

# 全国社会保障基金理事会社保基金年度报告

(2016年度)

## 一、社保基金会概况

### (一)社保基金会简介

1、法定中文名称：全国社会保障基金理事会(简称：社保基金会)，法定英文名称：National Council for Social Security Fund，PRC(缩写：SSF)。

2、法定代表人：楼继伟。

3、成立时间：2000年8月。

4、注册及办公地址：北京市西城区丰汇园11号楼丰汇时代大厦南座，网址：[www.ssf.gov.cn](http://www.ssf.gov.cn)。

### (二)社保基金会的职责

社保基金会是国务院直属事业单位，经费实行财政全额预算拨款。主要职责如下：

1、受托管理全国社会保障基金、做实个人账户中央财政补助资金、部分企业职工基本养老保险资金(以下简称社保基金)和基本养老保险基金(以下简称养老金)。

2、制定受托管理的社保基金和养老金的投资经营策略并组织实施。

3、选择并委托投资管理人、托管人对社保基金和养老金委托资产进行投资运作和托管，对投资运作和托管情况进行检查；在规定的范围内对受托管理的社保基金和养老金资产进行直接投资运作。

4、负责社保基金和养老金的财务管理与会计核算，定期编制会计报表，起草财务会计报告。

5、定期向社会公布社保基金和养老金的资产、负债、权益和收益等财务情况。

6、根据财政部、人力资源社会保障部共同下达的指令和确定的方式拨出社保基金资金，根据委托人的指令拨付养老金。

7、承办国务院交办的其他事项。

### (三)社保基金会的组织架构

根据国务院批准的《全国社会保障基金理事会职能配置、内设机构和人员编制规定》和中央机构编制委员会办公室相关批复，社保基金会在借鉴国际养老金管理机构经验的基础上设置组织架构。

理事会由理事长、副理事长、理事组成，是社保基金会的最高权力机构，主要负责基金的重大战略决策和社保基金会的重大事宜决策。理事长、副理事长由国务院任命，理事由国务院聘任。理事长是社保基金会的法定代表人和最高负责人。

社保基金会现设办公厅、规划研究部、基金财务部、证券投资部、境外投资部、股权资产部(实业投资部)、法规及监管部、养老金管理部、养老金会计部、信息技术部、机关党委(人事部)和机关服务中心等职能部门。

根据《全国社会保障基金理事会章程》规定，社保基金会设立三个非常设机构，即投资决策委员会、风险管理委员会和专家评审委员会。

投资决策委员会为社保基金会投资决策机构，主要审议战略和年度资产配置计划，审定重大投资决策事项。

风险管理委员会为社保基金会风险管理的专门议事机构，主要审议风险管理制度、风险政策、重大投资和重大风险的评判标准等事项。

专家评审委员会为社保基金会选聘委托投资管理人或托管人时设立的评审机构，由社保基金会内外部专家构成，按照社保基金会确定的评审标准和程序评审提出投资管理人或托管人的排序名单。

## 四、社保基金会计报表及报表附注

### (一)会计报表

- 1、社保基金资产负债表(会社基01表)
- 2、社保基金收益表(会社基02表)
- 3、社保基金权益变动表(会社基01表附表)

#### 社保基金资产负债表

2016年12月31日

编制单位：全国社会保障基金理事会

项目 期初余额 期末余额

资产： 银行存款 29,829,913,748.55 22,597,987,301.99

结算准备金 8,714,906,727.47 5,608,994,689.48

存出保证金 380,350,378.83 358,623,976.92

交易类金融资产 744,415,809,814.09 722,701,503,848.17

融券回购 20,400,293,338.53 42,702,655,763.17

应收证券清算款 7,213,758,668.50 4,483,051,259.02

应收利息 20,278,022,287.95 21,805,249,576.47

应收股利 124,367,355.30 110,865,046.04

应收退票款 29,572,291.39 55,272,968.93

可供出售金融资产 238,716,815,184.88 237,119,468,804.11

持有至到期投资 701,706,253,265.01 822,509,783,258.66

长期股权投资 141,988,090,343.83 162,088,446,781.43

其他资产 79,058,878.44 186,497,380.03

资产总计 1,913,877,392,239.77 2,042,328,310,654.42

负债： 应付证券清算款 5,776,352,622.36 5,187,409,642.20

交易类金融负债 59,710,341.32 46,523,120.44

融资回购 102,280,211,439.57 79,095,935,789.79

应付交易费用 258,255,047.76 158,178,648.77

应付管理人报酬 715,998,027.66 778,699,009.56

应付托管费 307,425,895.46 501,406,164.00

应付税费 - -

应付利息 18,791,194.55 49,746,012.70

应付款项 7,424,728,032.78 7,536,098,953.26

其他负债 328,967,836.61 167,151,950.51

负债合计 117,170,440,438.07 93,521,149,290.87

基金权益： 全国社保基金 1,439,873,437,499.35 1,537,635,163,486.32

个人账户基金 114,965,332,532.18 118,151,029,013.32

地方委托资金 173,344,676,360.80 226,398,332,566.80

基金公积 67,952,409,967.34 58,902,424,091.15

报表折算差额 571,095,442.03 7,720,192,205.96

基金权益合计 1,796,706,951,801.70 1,948,807,161,363.55

负债和基金权益总计 1,913,877,392,239.77 2,042,328,310,654.42

#### 社保基金收益表

2016年度

编制单位：全国社会保障基金理事会

项目 本年数 上年数

二、收入 39,050,212,486.27 236,888,191,923.11

利息收入 47,774,177,933.31 41,644,617,363.31

证券差价收入 13,485,785,036.31 156,047,164,916.03

股利收入 13,281,940,761.28 12,255,850,778.83

信托投资收益 1,494,359,276.80 2,348,082,389.22

衍生金融工具收益 35,717,855.07 -12,583,453.97

长期股权投资收益 18,612,252,274.64 15,231,357,572.71

股权投资基金收益 3,252,736,175.00 3,437,231,972.80

交易类资产公允价值变动收益 -59,701,642,411.48 5,567,061,890.30

退税收入 805,256,530.86 358,250,589.98

其他收入 9,629,054.48 11,585,903.90

三、费用 7,109,803,368.21 7,410,666,049.13

管理人报酬 2,532,718,835.60 2,558,336,844.53

托管费 525,336,957.36 505,631,763.94

交易费用 1,047,926,144.61 1,673,431,038.87

利息支出 2,214,071,285.88 1,861,316,374.08

汇兑损失 -112,557,357.34 17,755,700.59

税费 120,412,104.29 79,013,947.13

资产减值损失 764,355,771.42 706,499,563.09

其他费用 17,538,626.39 8,640,816.90

三、净收益 31,940,409,118.06 229,477,953,873.98

其中：已实现收益 91,642,051,529,542,233,910,891,983.68

交易类资产公允价值变动收益 -59,701,642,411.48 5,567,061,890.30

### (四)社保基金会管理的资金

经国务院批准，依据财政部、人力资源社会保障部规定，社保基金会受托管理以下资金：

1、全国社会保障基金(以下简称全国社保基金)，是国家社会保障储备基金，用于人口老龄化高峰时期的养老保险等社会保障支出的补充、调剂。全国社保基金由中央财政预算拨款、国有资本划转、基金投资收益和以国务院批准的其他方式筹集的资金构成。

2、做实个人账户中央补助资金，是社保基金会受相关省(自治区、直辖市)人民政府委托管理的做实基本养老保险个人账户中央补助资金及其投资收益(以下简称个人账户基金)。根据财政部、人力资源社会保障部《做实企业职工基本养老保险个人账户中央补助资金投资管理暂行办法》和社保基金会与试点省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，个人账户基金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

3、广东省和山东省部分企业职工基本养老保险资金，是广东省人民政府、山东省人民政府委托社保基金会管理的部分企业职工基本养老保险基金结余资金及其投资收益(以下简称地方委托资金)。根据财政部、人力资源社会保障部《做实企业职工基本养老保险个人账户中央补助资金投资管理暂行办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

4、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

5、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

6、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

7、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

8、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

9、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

10、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

11、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

12、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

13、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区、直辖市)人民政府签署的委托投资管理合同，地方委托资金纳入全国社保基金统一运营，作为基金权益核算。

14、养老金，是各省(自治区、直辖市)人民政府根据2015年8月17日国务院印发施行的《基本养老保险基金投资管理办法》，委托社保基金会管理的基本养老保险部分结余基金及其投资收益。根据《基本养老保险基金投资管理办法》和社保基金会与各委托省(自治区