

# 2018 年度中央企业金融子企业基本情况表编制说明

## 一、基本内容

本套表由 4 张表组成，分别反映中央企业所属金融子企业 2018 年主要业务经营指标（表 1）、风险控制指标（表 2）的完成情况，以及中央企业参股金融企业（表 3）和投资基金（表 4）的基本情况。

## 二、编制方法

### （一）填报范围

1. 表 1 的填报范围为中央企业所属的全部金融子企业，包括银行、证券、保险（财险、寿险、再保险）、信托、财务公司、租赁（含金融租赁、融资租赁）、期货、汽车金融公司、支付公司、公募基金管理公司、金融控股公司、担保公司、私募基金管理公司、商业保理公司、小贷公司、保险经纪公司、保险公估公司、典当公司、互联网金融公司等。

2. 表 2 的填报范围为中央企业所属的全部金融子企业，同表 1。

3. 表 3 的填报范围为中央企业及所属子企业参股的金融类企业，包括银行、证券、保险、信托、财务公司、金融租赁、期货、公募基金、汽车金融公司、支付公司、互联网金融公司等。

4. 表 4 的填报范围为中央企业及其所属子企业管理或参与的私募股权投资基金，不包括“公募基金”或“私募证券投资基金”。

### （二）填报方法

1. 表 1 的填报方法：1) 各金融子企业填写表 1 的公共部分（行次 1-9）；2) 按照中央企业金融业务统计的口径范围，明确金融子企业对应的行业类型；3) 对于银行、证券、保险（财险、寿险、再保险）、信托、财务公司、租赁（金融租赁、融资租赁）、期货、私募基金管理公司等八类子企业，对应填写表 1 “\*\*（子行业）业务情况”。

2. 表 2 的填报方法：1) 各金融子企业填写表 2 的公共部分（行次 1-5）；2) 按照中央企业金融业务统计的口径范围，明确金融子企业对应的行业类型；3)

对于银行、证券、保险（财险、寿险、再保险）、信托、财务公司、租赁（金融租赁、融资租赁）、期货等七类子企业，分别对应填写表 2 “\*\*（子企业）风险控制情况”。

3. 表 3 的填报方法：1) 按单户被参股金融企业填写，每户被参股企业填一行；2) 因二级市场买入而持有少量股权的可不填写。

4. 表 4 的填报方法：1) 按单只投资基金填写，每只投资基金填一行，按投资基金成立日期从早至晚顺序填写；2) 需涵盖中央企业集团内管理或参与的全部投资基金，包括截至 2018 年底已清盘或者拟设立的基金在内；3) 仅作为出资人参与基金的企业，无需填写该只基金对应的第 12、16、18、20、22 栏。

### 三、指标解释

1. 结算金额（表 1 财务公司适用）：含有外币业务结算的要按照年末时点汇率将外币结算额折算为人民币结算额。

2. 即期结售汇交易金额（表 1 财务公司适用）：按照年末时点汇率将外币结售汇交易额折算为人民币交易额。

3. 投资余额（表 1 财务公司适用）：指财务公司投资于理财产品、基金产品、信托产品、新股申购等所有对外投资项目的余额加总。

4. 集团内企业对本单位提供担保的余额（表 2）：指中央企业集团范围内各企业对本单位对外融资提供担保的数额。

5. 收到监管机构监管函数量（表 2）：指持有经营金融业务许可证的金融机构因各种原因收到人民银行、国家外汇管理局、证监会、银监会和保监会等监管机构的监管函数量。

6. 年底应兑未兑本金的信托资产规模（表 2 信托公司适用）：年底时，信托公司发行产品中，应兑付但未及时兑付本金的信托资产规模。

7. 年度已兑付本息的信托资产规模（表 2 信托公司适用）：年度内，信托公司通过正常和非正常方式完成兑付本息的信托资产规模。

其中，非正常兑付的方式主要有：用自有资金兑付、用本公司发行新信托产品予以兑付、用第三方发行金融产品或提供资金予以兑付、通过处置抵押物兑付、经受益人同意展期等。信托公司需统计上述非正常方式兑付的信托资产规模，分别对应填写。

8、参股该企业累计出资额（表3）：指放在“长期股权投资”会计科目下的数额，不包括放在“可供出售金融资产”科目下的数额。

9. 表4投资基金适用：

1) 管理方式包括管理和参与两个方式，其中“管理”是指实质控制承担着投资基金管理职责的基金管理公司或普通合伙人。

2) 基金状态分为投资期、退出期、已清盘和拟设立，处于存续状态的基金注意区分投资期和退出期阶段。

3) 组织形式分为合伙型、公司型和契约型。

4) 设立层级分为国家级政府引导性投资基金、行业间或中央企业合作投资的投资基金和中央企业自行投资的投资基金。其中“国家级政府引导性投资基金”指有财政资金参与或由政府或所属部门主导设立的投资基金；“行业间或中央企业合作投资的投资基金”指由中央企业所属基金管理人管理，并由两家及以上中央企业出资的投资基金。

5) 投资方向请根据投资基金实际情况进行归纳分类，限定于综合、先进制造、能源、建筑、交通、电子信息、金融、房地产、医疗健康、教育文化、其他等11个大类的投资方向。

6) 币种按基金实际币种填报，表中数额项统一按换算为人民币的金额填报，在备注中注明换算汇率。

7) 投资金额：管理的基金实际发生的投资金额。

8) 当年管理费：管理的基金填写实际收取到账的管理费金额；参与的基金填写实际支付的管理费金额。

#### **四、表内公式**

1. 表1行次：49行=（50+51+52+53+54+55）行。

#### **五、联系方式：**

1. 表1、表2、表3联系人：蔡伟 陈佩铄      联系电话：64471728/0428

2. 表4联系人：郑晓楠                      联系电话：64471720