

上海复旦复华科技股份有限公司

600624

2016 年半年度报告



董事长: 张隆泽

总经理: 俞斌

公司代码：600624

公司简称：复旦复华

上海复旦复华科技股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张陆洋、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

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..... | 7 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 19 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 23 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 26 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 28 |
| 第十节 | 财务报告..... | 29 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 120 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

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 | 上海市杨浦区复旦科技园四平路1779号103室 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200433 |
| 公司办公地址 | 上海市国权路525号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200433 |
| 公司网址 | http://www.forwardgroup.com |
| 电子信箱 | forward@forwardgroup.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内，公司基本情况无变更。 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海市国权路525号复华科技楼 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内，公司信息披露及备置地点无变更。 |

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

| | |
|----------------|-------------------------|
| 注册登记日期 | 1990年11月17日 |
| 注册登记地点 | 上海市杨浦区复旦科技园四平路1779号103室 |
| 企业法人营业执照注册号 | 91310000132209607P |
| 税务登记号码 | 91310000132209607P |
| 组织机构代码 | 91310000132209607P |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 报告期内，公司注册情况无变更。 |

七、 其他有关资料

无

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 | 312,297,511.09 | 353,488,427.44 | -11.65 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,223,681.64 | 18,336,404.04 | 26.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 16,318,200.70 | 17,622,028.24 | -7.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,785,880.54 | 65,802,982.25 | -171.10 |
| | 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 | 1,074,741,808.04 | 1,064,114,372.67 | 1.00 |
| 总资产 | 1,888,989,829.07 | 1,837,140,101.42 | 2.82 |

(二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

| 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) | 0.0441 | 0.0453 | -2.65 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0441 | 0.0453 | -2.65 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/ 股) | 0.0310 | 0.0435 | -28.74 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.16 | 1.77 | 增加0.39个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益 率(%) | 1.52 | 1.70 | 减少0.18个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金净额比上年同期变化1.71倍,主要系销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少和子公司海门复华房地产发展有限公司支付房产开发款项增加综合影响所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 22,245.06 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 9,447,748.66 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -2,500,000.00 | 预计负债 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,694,791.78 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,276.34 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -395,473.55 | |
| 所得税影响额 | -2,366,107.35 | |
| 合计 | 6,905,480.94 | |

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

2016 年上半年，国内外经济形势复杂变化，企业发展面临各种机遇与挑战。公司经营班子在董事会领导下，以“挖潜增效，放开经营，创新投资，确保增长”的十六字工作方针为指导，带领全体员工围绕年度经营目标，推动各项工作有序开展。公司及各产业经营团队积极开拓经营思路，加大挖潜降本增效的工作力度，实现了药业、软件、园区等主营业务的持续发展。报告期内，公司营业收入为 31,229.75 万元，比上年同期下降 11.65%，归属于上市公司股东的净利润为 2,322.37 万元，比上年同期增长 26.65%。公司主营业务的具体经营情况如下：

药业：2016 年上半年，药业公司认真研究国家医药政策及区域招投标形势的变化，深入挖掘和拓展市场，努力扩大重点产品的市场覆盖面和占有率，普药产品的销售收入同比有较好的增长。同时，通过加强生产、销售等各环节的管理，实现降本增效。在质量管理方面，不断完善质量管理体系，持续提高新版 GMP 执行能力，上半年度通过了药监部门的各项检查。按照国家药监局对仿制药一致性评价工作的部署和要求，药业公司梳理相关品种，展开信息调研，初步制定工作计划，启动了本公司相关药品的一致性评价工作。药业公司还着力完善部分产品的生产工艺，提高产品得率，保证市场需求。江苏复华药业根据药监部门的最新要求，推进冻干粉针剂产品技术转移工作；继续完善药厂建设，在提高冻干粉针剂车间整体能力的同时，建设固体制剂车间的软件体系，并进行机电设备安装项目的前期准备和调研；加强人员招募、培养与团队建设，为海门药厂早日投产经营做准备。

软件：2016 年上半年，中和软件依托自身的人才、品牌与技术优势，加强对外营业力度，努力扩大开发规模。对日业务方面，与主要客户（株）野村综合研究所继续深化合作关系，保持了稳定的业务量，和其他日本客户也维持了原有的开发规模。此外，中和软件积极拓展渠道，寻找机会在日开拓新客户，并通过调整项目操作模式推进欧美业务的开展。国内业务方面，中和软件巩固提升了原有主要客户的业务规模。为了满足公司发展的需要，中和软件通过多种途径加强人员招募，组织开展各岗位人员的技术培训，加快提高地方化开发人员的开发能力；继续完善品质管理和信息安全体系，增强员工信息安全意识，确保软件开发品质。报告期内，在 2015 中国软件出口与服务外包排行榜评选活动中，中和软件荣获 2015 中国软件出口企业第 4 名，保持了国内软件出口外包领域的领先地位。

园区：2016 年园区产业的主要经营思路为开拓创新，奋发努力，以增效发展为中心，全力推进各项工作。上半年度，复华园区公司利用园区现有资源，以招商为重点，完成了嘉定园区厂房的出租任务，续租企业的租金水平有所提高；物业管理方面，认真落实岗位责任制，不断提升管理水平和服务质量，以规范化、高质量的服务满足园区入驻企业的需求。同时，加强与政府部门的沟通，加大寻找新项目的力度，为园区转型升级拓展思路。复华园区海门公司，以经济效益为核心，以现有的文化传媒项目为抓手，推动园区现代服务业发展。复华园区海门公司继续完善园区发展环境，完成园区生活配套服务区二期的方案设计工作；土地招商方面，积极推动落户企业的项目建设工作，协助企业解决推进当中遇到的问题；开拓招商渠道，努力加快招商大楼的招租。海门园区配套住宅项目“复华文苑”已全面开工建设，并着手商品房预售前期工作。

(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 | 312,297,511.09 | 353,488,427.44 | -11.65 |
| 营业成本 | 202,375,095.10 | 252,466,595.77 | -19.84 |
| 销售费用 | 29,391,002.04 | 23,660,144.07 | 24.22 |
| 管理费用 | 53,112,768.20 | 46,497,573.86 | 14.23 |
| 财务费用 | -734,110.32 | 3,075,125.41 | -123.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,785,880.54 | 65,802,982.25 | -171.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 25,711,088.01 | -59,832,667.92 | 142.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 41,799,035.34 | 12,363,370.17 | 238.09 |
| 研发支出 | 11,781,092.83 | 16,838,229.93 | -30.03 |
| 主营业务税金及附加 | 2,902,014.27 | 2,401,650.52 | 20.83 |
| 资产减值损失 | 1,930,601.70 | 1,100,000.00 | 75.51 |
| 投资收益 | 2,074,888.95 | -279,729.73 | 841.75 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | -15,700.79 | -380,430.60 | 95.87 |
| 营业外支出 | 2,764,907.39 | 3,992,519.39 | -30.75 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 254,880.49 | 25,402.28 | 903.38 |
| 营业外收入 | 9,737,177.45 | 6,103,608.24 | 59.53 |

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少 1.24 倍,主要系子公司上海克虏伯控制系统有限公司上年同期支付银行票据贴现的贴现利息,本报告期无该项贴现成本支出;利息收入比上年同期增加和汇兑收益比上年同期增加,综合影响导致财务费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金净额比上年同期变动 1.71 倍,主要系销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少和子公司海门复华房地产发展有限公司支付房产开发款项增加综合影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额比上年同期变动 1.43 倍,主要系收回投资收到的现金比上年同期增加和购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少综合影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 2.38 倍,主要系取得借款收到的现金比上年同期增加和偿还债务支付的现金比上年同期减少综合影响所致。

研发支出变动原因说明:研发支出较上年同期减少 30.03%,主要系子公司上海中和软件有限公司和子公司上海复旦复华药业有限公司研发支出比上年同期减少综合影响所致。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失比上年同期增加 75.51%,主要系公司加强风险管理,预提了应收和其他应收账款的坏账准备所致。

投资收益变动原因说明:投资收益比上年同期变动了 8.42 倍,主要系母公司购买的长城证券资产管理计划产品取得分红收入所致。对联营企业的投资收益比上年同期减少亏损 95.87%,主要系子公司上海复旦复华科创创业有限公司对联营公司的投资亏损减少所致。

营业外支出变动原因说明:营业外支出比上年同期减少 30.75%,主要系母公司本年计提的预计负债较上年大幅减少所致。非流动资产处置损失比上年同期增加 9 倍,主要系本报告期子公司上海复旦软件园有限公司处置固定资产产生的损失所致。

营业外收入变动原因说明:营业外收入比上年同期增加 59.53%，主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司和复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司获得政府扶持奖励资金比上年同期增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润来源 2016 年上半年度无重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

2016 年公司营业总收入预计为 8 亿元，营业成本预计为 5.6 亿元，费用预计为 1.9 亿元。2016 年上半年度实际完成营业总收入 3.12 亿元，完成率 39%；营业成本 2.02 亿元，完成率 36.07%，费用 0.82 亿元，完成率 43.16%。

(4) 其他

无

(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 | 178,055,384.36 | 96,827,032.66 | 45.62 | -9.60 | -27.37 | 增加 13.31 个百分点 |
| 软件开发业 | 116,973,497.62 | 100,044,050.41 | 14.47 | 4.73 | 15.94 | 减少 8.27 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 注射用还原型谷胱甘肽 | 96,857,326.82 | 55,750,713.37 | 42.44 | -23.12 | -40.72 | 增加 17.08 个百分点 |
| 金融保险系统软件产品 | 94,722,904.67 | 81,016,500.36 | 14.47 | 4.88 | 14.11 | 减少 6.92 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期公司重点产品的名称及适应范围情况如下：

| 序号 | 产品名称 | 剂型 | 适应范围 |
|----|------------|-----|-------------------------|
| 1 | 注射用还原型谷胱甘肽 | 注射剂 | 适用于化疗、放射治疗、低氧血症及肝脏疾病等患者 |
| 2 | 石杉碱甲片 | 片剂 | 适用于良性记忆障碍, 提高患者指向记忆 |
| 3 | 氟他胺片 | 片剂 | 适用于前列腺癌, 对初治及复治患者都有效 |
| 4 | 枸橼酸他莫昔芬片 | 片剂 | 治疗女性复发转移乳腺癌 |
| 5 | 金融保险系统软件产品 | | 适用于金融保险系统管理软件 |

注射用还原型谷胱甘肽营业成本比上年减少 40.72%，主要系药业公司降低主要原材料的采购成本所致。

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 | 199,089,911.55 | -17.52 |
| 境外 | 113,207,599.54 | 6.29 |

(三) 核心竞争力分析

本报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

公司以复旦大学的品牌、学科、科研、人才等优势为依托，具有科技成果转化生产力的有利环境；公司上市二十多年，拥有良好的品牌形象和一定的市场知名度。目前，公司主营业务结构清晰，药业、软件、园区等三大产业均为国家鼓励发展的重点产业，发展前景看好，主要产业在各自专注的细分市场能够提供富有自身特色的产品和服务，在相关领域拥有较高的知名度及一定的行业地位。

公司三大产业的核心竞争力分析如下：

药业：依托复旦大学医学、药学、生命科学等优势学科以及五十多年制药业的经验积累，药业公司在激烈的市场竞争中保持了稳定的发展势头，在上海医药行业拥有良好的品牌形象。药业公司专注于做专科药、特色药，围绕消化系统药物、神经系统用药物、抗肿瘤药物、循环系统药物等核心治疗领域，研发生产了注射用还原型谷胱甘肽、双益平、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、雷公藤多苷片、心脑血管舒通片等药品，注射用还原型谷胱甘肽等多个重点产品的市场占有率在国内同类产品中居于前列。药业公司先后申请注册“双益”、“双益平”、“双益健”、“复华”等 12 个商标，“双益”商标自 2005 年以来连年被评为“上海市著名商标”。药业公司紧紧围绕“双益”品牌，完善品牌形象，发展重点产品，进行品牌的宣传和推广。2015 年，双益牌注射用还原型谷胱甘肽再次获评“上海名牌”；双益平等多个重点产品连续多年获得“上海医药行业名优产品”和“上海中药行业名优产品”称号。

软件：中和软件拥有以期生培训制度为核心的人才培养机制，经过二十多年的发展，形成了强大的 SE（系统工程师）的团队优势，在对日软件外包市场上具有极强的竞争力。依靠训练有素的核心开发团队和近千人的队伍规模，中和软件实施了多个超大规模软件项目的开发，在证券、金融、保险、产业等高精度、高要求、高标准项目开发方面，积累了丰富的成功经验，是国内少数能够承接从需求分析、软件开发到运营维护的对日软件外包企业。在 2007 年、2009 年先后通过 ISO27001 信息安全管理体系认证、CMMI4 软件能力成熟度评估的基础上，公司通过加强员工信息安全教育和强化管理手段来确保相关体系的有效实施。凭借强大的技术开发能力与一流的服务

品质，赢得了包括（株）野村综合研究所在内的一批日本顶尖企业的信赖，并获得多项行业内的荣誉资质，成为上海乃至全国对日软件外包行业的龙头企业之一。2015 年，中和软件的“CHUWA”品牌信息服务再次获评“上海名牌”；报告期内，中和软件入选 2015 中国软件出口企业 10 强，位列第 4，继续保持稳定的行业地位。

园区：从事高新技术园区建设及相关房产开发二十多年，在相关领域积累了丰富的运作经验，在嘉定拥有国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。作为上海张江高新技术产业开发区嘉定园的重要组成部分，复华园区的发展得到各级政府的大力支持。复华园区区位优势，基础设施完善，园区引进的企业质量、单位面积效益在区域内居于前列。复华园区还在江苏海门跨区域发展，经过三年多的建设，复华园区海门园已投入使用，对外招商取得进展，园区配套住宅项目也投入建设，随着项目建设与招商工作的持续推进，未来复华园区将形成在长三角区域内的联动发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期内无对外股权投资额发生。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 | |
|--------------------|-----------------|----------------|-------------|------------|---------------|------------|---------------------|--------------|----------|----------|--------|------|----------------|------|------|
| 交通银行嘉定支行 | 稳得利91天 | 15,000,000.00 | 2015年11月4日 | 2016年2月3日 | 预期年化收益率 3.80% | 142,109.59 | 15,000,000.00 | 142,109.59 | 是 | / | 否 | 否 | 否 | | |
| 上海银行嘉定支行 | 赢家 | 30,000,000.00 | 2015年11月4日 | 2016年2月3日 | 预期年化收益率 3.58% | 267,764.38 | 30,000,000.00 | 267,764.38 | 是 | / | 否 | 否 | 否 | | |
| 交通银行嘉定支行 | 蕴通财富·日增利 S 款91天 | 15,000,000.00 | 2016年3月2日 | 2016年4月11日 | 预期年化收益率 3.10% | 49,315.07 | 15,000,000.00 | 49,315.07 | 是 | / | 否 | 否 | 否 | | |
| 上海银行嘉定支行 | 赢家 | 30,000,000.00 | 2016年3月2日 | 2016年6月1日 | 预期年化收益率 3.15% | 235,602.74 | 30,000,000.00 | 235,602.74 | 是 | / | 否 | 否 | 否 | | |
| 长城证券股份有限公司 | 长城睿赢一号集合资产管理计划 | 100,000,000.00 | 2015年10月15日 | | 预期年化收益率底限8% | | | 2,000,000.00 | 是 | / | 否 | 否 | 否 | | |
| 合计 | / | 190,000,000.00 | / | / | / | 694,791.78 | 90,000,000.00 | 2,694,791.78 | / | / | / | / | / | / | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额(元) | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 委托理财的情况说明 | | | | | | | 公司所选择的银行理财产品均为保本型产品 | | | | | | | | |

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

| 主要控股子公司名称 | 业务性质 | 经营范围 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|--|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 上海复旦复华药业有限公司 | 工业 | 冻干粉针剂、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂、原料药、中药提取车间，从事医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，批发（非实物方式）：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）。 | 4,480.00 | 36,307.45 | 24,551.09 | 17,618.88 | 3,353.59 | 2,920.66 |
| 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 | 18,490.24 | 12,989.71 | 11,697.35 | 166.02 | 225.45 |
| 上海复华高新技术园区发展有限公司 | 房地产业 | 园区内市政设施、施工、开发、物业管理及配套服务；招商、咨询服务 | 5,000.00 | 30,179.77 | 8,341.35 | 454.03 | -164.63 | 391.48 |
| 上海复旦软件园有限公司 | 服务业 | 计算机软件科学（含通讯、网络科学）的研究、开发、应用、设计和生产；计算机软件领域内的四技服务；承接计算机软件系统集成和网络工程；物业管理 | 8,000.00 | 26,681.49 | 15,874.12 | 337.42 | 132.30 | 84.43 |
| 上海克虏伯控制系统有限公司 | 工业 | 生产开发大功率不间断电源装置，全密封免维护蓄电池，能量控制系统级配套设备 | USD970 | 8,031.82 | 1,271.66 | 718.39 | -37.42 | -37.42 |
| 上海复华高科技产业开发有限公司 | 房地产业 | 房地产开发与经营，市政基础设施建设投资，实业投资，物业管理，商业化高科技项目投资与经营，机电设备（除特种设备）、机械设备安装，机电设备、机械设备、建筑材料的销售，仓储，商务咨询。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】 | 8,000.00 | 8,773.12 | 8,624.12 | 269.04 | 44.34 | 31.15 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|------|---|-----------|-----------|----------|-------|--|---------|---------|
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 工业 | 冻干粉针剂生产（按《药品生产许可证》所核定范围经营）；从事医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。 | 10,000.00 | 29,984.18 | 9,600.98 | | | -242.23 | -242.23 |
| 海门复华房地产发展有限公司 | 房地产业 | 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，建筑装饰材料零售，自有房屋租赁。 | 5,000.00 | 35,719.20 | 4,496.79 | | | -16.88 | -16.88 |
| 复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司 | 服务业 | 市政公用施工；物业管理服务（凭资质证经营）；为高科技行业提供信息咨询项目，为房地产行业提供咨询服务，对高科技行业进行投资和管理，市场营销策划，软件开发，计算机软件系统集成和网络工程服务，建材批发，自有房屋租赁。 | 8,000.00 | 25,644.81 | 9,132.47 | 25.28 | | -297.68 | -109.00 |

单位：万元 币种：人民币

| 主要参股公司 | 业务性质 | 经营范围 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|---------|----------------------------------|-----------|------------|-----------|-------|-------|-------|
| 上海复华软件产业发展有限公司 | 服务、房地产业 | 对高科技企业、科教集团创业投资，投资管理市场营销策划，企业管理等 | 18,368.00 | 131,133.30 | 27,606.29 | 31.36 | -5.40 | -8.95 |

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|--------------|------------|----------|-----------|-----------|--------|
| 海门药业生产基地项目 | 33,930.70 | 设备调试运转阶段 | 1,299.03 | 27,654.85 | / |
| 海门复华园区配套住宅项目 | 70,000.00 | 土建工程开工 | 9,333.31 | 33,216.89 | / |
| 合计 | 103,930.70 | / | 10,632.34 | 60,871.74 | / |

非募集资金项目情况说明

无

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、2016年5月26日公司召开了2015年年度股东大会，会议审议通过了公司2015年度利润分配和资本公积金转增股本的方案。利润分配方案如下：以2015年末总股本526,701,546股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税）；以2015年末总股本526,701,546股为基数，资本公积金每10股转增3股。

2、2016年7月12日，公司发布2015年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，本次利润分配方案以2016年7月18日为股权登记日，除息日为2016年7月19日，现金红利发放日为2016年7月19日，新增无限售条件流通股份上市日为2016年7月20日。此次公告刊登于2016年7月12日的《上海证券报》和上海证券交易所网站。

3、2016年7月20日，公司2015年度利润分配和资本公积金转增股本的方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(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 |
|--|--|
| 公司对中国华源集团有限公司的担保事项。 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2011-07-21/600624_20110721_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2012-12-26/600624_20121227_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-01-06/600624_20160106_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-01-14/600624_20160114_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-04-14/600624_20160414_2.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-04-23/600624_20160423_1.pdf |
| 原告陈宁迪、桂亚宁等诉被告复旦大学、上海复旦复华科技股份有限公司所有权纠纷事项。 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-08-11/600624_20140812_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-01/600624_20160601_2.pdf |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

无

二、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

三、重大关联交易

适用 不适用

四、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|------------|-------|---------------|-----------|-----------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|-----------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 上海复旦复华科技股份有限公司 | 公司本部 | 中国华源集团有限公司 | 2,925 | 2004年9月3日 | 2004年9月3日 | 2005年9月2日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 2,925 | 是 | 否 | |
| 上海复旦复华科技股份有限公司 | 公司本部 | 中国华源集团有限公司 | 2,500 | 2005年3月2日 | 2005年3月2日 | 2005年9月2日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 2,500 | 是 | 否 | |
| 上海复旦复华科技股份有限公司 | 公司本部 | 中国华源集团有限公司 | 2,500 | 2005年3月2日 | 2005年3月2日 | 2005年9月2日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 2,500 | 是 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | - |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 7,925 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | 3,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | 17,961.56 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | 25,886.56 |

| | |
|------------------------------------|--|
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 24.09 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | 截至2016年6月30日，公司对华源集团有限公司的担保7,925万元（其中上海浦东发展银行闸北支行5,000万元、中国信达资产管理股份有限公司上海分公司2,925万元）已经逾期。现公司对中国信达资产管理股份有限公司上海分公司2,925万担保已全额计提预计负债；2016年公司对银行采取资产保全措施的5,000万元的逾期担保事项追加计提5%的预计负债，累计计提预计负债4,750万元，累计计提比例为95%。 |

3 其他重大合同或交易

上半年度公司无其他重大合同或交易

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上交所股票上市规则》等法律法规的要求，扎实推进各项制度管理，期内共召开股东大会 2 次、董事会会议 5 次、监事会会议 2 次，公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层间职责明确，相互制约和监督，对投资担保、重大经营事项等建立严格的审批、审核程序。公司治理结构、履职机制、薪酬考评、信息披露等均按照相关法律法规执行。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

抵押资产情况：江苏复旦复华药业有限公司以“海门生产基地项目”为抵押物，连同上海复旦复华科技股份有限公司为担保人，向招商银行股份有限公司上海四平支行借款人民币 110,615,558.35 元。借款时抵押物评估价值为人民币 66,604,900.00 元，截止期末抵押物账面价值为人民币 276,548,482.57 元。

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。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

2016年7月20日，公司2015年度资本公积金转增股本的方案已实施完毕。转增前股份为526,701,546股，转增后为684,712,010股，股份变动后对财务指标的影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 主要财务指标 | 股份变动前 | 股份变动后 |
|------------------|--------|--------|
| 基本每股收益 | 0.0441 | 0.0339 |
| 稀释每股收益 | 0.0441 | 0.0339 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.0310 | 0.0238 |
| 每股净资产 | 2.0405 | 1.5696 |

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 69,712 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|-----------|-----------------|----------|------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 复旦大学 | 0 | 98,722,000 | 18.74 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 上海上科科技投资有限公司 | 0 | 58,500,000 | 11.11 | 58,500,000 | 质押 | 58,500,000 | 境内非国有法人 |
| 上海复旦科技产业控股有限公司 | 0 | 19,500,000 | 3.70 | 19,500,000 | 无 | 0 | 国有法人 |

| 中信证券股份有限公司 | -3,040,000 | 3,000,000 | 0.57 | 0 | 未知 | | 未知 |
|------------------------------------|---|-----------|------------|---|----|--|----|
| 中国农业银行股份有限公司—国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金 | -389,182 | 2,991,369 | 0.57 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪 | 800,000 | 2,199,990 | 0.42 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 浦家元 | 1,772,300 | 2,067,100 | 0.39 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 香港中央结算有限公司 | -10,615,911 | 1,843,440 | 0.35 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 马征 | 0 | 1,732,200 | 0.33 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 王忠芬 | 1,019,950 | 1,519,950 | 0.29 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 复旦大学 | 98,722,000 | 人民币普通股 | 98,722,000 | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 3,000,000 | 人民币普通股 | 3,000,000 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金 | 2,991,369 | 人民币普通股 | 2,991,369 | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪 | 2,199,990 | 人民币普通股 | 2,199,990 | | | | |
| 浦家元 | 2,067,100 | 人民币普通股 | 2,067,100 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 1,843,440 | 人民币普通股 | 1,843,440 | | | | |
| 马征 | 1,732,200 | 人民币普通股 | 1,732,200 | | | | |
| 王忠芬 | 1,519,950 | 人民币普通股 | 1,519,950 | | | | |
| 王洪廷 | 1,400,000 | 人民币普通股 | 1,400,000 | | | | |
| 林乐民 | 1,363,920 | 人民币普通股 | 1,363,920 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中的第一名股东复旦大学与其余股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；第二名股东上海上科科技投资有限公司持有第三名股东上海复旦科技产业控股有限公司22%股权；第四名至第十名股东之间未知存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|---|------------|------------|------|
| 1 | 上海上科科技投资有限公司 | 58,500,000 | 2017年7月24日 | 58,500,000 | 36个月 |
| 2 | 上海复旦科技产业控股有限公司 | 19,500,000 | 2017年7月24日 | 19,500,000 | 36个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | | 股东上海上科科技投资有限公司持有股东上海复旦科技 产业控股有限公司 22%股权。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|
| 孙铮 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |
| 邵俊 | 独立董事 | 选举 | 增补 |

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2016 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 | 附注五 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 231,870,088.38 | 208,833,134.04 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 4 | 6,184,216.54 | 1,852,427.27 |
| 应收账款 | 5 | 77,557,197.29 | 70,145,097.55 |
| 预付款项 | 6 | 35,889,877.15 | 43,211,082.04 |
| 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 | 8,638,614.78 | 8,638,614.78 |
| 其他应收款 | 9 | 10,366,392.10 | 11,973,613.10 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 10 | 425,184,161.40 | 347,915,750.34 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 12 | 18,781,719.35 | 76,361,488.18 |
| 流动资产合计 | | 814,472,266.99 | 768,931,207.30 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 13 | 108,200,000.00 | 108,200,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 16 | 214,995,489.98 | 215,011,190.77 |
| 投资性房地产 | 17 | 108,001,360.69 | 109,686,913.05 |
| 固定资产 | 18 | 257,826,465.77 | 260,058,393.19 |
| 在建工程 | 19 | 288,850,023.22 | 273,977,346.40 |
| 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 | 24 | 66,027,189.02 | 66,811,323.95 |

| | | | |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 开发支出 | 25 | 4,853,201.49 | 4,733,201.49 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 27 | 4,613,726.34 | 3,206,251.84 |
| 递延所得税资产 | 28 | 2,296,039.21 | 2,296,039.21 |
| 其他非流动资产 | 29 | 18,854,066.36 | 24,228,234.22 |
| 非流动资产合计 | | 1,074,517,562.08 | 1,068,208,894.12 |
| 资产总计 | | 1,888,989,829.07 | 1,837,140,101.42 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 30 | 347,800,000.00 | 278,800,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 34 | 25,651,335.81 | 53,821,683.87 |
| 预收款项 | 35 | 3,899,156.80 | 3,939,844.99 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 36 | 5,335,568.66 | 6,398,653.63 |
| 应交税费 | 37 | 14,102,879.88 | 20,939,467.31 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 39 | 29,334,107.45 | 14,833,061.07 |
| 其他应付款 | 40 | 28,403,950.82 | 24,489,010.85 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 42 | | 15,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 43 | 267,087.70 | 310,318.30 |
| 流动负债合计 | | 454,794,087.12 | 418,532,040.02 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 44 | 110,615,558.35 | 110,615,558.35 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 47 | 9,380,000.00 | 9,107,000.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 49 | 76,750,000.00 | 74,250,000.00 |
| 递延收益 | 50 | 94,270,587.94 | 94,987,006.00 |
| 递延所得税负债 | | 46,362.96 | 46,362.96 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 291,062,509.25 | 289,005,927.31 |
| 负债合计 | | 745,856,596.37 | 707,537,967.33 |
| 所有者权益 | | | |

| | | | |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 股本 | 51 | 526,701,546.00 | 526,701,546.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 53 | 330,575,432.46 | 330,575,432.46 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 55 | -16,978,201.12 | -20,183,001.23 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 57 | 18,697,453.08 | 18,697,453.08 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 58 | 215,745,577.62 | 208,322,942.36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,074,741,808.04 | 1,064,114,372.67 |
| 少数股东权益 | | 68,391,424.66 | 65,487,761.42 |
| 所有者权益合计 | | 1,143,133,232.70 | 1,129,602,134.09 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,888,989,829.07 | 1,837,140,101.42 |

法定代表人：张陆洋

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

2016年6月30日

编制单位：上海复旦复华科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 631,101.23 | 1,271,438.59 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 5,019,155.06 | 5,019,155.06 |
| 预付款项 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 35,027,002.93 | 35,027,002.93 |
| 其他应收款 | | 821,078,024.77 | 714,048,672.93 |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 57,935.11 |
| 流动资产合计 | | 861,755,283.99 | 755,424,204.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 322,691,211.02 | 322,724,058.60 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 435,720.49 | 464,410.52 |
| 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 | | 683,166.58 | 814,399.90 |
| 递延所得税资产 | | 1,501,511.26 | 1,501,511.26 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 425,311,609.35 | 425,504,380.28 |
| 资产总计 | | 1,287,066,893.34 | 1,180,928,584.90 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 263,800,000.00 | 178,800,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 77,543.00 | 155,000.00 |
| 应交税费 | | 706,673.49 | 789,822.36 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 15,801,046.38 | |
| 其他应付款 | | 51,875,404.40 | 28,158,525.81 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 332,260,667.27 | 207,903,348.17 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 2,171,000.00 | 2,115,000.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 76,750,000.00 | 74,250,000.00 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 78,921,000.00 | 76,365,000.00 |
| 负债合计 | | 411,181,667.27 | 284,268,348.17 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 526,701,546.00 | 526,701,546.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 319,906,800.61 | 319,906,800.61 |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -208,000.00 | -208,000.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 18,697,453.08 | 18,697,453.08 |
| 未分配利润 | | 10,787,426.38 | 31,562,437.04 |
| 所有者权益合计 | | 875,885,226.07 | 896,660,236.73 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,287,066,893.34 | 1,180,928,584.90 |

法定代表人：张陆洋

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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 312,297,511.09 | 353,488,427.44 |
| 其中：营业收入 | 59 | 312,297,511.09 | 353,488,427.44 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 288,977,370.99 | 329,201,089.63 |
| 其中：营业成本 | 59 | 202,375,095.10 | 252,466,595.77 |
| 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 | 60 | 2,902,014.27 | 2,401,650.52 |
| 销售费用 | 61 | 29,391,002.04 | 23,660,144.07 |
| 管理费用 | 62 | 53,112,768.20 | 46,497,573.86 |
| 财务费用 | 63 | -734,110.32 | 3,075,125.41 |
| 资产减值损失 | 64 | 1,930,601.70 | 1,100,000.00 |
| 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） | 66 | 2,074,888.95 | -279,729.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -15,700.79 | -380,430.60 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 25,395,029.05 | 24,007,608.08 |
| 加：营业外收入 | 67 | 9,737,177.45 | 6,103,608.24 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 277,125.55 | 130.00 |
| 减：营业外支出 | 68 | 2,764,907.39 | 3,992,519.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 254,880.49 | 25,402.28 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 32,367,299.11 | 26,118,696.93 |
| 减：所得税费用 | 69 | 6,239,954.23 | 5,400,127.60 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 26,127,344.88 | 20,718,569.33 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 23,223,681.64 | 18,336,404.04 |

| | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 少数股东损益 | | 2,903,663.24 | 2,382,165.29 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 3,204,800.11 | 78,556.42 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 3,204,800.11 | 78,556.42 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,204,800.11 | 78,556.42 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | 3,204,800.11 | 78,556.42 |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 29,332,144.99 | 20,797,125.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 26,428,481.75 | 18,414,960.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,903,663.24 | 2,382,165.29 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.0441 | 0.0453 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.0441 | 0.0453 |

法定代表人：张陆洋

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 5,841,766.99 | 6,065,347.42 |
| 减：营业成本 | | | 1,117,101.42 |
| 营业税金及附加 | | 154,869.84 | 260,719.45 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 4,583,251.72 | 3,369,020.26 |
| 财务费用 | | 4,575,506.28 | 2,396,879.13 |
| 资产减值损失 | | 969,255.85 | |
| 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） | | 1,967,152.42 | -37,987.52 |
| 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） | | -2,473,964.28 | -1,116,360.36 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 加：营业外收入 | | | 145.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 2,500,000.00 | 3,962,500.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,973,964.28 | -5,078,715.36 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,973,964.28 | -5,078,715.36 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -4,973,964.28 | -5,078,715.36 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.0094 | -0.0125 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.0094 | -0.0125 |

法定代表人：张陆洋

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|-----|----------------|----------------|
| 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 | | 320,870,716.01 | 424,536,629.70 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 27,200,080.99 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 71 | 16,140,977.19 | 13,752,860.68 |
| 经营活动现金流入小计 | | 364,211,774.19 | 438,289,490.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 186,301,530.92 | 163,037,519.41 |
| 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 | | 127,686,450.36 | 115,144,575.05 |
| 支付的各项税费 | | 56,908,280.95 | 49,656,029.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 71 | 40,101,392.50 | 44,648,384.02 |
| 经营活动现金流出小计 | | 410,997,654.73 | 372,486,508.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -46,785,880.54 | 65,802,982.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 90,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,694,791.78 | 574,421.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 311,074.00 | 124,481.00 |
| 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 | | 93,005,865.78 | 45,698,902.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 22,294,777.77 | 60,531,570.84 |
| 投资支付的现金 | | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 67,294,777.77 | 105,531,570.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 25,711,088.01 | -59,832,667.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 755,704.67 |
| 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 | | 199,000,000.00 | 157,292,883.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 71 | | 25,986,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 199,000,000.00 | 184,034,587.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 145,000,000.00 | 156,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 12,200,964.66 | 14,871,217.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 1,300,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 157,200,964.66 | 171,671,217.50 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 41,799,035.34 | 12,363,370.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,291,253.42 | -1,016,183.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 23,015,496.23 | 17,317,500.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 208,486,009.59 | 237,915,194.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 231,501,505.82 | 255,232,695.61 |

法定代表人：张陆洋

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 1,220,750.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 271,096,249.28 | 108,457,858.27 |
| 经营活动现金流入小计 | | 271,096,249.28 | 109,678,608.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 222,460.51 | 26,399.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,472,538.59 | 2,128,649.41 |
| 支付的各项税费 | | 873,884.33 | 670,478.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 349,169,251.64 | 188,817,472.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 353,738,135.07 | 191,642,999.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -82,641,885.79 | -81,964,390.99 |
| 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 | | 2,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | 2,000,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,428.00 | 6,998.00 |
| 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 | | 23,428.00 | 6,998.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,976,572.00 | -6,998.00 |
| 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 | | 154,000,000.00 | 118,800,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 154,000,000.00 | 118,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 69,000,000.00 | 78,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的 | | 4,996,481.68 | 5,755,683.60 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 73,996,481.68 | 83,755,683.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 80,003,518.32 | 35,044,316.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -661,795.47 | -46,927,072.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 996,818.62 | 90,644,487.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 335,023.15 | 43,717,414.57 |

法定代表人：张陆洋

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 526,701,546.00 | | | | 330,575,432.46 | | -20,183,001.23 | | 18,697,453.08 | | 208,322,942.36 | 65,487,761.42 | 1,129,602,134.09 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 526,701,546.00 | | | | 330,575,432.46 | | -20,183,001.23 | | 18,697,453.08 | | 208,322,942.36 | 65,487,761.42 | 1,129,602,134.09 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 3,204,800.11 | | | | 7,422,635.26 | 2,903,663.24 | 13,531,098.61 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 3,204,800.11 | | | | 23,223,681.64 | 2,903,663.24 | 29,332,144.99 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -15,801,046.38 | | -15,801,046.38 |
| 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 | | | | | | | | | | | -15,801,046.38 | | -15,801,046.38 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

2016 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 526,701,546.00 | | | | 330,575,432.46 | | -16,978,201.12 | | 18,697,453.08 | | 215,745,577.62 | 68,391,424.66 | 1,143,133,232.70 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 405,155,035.00 | | | | 452,121,943.46 | | -18,910,087.02 | | 16,682,189.50 | | 170,649,307.31 | 60,616,362.41 | 1,086,314,750.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 405,155,035.00 | | | | 452,121,943.46 | | -18,910,087.02 | | 16,682,189.50 | | 170,649,307.31 | 60,616,362.41 | 1,086,314,750.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 78,556.42 | | | | 5,776,597.95 | 2,382,165.29 | 8,237,319.66 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 78,556.42 | | | | 18,336,404.04 | 2,382,165.29 | 20,797,125.75 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者 | | | | | | | | | | | | | |

2016 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -12,559,806.09 | | | -12,559,806.09 |
| 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 | | | | | | | | | | -12,559,806.09 | | | -12,559,806.09 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 405,155,035.00 | | | | 452,121,943.46 | | -18,831,530.60 | | 16,682,189.50 | | 176,425,905.26 | 62,998,527.70 | 1,094,552,070.32 |

法定代表人：张陆洋

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

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 526,701,546.00 | | | | 319,906,800.61 | | -208,000.00 | | 18,697,453.08 | 31,562,437.04 | 896,660,236.73 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 526,701,546.00 | | | | 319,906,800.61 | | -208,000.00 | | 18,697,453.08 | 31,562,437.04 | 896,660,236.73 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -20,775,010.66 | -20,775,010.66 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -4,973,964.28 | -4,973,964.28 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -15,801,046.38 | -15,801,046.38 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -15,801,046.38 | -15,801,046.38 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 526,701,546.00 | | | | 319,906,800.61 | | -208,000.00 | | 18,697,453.08 | 10,787,426.38 | 875,885,226.07 |

2016 年半年度报告

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 405,155,035.00 | | | | 441,453,311.61 | | -208,000.00 | | 16,682,189.50 | 25,984,870.95 | 889,067,407.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 405,155,035.00 | | | | 441,453,311.61 | | -208,000.00 | | 16,682,189.50 | 25,984,870.95 | 889,067,407.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -17,638,521.45 | -17,638,521.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -5,078,715.36 | -5,078,715.36 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -12,559,806.09 | -12,559,806.09 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -12,559,806.09 | -12,559,806.09 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 405,155,035.00 | | | | 441,453,311.61 | | -208,000.00 | | 16,682,189.50 | 8,346,349.50 | 871,428,885.61 |

法定代表人：张陆洋

主管会计工作负责人：叶伟达

会计机构负责人：顾宝玲

一、公司基本情况

1. 公司概况

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。

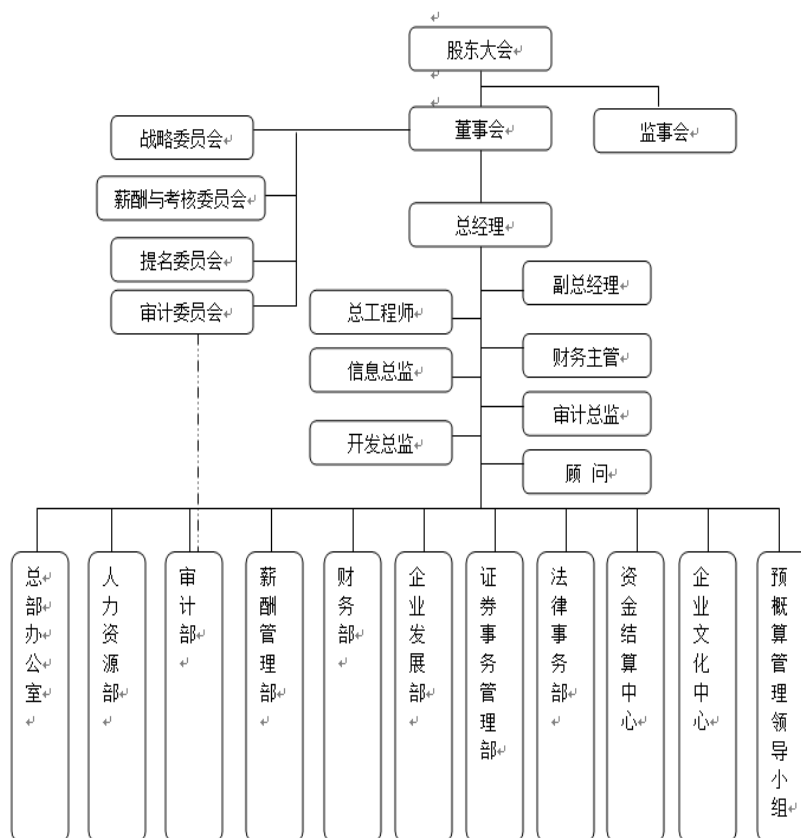
2006年4月公司股权分置改革相关股东大会决议通过，获得国资委批准，并于2006年5月完成股权分置改革。本公司按每10股转增3.1股的比例，以资本公积向全体股东转增股份81,677,909股。另外全体非流通股股东将可获得的全部转增股份31,544,114股作为股权分置改革的对价支付给各流通股股东，以换取其持有的非流通股的上市流通权。2009年5月18日，原股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股87,949,006股全部上市流通。

2015年7月本公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份121,546,511股，新增注册资本为121,546,511.00元。

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数52,670.1546万股，注册资本为52,670.1546万元，注册地：上海市杨浦区复旦科技园四平路1779号103室，总部地址：上海市卢湾区淮海中路333号瑞安广场2006室。本公司主要经营活动为：电脑系统、通讯设备、自动化仪表、生物技术、光源照明等产品的研制及生产销售，经外经贸委批准的进出口业务，科技成果陈列，投资参股其它领域的生产产品及经营，“四技”和“三来一补”业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本公司的控股股东为复旦大学，本公司的实际控制人为国家教育部。

公司的基本组织架构：



2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1)、合并范围

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

(2)、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、13 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 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。

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

(2)、外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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的公允价值的确定方法

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

(6)、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：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。

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%；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；投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 70%时计算。

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。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额超过 300 万元（不含 300 万元）以上的应收款项。 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 对于期末单项金额重大的应收账款、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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 0.50 | 0.50 |
| 1—2 年 | 5.00 | 5.00 |
| 2—3 年 | 10.00 | 10.00 |
| 3—4 年 | 15.00 | 15.00 |
| 4—5 年 | 15.00 | 15.00 |
| 5 年以上 | 15.00 | 15.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------------------------|--------------|---------------|
| 采用余额百分比法计提坏账准备的关联方应收款项 | 0.50 | 0.50 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

(1)、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、开发成本等。

(2)、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13. 长期股权投资

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

(2)、初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)、后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股

权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产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。

15. 固定资产

(1). 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). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-49 | 3.00-10.00 | 1.84-4.85 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-8 | 3.00-10.00 | 11.25-19.40 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3.00-10.00 | 9.00-19.40 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3.00-10.00 | 18.00-32.33 |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5 | | 20.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 3.00-10.00 | 18.00-19.40 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16. 在建工程

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

17. 借款费用

(1) 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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|-----------------|--------------------|
| 土地使用权 | 36.08 年、50 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 房屋使用权 | 50 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 场地使用权 | 50 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 商誉评估增值 | 10 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 专有技术 | 21.92 年、29.92 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 双益平片药证 | 29.92 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 氟他胺片药证 | 29.92 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 左氧氟沙星药证 | 21.92 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 比卡鲁胺药证 | 20 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 软件 | 5-10 年 | 该资产预计能为企业带来经济利益的期限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

19. 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 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。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、电（水）增容费。

(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 |
|------------|-----------------------|
| 租入固定资产改良支出 | 3年、5年、10年、15年、20年、25年 |
| 电增容费 | 32.17年 |
| 水增容费 | 32.17年 |

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

详见本附注“五、36 应付职工薪酬”。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

22. 预计负债

(1)、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2)、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“五、49 预计负债”。

23. 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。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与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；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关

的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

25. 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

27. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

四、税项**1. 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、5.00%、6.00%、17.00% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴 | 5.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 1.00%、5.00%、7.00% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15.00%、25.00% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|--------|
| 上海复旦复华药业有限公司 | 15.00% |
| 上海中和软件有限公司 | 15.00% |

2. 税收优惠

1、上海复旦复华药业有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔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，公司取得高新技术企业认定证书，高新技术企业编号为GR201431000048，企业所得税按15.00%征收。

2、上海中和软件有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔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，公司取得高新技术企业认定证书，高新技术企业编号为GR201531000269，企业所得税按15.00%征收。

上海中和软件有限公司根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号），并报经上海市杨浦区国家税务局第一税务所以“310110607208684”税务事项通知书批准。公司申请办理的（应税服务）技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税事项已予以接受备案，公司可按规定自行享受优惠。

五、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 390,433.80 | 558,418.14 |
| 银行存款 | 230,014,160.90 | 206,909,598.33 |
| 其他货币资金 | 1,465,493.68 | 1,365,117.57 |
| 合计 | 231,870,088.38 | 208,833,134.04 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 31,371,220.44 | 10,495,653.75 |

其他说明

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 履约保证金 | 72,504.48 | 72,504.48 |
| 诉讼冻结 | 296,078.08 | 274,619.97 |
| 合计 | 368,582.56 | 347,124.45 |

截至 2016 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 72,504.48 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

诉讼冻结情况详见附注十四 8。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,184,216.54 | 1,852,427.27 |
| 合计 | 6,184,216.54 | 1,852,427.27 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 3,421,139.00 |
| 合计 | 3,421,139.00 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 80,166,744.17 | 85.25 | 2,609,546.88 | 3.26 | 77,557,197.29 | 71,254,644.43 | 83.71 | 1,109,546.88 | 2.06 | 70,145,097.55 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 13,866,892.16 | 14.75 | 13,866,892.16 | 100.00 | | 13,866,892.16 | 16.29 | 13,866,892.16 | 100.00 | |
| 合计 | 94,033,636.33 | / | 16,476,439.04 | / | 77,557,197.29 | 85,121,536.59 | / | 14,976,439.04 | / | 70,145,097.55 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 41,179,024.79 | 205,895.12 | 0.500 |
| 1 年以内小计 | 41,179,024.79 | 205,895.12 | 0.500 |
| 1 至 2 年 | 33,392,353.35 | 1,669,617.67 | 5.000 |
| 2 至 3 年 | 590,578.06 | 59,057.81 | 10.000 |
| 3 至 4 年 | 652,925.54 | 97,938.83 | 15.000 |
| 4 至 5 年 | 761,547.46 | 114,232.12 | 15.000 |
| 5 年以上 | 3,067,956.96 | 460,193.54 | 15.000 |
| 合计 | 79,644,386.16 | 2,606,935.09 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|---------|------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方应收款项 | 522,358.01 | 2,611.79 | 0.50 |
| 合计 | 522,358.01 | 2,611.79 | |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------------------|--------------|--------------|----------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| (株) ABS | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| (株) LSI | 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 |
| 上海华鹰药业有限公司 | 1,226,709.60 | 1,226,709.60 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 上海造旺钢铁有限公司 | 488,705.01 | 488,705.01 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 上海天祐控股集团有限公司 | 275,600.00 | 275,600.00 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 中国联合通信有限公司重庆分公司 | 265,838.40 | 265,838.40 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 上海钢瑶物资有限公司 | 254,400.00 | 254,400.00 | 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 |
| 联通新时空移动通信有限公司福建 | 244,266.80 | 244,266.80 | 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 |
| 中国联合网络有限公司内蒙古分公司 | 188,460.86 | 188,460.86 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 中国建筑二局第三建筑公司 | 159,960.00 | 159,960.00 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|----------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 锦州通讯设备电子工程有限公司 | 141,201.00 | 141,201.00 | 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 |
| 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 |
| 中国联通有限公司福建分公司 | 81,503.20 | 81,503.20 | 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 |
| 北京圣嘉隆商贸有限责任公司 | 57,460.00 | 57,460.00 | 100.00 | 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 |
| 金额 50,000.00 元以下客户共计 250 家 | 3,132,939.69 | 3,132,939.69 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 合计 | 13,866,892.16 | 13,866,892.16 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,500,000 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------------|---------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备 |
| 上海国家生物医药基地医药销售有限公司 | 29,580,699.01 | 31.46 | 147,903.50 |
| (株)野村综合研究所 | 11,081,191.43 | 11.78 | 55,405.96 |
| 上海医药分销控股有限公司 | 5,846,139.74 | 6.22 | 29,230.70 |

| | | | |
|----------|---------------|-------|--------------|
| (株) ABS | 3,000,000.00 | 3.19 | 3,000,000.00 |
| LSI 株式会社 | 2,943,979.30 | 3.13 | 2,943,979.30 |
| 合计 | 52,452,009.48 | 55.78 | 6,176,519.46 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 35,384,340.15 | 98.59 | 18,151,522.04 | 42.01 |
| 1 至 2 年 | 445,977.00 | 1.24 | 25,000,000.00 | 57.85 |
| 2 至 3 年 | | | 59,560.00 | 0.14 |
| 3 年以上 | 59,560.00 | 0.17 | | |
| 合计 | 35,889,877.15 | 100.00 | 43,211,082.04 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------|---------------|--------------------|
| 舜杰建设(集团)有限公司 | 24,000,000.00 | 66.87 |
| 苏通建设集团有限公司 | 9,867,030.10 | 27.49 |
| 南京裕舜建筑科技有限公司 | 409,509.00 | 1.14 |
| 上海华谊建设有限公司 | 200,000.00 | 0.56 |
| 上海熙智视频技术有限公司 | 59,164.50 | 0.17 |
| 合计 | 34,535,703.60 | 96.23 |

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 上海复华软件产业发展有限公司 | 8,638,614.78 | 8,638,614.78 |
| 合计 | 8,638,614.78 | 8,638,614.78 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|--------------|------|--------|--------------|
| 上海复华软件产业发展有限公司 | 8,638,614.78 | 2年以上 | 尚未结算 | 否 |
| 合计 | 8,638,614.78 | / | / | / |

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,011,937.70 | 19.25 | 4,011,937.70 | 100.00 | | 4,101,536.20 | 18.63 | 4,011,937.70 | 97.82 | 89,598.50 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,215,437.36 | 53.81 | 849,045.26 | 7.57 | 10,366,392.10 | 12,808,926.69 | 58.17 | 924,912.09 | 7.22 | 11,884,014.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,616,426.60 | 26.94 | 5,616,426.60 | 100.00 | | 5,109,958.07 | 23.20 | 5,109,958.07 | 100.00 | |
| 合计 | 20,843,801.66 | / | 10,477,409.56 | / | 10,366,392.10 | 22,020,420.96 | / | 10,046,807.86 | / | 11,973,613.10 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|----------|-----------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 上海复华控制系统有限公司 | 4,011,937.70 | 4,011,937.70 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 合计 | 4,011,937.70 | 4,011,937.70 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,606,192.91 | 23,030.96 | 0.50 |
| 1 年以内小计 | 4,606,192.91 | 23,030.96 | 0.50 |
| 1 至 2 年 | 1,465,293.14 | 73,264.66 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 376,861.14 | 37,686.11 | 10.00 |
| 3 至 4 年 | 150,288.07 | 22,543.21 | 15.00 |
| 4 至 5 年 | 579,689.10 | 86,953.37 | 15.00 |
| 5 年以上 | 4,037,113.00 | 605,566.95 | 15.00 |
| 合计 | 11,215,437.36 | 849,045.26 | |

(2). 单项金额不重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 |
|---------------------------|--------------|--------------|----------|-----------------|
| 浦东方心实业公司 | 2,750,000.00 | 2,750,000.00 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 莘庄母牛工程 | 573,128.40 | 573,128.40 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 深圳中兴康讯电子有限公司 | 506,468.53 | 506,468.53 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 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 |
| 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 50,000.00 元以下客户共计 36 家 | 1,113,280.46 | 1,113,280.46 | 100.00 | 按预计不可收回金额全额计提坏账 |
| 合计 | 5,616,426.60 | 5,616,426.60 | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 430,601.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 关联方往来款 | 4,011,937.70 | 4,101,536.20 |
| 非关联方往来款 | 9,957,332.64 | 10,748,456.23 |
| 备用金 | 3,568,085.73 | 3,849,016.81 |
| 押金、保证金 | 3,306,445.59 | 3,321,411.72 |
| 合计 | 20,843,801.66 | 22,020,420.96 |

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 上海复华控制系统有限公司 | 往来款 | 4,011,937.70 | 1-2 年 | 19.25 | 4,011,937.70 |
| 浦东方心实业公司 | 往来款 | 2,750,000.00 | 5 年以上 | 13.19 | 2,750,000.00 |
| 上海旭捷实业投资 | 房租押金 | 1,141,729.39 | 1 年以内 | 5.48 | 5,708.65 |
| 莘庄母牛工程 | 往来款 | 573,128.40 | 5 年以上 | 2.75 | 573,128.40 |
| 深圳中兴康讯电子有限公司 | 往来款 | 506,468.53 | 5 年以上 | 2.43 | 506,468.53 |
| 合计 | / | 8,983,264.02 | / | | 7,847,243.28 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 18,975,530.22 | 8,696,840.90 | 10,278,689.32 | 34,541,656.41 | 8,696,840.90 | 25,844,815.51 |
| 在产品 | 78,345,320.61 | 8,972,061.85 | 69,373,258.76 | 68,675,196.84 | 8,972,061.85 | 59,703,134.99 |
| 库存商品 | 38,090,412.38 | 24,727,118.20 | 13,363,294.18 | 48,259,159.25 | 24,727,118.20 | 23,532,041.05 |
| 开发成本 | 332,168,919.14 | | 332,168,919.14 | 238,835,758.79 | | 238,835,758.79 |
| 合计 | 467,580,182.35 | 42,396,020.95 | 425,184,161.40 | 390,311,771.29 | 42,396,020.95 | 347,915,750.34 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|----|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 8,696,840.90 | | | | | 8,696,840.90 |
| 在产品 | 8,972,061.85 | | | | | 8,972,061.85 |
| 库存商品 | 24,727,118.20 | | | | | 24,727,118.20 |
| 合计 | 42,396,020.95 | | | | | 42,396,020.95 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

单位：元 币种：人民币

| 存货项目名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 | 本期确认资本化金额的资本化率 |
|--------------|---------------|--------------|---------|------|---------------|----------------|
| | | | 本期转入存货额 | 其他减少 | | |
| 海门复华园区配套住宅项目 | 21,679,104.17 | 6,016,948.68 | | | 27,696,052.85 | 4.85% |
| 合计 | 21,679,104.17 | 6,016,948.68 | | | 27,696,052.85 | |

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 理财产品 | | 45,000,000.00 |
| 增值税留抵税额 | 9,598,863.53 | 8,593,333.95 |
| 预缴企业所得税 | 9,182,855.82 | 22,728,580.51 |
| 预缴其他税金 | | 39,573.72 |
| 合计 | 18,781,719.35 | 76,361,488.18 |

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 8,200,000.00 | | 8,200,000.00 | 8,200,000.00 | | 8,200,000.00 |
| 按成本计量的 | 8,200,000.00 | | 8,200,000.00 | 8,200,000.00 | | 8,200,000.00 |
| 理财产品 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | 108,200,000.00 | | 108,200,000.00 | 108,200,000.00 | | 108,200,000.00 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|-----------------|--------------|------|--------------|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | | |
| 上海复华欣科信息技术有限公司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 19.23 | |
| 大医生(上海)健康管理有限公司 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 6.00 | |
| 上海复思创业投资管理有限公司 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 15.00 | |
| 合计 | 8,200,000.00 | | 8,200,000.00 | / | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海复华控制系统有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 上海复华软件产业发展有限公司 | 135,314,692.93 | | | -43,857.97 | | | | | | 135,270,834.96 | |
| 上海高新房地产发展有限公司 | 5,282,412.49 | | | 36,295.67 | | | | | | 5,318,708.16 | |
| 上海复华城市建设有限公司 | 2,975,599.88 | | | -8,133.99 | | | | | | 2,967,465.89 | |
| 上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司 | 1,202,566.77 | | | -4.50 | | | | | | 1,202,562.27 | |
| 上海复旦复华商业资产投资有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | | | | | 60,000,000.00 | |
| 上海中数数据服务公司 | 1,747,347.46 | | | | | | | | | 1,747,347.46 | 1,747,347.46 |
| 上海复宝科技股份有限公司 | 10,235,918.70 | | | | | | | | | 10,235,918.70 | |
| 小计 | 216,758,538.23 | | | -15,700.79 | | | | | | 216,742,837.44 | 1,747,347.46 |
| 合计 | 216,758,538.23 | | | -15,700.79 | | | | | | 216,742,837.44 | 1,747,347.46 |

注：经上海复旦复华商业资产投资有限公司股东会决议通过，该公司本期产生的所有亏损全部由股东上海明太投资发展有限公司一家承担，子公司上海复旦复华科技创业有限公司不承担任何相关的亏损。

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 158,566,441.04 | 158,566,441.04 |
| 2. 本期增加金额 | 93,363.97 | 93,363.97 |
| (1) 外购 | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | |
| (3) 企业合并增加 | | |
| (4) 外币报表折算差异 | 93,363.97 | 93,363.97 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4. 期末余额 | 158,659,805.01 | 158,659,805.01 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 41,360,895.74 | 41,360,895.74 |
| 2. 本期增加金额 | 1,778,916.33 | 1,778,916.33 |
| (1) 计提或摊销 | 1,745,667.59 | 1,745,667.59 |
| (2) 外币报表折算差异 | 33,248.74 | 33,248.74 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4. 期末余额 | 43,139,812.07 | 43,139,812.07 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | 7,518,632.25 | 7,518,632.25 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4. 期末余额 | 7,518,632.25 | 7,518,632.25 |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 108,001,360.69 | 108,001,360.69 |
| 2. 期初账面价值 | 109,686,913.05 | 109,686,913.05 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 固定资产装修 | 其他 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 261,030,411.78 | 71,838,006.82 | 10,453,663.17 | 54,675,380.04 | 13,058,467.51 | 2,371,122.55 | 413,427,051.87 |
| 2. 本期增加金额 | 32,273.29 | 2,516,659.83 | 190,765.77 | 3,138,036.93 | | 197,787.53 | 6,075,523.35 |
| (1) 购置 | | 2,516,659.83 | 190,765.77 | 3,138,036.93 | | | 5,845,462.53 |
| (2) 在建工程转入 | 32,188.00 | | | | | | 32,188.00 |
| (3) 外币报表折算差额 | 85.29 | | | | | 197,787.53 | 197,872.82 |
| 3. 本期减少金额 | | 252,457.34 | 338,969.00 | 6,182,907.23 | | | 6,774,333.57 |
| (1) 处置或报废 | | 252,457.34 | 338,969.00 | 6,182,907.23 | | | 6,774,333.57 |
| 4. 期末余额 | 261,062,685.07 | 74,102,209.31 | 10,305,459.94 | 51,630,509.74 | 13,058,467.51 | 2,568,910.08 | 412,728,241.65 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 47,928,261.57 | 35,888,238.73 | 7,005,994.55 | 35,783,324.52 | 12,624,764.77 | 1,207,445.34 | 140,438,029.48 |
| 2. 本期增加金额 | 2,635,280.04 | 1,844,906.10 | 494,202.90 | 3,098,553.31 | 297,945.67 | 179,223.85 | 8,550,111.87 |
| (1) 计提 | 2,635,201.71 | 1,844,906.10 | 494,202.90 | 3,098,553.31 | 297,945.67 | 40,924.20 | 8,411,733.89 |
| (2) 外币报表折算差额 | 78.33 | | | | | 138,299.65 | 138,377.98 |
| 3. 本期减少金额 | | 245,507.84 | 787,778.65 | 5,983,708.18 | | | 7,016,994.67 |
| (1) 处置或报废 | | 245,507.84 | 787,778.65 | 5,983,708.18 | | | 7,016,994.67 |
| 4. 期末余额 | 50,563,541.61 | 37,487,636.99 | 6,712,418.80 | 32,898,169.65 | 12,922,710.44 | 1,386,669.19 | 141,971,146.68 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 11,035,438.76 | | 217,420.77 | 1,610,529.72 | | 67,239.95 | 12,930,629.20 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 11,035,438.76 | | 217,420.77 | 1,610,529.72 | - | 67,239.95 | 12,930,629.20 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 199,463,704.70 | 36,614,572.32 | 3,375,620.37 | 17,121,810.37 | 135,757.07 | 1,115,000.94 | 257,826,465.77 |
| 2. 期初账面价值 | 202,066,711.45 | 35,949,768.09 | 3,230,247.85 | 17,281,525.80 | 433,702.74 | 1,096,437.26 | 260,058,393.19 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|-----------------------------|
| 房屋及建筑物 | 37,792,892.44 | 该厂房地块属于集体用地,根据国家相关规定尚未办理房产证 |

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 海门药业生产基地项目 | 276,548,482.57 | | 276,548,482.57 | 263,558,199.85 | | 263,558,199.85 |
| 复旦复华(海门)高新技术园区——生活服务区工程 | 198,000.00 | | 198,000.00 | 198,000.00 | | 198,000.00 |
| 复旦复华(海门)高新技术园区——生活服务园区200亩地块配套设施 | 12,103,540.65 | | 12,103,540.65 | 10,221,146.55 | | 10,221,146.55 |
| 合计 | 288,850,023.22 | | 288,850,023.22 | 273,977,346.40 | | 273,977,346.40 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------------------------|--------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|----------|---------------|--------------|-------------|-------------|
| 海门药业生产基地项目 | 33,930 万元 | 263,558,199.85 | 12,990,282.72 | | | 276,548,482.57 | 81.51 | 验收调试 | 17,094,337.00 | 3,739,768.61 | 6.669 | 金融机构贷款和自有资金 |
| 复旦复华(海门)高新技术园区——生活服务区工程 | 3,000 万元 | 198,000.00 | 32,188.00 | 32,188.00 | | 198,000.00 | 0.66 | 部分验收投入使用 | | | | 自有资金 |
| 复旦复华(海门)高新技术园区——生活服务区200亩地块配套设施 | 1,200 万元 | 10,221,146.55 | 1,882,394.10 | | | 12,103,540.65 | 100.86 | 项目在建 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 44,808 万 | 273,977,346.40 | 14,904,864.82 | 32,188.00 | | 288,850,023.22 | / | / | 17,094,337.00 | 3,739,768.61 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 双益平药证 | 氟他胺药证 | 软件 | 左氧氟沙星药证 | 比卡鲁胺药证 | 场地使用权 | 专有技术 | 商誉评估增值 | 房屋使用权 | 场地使用权 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,515,081.30 | 2,532,637.55 | 2,303,926.61 | 3,242,359.79 | 400,012.87 | 804,455.41 | 10,725,000.00 | 10,547,104.34 | 8,275,000.00 | 55,000,000.00 | 17,155,490.00 | 130,501,067.87 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 371,600.00 | | | | | | | | 371,600.00 |
| (1) 购置 | | | | | | | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 19,515,081.30 | 2,532,637.55 | 2,303,926.61 | 3,613,959.79 | 400,012.87 | 804,455.41 | 10,725,000.00 | 10,547,104.34 | 8,275,000.00 | 55,000,000.00 | 17,155,490.00 | 130,872,667.87 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,358,668.66 | 1,319,934.36 | 1,200,737.16 | 1,743,341.73 | 240,007.69 | 100,557.00 | 1,359,811.70 | 2,765,099.11 | 1,628,760.00 | 16,041,666.79 | 12,320,729.16 | 40,079,313.36 |
| 2. 本期增加金额 | 213,394.92 | 38,095.38 | 34,655.16 | 139,800.25 | 20,000.64 | 20,111.40 | 3,095.28 | | | 550,000.00 | 136,581.90 | 1,155,734.93 |
| (1) 计提 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,572,063.58 | 1,358,029.74 | 1,235,392.32 | 1,883,141.98 | 260,008.33 | 120,668.40 | 1,362,906.98 | 2,765,099.11 | 1,628,760.00 | 16,591,666.79 | 12,457,311.06 | 41,235,048.29 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | 9,182,185.33 | 7,782,005.23 | 6,646,240.00 | | | 23,610,430.56 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | 9,182,185.33 | 7,782,005.23 | 6,646,240.00 | | | 23,610,430.56 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 17,943,017.72 | 1,174,607.81 | 1,068,534.29 | 1,730,817.81 | 140,004.54 | 683,787.01 | 179,907.69 | | | 38,408,333.21 | 4,698,178.94 | 66,027,189.02 |
| 2. 期初账面价值 | 18,156,412.64 | 1,212,703.19 | 1,103,189.45 | 1,499,018.06 | 160,005.18 | 703,898.41 | 183,002.97 | | | 38,958,333.21 | 4,834,760.84 | 66,811,323.93 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.64%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 | 资本化开始时点 | 资本化具体依据 | 期末研发进度 |
|--------|--------------|------------|--------|--------------|----------|---------|--------|
| 盐酸美金刚 | 4,333,201.49 | | | 4,333,201.49 | 取得临床研究批件 | 开发阶段 | 临床实验阶段 |
| 谷光甘肽含片 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | 取得临床研究批件 | 开发阶段 | 临床实验阶段 |
| 奥卡西平片 | | 120,000.00 | | 120,000.00 | 取得临床研究批件 | 开发阶段 | 临床实验阶段 |
| 合计 | 4,733,201.49 | 120,000.00 | | 4,853,201.49 | | | |

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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 |
|-----------------|------------|---------|------|------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 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 |

(2). 商誉减值准备

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 |
|-----------------|------------|------|------|------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 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 |

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 2,393,919.72 | 2,500,853.82 | 1,067,860.96 | | 3,826,912.58 |
| 电增容费 | 677,728.44 | | 21,289.92 | | 656,438.52 |
| 水增容费 | 134,603.68 | | 4,228.44 | | 130,375.24 |
| 合计 | 3,206,251.84 | 2,500,853.82 | 1,093,379.32 | | 4,613,726.34 |

28、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,756,647.99 | 1,002,289.21 | 6,756,647.99 | 1,002,289.21 |
| 设定收益计划 | 6,287,000.00 | 1,293,750.00 | 6,287,000.00 | 1,293,750.00 |
| 合计 | 13,043,647.99 | 2,296,039.21 | 13,043,647.99 | 2,296,039.21 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 257,572.02 | 46,362.96 | 257,572.02 | 46,362.96 |
| 合计 | 257,572.02 | 46,362.96 | 257,572.02 | 46,362.96 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款 | 10,972,547.55 | 15,742,513.37 |
| 《企业会计制度》下形成的股权投资差额 | 7,881,518.81 | 8,485,720.85 |
| 合计 | 18,854,066.36 | 24,228,234.22 |

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 84,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 信用借款 | 263,800,000.00 | 178,800,000.00 |
| 合计 | 347,800,000.00 | 278,800,000.00 |

短期借款分类的说明：

其他说明：担保事项详见附注十二 2

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付合同款 | 25,651,335.81 | 53,821,683.87 |
| 合计 | 25,651,335.81 | 53,821,683.87 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收合同款 | 3,899,156.80 | 3,939,844.99 |
| 合计 | 3,899,156.80 | 3,939,844.99 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------|------------|-----------|
| 青浦职业技术学校 | 269,218.00 | 预收下期合同款 |
| 合计 | 269,218.00 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,054,838.30 | 123,064,045.84 | 123,853,644.21 | 4,265,239.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 846,790.93 | 9,431,471.98 | 9,431,471.98 | 846,790.93 |
| 三、辞退福利 | | 98,270.80 | 98,270.80 | |
| 四、离职后福利--设定受益计划 | 497,024.40 | | 273,486.60 | 223,537.80 |
| 合计 | 6,398,653.63 | 132,593,788.62 | 133,656,873.59 | 5,335,568.66 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,001,255.70 | 108,749,684.29 | 109,531,242.93 | 3,219,697.06 |
| 二、职工福利费 | | 4,321,816.77 | 4,321,816.77 | |
| 三、社会保险费 | 534,901.54 | 4,564,579.26 | 4,564,579.26 | 534,901.54 |
| 其中: 医疗保险费 | 534,901.54 | 3,988,129.68 | 3,988,129.68 | 534,901.54 |
| 工伤保险费 | | 184,973.13 | 184,973.13 | |
| 生育保险费 | | 354,423.85 | 354,423.85 | |
| 其他 | | 37,052.60 | 37,052.60 | |
| 四、住房公积金 | 35,000.73 | 2,660,390.37 | 2,695,391.10 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 483,680.33 | 141,003.37 | 114,042.37 | 510,641.33 |
| 六、短期带薪缺勤 | | 2,446,632.08 | 2,446,632.08 | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 179,939.70 | 179,939.70 | |
| 合计 | 5,054,838.30 | 123,064,045.84 | 123,853,644.21 | 4,265,239.93 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 846,790.93 | 8,948,575.80 | 8,948,575.80 | 846,790.93 |
| 2、失业保险费 | | 482,896.18 | 482,896.18 | |
| 合计 | 846,790.93 | 9,431,471.98 | 9,431,471.98 | 846,790.93 |

其他说明:

离职后福利-设定收益计划期末余额系下一年度需支付的设定收益计划。

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,704,866.48 | 1,545,054.09 |
| 消费税 | 2,511,448.64 | 4,066,291.05 |
| 营业税 | | 251,125.93 |
| 企业所得税 | 5,719,794.10 | 13,092,683.82 |
| 个人所得税 | 1,739,312.30 | 1,574,342.34 |
| 城市维护建设税 | 196,401.35 | 100,443.99 |
| 房产税 | | 8,929.68 |
| 教育费附加 | 122,645.02 | 69,983.89 |
| 土地使用税 | | 142,105.98 |
| 河道管理费 | 38,671.07 | 20,381.08 |
| 地方教育费附加 | 69,740.92 | 31,150.48 |
| 印花税 | | 36,974.98 |
| 合计 | 14,102,879.88 | 20,939,467.31 |

38、 应付利息

□适用 √不适用

39、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 自然人投资者及股东 | 10,499,386.38 | |
| 上海复旦资产经营有限公司 | 13,486,878.71 | 14,786,878.71 |
| (株)东棉会社 | 46,182.36 | 46,182.36 |
| 上海复旦科技产业控股有限公司 | 585,000.00 | |
| 复旦大学 | 2,961,660.00 | |
| 上海上科科技投资有限公司 | 1,755,000.00 | |
| 合计 | 29,334,107.45 | 14,833,061.07 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(1)上海复旦资产经营有限公司 13,486,878.71 元系上海复旦复华药业有限公司尚未支付的股利款项。

(2) (株)东棉会社 46,182.36 元系上海中和软件有限公司尚未支付的股利款项。

40、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 关联方往来款 | 1,920,873.36 | 1,763,092.39 |
| 非关联方往来款 | 13,580,310.18 | 9,893,245.65 |
| 押金、保证金 | 12,902,767.28 | 12,832,672.81 |
| 合计 | 28,403,950.82 | 24,489,010.85 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|--------------|-------------|
| 上海国家生物医药基地医药销售有限公司 | 5,000,000.00 | 代理合同期内的押金 |
| 洋浦慧谷医药有限公司 | 2,000,000.00 | 针剂产品代理商押金 |
| 复旦大学 | 1,650,000.00 | 尚未结算的科技楼管理费 |
| 合计 | 8,650,000.00 | / |

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | | 15,000,000.00 |

43、其他流动负债

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 递延收益(政府补贴) | 267,087.70 | 310,318.30 |
| 合计 | 267,087.70 | 310,318.30 |

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

涉及政府补助项目:

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------|----------|-------------|------|------------|-------------|
| 用户消费行为大数据采集与分析系统示范应用 | 310,318.30 | | 43,230.60 | | 267,087.70 | 与资产相关 |

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押+保证借款 | 110,615,558.35 | 110,615,558.35 |
| 合计 | 110,615,558.35 | 110,615,558.35 |

其他说明,包括利率区间:

长期借款利率区间为:4.79750%-6.61550%

45、应付债券

□适用 √不适用

46、长期应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 9,380,000.00 | 9,107,000.00 |
| 合计 | 9,380,000.00 | 9,107,000.00 |

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------|--------------|
| 一、期初余额 | 9,107,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 273,000.00 |
| 1. 当期服务成本 | 273,000.00 |
| 2. 过去服务成本 | |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | |
| 4. 利息净额 | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | |
| 四、其他变动 | |
| 1. 结算时支付的对价 | |
| 2. 已支付的福利 | |
| 五、期末余额 | 9,380,000.00 |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------|--------------|
| 一、期初余额 | 9,107,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 273,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | |
| 四、其他变动 | |
| 五、期末余额 | 9,380,000.00 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

公司对离退休职工的历年福利支付，依据《企业会计准则第9号-职工薪酬》及公司相关会计政策，2014年度公司聘请韬睿惠悦咨询公司出具精算评估报告，对此部分福利支付作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

离退休职工的福利支出作为离职后福利计划设定受益计划进行精算评估。

公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采取的折现率的参考选取依据是中国国债收益率。国债收益率的波动会对精算损益产生影响。

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 对外提供担保 | 74,250,000.00 | 76,750,000.00 | 注 |
| 合计 | 74,250,000.00 | 76,750,000.00 | / |

其他说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司对华源集团有限公司的担保 7,925 万元（其中上海浦东发展银行闸北支行 5,000 万元、中国信达资产管理股份有限公司 2,925 万元）已经逾期。现公司对信达资产管理股份有限公司 2,925 万担保已全额计提预计负债；2016 年公司对银行采取资产保全措施的 5,000 万元的逾期担保事项追加计提 5% 的预计负债，累计计提预计负债 4,750 万元，累计计提比例为 95%。

50、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 94,987,006.00 | | 716,418.06 | 94,270,587.94 | 补贴收益 |
| 合计 | 94,987,006.00 | | 716,418.06 | 94,270,587.94 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 首批上海张江高新技术产业园区专项发展资金嘉定园项目资助 | 1,802,500.00 | | | | 1,802,500.00 | 与收益相关 |
| 海门复华园区开发建设项目补助 | 88,878,956.00 | | 716,418.06 | | 88,162,537.94 | 与资产相关 |
| 海门药厂生产基地项目配套设施建设补贴 | 4,305,550.00 | | | | 4,305,550.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 94,987,006.00 | | 716,418.06 | | 94,270,587.94 | / |

51、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 526,701,546.00 | | | | | | 526,701,546.00 |

52、其他权益工具

适用 不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 314,756,906.09 | | | 314,756,906.09 |
| 其他资本公积 | 15,818,526.37 | | | 15,818,526.37 |
| 合计 | 330,575,432.46 | | | 330,575,432.46 |

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|----------------|--------------|--------------------|---------|--------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,007,500.00 | | | | | | -1,007,500.00 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | -1,007,500.00 | | | | | | -1,007,500.00 |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -19,175,501.23 | 3,204,800.11 | | | 3,204,800.11 | | -15,970,701.12 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -19,175,501.23 | 3,204,800.11 | | | 3,204,800.11 | | -15,970,701.12 |
| 其他综合收益合计 | -20,183,001.23 | 3,204,800.11 | | | 3,204,800.11 | | -16,978,201.12 |

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,697,453.08 | | | 18,697,453.08 |
| 合计 | 18,697,453.08 | | | 18,697,453.08 |

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 208,322,942.36 | 170,649,307.31 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 208,322,942.36 | 170,649,307.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,223,681.64 | 18,336,404.04 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 15,801,046.38 | 12,559,806.10 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 215,745,577.62 | 176,425,905.25 |

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 306,775,135.26 | 201,717,902.51 | 347,891,006.48 | 251,783,486.00 |
| 其他业务 | 5,522,375.83 | 657,192.59 | 5,597,420.96 | 683,109.77 |
| 合计 | 312,297,511.09 | 202,375,095.10 | 353,488,427.44 | 252,466,595.77 |

60、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 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | 675,361.02 | 957,556.06 |
| 城市维护建设税 | 887,057.48 | 715,115.40 |
| 教育费附加 | 531,639.23 | 432,269.70 |
| 地方教育费附加 | 354,426.14 | 296,709.36 |
| 房产税 | 453,530.40 | |
| 合计 | 2,902,014.27 | 2,401,650.52 |

61、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 | 14,949,847.47 | 5,978,873.83 |
| 职工薪酬 | 6,245,358.56 | 5,982,361.01 |
| 会务费 | 2,359,064.55 | 2,449,015.23 |
| 广告费 | 1,257,720.00 | 2,250,240.00 |
| 差旅费 | 730,234.14 | 820,274.23 |
| 其他 | 3,848,777.32 | 6,179,379.77 |
| 合计 | 29,391,002.04 | 23,660,144.07 |

62、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 | 20,205,867.80 | 15,140,621.10 |
| 研究开发费 | 11,781,092.83 | 16,838,229.93 |
| 折旧费 | 4,604,441.08 | 2,620,443.88 |
| 社会保险费 | 2,341,264.95 | 1,163,289.94 |
| 交际应酬费 | 715,018.44 | 672,862.83 |
| 保险费 | 82,486.48 | 144,680.59 |
| 其他 | 13,382,596.62 | 9,917,445.59 |
| 合计 | 53,112,768.20 | 46,497,573.86 |

63、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 | 7,233,994.02 | 5,113,989.46 |
| 利息收入 | -6,531,880.03 | -3,252,488.99 |
| 汇兑损益 | -1,617,810.79 | 1,169,375.40 |
| 其他 | 181,586.48 | 44,249.54 |
| 合计 | -734,110.32 | 3,075,125.41 |

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,930,601.70 | 1,100,000.00 |
| 合计 | 1,930,601.70 | 1,100,000.00 |

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -15,700.79 | -380,430.60 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 2,000,000.00 | |
| 理财产品 | 694,791.78 | 574,421.92 |
| 其他 | -604,202.04 | -473,721.05 |
| 合计 | 2,074,888.95 | -279,729.73 |

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 277,125.55 | 130.00 | 277,125.55 |
| 其中：固定资产处置利得 | 277,125.55 | 130.00 | 277,125.55 |
| 政府补助 | 9,447,748.66 | 5,848,200.00 | 9,447,748.66 |
| 其他 | 12,303.24 | 255,278.24 | 12,303.24 |
| 合计 | 9,737,177.45 | 6,103,608.24 | 9,737,177.45 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|--------------|-------------|
| 扶持资金 | 8,677,100.00 | 5,835,200.00 | 与收益有关 |
| 黄标车淘汰补贴 | | 6,000.00 | 与收益有关 |
| 老旧汽车淘汰补贴 | 11,000.00 | 7,000.00 | 与收益有关 |
| 用户消费行为大数据采集与分析系统示范应用 | 43,230.60 | | 与资产相关 |
| 海门复华园区开发建设项目补助 | 716,418.06 | | 与资产相关 |
| 合计 | 9,447,748.66 | 5,848,200.00 | / |

68、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 | 254,880.49 | 25,402.28 | 254,880.49 |
| 其中：固定资产处置损失 | 254,880.49 | 25,402.28 | 254,880.49 |
| 对外担保预计或有负债 | 2,500,000.00 | 3,962,500.00 | 2,500,000.00 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 罚款支出 | 10,026.90 | 4,617.11 | 10,026.90 |
| 合计 | 2,764,907.39 | 3,992,519.39 | 2,764,907.39 |

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,239,954.23 | 5,400,127.60 |
| 合计 | 6,239,954.23 | 5,400,127.60 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 32,367,299.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,091,824.78 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,851,870.55 |
| 所得税费用 | 6,239,954.23 |

70、其他综合收益

详见附注五、55

71、现金流量表项目

(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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 经营租赁收入 | 5,965,477.68 | 5,948,283.95 |
| 存款利息收入 | 703,746.00 | 828,922.13 |
| 政府补助 | 8,677,100.00 | 5,236,382.60 |
| 罚款收入 | | 133,114.23 |
| 保证金、押金、备用金 | 475,593.21 | 145,346.79 |
| 资金往来收到的现金 | 319,060.30 | 1,460,810.98 |
| 合计 | 16,140,977.19 | 13,752,860.68 |

(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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 经营租赁支出 | 5,176,581.16 | 4,327,947.92 |
| 费用支出 | 32,039,033.57 | 38,172,054.68 |
| 银行手续费 | 46,243.97 | 44,249.54 |
| 罚款支出 | 10,026.00 | 28,131.88 |
| 保证金、押金、备用金 | 407,664.02 | 93,166.84 |
| 资金往来支付的现金 | 2,125,765.70 | 1,900,128.68 |
| 期末受限货币资金 | 296,078.08 | 82,704.48 |
| 合计 | 40,101,392.50 | 44,648,384.02 |

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|---------------|
| 收到的与资产相关的政府补助 | | 25,986,000.00 |
| 合计 | | 25,986,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无本年发生额。

72、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 | 26,127,344.88 | 20,718,569.33 |
| 加：资产减值准备 | 1,930,601.70 | 1,100,000.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,516,808.10 | 8,365,418.28 |
| 无形资产摊销 | 1,155,734.93 | 1,108,992.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,056,573.06 | 358,529.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -299,074.00 | -124,481.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 254,700.49 | 25,402.28 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,053,161.92 | 8,682,519.88 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,074,888.95 | 279,729.73 |
| 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） | -78,713,455.69 | 8,247,898.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -19,909,078.42 | 37,410,173.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 5,911,769.52 | -24,332,270.45 |
| 其他 | 2,203,921.92 | 3,962,500.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,785,880.54 | 65,802,982.25 |
| 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 | 231,501,505.82 | 255,232,695.61 |
| 减：现金的期初余额 | 208,486,009.59 | 237,915,194.70 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 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 | 23,015,496.23 | 17,317,500.91 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 231,501,505.82 | 208,486,009.59 |
| 其中：库存现金 | 390,433.80 | 558,418.14 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 229,718,082.82 | 206,634,978.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,392,989.20 | 1,292,613.09 |
| 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 | 231,501,505.82 | 208,486,009.59 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 368,582.56 | 347,124.45 |

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---|
| 货币资金 | 368,582.56 | 其中（1）履约保证金 72,504.48 元； （2）诉讼冻结银行账户 296,078.08 元 |
| 在建工程 | 276,548,482.57 | 用于本公司借款抵押 |
| 合计 | 276,917,065.13 | / |

75、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|---------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 118,974.53 | 6.63120 | 788,943.90 |
| 日元 | 443,327,479.00 | 0.06449 | 28,590,632.44 |
| 港币 | 2,957,858.04 | 0.85467 | 2,527,992.53 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 204,007.50 | 6.63120 | 1,352,814.53 |
| 日元 | 320,319,475.00 | 0.06449 | 20,657,723.26 |

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

√适用 □不适用

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

76、 套期

□适用 √不适用

六、 合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------------|-------|---|------|---------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 1、上海复华房地产经营有限公司 | 上海 | 浦东新区金海路 3288 号 4 幢 E333 室 | 房地产 | 100.00 | | 设立 |
| 2、上海克虏伯控制系统有限公司 | 上海 | 上海市嘉定区上海复华高新技术园区内 | 工业 | 100.00 | | 设立 |
| 3、上海复华高新技术园区发展有限公司 | 上海 | 嘉定区马陆镇复华路 33 号 | 房地产 | 100.00 | | 设立 |
| 4、上海复华国际投资咨询有限公司 | 上海 | 上海市嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 4 层 407 室 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 5、上海复华电脑有限公司 | 上海 | 上海市杨浦区国权路 525 号 | 商业 | 90.00 | | 设立 |
| 6、美国环球控制有限公司 | 美国 | 694BCranburyCrossROADNORTHBRUNSWICK, NJ08902 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 7、香港康惠国际有限公司 | 香港 | FLAT/RM1BLKC33/FGALAXIA3LUNGPOONSTREETDIAMONDHILLKL | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 8、上海坤耀科技有限公司 | 上海 | 上海市杨浦区中山北二路 1111 号 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 9、日本中和软件株式会社 | 日本 | 东京都港区三丁目 15-14 | 软件开发 | 100.00 | | 设立 |
| 10、上海复旦复华科技创业有限公司 | 上海 | 上海市杨浦区中山北二路 1111 号 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 11、江苏复旦复华药业有限公司 | 江苏海门 | 海门市滨江街道烟台路 299 号 | 工业 | | 100.00 | 设立 |
| 12、复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司 | 江苏海门 | 海门市海门镇解放东路电视塔东 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 13、上海复华高科技产业开发有限公司 | 上海 | 嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 4 楼 | 房地产 | 51.00 | | 设立 |
| 14、海门复华房地产发展有限公司 | 江苏海门 | 海门市经济开发区广州路 999 号 | 房地产 | | 100.00 | 设立 |
| 15、上海复旦软件园有限公司 | 上海 | 上海市杨浦区国权路 525 号 | 服务业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 16、上海复旦复华药业有限公司 | 上海 | 上海市闵行区曙光路 1399 号 | 工业 | 90.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 17、上海医大环亚药业发展有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区肇嘉浜路 446 弄 1 号 21 层 | 商业 | | 81.00 | 同一控制下企业合并 |
| 18、上海中和软件有限公司 | 上海 | 上海市国权路 525 号 | 软件开发 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 19、上海天内杰电源有限公司 | 上海 | 嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 417 室 | 商业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 20、上海中和株式会社 | 日本 | 东京都港区浜松町 1-24-8 | 软件开发 | 100.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 上海复华电脑有限公司 | 10.00% | -95.67 | | 1,828,531.59 |
| 上海复华高科技产业开发有限公司 | 49.00% | 152,631.44 | | 42,258,166.15 |
| 上海复旦复华药业有限公司 | 10.00% | 2,920,659.20 | | 24,312,985.73 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海复华电脑有限公司 | 44,033,482.87 | 100.5 | 44,033,583.37 | 25,748,267.36 | | 25,748,267.36 | 44,034,439.49 | 100.5 | 44,034,539.99 | 25,748,267.36 | | 25,748,267.36 |
| 上海复华高科技产业开发有限公司 | 53,645,679.00 | 34,085,543.51 | 87,731,222.51 | 1,490,067.11 | | 1,490,067.11 | 53,587,437.78 | 34,664,187.11 | 88,251,624.89 | 2,321,962.22 | | 2,321,962.22 |
| 上海复旦复华药业有限公司 | 228,461,487.49 | 363,632,364.55 | 592,093,852.04 | 204,685,603.13 | 117,009,608.35 | 321,695,211.48 | 240,190,101.06 | 352,512,413.72 | 592,702,514.78 | 232,142,238.03 | 116,946,108.35 | 349,088,346.38 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 上海复华电脑有限公司 | | -956.62 | -956.62 | -956.62 | | 13.95 | 13.95 | 13.95 |
| 上海复华高科技产业开发有限公司 | 2,690,383.28 | 311,492.73 | 311,492.73 | -1,194,883.56 | 2,764,514.79 | 948,365.28 | 948,365.28 | 1,084,821.16 |
| 上海复旦复华药业有限公司 | 176,188,847.48 | 24,503,174.12 | 24,503,174.12 | 53,156,148.90 | 194,191,178.75 | 19,113,618.58 | 19,113,618.58 | 65,171,133.80 |

其他说明:

注: 上述上海复旦复华药业有限公司主要财务信息系合并财务报表数据

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|--------------------------|---------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海复华控制系统有限公司 | 上海 | 上海市杨浦区赤峰路65号 | 工业 | 40.00 | | 采用权益法核算 |
| 上海赛恩营养食品有限公司 | 上海 | 上海市嘉定区复华高新技术园区 | 工业 | 25.00 | | 采用权益法核算 |
| 上海中数数据服务有限责任公司 | 上海 | 上海市卢湾区淮海中路333号2001室 | 服务业 | 25.00 | | 采用权益法核算 |
| 上海复华城市建设有限公司 | 上海 | 上海市杨浦区国权路525号复旦软件园7楼708室 | 房地产 | 35.00 | | 采用权益法核算 |
| 上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司 | 上海 | 上海市奉贤区新四平公路468弄12幢4楼605室 | 服务业 | 40.00 | | 采用权益法核算 |
| 上海复旦复华商业资产投资有限公司 | 上海 | 上海市杨浦区国顺路131弄10号11楼 | 服务业 | 30.00 | | 采用权益法核算 |
| 上海复宝科技股份有限公司 | 上海 | 上海市宝山区长逸路15号B座9层905-911室 | 服务业 | 20.00 | | 采用权益法核算 |
| 上海高新房地产发展有限公司 | 上海 | 上海市嘉定区新成街道东园路501号 | 服务业 | 40.98 | | 采用权益法核算 |
| 上海复华软件产业发展有限公司 | 上海 | 上海市嘉定区城北路1585弄1号1楼 | 服务、房地产业 | 49.00 | | 采用权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 上海复旦复华商业资产投资有限公司 | 上海复华软件产业发展有限公司 | 上海复旦复华商业资产投资有限公司 | 上海复华软件产业发展有限公司 |
| 流动资产 | 339,536,071.67 | 1,309,352,800.20 | 223,080,147.88 | 1,231,059,644.16 |
| 非流动资产 | 99,741,326.99 | 1,980,225.11 | 97,351,500.97 | 1,447,165.61 |
| 资产合计 | 439,277,398.66 | 1,311,333,025.31 | 320,431,648.85 | 1,232,506,809.77 |
| 流动负债 | 260,774,310.38 | 887,780,096.82 | 140,339,767.28 | 808,864,375.22 |
| 非流动负债 | | 147,490,000.00 | | 147,490,000.00 |
| 负债合计 | 260,774,310.38 | 1,035,270,096.82 | 140,339,767.28 | 956,354,375.22 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 178,503,088.28 | 276,062,928.49 | 180,091,881.57 | 276,152,434.55 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 53,550,926.48 | 135,270,834.96 | 54,027,564.47 | 135,314,692.93 |
| 调整事项 | 6,449,073.52 | | 5,972,435.53 | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | 6,449,073.52 | | 5,972,435.53 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 60,000,000.00 | 135,270,834.96 | 60,000,000.00 | 135,314,692.93 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 3,990,918.80 | 313,587.58 | 1,149,505.10 | 361,884.61 |
| 净利润 | -1,588,793.29 | -89,506.06 | 180,988.82 | -729,004.12 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -1,588,793.29 | -89,506.06 | 180,988.82 | -729,004.12 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 19,724,655.02 | 19,696,497.84 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 28,157.18 | -23,218.59 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 28,157.18 | -23,218.59 |

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于 2016 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的利息支出将减少或增加 347.80 万元（2015 年 12 月 31 日：297.88 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下半年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期日元远期结售汇套期保值业务以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 日元 | 美元 | 合计 | 日元 | 美元 | 合计 |
| 货币资金 | 28,590,632.44 | 788,943.90 | 29,379,576.34 | 19,703,111.57 | 772,446.51 | 20,475,558.08 |
| 应收账款 | 20,657,723.26 | 1,352,814.53 | 22,010,537.79 | 18,095,768.22 | 1,324,743.10 | 19,420,511.32 |
| 合计 | 49,248,355.70 | 2,141,758.43 | 51,390,114.13 | 37,798,879.79 | 2,097,189.61 | 39,896,069.40 |

于 2016 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对日元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少汇兑损益 246.24 万元（2015 年 12 月 31 日：189.08 万元）。管理层认为 5% 合理反映了下半年度人民币对日元可能发生变动的合理范围。

(三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

适用 不适用

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|-----------|--------------------|---------|------------------|-------------------|
| 复旦大学 | 邯郸路 220 号 | 培养高等学历人才, 促进科技文化发展 | 168,000 | 18.74 | 18.74 |

本企业最终控制方是中华人民共和国教育部

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、其他主体中的权益”

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 上海复华控制系统有限公司 | 联营企业 |
| 上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司 | 联营企业 |
| 上海复华软件产业发展有限公司 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|------------|------------|
| 复旦大学 | 管理费 | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|------------|------------|
| 上海复华控制系统有限公司 | 出售商品 | 37,863.23 | |
| 上海复华控制系统有限公司 | 房屋租赁及物业管理费 | 44,054.85 | 43,552.80 |
| 上海复华控制系统有限公司 | 其他收入 | 21,180.81 | 18,004.36 |
| 上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司 | 房屋租赁及物业管理费 | 170,734.20 | 170,346.00 |

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 18,777,681.00 | 2014.12.10 | 2017.6.30 | 否 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 5,890,000.00 | 2015.2.5 | 2017.12.31 | 否 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 35,000,000.00 | 2013.7.31 | 2019.12.31 | 否 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 8,000,000.00 | 2013.10.12 | 2019.12.31 | 否 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 789,661.35 | 2013.11.5 | 2019.12.31 | 否 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 16,244,168.00 | 2014.10.17 | 2017.6.30 | 否 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 12,602,883.00 | 2015.4.27 | 2017.12.31 | 否 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 7,141,165.00 | 2015.8.5 | 2017.12.31 | 否 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 6,170,000.00 | 2015.11.20 | 2018.11.30 | 否 |
| 上海复旦复华药业有限公司 | 30,000,000.00 | 2016.3.16 | 2017.3.7 | 否 |
| 上海复旦复华药业有限公司 | 9,000,000.00 | 2015.10.9 | 2016.8.8 | 否 |
| 上海中和软件有限公司 | 15,000,000.00 | 2015.10.26 | 2016.10.26 | 否 |
| 上海中和软件有限公司 | 15,000,000.00 | 2015.12.25 | 2016.12.25 | 否 |

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,791,992.00 | 1,951,880.00 |

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海复华控制系统有限公司 | 522,358.01 | 2,611.79 | 510,061.97 | 2,550.31 |
| 其他应收款 | 上海复华控制系统有限公司 | 4,011,937.70 | 4,011,937.70 | 4,101,536.20 | 4,011,937.70 |
| 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 | |

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 复旦大学 | 1,925,000.00 | 1,650,440.00 |
| 其他应付款 | 上海复华城市建设有限公司 | 9,368.33 | 9,368.33 |
| 其他应付款 | 上海复华瑾恩教育信息咨询有限公司 | 81,896.87 | 81,896.87 |
| 其他应付款 | 上海赛恩营养食品有限公司 | 21,387.19 | 21,387.19 |
| 应付股利 | 复旦大学 | 2,961,660.00 | |

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
抵押资产情况:

江苏复旦复华药业有限公司以“海门生产基地项目”为抵押物,连同上海复旦复华科技股份有限公司为担保人,向招商银行股份有限公司上海四平支行借款人民币 110,615,558.35 元。借款时抵押物评估价值为人民币 66,604,900.00 元,截止期末抵押物账面价值为人民币 276,548,482.57 元。

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

单位:元 币种:人民币

| 被担保单位 | 担保金额 | 债务到期日 | 对本公司的财务影响 |
|---------------|---------------|------------|-----------|
| 关联方: | | | |
| (1) 母公司为子公司担保 | | | |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 18,777,681.00 | 2017.6.30 | 无 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 5,890,000.00 | 2017.12.31 | 无 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 35,000,000.00 | 2019.12.31 | 无 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 8,000,000.00 | 2019.12.31 | 无 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 789,661.35 | 2019.12.31 | 无 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 16,244,168.00 | 2017.6.30 | 无 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 12,602,883.00 | 2017.12.31 | 无 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 7,141,165.00 | 2017.12.31 | 无 |

| | | | |
|--------------|----------------|------------|---|
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 6,170,000.00 | 2018.11.30 | 无 |
| 上海复旦复华药业有限公司 | 30,000,000.00 | 2017.3.7 | 无 |
| 上海复旦复华药业有限公司 | 9,000,000.00 | 2016.8.8 | 无 |
| 上海中和软件有限公司 | 15,000,000.00 | 2016.10.26 | 无 |
| 上海中和软件有限公司 | 15,000,000.00 | 2016.12.25 | 无 |
| 关联方小计 | 179,615,558.35 | | |
| 非关联方: | | | |
| 中国华源集团有限公司 | 29,250,000.00 | 2005/9/2 | 注 |
| 中国华源集团有限公司 | 25,000,000.00 | 2005/9/2 | 注 |
| 中国华源集团有限公司 | 25,000,000.00 | 2005/9/2 | 注 |
| 非关联方小计 | 79,250,000.00 | | |
| 合计 | 258,865,558.35 | | |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

本公司无需要披露的其他或有事项。

3、 其他

注：截至 2016 年 6 月 30 日，公司对华源集团有限公司的担保 7,925 万元（其中上海浦东发展银行闸北支行 5,000 万元、中国信达资产管理股份有限公司 2,925 万元）已经逾期。现公司对信达资产管理股份有限公司 2,925 万担保已全额计提预计负债；2016 年公司对银行采取资产保全措施的 5,000 万元的逾期担保事项追加计提 5% 的预计负债，累计计提预计负债 4,750 万元，累计计提比例为 95%。

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十四、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

本公司于 2016 年 1 月 12 日收到上海市静安区人民法院签发的（2015）静民四（商）初字第 5410 号《民事裁定书》。原告中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司诉本公司保证合同纠纷一案中，原告于 2015 年 12 月 7 日向上海市静安区人民法院提出财产保全的申请，要求冻结本公司银行存款人民币 51,719,447.46 元或查封、扣押本公司相应价值的财产，并已提供担保。上海市静安区人民法院裁定冻结被告上海复旦复华科技股份有限公司银行存款人民币 51,719,447.46 元，不足部分则查封、扣押公司相应价值的财产。截止 2016 年 6 月 30 日公司在中国工商银行杨浦五角场分行的账户 1001224909004621457 被上海市静安区人民法院冻结，该账户冻结时存款余额为 296,078.08 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司对华源集团有限公司的担保 7,925 万元，其中对中国信达资产管理股份有限公司 2,925 万元担保已全额计提预计负债。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 5,044,376.94 | 38.38 | 25,221.88 | 0.5 | 5,019,155.06 | 5,044,376.94 | 38.38 | 25,221.88 | 0.5 | 5,019,155.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 8,099,309.34 | 61.32 | 8,099,309.34 | 100 | | 8,099,309.34 | 61.32 | 8,099,309.34 | 100 | |
| 合计 | 13,143,686.28 | / | 8,124,531.22 | / | 5,019,155.06 | 13,143,686.28 | / | 8,124,531.22 | / | 5,019,155.06 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方应收款项 | 5,044,376.94 | 25,221.88 | 0.5 |
| 合计 | 5,044,376.94 | 25,221.88 | 0.5 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| 上海克虏伯控制系统有限公司 | 5,044,376.94 | 38.38 | 25,221.88 |
| (株) ABS | 3,000,000.00 | 22.82 | 3,000,000.00 |
| (株) LSI | 2,943,979.30 | 22.4 | 2,943,979.30 |
| 上海造旺钢铁有限公司 | 488,705.01 | 3.72 | 488,705.01 |
| 上海天祐控股集团有限公司 | 275,600.00 | 2.1 | 275,600.00 |
| 合计 | 11,752,661.25 | 89.42 | 6,733,506.19 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 33,937,582.54 | 4.01 | 20,759,462.25 | 61.17 | 13,178,120.29 | 33,690,495.97 | 4.56 | 20,759,462.25 | 61.62 | 12,931,033.72 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 812,281,516.64 | 95.93 | 4,381,612.16 | 0.54 | 807,899,904.48 | 705,036,464.05 | 95.44 | 3,918,824.84 | 0.56 | 701,117,639.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 506,468.53 | 0.06 | 506,468.53 | 100 | | | | | | |
| 合计 | 846,725,567.71 | / | 25,647,542.94 | / | 821,078,024.77 | 738,726,960.02 | / | 24,678,287.09 | / | 714,048,672.93 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 香港康惠国际有限公司 | 14,172,562.18 | 11,138,602.54 | 78.59 | 净资产为负数 |
| 上海坤耀科技有限公司 | 16,108,693.57 | 5,964,532.92 | 37.03 | 净资产为负数 |
| 上海复华控制系统有限公司 | 3,656,326.79 | 3,656,326.79 | 100.00 | 净资产为负数 |
| 合计 | 33,937,582.54 | 20,759,462.25 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 51,390.00 | 256.95 | 0.5 |
| 1 年以内小计 | 51,390.00 | 256.95 | 0.5 |
| 1 至 2 年 | 9,515.85 | 475.79 | 5 |
| 5 年以上 | 2,205,354.28 | 330,803.14 | 15 |
| 合计 | 2,266,260.13 | 331,535.88 | 20.5 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 关联方应收款项 | 810,015,256.51 | 4,050,076.28 | 0.5 |
| 合计 | 810,015,256.51 | 4,050,076.28 | 0.5 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 969,255.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方往来款 | 840,296,512.26 | 732,318,594.57 |
| 非合并范围内关联方往来款 | 3,656,326.79 | 3,656,326.79 |
| 非关联方往来款 | 2,266,260.13 | 2,245,570.13 |
| 押金、保证金 | 506,468.53 | 506,468.53 |
| 合计 | 846,725,567.71 | 738,726,960.02 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|-------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 海门复华房地产发展有限公司 | 关联方往来 | 311,217,797.85 | 3 年以内 | 36.76 | 1,556,088.99 |
| 上海复旦软件园有限公司 | 关联方往来 | 94,891,415.58 | 4 年以内 | 11.21 | 474,457.08 |
| 江苏复旦复华药业有限公司 | 关联方往来 | 82,568,409.40 | 2 年以内 | 9.75 | 412,842.05 |
| 复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司 | 关联方往来 | 72,955,777.22 | 3 年以内 | 8.62 | 364,778.89 |
| 上海复旦复华科技创业有限公司 | 关联方往来 | 62,787,579.22 | 5 年以内 | 7.41 | 313,937.90 |
| 合计 | / | 624,420,979.27 | / | 73.75 | 3,122,104.91 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 308,700,683.78 | 5,339,000.00 | 303,361,683.78 | 308,700,683.78 | 5,339,000.00 | 303,361,683.78 |
| 对联营、合营企业投资 | 19,329,527.24 | | 19,329,527.24 | 19,362,374.82 | | 19,362,374.82 |
| 合计 | 328,030,211.02 | 5,339,000.00 | 322,691,211.02 | 328,063,058.60 | 5,339,000.00 | 322,724,058.60 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|--------------|--------------|
| 上海复华国际投资咨询有限公司 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | | |
| 上海复华电脑有限公司 | 26,946,049.51 | | | 26,946,049.51 | | |
| 上海复旦软件园有限公司 | 72,000,000.00 | | | 72,000,000.00 | | |
| 美国环球控制有限公司 | 8,526,000.00 | | | 8,526,000.00 | | |
| 香港康惠国际有限公司 | 5,339,000.00 | | | 5,339,000.00 | 5,339,000.00 | 5,339,000.00 |
| 上海复旦复华药业有限公司 | 34,071,747.57 | | | 34,071,747.57 | | |
| 上海复旦复华科技创业有限公司 | 44,742,427.98 | | | 44,742,427.98 | | |
| 上海复华高新技术园区发展有限公司 | 41,000,000.00 | | | 41,000,000.00 | | |
| 上海克虏伯控制系统有限公司 | 75,175,458.72 | | | 75,175,458.72 | | |
| 合计 | 308,700,683.78 | | | 308,700,683.78 | 5,339,000.00 | 5,339,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海坤耀科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 上海复华房地产经营有限公司 | 19,362,374.82 | | | -32,847.58 | | | | | | 19,329,527.24 | |
| 上海复华控制系统有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 19,362,374.82 | | | -32,847.58 | | | | | | 19,329,527.24 | |
| 合计 | 19,362,374.82 | | | -32,847.58 | | | | | | 19,329,527.24 | |

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|----|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 1,151,650.95 | 1,117,101.42 |
| 其他业务 | 5,841,766.99 | | 4,913,696.47 | |
| 合计 | 5,841,766.99 | | 6,065,347.42 | 1,117,101.42 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -32,847.58 | -37,987.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,000,000.00 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 1,967,152.42 | -37,987.52 |

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|------|
| 非流动资产处置损益 | 22,245.06 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 9,447,748.66 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -2,500,000.00 | 预计负债 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融 | 2,694,791.78 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,276.34 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,366,107.35 | |
| 少数股东权益影响额 | -395,473.55 | |
| 合计 | 6,905,480.94 | |

2、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 | 2.16 | 0.0441 | 0.0441 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.52 | 0.0310 | 0.0310 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：张陆洋

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日