**中央企业贫困地区产业投资基金**

**股份有限公司2017年三季度财务报表简析**

一、资产负债表

截至2017年9月底，公司资产总额1,221,515.90万元，所有者权益总额1,221,187.55万元。

（一）资产分析

截至2017年9月底，公司资产总额1,221,515.90万元，其中流动资产1,048,260.65万元，占资产总额的85.82%，主要为货币资金和其他应收款；非流动资产173,255.26万元，占资产总额的14.18%，主要为可供出售金融资产及长期应收款。

1.货币资金：货币资金余额2,960.65万元，占资产总额的0.24%,其中：

（1）兴业银行：602.67万元；

（2）中国农业银行托管户：2,280.73万元;

（3）交通银行：73.39万元；

（4）邮储银行：3.35万元；

（5）中国农业银行一般户：0.26万元；

（6）中信银行一般户：0.25万元。

2.其他应收款：其他应收款余额1,045,300.00万元，占资产总额的85.57%，主要为公司投资期限在1年以内（含1年）债权投资项目的投资款，以及在中国农业银行、中国银行和交通银行购买的保本型理财产品及结构性存款。明细如下：

表1：债权投资项目明细表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目名称** | **投资金额（万元）** | **拨付时间** | **投资类型** |
| 1 | 固原扶贫开发投融资有限公司 | 19,800.00 | 2017-6-29 | 债权（短期） |
| 2 | 三门峡市农发投资有限公司 | 10,000.00 | 2017-9-28 | 债权（短期） |
| **合计** |  | **29,800.00** |  |  |

表2：临时投资明细表

| **序号** | **中标银行** | **金额（万元）** | **投资期限（天）** | **利率** | **存放日** | **到期日** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 农业银行 | 190,000.00 | 335 | 3.80% | 2017-1-13 | 2017-12-14 |
| 2 | 农业银行 | 200,000.00 | 335 | 3.80% | 2017-1-13 | 2017-12-14 |
| 3 | 农业银行 | 230,000.00 | 335 | 3.80% | 2017-1-13 | 2017-12-14 |
| 4 | 中国银行 | 100,000.00 | 325 | 3.81% | 2017-1-23 | 2017-12-14 |
| 5 | 交通银行 | 50,000.00 | 实时赎回 | 浮动 | 2017-7-27 | —— |
| 6 | 交通银行 | 69,500.00 | 实时赎回 | 浮动 | 2017-8-23 | 累计赎回26500.00，剩余金额43000.00 |
| 7 | 交通银行 | 202,500.00 | 31 | 4.40% | 2017-9-28 | 2017-10-30 |
| **合计** |  | **1,015,500.00** |  |  |  |  |

3.可供出售金融资产：可供出售金融资产余额为123,255.26万元，占资产总额的10.09%，为公司股权投资项目和设立子基金的投资款，明细如下：

表3：股权及子基金投资项目明细表

| **序号** | **项目名称** | **投资金额（万元）** | **股权比例** | **拨付时间** | **投资类型** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 贵天下健康食品股份有限公司 | 6,000.00 | 16.56% | 2016-12-30 | 股权 |
| 2 | 中央企业贫困地区（贵州）产业投资基金（有限合伙） | 40,000.00 | 80% | 2017-1-19 | 子基金 |
| 3 | 中央企业贫困地区河南产业投资基金（有限合伙） | 20,000.00 | 80% | 2017-1-23 | 子基金 |
| 4 | 贵州剑河园方林业投资开发有限公司 | 7,500.00 | 7.07% | 2017-3-28 | 股权 |
| 5 | 中国供销农产品批发市场控股有限公司 | 30,000.00 | 19.09% | 2017-6-30 | 股权 |
| 6 | 兰考五丰农业开发有限公司 | 723.00 | 24.10% | 2017-7-18 | 股权 |
| 7 | 中央企业贫困地区（江西）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 4,032.26 | 80% | 2017-9-22 | 子基金 |
| 8 | 江西杨氏果业股份有限公司 | 15,000.00 | —— | 2017-9-27 | 股权 |
| **合计** |  | **123,255.26** |  |  |  |

4.长期应收款

长期应收款余额为50,000.00万元，占资产总额的4.09%，主要为公司投资期限在1年以上债权投资项目的投资款，明细如下：

表4：债权投资项目明细表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目名称** | **投资金额（万元）** | **拨付时间** | **投资类型** |
| 1 | 克州新隆能源开发有限公司 | 20,000.00 | 2017-7-18 | 债权（长期） |
| 2 | 三门峡市农发投资有限公司 | 20,000.00 | 2017-8-1 | 债权（长期） |
| 3 | 中丝联盟（北京）商务有限公司 | 10,000.00 | 2017-8-15 | 债权（长期） |
| **合计** |  | **50,000.00** |  |  |

二、利润表

截至2017年9月底，公司实现投资收益10,184.20万元,手续费及佣金净支出8,322.45万元，管理费用67.72万元，财务费用-1,039.85万元，利润总额2,823.09万元,净利润2,527.24万元。说明如下：

（一）投资收益

截至2017年9月底，实现投资收益10,184.20万元,其中：确认债权投资项目收益434.30万元，收到的保本型理财产品与结构性存款投资收益合计9,749.90万元。

（二）手续费及佣金净支出

支付2017年1-9月基金管理人国投创益产业基金管理有限公司固定管理费8,322.45万元。

（三）管理费用

截至2017年9月底支付管理费用67.72万元， 主要为公司股东大会会议费7.62万元、董事会费1.05、审计费7.54万元及律师费51.41万元等。

（四）财务费用

（1）支出

支付给中国农业银行北京分行营业部委托贷款手续费75.68万元，这部分费用最终由管理公司承担，年底前结算收回；以及支付其他银行开户、网银年费等费用0.11万元。

（2）收入

收到兴业银行、中国农业银行等银行支付的活期存款利息1,115.95万元。

（五）利润总额

截至2017年9月底，公司累计实现利润总额2,823.09万元。

（六）净利润

2017年第三季度实现利润总额1048.91万元，预缴企业所得税262.23万元，前三季度累计预缴所得税295.85万元，累计实现净利润2,527.24万元。