

上海上国投资资产管理有限公司

审 计 报 告

大信审字[2021]第 4-00113 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2021]第 4-00113 号

上海上国投资资产管理有限公司：

一、 审计意见

我们审计了上海上国投资资产管理有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的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，我们独立于贵公司，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、 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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(此页无正文，为大信审字[2021]第 4-00113 号审计报告之签章页)

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十六日

合并资产负债表

编制单位：上海上固房屋资产管理股份有限公司 2020年12月31日 金额单位：元 币种：人民币

项目	行次	期末余额	期初余额	行次	期末余额	期初余额
流动资产	1			流动资产	75	
货币资金	2	448,027,461.11	555,234,372.57	76	482,000,000.00	483,346,745.76
△应收款项类投资	3	-	-	77	-	-
△拆出资金	4	-	-	78	-	-
△交易性金融资产	5	-	-	79	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-	80	-	-
衍生金融资产	7	-	-	81	-	-
应收票据	8	-	-	82	-	-
应收账款	9	-	-	83	-	-
△应收款项融资	10	-	-	84	-	-
预付款项	11	-	-	85	-	-
△应收保费	12	-	-	86	-	-
△应收分保账款	13	-	-	87	-	-
△应收分保合同准备金	14	-	-	88	-	-
其他应收款	15	24,729,178.08	-	89	-	-
其中：应收股利	16	-	-	90	8,395,252.41	5,730,981.97
△买入返售金融资产	17	-	-	91	8,354,791.52	5,730,981.97
存货	18	-	-	92	-	-
其中：原材料	19	-	-	93	-	-
库存商品(产成品)	20	-	-	94	31,400,887.75	17,642,201.70
合同资产	21	-	-	95	31,341,077.94	17,629,535.11
持有待售资产	22	-	-	96	26,119,229.33	7,146,134.40
一年内到期的非流动资产	23	1,000,000,000.00	290,500,000.00	97	-	-
其他流动资产	24	1,423,140,425.22	845,734,372.57	98	-	-
流动资产合计	25	2,895,897,064.41	-	99	-	-
非流动资产	26	-	-	100	-	-
△发放贷款和垫款	27	-	-	101	-	-
△债权投资	28	-	-	102	-	-
可供出售金融资产	29	19,554,984,680.37	23,798,409,319.44	103	547,915,369.49	1,313,866,063.83
△其他债权投资	30	-	-	104	-	-
持有至到期投资	31	-	-	105	-	-
长期股权投资	32	-	-	106	-	-
投资性房地产	33	-	-	107	1,596,721,684.26	798,078,672.05
△其他权益工具投资	34	-	-	108	-	-
△其他非流动金融资产	35	-	-	109	-	-
固定资产	36	-	-	110	-	-
其中：固定资产原价	37	719,481.03	858,717.89	111	-	-
累计折旧	38	1,604,334.24	1,544,431.44	112	-	-
固定资产减值准备	39	884,853.21	685,773.55	113	-	-
在建工程	40	-	-	114	-	-
生产性生物资产	41	-	-	115	3,519,991,663.50	4,525,090,429.98
油气资产	42	-	-	116	-	-
△使用权资产	43	-	-	117	-	-
无形资产	44	-	-	118	5,116,713,347.76	5,323,169,102.03
开发支出	45	-	-	119	5,664,628,717.25	6,637,035,165.86
长期待摊费用	46	-	-	120	-	-
递延所得税资产	47	-	-	121	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他非流动资产	48	-	-	122	-	-
其中：长期股权投资	49	113,362,263.07	113,362,263.07	123	996,000,320.00	996,000,320.00
其他非流动资产	50	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	124	3,999,680.00	3,999,680.00
非流动资产合计	51	19,669,066,424.47	24,912,630,300.40	125	-	-
资产总计	52	2,915,963,488.88	25,758,384,672.97	126	-	-
流动负债	53	-	-	127	-	-
短期借款	54	-	-	128	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
△应付票据	55	-	-	129	-	-
应付账款	56	-	-	130	-	-
△应付账款融资	57	-	-	131	-	-
预收款项	58	-	-	132	-	-
合同负债	59	-	-	133	-	-
应付职工薪酬	60	-	-	134	10,643,328,086.54	13,658,624,385.88
应交税费	61	-	-	135	-	-
△应付股利	62	-	-	136	-	-
其他应付款	63	-	-	137	1,367,165,008.92	1,259,629,780.12
△其他应付款融资	64	-	-	138	497,657,003.95	390,121,775.15
一年内到期的非流动负债	65	-	-	139	869,508,004.97	869,508,004.97
其他流动负债	66	-	-	140	-	-
非流动负债	67	-	-	141	-	-
长期借款	68	-	-	142	-	-
应付债券	69	-	-	143	-	-
△其他权益工具	70	-	-	144	3,879,186,612.78	3,203,075,341.11
其他非流动负债	71	-	-	145	16,889,679,708.24	19,121,329,507.11
负债合计	72	22,564,963,488.88	25,758,384,672.97	146	16,900,334,771.63	19,121,329,507.11
所有者权益	73	-	-	147	-	-
实收资本(或股本)	74	22,564,963,488.88	25,758,384,672.97	148	22,564,963,488.88	25,758,384,672.97
资本公积		-	-		-	-
盈余公积		-	-		-	-
未分配利润		-	-		-	-
所有者权益合计		-	-		-	-
负债和所有者权益总计		22,564,963,488.88	25,758,384,672.97		-	-

注：表中“资产”科目为合并资产负债表专用；“负债”科目为合并资产负债表专用；“所有者权益”科目为合并资产负债表专用；“所有者权益”科目为合并资产负债表专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：4 -

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：上海上国资产管理有限公司 2020年12月31日 币种：人民币 单位：元

行次	项目	期末余额	期初余额	行次	项目	期末余额	期初余额
1	流动资产			75	短期借款		
2	货币资金	273,110,914.27	555,234,372.57	76	△向中央银行借款	482,000,000.00	483,316,745.76
3	△应收款项类投资	-	-	77	△拆入资金	-	-
4	△拆出资金	-	-	78	△交易性金融资产	-	-
5	△交易性金融资产	-	-	79	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
6	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	80	衍生金融负债	-	-
7	衍生金融资产	-	-	81	应付账款	-	-
8	应收票据	-	-	82	应付账款	-	-
9	应收账款	-	-	83	预付款项	-	-
10	△应收款项类投资	-	-	84	△合同负债	-	-
11	预付款项	-	-	85	△卖出回购金融资产款	-	-
12	△应收分保账款	-	-	86	△吸收存款及同业存放	-	-
13	△应收分保合同准备金	-	-	87	△代理买卖证券款	-	-
14	其他应收款	14,679,218.08	-	88	△代理承销证券款	-	-
15	其中：应收股利	-	-	89	应付职工薪酬	-	-
16	其中：应付利息	-	-	90	其中：应付工资	8,395,252.41	5,730,981.97
17	△买入返售金融资产	-	-	91	其中：应付福利费	8,354,791.52	5,730,981.97
18	存货	-	-	92	其中：应付股利	-	-
19	其中：原材料	-	-	93	其中：应付利息及福利基金	-	-
20	其中：库存商品(产成品)	-	-	94	应交税费	31,400,887.75	17,602,201.70
21	合同资产	-	-	95	其中：应交税金	31,341,077.94	17,629,535.11
22	持有待售资产	-	-	96	其他应付款	26,119,229.33	7,146,134.40
23	持有待售负债	-	-	97	其中：应付股利	-	-
24	一年内到期的非流动资产	1,000,000,000.00	290,500,000.00	98	△应付利息及股息	-	-
25	其他流动资产	1,423,140,425.22	815,734,372.57	99	△应付利息及股息	-	-
26	流动资产合计	2,710,930,557.57	-	100	持有待售负债	-	-
27	非流动资产	-	-	101	一年内到期的非流动负债	-	-
28	△发放贷款和垫款	-	-	102	其他流动负债	-	-
29	可供出售金融资产	19,488,890,144.32	23,798,409,319.44	103	非流动负债合计	547,915,369.49	1,313,866,063.83
30	△其他债权投资	-	-	104	长期借款	-	-
31	△其他权益工具投资	-	-	105	△长期借款	-	-
32	持有至到期投资	-	-	106	应付债券	-	-
33	长期应收款	240,637,819.05	-	107	其中：优先股	1,596,721,684.26	798,078,672.05
34	△其他权益工具投资	-	-	108	其中：永续债	-	-
35	△其他非流动金融资产	-	-	109	△租赁负债	-	-
36	投资性房地产	-	-	110	☆租赁负债	-	-
37	固定资产	719,481,03	858,717.89	111	长期应付款	-	-
38	其中：固定资产原价	1,604,334.24	1,544,491.44	112	长期应付职工薪酬	-	-
39	累计折旧	884,853.21	685,773.55	113	预计负债	-	-
40	固定资产减值准备	-	-	114	递延收益	-	-
41	在建工程	-	-	115	递延所得税负债	3,519,991,663.50	4,525,090,429.98
42	生产性生物资产	-	-	116	其他非流动负债	-	-
43	油气资产	-	-	117	其中：特准储备基金	-	-
44	△使用权资产	-	-	118	非流动负债合计	5,116,713,347.76	5,323,169,102.03
45	无形资产	-	-	119	负债合计	5,661,628,717.26	6,637,035,165.86
46	开发支出	-	-	120	所有者权益(或股东权益)	-	-
47	商誉	-	-	121	实收资本(或股本)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
48	长期待摊费用	-	-	122	国家资本	-	-
49	递延所得税资产	113,362,263.07	113,362,263.07	123	国有法人资本	996,000,320.00	996,000,320.00
50	其他非流动资产	-	-	124	集体资本	3,999,680.00	3,999,680.00
51	其中：特准储备基金	-	-	125	民营资本	-	-
52	流动资产合计	19,843,609,707.47	24,912,630,300.40	126	外商资本	-	-
53	非流动资产合计	-	-	127	资本公积	-	-
54	其中：资本公积	-	-	128	减：库存股	-	-
55	其他综合收益	-	-	129	其他综合收益	-	-
56	其中：其他综合收益	-	-	130	其中：永续债	-	-
57	所有者权益合计	22,554,540,265.04	25,758,364,672.97	131	资本公积	-	-
58	其中：资本公积	-	-	132	减：库存股	-	-
59	其他综合收益	-	-	133	其他综合收益	-	-
60	其中：其他综合收益	-	-	134	其中：外币报表折算差额	10,643,328,086.54	13,658,624,365.88
61	留存收益	-	-	135	专项储备	-	-
62	其中：专项储备	-	-	136	留存收益	1,367,165,008.92	1,259,639,780.12
63	盈余公积	-	-	137	其中：盈余公积	497,657,003.95	380,121,775.15
64	未分配利润	-	-	138	任意盈余公积	869,508,004.97	869,508,004.97
65	△一般风险准备	-	-	139	△一般风险准备	-	-
66	△一般风险准备	-	-	140	△一般风险准备	-	-
67	△一般风险准备	-	-	141	△一般风险准备	-	-
68	△一般风险准备	-	-	142	△一般风险准备	-	-
69	△一般风险准备	-	-	143	△一般风险准备	-	-
70	△一般风险准备	-	-	144	△一般风险准备	-	-
71	△一般风险准备	-	-	145	△一般风险准备	-	-
72	△一般风险准备	-	-	146	△一般风险准备	-	-
73	△一般风险准备	-	-	147	△一般风险准备	-	-
74	△一般风险准备	-	-	148	△一般风险准备	-	-

注：表中“*”科目为合并报表专用；“*”项目为外商投资企业专用；“*”项目为金融类企业专用；“*”项目为执行新收入/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：

- 5 -

会计机构负责人：

合并利润表

金财02表
金额单位：元

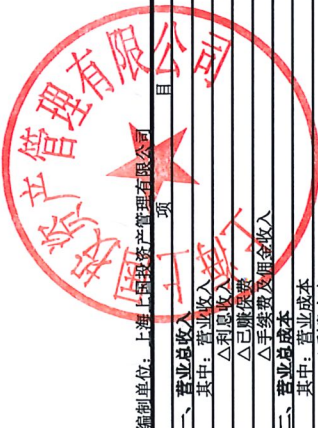
项目	行次	本期金额	上期金额	2020年度	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	-	943,396.23	943,396.23	(二) 按经营持续性分类：	44	-	-
其中：营业收入	2	-	943,396.23	943,396.23	持续经营净利润	45	1,075,118,794.86	1,619,299,711.52
△利息收入	3	-	-	-	终止经营净利润	46	-	-
△手续费及佣金收入	4	-	-	-	六、其他综合收益的税后净额	47	-3,015,296,299.34	3,009,652,632.21
△手续费及佣金收入	5	-	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-3,015,296,299.34	3,009,652,632.21
二、营业总成本	6	95,095,380.65	56,614,413.85	56,614,413.85	(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	-3,015,296,299.34	3,009,652,632.21
△保户红利支出	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	1,163,209.40	279,149.75	279,149.75	☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-	-
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	21,384,448.86	19,120,467.51	19,120,467.51	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	72,547,722.39	37,214,796.59	37,214,796.59	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	75,122,419.80	39,298,349.79	39,298,349.79	8. 外币财务报表折算差额	63	-	-
利息收入	21	2,659,715.77	2,116,246.79	2,116,246.79	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	-	-	-	七、综合收益总额	66	-1,940,177,504.48	4,628,952,343.73
加：其他收益	24	2,654,391.59	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-1,940,177,504.48	4,628,952,343.73
投资收益（损失以“-”号填列）	25	1,214,758,779.51	1,691,758,516.57	1,691,758,516.57	*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	-	-	-	八、每股收益：	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	-	-	-	补充资料：（由市区监管的金融企业按审计后的数据填报）	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	-	-	-	△手续费及佣金收入	76	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	1,122,317,790.45	1,636,087,498.95	1,636,087,498.95	减：△利息支出	77	-	-
加：营业外收入	35	-	4,200,000.00	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	-	4,200,000.00	4,200,000.00	△投资收益（损失以“-”号填列）	79	-	-
减：营业外支出	37	216,619.98	103,325.99	103,325.99	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	80	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	1,122,101,170.47	1,640,184,172.96	1,640,184,172.96	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	81	-	-
减：所得税费用	39	46,982,375.61	20,884,461.44	20,884,461.44	△其他业务收入	82	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	1,075,118,794.86	1,619,299,711.52	1,619,299,711.52	补充资料二：	83	-	-
(一) 按所有权归属分类：	41	-	-	-	☆和主业相关的投资收益	84	-	-
归属于母公司所有者的净利润	42	1,075,120,448.47	1,619,299,711.52	1,619,299,711.52	☆和主业相关的投资收益	85	-	-
*少数股东损益	43	-1,663.61	-	-	☆和主业相关的投资收益	86	-	-

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△箱体项目为金融企业专用；加☆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：



母公司利润表

编制单位：上海上恒投资管理有限公司 2020年度 金额单位：元

行次	项 目	本期金额	上期金额	行次	项 目	本期金额	上期金额
1	一、营业总收入	-	943,396.23	44	(二) 按经营持续性分类：	-	-
2	其中：营业收入	-	943,396.23	45	持续经营净利润	1,075,352,288.02	1,619,299,711.52
3	△利息收入	-	-	46	终止经营净利润	-	-
4	△已赚保费	-	-	47	六、其他综合收益的税后净额	-3,015,296,299.34	3,009,652,632.21
5	△手续费及佣金收入	-	-	48	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,015,296,299.34	3,009,652,632.21
6	二、营业总成本	94,861,887.49	56,614,413.85	49	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
7	其中：营业成本	-	-	50	1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-
8	△利息支出	-	-	51	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
9	△手续费及佣金支出	-	-	52	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-
10	△退保金	-	-	53	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-
11	△赔付支出净额	-	-	54	5. 其他	-	-
12	△提取保险责任准备金净额	-	-	55	(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,015,296,299.34	3,009,652,632.21
13	△保单红利支出	-	-	56	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
14	△分保费用	-	-	57	☆2. 其他债权投资公允价值变动	-	-
15	税金及附加	1,146,685.80	279,149.75	58	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,015,296,299.34	3,009,652,632.21
16	销售费用	-	-	59	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
17	管理费用	21,123,335.11	19,120,467.51	60	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
18	研发费用	-	-	61	☆6. 其他债权投资信用减值准备	-	-
19	财务费用	72,591,866.58	37,214,796.59	62	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
20	其中：利息费用	75,122,419.80	39,298,349.79	63	8. 外币财务报表折算差额	-	-
21	利息收入	2,614,242.86	2,116,246.79	64	9. 其他	-	-
22	汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-	-	65	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
23	其他	-	-	66	七、综合收益总额	-1,939,944,011.32	4,628,952,343.73
24	加：其他收益	2,654,391.59	-	67	归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,939,944,011.32	4,628,952,343.73
25	投资收益（损失以“-”号填列）	1,214,758,779.51	1,691,758,516.57	68	*归属于少数股东的综合收益总额	-	-
26	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	69	八、每股收益：	-	-
27	☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	70	基本每股收益	-	-
28	☆以权益成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	71	稀释每股收益	-	-
29	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	72	补充资料一：（由市区国资委监管的金融企业按审计后的数据填报）	-	-
30	☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	73	营业收入	-	-
31	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	74	加：△利息收入	-	-
32	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	75	△已赚保费	-	-
33	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	76	△手续费及佣金净收入	-	-
34	资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,122,551,283.61	1,636,087,498.95	77	减：△利息支出	-	-
35	加：营业外收入	-	4,200,000.00	78	加：△公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
36	其中：政府补助	-	4,200,000.00	79	△投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
37	减：营业外支出	216,619.98	103,325.99	80	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
38	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,122,334,663.63	1,640,184,172.96	81	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
39	减：所得税费用	46,982,375.61	20,884,461.44	82	△其它业务收入	-	-
40	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,075,352,288.02	1,619,299,711.52	83	补充资料二：	-	-
41	(一) 按所有权归属分类：	-	-	84	☆和主业相关的投资收益	-	-
42	归属于母公司所有者的净利润	1,075,352,288.02	1,619,299,711.52	85	☆主业利润	-	-
43	*少数股东损益	-	-	86		-	-

注：表中带*科目为合并报表专用；加△指项目为金融企业专用；加☆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：

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

合并现金流量表

编制单位：上海上国投资资产管理股份有限公司 2020年度 金额单位：元

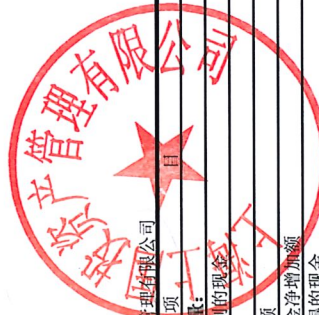
行次	项目	本期金额	上期金额	行次	项目	本期金额	上期金额
1	一、经营活动产生的现金流量：			30	收回投资收到的现金	1,682,901,198.42	1,167,278,785.60
2	销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,000,000.00	31	取得投资收益收到的现金	1,214,758,779.51	1,693,034,011.41
3	△应收款项类投资减少额	-	-	32	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
4	△向中央银行借款净增加额	-	-	33	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
5	△向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	34	收到其他与投资活动有关的现金	-	-
6	△收到原保险合同保费取得的现金	-	-	35	投资活动现金流入小计	2,897,659,977.93	2,860,312,797.01
7	△收到再保业务现金净额	-	-	36	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,842.80	-
8	△保户储金及投资款净增加额	-	-	37	投资支付的现金	2,684,432,645.37	4,040,308,533.25
9	△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	-	-	38	△质押贷款净增加额	-	-
10	△收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	39	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
11	△拆入资金净增加额	-	-	40	支付其他与投资活动有关的现金	-	-
12	△回购业务资金净增加额	-	-	41	投资活动现金流出小计	2,684,492,488.17	4,040,308,533.25
13	△代理买卖证券收到的现金净额	-	-	42	投资活动产生的现金流量净额	213,167,489.76	-1,179,995,736.24
14	收到的税费返还	-	-	43	三、筹资活动产生的现金流量：		
15	收到其他与经营活动有关的现金	13,090,281.01	6,316,246.79	44	吸收投资收到的现金	10,656,717.00	-
16	经营现金流入小计	13,090,281.01	7,316,246.79	45	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,656,717.00	-
17	△购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	46	取得借款收到的现金	487,000,000.00	3,119,346,745.76
18	△应付款项类投资增加额	-	-	47	收到其他与筹资活动有关的现金	797,840,000.00	797,920,000.00
19	△存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	48	筹资活动现金流入小计	1,295,496,717.00	3,917,266,745.76
20	△支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	49	偿还债务支付的现金	1,288,346,745.76	2,266,951,643.39
21	△拆出资金净增加额	-	-	50	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	347,625,598.94	81,687,818.04
22	△支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	51	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
23	△支付保单红利的现金	-	-	52	支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
24	支付给职工及为职工支付的现金	13,390,194.07	11,971,733.92	53	筹资活动现金流出小计	1,635,972,344.70	2,348,639,461.43
25	支付的各项税费	43,334,061.55	25,712,967.48	54	筹资活动产生的现金流量净额	-340,475,627.70	1,568,627,284.33
26	支付其他与经营活动有关的现金	28,185,393.89	7,217,310.93	55	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
27	经营活动现金流出小计	84,909,649.51	44,902,012.33	56	五、现金及现金等价物净增加额	-199,127,506.44	351,045,782.55
28	经营活动产生的现金流量净额	-71,819,368.50	-37,585,765.54	57	加：期初现金及现金等价物余额	555,234,372.57	204,188,590.02
29	六、期末现金及现金等价物余额			58		356,106,866.13	555,234,372.57

注：加△指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：



母公司现金流量表

编制单位：上海上国投资资产管理股份有限公司 2020年度 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
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	收回投资收到的现金	30	1,616,006,862.37	1,167,278,785.60
销售商品、提供劳务收到的现金	2	—	1,000,000.00	取得投资收益收到的现金	31	1,214,758,779.51	1,693,034,011.41
△应收款项类投资减少额	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	—	—	投资活动现金流入小计	35	2,830,765,441.88	2,860,312,797.01
△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	59,842.80	—
△保户储金及投资款净增加额	8	—	—	投资支付的现金	37	2,700,160,797.34	4,040,308,533.25
△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	—	—	投资活动现金流出小计	41	2,700,220,640.14	4,040,308,533.25
△代理买卖证券收到的现金净额	13	—	—	投资活动产生的现金流量净额	42	130,544,801.74	-1,179,995,736.24
收到的税费返还	14	—	—	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	13,044,808.10	6,316,246.79	吸收投资收到的现金	44	—	—
经营活动现金流入小计	16	13,044,808.10	7,316,246.79	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	—	—
购买商品、接受劳务支付的现金	17	—	—	取得借款收到的现金	46	487,000,000.00	3,119,346,745.76
△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	47	797,840,000.00	797,920,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	—	—	筹资活动现金流入小计	48	1,284,840,000.00	3,917,266,745.76
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	—	—	偿还债务支付的现金	49	1,288,346,745.76	2,266,951,643.39
△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	50	347,625,598.94	81,687,818.04
△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	51	—	—
△支付保单红利的现金	23	—	—	支付其他与筹资活动有关的现金	52	—	—
支付给职工及为职工支付的现金	24	13,390,194.07	11,971,733.92	筹资活动现金流出小计	53	1,635,972,344.70	2,348,639,461.43
支付的各项税费	25	43,317,537.95	25,712,967.48	筹资活动产生的现金流量净额	54	-351,132,344.70	1,568,627,284.33
支付其他与经营活动有关的现金	26	17,872,991.42	7,217,310.93	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	—	—
经营活动现金流出小计	27	74,580,723.44	44,902,012.33	五、现金及现金等价物净增加额	56	-282,123,458.30	351,045,782.55
经营活动产生的现金流量净额	28	-61,535,915.34	-37,585,765.54	加：期初现金及现金等价物余额	57	555,234,372.57	204,188,590.02
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	273,110,914.27	555,234,372.57

注：加△指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：

(Signature)

合并所有者权益变动表

金额单位：元

2020年

2020年度															大华金鼎									
归属于母公司所有者权益															少数股东权益									
实收资本(或股本)															其他综合收益									
资本公积															盈余公积									
减：库存股															未分配利润									
其他权益工具															小计									
优先股															其他权益工具									
永续债															其他权益工具									
其他															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具															其他权益工具									
其他权益工具																								

注：盈余公积项目为金融企业专用，加列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

项 目	行次	2020年度										上年金额				所有者权益合计
		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	少数股东权益	所有者权益合计				
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00					1,097,699,808.97		1,793,052,346.50	14,539,723,909.14		14,539,723,909.14				28
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年末余额	5	1,000,000,000.00					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															
(一)综合收益总额	7						161,929,971.15		1,410,022,994.61	4,581,605,597.97		4,581,605,597.97				
(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						161,929,971.15		-209,276,716.91	-47,346,745.76		-47,346,745.76				
其中：法定盈余公积	18						161,929,971.15		-161,929,971.15							
任意盈余公积	19															
盈余公积	20															
企业未分配利润	21															
净利润归还投资	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.设定受益计划变动额结转留存收益	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				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2020年

编制单位：上海国盛资产管理股份有限公司

项目	行次	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
		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	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	-	-	13,658,624,985.88	-	1,259,629,780.12	-	3,203,075,341.11	-	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、本年年末余额	5	1,000,000,000.00	-	-	13,658,624,985.88	-	1,259,629,780.12	-	3,203,075,341.11	-	3,203,075,341.11	19,121,329,507.11	-	19,121,329,507.11
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-3,015,296,299.34	-	107,535,228.80	-	676,343,111.22	-	676,343,111.22	-2,231,417,959.32	-	-2,231,417,959.32
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-3,015,296,299.34	-	-	-	1,075,352,288.02	-	1,075,352,288.02	-1,939,944,011.32	-	-1,939,944,011.32
(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	-	-	-	-	-	-	-	-399,093,176.80	-	-399,093,176.80	-291,473,948.00	-	-291,473,948.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-107,535,228.80	-	-107,535,228.80	-	-	-
其中：法定盈余公积	18	-	-	-	-	-	-	-	-107,535,228.80	-	-107,535,228.80	-	-	-
任意盈余公积	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
专项储备	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-291,473,948.00	-	-291,473,948.00	-291,473,948.00	-	-291,473,948.00
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.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	1,000,000,000.00	-	-	10,643,328,686.54	-	1,367,165,008.92	-	3,879,418,452.33	-	3,879,418,452.33	16,889,911,547.79	-	16,889,911,547.79

注：如本报告项目为金融企业专用，如为外商投资企业专用，如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：

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海上投资产管理有限公司 2020年度 上年金额 金额单位：元

项目	行次	归属于母公司所有者权益					资本公积	减：库存股	专项储备		盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	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	其他综合收益	专项储备	其他			其他综合收益	专项储备						
		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00						10,648,971,753.67		1,097,699,808.97			1,793,652,346.50	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、本年年末余额	5	1,000,000,000.00						10,648,971,753.67		1,097,699,808.97			1,793,652,346.50	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	4,581,605,597.97		4,581,605,597.97
(一)综合收益总额	7							3,009,652,632.21					1,619,399,711.52	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															
1.提取盈余公积	17									161,929,971.15			-209,276,716.91	-47,346,745.76		-47,346,745.76
其中：法定公积金	18									161,929,971.15			-161,929,971.15			
任意公积金	19									161,929,971.15						
盈余公积	20															
企业发展基金	21															
利润分配	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.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
4.5.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：如公附项目为金融企业专用，如为外商投资企业专用，如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：

(Signature)

(Signature)

(Signature)

上海上国投资产管理有限公司 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

上海上国投资产管理有限公司（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产管理有限公司，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。

上海上国投资产管理有限公司是 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。

本公司财务报表业经本公司股东会于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

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 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度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变回报,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,处置日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下单独列示。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》等相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）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本企业对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本企业对于单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方及保证金组合	与本企业存在关联关系以及保证金性质的应收款项
账龄组合	对于单项金额重大、单项金额不重大但单项计提坏账准备和关联方及保证金组合外的应收款项

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估认定。

组合	计提方法
关联方及保证金组合	单独测试，无特别风险不计提
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0.00	0.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法

本企业对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值的，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(九) 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、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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。

(十) 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。

(十一) 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。

（十二）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。

（十三）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。

(十四) 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的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）。

（十五）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。

（十六）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。

(十七) 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。

(十八) 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 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴	25%

六、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并财务报表范围的其他投资主体的相关信息

名 称	期末净资产	本期净利润
嘉兴汲盈股权投资合伙企业（有限合伙）	66,676,870.27	-217,665.78
嘉兴云榕股权投资合伙企业（有限合伙）	82,400,000.00	
嘉兴常盈股权投资合伙企业（有限合伙）	101,984,212.62	-15,827.38

上述主体系本公司参与投资项目的持股主体，其主要存续目的为持有、处置和收回投资项目，2020年纳入合并财务报表。

七、合并财务报表重要项目注释

(二) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	272,747,865.41	555,170,671.17
其他货币资金	175,279,595.70	63,701.40
合 计	448,027,461.11	555,234,372.57

其他货币资金中的因 91,920,594.98 元是存出投资款为受限制货币资金。

(三) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	14,679,178.08	
其他应收款项	10,050,000.00	
合 计	24,729,178.08	

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
上海证券-次级债利息	14,679,178.08	
合 计	14,679,178.08	

2. 其他应收款项

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,050,000.00	100.00						

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	10,050,000.00	100.00						

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
备用金、保证金组合	10,050,000.00	100.00				
关联方应收款项						
合 计	10,050,000.00	100.00				

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
上海联合产权交易所有限公司	投资项目保证金	10,050,000.00	1年以内	100.00	
合 计	—	10,050,000.00	—	100.00	

(四) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的次级债	1,000,000,000.00	
合 计	1,000,000,000.00	

(五) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财、货币基金等短期金融资产	1,423,140,425.22	290,500,000.00
合 计	1,423,140,425.22	290,500,000.00

(六) 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	761,569,368.70		761,569,368.70
可供出售权益工具	17,473,744,556.83		17,473,744,556.83
其中：按公允价值计量的	15,487,848,310.09		15,487,848,310.09
按成本计量的	1,985,896,246.74		1,985,896,246.74

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他	1,319,670,754.84		1,319,670,754.84
合 计	19,554,984,680.37		19,554,984,680.37

(续)

项 目	期初余额		
	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
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. 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	1,418,594,024.69	560,857,000.00		1,979,451,024.69
公允价值	15,487,848,310.09	571,569,368.70		16,059,417,678.79
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	14,069,254,285.40	10,712,368.70		14,079,966,654.10

(七) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	719,481.03	858,717.89
合 计	719,481.03	858,717.89

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	515,370.30	1,029,121.14	1,544,491.44
2. 本期增加金额			
(1) 购置		59,842.80	59,842.80
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	515,370.30	1,088,963.94	1,604,334.24
二、累计折旧			
1. 期初余额	141,554.10	544,219.45	685,773.55

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	合计
2. 本期增加金额			
(1) 计提	7,571.67	191,507.99	199,079.66
3. 本期减少金额			
(1) 其他			
4. 期末余额	149,125.77	735,727.44	884,853.21
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、账面价值			
1. 期末账面价值	366,244.53	353,236.50	719,481.03
2. 期初账面价值	373,816.20	484,901.69	858,717.89

(八) 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：	3,519,991,663.50	14,079,966,654.10	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	3,519,991,663.50	14,079,966,654.10	4,525,090,429.98	18,100,361,719.92

(九) 其他非流动资产

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

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	482,000,000.00	483,346,745.76
合 计	482,000,000.00	483,346,745.76

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	5,730,981.97	14,081,735.29	11,417,464.85	8,395,252.41
二、离职后福利-设定提存计划		724,254.10	724,254.10	
合 计	5,730,981.97	14,805,989.39	12,141,718.95	8,395,252.41

2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	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	12,339,301.92	9,715,492.37	8,354,791.52
二、职工福利费		597,234.38	597,234.38	
三、社会保险费		340,164.00	340,164.00	
其中：医疗保险费		313,122.10	313,122.10	
工伤保险费		1,824.90	1,824.90	
生育保险费		25,217.00	25,217.00	
四、住房公积金		485,157.00	485,157.00	
五、工会经费和职工教育经费		319,877.99	279,417.10	40,460.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	5,730,981.97	14,081,735.29	11,417,464.85	8,395,252.41

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、基本养老保险		113,946.30	113,946.30	
二、失业保险费		3,561.80	3,561.80	
三、企业年金缴费		606,746.00	606,746.00	
合 计		724,254.10	724,254.10	

(十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,198,203.75	255,339.34
企业所得税	30,016,111.01	17,317,546.69
个人所得税	43,029.45	38,915.85
城市维护建设税	83,733.73	17,733.23
教育费附加	59,809.81	12,666.59
合 计	31,400,887.75	17,642,201.70

(十三) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	23,887,110.17	4,916,341.31
其他应付款项	2,232,119.16	2,229,793.09
合 计	26,119,229.33	7,146,134.40

1. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
企业债券利息	23,334,794.52	3,280,000.00
短期借款应付利息	552,315.65	1,636,341.31
合 计	23,887,110.17	4,916,341.31

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
土地补偿款	1,920,000.00	1,920,000.00
职工薪酬	270,480.26	258,218.48
代扣三险一金	41,638.90	51,574.61
合 计	2,232,119.16	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	

(十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
招商财富-车享家专项资产管理计划 资产收益权回购		800,000,000.00
合 计		800,000,000.00

(十五) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,596,721,684.26	798,078,672.05
合 计	1,596,721,684.26	798,078,672.05

1. 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	年初余额
公司债券-19 上国投	800,000,000.00	2019/11/21	5 年	800,000,000.00	798,078,672.05
公司债券-20 上国投	800,000,000.00	2020/3/10	5 年	800,000,000.00	
合 计	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00	798,078,672.05

(续)

债券名称	本期发行/承继	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期 偿还	期末余额
公司债券-19 上国投		29,200,000.00	365,948.59		798,444,620.64
公司债券-20 上国投	800,000,000.00	20,054,794.52	-1,722,936.38		798,277,063.62
合 计	800,000,000.00	49,254,794.52	-1,356,987.79		1,596,721,684.26

(十六) 实收资本

投资者名称	期末余额	期初余额
上海国际集团有限公司	676,665,360.00	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
上海汽车集团股权投资有限公司	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
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

(十七) 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	107,535,228.80		497,657,003.95
任意盈余公积	869,508,004.97			869,508,004.97
合 计	1,259,629,780.12	107,535,228.80		1,367,165,008.92

注：公司根据本年净利润的10%计提法定盈余公积。

(十八) 未分配利润

项 目	期末余额
本期年初余额	3,203,075,341.11
本期增加额	1,075,120,448.47
其中：本期净利润转入	1,075,120,448.47
本期减少额	399,009,176.80
其中：本期提取盈余公积数	107,535,228.80
本期分配现金股利数	291,473,948.00
本期期末余额	3,879,186,612.78

(十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,805,989.39	12,717,053.89
租赁费	3,412,194.25	2,886,575.13
聘请中介机构费及咨询费	1,207,584.92	959,338.70
软件及信息服务费	47,477.36	641,624.22
机动车费	347,835.76	381,087.22
差旅费	133,509.58	319,721.76
折旧费	199,079.66	222,707.23
办公费	279,679.75	216,326.23
邮电通信费	181,347.43	171,052.06
业务活动费	153,110.97	157,325.91
装修改造费		44,671.37
修理费	7,470.61	14,202.83
基金管理费	200,000.00	
其他	409,169.18	388,780.96
合 计	21,384,448.86	19,120,467.51

(二十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,122,419.80	39,298,349.79
减：利息收入	2,659,715.77	2,116,246.79
手续费	85,018.36	32,693.59
合 计	72,547,722.39	37,214,796.59

(二十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个人所得税手续费返还	25,642.49		与收益相关
政府扶持资金	2,600,000.00		与收益相关
稳岗补贴	19,816.00		与收益相关
其他	8,933.10		与收益相关
合计	2,654,391.59		

(二十二) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	98,659,055.12	21,108,176.05
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,012,983,217.11	1,633,290,894.42
持有其他非流动资产期间取得的投资收益	52,433,186.87	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有其他流动资产取得的投资收益	50,683,320.41	37,359,446.10
合 计	1,214,758,779.51	1,691,758,516.57

(二十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠支出	216,619.98	103,325.99
合 计	216,619.98	103,325.99

(二十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,982,375.61	20,884,461.44
合 计	46,982,375.61	20,884,461.44

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	1,122,101,170.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	280,525,292.62
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-234,048,622.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	505,705.45
所得税费用	46,982,375.61

(二十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
将重分类进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	-4,243,682,911.70	-1,060,920,727.93	-3,182,762,183.77
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-223,287,845.91	-55,821,961.48	-167,465,884.43
小 计	-4,020,395,065.79	-1,005,098,766.45	-3,015,296,299.34
其他综合收益合计	-4,020,395,065.79	-1,005,098,766.45	-3,015,296,299.34

(续)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
将重分类进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	4,012,870,176.28	1,003,217,544.07	3,009,652,632.21
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	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
一、上年年初余额	83,353,095.94	10,565,618,657.73	10,648,971,753.67
二、上年增减变动金额（减 少以“-”号填列）		3,009,652,632.21	3,009,652,632.21
三、本年年年初余额	83,353,095.94	13,575,271,289.94	13,658,624,385.88
四、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列）		-3,015,296,299.34	-3,015,296,299.34
五、本年年末余额	83,353,095.94	10,559,974,990.60	10,643,328,086.54

(二十六) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,075,118,794.86	1,619,299,711.52
加：固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	199,079.66	222,707.23
财务费用（收益以“-”号填列）	75,122,419.80	39,298,349.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,214,758,779.51	-1,691,758,516.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,729,178.08	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,228,294.77	-4,648,017.51
经营活动产生的现金流量净额	-71,819,368.50	-37,585,765.54
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	356,106,866.13	555,234,372.57
减：现金的年初余额	555,234,372.57	204,188,590.02
现金及现金等价物净增加额	-199,127,506.44	351,045,782.55

2. 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	356,106,866.13	555,234,372.57
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	272,747,865.41	555,170,671.17
可随时用于支付的其他货币资金	83,359,000.72	63,701.40
二、期末现金及现金等价物余额	356,106,866.13	555,234,372.57

八、或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、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。

十、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	67.67	67.67

(二) 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	交易类别	定价原则
上海国际集团大厦有限公司	租赁	参考市场价格协议定价
上海浦东发展银行股份有限公司	利息收入	参考市场价格协议定价
上海证券有限责任公司	次级债借款	参考市场价格协议定价

2. 关联方资金借出

关联方	金额	起始日	到期日	利息收入
上海证券有限责任公司	1,000,000,000.00	2019/8/23	2021/8/22	52,433,186.87

3、其他关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额
上海证券有限责任公司	次级债利息	52,433,186.87
上海浦东发展银行股份有限公司	处置可转债收益	70,606,751.44
上海浦东发展银行股份有限公司	可转债利息	1,077,349.06
上海国际集团大厦有限公司	房租费用	2,905,359.69
合计		127,022,647.06

4、持有关联方发行的集合资产管理计划或基金的年末

关联方	期末余额	年初余额
上海证券有限责任公司	1,274,057.80	500,000.00

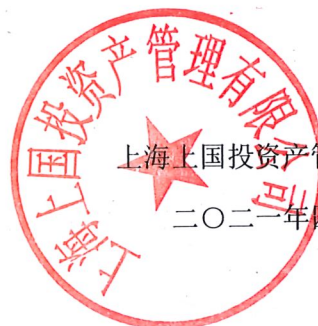
十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	98,659,055.12	21,108,176.05
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,012,983,217.11	1,633,290,894.42
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	52,433,186.87	
持有其他流动资产取得的投资收益	50,683,320.41	37,359,446.10
合 计	1,214,758,779.51	1,691,758,516.57

十二、财务报表的批准

本财务报表系经本公司股东会于 2021 年 4 月 26 日批准报出。



上海上国投资管理有限公司

二〇二一年四月二十六日



姓名 王惠飏
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1971-02-09
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 32020419710309236X
Identity card No.

仅供出具报告使用



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王惠飏(310000090410)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 310000090410
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 /y 07 月 /m 08 日 /d
Date of Issuance



姓名 Full name 苏婷婷
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1988-03-23
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 310110198803232743

仅供出具报告使用



证书编号: 310001382466
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 03 月 25 日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



苏婷婷(310001382466)

您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d



营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



(副本) (6-1)

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 吴卫星, 胡咏华

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

营业期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



仅供出具报告使用

登记机关

2020年10月09日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：胡咏华
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010141
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号
批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0014492

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局
二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制