

加 急

财 政 部 文 件

财资〔2017〕61 号

财政部关于做好政府投资基金运行 情况季报工作的通知

各省、自治区、直辖市、计划单列市财政厅（局），各中央政府投资基金：

为加强政府投资基金财政监管，根据《政府投资基金暂行管理办法》（财预〔2015〕210号），财政部制定了政府投资基金运行情况季报格式及填报说明。现将有关事项通知如下：

一、编报内容

政府投资基金运行情况季报包括报表封面、政府投资基金基本情况表、政府投资基金资产负债表、政府投资基金利润表。

其中，报表封面反映政府投资基金及所属基金管理公司的基

本情况；政府投资基金基本情况表反映政府投资基金募资、投资及分红等情况；政府投资基金资产负债表和政府投资基金利润表反映政府投资基金财务情况。

二、编报主体

政府投资基金运行情况季报的编制主体为各级政府投资基金。政府投资基金是指各级政府通过预算安排，以单独出资或与社会资本共同出资设立，采用股权投资等市场化方式，引导社会各类资本投资经济社会发展的重点领域和薄弱环节，支持相关产业和领域发展的基金。

采取母子基金架构设置的政府投资基金，季报由政府直接出资设立的母基金填报，母基金参股设立的子基金不需填报。

三、编报要求

（一）财政部从2017年第三季度开始政府投资基金运行情况季报统计工作。各级政府投资基金应于每季末15日内将季报报送本级财政部门。

（二）各省、自治区、直辖市、计划单列市财政厅（局）负责组织本级政府投资基金及所属市、县级政府投资基金相关报表的填报、审核工作，并于每季末20日内将本省（市、区）政府投资基金季报数据上报财政部。

（三）政府投资基金季报数据使用“财政部统一报表系统”通过互联网报送，网址为<https://tybb.mof.gov.cn>。具体操作参考系统用户手册（下载网址为

<http://zcglis.mof.gov.cn/zhuantilanmu/gyzbjyys/>)。

(四) 各级财政部门和基金公司应做好政府投资基金运行情况季报填报审核工作, 确保数据的全面及时准确。

联系人: 填报内容问题请联系 010-68552420/2856;

网报系统问题请联系 010-88014242。

附件: 1. 政府投资基金运行情况季报

2. 政府投资基金运行情况季报编制说明



信息公开选项：依申请公开

财政部办公厅

2017年10月11日 印发



附件1:

政府投资基金运行情况季报

基金名称:

(公章)

单位负责人:

(签章)

会计(财务)机构负责人:

(签章)

填表人:

通讯地址:

邮政编码:

电话号码:

(长途区号) (电话号) (分机号)

手机:

编报日期:

年 月 日

中华人民共和国财政部印制

基金代码:

组织形式:

主要投向:

01 创新型 02 合伙企业型 03 契约型 04 其他型
01 支持创新创业 02 支持中小企业发展 03 支持产业转型升级和发展
04 支持基础设施建设和公共服务领域 05 其他

设立时间:

存续期限:

主管部门:

代表政府履行出资人职责的部门:

政府出资比例:

隶属关系:

01 中央级 02 省级 03 市级 04 县级

基金管理公司名称:

注册资本:

目前管理基金数量:

目前管理基金总规模:

管理费及收益分配方式:

政府投资基金资产负债表

编制单位: 年 月 日

金额单位: 元

行次	项 目	年初余额	年末余额	行次	项 目	年初余额	年末余额
1	流动资产			73	短期借款		
2	货币资金			74	△向中央银行借款		
3	△拆出资金			75	△吸收存款及同业存放		
4	△拆入资金			76	△买入返售金融资产		
5	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			77	△公允价值变动损益		
6	交易性金融资产			78	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
7	应收票据			79	交易性金融负债		
8	应收账款			80	应付票据		
9	预付款项			81	应付账款		
10	△应收保费			82	△应收赔款		
11	△应收手续费及佣金			83	△卖出回购金融资产款		
12	△应收利息			84	△应付手续费及佣金		
13	△应收股利			85	△应付利息		
14	其他应收款			86	其中: 应付工资		
15	△买入返售金融资产			87	应付股利		
16	在途物资			88	其中: 应付股利		
17	其中: 原材料			89	应交税费		
18	库存商品(产成品)			90	其中: 应交税金		
19	划分为持有待售的资产			91	应付利息		
20	一年内到期的非流动资产			92	其他应付款		
21	其他流动资产			93	△应付账款		
22	流动资产合计			94	△应付合同负债		
23	非流动资产			95	△应付共同经营款		
24	△发放贷款及垫款			96	△代理买卖证券款		
25	可供出售金融资产			97	△代理承销证券款		
26	持有至到期投资			98	划分为持有待售的负债		
27	长期股权投资			99	一年内到期的非流动负债		
28	投资性房地产			100	其他流动负债		
29	固定资产			101	流动负债合计		
30	无形资产			102	非流动负债		
31	开发支出			103	长期借款		
32	商誉			104	应付债券		
33	递延所得税资产			105	长期应付款		
34	资产减值准备			106	长期应付职工薪酬		
35	固定资产减值准备			107	专项应付款		
36	在建工程减值准备			108	预计负债		
37	无形资产减值准备			109	递延收益		
38	生产性生物资产			110	递延所得税负债		
39	油气资产			111	其他非流动负债		
40	长期待摊费用			112	其中: 特准储备基金		
41	递延所得税资产			113	非流动负债合计		
42	开发支出			114	所有者权益(或股东权益)		
43	股本			115	实收资本(股本)		
44	资本公积			116	其中: 国有资本		
45	盈余公积			117	其中: 国有法人资本		
46	未分配利润			118	其他资本		
47	所有者权益合计			119	其中: 个人资本		
48	其中: 特准储备基金			120	外债资本		
49	其中: 国有资本			121	其中: 外币资本		
50	其中: 外币资本			122	其中: 外币资本		
51	其中: 外币资本			123	其中: 外币资本		
52	其中: 外币资本			124	其中: 外币资本		
53	其中: 外币资本			125	其中: 外币资本		
54	其中: 外币资本			126	其中: 外币资本		
55	其中: 外币资本			127	其中: 外币资本		
56	其中: 外币资本			128	其中: 外币资本		
57	其中: 外币资本			129	其中: 外币资本		
58	其中: 外币资本			130	其中: 外币资本		
59	其中: 外币资本			131	其中: 外币资本		
60	其中: 外币资本			132	其中: 外币资本		
61	其中: 外币资本			133	其中: 外币资本		
62	其中: 外币资本			134	其中: 外币资本		
63	其中: 外币资本			135	其中: 外币资本		
64	其中: 外币资本			136	其中: 外币资本		
65	其中: 外币资本			137	其中: 外币资本		
66	其中: 外币资本			138	其中: 外币资本		
67	其中: 外币资本			139	其中: 外币资本		
68	其中: 外币资本			140	其中: 外币资本		
69	其中: 外币资本			141	其中: 外币资本		
70	其中: 外币资本			142	其中: 外币资本		
71	其中: 外币资本			143	其中: 外币资本		
72	其中: 外币资本			144	其中: 外币资本		
73	其中: 外币资本			145	其中: 外币资本		
74	其中: 外币资本			146	其中: 外币资本		
75	其中: 外币资本			147	其中: 外币资本		
76	其中: 外币资本			148	其中: 外币资本		
77	其中: 外币资本			149	其中: 外币资本		
78	其中: 外币资本			150	其中: 外币资本		
79	其中: 外币资本			151	其中: 外币资本		
80	其中: 外币资本			152	其中: 外币资本		
81	其中: 外币资本			153	其中: 外币资本		
82	其中: 外币资本			154	其中: 外币资本		
83	其中: 外币资本			155	其中: 外币资本		
84	其中: 外币资本			156	其中: 外币资本		
85	其中: 外币资本			157	其中: 外币资本		
86	其中: 外币资本			158	其中: 外币资本		
87	其中: 外币资本			159	其中: 外币资本		
88	其中: 外币资本			160	其中: 外币资本		
89	其中: 外币资本			161	其中: 外币资本		
90	其中: 外币资本			162	其中: 外币资本		
91	其中: 外币资本			163	其中: 外币资本		
92	其中: 外币资本			164	其中: 外币资本		
93	其中: 外币资本			165	其中: 外币资本		
94	其中: 外币资本			166	其中: 外币资本		
95	其中: 外币资本			167	其中: 外币资本		
96	其中: 外币资本			168	其中: 外币资本		
97	其中: 外币资本			169	其中: 外币资本		
98	其中: 外币资本			170	其中: 外币资本		
99	其中: 外币资本			171	其中: 外币资本		
100	其中: 外币资本			172	其中: 外币资本		
101	其中: 外币资本			173	其中: 外币资本		
102	其中: 外币资本			174	其中: 外币资本		
103	其中: 外币资本			175	其中: 外币资本		
104	其中: 外币资本			176	其中: 外币资本		
105	其中: 外币资本			177	其中: 外币资本		
106	其中: 外币资本			178	其中: 外币资本		
107	其中: 外币资本			179	其中: 外币资本		
108	其中: 外币资本			180	其中: 外币资本		
109	其中: 外币资本			181	其中: 外币资本		
110	其中: 外币资本			182	其中: 外币资本		
111	其中: 外币资本			183	其中: 外币资本		
112	其中: 外币资本			184	其中: 外币资本		
113	其中: 外币资本			185	其中: 外币资本		
114	其中: 外币资本			186	其中: 外币资本		
115	其中: 外币资本			187	其中: 外币资本		
116	其中: 外币资本			188	其中: 外币资本		
117	其中: 外币资本			189	其中: 外币资本		
118	其中: 外币资本			190	其中: 外币资本		
119	其中: 外币资本			191	其中: 外币资本		
120	其中: 外币资本			192	其中: 外币资本		
121	其中: 外币资本			193	其中: 外币资本		
122	其中: 外币资本			194	其中: 外币资本		
123	其中: 外币资本			195	其中: 外币资本		
124	其中: 外币资本			196	其中: 外币资本		
125	其中: 外币资本			197	其中: 外币资本		
126	其中: 外币资本			198	其中: 外币资本		
127	其中: 外币资本			199	其中: 外币资本		
128	其中: 外币资本			200	其中: 外币资本		
129	其中: 外币资本			201	其中: 外币资本		
130	其中: 外币资本			202	其中: 外币资本		
131	其中: 外币资本			203	其中: 外币资本		
132	其中: 外币资本			204	其中: 外币资本		
133	其中: 外币资本			205	其中: 外币资本		
134	其中: 外币资本			206	其中: 外币资本		
135	其中: 外币资本			207	其中: 外币资本		
136	其中: 外币资本			208	其中: 外币资本		
137	其中: 外币资本			209	其中: 外币资本		
138	其中: 外币资本			210	其中: 外币资本		
139	其中: 外币资本			211	其中: 外币资本		
140	其中: 外币资本			212	其中: 外币资本		
141	其中: 外币资本			213	其中: 外币资本		
142	其中: 外币资本			214	其中: 外币资本		
143	其中: 外币资本			215	其中: 外币资本		
144	其中: 外币资本			216	其中: 外币资本		
145	其中: 外币资本			217	其中: 外币资本		
146	其中: 外币资本			218	其中: 外币资本		
147	其中: 外币资本			219	其中: 外币资本		
148	其中: 外币资本			220	其中: 外币资本		
149	其中: 外币资本			221	其中: 外币资本		
150	其中: 外币资本			222	其中: 外币资本		
151	其中: 外币资本			223	其中: 外币资本		
152	其中: 外币资本			224	其中: 外币资本		
153	其中: 外币资本			225	其中: 外币资本		
154	其中: 外币资本			226	其中: 外币资本		
155	其中: 外币资本			227	其中: 外币资本		
156	其中: 外币资本			228	其中: 外币资本		
157	其中: 外币资本			229	其中: 外币资本		
158	其中: 外币资本			230	其中: 外币资本		
159	其中: 外币资本			231	其中: 外币资本		
160	其中: 外币资本			232	其中: 外币资本		
161	其中: 外币资本			233	其中: 外币资本		
162	其中: 外币资本			234	其中: 外币资本		
163	其中: 外币资本			235	其中: 外币资本		
164	其中: 外币资本			236	其中: 外币资本		
165	其中: 外币资本			237	其中: 外币资本		
166	其中: 外币资本			238	其中: 外币资本		
167	其中: 外币资本			239	其中: 外币资本		
168	其中: 外币资本			240	其中: 外币资本		
169	其中: 外币资本			241	其中: 外币资本		
170	其中: 外币资本			242	其中: 外币资本		
171	其中: 外币资本			243	其中: 外币资本		
172	其中: 外币资本			244	其中: 外币资本		
173	其中: 外币资本			245	其中: 外币资本		
174	其中: 外币资本			246	其中: 外币资本		
175	其中: 外币资本			247	其中: 外币资本		
176	其中: 外币资本			248	其中: 外币资本		
177	其中: 外币资本			249	其中: 外币资本		
178	其中: 外币资本			250	其中: 外币资本		
179	其中: 外币资本			251	其中: 外币资本		
180	其中: 外币资本			252	其中: 外币资本		
181	其中: 外币资本			253	其中: 外币资本		
182	其中: 外币资本			254	其中: 外币资本		
183	其中: 外币资本			255	其中: 外币资本		
184	其中: 外币资本			256	其中: 外币资本		
185	其中: 外币资本			257	其中: 外币资本		
186	其中: 外币资本			258	其中: 外币资本		
187	其中: 外币资本			259	其中: 外币资本		
188	其中: 外币资本			260	其中: 外币资本		
189	其中: 外币资本			261	其中: 外币资本		
190	其中: 外币资本			262	其中: 外币资本		
191	其中: 外币资本			263	其中: 外币资本		
192	其中: 外币资本			264	其中: 外币资本		
193	其中: 外币资本			265	其中: 外币资本		
194	其中: 外币资本			266	其中: 外币资本		
195	其中: 外币资本			267	其中: 外币资本		
196	其中: 外币资本			268	其中: 外币资本		
197	其中: 外币资本			269	其中: 外币资本		
198	其中: 外币资本			270	其中: 外币资本		
199	其中: 外币资本			271	其中: 外币资本		
200	其中: 外币资本			272	其中: 外币资本		
201	其中: 外币资本			273	其中: 外币资本		
202	其中: 外币资本			274	其中: 外币资本		
203	其中: 外币资本			275	其中: 外币资本		
204	其中: 外币资本			276	其中: 外币资本		
205	其中: 外币资本			277	其中: 外币资本		
206	其中: 外币资本			278	其中: 外币资本		
207	其中: 外币资本			279	其中: 外币资本		
208	其中: 外币资本			280	其中: 外币资本		
209	其中: 外币资本			281	其中: 外币资本		
210	其中: 外币资本			282	其中: 外币资本		
211	其中: 外币资本			283	其中: 外币资本		
212	其中: 外币资本			284	其中: 外币资本		
213	其中: 外币资本			285	其中: 外币资本		
214	其中: 外币资本			286	其中: 外币资本		
215	其中: 外币资本</						

政府投资基金利润表

编制单位:

年 度

金额单位: 元

项 目	行次	本年累计	上年同期	项 目	行次	本年累计	上年同期
一、营业总收入	1			加: 营业外收入	31		
其中: 营业收入	2			其中: 非流动资产处置利得	32		
△利息收入	3			非货币性资产交换利得	33		
△已赚保费	4			政府补助	34		
△手续费及佣金收入	5			债务重组利得	35		
二、营业总成本	6			减: 营业外支出	36		
其中: 营业成本	7			其中: 非流动资产处置损失	37		
△利息支出	8			非货币性资产交换损失	38		
△手续费及佣金支出	9			债务重组损失	39		
△退保金	10			四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	40		
△赔付支出净额	11			减: 所得税费用	41		
△提取保险合同准备金净额	12			五、净利润(净亏损以“-”号填列)	42		
△保单红利支出	13			归属于母公司所有者的净利润	43		
△分保费用	14			*少数股东损益	44		
营业税金及附加	15			六、其他综合收益的税后净额	45		
销售费用	16			(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	46		
管理费用	17			1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	47		
其中: 研究与开发费	18			2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	48		
筹建工作经费	19			(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	49		
财务费用	20			1. 权益法下在被投资单位将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	50		
其中: 利息支出	21			2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	51		
利息收入	22			3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	52		
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	23			4. 现金流量套期损益的有效部分	53		
资产减值损失	24			5. 外币财务报表折算差额	54		
其他	25			七、综合收益总额	55		
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	26			归属于母公司所有者的综合收益总额	56		
投资收益(损失以“-”号填列)	27			*归属于少数股东的综合收益总额	57		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	28			八、每股收益:	58		
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	29			基本每股收益	59		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	30			稀释每股收益	60		

注: 表中带*科目为合并会计报表专用; 加△楷体项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。

附件 2:

政府投资基金运行情况季报编制说明

一、填报范围

按照《财政部关于印发〈政府投资基金暂行管理办法〉的通知》（财预〔2015〕210号）规定，政府投资基金是由各级政府通过预算安排，以单独出资或与社会资本共同出资设立，采用股权投资等市场化方式，引导社会各类资本投资经济社会发展的重点领域和薄弱环节，支持相关产业和领域发展的资金。其中，政府出资，是指财政部门通过一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算等安排的资金。

本套报表适用于政府直接出资的母基金，母基金参股设立的子基金不需填报。

二、报表组成

本套报表包括：

- （一）报表封面
- （二）政府投资基金基本情况表（01表）
- （三）政府投资基金资产负债表（02表）
- （四）政府投资基金利润表（03表）

三、报表封面

1. 基金名称：指政府直接出资的母基金全称。
2. 基金代码：指政府投资基金在基金行业协会办理备案的基金代码。
3. 组织形式：指基金实际组织形式。具体包括：公司型、合伙企业型、契约型及其他型，选择其他型需具体说明。
4. 主要投向：指在投资基金公司章程、有限合伙协议、合同等章程性文件中明确的基金主要投资领域。具体包括：支持创新创业、支持中小企业发展、支持产业转型升级和发展、支持基础设施建设和公共服务领域及其他，选择其他需具体说明。
5. 设立时间：指在投资基金公司章程、有限合伙协议、合同等章程性文件中明确的基金设立时间。
6. 存续时间：指在投资基金公司章程、有限合伙协议、合同等章程性文件中明确的基金存续时间。

7. 主管部门：指按照有关合同章程及工作机制，履行基金管理职责的政府部门。

8. 代表政府履行出资人职责的部门：指按照本级政府授权或合同章程规定，履行政府出资人职责的部门。

9. 政府出资比例：指在投资基金公司章程、有限合伙协议、合同等章程性文件中明确的，政府认缴出资额占认缴出资总规模的比例。

10. 隶属关系：指履行政府出资人职责的部门所属政府级次。具体包括：中央级、省级、市级、县级。

11. 基金管理公司名称：指在投资基金公司章程、有限合伙协议、合同等章程性文件中明确的，担任基金管理人的公司或合伙企业全称。

12. 基金管理公司注册资本：指担任基金管理人的基金管理公司工商注册登记的注册资本，单位为元。

13. 基金管理公司目前管理基金数量、总规模：指担任基金管理人的基金管理公司目前管理的基金数量及总规模，总规模单位为元。

14. 管理费及收益分配方式：指在投资基金公司章程、有限合伙协议、合同等章程性文件中明确的，基金管理费及收益分配方式。

四、政府投资基金基本情况表（01 表）

1. 认缴出资总规模（02 行）：指基金所有出资人认缴出资的总规模。

2. “其中：政府认缴出资额”（03 行）：指认缴出资总规模中政府直接认缴出资部分。

3. 年初已到位资本规模（04 行）：指本年初已实际到位的资本规模。

4. “其中：国家资本”（05 行）：指本年初已实际到位资本规模中政府直接出资部分。

5. 本年到位资本规模（06 行）：指本年度期间新增到位的资本规模。

6. “其中：国家资本”（07 行）：指本年度期间新增到位的资本规模中政府直接出资部分。

7. 本年收益转增资本规模（08 行）：指本年度期间基金收益转增资本的数额。

8. “其中：国家资本”（09 行）：指本年度期间基金收益转增资本数额中，认定为政府出资的部分。

9. 本年资本退出规模（10 行）：指本年度期间资本退出的数额。

10. “其中：上缴财政金额”（11 行）：指本年度期间资本退出数额中，上缴

财政的部分。

11. 期末资本规模 (12 行): 指本报送期期末实际资本规模。

12. “其中: 国家资本” (13 行): 指本报送期期末实际资本规模中, 政府直接出资部分。

13. 累计资本退出规模 (14 行): 指本基金成立以来累计资本退出的数额。

14. “其中: 上缴财政金额” (15 行): 指本基金成立以来累计资本退出的数额中, 上缴财政的部分。

15. 已投资项目数量 (17-19 行): 指本基金投资项目的数量, 并按照其中子基金和直接投资项目分类填列。分别填写本年数和累计数。

16. 已投资资金规模 (20 行): 指本基金已投资资金的规模。分别填写本年数和累计数, 其中本年数包括本年新增项目投资及以前年度项目的延续性出资。

17. 已退出项目数量 (21 行): 指本基金已退出项目的数量。分别填写本年数和累计数。

18. 已退出项目收回资金 (22 行): 指本基金已退出项目收回的资金。分别填写本年数和累计数。

19. “其中: 收回本金” (23 行): 指本基金已退出项目收回资金中本金部分, 不含存续期间获利及一次性退出获利部分。分别填写本年数和累计数。

20. 基金分红 (24 行): 指本基金对出资人的分红数额。分别填写本年数和累计数。

21. “其中: 上缴财政金额” (25 行): 指本基金对出资人的分红数额中, 对政府出资人的分红数额, 即上缴财政数额。分别填写本年数和累计数。

22. 表内公式。

2 行 $\geq$ 3 行; 4 行 $\geq$ 5 行; 6 行 $\geq$ 7 行; 8 行 $\geq$ 9 行; 10 行 $\geq$ 11 行; 12 行 $\geq$ 13 行; 14 行 $\geq$ 15 行; 14 行 $\geq$ 10 行; 15 行 $\geq$ 11 行; 12 行 = (4+6+8-10) 行; 13 行 = (5+7+9-11) 行; 17 行 = (18+19) 行; 22 行 $\geq$ 23 行; 24 行 $\geq$ 25 行。

五、政府投资基金资产负债表 (02 表)、政府投资基金利润表 (03 表)

遵循有关会计准则、财务制度, 按照真实的交易事项、账簿记录填列。金额单位为元。

附件 2:

政府投资基金运行季报管理人员信息表

单位	处（科、股）室	姓名	负责人/管理员	手机号	座机号	电子邮箱

请填写后发送至 zxy176@163.com 邮箱。