

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 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人宋正、主管会计工作负责人周驰浩及会计机构负责人（会计主管人员）周驰浩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度归属于上市公司股东的净利润为人民币5,962,951.73元，截至2023年12月31日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币-166,355,206.97元。因公司母公司报表中期末未分配利润为负，故拟定公司2023年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

无

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	48
第五节	环境与社会责任.....	66
第六节	重要事项.....	72
第七节	股份变动及股东情况.....	113
第八节	优先股相关情况.....	118
第九节	债券相关情况.....	119
第十节	财务报告.....	120

备查文件目录	载有公司董事长、财务负责人和会计主管人员盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	上海复旦复华科技股份有限公司
药业公司	指	上海复旦复华药业有限公司
江苏复华药业	指	江苏复旦复华药业有限公司
中和软件	指	上海中和软件有限公司
重庆兴中和	指	重庆兴中和软件有限公司
西安致远中和	指	西安致远中和软件有限公司
合肥通和	指	合肥通和软件有限公司
无锡兴中惠	指	无锡兴中惠软件有限公司
复华园区公司	指	上海复华高新技术园区发展有限公司
复华园区海门公司	指	复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司
海门房产公司	指	海门复华房地产发展有限公司
复华园区	指	上海复华高新技术园区
复华园区海门园	指	上海复华高新技术园区海门园
国家药监局、国家局	指	国家药品监督管理局
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海复旦复华科技股份有限公司
公司的中文简称	复旦复华
公司的外文名称	SHANGHAI FUDAN FORWARD S&T CO., LTD.
公司的外文名称缩写	FUDAN FORWARD
公司的法定代表人	宋正

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层
	签字会计师姓名	龚雷、齐新敏

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增 减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	679,678,938.29	789,005,422.13	789,005,422.13	-13.86	1,041,335,675.14	1,041,335,675.14
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	666,703,116.13	776,295,708.25	776,295,708.25	-14.12	1,027,067,719.98	1,027,067,719.98
归属于上市公司股东的净利润	5,962,951.73	-6,200,241.81	-3,609,733.76	不适用	-106,437,199.20	-105,424,199.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,307,791.89	-18,101,821.54	-18,364,646.91	不适用	-111,433,249.21	-111,433,249.21
经营活动产生的现金流量净额	7,033,862.40	28,146,459.61	28,146,459.61	-75.01	45,578,980.11	45,578,980.11
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期 末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	804,800,130.55	803,688,525.35	882,402,904.68	0.14	840,111,233.86	916,328,758.98
总资产	1,797,289,168.52	1,867,389,132.02	1,860,409,006.43	-3.75	1,916,227,337.20	1,916,227,337.20

## (二)主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.009	-0.009	-0.005	不适用	-0.155	-0.154
稀释每股收益(元/股)	0.009	-0.009	-0.005	不适用	-0.155	-0.154
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.033	-0.026	-0.027	不适用	-0.163	-0.163
加权平均净资产收益率(%)	0.74	-0.75	-0.40	不适用	-11.78	-10.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.77	-2.20	-2.06	不适用	-12.34	-11.20

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

上述 2021 年、2022 年调整后数据及 2023 年数据，系经会计政策变更调整和重大会计差错更正及追溯调整后的金额。详见第六节五、（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明和第六节五、（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明。

归属于上市公司股东的净利润变动原因主要系公司子公司上海中和软件有限公司加强管理，控制成本和费用，净利润实现同比增长；公司子公司上海克虏伯控制系统有限公司、上海复华房地产经营有限公司出售房产，公司子公司上海复华复贤科技开发有限公司处置子公司上海复华智贤经济发展有限公司股权产生收益综合影响所致。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 75.01%原因主要系收到的其他与经营活动有关的现金及支付给职工以及为职工支付的现金均比上年同期减少与购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加综合影响所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三)境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)		第二季度 (4-6 月份)		第三季度 (7-9 月份)		第四季度 (10-12 月份)	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
营业收入	170,001,077.38	170,001,077.38	180,207,765.82	180,207,765.82	167,253,292.32	167,253,292.32	162,216,802.77	162,216,802.77
归属于上市公司股东的净利润	159,749.70	871,624.71	1,239,812.83	-18,049,978.82	5,512,863.28	6,216,404.97	-949,474.08	16,924,900.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-494,620.49	-494,620.49	-2,228,405.25	-2,228,405.25	-2,848,314.83	-2,848,314.83	-16,736,830.57	-16,736,830.57
经营活动产生的现金流量净额	-12,328,043.58	-12,328,043.58	23,462,473.61	23,462,473.61	-1,584,584.35	-1,584,584.35	-2,515,983.28	-2,515,983.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

上述季度数据与已披露定期报告数据的差异系公司进行了前期会计差错更正及追溯调整，详见第六节五、（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明。

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额 (调整后)	2022 年金额 (调整前)	2021 年金额 (调整后)	2021 年金额 (调整前)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	32,694,811.49		5,846,909.42	5,846,909.42	235,315.85	235,315.85
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,546,499.34		11,443,130.13	11,443,130.13	12,188,535.16	12,188,535.16
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益						
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费						
委托他人投资或管理资产的损益						
对外委托贷款取得的损益						
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失						
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回					1,000.00	1,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益						
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益						
非货币性资产交换损益						
债务重组损益						

企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等						
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响						
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用						
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益						
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益						
交易价格显失公允的交易产生的收益						
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益						
受托经营取得的托管费收入						
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,518,457.05		-2,344,370.93	508,962.49	-6,458,769.38	-5,445,769.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目						
减：所得税影响额	8,413,535.13		2,708,490.46	2,708,490.46	608,475.72	608,475.72
少数股东权益影响额（税后）	38,575.03		335,598.43	335,598.43	361,555.90	361,555.90
合计	28,270,743.62		11,901,579.73	14,754,913.15	4,996,050.01	6,009,050.07

说明：上述 2021 年、2022 年调整后金额及 2023 年金额，均系经重大会计差错更正及追溯调整后的金额。详见第六节五、（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明。

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

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	3,072,694.08	3,072,771.53	77.45	
其他非流动金融资产	11,183,376.48	10,586,607.29	-596,769.19	-596,769.19
合计	14,256,070.56	13,659,378.82	-596,691.74	-596,769.19

## 十二、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年国际格局复杂演变，地缘政治冲突频发，外部环境复杂性、严峻性、不确定性上升。国内经济整体回升向好，但周期性、结构性矛盾较多，有效需求不足，企业经营面临诸多风险与挑战。在董事会领导下，公司经营团队积极研究经济形势和国家政策，坚持聚焦医药、软件、园区三大主营板块，加强核心业务与重点产品的市场拓展，推动生产经营工作稳步开展。同时，加强对外合作交流，考察走访优秀科技企业和金融机构，积极构建多层次的合作伙伴关系。围绕主题教育，强化党建引领，激发干事创业的热情；结合公司上市 30 周年主题，提升企业形象，凝聚团队力量。完善内控机制，防范经营风险，提升管理效能。报告期内，公司生产经营情况总体平稳，营业收入为 67,967.89 万元，比上年同期减少 13.86%，归属于上市公司股东的净利润为 596.30 万元，比上年同期增加 1,216.32 万元，实现扭亏为盈。公司主营业务经营情况如下：

医药：2023 年，上海复旦复华药业有限公司营业收入为 34,203.87 万元，比上年同期减少 14.22%，占公司营业收入的 50.32%；归属于上市公司股东的净利润为 3,057.34 万元，比上年同期减少 16.46%。

2023 年，受集采常态化、带量采购覆盖范围扩大化等医药行业政策变化，以及原材料成本、外加工费用上涨等因素的综合影响，药业公司经营业绩同比有一定幅度的下降。面对外部环境复杂变化带来的困难与挑战，销售部门加强对政策法规的研究和应对，深入分析新规下供销各方的需求变化，努力维护重点产品在相关治疗领域的市场地位。普药部门聚焦目标产品，强化市场推广，巩固客户合作。新药部门坚持专科特色，持续提升品牌影响力；加强招商，推动部分中成药产品销售实现较快增长。针剂部门认真研究区域带量采购政策，同时尽力平衡市场需求及供货。积极拓展原料药事业，设立相关部门，加强对外合作，展开项目调研及洽谈。生产部门加强产销衔接，保障销售供货。推进工艺革新和优化，提高产品得率，强化管理，降本增效。研发部门加快推进在产仿制药品种的一致性评价工作，盐酸赛庚啉片、比卡鲁胺片通过仿制药一致性评价；同时加大研发投入，完成 1 个新产品的研发立项。质量管理方面，对照《药品管理法》，进一步完善相关的管理制度及体系，提高产品质量保证水平，提升质量管理效率。安全环保方面，坚持“三管三必须”的原则，牢牢守住底线，把好“风险管控、隐患排查、应急救援”三道关口，持续深化以排污许可为核心的各项监管工作，完善管理体系，加强污染防治。

报告期内，江苏复华药业继续推进新产品的研发和引进工作，固体制剂新产品拉考沙胺片完成研究、注册阶段的全部工作，9 月获得药品注册证书，12 月正式开始商业化生产。根据《药品管理法》要求及陆续出台的相关配套政策，积极开展制剂车间 MAH 受托生产业务，年内冻干粉针剂车间、固体制剂车间均有已通过审批的受托生产产品，为公司尽快实现正式投产经营奠定基础。固体制剂车间小批量快速生产线已通过江苏省药品监督管理局的 GMP 符合性检查，具备了药品上市生产的条件。同时，不断完善质量管理体系，健全安全、环保体系，加强员工技能培训，提升团队综合能力。

软件：上海中和软件有限公司及其全资子公司营业收入为 27,072.54 万元，比上年同期减少 4.56%，占公司营业收入的 39.83%；归属于上市公司股东的净利润为 573.77 万元，比上年同期增加 1,097.73 万元。

2023 年，受国际政治经济环境复杂变化以及日本《经济安全保障推进法》的细则即将实施等一系列因素的影响，中和软件对日业务的拓展面临较大的困难与挑战。日本金融行业客户为落实日本政府的相关政策，对中国的离岸软件发包量逐步减少。为了有效应对外部环境的变化，中和软件经营团队进一步加强客户沟通，根据形势变化和客户需求，积极调整经营策略，多措并举以求稳定对日业务。报告期内中和软件对日业务的开发量和日元销售额保持总体稳定但同比略有下降，同时叠加日元兑人民币平均汇率持续下降的因素，对日业务营业收入（折合人民币计算）同比有所减少。但通过加强管理，控制成本费用，净利润同比实现增长。报告期内中和软件对在日分支机构的布局作了调整，设立了上海中和株式会社四国支店，拥有了在日本本土的开发中心，维护了现有主要客户的业务合作，确保项目正常推进完成。同时做好人力资源保障工作，保持国内子公司队伍稳定，积极遴选合适的赴日人员。进一步加大日本当地 onsite 人员招聘，继续充实以 onsite 人员为主的人才储备，以保证承接足够的日本本土开发业务量。国内业务方面，在原有业务基本稳定的基础上，牢牢把握国家数字化转型的契机，加快合适人

才的培养和团队的建设，利用数字孪生智慧城市、智慧综合能源，物联网、区块链等现有解决方案，积极寻找更多的市场机会和合作伙伴，以便谋求快速发展。此外，继续强化品质管理与信息安全教育，进一步推进新技术新技能培训，提升队伍的专业素质和生产效率。

园区：2023 年，上海复华高新技术园区发展有限公司、上海复华高科技产业开发有限公司、复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司、上海复旦软件园有限公司、海门复华房地产发展有限公司合计营业收入 4,012.10 万元，比上年同期减少 50.50%，占公司营业收入的 5.90%；归属于上市公司股东的净利润为 113.97 万元，比上年同期减少 94.53%。

2023 年，园区板块积极应对外部环境中的不利因素，以“开源、节流、挖潜”为抓手，加强企业服务力度，多渠道推进招商工作，努力稳定经营业绩。复华园区公司以产城融合示范区为导向，围绕区域产业发展规划，聚焦智能传感器与工业互联网产业，更新升级厂房设施，成立企业服务联盟，抓实抓细物业管理，认真做好企业安全生产工作，顺利通过嘉定区特色产业园区年度考核。复华园区科技创新基地正式开园启用，一批具有较高科技含量的企业入驻园区。复华园区整体厂房出租率保持稳定，复华园区公司主营业务收入同比实现较快增长。复旦软件园公司加强对入驻企业的服务、保障，强化招商稳商工作。复华园区海门公司重塑销管团队，优化组织架构，加强与属地政府沟通联系，引入优质客户，努力提高海门园厂房出租比例及租金水平。海门房产公司紧密贴合市场走势，基于周边楼盘销售状况研究制定海门园配套住宅项目“复华文苑”的差异化销售方案。

公司不断完善内控管理机制，优化管理体系，努力提升风险防控能力和经营管理效率。加强制度建设，完成公司多项重要制度的制定或修订，并全面梳理修订各业务板块管理制度；制定公司经济责任审计制度（试行）并予以实施，加强招投标监督和工程管理。通过内部财务审计、内控、法务等合规检查，以及协同外部审计机构做好年度财务与内控审计，强化内控执行，防范化解各类风险。加强安全生产管理，筑牢安全发展防线。拓展人才引进渠道，全面加强人才队伍建设。优化绩效激励制度，推进各子公司“一企一策”的落实。系统规划梯队建设，加强青年干部与储备干部的选拔和培养。加大培训力度，实施分层分类精准培训。引入人力资源数字化管理系统，提高人事、薪酬管理效率。开展人才工作专项调研，深入查找问题，研究应对策略。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）医药

#### 1. 行业情况说明

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

#### 医药：

国家统计局 2024 年 1 月发布的“2023 年规模以上工业企业主要财务指标（分行业）”显示：2023 年，全国规模以上工业企业实现营业收入 1,334,390.8 亿元，同比增长 1.1%；发生营业成本 1,130,986.0 亿元，同比增长 1.2%；实现利润总额 76,858.3 亿元，同比下降 2.3%。其中，医药制造业营业收入 25,205.7 亿元，同比下降 3.7%；发生营业成本 14,401.6 亿元，同比下降 2.3%；实现利润总额 3,473.0 亿元，同比下降 15.1%。

医药消费与国家经济发展水平、人口结构、人民生活水平和健康意识等因素存在较强的相关性，行业周期性特点不突出，属于弱周期行业。从消费市场来看，国家统计局数据显示：2023 年社会消费品零售总额 47.15 万亿，同比增长 7.2%。其中，中西药品类实现零售总额 6,710 亿元，同比增长 5.1%。在社会人口老龄化程度加剧、居民健康意识增强、消费水平提高、政府加大医疗卫生事业投入、药品需求不断变化、疾病谱变化以及科技进步的背景下，医药需求持续增长。

医药行业关乎国计民生，国家政策层面始终保持对行业的高度关注。在国家顶层设计和相关政府部门的推动下，医保、医疗、医药“三医联动”改革继续深化。药品质量监管方面，2023 年 2 月 10 日，国家药监局发布《中药注册管理专门规定》；3 月 1 日施行《药品上市许可持有人落实药品质量安全主体责任监督管理规定》；3 月 6 日，国家药监局核查中心发布《药品共线生产质量风险管理指南》。7 月 5 日，国家药监局发布《药品标准管理办法》；9 月 27 日，国家市场监督管理总局发布《药品经营和使用质量监督管理办法》。一系列加强监管的政策出台，表明国家要加强药品全生命周期的质量安全监管力度，以保障药品质量和患者用药安全。

医保控费方面，2023 年 1 月 13 日，国家卫健委发布《关于印发第二批国家重点监控合理用药药品目录的通知》；1 月 18 日，国家医保局、人力资源和社会保障部发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》，2023 年 3 月 1 日起正式执行。5 月 30 日，国务院办公厅发布《关于加强医疗保障基金使用常态化监管的实施意见》；7 月 15 日，国家医保局、财政部、卫健委、中医药局联合发布《关于开展 2023 年医疗保障基金飞行检查工作的通知》；12 月 13 日，国家医保局印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2023 年）》，自 2024 年 1 月 1 日起正式执行。一系列的举措，始终坚持以人民为中心，缓解看病难看病贵，支持医疗卫生事业发展，维护社会和谐稳定。

招标集采方面，2023 年 3 月 1 日，国家医保局发布《关于做好 2023 年医药集中采购和价格管理工作的通知》；3 月 29 日和 11 月 6 日，分别进行了第八、第九两批国家带量采购开标，药品降幅分别为 56%和 58%；7 月 24 日，国家卫健委、国家发改委等 6 部门联合发布《关于印发深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务的通知》；11 月 23 日，国家医保局发布《关于加强和促进医药价格和招标采购信用评价工作的通知》。随着一系列招标集采相关政策的出台，带量采购在涉及品种和覆盖范围上全方位扩容，进一步维护规范药品价格秩序，营造公平公正的医药购销环境。

## 2. 行业地位

药业公司自 1993 年起被认定为高新技术企业；2020-2021 年度被评为上海市守合同重信用企业，合同信用等级为 AAA 级；2021 年起被评为上海市“专精特新”中小企业；2022 年被评为安全生产标准化三级企业（轻工）。双益牌注射用谷胱甘肽、石杉碱甲片、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、雷公藤多苷片连续多年获评“上海医药行业名优产品”。

### （二）软件

工信部 2024 年 1 月发布的“2023 年软件业经济运行情况”报告显示，2023 年，我国软件和信息技术服务业（下称“软件业”）运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，软件业务出口小幅回落。

从总体运行情况来看，软件业务收入高速增长。2023 年，软件业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%。盈利能力保持稳定。2023 年，软件业利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%，增速较上年同期提高 7.9 个百分点，主营业务利润率提高 0.1 个百分点至 9.2%。软件业务出口小幅下滑。2023 年，软件业务出口 514.2 亿美元，同比下降 3.6%。其中，软件外包服务出口同比增长 5.4%。

分领域来看，软件产品收入平稳增长。2023 年，软件产品收入 29,030 亿元，同比增长 11.1%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，占全行业收入比重为 23.6%。其中，工业软件产品实现收入 2,824 亿元，同比增长 12.3%。信息技术服务收入较快增长。2023 年，信息技术服务收入 81,226 亿元，同比增长 14.7%，高出全行业整体水平 1.3 个百分点，占全行业收入比重为 65.9%。

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

2022 年 1 月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，提出到 2025 年，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%。同时，该《规划》将软件和信息技术服务业规模增长列入“十四五”期间数字经济发展的主要指标。根据中国信息通信研究院 2023 年 4 月发布的《中国数字经济发展研究报告（2023 年）》，2022 年我国数字经济规模达到 50.2 万亿元，同比名义增长 10.3%，已连续 11 年显著高于同期 GDP 名义增速，数字经济占 GDP 比重相当于第二产业占国民经济的比重，达到 41.5%。

在我国数字经济规模持续扩大，软件和信息技术服务业稳步发展的同时，近年来受成本、汇率、客户需求等因素的综合影响，我国对日软件外包行业发展趋缓，行业盈利水平下降，传统外包企业转型升级的压力较大。国家加快行业数字化转型与升级发展，新兴产业持续火爆给 IT 人才市场带来了很大冲击，软件外包企业开发人员成本较快增长，高端人才招聘难度增加，人才稳定性减弱。软件外包企业对日项目均以日元结算，始终面临汇率波动带来的风险。2023 年日元兑人民币平均汇率较上年持续下降，对外包企业保持稳定的经济效益产生较大的影响。日本经济逐步复苏，由于日本本国劳动力匮乏，IT 人才缺口较大，给中国国内软件外包行业带来了机遇，但同时日本《经济安全保障推进法》细则的即将实施及国际政治经济环境的复杂变化也给国内对日软件外包行业带来巨大的困难与挑战。日本已出台一系列承包商本土化、保护数据不外流、开发场所本土化的政策，强调扩大日本本土的开发规模，以应对

在突发情况下日本能够继续不间断地保持系统开发。受相关政策影响，日本金融行业客户已开始逐步将一部分业务发包给日本本土的日资控股企业，对中国的离岸软件业务发包量开始逐渐减少，对中国发包的规模也被逐步限制，这一变化对国内从事对日软件离岸开发业务的企业产生较大的影响。

## 2. 行业地位

中和软件深耕行业 30 多年，已成为上海软件出口与服务外包龙头企业之一，在国内软件出口与服务外包领域也居于前列，并被认定为高新技术企业、技术先进型服务企业。2022 年中和软件入选首批上海数字贸易创新企业；连续多年获评上海软件核心竞争力企业（出口型）。2023 年中和软件全资子公司重庆兴中和、西安致远中和、合肥通和、无锡兴中惠均首次通过高新技术企业认定，无锡兴中惠还通过了技术先进型服务企业认定。

### （三）园区

#### 1. 行业情况说明

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

受需求减弱、供应增加等因素影响，全国主要城市的购物中心、写字楼及产业园空置率呈现上升趋势，租金下行压力加大。2023 年 5 月，《上海市助力中小微企业稳增长调结构强能力若干措施》发布，聚焦中小微企业最为关心的创新发展、转型发展、融通发展、金融赋能、纾困支持和精准服务等六个方面，推出 28 条具体措施，并组织开展“益企赋”系列专项行动。

2023 年 12 月，上海推进科技创新中心建设办公室印发《张江高新区加快世界领先科技园区建设行动方案（2023-2025 年）》，《行动方案》提出，对标世界领先科技园区，力争用三年时间，引育一批高品质、专业化的概念验证中心和高质量孵化器，开辟更多新领域新赛道，为新兴产业发展壮大提供重要支撑，打造 2-3 个千亿级产值规模的“科创核爆点”。到 2025 年，高质量孵化器数量达到 20 家，日均新增科技企业 200 家，企业获得风险投资金额占全市比重超过 60%。高端产业引领功能进一步强化。培育一批具有标杆示范意义的世界一流企业，重点园区集中连片开发，规模化、集约化运营。加大产业结构调整力度，拓展产业链宽度、挖掘创新链深度，形成产业集聚优势。到 2025 年，三大先导产业总规模占全市 85%以上，“独角兽”“隐形冠军”企业超过 100 家，3-5 家园区达到万亿级产业规模。

国家统计局数据显示，2023 年，商品房销售面积比上年下降 8.5%，其中住宅销售面积下降 8.2%。商品房销售额下降 6.5%，其中住宅销售额下降 6.0%。2023 年末，商品房待售面积 67,295 万平方米，比上年增长 19.0%。其中，住宅待售面积增长 22.2%。

## 2. 行业地位

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

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）医药

#### 1. 主要业务

公司从事医药业务的主要企业为上海复旦复华药业有限公司和江苏复旦复华药业有限公司。

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

江苏复华药业报告期内的主要工作是固体制剂新产品的开发、冻干粉针剂车间和固体制剂车间药品上市许可持有人（以下简称 MAH）受托产品的业务申报。固体制剂车间新产品拉考沙胺片于 9 月获得药品注册证书，12 月正式开始首批产品的生产。冻干粉针剂车间和固体制剂车间各有一个产品的 MAH 受托业务已通过药监局审批；同时固体制剂车间还有多个药品注册申报阶段的 MAH 受托业务正在开展。

## 2. 经营模式

### (1) 采购模式

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

### (2) 生产模式

药业公司严格按照 GMP 要求，完善企业质量管理体系，修订相关管理文件和标准操作程序；加强生产过程的管理及监控，按法规要求实施变更管理、偏差管理、验证工作等，以保证生产过程符合 GMP 要求；对原辅材料、中间产品、成品进行检验，确保不合格中间产品不流入下一工序，保证产品的质量。

### (3) 销售模式

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

## 3. 产品市场地位、竞争优势与劣势

药业公司经过多年的经营和发展，在消化系统药品、神经系统药品、抗肿瘤药品、循环系统药品等治疗领域，均有产品布局。注射用谷胱甘肽、双益平（石杉碱甲片）、氟他胺片、硝酸异山梨酯片等产品，在各自细分的治疗领域占有较大的市场份额。米内网重点城市公立医院化学药数据（2023 年上半年）显示，药业公司核心产品注射用谷胱甘肽市场占有率 31.27%，石杉碱甲片市场占有率 44.16%，氟他胺片市场占有率 41.33%，硝酸异山梨酯片市场占有率 24.44%，在国内同类产品中均居于前列。与竞争对手相比，药业公司源自著名高校，且多年来始终秉承做专科药、特色药，在专注的核心治疗领域形成自己的品牌特色，市场认可度较高，不足之处在于新产品研发较少。

## 4. 主要的业绩驱动因素

2023 年，受招标、集采等医药行业政策变化以及原材料成本、外加工费用上涨等因素的综合影响，药业公司经营业绩同比出现一定幅度的下降。面对外部环境中的种种不利因素，药业经营团队带领全体干部员工，推动生产经营工作平稳有序开展。销售各事业部面对集采常态化、带量采购覆盖范围扩大化的形势，加强对国家和各省招标政策的解读，努力稳固客户关系，维护产品与品牌的市场影响力。生产、质量等部门加强产销衔接，保障重点产品的市场供应。

### (二) 软件

#### 1. 主要业务

公司从事软件业务的主要企业为上海中和软件有限公司及其全资子公司。

报告期内，中和软件主要从事对日软件离岸开发业务，承接证券、银行、保险、产业、流通等领域的需求分析、软件开发、运营维护等业务。

#### 2. 经营模式

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

#### 3. 产品市场地位及竞争优势和劣势

中和软件拥有以系统工程师为主的一大批高端人才，具有较强的高端设计能力，能够承接全流程的对日软件外包服务。对日业务深耕多年，具备超大规模软件项目的开发能力，在日本多家顶尖企业组成的客户群体中赢得良好口碑，具有品牌优势。但中和软件客户结构比较单一，主要客户业务占比较高；国内业务起步较晚，项目规模偏小，仍需加大开拓力度。

#### 4. 主要的业绩驱动因素

报告期内，中和软件面对国际政治经济环境复杂变化等因素带来的困难与挑战，多措并举维护巩固与主要客户的业务合作关系，保持对日业务的总体规模。但受到日本《经济安全保障推进法》细则的即将实施等一系列因素的影响，对日业务的日元销售额同比仍略有减少。国内业务方面，受国内市场项目延期和客户落地资金预算减少的影响，国内项目收入同比有一定幅度的减少。与此同时，2023 年日元兑人民币平均汇率持续下降，对中和软件提升经营业绩产生不利的影响。综合上述因素，中和软件营业收入（折合人民币计算）同比有所减少。但通过加强管理，控制成本费用，净利润同比实现增长。

### （三）园区

#### 1. 主要业务

公司从事园区业务的主要企业为上海复华高新技术园区发展有限公司、上海复华高科技产业开发有限公司、复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司、上海复旦软件园有限公司和海门复华房地产发展有限公司。

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

#### 2. 经营模式

以现有园区为基础，滚动发展，进行开发、销售、租赁，实现经济效益稳步增长。

#### 3. 产品市场地位及竞争优势和劣势

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

#### 4. 主要的业绩驱动因素

报告期内，公司园区板块积极开展企业客户走访调研活动，举办科创基地开园暨企业服务联盟签约仪式等活动，积聚资源帮助入驻企业稳增长调结构强能力。稳定现有客户资源的同时，不断拓展招商渠道，加强特色园区建设及招商工作。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

公司以复旦大学的品牌、学科、科研、人才等优势为依托，具有科技成果转化生产力的有利环境；公司上市三十年，拥有良好的品牌形象和一定的市场知名度。作为奉贤区属国有控股企业，得到当地政府的大力支持，且公司主营业务板块与“东方美谷”“未来空间”“数字江海”等区域产业发展布局高度契合，有望依托区域发展优势资源，获得更多发展机遇。目前，公司主营业务结构清晰，医药、软件、园区等三大业务板块均为国家鼓励发展的重点产业，发展前景看好，主要板块在各自专注的细分市场能够提供富有自身特色的产品和服务，在相关领域拥有较高的知名度及一定的行业地位。

公司三大业务板块的核心竞争力分析如下：

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

**软件：**中和软件经过三十多年的发展，注重对高端人才的培养，形成了强大的SE团队优势，在对日软件外包市场上具有极强的竞争力。2023年中和软件在合肥、重庆、西安、无锡的子公司保持稳定。依靠训练有素的核心开发团队和近900人的队伍规模，中和软件保持了在证券、银行、保险、产业、流通等高精度、高要求、高标准项目开发方面的高成功率，是国内少数几家能够承接从需求分析、软件开发到运营维护的对日软件外包企业。在通过CMMI4软件能力成熟度评估、ISO27001:2013版信息安全管理体系认证的基础上，公司继续加强员工信息安全教育和技术培训，强化管理手段，来确保相关体系的有效实施。凭借强大的技术开发能力与一流的服务品质，赢得了包括株式会社野村综合研究所在内的一批日本顶尖企业的信赖，并获得行业内多项荣誉资质，成为上海对日软件外包行业的龙头企业之一。

园区：从事高新技术园区建设及相关房产开发二十多年，在相关领域积累了丰富的运作经验。复华园区始终坚持“发展高科技、实现产业化”的初心和使命，致力于培育产业新业态，积极推进新技术、新设备、新工艺、新材料应用，推动传统产业提质增效。复华园区区位优势，基础设施完善，是上海松江高新技术产业开发园区嘉定园的重要组成部分，园区引进的企业质量、单位面积效益在区域内居于前列，入选嘉定区首批特色产业园区，正围绕集聚智能传感器及工业互联网产业建设“嘉定工业互联网示范基地”。园区的发展得到各级政府的积极支持，复华园区海门园已投入使用并不断加强发展能力建设。

## 五、报告期内主要经营情况

详见第三节一、经营情况讨论与分析

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	679,678,938.29	789,005,422.13	-13.86
营业成本	385,368,876.25	461,702,046.75	-16.53
销售费用	145,295,391.38	162,921,436.45	-10.82
管理费用	117,936,448.78	104,438,620.76	12.92
财务费用	14,818,205.67	20,195,747.22	-26.63
研发费用	35,116,178.29	40,029,102.54	-12.27
经营活动产生的现金流量净额	7,033,862.40	28,146,459.61	-75.01
投资活动产生的现金流量净额	59,416,769.74	-9,193,704.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-69,858,113.06	-15,058,773.66	不适用
税金及附加	9,355,216.61	11,252,759.28	-16.86
投资收益	9,356,411.36	-1,322,017.25	不适用
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-452,044.52	-1,584,983.33	不适用
公允价值变动收益	-596,769.19	18,862.07	-3,263.86
信用减值损失	114,843.71	-1,624,351.17	不适用
资产减值损失	-3,443,052.41	-5,113,933.16	不适用
资产处置收益	31,981,853.06	5,846,909.42	446.99
营业利润	26,000,981.71	3,413,225.87	661.77
利润总额	23,482,524.96	1,068,854.94	2,096.98
所得税费用	16,685,645.09	3,000,571.27	456.08
净利润	6,796,879.87	-1,931,716.33	不适用
归属于母公司股东的净利润	5,962,951.73	-6,200,241.81	不适用
少数股东损益	833,928.14	4,268,525.48	-80.46
其他综合收益的税后净额	-5,032,050.85	-3,719,282.15	不适用
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,034,650.85	-3,719,882.15	不适用
不能重分类进损益的其他综合收益	-9,322.55	554,490.25	-101.68
重新计量设定受益计划变动额	-9,400.00	554,400.00	-101.70
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,600.00	600.00	333.33
综合收益总额	1,764,829.02	-5,650,998.48	不适用
归属于母公司所有者的综合收益总额	928,300.88	-9,920,123.96	不适用
归属于少数股东的综合收益总额	836,528.15	4,269,125.48	-80.41

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 75.01% 原因主要系收到的其他与经营活动有关的现金及支付给职工以及为职工支付的现金均比上年同期减少与购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加综合影响所致。

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与上年同期相比变动原

因主要系本年度子公司上海克虏伯控制系统有限公司、上海复华房地产经营有限公司出售房产收到现金及子公司上海复华复贤科技开发有限公司处置子公司上海复华智贤经济发展有限公司股权收到现金,与本年度购建固定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与上年同期相比变动原因主要系上年度子公司上海复华智贤经济发展有限公司吸收少数股东投资收到现金,本年无此项发生和本年度收购子公司上海复华高科技产业开发有限公司少数股东权益支付现金,上年无此项发生综合影响所致。

投资收益变动原因说明:投资收益与上年同期相比变动原因主要系本年度子公司上海复华复贤科技开发有限公司投资收益比上年同期增加所致;其中对联营企业和合营企业的投资收益与上年同期相比变动原因主要系母公司投资亏损比上年减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动收益比上年同期减少 32.64 倍,主要系子公司上海复旦复华科技创业有限公司公允价值变动收益比上年同期减少所致。

信用减值损失变动原因说明:信用减值损失与上年同期相比变动原因主要系子公司复旦复华高新技术园区(南通海门)发展有限公司收回以前年度预计无法收回租金所致。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失与上年同期相比变动原因主要系上年度子公司江苏复旦复华药业有限公司发生资产减值损失,本年无此项发生所致。

资产处置收益变动原因说明:资产处置收益比上年同期增加 4.47 倍,主要系子公司上海克虏伯控制系统有限公司、上海复华房地产经营有限公司出售资产所致。

营业利润变动原因说明:营业利润比上年同期增加 6.62 倍,主要系本年子公司上海中和软件有限公司净利润实现同比增长、子公司上海复华复贤科技开发有限公司、上海克虏伯控制系统有限公司、上海复华房地产经营有限公司因出售资产产生收益综合影响所致。

利润总额变动原因说明:利润总额比上年同期增加 20.97 倍,主要系本年子公司上海中和软件有限公司净利润实现同比增长、子公司上海复华复贤科技开发有限公司、上海克虏伯控制系统有限公司、上海复华房地产经营有限公司因出售资产产生收益综合影响所致。

所得税费用变动原因说明:所得税费用比上年同期增加 4.56 倍,主要系公司出售资产上缴的所得税费用比上年同期增加所致。

净利润、归属于母公司股东的净利润变动原因说明:净利润、归属于母公司股东的净利润与上年同期相比变动原因主要系本年子公司上海中和软件有限公司净利润实现同比增长、子公司上海复华复贤科技开发有限公司、上海克虏伯控制系统有限公司、上海复华房地产经营有限公司因出售资产产生收益综合影响所致。

少数股东损益和归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明:少数股东损益和归属于少数股东的综合收益总额比上年同期分别减少 80.46%、80.41%,主要系本年子公司江苏复旦复华药业有限公司净利润比上年同期减少所致。

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

不能重分类进损益的其他综合收益、重新计量设定受益计划变动额变动原因说明:不能重分类进损益的其他综合收益、重新计量设定受益计划变动额比上年同期减少 1.02 倍,主要系本年设定收益计划比上年同期减少所致。

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额变动原因说明:归属于少数股东的其他综合收益的税后净额比上年同期增加 3.33 倍,主要系子公司上海复旦复华药业有限公司重新计量设定收益计划所致。

综合收益总额、归属于母公司所有者的综合收益总额变动原因说明:综合收益总额、归属于母公司所有者的综合收益总额与上年同期相比变动原因主要系本年归属母公司股东的净利润比上年同期增加和其他综合收益的税后净额比上年同期变动综合影响所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

本期主要系资产处置收益导致利润重大变化,详情如下:

1. 公司全资子公司上海克虏伯控制系统有限公司出售位于上海市黄浦区淮海中路 333 号 2006、2007 室办公房地产（详见公司公告临 2023-043），处置收益为 22,476,030.99 元；

2. 公司全资子公司上海复华房地产经营有限公司出售位于上海市长宁区荣华东道 8 弄罗马花园的住宅（详见公司公告临 2021-045），处置收益为 9,505,822.07 元；

以上两项房产出售合计收益为 31,981,853.06 元。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内营业收入 67,967.89 万元，比上年同期减少 13.86%；营业成本 38,536.89 万元，比上年同期减少 16.53%；毛利率 43.30%，比上年同期增加 1.82%

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	349,883,858.92	135,064,215.77	61.40	-13.85	-14.20	增加 0.16 个百分点
软件开发业	270,725,375.99	226,679,946.49	16.27	-4.56	-8.69	增加 3.79 个百分点
房地产业	33,673,601.73	13,202,859.34	60.79	-55.63	-71.76	增加 22.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
消化系统药品	177,569,695.78	48,127,565.75	72.90	-20.09	-13.77	减少 1.98 个百分点
神经系统用药品	81,664,556.08	45,947,430.44	43.74	-8.14	-16.14	增加 5.37 个百分点
抗肿瘤药品	12,099,414.74	4,157,405.69	65.64	-51.00	-37.29	减少 7.51 个百分点
循环系统药品	30,675,046.61	11,717,455.58	61.80	-8.57	-19.20	增加 5.02 个百分点
调节免疫功能药品	15,371,738.67	9,715,002.81	36.80	-20.73	-22.06	增加 1.08 个百分点
其他药品	24,658,251.85	7,306,336.90	70.37	147.06	24.41	增加 29.21 个百分点
小计	342,038,703.73	126,971,197.17	62.88	-14.22	-15.40	增加 0.52 个百分点
金融保险系统软件产品	194,456,376.78	163,094,815.80	16.13	-4.49	-8.48	增加 3.65 个百分点
复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）	2,197,841.90	1,256,126.53	42.85	-95.72	-96.40	增加 10.74 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	416,612,266.43	164,599,602.54	60.49	-18.79	-25.11	增加 3.33 个百分点
境外	263,066,671.86	220,769,273.71	16.08	-4.69	-8.74	增加 3.73 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
不适用						

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

房地产业营业收入、营业成本比上年同期分别减少 55.63%、71.76%，复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）营业收入、营业成本比上年同期分别减少 95.72%、96.40%主要系子公司海门复华房地产发展有限公司房产销售比上年同期减少所致。

抗肿瘤药品营业收入、营业成本比上年同期分别减少 51.00%、37.29%，主要系销量下降导致相关产品营业收入和营业成本下降。

其他药品营业收入比上年同期增加 1.47 倍，主要系心脑血管舒通片营业收入比上年同期增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
氟他胺片	盒	82,453	79,885	37,358	-14.20	-34.08	7.38
比卡鲁胺片	盒	20,753	22,498	3,945	3.07	-17.12	-30.67
石杉碱甲片及胶囊	盒	963,799	922,310	197,590	-6.13	-6.88	26.58
注射用谷胱甘肽	支	23,245,332	16,353,738	7,637,982	26.18	-17.36	923.33
卡马西平片	瓶	4,327,466	3,439,146	1,247,059	14.05	-16.50	247.62
枸橼酸他莫昔芬片	瓶	36,984	64,881	18,423	-91.81	-77.58	-88.64
雷公藤多苷片	瓶	855,620	836,470	63,308	-17.36	-27.01	43.37
硝酸异山梨酯片	瓶	3,805,291	2,981,200	1,106,086	20.64	-14.22	292.24
氯唑沙宗片	盒	1,051,074	1,165,754	-	-34.74	-40.36	-100.00

### 产销量情况说明

1. 根据市场销售情况通过加强生产管理、加速存货周转，比卡鲁胺片库存量降低。
2. 为满足市场需求及春节备货等原因，致使注射用谷胱甘肽、硝酸异山梨酯片、卡马西平片、雷公藤多苷片库存增加。
3. 枸橼酸他莫昔芬片生产量、销售量、库存量下降是因为该产品尚未通过仿制药质量和疗效一致性评价所致。
4. 氯唑沙宗片生产量、销售量下降是因为主要原料市场缺货所致。
5. 氟他胺片销售量下降系因同类升级换代的产品种类增加所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	原材料	7,499.25	55.52	8,936.07	56.77	-16.08	
	包装材料	474.68	3.51	560.12	3.56	-15.25	
	人工	988.53	7.32	1,202.89	7.64	-17.82	
	制造费用	2,159.14	15.99	2,570.49	16.33	-16.00	
	外加工费	2,384.82	17.66	2,471.81	15.70	-3.52	
	总成本	13,506.42	100.00	15,741.38	100.00	-14.20	
软件开发业	人工	18,966.12	83.53	19,553.25	78.76	-3.00	
	制造费用	3,740.21	16.47	5,272.83	21.24	-29.07	
	总成本	22,706.33	100.00	24,826.08	100.00	-8.54	
房地产业	房地产开发	125.61	9.51	3,487.84	74.61	-96.40	主要系本年度商品房销售比上年同期减少所致。
	物业及租赁费	1,194.67	90.49	1,186.96	25.39	0.65	
	总成本	1,320.28	100.00	4,674.80	100.00	-71.76	主要系本年度商品房销售比上年同期减少所致。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总	上年同期	上年同期	本期金额较	情况

			成本比例 (%)	金额	占总成本比例 (%)	上年同期变动比例 (%)	说明
注射用谷胱甘肽	原材料	3,115.41	43.92	2,151.44	40.72	44.81	主要系本年生产量比上年同期增加所致。
	包材	290.55	4.10	233.13	4.41	24.63	
	工资	104.03	1.47	86.28	1.63	20.57	
	制造费用	170.68	2.41	140.70	2.66	21.31	
	加工费	3,413.25	48.12	2,671.82	50.57	27.75	
	总成本	7,093.92	100.00	5,283.37	100.00	34.27	主要系本年生产量比上年同期增加所致。
金融保险系统软件产品	人工	13,768.96	84.42	13,981.73	78.74	-1.52	
	费用	2,540.52	15.58	3,774.99	21.26	-32.70	主要系委托开发费用比上年同期减少所致。
	总成本	16,309.48	100.00	17,756.72	100.00	-8.15	
复华园区海门园配套住宅项目(复华文苑)	房地产开发成本	125.61	100.00	3,487.84	100.00	-96.40	主要系本年度商品房销售比上年同期减少所致。
	总成本	125.61	100.00	3,487.84	100.00	-96.40	

## 成本分析其他情况说明

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

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

公司全资子公司上海复华复贤科技开发有限公司将其持有的上海复华智贤经济发展有限公司 51% 股权以 35,005,767.36 元的价格转让给上海奉贤经济发展有限公司, 转让完成后, 公司将不再持有复华智贤的股份。2023 年 8 月 2 日, 公司获悉复华智贤已完成本次股权变动的相关工商变更登记手续, 本次交易实施完成。原公司控股子公司上海复华智贤经济发展有限公司自 2023 年 8 月开始不再属于合并范围。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用  不适用

前五名客户销售额 28,276.65 万元, 占年度销售总额 41.60%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元, 占年度销售总额 0%。

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

适用  不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用  不适用

前五名供应商采购额 11,267.53 万元, 占年度采购总额 61.38%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元, 占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

(1) 所得税费用比上年同期增加 4.56 倍, 主要系公司出售资产上缴的所得税费用比上年同期增加所致。

(2) 销售费用、管理费用、研发费用及财务费用变动比例均小于 30%。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	35,116,178.29
本期资本化研发投入	6,284,367.89
研发投入合计	41,400,546.18
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.09
研发投入资本化的比重 (%)	15.18

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	257
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	18.86
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	26
本科	195
专科	27
高中及以下	6
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	15
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	199
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	38
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	4
60 岁及以上	1

#### (3). 情况说明

适用 不适用

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

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项 目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
收到其他与经营活动有关的现金	35,360,261.27	65,959,025.93	-46.39	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司收到的押金、保证金比上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	7,033,862.40	28,146,459.61	-75.01	主要系收到的其他与经营活动有关的现金及支付给职工以及为职工支付的现金均比上年同期减少与购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加综合影响所致。
取得投资收益收到的现金	-	364,298.40	-100.00	主要系上年度子公司上海复华复贤企业管理有限公司投资参股公司分红，本年度无此项发生所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,872,730.33	11,345,036.98	304.34	主要系本年度子公司上海克虏伯控制系统有限公司、上海复华房地产经营有限公司出售房产所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,115,897.90	-	100.00	系本年度子公司上海复华复贤科技发展有限公司处置子公司上海复华复贤科技发展有限公司股权所致。
投资活动现金流入小计	72,988,628.23	11,709,335.38	523.34	主要系本年度子公司上海克虏伯控制系统有限公司、上海复华房地产经营有限公司出售房产和子公司上海复华复贤科技发展有限公司处置子公司上海复华复贤科技发展有限公司股权所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,508,141.27	20,903,039.77	-64.08	主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司上年同期建设上海复华高新技术园区科技创新基地，本年度并无此项所致。
投资支付的现金	5,975,000.00	-	100.00	系本年度公司对外投资的现金，上年度无此项发生所致。
支付其他与投资活动有关的现金	88,717.22	-	100.00	系本年度子公司上海复华复贤科技发展有限公司支付其他与投资活动有关的现金，上年度无此项发生所致。
投资活动现金流出小计	13,571,858.49	20,903,039.77	-35.07	主要系本年度投资支付的现金比上年同期增加和购建固定资产支付的现金比上年同期减少综合影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	59,416,769.74	-9,193,704.39	不适用	主要系本年度子公司出售房产和处置子公司股权收到现金，与本年度购建固定资产支付的现金比上年同期减少综合影响所致。
吸收投资收到的现金	-	24,010,000.00	-100.00	系上年度子公司上海复华复贤科技发展有限公司吸收少数股东投资收到的现金，本年度无此项发生所致。
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	24,010,000.00	-100.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	61,882,132.54	39,645,946.51	56.09	主要系本年度子公司上海复华高科技产业开发有限公司收回少数股东权益所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-69,858,113.06	-15,058,773.66	不适用	主要系上年度子公司上海复华复贤科技发展有限公司吸收少数股东投资收到现金，本年无此项发生和本年度收购子公司上海

				复华高科技产业开发有限公司少数股东权益支付现金，上年度无此项发生综合影响所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-576,747.60	-2,376,471.33	不适用	主要系日元汇率变动影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-3,984,228.52	1,517,510.23	-362.55	主要系经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少和投资活动产生的现金流量净额、汇率变动对现金及现金等价物的影响比上年同期增加综合影响所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期主要系资产处置收益导致利润重大变化，详情如下：

1. 公司全资子公司上海克虏伯控制系统有限公司出售位于上海市黄浦区淮海中路333号2006、2007室办公房地产（详见公司公告临2023-043），处置收益为22,476,030.99元；

2. 公司全资子公司上海复华房地产经营有限公司出售位于上海市长宁区荣华东道8弄罗马花园的住宅（详见公司公告临2021-045），处置收益为9,505,822.07元；

以上两项房产出售合计收益为31,981,853.06元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	1,824,323.00	0.10	631,860.97	0.03	188.72	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司预付账款比上年同期增加所致。
合同资产	-	0.00	29,586.20	0.00	-100.00	主要系子公司上海复华信息科技有限公司合同资产比上年同期减少所致。
在建工程	641,900.00	0.04	-	0.00	100.00	系子公司上海克虏伯控制系统有限公司在建工程比上年同期增加所致。
预收款项	2,461,774.30	0.14	1,752,010.13	0.09	40.51	主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司预收账款比上年同期增加所致。
合同负债	2,618,550.71	0.15	5,568,571.85	0.30	-52.98	主要系子公司海门复华房地产发展有限公司合同负债比上年同期减少所致。
一年内到期的非流动负债	110,959,003.48	6.17	15,352,319.42	0.82	622.75	主要系一年内到期的长期借款比上年同期增加所致。
其他流动负债	174,928.06	0.01	250,432.64	0.01	-30.15	主要系子公司复旦复华高新技术园区(南通海门)发展有限公司其他流动负债比上年同期减少所致。
长期借款	4,700,000.00	0.26	110,700,000.00	5.93	-95.75	主要系一年以上到期长期借款比上年同期减少所致。
租赁负债	21,002,199.38	1.17	30,996,804.94	1.66	-32.24	主要系子公司上海中和软

						件有限公司租赁负债比上年同期减少所致。
递延所得税负债	4,326,325.83	0.24	6,670,009.34	0.00	-35.14	主要系子公司上海中和软件有限公司递延所得税负债比上年同期减少所致。
非流动负债合计	166,850,066.92	9.28	287,915,852.08	15.42	-42.05	主要系长期借款比上年同期减少所致。
未分配利润	134,242.63	0.01	-5,828,709.09	-0.31	不适用	系本年净利润比上年同期增加所致。
少数股东权益	40,700,537.25	2.26	111,325,125.65	5.96	-63.44	主要系本年度子公司上海复华高科技产业开发有限公司收回少数股东权益和子公司上海复华复贤科技开发有限公司处置子公司上海复华智贤经济发展有限公司股权所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 75,362,583.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.19%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

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

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

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

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

医药：详见医药制造行业经营性信息分析

软件：工信部“2023 年软件业经济运行情况”报告显示：2023 年我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，软件业务出口小幅回落。全国软件和信息技术

服务业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%。软件业务出口 514.2 亿美元，同比下降 3.6%。其中，软件外包服务出口同比增长 5.4%。分领域来看，信息技术服务收入 81,226 亿元，同比增长 14.7%，高出全行业整体水平 1.3 个百分点，占全行业收入比重为 65.9%。

近年来，国内互联网的快速发展给 IT 人才市场带来了很大冲击，服务外包企业软件开发人员成本快速上升，导致我国软件外包企业的营利空间缩小。同时，受国际政治经济环境复杂变化以及日本《经济安全保障推进法》的细则即将实施等一系列因素的影响，日本金融行业客户为落实日本政府的相关政策，将对中国的离岸软件发包量进行控制。2023 年日元兑人民币汇率持续下降，也对企业提升经济效益带来较大的影响。当然，由于日本企业外包预算相对稳定且其本国劳动力缺乏，我国对日软件外包行业还将持续存在。日本年轻人口的下降造成开发人员的大量缺乏，有利于 onsite 规模的扩张。国内市场，数字经济蓬勃发展，数字技术向产业、科技方向持续渗透，数字产业化进程加速，产业数字化、数字产业化规模不断扩大，新技术、新模式、新市场的不断涌现给企业带来了新的发展机会。《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》、《“十四五”数字经济发展规划》的相继出台，也为软件业实现高质量发展增添新的动力。与此同时，国家政策大力支持服务贸易发展，相关政策将继续推动我国服务外包产业持续稳定发展。

园区：据《2024 年上海市政府工作报告》显示，2023 年，上海工业战略性新兴产业总产值占规模以上工业总产值比重达到 43.9%，全社会研发经费支出相当于全市生产总值的比例达到 4.4% 左右，每万人口高价值发明专利拥有量提高到 50.2 件；上海累计建成国家级标杆性智能工厂 3 家、示范工厂 19 家、优秀场景 111 个，培育“工赋链主”25 家、工业互联网平台 34 个，制造业数字化转型加快推进。受内外部市场冲击影响，园区制造业产能特别是传统工业产能呈下降趋势，给园区招商引资及转型升级工作带来一定的影响。

2023 年末，商品房待售面积 67295 万平方米，比上年增长 19.0%。其中，住宅待售面积增长 22.2%。在房地产市场去库存压力增大的情况下，全国多地房价下降趋势愈加明显，多部委年内积极落地具体措施，各地的限制性政策也逐步优化。

## 房地产行业经营性信息分析

## 1. 报告期内房地产储备情况

□适用 √不适用

## 2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	南通市海门区	复华园区海门园配套住宅项目(复华文苑)	商品房	竣工	123,439.00	146,475.67	195,340.90	-	195,340.90	97,800.00	4.16

## 3. 报告期内房地产销售和结转情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已售(含已预售)面积(平方米)	结转面积(平方米)	结转收入金额	报告期末待结转面积(平方米)
1	南通市海门区	复华园区海门园配套住宅项目(复华文苑)	商品房	80,236.06	-418.10	230.53	219.78	286.80

报告期内，公司共计实现销售金额-359.1万元，销售面积-418.1平方米，实现结转收入金额219.78万元，结转面积230.53平方米，报告期末待结转面积286.8平方米。

## 4. 报告期内房地产出租情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	权益比例(%)	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	上海市	复华高新技术园区	厂房	71,539.26	2,788.93	100	否	
2	南通市海门区	复华高新技术园区海门园	厂房、商用	7,303.00	131.93	100	否	
3	上海市	瑞安广场	商用	757.30	253.50	100	否	
4	上海市	上海复旦软件园有限公司	商用	7,700.00	710.95	100	否	

## 5. 报告期内公司财务融资情况

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 医药制造行业经营性信息分析

#### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

适用 不适用

2023 年 1 月 12 日，全国医疗保障工作会议在北京召开。会议总结 2022 年和近五年医保工作，研究部署 2023 年医保工作。作为“十四五”发展时期的第三年，2023 年国家发布多份规划性文件，对今后带量采购、挂网准入等工作的开展作出顶层规划。2023 年深化医改重点工作的发布，为全年工作明确目标。2023 年将进一步巩固拓展医保脱贫攻坚成果，做好农村群众医疗保障工作、持续加大基金监管力度、落实异地就医结算、全面建立职工医保普通门诊统筹，谋划门诊高血压、糖尿病“两病”用药保障机制向其他病种扩容等方面的部署，对于稳妥系统有序推进医保引导分级诊疗、医保省级统筹等基础性、长远性工作都具有重大意义。

2023 年 7 月 24 日，国家卫健委发布《关于印发深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务的通知》，明确了 2023 年下半年深化医改的重点任务和工作安排，进一步推动“三医联动”深入发展。医保方面，指导地方建立健全职工医保门诊共济保障机制、开展普通门诊统筹、动态调整医保药品目录等方面的动态可以看出，构建中国特色医保制度高质量发展格局的决心；医疗方面，推进国家医学中心和区域医疗中心设置建设、推进紧密型城市医疗集团建设试点、完善促进分级诊疗的体制机制、推进医疗服务价格改革和规范化管理等都有重要政策发布；医药方面，支持药品研发创新、提升医药产业链配套水平和供应保障能力、开展药品临床综合评价等政策发布，助推医疗卫生事业走上健康发展的道路。

截至 2023 年底，国家级药品集中带量采购已开展九批，共纳入 374 种药品，平均降幅超 50%。与此同时开展国采接续工作，从原国采到期时间来看，2023 年度国采品种首次接续工作主要围绕第二批 3 年期品种、第三批 3 年期品种、第四批 2 年期品种、第五批 2 年期品种开展。另有部分国采品种属于再次接续。

2023 年 5 月 10 日，多部门联合发布《关于印发 2023 年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点的通知》，对纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风部际联席工作机制成员单位进行调整，开展相关工作。我国的医疗行业反腐行动持续升温，大量违法违规行为被查处并被严肃处理。在反腐行动、加强监督管理方面，国家各级相关部门开展了多项工作，其中就包括纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作以及加强医保基金监管工作。总体来说，纠风工作比医保基金监管涉及合作部门更多，规律性发文开展相关活动，而医保基金监管作为医疗反腐的一大重点，更是受到行业内外极高的关注。行业反腐行动对塑造新型健康的医疗行业市场环境起到巨大作用，同时也反向促进行业走上合规道路。

为保障药品安全，药品监督管理部门于 2023 年发布多项新政，从生产、流通、检测等方面，建立科学、高效、权威、规范的现代化药品监管体系，多方位为药品安全提供法律保障。

“三医联动”继续深入推进。集中带量采购逐步实现了运作常态化、政策标准化、操作规范化、队伍专业化。2022 年版医保目录正式执行和创新药价格谈判，医保支付标准和临床路径实施，城市医疗联合体和县域医疗共同体建设推进，一系列法律法规及行业政策对医药行业的发展格局产生了深远的影响，一定程度改变了医药行业竞争模式，质量、创新及成本将成为医药企业赢得市场的核心竞争力。医药行业处于一个快速转型升级的阶段，优胜劣汰的趋势日趋明显，行业集中度将不断提升，总体向集团化、规范化、创新引领的方向发展。2023 年医保目录共有 126 个药品新增进入目录，1 个药品被调出目录。143 个目录外药品参加谈判或竞价，其中 121 个药品谈判或竞价成功，谈判成功率为 84.6%，平均降价 61.7%，成功率和价格降幅均与 2022 年基本相当。

国家统计局 2024 年 1 月发布的“2023 年规模以上工业企业主要财务指标（分行业）”数据显示：2023 年，医药制造业营业收入 25,205.7 亿元，同比下降 3.7%；发生营业成本 14,401.6 亿元，同比下降 2.3%；实现利润总额 3,473.0 亿元，同比下降 15.1%。

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

#### 1) 化学药品制剂

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

#### 2) 中成药

中医药凝聚着中华民族的博大智慧，在人们防病、保健、康复和慢性病的治症极为重要的作用。国务院办公厅印发《中医药振兴发展重大工程实施方案》，国家药监局此前也发布了《中药注册管理专门规定》等。行业政策的接连发布，点燃了市场对中医药发展的信心。国家药监局全面落实《中药注册管理专门规定》，鼓励企业推广新思路新方法，使中药生产企业强化“以临床价值为导向、重视人用经验、全过程质量控制”的中药研制理念，在多方面进行全程监控与管理，为进一步激发中药创新发展新活力，更好满足人民群众健康需求作出新贡献。国内中成药行业生产企业较多，但大部分企业规模偏小，研发能力有限，行业集中度较低。公司目前中成药品种数量较少，主要产品雷公藤多苷片、心脑舒通片在国内同类产品中占有一定的市场地位。

行业政策变化、影响及应对措施：

##### 1) 医药监管、医药改革及医疗机构改革政策法规

###### ①2022 版《国家医保目录》执行

2023 年 1 月 18 日，国家医保局、人力资源和社会保障部发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》，2023 年 3 月 1 日起正式执行。2022 年版医保目录收载西药和中成药共 2967 种，其中西药 1586 种、中成药 1381 种；中药饮片仍为 892 种。这一版的医保目录相比 2021 版有所更新，共有 111 个药品新增进入目录，3 个药品被调出目录。2022 年版医保目录中，对部分药品的使用进行了限制，这些限制措施旨在确保医保资金的合理使用，并满足参保人的基本用药需求。2022 年版医保药品目录还包含了 363 种谈判药品和竞价药品，并且根据实际情况适时调整了“双通道”管理药品的数量。

影响：2018 年国家机构改革，国家医保局正式成立，医保目录调整工作由医保局主导展开，自此调整工作开始进入常态化，创新药通过价格谈判纳入医保成为常规操作，进一步体现了国家的关注重点转移到关注创新药和临床使用价值，坚持以人民健康为中心引导医药企业形成合理、健康的价值趋向。随着谈判机制的不断成熟，谈判准入在医保目录调整工作中的重要性愈发显现，近年谈判准入品种已占当年目录新增调入的绝大多数。而对于常规目录中的药品，医保局通过集采和价格联动的途径也在逐步促进医保支付价格走向合理与统一。

应对措施：药业公司药品在 2022 年版医保药品目录中没有调入调出。医保目录的常态化调整为具有临床价值的新药开启了及时准入的窗口，通过调入调出，医保目录不断优化。药业公司在产品研发项目的筛选上，将持续聚焦公司已占有一定市场份额的重点产品的更新换代产品，以及重点临床应用的产品延伸，以形成合理的产品布局。

###### ②重点监控药品目录

2023 年 1 月 13 日，国家卫健委发布《关于印发第二批国家重点监控合理用药药品目录的通知》，第二批监控目录共计 30 个品种，其中有 7 个药品是第一批目录就已纳入的，另新增 6 个抗生素、5 个质子泵抑制剂（PPI）。

影响：第一批重点监控药品目录以辅助用药为主，第二批增加了抗肿瘤药、抗菌药物等其他类别药品，部分已进入省级集采甚至国采。第二版重点监控目录药品的遴选，主要是在借鉴各地经验的基础上，借助重点监控的手段，对一些使用量异常增长、无指征、超剂量使用和使用金额异常偏高的化学药品和

生物制品进行管理,以不断规范临床用药行为。无论重点监控还是药品集采,最终目的是降低药品价格,节约医保资金,促进临床合理用药,减少患者药品消耗费用。

应对措施:药业公司目前没有产品列入重点监控药品目录,在学术推广过程中,要倡导合理用药,关注药品质量,保证患者用药安全。

### ③医药纠风

2023年5月10日,国家卫健委等14部门联合发布《关于印发2023年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点的通知》;7月12日,国家卫健委等10部门召开全国医药领域腐败问题集中整治工作视频会议;7月28日,纪检监察机关配合开展全国医药领域腐败问题集中整治工作动员部署视频会议。在反腐行动、加强监督管理方面,国家各级相关部门开展了多项工作,其中就包括纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作,以及加强医保基金监管工作。

影响:2014年至2022年,我国已连续9次开展纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风专项治理工作,2023年纠风工作发文部门增加至14部委,重点整治领域包括医药行业以各种名义或形式实施“带金销售”、行政管理领域不正之风的问题等,强化医保基金使用监督管理,规范医保基金管理使用,针对医药企业提出持续推进医药价格和招采信用评价。

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

### ④集采和带量采购

2018年以来,国家医保局会同有关部门以带量采购为核心,推进药耗带量采购改革,现已进入常态化、制度化阶段。2023年3月1日,国家医保局发布《关于做好2023年医药集中采购和价格管理工作的通知》,通知要求:持续扩大药品集采覆盖面,从“填空”和“补缺”两个维度扩大集采覆盖范围,积极探索“空白”品种,鼓励对竞争充分的品种开展带量价格联动。到2023年底,每个省份的国家和省级集采药品数量累计达到450种,其中省级集采药品应达到130种,化学药、中成药、生物药均应有所覆盖。加强药品价格综合治理,探索完善新批准药品首发价格形成机制,加强挂网药品价格管理,开展日常监测和动态管理。7月24日,国家卫健委、国家发改委等6部门联合发布《关于印发深化医药卫生体制改革2023年下半年重点工作任务的通知》;11月23日,国家医保局发布《关于加强和促进医药价格和招采信用评价工作的通知》。

截至2023年底,国家级药品集中带量采购已开展九批,共纳入374种药品,平均降幅超50%。2023年3月29日和11月6日,分别进行了第八、第九两批国家带量采购开标,降幅分别为56%和58%。与此同时开展国采接续工作,对医药市场的价格体系造成了猛烈冲击,对列入目录的产品,以及同类别的产品、同治疗领域的产品均造成了一定的影响。经过几轮的发展,国家带量采购的采购规则、采购频率、降幅、中选企业类型等方面已趋于稳定。

影响:集中采购政策进入常态化、制度化操作,成为基本态势,文件的发布对未来带量采购提出了一些方向,在降低价格的同时,更多的保障供应、重视质量也成为探索的方向。

应对措施:药业公司产品注射用谷胱甘肽进入部分省级/联盟带量采购目录,面临价格和市场的博弈,需密切关注相关动态,积极调整营销策略。药业公司产品比卡鲁胺片此前因尚未通过仿制药一致性评价而无缘第五批国家级带量采购,2023年通过一致性评价后需及时分析市场情况,力争在新一轮的国家级或省级/联盟的集中带量采购中赢得市场准入的机会。仿制药成为规模化生产后,低成本、规模化与制剂差异化是企业的出路,药业公司需要进一步提升企业的质量控制水平、资金规模及生产管理能力。

### ⑤药品网络销售

2023年7月10日,国家药监局发布关于《药品网络销售禁止清单(第一版)》有关问题的复函,9月6日,国家药监局发布《药品网络交易第三方平台检查指导原则(征求意见稿)》。

影响:近年来,医药电子商务平台、网上药店持续增加,新业态不断涌现,药品网络销售日趋活跃,国家药监局通过规范药品网络销售品种、监察交易平台活动等,保障公众用药安全。

应对措施:药品网络销售方兴未艾,公众对药品的选择权日益扩大,对原有销售渠道和销售理念冲击很大,药业公司应依据国家政策做出调整和应对,做好渠道管理和健康服务工作。

### ⑥药品经营和使用质量监督管理

2023年10月13日,国家市场监督管理总局发布《药品经营和使用质量监督管理办法》,2024年1月1日实施。对药品的经营、使用环节进行质量管理及监督管理,要求药品上市许可持有人、药品经营

企业和医疗机构等应当遵守统一药品追溯标准和规范，建立并实施药品追溯制度，按照规定提供追溯信息，保证药品可追溯。

影响：《药品经营和使用质量监督管理办法》与《药品注册管理办法》、《药品生产监督管理办法》共同筑牢药品全生命周期监管防线，同时也对医药企业提出更高要求。

应对措施：药业公司将进一步加强对药品生产质量的控制和管理，建立和完善药品追溯体系，保证药品在购销、运输、储存过程中的信息可追溯，保障患者用药安全。

## 2) 药品研发、注册、生产政策法规

2023 年，国家药监局药审中心发布了《无参比制剂品种开展仿制研究的技术要求和申报资料要求（试行）》、《非无菌化学药品及原辅料微生物限度研究技术指导原则（试行）》、《化药口服固体剂连续制造技术指导原则（试行）》、《药物临床试验方案提交与审评工作规范》、《化学原料药受理审查指南（试行）》、《化学药品说明书及标签药学相关信息撰写指导原则（试行）》等一系列新政策。

国家药监局于 2023 年 2 月 10 日发布《中药注册管理专门规定》，7 月 4 日发布《药品标准管理办法》的公告，10 月 13 日发布《国家药监局关于化学原料药再注册管理等有关事项的公告（2023 年第 129 号）》，10 月 17 日发布《国家药监局关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告（2023 年第 132 号）》。

影响：2023 年新发布的一系列政策法规，充分发挥技术审评对新药研发的支撑作用，紧紧围绕落实党中央国务院审评制度改革、贯彻《药品管理法》、《药品注册管理办法》，推动审评体系和审评能力现代化，依法依规进行科学审评工作。为满足临床急需提供有效药物保障、为医药产业高质量发展提供有力促进作用，保障了人民群众用药安全有效可及。

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

## 3) 环保政策法规

生态环境部为了贯彻落实党中央、国务院关于深入打好污染防治攻坚战有关决策部署，全面推进排污许可制度改革，落实相关法律法规，2023 年相继出台实施了多部配套的技术规范：

2023 年 5 月 26 日，实施《排污单位污染物排放口二维码标识》；7 月 1 日，实施《危险废物识别标志设置技术规范》、《危险废物贮存污染控制标准》和《排污许可证质量核查技术规范》；8 月 1 日，实施《固定污染源废气 非甲烷总烃连续监测系统技术规范》；10 月 1 日，实施《排污许可证申请与核发技术规范-工业噪声》。

影响：自 2021 年 3 月 1 日《排污许可证管理条例》施行以来，国家正全面推进排污许可制度改革，加快构建以排污许可制为核心的固定污染源执法监管体系，配套的标准和技术规范也陆续发布实施，创新执法理念，加大执法力度，优化执法方式，提高执法效能，构建企业持证排污、政府依法监管、社会共同监督的生态环境执法监管新格局。制药企业将面临挑战，污染防治设施的不断改善提升，管理成本的持续增加，对企业的运营成本产生一定的影响。同时也是机遇，通过精准治污、科学治污、依法治污，达到污染防治、节能减排，最大限度地规避环境风险。

应对措施：公司将进一步贯彻环境保护相关法律法规，深入学习相关技术标准，通过持续改善污染防治设施，优化生产安排等措施确保达标排放。根据新的要求及时进行排污许可变更，并做好相关自行监测工作。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学制剂	消化系统药品	注射用谷胱甘肽	化学药品第四类	适用于化疗、放射治疗、各种低氧血症、肝脏疾病患者及中毒辅助治疗	是	否	2009.07.24—2029.07.23 专利号：200910055295.1	否	否	是	是
	抗肿瘤药品	枸橼酸他莫昔芬片	无	治疗女性复发转移乳腺癌；用作乳腺癌手术后转移的辅助治疗，预防复发	是	否	2010.01.19—2030.01.18 专利号：201010022939.X	否	是	是	是
		氟他胺片	西药第四类	适用于前列腺癌，对初治及复治患者都可有效	是	否	2009.11.24—2029.11.23 专利号：200910199308.2	否	否	是	是
		比卡鲁胺片	化药6类	与药物联合应用于晚期前列腺癌的治疗	是	否	无	否	否	是	是
	神经系统用药品	卡马西平片	无	癫痫；三叉神经痛和舌咽神经痛发作；预防或治疗躁狂-抑郁症；中枢性部分性尿崩症；酒精癖的戒断综合征	是	否	无	否	是	是	是
		石杉碱甲片&胶囊	西药第四+第五类	良性记忆障碍，对痴呆患者和脑器质性病变引起的记忆障碍亦有改善作用	是	否	无	否	是	是	是
	循环系统药品	注射用甲磺酸酚妥拉明	西药第四类	嗜铬细胞瘤的治疗和术前准备。嗜铬细胞瘤的诊断。（酚妥拉明试验）预防和因静脉注射去甲肾上腺素外溢而引起的皮肤坏死。心力衰竭时减轻心脏负荷。	是	否	2012.08.09—2032.08.09 专利号：201210281717.9	否	是	是	是
		硝酸异山梨酯片	无	冠心病的长期治疗；心绞痛的预防；心肌梗死后持续心绞痛的治疗；肺动脉高压的治疗	是	否	无	否	是	是	是
	解热镇痛及非甾体抗炎药品	氯唑沙宗片	无	各种急性、慢性软组织扭伤挫伤，运动后肌肉酸痛、肌肉劳损所引起的疼痛、由中枢神经病变引起的肌肉痉挛以及慢性筋膜炎等	是	否	无	否	否	否	是
	中成药	活血	心脑舒通片	无	胸痹心痛及缺血性中风恢复期、半身不遂等症。	是	否	2011-05-13 至 2031-05-12 专利号：ZL201110123387.6	否	否	是
调节免疫功能药品		雷公藤多苷片	无	祛风解毒、除湿消肿、舒筋通络。有抗炎及抑制细胞免疫和体液免疫等作用	是	否	2009.10.10—2029.10.09 专利号：200910196969.X	否	是	是	是

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

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

#### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

#### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药品名称	中标价格区间	单位	医疗机构的合计实际采购量
注射用谷胱甘肽 0.3g	5.76-8.26 元	万支	87.35
注射用谷胱甘肽 0.6g	9.79-12.38 元	万支	540.50
注射用谷胱甘肽 0.9g	13.35-16.89 元	万支	695.41
注射用谷胱甘肽 1.2g	16.64-23.30 元	万支	312.12
比卡鲁胺片 50mg×28 片	193.00-195.00 元	万盒	2.25
氟他胺片 250mg×20 片	88.32-88.32 元	万盒	7.99
枸橼酸他莫昔芬片 10mg×60 片	60.00-60.00 元	万盒	6.49
石杉碱甲片 50 μg×40 片	28.42-28.42 元	万盒	73.87
石杉碱甲胶囊 50 μg×24 粒	17.20-17.20 元	万盒	2.45
石杉碱甲胶囊 50 μg×48 粒	33.54-33.54 元	万盒	15.91

注：1、披露信息为报告期内招标备份新执行的中标价格。

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

#### 情况说明

适用 不适用

报告期内药品价格基本稳定。

#### 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
消化系统药品	17,756.97	4,812.76	72.90	-20.09	-13.77	-1.98	71.59
神经系统用药品	8,166.46	4,594.74	43.74	-8.14	-16.14	5.37	76.73
抗肿瘤药品	1,209.94	415.74	65.64	-51.00	-37.29	-7.51	82.42
循环系统药品	3,067.50	1,171.75	61.80	-8.57	-19.20	5.02	66.24
调节免疫功能药品	1,537.17	971.50	36.80	-20.73	-22.06	1.08	82.42
其他药品	2,465.83	730.63	70.37	147.06	24.41	29.21	
合计	34,203.87	12,697.12	62.88	-14.22	-15.40	0.52	

#### 情况说明

适用 不适用

1、消化系统药品、神经系统用药品、抗肿瘤药品、循环系统药品及调节免疫功能药品的同行业同领域产品毛利率数据源于上海医药 2023 年度报告中“消化道和新陈代谢”、“中枢神经系统”、“抗肿瘤和免疫调节剂”、“心血管系统”产品的毛利率。

2、其他药品的同行业同领域产品毛利率数据在已披露 2023 年年度报告的同行业可比公司中尚无法获取。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司重点对已上市的 289 品种目录中的产品进行质量与疗效一致性评价，2023 年主要进行的一致性评价的品种有：硝酸异山梨酯片、盐酸赛庚啶片、比卡鲁胺片、枸橼酸他莫昔芬片，重点研究内容是进行处方及工艺变更研究，使之体外溶出度等参数与原研药品保持一致，进而提高自研药品体内 BE 与原研药品一致成功率。其中：盐酸赛庚啶片（一致性评价）和比卡鲁胺片（一致性评价）于 2021 年 3 月完成一致性评价申报资料的提交，2022 年完成一致性评价相关补充申报资料的提交，盐酸赛庚啶片于 2023 年 2 月 8 日收到通过一致性评价的批准通知书，比卡鲁胺片于 2023 年 6 月 5 日收到通过一致性评价的批准通知书。

江苏复华药业的拉考沙胺片于 2021 年 9 月完成化药 4 类注册申报资料的提交，2022 年完成相关补充申报资料的提交，2023 年 9 月 5 日收到拉考沙胺片（50mg，100mg）药品注册证书。

药业公司的布瑞哌唑片完成立项招标相关工作。

### (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
甲磺酸雷沙吉兰原料药	甲磺酸雷沙吉兰	化药 4 类	用于治疗帕金森病。	是	否	药学研究
注射用谷胱甘肽一致性评价	注射用谷胱甘肽	无	适用于化疗、放射治疗、各种低氧血症、肝脏疾病患者及中毒辅助治疗。	是	否	待国家局确定参比制剂
硝酸异山梨酯片一致性评价	硝酸异山梨酯片	无	冠心病的长期治疗；心绞痛的预防；心肌梗死后持续心绞痛的治疗；肺动脉高压的治疗。	是	否	药学研究
枸橼酸他莫昔芬片一致性评价	枸橼酸他莫昔芬片	无	女性复发转移乳腺癌；用作乳腺癌手术后转移的辅助治疗，预防复发。	是	否	BE 试验
盐酸赛庚啶片一致性评价	盐酸赛庚啶片	无	用于过敏性疾病，如荨麻疹、丘疹性荨麻疹、湿疹、皮肤瘙痒。	否	否	通过一致性评价
比卡鲁胺片一致性评价	比卡鲁胺片	无	与药物联合应用于晚期前列腺癌的治疗。	是	否	通过一致性评价
布瑞哌唑片研发项目	布瑞哌唑片	化药 4 类	抑郁症、精神分裂和阿尔兹海默症的激越	是	否	药学研究
拉考沙胺片研发项目（江苏复华药业）	拉考沙胺片	化药 4 类	用于治疗癫痫部分性发作。	是	否	获得药品注册证书
甲磺酸雷沙吉兰片研发项目（江苏复华药业）	甲磺酸雷沙吉兰片	化药 4 类	用于治疗帕金森病。	是	否	药学研究

### (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

药业公司于 2023 年 2 月 8 日收到盐酸赛庚啶片通过一致性评价的批准通知书，2023 年 6 月 5 日收到比卡鲁胺片通过一致性评价的批准通知书。

江苏复华药业于 2023 年 9 月 5 日收到拉考沙胺片（50mg，100mg）药品注册证书。

## (4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

## (5). 研发会计政策

适用 不适用

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

## (6). 研发投入情况

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
灵康药业	2,912.48	14.8	3.13	
江中药业	18,754.91	4.27	4.19	36.02
中恒集团	16,741.60	5.41	2.55	8.18
福安药业	17,809.43	6.73	4.29	26.51
济川药业	46,440.02	4.97	3.59	3.23
同行业平均研发投入金额				20,531.69
公司报告期内药业研发投入占药业营业收入比例 (%)				6.80
公司报告期内药业研发投入占药业净资产比例 (%)				4.51
公司报告期内药业研发投入资本化比重 (%)				27.03

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

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

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
甲磺酸雷沙吉兰原料药	201.11	201.11		0.59	1.58	完成药学研究
注射用谷胱甘肽一致性评价	43.57	43.57		0.13	0.34	待国家局确定参比制剂
布瑞哌啉片研发项目	44.53	44.53		0.13	0.35	进行药学研究
硝酸异山梨酯片一致性评价	56.22	56.22		0.16	0.44	进行药学研究
枸橼酸他莫昔芬片一致性评价	1,252.29	909.59	342.70	3.66	9.86	药学研究、BE 试验
盐酸赛庚啉片一致性评价	42.49	42.49		0.12	0.33	通过一致性评价
比卡鲁胺片一致性评价	97.02	97.02		0.28	0.76	通过一致性评价
拉考沙胺片研发项目（江苏复华药业）	285.74		285.74	0.84	2.25	获得药品注册证书
雷沙吉兰片研发项目（江苏复华药业）	301.65	301.65		0.88	2.38	进行药学研究

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

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

公司处方药产品定价原则以各省市的中标价来确定。  
经营风险为招标过程中可能存在降价和落标等不确定性。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
工资和福利费	1,757.47	12.33
差旅费	79.15	0.56
广告费	49.43	0.35
销售服务费	8,127.67	57.04
业务招待费	55.72	0.39
会务费	8.20	0.06
销售推广费	2,323.71	16.31
咨询调研费	1,653.11	11.60
其他	195.23	1.36
合计	14,249.69	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
灵康药业	12,033.65	61.14
江中药业	162,816.20	37.09
中恒集团	133,279.34	43.04
福安药业	80,711.89	30.48
济川药业	400,653.61	41.50
公司报告期内销售费用总额		14,249.69
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		41.61

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内药业公司的销售费用总额为 14,249.69 万元，与上年同期相比减少 12.06%，销售费用占药业公司营业收入的 41.61%，与上年同期相比增加 0.97%，销售费用率与行业水平相比略高。药业公司销售费用下降主要系：报告期内药业公司营业收入比上年同期下降，药业公司产品的市场推广模式有所调整，终端市场的渠道费用减少。公司对销售费用采用分类预算管理的办法，加强销售费用的计划管理与控制。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	597.50
投资额增减变动数	-4,401.50
上年同期投资额	4,999.00
投资额增减幅度(%)	-88.05

## 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 主营投资 业务	投资 方式	投资 金额	持股 比例	是否 并表	报表科 目（如 适用）	资金 来源	合作方（如适用）	投资期 限（如 有）	截至资产 负债表日 的进展情 况	预计收益 （如有）	本期损 益影响	是否 涉 诉	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
复华龙章健康科技（上海）有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；食品销售（仅销售预包装食品）；消毒剂销售（不含危险化学品）；个人卫生用品销售；日用百货销售；化妆品批发；化妆品零售；日用化学产品销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；食品添加剂销售；第一类医疗器械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	否	其他	560.00	28%	否	长期股权投资	自筹资金	北京华济堂国际医药研究院、上海上科科技投资有限公司、北京中金发展投资有限公司	2022年3月23日成立	已纳入合并报表	-74.69	-20.91	否	不适用	不适用
上海怡松田化学科技有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医学研究和试验发展；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；进出口代理；货物进出口；技术进出口；针纺织品及原料销售；金属制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	否	其他	37.50	15%	否	长期股权投资	自筹资金	海南智融科技有限公司、上海方秤企业发展合伙企业（有限合伙）、上海链之捷企业管理合伙企业（有限合伙）、金陵华软科技股份有限公司	2023年5月8日成立	已纳入合并报表	-37.66	-7.14	否	不适用	不适用
合计	/	/	/	597.50	/	/	/	/	/	/	/	-112.35	-28.05	/	/	/

## 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	资金来源
海门药业生产基地项目	33,930.70	部分车间投产	-	31,513.27	-3,296.53	自筹
复华园区海门园配套住宅项目 (复华文苑)	97,800.00	进入交房阶段	4.16	118,094.88	-771.48	自筹
合计	131,730.70		4.16	149,608.15	-4,068.01	

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金 额	本期出售/ 赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	3,072,694.08		77.45					3,072,771.53
其他非流动金融资产	11,183,376.48	-596,769.19						10,586,607.29
合计	14,256,070.56	-596,769.19	77.45					13,659,378.82

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六)重大资产和股权出售

适用 不适用

1. 公司全资子公司上海复华复贤科技开发有限公司将其持有的上海复华智贤经济发展有限公司 51%股权以 35,005,767.36 元的价格转让给上海奉贤经济发展有限公司，转让完成后，公司将不再持有复华智贤的股份。2023 年 8 月 2 日，公司获悉复华智贤已完成本次股权变动的相关工商变更登记手续，本次交易实施完成。
2. 公司全资子公司上海克虏伯控制系统有限公司出售了位于上海市黄浦区淮海中路 333 号 2006、2007 室办公房地产。
3. 公司全资子公司上海复华房地产经营有限公司出售了位于上海市长宁区荣华东道 8 弄罗马花园的住宅。

#### (七)主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要控股子公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海复旦复华药业有限公司	工业	冻干粉针剂、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂、原料药、中药提取车间，从事医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，批发（非实物方式）：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）。	4,480.00	81,092.11	51,530.06	34,203.87	3,771.68	3,397.04
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；承接计算机软件开发设计；承包计算机软件系统工程	USD980	30,201.56	15,541.54	27,072.54	482.00	573.77
上海复华高新技术园区发展有限公司	房地产业	园区内市政工程建设、施工、开发、物业管理及配套服务；招商、咨询服务；自有房屋租赁，苗木销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	5,000.00	29,416.01	2,305.53	1,918.29	733.79	554.75
上海复旦软件园有限公司	服务业	计算机软件科学（含通讯、网络科学）的研究、开发、应用、设计和生产；计算机软件领域内的四技服务；承接计算机软件系统集成和网络工程；物业管理	8,000.00	20,486.16	11,019.35	848.96	381.31	282.21
上海克虏伯控制系统有限公司	工业	生产开发大功率不间断电源装置，全密封免维护蓄电池，能量控制系统及配套设备	USD970	5,278.27	2,978.13	1,789.93	1,885.41	1,432.09
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）、	8,000.00	10,612.99	10,218.88	847.56	718.54	538.88

司		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】							
江苏复旦复华药业有限公司	工业	药品生产（按《药品生产许可证》所核定范围经营）；从事医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000.00	29,327.41	-8,430.33	44.28	-3,296.45	-3,296.53	
海门复华房地产发展有限公司	房地产业	建筑工程设计；市政公用工程施工；物业管理；建筑装潢材料零售；自有房屋租赁；房地产开发、经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	15,000.00	51,418.68	6,638.94	219.78	-612.44	-771.48	
复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司	服务业	房地产开发经营；建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：园区管理服务；物业管理；房地产咨询；市场营销策划；软件开发；信息系统集成服务；网络技术服务；建筑材料销售；非居住房地产租赁；住房租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	8,000.00	20,073.00	4,494.47	177.51	-470.10	-490.39	
主要参股公司	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	服务、房地产业	从事医疗科技专业技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让（不得从事诊疗活动），企业管理，会展服务，一类、二类医疗器械的销售，从事货物及技术的进出口业务，对高科技企业、科教集团创业投资，投资管理，市场营销策划，软件开发，计算机软件系统集成和网络工程服务，信息产品的研制、开发，对高新技术企业配套工程建设，物业管理及咨询服务，房地产开发、经营，停车场管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
上海复旦复华商业资产管理有限公司	服务业	商业资产经营管理，商业策划，物业管理【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	20,000.00	32,193.75	16,447.84	0.00	-0.07	-0.07	

- (1) 上海中和软件有限公司本年营业利润和净利润分别比上年同期增加 1.50 倍和 2.10 倍,主要系本年营业收入和营业成本比上年同期减少综合影响所致。
- (2) 上海复华高新技术园区发展有限公司本年营业收入比上年同期增加 35.51%, 主要系本年房屋租赁收入增加所致, 净资产比期初增加 31.78%, 主要系本年度盈利所致。
- (3) 上海复旦软件园有限公司本年营业利润和净利润均比上年同期增加 1.18 倍, 主要系本年度营业收入增加所致。
- (4) 上海克虏伯控制系统有限公司本年营业利润和净利润比上年同期分别变动 36.75 倍和 29.79 倍, 主要系本年出售两套房产, 去年同期无此项发生所致; 净资产比期初增加 91.42%, 主要系本年度盈利所致。
- (5) 上海复华高科技产业开发有限公司本年营业利润和净利润分别比上年同期均增加 50.12%, 主要系营业收入和利息收入比上年同期增加所致。
- (6) 江苏复旦复华药业有限公司本年营业收入比上年同期增加 100%, 主要系本年度承接外单位委托业务的中试和工艺验证所致; 营业利润和净利润比上年同期均减少 57.13%, 主要系管理费用比上年同期增加所致; 净资产比上年同期减少 64.21%, 主要系本年度公司亏损所致。
- (7) 海门复华房地产发展有限公司本年营业收入、营业利润、净利润分别比上年同期减少 95.72%、1.69 倍和 1.70 倍, 主要系本年房产销售收入比上年同期减少所致; 净资产比期初减少 40.14%, 主要系本年度亏损所致。
- (8) 复旦复华高新技术园区(南通海门)发展有限公司营业利润、净利润分别比上年同期减少 10.71 倍和 9.65 倍, 主要系对联营企业投资收益比上年同期减少所致。
- (9) 上海复华中日医疗健康产业发展有限公司因被执行破产程序, 公司已全额计提减值准备。
- (10) 上海复旦复华商业资产管理有限公司营业收入、营业利润和净利润分别比上年同期减少 1 倍、1.05 倍和 1.05 倍, 主要系营业收入和营业成本比上年同期减少综合影响所致。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

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

《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2023 年）》（以下简称《2023 年药品目录》）自 2024 年 1 月 1 日起正式执行。《2023 年药品目录》收载西药和中成药共 3088 种，其中西药 1698 种、中成药 1390 种；中药饮片仍为 892 种。调出 1 种临床价值不高且可替代，或近几年在国家招采平台采购量较小的药品，调入 126 个慢病、抗肿瘤、抗感染、罕见病、新冠肺炎治疗用药。医保政策持续支持创新，创新药纳入医保速度加快。目前，5 年内新上市药品在当年新增品种中的占比从 2019 年的 32% 提高至 2023 年的 97.6%。其中，2023 年有 57 个品种实现“当年获批、当年纳入目录”。医保谈判向创新药倾斜，2023 年 25 个创新药参加谈判，23 个谈判成功，成功率高达 92%。

国家市场监督管理总局公布的《药品经营和使用质量监督管理办法》自 2024 年 1 月 1 日起施行。《办法》完善药品经营许可管理，夯实经营活动中各相关方责任，加强药品使用环节质量管理，强化药品经营和使用全过程全环节监管。该《办法》与《药品注册管理办法》《药品生产监督管理办法》共同筑牢药品全生命周期监管防线。

2024 年 1 月 5 日，国家医保局发布《关于促进同通用名同厂牌药品省际间价格公平诚信、透明均衡的通知》，明确到 2024 年 3 月底前，基本消除通用名、厂牌、剂型、规格均相同的药品在省际间的不公平高价、歧视性高价，推动医药企业价格行为更加公平诚信。

2024 年 1 月 9 日召开的全国医疗保障工作会议总结 2023 年医保工作，分析医保工作形势，研究部署 2024 年工作。会议明确 2024 年医保工作重点是巩固拓展全民参保成果、改善群众医疗保障质量、优化医保服务、强化基金监管高压态势、深化医疗服务价格改革和管理、推动集采“扩围提质”、发挥药品价格治理效能、优化支付方式改革和有序推进生育保险和长期护理保险。其中关于集采提到：开展新批次国家组织药品耗材集采，做好集采中选品种协议期满接续，实现国家和省级集采药品数合计至少达到 500 个。

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

由于我国人口老龄化程度进一步加深，老年病、慢性病用药市场需求较大。药业公司在抗肿瘤药品、神经系统用药品、循环系统药品等治疗领域拥有多个重点品种，这些药品主要面向老年群体，在相关细分的治疗领域拥有一定的市场份额，市场需求有望随老龄化进程持续增长。

软件：

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

2022 年《“十四五”数字经济发展规划》的出台发布，极大地推动数字经济等新兴产业的发展壮大，软件和信息技术服务业作为数字技术应用业的重要组成部分，也迎来新一轮发展机遇。

2023 年 2 月，数字中国建设迎来重磅的顶层规划，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，提出到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就。该规划还明确了数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局。3 月，中共中央、国务院印发《党和国家机构改革方案》，提出组建国家数据局，负责协调推进数据基础制度建设，统筹数据资源整合共享和开发利用，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设等。10 月 25 日，国家数据局正式挂牌成立。这将进一步加快全国统一、辐射全球的数据大市场的建设，推动数字经济加速发展。

2024 年 1 月 4 日，国家数据局等 17 部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，选取工业制造、现代农业、商贸流通、交通运输、金融服务、科技创新、文化旅游、医疗健康、应急管理、气象服务、城市治理、绿色低碳等 12 个行业和领域，推动发挥数据要素乘数效应，释放数据要素价值。

据《中国电子报》报道，展望 2024 年，我国软件产业将保持向稳向好发展态势，关键软件产品供给能力不断提升，重点行业领域应用水平不断深入，以大模型为代表的新技术加快软件新质生产力的形成，新型基础设施快速发展，产业集群、产教融合持续深化，数字化发展新动能得到持续释放。

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

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

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

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

从客户需求来说，由于日本国内人力成本高，劳动力相对匮乏，IT 人才缺口较大，日本企业外包预算相对稳定。但是由于国内人力成本增长迅速，一些日本客户逐步将部分业务转移到越南等成本更低的东南亚国家。随着国内人力成本优势被逐步削弱，以及客户对服务能力、技术水平等要求不断提高，我国对日软件外包市场竞争领域从产业链中末端逐步向产业链上游转移。同时也要看到，国际政治经济局势的复杂变化和日本政府实施的部分政策，造成软件开发本土化现象成为今后一段时间内的主流，日本客户离岸软件业务对中国发包的规模将被限制。

中和软件面临的困难与整个中国对日软件外包企业所面临的困难是一致的，开发业务地方化拓展等措施有助于减少汇率大幅波动、人力成本上升等因素对企业经营业绩的影响，提升企业的盈利能力。

#### 园区：

上海市“十四五”期间将构建“3+6”新型产业体系，发挥集成电路、生物医药、人工智能等三大先导产业的引领作用，打造电子信息、生命健康、汽车、高端装备、先进材料、时尚消费品等六大高端产业集群。

《2024 年上海市政府工作报告》围绕加快建设国际经济中心，提出 2024 年将坚持以科技创新推动产业创新，聚焦智能化、绿色化、融合化，加快建设“(2+2)+(3+6)+(4+5)”现代化产业体系，大力发展新质生产力。积极推进新型工业化，巩固提升工业经济比重，推动重点产业链高质量发展，全力落实新一轮集成电路、生物医药、人工智能“上海方案”，培育提升新能源汽车、高端装备、先进材料、民用航空、空间信息等高端产业集群，加快打造未来产业先导区。推动工业互联网赋能制造业高质量发展，实施“智能机器人+”行动，率先开展国家智能网联汽车准入和上路通行试点。推进绿色制造标准体系和绿色低碳供应链体系建设，打造一批绿色工厂、绿色园区。引导研发设计、供应链管理、检验检测、知识产权服务等生产性服务业向专业化和价值链高端延伸，促进现代服务业与先进制造业深度融合。优化拓展产业发展空间，推广产业综合用地等土地混合利用新模式，打造工业上楼智造空间 1000 万平方米，低效建设用地减量 13 平方公里。面对新形势、新格局、新机遇，复华园区将立足区域资源禀赋和本地基础条件，发挥比较优势，因地制宜、因园施策，聚焦特色主导产业，抢抓机遇推动园区快速发展。

《2024 年上海市政府工作报告》提出：“要坚持‘房住不炒’定位，支持刚性和改善性住房需求，保持房地产市场平稳健康发展。”展望 2024 年房地产行业，房地产政策仍将坚持“房住不炒”的定位，在此基础上，房地产市场出台的相关政策继续优化调整，企业融资环境有望得到改善，新建商品房销售有望企稳。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持聚焦科技产业，以创新驱动高质量发展，围绕医药、软件、园区三大主营板块，通过产学研联动，加大科技创新力度，积极培育和发展新质生产力，持续增强核心竞争力，同时依托上市公司资本运作平台优势，集聚、整合各类社会资源，赋能主营板块提质升级、协同发展，将复旦复华打造成为品牌形象鲜明、主业竞争优势突出、拥有稳定创新能力、具备完善治理体系和优秀治理能力的集团型科技企业。

其中，医药、软件、园区的业务发展规划分别为：

医药：深入聚焦专科药、特色药，在巩固专科特色产品优势地位的基础上，进一步加大研发投入，丰富产品线，积极布局原料药和中成药业务，推动药业朝着创新型制剂-原料药一体化方向发展。同时，寻求外延式拓展机遇，适时介入生物医药产业的其他细分领域，形成新的增长点。

软件：积极探索新的商业模式与盈利模式，不断丰富客户体系，巩固扩大对日软件服务业务，加快推进国内数字经济领域的业务发展；深挖人工智能+新兴产业战略潜力，加强核心技术的发展和积累，努力提高创新能力。在保持对日软件 IT 服务领域领先地位的同时，不断提升在国内数字经济业务领域的知名度和影响力。

园区：围绕“发展区域、招商领域、产业方向”上的三个“双轮驱动”，坚持“专业化、特色化、规模化”的发展思路，聚焦生物医药、数字经济领域，整合资源拓展园区运营载体，建立和完善适合产业发展的园区运营模式，不断提升引进培育企业的数量和质量，推动园区综合服务水平及综合收益迈上新台阶。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将积极应对外部环境中的机遇与挑战，深入贯彻高质量发展理念，聚焦主责主业，加大改革创新，推动经营工作提质、增效、升级。2024 年公司营业总收入预计为 7.5 亿元，营业成本预计为 4.2 亿元，费用预计为 3.2 亿元。（以上经营目标不代表公司对未来业务的盈利预测，并不构成对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。）

围绕 2024 年度经营目标，公司将聚焦医药、软件、园区三大主营业务板块，深入挖掘核心业务和重点产品的市场及管理潜力，稳存量提增量，全面提升企业经济效益，推动各板块之间的跨界融合、业务协同，形成新的经济增长点。依托上市公司资本运作优势和区属国有平台资源，充分发挥资本放大效应，赋能主营板块加速发展。加强梯队建设，完善考核激励机制，激发企业内生动力；筑牢底线思维，防范化解经营风险，保障企业平稳运行；强化党建引领，凝聚组织动力，服务经营发展大局。

公司三大业务板块的具体经营计划如下：

**医药：**2024 年，药业公司将密切关注外部环境及医药行业政策的发展变化，深入分析市场竞争格局，加强对政策法规的研究和应对，根据不同区域、不同产品的特点制定营销策略，抓好招投标管理。聚焦重点产品，巩固拓展市场份额；同时深挖其他产品的市场潜力，寻求新的增长点。坚持专科特色，做好合规化学术推广工作，持续提升品牌影响力。加强招商，推动中药产品加快发展。进一步加强产销衔接，围绕市场需求，合理安排生产计划。推进工艺革新和优化，提高产品得率，强化管理，降本增效。合理利用研发资源，加快推进仿制药品种的一致性评价工作。加大研发投入力度，推进已立项新产品的研发进度。根据公司发展需要，做好新产品调研和研发立项工作。坚守安全、环保底线，确保稳定良好的生产经营环境；进一步完善企业质量管理体系，提高质量管理水平，加强品质保障。积极拓展原料药事业，加强对外合作，寻找优质项目。江苏复华药业将加快落实 MAH 委托生产项目和新产品研发项目，实现正式投产经营，保持良性发展。积极推进冻干粉针剂车间、固体制剂车间 MAH 委托生产项目的投产工作，保质保量完成全年的生产目标任务；通过多种途径承接订单，稳步扩大生产经营规模。研发团队积极推进在研固体制剂项目的开发，确保按计划开展相关研究工作；继续加强新产品调研，积极拓宽公司产品线，完成新项目的立项；加强对新政策、新法规的学习，持续对质量管理体系进行优化和升级；不断健全安全、环保体系，加强团队建设，提升专业素质。

**软件：**2024 年，软件板块积极应对外部环境中的不利因素，继续稳固对日软件出口业务，全力开拓国内数字经济领域增量业务，进一步丰富客户结构，优化业务布局。对日业务方面，积极应对日本《经济安全保障推进法》实施及国际政治经济环境变化带来的困难与挑战，精准施策，多措并举稳定对日业务，扩大 onsite 人员规模，将部分项目开发重点转向日本本土，努力维护巩固与现有客户优质的合作关系。充分发挥在日 onsite 员工的营业作用，寻求新的潜在客户。在巩固对日软件出口业务的同时，尝试寻求通过投资并购等手段，扩大经营规模，改变现有客户群体、业务领域单一化的状况。另外，本着资产增值和费用节流的目标，采用各种方式用好、用活在日分支机构银行资金，积极应对汇率风险。国内业务方面，积极融入国内数字经济发展与智慧城市建设，抢抓城市数字化转型机遇，密切关注数字经济和实体经济深度融合过程中涌现出的新业态、新模式，充分发挥自身在智慧能源、数字孪生、区块链、大数据等领域积累的技术优势，进一步加强产学研合作，重点聚焦人工智能、大数据等创新领域拓宽业务深度和广度，以期更深层次地参与国内数字化转型。此外，进一步开拓外资企业国内子公司的业务市场，努力扩大项目的开发规模。加强与行业优秀企业的交流与合作，集聚各类资源，拓展业务领域。持续完善国内四地子公司建设，保障对日业务开发的同时，努力拓展承接当地业务。持续做好人力资源保障工作，稳定员工规模。加强技术培训。进一步推进和完善内部考核制度的改革，提升经营效益。

**园区：**2024 年，园区板块将围绕业务发展规划，创新思路谋突破，鼓足干劲再出发，以“解放思想增干劲，创新发展扩增量”为目标，加强团队建设，构建多层次招商体系，主动融入区域经济发展主旋律，加强嘉定园区与海门园区联动工作，构建大园区发展框架，提升园区板块整体运营水平和发展能力。复华园区公司以产城融合示范区为导向，深耕工业互联网与智能传感器产业，补短板创特色，提升产业链渗透能力和水平，加强园区科技企业培育工作，推动复华园区提质升级及增量拓展。复华园区海门公司持续加强与属地政府的沟通，积极推动招商资源的引入与合作，加大招商力度，提升园区经济效益。海门房产公司积极开拓思路，深挖营收渠道，多措并举，全力推进存量资产盘活工作。与此同时，园区板块聚焦医药健康、数字经济领域，研究规划园区业务在奉贤的布局与拓展。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 医药

##### 1. 政策性风险

医药制造行业受国家相关法律法规及政策的影响较大。新版《药品管理法》以及《药品生产监督管理办法》、《药品注册管理办法》等配套政策的实施，带量采购、国家医保谈判常态化的进行，对整个医药行业影响巨大。随着药品集中采购整体的环境不断制度化、标准化、公开透明化，以及近年不断强调的行业反腐要求，企业在建设合规体系的同时，对于集中采购方面的布局更需谨慎。面对多方位的政策风险，公司密切关注行业政策，积极组织专题研究和学习，加强政策分析解读及市场研判，及时调整经营策略，适应市场变化。同时根据政策导向，结合自身特点，明确公司未来药品研发的方向，及时规划并调整产品结构。

##### 2. 药品降价风险

2023年初，国家发文对带量采购提出了一系列的要求，包括持续扩大药品集采覆盖面、创新完善集采规则、提高报量准确性、强化落实优先使用中选产品、加强中选产品供应保障、加强药品价格综合治理等。同时明确到2023年底，每个省份的国家和省级集采药品数累计达到450种，其中省级集采药品应达到130种，化学药、中成药、生物药均应有所覆盖。集中带量采购常态化制度化开展，通过采购量的约束实现药品价格的大幅下降将成为招标降价的主旋律，医保支付标准和临床路径的实施，也意味着医保控费进入精细化阶段，公司部分药品依然面临降价风险。公司将继续加强内部管理，提高工作绩效，通过严格控制原材料、包材价格，节约能源资源，进一步完善工艺提高产品得率等途径降低产品成本，同时深入聚焦重点品种，扩大市场份额，增强公司整体竞争力。

##### 3. 生产成本上涨风险

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

##### 4. 环保风险

国家正全面推进排污许可制度改革，加快构建以排污许可制为核心的固定污染源执法监管体系，加大了执法力度，构建企业持证排污、政府依法监管、社会共同监督的生态环境执法监管新格局，制药企业将面临挑战。另外，污染防治设施的不断改善提升，管理成本的持续增加，再加上原料价格也随之上涨，对企业的运营成本产生一定的影响。公司将认真贯彻落实环保相关法规，建立健全环保管理体系，强化环保危机意识，通过加强污染防治、节能减排、资源节约等措施，促进企业绿色低碳发展。

##### 软件：

##### 1. 政策性风险

国际形势错综复杂，日本已出台了《经济安全保障推进法》，颁布了承包商本土化、保护数据不外流、开发场所本土化等一系列政策，这些政策将对中和软件的对日业务产生极其不利的影响。日本金融行业客户已开始逐步将一部分业务发包给日本本土日资控股企业，对中国离岸软件发包的规模将被逐步限制。根据形势变化和客户需求，中和软件已调整公司经营策略，在日本本土建立了开发中心，扩大 onsite 人员规模，并积极开拓日本本土的开发业务，尽可能维护巩固公司对日业务的整体规模。后续也将紧密关注国际形势及客户需求的变化，及时调整公司经营策略。

##### 2. 汇率风险

目前，中和软件的软件外包业务以对日业务为主且规模较大，对日项目的营业收入均以日元结算，而汇率是不可控因素，对企业来说始终面临汇率波动影响经营业绩的风险。近年以来，日元兑人民币汇率持续下降，2023年仍然持续下降，对企业的经济效益产生较大的影响。

根据《上海复旦复华科技股份有限公司远期结售汇套期保值业务管理制度》以及复旦复华十一届三次董事会会议审议通过的“关于开展远期结售汇套期保值业务的议案”，2024年公司将依据市场汇率波动情况，根据自身需要在国内银行办理日元远期结售汇套期保值业务交易，以减少汇率波动对业务收入带来的影响。

##### 3. 人力成本上升风险

软件服务外包行业属于人力资本与知识密集型行业,中和软件的主要经营成本是人力成本。近年来,随着中国经济不断发展,中国国内人力成本不断提高,国内 IT 行业的增长尤其迅速,新兴产业的快速发展更是对 IT 人才市场形成很大的冲击,导致国内软件外包行业人力成本大幅增长。中和软件面临人力成本上升影响企业经济效益的风险。与此同时,日本与中国的劳动力成本差距也在逐步缩小,中国部分沿海地区总体的单位劳动力成本已经接近甚至高于日本,这一因素很大程度上造成员工赴日意愿大幅下降。然而为了对应国际形势的变化,中和软件需加大力度派遣国内员工前往日本进行日本本土业务的开发。在此经营策略前提下,中和软件一方面要克服国内人力成本上升导致员工赴日意愿下降的困难,另一方面也要考虑公司整体经营效益的达成情况。对此,中和软件将采取有针对性的措施,加强 onsite 人员保障,调动起员工积极的赴日意愿,在人力成本增加的同时,尽可能降低对公司整体经营效益的影响。

园区:

政策性风险

区域产业结构调整趋势下,招商引资优惠政策不稳定,产业准入、财税、环保政策对园区招商工作形成一定的限制,园区政策红利存在下降或取消的政策性风险。复华园区公司及复华园区海门公司将努力营造更加高效、便利的服务环境,进一步强化科技招商、产业链招商,依托区域特性和园区优势,建设产业配套环境,增强园区对优质企业落户的吸引力。目前房地产行业政策端延续“房住不炒”和“因城施策”的基本方针,海门房产公司将密切关注宏观经济走势和国家政策变化,顺应宏观经济形势及当地政府政策导向,积极主动地制定符合当地市场环境的营销策略,加快推动房产销售。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

#### 1、股东和股东大会

公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有平等的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益，严格按照《股东大会议事规则》以及有关规定的要求召开股东大会，建立健全了和股东沟通的有效渠道。报告期内，公司共召开4次股东大会，公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》等相关法律、法规的规定，会上积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

#### 2、董事及董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。2023年12月7日公司召开2023年第三次临时股东大会进行换届选举，换届前董事9名，独立董事3名，换届后董事9名，独立董事3名，独立董事人数不少于董事会总人数的1/3，人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律、法规的规定。报告期内，公司董事会共召开了7次会议。董事会的召集、召开、审议、表决等事项均符合《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。董事会决议均按照规定要求进行了及时充分的披露。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，并担任主任委员。全体董事严格遵守其公开作出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责，严格按照法律法规及《公司章程》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。独立董事均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务，对公司重大决策能发表独立意见，确保公司重大决策的正确性。

#### 3、监事及监事会

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

#### 4、控股股东与公司

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

#### 5、信息披露和透明度

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

#### 6、关于投资者关系及相关利益者

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

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

#### 7、内部控制制度的建立健全

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

8、根据相关法律、法规及规范性文件的最新修订内容，并结合公司的实际情况，报告期内公司修订制度 9 项，分别为：《上海复旦复华科技股份有限公司章程》《上海复旦复华科技股份有限公司独立董事工作细则》《上海复旦复华科技股份有限公司对外担保管理制度》《上海复旦复华科技股份有限公司对外股权投资管理制》《上海复旦复华科技股份有限公司股东大会会议事规则》《上海复旦复华科技股份有限公司募集资金管理办法》《上海复旦复华科技股份有限公司董事会议事规则》《上海复旦复华科技股份有限公司董事会专门委员会实施细则》《上海复旦复华科技股份有限公司独立董事工作细则》，相关制度均被严格实施执行。

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2023 年 8 月 30 日，公司召开的第十届董事会第二十三次会议审议通过了《关于控股股东延期解决同业竞争承诺的议案》，根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司及其相关方承诺》相关规定和要求，结合解决同业竞争的工作进展，公司控股股东上海奉贤投资（集团）有限公司拟就相关承诺延期二年至 2025 年 9 月 3 日。2023 年 9 月 15 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了该事项。

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2023-027 号公告	2023 年 6 月 22 日	会议审议通过了《2022 年度董事会报告》《2022 年度监事会报告》《2022 年年度报告及报告摘要》《2022 年度财务决算报告》《2023 年度财务预算报告》等共计十七项议案。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2023-039 号公告	2023 年 9 月 16 日	会议审议通过了《关于控股股东延长解决同业竞争承诺期限的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 10 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2023-045 号公告	2023 年 10 月 28 日	会议审议通过了《关于子公司出售房产的议案》及《关于补选公司第十届董事会董事的议案》。
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 12 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2023-059 号公告	2023 年 12 月 8 日	会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订相关公司制度的议案》《关于重新制定〈上海复旦复华科技股份有限公司独立董事工作细则〉议案》《关于公司董事会非独立董事换届选举的议案》《关于公司董事会独立董事换届选举的议案》及《关于公司监事会换届选举的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2022 年年度股东大会于 2023 年 6 月 21 日在上海市奉贤区茂园路 50 号 37 号楼 16 楼会议室召开。公司时任董事长褚建平先生主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 10 人，代表股份 198,236,672 股，占股权登记日公司股份总数的 29.1805%，公司部分董事、部分监事和董事会秘书出席了会议，公司高级管理人员列席了会议。

公司 2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 9 月 15 日在上海市奉贤区茂园路 50 号 37 号楼 16 楼会议室召开。公司时任董事长褚建平先生主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 15 人，代表股份 72,435,228 股，占股权登记日公司股份总数的 13.1459%，公司部分董事、部分监事和董事会秘书出席了会议，公司高级管理人员列席了会议。

公司 2023 年第二次临时股东大会于 2023 年 10 月 27 日在上海市奉贤区茂园路 50 号 37 号楼 16 楼会议室召开。公司时任董事庄越女士主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 19 人，代表股份 217,985,036 股，占股权登记日公司股份总数的 32.0874%，公司部分董事、部分监事和董事会秘书出席了会议，公司高级管理人员列席了会议。

公司 2023 年第三次临时股东大会于 2023 年 12 月 7 日在上海市奉贤区茂园路 50 号 37 号楼 16 楼会议室召开。公司董事长宋正先生主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 9 人，代表股份 215,633,602 股，占股权登记日公司股份总数的 31.7413%，公司部分董事、部分监事和董事会秘书出席了会议，公司高级管理人员列席了会议。

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
宋正	董事长	男	55	2023年10月27日	2026年12月6日	0	0	0	无	25.65	否
	代理总经理			2023年10月11日							
李燕	董事	女	45	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0	是
陆燕	董事	女	42	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0	是
张静媛	董事	女	34	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0	是
钱卫	董事	男	60	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0	否
王伟	董事	男	49	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0	否
任永康	独立董事	男	55	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0.9032	否
倪薇	独立董事	女	55	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0.9032	否
赵向雷	独立董事	男	61	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0.9032	否
翁磊钢	监事会主席	男	47	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0	是
沈忠伟	监事	男	54	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0	是
徐微	监事	女	43	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	66.8	否
蒋钟鸣	监事	男	42	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	0	否
蒋鑫伟	监事	男	38	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	22.61	否
羌海燕	监事	女	43	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	16.57	否
丁茜茜	监事	女	30	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	19.51	否
庄越	董事（离任）	女	39	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	87.72	否
	副总经理			2021年6月3日	2026年12月6日						
周驰浩	副总经理	男	46	2022年9月9日	2026年12月6日	0	0	0	无	100.17	否
	财务负责人			2022年11月4日							
沈敏	董事会秘书	女	46	2017年12月1日	2026年12月6日	0	0	0	无	60.36	否
陈玉明	副总经理	男	51	2017年12月1日	2026年12月6日	0	0	0	无	117.61	否
陈汉为	副总经理	男	54	2008年4月24日	2026年12月6日	0	0	0	无	64.38	否

傅航翔	副总经理	男	55	2023年12月7日	2026年12月6日	0	0	0	无	59.82	否
褚建平	董事长（离任） 代理总经理（离任）	男	60	2020年11月3日	2023年9月28日	0	0	0	无	63.6	否
顾平	董事（离任）	男	58	2023年6月21日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	是
陈敏	董事（离任）	男	43	2023年6月1日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	否
卢长祺	独立董事（离任）	男	57	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	13.0968	否
吕勇	独立董事（离任）	男	66	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	13.0968	否
包晓林	独立董事（离任）	男	63	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	13.0968	否
徐明	监事（离任）	男	53	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	是
孙建英	监事（离任）	女	55	2020年12月8日	2023年12月7日	0	0	0	无	0	是
朱泽龙	监事（离任）	男	56	2008年3月21日	2023年12月7日	0	0	0	无	70.95	否
邱伟新	监事（离任）	男	54	2008年6月16日	2023年12月7日	0	0	0	无	59.39	否
方瑶	监事（离任）	女	46	2017年12月1日	2023年12月7日	0	0	0	无	63.18	否
沈定	副总经理（离任）	男	57	2017年12月1日	2023年12月7日	0	0	0	无	82.94	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,023.26	/

姓名	主要工作经历
宋正	中共党员，大学学历。曾任奉贤区人事局人才开发服务中心党总支书记、主任；奉贤区科委党组成员、副主任；奉贤区金汇镇党委副书记；奉贤区青村镇党委副书记、镇长；奉贤区民防办党组书记、主任；上海东方金融小镇开发有限公司党委书记、董事长。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委书记、董事长、代理总经理。
李燕	中共党员，研究生学历。曾任奉贤区审计局办公室主任、审计中心主任；上海奉贤发展（集团）有限公司纪委书记。现任上海奉贤投资（集团）有限公司党委委员、副总经理；上海复旦复华科技股份有限公司董事。
陆燕	中共党员，本科学历。曾任上海奉贤建设投资有限公司财务科副科长；上海奉贤投资（集团）有限公司财务审计部副经理。现任上海奉贤投资（集团）有限公司董事、财务总监、财务管理部经理；上海复旦复华科技股份有限公司董事。
张静媛	中共党员，研究生学历。曾任中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司企业法律顾问；上海菲林格尔木业股份有限公司法律及公共事务主管；上海奉贤投资（集团）有限公司行政主办、行政主管。现任上海奉贤投资（集团）有限公司行政管理部副经理、上海复旦复华科技股份有限公司董事。
钱卫	中共党员，硕士学位。曾任中国银行沈阳市分行科员、证券营业部总经理、支行行长；中国东方信托咨询公司投行部总经理，公司助理总经理；中国银行投资管理部副总经理；中银国际控股上海代表处董事总经理；中银国际证券有限责任公司副执行总裁、执行总裁、董事长；绿丝路股权投资管理公司董事长兼总经理。现任上海复旦科技园创业投资有限公司总经理、上海复旦复华科技股份有限公司董事、上海华岭集成电路技术股份有限公司董事、总经理。
王伟	中共党员，硕士学位。曾任杨浦区政府合作交流办副主任、招商服务中心副主任、科委副主任、投资服务促进中心副主任；上海杨浦科技创新（集团）有限公司专职董事；上海复旦科技园股份有限公司总经理。2021年11月当选杨浦区第十七届人民代表大会代表。现任上海复微迅捷数字科技股份

	有限公司副总经理、上海复旦复华科技股份有限公司董事。
任永康	学士学位。曾就职于中国外轮理货公司、上海港务局、上海交运局、上海外高桥保税区，历任理货员、业务员、营业部经理、浦西部经理等职务。现任上海航天技术研究院调研员，上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。
倪薇	中共党员，本科学历，中国注册会计师，税务师，大学讲师。曾就职于上海旅游高等专科学校、上海金城会计师事务所有限公司、上海事诚会计师事务所有限公司，历任教师、审计员、合伙人等职务。现任上海新沃会计师事务所有限公司主任会计师、党支部书记，上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。
赵向雷	中共党员，硕士研究生学历，高级经济师。曾就职于中国人民银行总行金融管理司、中国银行西安市分行、中国银行港澳管理处、中银国际控股、中银国际控股北京代表处，历任副主任科员、科长、副处长、经理、执行董事等职务。2002年2月加入中银国际证券股份有限公司，历任公司资金部、风险管理部、人力资源部主管，风险总监兼合规总监，业务总监等职务。现任上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。
翁磊钢	中共党员，大学学历。曾任上海市工业综合开发区招商部业务经理；上海市奉贤区人民政府驻日本办事处主任；上海市工业综合开发区国际商贸园副主任；奉贤现代农业园区招商部经理；上海市奉贤区南桥镇镇长助理；上海市奉贤区南桥镇党委委员；上海金融产业服务基地管理有限公司副总经理；上海市工业综合开发区有限公司党委副书记、总经理。现任上海奉贤投资（集团）有限公司党委书记、董事长，上海复旦复华科技股份有限公司监事会主席。
沈忠伟	中共党员，研究生学历，工商管理硕士。曾任奉贤区政府办公室副科秘书；奉贤区政府合作交流办公室合作交流科科长；奉贤区政府办公室综合督查科科长；奉贤区政府督查室主任；上海奉贤交通能源（集团）有限公司党委委员、纪委书记。现任上海奉贤投资（集团）有限公司党委委员、纪委书记、工会主席；上海复旦复华科技股份有限公司监事。
徐微	中共党员，硕士研究生学历，中级经济师。曾任上海中汇律师事务所律师；上海开伦造纸印刷集团有限公司党政办主任、保障中心党委书记、内审风控部经理。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委委员、纪委书记、监事。
蒋钟鸣	研究生学历。曾任上海复旦科技产业控股有限公司投资发展部经理，现任上海复旦复控科技产业控股有限公司董事、上海复旦复华科技股份有限公司监事。
蒋鑫伟	本科学历。曾任上海玉丹药业有限公司销售助理；上海宝龙药业有限公司招标专员；上海复旦复华药业有限公司市场部招标专员、市场部经理助理、客户服务部经理助理、客户服务部经理。现任上海复旦复华药业有限公司市场部经理，上海复旦复华科技股份有限公司监事。
羌海燕	中共党员，本科学历。曾任上海群泛机械有限公司总经理秘书；孚陆豪司机械自动化（上海）有限公司办公室主任；上海启业供应链管理有限公司办公室主任；上海复华高新技术园区发展有限公司总经理办公室副主任。现任上海复华高新技术园区发展有限公司总经理办公室主任，上海复旦复华科技股份有限公司监事。
丁茜茜	研究生学历。曾任上海复旦复华科技股份有限公司人力资源部专员、人力资源部科长。现任上海复旦复华科技股份有限公司人力资源部主任助理，上海复旦复华科技股份有限公司监事。
庄越	中共党员，本科学历。曾任中国建设银行上海奉贤支行客户经理；中信银行股份有限公司上海奉贤支行客户经理；上海奉贤投资（集团）有限公司投资管理部副经理、经理；上海复旦复华科技股份有限公司董事。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委副书记、副总经理。
周驰浩	中共党员，硕士学历，注册会计师。曾任普华永道中天会计师事务所高级审计师；世茂房地产控股集团财务副总监；上海红星美凯龙企业发展有限公司财务总监；复星基础设施产业发展集团副总裁、首席财务官、投资管理部总经理；狮头科技发展股份有限公司副总裁兼财务负责人。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委委员、副总经理、财务负责人。

沈敏	中共党员，大学本科。2001 年进入公司工作，曾任上海复旦复华科技股份有限公司总经理办公室副主任、证券事务代表。现任上海复旦复华科技股份有限公司党委委员、董事会秘书。
陈玉明	中共党员，大学本科，药师。1995 年 7 月进入上海医科大学红旗制药厂，先后担任销售员、新药销售科科长。自 2002 年 2 月起先后担任上海复旦复华药业有限公司下属医药销售公司新药推广部经理、市场部经理、总经理助理、副总经理、总经理，上海复旦复华药业有限公司副总经理；上海复旦复华科技股份有限公司总经理助理。现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理、上海复旦复华药业有限公司总经理、江苏复旦复华药业有限公司总经理。
陈汉为	大学本科。1992 年起在上海复旦复华科技股份有限公司下属上海中和软件有限公司工作，而后由中和软件派往东京支社在职培训 4 年半。1998 年回国后曾任中和软件开发三科副科长、开发二科科长、开发一部部长、办公室主任、副总经理。现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理、中和软件总经理。
傅航翔	民革党员，硕士研究生学历。曾任上海复华实业股份有限公司市场协调部主任；上海中和软件有限公司副总经理、常务副总经理。现任上海复旦复华科技股份有限公司副总经理、企业发展部主任。
褚建平（离任）	中共党员，本科学历。曾任上海市奉贤区外经委党组书记、主任；上海市奉贤区金汇镇党委副书记、镇长；上海市奉贤区投资管理服务中心党组书记；上海市奉贤区委统战部副部长、区工商联党组书记、常务副主席等职务；上海奉贤投资（集团）有限公司党委书记、董事长；上海复旦复华科技股份有限公司党委书记、董事长、代理总经理。
顾平（离任）	中共党员，本科学历。曾任奉贤工业总公司党委书记、总经理（兼任区供销总社、工业总公司、粮油总公司合并工作筹备组副组长）；上海奉贤经济发展有限公司党委副书记、总经理；上海奉贤投资（集团）有限公司党委副书记、总经理；上海复旦复华科技股份有限公司董事。现任上海百村经济发展（集团）股份有限公司党委书记、董事长。
陈敏（离任）	本科学历。曾任兴业银行广州分行信贷经理；平安银行广州分行信贷经理；广州汇银市场投资有限公司副总经理；广州乾元资产管理有限公司副总经理；上海富育投资管理有限公司总经理；浙江仁智股份有限公司副总裁；上海复旦复华科技股份有限公司董事。
卢长祺（离任）	硕士学位。曾任上海丰实投资管理企业（有限合伙）创始管理人、上海丰实金融服务有限公司总经理、上海复旦复华科技股份有限公司独立董事，现任上海丰实金融服务（集团）有限公司董事长、上海超硅半导体股份有限公司独立董事。
吕勇（离任）	中共党员，本科学历，正高级会计师。曾任上海市审计局处长、上海一百集团有限公司财务总监、百联集团有限公司财务总监、上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。现任东浩兰生会展集团股份有限公司独立董事、上海宣泰医药科技股份有限公司独立董事、爱普香料集团股份有限公司独立董事。
包晓林（离任）	中共党员，硕士学位。曾任中国东方信托投资公司上海投行部负责人；中银国际控股公司上海代表处副总裁；中银国际证券有限责任公司投资银行部董事总经理；中银国际投资有限责任公司总经理；涛石股权投资管理有限公司 COO；上海复旦复华科技股份有限公司独立董事。现任拓金资本创始合伙人兼总裁。
徐明（离任）	中共党员，本科学历。曾任上海市奉贤区政府办机要室负责人、副主任科员；上海市奉贤区政府办机要室负责人、主任科员；上海市奉贤区政府办秘书科秘书、主任科员；上海市奉贤区政府办督查科负责人、主任科员；上海市奉贤区政府办信息科负责人、科长；上海市奉贤区政府办合作交流科科长；上海奉贤投资（集团）有限公司党委委员、纪委书记；上海复旦复华科技股份有限公司监事，现任上海百村经济发展（集团）股份有限公司党委委员、纪委书记。
孙建英（离任）	中共党员，大学学历。曾任上海奉贤建设投资有限公司科员、副科长、科长、行政总监；上海奉贤投资（集团）有限公司行政总监、党政办主任、董

	事；上海复旦复华科技股份有限公司监事。
朱泽龙（离任）	中共党员，大学本科，高级工程师。曾任上海医科大学红旗制药厂片剂车间主任、新产品开发科科长、技术部主任、上海复旦复华药业有限公司质量管理中心主任、副总工程师、总工程师、上海复旦复华科技股份有限公司党委委员、上海复旦复华科技股份有限公司监事。现任上海复旦复华药业有限公司副总经理。
邱伟新（离任）	大学本科。曾任上海中和软件有限公司开发一科副科长、科长、开发二部部长、总工程师、培训部长、副总经理、上海复旦复华科技股份有限公司监事。现任上海中和软件有限公司副总经理、总工程师。
方瑶（离任）	中共党员，会计硕士，高级会计师。1998年7月进入公司，曾任计划财务部融资科科长、企业发展部主任助理、资金结算中心主任助理、资金结算中心副主任、主任、公司监事、公司财务部主任。
沈定（离任）	中共预备党员，大专，会计师。曾先后在上海嘉丰棉纺织厂担任会计，震旦办公设备、震旦行国际贸易（上海）公司担任主办会计，上海吉联服饰有限公司担任行政会计部长。1997年2月进入复华公司，先后担任上海克虏伯控制系统有限公司财务经理；上海复旦复华科技股份有限公司财务二部主任、资金结算中心副主任、副总会计师；上海复华高新技术园区发展有限公司财务主管、副总经理、常务副总经理；上海复华软件产业发展有限公司常务副总经理；复旦复华高新技术园区（南通海门）发展有限公司总经理；上海复旦复华科技股份有限公司副总经理；上海复华高新技术园区发展有限公司总经理。现任上海复旦复华科技股份有限公司资深经理。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李燕	上海奉贤投资（集团）有限公司	副总经理	2022年11月	在任
陆燕	上海奉贤投资（集团）有限公司	董事、 财务总监、 财务管理部经理	2023年12月 2022年2月 2022年2月	在任
张静媛	上海奉贤投资（集团）有限公司	风险控制部副经理	2024年1月	在任
翁磊钢	上海奉贤投资（集团）有限公司	党委书记、 董事长	2020年9月 2021年9月	在任
沈忠伟	上海奉贤投资（集团）有限公司	党委委员、 纪委书记、 工会主席	2023年10月	在任
蒋钟鸣	上海复旦复控科技产业控股有限公司	董事	2022年1月	在任
顾平（离任）	上海奉贤投资（集团）有限公司	党委副书记、 总经理	2020年11月	2023年8月
徐明（离任）	上海奉贤投资（集团）有限公司	党委委员、 纪委书记	2017年2月	2023年8月
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期 起始日期	任期 终止日期
李燕	上海奉贤融资担保有限公司	法定代表人、董事长	2023年7月	在任
陆燕	东方美谷企业集团股份有限公司	董事	2020年5月	在任
陆燕	上海百村经济发展（集团）股份有限公司	董事	2019年7月	在任
陆燕	上海奉贤融资担保有限公司	董事	2019年7月	2023年5月
陆燕	上海奉贤经济发展有限公司	监事	2017年3月	在任
陆燕	上海市奉贤区供销合作社	监事	2021年11月	在任
张静媛	上海百村贤能置业管理有限公司	监事	2021年9月	在任
张静媛	上海百村经济发展（集团）股份有限公司	监事	2023年8月	在任
钱卫	上海璨润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年9月	在任
钱卫	上海菩扬股权投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2020年3月	在任
钱卫	上海复旦科技园创业投资有限公司	董事兼总经理	2019年3月	在任
钱卫	东莞银行股份有限公司	独立董事	2019年1月	在任
钱卫	中粮资本控股股份有限公司	独立董事	2019年3月	在任
钱卫	北京优科爱尔医疗科技有限公司	监事	2017年4月	在任
钱卫	上海华岭集成电路技术股份有限公司	董事兼总经理	2021年8月	在任
钱卫	上海复微迅捷数字科技股份有限公司	董事	2022年8月	在任
钱卫	上海华岭申瓷集成电路有限责任公司	总经理、董事	2021年12月	在任
钱卫	上海怡松田化学科技有限公司	董事	2023年7月	在任
王伟	上海复旦科技园创业投资有限公司	董事	2019年4月	在任
王伟	上海复旦科技园投资有限公司	董事长	2017年4月	在任
王伟	上海复旦科技园建设发展有限公司	董事	2017年5月	在任
王伟	上海复旦科技园投资发展有限公司	执行董事	2017年2月	在任
王伟	上海复旦科技园高新技术创业服务有限公司	董事	2017年8月	在任
王伟	上海复旦科技园双创企业发展有限公司	执行董事	2018年3月	在任
王伟	上海复旦科技园教育产业发展有限公司	执行董事	2017年4月	在任
王伟	上海复旦科技园企业服务有限公司	执行董事	2019年4月	在任
王伟	上海复旦科技园技术转移有限公司	执行董事	2019年5月	在任
王伟	上海临港九亭复旦科技园建设发展有限公司	董事	2017年10月	在任

王伟	上海国成实业有限公司	执行董事	2017年4月	在任
王伟	复旦科技园江苏有限公司	执行董事	2018年1月	在任
王伟	上海复旦时控有限公司	执行董事	2017年3月	在任
王伟	上海临港科技创业中心有限公司	董事	2020年12月	在任
王伟	上海复旦天欣科教仪器有限公司	董事长	2017年12月	在任
王伟	上海复翰企业管理咨询有限公司	执行董事	2018年7月	在任
王伟	复旦科技园创新（绍兴）有限公司	董事长	2020年9月	在任
王伟	复旦科技园创新（浙江）有限公司	董事长	2020年8月	在任
任永康	上海航天技术研究院	调研员	2013年5月	在任
倪薇	上海新沃会计师事务所有限公司	主任会计师	2014年7月	在任
翁磊钢	圣多金基（上海）资产管理有限公司	法定代表人	2014年1月	在任
翁磊钢	上海翺耀金融服务股份有限公司	董事	2015年7月	在任
蒋钟鸣	上海复旦通讯股份有限公司	董事	2014年6月	在任
蒋钟鸣	上海复控华龙微系统技术有限公司	董事	2014年7月	在任
蒋钟鸣	上海奉贤西部污水处理有限公司	董事	2016年8月	在任
蒋钟鸣	上海知识产权园有限公司	董事	2016年12月	2023年5月
蒋钟鸣	上海复旦爆破建设工程有限公司	董事	2020年3月	在任
陈玉明	复华龙章健康科技（上海）有限公司	执行董事	2022年3月	在任
陈玉明	上海怡松田化学科技有限公司	董事	2023年7月	在任
周驰浩	无锡思佰益私募基金管理有限公司	董事	2023年2月	在任
顾平（离任）	上海百村经济发展（集团）股份有限公司	党委书记、董事长	2023年8月	在任
卢长祺（离任）	上海丰实金融服务（集团）有限公司	董事长	2013年4月	在任
卢长祺（离任）	上海超硅半导体股份有限公司	独立董事	2023年3月	在任
卢长祺（离任）	上海卫宁丰实检测科技有限公司	执行董事、总经理	2023年3月	在任
卢长祺（离任）	上海海嘉商务咨询有限公司	执行董事、总经理	1998年7月	在任
卢长祺（离任）	上海格丰投资管理有限公司	执行董事	2014年11月	在任
卢长祺（离任）	珠海横琴新区丰铎股权投资基金管理有限公司	副董事长	2013年11月	在任
卢长祺（离任）	上海耀宇文化传媒股份有限公司	董事	2012年4月	在任
卢长祺（离任）	渤海华美（上海）股权投资基金管理有限公司	副董事长	2013年11月	在任
卢长祺（离任）	东海岸（上海）股权投资管理有限公司	董事	2017年6月	在任
卢长祺（离任）	上海丰澜投资管理有限公司	董事	2015年1月	在任
卢长祺（离任）	上海有金鱼商务咨询有限公司	董事长	2017年12月	在任

卢长祺（离任）	林联丰（上海）投资管理有限公司	董事长、总经理	2014年12月	在任
卢长祺（离任）	宁波丰熠企业管理有限公司	董事长、总经理	2015年11月	在任
卢长祺（离任）	上海丰实宝岛股权投资管理有限公司	执行董事	2014年2月	在任
卢长祺（离任）	宁波梅山保税港区丰实鑫隆投资管理有限公司	执行董事、经理	2017年1月	在任
卢长祺（离任）	上海熵至科技有限公司	执行董事	2021年3月	在任
卢长祺（离任）	上海迷慕化妆品科技有限公司	执行董事	2020年2月	在任
卢长祺（离任）	上海钜能投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2012年3月	在任
卢长祺（离任）	上海丰实股权投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2013年6月	在任
卢长祺（离任）	上海丰实文创投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2013年9月	在任
卢长祺（离任）	北京丰实鼎盛投资有限公司	执行董事、经理	2016年3月	在任
卢长祺（离任）	上海丰实精品投资咨询有限公司	执行董事	2016年3月	在任
卢长祺（离任）	上海锋懿信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年6月	在任
卢长祺（离任）	上海钜润资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2012年12月	在任
卢长祺（离任）	北京丰通恒达投资有限公司	董事	2014年1月	在任
卢长祺（离任）	上海丰实资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2013年1月	在任
卢长祺（离任）	宁波丰实创智医疗投资管理有限公司	执行董事、经理	2018年2月	在任
卢长祺（离任）	上海钜安投资有限公司	执行董事兼总经理	2011年10月	在任
卢长祺（离任）	北京还有电影科技股份有限公司	董事	2012年10月	在任
吕勇（离任）	东浩兰生会展集团股份有限公司	独立董事	2021年2月	在任
吕勇（离任）	上海宣泰医药科技股份有限公司	独立董事	2020年8月	在任
吕勇（离任）	爱普香料集团股份有限公司	独立董事	2022年9月	在任
包晓林（离任）	深圳拓金私募股权投资基金管理有限公司	创始合伙人兼总裁	2017年7月	在任
包晓林（离任）	上海沃临企业管理咨询有限公司	执行董事	2017年3月	在任
包晓林（离任）	华景传感科技（无锡）有限公司	董事	2021年4月	在任
包晓林（离任）	君康人寿保险股份有限公司	独董	2017年3月	2023年5月
包晓林（离任）	南京隼眼电子科技有限公司	董事	2019年4月	在任
包晓林（离任）	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	董事	2018年8月	在任
包晓林（离任）	锦州永杉锂业股份有限公司	独董	2021年8月	在任
徐明（离任）	上海百村经济发展（集团）股份有限公司	党委委员、纪委书记	2023年8月	在任
徐明（离任）	上海奉贤融资担保有限公司	监事	2017年5月	在任
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	董事会薪酬与考核委员会成员一致认为：相关薪酬方案的制定是据公司所处的行业的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的，制定过程、表决程序合法、有效，不存在损害公司及股东权益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司高级管理人员的报酬与公司绩效考核挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节四（一）：现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	截至报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的报酬合计为 1,023.26 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈敏	董事	离任	辞职
褚建平	董事长、代理总经理	离任	辞职
顾平	董事	离任	换届
卢长祺	独立董事	离任	换届
庄越	董事	离任	换届
吕勇	独立董事	离任	换届
包晓林	独立董事	离任	换届
徐明	监事	离任	换届
孙建英	监事	离任	换届
朱泽龙	监事	离任	换届
邱伟新	监事	离任	换届
方瑶	监事	离任	换届
沈定	副总经理	离任	换届
傅航翔	副总经理	聘任	聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
十届二十一次	2023 年 4 月 27 日	审议通过了《2022 年度董事会报告》等 17 个议案
十届二十二次	2023 年 5 月 31 日	审议通过了《关于公司全资子公司出售资产暨关联交易的议案》《关于变更会计师事务所的议案》及《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
十届二十三次	2023 年 8 月 30 日	审议通过了《上海复旦复华科技股份有限公司 2023 年半年度报告及报告摘要》等 4 个议案
十届二十四次	2023 年 10 月 11 日	审议通过了《关于子公司出售房产的议案》等 4 个议案
十届二十五次	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《关于选举公司董事长的议案》等 4 个议案
十届二十六次	2023 年 11 月 21 日	审议通过了《关于公司董事会非独立董事换届选举的议案》等 6 个议案
十一届一次	2023 年 12 月 7 日	审议通过了《关于选举公司董事长的议案》等 7 个议案

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
宋正	否	3	3	1	0	0	否	1
李燕	否	1	1	0	0	0	否	0
陆燕	否	7	7	4	0	0	否	4
张静媛	否	1	1	0	0	0	否	0
钱卫	否	7	7	5	0	0	否	2
王伟	否	3	3	1	0	0	否	1
任永康	是	1	1	0	0	0	否	0
倪薇	是	1	1	0	0	0	否	0
赵向雷	是	1	1	0	0	0	否	0
褚建平 (离任)	否	3	3	2	0	0	否	2
顾平 (离任)	否	4	4	3	0	0	否	1
庄越 (离任)	否	6	6	4	0	0	否	4
陈敏 (离任)	否	2	2	1	0	0	否	0
卢长祺 (离任)	是	6	6	6	0	0	否	0
吕勇 (离任)	是	6	6	4	0	0	否	3
包晓林 (离任)	是	6	6	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	倪薇（主任委员）、任永康、王伟
提名委员会	赵向雷（主任委员）、倪薇、李燕
薪酬与考核委员会	任永康（主任委员）、倪薇、赵向雷
战略委员会	宋正（主任委员）、钱卫、任永康

**(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 1 月 29 日	审议上海复旦复华科技股份有限公司 2022 年年度业绩预亏事项。	审议通过了前述事项。	/
2023 年 4 月 24 日	审议公司 2022 年度财务审计报告、公司 2022 年度内部控制审计报告、公司 2022 年度内部控制评价报告、关于计提资产减值准备的议案。	审议通过了前述议案并同意提交公司董事会审议。	/
2023 年 5 月 18 日	根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号文）的相关规定，由于原聘任的审计服务机构立信为公司提供审计服务的年限已达到可连续审计年限的上限，因此，公司拟变更会计师事务所。因上述原因，董事会审计委员会提议启动选聘会计师事务所相关工作。	董事会审计委员会审议了相关选聘文件，与相关人员沟通确定评价要素和具体评分标准，并推选董事会审计委员会主任委员吕勇先生为评审会委员，监督选聘过程。	/
2023 年 5 月 29 日	审议《关于公司全资子公司出售资产暨关联交易的议案》及《关于变更会计师事务所的议案》。	董事会审计委员会认为：1. 本次公司全资子公司出售资产暨关联交易符合公司经营发展需要，交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益、特别是中小股东利益的情形。同意将此事项提交公司第十届董事会第二十二次会议审议。2. 董事会审计委员会对公司本次更换选聘会计师事务所的招投标情况进行了审查，对永拓会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了核查，在查阅了该会计师事务所的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后，认为其具备相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求。公司董事会审计委员会同意聘请永拓会计师事	/

		务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司第十届董事会第二十二次会议审议。	
2023 年 11 月 30 日	审议《关于提名公司财务负责人的议案》。	公司董事会审计委员会对周驰浩先生的任职资格进行了审查，经审阅该候选人的个人简历和相关资料，认为周驰浩先生具备与其行使职权相适应的任职条件和职业素质，能够胜任所聘任财务负责人职务的要求。不存在《公司法》第 146 条规定的禁止任职的情形以及《上海证券交易所股票上市规则》规定的禁止任职的情形。我们同意将上述候选人提交公司董事会审议。	

### (三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 10 月 7 日	审议通过了《关于提名公司第十届董事会董事候选人的议案》及《关于提名公司代理总经理候选人的议案》。	1. 董事会提名委员会提名宋正先生和王伟先生为公司第十届董事会董事候选人。公司董事会提名委员会对上述人选的任职资格进行了审查，经审阅董事候选人的个人简历和相关资料，我们认为，董事候选人具有丰富的管理经验，具备与其行使职权相适应的任职条件和职业素质，能够胜任所聘任董事职务的要求。不存在《公司法》第 146 条以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》规定的不得担任公司董事的情形，任职资格符合担任上市公司董事的条件，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。我们同意将上述董事候选人提交公司董事会审议。2. 董事会提名委员会提名宋正先生为公司代理总经理。我们认为，宋正先生具备与其行使职权相适应的任职条件和职业素质，能够胜任所聘代理总经理职务的要求。不存在《公司法》第 146 条规定的禁止任职的情形以及《上海证券交易所股票上市规则》规定的禁止任职的情形。我们同意将上述候选人提交公司董事会审议。	/
2023 年 11 月 16 日	审议《关于提名第十一届董事会非独立董事候选人的议案》以及《关于提名第十一届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会同意提名宋正先生、李燕女士、陆燕女士、张静媛女士、钱卫先生、王伟先生为公司第十一届董事会非独立董事候选人，同意提名任永康先生、倪薇女士、赵向雷先生为公司第十一届董事会独立董事候选人，并提交公司董事会审议。	/
2023 年 11 月 30 日	审议《关于提名公司高级管理人员的议案》。	提名委员会提名宋正先生为公司代理总经理；公司代理总经理宋正先生分别提名陈汉为先生、陈玉明先生、庄越女士、傅航翔先生为公司副总经理，周驰浩先生为副总经理、财务负责人；公司董事长宋正先生提名沈敏女士为公司董事会秘书。提名委员会对上述高级管理人员候选人的任职资格进行了审查，经审阅候选人的个人简历和相关资料，我们认为，上述人员具备与其行使职权相适应的任职条件和职业素质，能够胜任所聘任高级管理人员职务的要求。不存在《公司法》第 146 条规定的禁止任职的情形以及《上海证券交易所股票上市规则》规定的禁止任职的情形。我们同意将上述候选人提交公司董事会审议。	/

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行
------	------	---------	------

			职责情况
2023 年 4 月 27 日	审阅《关于公司 2022 年度年终奖励分配方案及 2023 年度薪资调整方案的报告》。	董事会薪酬委员会同意前述方案。	/

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	49
主要子公司在职员工的数量	1,314
在职员工的数量合计	1,363
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	43
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	198
销售人员	76
技术人员	893
财务人员	25
行政人员	171
合计	1,363
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	38
本科	874
大专	245
大专以下	203
合计	1,363

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

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

**(三) 培训计划**

适用 不适用

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

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

2023年6月21日，公司2022年年度股东大会审议通过了2022年度利润分配的方案。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022年度归属于上市公司股东的净利润为人民币-3,609,733.76元。因公司2022年度亏损，故拟定公司2022年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

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

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

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

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

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

公司第十一届董事会第三次会议审议通过了《2023 年度内部控制评价报告》，全文详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的《2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，通过经营计划管理、全面预算管理、子公司经营班子绩效考核管理等方式对各子公司经营管理进行整体管控。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷。具体可参见公司《2023 年度内部控制评价报告》。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	129

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

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

##### ① 废水排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		排放浓度 (mg/L)	排放方式	排放去向	排放情况
		执行标准	标准限值 (mg/L)				
废水排放口 DW001	pH	《污水综合排放标准》DB31/199-2018	6-9	7.42	间断性 排放	进入城市 污水处理厂	无超标 排放
	氨氮		45	0.606			
	CODcr		500	76			
	BOD5		300	25			
	悬浮物		400	29			
	总氮（以N计）		70	7.92			
	总磷（以P计）		8	0.62			
	总有机碳		150	12			
	溶解性总固体		2000	1.12*10 <sup>3</sup>			
	急性毒性		-	0.04			

##### ② 废气排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放方式	排放去向	排放情况
		执行标准	标准限值 (mg/m <sup>3</sup> )				
1#锅炉排放口 DA006	颗粒物	《锅炉大气污染物排放标准》 DB31/387-2018	10	<1	间歇性 排放	锅炉燃料为天然气，锅炉废气高烟囱排放	无超标 排放
	氮氧化物		50	34			
	二氧化硫		10	<3			
	林格曼黑度		1级	<1			
2#锅炉排放口 DA007	颗粒物	《锅炉大气污染物排放标准》 DB31/387-2018	10	<1	间歇性 排放	锅炉燃料为天然气，锅炉废气高烟囱排放	无超标 排放
	氮氧化物		50	39			
	二氧化硫		10	<3			
原料药提取车间排放口 DA002	非甲烷总烃	《制药工业大气污染物排放标准》 DB31/310005-2021	60	20.27	间歇性 排放	工艺废气由活性炭吸附后高空排放	无超标 排放
	颗粒物		20	2.1			
	非甲烷总烃		60	6.5			
原料药合成车间排放口 DA001	非甲烷总烃	《制药工业大气污染物排放标准》 DB31/310005-2021	60	6.5	间歇性 排放	工艺废气由活性炭吸附后高空排放	无超标 排放
	颗粒物		20	2.3			
实验室废气排放口 DA005	非甲烷总烃	《制药工业大气污染物排放标准》 DB31/310005-2021	60	1.16	间歇性 排放	工艺废气由活性炭吸附后高空排放	无超标 排放
	甲醇		50	<1			

废水处理站 废气排放口 DA004	非甲烷总烃		60	3	连续性 排放	废气由 水洗塔 处置后 高空排 放
	硫化氢		5	<0.007		
	氨气		20	<0.25		
	臭气浓度		1000	173		
食堂废气排 放口 DA003	油烟	《餐饮油烟排放标准》 DB31/844-2014	1.0	0.2	间歇性 排放	废气由 油烟净 化器处 置后高 空排放
厂区内无组 织废气	非甲烷总烃	《制药工业大气污染 物排放标准》 DB31/310005-2021	20	0.875		
厂界无组织 废气	颗粒物	《大气污染物综合排 放标准》 DB31/933-2015	0.5	0.114		
	氨（氨气）	《恶臭污染物排放标 准》DB31/1025-2016	0.2	<0.01		
	硫化氢	《恶臭污染物排放标 准》DB31/1025-2016	0.03	0.002		
	臭气浓度	《制药工业大气污染 物排放标准》 DB31/310005-2021	20	<10		
	非甲烷总烃	《大气污染物综合排 放标准》 DB31/933-2015	4.0	0.55		

## ③ 噪声排放信息

声环 境功 能区 类别	检测点位置	执行厂界噪声排放标准			检测结果(dB(A))		排放 情况
		昼间	夜间	标准名称	昼间	夜间	
2类	厂界东外1米	60dB(A)	50dB(A)	《工业企业厂界环境噪 声排放标准》 (GB12348-2008)中的 2类标准	55	48.5	无超标 排放
	厂界南外1米				55	48.7	
	厂界西外1米				52	48.7	
	厂界北外1米				56	48.2	

## ④ 固废信息

固废种类	废物名称	类别编号	产生量(t)	转移量(t)	贮存量(t)
危险废物	医药废物	HW02	69.113	69.113	0
	废药物、药品	HW03	0.24	0.24	0
	污泥	HW06	0.985	0.985	0
	废弃包装物	HW49	4.285	4.285	0
	实验室废物	HW49	0.792	0.792	0
	废活性炭	HW49	13.721	13.721	0

危险废物设有贮存间，根据废物特性分类存放，并委托有资质的单位进行处理。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

药业公司配备了完善的废水收集管网和处理设施,生产废水和生活污水通过污水处理设施处理后纳管排放至污水处理厂,且废水固定污染源自动监测系统与市平台联网,pH、COD、氨氮等数据实时上传上海市闵行区生态环境局。根据《上海市固定污染源自动监控系统建设、联网、运维和管理有关规定》(沪环规【2022】4号文)的要求,废水在线监测设备已经进行了升级改造,并完成验收备案,根据最新排污许可证要求新增总氮在线监测设备,目前正在验收过程中。

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

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

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

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

药业公司作为“双有企业”被纳入“2021年度重点企业清洁生产审核单位(强制性)”名单中,报告期内已通过评估,方案基本完成实施,等待后续验收。

## (二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

公司重视生态环境的保护以及资源、能源的节约，按照国家法律法规和各级政府的要求不断完善环保体系与管理制度，在员工中加强环保理念及相关法规政策的宣传教育，认真做好环境保护工作。公司控股子公司江苏复旦复华药业有限公司未被环保部门列入重点排污单位名单，其环境信息如下：

报告期内，江苏复华药业处于正式投产经营前的试运行阶段，主要工作是新获批产品的生产准备及首批生产、新产品研发、MAH 受托生产业务的开展和产品质量研究、设备仪器的调试和试运行。

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

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

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

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

复华园区严格履行环境责任，不断完善园区保护生态、防治污染基础设施，连续开展年度园区环保监测，检测数据公开、共享；配备专人，会同政府环保部门及入驻企业，建立联动、高效的隐患排查、整改工作机制，在上海市 2023 年产业园区“三线一单”及规划环评落实情况跟踪评估中评分位列嘉定区 13 个工业地块第二名。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	355 吨（其中：2023 年 9 月药业公司启用光伏发电，4 个月减少碳排放 182 吨；2023 年设备设施更新改造减少碳排放 173 吨）
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电、设备设施更新及改造、推广绿色交通、倡导绿色出行、远程会议

具体说明

适用  不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	30.42	
其中：资金（万元）	30.00	公司参加“蓝天下的至爱”公益活动，向奉贤区慈善基金会捐款。
物资折款（万元）	0.42	公司支持全民健身，向社区捐赠体育用品。
惠及人数（人）	不适用	

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

公司高度重视产品质量，努力为客户提供高品质的产品与服务。药业公司按照《药品管理法》的要求实施系列工作，建立健全相关的管理制度及体系。严格按照GMP规定组织生产，从采购、生产、销售各个环节把好关，加强质量管理，完善药物警戒体系建设，确保为客户提供安全的药品。中和软件增进客户沟通，强化品质管理与信息安全教育，按期保质圆满完成项目开发任务，获得客户的高度评价。复华园区公司、复华园区海门公司积极响应客户需求，更新升级厂房设施，整合资源提升企业服务的针对性和有效性，提高入驻企业的满意度，营造和谐有序的园区发展环境。复旦软件园公司完善营商环境，加强客户沟通与服务保障，做好稳商工作。

公司积极维护和谐稳定的劳动关系，遵守国家相关法律法规，认真执行各项社会保险制度，做好劳动保护与安全生产工作，依法保障员工的权益。公司成立工会，顺利完成第一届工会“两委”委员的选举，为促进企业健康发展和维护员工合法权益加强组织保障。结合主题教育，开展员工意见和建议征集活动，得到积极响应。关心员工身心健康，优化完善体检方案，为员工提供全面、便利的健康检查。关心帮助罹患重病及家庭困难的员工。关注干部队伍建设和员工的培养与发展，公司层面开展中高级管理人员培训和青年储备干部培训，提升干部的综合素质和管理水平；各业务板块结合所处行业特点举行岗位技能、专业知识、沟通技巧、团队建设等方面的培训，提高队伍的职业素质与工作能力。

公司认真贯彻国家法律法规与地方政府的要求，加强生态环境保护以及资源、能源的节约。药业公司进一步贯彻环境保护相关法律法规，深入学习相关技术标准，紧跟国家全面推进排污许可制度改革步伐，构建以排污许可制为核心的固定污染源执法监管体系，通过持续改善污染防治设施，优化生产安排等措施确保达标排放。根据新的要求及时进行排污许可变更，并做好相关自行监测工作和各项证后监管工作。启用光伏发电，更新改造设备设施，减少碳排放。中和软件推广绿色交通、倡导绿色出行、使用LED照明、远程会议，减少碳排放。复华园区公司完善安全环保工作体系，连续开展园区所在区域年度环境监测工作，监测数据向社会公开、共享，完善园区保护生态、防治污染基础设施，优化园区突发环境事件应急响应机制。

公司坚守安全底线，认真落实安全生产责任制，不断完善以日常安全督导为主、定期安全检查为辅的常态安全管理机制。药业公司一如既往地坚持“三管三必须”的原则，牢牢守住安全底线，把好“风险管控、隐患排查、应急救援”三道关口，层层落实压实安全责任。持续推进和完善安全标准化，建立健全各项安全规章制度。定期开展风险辨识和隐患排查，加强相关方的管理，加强危险作业的审批与措施落实，严格管理特种作业与特种设备作业，完成了在役装置设计诊断与安全评估，最大限度地降低安全风险。积极开展各类员工安全教育培训及安全宣传活动，组织实施各项应急演练和消防技能比武大赛，提升了员工的消防安全技能，正确引导了员工的安全理念和安全行为，推动企业安全文化建设，预防事故发生。江苏复华药业按照安全生产标准化三级的要求推进日常的生产活动，落实企业安全生产主体责任，定期检查设备设施和安全构建，不断提升安全管理水平，提高企业安全风险辨识与隐患排查能力，加强企业安全文化建设；定期开展消防、安全、职业卫生知识培训与考核，组织全员参与海门区消防大队举行的安全消防综合演练，提高员工安全意识与操作技能。复华园区公司、复华园区海门公司高度重视园区的安全管理及园区入驻企业安全生产工作，设立微型消防站，组建园区消防志愿者队伍，严格执行各项安全制度与管理措施，不断完善安全生产管理体系，定期开展消防演习等活动，积极组织人员参加安全生产培训，强化安全考核责任，努力防范各类安全事故。

公司热心公益事业，通过多种方式为社会发展尽绵薄之力。公司参加“蓝天下的至爱”公益活动，向奉贤区慈善基金会捐款。公司行政党支部与奉贤区西渡街道发展村党总支建立党建共建关系，重阳节慰问发展村老人。药业公司爱心志愿者为徐汇区天平路街道“阳光之家”学员举办集体生日会及“迎新春，送年历”活动，丰富学员文化生活，送去来自企业的关爱与温暖。药业公司与《家庭用药》杂志社共同举办 2023 脑健康月公益宣教活动，通过科普征文、名家专访等形式普及脑健康知识，呼吁社会关爱老年人。

具体说明

适用 不适用

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

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

□已达到 □未达到 √不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

**1. 重要会计政策变更**

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

受影响的报表项目	合并报表		
	2022 年 12 月 31 日	调整金额	2023 年 1 月 1 日
<b>合并资产负债表项目：</b>			
递延所得税资产	11,913,716.19	6,980,125.59	18,893,841.78
递延所得税负债	46,362.96	6,623,646.38	6,670,009.34
未分配利润	-6,185,188.30	356,479.21	-5,828,709.09
<b>利润表项目：</b>	<b>上年发生额</b>	<b>调整金额</b>	<b>上年发生额</b>
所得税费用	3,263,396.64	-262,825.37	3,000,571.27

受影响的报表项目	母公司报表		
	2022 年 12 月 31 日	调整金额	2023 年 1 月 1 日
<b>合并资产负债表项目：</b>			
递延所得税资产	1,981,808.00	2,585,266.44	4,567,074.44
递延所得税负债	0.00	2,228,787.23	2,228,787.23
未分配利润	-144,788,787.90	356,479.21	-144,432,308.69
<b>利润表项目：</b>	<b>上年发生额</b>	<b>调整金额</b>	<b>上年发生额</b>
所得税费用	-93,768.82	-262,825.37	-356,594.19

## 2. 会计估计的变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、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制规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》及上海证券交易所《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定编制前期会计差错更正及追溯调整的专项说明，具体情况说明如下：

#### 一、本次前期会计差错更正及追溯调整事项的概述

##### 三个案件的判决及审理情况：

案件一：上海静安法院 2,000 万元诉讼，该案件上海静安法院以（2022）沪 0106 民初 27553 号民事判决书判决复旦复华归还原告上海泉淳实业发展有限公司借款本金 2,000 万元；判决复旦复华应于本判决生效之日起十日内支付原告上海泉淳实业发展有限公司逾期还款利息（以 1,800 万元为基数，自 2021 年 9 月 14 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的标准计算至实际清偿之日止；以 200 万元为基数，自 2019 年 1 月 1 日起按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍为标准计算至 2019 年 8 月 19 日止，自 2019 年 8 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的 1.3 倍为标准计算至 2020 年 8 月 19 日止，自 2020 年 8 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率为标准计算至实际清偿之日止）；二审上海第二中级人民法院维持原判，为终审判决（详见（2023）沪 02 民终 8569 号）。

案件二：上海铁路运输法院 2,000 万元诉讼，该案件上海铁路运输法院以（2023）沪 7101 民初 500 号民事判决书一审判决复旦复华应于本判决生效之日起十日内归还原告上海泉淳实业发展有限公司借款本金 2,000 万元；判决复旦复华应于本判决生效之日起十日内支付原告上海泉淳实业发展有限公司逾期还款利息（以 2,000 万元为基数，自 2021 年 9 月 16 日起按照年利率 3.85% 的标准计算至实际清偿之日止）。

案件三：上海仲裁委员会 3,500 万元仲裁，该案件已开庭审理，尚未裁决。

#### 二、会计差错更正具体情况

案件一：公司将上海静安法院 2,000 万元诉讼案件本金按照借入时间点追溯计入当期营业外支出，其中 1,800 万元计入 2013 年，200 万元计入 2017 年，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出。

案件二：公司将上海铁路运输法院 2,000 万元诉讼案件本金按照借入时间点追溯计入 2013 年当期营业外支出，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出。

案件三：上海仲裁委员会 3,500 万元仲裁案件虽然尚未裁决，但根据开庭记录显示与另外两起诉讼性质类似，基于谨慎性原则，公司将本金按照借入时间点追溯计入 2014 年当期营业外支出，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出，利息计算参照上海铁路运输法院 2,000 万元案件计提。

对上述前期会计差错影响进行了追溯重述，影响财务报表项目及金额如下：

#### 1、合并财务报表

## (1) 合并资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2013年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	28,252,804.19	38,000,000.00	66,252,804.19
负债合计	887,455,160.47	38,000,000.00	925,455,160.47
盈余公积	14,059,547.52	-1,816,178.48	12,243,369.04
未分配利润	154,841,627.07	-36,183,821.52	118,657,805.55
归属于母公司 所有者权益	594,457,673.28	-38,000,000.00	556,457,673.28
所有者权益合计	653,625,617.36	-38,000,000.00	615,625,617.36

项目	2014年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	25,211,785.43	73,000,000.00	98,211,785.43
负债合计	567,925,332.54	73,000,000.00	640,925,332.54
盈余公积	16,682,189.50	-4,438,820.46	12,243,369.04
未分配利润	170,649,307.31	-68,561,179.54	102,088,127.77
归属于母公司 所有者权益	1,025,698,388.25	-73,000,000.00	952,698,388.25
所有者权益合计	1,086,314,750.66	-73,000,000.00	1,013,314,750.66

项目	2015年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	24,489,010.85	73,000,000.00	97,489,010.85
负债合计	707,537,967.33	73,000,000.00	780,537,967.33
盈余公积	18,697,453.08	-6,452,431.93	12,245,021.15
未分配利润	208,322,942.36	-66,547,568.07	141,775,374.29
归属于母公司 所有者权益	1,064,114,372.67	-73,000,000.00	991,114,372.67
所有者权益合计	1,129,602,134.09	-73,000,000.00	1,056,602,134.09

项目	2016年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	32,480,487.00	73,000,000.00	105,480,487.00
负债合计	1,145,640,689.54	73,000,000.00	1,218,640,689.54
盈余公积	19,421,275.40	-7,176,254.25	12,245,021.15
未分配利润	229,953,062.03	-65,823,745.75	164,129,316.28
归属于母公司 所有者权益	1,090,959,768.36	-73,000,000.00	1,017,959,768.36
所有者权益合计	1,159,347,512.94	-73,000,000.00	1,086,347,512.94

项目	2017年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	87,392,810.85	75,000,000.00	162,392,810.85
负债合计	1,205,878,353.07	75,000,000.00	1,280,878,353.07
盈余公积	21,283,965.03	-9,038,943.88	12,245,021.15
未分配利润	253,447,575.20	-65,961,056.12	187,486,519.08

项目	2017 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
归属于母公司所有者权益	1,118,606,425.82	-75,000,000.00	1,043,606,425.82
所有者权益合计	1,191,548,994.51	-75,000,000.00	1,116,548,994.51

项目	2018 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	114,646,595.52	75,000,000.00	189,646,595.52
负债合计	1,535,107,752.53	75,000,000.00	1,610,107,752.53
盈余公积	23,335,322.40	-11,090,301.25	12,245,021.15
未分配利润	270,778,393.31	-63,909,698.75	206,868,694.56
归属于母公司所有者权益	1,141,148,577.95	-75,000,000.00	1,066,148,577.95
所有者权益合计	1,219,208,016.04	-75,000,000.00	1,144,208,016.04

项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	111,354,307.08	75,110,608.36	186,464,915.44
负债合计	1,024,668,445.27	75,110,608.36	1,099,779,053.63
盈余公积	27,693,122.57	-13,505,550.04	14,187,572.53
未分配利润	248,935,465.20	-61,605,058.32	187,330,406.88
归属于母公司所有者权益	1,126,092,983.95	-75,110,608.36	1,050,982,375.59
所有者权益合计	1,205,042,397.50	-75,110,608.36	1,129,931,789.14

项目	2020 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	92,807,476.70	75,204,525.06	168,012,001.76
负债合计	971,218,084.82	75,204,525.06	1,046,422,609.88
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	168,404,661.43	-61,689,583.35	106,715,078.08
归属于母公司所有者权益	1,041,657,203.41	-75,204,525.06	966,452,678.35
所有者权益合计	1,119,988,928.19	-75,204,525.06	1,044,784,403.13

项目	2021 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	97,759,398.26	75,768,358.44	173,527,756.70
预计负债	50,000,000.00	449,166.68	50,449,166.68
负债合计	916,852,578.05	76,217,525.12	993,070,103.17
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	62,980,462.29	-62,702,583.41	277,878.88
归属于母公司所有者权益	916,328,758.98	-76,217,525.12	840,111,233.86
所有者权益合计	999,374,759.15	-76,217,525.12	923,157,234.03

项目	2022 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	115,101,261.83	77,274,191.82	192,375,453.65

项目	2022 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
预计负债	50,000,000.00	1,796,666.72	51,796,666.72
负债合计	866,680,976.10	79,070,858.54	945,751,834.64
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	59,370,728.53	-65,555,916.83	-6,185,188.30
归属于母公司所有者权益	882,402,904.68	-79,070,858.54	803,332,046.14
所有者权益合计	993,728,030.33	-79,070,858.54	914,657,171.79

项目	2023 年 6 月 30 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	102,609,717.07	78,022,525.16	180,632,242.23
预计负债	70,000,000.00	-17,529,583.26	52,470,416.74
负债合计	931,290,187.43	60,492,941.90	991,783,129.33
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	42,192,374.42	-46,978,000.19	-4,785,625.77
归属于母公司所有者权益	858,121,337.96	-60,492,941.90	797,628,396.06
所有者权益合计	922,824,683.18	-60,492,941.90	862,331,741.28

项目	2023 年 9 月 30 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	99,252,701.96	78,389,191.84	177,641,893.80
预计负债	70,000,000.00	-17,192,708.25	52,807,291.75
负债合计	891,939,080.24	61,196,483.59	953,135,563.83
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	49,369,751.94	-47,681,541.88	1,688,210.06
归属于母公司所有者权益	863,281,942.72	-61,196,483.59	802,085,459.13
所有者权益合计	904,062,295.00	-61,196,483.59	842,865,811.41

## (2) 合并利润表项目

单位：人民币元

项目	2013 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	8,592,246.48	38,000,000.00	46,592,246.48
归属于上市公司股东的净利润	33,712,175.52	-38,000,000.00	-4,287,824.48

项目	2014 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	8,894,202.42	35,000,000.00	43,894,202.42
归属于上市公司股东的净利润	40,520,918.75	-35,000,000.00	5,520,918.75

项目	2015 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	11,416,058.93	-	11,416,058.93

项目	2015 年度		
	更正前	更正金额	更正后
归属于上市公司股东的净利润	52,248,704.73	-	52,248,704.73

项目	2016 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	7,771,958.76	-	7,771,958.76
归属于上市公司股东的净利润	38,154,988.37	-	38,154,988.37

项目	2017 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	2,178,103.16	2,000,000.00	4,178,103.16
归属于上市公司股东的净利润	42,475,003.05	-2,000,000.00	40,475,003.05

项目	2018 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	1,196,582.27	-	1,196,582.27
归属于上市公司股东的净利润	36,499,975.73	-	36,499,975.73

项目	2019 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	2,018,085.88	110,608.36	2,128,694.24
归属于上市公司股东的净利润	4,859,210.70	-110,608.36	4,748,602.34

项目	2020 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	13,857,741.17	93,916.70	13,951,657.87
归属于上市公司股东的净利润	-59,657,118.90	-93,916.70	-59,751,035.60

项目	2021 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	5,760,685.71	1,013,000.06	6,773,685.77
归属于上市公司股东的净利润	-105,424,199.14	-1,013,000.06	-106,437,199.20

项目	2022 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	343,537.59	2,853,333.42	3,196,871.01
归属于上市公司股东的净利润	-3,609,733.76	-2,853,333.42	-6,463,067.18

项目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间		
	更正前	更正金额	更正后

项目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	20,318,888.27	-18,577,916.64	1,740,971.63
归属于上市公司股东的净利润	-17,178,354.11	18,577,916.64	1,399,562.53

项目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日期间		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	20,527,987.15	-17,874,374.95	2,653,612.20
归属于上市公司股东的净利润	-10,961,949.14	17,874,374.95	6,912,425.81

## (3) 更正后的合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2013年度									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	345,155,035.00	90,867,943.46			12,243,369.04		135,371,211.29	-4,532,891.70		56,839,128.61	635,943,795.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	345,155,035.00	90,867,943.46			12,243,369.04		135,371,211.29	-4,532,891.70		56,839,128.61	635,943,795.70
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）		2,664,000.00					-16,713,405.74	-8,597,588.07		2,328,815.47	-20,318,178.34
（一）净利润							-4,287,824.48			5,778,220.27	1,490,395.79
（二）其他综合收益								-8,597,588.07			-8,597,588.07
上述（一）和（二）小计							-4,287,824.48	-8,597,588.07		5,778,220.27	-7,107,192.28
（三）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配							-12,425,581.26			-3,745,404.80	-16,170,986.06
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,425,581.26			-3,745,404.80	-16,170,986.06
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他		2,664,000.00								296,000.00	2,960,000.00
四、本期末余额	345,155,035.00	93,531,943.46			12,243,369.04		118,657,805.55	-13,130,479.77		59,167,944.08	615,625,617.36

项 目	2014 年度										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	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	盈余公积	一般风险准	未分配利润			

2023 年年度报告

		优先股	永续债	其他			备	备			
一、上年年末余额	345,155,035.00			93,531,943.46		-13,130,479.77	14,059,547.52		154,841,627.07	59,167,944.08	653,625,617.36
加：会计政策变更									-7,248,930.00	-151,470.00	-7,400,400.00
前期差错更正							-1,816,178.48		-36,183,821.52		-38,000,000.00
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	345,155,035.00			93,531,943.46		-13,130,479.77	12,243,369.04		111,408,875.55	59,016,474.08	608,225,217.36
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	60,000,000.00			358,590,000.00		-5,779,607.25			-9,320,747.78	1,599,888.33	405,089,533.30
（一）综合收益总额						-5,779,607.25			5,520,918.75	5,491,777.54	5,233,089.04
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00			358,590,000.00							418,590,000.00
1. 所有者投入资本	60,000,000.00			360,200,000.00							420,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-1,610,000.00							-1,610,000.00
（三）利润分配									-14,841,666.53	-3,891,889.21	-18,733,555.74
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									-14,841,666.53	-3,891,889.21	-18,733,555.74
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		-18,910,087.02	12,243,369.04		102,088,127.77	60,616,362.41	1,013,314,750.66

2023 年年度报告

项 目	2015年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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、上年年末余额	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									-4,438,820.46		-68,561,179.54		-73,000,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	405,155,035.00				452,121,943.46		-18,910,087.02		12,243,369.04		102,088,127.77	60,616,362.41	1,013,314,750.66
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	121,546,511.00				-121,546,511.00		-1,272,914.21		1,652.11		39,687,246.52	4,871,399.01	43,287,383.43
（一）综合收益总额							-1,272,914.21				52,248,704.73	6,171,399.01	57,147,189.53
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,652.11		-12,561,458.21	-1,300,000.00	-13,859,806.10
1. 提取盈余公积									1,652.11		-1,652.11		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,559,806.10	-1,300,000.00	-13,859,806.10
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	121,546,511.00				-121,546,511.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	121,546,511.00				-121,546,511.00								
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		-20,183,001.23		12,245,021.15		141,775,374.29	65,487,761.42	1,056,602,134.09

2023 年年度报告

项 目	2016 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	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									-6,452,431.93		-66,547,568.07		-73,000,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	526,701,546.00				330,575,432.46		-20,183,001.23		12,245,021.15		141,775,374.29	65,487,761.42	1,056,602,134.09
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	158,010,464.00				-158,010,464.00		4,491,453.70				22,353,941.99	2,899,983.16	29,745,378.85
（一）综合收益总额							4,491,453.70				38,154,988.37	3,899,983.16	46,546,425.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
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	-1,000,000.00	-16,801,046.38
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	-1,000,000.00	-16,801,046.38
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	158,010,464.00				-158,010,464.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	158,010,464.00				-158,010,464.00								
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	684,712,010.00				172,564,968.46		-15,691,547.53		12,245,021.15		164,129,316.28	68,387,744.58	1,086,347,512.94

2023 年年度报告

项 目	2017年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	684,712,010.00				172,564,968.46		-15,691,547.53		19,421,275.40		229,953,062.03	68,387,744.58	1,159,347,512.94
加：会计政策变更													
前期差错更正								-7,176,254.25			-65,823,745.75		-73,000,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				172,564,968.46		-15,691,547.53		12,245,021.15		164,129,316.28	68,387,744.58	1,086,347,512.94
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							2,289,454.66				23,357,202.80	4,554,824.11	30,201,481.57
（一）综合收益总额							2,289,454.66				40,475,003.05	6,354,824.11	49,119,281.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
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											-17,117,800.25	-1,800,000.00	-18,917,800.25
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											-17,117,800.25	-1,800,000.00	-18,917,800.25
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	684,712,010.00				172,564,968.46		-13,402,092.87		12,245,021.15		187,486,519.08	72,942,568.69	1,116,548,994.51

项 目	2018年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	684,712,010.00				172,564,968.46		-13,402,092.87		21,283,965.03		253,447,575.20	72,942,568.69	1,191,548,994.51

2023 年年度报告

加：会计政策变更												
前期差错更正								-9,038,943.88		-65,961,056.12		-75,000,000.00
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	684,712,010.00			172,564,968.46		-13,402,092.87		12,245,021.15		187,486,519.08	72,942,568.69	1,116,548,994.51
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）				-849,170.99		4,009,147.64				19,382,175.48	5,116,869.40	27,659,021.53
（一）综合收益总额						4,009,147.64				36,499,975.73	6,765,747.95	47,274,871.32
（二）所有者投入和减少资本				-849,170.99								-849,170.99
1. 所有者投入资本												
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				-849,170.99								-849,170.99
（三）利润分配										-17,117,800.25	-1,648,878.55	-18,766,678.80
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										-17,117,800.25	-1,648,878.55	-18,766,678.80
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00			171,715,797.47		-9,392,945.23		12,245,021.15		206,868,694.56	78,059,438.09	1,144,208,016.04

2023 年年度报告

项 目	2019年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-9,392,945.23		23,385,623.69		277,013,763.61	78,059,438.09	1,225,493,687.63
加：会计政策变更							-420,192.35		-142,332.74		-5,084,205.65	-106,677.08	-5,753,407.82
前期差错更正									-11,140,602.54		-70,145,069.05		-81,285,671.59
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-9,813,137.58		12,102,688.41		201,784,488.91	77,952,761.01	1,138,454,608.22
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							2,849,726.29		2,084,884.12		-14,454,082.03	996,652.54	-8,522,819.08
（一）综合收益总额							2,849,726.29				4,748,602.34	5,672,419.11	13,270,747.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
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									2,084,884.12		-19,202,684.37	-4,675,766.57	-21,793,566.82
1. 提取盈余公积									2,084,884.12		-2,084,884.12		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-17,117,800.25	-4,675,766.57	-21,793,566.82
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-6,963,411.29		14,187,572.53		187,330,406.88	78,949,413.55	1,129,931,789.14

2023 年年度报告

项 目	2020年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-6,963,411.29		28,148,769.54		305,417,662.03	78,949,413.55	1,261,980,241.30
加：会计政策变更													
前期差错更正									-13,961,197.01		-118,087,255.15		-132,048,452.16
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-6,963,411.29		14,187,572.53		187,330,406.88	78,949,413.55	1,129,931,789.14
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-6,291,437.37		2,377,068.93		-80,615,328.80	-617,688.77	-85,147,386.01
（一）综合收益总额							-6,291,437.37				-59,751,035.60	4,829,759.71	-61,212,713.26
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
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									2,377,068.93		-20,864,293.20	-5,447,448.48	-23,934,672.75
1. 提取盈余公积									2,377,068.93		-2,377,068.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,487,224.27	-5,447,448.48	-23,934,672.75
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		16,564,641.46		106,715,078.08	78,331,724.78	1,044,784,403.13

2023 年年度报告

项 目	2021年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		30,110,187.54		172,228,996.06	78,331,724.78	1,123,843,867.19
加：会计政策变更													
前期差错更正									-13,545,546.08		-65,513,917.98		-79,059,464.06
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		16,564,641.46		106,715,078.08	78,331,724.78	1,044,784,403.13
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）						8,421,790.47	-11,482,454.82				-106,437,199.20	4,714,275.39	-121,627,169.10
（一）综合收益总额							-11,482,454.82				-106,437,199.20	4,224,275.39	-113,695,378.63
（二）所有者投入和减少资本						8,421,790.47						490,000.00	-7,931,790.47
1. 所有者投入资本												490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						8,421,790.47							-8,421,790.47
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48		16,564,641.46		277,878.88	83,046,000.17	923,157,234.03

2023 年年度报告

项 目	2022年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48		30,079,583.17		62,980,462.29	83,046,000.17	999,374,759.15
加：会计政策变更													
前期差错更正									-13,514,941.71		-62,702,583.41		-76,217,525.12
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48		16,564,641.46		277,878.88	83,046,000.17	923,157,234.03
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）						26,596,238.39	-3,719,882.15				-6,463,067.18	28,279,125.48	-8,500,062.24
（一）综合收益总额							-3,719,882.15				-6,463,067.18	4,269,125.48	-5,913,823.85
（二）所有者投入和减少资本						26,596,238.39						24,010,000.00	-2,586,238.39
1. 所有者投入资本												24,010,000.00	24,010,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						26,596,238.39							-26,596,238.39
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		16,564,641.46		-6,185,188.30	111,325,125.65	914,657,171.79

2023 年年度报告

项 目	2023年1月1日至2023年6月30日期间												
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		30,079,583.17		59,370,728.53	111,325,125.65	993,728,030.33
加：会计政策变更													
前期差错更正									-13,514,941.71		-65,555,916.83		-79,070,858.54
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		16,564,641.46		-6,185,188.30	111,325,125.65	914,657,171.79
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-7,103,212.61				1,399,562.53	-46,621,780.43	-52,325,430.51
（一）综合收益总额							-7,103,212.61				1,399,562.53	-46,621,780.43	-52,325,430.51
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-35,560,398.24		16,564,641.46		-4,785,625.77	64,703,345.22	862,331,741.28

## 2、母公司财务报表

## (1) 母公司资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2013年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	86,601,946.75	38,000,000.00	124,601,946.75
负债合计	432,699,634.39	38,000,000.00	470,699,634.39
盈余公积	14,059,547.52	-1,816,178.48	12,243,369.04
未分配利润	19,039,209.70	-36,183,821.52	-17,144,611.82
所有者权益合计	461,117,103.83	-38,000,000.00	423,117,103.83

项目	2014年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	108,749,216.36	38,000,000.00	146,749,216.36
负债合计	256,595,941.54	38,000,000.00	294,595,941.54
盈余公积	16,682,189.50	-4,438,820.46	12,243,369.04
未分配利润	25,984,870.95	-33,561,179.54	-7,576,308.59
所有者权益合计	889,067,407.06	-38,000,000.00	851,067,407.06

项目	2015年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	28,158,525.81	38,000,000.00	66,158,525.81
负债合计	284,268,348.17	38,000,000.00	322,268,348.17
盈余公积	18,697,453.08	-6,452,431.93	12,245,021.15
未分配利润	31,562,437.04	-31,547,568.07	14,868.97
所有者权益合计	896,660,236.73	-38,000,000.00	858,660,236.73

项目	2016年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	8,372,910.19	38,000,000.00	46,372,910.19
负债合计	419,844,244.64	38,000,000.00	457,844,244.64
盈余公积	19,421,275.40	-7,176,254.25	12,245,021.15
未分配利润	22,275,791.52	-30,823,745.75	-8,547,954.23
所有者权益合计	887,710,413.53	-38,000,000.00	849,710,413.53

项目	2017年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	94,938,870.78	40,000,000.00	134,938,870.78
负债合计	413,192,302.39	40,000,000.00	453,192,302.39
盈余公积	21,283,965.03	-9,038,943.88	12,245,021.15
未分配利润	21,922,197.97	-30,961,056.12	-9,038,858.15
所有者权益合计	889,219,509.61	-40,000,000.00	849,219,509.61

项目	2018年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	70,501,857.35	40,000,000.00	110,501,857.35
负债合计	413,305,512.28	40,000,000.00	453,305,512.28
盈余公积	23,335,322.40	-11,090,301.25	12,245,021.15
未分配利润	23,266,614.04	-28,909,698.75	-5,643,084.71

项目	2018 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
所有者权益合计	895,420,749.58	-40,000,000.00	855,420,749.58

项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	75,328,656.06	40,110,608.36	115,439,264.42
负债合计	393,090,931.86	40,110,608.36	433,201,540.22
盈余公积	27,693,122.57	-13,505,550.04	14,187,572.53
未分配利润	45,369,015.35	-26,605,058.32	18,763,957.03
所有者权益合计	921,810,951.06	-40,110,608.36	881,700,342.70

项目	2020 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	89,856,516.01	40,204,525.06	130,061,041.07
负债合计	448,100,459.81	40,204,525.06	488,304,984.87
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	48,359,936.51	-26,689,583.35	21,670,353.16
所有者权益合计	927,053,332.82	-40,204,525.06	886,848,807.76

项目	2021 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	89,394,293.27	40,768,358.44	130,162,651.71
负债合计	486,795,652.72	40,768,358.44	527,564,011.16
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	-87,268,415.09	-27,253,416.73	-114,521,831.82
所有者权益合计	783,154,190.75	-40,768,358.44	742,385,832.31

项目	2022 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	128,736,960.66	42,274,191.82	171,011,152.48
负债合计	539,361,450.67	42,274,191.82	581,635,642.49
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	-116,029,537.79	-28,759,250.11	-144,788,787.90
所有者权益合计	727,740,829.66	-42,274,191.82	685,466,637.84

项目	2023 年 6 月 30 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	121,478,768.05	43,022,525.16	164,501,293.21
预计负债	70,000,000.00	-20,000,000.00	50,000,000.00
负债合计	564,837,957.69	23,022,525.16	587,860,482.85
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	-148,683,374.36	-9,507,583.45	-158,190,957.81
所有者权益合计	695,086,993.09	-23,022,525.16	672,064,467.93

## (2) 母公司利润表项目

单位：人民币元

项目	2013 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	7,945,000.00	38,000,000.00	45,945,000.00
净利润	18,161,784.82	-38,000,000.00	-19,838,215.18

项目	2014 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	7,999,001.02	-	7,999,001.02
净利润	26,226,419.76	-	26,226,419.76

项目	2015 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	10,870,000.00	-	10,870,000.00
净利润	20,152,635.77	-	20,152,635.77

项目	2016 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	5,020,000.00	-	5,020,000.00
净利润	7,238,223.18	-	7,238,223.18

项目	2017 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	25,379.44	2,000,000.00	2,025,379.44
净利润	18,626,896.33	-2,000,000.00	16,626,896.33

项目	2018 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	39,205.82	-	39,205.82
净利润	20,513,573.69	-	20,513,573.69

项目	2019 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	23,735.77	110,608.36	134,344.13
净利润	45,001,329.14	-110,608.36	44,890,720.78

项目	2020 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	24,606.04	93,916.70	118,522.74
净利润	23,864,606.03	-93,916.70	23,770,689.33

项目	2021 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	-	563,833.38	563,833.38
净利润	-135,628,351.60	-563,833.38	-136,192,184.98

项目	2022 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	175,787.61	1,505,833.38	1,681,620.99
净利润	-28,761,122.70	-1,505,833.38	-30,266,956.08

项目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	20,300,505.67	-19,251,666.66	1,048,839.01
净利润	-32,653,836.57	19,251,666.66	-13,402,169.91

## (3) 更正后的母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2013年度							
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,155,035.00	82,863,311.61			12,243,369.04		15,119,184.62	455,380,900.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	345,155,035.00	82,863,311.61			12,243,369.04		15,119,184.62	455,380,900.27
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-32,263,796.44	-32,263,796.44
（一）净利润							-19,838,215.18	-19,838,215.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-19,838,215.18	-19,838,215.18
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-12,425,581.26	-12,425,581.26
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,425,581.26	-12,425,581.26
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	345,155,035.00	82,863,311.61			12,243,369.04		-17,144,611.82	423,117,103.83

项 目	2014年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	345,155,035.00				82,863,311.61				14,059,547.52		19,039,209.70	461,117,103.83
加：会计政策变更											-1,816,450.00	-1,816,450.00

2023 年年度报告

前期差错更正									-1,816,178.48		-36,183,821.52	-38,000,000.00
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	345,155,035.00				82,863,311.61				12,243,369.04		-18,961,061.82	421,300,653.83
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	60,000,000.00				358,590,000.00			-208,000.00			11,384,753.23	429,766,753.23
（一）综合收益总额								-208,000.00			26,226,419.76	26,018,419.76
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				358,590,000.00							418,590,000.00
1. 所有者投入资本	60,000,000.00				358,590,000.00							418,590,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-14,841,666.53	-14,841,666.53
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											-14,841,666.53	-14,841,666.53
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				441,453,311.61			-208,000.00	12,243,369.04		-7,576,308.59	851,067,407.06

2023 年年度报告

项 目	2015年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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								-4,438,820.46			-33,561,179.54	-38,000,000.00
其他												
二、本年初余额	405,155,035.00				441,453,311.61		-208,000.00		12,243,369.04		-7,576,308.59	851,067,407.06
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	121,546,511.00				-121,546,511.00			1,652.11			7,591,177.56	7,592,829.67
（一）综合收益总额											20,152,635.77	20,152,635.77
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,652.11		-12,561,458.21		-12,559,806.10
1. 提取盈余公积								1,652.11			-1,652.11	
2. 提取一般风险准备											-12,559,806.10	-12,559,806.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	121,546,511.00				-121,546,511.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	121,546,511.00				-121,546,511.00							
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		12,245,021.15		14,868.97	858,660,236.73

2023 年年度报告

项 目	2016年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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									-6,452,431.93		-31,547,568.07	-38,000,000.00
其他												
二、本年初余额	526,701,546.00				319,906,800.61		-208,000.00		12,245,021.15		14,868.97	858,660,236.73
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	158,010,464.00				-158,010,464.00		-387,000.00				-8,562,823.20	-8,949,823.20
（一）综合收益总额							-387,000.00				7,238,223.18	6,851,223.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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	158,010,464.00				-158,010,464.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	158,010,464.00				-158,010,464.00							
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	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		12,245,021.15		-8,547,954.23	849,710,413.53

2023 年年度报告

项 目	2017年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		19,421,275.40		22,275,791.52	887,710,413.53
加：会计政策变更												
前期差错更正									-7,176,254.25		-30,823,745.75	-38,000,000.00
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		12,245,021.15		-8,547,954.23	849,710,413.53
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）											-490,903.92	-490,903.92
（一）综合收益总额											16,626,896.33	16,626,896.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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											-17,117,800.25	-17,117,800.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25
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	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		12,245,021.15		-9,038,858.15	849,219,509.61

2023 年年度报告

项 目	2018年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		21,283,965.03		21,922,197.97	889,219,509.61
加：会计政策变更												
前期差错更正									-9,038,943.88		-30,961,056.12	-40,000,000.00
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		12,245,021.15		-9,038,858.15	849,219,509.61
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）					2,964,466.53		-159,000.00				3,395,773.44	6,201,239.97
（一）综合收益总额							-159,000.00				20,513,573.69	20,354,573.69
（二）所有者投入和减少资本					2,964,466.53							2,964,466.53
1. 所有者投入资本												
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					2,964,466.53							2,964,466.53
（三）利润分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-754,000.00		12,245,021.15		-5,643,084.71	855,420,749.58

2023 年年度报告

项 目	2019年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-754,000.00		23,385,623.69		23,719,325.70	895,923,762.53
加：会计政策变更									-142,332.74		-1,138,661.93	-1,280,994.67
前期差错更正									-11,140,602.54		-29,504,743.15	-40,645,345.69
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-754,000.00		12,102,688.41		-6,924,079.38	853,997,422.17
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-70,000.00		2,084,884.12		25,688,036.41	27,702,920.53
（一）综合收益总额							-70,000.00				44,890,720.78	44,820,720.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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									2,084,884.12		-19,202,684.37	-17,117,800.25
1. 提取盈余公积									2,084,884.12		-2,084,884.12	
2. 对所有者（或股东）的分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		14,187,572.53		18,763,957.03	881,700,342.70

2023 年年度报告

项 目	2020年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		28,148,769.54		49,469,838.12	926,367,420.80
加：会计政策变更												
前期差错更正									-13,961,197.01		-30,705,881.09	-44,667,078.10
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		14,187,572.53		18,763,957.03	881,700,342.70
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-135,000.00		2,377,068.93		2,906,396.13	5,148,465.06
（一）综合收益总额							-135,000.00				23,770,689.33	23,635,689.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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									2,377,068.93		-20,864,293.20	-18,487,224.27
1. 提取盈余公积									2,377,068.93		-2,377,068.93	
2. 对所有者（或股东）的分配											-18,487,224.27	-18,487,224.27
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		16,564,641.46		21,670,353.16	886,848,807.76

2023 年年度报告

项 目	2021 年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		30,565,834.51		52,736,198.55	931,915,846.20
加：会计政策变更												
前期差错更正									-14,001,193.05		-31,065,845.39	-45,067,038.44
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		16,564,641.46		21,670,353.16	886,848,807.76
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）						8,421,790.47	151,000.00				-136,192,184.98	-144,462,975.45
（一）综合收益总额							151,000.00				-136,192,184.98	-136,041,184.98
（二）所有者投入和减少资本						8,421,790.47						-8,421,790.47
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						8,421,790.47						-8,421,790.47
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	8,421,790.47	-808,000.00		16,564,641.46		-114,521,831.82	742,385,832.31

2023 年年度报告

项 目	2022年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	8,421,790.47	-808,000.00		30,079,583.17		-87,268,415.09	783,154,190.75
加：会计政策变更												
前期差错更正									-13,514,941.71		-27,253,416.73	-40,768,358.44
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14	8,421,790.47	-808,000.00		16,564,641.46		-114,521,831.82	742,385,832.31
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）						26,596,238.39	-56,000.00				-30,266,956.08	-56,919,194.47
（一）综合收益总额							-56,000.00				-30,266,956.08	-30,322,956.08
（二）所有者投入和减少资本						26,596,238.39						-26,596,238.39
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						26,596,238.39						-26,596,238.39
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46		-144,788,787.90	685,466,637.84

2023 年年度报告

项 目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		30,079,583.17		-116,029,537.79	727,740,829.66
加：会计政策变更												
前期差错更正									-13,514,941.71		-28,759,250.11	-42,274,191.82
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46		-144,788,787.90	685,466,637.84
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）											-13,402,169.91	-13,402,169.91
（一）综合收益总额											-13,402,169.91	-13,402,169.91
（二）所有者投入和减少资本												-
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												-
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46		-158,190,957.81	672,064,467.93

注：上述财务报表项目未包含执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定所产生的会计政策变更影响。

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用  不适用**(四) 审批程序及其他说明**√适用  不适用

公司于2024年4月28日召开的第十一届董事会第三次会议及第十一届监事会第三次会议分别审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》及《关于会计政策变更的议案》。会前，公司董事会审计委员会已事先对上述议案进行审议，董事会审计委员会成员一致同意将相关议案提交董事会审议。永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对追溯调整事项出具了《关于复旦复华会计差错更正专项说明的审核报告》。

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	龚雷、齐新敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	龚雷1年、齐新敏1年

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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**√适用  不适用

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4号文）的相关规定，由于原聘任的审计服务机构立信为公司提供审计服务的年限已达到可连续审计年限的上限，因此，公司变更会计师事务所，改聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。上述事项已经董事会、股东大会审议通过。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**□适用  不适用**审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明**□适用  不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**□适用  不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用  不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**□适用  不适用

## 八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
原告陈宁迪、桂亚宁诉被告复旦大学、上海复旦复华科技股份有限公司所有权纠纷事项	2014年8月12日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2014-023。 2016年6月1日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-025。 2016年9月8日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-034。 2016年12月16日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2016-051。 2017年12月13日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2017-050。 2018年5月3日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2018-021。 2018年12月15日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2018-043。 2021年2月2日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2021-003。 2022年8月24日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2022-041。 2023年8月9日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2023-031。
原告上海泉淳实业发展有限公司与被告上海复华创业投资有限公司、上海复旦复华科技股份有限公司借款合同纠纷事项	2022年7月12日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2022-029。 2023年2月24日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2023-005。 2023年5月6日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2023-017。 2023年11月1日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2023-048。
申请人上海泉淳实业发展有限公司与被申请人海门复华房地产发展有限公司建设工程纠纷事项	2022年7月16日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2022-032。 2022年7月30日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2022-037。 2022年12月8日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2022-054。 2022年12月14日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2022-055。
原告上海泉淳实业发展有限公司与被告上海复华中日医疗健康产业发展有限公司、上海复旦复华科技股份有限公司大额借款事项	2023年3月17日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2023-006。 2024年1月18日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临2024-003。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司全资子公司上海复华复贤科技开发有限公司将其持有的上海复华智贤经济发展有限公司 51%股权以 35,005,767.36 元的价格转让给上海奉贤经济发展有限公司，转让完成后，公司将不再持有复华智贤的股份。2023 年 8 月 2 日，公司获悉复华智贤已完成本次股权变动的相关工商变更登记手续，本次交易实施完成。</p> <p>奉贤经发总经理汪春元先生于 2020 年 12 月 8 日起担任本公司董事，因工作变动，汪春元先生于 2022 年 8 月 19 日辞去董事职务，因其辞任未满 12 个月，故汪春元先生为公司关联自然人，其担任高级管理人员的奉贤经发为公司关联方，本次交易构成关联交易。</p>	<p>2023 年 6 月 1 日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临 2023-019。</p> <p>2023 年 8 月 4 日刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》的公司公告临 2023-029。</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二)担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上海复旦复华科技股份有限公司	公司本部	中国华源集团有限公司	2,500	2005年3月2日	2005年3月2日	2005年9月2日	连带责任担保		否	是	2,500	是	否	
上海复旦复华科技股份有限公司	公司本部	中国华源集团有限公司	2,500	2005年3月2日	2005年3月2日	2005年9月2日	连带责任担保		否	是	2,500	是	否	
海门复华房地产发展有限公司	全资子公司	购房人	39.50	2017年1月至2017年12月	按按揭贷款的合同生效之日起	合同项下的抵押生效日	连带责任担保		否	否		否	否	
海门复华房地产发展有限公司	全资子公司	购房人	116.00	2018年1月至2018年12月	按按揭贷款的合同生效之日起	合同项下的抵押生效日	连带责任担保		否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														5,155.50
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														15,300.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）														14,700.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														19,855.50
担保总额占公司净资产的比例（%）														24.67
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2023年12月31日，公司对中国华源集团有限公司的担保5,000万元已经逾期（其中中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司5,000万元担保）。公司对中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司5,000万元的逾期担保事项，累计计提5,000万元预计负债，累计计提比例为100%。上述中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司系根据2018年5月16日文汇报上刊登上海浦东发展银行股份有限公司上海分行与中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司债权转让暨债务催收联合公告予以调整确认。上述海门复华房地产发展有限公司的对外担保系为购买其商品房的购房人提供阶段性担保。							

(三)委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四)其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	62,681
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,872
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
上海奉贤投资（集团）有限公司	0	128,338,600	18.74	0	无	0	国有法人
上海上科科技投资有限公司	0	69,206,536	10.11	0	冻结	69,206,536	境内非国 有法人
上海复旦复控科技产业控股有限公司	0	17,366,000	2.54	0	无	0	国有法人
上海复旦复华科技股份有限公司回购专用证券账户	0	5,365,068	0.78	0	无	0	国有法人
中信建投证券股份有限公司	4,825,100	4,935,200	0.72	0	未知	未知	未知
骆太祥	-773,300	4,743,425	0.69	0	未知	未知	未知
林乐民	74,600	4,507,553	0.66	0	未知	未知	未知
周柏根	-170,274	4,135,238	0.60	0	未知	未知	未知
欧阳梅	0	3,561,945	0.52	0	未知	未知	未知
贺光毅	100,000	2,881,887	0.42	0	未知	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海奉贤投资（集团）有限公司	128,338,600	人民币普通股	128,338,600				
上海上科科技投资有限公司	69,206,536	人民币普通股	69,206,536				
上海复旦复控科技产业控股有限公司	17,366,000	人民币普通股	17,366,000				
上海复旦复华科技股份有限公司回购专用证券账户	5,365,068	人民币普通股	5,365,068				
中信建投证券股份有限公司	4,935,200	人民币普通股	4,935,200				
骆太祥	4,743,425	人民币普通股	4,743,425				
林乐民	4,507,553	人民币普通股	4,507,553				
周柏根	4,135,238	人民币普通股	4,135,238				
欧阳梅	3,561,945	人民币普通股	3,561,945				
贺光毅	2,881,887	人民币普通股	2,881,887				
前十名股东中回购专户情况说明	公司于2021年3月18日召开公司第十届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，上述议案于2021年4月8日经2021年第一次临时股东大会审议通过。2021年4月14日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了临2021-016《上海复旦复华科技股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》。2022年3月30日，公司完成回购，实际回购公司股份5,365,068股，占公司总股本的0.7836%（详见公司临2022-008公告）。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中的第一名股东上海奉贤投资（集团）有限公司与其余股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；第四名股东为公司回购专用证券账户；第二、三名及第五至第十名股东之间未知存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	上海奉贤投资（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	翁磊钢
成立日期	2016 年 12 月
主要经营业务	实业投资，投资管理，资产管理，企业管理咨询，企业登记代理，财务咨询，商务信息咨询，投资咨询，从事计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，市政公用建设工程施工，房屋建设工程施工，建筑装饰装修建设工程设计施工一体化，园林绿化工程施工，机电安装建设工程施工，水利水电建设工程施工，房地产开发经营，酒店管理，餐饮企业管理，物业管理，会务服务，展览展示服务，企业营销策划，文化艺术交流策划，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），从事货物进出口及技术进出口业务，机械设备、机电设备、电子产品、五金交电、针纺织品、橡塑制品、包装材料、建筑材料、计算机、软件及辅助设备的批发、零售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

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

### 2 自然人

适用  不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用  不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用  不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

永证审字(2024)第 110029 号

上海复旦复华科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海复旦复华科技股份有限公司（以下简称“复旦复华”）合并及母公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了复旦复华 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）联营企业长期股权投资

###### 1、事项描述

长期股权投资参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（十九）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”（十七）。

2023 年 12 月 31 日，复旦复华长期股权投资期末余额为人民币 2,460.50 万元（截至期末已计提减值准备 19,660.85 万元），约占合并总资产的 1.37%。管理层对这些长期股权投资是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的长期股权投资，管理层对被投资公司净资产进行评估，且其正确与否取决于被投资企业的财务状况和经营成果。因此，我们将上述联营企业长期股权投资的后续计量确定为关键审计事项。

###### 2、审计应对

2023 年度财务报表审计中，我们针对复旦复华的联营企业长期股权投资，主要执行了以下审计程序：

- （1）了解和评价管理层与联营企业长期股权投资相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）了解主要联营企业及其环境，从财务重大性和业务性质角度识别主要联营企业是否为重要组成部分；
- （3）了解并获取主要联营企业的审计报告，评估管理层对相关事项进展的评估；
- （4）通过阅读主要联营企业的财务报表，及与管理层讨论主要联营企业的财务业绩以及在编制财务报表时作出的重要判断和估计，重新计算投资收益及其他权益变动，复核权益法核算金额的准确性；同时从审计报告识别及评估主要联营企业财务报表存在的重大错报风险；
- （5）复核管理层对长期股权投资是否存在减值迹象的分析，判断长期股权投资减值准备金额的充分性；
- （6）复核合并财务报表附注中有关长期股权投资披露的充分性和完整性。

我们执行上述审计程序获取的证据能够支持复旦复华管理层对联营企业长期股权投资的相关认定。

##### （二）收入确认

### 1、事项描述

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（三十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”（六十一）。

2023 年度, 复旦复华销售药业产品确认的主营业务收入为人民币 34,248.15 万元, 销售软件开发服务确认的主营业务收入为人民币 27,072.54 万元, 销售“复华文苑”房产确认的主营业务收入为人民币 219.78 万元, 合计占合并营业收入的 92.31%, 金额及比例均为重大。由于收入是复旦复华的关键业绩指标之一, 从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时间点的固有风险, 我们将复旦复华收入确认识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

2023 年度财务报表审计中, 我们针对复旦复华的收入确认, 主要执行了以下审计程序:

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 复核管理层对收入准则下收入确认时点和金额的评估, 检查报表相关披露的充分性和完整性;
- (3) 选取样本检查销售合同, 识别与商品的控制权转移相关的合同条款与条件时, 评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- (4) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析, 判断本期收入金额是否出现异常波动的情况;
- (5) 对本年记录的收入交易选取样本, 核对发票、销售合同、出库单及收货单或对账记录等, 评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策; 针对公司本年结转的房产销售收入, 选取样本, 检查收款记录、销售合同、交房验收相关文件及其他可以证明房产已交付的支持性文件, 以评价相关房产销售收入是否按照公司的收入确认会计政策确认;
- (6) 就资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本, 核对出库单及其他支持性文档, 以评价收入是否被记录于正确的会计期间。

我们执行上述审计程序获取的证据能够支持复旦复华管理层对收入确认的相关认定。

## (三) 存货开发成本

### 1、事项描述

存货的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”（九）。

2023 年 12 月 31 日, 复旦复华存货期末余额为人民币 63,684.82 万元（其中开发产品期末余额 50,170.61 万元），约占合并总资产的 35.43%，金额及比例均为重大。

由于总资产是复旦复华的关键财务状况指标之一, 而存货中的开发成本是复旦复华总资产的重要组成部分, 同时前任注册会计师因无法对开发成本获取充分、适当的审计证据, 对于复旦复华财务报表出具了保留意见的审计报告, 因此我们将复旦复华存货开发成本识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

2023 年度财务报表审计中, 我们针对复旦复华的存货开发成本, 主要执行了以下审计程序:

- (1) 了解和评价管理层与存货开发成本相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 向承包单位就未结算工程款寄发询证函;
- (3) 获取并检查由公司及承包单位双方认可的第三方工程造价咨询机构出具的审价报告, 以及由公司、承包单位以及工程造价咨询机构共同签署的工程结算确认单;
- (4) 获取并检查由公司及承包单位双方签订的结算协议, 并由公司聘请外部第三方法律机构对于该结算协议出具专业法律意见;
- (5) 获取并检查相关历史凭据, 包括但不限于: 承包单位向复旦复华开具的增值税发票, 复旦复华向承包单位支付工程款项的付款审批文件, 以及银行回单原件等;

我们执行上述审计程序获取的证据能够支持复旦复华管理层对开发成本的相关认定。

## (四) 未决诉讼和仲裁

### 1、事项描述

未决诉讼和仲裁的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（三十一）所述的会计政策, “五、合并财务报表项目附注”（四十一）、（五十）及“十四、承诺及或有事项”。

截至上期末，复旦复华存在三起未决诉讼和仲裁，标的包括本金 7,500 万元以及对方主张的利息 4,174.57 万元，法院机构尚未进行审理或判决。前任注册会计师因未能从诉讼和仲裁的其他当事人处取得相关的充分信息和资料，对于复旦复华财务报表出具了保留意见的审计报告，因此我们将复旦复华未决诉讼和仲裁识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

2023 年度财务报表审计中，我们针对复旦复华的截至上期末以及本期末的未决诉讼和仲裁，主要执行了以下审计程序：

- (1) 了解和评价管理层与未决诉讼和仲裁相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 对于上期末未决诉讼和仲裁，于审计报告日前获取法院机构出具的判决结果；
- (3) 复核管理层对于上述判决结果进行的会计处理的合理性，同时重新计算相关会计处理的准确性；
- (4) 通过外部渠道查验复旦复华于本期末存在的未决诉讼和仲裁事项；
- (5) 向未决诉讼和仲裁事项的其他当事人寄发询证函；
- (6) 复核管理层对于上述未决诉讼和仲裁进行的会计处理的合理性，同时重新计算相关会计处理的准确性；

我们执行上述审计程序获取的证据能够支持复旦复华管理层对未决诉讼和仲裁的相关认定。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括复旦复华 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事项。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

复旦复华治理层负责监督复旦复华的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对复旦复华持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；

如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致复旦复华不能持续经营。

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

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

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

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

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚雷

中国 · 北京

中国注册会计师：齐新敏

二〇二四年四月二十八日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海复旦复华科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	305,482,145.68	309,179,212.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（五）	76,986,125.81	86,489,881.84
应收款项融资	五、（六）	3,808,720.39	3,601,996.50
预付款项	五、（七）	1,824,323.00	631,860.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（八）	9,356,533.82	9,864,599.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（九）	636,848,191.97	655,752,347.16
合同资产	五、（十）	-	29,586.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十三）	30,410,264.84	28,593,537.23
流动资产合计		1,064,716,305.51	1,094,143,021.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（十七）	24,605,012.68	19,082,057.20
其他权益工具投资	五、（十八）	3,072,771.53	3,072,694.08
其他非流动金融资产	五、（十九）	10,586,607.29	11,183,376.48
投资性房地产	五、（二十）	166,327,106.56	173,529,926.29
固定资产	五、（二十一）	398,349,534.95	431,226,275.32
在建工程	五、（二十二）	641,900.00	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（二十五）	30,013,619.12	39,750,304.74
无形资产	五、（二十六）	68,971,927.72	71,714,265.02
开发支出	五、（三十）	6,284,367.89	-
商誉			
长期待摊费用	五、（二十八）	1,325,143.23	1,036,868.45

递延所得税资产	五、（二十九）	19,446,632.16	18,893,841.78
其他非流动资产	五、（三十一）	2,948,239.88	3,756,501.41
非流动资产合计		732,572,863.01	773,246,110.77
资产总计		1,797,289,168.52	1,867,389,132.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（三十二）	380,000,000.00	359,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（三十五）	21,500,000.00	-
应付账款	五、（三十六）	51,751,330.69	59,779,774.66
预收款项	五、（三十七）	2,461,774.30	1,752,010.13
合同负债	五、（三十八）	2,618,550.71	5,568,571.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（三十九）	5,857,431.17	7,085,237.93
应交税费	五、（四十）	26,435,841.99	23,295,828.66
其他应付款	五、（四十一）	183,179,573.41	192,375,453.65
其中：应付利息			
应付股利		4,721,948.93	4,721,948.93
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（四十三）	110,959,003.48	15,352,319.42
其他流动负债	五、（四十四）	174,928.06	250,432.64
流动负债合计		784,938,433.81	664,459,628.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、（四十五）	4,700,000.00	110,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（四十七）	21,002,199.38	30,996,804.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、（四十九）	10,908,608.30	10,635,203.71
预计负债	五、（五十）	53,144,166.76	51,796,666.72
递延收益	五、（五十一）	72,768,766.65	77,117,167.37
递延所得税负债	五、（二十九）	4,326,325.83	6,670,009.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		166,850,066.92	287,915,852.08
负债合计		951,788,500.73	952,375,481.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、（五十三）	684,712,010.00	684,712,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、（五十五）	171,899,101.79	171,715,797.47
减：库存股	五、（五十六）	35,018,028.86	35,018,028.86
其他综合收益	五、（五十七）	-33,491,836.48	-28,457,185.63
专项储备			
盈余公积	五、（五十九）	16,564,641.46	16,564,641.46
一般风险准备			
未分配利润	五、（六十）	134,242.64	-5,828,709.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		804,800,130.55	803,688,525.35
少数股东权益		40,700,537.24	111,325,125.65
所有者权益（或股东权益）合计		845,500,667.79	915,013,651.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,797,289,168.52	1,867,389,132.02

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：周驰浩

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海复旦复华科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		376,679.04	800,627.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、（一）	-	-
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、（二）	775,752,801.44	826,201,416.74
其中：应收利息			
应收股利		91,108,935.44	91,108,935.44
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		748,385.54	444,154.64
流动资产合计		776,877,866.02	827,446,199.07
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、（三）	435,748,504.31	427,853,525.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		662,331.10	817,103.58

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,152,216.09	8,915,148.90
无形资产		295,000.00	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,058,369.99	4,567,074.44
其他非流动资产		172,566.37	88,495.58
非流动资产合计		443,088,987.86	442,241,347.70
资产总计		1,219,966,853.88	1,269,687,546.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款		223,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		261,000.00	261,000.00
应交税费		83,848.99	141,208.64
其他应付款		182,127,218.86	171,011,152.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		94,938,729.16	7,390,791.38
其他流动负债			
流动负债合计		500,410,797.01	428,804,152.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	93,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,930,936.88	6,950,274.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,924,847.20	2,881,215.60
预计负债		50,000,000.00	50,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债		788,054.02	2,228,787.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,643,838.10	155,060,277.22
负债合计		556,054,635.11	583,864,429.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		684,712,010.00	684,712,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		164,860,803.14	164,860,803.14
减：库存股		35,018,028.86	35,018,028.86
其他综合收益		-852,000.00	-864,000.00
专项储备			
盈余公积		16,564,641.46	16,564,641.46
未分配利润		-166,355,206.97	-144,432,308.69
所有者权益（或股东权益）合计		663,912,218.77	685,823,117.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,219,966,853.88	1,269,687,546.77

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：周驰浩

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		679,678,938.29	789,005,422.13
其中：营业收入	五、（六十一）	679,678,938.29	789,005,422.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		707,890,316.98	800,539,713.00
其中：营业成本	五、（六十一）	385,368,876.25	461,702,046.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（六十二）	9,355,216.61	11,252,759.28
销售费用	五、（六十三）	145,295,391.38	162,921,436.45
管理费用	五、（六十四）	117,936,448.78	104,438,620.76
研发费用	五、（六十五）	35,116,178.29	40,029,102.54
财务费用	五、（六十六）	14,818,205.67	20,195,747.22
其中：利息费用		19,992,829.81	21,760,582.99
利息收入		4,424,225.62	3,229,032.93
加：其他收益	五、（六十七）	16,799,073.87	17,142,046.83
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（六十八）	9,356,411.36	-1,322,017.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-452,044.52	-1,584,983.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（七十）	-596,769.19	18,862.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（七十一）	114,843.71	-1,624,351.17

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（七十二）	-3,443,052.41	-5,113,933.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（七十三）	31,981,853.06	5,846,909.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,000,981.71	3,413,225.87
加：营业外收入	五、（七十四）	1,062,537.00	852,500.08
减：营业外支出	五、（七十五）	3,580,993.75	3,196,871.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,482,524.96	1,068,854.94
减：所得税费用	五、（七十六）	16,685,645.09	3,000,571.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,796,879.87	-1,931,716.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,796,879.87	-1,931,716.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,962,951.73	-6,200,241.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		833,928.14	4,268,525.48
六、其他综合收益的税后净额		-5,032,050.85	-3,719,282.15
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-9,322.55	554,490.25
（1）重新计量设定受益计划变动额		-9,400.00	554,400.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		77.45	90.25
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-5,025,328.30	-4,274,372.40
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-5,025,328.30	-4,274,372.40
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		2,600.00	600.00
七、综合收益总额		1,764,829.02	-5,650,998.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		928,300.88	-9,920,123.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		836,528.14	4,269,125.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
		0.009	-0.009
（二）稀释每股收益（元/股）			
		0.009	-0.009

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：周驰浩

## 母公司利润表

2023 年 1—12 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	十七、（四）	309,267.47	181,803.91
减：营业成本	十七、（四）	-	-
税金及附加		16,230.00	57,292.12
销售费用			
管理费用		13,412,778.21	15,207,638.39
研发费用			
财务费用		12,889,291.22	12,614,369.89
其中：利息费用		13,257,447.09	14,664,939.37
利息收入		3,886.34	15,253.13
加：其他收益		10,448.09	18,158.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、（五）	3,208,741.96	-653,025.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,194,979.11	-653,025.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,222,462.14	-346,842.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		712,958.43	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,854,421.34	-28,679,204.91
加：营业外收入		200.00	101.00
减：营业外支出		1,784,705.70	1,681,620.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,638,927.04	-30,360,724.90
减：所得税费用		283,971.24	-356,594.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,922,898.28	-30,004,130.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,922,898.28	-30,004,130.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		12,000.00	-56,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		12,000.00	-56,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		12,000.00	-56,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-21,910,898.28	-30,060,130.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.032	-0.044

(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.032	-0.044
-----------------	--	--------	--------

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：周驰浩

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		736,603,698.91	719,225,016.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,777,530.60	11,289,177.93
收到其他与经营活动有关的现金	五、（七十八）	35,360,261.27	65,959,025.93
经营活动现金流入小计		781,741,490.78	796,473,220.01
购买商品、接受劳务支付的现金		199,342,381.39	171,202,595.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		302,142,181.95	330,693,911.42
支付的各项税费		69,659,976.35	71,359,684.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、（七十八）	203,563,088.69	195,070,569.64
经营活动现金流出小计		774,707,628.38	768,326,760.40
经营活动产生的现金流量净额	五、（七十九）	7,033,862.40	28,146,459.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	364,298.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,872,730.33	11,345,036.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,115,897.90	-
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,988,628.23	11,709,335.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,508,141.27	20,903,039.77
投资支付的现金		5,975,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			

额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（七十八）	88,717.22	-
投资活动现金流出小计		13,571,858.49	20,903,039.77
投资活动产生的现金流量净额		59,416,769.74	-9,193,704.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	24,010,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	24,010,000.00
取得借款收到的现金		436,000,000.00	493,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（七十八）	-	112,081.66
筹资活动现金流入小计		436,000,000.00	518,022,081.66
偿还债务支付的现金		426,000,000.00	474,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,975,980.52	19,434,908.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（七十八）	61,882,132.54	39,645,946.51
筹资活动现金流出小计		505,858,113.06	533,080,855.32
筹资活动产生的现金流量净额		-69,858,113.06	-15,058,773.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-576,747.60	-2,376,471.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,984,228.52	1,517,510.23
加：期初现金及现金等价物余额		308,283,211.33	306,765,701.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、（七十九）	304,298,982.81	308,283,211.33

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：周驰浩

**母公司现金流量表**

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		327,823.54	184,349.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		325,615,710.61	248,773,715.51
经营活动现金流入小计		325,943,534.15	248,958,064.57
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		8,572,312.08	6,607,929.08
支付的各项税费		29,430.00	39,042.12
支付其他与经营活动有关的现金		267,450,430.21	196,286,785.97
经营活动现金流出小计		276,052,172.29	202,933,757.17
经营活动产生的现金流量净额		49,891,361.86	46,024,307.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		913,762.85	-
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	111.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	308,363.08
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		913,762.85	308,474.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		449,718.00	271,943.44
投资支付的现金		5,600,000.00	25,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	500,000.00
投资活动现金流出小计		6,049,718.00	25,771,943.44
投资活动产生的现金流量净额		-5,135,955.15	-25,463,468.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		273,000,000.00	365,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	86,286.69
筹资活动现金流入小计		273,000,000.00	365,086,286.69
偿还债务支付的现金		304,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,971,011.72	14,069,084.65
支付其他与筹资活动有关的现金		1,286,998.11	28,932,138.08
筹资活动现金流出小计		318,258,009.83	393,001,222.73
筹资活动产生的现金流量净额		-45,258,009.83	-27,914,936.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-502,603.12	-7,354,097.49
加：期初现金及现金等价物余额		724,082.37	8,078,179.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		221,479.25	724,082.37

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：周驰浩

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	684,712,010.00	-	-	-	171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63	-	30,079,583.17	-	59,370,728.53	882,402,904.68	111,325,125.65	993,728,030.33	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	356,479.21	356,479.21	-	356,479.21	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,514,941.71	-	-65,555,916.83	-79,070,858.54	-	-79,070,858.54	
其他															
二、本年期初余额	684,712,010.00	-	-	-	171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63	-	16,564,641.46	-	-5,828,709.09	803,688,525.35	111,325,125.65	915,013,651.00	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					183,304.32	-	-5,034,650.85	-	-	-	5,962,951.73	1,111,605.20	-70,624,588.41	-69,512,983.21	
(一)综合收益总额					-	-	-5,034,650.85	-	-	-	5,962,951.73	928,300.88	836,528.14	1,764,829.02	
(二)所有者投入和减少资本					183,304.32	-	-	-	-	-	-	183,304.32	-71,461,116.55	-71,277,812.23	
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					183,304.32	-	-	-	-	-	-	183,304.32	-71,461,116.55	-71,277,812.23	
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,899,101.79	35,018,028.86	-33,491,836.48		16,564,641.46		134,242.64	804,800,130.55	40,700,537.24	845,500,667.79	

2023 年年度报告

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	684,712,010.00	-	-	-	171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48	-	30,079,583.17	-	62,980,462.29	916,328,758.98	83,046,000.17	999,374,759.15	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93,653.84	93,653.84	-	93,653.84	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,514,941.71	-	-62,702,583.41	-76,217,525.12	-	-76,217,525.12	
其他															
二、本年期初余额	684,712,010.00	-	-	-	171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48	-	16,564,641.46	-	371,532.72	840,204,887.70	83,046,000.17	923,250,887.87	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	26,596,238.39	-3,719,882.15	-	-	-	-6,200,241.81	-36,516,362.35	28,279,125.48	-8,237,236.87	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-3,719,882.15	-	-	-	-6,200,241.81	-9,920,123.96	4,269,125.48	-5,650,998.48	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	26,596,238.39	-	-	-	-	-	-26,596,238.39	24,010,000.00	-2,586,238.39	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,010,000.00	24,010,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-	-	-	-	-	26,596,238.39	-	-	-	-	-	-26,596,238.39	-	-26,596,238.39	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		16,564,641.46		-5,828,709.09	803,688,525.35	111,325,125.65	915,013,651.00	

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：周驰浩

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	684,712,010.00	-	-	-	164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00	-	30,079,583.17	-116,029,537.79	727,740,829.66
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	356,479.21	356,479.21
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,514,941.71	-28,759,250.11	-42,274,191.82
其他											
二、本年期初余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46	-144,432,308.69	685,823,117.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							12,000.00			-21,922,898.28	-21,910,898.28
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	12,000.00	-	-	-21,922,898.28	-21,910,898.28
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-852,000.00		16,564,641.46	-166,355,206.97	663,912,218.77

项目	上期										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	684,712,010.00	-	-	-	164,860,803.14	35,018,028.86	-808,000.00	-	30,079,583.17	-87,268,415.09	756,557,952.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93,653.84	93,653.84
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,514,941.71	-27,253,416.73	-40,768,358.44
其他											
二、本年期初余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-808,000.00		16,564,641.46	-114,428,177.98	715,883,247.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-56,000.00			-30,004,130.71	-30,060,130.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-56,000.00	-	-	-30,004,130.71	-30,060,130.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46	-144,432,308.69	685,823,117.05

公司负责人：宋正

主管会计工作负责人：周驰浩

会计机构负责人：周驰浩

## 一、公司基本情况

### (一) 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

2020年5月14日，本公司收到奉投集团发来的《关于无偿受让复旦大学持有的上海复旦复华科技股份有限公司18.74%股权及持有的上海复旦复华药业有限公司10%股权的告知函》：为配合中央深改委关于高校所属企业体制改革工作要求，同时进一步深化奉贤区国资国企改革，推动奉贤区域经济更高质量发展，奉投集团同意无偿受让复旦大学持有的本公司18.74%股权及持有的上海复旦复华药业有限公司10%股权。上述无偿划转事项已经奉贤区委、区政府会议讨论通过，并获得奉贤区国资委批复同意。本公司于2020年9月8日收到奉投集团转来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》（以下简称“《过户登记确认书》”），复旦大学持有的本公司128,338,600股A股股份（占公司总股本的18.74%）无偿划转给奉投集团的过户登记手续已办理完毕。公司的企业法人营业执照注册号：91310000132209607P。所属行业为综合类。

截至2023年12月31日止，本公司累计发行股本总数68,471.201万股，注册资本为68,471.201万元，注册地：上海市奉贤区汇丰北路1515弄1号2幢107室，办公地址：上海市国权路525号。本公司主要经营活动为：电脑系统、通讯设备、自动化仪表、生物技术、光源照明等产品的研制及生产销售，经外经贸委批准的进出口业务，科技成果陈列，投资参股其它领域的生产产品及经营，“四技”和“三来一补”业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。本公司的控股股东为上海奉贤投资（集团）有限公司，本公司的实际控制人为上海市奉贤区国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月28日批准报出。

### (二) 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

**(二) 持续经营**√适用  不适用

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

**三、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

√适用  不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）金融工具”、“（十七）存货”、“（三十三）收入”。

**(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

**(二) 会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

**(三) 营业周期**√适用  不适用

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

**(四) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

**(五) 重要性标准确定方法和选择依据**√适用  不适用

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

## (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

### 2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并财务报表编制方法

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

### 3. 报告期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 4. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## (八)合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 1. 合营安排的认定

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

## 2. 重新评估

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

## 3. 共同经营参与方的会计处理

### (1) 共同经营中，合营方的会计处理

#### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

#### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

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

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

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

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

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

### (2) 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

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

#### 4. 关于合营企业参与方的会计处理

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

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

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (十) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

##### 1. 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

##### 2. 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### (十一) 金融工具（不包括减值）

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

###### (1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

###### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### (2) 其他金融负债

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 4. 金融负债的终止确认

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

#### 7. 权益工具

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

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

### (十二)金融工具减值

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

#### 1. 减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来12个月

内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

## 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

## 3. 以组合为基础评估预期信用风险

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

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

## 4. 金融资产减值的会计处理方法

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

## 5. 金融资产信用损失的确定方法

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

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

### (1) 应收账款

信用风险特征确定的分类组合如下：

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

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

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

### (2) 其他应收款

信用风险特征确定的分类组合如下：

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

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

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

**(十三) 应收票据**

适用  不适用

**(十四) 应收账款**

适用  不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见附注三（十二）金融工具减值

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

详见附注三（十二）金融工具减值

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

详见附注三（十二）金融工具减值

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用  不适用

详见附注三（十二）金融工具减值

**(十五) 应收款项融资**

适用  不适用

**(十六) 其他应收款**

适用  不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见附注三（十二）金融工具减值

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

详见附注三（十二）金融工具减值

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

详见附注三（十二）金融工具减值

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用  不适用

详见附注三（十二）金融工具减值

**(十七) 存货**

适用  不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用  不适用

**1. 存货分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

## 2. 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用  不适用

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

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

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

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## (十八) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

适用  不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**2. 合同负债**适用 不适用

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**(十九)长期股权投资**适用 不适用**1. 初始计量**

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

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

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

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

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

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

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

**2. 后续计量**

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

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

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

(3) 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (二十) 投资性房地产

### 1. 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、（四十）。

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

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

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

## (二十一) 固定资产

### 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### 1. 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

### 2. 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

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

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

## (二十二) 在建工程

√适用 □不适用

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

## (二十三) 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 2. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## (二十四)生物资产

适用 不适用

## (二十五)油气资产

适用 不适用

## (二十六)无形资产

### 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

### 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

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

### (二十七) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### (二十八) 长期资产减值

适用  不适用

### (二十九) 长期待摊费用

适用  不适用

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

### (三十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## 2. 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划 本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划 本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (三十一) 预计负债

√适用 □不适用

### 1. 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

### 2. 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

### (三十二) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### (三十三) 收入

#### 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

#### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

#### 3. 收入确认的具体方法

##### （1）工业

①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，客户验收合格；

②产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；

③销售产品的单位成本能够可靠地计量。

(2) 商业

①商品发出后，客户验收合格；

②收到价款或取得收取价款的凭据；

③成本能够可靠地计量。

(3) 软件开发业

①按合同规定完成软件开发工作量，并得到客户的确认；

②收到价款或取得收取价款的凭证；

③成本能够可靠地计量。

(4) 房地产业

①工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务；

②工取得了建设局下发面积核准单并具备了移交钥匙的条件；

③取得了销售价款或确信可以取得，双方办妥房屋交接手续；

④房屋建筑成本能够可靠地计量。

#### 4. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

#### (三十四) 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

#### (三十五) 政府补助

适用 不适用

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

## 2. 政府补助确认时点

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

### (三十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### 1. 递延所得税资产

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

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

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

#### 2. 递延所得税负债

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

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

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

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

### (三十七) 租赁

√适用 □不适用

#### 1. 租入资产的会计处理

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

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

√适用 □不适用

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

##### (1) 使用权资产

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

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

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

进行会计处理。

## (2) 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (三十八) 持有待售的非流动资产或处置组

适用  不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用  不适用

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对该子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

## 2. 列报

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

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

## 3. 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

## (三十九) 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素:A、期权的行权价格;B、期权的有效期限;C、标的股份的现行价格;D、股价预计波动率;E、股份的预计股利;F、期权有效期内的无风险利率。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (四十) 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
2. 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
6. 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）、商誉等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (四十一) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (四十二) 重要会计政策和会计估计的变更或重大会计差错更正

##### 1. 重要会计政策变更

适用  不适用

其他说明

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

受影响的报表项目	合并报表		
	2022 年 12 月 31 日	调整金额	2023 年 1 月 1 日
<b>合并资产负债表项目：</b>			
递延所得税资产	11,913,716.19	6,980,125.59	18,893,841.78
递延所得税负债	46,362.96	6,623,646.38	6,670,009.34
未分配利润	-6,185,188.30	356,479.21	-5,828,709.09
<b>合并利润表项目：</b>	<b>上年发生额</b>	<b>调整金额</b>	<b>上年发生额</b>
所得税费用	3,263,396.64	-262,825.37	3,000,571.27

单位：元 币种：人民币

受影响的报表项目	母公司报表		
	2022 年 12 月 31 日	调整金额	2023 年 1 月 1 日
<b>资产负债表项目：</b>			
递延所得税资产	1,981,808.00	2,585,266.44	4,567,074.44
递延所得税负债	-	2,228,787.23	2,228,787.23
未分配利润	-144,788,787.90	356,479.21	-144,432,308.69
<b>利润表项目：</b>	<b>上年发生额</b>	<b>调整金额</b>	<b>上年发生额</b>
所得税费用	-93,768.82	-262,825.37	-356,594.19

## 2. 重要会计估计变更

适用 不适用

## 3. 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

其他

适用 不适用

## 4. 重大会计差错更正

本公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、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制规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》及上海证券交易所《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定编制前期会计差错更正专项说明，具体情况说明如下：

(1) 本次前期会计差错更正及追溯调整事项的概述

三个案件的判决及审理情况：

案件一：上海静安法院 2,000 万元诉讼，该案件上海静安法院以（2022）沪 0106 民初 27553 号民事判决书判决复旦复华归还原告上海泉淳实业发展有限公司借款本金 2,000 万元；判决复旦复华应于本判决生效之日起十日内支付原告上海泉淳实业发展有限公司逾期还款利息（以 1,800 万元为基数，自 2021 年 9 月 14 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的标准计算至实际清偿之日止；以 200 万元为基数，自 2019 年 1 月 1 日起按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍为标准计算至 2019 年 8 月 19 日止，自 2019 年 8 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的 1.3 倍为标准计算至 2020 年 8 月 19 日止，自 2020 年 8 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率为标准计算至实际清偿之日止）；二审上海第二中级人民法院维持原判，为终审判决（详见（2023）沪 02 民终 8569 号）。

案件二：上海铁路运输法院 2,000 万元诉讼，该案件上海铁路运输法院以（2023）沪 7101 民初 500 号民事判决书一审判决复旦复华应于本判决生效之日起十日内归还原告上海泉淳实业发展有限公司借款本金 2,000 万元；判决复旦复华应于本判决生效之日起十日内支付原告上海泉淳实业发展有限公司

司逾期还款利息（以 2,000 万元为基数，自 2021 年 9 月 16 日起按照年利率 3.85% 的标准计算至实际清偿之日止）。

案件三：上海仲裁委员会 3,500 万元仲裁，该案件已开庭审理，尚未裁决。

(2) 会计差错更正具体情况

案件一：公司将上海静安法院 2,000 万元诉讼案件本金按照借入时间点追溯计入当期营业外支出，其中 1,800 万元计入 2013 年，200 万元计入 2017 年，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出。

案件二：公司将上海铁路运输法院 2,000 万元诉讼案件本金按照借入时间点追溯计入 2013 年当期营业外支出，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出。

案件三：上海仲裁委员会 3,500 万元仲裁案件虽然尚未裁决，但根据开庭记录显示与另外两起诉讼性质类似，基于谨慎性原则，公司将本金按照借入时间点追溯计入 2014 年当期营业外支出，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出，利息计算参照上海铁路运输法院 2,000 万元案件计提。

对上述前期会计差错影响进行了追溯重述，影响财务报表项目及金额如下：

A、合并财务报表

(a) 合并资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	28,252,804.19	38,000,000.00	66,252,804.19
负债合计	887,455,160.47	38,000,000.00	925,455,160.47
盈余公积	14,059,547.52	-1,816,178.48	12,243,369.04
未分配利润	154,841,627.07	-36,183,821.52	118,657,805.55
归属于母公司所有者权益	594,457,673.28	-38,000,000.00	556,457,673.28
所有者权益合计	653,625,617.36	-38,000,000.00	615,625,617.36

项目	2014 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	25,211,785.43	73,000,000.00	98,211,785.43
负债合计	567,925,332.54	73,000,000.00	640,925,332.54
盈余公积	16,682,189.50	-4,438,820.46	12,243,369.04
未分配利润	170,649,307.31	-68,561,179.54	102,088,127.77
归属于母公司所有者权益	1,025,698,388.25	-73,000,000.00	952,698,388.25
所有者权益合计	1,086,314,750.66	-73,000,000.00	1,013,314,750.66

项目	2015 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	24,489,010.85	73,000,000.00	97,489,010.85
负债合计	707,537,967.33	73,000,000.00	780,537,967.33
盈余公积	18,697,453.08	-6,452,431.93	12,245,021.15
未分配利润	208,322,942.36	-66,547,568.07	141,775,374.29
归属于母公司所有者权益	1,064,114,372.67	-73,000,000.00	991,114,372.67
所有者权益合计	1,129,602,134.09	-73,000,000.00	1,056,602,134.09

项目	2016 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	32,480,487.00	73,000,000.00	105,480,487.00
负债合计	1,145,640,689.54	73,000,000.00	1,218,640,689.54

盈余公积	19,421,275.40	-7,176,254.25	12,245,021.15
未分配利润	229,953,062.03	-65,823,745.75	164,129,316.28
归属于母公司 所有者权益	1,090,959,768.36	-73,000,000.00	1,017,959,768.36
所有者权益合计	1,159,347,512.94	-73,000,000.00	1,086,347,512.94

项目	2017年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	87,392,810.85	75,000,000.00	162,392,810.85
负债合计	1,205,878,353.07	75,000,000.00	1,280,878,353.07
盈余公积	21,283,965.03	-9,038,943.88	12,245,021.15
未分配利润	253,447,575.20	-65,961,056.12	187,486,519.08
归属于母公司 所有者权益	1,118,606,425.82	-75,000,000.00	1,043,606,425.82
所有者权益合计	1,191,548,994.51	-75,000,000.00	1,116,548,994.51

项目	2018年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	114,646,595.52	75,000,000.00	189,646,595.52
负债合计	1,535,107,752.53	75,000,000.00	1,610,107,752.53
盈余公积	23,335,322.40	-11,090,301.25	12,245,021.15
未分配利润	270,778,393.31	-63,909,698.75	206,868,694.56
归属于母公司 所有者权益	1,141,148,577.95	-75,000,000.00	1,066,148,577.95
所有者权益合计	1,219,208,016.04	-75,000,000.00	1,144,208,016.04

项目	2019年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	111,354,307.08	75,110,608.36	186,464,915.44
负债合计	1,024,668,445.27	75,110,608.36	1,099,779,053.63
盈余公积	27,693,122.57	-13,505,550.04	14,187,572.53
未分配利润	248,935,465.20	-61,605,058.32	187,330,406.88
归属于母公司 所有者权益	1,126,092,983.95	-75,110,608.36	1,050,982,375.59
所有者权益合计	1,205,042,397.50	-75,110,608.36	1,129,931,789.14

项目	2020年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	92,807,476.70	75,204,525.06	168,012,001.76
负债合计	971,218,084.82	75,204,525.06	1,046,422,609.88
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	168,404,661.43	-61,689,583.35	106,715,078.08
归属于母公司 所有者权益	1,041,657,203.41	-75,204,525.06	966,452,678.35
所有者权益合计	1,119,988,928.19	-75,204,525.06	1,044,784,403.13

项目	2021 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	97,759,398.26	75,768,358.44	173,527,756.70
预计负债	50,000,000.00	449,166.68	50,449,166.68
负债合计	916,852,578.05	76,217,525.12	993,070,103.17
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	62,980,462.29	-62,702,583.41	277,878.88
归属于母公司所有者权益	916,328,758.98	-76,217,525.12	840,111,233.86
所有者权益合计	999,374,759.15	-76,217,525.12	923,157,234.03

项目	2022 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	115,101,261.83	77,274,191.82	192,375,453.65
预计负债	50,000,000.00	1,796,666.72	51,796,666.72
负债合计	866,680,976.10	79,070,858.54	945,751,834.64
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	59,370,728.53	-65,555,916.83	-6,185,188.30
归属于母公司所有者权益	882,402,904.68	-79,070,858.54	803,332,046.14
所有者权益合计	993,728,030.33	-79,070,858.54	914,657,171.79

项目	2023 年 6 月 30 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	102,609,717.07	78,022,525.16	180,632,242.23
预计负债	70,000,000.00	-17,529,583.26	52,470,416.74
负债合计	931,290,187.43	60,492,941.90	991,783,129.33
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	42,192,374.42	-46,978,000.19	-4,785,625.77
归属于母公司所有者权益	858,121,337.96	-60,492,941.90	797,628,396.06
所有者权益合计	922,824,683.18	-60,492,941.90	862,331,741.28

项目	2023 年 9 月 30 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	99,252,701.96	78,389,191.84	177,641,893.80
预计负债	70,000,000.00	-17,192,708.25	52,807,291.75
负债合计	891,939,080.24	61,196,483.59	953,135,563.83
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	49,369,751.94	-47,681,541.88	1,688,210.06
归属于母公司所有者权益	863,281,942.72	-61,196,483.59	802,085,459.13
所有者权益合计	904,062,295.00	-61,196,483.59	842,865,811.41

(b) 合并利润表项目

单位：人民币元

项目	2013 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	8,592,246.48	38,000,000.00	46,592,246.48
归属于上市公司股东的净利润	33,712,175.52	-38,000,000.00	-4,287,824.48

项目	2014 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	8,894,202.42	35,000,000.00	43,894,202.42
归属于上市公司股东的净利润	40,520,918.75	-35,000,000.00	5,520,918.75

项目	2015 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	11,416,058.93	-	11,416,058.93
归属于上市公司股东的净利润	52,248,704.73	-	52,248,704.73

项目	2016 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	7,771,958.76	-	7,771,958.76
归属于上市公司股东的净利润	38,154,988.37	-	38,154,988.37

项目	2017 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	2,178,103.16	2,000,000.00	4,178,103.16
归属于上市公司股东的净利润	42,475,003.05	-2,000,000.00	40,475,003.05

项目	2018 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	1,196,582.27	-	1,196,582.27
归属于上市公司股东的净利润	36,499,975.73	-	36,499,975.73

项目	2019 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	2,018,085.88	110,608.36	2,128,694.24
归属于上市公司股东的净利润	4,859,210.70	-110,608.36	4,748,602.34

项目	2020 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	13,857,741.17	93,916.70	13,951,657.87
归属于上市公司股东的净利润	-59,657,118.90	-93,916.70	-59,751,035.60

项目	2021 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	5,760,685.71	1,013,000.06	6,773,685.77
归属于上市公司股东的净利润	-105,424,199.14	-1,013,000.06	-106,437,199.20

项目	2022 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	343,537.59	2,853,333.42	3,196,871.01
归属于上市公司股东的净利润	-3,609,733.76	-2,853,333.42	-6,463,067.18

项目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	20,318,888.27	-18,577,916.64	1,740,971.63
归属于上市公司股东的净利润	-17,178,354.11	18,577,916.64	1,399,562.53

项目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日期间		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	20,527,987.15	-17,874,374.95	2,653,612.20
归属于上市公司股东的净利润	-10,961,949.14	17,874,374.95	6,912,425.81

(c) 更正后的合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2013年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	345,155,035.00	90,867,943.46			12,243,369.04		135,371,211.29	-4,532,891.70	56,839,128.61	635,943,795.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	345,155,035.00	90,867,943.46			12,243,369.04		135,371,211.29	-4,532,891.70	56,839,128.61	635,943,795.70
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）		2,664,000.00					-16,713,405.74	-8,597,588.07	2,328,815.47	-20,318,178.34
（一）净利润							-4,287,824.48		5,778,220.27	1,490,395.79
（二）其他综合收益								-8,597,588.07		-8,597,588.07
上述（一）和（二）小计							-4,287,824.48	-8,597,588.07	5,778,220.27	-7,107,192.28
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-12,425,581.26		-3,745,404.80	-16,170,986.06
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,425,581.26		-3,745,404.80	-16,170,986.06
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		2,664,000.00							296,000.00	2,960,000.00
四、本期期末余额	345,155,035.00	93,531,943.46			12,243,369.04		118,657,805.55	-13,130,479.77	59,167,944.08	615,625,617.36

2023 年年度报告

项 目	2014 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	345,155,035.00				93,531,943.46		-13,130,479.77		14,059,547.52		154,841,627.07	59,167,944.08	653,625,617.36
加：会计政策变更											-7,248,930.00	-151,470.00	-7,400,400.00
前期差错更正									-1,816,178.48		-36,183,821.52		-38,000,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	345,155,035.00				93,531,943.46		-13,130,479.77		12,243,369.04		111,408,875.55	59,016,474.08	608,225,217.36
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	60,000,000.00				358,590,000.00		-5,779,607.25				-9,320,747.78	1,599,888.33	405,089,533.30
（一）综合收益总额							-5,779,607.25				5,520,918.75	5,491,777.54	5,233,089.04
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				358,590,000.00								418,590,000.00
1. 所有者投入资本	60,000,000.00				360,200,000.00								420,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,610,000.00								-1,610,000.00
（三）利润分配											-14,841,666.53	-3,891,889.21	-18,733,555.74
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											-14,841,666.53	-3,891,889.21	-18,733,555.74
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		-18,910,087.02		12,243,369.04		102,088,127.77	60,616,362.41	1,013,314,750.66

2023 年年度报告

项 目	2015 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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、上年年末余额	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									-4,438,820.46		-68,561,179.54		-73,000,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	405,155,035.00				452,121,943.46		-18,910,087.02		12,243,369.04		102,088,127.77	60,616,362.41	1,013,314,750.66
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	121,546,511.00				-121,546,511.00		-1,272,914.21		1,652.11		39,687,246.52	4,871,399.01	43,287,383.43
（一）综合收益总额							-1,272,914.21				52,248,704.73	6,171,399.01	57,147,189.53
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,652.11		-12,561,458.21	-1,300,000.00	-13,859,806.10
1. 提取盈余公积									1,652.11		-1,652.11		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,559,806.10	-1,300,000.00	-13,859,806.10
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	121,546,511.00				-121,546,511.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	121,546,511.00				-121,546,511.00								
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		-20,183,001.23		12,245,021.15		141,775,374.29	65,487,761.42	1,056,602,134.09

2023 年年度报告

项 目	2016 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	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									-6,452,431.93		-66,547,568.07		-73,000,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	526,701,546.00				330,575,432.46		-20,183,001.23		12,245,021.15		141,775,374.29	65,487,761.42	1,056,602,134.09
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	158,010,464.00				-158,010,464.00		4,491,453.70				22,353,941.99	2,899,983.16	29,745,378.85
（一）综合收益总额							4,491,453.70				38,154,988.37	3,899,983.16	46,546,425.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
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	-1,000,000.00	-16,801,046.38
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	-1,000,000.00	-16,801,046.38
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	158,010,464.00				-158,010,464.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	158,010,464.00				-158,010,464.00								
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	684,712,010.00				172,564,968.46		-15,691,547.53		12,245,021.15		164,129,316.28	68,387,744.58	1,086,347,512.94

2023 年年度报告

项 目	2017 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	684,712,010.00				172,564,968.46		-15,691,547.53		19,421,275.40		229,953,062.03	68,387,744.58	1,159,347,512.94
加：会计政策变更													
前期差错更正									-7,176,254.25		-65,823,745.75		-73,000,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				172,564,968.46		-15,691,547.53		12,245,021.15		164,129,316.28	68,387,744.58	1,086,347,512.94
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							2,289,454.66				23,357,202.80	4,554,824.11	30,201,481.57
（一）综合收益总额							2,289,454.66				40,475,003.05	6,354,824.11	49,119,281.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
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											-17,117,800.25	-1,800,000.00	-18,917,800.25
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											-17,117,800.25	-1,800,000.00	-18,917,800.25
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	684,712,010.00				172,564,968.46		-13,402,092.87		12,245,021.15		187,486,519.08	72,942,568.69	1,116,548,994.51

2023 年年度报告

项 目	2018 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	684,712,010.00				172,564,968.46		-13,402,092.87		21,283,965.03		253,447,575.20	72,942,568.69	1,191,548,994.51
加：会计政策变更													
前期差错更正									-9,038,943.88		-65,961,056.12		-75,000,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				172,564,968.46		-13,402,092.87		12,245,021.15		187,486,519.08	72,942,568.69	1,116,548,994.51
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）					-849,170.99		4,009,147.64				19,382,175.48	5,116,869.40	27,659,021.53
（一）综合收益总额							4,009,147.64				36,499,975.73	6,765,747.95	47,274,871.32
（二）所有者投入和减少资本					-849,170.99								-849,170.99
1. 所有者投入资本													
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					-849,170.99								-849,170.99
（三）利润分配											-17,117,800.25	-1,648,878.55	-18,766,678.80
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											-17,117,800.25	-1,648,878.55	-18,766,678.80
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-9,392,945.23		12,245,021.15		206,868,694.56	78,059,438.09	1,144,208,016.04

2023 年年度报告

项 目	2019 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-9,392,945.23		23,385,623.69		277,013,763.61	78,059,438.09	1,225,493,687.63
加：会计政策变更							-420,192.35		-142,332.74		-5,084,205.65	-106,677.08	-5,753,407.82
前期差错更正									-11,140,602.54		-70,145,069.05		-81,285,671.59
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-9,813,137.58		12,102,688.41		201,784,488.91	77,952,761.01	1,138,454,608.22
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							2,849,726.29		2,084,884.12		-14,454,082.03	996,652.54	-8,522,819.08
（一）综合收益总额							2,849,726.29				4,748,602.34	5,672,419.11	13,270,747.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
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									2,084,884.12		-19,202,684.37	-4,675,766.57	-21,793,566.82
1. 提取盈余公积									2,084,884.12		-2,084,884.12		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-17,117,800.25	-4,675,766.57	-21,793,566.82
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-6,963,411.29		14,187,572.53		187,330,406.88	78,949,413.55	1,129,931,789.14

2023 年年度报告

项 目	2020 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-6,963,411.29		28,148,769.54		305,417,662.03	78,949,413.55	1,261,980,241.30
加：会计政策变更													
前期差错更正									-13,961,197.01		-118,087,255.15		-132,048,452.16
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-6,963,411.29		14,187,572.53		187,330,406.88	78,949,413.55	1,129,931,789.14
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-6,291,437.37		2,377,068.93		-80,615,328.80	-617,688.77	-85,147,386.01
（一）综合收益总额							-6,291,437.37				-59,751,035.60	4,829,759.71	-61,212,713.26
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
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									2,377,068.93		-20,864,293.20	-5,447,448.48	-23,934,672.75
1. 提取盈余公积									2,377,068.93		-2,377,068.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,487,224.27	-5,447,448.48	-23,934,672.75
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		16,564,641.46		106,715,078.08	78,331,724.78	1,044,784,403.13

2023 年年度报告

项目	2021 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		30,110,187.54		172,228,996.06	78,331,724.78	1,123,843,867.19
加：会计政策变更													
前期差错更正									-13,545,546.08		-65,513,917.98		-79,059,464.06
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		16,564,641.46		106,715,078.08	78,331,724.78	1,044,784,403.13
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）						8,421,790.47	-11,482,454.82				-106,437,199.20	4,714,275.39	-121,627,169.10
（一）综合收益总额							-11,482,454.82				-106,437,199.20	4,224,275.39	-113,695,378.63
（二）所有者投入和减少资本						8,421,790.47						490,000.00	-7,931,790.47
1. 所有者投入资本												490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						8,421,790.47							-8,421,790.47
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48		16,564,641.46		277,878.88	83,046,000.17	923,157,234.03

2023 年年度报告

项 目	2022 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48		30,079,583.17		62,980,462.29	83,046,000.17	999,374,759.15
加：会计政策变更													
前期差错更正									-13,514,941.71		-62,702,583.41		-76,217,525.12
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47	8,421,790.47	-24,737,303.48		16,564,641.46		277,878.88	83,046,000.17	923,157,234.03
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）						26,596,238.39	-3,719,882.15				-6,463,067.18	28,279,125.48	-8,500,062.24
（一）综合收益总额							-3,719,882.15				-6,463,067.18	4,269,125.48	-5,913,823.85
（二）所有者投入和减少资本						26,596,238.39						24,010,000.00	-2,586,238.39
1. 所有者投入资本												24,010,000.00	24,010,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						26,596,238.39							-26,596,238.39
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		16,564,641.46		-6,185,188.30	111,325,125.65	914,657,171.79

2023 年年度报告

项 目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间												
	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、上年年末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		30,079,583.17		59,370,728.53	111,325,125.65	993,728,030.33
加：会计政策变更													
前期差错更正									-13,514,941.71		-65,555,916.83		-79,070,858.54
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-28,457,185.63		16,564,641.46		-6,185,188.30	111,325,125.65	914,657,171.79
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-7,103,212.61				1,399,562.53	-46,621,780.43	-52,325,430.51
（一）综合收益总额							-7,103,212.61				1,399,562.53	-46,621,780.43	-52,325,430.51
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	35,018,028.86	-35,560,398.24		16,564,641.46		-4,785,625.77	64,703,345.22	862,331,741.28

## B、母公司财务报表

## (a) 母公司资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2013年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	86,601,946.75	38,000,000.00	124,601,946.75
负债合计	432,699,634.39	38,000,000.00	470,699,634.39
盈余公积	14,059,547.52	-1,816,178.48	12,243,369.04
未分配利润	19,039,209.70	-36,183,821.52	-17,144,611.82
所有者权益合计	461,117,103.83	-38,000,000.00	423,117,103.83

项目	2014年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	108,749,216.36	38,000,000.00	146,749,216.36
负债合计	256,595,941.54	38,000,000.00	294,595,941.54
盈余公积	16,682,189.50	-4,438,820.46	12,243,369.04
未分配利润	25,984,870.95	-33,561,179.54	-7,576,308.59
所有者权益合计	889,067,407.06	-38,000,000.00	851,067,407.06

项目	2015年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	28,158,525.81	38,000,000.00	66,158,525.81
负债合计	284,268,348.17	38,000,000.00	322,268,348.17
盈余公积	18,697,453.08	-6,452,431.93	12,245,021.15
未分配利润	31,562,437.04	-31,547,568.07	14,868.97
所有者权益合计	896,660,236.73	-38,000,000.00	858,660,236.73

项目	2016年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	8,372,910.19	38,000,000.00	46,372,910.19
负债合计	419,844,244.64	38,000,000.00	457,844,244.64
盈余公积	19,421,275.40	-7,176,254.25	12,245,021.15
未分配利润	22,275,791.52	-30,823,745.75	-8,547,954.23
所有者权益合计	887,710,413.53	-38,000,000.00	849,710,413.53

项目	2017年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	94,938,870.78	40,000,000.00	134,938,870.78
负债合计	413,192,302.39	40,000,000.00	453,192,302.39
盈余公积	21,283,965.03	-9,038,943.88	12,245,021.15
未分配利润	21,922,197.97	-30,961,056.12	-9,038,858.15
所有者权益合计	889,219,509.61	-40,000,000.00	849,219,509.61

项目	2018年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	70,501,857.35	40,000,000.00	110,501,857.35
负债合计	413,305,512.28	40,000,000.00	453,305,512.28
盈余公积	23,335,322.40	-11,090,301.25	12,245,021.15
未分配利润	23,266,614.04	-28,909,698.75	-5,643,084.71
所有者权益合计	895,420,749.58	-40,000,000.00	855,420,749.58

项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	75,328,656.06	40,110,608.36	115,439,264.42
负债合计	393,090,931.86	40,110,608.36	433,201,540.22
盈余公积	27,693,122.57	-13,505,550.04	14,187,572.53
未分配利润	45,369,015.35	-26,605,058.32	18,763,957.03
所有者权益合计	921,810,951.06	-40,110,608.36	881,700,342.70

项目	2020 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	89,856,516.01	40,204,525.06	130,061,041.07
负债合计	448,100,459.81	40,204,525.06	488,304,984.87
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	48,359,936.51	-26,689,583.35	21,670,353.16
所有者权益合计	927,053,332.82	-40,204,525.06	886,848,807.76

项目	2021 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	89,394,293.27	40,768,358.44	130,162,651.71
负债合计	486,795,652.72	40,768,358.44	527,564,011.16
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	-87,268,415.09	-27,253,416.73	-114,521,831.82
所有者权益合计	783,154,190.75	-40,768,358.44	742,385,832.31

项目	2022 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	128,736,960.66	42,274,191.82	171,011,152.48
负债合计	539,361,450.67	42,274,191.82	581,635,642.49
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	-116,029,537.79	-28,759,250.11	-144,788,787.90
所有者权益合计	727,740,829.66	-42,274,191.82	685,466,637.84

项目	2023 年 6 月 30 日		
	更正前	更正金额	更正后
其他应付款	121,478,768.05	43,022,525.16	164,501,293.21
预计负债	70,000,000.00	-20,000,000.00	50,000,000.00
负债合计	564,837,957.69	23,022,525.16	587,860,482.85
盈余公积	30,079,583.17	-13,514,941.71	16,564,641.46
未分配利润	-148,683,374.36	-9,507,583.45	-158,190,957.81
所有者权益合计	695,086,993.09	-23,022,525.16	672,064,467.93

## (b) 母公司利润表项目

单位：人民币元

项目	2013 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	7,945,000.00	38,000,000.00	45,945,000.00
净利润	18,161,784.82	-38,000,000.00	-19,838,215.18

项目	2014 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	7,999,001.02	-	7,999,001.02
净利润	26,226,419.76	-	26,226,419.76

项目	2015 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	10,870,000.00	-	10,870,000.00
净利润	20,152,635.77	-	20,152,635.77

项目	2016 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	5,020,000.00	-	5,020,000.00
净利润	7,238,223.18	-	7,238,223.18

项目	2017 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	25,379.44	2,000,000.00	2,025,379.44
净利润	18,626,896.33	-2,000,000.00	16,626,896.33

项目	2018 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	39,205.82	-	39,205.82
净利润	20,513,573.69	-	20,513,573.69

项目	2019 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	23,735.77	110,608.36	134,344.13
净利润	45,001,329.14	-110,608.36	44,890,720.78

项目	2020 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	24,606.04	93,916.70	118,522.74
净利润	23,864,606.03	-93,916.70	23,770,689.33

项目	2021 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	-	563,833.38	563,833.38
净利润	-135,628,351.60	-563,833.38	-136,192,184.98

项目	2022 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	175,787.61	1,505,833.38	1,681,620.99
净利润	-28,761,122.70	-1,505,833.38	-30,266,956.08

项目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间		
	更正前	更正金额	更正后
营业外支出	20,300,505.67	-19,251,666.66	1,048,839.01
净利润	-32,653,836.57	19,251,666.66	-13,402,169.91

## (c) 更正后的母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2013年度							
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,155,035.00	82,863,311.61			12,243,369.04		15,119,184.62	455,380,900.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	345,155,035.00	82,863,311.61			12,243,369.04		15,119,184.62	455,380,900.27
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-32,263,796.44	-32,263,796.44
（一）净利润							-19,838,215.18	-19,838,215.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-19,838,215.18	-19,838,215.18
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-12,425,581.26	-12,425,581.26
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,425,581.26	-12,425,581.26
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	345,155,035.00	82,863,311.61			12,243,369.04		-17,144,611.82	423,117,103.83

## 2023 年年度报告

项 目	2014年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	345,155,035.00				82,863,311.61				14,059,547.52		19,039,209.70	461,117,103.83
加：会计政策变更											-1,816,450.00	-1,816,450.00
前期差错更正									-1,816,178.48		-36,183,821.52	-38,000,000.00
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	345,155,035.00				82,863,311.61				12,243,369.04		-18,961,061.82	421,300,653.83
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	60,000,000.00				358,590,000.00		-208,000.00				11,384,753.23	429,766,753.23
（一）综合收益总额							-208,000.00				26,226,419.76	26,018,419.76
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				358,590,000.00							418,590,000.00
1. 所有者投入资本	60,000,000.00				358,590,000.00							418,590,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-14,841,666.53	-14,841,666.53
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											-14,841,666.53	-14,841,666.53
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				441,453,311.61		-208,000.00		12,243,369.04		-7,576,308.59	851,067,407.06

2023 年年度报告

项 目	2015年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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									-4,438,820.46		-33,561,179.54	-38,000,000.00
其他												
二、本年初余额	405,155,035.00				441,453,311.61		-208,000.00		12,243,369.04		-7,576,308.59	851,067,407.06
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	121,546,511.00				-121,546,511.00				1,652.11		7,591,177.56	7,592,829.67
（一）综合收益总额											20,152,635.77	20,152,635.77
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,652.11		-12,561,458.21	-12,559,806.10
1. 提取盈余公积									1,652.11		-1,652.11	
2. 提取一般风险准备											-12,559,806.10	-12,559,806.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	121,546,511.00				-121,546,511.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	121,546,511.00				-121,546,511.00							
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		12,245,021.15		14,868.97	858,660,236.73

2023 年年度报告

项 目	2016年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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									-6,452,431.93		-31,547,568.07	-38,000,000.00
其他												
二、本年初余额	526,701,546.00				319,906,800.61		-208,000.00		12,245,021.15		14,868.97	858,660,236.73
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）	158,010,464.00				-158,010,464.00		-387,000.00				-8,562,823.20	-8,949,823.20
（一）综合收益总额							-387,000.00				7,238,223.18	6,851,223.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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	158,010,464.00				-158,010,464.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	158,010,464.00				-158,010,464.00							
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	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		12,245,021.15		-8,547,954.23	849,710,413.53

2023 年年度报告

项 目	2017年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		19,421,275.40		22,275,791.52	887,710,413.53
加：会计政策变更												
前期差错更正									-7,176,254.25		-30,823,745.75	-38,000,000.00
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		12,245,021.15		-8,547,954.23	849,710,413.53
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）											-490,903.92	-490,903.92
（一）综合收益总额											16,626,896.33	16,626,896.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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											-17,117,800.25	-17,117,800.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25
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	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		12,245,021.15		-9,038,858.15	849,219,509.61

2023 年年度报告

项 目	2018年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		21,283,965.03		21,922,197.97	889,219,509.61
加：会计政策变更												
前期差错更正									-9,038,943.88		-30,961,056.12	-40,000,000.00
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				161,896,336.61		-595,000.00		12,245,021.15		-9,038,858.15	849,219,509.61
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）					2,964,466.53		-159,000.00				3,395,773.44	6,201,239.97
（一）综合收益总额							-159,000.00				20,513,573.69	20,354,573.69
（二）所有者投入和减少资本					2,964,466.53							2,964,466.53
1. 所有者投入资本												
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					2,964,466.53							2,964,466.53
（三）利润分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-754,000.00		12,245,021.15		-5,643,084.71	855,420,749.58

## 2023 年年度报告

项 目	2019年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-754,000.00		23,385,623.69		23,719,325.70	895,923,762.53
加：会计政策变更									-142,332.74		-1,138,661.93	-1,280,994.67
前期差错更正									-11,140,602.54		-29,504,743.15	-40,645,345.69
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-754,000.00		12,102,688.41		-6,924,079.38	853,997,422.17
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-70,000.00		2,084,884.12		25,688,036.41	27,702,920.53
（一）综合收益总额							-70,000.00				44,890,720.78	44,820,720.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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									2,084,884.12		-19,202,684.37	-17,117,800.25
1. 提取盈余公积									2,084,884.12		-2,084,884.12	
2. 对所有者（或股东）的分配											-17,117,800.25	-17,117,800.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		14,187,572.53		18,763,957.03	881,700,342.70

2023 年年度报告

项 目	2020年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		28,148,769.54		49,469,838.12	926,367,420.80
加：会计政策变更												
前期差错更正									-13,961,197.01		-30,705,881.09	-44,667,078.10
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		14,187,572.53		18,763,957.03	881,700,342.70
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）							-135,000.00		2,377,068.93		2,906,396.13	5,148,465.06
（一）综合收益总额							-135,000.00				23,770,689.33	23,635,689.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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									2,377,068.93		-20,864,293.20	-18,487,224.27
1. 提取盈余公积									2,377,068.93		-2,377,068.93	
2. 对所有者（或股东）的分配											-18,487,224.27	-18,487,224.27
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		16,564,641.46		21,670,353.16	886,848,807.76

2023 年年度报告

项 目	2021年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		30,565,834.51		52,736,198.55	931,915,846.20
加：会计政策变更												
前期差错更正									-14,001,193.05		-31,065,845.39	-45,067,038.44
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		16,564,641.46		21,670,353.16	886,848,807.76
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）						8,421,790.47	151,000.00				-136,192,184.98	-144,462,975.45
（一）综合收益总额							151,000.00				-136,192,184.98	-136,041,184.98
（二）所有者投入和减少资本						8,421,790.47						-8,421,790.47
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						8,421,790.47						-8,421,790.47
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	8,421,790.47	-808,000.00		16,564,641.46		-114,521,831.82	742,385,832.31

2023 年年度报告

项 目	2022年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	8,421,790.47	-808,000.00		30,079,583.17		-87,268,415.09	783,154,190.75
加：会计政策变更												
前期差错更正									-13,514,941.71		-27,253,416.73	-40,768,358.44
其他												
二、本年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14	8,421,790.47	-808,000.00		16,564,641.46		-114,521,831.82	742,385,832.31
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）						26,596,238.39	-56,000.00				-30,266,956.08	-56,919,194.47
（一）综合收益总额							-56,000.00				-30,266,956.08	-30,322,956.08
（二）所有者投入和减少资本						26,596,238.39						-26,596,238.39
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						26,596,238.39						-26,596,238.39
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46		-144,788,787.90	685,466,637.84

2023 年年度报告

项 目	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		30,079,583.17		-116,029,537.79	727,740,829.66
加：会计政策变更												
前期差错更正									-13,514,941.71		-28,759,250.11	-42,274,191.82
其他												
二、本年年初余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46		-144,788,787.90	685,466,637.84
三、本期增减变动金额（减少以-号填列）											-13,402,169.91	-13,402,169.91
（一）综合收益总额											-13,402,169.91	-13,402,169.91
（二）所有者投入和减少资本												-
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												-
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	35,018,028.86	-864,000.00		16,564,641.46		-158,190,957.81	672,064,467.93

注：上述财务报表项目未包含执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定所产生的会计政策变更影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免税、5.00%、6.00%、13.00%
消费税	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算应交增值税	3.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、20.00%、25.00%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	按营业收入 2.00%预缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海复旦复华药业有限公司	15.00
上海中和软件有限公司	15.00
合肥通和软件有限公司	20.00
重庆兴中和软件有限公司	20.00
西安致远中和软件有限公司	20.00
无锡兴中惠软件有限公司	20.00
上海复华智贤经济发展有限公司	20.00
上海复华贤睿企业管理有限公司	20.00

##### (二) 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

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

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**五、合并财务报表项目注释**

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初余额”系指 2023 年 1 月 1 日，“期末余额”系指 2023 年 12 月 31 日，“本期金额”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期金额”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

**(一) 货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	660,553.95	331,442.68
银行存款	238,453,733.77	260,076,004.18
其他货币资金	66,367,857.96	48,771,765.38
存放财务公司存款		
合计	305,482,145.68	309,179,212.24
其中：存放在境外的款项总额	35,991,665.07	36,788,627.91

**其他说明**

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	-
远期结售汇保证金	-	0.01
诉讼冻结资金	1,183,162.87	896,000.90
合计	1,183,162.87	896,000.91

**(二) 交易性金融资产**

□适用 √不适用

**(三) 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**(四) 应收票据****1. 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**2. 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**4. 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**5. 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**6. 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(五) 应收账款****1. 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	77,390,852.37	86,468,354.16
1 年以内小计	77,390,852.37	86,468,354.16
1 至 2 年	385,387.23	2,167,468.38
2 至 3 年	1,865,422.35	1,664,829.37
3 年以上		
3 至 4 年	8,511,612.73	100,734.89
4 至 5 年	100,734.89	29,819.32
5 年以上	6,558,924.14	14,559,009.19
合计	94,812,933.71	104,990,215.31

## 2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	15,261,124.90	16.10	15,261,124.90	100.00	-	15,232,386.19	14.51	15,232,386.19	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	15,261,124.90	16.10	15,261,124.90	100.00	-	15,232,386.19	14.51	15,232,386.19	100.00	
按组合计提坏账准备	79,551,808.81	83.90	2,565,683.00	3.23	76,986,125.81	89,757,829.12	85.49	3,267,947.28	3.64	86,489,881.84
其中：										
账龄分析法组合	79,035,099.18	83.36	2,563,099.45	3.24	76,471,999.73	89,163,851.26	84.93	3,264,977.39	3.66	85,898,873.87
余额百分比法组合	516,709.63	0.54	2,583.55	0.50	514,126.08	593,977.86	0.57	2,969.89	0.50	591,007.97
合计	94,812,933.71	/	17,826,807.90	/	76,986,125.81	104,990,215.31	/	18,500,333.47	/	86,489,881.84

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
(株) ABS	3,000,000.00	3,000,000.00
(株) LSI	2,943,979.30	2,943,979.30
其他	9,288,406.89	9,288,406.89
合计	15,232,386.19	15,232,386.19

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,417,108.05	1,548,342.16	2.00
1 至 2 年	77,078.55	30,831.42	40.00
2 至 3 年	1,392,466.78	835,480.07	60.00
3 至 4 年	64,307.00	64,307.00	100.00
4 至 5 年	83,820.80	83,820.80	100.00
5 年以上	318.00	318.00	100.00
合计	79,035,099.18	2,563,099.45	3.24

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 余额百分比法组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
对关联方的应收账款	516,709.63	2,583.55	0.50
合计	516,709.63	2,583.55	0.50

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### 3. 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	15,232,386.19	42,000.00	13,261.29			15,261,124.90
账龄分析法组合	3,264,977.39	188,250.57	889,024.51	1,104.00		2,563,099.45
余额百分比法组合	2,969.89	322.88	709.22	-		2,583.55
合计	18,500,333.47	230,573.45	902,995.02	1,104.00		17,826,807.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,104.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
零星客户	货款	1,104.00	无法收回	内部审批	否
合计	/	1,104.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
(株)野村综合研究所	12,840,803.54		12,840,803.54	13.54	256,816.07
上药思富(上海)医药有限公司	4,692,650.70		4,692,650.70	4.95	93,853.01
野村股份株式会社	4,023,676.32		4,023,676.32	4.24	80,473.53
DSB 情报研究株式会社	3,230,345.33		3,230,345.33	3.41	67,078.29

华润医药商业集团有限公司	3,043,659.69		3,043,659.69	3.21	60,873.19
合计	27,831,135.58		27,831,135.58	29.35	559,094.09

其他说明：

适用 不适用

## (六) 应收款项融资

### 1. 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,808,720.39	3,601,996.50
合计	3,808,720.39	3,601,996.50

### 2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末金额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	3,601,996.50	53,577,833.14	53,371,109.25	3,808,720.39	-
合计	3,601,996.50	53,577,833.14	53,371,109.25	3,808,720.39	-

### 3. 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### 4. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### 5. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**6. 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**7. 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**8. 其他说明：**

适用 不适用

**(七) 预付款项****1. 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,535,612.86	84.17	631,860.97	100.00
1至2年	288,710.14	15.83	-	-
2至3年				
3年以上				
合计	1,824,323.00	100.00	631,860.97	100.00

**2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江小伦智能制造股份有限公司	474,300.00	26.00
陕西欣森医药有限公司	462,500.00	25.35
上海大众燃气有限公司	259,615.50	14.23
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	170,896.37	9.37
浙江圣悦环保科技有限公司	52,944.00	2.90
合计	1,420,255.87	77.85

其他说明

适用 不适用

**(八) 其他应收款****1. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,356,533.82	9,864,599.11
合计	9,356,533.82	9,864,599.11

其他说明：

□适用 √不适用

**2. 应收利息****(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3. 应收股利****(1) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	8,638,614.78	8,638,614.78
减：坏账准备	-8,638,614.78	-8,638,614.78
合计		

**(2) 重要的账龄超过1年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	8,638,614.78	5年以上	未支付	是；进入破产清算
合计	8,638,614.78	/	/	/

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额			8,638,614.78	8,638,614.78
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额			8,638,614.78	8,638,614.78

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4. 其他应收款

## (1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联往来款	13,460,179.99	12,577,749.40
备用金	2,015,791.15	1,954,812.62

押金、保证金	4,320,985.19	5,214,823.59
合计	19,796,956.33	19,747,385.61

## (2) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,511,165.00	1,481,242.14
1 年以内小计	2,511,165.00	1,481,242.14
1 至 2 年	109,080.88	962,998.74
2 至 3 年	808,624.48	384,026.53
3 年以上		
3 至 4 年	379,815.15	1,585,888.47
4 至 5 年	1,011,873.70	4,660,652.82
5 年以上	14,976,397.12	10,672,576.91
合计	19,796,956.33	19,747,385.61

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,329,184.28	-	4,553,602.22	9,882,786.50
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	604,692.92	-	-	604,692.92
本期转回	-	-	47,115.06	47,115.06
本期转销				
本期核销				
其他变动	58.15	-	-	58.15
2023年12月31日余额	5,933,935.35	-	4,506,487.16	10,440,422.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,553,602.22	76,551.25	5,150.36		-	4,625,003.11
账龄分析法组合	5,245,959.25	517,270.43	25,459.46		58.15	5,737,828.37
余额百分比法组合	83,225.03	10,871.24	16,505.24		-	77,591.03
合计	9,882,786.50	604,692.92	47,115.06		58.15	10,440,422.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
海门市住宅专项维修资金管理中心	3,890,188.70	19.65	非关联往来款	5年以上	38,901.89
李春生	3,150,000.00	15.91	非关联往来款	5年以上	3,150,000.00
上海漕河泾奉贤科技绿洲建设发展有限公司	749,874.00	3.79	押金、保证金	2-3年	37,493.70
上海市静安区人民法院	732,114.53	3.70	非关联往来款	4-5年	732,114.53
上海旭捷实业投资有限公司	721,767.00	3.65	押金、保证金	3年以上	36,088.35
合计	9,243,944.23	46.70	/	/	3,994,598.47

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(九) 存货****1. 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	31,240,169.01	8,676,802.35	22,563,366.66	33,732,843.10	8,676,802.35	25,056,040.75
在产品	30,157,016.57	9,348,147.46	20,808,869.11	45,501,130.38	8,972,061.85	36,529,068.53
库存商品	91,458,314.85	13,507,388.99	77,950,925.86	50,698,554.54	13,580,578.78	37,117,975.76
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	13,818,892.89	-	13,818,892.89	13,881,179.13	-	13,881,179.13
开发成本	-	-	-	37,039,006.30	-	37,039,006.30
开发产品	512,769,502.76	11,063,365.31	501,706,137.45	514,025,629.29	7,896,552.60	506,129,076.69
合计	679,443,896.08	42,595,704.11	636,848,191.97	694,878,342.74	39,125,995.58	655,752,347.16

## 开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）	2018年12月29日	514,025,629.29	-	1,256,126.53	512,769,502.76
合计		514,025,629.29	-	1,256,126.53	512,769,502.76

**2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,676,802.35					8,676,802.35
在产品	8,972,061.85	376,085.61				9,348,147.46
库存商品	13,580,578.78			73,189.79		13,507,388.99
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	7,896,552.60	3,166,812.71				11,063,365.31
合计	39,125,995.58	3,542,898.32		73,189.79		42,595,704.11

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**3. 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

## 4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (十) 合同资产

## 1. 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	-			56,242.32	26,656.12	29,586.20
合计				56,242.32	26,656.12	29,586.20

## 2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## 3. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备						56,242.32	100.00	26,656.12	47.40	29,586.20
其中：										
账龄分析法组合						56,242.32	100.00	26,656.12	47.40	29,586.20
合计		/		/		56,242.32	/	26,656.12	/	29,586.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### 4. 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄分析法组合	26,656.12		26,656.12		
合计	26,656.12		26,656.12		/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### 5. 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (十一) 持有待售资产

适用 不适用

#### (十二) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

##### 1. 一年内到期的债权投资

适用 不适用

##### 2. 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

#### (十三) 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	19,363,656.79	18,691,505.40
预缴增值税	-	106,116.65
预缴企业所得税	9,237,828.59	9,570,936.60
预缴其他税金	1,808,779.46	224,978.58
合计	30,410,264.84	28,593,537.23

#### (十四) 债权投资

##### 1. 债权投资情况

适用  不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用  不适用

##### 2. 期末重要的债权投资

适用  不适用

##### 3. 减值准备计提情况

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

##### 4. 本期实际的核销债权投资情况

适用  不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用  不适用

债权投资的核销说明：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### (十五) 其他债权投资

##### 1. 其他债权投资情况

适用  不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用  不适用

##### 2. 期末重要的其他债权投资

适用  不适用

##### 3. 减值准备计提情况

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### 4. 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (十六) 长期应收款

#### 1. 长期应收款情况

适用 不适用

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### 3. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### 4. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**5. 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (十七) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
上海复华控制系统有限公司	-	-	-		-						-	-
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	-	133,906,855.29	-		-						-	133,906,855.29
上海高新房地产发展有限公司	2,709,819.72	2,701,619.78	-		20,476.64						2,730,296.36	2,701,619.78
上海复旦复华商业资产投资有限公司	-	60,000,000.00	-		-						-	60,000,000.00
上海复宝科技股份有限公司	-	-	-		-						-	-
上海赛恩营养食品有限公司	-	-	-		-						-	-
上海复华智行源企业发展有限公司	-	-	-		-						-	-
无锡思佰益私募基金管理有限公司	951,319.75	-	-		-198,822.57						752,497.18	-
上海复旦科技园创业投资有限公司	15,420,917.73	-	-		6,802.51						15,427,720.24	-
复华龙章健康科技(上海)有限公司	-	-	5,600,000.00		-209,143.68						5,390,856.32	-
上海怡松田化学科技有限公司	-	-	375,000.00		-71,357.42						303,642.58	-
小计	19,082,057.20	196,608,475.07	5,975,000.00		-452,044.52						24,605,012.68	196,608,475.07
合计	19,082,057.20	196,608,475.07	5,975,000.00		-452,044.52						24,605,012.68	196,608,475.07

## 2. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## (十八) 其他权益工具投资

## 1. 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
上海复华欣科信息技术有限公司	3,072,694.08			77.45		3,072,771.53			1,927,228.47	
上海复华志则文化旅游发展有限公司	-					-				
合计	3,072,694.08			77.45		3,072,771.53			1,927,228.47	/

## 2. 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## 3. 非交易性权益工具投资

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海复华欣科信息技术有限公司	-	-	1,927,228.47	-	公司战略目的持有	
上海复华志则文化旅游发展有限公司	-	-	5,000,000.00	-	公司战略目的持有	
合计	-	-	6,927,228.47	-		

**(十九)其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,586,607.29	11,183,376.48
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	10,586,607.29	11,183,376.48
合计	10,586,607.29	11,183,376.48

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十)投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**1. 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	257,811,889.66			257,811,889.66
2. 本期增加金额	71,584.57			71,584.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差额	71,584.57			71,584.57
3. 本期减少金额	3,117,575.83			3,117,575.83
(1) 处置	3,117,575.83			3,117,575.83
(2) 其他转出				
4. 期末余额	254,765,898.40			254,765,898.40
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	61,127,102.98			61,127,102.98
2. 本期增加金额	5,725,553.37			5,725,553.37
(1) 计提或摊销	5,689,085.26			5,689,085.26
(2) 外币报表折算差额	36,468.11			36,468.11
3. 本期减少金额	1,568,724.90			1,568,724.90
(1) 处置	1,568,724.90			1,568,724.90
(2) 其他转出				
4. 期末余额	65,283,931.45			65,283,931.45
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	23,154,860.39			23,154,860.39
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,154,860.39			23,154,860.39
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	166,327,106.56			166,327,106.56
2. 期初账面价值	173,529,926.29			173,529,926.29

**2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况**适用 不适用**3. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(二十一) 固定资产****1. 项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	398,349,534.95	431,226,275.32
固定资产清理		
合计	398,349,534.95	431,226,275.32

其他说明：

适用 不适用

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	375,225,810.23	239,013,250.53	30,673,499.33	6,115,495.72	6,001,710.81	657,029,766.62
2. 本期增加金额	-	4,152,524.15	1,979,993.56	236,185.84	63,628.25	6,432,331.80
(1) 购置	-	4,152,524.15	1,997,407.92	236,185.84	18,580.00	6,404,697.91
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额	-	-	-17,414.36	-	45,048.25	27,633.89
3. 本期减少金额	16,270,114.04	2,367,997.39	1,875,984.85	424,240.00	-	20,938,336.28
(1) 处置或报废	16,270,114.04	2,367,997.39	1,871,185.85	424,240.00	-	20,933,537.28
(2) 合并范围变化	-	-	4,799.00	-	-	4,799.00
4. 期末余额	358,955,696.19	240,797,777.29	30,777,508.04	5,927,441.56	6,065,339.06	642,523,762.14
二、累计折旧						
1. 期初余额	96,314,243.28	79,115,372.95	21,979,523.37	4,973,185.88	4,061,145.49	206,443,470.97
2. 本期增加金额	7,888,874.93	20,799,213.37	1,919,944.10	284,679.76	481,848.86	31,374,561.02
(1) 计提	7,888,874.93	20,799,213.37	1,922,179.23	284,679.76	426,736.09	31,321,683.38
(2) 外币报表折算差额	-	-	-2,235.13	-	55,112.77	52,877.64
3. 本期减少金额	6,674,369.90	2,197,908.67	1,568,775.92	381,816.00	-	10,822,870.49
(1) 处置或报废	6,674,369.90	2,197,908.67	1,568,646.61	381,816.00	-	10,822,741.18
(2) 合并范围变化	-	-	129.31	-	-	129.31
4. 期末余额	97,528,748.31	97,716,677.65	22,330,691.55	4,876,049.64	4,542,994.35	226,995,161.50
三、减值准备						
1. 期初余额	11,004,544.64	7,540,161.98	815,313.71			19,360,020.33
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	2,180,954.64	-	-	-	-	2,180,954.64
(1) 处置或报废	2,180,954.64	-	-	-	-	2,180,954.64
4. 期末余额	8,823,590.00	7,540,161.98	815,313.71	-	-	17,179,065.69
四、账面价值						
1. 期末账面价值	252,603,357.88	135,540,937.66	7,631,502.78	1,051,391.92	1,522,344.71	398,349,534.95
2. 期初账面价值	267,907,022.31	152,357,715.60	7,878,662.25	1,142,309.84	1,940,565.32	431,226,275.32

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## 3. 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
复华药业厂区	26,390,528.87	该厂房地块属于集体用地，尚未办理房产证
江苏药业厂区	140,579,482.19	还未竣工决算，故还未办理房产证

## 4. 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5. 固定资产清理

□适用 √不适用

## (二十二) 在建工程

## 1. 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	641,900.00	
工程物资		
合计	641,900.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 2. 在建工程

## (1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	641,900.00		641,900.00			
合计	641,900.00		641,900.00			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

适用 不适用

(二十三)生产性生物资产

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

2. 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

3. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十四)油气资产

1. 油气资产情况

适用 不适用

2. 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## (二十五) 使用权资产

## 1. 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	60,889,272.70	60,889,272.70
2. 本期增加金额	5,276,545.29	5,276,545.29
(1) 新增租赁	5,281,912.48	5,281,912.48
(2) 外币报表折算差额	-5,367.19	-5,367.19
3. 本期减少金额	3,430,494.59	3,430,494.59
(1) 处置	3,260,200.89	3,260,200.89
(2) 其他	170,293.70	170,293.70
4. 期末余额	62,735,323.40	62,735,323.40
二、累计折旧		
1. 期初余额	21,138,967.96	21,138,967.96
2. 本期增加金额	14,744,274.45	14,744,274.45
(1) 计提		
(2) 计提或摊销	14,745,759.43	14,745,759.43
(3) 外币报表折算差额	-1,484.98	-1,484.98
3. 本期减少金额	3,161,538.13	3,161,538.13
(1) 处置	3,146,052.90	3,146,052.90
(2) 外币报表差额	15,485.23	15,485.23
4. 期末余额	32,721,704.28	32,721,704.28
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	30,013,619.12	30,013,619.12
2. 期初账面价值	39,750,304.74	39,750,304.74

## 2. 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (二十六)无形资产

## 1. 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	房屋使用权	场地使用权	专有技术	药证	商誉评估增值	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	32,671,238.30	5,827,597.74	55,000,000.00	17,415,702.69	10,547,104.34	14,678,510.08	8,275,000.00	144,415,153.15
2. 本期增加金额	-	326,875.00	-	-	-	-	-	326,875.00
(1) 购置	-	326,875.00	-	-	-	-	-	326,875.00
(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	32,671,238.30	6,154,472.74	55,000,000.00	17,415,702.69	10,547,104.34	14,678,510.08	8,275,000.00	144,742,028.15
二、累计摊销								
1. 期初余额	6,961,457.95	4,347,221.81	23,741,666.79	4,569,164.07	2,765,099.11	5,077,087.84	1,628,760.00	49,090,457.57
2. 本期增加金额	801,422.40	356,847.78	1,100,000.00	193,344.36		617,597.76		3,069,212.30
(1) 计提	801,422.40	356,847.78	1,100,000.00	193,344.36		617,597.76		3,069,212.30
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	7,762,880.35	4,704,069.59	24,841,666.79	4,762,508.43	2,765,099.11	5,694,685.60	1,628,760.00	52,159,669.87
三、减值准备								
1. 期初余额				9,182,185.33	7,782,005.23		6,646,240.00	23,610,430.56
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	-	-	-	9,182,185.33	7,782,005.23	-	6,646,240.00	23,610,430.56
四、账面价值								
1. 期末账面价值	24,908,357.95	1,450,403.15	30,158,333.21	3,471,008.93	-	8,983,824.48	-	68,971,927.72
2. 期初账面价值	25,709,780.35	1,480,375.93	31,258,333.21	3,664,353.29	-	9,601,422.24	-	71,714,265.02

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是 13.03%。

**2. 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**3. 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(二十七)商誉**

**1. 商誉账面原值**

适用 不适用

**2. 商誉减值准备**

适用 不适用

**3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4. 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**5. 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(二十八) 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	581,793.37	570,373.53	219,156.32	11,905.71	921,104.87
水增容费及电增容费	455,075.08	-	51,036.72	-	404,038.36
合计	1,036,868.45	570,373.53	270,193.04	11,905.71	1,325,143.23

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,464,902.93	2,148,891.94	8,174,348.67	1,956,959.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	77,188,741.56	11,104,358.61	56,782,793.70	8,279,258.64
递延收益	98,600.66	14,790.10	1,312,314.62	196,847.19
租赁暂时性差异	33,259,537.50	4,853,227.99	43,288,355.72	7,800,301.00
设定受益计划	5,842,829.10	1,325,363.52	3,092,382.10	660,475.73
合计	126,854,611.75	19,446,632.16	112,650,194.81	18,893,841.78

**2. 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	257,572.02	46,362.96	257,572.02	46,362.96
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
租赁暂时性差异	29,798,751.30	4,279,962.87	39,534,495.50	6,623,646.38
合计	30,056,323.32	4,326,325.83	39,792,067.52	6,670,009.34

**3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**4. 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**(三十)开发支出**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
枸橼酸他莫昔芬片	3,426,986.28	-
拉考沙胺片	2,857,381.61	
合计	6,284,367.89	-

**(三十一)其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付固定资产、在建工程、投资性房地产购置款	1,269,816.37	-	1,269,816.37	1,888,250.00	-	1,888,250.00
预付无形资产等购置款	-	-	-	88,495.58	-	88,495.58
《企业会计制度》下形成的股权投资差额	1,678,423.51	-	1,678,423.51	1,779,755.83	-	1,779,755.83
合计	2,948,239.88	-	2,948,239.88	3,756,501.41	-	3,756,501.41

**(三十二)短期借款****1. 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	147,000,000.00	109,000,000.00
信用借款	233,000,000.00	250,000,000.00
合计	380,000,000.00	359,000,000.00

**2. 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

担保事项详见附注十四。

**(三十三) 交易性金融负债**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**(三十四) 衍生金融负债**□适用  不适用**(三十五) 应付票据****1. 应付票据列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(三十六) 应付账款****1. 应付账款列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,606,552.05	47,533,042.31
1 年以上	15,144,778.64	12,246,732.35
合计	51,751,330.69	59,779,774.66

**2. 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
舜杰建设(集团)有限公司	5,623,568.20	工程款尚未结算
上海志源房地产经纪有限公司	6,863,175.46	暂未支付
上海声华贸易有限公司	2,658,034.98	商品采购尚未结算
合计	15,144,778.64	/

其他说明

□适用  不适用**(三十七) 预收款项****1. 预收账款项列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	2,451,513.30	1,741,749.13
预收货款、工程款、服务费、劳务费	10,261.00	10,261.00
合计	2,461,774.30	1,752,010.13

## 2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 3. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (三十八) 合同负债

## 1. 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收或应收合同对价	1,683,566.71	2,450,215.85
预收复华文苑房款	934,984.00	3,118,356.00
合计	2,618,550.71	5,568,571.85

## 2. 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## 3. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收复华文苑房款	2,183,372.00	达到确认收入的条件
合计	2,183,372.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## (三十九) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,706,153.32	291,431,361.51	291,859,083.66	5,278,431.17
二、离职后福利-设定提存计划	716,141.41	33,467,301.50	34,183,442.91	-
三、辞退福利	-	323,169.00	323,169.00	-
四、一年内到期的其他福利	662,943.20	581,595.41	665,538.61	579,000.00
合计	7,085,237.93	325,803,427.42	327,031,234.18	5,857,431.17

## 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	4,448,478.76	239,240,056.35	240,006,382.43	3,682,152.68
二、职工福利费		6,102,768.17	6,102,768.17	
三、社会保险费	690,992.03	26,842,399.14	26,554,221.21	979,169.96
其中：医疗保险费				
工伤保险费		1,044,865.93	1,044,865.93	
生育保险费				
医疗及生育保险费	690,992.03	19,463,292.88	20,118,094.91	36,190.00
其他		6,334,240.33	5,391,260.37	942,979.96
四、住房公积金		12,924,989.20	12,924,989.20	
五、工会经费和职工教育经费	566,682.53	726,232.80	675,806.80	617,108.53
六、短期带薪缺勤		4,453,649.40	4,453,649.40	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	-	1,141,266.45	1,141,266.45	
合计	5,706,153.32	291,431,361.51	291,859,083.66	5,278,431.17

## 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	716,141.41	32,509,548.58	33,225,689.99	
2、失业保险费		957,752.92	957,752.92	
3、企业年金缴费				
合计	716,141.41	33,467,301.50	34,183,442.91	

其他说明：

□适用 √不适用

## (四十) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,945,814.11	5,469,245.08
消费税	2,321,601.61	3,636,964.69
企业所得税	17,723,006.57	11,398,358.95
个人所得税	408,425.29	590,909.21
城市维护建设税	147,540.57	279,221.12
房产税	1,268,908.22	1,317,451.14
教育费附加	113,874.74	264,335.01
土地使用税	240,971.74	249,884.10
印花税	457,125.75	88,450.47
其他	1,808,573.39	1,008.89
合计	26,435,841.99	23,295,828.66

**(四十一)其他应付款****1. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,721,948.93	4,721,948.93
其他应付款	178,457,624.48	187,653,504.72
合计	183,179,573.41	192,375,453.65

其他说明：

□适用 √不适用

**2. 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3. 应付股利****(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,721,948.93	4,721,948.93
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,721,948.93	4,721,948.93

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(2) 超过1年未支付的应付股利**

单位：元 币种：人民币

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

## 4. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来	161,202,833.97	155,620,134.25
应付保证金、押金	17,231,215.33	31,998,678.98
非合并关联方往来款	23,575.18	34,691.49
合计	178,457,624.48	187,653,504.72

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海泉淳实业发展有限公司	77,274,191.82	诉讼判决的借款本金及利息和仲裁中的尚未裁决但基于谨慎性原则计提的借款本金
江苏房居客房地产经纪有限公司	5,000,000.00	销售代理保证金
复旦大学	4,950,000.00	尚未结算的管理费
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	1,200,000.00	经销商保证金
合计	88,424,191.82	/

其他说明：

□适用 √不适用

## (四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

## (四十三) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	99,000,000.00	4,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	11,959,003.48	11,352,319.42
合计	110,959,003.48	15,352,319.42

## (四十四) 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	174,928.06	250,432.64
合计	174,928.06	250,432.64

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### (四十五)长期借款

##### 1. 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	4,700,000.00	17,700,000.00
保证借款		
信用借款	-	93,000,000.00
合计	4,700,000.00	110,700,000.00

其他说明:

适用 不适用

注: 抵押事项详见附注十四(一), 利率为 4.80%。

#### (四十六)应付债券

##### 1. 应付债券

适用 不适用

##### 2. 应付债券的具体情况:(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### 3. 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### 4. 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (四十七) 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	35,179,577.24	46,207,406.31
减：未确认融资费用	-2,218,374.38	-3,858,281.95
一年内到期的租赁负债	-11,959,003.48	-11,352,319.42
合计	21,002,199.38	30,996,804.94

#### (四十八) 长期应付款

##### 1. 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 2. 长期应付款

###### (1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 3. 专项应付款

###### (1) 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### (四十九) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### 1. 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	10,908,608.30	10,635,203.71
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	10,908,608.30	10,635,203.71

##### 2. 设定受益计划变动情况

###### (1) 设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	10,635,203.71	11,379,365.31
二、计入当期损益的设定受益成本	437,000.00	475,000.00
1. 当期服务成本	109,000.00	126,000.00

2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	328,000.00	349,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	418,000.00	-555,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	418,000.00	-555,000.00
四、其他变动	-581,595.41	-664,161.60
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 将在下一年度支付的福利	-581,595.41	-664,161.60
五、期末余额	10,908,608.30	10,635,203.71

计划资产：

适用 不适用

## (2) 设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	10,635,203.71	11,379,365.31
二、计入当期损益的设定受益成本	437,000.00	475,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	418,000.00	-555,000.00
四、其他变动	-581,595.41	-664,161.60
五、期末余额	10,908,608.30	10,635,203.71

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

适用 不适用

公司对离退休职工的历年福利支付，依据《企业会计准则第9号-职工薪酬》及公司相关会计政策，需对此部分福利支付作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

离退休职工的福利支出作为离职后福利计划设定受益计划进行精算评估。

公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

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

## (4) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

本年度，本公司聘请韬睿惠悦咨询公司于2024年2月出具精算评估报告，此次评估采用以下精算假设：

精算假设	2023年12月31日	2022年12月31日
年折现率	3.00%	3.00%
离职率	0.00%	0.00%
死亡率	中国人身保险业经验生命表(2010-2013)-养老金业务男表/女表	

其他说明：

适用 不适用

**(五十) 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	50,000,000.00	50,000,000.00	连带担保责任
尚未裁决的仲裁案件	1,796,666.72	3,144,166.76	仲裁中的尚未裁决但基于谨慎性原则计提的借款利息
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	51,796,666.72	53,144,166.76	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，公司对华源集团有限公司的担保 5,000 万元已经逾期，公司于 2018 年 8 月 28 日收到上海市第二中级人民法院（2018）沪 02 执异 96 号《执行裁定书》和（2018）沪 02 执异 97 号《执行裁定书》。法院查明，2018 年 5 月 11 日，上海浦东发展银行上海支行与长城资产上海分公司签订《单户债权转让协议》，将（2011）沪二中执字第 381 号案和（2011）沪二中执字第 382 号案债权转让给长城资产上海分公司，并于同月 16 日在《文汇报》上刊登转让公告。法院裁定如下：变更中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司为（2011）沪二中执字第 381 号和（2011）沪二中执字第 382 号执行案的申请执行人。基于未来可能向中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司承担担保责任的 5,000 万元本金已全额计提预计负债。

未决诉讼事项详见附注三、（四十二）重要会计政策和会计估计的变更或重大会计差错更正。

## (五十一) 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	77,117,167.37	-	4,348,400.72	72,768,766.65	
合计	77,117,167.37	-	4,348,400.72	72,768,766.65	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
海门复华园区开发建设项目补助	69,794,285.90	-	-	2,759,252.28	-	67,035,033.62	与资产相关
首批上海张江高新技术产业开发区专项发展资金嘉定园项目资助	363,900.00	-	-	-	-	363,900.00	与收益相关
基础设施补贴	3,644,357.44	-	-	94,456.08	-	3,549,901.36	与资产相关
通用设备投资补贴	153,611.99	-	-	32,972.48	-	120,639.51	与资产相关
专用设备投资补贴	1,527,864.00	-	-	193,005.96	-	1,334,858.04	与资产相关
品牌经济发展项目	35,768.50	-	-	35,768.50	-	-	与资产相关
2019 第四批信息化发展	161,546.12	-	-	62,945.46	-	98,600.66	与资产相关
2020 年第五批信息化发展	125,000.00	-	-	125,000.00	-	-	与资产相关
2020 年第五批信息化发展	990,000.00	-	-	990,000.00	-	-	与收益相关
中小燃油燃气锅炉补贴	320,833.42	-	-	54,999.96	-	265,833.46	与资产相关
合计	77,117,167.37	-	-	4,348,400.72	-	72,768,766.65	

**(五十二)其他非流动负债**

□适用 √不适用

**(五十三)股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

**2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十五)资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	156,746,442.09	-	-	156,746,442.09
其他资本公积	14,969,355.38	183,304.32	-	15,152,659.70
合计	171,715,797.47	183,304.32	-	171,899,101.79

**(五十六)库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

截至2023年12月31日，本公司持有库存股5,365,068股，占公司目前总股本的比例为0.7836%。

## (五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,683,705.92	-417,922.55		-	-411,200.00	-9,322.55	2,600.00	-9,693,028.47
其中：重新计量设定受益计划变动额	-2,756,400.00	-418,000.00		-	-411,200.00	-9,400.00	2,600.00	-2,765,800.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-6,927,305.92	77.45				77.45		-6,927,228.47
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-18,773,479.71	-5,025,328.30		-	-	-5,025,328.30	-	-23,798,808.01
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-18,773,479.71	-5,025,328.30		-	-	-5,025,328.30	-	-23,798,808.01
其他综合收益合计	-28,457,185.63	-5,443,250.85		-	-411,200.00	-5,034,650.85	2,600.00	-33,491,836.48

## (五十八)专项储备

□适用 √不适用

**(五十九) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(六十) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	59,370,728.53	62,980,462.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-65,199,437.62	-62,608,929.57
调整后期初未分配利润	-5,828,709.09	371,532.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,962,951.73	-6,200,241.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	134,242.64	-5,828,709.09

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
调整期初未分配利润	-65,199,437.62	-62,608,929.57
其中：前期会计差错更正	-65,555,916.83	-62,702,583.41
会计政策变更	356,479.21	93,653.84

调整期初未分配利润明细：

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

**(六十一) 营业收入和营业成本****1. 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	666,703,116.13	379,791,747.06	776,295,708.25	457,709,050.07
其他业务	12,975,822.16	5,577,129.19	12,709,713.88	3,992,996.68
合计	679,678,938.29	385,368,876.25	789,005,422.13	461,702,046.75

## 2. 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	67,967.89		78,900.54	
营业收入扣除项目合计金额	1,297.58		1,270.97	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	1.91	/	1.61	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,297.58		1,270.97	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	1,297.58		1,270.97	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	66,670.31		77,629.57	

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
客户合同产生的收入	640,234,284.68	755,349,920.64
租赁收入	39,444,653.61	33,655,501.49
<b>合计</b>	<b>679,678,938.29</b>	<b>789,005,422.13</b>

## 3. 合同产生的收入的情况

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	上期发生额
按商品类型分类		
工业	349,883,858.92	406,121,543.94
软件开发服务	270,725,375.99	283,647,815.56
商业	11,612,115.10	10,629,085.59
房地产业	2,197,841.90	51,374,168.56
材料销售	-	23,716.82

管理费	5,815,092.77	3,553,590.17
合计	640,234,284.68	755,349,920.64

#### 4. 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 履约义务的说明

适用 不适用

本公司无前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入

#### 6. 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 7. 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

#### (六十二)税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,271,347.98	1,888,636.69
教育费附加	1,247,341.71	1,834,958.11
房产税	5,123,220.70	5,160,969.53
土地使用税	964,972.83	985,370.40
车船使用税	745.84	4,020.00
印花税	246,951.43	348,297.37
土地增值税	419,936.86	1,027,483.37
其他	80,699.26	3,023.81
合计	9,355,216.61	11,252,759.28

#### (六十三)销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,036,268.68	17,027,914.38
销售服务费	82,807,765.59	93,046,359.85
会务费	86,962.31	61,379.01
广告费	494,289.83	492,076.56
运输装卸费	10,264.20	510.00
差旅费	791,766.67	552,668.61
业务招待费	557,233.81	435,902.70
宣传推广费	23,296,768.70	30,246,739.01
咨询调研费	16,531,059.40	18,756,597.78
其他	2,683,012.19	2,301,288.55

合计	145,295,391.38	162,921,436.45
----	----------------	----------------

**(六十四) 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,486,811.67	55,633,349.75
使用权资产折旧	3,599,334.66	4,317,321.55
固定资产折旧	22,027,966.45	9,655,405.46
咨询顾问费	4,311,420.39	6,383,549.42
水电费	4,816,069.88	3,624,387.30
交际应酬费	1,692,136.87	1,863,907.17
办公费	2,200,262.20	2,629,870.94
差旅费	2,012,476.76	1,680,126.82
物料消耗	828,745.99	827,606.24
其他	18,961,223.91	17,823,096.11
合计	117,936,448.78	104,438,620.76

**(六十五) 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,399,799.47	34,232,409.48
固定资产折旧	2,432,275.48	2,716,700.64
研发活动直接消耗的材料燃料动力费用	377,606.59	1,036,244.30
与研发活动直接相关的其他费用	1,906,496.75	910,960.76
专门用于中间实验和产品试制的模具工艺装备开发及制造费	-	1,132,787.36
合计	35,116,178.29	40,029,102.54

**(六十六) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	19,992,829.81	21,760,582.99
减：利息收入	-4,424,225.62	-3,229,032.93
汇兑损益	-1,092,349.64	1,312,066.86
其他	341,951.12	352,130.30
合计	14,818,205.67	20,195,747.22

**(六十七) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,570,041.81	16,723,130.13
进项税加计抵减	1,124,430.32	230,942.56
代扣个人所得税手续费	104,601.74	187,974.14
合计	16,799,073.87	17,142,046.83

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
区域链技术测试认证公共服务平台	187,945.46	63,248.46	与资产相关
海门市开发区管委会配套设施建设款	94,456.08	94,456.08	与资产相关
复华园区海门园建设项目补助	2,759,252.28	2,759,252.28	与资产相关
设备投资补贴	225,978.44	32,828.90	与资产相关
品牌经济发展项目	35,768.50	43,154.25	与资产相关
中小燃油燃气锅炉补贴	54,999.96	54,999.96	与资产相关
小巨人奖	3,343,000.00	5,280,000.00	与收益相关
专项扶持资金	5,918,926.29	5,719,683.00	与收益相关
稳岗及培训补贴	465,526.75	1,096,395.03	与收益相关
税收减免	2,484,188.05	1,579,112.17	与收益相关
合计	15,570,041.81	16,723,130.13	

**(六十八) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-452,044.52	-1,584,983.33
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置子公司产生的投资收益	9,909,788.20	-
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	-	364,298.40
其他	-101,332.32	-101,332.32
合计	9,356,411.36	-1,322,017.25

**(六十九) 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**(七十) 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-596,769.19	18,862.07
合计	-596,769.19	18,862.07

**(七十一) 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	672,421.57	-1,649,904.43
其他应收款坏账损失	-557,577.86	25,553.26
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	114,843.71	-1,624,351.17

**(七十二) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	26,656.12	12,015.96
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,469,708.53	-4,091,249.12
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-	-1,034,700.00
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,443,052.41	-5,113,933.16

**(七十三) 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	31,981,853.06	5,846,909.42	31,981,853.06

合计	31,981,853.06	5,846,909.42	31,981,853.06
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

注：本公司于 2023 年 10 月 12 日发布临 2023-043 号公告，子公司上海克虏伯控制系统有限公司，拟通过公开挂牌的方式出售位于上海市黄浦区淮海中路 333 号 2006、2007 室办公房地产，出售价格不低于评估值，评估值为 31,053,106.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，相关交易已完成，实际实现非流动资产处置收益 2,247.60 万元。

#### (七十四) 营业外收入

营业外收入情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产报废收益	-	30,000.00	-
罚款收入	-	33,055.00	-
违约金及赔偿收入	657,458.00	50,042.00	657,458.00
其他	405,079.00	739,403.08	405,079.00
合计	1,062,537.00	852,500.08	1,062,537.00

其他说明：

适用  不适用

#### (七十五) 营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	326,200.00	195,787.61	326,200.00
非流动资产报废损失	180,138.50	46,889.16	180,138.50
罚款支出	3,561.18	45,376.69	3,561.18
诉讼及仲裁相关支出	2,827,500.07	2,853,333.42	2,827,500.07
其他	243,594.00	55,484.13	243,594.00
合计	3,580,993.75	3,196,871.01	3,580,993.75

#### (七十六) 所得税费用

##### 1. 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	19,199,065.26	9,705,747.47
递延所得税费用	-2,513,420.17	-6,705,176.20
合计	16,685,645.09	3,000,571.27

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	23,482,524.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,870,631.24
子公司适用不同税率的影响	-4,272,452.96
调整以前期间所得税的影响	105,403.37
非应税收入的影响	-851,539.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	727,517.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-525,216.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,676,378.57
税法规定额外可扣除费用的影响	-4,045,076.30
所得税费用	16,685,645.09

其他说明：

□适用 √不适用

### (七十七)其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、（五十七）

### (七十八)现金流量表项目

#### 与经营活动有关的现金

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	-	14,662,240.66
存款利息收入	4,350,713.54	3,229,032.93
政府补助	11,181,902.93	13,480,733.82
罚款收入	-	33,055.00
违约金及赔偿收入	94,390.43	50,042.00
保证金、押金	1,995,554.63	13,860,430.18
备用金	30,000.00	886,469.74
资金往来收到的现金	15,265,777.28	12,866,400.08
受限货币资金本期收回	-	6,000,000.00
其他	2,441,922.46	890,621.52
合计	35,360,261.27	65,959,025.93

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	354,348.97	329,615.92
费用支出	157,518,426.19	165,311,154.42
银行手续费	328,033.98	518,422.50
现金捐赠支出	304,200.00	195,787.61
罚款支出	23,561.18	45,397.77
保证金、押金	792,984.97	17,615,453.79
备用金	460,320.67	1,150,300.12
资金往来支付的现金	40,784,163.34	5,952,973.60
受限货币资金本期支付	287,161.97	3,896,000.91
其他	2,709,887.42	55,463.00
合计	203,563,088.69	195,070,569.64

**3. 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资交易手续费	88,717.22	-
合计	88,717.22	-

**与筹资活动有关的现金****4. 收到的其他与筹资活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

**5. 支付的其他与筹资活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的现金	47,248,688.78	-
回购股份支付的现金	-	26,596,238.39
租赁支付的现金	14,633,443.76	13,049,708.12
合计	61,882,132.54	39,645,946.51

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 6. 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## (七十九) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,796,879.87	-1,931,716.33
加：资产减值准备	3,443,052.41	5,110,945.27
信用减值损失	-114,843.71	1,627,339.06
固定资产及投资性房地产折旧	37,010,768.64	21,830,362.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产摊销	14,745,759.43	12,666,598.82
无形资产摊销	3,069,212.30	3,180,793.61
长期待摊费用摊销	270,193.04	350,530.05
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）	-31,981,853.06	-5,846,909.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	180,138.50	16,889.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	596,769.19	-18,862.07
财务费用（收益以“-”号填列）	18,336,739.67	22,906,357.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,356,411.36	1,322,017.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-332,986.66	-6,120,501.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,343,683.51	-584,675.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,604,559.64	4,990,575.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,679,863.60	13,855,188.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,361,176.31	-47,312,472.05
其他	-	2,103,999.09
经营活动产生的现金流量净额	7,033,862.40	28,146,459.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	304,298,982.81	308,283,211.33
减：现金的期初余额	308,283,211.33	306,765,701.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,984,228.52	1,517,510.23

## 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## 3. 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## 4. 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	304,298,982.81	308,283,211.33
其中：库存现金	660,553.95	331,442.68
可随时用于支付的银行存款	237,270,570.90	259,180,003.28
可随时用于支付的其他货币资金	66,367,857.96	48,771,765.37
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	304,298,982.81	308,283,211.33
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	1,183,162.87	896,000.91

## 5. 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## 6. 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (八十)所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		1,183,162.87		诉讼冻结资金及远期结售汇保证金				
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计		1,183,162.87	/	/			/	/

**(八十一) 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**(八十二) 外币货币性项目****1. 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			47,195,910.67
其中：美元	737,300.50	7.0827	5,222,078.24
港币	4,234,862.05	0.9062	3,837,716.69
日元	759,486,901.00	0.0502	38,136,115.74
应收账款	-	-	23,162,252.09
其中：日元	461,279,989.00	0.0502	23,162,252.09
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,977,198.12
其中：日元	59,291,381.00	0.0502	2,977,198.12
应付账款			84,022.07
其中：美元	11,863.00	7.0827	84,022.07
其他应付款			5,647,236.07
其中：美元	212.18	7.0827	1,502.81
日元	112,435,689.00	0.0502	5,645,733.26

**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

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

**(八十三) 租赁****1. 作为承租人**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息费用	1,654,609.44	2,159,381.98
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	354,348.97	112,011.28
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	-	130,108.19
与租赁相关的总现金流出	13,033,584.73	13,379,324.04

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 13,033,584.73(单位：元 币种：人民币)

**2. 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	上期租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	39,444,653.61	33,655,501.49	
合计	39,444,653.61	33,655,501.49	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

**(八十四) 其他**

□适用 √不适用

## 六、研发支出

### (一) 按费用性质列示

适用 不适用

### (二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

### (三) 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

### (三) 反向购买

适用 不适用

**(四) 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

本公司于 2023 年 7 月 31 处置子公司上海复华智贤经济发展有限公司，相关信息如下：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海复华智贤经济发展有限公司	2023 年 7 月 31 日	35,005,767.36	51.00	出售股权	失去股东权利	9,995,863.36						

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(五) 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本公司之子公司上海复华国际投资咨询有限公司于 2023 年 1 月 1 日注销。

**(六) 其他**

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海复华房地产经营有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	房地产	49.00	51.00	设立
上海克虏伯控制系统有限公司	上海市	上海市嘉定区上海复华高新技术园区内	工业	92.78	7.22	设立
上海复华高新技术园区发展有限公司	上海市	上海市嘉定区马陆镇复华路 33 号	工业	82.00	18.00	设立
上海复华信息科技有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	商业	90.00	-	设立
美国环球控制有限公司	美国	694BC ,Ranbury Crossroad, North Brunswick	商业	100.00	-	设立
香港康惠国际有限公司	香港	Flat RM1, BLKC33/FGALAXIA3, Lung Poon Street, Diamond Hill, KL	商业	100.00	-	设立
上海坤耀科技有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	商业	45.00	55.00	设立
日本中和软件株式会社	日本	东京都港区三丁目 15-14	软件开发	-	100.00	设立
上海复旦复华科技创业有限公司	上海市	上海市杨浦区中山北二路 1111 号	服务业	90.00	10.00	设立
上海中和株式会社	日本	东京都港区浜松町 1-24-8	软件开发	-	100.00	设立
江苏复旦复华药业有限公司	南通市	南通市海门区滨江街道烟台路 299 号	工业	-	93.00	设立
复旦复华高新技术园区(南通海门)发展有限公司	南通市	南通市海门区滨江街道上海西路 888 号	服务业	-	100.00	设立
上海复华高科技产业开发有限公司	上海市	上海市嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 4 楼	房地产	-	100.00	设立
海门复华房地产发展有限公司	上海市	南通市海门区经济开发区广州路 999 号	房地产	66.67	33.33	设立
美国中和有限公司	美国	1601 McCarthy Blvd, Milpitas	软件开发	-	100.00	设立
上海复旦软件园有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	服务业	90.00	10.00	同一控制下企业合并
上海复旦复华药业有限公司	上海市	上海市闵行区曙光路 1399 号	工业	90.00	-	同一控制下企业合并
上海医大环亚药业发展有限公司	上海市	上海市徐汇区肇嘉浜路 446 弄 1 号 21 层	商业	-	81.00	同一控制下企业合并
上海中和软件有限公司	上海市	上海市奉贤区芝江路 258 号 1 幢 1201 室	软件开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
上海天内杰电源有限公司	上海市	上海市嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 417 室	商业	-	100.00	非同一控制下企业合并
重庆兴中和软件有限公司	重庆市	重庆市大渡口区春晖南路 1 号 5-1(第 5 层第 1 号房)	软件开发	-	100.00	设立
西安致远中和软件有限公司	西安市	西安市高新区丈八街办科技二路 72 号零壹广场 12 楼	软件开发	-	100.00	设立
合肥通和软件有限公司	合肥市	合肥市蜀山区汶水路 1201 号 2 幢厂房 (C 区 7 层整层)	软件开发	-	100.00	设立
无锡兴中惠软件有限公司	无锡市	无锡市梁溪区民丰西苑 151-170 号 (凤翔软件园) 七楼西侧	软件开发	-	100.00	设立
上海复华复贤科技开发有限公司	上海市	上海市奉贤区汇丰北路 1515 弄 1 号 2 幢 112 室	房地产	100.00	-	设立
上海复华复贤企业管理有限公司	上海市	上海市奉贤区金海公路 6055 号 11 幢 5 层	服务业	100.00	-	设立

## 2. 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海复华信息科技有限公司	10.00%	-68,256.07	-	1,869,342.43
上海复旦复华药业有限公司	10.00%	1,089,572.49	-	38,831,194.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海复华信息科技有限公司	43,293,955.79	21,925.78	43,315,881.57	24,622,457.31	-	24,622,457.31	44,472,806.45	31,916.86	44,504,723.31	25,128,738.33	-	25,128,738.33
上海复旦复华药业有限公司	333,775,246.30	328,953,058.91	662,728,305.21	293,406,519.60	7,743,154.97	301,149,674.57	270,452,636.66	344,130,286.24	614,582,922.90	246,095,416.41	8,039,023.45	254,134,439.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海复华信息科技有限公司	2,475,198.35	-682,560.72	-682,560.72	-161,181.16	3,677,090.06	-312,263.52	-312,263.52	192,738.27
上海复旦复华药业有限公司	342,481,475.41	1,104,147.60	1,130,147.60	-53,070,565.88	398,738,991.90	19,754,673.53	19,760,673.53	50,522,434.42

其他说明:

上述上海复旦复华药业有限公司主要财务信息数据系合并财务报表（合并范围包括江苏复旦复华药业有限公司及上海医大环亚药业发展有限公司）数据。

## 4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## 5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (三) 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 1. 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
重要的联营企业							
上海复华控制系统有限公司	上海市	上海市杨浦区赤峰路 65 号	工业	10.00	30.00	采用权益法核算	是
上海赛恩营养食品有限公司	上海市	上海市嘉定区复华高新技术园区	工业	-	25.00	采用权益法核算	是
上海复旦复华商业资产投资有限公司(“复华投资”)	上海市	上海市杨浦区国顺路 131 弄 10 号 9 楼 904 室	服务业	-	30.00	采用权益法核算	是
上海复宝科技股份有限公司	上海市	上海市宝山区长逸路 188 号 1 幢 D2002 室	服务业	-	20.00	采用权益法核算	是
上海高新房地产发展有限公司	上海市	上海市嘉定区新成路 500 号 JT2138 室	服务业	-	40.98	采用权益法核算	是
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司(“中日医疗”)	上海市	上海市嘉定区城北路 1585 弄 1 号 1 楼	服务业、房地产	-	20.00	采用权益法核算	是
上海复华智行源企业发展有限公司	上海市	上海市杨浦区国权路 525 号 209-1 室	服务业	-	20.00	采用权益法核算	是
无锡国联益华股权投资管理有限公司	无锡市	无锡市新吴区菱湖大道 200 号中国传感网国际创新园 D2-602 号	服务业	-	15.00	采用权益法核算	是
上海复旦科技园创业投资有限公司	上海市	上海市杨浦区国泰路 127 弄 2 号楼 301 室	服务业	20.00	-	采用权益法核算	是
复华龙章健康科技(上海)有限公司(“复华龙章”)	上海市	上海市奉贤区航南公路 4888 弄 370 幢 203 室	服务业	28.00	-	采用权益法核算	是

## 2. 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## 3. 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	复华投资	复华龙章	复华投资	复华龙章
流动资产	-	5,670,707.29	374,491,810.49	-
非流动资产	-	118,999.15	20,046,113.63	-
资产合计	-	5,789,706.44	394,537,924.12	-
流动负债	-	936,648.16	211,899,800.01	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	-	936,648.16	211,899,800.01	-
少数股东权益	-	-	19,631,800.52	-
归属于母公司股东权益	-	4,853,058.28	163,006,323.59	-
按持股比例计算的净资产份额	-	1,358,856.32	48,901,897.08	-
调整事项	-	4,032,000.00	-48,901,897.08	-
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-	4,032,000.00	-48,901,897.08	-
对联营企业权益投资的账面价值	-	5,390,856.32	-	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	无	无	无	无
营业收入	-	149,965.91	1,347,843.90	-
净利润	-	-746,941.72	1,316,251.83	-
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-	-746,941.72	1,316,251.83	-
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 其他说明

- (1) 上海中日医疗健康产业发展有限公司被执行破产程序，无法取得审计报告，本公司上期期末已全额计提减值准备。
- (2) 上海复旦复华商业资产投资有限公司控股股东已进入破产程序，无法取得由管理层编制的财务报表，本公司上期期末已全额计提减值准备。

## 4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润		
一其他综合收益		
一综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	19,214,156.36	19,082,057.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	-242,900.84	-1,880,693.03
一其他综合收益		
一综合收益总额	-242,900.84	-1,880,693.03

#### 5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

#### 6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海复华智行源企业发展有限公司	6,297,234.88	474,600.48	6,771,835.36
上海复宝科技股份有限公司	4,078.96	-	4,078.96

#### 7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

#### 8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### (四) 重要的共同经营

适用 不适用

#### (五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 九、政府补助

#### (一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**(二) 涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	77,117,167.37			4,348,400.72		72,768,766.65	与资产相关
合计	77,117,167.37			4,348,400.72		72,768,766.65	/

**(三) 计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,358,400.72	3,047,939.93
与收益相关	12,211,641.09	13,675,190.20
合计	15,570,041.81	16,723,130.13

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	列报项目	本期计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	上期计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
1、与资产相关的政府补助					
区域链技术测试认证公共服务平台	350,000.00	递延收益	187,945.46	63,248.46	其他收益
海门市开发区管委会配套设施建设款	3,833,269.60	递延收益	94,456.08	94,456.08	其他收益
复华园区海门园建设项目补助	89,090,956.00	递延收益	2,759,252.28	2,759,252.28	其他收益
设备投资补贴	223,009.71	递延收益	225,978.44	32,828.90	其他收益
品牌经济发展项目	500,000.00	递延收益	35,768.50	43,154.25	其他收益
中小燃油燃气锅炉补贴	500,000.00	递延收益	54,999.96	54,999.96	其他收益
2、与收益相关的政府补助					
小巨人奖	3,343,000.00		3,343,000.00	5,280,000.00	其他收益
专项扶持资金	5,918,926.29		5,918,926.29	5,719,683.00	其他收益
稳岗及培训补贴	465,526.75		465,526.75	1,096,395.03	其他收益
税收减免	2,484,188.05		2,484,188.05	1,579,112.17	其他收益
			15,570,041.81	16,723,130.13	

**十、与金融工具相关的风险****金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

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

于2023年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加483.70万元（2022年12月31日：473.70万元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2. 汇率风险

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

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

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

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	日元	美元	合计	日元	美元	合计
货币资金	38,136,115.74	5,222,078.24	43,358,193.98	31,784,341.19	4,781,686.12	36,566,027.31
应收账款	23,162,252.09	-	23,162,252.09	22,647,127.05	-	22,647,127.05
合计	61,298,367.83	5,222,078.24	66,520,446.07	54,431,468.24	4,781,686.12	59,213,154.36

于2023年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对日元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润306.49万元（2022年12月31日：272.16万元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对日元可能发生变动的合理范围。

### 3. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

#### (四) 套期

##### 1. 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### 2. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (五) 金融资产转移

##### 1. 转移方式分类

适用 不适用

##### 2. 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

##### 3. 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			3,072,771.53	3,072,771.53
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			10,586,607.29	10,586,607.29
1. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,586,607.29	10,586,607.29
(1) 权益工具投资			10,586,607.29	10,586,607.29
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			13,659,378.82	13,659,378.82
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
其他权益工具投资	3,072,771.53	净资产法	净资产
其他非流动金融资产	10,586,607.29	可比公司法	可比公司市场估值

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,183,376.48	-	-	-596,769.19	-	-	-	-	-	10,586,607.29	-596,769.19
—权益工具投资	11,183,376.48	-	-	-596,769.19	-	-	-	-	-	10,586,607.29	-596,769.19
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	3,072,694.08	-	-	-	77.45	-	-	-	-	3,072,771.53	-
—权益工具投资	3,072,694.08	-	-	-	77.45	-	-	-	-	3,072,771.53	-
合计	14,256,070.56	-	-	-596,769.19	77.45	-	-	-	-	13,659,378.82	-596,769.19
其中：与金融资产有关的损益				-596,769.19							-596,769.19

(六)持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

(七)本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八)不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

(九)其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海奉贤投资(集团)有限公司	上海市奉贤区南桥镇解放东路18号	实业投资，投资管理，资产管理，企业管理咨询，企业登记代理，财务咨询，商务信息咨询，投资咨询，从事计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，市政公用建设工程施工，房屋建设工程施工，建筑装饰装修建设工程设计施工一体化，园林绿化工程施工，机电安装建设工程施工，水利水电建设工程施工，房地产开发经营，酒店管理，餐饮企业管理，物业管理，会务服务，展览展示服务，企业营销策划，文化艺术交流策划，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），从事货物进出口及技术进出口业务，机械设备、机电设备、电子产品、五金交电、针纺织品、橡塑制品、包装材料、建筑材料、计算机、软件及辅助设备的批发、零售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	50,000.00	90.00	90.00

本企业最终控制方是上海市奉贤区国有资产监督管理委员会。

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

八、（一）在子公司中的权益。

(三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

八、（三）在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

#### (四) 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海百村实业有限公司	控股股东高管担任法定代表人
上海奉贤经济发展有限公司	公司前董事担任高级管理人员

其他说明

注：上海奉贤经济发展有限公司总经理汪春元先生于 2020 年 12 月 8 日起担任本公司董事，因工作变动，汪春元先生于 2022 年 8 月 19 日辞去董事职务，因其辞任未满 12 个月，故汪春元先生为公司关联自然人，其担任高级管理人员的上海奉贤经济发展有限公司为公司关联方。

#### (五) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海百村实业有限公司	招商引资服务	-	741,444.64
上海复华控制系统有限公司	房屋租赁及物业管理费	10,353.31	10,983.11
上海复华控制系统有限公司	钣金销售	5,230.09	29,345.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### 3. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### 4. 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### 5. 关联方资金拆借

适用 不适用

### 6. 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### 7. 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,023.26	793.61

### 8. 其他关联交易

适用 不适用

本公司于 2023 年 6 月 1 日发布临 2023-019 号公告，子公司上海复华复贤科技开发有限公司拟将其持有的上海复华智贤经济发展有限公司 51% 股权以 35,005,767.36 元的价格转让给上海奉贤经济发展有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日，上述交易已完成，上海复华复贤科技开发有限公司已收到本次交易全部股权转让款，本次股权变动的相关工商变更登记手续已全部完成。

## (六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

### 1. 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海复华控制系统有限公司	602,569.63	3,012.85	593,977.86	2,969.89
应收股利	上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	8,638,614.78	8,638,614.78	8,638,614.78	8,638,614.78

**2. 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海赛恩营养食品有限公司	-	184,708.80
其他应付款	上海复华智行源企业发展有限公司	13,304.30	-

**3. 其他项目**

□适用 √不适用

**(七) 关联方承诺**

□适用 √不适用

**(八) 其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****(一) 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(三) 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(四) 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**(五) 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 十四、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司之子公司海门复华房地产发展有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自担保借款合同生效之日起，至商品房抵押登记办妥并交银行执管之日止。截至 2023 年 12 月 31 日海门复华房地产发展有限公司对外提供阶段性担保总金额为 1,555,000.00 元(其中:交通银行 410,000.00 元、农商银行 350,000.00 元、中国银行 795,000.00 元)。

本公司之子公司上海复华高新技术园区发展有限公司以马陆镇申霞路 306、308、312、314 号房产、嘉定区复华路 333 号房产为抵押物，向上海农村商业银行股份有限公司嘉定支行借款人民币 17,700,000.00 元，截至 2023 年 12 月 31 日，尚未归还的本金余额为人民币 10,700,000.00 元，借款时抵押物评估价值为人民币 42,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，抵押物账面原值为人民币 69,435,153.30 元，账面净值人民币 54,996,258.13 元。

### (二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

#### 1. 与担保相关的重要或有事项

单位：元 币种：人民币

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

注：截至 2023 年 12 月 31 日，本公司基于未来可能向中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司承担中国华源集团有限公司担保责任的 5,000 万元本金已全额计提预计负债。

#### 2. 与诉讼相关的重要或有事项

上海仲裁委员会 3,500 万元仲裁案件虽然尚未判决，但根据开庭记录显示与另外两起诉讼性质类似，基于谨慎性原则，公司将本金按照借入时间点追溯计入 2014 年当期营业外支出，利息按照对应期间分别计入当期营业外支出，利息计算参照上海铁路运输法院 2,000 万元案件计提，计入预计负债，详见附注三、（四十二）重要会计政策和会计估计的变更或重大会计差错更正。

#### 3. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

### (三) 其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

适用  不适用

**(二) 利润分配情况**适用 不适用**(三) 销售退回**适用 不适用**(四) 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**重要资产负债表日后调整事项**

本公司于 2024 年 1 月 16 日收到《上海铁路运输法院民事裁定书（（2023）沪 7101 民初 500 号）》，申请人上海泉淳实业发展有限公司向上海铁路运输法院申请，请求继续保全被申请人上海复旦复华科技股份有限公司银行存款 31,973,361.11 元或查封、扣押其相应价值的财产，并已提供保单保函作为担保。上海铁路运输法院经审查认为，申请人的申请符合有关法律规定，裁定冻结被申请人上海复旦复华科技股份有限公司的银行存款 31,973,361.11 元，或查封、扣押其相应价值的财产。

本公司于 2024 年 4 月 1 日收到《上海铁路运输法院民事判决书（（2023）沪 7101 民初 500 号）》，判决如下：

1、被告上海复旦复华科技股份有限公司应于本判决生效之日起十日内归还原告上海泉淳实业发展有限公司借款本金 2,000 万元；

2、被告上海复旦复华科技股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付原告上海泉淳实业发展有限公司逾期还款利息（以 2,000 万元为基数，自 2021 年 9 月 16 日起按照年利率 3.85%的标准计算至实际清偿之日止）；

3、驳回原告上海泉淳实业发展有限公司的其余诉讼请求。

本公司已就上述事项的影响，作出了相应的前期会计差错更正，详见附注三、（四十二）重要会计政策和会计估计的变更或重大会计差错更正，并调整了本期财务报表。

**十六、其他重要事项****(一) 前期会计差错更正****1. 追溯重述法**适用 不适用

前期会计差错更正事项详见附注三、（四十二）重要会计政策和会计估计的变更或重大会计差错更正。

**2. 未来适用法**适用 不适用**(二) 重要债务重组**适用 不适用**(三) 资产置换****1. 非货币性资产交换**适用 不适用**2. 其他资产置换**适用 不适用

**(四) 年金计划**

□适用 √不适用

**(五) 终止经营**

□适用 √不适用

**(六) 分部信息****1. 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**2. 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**3. 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**(八) 其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款****1. 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,099,309.34	100.00	8,099,309.34	100.00	-	8,099,309.34	100.00	8,099,309.34	100.00	-
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	8,099,309.34	100.00	8,099,309.34	100.00	-	8,099,309.34	100.00	8,099,309.34	100.00	-
按组合计提坏账准备										
合计	8,099,309.34	/	8,099,309.34	/	-	8,099,309.34	/	8,099,309.34	/	-

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
(株) ABS	3,000,000.00	3,000,000.00
(株) LSI	2,943,979.30	2,943,979.30
其他	2,155,330.04	2,155,330.04
合计	8,099,309.34	8,099,309.34

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

### 3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

## (二) 其他应收款

## 1. 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	91,108,935.44	91,108,935.44
其他应收款	684,643,866.00	735,092,481.30
合计	775,752,801.44	826,201,416.74

其他说明：

□适用 √不适用

## 2. 应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3. 应收股利

#### (1) 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**4. 其他应收款****(1) 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	778,505,186.24	827,291,946.65
备用金	-	2,949,568.81
押金、保证金	434,278.00	1,369,026.22
合计	778,939,464.24	831,610,541.68

## (2) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	11,260,145.06	23,245,058.60
1 年以内小计	11,260,145.06	23,245,058.60
1 至 2 年	6,226,431.79	193,292,183.46
2 至 3 年	182,345,766.98	31,679,989.92
3 年以上		
3 至 4 年	26,563,786.01	15,480,288.43
4 至 5 年	10,339,839.38	64,072,224.22
5 年以上	542,203,495.02	503,840,797.05
合计	778,939,464.24	831,610,541.68

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	6,619,016.41	-	89,899,043.97	96,518,060.38
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	4,182.43	-	-	4,182.43
本期转回	2,179,529.51	-	47,115.06	2,226,644.57
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	4,443,669.33	-	89,851,928.91	94,295,598.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	89,899,043.97	-	1,955,864.07	-	-	87,943,179.90
账龄分析法组合	2,941,018.81	4,182.43	-	-	-	2,945,201.24
余额百分比法组合	3,677,997.60	-	270,780.50	-	-	3,407,217.10
合计	96,518,060.38	4,182.43	2,226,644.57	-	-	94,295,598.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
海门复华房地产发展有限公司	384,409,885.42	49.35	合并范围内关联方往来款	全账龄	19,220,494.27
上海复旦软件园有限公司	86,643,175.30	11.12	合并范围内关联方往来款	全账龄	4,332,158.77
复旦复华高新技术园区(南通海门)发展有限公司	75,627,645.11	9.71	合并范围内关联方往来款	全账龄	3,781,382.26
上海复旦复华科技创业有限公司	63,766,579.22	8.19	合并范围内关联方往来款	3年以上	63,766,579.22
上海复华高新技术园区发展有限公司	54,201,997.92	6.96	合并范围内关联方往来款	全账龄	2,710,099.90
合计	664,649,282.97	85.33	/	/	93,810,714.42

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	447,800,683.78	50,081,427.98	397,719,255.80	448,700,683.78	50,081,427.98	398,619,255.80
对联营、合营企业投资	38,029,248.51	-	38,029,248.51	29,234,269.40	-	29,234,269.40
合计	485,829,932.29	50,081,427.98	435,748,504.31	477,934,953.18	50,081,427.98	427,853,525.20

## 1. 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海复华国际投资咨询有限公司	900,000.00	-	900,000.00	-	-	-
上海复华电脑有限公司	26,946,049.51	-	-	26,946,049.51	-	-
上海复旦软件园有限公司	72,000,000.00	-	-	72,000,000.00	-	-
美国环球控制有限公司	8,526,000.00	-	-	8,526,000.00	-	-
香港康惠国际有限公司	5,339,000.00	-	-	5,339,000.00	-	5,339,000.00
上海复旦复华药业有限公司	34,071,747.57	-	-	34,071,747.57	-	-
上海复旦复华科技创业有限公司	44,742,427.98	-	-	44,742,427.98	-	44,742,427.98
上海复华高新技术园区发展有限公司	41,000,000.00	-	-	41,000,000.00	-	-
上海克虏伯控制系统有限公司	75,175,458.72	-	-	75,175,458.72	-	-
海门复华房地产发展有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
上海复华复贤科技开发有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
上海复华贤睿企业管理有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
合计	448,700,683.78	-	900,000.00	447,800,683.78	-	50,081,427.98

## 2. 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海坤耀科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海复华房地产经营有限公司	13,813,351.67			3,397,320.28	-	-	-	-	-	-	17,210,671.95
上海复华控制系统有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海复旦科技园创业投资有限公司	15,420,917.73	-	-	6,802.51	-	-	-	-	-	-	15,427,720.24
复华龙章健康科技（上海）有限公司	-	5,600,000.00	-	-209,143.68	-	-	-	-	-	-	5,390,856.32
小计	29,234,269.40	5,600,000.00	-	3,194,979.11	-	-	-	-	-	-	38,029,248.51
合计	29,234,269.40	5,600,000.00	-	3,194,979.11	-	-	-	-	-	-	38,029,248.51

## 3. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

**(四) 营业收入和营业成本****1. 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,245.28	-	-	-
其他业务	130,022.19	-	181,803.91	-
合计	309,267.47	-	181,803.91	-

其他说明：

**2. 营业收入明细**

单位：元 币种：人民币

合同分类	期末余额	期初余额
按商品类型分类		
客户合同产生的收入	179,245.28	173,440.83
资金占用费	130,022.19	8,363.08
合计	309,267.47	181,803.91

**3. 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4. 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**5. 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**6. 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	13,762.85	-
权益法核算的长期股权投资收益	3,194,979.11	-653,025.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,208,741.96	-653,025.14

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	32,694,811.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,546,499.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
非货币性资产交换损益	-	
债务重组损益	-	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,518,457.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	8,413,535.13	
少数股东权益影响额（税后）	38,575.03	
合计	28,270,743.62	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (二)净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.74	0.009	0.009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.77	-0.033	-0.033

## (三)境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (四)其他

适用 不适用

董事长：宋正  
董事会批准报送日期：2024 年 4 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用