

上海科技创业投资（集团）有限公司
二〇二一年度
审计报告



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101562022362014347
报告名称:	上海科技创业投资(集团)有限公司 二 〇二一年度审计报告
报告文号:	致同审字(2022)第310A013783号
被审(验)单位名称:	上海科技创业投资(集团)有限公司
会计师事务所名称:	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月28日
签字人员:	王恒忠(310000581389), 黄蓉(310001550005)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

审计报告	1-3
合并及公司资产负债表	1-4
合并及公司利润表	5-6
合并及公司现金流量表	7-8
合并及公司所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	13-132

审计报告

致同审字（2022）第 310A013783 号

上海科技创业投资（集团）有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海科技创业投资（集团）有限公司（以下简称科创投公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科创投公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科创投公司，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，管理层负责评估科创投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科创投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科创投公司的财务报告过程。

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：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对科创投公司的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科创投公司不能持续经营。

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

(6) 就科创投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。



中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十八日

关于上海科技创业投资（集团）有限公司

2021 年度审计报告注册会计师签字意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上海科技创业投资（集团）有限公司 2021 年度审计报告（致同审字（2022）第 310A013783 号）（以下简称“审计报告”），审计意见类型为标准无保留意见。

审计报告签字注册会计师如下：

中国注册会计师：王恒忠

中国注册会计师：黄蓉

注册会计师声明：

本人同意签署上海科技创业投资（集团）有限公司 2021 年度审计报告（致同审字（2022）第 310A013783 号）并对外披露，但受上海疫情影响，本人当前无法签署纸质版审计报告，承诺疫情解封后补充本人签字。

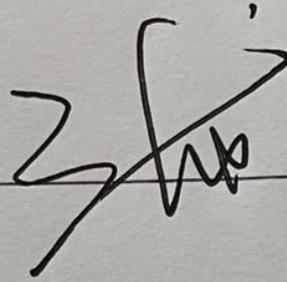
特此说明！

(本页无正文，为《关于上海科技创业投资(集团)有限公司 2021 年度
审计报告注册会计师签字意见》之签字页)

中国注册会计师签字： 黄若

(本页无正文，为《关于上海科技创业投资（集团）有限公司 2021 年度审计报告注册会计师签字意见》之签字页)

中国注册会计师签字：



A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping strokes, is written over a horizontal line. The signature is positioned to the right of the text '中国注册会计师签字：'.

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：上海科技创业投资（集团）有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	期末余额	期初余额	上年末余额
流动资产：				
货币资金	1	6,429,737,805.71	8,805,686,348.49	8,805,686,348.49
△结算备付金				
△拆出资金				
☆交易性金融资产	2	14,661,139,017.39	13,677,277,201.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				755,365,686.15
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	3	10,633,319.64	14,982,659.04	14,982,659.04
☆应收款项融资				
预付款项	4	5,592,697.71	8,265,667.54	8,265,667.54
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	5	138,779,014.77	60,087,445.59	76,878,582.58
其中：应收股利		43,855,093.71	8,466,598.69	8,466,598.69
△买入返售金融资产				
存货	6	14,230,000.00	14,230,000.00	14,230,000.00
其中：原材料				
库存商品（产成品）				
☆合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	7	193,152,197.78	502,949,947.72	502,949,947.72
其他流动资产	8	141,420,647.09	218,370,075.29	3,051,870,075.29
流动资产合计		21,594,684,700.09	23,301,849,344.95	13,230,228,966.81
非流动资产：				
△发放贷款和垫款				
☆债权投资	9		6,700,000.00	
持有至到期投资				6,700,000.00
可供出售金融资产		-	-	30,346,028,321.17
☆其他债权投资				
长期应收款	10	101,109,388.25	67,000,000.00	67,000,000.00
长期股权投资	11	2,951,250,367.62	2,582,730,773.07	2,582,730,773.07
☆其他权益工具投资	12	12,763,379,817.11	10,491,666,899.35	
☆其他非流动金融资产	13	25,492,915,494.68	21,011,755,074.79	
投资性房地产	14	2,553,681,159.35	2,624,659,742.29	2,624,659,742.29
固定资产	15	16,655,346.40	17,167,849.81	17,167,849.81
其中：固定资产原价		55,864,075.01	55,022,010.06	55,022,010.06
累计折旧		39,208,728.61	37,854,160.25	37,854,160.25
固定资产减值准备				
在建工程	16	62,024,561.25	35,815,584.36	35,815,584.36
生产性生物资产				
油气资产				
☆使用权资产	17	99,639,767.44	79,015,054.57	-
无形资产	18	291,576,314.56	1,977,666.28	1,977,666.28
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	19	5,875,737.43	12,647,623.41	12,647,623.41
递延所得税资产	20	9,868,984.86	10,856,822.12	44,775,565.16
其他非流动资产	21	11,927,707,010.29	7,174,141,276.08	7,174,141,276.08
其中：特准储备物资				
非流动资产合计		56,275,683,949.24	44,116,134,366.13	42,913,644,401.63
资产总计		77,870,368,649.33	67,417,983,711.08	56,143,873,368.44



合并资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位: 上海科技创业投资(集团)有限公司

金额单位: 元

项 目	附注八	期末余额	期初余额	上年末余额
流动负债:				
短期借款	22	418,631,455.14	210,249,471.52	210,000,000.00
△向中央银行借款				
△拆入资金				
☆交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	23	36,856,218.64	23,534,614.79	23,534,614.79
预收款项	24	5,706,490.13	4,061,203.30	4,495,233.30
☆合同负债	25	488,356.00	434,030.00	
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	26	76,484,750.80	58,116,844.78	58,116,844.78
其中: 应付工资		74,529,403.74	56,032,099.64	56,032,099.64
应付福利费		362,855.27	362,855.27	362,855.27
#其中: 职工奖励及福利基金				
应交税费	27	213,531,640.35	145,393,241.98	145,393,241.98
其中: 应交税金		211,336,529.51	145,116,971.35	145,116,971.35
其他应付款	28	439,643,982.91	438,678,537.30	470,035,689.94
其中: 应付股利				
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	29	296,431,328.10	106,908,243.04	89,950,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		1,487,774,222.07	987,376,186.71	1,001,525,624.79
非流动负债:				
△保险合同准备金	30	69,624,552.08	58,121,133.07	58,121,133.07
长期借款	31	1,184,073,561.65	1,030,117,787.66	1,029,000,000.00
应付债券	32	3,045,084,931.52	2,596,989,893.46	2,567,000,000.00
其中: 优先股				
永续债				
☆租赁负债	33	78,351,802.83	66,937,642.10	
长期应付款	34	19,087,103,917.02	15,515,570,741.53	15,515,570,741.53
长期应付职工薪酬				
递延收益	35	79,669,900.20	52,790,300.20	52,790,300.20
递延所得税负债	20	5,338,750,082.77	4,346,428,634.33	1,632,231,836.15
其他非流动负债				
其中: 特准储备基金				
非流动负债合计		28,882,658,748.07	23,666,956,132.35	20,854,714,010.95
负债合计		30,370,432,970.14	24,654,332,319.06	21,856,239,635.74
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	36	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00
国家资本		1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00
国有法人资本				
集体资本				
民营资本				
外商资本				
#减: 已归还投资				
实收资本(或股本)净额		1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	37	17,010,628,270.71	16,542,461,600.16	16,542,461,600.16
减: 库存股				
其他综合收益	54	7,423,733,476.34	6,709,584,419.83	3,066,906,398.14
其中: 外币报表折算差额		-6,662,602.96	11,742,304.36	4,170,254.25
专项储备				
盈余公积	38	721,230,819.85	684,850,987.56	422,462,969.74
其中: 法定公积金		721,230,819.85	684,850,987.56	422,462,969.74
任意公积金				
#储备基金				
#企业发展基金				
#利润归还投资				
△一般风险准备				
未分配利润	39	10,282,212,160.48	8,595,877,846.84	4,451,005,047.69
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		37,127,804,727.38	34,222,774,854.39	26,172,836,015.73
#少数股东权益		10,372,130,951.81	8,540,876,537.63	8,114,797,716.97
所有者权益(或股东权益)合计		47,499,935,679.19	42,763,651,392.02	34,287,633,732.70
负债和所有者权益(或股东权益)总计		77,870,368,649.33	67,417,983,711.08	56,143,873,368.44

企业负责人: 傅红岩

主管会计工作负责人: 项亦勇

会计机构负责人: 张彤

合并利润表

2021年度

编制单位：上海科技创业投资(集团)有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		331,434,228.59	274,360,853.39
其中：营业收入	40	331,434,228.59	274,360,853.39
△利息收入		-	-
△已赚保费		-	-
△手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		474,226,792.47	380,204,466.14
其中：营业成本	40	90,983,817.95	91,696,012.01
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额	41	11,952,747.59	-1,471,106.23
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		12,290,675.12	8,984,918.82
销售费用	42	7,307,498.17	3,922,113.03
管理费用	43	231,296,825.84	199,331,578.19
研发费用			
财务费用	44	120,395,227.80	77,740,950.32
其中：利息费用		156,667,766.65	92,256,199.74
利息收入		47,248,891.19	28,828,560.79
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		10,376,881.37	13,668,660.34
其他			
加：其他收益	45	39,693,329.31	22,867,105.86
投资收益(损失以“-”号填列)	46	1,431,844,804.36	2,303,576,447.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		715,166,705.62	224,115,974.31
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	47	2,634,779,266.82	253,478,457.32
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	48	10,082,507.84	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	49	-106,250,562.82	-24,848,922.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)	50	283,509.37	133,224.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,867,640,291.00	2,449,362,700.00
加：营业外收入	51	3,016,208.54	3,940,296.11
其中：政府补助		1,430,460.00	2,660,000.00
减：营业外支出	52	2,618,926.47	2,131,127.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,868,037,573.07	2,451,171,868.23
减：所得税费用	53	871,958,437.41	526,242,518.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,996,079,135.66	1,924,929,349.31
(一) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		1,983,745,396.94	1,631,151,576.03
*2. 少数股东损益		1,012,333,738.72	293,777,773.28
(二) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润		2,996,079,135.66	1,924,929,349.31
2. 终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	54	1,572,888,304.39	2,652,250,278.13
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		714,149,056.51	1,418,195,398.07
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		737,289,429.67	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动		737,289,429.67	
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-23,140,373.16	1,418,195,398.07
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-4,735,465.84	-54,246,588.12
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			1,499,347,407.71
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部			
8. 外币财务报表折算差额		-18,404,907.32	-26,905,421.52
9. 其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		858,739,247.88	1,234,054,880.06
七、综合收益总额		4,568,967,440.05	4,577,179,627.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,697,894,453.45	3,049,346,974.10
*归属于少数股东的综合收益总额		1,871,072,986.60	1,527,832,653.34
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业负责人：傅红岩

主管会计工作负责人：项亦勇

会计机构负责人：张彤



合并现金流量表

2021年度

编制单位：上海科技创业投资（集团）有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		361,270,714.47	286,472,783.71
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
△向中央银行借款净增加额		-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-
△收到再保业务现金净额		-	-
△保户储金及投资款净增加额		-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
△拆入资金净增加额		-	-
△回购业务资金净增加额		-	-
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,664,746.61	14,407,677.13
经营活动现金流入小计		1,243,469,066.67	2,301,146,896.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,607,404,527.75	2,602,027,356.96
△客户贷款及垫款净增加额		39,704,811.14	20,063,417.98
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
△拆出资金净增加额		-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
△支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		-	-
支付的各项税费		129,425,716.02	107,590,813.84
支付其他与经营活动有关的现金		420,332,403.97	504,529,859.50
经营活动现金流出小计		332,075,360.14	561,493,667.64
经营活动产生的现金流量净额		921,538,291.27	1,193,677,758.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		12,634,556,248.07	11,419,370,898.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,615,626,268.83	2,082,335,087.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		149,526.17	168,371.99
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		393,627,455.60	2,831,934,892.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,643,959,498.67	16,333,809,251.02
投资支付的现金		27,332,128.83	20,206,993.76
△质押贷款净增加额		20,958,802,435.27	19,609,474,224.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-12,053,955.00
投资活动现金流出小计		160,322,641.53	3,021,375,000.00
投资活动产生的现金流量净额		21,146,457,205.63	22,639,002,263.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		566,000,000.00	1,008,002,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		838,000,000.00	3,042,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,906,646,768.99	2,238,895,961.93
筹资活动现金流入小计		4,310,646,768.99	6,289,798,461.93
偿还债务支付的现金		300,950,000.00	522,909,578.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		530,689,980.17	152,792,714.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		135,909,972.66	38,426,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金		24,203,721.43	-
筹资活动现金流出小计		855,843,701.60	675,702,292.64
筹资活动产生的现金流量净额		3,454,803,067.39	5,614,096,169.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,105,065.66	-29,112,391.41
五、现金及现金等价物净增加额		-2,374,933,468.75	688,140,363.62
加：期初现金及现金等价物余额		8,804,671,274.46	8,116,530,910.84
六、期末现金及现金等价物余额		6,429,737,805.71	8,804,671,274.46

企业负责人：傅红岩

主管会计工作负责人：项亦勇

会计机构负责人：张彤

合并所有者权益变动表

编制单位：上海科创板创业投资(集团)有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	其他权益工具			归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计			
		实收资本 (或股本)	其他		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	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	
			优先股	永续债												其他
次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
一、上年年末余额	1	1,690,000,000.00			16,642,661,600.18		3,066,906,398.14		422,462,968.74			4,461,006,047.69	36,172,636,918.73	8,114,797,716.97	34,287,633,732.70	1,690,000,000.00
加：会计政策变更	2						3,642,678,021.69		262,388,017.82			4,144,872,739.15	8,048,908,838.66	426,078,833.68	8,476,017,699.32	
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	1,690,000,000.00			16,642,661,600.18		6,709,584,419.83		684,860,987.56			8,605,877,844.84	34,222,774,854.39	8,540,876,557.63	42,763,651,392.02	1,690,000,000.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6				468,186,670.55		714,149,056.81		36,379,832.29			1,686,334,313.64	2,906,023,872.99	1,831,254,414.18	4,736,284,287.17	
(一)综合收益总额	7						714,149,056.81		36,379,832.29			1,943,745,396.94	2,697,894,432.45	1,871,072,986.00	4,568,967,440.05	
(二)所有者投入和减少资本	8				468,186,670.55							468,186,670.55	96,091,402.24	564,238,072.79		
1.所有者投入的普通股	9															
2.其他权益工具持有者投入资本	10				8,109,328,711.06							8,109,328,711.06		8,109,328,711.06		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12				-7,641,162,040.51							-7,641,162,040.51	96,091,402.24	-7,545,070,640.27		
(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								36,379,832.29			-297,411,663.30	-261,031,251.01	-135,909,972.98	-396,941,223.67	
1.提取盈余公积	17								36,379,832.29			-36,379,832.29				
其中：法定公积金	18								36,379,832.29			-36,379,832.29				
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												-261,031,251.01	-135,909,972.98	-396,941,223.67	
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	1,690,000,000.00			17,010,838,270.71		7,423,733,476.34		721,230,819.85			10,282,212,160.48	37,127,804,727.38	10,372,130,961.81	47,499,935,679.19	1,690,000,000.00

企业负责人：傅红军

主管会计工作负责人：项彦勇

会计机构负责人：吴彤



合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 上海科技创业投资(集团)有限公司

2022年度

归属于母公司所有者权益

上年金额

金额单位: 元

项 目	行次	年初余额		上年金额											
		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
一、上年年末余额	1			12,000,436,366.00		1,302,326,923.77			313,153,661.62			2,283,291,426.33	17,638,207,286.72	363,700,946.78	18,002,911,233.48
加: 会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4			3,802,832,979.79		296,384,056.30		344,923.24			699,081,669.11	4,888,643,638.62	6,248,694,916.99	11,107,128,555.82	
二、本年年初余额	5			15,803,269,345.79		1,648,711,000.07		313,498,584.86			2,982,373,095.44	22,497,850,928.25	6,612,194,657.75	29,110,049,796.00	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6			679,190,254.38		1,418,196,298.07		108,964,484.79			1,408,631,960.28	3,674,985,067.48	1,802,098,859.22	5,177,883,946.70	
(一) 综合收益总额	7					1,418,196,298.07						1,631,151,576.03	3,049,346,974.10	1,027,832,603.34	4,577,179,627.44
(二) 所有者投入和减少资本	8			679,190,254.38								679,190,254.38	13,192,830.88	692,386,085.26	
1. 所有者投入的普通股	9			626,681,130.00									626,681,130.00		
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			53,509,124.38									13,192,830.88	13,192,830.88	
(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							108,964,484.79			-102,519,625.79	-63,555,141.00	-38,426,625.00	-91,981,756.00	
1. 提取盈余公积	17							108,964,484.79			-108,964,484.79				
其中: 法定公积金	18							108,964,484.79			-108,964,484.79				
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										-63,555,141.00	-63,555,141.00	-38,426,625.00	-91,981,756.00	
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			16,482,461,600.16		3,066,906,298.14		422,463,069.74			4,481,005,047.69	26,172,836,015.73	8,114,797,718.97	34,287,633,732.70	

企业负责人: 傅红岩

主管会计工作负责人:

项存勇

会计机构负责人: 张彬

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：上海科技创业投资（集团）有限公司

金额单位：元

项 目	附注十二	期末余额	期初余额	上年末余额
流动资产：				
货币资金		1,269,162,631.71	1,058,209,583.86	1,058,209,583.86
△结算备付金				
△拆出资金				
☆交易性金融资产	1	971,097,491.94	1,461,393,795.33	
<small>以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</small>				
衍生金融资产				755,365,686.15
应收票据				
应收账款	2		123,500.00	123,500.00
☆应收款项融资				
预付款项		399,000.00	464,412.77	464,412.77
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	3	745,117,290.00	603,296,990.00	603,296,990.00
其中：应收股利				
△买入返售金融资产				
存货				
其中：原材料				
库存商品（产成品）				
☆合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		56,871.07	6,632,599.04	6,632,599.04
流动资产合计		2,985,833,284.72	3,130,120,881.00	2,424,092,771.82
非流动资产：				
△发放贷款和垫款				
☆债权投资				
可供出售金融资产				12,866,348,386.63
☆其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	4	13,198,677,975.04	5,509,165,074.65	5,509,165,074.65
☆其他权益工具投资	5	297,457,839.99	145,306,355.21	
☆其他非流动金融资产	6	13,608,922,544.79	12,495,832,985.92	
投资性房地产				
固定资产		1,370,885.14	472,590.77	472,590.77
其中：固定资产原价		2,598,078.13	1,449,392.39	1,449,392.39
累计折旧		1,227,192.99	976,801.62	976,801.62
固定资产减值准备				
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
☆使用权资产		157,699.70	247,813.81	
无形资产		96,479.54	131,146.25	131,146.25
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		31,446.54	377,358.50	377,358.50
递延所得税资产			1,625.00	1,625.00
其他非流动资产		4,518,402,838.74	813,660,000.00	813,660,000.00
其中：特准储备物资				
非流动资产合计		31,625,117,709.48	18,965,194,950.11	19,190,156,181.80
资产总计		34,610,950,994.20	22,095,315,831.11	21,614,248,953.62

资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 上海科技创业投资(集团)有限公司

金额单位: 元

项 目	期 末 金 额	期 初 金 额	上 年 末 金 额
流动负债:			
短期借款			
△向中央银行借款	250,475,981.74	200,229,166.67	200,000,000.00
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬			
其中: 应付工资	545,000.00	296,000.00	296,000.00
应付福利费	545,000.00	296,000.00	296,000.00
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费			
其中: 应交税金	103,350,351.43	76,980.70	76,980.70
其他应付款			
其中: 应付股利	101,411,836.16	76,980.70	76,980.70
△应付手续费及佣金	4,070,066,335.33	862,956,055.96	873,019,944.85
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	240,423,236.43	60,093,987.50	60,000,000.00
流动负债合计	4,664,060,894.93	1,123,652,190.83	1,133,392,925.55
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		240,412,500.00	240,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股	1,324,517,380.28	1,009,422,222.22	1,000,000,000.00
永续债			
☆租赁负债	65,865.33	153,826.31	
长期应付款	2,373,896,408.31	1,856,286,408.31	1,856,286,408.31
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	245,468,173.42	259,045,438.21	138,840,672.29
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计	4,143,937,707.34	3,367,320,395.05	3,237,127,080.60
负 债 合 计	8,808,798,602.27	4,490,972,585.88	4,370,520,006.15
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本):			
国家资本	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00
国有法人资本	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	22,388,172,706.97	14,324,843,995.91	14,324,843,995.91
减: 库存股			
其他综合收益	27,690,586.36	-4,022,777.23	208,243,582.07
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	225,575,612.71	189,195,780.42	131,907,714.72
其中: 法定公积金	225,575,612.71	189,195,780.42	131,907,714.72
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	1,470,713,485.89	1,404,326,246.13	888,733,654.77
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	25,802,152,391.93	17,604,343,245.23	17,243,728,947.47
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计	25,802,152,391.93	17,604,343,245.23	17,243,728,947.47
负债和所有者权益(或股东权益)总计	34,610,950,994.20	22,095,315,831.11	21,614,248,953.62

企业负责人: 傅红岩

主管会计工作负责人: 项亦男

会计机构负责人: 张彤

利润表

2021年度

编制单位：上海科创投资(集团)有限公司

	附注十三	本期金额	上期金额
金额单位：元			
一、营业总收入			
其中：营业收入	7	4,137,735.87	502,358.49
△利息收入		4,137,735.87	502,358.49
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,801,089.88	62,278,219.09
其中：营业成本		-	-
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		4,381,835.04	3,634,631.32
销售费用			
管理费用		34,274,065.90	27,715,337.35
研发费用			
财务费用		42,145,188.94	30,928,250.42
其中：利息费用		63,564,338.91	36,827,787.29
利息收入		21,497,122.75	5,907,272.36
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-	-
其他			
加：其他收益		28,130,043.79	44,760.98
投资收益(损失以“-”号填列)	8	206,103,531.16	1,172,679,115.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,184,189.33	6,531,844.49
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	9	298,835,001.63	255,365,686.15
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)		6,500.00	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	24,750.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		456,411,722.57	1,366,338,452.29
加：营业外收入		-	290,000.12
其中：政府补助		-	290,000.00
减：营业外支出		515,776.00	1,100,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		455,895,946.57	1,365,528,452.41
减：所得税费用		92,097,623.51	303,273,546.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		363,798,323.06	1,062,254,905.42
(一)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		363,798,323.06	1,062,254,905.42
*2.少数股东损益		-	-
(二)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润		363,798,323.06	1,062,254,905.42
2.终止经营净利润		-	-
六、其他综合收益的税后净额		31,713,363.59	-453,987,363.50
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31,713,363.59	-453,987,363.50
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		31,713,363.59	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
☆3.其他权益工具投资公允价值变动		31,713,363.59	-
☆4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-453,987,363.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
☆2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-453,987,363.50
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
☆6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		395,511,686.65	608,267,541.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		395,511,686.65	608,267,541.92
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业负责人：傅红岩

主管会计工作负责人：项亦男

会计机构负责人：张彤

现金流量表

2021年度

编制单位：上海科技创业投资（集团）有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,515,943.40	1,025,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
△向中央银行借款净增加额		-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-
△收到再保业务现金净额		-	-
△保户储金及投资款净增加额		-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
△拆入资金净增加额		-	-
△回购业务资金净增加额		-	-
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		-	-
经营活动现金流入小计		339,627,166.54	1,768,258,926.52
购买商品、接受劳务支付的现金		344,143,109.94	1,769,283,926.52
△客户贷款及垫款净增加额		-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
△拆出资金净增加额		-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
△支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		22,933,966.37	15,048,338.47
支付的各项税费		48,789,069.61	313,778,936.86
支付其他与经营活动有关的现金		669,975,443.25	1,222,693,677.92
经营活动现金流出小计		741,698,479.23	1,551,520,953.25
经营活动产生的现金流量净额		-397,555,369.29	217,762,973.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		369,855,392.53	952,390,820.99
取得投资收益收到的现金		556,022,750.93	1,168,714,699.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	1,800,000,000.00
投资活动现金流入小计		925,878,143.46	3,921,105,519.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,814,529.57	441,229.52
投资支付的现金		4,891,720,420.50	3,699,988,467.61
△质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	1,800,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,893,534,950.07	5,500,429,697.13
投资活动产生的现金流量净额		-3,967,656,806.61	-1,579,324,177.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		380,000,000.00	300,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		250,000,000.00	1,499,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,515,600,000.00	745,810,000.00
筹资活动现金流入小计		5,145,600,000.00	2,545,210,000.00
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		309,340,757.35	80,991,261.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		94,018.90	-
筹资活动现金流出小计		569,434,776.25	480,991,261.62
筹资活动产生的现金流量净额		4,576,165,223.75	2,064,218,738.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		210,953,047.85	702,657,534.51
加：期初现金及现金等价物余额		1,058,209,583.86	355,552,049.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,269,162,631.71	1,058,209,583.86

企业负责人：傅红岩

主管会计工作负责人：项亦男

会计机构负责人：张彤

公司所有者权益变动表

编制单位：上海科技创业投资(集团)有限公司

2021年度

项 目	行次	本 年 金 额											
		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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	1	1,690,000,000.00	-	-	14,324,843,995.91	-	208,243,582.07	-	131,907,714.72	-	888,733,654.77	17,243,728,947.47	
加：会计政策变更	2						-212,266,359.30		57,288,065.70		515,592,591.36	360,614,297.76	
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	1,690,000,000.00			14,324,843,995.91		-4,022,777.23		189,195,780.42		1,404,326,246.13	17,604,343,245.23	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6				8,063,328,711.06		31,713,363.09		36,379,832.29		66,387,239.76	8,197,809,146.70	
（一）综合收益总额	7				8,063,328,711.06		31,713,363.09					8,063,328,711.06	
（二）所有者投入和减少资本	8				8,063,328,711.06						363,798,323.06	395,511,686.65	
1.所有者投入的普通股	9				8,063,328,711.06							8,063,328,711.06	
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								36,379,832.29		-297,411,083.30	-261,031,251.01	
1.提取盈余公积	17								36,379,832.29		-36,379,832.29		
其中：法定公积金	18								36,379,832.29		-36,379,832.29		
任意公积	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.设定受益计划变动额结转	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	1,690,000,000.00			22,388,172,706.97		27,680,586.36		225,575,612.71		1,470,713,485.89	25,802,152,391.93	

企业负责人：傅红岩

主管会计工作负责人：项亦男

会计机构负责人：张彬

注：带#为外商投资企业专用，加△为特殊项目为金融类企业专用。

公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 上海科技创业投资(集团)有限公司

2020年度

项 目	行次	上年金额											
		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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
栏 次	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
一、上年年末余额	1	1,690,000,000.00				14,024,843,995.91		662,230,945.57		25,682,224.18		-13,740,619.11	16,389,016,546.55
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年期初余额	5	1,690,000,000.00				14,024,843,995.91		662,230,945.57		25,682,224.18		-13,740,619.11	16,389,016,546.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					300,000,000.00		-453,987,363.50		106,225,490.54		902,474,273.88	854,712,400.92
(一) 综合收益总额	7							-453,987,363.50				1,062,254,905.42	608,267,541.92
(二) 所有者投入和减少资本	8					300,000,000.00						-	300,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	9					300,000,000.00						-	300,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入	10											-	
3. 股份支付计入所有者权益	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									106,225,490.54		-159,780,631.54	-159,780,631.54
1. 提取盈余公积	17									106,225,490.54		-106,225,490.54	-
其中: 法定公积金	18									106,225,490.54		-106,225,490.54	-
任意公积	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											-53,555,141.00	-53,555,141.00
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	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	1,690,000,000.00				14,324,843,995.91		208,243,582.07		131,907,714.72		868,733,654.77	17,243,728,947.47

企业负责人: 傅红岩

主管会计工作负责人: 顾静男

会计机构负责人: 张静

注: 带#为外商投资企业专用, 加△具体项目为金融类企业专用。

关于上海科技创业投资（集团）有限公司

2021 年度审计报告企业相关责任人签署意见的说明

上海科技创业投资（集团）有限公司 2021 年度审计报告（致同审字（2022）第 310A013783 号）三级签字（章）人员如下：

企业负责人：傅红岩

主管会计工作负责人：项亦男

会计机构负责人：张彤

上述人员声明：

本人同意签署上海科技创业投资（集团）有限公司 2021 年度审计报告（致同审字（2022）第 310A013783 号）并对外披露，但受上海疫情影响，本人当前无法签署纸质版审计报告。本人承诺疫情解封后补充本人签字（章）。

特此说明！

（本页无正文，为《关于上海科技创业投资（集团）有限公司 2021 年度审计报告企业相关责任人签署意见的说明》之签字页）

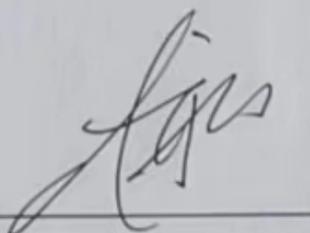
企业负责人签字：

A handwritten signature in black ink, appearing to be '傅红岩', written over a horizontal line.

傅红岩

(本页无正文，为《关于上海科技创业投资（集团）有限公司 2021 年度审计报告企业相关责任人签署意见的说明》之签字页)

主管会计工作负责签字：

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Xiang Yimeng', written over a horizontal line.

项亦男

(本页无正文，为《关于上海科技创业投资（集团）有限公司 2021 年度审计报告企业相关责任人签署意见的说明》之签字页)

会计机构负责人签字： 张彤

张彤

财务报表附注

一、公司（企业）基本情况

上海科技创业投资（集团）有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经沪国资委改革（2014）218 号文批准设立的有限责任公司，由上海科技创业投资有限公司和上海创业投资有限公司重组成立，注册资本由重组的两家公司注册资本组成。2014 年 8 月 15 日取得原注册号为 31000000129831 的《企业法人营业执照》。注册地址：上海市徐汇区淮海中路 1634 号 2 号楼 2 楼，注册资本为人民币 169,000.00 万元。2016 年 11 月 22 日变更注册地址为：中国(上海)自由贸易试验区春晓路 289 号 1201 室 B 单元。2021 年 9 月 22 日已换发统一社会信用代码为 913100003123156507 的《营业执照》。公司的组织形式为：有限责任公司（国有独资）。

本公司实际经营地址为：上海市静安区新闻路 669 号，法定代表人：傅红岩。

本公司所属行业为投资和资产管理；企业法人营业执照规定经营范围：科技创业投资，投资管理，资产管理，创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业投资企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构，科技型孵化器企业的建设及管理业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经

本公司的出资人为上海国有资产监督管理委员会。

本公司营业期限自 2014 年 8 月 15 日至无固定期限。

本财务报表及财务报表附注页经本公司总经理办公会于 2022 年 4 月 25 日批准报出。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除特别说明的计价基础外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，

公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

6、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重

分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、26。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账

面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收账款和合同资产

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当信用风险特征显著不同且可以合理成本评估预期信用损失的信息时，按单项金融工具评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，计量预期信用损失。本公司对涉诉、财务状况恶化的票据或款项等单项计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

- 应收账款组合 1：所有本公司合并范围内关联方单位的应收款项
- 应收账款组合 2：所有政府机关事业单位往来款等款项
- 应收账款组合 3：除组合 1、组合 2 以外的其他往来单位的应收款项

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：所有本公司合并范围内关联方单位的应收款项
- 其他应收款组合 2：所有政府机关事业单位往来款等款项
- 其他应收款组合 3：押金
- 其他应收款组合 4：除组合 1、组合 2、组合 3 以外的其他往来单位的应收款项

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为开发产品。

（2）存货发出的计价及摊销

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

（3）存货跌价准备计提方法

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

10、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（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投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经

过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、18。

11、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、18。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，单价超过 5,000.00 元（含 5,000.00 元），使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	40 年	5.00	2.38
办公及电子设备	3-5 年	0.00	20.00-33.33
运输设备	5 年	5.00	19.00
其他专用设备	10 年	5.00	9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、18。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

13、在建工程

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

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

在建工程计提资产减值方法见附注四、18。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、18。

16、无形资产

本公司无形资产包括软件。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	3 年	直线摊销	
土地使用权	50 年	直线摊销	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、18。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：使用权资产的改良支出等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

18、资产减值

本公司对采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金

额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

20、收入的确认原则

以下为本公司主要收入的会计政策描述：

（1）租赁收入

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）利息收入

利息收入是用实际利率乘以金融资产账面余额计算得出，除已发生信用减值的金融资产其利息收入用实际率乘以摊余成本（即扣除预期信用减值准备后的净额）计算得出。

实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间的未来现金流量折现为该金融资产或金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和交易成本。

（3）担保收入

担保合同成立并承担相应担保责任；与担保合同相关的经济利益能够流入企业；与担保合同相关的收入能够可靠地计量时，确认担保收入的实现。采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。

（4）其他收入

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

销售商品收入金额按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量。交易价格，是指企业因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。本公司根据合同条款，并结合其以往的习惯做法确定交易价格，同时考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收款项，其余部分确认为合同资产，并对应收款项和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

21、保险合同准备金

根据《融资性担保公司管理暂行办法》第三十一条融资性担保公司应当按照当年担保费收入的 50%提取未到期责任准备金，并按不低于当年年末担保责任余额 1%的比例提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的，实行差额提取。差额提取办法和担保赔偿准备金的使用管理办法由监管部门另行制定。本公司按照当年担保费收入的 50%提取未到期责任准备金，并按照不低于当年年末担保责任余额 1%的比例提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的，实行差额提取。

根据《金融企业财务规则—实施指南》（财金[2007]23 号）规定，本公司按照当年实现净利润的 10%提取一般风险准备金。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

24、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

25、持有待售

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极

可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

②可收回金额。

（2）列报

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

26、公允价值计量

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

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

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。

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、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

1、新金融工具准则

财政部于 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2021 年 5 月 31 日召开的总经理办公室决议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、8。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2021 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2021 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

于 2021 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	755,365,686.15	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	13,677,277,201.28
其他应收款	摊余成本	16,791,136.99			
其他流动资产	摊余成本	2,833,500,000.00			
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	7,062,001,316.87			
	以成本计量（权益工具）	23,284,027,004.30	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	21,011,755,074.79
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,491,666,899.35
持有至到期投资	摊余成本	6,700,000.00	债权投资	摊余成本	6,700,000.00
应收账款	摊余成本	14,982,659.04	应收账款	摊余成本	14,982,659.04
其他应收款	摊余成本	60,087,445.59	其他应收款	摊余成本	60,087,445.59
长期应收款	摊余成本	67,000,000.00	长期应收款	摊余成本	67,000,000.00

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

于 2021 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
交易性金融资产	--	12,263,461,265.03	1,413,815,936.25	13,677,277,201.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	755,365,686.15	-755,365,686.15		
持有至到期投资	6,700,000.00	-6,700,000.00		
债权投资		6,700,000.00		6,700,000.00
其他应收款	76,878,582.58	-16,791,136.99		60,087,445.59
其他流动资产	3,051,870,075.29	-2,833,500,000.00		218,370,075.29
可供出售金融资产	30,346,028,321.17	-30,346,028,321.17		--
其他非流动金融资产	-	19,995,174,209.26	1,016,580,865.53	21,011,755,074.79
其他权益工具投资		1,693,049,670.02	8,798,617,229.33	10,491,666,899.35
递延所得税资产	44,775,565.16		-33,918,743.04	10,856,822.12
负债：				
短期借款	210,000,000.00	249,471.52		210,249,471.52
其他应付款	470,035,689.94	-31,357,152.64		438,678,537.30
长期借款	1,029,000,000.00	1,117,787.66		1,030,117,787.66
应付债券	2,567,000,000.00	29,989,893.46		2,596,989,893.46
递延所得税负债	1,632,231,836.15		2,714,196,798.18	4,346,428,634.33
股东权益：				
盈余公积	422,462,969.74		262,388,017.82	684,850,987.56
其他综合收益	3,066,906,398.14		3,642,678,021.69	6,709,584,419.83
未分配利润	4,451,005,047.69		4,144,872,799.15	8,595,877,846.84

本公司将根据原金融工具准则计量的 2020 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2021 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
应收账款减值准备	3,866,982.03			3,866,982.03

其他应收款减值准备	362,556,859.77	362,556,859.77
-----------	----------------	----------------

2、新收入准则

财政部于 2017 年发布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司于 2021 年 5 月 31 日召开的总经理办公室决议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、20。

按照新收入准则的规定，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。首次执行新收入准则的子公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2021 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，本公司将与已支付但尚未履约完成的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	434,030.00
	预收款项	-434,030.00

3、新租赁准则

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”），本公司于 2021 年 5 月 31 日召开的总经理办公室决议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、24。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于所有租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。
- 在首次执行日，本公司按照附注四、18 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

• 执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2021 年 1 月 1 日)
因执行新租赁准则，对于本公司作为承租人的租赁，除低价值资产租赁和短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债外，本公司采用简化方法对所有租入资产均确认使用权资产和租赁负债，不调整可比报表。	使用权资产	79,015,054.57
	递延所得税资产	1,010,282.92
	租赁负债	66,937,642.10
	一年内到期的非流动负债	16,958,243.04
	年初未分配利润	-3,870,547.65

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31 报表数	假设按原租赁 准则	增加/减少 (-)
资产：			
使用权资产	99,639,767.44	--	99,639,767.44
递延所得税资产	9,868,984.86	7,762,892.47	2,106,092.39
负债			
一年内到期的非流动负债	296,431,328.10	265,325,479.43	31,105,848.67
租赁负债	78,351,802.83		78,351,802.83

合并利润表项目	2021 年度报表数	假设按原租赁 准则	增加/减少 (-)
财务费用	120,395,227.80	115,630,541.13	4,764,686.67
管理费用	231,296,825.84	229,956,301.45	1,340,524.39
所得税费用	871,958,437.41	873,054,246.88	-1,095,809.47

(二) 会计估计变更

无

(三) 前期重大差错更正

无

（四）对期初所有者权益的累积影响

（按上述期初数调整类别汇总披露期初各权益项目的调整情况。）

	资本公积	其他综合收益	2021.01.01 专项储备	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	16,542,461,600.16	3,066,906,398.14		422,462,969.74	4,451,005,047.69
会计政策追溯调整		3,642,678,021.69		262,388,017.82	4,144,872,799.15
会计差错更正追溯调整					
其他					
追溯调整后余额	16,542,461,600.16	6,709,584,419.83		684,850,987.56	8,595,877,846.84

（五）首次执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	8,805,686,348.49	8,805,686,348.49	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	13,677,277,201.28	13,677,277,201.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	755,365,686.15	-	-755,365,686.15
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	14,982,659.04	14,982,659.04	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	8,265,667.54	8,265,667.54	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	76,878,582.58	60,087,445.59	-16,791,136.99
其中：应收股利	8,466,598.69	8,466,598.69	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	14,230,000.00	14,230,000.00	-
其中：原材料	-	-	-
库存商品（产成品）	-	-	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	502,949,947.72	502,949,947.72	-
其他流动资产	3,051,870,075.29	218,370,075.29	-2,833,500,000.00
流动资产合计	13,230,228,966.81	23,301,849,344.95	10,071,620,378.14
非流动资产：	-	-	-
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	6,700,000.00	6,700,000.00

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
可供出售金融资产	30,346,028,321.17	-	-30,346,028,321.17
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	6,700,000.00	-	-6,700,000.00
长期应收款	67,000,000.00	67,000,000.00	-
长期股权投资	2,582,730,773.07	2,582,730,773.07	-
其他权益工具投资	-	10,491,666,899.35	10,491,666,899.35
其他非流动金融资产	-	21,011,755,074.79	21,011,755,074.79
投资性房地产	2,624,659,742.29	2,624,659,742.29	-
固定资产	17,167,849.81	17,167,849.81	-
其中：固定资产原价	55,022,010.06	55,022,010.06	-
累计折旧	37,854,160.25	37,854,160.25	-
固定资产减值准备	-	-	-
在建工程	35,815,584.36	35,815,584.36	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	79,015,054.57	79,015,054.57
无形资产	1,977,666.28	1,977,666.28	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	12,647,623.41	12,647,623.41	-
递延所得税资产	44,775,565.16	10,856,822.12	-33,918,743.04
其他非流动资产	7,174,141,276.08	7,174,141,276.08	-
其中：特准储备物资	-	-	-
非流动资产合计	42,913,644,401.63	44,116,134,366.13	1,202,489,964.50
资产总计	56,143,873,368.44	67,417,983,711.08	11,274,110,342.64
流动负债：	-	-	-
短期借款	210,000,000.00	210,249,471.52	249,471.52
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
应付票据	-	-	-
应付账款	23,534,614.79	23,534,614.79	-
预收款项	4,495,233.30	4,061,203.30	-434,030.00
合同负债	-	434,030.00	434,030.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	58,116,844.78	58,116,844.78	-
其中：应付工资	56,032,099.64	56,032,099.64	-
应付福利费	362,855.27	362,855.27	-
其中：职工奖励及福利基金	-	-	-
应交税费	145,393,241.98	145,393,241.98	-
其中：应交税金	145,116,971.35	145,116,971.35	-
其他应付款	470,035,689.94	438,678,537.30	-31,357,152.64
其中：应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	89,950,000.00	106,908,243.04	16,958,243.04
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,001,525,624.79	987,376,186.71	-14,149,438.08
非流动负债：			
保险合同准备金	58,121,133.07	58,121,133.07	-
长期借款	1,029,000,000.00	1,030,117,787.66	1,117,787.66
应付债券	2,567,000,000.00	2,596,989,893.46	29,989,893.46
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	66,937,642.10	66,937,642.10
长期应付款	15,515,570,741.53	15,515,570,741.53	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
预计负债	-	-	-
递延收益	52,790,300.20	52,790,300.20	-
递延所得税负债	1,632,231,836.15	4,346,428,634.33	2,714,196,798.18
其他非流动负债	-	-	-
其中：特准储	-	-	-
备基金	-	-	-
非流动负债合计	20,854,714,010.95	23,666,956,132.35	2,812,242,121.40
负债合计	21,856,239,635.74	24,654,156,939.95	2,798,092,683.32
所有者权益（或股东	-	-	-
权益）：	-	-	-
实收资本（或股本）	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	-
国家资本	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	-
国有法人资本	-	-	-
集体资本	-	-	-
民营资本	-	-	-
外商资本	-	-	-
减：已归还投	-	-	-
资	-	-	-
实收资本（或股本）	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	-
净额	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	16,542,461,600.16	16,542,461,600.16	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	3,066,906,398.14	6,709,584,419.83	3,642,678,021.69
其中：外币报	4,170,254.25	11,742,304.36	7,572,050.11
表折算差额	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	422,462,969.74	684,850,987.56	262,388,017.82
其中：法定公	422,462,969.74	684,850,987.56	262,388,017.82
积金	-	-	-
任意公	-	-	-
积金	-	-	-
储备基	-	-	-
金	-	-	-
企业发	-	-	-
展基金	-	-	-
利润归	-	-	-
还投资	-	-	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	4,451,005,047.69	8,595,877,846.84	4,144,872,799.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	26,172,836,015.73	34,222,774,854.39	8,049,938,838.66
少数股东权益	8,114,797,716.97	8,540,876,537.63	426,078,820.66
所有者权益（或股东权益）合计	34,287,633,732.70	42,763,651,392.02	8,476,017,659.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	56,143,873,368.44	67,417,983,711.08	11,274,110,342.64

母公司资产负债表

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	1,058,209,583.86	1,058,209,583.86	-
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产		1,461,393,795.33	1,461,393,795.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	755,365,686.15	-	-755,365,686.15
衍生金融资产			-
应收票据			-
应收账款	123,500.00	123,500.00	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	464,412.77	464,412.77	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	603,296,990.00	603,296,990.00	-
其中：应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	-	-	-
其中：原材料	-	-	-
库存商品	-	-	-
品（产成品）	-	-	-
合同资产	-	-	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6,632,599.04	6,632,599.04	-
流动资产合计	2,424,092,771.82	3,130,120,881.00	706,028,109.18
非流动资产：			-
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	12,866,348,386.63	-	-12,866,348,386.63
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	5,509,165,074.65	5,509,165,074.65	-
其他权益工具投资	-	145,306,355.21	145,306,355.21
其他非流动金融资产	-	12,495,832,985.92	12,495,832,985.92
投资性房地产			
固定资产	472,590.77	472,590.77	-
其中：固定资产原价	1,449,392.39	1,449,392.39	-
累计折旧	976,801.62	976,801.62	-
固定资产减值准备	-	-	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	247,813.81	247,813.81
无形资产	131,146.25	131,146.25	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	377,358.50	377,358.50	-
递延所得税资产	1,625.00	1,625.00	-
其他非流动资产	813,660,000.00	813,660,000.00	-
其中：特准储备物资			-
非流动资产合计	19,190,156,181.80	18,965,194,950.11	-224,961,231.69
资产总计	21,614,248,953.62	22,095,315,831.11	481,066,877.49
流动负债：			-
短期借款	200,000,000.00	200,229,166.67	229,166.67

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	296,000.00	296,000.00	-
其中：应付工资	296,000.00	296,000.00	-
应付福利费	-	-	-
其中：	-	-	-
职工奖励及福利基金	-	-	-
应交税费	76,980.70	76,980.70	-
其中：应交税金	76,980.70	76,980.70	-
其他应付款	873,019,944.85	862,956,055.96	-10,063,888.89
其中：应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	60,093,987.50	93,987.50
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,133,392,925.55	1,123,652,190.83	-9,740,734.72
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	240,000,000.00	240,412,500.00	412,500.00

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
应付债券	1,000,000,000.00	1,009,422,222.22	9,422,222.22
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	153,826.31	153,826.31
长期应付款	1,858,286,408.31	1,858,286,408.31	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	138,840,672.29	259,045,438.21	120,204,765.92
其他非流动负债	-	-	-
其中：特准储	-	-	-
备基金	-	-	-
非流动负债合计	3,237,127,080.60	3,367,320,395.05	130,193,314.45
负债合计	4,370,520,006.15	4,490,972,585.88	120,452,579.73
所有者权益（或股东权益）：			-
实收资本（或股本）	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	-
国家资本	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	-
国有法人资本	-	-	-
集体资本	-	-	-
民营资本	-	-	-
外商资本	-	-	-
减：已归还投	-	-	-
资	-	-	-
实收资本（或股本）	1,690,000,000.00	1,690,000,000.00	-
净额			
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	14,324,843,995.91	14,324,843,995.91	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	208,243,582.07	-4,022,777.23	-212,266,359.30
其中：外币报	-	-	-
表折算差额	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	131,907,714.72	189,195,780.42	57,288,065.70
其中：法定公	131,907,714.72	189,195,780.42	57,288,065.70
积金			
任意公	-	-	-
积金			

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
金	-	-	-
储备基	-	-	-
展基金	-	-	-
企业发	-	-	-
利润归	-	-	-
还投资	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	888,733,654.77	1,404,326,246.13	515,592,591.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,243,728,947.47	17,604,343,245.23	360,614,297.76
少数股东权益	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	17,243,728,947.47	17,604,343,245.23	360,614,297.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,614,248,953.62	22,095,315,831.11	481,066,877.49

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13.00、6.00、5.00、3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00、5.00、7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00、1.00
企业所得税	应纳税所得额	16.50、20.00、25.00
河道管理费	应纳税所得额	1.00

注：本公司下属公司香港科海创业投资有限公司、香港科汇创业投资有限公司企业所得税税率为 16.50%。

（二）优惠税负及批文

1、根据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定：

一、对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

二、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司孙公司香港科汇创业投资有限公司、香港科海创业投资有限公司、上海火炬光源资产管理有限公司、上海火炬光投资有限公司、上海慧廊置业有限公司、上海甘为人梯资产管理有限公司、上海梯石创业投资有限公司于报告期内享受小型微利企业的所有税

优惠政策。

2、财政部、国家税务总局于 2016 年 1 月 29 日发布了《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税[2016]12 号），通知自 2016 年 2 月 1 日起执行。根据该规定，本公司属于按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人，享受免征教育费附加、地方教育附加的税收优惠。该通知自 2016 年 2 月 1 日起执行，免征政策长期有效。

3、本公司下属公司智新投资有限公司、博弘生物医药投资有限公司、浦东科技（控股）有限公司、浦东科技（国际）有限公司、浦东科技（开曼）有限公司系登记在毛里求斯、开曼群岛的离岸公司，享受岛内免税政策。

4、根据《关于中小企业融资（信用）担保机构有关准备金企业所得税税前扣除政策的通知》（财税[2017]22 号），本公司下属公司上海浦东融资担保有限公司、上海浦东科技融资担保有限公司，从 2016 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日期间符合中小企业融资（信用）担保机构的条件，按照规定标准计提的担保赔偿准备和未到期责任准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的担保赔偿准备余额转为当期收入。

5、根据《财政部税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（财税[2017]90 号）第六条，本公司下属公司上海浦东科技融资担保有限公司自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，为小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，以及为上述融资担保（以下称“原担保”）提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。再担保合同对应多个原担保合同的，原担保合同应全部适用免征增值税政策。否则，再担保合同应按规定缴纳增值税。

七、企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况（仅披露到二级子公司）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	上海科技创业投资有限公司	2	1	上海	上海	投资与资产管理	173,856.80	100.00	100.00	173,856.80	2
2	上海创业投资有限公司	2	1	上海	上海	投资与资产管理	97,786.47	100.00	100.00	97,786.47	2
3	上海创业投资顾问有限公司	2	1	上海	上海	投资与资产管理	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	2
4	上海科沧建设发展有限公司	2	1	上海	上海	房地产	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1
5	申创投资（香港）有限公司	2	3	香港	香港	投资与资产管理	15,008.53	100.00	100.00	15,008.53	1
6	上海浦东科创集团有限公司	2	1	上海	上海	投资与资产管理	305,000.00	46.00	46.00	768,332.87	2

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位；

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

无。

（三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

单位：万元

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
1	中国久信投资有限公司	55.00	55.00	2,473.60 万元港币	1,455.71	不能主导相关活动，不具有控制权

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
2	上海益众生物技术有限公司	70.00	70.00	700.00	700.00	不能主导相关活动，不具有控制权
3	上海华恒通信技术有限公司	74.24	74.24	1,350.00	776.40	有专项资金出资，不能主导相关活动，不具有控制权
4	上海漕河泾创业投资有限公司	60.00	60.00	3,000.00	1,800.00	不能主导相关活动，不具有控制权
5	上海硅知识产权交易中心有限公司	75.00	75.00	4,000.00	2,336.72	不参与硅知识的日常运营和人事任命
6	上海智能新能源汽车科创功能平台有限公司	70.30	70.30	2,000.00	4,730.00	有专项资金出资，不能主导相关活动，不具有控制权
7	上海微阱电子科技有限公司	65.00	65.00	1,000.00	650.00	不能主导相关活动，不具有控制权
8	上海智能制造功能平台有限公司	58.66	58.66	12,095.20	7,095.00	有专项资金出资，不能主导相关活动，不具有控制权
9	上海漕河泾创业投资有限公司	60.00	60.00	3,000.00	1,800.00	不能主导相关活动，不具有控制权
10	上海浦东软件技术平台有限公司	60.00	60.00	2,500.00	1,500.00	不能主导相关活动，不具有控制权

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（四）重要非全资子公司情况（金额单位：元）

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东 持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的 股利	期末累计少数股东权益
1	上海八六三软件孵化器有限公司	35.71	5,276,157.98	749,910.00	56,528,462.13
2	上海科技创业投资股份有限公司	37.70	56,936,446.80	6,160,062.66	480,107,236.96
3	上海浦东科创集团有限公司	54.00	950,121,133.94	129,000,000.00	9,835,495,252.71

2、主要财务信息（金额单位：万元）

项 目	上海八六三软件孵化器有限公司		上海科技创业投资股份有限公司		上海浦东科创集团有限公司	
	期末数/ 本期发生额	年初数/ 上期发生额	期末数/ 本期发生额	年初数/ 上期发生额	期末数/ 本期发生额	年初数/ 上期发生额
流动资产	3,017.91	2,654.07	60,083.64	28,407.62	913,469.68	966,496.72
非流动资产	15,519.49	15,926.98	81,618.25	101,965.99	1,712,553.75	1,112,071.21
资产合计	18,537.41	18,581.05	141,701.89	130,373.61	2,626,023.43	2,078,567.93
流动负债	2,621.82	3,974.82	1,164.03	1,554.03	64,342.98	47,525.65
非流动负债	87.45	45.60	13,188.32	13,520.74	742,370.58	537,526.89
负债合计	2,709.27	4,020.41	14,352.36	15,074.77	806,713.56	585,052.55
营业收入	3,697.26	2,870.53	61.49	68.57	24,725.49	20,473.92
净利润	1,477.50	1,352.73	15,102.51	6,532.49	161,068.69	48,597.68
综合收益总额	1,477.50	1,352.73	15,102.51	6,532.49	320,094.48	275,765.69
经营活动现金流量	1,413.98	1,260.26	-2,274.44	-5,047.18	75,454.46	88,295.69

（五）本期新纳入合并范围的主体

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	期末净资产	本期净利润
上海浦东科创集团有限公司	18,193,098,668.60	1,610,686,945.99

（六）本期发生的同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	本期初至合并日的相关情况			
					收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
上海浦东科创集团有限公司	2021.6.30	16,998,854,415.52	无偿划转	上海科技创业投资（集团）有限公司	110,346,777.86	492,173,773.39	-941,896,799.43	-85,005,319.22

根据 2021 年上海市国有资产监督管理委员会出具沪国资委产权[2021]389 号文件，将浦东新区国资委持有上海浦东科创集团有限公司 51% 股权无偿划入本公司，划转基准日为 2021 年 6 月 30 日，以中介机构出具的被划转企业划转基准日审计报告为依据。企业产权变更在 2021 年 12 月完成，最终股权实际变更为 46%。本公司对被划转股权以 2021 年 6 月 30 日为基准日，按照上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计的被划转股权 2021 年 6 月 30 日净资产入账。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	119,565.26	143,144.77
银行存款	6,148,870,106.15	8,698,522,156.37
其他货币资金	280,748,134.30	107,021,047.35
合计	6,429,737,805.71	8,805,686,348.49
其中：存放境外的款项总额	625,634,108.47	233,158,172.12

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	-	1,015,074.03
合计	-	1,015,074.03

注1：银行存款期末余额中由政府相关部门下拨的款项合计人民币2,905,310,249.26元，其中引导基金活期存款人民币2,905,258,905.92元，科教兴市活期存款人民币51,343.34元。

注2：其他货币资金年末余额280,748,134.30元，其中280,745,017.37元系存放在证券账户的年末存款余额，544.74元系下属公司八六三公司存放在支付宝账户中的年末余额，2,572.19元系下属公司八六三公司存放在微信账户中的年末余额。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	14,661,139,017.39	13,677,277,201.28
其中：权益工具投资	12,321,954,702.31	10,823,977,204.70
理财产品	2,339,184,315.08	2,853,299,996.58
合计	14,661,139,017.39	13,677,277,201.28

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

3、应收账款

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	15,664,124.80	5,030,805.16	10,633,319.64	18,849,641.07	3,866,982.03	14,982,659.04
合计	15,664,124.80	5,030,805.16	10,633,319.64	18,849,641.07	3,866,982.03	14,982,659.04

（1）应收账款账龄

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末余额
1年以内	7,092,930.51
1至2年	2,014,359.81
2至3年	1,658,528.99
3年以上	4,898,305.49
小计	15,664,124.80
减：坏账准备	5,030,805.16
合计	10,633,319.64

(2) 按单项与组合计提坏账准备的应收账款

类别	账面余额	比例(%)	期末数		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	4,878,205.49	31.14	4,878,205.49	100.00	-
按组合计提坏账准备	10,785,919.31	68.86	152,599.67	1.41	10,633,319.64
其中：组合1	-	-	-	-	-
组合2	-	-	-	-	-
组合3	10,785,919.31	68.86	152,599.67	1.41	10,633,319.64
合计	15,664,124.80	100.00	5,030,805.16	32.12	10,633,319.64

应收账款按种类披露（续）

类别	账面余额	比例(%)	期初数		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	4,878,205.49	25.88	3,780,171.05	77.49	1,098,034.44
按组合计提坏账准备	13,971,435.58	74.12	86,810.98	0.62	14,982,659.04
其中：组合1	-	-	-	-	-
组合2	-	-	-	-	-
组合3	13,971,435.58	74.12	86,810.98	0.62	14,982,659.04
合计	18,849,641.07	100.00	3,866,982.03	20.51	14,982,659.04

(3) 期末，按单项计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
快车科技有限公司	2,196,068.89	2,196,068.89	3年以上	100.00	预计无法收回
上海融骜企业管理合伙企业（有限合伙）	371,136.60	371,136.60	3年以上	100.00	预计无法收回

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海雷硕生物技术有限公司	10,000.00	10,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
上海久益实业有限公司	495,000.00	495,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
上海科鑫液压股份有限公司	220,000.00	220,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
上海郎特汽车汽化器有限公司	96,000.00	96,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
上海荣币通实业有限公司	600,000.00	600,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
上海伟成建筑工程有限公司	890,000.00	890,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	4,878,205.49	4,878,205.49		100.00	

(4) 收回或转回的坏账准备情况：无

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
快车科技有限公司	2,196,068.89	14.02	2,196,068.89
卓宝信息科技(上海)股份有限公司	1,600,199.27	10.22	-
上海诚毅投资管理有限公司	1,000,000.00	6.38	-
上海伟成建筑工程有限公司	890,000.00	5.68	890,000.00
上海美沃精密仪器股份有限公司	840,743.79	5.37	42,037.19
合计	6,527,011.95	41.67	3,128,106.08

(6) 由金融资产转移而终止确认的应收账款：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	5,540,919.21	99.07	-	8,082,304.54	97.78	-
1至2年	5,500.00	0.10	-	183,363.00	2.22	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	比例(%)	账面余额	坏账准备	比例(%)
	金额			金额		
2至3年	46,278.50	-	0.83	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	5,592,697.71	-	100.00	8,265,667.54	-	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
红风筝(上海)房地产有限公司	2,715,627.55	48.56	-
平安健康保险股份有限公司上海分公司	749,700.00	13.40	-
国网上海市电力公司	557,769.44	9.97	-
上海现代建筑设计集团物业管理有限公司	36,000.00	0.64	-
中船第九设计研究院工程有限公司	24,000.00	0.43	-
合 计	4,083,096.99	73.00	-

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,989,552.49	2,517,592.17
应收股利	43,855,093.71	8,466,598.69
其他应收款	92,934,368.57	49,103,254.73
合 计	138,779,014.77	60,087,445.59

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息	1,989,552.49	2,284,953.83
定期存款	-	100,366.89
货币基金应收利息	-	132,271.45
合 计	1,989,552.49	2,517,592.17

(2) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	-	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
其中：		
（1）上海汇益控制系统股份有限公司	-	866,598.69
（2）上海科学器材有限公司	7,643,893.71	-
（3）上海杉德金卡信息系统科技有限公司	36,211,200.00	
（4）上海千骥生物医药创业投资有限公司		7,600,000.00
合 计	43,855,093.71	8,466,598.69

（3）其他应收款

项目	期末数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	367,781,641.05	350,410,814.46	17,370,826.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	75,767,276.11	203,734.13	75,563,541.98
其中：组合1	-	-	-
组合2	873,811.30	-	873,811.30
组合3	12,514,300.15	47,349.31	12,466,950.84
组合4	62,379,164.66	156,384.82	62,222,779.84
合 计	443,548,917.16	350,614,548.59	92,934,368.57

其他应收款（续）

项目	期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	380,106,757.98	362,237,868.39	17,868,889.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	31,553,356.52	318,991.38	31,234,365.14
其中：组合1	-	-	-
组合2	813,811.30	-	813,811.30
组合3	18,580,477.08	-	18,580,477.08
组合4	12,159,068.14	318,991.38	11,840,076.76
合 计	411,660,114.50	362,556,859.77	49,103,254.73

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末余额
1年以内	66,437,698.16
1-2年	13,851,516.72
2-3年	4,459,262.03
3年以上	358,800,440.25
小计	443,548,917.16
减：坏账准备	350,614,548.59
合计	92,934,368.57

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来12个月预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	75,767,276.11	0.27	203,734.13	75,563,541.98	-
其中：组合1	-	-	-	-	-
组合2	873,811.30	-	-	873,811.30	预期信用损失
组合3	12,514,300.15	0.38	47,349.31	12,466,950.84	预期信用损失
组合4	62,379,164.66	0.25	156,384.82	62,222,779.84	预期信用损失
合计	75,767,276.11	0.27	203,734.13	75,563,541.98	

期末处于第二阶段的坏账准备：无

期末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	367,781,641.05	95.28	350,410,814.46	17,370,826.59	预计难以收回
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
其中：组合1	-	-	-	-	-
组合2	-	-	-	-	-
组合3	-	-	-	-	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
组合4	-	-	-	-	-
合计	367,781,641.05	95.28	350,410,814.46	17,370,826.59	

收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额	318,991.38		362,237,868.39	362,556,859.77
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-115,257.25		449,328.58	334,071.33
本期转回			2,860,180.98	2,860,180.98
本期转销				
本期核销			9,416,201.53	9,416,201.53
其他变动			-	-
期末余额	203,734.13		350,410,814.46	350,614,548.59

其中，期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	其他应收款金额	已计提坏账准备金额	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海鸿科置业公司	33,525,400.00	33,525,400.00	100.00	预计难以全部收回
上海新绿复兴城市开发有限公司	12,409,200.00	12,409,200.00	100.00	预计难以全部收回
华山路地块	7,600,602.52	7,600,602.52	100.00	预计难以全部收回
德恒证券有限责任公司	3,923,683.97	3,923,683.97	100.00	破产未清算
新海鲜城大酒店	3,375,000.00	3,375,000.00	100.00	预计难以全部收回
新海鲜城绝对舞厅	808,874.50	808,874.50	100.00	预计难以全部收回
石沪彪承包经营款	450,000.00	450,000.00	100.00	预计难以全部收回

债务人名称	其他应收款金额	已计提坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	计提理由
科技国际交流中心	308,255.97	308,255.97	100.00	预计难以全部收回
上海融骛企业管理合伙企业（有限合伙）	68,761.90	68,761.90	100.00	账龄较长，对方公司无法偿还
华夏证券股份有限公司	6,963,902.25	6,963,902.25	100.00	债务公司破产清算中
上海超蓝软件有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	债务公司已长期不运作
上海荣币通实业有限公司	48,357,081.59	48,357,081.59	100.00	预计无法收回
上海誉丰实业（集团）有限公司	25,363,290.79	25,363,290.79	100.00	预计无法收回
上海晋歌实业有限公司	24,986,812.54	24,986,812.54	100.00	预计无法收回
上海伟成建筑工程有限公司	23,861,162.00	23,861,162.00	100.00	预计无法收回
上海景悦酒店管理有限公司	22,468,824.80	11,234,412.40	50.00	注1
上海网是科技贸易有限公司	21,153,776.90	21,153,776.90	100.00	预计无法收回
上海久益实业有限公司	20,313,968.88	20,313,968.88	100.00	预计无法收回
上海郎特汽车净化器有限公司	19,603,349.64	19,603,349.64	100.00	预计无法收回
上海科鑫液压股份有限公司	14,832,305.71	14,832,305.71	100.00	预计无法收回
上海百味林实业有限公司	12,299,715.91	12,299,715.91	100.00	预计无法收回
上海坤侯投资有限公司	11,226,809.13	11,226,809.13	100.00	预计无法收回
上海财通实业有限公司	11,166,766.55	11,166,766.55	100.00	预计无法收回
上海北岸实业发展有限公司	11,130,514.03	11,130,514.03	100.00	预计无法收回
上海未来伙伴机器人有限公司	4,487,585.01	-	-	注2
曹刚	4,272,700.00	4,272,700.00	100.00	预计无法收回
陆佩	4,221,548.51	4,221,548.51	100.00	预计无法收回
上海康麦斯保健	3,445,485.49	3,445,485.49	100.00	预计无法收回

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	其他应收款金额	已计提坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	计提理由
品有限公司				
曹慧	2,127,361.60	2,127,361.60	100.00	预计无法收回
上海纳贝生物技术 有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
炫踪网络股份有 限公司	1,921,027.51	1,921,027.51	100.00	预计无法收回
上海市第一中级 人民法院	1,648,829.18	-	-	注3
上海荣济科贸有 限公司	1,165,353.58	1,165,353.58	100.00	预计无法收回
上海三维同力生 物科技有限公司	1,160,008.90	1,160,008.90	100.00	预计无法收回
上海宣宇医疗设 备股份有限公司	1,139,274.06	1,139,274.06	100.00	预计无法收回
上海百林通信网 络科技股份有限 公司	911,007.61	911,007.61	100.00	预计无法收回
上海汝兴针织品 有限公司	567,264.64	567,264.64	100.00	预计无法收回
上海亿嘉轮网络 科技有限公司	606,106.53	606,106.53	100.00	预计无法收回
鼎芯通讯（上海） 有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
明斯克项目	249,684.85	249,684.85	100.00	预计无法收回
上海银行浦东分 行	160,344.00	160,344.00	100.00	预计无法收回
合计	367,781,641.05	350,410,814.46		

注1：上海景悦酒店管理有限公司将上述债务设立抵押担保，抵押财产为上海南一投资有限公司名下的浦东新区惠南镇园顺路858号厂房，依据当地的市场价格，房屋价值为5,901.00万元，公司为第二顺位抵押。2019年1月15日，法院同意企业申请破产。公司预计可以收回部分款项，计提了50%特殊赔偿准备。

注2：上海未来伙伴机器人有限公司将上述债务设立抵押担保，抵押财产为上海量子花艺科技股份有限公司名下的钦州北路1122号90幢11楼住宅，依据当地的市场价格，房屋价值为1,518.00万元，故不计提减值准备。

注3：上海市第一中级人法院其他应收款164.88万元，为本公司交纳的与上海同华创业投资股份有限公司、上海元俊投资管理有限公司、上海同华投资（集团）有限公司、上海立元生物材料技术有限公司有关合同纠纷案的受理费、申请费等。

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回 原因、方式
德恒证券有限责任公司	76,316.03	76,316.03	收德恒证券债权人第一次分配款、通过银行存款收回
上海生明创业投资有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	对方已启动清算程序，对其资产和负债在清算前进行清理、通过银行存款收回
华夏证券股份有限公司	583,864.95	583,864.95	本期收到对方破产清算债权分配、通过银行存款收回
合计	2,860,180.98	2,860,180.98	

本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海复旦微纳电子有限公司	往来款	1,870,223.53	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
上海光大旅游物业公司	往来款	1,971,000.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
富华国际（香港）有限公司	往来款	1,880,000.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
上海万博市场策划中心	往来款	1,630,000.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
上海振源国际咨询有限公司	往来款	40,000.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
上海申鼎信息技术有限公司	往来款	1,658,178.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
上海滋天药业合作公司	往来款	365,000.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海玉同药业股份有限公司	往来款	1,800.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
合 计	--	9,416,201.53	--		--

按欠款方归集的期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
上海荣币通实业有限公司	应收代偿款	48,357,081.59	3年以上	10.90	48,357,081.59
上海鸿科置业公司	往来款	33,525,400.00	3年以上	7.56	33,525,400.00
上海誉丰实业（集团）有限公司	应收代偿款	25,363,290.79	3年以上	5.72	25,363,290.79
上海晋歌实业有限公司	应收代偿款	24,986,812.54	3年以上	5.63	24,986,812.54
上海伟成建筑工程有限公司	应收代偿款	23,861,162.00	3年以上	5.38	23,861,162.00
合 计	—	156,093,746.92		35.19	156,093,746.92

由金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

6、存货

（1）存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	14,230,000.00	-	14,230,000.00	14,230,000.00	-	14,230,000.00
合 计	14,230,000.00	-	14,230,000.00	14,230,000.00	-	14,230,000.00

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的融资租赁款	75,652,197.78	2,473,947.72
一年内到期的委托贷款	117,500,000.00	500,476,000.00
合计	193,152,197.78	502,949,947.72

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	139,277,962.45	228,281,180.85
减：委托贷款损失准备	7,874,320.00	20,696,283.48

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,405,116.71	4,131,447.04
预缴企业所得税	3,376,772.87	6,653,730.88
其他	1,235,115.06	
合 计	141,420,647.09	218,370,075.29

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

委托贷款明细如下

委托贷款	金额	年利率	贷款发放日期	到期日
上海秀派电子科技股份有限公司	3,200,800.91	10.00%	2019/6/18	2020/6/12 ^{备注①}
上海品瑞医疗器械设备有限公司	15,000,000.00	10.00%	2020/9/9	2021/3/9 ^{备注②}
基点生物科技（上海）有限公司	3,000,000.00	8.00%	2021/5/7	2022/5/6
上海优医基医疗器械有限公司	5,000,000.00	8.00%	2021/1/25	2022/1/24
律致新能源科技（上海）有限公司	2,000,000.00	7.00%	2021/7/8	2022/7/7
上海诺霏企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）	15,000,000.00	8.00%	2021/8/19	2022/8/18
上海森林特种钢门有限公司	10,000,000.00	12.00%	2021/9/18	2022/9/16
上海长基供应链管理有限公司	5,000,000.00	9.00%	2021/12/24	2022/11/30
上海仁微电子科技股份有限公司	3,000,000.00	10.00%	2021/3/18	2022/3/17
上海詮视传感技术有限公司	2,000,000.00	7.00%	2021/3/8	2022/3/7
上海格诺生物科技有限公司	5,202,841.54	10.00%	2021/3/12	2022/3/11
上海永普机械制造有限公司	40,000,000.00	9.00%	2021/8/26	2022/8/25
上海德朗能新能源有限公司	3,000,000.00	8.00%	2021/9/17	2022/9/16
上海波客实业有限公司	3,000,000.00	7.00%	2021/10/21	2022/10/20
上海汉容微电子有限公司	2,000,000.00	8.00%	2021/11/5	2022/11/4

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

委托贷款	金额	年利率	贷款发放日期	到期日
上海捷策创电子科技有限公司	10,000,000.00	7.00%	2021/11/11	2022/11/10
合计	131,403,642.45			

注：

(1)上海秀派电子科技股份有限公司委托贷款逾期未还，金额为400万元人民币，期限为2019/6/18至2020/6/12。担保方式为法人宋福鑫及其妻子姚艳君、股东陈卫超、股东秦忠、连带责任保证。另有质押物为宋福鑫持有的上海秀派电子科技股份有限公司25%的股权，计股数500万元人民币。目前本公司已向浦东新区法院申请财产保全，根据(2020)沪0115民初42248号财产保全告知书显示，法院已查封(冻结)被保全人秦忠、陈林妹上海市松江区九亭镇沪亭北路618弄32号401室的房产(房产证号为沪(2018)松字不动产权第020364号)；安徽省科润电子科技股份有限公司100万元股权；融威伟业(武汉)信息技术有限公司127.5万元股权。房产存在抵押情况，公司产调结果表明该房产于2019年11月办理了抵押，抵押权人为平安银行股份有限公司上海分行，抵押期限2019.11.15-2029.11.15，最高债权数额为300万元。对于质押物股权，司法拍卖股权需由本公司或上海秀派向法院提供标的公司的账册，由本公司垫付评估费用，经第三方评估机构根据上海秀派的实际经营情况进行价值评估后确认拍卖价格。但上海秀派的账册收集存在操作难度。由于上海秀派股权没有公开的流通市场，股权的处理和公司业务紧密相关，需要和委托律师研判后，选择处置的时机和方式，目前尚无进展。上海秀派逾期委托贷款的回收金额受上海秀派业务经营情况、市场对上海秀派的综合评判、处置时机等不确定因素影响，以目前的因素和条件尚难以预估可收回金额。

(2)上海品瑞医疗器械设备有限公司逾期委贷，已于2020年12月31日，和上海品爵医疗科技有限公司签署三方债权转让协议，协议约定于2022年12月31日由品爵归还全部委贷本金及利息，已于2021年1月收到第一期500万归还本金。

期末委托贷款减值准备明细如下：

债务人名称	委托贷款金额	计提的减值金额	预期信用损失率(%)	计提理由
鼎芯通讯(上海)有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计难以收回
上海卢湾财政投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计难以收回
上海硕华高科技产业有限公司	1,374,320.00	1,374,320.00	100.00	预计难以收回
上海雷硕医疗器械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计难以收回
合计金额	7,874,320.00	7,874,320.00		

本期核销的委托贷款明细如下：

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海玉同药业股份有限公司	8,821,963.48	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
上海申鼎信息技术有限公司	3,000,000.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
北京华正天网信息安全技术有限公司	1,000,000.00	集团统一核销历史遗留债权问题	总经理办公会决议（沪科创投[2021]办1234号）	否
合计金额	12,821,963.48			

9、债权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南方资本管理有限公司	-	-	-	6,700,000.00	-	6,700,000.00
合 计	-	-	-	6,700,000.00	-	6,700,000.00

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

10、长期应收款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
融资租赁款	176,761,586.03	-	176,761,586.03	2,473,947.72	-	2,473,947.72
其中：未实现融资收益	13,432,509.98	-	13,432,509.98	54,698.76	-	54,698.76
小计	176,761,586.03	-	176,761,586.03	2,473,947.72	-	2,473,947.72
减：一年内到期的长期应收款	75,652,197.78	-	75,652,197.78	2,473,947.72	-	2,473,947.72
ABS二期	-	-	-	67,000,000.00	-	67,000,000.00
合计	101,109,388.25	-	101,109,388.25	67,000,000.00	-	67,000,000.00

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对联营企业投资	2,685,438,951.42	754,393,191.91	295,951,377.24	3,143,880,766.09

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	9,503,621.71	16,328,342.70		25,831,964.41
小 计	2,694,942,573.13	770,721,534.61	295,951,377.24	3,169,712,730.50
减：长期股权投资减值准备	112,211,800.06	106,250,562.82		218,462,362.88
合 计	2,582,730,773.07	664,470,971.79	295,951,377.24	2,951,250,367.62

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海尚恩华科网络科技股份有限公司	5,083,892.62	5,354,246.72	-	-	-	-	-	-	-	-	5,354,246.72	5,354,246.72
上海众恒信息产业股份有限公司	32,075,766.67	31,955,259.74	-	-	558,914.43	-	-	-	-	-	32,514,174.17	-
上海浦江科技投资有限公司	10,000,000.00	18,533,334.69	-	-	1,786,704.25	-	-	-	-	-	20,320,038.94	-
上海科技会展有限公司	1,500,000.00	6,571,588.69	-	-	159,736.49	-	-	-	-	-	6,731,325.18	-
上海南方模式生物科技股份有限公司	2,377,579.14	76,885,465.41	-	-	18,698,745.06	-	-	-	-	-	95,584,210.47	-
上海科技网络通信有限公司	60,000,000.00	88,613,953.98	-	-	1,218,405.52	-	-	-	-	-	89,832,359.50	15,220,534.62
上海申腾信息技术有限公司	20,000,000.00	61,003,766.35	-	-	4,505,936.69	-6,305,696.79	-	4,285,800.00	-	-	54,918,206.25	-
上海软中信息技术有限公司	300,000.00	518,882.15	-	-	-440,952.86	-	-	-	-	-	77,929.29	-
上海科技创业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	15,000,000.00
上海纳米技术应用国家工程研究	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
中心有限公司												
上海盾构设计试验研究中心有限公司	3,500,000.00	3,529,301.82	-	-	-284,206.34	-	-	-	-	-	3,245,095.48	-
上海科学器材有限公司	10,499,571.73	35,218,762.17	-	-	14,274,947.49	-	2,533,093.58	7,643,893.71	-	-	44,382,909.53	-
上海交大慧谷信息产业股份有限公司	6,000,000.00	2,362,214.80	-	-	155,755.49	-	-	-	-	-	2,517,970.29	-
上海红神信息技术有限公司	9,118,000.00	2,717,338.06	-	-	-	-	-	-	-	-	2,717,338.06	2,717,338.06
上海微电子装备（集团）股份有限公司	76,080,000.00	148,382,384.34	-	-	2,187,729.23	-	-	-	-	-	150,570,113.57	-
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	3,000,000.00	3,833,688.47	-	-	-1,224,874.96	-	-	-	-	-	2,608,813.51	-
上海康迪特创业投资管理有限公司	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
杉德银卡通信息服务有限公司	170,807,000.00	252,809,293.71	-	-	36,277,475.05	-28,507,079.01	22,398,339.00	-	-	-	238,181,350.75	-
上海科升投资有限公司	1,500,000.00	2,890,660.01	-	-	-195,178.74	-	-	-	-	-	2,695,481.27	-
上海杉德金卡信息系统科技有限公司	39,600,000.00	177,141,743.67	-	-	-43,426,066.53	-3,060,154.24	51,211,200.00	-	-	-	79,444,322.90	-

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
司												
上海大学生创业投资有限公司	-	2,578,031.81	-	2,000,000.00	-	-	-	578,031.81	-	-	-	-
上海硅谷天堂合众创业投资有限公司	-	2,475,411.15	-	200,000.00	-	-	-	-	-	-2,275,411.15	-	-
上海科升创业投资中心(有限合伙)	240,000.00	35,691,543.59	-	11,760,000.00	19,833,904.89	-	-	9,600,000.00	-	-	34,165,448.48	-
上海华湘计算机通讯工程有限公司	20,000,000.00	28,701,718.32	-	-	5,963,441.70	-	134,494.78	4,188,378.05	-	-	30,611,276.75	-
上海国际酒业交易中心股份有限公司	3,500,000.00	3,412,540.50	-	-	37,465.48	-	-	-	-	-	3,450,005.98	-
上海松科创业投资管理有限公司	750,000.00	617,491.98	-	-	1,335,757.19	-	-	-	-	-	1,953,249.17	-
上海市北科技创业投资有限公司	31,198,931.50	21,807,101.82	-	-	-296,823.19	-	-	-	-	-	21,510,278.63	-
上海嘉定高科技园区发展有限公司	8,100,000.00	9,316,062.10	-	-	299,615.35	-	-	-	-	-	9,615,677.45	-
上海松科创业投资中心(有限合伙)	20,000,000.00	20,791,138.34	-	5,447,100.00	181,296,922.42	-	-	64,454,413.98	-	-	132,186,546.78	-
中电科微波通信(上海)股份有限公司	15,190,341.47	22,735,679.54	-	-	3,745,158.56	-	-	696,000.00	-	-	25,784,838.10	-

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
司												
上海浦东新区张江科技小额贷款股份有限公司	51,747,800.00	56,622,982.84	-	-	3,634,721.54	-	-	3,263,831.34	-	-	56,993,873.04	-
上海晟矽微电子股份有限公司	4,200,000.00	10,083,983.67	-	-	6,664,912.95	-8,257.67	2,994,016.17	-	-	-	19,734,655.12	-
上海汇金商业保理有限公司	10,000,000.00	10,988,681.28	-	-	723,350.91	-	-	270,568.36	-	-	11,441,463.83	5,292,784.31
上海科旭网络科技有限公司	16,200,000.00	18,881,615.38	-	-	1,478,820.41	-	-	-	-	-	20,360,435.79	-
上海申菲激光光学系统有限公司	1,031,250.00	1,185,959.86	-	-	-203,117.34	-	-	-	-	-	982,842.52	-
上海好智信息技术有限公司	4,200,000.00	5,608,080.63	-	-	685,579.91	-	-	133,500.00	-	-	6,160,160.54	-
上海昕昌记忆合金科技有限公司	4,000,000.00	4,946,992.04	-	-	947,376.45	-	-	675,000.00	-	-	5,219,368.49	-
上海轨道交通检测认证(集团)有限公司	500,000.00	587,684.33	-	-	401,086.62	-	-	-	-	-	988,770.95	-
上海融道网金融信息服务有限公司	30,341,990.00	19,446,268.46	-	-	-	-	-	-	19,446,268.46	-	19,446,268.46	19,446,268.46
上海菱博电子技术股份有限公司	10,276,912.80	5,995,104.88	-	-	-	-	-	-	5,995,104.88	-	5,995,104.88	5,995,104.88

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海梅思泰克环境股份有限公司	19,056,400.00	29,424,261.57	-	-	-3,918,355.16	-	-	-	-	-	25,505,906.41	-
上海闵行创业接力小额贷款股份有限公司	15,000,000.00	16,788,106.39	-	-	1,635,954.20	-	-	1,200,000.00	-	-	17,224,060.59	-
上海上戏华山创意发展有限公司	-	950,000.00	-	950,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
思识医疗科技（上海）有限公司	15,000,000.00	11,906,747.29	-	-	1,406,708.28	-	-1,120,588.20	-	10,052,821.97	-	12,192,867.37	11,642,559.64
上海柯力士信息安全技术有限公司	3,000,000.00	2,536,800.97	-	-	-	-	-	-	-	-	2,536,800.97	2,536,800.97
上海瑞柯恩激光技术有限公司	14,000,000.00	18,805,404.70	-	-	164,590.17	-	3,937,604.40	-	-	-	22,907,599.27	-
上海骏合金控企业股份有限公司	35,107,901.00	31,072,066.27	-	-	-	-	-	-	-	-	31,072,066.27	31,072,066.27
杉德商业保理有限公司	44,000,000.00	49,394,076.05	-	-	379,774.50	-	-	-	-	-	49,773,850.55	-
上海欣吉特生物科技有限公司	25,000,000.00	22,586,914.49	-	-	-3,840,180.64	-	1,909,734.71	-	-	-	20,656,468.56	-
上海诺玛液压系统有限公司	22,067,720.00	54,272,568.99	-	-	362,968.95	-	-	-	-	-	54,635,537.94	-
上海创业接力企业服务有限公司	30,523,500.00	32,905,944.33	-	-	3,241,888.31	-	-	3,396,600.00	-	-	32,751,232.64	-
上海极清慧	4,000,000.00	3,319,915.32	-	-	-56,772.20	-	-	-	955,347.62	-	3,263,143.12	3,263,143.12

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
视科技有限公司												
上海比路电子股份有限公司	60,000,000.00	84,753,685.85	-	-	-6,846,296.98	-	-	-	-	-	77,907,388.87	-
上海信麟信息科技有限公司	6,000,000.00	5,487,540.42	-	-	-68,143.60	-	-	-	5,346,726.93	-	5,419,396.82	5,346,726.93
上海博志研新药技术有限公司	10,000,000.00	10,832,364.69	20,000,000.00	-	-2,128,767.15	-	2,520,807.86	-	-	-	31,224,405.40	-
上海维安电子有限公司	45,000,000.00	53,935,636.05	-	-	8,700,855.82	-	4,135,210.28	3,295,007.30	-	-	63,476,694.85	-
上海微松工业自动化有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	299,357.60	-	-	-	-	-	10,299,357.60	-
鸿之微科技(上海)股份有限公司	24,720,000.00	31,784,912.50	-	-	-8,986,347.01	-	-	-	-	-	22,798,565.49	-
南通秋之友生物科技有限公司	3,235,700.00	10,088,421.40	-	-	-3,157,148.35	-	-	-	-	-	6,931,273.05	-
上海贝生医疗科技有限公司	11,243,700.00	8,085,298.34	-	-	-45,380.44	-	-	-	8,039,917.90	-	8,039,917.90	8,039,917.90
上海倍谱基生物科技有限公司	15,000,000.00	18,336,592.67	-	-	50,071.48	-	-	-	-	-	18,386,664.15	-
上海科创申创新创业投资管理有限公司	2,100,000.00	340,165.28	1,700,000.00	-	-153,110.87	-	-	-	-	-	1,887,054.41	-
上海科鑫领富投资合伙	41,750,000.00	39,574,482.21	-	-	3,235,206.27	-	-	-	19,650,000.00	-	42,809,688.48	19,650,000.00

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
企业（有限合伙）												
上海科鑫添富创业投资合伙企业（有限合伙）（引导基金）	26,394,553.42	25,011,285.73	-	-	-43,819.29	-	-	-	5,940,000.00	-	24,967,466.44	12,690,000.00
上海徕木电子股份有限公司	55,044,048.26	86,000,261.56	-	8,215,860.94	3,846,529.53	-	190,940.90	4,856,754.50	-	-	76,965,116.55	-
上海摩漾生物科技有限公司	4,770,000.00	4,743,043.92	-	-	-377,498.15	-	619,602.22	-	-	-	4,985,147.99	-
上海佩尼医疗科技发展有限公司	13,000,000.00	14,537,227.56	-	-	250,889.08	-	-	-	-	-	14,788,116.64	-
上海实极机器人自动化有限公司	30,000,000.00	31,540,890.82	-	-	-1,083,125.13	-	-	-	-	-	30,457,765.69	-
上海视云网络科技有限公司	20,000,000.00	7,611,203.02	-	-	-	-	-	-	-	-	7,611,203.02	7,611,203.02
上海中企人力资源咨询有限公司	4,790,836.36	16,759,963.11	-	-	-491,561.83	-	-	-	-	-	16,268,401.28	-
无锡市德赛数码科技有限公司	30,000,000.00	32,601,451.45	-	-	-589,250.50	-	-	-	15,407,820.08	-	32,012,200.95	15,407,820.08
翰博瑞强（上海）医药科技有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	1,136,529.93	-	2,292,692.78	-	-	-	23,429,222.71	-
上海景禧医纺科技有限公司	10,000,000.00	9,758,975.57	-	-	-	-	-	-	-	-	9,758,975.57	1,758,975.57

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
上海丽恒光 微电子科技有限公司	4,600,000.00	7,993,144.82	-	-	1,051,859.40	-	-	-	-	-	9,045,004.22	-
上海富智远 见软件技术 有限公司	1,209,600.00	4,364,171.00	-	2,790,400.00	287,159.05	-	-	-	-	-454,367.84	1,406,562.21	-
上海杉一植 物科技有限 公司	10,000,000.00	15,416,554.98	-	-	-	-	-	-	15,416,554.98	-	15,416,554.98	15,416,554.98
上海沃壹健 康科技有限 公司	-	19,396,385.68	-	20,000,000.00	-382,263.72	-	-	-	-	985,878.04	-	-
上海产业知 识产权运营 投资管理有 限公司	900,000.00	89,197.13	-	-	854,318.53	-	-	-	-	-	943,515.66	-
上海微阱电 子科技有限 公司	6,500,000.00	9,328,825.77	-	-	8,881,477.33	-	-	-	-	-	18,210,303.10	-
上海产业知 识产权运营 创业投资中 心(有限合伙)	35,000,000.00	32,772,209.08	-	-	-445,081.43	-	-	-	-	-	32,327,127.65	-
上海爱壹得 信息科技有 限公司	2,000,000.00	1,762,406.43	-	-	265,817.69	-	-	-	-	-	2,028,224.12	-
上海集成电 路产业投资 基金管理有 限公司	4,000,000.00	26,081,840.73	-	-	6,134,961.53	-	-	-	-	-	32,216,802.26	-
上海前瞻创 新研究院有 限公司	5,000,000.00	5,257,052.89	-	-	49,227.80	-	-	-	-	-	5,306,280.69	-

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
上海上创信德投资管理有限公司	400,000.00	1,259,342.74	-	-	-1,024,458.17	-	-	-	-	-	234,884.57	-
上海上创骏强投资管理有限公司	60,000.00	156,003.68	-	-	-114,129.58	-	-	-	-	-	41,874.10	-
上海杰事杰新材料(集团)股份有限公司	3,464,720.00	3,464,720.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,464,720.00	3,464,720.00
上海上创信德创业投资有限公司	8,673,033.00	7,776,588.54	-	-	-1,456,277.35	-	-	-	-	-	6,320,311.19	-
张江汉世纪创业投资有限公司	3,165,000.00	11,836,070.76	-	-	5,455,719.49	-	-	-	-	-	17,291,790.25	-
上海千骥生物医药创业投资有限公司	10,001,830.00	37,205,221.12	-	-	2,133,834.67	-	-	8,561,712.00	-	-	30,777,343.79	-
上海国睿生命科技有限公司	12,500,000.00	5,554,326.53	-	-	-586,558.80	-	769,408.00	-	-	-	5,737,175.73	-
睿励科学仪器(上海)有限公司	9,000,000.00	53,235,201.28	-	-	-10,193,596.41	-	6,998,729.47	-	-	-	50,040,334.34	-
上海复旦创业投资有限公司	4,500,000.00	7,661,238.64	-	-	10,235.39	-	-	-	-	-	7,671,474.03	-
上海华芯创业投资企业	1,512,966.63	91,011,304.12	-	-	436,101,050.87	-	-	-	-	-	527,112,354.99	-
华芯(上海)创业投资管理有限公司	150,000.00	783,667.75	-	-	334,744.96	-	-	-	-	-	1,118,412.71	-

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
上海艾云慧信创业投资有限公司	10,752,150.00	18,615,721.46	-	-	-365,874.07	-	-	-	-	-	18,249,847.39	-
上海睿宁投资合伙企业(有限合伙)	2,720,226.20	736,275.98	-	-	-	-	-	-	-	-	736,275.98	-
上海生物芯片有限公司	20,000,000.00	22,096,310.75	-	-	4,860,048.79	-	-	-	-	-	26,956,359.54	-
上海复旦申花净化技术股份有限公司	14,345,778.54	15,455,697.66	-	-	738,119.23	-	-	1,109,919.12	-	-	15,083,897.77	-
上海慧毓商务信息咨询有限公司	40,000.00	241,452.75	-	-	-6,694.40	-	-	-	-	-	234,758.35	-
上海张江创业投资有限公司	42,000,000.00	181,390,396.87	-	-	-1,134,892.24	-	-	47,254,999.88	-	-	133,000,504.75	-
上海漕河泾创业投资有限公司	18,000,000.00	9,609,494.28	-	-	1,641,263.00	-	-	-	-	-	11,250,757.28	-
上海兆丰创业投资有限公司	8,357,165.00	1,255,066.95	-	-	470,395.49	-	-	-	-	-	1,725,462.44	-
上海华东理工科技园有限公司	7,000,000.00	15,597,971.62	-	-	551,444.32	-	-	280,000.00	-	-	15,869,415.94	-
上海千骥创业投资管理有限公司	300,000.00	2,151,250.97	-	-	1,050,759.42	-	-	2,043,000.00	-	-	1,159,010.39	-
上海晨澜数据技术股份有限公司	10,000,000.00	17,501,051.12	-	-	33,130.56	-	-	-	-	-	17,534,181.68	-
上海北伽导	5,000,000.00	3,685,597.35	-	-	-	-	-	-	-	-	3,685,597.35	3,685,597.35

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
航科技术有限公司													
上海交大中城信息科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00
上海高伦现代农业股份有限公司	3,850,000.00	3,850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,850,000.00	3,850,000.00
上海联升承源创业投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	60,187,891.77	-	-	1,683,028.20	-	-	-	-	-	-	61,870,919.97	-
上海预言软件股份有限公司	1,470,000.00	5,117,132.40	-	-	1,112,782.43	-	-	506,896.55	-	-	-	5,723,018.28	-
上海张江火炬创业园发展有限公司	6,000,000.00	6,002,896.12	-	-	78,798.38	-	-	-	-	-	-	6,081,694.50	-
上海海望知识产权股权投资管理有限公司	3,500,000.00	3,500,725.59	-	-	1,322,304.39	-	-	-	-	-	-	4,823,029.98	-
上海海望凌云投资管理有限公司	3,400,000.00	-	3,400,000.00	-	340,163.46	-	-	-	-	-	-	3,740,163.46	-
上海浦东海望文化科技中心(有限合伙)	3,600,000.00	-	3,600,000.00	-	119,887.19	-	-	-	-	-	-	3,719,887.19	-
上海浦东海望私募基金管理有限公司	5,880,000.00	-	5,880,000.00	-	1,587,189.28	-	-	-	-	-	-	7,467,189.28	-
小计	1,715,675,864.34	2,694,942,573.13	64,580,000.00	51,363,360.94	715,166,705.62	-6,313,954.46	-3,651,486.30	241,903,845.60	106,250,562.82	-1,743,900.95	3,169,712,730.50	218,462,362.88	

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
合计	1,715,675,864.34	2,694,942,573.13	64,580,000.00	51,363,360.94	715,166,705.62	-6,313,954.46	-3,651,486.30	241,903,845.60	106,250,562.82	-1,743,900.95	3,169,712,730.50	218,462,362.88

12、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
上海盛知华知识产权服务有 限公司		
上海糖码承创生物医药科技 有限公司	5,000,000.00	-
上海上发院发电成套设备工 程有限公司	36,353,778.01	36,342,682.27
中微半导体设备(上海)股份 有限公司	9,981,363,017.24	10,024,793,437.22
上海上创超导科技有限公司	19,281,702.74	19,284,551.61
上海超导科技股份有限公司	4,001,217.12	19,708,990.43
上海簇睿低碳能源技术有限 公司	34,440,274.01	34,301,473.01
上海工业控制安全创新科技 有限公司	13,481,540.32	13,076,734.84
上海硅知识产权交易中心有 限公司	19,743,726.02	19,165,312.36
上海智能新能源汽车科创功 能平台有限公司	51,165,218.33	47,300,000.00
翱捷科技股份有限公司	2,488,682,343.32	277,693,717.61
上海超碳石墨烯产业技术有 限公司	38,915,000.00	-
上海智能制造功能平台有限 公司	70,952,000.00	-
合 计	12,763,379,817.11	10,491,666,899.35

由于上述项目是本公司战略目的或不具备交易主动性等原因而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

(2) 期末重要的其他权益工具投资情况表

项 目	本年确认的利息收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海盛知华知 识产权服务有 限公司	-	-10,000,000.00		非出售目的持有的股权	

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年确认的利息收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海糖码承创生物医药科技有限公司	-	-	-	非出售目的持有的股权	
上海上发院发电成套设备工程有限公司	-	-13,646,221.99	-	非出售目的持有的股权	
中微半导体设备（上海）股份有限公司	-	9,032,940,405.41	-	非出售目的持有的股权	
上海上创超导科技有限公司	-	-14,968,297.26	-	非出售目的持有的股权	
上海超导科技股份有限公司	-	-42,568,782.88	-	非出售目的持有的股权	
上海簇睿低碳能源技术有限公司	-	-739,725.99	-	非出售目的持有的股权	
上海工业控制安全创新科技有限公司	-	121,540.32	-	非出售目的持有的股权	
上海硅知识产权交易中心有限公司	-	-3,623,497.17	-	非出售目的持有的股权	
上海智能新能源汽车科创功能平台有限公司	-	3,865,218.33	-	非出售目的持有的股权	
翱捷科技股份有限公司	-	2,004,082,508.32	-	非出售目的持有的股权	
上海超碳石墨烯产业技术有限公司	-	-	-	非出售目的持有的股权	
上海智能制造功能平台有限公司	-	-	-	非出售目的持有的股权	
合 计		- 10,955,463,147.09			

13、其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
上海千骥星鹤创业投资中心（有限合伙）	62,762,130.77	64,826,402.93
上海双创投资中心（有限合伙）	1,364,013,210.94	1,229,670,500.48
上海集成电路产业投资基金	11,028,478,196.40	10,774,848,800.00

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
股份有限公司		
上海集成电路产业投资基金 （二期）有限公司	3,660,073,355.45	2,996,009,207.43
国投（上海）科技成果转化创 业投资基金企业（有限合伙）	437,541,730.44	-
3E Bioventures Capital II, L.P.	40,212,571.78	20,279,687.80
CHina Walden Venture Investm ents III,L.P.	49,935,977.45	23,751,943.89
嘉兴尚颀颀峰股权投资合伙 企业（有限合伙）	71,428,620.35	32,535,411.39
上海联知创业投资管理中心 （有限合伙）	71,075,893.00	43,428,114.95
上海创业接力泰礼创业投资 中心（有限合伙）	51,591,242.80	29,015,992.50
上海物联网二期创业投资基 金合伙企业（有限合伙）	14,741,476.93	9,670,970.30
上海云奇网创创业投资中心 （有限合伙）	89,353,442.95	77,389,390.05
苏州纪源科星股权投资合伙 企业（有限合伙）	12,995,782.38	16,043,053.37
上海景数创业投资中心（有 限合伙）	45,655,349.33	59,701,993.79
上海肆祺创业投资中心（有 限合伙）	17,868,764.08	12,870,778.84
上海联木企业管理中心（有 限合伙）	28,072,172.06	90,641,752.00
上海科鑫投资管理合伙企业 （有限合伙）	1,490,417.47	1,500,879.18
上海科创申新企业管理合伙 企业（有限合伙）	3,919,570.58	3,920,000.00
上海萃竹股权投资管理中心 （有限合伙）	189,650,705.13	263,144,006.27
国投创业投资管理有限公司	14,569,464.02	7,247,947.75
共青城苏襄创业投资合伙企 业（有限合伙）	71,579,359.30	40,626,301.37
上海千骥创业投资中心（有 限合伙）	95,571,190.51	93,694,505.84
苏州聚源铸芯创业投资合伙 企业（有限合伙）	84,946,559.29	44,353,858.61
苏州耀途进取创业投资合伙 企业（有限合伙）	49,310,229.77	24,698,888.47
苏州银河星际股权投资合伙	58,131,978.94	60,212,850.94

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
企业（有限合伙）		
苏州银河星杰股权投资合伙企业（有限合伙）	36,328,818.83	26,845,923.42
扬州尚颀汽车产业股权投资基金（有限合伙）	51,908,742.00	49,149,000.56
镇江市普合股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,079,449.23	27,015,764.56
珠海翰颐股权投资基金合伙企业（有限合伙）	49,771,737.43	32,507,636.00
青岛华芯创原创业投资中心（有限合伙）	97,608,546.83	74,984,086.78
上海艾云慧信创业投资有限公司	11,386,204.00	10,704,182.45
上海锐合创业投资中心（有限合伙）	16,166,757.47	16,168,381.53
上海锐合新信创业投资中心（有限合伙）	16,855,651.16	11,310,241.96
西安泰明股权投资合伙企业（有限合伙）	149,292,507.00	63,523,372.57
义乌华芯远景创业投资中心（有限合伙）	102,472,186.30	42,340,067.28
中国久信投资有限公司	20,183,229.04	19,429,206.67
上海慧盛创业投资有限公司	102,102.37	102,102.37
苏州康博沿江创业投资中心（有限合伙）	5,965,982.74	6,075,929.02
苏州芯动能科技创业投资合伙企业（有限合伙）	35,740,423.89	-
上海浦东人民招银文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	46,195,876.76	60,350,193.65
上海浦东科技创新投资基金合伙企业(有限合伙)	466,354,910.91	325,492,508.92
上海国际知识产权运营管理有限公司	40,672,223.37	33,038,565.92
华芯投资管理有限责任公司	14,493,993.34	13,826,358.52
上海金浦国调并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	72,379,540.29	81,657,311.82
国家中小企业发展基金有限公司	897,032,390.61	443,685,523.39
上海文化产业发展投资基金管理有限公司	11,578,365.94	8,024,561.32
上海文化产业发展投资基金	1,200,000,000.00	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
合伙企业(有限合伙)		
上海浦东鳌望集成电路中心(有限合伙)	4,000,000.00	-
上海浦东海望集成电路产业私募基金合伙企业(有限合伙)	185,000,000.00	-
苏州极创欣源创业投资合伙企业(有限合伙)	12,000,000.00	-
上海浦东海望文化科技产业私募基金合伙企业(有限合伙)	120,000,000.00	-
深圳聚源芯创私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	-
上海虹正资产经营有限公司	3,400,931.08	2,765,729.99
上海浦东创业投资有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
上海浦东软件技术平台有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
上海浦莎投资发展有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00
上海瑞章投资有限公司	2,202,152.22	3,531,039.09
上海益诺思生物技术有限公司	64,543,260.00	40,866,000.00
上海泽生科技开发有限公司	17,140,835.31	1,872,745.57
泰凌微电子(上海)有限公司	132,240,000.00	130,000,000.00
上海英内物联网科技股份有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
浙江启尔机电技术有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
杭州中欣晶圆半导体股份有限公司	75,993,600.00	50,000,000.75
上海兆芯集成电路有限公司	100,000,000.00	-
上海芯元基半导体科技有限公司	20,000,000.00	-
慧晶新材料科技(杭州)有限公司	10,000,000.00	-
江苏鑫华半导体材料有限公司	20,000,000.00	-
上海创伴创业投资合伙企业(有限合伙)	25,192,478.80	50,412,148.64
上海常春藤数字与传媒股权投资基金合伙企业(有限合伙)	19,448,592.62	15,065,152.18
上海诚毅投资管理有限公司	2,883,715.04	4,249,097.11
上海诚毅新能源创业投资有	34,005,359.51	41,539,632.33

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
限 公 司		
上海复卿实业投资中心(有限 合伙)	106,207.17	105,882.69
上海慧眼投资中心(有限合 伙)	-	9,304,002.36
上海金进股权投资中心(有限 合伙)	93,439,316.06	76,488,338.61
上海金沙河股权投资企业(有 限合伙)	49,959,799.65	52,075,017.95
上海浦东久有股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	19,464,959.85	92,120,979.05
上海科惠股权投资中心(有限 合伙)	27,955,794.77	27,955,794.77
宁波挚信新经济二期股权投 资合伙企业(有限合伙)	31,445,229.78	39,847,140.87
上海青望投资合伙企业(有限 合伙)	15,567,789.15	16,515,962.13
上海同华创业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海武岳峰创业投资合伙企 业(有限合伙)	40,521,139.32	44,232,643.55
新开发创业投资管理有限责 任公司	1,000,000.00	10,000,000.00
上海浦东海望塔芯私募基金 合伙企业(有限合伙)	150,000,000.00	-
上海英内电子标签有限公司	22,672,500.00	22,672,500.00
上海复享光学股份有限公司	10,000,000.00	-
上海海望知识产权股权投资 基金中心(有限合伙)	29,490,420.39	14,409,612.18
天士力生物医药股份有限公 司	235,900,900.00	241,421,300.00
AMLOGIC(晶晨)	62,481,847.69	63,944,007.41
德丰杰(DFJ)基金	149,822,163.26	129,910,427.56
长春藤二期美元基金	168,605,228.81	181,231,891.95
恩颐十三期基金	16,635,638.16	33,558,821.64
联想四期美元基金	622,618.91	1,439,343.02
清华天使二期美元基金	25,299,467.09	19,893,752.05
软银三期美元基金	8,676,986.18	8,683,280.70
挚信三期美元基金	35,314,856.22	832,793.85
益方生物科技(上海)股份有 限公司	61,878,500.00	62,624,500.00
上海方心健康科技发展有限	9,081,746.84	8,773,058.55

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
公司		
赛赫智能设备(上海)股份有限公司	36,760,500.00	36,760,500.00
上海孙桥农业溢佳农业技术股份有限公司	5,212,034.53	5,212,418.42
触智(上海)信息科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
上海科炎光电技术有限公司	151,703.28	-15,590.52
上海市浦东科技金融服务联合会	200,000.00	200,000.00
上海浦东软件园创业投资管理有限公司	3,830,890.56	3,830,890.56
百奥维达基金(BIOVEDA)	35,485,156.74	52,778,562.51
上海九诺生物科技有限公司	150,000.00	150,000.00
上海语天信息技术有限公司	200,000.00	200,000.00
上海莱希信息科技有限公司	1.00	1.00
上海普天欣生物技术有限公司	200,000.00	200,000.00
上海联升创业投资有限公司	110,334,371.47	110,334,371.47
上海晟唐创业投资中心(有限合伙)	4,002,910.01	7,233,729.31
上海海望知识产权股权投资基金中心(有限合伙)募集专户	150,000,000.00	25,000,000.00
上海康桥先进制造技术创业园有限公司	11,357,779.85	10,632,355.11
艾琪康医药科技(上海)有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海安维尔信息科技有限公司	24,840,000.00	5,000,000.00
洁誉科技(上海)股份有限公司	2,338,409.45	2,756,580.58
上海迈磁科技有限公司	4,888,296.92	5,000,000.00
上海普坤信息科技有限公司	4,500,000.00	6,500,000.00
上海其明信息技术有限公司	950,012.67	1,170,127.88
深迪半导体(上海)有限公司	6,919,080.00	5,000,000.00
上海商格信息科技有限公司	2,402,159.97	2,430,953.61
上海斯睿德信息技术有限公司	356,235.65	565,145.37
上海顺舟智能科技股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
上海韬盛电子科技股份有限公司	31,185,000.00	11,308,000.00
星土数据科技(上海)有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海悦程信息技术有限公司	2,549,388.25	2,271,928.00
上海洁晟环保科技有限公司	1,951,181.29	2,090,660.05
上海箩箕技术有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
上海钛米机器人科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
上海看看智能科技有限公司	1.00	1.00
斯微(上海)生物科技有限公司	66,546,800.00	69,992,000.00
上海芯歌智能科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海移芯通信科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
上海中镭新材料科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
时擎智能科技(上海)有限公司	44,086,500.00	20,000,000.00
上海酷芯微电子有限公司	30,580,000.00	26,496,000.00
上海逸思医疗科技有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00
上飞飞装上海上飞飞机装备制造有限公司	55,766,800.00	55,766,800.00
上海优华系统集成技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
和元生物技术(上海)股份有限公司	44,873,400.00	28,997,100.00
中晟光电设备(上海)股份有限公司	-	30,000,000.00
上海菲莱测试技术有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
上海恒润达生生物科技有限公司	57,817,963.00	30,000,000.00
上海微创电生理医疗科技股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
思尔芯(上海)信息科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
上海舍成医疗器械有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海明悦医疗科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海菽硕贝肯生物科技有限公司	30,000,000.00	-
上海灵动微电子股份有限公司	49,961,200.00	49,961,200.00

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
上海陞通半导体能源科技股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
埃提斯生物技术(上海)有限公司	51,998,272.00	51,998,272.00
上海原能细胞生物低温设备有限公司	10,010,000.00	-
上海银基信息安全技术股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
上海爱科百发生物医药技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海魅丽纬叶医疗科技有限公司	20,000,000.00	-
上海宏普医疗器械有限公司	10,000,000.00	-
和径医药科技(上海)有限公司	21,450,000.00	-
上海原能细胞医学技术有限公司	26,000,000.00	-
荣湃半导体(上海)有限公司	30,000,000.00	-
上海纬冉科技有限公司	30,000,000.00	-
维眸生物科技(上海)有限公司	20,000,000.00	-
上海源归材料科技有限公司	6,000,000.00	-
阿尔伯达(上海)科技有限公司	5,000,000.00	-
上海菲戈恩电子科技有限公司	26,000,000.00	-
上扬软件(上海)有限公司	20,000,000.00	-
开源共识(上海)网络技术有限公司	50,000,000.00	-
哲弗智能系统(上海)有限公司	20,000,000.00	-
上海亲启科技有限公司	20,000,000.00	-
上海洪峰创业投资合伙企业(有限合伙)	6,964,502.98	7,128,760.07
上海互桂投资合伙企业(有限合伙)	15,783,910.34	17,764,070.52
上海黑骥马股权投资合伙企业(有限合伙)	39,701,002.26	47,000,356.22
上海联升承业创业投资有限公司	96,192,283.64	106,192,483.64
上海浦软晨汇创业投资中心(有限合伙)	30,000,000.00	28,203,579.81

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
上海斯考安集创业投资中心(有限合伙)	13,683,395.99	17,825,662.49
上海腾辉创业投资合伙企业(有限合伙)	9,287,293.23	20,064,184.83
上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业(有限合伙)	169,243,827.74	160,980,965.52
上海莘毅鑫创业投资合伙企业(有限合伙)	9,772,909.39	11,930,787.15
上海有成投资管理合伙企业(有限公司)	616,261.43	1,029,554.01
上海医耕投资合伙企业(有限合伙)	10,535,152.63	9,712,245.44
上海英诺众连创业投资中心(有限合伙)	15,107,013.35	15,078,701.21
上海张科领弋升帆创业投资中心(有限合伙)	27,081,333.50	29,084,370.40
杭州创徒创业投资合伙企业(有限合伙)	27,699,755.04	28,769,173.15
上海海望知识产权股权投资管理有限公司	1,000,000.00	-
上海赫普化医药技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
戈壁(GOBI)基金	13,357,740.01	1,859,182.84
盛美半导体设备上海有限公司	-	245,192,275.00
北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)	-	2,087,740.64
上海浦东唐城投资发展有限公司	-	20,000,000.00
上海米度测控科技有限公司	-	1,000,000.00
上海仁微电子科技有限公司	-	3,000,000.00
上海兴容通信技术有限公司	-	10,000,000.00
泽肯化工技术(上海)有限公司	-	5,000,000.00
普冉半导体(上海)有限公司	-	-
上海知焯知识产权股权投资管理有限公司	-	1,000,000.00
张江汉世纪创业投资有限公司	-	5,472,222.09
上海海望凌云投资管理有限公司	-	3,400,000.00
合 计	25,492,915,494.68	21,011,755,074.79

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

14、投资性房地产

（1）以成本计量

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,097,260,925.15	-	-	3,097,260,925.15
其中：房屋、建筑物	3,059,247,310.97	-	-	3,059,247,310.97
土地使用权	38,013,614.18	-	-	38,013,614.18
二、累计折旧和累计摊销合计	472,601,182.86	70,978,582.94	-	543,579,765.80
其中：房屋、建筑物	460,946,522.02	70,208,119.22	-	531,154,641.24
土地使用权	11,654,660.84	770,463.72	-	12,425,124.56
三、投资性房地产账面净值合计	2,624,659,742.29	-	-	2,553,681,159.35
其中：房屋、建筑物	2,598,300,788.95			2,528,092,669.73
土地使用权	26,358,953.34			25,588,489.62
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	2,624,659,742.29	-	-	2,553,681,159.35
其中：房屋、建筑物	2,598,300,788.95			2,528,092,669.73
土地使用权	26,358,953.34			25,588,489.62

15、固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	16,655,346.40	17,167,849.81
固定资产清理		
合 计	16,655,346.40	17,167,849.81

（1）固定资产情况

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	55,022,010.06	2,438,134.55	1,596,069.60	55,864,075.01
其中：房屋及建筑物	15,979,132.65	-	-	15,979,132.65
办公及电子设备	18,038,145.23	870,935.26	234,092.64	18,674,987.85
交通运输设备	9,134,519.18	1,567,199.29	1,361,976.96	9,339,741.51
其他专用设备	11,870,213.00	-	-	11,870,213.00
二、累计折旧合计	37,854,160.25	2,913,455.77	1,558,887.41	39,208,728.61
其中：房屋及建筑物	5,584,444.58	572,016.36	-	6,156,460.94
办公及电子设备	13,802,904.57	1,536,533.28	233,279.30	15,106,158.55
交通运输设备	7,188,105.04	804,412.09	1,325,608.11	6,666,909.02
其他专用设备	11,278,706.06	494.04	-	11,279,200.10
三、固定资产账面净值合计	17,167,849.81			16,655,346.40
其中：房屋及建筑物	10,394,688.07			9,822,671.71
办公及电子设备	4,235,240.66			3,568,829.30
交通运输设备	1,946,414.14			2,672,832.49
其他专用设备	591,506.94			591,012.90
四、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
办公及电子设备				
交通运输设备				
其他专用设备				
五、固定资产账面价值合计	17,167,849.81			16,655,346.40

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	10,394,688.07			9,822,671.71
办公及电子设备	4,235,240.66			3,568,829.30
交通运输设备	1,946,414.14			2,672,832.49
其他专用设备	591,506.94			591,012.90

16、在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	62,024,561.25	-	62,024,561.25	35,815,584.36	-	35,815,584.36
合 计	62,024,561.25	-	62,024,561.25	35,815,584.36	-	35,815,584.36

(1) 在建工程情况

① 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
博华广场38楼装修项目	2,491,959.08	-	2,491,959.08	-	-	-
土地成本	17,697,514.89	-	17,697,514.89	17,697,514.89	-	17,697,514.89
铜仁路科创投办公楼	25,869,902.08	-	25,869,902.08	2,152,884.27	-	2,152,884.27
莲花六号楼装修工程	15,965,185.20	-	15,965,185.20	15,965,185.20	-	15,965,185.20
合计	62,024,561.25	-	62,024,561.25	35,815,584.36	-	35,815,584.36

② 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
博华广场38楼装修项目	-	2,491,959.08	-	-	2,491,959.08	自有资金
土地成本	17,697,514.89	-	-	-	17,697,514.89	自有资金
铜仁路科创投办公楼	2,152,884.27	23,717,017.81	-	-	25,869,902.08	自有资金
莲花六号楼装修工程	15,965,185.20	-	-	-	15,965,185.20	自有资金
合计	35,815,584.36	26,208,976.89	-	-	62,024,561.25	-

17、使用权资产

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	109,078,572.62	46,126,580.91	-	155,205,153.53
其中：房屋及建筑物	109,078,572.62	46,126,580.91	-	155,205,153.53
机器运输	-	-	-	-
二、累计折旧合计：	30,063,518.05	25,501,868.04	-	55,565,386.09
其中：房屋及建筑物	30,063,518.05	25,501,868.04	-	55,565,386.09
机器运输	-	-	-	-
三、使用权资产账面净值合计	79,015,054.57			99,639,767.44
其中：房屋及建筑物	79,015,054.57			99,639,767.44
机器运输	-	-	-	-
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器运输	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	79,015,054.57	-	-	99,639,767.44
其中：房屋及建筑物	79,015,054.57	-	-	99,639,767.44
机器运输	-	-	-	-

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

18、无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	11,229,436.44	294,095,811.54	-	305,325,247.98
其中：软件	11,229,436.44	1,205,811.54	-	12,435,247.98
土地使用权	-	292,890,000.00	-	292,890,000.00
二、累计摊销合计	7,956,060.30	4,497,163.26	-	12,453,223.56
其中：软件	7,956,060.30	1,080,113.26	-	9,036,173.56
土地使用权	-	3,417,050.00	-	3,417,050.00
三、无形资产减值准备合计	1,295,709.86	-	-	1,295,709.86
其中：软件	1,295,709.86	-	-	1,295,709.86

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	1,977,666.28	289,598,648.28	-	291,576,314.56
其中：软件	1,977,666.28	125,698.28	-	2,103,364.56
土地使用权	-	289,472,950.00	-	289,472,950.00

注1：本公司包含无形资产减值为张江中小企业融资担保服务平台，该平台业务已停止，以后年度无经济利益流入，故自2017年度起已全额计提减值。

注2：土地使用权系子公司科沧账面铜仁路科创投办公楼土地，目前尚未办妥产权证。

19、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
承销费	377,358.50	188,679.25	534,591.21	-	31,446.54	-
博华广场装修费	1,762,957.26	11,024.77	1,773,982.03	-	-	-
外墙维修项目	884,257.18	-	424,443.36	-	459,813.82	-
监控	95,552.09	-	47,775.96	-	47,776.13	-
会议室音视频改造	-	353,386.97	-	-	353,386.97	-
浦科创装修费	9,527,498.38	34,487.31	4,578,671.72	-	4,983,313.97	-
合 计	12,647,623.41	587,578.30	7,359,464.28	-	5,875,737.43	-

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(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/可抵扣负债	应纳税暂时性差异	递延所得税资产/可抵扣负债	应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	9,868,984.86	48,760,635.86	10,856,822.12	45,318,825.98
资产减值准备	1,054,134.94	4,216,539.76	3,113,123.27	12,508,136.08
新租赁准则下费用扣除的税会差异	2,090,337.68	8,361,350.72	1,010,282.92	4,041,131.68
交易性金融资产公允价值变动	4,069,159.82	25,561,335.72	3,862,248.66	17,284,889.16
确认的长期股权投资	4,581.03	18,324.12	220,395.88	881,583.52
未支付员工奖金	2,603,171.06	10,412,684.23	2,603,171.06	10,412,684.23

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/可抵扣负债	应纳税暂时性差异	递延所得税资产/可抵扣负债	应纳税暂时性差异
超支的业务宣传费	47,600.33	190,401.31	47,600.33	190,401.31
二、递延所得税负债	5,338,750,082.77	21,374,612,845.52	4,346,428,634.33	17,393,792,407.91
交易性金融资产公允价值变动、其他非流动金融资产公允价值变动	2,278,181,221.05	9,123,068,218.90	1,936,615,121.96	7,747,294,703.44
其他权益工具投资公允价值变动	2,738,865,786.78	10,955,463,147.10	2,199,654,307.33	8,798,617,229.33
确认的长期股权投资	321,703,074.94	1,296,081,479.52	210,159,205.04	847,880,475.14

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

21、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	4,885,660,000.00	979,455,026.92
减：减值准备	-	3,346,892.74
预付购买土地款	-	292,890,000.00
预付设备、软件款	-	492,727.13
预付房屋、设备款	240,400.00	-
预付投资款	304,004,877.48	-
专项资产投资	6,892,206,792.10	5,986,809,186.20
减：专项资产投资减值准备	154,405,059.29	82,159,459.29
1年以上多交的增值税	-	687.86
合 计	11,927,707,010.29	7,174,141,276.08

委托贷款明细如下

委托贷款	金额	年利率	贷款发放日期	到期日
上海揽胜企业发展有限公司	30,000,000.00	8.00%	2021/5/31	2023/5/30
塔赫(上海)新材料科技有限公司	70,000,000.00	8.50%	2021/4/8	2023/4/7
塔赫(上海)新材料科技有限公司	40,000,000.00	8.50%	2021/5/13	2023/5/12
上海清恩资产管理	300,000,000.00	8.00%	2021/2/10	2023/2/9

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

委托贷款	金额	年利率	贷款发放日期	到期日
理合伙企业（有 限合伙）				
上海修和企业管 理合伙企业（有 限合伙）	20,000,000.00	10.00%	2021/9/15	2023/9/14
上海诺玛液压系 统有限公司	10,000,000.00	8.00%	2021/5/10	2023/5/9
上海波客实业有 限公司	2,000,000.00	8.00%	2021/2/3	2023/2/2
上海深浩影像科 技有限公司	100,000,000.00	8.00%	2021/3/31	2024/3/29
大白鱼项目	813,660,000.00	0.00%	2019/5/10	2024/5/9
H1项目	400,000,000.00	0.00%	2021/9/3	2024/9/3
H2项目	3,100,000,000.00	0.00%	2021/11/30	2024/11/30
合计	4,885,660,000.00			

注：作为上海市创业投资引导基金、上海市科教兴市重大产业科技攻关项目专项资金的受托管理机构，本公司对于上述类别的投资项目，计入其他非流动资产核算并按照投资成本进行计量。

22、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,006,554.79	10,020,304.85
信用借款	413,624,900.35	200,229,166.67
合 计	418,631,455.14	210,249,471.52

注：（1）上述抵押借款系投资性房地产做抵押，房产抵押情况见“八、57所有权和使用权受到限制的资产”。

（2）本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

23、应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	22,529,969.48	6,403,993.06
1-2年	5,541,796.00	8,371,894.61
2-3年	6,525,414.63	4,758,388.38
3年以上	2,259,038.53	4,000,338.74
合 计	36,856,218.64	23,534,614.79

24、预收账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,327,588.24	3,783,263.40
1-2年	365,185.19	277,939.90
2-3年	13,716.70	-
合 计	5,706,490.13	4,061,203.30

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新收入准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

25、合同负债

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	488,356.00	434,030.00
合 计	488,356.00	434,030.00

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新收入准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

26、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	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,093,976.78	142,141,960.89	123,774,054.87	76,461,882.80
二、离职后福利— 设定提存计划	22,868.00	14,659,826.73	14,659,826.73	22,868.00
三、辞退福利	-	1,233,578.95	1,233,578.95	-
四、一年内到期的 其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
合 计	58,116,844.78	158,035,366.57	139,667,460.55	76,484,750.80

（2）短期薪酬列示

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	56,032,099.64	121,668,208.28	103,170,904.18	74,529,403.74
二、职工福利费	362,855.27	5,413,468.71	5,413,468.71	362,855.27
三、社会保险费	-	6,299,969.48	6,299,969.48	-
其中：医疗保险 费	-	6,121,846.68	6,121,846.68	-
工伤保险费	-	85,772.00	85,772.00	-
生育保险费	-	92,350.80	92,350.80	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他				-
四、住房公积金	-	6,713,103.00	6,713,103.00	-
五、工会经费和 职工教育经费	1,699,021.87	2,047,211.42	2,176,609.50	1,569,623.79
六、短期带薪缺 勤	-	-	-	-
七、短期利润分 享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪 酬	-	-	-	-
合 计	58,093,976.78	142,141,960.89	123,774,054.87	76,461,882.80

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	-	8,424,155.60	8,424,155.60	-
二、失业保险费	-	263,260.30	263,260.30	-
三、企业年金缴 费	22,868.00	5,972,410.83	5,972,410.83	22,868.00
合 计	22,868.00	14,659,826.73	14,659,826.73	22,868.00

27、应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	3,328,750.42	69,960,960.38	58,969,681.77	14,320,029.03
企业所得税	136,447,350.74	457,803,161.92	400,284,491.50	193,966,021.16
城市维护建设税	140,303.85	2,994,268.71	1,890,923.10	1,243,649.46
房产税	4,874,991.27	2,460,637.98	6,726,974.12	608,655.13
个人所得税	307,237.65	11,640,733.41	11,263,638.05	684,333.01
教育费附加(含地 方教育费附加)	276,270.63	4,870,495.53	2,951,655.32	2,195,110.84
土地使用税	12,437.42	624,333.13	480,358.22	156,412.33
其他税费	5,900.00	10,120,989.89	9,769,460.50	357,429.39
合 计	145,393,241.98	560,475,580.95	492,337,182.58	213,531,640.35

28、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	439,643,982.91	438,678,537.30
合 计	439,643,982.91	438,678,537.30

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明

请见本附注五、（一）所示。

（1）其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
关联方往来款	10,764,381.56	11,577,228.15
押金及保证金	63,268,308.02	55,024,122.03
代收代付款项	4,787,076.53	18,249,061.49
预提费用	2,394,401.00	3,567,459.65
外部往来款	357,598,523.46	348,005,175.20
其他	831,292.34	2,255,490.78
合 计	439,643,982.91	438,678,537.30

（2）账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
张江创投专项资金	90,344,071.01	尚未结算
上海科惠股权投资中心（有限合伙）	26,396,930.43	尚未结算
张江汉世纪创业投资有限公司	15,406,500.00	尚未结算
上海千骥生物医药创业投资有限公司	9,998,288.00	尚未结算
上海锐合创业投资中心（有限合伙）	9,200,000.00	尚未结算
中国久信投资有限公司	7,299,025.34	尚未结算
苏州银河星际股权投资合伙企业（有限合伙）	5,067,394.38	尚未结算
上海慧眼投资中心（有限合伙）	4,235,286.81	尚未结算
青岛华芯创原创业投资中心（有限合伙）	3,500,000.00	尚未结算
上海益众生物技术有限公司	2,815,208.02	尚未结算
上海浦东软件技术平台有限公司	2,237,502.67	尚未结算
合 计	176,500,206.66	

29、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	265,325,479.43	89,950,000.00
一年内到期的租赁负债	31,105,848.67	16,958,243.04
合 计	296,431,328.10	106,908,243.04

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明

请见本附注五、（一）所示。

30、保险合同准备金

项 目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	11,192,441.77	8,954,394.26
担保赔偿准备金	58,432,110.31	48,116,738.81
特殊担保赔偿准备金		1,050,000.00
合 计	69,624,552.08	58,121,133.07

保险合同准备金增减变动情况：

项目	年初余额	本年增加	本年内部结转	本年减少	年末余额
未到期责任准备金	8,954,394.26	10,838,250.34	8,600,202.83		11,192,441.77
担保赔偿准备金	48,116,738.81	10,315,371.50	-		58,432,110.31
特殊担保赔偿准备金	1,050,000.00	-	1,050,000.00		-
合计	58,121,133.07	21,153,621.84	9,650,202.83		69,624,552.08

31、长期借款

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
抵押借款	380,325,479.43	486,362,500.00	注1
保证借款	1,069,073,561.65	633,705,287.66	注2
小计	1,449,399,041.08	1,120,067,787.66	
减：一年内到期的长期借款	265,325,479.43	89,950,000.00	
合 计	1,184,073,561.65	1,030,117,787.66	

注1：抵押借款利率为中国人民银行公布的8年金融机构人民币贷款基准利率下浮10%、年利率4.41%。

注2：保证借款利率为三个月为一周期的LPR减0.135%以及以十二个月为一周期的LPR减1.25%。本公司为合并范围内子公司上海张江火炬园投资开发有限公司借款提供全额保证。

注3：抵押借款情况详见附注八、57所有权和使用权受到限制的资产

注4：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

32、应付债券

（1）应付债券

上海科技创业投资（集团）有限公司
财务报表附注
2021年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
20科创01公司债券	1,009,293,150.69	1,009,422,222.22
21科创K1公司债券	515,224,109.59	-
知识产权资产支持计划债券	-	67,000,000.00
20浦创01公司债券	305,239,726.03	305,239,726.03
20浦创04公司债券	201,242,739.73	201,242,739.73
20浦创03公司债券	712,226,027.40	712,226,027.40
20浦创05公司债券	301,859,178.08	301,859,178.08
合 计	3,045,084,931.52	2,596,989,893.46

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

（2）应付债券的增减变动

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
20 科创 01 公司 债券	100.00	2020/9/17	5 年	1,000,000,000.00	1,009,422,222.22		31,870,928.47	32,000,000.00	1,009,293,150.69
21 科创 K1 公司 债券	100.00	2021/3/5	3 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	15,224,109.59		515,224,109.59
知识产权资产 支持计划债券	100.00			-	67,000,000.00		-	67,000,000.00	-
20 浦创 01 公司 债券	100.00	2020/4/21	5 年	300,000,000.00	305,239,726.03		5,239,726.03	5,239,726.03	305,239,726.03
20 浦创 04 公司 债券	100.00	2020/11/2	5 年	200,000,000.00	201,242,739.73		1,242,739.73	1,242,739.73	201,242,739.73
20 浦创 03 公司 债券	100.00	2020/4/21	5 年	700,000,000.00	712,226,027.40		12,226,027.40	12,226,027.40	712,226,027.40
20 浦创 05 公司 债券	100.00	2020/11/2	5 年	300,000,000.00	301,859,178.08		1,859,178.08	1,859,178.08	301,859,178.08
合 计				3,000,000,000.00	2,596,989,893.46	500,000,000.00	67,662,709.30	119,567,671.24	3,045,084,931.52

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

33、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁负债合计	109,457,651.50	83,895,885.14
减：一年内到期的租赁负债	31,105,848.67	16,958,243.04
租赁负债净额	78,351,802.83	66,937,642.10

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

34、长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	2,069,925,439.55	820,000,000.00		2,889,925,439.55
专项应付款	13,445,645,301.98	2,947,788,935.90	196,255,760.41	16,197,178,477.47
合 计	15,515,570,741.53	3,767,788,935.90	196,255,760.41	19,087,103,917.02

(1) 长期应付款期末余额

项 目	期末余额	期初余额
科委下拨科技网资产	27,818,374.93	27,818,374.93
科委下拨科器公司股权	20,960,000.00	20,960,000.00
科委下拨微电子装备公司投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
科委下拨全光网公司投资款	5,000,000.00	5,000,000.00
科委下拨科创公司投资款	5,000,000.00	5,000,000.00
科委下拨红色神经元研究配套资金	5,000,000.00	5,000,000.00
科委下拨清洁能源公司投资款	5,000,000.00	5,000,000.00
科委下拨南方模式公司投资款	2,958,956.40	2,958,956.40
科委下拨纳米公司投资款	2,500,000.00	2,500,000.00
高新技术投资风险基金	7,578,984.51	7,578,984.51
上海市文创基金	1,228,109,123.71	1,228,109,123.71
中小企业基金	1,350,000,000.00	750,000,000.00
集成电路二期专项资金	220,000,000.00	-
小 计	2,889,925,439.55	2,069,925,439.55
减：一年内到期长期应付款项	-	-
合 计	2,889,925,439.55	2,069,925,439.55

(2) 专项应付款期末余额

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政拨款-发改委 （引导基金）	10,310,419,817.12	2,412,565,573.79	175,379,880.84	12,547,605,510.07
战新项目	1,123,710,000.00	295,600,000.00		1,419,310,000.00
科教兴市	568,278,310.56	1,373,362.11	2,600,329.33	567,051,343.34
集成电路	500,000,000.00	220,000,000.00		720,000,000.00
市战略性新兴产业 专项资金	393,805,694.34	-	-	393,805,694.34
功能平台	212,767,000.00			212,767,000.00
专项资产	170,820,000.00	-	-	170,820,000.00
信息办引导基金	47,500,000.00			47,500,000.00
生物芯片	45,000,000.00			45,000,000.00
信息办创新基金	24,131,890.16			24,131,890.16
硅知识产权无偿 划转	21,809,408.31			21,809,408.31
项目贴息		18,250,000.00	18,250,000.00	
信息办IC担保基 金	17,967,631.25			17,967,631.25
科技型中小企业 技术创新基金	5,200,000.00			5,200,000.00
上海市发展和改 革委员会	4,000,000.00			4,000,000.00
经信委与国资委	210,000.00			210,000.00
科技创新创业孵 化专项基金	25,550.24		25,550.24	-
合 计	13,445,645,301.98	2,947,788,935.90	196,255,760.41	16,197,178,477.47

35、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	52,790,300.20	27,079,600.00	200,000.00	79,669,900.20
合 计	52,790,300.20	27,079,600.00	200,000.00	79,669,900.20

递延收益明细

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（2014年新区经 信委）中小企业 担保专项资金	2,729,600.20			2,729,600.20
（2015年新区经 信委）中小企业 担保专项资金	9,632,000.00			9,632,000.00

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（2015年市经信委）中小企业担保专项资金	1,540,000.00			1,540,000.00
（2016年新区经信委）中小企业担保专项资金	3,810,600.00			3,810,600.00
（2017年新区经信委）中小企业担保专项资金	590,600.00			590,600.00
信息化专项因付款（2016）	320,300.00			320,300.00
2015年第一批上海中小企业发展专项资金（经委）	910,000.00			910,000.00
浦东新区2015年中小企业担保资金（经委）	3,060,700.00			3,060,700.00
2016年第一批上海中小企业发展专项资金（经委）	1,520,000.00			1,520,000.00
浦东新区2016年中小企业担保资金（经委）	2,551,600.00			2,551,600.00
浦东新区2017中小企业担保资金（区经信委）	1,046,500.00			1,046,500.00
2018年第二批上海中小企业发展专项资金（经委）	2,560,000.00			2,560,000.00
浦东新区2018年度中小企业担保风险补贴	2,744,100.00			2,744,100.00
2019年第一批上海中小企业发展专项资金（市经委）	3,000,000.00			3,000,000.00
2018年上海市小微企业融资担保业务降费奖补资金（上海市经济	5,680,000.00			5,680,000.00
2019年度浦东新区中小微企业担	5,305,500.00			5,305,500.00

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
保业务风险补贴 资金（区科经委 2020年度浦东新 区中小微企业担 保业务风险补贴 张江科技信融创 新服务平台 2021年度浦东新 区中小微企业担 保补贴奖励项目 2021年小微企业 融资担保业务降 费奖补项目 2019年上海市小 微企业融资担保 业务降费奖补资 金（上海市经济 和信息化委员会 、上海市财政局）	5,588,800.00			5,588,800.00
	200,000.00		200,000.00	-
		3,149,600.00		3,149,600.00
		16,840,000.00		16,840,000.00
		7,090,000.00		7,090,000.00
合 计	52,790,300.20	27,079,600.00	200,000.00	79,669,900.20

36、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
上海市国有 资产监督管 理委员会	1,690,000,000.00	100.00	-	-	1,690,000,000.00	100.00
合 计	1,690,000,000.00	100.00	-	-	1,690,000,000.00	100.00

37、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本） 溢价	15,055,798,702.62	8,109,328,711.06	7,658,948,711.07	15,506,178,702.61
二、其他资本公 积	1,486,662,897.54	17,786,670.56		1,504,449,568.10
合 计	16,542,461,600.16	8,127,115,381.62	7,658,948,711.07	17,010,628,270.71

注：本期新增资本溢价如下：

（1）上海市国有资产管理监督委员会拨入资本金20,000.00万元，依据国资委拨入资金通知，计入资本公积

(2) 上海市人民政府拨入资本金 18,000.00 万元，依据上海市财政局拨入资金通知，计入资本公积。

(3) 上海国资委以2021年6月30日的净资产无偿划转浦东科创46%股权形成的资本溢价7,683,328,711.06元。

(4) 上海市浦东新区国有资产管理监督委员会拨入浦科创集团资本金10,000.00万元，依据国资委拨入资金通知，计入资本公积，在合并层面形成4,600.00万资本溢价。

本期减少资本溢价为本期减少资本溢价系上年同控下合并形成的资本溢价在本年转销。

本期新增其他资本公积明细如下：

(1) 权益法核算增加长期股权投资的被投资单位其他净资产变动影响增加2,606,670.56元。

(2) 上海市浦东新区国有资产管理监督委员会拨入浦科创集团专项资金3,300.00万，依据国资委拨入资金通知，计入资本公积，在合并层面形成1,518.00万资本公积。

38、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	684,850,987.56	36,379,832.29	-	721,230,819.85
合 计	684,850,987.56	36,379,832.29	-	721,230,819.85

注：本期增加系根据本期母公司净利润的10%计提所致。

39、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	4,451,005,047.69	2,283,291,428.33
期初调整金额	4,144,872,799.15	699,081,669.11
本期期初余额	8,595,877,846.84	2,982,373,097.44
本期增加额	1,983,745,396.94	1,631,151,576.03
其中：本期净利润转入	1,983,745,396.94	1,631,151,576.03
其他调整因素	-	-
本期减少额	297,411,083.30	162,519,625.78
其中：提取法定盈余公积	36,379,832.29	108,964,484.78
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	261,031,251.01	53,555,141.00
转作股本的普通股股	-	-
利	-	-
转增资本	-	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期金额	上期金额
其他减少	-	-
期末未分配利润	10,282,212,160.48	4,451,005,047.69

40、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务收入	244,070,408.68	80,005,215.16	190,993,488.02	82,308,998.63
小计				
其中：房屋租赁	187,055,464.62	79,351,481.14	133,617,053.01	81,818,629.77
咨询费	363,207.55	-	510,679.60	-
管理费	34,528,301.89	-	30,754,716.98	-
担保业务收入	22,123,434.62	653,734.02	26,111,038.43	490,368.86
2. 其他业务收入	87,363,819.91	10,978,602.79	83,367,365.37	9,387,013.38
小计				
其中：水电费	10,376,768.29	9,070,173.92	9,737,480.53	8,087,395.93
会务服务	8,867.94	13,082.36	17,452.85	9,383.52
停车、班	1,560,096.35	798,217.94	1,392,098.81	716,950.93
车费				
技术服务	6,633,672.35	37,500.00	605,822.03	216,900.00
费				
利息收入	67,087,659.22	-	71,244,726.60	-
其他	1,696,755.76	1,059,628.57	369,784.55	356,383.00
合 计	331,434,228.59	90,983,817.95	274,360,853.39	91,696,012.01

41、提取保险合同准备金

项 目	本期金额	上期金额
未到期责任准备金	2,238,047.51	-479,942.68
担保赔偿准备金	10,315,371.50	-2,508,296.24
特殊担保赔偿准备金	-600,671.42	1,517,132.69
合 计	11,952,747.59	-1,471,106.23

42、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用	6,965,931.74	2,847,314.84
差旅费	262,496.41	334,181.23
业务招待费	37,989.80	142,948.40
律师费	-	388,301.89
评估费	-	72,000.00
其他	41,080.22	137,366.67

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	7,307,498.17	3,922,113.03
-----------	---------------------	---------------------

43、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	156,245,613.25	122,098,777.22
折旧费	13,870,079.23	2,648,312.56
租赁及物业管理费用	18,064,342.39	29,022,600.68
摊销费	9,193,628.89	1,045,059.29
办公费	5,075,360.13	4,721,336.29
差旅费	872,776.56	2,065,446.84
业务招待费	1,488,519.65	1,072,962.80
广告、业务宣传费	559,043.01	515,345.10
通讯费	642,156.64	506,431.37
聘请中介机构费	16,158,615.04	21,403,354.57
咨询费	2,982,142.24	1,574,370.76
会议费	1,233,898.81	1,139,436.33
财产保险费	103,733.49	110,402.36
软件服务费	869,727.94	335,983.70
劳务费	1,877,539.75	984,114.81
交通费	159,477.72	161,752.01
党群活动费	88,162.42	74,656.38
其他	1,812,008.68	9,851,235.12
合计	231,296,825.84	199,331,578.19

44、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	156,667,766.65	92,256,199.74
减：利息资本化		
利息费用净额	156,667,766.65	92,256,199.74
减：利息收入	47,248,891.19	28,828,560.79
汇兑损益	10,376,881.37	13,668,660.34
其他	599,470.97	644,651.03
合计	120,395,227.80	77,740,950.32

45、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	39,198,497.00	21,949,794.66
进项税加计抵减	137,160.81	22,839.58

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	192,390.80	712,438.34
培训补贴	600.00	1,200.00
减免退税费	32,838.04	
教育附加补贴	10,097.00	
税收补贴	109,952.17	13,558.78
稳定岗位补贴金		167,274.50
其他	11,793.49	
合 计	39,693,329.31	22,867,105.86

46、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	715,166,705.62	224,115,974.31
处置长期股权投资产生的投资收益	31,093,171.28	26,468,447.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	57,786,441.11	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	175,903,860.24	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-2,358,463.35
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		-13,080.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	124,209,589.17
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,818,519,013.68
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	349,856,910.19	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	80,721,430.43	
其他	21,316,285.49	112,634,966.10
合 计	1,431,844,804.36	2,303,576,447.63

47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产、其他非流动金融资产公允价值变动	2,634,779,266.82	253,478,457.32

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	2,634,779,266.82	253,478,457.32

48、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,811,615.10	-
委托贷款减值损失	8,270,892.74	-
合计	10,082,507.84	-

49、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失	-106,250,562.82	-7,014,052.52
坏账损失（原金融准则）	-	-1,078,035.99
可供出售金融资产减值损失（原金融准则）	-	-17,651,334.00
委托贷款减值损失	-	894,500.00
合计	-106,250,562.82	-24,848,922.51

50、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	283,509.37	133,224.45	283,509.37
合计	283,509.37	133,224.45	283,509.37

51、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,050.00	6,385.00	1,050.00
与企业日常活动无关的政府补助	1,430,460.00	2,660,000.00	1,430,460.00
无法支付的应付款项	1,414,528.30	-	1,414,528.30
其他	170,170.24	1,273,911.11	170,170.24
合计	3,016,208.54	3,940,296.11	3,016,208.54

52、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	1,915,776.00	2,124,050.00	1,915,776.00
罚款滞纳金支出	3,861.91	-	3,861.91

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废		6,478.91	
其他	699,288.56	598.97	699,288.56
合 计	2,618,926.47	2,131,127.88	2,618,926.47

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	415,164,067.66	437,570,548.57
递延所得税调整	456,794,369.75	88,671,970.35
合 计	871,958,437.41	526,242,518.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	3,868,037,573.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	972,888,957.74
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	702,297.04
归属于合营企业和联营企业的损益	-61,063,408.10
非应税收入的影响	-57,130,482.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,913,052.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	45,714,912.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	46,024,565.96
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-84,119,348.30
加计扣除（研发费、残疾人工资等）	27,890.46
所得税费用	871,958,437.41

54、归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况。

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	983,052,572.89	245,763,143.22	737,289,429.67			
1.其他权益工具投资公允	983,052,572.89	245,763,143.22	737,289,429.67			

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
价值变动						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-24,718,861.77	-1,578,488.61	-23,140,373.16	1,899,895,671.27	481,700,273.20	1,418,195,398.07
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-6,313,954.45	-1,578,488.61	-4,735,465.84	-72,328,784.16	-18,082,196.04	-54,246,588.12
2. 可供出售金融资产重分类计入其他综合收益的金额公允价值变动损益（未执行新准则）				1,999,129,876.95	499,782,469.24	1,499,347,407.71
3. 外币报表折算差异	-18,404,907.32		-18,404,907.32	-26,905,421.52		-26,905,421.52
三、其他综合收益合计	958,333,711.12	244,184,654.61	714,149,056.51	1,899,895,671.27	481,700,273.20	1,418,195,398.07

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产重分类计入其他综合收益的金额公允价值变动损益（未执行新准则）	外币报表折算差异	合计金额
一、上年期初余额	24,428,045.88		1,327,898,887.89		1,352,326,933.77
二、同控下的影响金额			265,308,390.53	31,075,675.77	296,384,066.30
二、调整后上年年初金额	24,428,045.88		1,593,207,278.42	31,075,675.77	1,648,711,000.07
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-54,246,588.12		1,499,347,407.71	-26,905,421.52	1,418,195,398.07
三、本年期初余额	-29,818,542.24	-	3,092,554,686.13	4,170,254.25	3,066,906,398.14
四、会计政策变更的影响额		6,727,660,657.71	-3,092,554,686.13	7,572,050.11	3,642,678,021.69

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	权益法下在被 投资单位不能 重分类进损益 的其他综合收 益中享有的份 额	权益法下在被 投资单位以后 将重分类进损 益的其他综合 收益中享有的 份额	可供出售金融 资产重分类计 入其他综合收 益的金额公允 价值变动损益 （未执行新准 则）	外币报表折算 差异	合计金额
五、本年年初重 述的余额	-29,818,542.24	6,727,660,657.71	-	11,742,304.36	6,709,584,419.83
五、本年增减变 动金额（减少以 “-”号填列）	-4,735,465.84	737,289,429.67		-18,404,907.32	714,149,056.51
年末余额	-34,554,008.08	7,464,950,087.38	-	-6,662,602.96	7,423,733,476.34

55、现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现 金流量：		
净利润	2,996,079,135.66	1,924,929,349.31
加：资产减值损失	106,250,562.82	24,848,922.51
信用减值损失	-10,082,507.84	
固定资产折旧、投资 性房地产折旧	73,892,038.71	74,443,182.90
使用权资产折旧	25,501,868.04	
无形资产摊销	1,080,113.26	1,045,059.29
长期待摊费用摊销	7,359,464.28	9,466,391.32
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-283,509.37	-132,740.85
固定资产报废损失	-	5,716.14
公允价值变动损失（ 收益以“-”号填列）	-2,634,779,266.82	-253,478,457.32
财务费用（收益以“-” 号填列）	164,826,250.73	104,900,612.55
投资损失（收益以“-” 号填列）	-1,431,844,804.36	-2,303,576,447.63
递延所得税资产减少 （增加以“-”号填列）	735,266.53	6,419,271.48
递延所得税负债增加 （减少以“-”号填列）	406,688,230.09	231,279,762.47
存货的减少（增加以“ -”号填列）	-1,235,115.06	-

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产的减少（减：增加）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,584,379.45	-466,432,799.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,021,262,889.26	2,054,631,775.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	685,866,236.48	1,408,349,598.00
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	46,126,580.90	
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
当期新增的使用权资产	46,126,580.90	
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,429,737,805.71	8,804,671,274.46
减：现金的期初余额	8,804,671,274.46	8,116,530,910.84
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-2,374,933,468.75	688,140,363.62

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	6,429,737,805.71	8,804,671,274.46
其中：库存现金	119,565.26	143,144.77
可随时用于支付的银行存款	6,148,870,106.15	8,698,522,156.37
可随时用于支付的其他货币资金	280,748,134.30	106,005,973.32
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,429,737,805.71	8,804,671,274.46

56、外币货币性项目

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	105,674,691.90	6.3757	673,750,133.15
港币	162,403.43	0.8176	132,781.04

57、所有权和使用权受到限制的资产

(1) 使用权受到限制的投资性房地产

项 目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保的资产		
其中：1.投资性房地产-业务楼（注1）	28,989,662.73	短期抵押借款
2.投资性房地产（注2）	925,252,825.08	长期抵押借款
合 计	954,242,487.81	

注1：本公司以业务楼的房地产权证沪房地闵字（2008）第036767号做抵押，向宁波银行股份有限公司上海分行借款500.00万元，尚需还短期借款500.00万元。

注2：本公司以任庆路 509 号 9 幢、10 幢；任庆路 356 号 101、102、106、107、201、202、203、205、206、207、208、301、302、303、305、306、307、308 室做抵押，抵押期限 2016.08.05-2026.02.04；以科苑路 399 号 10 幢 1-11 层做抵押，抵押期限 2020.10.20-2030.10.19。

(2) 使用权受到限制的其他资产

上海科技创业投资（集团）有限公司同招商银行股份有限公司于 2020 年 8 月 18 日于深圳签署编号为<CMB-KCT-01>的<资产收益权转让合同>。同日上海科技创业投资（集团）有限公司同招商银行股份有限公司于深圳签署编号为<<CMB-KCT-01>的<资产收益权回购合同>。约定上海科技创业投资（集团）有限公司以 3 亿元转让标的资产为上海科技创业投资（集团）有限公司持有的上海创业投资有限公司 20%的股权，对应认缴注册资本 22,600.00 万元。自转让日 2020 年 8 月 18 日起，标的资产收益权转移至招商银行，并于转让日起届满一年的对日向招商银行支付 20%回购本金及回购溢价（回购溢价率 4.5%），转让日起届满 18 个月的对日支付完毕剩余回购价款，回购全部标的资产收益权。上海科技创业投资（集团）有限公司承诺转让价款仅限用于置换参加中芯国际集成电路制造有限公司科创板 IPO 战略配售的出资，不得用于其他用途。该借款已于 2021 年偿还 6,000.00 万，剩余本金金额 24,000.00 万尚未偿还。

九、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

项目	金额
一般担保再担保余额	1,031,537,150.00
上述对外担保对本公司无重大不利影响	

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司为下列子公司贷款提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
上海张江火炬创业园投资开发有限公司	信用担保	310,415,112.29	2017/6/16~2024/6/14	尚未履行完毕
上海张江火炬创业园投资开发有限公司	信用担保	263,584,887.71	2017/7/11~2024/6/14	尚未履行完毕
上海张江火炬创业园投资开发有限公司	信用担保	16,800,000.00	2017/6/16~2024/6/14	尚未履行完毕
上海张江火炬创业园投资开发有限公司	信用担保	38,200,000.00	2017/7/11~2024/6/14	尚未履行完毕
合计		629,000,000.00		

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2022 年 4 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为上海国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

3、本公司的合营企业、联营企业情况

本公司的联营企业详见本附注八、11（2）。

4、本公司的其他关联方情况

本公司无需披露的其他关联方。

5、关联方往来款项

项目	单位	期末余额	年初余额
其他应付款	上海张江火炬创业园发展有限公司	10,764,381.56	10,602,228.15
其他应付款	上海海望知识产权股权投资管理有限公司		975,000.00

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，强化监督管理，推动国有企业积极稳妥地降低杠杆率和负债水平，不断增强可持续发展能力，促进企业实现高质量

发展，充分发挥国有企业资产负债约束机制的作用。

为了保持及调整资本结构，本公司坚持全面覆盖与分类管理相结合，坚持完善企业治理结构，建立健全的长效机制，坚持提质增效，增强内源性资本累积能力。

本公司不受外部强制性资本要求约束，利用资产负债率监控资本。本公司资产负债率如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日
资产负债率	39.00%	36.57%	38.93%

十三、母公司财务报表的主要项目附注

1、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	971,097,491.94	1,461,393,795.33
其中： 权益工具投资	971,097,491.94	1,461,393,795.33
合 计	971,097,491.94	1,461,393,795.33

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

2、应收账款

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已经执行新金融工具准则的公司	-	-	-	130,000.00	6,500.00	123,500.00
合 计	-	-	-	130,000.00	6,500.00	123,500.00

（1）按单项与组合计提坏账准备的应收账款

类别	账面余额	比例(%)	期末数		预期信用损失率(%)	账面价值
			坏账准备			
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
其中：组合1	-	-	-	-	-	-
组合2	-	-	-	-	-	-
组合3	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	-

应收账款按种类披露（续）

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	账面余额	比例(%)	期初数		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	130,000.00	100.00	6,500.00	5.00	123,500.00
其中：组合1	-	-	-	-	-
组合2	-	-	-	-	-
组合3	130,000.00	100.00	6,500.00	5.00	123,500.00
合计	130,000.00	100.00	6,500.00	5.00	123,500.00

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	745,117,290.00	603,296,990.00
合计	745,117,290.00	603,296,990.00

(1) 其他应收款

项目	期末数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	745,117,290.00	-	745,117,290.00
其中：组合1	744,872,000.00	-	744,872,000.00
组合2	-	-	-
组合3	245,290.00	-	245,290.00
组合4	-	-	-
合计	745,117,290.00	-	745,117,290.00

其他应收款（续）

项目	期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	603,296,990.00	-	603,296,990.00
其中：组合1	603,262,000.00	-	603,262,000.00

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
组合2	-	-	-
组合3	34,990.00	-	34,990.00
组合4	-	-	-
合 计	603,296,990.00	-	603,296,990.00

账 龄	期末余额
1年以内	141,823,000.00
1至2年	603,267,290.00
2至3年	-
3年以上	27,000.00
小 计	745,117,290.00
减：坏账准备	-
合 计	745,117,290.00

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
其中：组合1	744,872,000.00	-	-	744,872,000.00	-
组合2	-	-	-	-	-
组合3	245,290.00	-	-	245,290.00	-
组合4	-	-	-	-	-
合计	745,117,290.00	-	-	745,117,290.00	

期末处于第二阶段的坏账准备：无

期末处于第三阶段的坏账准备：无

收回或转回的坏账准备情况：尚未对其他应收款计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

本报告期实际核销的其他应收款情况：无

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 按欠款方归集的期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
上海科技创业投资有限公司	下拨投资款	598,250,000.00	1-2年	80.29	-
上海创业投资顾问有限公司	关联方借款	121,610,000.00	1年以内	16.32	-
上海科沧建设发展有限公司	往来借款工程款	20,000,000.00	1年以内	2.68	-
上海战新投资管理有限公司	下拨投资款	5,000,000.00	1-2年	0.67	-
海门市东洲创业投资有限公司	押金	200,000.00	1年以内	0.03	-
合计	—	745,060,000.00		99.99	-

由金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,477,826,181.03	7,683,328,711.06	-	13,161,154,892.09
对联营企业投资	31,338,893.62	6,184,189.33	-	37,523,082.95
小计	5,509,165,074.65	7,689,512,900.39	-	13,198,677,975.04
减：长期股权投资减值准备				
合计	5,509,165,074.65	7,689,512,900.39	-	13,198,677,975.04

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、子公司												-	
上海科技创 业投资有限 公司	3,633,562,534.09	3,633,562,534.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,633,562,534.09	-
上海创业投 资有限公司	1,363,928,383.01	1,363,928,383.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,363,928,383.01	-
上海创业投 资顾问有限 公司	30,250,000.00	30,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,250,000.00	-
申创投资（ 香港）有限 公司	150,085,263.93	150,085,263.93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,085,263.93	-
上海科沧建 设发展有限 公司	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300,000,000.00	-
上海浦东科 创集团有限 公司	7,683,328,711.06		7,683,328,711.06									7,683,328,711.06	
小计	13,161,154,892.09	5,477,826,181.03	7,683,328,711.06	-	-	-	-	-	-	-	-	13,161,154,892.09	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企 业													
上海集成电 路产业投资 基金管理有 限公司	4,000,000.00	26,081,840.73	-	-	6,134,961.53	-	-	-	-	-	-	32,216,802.26	-
上海前瞻创 新研究院有 限公司	5,000,000.00	5,257,052.89	-	-	49,227.80	-	-	-	-	-	-	5,306,280.69	-

上海科技创业投资（集团）有限公司

财务报表附注

2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
小计	9,000,000.00	31,338,893.62	-	-	6,184,189.33	-	-	-	-	-	37,523,082.95	-
合计	13,170,154,892.09	5,509,165,074.65	7,683,328,711.06	-	6,184,189.33	-	-	-	-	-	13,198,677,975.04	-

5、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
上海簇睿低碳能源技术有限公司	34,440,274.01	34,301,473.01
上海工业控制安全创新科技有限公司	13,481,540.32	13,076,734.84
上海硅知识产权交易中心有限公司	19,743,726.02	19,165,312.36
上海智能新能源汽车科创功能平台有限公司	51,165,218.33	47,300,000.00
翱捷科技股份有限公司	68,760,081.31	31,462,835.00
上海超碳石墨烯产业技术有限公司	38,915,000.00	-
上海智能制造功能平台有限公司	70,952,000.00	-
合 计	297,457,839.99	145,306,355.21

由于上述项目是本公司战略目的或不具备交易主动性等原因而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

(2) 期末重要的其他权益工具投资情况表

项 目	本年确认的利息收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海簇睿低碳能源技术有限公司	-	-739,725.99	-	非出售目的持有的股权	
上海工业控制安全创新科技有限公司	-	121,540.32	-	非出售目的持有的股权	
上海硅知识产权交易中心有限公司	-	-3,623,497.17	-	非出售目的持有的股权	
上海智能新能源汽车科创功能平台有限公司	-	3,865,218.33	-	非出售目的持有的股权	
翱捷科技股份有限公司		37,297,246.31		非出售目的持有的股权	

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年确认的利息收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
合 计	-	36,920,781.80	-		

6、其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
上海千骥星鹤创业投资中心（有限合伙）	62,762,130.77	64,826,402.93
上海双创投资中心（有限合伙）	1,364,013,210.94	1,229,670,500.48
上海集成电路产业投资基金股份有限公司	8,750,000,000.00	8,750,000,000.00
上海集成电路产业投资基金（二期）有限公司	2,994,605,472.64	2,451,336,082.51
国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）	437,541,730.44	-
合 计	13,608,922,544.79	12,495,832,985.92

注：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新金融工具准则所致，相关差异说明请见本附注五、（一）所示。

7、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,136,792.46	-	499,999.99	-
其中：咨询费	363,207.55	-	499,999.99	-
管理费	3,773,584.91	-	-	-
2. 其他业务小计	943.41	-	2,358.50	-
其中：水电费	-	-	-	-
其他	943.41	-	2,358.50	-
合 计	4,137,735.87	-	502,358.49	-

8、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	75,980,000.00	59,650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,184,189.33	6,531,844.49
交易性金融资产在持有期间	-1,123,825.71	-2,358,463.35

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	124,054,580.20	-
处置可供出售金融资产	-	1,101,858,169.07
其他	1,008,587.34	6,997,565.55
合 计	206,103,531.16	1,172,679,115.76

9、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	-45,561,572.17	255,365,686.15
其他非流动金融资产公允价值变动	344,396,573.80	
合 计	298,835,001.63	255,365,686.15

10、现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	363,798,323.06	1,062,254,905.42
加：信用减值损失	-6,500.00	
资产减值损失		-24,750.00
固定资产折旧、投资性房地产折旧	250,391.37	148,459.87
使用权资产折旧	90,114.11	-
无形资产摊销	142,321.22	228,879.32
长期待摊费用摊销	534,591.21	188,679.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-298,835,001.63	-255,365,686.15
财务费用（收益以“-”号填列）	63,564,338.91	36,827,787.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-206,103,531.16	-1,172,679,115.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,625.00	6,187.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,148,385.99	-85,854,738.51

上海科技创业投资（集团）有限公司
 财务报表附注
 2021 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“一”号填列）	-	-
合同资产的减少（减：增加）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-135,049,159.26	-609,442,797.78
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-161,794,496.13	1,241,475,162.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-397,555,369.29	217,762,973.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
当期新增的使用权资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,269,162,631.71	1,058,209,583.86
减：现金的期初余额	1,058,209,583.86	355,552,049.35
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	210,953,047.85	702,657,534.51

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,269,162,631.71	1,058,209,583.86
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	1,268,064,009.87	1,037,827,054.64
可随时用于支付的其他货币资金	1,098,621.84	20,382,529.22
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,269,162,631.71	1,058,209,583.86

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十五、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注页经本公司总经理办公会于 2022 年 4 月 25 日批准报出。

上海科技创业投资（集团）有限公司

2022 年 4 月 25 日

