

中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司
财务决算专项说明审计报告
天职业字[2019]4199号

目 录

财务决算专项说明审计报告	1
2018年度财务决算专项说明	2

财务决算专项说明审计报告

天职业字[2019]4199 号

中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司（以下简称“央企基金公司”）编制的 2018 年度财务决算专项说明（以下简称“专项说明”）。按照国务院国有资产监督管理委员会《关于做好 2018 年度中央企业财务决算管理及报表编制工作的通知》（国资发财管〔2018〕117 号）要求及其相关规定（以下简称“国资委规定”）编制专项说明是央企基金公司管理层的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对专项说明发表审计意见。

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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取专项说明金额和披露的审计证据。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。

我们认为，央企基金公司 2018 年度财务决算专项说明在所有重大方面按照国资委规定编制。

本审计报告仅供央企基金公司向国资委报送 2018 年度财务决算报告时使用，不得用于其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司

2018 年度财务决算专项说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、期初重大调整事项说明

无。

二、非经常性损益的说明

无。

三、高风险业务的说明

（一）委托理财业务

无。

（二）商品、金融期货（权）及衍生品投资

无。

（三）基金投资

年末账面余额最大前 5 项：

项 目	年初余额	账面余额	跌价 准备	年末数	
				账面价值	市值
<u>合 计</u>	<u>620,967,741.94</u>	<u>1,813,935,241.94</u>		<u>1,813,935,241.94</u>	<u>1,813,935,241.94</u>
其中：1. 深圳道格混改二 号投资合伙企业（有限合 伙）		500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00
2. 中央企业贫困地区（贵 州）产业投资基金合伙企 业（有限合伙）	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00

项 目	年初余额	账面余额	年末数		
			跌价准备	账面价值	市值
3. 中央企业贫困地区（湖南）产业投资私募股权基金企业（有限合伙）	100,000,000.00	366,680,000.00		366,680,000.00	366,680,000.00
4. 中央企业贫困地区（江西）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	120,967,741.94	321,767,741.94		321,767,741.94	321,767,741.94
5. 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）		225,487,500.00		225,487,500.00	225,487,500.00

（四）股票投资

无。

四、国有资本保值增值的情况

（一）国有资本保值增值结果确认表

项 目	金 额
一、年初国有资本及权益总额	12,386,195,135.75
二、本年国有资本及权益增加	3,333,712,500.67
（一）国家、国有单位直接或追加投资	3,182,685,700.00
（二）经营积累	151,026,800.67
三、本年国有资本及权益减少	
四、年末国有资本及权益总额	15,719,907,636.42
五、年末其他国有资金	
六、年末合计国有资产总量	15,719,907,636.42

（二）企业国有资本保值增值情况分析说明

1、国有资本保值增值完成情况

根据《国有资本保值增值结果确认表》列示的数据，计算出本公司 2018 年度国有资本保值增值率为 101.22%。其计算过程如下：

2018 年度国有资本保值增值率=（扣除客观因素影响后的期末国有资本÷期初国有资本）×100%=（15,719,907,636.42-3,182,685,700.00）÷12,386,195,135.75×100%= 101.22%

2、客观增减因素

本期客观增加因素为国家、国有单位直接或追加投资 3,182,685,700.00 元。

3、国有资本本年年初数相对上年年末数的调整情况

无。

4、相关参考指标大幅波动或异常变动情况

无。

5、其他需要报告的情况

无。

（三）其他国有资金总额增减变动情况

无。

五、融资性贸易业务以及“空转”、“走单”类贸易业务情况的说明

无。

六、企业资金集中管理情况的说明

无。

七、资产损失管理情况说明

无。

八、企业对外借款情况

无。

九、企业去产能及处置僵尸特困企业情况

无。

十、审计情况

本公司上年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天职业字[2018]4132号审计报告，审计意见类型为无保留意见。

本公司本年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天职业字[2019]2390号审计报告，审计意见类型为无保留意见。

十一、其他应披露的重大事项

无。

中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司
二〇一九年三月二十日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)



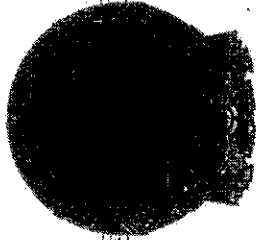
在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月24日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



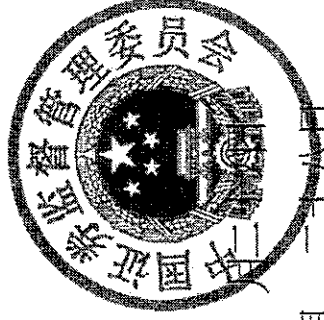
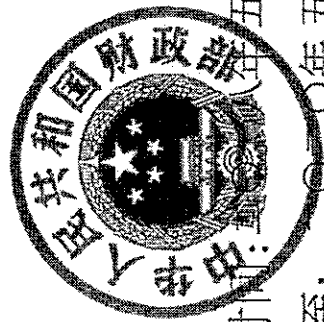
证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08



与原件一致

发证时间: 二〇一〇年五月

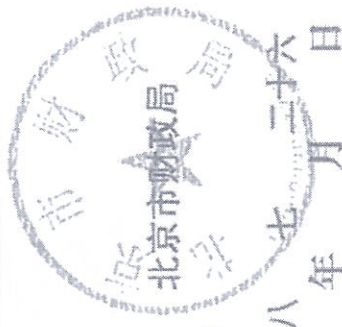
证书有效期至: 二〇一〇年五月

二十一日

证书序号: 0000175

说明

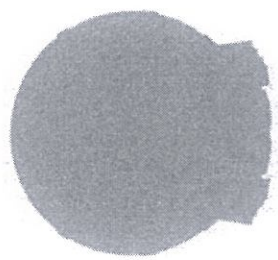
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日



批准执业日期:

与原件校对一致 (1)

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，自检验起一年有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年2月9日


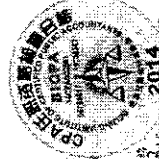




6

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，自检验起一年有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年11月26日

7


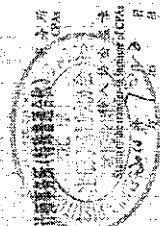
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out licensee of CPA

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in licensee of CPA

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for the Change of Working Unit by a CPA

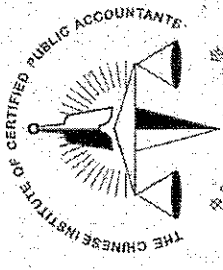
同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out licensee of CPA

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in licensee of CPA

11



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会


姓名 Full name: 王清峰

性别 Sex: 男

出生日期 Date of Birth: 1974-12-22

工作单位 Working unit: 文聚明会计师事务所



身份证号码 Identity card No.: 370481197412220313



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，自检验起一年有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师 37048018018

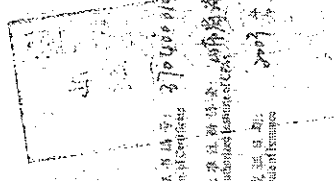



2016年12月20日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，自检验起一年有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师 37048018019

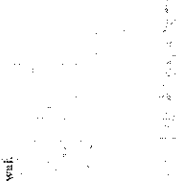


2016年10月20日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，自检验起一年有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

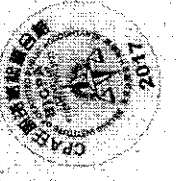
2016年11月26日



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，自检验起一年有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年3月13日



8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101505125
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Beijing Institute of CPAs
发证日期: 2016 年 06 月 13 日
Date of Issuance

年度检验
Annual Renewal Rg

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



姓名: 王金锋
证书编号: 110101505125

年 月 日
/ /



姓名: 王金锋
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1985-10-16
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 110226198510163317
Identity card No.

证书编号: 110101505125
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 06 月 13 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2017 年 3 月 13 日
年 月 日