

上海复旦复华科技股份有限公司

600624

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	31
十、 重要事项	33
十一、 财务会计报告	38
十二、 备查文件目录	54

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
吴柏钧	独立董事	因公出差	戴国强

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司总经理姓名	蒋国兴
主管会计工作负责人姓名	叶伟达
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	顾宝玲

公司总经理蒋国兴、主管会计工作负责人叶伟达及会计机构负责人（会计主管人员）顾宝玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海复旦复华科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	复旦复华
公司的法定英文名称	SHANGHAI FUDAN FORWARD S&T CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	FUDAN FORWARD
公司法定代表人	王生洪

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任琳芳	沈敏
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	63872288	63872288
传真	63869700	63869700
电子信箱	shareholder@forwardgroup.com	shareholder@forwardgroup.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海浦东新区金海路 3288 号 4 幢 E332 室
注册地址的邮政编码	201209
办公地址	上海市国权路 525 号
办公地址的邮政编码	200433
公司国际互联网网址	http://www.forwardgroup.com
电子信箱	forward@forwardgroup.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 6 月 10 日
公司首次注册登记地点		上海浦东即墨路 95 号 1804 室
首次变更	公司变更注册登记日期	1995 年 3 月 10 日
	公司变更注册登记地点	上海浦东金张路 1167 号 304—306 室
	企业法人营业执照注册号	1550272
	税务登记号码	310115132209607
	组织机构代码	13220960-7
再次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 30 日
	公司变更注册登记地点	上海浦东金张路 1167 号 304—306 室
	企业法人营业执照注册号	3100001050272
	税务登记号码	310115132209607
	组织机构代码	13220960-7
再次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 6 日
	公司变更注册登记地点	上海浦东新区金海路 3288 号 4 幢 E332 室
	企业法人营业执照注册号	3100001050272
	税务登记号码	310115132209607
	组织机构代码	13220960-7
最新变更	公司变更注册登记日期	2008 年 9 月 22 日
	公司变更注册登记地点	上海浦东新区金海路 3288 号 4 幢 E332 室
	企业法人营业执照注册号	310000000005918
	税务登记号码	310115132209607

	组织机构代码	13220960-7
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	52,956,133.44
利润总额	38,160,955.82
归属于上市公司股东的净利润	23,863,226.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,269,074.50
经营活动产生的现金流量净额	136,936,902.53

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-528,468.94	-4,857,254.86	6,698,224.58
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	2,518,525.24	10,182,782.00	8,014,047.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		3,164,098.40	4,343,971.16
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	262,530.19		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-17,925,000.00	-2,925,000.00	-2,925,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			-3,199,563.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	882,498.75	3,724,252.57	654,872.44
少数股东权益影响额	-167,852.04	-1,624,136.38	-790.06
所得税影响额	-448,081.60	-1,016,242.38	-3,299,176.77
合计	-15,405,848.40	6,648,499.35	10,286,585.08

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	731,060,767.52	598,598,586.66	22.13	565,283,073.10
营业利润	52,956,133.44	19,797,121.69	167.49	19,144,026.51
利润总额	38,160,955.82	30,697,582.15	24.31	31,586,170.53
归属于上市公司股东的净利润	23,863,226.10	20,439,569.05	16.75	14,162,559.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,269,074.50	13,791,069.70	184.74	3,875,974.71
经营活动产生的现金流量净额	136,936,902.53	80,135,251.00	70.88	17,118,118.80
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,524,034,189.72	1,433,556,633.57	6.31	1,212,720,065.32
负债总额	886,522,664.58	811,117,026.42	9.30	651,695,562.16
归属于上市公司股东的所有者权益	566,576,257.14	542,821,518.96	4.38	522,982,516.94
总股本	345,155,035.00	345,155,035.00	不适用	345,155,035.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.069	0.059	16.95	0.041
稀释每股收益 (元 / 股)	0.069	0.059	16.95	0.041
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.114	0.040	185.00	0.011
加权平均净资产收益率 (%)	4.212	3.833	增加 0.379 个百分点	2.745
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.931	2.586	增加 4.345 个百分点	0.751
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.40	0.23	73.91	0.05
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.642	1.573	4.39	1.515
资产负债率 (%)	58.17	56.58	增加 1.59 个百分点	53.74

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	345,155,035	100						345,155,035	100
1、人民币普通股	345,155,035	100						345,155,035	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	345,155,035	100						345,155,035	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		77,287 户		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		76,367 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东 性质	持股比 例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量	
复旦大学	国有 法人	22	75,940,000	0			无
上海久事公司	国有 法人	1.6	5,510,500	0			无
杨光	境内 自然 人	0.39	1,352,399	1,352,399			未知
中信建投证券有 限责任公司客户 信用交易担保 证券账户	未知	0.34	1,183,900	1,183,900			未知
王洪廷	境内 自然 人	0.3	1,037,300	0			未知
山东省国际信托 有限公司一证研 一期集合信托	未知	0.27	948,421	-88,000			未知
温建军	境内 自然 人	0.27	919,800	919,800			未知
陈炜	境内 自然 人	0.21	737,800	737,800			未知
中国银河证券股 份有限公司客户 信用交易担保 证券账户	未知	0.18	637,064	637,064			未知
刘玉珍	境内 自然 人	0.15	525,000	525,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份的数			股份种类及数量		

	量		
复旦大学	75,940,000	人民币普通股	75,940,000
上海久事公司	5,510,500	人民币普通股	5,510,500
杨光	1,352,399	人民币普通股	1,352,399
中信建投证券有限责任公司 客户信用交易担保证券账户	1,183,900	人民币普通股	1,183,900
王洪廷	1,037,300	人民币普通股	1,037,300
山东省国际信托有限公司一 证研一期集合信托	948,421	人民币普通股	948,421
温建军	919,800	人民币普通股	919,800
陈炜	737,800	人民币普通股	737,800
中国银河证券股份有限公司 客户信用交易担保证券账户	637,064	人民币普通股	637,064
刘玉珍	525,000	人民币普通股	525,000
上述股东关联关系或一致行 动的说明	前十名股东中的前两名股东与其余股东之间不存在关联关系或一致行动人关系，第三名至第十名股东之间未知存在关联关系或一致行动人关系。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为复旦大学，实际控制人为国家教育部。

(2) 控股股东情况

○ 法人

名称	复旦大学
单位负责人或法定代表人	杨玉良
成立日期	1905 年
主要经营业务或管理活动	教育、科研

(3) 实际控制人情况

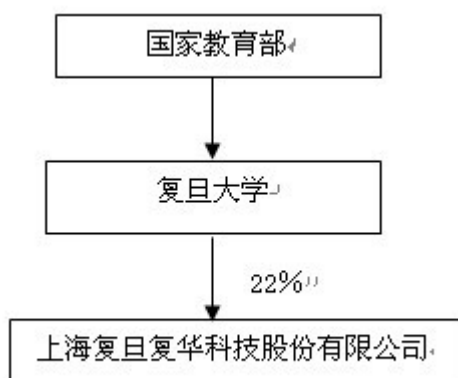
○ 法人

名称	国家教育部
主要经营业务或管理活动	教育

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王生洪	董事长	男	69	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		0	是
郁义鸿	副董事长	男	60	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		0	是
张陆洋	董事	男	54	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		0	是
蒋国兴	董事、总经理	男	58	2011年6月10日	2014年6月9日	35,200	35,200		59.16	否
任琳芳	董事、董事会秘书、副总经理	女	56	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		53.52	否
戴国强	独立董事	男	59	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		10	否
吴柏钧	独立董事	男	51	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		10	否
刘志远	独立董事	男	49	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		10	否
林学雷	监事会主席	男	46	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		0	是
沈志宏	监事	男	61	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		0	是
郁炯	监事	女	55	2011年6月10日	2014年6月9日	0	0		0	是

				月 10 日	月 9 日					
赵振兴	监事	男	49	2011 年 6 月 10 日	2014 年 6 月 9 日	0	0		43.08	否
朱泽龙	监事	男	44	2011 年 6 月 10 日	2014 年 6 月 9 日	0	0		44.01	否
邱伟新	监事	男	42	2011 年 6 月 10 日	2014 年 6 月 9 日	0	0		45.52	否
叶皖苏	副总经理	男	55	2011 年 8 月 12 日	2014 年 6 月 9 日	0	0		46.59	否
马芳芳	副总经理	女	49	2011 年 8 月 12 日	2014 年 6 月 9 日	0	0		48.93	否
陈汉为	副总经理	男	42	2011 年 8 月 12 日	2014 年 6 月 9 日	0	0		45.69	否
叶伟达	财务负责人	男	59	2011 年 8 月 12 日	2014 年 6 月 9 日	5,870	5,870		40.29	否
合计	/	/	/	/	/	41,070	41,070	/	456.79	/

最近五年主要工作经历:

王生洪: 第九、第十届全国政协委员, 第九、第十届上海市政协副主席, 复旦大学校长, 上海复旦复华科技股份有限公司董事长。

郁义鸿: 曾先后在美国麻省理工学院斯隆管理学院、哈佛大学商学院、英国牛津大学、美国纽约州立大学、比利时中欧管理中心及根特大学任访问学者, 并曾两次赴日本东京青山学院大学作短期讲学。兼任中国工业经济学会副理事长、福建东百集团董事。现任复旦大学产业经济研究所所长、复旦大学管理学院副院长、上海复旦复华科技股份有限公司副董事长。

张陆洋: 现任复旦大学中国风险投资研究中心主任, 成都市人民政府顾问、哈尔滨市政府顾问、宁波市科技顾问、上海复旦复华科技股份有限公司董事。

蒋国兴: 曾任复旦大学校产委副主任、复旦大学校产办主任、复旦大学产业化与校产管理办公室主任, 曾任上海复旦企业发展有限公司总经理、上海复旦创业投资有限公司总经理, 兼任上海复旦微电子股份有限公司董事长等职。现任上海复旦复华科技股份有限公司董事、总经理。

任琳芳: 上海复旦复华科技股份有限公司党委书记、董事、董事会秘书、副总经理。

戴国强: 曾任上海财经大学金融学院院长、上海财经大学 MBA 学院院长, 现任上海财经大学商学院书记兼副院长、教育部高校经济学类教学指导委员会委员、上海市信息委专家委员会委员、中国金融学会常务理事暨学术委员会委员、中国国际金融学会常务理事、副秘书长、上海国际金融研究中心副主任、上海金融学会副会长、上海城市金融学会副会长、上海农村金融学会副会长, 2008 年 3 月 21 日起任上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。

吴柏钧: 历任华东理工大学工商经济学院院长、经济发展研究所所长、华东理工大学学术委员会委员、工商经济学院院长, 1996 年起曾先后兼任金光集团(印尼)国际部副总裁、

上海金光外滩置地有限公司（中外合资）董事、常务副总经理、上海欣广投资有限公司高级顾问等。现任华东理工大学商学院院长，2008 年 3 月 21 日起任上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。

刘志远：南开大学商学院副院长、中国内部审计协会副会长和学术委员会主任、全国会计硕士（MPAcc）专业学位教育指导委员会委员、中国会计学会理事、中国会计学会金融会计专业委员会副主任委员、中国会计学会教育分会常务理事、中国会计学会财务成本分会常务理事、中国注册会计师协会专业委员会委员、《中国会计评论》副主编、美国管理会计师协会专家咨询委员会委员、英国管理会计师协会管理会计学术促进会成员、山西国阳新能股份有限公司独立董事、四川大通燃气股份有限公司独立董事、天津汽车模具股份有限公司独立董事、深圳立讯精密仪器股份有限公司独立董事。2009 年 6 月 30 日起任上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。

林学雷：现任复旦大学纪委委员、财务处处长、中国高科集团股份有限公司董事、上海复旦复华科技股份有限公司监事会主席。

沈志宏：现任复旦大学纪委副书记、复旦大学监察处长、上海复旦复华科技股份有限公司监事。

郁炯：现任复旦大学审计处处长、上海复旦复华科技股份有限公司监事。

赵振兴：现任上海复旦复华科技股份有限公司监事、审计总监。

朱泽龙：曾任上海复旦复华科技股份有限公司下属公司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。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：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、总工程师兼培训部长。

叶皖苏：现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理，兼任本公司所属上海复华高新技术园区发展有限公司总经理。

马芳芳：现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理，兼任本公司所属上海复旦复华药业有限公司总经理。

陈汉为：现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理，兼任本公司所属上海中和软件有限公司总经理。

叶伟达：现任上海复旦复华科技股份有限公司财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郁义鸿	复旦大学	管理学院副院长	2006-09	在任	是
张陆洋	复旦大学	复旦大学中国风险投资研究中心主任		在任	是
林学雷	复旦大学	财务处处长	2000-01	在任	是
沈志宏	复旦大学	纪委副书记	2003-02	在任	是
郁炯	复旦大学	审计处处长	2007-07	在任	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
林学雷	中国高科集团股份有限公司	董事			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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	详见本章第（一）部分：董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王生洪	董事长	聘任	换届
郁义鸿	副董事长	聘任	换届
张陆洋	董事	聘任	换届
蒋国兴	董事、总经理	聘任	换届
任琳芳	董事、董事会秘书、副总经理	聘任	换届
戴国强	独立董事	聘任	换届
吴柏钧	独立董事	聘任	换届
刘志远	独立董事	聘任	换届
林学雷	监事会主席	聘任	换届
沈志宏	监事	聘任	换届
郁炯	监事	聘任	换届
赵振兴	监事	聘任	换届
朱泽龙	监事	聘任	换届

邱伟新	监事	聘任	换届
叶皖苏	副总经理	聘任	换届
马芳芳	副总经理	聘任	换届
陈汉为	副总经理	聘任	换届
叶伟达	财务负责人	聘任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,462
公司需承担费用的离退休职工人数	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	70
专业技术人员	865
销售及生产运营	527
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士、硕士、本科及大专以上	1,082

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司法人治理结构基本符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。具体如下：

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，公司共召开过一次股东大会，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。

2、董事和董事会

报告期内，公司董事会共召开了六次会议。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、监事和监事会

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，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。公司董事积极参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会。

4、控股股东与上市公司关系

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，积极履行在股改时作出的承诺。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，与控股股东不存在同业竞争的情况，也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、信息披露与投资者关系

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《公司信息披露管理办法》，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。为了规范公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，根据相关法律法规和规范性文件的精神，公司七届六次董事会审议修订了《内幕信息知情人登记管理制度》。

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。

6、相关利益者

公司尊重并积极维护银行以及其他债权人、客户、供应商、员工等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、公司治理整改总结

公司严格按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》和中国证监会上海监管局关于《上海辖区上市公司监管专题工作会议》的有关要求，认真开展了学习、自查和整改。截至 2008 年底，公司治理整改报告中所列的整改事项均已完成。报告期内，公司继续巩固和深化公司治理，加快推进内部控制体系建设，完善和健全各项管理制度，建立长效管理机制，促进公司健康发展。报告期内，结合公司实际情况，制定了《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》等制度。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
王生洪	否	6	6	2	0	0	否
郁义鸿	否	6	5	2	1	0	否
张陆洋	否	6	6	2	0	0	否
蒋国兴	否	6	6	2	0	0	否
任琳芳	否	6	6	2	0	0	否
戴国强	是	6	5	2	1	0	否
吴柏钧	是	6	6	2	0	0	否
刘志远	是	6	6	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会会议议案及其他非董事会会议议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据中国证监会的有关规定，公司制定了《独立董事工作细则》、《独立董事年报工作制度》。《独立董事工作细则》对独立董事的任职资格、提名、选举和聘任、权利、义务、独立意见和行使职权的必要条件等方面作了相关规定，确保独立董事依法独立行使职权。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中切实履行独立董事的责任和义务，了解公司经营以及保持与年审会计师沟通、监督检查等方面进行了要求。

报告期内，公司独立董事严格按照上述管理制度以及《公司法》、《公司章程》等相关文件的规定，切实履行独立董事的职责。独立董事以勤勉尽责、认真审慎的态度积极参加公司股东大会、董事会及董事会下属各专门委员会的各项工作，认真审议会议议案，对董事会审议的事项发表独立客观的意见，提高了董事会决策的科学性、客观性，为公司经营管理献计献策，切实维护了公司和全体股东的合法权益，促进了公司的规范运作。

2011 年度公司独立董事出具了关于公司利润分配预案的独立意见、关于 2010 年度公司对外担保情况的专项说明及独立意见、关于公司对外担保额度以及被担保企业名单的议案的独立意见、关于公司第七届董事会董事候选人提名的独立意见、关于聘任总经理、董事会秘

书的独立意见、关于聘任公司副总经理、财务负责人的独立意见。

在 2011 年报审计过程中，公司独立董事听取了管理层关于公司生产经营情况和重大事项目进展情况的汇报，参与制定年报审计计划，并和独立董事占多数的审计委员会一起就审计工作中重点关注的问题和年审注册会计师进行了面对面地沟通，并督促其按时完成审计工作，有效保证了年度报告按时披露。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面 独立完整情况	是	公司与控股股东在业务方面做到分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东复旦大学是从事教学、科研的行政事业单位，公司业务经营完全独立。		
人员方面 独立完整情况	是	公司与控股股东在人员方面做到分开。公司在劳动、人事与工资管理方面完全独立，公司总经理、副总经理、董事会秘书与财务负责人均在本公司领取薪酬。所有公司员工均未在股东单位领取津贴或担任任何职务。		
资产方面 独立完整情况	是	公司与控股股东在资产方面做到分开。股东大会、董事会与经理层按权限运用公司资产，独立于控股股东。		
机构方面 独立完整情况	是	公司与控股股东在机构方面做到分开。本公司所有机构独立于控股股东，办公场地与控股股东完全分开。		
财务方面 独立完整情况	是	公司与控股股东在财务方面做到分开。公司的财务机构、银行账户、会计核算体系与财务管理制度独立。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	逐步建立健全涵盖供应、生产、销售、投融资、项目管理、预算、财务核算等环节的内部控制制度，并形成有机体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据内部控制规范要求及公司自身经营特点建设内控体系，公司已成立内控制度建设领导小组及工作小组，并于 2012 年 3 月 30 日公告了公司《内部控制规范实施工作方案》。
内部控制检查监督部门的设置情况	内控检查监督部门为公司授权的职能部门，主要人员由公司审计部牵头，联合公司其他职能部门，包括公司财务部、法务部、总办等主要负责人组成。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	内控自我评价工作，由公司审计部门负责完成。公司内控评价将采用“各单位自查评价”、和“审计部独立检查评价”两级评价体系。公司内控自我评价范围与内控制度建设范围保持一致。公司审计部将根据内控要素，并结合各单位的具体情况开展评价活动。评价活动涵盖 18 项应用指引内容。审计部独立检查评价工作力争与内审项目相协调。独立检查评价工作将按照董事会审计委员会批准的年度审计项目计划进行。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司经营层负责公司内部控制制度的具体制定，公司董事会及专业委员会负责制度的审核及批准并负责安排专业机构对内控制度的有效性进行评估。公司董事长为内控建设第一责任人；公司总经理为内控实施负责人；公司审计总监全面领导内控工作的开展，董事会秘书和财务总监负责内控实施指导和协调。公司董事会对公司内控工作作出的安排，详见 2012 年 3 月 30 日公司公告。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据财政部颁发的《企业会计内控制度规范》的总体目标及要求，及时制定本公司的会计内控制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司现有的各项管理制度基本覆盖内控制度的各个层面，公司将根据内控实施方案的要求寻找主要业务及流程的控制点，缺陷等，并加以整改。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

本公司高级管理人员尚未采用年薪制，其报酬与公司绩效考核挂钩。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，根据相关规定信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 6 月 10 日	上海证券报	2011 年 6 月 11 日

上海复旦复华科技股份有限公司 2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 10 日上午九时三十分在上海国权路 680 号复旦大学美国研究中心 116 室召开，召开本次股东大会的公告刊登于 2011 年 4 月 30 日上海证券报，2011 年 6 月 3 日为股权登记日，会议召集人为公司第六届董事会。参加表决的股东（股东授权代理人）共 32 人，共持有代表公司 76,346,427 股有表决权股份，占公司股份总数的 22.1195%。

会议由公司董事长王生洪先生主持。会议以记名投票表决的方式，审议并通过了以下决议：1、公司 2010 年度董事会报告；2、公司 2010 年度监事会报告；3、公司 2010 年度财务决算报告；4、公司 2010 年度利润分配预案；5、关于公司对外担保额度以及被担保企业名单的议案；6、关于独立董事 2011 年度津贴的议案；7、关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案；8、关于第七届董事会董事候选人提名的议案；9、关于第七届监事会监事候选人提名的议案。

本次股东大会由上海天铭律师事务所陈荣、施兆侠律师见证并出具法律意见书，律师认为：公司 2010 年度股东大会的召集和召开程序，召集人资格，出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，真实、合法、有效。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2011 年，宏观经济形势延续了复杂变化的发展格局，全球经济复苏缓慢，国内经济面临通货膨胀和经济增速回落的双重压力，外部环境的调整变化给企业的生存与发展带来诸多挑战。面对这样的形势，在董事会的领导下，经营班子带领全体员工，以公司“十二五”发展规划为指导，继续坚持“产品经营与资本经营相结合、总部与产业部门相结合、投资与产业

经营相结合"的发展思路,围绕"致力创新、狠抓落实、强化责任、突出效益"的十六字工作方针,以创新为驱动,抓改革,抓落实,强化职责与责任,克服了种种困难,最终实现了经济效益的稳步增长,为复华"十二五"时期的持续发展打造了良好的开局。报告期内,公司营业收入为 73,106.08 万元,比上年增加 22.13%,税后净利润为 2,386.32 万元,比上年增加 16.75%。2011 年,公司主营业务的盈利能力进一步加强,药业、软件、园区三大产业保持了较好的发展势头,具体情况如下:

药业:

2011 年,新版 GMP 管理规范正式实施,新的抗生素管理办法出台,一系列医药新政的相继实施,对药企不断提出新的要求。行业内的大规模药品降价及药品招标模式的调整,使得市场竞争更为激烈,药业公司多个药品的招标价格同比均有较大幅度的降低。与此同时,通胀因素导致原材料价格持续上涨,人力成本也不断提升,企业的成本压力持续加大。面对种种困难与挑战,药业公司深入研究市场变化,积极调整营销策略,在药品大幅降价的情况下,通过加大市场推广力度、持续聚焦重点品种等方式,依然取得了良好的经济效益。2011 年,公司药品销售收入再创新高,税后净利润同比实现两位数的增长。其中,注射用还原型谷胱甘肽以及双益平、氟他胺片等重点品种的销量实现较大幅度的增长,为公司取得良好的经济效益打下了扎实的基础,也进一步凸显了公司做专科药、特色药的优势,增强了企业的市场竞争能力。为了确保向市场提供高品质的药品,公司高度重视并持续加强生产管理与质量管理,严格把关各生产工序,强化生产过程的质量监控。在推进技术改进与新药研发、加强人员培训和队伍建设等方面也加大了工作力度,取得了积极的成效。2011 年,药业公司正式启动了海门生产基地项目的筹建工作。年内,江苏复旦复华药业有限公司取得了海门复华园区科技产业基地内 80 亩工业用地的土地使用权,项目的可行性研究、环境评估、安全评估等工作均按计划有序推进。在狠抓经济效益的同时,药业公司也非常注重社会效益,年内举办了"促进脑健康"等大型公众健康教育活动,取得了良好的社会反响。过去一年中,药业公司还获得了"上海市著名商标"、上海中药行业名优产品等一系列荣誉称号,在上海医药行业内继续保持了优良的品牌形象。

2011 年药业公司营业收入为 33,541.54 万元,比上年增长 10.98%。

软件:

2011 年,对中和软件来说是很不平凡的一年。"3·11"东日本大地震及由此引发的海啸、核辐射等一系列灾难突袭而来,给中和软件公司对日软件外包业务的拓展带来了极为严峻的考验。面对挑战,中和经营团队第一时间飞赴日本,采取了一系列有效的应对措施,与在日员工一起积极面对。在日员工以公司大局为重,克服重重困难,坚守工作岗位,保障了生产经营工作的顺利进行,也由此更赢得了日本客户的信赖。通过广大员工的共同努力,随着日本地震造成的影响逐步平息以及项目规模的扩大,中和软件在经营上呈现逐季稳步上升的良好势头,最终成功走出了金融危机以来长时间的低谷,迈上了复苏之路。2011 年,公司进一步加大对外营业的力度,不仅巩固深化了与主要客户的合作关系,推动了业务量的稳步回升,还开拓了新的对日业务,并与一批规模较大的潜在客户进行了积极的接洽。在国内业务与欧美业务方面,经过两年多的探索经营,形成了一定的规模,拓展了一些比较有发展前景、可长期合作的客户。在积极开拓业务的同时,公司加强内部管理,逐步完善适合自身发展的组织架构与管理体系。针对日本市场的变化,进一步调整了组织架构,成立了对应新的日本客户的开发本部。公司还组织了专门的队伍,持续加强信息安全管理与品质管理,力求为广大客户提供更高品质的开发服务。2011 年,中和软件荣获 2010 中国软件出口第 7 名、2011 上海明星软件企业、2010 国家规划布局内重点软件企业等一系列荣誉资质,稳定了自身在

行业内的地位。

2011 年中和软件营业收入为 21,444.14 万元，比上年增长 3.16%。

园区：

2011 年，国家对房地产行业调控力度持续加大，土地指标的严控对公司的园区及相关房产产业的发展也带来了不小的影响。面对经济形势和行业发展环境的变化，园区经营团队集思广益，理清招商思路，整合招商队伍，以创品牌、促建设、重管理、融资金、选人才为抓手，全面推动产业的发展。园区公司从转变招商思路、拓展招商渠道、扩大招商领域等方面着手，对以往的招商模式作了转型。在稳定与支持入驻企业不断发展的基础上，引进了一批技术含量高、附加值高、具有较好发展前景的科技型企业，对复华园区提升发展质量起到积极的推进作用。年内，园区公司继续实现复华园区厂房出租“零空置率”的目标。复华园区科技创新基地也引进了具有较强发展潜力的电子信息、环保节能的创新型科技企业，为日后的招商工作打下了扎实的基础。根据年度工作任务，复华园区海门项目前期工作全面展开，公司组建了新的项目团队，全力推进项目进展。经过积极的努力，经挂牌后取得了海门科技产业基地内 80 亩药厂建设用地指标，完成了药业生产基地的建设前期准备工作。与此同时，园区海门公司也在积极开展招商引资工作。在物业管理方面，园区公司着重落实物业管理岗位责任制，增强服务理念，提升专业服务水平，努力为入驻企业提供“规范化、专业化、国际化”的服务，进一步优化招商环境。

总的来说，通过加强三大产业的经营管理，报告期内公司实现了良好的经济效益。与此同时，公司不断加强管理体系建设，积极推进科技创新工作，努力提高企业的竞争力。在内部管理方面，公司通过季度预概算评估会议指导经营工作的有序开展，同时加强了审计和法务工作，为企业防范经营风险起到了积极的作用。在人力资源管理方面，公司不断完善绩效管理考核与考核体系，强调绩效考核与责任挂钩，并且通过开展干部考察等工作推进干部队伍建设。在科技创新方面，公司及下属各产业加强了自主知识产权的申请与保护，并承担了多项国家和上海市科研及专项资金项目。2011 年，中和公司获得软件著作权 6 项，软件产品登记证书 5 项，实用新型发明专利授权 1 项；药业公司申请发明专利 1 项，获得发明专利授权 4 项、实用新型发明专利授权 1 项。2011 年，复旦复华股份公司与复华药业公司两家公司均顺利通过了上海市高新技术企业复审。复旦复华公司技术中心获得浦东科技发展资金资助。中和公司有一名专业技术人员入选 2011 上海市人才发展资金资助项目。药业和中和公司凭借自身科技创新的实力，在专项资金申报方面取得一系列成果。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
工业	339,875,077.29	188,442,649.63	44.56	11.07	2.67	增加 4.54 个百分点
商业	94,514,238.29	56,288,443.32	40.44	55.50	13.13	增加 22.30

						个百分点
软件开发业	214,441,441.83	168,814,691.75	21.28	3.92	-7.59	增加 9.81 个百分点
房地产	70,228,568.47	43,745,674.47	37.71	385.38	694.94	减少 24.26 个百分点

1) 报告期内商业营业利润率比上年增长 22.30% 主要系咨询服务费增加而提高了营业利润率。

2) 报告期内房地产业营业利润率比上年减少 24.26% 主要系本期工业厂房出售的利润率较原房屋租赁的利润率低，因此降低了营业利润率。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	511,306,843.22	34.01
境外	208,142,482.66	0.87
合计	719,449,325.88	22.38

报告期内境内营业收入比上年增长 34.01% 主要系子公司上海复旦复华药业有限公司营业收入增长和上海复华软件产业发展有限公司科技创新基地一期项目工业厂房出售增加营业收入所致。

3、 对公司未来发展的展望

(1) 公司面临的机遇、挑战及应对措施

2012 年，全球经济活力正在减弱，内外部失衡进一步加剧，经济下行风险逐渐增大。发达国家正在步入滞胀的泥潭，新兴经济体经济增速继续呈放缓态势。国际国内形势不容乐观，经济发展存在许多不确定因素。而从我国宏观经济形势及国家的产业政策来看，外部环境对复华这样的科技企业来说，还是比较有利的。当前，国家加快转变经济发展方式和经济结构调整，着力推进产业结构优化升级，加大培育战略性新兴产业，大力发展服务业特别是现代服务业，公司三大产业中生物医药产业、软件信息产业作为国家鼓励发展的重点产业，有望获得更多的政策支持，高新技术园区能为推动高新技术产业化提供平台，也拥有良好的发展前景。

当然，我们也要看到，虽然总的发展环境较好，但公司各产业还是面临诸多挑战与压力。比如，尽管医药行业总体市场扩容、市场需求持续增长，但在具体政策层面上，由于新医改政策逐步深入，基药招标、公立医院改革、支付方式改革等政策走向尚未明确，药品生产经营的市场环境仍将面临各种调整；同时，新版 GMP 的实施、原材料与人力成本的上升、节能减排要求的提高等等，均对公司药业提升经济效益带来比较大的挑战。又如，虽然软件信息产业市场前景广阔，国家和地方均出台了一系列鼓励与扶持产业发展的政策，但公司主要从事对日软件外包业务，业务的拓展受国际经济形势特别是日本经济局势的影响比较大，由于金融危机以来全球经济始终未能实现有效复苏，发达国家经济增长动力不足，对日软件外包市场尚未全面恢复，对公司业务规模的扩大形成了一定的制约；随着 IT 市场竞争的加剧，人才储备趋紧，人力资源成本上升，公司也将面临人员不足和员工流失的风险。此外，公司

园区及相关房地产产业的发展仍将面临国家持续对房地产行业实施严厉的调控措施,对房地产企业实行严格的信贷紧缩政策以及对土地指标进行严控等严峻的挑战。

面对充满挑战的经营环境,公司将紧紧抓住国家大力倡导科技创新、积极推进科技产业发展的有利机遇,以复旦大学及其优势学科为依托,以高新技术园区为基础,以软件及其服务外包和生物医药为产业支柱,围绕“坚持创新、强化治理、调整经营、确保增长”的 2012 年十六字工作方针,推进各项工作的有序开展。公司继续坚持以创新为驱动,转方式,调结构,来促发展。为保障企业安全规范地运营,公司要进一步强化企业内控与管理体系,加强预算管理、审计、法务及绩效与干部管理,逐步完善上市公司的治理结构。在产业经营方面,公司将坚持投资与产业经营相结合的发展模式,加大对药业、软件、园区等重点产业的投资力度,并要求各主要产业进一步解放思想,探索新的更盈利的商业模式,转变经营方式,调整产业结构,提升盈利能力,做大经营和产业的规模,增强核心竞争力和抵御风险的能力。在集中优势做强主业的同时,公司也将积极拓展思路,不断寻求新的利润增长点,推动公司经营业绩持续稳定增长。

(2) 公司药业、软件、园区三大产业 2012 年的经营思路与工作重点

药业: 2012 年,药业公司将认真研究国家医改政策的变化,积极应对当前药品市场对公司的不利影响,整合有效资源,针对不同品种的特点巩固目前行之有效的营销模式,力求使公司重点产品的销售进一步实现新的突破,确保经营业绩持续稳定增长。在加强营销工作的同时,公司将根据市场需求,精心组织生产,进一步强化生产过程管理与质量监控,保质保量地完成生产任务。根据新颁布的 2010 年版 GMP 的要求,公司要全力做好冻干粉针剂车间技术改造和新产品 GMP 认证工作,逐步完善企业质量管理体系,并加强安全生产与环境保护建设工作。公司还将大力推进工艺与技术改进,不断创新新药研发模式,力争在企业专注的治疗领域开发符合市场需求的新产品。为了适应新版 GMP 实施及上海、海门两地共同发展的需求,公司将加强人才招聘、培养和培训等工作,全面提升员工的质量意识和职业素质。2012 年,药业公司海门生产基地进入全面开工建设阶段,药业团队将与园区团队紧密合作,全力以赴做好海门生产基地的建设工作。

软件: 2012 年,中和公司继续坚持以开源为主的大方针,进一步巩固和深化对外营业体制。对日方面,继续加强与最主要客户的沟通,充分把握已有的良好关系,接触新的项目增长点,保持其对中和软件的发包量的长期稳定。针对新开发的对日业务,在维持现有开发规模的同时,根据业务特点,不断寻找新的开发模式。欧美与国内业务拓展方面,要继续扩大业务规模,力求通过坚持不懈的努力,早日进入国内软件外包的主流领域,为公司形成新的利润增长点。为了确保企业的核心竞争能力,公司要持续加强开发队伍的建设,在人才的招聘、培养、配置等方面加大工作力度,通过各种措施提高开发队伍的稳定性。同时,按照营业体系的要求,公司将进一步调整组织架构,不断强化和改善内部管理制度,通过循序渐进的方式,寻找适合中和特色的核算制度,努力做到公司与员工获得双赢。

园区: 2012 年,面对复杂的经济形势,园区公司在认清形势、分析市场的基础上,努力转变观念,集思广益,理清思路寻找适合园区发展的新途径;同时,积极探索商业模式,

寻找商机，顺势而为抓效益，进一步促进园区可持续发展。园区及相关房产产业将以效益为中心，以现有项目为抓手，选择可持续发展的土地，尽快启动开发项目。围绕经营思路，重点推进海门项目建设，合理有效的利用资金，建设好药业生产基地，同时大力推进复华园区海门科技产业基地的招商引资工作，力求引进一批高附加值、高科技含量、节能环保的好项目，带动整个产业基地蓬勃发展；复华园区要继续保持厂房出租“零空置率”，并为入驻企业做好各项服务工作。

(3) 公司 2012 年经营计划、资金需求及使用计划分析

2012 年公司营业总收入预计为 8 亿元，营业总成本预计为 7.4 亿元。

2012 年根据公司的发展计划，药业公司海门生产基地将进入全面开工建设阶段、药业公司冻干粉针剂车间将完成技术改造工作、海门科技产业基地开发建设、公司进一步发展需要配套的流动资金，因此公司的资金来源面临一定的压力。

为此公司将采取以下措施为企业发展提供资金保证：第一，加大融资力度，通过项目专项融资等手段，确保资金需求；第二，采取积极措施调动各方积极性，确保资金回笼；第三，创新合作机制，为企业发展争取更多的资源支持；第四，进一步强化资金管理，合理安排资金使用，提高资金使用效率。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	10,460.72
投资额增减变动数	360.72
上年同期投资额	10,100
投资额增减幅度(%)	3.57%

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海复宝科技股份有限公司	从事计算机领域内技术咨询、技术开发、技术服务，计算机软硬件开发，商务信息咨询（除经纪），计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品），金属材料，钢材，建材销售。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	20	
江苏复旦复华药业有限公司	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。	100	
复旦复华高新技术园区（海	房地产开发、经营；市政公用工程施工；	100	

门) 发展有限公司	物业管理服务;为高科技行业提供信息咨询、咨询服务,为房地产行业提供咨询服务,对高科技行业进行投资和管理,市场营销策划,软件开发,计算机软件系统集成和网络工程服务,建材批发,自有房屋租赁。		
上海复华软件产业发展有限公司	对高科技企业、科教集团创业投资,投资管理,市场营销策划,企业管理,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。(涉及行政许可的,凭许可证经营)。	100	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海复宝科技股份有限公司	1,000	公司已注册成立	
江苏复旦复华药业有限公司	2,500	资本金到位,并启动药业生产基地的建设工作	
复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司	6,400	资本金到位	
上海复华软件产业发展有限公司	560.72	收购少数股东股权4.11%	
合计	10,460.72	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

1、本报告期公司主要会计政策未发生变更。公司对上海高新房地产发展有限公司持股比例为 41%，本期改用权益法核算。变更后公司对其根据投资比例确认投资收益 54,308.33 元，对本期财务利润影响较小。

2、本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届十九次	2011 年 4 月 28 日	会议审议并通过了 1、2010 年度董事会报告；2、2010 年年度报告；3、2010 年度财务决算报告；4、2010 年度利润分配预案；5、关于公司对外担保额度以及被担保企业名单的议案；6、关于独立董事 2011 年度津贴的议案；7、关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案；8、公司 2011 年第一季度报告；9、关于第七届董事会董事候选人提名的议案。	上海证券报	2011 年 4 月 30 日
七届一次	2011 年 6 月 10 日	会议审议并通过了 1、选举王生洪先生为公司第七届董事会董事长；郁义鸿先生为公司第七届董事会副董事长；2、选举产生了董事会专门委员会委员；3、根据公司董事长王生洪先生的提名，董事会聘任蒋国兴先生为公司总经理；4、根据公司董事长王生洪先生的提名，董事会聘任任琳芳女士为公司董事会秘书。	上海证券报	2011 年 6 月 11 日
七届二次	2011 年 6 月 24 日	会议审议并通过了《上海复旦复华科技股份有限公司董事会秘书工作制度》	上海证券报	2011 年 6 月 25 日
七届三次	2011 年 8 月 12 日	会议审议并通过了 1、2011 年半年度报告；2、关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案；3、关于公司关联交易管理制度的议案。	上海证券报	2011 年 8 月 16 日
七届四次	2011 年 10 月 25 日	会议审议并通过了公司 2011 年第三季度报告	上海证券报	2011 年 10 月 27 日

七届五次	2011 年 11 月 25 日	会议审议并通过了《上海复旦复华科技股份有限公司整改报告》。	上海证券报	2011 年 11 月 26 日
------	------------------	-------------------------------	-------	------------------

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会对股东大会决议执行完毕。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2011 年 6 月 10 日公司七届一次董事会会议选举产生了董事会四个专门委员会委员。其中，审计委员会由戴国强独立董事担任主任委员，张陆洋董事和刘志远独立董事担任委员。

审计委员会关于注册会计师事务所从事 2011 年度公司年报审计工作的总结报告

公司董事会：

依据中国证监会《关于做好上市公司 2011 年度报告及相关工作的通知》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号》的有关要求，现对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师事务所”）对本公司 2011 年报审计工作总结如下：

一、审计过程

公司审计委员会在 2012 年 3 月 5 日审计进场前，审阅了公司财务部编制的 2011 年财务会计报表，同意以公司编制的财务报表为基础进行 2011 年度财务审计，并同会计师事务所商议了审计工作计划安排等事项。

2012 年 3 月 12 日，会计师事务所派出审计小组，开始对公司本部和各控股子公司进行全面审计，审计委员会根据已商定的审计工作计划，督促会计师按时间进度完成审计工作。4 月 1 日会计师事务所出具了初审意见，审计委员会独立董事审核了初审意见，4 月 5 日，审计委员会与会计师召开见面会，沟通年度审计过程中发现的问题。审计委员会认为：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 2011 年度财务会计报表遵循了新会计准则的规定，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。

4 月 24 日，公司审计委员会召开会议，表决通过公司 2011 年度财务会计报告，并形成书面意见提交董事会审议。

二、对会计师事务所执行审计业务的评价

会计师事务所派出的审计小组人员在年度财务报表审计中，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，在对公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他形式的经济报酬。我们认为会计师事务所及审计人员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求，会计师事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上作出的。

特此报告。

上海复旦复华科技股份有限公司
董事会审计委员会
2012 年 4 月 26 日

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年 6 月 10 日公司七届一次董事会会议选举产生了董事会四个专门委员会委员。其

中，薪酬与考核委员会由戴国强独立董事担任主任委员，郁义鸿董事和吴柏钧独立董事担任委员。薪酬与考核委员会认为公司高管薪酬与绩效和责任挂钩的做法合理，并确认股东方出任的董事、监事均不在公司领取任何报酬、津贴。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》已建立了《信息披露事务管理制度》，公司六届十四次董事会审议通过了《外部信息报送和使用管理制度》，公司七届六次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司将按照上述规定，严格执行内外信息使用人管理的相关规定，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实、完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

2012 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》等文件的要求，进一步完善公司的内部控制，切实做好企业的发展与社会公众投资者利益的维护工作。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

上海复旦复华科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案

为进一步加强上市公司内部控制规范体系建设工作，财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布了《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号文），公司董事会和经营层对此高度重视，将此工作作为加强公司内部管理、提高风险防范能力的重要基础，特制定内部控制规范实施工作方案如下：

一、 公司基本情况介绍

上海复旦复华科技股份有限公司为复旦大学控股的上市公司。1992 年 6 月由原复旦大学科技开发总公司改制为上海复华实业股份有限公司，并于 1993 年 1 月在上海证券交易所挂牌上市（证券代码：600624），2001 年 6 月公司更名为上海复旦复华科技股份有限公司。目前公司已形成以软件开发、生物医药、园区房产为核心的科技产业体系。

二、 内部控制建设目标

根据内部控制规范要求及公司自身经营特点建设内控体系，有效执行各项内控制度，是提升公司管理水平和风险防范能力，保证企业可持续发展的有效途径。本次内控体系建设，旨在建立设计科学、流程合理、运行有效、符合公司自身发展和管理需要的风险管理与内部控制体系，确保公司经营管理合规合法、资产安全、财务报告及信息真实完整，为公司发展和战略目标的实现提供保障。

三、内控制度实施范围、内容、原则

1、内控制度实施范围：涵盖股份公司本部及各控股子公司。

2、实施内容：全面梳理内控规范实施范围内的业务流程和规章制度，查找主要业务流程、节点、控制点的风险点，编制相应问题或漏洞风险清单，提出改进措施并加以规范，制定内控的测试、检查、评价方法和标准，形成完整的内控体系，并从试运行过渡至全面实施。

3、原则：内控制度建设兼顾当前与远期管理目标要求，既符合监管部门的要求又注重实效，即易于执行和评估。

四、组织保障体系

根据《企业内部控制基本规范》制度规定，公司成立内控建设领导小组及工作小组。公司董事长为内控建设第一责任人；公司总经理为内控实施负责人；公司审计总监全面领导内控工作的开展，董事会秘书和财务总监负责内控实施指导和协调。

1、内控建设领导小组由公司总经理任组长，审计总监、财务总监和董事会秘书任副组长。领导小组负责内控机制建设的总体规划、组织领导及审核决策；听取工作小组的工作进展情况汇报、推进各阶段工作；根据风险点组织建立健全制度；负责内控体系建设各阶段工作的检查与验收。领导小组直接对董事会负责并接受董事会监督指导。

2、内控建设工作小组由审计总监任组长。工作小组负责落实内控建设日常工作，诸如制定内控实施方案、各阶段工作目标及计划；组织并协调制度梳理、体系建立、试运行、自我评价等工作。

3、公司审计总监为内控建设与规范的牵头人，会同公司审计部、总办、法务部、财务部、资金结算中心、人力资源部、薪酬管理部、证券事务管理部、企业发展部、企业文化中心及各子公司联合开展内部建设工作。

4、公司聘请专业机构为实施内控体系建设的外部咨询机构。

五、内控制度制定工作计划

2012 年 4 月为内部动员阶段，对公司经营班子、管理层及业务骨干进行企业内控培训学习，并动员全体员工积极参与内控规范建设工作，提高公司员工对建立内控制度重要性和必要性的思想认识。

2012 年 5-7 月为梳理阶段。通过对现有业务流程和业务运行情况的梳理，找出内控缺陷，并对内控缺陷进行评价认定，并提出改善建议。

2012 年 8-10 月为内控体系形成阶段，根据所识别的内控设计缺陷，制定出整改措施。

2012 年 11-12 月为内控运行测试阶段，确定自我评价范围的业务流程，收集内控运行是否有效的证据，对各单位各项与财务报告相关的业务进行测试与评价，编制内控评价工作底稿，提出认定意见与整改意见，并落实整改措施，形成测试与评价报告，提交内控建设领导小组。

六、内控自我评价工作计划

1、内控自我评价的组织方式

公司内控制度体系建立并运行，对运行情况进行必要的内部评价，衡量制度设计是否存在缺陷，执行是否到位，内控评价须形成评价报告。内控自我评价工作，由公司审计部门负责完成。公司内控评价将采用"各单位自查评价"、和"审计部独立检查评价"两级评价体系。

2、内控自我评价范围和内容

公司内控自我评价范围与内控制度建设范围保持一致。公司审计部将根据内控要素，并

结合各单位的具体情况开展评价活动。评价活动涵盖 18 项应用指引内容。

3、 内控自我评价进度安排

公司审计部将组织各单位每年至少一次内控自我评价工作。审计部独立检查评价工作力争与内审项目相协调。独立检查评价工作将按照董事会审计委员会批准的年度审计项目计划进行。

4、 内控评价的标准

公司审计部将按照《企业内部控制基本规范》及配套指引及《企业内部控制评价指引》为指导，建立本公司内控评价标准，作为评价工作依据。

5、 缺陷认定标准

一般缺陷、重要缺陷及重大缺陷认定标准由公司审计部及外部审计师联合确定。

6、 工作记录

本公司内控评价工作要求形成以下工作记录：

工作方案：明确评价范围、工作任务、人员组成、进度安排及费用预算；

工作底稿：明确风险点、控制活动、样本量及测试结论等；

缺陷汇总表：明确缺陷类别、缺陷描述、整改部门、整改措施及期限等；

内控评价报告：依据规定及格式编制。

七、内控审计工作计划

根据《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作通知》（沪证监公司字【2012】41 号）要求，聘请有关内控审计的会计师事务所，公司将积极配合内控审计机构开展工作。公司审计部具体负责与内控审计机构的沟通。

公司将严格按照相关要求披露公司内控实施工作进展情况、内控自我评价报告及内控审计报告。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、 公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？ 否

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）于 2011 年 6 月 28 日至 7 月 8 日对公司进行了现场检查，并于 2011 年 11 月 3 日做出了《关于对上海复旦复华科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（以下简称《决定书》），我公司于 2011 年 11 月 8 日收到《决定书》。《决定书》的具体内容如下：

上海复旦复华科技股份有限公司：

经查，我局发现你公司存在以下问题：

1、对相关公司提供财务资助未履行审议程序并披露

你公司通过资金拆借、代垫工资费用等方式向上海复华保护神电源有限公司（简称“保护神电源”）、上海复华保护神信息技术有限公司等 7 家公司提供财务资助，2008 年度、2009 年度、2010 年度累计发生额分别为 4.89 亿元、5.11 亿元和 4.88 亿元，均已超过最近一期经审计净资产的 50%，未经你公司董事会、股东大会审议并及时公告。

上述行为违反了《证券法》第 67 条及《上海证券交易所股票上市规则》（2008 年修订）

9.1 条、9.3 条的规定。

2、会计政策变更未及时披露

你公司全资子公司上海复华软件产业发展有限公司（简称“软件产业公司”）持有上海高新房地产有限公司（简称“高新房产”）40.98%的股权。2009 年起你公司对高新房产长期股权投资核算方法由权益法改为成本法，但未披露上述会计政策变更的原因及影响。

上述行为违反了《证券法》第 67 条及《上市公司信息披露管理办法》第 30 条的规定。

此外，我局关注到，你公司在内部控制方面还存在以下问题：

1、参股公司的股利分配比例低于出资比例

2008 年 9 月，高新房产对 2005 至 2007 年的利润 5347.21 万元进行分配。按持股比例（40.98%）公司全资子公司软件产业公司应分利润为 2191.29 万元，但实际仅分得 403.32 万元，占所分配利润的 7.54%。与高新房产《公司章程》相关规定不一致。

2、资产委托管理未履行审议程序

2010 年 11 月，你公司控股子公司上海复华高科技产业开发公司分别与上海沪嘉经济城、上海希望城经济发展有限公司签订《资产委托管理协议书》，委托管理货币资产金额分别为 1920 万元、1400 万元。上述事项仅由总经理及财务总监审批，未经董事会审议，不符合你公司《总经理议事规则》中“总经理对外投资审批权限为 1000 万元人民币”的规定。

3、对下属公司的财务管控有待加强

2009 年 6 月，你公司控股子公司上海中和软件有限公司（简称“中和软件”）的分支机构东京支社在未通知中和软件及复旦复华总部审批的情况下，将 1.36 亿日元（折合人民币 1105.14 万元）支付给自然人芝麟之助作为聘用费。上述事项不符合你公司《资金支付审批制度》中“各单位的工资、奖金及相关津贴的发放均须报财务总监审核并报复华股份公司总经理批准”的规定。

4、资金支付的管理有待加强

2008 年 10 月、2009 年 6 月、7 月，你公司在尚未签署 2009 年、2010 年《采购合同》的情况下，分别向保护神电源预付了 2009 年采购款 1356 万元、2010 年采购款 700 万元。此外，公司 2009 年修订的《资金支付审批制度》，未将全部控股子公司纳入制度管理范围内。

你公司应高度重视上述问题，并认真研究解决，对不符合《证券法》及相关规定的行为及时予以整改。你公司董事、监事会及高级管理人员应认真学习《证券法》、《公司法》及相关规定，加强内部控制，及时履行信息披露义务，切实维护公司的合法权益。

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

2009 年 6 月 30 日公司 2008 年年度股东大会通过了《关于修改公司章程相应条款的议案》，将公司章程中利润分配政策修改为：

1、分配与积累并重原则；

2、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

3、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

4、公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经公司七届九次董事会会议决定，2011 年度利润分配实施预案为：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 345,155,035 股为基数进行红利分配，每 10 股派发现金 0.31 元（含税），该利润分配预案待 2011 年度股东大会通过后实施。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	22,595,972.65	0
2009	0	0	0	0	14,162,559.79	0
2010	0	0	0	0	20,439,569.05	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
六届十四次	审议并通过了 1、公司 2010 年度监事会报告；2、公司 2010 年年度报告；3、关于第七届监事会监事候选人提名的议案；4、公司 2010 年度利润分配预案；5、公司 2011 年第一季度报告。
七届一次	审议并通过了选举林学雷先生为公司第七届监事会主席的议案。
七届二次	审议并通过了公司 2011 年半年度报告。
七届三次	审议并通过了公司 2011 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据国家有关法律、法规赋予的权力和公司章程规定的职责，为维护全体股东的利益，对公司的股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况以及公司高管人员的行为规范和公司内部控制制度等进行监督。公司监事会认为公司股东大会以及各次董事会决策程序合法有效；公司的内部控制制度基本健全；董事、高级管理人员执行职权时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为立信会计师事

务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度会计报表出具的标准无保留意见的审计报告，是客观公正的，公司 2011 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，监事会同意公司 2011 年年度报告及其摘要、2011 年度财务及决算报告。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有对外收购、出售资产。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易均按市场公平交易的原则进行，没有发现内幕交易行为，无损害公司利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海浦东发展银行闸北支行(原上海浦东发展银行西藏北路支行)	中国华源集团有限公司	上海复旦复华科技股份有限公司	借款担保合同	本案 2005 年 12 月 8 日进行公开审理, 2006 年 3 月 2 日本案中止诉讼, 2009 年 9 月 11 日第二次公开开庭审理。	5,000.00	已判决	原告上海浦东发展银行西藏北路支行在起诉被告中国华源集团有限公司时, 已查封被告中国华源集团有限公司持有中国华源生命产业有限公司 1.5 亿股及其他财产。本期已计提预计负债 1500 万元。	2011 年 7 月 19 日, 本公司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——2013 年 7 月 18 日。本公司子公司上海克虏伯控制系统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——2013 年 7 月 18 日。

公司于 2011 年 7 月 19 日收到上海市第二中级人民法院(以下简称"法院")做出的(2011)沪二中执字第 381 号《执行裁定书》、(2011)沪二中执字第 382 号《执行裁定书》。经公司核查, 法院对本公司的"执行裁定"是因公司于 2005 年分别两次为中国华源集团有限公司在上海浦东发展银行闸北支行(原上海浦东发展银行西藏北路支行)借款提供保证担保所造成的连带责任, 具体情况如下: 1、被担保单位: 中国华源集团有限公司; 2、保证担保单位: 上海复旦复华科技股份有限公司; 3、方式: 连带责任担保; 4、担保期限: 6 个月; 5、贷款银行: 上海浦东发展银行闸北支行; 6、担保金额: 人民币共计: 5000 万元(2005 年 3 月分别两次担保 2500 万元)

法院执行的基本情况: 1、本公司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--2013 年 7 月 18 日。2、本公司子公司上海克虏伯控制系统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--2013 年 7 月 18 日。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海复旦复华科技股份有限公司	公司本部	中国华源集团有限公司	2,925.00	2004年9月3日	2004年9月3日	2005年9月2日	连带责任担保		是	2,925.00	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	2,500.00	2005年3月2日	2005年3月2日	2005年9月2日	连带责任担保		是	2,500.00	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	2,500.00	2005年3月2日	2005年3月2日	2005年9月2日	连带责任担保		是	2,500.00	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							7,925.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							7,925.00						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							28,770.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							31,956.00						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							39,881.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							70.39						
其中：													
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							11,552.00						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							11,552.00						

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	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	110
境内会计师事务所审计年限	10

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

中国证券监督管理委员会上海监管局(以下简称"上海证监局")于 2011 年 6 月 28 日至 7 月 8 日对公司进行了现场检查,并于 2011 年 11 月 3 日做出了《关于对上海复旦复华科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》(以下简称《决定书》),公司于 2011 年 11 月 8 日收到《决定书》后立即进行了披露。

收到上海证监局《决定书》后,公司对此次检查发现的问题高度重视,公司董事、监事及高级管理人员认真学习《证券法》、《公司法》及相关规定,并组织多次专题讨论。本着严格自律,认真整改,规范运作的精神,针对指出的问题,逐项对照检查,结合公司实际情况制订整改方案,具体如下:

一、存在问题及整改措施

1、对相关公司提供财务资助未履行审议程序并披露

你公司通过资金拆借、代垫工资费用等方式向上海复华保护神电源有限公司(简称"保护神电源")、上海复华保护神信息技术有限公司等 7 家公司提供财务资助,2008 年度、2009 年度、2010 年度累计发生额分别为 4.89 亿元、5.11 亿元和 4.88 亿元,均已超过最近一期经审计净资产的 50%,未经你公司董事会、股东大会审议并及时公告。

上述行为违反了《证券法》第 67 条及《上海证券交易所股票上市规则》(2008 年修订)9.1 条、9.3 条的规定。

整改措施:

公司已组织相关人员对《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》进行了认真学习。现公司已在 2011 年 7 月停止这几类资金往来,今后也不再发生与上述 7 家单位这几类的资金往来行为。公司今后将严格执行《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规,严格履行审批程序,杜绝再次出现此类问题。

2、会计政策变更未及时披露

你公司全资子公司上海复华软件产业发展有限公司(简称"软件产业公司")持有上海高新房产有限公司(简称"高新房产")40.98%的股权。2009 年起你公司对高新房产长期股权投资核算方法由权益法改为成本法,但未披露上述会计政策变更的原因及影响。

上述行为违反了《证券法》第 67 条及《上市公司信息披露管理办法》第 30 条的规定。
整改措施:

公司已组织相关人员对《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》进行了认真学习,今后公司按照会计政策变更的相关要求执行。

二、内部控制方面还存在问题及整改措施

1、参股公司的股利分配比例低于出资比例

2008 年 9 月,高新房产对 2005 至 2007 年的利润 5347.21 万元进行分配。按持股比例(40.98%)公司全资子公司软件产业公司应分利润为 2191.29 万元,但实际仅分得 403.32 万元,占所分配利润的 7.54%。与高新房产《公司章程》相关规定不一致。

整改措施:

公司已组织相关人员对《公司法》进行了认真学习。在分配方式上未能及时修改公司章程，因此与公司章程存在差异，实际没影响公司总收益。以后按公司章程规定的方式进行利润分配。

2、资产委托管理未履行审议程序

2010 年 11 月，你公司控股子公司上海复华高科技产业开发公司分别与上海沪嘉经济城、上海希望城经济发展有限公司签订《资产委托管理协议书》，委托管理货币资产金额分别为 1920 万元、1400 万元。上述事项仅由总经理及财务总监审批，未经董事会审议，不符合你公司《总经理议事规则》中“总经理对外投资审批权限为 1000 万元人民币”的规定。

整改措施：

现已在 2011 年 6 月全部收回委托管理货币资金。在以后的经营活动中，严格执行《总经理议事规则》。

3、对下属公司的财务管控有待加强

2009 年 6 月，你公司控股子公司上海中和软件有限公司（简称“中和软件”）的分支机构东京支社在未通知中和软件及复旦复华总部审批的情况下，将 1.36 亿日元（折合人民币 1105.14 万元）支付给自然人芝麟之助作为聘用费。上述事项不符合你公司《资金支付审批制度》中“各单位的工资、奖金及相关津贴的发放均须报财务总监审核并报复华股份公司总经理批准”的规定。

整改措施：

2009 年 6 月事情发生后，公司马上采取措施，2009 年 8 月专门制订了东京支社有关管理规定，加强和落实了以资金支出审批为核心的管理制度，从根本上杜绝此类事件的发生，并举一反三进一步加强对下属公司的财务管理。

4、资金支付的管理有待加强

2008 年 10 月、2009 年 6 月、7 月，你公司在尚未签署 2009 年、2010 年《采购合同》的情况下，分别向保护神电源预付了 2009 年采购款 1356 万元、2010 年采购款 700 万元。此外，公司 2009 年修订的《资金支付审批制度》，未将全部控股子公司纳入制度管理范围内。

整改措施：

公司已进行整改，不再支付给电源公司预付货款。今后，严格按采购合同规定的条款执行。另外在 2011 年 11 月已将全部控股子公司纳入制度管理范围。

通过本次检查公司将认真总结和反思，对问题的直接责任人将予以严肃的处罚。今后加强相关人员的专业培训和学习，强化内部控制和财务管理，尤其是资金往来方面管控，规范经营和运作，促进公司健康稳定发展。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海复旦复华科技股份有限公司六届十九次董事会会议决议暨召开 2010 年度股东大会公告	上海证券报 28 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司六届十四次监事会会议决议公告	上海证券报 28 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司	上海证券报 27、28 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn

司 2010 年年度报告摘要			
上海复旦复华科技股份有限公司 2011 年第一季度报告	上海证券报 28 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司独立董事提名人声明和候选人声明	上海证券报 B21 版	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 16 版	2011 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司七届一次董事会会议决议公告	上海证券报 16 版	2011 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司七届一次监事会会议决议公告	上海证券报 16 版	2011 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司七届二次董事会会议决议公告	上海证券报 7 版	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司关于收到上海市第二中级人民法院执行裁定书的公告	上海证券报 B109 版	2011 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司七届三次董事会决议公告	上海证券报 B53 版	2011 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B53 版	2011 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司 2011 年第三季度报告	上海证券报 B34 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司公告	上海证券报 B11 版	2011 年 11 月 10 日	www.sse.com.cn
上海复旦复华科技股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告	上海证券报 36 版	2011 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

信会师报字[2012]第 112390 号

上海复旦复华科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海复旦复华科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所

所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：葛勤

中国注册会计师：郭东

中国·上海

二〇一二年四月二十六日

(二) 财务报表

上海复旦复华科技股份有限公司
资产负债表
2011 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		19,363,976.99	13,115,526.22
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	70,848,712.58	59,714,990.41
预付款项			13,560,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	428,857,616.06	334,590,768.03
存货		543,955.16	1,357,115.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		519,614,260.79	422,338,400.51
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	320,417,573.51	320,722,046.70
投资性房地产			
固定资产		949,571.24	917,729.72
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,696.49	18,176.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,864,266.46	2,126,733.10
递延所得税资产		1,234,748.90	547,283.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		324,472,856.60	324,331,969.52
资产总计		844,087,117.39	746,670,370.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理： 蒋国兴

主管会计工作负责人： 叶伟达

会计机构负责人： 顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		292,000,000.00	225,160,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,036,062.90	8,567,418.82
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		2,305,191.18	956,788.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款		55,649,030.54	122,883,289.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		364,990,284.62	357,567,497.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		29,625,000.00	11,700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,625,000.00	11,700,000.00
负债合计		394,615,284.62	369,267,497.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		345,155,035.00	345,155,035.00
资本公积		82,863,311.61	82,863,311.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,582,481.68	9,374,592.29
一般风险准备			
未分配利润		10,871,004.48	-59,990,066.24
所有者权益（或股东权益）合计		449,471,832.77	377,402,872.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		844,087,117.39	746,670,370.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理：蒋国兴

主管会计工作负责人：叶伟达

会计机构负责人：顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	449,093,045.30	411,824,910.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	3,658,625.25	3,730,507.41
应收账款	(三)	109,091,275.03	87,302,223.08
预付款项	(五)	28,933,335.28	27,251,303.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	198,162,887.49	198,120,416.64
买入返售金融资产			
存货	(六)	298,716,798.32	271,004,433.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)		2,767,200.00
流动资产合计		1,087,655,966.67	1,002,000,993.98
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	87,948,836.53	79,574,221.32
投资性房地产	(九)	120,477,249.87	123,920,294.90
固定资产	(十)	123,807,959.19	131,772,598.66
在建工程	(十一)	13,668,801.55	146,200.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	52,667,692.63	54,209,172.36
开发支出	(十二)	4,026,863.55	3,111,328.98
商誉			
长期待摊费用	(十三)	17,417,818.85	22,654,072.56
递延所得税资产	(十四)	3,043,663.71	1,640,009.56
其他非流动资产	(十六)	13,319,337.17	14,527,741.25
非流动资产合计		436,378,223.05	431,555,639.59
资产总计		1,524,034,189.72	1,433,556,633.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理: 蒋国兴

主管会计工作负责人: 叶伟达

会计机构负责人: 顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	544,700,000.00	533,260,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十八）	112,204,117.35	55,043,784.12
预收款项	（十九）	19,623,174.63	15,498,991.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	1,704,917.00	1,323,645.83
应交税费	（二十一）	22,820,918.88	13,024,776.38
应付利息			
应付股利	（二十二）	12,190,536.00	5,060,682.98
其他应付款	（二十三）	54,998,934.54	60,392,514.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十五）	32,020,080.82	25,161,850.17
其他流动负债			
流动负债合计		800,262,679.22	708,766,244.82
非流动负债：			
长期借款	（二十六）	50,962,675.44	86,178,471.68
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	（二十四）	29,625,000.00	11,700,000.00
递延所得税负债	（十四）	692,309.92	692,309.92
其他非流动负债	（二十七）	4,980,000.00	3,780,000.00
非流动负债合计		86,259,985.36	102,350,781.60
负债合计		886,522,664.58	811,117,026.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十八）	345,155,035.00	345,155,035.00
资本公积	（二十九）	90,593,285.94	90,576,572.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十）	10,582,481.68	9,374,592.29
一般风险准备			
未分配利润	（三十一）	119,665,424.71	97,010,088.00
外币报表折算差额		580,029.81	705,231.21
归属于母公司所有者权益合计		566,576,257.14	542,821,518.96
少数股东权益		70,935,268.00	79,618,088.19
所有者权益（或股东权益）合计		637,511,525.14	622,439,607.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,524,034,189.72	1,433,556,633.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理：蒋国兴

主管会计工作负责人：叶伟达

会计机构负责人：顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	88,224,237.90	55,739,904.61
减：营业成本	(四)	51,549,957.07	46,276,753.93
营业税金及附加		1,912,478.87	433,929.84
销售费用			
管理费用		10,729,749.83	4,475,732.15
财务费用		19,609,763.40	10,330,131.82
资产减值损失		4,568,203.70	2,128,774.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	89,472,299.65	10,286,886.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,442,615.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,326,384.68	2,381,468.74
加：营业外收入		110.00	1,800,000.00
减：营业外支出		17,945,000.00	3,017,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,381,494.68	1,164,468.74
减：所得税费用		-687,465.43	-62,712.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,068,960.11	1,227,181.55
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.209	0.004
（二）稀释每股收益		0.209	0.004
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		72,068,960.11	1,227,181.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理： 蒋国兴

主管会计工作负责人： 叶伟达

会计机构负责人： 顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		731,060,767.52	598,598,586.66
其中：营业收入	(三十二)	731,060,767.52	598,598,586.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		676,766,141.08	582,389,273.06
其中：营业成本	(三十二)	461,458,623.73	425,504,701.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十三)	9,300,674.50	4,423,563.29
销售费用	(三十四)	74,493,043.12	60,053,515.47
管理费用	(三十五)	71,149,617.15	67,125,605.24
财务费用	(三十六)	40,630,016.17	18,588,973.95
资产减值损失	(三十八)	19,734,166.41	6,692,913.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十七)	-1,338,493.00	3,587,808.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-135,351.78	-678,107.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,956,133.44	19,797,121.69
加：营业外收入	(三十九)	5,459,929.78	14,014,234.57
减：营业外支出	(四十)	20,255,107.40	3,113,774.11
其中：非流动资产处置损失		1,422,025.99	81,574.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,160,955.82	30,697,582.15
减：所得税费用	(四十一)	9,041,228.23	6,351,925.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,119,727.59	24,345,656.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		23,863,226.10	20,439,569.05
少数股东损益		5,256,501.49	3,906,087.42
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.069	0.059
（二）稀释每股收益		0.069	0.059
七、其他综合收益		-134,032.19	-624,166.89
八、综合收益总额		28,985,695.40	23,721,489.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,738,024.70	19,839,002.02
归属于少数股东的综合收益总额		5,247,670.70	3,882,487.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理： 蒋国兴

主管会计工作负责人： 叶伟达

会计机构负责人： 顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	82,727,649.84	53,724,993.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	362,081.56	38,272,408.44
经营活动现金流入小计	83,089,731.40	91,997,401.82
购买商品、接受劳务支付的现金	39,386,850.05	59,337,080.71
支付给职工以及为职工支付的现金	2,849,663.04	1,714,715.12
支付的各项税费	782,245.34	251,354.21
支付其他与经营活动有关的现金	171,377,937.69	2,266,617.49
经营活动现金流出小计	214,396,696.12	63,569,767.53
经营活动产生的现金流量净额	-131,306,964.72	28,427,634.29
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	10,478.60	
取得投资收益所收到的现金	89,766,294.24	12,729,501.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	89,776,772.84	12,729,501.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,352.26	72,314.39
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	269,352.26	72,314.39
投资活动产生的现金流量净额	89,507,420.58	12,657,186.94
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	337,000,000.00	298,560,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	337,000,000.00	298,560,000.00
偿还债务支付的现金	270,160,000.00	321,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,776,111.60	9,546,836.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	288,936,111.60	331,346,836.67
筹资活动产生的现金流量净额	48,063,888.40	-32,786,836.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,893.49	-4,102.06
五、现金及现金等价物净增加额	6,248,450.77	8,293,882.50
加: 期初现金及现金等价物余额	13,115,526.22	4,821,643.72
六、期末现金及现金等价物余额	19,363,976.99	13,115,526.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理: 蒋国兴

主管会计工作负责人: 叶伟达

会计机构负责人: 顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		775,844,336.34	672,628,275.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,009,004.86	3,438,831.56
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	96,848,214.57	46,424,012.80
经营活动现金流入小计		873,701,555.77	722,491,119.53
购买商品、接受劳务支付的现金		313,749,626.73	321,384,187.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		190,566,929.26	178,350,292.58
支付的各项税费		48,436,601.46	47,799,482.92
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	184,011,495.79	94,821,905.44
经营活动现金流出小计		736,764,653.24	642,355,868.53
经营活动产生的现金流量净额		136,936,902.53	80,135,251.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		10,478.60	
取得投资收益所收到的现金			20,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,264,096.58	46,322.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,274,575.18	20,546,322.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,380,905.78	5,034,581.17
投资支付的现金		15,607,200.00	56,259,294.64
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		38,988,105.78	61,293,875.81
投资活动产生的现金流量净额		-37,713,530.60	-40,747,553.61
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			22,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			22,880,000.00
取得借款收到的现金		689,700,000.00	758,660,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,780,000.00
筹资活动现金流入小计		689,700,000.00	785,320,000.00
偿还债务支付的现金		706,617,565.59	662,961,316.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,850,266.62	28,765,060.00
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			1,960,000.00
筹资活动现金流出小计		752,467,832.21	693,686,376.26
筹资活动产生的现金流量净额		-62,767,832.21	91,633,623.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		812,595.29	5,412,751.12
五、现金及现金等价物净增加额		37,268,135.01	136,434,072.25
加：期初现金及现金等价物余额		411,824,910.29	275,390,838.04
六、期末现金及现金等价物余额		449,093,045.30	411,824,910.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理：蒋国兴

主管会计工作负责人：叶伟达

会计机构负责人：顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司所有者权益变动表 2011 年度 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,155,035.00	82,863,311.61			9,374,592.29		-59,990,066.24	377,402,872.66
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	345,155,035.00	82,863,311.61			9,374,592.29		-59,990,066.24	377,402,872.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,207,889.39		70,861,070.72	72,068,960.11
(一) 净利润							72,068,960.11	72,068,960.11
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							72,068,960.11	72,068,960.11
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,207,889.39		-1,207,889.39	
1. 提取盈余公积					1,207,889.39		-1,207,889.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	345,155,035.00	82,863,311.61			10,582,481.68		10,871,004.48	449,471,832.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理: 蒋国兴

主管会计工作负责人: 叶伟达

会计机构负责人: 顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司所有者权益变动表（续）2011 年度 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,155,035.00	82,863,311.61			9,374,592.29		-61,217,247.79	376,175,691.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	345,155,035.00	82,863,311.61			9,374,592.29		-61,217,247.79	376,175,691.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,227,181.55	1,227,181.55
（一）净利润							1,227,181.55	1,227,181.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,227,181.55	1,227,181.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	345,155,035.00	82,863,311.61			9,374,592.29		-59,990,066.24	377,402,872.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理： 蒋国兴

主管会计工作负责人： 叶伟达

会计机构负责人： 顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	345,155,035.00	90,576,572.46			9,374,592.29		97,010,088.00	705,231.21	79,618,088.19	622,439,607.15
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	345,155,035.00	90,576,572.46			9,374,592.29		97,010,088.00	705,231.21	79,618,088.19	622,439,607.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		16,713.48			1,207,889.39		22,655,336.71	-125,201.40	-8,682,820.19	15,071,917.99
(一) 净利润							23,863,226.10		5,256,501.49	29,119,727.59
(二) 其他综合收益								-125,201.40	-8,830.79	-134,032.19
上述(一)和(二)小计							23,863,226.10	-125,201.40	5,247,670.70	28,985,695.40
(三) 所有者投入和减少资本		16,713.48							-5,623,913.48	-5,607,200.00
1. 所有者投入资本									-5,623,913.48	-5,623,913.48
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		16,713.48								16,713.48
(四) 利润分配					1,207,889.39		-1,207,889.39		-8,306,577.41	-8,306,577.41
1. 提取盈余公积					1,207,889.39		-1,207,889.39			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-8,306,577.41	-8,306,577.41
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	345,155,035.00	90,593,285.94			10,582,481.68		119,665,424.71	580,029.81	70,935,268.00	637,511,525.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理： 蒋国兴

主管会计工作负责人： 叶伟达

会计机构负责人： 顾宝玲

上海复旦复华科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	345,155,035.00	90,576,572.46			9,374,592.29		76,570,518.95	1,305,798.24	38,041,986.22	561,024,503.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	345,155,035.00	90,576,572.46			9,374,592.29		76,570,518.95	1,305,798.24	38,041,986.22	561,024,503.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							20,439,569.05	-600,567.03	41,576,101.97	61,415,103.99
（一）净利润							20,439,569.05		3,906,087.42	24,345,656.47
（二）其他综合收益								-600,567.03	-23,599.86	-624,166.89
上述（一）和（二）小计							20,439,569.05	-600,567.03	3,882,487.56	23,721,489.58
（三）所有者投入和减少资本									39,108,003.45	39,108,003.45
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									39,108,003.45	39,108,003.45
（四）利润分配									-1,414,389.04	-1,414,389.04
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									-1,414,389.04	-1,414,389.04
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	345,155,035.00	90,576,572.46			9,374,592.29		97,010,088.00	705,231.21	79,618,088.19	622,439,607.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司总经理： 蒋国兴

主管会计工作负责人： 叶伟达

会计机构负责人： 顾宝玲

(三) 财务报表附注(附后)

十二、备查文件目录

- 1、 载有公司总经理、财务负责人和会计主管人员盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名及盖章的审计报告正本。
- 3、 报告期内在《上海证券报》上刊登的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、 载有公司董事长、总经理签名的年度报告正本。

董事长：王生洪
上海复旦复华科技股份有限公司
2012年4月26日

上海复旦复华科技股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

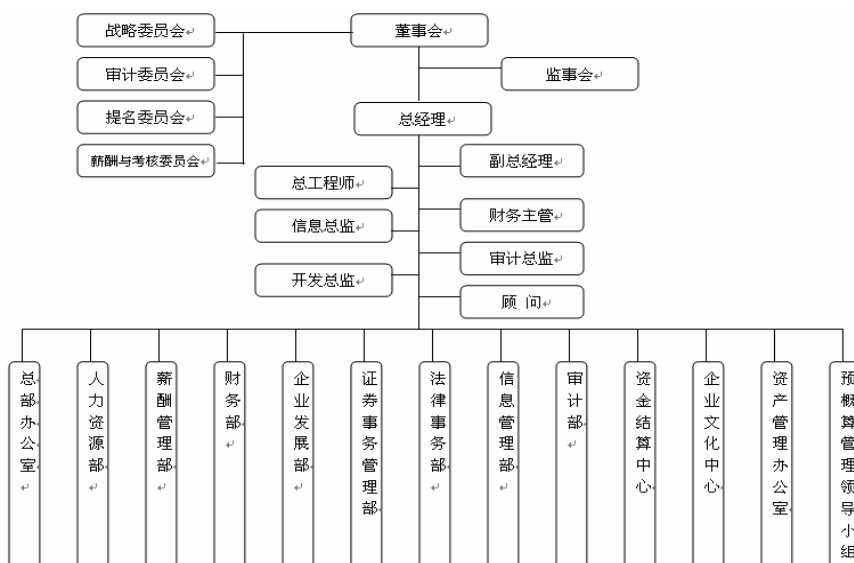
一、 公司基本情况

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

2006 年 4 月公司股权分置改革相关股东大会决议通过，获得国资委批准，并于 2006 年 5 月完成股权分置改革。本公司按每 10 股转增 3.1 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 81,677,909 股。另外全体非流通股股东将可获得的全部转增股份 31,544,114 股作为股权分置改革的对价支付给各流通股股东，以换取其持有的非流通股的上市流通权。2009 年 5 月 18 日，原股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股 87,949,006 股全部上市流通。截止 2009 年 12 月 31 日，股本总额为 345,155,035 股，其中：无限售条件的流通股为 345,155,035 股，占股份总数的 100%。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为 345,155,035.00 元，经营范围为：计算机系统、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，投资参股其他领域的生产产品及经营，“四技”和“三来一补”业务（企业经营涉及行政许可证的，凭许可证件经营）。公司注册地：上海市浦东新区金海路 3288 号 4 幢 E332 室，总部办公地：上海市卢湾区淮海中路 333 号瑞安广场 2006 室。

公司的基本组织架构：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:单项金额重大的具体标准为:金额超过300万元(不含300万元)以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	美国环球控制系统有限公司和香港康惠国际有限公司等境外公司的应收账款和其他应收款
组合 2	除美国环球控制系统有限公司和香港康惠国际有限公司外,其他公司对关联方的应收账款和其他应收款
组合 3	单独测试未发生减值的,以及除上述组合 1 和组合 2 外的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	美国环球控制系统有限公司和香港康惠国际有限公司等境外公司根据属地国家和地区的会计政策,对应收款项按直接转销法计提坏账准备
组合 2	关联方应收款项按余额百分比法计提坏账准备

组合 3	单独测试未发生减值的，以及除上述组合 1 和组合 2 外的应收款项按账龄分析法计提坏账准备
------	---

组合中，采用直接转销法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
采用直接转销法计提坏账准备的境外公司的应收款项	美国环球控制系统有限公司和香港康惠国际有限公司等境外公司根据属地国家和地区的会计政策，对应收款项按直接转销法计提坏账准备

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
采用余额百分比法计提坏账准备的关联方应收款项	0.5	0.5

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	15	15

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额,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的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损

益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期

间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	19.00
运输设备	8	5.00	9.50
通用设备	5	5.00	19.00
固定资产装修	5		20.00
其他设备	5	5.00	19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平

均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
房屋使用权	50	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	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
专利技术	21.92、29.92	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
双益平片药证	29.92	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
氟他胺片药证	29.92	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
软件	5-10	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
左氧氟沙星	21.92	该资产预计能为企业带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

经复核，公司期末无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十八) 长期待摊费用

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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	摊销年限（年）
租入固定资产改良支出	3、5、10、15、20、25
技术费	20
工具类	16
电增容费	32.17
水增容费	32.17
海外公司ビジネス提携	8

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，

在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

- 1、 本报告期公司主要会计政策未发生变更。
- 2、 本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

- 1、 本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。
- 2、 本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备注
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	17%	
营业税	按应税营业收入计征	免税、5%	注 1
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%、5%、7%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%	注 2

注 1：上海中和软件有限公司部分技术开发收入免征营业税；

注 2：上海复旦复华科技股份有限公司（母公司）、上海复旦复华药业有限公司、上海中和软件有限公司企业所得税按 15%征收。

上述税收优惠及批文详见本附注三/（二）。

(二) 税收优惠及批文

1、上海复旦复华科技股份有限公司（母公司）2011 年起根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，经中介机构鉴证和专家合规性审查，公司取得高新技术企业认定证书，高新技术企业编号为 GF201131000951，企业所得税按 15%征收。

2、上海复旦复华药业有限公司 2011 年起根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，经中介机构鉴证和专家合规性审查，公司取得高新技术企业认定证书，高新技术企业编号为 GF201131000070，企业所得税按 15%征收。

3、上海中和软件有限公司 2009 年起根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，经中介机构鉴证和专家合规性审查，公司取得高新技术企业认定证书，高新技术企业编号为 GR20093100154，企业所得税按 15%征收。

4、上海中和软件有限公司根据《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新、发展高科技、实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273 号），并报经上海市地方税务局杨浦区分局以“杨税 02S〔2011〕084 号”、“杨税 02S〔2010〕453 号”、“杨税 5T〔2011〕171 号”和“杨税 5T〔2012〕29 号”通知单批准，报告期内部分技术开发收入免征营业税。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、上海复华房地产经营有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区金海路3288号4幢E333室	房地产	3,000	房地产开发、经营, 营建工程设计、咨询, 建材, 房屋设备租赁、维修。	3,000		100.00	100.00	是			
2、上海克虏伯控制系统有限公司	控股子公司	上海市嘉定区上海复华高新技术园区内	工业	USD970	生产开发大功率不间断电源装置(UPS)、全密封免维护蓄电池、能量控制系统(EMS)及配套设备, 销售自产产品, 以及这类产品的维修服务(涉及许可经营的凭许可证经营)。	USD970		100.00	100.00	是			
3、上海复华高新技术园区发展有限公司	控股子公司	嘉定区马陆镇复华路33号	房地产	5,000	本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。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。	5,000		100.00	100.00	是			
4、上海复华国际投资咨询有限公司	控股子公司	嘉定复华高新技术园区内	服务业	100	商务咨询	100		100.00	100.00	是			
5、上海复华电脑有限公司	控股子公司	上海市杨浦区国权路525号	商业	3,000	计算机软件、硬件及相关设备的开发、生产、销售	2,700		90.00	90.00	是	185.87		
6、美国环球控制有限公司	控股子公司	694B Cranbury Cross ROAD NORTH BRUNSWICK,NJ08902	商业	USD98	除政府限制的项目以外, 其余都能经营	USD98		100.00	100.00	是			
7、香港康惠国际有限公司	控股子公司	FLAT/rm g 19/F TSZ CHEUNG BUILDING 2 PO TIN LANE TSZ WAN SHAN	商业	HKD500	除政府限制的项目以外, 其余都能经营	HKD500		100.00	100.00	是			
8、上海坤耀科技有限公	控股子公司的	上海市杨浦区中山北二	商业	200	视听产品及工程, 不间断电源、蓄电池、计算机、生物专业技术领	200		100.00	100.00	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
司	子公司	路 1111 号			域四技服务；计算机配件、电子元器件、机电设备、科教仪器、照明器材、装饰材料、公共安全防范器材、汽车美容用品的销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】								
9、日本中和软件株式会社	控股子公司的子公司	东京都港区三丁目 15-14	软件开发	JPY4,000	软件开发业；情报处理及情报提供；Internet 服务；办公用电器机械、精密机械、通信设备、计算机及外部设备的贸易及销售；上述几项相关的业务。	JPY3,840		96.375	96.375	是	81.13		
10、上海复旦复华科技创业有限公司	控股子公司	上海市杨浦区中山北二路 1111 号	服务业	5,000	电脑系统、通讯设备、生物技术产品的研制、开发领域的“四技”服务，对高新技术企业投资及其咨询服务，企业形象策划，参与被投资企业的经营管理。（以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。	5,000		100.00	100.00	是			
11、江苏复旦复华药业有限公司	控股子公司的子公司	海门市海门镇解放东路电视塔东	服务业	5,000	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。	5,000		100.00	100.00	是			
12、复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司	控股子公司的子公司	海门市海门镇解放东路电视塔东	服务业	8,000	市政公用施工；物业管理服务（凭资质证经营）；为高科技行业提供信息咨询项目，为房地产行业提供咨询服务，对高科技行业进行投资和管理，市场营销策划，软件开发，计算机软件系统集成和网络工程服务，建材批发，自有房屋租赁	8,000		100.00	100.00	是			
13、上海复华高科技产业开发有限公司	控股子公司的子公司	嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 4 楼	房地产	8,000	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】	4,080		51	51	是	3,964.85		

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
14、上海复旦软件园有限公司	控股子公司	上海市杨浦区国权路 525 号	服务业	8,000	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（以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。	8,000		100.00	100.00	是			
15、上海复旦复华药业有限公司	控股子公司	上海市闵行区曙光路 1399 号	工业	4,480	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）。 【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	4,032		90.00	90.00	是	1,043.92		
16、上海医大环亚药业发展有限公司	控股子公司的子公司	肇嘉浜路 446 弄 1 号 21 层	商业	400	从事医药、保健食品专业领域内的技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发、电子计算机及配件、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	324		81.00	81.00	是	16.42		

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
17、上海中和软件有限公司	控股子公司的子公司	上海市国权路 525 号	软件开发	USD259.92	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（涉及许可经营的凭许可证经营）。	USD226.13		86.99	86.99	是	1,801.33		

18、上海复华软件产业发展有限公司	控股子公司的子公司	上海市嘉定区汇源路 200 号 714 室	服务、房地产业	9,000.00	对高科技企业、科教集团创业投资，投资管理，市场营销策划，企业管理，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。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	9,000	100.00	100.00	是			
-------------------	-----------	-----------------------	---------	----------	--	-------	--------	--------	---	--	--	--

(二) 报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 报告期内合并范围未发生变更。

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

根据《企业会计准则第 19 号—外币折算》第十二条规定：

企业对境外经营的财务报表进行折算时，应当遵循下列规定：

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

报告期内公司合并报表中所包含的境外经营实体相关外币财务报表折算差额如下：

境外经营实体	记账本位币	主要财务报表科目	财务报表折算汇率	2011年12月31日合并报表中所包含的境外经营实体相关外币财务报表折算差额
香港康惠国际有限公司	港币	资产、负债类	0.8107	355,395.61
美国环球控制有限公司	美元	资产、负债类	6.3009	-1,046,773.74
日本中和软件株式会社	日币	资产、负债类	0.081103	-64,479.44
上海中和软件有限公司东京支社(注)	日币	资产、负债类	0.081103	1,335,887.38
合计				580,029.81

注：上海中和软件有限公司东京支社系上海中和软件有限公司的分支机构。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金						
人民币			368,122.37			281,235.47
美元	4,582.06	6.3009	28,871.09	5,188.84	6.6227	34,364.12
日元	6,555,952.00	0.081103	531,707.37	6,886,775.00	0.08126	559,619.34
港币	13,566.97	0.8107	10,998.74	13,566.97	0.85093	11,544.54
法郎	440.00	6.7013	2,948.57	440.00	6.5883	2,898.85
小计			942,648.14			889,662.32
银行存款						
人民币			415,273,249.79			373,336,310.46
美元	239,394.88	6.3009	1,508,403.20	144,869.91	6.6227	959,300.61
日元	355,678,087.00	0.081103	28,846,559.87	250,570,809.00	0.08126	20,361,383.94
港币	2,592,881.75	0.8107	2,102,049.23	1,037,256.11	0.85093	882,632.34
小计			447,730,262.09			395,539,627.35
其他货币资 金						
人民币			420,135.07			15,395,620.62
小计			420,135.07			15,395,620.62
合 计			449,093,045.30			411,824,910.29

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,658,625.25	3,730,507.41
合计	3,658,625.25	3,730,507.41

2、 期末无已质押的应收票据情况

3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
兰州亿盛体育用品有限公司	2011年11月22日	2012年5月22日	300,000.00	银行承兑汇票
辽宁华杰医药物流有限公司	2011年10月10日	2012年4月10日	275,832.00	银行承兑汇票
常熟市吴越物资贸易有限公司	2011年7月4日	2012年1月4日	200,000.00	银行承兑汇票
福建翔球家具有限公司	2011年8月3日	2012年2月1日	200,000.00	银行承兑汇票
河南万达铝业有限公司	2011年8月22日	2012年2月22日	200,000.00	银行承兑汇票

上海特贝实业发展有限公司	2011年8月15日	2012年2月15日	200,000.00	银行承兑汇票
郑州铝业股份有限公司	2011年8月24日	2012年2月24日	200,000.00	银行承兑汇票
商丘市华杰医药有限公司	2011年8月29日	2012年2月29日	200,000.00	银行承兑汇票
湖南益丰大药房医药连锁有限公司	2011年8月16日	2012年2月16日	200,000.00	银行承兑汇票
上海昌奇实业有限公司	2011年9月7日	2012年3月7日	200,000.00	银行承兑汇票
河南统发电子科技股份有限公司	2011年9月27日	2012年3月27日	200,000.00	银行承兑汇票
泉州建达发箱包制品有限公司	2011年10月11日	2012年4月11日	200,000.00	银行承兑汇票
迪讯科技(常州)有限公司	2011年9月6日	2012年3月6日	200,000.00	银行承兑汇票
成都交达房产实业有限公司	2011年10月12日	2012年4月12日	200,000.00	银行承兑汇票
章贡区金利家电销售商行	2011年10月19日	2012年4月19日	200,000.00	银行承兑汇票
赞皇县兴安物资贸易有限公司	2011年10月17日	2012年4月17日	200,000.00	银行承兑汇票
泉州世鸿钢材贸易有限公司	2011年11月4日	2012年5月4日	200,000.00	银行承兑汇票
商丘市华杰医药有限公司	2011年11月24日	2012年5月24日	200,000.00	银行承兑汇票
潍坊昊龙包装有限公司	2011年10月25日	2012年4月25日	200,000.00	银行承兑汇票
益丰大药房连锁股份有限公司	2011年11月24日	2012年5月24日	200,000.00	银行承兑汇票
合计			4,175,832.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	87,364,833.66	73.23	436,824.16	0.50	60,985,608.03	65.58	304,928.04	0.50
1-2年(含2年)	4,561,772.00	3.82	228,088.61	5.00	12,827,938.98	13.79	641,396.95	5.00
2-3年(含3年)	11,039,979.83	9.25	4,676,169.03	42.36	681,814.87	0.73	68,181.49	10.00
3-4年(含4年)	435,877.77	0.37	303,044.01	69.52	1,463,761.43	1.57	581,975.16	39.76
4-5年(含5年)	1,458,121.03	1.22	577,615.08	39.61	623,002.56	0.67	249,414.75	40.03
5年以上	14,443,366.52	12.11	3,990,934.89	27.63	16,429,988.95	17.66	3,863,995.35	23.52
合计	119,303,950.81	100.00	10,212,675.78		93,012,114.82	100.00	5,709,891.74	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,952,136.00	7.50	4,476,068.00	50				
按组合计提坏账准备的								

应收账款								
(1) 直接转销法计提坏账准备的境外公司的应收账款								
(2) 余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	377,854.42	0.32	1,889.27	0.5	271,499.92	0.29	1,357.50	0.50
(3) 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	101,065,255.62	84.71	1,985,021.55	1.96	82,153,797.42	88.33	2,202,639.30	2.68
组合小计	101,443,110.04	85.03	1,986,910.82		82,425,297.34	88.62	2,203,996.80	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,908,704.77	7.47	3,749,696.96	42.09	10,586,817.48	11.38	3,505,894.94	33.12
合计	119,303,950.81	100	10,212,675.78		93,012,114.82	100.00	5,709,891.74	

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
包头保护神电源有限公司	8,952,136.00	4,476,068.00	50%	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
合计	8,952,136.00	4,476,068.00		

(2) 组合中, 无采用直接转销法计提的坏账准备的应收账款。

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	377,854.42	0.50%	1,889.27
合计	377,854.42		1,889.27

(4) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	86,986,979.24	86.07	434,934.89	60,714,108.11	73.91	303,570.54
1-2 年 (含 2 年)	4,561,772.00	4.51	228,088.61	12,827,938.98	15.61	641,396.95
2-3 年 (含 3 年)	2,109,552.22	2.09	210,955.22	681,814.87	0.83	68,181.49
3-4 年 (含 4 年)	103,123.70	0.10	15,468.56	422,837.35	0.51	63,425.60

4-5 年 (含 5 年)	422,837.35	0.42	63,425.60	327,758.39	0.40	49,163.76
5 年以上	6,880,991.11	6.81	1,032,148.67	7,179,339.72	8.74	1,076,900.96
合计	101,065,255.62	100.00	1,985,021.55	82,153,797.42	100.00	2,202,639.30

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海市医药工业销售有限公司	100,000.00	20.00%	20,000.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
上海崑阳医药贸易公司	728,365.29	20.00%	145,673.06	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
上海凯勃保健品有限公司	141,339.88	20.00%	28,267.98	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
吴江市国医药业有限公司盛泽分公司	50,978.89	20.00%	10,195.78	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
阜阳新特药业有限责任公司	60,266.80	20.00%	12,053.36	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
安徽阜阳医药集团有限公司	312,987.60	20.00%	62,597.52	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
安徽省阜阳市药品采购供应站	216,000.00	20.00%	43,200.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
安徽省亳州市药材总公司新特药公司	67,240.00	20.00%	13,448.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
苍南县宏泰医药有限公司	187,900.00	20.00%	37,580.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
石家庄市医药贸易有限公司	237,236.00	20.00%	47,447.20	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
河北省医药发展有限公司	304,364.00	20.00%	60,872.80	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
石家庄市鹿泉医药总公司	64,720.00	20.00%	12,944.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
北京中预科医药经营公司	56,392.00	20.00%	11,278.40	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
北京市朝阳康乐药品经营部	125,030.12	20.00%	25,006.02	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
山东康源医药有限公司	91,522.75	20.00%	18,304.55	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
山东医药商城有限责任公司	284,990.80	20.00%	56,998.16	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
安阳医药采购供应站	159,408.00	20.00%	31,881.60	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
商丘市医药采购批发站	118,145.17	20.00%	23,629.03	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
四川省医药公司药品部	122,400.00	20.00%	24,480.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
成都武侯区医药公司成药部	438,448.00	20.00%	87,689.60	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
四川省医药工业产品采购供应站	120,540.00	20.00%	24,108.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
成都西部医药经营有限公司	466,060.00	20.00%	93,212.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
西安市医药经销公司	113,985.70	20.00%	22,797.14	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
黑龙江省百汇医药有限公司	411,894.80	20.00%	82,378.96	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
吉林省闻泰医药药材有限公司	85,810.50	20.00%	17,162.10	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
金额 50,000 元以下客户共计 38 家	493,924.86	20.00%	98,784.99	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
上海智捷电子电气有限公司	120,600.00	60.00%	72,360.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
上海镇鹏电脑有限公司	99,908.00	60.00%	59,944.80	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
北京西科汇华信息咨询有限公司	70,580.60	60.00%	42,348.36	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
上海峰田贸易有限公司	101,930.00	60.00%	61,158.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
上海科恒计算机信息技术有限公司	103,145.00	60.00%	61,887.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
金额 50,000 元以下客户共计 54 家	1,281,453.60	60.00%	768,872.16	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
锦州通讯设备电子工程有限公司	88,851.00	100.00%	88,851.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
成都美嘉行	102,286.00	100.00%	102,286.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
成都瑞达汽车装饰服务中心	81,890.00	100.00%	81,890.00	按预计不可收回金额全额计提坏账

佛山天元	69,563.50	100.00%	69,563.50	按预计不可收回金额全额计提坏账
金额 50,000 元以下客户共计 144 家	1,228,545.91	100.00%	1,228,545.89	按预计不可收回金额全额计提坏账
合计	8,908,704.77		3,749,696.96	

3、 无本报告前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海上虹保健品有限公司	销售货款	2,542.13	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
北京中国同位素公司	销售货款	176,959.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
北京凯星医药科技开发中心	销售货款	64,556.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
北京市中国同位素公司	销售货款	286,795.03	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
沈阳华药医药有限公司	销售货款	206,962.20	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
东北新兴医药发展公司	销售货款	94,800.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
莱芜市医药公司	销售货款	11,458.80	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
山东海王银河医药有限公司	销售货款	47,442.91	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
青岛国风集团医药有限公司新药特药	销售货款	38,844.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
宁夏新特药公司	销售货款	60,155.24	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
南通医药股份有限公司	销售货款	41,758.36	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
大丰市医药公司	销售货款	79,092.80	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
吴江市国医药业有限公司芦墟分公	销售货款	11,040.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
无锡山禾集团国药有限公司	销售货款	8,387.75	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
无锡市三九医药有限公司	销售货款	2,939.76	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
阜阳市医药公司	销售货款	28,949.48	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
湖南省生物药品有限责任公司	销售货款	37,201.33	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
湖南省医疗器械药品公司	销售货款	19,220.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
湖南银海药业有限公司	销售货款	5,600.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
湖南省制药工业公司	销售货款	9,920.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
湖南省制药工业公司药品批发部	销售货款	10,880.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
湖南麓谷医药有限公司	销售货款	79,762.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
湖南金沙药品经营有限公司	销售货款	18,052.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
洛阳富仁泰药业有限责任公司	销售货款	10,860.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
新乡县医药总公司第一批发部	销售货款	39,470.90	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
河南省商丘市第二批发部	销售货款	353,273.80	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
揭阳市正康药品有限公司	销售货款	102,440.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
揭东县港银医药有限公司	销售货款	108,108.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
国药控股广州有限公司	销售货款	24,648.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
浙江嘉信医药股份有限公司	销售货款	5,182.00	账龄超过 5 年，预计无法收回	否
绍兴市三越医药有限责任公司	销售货款	41,153.60	账龄超过 5 年，预计无法收回	否

新疆九州通医药有限公司	销售货款	4,169.22	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
陕西康欣医药有限公司	销售货款	1,114.00	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
安徽华氏医药有限公司	销售货款	18,155.00	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
洛阳市第一人民医院	销售货款	8,124.00	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
三门峡市黄河大药房	销售货款	2,600.00	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
泗洪县东方明珠大药房	销售货款	1,200.00	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
河南天方医药有限公司	销售货款	34,550.00	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
洛阳市商业职工医院	销售货款	2,600.00	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
黄河三门峡医院	销售货款	2,600.00	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
上海天内杰网络科技发展有限公司	销售货款	12,287.22	账龄超过 5 年, 预计无法收回	否
合计		2,115,854.53		

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
(株)野村综合研究所	20,482,447.65	1 年以内	销售客户	17.17
上海明太投资发展有限公司	20,000,000.00	1 年以内	销售客户	16.76
包头保护神电源有限公司	8,952,136.00	2-3 年、5 年以上	销售客户	7.50
上海医药分销控股有限公司	7,859,378.12	1 年以内	销售客户	6.59
上海造旺钢铁有限公司	6,187,500.00	1 年以内	销售客户	5.19

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海复华控制系统有限公司	联营企业	377,854.42	0.32

8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收账款。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

		(%)		(%)		(%)		(%)
1年以内(含1年)	11,030,282.32	5.12	55,151.43	0.50	155,375,620.00	75.02	776,878.12	0.50
1-2年(含2年)	162,345,804.78	75.26	8,117,290.23	5.00	23,830,229.61	11.50	1,187,174.19	4.98
2-3年(含3年)	19,939,226.66	9.24	1,993,922.67	10.00	373,658.71	0.18	37,365.87	10.00
3-4年(含4年)	362,586.75	0.17	54,388.01	15.00	813,371.45	0.39	104,840.93	12.89
4-5年(含5年)	783,307.54	0.36	132,536.87	16.92	9,501,334.13	4.59	1,425,200.12	15.00
5年以上	21,239,206.50	9.85	7,184,237.85	33.83	17,236,240.43	8.32	5,478,578.46	31.79
合计	215,700,414.55	100.00	17,537,527.06		207,130,454.33	100.00	9,010,037.69	

2、其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 直接转销法计提坏账准备的境外公司的应收账款	102,698.40	0.05			114,431.95	0.06		
(2) 余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	258,897.91	0.12	1,294.48	0.50	2,054,784.60	0.99	10,273.92	0.50
(3) 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	210,464,220.29	97.57	12,740,263.19	6.05	201,515,214.58	97.29	5,553,740.57	2.76
组合小计	210,825,816.60	97.74	12,741,557.67		203,684,431.13	98.34	5,564,014.49	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,874,597.95	2.26	4,795,969.39	98.39	3,446,023.20	1.66	3,446,023.20	100.00
合计	215,700,414.55	100.00	17,537,527.06		207,130,454.33	100.00	9,010,037.69	

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中, 采用直接转销法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
直接转销法计提坏账准备的境外公司的应收款项	102,698.40		
合计	102,698.40		

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
余额百分比法计提坏账准备的关联方应收款项	258,897.91	0.50%	1,294.48
合计	258,897.91		1,294.48

(4) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	11,019,503.82	5.24	55,097.53	153,665,339.37	76.25	768,326.72
1-2年(含2年)	162,345,804.78	77.14	8,117,290.23	23,733,845.05	11.78	1,186,692.26
2-3年(含3年)	19,939,226.66	9.47	1,993,922.67	373,658.71	0.19	37,365.87
3-4年(含4年)	362,586.75	0.17	54,388.01	698,939.50	0.35	104,840.93
4-5年(含5年)	593,622.02	0.28	89,043.31	9,501,334.13	4.71	1,425,200.12
5年以上	16,203,476.26	7.70	2,430,521.44	13,542,097.82	6.72	2,031,314.67
合计	210,464,220.29	100.00	12,740,263.19	201,515,214.58	100.00	5,553,740.57

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
包头保护神电源有限公司	153,987.12	76,993.56	50.00%	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
内蒙古洛克高科技股份有限公司	3,270.00	1,635.00	50.00%	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
浦东方心实业公司	2,750,000.00	2,750,000.00	100.00%	按预计不可收回金额全额计提坏账
莘庄母牛工程	573,128.40	573,128.40	100.00%	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海裕德药房	354,025.04	354,025.04	100.00%	按预计不可收回金额全额计提坏账
金额 50,000 元以下客户共计 33 家	1,040,187.39	1,040,187.39	100.00%	按预计不可收回金额全额计提坏账
合计	4,874,597.95	4,795,969.39		

- 3、 无本报告前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海复华保护神电源有限公司	非关联往来公司	51,835,324.84	0~2 年	24.03	往来款
上海洛神电源有限公司	非关联往来公司	43,780,000.00	1~3 年	20.30	往来款
上海复华保护神信息技术有限公司	非关联往来公司	28,877,629.24	0~2 年	13.39	往来款
上海天内杰网络技术发展有限公司	非关联往来公司	18,120,000.00	1-2 年	8.40	往来款
上海复华创业投资有限公司	非关联往来公司	16,489,400.00	0~2 年	7.64	往来款

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海高新房地产发展有限公司	联营企业	258,897.91	0.12
合计			

8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 被报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	27,511,734.19	95.09	27,251,303.06	100.00
1 至 2 年	1,421,601.09	4.91		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	28,933,335.28	100.00	27,251,303.06	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	未结算原因
五洋建设集团股份有限公司	供货公司	10,957,920.00	预付工程款
上海医药工业有限公司	供货公司	9,483,334.69	预付货款
舜杰建设(集团)有限公司	供货公司	5,000,000.00	预付工程款
上海昀升送变电工程有限公司	供货公司	991,480.00	预付工程款

上海誉晶建筑安装工程有限公司	供货公司	686,000.00	预付设备款
合计		27,118,734.69	

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,328,096.84	8,298,845.59	26,029,251.25	27,514,251.37	8,264,087.03	19,250,164.34
在产品	55,291,764.24	8,601,151.14	46,690,613.10	66,481,299.93	6,493,097.96	59,988,201.97
库存商品	48,655,099.81	7,561,026.61	41,094,073.20	66,381,038.77	6,863,147.34	59,517,891.43
开发成本	25,447,877.69		25,447,877.69	132,248,175.76		132,248,175.76
开发产品	159,454,983.08		159,454,983.08			
合计	323,177,821.66	24,461,023.34	298,716,798.32	292,624,765.83	21,620,332.33	271,004,433.50

其中：期末数中有账面价值人民币 159,454,983.08 元的开发产品用于抵押，详见本附注八。

(1) 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
科技创新基地 (B-85 亩) 块				24,180,737.02	
科技创新基地 (C-22 亩) 块				1,267,140.67	
科技创新基地一期	2009 年 2 月 21 日	2011 年 6 月	19,643.53 万元		132,248,175.76
合计				25,447,877.69	132,248,175.76

(2) 开发产品：

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
科技创新基地一期	2011 年 1 月 5 日		198,651,751.70	39,196,768.62	159,454,983.08
合计			198,651,751.70	39,196,768.62	159,454,983.08

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	8,264,087.03	34,758.56			8,298,845.59
在产品	6,493,097.96	2,108,053.18			8,601,151.14
库存商品	6,863,147.34	697,879.27			7,561,026.61
合计	21,620,332.33	2,840,691.01			24,461,023.34

3、 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入存货额	其他减少		
科技创新基地一期	3,484,965.89			687,632.50	2,797,333.39	
合计	3,484,965.89			687,632.50	2,797,333.39	

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
上海市商务委员会国际服务贸易处技术出口贴息资金		2,767,200.00
合计		2,767,200.00

注：子公司上海中和软件有限公司按《财政部关于拨付2010年度技术出口贴息资金的通知》（财企[2010]246号），应享有的软件及信息服务出口贴息资金，公司已于2011年3月4日收到上述贴息资金。

(八) 长期股权投资**1、 长期股权投资分类如下**

项目	期末余额	年初余额
合营企业		5,215.74
联营企业	88,696,183.99	78,569,005.58
其他股权投资	1,000,000.00	3,000,000.00
小计	89,696,183.99	81,574,221.32
减：减值准备	1,747,347.46	2,000,000.00
合计	87,948,836.53	79,574,221.32

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持 股比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
上海复华控制系统有限公司	40.00	40.00	6,077.28	7,631.02	-1,553.74	1,195.82	-582.13
上海赛恩营养食品有限公司	25.00	25.00	370.29	1,093.50	-723.21		-70.38
上海中数数据服务有限责任公司	25.00	25.00	841.88	142.94	698.94		
上海复华城市建设有限公司	35.00	35.00	15,041.12	14,110.14	930.98		-69.99
上海复华致远投资管理有限公司	34.00	34.00	1,012.11	824.28	187.82	80.00	0.77
上海复旦软件系统工程有限公司	30.00	30.00	202.52	45.37	157.15	779.60	20.87
上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司	40.00	40.00	300.64	0.05	300.59	0.50	0.17
上海复华商业资产经营管理有限公司	30.00	30.00	20,000.00	20,000.00			
上海复宝科技股份有限公司	20.00	20.00	6,774.03	1,648.05	5,125.98		-35.02
上海高新房地产发展有限公司	41.00	41.00	12,407.98	9,485.67	2,922.30	698.45	13.25

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值准备	本期计提减值准 备	本期现 金红利
上海港大—复旦专业继续教育学院	权益法	4,139,800.00	5,215.74	-5,215.74			50	50				
上海复华控制系统有限公司	权益法	3,187,655.12					40	40				
上海赛恩营养食品有限公司	权益法	1,466,681.20					25	25				
上海中数数据服务有限责任公司	权益法	2,500,000.00	1,747,347.46			1,747,347.46	25	25		1,747,347.46	1,747,347.46	
上海复华城市建设有限公司	权益法	3,500,000.00	3,503,398.85	-244,962.43		3,258,436.42	35	35				
上海复华致远投资管理有限公司	权益法	800,000.00	571,089.46	2,602.82		573,692.28	34	34				
上海复旦软件系统工程有限公司	权益法	755,704.67	488,518.87	62,598.18		551,117.05	30	30				
上海复华耀恩教育信息咨询有限公司	权益法	1,200,000.00	1,201,701.35	663.23		1,202,364.58	40	40				
上海复华商业资产经营管理有限公司	权益法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	30	30				
上海复宝科技股份有限公司	权益法	10,000,000.00		10,251,968.28		10,251,968.28	20	20				
上海高新房地产发展有限公司（注 1）	权益法	10,000,000.00	11,056,949.59	54,308.33		11,111,257.92	41	41				
权益法小计			78,574,221.32	10,121,962.67		88,696,183.99				1,747,347.46	1,747,347.46	
上海复华欣科信息技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10	10				
浦发中学	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00			5.88	5.88				
成本法小计			3,000,000.00	-2,000,000.00		1,000,000.00						
合计			81,574,221.32	8,121,962.67		89,696,183.99				1,747,347.46	1,747,347.46	

注 1：公司对上海高新房地产发展有限公司持股比例为 41%，本期改用权益法核算。变更后公司对其根据投资比例确认投资收益 54,308.33 元，对本期财务利润影响较小。

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	153,935,389.24			153,935,389.24
房屋、建筑物	153,935,389.24			153,935,389.24
2. 累计折旧和累计摊销合计	22,496,462.09	3,443,045.03		25,939,507.12
房屋、建筑物	22,496,462.09	3,443,045.03		25,939,507.12
3. 投资性房地产净值合计	131,438,927.15		3,443,045.03	127,995,882.12
房屋、建筑物	131,438,927.15		3,443,045.03	127,995,882.12
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物	7,518,632.25			7,518,632.25
5. 投资性房地产账面价值合计	123,920,294.90		3,443,045.03	120,477,249.87
房屋、建筑物	123,920,294.90		3,443,045.03	120,477,249.87

2011 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 3,443,045.03 元。

(十) 固定资产**1、 固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	264,474,728.43	3,430,351.89	10,347,403.57	257,557,676.75
其中：房屋及建筑物	147,675,658.35		364,815.00	147,310,843.35
机器设备	42,597,074.57	1,124,035.92	356,340.00	43,364,770.49
运输设备	12,501,151.58	570,437.88	1,085,885.61	11,985,703.85
通用设备	47,652,267.65	1,549,453.49	8,306,651.18	40,895,069.96
固定资产装修	12,096,717.71	174,484.60		12,271,202.31
其他设备	1,951,858.57	11,940.00	233,711.78	1,730,086.79
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	119,835,524.93	10,081,535.42	9,033,947.63	120,883,112.72
其中：房屋及建筑物	32,721,981.72	3,020,098.09	50,787.72	35,691,292.09
机器设备	35,114,401.29	1,679,467.29	342,086.40	36,451,782.18
运输设备	9,087,801.40	540,137.16	969,445.12	8,658,493.44
通用设备	32,586,613.37	4,029,201.71	7,478,715.26	29,137,099.82
固定资产装修	9,034,317.64	729,766.55		9,764,084.19
其他设备	1,290,409.51	82,864.62	192,913.13	1,180,361.00

三、固定资产账面净值	144,639,203.50			136,674,564.03
合计				
其中：房屋及建筑物	114,953,676.63			111,619,551.26
机器设备	7,482,673.28			6,912,988.31
运输设备	3,413,350.18			3,327,210.41
通用设备	15,065,654.28			11,757,970.14
固定资产装修	3,062,400.07			2,507,118.12
其他设备	661,449.06			549,725.79
四、减值准备合计	12,866,604.84			12,866,604.84
其中：房屋及建筑物	11,035,438.76			11,035,438.76
机器设备				
运输设备	453,397.07			453,397.07
通用设备	1,310,529.06			1,310,529.06
固定资产装修				
其他设备	67,239.95			67,239.95
五、固定资产账面价值	131,772,598.66	3,430,351.89	11,394,991.36	123,807,959.19
合计				
其中：房屋及建筑物	103,918,237.87		3,334,125.37	100,584,112.50
机器设备	7,482,673.28	1,124,035.92	1,693,720.89	6,912,988.31
运输设备	2,959,953.11	570,437.88	656,577.65	2,873,813.34
通用设备	13,755,125.22	1,549,453.49	4,857,137.63	10,447,441.08
固定资产装修	3,062,400.07	174,484.60	729,766.55	2,507,118.12
其他设备	594,209.11	11,940.00	123,663.27	482,485.84

本期折旧额 10,081,535.42 元。

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋改造	18,019.20		18,019.20			
海门药厂项目	13,650,782.35		13,650,782.35	146,200.00		146,200.00
合 计	13,668,801.55		13,668,801.55	146,200.00		146,200.00

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投入占 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	期末余额
海门药厂项目	26,600 万	146,200.00	13,504,582.35			0.05	1%				自有资金	13,650,782.35
合 计		146,200.00	13,504,582.35									13,650,782.35

3、 期末在建工程无减值情况

4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
海门药厂项目	前期	

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	108,199,210.65			108,199,210.65
(1) 房屋使用权	55,000,000.00			55,000,000.00
(2) 双益平片药证	2,532,637.55			2,532,637.55
(3) 氟他胺片药证	2,303,926.61			2,303,926.61
(4) 软件	1,260,039.28			1,260,039.28
(5) 场地使用权	10,725,000.00			10,725,000.00
(6) 专有技术	10,547,104.34			10,547,104.34
(7) 场地使用权	17,155,490.00			17,155,490.00
(8) 商誉评估增值	8,275,000.00			8,275,000.00
(9) 左氧氟沙星	400,012.87			400,012.87
2、 累计摊销合计	30,379,607.73	1,541,479.73		31,921,087.46
(1) 房屋使用权	10,541,666.79	1,100,000.00		11,641,666.79
(2) 双益平片药证	938,980.56	76,190.76		1,015,171.32
(3) 氟他胺片药证	854,185.56	69,310.32		923,495.88
(4) 软件	896,063.60	63,664.77		959,728.37
(5) 场地使用权	1,329,890.66	5,158.80		1,335,049.46
(6) 专有技术	2,765,099.11			2,765,099.11
(7) 场地使用权	11,384,960.16	187,153.80		11,572,113.96
(8) 商誉评估增值	1,628,760.00			1,628,760.00
(9) 左氧氟沙星	40,001.29	40,001.28		80,002.57
3、 无形资产账面净值合计	77,819,602.92		1,541,479.73	76,278,123.19
(1) 房屋使用权	44,458,333.21		1,100,000.00	43,358,333.21
(2) 双益平片药证	1,593,656.99		76,190.76	1,517,466.23
(3) 氟他胺片药证	1,449,741.05		69,310.32	1,380,430.73
(4) 软件	363,975.68		63,664.77	300,310.91
(5) 场地使用权	9,395,109.34		5,158.80	9,389,950.54
(6) 专有技术	7,782,005.23			7,782,005.23
(7) 场地使用权	5,770,529.84		187,153.80	5,583,376.04
(8) 商誉评估增值	6,646,240.00			6,646,240.00
(9) 左氧氟沙星	360,011.58		40,001.28	320,010.30
4、 减值准备合计	23,610,430.56			23,610,430.56

(1) 房屋使用权				
(2) 双益平片药证				
(3) 氟他胺片药证				
(4) 软件				
(5) 场地使用权	9,182,185.33			9,182,185.33
(6) 专有技术	7,782,005.23			7,782,005.23
(7) 场地使用权				
(8) 商誉评估增值	6,646,240.00			6,646,240.00
(9) 左氧氟沙星				
无形资产账面价值合计	54,209,172.36		1,541,479.73	52,667,692.63
(1) 房屋使用权	44,458,333.21		1,100,000.00	43,358,333.21
(2) 双益平片药证	1,593,656.99		76,190.76	1,517,466.23
(3) 氟他胺片药证	1,449,741.05		69,310.32	1,380,430.73
(4) 软件	363,975.68		63,664.77	300,310.91
(5) 场地使用权	212,924.01		5,158.80	207,765.21
(6) 专有技术				
(7) 场地使用权	5,770,529.84		187,153.80	5,583,376.04
(8) 商誉评估增值				
(9) 左氧氟沙星	360,011.58		40,001.28	320,010.30

本期摊销额 1,541,479.73 元。

2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
盐酸美金刚	2,234,106.21	667,280.20			2,901,386.41
比卡鲁胺	349,111.04	248,254.37			597,365.41
来曲唑	116,600.00				116,600.00
谷胱甘肽含片	400,000.00				400,000.00
复方氯唑沙宗	11,511.73				11,511.73
合计	3,111,328.98	915,534.57			4,026,863.55

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	7,804,877.16	512,417.77	3,508,767.61	434,545.80	4,373,981.52	提前终止租赁
技术费	2,643,844.41		305,058.96		2,338,785.45	
工具类	431,830.27			49,826.64	382,003.63	
电增容费	890,627.64		42,579.84		848,047.80	

水增容费	176,888.08		8,456.88		168,431.20
海外公司ビジネス提携	10,706,005.00		1,399,435.75		9,306,569.25
合计	22,654,072.56	512,417.77	5,264,299.04	484,372.44	17,417,818.85

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
计提应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	2,416,095.54	1,631,522.35
计提存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	10,701.03	8,487.21
内部利润抵消形成的可抵扣暂时性差异	616,867.14	
小 计	3,043,663.71	1,640,009.56
递延所得税负债：		
账面基础小于计税基础的负商誉	692,309.92	692,309.92
小计	692,309.92	692,309.92

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
账面基础小于计税基础的负商誉	2,841,359.85
小计	2,841,359.85
可抵扣差异项目	
计提应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	14,341,808.76
计提存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	71,340.20
内部利润抵消形成的可抵扣暂时性差异	2,467,468.56
小计	16,880,617.52

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转 销	
应收款项坏账准备	14,719,929.43	15,146,127.94		2,115,854.53(注 1)	27,750,202.84
存货跌价准备	21,620,332.33	2,840,691.01			24,461,023.34
可供出售金融资产减值准备	7,080,858.00				7,080,858.00

长期股权投资减值准备	2,000,000.00	1,747,347.46		2,000,000.00(注 2)	1,747,347.46
投资性房地产减值准备	7,518,632.25				7,518,632.25
固定资产减值准备	12,866,604.84				12,866,604.84
无形资产减值准备	23,610,430.56				23,610,430.56
合计	89,416,787.41	19,734,166.41		4,115,854.53	105,035,099.29

注 1：本报告期实际核销应收账款 2,115,854.53 元。

注 2：浦发中学 2011 年已关闭，原计提的长期股权投资减值准备 2,000,000.00 元相应转出。

(十六) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
《企业会计制度》下形成的股权投资差额	13,319,337.17	14,527,741.25
合计	13,319,337.17	14,527,741.25

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	162,000,000.00	130,000,000.00
抵押+保证借款		13,400,000.00
保证借款	382,700,000.00	383,100,000.00
质押+保证借款		6,760,000.00
合计	544,700,000.00	533,260,000.00

2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

(十八) 应付账款

期末余额	年初余额
112,204,117.35	55,043,784.12

1、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海复华控制系统有限公司	26,916.00	

上海赛恩营养食品有限公司	188,708.80	188,708.80
合 计	215,624.80	188,708.80

3、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
上海市电力公司	991,480.00	尚处于合同履约期
杜邦中国集团有限公司上海办事处	522,742.42	尚处于合同履约期
中国新时代国际工程公司	369,740.00	尚处于合同履约期
内蒙古洛克信息产业有限公司	337,389.44	尚处于合同履约期
上海延胜贸易有限公司	318,026.31	尚处于合同履约期

(十九) 预收款项

1、 预收款项情况：

期末余额	年初余额
19,623,174.63	15,498,991.14

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海复华控制系统有限公司	483,272.50	

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因
安徽华源医药股份有限公司	280,000.00	预收下期合同款
青浦职业技术学校	269,218.00	预收下期合同款

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	111,395.20	157,693,312.86	157,545,178.46	259,529.60
(2) 职工福利费		1,762,561.63	1,762,561.63	
(3) 社会保险费	706,570.75	27,340,733.98	27,178,319.26	868,985.47
(4) 住房公积金	142,562.35	3,762,370.05	3,742,134.00	162,798.40
(5) 辞退福利		25,081.00	25,081.00	
(6) 工会经费和职工教育经费	363,117.53	102,688.70	52,202.70	413,603.53
合计	1,323,645.83	190,686,748.22	190,305,477.05	1,704,917.00

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,847,629.90	2,698,198.53
消费税	2,510,154.07	-102,411.98
营业税	1,709,489.51	823,896.07
城建税	243,605.64	174,400.28
企业所得税	10,565,127.79	6,714,147.48
个人所得税	1,593,369.25	1,616,910.85
房产税	579,956.37	625,862.56
土地使用税	299,346.00	271,950.00
教育费附加	329,181.35	93,664.12
河道管理费	67,399.53	32,499.00
堤防费	64,568.24	64,568.24
义务兵优待金	11,091.23	11,091.23
合计	22,820,918.88	13,024,776.38

(二十二) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
复旦大学	12,144,353.64	5,014,500.62	上海复旦复华药业有限公司尚未支付的少数股东股利
(株)东棉会社	46,182.36	46,182.36	上海中和软件有限公司尚未支付的少数股东股利
合计	12,190,536.00	5,060,682.98	

(二十三) 其他应付款**1、 其他应付款情况:**

期末余额	年初余额
54,998,934.54	60,392,514.20

2、 期末数中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	年初余额
复旦大学	863,153.60	2,165,251.66

3、 期末数中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
复旦大学	863,153.60	2,165,251.66
上海赛恩营养食品有限公司	21,387.19	21,387.19
上海港大-复旦专业继续教育学院		10,478.60
上海复华控制系统有限公司	2,491,219.53	
合计	5,541,011.98	2,197,117.45

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海中数网络家园管理有限公司	6,675,810.45	尚未归还的往来款
洋浦慧谷医药有限公司	2,000,000.00	代理合同期内的押金
法国基律国际咨询有限公司上海代表处	621,133.18	租赁合同期内的房屋押金
湖南海川医药有限公司	500,000.00	代理合同期内的押金

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
上海中数网络家园管理有限公司	6,675,810.45	往来款
上海国峰钢联集团有限公司	5,000,000.00	往来款
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	5,000,000.00	押金
洋浦慧谷医药有限公司	2,000,000.00	针剂产品代理商押金

(二十四) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
承担连带责任的逾期担保	11,700,000.00	17,925,000.00		29,625,000.00
合计	11,700,000.00	17,925,000.00		29,625,000.00

预计负债说明：

注：截止 2011 年 12 月 31 日，公司对华源集团有限公司的担保 7,925 万元（其中浦东发展银行西藏北路支行 5,000 万元、中国工商银行上海市分行营业部 2,925 万元）已经逾期。公司本年对银行未采取资产保全措施的 2,925 万元的逾期担保事项追加计提 10%的预计负债；对银行采取资产保全措施的 5,000 万元的逾期担保事项计提 30%的预计负债。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	32,020,080.82	25,161,850.17
合 计	32,020,080.82	25,161,850.17

1、 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	160,080.82	161,850.17
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押+保证借款	16,860,000.00	10,000,000.00
合 计	32,020,080.82	25,161,850.17

注：抵押事项详见附注八。

2、一年内到期的长期借款情况:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
香港上海汇丰银行有限公司	1998年4月5日	2011年12月31日	港币	浮动利率			190,203.86	161,850.17
交通银行股份有限公司上海嘉定支行	2009年3月31日	2011年12月1日	人民币	基准利率				15,000,000.00
交通银行股份有限公司上海嘉定支行	2010年1月8日	2011年12月5日	人民币	基准利率				10,000,000.00
香港上海汇丰银行有限公司	1998年4月5日	2012年12月31日	港币	浮动利率	197,460.00	160,080.82		
交通银行股份有限公司上海嘉定支行	2009年3月31日	2012年3月28日	人民币	基准利率		15,000,000.00		
交通银行股份有限公司上海嘉定支行	2009年12月11日	2012年12月5日	人民币	基准利率		16,860,000.00		
合 计						32,020,080.82		25,161,850.17

3、期末一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(二十六) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	962,675.44	1,178,471.68
保证借款		15,000,000.00
抵押+保证借款	50,000,000.00	70,000,000.00
合计	50,962,675.44	86,178,471.68

注：抵押事项详见附注八。

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司上海嘉定支行	2010年2月24日	2014年12月18日	人民币	基准利率		30,000,000.00		30,000,000.00
交通银行股份有限公司上海嘉定支行	2010年2月24日	2013年12月18日	人民币	基准利率		20,000,000.00		20,000,000.00
香港上海汇丰银行有限公司	1998年4月5日	2018年4月5日	港币	浮动利率	1,187,462.00	962,675.44	1,384,922.00	1,178,471.68
交通银行股份有限公司上海嘉定支行	2009年3月31日	2012年3月28日	人民币	基准利率				15,000,000.00
交通银行股份有限公司上海嘉定支行	2010年1月8日	2012年12月5日	人民币	基准利率				20,000,000.00
合 计						50,962,675.44		86,178,471.68

(二十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
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	3,780,000.00	3,780,000.00
“数字化医学影像综合处理系统平台”项目	1,200,000.00	
合计	4,980,000.00	3,780,000.00

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	345,155,035.00						345,155,035.00
(2). 其他							
无限售条件流通股份合计	345,155,035.00						345,155,035.00
合计	345,155,035.00						345,155,035.00

注：截止 2011 年 12 月 31 日，公司股本总额为 345,155,035 股，其中：无限售条件的流通股为 345,155,035 股，占股份总数的 100%。

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	82,449,860.29			82,449,860.29
（2）同一控制下企业合并的影响	-6,040,241.16			-6,040,241.16
（3）收购少数股东股权	1,012,426.96	16,713.48		1,029,140.44
小计	77,422,046.09	16,713.48		77,438,759.57
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动	6,554,362.93			6,554,362.93
（2）其他	6,600,163.44			6,600,163.44
小计	13,154,526.37			13,154,526.37
合计	90,576,572.46	16,713.48		90,593,285.94

注：本期子公司上海复华高新技术园区发展有限公司购买其下属子公司上海复华软件产业发展有限公司少数股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，调整资本公积。

(三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,374,592.29	1,207,889.39		10,582,481.68
合计	9,374,592.29	1,207,889.39		10,582,481.68

(三十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	97,010,088.00	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,863,226.10	
减：提取法定盈余公积	1,207,889.39	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	119,665,424.71	

(三十二) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	719,449,325.88	587,896,362.67
其他业务收入	11,611,441.64	10,702,223.99
营业成本	461,458,623.73	425,504,701.84

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	339,875,077.29	188,442,649.63	306,008,141.56	183,533,988.60
(2) 商 业	94,514,238.29	56,288,443.32	60,782,529.54	49,754,117.36
(3) 房地产业	70,228,568.47	43,745,674.47	14,468,901.54	5,502,997.30
(4) 服务业	390,000.00	315,300.00	282,000.00	215,940.00
(5) 软件开发业	214,441,441.83	168,814,691.75	206,354,790.03	182,679,456.09
合 计	719,449,325.88	457,606,759.17	587,896,362.67	421,686,499.35

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	511,306,843.22	294,593,020.55	381,541,572.64	239,007,043.26
境外	208,142,482.66	163,013,738.62	206,354,790.03	182,679,456.09
合 计	719,449,325.88	457,606,759.17	587,896,362.67	421,686,499.35

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
(株)野村综合研究所	187,717,310.66	25.68
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	185,718,891.36	25.40
上海复展照明科技有限公司	33,457,326.00	4.58
上海医药分销控股有限公司	32,435,319.60	4.44
上海地面通信网络有限公司	23,677,164.80	3.24
合计	463,006,012.42	

(三十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	5,950,947.69	1,913,965.39	5%
城市维护建设税	1,624,626.64	1,733,010.75	1%、7%

教育费附加	1,725,100.17	776,587.15	3%、2%
合 计	9,300,674.50	4,423,563.29	

(三十四) 销售费用

本期金额	上期金额
74,493,043.12	60,053,515.47

其中主要项目有：

项目	本期金额	上期金额
销售服务费	34,286,124.18	23,316,124.42
职工薪酬	10,073,138.23	6,709,622.03
会务费	7,214,486.35	8,192,373.18
广告费	6,418,653.50	4,076,661.42
差旅费	4,992,822.06	3,900,125.45

(三十五) 管理费用

本期金额	上期金额
71,149,617.15	67,125,605.24

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	32,026,476.36	29,226,714.07
咨询顾问费	3,812,239.59	3,870,516.35
折旧费	3,519,074.71	4,903,889.08
办公费	2,906,750.81	2,987,194.63
交际应酬费	2,871,744.08	3,477,926.09

(三十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	44,673,542.23	25,280,094.11
减：利息收入	3,715,282.10	1,677,505.94
汇兑损益	-640,216.45	-5,412,751.12
其他	311,972.49	399,136.90
合计	40,630,016.17	18,588,973.95

(三十七) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		10,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-135,351.78	-678,107.08
处置长期股权投资产生的投资收益	5,262.86	-4,775,680.75
其他	-1,208,404.08	-1,208,404.08
合 计	-1,338,493.00	3,587,808.09

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海高新房地产发展有限公司		10,250,000.00
合 计		10,250,000.00

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海复华城市建设有限公司	-244,962.43	3,398.85
上海复华致远投资管理有限公司	2,602.82	6,083.88
上海复旦软件系统工程有限公司	62,598.18	-1,725.18
上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司	663.23	1,701.35
上海复华高新科技产业开发有限公司		-49,831.79
上海高新房地产发展有限公司	54,308.33	
上海复宝科技股份有限公司	-10,561.91	
上海港大-复旦专业继续教育学院		-637,734.19
合 计	-135,351.78	-678,107.08

(三十八) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	15,146,127.94	3,848,823.68
存货跌价损失	2,840,691.01	2,844,089.59
长期股权投资减值损失	1,747,347.46	
合 计	19,734,166.41	6,692,913.27

(三十九) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	888,294.19		888,294.19
其中：处置固定资产利得	888,294.19		888,294.19
政府补助	2,518,525.24	10,182,782.00	2,518,525.24
罚款收入	124,067.00	203,921.00	124,067.00
其他	690,298.90	482,685.63	690,298.90
赞助费		1,800,000.00	
违约金	1,238,744.45	1,344,845.94	1,238,744.45
合计	5,459,929.78	14,014,234.57	5,459,929.78

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
扶持资金	2,518,525.24	10,076,782.00
政府返税		106,000.00
合计	2,518,525.24	10,182,782.00

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,422,025.99	81,574.11	1,422,025.99
其中：固定资产处置损失	1,422,025.99	81,574.11	1,422,025.99
对外担保预计或有负债	17,925,000.00	2,925,000.00	17,925,000.00
对外捐赠支出	123,433.97	97,000.00	123,433.97
其中：公益性捐赠支出	3,433.97	5,000.00	3,433.97
非公益性捐赠支出	120,000.00	92,000.00	120,000.00
罚款支出	5,305.04	10,200.00	5,305.04
其他	779,342.40		779,342.40
合计	20,255,107.40	3,113,774.11	20,255,107.40

(四十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,444,882.38	6,092,435.63
递延所得税调整	-1,403,654.15	259,490.05
合计	9,041,228.23	6,351,925.68

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的规定列示计算公式及相关数据的计算过程如下:

计算公式:

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中: $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; $S0$ 为期初股份总数; $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; $M0$ 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程:

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本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:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	23,863,226.10	20,439,569.05
本公司发行在外普通股的加权平均数	345,155,035.00	345,155,035.00

基本每股收益（元/股）	0.069	0.059
-------------	-------	-------

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	345,155,035.00	345,155,035.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	345,155,035.00	345,155,035.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	23,863,226.10	20,439,569.05
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	345,155,035.00	345,155,035.00
稀释每股收益（元/股）	0.069	0.059

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	345,155,035.00	345,155,035.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	345,155,035.00	345,155,035.00

（四十三）其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	-134,032.19	-624,166.89
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益	-125,201.40	-600,567.03
归属于少数股东的其他综合收益	-8,830.79	-23,599.89
合计	-134,032.19	-624,166.89

(四十四) 现金流量表项目注释**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
经营租赁收入	6,240,525.76
财务费用—利息收入	3,715,282.10
营业外收入	1,790,580.16
政府补助	3,718,525.24
企业间往来	81,383,301.31
合 计	96,848,214.57

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
经营租赁支出	6,740,017.07
费用支出	90,971,472.80
财务费用—其他	311,972.49
营业外支出	908,081.41
企业间往来	85,079,952.02
合 计	184,011,495.79

(四十五) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	29,119,727.59	24,345,656.47
加：资产减值准备	19,734,166.41	6,692,913.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,524,580.45	15,595,170.15
无形资产摊销	1,541,479.73	1,664,163.84
长期待摊费用摊销	5,264,299.04	4,204,325.46
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)	533,731.80	81,574.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	43,860,946.94	19,867,342.99
投资损失(收益以“-”号填列)	1,338,493.00	-3,587,808.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,403,654.15	259,490.05
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)	-30,553,055.83	-77,450,211.45

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,887,943.77	54,645,213.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,201,661.51	30,892,420.25
其他	17,662,469.81	2,925,000.00
经营活动产生的现金流量净额	136,936,902.53	80,135,251.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	449,093,045.30	411,824,910.29
减：现金的期初余额	411,824,910.29	275,390,838.04
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	37,268,135.01	136,434,072.25

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		224,319.25
流动资产		224,319.25
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	449,093,045.30	411,824,910.29
其中：库存现金	942,648.14	889,662.32
可随时用于支付的银行存款	447,730,262.09	410,539,627.35
可随时用于支付的其他货币资金	420,135.07	395,620.62
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	449,093,045.30	411,824,910.29

4、现金流量表补充资料-其他补充说明

项目	本期金额	上期金额
承担连带责任的逾期担保计提的预计负债	17,925,000.00	2,925,000.00
初始投资成本小于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额时确认的营业外收入	-262,530.19	

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
复旦大学	控制本公司的关联方	非企业类型	邯郸路 220 号	杨玉良		---	22.00	22.00	复旦大学	42500611-7

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海复旦软件园有限公司	控股子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市杨浦区国权路 525 号	蒋国兴	服务业	8,000.00	100.00	100.00	70344347-3
上海复旦复华药业有限公司	控股子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市闵行区曙光路 1399 号	蒋国兴	工业	4,480.00	90.00	90.00	13266155-6
上海医大环亚药业发展有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司(国内合资)	肇嘉浜路 446 弄 1 号 21 层	马芳芳	商业	400.00	90.00	90.00	13224114-8
上海中和软件有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司(中外合资)	上海市国权路 525 号	蒋国兴	软件开发	USD259.92	86.99	86.99	60720868-4
上海复华软件产业发展有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市嘉定区汇源路 200 号 714 室	蒋国兴	服务、房地产业	9,000.00	100.00	100.00	75503012-8
上海复华房地产经营有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司(国内合资)	浦东新区金海路 3288 号 4 幢 E333 室	蒋国兴	房地产	3,000.00	100.00	100.00	13220961-5

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
		内合资)							
上海克虏伯控制系统有限公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	上海市嘉定区上海复华高新技术园区内	蒋国兴	工业	USD970	100.00	100.00	60732067-6
上海复华高新技术园区发展有限公司	控股子公司	有限责任公司(国内合资)	嘉定区马陆镇复华路 33 号	蒋国兴	房地产	5,000.00	100.00	100.00	13360614-5
上海复华国际投资咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司(国内合资)	嘉定复华高新技术园区内	蒋国兴	服务业	100.00	100.00	100.00	63044372-X
上海复华电脑有限公司	控股子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市杨浦区国权路 525 号	蒋国兴	商业	3,000.00	90.00	90.00	13229437-0
美国环球控制有限公司	控股子公司	有限责任公司	694B Cranbury Cross ROAD NORTH BRUNSWICK,NJ08902	蒋国兴	商业	USD98	100.00	100.00	
香港康惠国际有限公司	控股子公司	有限责任公司	FLAT/rm g 19/F TSZ CHEUNG BUILDING 2 PO TIN LANE TSZ WAN SHAN	蒋国兴	商业	HKD500	100.00	100.00	
上海坤耀科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司(外商投资企业 与内资合资)	上海市杨浦区中山北二路 1111 号	蒋国兴	商业	200.00	100.00	100.00	63155547-5
日本中和软件株式会社	控股子公司的子公司	有限责任公司	东京都港区三丁目 15-14	蒋国兴	软件开发	JPY4,000	96.375	96.375	
上海复旦复华科技创业有限公司	控股子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市杨浦区中山北二路 1111 号	蒋国兴	服务业	5,000.00	100.00	100.00	70305798-6

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏复旦复华药业有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	海门市海门镇解放东路电视塔东	蒋国兴	服务业	5,000	100.00	100.00	56298200-X
复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	海门市海门镇解放东路电视塔东	蒋国兴	服务业	8,000	100.00	100.00	55587427-0
上海复华高科技产业开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司(国内)	嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 4 楼	庄建平	房地产	8,000	51.00	51.00	68404196-1

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
上海复华控制系统有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市杨浦区赤峰路 65 号	蒋国兴	工业	1,500.00	40.00	40.00	联营企业	63189581-6
上海赛恩营养食品有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海市嘉定区复华高新技术园区	潘公侠	工业	USD40.00	25.00	25.00	联营企业	60736488-X
上海中数数据服务有限责任公司	有限责任公司(国内合资)	上海市卢湾区淮海中路 333 号 2001 室	秦苏宾	服务业	1,000.00	25.00	25.00	联营企业	70315627-1
上海复华城市建设有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市杨浦区国权路 525 号复旦软件园 7 楼 708 室	胡歇庄	房地产	1,000.00	35.00	35.00	联营企业	67266350-1
上海复华致远投资管理有限公司	有限责任公司(国内合资)	浦东新区张江路 665 号 3A26 室	蒋国兴	服务业	250.00	34.00	34.00	联营企业	67274553-1
上海复旦软件系统工程有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海市杨浦区国定路 335 号	蒋国兴	服务业	USD24.00	30.00	30.00	联营企业	60739614-4
上海复华瑞恩教育信息咨询有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市奉贤区新四平公路 468 弄 12 幢 4 楼 605 室	张哲操	服务业	300.00	40.00	40.00	联营企业	69576726-6

上海复旦复华商业资产投资有限公司	有限责任公司（国内合资）	上海市杨浦区四平路 2500 号 2102 室	杨晓军	服务业	20,000.00	30.00	30.00	联营企业	56187396-0
上海复宝科技股份有限公司	股份有限公司（非上市）	上海市宝山区长逸路 15 号 B 座 9 层 905-911 室	汪文德	服务业	5,000.00	20.00	20.00	联营企业	79561156-8
上海高新房地产发展有限公司	有限责任公司（国内合资）	上海市嘉定区新成街道东园路 501 号	蒋国兴	服务业	2,440.00	41.00	41.00	联营企业	63129369-8

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海复华控制系统有限公司	采购蓄电池	参考市场价			510.83	

3、 出售商品/提供劳务情况

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海复华控制系统有限公司	销售蓄电池	参考市场价	212.44		795.97	
上海复华控制系统有限公司	房租及物业管理费	参考市场价	13.34			
上海复华城市建设有限公司	房租及物业管理费	参考市场价	13.00			

4、 关联担保情况

担保方	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	上海复旦复华科技股份有限公司	30,000,000.00	2011年3月2日	2012年3月2日	否
上海复旦复华药业有限公司	上海复旦复华科技股份有限公司	30,000,000.00	2011年3月1日	2012年2月27日	否
上海复旦复华药业有限公司	上海复旦复华科技股份有限公司	20,000,000.00	2011年5月4日	2012年2月27日	否
上海复旦复华药业有限公司	上海复旦复华科技股份有限公司	15,000,000.00	2011年11月4日	2012年5月3日	否
上海复旦复华药业有限公司	上海复旦复华科技股份有限公司	15,000,000.00	2011年5月25日	2012年2月17日	否
上海复华高新技术园区发展有限公司	上海复旦复华科技股份有限公司	20,000,000.00	2011年8月29日	2012年8月29日	否
上海复旦复华科技股份有限公司、上海复旦软件园有限公司	上海中和软件有限公司	13,200,000.00	2011年10月12日	2012年4月11日	否
上海复旦复华科技股份有限公司、上海市杨浦区风险投资服务和中小企业信用担保中心	上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2011年6月23日	2012年6月22日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海中和软件有限公司	5,000,000.00	2011年7月11日	2012年7月11日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海中和软件有限公司	7,000,000.00	2011年7月20日	2012年7月20日	否

上海复旦复华科技股份有限公司	上海中和软件有限公司	8,000,000.00	2011年7月27日	2012年7月27日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2011年10月31日	2012年4月30日	否
上海复旦复华药业有限公司	上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2011年6月2日	2012年6月1日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海中和软件有限公司	5,000,000.00	2011年3月24日	2012年3月24日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海中和软件有限公司	20,000,000.00	2011年4月25日	2012年4月25日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海中和软件有限公司	20,000,000.00	2011年5月4日	2012年5月4日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复华高新技术园区发展有限公司	15,000,000.00	2011年12月13日	2012年12月13日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复华高新技术园区发展有限公司	10,000,000.00	2011年4月29日	2012年4月29日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	14,500,000.00	2011年5月25日	2012年5月25日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2011年5月17日	2012年5月16日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2011年5月18日	2012年5月18日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2011年5月30日	2012年5月30日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2011年6月13日	2012年6月13日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2011年6月22日	2012年6月22日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	20,000,000.00	2011年8月3日	2012年1月28日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2011年3月3日	2012年3月3日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2011年4月29日	2012年4月29日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	5,000,000.00	2011年7月13日	2012年7月13日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复旦复华药业有限公司	5,000,000.00	2011年8月25日	2012年8月25日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复华高新技术园区发展有限公司	15,000,000.00	2009年3月31日	2012年3月28日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复华软件产业发展有限公司	16,860,000.00	2009年12月11日	2012年12月5日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复华软件产业发展有限公司	20,000,000.00	2010年2月24日	2013年12月18日	否
上海复旦复华科技股份有限公司	上海复华软件产业发展有限公司	30,000,000.00	2010年2月24日	2014年12月18日	否

5、 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		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	377,854.42	1,889.27	271,499.92	1,357.50
其他应收款					
	上海高新房地产发展有限公司	258,897.91	1,294.48	248,119.41	1,240.60
	上海复华控制系统有限公司			1,806,665.19	9,033.33

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
------	-----	------	------

应付账款			
	上海复华控制系统有限公司	26,916.00	
	上海赛恩营养食品有限公司	188,708.80	188,708.80
其他应付款			
	上海港大-复旦专业继续教育学院		10,478.60
	复旦大学	863,153.60	2,165,251.66
	上海复华控制系统有限公司	2,491,219.53	
	上海赛恩营养食品有限公司	21,387.19	21,387.19
预收账款			
	上海复华控制系统有限公司	483,272.50	

七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
(1) 母公司为子公司担保			
上海中和软件有限公司	13,200,000.00	2012年4月11日	无
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2012年6月22日	无
上海中和软件有限公司	5,000,000.00	2012年7月11日	无
上海中和软件有限公司	7,000,000.00	2012年7月20日	无
上海中和软件有限公司	8,000,000.00	2012年7月27日	无
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2012年4月30日	无
上海中和软件有限公司	5,000,000.00	2012年3月24日	无
上海中和软件有限公司	20,000,000.00	2012年4月25日	无
上海中和软件有限公司	20,000,000.00	2012年5月4日	无
上海复华高新技术园区发展有限公司	15,000,000.00	2012年12月13日	无
上海复华高新技术园区发展有限公司	10,000,000.00	2012年4月29日	无
上海复旦复华药业有限公司	14,500,000.00	2012年5月25日	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2012年5月16日	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2012年5月18日	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2012年5月30日	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2012年6月13日	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2012年6月22日	无
上海复旦复华药业有限公司	20,000,000.00	2012年1月28日	无

上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2012 年 3 月 3 日	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2012 年 4 月 29 日	无
上海复旦复华药业有限公司	5,000,000.00	2012 年 7 月 13 日	无
上海复旦复华药业有限公司	5,000,000.00	2012 年 8 月 25 日	无
上海复华高新技术园区发展有限公司	15,000,000.00	2012 年 3 月 28 日	无
上海复华软件产业发展有限公司	16,860,000.00	2012 年 12 月 5 日	无
上海复华软件产业发展有限公司	20,000,000.00	2013 年 12 月 18 日	无
上海复华软件产业发展有限公司	30,000,000.00	2014 年 12 月 18 日	无
(2) 子公司为母公司担保			
上海复旦复华药业有限公司	30,000,000.00	2012 年 3 月 2 日	无
上海复旦复华药业有限公司	30,000,000.00	2012 年 2 月 27 日	无
上海复旦复华药业有限公司	20,000,000.00	2012 年 2 月 27 日	无
上海复旦复华药业有限公司	15,000,000.00	2012 年 5 月 3 日	无
上海复旦复华药业有限公司	15,000,000.00	2012 年 2 月 17 日	无
上海复华高新技术园区发展有限公司	20,000,000.00	2012 年 8 月 29 日	无
关联方小计	449,560,000.00		
非关联方:			
中国华源集团有限公司	29,250,000.00	2005 年 9 月 2 日	注 1
中国华源集团有限公司	25,000,000.00	2005 年 9 月 2 日	注 1
中国华源集团有限公司	25,000,000.00	2005 年 9 月 2 日	注 1
非关联方小计	79,250,000.00		
合 计	528,810,000.00		

注 1: 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司对华源集团有限公司的担保 7,925 万元 (其中浦东发展银行西藏北路支行 5,000 万元、中国工商银行上海市分行营业部 2,925 万元) 已经逾期。公司本期对银行未采取资产保全措施的 2,925 万元的逾期担保事项追加计提 10% 的预计负债, 累计计提预计负债 1,462.50 万元; 本期对银行采取资产保全措施的 5,000 万元的逾期担保事项计提 30% 的预计负债, 累计计提预计负债 1,500 万元。

八、承诺事项

(一) 抵押资产情况:

- 1、香港康惠国际有限公司以“香港办公楼”为抵押物, 向汇丰银行借款港币 1,384,922.00 元, 折合人民币 1,122,756.26 元, 抵押物评估价值为港币 528.60 万元, 账面价值人民币 3,251,906.59 元 (均为固定资产)。
- 2、上海复华软件产业发展有限公司以“嘉定工业区 303 街坊 46-2 丘”为抵押物,

连同上海复旦复华科技股份有限公司为担保人，向交通银行上海嘉定支行借款人民币 66,860,000.00 元，抵押物评估价值为人民币 141,380,000.00 元，账面价值人民币 159,454,983.08 元（均为开发产品）。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于上海中和软件有限公司股权转让的议案》，同意由公司下属子公司上海复旦软件园有限公司以人民币 1,991.55 万元的价格受让上海复华创业投资有限公司持有的上海中和软件有限公司 13.01%的股权。

2、公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于引进投资方对全资子公司上海复华软件产业发展有限公司进行增资的议案》，同意公司引进投资方上海明太投资发展有限公司（以下简称“明太投资”）对公司全资子公司上海复华软件产业发展有限公司（以下简称“复华软件”）进行增资。公司放弃相应优先增资权。明太投资将以货币资金人民币 16,500 万元对复华软件进行增资，其中人民币 9,368 万元计入注册资本，其余 7,132 万元计入资本公积。增资完成后，复华软件注册资本将增加至 18,368 万元，其中明太投资持有复华软件 51%股权；公司下属全资子公司上海复华高新技术园区发展有限公司和上海复旦软件园有限公司原出资人民币 9,000 万元，持有复华软件 49%股权。

3、截止 2011 年 12 月 31 日，公司账面累计应收内蒙古洛克高科技股份有限公司及其下属子公司 189,519,050.76 元。公司于 2012 年 3 月收到应收款项 19,915,500.00 元，剩余部分已于 2012 年 3 月 28 日与债务人签订还款协议，相关债务人承诺将于 2012 年 6 月 30 日之前偿还，并由上海银财融资担保有限公司承担保证责任，担保金额合计 1.3 亿元。同时内蒙古洛克高科技股份有限公司以自有房产和土地担保。

4、2012 年 4 月 20 日晚，上海食品药品监督管理局公布了本市明胶空心胶囊抽检结果，公司控股子公司上海复旦复华药业有限公司从浙江康诺胶囊有限公司购入的明胶空心胶囊中有一件样品铬含量超标。公司立即对该批空心胶囊及使用该批空心胶囊生产的库存产品进行封存，对已发出的 110401 批号的石杉碱甲胶囊 16,448 盒进行召回，截至目前，公司已召回 14,553 盒（约占总量的 90%），剩余的仍在召回中。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

经公司七届九次董事会会议决定，2011 年度利润分配实施预案为：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 345,155,035 股为基数进行红利分配，每 10 股派发现金 0.31 元(含税)，该利润分配预案待 2011 年度股东大会通过后实施。

十、 无需披露的其他重要事项说明**十一、 母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款****1、 应收账款账龄分析**

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	37,894,928.35	50.04	189,474.64	0.50	23,290,023.22	37.95	116,450.11	0.50
1-2 年 (含 2 年)	381,665.60	0.50	19,083.28	5.00	7,266,988.30	11.84	363,349.42	5.00
2-3 年 (含 3 年)	7,224,223.50	9.54	3,592,593.40	49.73	99,980.00	0.16	9,998.00	10.00
3-4 年 (含 4 年)	99,980.00	0.13	14,997.00	15.00	15,295,416.64	24.92	99,612.12	0.65
4-5 年 (含 5 年)	15,295,416.64	20.19	99,612.12	0.65	4,705,300.32	7.67	66,796.59	1.42
5 年以上	14,847,644.24	19.60	979,385.31	6.60	10,711,441.53	17.45	997,953.36	9.32
合计	75,743,858.33	100.00	4,895,145.75		61,369,150.01	100.00	1,654,159.60	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,175,427.61	9.47	3,587,713.81	50.00				
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 直接转销法计提坏账准备的境外公司的应收账款								
(2) 余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	24,104,252.00	31.83	120,521.25	0.50	23,913,679.56	38.97	119,568.39	0.50

(3) 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	44,464,178.72	58.70	1,186,910.69	2.67	37,455,470.45	61.03	1,534,591.21	4.10
组合小计	68,568,430.72	90.53	1,307,431.94		61,369,150.01	100.00	1,654,159.60	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	75,743,858.33	100.00	4,895,145.75		61,369,150.01	100.00	1,654,159.60	

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
包头保护神电源有限公司	7,175,427.61	3,587,713.81	50%	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
合计	7,175,427.61	3,587,713.81		

(2) 组合中, 无采用直接转销法计提的坏账准备的应收账款。

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	24,104,252.00	0.50%	120,521.25
合计	24,104,252.00		120,521.25

(4) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	37,531,791.53	84.41	187,658.96	23,117,458.84	61.71	115,587.29
1-2 年 (含 2 年)	381,665.60	0.86	19,083.28	7,266,988.30	19.40	363,349.42
2-3 年 (含 3 年)	48,795.89	0.11	4,879.59	99,980.00	0.27	9,998.00
3-4 年 (含 4 年)	99,980.00	0.22	14,997.00	159,552.00	0.43	23,932.80
4-5 年 (含 5 年)	159,552.00	0.36	23,932.80	298,414.40	0.80	44,762.16
5 年以上	6,242,393.70	14.04	936,359.06	6,513,076.91	17.39	976,961.54
合计	44,464,178.72	100.00	1,186,910.69	37,455,470.45	100.00	1,534,591.21

(5) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

- 3、 无本报告前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。
- 4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海克虏伯控制系统有限公司	控股子公司	23,638,815.18	4 年以上	31.21
上海明太投资发展有限公司	销售客户	20,000,000.00	1 年以内	26.40
包头保护神电源有限公司	销售客户	7,175,427.61	2-3 年	9.47
上海造旺钢铁有限公司	销售客户	6,187,500.00	1 年以内	8.17
上海天祐控股集团有限公司	销售客户	4,950,000.00	1 年以内	6.54

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海复华控制系统有限公司	联营企业	363,136.82	0.48

- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 10、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	404,396,007.97	90.06	6,115,490.72	1.51%	326,415,976.62	92.36	4,954,498.43	1.52
1-2 年 (含 2 年)	18,846,399.88	4.20	942,319.99	5.00%	3,000.00		150.00	5.00
2-3 年 (含 3 年)	3,000.00	0.00	300.00	10.00%	4,970,450.63	1.41	24,861.75	0.50

3-4 年 (含 4 年)	4,970,450.63	1.11	24,866.75	0.50%	125,100.00	0.04	18,765.00	15.00
4-5 年 (含 5 年)	107,100.00	0.02	16,065.00	15.00%	67,500.00	0.02	10,125.00	15.00
5 年以上	20,697,884.70	4.61	13,064,184.66	63.12%	21,844,750.35	6.18	13,827,609.39	63.30
合计	449,020,843.18	100.00	20,163,227.12		353,426,777.60	100.00	18,836,009.57	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,904,623.12	6.21	16,826,713.51	60.30	28,109,402.95	7.95	16,841,612.68	59.91
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 直接转销法计提坏账准备的境外公司的应收账款								
(2) 余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	399,648,648.90	89.00	1,998,243.24	0.50	321,367,433.86	90.93	1,606,837.17	0.50
(3) 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	21,397,301.16	4.77	1,303,135.37	6.09	3,949,940.79	1.12	387,559.72	9.81
组合小计	421,045,950.06	93.77	3,301,378.61		325,317,374.65	92.05	1,994,396.89	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	70,270.00	0.02	35,135.00	50.00				
合计	449,020,843.18	100.00	20,163,227.12		353,426,777.60	100.00	18,836,009.57	

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海坤耀科技有限公司	10,673,019.57	4,146,875.77	38.85%	被投资单位净资产为负数, 就其超额亏损部分对其他应收款计提特别坏账
香港康惠国际有限公司	17,231,603.55	12,679,837.74	73.58%	被投资单位净资产为负数, 就其超额亏损部分对其他应收款计提特别坏账
合计	27,904,623.12	16,826,713.51		

(2) 组合中, 无采用直接转销法计提的坏账准备的应收账款。

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	399,648,648.90	0.50%	1,998,243.24
合计	399,648,648.90		1,998,243.24

(4) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	149,447.00	0.70	747.24	1,411,216.51	35.73	7,056.08
1-2 年 (含 2 年)	18,846,399.88	88.08	942,319.99	3,000.00	0.08	150.00
2-3 年 (含 3 年)	3,000.00	0.01	300.00	100.00	0.00	10.00
3-4 年 (含 4 年)	100.00	0.00	15.00	125,100.00	3.17	18,765.00
4-5 年 (含 5 年)	107,100.00	0.50	16,065.00	67,500.00	1.70	10,125.00
5 年以上	2,291,254.28	10.71	343,688.14	2,343,024.28	59.32	351,453.64
合计	21,397,301.16	100.00	1,303,135.37	3,949,940.79	100.00	387,559.72

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
包头保护神电源有限公司	67,000.00	33,500.00	50.00%	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
内蒙古洛克高科技股份有限公司	3,270.00	1,635.00	50.00%	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
合计	70,270.00	35,135.00		

3、 无本报告前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上海复旦复华科技创业有限公司	控股子公司	87,096,667.34	1 年以内	19.40	往来款

上海中和软件有限公司	控股子公司的子公司	39,436,936.89	1 年以内	8.78	往来款
上海克虏伯控制系统有限公司	控股子公司	36,712,900.23	1 年以内	8.18	往来款
上海复华电脑有限公司	控股子公司	24,913,537.28	1 年以内	5.55	往来款
香港康惠国际有限公司	控股子公司	17,231,603.55	4-5 年	3.84	往来款

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
内部结算中心	内部银行	126,324,662.15	28.13
上海复旦复华科技创业有限公司	控股子公司	87,096,667.34	19.40
上海复旦复华药业有限公司	控股子公司	43,106,327.48	9.60
上海中和软件有限公司	控股子公司的子公司	39,436,936.89	8.78
上海克虏伯控制系统有限公司	控股子公司	36,712,900.23	8.18
上海复华软件产业发展有限公司	控股子公司的子公司	29,140,283.20	6.49
上海复华电脑有限公司	控股子公司	24,913,537.28	5.55
香港康惠国际有限公司	控股子公司	17,231,603.55	3.84
上海坤耀科技有限公司	控股子公司的子公司	10,673,019.57	2.38
美国环球控制有限公司	控股子公司	6,075,107.50	1.35
上海复旦软件园有限公司	控股子公司	4,552,428.50	1.01
上海复华房地产经营有限公司	控股子公司的子公司	2,279,019.83	0.51
上海高新房地产发展有限公司	联营企业	10,778.50	0.00
合计		427,553,272.02	95.22

8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 被报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
上海复华房地产经营有限公司	权益法	14,700,000.00	17,355,147.18	-299,257.45		17,055,889.73	49.00	49.00				
上海坤耀科技有限公司	权益法	1,282,664.18					45.00	45.00				
上海复华控制系统有限公司	权益法	-2,718,517.32					10.00	40.00	本公司子公司上海复华电脑有限公司在该被投资单位持股比例为 30%			
上海港大一复旦专业继续教育学院	权益法	4,139,800.00	5,215.74	-5,215.74			50.00	50.00				
权益法小计			17,360,362.92	-304,473.19		17,055,889.73						
子公司：												
上海复华高新技术园区发展有限公司	成本法	41,000,000.00	41,000,000.00			41,000,000.00	82.00	82.00				10,643,461.63
香港康惠国际有限公司	成本法	5,339,000.00	5,339,000.00			5,339,000.00	100.00	100.00		5,339,000.00		
美国环球控制有限公司	成本法	8,526,000.00	8,526,000.00			8,526,000.00	100.00	100.00				
上海克虏伯伯控制系统有限公司	成本法	75,175,458.72	75,175,458.72			75,175,458.72	92.78	92.78				
上海复华国际投资咨询有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00			900,000.00	90.00	90.00				
上海复华电脑有限公司	成本法	26,946,049.51	26,946,049.51			26,946,049.51	90.00	90.00				

上海复旦复华科技创业有限公司	成本法	44,742,427.98	44,742,427.98			44,742,427.98	90.00	90.00				
上海复旦软件园有限公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00			72,000,000.00	90.00	90.00				4,363,635.91
上海复旦复华药业有限公司	成本法	34,071,747.57	34,071,747.57			34,071,747.57	90.00	90.00				74,759,196.70
其他被投资单位												
浦发中学	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00			5.88	5.88				
成本法小计			310,700,683.78	-2,000,000.00	0.00	308,700,683.78				5,339,000.00		89,766,294.24
合计			328,061,046.70	-2,304,473.19		325,756,573.51				5,339,000.00		89,766,294.24

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	88,224,237.90	55,739,904.61
其他业务收入		
营业成本	51,549,957.07	46,276,753.93

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商 业	88,224,237.90	51,549,957.07	55,739,904.61	46,276,753.93
合 计	88,224,237.90	51,549,957.07	55,739,904.61	46,276,753.93

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海造旺钢铁有限公司	21,335,470.32	24.18
上海明太投资发展有限公司	20,000,000.00	22.67
上海天祐控股集团有限公司	13,221,872.17	14.99
上海国峰钢联集团有限公司	5,000,000.00	5.67
唐山市中山有限责任公司	5,000,000.00	5.67
邢台众联科技服务有限公司	5,000,000.00	5.67

(五) 投资收益**1、 投资收益明细**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	89,766,294.24	12,729,501.33
权益法核算的长期股权投资收益	-299,257.45	-2,442,615.21
处置长期股权投资产生的投资收益	5,262.86	
合 计	89,472,299.65	10,286,886.12

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海复旦复华药业有限公司	74,759,196.70	12,729,501.33
上海复华高新技术园区发展有限公司	10,643,461.63	
上海复旦软件园有限公司	4,363,635.91	
合 计	89,766,294.24	12,729,501.33

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海港大-复旦专业继续教育学院		-637,734.19
上海复华房地产经营有限公司	-299,257.45	-1,804,881.02

合 计	-299,257.45	-2,442,615.21
-----	-------------	---------------

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	72,068,960.11	1,227,181.55
加：资产减值准备	4,568,203.70	2,128,774.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,510.74	199,738.59
无形资产摊销	11,480.04	128,986.95
长期待摊费用摊销	262,466.64	262,466.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,792,005.09	9,550,938.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-89,472,299.65	-10,286,886.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-687,465.43	-62,712.81
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）	813,160.69	1,994,525.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,408,773.90	-5,259,963.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,417,212.75	25,619,584.05
其 他	17,925,000.00	2,925,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-131,306,964.72	28,427,634.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	19,363,976.99	13,115,526.22
减：现金的期初余额	13,115,526.22	4,821,643.72
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	6,248,450.77	8,293,882.50

十二、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额
非流动资产处置损益	-528,468.94
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）	2,518,525.24
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	262,530.19

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	-17,925,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	882,498.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-448,081.60
少数股东权益影响额（税后）	-167,852.04
合 计	-15,405,848.40

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.212	0.069	0.069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.931	0.114	0.114

注：计算过程详见本附注五/（四十二）

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
其他流动资产		2,767,200.00	-100.00%	期初余额为子公司上海中和软件有限公司应享有的软件及信息服务出口贴息资金，已于 2011

				年 3 月 4 日收到该款项。
在建工程	13,668,801.55	146,200.00	9,249.39%	公司本期投入资金 1,350.46 万元用于厂房改造工程。
递延所得税资产	3,043,663.71	1,640,009.56	85.59%	公司本期因计提应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异较上期增长 78.46 万元，因内部利润抵消形成的可抵扣暂时性差异较上期增长 61.69 万元。
应付账款	112,204,117.35	55,043,784.12	103.85%	子公司上海复华软件产业发展有限公司应付账款余额本期较上期增加 5,903.31 万元，主要系暂估的开发成本建筑安装费。
应交税费	22,820,918.88	13,024,776.38	75.21%	公司本期营业收入增加，致使期末增值税、消费税较上期分别增长 214.94 万元和 261.26 万元；利润总额上升使期末应交所得税较上期增长 385.10 万元。
应付股利	12,190,536.00	5,060,682.98	140.89%	子公司上海复旦复华药业有限公司本期向复旦大学分配股利 830.66 万元，支付股利 117.67 万元。
长期借款	50,962,675.44	86,178,471.68	-40.86%	本期提前归还长期借款 314 万元，转入一年内到期的非流动负债 3,202.01 万元。
预计负债	29,625,000.00	11,700,000.00	153.21%	公司本期对逾期担保事项计提 1,792.50 万元预计负债
其他非流动负债	4,980,000.00	3,780,000.00	31.75%	子公司上海中和软件有限公司本期获取“数字化医学影像综合处理系统平台”项目资助 120 万元
营业收入	731,060,767.52	598,598,586.66	22.13%	本期母公司上海复旦复华科技股份有限公司、子公司上海复旦复华药业有限公司、上海中和软件有限公司及上海复华软件产业发展有限公司营业收入均较上年有所增长，增长金额分别为 3,248.43 万元、3,347.23 万元、808.67 万元及 5,729.12 万元。
营业成本	461,458,623.73	425,504,701.84	8.45%	本期子公司上海复华软件产业发展有限公司营业成本较上期增加 3,980.35 万元。
营业税金及附加	9,300,674.50	4,423,563.29	110.25%	公司本期营业收入增长，致使营业税较上期增加 403.70 万元。
销售费用	74,493,043.12	60,053,515.47	24.04%	公司本期销售服务费较上期增加 1,097 万元。
管理费用	71,149,617.15	67,125,605.24	5.99%	公司本期职工薪酬较上期增加 258.45 万元。
财务费用	40,630,016.17	18,588,973.95	118.57%	公司本期利息支出较上期增加 1,939.34 万元

资产减值损失	19,734,166.41	6,692,913.27	194.85%	公司本期坏账准备较上期增加 1,129.73 万元。
投资收益	-1,338,493.00	3,587,808.09	-137.31%	公司上期因成本法确认投资收益 1,025 万元，本期无此影响；本期因处置长期股权投资产生的投资收益为 0.53 万元，上期金额为-477.57 万元。
营业外收入	5,459,929.78	14,014,234.57	-61.04%	公司本期政府补贴收入较上期减少 766.43 万元。
营业外支出	20,255,107.40	3,113,774.11	550.50%	公司本期对逾期担保事项计提 1,792.50 万元预计负债
所得税	9,041,228.23	6,351,925.68	42.34%	子公司上海复旦复华药业有限公司本期所得税费用较上期增加 231.21 万元。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 4 月 26 日批准报出。

上海复旦复华科技股份有限公司
（加盖公章）
二〇一二年四月二十六日