

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[2021]6580-1号

---

目 录

财务决算专项说明审计报告	1
2020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[2021]6580-1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2020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2020年度中央企业财务决算管理及报表编制工作的通知》（国资发财评〔2020〕79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2020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2020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

## 2020 年度财务决算专项说明

### 一、期初重大调整事项说明

无。

### 二、非经常性损益的说明

非经常性损益明细	金额	说明
营业外收入		
其中：营业外收入中的政府补助		
营业外支出（损失以“-”号填列）	-150,000,000.00	
☆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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 （计提资产减值准备以“-”号填列）		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 （损失以“-”号填列）		
其他符合非经常性损益定义的损益项目（损失以“-”号填列）		
小计	<u>-150,000,000.00</u>	
减：所得税影响额	-37,500,000.00	
减：少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司的非经常性损益净额	<u>-112,500,000.00</u>	
归属于母公司净利润	531,794,342.99	
扣除非经常性损益后的归母净利润合计	<u>644,294,342.99</u>	

本年度本公司共发生非经常性损益净额为-112,500,000.00 元，使利润总额减少 150,000,000.00 元。

### 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	年末数		
			跌价准备	账面价值	市值
<u>合计</u>	<u>2,123,253,573.94</u>	<u>2,509,527,500.00</u>		<u>2,509,527,500.00</u>	<u>2,509,527,500.00</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	500,000,000.00
2. 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）	466,658,332.00	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00
3. 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
4. 中央企业贫困地区（云 南）产业投资基金合伙企业 （有限合伙）	382,027,500.00	749,527,500.00		749,527,500.00	749,527,500.00
5. 中央企业贫困地区（江 西）产业投资基金合伙企业 （有限合伙）	374,567,741.94	360,000,000.00		360,000,000.00	360,000,000.00

(四) 股票投资

年末余额最大前 5 项：

项目	原始投资成本	年初余额	年末余额	市值	跌价准备	当年实际盈亏
<u>合计</u>	<u>2,537,898,675.67</u>	<u>1,726,086,884.07</u>	<u>4,477,393,193.14</u>	<u>5,096,520,353.59</u>		<u>79,186,087.55</u>
其中：1. 益海嘉 里金龙鱼粮油 食品股份有限 公司	397,899,684.60		1,204,701,169.33	1,677,062,016.96		
2. 云南铝业股 份有限公司	599,999,998.30	599,999,998.30	1,085,531,773.55	1,101,951,216.39		
3. 中航重机股 份有限公司	357,349,994.01	437,876,402.42	968,085,794.82	1,047,332,925.00		53,096,483.95

项目	原始投资成本	年初余额	年末余额	市值	跌价准备	当年实际盈亏
4. 明阳智慧能源集团股份公司	499,999,998.76		625,790,415.44	676,890,155.24		
5. 中国邮政储蓄银行股份有限公司	682,649,000.00	688,210,483.35	593,284,040.00	593,284,040.00		26,089,603.60

#### 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	32,181,219,475.13
二、本年国有资本及权益增加	2,373,249,951.55
(一) 经营积累	2,373,249,951.55
三、本年国有资本及权益减少	
四、年末国有资本及权益总额	34,554,469,426.68
五、年末其他国有资金	
六、年末合计国有资产总量	34,554,469,426.68

##### (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 2020 年度国有资本保值增值率为 107.37%。其计算过程如下：

$$2020 \text{ 年度国有资本保值增值率} = (\text{扣除客观因素影响后的期末国有资本} \div \text{期初国有资本}) \times 100\% = 34,554,469,426.68 \div 32,181,219,475.13 \times 100\% = 107.37\%$$

###### 2、客观增减因素

无。

###### 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、应收款项和存货分类统计情况

(一) 应收款项

项目	账面余额	应收款项		账面余额	其中：应收账款	
		坏账准备/信用减值损失	有效抵质押、担保价值		坏账准备/信用减值损失	有效抵质押、担保价值

### 一、重点关注类

(一) 债务人财务或经营异常的账款

其中：债务人发生重大异常的

(二) 债务人无异常的已涉诉、仲裁款项

其中：很可能或已败诉的

(三) 债务人无异常且未涉诉、仲裁但逾期1年以上款项

其中：逾期3年以上款项

(四) 其他存在重大回收风险的款项

### 二、一般关注类

项目	账面余额	应收款项		其中：应收账款		
		坏账准备/信用减值损失	有效抵质押、担保价值	账面余额	坏账准备/信用减值损失	有效抵质押、担保价值
(一) 逾期1年(含)以内款项						
(二) 无明确收款期限但已完成履约						
1年以上款项						
(三) 账龄超过3年的其他款项						
(四) 其他存在一定回收风险的款项						
三、正常类	10,000,000.00					
四、合计	<u>10,000,000.00</u>					

## (二) 存货

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[2020]5465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[2021]6580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

二〇二一年三月三十一日



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

国家企业信用信息公示系统  
扫描二维码，即可查询



名称 天联国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

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

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、清算事宜的审计业务，出具审计报告；基本建设年度决算审计业务；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；企业管理咨询、技术开发、技术服务；软件设计、应用软件开发、软件维护、计算机系统集成服务；数据处理、数据库处理（数据中心的银行、企业、事业单位、社会团体、政府部门的数据库除外）；企业内部控制管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出发的时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

天联国际会计师事务所(普通合伙)与原件一致



登记机关

2020年06月05日

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

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

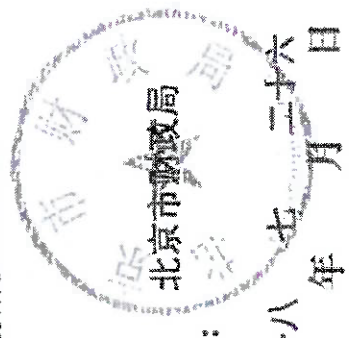
国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000175

### 说明

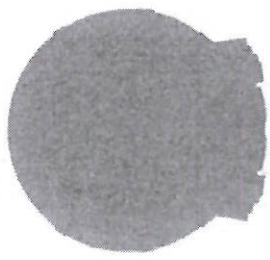
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

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

与原件一致

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:

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

姓名: 王清峰  
性别: 男  
出生日期: 1974-12-22  
工作单位: 天职国际会计师事务所  
身份证号: 37068119741222013

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of Changing of Working Unit of CPA

同意调入  
Agree to be transferred from

转出单位盖章  
Stamp of the transferor unit (Member of CPA)

同意调入  
Agree to be transferred to

转入单位盖章  
Stamp of the transferee unit (Member of CPA)

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of Changing of Working Unit of CPA

同意调入  
Agree to be transferred from

转出单位盖章  
Stamp of the transferor unit (Member of CPA)

同意调入  
Agree to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Stamp of the transferee unit (Member of CPA)

注册会计师登记  
Registered Accountant

姓名: 王清峰  
身份证号: 37068119741222013

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1)

注册会计师协会  
Authorized Institution of CPA

注册日期: 2017年12月20日

年度检验登记  
Annual Inspection Registration

2015  
2016  
2017

天职国际会计师事务所  
天职国际会计师事务所

2012  
2013  
2014

2012年2月9日  
2013年4月26日

年度检验登记  
Annual Inspection Registration

天职国际会计师事务所  
天职国际会计师事务所

2012  
2013  
2014  
2015  
2016  
2017

2012年2月9日  
2013年4月26日  
2014年3月13日

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

年度检验  
Annual Renewal

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: 王金峰  
证书编号: 110101505125

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1)

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.

姓名: 王金峰  
证书编号: 110101505125



姓名: 王金峰  
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  
Ident. 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 CPAs  
发证日期: 2016年06月13日  
Date of Issue



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