

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

FOSUN PHARMA 复星医药

上海復星醫藥(集團)股份有限公司
Shanghai Fosun Pharmaceutical (Group) Co., Ltd.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：02196)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列上海復星醫藥(集團)股份有限公司(「本公司」)在上海證券交易所網站刊登的《2021年年度報告》，僅供參閱。

承董事會命
上海復星醫藥(集團)股份有限公司
董事長
吳以芳

中華人民共和國，上海
2022年3月22日

於本公告日期，本公司之執行董事為吳以芳先生、王可心先生及關曉暉女士；本公司之非執行董事為陳啟宇先生、姚方先生、徐曉亮先生及潘東輝先生；以及本公司之獨立非執行董事為李玲女士、湯谷良先生、王全弟先生及余梓山先生。

* 僅供識別

公司代码：600196

公司简称：复星医药

上海复星医药（集团）股份有限公司 2021 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、本公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（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、本公司负责人吴以芳先生、主管会计工作负责人吴晓蕾女士及会计机构负责人（会计主管人员）李静女士声明：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

拟提请股东大会批准以权益分派实施公告指定的股权登记日本公司的总股本为基数，以未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利人民币5.60元（税前）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、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

报告期内，不存在对本集团生产经营产生实质性影响的特别重大风险。本报告中已详细阐述本集团在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”章节。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|-----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 12 |
| 第四节 | 公司治理..... | 73 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 96 |
| 第六节 | 重要事项..... | 104 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 119 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 127 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 128 |
| 第十节 | 财务报告..... | 137 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| | 二、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 |
| | 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本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（审计报告除外）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 | | |
|------------------|---|--|
| 本公司、复星医药、上市公司 | 指 | 上海复星医药（集团）股份有限公司 |
| 本集团 | 指 | 本公司及控股子公司/单位 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间 |
| 报告期末 | 指 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 除文中特别说明，货币单位均为人民币 |
| 上证所《上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》 |
| 联交所《上市规则》 | 指 | 《香港联合交易所有限公司证券上市规则》 |
| 《公司条例》 | 指 | 香港法例第 622 章，香港《公司条例》 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上证所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司 |
| 纽交所 | 指 | The New York Stock Exchange，即纽约证券交易所 |
| 孟买证交所 | 指 | The Bombay Stock Exchange，即孟买证券交易所 |
| 印度证交所 | 指 | The National Stock Exchange of India Limited，即印度国家证券交易所 |
| 新三板 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 2021 年限制性股票激励计划 | 指 | 上海复星医药（集团）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划 |
| BioNTech | 指 | BioNTech SE（NASDAQ 上市，股票代码：BNTX），设立于德国 |
| DIP | 指 | Big Data Diagnosis-Intervention Packet，即基于大数据的病种分值付费技术 |
| Dräger Medical | 指 | Drägerwerk AG & Co. KGaA，设立于德国 |
| DRG | 指 | Diagnosis Related Groups，即按疾病诊断相关分组 |
| EHS | 指 | Environment、Healthy、Safety，即环境保护、职业健康和安全 |
| EverGlory | 指 | EverGlory Strategic Investment Limited，设立于开曼群岛 |
| FMH | 指 | Fosun Medical Holdings AB，设立于瑞典，系本公司之控股子公司 |
| Fosun Pharma AG | 指 | Fosun Pharmaceutical A.G.，设立于瑞士，系本公司之控股子公司 |
| Fosun Pharma USA | 指 | Fosun Pharma USA Inc.，设立于美国，系本公司之控股子公司 |
| Getz Pharma | 指 | Getz Pharma (Private) Limited 及其子公司 Getz Pharma International FZ-LLC |
| Gland Chemicals | 指 | Gland Chemicals Pvt Ltd，设立于印度 |
| Gland Pharma | 指 | Gland Pharma Limited（孟买证交所及印度证交所上市，股票代码：GLAND），设立于印度，系本公司之控股子公司 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practice，即药品生产质量管理规范 |
| Helsinn | 指 | Helsinn Healthcare SA，设立于瑞士 |
| Kite Pharma | 指 | KP EU C.V.，设立于荷兰 |
| MPP | 指 | Medicines Patent Pool（药品专利池组织），是一家由联合国支持的非营利性公共卫生组织 |
| NFH | 指 | New Frontier Health Corporation（已于 2022 年 1 月从纽交所退市、并被 Unicorn II Holdings Limited 吸收合并） |

| | | |
|-------------------|---|---|
| Nova | 指 | Nova Medical Israel ltd.，设立于以色列 |
| POCT | 指 | Point-Of-Care Testing，即即时检验 |
| RBRVS | 指 | Resource-based relative value scale，即以资源为基础的相对价值比率 |
| Saladax | 指 | Saladax Biomedical, Inc.，设立于美国 |
| Tridem pharma | 指 | Tridem pharma S. A. S.，设立于法国，系本公司之控股子公司 |
| Windgothenburg | 指 | Windgothenburg (HK)Limited，设立于中国香港 |
| Yaneng Bioscience | 指 | Yaneng Bioscience (HK) Limited, 设立于中国香港 |
| 安徽济民医院 | 指 | 安徽济民肿瘤医院，系本公司之控股子公司 |
| 安特金 | 指 | 复星安特金（成都）生物制药有限公司（原名成都安特金生物技术有限公司），截至报告期末，系本公司之控股子公司 |
| 奥鸿药业 | 指 | 锦州奥鸿药业有限责任公司，系本公司之控股子公司 |
| 百淳 | 指 | 苏州百淳企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 百凡 | 指 | 苏州百凡企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 北京银行 | 指 | 北京银行股份有限公司（上证所上市，股票代码：601169） |
| 博毅雅 (Breas)/Breas | 指 | Breas Medical Holdings AB，设立于瑞典，系本公司之控股子公司 |
| 朝晖药业 | 指 | 上海朝晖药业有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 创新科技 | 指 | 宁波复星创新技术有限公司（原名上海创新科技有限公司），系本公司之控股子公司 |
| 重庆复创 | 指 | 重庆复创医药研究有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 重庆星荣医美 | 指 | 重庆星荣整形外科医院有限责任公司，系本公司之控股子公司 |
| 重庆药友 | 指 | 重庆药友制药有限责任公司，系本公司之控股子公司 |
| 重药控股 | 指 | 重药控股股份有限公司（深交所上市，股票代码：000950） |
| 大连雅立峰 | 指 | 大连雅立峰生物制药有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 德邦证券 | 指 | 德邦证券股份有限公司 |
| 迪安诊断 | 指 | 迪安诊断技术集团股份有限公司（深交所上市，股票代码：300244） |
| 佛山禅曦 | 指 | 佛山禅曦房地产开发有限公司 |
| 佛山复星禅诚医院 | 指 | 佛山复星禅诚医院有限公司（原名佛山市禅城区中心医院有限公司，简称“禅城医院”），系本公司之控股子公司 |
| 复儿医星 | 指 | 上海复儿医星医院管理有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 复宏汉霖 | 指 | 上海复宏汉霖生物技术股份有限公司（联交所上市，股票代码：02696），系本公司之控股子公司 |
| 复锐医疗科技 (Sisram) | 指 | Sisram Medical Ltd, 即复锐医疗科技有限公司（联交所上市，股票代码：01696），设立于以色列，系本公司之控股子公司 |
| 复星财务公司 | 指 | 上海复星高科技集团财务有限公司 |
| 复星高科技 | 指 | 上海复星高科技（集团）有限公司，系本公司之控股股东 |
| 复星公益基金会 | 指 | 上海复星公益基金会 |
| 复星国际 | 指 | 复星国际有限公司（联交所上市，股票代码：00656） |
| 复星健康 | 指 | 上海复星健康科技（集团）有限公司（原名上海复星医疗（集团）有限公司，简称“复星医疗”），系本公司之控股子公司 |
| 复星凯特 | 指 | 复星凯特生物科技有限公司，系本公司之合营企业 |
| 复星实业 | 指 | 复星实业（香港）有限公司，设立于中国香港，系本公司之控股子公司 |
| 复星医药产业 | 指 | 上海复星医药产业发展有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 复星诊断 | 指 | 复星诊断科技（上海）有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 复星置业 | 指 | 上海复星外滩置业有限公司 |
| 复娱文化 | 指 | 上海复娱文化传播股份有限公司（新三板挂牌代号：831472） |

| | | |
|----------|---|---|
| 复星南风 | 指 | 复星南风（深圳）医疗技术有限公司 |
| 复星牙科 | 指 | 上海复技医疗器械有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 广州新市医院 | 指 | 广州新市医院有限公司（广东药科大学附属第三医院），截至本报告出具之日，系本公司之控股子公司 |
| 桂林南药 | 指 | 桂林南药股份有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 国药产投 | 指 | 国药产业投资有限公司 |
| 国药控股 | 指 | 国药控股股份有限公司（联交所上市，股票代码：01099） |
| 果运生物 | 指 | 上海果运生物技术合伙企业（有限合伙） |
| 海南矿业 | 指 | 海南矿业股份有限公司（上证所上市，股票代码：601969） |
| 汉霖医药 | 指 | 上海复宏汉霖生物医药有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 汉霖制药 | 指 | 上海复宏汉霖生物制药有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 湖北新生源 | 指 | 湖北新生源生物工程有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 湖南洞庭 | 指 | 湖南洞庭药业股份有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 淮海医院 | 指 | 淮海医院管理（徐州）有限公司 |
| 江苏英诺华 | 指 | 江苏英诺华医疗技术有限公司 |
| 金石医检所 | 指 | 深圳金石医学检验实验室 |
| 颈复康 | 指 | 颈复康药业集团有限公司 |
| 凯林制药 | 指 | 重庆凯林制药有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 凯茂生物 | 指 | 上海凯茂生物医药有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 科麟货代 | 指 | 上海科麟国际货运代理有限公司（2021年3月注销） |
| 蓝港互动 | 指 | 蓝港互动集团有限公司（联交所上市，股票代码：08267） |
| 联合健康 | 指 | 复星联合健康保险股份有限公司 |
| 龙沙复星 | 指 | 上海龙沙复星医药科技发展有限公司 |
| 领健信息 | 指 | 上海领健信息技术有限公司 |
| 美国 FDA | 指 | U. S. Food and Drug Administration |
| 美杰医疗 | 指 | 上海美杰医疗科技有限公司 |
| 南钢股份 | 指 | 南京钢铁股份有限公司（上证所上市，股票代码：600282） |
| 宁波复技 | 指 | 宁波复技医疗科技有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 谦达国际 | 指 | 谦达国际贸易（上海）有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 瑞银证券 | 指 | 瑞银证券有限责任公司 |
| 润新生物 | 指 | 苏州润新生物科技有限公司 |
| 三元股份 | 指 | 北京三元食品股份有限公司（上证所上市，股票代码：600429） |
| 山河药辅 | 指 | 安徽山河药用辅料股份有限公司（深交所上市，股票代码：300452） |
| 上海博亿雅 | 指 | 上海博亿雅医疗器械有限责任公司（2021年4月注销） |
| 上海钢联 | 指 | 上海钢联电子商务股份有限公司（深交所上市，股票代码：300226） |
| 上海禾实 | 指 | 上海禾实投资中心（有限合伙） |
| 上海输血 | 指 | 上海输血技术有限公司 |
| 上海星晨 | 指 | 上海星晨儿童医院有限公司 |
| 上海证大 | 指 | 上海证大房地产有限公司（联交所上市，股票代码：00755） |
| 上海砺麟 | 指 | 上海砺麟医疗管理合伙企业（有限合伙）（2021年4月注销） |
| 深圳恒生医院 | 指 | 深圳恒生医院，系本公司之控股子公司 |
| 沈阳红旗 | 指 | 沈阳红旗制药有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 苏州百道 | 指 | 苏州百道医疗科技有限公司，截至报告期末，系本公司之控股子公司 |
| 苏州二叶 | 指 | 苏州二叶制药有限公司，系本公司之控股子公司 |
| 深圳信生 | 指 | 深圳信生药业有限公司，截至报告期末，系本公司之控股子公司 |
| 台州市立投资 | 指 | 台州市立投资投限公司 |
| 台州浙东医养投资 | 指 | 台州市立浙东医养投资管理有限公司 |
| 台州浙东医院 | 指 | 台州浙东医院有限公司 |

| | | |
|-----------------|---|---|
| 天津金耀 | 指 | 天津金耀集团有限公司 |
| 天津星丝奕 | 指 | 天津星丝奕生物科技有限公司 |
| 天津药业 | 指 | 天津药业集团有限公司 |
| 天津医药 | 指 | 天津市医药集团有限公司 |
| 通德投资 | 指 | 通德股权投资管理(上海)有限公司 |
| 万邦复临 | 指 | 河北万邦复临药业有限公司, 系本公司之控股子公司 |
| 万邦金桥 | 指 | 徐州万邦金桥制药有限公司, 系本公司之控股子公司 |
| 万邦赛诺康 | 指 | 山东万邦赛诺康生化制药股份有限公司, 系本公司之控股子公司 |
| 万邦医药 | 指 | 江苏万邦生化医药集团有限责任公司, 系本公司之控股子公司 |
| 微医 | 指 | We Doctor Holdings Limited, 设立于开曼群岛 |
| 武汉济和医院 | 指 | 武汉济和医院有限公司, 系本公司之控股子公司 |
| 杏脉科技 | 指 | 上海杏脉信息科技有限公司 |
| 宿迁钟吾医院(宿迁市肿瘤医院) | 指 | 宿迁市钟吾医院有限责任公司, 系本公司之控股子公司 |
| 徐州复星医药 | 指 | 复星医药(徐州)有限公司, 系本公司之控股子公司 |
| 徐州星辰妇儿医院 | 指 | 徐州星辰妇儿医院有限公司, 系本公司之控股子公司 |
| 星苑达 | 指 | 星苑达医疗科技淮安有限公司(原名上海星苑达医疗科技有限公司), 截至报告期末, 系本公司之控股子公司 |
| 亚能生物 | 指 | 亚能生物技术(深圳)有限公司 |
| 亚能投资 | 指 | 亚能投资有限公司 |
| 银川复星互联网医院 | 指 | 银川复星互联网医院有限公司, 系本公司之控股子公司 |
| 豫园股份 | 指 | 上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司(上证所上市, 股票代码: 600655) |
| 远东肠衣 | 指 | 远东肠衣食品有限公司 |
| 医工院制药 | 指 | 重庆医工院制药有限责任公司(2021年2月注销) |
| 医工院研究 | 指 | 重庆医工院药物研究有限责任公司(2021年10月注销) |
| 岳阳广济医院 | 指 | 岳阳广济医院有限公司, 系本公司之控股子公司 |
| 招金矿业 | 指 | 招金矿业股份有限公司(联交所上市, 股票代码: 01818) |
| 直观复星 | 指 | 直观复星上海及直观复星香港 |
| 直观复星上海 | 指 | 直观复星医疗器械技术(上海)有限公司, 系本公司联营公司 |
| 直观复星香港 | 指 | Intuitive Surgical-Fosun (Hongkong) Co., Limited, 设立于中国香港, 系本公司联营公司 |
| 中金公司 | 指 | 中国国际金融股份有限公司 |
| 中金康瑞 | 指 | 中金康瑞壹期(宁波)股权投资基金合伙企业(有限合伙) |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 本公司信息

| | |
|------------|---|
| 本公司的中文名称 | 上海复星医药（集团）股份有限公司 |
| 本公司的中文简称 | 复星医药 |
| 本公司的外文名称 | Shanghai Fosun Pharmaceutical (Group) Co., Ltd. |
| 本公司的外文名称缩写 | FOSUNPHARMA |
| 本公司的法定代表人 | 吴以芳 |

二、 联系人和联系方式

| | |
|------|--------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 董晓娴 |
| 联系地址 | 上海市宜山路1289号A楼 |
| 电话 | 021-33987870 |
| 传真 | 021-33987871 |
| 电子信箱 | ir@fosunpharma.com |

三、 基本情况简介

| | |
|----------------|---|
| 本公司注册地址 | 上海市曹杨路510号9楼 |
| 本公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 本公司办公地址 | 上海市宜山路1289号A楼 |
| 本公司办公地址的邮政编码 | 200233 |
| 本公司网址 | http://www.fosunpharma.com |
| 电子信箱 | ir@fosunpharma.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|-----------------------|---|
| 本公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 |
| 本公司披露年度报告（A股）的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司披露年度报告（H股）的证券交易所网址 | http://www.hkexnews.hk |
| 本公司年度报告备置地点 | 上海市宜山路1289号A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 | 上证所 | 复星医药 | 600196 | 不适用 |
| H股 | 联交所 | 復星醫藥 | 02196 | 不适用 |

六、其他相关资料

| | | |
|------------------------------------|------------|--------------------------|
| 本公司聘请的会计师事务所 (境内) | 名称 | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市东长安街1号东方广场安永大楼16层 |
| | 签字会计师姓名 | 侯捷、蔡巧晨 |
| 本公司聘请的会计师事务所 (境外) | 名称 | 安永会计师事务所 |
| | 办公地址 | 香港中环添美道1号中信大厦22楼 |
| | 签字会计师姓名 | 刘国华 |
| 报告期内履行持续督导职责的 保荐机构 ^注 | 名称 | 中金公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区陆家嘴环路1233号汇亚大厦32层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 冀羽瞰、张韦弦 |
| | 持续督导的期间 | 2021年2月至今 |

注：2021年2月，本公司与中金公司签订《保荐协议》，聘请中金公司担任本公司非公开发行A股股票工作的保荐机构，中金公司委派保荐代表人冀羽瞰先生和张韦弦先生担任保荐代表人；同时，根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，中金公司将承接原保荐机构瑞银证券、德邦证券对本公司2010年非公开发行A股股票的有关持续督导职责。

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 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期 增减(%) | 2019年 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 营业收入 ^{注1} | 39,005,086,602.41 | 30,306,981,264.17 | 28.70 | 28,585,152,033.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,735,269,690.83 | 3,662,812,937.98 | 29.28 | 3,321,617,566.05 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,277,296,375.56 | 2,717,507,998.68 | 20.60 | 2,233,957,491.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 ^{注2} | 3,948,747,009.13 | 2,579,774,349.87 | 53.07 | 3,222,412,571.25 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同 期末增减(%) | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 39,191,949,140.14 | 36,995,533,131.22 | 5.94 | 31,888,066,063.03 |
| 总资产 | 93,293,790,957.96 | 83,686,009,701.58 | 11.48 | 76,119,645,663.32 |

注1：营业收入较上年同期增长主要系报告期内复必泰、汉利康、汉曲优、苏可欣等新品和次新品的收入贡献以及海外子公司Gland Pharma和复锐医疗科技(Sisram)营业收入增长贡献所致；

注2：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长主要系报告期内(1)收入和经常性收益增长的现金流贡献；(2)复必泰结算时间性差异影响。

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期 增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 1.85 | 1.43 | 29.37 | 1.30 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.85 | 1.43 | 29.37 | 1.30 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 1.28 | 1.06 | 20.75 | 0.87 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 12.39 | 10.84 | 增加1.55个百分点 | 11.55 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 8.58 | 8.04 | 增加0.54个百分点 | 7.77 |

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

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

单位：元 币种：人民币

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 4,735,269,690.83 | 3,662,812,937.98 | 39,191,949,140.14 | 36,995,533,131.22 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额： | | | | |
| 股权分置流通权 | - | - | -56,887,027.61 | -56,887,027.61 |
| 按境外会计准则 | 4,735,269,690.83 | 3,662,812,937.98 | 39,135,062,112.53 | 36,938,646,103.61 |

(三) 境内外会计准则差异的说明：

√适用 □不适用

按照香港财务报告准则和中国企业会计准则披露的财务报告中归属于上市公司股东的净资产的差异为股权分置流通权差异。

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入 | 8,056,120,184.43 | 8,896,277,504.43 | 10,095,882,356.51 | 11,956,806,557.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 847,185,598.42 | 1,635,187,127.60 | 1,082,360,597.51 | 1,170,536,367.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 657,950,164.25 | 912,276,789.89 | 905,037,689.85 | 802,031,731.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 736,760,723.49 | 969,880,499.25 | 1,309,137,066.71 | 932,968,719.68 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | 2,182,147,130.09 | 234,128,732.99 | 1,709,222,521.25 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 35,504,611.11 | 68,046,377.18 | 137,859,803.94 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 332,729,921.98 | 1,026,745,164.23 | -277,347,931.16 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -259,897,620.76 | -46,945,442.35 | 30,092,620.17 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 ^注 | -674,720,277.86 | -163,444,431.05 | -71,951,143.37 |
| 减：所得税影响额 | 333,022,807.07 | 115,240,779.02 | 387,752,205.14 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -175,232,357.78 | 57,984,682.68 | 52,463,591.32 |
| 合计 | 1,457,973,315.27 | 945,304,939.30 | 1,087,660,074.37 |

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项目的情况说明

□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 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 交易性金融资产 | 1,970,095,893.78 | 4,241,069,085.61 | 2,270,973,191.83 | 818,299,198.76 |
| 其他非流动金融资产 | 1,460,768,948.41 | 1,206,488,930.44 | -254,280,017.97 | -488,391,698.64 |
| 其他权益工具投资 | 1,042,931.91 | 29,915,556.21 | 28,872,624.30 | - |
| 其他流动负债 | 10,523,617.15 | - | 10,523,617.15 | 10,523,617.15 |
| 其他非流动负债 | - | 230,112,505.04 | 230,112,505.04 | 11,867,494.96 |
| 合计 | 3,442,431,391.25 | 5,707,586,077.30 | 2,286,201,920.35 | 352,298,612.23 |

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

2021 年，随着中国医疗卫生体制改革的深入，药品和医疗器械上市许可持有人制度、国家药品集采和医保谈判、基于临床价值的抗肿瘤药临床指导原则、疾病诊断相关分组/病种分值（DRG/DIP）支付方式改革等政策的陆续推出，制药工业整体进入转型期，行业结构发生较大调整，仿制药下行压力进一步加大，创新药研发及上市进入快速发展期，同时创新研发竞争日趋激烈。医疗器械和医学诊断受益于创新政策、国产替代，机遇多于挑战。受全球疫情影响，部分医疗器械和医用耗材需求旺盛，出口规模大幅增加。国内疫情局势稳定，医疗服务市场逐步恢复。2021 年政府再次强调“互联网+医疗健康”模式，鼓励医疗机构运用互联网等新信息技术构建线上线下一体化、全场景的医疗服务新业态。

报告期内，本集团继续秉持“持续创新、乐享健康”的经营理念，持续推进创新转型，全面提速国际化布局，同时加强研发、供应链、生产及商业化体系的整合，推动企业经营质量和运营效率的提升，实现业绩稳健增长。

（一） 主要业务

本集团直接运营的业务包括制药、医疗器械与医学诊断、医疗健康服务，并通过参股国药控股覆盖到医药商业领域。

（二） 经营模式

本集团在“4IN”（创新 Innovation、国际化 Internationalization、整合 Integration、智能化 Intelligentization）战略的指导下，秉承“创新转型、整合运营、稳健增长”的发展模式以及为股东创造价值的信念，不断加强创新研发和许可引进能力，丰富产品线，强化全球化布局，提升运营效率；同时积极推进医疗健康产业线上线下布局。

本集团以制药为核心业务，具体运营模式如下：

1、研发创新

本集团持续以创新和国际化为导向，加大研发投入和科研人员引进，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化等多元化、多层次的合作模式，丰富创新产品管线，提升新药研发及临床能力，加快创新技术和产品的研发和转化落地。

2、生产运营

为进一步提高生产体系竞争力、加强运营效率并落实国际化战略，本集团不断梳理内部优势产能，深化生产端整合。在国内，本集团积极布局国内综合制剂制造中心，整合特色制剂生产基地，加快建设和提升原料药生产能力，持续扩充产能。在海外，Gland Pharma 已建有并运行通过美国、欧盟、日本、澳大利亚等主流法规市场 GMP 认证的多条针剂生产线，深耕全球市场。

3、商业化

本集团持续强化专业化、品牌化、数字化、合规化的营销体系的建设和整合。根据产品属性、适应症、市场区域等差异，已形成创新药和新零售等国内专业化营销团队，以非洲、美国和印度市场为主的海外营销团队，以及临床医学、市场准入、医学战略联盟、品牌推广等销售支持体系。

（三） 主要业绩驱动因素

1、创新产品上市带来的产品结构优化是报告期内业绩的主要驱动因素。本集团专注于以临床需求为导向、疗效确切、符合现代医学发展导向的疾病及技术领域，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化等多元化、多层次的合作模式，推动创新技术和产品的开发和转化落地。经过十余年的持续投入，近三年来汉利康、汉曲优、苏可欣、复必泰（港澳台市场）等多个品种获批上市并放量销售，推动业绩持续增长。

2、整合效应逐步显现。本集团积极推进研发、供应链、生产及营销等体系和资源的整合，以提升协同效应及运营效率，促进业绩稳健增长。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业发展状况及行业地位

1、医药制造

（1）行业的基本发展状况

2021年7月，国家药监局药品审评中心发布了《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》（征求意见稿），该意见稿将以往抗肿瘤药物的审评标准进一步优化及成文，强调抗肿瘤药物研发，从立项到开展临床试验，都应贯彻以临床需求为核心的理念，开展以临床价值为导向的抗肿瘤药物研发。该意见稿旨在避免企业扎堆式、同质化的创新研发，对企业创新研发的有效性、创新性提出了更高的要求，但同时随着创新标准的提高，也赋予具备国际化研发体系、差异化研发管线，真正以临床价值为导向的领先制药企业更具优势的发展空间。

2021年，在新冠疫情常态化背景下，在全面加快构建国内国际双循环发展格局影响下，中国医药制造企业正面临重大机遇和挑战。从2018年首次提出“4+7”试点城市集中带量采购，集中带量采购政策推进落实四年间，国家与地方集采分层推进，企业利润承压，倒逼中国医药产业寻求高质量发展。优先审评审批政策、创新药品的医保谈判也将有效推动中国医药产业的创新转型。分级诊疗和医保支付方式的改革，使得优质医疗服务机构能够最终脱颖而出，叠加互联网+，打通医疗服务体系线上线下一体化能力。因此，创新能力和成本优势依然是医药企业竞争力的重要体现。2021年上半年，根据IQVIA发布的医院终端市场数据，行业平均增长率为约5.7%。

（2）市场竞争情况

药品集中带量采购、医保支付方式改革对仿制药带来冲击；新生代生物技术、诊疗技术层出不穷，相关产业化逐渐成熟，中国医药企业的创新已逐渐跟上国际创新步伐的节奏，虽然市场竞争激烈，但仍然为制药企业发展提供了巨大空间。

（3）本集团的市场地位及竞争优势

根据工信部中国医药工业信息中心颁布的 2020 年度中国医药工业百强企业榜单，本集团位列第 7；根据 IQVIA 统计，报告期内本集团的医院处方药的销售收入位列全国第 13。本集团致力于推动创新研发，并以满足临床未满足的需求及提升药物可及性为导向，加速创新技术和产品的落地。自研产品汉利康（利妥昔单抗注射液）是获批上市的第一个国产生物类似药；自研产品汉曲优（注射用曲妥珠单抗）是国内首个获批上市的曲妥珠单抗生物类似药，也是首个中欧双批的国产单抗生物类似药，汉曲优的上市推动重构国内 HER2 阳性乳腺癌领域的治疗格局，提升了单抗药物的可及性；许可引进的苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片），是目前全球首个批准用于治疗慢性肝病相关的血小板减少症的口服药物，填补了国内相关治疗领域的用药空白，为中国慢性肝病相关血小板减少症患者带来了全球领先的临床治疗新方案。作为全球最大的抗疟药生产研发制造企业之一，本集团已成为全球基金、联合国儿童基金会、世界卫生组织及非洲各国药品采购中心的抗疟药供应商。2021 年 6 月，本集团合营公司复星凯特的奕凯达成为国内首个获批上市的 CAR-T 细胞治疗产品，为二线及以上的淋巴瘤患者带来了持续缓解的可能性。

此外，本集团已在非洲撒哈拉沙漠以南的英语区及法语区拥有成熟销售网络和上下游客户资源；控股子公司 Gland Pharma 经过多年耕耘，已成为印度专注于注射剂生产的规模最大、发展最快的企业之一，业务遍及 60 个国家。

本集团以创新研发为核心驱动因素，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化的方式，围绕肿瘤及免疫调节、代谢及消化系统、中枢神经系统等重点疾病领域搭建和形成小分子创新药、抗体药物、细胞治疗技术平台，并积极探索 RNA、溶瘤病毒、基因治疗、靶向蛋白降解等前沿技术领域，提升创新能力。

本集团在创新研发、许可引进、生产运营及商业化等多维度践行国际化战略，持续加强全球临床和药品注册申报能力；BD 团队通过合作开发&许可引进等方式支持布局前沿领域；加速国内产线的国际质量体系认证，深化国际营销能力，持续拓展国际市场。

2、医疗器械及医学诊断

（1）细分行业的基本发展状况

国内医疗器械产业在高端医疗器械市场的多个领域取得突破和发展，尤其在跨界融合创新方面，医疗与 5G、人工智能、产业互联网、云计算、3D 打印等新技术融合嵌入升级，将进一步推动医疗器械行业的发展和诊疗技术的提高。

生化诊断、免疫诊断、分子诊断以及 POCT 诊断是目前医学诊断（体外诊断）的四大主要领域，其中免疫诊断占比最高、分子诊断增速最快。生化诊断在我国起步较早，为常规诊断项目，侧重于已发生疾病的检测，未来增速放缓。免疫诊断是国内细分赛道市场最大的体外诊断子行业并仍处于高速增长之中，高端的化学发光已逐步替代酶联免疫成为国内主流的免疫诊断方法。分子诊断技术发展时间较短、市场集中度低、规模较小，但目前在全球范围内都处于快速发展期，对感染性疾病、肿瘤精准治疗和有可能发生的基因性疾病具有独特的检测优势。POCT 诊断特点是快速、简便和低价，产品多为小型仪器和试剂，受益于分级诊疗等因素，市场容量快速放大。

（2）市场竞争情况

医疗器械领域，从全球区域分布看，欧美地区依然领跑全球医疗器械技术创新，而中国医疗器械市场规模占比逐年提高。产业与技术国际化合作推进，先进医疗技术全球应用落地的不断加速，推动了产品迭代和产业整合提升的进程。中国市场创新医疗器械的临床应用步伐明显加快，在细分领域行业整合集中度明显提高。

医学诊断（体外诊断）领域，试剂壁垒低，市场相对分散，竞争激烈，生化试剂国产化率已达到 70%以上，国产厂家在非公和县市级以下市场渗透幅度极大，仪器带动试剂增长仍然是生化业务最主要的增长模式，进口替换（尤其是中高测速仪器）是最大的业绩驱动力。免疫诊断方面，化学发光产品以高灵敏度、精准定量检测成为最有潜力赛道，高端化学发光的市场规模达到免疫诊断总市场的 70%以上，国产厂商二级医院渗透率的增加以及三级医院的进口替代保证了发展空间。分子诊断方面，受益于精准医疗发展趋势和分子诊断本身技术手段的不断升级，预计未来相当一段时间内仍将保持快速增长，各项技术平台中 PCR 和核酸分子杂交发展成熟，同时作为分子诊断最前沿的基因测序成本已大幅下降，也将成为未来国内外优质企业争夺的主战场。POCT 诊断具有空间小、成本低、使用方便、高效以及准确度高等多项优势，适合基层医疗机构、家庭以及一些特殊场景（如监督执法等）。随着我国老龄化加剧和慢性病高发，以及分级诊断政策的逐步落地，预计未来 POCT 诊断市场仍将保持高速发展，抢先布局的企业尤其是国产优质企业借助政策和成本的优势也将迎来发展良机。

（3）本集团的市场地位及竞争优势

本集团医疗器械业务专业覆盖面广，通过业务整合与协同提升，已初步构建形成以医疗美容、呼吸健康、专业医疗为核心的三大业务分支。在医疗美容领域，复锐医疗科技（Sisram）基于能量源的医疗美容设备不断丰富产品品类、巩固全球品牌优势、拓展业务渠道，每年都有多款产品上市，同时通过自主研发、战略合作和并购等多种形式对美容牙科、注射填充、个人护理等战略赛道进行业务布局和整合。在呼吸健康领域，作为欧洲知名呼吸机制造厂商，博毅雅（Breas）在全球范围新推出十余款医用和家用呼吸机产品；同时结合中国市场需求，启动中国本土化生产。在专业医疗领域，联营公司直观复星代理销售的“手术机器人”系列产品依然保持强劲的市场增长趋势，处于全球领先。专业医疗领域，围绕肿瘤诊疗、骨科、神经科领域的代理产品组合持续丰富。新开拓的院前急救业务中，脑卒中急救车、移动核酸检测实验室、疫苗接种车、可移动智

能洗消中心等成为行业特色产品，市场占有率稳居国内前列，成为本集团介入院前急救以及公共卫生领域的新延展。

本集团医学诊断（体外诊断）业务布局广、产品线丰富，且具有完善的研发、生产制造、市场营销、全球化许可引进及投资的一体化能力。本集团现有医学诊断业务主要包括分子诊断、免疫诊断、生化诊断、微生物诊断、POCT 以及第三方检测服务产品，可为客户提供全面整体解决方案。研发方面，为了更好的符合诊疗路径检测需求，响应疾病诊断相关分组（DRG）与集采政策的推行，已形成围绕六大疾病领域（肿瘤、感染、消化代谢、大生殖、心脑血管、中枢神经）的跨方法学的产品组合、以及同一方法学拓展到不同疾病领域的矩阵式研发思路。营销和运营方面，已在国内初步形成多基地整合运营体系，研发、生产、营销等产业功能模块将在未来实现梯次配置。产品线中生化产品线完整，试剂质量享有较高的市场美誉度，在国内市场处于一线阵营；拥有一批特色产品，比如 MyCare 系列血药浓度监测试剂盒、NG-Test CARBA 5 碳青霉烯酶检测试剂盒、I-SPOT.TB 结核分枝杆菌特异性细胞免疫反应检测试剂盒、全自动荧光药敏检测系统、新冠 3 靶标核酸检测试剂盒、G-Test 寡糖链“糖组学”肝癌早筛检测等，管线里面还有 Glycotest HCC Panel 早期肝癌诊断和筛查方案、分子 POCT 呼吸道检测等。

3、医疗健康服务

（1）行业的基本发展情况

经历新冠疫情影响后，线上问诊和在线购药成为国内居民医疗的新趋势。2021 年互联网医疗和数字健康持续快速发展。2021 年 6 月发布的《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》及 9 月发布的《关于“十四五”全民医疗保障规划的通知》均明确支持开展“互联网+医疗健康服务”。

2021 年 5 月发布的《国务院办公厅关于印发深化医药卫生体制改革 2021 年重点工作任务的通知》明确积极支持社会办医发展，社会办医疗机构可牵头组建或参加县域医共体和城市医疗集团，促进优质医疗资源均衡布局。随着医改不断深化、医疗扶持政策不断落地，社会办医迎来了新的机遇期。与此同时，2021 年 2 月发布的《2021 年国家医疗质量安全改进目标的通知》，以及 DRG/DIP 支付模式的进一步落地，都对医疗机构的运营质量体系提出了更高的要求。

（2）市场竞争情况

在基本医疗和多样化医疗需求大幅增长、医保与商保结合的医疗支付体系逐步完善、人口老龄化加速、居民可支配收入持续提高、互联网医疗快速发展、新冠疫情总体好转但呈常态化趋势的大背景之下，医疗机构开始互联网化、专科化、医联体化转型升级，部分医药企业加快布局医疗服务行业。此外，大量互联网医疗企业开始布局线下医疗，打造线上线下一体化服务体系，医疗服务供给侧更加多元化、竞争更充分。

（3）本集团的市场地位及竞争优势

本集团具有覆盖大健康全产业链的业务生态、线上线下一体化的医疗服务平台、产业投资和管理运营的丰富经验、国际化资源等方面的优势，有利于专业医疗与消费医疗的整合式发展。多年来本集团以大湾区、长三角、京津冀、华中、川渝等五大经济带为重点发展区域，已形成综合与专科医院相结合、包含第三方医学检验机构的医疗服务布局，报告期内复星健康获得艾力彼“2021 届社会办医·医院集团百强榜”全国第二，控股医疗机构佛山复星禅诚医院 2018-2021 连续四年蝉联艾力彼“社会办医单体医院”竞争力榜全国第一。自 2021 年开始，本集团整合线下医疗机构和互联网医疗平台，正式布局线上医疗健康服务，多家控股医疗机构获得互联网医院牌照，互联网医疗平台启动运营，面向用户提供包括医疗服务、药械电商服务及健康管理服务，加快全病程管理能力的建设。

（二）行业政策的影响以及本集团的应对措施

1、医药健康、医药监管改革的宏观政策法规

2021 年是中国共产党成立 100 周年，也是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年。这一年面对复杂而深刻的内外部环境变化，我国始终坚持以人民至上，生命至上，深入实施健康中国战略，全面深化医药卫生体制改革，在健全分级诊疗制度、现代医院管理制度、全民医保制度、药品供应保障制度、综合监管制度等方面出台了系列举措，为中华民族伟大复兴打下坚实健康基础，为中国生物医药产业健康发展提供了良好的政策环境和制度保障。

2021 年 3 月，国家公布《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》，全面系统地描述了发展目标，提出加强原创性引领性科技攻关，推动医药及医疗设备产业创新发展，全面推进健康中国建设，构建强大公共卫生体系，深化医药卫生体制改革，健全全民医保制度，严格药品安全监管，加强生物安全风险防控，探索在线医疗监管框架等，对促进卫生健康事业和生物医药产业发展具有重要的引领作用。《“十四五”医药工业发展规划》、《“十四五”公共服务规划》、《“十四五”全民医疗保障规划》、《“十四五”医疗装备产业发展规划》、《“十四五”国家药品安全及促进高质量发展规划》等相继发布，进一步明确了医疗、医药、医保领域的发展规划和主要指标，推动相关产业高质量发展。

本集团将持续以国家健康战略作为企业发展的重要指引，持续围绕人民健康需求，持续提供全方位全生命期的健康产品和服务。随着医药卫生健康相关领域的立法持续完善和配套政策不断落实和细化，本集团也积极参与政策研究和建议，加强与有关部门和机构的沟通，积极表达企业行业诉求，及时把握政策机会，高效调整相关经营策略，为产品参与市场竞争持续创造良好的政策环境，为企业长远发展保驾护航。

2、医药产业发展促进政策

“十四五”规划中明确支持将生物医药产业打造成战略性新兴产业、先导产业和未来产业。国家工信部等九部门联合发布《“十四五”医药工业发展规划》，就推动国内医药工业创新驱动转型，实现高质量发展提出了具体目标和重点任务。国家发改委、工信部联合印发了《关于推动原料药产业高质量发展的实施方案》，推动原料药绿色低碳转型，构建原料药新发展格局。各重点省（市）响应国家号召，也相继发布了产业发展促进政策文件。

本集团将持续关注相关产业政策，积极响应国家生物医药产业发展的号召，优化产业布局，不断提升本集团的影响力和竞争力。

3、医药创新研发、注册审评及合规监管相关政策法规

在研发上，国家把创新作为推动医药工业高质量发展的核心任务，推动加强原创性、引领性科技攻关，攻关关键核心技术，打造先进技术平台，突破基因治疗、细胞治疗、合成生物学、双抗、RNA、PROTAC 等前沿技术。

2021 年，全国人大修订通过《科学技术进步法》，覆盖基础研究、应用研究与成果转化、企业科技创新等多个方面，为企业与科研机构开展合作和科技成果转化提供了有效的指导。2021 年 9 月，国家卫健委发布《医疗卫生机构开展研究者发起的临床研究管理办法（试行）》，规范管理研究者发起的临床研究。国家药监局药品审评中心发布了《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》等多部研发指导原则，鼓励以临床价值为导向，以患者为核心，促进创新药物科学有序开发。

同时，国家也进一步完善药品审评审批体系，持续加强药品全生命周期监管。2021 年，国家药监局相继出台了包括《药品上市后变更管理办法（试行）》等多部相关的法规，规范药品变更的程序和分类，统一审评标准；发布了《药品注册核查工作程序》等，明确药品检查及注册核查实施的原则、程序、时限和要求；还发布《药物警戒质量管理规范》明确了药物警戒工作实施的规范和要求。《疫苗生产流通管理规定（征求意见稿）》也在 2021 年征求意见，以期对疫苗生产流通进一步加强监管。

2021 年，新修订的《医疗器械监督管理条例》也正式开始实施，该条例新增和完善了附条件批准制度和紧急使用制度、创新医疗器械优先审评审批制度以及医疗器械注册人制度；该条例中也首次提出医疗机构可以自行研制体外诊断试剂在本单位内使用，为进一步探索并改善诊断试剂临床实验室自建项目（LDT）发展与管理提供支持。

行业的发展也离不开市场营商政策的保驾护航。在专利保护上，国家药监局发布《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）》的公告，保护药品专利权人合法权益。在质量安全上，新的药品法规对涉及质量安全的违法行为提高处罚力度、加大市场禁入处罚力度。在市场竞争上，2021 年挂牌成立反垄断局，发布《关于原料药领域的反垄断指南》，规范市场行为，维护市场竞争秩序。国家也不断防范在生物安全方面的风险，《生物安全法》2021 年正式实施，从立法层面对各类生物安全事项进行了系统规范，对生物技术研究、开发与应用、病原微生物实验室安全管

理、人类遗传资源和生物资源安全、特殊生物因子进出口等领域提出了多项管理规范及制度建设要求。

本集团高度关注国家对重点技术领域和疾病领域的发展规划，积极布局各个创新赛道，借助药品审评审批制度改革的契机，推动创新药品尽快上市。同时，本集团也会全面遵守药品研发、注册和上市后等领域各个监管机构的要求，把控生物安全风险，严守质量合规底线，积极保护知识产权。

4、医疗保障和医保支付、招标采购相关政策

2021年9月，国务院办公厅印发《“十四五”全民医疗保障规划》。作为医疗保障领域第一部全国专项规划，明确了“十四五”期间全民医保总体目标，提出涵盖参保覆盖、基金安全、保障程度、精细管理、优质服务5个维度的主要指标，着力推动多层次医疗保障制度体系、医疗保障协同治理体系、医疗保障服务支撑体系的体系建设，以进一步推进医疗保障高质量发展。

中国特色医疗保障制度体系更加完善。2021年，《医疗保障法》公开征求意见，《医疗保障基金使用监督管理条例》深入实施，《关于建立医疗保障待遇清单制度的意见》和《国家医疗保障待遇清单（2020年版）》、《关于健全重特大疾病医疗保险和救助制度的意见》等发布，进一步完善了我国医疗保险制度框架。

医疗保障战略购买体制机制持续优化。一是常态化、制度化实施药品和高值医用耗材集中带量采购，成效显著；二是医保药品目录实现动态准入，及时将临床价值高、患者获益明显的药品纳入医保支付范围，扎实推进推动谈判药品落地，实施定点医疗机构和定点零售药店“双通道”保障，以实现基本医保用药范围基本统一；三是在全面建立总额预算管理基础上，有序推进多元复合支付方式改革，明确三年行动计划。

此外，城市定制型商业医疗保险（“惠民保”）作为在“政府指导、市场运作”逻辑下商业健康保险的产品创新和模式变革，是政府推进多层次医疗保障体系建设的重要尝试。“惠民保”通过商业保险等市场化手段以可负担的保费为参保人解决潜在的高额医疗费用风险，以使更多高价值创新药普惠患者。2021年6月，《中国银保监会办公厅关于规范保险机构城市定制型商业医疗保险业务的通知》发布，进一步明确了“惠民保”的内涵和属性。

医保工作层层推进，与医药企业步步相关。在新形势下，本集团将提高产品的可及性和可获得性，进一步降低患者负担；同时，也将一如既往地以质量为先，优化生产、降本增效，积极参与到国家政策改革中，为患者带来更多质高价优的产品。

5、医疗服务和机构、互联网医疗改革政策

2021年，我国在持续巩固疫情防控重大战略成果的同时，统筹兼顾，持续深化医改工作，推进“健康中国”战略和积极应对人口老龄化战略，医疗卫生服务能力不断提升。《中华人民共和国医师法》、《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》、《公立医院高质量发展促进行动（2021-2025年）》、《“十四五”公共服务规划》等一系列政策法规的出台，进一步明确加强公共卫生体系建设、推进公立医院高质量发展、提升农村和基层服务能力、促进中医药传

承创新发展等工作方向。在明确医疗卫生服务事业公益属性的前提下，支持和鼓励医养结合、社会力量参与到医疗卫生服务事业中，并加强对社会办医的监管；鼓励发展专业性医院管理集团，支持发展医学检验等第三方医疗服务，推动精准医疗、智慧医疗等服务发展。此外，2021年5月，国家疾病预防控制局正式挂牌成立，标志着疫情后我国疾病预防控制体系的改革发展正式拉开帷幕，强调加快补齐当前存在的短板和弱项，强化在新形势下公共卫生安全的保障。

在合理用药方面，为保障慢性病患者长期用药需求，2021年《长期处方管理规范（试行）》、《药品临床综合评价管理指南（2021年版试行）》的发布，《国家基本药物目录管理办法（修订草案）》向社会公开征求意见，临床综合评价及基药目录调整预计将对医疗机构未来的药品采购供应、临床使用等带来深远影响。《抗肿瘤药物临床合理应用管理指标 2021年版》的通知》、《国家重点监控合理用药药品目录调整工作规程》等进一步提高对临床合理用药的要求。

“互联网+”医疗健康、“互联网+”医保支付等新模式蓬勃发展。2021年，《关于互联网诊疗监管细则（征求意见稿）》向社会公开征求意见；海南博鳌乐城先行区加快国际先进技术、设备和药品的市场准入，支持开展网售处方药；《关于服务“六稳”“六保”进一步做好“放管服”改革有关工作的意见》出台，网售处方药进一步解禁，人民群众购药更加便利。

面对“互联网医疗”发展的机遇，本集团将持续以“精益化、智慧化”运营为手段，抢抓发展机遇，积极推进线上线下业务的融合发展，并通过与区域公立医院形成专科互补的模式，积极探索、加快布局医疗新机构。此外，本集团将持续围绕着疫情防控需求，加强抗疫相关产品的科技创新，保障抗疫物资和战略产品供应。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，本集团实现营业收入 390.05 亿元，同比增长 28.70%；实现归属于上市公司股东净利润 47.35 亿元，同比增长 29.28%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 32.77 亿元，同比增长 20.60%；经营活动产生的现金流量净额 39.49 亿元，同比增长 53.07%。

报告期内，本集团继续加大研发投入，全年研发投入共计 49.75 亿元，同比增长 24.28%；其中，研发费用为 38.34 亿元，同比增加 10.39 亿元、增长 37.17%。

报告期内营业收入结构如下：

单位：亿元 币种：人民币

| | 2021 年营业收入 | | 2020 年营业收入 | | 营业收入 同比增减 (%) |
|------------------------|------------|-----------------|------------|-----------------|---------------------|
| | 金额 | 占营业收入 比重 (%) | 金额 | 占营业收入 比重 (%) | |
| 按业务板块 | | | | | |
| 制药 | 289.04 | 74.10 | 218.80 | 72.19 | 32.10 |
| 医疗器械与医学诊断 ^注 | 59.38 | 15.22 | 52.17 | 17.21 | 13.82 |
| 医疗健康服务 | 41.18 | 10.56 | 31.72 | 10.47 | 29.82 |
| 分地区 | | | | | |
| 中国大陆 | 254.06 | 65.14 | 221.19 | 72.98 | 14.86 |
| 中国大陆以外地区和其他国家 | 135.99 | 34.86 | 81.88 | 27.02 | 66.08 |

注：自 2021 年起，“达芬奇手术机器人”经销权收益转入联营公司直观复星，剔除该影响后，医疗器械与医学诊断业务分部收入同口径增长 21.25%。

报告期内，在存量品种受到药品集采降价压力的情况下，本集团坚持践行“4IN”战略（创新 Innovation、国际化 Internationalization、整合 Integration、智能化 Intelligentization），整体业绩依旧保持稳健增长，新产品收入占比及中国大陆以外地区和其他国家收入占比持续提升，收入结构持续优化。2021 年，创新研发加速落地，奕凯达（阿基仑赛注射液）、斯鲁利单抗注射液等多款创新产品陆续获批或进入关键临床/审批阶段。海外能力持续强化，以美国为第二总部，基本形成研产销全覆盖的全球化业务格局。对集团各业务条线及组织架构的整合梳理持续推进，实现各板块分线聚焦。

（1）持续推进创新转型和创新产品、技术平台的开发落地，新产品收入占比持续提升，收入结构持续优化。报告期内，包括复必泰、汉利康、汉曲优、苏可欣等在内的新品和次新品收入在制药业务中收入占比超过 25%。报告期内，复必泰（mRNA 新冠疫苗）2021 年 3 月纳入港澳地区政府接种计划，2021 年 9 月在中国台湾地区开展接种，截至 2022 年 2 月末，港澳台地区已累计接种超 2,000 万剂；奕凯达（阿基仑赛注射液）于 2021 年 6 月获批上市，是国内首个获批上市的 CAR-T 细胞治疗产品，截至 2022 年 2 月末，已被纳入 23 个省市的城市惠民保和超过 40 项商业保险。此外，本集团创新管线持续落地，PD-1 抑制剂斯鲁利单抗首个适应症（用于治疗高度微卫星不稳定型 (MSI-H) 实体瘤）的上市注册申请已被纳入优先审评程序，第二个适应症（鳞状非小细胞肺癌）的上市注册申请也已获受理；汉贝泰（贝伐珠单抗生物类似物）、怡宝（注射用人促红素）（新适应症用于治疗非骨髓恶性肿瘤患者应用化疗引起的贫血）等产品获批上市，FCN-437c 等在研产品进入临床 III 期。

（2）持续加强全球运营全能力建设，全球化运营能力进一步提升，美国、非洲及港澳地区的市场准入能力及商业化团队建设获得长足进步。报告期内，中国大陆以外地区和其他国家收入 135.99 亿元，占比达到 34.86%。截至报告期末，本集团海外商业化团队超 1,200 人，已在美国、非洲及欧洲搭建营销平台并实现向美国市场的制剂直接销售，复锐医疗科技（Sisram）、Breas 等医疗器械业务已覆盖中国、美国、欧洲等主要地区，复星诊断新冠检测试剂已在十多个国家进行

销售。报告期内，非洲首个区域性药品分销中心科特迪瓦分销中心正式投入运营，业务在南苏丹取得实质性销售突破；印度控股子公司 Gland Pharma 报告期内共计 13 个仿制药产品获得美国 FDA 上市批准，营业收入同比增长 29.48%（根据 Gland Pharma 本币财务报表）；2022 年 2 月，控股子公司复宏汉霖与 Getz Pharma 订立许可及供应协议，复宏汉霖授予 Getz Pharma 在亚非欧 11 个新兴市场以及相互商定的任何其他地区针对阿达木单抗注射液的商业化等权益，布局更多新兴国家市场，进一步加快本集团商业化全球布局。

(3) 加速战略升级和内部整合。2021 年本集团进一步强化内部业务梳理，推动分线聚焦。报告期内，本集团通过梳理制药板块内部优势产能，强化供应链管理，加快具有竞争力的生产基地建设，推进生产端的战略整合。并于 2022 年初将制药业务升级分设为创新药事业部、仿制药及制造事业部和疫苗事业部，以事业部形式梳理业务边界，加速分线聚焦。

报告期内，本集团医疗器械与医学诊断业务不断强化独立运营能力。医疗器械板块通过业务整合与梳理，已初步形成以医疗美容、呼吸健康、专业医疗为核心的三大业务，其中医疗美容核心平台复锐医疗科技（Sisram）在积极拓展原有能量源美容设备业务的同时，进行美容牙科、注射填充、个人护理等战略赛道的布局，加速医疗美容生态建设。报告期内，复锐医疗科技（Sisram）完成对复星牙科资产整合，并与复星医药产业签署 RT002 美容适应症大中华区的再许可协议（该事项尚待 Sisram 股东大会批准）。报告期内，本集团完成对医学诊断业务的梳理，已初步实现运营一体化，匹配医学诊断业务战略布局，完成对苏州百道的收购，布局病理诊断，丰富诊断业务的赛道布局，此外，报告期内还完成亚能生物 29.02%股权转让。

(4) 持续推进数字化、智能化转型升级。报告期内，在创新研发、智能制造、智慧营销、智慧供应链等方面取得阶段性成果，将数字化赋能企业可持续发展工作落实到位，使企业整体运营效率得到大幅提升。基于产业互联网构建数字化服务能力，整合内外部医疗资源，打通场景间的数据流通，积极转型数智化模式。报告期内，积极推进医疗健康服务从线下模式进入线上线下一体化发展的新阶段。

分板块业绩概览

制药

业绩概要

本集团持续践行创新、国际化战略，围绕研发、许可引进、生产运营及商业化进行国际化布局。在研发及许可引进方面，通过全球化的早期投资、孵化及许可引进布局前沿领域，依托全球研发中心组建全球临床团队，加速产品海外上市。在生产运营方面，积极推动产线的国际质量认证，截至报告期末本集团已有十余条原料药产线通过美国 FDA、欧盟等主流法规市场 GMP 认证；报告期内积极推进徐州、重庆制剂中心及常德、新沂、长寿原料药基地建设，强化全球供应链能力，打通原料药及制剂一体化的生产体系，为制剂出海建立成本端优势。在商业化方面，建立和

加强美国等市场商业化能力建设，并持续强化非洲、印度等差异化市场优势，助力产品全球价值实现。

报告期内，本集团持续加大研发投入，围绕肿瘤及免疫调节、代谢及消化系统、中枢神经系统等重点疾病领域已搭建和形成小分子创新药、抗体药物、细胞治疗等技术平台，并积极探索 RNA、溶瘤病毒、基因治疗、靶向蛋白降解等前沿技术领域。

报告期内，制药业务实现营业收入 289.04 亿元，同比增长 32.10%；实现分部业绩 29.64 亿元，同比增长 31.03%；实现分部利润 26.30 亿元（未包含所持 BNTX 股票公允价值变动收益），剔除奥鸿药业商誉减值等影响因素后，分部利润同口径增长 22.04%。制药业务研发投入为 44.86 亿元，同比增长 22.23%，制药业务研发投入占制药业务收入的 15.52%；其中，研发费用为 33.59 亿元，同比增加 8.91 亿元，增长 36.10%，占制药业务收入的 11.62%。

报告期内，制药板块在优立通（非布司他片）、邦之（匹伐他汀钙片）等存量品种纳入集采、价格下降的压力下，通过新品和次新品驱动收入增长，持续优化收入结构。增长主要来自于：1）复必泰（mRNA 新冠疫苗）2021 年 3 月纳入港澳地区政府接种计划、2021 年 9 月在中国台湾地区开展接种，报告期内于港澳台地区实现销售约 2,200 万剂；汉利康（利妥昔单抗注射液）报告期内实现收入 16.90 亿元，同比增长 125.33%；2020 年下半年上市的汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）报告期内分别实现收入 9.30 亿元和 4.26 亿元；报告期内，包括复必泰、汉利康、汉曲优、苏可欣等在内的新品和次新品收入在制药业务中收入占比超过 25%；2）受益于米卡芬净、依诺肝素钠注射液以及上市新产品的贡献，报告期内 Gland Pharma 营业收入同比增长 29.48%（根据 Gland Pharma 本币财务报表）。

重点事项

●复必泰（mRNA 新冠疫苗）相关进展

报告期内，本集团获授权在中国大陆及港澳台地区独家开发、商业化基于 mRNA 技术平台研发的复必泰（mRNA 新冠疫苗），2021 年 3 月纳入港澳地区政府接种计划，2021 年 9 月在中国台湾地区开展接种。

报告期内，本集团积极支持抗疫，向港澳台地区供应复必泰（mRNA 新冠疫苗），协助有序推进疫苗接种，并积极推动提高儿童、老人及免疫能力较低人群的疫苗保护，降低当地感染和传播风险，助力港澳台地区建立新冠免疫屏障。中国香港、中国澳门及中国台湾地区已分别于 2021 年 6 月、2021 年 6 月和 2021 年 8 月进一步放宽批准为 12 至 15 岁人群进行接种。截至 2022 年 2 月末，复必泰（mRNA 新冠疫苗）于港澳台地区已累计接种超 2,000 万剂。

●CAR-T 细胞治疗产品奕凯达（阿基仑赛注射液）进展

2021 年 6 月，合营公司复星凯特的奕凯达（阿基仑赛注射液）成为国内首个获批上市的 CAR-T 细胞治疗产品，主要用于治疗既往接受二线或以上系统性治疗后复发或难治性大 B 细胞淋巴瘤成人患者。2021 年 8 月，其第二个适应症（用于治疗复发或难治性惰性非霍奇金淋巴瘤包含滤泡性淋巴瘤和边缘区淋巴瘤的成人患者）也被国家药监局纳入突破性治疗药物程序。奕凯达上市以来，已建立了覆盖患者处方-预约-单采血装包-冷链运输到制备中心-单采包接收和检查-生产-产品放行和包装-冷链运输至治疗中心-回输及留院观察的“端到端”闭环式商业化全链条管理体系。为了实现对个体化定制化细胞药品的全链条质量管理，复星凯特开发了专用电子化管理系统——鉴别链和监管链，实现对产品的全链条监控和管理，保证产品高质量安全生产，持续为患者安全保驾护航，提升患者可及性。截至 2022 年 2 月末，奕凯达已列入 23 个省市的城市惠民保和超过 40 项商业保险，备案的治疗中心已达 75 家，并已有约百名患者进入治疗流程。

奕凯达是合营公司复星凯特基于从 Kite Pharma 引进的 CAR-T 细胞治疗产品 Yescarta 进行技术转移并获授权在中国进行本地化生产的细胞治疗产品。Yescarta 的 ZUMA-1 研究的随访 ≥5 年（中位随访 63.1 个月）的结果显示 5 年总生存率达 42.6%，CR 患者 5 年总生存率高达 64.4%。Yescarta 是首个报告 5 年生存数据的 CAR-T 细胞疗法，该研究结果为复发或难治性患者带来治愈希望。奕凯达在国内多中心桥接临床试验数据显示，最佳总缓解率（ORR）达到 79.2%。奕凯达与 Yescarta 及其真实世界研究的安全性和有效性数据均高度相似，显著提高了患者缓解率及总生存期。此外，2021 年 10 月，Kite Pharma 已经向 FDA 递交 Yescarta 二线治疗复发或难治性大 B 细胞淋巴瘤适应症的 sBLA 申请并被授予优先审评，Yescarta 对二线复发或难治性大 B 细胞淋巴瘤的临床价值，进一步证明了 CAR-T 细胞治疗在淋巴瘤整体治疗中的地位和前景。

此外，合营公司复星凯特第二款 CAR-T 产品（FKC889）已于报告期内完成技术转移，针对复发或难治性套细胞淋巴瘤的临床试验申请于 2022 年 3 月获国家药监局临床试验批准。

●PD-1 抑制剂斯鲁利单抗上市注册申请获国家药监局受理

2021 年 4 月，本集团自主研发的创新型 PD-1 抑制剂斯鲁利单抗注射液首个适应症（针对经标准治疗失败的、不可切除或转移性高度微卫星不稳定型（Microsatellite Instability-High, MSI-H）实体瘤）的上市注册申请获得国家药监局受理，并被纳入优先审评程序；2021 年 9 月，第二个适应症（联合化疗一线治疗局部晚期或转移性鳞状非小细胞肺癌（sqNSCLC））的上市注册申请也获得国家药监局受理。2021 年 10 月，斯鲁利单抗的原液（DS）和制剂（DP）线已顺利通过上海市药品监督管理局 GMP 符合性现场检查。

围绕“Combo+Global”（联合治疗+国际化）差异化开发战略，斯鲁利单抗已相继获得中国、美国、欧盟等国家/地区的临床试验批准，截至 2022 年 2 月末，10 项临床研究正有序推进（其中 2 项为国际多中心临床试验），中国、欧洲等国家/地区已合计招募 2,800 余名受试者入组，相比 2020 年末增加受试者逾 800 人。其中，在既往未接受过治疗的广泛期小细胞肺癌（ES-SCLC）患

者中开展的斯鲁利单抗注射液及安慰剂联合化疗（卡铂-依托泊苷）的随机、双盲、国际多中心 III 期临床研究的第一次期中分析中，经独立数据监察委员会（IDMC）评估，该联合疗法达到了总生存期(OS)的主要研究终点。

● 并购安特金，丰富疫苗产品管线

2021 年 10 月，为进一步加深本集团疫苗业务布局，控股子公司复星医药产业以现金和所持大连雅立峰股权作价控股收购安特金。在原有病毒性疫苗平台的基础上，引入细菌性疫苗研发和生产技术，进一步丰富疫苗研发管线。

截至报告期末，本集团已搭建了细菌性疫苗和病毒性疫苗的技术平台，拥有多糖-蛋白多价结合专利，目前已上市品种包括人用狂犬疫苗（Vero 细胞）、三价流感病毒裂解疫苗等；管线内拥有多款重磅在研产品：四价流感病毒裂解疫苗处于 III 期临床阶段，13 价肺炎球菌结合疫苗（多价结合体）处于 I 期临床阶段、24 价肺炎球菌结合疫苗（多价结合体）及冻干 24 价肺炎球菌多糖疫苗均处于临床前研究阶段。本集团基于原有雅立峰生产场地及设备资源，进一步丰富疫苗研发管线，加速疫苗平台型企业的打造，致力于打造成为国内疫苗领先企业。

● 许可引进、对外许可及主要研发进展

依托开放的研发生态和国际化体系，以及多年的国内产业积淀和全球渠道网络，本集团已形成全球领先的双向许可能力，通过海外子公司、投资的海外 VC 基金等渠道，高效触达新兴领域和领先技术，近些年已完成多项重磅品种的许可引进。同时，随着自主研发平台的不断成熟，本集团亦积极寻求与全球领先医药企业的合作机会，实现研发成果的快速转化，借助国际领先的合作伙伴覆盖增量市场，实现产品价值最大化。

报告期内，控股子公司复宏汉霖与润新生物就 BRAF V600E 抑制剂（HLX208）达成独家许可合作，获得该产品在中国（包括香港、澳门和台湾地区）进行研究、开发、生产和商业化等的独家权利。目前，HLX208 单药或联合治疗晚期实体瘤已获批开展 Ib/II 期临床试验；2022 年 2 月，控股子公司复宏汉霖与 Getz Pharma 订立许可及供应协议，授予其在亚非欧 11 个新兴市场销售汉达远（阿达木单抗注射液）的独家商业化权益。此外，控股子公司 Fosun Pharma AG 与瑞士生物制药集团 Helsinn 达成独家许可和分销协议，以在中国大陆及港澳地区分销、推广和销售用于治疗肿瘤化疗引起的恶心呕吐的产品奥康泽（奈妥匹坦帕洛诺司琼胶囊）等。

此外，报告期内本集团多款产品相继获批或进入关键临床阶段。BCL-2 小分子抑制剂 FCN-338 首个适应症（用于治疗血液系统恶性肿瘤）的美国 I 期临床试验首例受试者已入组、第二个适应症（用于治疗复发或难治性 B 细胞淋巴瘤）2021 年 10 月获批于中国境内开展临床试验；长效肉毒素 RT002 治疗中重度眉间纹及颈部肌张力障碍适应症均已完成中国境内 III 期临床试验受试者入组工作；MEK1/2 选择性抑制剂 FCN-159 用于治疗成人和儿童 I 型神经纤维瘤获批在美国及西班牙开展临床试验、中国境内 II 期临床试验首例受试者已于 2021 年 11 月入组；CDK4/6 选择性抑

制剂 FCN-437c 用于治疗激素受体阳性 (HR+) 及人表皮生长因子受体 2 阴性 (HER2-) 晚期乳腺癌中国境内 III 期临床试验首例受试者已入组；2021 年 11 月，汉贝泰 (贝伐珠单抗生物类似物) 用于治疗转移性结直肠癌及晚期、转移性或复发性非小细胞肺癌获批上市。

● 全球化运营布局

通过前瞻性的全球化布局，本集团已经初步形成了研发、生产及商业化的全球化运营体系，并且持续深耕海外市场，全面加速本集团全球化进程。

本集团于 2020 年初升级设立全球研发中心，目前已搭建包括药理、CMC、转化医学、临床研究、数据统计、产品注册、药物警戒等多个团队，支撑海外临床有序高效的开展。此外，差异化的开放式研发体系以及丰富的国际合作经验，助力本集团通过海外合作实现自研和海外产品的最大化双向价值。许可引进方面，已成功引入苏可欣 (马来酸阿伐曲泊帕片)、RT002 (长效肉毒素)、奥康泽 (奈妥匹坦帕洛诺司琼胶囊) 等多款差异化优势品种；对外许可方面，已对外许可 FCN-338、汉曲优、斯鲁利单抗等自研重磅品种。2022 年 2 月，复宏汉霖与 Getz Pharma 就汉达远 (阿达木单抗注射液) 达成商业化授权合作，覆盖亚非欧 11 个新兴市场。

依托重庆药友、桂林南药、万邦医药等已有国际化生产水平和质量体系认证，加速国内产线海外质量体系认证，为国内制剂出海打下坚实基础。2022 年 1 月及 3 月，复星医药产业先后获 MPP 许可生产并向全球约定区域的中低收入国家供应默沙东新冠口服药 Molnupiravir 及辉瑞新冠口服药奈玛特韦 (Nirmatrelvir) 的仿制药和奈玛特韦/利托那韦 (Ritonavir) 组合，许可生产范围包括原料药及成品药。截至 2022 年 1 月，本集团通过 WHO-PQ 认证的抗疟系列产品总数已增至 30 个，其中包括 26 个制剂产品和 4 个原料药产品，是全球通过该认证数量最多的抗疟药生产企业；2022 年 1 月，万邦医药的肝素钠新增产线通过美国 FDA 现场检查。截至报告期末，本集团已有十余条原料药产线通过美国 FDA、欧盟等主流法规市场 GMP 认证。

本集团持续拓展国际市场，截至报告期末制药板块已形成约 1,000 人的海外商业化团队，主要覆盖美国及非洲等市场。在美国市场，本集团已上市包括齐拉西酮在内的 21 种自有品牌药品及 2 种新冠检测试剂，已与 5 家大型分销商及 16 家集团采购组织 (GPO) 开展合作，通过 9 家渠道商覆盖连锁零售药房，订立 10 余份合作协议覆盖 75% 的一体化网络配送系统 (IDNs)，形成了对市场的多渠道全方位覆盖。在非洲市场，已与多国国家药品采购中心以及国际药品采购代理集团达成长期业务合作，业务覆盖非洲 39 个国家和地区，拥有约 800 人的一线销售团队，及注册、流通、学术推广及上市后安全警戒等一站式服务支持体系，为本集团产品准入及营销，包括获 MPP 授权生产并商业化新冠治疗药物奠定了坚实基础。报告期内，西非科特迪瓦分销中心启动运营，进一步强化本集团在非洲地区的供应链管理，深化在非洲地区的差异化优势。此外，本集团多年来一直协助全球抗疟工作，截至报告期末，共向国际市场供应超过 2 亿支注射用青蒿琥酯 Artesun，挽救重症疟疾患者超 4,800 万人。

报告期内，本集团主要治疗领域核心产品销售收入情况如下表：

单位：亿元 币种：人民币

| 主要治疗领域 | 2021 年 | 2020 年* | 同口径增长 (%) |
|------------------------------|--------|---------|-----------|
| 抗肿瘤及免疫调节核心产品 ^{注1、7} | 39.36 | 16.05 | 145.23 |
| 代谢及消化系统核心产品 ^{注2、7} | 28.65 | 35.72 | -19.79 |
| 抗感染核心产品 ^{注3、7} | 85.97 | 39.16 | 119.54 |
| 中枢神经系统核心产品 ^{注4、7} | 10.39 | 13.82 | -24.82 |
| 心血管系统核心产品 ^{注5、7} | 20.02 | 24.87 | -19.50 |
| 原料药和中间体核心产品 ^{注6、7} | 11.35 | 10.36 | 9.56 |

注1：抗肿瘤及免疫调节核心产品的营业收入同比增长 145.23%，主要系汉利康（利妥昔单抗注射液）、汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）的增长贡献所致。

注2：代谢及消化系统核心产品的营业收入同比减少 19.79%，主要系优立通（非布司他片）于集采执行后销售单价下降的影响。

注3：抗感染核心产品的营业收入同比增加 119.54%，主要系报告期内复必泰（mRNA 新冠疫苗）的收入贡献以及米卡芬净和美士灵（注射用头孢米诺钠）的销售收入增长。

注4：中枢神经系统核心产品的营业收入同比减少 24.82%，主要系奥德金（小牛血清去蛋白注射液）的销售数量及单价均下降，启维（富马酸喹硫平片）于集采执行后销售单价下降，以及启程（草酸艾司西酞普兰片）和长托宁（盐酸戊乙奎醚注射液）销售收入增长的综合影响。

注5：心血管系统核心产品的营业收入同比下降 19.50%，主要系邦之（匹伐他汀钙片）于集采执行后销售数量及单价均下降的影响。

注6：原料药和中间体核心产品的营业收入同比上升 9.56%，主要系氨基酸系列的销售收入上升所致。

注7：抗肿瘤及免疫调节核心产品包括：汉利康（利妥昔单抗注射液）、汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）、可胜（西黄胶囊）、凯莱止（盐酸依匹斯汀胶囊）、朝晖先（比卡鲁胺片）、迪凯美（甲苯磺酸索拉非尼片）、汉达远（阿达木单抗）、怡罗泽（注射用培美曲塞二钠）、紫杉醇、昂丹司琼、奥沙利铂。

代谢及消化系统核心产品包括：阿拓莫兰片（谷胱甘肽片）、阿拓莫兰针（注射用谷胱甘肽）、动物胰岛素及其制剂、怡宝（注射用重组人促红素（CHO 细胞））、优立通（非布司他片）、氯化钾颗粒、可伊（复方芦荟胶囊）、立庆（阿法骨化醇片）、凡可佳（硫辛酸注射液）、万苏平（格列美脲片）。

抗感染核心产品包括：复必泰（mRNA 新冠疫苗）、青蒿琥酯等抗疟系列、悉畅/毕立枢（注射用头孢美唑钠）、非冻干人用狂犬疫苗（VERO 细胞）、美士灵（注射用头孢米诺钠）、米卡芬净、沙多利卡（注射用炎琥宁）、抗结核系列、哌舒西林（注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠）、达托霉素、强舒西林/哌舒/二叶嗪（注射用哌拉西林钠舒巴坦钠）、卡泊芬净、贺普丁（拉米夫定片）、二叶必（注射用头孢唑肟钠）、万古霉素、卡获（注射用氟氯西林钠）、司可尼（阿奇霉素胶囊）、盐酸克林霉素胶囊。

中枢神经系统核心产品包括：启维（富马酸喹硫平片）、长托宁（盐酸戊乙奎醚注射液）、奥德金（小牛血清去蛋白注射液）、启程（草酸艾司西酞普兰片）。

心血管系统核心产品包括：肝素系列制剂、邦坦（替米沙坦片）、邦之（匹伐他汀钙片）、可元（羟苯磺酸钙胶囊）、心先安（环磷腺苷葡胺注射液）、优帝尔（注射用前列地尔干乳剂）、亚尼安/施力达（苯磺酸氨氯地平片）、吲达帕胺片。

原料药和中间体核心产品包括：氨基酸系列、氨甲环酸、盐酸左旋咪唑、盐酸克林霉素。

*2020 年数据按 2021 年口径重述，即 2020 年数据中包含新增核心产品的销售收入。

2021 年，本集团制药板块销售额过亿的制剂单品或系列共 44 个，较去年净增加 5 个，具体如下：

| 报告期内销售规模 | 数量 | 制剂单品或系列 |
|-----------|----|---|
| 超过 10 亿元 | 3 | 复必泰（mRNA 新冠疫苗）、 汉利康（利妥昔单抗注射液）、 肝素系列制剂 |
| 5 至 10 亿元 | 3 | 汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、 青蒿琥酯等抗疟系列、 阿拓莫兰片（谷胱甘肽片） |
| 3 至 5 亿元 | 11 | 苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）、 长托宁（盐酸戊乙奎醚注射液）、 阿拓莫兰针（注射用谷胱甘肽）、 非冻干人用狂犬疫苗（VERO 细胞）、 米卡芬净、 悉畅/毕立枢（注射用头孢美唑钠）、 美士灵（注射用头孢米诺钠）、 邦亭（注射用白眉蛇毒血凝酶）、 动物胰岛素及其制剂、 启维（富马酸喹硫平片）、 沙多利卡（注射用炎琥宁） |
| 1 至 3 亿元 | 27 | 怡宝（注射用重组人促红素（CHO 细胞））、 优立通（非布司他片）、 邦之（匹伐他汀钙片）、 抗结核系列、 达托霉素等 27 个品种 |

研发创新

本集团于 2020 年初升级设立全球研发中心，统筹立项管理和项目管理，优先推进战略产品的研发，加强全球临床和注册能力，提升研发效率。同时，借助全球 BD 资源，以触达行业领先产品和技术平台并实现转化。通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化的方式，本集团围绕肿瘤及免疫调节、代谢及消化系统、中枢神经系统等重点疾病领域已搭建和形成小分子创新药、抗体药物、细胞治疗技术平台，并积极探索 RNA、溶瘤病毒、基因治疗、靶向蛋白降解等前沿技术领域，丰富创新布局。

截至报告期末，本集团在研创新药、生物类似药、仿制药、一致性评价等项目超 240 项（主要在研药品项目详见附表 1）。报告期内，本集团制药板块专利申请达 186 项，其中包括美国专利申请 35 项、PCT 申请 26 项；获得发明专利授权 62 项。

附表 1-主要在研药品项目

| 分类 | 数量 (按适应症计算) | 备注 |
|----------------|----------------|--|
| 创新药 | 64 | / |
| 其中：自研小分子创新药 | 27 | 其中处于临床研究及上市申请阶段的主要项目，详见附表 2，包括临床 III 期的项目 3 个。 |
| 自研生物创新药 | 26 | 其中处于临床研究及上市申请阶段的主要项目，详见附表 3，包括处于上市申请阶段的项目 2 个、临床 III 期的项目 6 个。 |
| 许可引进创新药 | 11 | 详见附表 4，包括处于上市申请阶段的项目 1 个、临床 III 期的项目 5 个。 |
| 自研生物类似药 | 14 | 详见附表 5，包括获批上市的项目 4 个、处于上市申请阶段的项目 2 个、临床 III 期的项目 2 个。 |
| 仿制药 | 105 | / |
| 其中：进口仿制药 | 14 | / |
| 一致性评价项目 | 25 | / |

注 1：本表不包括 Gland Pharma 在研项目。

注 2：本表不包括合营公司复星凯特的奕凯达（阿基仑赛注射液），该产品用于治疗成人复发或难治性大 B 细胞淋巴瘤已获国家药监局上市批准。

附表 2-自研小分子创新药

| 序号 | 治疗领域 | 药品名称/代号 | 适应症 | 截至报告期末于中国境内的研发进展 | 截至报告期末于其他国家的研发进展 | |
|----|------|----------|----------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 1 | 抗肿瘤 | FCN-338 | 血液系统恶性肿瘤 | I 期临床 | I 期临床 (美国) | |
| 2 | | | 复发或难治性 B 细胞淋巴瘤 | 获临床试验批准 | | |
| 3 | | FCN-159 | 恶性黑色素瘤 | I 期临床 | - | |
| 4 | | | 1 型神经纤维瘤 | II 期临床 | 获临床试验批准 (美国、西班牙) | |
| 5 | | | 低级别脑胶质瘤 | 获临床试验批准 | - | |
| 6 | | ORIN1001 | 实体瘤 | I 期临床 | I 期临床 (美国) | |
| 7 | | HLX208 | 实体瘤 | I 期临床 | - | |
| 8 | | SAF-189 | 非小细胞肺癌 (ROS1) | II 期临床 | 获临床试验批准 (美国) | |
| 9 | | | 非小细胞肺癌 (ALK) | III 期临床 | | |
| 10 | | FN-1501 | 晚期肝癌 | 获临床试验批准 | - | |
| 11 | | | 白血病, 实体瘤 | I 期临床 | I 期临床 (美国、澳大利亚) | |
| 12 | | FCN-437c | 乳腺癌 1L | II 期临床 ^{注1} | I 期临床 (美国) | |
| 13 | | | 乳腺癌 2L | II 期临床 ^{注1} | | |
| 14 | | FCN-647 | 复发或难治的 B 细胞淋巴瘤 | I 期临床 | - | |
| 15 | | YPO1001 | 晚期实体瘤 | I 期临床 | - | |
| 16 | | FH-2001 | 晚期恶性实体瘤 | 获临床试验批准 | - | |
| 17 | | 代谢及消化系统 | FCN-207 | 高尿酸血症 | I 期临床 | - |
| 18 | | | FCN-342 | 痛风 | I 期临床 | - |
| 19 | | 其他 | ORIN1001 | 特发性肺纤维化 | - ^{注2} | I 期临床 (美国) |
| 20 | | | ET-26 | 麻醉 | I 期临床 | - |

注 1: FCN-437c 用于乳腺癌适应症, 已于 2022 年 1 月于中国境内启动 III 期临床试验。

注 2: ORIN1001 用于特发性肺纤维化 (IPF) 适应症, 已于 2022 年 2 月获中国境内临床试验批准。

附表 3-自研生物创新药

| 序号 | 治疗领域 | 药品名称/代号 | 适应症 | 截至报告期末于中国的研发进展 | 截至报告期末于其他国家的研发进展 | |
|----|------|--|-----------------------------------|-------------------------------|------------------|--------------------|
| 1 | 抗肿瘤 | 斯鲁利单抗注射液 (重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液) | 高度微卫星不稳定型实体瘤 (MSI-H) | 上市申请 ^{注1} | 获临床试验批准 (美国) | |
| 2 | | 斯鲁利单抗注射液 (PD-1) + 化疗 | 鳞状非小细胞肺癌 (sqNSCLC) | 上市申请 ^{注2} | III 期临床 (国际多中心) | |
| 3 | | | 广泛期小细胞肺癌 (ES-SCLC) | III 期临床 (国际多中心) ^{注3} | | |
| 4 | | | 局部晚期/转移性食管鳞癌 (ESCC) | III 期临床 | - | |
| 5 | | | 胃癌新辅助/辅助 (GC neoadjuvant/adjvant) | III 期临床 | - | |
| 6 | | | 斯鲁利单抗注射液 (PD-1) + 汉贝泰 (贝伐珠单抗注射液) | 非鳞状非小细胞肺癌 (nsNSCLC) | III 期临床 | - |
| 7 | | 肝细胞癌 (HCC) | | II 期临床 | - | |
| 8 | | 转移性结直肠癌 (mCRC) | | II 期/ III 期临床 | - | |
| 9 | | 斯鲁利单抗注射液 (PD-1) + HLX07 (重组抗 EGFR 人源化单克隆抗体注射液) | 复发或转移性头颈部鳞状细胞癌 (HNSCC) | II 期临床 | - | |
| 10 | | | 鳞状非小细胞肺癌 (sqNSCLC) | 获临床试验批准 | - | |
| 11 | | HLX22 (抗人表皮生长因子受体-2 (HER2) 人源化单克隆抗体注射液) + 汉曲优 (注射用曲妥珠单抗) | 胃癌 (GC) | II 期临床 | - | |
| 12 | | HLX07 (重组抗 EGFR 人源化单克隆抗体注射液) | 实体瘤 (非小细胞肺癌、食管癌等) | Ib/II 期临床 ^{注4} | 获临床试验批准 (美国) | |
| 13 | | HLX20 (重组抗 PD-L1 全人单克隆抗体注射液) | 实体瘤 | 获临床试验批准 | I 期临床 (澳大利亚) | |
| 14 | | HLX26 (重组抗 LAG-3 人源化单克隆抗体注射液) | 实体瘤、淋巴瘤 | I 期临床 | - | |
| 15 | | HLX35 (重组人源抗 EGFR 和抗 4-1BB 双特异性抗体注射液) | 晚期恶性实体瘤 | 获临床试验批准 | 获临床试验批准 (澳大利亚) | |
| 16 | | HLX301 (重组人源抗 PD-L1 与抗 TIGIT 双特异性抗体注射液) | 局部晚期或转移性实体瘤 | - | 获临床试验批准 (澳大利亚) | |
| 17 | | HLX23 (重组抗 CD73 全人源单克隆抗体注射液) | 晚期实体瘤 | - | 获临床试验批准 (美国) | |
| 18 | | 注射用重组 HER2 人源化单克隆抗体单甲基奥瑞他汀 F 偶联剂 | HER2 阳性的晚期乳腺癌和/或晚期恶性实体瘤 | I 期临床 | - | |
| 19 | | 血液系统 | 重组人促红素-HyFc 融合蛋白注射液 | 贫血 | Ib/II 期临床 | - |
| 20 | | 其他 | HLX04-0 (重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液) | 湿性年龄相关性黄斑变性 (wAMD) | III 期临床 | 获临床试验批准 (美国、澳大利亚等) |

注 1：2021 年 3 月，一项斯鲁利单抗注射液用于经标准治疗失败的、不可切除或转移性高度微卫星不稳定型或错配修复缺陷型实体瘤的 II 期临床研究达到主要研究终点。

注 2：2021 年 8 月，一项比较斯鲁利单抗注射液联合化疗与化疗一线治疗局部晚期或转移性鳞状非小细胞肺癌的国际多中心 III 期临床研究达到主要研究终点。

注 3：2021 年 12 月，一项斯鲁利单抗注射液或安慰剂联合化疗（卡铂-依托泊苷）一线治疗广泛期小细胞肺癌的国际多中心 III 期临床研究达到主要研究终点。

注 4：于中国境内开展 Ib/II 期临床试验中，于中国台湾地区开展的 Ia 期临床试验已完成。

附表 4-许可引进创新药

| 序号 | 治疗领域 | 药品名称/代号 | 适应症 | 截至报告期末于中国境内的研发进展 |
|----|---------|---------------------------------|---|--|
| 1 | 抗肿瘤 | SVN53-67/M57-KLH 肽疫苗 | 初诊胶质母细胞瘤 | 临床试验申请 ^注 |
| 2 | 代谢及消化系统 | Tenapanor 片 | 便秘型肠易激综合症 (IBS-C) | I 期临床 |
| 3 | | 枸橼酸焦磷酸铁溶液 | 透析患者铁替代药 | III 期临床 |
| 4 | 抗感染 | mRNA 疫苗 BNT162b2 | 预防由新型冠状病毒 (SARS-CoV-2) 感染所致的疾病 (COVID-19) | 大陆: II 期临床 香港: 获紧急使用授权 澳门: 获进口疫苗之预先许可 台湾: 获专案输入核准紧急使用 |
| 5 | | Pretomanid 片 | 广泛耐药 (XDR)、不耐受或无缓解的耐多药肺结核病 (MDR-TB) 患者 | I 期临床 |
| 6 | 中枢神经系统 | Opicapone 胶囊 (奥匹卡朋胶囊) | 帕金森综合征 | 上市申请 |
| 7 | 血液系统 | 马来酸阿伐曲泊帕片 | 慢性免疫性血小板减少症 (ITP) | III 期临床 |
| 8 | | Tenapanor 片 | 终末期肾脏病-血液透析 (ESRD-HD) 患者高磷血症 | III 期临床 |
| 9 | 其他 | Fortacin 喷雾 (利多卡因丙胺卡因喷雾剂) | 早泄 | 获临床试验批准 |
| 10 | | RT002 (注射用 DaxibotulinumtoxinA) | 成人中重度眉间纹 (GL) | III 期临床 |
| 11 | | | 孤立性颈部肌张力障碍 (CD) | III 期临床 |

注: SVN53-67/M57-KLH 肽疫苗, 已于 2022 年 3 月获中国境内临床试验批准。

附表 5-自研生物类似药

| 序号 | 治疗领域 | 药品名称/代号 | 适应症 | 截至报告期末于中国境内的研发进展 |
|----|---------|--|--|-------------------|
| 1 | 抗肿瘤 | 汉贝泰 (贝伐珠单抗注射液) | 转移性结直肠癌 (mCRC)、 晚期、转移性或复发性非小 细胞肺癌 (NSCLC) | 获批上市 |
| 2 | | HLX11 (重组抗 HER2 结构域 II 人源化单克隆抗体注射液) | 乳腺癌 (BC) | I 期临床 |
| 3 | | HLX05 (重组抗 EGFR 人鼠嵌 合单克隆抗体注射液) | 转移性结直肠癌 (mCRC)、 转移性头颈部鳞状细胞癌 (HNSCC) | I 期临床 |
| 4 | | HLX12 (重组抗 VEGFR2 结构 域 II-III 全人单克隆抗体注 射液) | 胃癌 (GC)、转移性非小细 胞肺癌 (NSCLC)、转移性结 直肠癌 (mCRC) | I 期临床 |
| 5 | | HLX13 (重组抗 CTLA-4 全人 单克隆抗体注射液) | 黑色素瘤、肾细胞癌 (RCC)、 转移性结直肠癌 (mCRC) | 获临床试验批准 |
| 6 | | HLX15 (重组抗 CD38 全人单 克隆抗体注射液) | 多发性骨髓瘤 (MM) | 获临床试验批准 |
| 7 | 代谢与消化系统 | 人胰岛素注射液 | 糖尿病 | 补充申请获批上市 |
| 8 | | 甘精胰岛素注射液 | 糖尿病 | 上市申请 |
| 9 | | 重组赖脯胰岛素注射液 | 糖尿病 | 上市申请 ^注 |
| 10 | | 精蛋白锌重组赖脯胰岛素混 合注射液 (50R) | 糖尿病 | III 期临床 |
| 11 | | 利拉鲁肽注射液 | 糖尿病 | III 期临床 |
| 12 | 血液系统 | 怡宝 (注射用重组人促红素 (CHO 细胞)) | 癌性贫血 | 补充申请获批上市 |
| 13 | 其他 | 汉达远 (阿达木单抗注射液) | 葡萄膜炎 | 获批上市 |
| 14 | | HLX14 (重组抗 RANKL 全人单 克隆抗体注射液) | 骨质疏松症 (OP) | I 期临床 |

注：重组赖脯胰岛素注射液，已于 2022 年 1 月于中国境内获批上市。

本集团持续推进药（产）品的上市注册（包括进口注册、国外上市批准等）和药品集中带量采购工作。报告期内，合营公司复星凯特的 CAR-T 细胞治疗产品奕凯达于中国境内获批上市，Gland Pharma 共计 13 个仿制药产品获得美国 FDA 上市批准（详见附表 6-报告期内获批上市的主要药品）。此外，截至报告期末，已有 5 个 Gland Pharma 的产品报进口注册上市申请（IDL）。

截至报告期末，本集团已有共计 23 个已通过或视为通过仿制药一致性评价的产品在六批药品集中带量采购（以下简称“集采”）招标中中选（详见附表 7-集采中选产品）。对于纳入集采的存量品种，本集团发挥多渠道营销及精细化生产的优势，以价换量的同时强化集采产品的生命周期管理，同时积极推动增量产品通过集采路径快速切入市场，有效平滑现有产品集中带量采购的影响。

附表 6-报告期内获批上市的主要药品

| 序号 | 药品名称 | 注册分类 | 适应症 | 备注 |
|----|--------------------------------|-------------------------|--|--|
| 1 | 奕凯达 (阿基仑赛注射液) ^{注1} | 治疗用生物制品 | 既往接受二线或以上系统性治疗后复发或难治性大 B 细胞淋巴瘤 (r/r DLBCL) | 国内首个获批上市的 CAR-T 产品 |
| 2 | 汉贝泰 (贝伐珠单抗注射液) | 治疗用生物制品 | 转移性结直肠癌 (mCRC)、晚期、转移性或复发性非小细胞肺癌 (NSCLC) | |
| 3 | 汉达远 (阿达木单抗注射液) | 治疗用生物制品 | 葡萄膜炎 | |
| 4 | 复必泰 (mRNA 疫苗) ^{注2} | 预防用生物制品 | 预防由新型冠状病毒 (SARS-CoV-2) 感染所致的疾病 (COVID-19) | 香港: 获紧急使用授权 澳门: 获进口疫苗之预先许可 台湾: 获专案输入核准紧急使用 |
| 5 | 人胰岛素注射液 | 治疗用生物制品 | 糖尿病 | 补充申请获批上市 |
| 6 | 怡宝 (注射用重组人促红素 (CHO 细胞)) | 治疗用生物制品 | 癌性贫血 | 补充申请获批上市 |
| 7 | 蒿甲醚本苄醇分散片 | WHO PQ | 疟疾 | |
| 8 | 恩格列净片、阿哌沙班片、枸橼酸托法替布片等 13 个产品 | 化学药品 | - | 报告期内, 本集团共计 13 个仿制药产品获得国家药监局上市批准。 |
| 9 | Tobramycin Injection 等 13 个产品 | US 505(j) ^{注3} | - | 报告期内, Gland Pharma 共计 13 个仿制药产品获得美国 FDA 上市批准。 |

注 1: 为合营公司复星凯特产品;

注 2: 截至 2022 年 2 月末, 复必泰 (mRNA 新冠疫苗) 已获中国香港紧急使用授权, 可用于 16 岁及以上、12 至 15 岁人群基础免疫, 以及 18 岁及以上人群第三针; 获中国澳门进口疫苗之预先许可, 可用于 16 岁及以上、12 至 15 岁人群基础免疫; 获中国台湾专案输入核准紧急使用, 可用于 12 至 15 岁、16 岁及以上人群基础免疫, 以及 18 岁及以上人群加强针。

注 3: 根据美国注册分类, 505(j) 即仿制药。

附表 7-集采中选产品

| 序号 | 中选批次 | 药品名称 | 适应症 | 规格 | 计价单位 | 中选价格(元) |
|----|--------|-----------------------|---|--|----------------------|---------|
| 1 | 4+7 扩围 | 苯磺酸氨氯地平片 | 高血压 | 5mg*7 片 | 盒 | 0.49 |
| 2 | | 草酸艾司西酞普兰片 | 抑郁障碍 | 10mg*7 片 | 盒 | 27.86 |
| 3 | 第二批 | 阿奇霉素胶囊 | 感染 | 0.25g*6 粒 | 盒 | 6.36 |
| 4 | | 盐酸克林霉素胶囊 | 由链球菌属、葡萄球菌属及厌氧菌等敏感菌株所致的感染 | 0.15g*10 粒 | 盒 | 1.40 |
| 5 | | 吲达帕胺片 | 原发性高血压 | 2.5mg*10 片 | 盒 | 0.69 |
| 6 | | 异烟肼片 | 结核病 | 0.1g*100 片 | 盒 | 5.02 |
| 7 | 第三批 | 非布司他片 | 痛风患者高尿酸血症的长期治疗 | 40mg*16 片 | 盒 | 16.48 |
| 8 | | 富马酸喹硫平片 | 精神分裂症和双相情感障碍的躁狂发作 | 0.1g*30 片 | 盒 | 33.96 |
| 9 | | 匹伐他汀钙片 | 高胆固醇血症、家族性高胆固醇血症 | 2mg*14 片 | 盒 | 10.80 |
| 10 | | 盐酸乙胺丁醇片 | 肺结核 | 0.25g*50 片 | 盒 | 6.03 |
| 11 | | 盐酸美金刚片 | 中重度阿尔茨海默症 | 10mg*14 片 | 盒 | 15.26 |
| 12 | 第四批 | 替米沙坦片 | 原发性高血压 | 40mg*8 片/板*4 板/盒 | 盒 | 19.17 |
| 13 | | 恩格列净片 | 2 型糖尿病 | 10mg*10 片/板*1 板/盒 | 盒 | 19.51 |
| 14 | | 羟苯磺酸钙胶囊 | 1、糖尿病引起的视网膜病变；2、微循环障碍引起的心、脑、肾疾病，如肾小球动脉硬化症等；3、降低血液粘稠度；4、防止微血栓形成；5、四肢麻木、疼痛，皮肤瘙痒；6、静脉曲张等综合症 | 0.5g*10 粒/板*3 板/盒 | 盒 | 20.40 |
| 15 | | 甲磺酸索拉非尼片 | 不能手术或远处转移的肝细胞癌 | 0.2g*10 片/板*3 板/盒 | 盒 | 798.00 |
| 16 | | 盐酸度洛西汀肠溶胶囊 | 广泛性焦虑障碍、抑郁症 | 20mg*60 粒/瓶 | 瓶 | 58.80 |
| 17 | | 吡嗪酰胺片 | 结核病 | 0.25g*100 片/瓶 | 瓶 | 19.49 |
| 18 | | 第五批 | 阿法骨化醇片 | 1、改善慢性肾功能不全、甲状旁腺功能低下和抗维生素 D 佝偻病、骨软化症患者因维生素 D 代谢异常的症状，如：低钙血症、抽搐、骨痛及骨损害。2、骨质疏松症。 | 0.25 μg*10 片/板*3 板/盒 | 盒 |
| 19 | 比卡鲁胺片 | | 1、50mg 每日：与促黄体生成素释放激素（LHRH）类似物或外科睾丸切除术联合应用于晚期前列腺癌的治疗。 2、150mg 每日：用于治疗局部晚期、无远处转移的前列腺癌患者，这些患者不适宜或不愿接受外科去势术或其他内科治疗。 | 50mg*14 片/板/盒 | 盒 | 162.73 |
| 20 | 第六批 | 人胰岛素注射液 | 糖尿病 | 3ml:300 单位（笔芯）*1 支 | 支 | 29.36 |
| 21 | | 精蛋白重组人胰岛素混合注射液（30/70） | 糖尿病 | 3ml:300 单位（笔芯）*1 支 | 支 | 29.80 |

商业化体系

本集团持续强化营销体系的建设与整合，已形成与现有产品及拟上市产品相配套的分线营销体系，以夯实专业化、品牌化及数字化的战略方向。截至报告期末，本集团制药板块商业化团队约 6,000 人，围绕主要产品线划分为多个事业部，覆盖超过 2,000 家三级医院，10,000 家一、二级医院和近 20 万家零售药店。尤其在近两年，为了配合创新产品的上市及国际化进程，本集团着重打造了创新药商业化团队、OTC 及线上渠道的新零售团队、非洲及欧美商业化团队，并且在临床医学、市场准入、医学战略联盟、品牌推广等方面构建及完善了全方位的支持体系。此外，通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展。

●创新药商业化团队

报告期内，本集团在血液肿瘤、乳腺癌及肝病等领域，围绕汉利康、汉曲优、苏可欣、汉达远、斯鲁利单抗等品种持续扩展及优化商业化团队，加强市场准入及医院覆盖，目前已具备分事业部创新药商业化团队共计约 1,700 人，其中 200 人为新组建的斯鲁利单抗专职营销队伍。创新药商业化团队分别针对核心市场、县域市场及 DTP 渠道布局，聚焦血液科、淋巴瘤科、血液肿瘤科、乳腺科、肿瘤内科、肝胆外科、介入科等核心科室，完成约 3,000 家医院、近 1,000 家 DTP 药房的多渠道覆盖，打通现有产品矩阵，并服务于未来更多创新药品及综合治疗方案的落地。

●新零售团队

随着医改不断深化及互联网健康产业快速发展，本集团亦积极打造新零售营销体系，团队共计约 600 人，全面覆盖传统零售药店等零售市场和线上化综合医疗服务平台。零售市场方面，本集团通过多年在慢病领域的探索和实践，与国内 TOP200 连锁药店形成紧密的合作关系，触达终端达 15 万以上。同时，本集团将多年沉淀的慢病管理领域资源借助线上渠道整合，实现消费终端对产业的赋能，并借助数字化医疗全方位服务消费者与患者，持续提升多渠道立体营销能力。

●海外商业化团队

本集团持续拓展国际市场，截至报告期末制药板块已形成约 1,000 人的海外商业化团队，主要覆盖美国及非洲等市场。在非洲市场，已与多国国家药品采购中心以及国际药品采购代理集团达成长期业务合作，业务覆盖非洲 39 个国家和地区，拥有约 800 人的一线销售团队，及注册、流通、学术推广及上市后安全警戒等一站式服务支持体系；在美国市场，本集团已上市包括齐拉西酮在内的 21 种自有品牌药品及 2 种新冠检测试剂，已与 5 家大型分销商及 16 家集团采购组织（GPO）开展合作，通过 9 家渠道商覆盖连锁零售药房，订立 10 余份合作协议覆盖 75% 的一体化网络配送系统（IDNs），形成了对市场的多渠道全方位覆盖。

●国内分销渠道合作

除此以外，本集团还通过与国药控股的深度合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，触达全国各级市场。

整合式生产及精益运营

为进一步提高生产体系竞争力，加强运营效率并落实国际化战略，本集团不断梳理内部优势产能，深化生产端整合，着力打造具有国际竞争力的生产基地。本集团梳理具有竞争力的明星产线，加速内部产线整合，推动本集团产品向明星产线集聚；加速推进徐州（万邦医药）、重庆（重庆药友）等综合性生产基地的建设，重庆基地冻干粉针剂和口服制剂已具备产能规模。持续加快复宏汉霖松江基地的建设，持续扩充生物药产能。海外方面，Gland Pharma 完成新增冻干线和激素类产品线的建设和调试，为产能进一步提升奠定了基础；同时，加快常德、新沂、长寿三个原料药基地的布局和建设，为现有存量制剂和创新药开发提供原料的落地保障。

报告期内，本集团持续深入推进施行“卓越运营管理（FOPEX）”，并逐步完善 FOPEX2.0 体系。通过对各生产环节的分析研究，提出优化措施，提高质量，降低成本，提升产品交付能力；持续深化智能制造的投入，引导企业进行信息化智能化改造。

本集团注重产品全生命周期的质量风险管理，通过差距分析、专项检查、专项培训等不同形式促进控股成员企业建立符合国内国际要求的质量体系，提升全员质量风险意识及质量管理能力。报告期内，本集团国内制药成员企业所有的生产线均已通过国内 GMP 认证，并接受国内外各类官方检查超过 60 次、接受官方抽样超过 700 批次，均顺利通过。

医疗器械及医学诊断

报告期内，医疗器械与医学诊断业务实现营业收入 59.38 亿元，实现分部业绩 8.26 亿元，分部利润 20.00 亿元。剔除 2021 年“达芬奇手术机器人”经销权收益转入联营公司直观复星、亚能生物股权转让收益等一次性影响因素后，分部收入同口径增长 21.25%，分部业绩同口径增长 12.60%，分部利润同口径增长 15.27%。分部收入及净利润同口径增长主要来自于复锐医疗科技（Sisram）业务在北美及亚太地区两个主要市场的强势增长以及联营公司直观复星的“达芬奇手术机器人”装机量及手术量的显著增长。报告期内“达芬奇手术机器人”装机量为 73 台，同比增长 18 台。

本集团医疗器械业务，已初步构建形成以医疗美容、呼吸健康、专业医疗为核心的三大业务分支。

在医疗美容领域，报告期内，复锐医疗科技（Sisram）实现营业收入 2.94 亿美元、净利润 3,252 万美元（根据复锐医疗科技（Sisram）本币财务报表），同比均有大幅增长，其驱动因素为北美、亚太地区等核心区域业务的强势攀升，多维度产品线及渠道的拓展与协同，研发能力和基础设施升级，以及积极的人才管理战略。报告期内，复锐医疗科技（Sisram）在积极拓展原有能量源医疗美容设备业务的同时，进行了美容牙科、注射填充、个人护理等战略赛道的业务布局并推动整合。此外，复锐医疗科技（Sisram）于 2021 年 11 月正式推出首次股权激励计划，用于激励管理层及核心员工，推动企业长期发展。2021 年 7 月，复锐医疗科技（Sisram）完成复星牙科资产的并入，旨在利用现有的全球渠道及资源优势，打造全新的数字化牙科品牌，并向牙科手术

器械制造领域拓展；复锐医疗科技（Sisram）与复星医药产业签署长效肉毒素（RT002）美容适应症在大中华区的再许可协议，进一步丰富其注射填充业务管线，同时为未来拓展 C 端市场储备战略品种，该事项待 Sisram 股东大会批准；复锐医疗科技（Sisram）收购控股子公司 Nova 剩余 40% 的股权，Nova 成为 Sisram 全资附属公司，Nova 主要在以色列从事医疗及美容产品分销。2022 年 1 月，复锐医疗科技（Sisram）投资天津星丝奕，布局丝素蛋白透明质酸钠复合凝胶及面部埋线产品的研发、技术服务及生产。

在呼吸健康领域，Breas 在深耕欧洲市场的同时，持续加大力度拓展美国和中国市场。在美国市场率先上市 Everyware 数字化解决方案，并与全球知名呼吸机公司 Drager Medical 签订战略合作协议；与此同时，结合中国市场需求，启动进口产品的迭代升级及本土化生产。

在专业医疗领域，联营公司直观复星销售的“达芬奇手术机器人”系列产品依然保持强劲的增长趋势，装机量和手术量均显著增长，2021 年装机量达 73 台。专业医疗领域，围绕肿瘤诊疗、骨科、神经科领域的代理产品组合持续丰富。新开拓的院前急救业务中，脑卒中急救车、移动核酸检测实验室、疫苗接种车、可移动智能洗消中心等成为行业特色产品，市场占有率稳居国内前列，并成为本集团介入院前急救以及公共卫生领域的新延展。

此外，医疗器械业务已打造布局全球直销分销相结合的营销网络。其中，复锐医疗科技（Sisram）营销网络覆盖全球 90 多个国家及地区，直销收入占比超过 60%。近年来复锐医疗科技（Sisram）加强数字化渠道，通过产品发布会、线上研讨会、在线客户培训等活动进一步丰富全球营销的策略及方式，同时持续拓展全球直销市场；Breas 销售网络主要覆盖欧洲、美国、中国、日本和澳大利亚。

报告期内，本集团医学诊断业务根据各基地和子公司的业务侧重和特点，积极推进战略升级和内部整合。明确了各自作为研发制造中心、差异化仪器研发平台、检验服务业务平台、试剂制造基地等的分工定位，并在报告期内通过受让股权及增资方式控股收购苏州百道，转让亚能生物部分股权并完成交割，加速诊断板块整合和运营一体化进程，推动诊断板块长期可持续发展。

截至报告期末，本集团医学诊断业务已形成围绕六大疾病领域（肿瘤、感染、消化代谢、大生殖、心脑血管、中枢神经）的跨方法学的产品组合、以及同一方法学拓展到不同疾病领域的矩阵式研发思路。产品线中生化产品线完整，试剂质量享有较高的市场美誉度，在国内市场处于一线阵营；拥有一批特色产品，比如 MyCare 系列血药浓度监测试剂盒、NG-Test CARBA 5 碳青霉烯酶检测试剂盒、I-SPOT.TB 结核分枝杆菌特异性细胞免疫反应检测试剂盒、全自动荧光药敏检测系统、新冠 3 靶标核酸检测试剂盒、G-Test 寡糖链“糖组学”肝癌早筛检测等。同时，积极推进新仪器的研发及上市，报告期内，F-i3000 全自动化学发光分析仪、F-C800 全自动生化分析仪、微生物质谱仪（ASTA）等新品陆续推出；产品管线中包括有 Glycotest HCC Panel（早期肝癌诊断和筛查方案）、分子 POCT 呼吸道检测等临床价值较高的诊断产品。

医疗健康服务

经历新冠疫情后，线上问诊和在线购药成为居民在线医疗的新趋势。报告期内，本集团积极探索线上线下一体化服务模式，推动医疗互联网转型。2021年，本集团医疗服务运营管理主体“复星医疗”更名为“复星健康”，战略升级后的复星健康以“医疗级、全场景、一站式的健康生态系统”为愿景、以“让家庭更健康、让生命更美好”为使命，以期为用户提供基于医疗级信任的一站式健康服务和全病程闭环解决方案，并成为“家庭主动健康管理的引领者”。

截至报告期末，包括佛山复星禅诚医院在内的5家医疗机构（含联营医院）和银川复星互联网医院已获得共计6家互联网医院牌照，并正积极拓展其他区域的申办合作。通过互联网医疗平台的建设，打造在线医疗服务、药械电商服务及健康管理服务等核心线上能力，完善用户健康档案。

在线医疗服务方面，以自营旗舰医院为切入点，与线下区域医院网络探索线上线下一体化服务流程，覆盖诊前、诊中及诊后环节，报告期内上线了家庭医生、专家线上问诊、医患直播、诊后健康管理等多项专业服务；从具有优势的专病领域切入，以用户为核心，构建互联网医疗平台、医生及产品生态体系，逐步实现专病全病程主动管理，围绕疾病进展提供闭环解决方案。药械电商服务方面，以专业服务能力赋能，逐步覆盖常见购药场景渠道，包括院边DTP药房、线下连锁药房及线上商城等，提升医药健康产品的可及性。健康管理服务方面，基于不断完善的健康档案，通过系统触达及医护干预的方式，逐步实现主动健康管理；同时与线下广泛的疫苗接种点及检验检测机构达成合作，积极探索从“治已病”到“治未病”，为用户提供基于医疗级信任的一站式健康服务。

为有效支持上述服务的开展，本集团重视基础能力建设，包括医生资源体系、科创技术、特色供应链等三大方面。医生资源体系包含内部医护团队、外部合作专科医生及医生集团等，通过专业高效的运营机制，形成医生间的协作、医生与产品服务的匹配、服务质量的主动监控以及成长体系；科创技术专注于解决B端客户和C端患者的关键痛点，打造独特的数字化竞争优势；特色供应链围绕用户全生命周期需求采购专科特色品类，并匹配高效履约及专业客户服务能力，从而有力支撑用户一站式体验。

报告期内，医疗健康服务业务实现营业收入41.18亿元，同比增长29.82%，由于加大数字化团队和线上化业务投入以及新开业医院的前期亏损等因素影响，报告期内分部业绩为-3.67亿元，同比减少5.62亿元，分部利润为-4.33亿元，同比减少5.42亿元。

报告期内，本集团通过持续推进医疗机构的专科建设布局、内部整合及外延扩张打造区域性医疗模式和健康服务产业链，围绕大湾区、长三角等重点区域，形成专科和综合医院相结合的医疗服务战略布局。报告期内，签约控股收购广州新市医院，并已于2022年1月完成股权交割。截至2022年2月末，本集团控股的已投入运营的医疗服务机构主要包括佛山复星禅诚医院、深圳恒生医院、广州新市医院、宿迁钟吾医院（宿迁市肿瘤医院）、安徽济民肿瘤医院、武汉济和医院、重庆星荣医美、徐州星晨妇儿医院等，核定床位合计5,532张。在医疗服务运营管理上，本集团

持续完善和优化医、护、技等医疗专业以及职能管理体系，使得业务的资产管理效率得到不断增强；建立了多层次的质量控制与合规体系，涵盖医疗质控体系、互联网医疗质控体系以及药品供应链质控体系等方面。

“重学科建设，塑品质医疗”是本集团多年来一贯坚持的方针。通过整合旗下医院的专科资源，形成了妇产科、心血管内科、康复医学、骨科等 12 大专科联盟，推动成员医院专科间的纵向打通，形成业务讨论、科室托管、共建等多种工作机制。同时，积极探索搭建医生合伙人平台，通过医生集团的组织形式升级，引入各专科头部专家合伙人团队，提升学科高度，对内对外进行学科建设赋能，目前泌尿、骨科、肾病、创面、康复等多个专科医生集团取得重要进展。多家控股医院已完成所在区域地市级重点专科、省级专科的创建，部分学科完成国家自然科学基金项目申请。截至 2022 年 2 月末，本集团已基本形成以 6 家三级医院为业务、学科龙头，引领、支持 8 家二级医院发展的业务布局，为珠三角、长三角等重点区域的医疗服务战略布局及沿海发达城市及地区的业务拓展发挥重要作用。同时，逐步将专科资源与互联网医疗平台联通，通过专科中心为更多用户提供高品质的医疗服务。

医药分销和零售

2021 年，国药控股实现营业收入 5,210.51 亿元，净利润 130.65 亿元，归属于母公司股东的净利润 77.59 亿元，分别较上年同期增长 14.16%、8.00%和 7.95%。

在药品分销领域，国药控股牢牢抓住带量采购带来的行业转型趋势，继续引领行业增长。通过持续挖掘配送网络的规模优势，积极承接带量采购相关产品的市场份额，推动药品流通向全国化、集约化服务转型。2021 年，国药控股药品分销业务收入 3,899.55 亿元，同比增长 11.96%。

在医疗器械领域，国药控股积极应对行业变革，在稳增长、防风险的同时，实现业务高速发展。2021 年，国药控股医疗器械业务收入 1,081.29 亿元，同比增长 20.95%。

在医药零售领域，国药控股积极布局线上业务及互联网医院，结合强大的批零一体网络资源和品种优势，积极探索业态转型，持续推动医药零售板块的高速增长。截至报告期末，国药控股零售门店总数达 10,259 家。2021 年，国药控股医药零售业务收入 290.59 亿元，同比增长 20.26%。

融资

报告期内，本集团持续优化债务结构，合理控制债务规模和综合融资成本。2021 年，本公司成功发行一期公司债、三期超短期融资券，并首次完成 4.23 亿元公司债的转售；积极深化与境内外金融机构的良好合作，分别获得国际金融公司（IFC）2 亿美元以及亚洲基础设施投资银行（AIIB）2 亿美元的授信支持，进一步完善多元化的融资渠道，提升本集团在境内外资本市场的形象。

数字化转型和降本增效

报告期内，本集团继续优化管理举措，积极推进企业数字化转型升级，用数字化手段赋能企业高成长，加速推进数字科技创新和集中采购，持续推动运营效率的提升，进一步提升企业核心竞争力。

在企业数字化转型升级与数字科技创新方面，以“4IN”战略为指导，滚动升级集团数字化转型发展战略规划，提出构建以创新研发、智能制造、智慧营销、智慧供应链为抓手，打造医药智慧企业之目标。报告期内，在创新研发方面，建设了以药物研发项目管理为核心的研发协同创新数字化平台，进一步提升研发管理效能；在智能制造方面，完成智能制造顶层设计和规划，形成智能工厂标准指南及星级工厂评价体系，为生产基地提供数字化建设指导；在智慧营销方面，完成智慧营销业务中台建设，以“结果管理”功能模块解决了医药营销业务痛点，以“过程管理”提升医药销售的有效性，以“数据洞察”提升医药运营与决策能力；在智慧供应链方面，建设符合GSP标准的ERP系统，并且通过了药监局的现场检查。持续推进“森林计划”项目，优化企业资源计划ERP数字化管理体系。报告期内，建设了集团大数据中台，梳理和完善了集团管理BI报表体系，完成了预算、同期、实际、预测等多维度业务数据的数字化和结构化管理体系，实现了财务、研发、生产运营、质量、营销、人力资源等核心KPI指标标准化、模型化，指标结果可视化，做到以数据驱动业务经营管理与智慧决策，为实现智慧企业添砖加瓦。

报告期内，本集团进一步完善采购管理办法及体系建设，发布《供应商行为准则》，加强供应链合规生态建设。在组织建设方面，持续引进研发类采购人才，进一步提升条线专业化程度；积极推进基建专家资源在体系内重大基建项目上的评标工作，促进组织间的人才交流与融通；通过启动跨业务板块、板块内的集采项目，进一步扩展集采品类覆盖，充分发挥平台效应降本增效，推动采购标准化及供应渠道优化。此外，报告期内，启动数字化采购业务平台（一链网）升级项目及采购商业智能系统建设，实现采购业务的闭环、阳光、可视、可比、可追溯，提升采购业务的协作性及工作效率，支持降本增效的落地。

在采购风险控制方面，本集团贯彻“阳光采购”理念。通过不断迭代风控体系，监控招标关键节点，重点排查围标等违规事项；通过调查提前排除风险，并对恶意围标单位采用黑名单管理并及时公示，净化本集团采购环境。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，本集团的核心竞争力体现在开放式的研发生态、前瞻性的国际化布局、体系化的商业化团队等方面：

1、研发创新优势。本集团通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化等多元化、多层次的合作模式对接全球优秀科学人才、领先技术及高价值产品，通过全球研发中心对创新研发项目

的一体化管理，推动创新技术和产品的开发和落地。截至报告期末，本集团研发人员超过 2,800 人，其中：超过 1,500 人拥有硕士及以上学位。报告期内，本集团研发投入为 49.75 亿元，占营业收入的 12.75%。

2、国际化优势。本集团在创新研发、许可引进、生产运营及商业化等多维度践行国际化战略，全球 BD 团队通过合作开发&许可引进等方式布局前沿领域，美国、非洲、欧洲及印度的药品临床及注册团队持续加强海外药品注册申报能力，国内产线加速推进国际质量体系认证，国际营销深化能力建设，持续拓展国际市场。

3、商业化优势。本集团持续强化营销体系的建设与整合，已形成与现有产品及拟上市产品相配套的分线营销体系，以夯实专业化、品牌化及数字化的战略方向。截至报告期末，本集团商业化团队超过 6,900 人，其中包括创新药商业化团队约 1,700 人、药品 OTC 及线上渠道的新零售团队约 600 人、非洲及欧美海外专业营销团队超 1,200 人，并且在临床医学、市场准入、医学战略联盟、品牌推广等方面构建及完善了全方位的支持体系。

五、报告期内主要经营情况

(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：亿元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------------------------------|--------|--------|----------|
| 营业成本 ^{注1 注12} | 202.28 | 137.34 | 47.28 |
| 研发费用 ^{注2} | 38.34 | 27.95 | 37.17 |
| 财务费用 ^{注3} | 4.64 | 7.24 | -35.91 |
| 投资收益 ^{注4} | 46.24 | 22.84 | 102.45 |
| 公允价值变动损益 ^{注5} | 3.52 | 5.79 | -39.21 |
| 资产减值损失 ^{注6} | 8.30 | 1.48 | 460.81 |
| 资产处置收益 ^{注7} | -0.15 | 0.06 | -350.00 |
| 营业外支出 ^{注8} | 2.89 | 0.66 | 337.88 |
| 所得税费用 ^{注9} | 10.66 | 7.38 | 44.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 ^{注10} | 39.49 | 25.80 | 53.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 ^{注11} | -8.31 | 14.67 | -156.65 |

注 1：主要系报告期内收入增加及产品结构变化所致。

注 2：主要系报告期内加大对生物药和小分子创新药的研发投入，以及增加对创新孵化平台的投入所致。

注 3：主要系报告期内融资成本下降及汇兑收益所致。

注 4：主要系报告期内亚能生物 29.02%的股权转让收益以及剩余股权按公允价值计量产生的投资收益所致。

注 5：主要系报告期内持有的 BNTX 股价上升、BFLY 股价下降等综合影响所致。

注 6：主要系报告期内计提长期股权投资和商誉减值准备所致。

注 7：主要系报告期内处置固定资产亏损所致。

注 8：主要系报告期内固定资产报废增加及计提的合同项下预计损失所致。

注 9：主要系报告期内应税利润增加所致。

注 10：主要系报告期内 1) 收入和经常性收益增长的现金流贡献；2) 复必泰 (mRNA 新冠疫苗) 结算时间性差异影响。

注 11：主要系报告期内收购凯茂生物等子公司少数股东股权的筹资活动净流出增加。

注 12：2020 年营业成本已按重述后口径调整。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:亿元 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 (%) ^{注10} | 毛利率比上年增减 (%) |
| 制药 ^{注1} | 289.04 | 138.40 | 52.12 | 32.10 | 59.70 | 减少 8.27 个百分点 |
| 医疗器械与医学诊断 ^{注2} | 59.38 | 30.42 | 48.77 | 13.82 | 20.62 | 减少 2.89 个百分点 |
| 医疗健康服务 | 41.18 | 33.33 | 19.06 | 29.82 | 32.21 | 减少 1.46 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 (%) |
| 抗肿瘤及免疫调节核心产品 ^{注3} | 39.36 | 8.28 | 78.96 | 145.23 | 152.44 | 减少 0.60 个百分点 |
| 代谢及消化系统核心产品 ^{注4} | 28.65 | 5.95 | 79.23 | -19.79 | 12.05 | 减少 5.90 个百分点 |
| 抗感染核心产品 ^{注5} | 85.97 | 49.36 | 42.58 | 119.54 | 242.07 | 减少 20.57 个百分点 |
| 中枢神经系统核心产品 | 10.39 | 0.88 | 91.53 | -24.82 | -36.69 | 增加 1.59 个百分点 |
| 心血管系统核心产品 ^{注6} | 20.02 | 12.56 | 37.26 | -19.50 | 15.55 | 减少 19.03 个百分点 |
| 原料药和中间体核心产品 ^{注7} | 11.35 | 8.44 | 25.64 | 9.56 | 11.64 | 减少 1.39 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 (%) |
| 中国大陆 | 254.06 | 118.94 | 53.18 | 14.86 | 28.63 | 减少 5.01 个百分点 |
| 中国大陆以外地区和其他国家 ^{注8} | 135.99 | 83.34 | 38.72 | 66.08 | 85.74 | 减少 6.48 个百分点 |

注1: 制药业务毛利率下降, 主要是由于: (1) 优立通(非布司他片)、邦之(匹伐他汀钙片)等存量品种在集采中选后产品毛利率下降; (2) 复必泰(mRNA 新冠疫苗)的影响; 复必泰(mRNA 新冠疫苗)的营业成本中包含①采购成本; ②按照《许可协议》需向 BioNTech 支付的毛利分享; ③相应的销售里程碑。综合上述各因素, 报告期内复必泰(mRNA 新冠疫苗)毛利率低于其他产品的整体毛利率; (3) 部分核心产品受主要原辅材料涨价影响, 单位成本上升, 毛利率下降。

注2: 自2021年起, “达芬奇手术机器人”经销权收益转入联营公司直观复星; 剔除该业务变化影响后毛利率减少0.20个百分点。

注3: 抗肿瘤及免疫调节核心产品的毛利率较上年同期下降, 主要系苏可欣(马来酸阿伐曲泊帕片)执行医保谈判价格后销售单价下降所致。

注4: 代谢及消化系统核心产品的毛利率较上年同期下降, 主要是优立通(非布司他片)于集采后销售单价下降所致。

注 5：抗感染核心产品的毛利率较上年同期下降，主要系复必泰（mRNA 新冠疫苗）的影响所致。

注 6：心血管系统核心产品的毛利率较上年同期下降，主要是部分产品受主要原材料涨价影响，销售成本增加，毛利率下降所致。

注 7：原料药和中间体核心产品毛利率较上年同期下降，主要系该治疗领域产品结构变化所致。

注 8：中国大陆以外地区和国家收入及成本增长主要系复必泰（mRNA 新冠疫苗）在港澳台地区的收入贡献以及境外子公司 Gland Pharma 和复锐医疗科技（Sisram）销售收入大幅增长所致。

注 9：分产品营业收入变化原因参见第三节三-本集团主要治疗领域核心产品销售收入情况表。

注 10：2020 年营业成本已按重述后口径调整。

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

本集团的主要业务为药品、器械和诊断产品的销售以及线下及线上医疗服务，产品销售模式主要以直销模式为主。

(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 (%) |
|------------------------------------|----|-----|-------|-----|--------------|--------------|--------------|
| 复必泰 (mRNA 新冠疫苗) (0.3mg/剂) | 万剂 | 不适用 | 2,206 | 0 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 汉利康 (利妥昔单抗注射液) (按 100mg/支折算) | 万支 | 148 | 143 | 24 | 78 | 120 | 26 |
| 汉曲优 (注射用曲妥珠单抗) (按 150mg/支折算) | 万支 | 85 | 75 | 14 | 332 | 397 | 216 |

注：报告期内，前五大产品为：复必泰（mRNA 新冠疫苗）、汉利康（利妥昔单抗注射液）、肝素系列制剂、汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、青蒿琥酯等抗疟系列，其中，复必泰（mRNA 新冠疫苗）2021 年开始销售，因此同比上年变动为不适用；肝素系列制剂及青蒿琥酯等抗疟系列涉及多个剂型的产品，无法将不同剂型的产品按照同一标准折合成相应的产销量。

(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：亿元

| 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 (%) |
| 制药 ^{注1} | 产品成本 | 138.40 | 68.42 | 86.66 | 63.10 | 59.70 |
| 医疗器械与医学诊断 | 产品及商品成本 | 30.42 | 15.04 | 25.22 | 18.36 | 20.62 |
| 医疗健康服务 ^{注2} | 服务成本 | 33.33 | 16.48 | 25.21 | 18.36 | 32.21 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 抗肿瘤及免疫调节核心产品 ^{注3} | 产品成本 | 8.28 | 5.98 | 3.28 | 3.78 | 152.44 |
| 代谢及消化系统核心产品 | 产品成本 | 5.95 | 4.30 | 5.31 | 6.13 | 12.05 |
| 抗感染核心产品 ^{注4} | 产品成本 | 49.36 | 35.66 | 14.43 | 16.65 | 242.07 |

| | | | | | | |
|--------------------------|------|-------|------|-------|-------|--------|
| 中枢神经系统核心产品 ^{注5} | 产品成本 | 0.88 | 0.64 | 1.39 | 1.60 | -36.69 |
| 心血管系统核心产品 | 产品成本 | 12.56 | 9.08 | 10.87 | 12.54 | 15.55 |
| 原料药和中间体核心产品 | 产品成本 | 8.44 | 6.10 | 7.56 | 8.72 | 11.64 |

注1：制药板块的成本增加主要系报告期内销量增加及产品结构变化所致。

注2：医疗健康服务板块成本增加主要系报告期内医疗服务收入增加所致。

注3：抗肿瘤及免疫调节核心产品成本增加主要系汉利康（利妥昔单抗注射液）销量大幅提升，2020年新上市核心产品汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）持续放量贡献所致。

注4：抗感染核心产品成本增加主要系复必泰（mRNA 新冠疫苗）销售贡献所致。

注5：中枢神经系统核心产品成本减少主要系报告期内主要系奥德金（小牛血清去蛋白注射液）的销量下降，启维（富马酸喹硫平片）于集采执行后销量下降，以及启程（草酸艾司西酞普兰片）和长托宁（盐酸戊乙奎醚注射液）销量增长的综合影响。

注6：2020年营业成本已按重述后口径调整。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 本集团主要销售客户情况

前五名客户销售额 86.23 亿元，占年度销售总额 22.11%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 38.68 亿元，占年度销售总额 9.92 %。

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. 本集团主要供应商情况

前五名供应商采购额 28.19 亿元，占年度采购总额 16.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3.66 亿元，占年度采购总额 2.09%。

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

3. 费用

适用 不适用

报告期内，本集团销售费用 90.99 亿元，销售费用率 23.33%，同比下降 3.6 个百分点。销售费用率同比变动的主要原因：1、集采产品销售费用率同比下降；2、本集团持续加强对销售费用的管控；3、对上市新品和拟上市新品的销售团队以及市场开发等投入，该部分投入拉升了销售费用率。

报告期内，本集团研发费用 38.34 亿元，同比增长 37.17%。研发费用的变化主要系报告期内加大对生物药和小分子创新药的研发投入，以及增加对创新孵化平台的投入所致。

报告期内，本集团财务费用 4.64 亿元，同比减少 35.91%。财务费用的变化主要系报告期内融资成本下降及汇兑收益所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：亿元

| | |
|-------------------------|-------|
| 本期费用化研发投入 | 38.34 |
| 本期资本化研发投入 | 11.41 |
| 研发投入合计 | 49.75 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 12.75 |
| 制药业务研发投入总额占制药业务收入比例 (%) | 15.52 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 22.93 |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|---------------------|--------|
| 本集团研发人员的数量 | 2,849 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 7.85% |
| 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 | 269 |
| 硕士研究生 | 1,286 |
| 本科 | 1,034 |
| 专科 | 205 |
| 高中及以下 | 55 |
| 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) | 1,187 |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 1,283 |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 270 |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 95 |
| 60岁及以上 | 14 |

(3). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，制药业务的研发投入为 44.86 亿元，同比增长 22.23%，占制药业务收入的 15.52%。其中，研发费用为 33.59 亿元，同比增加 8.91 亿元，增长 36.10%，占制药业务收入的 11.62%。研发投入增长主要系报告期内加大对生物药和小分子创新药的研发投入，以及增加对创新孵化平台的投入所致。

(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

| 科目 | 本期数 | 上期同期数 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|---------------|--------|--------|----------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39.49 | 25.80 | 53.07 | 系报告期内 1) 收入和经常性收益增长的现金流贡献; 2) 复必泰 (mRNA 新冠疫苗) 结算时间性差异影响。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38.57 | -47.06 | 18.04 | 系报告期内收购安特金等投资支出以及处置亚能生物和微医部分股权等投资收回综合影响所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8.31 | 14.67 | -156.65 | 系报告期内收购凯茂生物等子公司少数股东股权的筹资活动净流出增加。 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 亿元

| 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 |
|-------------|-------|------------------|-------|------------------|---------------------|--|
| 交易性金融资产 | 42.41 | 4.55 | 19.70 | 2.35 | 115.28 | 主要系报告期内持有的 BNTX 股票价格上涨等因素所致。 |
| 应收票据 | 0.16 | 0.02 | 2.42 | 0.29 | -93.39 | 主要系报告期内收到的票据减少所致。 |
| 应收账款 | 60.29 | 6.46 | 45.65 | 5.45 | 32.07 | 主要系报告期内销售增长所致。 |
| 应收款项融资 | 4.28 | 0.46 | 6.29 | 0.75 | -31.96 | 主要系报告期内收到的票据减少所致。 |
| 其他应收款 | 8.43 | 0.90 | 3.26 | 0.39 | 158.59 | 主要系报告期内应收股权转让款增加所致。 |
| 持有待售资产 | 4.64 | 0.50 | - | - | 不适用 | 主要系报告期内将持有的部分天津药业股权划分为持有待售资产所致。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 1.89 | 0.20 | - | - | 不适用 | 主要系借出的委托贷款将于一年内到期所致。 |
| 长期应收款 | 0.77 | 0.08 | - | - | 不适用 | 主要系子公司应收的分期销售款所致。 |
| 其他权益工具投资 | 0.30 | 0.03 | 0.01 | - | 2,900.00 | 主要系报告期内投资金融资产所致。 |
| 长期待摊费用 | 4.75 | 0.51 | 3.23 | 0.39 | 47.06 | 主要系报告期内经营租入固定资产改良项目增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 20.14 | 2.16 | 10.84 | 1.30 | 85.79 | 主要系佛山复星禅诚医院住院楼和养护院的工程定制款以及报告期内预付股权收购款和长期资产购买 |

| | | | | | | |
|----------|-------|------|-------|------|----------|--|
| | | | | | | 款增加所致。 |
| 应付票据 | 5.48 | 0.59 | 3.47 | 0.41 | 57.93 | 主要系报告期内通过承兑汇票付款增加所致。 |
| 应付账款 | 45.15 | 4.84 | 29.42 | 3.52 | 53.47 | 主要系报告期内应付采购成本增加所致。 |
| 其他流动负债 | 15.29 | 1.64 | 0.55 | 0.07 | 2,680.00 | 主要系报告期内本公司发行超短期融资券所致。 |
| 应付职工薪酬 | 12.96 | 1.39 | 9.16 | 1.09 | 41.48 | 主要系报告期内员工人数增加导致应付职工薪酬增加。 |
| 应付债券 | 23.55 | 2.52 | 13.30 | 1.59 | 77.07 | 主要系报告期内新发行规模为 16 亿元的债券“21 复药 01”、发行规模分别为人民币 12.5 亿元的债券“17 复药 01”和发行规模为 5 亿元的“18 复药 02”重分类至“一年内到期的非流动负债”以及发行规模分别为人民币 13 亿元的债券“18 复药 01”完成回售及转售自“一年内到期的非流动负债”重分类至“应付债券”综合影响所致。 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.54 | 0.06 | - | - | 不适用 | 主要系控股子公司新增中长期奖金激励所致。 |
| 其他非流动负债 | 19.68 | 2.11 | 1.22 | 0.15 | 1,513.11 | 主要系报告期内授予控股子公司非控股股东的股份赎回期权所致。 |

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

报告期末，本集团总资产为 932.94 亿元，较年初增加 11.48%。其中，流动资产为 304.25 亿元，较年初增加 21.29%，主要系报告期内销售增长带来的应收账款增长、所持 BNTX 股票价格上升导致交易性金融资产价值增长所致；非流动资产为 628.69 亿元，较年初增加 7.28%。报告期内，本集团主要资产变化请见“第三节 管理层讨论与分析”之“资产、负债情况分析”。其中：境外资产 227.39（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 24.37%。

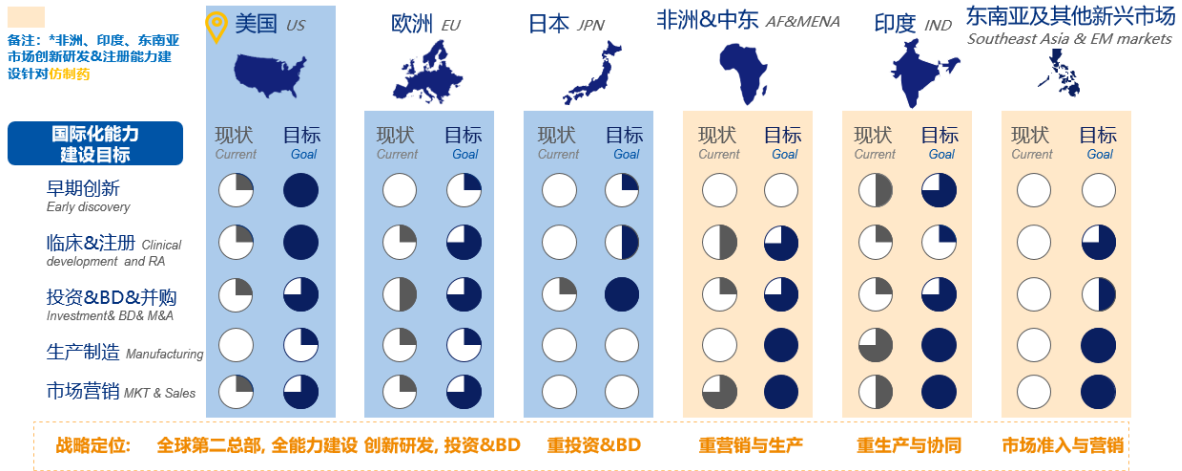
①境外资产的基本情况

本集团持续推进国际化战略，进一步布局国际化的研发、制造体系并强化国际营销体系建设。

本集团的主要境外资产包括美国创新研发及商业化平台 Fosun Pharma USA、印度注射剂研发及生产企业 Gland Pharma、以色列医疗美容设备研发及生产平台复锐医疗科技（Sisram）、深耕非洲市场的药品分销公司 Tridem Pharma 及瑞典呼吸机研发生产企业 Breas。Fosun Pharma USA 是本公司在美国设立的全资子公司，主要通过该公司拓展本集团在美国的创新研发、注册、商业化能力；Gland Pharma 是印度第一家获得美国 FDA 批准的注射剂生产企业，其生产设施已获得全球主流法规市场 GMP 认证，业务收入主要来自于美国和欧洲；2020 年 11 月 Gland Pharma 完成首次公开发行并于印度证券交易所和孟买证券交易所挂牌上市。复锐医疗科技（Sisram）是首家于

联交所主板上市的以色列公司,主要致力于医疗美容领域,其医疗美容器械产品技术居全球领先。Tridem Pharma 主要面向非洲撒哈拉沙漠以南英语区及法语区开展医药产品出口分销业务,其销售网络覆盖 39 个国家和地区。

②未来境外资产的主要发展策略



(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

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

请见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

(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 |
|------|--------|--------------------|---------|---|-------|-----------------|---------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 疫苗 | 抗感染 | 复必泰 (mRNA 新冠疫苗) | 预防用生物制品 | 预防由新型冠状病毒(SARS-CoV-2)感染所致的疾病(COVID-19) | 是 | 否 | 否 | 否 | 否 | 否 | 否 |
| 生物制药 | 抗肿瘤 | 汉利康 (利妥昔单抗注射液) | 治疗用生物制品 | 1、非霍奇金淋巴瘤 2、慢性淋巴细胞白血病 | 是 | 否 | 否 | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 化学制剂 | 心血管系统 | 肝素系列制剂 | 化学药品 | 用于血液透析体外循环中预防血栓形成, 预防深部静脉血栓形成 | 是 | 否 | 否 | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 生物制药 | 抗肿瘤 | 汉曲优 (注射用曲妥珠单抗) | 治疗用生物制品 | HER2 阳性早期乳腺癌、HER2 阳性转移性乳腺癌、HER2 阳性转移性胃腺癌或胃食管交界处腺癌 | 是 | 否 | 否 | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 化学制剂 | 抗感染 | 青蒿琥酯等抗疟系列 | 化学药品 | 用于间日疟、恶性疟的症状控制, 以及耐氯喹虫株的治疗, 也可用以治疗凶险型恶性疟 | 是 | 否 | 否 | 否 | 是 | 是 | 是 |

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

情况说明

适用 不适用

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：亿元 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 (%) |
|--------------|-------|-------|--------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------------------|
| 抗肿瘤及免疫调节核心产品 | 39.36 | 8.28 | 78.96 | 145.23 | 152.44 | 减少 0.60 个百分点 | 93.55 |
| 代谢及消化系统核心产品 | 28.65 | 5.95 | 79.23 | -19.79 | 12.05 | 减少 5.90 个百分点 | 59.53 |
| 抗感染核心产品 | 85.97 | 49.36 | 42.58 | 119.54 | 242.07 | 减少 20.57 个百分点 | 46.05 |
| 中枢神经系统核心产品 | 10.39 | 0.88 | 91.53 | -24.82 | -36.69 | 增加 1.59 个百分点 | 77.03 |
| 心血管系统核心产品 | 20.02 | 12.56 | 37.26 | -19.50 | 15.55 | 减少 19.03 个百分点 | 72.73 |
| 原料药和中间体核心产品 | 11.35 | 8.44 | 25.64 | 9.56 | 11.64 | 减少 1.39 个百分点 | 32.19 |

情况说明

适用 不适用

- ①抗肿瘤治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于恒瑞医药 2020 年年度报告中“抗肿瘤”分产品毛利率。
- ②代谢及消化系统疾病治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于上海医药 2020 年年度报告的产品毛利率。
- ③抗感染疾病治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于上海医药 2020 年年度报告中“抗感染”分产品毛利率。
- ④中枢神经系统疾病治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于恩华药业 2020 年年度报告中“神经类”分产品毛利率。
- ⑤心血管系统疾病治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于上海医药 2020 年年度报告中“心脑血管”分产品毛利率。
- ⑥原料药和中间体同行业同领域产品毛利率数据来源于丽珠集团 2020 年年度报告中“原料”分产品毛利率。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

本集团以创新研发为核心驱动因素，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化的方式，围绕肿瘤及免疫调节、代谢及消化系统、中枢神经系统疾病，推动创新技术和产品的开发和转化落地。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

| 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） | 报告期内研发（注册）所处阶段 |
|--|------------------------------|--|-------|-----------------|--|
| 斯鲁利单抗注射液（重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液） | 治疗用生物制品 | 高度微卫星不稳定型或错配修复缺陷型实体瘤（MSI-H/dMMR）、局部晚期/转移性食管鳞癌（ESCC）、鳞状非小细胞肺癌（sqNSCLC）、广泛期小细胞肺癌（ES-SCLC）、胃癌（GC） | 是 | 否 | 临床研究、上市申请 |
| 斯鲁利单抗注射液（重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液）+汉贝泰（贝伐珠单抗注射液） | 治疗用生物制品 | 非鳞状非小细胞肺癌（nsNSCLC）、肝细胞癌（HCC）、转移性结直肠癌（mCRC） | 是 | 否 | 临床研究 |
| HLX208 | 化学药品 | 实体瘤 | 是 | 否 | 临床研究 |
| mRNA 疫苗 | 预防用生物制品 | 预防由新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染所致的疾病（COVID-19） | 是 | 否 | 中国大陆：临床研究 香港：获紧急使用授权 澳门：获进口疫苗之预先许可 台湾：获专案输入核准紧急使用 |
| FCN-159 | 化学药品、US 505(b) ^{注1} | 恶性黑色素瘤、I 型神经纤维瘤、低级别脑胶质瘤 | 是 | 否 | 临床研究 |
| ORIN1001 | 化学药品、US 505(b) ^{注1} | 特发性肺纤维化 | 是 | 否 | 临床研究 |
| 汉贝泰（贝伐珠单抗注射液） | 治疗用生物制品 | 转移性结直肠癌（mCRC）、晚期、转移性或复发性非小细胞肺癌（NSCLC） | 是 | 否 | 获批上市 |

| | | | | | |
|---------------------------------|---------|-------------------------------|---|---|------|
| RT002 (注射用 DaxibotulinumtoxinA) | 治疗用生物制品 | 成人中重度眉间纹 (GL)、孤立性颈部肌张力障碍 (CD) | 是 | 否 | 临床研究 |
| FCN-338 | 化学药品 | 血液系统恶性肿瘤、复发或难治性 B 细胞淋巴瘤 | 是 | 否 | 临床研究 |

注：根据美国注册分类，505(b)即创新药。

(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

①报告期内，获得临床批件的药 (产) 品情况

| 序号 | 呈交申报的药 (产) 品名称 | 注册分类 | 适应症 |
|----|---------------------------------------|---------|--|
| 1 | HLX15 (重组抗 CD38 全人单克隆抗体注射液) | 治疗用生物制品 | 多发性骨髓瘤 |
| 2 | 注射用 FN-1501 | 化学药品 | 晚期恶性实体瘤；晚期肝细胞癌 |
| 3 | 利多卡因丙胺卡因喷雾剂 | 化学药品 | 早泄 |
| 4 | YP01001 胶囊 | 化学药品 | 晚期实体瘤 |
| 5 | HLX26 (重组抗 LAG-3 人源化单克隆抗体注射液) | 治疗用生物制品 | 实体瘤和淋巴瘤 |
| 6 | Balixafortide | 治疗用生物制品 | 治疗 HER2 阴性、局部复发或转移性乳腺癌 |
| 7 | FCN-098 胶囊 | 化学药品 | 晚期恶性肿瘤 |
| 8 | FH-2001 胶囊 | 化学药品 | 晚期恶性实体瘤 |
| 9 | FCN-338 片 | 化学药品 | 复发或难治性 B 细胞淋巴瘤 |
| 10 | FCN-342 片 | 化学药品 | 痛风 |
| 11 | 斯鲁利单抗注射液 (重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液) | 治疗用生物制品 | 晚期实体瘤 |
| 12 | HLX07 (重组抗 EGFR 人源化单克隆抗体注射液) | 治疗用生物制品 | 晚期实体瘤 |
| 13 | HLX35 (重组人源抗 EGFR 和抗 4-1BB 双特异性抗体注射液) | 治疗用生物制品 | 晚期恶性实体瘤 |
| 14 | 阿基仑赛注射液-r/r iNHL ^{注1} | 治疗用生物制品 | 治疗接受过二线或以上系统治疗后复发或难治性惰性非霍奇金淋巴瘤 (r/r iNHL)，包含滤泡性淋巴瘤 (简称 |

| | | | |
|----|---|---------------------------|-------------------------|
| | | | FL) 和边缘区淋巴瘤 (简称 MZL) |
| 15 | FCN-159 | 注 2 | 治疗成人和儿童 I 型神经纤维瘤病 (NF1) |
| 16 | HLX04-0 (重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液) | 注 3 | 湿性年龄相关性黄斑变性 (wAMD) |
| 17 | HLX23 (重组抗 CD73 全人源单克隆抗体注射液) | US 505 (b) ^{注 4} | 晚期实体瘤 |
| 18 | HLX301 (重组人源抗 PD-L1 与抗 TIGIT 双特异性抗体注射液) | 注 5 | 局部晚期或转移性实体瘤 |
| 19 | NS002 | US 505 (b) ^{注 4} | 炎性关节炎 |
| 20 | NS012 | US 505 (b) ^{注 4} | 慢性心力衰竭 |

注 1: 为合营公司复星凯特产品。

注 2: 于美国、西班牙获批临床。

注 3: 于美国、欧洲 (西班牙、波兰等)、澳大利亚等获批临床。

注 4: 根据美国注册分类, 505 (b) 即创新药。

注 5: 于澳大利亚获批临床。

②报告期内, 申报注册的药 (产) 品情况

| 序号 | 呈交申报的药 (产) 品名称 | 注册分类 | 适应症 |
|----|---------------------------------|---------|---|
| 1 | 注射用人干扰素 γ | 治疗用生物制品 | 治疗孟德尔遗传分枝杆菌易感性疾病 |
| 2 | 注射用人干扰素 γ | 治疗用生物制品 | 降低慢性肉芽肿病相关性严重感染的发生率和严重程度 |
| 3 | 奥匹卡朋胶囊 | 化学药品 | 帕金森综合征 |
| 4 | 斯鲁利单抗注射液 (重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液) | 治疗用生物制品 | 用于经标准治疗失败的、不可切除或转移性高度微卫星不稳定型 (Microsatellite Instability-High, MSI-H) 实体瘤治疗 |
| 5 | 斯鲁利单抗注射液 (重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液) | 治疗用生物制品 | 联合卡铂和白蛋白紫杉醇一线治疗局部晚期或转移性鳞状非小细胞肺癌 |
| 6 | 人促红素注射液 | 治疗用生物制品 | 肾性贫血。 |
| 7 | 汉达远 (阿达木单抗注射液) | 治疗用生物制品 | 葡萄膜炎 |
| 8 | 复必泰 (mRNA 疫苗) (港澳台) | 预防用生物制品 | 本品适用于 12 岁及以上的人群主动免疫, 以预防由新型冠状病毒 (SARS-CoV-2) 感染引起的疾病 (COVID-19) |

③报告期内，获得药（产）品注册批件情况

| 序号 | 呈交申报的药（产）品名称 | 注册分类 | 适应症 |
|----|---------------------------|---------|---|
| 1 | 奕凯达（阿基仑赛注射液） ^注 | 治疗用生物制品 | 既往接受二线或以上系统性治疗后复发或难治性大 B 细胞淋巴瘤（r/r DLBCL） |
| 2 | 汉贝泰（贝伐珠单抗注射液） | 治疗用生物制品 | 转移性结直肠癌（mCRC）、晚期、转移性或复发性非小细胞肺癌（NSCLC） |
| 3 | 汉达远（阿达木单抗注射液） | 治疗用生物制品 | 葡萄膜炎 |
| 4 | 复必泰（mRNA 疫苗）（港澳台） | 预防用生物制品 | 适用于预防由新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染所致的疾病（COVID-19） |
| 5 | 人胰岛素注射液 | 治疗用生物制品 | 糖尿病 |
| 6 | 怡宝（注射用重组人促红素（CHO 细胞）） | 治疗用生物制品 | 癌性贫血 |

注：为合营公司复星凯特产品。

(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

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。结合医药行业研发流程以及自身研发的特点，本集团在研发项目取得相关批文或者证书（根据国家药监局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准）之后的费用，并且评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，方可作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：亿元 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 (%) |
|------------------------|--------|-----------------|----------------|---------------|
| 恩华药业 | 2.46 | 7.31 | 5.96 | 7.81 |
| 丽珠集团 | 9.90 | 9.41 | 8.17 | 10.66 |
| 华润三九 | 5.81 | 4.26 | 4.23 | 21.10 |
| 华润双鹤 | 4.11 | 4.83 | 4.42 | 29.21 |
| 长春高新 | 6.82 | 7.95 | 6.23 | 30.36 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | | 5.82 |
| 本集团报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | | | | 12.75 |
| 本集团报告期内研发投入占净资产比例 (%) | | | | 10.28 |
| 本集团报告期内研发投入资本化比重 (%) | | | | 22.93 |

注 1：上述 5 家可比公司来源于其 2020 年年度报告。

注 2：同行业平均研发投入金额为上述 5 家可比公司 2020 年研发投入的算术平均值。

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

(7). 主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：亿元 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 (%) |
|--|--------|-----------|-----------|-----------------|-------------------|
| 斯鲁利单抗注射液 (重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液) | 4.93 | 1.17 | 3.76 | 1.26 | 5.12 |
| 斯鲁利单抗注射液 (重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液) + 汉贝泰 (贝伐珠单抗注射液) | 1.66 | 0.43 | 1.23 | 0.43 | 20.29 |
| HLX208 | 1.56 | 1.56 | - | 0.40 | 不适用 |
| mRNA 疫苗 | 1.17 | 1.17 | - | 0.30 | 40.96 |
| FCN-159 | 0.67 | 0.67 | - | 0.17 | 142.70 |
| ORIN1001 | 0.66 | 0.66 | - | 0.17 | 36.28 |
| 汉贝泰 (贝伐珠单抗注射液) | 0.47 | - | 0.47 | 0.12 | -51.55 |
| RT002 (注射用 DaxibotulinumtoxinA) | 0.30 | 0.03 | 0.27 | 0.08 | -86.60 |
| FCN-338 | 0.22 | 0.22 | - | 0.06 | -0.67 |

3. 公司药 (产) 品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

本集团持续强化营销体系的建设与整合，已形成与现有产品及拟上市产品相配套的分线营销体系，以夯实专业化、品牌化及数字化的战略方向。截至报告期末，本集团商业化团队超过 6,900 人，其中包括创新药商业化团队、药品 OTC 及线上渠道的新零售团队、非洲及欧美海外专业营销团队，并且在临床医学、市场准入、医学战略联盟、品牌推广等方面构建及完善了全方位的支持体系。此外，通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：亿元 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 (%) |
|--------|-------|--------------------|
| 人力成本 | 24.12 | 26.51 |
| 市场费用 | 57.78 | 63.50 |
| 差旅费 | 3.16 | 3.47 |
| 办公费 | 1.44 | 1.58 |
| 折旧及摊销 | 1.21 | 1.33 |
| 其他 | 3.28 | 3.61 |
| 合计 | 90.99 | 100.00 |

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：亿元 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 (%) |
|------------------------|------|-----------------|
| 石药集团 | 9.38 | 37.60 |
| 丽珠集团 | 3.08 | 29.40 |
| 华润三九 | 5.02 | 36.78 |
| 华润双鹤 | 3.03 | 35.62 |
| 长春高新 | 2.58 | 30.11 |
| 本集团报告期内销售费用总额 | | 90.99 |
| 本集团报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 23.33 |

注 1：上述 5 家可比公司数据来源于其 2020 年年度报告。

注 2：同行业平均销售费用为 5 家可比公司 2020 年销售费用的算术平均值。

注 3：同行业平均销售费用率为 5 家可比公司 2020 年销售费用率的算术平均值。

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

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：亿元 币种：人民币

| | |
|--------------|-------|
| 报告期内投资额 | 48.97 |
| 上年同期投资额 | 37.18 |
| 投资额增减变动数 | 11.79 |
| 投资额增减变动幅度（%） | 31.71 |

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

(1) 报告期内，控股子公司复星实业通过二级市场累计增持复宏汉霖 81.26 万股 H 股，累计增持金额约 3,387.08 万港币，占复宏汉霖在外发行总股本约 0.15%。

2021 年 1 月、4 月，复星实业与 EverGlory 分别签订《Letter Agreement》（即《协议书》），约定复星实业分别出资 16,288 万港币、40,211 万港币受让 EverGlory 持有的复宏汉霖 320 万、790 万股 H 股，分别占复宏汉霖在外发行总股本的 0.59%、1.45%。上述转让价格由双方协商确定。上述转让分别于 2021 年 1 月、4 月完成交割。

2021 年 7 月，控股子公司复星医药产业与果运生物签订《股权转让协议》，约定复星医药产业出资 5,016 万元受让果运生物持有的 152 万股内资股，占复宏汉霖在外发行总股本的 0.28%。本次转让价格由双方协商确定。本次转让于 2021 年 7 月完成交割。

以上投资的投资期限为长期，资金来源为本集团自筹资金。截至报告期末，本集团（通过控股子公司）合计持有复宏汉霖约 57.48% 股权。

报告期内，复宏汉霖净亏损 98,405 万元，占上市公司利润总额的-16.25%。复宏汉霖为集研发、生产与商业化一体的生物药全产业链平台，致力于为全球患者提供质高价优的创新生物药，产品覆盖肿瘤、自身免疫疾病、眼科疾病等领域。

(2) 2021 年 8 月，控股子公司复星诊断与苏州百道及其创始人 WuChun、苏州百道现有股东等签订《投资协议》，约定复星诊断出资共计 18,188.08 万元通过受让股权及增资的方式控股收购苏州百道，本次收购完成后，复星诊断持有苏州百道 58.6702% 的股权。本次收购价格经相关各方协商确定；资金来源分别为复星诊断自筹资金。本次收购已于 2021 年 11 月完成工商变更登记。本次收购的投资期限为长期。

此外，根据约定，苏州百道现有股东中的百淳、百凡有权要求复星诊断受让其合计持有的至多 34.5076% 的苏州百道股权（即或有的后续转让），后续转让的估值及相应代价依照苏州百道 2025 年经审计净利润的 18 倍与 10 亿元的孰低值（且不低于本次投资的投后估值 3.1 亿元）确定。

自收购日至报告期末，苏州百道为上市公司贡献净亏损 618 万元，占上市公司利润总额的-0.10%。苏州百道主营病理诊断领域的产品开发和生产。

(3) 2021 年 10 月, 控股子公司复星医药产业与卖方(即中金康瑞、上海禾实、7 位自然人等)、安特金及其现有股东分别签订《股权转让协议》、《增资协议》, 约定复星医药产业以现金约 110,803.38 万元受让股权以及所持有的大连雅立峰 100% 股权作价 289,800 万元增资的方式控股收购安特金。本次收购完成后, 复星医药产业持有安特金约 73.01% 的股权, 并通过安特金持有大连雅立峰 100% 的股权(即复星医药产业对大连雅立峰享有的权益比例将由本次收购前的 100% 减少至约 73.01%)。本次收购价格经相关各方协商确定; 资金来源为复星医药产业自筹资金。本次收购已于 2021 年 10 月完成工商变更登记。本次收购的投资期限为长期。

此外, 根据约定, 基于(其中主要包括)安特金在研疫苗产品达到相关约定临床里程碑的前提下, 复星医药产业承诺以不超过 141,003.67 万元受让安特金相关存续股东所认缴的安特金至多 1,502.7567 万元注册资本(约占本次收购完成后安特金注册资本总额的 18.80%)(即或有的后续转让)。后续转让所依据的估值考虑了在研疫苗产品的临床进展以及其技术所具备的价值, 经各方协商确定。

自收购日至报告期末, 安特金为上市公司贡献净亏损 1,556 万元, 占上市公司利润总额的 -0.26%。安特金主营疫苗研发和生产。

(4) 2021 年 11 月, 控股子公司复星健康与广州新市医院、林俊杰先生及其配偶余翠林女士签订《股权转让协议书》, 约定复星健康出资 80,920 万元受让林俊杰先生持有的广州新市医院 70% 的股权。本次转让价格经各方协商确定; 资金来源为复星健康自筹资金。本次转让已于 2022 年 1 月完成工商变更登记。本次转让的投资期限为长期。

广州新市医院为一家三级综合医院, 系盈利性医疗机构。

(5) 2021 年 12 月, 控股子公司复星医药产业与 Weibo Wang 先生签订《股权转让协议》, 约定复星医药产业出资 14,100 万美元受让 Weibo Wang 先生持有的重庆复创 23.9992% 的股权。本次转让完成后, 本集团(通过控股子公司)合计持有重庆复创 100% 的股权。本次转让价格经各方协商确定; 资金来源为复星医药产业自筹资金。本次转让已于 2022 年 1 月完成工商变更登记。本次转让的投资期限为长期。

报告期内, 重庆复创为上市公司贡献净利润 1,832 万元, 占上市公司利润总额的 0.30%。重庆复创聚焦临床急需的抗肿瘤及代谢类疾病小分子靶向药物的研究。

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

2021 年 11 月, 复星医药以及复宏汉霖董事会分别审议批准复宏汉霖及/或其控股子公司出资不超过 81,800 万元于上海松江区建设“复宏汉霖生物医药产业化基地(二)”一期项目第三阶段。本次建设金额根据建设内容确定; 资金来源为复宏汉霖及/或其控股子公司自筹资金。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券简称 | 证券代码 | 初始投资成本 | 截止报告期末持有的股份数量(股) | 截止报告期末账面价值 | 报告期内有无购入或出售 | 报告期内投资收益 | 公允价值变动情况 |
|------|-------------------|-----------|--------|------------------|------------|-------------|----------|----------|
| 股票 | BNTX ^注 | BNTX.US | 3.26 | 1,580,777 | 25.98 | 无 | - | 17.57 |
| 股票 | BFLY | BFLY.US | 6.92 | 10,716,630 | 3.20 | 换股 | 3.27 | -6.99 |
| 股票 | 先声药业 | 02096.HK | 0.51 | 35,015,629 | 2.57 | 出售 | 0.81 | 0.07 |
| 股票 | 汉森制药 | 002412.SZ | 2.56 | 24,263,820 | 1.54 | 无 | - | -0.08 |
| 股票 | AMRX | AMRX.US | 4.34 | 3,113,645 | 0.95 | 无 | - | 0.02 |
| 股票 | 台湾汉达 | HANDA.TW | 0.79 | 12,557,775 | 0.89 | 无 | - | 0.57 |
| 股票 | 金石亚药 | 300434.SZ | 0.71 | 5,507,150 | 0.60 | 无 | - | 0.18 |
| 股票 | ONCR | ONCR.US | 0.65 | 962,323 | 0.32 | 无 | - | -1.61 |
| 股票 | 弘和仁爱医疗 | 03869.HK | 0.34 | 3,030,000 | 0.25 | 无 | - | -0.03 |
| 股票 | 汇宇制药 | 688553.SH | 0.30 | 767,963 | 0.25 | 购入 | - | -0.05 |
| 股票 | 迪安诊断 | 300244.SZ | - | 514,612 | 0.17 | 无 | - | - |
| 股票 | CFRX | CFRX.US | 0.69 | 745,386 | 0.12 | 无 | - | -0.12 |
| 股票 | 海翔药业 | 002099.SZ | - | 924,000 | 0.08 | 无 | - | - |
| 股票 | CHEK | CHEK.US | 0.25 | 127,558 | - | 无 | - | - |

注：以公允价值计量的金融资产价值由二级市场股价变动决定。BNTX 股票初始投资成本为 31.63 美元/股；2021 年 12 月 31 日，BNTX 股票收盘价为 257.80 美元/股；2022 年 3 月 21 日，BNTX 股票收盘价为 170.12 美元/股。

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) 2021 年 1 月，控股子公司复星实业与微医签订《Share Purchase Agreement》（即《股份购买协议》），约定微医以合计约 7,200 万美元的价格回购复星实业持有的微医 14,647,109 股普通股，本次转让价格经双方协商确定。本次转让于 2021 年 1 月完成交割。本次转让完成后，本集团(通过控股子公司)尚合计持有微医 34,786,884 股 D 轮优先股和 39,669,253 股 E 轮优先股，约占其 5.83% 股权。

本次转让产生的税后收益为 26,215 万元，资产出售为上市公司贡献净利润占利润总额的 4.33%。微医主营通过互联网和人工智能技术，为用户提供预约挂号、在线咨询、远程会诊、电子处方、慢病管理、健康消费、全科专科诊疗等线上线下结合的健康医疗服务。

(2) 2021 年 4 月，控股子公司禅城医院（现已更名为佛山复星禅诚医院）、复星医疗（现已更名为复星健康）、佛山禅曦与关联方豫园股份共同签订《佛山禅曦股权和债权转让合同》，约定禅城医院及复星医疗向豫园股份或其指定控股子公司转让所持有的佛山禅曦合计 100% 股权以及截至 2020 年 12 月 31 日分别对佛山禅曦享有的股东债权。本次转让总价参考评估基准日为 2020 年 12 月 31 日的《资产评估报告》（大正评报字（2021）第 100A 号）对股权及债权价值的评估结果、经各方协商确定为 55,000 万元，其中：股权转让价格共计 17,611.28 万元、债权转让价格

共计 37,388.72 万元。本次转让所涉股权变更于 2021 年 5 月完成工商变更登记。本次转让完成后，本集团将不再持有佛山禅曦的股权。

报告期内，佛山禅曦为上市公司贡献净亏损 87 万元，占上市公司利润总额的-0.01%。本次转让产生的收益为 7,862 万元，资产出售为上市公司贡献净利润占利润总额的 1.30%。佛山禅曦主要资产为“禅医健康城综合体”项目的建设用地。

(3) 2021 年 5 月，控股子公司复星健康与台州市立投资签订《股权转让协议》，约定复星健康向台州市立投资转让持有的台州浙东医养投资 75%的股权，本次转让价格参考评估基准日为 2020 年 10 月 31 日的《资产评估报告》（苏华评报字[2021]第 184 号）的评估结果、经双方协商确定为 55,346.71 万元。本次转让于 2021 年 7 月完成工商变更登记。本次转让完成后，复星健康不再持有台州浙东医养投资的股权。

报告期内，台州浙东医养投资为上市公司贡献净利润 88 万元，占上市公司利润总额的 0.01%。本次转让产生的收益为 400 万元，资产出售为上市公司贡献净利润占利润总额的 0.07%。台州浙东医养投资主要资产为在建的台州浙东医院。

(4) 2021 年 8 月，本公司与天津金耀、天津医药共同签订《股权转让协议》，约定本公司以总价人民币 143,256.3030 万元向天津金耀转让所持有的天津药业合计 25.0011%股权，分三期付款及交割，各期分别转让天津药业 8.3337%的股权。本次转让价格参照天津药业截至 2020 年 12 月 31 日经审计的归属母公司股东的净资产为基础，经各方协商确定。本次转让（包括三期）全部完成后，本集团将不再持有天津药业的股权。第一期转让于 2022 年 3 月完成工商变更登记。

报告期内，天津药业为上市公司贡献净利润 3,122 万元，占上市公司利润总额的 0.52%。天津药业主要资产为其持有的天津天药药业股份有限公司（上证所上市，股票代码 600488）的控股股权。

(5) 2021 年 9 月，本公司、亚能生物及其现有股东与 Yaneng Bioscience 共同签订《股权转让及增资协议》；同日，本公司、亚能生物、亚能投资与 Yaneng Bioscience 签订《股东协议》，约定本集团以 159,610 万元的对价向 Yaneng Bioscience 等转让所持有的亚能生物 29.0200%的股权以及金石医检所 100%的股权。本次转让价格以经各方协商确定。本次交易全部完成后，本集团持有亚能生物的股权比例降至 19.9976%，亚能生物将由本公司之控股子公司转为联营公司；本集团将不再持有金石医检所的股权。本次交易中，转让亚能生物事宜于 2021 年 12 月完成工商变更登记、转让金石医检所事宜尚未完成工商变更登记。

报告期内，亚能生物及金石医检所为上市公司贡献净利润 26,919 万元，占上市公司利润总额的 4.45%。本次转让产生的税后收益为 139,918 万元，资产出售为上市公司贡献净利润占利润总额的 23.11%。亚能生物及其控股子公司主要从事体外诊断试剂及配套检测仪器等产品的研发、生产、销售和技术服务；金石医检所主要从事医学检验。

(6) 2021 年 12 月，控股子公司宁波复技与吉威思共同签订《Share Sale and Purchase Agreement》（即《股权转让协议》），约定宁波复技以不超过 39,000 万元（包括 36,455 万元基

础对价)向吉威思转让所持有的输血技术 100%股权,并约定待输血技术的相关产品达到商业化里程碑后,吉威思应向宁波复技另行支付不超过人民币 6,500 万元里程碑费用。本次股权转让完成后,本集团不再持有输血技术的股权。本次转让于 2022 年 2 月完成工商变更登记。

报告期内,输血技术为上市公司贡献净利润人民币 1,242 万元,占上市公司利润总额的 0.21%。输血技术主要从事临床输血专业领域内产品的开发、生产和经销。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 控股子公司经营情况及业绩

① 重要控股子公司经营情况及业绩

单位:亿元 币种:人民币

| 公司名称 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------------|-------------|------|--------|--------|--------|-------|-------|
| 重庆药友 | 药品研发与制造 | 1.97 | 67.85 | 47.35 | 57.49 | 8.74 | 8.09 |
| 万邦医药 | 药品研发与制造 | 4.52 | 55.57 | 29.94 | 70.40 | 5.63 | 5.01 |
| Gland Pharma | 药品研发与制造 | 不适用 | 84.47 | 74.12 | 36.58 | 11.74 | 8.79 |
| 复星实业 ^{注1} | 投资 and 产品销售 | 不适用 | 282.97 | 162.58 | 135.15 | 不适用 | 29.47 |

注 1: 复星实业数据系根据香港财务报告准则编制,合并范围包括 Gland Pharma 和复锐医疗科技(Sisram)。

注 2: 以上数据含评估增值及评估增值摊销。

② 其他主要控股子公司情况

单位:亿元 币种:人民币

| 公司名称 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------------------------------|-----------|------|-------|-------|-------|-------|
| 复宏汉霖 ^{注1} | 药品研发与制造 | 5.43 | 71.73 | 22.97 | 16.82 | -9.84 |
| 桂林南药 | 药品研发与制造 | 2.85 | 15.80 | 10.66 | 10.52 | 3.04 |
| 复星禅诚医院 ^{注2} | 医疗服务 | 0.50 | 31.51 | 19.53 | 20.10 | 1.58 |
| 复锐医疗科技(Sisram) ^{注3} | 医疗器械研发与制造 | 不适用 | 33.80 | 25.73 | 18.99 | 2.10 |

注 1: 复宏汉霖的数据系根据国际财务报告准则编制;

注 2: 佛山禅城医院的数据含评估增值及评估增值摊销;

注 3: 复锐医疗科技(Sisram)的数据系根据国际财务报告准则编制。

(2) 利润、投资收益对本集团净利润影响达 10%以上参股公司的经营情况及业绩

单位：亿元 币种：人民币

| 公司名称 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|----------|--------|----------|--------|--------|
| 国药产投 | 医药投资 | 1.00 | 3,353.55 | 999.70 | 5,210.51 | 168.91 | 130.59 |

(3) 本年度取得和处置子公司的情况，包括取得和处置的目的、方式以及对本集团整体生产经营和业绩的影响

① 2021 年取得控股子公司的情况：

2021 年取得子公司对本集团生产和业绩的影响如下：

单位：亿元 币种：人民币

| 控股子公司名称 | 取得方式 | 净资产 (截至报告期末) | 净利润 (购并日至报告期末) | 并购日 |
|---------|------|-----------------|-------------------|------------------|
| 深圳信生 | 股权转让 | 0.03 | 0.00 | 2021 年 3 月 29 日 |
| 星苑达 | 股权转让 | 0.31 | -0.01 | 2021 年 4 月 15 日 |
| 苏州百道 | 股权转让 | 2.38 | -0.06 | 2021 年 11 月 10 日 |
| 安特金 | 股权转让 | 41.22 | -0.16 | 2021 年 10 月 28 日 |

注：以上数据均含评估增值及评估增值摊销。

② 2021 年处置子公司的情况：

单位：亿元 币种：人民币

| 控股子公司名称 | 处置方式 | 处置日净资产 | 报告期初 至处置日净利润 | 处置日 |
|---------|------|--------|-----------------|------------------|
| 医工院制药 | 注销 | 0.00 | 0.00 | 2021 年 2 月 1 日 |
| 科麟货代 | 注销 | 0.00 | 0.00 | 2021 年 3 月 26 日 |
| 远东肠衣 | 股权转让 | 0.07 | 0.01 | 2021 年 4 月 26 日 |
| 上海砺麟 | 注销 | 0.00 | 0.00 | 2021 年 4 月 26 日 |
| 上海博亿雅 | 注销 | 0.00 | 0.00 | 2021 年 4 月 27 日 |
| 佛山禅曦 | 股权转让 | 0.97 | -0.01 | 2021 年 5 月 31 日 |
| 台州浙东医养 | 股权转让 | 7.03 | 0.01 | 2021 年 6 月 30 日 |
| 医工院研究 | 注销 | 0.00 | 0.04 | 2021 年 10 月 22 日 |
| 亚能生物 | 股权转让 | 4.68 | 2.69 | 2021 年 12 月 23 日 |

注：远东肠衣和亚能生物的数据含评估增值及评估增值摊销。

(4) 投资收益中占比在 10%以上的股权投资项目

2021 年度、2020 年度，本集团投资收益主要构成如下：

单位：亿元 币种：人民币

| | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资产生的收益 | 17.89 | 15.80 |
| 小计 | 17.89 | 15.80 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 0.11 | 4.35 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 6.87 | 2.21 |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益 | 0.41 | 0.23 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 0.76 | 0.13 |
| 处置子公司投资收益 | 20.13 | 0.08 |
| 交易性金融资产在持有期间取得的投资收益 | 0.07 | 0.02 |
| 持有的其他权益工具投资的股利收入 | - | 0.02 |
| 小计 | 28.35 | 7.04 |
| 合计 | 46.24 | 22.84 |

(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

2022 年，中国医药医疗行业依然处于重要的发展转型阶段，新冠疫情仍然存在，严峻挑战与创新及国际化的机遇并存。在市场需求端及支付端，社会老龄化进程加速、疾病带来的负担加重，而随着居民健康意识的持续提升，政府关注健康事业并继续加大对公共卫生及医疗卫生的投入，从政策端鼓励创新研发、发展新治疗技术，中国医药医疗健康行业仍将维持高于 GDP 增速的增长态势。随着社会老龄化及治疗技术的发展，疾病谱也在变迁，肿瘤及免疫系统疾病的发病率、诊断率持续上升，慢病人群继续扩大，临床治疗仍存在巨大的未满足空间，这些驱动因素将鼓励本土企业坚定地走创新转型之路，给患者提供更有效、更可负担的创新治疗手段。在产业政策方面，国家引导和鼓励企业在战略性新兴产业层面持续进行升级和结构优化，将高价值创新作为目标，实现本土医药产业的整体转型，促进高质量发展；在支付政策方面，“国家医保药品目录”进一步完善，使新产品更加快速地纳入“医保目录”，体现创新可及性及可支付性的政策导向。常态化制度化实施药品集中带量采购，持续扩大高值医用耗材集中带量采购范围，为医保支付进一步腾出空间，加速创新产品的医保覆盖。政策持续助力创新化、规模化、国际化的国内医药企业集团的长期健康发展。此外，疫情期间，互联网医疗对缓解线下就诊压力、减少交叉感染起到重要作用，互联网医疗得到了前所未有的关注与发展，行业将迎来数字化长足发展的新时代。

行业更加规范化、标准化、专业化，行业集中度继续提升，产业持续升级，短期对本土企业带来了转型过程中的经营压力和挑战，长期来看则有利于龙头企业及创新个体的快速发展。另一方面，全球经济及政治环境仍存在较大不确定性，本土企业的全球化拓展面临多重挑战。但从长期来看，国内市场需求继续稳步增长，全球范围内信息、技术、人才、资金等要素跨国流动的大趋势很难逆转，为具有自主创新能力的企业提供了国际化的发展空间。企业的国际化发展在面临良好的资本市场和产品市场机遇的同时，也符合政府产业规划的政策导向。

本公司董事会认为，作为一家率先国际化的医药医疗企业集团，本集团将继续加快加速创新转型，大力拓展国际市场；同时，也将围绕存在较大未满足需求的治疗领域的产品、技术展开积极布局，在内生发展的同时，发掘投资与并购的机会。对于医疗服务产业，本集团将持续以精益化运营为手段，继续在优势区域强化医疗体系建设，打造优势专科，持续提升品牌影响力与高质量运营能力，让更多消费者了解并享受到优质的医疗服务。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

本集团将继续坚持以促进人类健康为使命，秉承“持续创新、乐享健康”的经营理念，以广阔的中国医药市场、欧美主流市场及部分新兴市场的快速增长为动力，坚持“创新转型、整合运营、稳健增长”的发展战略。在不断增强研发能力的同时，继续通过许可引进和深度孵化等模式衔接全球前沿创新技术，实现全球创新前沿技术的转化落地，促进本集团的创新转型和国际化拓展。在生产运营层面，加强生产制造体系升级和优化：持续提升供应链管理；推动本集团内部产品的相互委托生产，向明星产线集聚；以智能工厂为标准，新建制剂和原料药生产基地，为新上市品种和重点品种提供产能保障。同时，持续推进企业数字化、智能化转型升级。此外，本集团将着重于医疗服务集团化运营体系的建设，持续强化在医疗服务领域的管理能力。本集团将进一步强化核心竞争力建设，不断提升经营业绩；同时，将继续积极拓展国内外融资渠道，为持续发展创造良好的资金基础。

(三) 经营计划

适用 不适用

2022年，整个医药行业的发展挑战与机遇并存。本集团将努力优化产品结构，提升研发效率；继续优化医疗服务业务的运营效率，加大优势学科建设，加强质量管理，加速大健康产业的互联网转型，进一步推动消费医疗领域的突破，扩大营运规模并提升营运管理和国际化能力；继续关注对国内外优秀企业的并购机会，支持和推动国药控股在药品、器械流通行业的整合。

此外，本集团也将持续关注新冠疫情的进展并采取相应防控措施，以保障生产经营活动平稳有序。

为实现上述经营目标，本集团将不断优化运营管控，提升资产运营效率。具体策略和行动包括：

制药

2022 年，本集团将继续以创新和国际化为导向，强化全球化建设，提升创新研发能力，市场准入及营销能力、大力发展战略性产品，并积极寻求行业并购与整合的机会，建设并推动产品线及供应链的整合与协同，实现收入与利润的持续增长。

本集团将继续以患者为中心、临床需求为导向，专注在代谢及消化系统、抗肿瘤及免疫调节、抗感染、中枢神经系统和心血管系统等疾病治疗领域，强化专业化、品牌化、数字化、合规化营销体系建设，加强创新药、新零售等商业化队伍的建设，夯实本集团现有重点领域和产品的市场地位和销售增长。同时，着力推进新产品/新适应症的获批以及重点品种的销售上量，持续推进集团内产能整合和提升，以及原料端的优化。此外，本集团将有序推进 MPP 授权品种的生产和商业化；推进 Gland Pharma 产品在中国的进口注册，及部分产品在美国市场的销售拓展；持续加强 WHO-PQ 认证产品的市场推广力度，采取有效的产品生命周期管理策略，从而保持和提高各产品在细分市场的领先地位。

2022 年，本集团将继续加快产品临床推进、提升注册进度，计划在境外开展的临床试验项目将达到 10 余项，其中多个项目已进入或即将进入国际多中心临床试验阶段。

此外，本集团也将不断拓展、深化与全球领先药企的合作，充分发挥中国动力嫁接全球资源的优势，创新合作模式、寻找新的发展动力。

医疗器械与医学诊断

2022 年，本集团医疗器械业务将围绕专业整合与聚焦、自主品牌研发，持续突破；通过持续加大研发投入、许可引进与合作等多元化方式，进一步推动医疗器械业务的专业化与平台化发展。在医疗美容领域，本集团将持续加大多元化产品组合开发，加快数字化投入与整合，深化在直销渠道和消费者终端的投入与布局，积极推动资源协同探索及业务模式创新；在呼吸健康领域，围绕肺部疾病、呼吸睡眠与呼吸健康领域，扩充家用产品线，不断推出新产品及整体解决方案，加速围绕中国市场需求的定制化产品落地，通过数字化手段优化对终端客户的服务；在专业医疗领域，持续加大研发投入，通过自研和引入丰富针对专科领域的临床解决方案，通过产业链延伸，布局优质研发生产能力；并积极推进“达芬奇手术机器人”装机量和手术量的提升和临床学术的发展。

2022 年，本集团医学诊断业务将继续深化产品布局，优化产品线组合，推进战略性产品、新兴技术的开发、引进与本土化，并在应用领域形成闭环，提升产品的竞争力；促进国内感染、肿瘤、慢病等领域的诊断性能更精准、有效，为客户提供整体解决方案；不断提升核心产品技术和关键原材料的研发能力及生产自给能力，积极寻求跨学科、跨领域合作研发，持续创新；重点战略市场，则通过全球化许可引进能力与渠道快速切入，加强细分领域头部企业或关键技术的战略

并购。仪器方面，规划全面梯次配置的研发计划，目标覆盖仪器市场的主流需求赛道，满足未来中心实验室自动化智能化、基层急诊小型化即时化的需求。试剂方面，将快速扩建研发队伍，积极寻找外部合作机会，依托自研和外部合作两个抓手丰富品种，做到产品应用领域及价值的闭环。另外，积极布局精准医学领域，保持行业前瞻性，持续打造独家产品、特色产品，提升差异化竞争力，塑造品牌。

此外，本集团将继续加强医疗器械与医学诊断业务国内销售网络和建设；完善以临床价值为导向市场技术团队；优化售后服务团队布局；积极建设中后台支撑能力，完善智能生产制造能力，优化供应链，实现生产流程管理智能化、产品产能集中化；提高品牌能力建设；加大整合力度，提升一体化运营能力及效率，从而达到规模经济降本效应，持续提升企业价值。

本集团将继续发挥国际化优势，以现有的境外企业为平台，在积极整合的基础上大力拓展与境外企业的业务合作并寻求投资机会，通过引进前沿科技和创新产品不断增强临床整体解决方案竞争力，从而实现医疗器械与医学诊断业务的规模增长。

医疗健康服务

2022 年，基于现有医疗资源优势及互联网平台，本集团将加快用户增长、全服务场景构建及差异化产品体系打造，深挖专科精准用户资源并通过生态合作高效拓展泛健康人群覆盖；基于线下医疗网络、线上平台服务及线上线下一体化模式，有效构建多元化的触达场景；围绕用户生命周期，从“治已病”到“治未病”，形成包含互联网医疗服务、专病医疗服务、药械电商服务及健康管理服务的一站式产品组合。为此，本集团将持续加强核心能力建设，包括夯实线上线下一体化平台，提升平台医疗能力及供应链、加强科创应用能力并完善质控与合规体系。

同时，本集团将继续发挥医院管理集团的优势，推进医院集团、医生集团和互联网医疗平台的三轮驱动模式，夯实重点专科医生集团建设，实现复合型人才梯队建设，以内部合作为基础、拓展外部机会，逐步形成规模；提升精益化运营能力，加快业务发展全面推行疾病诊断相关分组（DRG）、以资源为基础的相对价值比率（RBRVS）和病种分值（DIP）的绩效考核机制；完善质量与安全、护理与服务、绩效与评价等运营模块；加强重点学科建设、集采与基建、信息化建设的进一步推动与落地，整合内部资源，实现降本增效；开拓国际化视野，加强海外学术交流，形成人才引进与培养体系，促进海外合作及尖端技术引进，助力国际化发展；同时，本集团还将推进新建及现有医院的改扩建项目，寻求新的医疗服务并购机会。

通过如上经营计划，以期尽早实现为用户提供基于医疗级信任的一站式健康服务和全病程闭环解决方案的目标，并成为“家庭主动健康管理的引领者”。

医药分销与零售

2022 年，本集团将继续支持和推动国药控股实现在医药、医疗器械分销业务上的整合与快速增长，不断扩大国药控股在医药、医疗器械流通行业中的领先优势。

融资

2022 年，本集团将继续拓展境内外的融资渠道，持续优化本集团的融资结构，合理控制财务成本，推动本集团进一步加强核心竞争能力建设，巩固行业领先地位。

随着本集团内生式增长的不深入，产业整合的稳步推进，2022 年本集团预计在产能扩增、厂房搬迁、GMP 建设、医院改扩建等方面的投入约 30 亿元。资金主要来源于自有资金、经营活动产生的现金流以及债权、股权融资所募资金等。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、产业政策及体制改革风险

医药行业是受国家政策影响最深刻的行业之一，涉及国家医保、卫生健康、药品监管、工业和信息化、科技和知识产权等多个政府部门、部委和机构。随着药品生产与制造、医疗卫生和医疗保障领域相关改革的持续深化，加之疫情带来的不确定性，医药市场格局仍处于剧烈变化当中，创新转型、产业整合、商业模式转型等不可避免。在“三医联动”愈发紧密的大环境下，国家和地方的药械集中带量采购、合理用药和限制辅助用药政策、医疗费用增速控制、医保支付方式和支付价格调整、基药目录调整、医保目录向性价比高的创新药倾斜、生物安全和环保等系列新政策的实施及推进，都关系到整个医药行业的生产成本和盈利水平，行业竞争格局持续翻新。

在医疗器械与诊断方面，新修订实施的《医疗器械监督管理条例》将注册人制度确立为核心制度，鼓励企业资源整合优势互补，同时将创新作为发展重点，增加了若干鼓励创新的内容，对高端医疗器械创新支持力度加大，临床产品技术水平持续提升；医疗耗材集中带量采购带来流通领域较大变革；远程智能化、网络化医疗设备和服务模式需求明显；财政加大基层医院设备配置，公共卫生体系完善和应急机制建设的需求对行业推动明显。

在医疗服务领域，社会办医如何通过和主导地位的服务机构加强合作、错位发展、协同拓展健康服务新领域，需要更多战略性和多元性思考；互联网医疗相关政策快速完善和规范，推进医疗服务业务从原有单一线下模式进入了线上线下一体化发展的新阶段。

对此，本集团将密切关注并研究相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，持续提高经营管理水平，充分降低因政策变化引起的经营风险。

2、市场风险

随着医疗体制改革的深入，国家相继出台了以降低价格为主要导向的集中招标、药品零加价及差别定价的价格管理制度和药品流通环节价格管理的暂行办法，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。

在仿制药方面，随着医保控费政策趋紧、仿制药一致性评价的推进及集中带量采购政策的实施，原本数量众多、市场分散、市场集中度较低的仿制药行业现状将被打破，越来越多的国际药企以低价参与到竞争中来，使得竞争环境更加严酷，预计行业集中度将得到进一步提升。随着供给侧改革的推进，仿制药产品市场份额及利润空间将被进一步压缩。在创新药方面，由于仿制药市场体量大幅缩水，众多仿制药企业纷纷寻求转型。随着中国加入 ICH（即人用药品注册技术要求国际协调会议）以及国内药品审评审批制度逐步与国际接轨，更多的创新药将加速上市，本土创新药企业的内部竞争日趋激烈，同时还要面临国际药企的竞争压力。主要针对创新药品的药品谈判目录，在纳入新上市产品的速度上有大幅缩短的趋势，也加大了对创新药产品定价的限制。

此外，本集团以美国为主的海外市场，仿制药竞争日趋激烈、价格压力进一步加大，同时，药品监管机构对生产质量的要求日趋严格，这些因素构成了国际化深化过程中不可避免的风险点。而在非洲等新兴市场，越来越多的印度仿制药企业加入了竞争，政府招标的价格压力加剧，竞争风险日趋增加。

对此，本集团将把握行业发展变化趋势，加强创新研发投入，丰富产品线，优化产品结构，提升在研品种的研发效率；同时，在生产上提升规模化效益，积极降本增效；营销上逐步加大市场开拓力度，提高产品力，以扩大市场覆盖度。

3、业务与经营风险

（1）药品研发风险

药品从研发到上市须经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，具有投入大、环节多、周期长、风险高的特点，容易受到不可预测因素的影响。此外，药品若出现研发进度和方向与未来市场需求不相符、亦或新药上市后因竞争加剧等因素导致销售不畅，均可能影响到前期投入的回收和经济效益的实现，进而对本集团的盈利水平和发展构成不利影响。

对此，本集团将继续严格执行立项、研发及临床研究阶段的评估流程，配合有效的奖惩机制，持续提高研发效率；加强药品注册队伍建设，在支持创新的同时，积极推进现有在研和许可引进品种的获批；此外，本集团继续加快研发与市场的对接，促进需求互补。

（2）产品/服务质量控制风险

药品、医疗器械及诊断产品作为一种特殊商品，其质量问题一直以来受到全社会的关注，本集团在质量管理方面一直加大管理力度和技术改造投入力度，各控股子公司/单位的工艺技术装备水平已得到明显提升，但由于医药产品生产环节较多，或因原材料、生产、运输、储存、仓储、使用等原因而产生质量问题。同时，虽然本集团一贯秉承守法合规经营的原则，并对药品、医疗器械及诊断等产品的采购、库存、制备、销售等环节按照 GMP 等要求制订了相应的管理办法并成

立管理机构以确保各控股子公司/单位守法经营,但在实际经营过程中由于管理不善等各种原因仍可能存在相关运营实体未严格遵守国家有关法律法规而被处罚的可能性。

医疗服务业务可能面临医疗事故或纠纷风险,其中包括手术失误、医生误诊、治疗检测设备事故等造成的医患投诉及纠纷。如果未来发生较大的医疗事故,将可能导致本集团面临相关赔偿和损失的风险,也会对本集团医疗服务机构的经营业绩、品牌及市场声誉造成不利影响。

对此,本集团将持续坚持产品全生命周期的质量风险管理,执行质量安全管理机制和药物警戒机制。同时,本集团将继续以精益化运营为手段,在发展医疗服务业务的基础上,着重于学科建设、运营质量提升。

(3) 安全、环保风险

生产型企业在生产过程中还面临安全、环保风险,在药品、医疗器械及诊断产品生产过程中可能会因为原料药涉及化学危险品,在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位,发生安全生产事故。而在产品生产过程中或医疗服务提供时产生的废渣、废气、废液及其他污染物,若处理不当可能会对周边环境造成一定不利影响,并可能影响本集团正常生产经营。虽然本集团已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理,废渣、废气、废液的排放均达到环保规定的标准,但随着社会对环保意识的不断增加,国家及地方政府可能在将来颁布更高标准的环保法律法规,使本集团支付更高的环保费用。

对此,本集团强化安全生产管理,注重员工培训,落实相关安全生产措施,合理控制风险。同时,将持续始终重视履行环境保护的社会责任,坚持绿色发展是可持续发展的基础的理念,加大环保投入,确保环保设施的正常运转,保证达标排放。

4、管理风险

(1) 国际化风险

在国际化发展战略的实施过程中,本集团可能面临对海外市场环境不够熟悉、海外客户需求与国内客户需求不同、部分国家实施贸易保护等问题。同时,本集团的全球销售网络进一步提升、销售规模进一步扩大、业务范围进一步拓展,对本集团的经营和管理能力也将提出更高的要求。若本集团的生产经营、市场营销、质量控制、风险管理、合规廉政、人才培养等能力不能适应本集团“国际化”的发展速度、不能适应本集团规模扩张的要求,将会引发相应的经营和管理风险。

(2) 并购重组带来的风险

本集团通过并购和整合,实现规模效应。但并购整合过程中可能存在一定的法律、政策、经营风险,收购成功后对本集团的运营、管理方面也会提出更高的要求,如并购未产生协同效应,可能会对本集团的经营业绩造成不利影响。

5、汇率波动风险

随着本集团国际化战略的推进实施，经营所辖区域不断扩大，以外币结算的采购、销售以及并购业务比重不断上升。汇率的变动将影响以外币计价的资产、负债及境外投资实体的价值，并间接引起本集团一定期间收益或现金流量的变化。随着汇率市场化改革的深入，人民币与其它可兑换货币之间的汇率波动较大，面临在外汇结算过程中的汇率波动风险。

6、不可抗力风险

严重自然灾害以及突发性公共卫生事件会对本集团的财产、人员造成损害，并有可能影响本集团的正常生产经营。

(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，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》以及上证所《上市规则》、联交所《上市规则》附录十四《企业管治守则》等有关法律法规和规范性文件的要求，本公司持续完善法人治理结构、优化内部管理。

1、关于控股股东与上市公司：本公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或间接干预本公司的决策及生产经营活动，没有损害本公司及其它股东利益。控股股东与本公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立。本公司董事会、监事会及其它内部机构独立运作。

2、关于董事与董事会：本公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；《公司章程》对董事会议事规则作了明确，并制定有《董事会成员多元化政策》。截至报告期末，本公司董事会共有 11 名董事组成（含 2 名女性），其中 4 名独立非执行董事包括会计、法律、管理和战略领域的专业人士，符合《上市公司治理准则》要求和本集团发展的需要。本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及环境、社会及管治委员会，并制定有各专业委员会的职权范围和实施细则。

3、关于监事与监事会：本公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；本公司监事会能够独立、有效地行使对董事、高级管理人员的监督和检查权。监事会定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议；《公司章程》中规定有监事会议事规则。

4、关于绩效评价与激励约束机制：本公司积极建立高级管理人员的绩效评价标准和程序，并根据实施情况适时作相应的修订、完善。同时，持续完善高级管理人员及关键人员的激励机制，促进本集团长期稳定发展。

5、关于利益相关方：本公司能够充分尊重股东、员工、客户与消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并与他们积极合作，共同推进本集团持续、健康地发展。

6、关于信息披露：本公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、《公司章程》、本公司《信息披露制度》等相关规定，履行上市公司披露信息义务，确保信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。除法定披露信息外，本公司还定期向公众发布内部控制自我评价报告、企业社会责任报告（CSR 报告）和环境、社会及管治报告（ESG 报告），并聘任专业机构出具审计/审核意见，充分展示本集团透明、规范的运营情况。本公司注重与投资者的沟通与交流，并制订有《投资者关系管理办法》等相关制度，确保投资者公平、及时地获取本公司公开信息。根据上证所《上市公司信息披露工作评价办法》相关要求，截至报告期末，本公司已连续五年荣获上证所信息披露工作“A”级评分。

7、关于持续提升履职能力：本公司董事、监事和高级管理人员充分利用各种渠道，参与各类上市公司规范运作的培训，持续提升履职能力，包括但不限于各类专题培训/论坛和持续专业发展课程，以及交易所刊发的监管通讯/上市规则的执行简报等。

良好的公司治理是企业发展的基石和保障，本公司将持续巩固并进一步提高公司治理水平，提升企业竞争力，从而以更好的经营业绩回报广大投资者。

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|---|-----------------|--|-----------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 5 月 27 日 | 上证所网站 (http://www.see.com.cn) | 2021 年 5 月 28 日 | 所有议案均获得通过，详见《2021 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2020 年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会、2021 年第一次 H 股类别股东会 | 2021 年 6 月 11 日 | 上证所网站 (http://www.see.com.cn) | 2021 年 6 月 12 日 | 除关于本公司 2021 年限制性股票激励计划等相关 3 项议案未获得本公司 2021 年第一次 H 股类别股东会审议通过外，其他议案均获得通过，详见《2020 年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会及 2021 年第一次 H 股类别股东会决议公告》 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 2021 年 7 月 14 日 | 上证所网站 (http://www.see.com.cn) | 2021 年 7 月 15 日 | 所有议案均获得通过，详见《2021 年第二次临时股东大会决议公告》 |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 2021 年 12 月 7 日 | 上证所网站 (http://www.see.com.cn) | 2021 年 12 月 8 日 | 所有议案均获得通过，详见《2021 年第三次临时股东大会决议公告》 |

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

2020 年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会及 2021 年第一次 H 股类别股东会于 2021 年 6 月 11 日召开，其中：本公司 2021 年限制性股票激励计划等相关 3 项议案虽分别获得出席 2020 年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会的有表决权股东所持股份总数的三分之二以上审议通过，但未获得出席本公司 2021 年第一次 H 股类别股东会的有表决权股东所持股份总数的三分之二以上审议通过，因此，本公司 2021 年限制性股票激励计划未予实施。

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 注 ² |
|-----|---------|----|----|-------------|------------|-----------|-----------|------------|--------|----------------------|--------------------------------|
| 吴以芳 | 执行董事 | 男 | 52 | 2016年8月31日 | 2022年6月24日 | 1,060,900 | 1,060,900 | 0 | 不适用 | 1,098.40 | 否 |
| | 董事长 | | | 2020年10月29日 | 2022年6月24日 | | | | | | |
| | 首席执行官 | | | 2016年6月7日 | 2022年6月24日 | | | | | | |
| 王可心 | 执行董事 | 男 | 57 | 2021年12月7日 | 2022年6月24日 | 202,500 | 202,500 | 0 | 不适用 | 718.79 | 否 |
| | 副董事长 | | | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | | | | | | |
| | 联席总裁 | | | 2020年10月29日 | 2022年1月3日 | | | | | | |
| 关晓晖 | 执行董事 | 女 | 50 | 2021年12月7日 | 2022年6月24日 | 181,000 | 181,000 | 0 | 不适用 | 488.79 | 否 |
| | 副董事长 | | | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | | | | | | |
| | 执行总裁 | | | 2020年10月29日 | 2022年1月3日 | | | | | | |
| | 首席财务官 | | | 2015年6月18日 | 2022年1月3日 | | | | | | |
| 陈启宇 | 非执行董事 | 男 | 49 | 2020年10月29日 | 2022年6月24日 | 114,075 | 114,075 | 0 | 不适用 | 600.00 ^{注3} | 是 |
| 姚方 | 非执行董事 | 男 | 52 | 2020年10月29日 | 2022年6月24日 | 611,000 | 458,300 | -152,700 | 二级市场减持 | 922.48 ^{注3} | 是 |
| 徐晓亮 | 非执行董事 | 男 | 48 | 2019年6月25日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 潘东辉 | 非执行董事 | 男 | 52 | 2020年6月30日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 李玲 | 独立非执行董事 | 女 | 60 | 2019年6月25日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 30.00 | 否 |
| 汤谷良 | 独立非执行董事 | 男 | 59 | 2019年6月25日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 30.00 | 否 |
| 王全弟 | 独立非执行董事 | 男 | 71 | 2021年6月11日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 14.09 | 否 |
| 余梓山 | 独立非执行董事 | 男 | 65 | 2021年6月11日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 14.09 | 否 |
| 任倩 | 监事会主席 | 女 | 52 | 2018年1月11日 | 2022年6月24日 | 17,250 | 17,250 | 0 | 不适用 | 184.10 | 否 |
| 曹根兴 | 监事 | 男 | 75 | 2008年5月26日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 否 |
| 管一民 | 监事 | 男 | 71 | 2014年6月30日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 否 |
| 陈玉卿 | 联席总裁 | 男 | 46 | 2020年10月29日 | 2022年6月24日 | 114,000 | 114,000 | 0 | 不适用 | 551.53 | 否 |
| 文德铺 | 联席总裁 | 男 | 50 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 400.60 | 否 |
| | 高级副总裁 | | | 2020年10月29日 | 2022年1月3日 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|-----------|---|----|-------------|------------|-----------|-----------|----------|----------------------|-----------|---|
| Aimin Hui | 执行总裁 | 男 | 59 | 2021年3月5日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 1,406.67 | 否 |
| | 高级副总裁 | | | 2017年11月1日 | 2021年3月4日 | | | | | | |
| 梅璟萍 | 执行总裁 | 女 | 51 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 50,000 | 50,000 | 0 | 不适用 | 411.23 | 否 |
| | 高级副总裁 | | | 2019年6月25日 | 2022年1月3日 | | | | | | |
| 李胜利 | 执行总裁 | 男 | 48 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 737.78 | 否 |
| | 高级副总裁 | | | 2021年3月5日 | 2022年1月3日 | | | | | | |
| | 副总裁 | | | 2020年1月21日 | 2021年3月4日 | | | | | | |
| 王冬华 | 高级副总裁 | 男 | 52 | 2020年10月29日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 330.29 | 否 |
| 冯蓉丽 | 高级副总裁 | 女 | 46 | 2021年3月5日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 252.88 | 否 |
| | 副总裁 | | | 2020年4月17日 | 2021年3月4日 | | | | | | |
| 李东久 | 高级副总裁 | 男 | 56 | 2021年3月1日 | 2022年6月24日 | 0 | 20,000 | 20,000 | 二级市场增持 ^{注1} | 109.96 | 否 |
| 刘毅 | 高级副总裁 | 男 | 46 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 342.09 | 否 |
| | 副总裁 | | | 2017年1月15日 | 2022年1月3日 | | | | | | |
| 包勤贵 | 高级副总裁 | 男 | 37 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 525.25 | 否 |
| | 副总裁 | | | 2020年1月21日 | 2022年1月3日 | | | | | | |
| 胡航 | 高级副总裁 | 男 | 38 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 346.80 | 否 |
| | 副总裁 | | | 2020年1月21日 | 2022年1月3日 | | | | | | |
| 董晓娴 | 副总裁、董事会秘书 | 女 | 40 | 2016年6月7日 | 2022年6月24日 | 25,000 | 25,000 | 0 | 不适用 | 266.25 | 否 |
| | 联席公司秘书 | | | 2016年6月29日 | 不适用 | | | | | | |
| 张跃建 | 副总裁 | 男 | 52 | 2019年6月25日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 341.40 | 否 |
| 吴晓蕾 | 副总裁、首席财务官 | 女 | 42 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 67.07 | 否 |
| 袁宁 | 副总裁 | 男 | 44 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 189.99 | 否 |
| 苏莉 | 副总裁 | 女 | 50 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 364.76 | 否 |
| 纪皓 | 副总裁 | 男 | 47 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 173.70 | 否 |
| 朱悦 | 副总裁 | 女 | 44 | 2022年1月4日 | 2022年6月24日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 252.54 | 否 |
| 龚平 | 非执行董事 | 男 | 46 | 2020年6月30日 | 2021年11月9日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 张厚林 | 非执行董事 | 男 | 53 | 2020年10月9日 | 2021年11月9日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 | 是 |
| 江宪 | 独立非执行董事 | 男 | 67 | 2015年6月29日 | 2021年6月11日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 16.02 | 否 |
| 黄天祐 | 独立非执行董事 | 男 | 61 | 2015年6月29日 | 2021年6月11日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 16.02 | 否 |
| 李东明 | 联席总裁 | 男 | 52 | 2020年10月29日 | 2022年1月3日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 455.40 | 否 |
| 汪曜 | 副总裁 | 男 | 48 | 2014年9月1日 | 2022年1月3日 | 50,000 | 50,000 | 0 | 不适用 | 331.69 | 否 |
| Lihui Zou | 副总裁 | 女 | 53 | 2021年3月5日 | 2021年9月21日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 360.83 | 否 |
| 陈战宇 | 副总裁 | 男 | 50 | 2020年1月21日 | 2021年2月28日 | 30,000 | 30,000 | 0 | 不适用 | 219.19 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 2,455,725 | 2,323,025 | -132,700 | / | 12,570.68 | / |

注 1：于任职本公司高管职务前买入。

注 2：按 2021 年任职本公司董监高期间在控股股东单位获取报酬的情况列示。

注 3：陈启宇先生、姚方先生自 2020 年 10 月起由本公司执行董事改任非执行董事。2021 年其于本集团取得的报酬包括：①根据 2020 年年终考核结果发放的对应其 2020 年任职本公司执行董事期间的考核奖金，②过往年度任职本公司执行董事期间所参与投资项目奖金的递延发放（根据相应业绩里程碑发放）（如适用）。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 吴以芳 | 现任本公司执行董事、董事长及首席执行官。吴先生于 2004 年 4 月加入本集团，曾任本公司高级副总裁、首席运营官、总裁等职。吴先生现任联交所上市公司复锐医疗科技(Sisram)（股票代码：01696）非执行董事、联交所上市公司复宏汉霖(股票代码：02696) 非执行董事、孟买证券交易所及印度国家证券交易所上市公司 Gland Pharma（股票代码：GLAND）董事。吴先生于 2020 年 9 月至 2021 年 6 月任联交所上市公司国药控股(股票代码：01099)监事会主席。加入本集团前，吴先生曾历任徐州生物化学制药厂技术员、主任、生产科长、财务主任、厂长助理，并曾任徐州（万邦）生物化学制药厂副厂长，徐州万邦生化制药有限公司及江苏万邦生化医药股份有限公司副总经理（徐州生物化学制药厂、徐州（万邦）生物化学制药厂、徐州万邦生化制药有限公司、江苏万邦生化医药股份有限公司均为万邦医药前身）。 |
| 王可心 | 先生现任本公司执行董事、副董事长。王先生于 2010 年 6 月加入本集团，于 2010 年 6 月至 2020 年 10 月曾任本公司副总裁、高级副总裁等职，并于 2020 年 10 月至 2022 年 1 月任本公司联席总裁兼首席投资官。加入本集团前，王先生曾任海虹控股医药电子商务有限公司副总经理、上证所上市公司昆明制药集团股份有限公司（股票代码：600422）营销总监及昆明制药药品销售有限公司总经理、北京华立九州医药有限公司总经理、原深交所上市公司重庆华立药业股份有限公司（原股票代码：000607）副总裁、北京天仁合信医药经营有限责任公司董事长。 |
| 关晓晖 | 现任本公司执行董事、副董事长。关女士于 2000 年 5 月加入本集团，于 2000 年 5 月至 2020 年 10 月曾任本公司总裁助理、财务部总经理、总会计师、副总裁兼总会计师、高级副总裁兼首席财务官等职，并于 2020 年 10 月至 2022 年 1 月任本公司执行总裁、首席财务官。关女士现任联交所上市公司复宏汉霖（股票代码：02696）非执行董事、孟买证券交易所及印度证券交易所上市公司 Gland Pharma（股票代码：GLAND）非执行董事、並於 2021 年 6 月起任联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）监事会主席。关女士于 2019 年 3 月至 2021 年 3 月任联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）非执行董事。加入本集团前，关女士曾任职于中国工商银行江西省分行。 |
| 陈启宇 | 现任本公司非执行董事。陈先生现任复星高科技董事长、联交所上市公司复星国际（股票代码：00656）执行董事兼联席首席执行官、联交所上市公司复宏汉霖（股票代码：02696）非执行董事、孟买证交所及印度证交所上市 Gland Pharma（股票代码：GLAND）非执行董事、联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）非执行董事及副董事长、上证所上市公司三元股份（股票代码：600429）董事、并于 2022 年 1 月起任 Unicorn II Holdings Limited 联席董事长。陈先生曾于 1994 年 4 月至 2020 年 10 月任本公司总经理、董事会秘书、副董事长、执行董事、董事长等职。陈先生曾任深交所创业板上市公司迪安诊断（股票代码：300244）董事、联交所上市公司宝树集团（股票代码：01761）非执行董事、NFH（已于 2022 年 1 月从纽交所退市、并被 Unicorn II Holdings Limited 吸收合并）联席董事长。 |

| | |
|-----|---|
| 姚方 | 现任本公司非执行董事。姚先生现任联交所上市公司复星国际（股票代码：00656）执行总裁兼联席首席投资官、上证所上市公司三元股份（股票代码：600429）副董事长。姚先生曾于2010年4月至2020年10月任本公司总经理、总裁兼首席执行官、执行董事、副董事长、联席董事长等职。姚先生曾任联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）监事会主席。姚先生于1993年至2009年间历任上海万国证券有限公司（现为申万宏源集团股份有限公司）国际业务总部助理总经理、上海上实资产经营有限公司总经理、上实管理（上海）有限公司总经理、上海实业医药投资股份有限公司（于2010年2月12日自上证所摘牌）董事总经理、上海海外公司董事长、联交所上市公司联华超市股份有限公司（股票代码：00980）非执行董事、联交所上市公司上海实业控股有限公司（股票代码：00363）执行董事。 |
| 徐晓亮 | 现任本公司非执行董事。徐先生现任复星高科技董事、总经理，联交所上市公司复星国际（股票代码：00656）执行董事兼联席首席执行官，上证所上市公司豫园股份（股票代码：600655）董事、上证所上市公司海南矿业（股票代码：601969）董事、复娱文化（已于2021年4月从新三板摘牌）董事。徐先生曾任联交所上市公司上海证大（股票代码：00755）非执行董事、招金矿业（股票代码：01818）非执行董事兼副董事长，上海策源置业顾问股份有限公司（已于2020年12月从新三板摘牌）董事。 |
| 潘东辉 | 现任本公司非执行董事。潘东辉先生现任联交所上市公司复星国际（股票代码：00656）执行总裁兼首席人力资源官，复娱文化（已于2021年4月从新三板摘牌）董事，深交所上市公司上海钢联（股票代码：300226）监事会主席。潘先生曾任联交所上市公司蓝港互动（股票代码：08267）非执行董事、深交所上市公司上海钢联（股票代码：300226）董事。潘先生曾任职于浙江宁波天地集团股份有限公司（现为宁波天地（集团）股份有限公司）。 |
| 李玲 | 现任本公司独立非执行董事。李女士现任北京大学国家发展研究院经济学教授、博士生导师，北京大学中国健康发展研究中心主任，并任联交所上市公司京东健康股份有限公司（股票代码：06618）独立非执行董事。李女士曾任武汉大学教师，Towson University 经济学院助教授、经济学院副教授（终身职），北京大学中国经济研究中心常务副主任经济学教授、博士生导师，并曾兼任联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）独立非执行董事。李女士系医疗医药行业专家。 |
| 汤谷良 | 现任本公司独立非执行董事。汤先生现任对外经济贸易大学国际商学院财务学系教授，并兼任上证所科创板上市公司深圳光峰科技股份有限公司（股票代码：688007）独立董事、上证所上市公司九州通医药集团股份有限公司（股票代码：600998）独立董事。汤先生曾任北京商学院（现北京工商大学）会计学系助教、讲师、副教授和教授，北京工商大学会计学院院长、教授，曾兼任对外经济贸易大学国际商学院院长，并曾兼任联交所上市公司 TCL 电子控股有限公司（股票代码：01070）独立非执行董事、深交所上市公司长江证券股份有限公司（股票代码：000783）独立董事。汤先生为中国注册会计师协会非执业会员。汤先生系财务会计专家、风险控制专家。 |
| 王全弟 | 现任本公司独立非执行董事。王先生现任上证所上市公司山东博汇纸业股份有限公司（股票代码：600966）独立董事。王先生曾于复旦大学法学院任教逾30年，专业领域为法学（民商法）。王先生系法律专家。 |
| 余梓山 | 现任本公司独立非执行董事。余先生现任港大科桥有限公司副董事总经理及香港大学技术转移处副处长，并于2020年4月起兼任 HKU Innovation Holdings Limited 首席运营官。余先生现任联交所上市公司中国中药控股有限公司（股票代码：00570）独立非执行董事、联交所上市公司中国泰凌医药集团有限公司（股票代码：01011）独立非执行董事。余先生曾任联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）独立非执行董事。余先生系科技成果授权和转化专家。 |
| 任倩 | 现任本公司监事会主席（职工监事），任女士于2011年5月加入本集团，于2011年5月至2018年1月曾任本公司审计部副总经理、 |

| | |
|-----------|--|
| | <p>总经理。加入本集团前，任女士曾任上证所上市公司上海市第一百货股份有限公司（后合并入上海百联集团股份有限公司（股票代码：600827））审计部审计员兼控股子公司财务部经理，中国华源集团有限公司审计部审计二处处长，上海中洲会计师事务所有限公司主任助理，上证所上市公司上海华鑫股份有限公司（股票代码：600621）稽核部副总经理。</p> |
| 曹根兴 | <p>现任本公司监事。曹先生现任上海申新（集团）有限公司董事长顾问。曹先生曾任大华（集团）有限公司董事长秘书。</p> |
| 管一民 | <p>现任本公司监事。管先生现任深交所上市公司益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司（股票代码：300999）独立董事、上证所上市公司上海华谊集团股份有限公司（股票代码：600623）独立董事、新三板挂牌企业合肥杰事杰新材料股份有限公司（股票代码：834166）独立董事、华鑫证券有限责任公司独立董事、并于2022年2月起任上证所上市公司绿地控股集团有限公司（股票代码：600606）独立董事。管先生于2007年5月至2013年6月曾任本公司独立董事、独立非执行董事。管先生曾任上海国家会计学院副院长、教授，上证所及联交所上市公司天津创业环保集团股份有限公司（股票代码：600874、01065）独立非执行董事、深交所创业板上市公司博腾股份（股票代码：300363）独立董事、上证所及联交所上市公司中海集装箱运输股份有限公司（现更名为中远海运发展股份有限公司，股票代码：601866、02866）独立非执行董事、上证所上市公司上海银行股份有限公司（股票代码：601229）独立董事、上证所上市公司上海国际港务（集团）股份有限公司（股票代码：600018）独立董事，并于2019年4月至2021年12月任深交所上市公司荣科科技股份有限公司（股票代码：300290）独立董事。</p> |
| 陈玉卿 | <p>现任本公司联席总裁。陈先生于2010年1月加入本集团，曾任本公司副总裁、高级副总裁等职。加入本集团前，陈先生曾任上海大学材料学院教师，延锋伟世通汽车饰件系统有限公司（现更名为延锋汽车饰件系统有限公司）人力资源经理，延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司人力资源经理，上海延锋江森座椅有限公司人力资源经理，上海埃力生（集团）有限公司人力资源部发展经理，迅达（中国）电梯有限公司中国区人力资源经理，购宝商业集团高级人力资源整合经理，酷宝信息技术（上海）有限公司人力资源总监。</p> |
| 文德镛 | <p>现任本公司联席总裁。文先生于2002年5月加入本集团，曾任本公司副总裁等职，于2020年10月至2022年1月任本公司高级副总裁，并于2022年1月起任本公司联席总裁。文先生现任联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）非执行董事、上证所上市公司国药股份（股票代码：600511）董事、深交所上市公司国药集团一致药业股份有限公司（股票代码：000028）监事会主席。文先生曾任深交所上市公司重药控股（股票代码：000950）董事，并于2020年7月至2021年8月曾任深交所上市公司山河药辅（股票代码：300452）董事。加入本集团前，文先生曾任职于重庆制药六厂（重庆药友前身）。</p> |
| Aimin Hui | <p>现任本公司执行总裁。Hui先生于2017年11月加入本集团，于2017年11月至2021年3月曾任本公司高级副总裁，并于2021年3月起任本公司执行总裁。Hui先生现任联交所上市公司复宏汉霖（股票代码：02696）非执行董事。加入本集团前，Hui先生曾任河北医科大学第四医院医师，日本国立癌中心医院研修生，日本信州大学医学院博士研究生，日本国立癌中心特别研究员，东京大学医学院文部教官助理教授、讲师，美国国立癌研究所访问科学家、研究员，GE医疗集团医学总监，Cephalon, Inc. 医学总监，武田药品工业株式会社临床肿瘤学总监、高级总监，赛诺菲全球临床研发副总裁。</p> |
| 梅璟萍 | <p>现任本公司执行总裁。梅女士于2013年1月加入本集团，曾任本公司副总裁等职，于2019年6月至2022年1月任本公司高级副总裁，并于2022年1月起任本公司执行总裁。加入本集团前，梅女士曾任惠氏制药有限公司市场部高级市场经理，CLSA Limited 投资分析师、高级投资分析师、医药行业研究主管。</p> |
| 李胜利 | <p>现任本公司执行总裁。李先生于2004年4月加入本集团，曾任本公司副总裁等职，于2021年3月至2022年1月任本公司高级副总</p> |

| | |
|-----|---|
| | 裁，并于 2022 年 1 月起任本公司执行总裁。加入本集团前，李胜利先生曾任职于徐州恩华药业集团有限责任公司。 |
| 王冬华 | 现任本公司高级副总裁。王先生于 2015 年 10 月加入本集团，曾任本公司副总裁等职。加入本集团前，王先生曾任复星高科技企业文化部副经理、经理，投资发展部副总经理，品牌发展部副总经理兼新闻发言人，公共事务部副总经理、执行总经理、联席总经理。 |
| 冯蓉丽 | 现任本公司高级副总裁。冯女士于 2020 年 4 月加入本集团，曾任本公司副总裁，并于 2021 年 3 月起任本公司高级副总裁。冯女士现任联交所上市公司复宏汉霖（股票代码：02696）监事会主席、联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）非执行董事、联交所上市公司复锐医疗科技（Sisram）（股票代码：01696）非执行董事。加入本集团前，冯女士曾任希悦尔包装（上海）有限公司人力资源主管、格兰富水泵（上海）有限公司人力资源经理、艾默生电气（中国）投资有限公司亚太区人力资源经理、陶氏化学（中国）有限公司中国区人力资源规划经理、上海罗氏制药有限公司人力资源总监、F. Hoffmann-La Roche AG 人力资源高级总监、复星高科技副首席人力资源官、上海复星创业投资管理有限公司人力资源董事总经理等。 |
| 李东久 | 现任本公司高级副总裁。李先生于 2021 年 3 月重新加入本集团。现任联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）非执行董事。李先生曾于 2009 年 12 月至 2018 年 1 月任本公司副总裁、高级副总裁等职。首次加入本集团前，李先生曾任职于上证所上市公司华北制药股份有限公司（股票代码：600812）副总经理兼财务负责人。李先生曾任上证所上市公司国药股份（股票代码：600511）董事，并于 2018 年 1 月联交所上市公司国药控股（股票代码：01099）副总裁和总法律顾问、深交所上市公司国药集团一致药业股份有限公司（股票代码：000028）董事。 |
| 刘毅 | 现任本公司高级副总裁。刘先生于 2015 年 11 月加入本集团，于 2017 年 1 月至 2022 年 1 月任本公司副总裁，于 2022 年 1 月起任本公司高级副总裁。刘先生现任联交所上市公司复锐医疗科技（Sisram）（股票代码：01696）执行董事、董事会主席。加入本集团前，刘先生曾先后任职于国家食品药品监督管理局（现为国家药监局）、北京市医疗器械检验所。 |
| 包勤贵 | 现任本公司高级副总裁。包先生于 2010 年 7 月加入本集团，曾任控股子公司复星健康总裁助理、副总裁、执行总裁等职，于 2020 年 1 月至 2022 年 1 月任本公司副总裁，并于 2022 年 1 月起任本公司高级副总裁。 |
| 胡航 | 现任本公司高级副总裁。胡先生于 2010 年 9 月加入本集团，曾任控股子公司复星健康总裁助理、副总裁等职，于 2020 年 1 月至 2022 年 1 月任本公司副总裁，并于 2022 年 1 月起任本公司高级副总裁。加入本集团前，胡先生曾任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计师、普华永道管理咨询（上海）有限公司风险控制高级顾问。 |
| 董晓娴 | 现任本公司副总裁、董事会秘书、联席公司秘书。董女士于 2003 年 7 月加入本集团，曾任本公司证券事务代表、董事会秘书办公室副主任等职。 |
| 张跃建 | 现任本公司副总裁。张先生于 2005 年 2 月重新加入本集团，曾任本公司总裁助理等职。加入本集团前，张先生曾任上海医科大学讲师，并曾于 Boston University 进行博士后研究。 |
| 吴晓蕾 | 现任本公司副总裁、首席财务官。吴女士于 2021 年 6 月重新加入本集团，曾任本公司副首席财务官，并于 2022 年 1 月起任本公司副总裁、首席财务官。吴女士现任美国纳斯达克上市公司 Nature's Sunshine Products, Inc（股票代码：NATR）董事。吴女士曾于 2017 年 10 月至 2020 年 7 月任本公司财务部副总经理兼财务分析总监。首次加入本集团前，吴女士曾历任德勤华永会计师事务所审计员、高级审计员，毕马威华振会计师事务所审计经理助理、审计经理、审计高级经理及审计合伙人。吴女士于 2020 年 8 月至 2021 年 5 月历任复星高科技财务管理部联席总经理、总经理。吴女士拥有中国注册会计师（CPA）资质，并为澳大利亚注册会计师。 |

| | |
|-----------|---|
| 袁宁 | 现任本公司副总裁。袁先生于 2007 年 9 月加入本集团，于 2007 年 9 月至 2022 年 1 月曾任本公司总裁助理等职，并于 2022 年 1 月起任本公司副总裁。加入本集团前，袁先生曾任职于南京美瑞制药有限公司研发部、市场部。 |
| 苏莉 | 现任本公司副总裁。苏女士于 2006 年 6 月加入本集团，于 2006 年 6 月至 2022 年 1 月曾任本公司总裁助理等职，并于 2022 年 1 月起任本公司副总裁。加入本集团前，苏女士曾历任昆明制药股份有限公司总裁办文员，昆明制药集团股份有限公司进出口部副经理、经理及国际贸易部经理。 |
| 纪皓 | 现任本公司副总裁。纪先生于 2016 年 6 月加入本集团，于 2016 年 6 月至 2022 年 1 月曾任本公司总裁助理等职，并于 2022 年 1 月起任本公司副总裁。加入本集团前，纪先生曾任中国人民解放军军事科学院助理研究员，并曾任职于上海市人民检察院第一分院。 |
| 朱悦 | 现任本公司副总裁。朱女士于 2020 年 10 月加入本集团，于 2020 年 10 月至 2022 年 1 月曾任本公司总裁助理等职，并于 2022 年 1 月起任本公司副总裁。加入本集团前，朱女士曾历任美国摩根路易斯律师事务所 (Morgan, Lewis & Bockius LLP) 律师、资深律师，美国美邦律师事务所 (Milbank LLP) 资深律师，英国高伟绅律师事务所 (Clifford Chance LLP) 资深律师、顾问律师，联交所上市公司复星国际 (股票代码: 00656) 法务部董事总经理。朱女士拥有美国加州律师执业资格。 |
| 龚平 | 龚先生于 2020 年 6 月至 2021 年 11 月任本公司非执行董事。 |
| 张厚林 | 张先生于 2020 年 10 月至 2021 年 11 月任本公司非执行董事。 |
| 江宪 | 江先生于 2015 年 6 月至 2021 年 6 月任本公司独立非执行董事。 |
| 黄天祐 | 黄先生于 2015 年 6 月至 2021 年 6 月任本公司独立非执行董事。 |
| 李东明 | 李先生于 2017 年 4 月加入本集团，曾任本公司副总裁、高级副总裁等职，于 2020 年 10 月至 2022 年 1 月任本公司联席总裁。 |
| 汪曜 | 汪先生于 2014 年 7 月加入本集团，于 2014 年 9 月至 2022 年 1 月任本公司副总裁。 |
| Lihui Zou | Zou 女士于 2017 年 2 月加入本集团，于 2021 年 3 月至 2021 年 9 月任本公司副总裁。 |
| 陈战宇 | 陈先生于 2011 年 6 月加入本集团，于 2020 年 1 月至 2021 年 2 月任本公司副总裁。 |

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 |
|------------------|--------|------------|----------|--------|
| 陈启宇 | 复星高科技 | 董事 | 2015年7月 | |
| | | 董事长 | 2017年11月 | |
| 徐晓亮 | 复星高科技 | 董事 | 2015年7月 | |
| | | 总经理 | 2017年11月 | |
| 龚平 ^注 | 复星高科技 | 董事 | 2017年11月 | |
| | | 财务负责人 | 2020年2月 | |
| 张厚林 ^注 | 复星高科技 | 监事 | 2020年2月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 不适用 | | | |

注：龚平先生、张厚林先生已于2021年11月9日辞任本公司非执行董事职务。

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 |
|--------|---|------------|----------|---------|
| 吴以芳 | 复星凯特 | 董事 | 2017年4月 | |
| | 直观复星上海 | 董事 | 2017年5月 | |
| | 直观复星香港 | 董事 | 2018年11月 | |
| | 国药控股 | 监事会主席 | 2020年9月 | 2021年6月 |
| 王可心 | 广西壮族自治区花红药业集团股份有限公司 | 董事 | 2021年12月 | |
| 关晓晖 | 北京金象复星医药股份有限公司 | 董事 | 2009年3月 | |
| | 复星财务公司 | 董事 | 2017年2月 | |
| | 康健租赁 | 董事 | 2017年7月 | |
| | 国药控股 | 非执行董事 | 2019年3月 | 2021年3月 |
| | 国药控股 | 监事会主席 | 2021年6月 | |
| | 国药产投 | 监事 | 2012年8月 | |
| | 杏脉科技 | 董事 | 2021年6月 | |
| 陈启宇 | 复星国际 | 执行董事 | 2015年7月 | |
| | | 联席首席执行官 | 2020年2月 | |
| | 天津药业集团有限公司 | 董事 | 2009年2月 | |
| | 国药控股 | 非执行董事、副董事长 | 2010年5月 | |
| | 国药产投 | 副董事长 | 2012年8月 | |
| | 三元股份 | 董事 | 2015年3月 | |
| | 杏脉科技 | 董事 | 2019年1月 | 2021年6月 |
| | NFH（已于2022年1月从纽交所退市、并被 Unicorn II Holdings Limited 吸收合并） Unicorn II Holdings Limited | 联席董事长 | 2019年12月 | 2022年1月 |
| 姚方 | 复星国际 | 执行总裁 | 2021年8月 | |
| | | 联席首席投资官 | 2020年10月 | |
| | | 高级副总裁 | 2020年10月 | 2021年8月 |
| | 通德投资 | 董事 | 2017年3月 | |
| | 三元股份 | 副董事长 | 2021年5月 | |
| | 杏脉科技 | 董事 | 2021年6月 | |

| | | | | |
|------|---------------------------------|-----------------|----------|----------|
| 徐晓亮 | 复星国际 | 执行董事 | 2015年7月 | |
| | | 联席首席执行官 | 2020年2月 | |
| | 豫园股份 | 董事 | 2013年12月 | |
| | 复娱文化 | 董事 | 2017年7月 | |
| 潘东辉 | 海南矿业 | 董事 | 2019年11月 | |
| | 复星国际 | 首席人力资源官 | 2020年2月 | |
| | | 高级副总裁 | 2020年2月 | 2021年8月 |
| | | 执行总裁 | 2021年8月 | |
| 上海钢联 | 监事会主席 | 2020年5月 | | |
| 李玲 | 复娱文化 | 董事 | 2018年5月 | |
| | 北京大学中国经济研究中心（现北京大学国家发展研究院） | 经济学教授、博士生导师 | 2003年6月 | |
| | 北京大学中国健康发展研究中心 | 主任 | 2008年6月 | |
| 汤谷良 | 京东健康股份有限公司 | 独立非执行董事 | 2020年12月 | |
| | 对外经济贸易大学 | 国际商学院 财务学系教授 | 2006年3月 | |
| | 深圳光峰科技股份有限公司 | 独立董事 | 2018年7月 | |
| | 中建投租赁股份有限公司 | 独立董事 | 2017年4月 | |
| | 三峡资本控股有限责任公司 | 独立董事 | 2019年7月 | |
| 王全弟 | 九州通医药集团股份有限公司 | 独立董事 | 2020年11月 | |
| | 山东博汇纸业股份有限公司 | 独立董事 | 2020年10月 | |
| 余梓山 | 港大科桥有限公司 | 副董事总经理 | 1998年2月 | |
| | HKU Innovation Holdings Limited | 首席运营官 | 2020年4月 | |
| | 中国中药控股有限公司 | 独立非执行董事 | 2013年11月 | |
| | 中国泰凌医药集团有限公司 | 独立非执行董事 | 2017年6月 | |
| 管一民 | 香港大学技术转移处 | 副处长 | 1998年2月 | |
| | 荣科科技股份有限公司 | 独立董事 | 2019年4月 | 2021年12月 |
| | 益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司 | 独立董事 | 2019年4月 | |
| | 上海华谊集团股份有限公司 | 独立董事 | 2020年6月 | |
| | 合肥杰事杰新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2020年12月 | |
| | 华鑫证券有限责任公司 | 独立董事 | 2020年12月 | |
| 陈玉卿 | 绿地控股集团有限公司 | 独立董事 | 2022年2月 | |
| | 国控医投 | 董事 | 2016年2月 | |
| 文德镛 | 淮海医院 | 董事 | 2016年8月 | |
| | 颈复康 | 董事 | 2017年5月 | |
| | 国药控股 | 非执行董事 | 2017年9月 | |
| | 广西壮族自治区花红药业集团股份公司 | 董事 | 2018年4月 | 2021年12月 |
| | 龙沙复星 | 董事 | 2018年8月 | |
| | 国药集团药业股份有限公司 | 董事 | 2019年5月 | |
| | 国药集团一致药业股份有限公司 | 监事会主席 | 2019年7月 | |
| | 国药健康在线有限公司 | 董事 | 2019年11月 | |
| | 国药产投 | 董事 | 2020年1月 | |
| | 山河药辅 | 董事 | 2020年7月 | 2021年8月 |
| 梅璟萍 | 北京金象复星医药股份有限公司 | 董事 | 2020年12月 | |
| | 复星凯特 | 董事 | 2017年4月 | |
| 李胜利 | 明医众禾科技(北京)有限责任公司 | 董事 | 2018年5月 | |
| | 上海亲苗科技有限公司 | 董事 | 2018年7月 | |

| | | | | |
|--------------|---------------------------------|---------------|----------|---------|
| | 杭州亲贝科技有限公司 | 董事 | 2019年2月 | |
| 冯蓉丽 | 国药控股 | 非执行董事 | 2020年6月 | |
| | 复星凯特 | 董事 | 2021年2月 | |
| 李东久 | 国药集团一致药业股份有限公司 | 董事 | 2018年4月 | 2021年3月 |
| | 国药控股 | 副总裁、 总法律顾问 | 2018年1月 | 2021年3月 |
| | | 非执行董事 | 2021年6月 | |
| 刘毅 | 中国科学器材有限公司 | 董事 | 2018年12月 | |
| | 杏脉科技 | 董事 | 2019年1月 | 2021年6月 |
| | 中国医疗器械有限公司 | 董事 | 2019年2月 | |
| | 直观复星上海 | 监事 | 2019年11月 | |
| 包勤贵 | 江苏英诺华 | 董事 | 2020年9月 | 2021年9月 |
| 胡航 | 杏脉科技 | 董事 | 2018年2月 | |
| | 孟启干细胞 | 董事 | 2020年7月 | |
| | 广东禅孟干细胞技术有限公司 | 董事 | 2022年1月 | |
| 张跃建 | Saladax | 董事 | 2017年5月 | 2021年6月 |
| 吴晓蕾 | 自然阳光（上海）日用品有限公司 | 董事 | 2021年10月 | |
| | Nature's Sunshine Products, Inc | 董事 | 2021年9月 | |
| | 复星财务公司 | 监事 | 2020年10月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | 无 | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 专职董事、监事的报酬由股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、高级管理人员的报酬基于企业经济效益，依据其岗位职责、实际工作业绩，并参与外部行业薪酬水平等因素综合确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事（独立非执行董事除外）、高级管理人员的报酬根据考核予以支付。 |
| 现任及报告期内在任全体董事、监事和高级管理人员报告期内实际获得的报酬合计 | 人民币 12,570.68 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 ^注 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------------------|------|----------------------------------|
| 王全弟 | 独立非执行董事 | 选举 | 2021年6月11日，获委任为独立非执行董事 |
| 余梓山 | 独立非执行董事 | 选举 | 2021年6月11日，获委任为独立非执行董事 |
| 王可心 | 执行董事 | 选举 | 2021年12月7日，获委任为执行董事 |
| | 副董事长 | 选举 | 2022年1月4日，获委任为副董事长 |
| | 联席总裁 | 辞任 | 因工作安排调整，2022年1月4日起不再担任联席总裁 |
| 关晓晖 | 执行董事 | 选举 | 2021年12月7日，获委任为执行董事 |
| | 副董事长 | 选举 | 2022年1月4日，获选举为副董事长 |
| | 执行总裁、首席财务官 | 辞任 | 因工作安排调整，2022年1月4日起不再担任执行总裁、首席财务官 |
| 江宪 | 独立非执行董事 | 退任 | 因任期届满，2021年6月11日起退任独立非执行 |

| | | | |
|-----------|-----------|----|---|
| | | | 董事 |
| 黄天祐 | 独立非执行董事 | 退任 | 因任期届满，2021 年 6 月 11 日起退任独立非执行董事 |
| 龚平 | 非执行董事 | 辞任 | 因工作安排调整，2021 年 11 月 9 日起不再担任非执行董事 |
| 张厚林 | 非执行董事 | 辞任 | 因工作安排调整，2021 年 11 月 9 日起不再担任非执行董事 |
| 李东久 | 高级副总裁 | 新聘 | 2021 年 3 月 1 日，获委任为高级副总裁 |
| 吴晓蕾 | 副总裁、首席财务官 | 新聘 | 2022 年 1 月 4 日，获委任为副总裁、首席财务官 |
| 袁宁 | 副总裁 | 新聘 | 2022 年 1 月 4 日，获委任为副总裁 |
| 苏莉 | 副总裁 | 新聘 | 2022 年 1 月 4 日，获委任为副总裁 |
| 纪皓 | 副总裁 | 新聘 | 2022 年 1 月 4 日，获委任为副总裁 |
| 朱悦 | 副总裁 | 新聘 | 2022 年 1 月 4 日，获委任为副总裁 |
| 陈战宇 | 副总裁 | 辞任 | 因工作安排，2021 年 3 月 1 日起不再担任副总裁 |
| Lihui Zou | 副总裁 | 辞任 | 2021 年 3 月 5 日，获委任为副总裁 因个人原因，2021 年 9 月 22 日起不再担任副总裁 |
| 李东明 | 联席总裁 | 辞任 | 因个人原因，2022 年 1 月 4 日起不再担任联席总裁 |
| 汪曜 | 副总裁 | 辞任 | 因工作安排调整，2022 年 1 月 4 日起不再担任副总裁 |

注：如新聘，则为新任的职务；如为辞任，则为辞任前的职务。

(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 |
|-------------|-----------------|--|
| 第八届董事会第三十三次 | 2021 年 2 月 4 日 | 审议通过关于参与对复星凯特生物科技有限公司增资的议案、关于参与投资设立海南复星商社医疗贸易有限公司的议案。 |
| 第八届董事会第三十四次 | 2021 年 3 月 1 日 | 审议通过关于聘任高级管理人员的议案。 |
| 第八届董事会第三十五次 | 2021 年 3 月 5 日 | 审议通过关于聘任高级管理人员的议案。 |
| 第八届董事会第三十六次 | 2021 年 3 月 12 日 | 审议通过关于《上海复星医药（集团）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案、关于《上海复星医药（集团）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案、关于提请股东大会以及 A 股、H 股类别股东会授权董事会办理本次激励计划相关事宜的议案。 |
| 第八届董事会第三十七次 | 2021 年 3 月 29 日 | 审议通过本集团 2020 年年度报告、本集团 2020 年度董事会工作报告、2020 年度首席执行官工作报告、本集团 2020 年度财务决算报告、本公司 2020 年度利润分配预案、《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、关于本公司 2021 年续聘会计师事务所及 2020 年会计师事务所报酬的议案、关于本集团 2020 年日常关联/连交易报告及 2021 年日常关联/连交易预计的议案、关于 2020 年本公司执行董事、高级管理人员考核结果和报酬的议案、关于 2021 年本公司高级管理人 |

| | | |
|-------------|-----------------|--|
| | | 员考核方案的议案、《2020 年度内部控制评价报告》、2020 年内审工作总结和 2021 年内审工作计划的议案、关于本集团续展及新增委托贷款/借款额度的议案、关于本集团续展及新增担保额度的议案、关于本公司新增申请授信总额的议案、关于授权管理层处置所持境内外上市公司股份的议案、关于提请股东大会授权董事会增发本公司 A 股及/或 H 股股份的一般性授权的议案、关于回购本公司 A 股股份的一般性授权的议案、关于回购本公司 H 股股份的一般性授权的议案、关于《2020 年度企业社会责任报告》的议案、关于授权控股子公司投资共同基金及债券的议案、关于召开本公司 2020 年度股东大会的议案。 |
| 第八届董事会第三十八次 | 2021 年 4 月 6 日 | 审议通过调整非公开发行 A 股股票方案的议案、修订非公开发行 A 股股票预案的议案、修订非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案、修订本次非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补回报措施的议案。 |
| 第八届董事会第三十九次 | 2021 年 4 月 26 日 | 审议通过本集团 2021 年第一季度报告、关于增补独立非执行董事的议案、关于转让佛山禅曦房地产开发有限公司 100%股权和对其享有债权的议案、关于修订《上海复星医药（集团）股份有限公司信息披露制度》的议案、关于修订《上海复星医药（集团）股份有限公司内幕信息知情人管理制度》的议案、关于修订《上海复星医药（集团）股份有限公司外部信息报送及使用管理制度》的议案、关于召开本公司 2021 年第一次 A 股类别股东会及 H 股类别股东会的议案、关于召开本公司 2021 年第一次临时股东大会的议案。 |
| 第八届董事会第四十次 | 2021 年 5 月 8 日 | 审议通过关于与 BioNTech SE 签订约束性《Term Sheet》的议案。 |
| 第八届董事会第四十一次 | 2021 年 5 月 31 日 | 审议通过关于转让台州市立浙东医养投资管理有限公司 75%股权的议案、关于参与投资设立复星南风（深圳）医疗技术有限公司的议案。 |
| 第八届董事会第四十二次 | 2021 年 6 月 9 日 | 审议通过关于与重药控股股份有限公司签订日常关联/连交易框架协议的议案、关于与复星国际有限公司签订日常关联/连交易框架协议的议案、关于受让 NOVA JV (US) LLC 49%股权的议案。 |
| 第八届董事会第四十三次 | 2021 年 6 月 11 日 | 审议通过关于增补第八届董事会相关专业委员会委员的议案、关于参与对复星凯特生物科技有限公司增资的议案。 |
| 第八届董事会第四十四次 | 2021 年 6 月 17 日 | 审议通过关于前次募集资金使用情况报告的议案。 |
| 第八届董事会第四十五次 | 2021 年 6 月 22 日 | 审议通过关于召开本公司 2021 年第二次临时股东大会的议案。 |
| 第八届董事会第四十六次 | 2021 年 6 月 29 日 | 审议通过关于修订《上海复星医药（集团）股份有限公司银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》的议案。 |
| 第八届董事会第四十七次 | 2021 年 7 月 19 日 | 审议通过关于 Sisram Medical Ltd 配售股份的议案。 |
| 第八届董事会第四十八次 | 2021 年 8 月 4 日 | 审议通过关于参与 New Frontier Health Corporation 私有化的议案。 |
| 第八届董事会第四十九次 | 2021 年 8 月 20 日 | 审议通过关于控股收购苏州百道医疗科技有限公司的议案。 |
| 第八届董事会第五十次 | 2021 年 8 月 23 日 | 审议通过本集团 2021 年半年度报告、《2021 年半年度内部控制评价报告》、《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、本集团 2021 年-2031 年暨中长期战略规划、关于调整部分 2021 年日常关联/连交易预计的议案、关于延长与上海复宏汉霖生物技术股份有限公司科创板上市有关授权 |

| | | |
|-------------|------------------|---|
| | | 有效期及更换授权人士的议案、关于转让天津药业集团有限公司 25%股权的议案。 |
| 第八届董事会第五十一次 | 2021 年 9 月 1 日 | 审议通过关于变更本公司于香港联合交易所有限公司电子呈交系统第二位授权代表的议案。 |
| 第八届董事会第五十二次 | 2021 年 9 月 9 日 | 审议通过关于参与对复星凯特生物科技有限公司增资的议案、关于 Sisram Medical Ltd 受限制股份单位计划的议案。 |
| 第八届董事会第五十三次 | 2021 年 9 月 30 日 | 审议通过关于转让亚能生物技术(深圳)有限公司及深圳金石医学检验实验室相关股权的议案。 |
| 第八届董事会第五十四次 | 2021 年 10 月 11 日 | 审议通过关于参与投资设立苏州星晨儿童医院有限公司的议案。 |
| 第八届董事会第五十五次 | 2021 年 10 月 26 日 | 审议通过本集团 2021 年第三季度报告、关于收购成都安特金生物技术有限公司的议案、关于受让深圳复星健康信息科技有限公司股权的议案、关于参与投资设立苏州星盛复盈企业管理合伙企业(有限合伙)的议案。 |
| 第八届董事会第五十六次 | 2021 年 11 月 9 日 | 审议通过关于收购广州新市医院有限公司的议案、关于“复宏汉霖生物医药产业化基地(二)”一期项目第三阶段投资的议案、关于增补执行董事的议案、关于增补第八届董事会审计委员会委员的议案、关于召开本公司 2021 年第三次临时股东大会的议案。 |
| 第八届董事会第五十七次 | 2021 年 11 月 24 日 | 审议通过关于参与投资设立安吉复健创新药股权投资合伙企业(有限合伙)、徐州复健创新药股权投资合伙企业(有限合伙)的议案、关于参与投资设立大连复健星未来创业投资管理合伙企业(有限合伙)的议案、关于调整部分 2021 年日常关联/连交易预计的议案。 |
| 第八届董事会第五十八次 | 2021 年 12 月 9 日 | 审议通过关于受让 Fosun Medical Holdings AB 45%股权的议案、关于受让上海星创健康科技有限公司 87%股权的议案、关于对星耀(天津)投资管理合伙企业(有限合伙)减资的议案。 |
| 第八届董事会第五十九次 | 2021 年 12 月 28 日 | 审议通过关于参与对上海卓瑞综合门诊部有限公司增资的议案。 |
| 第八届董事会第六十次 | 2021 年 12 月 31 日 | 审议通过关于受让重庆复创医药研究有限公司 23.9992%股权的议案。 |

六、董事履行职责情况

(一) 现任和报告期内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 | | 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 ^{注1} |
| | | | 出席次数 | 其中：以通讯方式参加次数 | | | | |
| 吴以芳 | 否 | 28 | 28 | 24 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 王可心 ^{注2} | 否 | 3 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 关晓晖 ^{注2} | 否 | 3 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈启宇 | 否 | 28 | 28 | 28 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 姚方 | 否 | 28 | 28 | 28 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 徐晓亮 | 否 | 28 | 28 | 28 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 潘东辉 | 否 | 28 | 28 | 28 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李玲 | 是 | 28 | 28 | 27 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 汤谷良 | 是 | 28 | 28 | 25 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王全弟 ^{注3} | 是 | 18 | 18 | 16 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 余梓山 ^{注3} | 是 | 18 | 18 | 18 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 龚平 ^{注4} | 否 | 23 | 23 | 23 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张厚林 ^{注4} | 否 | 23 | 23 | 23 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 江宪 ^{注5} | 是 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 黄天祐 ^{注5} | 是 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 0 |

注1：包括报告期内召开的年度股东大会1次、临时股东大会3次、A股类别股东会1次及H股类别股东会1次。

注2：王可心先生、关晓晖女士于2021年12月7日获选举为执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会3次、股东大会0次。

注3：王全弟先生、余梓山先生于2021年6月11日获选举为独立非执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会18次、股东大会2次。

注4：龚平先生、张厚林先生于2021年11月9日辞任本公司非执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会23次、股东大会/类别股东会5次。

注5：江宪先生、黄天祐先生于2021年6月11日退任本公司独立非执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会10次、股东大会/类别股东会4次。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|-------------------|----|
| 报告期内召开董事会会议次数（次） | 28 |
| 其中：现场会议次数（次） | 0 |
| 通讯方式召开会议次数（次） | 24 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数（次） | 4 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 截至报告期末，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 |
|-------------|--------------------------|
| 战略委员会 | 陈启宇（召集人）、李玲、姚方、徐晓亮、吴以芳 |
| 审计委员会 | 汤谷良（召集人）、李玲、王全弟 |
| 提名委员会 | 王全弟（召集人）、李玲、潘东辉 |
| 薪酬与考核委员会 | 余梓山（召集人）、汤谷良、王全弟、陈启宇、潘东辉 |
| 环境、社会及管治委员会 | 余梓山（召集人）、李玲、吴以芳 |

报告期内，变动情况说明：

- 2021年6月11日，江宪先生退任审计委员会委员、提名委员会委员（召集人）和薪酬与考核委员会委员，增补王全弟先生为审计委员会委员、提名委员会委员（召集人）和薪酬与考核委员会委员。
- 2021年6月11日，黄天祐先生退任薪酬与考核委员会委员（召集人）和环境、社会及管治委员会委员（召集人），增补余梓山先生为薪酬与考核委员会委员（召集人）和环境、社会及管治委员会委员（召集人）。
- 2021年11月9日，龚平先生辞任审计委员会委员，增补李玲女士为审计委员会委员。

(2). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------------|---------------------------|------------|
| 2021年8月20日 | 审议本集团2021年-2031年暨中长期战略规划。 | 所有议案均审议通过。 |

(3). 报告期内审计委员会委员会召开 16 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------------|---|-----------------|
| 2021年2月1日 | 审议关于参与投资设立海南复星商社医疗贸易有限公司的议案、关于参与对复星凯特生物科技有限公司增资的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021年3月23日 | 听取年审会计师对2020年年报审计工作情况的汇报。 | 与年审会计师进行了充分的沟通。 |
| 2021年3月26日 | 审议本集团2020年年度审计报告、本集团2020年年度报告、本集团2020年度财务决算报告、《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、关于本公司2021年续聘会计师事务所及2020年会计师事务所报酬的议案、关于本集团2020年日常关联/连交易报告及2021年日常关联连交易预计的议案、《2020年度内部控制自我检查监督报告》、《2020年度内部控制评价报告》、2020年内审工作总结和2020年内审工作计划的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021年4月23日 | 审议本集团2021年第一季度报告、关于转让佛山禅曦房地产开发有限公司100%股权和对其享有债权的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021年5月27日 | 审议关于参与投资设立复星南风（深圳）医疗技术有限公司的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021年6月4日 | 审议关于与重药控股股份有限公司签订日常关联/连交易框架协议的议案、关于与复星国际有限公司签订日常关联/连交易框架协 | 所有议案均审议通过。 |

| | | |
|------------------|--|-----------------|
| | 议的议案、关于受让 NOVA JV (US) LLC 49%股权的议案。 | |
| 2021 年 6 月 8 日 | 审议关于参与对复星凯特生物科技有限公司增资的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 8 月 19 日 | 听取年审会计师对于 2021 年半年报审阅情况的汇报。 | 与年审会计师进行了充分的沟通。 |
| 2021 年 8 月 20 日 | 审议《本集团 2021 年半年度报告》、《2021 年半年度内部自我控制检查监督报告》、《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、关于调整部分 2021 年日常关联交易预计的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 9 月 6 日 | 审议关于参与对复星凯特生物科技有限公司增资的议案、关于 Sisram Medical Ltd 受限制股份单位计划的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 10 月 7 日 | 审议关于参与投资设立苏州星辰儿童医院有限公司的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 10 月 22 日 | 审议本集团 2021 年第三季度报告、关于受让深圳复星健康信息科技有限公司股权的议案、关于参与投资设立苏州星盛复盈企业管理合伙企业（有限合伙）的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 11 月 19 日 | 审议关于参与投资设立安吉复健创新药股权投资合伙企业（有限合伙）、徐州复健创新药股权投资合伙企业（有限合伙）的议案、关于参与投资设立大连复健星未来创业投资管理合伙企业（有限合伙）的议案、关于调整部分 2021 年日常关联/连交易预计的议案、关于本集团 2021 年度财务报告的审计计划。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 12 月 6 日 | 审议关于受让 Fosun Medical Holdings AB 45%股权的议案、关于受让上海星创健康科技有限公司 87%股权的议案、关于对星耀（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）减资的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 12 月 24 日 | 审议关于参与对上海卓瑞综合门诊部有限公司增资的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 12 月 29 日 | 审议关于参与对复星凯特生物科技有限公司增资的议案。 | 所有议案均审议通过。 |

(4). 报告期内提名委员会召开 5 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------------------|-----------------------------------|------------|
| 2021 年 2 月 26 日 | 审议关于聘任高级管理人员的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 3 月 2 日 | 审议关于聘任高级管理人员的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 4 月 23 日 | 审议关于增补独立非执行董事的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 11 月 5 日 | 审议关于增补执行董事的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 12 月 31 日 | 审议关于对现任高级管理人员改聘的议案、关于新聘高级管理人员的议案。 | 所有议案均审议通过。 |

(5). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|-----------------|--|------------|
| 2021 年 3 月 9 日 | 审议关于《上海复星医药（集团）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案、关于《上海复星医药（集团）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 3 月 26 日 | 审议关于 2020 年本公司董事、高级管理人员考核结果和报酬的议案、关于 2021 年本公司高级管理人员考核方案的议案。 | 所有议案均审议通过。 |

(6). 报告期内环境、社会及管治委员会召开 3 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------------------|---------------------------------------|------------|
| 2021 年 3 月 26 日 | 审议本集团 2020 年环境、社会及管治（ESG）报告。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 10 月 22 日 | 审议关于本集团 2021 年董事会环境、社会及管治（ESG）报告工作计划。 | 所有议案均审议通过。 |
| 2021 年 11 月 18 日 | 审议关于本集团第二个五年环保战略目标及相应行动计划。 | 所有议案均审议通过。 |

(7). 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、报告期末本集团的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------|---------------|
| 本公司在职员工的数量 | 177 |
| 控股子公司/单位在职员工的数量 | 36,102 |
| 本集团在职员工的数量合计 | 36,279 |
| 本集团需承担费用的离退休职工人数 | 839 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 12,526 |
| 销售人员 | 6,906 |
| 技术人员(QA、QC) | 6,433 |
| 财务审计人员 | 830 |
| 行政后勤及其他人员 | 2,003 |
| 管理人员(包括HR) | 1,236 |
| 医护人员 | 6,146 |
| 学科带头人 | 199 |
| 合计 | 36,279 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |

| | |
|-----------|---------------|
| 博士 | 452 |
| 硕士 | 4,399 |
| 大学本科 | 13,762 |
| 大学专科 | 9,410 |
| 大学专科以下 | 8,256 |
| 合计 | 36,279 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

- 1、本集团以员工岗位说明书为基础，根据岗位类别、工作性质、任职资格等要素综合评价和建立岗位的薪酬等级；
- 2、根据员工的知识技能、实践经验、工作业绩等要素，再综合考虑本集团的经济效益、外部薪酬市场水平来确定具体薪酬标准；
- 3、薪酬调整以业绩为基础，主要根据员工绩效考核结果、同时考虑薪酬市场水平和本集团的支付能力。

(三) 培训计划

适用 不适用

本集团于 2009 年建立培训发展中心，2017 年成立企业大学——复星医药人才发展中心（原复星大健康管理学院），其承担着“四大平台”的功能，包括总部领导力和职能培训的平台、控股子公司/单位专业技能培训基地的平台、知识和经验传承的平台、文化理念传播的平台。通过有效的资源整合，让员工在工作中学习，在学习中成长，助力企业持续发展。

2021 年，依托企业文化与发展战略，本集团持续开展以“四大系列”为分类的培训课程/项目，即“新同学系列”、“领导力发展系列”、“专业发展系列”和“通用职业技能系列”。

1、新同学系列：为总部新加入的员工安排内容夯实的入职培训、高管午餐会、老同学圆桌论坛，并在其入职后的 3 个月内持续关注、提供帮助，让新人顺利融入本集团。除针对全部新员工的全面沉浸式新员工培训活动，本集团还组织了针对应届毕业生的“复星一家军事化训练夏令营”。

2、领导力发展系列：对有经验的、资深的管理人员和关键人才，提供有针对性的管理和领导力提升项目，加速领导力的发展，为本集团储备优秀的管理人才。2021 年，本集团扩大管理层的培训范围，面向各控股子公司/单位管理层组织领导力提升项目；此外，通过内部讲师培训打磨知识技能，进一步形成学习氛围。

3、专业发展系列：复星医药人才发展中心与控股子公司/单位联动，针对专业领域，如质量、精益管理、财务、投融资等开设符合关键岗位专业化发展的培训项目。2021 年，本集团持续开展的“CIO 未来营”、“ACCA 高潜财务班”，成为本集团培养重点条线领袖人物的一个重要途径。

4、通用职业技能系列：面向总部员工开办“午餐分享会”，邀请本公司高级管理人员、控股子公司/单位专业人士以及外部专家分享新鲜有趣的热点话题。同时，本集团持续推广 FoTED 内部讲师项目、战役加油站等多系列通用职业技能培训，提供专业化、精细化、全面化的培训项目，帮助员工学以致用，提升个人软技能、开拓视野、增长知识。

(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

1、根据《公司章程》的规定，本公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。本公司原则上每年进行一次利润分配，董事会可以根据本公司情况提议在中期进行现金分红。在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，本公司如无重大投资计划或重大资金支出等事项发生，原则上本公司每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%。具体分配方案将由股东大会根据本公司年度的实际经营情况决定。董事会应当综合考虑本公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：（1）本公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）本公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）本公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。本公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、2021 年 6 月 11 日召开的 2020 年度股东大会审议通过本公司 2020 年度利润分配方案。根据 2020 年度利润分配方案，本公司以本次利润分配方案实施股权登记日 2021 年 7 月 16 日的总股本 2,562,898,545 股为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.30 元（税前）；该方案已于 2021 年 7 月实施完毕。详见 2021 年 7 月 10 日本公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的《上海复星医药（集团）股份有限公司 2020 年年度 A 股权分派实施公告》。

3、2021 年度利润分配预案经本公司第八届董事会第六十六次会议（定期会议）审议通过，拟提请股东大会批准以权益分派实施公告指定的股权登记日本公司的总股本为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 5.60 元（税前）。

(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

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 2021 年限制性股票激励计划及 2021 年第一次 H 股类别股东会未审议通过 2021 年限制性股票激励计划等相关事宜 | 详见 2021 年 3 月 13 日、2021 年 6 月 5 日、2021 年 6 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（ http://www.sse.com.cn ） |

(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

本公司根据《公司章程》制定了较为完善的绩效管理制度、体系和流程，建立了以 KPI 和平衡积分卡为原则的绩效考核体系。基于高级管理人员的岗位职责，于每年年初根据本集团战略目标和预算分解设置考核指标、签订绩效考核书并逐级进行业绩考核。

本集团持续积极探索、建立健全激励约束机制，在各层面设立了不同的经营管理层激励机制，从而进一步完善法人治理结构，充分调动管理层和关键员工的积极性，有效地将股东利益、企业利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注本集团的长远发展。

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

通过多年的不断优化，本集团的内控管理体系在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个方面持续提升。与此同时，本集团持续有效地开展内部检查监督、沟通反馈工作，确保相关管理要求有效落实。2021年度，本集团已经按照法律法规的规定和内部控制的要求，保持了有效的内部控制，各项业务正常、有序、高效地开展。

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

结合业务发展需要，本集团持续优化内部组织架构和管理流程，通过战略制订、预算管理、人力资源、生产运营、营销、创新研发、集采、基建、EHS、内审、廉政督察等管理维度，强化对控股子公司的日常管控；同时，已建立有重大事项报告、外派董监事等机制，并以信息化系统为支持保障，确保总部与各层级控股子公司内部信息的沟通顺畅。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见 2022 年 3 月 23 日本公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《内部控制审计报告》。

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

本公司已遵照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等相关要求，并将持续优化公司治理、提升企业管治。

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

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及相关子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

截至报告期末，根据不同类别，下述控股子公司/单位被列为相关省/地区的重点排污单位：

(1) 水环境重点排污重点单位包括：万邦金桥、朝晖药业、万邦复临、凯林制药、重庆药友（人和厂区）、汉霖制药、汉霖医药、苏州二叶、湖南洞庭、沈阳红旗、大连雅立峰、佛山复星禅诚医院。

(2) 大气环境重点排污单位包括：万邦复临、奥鸿药业、苏州二叶、大连雅立峰、湖北新生源。

(3) 土壤环境重点排污单位包括：万邦金桥、朝晖药业、万邦赛诺康、凯林制药、桂林南药、奥鸿药业、苏州二叶、湖南洞庭、湖北新生源。

(4) 危险废物重点排污单位包括：汉霖制药。

(5) 其他类重点排污单位包括：重庆药友（水土厂区）、佛山复星禅诚医院、深圳恒生医院。

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 废水纳入指定污水管网时的排放情况

报告期内，本集团被列为水环境类及其他类重点排污单位的控股子公司/单位的具体排放情况及处理设施核心工艺如下：

| 单位名称 | 水体污染物 | 排放浓度 (mg/L) | 排放限值 (mg/L) | 排放总量 (t) | 是否 超标 | 核心处理工艺 |
|----------------|-------|---------------------|----------------|---------------------|----------|--|
| 万邦金桥 | 化学需氧量 | 41.5 | 300 | 5.55 | 否 | 一期：预处理+好氧生化+接触氧化 二期：预处理+缺氧好氧工艺+曝气生物滤罐 |
| | 氨氮 | 1.1 | 30 | 0.14 | 否 | |
| 朝晖药业 | 化学需氧量 | 40.4 | 500 | 1.45 | 否 | 一期：预处理+生化处理 二期：预处理+生物接触氧化 |
| | 氨氮 | 1.8 | 45 | 0.066 | 否 | |
| 万邦复临 | 化学需氧量 | 117.0 | 400 | 4.71 | 否 | 预处理+缺氧好氧工艺 |
| | 氨氮 | 1.4 | 35 | 0.057 | 否 | |
| 凯林制药 | 化学需氧量 | 一厂：173.6 二厂：61.1 | 500 | 一厂：11.56 二厂：1.40 | 否 | 一厂：预处理+缺氧好氧工艺 二厂：酸化+厌氧+好氧工艺 |
| | 氨氮 | 一厂：2.6 二厂：1.4 | 45 | 一厂：0.17 二厂：0.032 | 否 | |
| 重庆药友 (人和厂区) | 化学需氧量 | 83.8 | 500 | 6.91 | 否 | 接触氧化 |
| | 氨氮 | 9.5 | 45 | 0.78 | 否 | |
| 汉霖制药 | 化学需氧量 | 101.0 | 500 | 0.73 | 否 | 膜生物反应器、排入园区 污水厂 |
| | 氨氮 | 3.1 | 40 | 0.022 | 否 | |
| 汉霖医药 | 化学需氧量 | 62.5 | 500 | 3.44 | 否 | 厌氧好氧工艺+深度处理 |
| | 氨氮 | 2.3 | 40 | 0.18 | 否 | |
| 苏州二叶 | 化学需氧量 | 41.2 | 200 | 8.25 | 否 | 预处理+厌氧好氧工艺 |
| | 氨氮 | 1.6 | 15 | 0.31 | 否 | |
| 湖南洞庭 | 化学需氧量 | 90.6 | 400 | 30.99 | 否 | 厌氧好氧工艺 |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|------|-------|-------|---|------------|
| | 氨氮 | 5.0 | 25 | 1.70 | 否 | |
| 沈阳红旗 | 化学需氧量 | 51.0 | 300 | 2.35 | 否 | 预处理+缺氧好氧工艺 |
| | 氨氮 | 8.5 | 30 | 0.39 | 否 | |
| 大连雅立峰 | 化学需氧量 | 48.8 | 300 | 3.51 | 否 | 生物联合系统工艺 |
| | 氨氮 | 1.3 | 30 | 0.092 | 否 | |
| 佛山复星禅诚 医院 | 化学需氧量 | 60.9 | 250 | 16.23 | 否 | 好氧+沉淀+消毒 |
| | 大肠杆菌 (个/L) | 759 | 5,000 | / | 否 | |
| | 悬浮物 | 24.6 | 60 | 6.57 | 否 | |
| 重庆药友 (水土厂区) | 化学需氧量 | 51.2 | 500 | 1.31 | 否 | 接触氧化 |
| | 氨氮 | 5.6 | 45 | 0.14 | 否 | |
| 深圳恒生医院 | 化学需氧量 | 32.4 | 250 | 5.27 | 否 | 生化处理+消毒 |
| | 大肠杆菌 (个/L) | 185 | 5,000 | / | 否 | |
| | 悬浮物 | 10.2 | 60 | 1.66 | 否 | |

(2) 有组织大气排放情况汇总

报告期内，本集团被列为大气环境类及其他类重点排污单位的控股子公司/单位的排放情况及处理设施核心工艺如下：

| 单位名称 | 大气 排口 数量 (个) | 大气污染物 | 排放 浓度 (mg/m ³) | 排放标准 (mg/m ³) | 排放总量 (t) | 是否 在线 监测 数据 | 是否 超标 | 核心 处理 工艺 |
|-------|-----------------------|-----------------|----------------------------------|------------------------------|----------------|----------------------|----------|---------------------------|
| 万邦复临 | 9 | 二氧化硫 | 2 | 10 | 0.03 | 否 | 否 | 低氮燃烧、布袋除尘、水洗+静电除尘、活性炭+光催化 |
| | | 氮氧化物 | 23.9 | 30 | 0.39 | 否 | 否 | |
| | | 颗粒物 | 5.5 | 20 | 0.25 | 否 | 否 | |
| | | 非甲烷总烃 (2个排口) | 1.8/ 3.5 | 60 | 0.04/ 0.03 | 否 | 否 | |
| 奥鸿药业 | 3 | 二氧化硫 | 0.9 | 50 | 0.02 | 是 | 否 | 水淋洗+活性炭吸附 |
| | | 氮氧化物 | 67.8 | 200 | 2.85 | 是 | 否 | |
| | | 颗粒物 | 5.0 | 20 | 0.22 | 是 | 否 | |
| | | 非甲烷总烃 (2个排口) | 7.5/ 0.6 | 100 | 0.38/ 0.008 | 是/ 否 | 否 | |
| 苏州二叶 | 7 | 二氧化硫 | 0.6 | 300 | 0.01 | 是 | 否 | 袋式除尘器+喷淋+雾化、蓄热式焚烧、活性炭吸附脱附 |
| | | 氮氧化物 | 107.3 | 500 | 1.80 | 是 | 否 | |
| | | 颗粒物 | 13.5 | 80 | 0.20 | 是 | 否 | |
| | | 非甲烷总烃 | 5.3 | 60 | 1.87 | 否 | 否 | |
| 大连雅立峰 | 2 | 二氧化硫 | <3 | 50 | - | 否 | 否 | 喷淋除雾、低温 |
| | | 氮氧化物 | 31 | 150 | 0.05 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | |
|----------------|---|-------|-------|-----|----------|---|---|-------------------|
| | | 颗粒物 | 8.9 | 20 | 0.01 | 否 | 否 | 等离子、 活性炭吸 附 |
| | | 非甲烷总烃 | 0.023 | 80 | 0.000007 | 否 | 否 | |
| 湖北新生源 | 1 | 二氧化硫 | 61.0 | 200 | 74.21 | 是 | 否 | 湿式氨法 转置脱硫 |
| | | 氮氧化物 | 82.2 | 200 | 99.91 | 是 | 否 | |
| | | 颗粒物 | 5.3 | 30 | 6.44 | 是 | 否 | |
| 重庆药友 (水土厂区) | 1 | 二氧化硫 | 3.8 | 50 | 0.05 | 否 | 否 | 低氮燃烧 |
| | | 氮氧化物 | 41.4 | 80 | 0.44 | 否 | 否 | |
| | | 颗粒物 | 7.8 | 20 | 0.13 | 否 | 否 | |
| 佛山复星禅 诚医院 | 1 | 二氧化硫 | 3 | 50 | 0.03 | 否 | 否 | 无 |
| | | 氮氧化物 | 70 | 150 | 0.69 | 否 | 否 | |
| | | 颗粒物 | 20 | 20 | 0.20 | 否 | 否 | |

(3) 固体废弃物的产生及处理

报告期内，本集团重点排污单位的工业废弃物、危险废弃物（含医疗废物）的产生处置具体情况如下：

| 单位名称 | 工业废弃物（吨） | 危险废弃物产生量（吨） | 危险废弃物处置量（吨） |
|----------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 万邦金桥 | 1,296.79 | 2,730.93 | 2,730.93 |
| 朝晖药业 | 144.4 | 74.55 | 74.55 |
| 万邦复临 | 83.07 | 1.71 | 1.21 |
| 凯林制药 | 一厂：38.46 二厂：0 | 一厂：184.43 二厂：90.14 | 一厂：184.43 二厂：90.14 |
| 重庆药友 (人和厂区) | 193.25 | 72.0 | 72.0 |
| 汉霖制药 | 101.84 | 127.85 | 127.85 |
| 汉霖医药 | 105.66 | 49.36 | 49.36 |
| 苏州二叶 | 146.30 | 86.04 | 86.04 |
| 湖南洞庭 | 10 | 307.88 | 307.88 |
| 沈阳红旗 | 58.22 | 20.13 | 18.22 |
| 大连雅立峰 | 84.65 | 19.24 | 19.24 |
| 佛山复星禅诚医院 | 不涉及 | 388.26 | 388.26 |
| 奥鸿药业 | 9.68 | 46.16 | 46.16 |
| 湖北新生源 | 28,169 | 332.63 | 332.63 |
| 万邦赛诺康 | 0 | 0.48 | 0.48 |
| 桂林南药 | 1,243.77 | 408.11 | 408.11 |
| 重庆药友 (水土厂区) | 157.46 | 13.78 | 10.84 |

| | | | |
|--------|-----|--------|--------|
| 深圳恒生医院 | 不涉及 | 170.95 | 170.95 |
|--------|-----|--------|--------|

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

截至报告期末，本集团内重点排污单位均完成配套环保治理设施的建设，包括厂内污水处理设施及大气排口终端处理设施。对于已建环保设施均已落实专人负责运行和监测，建立岗位责任制，以确保环保设施的正常运行及达标排放。对于内部已识别的关键污染防治设施，建立了内部管理制度，包括日常运行操作制度、巡检及点检制度、设备维护保养制度等，并按计划、按要求执行制度内的相关要求，以确保污染防治设施的稳定运行。

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

报告期内，本集团严格执行国家对于建设项目环境影响评价的相关制度，加强对新、改、扩建项目环境影响评价和环保“三同时”验收制度，在新项目启动、建设、运营等各个阶段均建立有效的环境保护管理制度，严格执行环保政策要求，确保环保设施与主体工程同时设计、同时施工、并同时投产使用。在项目可行性研究阶段及启动初期同步启动环境影响评价程序，按照实际情况对项目可能的环境影响进行评估，拟定环保控制措施，并向相关当地环保部门做环评报备；在建设项目完成后，即按照环保竣工验收程序组织建设项目环保设施验收工作，对项目可能涉及的废水和大气做自主检测验收，以确保建设项目的环保设施符合并满足环境污染治理的要求。

本集团内重点排污单位基于当地环保监管部门的政策要求，记录排污台账、提交排污许可证执行报告，并依据当地监管落地要求及实施细则，公开排污信息及台账信息，根据排污许可证限定的排放口、排放去向、排放浓度、排放总量等规范合规排污。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据国家环保应急预案的框架要求以及企业实际环保事件风险，本集团内重点排污单位均分别建立了各类环保事件应急预案，包括环保综合应急预案、环保专项应急预案及环保事件现场处置方案等，并在应急预案中涵盖了突发环境事件中预案的组织管理框架及响应流程、相关人员在事前事中事后的职责与任务分工、内外部应急信息沟通协调，以及一些可预判的环境污染情况的紧急遏制措施以及事后恢复与重建措施，确保一旦发生突发环境污染事故后，一方面能及时向可能受到危害的社区居民和周边企业传递警示信息、及时向环境保护主管部门报告、保证与政府预案有效衔接，避免危及公众身体健康，另一方面可及时采取紧急措施予以应对，避免或最大程度减少污染物或其他有毒有害物质进入厂界外大气、水体、土壤等环境介质，及时控制环境污染源、迅速消减对生态环境造成的影响。

本集团完成了环境应急预案的报备及评审工作，储备必要的环境应急装备和物资，定期组织各类环境突发事件应急预案的专项培训，包括但不限于书面理论培训和现场模拟实战演练，一方面进一步检验企业应对突发环境事件的能力，务求通过培训有力地强化人员风险防范意识、熟练应急物资、明确响应流程并提高应急处置水平，在环境事件发生初期，就能快速、准确、有效地启动应急预案；另一方面在环境应急预案演练结束后，对演练过程进行评估和分析，持续改进环境应急预案内容。此外，本集团已健全环境隐患排查治理制度，建立隐患排查治理档案，及时发现并消除环境隐患。

本集团内被列为大气环境类重点排污单位的控股子公司/单位，在当地启动重污染天气应急响应时，按照当地政府应急减排有关要求，建立健全重污染天气应急响应机制，建立与当地政府的减排目标协调衔接的预案，积极配合执行当地政府错峰生产工作的调度安排，落实应急减排措施，减少大气污染物的排放，以应对不利天气环境因素。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

本集团内重点排污单位均按照当地环保部门要求，在废水和大气排放口按监管要求配备在线自动监测系统、按监管要求与环保部门联网，实时监测企业运营中的废水及大气排放口的排污状况；部分在线监测还未配备的排污单位则建立内部/外部的自行环境监测，环境监测项目包括但不限于废水污染物、大气污染物、厂界噪音等，按照监测频次要求定期做内部/外部取样及分析，以监测终端的环境排放状况，确保满足环境排放限制要求。

本集团总部会定期/不定期抽检控股子公司/单位的环境监测方案及监测结果，对于监测方案给出改善建议及要求，并督促环境监测结果满足相关环保法规要求。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

截至报告期末，本集团重点排污单位未因环境问题而受到重大行政处罚。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

报告期内，各控股子公司/单位的环保排放信息依照国家及当地监管部门向公众做环保信息公示，且未出现重大恶性违规排污行为。报告期内，本集团在环保能源消耗、污染物排放及资源使用等维度上，保持持续向好的趋势。后续本集团仍将持续加强环保方面的集团化管控，在确保合规的基础上持续追求更好的环保绩效。

(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

截至报告期末，本集团非重点排污单位未因环保问题受到相关部门重大处罚，环保运行状态良好。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

未被列为重点排污单位的其他控股子公司/单位基于各自的生产经营活动，分别存在废水、大气和固体废弃物中一项或者多项排污，针对其所产生的水体排污，企业自建或者依托于所在园区的环保处理设施，对外排废水做预处理后，再纳入就近市政管网，不存在直排环境的情况；环评中涉及大气污染排放的企业，均按照环评要求建设大气污染处理设施，并持续加强大气 VOCs 的减排治理，新建及改建大气污染物处理设施以满足大气污染物减排要求；针对企业所产生的危废，均通过委托第三方资质单位等方式进行处理，不存在私弃、偷排情况。本集团的非重点排污单位在环保管理上也积极执行国家及当地环保部门的相关要求，建立健全相应环保设施运行维护制度，专人负责环保设施的管理，按照操作规程和运行管理制度进行日常使用、保养和维护检修，确保环保设施的正常运行。

报告期内，本集团的非重点排污单位在环保管理上遵循总部 EHS 部门的工作要求，基于本集团环保管控目标的核心要求、拟定各自的年度环保工作目标指标及计划方案，从人力、物力及财力等多方面保障环保目标的实现和落实。多家控股子公司/单位继续加快环保硬件的投入，引进污染减排治理的先进技术和设备，对现有环保治理设施进行升级换代，并保持环保治理设施的稳定运行，确保环境各项指标达标排放并逐步降低每万元营收的环境污染物排放总量，同时推进内部废弃物的循环及综合利用和危废减量化，减少经营活动对环境造成的影响，实现环境持续改善提升目标。另外，本集团继续加强节能节水工作的落实，各控股子公司/单位细化节能节水目标指标并拟定具体的管理方案；建立节能节水绩效监控体系，对关键指标进行跟踪和分析、对标管理，

确定用能水平，通过量化监管巩固节能减排工作的常态化和持续降本、全面统筹和提升各控股子公司/单位在节能节水方面的执行和反馈效率，确保节能节水绩效持续改善。

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

本集团严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护税法》等法律法规，持续完善 EHS 相关政策，制定 EHS 管理战略目标。各控股子公司/单位完善环境管理制度和防治污染设施操作规程，保证各生产环节符合生态环境保护法律法规和技术规范的要求，建立健全环境管理台账，记录防治污染设施运行管理、检测记录及其他环境管理信息。报告期内，本集团依照税务规定完成环境保护税的申报及缴纳，万邦医药、凯林制药、苏州二叶等企业积极响应国家试点推行的环境污染责任险进行自愿投保，被纳入当地环境信用评价体系的控股子公司/单位均为优良等级。

为确保 EHS 管理体系的有效落地，加强 EHS 监管能力，本集团实施 EHS 管理评审制度，在本集团内推进集团审核、内部交叉审计及成员企业自评审核工作；同时，也积极推进和开展外部第三方体系认证/评审工作，包括 ISO14001、ISO45001、ISO50001、安全生产标准化、清洁生产等。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

业务运营过程中的能源消耗是本集团温室气体排放的主要来源，本集团持续深耕碳管理，严格遵守能源相关法律法规，从优化工艺布局、升级节能高效设备、热能回收站再利用、推广清洁能源等维度提升能源利用效率，实现自身碳排放的减少。报告期内，本集团碳排放量为 90.0 万吨，全年累积投入 137.8 万元用于各项节能措施的实施，累积节电 746.5 万度、天然气 33.9 万立方米，外购蒸汽 5,546 吨，实现减碳 7,916 吨，通过采购 2,659 万度绿电替代火电，实现减碳 1.6 万吨。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

2021 年，本集团以“追求人才和产品的可持续发展”为社会责任理念，积极履行企业社会责任。本集团坚持依法经营、诚实守信、持续提高盈利能力以及社会责任、ESG 管理能力，切实提升产品质量和服务水平，对环境负责，对员工的健康安全负责，对所有的利益相关方负责，为社会和人民健康提供优质产品和服务。

同时，本集团持续提升社会责任和 ESG 管理，为社会创造更丰富的物质和精神财富。自 2009 年开始连续 13 年发布企业社会责任报告，2021 年 3 月发布的《2020 年度企业社会责任报告》被中国企业社会责任报告评级专家委员会评选为五星级报告（卓越）；同年，本公司首次发布 ESG 报告，获 MSCI “BBB” 评级。2021 年，本公司先后荣获 2020 年“益企未来”中华企业责任社会贡献奖、2020 年抗疫贡献奖、2021 年“中国益公司”企业社会责任评选“科技创新杰出企业”等荣誉。

健康可及

本集团将创新视为企业可持续发展中最重要的社会责任，积极推动创新研发，并围绕未被满足的临床需求，以提升药物可及性、可负担性，加速创新技术和产品的落地。经过十余年持续投入，近三年来汉利康、汉曲优、苏可欣、复必泰（港澳台市场）等多个品种获批上市并放量销售，创新产品持续造福更多患者。

本集团始终坚持将助力全球抗击和消灭疟疾视为企业社会责任的一部分。本集团拥有自主知识产权的创新药注射用青蒿琥酯被 WHO 推荐为重症疟疾治疗的首选用药，截至 2021 年末已救治了全球超过 4,800 万名重症疟疾患者。2021 年世界防治疟疾日期间，本集团联合复星公益基金会积极响应世界卫生组织“零疟疾从我做起”倡议，在全球各地开展了一系列呼吁民众携手抗击疟疾的公益活动，包括录制抗击疟疾公益短片、“实现零疟疾目标”标语亮灯全球多个地标建筑、为尼日利亚伊安莫德高中的学生们开展疟疾防治讲座、携手加纳比肯国际学校组织“我心中没有疟疾的世界”绘画比赛等，让各地民众提升对于防治疟疾的重视。

环境保护、职业健康和安（EHS）

报告期内，本集团持续加速推进环境保护、职业健康和安（EHS）管理体系的建设和提升，制定 EHS 管理战略目标，落实 EHS 专项委员会例会汇报制度，保障各项 EHS 相关政策有序推进及实施。制定 EHS 管理战略目标。同时，为确保 EHS 管理体系的持续提升，对本集团 EHS 管理评审的标准及要求进行迭代升级，并对制造类控股子公司/单位开展相应的宣贯及培训。此外，报告期内制定了第二个五年（即 2021 年至 2025 年）环保战略目标，本集团将持续加强 EHS 管理力度，加大环保投入，注重提升环境管理水平，以期在 EHS 管控绩效上持续改善及提高。

本集团以“坚持环境与社会可持续发展，预防污染、积极促进节能减排、保护生态多样性，建设环境友好型社区”为环境保护方针。本集团持续推动针对污染物排放、水资源、包材、温室气体等方面的管理，秉承清洁生产与绿色运营的理念，参与绿电采购，报告期内共计外购绿电 2,659 万度，实现减碳 1.6 万吨，为碳减排作出积极贡献。

在职业健康与安全方面，报告期内，本集团进一步强化和落实安全生产主体责任，规范遵守国家、地方有关安全生产的法律法规、规章和规范标准，开展安全风险分级管控和隐患排查治理，提升安全管理能力，夯实安全管理基础，推进安全生产标准化建设，年损工事故率、可记录事故率分别为 0.170、0.355，较 2020 年分别降低 46%和 28%。

在 EHS 文化建设方面，继续强化“高层重视、中层推进、基层参与”的金字塔型 EHS 文化格局，由上而下共同关注并推动 EHS 工作的落地，引导员工积极参与 EHS 工作，为 EHS 贡献力量。同时继续推动 EHS 团队能力建设，培养 EHS 内部审核人员，提升 EHS 团队人员的专业技能。

社会公益

面对突发公共卫生事件以及自然灾害，本集团结合自身产业优势积极响应。面对突如其来的新冠疫情，本集团借助自身产业发展优势，持续为抗击疫情做出贡献，其中，自主研发的新型冠状病毒核酸检测试剂盒助力国内多个地区的疫情防控工作，并出口海外十余个国家，服务全球抗疫需要。本集团与德国 BioNTech 合作开发的复必泰（mRNA 新冠疫苗）已于报告期内在港澳台地区开展接种。面对自然灾害，本集团捐赠 1,000 万元物资和资金，紧急驰援河南等受洪灾影响严重地区。

商业道德

当前，贪腐已经成为全球普遍关注的问题。为了维护健康的营商环境，保证良好的商业秩序，本集团将惩治贪腐和履行社会责任纳入到企业发展的长期战略中。

本集团以廉政监督和案件查办为抓手，通过事前预防、事中控制和事后调查三种模式，有效预防风险、赋能管理、维护企业利益，同时，不断完善“防范-监控-惩处”的反腐合规管控体系，积极推进本集团的廉政合规建设。反腐败制度方面，本集团已累计出台了 8 个基础性反腐败文件。在反腐败体系建设方面，总部持续加强对主要控股子公司/单位廉政工作的业务指导，协助企业完善反腐败制度，建立反腐败工作机制。通过在集团内网开设廉政专栏，重点关注制药医疗行业的反腐败动态，结合具体案例，有针对性地揭示风险点，对员工起到教育和预防作用。同时，积极开展廉政培训和宣讲，报告期内，为总部及控股子公司/单位员工开展多场专项培训，并为新入职员工提供反腐败专题培训和廉洁从业教育。

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

2021 年度，本集团充分发挥自身在医药和医疗健康产业方面的优势，积极助力新发展阶段下健康中国建设、乡村振兴建设。

设立“星爱 121”专项基金

2021 年 9 月，为助力推进健康中国建设，更好地为家庭客户提供健康服务，复星医药联合复星公益基金会设立“星爱 121”专项基金。该专项基金以健康关爱、科研创新、公益捐赠为三大方向，围绕未被满足的医疗需求，致力于为家庭客户提供全方位全周期健康服务，帮助人类战胜疾病。

“乡村振兴健康示范工程”战略合作启动

2021 年 11 月，复星医药与国家卫生健康委国际交流与合作中心签署“乡村振兴健康示范工程”战略合作备忘录。双方将打造“乡村振兴健康示范工程”，以乡村医生能力建设和基层医疗服务能力提升为抓手，围绕乡村老人、儿童等重点人群的切实需求开展工作，并探索可在全国复制和推广的经验，扎实促进共同富裕，助力新发展阶段下健康中国建设、乡村振兴建设。根据备忘录，双方将在助力完善基层医疗卫生服务体系、助力加强基层卫生人才队伍建设、助力提升基层医疗卫生服务能力、助力探索创新服务模式等几方面开展合作。

“手拉手 乡村医疗人才振兴计划”扎实推进

复星医药联手控股子公司复星健康于 2021 年继续携手复星公益基金会赋能乡村医生项目，以乡村医生为关爱群体，开展“手拉手乡村医疗人才振兴计划”。该计划包含“四个一”，即一本乡村医生口袋书、一个乡村医生云守护平台、一群健康关爱大使、一起手拉手线上问诊帮扶，致力于提高基层公共卫生服务质量和水平，助力推进乡村健康发展。2021 年 11 月，“手拉手 乡村医疗人才振兴计划”——“云守护”线上平台发布仪式举行。该平台将为乡村医生健康扶贫项目县所覆盖的近 3 万名乡村医生提供在线学习、在线申请保险、专家远程指导问诊、村民在线问诊等服务，帮助乡村医生提升问诊能力，惠及更多患者群体。2022 年 1 月，《乡村医生诊疗口袋书（先行本）》发布。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|---|--|---|---------|----------|
| 与首次公开发行 A 股股票相关的承诺 | 解决同业竞争 | 复星高科技 | 除承诺方及其下属子公司（不包括本集团）、联营公司、合资公司和企业在该承诺出具日所进行的业务外，承诺方承诺及保证承诺方本身，并将促使承诺方各成员不会直接参与或进行与本公司的产品或业务竞争的任何活动。 | 自本公司于上证所上市之日起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行 H 股股票相关的承诺 | 解决同业竞争 | 郭广昌、汪群斌、Fosun International Holdings Ltd.、复星控股有限公司、复星国际、复星高科技 | 除承诺方在豫园股份的非直接权益，及承诺方及彼等各自的联系人日后可能不时于其他公司拥有但并无控制权的其他权益外，则承诺方在任何适用法律、规例或联交所《上市规则》的规限下，将尽其商业上属合理的努力，促致该等主要受到有关承诺方控制的公司和其他业务实体（本公司及其附属公司 ^{注 1} 除外）不会在受制约期间内在受制约地区（即香港及中国境内地区）从事与上市业务性质类似的任何业务。 | 自本公司于联交所上市之日起、且各承诺方继续作为本公司的控股股东 ^{注 2} 的情况下长期有效 | 是 | 是 |
| 与非公开发行 A 股股票相关的承诺 | 其他 | 复星高科技、郭广昌 | 鉴于非公开发行 A 股完成后，对本公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：承诺方将继续保证上市公司的独立性，不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若承诺方违反上述承诺或拒不履行上述承诺，并给上市公司或其股东造成损失的，承诺方愿意依法承担对上市公司或其股东的补偿责任。自本承诺出具之日至本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 | 自 2020 年 11 月 25 日至本次非公开发行 A 股股票有关填补回报措施执行完毕之日止 | 是 | 是 |
| | 其他 | 董事、监事、高级管理人员 | 鉴于非公开发行 A 股完成后，对本公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： 1、承诺方承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害本公司利益。 | 自 2020 年 11 月 25 日至本次非公开发行 A 股股票有关填 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|---------------------|-----------|--------------|--|---|----------|----------|
| | | | <p>2、承诺方承诺对职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺方承诺不动用本公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺方承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、若本公司后续推出股权激励计划，承诺方承诺拟公布的股权激励的行权条件与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、自本承诺出具之日至本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、承诺方承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给本公司或者其股东造成损失的，本人愿意依法承担对本公司或者其股东的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若承诺方违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺方同意按照中国证监会和上证所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。</p> | <p>补回报措施执行完毕之日止</p> | | |
| <p>与控股股东增持相关的承诺</p> | <p>其他</p> | <p>复星高科技</p> | <p>承诺方拟自 2020 年 12 月 1 日（含当日）起 12 个月内通过其及/或其一致行动人择机通过择机通过（包括但不限于）证券交易所集中竞价或大宗交易、协议转让等方式增持本公司股份（包括 A 股及/或 H 股），累计增持总金额折合人民币不低于 10,000 万元、累计增持比例不超过截至 2020 年 12 月 1 日本公司已发行股份总数（即 2,562,898,545 股）的 2%（滚动 12 个月内增持本公司股份数量也不超过本公司已发行股份总数的 2%）；承诺方及/或其一致行动人在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。</p> | <p>增持期间（2020 年 12 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日）及法定期间</p> | <p>是</p> | <p>是</p> |

注 1：根据《公司条例》之定义。

注 2：有关定义以联交所《上市规则》以及日期为 2012 年 10 月 13 日《不竞争承诺契约》为准。

(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

2021年5月，财政部印发了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》；2021年11月2日，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，明确了运输成本的列示，详情参见“第十节 财务报告附注三、34”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 280 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 14 |
| 境外会计师事务所名称 | 安永会计师事务所 |
| 境外会计师事务所报酬 | 121 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 10 |

| | 名称 | 报酬 |
|------------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 75 |
| 保荐人 ^注 | 瑞银证券 | 0 |
| | 德邦证券 | 0 |
| | 中金公司 | 0 |

注：本公司于2021年2月与中金公司签订《保荐协议》，聘请中金公司担任本公司非公开发行A股股票工作的保荐机构；根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，中金公司将承接原保荐机构瑞银证券、德邦证券对本公司2010年非公开发行A股股票的有关持续督导职责。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年度股东大会于2021年6月11日召开，会议审议批准续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2021年度境内财务报告和内部控制的审计机构、续聘安永会计师事务所担任本公司2021年度境外财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--------------------------------|---|
| 2020 年日常关联交易报告及 2021 年日常关联交易预计 | 详见 2021 年 3 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 与重药控股、复星国际签订日常关联交易框架协议 | 详见 2021 年 6 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 调整 2021 年日常关联交易预计 | 详见 2021 年 8 月 24 日、2021 年 11 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |

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

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|-------------------|-------|--------|------------------|------------|---------------|----------|
| 国药控股 ^注 | 其他关联人 | 购买商品 | 医药产品、原料、试剂、医疗器械等 | 36,580.13 | 2.0865 | 现金 |
| 重药控股 ^注 | 其他关联人 | 购买商品 | 医药产品、原料、试剂等 | 14,854.36 | 0.8473 | 现金 |
| Gland Chemicals | 其他关联人 | 购买商品 | 原料、中间体等 | 8,142.03 | 0.4644 | 现金 |
| Saladax | 其他关联人 | 购买商品 | 诊断产品 | 1,204.07 | 0.0687 | 现金 |
| 复星国际 ^注 | 母公司 | 购买商品 | 消费品、礼品、非医用物资 | 1,991.78 | 0.1136 | 现金 |
| 江苏英诺华 | 其他关联人 | 购买商品 | 诊断产品等 | 193.75 | 0.0111 | 现金 |
| 山河药辅 ^注 | 其他关联人 | 购买商品 | 医药产品、原料、试剂等 | 155.52 | 0.0089 | 现金 |
| NFH ^注 | 其他关联人 | 其他流入 | 出租设备等 | 33.27 | 0.0009 | 现金 |
| 国药控股 ^注 | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品、医疗器械等 | 386,014.14 | 9.8965 | 现金 |
| NFH ^注 | 其他关联人 | 销售商品 | 医疗器械 | 34.76 | 0.0009 | 现金 |
| 重药控股 ^注 | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品、原料、试剂等 | 74,962.43 | 1.9219 | 现金 |
| 领健信息 | 其他关联人 | 销售商品 | 医疗器械等 | 1,713.05 | 0.0439 | 现金 |
| Gland | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品、原料、试 | | | 现金 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------|------|-----------------|-----------|--------|----|
| Chemicals | | | 剂等 | 14.65 | 0.0004 | |
| 颈复康 | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品等 | 218.96 | 0.0056 | 现金 |
| 复星国际 ^注 | 母公司 | 销售商品 | 医药产品等 | 709.05 | 0.0182 | 现金 |
| 复星公益基金会 | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品、诊断产品、医疗器械等 | 891.22 | 0.0228 | 现金 |
| 复星国际 ^注 | 母公司 | 其他流出 | 房屋承租及物业管理 | 2,738.12 | 0.1562 | 现金 |
| 复星置业 | 其他关联人 | 其他流出 | 房屋承租及物业管理 | 757.07 | 0.0432 | 现金 |
| Dhananjaya Partners LLP | 其他关联人 | 其他流出 | 房屋承租 | 22.49 | 0.0013 | 现金 |
| Sasikala Properties LLP | 其他关联人 | 其他流出 | 房屋承租 | 8.20 | 0.0005 | 现金 |
| 复星国际 ^注 | 母公司 | 其他流入 | 房屋出租及物业管理 | 290.55 | 0.0074 | 现金 |
| 龙沙复星 | 其他关联人 | 其他流入 | 房屋出租及物业管理 | 25.15 | 0.0006 | 现金 |
| 通德投资 | 其他关联人 | 其他流入 | 房屋出租及物业管理 | 94.20 | 0.0024 | 现金 |
| 复星凯特 | 其他关联人 | 其他流入 | 房屋出租及物业管理 | 1,013.51 | 0.0260 | 现金 |
| 直观复星 | 其他关联人 | 其他流入 | 房屋出租及物业管理 | 26.40 | 0.0007 | 现金 |
| 复星国际 ^注 | 母公司 | 其他流入 | 其他服务 | 22.19 | 0.0006 | 现金 |
| 龙沙复星 | 其他关联人 | 其他流入 | 其他服务 | 860.47 | 0.0221 | 现金 |
| 通德投资 | 其他关联人 | 其他流入 | 其他服务 | 5.30 | 0.0001 | 现金 |
| 复星凯特 | 其他关联人 | 其他流入 | 其他服务 | 460.70 | 0.0118 | 现金 |
| 直观复星 | 其他关联人 | 其他流入 | 其他服务 | 6.01 | 0.0002 | 现金 |
| 上海星辰 | 其他关联人 | 其他流入 | 其他服务 | 0.29 | 0.0000 | 现金 |
| NFH ^注 | 其他关联人 | 其他流入 | 其他服务 | 236.34 | 0.0061 | 现金 |
| 国药控股 ^注 | 其他关联人 | 其他流入 | 其他服务 | 771.86 | 0.0198 | 现金 |
| 重药控股 ^注 | 其他关联人 | 其他流出 | 其他服务 | 877.13 | 0.0500 | 现金 |
| 复星国际 ^注 | 母公司 | 其他流出 | 其他服务 | 1,906.32 | 0.1087 | 现金 |
| 联合健康 | 其他关联人 | 其他流出 | 其他服务 | 295.51 | 0.0169 | 现金 |
| 国药控股 ^注 | 其他关联人 | 其他流出 | 其他服务 | 716.15 | 0.0408 | 现金 |
| 复星公益基金会 | 其他关联人 | 其他流出 | 捐赠 | 2,360.53 | 不适用 | 现金 |
| 复星财务公司 | 其他关联人 | 其他流入 | 贷款（日最高额） | 17,637.66 | 不适用 | 现金 |
| 复星财务公司 | 其他关联人 | 其他流出 | 存款（日最高额） | 99,324.87 | 不适用 | 现金 |

注：指包括其控股子公司/单位。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|------------------------|-------|--------|-----------|--------------|--------|----------|---------------|----------|
| 上海星晨 | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品等 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 148.67 | 0.0038 | 现金 |
| Mrs. K. Jhansi Lakshmi | 其他关联人 | 其它流出 | 房屋承租 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 8.03 | 0.0005 | 现金 |
| 杏脉信息 | 其他关联人 | 其它流入 | 房屋出租及物业管理 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 146.57 | 0.0038 | 现金 |
| 复星置业 | 其他关联人 | 其它流入 | 其他服务 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 0.38 | 0.0000 | 现金 |
| 杏脉信息 | 其他关联人 | 其它流入 | 其他服务 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 5.87 | 0.0002 | 现金 |
| 复星南风 | 其他关联人 | 其它流入 | 其他服务 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 0.10 | 0.0000 | 现金 |
| 淮海医院 | 其他关联人 | 其它流出 | 其他服务 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 10.48 | 0.0006 | 现金 |
| 领健信息 | 其他关联人 | 其它流出 | 其他服务 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 5.85 | 0.0003 | 现金 |
| 龙沙复星 | 其他关联人 | 其它流出 | 其他服务 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 471.70 | 0.0269 | 现金 |
| 通德投资 | 其他关联人 | 其它流出 | 其他服务 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 221.37 | 0.0126 | 现金 |
| 直观复星 | 其他关联人 | 其它流出 | 其他服务 | 以市场价格为基础协商确定 | 不适用 | 1,060.15 | 0.0605 | 现金 |
| 合计 | | | | / | / | 2,079.17 | 0.1092 | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 不适用 | | | |
| 关联交易的说明 | | | | | | | | |

(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 |
|------------------------|--|
| 参与对复星凯特增资 | 详见 2021 年 2 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 转让佛山禅曦股权及对其享有的债权 | 详见 2021 年 4 月 27 日、2021 年 5 月 28 日及 2021 年 6 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 受让 NOVA JV (US) LLC 股权 | 详见 2021 年 6 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、 |

| | |
|-----------------------------------|---|
| | 《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 控股子公司复锐医疗科技(Sisram)向刘毅先生授予受限制股份单位 | 详见 2021 年 9 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 受让深圳复星健康股权 | 详见 2021 年 10 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 受让 FMH 股权 | 详见 2021 年 12 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与对天津星耀减资 | 详见 2021 年 12 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 受让上海星创健康科技有限公司股权 | 详见 2021 年 12 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |

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

资产收购、出售发生的关联交易说明

控股子公司复星医药产业先后于 2021 年 6 月 11 日、9 月 10 日与 Kite Pharma 签订《中外合作经营合同之修正案》，约定复星医药产业与 Kite Pharma 根据各自所持复星凯特股权比例对关联方复星凯特进行增资；其中：复星医药产业以等值于 550 万美元、750 万美元的人民币（汇率按实际出资日中国人民银行公布的美元和人民币的中间价折算）现金认缴复星凯特新增注册资本 550 万美元、750 万美元。上述增资分别于 2021 年 6 月、2021 年 9 月完成工商变更登记。该等增资完成后，复星医药产业仍持有复星凯特 50%的股权。

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|-----------------------------|---|
| 参与新设海南复星商社医疗贸易有限公司 | 详见2021年2月5日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与新设复星南风(深圳)医疗技术有限公司 | 详见2021年6月1日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与新设苏州星晨儿童医院有限公司 | 详见2021年10月12日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与新设苏州星盛复盈企业管理合伙企业(有限合伙) | 详见2021年10月27日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与新设大连复健星未来创业投资管理合伙企业(有限合伙) | 详见2021年11月25日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与对上海卓瑞综合门诊部有限公司增 | 详见2021年12月29日《中国证券报》、《上海证券报》、 |

资

《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn)

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

| | |
|--------------|--------|
| 关联债权债务形成原因 | 日常经营周转 |
| 关联债权债务对公司的影响 | 不适用 |

具体说明如下：

1、2021年1月20日，控股子公司复星实业与 Breas（系复星实业与郭广昌先生控制的（HK）limited 分别间接持有 55%、45%股权之公司，下同）签订《Intercompany Loan Agreement》，同意将 2020 年 1 月 20 日由复星实业向 Breas 提供的期限为不超过一年、金额为 100 万美元的借款展期一年。截至本报告出具之日，该等借款已偿还。

2、2021年2月3日、4月23日，控股子公司复儿医星与关联方上海星晨签订《借款协议》及其补充协议一，约定由复儿医星向上海星晨提供金额为 1,000 万元的借款、借款期限自 2021 年 2 月 4 日至 7 月 4 日；2021 年 6 月 15 日、12 月 17 日，复儿医星与上海星晨签订《借款协议之补充协议二》、《借款协议之补充协议三》，约定将上述借款中的 429 万元的借款期限展期至 2022 年 12 月 31 日。截至本报告出具之日，展期部分借款仍存续。

3、2021年3月19日，控股子公司谦达国际与海南博毅雅签订《借款协议》，约定由谦达国际向海南博毅雅提供的期限为不超过一年、金额为 200 万元的借款。截至本报告出具之日，该等借款已偿还。

4、2021年4月25日，控股子公司复星医疗（现已更名为复星健康）、关联方上海星晨与北京银行签订《委托贷款协议》，约定由复星医疗委托北京银行向上海星晨发放 500 万元的借款，委托贷款的期限为 2021 年 4 月 25 日至 2021 年 6 月 25 日。截至本报告出具之日，该等借款已偿还。

5、2021年5月27日，控股子公司复星实业与 Breas 签订《Intercompany Loan Agreement》，约定由复星实业向 Breas 提供的期限为不超过一年、金额为 170 万美元的借款。截至本报告出具之日，该等借款仍存续。

6、2021年6月28日，控股子公司复星医疗（现已更名为复星健康）、关联方上海星晨与北京银行签订《委托贷款协议》，约定由复星医疗委托北京银行向上海星晨发放 340 万元的借款，委托贷款的期限为 2021 年 6 月 28 日至 12 月 31 日。截至本报告出具之日，该等借款已偿还。

7、2021年9月29日，控股子公司复星医药产业与关联方杏脉科技签订《借款协议》，约定由复星医药产业向杏脉科技提供7,140万元的借款，借款期限为2021年9月29日至2022年9月29日。2022年1月24日，复星医药产业与杏脉科技及部分现有股东签订《投资协议》，约定（其中包括）复星医药产业以现金1,860万元及上述对杏脉科技享有的7,140万元债权本金作为本次增资杏脉科技的出资。截至本报告出具之日，上述增资尚待完成工商变更登记。

8、2021年12月17日，控股子公司复儿医星与关联方上海星晨签订《借款协议》，约定由复儿医星向上海星晨提供金额为500万元的借款，借款期限为自发放之日起至2022年12月31日止。截至本报告出具之日，该等借款仍存续。

(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

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------|-----------|----------|-------------|--------|----------|----------|--------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 复星财务公司 | 母公司的控股子公司 | 100,000 | 0.35%-1.89% | 44,775 | 658,915 | 606,232 | 97,458 |
| 合计 | / | / | / | 44,775 | 658,915 | 606,232 | 97,458 |

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 ^{注2} | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------|-----------|----------------------|----------------------|-------|----------|----------|--------|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 复星财务公司 | 母公司的控股子公司 | 90,000 ^{注1} | 4.15%-4.9875% | 5,930 | 15,533 | 9,850 | 11,613 |
| 合计 | / | / | / | 5,930 | 15,533 | 9,850 | 11,613 |

注1：根据2019年7月30日，本公司与复星财务公司签订的《金融服务协议》，于协议服务期内（2020年至2022年），复星财务公司将在符合国家有关法律、法规的前提下为本集团提供综合授信业务，本集团拟向复星财务公司申请最高不超过人民币10亿元的综合授信额度，具体执行将根据本集团情况及综合授信评级，由双方另行签订协议。

截至报告期末，本集团与复星财务公司已签订若干《流动资金循环借款合同》，约定复星财务公司向本集团提供总额不超过90,000万元的贷款额度。

注2：报告期内所发生贷款业务的利率范围。

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|--------|-----------|------|----------------------|--------|
| 复星财务公司 | 母公司的控股子公司 | 综合授信 | 100,000 ^注 | 15,533 |

注：根据本公司与复星财务公司于2019年7月30日签订的《金融服务协议》约定之最高10亿元综合授信额度列示。

4. 其他说明

□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

本集团无上述托管、承包、租赁重大合同的情况

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 本集团对外担保情况（不包括对子公司的担保） | |
|------------------------------------|--|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 本集团对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 1,112,266 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 1,892,450 |
| 本集团担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 1,892,450 |
| 担保总额占本集团归属于上市公司股东的净资产的比例（%） | 48.29 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0 |
| 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） | 322,896 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 322,896 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 不适用 |
| 担保情况说明 | 鉴于本集团担保情况为本公司与控股子公司、控股子公司与其控股子公司之间发生，担保风险相对可控。 |

(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

单位：万元 币种：人民币

| 类型 ^{注1} | 资金来源 | 发生额 ^{注2} | 未到期余额 ^{注3} | 逾期未收回金额 |
|------------------|--------|-------------------|---------------------|---------|
| 银行委托贷款 | 万邦医药 | 9,000.00 | 0 | 0 |
| 银行委托贷款 | 重庆药友 | 58,000.00 | 33,000.00 | 0 |
| 银行委托贷款 | 谦达国际 | 7,000.00 | 4,000.00 | 0 |
| 银行委托贷款 | 复星健康 | 29,730.00 | 6,000.00 | 0 |
| 银行委托贷款 | 复星医药产业 | 18,883.98 | 18,883.98 | 0 |
| 银行委托贷款 | 复星医药 | 19,100.00 | 15,100.00 | 0 |
| 银行委托贷款 | 奥鸿药业 | 10,000.00 | 5,000.00 | 0 |
| 银行委托贷款 | 桂林南药 | 6,000.00 | 0 | 0 |
| 银行委托贷款 | 宁波复技 | 2,000.00 | 2,000.00 | 0 |

注1：上述表中除控股子公司复星医药产业向合营公司复星凯特提供本金总额为18,883.98万元的委托贷款外，其余均系本公司/控股子公司为控股子公司提供委托贷款。

注2：包括报告期初存续的委托贷款以及报告期内发生的委托贷款。

注3：截至报告期末的委托贷款未到期余额（包括报告期初存续的委托贷款）。

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1、增持计划

复星高科技（及/或通过一致行动人）拟自 2020 年 12 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日期间（含首尾两日）择机通过（包括但不限于）证券交易所集中竞价或大宗交易、协议转让等方式增持本公司股份（包括 A 股及/或 H 股），累计增持总金额折合人民币不低于 10,000 万元、累计增持比例不超过截至 2020 年 12 月 1 日本公司已发行股份总数（即 2,562,898,545 股，下同）的 2%（且滚动 12 个月内增持本公司股份数量不超过本公司已发行股份总数的 2%）。截至 2021 年 11 月 30 日收市，上述增持计划期限已届满。自 2020 年 12 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日（含首尾两日），复星高科技及其控股股东复星国际累计增持本公司 2,793.05 万股 H 股（占截至 2020 年 12 月 1 日本公司已发行股份总数的约 1.09%），累计增持总金额折合人民币约 96,700 万元，滚动 12 个月内累计增持本公司股份数量未超过本公司已发行股份总数的 2%。

2、董事减持计划

非执行董事姚方先生拟自 2020 年 11 月 2 日至 2021 年 4 月 30 日期间（含首尾两日）以集中竞价交易方式减持不超过 341,680 股本公司 A 股股份，约占本公司截至 2020 年 9 月 29 日已发行股份总数（即 2,562,898,545 股，下同）的 0.013%，减持价格按照减持实施时的市场价格确定。截至 2021 年 1 月 18 日，姚方先生实际减持共计 322,700 股 A 股（其中：2021 年减持共计 152,700 股 A 股），占截至 2020 年 9 月 29 日已发行股份总数的 0.013%；减持总金额约 1,744.31 万元（其中：2021 年内减持金额共计 770.36 万元）。由于 2021 年的实际减持数量（152,700 股）已达到当年法定可减持数量之整数上线，本次减持计划实施完毕。

3、非公开发行 A 股

2020 年 12 月 29 日，本公司 2020 年第三次临时股东大会审议批准非公开发行 A 股相关事宜。2021 年 1 月 15 日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：210079），中国证监会依法对本公司提交的非公开发行 A 股股票的行政许可申请予以受理。

2021 年 4 月 6 日，本公司对非公开发行 A 股股票方案中的募集资金规模、发行方案进行调整，其中募集资金总额由不超过 498,283 万元（含本数）调整为不超过 448,378 万元（含本数）。

中国证监会于 2021 年 7 月 27 日出具《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2501 号），核准本公司非公开发行不超过 128,144,927 股新股（A 股），该批复自核准发行之日（即 2021 年 7 月 27 日）起 12 个月内有效。

4、限制性股票激励计划

2021 年 3 月 12 日，本公司第八届董事会第三十六次会议（临时会议）审议通过《上海复星医药（集团）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，本公司拟向激励对象授予限制性 A 股股票不超过 240.72 万股，涉及的标的股票约占 2021 年 3 月 13 日本公司已发行股份总数（即 2,562,898,545 股）的 0.094%。

2021 年 6 月 11 日, 本公司 2021 年限制性股票激励计划等相关 3 项议案虽分别获得出席 2020 年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会的有表决权股东所持股份总数的三分之二以上审议通过, 但未获得出席本公司 2021 年第一次 H 股类别股东会的有表决权股东所持股份总数的三分之二以上审议通过, 因此, 2021 年限制性股票激励计划未予实施。

5、控股子公司 Gland Pharma 股票期权授予

2019 年 6 月 25 日, 本公司 2018 年股东大会审议通过关于 Gland Pharma 股份期权激励计划的议案。根据上述股份期权激励计划, 拟授予的股份期权总数最高不超过 170, 444 份。

报告期内, Gland Pharma 股份期权激励计划项下, 经行使的期权总数为 1, 019, 900 份 (经拆股后)、失效的期权总数为 5, 100 份 (经拆股后); 截至报告期末, 已授予但未行使的期权总数为 455, 500 份 (经拆股后)。

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，本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) 报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生 证券的种类 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市 交易数量 | 交易终止 日期 |
|------------------------------|--------------------|---------------|-------|--------------------|--------------|--------------------|
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具） | | | | | | |
| 21 复药 01 | 2021 年 2 月 2 日 | 3.98% | 16 亿元 | 2021 年 2 月 5 日 | 16 亿元 | 2025 年 2 月 2 日 |
| 21 复星医药 SCP001 | 2021 年 2 月 26 日 | 3.10% | 15 亿元 | 2021 年 3 月 1 日 | 15 亿元 | 2021 年 5 月 27 日 |
| 21 复星医药 SCP002 | 2021 年 5 月 25 日 | 2.90% | 15 亿元 | 2021 年 5 月 26 日 | 15 亿元 | 2021 年 9 月 22 日 |
| 21 复星医药 SCP003 | 2021 年 9 月 18 日 | 2.60% | 12 亿元 | 2021 年 9 月 22 日 | 12 亿元 | 2022 年 4 月 16 日 |

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

1、“21 复药 01”实际发行规模人民币 16 亿元，最终票面利率为 3.98%，期限为 4 年，附第 2 年末本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

2、“21 复星医药 SCP001”已于 2021 年 5 月 27 日按时兑付该融资券应付的本金及利息。

3、“21 复星医药 SCP002”已于 2021 年 9 月 22 日按时兑付该融资券应付的本金及利息。

(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) | 328,200 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 330,852 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |
| 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) | 不适用 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|---------------------------------|----------------|----|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押、标记 或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 上海复星高科技（集团）有限公司 | 0 | 938,095,290 ^{注1} | 36.60 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED ^{注2} | 298,234 | 551,359,332 | 21.51 | 0 | 未知 | - | 未知 |
| 香港中央结算有限公司 ^{注3} | 19,571,870 | 52,365,550 | 2.04 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国证券金融股份有限公司 | -78 | 38,736,079 | 1.51 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 邱明静 | 18,510,000 | 18,510,000 | 0.72 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金 | -736,838 | 16,689,908 | 0.65 | 0 | 无 | 0 | 证券投资基金 |
| 王琴英 | 11,795,070 | 12,393,532 | 0.48 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国工商银行－上证50交易型开放式指数证券投资基金 | 892,639 | 9,872,755 | 0.39 | 0 | 无 | 0 | 证券投资基金 |
| 白敏莉 | -637,400 | 6,085,200 | 0.24 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 刘玮巍 | 3,589,872 | 5,372,310 | 0.21 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 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 | | | |
| 上海复星高科技（集团）有限公司 | 938,095,290 ^{注1} | | 人民币普通股 | 938,095,290 | | | |
| HKSCC NOMINEES LIMITED ^{注2} | 551,359,332 | | 境外上市外资股 | 551,359,332 | | | |
| 香港中央结算有限公司 ^{注3} | 52,365,550 | | 人民币普通股 | 52,365,550 | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 38,736,079 | | 人民币普通股 | 38,736,079 | | | |
| 邱明静 | 18,510,000 | | 人民币普通股 | 18,510,000 | | | |
| 中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金 | 16,689,908 | | 人民币普通股 | 16,689,908 | | | |
| 王琴英 | 12,393,532 | | 人民币普通股 | 12,393,532 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|------------------------------|--------|-----------|
| 中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金 | 9,872,755 | 人民币普通股 | 9,872,755 |
| 白敏莉 | 6,085,200 | 人民币普通股 | 6,085,200 |
| 刘玮巍 | 5,372,310 | 人民币普通股 | 5,372,310 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 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 | 本公司未知上述流通股股东是否存在关联关系或一致行动的情况 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

注 1：仅指 A 股。

注 2：HKSCC NOMINEES LIMITED 即香港中央结算（代理人）有限公司，其所持股份是代表多个客户持有（其于报告期末持有的股份数量包括复星高科技及其控股股东复星国际通过其合计持有本公司 77,533,500 股 H 股，约占本公司于报告期末已发行股份总数 3.03%）。

注 3：香港中央结算有限公司为沪港通人民币普通股的名义持有人。

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 | 复星高科技 |
| 单位负责人或法定代表人 | 陈启宇 |
| 成立日期 | 1994 年 11 月 17 日 |
| 主要经营业务 | 受复星国际和其所投资企业以及其关联企业的委托，为其提供投资经营管理和咨询服务、市场营销服务、财务管理服务、技术支持和研究开发服务、信息服务、员工培训和管理服务、承接内部的共享服务及境外公司的服务外包；计算机领域的技术开发、技术转让，相关业务的咨询服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），五金交电、机电设备、机械设备、通讯设备、电器设备、仪器仪表、制冷设备、办公用品、体育用品、纺织品、服装、钟表眼镜、工艺礼品（文物除外）、日用百货、家用电器、计算机软硬件及辅助设备、家具、电子产品、建材、装饰材料、包装材料、金属材料的销售。（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） |
| 报告期内控股和主要参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 1、豫园股份（上证所上市，股票代码：600655） 2、海南矿业（上证所上市，股票代码：601969） 3、复锐医疗科技（联交所上市，股票代码：01696） ^注 4、复宏汉霖（联交所上市，股票代码：02696） ^注 5、Gland Pharma（孟买证交所及印度证交所上市，股票代码：GLAND） ^注 6、南钢股份（上证所上市，股票代码：600282） 7、金徽酒股份有限公司（上证所上市，股票代码：603919） 8、上海证大（联交所上市，股票代码：00755） 9、北京鹰瞳科技发展股份有限公司（联交所上市，股票代码：02251） 10、三元股份（上证所上市，股票代码：600429） 11、中山公用事业集团股份有限公司（深交所上市，股票代码：000685） 12、深圳广田集团股份有限公司（深交所上市，股票代码：002482） 13、青岛酷特智能股份有限公司（深交所上市，股票代码：300840） 14、北京中岩大地科技股份有限公司（深交所上市，股票代码：003001） 15、山东力诺特种玻璃股份有限公司（深交所上市，股票代码：301188） 16、山东泰和水处理科技股份有限公司（深交所上市，股票代码：300801） 17、昆山国力电子科技股份有限公司（上证所上市，股票代码：688103） 18、中粮工程科技股份有限公司（深交所上市，股票代码：301058） 19、乐鑫信息科技（上海）股份有限公司（上证所上市，股票代码：688018） 20、新华人寿保险股份有限公司（上证所上市，股票代码：601336 及联交所上市股票代码：01336） 21、中广核矿业有限公司（联交所上市，股票代码：01164） 22、招金矿业股份有限公司（联交所上市，股票代码：01818） 23、重庆农村商业银行股份有限公司（上证所上市，股票代码：601077 及联交所上市股票代码：03618） 24、舍得酒业股份有限公司（上证所上市，股票代码：600702） 25、浙江万盛股份有限公司（上证所上市，股票代码：603010） |

| | |
|--------|---|
| | 26、山河药辅（深交所上市，股票代码：300452） ^注 27、Nature's Sunshine Products, Inc.（纳斯达克上市公司，股票代码：NATR） ^注 28、汉达生技医药股份有限公司（台证所上市公司，股票代码：6620） ^注 29、New Frontier Health Corporation（原纽交所上市公司，股票代码：NFH，于2022年1月从纽交所退市） ^注 30、Ambrx Biopharma, Inc.（纽交所上市公司，股票代码：AMAM） ^注 31、Butterfly Network Inc（纽交所上市公司，股票代码：BFLY） ^注 |
| 其他情况说明 | 无 |

注：系通过本集团控股或参股持有。

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

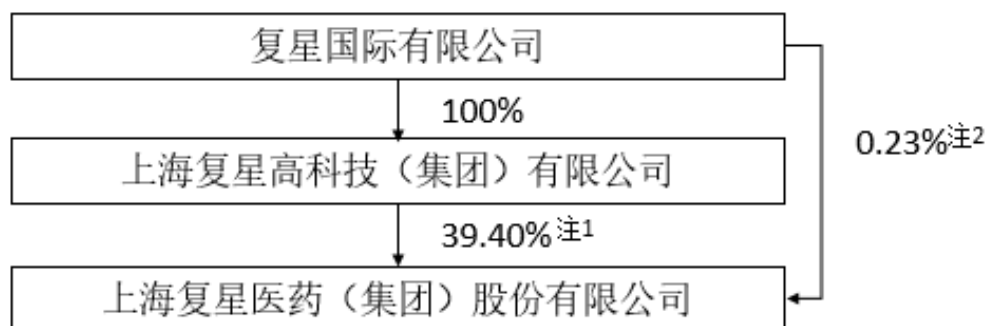
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 本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



注 1：其中包含复星高科技直接持有的占复星医药已发行股份总数约 36.60%的 A 股及通过 HKSCC NOMINEES LIMITED 持有的占复星医药已发行股份总数约 2.80%的 H 股。

注 2：复星国际通过 HKSCC NOMINEES LIMITED 持有复星医药已发行股份总数约 0.23%的 H 股。

(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------|---|
| 姓名 | 郭广昌 |
| 国籍 | 中国 ^{注1} |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是 |
| 主要职业及职务 | 郭广昌先生现为复星国际（联交所上市股票代码：00656）执行董事兼董事长。截至报告期末，郭先生为浙商总会副会长、上海市浙江商会名誉会长等。 |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 1、复星国际（联交所上市，股票代码：00656） 2、复星医药（上证所上市，股票代码：600196；联交所上市，股票代码：02196） 3、南钢股份（上证所上市，股票代码：600282） 4、豫园股份（上证所上市，股票代码：600655） 5、上海钢联（深交所上市，股票代码：300226） 6、海南矿业（上证所上市，股票代码：601969） 7、复锐医疗科技（Sisram）（联交所上市，股票代码：01696） ^{注2} 8、The NAGA Group SA（德国证券交易所Scale板块上市，股票代码：N4G） 9、Paris Realty Fund SA（巴黎泛欧交易所上市，股票代码：PAR） 10、复星旅游文化集团（联交所上市，股票代码：01992） 11、Wolford AG（维也纳证券交易所上市，股票代码：WOL.AV） 12、复宏汉霖（联交所上市，股票代码：02696） ^{注2} 13、TOM TAILOR Holding SE（法兰克福证券交易所上市，股票代码：TTI.GY） 14、Gland Pharma（孟买证交所、印度证交所上市，股票代码：GLAND） ^{注2} 15、金徽酒股份有限公司（上证所上市，股票代码：603919） 16、Roc Oil Company Limited（已于2015年1月从澳洲证券交易所退市） 17、Club Med SAS（已于2015年3月从泛欧交易所退市） 18、Luz Saúde, S. A.（已于2018年11月从里斯本泛欧交易所退市） 19、舍得酒业股份有限公司（上证所上市，股票代码：600702） |

注1：其他国家或地区居留权系中国香港。

注2：系通过本集团控股持有。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

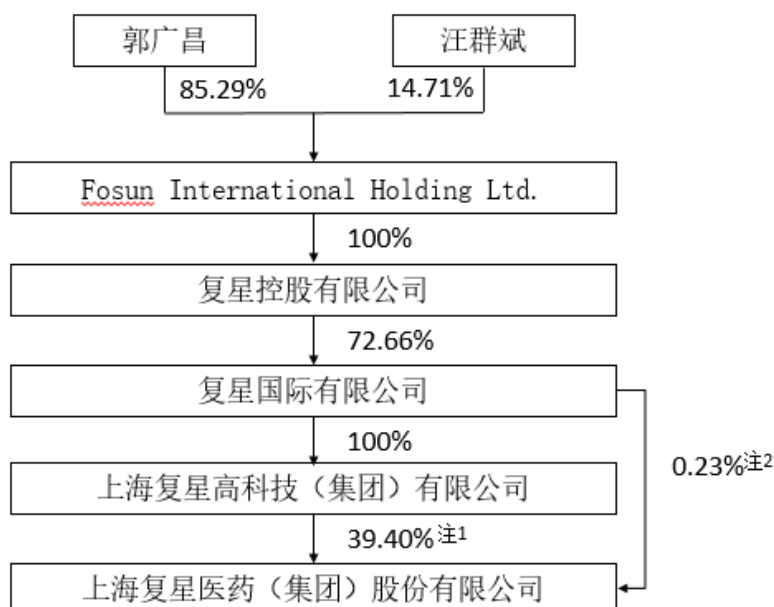
□适用 √不适用

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 本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



注 1：其中包含复星高科技直接持有的占复星医药已发行股份总数约 36.60%的 A 股及通过 HKSCC NOMINEES LIMITED 持有的占复星医药已发行股份总数约 2.80%的 H 股。

注 2：复星国际通过 HKSCC NOMINEES LIMITED 持有复星医药已发行股份总数约 0.23%的 H 股。

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

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

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

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 截至报告期末，公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 票面利率 (%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|---|----------|--------|-----------|-----------|-----------|---------|----------|------------------------|------|---------------|----------|---------------|
| 上海复星医药 (集团) 股份有限公司 2016 年公开发行公司债券 (面向合格投资者) (第一期) ^{注1} | 16 复药 01 | 136236 | 2016-3-4 | 2016-3-4 | 2021-3-4 | 0 | 4.50 | 单利按年计息; 每年付息一次, 到期一次还本 | 上证所 | 附第三年投资者回售选择权 | 簿记建档集中配售 | 否 |
| 上海复星医药 (集团) 股份有限公司 2017 年公开发行公司债券 (面向合格投资者) (第一期) ^{注2} | 17 复药 01 | 143020 | 2017-3-14 | 2017-3-14 | 2022-3-14 | 10.9195 | 3.48 | 单利按年计息; 每年付息一次, 到期一次还本 | 上证所 | 附第三年投资者回售选择权 | 簿记建档集中配售 | 否 |
| 上海复星医药 (集团) 股份有限公司 2018 年公开发行公司债券 (第一期) ^{注3} | 18 复药 01 | 143422 | 2018-8-13 | 2018-8-13 | 2023-8-13 | 7.45001 | 3.50 | 单利按年计息; 每年付息一次, 到期一次还本 | 上证所 | 附第三年投资者回售选择权 | 簿记建档集中配售 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|----------|--------|------------|------------|------------|--------|------|----------------------|-----|--------------|----------|---|
| 上海复星医药（集团）股份有限公司2018年公开发行公司债券（第二期）（品种一） ^{注4} | 18 复药 02 | 155067 | 2018-11-30 | 2018-11-30 | 2022-11-30 | 2.4 | 3.83 | 单利按年计息；每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 附第三年投资者回售选择权 | 簿记建档集中配售 | 否 |
| 上海复星医药（集团）股份有限公司2018年公开发行公司债券（第二期）（品种二） ^{注5} | 18 复药 03 | 155068 | 2018-11-30 | 2018-11-30 | 2022-2-16 | 0.0895 | 3.40 | 单利按年计息；每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 附第三年投资者回售选择权 | 簿记建档集中配售 | 否 |
| 上海复星医药（集团）股份有限公司2021年公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 21 复药 01 | 175708 | 2021-2-2 | 2021-2-2 | 2025-2-2 | 16 | 3.98 | 单利按年计息；每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 附第二年投资者回售选择权 | 簿记建档集中配售 | 否 |

注 1：截至 2021 年 3 月 4 日，该期公司债券完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。

注 2：“17 复药 01”初始发行总额为人民币 12.5 亿元，在该期公司债券存续期的第三个计息年度末，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由 4.50%下调至 3.48%，且在接下来的计息年度（即 2020 年 3 月 14 日至 2022 年 3 月 13 日）保持不变，同时，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券余额减少至人民币 10.9195 亿元。截至 2022 年 3 月 14 日，该期公司债券完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。

注 3：“18 复药 01”初始发行总额为人民币 13 亿元，在该期公司债券存续期的第三个计息年度末，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由 5.10%下调至 3.50%，且在接下来的计息年度（即 2021 年 8 月 13 日至 2023 年 8 月 12 日）保持不变，同时，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券回售金额人民币 9.74999 亿元。该等回售部分债券中，人民币 4.20 亿元于转售期间（即 2021 年 8 月 13 日至 2021 年 9 月 9 日）完成转售，其余部分人民币 5.54999 亿元已注销。截至报告期末，该期公司债券余额减少至人民币 7.45001 亿元。

注 4：“18 复药 02”初始发行总额为人民币 5 亿元，在该期公司债券存续期的第二个计息年度末，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由 4.47%下调至 3.83%，且在接下来的计息年度（即 2020 年 11 月 30 日至 2022 年 3 月 29 日）保持不变，同时，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券余额减少至人民币 2.4 亿元。

注 5：“18 复药 03”初始发行总额为人民币 10 亿元，在该期公司债券存续期的第三个计息年度末，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由 4.68%下调至 3.40%，且在接下来的计息年度（即 2021 年 11 月 30 日至 2023 年 11 月 29 日）保持不变，同时，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券余额减少至人民币 0.0895 亿元。截至 2022 年 2 月 16 日，根据该期债券 2022 年第一次债券持有人会议决议，本公司已提前兑付该期债券剩余全部本金及 2021 年 11 月 30 日至 2022 年 2 月 15 日（含首尾两日）期间相应利息并摘牌。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
|-------------------|--|
| 16 复药 01 | 2021 年 3 月 4 日, 按时兑付“16 复药 01”的应付本金及利息。 |
| 17 复药 01 | 2021 年 3 月 15 日(因 2021 年 3 月 14 日为非交易日, 故顺延至下一个交易日), 本公司按时兑付“17 复药 01”的当期应付利息。 |
| 18 复药 01 | 2021 年 8 月 13 日, 按时兑付“18 复药 01”的当期应付利息。 |
| 18 复药 02、18 复药 03 | 2021 年 11 月 30 日, 按时兑付“18 复药 02”、“18 复药 03”的当期应付利息。 |
| 21 复药 01 | 2022 年 2 月 7 日(因 2022 年 2 月 2 日为非交易日, 故顺延至下一个交易日), 按时兑付“21 复药 01”的当期应付利息。 |

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

1、“16 复药 01”初始发行总额为 30 亿元。根据《上海复星医药(集团)股份有限公司 2016 年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权, 在该期公司债券存续期的第三个计息年度末, 部分债券持有人行使回售选择权, 该期公司债券余额减少至 29.945 亿元; 同时, 本公司行使调整票面利率选择权, 将该期公司债券票面利率由 3.35%上调至 4.50%, 且在接下来的计息年度(即 2019 年 3 月 4 日至 2021 年 3 月 3 日)保持不变。截至 2021 年 3 月 4 日, 该期公司债券完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。

2、“17 复药 01”初始发行总额为 12.5 亿元。根据《上海复星医药(集团)股份有限公司 2017 年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权, 在该期公司债券存续期的第三个计息年度末, 部分债券持有人行使回售选择权, 该期公司债券余额减少至 10.9195 亿元; 同时, 本公司行使调整票面利率选择权, 将该期公司债券票面利率由 4.50%下调至 3.48%, 且在接下来的计息年度(即 2020 年 3 月 14 日至 2022 年 3 月 13 日)保持不变。截至 2022 年 3 月 14 日, 该期公司债券完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。

3、“18 复药 01”初始发行总额为 13 亿元, 根据《上海复星医药(集团)股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)(面向合格投资者)募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权, 在该期公司债券存续期的第三个计息年度末, 部分债券持有人行使回售选择权, 该期公司债券回售金额 9.74999 亿元; 同时, 本公司行使调整票面利率选择权, 将该期公司债券票面利率由 5.10%下调至 3.50%, 且在接下来的计息年度(即 2021 年 8 月 13 日至 2023 年 8 月 12 日)保持不变。

前述回售部分债券中, 4.20 亿元于转售期间(即 2021 年 8 月 13 日至 2021 年 9 月 9 日)完成转售, 其余部分 5.54999 亿元已注销。截至报告期末, 该期公司债券余额减少至 7.45001 亿元。

4、“18复药02”初始发行总额为5亿元。根据《上海复星医药（集团）股份有限公司2018年公开发行公司债券（第二期）（面向合格投资者）募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在该期公司债券存续期的第二个计息年度末，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券余额减少至2.4亿元；同时，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由4.47%下调至3.83%，且在接下来的计息年度（即2020年11月30日至2022年3月29日）保持不变。

5、“18复药03”初始发行总额为10亿元。根据《上海复星医药（集团）股份有限公司2018年公开发行公司债券（第二期）（面向合格投资者）募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在该期公司债券存续期的第三个计息年度末，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券余额减少至0.0895亿元；同时，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由4.68%下调至3.4%，且在接下来的计息年度（即2021年11月30日至2023年11月29日）保持不变。

截至2022年2月16日，根据该期债券2022年第一次债券持有人会议决议，本公司已提前兑付该期债券剩余全部本金及2021年11月30日至2022年2月15日（含首尾两日）期间相应利息并摘牌。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
|--------------------|-------------------------------|---------|---------|---------------|
| 海通证券股份有限公司 | 上海市黄浦区广东路689号海通证券大厦35楼 | 不适用 | 许杰 | 021-23154715 |
| 瑞银证券 | 北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心12层、15层 | 不适用 | 陈剑芬、周恺文 | 021-38668888 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 上海静安区南京西路768号国泰君安大厦 | 不适用 | 时光、刘泽真 | 021-38674728 |
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座 | 不适用 | 沈婧 | 0755-23835888 |
| 国浩律师(上海)事务所 | 上海市北京西路968号嘉地中心23-25楼 | 不适用 | 刘维、承婧芃 | 021-68815499 |
| 上海新世纪资信评估投资服务有限公司 | 上海市汉口路398号华盛大厦14楼 | 不适用 | 武嘉妮、黄蔚飞 | 021-63501349 |
| 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室 | 不适用 | 刘畅 | 021-22284580 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称 | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有) | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|--------|---------|-------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 16复药01 | 30 | 30 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 17复药01 | 12.5 | 12.5 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 18复药01 | 13 | 13 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 18复药02 | 5 | 5 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 18复药03 | 10 | 10 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 21复药01 | 16 | 16 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司债券的增信机制、偿债计划及其他保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司已为公司债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

- 1、截至 2021 年 3 月 4 日，“16 复药 01”债券完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。
- 2、截至 2022 年 2 月 16 日，“18 复药 03”债券完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。
- 3、截至 2022 年 3 月 14 日，“17 复药 01”债券完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 票面利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排(如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|---|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|---------|---------------|-------|--------------|----------|---------------|
| 上海复星医药(集团)股份有限公司2021年度第一期超短期融资券 ^{注1} | 21复星医药SCP001 | 012100715 | 2021-2-26 | 2021-2-26 | 2021-5-27 | 0 | 3.10 | 固定利率,到期一次还本付息 | 银行间市场 | 无 | 簿记建档集中配售 | 否 |
| 上海复星医药(集团)股份有限公司2021年度第二期超短期融资券 ^{注2} | 21复星医药SCP002 | 012101935 | 2021-5-25 | 2021-5-25 | 2021-9-22 | 0 | 2.90 | 固定利率,到期一次还本付息 | 银行间市场 | 无 | 簿记建档集中配售 | 否 |
| 上海复星医药(集团)股份有限公司2021年度第三期超短期融资券 | 21复星医药SCP003 | 012103477 | 2021-9-18 | 2021-9-18 | 2022-4-16 | 12 | 2.60 | 固定利率,到期一次还本付息 | 银行间市场 | 无 | 簿记建档集中配售 | 否 |

注1:“21复星医药SCP001”发行总额为人民币15亿元,发行利率3.10%;截至2021年5月27日,本公司完成该融资券的本金及利息的兑付。

注2:“21复星医药SCP002”发行总额为人民币15亿元,发行利率2.90%;截至2021年9月22日,本公司完成该融资券的本金及利息的兑付。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
|----------------|---|
| 21 复星医药 SCP001 | 2021 年 5 月 27 日, 本公司按时兑付“21 复星医药 SCP001”的应付本金及利息。 |
| 21 复星医药 SCP002 | 2021 年 9 月 22 日, 本公司按时兑付“21 复星医药 SCP002”的应付本金及利息。 |

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3. 为非金融企业债务发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
|--------------------|-------------------------------------|---------|---------|---------------|
| 上海银行股份有限公司 | 中国(上海)自由贸易试验区银城中路 168 号 | 不适用 | 严亦佳 | 021-68476439 |
| 中国光大银行股份有限公司 | 北京市西城区太平桥大街 25 号、甲 25 号中国光大中心 | 不适用 | 魏鑫 | 021-23050093 |
| 宁波银行股份有限公司 | 浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号 | 不适用 | 胡强 | 0574-89103194 |
| 法国巴黎银行(中国)有限公司 | 中国上海世纪大道 100 号上海环球金融中心 25 层 | 不适用 | 包三永 | 021-28962872 |
| 中信银行股份有限公司 | 北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼 6-30 层、32-42 层 | 不适用 | 袁善超 | 010-66635929 |
| 国浩律师(上海)事务所 | 上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 楼 | 不适用 | 刘维、承婧芃 | 021-68815499 |
| 上海新世纪资信评估投资服务有限公司 | 上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼 | 不适用 | 武嘉妮、黄蔚飞 | 021-63501349 |
| 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室 | 不适用 | 刘畅 | 021-22284580 |

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称 | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有) | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|----------------|---------|-------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 21 复星医药 SCP001 | 15 | 15 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 21 复星医药 SCP002 | 15 | 15 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 21 复星医药 SCP003 | 12 | 12 | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

报告期内，银行间债券市场非金融企业债务融资工具的偿债计划及其他保障措施未发生变更。为充分、有效地维护投资者的利益，本公司已为银行间债券市场非金融企业债务融资工具的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥承销商的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债务安全兑付的保障措施。

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(四) 本公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 主要指标 | 2021 年 | 2020 年 | 本期比上年同期增 减 (%) | 变动原因 |
|---------------|--------|--------|-------------------|------|
| 扣除非经常性损益后净利润 | 32.77 | 27.18 | 20.60 | |
| 流动比率 | 1.04 | 1.01 | 2.97 | |
| 速动比率 | 0.85 | 0.80 | 6.25 | |
| 资产负债率 (%) | 48.15 | 45.05 | 增加 3.10 个百分点 | |
| EBITDA 全部债务比 | 19.65% | 19.33% | 增加 0.32 个百分点 | |
| 利息保障倍数 | 8.12 | 6.19 | 31.18 | 注 |
| 现金利息保障倍数 | 6.93 | 5.27 | 31.50 | 注 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 10.42 | 8.11 | 28.48 | |
| 贷款偿还率 (%) | 100 | 100 | 0.00 | |
| 利息偿付率 (%) | 100 | 100 | 0.00 | |

注：主要系报告期内①利润总额较上年同期增加；②利息费用随融资成本下降而同比减少。

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明（2022）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

上海复星医药（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海复星医药（集团）股份有限公司的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的上海复星医药（集团）股份有限公司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，公允反映了上海复星医药（集团）股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及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，我们独立于上海复星医药（集团）股份有限公司，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。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项： | 该事项在审计中是如何应对： |
|---|--|
| 收购成都安特金生物技术有限公司及苏州百道医疗科技有限公司 | |
| <p>于 2021 年 10 月 28 日，上海复星医药（集团）股份有限公司子公司自独立第三方以人民币 1,108,033,767.00 元的现金对价收购成都安特金生物技术有限公司（以下简称“安特金”）13.01%的股权；同日，上海复星医药（集团）股份有限公司子公司以所持子公司大连雅立峰生物制药有限公司 100%股权作价认缴安特金 60%的股权。收购完成后，上海复星医药（集团）股份有限公司子公司持有安特金 73.01%股权。</p> <p>于 2021 年 11 月 10 日，本公司之子公司复星诊断科技（上海）有限公司以合计人民币 101,880,800.00 元自独立第三方收购苏州百道医疗科技有限公司（“苏州百道”）44.2944%股权；同时以现金出资人民币 80,000,000.00 元认缴苏州百道新增注册资本人民币 3,304,273.13 元，收购完成后本集团持股比例为 58.6702%。</p> <p>管理层聘请外部评估师对安特金和苏州百道可辨认资产和负债的公允价值进行评估。由于公允价值评估涉及重大会计估计，该事项对于我们的审计而言是重要的。关于企业的披露请参见财务报表附注三、4. 企业合并和 33. 重大会计判断和估计以及附注六、1. 非同一控制下企业合并。</p> | <p>我们的审计程序已包括但不限于获取并阅读股权转让协议，并检查对价支付。我们评估了管理层聘请以执行估值工作的外部评估师的客观性、独立性和专业胜任能力。我们也邀请了内部评估专家评估安特金和苏州百道的可辨认资产和负债，主要是重大的无形资产（专利权及专有技术）的公允价值所采用的方法和假设，特别是所用的折现率。我们就所采用的现金流量预测中的未来收入和经营成果通过比照相关专利权及专有技术的经营发展计划和类似已上市产品的市场数据进行了特别关注。我们同时关注了对非同一控制下企业合并披露的充分性。</p> |

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项： | 该事项在审计中是如何应对： |
|--|--|
| <p>商誉减值</p> <p>于 2021 年 12 月 31 日，合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 9,399,987,036.57 元。根据企业会计准则，管理层须至少每年对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的相关资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以财务预算或预测数据为基础来确定。由于商誉减值过程涉及重大判断和估计，该事项对于我们的审计而言是重要的。</p> <p>关于商誉减值的披露请参见财务报表附注三、18. 资产减值和 33. 重大会计判断和估计以及附注五、21. 商誉，该等附注特别披露了管理层在商誉可收回金额计算中所采用的关键假设。</p> | <p>我们的审计程序包括但不限于邀请内部评估专家评价管理层所采用的假设和方法，特别是所用的折现率和预测期以后的现金流量增长率。我们就所采用的现金流量预测中的未来收入和经营成果通过比照相关资产组的历史表现以及经营发展计划进行了特别关注。我们同时关注了对商誉减值披露的充分性。</p> |

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项： | 该事项在审计中是如何应对： |
|---|---|
| 使用寿命不确定的无形资产减值 | |
| <p>于 2021 年 12 月 31 日，合并财务报表中使用寿命不确定的无形资产（药证、商标权、专利权及专有技术以及特许经营权）的账面价值为人民币 1,203,208,761.28 元。根据企业会计准则，管理层须至少每年对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。减值测试以单项无形资产或其所属的资产组为基础估计其可收回金额，无形资产或其所属的资产组的可收回金额按照其产生的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以财务预算或预测数据为基础来确定。由于使用寿命不确定的无形资产减值过程涉及重大判断和估计，该事项对于我们的审计而言是重要的。</p> <p>关于使用寿命不确定的无形资产减值的披露请参见财务报表附注三、17.无形资产、18.资产减值和 33.重大会计判断和估计以及附注五、19.无形资产，该等附注特别披露了管理层在使用寿命不确定的无形资产可收回金额计算中所采用的关键假设。</p> | <p>我们的审计程序包括但不限于邀请内部评估专家评价管理层所采用的假设和方法，特别是单项无形资产或其所属的资产组适用的折现率和预测期以后现金流量增长率。我们就所采用的现金流量预测中的未来收入和经营成果通过比照相关单项无形资产或其所属的资产组的历史表现以及对应的产品销售计划进行了特别关注。我们同时关注了对使用寿命不确定的无形资产减值披露的充分性。</p> |
| 开发支出资本化 | |
| <p>2021 年研究开发药品过程中产生的开发支出人民币 1,310,579,370.98 元予以资本化计入合并财务报表中的“开发支出”项目。开发支出只有在同时满足财务报表附注三、17.无形资产中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，该事项对于我们的审计而言是重要的。</p> <p>关于开发支出资本化的披露请参见财务报表附注三、17.无形资产和 33.重大会计判断和估计以及附注五、20.开发支出。</p> | <p>我们的审计程序包括但不限于评价管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求，通过询问负责项目研究、开发和商业化的关键管理人员了解相关内部治理和批准流程，获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书以及管理层准备的与研发项目相关的商业和技术可行性报告。我们同时关注了对开发支出资本化披露的充分性。</p> |

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

四、其他信息

上海复星医药（集团）股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。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

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，管理层负责评估上海复星医药（集团）股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海复星医药（集团）股份有限公司的财务报告过程。

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。

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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，就可能对上海复星医药（集团）股份有限公司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上海复星医药（集团）股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就上海复星医药（集团）股份有限公司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。

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

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

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

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：侯 捷
（项目合伙人）

中国注册会计师：蔡 琦 晨

中国 北京

2022年3月22日

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并资产负债表
2021年12月31日

人民币元

| 资产 | 附注五 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 10,308,157,065.27 | 9,961,801,644.89 |
| 交易性金融资产 | 2 | 4,241,069,085.61 | 1,970,095,893.78 |
| 应收票据 | 3 | 16,227,279.63 | 242,399,744.42 |
| 应收账款 | 4 | 6,029,232,584.33 | 4,564,659,595.11 |
| 应收款项融资 | 5 | 427,883,962.35 | 628,881,442.84 |
| 预付款项 | 6 | 1,738,129,227.24 | 1,495,176,120.32 |
| 其他应收款 | 7 | 842,558,024.99 | 325,631,483.44 |
| 存货 | 8 | 5,472,315,468.74 | 5,162,799,568.97 |
| 持有待售资产 | 9 | 463,704,813.34 | - |
| 一年内到期的非流动资产 | 10 | 188,839,750.00 | - |
| 其他流动资产 | 11 | 696,516,028.18 | 733,357,179.34 |
| 流动资产合计 | | <u>30,424,633,289.68</u> | <u>25,084,802,673.11</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 长期应收款 | 12 | 77,395,288.47 | - |
| 长期股权投资 | 13 | 22,683,713,418.51 | 22,309,469,408.38 |
| 其他权益工具投资 | 14 | 29,915,556.21 | 1,042,931.91 |
| 其他非流动金融资产 | 15 | 1,206,488,930.44 | 1,460,768,948.41 |
| 固定资产 | 16 | 8,918,876,913.76 | 8,135,623,469.82 |
| 在建工程 | 17 | 3,617,704,520.01 | 4,121,543,044.64 |
| 使用权资产 | 18 | 747,347,175.47 | 745,537,852.75 |
| 无形资产 | 19 | 10,276,254,397.82 | 8,669,587,896.13 |
| 开发支出 | 20 | 3,156,906,315.18 | 2,829,018,107.46 |
| 商誉 | 21 | 9,399,987,036.57 | 8,677,248,971.77 |
| 长期待摊费用 | 22 | 475,236,970.94 | 322,706,250.28 |
| 递延所得税资产 | 23 | 265,589,462.47 | 244,936,830.08 |
| 其他非流动资产 | 24 | 2,013,741,682.43 | 1,083,723,316.84 |
| 非流动资产合计 | | <u>62,869,157,668.28</u> | <u>58,601,207,028.47</u> |
| 资产总计 | | <u>93,293,790,957.96</u> | <u>83,686,009,701.58</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并资产负债表（续）
2021年12月31日

人民币元

| 负债和所有者权益 | 附注五 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 25 | 9,420,129,313.44 | 7,915,983,420.39 |
| 应付票据 | 26 | 548,388,304.87 | 346,929,837.09 |
| 应付账款 | 27 | 4,515,272,864.69 | 2,942,090,808.03 |
| 合同负债 | 28 | 1,150,274,106.91 | 1,020,308,708.59 |
| 应付职工薪酬 | 29 | 1,295,840,246.83 | 916,178,699.29 |
| 应交税费 | 30 | 727,522,247.25 | 564,730,793.59 |
| 其他应付款 | 31 | 4,996,429,841.33 | 4,115,729,475.45 |
| 一年内到期的非流动负债 | 32 | 5,127,487,867.14 | 6,995,834,050.73 |
| 其他流动负债 | 33 | 1,528,600,495.19 | 54,566,788.74 |
| 流动负债合计 | | <u>29,309,945,287.65</u> | <u>24,872,352,581.90</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 34 | 6,694,183,385.90 | 7,145,885,213.28 |
| 应付债券 | 35 | 2,354,886,327.49 | 1,329,800,745.62 |
| 租赁负债 | 36 | 648,360,205.12 | 627,290,667.14 |
| 长期应付款 | 37 | 245,793,336.10 | 269,488,470.45 |
| 长期应付职工薪酬 | 38 | 54,425,000.00 | - |
| 递延收益 | 39 | 512,806,418.38 | 482,200,541.96 |
| 递延所得税负债 | 23 | 3,129,746,176.23 | 2,852,996,777.11 |
| 其他非流动负债 | 40 | 1,968,080,369.57 | 121,712,891.17 |
| 非流动负债合计 | | <u>15,608,281,218.79</u> | <u>12,829,375,306.73</u> |
| 负债合计 | | <u>44,918,226,506.44</u> | <u>37,701,727,888.63</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并资产负债表（续）
2021年12月31日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|--------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 41 | 2,562,898,545.00 | 2,562,898,545.00 |
| 资本公积 | 42 | 14,029,021,356.33 | 15,132,624,926.78 |
| 其他综合收益 | 43 | (1,265,831,690.95) | (933,578,667.83) |
| 盈余公积 | 44 | 2,826,306,841.05 | 2,728,605,030.76 |
| 未分配利润 | 45 | <u>21,039,554,088.71</u> | <u>17,504,983,296.51</u> |
| 归属于母公司股东权益合计 | | <u>39,191,949,140.14</u> | <u>36,995,533,131.22</u> |
| 少数股东权益 | | <u>9,183,615,311.38</u> | <u>8,988,748,681.73</u> |
| 股东权益合计 | | <u>48,375,564,451.52</u> | <u>45,984,281,812.95</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>93,293,790,957.96</u> | <u>83,686,009,701.58</u> |

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并利润表
2021年度

人民币元

| | 附注五 | 2021年 | 2020年 (经重述) (附注三、34) |
|------------------------|-----|-------------------------|----------------------------|
| 营业收入 | 46 | 39,005,086,602.41 | 30,306,981,264.17 |
| 减：营业成本 | 46 | 20,228,269,452.62 | 13,733,528,779.79 |
| 税金及附加 | 47 | 234,459,822.60 | 217,338,579.36 |
| 销售费用 | 48 | 9,098,891,842.87 | 8,161,592,324.26 |
| 管理费用 | 49 | 3,215,831,901.78 | 2,962,491,697.78 |
| 研发费用 | 50 | 3,834,482,890.21 | 2,795,494,050.91 |
| 财务费用 | 51 | 464,062,113.55 | 724,273,093.15 |
| 其中：利息费用 | | 822,534,029.13 | 880,952,446.37 |
| 利息收入 | | 233,727,096.61 | 199,608,714.10 |
| 加：其他收益 | 52 | 327,830,729.80 | 393,627,134.40 |
| 投资收益 | 53 | 4,623,826,020.43 | 2,283,980,915.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | 1,789,136,938.26 | 1,580,334,829.89 |
| 公允价值变动收益 | 54 | 352,298,612.23 | 578,657,017.37 |
| 信用减值损失 | 55 | (74,015,847.49) | (104,836,394.55) |
| 资产减值损失 | 56 | (829,873,344.00) | (148,253,541.78) |
| 资产处置（损失）/收益 | 57 | (15,418,719.15) | 5,707,404.05 |
| 营业利润 | | 6,313,736,030.60 | 4,721,145,273.78 |
| 加：营业外收入 | 58 | 28,661,323.81 | 23,084,174.39 |
| 减：营业外支出 | 59 | 288,558,944.57 | 66,385,096.76 |
| 利润总额 | | 6,053,838,409.84 | 4,677,844,351.41 |
| 减：所得税费用 | 61 | 1,066,400,337.55 | 737,864,579.24 |
| 净利润 | | <u>4,987,438,072.29</u> | <u>3,939,979,772.17</u> |
| 按经营持续性分类 | | | |
| 持续经营净利润 | | 4,987,438,072.29 | 3,939,979,772.17 |
| 按所有权归属分类 | | | |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 4,735,269,690.83 | 3,662,812,937.98 |
| 少数股东损益 | | 252,168,381.46 | 277,166,834.19 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并利润表（续）
2021年度

人民币元

| | 附注五 | 2021年 | 2020年 |
|----------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 其他综合亏损的税后净额 | | (344,181,637.28) | (589,844,584.54) |
| 归属于母公司股东的其他综合亏损的税后净额 | 43 | (332,253,023.12) | (543,813,475.34) |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 10,777,649.73 | 88,648,727.48 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | <u>(2,267,595.02)</u> | <u>(13,458,419.38)</u> |
| 将重分类进损益的其他综合亏损 | | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 55,482,399.70 | 21,837,374.77 |
| 外币财务报表折算差额 | | <u>(396,245,477.53)</u> | <u>(640,841,158.21)</u> |
| 归属于少数股东的其他综合亏损的税后净额 | 43 | <u>(11,928,614.16)</u> | <u>(46,031,109.20)</u> |
| 综合收益总额 | | <u>4,643,256,435.01</u> | <u>3,350,135,187.63</u> |
| 其中： | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | <u>4,403,016,667.71</u> | <u>3,118,999,462.64</u> |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | <u>240,239,767.30</u> | <u>231,135,724.99</u> |
| 每股收益 | 62 | | |
| 基本每股收益 | | <u>1.85</u> | <u>1.43</u> |
| 稀释每股收益 | | <u>1.85</u> | <u>1.43</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并股东权益变动表
2021年度

人民币元

2021年度

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|--|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | |
| 一、本年年初余额 | 2,562,898,545.00 | 15,132,624,926.78 | (933,578,667.83) | 2,728,605,030.76 | 17,504,983,296.51 | 36,995,533,131.22 | 8,988,748,681.73 | 45,984,281,812.95 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | (332,253,023.12) | - | 4,735,269,690.83 | 4,403,016,667.71 | 240,239,767.30 | 4,643,256,435.01 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1、视同不丧失控制权下处置子公司部分股权 | - | 816,749,533.03 | - | - | - | 816,749,533.03 | 527,924,234.22 | 1,344,673,767.25 |
| 2、收购子公司 | - | - | - | - | - | - | 444,731,309.69 | 444,731,309.69 |
| 3、处置子公司 | - | - | - | (5,874,723.82) | 5,874,723.82 | - | (409,303,648.00) | (409,303,648.00) |
| 4、购买少数股东股权 | - | (990,315,108.81) | - | - | - | (990,315,108.81) | (166,954,963.25) | (1,157,270,072.06) |
| 5、视同购买少数股东股权 | - | 3,488,046.17 | - | - | - | 3,488,046.17 | 5,253,738.83 | 8,741,785.00 |
| 6、子公司股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | 93,258,515.02 | 93,258,515.02 |
| 7、授予子公司少数股东的股份 卖出期权影响 | - | (1,047,472,945.87) | - | - | - | (1,047,472,945.87) | (451,483,561.51) | (1,498,956,507.38) |
| 8、新设子公司 | - | - | - | - | - | - | 49,665,600.00 | 49,665,600.00 |
| 9、少数股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | 87,676,064.18 | 87,676,064.18 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | - | - | - | 103,576,534.11 | (103,576,534.11) | - | - | - |
| 2、对股东的分配 | - | - | - | - | (1,102,997,088.34) | (1,102,997,088.34) | (259,642,658.93) | (1,362,639,747.27) |
| (四) 其他 | | | | | | | | |
| 1、按照权益法核算的在被投资单位除综合收益以及利润分配以外其他所有者权益所享有的份额 | - | 133,961,702.73 | - | - | - | 133,961,702.73 | 33,502,232.10 | 167,463,934.83 |
| 2、处置联营公司 | - | (20,014,797.70) | - | - | - | (20,014,797.70) | - | (20,014,797.70) |
| 三、本年年末余额 | 2,562,898,545.00 | 14,029,021,356.33 | (1,265,831,690.95) | 2,826,306,841.05 | 21,039,554,088.71 | 39,191,949,140.14 | 9,183,615,311.38 | 48,375,564,451.52 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2021年度

人民币元

2020年度

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、 本年年初余额 | 2,562,898,545.00 | 12,143,652,211.28 | (467,993,508.26) | 2,523,799,886.55 | 15,125,708,928.46 | 31,888,066,063.03 | 7,316,147,261.14 | 39,204,213,324.17 |
| 二、 本年增减变动金额 | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | (543,813,475.34) | - | 3,662,812,937.98 | 3,118,999,462.64 | 231,135,724.99 | 3,350,135,187.63 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1、 不丧失控制权下处置子公司部分股权 | - | 1,635,889,030.73 | - | - | - | 1,635,889,030.73 | 795,006,643.81 | 2,430,895,674.54 |
| 2、 视同不丧失控制权下处置子公司部分股权 | - | 558,100,731.77 | - | - | - | 558,100,731.77 | 538,299,224.48 | 1,096,399,956.25 |
| 3、 收购子公司 | - | - | - | - | - | - | (7,859,703.89) | (7,859,703.89) |
| 4、 处置子公司 | - | - | - | - | - | - | (109,771,269.35) | (109,771,269.35) |
| 5、 购买少数股东股权 | - | (996,265,844.29) | - | - | - | (996,265,844.29) | (1,013,373,392.51) | (2,009,639,236.80) |
| 6、 视同购买少数股东股权 | - | 16,161,313.12 | - | - | - | 16,161,313.12 | (16,161,313.12) | - |
| 7、 子公司股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | 213,155,997.60 | 213,155,997.60 |
| 8、 授予子公司少数股东的股份 卖出期权影响 | - | 1,194,072,189.95 | - | - | - | 1,194,072,189.95 | 1,226,423,540.83 | 2,420,495,730.78 |
| 9、 少数股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | 86,299,960.98 | 86,299,960.98 |
| 10、 新设子公司 | - | - | - | - | - | - | 19,220,000.00 | 19,220,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | |
| 1、 提取盈余公积 | - | - | - | 204,805,144.21 | (204,805,144.21) | - | - | - |
| 2、 对股东的分配 | - | - | - | - | (1,000,505,109.95) | (1,000,505,109.95) | (289,599,850.06) | (1,290,104,960.01) |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1、 其他综合收益结转留存收益 | - | - | 78,228,315.77 | - | (78,228,315.77) | - | - | - |
| (五) 其他 | | | | | | | | |
| 1、 按照权益法核算的在被投资单位除综合收益以及利润分配以外其他所有者权益所享有的份额 | - | 599,520,421.45 | - | - | - | 599,520,421.45 | 5,481,805.34 | 605,002,226.79 |
| 2、 处置联营公司 | - | (18,505,127.23) | - | - | - | (18,505,127.23) | (5,655,948.51) | (24,161,075.74) |
| 三、 本年年末余额 | 2,562,898,545.00 | 15,132,624,926.78 | (933,578,667.83) | 2,728,605,030.76 | 17,504,983,296.51 | 36,995,533,131.22 | 8,988,748,681.73 | 45,984,281,812.95 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并现金流量表
2021年度

人民币元

| | 附注五 | 2021年 | 2020年 (经重述) (附注三、34) |
|-------------------------------|-----|---------------------------|----------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 38,389,629,999.42 | 31,962,982,862.21 |
| 收到的税费返还 | | 434,448,522.26 | 289,383,826.73 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 63 | <u>616,886,558.74</u> | <u>696,578,772.61</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>39,440,965,080.42</u> | <u>32,948,945,461.55</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 17,531,481,837.94 | 14,617,942,230.19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,096,709,005.86 | 5,289,421,418.84 |
| 支付的各项税费 | | 2,270,669,937.06 | 2,485,782,226.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 63 | <u>8,593,357,290.43</u> | <u>7,976,025,235.67</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>35,492,218,071.29</u> | <u>30,369,171,111.68</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64 | <u>3,948,747,009.13</u> | <u>2,579,774,349.87</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 1,506,003,065.67 | 1,464,268,988.17 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 662,250,768.42 | 572,901,937.69 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | 97,098,042.41 | 8,881,168.62 |
| 处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额 | 64 | 1,688,232,988.48 | 13,602,504.85 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 63 | <u>680,266,752.55</u> | <u>161,678,774.37</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>4,633,851,617.53</u> | <u>2,221,333,373.70</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 4,972,586,604.42 | 4,437,119,048.89 |
| 投资支付的现金 | | 1,424,633,715.77 | 1,070,102,213.82 |
| 取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额 | 64 | 1,306,799,135.14 | 153,937,806.25 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 63 | <u>786,819,228.19</u> | <u>1,266,403,021.59</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>8,490,838,683.52</u> | <u>6,927,562,090.55</u> |
| 投资活动使用的现金流量净额 | | <u>(3,856,987,065.99)</u> | <u>(4,706,228,716.85)</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并现金流量表（续）
2021年度

人民币元

| | 附注五 | 2021年 | 2020年 |
|--------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 952,306,953.88 | 1,247,961,570.85 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 | | | |
| 收到的现金 | | 952,306,953.88 | 1,247,961,570.85 |
| 取得借款所收到的现金 | | 29,201,260,469.75 | 17,961,360,471.14 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 63 | <u>326,636,452.96</u> | <u>2,442,187,213.87</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>30,480,203,876.59</u> | <u>21,651,509,255.86</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 27,391,947,903.09 | 15,707,759,261.46 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,205,893,401.17 | 2,192,526,410.74 |
| 其中：子公司支付给少数股东 | | | |
| 的股利、利润 | | 291,933,343.41 | 357,885,491.97 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 63 | <u>1,713,641,693.77</u> | <u>2,284,094,500.71</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>31,311,482,998.03</u> | <u>20,184,380,172.91</u> |
| 筹资活动（使用）/产生的现金流量净额 | | <u>(831,279,121.44)</u> | <u>1,467,129,082.95</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | <u>(134,711,986.39)</u> | <u>(300,164,607.73)</u> |
| 五、现金及现金等价物净减少额 | | (874,231,164.69) | (959,489,891.76) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>7,324,881,260.28</u> | <u>8,284,371,152.04</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 64 | <u>6,450,650,095.59</u> | <u>7,324,881,260.28</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 资产负债表
 2021年12月31日

人民币元

| 资产 | 附注十五 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 768,036,013.63 | 344,610,650.37 |
| 其他应收款 | 2 | 6,643,892,558.26 | 4,607,183,656.58 |
| 持有待售资产 | | 419,577,812.77 | - |
| 一年内到期的非流动资产 | 3 | 2,938,030,000.00 | 1,687,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 4 | <u>373,967,911.98</u> | <u>794,874,452.79</u> |
| 流动资产合计 | | <u>11,143,504,296.64</u> | <u>7,433,668,759.74</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 长期股权投资 | 5 | 29,614,377,179.77 | 28,405,936,072.87 |
| 其他非流动金融资产 | 6 | 66,942,097.48 | 151,914,039.20 |
| 固定资产 | | 6,875,642.89 | 7,005,701.43 |
| 无形资产 | | 2,085,143.02 | 1,375,631.04 |
| 其他非流动资产 | 7 | <u>4,791,720,146.05</u> | <u>6,723,401,060.57</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>34,482,000,209.21</u> | <u>35,289,632,505.11</u> |
| 资产总计 | | <u>45,625,504,505.85</u> | <u>42,723,301,264.85</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 资产负债表（续）
 2021年12月31日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注十五 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | 3,494,083,642.11 | 2,791,543,403.07 |
| 应付职工薪酬 | | 103,445,897.10 | 113,132,341.24 |
| 应交税费 | | 114,469,581.93 | 26,680,772.74 |
| 其他应付款 | | 3,319,990,211.62 | 3,370,447,197.14 |
| 一年内到期的非流动负债 | 8 | 2,258,231,346.51 | 5,505,218,041.39 |
| 其他流动负债 | | 1,213,795,137.21 | 4,781,803.87 |
| 流动负债合计 | | 10,504,015,816.48 | 11,811,803,559.45 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 9 | 2,802,000,000.00 | 1,533,550,250.00 |
| 应付债券 | 附注五、35 | 2,354,886,327.49 | 1,329,800,745.62 |
| 递延所得税负债 | | 1,151,018,873.79 | 1,151,018,873.79 |
| 非流动负债合计 | | 6,307,905,201.28 | 4,014,369,869.41 |
| 负债合计 | | 16,811,921,017.76 | 15,826,173,428.86 |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | | 2,562,898,545.00 | 2,562,898,545.00 |
| 资本公积 | | 14,363,581,643.18 | 14,532,167,777.96 |
| 其他综合收益 | | (41,330,954.39) | (106,604,221.13) |
| 盈余公积 | | 1,281,449,272.50 | 1,281,449,272.50 |
| 未分配利润 | | 10,646,984,981.80 | 8,627,216,461.66 |
| 股东权益合计 | | 28,813,583,488.09 | 26,897,127,835.99 |
| 负债和股东权益总计 | | 45,625,504,505.85 | 42,723,301,264.85 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 利润表
 2021年度

人民币元

| | 附注十五 | 2021年 | 2020年 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 10 | 11,233,581.88 | 40,947,814.50 |
| 减：税金及附加 | | 278,719.57 | 8,963.90 |
| 管理费用 | | 399,606,809.31 | 215,731,917.29 |
| 研发费用 | | - | 1,462,138.00 |
| 财务费用 | | 394,964,054.81 | 156,977,191.53 |
| 其中：利息费用 | | 521,889,179.43 | 542,159,869.21 |
| 利息收入 | | 117,924,408.20 | 361,654,970.44 |
| 加：其他收益 | | 30,700.42 | 6,531,673.55 |
| 投资收益 | 11 | 4,153,400,684.90 | 1,945,281,638.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | 2,151,219,532.73 | 1,842,370,895.41 |
| 公允价值变动损失 | | (64,152,570.26) | (810,504.32) |
| 资产减值损失 | | (167,250,312.74) | (83,855,284.47) |
| 资产处置收益 | | 53,498.80 | - |
| 营业利润 | | 3,138,465,999.31 | 1,533,915,126.71 |
| 加：营业外收入 | | - | 343,956.92 |
| 减：营业外支出 | | 3,691,816.73 | 14,852.05 |
| 利润总额 | | 3,134,774,182.58 | 1,534,244,231.58 |
| 减：所得税费用 | | 100,000,000.00 | - |
| 净利润 | | <u>3,034,774,182.58</u> | <u>1,534,244,231.58</u> |
| 按经营持续性分类 | | | |
| 持续经营净利润 | | 3,034,774,182.58 | 1,534,244,231.58 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 利润表（续）
 2021年度

人民币元

| | <u>2021年</u> | <u>2020年</u> |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 其他综合收益的税后净额 | 65,273,266.74 | 111,749,687.87 |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 10,777,649.73 | 88,648,727.48 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | <u>-</u> | <u>4,452,367.05</u> |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | <u>54,495,617.01</u> | <u>18,648,593.34</u> |
| 综合收益总额 | <u><u>3,100,047,449.32</u></u> | <u><u>1,645,993,919.45</u></u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 股东权益变动表
 2021年度

人民币元

2021年度

| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 一、 本年年初余额 | 2,562,898,545.00 | 14,532,167,777.96 | (106,604,221.13) | 1,281,449,272.50 | 8,627,216,461.66 | 26,897,127,835.99 |
| 二、 本年增减变动金额 | | | | | | |
| （一） 综合收益总额 | - | - | 65,273,266.74 | - | 3,034,774,182.58 | 3,100,047,449.32 |
| （二） 利润分配 | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | (1,102,997,088.34) | (1,102,997,088.34) |
| （三） 其他 | | | | | | |
| 1. 按照权益法核算的在被投资单位除综合收益以及利润分配以外其他所有者权益中所享有的份额 | - | 11,413,865.22 | - | - | - | 11,413,865.22 |
| 2. 无偿划转长期股权投资至子公司 | - | (180,000,000.00) | - | - | - | (180,000,000.00) |
| 3. 长期股权投资成本法转为权益法 | - | - | - | - | 87,991,425.90 | 87,991,425.90 |
| 三、 本年年末余额 | 2,562,898,545.00 | 14,363,581,643.18 | (41,330,954.39) | 1,281,449,272.50 | 10,646,984,981.80 | 28,813,583,488.09 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 股东权益变动表（续）
 2021年度

人民币元

2020年度

| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 一、 本年年初余额 | 2,562,898,545.00 | 14,237,158,322.00 | (303,728,326.08) | 1,281,449,272.50 | 8,178,851,757.11 | 25,956,629,570.53 |
| 二、 本年增减变动金额 | | | | | | |
| （一） 综合收益总额 | - | - | 111,749,687.87 | - | 1,534,244,231.58 | 1,645,993,919.45 |
| （二） 利润分配 | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | (1,000,505,109.95) | (1,000,505,109.95) |
| （三） 股东权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | 85,374,417.08 | - | (85,374,417.08) | - |
| （四） 其他 | | | | | | |
| 1. 按照权益法核算的在被投资单位除综合收益以及利润分配以外其他所有者权益中所享有的份额 | - | 295,009,455.96 | - | - | - | 295,009,455.96 |
| 三、 本年年末余额 | 2,562,898,545.00 | 14,532,167,777.96 | (106,604,221.13) | 1,281,449,272.50 | 8,627,216,461.66 | 26,897,127,835.99 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
现金流量表
2021年度

人民币元

| | <u>2021年</u> | <u>2020年</u> |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 12,867,341.75 | 36,499,170.75 |
| 收到的税费返还 | 596,600.22 | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | <u>151,701,151.61</u> | <u>163,525,808.25</u> |
| 经营活动现金流入小计 | <u>165,165,093.58</u> | <u>200,024,979.00</u> |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 150,524,317.01 | 131,530,733.00 |
| 支付的各项税费 | 604,216.77 | 37,569,943.22 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | <u>805,235,853.46</u> | <u>68,570,365.43</u> |
| 经营活动现金流出小计 | <u>956,364,387.24</u> | <u>237,671,041.65</u> |
| 经营活动使用的现金流量净额 | <u>(791,199,293.66)</u> | <u>(37,646,062.65)</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资所收到的现金 | 532,142,751.60 | 65,884,959.55 |
| 取得投资收益收到的现金 | 893,453,579.35 | 672,593,975.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产而收回的现金净额 | 27,000.00 | 343,250.00 |
| 处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额 | <u>1,573,660,000.00</u> | <u>-</u> |
| 投资活动现金流入小计 | <u>2,999,283,330.95</u> | <u>738,822,185.17</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 2,877,550.54 | 1,931,686.11 |
| 投资支付的现金 | <u>404,411,803.91</u> | <u>374,369,685.39</u> |
| 投资活动现金流出小计 | <u>407,289,354.45</u> | <u>376,301,371.50</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | <u>2,591,993,976.50</u> | <u>362,520,813.67</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 现金流量表（续）
 2021年度

人民币元

| | <u>2021年</u> | <u>2020年</u> |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 取得借款所收到的现金 | 13,982,421,669.75 | 7,287,808,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | <u>13,132,352,500.25</u> | <u>14,281,783,758.73</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | <u>27,114,774,170.00</u> | <u>21,569,591,758.73</u> |
| 偿还债务支付的现金 | 12,976,350,200.00 | 6,679,857,300.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,725,568,340.11 | 1,518,776,711.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | <u>14,184,525,696.33</u> | <u>14,161,812,158.91</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | <u>28,886,444,236.44</u> | <u>22,360,446,170.80</u> |
| 筹资活动使用的现金流量净额 | <u>(1,771,670,066.44)</u> | <u>(790,854,412.07)</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | <u>(199,253.14)</u> | <u>(769,785.00)</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加/（减少）额 | 28,925,363.26 | (466,749,446.05) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | <u>48,610,650.37</u> | <u>515,360,096.42</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | <u><u>77,536,013.63</u></u> | <u><u>48,610,650.37</u></u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、 基本情况

上海复星医药（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于1998年3月31日成立。本公司所发行人民币普通股A股和H股，已分别在上海证券交易所和香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）上市。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：生物化学产品、试剂、生物四技服务、生产销售自身开发的产品、仪器仪表、电子产品、计算机、化工原料（除危险品）、咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（企业经营涉及行政许可的凭许可证件经营）。

本集团的母公司为于中国成立的上海复星高科技（集团）有限公司，最终母公司为于英属维尔京群岛成立的复星国际控股有限公司，最终控股股东为郭广昌。

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月22日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六、1和2。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的处置组，按照账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低列报。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 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及本集团于2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团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。

3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

4. 企业合并（续）

非同一控制下的企业合并（续）

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

5. 合并财务报表（续）

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6. 合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

7. 现金及现金等价物

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

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1） 收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2） 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融负债分类和计量

本集团的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、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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融工具减值（续）

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如利率互换，对利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、产成品、备品备件和其他。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

11. 持有待售的非流动资产或处置组

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，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，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。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，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售划分条件的，在个别财务报表中将对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。

持有待售的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产外），其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

本集团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。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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

12. 长期股权投资（续）

采用权益法时，长期股权投资的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，归入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。

采用权益法时，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计（续）

13. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

| | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|--------|--------------|
| 永久业权土地 | 无限期 | 0% | - |
| 房屋及建筑物 | 10-45年 | 0%-10% | 2%-10% |
| 机器设备 | 3-16年 | 0%-10% | 5.63%-33.33% |
| 医疗设备 | 5-10年 | 0%-5% | 9.50%-20% |
| 电子设备 | 2-10年 | 0%-10% | 9%-50% |
| 运输工具 | 3-10年 | 0%-10% | 9%-33.33% |
| 其他设备 | 3-15年 | 0%-10% | 6%-33.33% |

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

16. 使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；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。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

本集团按照变动后的租赁付款额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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

| | <u>使用寿命</u> |
|----------|-------------|
| 土地使用权 | 20-50年 |
| 商标权 | 权属企业的受益年限 |
| 专利权及专有技术 | 权属企业的受益年限 |
| 软件使用权 | 2-10年 |
| 药证 | 权属企业的受益年限 |
| 销售网络 | 权属企业的受益年限 |
| 特许经营权 | 权属企业的受益年限 |

三、 重要会计政策及会计估计（续）

17. 无形资产（续）

本集团除上述使用寿命确定的无形资产外，还有使用寿命不确定的药证、商标权、专利权及专有技术以及特许经营权等无形资产。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本集团在研发项目取得相关批文或者证书（根据国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准）之后的费用，并且评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，方可作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

18. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

三、重要会计政策及会计估计（续）

19. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

| | <u>摊销期</u> |
|--------------|------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 5-10年 |
| 其他 | 5年 |

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本集团提供给职工配偶、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。

短期薪酬

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

离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本集团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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

21. 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

22. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

23. 股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；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，相应增加资本公积。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

23. 股份支付（续）

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供医疗服务合同

本集团与客户之间的提供医疗服务合同通常包含提供医疗服务的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受该服务的时点确认收入：取得服务收入的现时收款权利以及客户接受该服务。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

24. 与客户之间的合同产生的收入（续）

提供技术服务合同

本集团与客户之间的提供技术服务合同通常还包含提供技术服务履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、22进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

25. 合同资产与合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指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。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

26. 与合同成本有关的资产

本集团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。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团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的，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） 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3） 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当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应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、 重要会计政策及会计估计（续）

27. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

28. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

三、重要会计政策及会计估计（续）

28. 所得税（续）

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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，递延所得税资产与递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

29. 租赁

租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- （1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- （2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注三、16 和附注三、21。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

29. 租赁（续）

作为承租人（续）

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- （1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- （2）其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币35,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

29. 租赁（续）

作为承租人（续）

新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对房屋建筑物租赁采用简化方法：

- （1）减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；
- （2）减让仅针对2022前的应付租赁付款额；
- （3）综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

30. 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

31. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

32. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。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。本集团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，本集团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)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

本集团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，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

33. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、19。

企业合并涉及的可辨认资产和负债的评估以及相关的商誉的确认

非同一控制下企业合并中取得的被购方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。收购方在购买日将合并成本进行分配，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，反之确认为当期损益。管理层在独立专业评估师的协助下，对收购获得的可辨认净资产之公允价值进行评估，并完成对收购对价的分配。与企业合并相关的公允价值评估涉及管理层的重大估计。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

33. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、21。

存货减值至可变现净值

存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

固定资产的预计使用寿命及预计净残值

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。如有确凿证据表明，固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

33. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

无形资产的预计使用寿命

本集团至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，对于使用寿命有限的无形资产改变其摊销年限。对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，按照合理的方法进行摊销。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响无形资产的账面价值及无形资产减值准备的计提。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

34. 会计政策变更

会计政策变更

新冠肺炎疫情相关租金减让适用范围调整

本集团作为承租人，于2020年选择了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》中的简化方法对新冠肺炎疫情相关租金减让进行会计处理。根据2021年5月发布的《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》，适用简化方法的租金减让期间调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”。作为承租人，本集团对于简化方法的选择一致应用于《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》适用范围调整前后符合条件的类似租赁合同。本集团作为承租人，根据该通知对于发生的符合简化处理条件所有租赁的相关租金减让采用简化方法。本集团作为承租人，相关租金减让计入本期利润的金额为人民币60,000.00元。

三、重要会计政策及会计估计（续）

34. 会计政策变更（续）

会计政策变更（续）

运输费用列示调整

2021年11月2日，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，明确规定通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示。本次会计变更前，本集团将相关运输成本在“销售费用”项目中列示。

执行上述规定对利润表项目的影响如下：

2021年

合并利润表

| | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 营业成本 | 20,228,269,452.62 | 19,912,137,368.98 | 316,132,083.64 |
| 销售费用 | <u>9,098,891,842.87</u> | <u>9,415,023,926.51</u> | <u>(316,132,083.64)</u> |
| | <u>29,327,161,295.49</u> | <u>29,327,161,295.49</u> | <u>-</u> |

执行上述规定对2021年公司利润表项目无影响。

执行上述规定对2021年现金流量表项目的影响如下：

合并现金流量表

| | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 17,531,481,837.94 | 17,215,349,754.30 | 316,132,083.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | <u>8,593,357,290.43</u> | <u>8,909,489,374.07</u> | <u>(316,132,083.64)</u> |
| | <u>26,124,839,128.37</u> | <u>26,124,839,128.37</u> | <u>-</u> |

三、 重要会计政策及会计估计（续）

34. 会计政策变更（续）

2021 年（续）

执行上述规定对 2021 年公司现金流量表项目无影响。

2020 年

合并利润表

| | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 营业成本 | 13,733,528,779.79 | 13,431,177,923.00 | 302,350,856.79 |
| 销售费用 | <u>8,161,592,324.26</u> | <u>8,463,943,181.05</u> | <u>(302,350,856.79)</u> |
| | <u>21,895,121,104.05</u> | <u>21,895,121,104.05</u> | <u>-</u> |

执行上述规定对 2020 年公司利润表项目无影响。

执行上述规定对 2020 年现金流量表项目的影响如下：

合并现金流量表

| | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 购买商品、接受劳 务支付的现金 | 14,617,942,230.19 | 14,315,591,373.40 | 302,350,856.79 |
| 支付其他与经营活 动有关的现金 | <u>7,976,025,235.67</u> | <u>8,278,376,092.46</u> | <u>(302,350,856.79)</u> |
| | <u>22,593,967,465.86</u> | <u>22,593,967,465.86</u> | <u>-</u> |

执行上述规定对 2020 年公司现金流量表项目无影响。

四、 税项

1. 主要税种及税率

- | | |
|---------|---|
| 增值税 | — 应税收入按3%、6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | — 按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。 |
| 企业所得税 | — 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。 |

注： 海外子公司是按照所在国家或地区的相关规定缴纳税费，本集团下属子公司 Gland Pharma Limited位于印度，根据印度法定税率及地方规定，报告期内，按应纳税所得额的25.17%计缴所得税费用。本公司下属子公司Breas Medical Holdings AB位于瑞典，根据瑞典法定税率，报告期内，按应纳税所得额的20.60%计缴所得税费用。本公司下属子公司Tridem Pharma S.A.S位于法国，根据法国法定税率，报告期内，按应纳税所得额的26.50%计缴所得税费用。本公司下属子公司Nova Medical Israel Ltd.(“Nova”)位于以色列，根据以色列法定税率，报告期内，按应纳税所得额的23%计缴所得税费用。

四、 税项（续）

2. 税收优惠

本公司下属子公司江苏万邦生化医药集团有限责任公司、徐州万邦金桥制药有限公司、湖南洞庭药业股份有限公司、苏州二叶制药有限公司、山东二叶制药有限公司、重庆药友制药有限责任公司、江苏黄河药业股份有限公司、淮阴医疗器械有限公司、辽宁新兴药业股份有限公司2021年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2021年起至2023年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；

本公司下属子公司上海星耀医学科技发展有限公司、上海朝晖药业有限公司、山东万邦赛诺康生化制药股份有限公司、复星诊断科技（上海）有限公司、上海复宏汉霖生物技术股份有限公司、上海复宏汉霖生物制药有限公司、重庆复创医药研究有限公司、湖北新生源生物工程有限公司、沈阳红旗制药有限公司、大连雅立峰生物制药有限公司、北京北铃专用汽车有限公司、上海输血技术有限公司、锦州奥鸿药业有限责任公司2020年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2020年起至2022年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司上海凯茂生物医药有限公司、河北万邦复临药业有限公司、济南齐鲁医学检验有限公司、复星诊断科技（合肥）有限公司、上海伯豪医学检验所有有限公司和复星诊断科技（长沙）有限公司2019年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2019年起至2021年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；

本公司下属子公司四川合信药业有限责任公司、桂林南药股份有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司、重庆凯林制药有限公司、重庆药友制药有限责任公司、重庆吉斯瑞制药有限责任公司、西藏药友药业科技咨询有限公司、成都力思特制药股份有限公司自2021年起至2030年按西部大开发企业所得税优惠政策优惠税率15%缴纳企业所得税；

四、税项（续）

2. 税收优惠（续）

本公司下属子公司西藏药友医药有限责任公司自2021年起至2030年期间，按西部大开发企业所得税优惠政策优惠税率15%缴纳企业所得税；根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》（藏政发【2018】25号）规定，自2018年起至2021年免征所得税地方分享部分40%，实际所得税率为9%；

本集团下属子公司美中互利（北京）国际贸易有限公司，根据《关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税[2017]79号）规定，在2020年至2022年期间，按技术先进型企业优惠政策优惠税率15%缴纳企业所得税；

本公司下属子公司Alma Lasers Ltd.（“Alma”）位于以色列，根据以色列《资本投资鼓励法》（2011修正案）被依法授予“首选企业”的称号（A Special Preferred Technological Enterprise ("SPTE")），2021年度按优惠税率6%缴纳企业所得税；

本公司下属医疗机构安徽济民肿瘤医院和佛山市禅城区石湾镇街道城南社区卫生服务中心系非营利性医院，根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》、《财政部、国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》的规定，免缴企业所得税；

本公司下属子公司上海信长医疗器械有限公司、江苏长星医疗科技有限公司、重庆科美药友纳米生物技术开发有限公司、重庆药友投资有限责任公司等公司按照小型微利企业20%税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2021年 | 2020年 |
|--------|--------------------------|-------------------------|
| 库存现金 | 1,737,012.45 | 1,917,567.66 |
| 银行存款 | 9,330,765,035.12 | 8,960,502,421.28 |
| 其他货币资金 | <u>975,655,017.70</u> | <u>999,381,655.95</u> |
| | <u>10,308,157,065.27</u> | <u>9,961,801,644.89</u> |

于2021年12月31日，本集团人民币967,044,917.94元（2020年12月31日：人民币992,702,319.10元）的银行存款受限，主要为期限为3至6个月的银行承兑汇票保证金、履约保函保证金以及信用证保证金等。

于2021年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币3,608,771,119.43元（2020年12月31日：人民币3,912,233,103.70元）。

于2021年12月31日，本集团存款期为3个月至1年的定期存款折合人民币2,890,462,051.74元（2020年12月31日：人民币1,644,218,065.51元）。

本集团银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至1年，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 交易性金融资产

| | 2021年 | 2020年 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 权益工具投资 | <u>4,241,069,085.61</u> | <u>1,970,095,893.78</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收票据

| | 2021年 | 2020年 |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>16,227,279.63</u> | <u>242,399,744.42</u> |

于2021年12月31日，无质押的应收票据（2020年12月31日：无）。

应收关联方票据见附注十、关联方关系及其交易。

2021年度，无出票人未履约而将票据转为应收账款（2020年度：无）。

4. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 6,050,772,300.12 | 4,494,797,447.90 |
| 1年至2年 | 129,355,751.97 | 186,529,750.39 |
| 2年至3年 | 55,348,529.48 | 42,505,647.50 |
| 3年以上 | <u>120,136,329.51</u> | <u>121,553,690.41</u> |
| | 6,355,612,911.08 | 4,845,386,536.20 |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>326,380,326.75</u> | <u>280,726,941.09</u> |
| | <u>6,029,232,584.33</u> | <u>4,564,659,595.11</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 2021年 | | | 2020年 | | |
|-------|-------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 估计发生违约 的账面余额 | 预期信用 损失率 (%) | 整个存续期 预期信用损失 | 估计发生违约 的账面余额 | 预期信用 损失率 (%) | 整个存续期 预期信用损失 |
| 信用期内 | 5,051,199,596.00 | 1.80 | 90,945,049.63 | 3,566,769,632.94 | 1.70 | 60,747,505.28 |
| 1年以内 | 1,112,406,846.72 | 3.90 | 43,428,808.76 | 1,102,192,108.96 | 3.95 | 43,554,641.51 |
| 1年至2年 | 42,920,867.86 | 100.00 | 42,920,867.86 | 44,059,764.36 | 100.00 | 44,059,764.36 |
| 2年至3年 | 33,486,926.09 | 100.00 | 33,486,926.09 | 68,021,182.68 | 100.00 | 68,021,182.68 |
| 3年以上 | 115,598,674.41 | 100.00 | 115,598,674.41 | 64,343,847.26 | 100.00 | 64,343,847.26 |
| | <u>6,355,612,911.08</u> | | <u>326,380,326.75</u> | <u>4,845,386,536.20</u> | | <u>280,726,941.09</u> |

应收账款坏账准备的变动如下：

| | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------|------------------------------|------------------------------|
| 年初余额 | 280,726,941.09 | 222,601,100.78 |
| 本年计提 | 81,790,539.54 | 120,016,795.74 |
| 本年收回或转回 | 9,335,910.04 | 40,332,784.81 |
| 本年核销 | <u>26,801,243.84</u> | <u>21,558,170.62</u> |
| 年末余额 | <u><u>326,380,326.75</u></u> | <u><u>280,726,941.09</u></u> |

| | 2021年 | | | | 2020年 | | | |
|---------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备 | <u>6,355,612,911.08</u> | <u>100.00</u> | <u>326,380,326.75</u> | <u>5.14</u> | <u>4,845,386,536.20</u> | <u>100.00</u> | <u>280,726,941.09</u> | <u>5.79</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

2021年度，无重大单项应收账款转回或收回（2020年度：无）。

2021年计提坏账准备人民币81,790,539.54元（2020年：人民币120,016,795.74元），转回坏账准备人民币9,335,910.04元（2020年：人民币40,332,784.81元）。

2021年实际核销的应收账款为人民币26,801,243.84元（2020年：人民币21,558,170.62元）。

应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

2021年度，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款（2020年度：无）。

于2021年12月31日，年末余额前五名的应收账款的年末余额为人民币1,332,078,775.67元（2020年12月31日：人民币976,800,277.26元），占应收账款年末余额合计数的比例为20.96%（2020年12月31日：20.16%），相应计提坏账准备人民币16,469,830.32元（2020年12月31日：人民币13,625,552.50元）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收款项融资

| | 2021年 | 2020年 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>427,883,962.35</u> | <u>628,881,442.84</u> |

2021年度，使用权受到限制的应收款项融资余额为：人民币 7,741,457.00 元（2020年度：无）。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

| | 2021年 | | 2020年 | |
|--------|-------------------------|----------|-------------------------|----------|
| | 终止确认 | 未终止确认 | 终止确认 | 未终止确认 |
| 银行承兑汇票 | <u>2,373,628,317.24</u> | <u>-</u> | <u>1,685,062,210.60</u> | <u>-</u> |

应收关联方款项融资见附注十、关联方关系及其交易。

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

| | 2021年 | | 2020年 | |
|-------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例（%） | 账面余额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 703,349,745.15 | 40.47 | 1,448,272,071.24 | 96.86 |
| 1年至2年 | 1,017,341,418.86 | 58.53 | 30,302,651.66 | 2.03 |
| 2年至3年 | 9,707,399.64 | 0.56 | 10,465,635.74 | 0.70 |
| 3年以上 | 7,730,663.59 | 0.44 | 6,135,761.68 | 0.41 |
| | <u>1,738,129,227.24</u> | <u>100.00</u> | <u>1,495,176,120.32</u> | <u>100.00</u> |

预付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款

| | 2021年 | 2020年 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利 | 19,678,020.08 | 19,533,042.29 |
| 其他应收款 | <u>822,880,004.91</u> | <u>306,098,441.15</u> |
| | <u>842,558,024.99</u> | <u>325,631,483.44</u> |

应收股利

| | 2021年 | 2020年 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 北京金象复星医药股份有限公司 | <u>19,678,020.08</u> | <u>19,533,042.29</u> |

其他应收款的账龄分析如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 736,659,238.54 | 215,133,987.08 |
| 1年至2年 | 51,292,396.24 | 62,902,153.24 |
| 2年至3年 | 21,477,003.80 | 36,351,522.69 |
| 3年以上 | <u>34,142,621.02</u> | <u>13,603,996.51</u> |
| | 843,571,259.60 | 327,991,659.52 |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>20,691,254.69</u> | <u>21,893,218.37</u> |
| | <u>822,880,004.91</u> | <u>306,098,441.15</u> |

其他应收款按性质分类如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 对外暂付款及应收股权转让款 | 554,213,747.70 | 142,674,410.80 |
| 押金及保证金 | 166,938,463.21 | 113,141,073.11 |
| 备用金及员工借款 | 28,793,190.30 | 30,955,909.50 |
| 其他 | <u>72,934,603.70</u> | <u>19,327,047.74</u> |
| | <u>822,880,004.91</u> | <u>306,098,441.15</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

| 2021年 | 第一阶段 未来12个月 预期信用损失 | 第二阶段 整个存续期 预期信用损失 | 第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失) | 合计 |
|----------|--------------------------|-------------------------|--|----------------------|
| 年初余额 | 21,893,218.37 | - | - | 21,893,218.37 |
| 年初余额在本年 | | | | |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | (2,367,888.27) | - | 2,367,888.27 | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本年计提 | 1,965,077.66 | - | - | 1,965,077.66 |
| 本年转回 | (799,153.07) | - | - | (799,153.07) |
| 本年转销 | - | - | - | - |
| 本年核销 | - | - | (2,367,888.27) | (2,367,888.27) |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 年末余额 | <u>20,691,254.69</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>20,691,254.69</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：（续）

| 2020年 | 第一阶段 未来12个月 预期信用损失 | 第二阶段 整个存续期 预期信用损失 | 第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失) | 合计 |
|----------|--------------------------|-------------------------|--|-----------------|
| 年初余额 | 39,143,892.65 | - | - | 39,143,892.65 |
| 年初余额在本年 | | | | |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | (404,550.99) | - | 404,550.99 | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本年计提 | 11,622,852.06 | - | 41,998,506.91 | 53,621,358.97 |
| 本年转回 | (28,468,975.35) | - | - | (28,468,975.35) |
| 本年转销 | - | - | - | - |
| 本年核销 | - | - | (42,403,057.90) | (42,403,057.90) |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 年末余额 | 21,893,218.37 | - | - | 21,893,218.37 |

2021年计提坏账准备人民币1,965,077.66元（2020年：人民币53,621,358.97元），转回坏账准备人民币799,153.07元（2020年：人民币28,468,975.35元）。

2021年度实际核销的其他应收款为人民币2,367,888.27元（2020年：人民币42,403,057.90元）。

其他应收款坏账准备的变动如下：

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 本年核销 | 年末余额 |
|-------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 2021年 | 21,893,218.37 | 1,965,077.66 | (799,153.07) | (2,367,888.27) | 20,691,254.69 |
| 2020年 | 39,143,892.65 | 53,621,358.97 | (28,468,975.35) | (42,403,057.90) | 21,893,218.37 |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

于2021年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

| | 年末余额 | 占其他应收款 余额合计数 的比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 年末余额 |
|-----|-----------------------|---------------------------|-------|-------|--------------|
| 第一名 | 319,220,000.00 | 37.84 | 股权转让款 | 一年以内 | - |
| 第二名 | 19,688,800.00 | 2.33 | 保证金 | 一年至两年 | - |
| 第三名 | 15,000,000.00 | 1.78 | 保证金 | 一年至两年 | - |
| 第四名 | 14,042,122.21 | 1.66 | 保证金 | 一年以内 | - |
| 第五名 | 8,900,000.00 | 1.06 | 保证金 | 两年至三年 | - |
| | <u>376,850,922.21</u> | <u>44.67</u> | | | <u>-</u> |

于2020年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

| | 年末余额 | 占其他应收款 余额合计数 的比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 年末余额 |
|-----|----------------------|---------------------------|-----|-------|--------------|
| 第一名 | 19,688,800.00 | 6.00 | 保证金 | 一年以内 | - |
| 第二名 | 15,000,000.00 | 4.57 | 保证金 | 一年以内 | - |
| 第三名 | 8,900,000.00 | 2.71 | 保证金 | 一年至两年 | - |
| 第四名 | 8,000,000.00 | 2.44 | 保证金 | 一年以内 | - |
| 第五名 | 8,000,000.00 | 2.44 | 保证金 | 一年以内 | - |
| | <u>59,588,800.00</u> | <u>18.16</u> | | | <u>-</u> |

其他应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

于2021年度，本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款（2020年度：无）。

于2021年12月31日，无应收政府补助款项（2020年12月31日：无）。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货

| | 2021年12月31日 | | | 2020年12月31日 | | |
|------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,125,698,797.68 | 33,855,165.20 | 2,091,843,632.48 | 1,945,823,862.53 | 28,693,904.85 | 1,917,129,957.68 |
| 在产品 | 955,652,952.08 | 9,319,562.83 | 946,333,389.25 | 889,563,192.55 | 6,536,314.49 | 883,026,878.06 |
| 库存商品 | 894,506,849.78 | 48,879,565.95 | 845,627,283.83 | 808,490,935.70 | 37,775,395.02 | 770,715,540.68 |
| 周转材料 | 60,968,067.30 | 1,136,124.65 | 59,831,942.65 | 47,520,702.77 | 940,621.89 | 46,580,080.88 |
| 产成品 | 1,494,714,821.48 | 67,274,391.23 | 1,427,440,430.25 | 1,505,472,325.63 | 51,978,806.97 | 1,453,493,518.66 |
| 备品备件 | 61,135,704.46 | 3,561,952.77 | 57,573,751.69 | 37,149,318.34 | 341,195.27 | 36,808,123.07 |
| 其他 | 43,665,038.59 | - | 43,665,038.59 | 55,045,469.94 | - | 55,045,469.94 |
| | <u>5,636,342,231.37</u> | <u>164,026,762.63</u> | <u>5,472,315,468.74</u> | <u>5,289,065,807.46</u> | <u>126,266,238.49</u> | <u>5,162,799,568.97</u> |

存货跌价准备变动如下：

2021年

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年减少 转回或转销 | 年末余额 |
|------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 原材料 | 28,693,904.85 | 17,305,369.20 | 12,144,108.85 | 33,855,165.20 |
| 在产品 | 6,536,314.49 | 3,643,200.75 | 859,952.41 | 9,319,562.83 |
| 库存商品 | 37,775,395.02 | 21,368,631.29 | 10,264,460.36 | 48,879,565.95 |
| 周转材料 | 940,621.89 | 1,136,124.65 | 940,621.89 | 1,136,124.65 |
| 产成品 | 51,978,806.97 | 39,342,619.16 | 24,047,034.90 | 67,274,391.23 |
| 备品备件 | 341,195.27 | 4,421,334.70 | 1,200,577.20 | 3,561,952.77 |
| | <u>126,266,238.49</u> | <u>87,217,279.75</u> | <u>49,456,755.61</u> | <u>164,026,762.63</u> |

2020年

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年减少 转回或转销 | 年末余额 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 原材料 | 13,571,371.03 | 19,918,360.65 | 4,795,826.83 | 28,693,904.85 |
| 在产品 | - | 12,122,774.95 | 5,586,460.46 | 6,536,314.49 |
| 库存商品 | 13,089,677.61 | 26,907,875.43 | 2,222,158.02 | 37,775,395.02 |
| 周转材料 | - | 970,494.72 | 29,872.83 | 940,621.89 |
| 产成品 | 54,260,128.92 | 8,092,423.34 | 10,373,745.29 | 51,978,806.97 |
| 备品备件 | 969.80 | 340,225.47 | - | 341,195.27 |
| | <u>80,922,147.36</u> | <u>68,352,154.56</u> | <u>23,008,063.43</u> | <u>126,266,238.49</u> |

于2021年12月31日，存货余额中无借款费用资本化金额（2020年：无）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货（续）

2021年

| | 计提存货跌价准备的依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.26 |
| 在产品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.01 |
| 周转材料 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 1.54 |
| 产成品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.65 |
| 库存商品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.66 |
| 备品备件 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.74 |

2020年

| | 计提存货跌价准备的依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.12 |
| 在产品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | - |
| 周转材料 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | - |
| 产成品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.12 |
| 库存商品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.04 |
| 备品备件 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | - |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 持有待售资产

2021年8月23日，本公司公告董事会决议，决定转让所持有天津药业集团有限公司（“天津药业”）25.0011%的股权。本次转让价款总额为人民币1,432,563,030.00元。本次转让将分三期付款及交割，各期分别转让天津药业8.3337%的股权。于2021年12月31日，本公司已经签署了具有法律约束力的转让协议，并取得了转让天津药业8.3337%的股权款人民币477,521,010.00元，上述转让将在2022年12月31日之前完成，本集团将所持有的天津药业8.3337%股权从长期股权投资划分为持有待售资产。

2021年8月10日，苏州工业园区金鸡湖商务区回购办与吉斯凯（苏州）制药有限公司（“吉斯凯”）签订《苏州工业园区企业用地回购补偿协议书》，约定回购吉斯凯企业用地，包括土地及地面附着物，回购补偿价款合计人民币181,180,000.00元。依据协议，吉斯凯需于2022年7月30日将回购土地及附着物移交苏州工业园区金鸡湖商务区回购办验收。因此，于2021年12月31日，本集团将此部分资产2021年12月31日的账面价值划分为持有待售资产。

| | 2021年 |
|---------------|-----------------------|
| 持有待售长期股权投资 | 419,577,812.77 |
| 持有待售固定资产及无形资产 | <u>44,127,000.57</u> |
| | <u>463,704,813.34</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 一年内到期的非流动资产

| | 2021年 | 2020年 |
|--------------------|-----------------------|----------|
| 一年内到期的委托贷款（附注五、24） | <u>188,839,750.00</u> | <u>-</u> |

注：上海复星医药产业发展有限公司向复星凯特生物科技有限公司提供贷款人民币188,839,750.00元，借款期限利率为同期贷款基准利率上浮10%。其中人民币33,781,000.00元贷款期限自2017年10月12日至2022年10月12日，其中人民币33,781,000.00元贷款期限自2018年2月5日至2022年10月5日，其中人民币50,394,750.00元贷款期限自2019年5月15日至2022年5月15日，其中人民币70,883,000.00元贷款期限自2019年10月17日至2022年10月16日。

| | 2021年 | | | 2020年 | | |
|------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|----------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 复星凯特 | <u>188,839,750.00</u> | <u>-</u> | <u>188,839,750.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

11. 其他流动资产

| | 2021年 | 2020年 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 待抵扣进项税额 | 499,629,886.70 | 582,579,188.63 |
| 待摊费用 | 18,933,648.50 | 17,851,547.11 |
| 印度出口抵税刺激计划 | 32,332,082.23 | 31,459,255.89 |
| 其他 | <u>145,620,410.75</u> | <u>101,467,187.71</u> |
| 合计 | <u>696,516,028.18</u> | <u>733,357,179.34</u> |

12. 长期应收款

| | 2021年 | | | 2020年 | | |
|----------|----------------------|-------------------|----------------------|----------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 分期收款销售商品 | <u>77,790,581.87</u> | <u>395,293.40</u> | <u>77,395,288.47</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资

2021年

| | 年初余额 | 本年变动 | | | | | | | 年末余额 | 年末减值准备 | |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 其他 | | | 汇率变动 |
| 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 复星凯特生物科技有限公司 | 359,772,381.52 | 148,718,850.00 | - | (240,984,335.28) | - | - | - | - | - | 267,506,896.24 | - |
| 其他 | 21,843,960.57 | 500,000.00 | - | (6,403,609.70) | (531,259.46) | - | - | - | (79,304.60) | 15,329,786.81 | - |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 国药产业投资有限公司 | 14,121,312,875.29 | - | - | 1,914,027,288.69 | (214,971.39) | (18,108,636.72) | (534,100,000.00) | - | - | 15,482,916,555.87 | - |
| 天津药业集团有限公司 | 1,133,085,992.47 | - | - | 31,221,453.59 | 66,119,969.86 | 28,306,022.40 | - | (419,577,812.77) | - | 839,155,625.55 | - |
| Natures Sunshine Products, Inc. | 222,069,866.78 | - | - | 22,130,064.51 | (266,326.40) | 1,233,152.50 | (177,368.84) | - | - | 244,989,388.55 | - |
| 淮海医院管理(徐州)有限公司 | 549,049,479.49 | - | - | 1,873,583.36 | - | - | - | - | - | 550,923,062.85 | - |
| 颈复康药业集团有限公司 | 180,325,149.65 | - | - | 11,063,326.71 | - | - | - | - | - | 191,388,476.36 | - |
| 北京金象复星医药股份有限公司 | 111,120,565.75 | - | - | 6,713,293.72 | - | - | (4,559,130.65) | - | - | 113,274,728.82 | - |
| 国药控股医疗投资管理有限公司 | 455,908,136.62 | - | - | 1,188,679.92 | - | - | - | - | - | 457,096,816.54 | - |
| New Frontier Health Corporation (NFH) | 210,670,287.17 | - | - | (62,766,421.60) | - | - | - | - | - | 147,903,865.57 | - |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 | 410,644,218.86 | - | - | 22,500,462.34 | (666,105.03) | - | (30,000,000.00) | - | - | 402,478,576.17 | - |
| 亚能生物 | - | - | - | - | - | - | - | 596,673,200.00 | - | 596,673,200.00 | - |
| 其他 | 4,856,851,400.64 | 206,195,696.70 | (1,224,151,313.36) | 88,573,152.00 | 1,818,741.85 | 156,033,396.65 | (41,707,727.98) | - | (3,743,969.95) | 4,039,869,376.55 | 665,792,937.37 |
| | <u>22,632,654,314.81</u> | <u>355,414,546.70</u> | <u>(1,224,151,313.36)</u> | <u>1,789,136,938.26</u> | <u>66,260,049.43</u> | <u>167,463,934.83</u> | <u>(610,544,227.47)</u> | <u>177,095,387.23</u> | <u>(3,823,274.55)</u> | <u>23,349,506,355.88</u> | <u>665,792,937.37</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

2020年

| | 年初余额 | 本年变动 | | | | | | | 年末余额 | 年末减值准备 | |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 其他 | | | 汇率变动 |
| 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 复星凯特生物科技有限公司 | 344,488,040.92 | 145,317,000.00 | - | (130,299,029.77) | - | 266,370.37 | - | - | - | 359,772,381.52 | - |
| 其他 | 36,843,999.19 | - | (10,737,644.48) | (2,958,205.73) | 585,033.24 | (1,746,650.92) | - | - | (142,570.73) | 21,843,960.57 | - |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 国药产业投资有限公司 | 12,516,722,034.87 | - | - | 1,779,579,126.76 | 3,698,578.99 | 286,274,134.67 | (464,961,000.00) | - | - | 14,121,312,875.29 | - |
| 天津药业集团有限公司 | 1,001,457,418.89 | - | - | 24,182,760.33 | 107,445,813.25 | - | - | - | - | 1,133,085,992.47 | - |
| Natures Sunshine Products, Inc. | 203,882,298.72 | - | - | 16,906,553.83 | 1,281,014.23 | - | - | - | - | 222,069,866.78 | - |
| 淮海医院管理(徐州)有限公司 | 548,037,778.25 | - | - | 1,011,701.24 | - | - | - | - | - | 549,049,479.49 | - |
| 颈复康药业集团有限公司 | 173,758,395.20 | - | - | 8,955,402.96 | - | - | (2,388,648.51) | - | - | 180,325,149.65 | - |
| 北京金象复星医药股份有限公司 | 112,842,634.35 | - | - | 4,176,420.79 | - | - | (5,898,489.39) | - | - | 111,120,565.75 | - |
| 国药控股医疗投资管理有限公司 | 464,020,704.12 | - | - | (8,112,567.50) | - | - | - | - | - | 455,908,136.62 | - |
| New Frontier Health Corporation (NFH) | 232,014,748.37 | - | - | (21,344,461.20) | - | - | - | - | - | 210,670,287.17 | - |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 | 421,457,268.41 | - | - | 34,403,968.72 | (1,217,018.27) | - | (44,000,000.00) | - | - | 410,644,218.86 | - |
| 广州迪会信医疗器械有限公司 | 466,111,601.31 | - | (483,844,312.08) | 17,746,338.28 | (13,627.51) | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | 4,647,468,838.36 | 291,974,651.24 | (169,316,827.04) | (143,913,178.82) | (1,318,528.69) | 320,208,372.67 | (15,618,962.42) | - | (72,632,964.66) | 4,856,851,400.64 | 323,184,906.43 |
| | <u>21,169,105,760.96</u> | <u>437,291,651.24</u> | <u>(663,898,783.60)</u> | <u>1,580,334,829.89</u> | <u>110,461,265.24</u> | <u>605,002,226.79</u> | <u>(532,867,100.32)</u> | <u>-</u> | <u>(72,775,535.39)</u> | <u>22,632,654,314.81</u> | <u>323,184,906.43</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 长期股权投资（续）

长期股权投资减值准备的情况：

2021 年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| SMS | 194,705,331.51 | 27,951,761.49 | - | 222,657,093.00 |
| AMG | 81,354,954.21 | - | 81,354,954.21 | - |
| EOS Imaging | 38,524,620.71 | - | 38,524,620.71 | - |
| SALADAX | - | 129,704,627.20 | - | 129,704,627.20 |
| 明医众禾科技（北京）有 限公司 | - | 64,981,562.74 | - | 64,981,562.74 |
| Integrated Endoscopy | - | 30,096,982.21 | - | 30,096,982.21 |
| 其他 | 8,600,000.00 | 209,752,672.22 | - | 218,352,672.22 |
| | <u>323,184,906.43</u> | <u>462,487,605.86</u> | <u>119,879,574.92</u> | <u>665,792,937.37</u> |

2021年度因处置联营公司AMG，转销减值准备人民币81,354,954.21元；因处置联营公司EOS Imaging，转销减值准备人民币38,524,620.71元。

2020 年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| SMS | 110,850,047.05 | 83,855,284.46 | - | 194,705,331.51 |
| AMG | 81,354,954.21 | - | - | 81,354,954.21 |
| EOS Imaging | 38,524,620.71 | - | - | 38,524,620.71 |
| 强龙家具股份有限公司 | 8,600,000.00 | - | - | 8,600,000.00 |
| 其他 | 66,903,300.08 | - | 66,903,300.08 | - |
| | <u>306,232,922.05</u> | <u>83,855,284.46</u> | <u>66,903,300.08</u> | <u>323,184,906.43</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 其他权益工具投资

2021年

| | 累计计入其他 综合收益的公 允价值变动 | 公允价值 | 本年股利收入 | | 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 |
|--------------|---------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------|
| | | | 本年终止确认 的权益工具 | 仍持有的权 益工具 | |
| 青岛亨达集团有限公司 | (97,824,000.00) | - | - | - | 非交易性 |
| 四川汇宇制药股份有限公司 | (5,315,455.91) | 24,535,265.91 | - | - | 非交易性 |
| 其他 | (57,840,244.29) | 5,380,290.30 | - | 8,440.99 | 非交易性 |
| | <u>(160,979,700.20)</u> | <u>29,915,556.21</u> | <u>-</u> | <u>8,440.99</u> | |

2020年

| | 累计计入其他 综合收益的公 允价值变动 | 公允价值 | 本年股利收入 | | 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 |
|--------------|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|
| | | | 本年终止确认 的权益工具 | 仍持有的权 益工具 | |
| 青岛亨达集团有限公司 | (97,824,000.00) | - | - | - | 非交易性 |
| 和康生物科技股份有限公司 | - | - | 1,554,442.36 | - | 非交易性 |
| 其他 | (62,177,602.68) | 1,042,931.91 | - | - | 非交易性 |
| | <u>(160,001,602.68)</u> | <u>1,042,931.91</u> | <u>1,554,442.36</u> | <u>-</u> | |

2021年度，本集团无其他权益工具投资处置（2020年度，本集团处置了账面价值人民币93,218,260.73元的其他权益工具投资，共计人民币(78,228,315.77)元从其他综合收益转入留存收益）。

15. 其他非流动金融资产

| | 2021年 | 2020年 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 | <u>1,206,488,930.44</u> | <u>1,460,768,948.41</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 固定资产

2021年

| | 房屋及建筑物 | 永久业权土地 | 机器设备 | 医疗设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 原价 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 6,362,326,167.41 | 196,578,928.11 | 6,208,055,439.12 | 730,994,156.29 | 457,336,419.48 | 120,678,940.08 | 755,531,893.37 | 14,831,501,943.86 |
| 购置 | 45,045,327.30 | 16,727,660.45 | 328,300,708.77 | 111,198,306.41 | 89,861,602.84 | 12,072,309.29 | 133,978,473.06 | 737,184,388.12 |
| 在建工程转入 | 543,978,539.40 | - | 742,423,727.06 | 14,220,655.39 | 43,702,554.06 | 4,392,101.35 | 22,090,879.30 | 1,370,808,456.56 |
| 非同一控制下企业合并 | - | - | 19,949,833.86 | - | 1,148,377.54 | 751,501.69 | 4,217,577.06 | 26,067,290.15 |
| 处置或报废 | (115,916,266.94) | - | (186,381,176.04) | (49,632,934.07) | (16,902,627.60) | (15,255,450.81) | (48,042,195.88) | (432,130,651.34) |
| 处置子公司 | (9,101,250.53) | - | (44,694,442.89) | (154,743.24) | (4,727,111.02) | (3,311,793.75) | (121,401,725.17) | (183,391,066.60) |
| 划分为持有待售 | (206,442,433.71) | - | (51,728,365.11) | - | - | - | - | (258,170,798.82) |
| 汇率变动 | (11,681,985.98) | (9,621,678.28) | (52,831,904.50) | (374,019.58) | (2,366,370.28) | (820,627.24) | (3,208,483.85) | (80,905,069.71) |
| 年末余额 | <u>6,608,208,096.95</u> | <u>203,684,910.28</u> | <u>6,963,093,820.27</u> | <u>806,251,421.20</u> | <u>568,052,845.02</u> | <u>118,506,980.61</u> | <u>743,166,417.89</u> | <u>16,010,964,492.22</u> |
| 累计折旧 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 2,295,196,301.92 | - | 3,160,275,591.72 | 492,529,425.70 | 271,054,000.60 | 73,977,343.11 | 397,154,657.45 | 6,690,187,320.50 |
| 计提 | 258,354,048.42 | - | 545,004,837.33 | 89,921,606.80 | 77,055,528.58 | 13,096,487.71 | 86,084,101.22 | 1,069,516,610.06 |
| 非同一控制下企业合并 | - | - | 6,377,404.91 | - | 731,571.71 | 596,842.63 | 693,309.40 | 8,399,128.65 |
| 处置或报废 | (74,290,342.55) | - | (153,361,405.15) | (47,189,604.98) | (14,616,678.03) | (11,612,721.85) | (33,162,937.52) | (334,233,690.08) |
| 处置子公司 | (4,751,730.58) | - | (19,355,750.79) | (38,279.12) | (2,849,745.53) | (1,868,715.30) | (42,389,897.00) | (71,254,118.32) |
| 划分为持有待售 | (197,758,824.31) | - | (48,767,067.56) | - | - | - | - | (246,525,891.87) |
| 汇率变动 | (5,049,429.75) | - | (20,204,829.43) | (297,336.86) | (1,312,943.50) | (503,074.59) | (2,210,390.54) | (29,578,004.67) |
| 年末余额 | <u>2,271,700,023.15</u> | <u>-</u> | <u>3,469,968,781.03</u> | <u>534,925,811.54</u> | <u>330,061,733.83</u> | <u>73,686,161.71</u> | <u>406,168,843.01</u> | <u>7,086,511,354.27</u> |
| 减值准备 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 3,272,093.90 | - | 1,814,594.69 | - | 328,812.59 | - | 275,652.36 | 5,691,153.54 |
| 处置或报废 | - | - | (74,544.59) | - | (40,384.76) | - | - | (114,929.35) |
| 年末余额 | <u>3,272,093.90</u> | <u>-</u> | <u>1,740,050.10</u> | <u>-</u> | <u>288,427.83</u> | <u>-</u> | <u>275,652.36</u> | <u>5,576,224.19</u> |
| 账面价值 | | | | | | | | |
| 年末 | <u>4,333,235,979.90</u> | <u>203,684,910.28</u> | <u>3,491,384,989.14</u> | <u>271,325,609.66</u> | <u>237,702,683.36</u> | <u>44,820,818.90</u> | <u>336,721,922.52</u> | <u>8,918,876,913.76</u> |
| 年初 | <u>4,063,857,771.59</u> | <u>196,578,928.11</u> | <u>3,045,965,252.71</u> | <u>238,464,730.59</u> | <u>185,953,606.29</u> | <u>46,701,596.97</u> | <u>358,101,583.56</u> | <u>8,135,623,469.82</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 固定资产（续）

2020年

| | 房屋及建筑物 | 永久业权土地 | 机器设备 | 医疗设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 原价 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 5,799,237,174.05 | 188,044,265.34 | 5,501,019,516.00 | 691,325,684.78 | 418,824,082.06 | 117,337,256.87 | 642,369,158.91 | 13,358,157,138.01 |
| 购置 | 32,333,222.51 | 25,294,639.30 | 342,253,291.28 | 74,404,464.05 | 44,860,426.35 | 13,215,585.11 | 131,136,775.78 | 663,498,404.38 |
| 在建工程转入 | 647,792,381.70 | - | 419,258,112.73 | 8,246,218.90 | 21,864,522.47 | 3,208,406.04 | 9,367,459.54 | 1,109,737,101.38 |
| 非同一控制下企业合并 | 619,227.20 | - | 136,504,252.04 | - | 1,162,808.85 | 317,825.00 | 11,914,126.10 | 150,518,239.19 |
| 处置或报废 | (61,012,093.95) | - | (99,326,763.40) | (32,517,918.51) | (24,953,078.03) | (12,020,267.80) | (31,086,888.76) | (260,917,010.45) |
| 处置子公司 | (27,101,091.00) | - | (44,495.00) | (10,068,865.65) | (1,349,290.22) | (804,199.03) | (1,651,837.00) | (41,019,777.90) |
| 汇率变动 | (29,542,653.10) | (16,759,976.53) | (91,608,474.53) | (395,427.28) | (3,073,052.00) | (575,666.11) | (6,516,901.20) | (148,472,150.75) |
| 年末余额 | <u>6,362,326,167.41</u> | <u>196,578,928.11</u> | <u>6,208,055,439.12</u> | <u>730,994,156.29</u> | <u>457,336,419.48</u> | <u>120,678,940.08</u> | <u>755,531,893.37</u> | <u>14,831,501,943.86</u> |
| 累计折旧 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 2,105,340,562.97 | - | 2,744,835,411.03 | 440,188,338.93 | 246,098,886.93 | 72,221,834.33 | 333,414,376.37 | 5,942,099,410.56 |
| 计提 | 246,740,887.81 | - | 474,987,990.65 | 80,320,513.61 | 47,601,172.20 | 11,865,079.00 | 82,591,777.56 | 944,107,420.83 |
| 非同一控制下企业合并 | 514,879.55 | - | 65,195,996.42 | - | 1,010,955.52 | 317,825.00 | 4,166,314.76 | 71,205,971.25 |
| 处置或报废 | (54,176,954.39) | - | (88,815,127.88) | (27,116,142.67) | (21,509,652.28) | (9,916,008.63) | (19,867,600.20) | (221,401,486.05) |
| 处置子公司 | (121,120.00) | - | - | (636,128.31) | (125,684.07) | (93,849.02) | (137,304.47) | (1,114,085.87) |
| 汇率变动 | (3,101,954.02) | - | (35,928,678.50) | (227,155.86) | (2,021,677.70) | (417,537.57) | (3,012,906.57) | (44,709,910.22) |
| 年末余额 | <u>2,295,196,301.92</u> | <u>-</u> | <u>3,160,275,591.72</u> | <u>492,529,425.70</u> | <u>271,054,000.60</u> | <u>73,977,343.11</u> | <u>397,154,657.45</u> | <u>6,690,187,320.50</u> |
| 减值准备 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 3,272,093.90 | - | 1,815,496.03 | - | 328,812.59 | - | 275,652.36 | 5,692,054.88 |
| 处置或报废 | - | - | (901.34) | - | - | - | - | (901.34) |
| 年末余额 | <u>3,272,093.90</u> | <u>-</u> | <u>1,814,594.69</u> | <u>-</u> | <u>328,812.59</u> | <u>-</u> | <u>275,652.36</u> | <u>5,691,153.54</u> |
| 账面价值 | | | | | | | | |
| 年末 | <u>4,063,857,771.59</u> | <u>196,578,928.11</u> | <u>3,045,965,252.71</u> | <u>238,464,730.59</u> | <u>185,953,606.29</u> | <u>46,701,596.97</u> | <u>358,101,583.56</u> | <u>8,135,623,469.82</u> |
| 年初 | <u>3,690,624,517.18</u> | <u>188,044,265.34</u> | <u>2,754,368,608.94</u> | <u>251,137,345.85</u> | <u>172,396,382.54</u> | <u>45,115,422.54</u> | <u>308,679,130.18</u> | <u>7,410,365,672.57</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 固定资产（续）

暂时闲置的固定资产如下：

2021年

| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|---------------------|---------------------|----------|-------------------|
| 房屋及建筑物 | 2,337,554.98 | 2,220,677.23 | - | 116,877.75 |
| 电子设备 | 335,542.30 | 318,765.18 | - | 16,777.12 |
| 其他设备 | <u>760,000.87</u> | <u>722,000.83</u> | <u>-</u> | <u>38,000.04</u> |
| | <u>3,433,098.15</u> | <u>3,261,443.24</u> | <u>-</u> | <u>171,654.91</u> |

2020年

| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|---------------------|---------------------|----------|-------------------|
| 房屋及建筑物 | 2,337,554.98 | 2,220,677.23 | - | 116,877.75 |
| 电子设备 | 335,542.30 | 318,765.18 | - | 16,777.12 |
| 其他设备 | <u>760,000.87</u> | <u>722,000.83</u> | <u>-</u> | <u>38,000.04</u> |
| | <u>3,433,098.15</u> | <u>3,261,443.24</u> | <u>-</u> | <u>171,654.91</u> |

经营性租出固定资产账面价值如下：

| | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 72,110,373.22 | 89,730,910.06 |
| 机械设备 | <u>-</u> | <u>279,061.58</u> |
| | <u>72,110,373.22</u> | <u>90,009,971.64</u> |

于2021年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

| | 账面价值 | 未办妥 产权证书原因 |
|----------|----------------------|---------------|
| 新生源氨基酸车间 | <u>58,520,013.98</u> | 正在办理中 |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 在建工程

| | 2021年 | 2020年 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 在建工程 | 3,616,009,294.19 | 4,119,415,142.46 |
| 工程物资 | <u>1,695,225.82</u> | <u>2,127,902.18</u> |
| | <u>3,617,704,520.01</u> | <u>4,121,543,044.64</u> |

在建工程

| | 2021年12月31日 | | | 2020年12月31日 | | |
|-----------------|-------------------------|------|-------------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| GMP更新改造 | 75,461,181.45 | - | 75,461,181.45 | 127,929,234.85 | - | 127,929,234.85 |
| 新建及扩建厂房 | 2,269,480,434.38 | - | 2,269,480,434.38 | 2,307,680,569.04 | - | 2,307,680,569.04 |
| 生产设备 | 559,049,833.11 | - | 559,049,833.11 | 629,897,733.52 | - | 629,897,733.52 |
| 办公及经营性楼宇及 设备 | 145,810,026.79 | - | 145,810,026.79 | 637,715,792.56 | - | 637,715,792.56 |
| 其他更新改造 | 566,207,818.46 | - | 566,207,818.46 | 416,191,812.49 | - | 416,191,812.49 |
| 工程物资 | <u>1,695,225.82</u> | - | <u>1,695,225.82</u> | <u>2,127,902.18</u> | - | <u>2,127,902.18</u> |
| | <u>3,617,704,520.01</u> | - | <u>3,617,704,520.01</u> | <u>4,121,543,044.64</u> | - | <u>4,121,543,044.64</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 在建工程（续）

重要在建工程2021年变动如下：

| | 预算 | 年初余额 | 本年增加 | 企业并购增加 | 本年转入固定资产 | 其他减少 | 企业处置减少 | 年末余额 | 资金来源 | 工程投入 占预算比例 |
|-------------|------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|---------------|
| GMP更新改造 | 142,632,871.71 | 127,929,234.85 | 7,593,808.57 | - | 30,447,276.53 | 29,614,585.44 | - | 75,461,181.45 | 银行贷款/自有资金 | 53% |
| 新建及扩建厂房 | 3,320,913,107.28 | 2,307,680,569.04 | 1,056,083,746.76 | 229,299,909.29 | 272,198,635.00 | 45,531,190.90 | 1,005,853,964.81 | 2,269,480,434.38 | 银行贷款/自有资金 | 59% |
| 生产设备 | 845,979,361.37 | 629,897,733.52 | 361,222,412.40 | 29,089,867.36 | 437,974,539.03 | 23,185,641.14 | - | 559,049,833.11 | 自有资金 | 66% |
| 办公及经营性楼宇及设备 | 164,894,674.02 | 637,715,792.56 | 304,749,341.28 | - | 365,939,803.18 | 5,860,640.97 | 424,854,662.90 | 145,810,026.79 | 自有资金 | 79% |
| 其他更新改造 | 892,886,321.67 | 416,191,812.49 | 481,720,616.46 | 3,881,715.70 | 264,248,202.82 | 71,338,123.37 | - | 566,207,818.46 | 自有资金 | 62% |
| | | <u>4,119,415,142.46</u> | <u>2,211,369,925.47</u> | <u>262,271,492.35</u> | <u>1,370,808,456.56</u> | <u>175,530,181.82</u> | <u>1,430,708,627.71</u> | <u>3,616,009,294.19</u> | | |

重要在建工程2020年变动如下：

| | 预算 | 年初余额 | 本年增加 | 企业并购增加 | 本年转入固定资产 | 其他减少 | 企业处置减少 | 年末余额 | 资金来源 | 工程投入 占预算比例 |
|-------------|------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|----------------|---------------|
| GMP更新改造 | 196,822,871.71 | 50,499,759.14 | 93,630,115.86 | - | 11,193,209.12 | 5,007,431.03 | - | 127,929,234.85 | 银行贷款/自有资金/募集资金 | 65% |
| 新建及扩建厂房 | 4,699,428,066.87 | 1,616,556,735.57 | 1,019,198,079.27 | - | 310,592,511.41 | 17,481,734.39 | - | 2,307,680,569.04 | 银行贷款/自有资金/募集资金 | 49% |
| 生产设备 | 824,187,277.25 | 227,885,525.88 | 544,965,273.31 | - | 137,835,950.17 | 5,117,115.50 | - | 629,897,733.52 | 自有资金/募集资金 | 76% |
| 办公及经营性楼宇及设备 | 1,526,964,302.67 | 978,471,743.31 | 228,069,717.55 | - | 548,106,961.06 | 20,718,707.24 | - | 637,715,792.56 | 自有资金/募集资金 | 42% |
| 其他更新改造 | 774,520,784.20 | 271,321,732.12 | 295,924,569.38 | 3,110,572.86 | 102,008,469.62 | 49,511,345.24 | 2,645,247.01 | 416,191,812.49 | 自有资金/募集资金 | 54% |
| | | <u>3,144,735,496.02</u> | <u>2,181,787,755.37</u> | <u>3,110,572.86</u> | <u>1,109,737,101.38</u> | <u>97,836,333.40</u> | <u>2,645,247.01</u> | <u>4,119,415,142.46</u> | | |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 在建工程（续）

重要在建工程2021年变动如下：

| | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本年 利息资本化 | 本年利息 资本化率 |
|---------|------|----------------------|----------------------|--------------|
| GMP更新改造 | 54% | 16,578,057.48 | 359,228.99 | 5.14% |
| 新建及扩建厂房 | 35% | <u>77,375,104.50</u> | <u>24,122,225.27</u> | 3.53% |
| | | <u>93,953,161.98</u> | <u>24,481,454.26</u> | |

重要在建工程2020年变动如下：

| | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本年 利息资本化 | 本年利息 资本化率 |
|-------------|------|----------------------|----------------------|--------------|
| GMP更新改造 | 52% | 16,218,828.49 | - | 0.00% |
| 新建及扩建厂房 | 49% | 53,252,879.23 | 13,979,972.27 | 4.47% |
| 办公及经营性楼宇及设备 | 100% | <u>19,057,525.91</u> | <u>2,563,791.11</u> | 5.01% |
| | | <u>88,529,233.63</u> | <u>16,543,763.38</u> | |

工程物资

| | 2021年12月31日 | | | 2020年12月31日 | | |
|------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | <u>1,695,225.82</u> | <u>-----</u> | <u>1,695,225.82</u> | <u>2,127,902.18</u> | <u>-----</u> | <u>2,127,902.18</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 使用权资产

2021年

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 合计 |
|-------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 成本 | | | | |
| 年初余额 | 906,280,202.65 | 70,511,178.22 | 22,509,873.33 | 999,301,254.20 |
| 企业合并增加 | 1,618,749.81 | - | - | 1,618,749.81 |
| 其他增加 | 198,972,986.89 | - | - | 198,972,986.89 |
| 其他处置减少 | (43,542,287.63) | (30,474,514.47) | - | (74,016,802.10) |
| 处置子公司减少 | (16,043,492.41) | - | - | (16,043,492.41) |
| 汇率变动影响 | (5,331,463.09) | - | (514,716.41) | (5,846,179.50) |
| 年末余额 | <u>1,041,954,696.22</u> | <u>40,036,663.75</u> | <u>21,995,156.92</u> | <u>1,103,986,516.89</u> |
| 累计折旧 | | | | |
| 年初余额 | 223,190,607.69 | 20,378,109.37 | 10,194,684.39 | 253,763,401.45 |
| 计提 | 144,173,944.65 | 7,732,180.36 | 4,874,316.06 | 156,780,441.07 |
| 企业合并增加 | 337,239.54 | - | - | 337,239.54 |
| 其他处置减少 | (21,093,672.18) | (24,682,508.88) | - | (45,776,181.06) |
| 处置子公司减少 | (7,714,230.23) | - | - | (7,714,230.23) |
| 汇率变动影响 | (459,587.27) | - | (291,742.08) | (751,329.35) |
| 年末余额 | <u>338,434,302.20</u> | <u>3,427,780.85</u> | <u>14,777,258.37</u> | <u>356,639,341.42</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 年末 | <u>703,520,394.02</u> | <u>36,608,882.90</u> | <u>7,217,898.55</u> | <u>747,347,175.47</u> |
| 年初 | <u>683,089,594.96</u> | <u>50,133,068.85</u> | <u>12,315,188.94</u> | <u>745,537,852.75</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 使用权资产（续）

2020年

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 合计 |
|-------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|
| 成本 | | | | |
| 年初余额 | 574,270,301.13 | 70,511,178.22 | 17,914,881.60 | 662,696,360.95 |
| 其他增加 | 418,690,172.65 | - | 5,610,041.46 | 424,300,214.11 |
| 其他处置减少 | (71,493,283.05) | - | - | (71,493,283.05) |
| 汇率变动影响 | <u>(15,186,988.08)</u> | <u>-</u> | <u>(1,015,049.73)</u> | <u>(16,202,037.81)</u> |
| 年末余额 | <u>906,280,202.65</u> | <u>70,511,178.22</u> | <u>22,509,873.33</u> | <u>999,301,254.20</u> |
| 累计折旧 | | | | |
| 年初余额 | 117,417,604.60 | 15,194,236.79 | 5,287,959.60 | 137,899,800.99 |
| 计提 | 157,337,760.29 | 5,183,872.58 | 5,189,115.83 | 167,710,748.70 |
| 其他处置减少 | (49,327,654.77) | - | - | (49,327,654.77) |
| 汇率变动影响 | <u>(2,237,102.43)</u> | <u>-</u> | <u>(282,391.04)</u> | <u>(2,519,493.47)</u> |
| 年末余额 | <u>223,190,607.69</u> | <u>20,378,109.37</u> | <u>10,194,684.39</u> | <u>253,763,401.45</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 年末 | <u>683,089,594.96</u> | <u>50,133,068.85</u> | <u>12,315,188.94</u> | <u>745,537,852.75</u> |
| 年初 | <u>456,852,696.53</u> | <u>55,316,941.43</u> | <u>12,626,922.00</u> | <u>524,796,559.96</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 无形资产

2021年

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 原价 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 2,204,794,195.60 | 347,601,412.23 | 3,774,062,620.54 | 221,535,288.04 | 2,030,002,461.56 | 1,886,218,419.20 | 553,082,494.68 | 11,017,296,891.85 |
| 购置 | 138,174,748.53 | - | 17,824,335.44 | 38,926,486.33 | 8,066,650.00 | 24,000,000.00 | 124,779,512.00 | 351,771,732.30 |
| 非同一控制下企业合并 | 24,148,191.50 | - | 1,373,671,443.23 | 171,435.64 | - | - | - | 1,397,991,070.37 |
| 开发支出转入 | - | - | 306,950,896.02 | - | 522,965,429.52 | - | - | 829,916,325.54 |
| 处置子公司 | (188,833,267.98) | - | (16,686,635.88) | (2,094,576.36) | - | - | (1,300,000.00) | (208,914,480.22) |
| 处置 | - | - | (23,706,204.65) | (683,952.83) | - | - | - | (24,390,157.48) |
| 划分为持有待售 | (44,534,529.23) | - | - | - | - | - | - | (44,534,529.23) |
| 汇率变动的影响 | - | (8,633,592.73) | (89,065,854.83) | (5,196,882.57) | (705,852.33) | (54,602,647.02) | - | (158,204,829.48) |
| 年末余额 | <u>2,133,749,338.42</u> | <u>338,967,819.50</u> | <u>5,343,050,599.87</u> | <u>252,657,798.25</u> | <u>2,560,328,688.75</u> | <u>1,855,615,772.18</u> | <u>676,562,006.68</u> | <u>13,160,932,023.65</u> |
| 累计摊销 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 283,929,599.04 | 10,767,757.89 | 1,091,503,571.32 | 151,143,982.20 | 85,506,636.69 | 626,027,251.75 | 13,740,869.10 | 2,262,619,667.99 |
| 计提 | 40,374,433.07 | 7,985,051.32 | 309,954,091.18 | 30,735,632.57 | 65,242,775.80 | 128,047,433.21 | 25,744,269.58 | 608,083,686.73 |
| 处置子公司 | (950,860.23) | - | (10,750,895.41) | (1,262,989.46) | - | - | (1,300,000.00) | (14,264,745.10) |
| 处置 | - | - | (9,614,179.95) | (422,350.00) | - | - | - | (10,036,529.95) |
| 划分为持有待售 | (12,052,435.61) | - | - | - | - | - | - | (12,052,435.61) |
| 汇率变动的影响 | - | (17,172.75) | (13,572,858.92) | (4,812,557.49) | (224,854.65) | (16,133,902.15) | - | (34,761,345.96) |
| 年末余额 | <u>311,300,736.27</u> | <u>18,735,636.46</u> | <u>1,367,519,728.22</u> | <u>175,381,717.82</u> | <u>150,524,557.84</u> | <u>737,940,782.81</u> | <u>38,185,138.68</u> | <u>2,799,588,298.10</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 无形资产（续）

2021年（续）

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|---------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 减值准备 | | | | | | | | |
| 年初及年末余额 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>20,613,999.99</u> | <u>-</u> | <u>64,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>475,327.74</u> | <u>85,089,327.73</u> |
| 账面价值 | | | | | | | | |
| 年末 | <u>1,822,448,602.15</u> | <u>320,232,183.04</u> | <u>3,954,916,871.66</u> | <u>77,276,080.43</u> | <u>2,345,804,130.91</u> | <u>1,117,674,989.37</u> | <u>637,901,540.26</u> | <u>10,276,254,397.82</u> |
| 年初 | <u>1,920,864,596.56</u> | <u>336,833,654.34</u> | <u>2,661,945,049.23</u> | <u>70,391,305.84</u> | <u>1,880,495,824.87</u> | <u>1,260,191,167.45</u> | <u>538,866,297.84</u> | <u>8,669,587,896.13</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 无形资产（续）

2020年

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 原价 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 2,175,045,284.71 | 282,228,369.92 | 3,806,483,009.48 | 178,981,596.79 | 931,397,565.07 | 1,987,986,844.06 | 426,610,000.00 | 9,788,732,670.03 |
| 购置 | 98,555,910.89 | 78,006,898.88 | 109,375,039.20 | 44,925,660.57 | 9,472,013.02 | - | 18,867,924.54 | 359,203,447.10 |
| 非同一控制下企业合并 | - | 26,415.09 | 2,557,439.81 | 608,823.36 | - | - | 232,710.24 | 3,425,388.50 |
| 开发支出转入 | - | - | 74,507,558.22 | - | 1,089,448,718.00 | - | 107,371,859.90 | 1,271,328,136.12 |
| 处置 | - | - | (1,034,211.50) | (2,275,963.52) | - | - | - | (3,310,175.02) |
| 处置子公司 | (68,807,000.00) | - | - | (9,000.00) | - | - | - | (68,816,000.00) |
| 汇率变动的影响 | - | (12,660,271.66) | (217,826,214.67) | (695,829.16) | (315,834.53) | (101,768,424.86) | - | (333,266,574.88) |
| 年末余额 | <u>2,204,794,195.60</u> | <u>347,601,412.23</u> | <u>3,774,062,620.54</u> | <u>221,535,288.04</u> | <u>2,030,002,461.56</u> | <u>1,886,218,419.20</u> | <u>553,082,494.68</u> | <u>11,017,296,891.85</u> |
| 累计摊销 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 245,100,010.03 | 2,803,765.56 | 854,626,601.24 | 118,622,420.68 | 43,423,510.16 | 519,242,963.21 | 3,850,000.00 | 1,787,669,270.88 |
| 计提 | 39,507,490.49 | 8,015,886.65 | 283,382,491.85 | 33,454,522.24 | 42,053,447.46 | 138,215,045.50 | 9,774,313.75 | 554,403,197.94 |
| 非同一控制 | - | - | 2,418,562.62 | 370,206.44 | - | - | 116,555.35 | 2,905,324.41 |
| 处置 | - | - | (384,411.50) | (1,085,492.01) | - | - | - | (1,469,903.51) |
| 处置子公司 | (677,901.48) | - | - | (1,050.00) | - | - | - | (678,951.48) |
| 汇率变动的影响 | - | (51,894.32) | (48,539,672.89) | (216,625.15) | 29,679.07 | (31,430,756.96) | - | (80,209,270.25) |
| 年末余额 | <u>283,929,599.04</u> | <u>10,767,757.89</u> | <u>1,091,503,571.32</u> | <u>151,143,982.20</u> | <u>85,506,636.69</u> | <u>626,027,251.75</u> | <u>13,740,869.10</u> | <u>2,262,619,667.99</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 无形资产（续）

2020年（续）

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|---------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 减值准备 | | | | | | | | |
| 年初及年末余额 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>20,613,999.99</u> | <u>-</u> | <u>64,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>475,327.74</u> | <u>85,089,327.73</u> |
| 账面价值 | | | | | | | | |
| 年末 | <u>1,920,864,596.56</u> | <u>336,833,654.34</u> | <u>2,661,945,049.23</u> | <u>70,391,305.84</u> | <u>1,880,495,824.87</u> | <u>1,260,191,167.45</u> | <u>538,866,297.84</u> | <u>8,669,587,896.13</u> |
| 年初 | <u>1,929,945,274.68</u> | <u>279,424,604.36</u> | <u>2,931,242,408.25</u> | <u>60,359,176.11</u> | <u>823,974,054.91</u> | <u>1,468,743,880.85</u> | <u>422,284,672.26</u> | <u>7,915,974,071.42</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 无形资产（续）

于2021年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为20.71%（2020年12月31日：17.43%）。

于2021年12月31日，本集团如下无形资产使用寿命不确定，明细如下：

| 资产名称 | 资产持有者 | 原价 | 使用寿命不确定的判断依据 |
|----------|---------------------------------|-------------------------|-------------------|
| 药证 | 奥鸿药业, 大连雅立峰 湖南洞庭, 沈阳红旗, 苏州二叶 | 495,000,000.00 | 延期成本较低 可无限延期使用 |
| 商标权 | 奥鸿药业, 大连雅立峰 湖南洞庭, 黄河药业, 苏州二叶 | 53,000,000.00 | 延期成本较低 可无限延期使用 |
| 商标权 | CML, Alma* | 184,577,911.28 | 延期成本较低 可无限延期使用 |
| 专利权及专有技术 | 复宏汉霖 | 48,920,850.00 | 延期成本较低 可无限延期使用 |
| 特许经营权 | 恒生医院 | 421,710,000.00 | 可无限延期使用 |
| | | <u>1,203,208,761.28</u> | |

*CML和Alma的商标权以美元为本位币计量。

本集团基于上述单项无形资产的可回收金额能否可靠估计的判断，对上述单项无形资产或者其所属的资产组进行减值测试。

药证

药证的可收回金额按照药证单项资产或其所属的资产组产生的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层批准的5至9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是16%-19%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 无形资产（续）

商标权

商标权的可收回金额按照商标权单项资产或其所属的资产组产生的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层批准的5至9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是16%-19%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

特许经营权

特许经营权的可收回金额按照商标权单项资产或其所属的资产组产生的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层批准的9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是18%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

计算资产组于2021年12月31日和2020年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行使用寿命不确定的无形资产的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

| | | |
|---------|---|--|
| 预算毛利率 | — | 是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的调整及预计市场开发情况适当调整该平均毛利率。 |
| 折现率 | — | 系反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。 |
| 预测期后增长率 | — | 系通货膨胀率。 |

分配至各资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释（续）

20. 开发支出

开发项目支出如下：

2021年

| | 年初余额 | 合并企业增加 | 本年增加 | 本年减少 | | | 年末余额 |
|-------|-------------------------|----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------|-------------------------|
| | | | | 计入当期损益 | 确认无形资产 | 其他 | |
| 项目一 | 398,584,377.97 | - | 46,448,153.48 | - | 445,032,531.45 | - | - |
| 项目二 | 219,748,938.93 | - | 26,875,272.43 | - | - | - | 246,624,211.36 |
| 项目三 | 217,145,020.80 | - | 126,254,780.35 | - | - | - | 343,399,801.15 |
| 项目四 | 183,911,455.61 | - | 25,465,793.93 | - | - | - | 209,377,249.54 |
| 项目五 | 176,766,066.32 | - | 117,364,363.17 | - | - | - | 294,130,429.49 |
| 项目六 | 118,072,087.13 | - | - | - | 118,072,087.13 | - | - |
| 项目七 | 106,350,663.94 | - | 12,688,071.78 | - | - | - | 119,038,735.72 |
| 项目八 | 103,028,574.30 | - | 83,488,385.12 | - | - | - | 186,516,959.42 |
| 项目九 | 101,254,924.40 | - | 107,249,440.74 | - | - | - | 208,504,365.14 |
| 项目十 | 100,575,186.81 | - | 57,434,591.78 | - | - | - | 158,009,778.59 |
| 项目十一 | 90,095,702.12 | - | 48,626,965.91 | - | - | - | 138,722,668.03 |
| 项目十二 | 78,652,331.27 | - | 22,603,703.64 | - | 101,256,034.91 | - | - |
| 项目十三 | 63,576,643.69 | - | 6,605,723.15 | - | - | - | 70,182,366.84 |
| 项目十四 | 60,449,422.45 | - | 13,139,735.97 | - | - | - | 73,589,158.42 |
| 项目十五 | 48,661,927.25 | - | 32,279,234.51 | - | - | - | 80,941,161.76 |
| 项目十六 | 48,113,444.77 | - | 22,943,244.24 | - | - | - | 71,056,689.01 |
| 项目十七 | 47,932,952.11 | - | - | - | 47,932,952.11 | - | - |
| 项目十八 | 39,311,041.52 | - | 18,931,482.25 | - | - | - | 58,242,523.77 |
| 项目十九 | 36,593,498.48 | - | 36,168,484.12 | - | - | - | 72,761,982.60 |
| 项目二十 | 36,177,559.81 | - | 25,501,174.94 | - | - | - | 61,678,734.75 |
| 项目二十一 | 32,042,410.11 | - | 44,528,951.72 | - | - | - | 76,571,361.83 |
| 项目二十二 | 21,066,192.82 | - | 32,797,328.18 | - | - | - | 53,863,521.00 |
| 项目二十三 | 18,232,664.96 | - | 150,897,701.65 | - | - | - | 169,130,366.61 |
| 项目二十四 | - | - | 33,307,144.29 | - | - | - | 33,307,144.29 |
| 项目二十五 | - | - | 70,412,253.96 | - | - | - | 70,412,253.96 |
| 其他 | 482,675,019.89 | - | 148,567,389.67 | 152,774,837.72 | 117,622,719.94 | - | 360,844,851.90 |
| | <u>2,829,018,107.46</u> | <u>-</u> | <u>1,310,579,370.98</u> | <u>152,774,837.72</u> | <u>829,916,325.54</u> | <u>-</u> | <u>3,156,906,315.18</u> |

2020年

| | 年初余额 | 合并企业增加 | 本年增加 | 本年减少 | | | 年末余额 |
|------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|-------------------------|
| | | | | 计入当期损益 | 确认无形资产 | 其他 | |
| 项目一 | 659,877,749.36 | - | 115,440,201.94 | - | 775,317,951.30 | - | - |
| 项目二 | 319,028,714.92 | - | 79,555,663.05 | - | - | - | 398,584,377.97 |
| 项目三 | 227,930,055.12 | - | 16,333,647.25 | - | 244,263,702.37 | - | - |
| 项目四 | 203,863,598.12 | - | 15,885,340.81 | - | - | - | 219,748,938.93 |
| 项目五 | 148,121,331.20 | - | 35,790,124.41 | - | - | - | 183,911,455.61 |
| 项目六 | 111,970,648.97 | - | 6,101,438.16 | - | - | - | 118,072,087.13 |
| 项目七 | 100,401,177.01 | - | 5,949,486.93 | - | - | - | 106,350,663.94 |
| 项目八 | 90,475,512.02 | - | 126,669,508.78 | - | - | - | 217,145,020.80 |
| 项目九 | 83,662,591.32 | - | 16,912,595.49 | - | - | - | 100,575,186.81 |
| 项目十 | 74,566,692.80 | - | 102,199,373.52 | - | - | - | 176,766,066.32 |
| 项目十一 | 69,519,051.39 | - | 27,256,320.63 | - | - | - | 96,775,372.02 |
| 项目十二 | 61,926,733.06 | - | 16,725,598.21 | - | - | - | 78,652,331.27 |
| 项目十三 | 54,636,390.66 | - | - | 54,636,390.66 | - | - | - |
| 项目十四 | 50,106,989.21 | - | 10,342,433.24 | - | - | - | 60,449,422.45 |
| 项目十五 | 49,362,899.00 | - | 53,665,675.30 | - | - | - | 103,028,574.30 |
| 项目十六 | 42,780,859.05 | - | 20,795,784.64 | - | - | - | 63,576,643.69 |
| 项目十七 | 37,584,404.00 | - | 69,787,455.90 | - | 107,371,859.90 | - | - |
| 项目十八 | 36,455,436.63 | - | 64,799,487.77 | - | - | - | 101,254,924.40 |
| 项目十九 | 36,378,402.15 | - | 33,488,662.18 | - | 69,867,064.33 | - | - |
| 项目二十 | 19,728,684.33 | - | 70,367,017.79 | - | - | - | 90,095,702.12 |
| 其他 | 571,839,312.98 | 11,460,000.00 | 332,836,891.44 | 127,597,306.50 | 74,507,558.22 | - | 714,031,339.70 |
| | <u>3,050,217,233.30</u> | <u>11,460,000.00</u> | <u>1,220,902,707.44</u> | <u>182,233,697.16</u> | <u>1,271,328,136.12</u> | <u>-</u> | <u>2,829,018,107.46</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 非同一控制下 企业合并 | 本年减少 | | | 收购对价调整 | 汇率变动 | 年末余额 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-----------|----------|-------------------------|-------------------------|
| | | | 处置 | 减值 | 划分为持有待售资产 | | | |
| Gland Pharma商誉* | 3,718,750,399.72 | - | - | - | - | - | (85,033,879.70) | 3,633,716,520.02 |
| 安特金商誉*** | - | 985,062,836.46 | - | - | - | - | - | 985,062,836.46 |
| 奥鸿药业及附属公司商誉 | 946,230,832.66 | - | - | (150,000,000.00) | - | - | - | 796,230,832.66 |
| Sisram及附属公司商誉* | 725,456,704.04 | - | - | - | - | - | (16,588,474.96) | 708,868,229.08 |
| 恒生医院商誉 | 636,933,401.43 | - | - | - | - | - | - | 636,933,401.43 |
| 苏州二叶商誉 | 503,372,816.28 | - | - | - | - | - | - | 503,372,816.28 |
| 重庆药友附属公司商誉 | 459,966,516.63 | - | - | - | - | - | - | 459,966,516.63 |
| 禅诚医院及珠海禅诚商誉 | 329,803,918.38 | - | - | - | - | - | - | 329,803,918.38 |
| Breas商誉* | 267,643,617.24 | - | - | - | - | - | (7,949,306.15) | 259,694,311.09 |
| 沈阳红旗商誉 | 205,952,243.38 | - | - | - | - | - | - | 205,952,243.38 |
| 大连雅立峰商誉 | 183,920,245.92 | - | - | - | - | - | - | 183,920,245.92 |
| Tridem Pharma商誉** | 176,304,044.99 | - | - | - | - | - | (17,691,918.68) | 158,612,126.31 |
| 万邦及附属公司商誉 | 143,008,543.28 | - | - | - | - | - | - | 143,008,543.28 |
| 其他子公司商誉*** | 379,905,687.82 | 39,179,404.88 | (24,240,597.05) | - | - | - | - | 394,844,495.65 |
| | <u>8,677,248,971.77</u> | <u>1,024,242,241.34</u> | <u>(24,240,597.05)</u> | <u>(150,000,000.00)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(127,263,579.49)</u> | <u>9,399,987,036.57</u> |

*Gland Pharma、Sisram及Breas商誉以美元计量。

**Tridem商誉以欧元计量。

***注：报告期内商誉增加主要为本年并购安特金、苏州百道所产生

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 非同一控制下 企业合并 | 本年减少 | | | 收购对价调整 | 汇率变动 | 年末余额 |
|-------------------|-------------------------|------------------------|----------|----------|---------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| | | | 处置 | 减值 | 划分为持有待售 资产 | | | |
| Gland Pharma商誉* | 3,975,960,786.93 | - | - | - | - | - | (257,210,387.21) | 3,718,750,399.72 |
| 奥鸿药业及附属公司商誉 | 946,230,832.66 | - | - | - | - | - | - | 946,230,832.66 |
| Sisram及附属公司商誉* | 775,706,558.62 | - | - | - | - | - | (50,249,854.58) | 725,456,704.04 |
| 恒生医院商誉 | 636,933,401.43 | - | - | - | - | - | - | 636,933,401.43 |
| 苏州二叶商誉 | 503,372,816.28 | - | - | - | - | - | - | 503,372,816.28 |
| 重庆药友附属公司商誉 | 459,966,516.63 | - | - | - | - | - | - | 459,966,516.63 |
| 禅诚医院及珠海禅诚商誉 | 329,803,918.38 | - | - | - | - | - | - | 329,803,918.38 |
| Breas商誉* | 291,665,965.61 | - | - | - | - | - | (24,022,348.37) | 267,643,617.24 |
| 沈阳红旗商誉 | 205,952,243.38 | - | - | - | - | - | - | 205,952,243.38 |
| 大连雅立峰商誉 | 183,920,245.92 | - | - | - | - | - | - | 183,920,245.92 |
| Tridem Pharma商誉** | 171,701,465.90 | - | - | - | - | - | 4,602,579.09 | 176,304,044.99 |
| 万邦及附属公司商誉 | 143,008,543.28 | - | - | - | - | - | - | 143,008,543.28 |
| 其他子公司商誉 | 389,767,022.17 | - | - | - | - | - | (9,861,334.35) | 379,905,687.82 |
| | <u>9,013,990,317.19</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(336,741,345.42)</u> | <u>8,677,248,971.77</u> |

*Gland Pharma、Sisram及Breas商誉以美元计量。

**Tridem商誉以欧元计量。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

商誉减值准备的变动如下：

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 计提 | 本年减少 处置 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| 大连雅立峰商誉 | | | | |
| 减值准备 | 202,500,000.00 | - | - | 202,500,000.00 |
| 禅诚医院及珠海禅诚商誉 | | | | |
| 减值准备 | 15,000,000.00 | - | - | 15,000,000.00 |
| 奥鸿药业及附属公司商誉 | | | | |
| 减值准备 | 60,000,000.00 | 150,000,000.00 | - | 210,000,000.00 |
| Breas商誉 | | | | |
| 减值准备 | 80,000,000.00 | - | - | 80,000,000.00 |
| | <u>357,500,000.00</u> | <u>150,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>507,500,000.00</u> |

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 计提 | 本年减少 处置 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|------------|------------|-----------------------|
| 大连雅立峰商誉 | | | | |
| 减值准备 | 202,500,000.00 | - | - | 202,500,000.00 |
| 禅诚医院及珠海禅诚商誉 | | | | |
| 减值准备 | 15,000,000.00 | - | - | 15,000,000.00 |
| 奥鸿药业及附属公司商誉 | | | | |
| 减值准备 | 60,000,000.00 | - | - | 60,000,000.00 |
| Breas商誉 | | | | |
| 减值准备 | 80,000,000.00 | - | - | 80,000,000.00 |
| | <u>357,500,000.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>357,500,000.00</u> |

本集团本年度收购子公司安特金以及苏州百道产生的商誉增加为人民币1,024,242,241.34元（参见附注六、1）。

由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本公司的其他子公司，且本公司对上述子公司均单独进行生产活动管理，因此，每个子公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。该等资产组与以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

本集团于每年末对商誉执行减值测试，经测试后，本集团对奥鸿药业及附属公司的商誉计提减值准备人民币150,000,000.00元。

由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司，且本集团对上述子公司均单独进行生产活动管理，因此，每个子公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。

计算资产组于2021年12月31日和2020年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

- 1) 假设被评估单位持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；
- 2) 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在地区有关法律、法规、政策法规与现时无重大变化；
- 3) 假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展进行适时的调整与创新；
- 4) 假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

预算毛利率 — 是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的调整及预计市场开发情况适当调整该平均毛利率。

折现率 — 系反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。

预测期后增长率 — 系通货膨胀率。

分配至各资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

制药板块

制药板块其他合并形成的商誉均被分配至相对应的子公司，商誉所属子公司被认定为一个资产组进行商誉减值测试。商誉所在资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以5-9年期财务预算为基础来确定。资产组现金流量预测所用的税前折现率是15%-19%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

Gland Pharma商誉

Gland Pharma成立于1978年，总部位于印度海德拉巴，是一家拥有制剂及原料药研发生产能力的仿制药注射剂企业。目前主要为全球各大型制药公司提供注射剂仿制药品的生产制造服务等。Gland Pharma是印度第一家获得美国FDA批准的注射剂药品生产制造企业，具备丰富的法规市场药品注册和申报能力，其产品主要销往美国和欧洲。2020年11月，Gland Pharma在孟买证券交易所及印度国家证券交易所挂牌上市。本集团定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将Gland Pharma整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于Gland Pharma资产组组合账面价值，本集团认为收购Gland Pharma形成的商誉无需计提减值准备。

奥鸿药业及附属公司商誉

奥鸿药业是生物制药企业，其主要产品为奥德金（小牛血清去蛋白注射液）和邦亭（注射用白眉蛇毒血凝酶）等。2019年，奥鸿药业并购成都力思特制药股份有限公司（以下简称“力思特制药”）获得已上市化学药品1类新药盐酸戊乙奎醚注射液（长托宁）等，进一步完善其围手术期的产品布局。本集团定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将奥鸿药业及附属公司整体作为一个资产组。

2019年7月，国家卫生健康委员会办公厅公布了《关于印发第一批国家重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品）的通知》，奥鸿药业的奥德金（小牛血清去蛋白注射液）被列入该目录，此后奥德金（小牛血清去蛋白注射液）陆续退出各省医保目录。鉴于上述政策对奥德金销售以及对奥鸿药业的收入和盈利可能带来的影响，本公司已于2019年度对奥鸿药业计提商誉减值准备人民币60,000,000.00元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

制药板块（续）

奥鸿药业及附属公司商誉（续）

为适应行业政策变化，奥鸿药业启动了战略转型，并以强化研发竞争力为管理核心，通过联合研发平台打造优势领域产品，强化研发团队临床-注册-技术转移能力，迅速丰富夯实产品线，强化商业化能力。奥鸿药业一方面集中资源提升研发项目质量；另一方面多渠道引入国内已上市产品。截至本公告日，现有研发项目管线中，抗肿瘤小分子创新药 FCN-437c 用于治疗激素受体阳性（HR+）及人表皮生长因子受体 2 阴性（HER2-）晚期乳腺癌的中国境内 III 期临床试验首例受试者已入组；自主研发的氨甲环酸注射液已获国家药监局药品注册申请审评受理。同时，在研的多项高难度仿制药的研发工作也在按计划推进过程中。

由于奥鸿药业尚在转型升级过程中，在研管线产品上市尚需时日，而存量产品奥德金（小牛血清去蛋白注射液）销售下降。综合上述各因素，经测算，预计未来现金流量的现值低于奥鸿药业及附属公司资产组组合账面价值，本集团 2021 年度对奥鸿药业及附属公司计提商誉减值准备人民币 150,000,000.00 元。

苏州二叶商誉

苏州二叶是一家生产原料药、粉针剂（含青霉素类、头孢类）、冻干粉针剂和口服制剂的综合型制药企业。本集团定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将苏州二叶整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于苏州二叶资产组组合账面价值，本集团认为收购苏州二叶形成的商誉不存在减值。

本集团对上述两个资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了上海东洲资产评估有限公司2022年3月20日东洲评报字【2022】第0506号《上海复星医药（集团）股份有限公司拟对合并财务报表形成的商誉进行减值测试所涉及的7个资产组（或组合）可回收价值资产评估报告》的评估结果。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

医疗器械与医学诊断板块

医疗器械与医学诊断板块其他合并形成的商誉均被分配至相对应的子公司，商誉所属子公司被认定为一个资产组进行商誉减值测试。商誉所在资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的税前折现率是16-18%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

Sisram及附属公司商誉

Sisram是一家位于以色列的能量源医疗美容设备的生产商，在医学美容市场占有率位居前列，同时在设计能力、成本控制、客户基础等方面形成了较强竞争优势。其医疗激光及光学设备主要应用于皮肤科、整形外科、烧伤外科、激光科等多个领域，为医疗美容提供全面解决方案。2019年并购并整合下游分销商Nova Medical Israel Ltd. 实现对以色列市场销售渠道的整合。本集团定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将Sisram及附属公司整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于Sisram及附属公司资产组组合账面价值，本集团认为收购Sisram及附属公司形成的商誉不存在减值。

本集团对上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了上海东洲资产评估有限公司2022年3月16日东洲评报字【2022】第0438号《上海复星医药（集团）股份有限公司以财务报告为目的涉及的Sisram Medical Ltd下属子公司Alma Lasers, Ltd.相关资产组可回收价值评估报告》的评估结果。

医疗健康服务板块

医疗健康服务板块其他合并形成的商誉均被分配至相对应的子公司，商誉所属子公司被认定为一个资产组进行商誉减值测试。商誉所在资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是15%-19%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

医疗健康服务板块（续）

恒生医院商誉

深圳恒生医院是经广东省卫生和计划生育委员会批准集医疗、科研、教学、康复和预防保健于一体的大型三级现代化综合性医院；主要从事医疗服务，是深圳市社会医疗保险定点医疗机构、深圳市职工工伤保险定点医院、深圳市儿童医疗保险定点医院、深圳市120急救医疗中心网络医院、深圳市医院协会第一届理事单位、深圳市宝安区科普教育基地、中国宫颈癌防治工程定点医院。本集团定期对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，深圳恒生医院专营医疗服务，独立产生经营现金流量，因此将深圳恒生医院整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于恒生医院资产组组合账面价值，本集团认为收购恒生医院形成的商誉不存在减值。

本集团对上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了上海东洲资产评估有限公司2022年3月20日东洲评报字【2022】第0506号《上海复星医药（集团）股份有限公司拟对合并财务报表形成的商誉进行减值测试所涉及的7个资产组（或组合）可回收价值资产评估报告》的评估结果。

22. 长期待摊费用

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 | 企业合并增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 处置子公司 | 年末余额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 经营租入固定资产 | | | | | | | |
| 改良支出 | 300,233,180.99 | 187,072,741.41 | 604,164.89 | 91,180,334.21 | 5,599,947.21 | 1,022,737.88 | 390,107,067.99 |
| 其他 | 22,473,069.29 | 77,291,036.64 | 10,917,272.16 | 22,878,957.32 | 2,143,884.14 | 528,633.68 | 85,129,902.95 |
| | <u>322,706,250.28</u> | <u>264,363,778.05</u> | <u>11,521,437.05</u> | <u>114,059,291.53</u> | <u>7,743,831.35</u> | <u>1,551,371.56</u> | <u>475,236,970.94</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

22. 长期待摊费用（续）

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 | 企业合并增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 处置子公司 | 年末余额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 经营租入固定资产 | | | | | | | |
| 改良支出 | 136,742,450.98 | 195,788,671.58 | 37,209,716.23 | 55,160,338.32 | 14,347,319.48 | - | 300,233,180.99 |
| 其他 | 23,945,796.34 | 7,766,814.61 | - | 6,755,577.18 | 1,527,433.97 | 956,530.51 | 22,473,069.29 |
| | <u>160,688,247.32</u> | <u>203,555,486.19</u> | <u>37,209,716.23</u> | <u>61,915,915.50</u> | <u>15,874,753.45</u> | <u>956,530.51</u> | <u>322,706,250.28</u> |

23. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

| | 2021年 | | 2020年 | |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 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 |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 预提费用 | 518,150,001.75 | 85,965,387.36 | 601,034,133.42 | 92,366,746.90 |
| 资产减值准备 | 389,710,754.26 | 75,499,102.50 | 332,911,789.87 | 75,088,439.72 |
| 内部交易未实现利润 | 189,031,238.96 | 49,573,553.11 | 220,213,646.77 | 32,864,493.54 |
| 可抵扣亏损 | 185,324,702.13 | 32,279,541.04 | 40,735,686.11 | 7,234,784.43 |
| 应付职工薪酬 | 49,611,999.11 | 9,388,112.17 | 97,096,591.06 | 12,962,160.48 |
| 折旧与摊销 | 32,692,870.68 | 6,989,491.53 | 15,202,591.16 | 3,961,353.84 |
| 递延收益 | 512,806,418.38 | 76,635,744.13 | 482,200,541.96 | 79,707,984.15 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 5,315,455.91 | 797,318.39 | - | - |
| 来自收购子公司的 公允价值调整 | <u>38,215,462.52</u> | <u>9,145,340.74</u> | <u>42,529,884.72</u> | <u>10,632,471.18</u> |
| | <u>1,920,858,903.70</u> | <u>346,273,590.97</u> | <u>1,831,924,865.07</u> | <u>314,818,434.24</u> |

| | 2021年 | | 2020年 | |
|------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 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 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 按权益法核算的长期股权投资收益 | 5,415,492,982.82 | 1,358,207,663.94 | 4,636,417,958.96 | 1,163,438,907.97 |
| 非同一控制下企业合并 公允价值调整 | 7,379,689,668.85 | 1,628,371,455.38 | 7,215,111,088.46 | 1,517,479,164.28 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 公允价值变动 | 13,329,944.75 | 2,802,609.78 | 14,344,180.21 | 2,966,158.00 |
| 其他权益工具投资 公允价值变动 | 4,777,273.39 | 716,591.01 | 439,915.00 | 65,987.25 |
| 折旧与摊销 | <u>1,134,626,168.72</u> | <u>220,331,984.62</u> | <u>1,233,345,088.18</u> | <u>238,928,163.77</u> |
| | <u>13,947,916,038.53</u> | <u>3,210,430,304.73</u> | <u>13,099,658,230.81</u> | <u>2,922,878,381.27</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 递延所得税资产/负债（续）

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

| | 2021年 | | 2020年 | |
|---------|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 抵销金额 | 抵销后余额 | 抵销金额 | 抵销后余额 |
| 递延所得税资产 | <u>80,684,128.50</u> | <u>265,589,462.47</u> | <u>69,881,604.16</u> | <u>244,936,830.08</u> |
| 递延所得税负债 | <u>80,684,128.50</u> | <u>3,129,746,176.23</u> | <u>69,881,604.16</u> | <u>2,852,996,777.11</u> |

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣亏损 | 6,771,728,015.35 | 6,131,870,900.25 |
| 可抵扣暂时性差异 | <u>1,393,195,691.55</u> | <u>1,177,516,330.46</u> |
| | <u>8,164,923,706.90</u> | <u>7,309,387,230.71</u> |

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期。

| | 2021年 | 2020年 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 2021年 | - | 239,084,480.01 |
| 2022年 | 66,802,833.16 | 209,238,970.94 |
| 2023年 | 450,571,531.47 | 922,700,177.58 |
| 2024年 | 967,683,849.51 | 914,971,842.88 |
| 2025年 | 1,039,482,562.80 | 1,396,462,733.40 |
| 2026年及以后 | <u>5,640,382,929.96</u> | <u>3,626,929,025.90</u> |
| | <u>8,164,923,706.90</u> | <u>7,309,387,230.71</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

24. 其他非流动资产

| | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 预付工程设备款 | 1,160,892,544.76 | 255,247,651.55 |
| 预付股权转让款 | 292,666,550.00 | 4,186,648.47 |
| 预付无形资产购买款 | 372,430,554.96 | 466,218,623.38 |
| 预付土地保证金 | 7,600,487.00 | 56,500,487.00 |
| 委托贷款 | - | 188,839,750.00 |
| 其他 | 180,151,545.71 | 112,730,156.44 |
| | <u>2,013,741,682.43</u> | <u>1,083,723,316.84</u> |

25. 短期借款

| | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 6,456,800.00 | 21,245,597.42 |
| 抵押借款 | 30,000,000.00 | 21,689,351.08 |
| 保证借款 | 232,420,550.00 | 146,238,055.62 |
| 信用借款 | 9,151,251,963.44 | 7,726,810,416.27 |
| | <u>9,420,129,313.44</u> | <u>7,915,983,420.39</u> |

于2021年12月31日，上述借款的年利率为0.37%~5.35%（2020年12月31日：0.50%~4.5675%）。

于2021年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款（2020年12月31日：无）。

于2021年12月31日，本集团以账面价值为人民币7,741,547.00元的应收票据作质押，取得短期借款人民币6,456,800.00元。

于2021年12月31日，本集团以账面价值为人民币25,923,691.92元的房屋及建筑物抵押（2020年12月31日：房屋及建筑物与土地使用权分别为人民币43,141,684.69元与人民币9,409,239.38元），取得短期银行借款合计人民币30,000,000.00元（2020年12月31日：人民币21,689,351.08元）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

25. 短期借款（续）

于2021年12月31日，由复星国际有限公司与本集团依据各自对Fosun Medical Holdings AB的权益比例提供担保，本集团取得短期银行借款70,000,000.00欧元，折合人民币505,379,000.00元，其中复星国际有限公司的保证部分金额为人民币227,420,550.00元。黄河药业由阜宁县中小企业融资担保有限公司、扬州中宝药业有限公司及张冠亚提供担保，本集团取得短期银行借款人民币5,000,000.00元。

26. 应付票据

| | 2021年 | 2020年 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>548,388,304.87</u> | <u>346,929,837.09</u> |

于2021年12月31日，本集团无到期未付的应付票据（2020年12月31日：无）。

27. 应付账款

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

| | 2021年 | 2020年 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 应付账款 | <u>4,515,272,864.69</u> | <u>2,942,090,808.03</u> |

于2021年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款（2020年12月31日：无）。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 合同负债

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 预收款项 | 1,111,743,209.30 | 987,843,742.94 |
| 递延收益-维修服务收入 | <u>38,530,897.61</u> | <u>32,464,965.65</u> |
| | <u>1,150,274,106.91</u> | <u>1,020,308,708.59</u> |

合同负债主要为本集团在履行履约义务前向客户收取的预收款。

29. 应付职工薪酬

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期薪酬 | 909,100,008.76 | 7,016,063,482.71 | 6,642,821,818.54 | 1,282,341,672.93 |
| 离职后福利（设定提存计划） | 2,276,629.29 | 452,588,897.20 | 445,395,271.46 | 9,470,255.03 |
| 辞退福利 | <u>4,802,061.24</u> | <u>10,938,109.59</u> | <u>11,711,851.96</u> | <u>4,028,318.87</u> |
| | <u>916,178,699.29</u> | <u>7,479,590,489.50</u> | <u>7,099,928,941.96</u> | <u>1,295,840,246.83</u> |

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 短期薪酬 | 685,148,719.11 | 5,366,423,367.73 | 5,142,472,078.08 | 909,100,008.76 |
| 离职后福利（设定提存计划） | 5,704,666.37 | 122,510,310.30 | 125,938,347.38 | 2,276,629.29 |
| 辞退福利 | <u>6,543,489.32</u> | <u>13,557,932.96</u> | <u>15,299,361.04</u> | <u>4,802,061.24</u> |
| | <u>697,396,874.80</u> | <u>5,502,491,610.99</u> | <u>5,283,709,786.50</u> | <u>916,178,699.29</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

29. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下：

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 849,544,120.44 | 6,180,771,277.47 | 5,806,063,550.92 | 1,224,251,846.99 |
| 职工福利费 | 34,081,425.47 | 289,532,706.92 | 293,056,288.19 | 30,557,844.20 |
| 社会保险费 | 6,542,384.43 | 242,149,902.91 | 243,463,186.74 | 5,229,100.60 |
| 其中：医疗保险费 | 5,067,422.94 | 221,880,044.10 | 223,474,292.12 | 3,473,174.92 |
| 工伤保险费 | 1,388,312.48 | 12,319,586.99 | 12,259,207.54 | 1,448,691.93 |
| 生育保险费 | 86,649.01 | 7,950,271.82 | 7,729,687.08 | 307,233.75 |
| 住房公积金 | 7,635,773.23 | 257,396,507.50 | 257,622,677.34 | 7,409,603.39 |
| 工会经费和职工教育经费 | 11,296,305.19 | 46,213,087.91 | 42,616,115.35 | 14,893,277.75 |
| | <u>909,100,008.76</u> | <u>7,016,063,482.71</u> | <u>6,642,821,818.54</u> | <u>1,282,341,672.93</u> |

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 635,532,115.99 | 4,830,703,516.83 | 4,616,691,512.38 | 849,544,120.44 |
| 职工福利费 | 28,871,378.23 | 160,548,360.28 | 155,338,313.04 | 34,081,425.47 |
| 社会保险费 | 3,190,333.12 | 152,099,810.20 | 148,747,758.89 | 6,542,384.43 |
| 其中：医疗保险费 | 1,413,256.32 | 140,782,439.27 | 137,128,272.65 | 5,067,422.94 |
| 工伤保险费 | 1,534,976.64 | 3,791,398.02 | 3,938,062.18 | 1,388,312.48 |
| 生育保险费 | 242,100.16 | 7,525,972.91 | 7,681,424.06 | 86,649.01 |
| 住房公积金 | 4,941,023.70 | 187,662,572.53 | 184,967,823.00 | 7,635,773.23 |
| 工会经费和职工教育经费 | 12,613,868.07 | 35,409,107.89 | 36,726,670.77 | 11,296,305.19 |
| | <u>685,148,719.11</u> | <u>5,366,423,367.73</u> | <u>5,142,472,078.08</u> | <u>909,100,008.76</u> |

设定提存计划如下：

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 基本养老保险费 | 2,144,533.43 | 439,063,953.08 | 431,950,359.57 | 9,258,126.94 |
| 失业保险费 | 132,095.86 | 13,524,944.12 | 13,444,911.89 | 212,128.09 |
| | <u>2,276,629.29</u> | <u>452,588,897.20</u> | <u>445,395,271.46</u> | <u>9,470,255.03</u> |

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 基本养老保险费 | 5,394,784.95 | 118,727,466.00 | 121,977,717.52 | 2,144,533.43 |
| 失业保险费 | 309,881.42 | 3,782,844.30 | 3,960,629.86 | 132,095.86 |
| | <u>5,704,666.37</u> | <u>122,510,310.30</u> | <u>125,938,347.38</u> | <u>2,276,629.29</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应交税费

| | 2021年 | 2020年 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 企业所得税 | 474,223,365.44 | 325,428,261.10 |
| 增值税 | 150,964,767.50 | 170,285,981.20 |
| 个人所得税 | 37,800,260.59 | 23,771,716.21 |
| 城市维护建设税 | 15,002,336.97 | 9,414,678.52 |
| 房产税 | 8,419,065.32 | 5,462,476.56 |
| 土地使用税 | 2,922,854.86 | 1,783,938.91 |
| 其他 | 38,189,596.57 | 28,583,741.09 |
| | <u>727,522,247.25</u> | <u>564,730,793.59</u> |

31. 其他应付款

| | 2021年 | 2020年 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 应付股利 | 28,831,507.09 | 62,036,119.71 |
| 其他应付款 | <u>4,967,598,334.24</u> | <u>4,053,693,355.74</u> |
| | <u>4,996,429,841.33</u> | <u>4,115,729,475.45</u> |

应付股利

| | 2021年 | 2020年 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 子公司少数股东 | <u>28,831,507.09</u> | <u>62,036,119.71</u> |

于2021年12月31日，本集团超过1年未支付的应付股利为人民币27,353,820.26元（2020年12月31日：人民币17,657,240.46元）。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 其他应付款（续）

其他应付款

| | | 2021年 | 2020年 |
|-----------|----|-------------------------|-------------------------|
| 应付股权收购款 | 注1 | 25,720,000.00 | 17,444,340.70 |
| 其他单位往来款 | | 569,915,108.61 | 393,079,032.09 |
| 应付未付费用 | | 2,928,422,292.19 | 2,772,797,141.23 |
| 保证金及押金 | | 510,800,963.69 | 512,236,948.58 |
| 未付工程款 | | 333,266,681.41 | 268,081,873.15 |
| 限制性股票激励计划 | | 32,916,724.20 | 61,911,346.88 |
| 预收股权转让款 | | 544,271,010.00 | 6,000,000.00 |
| 其他 | | 22,285,554.14 | 22,142,673.11 |
| | | <u>4,967,598,334.24</u> | <u>4,053,693,355.74</u> |

注1：一年内需要支付的股权收购款为收购子公司的股权收购款，于2021年12月31日的股权收购款金额为人民币25,720,000.00元（2020年12月31日：人民币17,444,340.70元）。

于2021年12月31日，本集团应付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

32. 一年内到期的非流动负债

| | | 2021年 | 2020年 |
|------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款 (附注五、34) | | 3,547,953,996.84 | 1,300,709,460.46 |
| 一年内到期的应付债券 (附注五、35) | | 1,438,038,096.51 | 5,470,537,016.35 |
| 一年内到期的租赁负债 | | 141,495,773.79 | 151,084,297.62 |
| 一年内到期的长期应付款 | | - | 73,503,276.30 |
| | | <u>5,127,487,867.14</u> | <u>6,995,834,050.73</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 其他流动负债

| | | 2021年 | 2020年 |
|--------|---|-------------------------|----------------------|
| 超短期融资券 | 注 | 1,209,013,333.34 | - |
| 其他 | | <u>319,587,161.85</u> | <u>54,566,788.74</u> |
| | | <u>1,528,600,495.19</u> | <u>54,566,788.74</u> |

注：于2021年9月18日，本公司完成发行“上海复星医药（集团）股份有限公司2021年度第三期超短期融资券”（简称：21复星医药SCP003，012103477），发行总额人民币1,200,000,000.00元，票面利率为年化2.60%，固定利率即到期一次还本付息，到期日为2022年4月16日。

34. 长期借款

| | | 2021年 | 2020年 |
|------|----|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 注1 | 39,100,000.00 | 56,296,292.73 |
| 抵押借款 | 注2 | 978,869,218.45 | 742,759,037.26 |
| 信用借款 | 注3 | <u>5,676,214,167.45</u> | <u>6,346,829,883.29</u> |
| | | <u>6,694,183,385.90</u> | <u>7,145,885,213.28</u> |

注1： 质押借款

于2021年12月31日，本集团以子公司复宏汉霖应收款项人民币69,444,000.00元以及其他应收款人民币8,296,392.26元作质押，取得借款人民币56,164,692.71元，其中一年内到期借款为人民币36,164,692.71元。本集团以子公司苏州百道医疗科技有限公司58.67%股权质押，取得长期借款人民币30,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币10,900,000.00元。

于2021年12月31日，上述质押借款的年利率为4.300%-4.500%（2020年12月31日：4.500%）。

于2021年12月31日，本集团无已到期但未偿还的长期借款（2020年12月31日：无）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 长期借款（续）

注2：抵押借款

于2021年12月31日，本集团以汉霖医药账面净值人民币201,070,355.77元的土地使用权及账面净值人民币364,084,000.00元的在建工程作抵押，取得借款人民币509,018,379.32元。

于2021年12月31日，本集团以克隆生物账面净值人民币137,533,746.53元的房屋建筑物及账面净值为人民币22,064,597.43元的土地使用权作抵押，取得借款人民币170,750,000.00元，其中一年内到期借款为人民币750,000.00元。

于2021年12月31日，本集团以Breas Medical AB账面净值人民币22,498,186.64元的房屋建筑物作抵押，取得借款瑞典克朗23,625,000.00元，折合人民币16,656,091.37元，全部为一年内到期的借款。

于2021年12月31日，本集团以复坤医药账面净值人民币263,377,375.75元的土地使用权作抵押，取得借款人民币247,668,013.13元，其中一年内到期的借款为人民币25,317,174.00元。

于2021年12月31日，本集团以山东二叶制药有限公司账面净值人民币27,481,020.91元的土地使用权作抵押，取得借款人民币103,500,000.00元，其中一年内到期的借款为人民币26,000,000.00元。

注3：信用借款

于2021年12月31日，本集团取得银行长期信用借款人民币9,108,380,206.21元，其中一年内到期的信用借款为人民币3,432,166,038.76元，上述信用借款的年利率为0.30%~6.00%（2020年12月31日：0.30%~6.20%）。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

35. 应付债券

| | 2021年 | 2020年 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 公司债券 | <u>2,354,886,327.49</u> | <u>1,329,800,745.62</u> |

于2021年12月31日，应付债券余额列示如下：

| 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本年发行 (已扣除发行费用) | 折溢价摊销 | 本年还款 | 本年 转入一年内到期 | 年末余额 |
|------------------|------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3,000,000,000.00 | 04/03/2016 | 5年 | 3,000,000,000.00 | 2,993,551,693.40 | - | 948,306.60 | 2,994,500,000.00 | - | - |
| 1,250,000,000.00 | 14/03/2017 | 5年 | 1,250,000,000.00 | 1,090,488,029.91 | - | 1,214,043.88 | - | 1,091,702,073.79 | - |
| 1,300,000,000.00 | 13/08/2018 | 5年 | 1,300,000,000.00 | 1,298,587,826.83 | 420,000,000.00 | 3,760,872.38 | 974,999,000.00 | - | 747,349,699.21 |
| 500,000,000.00 | 30/11/2018 | 4年 | 500,000,000.00 | 239,312,715.71 | - | 352,485.89 | - | 239,665,201.60 | - |
| 1,000,000,000.00 | 30/11/2018 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 998,167,115.95 | - | 1,832,884.05 | 991,050,000.00 | - | 8,950,000.00 |
| 1,600,000,000.00 | 02/02/2021 | 4年 | 1,600,000,000.00 | - | 1,597,452,830.19 | 1,133,798.09 | - | - | 1,598,586,628.28 |
| | | | <u>8,650,000,000.00</u> | <u>6,620,107,381.80</u> | <u>2,017,452,830.19</u> | <u>9,242,390.89</u> | <u>4,960,549,000.00</u> | <u>1,331,367,275.39</u> | <u>2,354,886,327.49</u> |

于2020年12月31日，应付债券余额列示如下：

| 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本年发行 (已扣除发行费用) | 折溢价摊销 | 本年还款 | 本年 转入一年内到期 | 年末余额 |
|------------------|------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3,000,000,000.00 | 04/03/2016 | 5年 | 3,000,000,000.00 | 2,988,175,276.79 | - | 5,376,416.61 | - | 2,993,551,693.40 | - |
| 1,250,000,000.00 | 14/03/2017 | 5年 | 1,250,000,000.00 | 1,247,369,476.99 | - | 1,168,552.92 | 158,050,000.00 | - | 1,090,488,029.91 |
| 1,300,000,000.00 | 13/08/2018 | 5年 | 1,300,000,000.00 | 1,298,094,620.79 | - | 493,206.04 | - | 1,298,587,826.83 | - |
| 500,000,000.00 | 30/11/2018 | 4年 | 500,000,000.00 | 498,976,422.68 | - | 336,293.03 | 260,000,000.00 | - | 239,312,715.71 |
| 1,000,000,000.00 | 30/11/2018 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 997,593,286.25 | - | 573,829.70 | - | 998,167,115.95 | - |
| | | | <u>7,050,000,000.00</u> | <u>7,030,209,083.50</u> | <u>-</u> | <u>7,948,298.30</u> | <u>418,050,000.00</u> | <u>5,290,306,636.18</u> | <u>1,329,800,745.62</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

36. 租赁负债

| | 2021年 | 2020年 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应付租赁款 | <u>648,360,205.12</u> | <u>627,290,667.14</u> |

37. 长期应付款

| | 2021年 | 2020年 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应付股权收购款 | 7,700,000.00 | 9,700,000.00 |
| 职工安置费 | 25,695,854.96 | 24,997,152.79 |
| 其他单位往来款 | 207,403,627.56 | 232,073,193.34 |
| 其他 | <u>4,993,853.58</u> | <u>2,718,124.32</u> |
| | <u>245,793,336.10</u> | <u>269,488,470.45</u> |

38. 长期应付职工薪酬

| | 2021年 | 2020年 |
|----------|----------------------|----------|
| 其他长期职工福利 | <u>54,425,000.00</u> | <u>-</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 递延收益

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 政府补助 | <u>482,200,541.96</u> | <u>125,242,492.15</u> | <u>(94,636,615.73)</u> | <u>512,806,418.38</u> |

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 政府补助 | <u>417,345,041.75</u> | <u>130,288,327.50</u> | <u>(65,432,827.29)</u> | <u>482,200,541.96</u> |

于2021年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 其他收益 | 其他减少 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------|
| 科研项目基金 | 97,709,082.59 | 26,601,152.00 | (44,990,801.98) | (4,554,015.93) | 74,765,416.68 | 与收益相关 |
| 固定资产专项基金 | 305,181,212.51 | 69,511,290.16 | (33,379,464.75) | (4,683,653.35) | 336,629,384.57 | 与资产相关 |
| 科研项目基金 | <u>79,310,246.86</u> | <u>29,130,049.99</u> | <u>(7,028,679.72)</u> | <u>-</u> | <u>101,411,617.13</u> | 与资产相关 |
| 合计 | <u>482,200,541.96</u> | <u>125,242,492.15</u> | <u>(85,398,946.45)</u> | <u>(9,237,669.28)</u> | <u>512,806,418.38</u> | |

于2020年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 其他收益 | 其他减少 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|----------|-----------------------|----------|
| 科研项目基金 | 69,826,589.86 | 43,939,324.73 | (16,056,832.00) | - | 97,709,082.59 | 与收益相关 |
| 固定资产专项基金 | 262,386,042.55 | 63,521,147.80 | (20,725,977.84) | - | 305,181,212.51 | 与资产相关 |
| 科研项目基金 | <u>85,132,409.34</u> | <u>22,827,854.97</u> | <u>(28,650,017.45)</u> | <u>-</u> | <u>79,310,246.86</u> | 与资产相关 |
| 合计 | <u>417,345,041.75</u> | <u>130,288,327.50</u> | <u>(65,432,827.29)</u> | <u>-</u> | <u>482,200,541.96</u> | |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 其他非流动负债

| | 2021年 | 2020年 |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| 授予子公司少数股东的股份卖出期权（注） | 1,498,956,507.38 | - |
| 合同负债 | 239,011,357.15 | 121,712,891.17 |
| 其他金融负债 | 230,112,505.04 | - |
| | <u>1,968,080,369.57</u> | <u>121,712,891.17</u> |

注： 收购子公司安特金和苏州百道医疗科技有限公司时授予少数股东的股份卖出期权。

41. 股本

2021年

| | 年初余额 | 本年增减变动 | | 年末余额 |
|------------|----------------------|--------|----|----------------------|
| | | 其他 | 小计 | |
| 一、 无限售条件股份 | | | | |
| 1、 人民币普通股 | <u>2,562,898,545</u> | - | - | <u>2,562,898,545</u> |
| 无限售条件股份合计 | <u>2,562,898,545</u> | - | - | <u>2,562,898,545</u> |
| 股份总数 | <u>2,562,898,545</u> | - | - | <u>2,562,898,545</u> |

2020年

| | 年初余额 | 本年增减变动 | | 年末余额 |
|------------|----------------------|--------|----|----------------------|
| | | 其他 | 小计 | |
| 一、 无限售条件股份 | | | | |
| 1、 人民币普通股 | <u>2,562,898,545</u> | - | - | <u>2,562,898,545</u> |
| 无限售条件股份合计 | <u>2,562,898,545</u> | - | - | <u>2,562,898,545</u> |
| 股份总数 | <u>2,562,898,545</u> | - | - | <u>2,562,898,545</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

42. 资本公积

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------|
| 股本溢价 | 11,189,683,060.88 | - | - | 11,189,683,060.88 |
| 原制度资本公积 | 7,467,531.86 | - | - | 7,467,531.86 |
| 购买少数股东股权 | (4,544,658,906.49) | - | (990,315,108.81) | (5,534,974,015.30) |
| 按照权益法核算的在被 投资单位除综合收益 以及利润分配以外其 他所有者权益中所享 有的份额 | 3,398,982,438.87 | 133,961,702.73 | - | 3,532,944,141.60 |
| 视同不丧失控制权下处 置子公司部分股权 | 3,421,907,726.89 | 816,749,533.03 | - | 4,238,657,259.92 |
| 处置子公司部分股权 | 1,690,831,921.42 | - | - | 1,690,831,921.42 |
| 授予子公司少数股东的 股份卖出期权影响 | (152,976,869.04) | - | (1,047,472,945.87) | (1,200,449,814.91) |
| 子公司股份制改制转股 | (117,615,473.47) | - | - | (117,615,473.47) |
| 处置联营公司 | 197,485,689.49 | - | (20,014,797.70) | 177,470,891.79 |
| 视同对子公司少数股东 股权的追加购买 | 20,867,171.91 | 3,488,046.17 | - | 24,355,218.08 |
| 其他 | 20,650,634.46 | - | - | 20,650,634.46 |
| | <u>15,132,624,926.78</u> | <u>954,199,281.93</u> | <u>(2,057,802,852.38)</u> | <u>14,029,021,356.33</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

42. 资本公积（续）

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|--------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 股本溢价 | 11,189,683,060.88 | - | - | 11,189,683,060.88 |
| 原制度资本公积 | 7,467,531.86 | - | - | 7,467,531.86 |
| 购买少数股东股权 | (3,548,393,062.20) | - | (996,265,844.29) | (4,544,658,906.49) |
| 按照权益法核算的在被 投资单位除综合收益 以及利润分配以外其 他所有者权益中所享 有的份额 | 2,799,462,017.42 | 599,520,421.45 | - | 3,398,982,438.87 |
| 视同不丧失控制权下处 置子公司部分股权 | 2,863,806,995.12 | 558,100,731.77 | - | 3,421,907,726.89 |
| 处置子公司部分股权 | 54,942,890.69 | 1,635,889,030.73 | - | 1,690,831,921.42 |
| 授予子公司少数股东的 股份卖期权影响 | (1,347,049,058.99) | 1,194,072,189.95 | - | (152,976,869.04) |
| 子公司股份制改制折股 | (117,615,473.47) | - | - | (117,615,473.47) |
| 处置联营公司 | 215,990,816.72 | - | (18,505,127.23) | 197,485,689.49 |
| 视同对子公司少数股东 股权的追加购买 | 4,705,858.79 | 16,161,313.12 | - | 20,867,171.91 |
| 其他 | 20,650,634.46 | - | - | 20,650,634.46 |
| | <u>12,143,652,211.28</u> | <u>4,003,743,687.02</u> | <u>(1,014,770,971.52)</u> | <u>15,132,624,926.78</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

| | 2021年1月1日 | 增减变动 | 2021年12月31日 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 88,648,727.48 | 10,777,649.73 | 99,426,377.21 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | (283,511,915.62) | (2,267,595.02) | (285,779,510.64) |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | 244,774,690.52 | 55,482,399.70 | 300,257,090.22 |
| 外币财务报表折算差额 | (1,061,718,485.98) | (396,245,477.53) | (1,457,963,963.51) |
| 股东权益内部结转-其他权益工具投资处置损益结转 | 78,228,315.77 | - | 78,228,315.77 |
| | <u>(933,578,667.83)</u> | <u>(332,253,023.12)</u> | <u>(1,265,831,690.95)</u> |
| | 2020年1月1日 | 增减变动 | 2020年12月31日 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | 88,648,727.48 | 88,648,727.48 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | (270,053,496.24) | (13,458,419.38) | (283,511,915.62) |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | 222,937,315.75 | 21,837,374.77 | 244,774,690.52 |
| 外币财务报表折算差额 | (420,877,327.77) | (640,841,158.21) | (1,061,718,485.98) |
| 股东权益内部结转-其他权益工具投资处置损益结转 | - | 78,228,315.77 | 78,228,315.77 |
| | <u>(467,993,508.26)</u> | <u>(465,585,159.57)</u> | <u>(933,578,667.83)</u> |

其他综合收益当年发生额：

2021年

| | 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 | 归属于 母公司股东 | 归属于 少数股东 |
|----------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收 益 | 10,777,649.73 | - | - | - | 10,777,649.73 | - |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | (978,097.52) | - | - | (146,714.63) | (2,267,595.02) | 1,436,212.13 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | 55,482,399.70 | - | - | - | 55,482,399.70 | - |
| 外币报表折算差额 | (409,610,303.82) | - | - | - | (396,245,477.53) | (13,364,826.29) |
| | <u>(344,328,351.91)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(146,714.63)</u> | <u>(332,253,023.12)</u> | <u>(11,928,614.16)</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 其他综合收益（续）

其他综合收益当年发生额：（续）

2020年

| | 税前 发生额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益 | 减：所 得税 | 归属于 母公司股东 | 归属于 少数股东 |
|------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | 21,812,537.76 | - | - | 21,837,374.77 | (24,837.01) |
| 外币报表折算差额 | (686,857,816.69) | - | - | (640,841,158.21) | (46,016,658.48) |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 88,648,727.48 | - | - | 88,648,727.48 | - |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | (91,694,412.59) | (78,228,315.77) | (18,063.73) | (13,458,419.38) | 10,386.29 |
| | <u>(668,090,964.04)</u> | <u>(78,228,315.77)</u> | <u>(18,063.73)</u> | <u>(543,813,475.34)</u> | <u>(46,031,109.20)</u> |

44. 盈余公积

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 法定盈余公积 | 2,721,676,788.10 | 103,576,534.11 | (5,874,723.82) | 2,819,378,598.39 |
| 其他 | 6,928,242.66 | - | - | 6,928,242.66 |
| | <u>2,728,605,030.76</u> | <u>103,576,534.11</u> | <u>(5,874,723.82)</u> | <u>2,826,306,841.05</u> |

2020年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|-------------------------|-----------------------|----------|-------------------------|
| 法定盈余公积 | 2,516,871,643.89 | 204,805,144.21 | - | 2,721,676,788.10 |
| 其他 | 6,928,242.66 | - | - | 6,928,242.66 |
| | <u>2,523,799,886.55</u> | <u>204,805,144.21</u> | <u>-</u> | <u>2,728,605,030.76</u> |

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

45. 未分配利润

| | 2021年 | 2020年 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 年初未分配利润 | 17,504,983,296.51 | 15,125,708,928.46 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 4,735,269,690.83 | 3,662,812,937.98 |
| 其他 | 5,874,723.82 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | 103,576,534.11 | 204,805,144.21 |
| 应付普通股现金股利 | 1,102,997,088.34 | 1,000,505,109.95 |
| 其他综合收益结转留存收益 | - | 78,228,315.77 |
| 年末未分配利润 | <u>21,039,554,088.71</u> | <u>17,504,983,296.51</u> |

46. 营业收入及成本

| | 2021年 | | 2020年 | |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 (经重述) |
| 主营业务 | 38,659,502,909.43 | 19,988,180,843.49 | 29,910,023,409.13 | 13,527,299,604.23 |
| 其他业务 | <u>345,583,692.98</u> | <u>240,088,609.13</u> | <u>396,957,855.04</u> | <u>206,229,175.56</u> |
| | <u>39,005,086,602.41</u> | <u>20,228,269,452.62</u> | <u>30,306,981,264.17</u> | <u>13,733,528,779.79</u> |

营业收入列示如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 与客户之间的合同产生的收入 | 38,967,979,610.08 | 30,271,662,501.95 |
| 租赁收入 | <u>37,106,992.33</u> | <u>35,318,762.22</u> |
| | <u>39,005,086,602.41</u> | <u>30,306,981,264.17</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

46. 营业收入及成本（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

2021年

| 报告分部 | 制药 | 医疗器械 与医学诊断 | 医疗健康服务 | 医药分销 和零售 | 其他 | 合计 |
|-------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| 主要经营地区 | | | | | | |
| 中国大陆 | 18,245,102,993.60 | 2,994,372,377.24 | 4,114,102,139.34 | - | 15,461,560.18 | 25,369,039,070.36 |
| 其他国家 或地区 | <u>10,655,816,075.67</u> | <u>2,938,867,784.13</u> | <u>1,428,835.10</u> | <u>-</u> | <u>2,827,844.82</u> | <u>13,598,940,539.72</u> |
| | <u>28,900,919,069.27</u> | <u>5,933,240,161.37</u> | <u>4,115,530,974.44</u> | <u>-</u> | <u>18,289,405.00</u> | <u>38,967,979,610.08</u> |
| 主要收入类型 | | | | | | |
| 销售商品 | 27,917,473,698.07 | 5,771,522,319.92 | 183,288,624.56 | - | - | 33,872,284,642.55 |
| 提供服务 | 736,417,230.28 | 132,092,140.41 | 3,876,211,532.24 | - | 15,079,767.80 | 4,759,800,670.73 |
| 其他 | <u>247,028,140.92</u> | <u>29,625,701.04</u> | <u>56,030,817.64</u> | <u>-</u> | <u>3,209,637.20</u> | <u>335,894,296.80</u> |
| | <u>28,900,919,069.27</u> | <u>5,933,240,161.37</u> | <u>4,115,530,974.44</u> | <u>-</u> | <u>18,289,405.00</u> | <u>38,967,979,610.08</u> |
| 收入确认时间 | | | | | | |
| 在某一时点 | | | | | | |
| 确认收入 | | | | | | |
| 销售商品 | 27,917,473,698.07 | 5,771,522,319.92 | 183,288,624.56 | - | - | 33,872,284,642.55 |
| 提供服务 | 487,633,053.53 | 26,339,894.72 | 3,876,211,532.24 | - | 15,079,767.80 | 4,405,264,248.29 |
| 其他 | <u>247,028,140.92</u> | <u>29,625,701.04</u> | <u>56,030,817.64</u> | <u>-</u> | <u>3,209,637.20</u> | <u>335,894,296.80</u> |
| 在某一时段内 | | | | | | |
| 确认收入 | | | | | | |
| 提供服务 | <u>248,784,176.75</u> | <u>105,752,245.69</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>354,536,422.44</u> |
| | <u>28,900,919,069.27</u> | <u>5,933,240,161.37</u> | <u>4,115,530,974.44</u> | <u>-</u> | <u>18,289,405.00</u> | <u>38,967,979,610.08</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

46. 营业收入及成本（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：（续）

2020年

| 报告分部 | 制药 | 医疗器械 与医学诊断 | 医疗健康服务 | 医药分销 和零售 | 其他 | 合计 |
|-------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|---------------------|--------------------------|
| 主要经营地区 | | | | | | |
| 中国大陆 | 16,089,150,078.56 | 2,817,768,289.89 | 3,169,929,579.79 | - | 6,524,632.43 | 22,083,372,580.67 |
| 其他国家 或地区 | <u>5,787,429,429.43</u> | <u>2,399,049,131.60</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,811,360.25</u> | <u>8,188,289,921.28</u> |
| | <u>21,876,579,507.99</u> | <u>5,216,817,421.49</u> | <u>3,169,929,579.79</u> | <u>-</u> | <u>8,335,992.68</u> | <u>30,271,662,501.95</u> |
| 主要收入类型 | | | | | | |
| 销售商品 | 21,072,629,918.05 | 4,732,174,731.09 | 54,622,737.01 | - | - | 25,859,427,386.15 |
| 提供服务 | 463,821,869.83 | 455,091,820.67 | 3,095,349,801.47 | - | 5,609,066.41 | 4,019,872,558.38 |
| 其他 | <u>340,127,720.11</u> | <u>29,550,869.73</u> | <u>19,957,041.31</u> | <u>-</u> | <u>2,726,926.27</u> | <u>392,362,557.42</u> |
| | <u>21,876,579,507.99</u> | <u>5,216,817,421.49</u> | <u>3,169,929,579.79</u> | <u>-</u> | <u>8,335,992.68</u> | <u>30,271,662,501.95</u> |
| 收入确认时间 | | | | | | |
| 在某一时点 | | | | | | |
| 确认收入 | | | | | | |
| 销售商品 | 21,072,629,918.05 | 4,732,174,731.09 | 54,622,737.01 | - | - | 25,859,427,386.15 |
| 提供服务 | 325,040,772.22 | 352,278,457.10 | 3,095,349,801.47 | - | 5,609,066.41 | 3,778,278,097.20 |
| 其他 | <u>340,127,720.11</u> | <u>29,550,869.73</u> | <u>19,957,041.31</u> | <u>-</u> | <u>2,726,926.27</u> | <u>392,362,557.42</u> |
| 在某一时段内 | | | | | | |
| 确认收入 | | | | | | |
| 提供服务 | <u>138,781,097.61</u> | <u>102,813,363.57</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>241,594,461.18</u> |
| | <u>21,876,579,507.99</u> | <u>5,216,817,421.49</u> | <u>3,169,929,579.79</u> | <u>-</u> | <u>8,335,992.68</u> | <u>30,271,662,501.95</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

46. 营业收入及成本（续）

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|----------|-------------------------|-----------------------|
| 预收账款 | 987,843,742.94 | 469,086,043.65 |
| 递延维修服务收入 | <u>32,464,965.65</u> | <u>34,597,031.29</u> |
| | <u>1,020,308,708.59</u> | <u>503,683,074.94</u> |

本集团与履约义务相关的信息如下：

商品销售

本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

技术服务

在提供技术服务的时间内履行履约义务。

医疗服务

在客户接受医疗服务时履行履约义务。

分摊至年末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 1,150,274,106.91 | 1,020,308,708.59 |
| 1年以上 | <u>239,011,357.15</u> | <u>121,712,891.17</u> |
| | <u>1,389,285,464.06</u> | <u>1,142,021,599.76</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

47. 税金及附加

| | 2021年 | 2020年 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 城市维护建设税 | 82,174,532.76 | 80,476,012.17 |
| 教育费附加 | 60,899,588.12 | 58,088,865.15 |
| 房产税 | 49,988,753.45 | 42,890,864.17 |
| 土地使用税 | 19,402,971.74 | 15,056,561.93 |
| 印花税 | 15,038,559.01 | 12,391,858.60 |
| 其他 | 6,955,417.52 | 8,434,417.34 |
| | <u>234,459,822.60</u> | <u>217,338,579.36</u> |

48. 销售费用

| | 2021年 | 2020年 (经重述) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 人力成本 | 2,411,977,331.79 | 1,640,887,313.71 |
| 市场费用 | 5,778,140,502.55 | 5,608,143,462.09 |
| 办公费 | 144,491,542.57 | 197,799,940.17 |
| 折旧及摊销 | 121,167,585.78 | 89,495,021.98 |
| 差旅费 | 316,111,546.84 | 240,256,548.29 |
| 其他 | 327,003,333.34 | 385,010,038.02 |
| | <u>9,098,891,842.87</u> | <u>8,161,592,324.26</u> |

49. 管理费用

| | 2021年 | 2020年 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 人力成本 | 1,843,664,292.34 | 1,466,843,273.57 |
| 折旧及摊销 | 526,058,832.27 | 550,964,662.04 |
| 办公费 | 296,260,881.22 | 233,562,179.16 |
| 咨询费 | 221,642,259.57 | 214,896,530.67 |
| 差旅费 | 57,363,248.10 | 42,844,718.14 |
| 其他 | 270,842,388.28 | 453,380,334.20 |
| | <u>3,215,831,901.78</u> | <u>2,962,491,697.78</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

50. 研发费用

| | 2021年 | 2020年 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 人力成本 | 1,257,145,611.06 | 803,978,008.23 |
| 临床试验及技术服务费 | 1,443,194,542.38 | 879,257,251.83 |
| 折旧及摊销 | 245,110,521.36 | 197,282,888.61 |
| 科研物耗 | 540,739,375.93 | 554,174,459.99 |
| 其他 | 348,292,839.48 | 360,801,442.25 |
| | <u>3,834,482,890.21</u> | <u>2,795,494,050.91</u> |

51. 财务费用

| | 2021年 | 2020年 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 847,015,483.39 | 897,496,209.75 |
| 减：利息收入 | 233,727,096.61 | 199,608,714.10 |
| 减：利息资本化金额 | 24,481,454.26 | 16,543,763.38 |
| 汇兑（收益）/损失 | (154,626,702.73) | 24,789,854.99 |
| 其他 | 29,881,883.76 | 18,139,505.89 |
| | <u>464,062,113.55</u> | <u>724,273,093.15</u> |

借款费用资本化金额已计入在建工程。

52. 其他收益

| | 2021年 | 2020年 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 326,169,765.78 | 391,030,461.89 |
| 增值税进项税扣除 | 1,660,964.02 | 2,596,672.51 |
| | <u>327,830,729.80</u> | <u>393,627,134.40</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

52. 其他收益（续）

与日常活动相关的政府补助如下：

| | 2021年 | 2020年 | 与资产/收益相关 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------|
| 创新能力、扶持项目、 环保等财政补助 | 23,552,032.90 | 19,488,054.58 | 与资产相关 |
| 创新能力、扶持项目、 环保等财政补助 | 223,469,119.45 | 239,742,053.33 | 与收益相关 |
| 科研项目、技术改造 等科技专项补助 | 16,856,111.57 | 29,887,940.71 | 与资产相关 |
| 科研项目、技术改造 等科技专项补助 | 55,175,802.61 | 74,825,996.23 | 与收益相关 |
| 先征后返的税金 | 7,116,699.25 | 27,086,417.04 | 与收益相关 |
| | <u>326,169,765.78</u> | <u>391,030,461.89</u> | |

53. 投资收益

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资产生的 收益 | 1,789,136,938.26 | 1,580,334,829.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 687,245,029.77 | 220,274,910.04 |
| 交易性金融资产在持有期间取得的 投资收益 | 7,103,120.97 | 2,482,487.00 |
| 其他非流动金融资产在持有期间 取得的收益 | 40,791,345.23 | 23,099,680.32 |
| 其他权益工具投资的股利收入 | 8,440.99 | 1,554,442.36 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 75,780,241.24 | 13,069,849.18 |
| 处置其他非流动金融资产取得的 投资收益 | 10,651,455.49 | 435,018,297.68 |
| 处置子公司的投资收益（附注六、2） | <u>2,013,109,448.48</u> | <u>8,146,418.90</u> |
| | <u>4,623,826,020.43</u> | <u>2,283,980,915.37</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

54. 公允价值变动收益

| | 2021年 | 2020年 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：交易性金融资产 | 818,299,198.76 | 685,761,841.31 |
| 其中：其他非流动金融资产 | (488,391,698.64) | (106,300,499.65) |
| 其他流动负债 | 10,523,617.15 | (804,324.29) |
| 其他非流动负债 | 11,867,494.96 | - |
| | <u>352,298,612.23</u> | <u>578,657,017.37</u> |

55. 信用减值损失

| | 2021年 | 2020年 |
|-----------|------------------------|-------------------------|
| 应收账款坏账损失 | (72,849,922.90) | (79,684,010.93) |
| 其他应收款坏账损失 | <u>(1,165,924.59)</u> | <u>(25,152,383.62)</u> |
| | <u>(74,015,847.49)</u> | <u>(104,836,394.55)</u> |

56. 资产减值损失

| | 2021年 | 2020年 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 存货跌价损失 | (64,610,900.42) | (64,398,257.32) |
| 长期股权投资减值损失 | (462,487,605.86) | (83,855,284.46) |
| 商誉减值损失 | (150,000,000.00) | - |
| 开发支出减值损失 | <u>(152,774,837.72)</u> | <u>-</u> |
| | <u>(829,873,344.00)</u> | <u>(148,253,541.78)</u> |

57. 资产处置（损失）/收益

| | 2021年 | 2020年 |
|---------------|------------------------|---------------------|
| 固定资产处置（损失）/收益 | <u>(15,418,719.15)</u> | <u>5,707,404.05</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

58. 营业外收入

| | 2021年 | 2020年 | 计入2021年度 非经常性损益 |
|------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 罚款及滞纳金收入 | 1,530,806.50 | 5,215,831.86 | 1,530,806.50 |
| 无需及无法支付的款项 | 2,593,249.62 | 4,668,505.14 | 2,593,249.62 |
| 其他 | <u>24,537,267.69</u> | <u>13,199,837.39</u> | <u>24,537,267.69</u> |
| | <u><u>28,661,323.81</u></u> | <u><u>23,084,174.39</u></u> | <u><u>28,661,323.81</u></u> |

59. 营业外支出

| | 2021年 | 2020年 | 计入2021年度 非经常性损益 |
|----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 捐赠支出 | 36,063,312.54 | 40,384,295.52 | 36,063,312.54 |
| 赔偿金、违约金及各种罚款支出 | 14,258,226.19 | 4,124,100.68 | 14,258,226.19 |
| 存货盘亏及报废 | 22,934,361.06 | 10,126,551.31 | 22,934,361.06 |
| 固定资产盘亏及报废 | 18,237,606.13 | 10,106,051.74 | 18,237,606.13 |
| 亏损合同拨备 | 191,271,000.00 | - | 191,271,000.00 |
| 其他 | <u>5,794,438.65</u> | <u>1,644,097.51</u> | <u>5,794,438.65</u> |
| | <u><u>288,558,944.57</u></u> | <u><u>66,385,096.76</u></u> | <u><u>288,558,944.57</u></u> |

60. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|--------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 耗用的原材料 | 12,164,265,925.02 | 7,408,771,502.41 |
| 采购的库存商品 | 4,024,473,673.06 | 3,246,406,670.47 |
| 产成品及在产品存货变动 | (141,348,169.46) | (643,508,978.61) |
| 职工薪酬 | 7,534,015,489.50 | 5,502,491,610.99 |
| 股份支付 | 64,286,145.84 | 55,219,984.95 |
| 研发外包服务、物料消耗等 | 2,262,601,793.27 | 1,718,352,714.40 |
| 折旧和摊销 | 1,948,440,029.39 | 1,728,137,282.97 |
| 未纳入租赁负债计量的租金 | 56,779,643.48 | 28,141,494.32 |
| 其他 | <u>8,463,961,557.38</u> | <u>8,609,094,570.84</u> |
| | <u><u>36,377,476,087.48</u></u> | <u><u>27,653,106,852.74</u></u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 所得税费用

| | 2021年 | 2020年 |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 当期所得税费用 | 1,016,217,079.19 | 854,478,545.81 |
| 递延所得税费用 | <u>50,183,258.36</u> | <u>(116,613,966.57)</u> |
| | <u>1,066,400,337.55</u> | <u>737,864,579.24</u> |

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 利润总额 | 6,053,838,409.84 | 4,677,844,351.41 |
| 按法定税率计算的所得税费用（注1） | 1,428,315,026.01 | 1,096,166,594.66 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | (124,360,614.39) | (246,686,244.71) |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 9,906,094.45 | 15,588,591.39 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | (435,546,906.86) | (413,725,283.60) |
| 无须纳税的收益 | (139,092,985.45) | (83,410,615.19) |
| 不可抵扣的费用 | 49,618,928.24 | 40,315,707.66 |
| 税率变动对递延所得税余额的影响 | 955,091.36 | (3,974,641.92) |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | (289,627,412.94) | (141,962,570.24) |
| 研发费用加计扣除产生的所得税影响 | (228,675,918.41) | (123,400,950.89) |
| 未确认的可抵扣暂时性差异的影响 和可抵扣亏损 | <u>794,909,035.54</u> | <u>598,953,992.08</u> |
| 按本集团实际税率计算的 所得税费用 | <u>1,066,400,337.55</u> | <u>737,864,579.24</u> |

注1： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家或所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

62. 每股收益

| | 2021年 元/股 | 2020年 元/股 |
|--------|--------------|--------------|
| 基本每股收益 | | |
| 持续经营 | <u>1.85</u> | <u>1.43</u> |
| 稀释每股收益 | | |
| 持续经营 | <u>1.85</u> | <u>1.43</u> |

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当年净利润除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日起计算确定。

稀释性每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当年净利润确定。

稀释性每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 收益 | | |
| 归属于本公司普通股股东的当年净利润 | <u>4,735,269,690.83</u> | <u>3,662,812,937.98</u> |
| 股份 | | |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | <u>2,562,898,545.00</u> | <u>2,562,898,545.00</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

63. 现金流量表项目注释

| | 2021年 | 2020年 (经重述) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 政府补助 | 327,830,729.80 | 393,627,134.40 |
| 收回履约保函、承兑汇票保证金等 | 53,571,646.73 | 102,884,748.21 |
| 利息收入 | 209,416,108.03 | 181,651,220.75 |
| 其他 | 26,068,074.18 | 18,415,669.25 |
| | <u>616,886,558.74</u> | <u>696,578,772.61</u> |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 市场费用 | 5,186,567,127.72 | 4,912,546,582.65 |
| 研发费用 | 2,340,041,633.23 | 2,598,211,162.31 |
| 支付履约保函、承兑汇票保证金等 | 1,004,907,174.97 | 390,486,793.35 |
| 差旅费 | 57,363,248.10 | 42,844,718.14 |
| 其他管理及销售费用 | 4,478,106.41 | 31,935,979.22 |
| | <u>8,593,357,290.43</u> | <u>7,976,025,235.67</u> |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 三个月以上定期存款的变动 | 133,047,556.08 | - |
| 债权转让款 | 373,887,200.40 | - |
| 工程项目保证金 | 43,506,218.90 | 77,925,387.92 |
| 其他 | 129,825,777.17 | 83,753,386.45 |
| | <u>680,266,752.55</u> | <u>161,678,774.37</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

63. 现金流量表项目注释（续）

| | 2021年 | 2020年 |
|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 定期存款 | - | 1,100,421,114.19 |
| 工程项目保证金 | 63,577,304.92 | 42,681,424.61 |
| 受限资金增加 | 550,609,698.92 | - |
| 其他 | <u>172,632,224.35</u> | <u>123,300,482.79</u> |
| | <u><u>786,819,228.19</u></u> | <u><u>1,266,403,021.59</u></u> |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 不丧失控制权处置子公司部分股权 | - | 2,430,895,674.54 |
| 收到其他借款 | <u>326,636,452.96</u> | <u>11,291,539.33</u> |
| | <u><u>326,636,452.96</u></u> | <u><u>2,442,187,213.87</u></u> |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 购买子公司少数股东股权 | 1,214,240,368.76 | 2,166,428,594.65 |
| 对外暂付款 | 339,875,666.31 | 38,130,000.00 |
| 其他 | <u>159,525,658.70</u> | <u>79,535,906.06</u> |
| | <u><u>1,713,641,693.77</u></u> | <u><u>2,284,094,500.71</u></u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

64. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

| | 2021年 | 2020年 |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 净利润 | 4,987,438,072.29 | 3,939,979,772.17 |
| 加：资产减值准备 | 903,889,191.49 | 253,089,936.33 |
| 固定资产折旧 | 1,069,516,610.06 | 944,107,420.83 |
| 使用权资产折旧 | 156,780,441.07 | 167,710,748.70 |
| 无形资产摊销 | 608,083,686.73 | 554,403,197.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 114,059,291.53 | 61,915,915.50 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失/（收益） | 15,418,719.15 | (5,707,404.05) |
| 固定资产报废损失 | 18,237,606.13 | 10,106,051.74 |
| 公允价值变动收益 | (352,298,612.23) | (578,657,017.37) |
| 财务费用 | 727,419,740.79 | 862,994,952.87 |
| 投资收益 | (4,623,826,020.43) | (2,283,980,915.37) |
| 股份支付 | 64,286,145.84 | 55,219,984.95 |
| 递延所得税资产增加 | (36,666,765.51) | (58,111,323.32) |
| 递延所得税负债增加/（减少） | 86,850,023.87 | (58,502,643.25) |
| 存货的增加 | (464,747,069.66) | (1,253,380,997.48) |
| 经营性应收项目的增加 | (1,795,024,338.68) | (1,559,916,394.78) |
| 经营性应付项目的增加 | 2,469,330,286.69 | 1,528,503,064.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>3,948,747,009.13</u> | <u>2,579,774,349.87</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

64. 现金流量表补充资料（续）

(1) 现金流量表补充资料（续）

| | 2021年 | 2020年 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金及现金等价物净变动： | | |
| 现金的年末余额 | 6,450,650,095.59 | 7,324,881,260.28 |
| 减：现金的年初余额 | <u>7,324,881,260.28</u> | <u>8,284,371,152.04</u> |
| 现金及现金等价物净减少额 | <u>(874,231,164.69)</u> | <u>(959,489,891.76)</u> |

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位的价格 | 2,097,934,767.00 | 136,150,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的 现金和现金等价物 | 1,266,594,550.33 | 130,970,000.00 |
| 支付上年末尚未支付的收购现金对价 | 21,021,270.74 | 39,958,960.02 |
| 预付本年尚未收购的收购现金对价 | 161,840,000.00 | - |
| 减：取得子公司及其他营业单位 持有的现金和现金等价物 | <u>142,656,685.93</u> | <u>16,991,153.77</u> |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | <u>1,306,799,135.14</u> | <u>153,937,806.25</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

64. 现金流量表补充资料（续）

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息（续）

处置子公司及其他营业单位的信息

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| 处置子公司及其他营业单位的价格 | 2,307,219,874.60 | 172,500,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物 | 1,987,999,874.60 | 172,500,000.00 |
| 处置子公司预收现金对价 | 63,750,000.00 | - |
| 减：处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物 | <u>363,516,886.12</u> | <u>158,897,495.15</u> |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | <u><u>1,688,232,988.48</u></u> | <u><u>13,602,504.85</u></u> |

(3) 现金及现金等价物

| | 2021年 | 2020年 |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 现金 | 6,450,650,095.59 | 7,324,881,260.28 |
| 其中：库存现金 | 1,737,012.45 | 1,917,567.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,440,302,983.38 | 7,316,284,355.77 |
| 可随时用于支付的 其他货币资金 | <u>8,610,099.76</u> | <u>6,679,336.85</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u><u>6,450,650,095.59</u></u> | <u><u>7,324,881,260.28</u></u> |
| 其中已扣除： | | |
| 公司或集团内子公司三个月 以上的定期存款 | 2,890,462,051.74 | 1,644,218,065.51 |
| 公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物 | 967,044,917.94 | 992,702,319.10 |

公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，是指持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物。例如，境外经营的子公司，由于受当地外汇管制或其他立法的限制，其持有的现金和现金等价物，不能由公司或其他子公司正常使用。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

65. 所有权或使用权受到限制的资产

| | 2021年 | 2020年 | |
|--------|-------------------------|-------------------------|----|
| 货币资金 | 967,044,917.94 | 992,702,319.10 | 注1 |
| 应收账款 | 69,444,000.00 | 4,300,000.00 | 注2 |
| 应收款项融资 | 7,741,547.00 | - | 注3 |
| 其他应收款 | 8,296,392.26 | 5,305,045.55 | 注4 |
| 固定资产 | 185,955,625.09 | 188,426,461.58 | 注5 |
| 无形资产 | 513,993,349.86 | 528,903,547.76 | 注6 |
| 在建工程 | 364,084,000.00 | - | 注7 |
| | <u>2,116,559,832.15</u> | <u>1,719,637,373.99</u> | |

注1：于2021年12月31日，本集团人民币967,044,917.94元（2020年12月31日：人民币992,702,319.10元）的银行存款受限，主要为期限为3至6个月的银行承兑汇票保证金、履约保函保证金以及信用证保证金等。

注2：于2021年12月31日，账面价值为人民币69,444,000.00元的应收账款用于取得银行借款（2020年12月31日：人民币4,300,000.00元）。

注3：于2021年12月31日，账面价值为人民币7,741,547.00元的银行承兑汇票用于取得银行借款（2020年12月31日：无）。

注4：于2021年12月31日，账面价值为人民币8,296,392.26元的其他应收款用于取得银行借款（2020年12月31日：人民币5,305,045.55元）。

注5：于2021年12月31日，账面价值为人民币185,955,625.09元（2020年12月31日：人民币188,426,461.58元）的固定资产用于取得银行借款。

注6：于2021年12月31日，账面价值为人民币513,993,349.86元（2020年12月31日：人民币528,903,547.76元）的土地使用权用于取得银行借款；该土地使用权于2021年的摊销额为人民币5,528,408.49元（2020年：人民币5,841,198.54元）。

注7：于2021年12月31日，账面价值为人民币364,084,000.00元的在建工程用于取得银行借款（2020年12月31日：无）。

注8：于2021年12月31日，本集团以子公司苏州百道医疗科技有限公司58.67%股权质押取得银行借款。（2020年12月31日：无）

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

66. 外币货币性项目

| | 2021年12月31日 | | | 2020年12月31日 | | |
|-------|-------------------|--------|------------------|-------------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 货币资金 | | | | | | |
| —美元 | 253,244,720.87 | 6.3757 | 1,614,612,366.86 | 336,247,499.32 | 6.5249 | 2,193,981,308.31 |
| —港币 | 685,299,082.79 | 0.8176 | 560,300,530.09 | 48,886,699.17 | 0.8416 | 41,145,001.49 |
| —欧元 | 10,813,449.14 | 7.2197 | 78,069,858.73 | 18,869,493.30 | 8.0250 | 151,427,683.73 |
| —英镑 | 825,692.79 | 8.6064 | 7,106,242.42 | 355,694.45 | 8.8903 | 3,162,230.37 |
| —新台币 | 9,862,480.00 | 0.2302 | 2,270,342.90 | 13,589,814.00 | 0.2321 | 3,154,195.83 |
| —日元 | 508,313,249.00 | 0.0554 | 28,168,178.69 | 104,617,840.00 | 0.0632 | 6,615,613.73 |
| —印度卢比 | 22,273,931,217.40 | 0.0856 | 1,907,116,264.77 | 25,863,728,138.21 | 0.0891 | 2,304,561,632.03 |
| —其他 | 1,728,898,113.44 | 0.0452 | 78,208,697.37 | 1,260,155,351.40 | 0.0349 | 43,925,675.32 |
| 应收账款 | | | | | | |
| —美元 | 235,489,570.98 | 6.3757 | 1,501,410,857.73 | 364,653,847.26 | 6.5249 | 2,379,329,887.99 |
| —港币 | 108,137,226.27 | 0.8176 | 88,412,996.20 | 1,923,826.00 | 0.8416 | 1,619,168.91 |
| —欧元 | 34,241,367.66 | 7.2197 | 247,212,402.11 | 44,168,170.41 | 8.0250 | 354,449,567.54 |
| —印度卢比 | 1,118,445,881.82 | 0.0856 | 95,762,454.85 | 1,041,519,023.61 | 0.0891 | 92,803,511.08 |
| —加元 | 5,271,780.26 | 5.0046 | 26,383,151.48 | 4,354,868.12 | 5.1161 | 22,279,940.79 |
| —英镑 | 1,139,463.69 | 8.6064 | 9,806,680.30 | 1,342,885.29 | 8.8903 | 11,938,653.09 |
| —其他 | 2,725,440,066.03 | 0.0448 | 122,184,468.34 | 1,451,339,886.51 | 0.0583 | 83,109,114.72 |
| 应付账款 | | | | | | |
| —美元 | 65,270,605.35 | 6.3757 | 416,145,798.52 | 195,275,767.40 | 6.5249 | 1,274,154,854.71 |
| —欧元 | 37,531,643.29 | 7.2197 | 270,967,205.07 | 46,302,421.46 | 8.0250 | 371,576,932.22 |
| —新台币 | 295,281,638.46 | 0.2302 | 67,973,833.17 | 3,886,231.00 | 0.2321 | 901,994.22 |
| —印度卢比 | 1,930,218,778.88 | 0.0856 | 165,267,262.07 | 1,419,605,122.51 | 0.0891 | 126,492,494.84 |
| —其他 | 2,194,694,712.98 | 0.0259 | 56,831,695.87 | 15,001,536.01 | 0.9772 | 14,660,156.77 |
| 借款 | | | | | | |
| —美元 | 731,067,832.91 | 6.3757 | 4,661,076,786.39 | 919,633,936.19 | 6.5249 | 6,000,520,092.00 |
| —欧元 | 358,981,601.98 | 7.2197 | 2,591,741,998.25 | 241,130,932.78 | 8.0250 | 1,935,074,151.35 |
| —新台币 | 8,000,000.00 | 0.2302 | 1,841,600.00 | 34,000,000.00 | 0.2321 | 7,891,400.00 |
| —其他 | 18,274,000.00 | 6.9776 | 127,508,662.40 | 47,361,461.89 | 0.7962 | 37,711,172.78 |

本集团之子公司Sisram的主要经营地为以色列，由于Sisram通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

本集团之子公司Breas的主要经营地为瑞典，由于Breas通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

本集团之子公司Tridem的主要经营地为法国，由于Tridem通常以欧元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择欧元作为其记账本位币。

本集团之子公司Gland Pharma的主要经营地为印度，由于Gland Pharma通常以印度卢比进行商品和劳务的计价和结算，因此选择印度卢比作为其记账本位币。

六、 合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

本年内，本公司之子公司深圳恒生医院以人民币3,450,000.00元自独立第三方收购深圳信生药业有限公司（“深圳信生”）100%股权，收购完成后本集团持股比例为100%。本集团确定本次交易的收购日为2021年3月29日，自2021年3月29日起将深圳信生纳入合并范围。

本年内，本公司之子公司上海复星医疗系统有限公司以人民币22,400,000.00元自独立第三方收购星苑达医疗科技淮安有限公司（“星苑达”）70%股权，收购完成后本集团持股比例为70%。本集团确定本次交易的收购日为2021年4月15日，自2021年4月15日起将星苑达纳入合并范围。

2021年8月20日，本集团之子公司复星诊断科技（上海）有限公司以合计人民币101,880,800.00元自独立第三方收购苏州百道医疗科技有限公司（“苏州百道”）44.2944%股权；同时以现金出资人民币80,000,000.00元认缴苏州百道新增注册资本人民币3,304,273.13元，收购完成后本集团持股比例为58.6702%。本集团确定本次交易的收购日为2021年11月10日，自2021年11月10日起将苏州百道纳入合并范围。

2021年10月26日，本集团之子公司产业发展以人民币1,108,033,767.00元自独立第三方收购安特金13.01%股权；同时以所持子公司大连雅立峰100%股权作价增资安特金，增资持股比例为60%；收购完成后，本集团合计持有安特金73.01%股权。本集团确定本次交易的收购日为2021年10月28日，自2021年10月28日起将安特金纳入合并范围。

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

合并子公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

| | 并购日公允价值 | 并购日账面价值 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 142,656,685.93 | 142,656,685.93 |
| 应收账款 | 8,288,566.20 | 8,288,566.20 |
| 预付款项 | 11,228,032.31 | 11,228,032.31 |
| 其他应收款 | 52,587,598.16 | 52,587,598.16 |
| 存货 | 18,563,954.96 | 15,004,900.14 |
| 其他流动资产 | 1,773,256.55 | 1,773,256.55 |
| 固定资产 | 17,668,161.50 | 15,735,901.47 |
| 在建工程 | 262,271,492.35 | 253,147,196.87 |
| 无形资产 | 1,397,991,070.37 | 14,220,477.62 |
| 长期待摊费用 | 11,521,437.05 | 11,521,437.05 |
| 其他非流动资产 | 4,723,700.00 | 6,723,700.00 |
| 使用权资产 | 1,281,510.27 | 1,281,510.27 |
| 短期借款 | (34,972,059.59) | (34,972,059.59) |
| 应付账款 | (29,550,453.21) | (29,550,453.21) |
| 合同负债 | (26,884,892.11) | (26,884,892.11) |
| 应付职工薪酬 | (3,533,825.36) | (3,533,825.36) |
| 应交税费 | (74,351.91) | (74,351.91) |
| 其他应付款 | (7,991,002.04) | (7,991,002.04) |
| 一年内到期的非流动负债 | (419,333.63) | (419,333.63) |
| 长期借款 | (65,000,000.00) | (65,000,000.00) |
| 租赁负债 | (891,559.28) | (891,559.28) |
| 递延收益 | (8,271,480.00) | (16,796,980.00) |
| 递延所得税负债 | (234,542,673.17) | - |
| | <u>1,518,423,835.35</u> | <u>348,054,805.44</u> |
| 少数股东权益 | <u>444,731,309.69</u> | |
| | <u>1,073,692,525.66</u> | |
| 购买产生的商誉 | <u>1,024,242,241.34</u> | |
| | <u>2,097,934,767.00</u> | 注1 |

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

合并子公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：（续）

注：该金额包括本公司在企业合并中的对价人民币1,315,764,567.00元，以及购买日之前持有的大连雅立峰26.99%股权的公允价值人民币782,170,200.00元。

合并子公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

| | 并购日 至12月31日期间 |
|------------------|------------------|
| 营业收入 | 13,545,053.73 |
| 净亏损 | (23,036,496.33) |
| 现金流量净额 | |
| 其中：经营活动使用的现金流量净额 | (21,475,435.72) |
| 投资活动使用的现金流量净额 | (11,585,828.22) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,256,065.58 |

六、 合并范围的变动（续）

2. 处置子公司

| | 注册地 | 业务性质 | 本集团合计 持股比例 % | 本集团合计享有 的表决权比例 % | 不再成为 子公司原因 |
|----------------------------|-----|------|--------------------|------------------------|---------------|
| 远东肠衣食品有限公司（远东肠衣） | 保定 | 医药生产 | 100.00 | 100.00 | 注1 |
| 台州市立浙东医养投资管理有限公司 （浙东医养） | 台州 | 医疗服务 | 75.00 | 75.00 | 注2 |
| 佛山禅曦房地产开发有限公司（佛山禅曦） | 佛山 | 医疗服务 | 92.45 | 92.45 | 注3 |
| 亚能生物技术（深圳）有限公司（亚能生物） | 深圳 | 医学诊断 | 50.11 | 50.11 | 注4 |

注1： 本年本集团以人民币3,540,000.00元向第三方转让持有的远东肠衣的100%股权，故本集团不再将其纳入合并范围。

注2： 本年本集团以人民币531,467,075.00元向第三方转让持有的浙东医养的75%股权，故本集团不再将其纳入合并范围。

注3： 2021年4月，控股子公司禅诚医院、上海复星健康科技（集团）有限公司（“复星健康”）、佛山禅曦与关联方豫园股份共同签订《佛山禅曦股权和债权转让合同》，约定禅诚医院及复星健康向上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司（“豫园股份”）（或其指定子公司）转让所持有的佛山禅曦合计100%股权以及截至2020年12月31日分别对佛山禅曦享有的股东债权。本次转让总价参考评估基准日为2020年12月31日的《资产评估报告》（大正评报字（2021）第100A号）对股权及债权价值的评估结果、经各方协商确定为人民币550,000,000.00元，其中：股权转让价款共计人民币176,112,799.60元、债权转让价款共计人民币373,887,200.40元。本次转让所涉股权变更于2021年5月完成工商变更登记。本次转让后，本集团不再持有佛山禅曦的股权，故本集团不再将其纳入合并范围。

六、 合并范围的变动（续）

2. 处置子公司（续）

注4： 2021年9月，本公司与控股子公司亚能生物、亚能生物现有股东、Yaneng Bioscience共同签订《股权转让及增资协议》，约定（1）亚能生物现有股东拟以合计人民币2,203,987,500.00元的对价向Yaneng Bioscience转让出售权益；（2）Yaneng Bioscience出资人民币300,000,000.00元认缴亚能生物新增注册资本634,624.00港元。其中，本集团以人民币1,596,100,000.00元的对价向买方转让所持有的亚能生物29.0200%的股权以及向买方与亚能生物共同指定的主体转让所持有的金石医检所100%的股权。本次转让股权交割日为2021年12月23日。本次转让后，本集团持有亚能生物19.9976%的股权,故本集团不再将其纳入合并范围。

六、 合并范围的变动（续）

2. 处置子公司（续）

本年处置子公司的相关财务信息列示如下：

| | 处置日 账面价值 | 2020年12月31日 账面价值 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产 | 765,469,688.01 | 876,563,476.24 |
| 非流动资产 | 1,756,265,908.31 | 1,476,808,612.97 |
| 流动负债 | (1,132,099,725.13) | (817,612,157.55) |
| 非流动负债 | (113,789,194.12) | (229,776,622.55) |
| | <u>1,275,846,677.07</u> | <u>1,305,983,309.11</u> |
| 少数股东权益 | <u>409,303,648.00</u> | <u>427,163,295.54</u> |
| 商誉 | 24,240,597.05 | |
| 剩余股权的公允价值 | <u>596,673,200.00</u> | |
| 处置损益 | <u>2,013,109,448.48</u> | |
| 处置对价 | <u>2,307,219,874.60</u> | |
| | | 2021年1月1日 至处置日期间 |
| 营业收入 | | 854,884,557.23 |
| 营业成本 | | 287,054,408.14 |
| 净利润 | | 269,769,928.07 |

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下：

| | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 有效持股比例 | |
|--|--------|--------|------|--------------|---------|----------|
| | | | | | 直接 | 间接 |
| <u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u> | | | | | | |
| 上海复宏汉霖生物技术股份有限公司 (复宏汉霖) | 中国, 上海 | 中国, 上海 | 医药研究 | 54,349.49 | - | 57.48% |
| 复星实业(香港)有限公司 (复星实业) | 中国, 香港 | 中国, 香港 | 投资管理 | 不适用 | 100.00% | - |
| 上海复星健康科技(集团)有限公司 (复星健康集团) | 中国, 上海 | 中国, 上海 | 投资管理 | 380,435.00 | 91.99% | 7.99% |
| | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 有效持股比例 | |
| | | | | | 直接 | 间接 |
| <u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u> | | | | | | |
| 重庆药友制药有限责任公司 (重庆药友) | 中国, 重庆 | 中国, 重庆 | 医药生产 | 19,654.00 | - | 61.04% |
| 江苏万邦生化医药集团有限责任公司 (江苏万邦) | 中国, 江苏 | 中国, 江苏 | 医药生产 | 44,045.54 | - | 100.00% |
| 桂林南药股份有限公司 (桂林南药) | 中国, 桂林 | 中国, 桂林 | 医药生产 | 28,503.03 | - | 96.44% |
| 江苏万邦医药营销有限公司 (万邦营销) | 中国, 江苏 | 中国, 江苏 | 医药生产 | 27,400.00 | - | 100.00% |
| 上海复星医药产业发展有限公司 (产业发展) | 中国, 上海 | 中国, 上海 | 投资管理 | 225,330.80 | 100.00% | - |
| 锦州奥鸿药业有限责任公司 (奥鸿药业) | 中国, 锦州 | 中国, 锦州 | 医药生产 | 51,000.00 | - | 100.00% |
| 湖北新生源生物工程有限公司 (湖北新生源) | 中国, 公安 | 中国, 公安 | 医药生产 | 5,112.00 | - | 51.00% |
| Chindex Medical Limited (CML) | 中国, 香港 | 中国, 香港 | 投资管理 | 不适用 | - | 100.00% |
| 佛山复星禅诚医院有限 公司(禅诚医院) | 中国, 佛山 | 中国, 佛山 | 医疗服务 | 5,000.00 | - | 87.41% |
| 苏州二叶制药有限公司 (苏州二叶) | 中国, 苏州 | 中国, 苏州 | 医药生产 | 23,842.00 | - | 90.00% |
| Gland Pharma Limited (Gland Pharma) | 印度 | 印度 | 医药生产 | 不适用 | - | 57.9993% |
| Tridem Pharma S.A.S (Tridem) | 法国 | 法国 | 医药生产 | 不适用 | - | 100.00% |

存在重要少数股东权益的子公司如下：

2021年

| | 少数股东 持股比例 | 归属于少数 股东的损益 | 向少数股东 支付股利 | 年末累计 少数股东权益 |
|--------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| Gland Pharma | 42.00% | 273,318,942.76 | - | 3,088,442,614.79 |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

存在重要少数股东权益的子公司如下：（续）

2020年

| | 少数股东 持股比例 | 归属于少数 股东的损益 | 向少数股东 支付股利 | 年末累计 少数股东权益 |
|--------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| Gland Pharma | 41.64% | 193,058,477.27 | - | 2,815,123,672.03 |

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额：

| | 2021年 | 2020年 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 4,813,904,667.92 | 4,380,772,819.61 |
| 非流动资产 | 3,632,712,648.73 | 3,522,835,988.94 |
| 资产合计 | 8,446,617,316.65 | 7,903,608,808.55 |
| 流动负债 | 466,622,139.87 | 502,426,313.08 |
| 非流动负债 | 568,421,446.96 | 640,364,047.22 |
| 负债合计 | 1,035,043,586.83 | 1,142,790,360.30 |
| 营业收入 | 3,658,077,303.73 | 3,025,864,087.58 |
| 净利润 | 879,442,617.57 | 719,395,528.52 |
| 综合收益总额 | 650,759,387.53 | 202,188,920.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 712,780,209.62 | 594,702,599.07 |

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在子公司的股东权益份额发生变化且未影响控制权的交易

2021年7月27日，本集团之子公司Sisram向6名第三方承配人配股24,000,000新股，配售完成后，本集团持有Sisram股权从74.76%降至70.91%，但未丧失对Sisram的控制权。此次配售取得的现金为人民币511,495,654.64元，该项交易导致合并财务报表中少数股东权益增加人民币259,466,231.72元，资本公积增加人民币252,029,422.92元。

2021年10月26日，本集团之子公司产业发展分别与成都安特金生物技术有限公司（“安特金”）原股东签订股权转让协议和增资协议，约定以现金合计约人民币1,108,033,800.00和所持大连雅立峰100%股权作价控股收购安特金。收购完成后本集团持有安特金73.01%股权，并通过安特金持有大连雅立峰100.00%股权。即本集团持有雅立峰股权从100.00%降至73.01%。该项交易导致合并财务报表中少数股东权益增加人民币212,920,958.73元，资本公积增加人民币569,249,241.27元。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

3. 在合营企业和联营企业中的权益

| | 主要经营地 | 注册地 | 法人代表 | 注册资本（万元） | 有效持股比例 | | 会计处理 |
|--|-------|-------|------|-------------|--------|--------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 合营企业 | | | | | | | |
| 复星凯特生物科技有限公司（复星凯特） | 中国，上海 | 中国，上海 | 黄海 | \$16,400.00 | - | 50.00% | 权益法 |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 天津药业集团有限公司（天药集团） | 中国，天津 | 中国，天津 | 郭琨 | 67,497.00 | 25.00% | - | 权益法 |
| 北京金象复星医药股份有限公司（北京金象） | 中国，北京 | 中国，北京 | 李卫东 | 12,741.84 | 50.00% | - | 权益法 |
| 国药产业投资有限公司（国药产投） | 中国，上海 | 中国，上海 | 邓金栋 | 10,000.00 | 49.00% | - | 权益法 |
| 颈复康药业集团有限公司（颈复康药业） | 中国，河北 | 中国，河北 | 李沈明 | 12,000.00 | - | 25.00% | 权益法 |
| Nature's Sunshine Products, Inc. (NSP) | 美国 | 美国 | 不适用 | 不适用 | 14.47% | 0.2% | 权益法 |
| 国药控股医疗投资管理有限公司（国控医疗） | 中国，上海 | 中国，上海 | 于清明 | 100,000.00 | 45.00% | - | 权益法 |
| New Frontier Health Corporation (NFH) | 中国 | 开曼 | 不适用 | 不适用 | - | 7.13% | 权益法 |
| 上海复星高科技集团财务有限公司（财务公司） | 中国，上海 | 中国，上海 | 张厚林 | 150,000.00 | 20.00% | - | 权益法 |
| 淮海医院管理（徐州）有限公司 | 中国，江苏 | 中国，江苏 | 蒋仁述 | 71,429.00 | - | 35.00% | 权益法 |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

3. 在合营企业和联营企业中的权益（续）

国药产业投资有限公司被视为本集团的重要联营企业，对合营企业和联营企业的应占损益具有重大影响，并使用权益法进行会计处理。

下表列示了国药产业投资有限公司的财务信息，这些财务信息调整了会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

| | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|--------------------|---------------------------|---------------------------|
| 流动资产 | 289,533,207,410.47 | 266,616,097,669.74 |
| 其中：现金和现金等价物 | 53,323,109,942.69 | 60,309,903,471.68 |
| 非流动资产 | 45,821,743,710.34 | 44,565,991,775.24 |
| 资产合计 | <u>335,354,951,120.81</u> | <u>311,182,089,444.98</u> |
| 流动负债 | 219,240,569,091.41 | 203,901,141,772.60 |
| 非流动负债 | 16,144,127,238.84 | 17,012,927,648.36 |
| 负债合计 | <u>235,384,696,330.25</u> | <u>220,914,069,420.96</u> |
| 本集团在该联营企业所享有的净资产份额 | 31,597,788,889.53 | 28,819,005,867.94 |
| 持股比例 | 49% | 49% |
| 投资的账面价值 | <u>15,482,916,555.87</u> | <u>14,121,312,875.29</u> |

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 营业收入 | 521,051,235,373.04 | 456,414,610,572.14 |
| 所得税费用 | 3,936,971,568.41 | 3,503,372,121.65 |
| 净利润 | 13,058,551,098.81 | 12,106,511,285.63 |
| 其他综合（亏损）/收益 | (4,306,027.57) | 16,034,740.30 |
| 综合收益总额 | 13,054,245,071.24 | 12,122,546,025.93 |
| 收到的股利 | <u>534,100,000.00</u> | <u>464,961,000.00</u> |

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：

| | 2021年 | 2020年 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 合营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 282,836,683.05 | 381,616,342.09 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净亏损 | (247,387,944.98) | (133,257,235.50) |
| 其他综合（亏损）/收益 | (531,259.46) | 585,033.24 |
| 综合亏损总额 | <u>(247,919,204.44)</u> | <u>(132,672,202.26)</u> |
| 联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 6,917,960,179.59 | 7,806,540,191.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润/（亏损） | 122,497,594.55 | (65,987,061.37) |
| 其他综合收益 | 67,006,280.28 | 106,177,653.01 |
| 综合收益总额 | <u>189,503,874.83</u> | <u>40,190,591.64</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021年

金融资产

| | 以公允价值计量且其变动 | 以摊余成本计量的 | 以公允价值计量且其变动 | | 合计 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|
| | 计入当期损益的金融资产 | 金融资产 | 计入其他综合的金融资产 | 指定 | |
| | 准则要求 | | 准则要求 | | |
| 货币资金 | - | 10,308,157,065.27 | - | - | 10,308,157,065.27 |
| 交易性金融资产 | 4,241,069,085.61 | - | - | - | 4,241,069,085.61 |
| 应收票据 | - | 16,227,279.63 | - | - | 16,227,279.63 |
| 应收账款 | - | 6,029,232,584.33 | - | - | 6,029,232,584.33 |
| 应收款项融资 | - | - | 427,883,962.35 | - | 427,883,962.35 |
| 其他应收款 | - | 842,558,024.99 | - | - | 842,558,024.99 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | 188,839,750.00 | - | - | 188,839,750.00 |
| 其他流动资产 | - | 131,041,971.39 | - | - | 131,041,971.39 |
| 长期应收款 | - | 77,395,288.47 | - | - | 77,395,288.47 |
| 其他权益工具投资 | - | - | - | 29,915,556.21 | 29,915,556.21 |
| 其他非流动金融资产 | 1,206,488,930.44 | - | - | - | 1,206,488,930.44 |
| 其他非流动资产 | - | 148,208,457.78 | - | - | 148,208,457.78 |
| | <u>5,447,558,016.05</u> | <u>17,741,660,421.86</u> | <u>427,883,962.35</u> | <u>29,915,556.21</u> | <u>23,647,017,956.47</u> |

金融负债

| | 以公允价值计量且其变动 | 以摊余成本计量的金融负债 | 合计 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 计入当期损益的金融负债 | 金融负债 | |
| | 准则要求 | | |
| 短期借款 | - | 9,420,129,313.44 | 9,420,129,313.44 |
| 应付票据 | - | 548,388,304.87 | 548,388,304.87 |
| 应付账款 | - | 4,515,272,864.69 | 4,515,272,864.69 |
| 其他应付款 | - | 4,963,513,117.13 | 4,963,513,117.13 |
| 其他流动负债 | - | 1,233,355,197.20 | 1,233,355,197.20 |
| 应付债券 | - | 2,354,886,327.49 | 2,354,886,327.49 |
| 长期借款 | - | 6,694,183,385.90 | 6,694,183,385.90 |
| 长期应付款 | - | 215,103,627.56 | 215,103,627.56 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 5,127,487,867.14 | 5,127,487,867.14 |
| 租赁负债 | - | 648,360,205.12 | 648,360,205.12 |
| 其他非流动负债 | 1,729,069,012.42 | - | 1,729,069,012.42 |
| | <u>1,729,069,012.42</u> | <u>35,720,680,210.54</u> | <u>37,449,749,222.96</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

八、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：（续）

2020年

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 | 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 的金融资产 | | 合计 |
|-----------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------|
| | 准则要求 | | 准则要求 | 指定 | |
| 货币资金 | - | 9,961,801,644.89 | - | - | 9,961,801,644.89 |
| 交易性金融资产 | 1,970,095,893.78 | - | - | - | 1,970,095,893.78 |
| 应收票据 | - | 242,399,744.42 | - | - | 242,399,744.42 |
| 应收账款 | - | 4,564,659,595.11 | - | - | 4,564,659,595.11 |
| 应收款项融资 | - | - | 628,881,442.84 | - | 628,881,442.84 |
| 其他应收款 | - | 325,631,483.44 | - | - | 325,631,483.44 |
| 其他流动资产 | - | 81,885,504.58 | - | - | 81,885,504.58 |
| 其他权益工具投资 | - | - | - | 1,042,931.91 | 1,042,931.91 |
| 其他非流动金融资产 | 1,460,768,948.41 | - | - | - | 1,460,768,948.41 |
| 其他非流动资产 | - | 188,839,750.00 | - | - | 188,839,750.00 |
| | <u>3,430,864,842.19</u> | <u>15,365,217,722.44</u> | <u>628,881,442.84</u> | <u>1,042,931.91</u> | <u>19,426,006,939.38</u> |

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 | 以摊余成本计量的金融负债 | 合计 |
|-------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|
| | 准则要求 | | |
| 短期借款 | - | 7,915,983,420.39 | 7,915,983,420.39 |
| 应付票据 | - | 346,929,837.09 | 346,929,837.09 |
| 应付账款 | - | 2,942,090,808.03 | 2,942,090,808.03 |
| 其他应付款 | - | 4,053,818,128.57 | 4,053,818,128.57 |
| 其他流动负债 | - | 39,261,367.75 | 39,261,367.75 |
| 应付债券 | - | 1,329,800,745.62 | 1,329,800,745.62 |
| 长期借款 | - | 7,145,885,213.28 | 7,145,885,213.28 |
| 长期应付款 | - | 241,773,193.34 | 241,773,193.34 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 73,503,276.30 | 73,503,276.30 |
| 租赁负债 | - | 627,290,667.14 | 627,290,667.14 |
| | | <u>73,503,276.30</u> | <u>31,638,667,431.94</u> |

其他非流动负债（含一年内到期）包括授予少数股东的股份赎回期权人民币1,498,956,507.38元（2020年12月31日：人民币73,503,276.30元），由于其与本公司子公司少数股东的交易属于权益性交易，故其公允价值变动确认在资本公积。

八、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2021年12月31日，本集团无已贴现给银行的银行承兑汇票（2020年12月31日：人民币21,245,597.42元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其以及短期借款。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2021年12月31日，应收款项融资余额中未包括尚未到期但已背书转让票据共计人民币1,898,781,250.05元（2020年12月31日：人民币1,135,486,755.27元）。于2021年12月31日，应收款项融资余额中未包括尚未到期但已贴现转让票据共计人民币474,847,067.19元（2020年12月31日：人民币549,575,455.33元）。于2021年12月31日，其到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2021年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书和贴现在本年度大致均衡发生。

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和权益工具价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 180 天。

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以迁徙率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

于2021年12月31日，本集团按照12个月预期信用损失计提减值准备。

2021年

应收账款减值准备

| | 预期信用损失率 | 坏账准备 |
|---------|---------|-----------------------|
| 未逾期 | 1.80% | 90,945,049.63 |
| 逾期1年以内 | 3.90% | 43,428,808.76 |
| 逾期1年至2年 | 100.00% | 42,920,867.86 |
| 逾期2年至3年 | 100.00% | 33,486,926.09 |
| 逾期3年以上 | 100.00% | 115,598,674.41 |
| | | <u>326,380,326.75</u> |

其他应收款减值准备

| | 预期信用损失率 | 坏账准备 |
|--------|---------|----------------------|
| 未逾期 | - | - |
| 逾期1年以内 | 1.20% | 617,670.92 |
| 逾期1年以上 | 36.09% | 20,073,583.77 |
| | | <u>20,691,254.69</u> |

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

2020年

应收账款减值准备

| | 预期信用损失率 | 坏账准备 |
|---------|---------|-----------------------|
| 信用期内 | 1.70% | 60,747,505.28 |
| 逾期1年以内 | 3.95% | 43,554,641.51 |
| 逾期1年至2年 | 100% | 44,059,764.36 |
| 逾期2年至3年 | 100% | 68,021,182.68 |
| 逾期3年以上 | 100% | <u>64,343,847.26</u> |
| | | <u>280,726,941.09</u> |

其他应收款减值准备

| | 预期信用损失率 | 坏账准备 |
|--------|---------|----------------------|
| 信用期内 | - | - |
| 逾期1年以内 | 4.25% | 2,671,539.05 |
| 逾期1年以上 | 38.48% | <u>19,221,679.32</u> |
| | | <u>21,893,218.37</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2021年12月31日，本集团59.66%（2020年：60.52%）的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021年

| | 1年以内 | 1至5年 | 5年以上 | 不限期 | 合计 |
|-------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----|--------------------------|
| 短期借款 | 9,542,587,831.52 | - | - | - | 9,542,587,831.52 |
| 长期借款 | 217,525,019.37 | 4,580,459,624.95 | 2,733,894,938.66 | - | 7,531,879,582.98 |
| 应付债券 | 88,778,335.00 | 2,504,507,119.36 | - | - | 2,593,285,454.36 |
| 应付票据 | 548,388,304.87 | - | - | - | 548,388,304.87 |
| 应付账款 | 4,515,272,864.69 | - | - | - | 4,515,272,864.69 |
| 其他应付款 | 4,963,513,117.13 | - | - | - | 4,963,513,117.13 |
| 长期应付款 | - | 215,103,627.56 | - | - | 215,103,627.56 |
| 其他流动负债 | 1,243,379,943.41 | - | - | - | 1,243,379,943.41 |
| 租赁负债 | - | 475,127,863.21 | 184,442,343.83 | - | 659,570,207.04 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,165,255,553.97 | - | - | - | 5,165,255,553.97 |
| 其他非流动负债 | - | 1,755,112,700.00 | 230,112,505.04 | - | 1,985,225,205.04 |
| | <u>26,284,700,969.96</u> | <u>9,530,310,935.08</u> | <u>3,148,449,787.53</u> | - | <u>38,963,461,692.57</u> |

2020年

| | 1年以内 | 1至5年 | 5年以上 | 不限期 | 合计 |
|-------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-----|--------------------------|
| 短期借款 | 8,010,691,861.27 | - | - | - | 8,010,691,861.27 |
| 长期借款 | 177,548,306.72 | 6,742,031,228.94 | 784,510,775.70 | - | 7,704,090,311.36 |
| 应付债券 | 69,430,360.00 | 1,354,584,472.83 | - | - | 1,424,014,832.83 |
| 应付票据 | 346,929,837.09 | - | - | - | 346,929,837.09 |
| 应付账款 | 2,942,090,808.03 | - | - | - | 2,942,090,808.03 |
| 其他应付款 | 4,053,818,128.57 | - | - | - | 4,053,818,128.57 |
| 长期应付款 | - | 241,773,193.34 | - | - | 241,773,193.34 |
| 其他流动负债 | 39,261,367.75 | - | - | - | 39,261,367.75 |
| 租赁负债 | - | 607,766,835.47 | 82,173,369.78 | - | 689,940,205.25 |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,001,260,452.40 | - | - | - | 7,001,260,452.40 |
| | <u>22,641,031,121.83</u> | <u>8,946,155,730.58</u> | <u>866,684,145.48</u> | - | <u>32,453,870,997.89</u> |

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

本集团截止2021年12月31日计息负债总额为人民币25,299,168,854.58元，其中计息借款包含人民币借款17,127,151,432.57元、美元借款731,067,832.91元折合人民币4,661,069,182.28元、欧元借款358,981,951.92元折合人民币2,591,741,998.25元。人民币借款以浮动利率计息部分为人民币3,679,108,802.08元，占21.48%。美元借款以浮动利率计息部分为人民币3,751,752,881.48元，占80.49%。欧元借款以浮动利率计息部分为人民币409,993,518.40元，占15.82%。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

利率风险（续）

2021年

| | 基准点 增加/（减少） % | 净损益 增加/（减少） | 其他综合收益 的税后净额增 加/（减少） | 股东权益 合计 增加/（减少） |
|-----|---------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------|
| 人民币 | 1 | (27,593,316.02) | - | (27,593,316.02) |
| 美元 | 1 | (28,138,146.61) | - | (28,138,146.61) |
| 欧元 | 1 | (3,074,951.39) | - | (3,074,951.39) |
| 人民币 | (1) | 27,593,316.02 | - | 27,593,316.02 |
| 美元 | (1) | 28,138,146.61 | - | 28,138,146.61 |
| 欧元 | (1) | 3,074,951.39 | - | 3,074,951.39 |

2020年

| | 基准点 增加/（减少） % | 净损益 增加/（减少） | 其他综合收益 的税后净额增 加/（减少） | 股东权益 合计 增加/（减少） |
|-----|---------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------|
| 人民币 | 1 | (39,962,798.77) | - | (39,962,798.77) |
| 美元 | 1 | (40,356,866.91) | - | (40,356,866.91) |
| 欧元 | 1 | (2,473,250.31) | - | (2,473,250.31) |
| 人民币 | (1) | 39,962,798.77 | - | 39,962,798.77 |
| 美元 | (1) | 40,356,866.91 | - | 40,356,866.91 |
| 欧元 | (1) | 2,473,250.31 | - | 2,473,250.31 |

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

此外，本集团存在源于外币借款的汇率风险敞口。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变假设下，外汇汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化和其他综合收益的税后净额（由于外汇远期合同的公允价值变化）产生的影响。

2021年

| | 基准点 增加/（减少） % | 净损益 增加/（减少） | 其他综合收益 的税后净额 增加/（减少） | 股东权益 合计 增加/（减少） |
|----------|---------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------|
| 人民币对美元贬值 | 5 | 40,328,872.75 | - | 40,328,872.75 |
| 人民币对美元升值 | 5 | (40,328,872.75) | - | (40,328,872.75) |
| 人民币对欧元贬值 | 5 | (97,641,868.47) | - | (97,641,868.47) |
| 人民币对欧元升值 | 5 | 97,641,868.47 | - | 97,641,868.47 |
| 人民币对港币贬值 | 5 | 36,087,092.17 | - | 36,087,092.17 |
| 人民币对港币升值 | 5 | (36,087,092.17) | - | (36,087,092.17) |

2020年

| | 基准点 增加/（减少） % | 净损益 增加/（减少） | 其他综合收益 的税后净额 增加/（减少） | 股东权益 合计 增加/（减少） |
|----------|---------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------|
| 人民币对美元贬值 | 5 | 25,242,055.55 | - | 25,242,055.55 |
| 人民币对美元升值 | 5 | (25,242,055.55) | - | (25,242,055.55) |
| 人民币对欧元贬值 | 5 | (71,222,165.53) | - | (71,222,165.53) |
| 人民币对欧元升值 | 5 | 71,222,165.53 | - | 71,222,165.53 |
| 人民币对港币贬值 | 5 | 20,668,735.37 | - | 20,668,735.37 |
| 人民币对港币升值 | 5 | (20,668,735.37) | - | (20,668,735.37) |

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2021年12月31日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在深圳证券交易所、香港证券交易所、美国纽约证券交易所和美国纳斯达克证券市场等上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度/期间内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

| | 2021年 | 2021年 最高/最低 | 2020年 | 2020年 最高/最低 |
|----------|--------|----------------|--------|----------------|
| 深圳—A股指数 | 2,648 | 2,681/2,261 | 2,438 | 2,442/1,683 |
| 香港—恒生指数 | 23,398 | 31,085/22,745 | 27,231 | 29,056/21,696 |
| 深圳—创业板 | 3,323 | 3,563/2,633 | 2,966 | 2,966/1,796 |
| 美国—纳斯达克 | 15,645 | 16,057/12,609 | 12,888 | 12,899/6,861 |
| 美国—纽约交易所 | 17,164 | 17,311/14,377 | 14,525 | 14,525/8,777 |

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

权益工具投资价格风险（续）

在所有其他变量保持不变，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每10%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性说明如下：

2021年

| | 权益工具投资 账面价值 | 净损益 增加/（减少） | 其他综合收益 的税后净额 增加/（减少） | 股东权益合计 增加/（减少） |
|---------------------------------|------------------|----------------|----------------------------|-------------------|
| 权益工具投资 | | | | |
| 中国深圳—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 238,772,190.84 | 17,984,051.91 | - | 17,984,051.91 |
| 中国香港—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 446,644,505.79 | 44,664,450.58 | - | 44,664,450.58 |
| 中国上海—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 29,915,556.21 | - | 2,297,469.62 | 2,297,469.62 |
| 美国纽交所—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 415,060,223.97 | 41,506,022.40 | - | 41,506,022.40 |
| 美国纳斯达克—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 2,643,085,441.48 | 264,308,544.15 | - | 264,308,544.15 |
| 中国台湾—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 | 89,499,161.96 | 8,949,916.20 | - | 8,949,916.20 |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

权益工具投资价格风险（续）

2020年

| | 权益工具投资 账面价值 | 净损益 增加/（减少） | 其他综合收益 的税后净额 增加/（减少） | 股东权益合计 增加/（减少） |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------------------|-------------------|
| 权益工具投资 | | | | |
| 中国深圳—以公允价值计量且其变动计 入当期损益的权益工具投资 | 229,111,495.06 | 17,261,902.13 | - | 17,261,902.13 |
| 中国香港—以公允价值计量且其变动计 入当期损益的权益工具投资 | 504,634,170.91 | 50,463,417.09 | - | 50,463,417.09 |
| 中国香港—以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的权益工具投资 | 1,042,931.91 | - | 88,649.21 | 88,649.21 |
| 美国纽交所—以公允价值计量且其变动 计入当期损益的权益工具投资 | 92,845,135.73 | 9,284,513.57 | - | 9,284,513.57 |
| 美国纳斯达克—以公允价值计量且其变 动计入当期损益的权益工具投资 | 1,058,243,427.52 | 105,824,342.75 | - | 105,824,342.75 |
| 中国台湾—以公允价值计量且其变动计 入当期损益的权益工具投资 | 32,002,962.16 | 3,200,296.22 | - | 3,200,296.22 |

八、与金融工具相关的风险（续）

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2021年度和2020年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、应付债券、长期借款、租赁负债，减货币资金。资本包括归属于母公司股东权益及少数股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | 9,385,730,534.77 | 7,909,345,705.88 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,016,008,401.30 | 6,730,684,859.60 |
| 其他流动负债 | 1,200,000,000.00 | - |
| 应付债券 | 2,354,886,327.49 | 1,329,800,745.62 |
| 长期借款 | 6,694,183,385.90 | 7,145,885,213.28 |
| 租赁负债 | 648,360,205.12 | 627,290,667.14 |
| 减：货币资金 | <u>10,308,157,065.27</u> | <u>9,961,801,644.89</u> |
| 净负债 | <u>14,991,011,789.31</u> | <u>13,781,205,546.63</u> |
| 股东权益 | <u>48,375,564,451.52</u> | <u>45,984,281,812.95</u> |
| 资本和净负债 | <u>63,366,576,240.83</u> | <u>59,765,487,359.58</u> |
| 杠杆比率 | <u>24%</u> | <u>23%</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2021年

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 交易性金融资产 | 3,259,068,337.90 | 319,970,741.78 | 662,030,005.93 | 4,241,069,085.61 |
| 其他权益工具投资 | 5,380,290.30 | 24,535,265.91 | - | 29,915,556.21 |
| 其他非流动金融资产 | - | 254,022,444.36 | 952,466,486.08 | 1,206,488,930.44 |
| 应收款项融资 | - | 427,883,962.35 | - | 427,883,962.35 |
| | <u>3,264,448,628.20</u> | <u>1,026,412,414.40</u> | <u>1,614,496,492.01</u> | <u>5,905,357,534.61</u> |
| 其他非流动负债 | - | - | 1,729,069,012.42 | 1,729,069,012.42 |

2020年

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 交易性金融资产 | 1,215,451,373.18 | 504,859,573.65 | 249,784,946.95 | 1,970,095,893.78 |
| 其他权益工具投资 | - | 1,042,931.91 | - | 1,042,931.91 |
| 其他非流动金融资产 | - | 196,526,244.55 | 1,264,242,703.86 | 1,460,768,948.41 |
| 应收款项融资 | - | 628,881,442.84 | - | 628,881,442.84 |
| | <u>1,215,451,373.18</u> | <u>1,331,310,192.95</u> | <u>1,514,027,650.81</u> | <u>4,060,789,216.94</u> |
| 一年内到期的非流动负债 授予子公司少数股东的 股票赎回期权 | - | - | 73,503,276.30 | 73,503,276.30 |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

九、 公允价值的披露（续）

2. 以公允价值披露的资产和负债

2021年

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 长期应收款 | - | 78,318,589.93 | - | 78,318,589.93 |
| 长期应付款 | - | 215,103,627.56 | - | 215,103,627.56 |
| 长期借款 | - | 6,599,602,893.34 | - | 6,599,602,893.34 |
| 应付债券（含流动部分） | 748,726,005.00 | 3,012,273,070.01 | - | 3,760,999,075.01 |
| | <u>748,726,005.00</u> | <u>9,905,298,180.84</u> | <u>-</u> | <u>10,654,024,185.84</u> |

2020年

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 长期应付款 | - | 241,773,193.34 | - | 241,773,193.34 |
| 长期借款 | - | 7,172,117,198.69 | - | 7,172,117,198.69 |
| 应付债券（含流动部分） | 5,357,695,000.00 | 1,495,538,776.63 | - | 6,853,233,776.63 |
| | <u>5,357,695,000.00</u> | <u>8,909,429,168.66</u> | <u>-</u> | <u>14,267,124,168.66</u> |

九、公允价值的披露（续）

3. 公允价值估值

金融工具公允价值

以下是本集团除租赁负债以及账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

| | 账面价值 | | 公允价值 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 长期应收款 | 77,395,288.47 | - | 78,318,589.93 | - |
| 长期借款 | 6,694,183,385.90 | 7,145,885,213.28 | 6,599,602,893.34 | 7,172,117,198.69 |
| 应付债券（含流动部分） | 3,792,924,424.00 | 6,800,337,761.97 | 3,760,999,075.01 | 6,853,233,776.63 |

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收股利、应收利息、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长短期借款和应付债券采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2021年12月31日，针对长短期借款和应付债券自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具中不存在限售条件的，以市场报价确定公允价值。上市的权益工具中存在限售条件的采用估值模型以市场报价为基础确定公允价值，重要的可观察输入值为流动性折价。本集团相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

九、 公允价值的披露（续）

4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值描述：

截至2021年12月31日止，财务报表中重要不可观察输入值如下：

包括在一年内到期的非流动负债和其他非流动负债中授予子公司少数股东的股份卖出期权人民币 1,498,956,507.38 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 73,503,276.30 元），重大的不可观察的估值输入值是子公司在研产品的研发进展或者子公司净利润。

包括在其他非流动负债中的其他金融负债人民币 230,112,505.04 元（2020 年：无），重大的不可观察的估值输入值是子公司的净资产的公允价值。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

九、 公允价值的披露（续）

5. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2021年

| | 年初 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 | 转入 | 转出 | 结算 | 年末 余额 |
|-----------|-------------------------|------------|------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|----------|----------|------------------------|-------------------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他 综合收益 | | | | | |
| 交易性金融资产 | 249,784,946.95 | - | - | (99,318,647.67) | - | 511,563,706.65 | - | - | - | 662,030,005.93 |
| 其他非流动金融资产 | 1,264,242,703.86 | - | - | (534,379,948.53) | (18,140,785.74) | 311,348,878.03 | - | - | (70,604,361.54) | 952,466,486.08 |
| | <u>1,514,027,650.81</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(633,698,596.20)</u> | <u>(18,140,785.74)</u> | <u>822,912,584.68</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(70,604,361.54)</u> | <u>1,614,496,492.01</u> |
| | 年初 余额 | 转入 第三层次 | 转出 第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 新增 | 转入 | 转出 | 结算 | 年末 余额 |
| | | | | 计入损益 | 计入其他 综合收益 | | | | | |
| 一年内到期的负债 | | | | | | | | | | |
| 非流动负债 | 73,503,276.30 | - | - | - | - | - | - | - | (73,503,276.30) | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - | - | - | 1,729,069,012.42 | - | - | - | 1,729,069,012.42 |
| | <u>73,503,276.30</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,729,069,012.42</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(73,503,276.30)</u> | <u>1,729,069,012.42</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

九、 公允价值的披露（续）

5. 公允价值计量的调节（续）

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：（续）

2020年

| | 年初 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 | 转入 | 转出 | 结算 | 年末 余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他 综合收益 | | | | | |
| 其他权益工具投资 | 53,245,993.11 | - | - | - | (10,547,632.89) | - | - | - | (42,698,360.22) | - |
| 交易性金融资产 | - | 249,784,946.95 | - | - | - | - | - | - | - | 249,784,946.95 |
| 其他非流动金融资产 | 1,825,722,715.74 | - | (614,236,815.44) | (83,892,582.65) | (47,766,407.00) | 252,438,806.75 | - | - | (68,023,013.54) | 1,264,242,703.86 |
| | <u>1,878,968,708.85</u> | <u>249,784,946.95</u> | <u>(614,236,815.44)</u> | <u>(83,892,582.65)</u> | <u>(58,314,039.89)</u> | <u>252,438,806.75</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(110,721,373.76)</u> | <u>1,514,027,650.81</u> |
| | 年初 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 | 转入 | 转出 | 结算 | 年末 余额 |
| | | | | 计入损益 | 计入资本公积 | | | | | |
| 一年内到期的负债 | | | | | | | | | | |
| 非流动负债 | - | - | - | - | 20,630,656.50 | - | 52,872,619.80 | - | - | 73,503,276.30 |
| 其他流动负债 | 209,286,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | (209,286,000.00) | - |
| 其他非流动负债 | 2,608,958,014.70 | - | - | - | - | - | - | (2,608,958,014.70) | - | - |
| | <u>2,818,244,014.70</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>20,630,656.50</u> | <u>-</u> | <u>52,872,619.80</u> | <u>(2,608,958,014.70)</u> | <u>(209,286,000.00)</u> | <u>73,503,276.30</u> |

九、公允价值的披露（续）

6. 公允价值层次转换

于2021年度，本集团持有的交易性金融资产因被投资公司限售期结束，其公允价值计量从第二层次转移到第一层次，转移金额为人民币295,087,001.05元。

十、关联方关系及其交易

1. 母公司

| | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 对本公司持 股比例(%) | 对本公司表决 权比例(%) |
|---------------------------|--------------------|-------------------|--------------|-----------------|------------------|
| 上海复星高科技（集团） 有限公司（复星高科） | 上海市曹杨路 500号206室 | 咨询、营销服务 技术开发研究 | 480,000.00 | 39.40 | 39.40 |

复星高科之母公司，复星国际有限公司直接持有本公司0.23%股权，复星国际有限公司及其子公司合计持有本公司39.63%股权，并享有相应份额的表决权。

本公司的最终控制股东为郭广昌，本公司的最终控股公司为复星国际控股有限公司（复星国际控股）。

2. 子公司

重要子公司详见附注七、1. 在子公司中的权益。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、3. 在合营企业和联营企业中的权益。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 其他关联方

关联方关系

| | |
|--------------------------------------|----------|
| 复星国际有限公司（复星国际） | 同一最终控制公司 |
| 北京高地物业管理有限公司（北京高地物业） | 同一最终控制公司 |
| 上海高地物业管理有限公司（上海高地物业） | 同一最终控制公司 |
| 上海复星高科技集团财务有限公司（复星财务公司） | 同一最终控制公司 |
| 上海星益健康管理有限公司（星益健康） | 同一最终控制公司 |
| 上海复星创业投资管理有限公司（复星创业） | 同一最终控制公司 |
| 上海云济信息科技有限公司（上海云济） | 同一最终控制公司 |
| 上海新施华投资管理有限公司（新施华投资管理） | 同一最终控制公司 |
| 浙江复逸化妆品有限公司（浙江复逸） | 同一最终控制公司 |
| 上海平奥投资管理有限公司（平奥投资） | 同一最终控制公司 |
| 上海复星创富投资管理股份有限公司（创富投资） | 同一最终控制公司 |
| 上海复星智健信息科技有限公司（复星智健） | 同一最终控制公司 |
| 海南复星商社贸易有限公司（海南复星商社） | 同一最终控制公司 |
| 上海复星旅游管理有限公司（复星旅游） | 同一最终控制公司 |
| 上海星创健康科技有限公司（星创健科） | 同一最终控制公司 |
| 上海一链企业管理有限公司（一链企业管理） | 同一最终控制公司 |
| 量富征信管理有限公司（量富征信） | 同一最终控制公司 |
| 上海咨酷信息科技有限公司（咨酷信息） | 同一最终控制公司 |
| Glsmmed Trade S.A（Glsmmed Trade） | 同一最终控制公司 |
| 复星保德信人寿保险有限公司（复星保德信人寿） | 同一最终控制公司 |
| 上海星竞企业管理咨询有限公司（上海星竞） | 同一最终控制公司 |
| 上海星崇商务咨询有限公司（上海星崇） | 同一最终控制公司 |
| 上海复星工业技术发展有限公司（复星工业技术） | 同一最终控制公司 |
| 上海星服企业管理咨询有限公司（上海星服） | 同一最终控制公司 |
| 信泰云链信息科技发展有限公司（信泰云链） | 同一最终控制公司 |
| 海南复星国际商旅有限公司（海南复星国际商旅） | 同一最终控制公司 |
| 佛山禅曦房地产开发有限公司（佛山禅曦） | 同一最终控制公司 |
| 上海杏脉信息科技有限公司（杏脉信息） | 联营企业 |
| 安徽山河药用辅料股份有限公司（山河药辅） | 联营企业 |
| 江苏英诺华医疗技术有限公司（江苏英诺华） | 联营企业 |
| 北京金象复星医药股份有限公司（北京金象） | 联营企业 |
| 上海领健信息技术有限公司（领健信息） | 联营企业 |
| 上海迪艾医疗器械有限公司（迪艾医疗） | 联营企业 |
| 直观复星医疗器械技术（上海）有限公司（直观医疗） | 联营企业 |
| 直观复星（香港）有限公司（直观香港） | 联营企业 |
| Saladax Biomedical, Inc.（Saladax） | 联营企业 |
| 颈复康药业集团有限公司（颈复康） | 联营企业 |
| Nature's Sunshine (Far East) Limited | 联营企业 |

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 其他关联方（续）

| | 关联方关系 |
|---|----------|
| 重药控股股份有限公司（重药控股） | 联营企业 |
| 淮海医院管理（徐州）有限公司（淮海医院） | 联营企业 |
| 上海星晨儿童医院有限公司（星晨儿童） | 联营企业 |
| 苏州复健星熠创业投资合伙企业（苏州复健星熠） | 联营企业 |
| 天津复星海河医疗健康产业基金合伙企业（天津复星海河） | 联营企业 |
| New Frontier Health Corporation (NFH) | 联营企业 |
| 佛山禅成聚力康医疗消毒供应有限公司（佛山禅成聚力） | 联营企业 |
| 国药控股股份有限公司（国药控股） | 联营企业的子公司 |
| 上海龙沙复星医药科技发展有限公司（龙沙复星） | 合营企业 |
| 重庆杰尔药友药业有限责任公司（重庆杰尔） | 合营企业 |
| 复星凯特生物科技有限公司（复星凯特） | 合营企业 |
| 上海星耀医学科技发展有限公司（星耀医学） | 合营企业 |
| 复星南风（深圳）医疗技术有限公司（复星南风） | 合营企业 |
| 通德股权投资管理（上海）有限公司（通德投资） | 合营企业的子公司 |
| 迪安诊断技术集团股份有限公司（迪安诊断） | 其他关联人 |
| Gland Chemicals Pvt Ltd (Gland Chemicals) | 其他关联人 |
| Dhananjaya Properties LLP (Dhananjaya) | 其他关联人 |
| Sasikala Properties LLP (Sasikala) | 其他关联人 |
| 复星联合健康保险股份有限公司（联合健康） | 其他关联人 |
| 上海复星外滩置业有限公司（复星置业） | 其他关联人 |
| 上海复星公益基金会（复星公益基金） | 其他关联人 |
| 上海星明优健生物技术有限公司（星明优健） | 其他关联人 |
| 上海星曜坤泽生物制药有限公司（星曜坤泽） | 其他关联人 |
| Mrs. K. Jhansi Lakshmi | 其他关联人 |
| KOLLER FORMENBAU GMBH (KOLLER) | 其他关联人 |
| 上海有叻信息科技有限公司（有叻信息） | 其他关联人 |

注1：佛山禅曦自2021年5月被处置后，不再纳入合并范围，和本集团受同一最终控制公司控制。

注2：星耀医学自2020年3月19日起被纳入本集团合并范围，2020年3月19日之前为本集团合营公司。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

| | 注释 | 2021 年 | 2020 年 |
|-----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 国药控股及其控股子公司 | (1) a | 372,962,754.53 | 304,213,422.23 |
| 重药控股及其控股子公司 | | 157,314,836.68 | 28,322,675.46 |
| Gland Chemicals | (1) b | 81,420,293.54 | 124,864,341.48 |
| 复星国际及其控股子公司 | (1) c | 38,981,006.95 | 241,805,731.02 |
| Saladax | | 12,040,734.79 | 7,464,815.97 |
| 直观医疗 | | 10,601,495.71 | - |
| 龙沙复星 | | 4,716,981.13 | - |
| 联合健康 | | 2,955,149.19 | 228,948.47 |
| 通德投资 | | 2,213,698.63 | - |
| 江苏英诺华 | | 1,937,496.74 | 2,280,659.60 |
| 山河药辅 | | 1,555,192.90 | 2,242,789.43 |
| 淮海医院 | | 104,757.36 | - |
| 领健信息 | | 58,490.55 | 58,490.55 |
| 星耀医学 | | - | 906,628.14 |
| 迪安诊断及其控股子公司 | | - | 510,381.29 |
| | | <u>686,862,888.70</u> | <u>712,898,883.64</u> |

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(1) 关联方商品和劳务交易（续）

向关联方销售商品和提供劳务

| | 注释 | 2021 年 | 2020 年 |
|-----------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 国药控股及其控股子公司 | (1) d | 3,867,860,035.01 | 2,980,592,629.03 |
| 重药控股及其控股子公司 | (1) e | 749,624,282.61 | 457,303,618.58 |
| 领健信息 | | 17,130,537.69 | 11,991,791.26 |
| 苏州复健星熠 | | 9,916,183.55 | 3,406,977.73 |
| 复星公益基金 | | 8,912,240.37 | 85,458,795.99 |
| 龙沙复星 | | 8,604,731.53 | 1,575,440.73 |
| 复星国际及其控股子公司 | (1) f | 7,312,405.14 | 117,801,241.20 |
| 天津复星海河 | | 5,126,205.00 | 2,202,088.68 |
| 复星凯特 | | 4,606,999.65 | 4,617,096.92 |
| NFH 及其控股子公司 | | 2,710,934.71 | 2,083,391.71 |
| 颈复康 | | 2,189,597.17 | 3,007,913.31 |
| 星晨儿童 | | 1,489,583.15 | 8,232.83 |
| 迪艾医疗 | | 733,964.99 | 3,245,846.28 |
| Gland Chemicals | | 146,492.45 | 6,229,263.37 |
| 直观医疗 | | 60,075.15 | 153,284,308.89 |
| 杏脉信息 | | 58,714.28 | 37,725.69 |
| 通德投资 | | 53,040.34 | 35,255.64 |
| 星明优健 | | 9,433.96 | - |
| 星曜坤泽 | | 9,433.96 | - |
| 复星置业 | | 3,773.58 | 23,964.60 |
| 复星南风 | | 1,009.43 | - |
| 直观香港 | | - | 177,953,820.93 |
| 淮海医院 | | - | 9,292,035.36 |
| 迪安诊断及其控股子公司 | | - | 7,035,749.83 |
| KOLLER | | - | 3,595,160.00 |
| 星耀医学 | | - | 1,611,975.57 |
| 联合健康 | | - | 56,388.80 |
| | | <u>4,686,559,673.72</u> | <u>4,032,450,712.93</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方租赁

作为出租人

| | 注释 | 租赁 资产种类 | 2021年 租赁收入 | 2020年 租赁收入 |
|-------------|-------|------------|----------------------|----------------------|
| 复星凯特 | (2) a | 房屋 | 10,135,063.44 | 9,451,186.92 |
| 复星国际及其控股子公司 | (2) a | 房屋 | 2,905,544.04 | 5,714,833.67 |
| 杏脉信息 | (2) a | 房屋 | 1,465,716.36 | 1,465,716.36 |
| 通德投资 | (2) a | 房屋 | 941,958.60 | 941,958.60 |
| NFH及其控股子公司 | (2) a | 设备 | 332,694.67 | 630,117.85 |
| 直观医疗 | (2) a | 房屋 | 263,990.78 | 290,167.68 |
| 龙沙复星 | (2) a | 房屋 | 251,529.01 | 538,990.73 |
| 星耀医学 | | 房屋 | - | 577,983.20 |
| 星晨儿童 | | 房屋 | - | 119,052.89 |
| | | | <u>16,296,496.90</u> | <u>19,730,007.90</u> |

作为承租人

| | 注释 | 租赁 资产种类 | 2021年 租赁费 | 2020年 租赁费 |
|------------------------|-------|------------|----------------------|---------------------|
| 复星国际及其控股子公司 | (2) b | 房屋 | 15,037,684.64 | 6,467,274.72 |
| 复星置业 | (2) b | 房屋 | 7,570,700.08 | - |
| Dhananjaya | (2) b | 房屋 | 224,878.45 | 229,387.56 |
| Sasikala | (2) b | 房屋 | 82,045.53 | 83,690.71 |
| Mrs. K. Jhansi Lakshmi | (2) b | 房屋 | 80,338.34 | - |
| | | | <u>22,995,647.04</u> | <u>6,780,352.99</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(3) 关联方物业服务

接受关联方物业服务

| | 注释 | 提供 服务类型 | 2021年 服务费 | 2020年 服务费 |
|-------------|-----|------------|----------------------|---------------------|
| 复星国际及其控股子公司 | (3) | 物业管理 | <u>12,343,524.11</u> | <u>7,904,438.64</u> |

(4) 关联方担保

接受关联方担保

2021年

| | 注释 | 担保金额 | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否 履行完毕 |
|------|-----|----------------|-----------|-----------|--------------|
| 复星国际 | (4) | 227,420,550.00 | 2021/9/17 | 2022/9/15 | 否 |

(5) 其他关联方交易

| | 注释 | 2021年 金额 | 2020年 金额 |
|-------------|-------|----------------------|----------------------|
| 高级管理人员的薪酬总额 | (5) a | <u>96,958,333.40</u> | <u>90,275,901.39</u> |
| 独立董事津贴 | | <u>1,202,272.72</u> | <u>1,200,000.00</u> |

(6) 关联方捐赠支出

| | 注释 | 2021年 金额 | 2020年 金额 |
|--------|-----|----------------------|----------------------|
| 复星公益基金 | (6) | <u>23,605,301.50</u> | <u>25,782,718.10</u> |

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注释：

(1) 关联方商品、劳务交易和股权转让

- (a) 本年度，本集团以市场价向国药控股及其控股子公司购入医药产品、个人护理用品、医疗器材、化学试剂、实验室用品及接受其他服务共计人民币372,962,754.53元（2020年：人民币304,213,422.23元）。
- (b) 本年度，本集团以市场价向Gland Chemicals购入医药产品共计人民币81,420,293.54元（2020年：人民币124,864,341.48元）。
- (c) 本年度，本集团以市场价向复星国际及其控股子公司采购商品及接受其他服务共计人民币38,981,006.95元（2020年：人民币241,805,731.02元）。复星国际及其控股子公司包括：复星高科、上海云济、星益健康、信泰云链、上海星竞、浙江复逸、海南复星商社、海南复星国际商旅、一链企业管理及上海星服。
- (d) 本年度，本集团以市场价向国药控股及其控股子公司销售医疗产品、个人护理用品及医疗器材共计人民币3,867,860,035.01元（2020年：人民币2,980,592,629.03元）。
- (e) 本年度，本集团以市场价向重药控股及其控股子公司销售医疗产品、个人护理用品及医疗器材共计人民币749,624,282.61元（2020年：人民币457,303,618.58元）。
- (f) 本年度，本集团以市场价向复星国际及其控股子公司销售商品及提供其他服务共计人民币7,312,405.14元（2020年：人民币117,801,241.20元）。复星国际及其控股子公司包括：复星高科、上海高地物业、北京高地物业、上海云济、上海星崇、平奥投资、复星智健、复星创业、复星工业技术、复星旅游、星创健康、新施华投资管理、创富投资、复星保德信人寿、GLSMED TRADE等公司。

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注释：（续）

(2) 关联方资产租赁

(a) 本年度，本集团向复星凯特、复星国际及其控股子公司、杏脉信息、通德投资、NFH及其控股子公司、直观医疗、龙沙复星出租房屋设备，根据租赁合同确认租赁收入合计人民币16,296,496.90元（2020年：人民币19,730,007.90元）。复星国际及其控股子公司包括：复星高科、平奥投资、复星智健。

(b) 本年度，本集团向复星国际及其控股子公司、Dhananjaya、Sasikala、Mrs. K. Jhansi Lakshmi以及复星置业租入办公楼，根据租赁合同发生租赁费人民币22,995,647.04元（2020年：人民币6,780,352.99元）。复星国际及其控股子公司包括：新施华投资管理。

(3) 关联方物业服务

本年度，本集团接受复星国际及其控股子公司的物业服务，根据合同发生物业服务费用合计人民币12,343,524.11元（2020年：人民币7,904,438.64元）。为本集团提供物业服务的复星国际及其控股子公司系上海高地物业及北京高地物业。

(4) 关联方担保

于2021年12月31日，由复星国际有限公司与本公司依据各自对本集团子公司Fosun Medical Holdings AB的权益比例提供担保，取得短期银行借款。

(5) 其他主要的关联交易

本年度，本集团发生的关键管理人员薪酬（包括采用货币、实物形式和其他形式）总额为人民币96,958,333.40元（2020年：人民币90,275,901.39元）。

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注释：（续）

(6) 关联方捐赠支出

本年度，本集团通过上海复星公益基金会向社会公益项目等捐赠财物人民币23,605,301.50元（2020年：人民币25,782,718.10元）。

6. 本集团与关联方的承诺

截至2021年12月31日，本集团与关联方无重大销售、采购承诺（2020年：无）。

7. 关联方应收款项余额

(1) 应收账款

| | 2021年 | | 2020年 | |
|-------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 国药控股及其控股子公司 | 645,504,161.54 | - | 558,132,241.98 | - |
| 重药控股及其控股子公司 | 142,529,666.16 | - | 91,690,550.13 | - |
| 复星公益基金 | 7,455,727.76 | - | - | - |
| 复星凯特 | 5,080,931.91 | - | 3,772,441.51 | - |
| 领健信息 | 3,050,737.00 | - | - | - |
| 星晨儿童 | 1,680,000.00 | - | - | - |
| 复星国际及其控股子公司 | 1,216,127.97 | - | 1,802,864.22 | - |
| NFH 及其控股子公司 | 434,164.18 | - | 705,285.12 | - |
| 直观医疗 | 308,035.63 | - | 36,664,517.24 | - |
| 苏州复健星熠 | 230,000.00 | - | - | - |
| 天津复星海河 | 230,000.00 | - | - | - |
| 星明优健 | 10,000.00 | - | - | - |
| 星曜坤泽 | 10,000.00 | - | - | - |
| 直观香港 | - | - | 49,769,366.32 | - |
| 淮海医院 | - | - | 5,250,000.00 | - |
| 迪艾医疗 | - | - | 178,620.09 | - |
| | <u>807,739,552.15</u> | <u>-</u> | <u>747,965,886.61</u> | <u>-</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

7. 关联方应收款项余额（续）

(2) 应收款项融资

| | 2021 年 | | 2020 年 | |
|-------------|----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 国药控股及其控股子公司 | 49,001,409.64 | - | 177,103,510.47 | - |
| 重药控股及其控股子公司 | 42,716,035.26 | - | 44,899,649.56 | - |
| | <u>91,717,444.90</u> | <u>-</u> | <u>222,003,160.03</u> | <u>-</u> |

(3) 其他应收款

| | 2021 年 | | 2020 年 | |
|-------------|----------------------|----------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 复星国际及其控股子公司 | 7,985,505.94 | - | 3,219,420.06 | - |
| 复星置业 | 2,706,406.34 | - | 2,548,914.42 | - |
| 星晨儿童 | 986,423.02 | - | - | - |
| 复星南风 | 315,946.00 | - | - | - |
| 杏脉信息 | 265,535.00 | - | - | - |
| 国药控股及其控股子公司 | 12,500.00 | - | - | - |
| 重药控股及其控股子公司 | 6,987.95 | - | 89,173.20 | - |
| 联合健康 | 6,675.00 | - | - | - |
| 直观医疗 | - | - | 26,286.00 | - |
| | <u>12,285,979.25</u> | <u>-</u> | <u>5,883,793.68</u> | <u>-</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

7. 关联方应收款项余额（续）

(4) 应收股利

| | 2021年 | | 2020年 | |
|------|----------------------|------|----------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 北京金象 | <u>19,678,020.08</u> | - | <u>19,533,042.29</u> | - |

(5) 预付款项

| | 2021年 | | 2020年 | |
|-------------|---------------------|------|---------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 国药控股及其控股子公司 | 2,190,742.27 | - | 6,850,666.28 | - |
| 复星国际及其控股子公司 | 1,264,980.91 | - | 370,140.44 | - |
| 复星公益基金 | 606,115.11 | - | - | - |
| 山河药辅 | 378,900.00 | - | - | - |
| 淮海医院 | 193,255.24 | - | - | - |
| 联合健康 | 47,006.67 | - | 20,777.51 | - |
| 直观医疗 | - | - | 934,987.64 | - |
| | <u>4,681,000.20</u> | - | <u>8,176,571.87</u> | - |

(6) 其他非流动资产

| | | 2021年 | 2020年 |
|-------------|---|-----------------------|-------|
| 复星国际及其控股子公司 | 注 | <u>740,193,924.25</u> | - |

注：禅诚医院预付佛山禅曦为其定制建设用于运营妇女儿童医学中心、养护院的相关物业的费用。

应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

8. 关联方应付款项余额

(1) 应付账款

| | 2021 年 | 2020 年 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 国药控股及其控股子公司 | 133,632,049.58 | 99,346,015.56 |
| 直观香港 | 85,823,371.59 | 157,707,632.08 |
| 重药控股及其控股子公司 | 54,870,604.37 | 15,304,592.04 |
| 复星国际及其控股子公司 | 48,705,078.40 | 47,592,355.04 |
| 直观医疗 | 11,757,686.57 | 1,455,174.06 |
| 山河药辅 | 305,237.23 | 177,840.97 |
| 淮海医院 | 193,255.24 | - |
| Gland Chemicals | - | 2,074,759.73 |
| | <u>335,287,282.98</u> | <u>323,658,369.48</u> |

(2) 其他应付款

| | 2021 年 | 2020 年 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 复星国际及其控股子公司 | 8,349,196.22 | 25,651,720.16 |
| 复星南风 | 7,661,762.25 | - |
| 重庆杰尔 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 佛山禅成聚力 | 4,774,209.28 | - |
| 国药控股及其控股子公司 | 3,743,987.07 | 1,489,238.09 |
| 复星凯特 | 1,530,707.70 | 1,530,707.70 |
| 重药控股及其控股子公司 | 371,008.84 | 171,008.84 |
| 复星公益基金 | 300,000.00 | - |
| 通德投资 | 165,624.00 | 165,624.00 |
| 直观医疗 | 51,020.00 | - |
| 星晨儿童 | 22,836.00 | 22,836.00 |
| 龙沙复星 | - | 2,742,668.20 |
| 复星置业 | - | 1,412,033.80 |
| NFH 及其控股子公司 | - | 67,299.45 |
| | <u>31,970,351.36</u> | <u>38,253,136.24</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

8. 关联方应付款项余额（续）

(3) 合同负债

| | 2021 年 | 2020 年 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 国药控股及其控股子公司 | 6,999,938.71 | 12,277,268.46 |
| 重药控股及其控股子公司 | 4,019,251.83 | 4,639,146.78 |
| 天津复星海河 | 2,712,000.00 | 2,748,406.32 |
| 苏州复健星熠 | 984,000.00 | 5,037,984.56 |
| 复星置业 | 108,800.00 | - |
| 复星国际及其控股子公司 | 79,255.60 | 14,514,147.67 |
| 联合健康 | 10,541.25 | - |
| 颈复康 | - | 71,554.00 |
| 领健信息 | - | 21,734.00 |
| 复星凯特 | - | 7,500.00 |
| | <u>14,913,787.39</u> | <u>39,317,741.79</u> |

(4) 租赁负债

| | 2021 年 | 2020 年 |
|------|----------|---------------------|
| 复星置业 | - | 7,076,029.16 |
| | <u>-</u> | <u>7,076,029.16</u> |

除租赁负债计息且有固定还款期，其他应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

9. 向关联方提供的贷款服务

本集团与复星凯特往来余额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他非流动资产（包括一年内到期） | <u>188,839,750.00</u> | <u>188,839,750.00</u> |
| 其他流动资产 | <u>301,487.89</u> | <u>301,487.86</u> |

本集团与复星凯特交易额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 贷款利息收入 | <u>9,437,657.46</u> | <u>9,466,616.81</u> |

注：上海复星医药产业发展有限公司向复星凯特生物科技有限公司提供贷款人民币188,839,750.00元，借款期限利率为同期贷款基准利率上浮10%。其中人民币33,781,000.00元贷款期限自2017年10月12日至2022年10月12日，其中人民币33,781,000.00元贷款期限自2018年2月5日至2022年10月12日，其中人民币50,394,750.00元贷款期限自2019年5月15日至2022年5月15日，其中人民币70,883,000.00元贷款期限自2019年10月17日至2022年10月16日。

本集团与Nature's Sunshine (Far East) Limited往来余额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 其他流动资产 | <u>1,927,256.22</u> | <u>7,898,392.17</u> |

本集团与Nature's Sunshine (Far East) Limited交易额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 贷款利息收入 | <u>168,461.92</u> | <u>287,556.86</u> |

注：Fosun Industrial Co., Limited向Nature's Sunshine (Far East) Limited提供一年期贷款人民币1,927,256.22元，利率为3%，贷款期限自2021年10月2日至2022年10月2日。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

9. 向关联方提供的贷款服务（续）

本集团与星晨儿童往来余额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|---------------------|----------|
| 其他流动资产 | <u>9,384,506.10</u> | <u>-</u> |

本集团与星晨儿童交易额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|-------------------|----------|
| 贷款利息收入 | <u>250,573.84</u> | <u>-</u> |

注：上海复儿医星医院管理有限公司向上海星晨儿童医院有限公司提供短期贷款人民币9,384,506.10元，利率为同期贷款基准LPR利率。

本集团与杏脉信息往来余额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|----------------------|----------|
| 其他流动资产 | <u>73,264,333.33</u> | <u>-</u> |

本集团与杏脉信息交易额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|---------------------|----------|
| 贷款利息收入 | <u>1,864,333.33</u> | <u>-</u> |

注：上海复星医药产业发展有限公司向上海杏脉信息科技有限公司提供短期贷款人民币73,264,333.33元，利率为10.00%，贷款期限自2021年9月29日至2022年9月29日。

10. 关联方提供的贷款服务

本集团与有叻信息往来余额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|---------------------|----------|
| 其他流动负债 | <u>5,532,241.79</u> | <u>-</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

10. 关联方提供的贷款服务（续）

本集团与有叻信息交易额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|------------------|----------|
| 贷款利息费用 | <u>40,081.79</u> | <u>-</u> |

注：上海有叻信息科技有限公司向复星健康科技（深圳）有限公司提供短期贷款人民币5,532,241.79元，利率为4.35%，贷款期限自2021年10月19日至2022年10月18日。

本集团与复星高科往来余额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|----------------------|----------|
| 其他流动负债 | <u>18,809,622.07</u> | <u>-</u> |

本集团与复星高科交易额如下：

| | 2021 年 | 2020 年 |
|--------|-------------------|----------|
| 贷款利息费用 | <u>136,278.07</u> | <u>-</u> |

注：上海复星高科技（集团）有限公司向复星健康科技（深圳）有限公司提供短期贷款人民币18,809,622.07元，利率为4.35%，贷款期限自2021年10月19日至2022年10月18日。

十、 关联方关系及其交易（续）

11. 关联方提供的存款及贷款服务（续）

本集团与复星财务公司往来余额如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 银行存款 | <u>974,576,072.20</u> | <u>447,749,952.88</u> |
| 其他流动资产 | <u>564,625.55</u> | <u>323,250.84</u> |
| 短期借款 | <u>77,702,713.28</u> | <u>30,000,000.00</u> |
| 长期借款（含一年内到期） | <u>38,424,587.23</u> | <u>29,300,000.00</u> |
| 应付利息 | <u>154,115.16</u> | <u>84,526.98</u> |

本集团与复星财务公司交易额如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 存款利息收入 | <u>8,601,789.07</u> | <u>4,706,697.37</u> |
| 贷款利息支出 | <u>4,177,832.68</u> | <u>2,351,163.68</u> |

注：2021年，上述存款、贷款及贴现利息按照协议条款参考基准利率及市场利率水平计息，活期存款年利率为0.35%（2020年12月31日：0.35%），七天通知存款利率为1.89%（2020年12月31日：1.89%），协定存款利率为1.15%（2020年12月31日：1.15%），定期存款年利率为1.55%-1.755%（2020年12月31日：1.55%-3.85%），2021年未发生贴现业务。本公司于2021年向财务公司提取一年期人民币贷款77,702,713.28元，利率为4.15%-4.35%；提取一年期以上（含一年）人民币贷款38,424,587.23元，利率为4.5%。

十一、股份支付

1. 子公司股份支付

于2018年4月14日，子公司复宏汉霖第二次临时股东大会通过股权激励计划，根据股权激励计划向激励对象授予22,750,000股限制性股份，授予价格为每股人民币9.21元。于2020年12月10日，子公司复宏汉霖向激励对象授予2,780,700股限制性股份，授予价格为每股人民币9.21元。于2021年4月7日、2021年7月13日、2021年11月30日，本公司子公司复宏汉霖向激励对象授予531,050股限制性股份，授予价格为每股人民币9.21元。2021年4月、7月和11月授予的531,050股普通股均来自2018年和2020年股份激励计划参与者离任时解除禁售的受限制股份。2021年，本集团确认相关的费用人民币53,490,263.98元。

于2019年6月27日，子公司Gland Pharma向激励对象授予154,650股股份期权，授予价每股折合人民币540元。于2020年3月17日，Gland Pharma按每一股已发行股份拆细为十股，根据Gland Pharma股份期权激励计划的规定，Gland Pharma股份拆细完成后，应根据Gland Pharma股份期权激励计划的条款对未行使期权的行使权和行使所有未行使期权时期权可予配售及发行的Gland Pharma股份的数目进行调整。2021年，本集团确认相关的费用折合人民币8,900,554.68元。

于2021年11月30日、2021年12月2日，子公司Sisram向激励对象授予4,699,550股限制性股份。2021年，本集团确认相关的费用折合人民币1,895,327.18元。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

| | 2021年 | 2020年 |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 已签约但未拨备 | | |
| 资本承诺 | 2,127,421,349.07 | 2,672,447,076.04 |
| 投资承诺 | <u>2,518,430,432.75</u> | <u>1,150,433,238.07</u> |
| 已授权但未签约 | | |
| 资本承诺 | <u>3,128,530,599.35</u> | <u>4,003,225,341.83</u> |
| | <u>7,774,382,381.17</u> | <u>7,826,105,655.94</u> |

2、或有事项

截至资产负债表日，本集团并无需作披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 截至报告发布日，BioNTech 股价变动

本集团持有在美国纳斯达克交易所上市的 BioNTech 股票 1,580,777 股，单位投资成本 31.63 美元每股。于 2021 年 12 月 31 日，集团持有的 BioNTech 股票价格为 257.80 美元每股，截至 2022 年 3 月 21 日，BioNTech 股票价格为 170.12 美元每股。

2. 复星健康收购广州新市医院

2021年11月9日，本公司控股子公司复星健康与广州新市医院、林俊杰先生及其配偶余翠林女士共同签订《股权转让协议》，复星健康拟现金出资人民币80,920万元受让林俊杰先生持有的广州新市医院70%的股权。该收购于2022年1月完成。截止到本财务报表批准报出日，对于该收购尚未有其他相关信息披露。

3. 2021 年利润分配预案

本公司拟以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 5.6 元(含税)。本年度拟派发年末股息须待本公司股东于股东大会上批准并以派息股权登记日本公司总股本为实施基数。以截至 2022 年 3 月 22 日止本公司总股本 2,562,898,545 股为基数计算，拟派年末股息金额为人民币 1,435,223,185.20 元。

十四、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下5个报告分部：

- (1) 制药分部主要系药品的生产、销售和研发；
- (2) 医疗器械与医学诊断分部主要系医疗器械和诊断产品的销售；
- (3) 医疗健康服务分部主要系提供医疗服务及医院管理；
- (4) 医药分销和零售分部主要系药品的零售批发；
- (5) “其他”分部主要包括除以上业务分部以外的其他业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

分部资产不包括交易性金融资产、委托贷款、其他非流动金融资产、其他权益工具投资及总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括短期借款、其他流动负债中的短期融资券、一年内到期非流动负债、长期借款、应付债券及总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

十四、其他重要事项（续）

1. 分部报告（续）

经营分部（续）

2021年度

| | 制药 | 医疗器械与医学 诊断 | 医疗健康服务 | 医药分销和零售 | 其他 | 调整和抵销 | 合并 |
|-------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 板块收入 | | | | | | | |
| 对外界客户销售 | 28,903,948,800.87 | 5,937,928,620.39 | 4,117,502,179.89 | - | 45,707,001.26 | - | 39,005,086,602.41 |
| 板块间销售 | <u>308,140,391.98</u> | <u>35,311,707.40</u> | <u>70,914,822.19</u> | <u>-</u> | <u>29,991,288.25</u> | <u>(444,358,209.82)</u> | <u>-</u> |
| 总计 | <u>29,212,089,192.85</u> | <u>5,973,240,327.79</u> | <u>4,188,417,002.08</u> | <u>-</u> | <u>75,698,289.51</u> | <u>(444,358,209.82)</u> | <u>39,005,086,602.41</u> |
| 分部业绩* | 2,963,740,539.83 | 825,647,990.79 | (366,705,858.77) | - | 44,124,048.04 | (259,731,108.34) | 3,207,075,611.55 |
| 财务费用 | 169,453,175.83 | (37,235,398.90) | (120,638,790.60) | - | (16,228,848.16) | 94,570,854.13 | 89,920,992.30 |
| 对联营企业和合营企业的投资 | (157,059,789.12) | 129,890,158.11 | (86,751,585.22) | 1,947,910,379.08 | (44,852,224.59) | - | 1,789,136,938.26 |
| 其他投资收益 | 235,360,263.65 | 1,927,168,606.99 | 211,136,946.07 | - | 568,209,632.87 | (112,724,504.31) | 2,829,150,945.27 |
| 资产处置损失/营业外收支/其他收益 | 205,115,617.17 | 11,975,653.06 | 31,882,558.14 | - | 43,734.87 | - | 249,017,563.24 |
| 资产减值损失/信用减值损失 | (260,807,496.06) | (212,124,364.33) | (57,881,955.93) | - | (373,075,375.17) | - | (903,889,191.49) |
| 未分配收入及费用 | | | | | | | (1,206,574,449.29) |
| 利润/（亏损）总额 | <u>3,155,802,311.30</u> | <u>2,645,322,645.72</u> | <u>(388,958,686.31)</u> | <u>1,947,910,379.08</u> | <u>178,220,967.86</u> | <u>(277,884,758.52)</u> | <u>6,053,838,409.84</u> |
| 税项 | (526,029,627.74) | (645,718,911.78) | (43,624,697.81) | - | (52,448,582.89) | - | (1,267,821,820.22) |
| 未分配税项 | | | | | | | 201,421,482.67 |
| 净利润/（亏损） | <u>2,629,772,683.56</u> | <u>1,999,603,733.94</u> | <u>(432,583,384.12)</u> | <u>1,947,910,379.08</u> | <u>125,772,384.97</u> | <u>(277,884,758.52)</u> | <u>4,987,438,072.29</u> |
| 板块资产 | 49,271,015,542.75 | 8,659,936,065.84 | 10,110,711,782.08 | 15,891,472,409.95 | 3,688,500,890.90 | (2,408,016,061.93) | 85,213,620,629.59 |
| 未分配资产 | | | | | | | 8,080,170,328.37 |
| 资产总额 | | | | | | | 93,293,790,957.96 |
| 板块负债 | 21,492,287,113.78 | 2,677,604,416.51 | 4,855,572,675.29 | - | 1,253,381,732.69 | (14,388,665,917.33) | 15,890,180,020.94 |
| 未分配负债 | | | | | | | 29,028,046,485.50 |
| 负债总额 | | | | | | | 44,918,226,506.44 |
| 其他披露 | | | | | | | |
| 折旧及摊销 | 1,301,381,188.86 | 270,635,771.77 | 343,167,265.96 | - | 33,255,802.80 | - | 1,948,440,029.39 |
| 于联营合营企业之投资 | 2,202,770,454.68 | 1,123,377,706.06 | 1,495,922,065.62 | 15,891,472,409.95 | 1,970,170,782.20 | - | 22,683,713,418.51 |
| 资本开支* | <u>3,458,408,133.65</u> | <u>295,976,334.53</u> | <u>850,446,718.77</u> | <u>-</u> | <u>129,337,223.23</u> | <u>-</u> | <u>4,734,168,410.18</u> |

*分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用及研发费用。

*资本开支包括本年直接外购固定资产、无形资产、本年新增在建工程、长期待摊费用和开发支出。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

十四、其他重要事项（续）

1. 分部报告（续）

经营分部（续）

2020 年度

| | 制药 | 医疗器械与医学 诊断 | 医疗健康服务 | 医药分销和零售 | 其他 | 调整和抵销 | 合并 |
|-------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 板块收入 | | | | | | | |
| 对外界客户销售 | 21,880,224,620.23 | 5,217,230,265.54 | 3,172,459,067.30 | - | 37,067,311.10 | - | 30,306,981,264.17 |
| 板块间销售 | <u>60,874,999.40</u> | <u>72,844,943.49</u> | <u>10,507,259.96</u> | <u>-</u> | <u>56,839,976.68</u> | <u>(201,067,179.53)</u> | <u>-</u> |
| 总计 | <u>21,941,099,619.63</u> | <u>5,290,075,209.03</u> | <u>3,182,966,327.26</u> | <u>-</u> | <u>93,907,287.78</u> | <u>(201,067,179.53)</u> | <u>30,306,981,264.17</u> |
| 分部业绩* | 2,261,999,728.48 | 1,052,600,984.46 | 194,547,386.29 | - | 57,994,513.88 | (40,729,508.76) | 3,526,413,104.35 |
| 财务费用 | (54,876,456.06) | 1,268,786.37 | (11,235,669.28) | - | (10,634,236.11) | 39,677,796.13 | (35,799,778.95) |
| 对联营企业和合营企业的投资 | (51,270,022.44) | 27,744,534.34 | (35,899,768.20) | 1,807,035,690.65 | (167,275,604.46) | - | 1,580,334,829.89 |
| 其他投资收益 | 447,428,945.95 | 17,005,919.13 | 16,348,613.54 | (164,407.39) | 101,907,024.16 | - | 582,526,095.39 |
| 资产处置收益/营业外收支/其他收益 | 287,758,154.31 | 16,323,069.35 | 56,227,019.63 | - | 542,467.13 | - | 360,850,710.42 |
| 资产减值损失/信用减值损失 | (4,726,619.27) | (76,243,630.93) | (44,766,468.56) | - | (127,353,217.57) | - | (253,089,936.33) |
| 未分配收入及费用 | | | | | | | (1,083,390,673.36) |
| 利润/（亏损）总额 | <u>2,886,313,730.97</u> | <u>1,038,699,662.72</u> | <u>175,221,113.42</u> | <u>1,806,871,283.26</u> | <u>(144,819,052.97)</u> | <u>(1,051,712.63)</u> | <u>4,677,844,351.41</u> |
| 税项 | (531,483,705.24) | (131,393,596.06) | (66,619,722.32) | - | (986,891.02) | - | (730,483,914.64) |
| 未分配税项 | | | | | | | (7,380,664.60) |
| 净利润/（亏损） | <u>2,354,830,025.73</u> | <u>907,306,066.66</u> | <u>108,601,391.10</u> | <u>1,806,871,283.26</u> | <u>(145,805,943.99)</u> | <u>(1,051,712.63)</u> | <u>3,939,979,772.17</u> |
| 板块资产 | 44,531,778,684.89 | 8,201,826,879.10 | 10,178,485,304.83 | 14,494,701,735.63 | 4,455,162,547.53 | (2,516,852,259.02) | 79,345,102,892.96 |
| 未分配资产 | | | | | | | 4,340,906,808.62 |
| 资产总额 | | | | | | | 83,686,009,701.58 |
| 板块负债 | 16,528,770,223.28 | 2,298,016,424.84 | 2,575,468,382.70 | - | 515,898,411.75 | (9,713,156,896.82) | 12,204,996,545.75 |
| 未分配负债 | | | | | | | 25,496,731,342.88 |
| 负债总额 | | | | | | | 37,701,727,888.63 |
| 其他披露 | | | | | | | |
| 折旧及摊销 | 1,223,707,910.67 | 205,708,686.42 | 268,789,614.95 | - | 29,931,070.93 | - | 1,728,137,282.97 |
| 于联营合营企业之投资 | 2,638,022,090.94 | 550,026,683.55 | 1,615,641,579.48 | 14,494,701,735.63 | 3,011,077,318.78 | - | 22,309,469,408.38 |
| 资本开支* | <u>3,482,640,648.29</u> | <u>210,747,191.24</u> | <u>833,715,912.14</u> | <u>-</u> | <u>101,844,048.81</u> | <u>-</u> | <u>4,628,947,800.48</u> |

*分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用及研发费用。

*资本开支包括本年直接外购固定资产、无形资产、本年新增在建工程、长期待摊费用和开发支出。

十四、其他重要事项（续）

1. 分部报告（续）

其他信息

产品和劳务信息

地理信息

对外交易收入

| | 2021年度 | 2020年度 |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 中国大陆 | 25,406,077,421.37 | 22,118,678,922.12 |
| 其他国家或地区 | <u>13,599,009,181.04</u> | <u>8,188,302,342.05</u> |
| | <u>39,005,086,602.41</u> | <u>30,306,981,264.17</u> |

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

| | 2021年度 | 2020年度 |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 中国大陆 | 50,377,792,503.81 | 45,541,737,741.84 |
| 其他国家或地区 | <u>10,763,767,469.10</u> | <u>11,163,880,826.23</u> |
| | <u>61,141,559,972.91</u> | <u>56,705,618,568.07</u> |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括非流动资产中的金融资产和递延所得税资产。

十四、其他重要事项（续）

2. 租赁

(1) 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为一至五年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2021年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币37,106,992.33元，参见附注五、46。

| | 2021年 | 2020年 |
|------|----------------------|----------------------|
| 租赁收入 | <u>37,106,992.33</u> | <u>35,318,762.22</u> |

重大经营租赁：根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内（含1年） | 23,695,367.79 | 35,103,251.68 |
| 1年至2年（含2年） | 11,455,053.18 | 27,794,535.76 |
| 2年至3年（含3年） | 3,155,019.22 | 8,544,230.38 |
| 3年以上 | <u>41,888,904.11</u> | <u>34,219.05</u> |
| | <u>80,194,344.30</u> | <u>71,476,236.87</u> |

(2) 作为承租人

| | 2021年 | 2020年 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 租赁负债利息费用 | 27,835,683.51 | 29,823,897.11 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 56,779,643.48 | 27,531,074.37 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | - | 610,419.95 |
| 与租赁相关的总现金流出 | <u>213,008,462.92</u> | <u>222,773,511.76</u> |

3. 比较数据

如附注三、34所述，由于运输费用列示调整，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已经过重分类并重述，以符合本年度的列报和会计处理要求。

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2021年 | 2020年 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行存款 | 768,036,013.63 | 48,610,650.37 |
| 其他货币资金 | <u>-</u> | <u>296,000,000.00</u> |
| | <u>768,036,013.63</u> | <u>344,610,650.37</u> |

于2021年12月31日，本公司无受限银行存款（2020年12月31日：人民币296,000,000.00元，主要为保证金）。

于2021年12月31日，本公司无存放于境外的货币资金（2020年12月31日：无）。

于2021年12月31日，本公司存款期为3个月至1年的定期存款折合人民币690,500,000.00元（2020年12月31日：无）。

本公司银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至1年，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款

| | 2021年 | 2020年 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 应收股利 | 182,342,267.01 | 250,508,466.60 |
| 其他应收款 | <u>6,461,550,291.25</u> | <u>4,356,675,189.98</u> |
| | <u>6,643,892,558.26</u> | <u>4,607,183,656.58</u> |

应收股利

| | 2021年 | 2020年 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 湖南洞庭药业股份有限公司 | 142,984,246.93 | 142,984,246.93 |
| 北京金象复星医药股份有限公司 | 19,678,020.08 | 19,533,042.29 |
| 江苏万邦生化医药集团有限责任公司 | 19,680,000.00 | 19,680,000.00 |
| 上海复星化工医药创业投资有限公司 | <u>-</u> | <u>68,311,177.38</u> |
| | <u>182,342,267.01</u> | <u>250,508,466.60</u> |

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下

| | 2021年 | 2020年 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 6,461,522,998.18 | 4,356,647,896.91 |
| 3年以上 | <u>123,844.39</u> | <u>123,844.39</u> |
| | 6,461,646,842.57 | 4,356,771,741.30 |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>96,551.32</u> | <u>96,551.32</u> |
| | <u>6,461,550,291.25</u> | <u>4,356,675,189.98</u> |

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2021年

| | 第一阶段 未来12个月 预期信用损失 | 第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (单项评估) | 第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期) | 合计 |
|----------------|--------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------|
| 2021年1月1日余额 | 96,551.32 | - | - | 96,551.32 |
| 2021年1月1日余额在本年 | | | | |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | - | - | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本年计提 | - | - | - | - |
| 本年转回 | - | - | - | - |
| 本年核销 | - | - | - | - |
| | <u>96,551.32</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>96,551.32</u> |

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：（续）

2020年

| | 第一阶段 未来12个月 预期信用损失 | 第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (单项评估) | 第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期) | 合计 |
|----------------|--------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------|
| 2020年1月1日余额 | 96,551.32 | - | - | 96,551.32 |
| 2020年1月1日余额在本年 | | | | |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | - | - | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本年计提 | - | - | - | - |
| 本年转回 | - | - | - | - |
| 本年核销 | - | - | - | - |
| | <u>96,551.32</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>96,551.32</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下：

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年收回或转回 | 本年核销 | 年末余额 |
|-------|-----------|------|---------|------|-----------|
| 2021年 | 96,551.32 | - | - | - | 96,551.32 |
| 2020年 | 96,551.32 | - | - | - | 96,551.32 |

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2021年12月31日，本项目中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的其他应收款（2020年12月31日：无）。

于2021年12月31日，本公司无作为金融资产转移终止确认的其他应收款（2020年12月31日：无）。

于2021年12月31日，本项目中应收关联方余额为人民币6,134,591,876.81元，均为应收子公司往来款（2020年12月31日：人民币4,356,497,896.91元）。

于2021年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 余额合计数的比例 |
|-----|--------|-------------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 子公司 | 4,173,330,941.54 | 一年以内 | 64.59% |
| 第二名 | 子公司 | 762,099,301.69 | 一年以内 | 11.79% |
| 第三名 | 子公司 | 322,175,241.51 | 一年以内 | 4.99% |
| 第四名 | 非关联方 | 319,220,000.00 | 一年以内 | 4.94% |
| 第五名 | 子公司 | <u>258,618,411.81</u> | 一年以内 | <u>4.00%</u> |
| | | <u>5,835,443,896.55</u> | | <u>90.31%</u> |

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2020年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|-----|--------|-------------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 子公司 | 2,758,385,527.50 | 一年以内 | 63.31% |
| 第二名 | 子公司 | 602,999,301.69 | 一年以内 | 13.84% |
| 第三名 | 子公司 | 352,151,288.59 | 一年以内 | 8.08% |
| 第四名 | 子公司 | 170,333,238.97 | 一年以内 | 3.91% |
| 第五名 | 子公司 | <u>167,264,269.48</u> | 一年以内 | <u>3.84%</u> |
| | | <u>4,051,133,626.23</u> | | <u>92.98%</u> |

3. 一年内到期的非流动资产

| | 2021年 | 2020年 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 委托贷款 | <u>2,938,030,000.00</u> | <u>1,687,000,000.00</u> |

于2021年12月31日，一年内到期的非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款将于一年内到期。

4. 其他流动资产

| | 2021年 | 2020年 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 委托贷款 | - | 344,490,000.00 |
| 应收利息 | <u>373,967,911.98</u> | <u>450,384,452.79</u> |
| | <u>373,967,911.98</u> | <u>794,874,452.79</u> |

于2020年12月31日，其他流动资产中的委托贷款为本公司发放给子公司的一年以内借款。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2021年度

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

5. 长期股权投资

2021年

| | 年初余额 | 本年变动 | | | | | | | 年末余额 | 年末减值准备 | |
|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 成本法转权益法 | | | 划分为持有待售资产 |
| 权益法： | | | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 国药产业投资有限公司 | 14,121,312,875.29 | - | - | 1,914,027,288.69 | (214,971.39) | (18,108,636.72) | (534,100,000.00) | - | - | 15,482,916,555.87 | - |
| 天津药业集团有限公司 | 1,133,085,992.47 | - | - | 31,221,453.59 | 66,119,969.86 | 28,306,022.40 | - | - | (419,577,812.77) | 839,155,625.55 | - |
| Nature's Sunshine Products, Inc. | 222,069,866.78 | - | - | 20,242,979.70 | (262,725.51) | 1,216,479.54 | - | - | - | 243,266,600.51 | - |
| 国药控股医疗投资管理有限公司 | 455,908,136.62 | - | - | 1,188,679.92 | - | - | - | - | - | 457,096,816.54 | - |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 | 410,644,218.86 | - | - | 22,500,462.34 | (666,105.03) | - | (30,000,000.00) | - | - | 402,478,576.17 | - |
| 亚能生物 | - | - | - | 53,831,006.64 | - | - | (59,992,800.00) | 110,313,606.13 | - | 104,151,812.77 | - |
| 其他 | 987,820,513.08 | - | - | 108,207,661.85 | 297,098.81 | - | (5,931,399.67) | - | - | 1,090,393,874.07 | 361,955,644.25 |
| 成本法： | | | | | | | | | | | |
| 对子公司投资 | | | | | | | | | | | |
| 产业发展 | 2,260,798,747.79 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,260,798,747.79 | - |
| 复星实业 | 3,863,523,551.77 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,863,523,551.77 | - |
| 复星诊断科技（上海）有限公司 | 109,256,606.00 | 150,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 259,256,606.00 | - |
| 上海复星化工医药创业投资有限公司 | 120,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 120,000,000.00 | - |
| 复星健康 | 3,640,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,640,000,000.00 | - |
| 江苏万邦 | 180,000,000.00 | - | (180,000,000.00) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上海复拓生物科技发展有限公司 | 252,253,103.28 | 73,322,138.91 | - | - | - | - | - | - | - | 325,575,242.19 | - |
| Fosun pharma USA Inc. | 320,776,483.74 | - | - | - | - | - | - | - | - | 320,776,483.74 | - |
| 洞庭药业 | 334,594,134.51 | 88,799,665.00 | - | - | - | - | - | - | - | 423,393,799.51 | - |
| 亚能生物 | 53,040,000.00 | - | (30,717,819.77) | - | - | - | (22,322,180.23) | - | - | - | - |
| 其他 | 135,557,174.19 | 77,290,000.00 | (69,298,642.65) | - | - | - | - | - | - | 143,548,531.54 | - |
| | <u>28,600,641,404.38</u> | <u>389,411,803.91</u> | <u>(280,016,462.42)</u> | <u>2,151,219,532.73</u> | <u>65,273,266.74</u> | <u>11,413,865.22</u> | <u>(630,024,199.67)</u> | <u>87,991,425.90</u> | <u>(419,577,812.77)</u> | <u>29,976,332,824.02</u> | <u>361,955,644.25</u> |

2021年度，本公司计提长期股权投资减值准备人民币167,250,312.74元。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

5. 长期股权投资（续）

2020年

| | 年初余额 | 本年变动 | | | | | | | 年末余额 | 年末减值准备 | |
|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------|------|--------------------------|-----------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 成本法转权益法 | | | 划分为持有待售资产 |
| 权益法： | | | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 国药产业投资有限公司 | 12,516,722,034.87 | - | - | 1,779,579,126.76 | 3,698,578.99 | 286,274,134.67 | (464,961,000.00) | - | - | 14,121,312,875.29 | - |
| 天津药业集团有限公司 | 1,001,457,418.89 | - | - | 24,182,760.33 | 107,445,813.25 | - | - | - | - | 1,133,085,992.47 | - |
| Nature's Sunshine Products, Inc. | 203,882,298.72 | - | - | 16,906,553.83 | 1,281,014.23 | - | - | - | - | 222,069,866.78 | - |
| 国药控股医疗投资管理有限公司 | 464,020,704.12 | - | - | (8,112,567.50) | - | - | - | - | - | 455,908,136.62 | - |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 | 421,457,268.41 | - | - | 34,403,968.72 | (1,217,018.27) | - | (44,000,000.00) | - | - | 410,644,218.86 | - |
| 其他 | 995,199,031.61 | - | - | (4,588,946.73) | (3,911,067.38) | 8,735,321.29 | (7,613,825.71) | - | - | 987,820,513.08 | 194,705,331.51 |
| 成本法： | | | | | | | | | | | |
| 对子公司投资 | | | | | | | | | | | |
| 产业发展 | 2,260,798,747.79 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,260,798,747.79 | - |
| 复星实业 | 3,773,402,043.99 | 90,121,507.78 | - | - | - | - | - | - | - | 3,863,523,551.77 | - |
| 复星诊断科技（上海）有限公司 | 162,296,606.00 | - | (53,040,000.00) | - | - | - | - | - | - | 109,256,606.00 | - |
| 上海复星化工医药创业投资有限公司 | 120,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 120,000,000.00 | - |
| 复星健康 | 3,440,000,000.00 | 200,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 3,640,000,000.00 | - |
| 江苏万邦 | 180,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 180,000,000.00 | - |
| 上海复拓生物科技发展有限公司 | 252,253,103.28 | - | - | - | - | - | - | - | - | 252,253,103.28 | - |
| Fosun pharma USA Inc. | 265,214,483.74 | 55,562,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 320,776,483.74 | - |
| 洞庭药业 | 334,594,134.51 | - | - | - | - | - | - | - | - | 334,594,134.51 | - |
| 其他 | 76,677,174.19 | 111,920,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 188,597,174.19 | - |
| | <u>26,467,975,050.12</u> | <u>457,603,507.78</u> | <u>(53,040,000.00)</u> | <u>1,842,370,895.41</u> | <u>107,297,320.82</u> | <u>295,009,455.96</u> | <u>(516,574,825.71)</u> | - | - | <u>28,600,641,404.38</u> | <u>194,705,331.51</u> |

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 其他非流动金融资产

| | 2021年 | 2020年 |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 | <u>66,942,097.48</u> | <u>151,914,039.20</u> |

7. 其他非流动资产

| | 2021年 | 2020年 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 委托贷款 | <u>4,791,720,146.05</u> | <u>6,723,401,060.57</u> |

于2021年12月31日和2020年12月31日，其他非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款。

8. 一年内到期的非流动负债

| | 2021年 | 2020年 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 820,193,250.00 | 34,681,025.04 |
| 一年内到期的应付债券 | <u>1,438,038,096.51</u> | <u>5,470,537,016.35</u> |
| | <u>2,258,231,346.51</u> | <u>5,505,218,041.39</u> |

9. 长期借款

| | 2021年 | 2020年 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | <u>2,802,000,000.00</u> | <u>1,533,550,250.00</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

9. 长期借款（续）

于2021年12月31日，长期借款明细如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2021年12月31日 本币 |
|---------|------------|------------|-----|-----------|-------------------|
| 中信银行 | 2020/08/31 | 2023/08/31 | 人民币 | 3.00 | 298,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2021/03/23 | 2023/03/22 | 人民币 | 3.80 | 200,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2021/04/09 | 2023/04/08 | 人民币 | 3.80 | 200,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2021/08/09 | 2024/07/22 | 人民币 | 3.80 | 400,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2021/07/26 | 2024/07/22 | 人民币 | 3.80 | 300,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2021/12/17 | 2024/07/22 | 人民币 | 3.80 | 80,000,000.00 |
| 韩国产业银行 | 2021/06/17 | 2023/11/12 | 人民币 | 3.90 | 5,000,000.00 |
| 韩国产业银行 | 2021/05/21 | 2024/05/21 | 人民币 | 3.90 | 120,000,000.00 |
| 韩国产业银行 | 2021/05/24 | 2024/05/21 | 人民币 | 3.90 | 112,000,000.00 |
| 韩国产业银行 | 2021/06/17 | 2024/05/21 | 人民币 | 3.90 | 208,000,000.00 |
| 国家开发银行 | 2020/11/25 | 2023/11/24 | 人民币 | 3.73 | 460,000,000.00 |
| 国家开发银行 | 2021/02/26 | 2024/02/26 | 人民币 | 3.65 | 95,000,000.00 |
| 国家开发银行 | 2021/04/25 | 2024/04/24 | 人民币 | 3.54 | 100,000,000.00 |
| 国家开发银行 | 2021/11/30 | 2024/11/30 | 人民币 | 3.60 | 124,000,000.00 |
| 中国银行 | 2021/12/27 | 2024/12/27 | 人民币 | 3.30 | 100,000,000.00 |
| | | | | | 2,802,000,000.00 |

于2020年12月31日，长期借款明细如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2020年12月31日 本币 |
|----------|------------|------------|-----|-----------|-------------------|
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/03/2022 | 人民币 | 2.65 | 14,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 18/09/2022 | 人民币 | 2.65 | 12,740,000.00 |
| 中国进出口银行 | 29/06/2020 | 28/06/2022 | 人民币 | 2.98 | 50,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 02/07/2020 | 01/07/2022 | 人民币 | 2.98 | 150,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 02/07/2020 | 01/07/2022 | 人民币 | 2.98 | 100,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 20/07/2020 | 28/06/2022 | 人民币 | 2.98 | 300,000,000.00 |
| 中国国家开发银行 | 25/11/2020 | 24/11/2023 | 人民币 | 3.73 | 460,000,000.00 |
| 中信银行 | 31/08/2020 | 31/08/2023 | 人民币 | 3.00 | 300,000,000.00 |
| 比利时联合银行 | 07/04/2020 | 07/04/2022 | 人民币 | 2.00 | 146,810,250.00 |
| | | | | | 1,533,550,250.00 |

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年度

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

10. 营业收入及成本

| | 2021年 | 2020年 |
|------|----------------------|----------------------|
| 其他业务 | <u>11,233,581.88</u> | <u>40,947,814.50</u> |

营业收入列示如下：

| | 2021年 | 2020年 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 咨询费和技术服务收入 | <u>11,233,581.88</u> | <u>40,947,814.50</u> |

11. 投资收益

| | 2021年度 | 2020年度 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 190,307,200.00 | 103,075,150.15 |
| 处置其他非流动金融资产取得的 投资损失 | (989,585.47) | (164,407.39) |
| 丧失控制权处置子公司投资损益 | 1,812,863,537.64 | - |
| 权益法核算的长期股权投资 产生的收益 | <u>2,151,219,532.73</u> | <u>1,842,370,895.41</u> |
| | <u>4,153,400,684.90</u> | <u>1,945,281,638.17</u> |

上海复星医药（集团）股份有限公司
补充资料
2021年度

人民币元

1、 非经常性损益明细表

| | 2021年金额 |
|---|-------------------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 2,182,147,130.09 |
| 计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 35,504,611.11 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 332,729,921.98 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | (259,897,620.76) |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | <u>(674,720,277.86)</u> |
| 所得税影响数 | <u>(333,022,807.07)</u> |
| 少数股东权益影响数（税后） | <u>175,232,357.78</u> |
| | <u>1,457,973,315.27</u> |

1、非经常性损益明细表（续）

重大非经常性损益项目注释：

(1) 非流动资产处置损益

本公司处置子公司亚能生物股权、子公司复星实业处置联营公司微医控股有限公司部分股权、子公司Fosun Pharmaceutical AG处置联营公司EOS Imaging股权、子公司上海复星平耀投资管理有限公司出售联营公司重庆普施康科技发展有限公司股权、子公司复星健康及禅诚医院共同处置佛山禅曦股权及其他非流动资产处置净损益等。

(2) 计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，从而未作为非经常性损益的项目按类别逐项披露如下：

| | 2021年金额 | 认定为经常性损益原因 |
|-------------------|-----------------------|------------|
| 创新能力、扶持项目、环保等财政补助 | 218,190,681.24 | 符合经常性损益的标准 |
| 科研项目、技术改造等科技专项补助 | 62,457,014.18 | 符合经常性损益的标准 |
| 先征后返的增值税 | <u>11,678,423.27</u> | 符合经常性损益的标准 |
| 合计： | <u>292,326,118.69</u> | |

1、 非经常性损益明细表（续）

重大非经常性损益项目注释：（续）

（2）（续）具体说明如下：

上述政府补助与注册于上海市、重庆市、广西省、江苏省等地的数家子公司的正常经营业务（包括产品销售与开发，产业投资等）密切相关。

同时上述政府补助有国家发改委发布的《企业技术中心创新能力专项项目的复函》、国家发改委与工业和信息化部发布的《关于下达重点产业振兴和技术改造新增中央预算内投资计划的通知》、广西壮族自治区财政厅与工业和信息化部发布的《关于下达企业技术改造资金项目计划的通知》、当地政府部门签订的招商引资税收返还合同书等作为政策依据，符合国家政策规定；

该项政策有效期长达数年，多年来相关子公司均符合该项政策并获得相应的补贴收入，因此不属于性质特殊或偶发性的事项，不将其列报为非经常性损益不会影响报表使用者对本集团经营业绩和盈利能力的正常判断。

因此基于上述考虑，本集团未将上述补贴收入列报为非经常性损益项目。

(3) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益主要为：

本集团本期所持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债的公允价值变动。

(4) 其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系与公司主营业务无直接关系及由于偶发性原因所导致的长期股权投资损失等。

上海复星医药（集团）股份有限公司
补充资料（续）
2021年度

人民币元

2、 净资产收益率和每股收益

2021年度

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 12.39 | 1.85 | 1.85 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 8.58 | 1.28 | 1.28 |

2020年度

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 10.84 | 1.43 | 1.43 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 8.04 | 1.06 | 1.06 |

3、中国与香港财务报告准则编报差异调节表

按中国企业会计准则编制的财务报表与按香港财务报告准则编制的合并财务报表的主要差异如下：

归属于母公司股东的净利润

| | 2021年度 | 2020年度 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 按中国企业会计准则 | 4,735,269,690.83 | 3,662,812,937.98 |
| 股权分置流通权差异 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 按香港财务报告准则 | <u>4,735,269,690.83</u> | <u>3,662,812,937.98</u> |

归属于母公司股东的净资产

| | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 按中国企业会计准则 | 39,191,949,140.14 | 36,995,533,131.22 |
| 股权分置流通权差异 | <u>(56,887,027.61)</u> | <u>(56,887,027.61)</u> |
| 按香港财务报告准则 | <u>39,135,062,112.53</u> | <u>36,938,646,103.61</u> |

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

上述股权分置流通权的成本实质是中国上市公司的非流通股股东为了获得上市流通权而无偿给予流通股股东的补偿对价，在中国企业会计准则下，该对价确认为资产，而在香港财务报告准则下于成本发生时直接计入了费用，从而导致了两个准则报表的差异。

董事长：吴以芳

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 22 日

修订信息

适用 不适用