



### 合并资产负债表

		2020年6月30日			
		期末余额	年初余额	项目	期末余额
行次				行次	
流动资产:				流动负债:	
货币资金	1	—	555,234,372.57	短期借款	74
△银行存款	2	261,577,921.82	—	△向中央银行借款	75
△结算备付金	3	—	—	△拆入资金	76
△拆出资金	4	—	—	△交易性金融负债	77
△交易性金融资产	5	—	—	△衍生金融负债	78
△应收款项投资	6	—	—	△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79
衍生金融资产	7	—	—	衍生金融负债	80
应收票据	8	—	—	应付票据	81
应收账款	9	—	—	应付账款	82
△应收账款融资	10	—	—	预收款项	83
预付款项	11	200,000.00	—	△合同负债	84
△应收保费	12	—	—	△卖出回购金融资产款	85
△应收分保账款	13	—	—	△吸收存款及同业存放	86
△应收分保合同准备金	14	—	—	△代理买卖证券款	87
其他应收款	15	—	—	应付职工薪酬	88
△买入返售金融资产	16	—	—	其中：应付工资	89
存货	17	—	—	应付福利费	90
其中：原材料	18	—	—	应付福利费	91
#其中有商品(产成品)	19	—	—	#其中：职工奖励及福利基金	92
△合同资产	20	—	—	应交税费	93
持有待售资产	21	—	—	其中：应交税金	94
一年内到期的非流动资产	22	781,716,219.36	290,500,000.00	其他应付款	95
其他流动资产	23	—	—	△应付手续费及佣金	96
流动资产合计	24	1,043,494,141.18	845,734,372.57	△应付分保账款	97
非流动资产:	25	—	—	持有待售负债	98
△股权投资和债权	26	—	—	一年内到期的非流动负债	99
△债权投资	27	—	—	其他流动负债	100
△可供出售金融资产	28	20,963,802,020.15	23,798,409,319.44	流动负债合计	101
△其他债权投资	29	—	—	非流动负债:	102
持有至到期投资	30	—	—	△保险合同准备金	103
长期应收款	31	—	—	长期借款	104
长期股权投资	32	—	—	应付债券	105
△长期权益工具投资	33	—	—	其中：普通股	106
△其他非流动金融资产	34	—	—	永续债	107
投资性房地产	35	—	—	△租赁负债	108
固定资产	36	793,059.46	858,717.89	长期应付款	109
在建工程	37	—	—	长期应付款项	110
生产性生物资产	38	—	—	应付职工薪酬	111
油气资产	39	—	—	递延收益	112
△使用权资产	40	—	—	递延所得税负债	113
无形资产	41	—	—	其他非流动负债	114
开发支出	42	—	—	其中：特准储备基金	115
商誉	43	—	—	非流动负债合计	116
长期投资费用	44	—	—	负债合计	117
长期应付款	45	113,362,263.07	113,362,263.07	所有者权益(或股东权益):	118
△应付利息	46	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	实收资本(或股本)	119
其他非流动负债	47	—	—	国家资本	120
其中：精准备货物	48	22,067,957,342.68	24,912,630,300.40	国有法人资本	121
非流动资产合计	49	—	—	集体资本	122
50	—	—	民营资本	123	
51	—	—	外商资本	124	
52	—	—	#减：已归还投资	125	
53	—	—	实收资本(或股本)净额	126	
54	—	—	其他权益工具	127	
55	—	—	其中：优先股	128	
56	—	—	永续债	129	
57	—	—	资本公积	130	
58	—	—	减：库存股	131	
59	—	—	其他综合收益	132	
60	—	—	其中：外币报表折算差额	133	
61	—	—	盈余公积	134	
62	—	—	其中：法定公积金	135	
63	—	—	盈余公积	136	
64	—	—	一般风险准备	137	
65	—	—	其中：法定公积金	138	
66	—	—	企业发展基金	139	
67	—	—	利润归还投资	140	
68	—	—	△一般风险准备	141	
69	—	—	未分配利润	142	
70	—	—	自属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	143	
71	—	—	*少数股东权益	144	
72	—	—	所有者权益(或股东权益)合计	145	
资产总计	73	23,111,451,483.86	25,758,364,672.97	负债和所有者权益(或股东权益)总计	146

注: 表中带\*科目为合并会计报表专用; 加△借估项目为金融类企业专用; 带#为外商投资企业专用; 加#为执行纳入新金融工具准则企业适用。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

-1-

会计机构负责人:

### 合并利润表

编制单位：上海国泰资本管理有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	1		943,396.23	(二) 按经营持续性分类	44	—	—
其中：营业收入	2		943,396.23	持续经营净利润	45	105,698,629.92	553,333,180.16
△利息收入	3			终止经营净利润	46		
△已赚保费	4			<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	47	-2,061,806,403.93	2,174,585,031.59
△手续费及佣金收入	5			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-2,061,806,403.93	2,174,585,031.59
<b>二、营业总成本</b>	6	42,832,424.26	15,079,460.22	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	—	—
其中：营业成本	7			1. 重新计量设定受益计划变动额	50		
△利息支出	8			2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
△手续费及佣金支出	9			☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	52		
△退保金	10			☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	53		
△赔付支出净额	11			5. 其他	54		
△提取保险责任准备金净额	12			(二) 将重分类进损益的其他综合收益	55	-2,061,806,403.93	2,174,585,031.59
△保单红利支出	13			1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56		
△分保费用	14			☆2. 其他债权投资公允价值变动	57		
税金及附加	15	477,201.00	46,933.00	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-2,061,806,403.93	2,174,585,031.59
销售费用	16			☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
管理费用	17	6,137,380.34	5,846,269.70	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
研发费用	18			☆6. 其他债权投资信用减值准备	61		
财务费用	19	36,217,842.92	9,186,257.52	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
其中：利息费用	20	38,148,232.62	9,680,109.73	8. 外币财务报表折算差额	63		
利息收入	21	1,956,978.63	502,228.63	9. 其他	64		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
其他	23			<b>七、综合收益总额</b>	66	-1,956,107,774.01	2,727,918,211.75
加： 其他收益	24			归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-1,956,107,756.18	2,727,918,211.75
投资收益（损失以“-”号填列）	25	146,083,941.40	563,775,601.90	*归属于少数股东的综合收益总额	68	-17.83	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			<b>八、每股收益：</b>	69	—	—
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			基本每股收益	70		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			稀释每股收益	71		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			<b>补充资料一：(由市国资监管的金融企业按审计后的数据填报)</b>	72	—	—
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			营业收入	73		
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			加：△利息收入	74		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			△已赚保费	75		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			△手续费及佣金净收入	76		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	34	103,251,517.14	549,639,537.91	减：△利息支出	77		
加： 营业外收入	35	2,634,575.59	4,200,000.00	加：△公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	78		
其中：政府补助	36	2,600,000.00	4,200,000.00	△投资收益（损失以“-”号填列）	79		
减： 营业外支出	37	50,000.00	—	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	80		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	38	105,836,092.73	553,839,537.91	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	81		
减： 所得税费用	39	137,462.81	506,357.75	△其它业务收入	82		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	40	105,698,629.92	553,333,180.16				
(一) 按所有权归属分类	41	—	—				
归属于母公司所有者的净利润	42	105,698,647.75	553,333,180.16				
*少数股东损益	43	-17.83					

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△括号项目为金融类企业专用；加六为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并现金流量表

项 目	行次	本期金额	上期金额	2020年1-6月		本期金额	上期金额
				项 目	行次		
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>							
销售商品、提供劳务收到的现金	2		943,396.23	取得投资收益收到的现金	31	146,083,941.40	563,775,601.90
处置可供出售金融资产净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32		
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34		
△收到原保险合同保费取得的现金	6			<b>投资活动现金流入小计</b>	35	2,925,816,033.28	2,291,510,537.13
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	35,398.23	
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	3,175,416,217.20	2,905,744,234.63
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			△质押贷款净增加额	38		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40		
△回购业务资金净增加额	12			<b>投资活动现金流出小计</b>	41	3,175,451,615.43	2,905,744,234.63
△代理买卖证券收到的现金净额	13			<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	42	-249,635,582.15	-614,233,697.50
收到的税费返还	14			吸收投资收到的现金	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	8,430,809.10	4,702,228.63	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
<b>经营活动现金流入小计</b>	16	8,430,809.10	5,645,624.86	取得借款收到的现金	46		1,436,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	200,000.00	150,022.30	△发行债券收到的现金	47	797,840,000.00	
处置可供出售金融资产净减少额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	48		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			<b>筹资活动现金流入小计</b>	49	797,840,000.00	1,436,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	50	800,346,745.76	430,951,643.39
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	17,470,053.38	9,680,109.73
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	53		
支付给职工及为职工支付的现金	24	8,431,222.49	8,286,514.21	<b>筹资活动现金流出小计</b>	54	817,816,799.14	440,631,753.12
支付的各项税费	25	21,928,284.31	22,295,122.54	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	55	-19,976,799.14	995,368,246.88
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,915,371.76	3,171,762.98	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	56		
<b>经营活动现金流出小计</b>	27	32,474,878.56	33,903,422.03	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	57	-293,656,450.75	352,876,752.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	28	-24,044,069.46	-28,257,797.17	加：期初现金及现金等价物余额	58	555,234,372.57	204,188,590.02
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	29	—	—	<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	59	261,577,921.82	557,065,342.23
收回投资收到的现金	30	2,779,732,091.88	1,727,734,935.23				

注：加△括号项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：上海吉田物业管理有限公司

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	本期金额										少数股东权益	所有者权益合计		
		年初本公司所有者权益			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润				
		实收资本（或股本）	资本公积	其他权益工具											
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	-	-	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
加：会计政策变更	2												-		
前期差错更正	3												-		
其他	4												-		
二、本年年初余额	5	1,000,000,000.00	-	-	-	-	13,658,624,385.88	-	1,259,629,780.12	-	3,203,075,341.11	19,121,329,507.11	-		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105,698,647.75	-1,956,107,756.18	-17,83		
(一)综合收益总额	7										105,698,647.75	-1,956,107,756.18	-17,83		
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.所有者投入资本	9											-	-		
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-	-		
4.其他	12											-	-		
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备	14											-	-		
2.使用专项储备	15											-	-		
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	17											-	-		
其中：法定公积金	18											-	-		
任意公积金	19											-	-		
##盈余公积金	20											-	-		
##企业发展基金	21											-	-		
##利润转让投资	22											-	-		
2.提取一般风险准备	23											-	-		
3.对所有者的（或股东）的分配	24											-	-		
4.其他	25											-	-		
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）	27											-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											-	-		
3.盈余公积弥补亏损	29											-	-		
4.设定受益计划变动导致的净资产变动额	30											-	-		
5.其他综合收益结转留存收益	31											-	-		
6.其他	32											-	-		
四、本年年末余额	33	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	11,596,817,581.95	-	1,259,629,780.12	-	3,306,773,988.86	17,165,221,750.93		
												-17,83	17,165,221,733.10		

注：加粗带体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加\*为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

金额单位：元

行次	实收资本(或股本)	中国光大银行股份有限公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计				
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备						
		优先股	永续债	其他						13	14					
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	10,648,971,753.67	-	1,097,699,808.97	-	1,793,052,346.50	14,539,723,909.14				
加：会计政策变更	2											-				
前期差错更正	3											-				
其他	4											-				
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	10,648,971,753.67	-	1,097,699,808.97	-	1,793,052,346.50	14,539,723,909.14				
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	3,009,652,632.21	-	161,929,971.15	-	1,410,022,994.61	4,581,605,597.97				
(一)综合收益总额	7						3,009,652,632.21				1,619,299,711.52	4,628,952,343.73				
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.所有者投入资本	9										-	-				
2.其他权益性工具持有者投入资本	10										-	-				
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										-	-				
4.其他	12										-	-				
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.提取专项储备	14										-	-				
2.使用专项储备	15										-	-				
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	161,929,971.15	-	-209,276,716.91	-47,346,745.76				
1.提取盈余公积	17								161,929,971.15	-	-161,929,971.15	-				
其中：法定公积金	18								161,929,971.15	-	-161,929,971.15	-				
任意公积金	19									-	-	-				
#储备基金	20									-	-	-				
#企业发展基金	21									-	-	-				
#利润归还投资	22									-	-	-				
2.提取一般风险准备	23									-	-	-				
3.对所有者(或股东)的分配	24									-47,346,745.76	-47,346,745.76	-47,346,745.76				
4.其他	25									-	-	-				
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.资本公积转增资本(或股本)	27									-	-	-				
2.盈余公积转增资本(或股本)	28									-	-	-				
3.盈余公积弥补亏损	29									-	-	-				
4.法定盈余公积转增资本	30									-	-	-				
5.其他综合收益结转留存收益	31									-	-	-				
6.其他	32									-	-	-				
四、本年年末余额	33	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	13,658,624,385.88	-	1,259,629,780.12	-	3,203,075,341.11	19,121,329,507.11	-	19,121,329,507.11

注：加粗字体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加\$为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2020年6月30日			金额单位: 元		
项 目	期初余额	年初余额	项 目	期初余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			<b>流动负债:</b>		
货币资金	260,995,753.23	555,234,372.57	短期借款	74	—
△结算备付金			△向中央银行借款	75	483,000,000.00
△拆出资金			△拆入资金	76	
△交易性金融资产			△交易性金融负债	77	
△应收票据及应收账款			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78	
△应收款项融资			衍生金融负债	79	
△应收票据			应付账款	80	
△应收账款			应付职工薪酬	81	
△合同应收款			应付账款	82	
△预付款项			预收款项	83	
△应收保费			△合同负债	84	
△应收分保账款			△卖出回购金融资产	85	
△应收分保合同准备金			△吸收存款及同业存放	86	
其他应收款			△代理买卖金融资产	87	
△买入返售金融资产			△代理承销证券	88	
存货			应付职工薪酬	89	468,218.82
其中：原材料			其中：应付工资	90	468,218.82
库存商品(产成品)			应付福利费	91	
△合同资产			#其中：职工薪酬及福利基金	92	
持有待售资产			应交税费	93	923,414.02
一年内到期的非流动资产			其中：应交税金	94	923,414.02
其他流动资产	781,716,219.36	290,500,000.00	其他应付款	95	27,672,113.80
<b>流动资产合计</b>	1,042,711,972.59	845,734,372.57	△应付手续费及佣金	96	
<b>非流动资产:</b>			△应付分保账款	97	
△发放贷款和垫款			持有待售负债	98	
△债权投资			一年内到期的非流动负债	99	
可供出售金融资产	20,887,707,484.10	23,798,409,319.44	其他流动负债	100	800,000,000.00
△其他债权投资			<b>流动负债合计</b>	101	512,063,746.64
持有至到期投资			<b>非流动负债:</b>	102	—
长期应收款			△保险合同准备金	103	
长期股权投资	66,894,536.05		长期借款	104	
△其他权益工具投资			应付债券	105	1,596,344,375.46
△长期应收款			其中：应付股利	106	798,078,672.05
△长期股权投资			应付利息	107	
△其他权益工具投资			应付股利	108	
△长期非流动金融资产			△长期应付账款	109	
投资性房地产			长期应付职工薪酬	110	
固定资产	793,059.46	858,717.89	预计负债	111	
在建工程			递延收益	112	
生产性生物资产			递延所得税负债	113	3,837,821,628.66
油气资产			其他非流动负债	114	4,525,090,429.98
△使用权资产			其中：特准储备基金	115	
△长期股权投资			<b>非流动负债合计</b>	116	5,434,166,004.12
无形资产			<b>负债合计</b>	117	5,946,229,750.76
开发支出				118	—
商誉			<b>所有者权益(或股东权益):</b>	119	1,000,000,000.00
长期待摊费用			△实收资本(或股本)	120	1,000,000,000.00
递延所得税资产	113,362,263.07	113,362,263.07	△国家资本	121	996,000,320.00
其他非流动资产	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	△法人资本	122	3,999,680.00
其中：粘贴准备物资	47		△集体资本	123	
<b>非流动资产合计</b>	22,068,757,342.68	24,912,630,300.40	△个人资本	124	
			△外商资本	125	
			△实收资本(或股本)净额	126	1,000,000,000.00
			其他权益工具	127	
			其中：优先股	128	
			永续债	129	
			资本公积	130	
			减：库存股	131	
			其他综合收益	132	11,596,817,981.95
			其中：外币报表折算差额	133	13,658,624,385.88
			专项储备	134	
			盈余公积	135	1,259,629,780.12
			其中：法定公积金	136	1,259,629,780.12
			任意公积金	137	
			#盈余公积	138	
			#企业提取基金	139	
			#利润归还投资	140	
			<b>一般风险准备</b>	141	
			未分配利润	142	3,308,791,802.44
			<b>归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计</b>	143	17,165,239,564.51
			*少数股东权益	144	
			<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>	145	17,165,239,564.51
			<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>	146	23,111,469,315.27
<b>资产总计</b>	23,111,469,315.27	25,758,364,672.57			25,758,364,672.57

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；带△指体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；带☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

(杨刚)

主管会计工作负责人：

-6-

会计机构负责人：

孙娟

## 母公司利润表

金额单位：元

编制单位：上海上投资产管理有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	1	-	943,396.23	(二) 按经营持续性分类	44	—	—
其中：营业收入	2		943,396.23	持续经营净利润	45	105,716,461.33	553,333,180.16
△利息收入	3			终止经营净利润	46		
△已赚保费	4			<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	47	-2,061,806,403.93	2,174,585,031.59
△手续费及佣金收入	5			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-2,061,806,403.93	2,174,585,031.59
<b>二、营业总成本</b>	6	42,814,592.85	15,079,460.22	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	—	—
其中：营业成本	7			1. 重新计量设定受益计划变动额	50		
△利息支出	8			2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
△手续费及佣金支出	9			☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	52		
△退保金	10			☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	53		
△赔付支出净额	11			5. 其他	54		
△提取保险责任准备金净额	12			(二) 将重分类进损益的其他综合收益	55	-2,061,806,403.93	2,174,585,031.59
△保单红利支出	13			1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56		
△分保费用	14			☆2. 其他债权投资公允价值变动	57		
税金及附加	15	460,677.40	46,933.00	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-2,061,806,403.93	2,174,585,031.59
销售费用	16			☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
管理费用	17	6,106,356.59	5,846,269.70	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
研发费用	18			☆6. 其他债权投资信用减值准备	61		
财务费用	19	36,247,558.86	9,186,257.52	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
其中：利息费用	20	38,148,232.62	9,680,109.73	8. 外币财务报表折算差额	63		
利息收入	21	1,926,775.56	502,228.63	9. 其他	64		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
其他	23			<b>七、综合收益总额</b>	66	-1,956,089,942.60	2,727,918,211.75
加：其他收益	24			归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-1,956,089,942.60	2,727,918,211.75
投资收益（损失以“-”号填列）	25	146,083,941.40	563,775,601.90	*归属于少数股东的综合收益总额	68	—	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			<b>八、每股收益：</b>	69	—	—
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			基本每股收益	70		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			稀释每股收益	71		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			<b>补充资料一：(由市国资监管的金融企业按审计后的数据填报)</b>	72	—	—
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			营业收入	73		
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			加：△利息收入	74		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			△已赚保费	75		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			△手续费及佣金净收入	76		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	34	103,269,348.55	549,639,537.91	减：△利息支出	77		
加：营业外收入	35	2,634,575.59	4,200,000.00	加：△公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	78		
其中：政府补助	36	2,600,000.00	4,200,000.00	△投资收益（损失以“-”号填列）	79		
减：营业外支出	37	50,000.00	—	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	80		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	38	105,853,924.14	553,839,537.91	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	81		
减：所得税费用	39	137,462.81	506,357.75	△其它业务收入	82		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	40	105,716,461.33	553,333,180.16				
(一) 按所有权归属分类	41	—	—				
归属于母公司所有者的净利润	42	105,716,461.33	553,333,180.16				
*少数股东损益	43						

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△替体项目为金融类企业专用；加六为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：上海上国投资管理有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				取得投资收益收到的现金	31	146,083,941.40	563,775,601.90
销售商品、提供劳务收到的现金	2		943,396.23	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32		-
△应收款项类投资减少额	3			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		-
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34		-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			<b>投资活动现金流入小计</b>	35	2,925,816,033.28	2,291,510,537.13
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	35,398.23	-
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	3,176,216,217.20	2,905,744,234.63
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			支付其他与投资活动有关的现金	40		-
△拆入资金净增加额	11			<b>投资活动现金流出小计</b>	41	3,176,251,615.43	2,905,744,234.63
△回购业务资金净增加额	12			<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	42	-250,435,582.15	-614,233,697.50
△代理买卖证券收到的现金净额	13			<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	43	—	—
收到的税费返还	14			吸收投资收到的现金	44		-
收到其他与经营活动有关的现金	15	8,430,809.10	4,702,228.63	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		-
<b>经营活动现金流入小计</b>	16	8,430,809.10	5,645,624.86	取得借款收到的现金	46		1,436,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17		150,022.30	△发行债券收到的现金	47	797,840,000.00	-
△应收款项类投资增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	48		-
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			<b>筹资活动现金流入小计</b>	49	797,840,000.00	1,436,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	50	800,346,745.76	430,951,643.39
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	17,470,053.38	9,680,109.73
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		-
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	53		-
支付给职工及为职工支付的现金	24	8,431,222.49	8,286,514.21	<b>筹资活动现金流出小计</b>	54	817,816,799.14	440,631,753.12
支付的各项税费	25	21,911,760.71	22,295,122.54	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	55	-19,976,799.14	995,368,246.88
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,914,063.95	3,171,762.98	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	56		-
<b>经营活动现金流出小计</b>	27	32,257,047.15	33,903,422.03	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	57	-294,238,619.34	352,876,752.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	28	-23,826,238.05	-28,257,797.17	加：期初现金及现金等价物余额	58	555,234,372.57	204,188,590.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	29	—	—	<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	59	260,995,753.23	557,065,342.23
收回投资收到的现金	30	2,779,732,091.88	1,727,734,935.23				

注：加△括体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

(胡晓军)

主管会计工作负责人：

(尹海明)

会计机构负责人：

(孙娟)



所有者权益变动表

项 目	行次	2019年度金额												少数股东权益	所有者权益合计		
		山西华阳公司所有者权益															
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计							
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00					10,648,971,753.67		1,097,699,808.97		1,793,052,346.50		14,539,723,909.14		14,539,723,909.14		
加：会计政策变更	2														-		
前期差错更正	3														-		
其他	4														-		
二、本年年初余额	5	1,000,000,000.00		-	-	-	10,648,971,753.67	-	1,097,699,808.97	-	1,793,052,346.50		14,539,723,909.14	-	14,539,723,909.14		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	3,009,652,632.21	-	161,929,971.15	-	1,410,022,994.61	4,581,665,597.97	-	4,581,665,597.97			
(一)综合收益总额	7						3,009,652,632.21				1,619,299,711.52	4,628,952,343.73		4,628,952,343.73			
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1.所有者投入资本	9													-	-		
2.其他权益工具持有者投入资本	10													-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													-	-		
4.其他	12													-	-		
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备	14													-	-		
2.使用专项储备	15													-	-		
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	161,929,971.15	-	-161,929,971.15	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	17								161,929,971.15		-161,929,971.15			-	-		
其中：法定公积金	18								161,929,971.15		-161,929,971.15			-	-		
任意公积金	19													-	-		
储备基金	20													-	-		
企业发展基金	21													-	-		
利得和损失调整	22													-	-		
2.提取 财务风险准备	23													-	-		
3.对所有者(或股东)的分配	24													-	-		
4.其他	25													-	-		
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本(或股本)	27													-	-		
2.盈余公积转增资本(或股本)	28													-	-		
3.盈余公积弥补亏损	29													-	-		
4.设定受益计划变动导致的留存收益	30													-	-		
5.其他综合收益结转留存收益	31													-	-		
6.其他	32													-	-		
四、本年末余额	33	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	13,658,624,385.88	-	1,259,629,780.12	-	3,203,075,341.11	19,121,329,507.11	-	19,121,329,507.11		

注：加粗字体项目为金融类企业专用，加粗为外商投资企业专用，加会为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

(李海刚)

总会计师工作负责人：

郭晓明

会计机构负责人：

刘娟



## 所有者权益变动表

2020年1-6月

金额单位：元

项 目	行号	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计		
		实收资本(或股本)			其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	13,658,624,385.88	-	1,259,629,780.12	-	3,203,075,341.11	19,121,329,507.11	-	19,121,329,507.11
加：会计政策变更	2														-	
前期差错更正	3														-	
其他	4														-	
二、本年年初余额	5	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	13,658,624,385.88	-	1,259,629,780.12	-	3,203,075,341.11	19,121,329,507.11	-	19,121,329,507.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-2,061,806,403.93	-	-	-	105,716,461.33	-1,956,089,942.60	-	-1,956,089,942.60
(一)综合收益总额	7								-2,061,806,403.93				105,716,461.33	-1,956,089,942.60	-	-1,956,089,942.60
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本	9														-	
2.其他权益工具持有者投入资本	10														-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														-	
4.其他	12														-	
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	14														-	
2.使用专项储备	15														-	
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	17														-	
其中：法定公积金	18														-	
任意公积金	19														-	
储备基金	20														-	
企业发展基金	21														-	
#利润归还投资	22														-	
2.提取一般风险准备	23														-	
3.对所有者（或股东）的分配	24														-	
4.其他	25														-	
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	27														-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														-	
3.盈余公积弥补亏损	29														-	
4.设定受益计划变动导致的转换留存收益	30														-	
5.其他综合收益结转留存收益	31														-	
6.其他	32														-	
四、本年末余额	33	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	11,596,817,981.95	-	1,259,629,780.12	-	3,308,791,892.44	17,165,239,564.51	-	17,165,239,564.51

注：加粗细体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加\*为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(胡锐)

胡锐

张海

# 上海上国投资管理有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)



## 一、企业的基本情况

上海上国投资管理有限公司（以下简称本公司或公司）是由上海国际信托有限公司（以下简称上海信托）承继式分立而新设的公司；根据2014年8月6日的《上海国际信托有限公司分立协议》，上海国际信托有限公司将信托业务和非信托业务分立，将非信托业务相关的资产、负债和所有者权益设立新公司上海上国投资管理有限公司，上述分立事项经中国银监会2015年2月3日银监复〔2015〕83号《中国银监会关于上海国际信托有限公司非信托资产分立的批复》批准，同时经上海银监局2015年2月16日沪银监复〔2015〕111号《上海银监局关于同意上海国际信托有限公司变更注册资本的批复》批准。

上海上国投资管理有限公司是2015年3月11日成立的有限责任公司，并取得由上海市工商行政管理局颁发统一社会信用代码9131000033232831XD的企业法人营业执照。

本公司初始注册资本为人民币5000万元，经2017年第二次股东会议决议于2017年6月27日通过关于公司以未分配利润转增资本的方案的决议，全体股东同意按比例增资，以未分配利润转增注册资本方式将公司注册资本从人民币5000万元增至人民币10亿元。

目前本公司的统一社会信用代码为9131000033232831XD。注册地址：上海市黄浦区九江路111号201室，法定代表人：陈志刚，注册资本：10亿元。

公司经营范围：资产管理，实业投资，企业管理咨询，财务咨询。**【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】**

本公司的母公司为上海国际集团有限公司，所属的集团总部（最终母公司）也为上海国际集团有限公司。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### (一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### (四) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (五) 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

##### 1. 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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2. 非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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。

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处

置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

##### 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之

和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等有关规定进行后续计量，详见四、（九）“长期股权投资”或四、（七）“金融工具”。

### （七）金融工具

#### 1. 金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其

他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发现减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

## (八) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、电子设备和办公设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产

计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	5.00	2.375
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四(八)“资产减值”。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### 5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、保费或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (九) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十) 资产减值

对于长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

## 3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十二) 应付债券

本公司所发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或者折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债或权益成分进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成分的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成分初始确认金额后的金额确定权益成分的初始确认金额。

## (十三) 收入

收入确认的相关的经济利益很可能流入本公司，且有关收入的金额能够被可靠地计量时进行确认。根据收入的性质，具体的确认准则如下：

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额

能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司劳务交易的完工进度选用以下方法确定：A.已完工作的测量；B.已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；C.已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生成本能够可靠地计量。

如果在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。具体确认方法如下：①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；③与租赁相关的收入确认原则详见附注四、（十六）。

## （十四）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，

则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

## 2. 政府补助的确认时点

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### (十六) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

##### 1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。 初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的 初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分 期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际 发生时计入当期损益。

#### (十七) 公允价值计量

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

本公司以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先

使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

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

## 五、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税收入按 6% 的税率计算销项税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴	25%

## 六、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日，“上期”指 2019 年 1-6 月，“本期”指 2020 年 1-6 月。

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
银行存款	258,072,041.54	555,170,671.17
其他货币资金	3,505,880.28	63,701.40
合 计	261,577,921.82	555,234,372.57

上海上国投资管理有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年6月30日

## (二) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	200,000.00	100.00		
合 计	200,000.00	100.00		

### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海朴晔投资管理中心（有限合伙）	200,000.00	100.00
合 计	200,000.00	100.00

## (三) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
理财产品	150,000,000.00	230,000,000.00
信托产品	631,216,219.36	60,000,000.00
资管产品	500,000.00	500,000.00
合 计	781,716,219.36	290,500,000.00

## (四) 可供出售金融资产

### 1. 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,248,931,844.80		1,248,931,844.80
可供出售权益工具	18,650,051,927.46		18,650,051,927.46
其中：按公允价值计量的	16,664,155,680.72		16,664,155,680.72
按成本计量的	1,985,896,246.74		1,985,896,246.74
其他	1,054,818,247.89		1,054,818,247.89
合 计	20,953,802,020.15		20,953,802,020.15

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	2,038,353,103.90		2,038,353,103.90
可供出售权益工具	21,153,184,647.61		21,153,184,647.61
其中：按公允价值计量的	19,233,382,936.92		19,233,382,936.92

上海上国投资管理有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年6月30日

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	1,919,801,710.69		1,919,801,710.69
其他	606,871,567.93		606,871,567.93
合 计	23,798,409,319.44		23,798,409,319.44

2. 截止 2020 年 6 月 30 日，期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,055,013,013.65	1,129,788,000.00		2,184,801,013.65
公允价值	16,384,155,683.52	1,151,931,844.80		17,536,087,528.32
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	15,329,142,669.87	22,143,844.80		15,351,286,514.67

截止 2019 年 12 月 31 日，期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,297,717,320.90	1,776,657,000.00		3,074,374,320.90
公允价值	19,233,382,936.92	1,941,353,103.90		21,174,736,040.82
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	17,935,665,616.02	164,696,103.90		18,100,361,719.92

(五) 固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	793,059.46	858,717.89
合 计	793,059.46	858,717.89

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	515,370.30	543,873.72		485,247.42	1,544,491.44
2. 本期增加金额				35,398.23	35,398.23
(1) 购置				35,398.23	35,398.23
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	515,370.30	543,873.72		520,645.65	1,579,889.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	141,554.10	254,777.02		289,442.43	685,773.55
2. 本期增加金额	6,120.00	51,628.04		47,976.95	105,724.99
(1) 计提	6,120.00	51,628.04		47,976.95	105,724.99
3. 本期减少金额	4,668.33				

上海上国投资管理有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年6月30日

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
(1) 其他	4,668.33				4,668.33
4. 期末余额	143,005.77	306,405.06		337,419.38	786,830.21
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、期初账面价值	373,816.20	289,096.70		195,804.99	858,717.89
期末账面价值	372,364.53	237,468.66		183,226.27	793,059.46

#### (六) 递延所得税资产、递延所得税负债

##### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产:	113,362,263.07	453,449,052.28	113,362,263.07	453,449,052.28
可供出售金融资产账面价值与计税基础之间的差额	113,362,263.07	453,449,052.28	113,362,263.07	453,449,052.28
二、递延所得税负债:	3,837,821,628.66	15,351,286,514.67	4,525,090,429.98	18,100,361,719.92
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	3,837,821,628.66	15,351,286,514.67	4,525,090,429.98	18,100,361,719.92

#### (七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
非公开发行次级债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

#### (八) 短期借款

##### 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	483,000,000.00	483,346,745.76
合 计	483,000,000.00	483,346,745.76

#### (九) 应付职工薪酬

##### 1.应付职工薪酬列示

上海上国投资管理有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年6月30日

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	5,730,981.97	3,348,237.88	8,611,001.03	468,218.82
二、离职后福利-设定提存计划		771,603.10	771,603.10	
合计	5,730,981.97	4,119,840.98	9,382,604.13	468,218.82

### 2. 短期职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,730,981.97	2,415,265.66	7,678,028.81	468,218.82
二、职工福利费		313,203.83	313,203.83	
三、社会保险费		256,015.90	256,015.90	
其中：医疗保险费		224,792.00	224,792.00	
工伤保险费		7,558.50	7,558.50	
生育保险费		23,665.40	23,665.40	
四、住房公积金		213,700.00	213,700.00	
五、工会经费和职工教育经费		150,052.49	150,052.49	
合计	5,730,981.97	3,348,237.88	8,611,001.03	468,218.82

### 3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、基本养老保险		472,257.90	472,257.90	
二、失业保险费		14,760.20	14,760.20	
三、企业年金缴费		284,585.00	284,585.00	
合计		771,603.10	771,603.10	

### (十) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	787,340.30	255,339.34
企业所得税		17,317,546.69
个人所得税	41,833.79	38,915.85
城市维护建设税	54,973.29	17,733.23
教育费附加	23,559.98	12,666.59
地方教育费附加	15,706.66	
合计	923,414.02	17,642,201.70

### (十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	25,594,520.55	4,916,341.31

上海上国投资产管理有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年6月30日

项目	期末余额	年初余额
应付利息	25,594,520.55	4,916,341.31
其他应付款项	2,077,593.25	2,229,793.09
合计	27,672,113.80	7,146,134.40

### 1. 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	25,594,520.55	3,280,000.00
短期借款应付利息		1,636,341.31
合计	25,594,520.55	4,916,341.31

### 2. 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
土地补偿款	1,920,000.00	1,920,000.00
职工薪酬	126,708.15	258,218.48
代扣三险一金	30,885.10	51,574.61
合计	2,077,593.25	2,229,793.09

#### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
土地补偿款	1,920,000.00	原上海信托分立承继的商非土地征地款
合计	1,920,000.00	

### (十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
卖出回购金融资产款		800,000,000.00
合计		800,000,000.00

### (十三) 应付债券

#### 1. 应付债券

项目	期末余额	年初余额
公司债-19 上国投	798,260,388.85	798,078,672.05
公司债-20 上国投	798,083,986.61	
合计	1,596,344,375.46	798,078,672.05

#### 2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
19 上国投	800,000,000.00	2019/11/27	5年	800,000,000.00	798,260,388.85	798,078,672.05
20 上国投	800,000,000.00	2020/3/6	5年	800,000,000.00	798,083,986.61	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
合计	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00	1,596,344,375.46	798,078,672.05

#### (十四) 实收资本

投资者名称	期末余额	年初余额
上海国际集团有限公司	663,330,720.00	663,330,720.00
上海久事(集团)有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
申能股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
上海汽车集团股份投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海锦江国际投资管理有限公司	13,334,640.00	13,334,640.00
上海石化城市建设综合开发公司	13,332,680.00	13,332,680.00
国网英大国际控股集团有限公司	6,667,320.00	6,667,320.00
中国东方航空股份有限公司	6,667,320.00	6,667,320.00
上海新黄浦实业集团股份有限公司	6,667,320.00	6,667,320.00
上海地产(集团)有限公司	6,667,320.00	6,667,320.00
双钱轮胎集团有限公司	5,333,320.00	5,333,320.00
上海爱建集团股份有限公司	3,999,680.00	3,999,680.00
上海百联集团股份有限公司	3,999,680.00	3,999,680.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

#### (十五) 其他综合收益

项 目	2020年1-6月发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
可供出售金融资产公允价值变动损益	-2,749,075,205.25	-687,268,801.32	-2,061,806,403.93
其他综合收益合计	-2,749,075,205.25	-687,268,801.32	-2,061,806,403.93

项 目	2019年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,012,870,176.28	1,003,217,544.07	3,009,652,632.21
其他综合收益合计	4,012,870,176.28	1,003,217,544.07	3,009,652,632.21

#### 2. 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	权益法下可转损益的其他综合收益	可供出售金融资产公允价值变动损益	小计
期初余额	83,353,095.94	13,575,271,289.94	13,658,624,385.88
增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,061,806,403.93	-2,061,806,403.93
期末余额	83,353,095.94	11,513,464,886.01	11,596,817,981.95

**(十六) 盈余公积**

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	390,121,775.15			390,121,775.15
任意盈余公积	869,508,004.97			869,508,004.97
合 计	1,259,629,780.12			1,259,629,780.12

**(十七) 未分配利润**

项 目	期末余额	年初余额
本期年初余额	3,203,075,341.11	1,793,052,346.50
本期增加额	105,698,647.75	1,619,299,711.52
其中：本期净利润转入	105,698,647.75	1,619,299,711.52
本期减少额		209,276,716.91
其中：本期提取盈余公积数		161,929,971.15
本期分配现金股利数		47,346,745.76
本期期末余额	3,308,773,988.86	3,203,075,341.11

**(十八) 营业收入、营业成本**

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
二、其他业务小计			943,396.23	
合 计			943,396.23	

**(十九) 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,168,459.34	3,274,649.02
租赁费	1,843,682.63	1,624,808.95
聘请中介机构费	581,358.52	418,396.22
机动车费	8,259.52	18,527.00
差旅费	34,884.74	43,768.03
折旧费	101,056.66	111,511.98
办公费	111,567.69	85,493.18
邮电通信费	51,821.43	36,103.96
业务活动费	58,182.48	50,622.79
装修改造费		44,671.37
修理费	3,955.75	
其他	174,151.58	137,717.20
合 计	6,137,380.34	5,846,269.70

**(二十) 财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	38,148,232.62	9,680,109.73
减：利息收入	1,956,978.63	502,228.63
手续费	26,588.93	8,376.42
合 计	36,217,842.92	9,186,257.52

**(二十一) 投资收益**

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	64,191,584.34	
可供出售金融资产等取得的投资收益	71,902,124.52	554,872,695.21
持有其他流动资产取得的投资收益	9,990,232.54	8,902,906.69
合 计	146,083,941.40	563,775,601.90

**(二十二) 营业外收入**

项 目	本期金额		上期金额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	2,600,000.00	2,600,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00
其他	34,575.59	34,575.59		
合 计	2,634,575.59	2,634,575.59	4,200,000.00	4,200,000.00

**政府补助明细**

项 目	本期金额	上期金额
产业扶持资金	2,600,000.00	4,200,000.00
合 计	2,600,000.00	4,200,000.00

**(二十三) 营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额
对外捐赠支出	50,000.00	
合 计	50,000.00	

**(二十四) 所得税费用**

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	137,462.81	506,357.75
合 计	137,462.81	506,357.75

**(二十五) 现金流量表**

**1. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	

项 目	本期金额
净利润	105,698,647.75
加：固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,724.99
财务费用（收益以“-”号填列）	38,118,029.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,083,941.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,000.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,682,530.35
经营活动产生的现金流量净额	-24,044,069.46
2.现金及现金等价物净变动情况：	
现金的期末余额	261,577,921.82
减：现金的年初余额	555,234,372.57
现金及现金等价物净增加额	261,577,921.82

## 2. 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	261,577,921.82	555,234,372.57
其中：可随时用于支付的银行存款	258,072,041.54	555,170,671.17
可随时用于支付的其他货币资金	3,505,880.28	63,701.40
二、期末现金及现金等价物余额	261,577,921.82	555,234,372.57

## 七、或有事项

截至2020年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海国际集团有限公司	上海市静安区威海路511号	以金融为主、非金融为辅的投资、资本运作与资产管理，金融研究，社会经济咨询	105,588.40	66.33	66.33

### (二) 本企业的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)
嘉兴汲盈股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省嘉兴市南湖区南江路1856号基金小镇1号楼145室-71	商务服务业	10000万元人民币	99.90%

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海国际集团大厦有限公司	受同一最终控制方控制

除上述外，上海国际集团有限公司控制、共同控制及重大影响的其他关联方均为本公司的关联方。

(四) 关联交易情况

1. 定价政策

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
上海国际集团大厦有限公司	本公司	租赁	参照市场价格

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	2020年1-6月 租赁金额
上海国际集团大厦有限公司	上海上国投资产管理有限公司	1,649,830.62

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 投资收益

类 别	本期金额	上期金额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	64,191,584.34	
可供出售金融资产等取得的投资收益	71,902,124.52	554,872,695.21
持有其他流动资产取得的投资收益	9,990,232.54	8,902,906.69
合计	146,083,941.40	563,775,601.90

上海上国投资产管理有限公司

二〇二〇年八月二十一日

