推动园区快速发展。

《2023年政府工作报告》提出：“加强住房保障体系建设，支持刚性和改善性住房需求，解决好新市民、青年人等住房问题。”展望2023年房地产行业，房地产政策仍将坚持“房住不炒”的定位，在此基础上，加快构建保障性租赁住房等住房保障体系，促进房地产业平稳发展。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持发展高科技，实现产业化，抓住国家转变发展方式的有利机遇，加强产学研合作，围绕“以利润为王、以营业收入为王的业绩主线”和“以完善、提升公司治理结构和水平为主要内容的管理主线”，积极融入生物医药和数字经济产业的战略链接，融入资本市场，融入奉贤区域经济高质量发展的大局，集聚、整合各类社会资源，持续优化医药、软件、园区等主营业务板块的业务布局，努力提升产业规模和经营质量，形成集团化效应，把复旦复华打造成为拥有良好品牌和较大影响力、体现区域经济高质量发展要求、具备完善治理体系和优秀治理能力的高科技集团公司。

医药：深入聚焦专科药、特色药，在巩固专科特色产品优势地位的基础上，加大研发投入，丰富产品线，积极布局原料药和中成药业务，推动药业朝着创新型制剂-原料药一体化方向发展。同时，寻求外延式拓展机遇，适时介入生物医药产业的其他细分领域，形成新的增长点。

软件：积极探索新的商业模式与盈利模式，不断丰富客户体系，巩固扩大对日业务，加快推进国内、欧美等其他市场的业务发展；深挖互联网+新兴产业战略潜力，加强核心技术的发展和积累，努力提高创新能力；通过购并不同类型的企业，加强对抗风险能力，提高在行业中的竞争力。在保持对日软件IT服务领域领先地位的同时，不断提升品牌知名度和行业影响力，朝着真正成为国际一流、具有出色创新能力与强大核心竞争力的集团型IT服务企业的宏伟目标前进。

园区：围绕“发展区域、招商领域、产业方向”上的三个“双轮驱动”，坚持“专业化、特色化、规模化”的发展思路，聚焦生物医药、数字经济领域，整合资源拓展园区运营载体，建立和完善适合园区发展的投资机制，不断提升引进培育企业的数量和质量，园区综合服务水平及综合收益迈上新台阶，并在此基础上形成集团化发展，成为公司未来发展的重要基础。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023年，面对国内经济快速恢复重振的有利形势，公司将全面贯彻落实党的二十大精神，深入贯彻高质量发展理念，坚持稳中求进，持续聚焦医药、软件、园区三大业务板块，充分发挥上市公司的资本运作优势和区属国有平台资源，围绕“2+2”业务发展格局，加快推动经营工作提质、增效、升级。2023年公司营业总收入预计为9.15亿元，营业成本预计为5.25亿元，费用预计为3.76亿元。（以上经营目标不代表公司对未来业务的盈利预测，并不构成对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。）

围绕 2023 年度经营目标，公司持续聚焦主业，不断优化布局加快产业升级。全面恢复重振医药板块业务，巩固专科治疗领域重点产品的市场地位；不断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；加快推动园区板块存量业务提质增效，积极构建公司主营板块业务的产业链和生态圈；发挥好资本运作平台优势，推动主营板块业务加速发展；加强人力资源体系建设，激发企业内生动力；提高公司治理水平，防范化解各类风险；强化党建引领，赋能企业高质量发展。

公司三大业务板块具体经营计划如下：

**医药：**2023 年，药业公司将积极应对国家及医药行业政策变化，同时抓住国家大力恢复重振经济、扶持企业发展的机遇，在全面恢复正常生产经营秩序的基础上，稳步提升经营业绩。加强对政策法规的研究和应对，深入分析新规下供销各方的需求变化，销售上制定全年行动计划，把目标细化落实到不同区域、不同产品。聚焦目标产品，强化市场推广，巩固客户合作。坚持专科特色，持续提升品牌影响力。深化各部门之间的沟通，进一步加强产销衔接，迅速响应市场变化，做到合理排产，保障销售供货。推进工艺革新和优化，提高产品得率，强化管理，降本增效。合理利用研发资源，加快推进在研仿制药品种的一致性评价工作，获得部分品种的仿制药一致性评价相关批件。加大研发投入力度，根据公司发展需要，选择合适的品种，做好新产品调研和研发立项工作。坚守安全、环保底线，进一步完善企业质量管理体系，提高产品质量保证水平，提升质量管理效率。积极拓展原料药事业，加强对外合作，寻找优质项目。加强招商，推动中药产品发展。

2023 年，江苏复华药业将加快落实 MAH 委托生产项目和新产品研发项目，力争尽早投产经营，实现良性发展。积极跟进冻干粉针剂车间 MAH 委托生产项目的审批进度，以期尽快投产；固体制剂车间 MAH 受托生产业务，在已完成部分受托产品质量研究工作的基础上，重点准备和整理申报资料，以期尽快完成委托生产的审批。研发团队积极推进在研固体制剂项目的开发及注册申报，确保按计划开展相关研究工作，并争取年内有产品获得药品注册批件；继续加强新产品调研，积极布局公司产品线，完成新项目的立项。加强对新政策、新法规的理解，持续对管理文件进行优化和升版，不断完善质量管理体系。健全安全、环保体系，加强团队建设。

**软件：**2023 年中和软件积极面对外部环境中的不利因素，不断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，进一步丰富客户结构，优化业务布局。对日业务方面，积极应对日本《经济安全保障推进法》实施及国际政治经济环境变化带来的困难与挑战，精准施策，多措并举稳定对日业务，扩大 ONSITE 人员规模，将部分项目开发重点转向日本本土，努力维护巩固与现有客户优质的合作关系。充分发挥在日 onsite 员工的营业作用，寻求新的潜在客户。国内业务方面，积极融入国内数字经济发展与智慧城市建设，抓住城市数字化转型机遇，依托市级企业技术中心，聚焦“产能、产业、产品”策略。产能上对公司现有人才队伍加快进行技术转型，加快向国内主流数字化技术和技能的转换；产业上聚焦重点、创新领域做大做强，拓宽业务深度和广度；产品上根据产品成熟度和市场技术发展趋势，对产品组合进行裁剪，着力打磨一批具有自身特色与市场价值的软件产品和解决方案。此外，进一步开拓外资企业国内子公司的业务市场，确保现有客户项目高质量交付，并努力扩大项目的开发规模。加强与行业优秀企业的交流与合作，集聚各类资源，尝试通过购并企业等方式丰富公司的业务领域。持续完善国内四地子公司建设，保障对日业务开发的同时，以派遣业务作为探路，发展长期的优质客户，并且努力拓展承接当地业务。持续做好人力资源保障工作，稳定员工规模。加强技术培训，提升队伍专业素质，提高公司生产力。进一步推进和完善内部考核制度的改革，提升经营效益。

**园区：**2023 年，复华园区公司将围绕高质量发展，以引育高质量企业为核心，进一步解放思想、鼓励创新、优化机制、建设团队；以“开源、节流、挖潜”为抓手，进一步强化招商及为企服务、改善园区硬件设施、提升园区服务软实力，推动营业收入等经营指标再上新台阶。海门园区公司将全力推进招商招租工作，激活宿舍存量资源，努力引入优质客户，提高出租比例及租金水平；海门房产将继续以营销为核心目标，重塑销管团队，加快推进住宅销售。复旦软件园公司加强对入驻企业的服务、保障，强化招商稳商工作。园区板块继续推进园区业务在奉贤的拓展，充分利用和发挥奉贤区特色产业及政策优势，加强服务贸易型企业招商力度。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

医药

1. 政策性风险

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

## 2. 药品降价风险

随着国家集中带量采购常态化制度化开展，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，全国医保信息平台的对接完成，交易、价格透明化导致全国价格一盘棋；医保支付标准和临床路径的实施，也意味着医保控费进入精细化阶段，药业公司部分药品依然面临降价风险。药业公司将继续加强内部管理，提高工作效能，通过严格控制原材料价格，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，企业自身环保设备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。药业公司要在采购环节加强与供应商沟通，提前做好优质供应商调研及筛选，并进行合理价格谈判，还要随时关注原材料供应商的生产和供货动态，适当提前进行备货，同时加强生产精细化管理，挖潜降本增效。

## 4. 环保风险

在国家“十四五”规划纲要中提出“推动绿色发展 促进人与自然和谐共生”的大环境下，污染物减排、节能降碳是今后一段时间的主旋律，随之而来的是环保政策力度加大、原材料价格变动、环保资金投入持续增加等，医药行业将面临挑战。药业公司将认真贯彻落实环保法律法规及政策的相关要求，持续推进环保体系建设及环境风险管控，通过加强污染防治、节能减排、资源节约与高效利用等措施，确保企业绿色可持续发展。

## 软件

### 1. 政策风险

国际形势错综复杂，日本已出台了《经济安全保障推进法》，颁布了保护数据不外流、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，中和软件要密切关注日本相关政策的发展趋势，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。近两年以来，日元兑人民币汇率持续下降，2022年更是出现大幅下降，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二十一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”，2023年公司将依据市场汇率波动情况，根据自身需要在国内银行办理日元远期结售汇套期保值业务交易，以减少汇率波动对业务收入带来的影响。

### 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，沿海地区的人力成本不断提高，IT行业的增长尤其迅速，软件外包的人气度相比前几年也在不断下降，而新兴产业的快速发展对IT人才市场形成很大的冲击，要想吸引人才必须付出更大的投资。为了应对人力成本上升的风险，中和软件在合肥、重庆、西安、无锡的子公司正在稳定扩大规模，并继续探讨与地方协力公司的合作模式，为今后可能增加的开发提供成本相对较低的人力资源，将业务扩展到更具有人力成本优势的地方。期生招聘继续对地方化有所倾斜，同时继续加大在日人员招聘力度，扩大在日 onsite 员工规模，使中和软件在海内外更具竞争能力。

## 园区：

### 政策性风险

区域产业结构调整趋势下，招商引资优惠政策不稳定，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加强企业服务，努力营造更加高效、便利、低成本的服务环境，进一步强化科技招商、产业链招商，依托

区域特性和园区优势，建设产业配套环境，增强园区对优质企业落户的吸引力。目前房地产行业政策端延续“防风险”和“促需求”的基本方针，海门房产公司将密切关注宏观经济和国家政策走势，顺应宏观经济形势及当地政府调控政策导向，积极主动地制定经营计划，提升盈利能力。

**(五)其他**

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理符合相关法律法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

#### 1、股东和股东大会

公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有平等的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益，严格按照《股东大会议事规则》以及有关规定的要求召开股东大会，建立健全了和股东沟通的有效渠道。报告期内，公司共召开1次股东大会，公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》等相关法律、法规的规定，会上积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

#### 2、董事及董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。2022年8月19日汪春元先生辞去董事职务，董事由9名变更为8名。报告期内，独立董事3名，独立董事人数不少于董事会总人数的1/3，人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律、法规的规定。报告期内，公司董事会共召开了10次会议。董事会的召集、召开、审议、表决等事项均符合《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。董事会决议均按照规定要求进行了及时充分的披露。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，并担任主任委员。全体董事严格遵守其公开作出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责，严格按照法律法规及《公司章程》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。独立董事均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务，对公司重大决策能发表独立意见，确保公司重大决策的正确性。

#### 3、监事及监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由7名监事组成，其中3名为职工代表，人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司监事会共召开了4次会议，并列席了董事会会议。公司监事会会议的召集、召开程序符合《监事会议事规则》的有关规定。公司监事会能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定行使职权，规范运作。监事会的召集、召开符合法律法规和《公司章程》要求，对公司的经营状况、财务活动、董事和高级管理人员的履职情况进行检查和监督，维护公司和股东的合法权益。

#### 4、控股股东与公司

公司控股股东行为规范，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策的行为。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立，做到了“五分开”，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，独立组织生产和销售 and 经营规划，重大决策均按《公司章程》和有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出，不存在控股股东干预公司决策和经营的情况，未发生大股东及其关联方占用公司资金的情况。

#### 5、信息披露和透明度

公司按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格执行公司《信息披露事务管理制度》，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。公司网站及公众号上公布了不涉及机密信息的经营管理活动及企业文化建设等情况，以方便投资者了解公司最新动态。

#### 6、关于投资者关系及相关利益者

公司建立了《投资者关系管理制度》等规范性文件，设专人在日常工作中认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大



投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立良好的企业投资者关系，提升公司的社会形象，维护投资者的合法权益。公司同样尊重员工、客户、供应商、银行及债权人等社会相关利益者的合法权利，积极与有关各方开展合作，加强沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、内部控制制度的建立健全

报告期内，公司按照已制定的《内部控制手册》《内部控制评价管理制度》《重大信息内部报告制度》《举报投诉和举报人保护制度》《内部控制管理制度》《内部控制监督制度》等制度，强化公司内部控制，提升公司经营管理水平和风险防范能力，明确负责内控工作的责任部门，全面开展内部控制的建设、执行与评价工作，稳步推进内部控制体系的建立健全。公司现有内控体系基本符合公司经营管理和战略发展需要。

公司严格执行《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定，规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性。公司内幕信息管理工作由董事会统一领导和管理，保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整，董事长为主要责任人。董事会秘书组织实施，负责办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜，公司监事会对内幕信息知情人管理制度实施情况进行监督。报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录重要信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

#### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用 不适用

#### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 2022-025 号公告	2022 年 6 月 25 日	会议审议通过了《2021 年度董事会报告》《2021 年度监事会报告》《2021 年年度报告及报告摘要》《2021 年度财务决算报告》《2022 年度财务预算报告》等共计十三项议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
适用 不适用

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2021 年年度股东大会于 2022 年 6 月 24 日在上海市奉贤区茂园路 50 号 37 号楼 16 楼会议室召开。公司董事长褚建平先生主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 9 人，代表股份 215,999,741 股，占股权登记日公司股份总数的 31.7952%，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。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
褚建平	董事长、代理总经理	男	59	2020年11月3日	2023年12月7日	0	0	0	无	54.86	否
陆燕	董事	女	41	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	是
庄越	董事、副总经理	女	38	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	57.71	否
钱卫	董事	男	59	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	否
陈敏	董事	男	42	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	否
卢长祺	独立董事	男	56	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	14	否
吕勇	独立董事	男	65	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	14	否
包晓林	独立董事	男	62	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	14	否
翁磊钢	监事会主席	男	46	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	是
徐明	监事	男	52	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	是
孙建英	监事	女	54	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	是
蒋钟鸣	监事	男	41	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	否
朱泽龙	监事	男	55	2008年3月21日	2023年12月7日	0	0	0	无	74.01	否
邱伟新	监事	男	53	2008年6月16日	2023年12月7日	0	0	0	无	66.33	否
方瑶	监事	女	45	2017年12月1日	2023年12月7日	0	0	0	无	59.06	否
陈汉为	副总经理	男	53	2008年4月24日	2023年12月7日	0	0	0	无	74.08	否
沈定	副总经理	男	56	2017年12月1日	2023年12月7日	0	0	0	无	82.84	否
陈玉明	副总经理	男	50	2017年12月1日	2023年12月7日	0	0	0	无	117.48	否
沈敏	董事会秘书	女	45	2017年12月1日	2023年12月7日	0	0	0	无	58.38	否
周驰浩	副总经理、财务负责人	男	45	2022年9月9日 2022年11月4日	2023年12月7日	0	0	0	无	18.97	否
汪春元	董事(离任)	男	52	2020年12月8日	2022年8月19日	0	0	0	无	0	否
赵振兴	财务负责人(离任)	男	60	2017年12月1日	2022年11月4日	0	0	0	无	87.89	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	793.61	/

姓名	主要工作经历
褚建平	中共党员，本科学历。曾任上海市奉贤区外经委党组书记、主任；上海市奉贤区金汇镇党委副书记、镇长；上海市奉贤区投资管理服务中心党组书记；上海市奉贤区委统战部副部长、区工商联党组书记、常务副主席等职务；上海奉贤投资（集团）有限公司党委书记、董事长。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委书记、董事长、代理总经理。
陆燕	中共党员，本科学历。曾任上海奉贤建设投资有限公司财务科副科长；上海奉贤投资（集团）有限公司财务审计部副经理。现任上海奉贤投资（集团）有限公司财务总监、财务管理部经理；上海复旦复华科技股份有限公司董事。
庄越	中共党员，本科学历。曾任中国建设银行上海奉贤支行公司客户经理；中信银行股份有限公司上海奉贤支行公司客户经理；上海奉贤投资（集团）有限公司投资管理部副经理、经理。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委副书记、董事、副总经理。
钱卫	中共党员，硕士学位。曾任中国银行沈阳市分行科员、证券营业部总经理、支行行长；中国东方信托咨询公司投行部总经理，公司助理总经理；中国银行投资管理部副总经理；中银国际控股上海代表处董事总经理；中银国际证券有限责任公司副执行总裁、执行总裁、董事长；绿丝路股权投资管理公司董事长兼总经理。现任上海复旦科技园创业投资有限公司总经理、上海复旦复华科技股份有限公司董事。
陈敏	本科学历。曾任兴业银行广州分行信贷经理；平安银行广州分行信贷经理；广州汇银市场投资有限公司副总经理；广州乾元资产管理有限公司副总经理；上海富育投资管理有限公司总经理；浙江仁智股份有限公司副总裁。现任上海复旦复华科技股份有限公司董事。
卢长祺	硕士学位。曾任上海丰实投资管理企业（有限合伙）创始管理人、上海丰实金融服务有限公司总经理，现任上海丰实金融服务（集团）有限公司董事长、上海超硅半导体股份有限公司独立董事、上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。
吕勇	中共党员，本科学历，正高级会计师。曾任上海市审计局处长、上海一百集团有限公司财务总监、百联集团有限公司财务总监。现任上海复旦复华科技股份有限公司独立董事、东浩兰生会展集团股份有限公司独立董事、上海宣泰医药科技股份有限公司独立董事、爱普香料集团股份有限公司独立董事。
包晓林	中共党员，硕士学位。曾任中国东方信托投资公司上海投行部负责人；中银国际控股公司上海代表处副总裁；中银国际证券有限责任公司投资银行部董事总经理；中银国际投资有限责任公司总经理；涛石股权投资管理有限公司 COO。现任拓金资本创始合伙人兼总裁、上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。
翁磊钢	中共党员，大学学历。曾任上海市工业综合开发区招商部业务经理；上海市奉贤区人民政府驻日本办事处主任；上海市工业综合开发区国际商贸园副主任；奉贤现代农业园区招商部经理；上海市奉贤区南桥镇镇长助理；上海市奉贤区南桥镇党委委员；上海金融产业服务基地管理有限公司副总经理；上海市工业综合开发区有限公司党委副书记、总经理。现任上海奉贤投资（集团）有限公司党委书记、董事长，上海复旦复华科技股份有限公司监事会主席。
徐明	中共党员，本科学历。曾任上海市奉贤区政府办机要室负责人、副主任科员；上海市奉贤区政府办机要室负责人、主任科员；上海市奉贤区政府办秘书科秘书、主任科员；上海市奉贤区政府办督查科负责人、主任科员；上海市奉贤区政府办信息科负责人、科长；上海市奉贤区政府办合作交流科科长。现任上海奉贤投资（集团）有限公司党委委员、纪委书记、上海复旦复华科技股份有限公司监事。
孙建英	中共党员，大学学历。曾任上海奉贤建设投资有限公司科员、副科长、科长、行政总监。现任上海奉贤投资（集团）有限公司行政总监、党政办主任、董事；上海复旦复华科技股份有限公司监事。
蒋钟鸣	研究生学历。曾任上海复旦科技产业控股有限公司投资发展部经理，现任上海复旦复控科技产业控股有限公司行政总监、上海复旦复华科技股份有限公司监事。
朱泽龙	中共党员，大学本科，高级工程师。曾任上海医科大学红旗制药厂片剂车间主任、新产品开发科科长、技术部主任、上海复旦复华药业有限公司质量管理

	中心主任、副总工程师、总工程师、上海复旦复华科技股份有限公司党委委员。现任上海复旦复华科技股份有限公司监事、上海复旦复华药业有限公司副总经理。
邱伟新	大学本科。曾任上海中和软件有限公司开发一科副科长、科长、开发二部部长、总工程师、培训部长、副总经理。现任上海复旦复华科技股份有限公司监事、上海中和软件有限公司副总经理、总工程师。
方瑶	中共党员，会计硕士，高级会计师。1998年7月进入公司，曾任计划财务部融资科科长、企业发展部主任助理、资金结算中心主任助理、资金结算中心副主任。现任上海复旦复华科技股份有限公司监事、资金结算中心主任兼任财务部主任。
陈汉为	大学本科。1992年起在上海复旦复华科技股份有限公司下属上海中和软件有限公司工作，而后由中和软件派往东京支社在职培训4年半。1998年回国后曾任中和软件开发三科副科长、开发二科科长、开发一部部长、办公室主任、副总经理。现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理、中和软件总经理。
沈定	中共预备党员，大专，会计师。曾先后在上海嘉丰棉纺织厂担任会计，震旦办公设备、震旦行国际贸易（上海）公司担任主办会计，上海吉联服饰有限公司担任行政会计部长。1997年2月进入复华公司，先后担任上海克虏伯控制系统有限公司财务经理；上海复旦复华科技股份有限公司财务二部主任、资金结算中心副主任、副总会计师；上海复华高新技术园区发展有限公司财务主管、副总经理、常务副总经理；上海复华软件产业发展有限公司常务副总经理；复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司总经理。现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理、上海复华高新技术园区发展有限公司总经理。
陈玉明	中共预备党员，大学本科，药师。1995年7月进入上海医科大学红旗制药厂，先后担任销售员、新药销售科科长。自2002年2月起先后担任上海复旦复华药业有限公司下属医药销售公司新药推广部经理、市场部经理、总经理助理、副总经理、总经理，上海复旦复华药业有限公司副总经理；上海复旦复华科技股份有限公司总经理助理。现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理、上海复旦复华药业有限公司总经理、江苏复旦复华药业有限公司总经理。
沈敏	中共党员，大学本科。2001年进入公司工作，曾任上海复旦复华科技股份有限公司总经理办公室副主任、证券事务代表。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委委员、董事会秘书。
周驰浩	中共党员，硕士学历，注册会计师。曾任普华永道中天会计师事务所高级审计师；世茂房地产控股集团财务副总监；上海红星美凯龙企业发展有限公司财务总监；复星基础设施产业发展集团副总裁、首席财务官、投资管理部总经理；狮头科技发展股份有限公司副总裁兼财务负责人。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委委员、副总经理、财务负责人。
汪春元 (离任)	中共党员，研究生学历。曾任上海市奉贤区外经委管理协调科科长；上海海港综合经济开发区管委会主任助理、招商一部主任、党工委委员、管委会副主任等；上海奉贤投资（集团）有限公司党委副书记、总经理；上海复旦复华科技股份有限公司董事。现任上海奉贤经济发展有限公司党委书记、总经理。
赵振兴 (离任)	大学本科，会计师。曾在中石化上海石油化工总厂、上海石化总厂销售供应公司、上海石化贸易公司等单位任财务部经理等职，曾任上海复旦复华科技股份有限公司财务部主任、峻岭国际集团有限公司财务总监、上海复旦复华科技股份有限公司监事、审计总监、上海复旦复华科技股份有限公司财务负责人。

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆燕	上海奉贤投资（集团）有限公司	财务总监	2022年2月	在任
翁磊钢	上海奉贤投资（集团）有限公司	党委书记、 董事长	2020年9月 2021年9月	在任
徐明	上海奉贤投资（集团）有限公司	党委委员、纪委书记	2017年2月	在任
孙建英	上海奉贤投资（集团）有限公司	行政总监、党政办主任、董事	2017年1月	在任
蒋钟鸣	上海复旦复控科技产业控股有限公司	行政总监	2016年10月	在任
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆燕	东方美谷企业集团股份有限公司	董事	2020年5月	在任
陆燕	上海百村科技股份有限公司	董事	2019年7月	在任
陆燕	上海奉贤融资担保有限公司	董事	2019年7月	在任
陆燕	上海奉贤经济发展有限公司	监事	2017年3月	在任
陆燕	上海市奉贤区供销合作社	监事	2021年11月	在任
庄越	上海奉贤股权投资有限公司	执行董事	2018年11月	2022年7月
庄越	上海奉浦百村建设有限公司	监事	2019年4月	2022年8月
庄越	上海百村科技股份有限公司	董事	2018年8月	2022年7月
庄越	上海百村富民经济发展有限公司	法定代表人、董事长	2020年5月	2022年7月
钱卫	上海臻润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年9月	在任
钱卫	上海善扬股权投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2020年4月	在任
钱卫	上海复旦科技园创业投资有限公司	董事兼总经理	2019年3月	在任
钱卫	绿丝路股权投资管理有限公司	董事长兼总经理	2017年5月	在任
钱卫	东莞银行股份有限公司	独立董事	2019年1月	在任
钱卫	中粮资本控股股份有限公司	独立董事	2019年3月	在任
钱卫	北京优科爱尔医疗科技有限公司	监事	2017年4月	在任
钱卫	上海华岭集成电路技术股份有限公司	董事兼总经理	2021年8月	在任

钱卫	上海复微迅捷数字科技股份有限公司	董事	2022年8月	在任
钱卫	上海华岭申瓷集成电路有限责任公司	总经理、董事	2021年12月	在任
卢长祺	上海丰实金融服务（集团）有限公司	董事长	2018年6月	在任
卢长祺	上海超硅半导体股份有限公司	独立董事	2023年3月	在任
卢长祺	上海卫宁丰实检测科技有限公司	执行董事, 总经理	2023年3月	在任
卢长祺	上海海嘉商务咨询有限公司	执行董事, 总经理	1998年7月	在任
卢长祺	上海格丰投资管理有限公司	执行董事	2014年11月	在任
卢长祺	珠海横琴新区丰铎股权投资基金管理有限公司	副董事长	2013年11月	在任
卢长祺	上海耀宇文化传媒股份有限公司	董事	2012年4月	在任
卢长祺	渤海华美（上海）股权投资基金管理有限公司	副董事长	2013年11月	在任
卢长祺	东海岸（上海）股权投资管理有限公司	董事	2017年6月	在任
卢长祺	上海丰澜投资管理有限公司	董事	2015年1月	在任
卢长祺	上海有金鱼商务咨询有限公司	董事长	2017年12月	在任
卢长祺	林联丰（上海）投资管理有限公司	董事长, 总经理	2014年12月	在任
卢长祺	宁波丰熠企业管理有限公司	董事长, 总经理	2015年11月	在任
卢长祺	上海丰实宝岛股权投资管理有限公司	执行董事	2014年2月	在任
卢长祺	宁波梅山保税港区丰实鑫隆投资管理有限公司	执行董事, 经理	2017年1月	在任
卢长祺	上海熵至科技有限公司	执行董事	2021年3月	在任
卢长祺	上海迷慕化妆品科技有限公司	执行董事	2020年2月	在任
卢长祺	上海钜能投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2012年3月	在任
卢长祺	上海丰实股权投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2013年6月	在任
卢长祺	上海丰实文创投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2013年9月	在任
卢长祺	北京丰实鼎盛投资有限公司	执行董事, 经理	2016年3月	在任
卢长祺	上海丰实精品投资咨询有限公司	执行董事	2016年3月	在任
卢长祺	上海锋懿信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年6月	在任
卢长祺	上海钜润资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2012年12月	在任
卢长祺	北京丰通恒达投资有限公司	董事	2014年1月	在任
卢长祺	上海丰实资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2013年1月	在任
卢长祺	宁波丰实创智医疗投资管理有限公司	执行董事, 经理	2018年2月	在任
卢长祺	上海钜安投资有限公司	执行董事兼总经理	2011年10月	在任
卢长祺	北京还有电影科技股份有限公司	董事	2012年10月	在任
吕勇	东浩兰生会展集团股份有限公司	独立董事	2021年2月	在任

吕勇	上海宣泰医药科技股份有限公司	独立董事	2020年8月	在任
吕勇	爱普香料集团股份有限公司	独立董事	2022年9月	在任
包晓林	深圳拓金私募股权投资基金管理有限公司	创始合伙人兼总裁	2017年7月	在任
包晓林	上海沃临企业管理咨询有限公司	执行董事	2017年3月	在任
包晓林	上海欧源股权投资管理有限公司	董事	2009年3月	2023年2月
包晓林	华景传感科技(无锡)有限公司	董事	2021年4月	在任
包晓林	君康人寿保险股份有限公司	独董	2017年3月	在任
包晓林	臻驱科技(上海)有限公司	董事	2019年6月	2022年7月
包晓林	南京隼眼电子科技有限公司	董事	2019年4月	在任
包晓林	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	董事	2018年8月	在任
包晓林	锦州吉翔铝业股份有限公司	独董	2021年8月	在任
翁磊钢	圣多金基(上海)资产管理有限公司	法定代表人、总经理	2014年1月	在任
翁磊钢	中海新金融投资(上海)股份有限公司	董事	2015年8月	2022年8月
翁磊钢	上海翻耀金融服务股份有限公司	董事	2015年7月	在任
徐明	上海百村科技股份有限公司	监事	2018年7月	在任
徐明	上海奉贤融资担保有限公司	监事	2017年5月	在任
蒋钟鸣	上海复旦通讯股份有限公司	董事	2014年6月	在任
蒋钟鸣	上海复控华龙微系统技术有限公司	董事	2014年7月	在任
蒋钟鸣	上海奉贤西部污水处理有限公司	董事	2016年8月	在任
蒋钟鸣	上海知识产权园有限公司	董事	2016年12月	在任
蒋钟鸣	上海复旦爆破建设工程有限公司	董事	2020年3月	在任
陈玉明	复华龙章健康科技(上海)有限公司	执行董事	2022年3月	在任
周驰浩	无锡思佰益私募基金管理有限公司	董事	2023年2月	在任
汪春元(离任)	上海奉贤经济发展有限公司	党委书记 总经理 党委副书记	2022年8月 2020年12月 2020年12月	在任 在任 2022年8月
在其他单位任职情况的说明	无			



**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司高级管理人员的报酬与公司绩效考核挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节四（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及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	截至报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的报酬合计为 793.61 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
汪春元	董事	离任	工作变动
周驰浩	副总经理、财务负责人	聘任	新聘任
赵振兴	财务负责人	离任	年龄原因

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
十届十一次	2022 年 3 月 9 日	审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》
十届十二次	2022 年 4 月 28 日	审议通过了《2021 年度董事会报告》等 20 个议案
十届十三次	2022 年 5 月 31 日	审议通过了《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》
十届十四次	2022 年 6 月 27 日	审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的补充议案》《上海复旦复华科技股份有限公司 2019 年度审计报告及财务报表》
十届十五次	2022 年 8 月 16 日	审议通过了《关于控股子公司参与竞拍土地使用权的议案》
十届十六次	2022 年 8 月 25 日	审议通过了《上海复旦复华科技股份有限公司 2022 年半年度报告及报告摘要》等 7 个议案
十届十七次	2022 年 9 月 9 日	审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》
十届十八次	2022 年 10 月 28 日	审议通过了《上海复旦复华科技股份有限公司 2022 年第三季度报告》《关于 2022 年第三季度部分经营数据的议案》及《关于更换董事会薪酬与考核委员会委员的议案》
十届十九次	2022 年 11 月 4 日	审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》
十届二十次	2022 年 11 月 25 日	审议通过了《关于全资子公司受让上海复华高科技产业开发有限公司 49%股权的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
褚建平	否	10	10	10	0	0	否	1
汪春元(离任)	否	5	5	5	0	0	否	0
陆燕	否	10	10	10	0	0	否	1
庄越	否	10	10	10	0	0	否	1
钱卫	否	10	10	10	0	0	否	0
陈敏	否	10	10	10	0	0	否	1
卢长祺	是	10	10	10	0	0	否	0
吕勇	是	10	10	10	0	0	否	0
包晓林	是	10	10	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吕勇(主任委员)、卢长祺、陈敏
提名委员会	包晓林(主任委员)、吕勇、陆燕
薪酬与考核委员会	卢长祺(主任委员)、包晓林、吕勇
战略委员会	褚建平(主任委员)、钱卫、卢长祺

### (2) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 25 日	审议上海复旦复华科技股份有限公司 2021 年年度业绩预亏事项。	审议通过了前述事项。	/
2022 年 4 月 26 日	审计委员会与会计师召开线上会议,沟通年度审计过程中发现的问	经立信会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师初步审定的公司 2021	/

	题。	年度财务会计报表能够如实地反映公司的生产经营状况和财务状况，可以提交审计委员会进行表决。	
2022 年 4 月 28 日	审议通过了公司 2021 年度财务审计报告、公司 2021 年度内部控制审计报告、公司 2021 年度内部控制评价报告、关于续聘会计师事务所的议案、关于计提资产减值准备的议案。	审议通过了前述议案并同意提交公司董事会审议。	/
2022 年 12 月 27 日	审计委员会以通讯方式召开 2022 年年审第一次沟通会。	与立信会计师事务所（特殊普通合伙）就 2022 年年报审计和内控审计的计划等事项进行沟通。	/

**(3) 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 8 月 19 日	审议通过了《关于提名公司第十届董事会董事候选人的议案》及《关于提名公司副总经理候选人的议案》	同意将相关候选人提交公司董事会审议。	/
2022 年 11 月 1 日	审议通过了《关于提名公司财务负责人候选人的议案》	同意将相关候选人提交公司董事会审议。	/

**(4) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	44
主要子公司在职员工的数量	1,382
在职员工的数量合计	1,426
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	44
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	221
销售人员	81
技术人员	961
财务人员	24
行政人员	139
合计	1,426
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	37
本科	892

大专	268
大专以下	226
合计	1,426

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

实行薪酬与绩效、责任相挂钩的分配制度，员工收入与个人业绩、贡献挂钩，在公司经营业绩增长的情况下，保持员工收入的合理增长，体现效率优先，兼顾公平。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

公司每年根据各部门的人员和业务需求，组织新员工培训活动和定期的专业人员培训活动，以促进员工学习成长，健康发展。

**(四) 劳务外包情况** 适用  不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等要求，结合公司实际情况，在《公司章程》中明确了有关利润分配政策的相关条款，完善了利润分配的决策程序和机制。

2022年6月24日，公司2021年年度股东大会审议通过了2021年度利润分配的方案。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2021年度归属于上市公司股东的净利润为人民币-105,424,199.14元。因公司2021年度亏损，故公司2021年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

上述利润分配方案符合《公司章程》相关规定以及股东大会决议的有关要求，方案制定履行了规范的决策程序，公司独立董事发表了明确的同意意见。在召开股东大会审议利润分配方案时，公司采取了网络投票和中小投资者单独计票方式，为中小股东提供了充分表达意见的机会和途径，认真听取股东提出的意见和建议，切实保障广大中小投资者的合法权益。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划** 适用  不适用**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况** 适用  不适用

## 十一、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

### (三) 董事、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

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略，维护了公司及全体股东的利益。

报告期内，公司根据实际需要，重新制定《上海复旦复华科技股份有限公司内部审计管理制度》，在所属企业范围内严格实施执行。

公司第十届董事会第二十一次会议审议通过了《2022 年度内部控制评价报告》，全文详见公司于 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的《2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，通过经营计划管理、全面预算管理、子公司经营班子绩效考核管理等方式对各子公司经营管理进行整体管控。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷。具体可参见公司《2022 年度内部控制评价报告》。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的立信会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计,出具了标准无保留意见的内部控制审计报告,详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的全文。

是否披露内部控制审计报告: 是

内部控制审计报告意见类型: 标准的无保留意见

#### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	125

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

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

##### ① 废水排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		排放浓度（mg/L）	排放方式	排放去向	排放情况
		执行标准	标准限值（mg/L）				
废水排放口 （1个，位于厂区东北侧）	pH	《污水综合排放标准》DB31/199-2018	6-9	7.4	连续性排放	进入城市污水处理厂	无超标排放
	氨氮		45	0.6			
	CODcr		500	82.5			
	BOD5		300	35.4			
	悬浮物		400	36.5			
	总氮（以N计）		70	9.5			
	总磷（以P计）		8	0.6			
	总有机碳		150	8.9			

##### ② 废气排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		排放浓度（mg/m <sup>3</sup> ）	排放方式	排放去向	排放情况				
		执行标准	标准限值（mg/m <sup>3</sup> ）								
1#锅炉排放口	颗粒物	《锅炉大气污染物排放标准》DB31/387-2018	10	<1	间歇性排放	锅炉燃料为天然气，锅炉废气高烟囱排放	无超标排放				
	氮氧化物		50	33.1							
	二氧化硫		10	<3							
	林格曼黑度		1级	<1							
2#锅炉排放口	颗粒物		10	<1							
	氮氧化物		50	35.6							
	二氧化硫		10	<3							
原料药提取车间排放口	非甲烷总烃		《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	60				8.87	连续性排放	工艺废气由活性炭吸附后高空排放	无超标排放
	颗粒物	20		3.15							
原料药合成车间排放口	非甲烷总烃	60		3.95							
	颗粒物	20		2.7							
实验室废气排放口	非甲烷总烃	60		2.97							
	甲醇	《大气污染物综合排放标准》DB31/933-2015		50	<1						
废水处理站废气排放口	非甲烷总烃	《制药工业大气污染物排放标准》		60	4.44	连续性排放	废气由水洗塔	无超标排放			
	硫化氢			5	<0.007						

	氨气	GB37823-2019	20	<0.25		处置后 高空排 放	
	臭气浓度	《恶臭污染物排放标准》DB31/1025-2016	1000 (无量纲)	173			

## ③ 噪声排放信息

声环境功能区类别	检测点位置	执行厂界噪声排放标准			检测结果(dB(A))		排放情况
		昼间	夜间	标准名称	昼间	夜间	
2类	厂界东外1米	60dB(A)	50dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)中的 2类标准	58	48	无超标 排放
	厂界南外1米				57	47	
	厂界西外1米				54	47	
	厂界北外1米				57	48	

## ④ 危险废物信息

危险废物名称	类别编号	产生量(t)	转移量(t)	贮存量(t)
医药废物	HW02	68.0226	68.0226	0
废药物、药品	HW03	0.9358	0.9358	0
污泥	HW06	0.45	0.45	0
废润滑油	HW08	0.255	0.255	0
其他废物	HW49	11.5395	11.5395	0

危险废物设有贮存间，根据废物特性分类存放，并委托有资质的单位进行处理。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用



药业公司根据《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，目前已申请评估，方案正在实施过程中。

## (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：

江苏复华药业目前处于正式生产前的准备和试运行阶段，现阶段主要工作是新产品研发、MAH 受托生产业务的准备和质量研究、设备仪器的调试和试运行。

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

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

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

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 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

复华园区严格履行环境责任，不断完善园区保护生态、防治污染基础设施，连续开展年度园区环保监测，检测数据公开、共享；配备专人，会同政府环保部门及入驻企业，建立联动、高效的隐患排查、整改工作机制，在上海市 2022 年产业园区“三线一单”及规划环评落实情况跟踪评估中评分位列嘉定区（13 个工业地块）第一名。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	设备更新及改造、推广绿色交通、倡导绿色出行、远程会议（减少飞机出差）

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

公司始终坚持发展高科技、实现产业化，以科技为源动力，推动社会、企业、个人和谐进步。秉承“追求一流，敢为人先，励精图治，奉献社会”的企业精神，认真履行社会责任，对消费者、员工、股东、客户、供应商、社区等利益相关方积极承担应尽的责任和义务。

公司高度重视产品质量，努力为客户提供高品质的产品与服务。按照《药品管理法》的要求实施系列工作，建立健全相关的管理制度及体系。严格按照 GMP 规定组织生产，从采购、生产、销售各个环节把好关，加强质量管理，完善药物警戒体系建设，确保为客户提供安全的药品。2022 年中和软件克服种种不利因素，通过各种方式尽可能增进客户沟通，强化品质管理与信息安全教育，按期保质圆满完成项目开发任务，获得客户的高度评价。年内通过 ISO27001 信息安全管理体系的认证更新。复华园区公司、复华园区海门公司积极响应客户需求，更新升级厂房设施，拓展服务内容，提升服务品质，增强入驻企业的满意度，营造和谐有序的园区发展环境。复旦软件园公司完善营商环境，加强客户沟通与服务保障，做好稳商工作。

公司积极维护和谐稳定的劳动关系，遵守国家相关法律法规，认真执行各项社会保险制度，做好劳动保护与安全生产工作，依法保障员工的权益。关心员工身心健康，优化完善体检方案，为员工提供全面、便利的健康检查。关心帮助罹患重病及家庭困难的员工。关注员工的培养与发展，各业务板块结合所处行业特点举行岗位技能、专业知识、沟通技巧、团队建设等方面的培训，提高队伍的职业素质与工作能力。

公司认真贯彻国家法律法规与地方政府的要求，加强生态环境保护以及资源、能源的节约。药业公司以绿色发展、可持续发展理念为指导，不断完善环境管理制度，严格实施节能减排措施，有序推进减排治理工作。2022 年，药业公司积极推进各项环保工作，坚持“水、气、声、渣”污染环境减量化、资源化和无害化，防治土壤污染。在贯彻《固体废物污染环境防治法》《排污许可证管理条例》等环境保护法律法规的同时，积极推进以《排污许可证》为核心的各项证后监管工作。中和软件推广绿色交通、倡导绿色出行、使用 LED 照明、远程会议（减少飞机出差），减少碳排放。复华园区公司完善安全环保工作体系，连续开展园区所在区域年度环境监测工作，监测数据向社会公开、共享，完善园区保护生态、防治污染基础设施，优化园区突发环境事件应急响应机制。

公司坚守安全底线，认真落实安全生产责任制，不断完善以日常安全督导为主、定期安全检查为辅的常态安全管理机制。药业公司坚守红线意识和底线思维，层层压实安全责任。持续推进和完善安全标准化，建立健全各项安全规章制度，制定安全生产目标和管理计划并层层分解落实，同时严把风险管控、

隐患排查、应急救援这三道关口，着力构建安全管理长效机制。加强相关方的管理，严格规范其在公司的各类活动，明确安全责任，符合公司的安全管理要求。加强危险作业的审批与措施落实，严格管理特种作业与特种设备作业，完成了安全现状评价，最大限度地降低安全风险。积极开展各类员工安全教育培训及安全宣传活动，加强员工劳动保护，组织实施各项应急演练，正确引导员工的安全理念和安全行为，积累安全知识及安全技能，推动安全文化建设，预防事故发生。江苏复华药业按照安全生产标准化三级的要求推进日常的生产活动，落实企业安全生产主体责任，定期检查设备设施和安全构建，不断提升安全管理水平，提高企业安全风险辨识与隐患排查能力，加强企业安全文化建设；定期开展消防、安全、职业卫生知识培训与考核，组织全员参与海门区消防大队举行的安全消防综合演练，提高员工安全意识与操作技能。2022年6月获得海门区经济技术开发区颁发的年度安全生产管理先进单位、开发区第九届安全生产知识竞赛一等奖等荣誉。复华园区公司、复华园区海门公司、海门房产公司高度重视园区的安全管理及建设工地的安全生产工作，严格执行各项安全制度与管理措施，不断完善安全生产管理体系，定期开展消防演习等活动，积极组织人员参加安全生产培训，强化安全考核责任，努力防范各类安全事故。

公司热心公益事业，通过多种方式为社会发展尽绵薄之力。4月，积极筹措物资，捐赠给奉贤区部分村镇。公司党员、干部、群众响应号召，参与社区志愿服务；5名在奉员工组成青年突击队，支援村居一线；2名员工报名加入第29批“先锋队”，参加浦东机场志愿服务。9月药业公司与上海市医学会（上海市健康科普文化基地）等单位共同举办2022脑健康月公益宣教活动，通过在线医师研讨会、科普征文、名家专访等形式普及脑健康知识，呼吁社会关爱老年人。

## (二) 社会责任工作具体情况

适用  不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	17.58	
其中：资金（万元）	1.00	上海奉贤区新华侨人家属联谊会捐款
物资折款（万元）	16.58	购防护用品捐赠头桥集团和奉城镇、西渡街道发展村
惠及人数（人）	/	/

具体说明

适用  不适用

## 三、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

具体说明

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上海复旦复华科技股份有限公司（以下简称“复旦复华”或“公司”）2022 年度财务报表进行了审计，并于 2023 年 4 月 27 日出具了“信会师报字[2023]第 ZA12914 号”保留意见审计报告。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《上海证券交易所股票上市规则》的相关要求，公司董事会对保留意见审计报告涉及事项说明如下：

#### 一、保留意见涉及事项的基本情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对上海复旦复华科技股份有限公司 2022 年度财务报表出具保留意见审计报告的专项说明》，就有关事项说明如下：

本段中“我们”系立信会计师事务所（特殊普通合伙）的自称。

##### （一）审计报告中保留意见的内容

如审计报告中“形成保留意见的基础”部分所述：

由于未能取得与复旦复华全资子公司海门复华房地产发展有限公司（海门房地产）开发的复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）相关的 2021 年末未付工程款项函证的回函，也未能实施其他替代程序，我们对复旦复华 2021 年度财务报表发表了保留意见。在执行 2022 年度审计过程中，我们再次向复华文苑工程承包单位寄发询证函，仍未收到回函，也未能实施其他替代程序。如财务报表附注十四（八）2、4、5 所述，复旦复华和海门房地产涉及与复华文苑工程承包单位有关的未决诉讼和仲裁共 3 起，标的金额包括本金 7,500 万元和利息 4,174.57 万元。我们未能从诉讼和仲裁的其他当事人处取得相关的充分信息和资料。

由于上述情况，我们无法就复旦复华和海门房地产与复华文苑工程承包单位的往来余额获取充分、适当的审计证据，无法确定上述事项对复旦复华财务报表可能产生的影响。

##### （二）发表保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条的规定，当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：（一）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

我们针对海门房地产与复华文苑相关的未付工程款项再次实施了函证程序，仍未取得工程承包单位的回函，也未能实施其他替代程序。2022 年，复旦复华和海门房地产涉及 3 起与复华文苑工程承包单位有关的诉讼和仲裁，标的金额包括本金 7,500 万元和利息 4,174.57 万元。截至本审计报告日，这些诉讼和仲裁尚未判决或裁决。我们未能从诉讼和仲裁的其他当事人处取得相关的充分信息和资料。

综合上述情况，我们无法就复旦复华和海门房地产与复华文苑工程承包单位的往来余额获取充分、适当的审计证据，相关事项对复旦复华财务报表可能产生的影响重大。因此，我们对复旦复华 2022 年度财务报表发表了保留意见。

上述保留意见涉及事项对复旦复华 2022 年度财务报表不具有审计准则所述的广泛性影响，原因如下：

保留意见涉及事项仅与少数财务报表项目相关，不构成财务报表的主要组成部分，不会改变复旦复华 2022 年度的盈亏状况、不会导致复旦复华 2022 年度财务数据触及财务类退市指标，不影响复旦复华的持续经营或导致其他严重后果。因此，我们判断认为该事项对复旦复华 2022 年度财务报表可能产生的影响不具有广泛性。

（三）保留意见涉及事项对报告期内复旦复华财务状况、经营成果和现金流量可能的影响金额，并说明考虑影响金额后公司盈亏性质是否发生变化

由于我们未能就保留意见涉及事项获取充分、适当的审计证据，我们无法确定相关事项可能的影响金额。该相关事项不会导致复旦复华 2022 年度盈亏性质发生变化。

## 二、公司董事会对保留意见审计报告涉及事项的说明及对公司的影响

### （一）公司董事会对保留意见所涉海门房地产复华文苑项目相关事项的说明

公司党委、经营班子高度重视海门房地产复华文苑项目的工程结算事宜，于 2021 年 3 月成立了专项工作领导小组。专项工作领导小组由公司主要领导担任组长、分管领导担任牵头副组长、公司财务部、风控部负责人担任副组长，海门房地产公司作为主体责任单位，以“依法合规、尊重事实、妥善解决，最大限度争取公司利益最大化”为工作原则，同时，公司聘请专业律师事务所、专业审价公司对项目工程结算提供支撑。

公司聘请上海四海建设工程造价咨询监理有限公司为审价单位，经过专业审价，公司与工程施工单位就工程结算金额达成一致。2021 年 11 月，经海门房地产公司“三重一大”、公司党委会、总经理办公会审议通过，公司董事会批准通过了复华海门房地产公司关于海门“复华文苑”工程结算问题的报告，并授权管理层依法合规办理结算事项。

2021 年 11 月，海门复华房地产发展有限公司和舜杰建设（集团）有限公司签署《结算协议》，同月，海门复华房地产发展有限公司、舜杰建设（集团）有限公司和上海四海建设工程造价咨询监理有限公司签署《上海市建设工程竣工结算价确认单》。2021 年 11 月，上海金茂凯德律师事务所出具《关于结算协议合规性的法律意见书》，认为该协议具备法律效力。依据上述文件，公司向工程承包单位支付工程结算款，并取得了相关收款凭证和增值税发票。

2023 年 3 月 6 日，公司约请舜杰建设（集团）有限公司复华文苑工程项目负责人朱某杰至立信会计师事务所（特殊普通合伙）办公地进行访谈，对年审会计师提出的问题，朱某杰拒绝回答。

### （二）公司董事会对保留意见所涉诉讼、仲裁事项的说明

上述保留意见所涉诉讼、仲裁事项及相关进展公司均已履行了信息披露义务，相关法律文书均已提交给年审会计师。

### （三）上述事项对公司的后续影响

复华文苑项目结算事项，公司已与工程承包单位签署《结算协议》，与审价单位、工程承包单位签署《上海市建设工程竣工结算价确认单》，并已支付工程结算款；相关诉讼、仲裁情况，公司认真履行信息披露义务，并将案件相关资料及时提交给年审会计师，目前案件正处于审理过程中，因此上述保留意见所涉事项不会影响公司 2022 年度损益，不会改变公司 2022 年度的盈亏状况。

## 三、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施

1、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了保留意见审计报告，对于年审机构出具的审计报告意见类型，我们尊重其独立判断。

2、公司管理层将协助会计师事务所尽快取得相关询证函回函或实施其他替代程序，从而尽快消除审计报告带来的相关不利影响。

3、关于与复华文苑工程承包单位有关的未决诉讼和仲裁，公司高度重视，积极应诉，依法采取相关法律措施，维护公司及全体股东的合法权益，并根据案件进展情况及时履行信息披露义务。公司董事会将督促公司管理层妥善解决上述保留意见所涉事项，消除审计报告带来的相关不利影响，维护公司和全体股东的合法权益。

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

#### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

##### ①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用



**(四)其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	21
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛勤、郭东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	葛勤 2 年、郭东 2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	40

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

**七、面临退市风险的情况****(一)导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二)公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三)面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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
原告陈宁迪、桂亚宁诉被告复旦大学、上海复旦复华科技股份有限公司所有权纠纷事项	2014 年 8 月 12 日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临 2014-023。 2016 年 6 月 1 日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临 2016-025。 2016 年 9 月 8 日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临 2016-034。 2016 年 12 月 16 日刊登在上海证券交易所网站、

	<p>《上海证券报》的公司公告临 2016-051。 2017 年 12 月 13 日刊登在上海证券交易所网站、 《上海证券报》的公司公告临 2017-050。 2018 年 5 月 3 日刊登在上海证券交易所网站、 《上海证券报》的公司公告临 2018-021。 2018 年 12 月 15 日刊登在上海证券交易所网站、 《上海证券报》的公司公告临 2018-043。 2021 年 2 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 2021-003。 2022 年 8 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 2022-041。</p>
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	<p>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。</p>
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	<p>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。</p>
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	<p>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。</p>

## (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

## 十、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 2023 年 1 月 17 日收到公司董事陈敏先生发来的中国证券监督管理委员会《立案告知书》，因涉嫌短线交易浙江仁智股份有限公司股票，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，2022 年 12 月 23 日，中国证券监督管理委员会决定对陈敏立案。

## 十一、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。

## 十二、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**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（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	39.50	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	164.00	2018年1月至2018年12月	按按揭贷款的合同生效之日起	合同项下的抵押生效日	连带责任担保		否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														5,203.50
公司及其子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														9,900.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）														9,900.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														15,103.50
担保总额占公司净资产的比例（%）														17.12
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2022年12月31日，公司对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）。公司对华源集团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。														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	69,680
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	70,399
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海奉贤投资(集团)有限公司	0	128,338,600	18.74	0	无	0	国有法人
上海上科科技投资有限公司	0	69,206,536	10.11	0	质押	69,202,880	境内非国有法人
上海复旦复控科技产业控股有限公司	-290,000	17,366,000	2.54	0	无	0	国有法人
骆太祥	4,546,725	5,516,725	0.81	0	未知	未知	未知
上海复旦复华科技股份有限公司回购专用证券账户	4,165,167	5,365,068	0.78	0	未知	未知	未知
林乐民	195,700	4,432,953	0.65	0	未知	未知	未知
周柏根	4,305,512	4,305,512	0.63	0	未知	未知	未知
欧阳梅	0	3,561,945	0.52	0	未知	未知	未知
贺光毅	60,000	2,781,887	0.41	0	未知	未知	未知
中信证券股份有限公司	2,545,606	2,568,106	0.38	0	未知	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海奉贤投资(集团)有限公司	128,338,600	人民币普通股	128,338,600				
上海上科科技投资有限公司	69,206,536	人民币普通股	69,206,536				
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				
骆太祥	5,516,725	人民币普通股	5,516,725				
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				
林乐民	4,432,953	人民币普通股	4,432,953				
周柏根	4,305,512	人民币普通股	4,305,512				
欧阳梅	3,561,945	人民币普通股	3,561,945				
贺光毅	2,781,887	人民币普通股	2,781,887				
中信证券股份有限公司	2,568,106	人民币普通股	2,568,106				
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；第二至第四名及第六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						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用



## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	上海奉贤投资（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	翁磊钢
成立日期	2016年12月
主要经营业务	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】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海市奉贤区国有资产监督管理委员会
----	-------------------

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上**

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海上科科技投资有限公司	章勇	1997年9月16日	13228987-0	54,000,000.00	计算机信息、机电一体化、能源自动化、投资兴办经济实体等
情况说明	无				

## 七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	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方案
回购股份方案披露时间	2021年3月19日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.6-1.2
拟回购金额	不低于人民币3,500万元(含), 不超过人民币7,000万元
拟回购期间	2021年4月8日至2022年4月7日
回购用途	股权激励
已回购数量(股)	5,365,068
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2023]第 ZA12914 号

上海复旦复华科技股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了上海复旦复华科技股份有限公司（以下简称复旦复华）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了复旦复华 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

由于未能取得与复旦复华全资子公司海门复华房地产发展有限公司（海门房地产）开发的复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）相关的 2021 年末未付工程款项函证的回函，也未能实施其他替代程序，我们对复旦复华 2021 年度财务报表发表了保留意见。在执行 2022 年度审计过程中，我们再次向复华文苑工程承包单位寄发询证函，仍未收到回函，也未能实施其他替代程序。如财务报表附注十四（八）2、4、5 所述，复旦复华和海门房地产涉及与复华文苑工程承包单位有关的未决诉讼和仲裁共 3 起，标的金额包括本金 7,500 万元和利息 4,174.57 万元。我们未能从诉讼和仲裁的其他当事人处取得相关的充分信息和资料。

由于上述情况，我们无法就复旦复华和海门房地产与复华文苑工程承包单位的往来余额获取充分、适当的审计证据，无法确定上述事项对复旦复华财务报表可能产生的影响。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于复旦复华，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- （一）联营公司长期股权投资
- （二）收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）联营公司长期股权投资	
长期股权投资参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十一）及（三十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”（十七）。 2022 年 12 月 31 日，复旦复华长期股权投资期末余额为人民币 1,908.21 万元（减值准备期末余额 19,660.85 万元），约占集团总资产的 1.03%。管理层对这些长期股权投资是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的长	针对存在减值迹象的对联营公司长期股权投资，我们执行的审计程序主要包括： 1、了解、评估并测试公司对联营公司投资减值评估的内部控制； 2、了解主要联营企业及其环境，从财务重大性和业务性质角度识别主要联营企业是否为重要组成部分。 3、了解并获取主要联营企业的审计报告，评估管理层对相关事项进展的评估。 4、通过阅读主要联营企业的财务报表，及与管理层讨

<p>期股权投资，管理层对被投资公司净资产进行评估。且其正确与否取决于被投资企业的财务状况和经营成果，因此，我们将上述对联营企业长期股权投资的后续计量确定为关键审计事项。</p>	<p>论主要联营企业的财务业绩以及在编制财务报表时作出的重要判断和估计，重新计算投资收益及其他权益变动，复核权益法核算金额的准确性；从审计报告而言识别及评估主要联营企业财务报表存在的重大错报风险。</p> <p>5、复核管理层对长期股权投资是否存在减值迹象的分析，判断长期股权投资减值准备金额的充分性。</p> <p>6、复核合并财务报表附注中有关长期股权投资披露的充分性和完整性。</p>
<p>(二) 收入确认</p>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（三十八）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”（六十一）。</p> <p>2022 年度，复旦复华销售药业产品确认的主营业务收入为人民币 39,873.90 万元；复旦复华销售软件开发服务确认的主营业务收入为人民币 28,364.78 万元；复旦复华“复华文苑”房产销售确认的主营业务收入为人民币 5,137.42 万元，合计占合并营业收入 93.00%，金额及比例均为重大。</p> <p>由于收入是复旦复华公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将复旦复华公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、复核管理层对 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则下收入确认时点和金额的评估，检查报表相关披露的充分性和完整性；</li> <li>3、选取样本检查销售合同，识别与商品的控制权转移相关的合同条款与条件时，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>4、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>5、对当年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单及收货单或对账记录等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；针对公司本年结转的房产销售收入，选取样本，检查收款记录、销售合同、交房验收相关文件及其他可以证明房产已交付的支持性文件，以评价相关房产销售收入是否按照公司的收入确认政策确认；</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>

#### 四、其他信息

复旦复华管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括复旦复华 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就复旦复华和海门房地产与复华文苑工程承包单位之间的往来余额获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估复旦复华的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督复旦复华的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对复旦复华持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致复旦复华不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就复旦复华中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：葛勤  
(项目合伙人)

中国注册会计师：郭东

中国·上海

二〇二三年四月二十七日



## 财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 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	附注五	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	309,179,212.24	309,765,701.10
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	(四)	-	123,700.00
应收账款	(五)	86,489,881.84	94,182,390.09
应收款项融资	(六)	3,601,996.50	7,229,438.05
预付款项	(七)	631,860.97	1,710,633.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	9,864,599.11	10,942,124.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(九)	655,752,347.16	664,834,171.60
合同资产	(十)	29,586.20	48,674.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十三)	28,593,537.23	31,515,752.45
流动资产合计		1,094,143,021.25	1,120,352,586.10
<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	(十七)	19,082,057.20	20,667,040.53
其他权益工具投资	(十八)	3,072,694.08	3,072,603.83
其他非流动金融资产	(十九)	11,183,376.48	11,164,514.41
投资性房地产	(二十)	173,529,926.29	178,326,115.23
固定资产	(二十一)	431,226,275.32	316,946,073.45
在建工程	(二十二)		128,443,416.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二十五)	39,750,304.74	50,374,380.18
无形资产	(二十六)	71,714,265.02	74,636,139.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十九)	1,036,868.45	1,362,596.56

递延所得税资产	(三十)	11,913,716.19	5,471,365.36
其他非流动资产	(三十一)	3,756,501.41	5,410,505.35
非流动资产合计		766,265,985.18	795,874,751.10
资产总计		1,860,409,006.43	1,916,227,337.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(三十二)	359,000,000.00	444,000,000.00
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	(三十五)		10,000,000.00
应付账款	(三十六)	59,779,774.66	68,837,142.23
预收款项	(三十七)	1,752,010.13	2,968,703.79
合同负债	(三十八)	5,568,571.85	58,502,591.05
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	(三十九)	7,085,237.93	6,651,688.56
应交税费	(四十)	23,295,828.66	25,226,614.66
其他应付款	(四十一)	115,101,261.83	97,759,398.26
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	(四十三)	15,352,319.42	10,722,121.38
其他流动负债	(四十四)	250,432.64	379,989.40
流动负债合计		587,185,437.12	725,048,249.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(四十五)	110,700,000.00	9,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(四十七)	30,996,804.94	40,413,493.15
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(四十九)	10,635,203.71	11,379,365.31
预计负债	(五十)	50,000,000.00	50,000,000.00
递延收益	(五十一)	77,117,167.37	80,165,107.30
递延所得税负债	(三十)	46,362.96	46,362.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		279,495,538.98	191,804,328.72
负债合计		866,680,976.10	916,852,578.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(五十三)	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	(五十五)	171,715,797.47	171,715,797.47
减：库存股	(五十六)	35,018,028.86	8,421,790.47
其他综合收益	(五十七)	-28,457,185.63	-24,737,303.48
专项储备			
盈余公积	(五十九)	30,079,583.17	30,079,583.17
一般风险准备			
未分配利润	(六十)	59,370,728.53	62,980,462.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		882,402,904.68	916,328,758.98
少数股东权益		111,325,125.65	83,046,000.17
所有者权益（或股东权益）合计		993,728,030.33	999,374,759.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,860,409,006.43	1,916,227,337.20

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：方瑶

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 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	附注十五	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		800,627.69	8,078,179.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)		
应收款项融资			
预付款项			3,531.63
其他应收款	(二)	826,201,416.74	843,428,560.16
其中：应收利息			
应收股利		91,108,935.44	91,108,935.44
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		444,154.64	670,164.00
流动资产合计		827,446,199.07	852,180,435.65
<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	(三)	427,853,525.20	403,506,550.34
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		817,103.58	850,357.48

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,915,148.90	11,524,460.82
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,981,808.00	1,888,039.18
其他非流动资产		88,495.58	
非流动资产合计		439,656,081.26	417,769,407.82
资产总计		1,267,102,280.33	1,269,949,843.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款		250,000,000.00	332,000,000.00
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		261,000.00	262,000.00
应交税费		141,208.64	258,699.25
其他应付款		128,736,960.66	89,394,293.27
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,390,791.38	2,245,965.48
其他流动负债			
流动负债合计		386,529,960.68	424,160,958.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		93,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,950,274.39	9,653,110.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,881,215.60	2,981,584.00
预计负债		50,000,000.00	50,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,831,489.99	62,634,694.72
负债合计		539,361,450.67	486,795,652.72
<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	8,421,790.47
其他综合收益		-864,000.00	-808,000.00
专项储备			
盈余公积		30,079,583.17	30,079,583.17
未分配利润		-116,029,537.79	-87,268,415.09
所有者权益（或股东权益）合计		727,740,829.66	783,154,190.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,267,102,280.33	1,269,949,843.47

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：方瑶

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		789,005,422.13	1,041,335,675.14
其中：营业收入	(六十一)	789,005,422.13	1,041,335,675.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		800,539,713.00	989,563,244.22
其中：营业成本	(六十一)	461,702,046.75	566,864,344.36
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	(六十二)	11,252,759.28	23,385,212.84
销售费用	(六十三)	162,921,436.45	227,718,273.33
管理费用	(六十四)	104,438,620.76	103,190,420.17
研发费用	(六十五)	40,029,102.54	49,022,017.45
财务费用	(六十六)	20,195,747.22	19,382,976.07
其中：利息费用		21,594,290.79	19,221,039.42
利息收入		3,229,032.93	2,431,109.90
加：其他收益	(六十七)	17,142,046.83	17,452,023.74
投资收益（损失以“-”号填列）	(六十八)	-1,322,017.25	-5,354,750.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,584,983.33	-4,792,138.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七十)	18,862.07	-1,457,969.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七十一)	-1,624,351.17	-9,107,659.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七十二)	-5,113,933.16	-114,728,333.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七十三)	5,846,909.42	235,315.85

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,413,225.87	-61,188,942.27
加：营业外收入	(七十四)	852,500.08	314,916.39
减：营业外支出	(七十五)	343,537.59	5,760,685.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,922,188.36	-66,634,711.59
减：所得税费用	(七十六)	3,263,396.64	34,554,812.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		658,791.72	-101,189,523.75
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		658,791.72	-101,189,523.75
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）		-3,609,733.76	-105,424,199.14
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		4,268,525.48	4,234,675.39
六、其他综合收益的税后净额		-3,719,282.15	-11,492,854.82
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		554,490.25	-2,051,498.56
(1) 重新计量设定受益计划变动额		554,400.00	163,400.00
(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		90.25	-2,214,898.56
(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		-4,274,372.40	-9,430,956.26
(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		-4,274,372.40	-9,430,956.26
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		600.00	-10,400.00
七、综合收益总额		-3,060,490.43	-112,682,378.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,329,615.91	-116,906,653.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,269,125.48	4,224,275.39
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.005	-0.154
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.005	-0.154

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：方瑶

## 母公司利润表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2022年度	2021年度
一、营业收入	(四)	181,803.91	134,508.96

减：营业成本			
税金及附加		57,292.12	4,260.00
销售费用			
管理费用		15,207,638.39	13,360,281.94
研发费用			
财务费用		12,614,369.89	12,856,903.02
其中：利息费用		14,574,939.37	12,287,061.62
利息收入		15,253.13	153,614.56
加：其他收益		18,158.76	36,663.02
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	-653,025.14	-1,405,659.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-653,025.14	-1,405,659.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-346,842.04	-63,289,625.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-44,742,427.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-10,937.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-28,679,204.91	-135,498,922.93
加：营业外收入		101.00	570.50
减：营业外支出		175,787.61	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,854,891.52	-135,498,352.43
减：所得税费用		-93,768.82	129,999.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,761,122.70	-135,628,351.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,761,122.70	-135,628,351.60
（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		-56,000.00	151,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-56,000.00	151,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-56,000.00	151,000.00
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		-28,817,122.70	-135,477,351.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：方瑶

## 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		719,225,016.15	1,104,864,208.11
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		11,289,177.93	11,570,979.31
收到其他与经营活动有关的现金	(七十九)	65,959,025.93	43,006,332.99
经营活动现金流入小计		796,473,220.01	1,159,441,520.41
购买商品、接受劳务支付的现金		171,202,595.14	400,854,050.88
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		330,693,911.42	336,491,203.58
支付的各项税费		71,359,684.20	112,699,614.93
支付其他与经营活动有关的现金	(七十九)	195,070,569.64	263,817,670.91
经营活动现金流出小计		768,326,760.40	1,113,862,540.30
经营活动产生的现金流量净额		28,146,459.61	45,578,980.11
<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		364,298.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,345,036.98	328,737.80
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		11,709,335.38	328,737.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,903,039.77	26,919,318.76
投资支付的现金			10,000,000.00
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		20,903,039.77	36,919,318.76
投资活动产生的现金流量净额		-9,193,704.39	-36,590,580.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		24,010,000.00	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,010,000.00	490,000.00
取得借款收到的现金		493,900,000.00	507,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(七十九)	112,081.66	
筹资活动现金流入小计		518,022,081.66	508,190,000.00
偿还债务支付的现金		474,000,000.00	466,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,434,908.81	22,272,431.84
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	(七十九)	39,645,946.51	22,243,625.92
筹资活动现金流出小计		533,080,855.32	511,416,057.76
筹资活动产生的现金流量净额		-15,058,773.66	-3,226,057.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,376,471.33	-5,808,646.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,517,510.23	-46,304.66
加：期初现金及现金等价物余额		306,765,701.10	306,812,005.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		308,283,211.33	306,765,701.10

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：方瑶

**母公司现金流量表**

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,349.06	5,185,540.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		248,773,715.51	545,650,592.87
经营活动现金流入小计		248,958,064.57	550,836,133.51
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		6,607,929.08	6,962,776.86
支付的各项税费		39,042.12	4,260.00
支付其他与经营活动有关的现金		196,286,785.97	533,650,769.66
经营活动现金流出小计		202,933,757.17	540,617,806.52
经营活动产生的现金流量净额		46,024,307.40	10,218,326.99
<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		111.51	4,688.30
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		308,363.08	301,415.80
投资活动现金流入小计		308,474.59	306,104.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		271,943.44	537,481.98

投资支付的现金		25,000,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		500,000.00	300,000.00
投资活动现金流出小计		25,771,943.44	15,837,481.98
投资活动产生的现金流量净额		-25,463,468.85	-15,531,377.88
<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		365,000,000.00	385,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		86,286.69	
筹资活动现金流入小计		365,086,286.69	385,900,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	357,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,069,084.65	11,793,689.31
支付其他与筹资活动有关的现金		28,932,138.08	11,348,213.31
筹资活动现金流出小计		393,001,222.73	381,041,902.62
筹资活动产生的现金流量净额		-27,914,936.04	4,858,097.38
<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		8,078,179.86	8,533,133.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>724,082.37</b>	<b>8,078,179.86</b>

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：方瑶

**合并所有者权益变动表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48		30,079,583.17		62,980,462.29		916,328,758.98	83,046,000.17	999,374,759.15
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	684,712,010.00				171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48		30,079,583.17		62,980,462.29		916,328,758.98	83,046,000.17	999,374,759.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						26,596,238.39	-3,719,882.15				-3,609,733.76		-33,925,854.30	28,279,125.48	-5,646,728.82
(一) 综合收益总额							-3,719,882.15				-3,609,733.76		-7,329,615.91	4,269,125.48	-3,060,490.43
(二) 所有者投入和减少资本						26,596,238.39							-26,596,238.39	24,010,000.00	-2,586,238.39
1. 所有者投入的普通股														24,010,000.00	24,010,000.00
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						26,596,238.39							-26,596,238.39		-26,596,238.39
(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	-28,457,185.63		30,079,583.17		59,370,728.53		882,402,904.68	111,325,125.65	993,728,030.33

2022 年年度报告

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		30,110,187.54		172,228,996.06		1,045,512,142.41	78,331,724.78	1,123,843,867.19
加：会计政策变更															
前期差错更正									-30,604.37		-3,824,334.63		-3,854,939.00		-3,854,939.00
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		30,079,583.17		168,404,661.43		1,041,657,203.41	78,331,724.78	1,119,988,928.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,421,790.47	-11,482,454.82			-105,424,199.14		-125,328,444.43	4,714,275.39	-120,614,169.04
（一）综合收益总额							-11,482,454.82				-105,424,199.14		-116,906,653.96	4,224,275.39	-112,682,378.57
（二）所有者投入和减少资本							8,421,790.47						-8,421,790.47	490,000.00	-7,931,790.47
1. 所有者投入的普通股														490,000.00	490,000.00
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							8,421,790.47						-8,421,790.47		-8,421,790.47
（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	8,421,790.47	-24,737,303.48		30,079,583.17		62,980,462.29		916,328,758.98	83,046,000.17	999,374,759.15

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：方瑶

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	8,421,790.47	-808,000.00		30,079,583.17	-87,268,415.09	783,154,190.75
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	8,421,790.47	-808,000.00		30,079,583.17	-87,268,415.09	783,154,190.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						26,596,238.39	-56,000.00			-28,761,122.70	-55,413,361.09
(一) 综合收益总额							-56,000.00			-28,761,122.70	-28,817,122.70
(二) 所有者投入和减少资本						26,596,238.39					-26,596,238.39
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						26,596,238.39					-26,596,238.39
(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		30,079,583.17	-116,029,537.79	727,740,829.66

## 2022 年年度报告

项目	2021 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、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		30,565,834.51	52,736,198.55	931,915,846.20
加：会计政策变更											
前期差错更正									-486,251.34	-4,376,262.04	-4,862,513.38
其他											
二、本年期初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		30,079,583.17	48,359,936.51	927,053,332.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						8,421,790.47	151,000.00			-135,628,351.60	-143,899,142.07
(一)综合收益总额							151,000.00			-135,628,351.60	-135,477,351.60
(二)所有者投入和减少资本						8,421,790.47					-8,421,790.47
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						8,421,790.47					-8,421,790.47
(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	8,421,790.47	-808,000.00		30,079,583.17	-87,268,415.09	783,154,190.75

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：方瑶

## 一、公司基本情况

### (一)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，推动奉贤区域经济更高质量发展，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2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数68,471.201万股，注册资本为68,471.201万元，注册地：上海市奉贤区汇丰北路1515弄1号2幢107室，办公地址：上海市国权路525号。本公司主要经营活动为：电脑系统、通讯设备、自动化仪表、生物技术、光源照明等产品的研制及生产销售，经外经贸委批准的进出口业务，科技成果陈列，投资参股其它领域的生产产品及经营，“四技”和“三来一补”业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。本公司的控股股东为上海奉贤投资（集团）有限公司，本公司的实际控制人为上海市奉贤区国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2023年4月27日批准报出。

### (二)合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一)编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二)持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、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“三、(十) 金融工具”、“(十五) 存货”、“(三十八) 收入”。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，日本中和软件株式会社及上海中和株式会社的记账本位币为日元；美国环球控制有限公司及美国中和有限公司的记账本位币为美元；香港康惠国际有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。



## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ② 分步处置子公司

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

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

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；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。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**√适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（二十一）长期股权投资”。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**(九) 外币业务和外币报表折算**√适用  不适用**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

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

**(十) 金融工具**√适用  不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

**1、 金融工具的分类**

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### (1) 应收账款

按信用风险特征确定的分类组合如下：

项目	确定组合的依据
组合 1：关联方组合	本组合为关联方的应收款项
组合 2：账龄风险组合	本组合以单独测试未发生减值的，以及组合 1 外的应收款项作为风险特征

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

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

#### (2) 其他应收款

按信用风险特征确定的分类组合如下：

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

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

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

### (十一) 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注三（十）金融工具。

### (十二) 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注三（十）金融工具。

### (十三) 应收款项融资

√适用 □不适用

详见附注三（十）金融工具。

### (十四) 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注三（十）金融工具。

### (十五) 存货

√适用 □不适用

#### 1、 存货的分类和成本

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

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

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十六) 合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

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

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

## (十七) 持有待售资产

适用  不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

## (十八) 债权投资

### 1、债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## (十九) 其他债权投资

### 1、其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## (二十) 长期应收款

### 1、长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## (二十一) 长期股权投资

适用  不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制

权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核



算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

## (二十二) 投资性房地产

### 1、 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

## (二十三) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

适用  不适用

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

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

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

适用  不适用

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

固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20.00%
其他设备	年限平均法	5	3.00%-10.00%	18.00%-19.40%

### 3、 固定资产处置

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

#### (二十四) 在建工程

适用 不适用

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

#### (二十五) 借款费用

适用 不适用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

##### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

##### 3、 暂停资本化期间

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

##### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## (二十六) 生物资产

适用  不适用

## (二十七) 油气资产

适用  不适用

## (二十八) 使用权资产

适用  不适用

详见附注三（四十二）租赁。

## (二十九) 无形资产

### 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	36.08 年、50 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
房屋使用权	50 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
场地使用权	50 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
商誉评估增值	10 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
专有技术	21.92 年、29.92 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
药证	20 年、21.92 年 29.92 年、30 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
软件	5-10 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限

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

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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

#### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (三十)长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (三十一)长期待摊费用

√适用 □不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

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

## (三十二) 合同负债

### 1、 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

## (三十三) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

### 2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

##### (三十四) 租赁负债

适用 不适用

详见附注三（四十二）租赁。

##### (三十五) 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

##### (三十六) 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

###### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

###### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，

在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### (三十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### (三十八) 收入

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 2、 本公司收入确认的具体原则

##### (1)、工业

- ①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，客户验收合格；
- ②产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；

③销售产品的单位成本能够可靠地计量。

(2)、商业

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

(3)、软件开发业

- ①按合同规定完成软件开发工作量，并得到客户的确认；
- ②收到价款或取得收取价款的凭证；
- ③成本能够可靠地计量。

(4)、房地产业

- ①工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务；拿到了建设局下发面积核准单并具备了移交钥匙的条件；
- ②取得了销售价款或确信可以取得，双方办妥房屋交接手续；
- ③房屋建筑成本能够可靠地计量。

### 3、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

### (三十九)合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

### (四十)政府补助

√适用 □不适用

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

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



政府补助：

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

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

## 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### （四十一）递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## (四十二) 租赁

### 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

### 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1、 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(三十) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、(十) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

**(四十三)其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**(四十四)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

其他说明

**(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》**

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)。

**① 关于试运行销售的会计处理**

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**②关于亏损合同的判断**

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》**

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

**① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理**

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理**

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日(无论发生在等待期内还是结束后)，应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**2、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**3、2022 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

**(四十五)其他**

□适用 √不适用

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免税、5.00%、6.00%、13.00%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应按税法规定计算的销售货物和应	3.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	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	按营收 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
上海复华复贤科技开发有限公司	20.00
上海复华智贤经济发展有限公司	20.00
上海复华贤睿企业管理有限公司	20.00

##### (二) 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 上海复旦复华药业有限公司 2020 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 GR 202131004309)，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、上海复华复贤科技开发有限公司、上海复华智贤经济发展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。

**(三)其他**

□适用 √不适用

**五、合并财务报表项目注释****(一)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	331,442.68	278,769.05
银行存款	260,076,004.18	248,484,018.13
其他货币资金	48,771,765.38	61,002,913.92
合计	309,179,212.24	309,765,701.10
其中：存放在境外的款项总额	36,788,627.91	46,528,728.53
存放财务公司存款		

## 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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		3,000,000.00
远期结售汇保证金	0.01	
诉讼冻结资金	896,000.90	
合计	896,000.91	3,000,000.00

**(二)交易性金融资产**

□适用 √不适用

**(三)衍生金融资产**

□适用 √不适用

**(四)应收票据****1、应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		123,700.00
商业承兑票据		
合计		123,700.00

**2、期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

## 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	69,093,066.23	
商业承兑票据		
合计	69,093,066.23	

## 4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## 6、坏账准备的情况

□适用 √不适用

## 7、本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (五)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	86,468,354.16	94,332,275.55
1年以内小计	86,468,354.16	94,332,275.55
1至2年	2,167,468.38	1,774,869.89
2至3年	1,664,829.37	309,314.89
3年以上		
3至4年	100,734.89	29,819.32
4至5年	29,819.32	115,444.84
5年以上	14,559,009.19	14,488,422.15
合计	104,990,215.31	111,050,146.64

## 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	15,232,386.19	14.51	15,232,386.19	100.00		14,107,994.15	12.70	14,107,994.14	100.00	0.01
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,232,386.19	14.51	15,232,386.19	100.00		14,107,994.15	12.70	14,107,994.14	100.00	0.01
按组合计提坏账准备	89,757,829.12	85.49	3,267,947.28	3.64	86,489,881.84	96,942,152.49	87.30	2,759,762.41	2.85	94,182,390.08
其中：										
账龄分析法组合	89,163,851.26	84.93	3,264,977.39	3.66	85,898,873.87	96,348,881.88	86.76	2,756,796.05	2.86	93,592,085.83
余额百分比法组合	593,977.86	0.57	2,969.89	0.50	591,007.97	593,270.61	0.53	2,966.36	0.50	590,304.25
合计	104,990,215.31	/	18,500,333.47	/	86,489,881.84	111,050,146.64	/	16,867,756.55	/	94,182,390.09



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
(株) ABS	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
(株) LSI	2,943,979.30	2,943,979.30	100.00	预计无法收回
其他零星客户	9,288,406.89	9,288,406.89	100.00	预计无法收回
合计	15,232,386.19	15,232,386.19	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

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	86,090,560.49	1,721,811.21	2.00
1 至 2 年	1,672,318.99	668,927.59	40.00
2 至 3 年	1,316,832.98	790,099.79	60.00
3 至 4 年	83,820.80	83,820.80	100.00
4 至 5 年			
5 年以上	318.00	318.00	100.00
合计	89,163,851.26	3,264,977.39	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 余额百分比法组合

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	593,977.86	2,969.89	0.50
合计	593,977.86	2,969.89	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## 3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	14,107,994.14	1,124,392.06		0.01		15,232,386.19
账龄分析法组合	2,756,796.05	525,508.84		17,327.50		3,264,977.39
余额百分比法组合	2,966.36	3.53				2,969.89
合计	16,867,756.55	1,649,904.43		17,327.51		18,500,333.47

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,327.51

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
内蒙古九州通医药有限公司	货款	9,000.00	无法收回	内部审批	否
其他零星客户	货款	8,327.51	无法收回	内部审批	否
合计		17,327.51			

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情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款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	14,368,388.92	13.69	287,367.78
上药思富(上海)医药有限公司	6,215,878.50	5.92	124,317.57
野村股份株式会社	3,770,029.47	3.59	75,400.59
上药控股有限公司	3,300,586.59	3.14	66,011.73
(株)ABS	3,000,000.00	2.86	3,000,000.00
合计	30,654,883.48	29.20	3,553,097.67

## 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## 7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (六) 应收款项融资

适用 不适用

## 1、 应收款项融资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,601,996.50	7,229,438.05
应收账款		
合计	3,601,996.50	7,229,438.05

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据-银行承兑汇票	7,229,438.05	65,575,624.68	69,203,066.23		3,601,996.50	
合计	7,229,438.05	65,575,624.68	69,203,066.23		3,601,996.50	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (七) 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	631,860.97	100.00	1,710,633.90	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	631,860.97	100.00	1,710,633.90	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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
优族文化创意产业有限公司	120,510.00	19.07
上海兴德国际贸易有限公司	106,360.86	16.83
湖南尔康制药股份有限公司	92,400.00	14.62
肖特药品包装(浙江)有限公司	59,245.00	9.38
上海旭捷实业投资有限公司	49,440.22	7.82
合计	427,956.08	67.72

其他说明

□适用 √不适用

## (八) 其他应收款

## 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,864,599.11	10,942,124.14
合计	9,864,599.11	10,942,124.14

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、 应收股利

√适用 □不适用

## (1) 应收股利明细

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) 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)	
2022年1月1日余额			8,638,614.78	8,638,614.78
2022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				
2022年12月31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

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、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	1,481,242.14	2,308,013.40
1 年以内小计	1,481,242.14	2,308,013.40
1 至 2 年	962,998.74	525,484.57
2 至 3 年	384,026.53	1,692,380.88
3 年以上		
3 至 4 年	1,585,888.47	5,186,695.33
4 至 5 年	4,660,652.82	3,347,954.36
5 年以上	10,672,576.91	8,159,710.60
合计	19,747,385.61	21,220,239.14

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	4,553,602.22	23.06	4,553,602.22	100.00		4,114,451.69	19.39	4,114,451.69	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,150,000.00	15.95	3,150,000.00	100.00		3,150,000.00	14.84	3,150,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,403,602.22	7.11	1,403,602.22	100.00		964,451.69	4.55	964,451.69	100.00	
按组合计提坏账准备	15,193,783.39	76.94	5,329,184.28	35.07	9,864,599.11	17,105,787.45	80.61	6,163,663.31	36.03	10,942,124.14
其中：										
账龄分析法组合	6,871,280.15	34.80	5,245,959.25	76.35	1,625,320.90	8,566,995.78	40.37	6,078,275.40	70.95	2,488,720.38
余额百分比法组合	8,322,503.24	42.14	83,225.03	1.00	8,239,278.21	8,538,791.67	40.24	85,387.91	1.00	8,453,403.76
合计	19,747,385.61	100.00	9,882,786.50		9,864,599.11	21,220,239.14	100.00	10,278,115.00		10,942,124.14

按单项计提坏账准备:

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
李春生	3,150,000.00	3,150,000.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
深圳中兴康讯电子有限公司	506,468.53	506,468.53	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
其他零星客户	897,133.69	897,133.69	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
合计	4,553,602.22	4,553,602.22		

按组合计提坏账准备:

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		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,384,483.84	69,224.20	5.00
1 至 2 年	140,474.23	14,047.42	10.00
2 至 3 年	216,040.53	32,406.08	15.00
3 至 4 年	932,169.44	932,169.44	100.00
4 至 5 年	88,929.75	88,929.75	100.00
5 年以上	4,109,182.36	4,109,182.36	100.00
合计	6,871,280.15	5,245,959.25	

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		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
对信用期内的押金保证金	8,322,503.24	83,225.03	1.00
合计	8,322,503.24	83,225.03	

## (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)	
2022年1月1日余额	6,163,663.31		4,114,451.69	10,278,115.00
2022年1月1日余额在本期	-439,150.53		439,150.53	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-439,150.53		439,150.53	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,553.26			-25,553.26
本期转回				
本期转销				
本期核销	370,115.00			370,115.00
其他变动	-339.76			-339.76
2022年12月31日余额	5,329,184.28		4,553,602.22	9,882,786.50



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	4,114,451.69	439,150.53				4,553,602.22
账龄分析法组合	6,078,275.40	-462,540.91	-339.76	370,115.00		5,245,959.25
余额百分比法组合	85,387.91	-2,162.88				83,225.03
合计	10,278,115.00	-25,553.26	-339.76	370,115.00		9,882,786.50

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	370,115.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
叶伟达	个人往来	370,000.00	预计无法收回	内部审批	否
其他	其他往来	115.00	预计无法收回	内部审批	否
合计		370,115.00			

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6) 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	12,577,749.40	13,801,391.73
备用金	1,954,812.62	2,069,835.44
押金、保证金	5,214,823.59	5,349,011.97
合计	19,747,385.61	21,220,239.14

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海门市住宅专项维修资金管理	非关联往来款	3,720,459.68	4-5年	18.84	37,204.60
李春生	非关联往来款	3,150,000.00	5年以上	15.95	3,150,000.00
上海旭捷实业投资有限公司	押金、保证金	1,873,496.39	2年以上	9.49	18,734.96
上海漕河泾奉贤科技绿洲建设发展有限公司	押金、保证金	749,871.00	1-2年	3.80	7,498.71
上海市静安区人民法院	非关联往来款	732,114.53	3-4年	3.71	732,114.53
合计		10,225,941.60		51.79	3,945,552.80

## (8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (九) 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	33,732,843.10	8,676,802.35	25,056,040.75	32,042,044.75	8,676,802.35	23,365,242.40
在产品	45,501,130.38	8,972,061.85	36,529,068.53	46,043,178.70	8,972,061.85	37,071,116.85
库存商品	50,698,554.54	13,580,578.78	37,117,975.76	59,441,811.76	13,770,511.92	45,671,299.84
合同履约成本	13,881,179.13		13,881,179.13	13,437,883.33		13,437,883.33
开发成本	37,039,006.30		37,039,006.30			
开发产品	514,025,629.29	7,896,552.60	506,129,076.69	548,903,999.52	3,615,370.34	545,288,629.18
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	694,878,342.74	39,125,995.58	655,752,347.16	699,868,918.06	35,034,746.46	664,834,171.60

## 开发成本

单位：元 币种：人民币

项目名称	预计开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
复华智谷	尚未开工	2025 年	83,065 万元	37,039,006.30	
合计				37,039,006.30	

## 开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）	2018 年 12 月 29 日	548,903,999.52		34,878,370.23	514,025,629.29
合计		548,903,999.52		34,878,370.23	514,025,629.29

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,676,802.35					8,676,802.35
在产品	8,972,061.85					8,972,061.85
库存商品	13,770,511.92	-189,933.14				13,580,578.78
开发产品	3,615,370.34	4,281,182.26				7,896,552.60
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	35,034,746.46	4,091,249.12				39,125,995.58

## 3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## 4、 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (十) 合同资产

## 1、 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	56,242.32	26,656.12	29,586.20	87,346.85	38,672.08	48,674.77
合计	56,242.32	26,656.12	29,586.20	87,346.85	38,672.08	48,674.77

其他说明：

√适用 □不适用

## 2、合同资产按减值计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	56,242.32	100.00	26,656.12	47.40	29,586.20	87,346.85	100.00	38,672.08	44.27	48,674.77
其中：										
账龄分析法组合	56,242.32	100.00	26,656.12	47.40	29,586.20	87,346.85	100.00	38,672.08	44.27	48,674.77
合计	56,242.32	100.00	26,656.12		29,586.20	87,346.85	100.00	38,672.08		48,674.77

按组合计提减值准备：

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		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,434.75	168.70	2.00
1 至 2 年	10,985.58	4,394.23	40.00
2 至 3 年	36,821.99	22,093.19	60.00
合计	56,242.32	26,656.12	

**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

**4、本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额	原因
账龄分析法组合	38,672.08	-12,015.96			26,656.12	
合计	38,672.08	-12,015.96			26,656.12	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(十一)持有待售资产**

□适用 √不适用

**(十二)一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**(十三)其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	18,691,505.40	17,374,483.96
预缴增值税	106,116.65	2,447,657.19
预缴企业所得税	9,570,936.60	9,985,744.33
预缴其他税金	224,978.58	1,707,866.97
合计	28,593,537.23	31,515,752.45

**(十四)债权投资****1、债权投资情况**

□适用 √不适用

**2、期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**3、减值准备计提情况**

□适用 √不适用

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

其他说明

适用 不适用

### (十五)其他债权投资

#### 1、其他债权投资情况

适用 不适用

#### 2、期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### 3、减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

### (十六)长期应收款

#### 1、长期应收款情况

适用 不适用

#### 2、坏账准备计提情况

适用 不适用

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

#### 3、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### 4、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
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	2,701,619.78			8,199.94						2,709,819.72	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	875,142.09			76,177.66						951,319.75	
上海复旦科技园创业投资有限公司	17,090,278.66			-1,669,360.93						15,420,917.73	
小计	20,667,040.53			-1,584,983.33						19,082,057.20	196,608,475.07
合计	20,667,040.53			-1,584,983.33						19,082,057.20	196,608,475.07

## (十八) 其他权益工具投资

## 1、 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海复华欣科信息技术有限公司	3,072,694.08	3,072,603.83
上海复华志则文化旅游发展有限公司		
合计	3,072,694.08	3,072,603.83

## 2、 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海复华欣科信息技术有限公司			1,927,305.92		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	

其他说明：

□适用 √不适用



**(十九)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	11,183,376.48	11,164,514.41
其中：债务工具投资		
权益工具投资	11,183,376.48	11,164,514.41
合计	11,183,376.48	11,164,514.41

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十)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	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	256,700,559.05	256,700,559.05
2. 本期增加金额	1,111,330.61	1,111,330.61
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	693,044.56	693,044.56
(3) 企业合并增加		
(4) 外币报表折算差额	418,286.05	418,286.05
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	257,811,889.66	257,811,889.66
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	70,855,811.57	70,855,811.57
2. 本期增加金额	5,907,519.55	5,907,519.55
(1) 计提或摊销	5,702,978.43	5,702,978.43
(2) 外币报表折算差额	204,541.12	204,541.12
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	76,763,331.12	76,763,331.12
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额	7,518,632.25	7,518,632.25
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	7,518,632.25	7,518,632.25
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	173,529,926.29	173,529,926.29
2. 期初账面价值	178,326,115.23	178,326,115.23

**2、未办妥产权证书的投资性房地产情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(二十一) 固定资产****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
固定资产	431,226,275.32	316,946,073.45
固定资产清理		
合计	431,226,275.32	316,946,073.45

其他说明：

适用 不适用

## 2、固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	385,426,160.88	78,961,268.06	7,231,938.37	39,854,761.63	10,329,119.91	3,549,493.64	525,352,742.49
2. 本期增加金额		139,722,934.60	18,584.07	2,003,745.41	1,595,099.82	101,959.13	143,442,323.03
(1) 购置		5,059,972.62	18,584.07	2,003,745.41	72,750.01	30,838.29	7,185,890.40
(2) 在建工程转入		134,662,961.98			1,522,349.81	106,564.00	136,291,875.79
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额						-35,443.16	-35,443.16
3. 本期减少金额	10,200,350.65	653,737.95	730,333.22	145,325.99		35,551.08	11,765,298.89
(1) 处置或报废	10,200,350.65	653,737.95	730,333.22	145,325.99		35,551.08	11,765,298.89
4. 期末余额	375,225,810.23	218,030,464.71	6,520,189.22	41,713,181.05	11,924,219.73	3,615,901.69	657,029,766.63
二、累计折旧							
1. 期初余额	92,985,555.27	59,227,012.93	5,550,917.50	25,911,286.72	9,764,097.25	3,147,941.02	196,586,810.69
2. 本期增加金额	8,101,186.03	5,478,191.14	357,130.23	1,704,341.70	402,281.27	63,812.04	16,106,942.41
(1) 计提	8,101,186.03	5,478,191.14	357,130.23	1,704,301.18	402,281.27	84,294.02	16,127,383.87
(2) 外币报表折算差额				40.52		-20,481.98	-20,441.46
3. 本期减少金额	4,772,497.92	627,331.83	677,021.90	137,879.44		35,551.03	6,250,282.12
(1) 处置或报废	4,772,497.92	627,331.83	677,021.90	137,879.44		35,551.03	6,250,282.12
4. 期末余额	96,314,243.38	64,077,872.24	5,231,025.83	27,477,748.98	10,166,378.52	3,176,202.03	206,443,470.98
三、减值准备							
1. 期初余额	11,004,544.64			815,313.71			11,819,858.35
2. 本期增加金额		7,540,161.98					7,540,161.98
(1) 计提							
(2) 在建工程转入		7,540,161.98					7,540,161.98
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4. 期末余额	11,004,544.64	7,540,161.98		815,313.71			19,360,020.33
四、账面价值							
1. 期末账面价值	267,907,022.21	146,412,430.49	1,289,163.39	13,420,118.36	1,757,841.21	439,699.66	431,226,275.32
2. 期初账面价值	281,436,060.97	19,734,255.13	1,681,020.87	13,128,161.20	565,022.66	401,552.62	316,946,073.45

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## 3、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	27,815,824.26	该厂房地块属于集体用地，尚未办理房产证
江苏药业厂区	143,864,987.99	还未竣工决算，故还未办理房产证

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、固定资产清理

□适用 √不适用

## (二十二) 在建工程

## 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
在建工程		128,443,416.57
工程物资		
合计		128,443,416.57

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在建工程

## (1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏复旦复华药业有限公司生产设备				134,662,961.98	6,505,461.98	128,157,500.00
上海复华高新技术园区科技创新基地装修工程				285,916.57		285,916.57
合计				134,948,878.55	6,505,461.98	128,443,416.57

## 3、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
江苏复旦复华药业有限公司生产设备	33,930 万元	134,662,961.98		134,662,961.98					20,337,074.43			自筹资金
上海复华高新技术园区科技创新基地装修工程及地配套安装工程	238.33 万元	285,916.57	2,036,041.80	1,628,913.81	693,044.56							自筹资金
合计	34,168.33 万元	134,948,878.55	2,036,041.80	136,291,875.79	693,044.56		/	/	20,337,074.43		/	/

## 4、本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
江苏复旦复华药业有限公司生产设备	1,034,700.00	可收回金额低于其账面价值
合计	1,034,700.00	

其他说明

□适用 √不适用

## 5、工程物资

## (1) 工程物资情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十四) 油气资产**

□适用 √不适用

**(二十五) 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	62,692,297.80	62,692,297.80
2. 本期增加金额	2,045,480.01	2,045,480.01
(1) 新增租赁	2,109,096.09	2,109,096.09
(2) 外币报表折算差额	-63,616.08	-63,616.08
3. 本期减少金额	1,729,555.50	1,729,555.50
(1) 处置	1,729,555.50	1,729,555.50
4. 期末余额	63,008,222.31	63,008,222.31
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	12,317,917.62	12,317,917.62
2. 本期增加金额	12,669,555.45	12,669,555.45
(1) 计提	12,666,598.82	12,666,598.82
(2) 外币报表折算差额	2,956.63	2,956.63
3. 本期减少金额	1,729,555.50	1,729,555.50
(1) 处置	1,729,555.50	1,729,555.50
4. 期末余额	23,257,917.57	23,257,917.57
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	39,750,304.74	39,750,304.74
2. 期初账面价值	50,374,380.18	50,374,380.18

## (二十六) 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	5,620,678.74	55,000,000.00	27,880,490.00	10,547,104.34	14,678,510.08	8,275,000.00	154,673,021.46
2. 本期增加金额		258,919.00						258,919.00
(1) 购置		258,919.00						258,919.00
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额		52,000.00		10,464,787.31				10,516,787.31
(1) 处置		52,000.00		10,464,787.31				10,516,787.31
4. 期末余额	32,671,238.30	5,827,597.74	55,000,000.00	17,415,702.69	10,547,104.34	14,678,510.08	8,275,000.00	144,415,153.15
二、累计摊销								
1. 期初余额	6,160,035.55	3,930,792.72	22,641,666.79	14,840,607.02	2,765,099.11	4,459,490.08	1,628,760.00	56,426,451.27
2. 本期增加金额	801,422.40	468,429.09	1,100,000.00	193,344.36		617,597.76		3,180,793.61
(1) 计提	801,422.40	468,429.09	1,100,000.00	193,344.36		617,597.76		3,180,793.61
3. 本期减少金额		52,000.00		10,464,787.31				10,516,787.31
(1) 处置		52,000.00		10,464,787.31				10,516,787.31
4. 期末余额	6,961,457.95	4,347,221.81	23,741,666.79	4,569,164.07	2,765,099.11	5,077,087.84	1,628,760.00	49,090,457.57
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	25,709,780.35	1,480,375.93	31,258,333.21	3,664,353.29		9,601,422.24		71,714,265.02
2. 期初账面价值	26,511,202.75	1,689,886.02	32,358,333.21	3,857,697.65		10,219,020.00		74,636,139.63

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 13.39%



**2、未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十七)开发支出**

□适用 √不适用

**(二十八)商誉****1、商誉账面原值**

□适用 √不适用

**2、商誉减值准备**

□适用 √不适用

**3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**5、商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十九)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	856,484.76	25,986.80	299,493.33	1,184.86	581,793.37
电增容费	422,249.40		42,579.84		379,669.56
水增容费	83,862.40		8,456.88		75,405.52
合计	1,362,596.56	25,986.80	350,530.05	1,184.86	1,036,868.45

**(三十) 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
内部交易未实现利润				
资产减值准备	8,174,348.67	1,956,959.22	6,160,060.02	1,529,246.56
递延收益	1,312,314.62	196,847.19	1,418,717.33	212,807.60
可抵扣亏损	56,782,793.70	8,277,057.70	17,794,856.85	2,338,958.48
租赁费暂时性差异	4,857,504.10	822,376.35	1,333,792.59	194,917.34
设定受益计划形成的递延所得税资产	3,092,382.10	660,475.73	5,749,313.10	1,195,435.38
合计	74,219,343.19	11,913,716.19	32,456,739.89	5,471,365.36

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	257,572.02	46,362.96	257,572.02	46,362.96
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	257,572.02	46,362.96	257,572.02	46,362.96

**3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**4、 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十一)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	1,888,250.00		1,888,250.00	3,529,417.20		3,529,417.20
预付无形资产等购置款	88,495.58		88,495.58			
《企业会计制度》下形成的股权投资差额	1,779,755.83		1,779,755.83	1,881,088.15		1,881,088.15
合计	3,756,501.41		3,756,501.41	5,410,505.35		5,410,505.35

**(三十二)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	109,000,000.00	112,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	332,000,000.00
合计	359,000,000.00	444,000,000.00

短期借款分类的说明：

担保事项详见附注十（五）。

**2、已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(三十三)交易性金融负债**

□适用 √不适用

**(三十四)衍生金融负债**

□适用 √不适用

**(三十五) 应付票据****1、 应付票据列示**

√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		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(三十六) 应付账款****1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料商品服务采购货款	42,690,388.67	33,122,050.66
应付款项	6,280,627.55	6,303,018.88
应付固定资产无形资产采购款	4,553,909.86	16,578,170.96
开发成本工程款	6,254,848.58	12,833,901.73
合计	59,779,774.66	68,837,142.23

**2、 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
舜杰建设(集团)有限公司	6,000,000.00	工程款尚未结算
上海志源房地产经纪有限公司	5,424,157.62	暂未支付
上海声华贸易有限公司	3,078,848.93	商品采购尚未结算
合计	14,503,006.55	

其他说明

□适用 √不适用

**(三十七) 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
预收货款、工程款、服务费、劳务费	10,261.00	10,261.00
预收租金	1,741,749.13	2,648,442.79
预收复华文苑房款		310,000.00
合计	1,752,010.13	2,968,703.79

## 2、账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

□适用 √不适用

## (三十八) 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	2,450,215.85	4,795,031.05
预收复华文苑房款	3,118,356.00	53,707,560.00
合计	5,568,571.85	58,502,591.05

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收复华文苑房款	-50,589,204.00	达到确认收入的条件
合计	-50,589,204.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## (三十九) 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	5,466,119.87	293,132,175.43	292,892,141.98	5,706,153.32
二、离职后福利-设定提存计划	520,461.89	37,738,099.46	37,542,419.94	716,141.41
三、辞退福利		82,122.55	82,122.55	
四、一年内到期的其他福利	665,106.80	664,161.60	666,325.20	662,943.20
合计	6,651,688.56	331,616,559.04	331,183,009.67	7,085,237.93

## 2、短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,670,826.85	248,577,757.07	248,800,105.16	4,448,478.76
二、职工福利费		6,326,265.52	6,326,265.52	
三、社会保险费	274,120.49	21,693,492.41	21,276,620.87	690,992.03

其中：医疗保险费	274,120.49	21,029,470.84	20,618,677.30	684,914.03
工伤保险费		583,227.09	583,227.09	
生育保险费		74,788.58	68,710.58	6,078.00
其他		6,005.90	6,005.90	
四、住房公积金	8,074.00	13,023,704.60	13,031,778.60	
五、工会经费和职工教育经费	513,098.53	365,748.10	312,164.10	566,682.53
六、短期带薪缺勤		2,712,455.10	2,712,455.10	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		432,752.63	432,752.63	
合计	5,466,119.87	293,132,175.43	292,892,141.98	5,706,153.32

### 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	520,461.89	36,758,982.22	36,563,302.70	716,141.41
2、失业保险费		979,117.24	979,117.24	
3、企业年金缴费				
合计	520,461.89	37,738,099.46	37,542,419.94	716,141.41

其他说明：

□适用 √不适用

### (四十)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	5,469,245.08	6,762,115.84
消费税	3,636,964.69	5,580,334.83
企业所得税	11,398,358.95	9,901,461.61
个人所得税	590,909.21	760,854.54
城市维护建设税	279,221.12	336,654.65
房产税	1,317,451.14	1,267,408.59
教育费附加	264,335.01	336,617.90
土地使用税	249,884.10	244,560.83
环境保护税	1,008.89	722.37
印花税	88,450.47	35,883.50
合计	23,295,828.66	25,226,614.66

### (四十一)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	110,379,312.90	93,037,449.33
合计	115,101,261.83	97,759,398.26

其他说明：

适用 不适用

## 2、应付利息

### (1) 分类列示

适用 不适用

## 3、应付股利

### (1) 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
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：

(1) 上海复旦资产经营有限公司 4,675,766.57 元，系上海复旦复华药业有限公司尚未支付的少数股东股利；(2) (株)东棉会社 46,182.36 元，系上海中和软件有限公司尚未支付的少数股东股利（3年以上）。

## 4、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来	78,291,232.08	57,076,143.34
应付保证金、押金	32,053,389.33	35,926,614.50
非合并关联方往来款	34,691.49	34,691.49
合计	110,379,312.90	93,037,449.33

### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏房居客房地产经纪有限公司	5,000,000.00	销售代理保证金
复旦大学	4,950,000.00	尚未结算的管理费
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	11,150,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

## (四十二) 持有待售负债

适用 不适用

**(四十三) 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 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的长期借款	4,000,000.00	
1 年内到期的租赁负债	11,352,319.42	10,722,121.38
合计	15,352,319.42	10,722,121.38

其他说明：

一年内到期的长期借款系信用借款。

**(四十四) 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	250,432.64	379,989.40
合计	250,432.64	379,989.40

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

**(四十五) 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		
保证借款		
抵押借款	17,700,000.00	9,800,000.00
信用借款	93,000,000.00	
合计	110,700,000.00	9,800,000.00

长期借款分类的说明：

抵押事项详见附注十二（一）。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

3.85%~5.00%。



**(四十六) 应付债券****1、 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**4、 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十七) 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	46,207,406.31	57,057,690.70
未确认融资费用	-3,858,281.95	-5,922,076.17
一年内到期的租赁负债	-11,352,319.42	-10,722,121.38
合计	30,996,804.94	40,413,493.15

**(四十八) 长期应付款****1、 项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

## 3、专项应付款

## (1) 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## (四十九)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	10,635,203.71	11,379,365.31
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	10,635,203.71	11,379,365.31

## 2、设定受益计划变动情况

## (1) 设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	11,379,365.31	11,681,064.21
二、计入当期损益的设定受益成本	475,000.00	522,000.00
1. 当期服务成本	126,000.00	135,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	349,000.00	387,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-555,000.00	-153,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-555,000.00	-153,000.00
四、其他变动	-664,161.60	-670,698.90
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	-664,161.60	-670,698.90
五、期末余额	10,635,203.71	11,379,365.31

计划资产：

□适用 √不适用

## (2) 设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	11,379,365.31	11,681,064.21
二、计入当期损益的设定受益成本	475,000.00	522,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-555,000.00	-153,000.00
四、其他变动	-664,161.60	-670,698.90
五、期末余额	10,635,203.71	11,379,365.31

**(3) 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。

**(4) 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

本年度，公司聘请韬睿惠悦咨询公司于2023年2月10日出具精算评估报告，此次评估采用以下精算假设:

精算假设	2022年12月31日	2021年12月31日
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

**(五十一) 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
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
对外提供担保	50,000,000.00	50,000,000.00	连带担保责任
合计	50,000,000.00	50,000,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

截至2022年12月31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。

**(五十一) 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	80,165,107.30		3,047,939.93	77,117,167.37	
合计	80,165,107.30		3,047,939.93	77,117,167.37	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
海门复华园区开发建设项目补助	72,553,538.18			2,759,252.28		69,794,285.90	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	3,738,813.52			94,456.08		3,644,357.44	与资产相关
通用设备投资补贴	186,440.89			32,828.90		153,611.99	与资产相关
专用设备投资补助	1,527,864.00					1,527,864.00	与资产相关
品牌经济发展项目	78,922.75			43,154.25		35,768.50	与资产相关
2019 第四批信息化发展	224,794.58			63,248.46		161,546.12	与资产相关
2020 年第五批信息化发展	125,000.00					125,000.00	与资产相关
2020 年第五批信息化发展	990,000.00					990,000.00	与收益相关
中小燃油燃气锅炉补贴	375,833.38			54,999.96		320,833.42	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十二) 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**(五十三) 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

**(五十四) 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

**(五十五) 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	156,746,442.09			156,746,442.09
其他资本公积	14,969,355.38			14,969,355.38
合计	171,715,797.47			171,715,797.47

**(五十六) 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	8,421,790.47	26,596,238.39		35,018,028.86
合计	8,421,790.47	26,596,238.39		35,018,028.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。本次回购股份方案的主要内容如下：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2022年12月31日，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%。

## (五十七)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					税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,238,196.17	555,090.25				554,490.25	600.00	-9,683,705.92	
其中：重新计量设定受益计划变动额	-3,310,800.00	555,000.00				554,400.00	600.00	-2,756,400.00	
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	-6,927,396.17	90.25				90.25		-6,927,305.92	
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	-14,499,107.31	-4,274,372.40				-4,274,372.40		-18,773,479.71	
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	-14,499,107.31	-4,274,372.40				-4,274,372.40		-18,773,479.71	
其他综合收益合计	-24,737,303.48	-3,719,282.15				-3,719,882.15	600.00	-28,457,185.63	

**(五十八) 专项储备**

□适用 √不适用

**(五十九) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,079,583.17	30,079,583.17			30,079,583.17
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	30,079,583.17	30,079,583.17			30,079,583.17

**(六十) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	62,980,462.29	172,228,996.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,824,334.63
调整后期初未分配利润	62,980,462.29	168,404,661.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,609,733.76	-105,424,199.14
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	59,370,728.53	62,980,462.29

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**(六十一) 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	776,295,708.25	457,709,050.07	1,027,067,719.98	562,705,182.42
其他业务	12,709,713.88	3,992,996.68	14,267,955.16	4,159,161.94
合计	789,005,422.13	461,702,046.75	1,041,335,675.14	566,864,344.36

其他说明：

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	755,349,920.64	1,001,134,416.85
租赁收入	33,655,501.49	40,201,258.29
合计	789,005,422.13	1,041,335,675.14

## 2、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	78,900.54		104,133.57	
营业收入扣除项目合计金额	1,270.97		1,426.80	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	1.61	/	1.37	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,270.97		1,426.80	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	1,270.97		1,426.80	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>	0.00		0.00	
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	77,629.57		102,706.77	

## 3、合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
工业	406,121,543.94
软件开发服务	283,647,815.56
商业	10,629,085.59



房地产业	51,374,168.56
材料销售	23,716.82
管理费款	3,553,590.17
按经营地区分类	
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	755,349,920.64

合同产生的收入说明：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额
工业	492,334,359.70
软件开发服务	316,794,934.20
商业	7,476,520.08
房地产业	180,828,833.23
材料销售	40,530.97
管理费款	3,659,238.67
合计	1,001,134,416.85

#### 4、 履约义务的说明

适用  不适用

公司无前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入。

#### 5、 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

#### (六十二)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	1,888,636.69	2,453,148.46
教育费附加	1,834,958.11	2,270,824.12
房产税	5,160,969.53	7,132,789.41
土地使用税	985,370.40	1,001,713.14
车船使用税	4,020.00	6,360.00
印花税	348,297.37	231,454.80
土地增值税	1,027,483.37	10,285,231.29
环境保护税	3,023.81	3,691.62
合计	11,252,759.28	23,385,212.84

**(六十三) 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	17,027,914.38	18,979,465.93
销售服务费	93,046,359.85	110,549,482.77
会务费	61,379.01	982,149.06
广告费	492,076.56	323,479.62
运输装卸费	510.00	1,736.00
差旅费	552,668.61	794,020.75
业务招待费	435,902.70	459,261.17
宣传推广费	30,246,739.01	75,712,388.94
咨询调研费	18,756,597.78	17,621,369.55
其他	2,301,288.55	2,294,919.54
合计	162,921,436.45	227,718,273.33

**(六十四) 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	55,633,349.75	51,238,045.73
使用权资产折旧	4,317,321.55	3,743,768.72
固定资产折旧	9,655,405.46	8,627,263.31
咨询顾问费	6,383,549.42	10,008,447.94
水电费	3,624,387.30	3,220,571.22
交际应酬费	1,863,907.17	2,078,864.50
办公费	2,629,870.94	2,399,676.33
差旅费	1,680,126.82	1,155,606.20
物料消耗	827,606.24	1,818,009.95
其他	17,823,096.11	18,900,166.27
合计	104,438,620.76	103,190,420.17

**(六十五) 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	34,232,409.48	34,989,803.26
固定资产折旧	2,716,700.64	3,001,476.76
无形资产摊销		7,708.30
研发活动直接消耗的材料燃料动力费用	1,036,244.30	843,387.18
与研发活动直接相关的其他费用	910,960.76	8,047,859.59
专门用于中间实验和产品试制的模具工艺装备开发及制造费	1,132,787.36	2,131,782.36
合计	40,029,102.54	49,022,017.45

**(六十六) 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	21,594,290.79	19,221,039.42
其中：租赁负债利息费用	2,159,381.98	2,396,056.06
减：利息收入	-3,229,032.93	-2,431,109.90
汇兑损益	1,312,066.86	1,984,572.01
其他	518,422.50	608,474.54
合计	20,195,747.22	19,382,976.07

**(六十七) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,723,130.13	16,916,535.16
进项税加计抵减	230,942.56	117,134.25
代扣个人所得税手续费	187,974.14	418,354.33
合计	17,142,046.83	17,452,023.74

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
区域链技术测试认证公共服务平台	63,248.46	125,205.42	与资产相关
海门市开发区管委会配套设施建设款	94,456.08	94,456.08	与资产相关
复华园区海门园建设项目补助	2,759,252.28	2,759,252.28	与资产相关
设备投资补贴	32,828.90	36,568.82	与资产相关
品牌经济发展项目	43,154.25	45,153.00	与资产相关
中小燃油燃气锅炉补贴	54,999.96	54,999.96	与资产相关
区域链技术测试认证公共服务平台		750,000.00	与收益相关
小巨人奖	5,280,000.00	4,728,000.00	与收益相关
专项扶持资金	5,719,683.00	6,714,006.62	与收益相关
稳岗及培训补贴	1,096,395.03	1,512,892.98	与收益相关
锅炉房和工业炉窑整治项目补助		96,000.00	与收益相关
税收减免	1,579,112.17		与收益相关
合计	16,723,130.13	16,916,535.16	

**(六十八) 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	-1,584,983.33	-4,792,138.01
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	364,298.40	
其他	-101,332.32	-562,612.30
合计	-1,322,017.25	-5,354,750.31

**(六十九) 净敞口套期收益**□适用  不适用**(七十) 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	18,862.07	-1,457,969.55
合计	18,862.07	-1,457,969.55

**(七十一) 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	1,649,904.43	132,909.32
其他应收款坏账损失	-25,553.26	8,974,750.56
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,624,351.17	9,107,659.88

**(七十二) 资产减值损失**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,091,249.12	354,048.96
三、长期股权投资减值损失		112,695,416.15
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	1,034,700.00	1,657,000.00
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		
十三、合同资产减值损失	-12,015.96	21,867.93
合计	5,113,933.16	114,728,333.04

**(七十三) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	5,846,909.42	235,315.85	5,846,909.42
合计	5,846,909.42	235,315.85	5,846,909.42

**(七十四) 营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产报废收益	30,000.00	3,169.03	30,000.00
罚款收入	33,055.00	32,282.80	33,055.00
违约金及赔偿收入	50,042.00	191.89	50,042.00
其他	739,403.08	279,272.67	739,403.08
合计	852,500.08	314,916.39	852,500.08

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十五) 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	195,787.61		195,787.61
非流动资产报废损失	46,889.21	32,435.67	46,889.21
罚款支出	45,397.77	75,125.13	45,397.77
违约金及赔偿支出		2,787,701.00	
税收滞纳金		2,854,944.27	
其他	55,463.00	10,479.64	55,463.00
合计	343,537.59	5,760,685.71	343,537.59

**(七十六) 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	9,705,747.47	36,159,737.56
递延所得税费用	-6,442,350.83	-1,604,925.40
合计	3,263,396.64	34,554,812.16

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,922,188.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	980,547.09
子公司适用不同税率的影响	896,523.12
调整以前期间所得税的影响	-2,215,365.32
非应税收入的影响	-116,884.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,449,571.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,816,313.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,110,144.07
税法规定额外可扣除费用的影响	-8,024,825.85
所得税费用	3,263,396.64

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十七) 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注五、（五十七）

**(七十八) 每股收益****1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-3,609,733.76	-105,424,199.14
本公司发行在外普通股的加权平均数	680,304,906.00	684,712,010.00

基本每股收益	-0.005	-0.154
其中：持续经营基本每股收益	-0.005	-0.154
终止经营基本每股收益		

基本每股收益=归属于母公司普通股股东的合并净利润÷发行在外普通股的加权平均数=归属于母公司普通股股东的合并净利润÷（期初股份总数-报告期因回购等减少股份数×减少股份次月起至报告期期末的累计月数÷报告期月份数）。

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-3,609,733.76	-105,424,199.14
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	680,304,906.00	684,712,010.00
稀释每股收益	-0.005	-0.154
其中：持续经营稀释每股收益	-0.005	-0.154
终止经营稀释每股收益		

稀释每股收益=归属于母公司普通股股东的合并净利润÷发行在外普通股的加权平均数=归属于母公司普通股股东的合并净利润÷（期初股份总数-报告期因回购等减少股份数×减少股份次月起至报告期期末的累计月数÷报告期月份数）。

## (七十九)现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	14,662,240.66	13,152,559.78
存款利息收入	3,229,032.93	2,431,109.90
政府补助	13,480,733.82	13,091,511.27
罚款收入	33,055.00	32,282.80
违约金及赔偿收入	50,042.00	191.89
保证金、押金	13,860,430.18	3,044,785.54
备用金	886,469.74	3,240,336.83
资金往来收到的现金	12,866,400.08	7,473,262.57
受限货币资金本期收回	6,000,000.00	
其他	890,621.52	540,292.41
合计	65,959,025.93	43,006,332.99

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	329,615.92	320,253.63
费用支出	165,311,154.42	241,190,657.65
银行手续费	518,422.50	608,474.54
现金捐赠支出	195,787.61	
罚款支出	45,397.77	75,125.13
违约金及赔偿支出		2,787,701.00

保证金、押金	17,615,453.79	4,585,342.60
备用金	1,150,300.12	3,092,834.12
资金往来支付的现金	5,952,973.60	5,291,858.33
受限货币资金本期增加	3,896,000.91	3,000,000.00
其他	55,463.00	2,865,423.91
合计	195,070,569.64	263,817,670.91

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收到的现金	112,081.66	
合计	112,081.66	

### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	26,596,238.39	8,421,790.47
租赁支付的现金	13,049,708.12	13,821,835.45
合计	39,645,946.51	22,243,625.92

## (八十)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	658,791.72	-101,189,523.75
加：资产减值准备	5,113,933.16	114,728,333.04
信用减值损失	1,624,351.17	9,107,659.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,830,362.30	22,370,107.79
使用权资产摊销	12,666,598.82	12,342,764.86
无形资产摊销	3,180,793.61	3,103,018.73
长期待摊费用摊销	350,530.05	284,882.04
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）	-5,846,909.42	-235,315.85
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	16,889.21	29,266.64
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-18,862.07	1,457,969.55
财务费用（收益以“－”号填列）	22,906,357.65	21,205,611.43
投资损失（收益以“－”号填列）	1,322,017.25	5,354,750.31



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,442,350.83	-1,604,925.40
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）	4,990,575.32	118,952,196.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,855,188.05	-1,754,793.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,165,805.47	-155,573,021.98
其他	2,103,999.09	-3,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	28,146,459.61	45,578,980.11
<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	308,283,211.33	306,765,701.10
减：现金的期初余额	306,765,701.10	306,812,005.76
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	1,517,510.23	-46,304.66

**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	308,283,211.33	306,765,701.10
其中：库存现金	331,442.68	278,769.05
可随时用于支付的银行存款	259,180,003.28	248,484,018.13
可随时用于支付的其他货币资金	48,771,765.37	58,002,913.92
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	308,283,211.33	306,765,701.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	896,000.91	3,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**(八十一) 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

**(八十二) 所有权或使用权受到限制的资产**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	896,000.91	诉讼冻结资金及远期结售汇保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	896,000.91	/

其他说明：

其他受到限制的资产事项详见附注十四（八）1、2（3）及4（2）。

**(八十三) 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	-	-	40,160,625.59
其中：美元	686,570.10	6.9646	4,781,686.12
港币	4,023,144.95	0.89327	3,593,754.69
日元	607,057,970.00	0.052358	31,784,341.19
瑞士法郎	120.00	7.029917	843.59
应收账款	-	-	22,647,127.05
其中：日元	432,543,776.00	0.052358	22,647,127.05
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	1,690,851.19
其中：港币	4,490.00	0.89327	4,010.78
日元	32,217,434.00	0.052358	1,686,840.41
应付账款			377,366.40
其中：美元	54,183.50	6.9646	377,366.40
其他应付款			3,387,901.69
其中：美元	13,441.69	6.9646	93,616.00
港币	9,000.00	0.89327	8,039.43
日元	62,764,931.00	0.052358	3,286,246.26
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√适用 □不适用

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

(八十四)套期

□适用 √不适用

(八十五)政府补助

1、 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的上期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
1、 与资产相关的政府补助					
区域链技术测试认证公共服务平台	350,000.00	递延收益	63,248.46	125,205.42	其他收益
海门市开发区管委会配套设施建设款	3,833,269.60	递延收益	94,456.08	94,456.08	其他收益
复华园区海门园建设项目补助	89,090,956.00	递延收益	2,759,252.28	2,759,252.28	其他收益
设备投资补贴	223,009.71	递延收益	32,828.90	36,568.82	其他收益
品牌经济发展项目	500,000.00	递延收益	43,154.25	45,153.00	其他收益
中小燃油燃气锅炉补贴	440,000.00	递延收益	54,999.96	54,999.96	其他收益
2、 与收益相关的政府补助					
区域链技术测试认证公共服务平台				750,000.00	其他收益
小巨人奖	5,280,000.00		5,280,000.00	4,728,000.00	其他收益
专项扶持资金	5,719,683.00		5,719,683.00	6,714,006.62	其他收益
稳岗及培训补贴	1,096,395.03		1,096,395.03	1,512,892.98	其他收益
锅炉房和工业炉窑整治项目补助				96,000.00	其他收益
税收减免	1,579,112.17		1,579,112.17		其他收益

2、 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他

适用 不适用**(八十六) 租赁****1、 作为承租人**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,159,381.98	2,452,447.60
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	112,011.28	296,890.80
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)	130,108.19	23,362.83
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	13,379,324.04	14,142,089.08
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

**2、 作为出租人**

经营租赁

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	33,655,501.49	40,201,258.29
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

**六、合并范围的变更****(一) 非同一控制下企业合并**适用 不适用**(二) 同一控制下企业合并**适用 不适用**(三) 反向购买**适用 不适用**(四) 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(五) 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**(六) 其他**适用 不适用

## 七、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1、上海复华房地产经营有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	房地产	49.00	51.00	设立
2、上海克虏伯控制系统有限公司	上海	上海市嘉定区上海复华高新技术园区内	工业	92.78	7.22	设立
3、上海复华高新技术园区发展有限公司	上海	嘉定区马陆镇复华路 33 号	工业	82.00	18.00	设立
4、上海复华国际投资咨询有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 4 层 407 室	服务业	90.00	10.00	设立
5、上海复华信息科技有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	商业	90.00		设立
6、美国环球控制有限公司	美国	694BCranburyCrossROADNORTHBRUNSWICK, NJ08902	商业	100.00		设立
7、香港康惠国际有限公司	香港	FLAT/RM1BLKC33/FGALAXIA3LUNGPOONSTREETDIAMONDHILLKL	商业	100.00		设立
8、上海坤耀科技有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	商业	45.00	55.00	设立
9、日本中和软件株式会社	日本	东京都港区三丁目 15-14	软件开发		100.00	设立
10、上海复旦复华科技创业有限公司	上海	上海市杨浦区中山北二路 1111 号	服务业	90.00	10.00	设立
11、上海中和株式会社	日本	东京都港区浜松町 1-24-8	软件开发		100.00	设立
12、江苏复旦复华药业有限公司	南通市海门区	南通市海门区滨江街道烟台路 299 号	工业		93.00	设立
13、复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司	南通市海门区	南通市海门区滨江街道上海西路 888 号	服务业		100.00	设立
14、上海复华高科技产业开发有限公司	上海	嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 4 楼	房地产		51.00	设立
15、海门复华房地产发展有限公司	南通市海门区	海门市经济开发区广州路 999 号	房地产	66.67	33.33	设立
16、美国中和有限公司	美国	1601 McCarthy Blvd, Milpitas, CA95035	软件开发		100.00	设立
17、上海复旦软件园有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	服务业	90.00	10.00	同一控制下企业合并
18、上海复旦复华药业有限公司	上海	上海市闵行区曙光路 1399 号	工业	90.00		同一控制下企业合并
19、上海医大环亚药业发展有限公司	上海	上海市徐汇区肇嘉浜路 446 弄 1 号 21 层	商业		81.00	同一控制下企业合并
20、上海中和软件有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	软件开发		100.00	非同一控制下企业合并
21、上海天内杰电源有限公司	上海	嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 417 室	商业		100.00	非同一控制下企业合并
22、重庆兴中和软件有限公司	重庆	重庆市大渡口区春晖南路 1 号 5-1(第 5 层第 1 号房)	软件开发		100.00	设立
23、西安致远中和软件有限公司	西安	陕西省西安市高新区丈八街办科技二路 72 号零壹广场 12 楼	软件开发		100.00	设立
24、合肥通和软件有限公司	合肥	安徽省合肥市蜀山区汶水路 1201 号 2 幢厂房（C 区 7 层整层）	软件开发		100.00	设立
25、无锡兴中惠软件有限公司	无锡	无锡市梁溪区民丰西苑 151-170 号（凤翔软件园）七楼西侧	软件开发		100.00	设立
26、上海复华复贤科技开发有限公司	上海	上海市奉贤区汇丰北路 1515 弄 1 号 2 幢 112 室	房地产	100.00		设立
27、上海复华智贤经济发展有限公司	上海	上海市奉贤区大叶公路 8188 号 8 幢	房地产		51.00	设立
28、上海复华贤睿企业管理有限公司	上海	上海市奉贤区金海公路 6055 号 11 幢 5 层	服务业	100.00		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%	-31,226.35		1,937,598.50
上海复华高科技产业开发有限公司	49.00%	1,758,937.43		47,431,993.10
上海复旦复华药业有限公司	10.00%	2,604,839.36		37,567,874.68
上海复华智贤经济发展有限公司	49.00%	-64,100.51		24,216,511.72

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	44,472,806.45	31,916.86	44,504,723.31	25,128,738.33		25,128,738.33	43,936,595.92	64,186.54	44,000,782.46	24,312,533.96		24,312,533.96
上海复华高科技产业开发有限公司	73,884,194.14	26,685,574.59	100,569,768.73	3,769,782.81		3,769,782.81	68,493,115.95	27,816,945.19	96,310,061.14	3,099,743.45		3,099,743.45
上海复旦复华药业有限公司	270,452,636.66	344,130,286.24	614,582,922.90	246,095,416.41	8,039,023.45	254,134,439.86	256,220,829.48	352,476,957.68	608,697,787.16	259,791,145.26	8,218,832.39	268,009,977.65
上海复华智贤经济发展有限公司	49,410,022.87	32,815.97	49,442,838.84	21,386.35		21,386.35	528,955.12	23,564.74	552,519.86	250.00		250.00

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	3,677,090.06	-312,263.52	-312,263.52	192,738.27	3,892,983.35	206,623.00	206,623.00	-546,052.72
上海复华高科技产业开发有限公司	7,449,533.45	3,589,668.23	3,589,668.23	-30,391,299.09	7,202,175.38	2,088,036.34	2,088,036.34	3,490,635.65
上海复旦复华药业有限公司	398,738,991.90	19,754,673.53	19,760,673.53	50,522,434.42	485,105,386.68	25,743,348.73	25,639,348.73	11,868,107.52
上海复华智贤经济发展有限公司		-130,817.37	-130,817.37	-37,159,103.93		-447,730.14	-447,730.14	-498,893.95

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

#### (二)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

## (三)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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
1、重要的联营企业							
上海复华控制系统有限公司	上海	上海市杨浦区赤峰路 65 号	工业	10.00	30.00	采用权益法核算	是
上海赛恩营养食品有限公司	上海	上海市嘉定区复华高新技术园区	工业		25.00	采用权益法核算	是
上海复旦复华商业资产投资有限公司	上海	上海市杨浦区国顺路 131 弄 10 号 9 楼 904 室	服务业		30.00	采用权益法核算	是
上海复宝科技股份有限公司	上海	上海市宝山区长逸路 188 号 1 幢 D2002 室	服务业		20.00	采用权益法核算	是
上海高新房地产发展有限公司	上海	上海市嘉定区新成路 500 号 JT2138 室	服务业		40.98	采用权益法核算	是
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	上海	上海市嘉定区城北路 1585 弄 1 号 1 楼	服务、房地产业		20.00	采用权益法核算	是
上海复华智行源企业发展有限公司	上海	上海市杨浦区国权路 525 号 209-1 室	服务		20.00	采用权益法核算	是
无锡国联益华股权投资管理有限公司	无锡	无锡市新吴区菱湖大道 200 号中国传感网国际创新园 D2-602 号	服务		15.00	采用权益法核算	是
上海复旦科技园创业投资有限公司	上海	上海市杨浦区国泰路 127 弄 2 号楼 301 室	服务业	20.00		采用权益法核算	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	
	上海复旦复华商业资产投资有限公司	上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	上海复旦复华商业资产投资有限公司	上海复华中日医疗健康产业发展有限公司
流动资产	374,491,810.49		371,338,448.06	
非流动资产	20,046,113.63		20,046,113.63	
资产合计	394,537,924.12		391,384,561.69	
流动负债	211,899,800.01		210,062,689.01	
非流动负债				
负债合计	211,899,800.01		210,062,689.01	
少数股东权益	19,631,800.52		19,631,800.52	
归属于母公司股东权益	163,006,323.59		161,690,072.16	
按持股比例计算的净资产份额	48,901,897.08		48,507,021.65	
调整事项	-48,901,897.08		-48,507,021.65	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-48,901,897.08		-48,507,021.65	
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,347,843.90		3,736,602.99	
净利润	1,316,251.83		1,961,193.60	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,316,251.83		1,961,193.60	
本年度收到的来自联营企业的股利				

**其他说明**

(1) 因上海中日医疗健康产业发展有限公司被执行破产程序，无法取得审计报告，公司上年年末已全额计提减值准备。(2) 上海复旦复华商业资产投资有限公司母公司已进入破产程序，公司上年年末已全额计提减值准备。

**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	19,082,057.20	20,667,040.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,880,693.03	-7,917,737.54
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,880,693.03	-7,917,737.54

## 5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## 6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海复华智行源企业发展有限公司	4,796,554.68	1,500,680.20	6,297,234.88
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

## (四)重要的共同经营

□适用 √不适用

## (五)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

## (六)其他

□适用 √不适用

## 八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、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。

### （一）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、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，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和衍生金融资产等。

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。

### （二）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。

### （三）市场风险

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

#### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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 2022 年 12 月 31 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 473.70 万元（2021 年 12 月 31 日：444.00 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司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：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	日元	美元	合计	日元	美元	合计
货币资金	31,784,341.19	4,781,686.12	36,566,027.31	74,627,670.82	4,211,605.53	78,839,276.35
应收账款	22,647,127.05		22,647,127.05	34,507,939.86		34,507,939.86
合计	54,431,468.24	4,781,686.12	59,213,154.36	109,135,610.68	4,211,605.53	113,347,216.21

于2022年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对日元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润272.16万元（2021年12月31日：545.68万元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对日元可能发生变动的合理范围。

### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一)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			3,072,694.08	3,072,694.08
(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			11,183,376.48	11,183,376.48
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			11,183,376.48	11,183,376.48
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			11,183,376.48	11,183,376.48
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			14,256,070.56	14,256,070.56
(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>				

## (二) 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

## (三) 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

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
权益工具投资	4,256,070.56	净资产法成本法估值	净资产
权益工具投资	10,000,000.00	市场估值	可比公司市场估值

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

√适用 □不适用

## 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	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		
◆其他权益工具投资	3,072,603.83				90.25					3,072,694.08	
◆其他非流动金融资产	11,164,514.41			18,862.07						11,183,376.48	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,164,514.41			18,862.07						11,183,376.48	
—债务工具投资											
—权益工具投资	11,164,514.41			18,862.07						11,183,376.48	
—衍生金融资产											
—其他											
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—其他											
合计	14,237,118.24			18,862.07	90.25					14,256,070.56	
其中：与金融资产有关的损益				18,862.07							
与非金融资产有关的损益											

## (六) 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

## (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## (八) 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

## (九) 其他

□适用 √不适用

## 十、关联方及关联交易

## (一) 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。

**(二) 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

“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 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

“七、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

**(四) 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

**(五) 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	741,444.64	
上海复华控制系统有限公司	房屋租赁及物业管理费	10,983.11	39,394.78
上海复华控制系统有限公司	钣金销售	29,345.14	
上海复华智行源企业发展有限公司	物业管理费及电费		9,198.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用



**2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**3、 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**4、 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2022.02.23	2023.01.12	否
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2022.07.28	2023.07.26	否
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2022.01.20	2023.01.12	否
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2022.01.26	2023.01.19	否
上海中和软件有限公司	24,000,000.00	2022.03.25	2023.03.24	否
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2022.07.20	2023.07.18	否
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2022.08.25	2023.05.25	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**5、 关联方资金拆借**适用 不适用**6、 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

**7、关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：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	793.61	702.53

**8、其他关联交易**

□适用 √不适用

**(六)关联方应收应付款项****1、应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海复华控制系统有限公司	593,977.86	2,969.89	593,270.61	2,966.35
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
应付账款	上海赛恩营养食品有限公司	184,708.80	186,708.80
其他应付款	上海赛恩营养食品有限公司		21,387.19
其他应付款	上海复华智行源企业发展有限公司		13,304.30

**(七)关联方承诺**

□适用 √不适用

**(八)其他**

□适用 √不适用

**十一、股份支付****(一)股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**(二)以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(三)以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(四) 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十二、承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

**1、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 2022 年 12 月 31 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 2,035,000 元(其中:交通银行 410,000.00 元、农商银行 350,000.00 元、中国银行 1,275,000.00 元)。

**2、其他**

√适用 □不适用

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，借款时抵押物评估价值为人民币 42,000,000.00 元。截至期末，抵押物账面原值为人民币 69,435,153.30 元，账面净值人民币 56,680,580.53 元。

**(二) 或有事项****1、资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
母公司为子公司担保			
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2023.01.12	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2023.07.26	无
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2023.01.12	无
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2023.01.19	无
上海中和软件有限公司	24,000,000.00	2023.03.24	无
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2023.07.18	无
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2023.05.25	无
关联方小计	99,000,000.00		
非关联方：			
中国华源集团有限公司	25,000,000.00	2005.09.02	注
中国华源集团有限公司	25,000,000.00	2005.09.02	注
非关联方小计	50,000,000.00		
合计	149,000,000.00		

注：截至 2022 年 12 月 31 日，基于未来可能向中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司承担中国华源集团有限公司担保责任的 5,000 万元本金已全额计提预计负债。

## 2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用  不适用

公司没有需要披露的重要或有事项

## 十三、资产负债表日后事项

## (一)重要的非调整事项

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
受让股权	公司于 2022 年 11 月 25 日召开的第十届董事会第二十次会议审议通过了《关于全资子公司受让上海复华高科技产业开发有限公司 49%股权的议案》。董事会同意公司全资子公司上海复华高新技术园区发展有限公司（以下简称“复华园区公司”）以自有或自筹资金的方式出资人民币 47,248,688.78 元受让上海复华高科技产业开发有限公司（以下简称“复华高科技”）49%股权（详见公司于 2022 年 11 月 26 日披露的临 2022-053《上海复旦复华科技股份有限公司关于全资子公司受让上海复华高科技产业开发有限公司 49%股权的公告》）公司于 2023 年 1 月 31 日收到了上海市嘉定区市场监督管理局核发的新的《营业执照》，上述股权受让事项已完成工商变更登记备案手续。本次公司变更完成后，复华园区公司持有复华高科技 100% 股权。（详见公告编号：临 2023-003）		

## (二)利润分配情况

 适用  不适用

## (三)销售退回

 适用  不适用

## (四)其他资产负债表日后事项说明

 适用  不适用

## 十四、其他重要事项

## (一)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

### (二) 债务重组

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 年金计划

适用 不适用

### (五) 终止经营

适用 不适用

### (六) 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

### (七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### (八) 其他

适用 不适用

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

2、(1)公司控股子公司海门复华房地产发展有限公司于2022年7月14日收到了上海仲裁委员会寄来的《关于“(2022)沪仲案字第1693号争议仲裁案”仲裁通知》(以下简称“仲裁通知”)及仲裁申请书等相关法律文书。根据仲裁通知，上海泉淳实业发展有限公司因建设工程纠纷向上海仲裁委

员会提出仲裁申请，上海仲裁委员会根据其提供的《仲裁申请书》等相关法律文书已受理本案，相应的案号为（2022）沪仲案字第 1693 号。

申请人认为：2014 年 3 月 21 日，被申请人与案外人舜杰建设（集团）有限公司就海门复华住宅项目签订《履约保证金协议》，该协议签订的当天，案外人舜杰建设（集团）有限公司按照约定，向被申请人提供的上海复华创业投资有限公司银行账户支付了首期履约保证金人民币 3,500 万元，并由上海复华创业投资有限公司出具了履约保证金收款收据。2018 年 12 月 29 日，案外人舜杰建设（集团）有限公司承包的该工程竣工验收合格并交付被申请人使用，2019 年 1 月 14 日，该商品住宅建设项目完成竣工验收备案。但被申请人迟迟未将涉案履约保证金 3,500 万元退还给案外人舜杰建设（集团）有限公司。经案外人舜杰建设（集团）有限公司多次催讨，被申请人始终未退还。2022 年 6 月，案外人舜杰建设（集团）有限公司将涉案债权转让给申请人。申请人通知被申请人向申请人履行付款义务，被申请人未予履行。

仲裁请求：1. 被申请人向申请人返还履约保证金人民币 3,500 万元；2. 被申请人向申请人支付迟延返还履约保证金的利息损失 19,082,447.22 元，利息要求计算至实际清偿之日止；3. 请求裁决被申请人向申请人支付律师费 140 万元；4. 请求裁决被申请人承担仲裁费用。

由于本次仲裁处于案件受理初期，暂无法准确判断对公司损益的影响。公司正核实相关情况，并将依法采取相关法律措施，维护公司及股东合法权益，根据案件进展情况及时履行信息披露义务。（详见公告编号：临 2022-032）（2）公司控股子公司海门复华房地产发展有限公司（以下简称“海门房产”）财务人员于 2022 年 7 月 28 日通过查询网银获悉海门房产银行账户被冻结，具体如下：

户名	开户行	账户性质	账号	账户余额（元）
海门复华 房地产发 展有限公 司	招商银行海门支行	基本户	5139*****0866	121,644.10
	交通银行海门支行	一般户	3830*****8210	64,349.61
	中国银行海门阳光海岸支行	一般户	5248****3794	598,591.63
	中国银行海门阳光海岸支行	一般户	5032*****3001	31,813.05
合计				816,398.39

截至本报告公告日，海门房产尚未收到关于冻结其账户的正式法律文书、通知或其他信息，上述公告内容为公司及海门房产通过自查得知。

上述银行账户被冻结目前暂未对海门房产的正常运行、经营管理造成实质性影响。公司将持续关注上述事项的进展情况，做好应对方案，确保海门房产日常经营活动不受重大影响，并按照相关法律法规及时履行信息披露义务。（详见公告编号：临 2022-037）

经公司自查，本次海门房产公司账户被冻结，可能系上海泉淳实业发展有限公司与海门复华房地产发展有限公司仲裁所致。（详见公告编号：临 2022-055）

（3）公司于 2022 年 12 月 12 日收到《江苏省南通市海门区人民法院民事裁定书（2022）苏 0684 财保 39 号》（以下简称“民事裁定书”）。

申请人：上海泉淳实业发展有限公司

被申请人：海门复华房地产发展有限公司

法院：江苏省南通市海门区人民法院

申请人上海泉淳实业发展有限公司因与被申请人海门复华房地产发展有限公司合同纠纷仲裁一案，向上海仲裁委员会申请财产保全，请求保全被申请人名下价值 55,482,447.22 元资产，阳光财产保险股份有限公司上海市分公司为其申请提供担保。

江苏省南通市海门区人民法院经审查认为，申请人的申请符合法律规定，应予准许。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百零三条、第一百零四条、第一百零五条、第一百一十一条，《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第一百七十一条之规定，裁定如下：冻结被申请人海门复华房地产发展有限公司银行存款人民币 55,482,447.22 元或查封、扣押其相应价值财产。案件申请费人民币 5,000 元，由申请人上海泉淳实业发展有限公司负担。本裁定立即开始执行。如不服本裁定，可以自收到裁定书之日起五日内向本院申请复议一次。复议期间不停止裁定的执行。

海门房产公司于 2022 年 12 月 6 日收到了《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》，关于上海泉淳实业发展有限公司与海门复华房地产发展有限公司财产保全一案，南通市海门区人民法院依据（2022）苏 0684 财保 39 号民事裁定书，查封了被申请人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 3 幢 103 室等 50 套不动产，有效期至 2025

年 11 月 27 日止（详见公司于 2022 年 12 月 8 日披露的临 2022-054《上海复旦复华科技股份有限公司关于控股子公司被申请财产保全的公告》）

由于本次仲裁案件尚处于开庭审理阶段，暂无法准确判断对公司损益的影响。公司将积极依法采取相关法律措施，维护公司及股东合法权益，根据案件进展情况及时履行信息披露义务。（详见公告编号：临 2022-055）

3、公司财务人员于 2022 年 7 月 15 日通过查询网银获悉公司银行账户被冻结，具体如下：

户名	开户行	账户性质	账号	账户余额（元）
上海复旦复华科技股份有限公司	工行五角场支行	基本户	1001*****1457	74,611.30
	中国建设银行股份有限公司上海六里支行	一般户	3100*****3761	1,931.31
合计				76,542.61

截至本报告公告日，公司尚未收到法院关于冻结公司账户的正式法律文书、通知或其他信息，上述公告内容为公司通过自查得知。

上述银行账户被冻结未对公司的正常运行、经营管理造成实质性影响。公司将持续关注上述事项的进展情况，并按照相关法律法规及时履行信息披露义务。（详见公告编号：临 2022-033）

4、（1）公司于 2022 年 7 月 8 日收到了《上海市静安区人民法院通知（（2022）沪 0106 民诉前调 7157 号）》（以下简称“通知”）及民事起诉状等相关法律文书。

原告：上海泉淳实业发展有限公司

被告一：上海复华创业投资有限公司

被告二：上海复旦复华科技股份有限公司

原告认为：2013 年 12 月 30 日，被告因业务开展需要，向案外人舜杰建设（集团）有限公司提出大额借款，案外人舜杰建设（集团）有限公司根据被告指令的收款账号，将一笔人民币 1,800 万元的借款汇入被告一的账户，2017 年 8 月 21 日，被告又向案外人舜杰建设（集团）有限公司借款 200 万元，并继续指令被告一账号为收款账号，案外人舜杰建设（集团）有限公司将 200 万元借款汇入被告一的账号。2022 年 6 月，案外人舜杰建设（集团）有限公司将涉案债权转让给原告。

诉讼请求：一、判令两被告共同返还借款本金人民币 2,000 万元整；二、判令两被告支付原告暂计算至 2022 年 6 月 20 日利息人民币 10,689,896.39 元，利息要求计算至实际清偿之日止；三、本案诉讼费用由两被告承担。

该诉讼案件处于未开庭阶段，暂无法准确判断对公司损益的影响。公司正积极联络原管理层核实相关情况。公司将依法采取相关法律措施，维护公司及股东合法权益，并根据案件进展情况及时履行信息披露义务。（详见公告编号：临 2022-029）

（2）公司于 2023 年 2 月 22 日收到了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 民初 27553 号）（以下简称“裁定书”）。

申请人：上海泉淳实业发展有限公司

被申请人：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

法院：上海市静安区人民法院

上海市静安区人民法院在审理申请人上海泉淳实业发展有限公司与被申请人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一案中，申请人上海泉淳实业发展有限公司向上海市静安区人民法院提出财产保全的申请，要求冻结被申请人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银行存款 20,000,000 元或查封、扣押其相等价值的财产或财产性权益，案外人亚太财产保险有限公司上海分公司为申请人提供了相应担保。

上海市静安区人民法院经审查认为，申请人的申请符合有关法律规定。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百零三条、第一百零五条、第一百零六条第一款的规定，裁定如下：冻结被申请人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银行存款 20,000,000 元或查封、扣押其相等价值的财产或财产性权益。本裁定立即开始执行。如不服本裁定，可以自收到裁定书之日起五日内向本院申请复议一次。复议期间不停止裁定的执行。

经公司自查，公司持有的控股子公司上海复旦复华药业有限公司（以下简称“药业公司”）价值 2,000 万元的股权已于 2022 年 12 月 14 日起被冻结，本次股权被冻结系上述诉讼所致。

由于本次诉讼案件尚处于开庭审理阶段，暂无法准确判断对公司损益的影响。目前，药业公司生产经营正常，上述冻结不会对药业公司的生产经营产生影响。公司将积极依法采取相关法律措施，维护公司及股东合法权益，根据案件进展情况及时履行信息披露义务。（详见公告编号：临 2023-005）

5、公司于 2023 年 3 月 15 日收到了《上海铁路运输法院应诉通知书》（(2023)沪 7101 民初 500 号）及民事起诉状等相关法律文书。

原告：上海泉淳实业发展有限公司

被告一：上海复华中日医疗健康产业发展有限公司

被告二：上海复旦复华科技股份有限公司

原告认为：2013 年 8 月 8 日，被告因业务开展需要，向案外人舜杰建设（集团）有限公司提出大额借款，案外人舜杰建设（集团）有限公司根据被告的指令，将一笔人民币 2,000 万元的借款汇入被告一上海复华软件产业发展有限公司账户，被告一后更名为上海复华中日医疗健康产业发展有限公司。2022 年 6 月，案外人舜杰建设（集团）有限公司将涉案债权转让给原告。

诉讼请求：一、判令两被告共同返还借款本金人民币 2,000 万元整；二、判令两被告支付原告暂计算至 2022 年 6 月 20 日利息人民币 11,973,361.11 元，利息要求计算至实际清偿之日止；三、本案诉讼费用由两被告承担。

该诉讼案件尚未开庭，暂无法准确判断对公司损益的影响。公司高度重视上述诉讼案件，并将积极应诉，依法采取相关法律措施，维护公司及股东合法权益。公司将根据案件进展情况及时履行信息披露义务。（详见公告编号：临 2023-006）

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### （一）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的应收账款	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
其他零星客户	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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**3、坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,099,309.34					8,099,309.34
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**5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
(株) ABS	3,000,000.00	37.04	3,000,000.00
(株) LSI	2,943,979.30	36.35	2,943,979.30
上海造旺钢铁有限公司	488,705.01	6.03	488,705.01
上海天祐控股集团有限公司	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	3.28	265,838.40
合计	6,974,122.71	86.10	6,974,122.71

**6、因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二)其他应收款****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
应收利息		
应收股利	91,108,935.44	91,108,935.44
其他应收款	735,092,481.30	752,319,624.72
合计	826,201,416.74	843,428,560.16

其他说明：

□适用 √不适用

**2、应收利息****(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、应收股利**

√适用 □不适用

**(1) 应收股利明细**

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	91,108,935.44	2-4年	尚未收到	否
合计	91,108,935.44	/	/	/

## (3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、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	23,245,058.60	219,948,477.38
1 年以内小计	23,245,058.60	219,948,477.38
1 至 2 年	193,292,183.46	31,679,989.92
2 至 3 年	31,679,989.92	15,480,288.43
3 年以上		
3 至 4 年	15,480,288.43	64,072,224.22
4 至 5 年	64,072,224.22	119,057,378.12
5 年以上	503,840,797.05	398,252,484.99
合计	831,610,541.68	848,490,843.06

其他说明：

√适用 □不适用

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	93,924,011.06	11.29	89,899,043.97	95.71	4,024,967.09	92,795,107.29	10.94	90,084,645.64	97.08	2,710,461.65
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	93,417,542.53	11.23	89,392,575.44	95.69	4,024,967.09	92,288,638.76	10.88	89,578,177.11	97.06	2,710,461.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	506,468.53	0.06	506,468.53	100.00		506,468.53	0.06	506,468.53	100.00	
按组合计提坏账准备	737,686,530.62	88.71	6,619,016.41	0.90	731,067,514.21	755,695,735.77	89.06	6,086,572.70	0.81	749,609,163.07
其中：										
账龄分析法组合	2,949,568.81	0.35	2,941,018.81	99.71	8,550.00	2,945,293.63	0.35	2,318,507.70	78.72	626,785.93
余额百分比法组合	734,736,961.81	88.35	3,677,997.60	0.50	731,058,964.21	752,750,442.14	88.72	3,768,065.00	0.50	748,982,377.14
合计	831,610,541.68	100.00	96,518,060.38		735,092,481.30	848,490,843.06	100.00	96,171,218.34		752,319,624.72

按单项计提坏账准备:

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
上海复旦复华科技创业有限公司	63,766,579.22	63,766,579.22	100.00	净资产为负数, 预计无法收回
上海坤耀科技有限公司	14,838,836.69	14,838,836.69	100.00	净资产为负数, 预计无法收回
香港康惠国际有限公司	14,812,126.62	10,787,159.53	72.83	净资产为负数, 预计无法收回
深圳中兴康讯电子有限公司	506,468.53	506,468.53	100.00	预计无法收回
合计	93,924,011.06	89,899,043.97		

按组合计提坏账准备:

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		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,000.00	450.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	732,114.53	732,114.53	100.00
4 至 5 年			
5 年以上	2,208,454.28	2,208,454.28	100.00
合计	2,949,568.81	2,941,018.81	

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		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
对关联方的其他应收款	733,874,404.12	3,669,372.02	0.50
对信用期内的押金保证金	862,557.69	8,625.58	1.00
合计	734,736,961.81	3,677,997.60	

## (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)	
2022年1月1日余额	6,086,572.70		90,084,645.64	96,171,218.34
2022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	532,443.71		-185,601.67	346,842.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	6,619,016.41		89,899,043.97	96,518,060.38

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	90,084,645.64	-185,601.67				89,899,043.97
账龄分析法组合	2,318,507.70	622,511.11				2,941,018.81
余额百分比法组合	3,768,065.00	-90,067.40				3,677,997.60
合计	96,171,218.34	346,842.04				96,518,060.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6) 按款项性质分类情况

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
合并范围内关联方往来款	827,291,946.65	844,176,523.21
非关联方往来款	2,949,568.81	2,945,293.63
押金、保证金	1,369,026.22	1,369,026.22
合计	831,610,541.68	848,490,843.06

#### (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海门复华房地产发展有限公司	集团合并范围内往来	384,408,905.42	全账龄	46.22	1,922,044.53

上海复旦软件园有限公司	集团合并范围内往来	90,434,607.09	全账龄	10.87	452,173.04
复旦复华高新技术园区(南通海门)发展有限公司	集团合并范围内往来	75,618,165.11	全账龄	9.09	378,090.83
上海复旦复华科技创业有限公司	集团合并范围内往来	63,766,579.22	2年以上	7.67	63,766,579.22
上海复华高新技术园区发展有限公司	集团合并范围内往来	53,153,679.50	全账龄	6.39	265,768.40
合计	/	667,381,936.34	/	80.24	66,784,656.02

**(8) 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用



## (三) 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	448,700,683.78	50,081,427.98	398,619,255.80	423,700,683.78	50,081,427.98	373,619,255.80
对联营、合营企业投资	29,234,269.40		29,234,269.40	29,887,294.54		29,887,294.54
合计	477,934,953.18	50,081,427.98	427,853,525.20	453,587,978.32	50,081,427.98	403,506,550.34

## 1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海复华国际投资咨询有限公司	900,000.00			900,000.00		
上海复华电脑有限公司	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	5,000,000.00	25,000,000.00		30,000,000.00		
上海复华贤睿企业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	423,700,683.78	25,000,000.00		448,700,683.78		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										
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	12,797,015.88			1,016,335.79						13,813,351.67
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	17,090,278.66			-1,669,360.93						15,420,917.73
小计	29,887,294.54			-653,025.14						29,234,269.40
合计	29,887,294.54			-653,025.14						29,234,269.40

**(四) 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	181,803.91		134,508.96	
合计	181,803.91		134,508.96	

其他说明：

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	173,440.83	133,093.16
租赁收入		
资金占用费/利息	8,363.08	1,415.80
合计	181,803.91	134,508.96

**2、履约义务的说明**

□适用 √不适用

公司无前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入。

**3、合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
资金占用费/利息	8,363.08
其他	173,440.83
按经营地区分类	
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	181,803.91

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额
资金占用费/利息	1,415.80
其他	133,093.16
合计	134,508.96

## 4、 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (五) 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		
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		
权益法核算的长期股权投资收益	-653,025.14	-1,405,659.28
合计	-653,025.14	-1,405,659.28

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十六、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,846,909.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,443,130.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	508,962.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,708,490.46	
少数股东权益影响额	335,598.43	
合计	14,754,913.15	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## (二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.40	-0.005	-0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.06	-0.027	-0.027

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (四) 其他

适用 不适用

董事长：褚建平  
董事会批准报送日期：2023年4月27日

## 修订信息

适用 不适用