**中央企业贫困地区产业投资基金**

**股份有限公司2020年一季度财务报表简析**

一、资产负债表

截至2020年一季度末，公司资产总额323.02亿元，负债总额1.25亿元，所有者权益总额321.77亿元，资产负债率0.39%。

（一）资产分析

截至2020年一季度末，公司资产总额323.02亿元，其中流动资产122.23亿元，占资产总额的37.84%，主要为货币资金、预付账款、其他应收款；非流动资产200.79亿元，占资产总额的62.16%，主要为可供出售金融资产和长期应收款。

1.货币资金：货币资金余额9.23亿元，占资产总额的2.86%。

2.可供出售金融资产（**股权投资+子基金**）：可供出售金融资产余额为185.69亿元，占资产总额的57.49%，其中：公司股权投资150.77亿元，其中，公允价值变动4.46亿元；设立子基金的投资款30.46亿元。

股权投资项目及子基金统计表

| **序号** | **项目名称** | **投资金额（万元）** | **股权**  **比例** | **投资**  **类型** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 贵天下健康食品股份有限公司 | 6,000.00 | 16.56% | 股权 |
| 2 | 中国供销农产品批发市场控股有限公司 | 30,000.00 | 19.09% | 股权 |
| 3 | 兰考五丰农业开发有限公司 | 2,410.00 | 24.10% | 股权 |
| 4 | 江西杨氏果业股份有限公司 | 15,000.00 | 6.25% | 股权 |
| 5 | 中鼎联合牧业股份有限公司 | 15,240.05 | 10.00% | 股权 |
| 6 | 青海国投旅游资源开发有限公司 | 5,000.00 | 30.00% | 股权 |
| 7 | 河北欧耐机械模具股份有限公司 | 5,000.00 | 27.18% | 股权 |
| 8 | 海南天地海胶农业投资有限公司 | 3,000.00 | 26.62% | 股权 |
| 9 | 江苏益客食品集团有限公司 | 15,000.00 | 4.63% | 股权 |
| 10 | 亿利生态修复股份有限公司 | 50,000.00 | 7.70% | 股权 |
| 11 | 中油（长汀）催化剂有限公司 | 17,000.29 | 25.00% | 股权 |
| 12 | 国投生物能源（海伦）有限公司 | 6,000.00 | 15.00% | 股权 |
| 13 | 山西欧莱特农业科技有限公司 | 9,916.00 | 24.81% | 股权 |
| 14 | 四川天信石业股份有限公司 | 3,000.00 | 27.24% | 股权 |
| 15 | 新疆天业汇合新材料有限公司 | 50,000.00 | 15.15% | 股权 |
| 16 | 民勤中天羊业有限公司 | 6,000.00 | 27.17% | 股权 |
| 17 | 广东壹号食品股份有限公司 | 30,000.00 | 7.79% | 股权 |
| 18 | 四川能投锂电产业链整合基金项目 | 17,504.70 | 19.84% | 股权 |
| 19 | 河南兰考青青草原牧业公司 | 3,000.00 | 30.00% | 股权 |
| 20 | 贵州安吉航空精密铸造有限责任公司 | 5,000.00 | 6.94% | 股权 |
| 21 | 南阳市牧原贫困地区畜牧业发展有限公司 | 50,000.00 | 18.73% | 股权 |
| 22 | 大唐融合（河南）信息服务有限公司 | 3,480.00 | 29.00% | 股权 |
| 23 | 云南铜业股份有限公司 | 50,000.00 | 2.10% | 股权 |
| 24 | 雄安何氏眼科医院投资公司 | 1,600.00 | 40.00% | 股权 |
| 25 | 甘肃天士力中天药业有限责任公司 | 15,000.00 | 19.85% | 股权 |
| 26 | 北京达康央扶医疗管理有限公司 | 375.00 | 30.00% | 股权 |
| 27 | 中广核创益风力发电（北京）有限公司.. | 70,000.00 | 30.00% | 股权 |
| 28 | 吉水中电科微波科技有限公司 | 3,900.00 | 30.00% | 股权 |
| 29 | 贵州国台酒业有限公司 | 10,000.00 | 2.49% | 股权 |
| 30 | 贵州国台农业科技发展有限公司 | 5,000.00 | 33.33% | 股权 |
| 31 | 深圳道格混改二号投资合伙企业（有限合伙） | 50,000.00 | --- | 股权 |
| 32 | 甘肃凯凯农业科技发展股份有限公司 | 4,200.00 | 16.79% | 股权 |
| 33 | 云南云医达康健康管理有限公司 | 150.00 | 30.00% | 股权 |
| 34 | 珠海港股份有限公司 | 20,000.00 | 3.23% | 股权 |
| 35 | 万魔声学科技有限公司 | 17,000.00 | 4.05% | 股权 |
| 36 | 金徽酒股份有限公司 | 10,000.00 | 1.70% | 股权 |
| 37 | 濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司 | 20,000.00 | 4.37% | 股权 |
| 38 | 壹号畜牧业发展有限公司 | 30,000.00 | 30.00% | 股权 |
| 39 | 辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司 | 3,000.00 | 1.16% | 股权 |
| 40 | 广西中旅德天瀑布旅游开发有限公司 | 10,000.00 | 20.00% | 股权 |
| 41 | 贵州太阳谷宜养置业有限公司 | 2,000.00 | 5.77% | 股权 |
| 42 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司 | 68,264.90 | 0.14% | 股权 |
| 43 | 贵州省物资开发投资有限责任公司 | 35,000.00 | 20.26% | 股权 |
| 44 | 石家庄君乐宝乳业有限公 | 26,566.25 | 3.18% | 股权 |
| 45 | 青海黄河上游水电开发有限责任公司 | 100,000.00 | 1.45% | 股权 |
| 46 | 内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司 | 30,000.00 | 2.90% | 股权 |
| 47 | 新疆钵施然智能农机股份有限公司 | 4,998.00 | 2.78% | 股权 |
| 48 | 中航重机股份有限公司 | 40,000.00 | 4.60% | 股权 |
| 49 | 云南省天然气有限公司 | 28,000.00 | 13.31% | 股权 |
| 50 | 中广核创益兴安盟新能源有限公司 | 117,000.00 | 30.00% | 股权 |
| 51 | 中化资本有限公司 | 75,404.22 | 2.33% | 股权 |
| 52 | 中化资本投资管理有限公司 | 24,595.78 | 2.33% | 股权 |
| 53 | 中伟新材料股份有限公司 | 9,025.38 | 1.27% | 股权 |
| 54 | 云南铝业股份有限公司 | 60,000.00 | 4.68% | 股权 |
| 55 | 南阳市牧原生猪供应保障有限公司 | 100,000.00 | 28.57% | 股权 |
| 56 | 河北华电沽源风电有限公司 | 100,000.00 | 38.13% | 股权 |
| 57 | 广东威华股份有限公司 | 19,110.00 | 3.21% | 股权 |
| **小计** | | **1,507,740.57** |  |  |
| 58 | 中央企业贫困地区（贵州）产业投资基金（有限合伙） | 40,000.00 | 80.00% | 子基金 |
| 59 | 中央企业贫困地区（江西）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 37,456.77 | 80.00% | 子基金 |
| 60 | 中央企业贫困地区湖南产业投资基金 | 50,000.00 | 66.67% | 子基金 |
| 61 | 中央企业贫困地区（陕西）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 30,000.00 | 75.00% | 子基金 |
| 62 | 中央企业贫困地区（云南）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 59,952.75 | 75.00% | 子基金 |
| 63 | 中央企业贫困地区青海循环经济产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 30,000.00 | 75.00% | 子基金 |
| 64 | 央企贫困地区黑龙江产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 9,610.00 | 49.94% | 子基金 |
| 65 | 中央企业贫困地区（安徽）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 12,500.00 | 45.29% | 子基金 |
| 66 | 中央企业贫困地区河南产业投资基金（有限合伙） | 25,200.00 | 80.00% | 子基金 |
| 67 | 中央企业贫困地区（新疆）产业投资基金有限合伙企业 | 6,400.00 | 39.92% | 子基金 |
| 68 | 大同贫困地区产业能源发展基金合伙企业（有限合伙） | 3,480.00 | 27.19% | 子基金 |
| **小计** | | **304,599.52** |  |  |

3.长期应收款（**长期债权投资**）：长期应收款余额为15.10亿元，占资产总额的4.67%，主要为公司投资期限在1年以上债权投资项目的投资款。

债权投资项目明细表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目名称** | **投资金额（万元）** | **投资类型** |
| 1 | 克州新隆能源开发有限公司 | 50,000.00 | 债权 |
| 2 | 三门峡市农发投资有限公司 | 10,000.00 | 债权 |
| 3 | 中丝联盟（北京）商务有限公司 | 4,000.00 | 债权 |
| 4 | 河北双鸽食品股份有限公司 | 5,000.00 | 债权 |
| 5 | 深圳市振华新材料股份有限公司 | 20,000.00 | 债权 |
| 6 | 贵州盘江龙盟新型环保材料有限公司 | 3,000.00 | 债权 |
| 7 | 北京大伟嘉生物技术股份有限公司 | 10,000.00 | 债权 |
| 8 | 国峰清源生物能源有限责任公司 | 5,000.00 | 债权 |
| 9 | 青海省临空经济区开发投资有限公司 | 10,000.00 | 债权 |
| 10 | 石门县文化旅游发展有限公司 | 3,000.00 | 债权 |
| 11 | 青海西部镁业有限公司 | 10,000.00 | 债权 |
| 12 | 河北艾斯特瑞亚科技有限责任公司 | 3,000.00 | 债权 |
| 13 | 中国南方稀土集团有限公司 | 15,000.00 | 债权 |
| 14 | 江西石磊氟材料有限责任公司 | 3,000.00 | 债权 |
| **小计** | | **151,000.00** |  |

（二）负债分析

截至2020年一季度末，公司负债总额1.25亿元，主要为2019年末可供出售金融资产公允价值变动而导致的递延所得税负债。

（三）所有者权益分析

截至2020年一季度末，公司所有者权益总额321.77亿元，其中：实收资本309.56亿元、资本公积4.49亿元、其他综合收益3.34亿元，经营累计形成的未分配利润3.94亿元，以及法定盈余公积0.44亿元。

二、利润表

2020年一季度，公司发生成本费用合计0.65亿元，实现利息净收入0.18亿元，实现投资收益0.43亿元，利润总额-0.04亿元,净利润-0.04亿元，说明如下：

利润表项目同比变化情况

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **利润表项目** | **2020年1-3月** | **2019年1-3月** | **同比增长** |
| 手续费及佣金支出 | 6,397.13 | 3,495.77 | 83.00% |
| 财务费用 | 1,803.17 | 645.41 | 179.38% |
| 管理费用 | 110.38 | 22.15 | 398.33% |
| 投资收益 | 4,315.74 | 7,711.37 | -44.03% |
| 其中：股权收益 | 765.00 | 1,165.02 | -34.34% |
| 债权利息 | 1,363.87 | 1,475.47 | -7.56% |
| 临时理财收益 | 2,186.87 | 5,070.88 | -56.87% |
| 利润总额 | -388.60 | 4,738.32 | -108.20% |

（一）同比变动分析

1.手续费及佣金支出，2020年一季度支出手续费及佣金0.64亿元, 主要由于基金规模扩大，支付给创益公司的管理费增长幅度较大。

2.利息净收入，2020年一季度实现利息净收入0.18亿元，为各开户银行的存款利息收入扣除各项手续费后的净额。由于三期募资部分闲置资金购买长期理财，尚未到期，因此一季度理财收益较上年同期减少56.87%。

3.管理费用，2020年一季度管理费用全部为专业机构费。由于拨付项目结算中介机构费增加，一季度管理费用较上年同期增加398.33%。

4.投资收益，2020年一季度投资收益0.43亿元，包含股权投资分红、债权项目收回利息及临时理财收益。股权投资收益较上年同期下降，主要由于企业需在股东会决议通过后才进行分红，通常在二季度及以后分配；债权项目利息收入较上年同期下降是由于委托贷款陆续到期，项目退出导致；临时理财收益变动原因见上述营业收入分析。

（二）投资收益

2020年一季度实现投资收益0.43亿元，其中：股权投资项目收益0.08亿元,债权投资项目收益0.13亿元，临时投资收益0.22亿元。总额较上年同期有所下降是由于三期募资部分闲置资金购买长期理财，尚未到期，导致临时投资收益下降。

（三）手续费及佣金净支出

按照委托管理协议约定支付2020年一季度固定委托管理费0.64亿元。

（四）管理费用

2020年一季度支付成功投资项目的中介机构费110.38万元。

（五）利润总额

2020年一季度，公司累计实现利润总额-0.04亿元。一季度基金亏损原因主要由于股权投资收益预算完成率较低，企业需在股东会决议通过后才进行分红，通常在二季度及以后分配。

（六）净利润

2020年一季度，公司累计实现净利润-0.04亿元。

历年财务数据表

单位：亿元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目** | **2020年1-3月** | **2019年** | **2018年** | **2017年** | **2016年** |
| 资产总额 | 323.02 | 322.95 | 157.28 | 124.6 | 109.93 |
| 其中：货币资金 | 9.23 | 156.76 | 13.57 | 0.36 | 0.2 |
| 临时投资 |  |  | 60 | 91.19 | 109.13 |
| 股权投资及子基金 | 185.69 | 150.76 | 62.45 | 18.56 | —— |
| 债权投资 | 15.10 | 15.40 | 16.1 | 14.38 | —— |
| 净资产 | 321.77 | 321.81 | 157.2 | 123.86 | 109.87 |
| 其中：股本 | 309.56 | 309.56 | 153.76 | 122.03 | 110.03 |
| 收入 | 0.61 | 2.94 | 3.35 | 3.77 | 0.13 |
| 其中：投资收益 | 0.43 | 1.95 | 2.63 | 3.65 | —— |
| 利息净收入 | 0.18 | 0.99 | 0.72 | 0.12 | 0.13 |
| 支出 | 0.65 | 1.51 | 1.34 | 1.16 | 0.29 |
| 其中：委托管理费支出 | 0.64 | 1.45 | 1.3 | 1.11 | 0.22 |
| 利润总额 | -0.04 | 1.44 | 2.01 | 2.61 | -0.16 |