

上海复旦复华科技股份有限公司

600624

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	20
第八节 财务报告（未经审计）	21
第九节 备查文件目录	112

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海复旦复华科技股份有限公司
公司的中文名称简称	复旦复华
公司的外文名称	SHANGHAI FUDAN FORWARD S&T CO., LTD
公司的外文名称缩写	FUDAN FORWARD
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市国权路 525 号复华科技楼

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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	434,941,834.20	396,819,359.68	9.61
归属于上市公司股东的净利润	15,114,798.93	12,690,445.71	19.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,514,517.29	16,390,716.37	-35.85
经营活动产生的现金流量净额	-199,566,877.01	173,609,451.41	-214.95
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	580,460,995.00	579,104,667.09	0.23
总资产	1,506,655,457.39	1,315,645,608.91	14.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0438	0.0368	19.02
稀释每股收益(元/股)	0.0438	0.0368	19.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0305	0.0475	-35.79
加权平均净资产收益率(%)	2.58	2.22	增加 0.36 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.79	2.86	减少 1.07 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	-8,447.64
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	9,822,549.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,962,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,493.92
少数股东权益影响额	244,511.82
所得税影响额	-1,642,325.46
合计	4,600,281.64

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，国内外经济形势错综复杂，全球主要市场的总体需求仍处于萎缩状态，加之汇率、劳动力工资等出口成本持续上升等因素，我国出口产品的增长空间受到抑制；国内，政府加大经济结构调整与转型升级的力度，工业生产有所放缓，经济增速回落，中国经济延续了自去年以来的低速运行格局。面对外部环境的各种挑战，公司经营班子在董事会的领导下，深入分析经济形势，深化执行“坚持创新、强化治理、调整经营、确保增长”的工作方针，带领全体员工围绕年度经营目标，积极致力于药业、软件、园区等主营业务的拓展，公司经济效益稳定增长。报告期内，公司营业收入为 43,494.18 万元，同比增长 9.61%，税后净利润为 1511.48 万元，同比增长 19.10%。

药业：2013 年以来，在国家医药政策持续调整、行业竞争加剧、药品价格水平下行、原材料价格结构性上涨的形势下，上海复旦复华药业有限公司认真研究国家政策与市场环境，及时明确工作思路，根据不同品种的市场特点与招标要求，以及新版基本药物目录正式施行的情况，制定了有针对性的营销策略，进一步提高重点品种的市场份额，取得了良好的经济效益。在抓好经营工作的同时，药业公司深入理解新版 GMP 要求，严控药品质量，不断完善质量管理体系建设。上半年冻干粉针车间技术改造项目全面完成，并接受了国家药监局检查组的冻干粉针剂新版 GMP 认证现场检查，目前国家局认证中心正在进行综合评定。江苏复华药业海门生产基地厂房已全部结构封顶，生产设备的招标、评级、采购和安装等工作稳步推进。

软件：2013 年上半年，受开发业务周期性变化、日元汇率迅速下滑等诸多因素的影响，上海中和软件有限公司经营业绩的增长面临较大压力。经营团队及全体员工直面困难，通过各种途径加强对外营业力度，努力扩大业务规模。报告期内，中和软件与日本主要客户继续保持稳定的合作，但受日元贬值的影响人民币业务收入有所下降；国内及欧美业务拓展较为顺利，开发收入稳定增长。中和软件进一步加强内部管理和挖掘经营潜力，深化落实项目核算制度，努力提高生产效率。5 月，2012 中国软件出口与服务外包排行榜发布，中和软件再度荣获中国软件企业出口第 5 名，在我国软件出口外包领域继续处于领先地位。

园区：2013 年，园区公司以发展和效益为中心，紧紧围绕海门项目、嘉定园区招商与服务等重点工作，加快产业发展的步伐。报告期内，海门园区项目取得较大进展，复华园区海门公司在推进江苏复华药业海门生产基地项目建设的同时，大力推动科技产业基地招商工作，上半年已有两家企业签约落户，200 亩产业基地基础设施建设及招商大楼方案报批等工作均已启动，另外还取得了 185 亩配套住宅项目土地，正进行建设前期的筹备工作。复华园区公司积极拓展招商网络与招商渠道，努力引进具有较高科技含量与发展潜力的优质企业，并不断提高园区的服务质量和管理水平。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	434,941,834.20	396,819,359.68	9.61
营业成本	341,148,702.26	266,278,781.26	28.12
销售费用	18,234,452.66	44,324,497.74	-58.86
管理费用	34,283,585.59	35,552,480.25	-3.57
财务费用	20,068,525.82	17,002,253.40	18.03
经营活动产生的现金流量净额	-199,566,877.01	173,609,451.41	-214.95
投资活动产生的现金流量净额	-53,782,643.28	-24,817,600.12	116.71

筹资活动产生的现金流量净额	203,148,225.55	-162,179,173.05	-225.26
研发支出	7,782,049.76	9,412,543.62	-17.32
营业税金及附加	1,471,350.49	2,424,880.74	-39.32
资产减值损失	2,554,671.09	5,200,000.00	-50.87
营业外支出	3,973,036.24	8,324,320.60	-52.27
所得税	3,840,719.63	5,971,627.16	-35.68

销售费用变动原因说明：销售费用比去年同期减少 58.86% 主要系子公司上海复旦复华药业有限公司因结算方式的变更而减少相应的金额所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 2.15 倍主要系为扩大经营规模，增加原辅材料的采购和投入项目开发的资金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 1.17 倍主要系子公司购置固定资产的投资额增加和支付的购置固定资产预付款增加及投资支付的现金比去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 2.25 倍主要系今年取得借款收到的现金增加及偿还债务支付的现金减少所致。

营业税金及附加：营业税金及附加比去年同期减少 39.32% 主要系子公司上海复旦复华药业有限公司因缴纳的增值税减少致使相应的税金附加减少。

资产减值损失：资产减值损失比去年同期减少 50.87% 主要系公司由于经营质量的提高而减少相应的资产减值损失的计提所致。

营业外支出：营业外支出比去年同期减少 52.27% 主要系公司减少计提对外担保预计损失和今年无顾问费支出所致。

所得税：所得税比去年同期减少 35.68% 主要系公司去年计提所得税在 2012 年度所得税清算后多计提部分予以调整所致。

2、其它

(1) 经营计划进展说明

2013 年度公司营业总收入预计为 10 亿元，营业成本预计为 9.6 亿元。2013 年上半年实际完成营业总收入 4.35 亿元，完成率 43.50%。营业总成本为 4.18 亿元，完成率 43.54%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	313,252,247.09	255,528,190.10	18.43	63.88	139.85	减少 25.84 个百分点
软件开发业	103,458,459.39	78,425,857.97	24.20	-22.87	-21.04	减少 1.76 个百分点

(1) 工业营业收入比上年增加 63.88% 主要系子公司上海复旦复华药业有限公司营业收入增加所致。

(2) 工业营业成本比上年增加 139.85% 主要系子公司上海复旦复华药业有限公司营业收入增加而相应增加营业成本所致。

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	328,731,036.93	26.07
境外	100,863,057.53	-22.59

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力未发生重要变化，具体分析如下：

公司由著名高校复旦大学控股，以复旦大学雄厚的学科、人才、科研、品牌优势为依托，具有高科技转化生产力的有利环境以及良好的品牌形象。公司的药业、软件、园区等三大主营业务均为国家鼓励发展的重点产业，拥有良好的发展前景，三大产业在各自专注的领域中能够提供富有特色的产品和服务，在相关行业具有较高知名度。

药业：依托复旦大学医学、药学、生命科学等优势学科以及自身五十多年制药业经验的积累，药业公司以其鲜明的产品特色、深厚的技术背景和专业化的团队在激烈的市场竞争中立足并获得较快的发展，在上海医药行业的知名度与美誉度不断提升，“双益”品牌被评为上海市著名商标。药业公司专注于做专科药、特色药，围绕抗肿瘤药物、心脑血管用药、神经系统用药、消化系统用药等核心治疗领域，打造了一批深受市场欢迎的名优产品。近两年通过持续聚焦，重点品种市场份额不断扩大，其中注射用还原型谷胱甘肽成为药业公司的拳头产品。

软件：中和软件通过以期生培训机制为核心的独树一帜的人才培养制度，形成了强大的 SE 的团队优势以及由 800 余名专业人才组成的大规模技术开发队伍，在证券、金融、保险、产业等领域，能够承担从高端设计开始全流程的超大规模软件开发项目。作为上海乃至国内对日软件出口与服务外包领域的先行者，深耕行业二十多年，以强大的技术开发能力与一流的服务品质，赢得了一批日本顶尖企业的信赖，在业界享有良好的声誉，成为上海对日软件外包业的龙头企业和国内软件外包领域的领先企业。

园区：从事高新技术园区建设开发近二十年，在相关领域积累了丰富的运作经验，在嘉定拥有国内首家由企业创办的高新技术园区--国家级上海复华高新技术园区，区位优势，配套设施完善，园区引进的企业质量、单位面积效益在区域内居于前列，园区配套住宅成为当地一流品质的大型住宅社区，在嘉定区域内树立了良好的品牌形象。为了取得更好的效益，目前这一项目已拓展在江苏海门跨区域发展，未来有望形成长三角区域联动格局，具有较大的发展空间。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期投资金额 10,000 万元，比上年同期增加 3,426.15 万元，增幅 52.12%。

被投资公司情况

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
海门复华房地产发展有限公司	房地产开发、经营。建筑工程设计；市政公用工程施工；物业管理；建筑装潢材料零售；自有房屋租赁。	100
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

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

主要控股子公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海复旦复华药业有限公司	工业	冻干粉针剂、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂、原料药、中药提取车间，从事医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，批发（非实物方式）：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）。	4,480.00	42,548.77	17,425.56	31,127.98	3,026.72	2,944.83
上海中和软件有限公司	软件开发	计算机软件产品的开发、生产，销售自产产品；承接计算机软件设计；承包计算机软件系统工程	USD980	35,934.04	13,067.23	10,345.85	-4.77	140.25
上海复华高新技术园区发展有限公司	房地产业	园区内市政工程施工、开发、物业管理及配套服务；招商、咨询服务	5,000.00	37,514.50	9,698.41	410.95	-105.60	264.66

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江苏复旦复华药业有限公司	33,930.70	土建施工进入收尾阶段, 已在进行设备订货。	4,221.87	7,980.85	
复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司	8,000.00	开始产业基地道路围墙的建设工作	117.26	481.81	
园区配套项目	19,100.00	进行前期规划工作	19,072.32	19,072.32	
合计	61,030.70	/	23,411.45	27,534.98	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

1、2013年6月5日公司召开了2012年度股东大会,会议审议通过了公司2012年度利润分配方案。利润分配方案如下:以2012年末总股本345,155,035股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.36元(含税)。

2、2013年7月19日,公司发布2012年度利润分配实施公告,本次利润分配方案以2013年7月25日为股权登记日,除息日为2013年7月26日,现金红利发放日为2013年7月31日。此次公告刊登于7月19日的《上海证券报》和上海证券交易所网站。

3、2013年7月31日,公司2012年度利润分配方案已实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
上海复旦复华科技股份有限公司于 2012 年 12 月 25 日收到上海市第二中级人民法院作出的案号为(2011)沪二中执字第 381 号《上海市第二中级人民法院执行裁定书》,解除对被执行人上海复旦复华科技股份有限公司在上海克虏伯控制系统有限公司股权的冻结。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2012-12-26/600624_20121227_1.pdf

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

√ 不适用

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								22,500.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								36,950.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								44,875.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)								77.32					
其中：													
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								15,855.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								15,855.00					

截止 2013 年 6 月 30 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。公司已与中国华源集团有限公司及其贷款银行积极沟通并计提部分预计负债。2012 年 12 月 25 日公司收到上海市第二中级人民法院（以下简称“法院”）作出的案号为（2011）沪二中执字第 381 号《上海市第二中级人民法院执行裁定书》，解除对被执行人上海复旦复华科技股份有限公司在上海克虏伯控制系统有限公司股权的冻结。法院于 2011 年 7 月依法冻结被执行人上海复旦复华科技股份有限公司在上海克虏伯控制系统有限公司的股权。现申请执行人上海浦东发展银行闸北支行以已经和被执行人达成和解为由，请求解除对上述涉案股权的冻结。法院认为申请执行人的请求与法不悖，应予以准许。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

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：

(一) 公司治理情况

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三次会议。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二次会议，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、召开符合法律法规及《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。公司监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、信息披露与透明度

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

6、投资者关系及相关利益者

公司建立了《投资者关系管理制度》等规范性文件，设专人在日常工作中认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立良好的企业投资者关系，提升公司的社会形象，维护投资者的合法权益。公司同样尊重员工、客户、供应商、银行及债权人等社会相关利益者的合法权利，积极与有关各方开展合作，加强沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

7、内部控制制度的建立健全

公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，在报告期内，公司制定了《内部控制手册》、《内部控制评价管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《举报投诉和举报人保护制度》、《内部控制管理制度》、《内部控制监督制度》等制度。为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》，强化公司内部控制，提升公司经营管理水平和风险防范能力，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，聘请中介机构提供内部控制体系建设服务，明确负责内控工作的责任部门，全面开展内部控制的建设、执行与评价工作，稳步推进内部控制体系的建立健全。公司现有内控体系基本符合公司经营管理和战略发展需要。

8、现金分红政策的调整情况

为贯彻落实中国证监会 2012 年 5 月 4 日发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、上海证券交易所 2013 年 1 月 7 日发布的《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，公司于 2012 年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，进一步完善了公司利润分配政策。修改后的利润分配政策如下：

第一百五十五条 公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二）利润分配方式：公司可采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，优先采用现金分红的利润分配方式；根据实际经营情况，公司可以进行中期分配。

（三）利润分配条件：如公司当年盈利且经营活动产生的现金流量净额和累计未分配利润均为正，公司可以实施现金方式分配股利，年度现金红利总额（含中期分配的现金红利）不少于当年实现归属于上市公司股东的净利润的 30%，否则董事会应当在年度报告中详细说明未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途，并由公司独立董事对此发表独立意见。

（四）利润分配决策程序：

1、公司进行利润分配时，由董事会制定利润分配预案，并将审议通过的利润分配方案提交

公司股东大会审议。董事会在制定现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见；

2、公司股东大会对现金分红方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

3、公司根据经营情况、投资规划和长期发展等需要，对《公司章程》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，调整后的现金分红政策须符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，有关调整现金分红政策的议案需征求独立董事意见，经公司董事会审议并提交股东大会特别决议审议通过。

（五）公司在特殊情况下无法按照既定的利润分配政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见；公司当年利润分配方案应当作为特别决议提请股东大会审议，并应当提供网络投票便利条件。

上述特殊情况指：

1、公司根据国家政策进行重大调整，外部经营环境发生重大变化，或者由于遭受重大自然灾害等不可抗力因素对公司运营造成重大影响；

2、其他可能影响公司的长远利益、全体股东的整体利益的情况。

3、法律、行政法规、部门规章及规范性文件所规定的限制公司进行利润分配的其他情况。

（六）公司监事会对董事会执行现金分红政策以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，在发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

1. 未严格执行现金分红政策；

2. 未严格履行现金分红相应决策程序；

3. 未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				79,822		
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	0	无
上海久事公司	国有法人	1.6	5,510,500	0	0	无
杨光	未知	0.38	1,314,000	-686,000	0	未知
财达证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.3	1,037,300	0	0	未知
黄璐	未知	0.29	1,008,700	-166,500	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	0	0	未知
张红梅	未知	0.24	818,305	818,305	0	未知
张萍飞	未知	0.21	708,686	708,686	0	未知
张利明	未知	0.18	605,345	605,345	0	未知
马骁宇	未知	0.17	580,000	580,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
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	1,314,000		人民币普通股		1,816,620	
财达证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账	1,037,300		人民币普通股		1,470,664	

户			
黄璐	1,008,700	人民币普通股	1,305,145
山东省国际信托有限公司— 证研一期集合信托	948,421	人民币普通股	1,037,300
张红梅	818,305	人民币普通股	952,662
张萍飞	708,686	人民币普通股	948,421
张利明	605,345	人民币普通股	818,305
马骁宇	580,000	人民币普通股	708,686
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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海复旦复华科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		361,736,947.09	417,954,524.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		4,470,255.31	14,681,916.19
应收账款		58,106,562.60	85,192,601.27
预付款项		49,181,470.47	30,826,512.45
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		8,638,614.78	8,638,614.78
其他应收款		59,850,903.26	48,248,299.51
买入返售金融资产			
存货		314,194,616.56	96,142,708.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		856,179,370.07	701,685,177.40
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		222,438,597.25	222,753,923.91
投资性房地产		115,251,219.28	117,034,204.84
固定资产		150,114,517.70	146,447,586.07
在建工程		73,382,369.66	38,563,225.38

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		65,483,761.94	66,461,392.74
开发支出		6,293,058.55	4,908,153.55
商誉		143,277.37	143,277.37
长期待摊费用		4,965,723.71	4,640,903.75
递延所得税资产		896,830.81	896,830.81
其他非流动资产		11,506,731.05	12,110,933.09
非流动资产合计		650,476,087.32	613,960,431.51
资产总计		1,506,655,457.39	1,315,645,608.91
流动负债：			
短期借款		693,500,000.00	471,100,000.00
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			9,932,930.00
应付账款		36,566,749.35	32,250,117.05
预收款项		4,599,820.04	7,051,490.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,176,344.97	9,035,217.36
应交税费		12,374,792.47	17,066,574.55
应付利息			
应付股利		22,066,753.12	12,190,536.00
其他应付款		42,429,216.56	71,271,884.37
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			
其他流动负债			
流动负债合计		812,713,676.51	629,898,750.25
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		51,512,500.00	47,550,000.00
递延所得税负债		46,362.96	46,362.96
其他非流动负债		1,779,200.00	2,206,700.00
非流动负债合计		53,338,062.96	49,803,062.96
负债合计		866,051,739.47	679,701,813.21
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		90,867,943.46	90,867,943.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,243,369.04	12,243,369.04
一般风险准备			
未分配利润		138,060,428.96	135,371,211.29
外币报表折算差额		-5,865,781.46	-4,532,891.70
归属于母公司所有者 权益合计		580,460,995.00	579,104,667.09
少数股东权益		60,142,722.92	56,839,128.61
所有者权益合计		640,603,717.92	635,943,795.70
负债和所有者权益 总计		1,506,655,457.39	1,315,645,608.91

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

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：上海复旦复华科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,908,228.23	6,624,408.98
交易性金融资产			
应收票据			10,026,225.00
应收账款		29,134,007.91	49,684,007.91
预付款项			
应收利息			

应收股利			
其他应收款		585,993,417.75	349,371,747.44
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		618,035,653.89	415,706,389.33
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		319,999,095.55	319,999,095.55
投资性房地产			
固定资产		653,632.97	747,982.61
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,470,566.50	1,601,799.82
递延所得税资产		395,803.88	395,803.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		322,519,098.90	322,744,681.86
资产总计		940,554,752.79	738,451,071.19
流动负债:			
短期借款		287,000,000.00	178,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			9,932,930.00
应付账款		123,554.18	
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		546,340.56	1,854,270.38
应付利息			
应付股利		12,425,581.26	
其他应付款		159,821,344.03	45,732,970.54

一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		459,916,820.03	235,520,170.92
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		51,512,500.00	47,550,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,512,500.00	47,550,000.00
负债合计		511,429,320.03	283,070,170.92
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		12,243,369.04	12,243,369.04
一般风险准备			
未分配利润		-11,136,282.89	15,119,184.62
所有者权益（或股东权益） 合计		429,125,432.76	455,380,900.27
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		940,554,752.79	738,451,071.19

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

合并利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		434,941,834.20	396,819,359.68
其中：营业收入		434,941,834.20	396,819,359.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		417,761,287.91	370,782,893.39
其中：营业成本		341,148,702.26	266,278,781.26
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		1,471,350.49	2,424,880.74
销售费用		18,234,452.66	44,324,497.74
管理费用		34,283,585.59	35,552,480.25
财务费用		20,068,525.82	17,002,253.40
资产减值损失		2,554,671.09	5,200,000.00
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）		-919,528.70	-1,063,423.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-315,326.66	-459,221.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,261,017.59	24,973,042.75
加：营业外收入		9,971,131.52	4,535,272.94
减：营业外支出		3,973,036.24	8,324,320.60
其中：非流动资产处置损失		8,447.64	102,215.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		22,259,112.87	21,183,995.09
减：所得税费用		3,840,719.63	5,971,627.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,418,393.24	15,212,367.93

归属于母公司所有者的净利润		15,114,798.93	12,690,445.71
少数股东损益		3,303,594.31	2,521,922.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0438	0.0368
（二）稀释每股收益		0.0438	0.0368
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

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

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		731,314.46	53,614,867.55
减：营业成本		709,613.61	53,203,437.06
营业税金及附加		4,493.66	9,884.01
销售费用			
管理费用		3,663,775.04	2,692,295.39
财务费用		7,621,108.90	7,211,180.99
资产减值损失		550,000.00	1,800,000.00
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-11,817,676.75	-11,301,929.90
加：营业外收入		1,950,290.50	
减：营业外支出		3,962,500.00	6,462,500.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-13,829,886.25	-17,764,429.90
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-13,829,886.25	-17,764,429.90
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		448,721,462.24	371,327,576.44
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			
收到其他与经营活动有关的现金		20,503,657.02	185,440,750.79
经营活动现金流入小计		469,225,119.26	556,768,327.23
购买商品、接受劳务支付的现金		452,753,429.88	146,897,481.46

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		108,910,049.71	93,928,932.86
支付的各项税费		19,827,917.38	39,378,911.95
支付其他与经营活动有关的现金		87,300,599.30	102,953,549.55
经营活动现金流出小计		668,791,996.27	383,158,875.82
经营活动产生的现金流量净额		-199,566,877.01	173,609,451.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		800,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		800,000.00	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,582,643.28	4,742,100.12
投资支付的现金			20,115,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,582,643.28	24,857,600.12
投资活动产生的现金流量净额		-53,782,643.28	-24,817,600.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		489,000,000.00	361,200,000.00
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		489,000,000.00	361,200,000.00
偿还债务支付的现金		266,600,000.00	504,628,608.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,251,774.45	18,750,564.77
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			
筹资活动现金流出小计		285,851,774.45	523,379,173.05
筹资活动产生的现金流量净额		203,148,225.55	-162,179,173.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,016,282.53	-383,073.71
五、现金及现金等价物净增加额		-56,217,577.27	-13,770,395.47
加：期初现金及现金等价物余额		417,954,524.36	449,093,045.30
六、期末现金及现金等价物余额		361,736,947.09	435,322,649.83

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

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		30,881,862.92	51,353,794.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		916,603.43	121,209,944.22
经营活动现金流入小计		31,798,466.35	172,563,738.62
购买商品、接受劳务支付的现金		10,639,623.76	33,012,929.76
支付给职工以及为职工支付的现金		2,133,695.92	1,529,275.56
支付的各项税费		1,574,052.59	2,100,440.06
支付其他与经营活动有关的现金		122,514,753.79	947,448.10
经营活动现金流出小计		136,862,126.06	37,590,093.48
经营活动产生的现金流量净额		-105,063,659.71	134,973,645.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		12,349.00	

的现金			
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		12,349.00	
投资活动产生的现金流量净额		-12,349.00	
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		227,000,000.00	118,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		227,000,000.00	118,000,000.00
偿还债务支付的现金		118,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,619,719.36	7,251,701.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		125,619,719.36	257,251,701.49
筹资活动产生的现金流量净额		101,380,280.64	-139,251,701.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,452.68	
五、现金及现金等价物净增加额		-3,716,180.75	-4,278,056.35
加：期初现金及现金等价物余额		6,624,408.98	19,363,976.99
六、期末现金及现金等价物余额		2,908,228.23	15,085,920.64

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

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	90,867,943.46			12,243,369.04		135,371,211.29	-4,532,891.70	56,839,128.61	635,943,795.70
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	345,155,035.00	90,867,943.46			12,243,369.04		135,371,211.29	-4,532,891.70	56,839,128.61	635,943,795.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,689,217.67	-1,332,889.76	3,303,594.31	4,659,922.22
(一) 净利润							15,114,798.93		3,303,594.31	18,418,393.24
(二) 其他综合收								-1,332,889.76		-1,332,889.76

益										
上述(一)和(二)小计							15,114,798.93	-1,332,889.76	3,303,594.31	17,085,503.48
(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							-12,425,581.26			-12,425,581.26
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							-12,425,581.26			-12,425,581.26
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	90,867,943.46			12,243,369.04		138,060,428.96	-5,865,781.46	60,142,722.92	640,603,717.92

单位:元 币种:人民币

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	90,593,285.94			10,582,481.68		119,665,424.71	580,029.81	70,935,268.00	637,511,525.14	

： 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 年初余额	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
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）							1,990,639.62	515,156.67	-15,491,400.45	-12,985,604.16
（一）净 利润							12,690,445.71		2,521,922.22	15,212,367.93
（二）其 他综合收 益								515,156.67		515,156.67
上述（一） 和（二） 小计							12,690,445.71	515,156.67	2,521,922.22	15,727,524.60
（三）所 有者投入 和减少资 本									-18,013,322.67	-18,013,322.67
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									-18,013,322.67	-18,013,322.67
（四）利润分配							-10,699,806.09			-10,699,806.09
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							-10,699,806.09			-10,699,806.09
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		121,656,064.33	1,095,186.48	55,443,867.55	624,525,920.98

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

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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			12,243,369.04		15,119,184.62	455,380,900.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	345,155,035.00	82,863,311.61			12,243,369.04		15,119,184.62	455,380,900.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-26,255,467.51	-26,255,467.51
（一）净利润							-13,829,886.25	-13,829,886.25
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							-13,829,886.25	-13,829,886.25
（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							-12,425,581.26	-12,425,581.26
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							-12,425,581.26	-12,425,581.26
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			12,243,369.04		-11,136,282.89	429,125,432.76

单位:元 币种:人民币

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			10,582,481.68		10,871,004.48	449,471,832.77
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			10,582,481.68		10,871,004.48	449,471,832.77
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)							-28,464,235.99	-28,464,235.99
(一) 净利润							-17,764,429.90	-17,764,429.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-17,764,429.90	-17,764,429.90
(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							-10,699,806.09	-10,699,806.09
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							-10,699,806.09	-10,699,806.09
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		-17,593,231.51	421,007,596.78

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

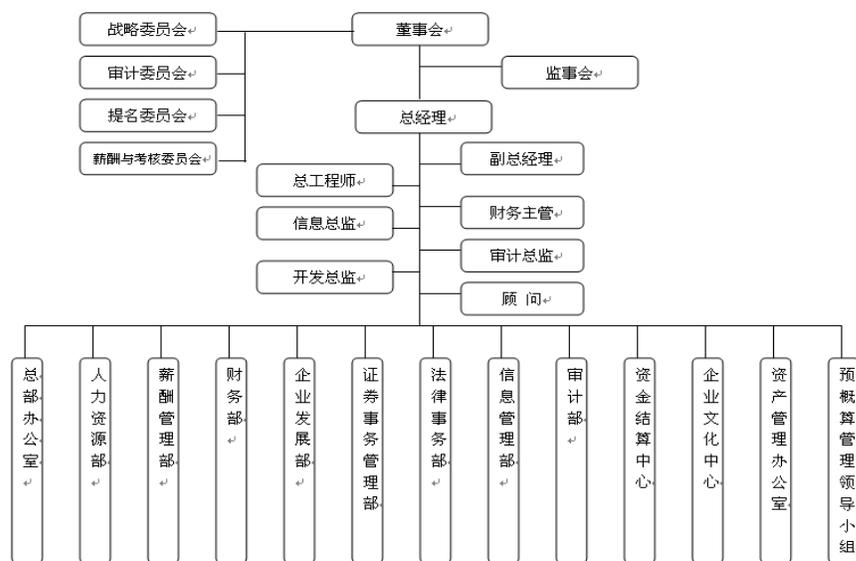
二、 公司基本情况

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 2013 年 6 月 30 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 2013 年 6 月 30 日，公司注册资本为 345,155,035.00 元，经营范围为：电脑系统、通讯设备、自动化仪表、生物技术、光源照明等产品的研制及生产销售，经外经贸委批准的进出口业务，科技成果陈列，投资参股其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：



三、 公司主要会计政策、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：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经

营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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直接参考活跃市场中的报价。

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严重下降，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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 50%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年。

(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：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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：	
组合名称	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：	
组合名称	计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	余额百分比法
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
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，采用其他方法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，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。
坏账准备的计提方法	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

加权平均法

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。

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：在报告期资产负债表日的价格没有足够成交量支持，或者从资产负债表日后事项期间的价格趋势判断资产负债表日的价格为非正常波动形成等。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

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

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(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方法

(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、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

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。

5、 其他说明

- (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。

(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、

(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（年）	依 据
土地使用权	36.08、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：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、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
电增容费	32.17
水增容费	32.17

(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、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①、工业

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

②、商业

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

③、软件开发业

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

④、房地产业

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

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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) 出租物业收入：
 - ① 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书。
 - ② 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得。
 - ③ 出租物业成本能够可靠地计量。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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/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

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。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免税、6%、17%
营业税	5%	5%
城市维护建设税	1%、5%、7%	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

(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根据上海市高新技术企业服务中心网站公布的《上海市 2012 年第三批高新技术企业复审认定名单》，公司已通过了高新技术企业复审，高新技术企业资格有效期为 3 年，企业所得税优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，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。

根据财税[2011]111 号文相关规定,上海中和软件有限公司自 2012 年 1 月 1 日起改征增值税,税率为 6%,原营业税优惠政策可以延续。

(三) 其他说明

1、上海中和软件有限公司部分技术开发收入免征增值税;

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)。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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	控股子公司的控股子公司	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	970 万美元	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)。	970 万美元		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	182.99		
6、美国环球控制有限公司	控股子公司	694B Cranbury Cross ROAD NORTH BRUNSWICK,	商业	98 万美元	除政府限制的项目以外, 其余都能经营	98 万美元		100.00	100.00	是			

		NJ08902											
7、香港康惠国际有限公司	控股子公司	FLAT/RM 1 BLK C 33/F GALAXIA 3 LUNG POON STREET DIAMOND HILL KL	商业	500 万港元	除政府限制的项目以外，其余都能经营	500 万港元		100.00	100.00	是			
8、上海坤耀科技有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市杨浦区中山北二路1111号	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】	200		100.00	100.00	是			
9、日本中和软件株式会社	控股子公司的控股子公司	东京都港区三丁目 15-14	软件开发	4,000 万日元	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。	4,000 万日元		100.00	100.00	是			
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	控股子公司的控股子公司	海门市海门镇解放东路电视塔东	服务业	10,000	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	控股子公司的控股子公司	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	8,000		100.00	100.00	是			

					集成和网络工程服务，建材批发，自有房屋租赁								
13、上海复华高科技产业开发有限公司	控股子公司的控股子公司	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		51.00	51.00	是	4,088.58		
14. 海门复华房地产发展有限公司	控股子公司的控股子公司	海门市经济开发区广州路 999 号	房地产	5,000	房地产开发、经营。建筑工程设计；市政公用工程施工；物业管理；建筑装潢材料零售；自有房屋租赁。	5,000		100	100	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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			
2、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	1726.56		
3、上海医大环亚药业发展有限公司	控股子公司的控股子公司	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	16.13		

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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、上海中和软件有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市国权路525号	软件开发	980 美元	计算机软件产品的开发、生产，销售自产产品；承接计算机软件开发设计；承包计算机软件系统工程（涉及许可经营的凭许可证经营）。	980 美元		100.00	100.00	是			
2、上海天内杰电源有限公司	控股子公司的控股子公司	嘉定区马陆镇复华路33号1幢417室	商业	4,286	输配电及控制设备、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专业产品）的销售，企业管理咨询，商务咨询，投资管理，从事计算机技术、电子产品技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	4,286		100.00	100.00	是			

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
海门复华房地产发展有限公司	49,876,553.72	-123,446.28

(三) 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	2013年6月30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	0.79655	-1,340,238.21
美国环球控制有限公司	美元	资产、负债类	6.1787	354,026.84
日本中和株式会社	日元	资产、负债类	0.062607	14,377.26
上海中和软件有限公司东京支社(注)	日元	资产、负债类	0.062607	-4,893,947.35
合计				-5,865,781.46

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	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:	/	/	504,610.10	/	/	528,767.62
人民币	/	/	355,255.64	/	/	169,559.91
美元	348.48	6.1787	2,153.15	348.48	6.285500	2,190.38
日元	2,171,940.00	0.062607	135,978.65	4,729,831.00	0.073049	345,509.43
港元	10,519.37	0.79655	8,379.20	10,519.37	0.810850	8,529.63
瑞士法郎	440.00	6.462409	2,843.46	440.00	6.768800	2,978.27
银行存款:	/	/	360,654,539.51	/	/	417,425,424.38
人民币	/	/	287,325,708.40	/	/	352,398,339.44
美元	1,146,417.60	6.1787	7,083,353.72	375,248.93	6.285500	2,358,627.16

日元	1,013,793,813.00	0.062607	63,470,589.25	818,642,386.00	0.073049	59,801,007.65
港元	3,483,571.91	0.796550	2,774,888.14	3,536,350.91	0.810850	2,867,450.13
其他货币资金:	/	/	577,797.48	/	/	332.36
人民币	/	/	577,797.48	/	/	332.36
合计	/	/	361,736,947.09	/	/	417,954,524.36

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,470,255.31	4,655,691.19
商业承兑汇票		10,026,225.00
合计	4,470,255.31	14,681,916.19

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
章贡区百津副食品商行	2013 年 5 月 28 日	2013 年 11 月 28 日	500,000.00	银行承兑汇票
漳州市润丰商贸有限公司	2013 年 5 月 28 日	2013 年 11 月 28 日	500,000.00	银行承兑汇票
悦康药业集团有限公司	2013 年 4 月 2 日	2013 年 10 月 2 日	291,165.00	银行承兑汇票
武汉九鼎药业有限公司	2013 年 3 月 26 日	2013 年 9 月 26 日	256,315.20	银行承兑汇票
商丘市睢阳区博阳电器经营部	2013 年 4 月 8 日	2013 年 10 月 8 日	250,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	1,797,480.20	/

(三) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	8,638,614.78			8,638,614.78	尚未结算	否
其中:						
上海复华软件产业发展有限公司	8,638,614.78			8,638,614.78	尚未结算	否
合计	8,638,614.78			8,638,614.78	/	/

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
直接转销法计提坏账准备的境外公司的应收账款								
余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	400,170.79	0.55	2,000.85	0.50	410,623.69	0.42	2,053.12	0.50
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	56,692,553.50	77.49	1,724,274.39	3.04	83,218,139.27	85.18	1,174,222.12	1.41
组合小计	57,092,724.29	78.04	1,726,275.24		83,628,762.96	85.60	1,176,275.24	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,068,133.72	21.91	13,328,020.17	82.95	14,063,462.63	14.40	11,323,349.08	80.52
合计	73,160,858.01	/	15,054,295.41	/	97,692,225.59	/	12,499,624.32	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	40,390,722.32	71.25	201,953.60	73,089,805.64	87.83	365,449.03
1 至 2 年	6,173,497.55	10.89	308,674.88	6,112,082.97	7.34	305,604.15
2 至 3 年	6,112,082.97	10.78	611,208.30	1,985,373.06	2.39	198,537.30
3 至 4 年	1,985,373.06	3.50	297,805.96	1,415,316.50	1.70	212,297.47
4 至 5 年	1,415,316.50	2.50	212,297.48	100,594.70	0.12	15,089.21
5 年以上	615,561.10	1.08	92,334.17	514,966.40	0.62	77,244.96
合计	56,692,553.50	100.00	1,724,274.39	83,218,139.27	100.00	1,174,222.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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项	400,170.79	0.50	2,000.85
合计	400,170.79	0.50	2,000.85

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海岬阳医药贸易公司	728,365.29	145,673.06	20.00	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	82,378.96	20.00	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（阜阳	312,987.60	62,597.52	20.00	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	56,998.16	20.00	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	43,200.00	20.00	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	37,580.00	20.00	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	31,881.58	20.00	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	28,267.98	20.00	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	23,629.03	20.00	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	22,797.14	20.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
上海市医药工业销售有限公司	100,000.00	20,000.00	20.00	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	94,382.89	18,876.58	20.00	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	17,162.10	20.00	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	67,240.00	13,448.00	20.00	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 26 家	402,691.30	80,538.27	20.00	按预计可收回金额低于账面金额的差额计提
ABS 株式会社	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
LSI 株式会社	2,943,979.30	2,943,979.30	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
湖南华润电力鲤鱼江有限公司	253,000.00	253,000.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
台湾 PROTEK TECHNOLOGY	188,642.90	188,642.90	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
杜邦中国集团有限公司上海办事处	173,601.24	173,601.24	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
苏州亿迪工业控制有限公司	157,633.60	157,633.60	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海智捷电子电气有限公司	120,600.00	120,600.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海科恒计算机信息技术有限公司	103,145.00	103,145.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
成都美嘉行	102,286.00	102,286.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海峰田贸易有限公司	101,930.00	101,930.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海镇鹏电脑有限公司	99,908.00	99,908.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
鞍山新韵通汽车音响有限公司	97,561.50	97,561.50	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
锦州通讯设备电子工程有	88,851.00	88,851.00	100.00	按预计不可收回

限公司				金额全额计提坏账
成都瑞达汽车装饰服务中心	81,890.00	81,890.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海华达运新能源科技有限公司	78,940.97	78,940.97	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
北京西科汇华信息咨询有限公司	70,580.60	70,580.60	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
佛山天元	69,563.50	69,563.50	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
三菱丽阳高分子材料（南通）有限	63,576.80	63,576.80	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
广州德乐	55,518.00	55,518.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账按预计不可收回金额全额计提坏账
江西省电力设计院	53,184.00	53,184.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
吴江市国医药业有限公司盛泽分公司	50,978.89	50,978.89	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
北京中预科医药经营公司	56,392.00	56,392.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
阜阳新特药业有限责任公司	60,266.80	60,266.80	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
吉林省闻泰医药药材有限公司	85,810.50	85,810.50	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
山东康源医药有限公司	91,522.75	91,522.75	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海市医药工业销售有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海凯勃保健品有限公司	141,339.88	141,339.88	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账

上海岬阳医药贸易公司	222,715.29	222,715.29	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
山东医药商场有限责任公司	284,990.80	284,990.80	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
安徽阜阳医药集团有限公司（阜阳东方医药）	312,987.60	312,987.60	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
黑龙江省百汇医药有限公司	411,894.80	411,894.80	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 246 家	2,919,700.07	2,919,700.07	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
合计	16,068,133.72	13,328,020.17	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
（株）野村综合研究所	销售客户	5,219,886.39	1 年以内	7.13
上海医药分销控股有限公司	销售客户	5,760,819.24	1 年以内	7.87
唐山市中山有限责任公司	销售客户	2,000,000.00	1 年以内	2.73
邢台众联科技发展有限公司	销售客户	1,960,000.00	1 年以内	2.68
洋浦慧谷医药有限公司	销售客户	1,390,515.00	1 年以内	1.90
合计	/	16,331,220.63	/	22.31

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
上海复华软件产业发展有限公司	联营企业	400,170.79	0.55
合计	/	400,170.79	0.55

(五) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
直接转销法计提坏账准备的境外公司的其他应收款		0.00			86,191.61	0.16		
余额百分比法计提坏账准备的关联方其他应收款	52,046,331.45	78.96	260,231.66	0.50	34,791,975.39	63.37	173,959.87	0.50
账龄分析法计提坏账准备的其他其他应收款	8,898,707.29	13.38	833,903.82	9.37	14,464,267.99	26.35	920,175.61	6.36
组合小计	60,945,038.74	91.64	1,094,135.48		49,342,434.99	89.88	1,094,135.48	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,558,687.34	8.43	5,558,687.34	100.00	5,558,687.34	10.12	5,558,687.34	100.00
合计	66,503,726.08	/	6,652,822.82	/	54,901,122.33	/	6,652,822.82	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	2,989,685.55	33.60	14,948.43	7,726,534.27	53.42	38,632.67
1 至 2 年	509,845.11	5.73	25,492.26	1,059,538.04	7.33	52,976.92
2 至 3 年	328,266.85	3.69	32,826.68	463,266.85	3.20	46,326.69
3 至 4 年	359,387.85	4.04	53,908.18	503,406.90	3.48	75,511.04
4 至 5 年	149,366.90	1.68	22,405.04	253,245.90	1.75	37,986.89
5 年以上	4,562,155.03	51.26	684,323.23	4,458,276.03	30.82	668,741.40
合计	8,898,707.29	100.00	833,903.82	14,464,267.99	100.00	920,175.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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其他应收款项	52,046,331.45	0.50	260,231.66
合计	52,046,331.45	0.50	260,231.66

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浦东东方实业公司	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	353,515.87	353,515.87	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
杜邦中国集团有限公司上海办事处	338,561.06	338,561.06	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海嘉定区环境保护局	100,000.00	100,000.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
九海利盟房地产有限公司	83,619.34	83,619.34	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
上海嘉定区戩浜自来水厂	82,500.00	82,500.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
南北光源机械电气工程 有限公司	53,914.00	53,914.00	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 40 家	1,223,448.67	1,223,448.67	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
合计	5,558,687.34	5,558,687.34	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海复华软件产业发展有限公司	联营企业	49,370,810.71	1 年以内	74.24
上海复华控制系统有限公司	联营企业	2,427,401.33	1 年以内	3.65
浦东方心实业有限公司	非关联往来公司	2,750,000.00	5 年以上	4.14
上海旭捷实业投资有限公司	非关联往来公司	1,108,479.39	5 年以上	1.67
内蒙古洛克科技股份有限公司	非关联往来公司	765,118.00	1-2 年	1.15
合计	/	56,421,809.43	/	84.85

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他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	2,427,401.33	3.65
上海高新房地产发展有限公司	联营企业	248,119.41	0.37
上海复华软件产业发展有限公司	联营企业	49,370,810.71	74.24
合计	/	52,046,331.45	78.26

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	48,945,287.88	99.52	30,636,677.30	99.39
1 至 2 年	46,347.44	0.09	37,760.86	0.12
2 至 3 年	37,760.86	0.08	152,074.29	0.49
3 年以上	152,074.29	0.31		0.00
合计	49,181,470.47	100.00	30,826,512.45	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
五洋建设集团股份有限公司	供应商	17,178,468.00		预付工程款

上海国家生物医药基地医药销售有限公司	供应商	9,417,823.20		预付货款
上海东富龙科技股份有限公司	供应商	4,464,000.00		预付设备款
楚天科技股份有限公司	供应商	4,186,200.00		预付设备款
上海奥星制药技术装备有限公司	供应商	3,115,000.00		预付设备款
合计	/	38,361,491.20	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	31,477,483.88	9,235,603.87	22,241,880.01	23,293,431.79	9,235,603.87	14,057,827.92
在产品	65,785,231.22	8,972,061.85	56,813,169.37	55,173,250.54	8,972,061.85	46,201,188.69
库存商品	63,078,006.72	22,721,997.91	40,356,008.81	54,895,575.76	22,721,997.91	32,173,577.85
在途物资	66,220.37		66,220.37	64,615.38		64,615.38
开发成本	194,717,338.00		194,717,338.00	3,645,499.00		3,645,499.00
合计	355,124,280.19	40,929,663.63	314,194,616.56	137,072,372.47	40,929,663.63	96,142,708.84

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,235,603.87				9,235,603.87
在产品	8,972,061.85				8,972,061.85
库存商品	22,721,997.91				22,721,997.91
合计	40,929,663.63				40,929,663.63

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

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
一、合营企业							
二、联营企业							
上海复华控制系统有限公司	40.00	40.00	5,313.73	6,912.62	-1,598.89	522.88	-63.50
上海赛恩营养食品有限公司	25.00	25.00	309.40	1,093.86	-784.46		-0.64
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	13,434.70	12,570.12	864.58		-16.69
上海复旦软件系统工程技术有限公司	30.00	30.00	178.81	42.10	136.71	219.99	-34.00
上海复华耀恩教育信息咨询有限公司	40.00	40.00	300.58		300.58		0.10
上海复旦复华商业投资有限公司	30.00	30.00	19,502.97	0.11	19,502.86	1.94	-230.53
上海复宝科技股份有限公司	20.00	20.00	4,937.66	-52.57	4,990.23		-0.32
上海高新房地产发展有限公司	40.98	40.98	12,011.02	9,212.30	2,798.72		-30.54
上海复华软件产业发展有限公司	49.00	49.00	58,214.50	30,430.14	27,784.36	23.64	-6.02

注:经上海复旦复华商业投资有限公司股东会决议通过,公司本期产生的所有亏损全部

由上海明太投资发展有限公司一家承担，上海复旦复华科技创业有限公司不承担任何相关的亏损。

(九) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海复华欣科信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		10.00	10.00
上海复思创业投资管理有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		15.00	15.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海复华控制系统有限公司	3,187,655.12					40.00	40.00
上海赛恩营养食品有限公司	1,466,681.20					25.00	25.00
上海中数数据服务有限责任公司	2,500,000.00	1,747,347.46		1,747,347.46	1,747,347.46	25.00	25.00
上海复华城市建设有限公司	3,500,000.00	3,084,450.98	-58,411.90	3,026,039.08		35.00	35.00
上海复旦软件系统工程有限公司	755,704.67	630,987.52	-102,011.67	528,975.85		30.00	30.00
上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司	1,200,000.00	1,202,371.31	409.22	1,202,780.53		40.00	40.00
上海复旦复华商业资产管理有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00		30.00	30.00

上海复宝科技股份有限公司	10,000,000.00	10,259,591.04	-645.34	10,258,945.70		20.00	20.00
上海高新房地产发展有限公司	10,000,000.00	10,729,962.12	-125,145.26	10,604,816.86		41.00	41.00
上海复华软件产业发展有限公司	90,000,000.00	135,646,560.94	-29,521.71	135,617,039.23		49.00	49.00

(十) 投资性房地产:**1、 按成本计量的投资性房地产**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	153,935,389.24			153,935,389.24
1.房屋、建筑物	153,935,389.24			153,935,389.24
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	29,382,552.15	1,782,985.56		31,165,537.71
1.房屋、建筑物	29,382,552.15	1,782,985.56		31,165,537.71
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	124,552,837.09		1,782,985.56	122,769,851.53
1.房屋、建筑物	124,552,837.09		1,782,985.56	122,769,851.53
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	7,518,632.25			7,518,632.25
1.房屋、建筑物	7,518,632.25			7,518,632.25
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	117,034,204.84		1,782,985.56	115,251,219.28
1.房屋、建筑物	117,034,204.84		1,782,985.56	115,251,219.28
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 1,782,985.56 元。

(十一) 固定资产:**1、 固定资产情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	285,943,472.06	9,570,587.05	246,877.62	295,267,181.49
其中: 房屋及建筑物	160,816,911.15			160,816,911.15
机器设备	43,729,795.74	7,313,485.07	29,680.00	51,013,600.81
运输工具	11,785,192.89	601,636.55	202,500.00	12,184,329.44

通用设备	54,992,483.15	1,647,830.73	14,697.62	56,625,616.26
固定资产装修	12,878,478.51			12,878,478.51
其他	1,740,610.62	7,634.70		1,748,245.32
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	127,078,553.55		5,893,535.78	236,757.98
其中:房屋及建筑物	38,467,946.85		1,919,639.71	40,387,586.56
机器设备	36,397,598.43		648,717.88	28,492.80
运输工具	8,036,623.16		361,735.03	194,400.00
通用设备	32,553,185.93		2,590,063.32	13,865.18
固定资产装修	10,442,758.92		306,348.75	
其他	1,180,440.26		67,031.09	
三、固定资产账面净值合计	158,864,918.51	/	/	162,531,850.14
其中:房屋及建筑物	122,348,964.30	/	/	120,429,324.59
机器设备	7,332,197.31	/	/	13,995,777.30
运输工具	3,748,569.73	/	/	3,980,371.25
通用设备	22,439,297.22	/	/	21,496,232.19
固定资产装修	2,435,719.59	/	/	2,129,370.84
其他	560,170.36	/	/	500,773.97
四、减值准备合计	12,417,332.44	/	/	12,417,332.44
其中:房屋及建筑物	11,035,438.76	/	/	11,035,438.76
机器设备		/	/	
运输工具	258,427.97	/	/	258,427.97
通用设备	1,056,225.76	/	/	1,056,225.76
固定资产装修		/	/	
其他	67,239.95	/	/	67,239.95
五、固定资产账面价值合计	146,447,586.07	/	/	150,114,517.70
其中:房屋及建筑物	111,313,525.54	/	/	109,393,885.83
机器设备	7,332,197.31	/	/	13,995,777.30
运输工具	3,490,141.76	/	/	3,721,943.28
通用设备	21,383,071.46	/	/	20,440,006.43
固定资产装修	2,435,719.59	/	/	2,129,370.84
其他	492,930.41	/	/	433,534.02

本期折旧额: 5,888,380.58 元。

(十二) 在建工程:**1、 在建工程情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	73,382,369.66		73,382,369.66	38,563,225.38		38,563,225.38

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占 预算比例 (%)	资金来源	期末数
海门药厂	339,300,000.00	37,589,791.33	33,464,605.91	20.94	自有资金	71,054,397.24
海门园区	80,000,000.00		803,383.42	1.00	自有资金	803,383.42
合计	419,300,000.00	37,589,791.33	34,267,989.33	/	/	71,857,780.66

3、 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	土建施工已进入收尾阶段, 已在进行设备订货。	
海门园区项目	前期准备工作	

(十三) 无形资产:**1、 无形资产情况:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	123,599,210.65			123,599,210.65
房屋使用权	55,000,000.00			55,000,000.00
双益平片药证	2,532,637.55			2,532,637.55
氟他胺片药证	2,303,926.61			2,303,926.61
软件	1,260,039.28			1,260,039.28
场地使用权	10,725,000.00			10,725,000.00
专有技术	10,547,104.34			10,547,104.34
场地使用权	17,155,490.00			17,155,490.00
商誉评估增值	8,275,000.00			8,275,000.00
左氧氟沙星	400,012.87			400,012.87
土地使用权	15,400,000.00			15,400,000.00
二、累计摊销合计	33,527,387.35	977,630.80		34,505,018.15
房屋使用权	12,741,666.79	550,000.00		13,291,666.79
双益平片药证	1,091,362.08	38,095.38		1,129,457.46
氟他安片药证	992,806.20	34,655.16		1,027,461.36
软件	1,016,049.90	24,812.52		1,040,862.42
场地使用权	1,341,240.02	3,095.28		1,344,335.30
专有技术	2,765,099.11			2,765,099.11

场地使用权	11,759,267.76	93,576.90		11,852,844.66
商誉评估增值	1,628,760.00			1,628,760.00
左氧氟沙星	120,003.85	20,000.64		140,004.49
土地使用权	71,131.64	213,394.92		284,526.56
三、无形资产账面净值合计	90,071,823.30		977,630.80	89,094,192.50
房屋使用权	42,258,333.21		550,000.00	41,708,333.21
双益平片药证	1,441,275.47		38,095.38	1,403,180.09
氟他胺片药证	1,311,120.41		34,655.16	1,276,465.25
软件	243,989.38		24,812.52	219,176.86
场地使用权	9,383,759.98		3,095.28	9,380,664.70
专有技术	7,782,005.23			7,782,005.23
场地使用权	5,396,222.24		93,576.90	5,302,645.34
商誉评估增值	6,646,240.00			6,646,240.00
左氧氟沙星	280,009.02		20,000.64	260,008.38
土地使用权	15,328,868.36		213,394.92	15,115,473.44
四、减值准备合计	23,610,430.56			23,610,430.56
房屋使用权				
双益平片药证				
氟他胺片药证				
软件				
场地使用权	9,182,185.33			9,182,185.33
专有技术	7,782,005.23			7,782,005.23
场地使用权				
商誉评估增值	6,646,240.00			6,646,240.00
左氧氟沙星				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	66,461,392.74		977,630.80	65,483,761.94
房屋使用权	42,258,333.21		550,000.00	41,708,333.21
双益平片药证	1,441,275.47		38,095.38	1,403,180.09
氟他胺片药证	1,311,120.41		34,655.16	1,276,465.25
软件	243,989.38		24,812.52	219,176.86
场地使用权	201,574.65		3,095.28	198,479.37
专有技术				
场地使用权	5,396,222.24		93,576.90	5,302,645.34
商誉评估增值				
左氧氟沙星	280,009.02		20,000.64	260,008.38
土地使用权	15,328,868.36		213,394.92	15,115,473.44

本期摊销额：977,630.80 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

“盐酸美金刚”开发项目	3,575,586.41	429,532.43			4,005,118.84
“比卡鲁胺”开发项目	804,455.41				804,455.41
“来曲唑”开发项目	116,600.00				116,600.00
“谷胱甘肽”开发项目	400,000.00	955,372.57			1,355,372.57
“复方氯唑沙宗”开发项目	11,511.73				11,511.73
合计	4,908,153.55	1,384,905.00			6,293,058.55

(十四) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海天内杰电源有限公司	143,277.37			143,277.37	
合计	143,277.37			143,277.37	

(十五) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产改良支出	3,675,461.47		329,291.53		3,346,169.94
电增容费	805,467.96		21,289.92		784,178.04
水增容费	159,974.32		4,228.44		155,745.88
消防喷淋系统		709,179.00	29,549.15		679,629.85
合计	4,640,903.75	709,179.00	384,359.04		4,965,723.71

(十六) 递延所得税资产/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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
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	825,844.12	825,844.12
计提存货跌价准备形成的可	70,986.69	70,986.69

抵扣暂时性差异		
小计	896,830.81	896,830.81
递延所得税负债:		
账面基础小于计税基础的负商誉	46,362.96	46,362.96
小计	46,362.96	46,362.96

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

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	257,572.02
小计	257,572.02
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	5,218,097.53
计提存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	473,244.57
小计	5,691,342.10

(十七) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,152,447.14	2,554,671.09			21,707,118.23
二、存货跌价准备	40,929,663.63				40,929,663.63
三、可供出售金融资产减值准备	7,080,858.00				7,080,858.00
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,747,347.46				1,747,347.46
六、投资性房地产减值准备	7,518,632.25				7,518,632.25
七、固定资产减值准备	12,417,332.44				12,417,332.44
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	23,610,430.56				23,610,430.56
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	112,456,711.48	2,554,671.09			115,011,382.57

(十八) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
《企业会计制度》下形成的股权投资差额	11,506,731.05	12,110,933.09
合计	11,506,731.05	12,110,933.09

(十九) 短期借款:

1、短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	398,500,000.00	293,100,000.00
信用借款	295,000,000.00	178,000,000.00
合计	693,500,000.00	471,100,000.00

(二十) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		9,932,930.00
合计		9,932,930.00

(二十一) 应付账款:**1、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
上海复华控制系统有限公司	26,916.00	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	215,624.80

(二十二) 预收账款:**1、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
上海复华控制系统有限公司	662,250.76	577,367.50
合计	662,250.76	577,367.50

2、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
上海复华控制系统有限公司	662,250.76	预收下期合同款

(二十三) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,551,895.98	73,860,803.40	81,412,699.38	
二、职工福利费		1,748,777.01	1,748,777.01	
三、社会保险费	453,207.45	9,991,375.73	10,444,583.18	
四、住房公积金	557,245.40	3,319,939.00	3,205,638.00	671,546.40
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费及职工教育经费	472,868.53	81,925.69	49,995.65	504,798.57
合计	9,035,217.36	89,002,820.83	96,861,693.22	1,176,344.97

(二十四) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	773,141.89	2,820,502.19
消费税	1,408,079.07	3,706,338.25
营业税	145,982.76	144,950.57
企业所得税	6,698,540.20	7,389,005.74
个人所得税	2,419,998.72	1,678,716.72
城市维护建设税	69,411.68	98,915.90
房产税	579,751.91	658,004.14
土地使用税	163,371.00	299,346.00

教育费附加	81,263.80	161,160.37
河道管理费	18,339.54	33,975.20
堤防维护费		64,568.24
义务兵优待金		11,091.23
土地增值税	16,911.90	
合计	12,374,792.47	17,066,574.55

(二十五) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
上海复旦资产经营有限公司	9,594,989.50	12,144,353.64	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
自然人股东和基金	12,425,581.26		
合计	22,066,753.12	12,190,536.00	/

(二十六) 其他应付款:

1、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
复旦大学	1,650,140.00	2,462,931.00
上海复华控制系统有限公司	140,000.00	170,000.00
上海赛恩营养食品有限公司	21,387.19	21,387.19
上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司	81,896.87	81,896.87
上海高新房地产发展有限公司	26,014.54	26,014.54
上海复华城市建设有限公司	9,368.33	9,368.33
合计	1,928,806.93	2,771,597.93

2、 账龄超过 1 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

3、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
海门开发区财政局	6,600,000.00	市政配套款
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	5,000,000.00	押金

海门开发区管委会	4,305,550.00	配套设施建设费
洋浦慧谷医药有限公司	2,000,000.00	针剂产品代理商押金

(二十七) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	47,550,000.00	3,962,500.00		51,512,500.00
合计	47,550,000.00	3,962,500.00		51,512,500.00

注: 截止 2012 年 6 月 30 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计提 5% 的预计负债, 累计计提预计负债 1,901.25 万元; 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 5% 的预计负债, 累计计提预计负债 3,250 万元。

(二十八) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
首批上海张江高新技术产业开发 区专项发展资金嘉定园区项目资助	1,779,200.00	2,206,700.00
合计	1,779,200.00	2,206,700.00

(二十九) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	345,155,035.00						345,155,035.00

(三十) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	77,713,417.09			77,713,417.09
其他资本公积	13,154,526.37			13,154,526.37
合计	90,867,943.46			90,867,943.46

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	1,303,797.96			1,303,797.96
小计	77,713,417.09	-	-	77,713,417.09
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	90,867,943.46			90,867,943.46

(三十一) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,243,369.04			12,243,369.04
合计	12,243,369.04			12,243,369.04

(三十二) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	135,371,211.29	/
调整后 年初未分配利润	135,371,211.29	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	15,114,798.93	/
应付普通股股利	12,425,581.26	
期末未分配利润	138,060,428.96	/

(三十三) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	429,594,094.46	391,018,327.61
其他业务收入	5,347,739.74	5,801,032.07
营业成本	341,148,702.26	266,278,781.26

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	313,252,247.09	255,528,190.10	191,151,938.85	106,535,392.67
(2) 商业	3,679,186.25	2,499,447.24	56,200,622.45	54,890,431.00
(3) 房地产业	9,204,201.73	3,740,057.42	9,532,272.59	3,805,443.92
(4) 软件开发	103,458,459.39	78,425,857.97	134,133,493.72	99,324,454.45
合计	429,594,094.46	340,193,552.73	391,018,327.61	264,555,722.04

3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	328,731,036.93	267,336,189.59	260,727,374.45	170,500,703.01

境外	100,863,057.53	72,857,363.14	130,290,953.16	94,055,019.03
合计	429,594,094.46	340,193,552.73	391,018,327.61	264,555,722.04

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	235,911,710.26	54.91
（株）野村综合研究所	95,574,919.70	22.25
上海医药分销控股有限公司	13,061,807.83	3.04
河北誉邦医药贸易有限公司	3,552,340.60	0.83
湖北思顿药业有限公司	3,178,850.21	0.74
合计	351,279,628.60	81.77

(三十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	664,523.87	771,117.11	5%
城市维护建设税	396,609.20	815,686.85	1%、5%、7%
教育费附加	410,217.42	832,987.03	3%、2%
河道管理费		5,089.75	
合计	1,471,350.49	2,424,880.74	/

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,883,967.26	26,709,879.41
职工薪酬	5,171,682.90	4,600,383.23
会务费	2,791,408.76	3,324,205.07
广告费	2,887,847.30	2,213,366.55
差旅费	1,050,740.38	1,945,128.84
其他	4,448,806.06	5,531,534.64
合计	18,234,452.66	44,324,497.74

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,198,680.08	16,309,917.82
折旧费	3,017,440.92	1,514,056.57
交际应酬费	1,125,721.65	1,221,096.58
社会保险费	4,483,952.52	4,099,834.98
保险费	144,547.87	997,433.80
其他	11,313,242.55	11,410,140.50
合计	34,283,585.59	35,552,480.25

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,254,034.17	18,806,689.21
利息收入	-1,234,264.28	-1,471,621.01
汇兑损失	6,003,380.15	-384,749.06
其他	45,375.78	51,934.26
合计	20,068,525.82	17,002,253.40

(三十八) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-315,326.66	-459,221.50
其他	-604,202.04	-604,202.04
合计	-919,528.70	-1,063,423.54

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海复华城市建设有限公司	-58,411.90	-115,798.92	
上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司	409.22	-415.87	
上海复旦软件系统工程 有限公司	-102,011.67	27,716.01	
上海复华软件产业有限 公司	-29,521.71	-283,462.56	
上海复华致远投资管理 有限公司		-87,260.16	
上海高新房地产发展有 限公司	-125,145.26		
上海复宝科技股份有限 公司	-645.34		
合计	-315,326.66	-459,221.50	/

(三十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,554,671.09	4,800,000.00
二、存货跌价损失		400,000.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,554,671.09	5,200,000.00

(四十) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,822,549.00	4,180,800.00	9,822,549.00
违约金	70,500.00		70,500.00
其他	78,082.52	354,472.94	78,082.52
合计	9,971,131.52	4,535,272.94	9,971,131.52

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
扶持资金	9,803,916.00	4,180,800.00	
职工职业培训财政补贴	18,633.00		
合计	9,822,549.00	4,180,800.00	/

(四十一) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,447.64	102,215.94	8,447.64
其中: 固定资产处置损失	8,447.64	102,215.94	8,447.64
对外捐赠		5,000.00	
对外担保预计或有负债	3,962,500.00	6,462,500.00	
罚款支出	362.50	906.66	362.50
其他	1,726.10	1,753,698.00	1,726.10
合计	3,973,036.24	8,324,320.60	10,536.24

(四十二) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期	3,840,719.63	5,971,627.16

所得税		
合计	3,840,719.63	5,971,627.16

(四十三) 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。)

计算公式:

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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 为报告期月份数; 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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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	15,114,798.93	12,690,445.71
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)	0.0438	0.0368

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）	15,114,798.93	12,690,445.71
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）	0.0438	0.0368

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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营租赁收入	5,948,369.65
财务费用-利息收入	1,234,264.28
营业外收入	94,157.50
政府补助	4,813,049.00
企业间往来--外部往来	8,413,816.59
合计	20,503,657.02

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营租赁支出	146,640.00
费用支出	43,464,598.50
财务费用-其他	42,710.78
企业间往来--外部往来	43,646,650.02
合计	87,300,599.30

(四十五) 现金流量表补充资料:**1、 现金流量表补充资料:**

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	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	18,418,393.24	15,212,367.93
加: 资产减值准备	2,554,671.09	5,200,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,321,940.03	6,275,101.73
无形资产摊销	977,630.80	763,927.14
长期待摊费用摊销	386,521.49	2,192,600.27
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)		86,753.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,447.64	15,462.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	23,246,961.64	19,168,189.66
投资损失(收益以“-”号填列)	919,528.70	1,063,423.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-219,284,979.02	-8,434,855.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,609,549.64	77,641,907.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-41,725,542.26	47,962,073.37
其他		6,462,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-199,566,877.01	173,609,451.41
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	361,736,947.09	435,322,649.83
减: 现金的期初余额	417,954,524.36	449,093,045.30
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	-56,217,577.27	-13,770,395.47

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	361,736,947.09	417,954,524.36
其中: 库存现金	504,610.10	528,767.62
可随时用于支付的银行存款	360,654,539.51	417,425,424.38
可随时用于支付的其他货币资金	577,797.48	332.36
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	361,736,947.09	417,954,524.36

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
复旦大学	其他	邯郸路 220 号	杨玉良	培养高等学历人才, 促进科技文化发展	168,000.00	22.00	22.00	复旦大学	42500611-7

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	中外合资	上海市国权路 525 号	蒋国兴	软件开发	980.00 万美元	100.00	100.00	60720868-4
上海复华房地产经营有限公司	有限责任公司	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
上海克虏伯控制系统有限公司	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	970.00 万美元	100.00	100.00	60732067-6
上海复华高新技术园区发展有限公司	有限责任公司	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	有限责任	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

有限公司	公司								
上海复华电脑有限公司	有限责任公司	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	有限责任公司	694B Cranbury Cross ROAD NORTH BRUNSWICK,NJ08902	蒋国兴	商业	98 万美元	100.00	100.00		
香港康惠国际有限公司	有限责任公司	FLAT/RM 1 BLK C 33/F GALAXIA 3 LUNG POON STREET DIAMOND HILL KL	蒋国兴	商业	500 万港元	100.00	100.00		
上海坤耀科技有限公司	有限责任公司	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	有限责任公司	东京都港区三丁目15-14	蒋国兴	软件开发	4,000 万日元	100.00	100.00		
上海复旦复华科技创业有限公司	有限责任公司	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	
江苏复旦复华药业有限公司	有限责任公司	海门市海门镇解放东路电视塔东	蒋国兴	服务业	10,000.00	100.00	100.00	56298200-X	
复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司	有限责任公司	海门市海门镇解放东路电视塔东	蒋国兴	服务业	8,000.00	100.00	100.00	55587427-0	
上海复华高科技产业开发有限公司	有限责任公司	嘉定区马陆镇复华路33号1幢4楼	庄建平	房地产	8,000.00	51.00	51.00	68404196-1	
上海天内杰电源有限公司	有限责任公司	嘉定区马陆镇复华路33号1幢417室	沈卫	商业	4,286.00	100.00	100.00	59479299-9	
海门复华房地产发展有限公司	有限责任公司	海门市经济开发区广州路999号	蒋国兴	房地产	5,000.00	100.00	100.00	06328671-2	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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(%)	组织机构代码
二、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	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	40.00 万美元	25.00	25.00	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	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	67266350-1
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	24.00 万美元	30.00	30.00	60739614-4
上海复华瑾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	69576726-6
上海复旦复华商业资产管理有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市杨浦区翔殷路 1088 号 10 楼	杨晓军	服务业	20,000.00	30.00	30.00	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	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	40.98	40.98	63129369-8

上海复华软件产业发展有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市嘉定区城北路 1585 弄 1 号 1 楼	杨晓军	服务、房地产业	18,360.00	49.00	49.00	75503012-8
----------------	--------------	--------------------------	-----	---------	-----------	-------	-------	------------

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
复旦大学	管理费	参考市场价	275,000.00		275,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海复华控制系统有限公司	销售蓄电池	参考市场价	5,011.98		57,807.69	
上海复华控制系统有限公司	房租及物业管理费等	参考市场价	56,946.90		44,152.80	
上海复华瑞恩教育信息咨询有限公司	房租及物业管理费等	参考市场价	163,794.00		163,794.00	
上海复华城市建设发展有限公司	房租及物业管理费等	参考市场价	30,922.20		64,996.80	
上海复华软件产业发展有限公司	房租及物业管理费等	参考市场价			3,348.92	

2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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	2,000	2012 年 8 月 7 日~2013 年 7 月 6 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	2,500	2012 年 8 月 24 日~2012 年 8 月 23 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	2,000	2013 年 1 月 29 日~ 2013 年 7 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	1,000	2013 年 1 月 23 日~ 2014 年 1 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	1,500	2013 年 3 月 19 日~ 2014 年 1 月 17 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	1,000	2013 年 3 月 22 日~ 2014 年 3 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	1,000	2013 年 5 月 13 日~ 2014 年 5 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	2,000	2013 年 5 月 22 日~ 2014 年 5 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	2,500	2013 年 5 月 16 日~ 2013 年 8 月 15 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	1,000	2013 年 6 月 17 日~ 2014 年 5 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	1,000	2013 年 6 月 19 日~ 2014 年 5 月 28 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	500	2012 年 8 月 16 日~ 2013 年 8 月 16 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	990	2012 年 8 月 20 日~ 2013 年 8 月 17 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	1,000	2012 年 9 月 5 日~ 2013 年 9 月 4 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	1,500	2012 年 9 月 14 日~ 2013 年 9 月 13 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	1,000	2012 年 9 月 14 日~ 2013 年 9 月 14 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	1,000	2012 年 10 月 9 日~ 2013 年 9 月 13 日	否
上海复旦复华	上海中和软件有	960	2012 年 10 月 23 日~	否

科技股份有限公司	有限公司		2013 年 9 月 30 日	
上海复旦复华科技股份有限公司	上海中和软件有限公司	2,000	2012 年 10 月 25 日~ 2013 年 10 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	1,000	2012 年 10 月 9 日~ 2013 年 10 月 8 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	1,000	2012 年 11 月 26 日~ 2013 年 11 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	1,000	2012 年 12 月 24 日~ 2013 年 12 月 23 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	500	2013 年 1 月 23 日~ 2014 年 1 月 23 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	1,000	2013 年 2 月 22 日~ 2014 年 2 月 21 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	1,000	2013 年 3 月 22 日~ 2014 年 3 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	1,000	2013 年 4 月 25 日~ 2014 年 4 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	2,500	2013 年 5 月 24 日~ 2013 年 8 月 23 日	否
上海复旦复华药业有限公司	上海中和软件有限公司	2,000	2013 年 2 月 22 日~ 2013 年 8 月 22 日	否
上海复旦复华药业有限公司	上海中和软件有限公司	900	2013 年 6 月 26 日~ 2014 年 6 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	1,500	2013 年 1 月 24 日~ 2014 年 1 月 24 日	否

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海复华软件产业发展有限公司	388,547.29	1,942.74	388,547.29	1,942.74
	上海复华控制系统有限公司	11,623.50	58.12	22,076.40	110.38
其他应收款					
注	上海复华软件产业发展有限公司	49,370,810.71	246,854.05	31,270,810.71	156,354.05
	上海高新房地产发展有限公司	248,119.41	1,240.60	248,119.41	1,240.60
	上海复华控制系统有限公司	2,427,401.33	12,137.01	3,273,045.27	16,365.23
应收股利					
	上海复华软件产业发展有限公司	8,638,614.78		8,638,614.78	

注:上海复华软件产业发展有限公司(以下简称"复华软件")所欠款项主要系该公司原在合并报表范围内全资子公司时,因复华高新技术园区科技创新基地一期建设自有资金不足,由母公司陆续提供资金,将一期工程建设完毕。由于复华软件在增资前,一期工程所建的工业厂房并未全部实现销售,因此该往来款项无法在增资前归还,需要顺延至一期厂房实现销售或二期项目开发过程中予以解决。上海明太投资发展有限公司(以下简称"明太投资")对复华软件进行增资时,同意为此还款承担连带责任保证。2013年8月8日复华软件归还我公司该往来欠款2000万元,2013年8月14日复华软件归还我公司该往来欠款2000万元,合计已还款4000万元。明太投资承诺在2013年内将该项往来欠款归还清讫。

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海复华控制系统有限公司	26,916.00	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			
	复旦大学		2,462,931.00
	上海复华控制系统有限公司	140,000.00	170,000.00

	上海赛恩营养食品有限公司	21,387.19	21,387.19
	上海复华瑾恩教育咨询有限公司	81,896.87	81,896.87
	上海高新房地产发展有限公司	26,014.54	26,014.54
	上海复华城市建设有限公司	9,368.33	9,368.33
预收账款			
	上海复华控制系统有限公司	662,250.76	577,367.50

八、 股份支付：

无

九、 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（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响
(1) 母公司为子公司担保			
上海复旦复华药业有限公司	2000	2013年7月6日	无
上海复旦复华药业有限公司	2500	2012年8月23日	无
上海复旦复华药业有限公司	2000	2013年7月29日	无
上海复旦复华药业有限公司	1000	2014年1月22日	无
上海复旦复华药业有限公司	1500	2014年1月17日	无
上海复旦复华药业有限公司	1000	2014年3月22日	无
上海复旦复华药业有限公司	1000	2014年5月13日	无
上海复旦复华药业有限公司	2000	2014年5月22日	无
上海复旦复华药业有限公司	2500	2013年8月15日	无
上海复旦复华药业有限公司	1000	2014年5月28日	无
上海复旦复华药业有限公司	1000	2014年5月28日	无
上海中和软件有限公司	500	2013年8月16日	无
上海中和软件有限公司	990	2013年8月17日	无
上海中和软件有限公司	1000	2013年9月4日	无
上海中和软件有限公司	1500	2013年9月13日	无
上海中和软件有限公司	1000	2013年9月14日	无
上海中和软件有限公司	1000	2013年9月13日	无
上海中和软件有限公司	960	2013年9月30日	无
上海中和软件有限公司	2000	2013年10月24日	无
上海中和软件有限公司	1000	2013年10月8日	无
上海中和软件有限公司	1000	2013年11月25日	无
上海中和软件有限公司	1000	2013年12月23日	无
上海中和软件有限公司	500	2014年1月23日	无

上海中和软件有限公司	1000	2014 年 2 月 21 日	无
上海中和软件有限公司	1000	2014 年 3 月 22 日	无
上海中和软件有限公司	1000	2014 年 4 月 24 日	无
上海中和软件有限公司	2500	2013 年 8 月 23 日	无
上海复华高新技术园区发展有限公司	1500	2014 年 1 月 24 日	
(2) 子公司为子公司担保			
上海中和软件有限公司	2000	2013 年 8 月 22 日	无
上海中和软件有限公司	900	2014 年 6 月 25 日	无
关联方小计	39850		
非关联方:			
中国华源集团有限公司	2925		注
中国华源集团有限公司	2500		注
中国华源集团有限公司	2500		注
非关联方小计	7925		
合计	47775		

注：截止 2013 年 6 月 30 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。公司对银行未采取资产保全措施的 2,925 万元的逾期担保事项累计计提预计负债 1,901.25 万元；对银行采取资产保全措施的 5,000 万元的逾期担保事项累计计提预计负债 3,250 万元。

十、 承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
余额百分比法计提坏账准备的关联方应收账款	23,638,815.18	65.29	118,194.08	0.50	23,638,815.18	42.05	118,194.08	0.50
账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	6,621,798.57	18.29	1,008,411.76	15.23	26,621,798.57	47.37	458,411.76	1.72
组合小计	30,260,613.75	83.58	1,126,605.84		50,260,613.75	89.42	576,605.84	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,943,979.30	16.42	5,943,979.30	100.00	5,943,979.30	10.58	5,943,979.30	100.00
合计	36,204,593.05	/	7,070,585.14	/	56,204,593.05	/	6,520,585.14	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数			
	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年以内小计	1,018,705.01	15.38	5,093.53	21,066,934.09	79.13	105,334.67
1至2年	4,514,697.61	68.18	525,734.88	4,654,929.39	17.49	232,746.47
2至3年	477,013.26	7.20	142,904.51	293,192.80	1.10	29,319.28
3至4年	27,354.40	0.41	4,103.16	48,795.89	0.18	7,319.38
4至5年	179,075.89	2.71	26,861.38	99,980.00	0.38	14,997.00
5年以上	404,952.40	6.12	303,714.30	457,966.40	1.72	68,694.96
合计	6,621,798.57	100.00	1,008,411.76	26,621,798.57	100.00	458,411.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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额	23,638,815.18	0.50	118,194.08
合计	23,638,815.18	0.50	118,194.08

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
ABS 株式会社	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
LSI 株式会社	2,943,979.30	2,943,979.30	100.00	按预计不可收回金额全额计提坏账
合计	5,943,979.30	5,943,979.30	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	5 年以上	65.29
唐山市中山有限责任公司	销售客户	2,000,000.00	1-2 年	5.52
邢台众联科技股份有限公司	销售客户	1,960,000.00	1-2 年	5.41
深圳中兴康讯电子有限公司	销售客户	506,468.53	1-2 年	1.40
上海造旺钢铁有限公司	销售客户	488,705.01	1-2 年	1.35
合计	/	28,593,988.72	/	78.97

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	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	65.29
合计	/	23,638,815.18	65.29

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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其他应收账款	24,182,211.05	4.00	16,507,948.92	68.26	23,948,618.40	6.51	16,507,948.92	68.93
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
余额百分比法计提坏账准备的关联方其他应收款	578,000,549.13	95.61	1,707,076.16	0.30	341,415,233.37	92.79	1,707,076.16	0.50
账龄分析法计提坏账准备的其他其他应收款	2,380,693.18	0.39	355,010.53	14.91	2,577,931.28	0.70	355,010.53	13.77
组合小计	580,381,242.31	96.00	2,062,086.69	15.21	343,993,164.65	93.49	2,062,086.69	14.27
合计	604,563,453.36	/	18,570,035.61	/	367,941,783.05	/	18,570,035.61	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海坤耀科技有限公司	6,719,181.18	5,295,642.44	78.81	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	17,463,029.87	11,212,306.48	64.21	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	24,182,211.05	16,507,948.92	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	172,338.90	7.24	861.69	218,477.00	8.48	1,092.39
3 至 4 年				3,000.00	0.12	450.00
4 至 5 年	3,000.00	0.13	450.00	100.00		15.00
5 年以上	2,205,354.28	92.63	353,698.84	2,577,931.28	91.40	353,453.14
合计	2,380,693.18	100.00	355,010.53	2,799,508.28	100.00	355,010.53

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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其他应收款项	578,000,549.13	0.30	1,707,076.16
合计	578,000,549.13	0.30	1,707,076.16

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司	控股子公司	191,000,000.00	1 年以内	31.59

上海复旦复华科技创业有限公司	控股子公司	88,845,667.34	1-2 年	14.70
上海复旦软件园有限公司	控股子公司	79,294,467.81	1 年以内	13.12
上海复华房地产经营有限公司	控股子公司的子公司	44,314,916.79	1 年以内	7.33
上海复华高新技术园区发展有限公司	控股子公司	43,424,795.26	1 年以内	7.18
合计	/	446,879,847.20	/	73.92

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司	控股子公司	191,000,000.00	31.59
内部结算中心	内部银行	114,420,482.15	18.93
上海复旦复华科技创业有限公司	控股子公司	88,845,667.34	14.70
上海复旦软件园有限公司	控股子公司	79,294,467.81	13.12
上海复华房地产经营有限公司	控股子公司的子公司	44,314,916.79	7.33
上海复华高新技术园区发展有限公司	控股子公司	43,424,795.26	7.18
香港康惠国际有限公司	控股子公司	17,463,029.87	2.89
上海复华电脑有限公司	控股子公司	8,975,066.66	1.48
上海坤耀科技有限公司	控股子公司的子公司	6,719,181.18	1.11
美国环球控制系统有限公司	控股子公司	6,060,259.36	1.00
上海复华控制系统有限公司	联营企业	1,321,012.77	0.22
上海复华软件产业发展有限公司	联营企业	343,880.99	0.06
合计	/	602,182,760.18	99.61

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
上海复华高新技术园区发展有限公司	41,000,000.00	41,000,000.00		41,000,000.00			82.00	82.00	
香港康惠国际有限公司	5,339,000.00	5,339,000.00		5,339,000.00	5,339,000.00		100.00	100.00	
美国环球控制有限公司	8,526,000.00	8,526,000.00		8,526,000.00			100.00	100.00	
上海克虏伯控制系统有限公司	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	900,000.00	900,000.00		900,000.00			90.00	90.00	
上海复华电脑有限公司	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	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	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00			90.00	90.00	
上海复旦复华药业有限公司	34,071,747.57	34,071,747.57		34,071,747.57			90.00	90.00	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
上海复华房地产经营有限公司	14,700,000.00	16,637,411.77		16,637,411.77				49.00	49.00	
上海坤耀科技有限公司	1,282,664.18							45.00	45.00	
上海复华控制系统有限公司	-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%

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	731,314.46	53,614,867.55
营业成本	709,613.61	53,203,437.06

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	731,314.46	709,613.61	53,614,867.55	53,203,437.06
合计	731,314.46	709,613.61	53,614,867.55	53,203,437.06

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
螺纹钢			52,910,256.39	52,523,076.37
蓄电池	731,314.46	709,613.61	704,611.16	680,360.69
合计	731,314.46	709,613.61	53,614,867.55	53,203,437.06

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国联合通信有限公司四川分公司	731,314.46	100.00
合计	731,314.46	100.00

(五) 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	-13,829,886.25	-17,764,429.90
加: 资产减值准备	550,000.00	1,800,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,698.64	110,336.27
无形资产摊销		3,826.68
长期待摊费用摊销	131,233.32	109,361.10
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)	7,619,719.36	7,251,701.49
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		543,955.16
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-206,595,445.31	73,989,561.41
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	106,954,020.53	62,466,832.93
其他		6,462,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-105,063,659.71	134,973,645.14
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	2,908,228.23	15,085,920.64
减: 现金的期初余额	6,624,408.98	19,363,976.99
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	-3,716,180.75	-4,278,056.35

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,447.64
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	9,822,549.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,962,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,493.92
少数股东权益影响额	244,511.82
所得税影响额	-1,642,325.46
合计	4,600,281.64

(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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.58	0.0438	0.0438
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.79	0.0305	0.0305

第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司总经理、财务负责人和会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表。
- 二、 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。

董事长：王生洪
上海复旦复华科技股份有限公司
2013 年 8 月 15 日