

濮阳市建设投资投资公司企业债券

2013 年年度报告

重要提示:

本公司确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、发行人概况

(一) 公司法定中文名称: 濮阳市建设投资投资公司

(二) 公司注册地址: 濮阳市昆吾路与建设路交叉口北 10 米路西 472 号

(三) 公司法定代表人: 翟俊尤

(四) 注册资本: 人民币 42,418 万元

(五) 经营范围: 城市道路、供水、供热、供气、交通、能源、通讯等基础设施项目投资建设; 重大经营项目贷款、参(控)股、资金回收; 土地储备整理和开发(凭有效地资质证经营); 经批准的其他项目建设; 投资咨询、信息服务。(法律法规规定应经审批的, 未获审批前不得

经营)。

(六) 公司性质：全民所有制

(七) 公司信息披露事务人：肖宏伟

联系地址：濮阳市昆吾路与建设路交叉口北 10 米路西
472 号

电话：0393-8915209

传真：0393-8915209

邮政编码：457000

发行人由濮阳市人民政府全额出资，于 2000 年 2 月 28 日批准成立。公司是濮阳市基础设施建设、公用事业、保障性住房行业的主要投融资主体，接受濮阳市政府的委托，对濮阳市大型基础设施项目进行投资和建设管理；同时对濮阳市重大经营性项目进行投资。

二、已发行债券情况

(一) 2012 年濮阳市建设投资公司企业债券

1、债券简称：本期债券在上海证券交易所上市部分简称“12 濮建投”，在全国银行间债券市场上市部分简称“12 濮建投债”。

2、证券代码：本期债券在上海证券交易所上市部分交易代码为“124046”，在全国银行间债券市场上市部分交易代码为“1280364”。

3、债券发行总额：人民币 5 亿元

4、债券期限：本期债券为七年期固定利率债券，同时设本金提前偿还条款，在本期债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息年度末分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20% 和 20%的比例偿还债券本金。

5、债券利率：本期债券票面年利率为 6.98%（该利率根据 Shibor 基准利率加上基本利差 2.58%确定，Shibor 基准利率为发行首日前五个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网 (www.shibor.org) 上公布的一年期 Shibor (1Y) 利率的算术平均数 4.40%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入)，在债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

6、债券担保：无担保

7、债券信用等级：经鹏元资信评估有限公司综合评定后，发行人主体长期信用级别为 AA 级，本期债券信用级别为 AA 级。

8、债券发行时间：2012 年 10 月 29 日

9、债券上市时间：本期债券在上海证券交易所上市时间是 2013 年 1 月 4 日，在全国银行间债券市场上市时间是 2012 年 10 月 29 日。

10、债券上市地点：上海证券交易所和全国银行间债券市场。

(二) 2013 年濮阳市建设投资公司企业债券

1、债券简称：本期债券在上海证券交易所上市部分简称“13 濮建投”，在全国银行间债券市场上市部分简称“13 濮建投债”。

2、证券代码：本期债券在上海证券交易所上市部分交易代码为“124451”，在全国银行间债券市场上市部分交易代码为“1380360”。

3、债券发行总额：人民币 5 亿元

4、债券期限：本期债券为七年期固定利率债券，同时设本金提前偿还条款，在本期债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息年度末分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20% 和 20%的比例偿还债券本金。

5、债券利率：根据簿记建档结果，本期债券最终发行规模为 5 亿元，最终票面利率为 8.00%，为 Shibor (1Y) 基准利率加上基本利差 3.60%。Shibor 基准利率为发行首日前五个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网 (www.shibor.org) 上公布的一年期 Shibor (1Y) 利率的算术平均数 4.40%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入)，在债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

6、债券担保：无担保

7、债券信用等级：经鹏元资信评估有限公司综合评定

后，发行人主体长期信用级别为 AA 级，本期债券信用级别为 AA 级。

8、债券发行时间：2013 年 12 月 11 日

9、债券上市时间：本期债券在上海证券交易所上市时间是 2013 年 12 月 27 日，在全国银行间债券市场上市时间是 2013 年 12 月 11 日。

10、债券上市地点：上海证券交易所和全国银行间债券市场。

三、已发行债券兑付兑息情况

2012 年濮阳市建设投资公司企业债券已在 2013 年 10 月 29 日完成首次付息。

2013 年濮阳市建设投资公司企业债券将在 2014 年 12 月 10 日首次付息。

四、已发行债券变动情况

2012 年濮阳市建设投资公司企业债券和 2013 年濮阳市建设投资公司企业债券基本条款未发生变动。

五、已发行债券兑付兑息是否存在违约以及未来是否存在按期偿付风险的情况说明

本公司已发行债券兑息不存在违约情况，并且尽本公司所知，亦没有迹象表明本公司未来按期偿付存在风险。

六、银行贷款本息有无逾期

本公司自 2013 年 1 月 1 日至本年度报告出具日未发生

银行贷款本息逾期偿付的情况。

七、重大诉讼情况

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序。

八、财务报告

本公司经审计的 2013 年财务报告，请见附件。

(此页无正文，为《濮阳市建设投资公司企业债券 2013
年年度报告》盖章页)

濮阳市建设投资公司

2014年7月30日



濮阳市建设投资公司

审计报告

勤信审字【2014】第 11364 号

中勤万信会计师事务所

·中国 北京

二〇一四年七月

目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	3-4
2. 合并利润及利润分配表	5
3. 合并现金流量表	6-7
4. 母公司资产负债表	8-9
5. 母公司利润及利润分配表	10
6. 母公司现金流量表	11-12
三、财务报表附注	13-56

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2014】第 11364 号

濮阳市建设投资公司：

我们审计了后附的濮阳市建设投资公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度、2012 年度、2013 年度的合并及母公司利润及利润分配表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是濮阳市建设投资公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照《企业会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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规范，计划和实施审计工作以对财务报表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，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。



三、审计意见

我们认为，濮阳市建设投资公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了濮阳市建设投资公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度、2012 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

二〇一四年七月十五日



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：濮阳市建设投资公司

金额单位：人民币元

资产	行次	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：	1			
货币资金	2	911,169,904.23	783,421,696.03	453,722,158.73
短期投资	3	12,044,768.20	12,044,768.20	18,340,093.10
应收票据	4	22,756,030.44	12,663,561.79	20,712,590.08
应收股利	5			
应收利息	6			
应收账款	7	43,213,250.07	57,957,494.74	62,873,081.20
其他应收款	8	2,371,947,728.85	1,645,664,012.01	1,068,699,394.64
预付账款	9	91,593,077.46	108,069,018.67	106,866,451.66
应收补贴款	10			
存货	11	926,967,306.24	1,119,590,363.10	761,733,768.51
待摊费用	12			57,407.02
待处理流动资产净损失	13			
其他流动资产	14			
流动资产合计	15	4,379,692,065.49	3,739,410,914.54	2,493,004,944.94
长期投资：	16			
其中：长期股权投资	17	824,124,473.79	659,862,386.68	183,948,698.96
长期债权投资	18			3,714,000.00
合并价差	19	413,866.88	491,808.99	491,808.99
长期投资合计	20	824,538,340.67	660,354,195.67	188,154,507.95
固定资产原价	21	1,353,986,136.03	1,466,466,612.18	719,195,166.11
减：累计折旧	22	367,538,340.73	370,525,548.92	285,340,620.36
固定资产净值	23	986,447,795.30	1,095,941,063.26	433,854,545.75
减：固定资产减值准备	24			
固定资产净额	25	986,447,795.30	1,095,941,063.26	433,854,545.75
固定资产清理	26			-7,343,324.44
工程物资	27			
在建工程	28	513,775,351.97	468,580,206.05	426,172,991.41
待处理固定资产净损失	29			
固定资产合计	30	1,500,223,147.27	1,564,521,269.31	852,684,212.72
无形资产及其他资产：	31			
无形资产	32	47,192,408.08	54,138,986.13	8,846,442.83
长期待摊费用	33	800,261.56	1,883,983.13	2,916,679.27
其他长期资产	34			
无形资产及其他资产合计	35	47,992,669.64	56,022,969.26	11,763,122.10
递延税项：	36			
递延税项借项	37			
资产总计	38	6,752,446,223.07	6,020,309,348.78	3,545,606,787.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：濮阳市建设投资公司

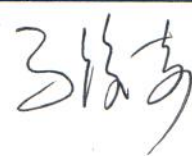
金额单位：人民币元

负债和所有者权益	行次	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：	39			
短期借款	40	207,340,000.00	275,460,000.00	217,406,944.29
应付票据	41		46,270,000.00	48,440,332.43
应付账款	42	95,921,519.39	108,786,125.42	32,959,815.57
预收账款	43	80,420,151.85	312,013,739.49	52,524,134.76
应付工资	44	4,007,982.57	6,015,119.59	2,192,411.95
应付福利费	45	791,200.96	1,176,691.71	3,370,024.28
应付股利	46	1,750,000.00		
应付利息	47			
应交税金	48	6,473,511.79	11,879,044.91	3,801,414.06
其他应交款	49	16,202,522.74	13,549,435.27	12,681,317.39
其他应付款	50	669,346,313.77	428,582,349.17	265,192,028.43
预提费用	51	41,114,035.63	40,897,537.21	54,766,418.35
预计负债	52			
一年内到期的长期负债	53	277,360,000.00	154,800,000.00	18,500,000.00
其他流动负债	54	4,180,160.00	700,000.00	100,790.00
流动负债合计	55	1,404,907,398.70	1,400,130,042.77	711,935,631.51
长期负债：	56			
长期借款	57	434,550,000.00	689,510,000.00	927,013,981.07
应付债券	58	990,666,666.67	499,816,666.67	
长期应付款	59			13,528,000.00
专项应付款	60	167,550,830.79	113,915,186.07	16,396,792.76
其他长期负债	61			
长期负债合计	62	1,592,767,497.46	1,303,241,852.74	956,938,773.83
递延税款：	63			
递延税款贷项	64			
负债合计	65	2,997,674,896.16	2,703,371,895.51	1,668,874,405.34
少数股东权益	66	92,698,956.90	43,071,844.99	33,121,883.29
实收资本(股本)	67	424,180,000.00	424,180,000.00	300,000,000.00
资本公积	68	2,367,894,694.00	2,203,977,672.91	1,115,131,706.49
盈余公积	69	97,371,841.16	72,667,362.86	49,675,070.47
其中：法定公益金	70			
未确认的投资损失(以“-”号)	71			
未分配利润	72	772,625,834.85	573,040,572.51	378,803,722.12
外币报表折算差额	73			
归属于母公司所有者权益合计	74	3,662,072,370.01	3,273,865,608.28	1,843,610,499.08
所有者权益合计	75	3,754,771,326.91	3,316,937,453.27	1,876,732,382.37
负债及所有者权益合计	76	6,752,446,223.07	6,020,309,348.78	3,545,606,787.71

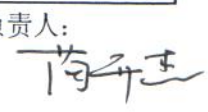
法定代表人：



主管会计工作负责人：

4 

会计机构负责人：



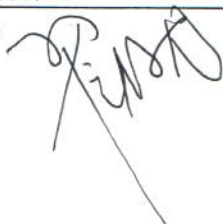
合并利润及利润分配表

编制单位：濮阳市建设投资公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2013年度	2012年度	2011年度
一、主营业务收入	1	765,187,549.41	775,164,602.39	500,777,647.30
减：主营业务成本	2	637,986,263.47	644,095,963.43	416,902,646.01
主营业务税金及附加	3	26,475,066.40	21,443,438.87	7,309,943.28
二、主营业务利润	4	100,726,219.54	109,625,200.09	76,565,058.01
加：其他业务利润	5	5,144,859.58	8,520,021.90	4,342,151.50
减：营业费用	6	35,291,413.91	39,005,605.94	38,281,353.01
管理费用	7	87,857,221.35	116,346,256.72	82,413,061.33
财务费用	8	45,140,283.00	45,104,276.01	17,749,404.89
其他	9			
三、营业利润	10	-62,417,839.14	-82,310,916.68	-57,536,609.72
加：投资收益	11	-2,837,912.89	-3,624,571.28	-5,890,625.57
补贴收入	12	298,465,143.66	306,030,347.54	201,400,748.72
营业外收入	13	3,700,808.57	5,912,096.92	3,397,390.59
其他	14			
减：营业外支出	15	2,600,787.42	3,512,101.48	1,391,476.24
四、利润总额	16	234,309,412.78	222,494,855.02	139,979,427.78
减：所得税	17	6,798,509.77	4,164,092.54	2,680,543.13
少数股东损益	18	3,221,162.37	1,101,619.70	1,302,141.16
加：未确认的投资损失（以“+”号填	19			
五、净利润	20	224,289,740.64	217,229,142.78	135,996,743.49
加：年初未分配利润	21	573,040,572.51	378,803,722.12	257,826,926.39
其他调整因素	22			
六、可供分配的利润	23	797,330,313.15	596,032,864.90	393,823,669.88
减：提取法定盈余公积	24	24,704,478.30	22,992,292.39	15,019,947.76
提取法定公益金	25			
提取职工奖励及福利基金	26			
提取储备基金	27			
提取企业发展基金	28			
利润归还投资	29			
七、可供投资者分配的利润	30	772,625,834.85	573,040,572.51	378,803,722.12
减：应付优先股股利	31			
提取任意盈余公积	32			
应付普通股股利	33			
转作股本的普通股股利	34			
八、未分配利润	35	772,625,834.85	573,040,572.51	378,803,722.12

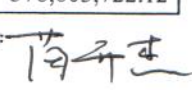
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：濮阳市建设投资公司

金额单位：人民币元

项目	行次	2013年度	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	1	580,888,796.19	828,854,661.04	569,303,723.63
收到的税费返还	2			
收到的其他与经营活动有关的现金	3	842,129,090.31	533,671,244.69	596,384,854.66
现金流入小计	4	1,423,017,886.50	1,362,525,905.73	1,165,688,578.29
购买商品、接受劳务支付的现金	5	406,323,963.50	712,831,293.80	438,988,499.77
支付给职工以及为职工支付的现金	6	76,084,499.53	96,353,138.32	86,585,195.97
支付的各项税费	7	41,060,737.47	43,541,354.73	10,747,244.69
支付的其他与经营活动有关的现金	8	763,011,686.29	413,757,604.35	876,821,560.68
现金流出小计	9	1,286,480,886.79	1,266,483,391.20	1,413,142,501.11
经营活动产生的现金流量净额	10	136,536,999.71	96,042,514.53	-247,453,922.82
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	11		8,345,324.90	800,000.00
其中：出售子公司所收到的现金	12			
取得投资收益所收到的现金	13			92,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	14	23,085.04	4,827,793.93	8,766,193.28
收到的其他与投资活动有关的现金	15			113,466.62
现金流入小计	16	23,085.04	13,173,118.83	9,771,959.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	176,593,713.04	142,260,930.60	152,416,121.16
投资所支付的现金	18	130,100,000.00	232,180,000.00	75,150,000.00
其中：购买子公司所支付的现金	19			
支付的其他与投资活动有关的现金	20			408,888.89
现金流出小计	21	306,693,713.04	374,440,930.60	227,975,010.05
投资活动产生的现金流量净额	22	-306,670,628.00	-361,267,811.77	-218,203,050.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	23	54,800,000.00	124,180,000.00	246,000,000.00
借款所收到的现金	25	779,440,000.00	839,415,516.13	443,366,385.43
收到的其他与筹资活动有关的现金	26			33,574,355.78
现金流入小计	27	834,240,000.00	963,595,516.13	722,940,741.21
偿还债务所支付的现金	28	445,789,052.38	284,676,702.25	248,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	108,491,749.38	77,203,508.67	91,853,777.25
支付的其他与筹资活动有关的现金	30			77,261.00
现金流出小计	31	554,280,801.76	361,880,210.92	340,571,038.25
筹资活动产生的现金流量净额	32	279,959,198.24	601,715,305.21	382,369,702.96
四、汇率变动对现金的影响				
33				
五、现金及现金等价物净增加额	34	109,825,569.95	336,490,007.97	-83,287,270.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表（续）

编制单位：濮阳市建设投资公司

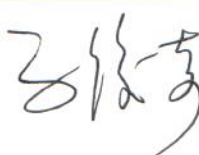
金额单位：人民币元

补充资料	行次	2013年度	2012年度	2011年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	34	224,289,740.64	217,229,142.78	135,996,743.49
加：少数股东损益	35	3,221,162.37	1,101,619.70	1,302,141.16
减：未确认的投资损失	36			
加：计提的资产减值准备	37	9,210,373.57	5,768,453.66	16,412,800.82
固定资产折旧	38	50,181,426.38	32,967,619.45	32,429,909.36
无形资产摊销	39	198,542.28	344,951.67	177,609.52
长期待摊费用摊销	40	201,117.46	2,569,095.20	282,006.12
待摊费用减少（减：增加）	41		57,407.02	113,778.11
预提费用增加（减：减少）	42	-298,578.58	-13,868,881.14	13,739,900.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的损失（减：收益）	43	-615,971.55	2,077,660.73	-2,203,368.78
固定资产报废损失	44			16,739.26
财务费用	45	48,449,947.43	48,302,292.94	18,118,958.07
投资损失（减：收益）	46	2,837,912.89	3,624,571.28	5,890,625.57
递延税项贷项（减：借项）	47			
存货的减少（减：增加）	48	192,623,056.86	-312,194,780.71	-33,087,160.08
经营性应收项目的减少（减：增加）	49	-466,174,730.77	-333,572,904.90	-484,352,485.82
经营性应付项目的增加（减：减少）	50	72,413,000.73	441,636,266.85	47,707,879.91
其他	51			
经营活动产生的现金流量净额	52	136,536,999.71	96,042,514.53	-247,453,922.82
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	53			
一年内到期的可转换公司债券	54			
融资租入固定资产	55			
其他	56			
三、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	57	854,419,904.23	744,594,334.27	408,104,326.30
减：现金的期初余额	58	744,594,334.27	408,104,326.30	491,391,596.31
加：现金等价物的期末余额	59			
减：现金等价物的期初余额	60			
现金及现金等价物净增加额	61	109,825,569.96	336,490,007.97	-83,287,270.01

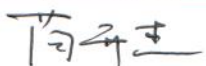
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：濮阳市建设投资公司

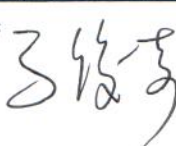
金额单位：人民币元

资产	行次	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：	1			
货币资金	2	303,291,878.13	381,592,835.20	110,913,456.82
短期投资	3	4,720,007.00	4,720,007.00	7,165,331.90
应收票据	4			
应收股利	5			
应收利息	6			
应收账款	7			
其他应收款	8	1,936,821,069.34	1,454,429,553.73	1,134,355,997.59
预付账款	9			
应收补贴款	10			
存货	11	718,646,500.00	718,646,500.00	718,646,500.00
待摊费用	12			
待处理流动资产净损失	13			
其他流动资产	14			
流动资产合计	15	2,963,479,454.47	2,559,388,895.93	1,971,081,286.31
长期投资：	16			
其中：长期股权投资	17	2,280,576,410.07	1,989,433,232.87	714,287,748.93
长期债权投资	18	225,870,000.00		
长期投资合计	20	2,506,446,410.07	1,989,433,232.87	714,287,748.93
固定资产原价	21	897,992.00	148,790,115.80	823,013.00
减：累计折旧	22	787,524.20	46,759,512.42	668,015.20
固定资产净值	23	110,467.80	102,030,603.38	154,997.80
减：固定资产减值准备	24			
固定资产净额	25	110,467.80	102,030,603.38	154,997.80
固定资产清理	26			
工程物资	27			
在建工程	28		30,836,087.21	
待处理固定资产净损失	29			
固定资产合计	30	110,467.80	132,866,690.59	154,997.80
无形资产及其他资产：	31			
无形资产	32			
长期待摊费用	33			1,315,784.54
其他长期资产	34			
无形资产及其他资产合计	35			1,315,784.54
递延税项：	36			
递延税项借项	37			
资产总计	38	5,470,036,332.34	4,681,688,819.39	2,686,839,817.58

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：濮阳市建设投资公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	行次	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：	39			
短期借款	40	81,590,000.00	91,590,000.00	81,590,000.00
应付票据	41			
应付账款	42			
预收账款	43			
应付工资	44			
应付福利费	45			
应付股利	46			
应付利息	47			
应交税金	48			
其他应交款	49	3,379.64	19,059.64	3,359.42
其他应付款	50	207,823,916.02	224,587,484.80	105,325,960.08
预提费用	51			
预计负债	52			
一年内到期的长期负债	53	271,360,000.00	45,800,000.00	
其他流动负债	54			
流动负债合计	55	560,777,295.66	361,996,544.44	186,919,319.50
长期负债：	56			
长期借款	57	248,550,000.00	535,510,000.00	656,310,000.00
应付债券	58	998,636,666.67	499,816,666.67	
长期应付款	59			
专项应付款	60		10,500,000.00	
其他长期负债	61			
长期负债合计	62	1,247,186,666.67	1,045,826,666.67	656,310,000.00
递延税款：	63			
递延税款贷项	64			
负债合计	65	1,807,963,962.33	1,407,823,211.11	843,229,319.50
实收资本(股本)	66	424,180,000.00	424,180,000.00	300,000,000.00
其中：国家资本	67			
资本公积	68	2,443,695,476.59	2,279,778,455.50	1,190,932,488.08
盈余公积	69	82,193,672.97	59,764,698.91	38,041,784.63
其中：法定公益金	70			
未分配利润	71	712,003,220.45	510,142,453.87	314,636,225.37
外币报表折算差额	72			
所有者权益合计	73	3,662,072,370.01	3,273,865,608.28	1,843,610,498.08
负债及所有者权益合计	74	5,470,036,332.34	4,681,688,819.39	2,686,839,817.58

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润及利润分配表

编制单位：濮阳市建设投资公司

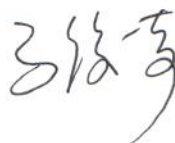
金额单位：人民币元

项 目	行次	2013年度	2012年度	2011年度
一、主营业务收入	1	3,168,790.67	2,328,547.06	1,099,381.88
减：主营业务成本	2			
主营业务税金及附加	3	26,600.00	70,168.00	
二、主营业务利润	4	3,142,190.67	2,258,379.06	1,099,381.88
加：其他业务利润	5			
减：营业费用	6			
管理费用	7	5,677,042.78	5,542,450.60	2,446,082.37
财务费用	8	36,175,869.17	29,585,136.60	40,827.91
其他	9			
三、营业利润	10	-38,710,721.28	-32,869,208.14	-1,387,528.40
加：投资收益	11	-7,246,439.42	-2,513,649.08	-23,355,728.11
补贴收入	12	270,246,901.34	252,612,000.00	160,740,000.00
营业外收入	13			
其他	14			
减：营业外支出	15			
四、利润总额	16	224,289,740.64	217,229,142.78	135,996,743.49
减：所得税	17			
少数股东损益	18			
五、净利润	19	224,289,740.64	217,229,142.78	135,996,743.49
加：年初未分配利润	20	510,142,453.87	314,636,225.37	192,239,156.23
其他调整因素	21			
六、可供分配的利润	22	734,432,194.51	531,865,368.15	328,235,899.72
减：提取法定盈余公积	23	22,428,974.06	21,722,914.28	13,599,674.35
提取法定公益金	24			
提取职工奖励及福利基金	25			
提取储备基金	26			
提取企业发展基金	27			
利润归还投资	28			
七、可供投资者分配的利润	29	712,003,220.45	510,142,453.87	314,636,225.37
减：应付优先股股利	30			
提取任意盈余公积	31			
应付普通股股利	32			
转作股本的普通股股利	33			
八、未分配利润	34	712,003,220.45	510,142,453.87	314,636,225.37

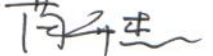
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：濮阳市建设投资公司


金额单位：人民币元

项 目	行次	2013年度	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	1	3,168,770.67	2,328,547.06	1,099,381.88
收到的税费返还	2			
收到的其他与经营活动有关的现金	3	406,246,901.34	390,415,810.52	320,868,272.14
现金流入小计	4	409,415,672.01	392,744,357.58	321,967,654.02
购买商品、接受劳务支付的现金	5			
支付给职工以及为职工支付的现金	6	1,139,470.70	551,196.60	420,049.96
支付的各项税费	7	520,780.16	809,008.44	51,770.68
支付的其他与经营活动有关的现金	8	475,105,813.45	295,331,598.41	595,589,869.87
现金流出小计	9	476,766,064.31	296,691,803.45	596,061,690.51
经营活动产生的现金流量净额	10	-67,350,392.30	96,052,554.13	-274,094,036.49
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	11		3,195,324.90	
其中：出售子公司所收到的现金	12			
取得投资收益所收到的现金	13	1,246,800.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	14			
收到的其他与投资活动有关的现金	15			
现金流入小计	16	1,246,800.00	3,195,324.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	47,279.00	27,700.00	6,000.00
投资所支付的现金	18	355,970,000.00	315,958,760.00	70,000,000.00
其中：购买子公司所支付的现金	19			
支付的其他与投资活动有关的现金	20			
现金流出小计	21	356,017,279.00	315,986,460.00	70,006,000.00
投资活动产生的现金流量净额	22	-354,770,479.00	-312,791,135.10	-70,006,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	23		124,180,000.00	240,000,000.00
借款所收到的现金	24	571,590,000.00	575,590,000.00	117,590,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25			
现金流入小计	26	571,590,000.00	699,770,000.00	357,590,000.00
偿还债务所支付的现金	27	142,990,000.00	156,590,000.00	47,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	84,780,085.77	55,762,040.65	63,222,317.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	29			77,261.00
现金流出小计	30	227,770,085.77	212,352,040.65	111,139,578.65
筹资活动产生的现金流量净额	31	343,819,914.23	487,417,959.35	246,450,421.35
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	33	-78,300,957.07	270,679,378.38	-97,649,615.14

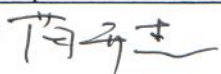
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表（续）

编制单位：濮阳市建设投资公司

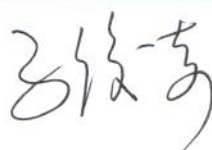
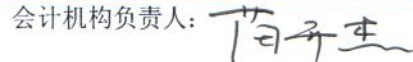
金额单位：人民币元

补充资料	行次	2013年度	2012年度	2011年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	34	224,289,740.64	217,229,142.78	135,996,743.49
加：少数股东损益	35			
减：未确认的投资损失	36			
加：计提的资产减值准备	37			
固定资产折旧	38	42,116.00	77,393.00	77,261.00
无形资产摊销	39			
长期待摊费用摊销	40		1,315,784.54	
待摊费用减少（减：增加）	41			
预提费用增加（减：减少）	42			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的损失（减：收益）	43			
固定资产报废损失	44			
财务费用	45	36,175,869.17	29,585,136.60	40,827.91
投资损失（减：收益）	46	7,246,439.42	2,513,649.08	23,355,728.11
递延税项贷项（减：借项）	47			
存货的减少（减：增加）	48			
经营性应收项目的减少（减：增加）	49	-318,335,724.22	-236,416,496.06	-440,674,197.18
经营性应付项目的增加（减：减少）	50	-16,768,833.31	81,747,944.19	7,109,600.18
其他	51			
经营活动产生的现金流量净额	52	-67,350,392.30	96,052,554.13	-274,094,036.49
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	53			
一年内到期的可转换公司债券	54			
融资租入固定资产	55			
其他	56			
三、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	57	303,291,878.13	381,592,835.20	110,913,456.82
减：现金的期初余额	58	381,592,835.20	110,913,456.82	208,563,071.96
加：现金等价物的期末余额	59			
减：现金等价物的期初余额	60			
现金及现金等价物净增加额	61	-78,300,957.07	270,679,378.38	-97,649,615.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

濮阳市建设投资公司(以下简称“本公司”或“公司”)经濮阳市机构编制委员会濮编【2000】4号文件批准成立;于2003年4月29日取得濮阳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册号:410900000000314;法定代表人:翟俊尤;注册资本:人民币42,418万元;经济性质:全民所有制;经营方式:投资、建设、咨询、服务;经营范围:主营城市道路、供水、供热、供气、交通、能源、通讯等基础设施项目投资建设;重大经营项目的贷款、参(控)股、资金回收;土地储备整理和开发;经批准的其他项目建设;投资咨询、信息服务。

二、财务报表的编制基础

公司财务报表以《企业会计制度》为编制基础。

三、遵循企业会计准则的声明

公司声明,公司编制的财务报表已按《企业会计制度》的规定编制,符合《企业会计制度》的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 公司执行的会计制度

公司执行《企业会计制度》等规定。

2. 会计年度

采用公历制,即以公历年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则(计量属性)

公司采用借贷记账法,以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5. 外币业务的核算方法及折算方法

(1) 外币业务折算

公司以人民币为记账本位币,会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价折合为人民币记账,年末按中国人民银行公布的市场汇价折合本位币进行调整,发生的差额,分别以下情况处理:

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

A. 属于筹建期间的汇兑损益,计入长期待摊费用,并在开始生产经营的当月起,一次计入当月汇兑损益;

B. 属于与购建固定资产有关的外币专项借款产生的汇兑损益,在固定资产达到预定可使用状态前,计入该项在建固定资产成本,按借款费用资本化原则进行处理;

C. 其他情况产生的汇兑损益计入当期损益。

(2) 外币会计报表折算

拥有境外子公司时,需要编制合并会计报表,并对子公司以外币表示的会计报表进行折算,折算为集团公司记账本位币表示的会计报表。

6. 现金及现金等价物的确定标准

公司的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短(从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 短期投资

短期投资指能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的股票、债券、基金以及其他投资。

(1) 短期投资取得时的计价

短期投资按照取得时的投资成本入账。投资成本是指在取得各种股票、债券、基金等短期投资时实际支付的价款,或者放弃非现金资产的账面价值等。以现金购入的短期投资,按实际支付的全部价款,包括税金、手续费等相关费用,扣除已宣告发放而尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息后作为取得短期投资时的成本记账。投资者投入、以非现金资产抵偿债务、非货币性交易等特殊方式取得的短期投资,按照《企业会计制度》的规定确定短期投资的成本。

(2) 短期投资的期末计价

期末,对各项短期投资按其成本与市价孰低计价。如短期投资的市价低于其成本,应按其差额计提短期投资跌价准备,计入当期投资收益。

(3) 短期投资收益的确认

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

短期投资持有期间不确认投资收益。处置短期投资时,将短期投资的账面价值与实际取得差额,确认为短期投资收益。

(4) 短期投资跌价准备的确认标准与计提方法

期末,当短期投资市价低于成本时,将其差额确认为短期投资跌价准备。短期投资跌价准备按照单项项目计提。

8. 应收款项

(1) 坏账的确认标准:

①债务人被依法宣告破产、撤销,在扣除以债务人清算财产清偿的部分后,仍不能收回的应收款项;

②债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡,以其遗产清偿后依然无法收回且没有承担义务人的应收款项;

③债务人逾期未履行偿债义务,经法院裁决,确实无法收回的应收款项;

④其他有确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性极小的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法:

坏账损失采用备抵法核算,对期末应收款项(包括应收账款和其他应收款)的余额,采用账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的比例为:

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

本公司对关联方、政府部门等应收款项依个别认定法未计提坏账准备。

9. 存货

(1) 存货的分类:原材料、产成品、开发成本、土地、其他等。

(2) 存货的盘存制度:实行永续盘存制。

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

(3) 取得和发出存货的计价方法

存货的取得和发出均按实际成本计价。

(4) 低值易耗品摊销方法

低值易耗品摊销采用一次转销法进行摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计量,当存货可变现净值低于成本时,计提存货跌价准备;存货跌价准备按单个存货项目成本与可变现净值计量,数量众多,单价较低的存货按类别计提。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

公司长期股权投资按投资时实际支付的金额或确定的价值记账,若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下,或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上,但不具有重大影响的,按成本法核算,即公司在取得长期股权投资后,当被投资单位宣告分派利润或现金股利时,公司作为当期投资收益入账;若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上,或虽投资不足 20%,但有重大影响的,按权益法核算,即公司在取得长期股权投资后,按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额,调整投资账面价值,并作为当期投资损益。

长期股权投资在采用权益法核算时,初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的股权投资差额按 10 年平均摊销,计入损益;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额;记入资本公积(股权投资准备)。

(2) 长期债权投资

以现金购入的长期债券投资,按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债券利息作为初始投资成本;初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。期末按权责发生制计提应计利息。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

期末长期投资按照其账面价值与可收回金额孰低计量,当出现市价持续 2 年低于账面价值、被投资单位财务经营状况恶化持续 2 年发生亏损或当年发生严重亏损以及有确切证据表明投资的可收回金额低于账面价值的其它情形时,按照其投资的预计可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

期末按长期投资单个项目估计未来可收回金额,对估计未来可收回金额低于投资账面价值的差额,按长期投资单个项目分别提取长期投资减值准备,计入当期损益。

11. 固定资产计价、折旧政策及其减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准为使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他生产经营主要设备;不属于生产经营主要设备,单位价值在 2000 元以上,且使用年限超过 2 年的其他物品。

(2) 固定资产按取得时的实际成本计价。

购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产,按实际支付的买价加上支付的场地整理费、装卸费、运输费、安装费、税金和专业人员服务费等作为入账价值。

自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

投资者投入的固定资产,按投资各方确认的价值作为入账价值。

接受捐赠的固定资产按如下顺序确定入账价值:捐赠方提供的凭据→活跃市场上的市价→预计未来现金流量的现值。如受赠的系旧固定资产,还应扣除估计的价值损耗。

以债务重组方式换入的固定资产,按《企业会计准则—债务重组》的规定确定入账价值。

非货币性交易中取得的固定资产,按《企业会计准则—非货币性交易》的规定确定入账价值。

购置计算机硬件所附带的、未单独计价的软件,与所购置的计算机硬件一并作为固定资产管理。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法,具体折旧年限及折旧率如下:

固定资产类别	预计使用年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-40	3-5	2.38-4.85

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

固定资产类别	预计使用年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输工具	5-10	3-5	9.50-19.40
办公设备及其他	3-10	3-5	9.50-32.33

(4) 固定资产后续支出的会计处理方法

与固定资产有关的后续支出,如果使可能流入企业的经济利益超过原先的估计,如延长了固定资产的使用寿命,或者使产品质量实质性提高,或者使产品成本实质性降低,则计入固定资产账面价值,其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额,除此以外的后续支出,确认为当期费用。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

在期末时按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额,按单个项目计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法

(1) 在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产,对在建工程在达到预定可使用状态之前发生的工程借款利息按《企业会计准则—借款费用》的规定计入在建工程成本。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法:对于长期停建并且在未来三年内不会重新开工的项目或所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的在建工程,在期末时根据其可回收金额与账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13. 无形资产

(1) 无形资产取得时按实际成本计量,自行开发的无形资产应按取得时发生的注册费、律师费等费用确定,在受益期内按照直线法平均摊销。

(2) 公司于年末检查各项无形资产预计给企业提供未来经济利益的能力,发现可收回金额低于账面价值的,按其差额计提无形资产减值准备,计入当期营业外支出;已确认的减值又得以恢复,在原计提范围内转回。当某项无形资产已丧失使用价值和转让价值时,按其账面价值全部摊入当期管理费用。

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

14. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,其中开办费先在长期待摊费用中归集,待企业开始生产经营起一次计入开始生产经营当期的损益,长期待摊费用在项目受益期内平均摊销,受益期不明确的按不超过 10 年的期限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

15. 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司因专门借款发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(1) 资本化条件

在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定:

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了专门借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定专门借款应予资本化的利息金额。资本化率根据专门借款加权平均利率计算确定。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止借款费用资本化。

16. 预计负债

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

(1) 预计负债的确认原则: 当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 公司将其确认为负债:

- ①该义务是公司承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法: 按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

17. 收入确认的方法

(1) 本公司销售的商品在同时满足下列条件时, 按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入: 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务, 在同一会计年度开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度, 在劳务交易的结果能可靠估计(劳务总收入和总成本能够可靠地计量, 与交易相关的经济利益能够流入企业, 劳务的完成程度能够可靠地确定) 情况下, 按合同金额的完工百分比法确认劳务收入; 如劳务交易的结果不能可靠估计, 在期末对劳务收入分别以下三种情况确认和计量:

A. 如果发生的劳务成本预计能够获得补偿, 应按已发生的劳务成本金额确认收入, 并按相同金额结转成本;

B. 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿, 应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入, 并按已经发生的劳务成本作为当期费用;

C. 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿, 应按已经发生的劳务成本作为当期费用, 不确认收入。

(3) 让渡资产使用权, 在同时满足以下条件时确认收入:

A. 与交易相关的经济利益能够流入企业;

B. 收入的金额能够可靠地计量。利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确定。使用费收入按合同规定的收费时间和方法计算确定。

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

18. 成本费用的确认原则

公司在生产经营中发生的各项费用,以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益,成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

19. 员工社会保障及福利的内容、计提方法和会计处理方法

公司员工社会保障及福利主要根据国家和当地政府有关规定及公司的制度按比例提取并向指定机构缴付社会保险统筹,所需费用直接计入成本费用。

20. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

21. 利润分配政策

公司交纳企业所得税后的净利润,按下列顺序分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 按 10%提取法定盈余公积金;
- (3) 分配股利。

22. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则:根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》(财会字(1995)11号)的规定,在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本,并能有效地对其实施控制,或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下,但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时,应将被投资企业纳入合并范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法:在编制合并报表时,以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据,在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上,对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

2011年至2013年度公司无会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正。

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

六、主要税项

主要税种和税率为:

税 种	税 率
增值税	6%、13%、17%
营业税	3%、5%
城建税	7%、5%、1%
教育费附加	3%
地方教育费附加	2%
企业所得税	25%

七、控股子公司及合并财务报表

1. 本公司直接或间接控股的子公司情况如下:

金额单位: 人民币万元

公司名称	注册资本	投资金额	持股比例	主营业务
濮阳市自来水公司	11,422.00	11,422.00	100%	供水; 水费征收; 水质监测; 管线维修
濮阳市天然气公司	5,000.00	5,000.00	100%	天然气; 天然气维修、安装; 房屋租赁
濮阳宾馆	5,000.00	5,000.00	100%	住宿, 餐饮服务; 洗涤、汽车租赁等
濮阳迎宾馆	3,100.00	3,100.00	100%	住宿、餐饮、游泳、桑拿、美容美发
濮阳高新技术产业开发区投资公司	6,200.00	6,200.00	100%	房地产投资, 企业技术改造, 城市道路、供水、供气、交通基础设施项目投资建设
濮阳市房地产开发经营公司	2,000.00	2,000.00	100%	房地产开发经营、防腐、建材材料

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外, 均以人民币元列示)

公司名称	注册资本	投资金额	持股比例	主营业务
濮阳市世锦现代农业发展有限公司	2,500.00	2,500.00	100%	水果、蔬菜、花卉种植销售; 绿化苗木生产销售; 百货及旅游纪念品销售等
濮阳市濮洁生活垃圾无害化处理场有限公司	200.00	200.00	100%	生活垃圾无害化处理
濮阳市热力公司	3,960.00	3,960.00	100%	城市供热、安装、维修; 房屋租赁
濮阳工业园区建设投资有限公司	3,366.00	3,366.00	100%	城市道路、供水、供热、供气、交通等基础设施项目建设投资
濮阳市天然气资源运营有限公司	3,000.00	1,050.00	35%	城市燃气资源输配供应管理及产业投资
濮阳市中小企业投资担保有限责任公司	10,980.00	4,200.00	38.26%	发起设立各类中小企业发展资金, 开展股权投资等
濮阳万基置业有限公司	1,600.00	700.00	43.75%	房地产开发、销售、土地整理服务
濮阳水利建设投资有限责任公司	2000.00	2000	100%	水利项目、灌溉项目、房地产投资项目与管理等
南乐兴源经济开发投资公司	1000.00	1000.00	100%	城市道路、交通、能源、通讯基础设施项目投资、土地储备整理、开发和经营; 房地产开发、投资管理咨询、信息服务
濮阳市华龙区建设投资公司	5000.00	5000.00	100%	城市道路、供水、供热、供气、交通等基础设施项目投资建设; 重大经营项目贷款、参控股、资金回收, 经批准的其他项目建设
濮阳市源清污水处理有限公司	100.00	100.00	100%	工业、生活污水及其他水处理设施的建设、设计、管理、经营、技术咨询、配套服务等

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

2. 濮阳市人民政府于 2001 年 6 月 11 日发文将濮阳市自来水公司、濮阳市天然气公司、濮阳宾馆 3 家企业市属国有股权(产权)划转给本公司;濮阳市人民政府于 2006 年 12 月 28 日发文将濮阳市迎宾馆、濮阳市高新技术产业开发区投资公司、濮阳市房地产开发经营公司、濮阳市世锦现代农业发展有限公司 4 家企业市属国有股权(产权)划转给本公司;濮阳市人民政府于 2009 年 12 月 30 日发文将濮阳市濮洁生活垃圾无害化处理场有限公司、濮阳市热力公司、濮阳工业园区建设投资有限公司 3 家企业市属国有股权(产权)划转给本公司;2011 年 11 月 1 日,根据濮阳市人民政府濮政文(2011)286 号文件,将濮阳市水利建设投资有限责任公司市属国有股权划入本公司。本公司从划入日起按权益法对其进行核算,并纳入合并会计报表范围。

3. 公司直接拥有濮阳市天然气资源运营有限公司 35%股权;通过濮阳市天然气公司间接拥有濮阳市天然气资源运营有限公司 30%股权;即公司共计拥有濮阳市天然气资源运营有限公司 65%股权,所以将濮阳市天然气资源运营有限公司列入合并范围。

4. 2010 年公司对濮阳万基置业有限公司持有 70%股权,2011 年濮阳万基置业有限公司增加新股东濮阳德康断肢再植医院出资 600 万元,濮阳万基置业有限公司增资后注册资本 1600 万元,增加新股东后本公司对濮阳万基置业有限公司持股比例降至 43.75%,该公司法定代表人与本公司法定代表人同为翟俊尤,根据协议,有权决定濮阳万基置业有限公司的财务和经营政策。

5. 根据濮阳市人民政府濮政[2012]3 号、8 号文件,南乐县人民政府乐政文[2012]3 号文件,濮阳市华龙区人民政府华龙政[2012]2 号文件,将南乐兴源经济开发投资公司、濮阳市华龙区建设投资公司国有股权(产权)无偿划转给本公司。本公司自划入基准日起按权益法对其进行核算,并纳入合并会计报表范围。

6. 根据濮阳市人民政府濮政[2012]90 号文件,濮阳市建设投资公司于 2013 年 4 月 23 日出资成立了濮阳市源清污水处理有限公司,注册资本 100 万元,持股比例 100%。

7. 濮阳市中小企业投资担保有限责任公司于 2013 年 3 月注册资本增加 5980 万元,增资后本公司持股比例由 64%下降至 38.26%,由于该公司法定代表人与本公司法定代表人同为翟俊尤,且本公司仍为第一大股东,根据协议,有权决定该公司的财务和经营政策,所以仍将濮阳市中小企业投资担保有限责任公司列入合并范围。

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

八、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	2013-12-31	2012-12-31
现金	929,706.83	1,868,696.34
银行存款	853,490,197.40	739,329,818.05
其他货币资金	56,750,000.00	42,223,181.64
	<u>911,169,904.23</u>	<u>783,421,696.03</u>

注 1: 截止 2013 年 12 月 31 日止, 本公司无因抵押、冻结等对变现有限制或存放境外或有其他潜在收回风险的款项。

注 2: 其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金和担保业务保证金。

注 3: 现金流量表中的现金及现金等价物不包括其他货币资金。

2. 短期投资

(1) 短期投资--成本按类别列示:

种类	2013-12-31	2012-12-31
股票投资	-	-
债券投资	-	-
其他	19,369,529.40	19,369,529.40
	<u>19,369,529.40</u>	<u>19,369,529.40</u>

(2) 短期投资跌价准备按类别列示:

种类	2013-12-31	2012-12-31
股票投资	-	-
债券投资	-	-
其他	7,324,761.20	7,324,761.20
	<u>7,324,761.20</u>	<u>7,324,761.20</u>

(3) 短期投资净值按类别列示:

种类	2013-12-31	2012-12-31
----	------------	------------

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

种类	2013-12-31	2012-12-31
股票投资	-	-
债券投资	-	-
其他	12,044,768.20	12,044,768.20
	12,044,768.20	12,044,768.20

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日, 短期投资前五名按金额大小排序:

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
濮阳市现代物业公司	5,500,000.00	5 年以上	委托贷款
濮阳市供水指挥部	2,500,000.00	1-2 年	委托贷款
濮阳三高农业发展中心	1,600,000.00	5 年以上	委托贷款
濮阳市三安化工厂	1,200,000.00	5 年以上	委托贷款
濮阳市生物化学工业公司	1,000,000.00	5 年以上	委托贷款
	11,800,000.00		

3. 应收票据

(1) 按类别列示:

票据种类	2013-12-31	2012-12-31
银行承兑汇票	22,756,030.44	12,663,561.79
商业承兑汇票	-	-
	22,756,030.44	12,663,561.79

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日, 应收票据主要情况:

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
河南省中原大化集团有限公司	15,044,256.88	1 年以内	应收货款
国电濮阳热电有限公司	3,342,500.00	1 年以内	应收货款
濮阳龙丰纸业有限公司	2,385,522.89	1 年以内	应收货款
濮阳龙丰热电有限责任公司	933,750.67	1 年以内	应收货款
	21,706,030.44		

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

4. 应收账款

(1) 按账龄列示:

账 龄	2013-12-31			
	金 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	账面值
1 年以内	26,326,401.07	53.41	868,356.70	25,458,044.37
1—2 年	5,376,349.31	10.91	9,722.66	5,366,626.65
2—3 年	5,641,395.46	11.44	201,113.70	5,440,281.76
3—4 年	2,076,053.69	4.21	20,731.00	2,055,322.69
4—5 年	136,972.05	0.28	87,774.40	49,197.65
5 年以上	9,736,630.62	19.75	4,892,853.67	4,843,776.95
	49,293,802.20	100.00	6,080,552.13	43,213,250.07

账 龄	2012-12-31			
	金 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	账面值
1 年以内	43,199,483.68	66.82	1,248,084.54	41,951,399.14
1—2 年	8,113,282.33	12.55	385,137.61	7,728,144.72
2—3 年	3,539,536.13	5.47	187,694.90	3,351,841.23
3—4 年	256,500.42	0.40	54,859.00	201,641.42
4—5 年	22,203.00	0.03	17,762.40	4,440.60
5 年以上	9,524,187.37	14.73	4,804,159.74	4,720,027.63
	64,655,192.93	100.00	6,697,698.19	57,957,494.74

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日, 应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本公司对关联方、政府部门等应收款项依个别认定法未计提坏账准备。

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日, 应收账款前五名按金额大小排序:

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
国电濮阳热电有限公司	3,558,021.60	1 年以内	自来水款
河南省中原大化集团有限公司	3,549,971.40	2 年以内	自来水款
河南中原绿能高科有限责任公司	2,294,010.75	1 年以内	天然气款
濮阳市和平药用玻璃包装有限公司	1,388,488.20	1 年以内	天然气款
濮阳龙丰纸业有限公司	1,268,493.90	1 年以内	自来水款
	12,058,985.85		

5. 其他应收款

(1) 按账龄列示:

2013-12-31				
账 龄	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	账面值
1 年以内	978,450,162.16	40.71	4,294,088.86	974,156,073.30
1—2 年	457,485,494.28	19.04	6,459,506.89	451,025,987.39
2—3 年	659,223,909.20	27.43	9,373,390.90	649,850,518.30
3—4 年	72,672,922.41	3.02	315,182.84	72,357,739.57
4—5 年	167,216,331.45	6.96	348,046.82	166,868,284.63
5 年以上	68,170,630.46	2.84	10,481,504.80	57,689,125.66
	2,403,219,449.96	100.00	31,271,721.11	2,371,947,728.85

2012-12-31				
账 龄	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	账面值
1 年以内	634,460,761.75	37.94	5,456,734.75	629,004,027.00
1—2 年	669,679,304.57	40.05	7,864,090.86	661,815,213.71
2—3 年	92,701,645.10	5.54	161,365.88	92,540,279.22
3—4 年	193,396,021.82	11.56	276,635.39	193,119,386.43
4—5 年	19,489,486.37	1.17	235,314.22	19,254,172.15
5 年以上	62,565,338.43	3.74	12,634,404.93	49,930,933.50

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

1,672,292,558.04	100.00	26,628,546.03	1,645,664,012.01
------------------	--------	---------------	------------------

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日,其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本公司对关联方、政府部门等应收款项依个别认定法未计提坏账准备。

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日,其他应收账款前五名按金额大小排序:

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
濮阳市财政局	1,313,672,710.00	3 年以内	往来款
濮阳县财政局	192,829,244.47	1 年以内	往来款
濮阳市鼎鑫置业有限公司	79,300,000.00	2 年以内	往来款
濮阳市交通局	75,694,320.00	1-3 年	往来款
濮阳市中医院	46,000,000.00	3 年以内	往来款
	1,707,496,274.47		

6. 预付账款

(1) 账龄分析

项 目	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	占总额 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)
1 年以内	42,983,656.88	46.93	73,169,887.95	67.71
1—2 年	20,702,912.86	22.60	4,916,798.00	4.55
2—3 年	1,896,885.00	2.07	23,066,358.74	21.34
3 年以上	26,009,622.72	28.40	6,915,973.98	6.40
	91,593,077.46	100.00	108,069,018.67	100.00

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日,预付账款余额中无预付持有本公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日,预付账款前五名按金额大小排序:

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
河南安信建设实业有限公司	17,758,190.60	1 年以内	工程款

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
河南省建设集团有限公司	13,176,765.74	3-4 年	工程款
河南恒兴工程建设有限公司	5,817,000.00	3-4 年	工程款
濮阳市供水安装工程处	5,010,000.00	1-2 年	工程款
中石化天然气分公司	4,469,104.75	1 年以内	天然气款
	46,231,061.09		

7. 存货

存货种类	2013-12-31	2012-12-31
土地储备	718,646,500.00	718,646,500.00
原材料	9,640,952.13	11,243,743.79
开发成本	196,274,773.06	387,915,091.54
其他	2,405,081.05	1,785,027.77
	926,967,306.24	1,119,590,363.10

注 1: 土地储备 71,864.65 万元系本公司土地储备项目的土地储备成本,系根据濮政文[2011]300 号文件,濮阳市人民政府将濮阳市 6 宗土地合计 320737.34 平方米,2011 年 12 月 23 日濮阳市中原地产交易评估服务有限公司出具的中原[2011](评)建投注资-濮评估报告,土地使用权评估价值 71,864.65 万元,作为国有资本金计入资本公积。

注 2: 开发成本是本公司之子公司房地产开发项目产生的开发成本。

8. 长期投资

(1) 账面余额

种类	2013-12-31	2012-12-31
长期股权投资	824,124,473.79	659,862,386.68
长期债权投资	-	-
其他投资	-	-
合并价差	413,866.88	491,808.99
	824,538,340.67	660,354,195.67

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

(2) 长期股权投资按被投资单位列示:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2012-12-31	增减变动	2013-12-31	在被投资单位持股比例
濮阳龙丰纸业有限公司	成本法	89,770,000.00	89,770,000.00		89,770,000.00	13.59%
濮阳国泰热力有限公司	权益法	13,000,000.00	10,528,031.15	-3,925,452.69	6,602,578.46	32.5%
濮阳市裕龙印务有限公司	权益法	2,000,000.00	2,323,953.27	90,536.53	2,414,489.80	48.8%
濮阳银行股份有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	3.06%
河南铁路投资有限责任公司	成本法	501,950,000.00	415,350,000.00	86,600,000.00	501,950,000.00	3.35%
濮阳龙湖投资开发有限公司	权益法	80,000,000.00	80,000,000.00	1,003,742.18	81,003,742.18	40%
中石化中原天然气有限责任公司	成本法	37,500,000.00	5,000,000.00	32,500,000.00	37,500,000.00	5%
濮阳市新世纪投资担保有限公司	权益法	13,300,000.00	13,320,902.26	1,416.26	13,322,318.52	26.6%
河南永乐生物工程有限公司	成本法	24,569,500.00	24,569,500.00		24,569,500.00	15%
濮阳华润燃气有限公司	成本法	37,000,000.00		37,000,000.00	37,000,000.00	20%
河南水投贸易有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	10%
河南省龙都生物创业投资有限公司	权益法	10,000,000.00		9,991,844.83	9,991,844.83	32.26%
		<u>829,089,500.00</u>	<u>659,862,386.68</u>	<u>164,262,087.11</u>	<u>824,124,473.79</u>	

(续)

被投资单位	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
濮阳龙丰纸业有限公司	13.59%	-	-	-	-
濮阳国泰热力有限公司	32.5%	-	-	-	-
濮阳市裕龙印务有限公司	48.8%	-	-	-	-
濮阳银行股份有限公司	3.06%	-	-	-	-

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

被投资单位	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
河南铁路投资有限责任公司	3.35%	-	-	-	-
濮阳龙湖投资开发有限公司	40%	-	-	-	-
中石化中原天然气有限责任公司	5%	-	-	-	-
濮阳市新世纪投资担保有限公司	26.6%	-	-	-	-
河南永乐生物工程有限公司	15%	-	-	-	-
濮阳华润燃气有限公司	20%	-	-	-	-
河南水投贸易有限公司	10%	-	-	-	-
河南省龙都生物创业投资有限公司	32.26%	-	-	-	-

9. 固定资产及累计折旧

类别	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
一、原值合计	1,466,466,612.18	101,389,582.16	213,870,058.31	1,353,986,136.03
其中：房屋建筑物	791,455,108.80	17,809,639.52	6,455,299.95	802,809,448.37
机器设备	613,735,451.92	80,019,068.51	197,729,928.48	496,024,591.95
运输工具	24,358,734.76	908,799.76	4,518,980.56	20,748,553.96
办公设备及其他	36,917,316.70	2,652,074.37	5,165,849.32	34,403,541.75
二、累计折旧合计	370,525,548.92	67,975,445.20	70,962,653.39	367,538,340.73
其中：房屋建筑物	98,664,888.44	33,907,908.55	1,595,905.90	130,976,891.09
机器设备	233,732,399.36	29,597,335.19	65,426,971.24	197,902,763.31
运输工具	12,135,843.00	1,776,907.75	2,256,016.62	11,656,734.13
办公设备及其他	25,992,418.12	2,693,293.71	1,683,759.63	27,001,952.20
三、固定资产减值准备				
其中：房屋建筑物				

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

类别	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价	1,095,941,063.26	-	-	986,447,795.30
其中：房屋建筑物	692,790,220.36	-	-	671,832,557.28
机器设备	380,003,052.56	-	-	298,121,828.64
运输工具	12,222,891.76	-	-	9,091,819.83
办公设备及其他	10,924,898.58	-	-	7,401,589.55

10. 在建工程

类别	2013-12-31	2012-12-31
供热管网改造工程	6,644,644.47	6,576,625.12
燃气二期扩建工程		46,962,621.30
产业集聚区道路	163,852,811.41	129,444,835.59
垃圾填埋场建设工程	82,467,409.43	81,466,685.76
地下水源工程	42,030,412.36	32,676,335.37
工业园区供水管网道路等工程	127,882,710.86	96,055,475.60
清丰—许家庄输配站工程		18,799,309.09
污水处理工程	31,724,878.23	30,836,087.21
世锦园工程	3,887,493.32	3,528,545.32
宾馆改造工程	35,667,240.32	1,724,520.00
濮北新区供水工程	12,271,094.29	-
创业园区工程	6,198,000.22	
其它	1,148,657.06	20,509,165.69
	513,775,351.97	468,580,206.05

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

11. 无形资产

项目	2012-12-31	本年增加额	本年减少额	2013-12-31
软件	524,455.02	153,909.15	413,929.25	264,434.92
土地使用权	53,614,531.11		6,686,557.95	46,927,973.16
	<u>54,138,986.13</u>	<u>153,909.15</u>	<u>7,100,487.20</u>	<u>47,192,408.08</u>

注: 土地使用权主要是本公司之子公司濮阳市华龙区建设投资公司的土地。本年减少额主要是本公司之子公司濮阳市天然气公司对外投资而减少的。

12. 长期待摊费用

种类	2013-12-31	2012-12-31
装饰装修费	712,761.10	-
天然气计量改造费		1,595,365.21
其它	87,500.46	288,617.92
	<u>800,261.56</u>	<u>1,883,983.13</u>

13. 短期借款

项目	2013-12-31	2012-12-31
信用借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	177,340,000.00	255,460,000.00
抵押借款	-	-
质押借款	-	-
	<u>207,340,000.00</u>	<u>275,460,000.00</u>

(1) 年末已到期未偿还的借款

无。

(2) 贷款保证、抵押及质押物状况

金额单位: 万元

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

贷款机构	贷款金额	贷款期限	所属公司	方式	担保人或质押抵押物项目
濮阳银行开发区支行	95	2013.06.05-2014.06.05	濮阳市世锦现代农业发展有限公司	保证	濮阳市建设投资公司
南乐县农村信用合作联社	1800	2013.09.17-2014.09.17	濮阳市天然气资源运营有限公司	保证	濮阳市经济开发公司
濮阳银行开发区支行	600	2013.04.26-2014.04.26	濮阳宾馆	保证	濮阳迎宾馆
濮阳银行开发区支行	200	2013.06.30-2014.06.30	濮阳宾馆	保证	濮阳迎宾馆
濮阳银行开州路支行	2500	2013.10.17-2014.10.17	濮阳市建设投资公司	保证	濮阳市经济技术开发公司
濮阳银行开州路支行	759	2013.10.25-2014.10.25	濮阳市建设投资公司	保证	濮阳市经济技术开发公司
濮阳银行开州路支行	2000	2013.10.21-2014.12.21	濮阳市建设投资公司	保证	濮阳市经济技术开发公司
濮阳市区农村信用联社	2900	2013.07.02-2014.07.02	濮阳市建设投资公司	保证	濮阳银行
濮阳银行开发区支行	200	2013.08.30-2014.08.30	濮阳迎宾馆	保证	濮阳迎宾馆
濮阳银行开发区支行	200	2013.09.18-2014.09.18	濮阳迎宾馆	保证	濮阳迎宾馆
濮阳银行开发区支行	500	2013.09.18-2014.09.18	濮阳迎宾馆	保证	濮阳迎宾馆
濮阳银行开发区支行	150	2013.11.19-2014.11.19	濮阳迎宾馆	保证	濮阳迎宾馆
濮阳银行开发区支行	500	2013.11.26-2014.11.26	濮阳迎宾馆	保证	濮阳迎宾馆
濮阳银行人民路支行	1480	2013.12.19-2014.12.19	濮阳市水利建设投资有限责任公司	保证	濮阳市建设投资公司
濮阳银行油田运输支行	600	2013.05.03-2014.05.03	濮阳市自来水公司	保证	濮阳市热力公司
濮阳银行油田运输支行	550	2013.05.24-2014.05.24	濮阳市自来水公司	保证	濮阳市热力公司
濮阳市市区农村信用合作联社	2700	2013.09.30-2014.09.30	濮阳万基置业有限公司	保证	濮阳市建设投资公司
濮阳市农村信用合作联社	3000	2013.10.08-2014.10.08	濮阳市高新技术开发区投资公司	信用	-

14. 应付账款

账 龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,359,940.46	66.05	102,290,361.08	94.03
1—2 年	26,921,339.78	28.07	5,599,918.91	5.15

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

账 龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2—3 年	4,862,757.89	5.07	79,872.15	0.07
3 年以上	777,481.26	0.81	815,973.28	0.75
	95,921,519.39	100.00	108,786,125.42	100.00

(1) 截止 2013 年 12 月 31 日, 应付账款余额中无欠持有本公司 5% (含) 表决权股份的股东单位款项。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日, 应付账款前五名按金额大小排序:

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
濮阳北控城东水务有限公司	14,453,083.00	1-2 年	工程款
濮阳国泰热力有限公司	3,262,759.40	1 年以内	热力款
国电濮阳热电有限公司	2,865,604.60	1 年以内	热力款
濮阳市中原油建工程有限公司	1,740,064.01	1-2 年	工程款
河南华盛建设集团有限公司	1,736,743.22	1 年以内	工程款
	24,058,254.23		

15. 预收账款

账 龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	67,829,644.69	84.34	301,116,131.53	96.51
1-2 年	5,306,989.09	6.60	9,083,973.22	2.91
2-3 年	5,518,423.00	6.86	138,016.42	0.04
3 年以上	1,765,095.07	2.20	1,675,618.32	0.54
	80,420,151.85	100.00	312,013,739.49	100.00

(1) 截止 2013 年 12 月 31 日, 预收账款余额中无预收持有本公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日, 预收账款前五名按金额大小排序:

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
------	----	------	------

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
濮阳县运营天然气有限公司	2,889,357.80	1 年以内	天然气款
君恒实业集团置业有限公司	2,332,800.00	1-2 年	供热款
东明万吉天然气实业有限公司	1,682,800.00	1 年以内	天然气款
中原乙烯实业有限公司	1,000,000.00	1 年以内	供热款
开封和源燃气有限公司	926,491.20	1 年以内	天然气款
	8,831,449.00		

16. 应交税金

项 目	2013-12-31	2012-12-31
增值税	-244,400.37	-451,397.29
营业税	3,615,607.26	-8,160,372.18
城建税	253,092.51	-535,275.89
企业所得税	2,635,844.91	22,389,082.77
印花税	168,440.41	168,440.41
房产税	92,748.71	1,338,205.50
土地使用税	370,835.53	95,888.10
个人所得税	-75,967.80	-41,368.68
土地增值税	-523,469.74	-2,556,881.92
教育费附加	108,468.22	-220,365.55
地方教育费附加	72,312.15	-146,910.36
	6,473,511.79	11,879,044.91

17. 其他应付款

项 目	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	480,269,865.51	71.70	277,574,846.17	64.77
1—2 年	111,736,632.59	16.68	52,036,411.44	12.14
2—3 年	42,179,107.99	6.30	73,451,345.23	17.14
3 年以上	35,675,784.68	5.32	25,519,746.33	5.95

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

项 目	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
	669,861,390.77	100.00	428,582,349.17	100.00

(1) 截止 2013 年 12 月 31 日,其他应付款余额中无欠持有本公司 5% (含) 表决权股份的股东单位款项。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日,其他应付款前五名按金额大小排序:

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
濮阳市恒祥商贸有限公司	50,000,000.00	1 年以内	往来款
濮阳县一中	34,896,831.20	1 年以内	往来款
濮阳市盐业局	20,270,000.00	1 年以内	往来款
濮阳市房地产管理局	20,157,091.20	1-4 年	往来款
濮阳市职业中等专业学校	20,100,000.00	1-3 年	往来款
	<u>145,423,922.40</u>		

18. 一年内到期的长期负债

(1) 一年内到期长期借款

项 目	2013-12-31	2012-12-31
抵押借款		80,000,000.00
质押借款		45,800,000.00
保证借款	6,000,000.00	29,000,000.00
信用借款	271,360,000.00	-
	<u>277,360,000.00</u>	<u>154,800,000.00</u>

(2) 贷款担保、抵押及质押物状况 金额单位: 万元

贷款机构	贷款金额	贷款期限	所属公司	方式	担保人及抵押物项目
中国工商银行濮阳分行	27136	2009.05.27-2014.05.26	濮阳市建设投资公司	信用	
上海浦东发展银行郑州分行	600	2010.09.03-2014.12.20	濮阳市热力公司	保证	濮阳市天然气公司

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

19. 长期借款

项 目	2013-12-31	2012-12-31
抵押借款	-	-
质押借款	394,550,000.00	389,150,000.00
保证借款	40,000,000.00	6,000,000.00
信用借款	-	294,360,000.00
	434,550,000.00	689,510,000.00

(1) 年末已到期未偿还的借款

无。

(2) 贷款保证、抵押及质押物状况

金额单位：万元

贷款机构	贷款金额	贷款期限	所属公司	方式	担保人及抵押物项目
国家开发银行 河南省分行	14600	2010.04.02-2020.04.01	濮阳高新技术产业 产业开发区投 资公司	质押	《濮阳经济技术 产业集聚区 华兴路等 7 条 道路建设项目 回购协议书》项 下的全部权益 和收益
国家开发银行 河南省分行	6160	2006.05.09-2016.05.08	濮阳市建设投 资公司	质押	政府补贴收益 权和项目回购 收益权
国家开发银行 河南省分行	3745	2009.02.26-2019.02.25	濮阳市建设投 资公司	质押	政府补贴收益 权和项目回购 收益权
国家开发银行 河南省分行	4800	2010.01.05-2020.01.05	濮阳市建设投 资公司	质押	政府补贴收益 权和项目回购 收益权
国家开发银行 河南省分行	2450	2010.08.19-2020.08.18	濮阳市建设投 资公司	质押	政府补贴收益 权和项目回购 收益权

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

贷款机构	贷款金额	贷款期限	所属公司	方式	担保人及抵押物项目
中国农业发展银行濮阳分行	7700	2011.05.31-2017.05.19	濮阳市建设投资公司	质押	土地收益权质押
濮阳银行开州路支行	4000	2013.08.30-2016.08.30	濮阳工业园区建设投资有限公司	保证	濮阳市建设投资公司

20. 应付债券

项目	2012-12-31	本年增加额	本年减少额	2013-12-31
“12 濮建投债”	499,816,666.67	850,000.00		500,666,666.67
“13 濮建投债”		500,000,000.00	10,000,000.00	490,000,000.00
	499,816,666.67	500,850,000.00	10,000,000.00	990,666,666.67

注：濮阳市建设投资公司于 2012 年 10 月根据国家发展和改革委员会发改财金[2012]3204 号文件公开按面值发行了 5 亿元人民币“12 濮建投债”企业债券，债券期限为 7 年，票面年利率 6.98%；2013 年 12 月根据国家发展和改革委员会发改财金[2013]2204 号文件公开按面值发行了 5 亿元人民币“13 濮建投债”企业债券，债券期限为 7 年，票面年利率 8%。

21. 实收资本

出资人或股东名称	2012-12-31		本期增减		2013-12-31	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	金额 (万元)	金额 (万元)	比例 (%)
濮阳市人民政府	42,418.00	100.00	-	-	42,418.00	100.00
	42,418.00	100.00	-	-	42,418.00	100.00

2000 年濮阳市人民政府出资 6000 万元组建濮阳市建设投资公司，并经濮阳天健会计师事务所有限公司审验，出具濮天健会师验字（2000）第 41 号验资报告验证确认。

2011 年 10 月，根据濮阳市人民政府《关于批准市建设投资公司章程及增加注册资本的决定》（濮政[2011]91 号），濮阳市人民政府增加国有资本金 24,000 万元，本公司注册资本由原来的 6,000 万元增加至 30,000 万元，本次增资经河南汇友信会计师事务所有限责任公司验证，并

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

于 2011 年 11 月 24 日出具豫会验字(2011)第 013--015 号验资报告。

2012 年 9 月,根据濮阳市人民政府《关于市建设投资公司增加注册资本的决定》(濮政文[2012]301 号),濮阳市人民政府增加国有资本金 12,418 万元,本公司注册资本由原来的 30,000 万元增加至 42,418 万元,本次增资经濮阳市中盛联合会计师事务所验证,并于 2012 年 9 月 29 日出具濮中会验[2012]第 108 号验资报告。

22. 资本公积

项 目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
资本溢价	11,705,694.78	-	-	11,705,694.78
拨入土地	718,646,500.00	-	-	718,646,500.00
其他资本公积	1,473,625,478.13	163,917,021.09	-	1,637,542,499.22
	<u>2,203,977,672.91</u>	<u>163,917,021.09</u>	<u>-</u>	<u>2,367,894,694.00</u>

注 1: 拨入的土地是濮阳市人民政府将土地使用权以国家资本金投入方式注入本公司。

注 2: 其它资本公积中主要是濮阳市人民政府、南乐县人民政府、濮阳市华龙区人民政府划给本公司的国有股权(产权)等。

23. 盈余公积

项 目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
法定盈余公积金	72,667,362.86	24,704,478.30	-	97,371,841.16
	<u>72,667,362.86</u>	<u>24,704,478.30</u>	<u>-</u>	<u>97,371,841.16</u>

24. 未分配利润

项 目	金 额
2012 年年末数	573,040,572.51
加: 年初未分配利润调整数	-
2013 年年初数	573,040,572.51
2013 年增加数	224,289,740.64
其中: 本年净利润转入	224,289,740.64

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

项 目	金 额
其他增加	-
2013 年减少数	24,704,478.30
其中: 本年提取盈余公积	24,704,478.30
本年分配现金股利数	-
本年分配股票股利数	-
其他减少	-
本年年末数	772,625,834.85

25. 主营业务收入/成本

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
主营业务收入			
自来水销售收入	75,690,813.21	65,293,616.26	64,933,104.23
房地产销售收入	351,353,933.80	302,935,523.76	21,560,400.94
天然气销售收入	123,218,245.47	224,876,245.17	271,849,988.83
热力销售收入	145,893,799.51	121,370,457.58	85,581,693.78
商品服务收入	65,637,966.79	55,481,712.60	53,302,597.98
其他收入	3,392,790.63	5,207,047.02	3,549,861.54
	765,187,549.41	775,164,602.39	500,777,647.30
主营业务成本			
自来水销售成本	37,485,789.21	36,068,128.62	36,716,941.85
房地产销售成本	294,736,383.40	267,429,621.72	16,760,686.57
天然气销售成本	114,900,633.89	195,424,232.84	249,002,812.05
热力销售成本	152,366,969.15	123,575,777.53	94,332,209.58
商品服务成本	37,270,650.48	20,236,653.83	18,718,394.72
其他成本	1,225,837.34	1,361,548.89	1,371,601.24
	637,986,263.47	644,095,963.43	416,902,646.01

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外, 均以人民币元列示)

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
主营业务毛利			
自来水销售毛利	38,205,024.00	29,225,487.64	28,216,162.38
房地产销售毛利	56,617,550.40	35,505,902.04	4,799,714.37
天热气销售毛利	8,317,611.58	29,452,012.33	22,847,176.78
热力销售毛利	-6,473,169.64	-2,205,319.95	-8,750,515.80
商品服务毛利	28,367,316.31	35,245,058.77	34,584,203.26
其他毛利	2,166,953.29	3,845,498.13	2,178,260.30
	<u>127,201,285.94</u>	<u>131,068,638.96</u>	<u>83,875,001.29</u>

26. 主营业务税金及附加

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
主营业务税金及附加	26,475,066.40	21,443,438.87	7,309,943.28
	<u>26,475,066.40</u>	<u>21,443,438.87</u>	<u>7,309,943.28</u>

27. 其他业务利润

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
其他业务收入	5,768,802.70	19,860,245.41	6,449,152.82
其他业务支出	623,943.12	11,340,223.51	2,107,001.32
其他业务利润	<u>5,144,859.58</u>	<u>8,520,021.90</u>	<u>4,342,151.50</u>

28. 财务费用

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
利息支出	48,449,947.43	48,302,292.94	18,118,958.07
减: 利息收入	3,487,338.50	5,269,267.95	1,630,689.72
其他手续费支出	177,674.07	2,071,251.02	1,261,136.54
	<u>45,140,283.00</u>	<u>45,104,276.01</u>	<u>17,749,404.89</u>

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外, 均以人民币元列示)

29. 投资收益			
项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
成本法核算的 投资收益	-	-	92,300.00
权益法核算的 投资收益	-2,837,912.89	-2,324,571.28	41,835.63
其他投资收益	-	-	-
计提短期投资准备		-1,300,000.00	-6,024,761.20
	-2,837,912.89	-3,624,571.28	-5,890,625.57
30. 补贴收入			
项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
基础建设资金	270,246,901.34	252,612,000.00	193,576,900.00
前期经费	-	-	1,750,000.00
自来水建设资金	1,682,500.00	3,646,000.00	2,020,000.00
贷款贴息	2,378,987.32	2,110,000.00	2,643,848.72
科技三项费	-	-	50,000.00
世锦园项目补助	3,889,809.00	2,989,339.76	1,360,000.00
垃圾处理场项目资 金		2,355,000.00	-
奖补资金	1,300,000.00	8,983,659.72	-
天然气公司改制补 贴等		23,384,348.06	-
迎宾馆改造补贴	1,085,646.00	3,350,000.00	-
热力建设资金	17,881,300.00	6,600,000.00	-
	298,465,143.66	306,030,347.54	201,400,748.72

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

31. 营业外收入

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
处置固定资产净收益	1,652,088.73	4,687,922.93	2,319,137.93
罚没收入	401,939.81	239,587.58	239,222.27
其他	1,646,780.03	984,586.41	839,030.39
	<u>3,700,808.57</u>	<u>5,912,096.92</u>	<u>3,397,390.59</u>

32. 营业外支出

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
盘亏及处理固定资产损失	1,036,117.18	2,401,880.66	197,318.50
罚款及违约金	524,560.24	686,074.85	347,452.02
捐赠支出	16,668.00	126,377.92	13,870.00
其他	1,023,442.00	297,768.05	832,835.72
	<u>2,600,787.42</u>	<u>3,512,101.48</u>	<u>1,391,476.24</u>

九、母公司主要会计报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2013-12-31	2012-12-31
现金	9,256.63	185,914.86
银行存款	303,282,621.50	381,406,920.34
	<u>303,291,878.13</u>	<u>381,592,835.20</u>

注:截止 2013 年 12 月 31 日止,本公司无因抵押、冻结等对变现有限制或存放境外或有其他潜在收回风险的款项。

2. 其他应收款

(1) 按账龄列示:

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

账 龄	2013-12-31			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	账面值
1 年以内	596,955,580.26	30.82	-	596,955,580.26
1—2 年	361,253,160.72	18.65	-	361,253,160.72
2—3 年	607,484,565.59	31.37	-	607,484,565.59
3—4 年	140,661,435.95	7.26	-	140,661,435.95
4—5 年	182,422,746.32	9.42	-	182,422,746.32
5 年以上	48,043,580.50	2.48	-	48,043,580.50
	1,936,821,069.34	100.00	-	1,936,821,069.34

账 龄	2012-12-31			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	账面值
1 年以内	383,657,501.46	26.38	2,084.51	383,655,416.95
1—2 年	642,416,802.89	44.17	3,779.91	642,413,022.98
2—3 年	160,413,594.86	11.03	-	160,413,594.86
3—4 年	208,480,854.42	14.33	-	208,480,854.42
4—5 年	14,258,143.16	0.98	-	14,258,143.16
5 年以上	45,208,521.36	3.11	-	45,208,521.36
	1,454,435,418.15	100.00	5,864.42	1,454,429,553.73

(2) 本公司对关联方、政府部门等应收款项依个别认定法未计提坏账准备。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日,其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位款项。

3. 长期股权投资

单位名称	持股比例	期末数
濮阳宾馆	100.00%	44,522,758.34
濮阳市自来水公司	100.00%	133,966,490.59

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

濮阳市热力公司	100.00%	41,296,767.06
濮阳市天然气公司	100.00%	48,673,910.17
濮阳市中小企业投资担保有限公司	38.26%	44,183,580.69
濮阳市龙丰纸业有限公司	11.86%	78,270,000.00
濮阳万基置业有限公司	43.75%	5,599,482.26
濮阳市天然气资源运营有限公司	35.00%	13,675,837.20
濮阳高新技术产业开发区投资公司	100.00%	131,490,486.37
濮阳市世锦现代农业发展有限公司	100.00%	21,181,179.07
濮阳迎宾馆	100.00%	38,419,000.07
濮阳市房地产开发经营公司	100.00%	222,943,852.52
濮阳市濮洁生活垃圾无害化处理场有限公司	100.00%	33,294,103.50
濮阳工业园区建设投资有限公司	100.00%	129,859,839.03
濮阳市水利建设投资有限责任公司	100.00%	99,612,461.05
河南铁路投资有限责任公司	3.35%	501,950,000.00
濮阳龙湖投资开发有限公司	40.00%	81,003,742.18
中石化中原天然气有限公司	5.00%	37,500,000.00
濮阳市国泰热力有限公司	25.00%	3,602,578.46
南乐兴源经济开发投资公司	100.00%	236,746,853.64
濮阳市华龙区建设投资公司	100.00%	232,017,990.16
濮阳市源清污水处理有限公司	100.00%	100,765,497.71
合计		2,280,576,410.07

4. 长期债权投资

(1) 长期债权投资明细

项 目	2013-12-31	2012-12-31
委托贷款	225,870,000.00	-

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

项 目	2013-12-31	2012-12-31
	225,870,000.00	-

(2) 委托贷款明细

委托人	受托人	贷款金额	贷款期限	借款公司
濮阳市建设投资公司	中国银行濮阳市人民路支行	91,650,000.00	2013.12.26-2020.12.25	南乐兴源经济开发投资公司
濮阳市建设投资公司	中国银行濮阳市人民路支行	94,330,000.00	2013.12.27-2020.12.26	濮阳市华龙区建设投资公司
濮阳市建设投资公司	中国银行濮阳市人民路支行	39,890,000.00	2013.12.31-2020.12.30	濮阳县城市建设投资开发有限公司

5. 其他应付款

账 龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	80,921,193.93	38.94	123,604,614.73	55.04
1—2 年	91,174,102.40	43.87	40,043,966.63	17.83
2—3 年	17,730,529.00	8.53	60,001,680.00	26.72
3 年以上	17,998,091.20	8.66	937,223.44	0.41
	207,823,916.53	100.00	224,587,484.80	100.00

注:截止 2013 年 12 月 31 日,其他应付款余额中无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

十、或有事项

1. 公司对外担保情况

截止 2013 年 12 月 31 日,公司对外签订保证合同共计 15 笔,保证担保合同金额 94,575.00 万元。明细如下:

单位: 万元

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

被担保单位	债权人	主债权金额	主合同起 始日期	主合同终 止日期	备注
濮阳职业技术学院	濮阳银行开州路支行	2,000.00	2013.09.25	2014.09.25	连带责任保证
濮阳市豪艺(集团)公司	濮阳银行开州路支行	2,000.00	2013.10.28	2015.04.28	连带责任保证
濮阳工业园区建设投资有限公司	濮阳银行开州路支行	2,000.00	2013.08.17	2016.08.17	连带责任保证
濮阳水利建设投资有限公司	濮阳银行开州路支行	1,480.00	2013.12.05	2014.12.05	连带责任保证
濮阳市人民防空办公室	濮阳银行京开路支行	2,000.00	2010.06.30	2015.06.30	连带责任保证
濮阳市人民防空办公室	濮阳银行京开道支行	2,000.00	2013.05.24	2016.05.24	连带责任保证
濮阳市房地产管理局	濮阳银行开州路支行	2,000.00	2013.12.17	2014.12.17	连带责任保证
濮阳市高新技术创业服务中心	濮阳银行开州路支行	2,000.00	2013.12.31	2014.12.31	连带责任保证
濮阳市引黄工程管理处	濮阳银行开州路支行	1,000.00	2013.09.26	2014.09.26	连带责任保证
濮阳市盐业管理局	濮阳银行开州路支行	2,000.00	2013.11.08	2014.05.08	连带责任保证
濮阳市元丰汽车销售服务有限公司	濮阳银行开发区支行	1,300.00	2013.03.13	2014.03.13	连带责任保证
濮阳市万基置业有限公司	濮阳市区农村信用联社	2,700.00	2013.09.15	2014.09.14	连带责任保证
濮阳市中小企业投资担保中心	濮阳银行开州路支行	2,000.00	2011.12.28	2014.12.27	连带责任保证
濮阳市世锦现代农业发展有限公司	濮阳银行开发区支行	95.00	2013.06.05	2014.06.05	连带责任保证
濮阳龙湖投资开发有限公司	国家开发银行河南分行	70,000.00	2013.06.13	2028.06.12	连带责任保证

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

被担保单位	债权人	主债权金额	主合同起 始日期	主合同终 止日期	备注
合计	-	94,575.00	-	-	-

十一、资产负债表日后事项的说明

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本企业的实际控制方

实际控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
濮阳市人民政府	濮阳市	行政单位	-	100%	100%

注: 2011 年 10 月, 根据濮阳市人民政府《关于批准市建设投资公司章程及增加注册资本的决定》(濮政[2011]91 号), 濮阳市建设投资公司章程第二条: “市建投是经市政府批准成立的全民所有制企业, 受市政府委托代表市政府行使政府投资主体职能, 具有法人地位, 隶属于市政府, 由市发展改革部门代管。”

(二) 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与公司 关系	经济性质或 类型	法定代 表人
濮阳市自来水公司	濮阳市胜利西路 273 号	供水; 水费征收; 水质监测; 管线维修	子公司	全民所有制	刘进国
濮阳市天然气公司	濮阳市金堤路 2 号	天然气; 天然气维修、安装; 房屋租赁	子公司	全民所有制	盛庆东
濮阳宾馆	濮阳市建设西路 14 号	住宿, 餐饮服务; 洗涤、汽车租赁等	子公司	全民所有制	张新甫
濮阳迎宾馆	濮阳市濮上路北段路西	住宿、餐饮、游泳、桑拿、美容美发	子公司	全民所有制	郑继臣

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

企业名称	注册地址	主营业务	与公司 关系	经济性质或 类型	法定代 表人
濮阳高新技术 产业开发区 投资公司	濮阳市黄河 路西段	房地产投资,企业技 术改造,城市道路、 供水、供气、交通基 础设施项目投资建 设	子公司	全民所有 制	胡天泽
濮阳市房地 产开发经营 公司	濮阳市建委 办公楼西楼	房地产开发经营、防 腐、建材材料	子公司	全民所有 制	张武广
濮阳市世锦 现代农业发 展有限公司	濮阳市黄河 路西段	水果、蔬菜、花卉种 植销售;绿化苗木生 产销售;百货及旅游 纪念品销售等	子公司	有限公司	郑广玺
濮阳市濮洁 生活垃圾无 害化处理场 有限公司	濮阳市人民 路 466-2 号	生活垃圾无害化处 理	子公司	有限公司	聂法臣
濮阳市热力 公司	濮阳市胜利 路西段南侧	城市供热	子公司	全民所有 制	张文杰
濮阳工业园 区建设投资 有限公司	濮阳市开州 路南段城市 信用社院内	建设投资	子公司	有限公司	刘冰
濮阳市天然 气资源运营 有限公司	濮阳市建设 路与昆吾路 交叉口西南 角	城市燃气资源输配 供应管理及产业投 资	子公司	有限公司	翟俊尤

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

企业名称	注册地址	主营业务	与公司 关系	经济性质或 类型	法定代 表人
濮阳市中小企业投资担保有限责任公司	濮阳市建设路与昆吾路交叉口西南角	发起设立各类中小企业发展资金,开展股权投资等	子公司	有限公司	翟俊尤
濮阳万基置业有限公司	濮阳市建设路与昆吾路交叉口西南角	房地产开发、销售、土地整理服务	子公司	有限公司	翟俊尤
濮阳水利建设投资有限公司	濮阳市人民政府综合办公楼院内	水利项目、灌溉项目、房地产投资项目与管理等	子公司	有限公司	龙藏瑞
南乐兴源经济开发投资公司	南乐县城昌州西路 70 号	城市道路、交通、能源、通讯基础设施项目投资、土地储备整理、开发和经营;房地产开发、投资管理咨询、信息服务	子公司	全民所有制	杨捍卫
濮阳市华龙区建设投资公司	濮阳市黄河路 675 号	城市道路、供水、供热、供气、交通等基础设施项目投资建设;重大经营项目贷款、参控股、资金回收,经批准的其他项目建设	子公司	全民所有制	王庆恩
濮阳市源清污水处理有限公司	濮阳市建设路与昆吾路交叉口西北角 472 号	工业、生活污水及其他水处理设施的建设、设计、管理、经营、技术咨询、配套服务等	子公司	有限公司	苗开杰

(三) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位:万元

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

企业名称	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
濮阳市自来水公司	3175.80	8246.20	-	11422
濮阳市天然气公司	5000	-	-	5000
濮阳宾馆	5000	-	-	5000
濮阳迎宾馆	3100	-	-	3100
濮阳高新技术产业开发区投资公司	6200	-	-	6200
濮阳市房地产开发经营公司	2000	-	-	2000
濮阳市世锦现代农业发展有限公司	2500	-	-	2500
濮阳市濮洁生活垃圾无害化处理场有限公司	200	-	-	200
濮阳市热力公司	3960	-	-	3960
濮阳工业园区建设投资有限公司	3366	-	-	3366
濮阳市天然气资源运营有限公司	3000	-	-	3000
濮阳市中小企业投资担保有限责任公司	5000	5980	-	10980
濮阳万基置业有限公司	1600	-	-	1600
濮阳水利建设投资有限责任公司	10000	-	-	10000
南乐兴源经济开发投资公司	500	500	-	1000

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

企业名称	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
濮阳市华龙区建设投资公司	5000	-	-	5000
濮阳市源清污水处理有限公司		100	-	100

(四) 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

单位: 万元

企业名称	2012-12-31		本期增加数		本期减少数		2013-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金 额	比 例	金 额	比 例
	金额	比例	金额	比例	金 额	比 例	金 额	比 例
濮阳市自来水公司	3175.80	100%	8246.20	100%	-	-	11422	100%
濮阳市天然气公司	5000	100%	-	-	-	-	5000	100%
濮阳宾馆	5000	100%	-	-	-	-	5000	100%
濮阳迎宾馆	3100	100%	-	-	-	-	3100	100%
濮阳高新技术产业开发区投资公司	6200	100%	-	-	-	-	6200	100%
濮阳市房地产开发经营公司	2000	100%	-	-	-	-	2000	100%

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外, 均以人民币元列示)

企业名称	2012-12-31		本期增加数		本期减少数		2013-12-31	
濮阳市世锦现代农业发展有限公司	2500	100%	-	-	-	-	2500	100%
濮阳市濮洁生活垃圾无害化处理场有限公司	200	100%	-	-	-	-	200	100%
濮阳市热力公司	3960	100%	-	-	-	-	3960	100%
濮阳市工业园区建设投资有限公司	3366	100%	-	-	-	-	3366	100%
濮阳市天然气资源运营有限公司	1050	35%			-	-	1050	35%
濮阳市中小企业投资担保有限责任公司	3200	64%	1000		-	-	4200	38.26%
濮阳万基置业有限公司	700	43.75%	-	-	-	-	700	43.75%
濮阳水利建设投资有限责任公司	10000	100%	-	-	-	-	10000	100%
南乐兴源经济开发投资公司	500	100%	500	100%	-	-	1000	100%
濮阳市华龙区建设投资公司	5000	100%	-	-	-	-	5000	100%
濮阳市源清污水处理有限公司			100	100%			100	100%

濮阳市建设投资公司

截止 2013 年 12 月 31 日三年财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

(五) 关联方交易

报告期内,公司未发生合并范围外关联方交易。

十三、非货币性交易和债务重组的的说明

无。

十四、重大承诺事项

无。

十五、财务报表之批准

公司财务报表已经公司总经理办公会批准。

十六、其他重要事项

无。

十七、财务报表附注补充资料

无。



编号: NO. E100000745



合伙企业营业执照

注册号 110102016583668

名称 中勤万信会计师事务所(普通合伙)

主要经营场所 北京市西城区西直门大街107号11层

执行事务合伙人 胡柏和

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目: 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。
一般经营项目: 无



登记机关

2013 年 12 月 日

请于每年 3 月 1 日至 6 月 30 日向登记机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制

证书序号: NO. 019999

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡柏和

办公场所: 北京市西城区西直门外大街110号11层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000162

注册资本(出资额): 1360万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0083号

批准设立日期: 2013-12-11



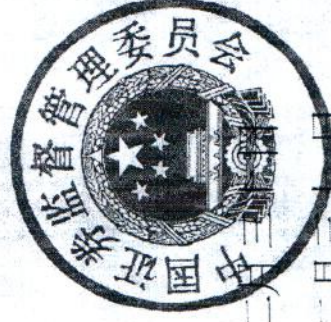
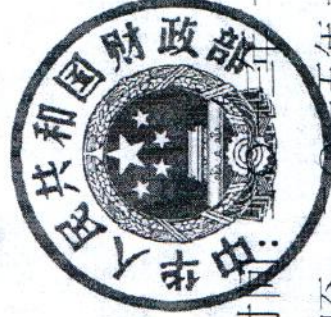
证书序号: 000155

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
中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 胡柏和



证书号: 05

发证时间:

二〇一五年十二月三十一日
证书有效期至:

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



同意转出
Agree the holder to be transferred to
CFAA

同意转入
Agree the holder to be transferred to
CFAA

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



同意转出
Agree the holder to be transferred to
CFAA

同意转入
Agree the holder to be transferred to
CFAA

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.

2013年8月27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.

2010年3月23日



姓名 王华原
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-09-15
Date of birth
工作单位 河南汇友信会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 410105197409150097
Identity card No.



证书编号: 410000160023
No. of certificate
批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute (PA)
发证日期: 2001年5月19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.

2014年1月27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.

2010年3月23日

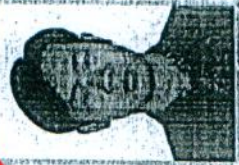


证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 410000930002
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 河南省注册会计师协会
Date of Issuance
2007 1 24

姓名	董银尚
性别	男
出生日期	1981-01-29
工作单位	中勤万信会计师事务所 (特殊普通合伙) 河南分所
身份证号码	412825198101291535



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.



2011 年 3 月 23 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.



2011 年 3 月 23 日