

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司

2012 年年度报告

一、发行人概况

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司（以下简称“发行人”）成立于 1998 年 10 月，是具有独立法人资格，实行独立核算，自主经营，自负盈亏的国有独资公司。其主要业务为依托自身优势，完成公用事业建设经营，并通过金融服务等资本运作手段，引领社会资金投向对攀枝花经济社会发展具有战略意义的领域，以便在引领和推动重大项目建设中实现国有资产的保值增值。经营范围：管理经营国有资产；基础设施、重点建设项目筹资、投资；办理政府及财政和计委委托的其他资金业务。公司住所：攀枝花市东区机场路 93 号、法定代表人：贺云海、注册资本：人民币 5,175,036,200 元、公司类型：有限责任公司（国有独资）。

截至 2012 年 12 月 31 日，发行人资产总额 141.23 亿元，负债总额 70.53 亿元，所有者权益合计 70.70 亿元，其中归属于母公司所有者权益 67.90 亿元；2012 年实现营业收入 13.66 亿元，实现净利润 3.40 亿元，其中归属于母公司所有者净利润 3.40 亿元。

二、发行人经审计的年度财务报告

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司 2012 年度经审计的财务报告见 2012 年度报告附件。

三、已发行债券兑付兑息情况

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司于2010年7月29日发行2010年攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司企业债券（简称：10攀国投、债券代码：1080083），发行总额6亿元，本期债券为10年期固定利率债券，附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，前5年票面年利率为5.41%。本期债券从第六年起，每年除按时付息外，以投资者第五年行使回售权后的债券总额为基数，每年兑付投资者该基数额度20%的本金。

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司于2012年3月13日发行2012年攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司公司债券（简称：12攀国投、债券代码：1280044），发行总额10亿元，本期债券为10年期固定利率债券，附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券在存续期内前5年票面年利率为8.18%。本期债券从第六年起，每年除按时付息外，以投资者第五年行使回售权后的债券总额为基数，每年兑付投资者该基数额度20%的本金。

四、银行贷款本息支付情况

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司截至2012年12月31日，银行贷款本息均按时、足额归还，无银行贷款本息逾期情况发生。

五、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司经营正常，2012年实现营业收入13.66亿元，实现净利润3.40亿元，其中归属于母公司所有者净利润3.40亿元。未来不存在无法按期兑付兑息风险。

六、无重大诉讼事项说明

截至2012年12月31日，本公司不存在尚未了结的将会实质性影响



发行人财务、经营及资产状况的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

七、已发行债券变动情况

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司分别于 2010 年 7 月 29 日和 2012 年 3 月 13 日发行公司债券,截至目前,已发行债券无变动。

八、募集说明书中约定的其他重大事项的履行情况

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司债券募集说明书中无约定的其他重大事项。

附件:攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司 2012 年度经审计的财务报告

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司

2013年4月22日



攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司

审计报告

大信审字[2013]第 14-00021 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

目 录

- 审计报告 第 1-2 页
- 财务报表 第 3-8 页
- 财务报表附注 第 9-47 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

审 计 报 告

大信审字[2013]第 14-00021 号

攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司：

我们审计了后附的攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2012 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表，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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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

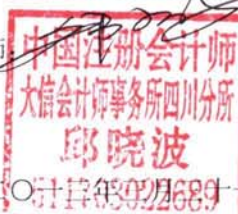
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量。



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：攀枝花市国有投资经营有限责任公司 2012年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	1,412,323,126.13	1,114,545,201.56
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、（二）	1,253,000.00	396,610.40
应收账款	八、（三）	138,039,342.64	45,430,144.45
预付款项	八、（四）	117,705,152.10	54,826,508.45
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			200,000.00
其他应收款	八、（五）	2,016,874,364.75	1,708,535,299.42
△买入返售金融资产			
存货	八、（六）	4,697,082,509.87	4,575,432,289.01
其中：原材料	八、（六）	5,772,293.19	770,525.40
库存商品（产成品）	八、（六）	60,896,478.27	61,783,853.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		213,760.21	213,760.21
流动资产合计		8,383,491,255.70	7,499,579,813.50
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、（七）	98,480,043.94	87,555,747.20
持有至到期投资	八、（八）	10,286,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	八、（九）	1,022,842,195.44	846,498,911.73
投资性房地产	八、（十）	68,090,649.13	70,723,612.19
固定资产原价	八、（十一）	590,577,426.93	569,381,543.11
减：累计折旧	八、（十一）	166,320,993.11	148,215,714.59
固定资产净值	八、（十一）	424,256,433.82	421,165,828.52
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	八、（十一）	424,256,433.82	421,165,828.52
在建工程	八、（十二）	2,810,603,829.25	1,703,249,269.45
工程物资			
固定资产清理		2,040,830.66	2,040,830.66
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、（十三）	220,047,558.93	676,230,764.31
开发支出			
商誉	八、（十四）	141,821.70	141,821.70
长期待摊费用	八、（十五）	991,443.59	1,406,601.45
递延所得税资产	八、（十六）	16,356,877.69	36,289.74
其他非流动资产	八、（十七）	1,066,116,495.30	1,063,806,685.49
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		5,740,254,179.45	4,872,856,362.44
资产合计		14,123,745,435.15	12,372,436,175.94

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计人员：



合并资产负债表（续）

编制单位：攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司

2012年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、（十八）	317,000,000.00	156,310,000.00
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、（十九）	95,700,000.00	
应付账款	八、（二十）	122,926,095.76	124,171,954.42
预收款项	八、（二十一）	162,857,013.01	313,253,641.30
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、（二十二）	10,748,538.81	31,960,328.13
其中：应付工资	八、（二十二）	8,954,092.80	30,627,729.23
应付福利费	八、（二十二）	55,163.06	40,586.06
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（二十三）	44,866,001.64	37,334,827.66
其中：应交税金		43,662,536.43	34,440,608.67
应付利息			410,389.29
应付股利		652,224.02	
其他应付款	八、（二十四）	956,592,659.07	647,136,682.44
△应付分保账款			
△保险合同准备金	八、（二十五）	142,242,593.95	100,614,473.95
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、（二十六）	77,900,000.00	64,000,000.00
其他流动负债	八、（二十七）	6,598,053.37	6,623,164.61
流动负债合计		1,938,083,179.63	1,481,815,461.80
非流动负债：			
长期借款	八、（二十八）	1,857,983,285.00	2,055,683,285.00
应付债券	八、（二十九）	1,678,781,833.33	612,893,833.33
长期应付款	八、（三十）	994,891,984.56	796,235,501.73
专项应付款	八、（三十一）	564,030,449.17	461,426,400.64
预计负债			
递延所得税负债	八、（三十六）	19,540,949.24	16,809,875.05
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		5,115,228,501.30	3,943,048,895.75
负债合计		7,053,311,680.93	5,424,864,357.55
所有者权益：			
实收资本	八、（三十二）	5,175,036,200.00	5,175,036,200.00
国有资本		5,175,036,200.00	5,175,036,200.00
其中：国有法人资本		5,175,036,200.00	5,175,036,200.00
集体资本			
私营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本净额		5,175,036,200.00	5,175,036,200.00
资本公积	八、（三十三）	612,268,156.55	723,036,640.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、（三十四）	132,666,700.97	104,864,146.95
其中：法定公积金	八、（三十四）	132,461,408.87	104,658,854.85
任意公积金	八、（三十四）	205,292.10	205,292.10
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、（三十五）	870,949,806.08	675,628,395.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,790,920,863.60	6,678,565,382.90
※少数股东权益		279,512,890.62	269,006,435.49
所有者权益合计		7,070,433,754.22	6,947,571,818.39
负债和所有者权益总计		14,123,745,435.15	12,372,436,175.94

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计人员：



合并利润表

编制单位：攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司

2012年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,366,164,552.92	2,062,359,205.82
其中：营业收入	八、（三十六）	1,366,164,552.92	2,062,359,205.82
其中：主营业务收入	八、（三十六）	1,322,734,055.30	2,027,588,112.80
其他业务收入	八、（三十六）	43,430,497.62	34,771,093.02
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,413,839,844.49	1,986,454,574.25
其中：营业成本	八、（三十六）	1,128,587,549.38	1,789,930,436.62
其中：主营业务成本	八、（三十六）	1,103,857,517.62	1,770,148,049.71
其他业务成本	八、（三十六）	24,730,031.76	19,782,386.91
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额	八、（三十七）	41,628,120.00	35,827,376.02
△保单红利支出			
△分保费用			
营业税金及附加		51,638,538.88	36,437,188.58
销售费用		17,046,054.03	18,598,586.42
管理费用		93,345,546.57	80,612,923.47
研究与开发费			
财务费用		81,865,967.37	25,102,471.59
其中：利息支出		103,934,248.49	44,665,979.64
利息收入		31,762,729.48	20,911,228.85
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			
资产减值损失	八、（三十八）	-271,931.74	-54,408.45
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（三十九）	217,612,255.73	201,017,275.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、（三十九）	213,064,703.88	197,452,541.73
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,936,964.15	276,921,907.33
加：营业外收入	八、（四十）	189,916,578.63	64,715,600.95
其中：非流动资产处置利得			48,302.40
非货币性资产交换利得			
政府补助	八、（四十）	187,443,329.60	60,707,913.25
债务重组利得			
减：营业外支出	八、（四十一）	5,960,363.36	1,088,244.25
其中：非流动资产处置损失		137,848.73	90,750.25
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		353,893,179.42	340,549,264.03
减：所得税费用	八、（四十二）	13,473,037.85	15,297,337.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		340,420,141.57	325,251,926.94
归属于母公司所有者的净利润		340,337,459.61	309,060,448.87
※少数股东损益		82,681.96	16,191,478.07
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		5,032,619.41	-9,049,164.30
八、综合收益总额		345,452,760.98	316,229,006.24
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		345,370,079.02	300,037,528.17
※归属于少数股东的综合收益总额		82,681.96	16,191,478.07

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计人员：



合并现金流量表

编制单位：攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司 2012年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		783,856,026.15	763,364,646.89
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置交易性金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		881,302.49	
收到其他与经营活动有关的现金		1,242,414,161.97	786,158,844.22
经营活动现金流入小计		2,027,151,490.62	1,549,523,491.11
购买商品、接受劳务支付的现金		591,028,731.43	578,374,592.02
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		111,737,782.31	89,210,322.45
支付的各项税费		97,720,300.97	56,170,463.68
支付其他与经营活动有关的现金		977,960,010.42	542,092,314.12
经营活动现金流出小计		1,778,446,825.13	1,265,847,692.27
经营活动产生的现金流量净额		248,704,665.49	283,675,798.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,254,050.64	10,055,854.66
取得投资收益收到的现金		52,307,551.85	54,954,672.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	60,682.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		592,173,520.14	280,094,932.34
投资活动现金流入小计		646,747,122.63	345,166,142.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,239,957.59	27,948,222.26
投资支付的现金		18,355,000.00	79,244,744.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,050,569,781.97	608,138,944.22
投资活动现金流出小计		1,114,164,739.56	715,331,910.48
投资活动产生的现金流量净额		-467,417,616.93	-370,165,768.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,200,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,200,000.00	30,000,000.00
取得借款收到的现金		860,660,000.00	839,800,000.00
△发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		615,088,162.05	870,690,655.91
筹资活动现金流入小计		2,490,948,162.05	1,740,490,655.91
偿还债务支付的现金		882,760,000.00	1,065,772,131.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,016,748.65	172,053,973.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		890,680,537.39	702,388,330.02
筹资活动现金流出小计		1,979,457,286.04	1,940,214,435.16
筹资活动产生的现金流量净额		511,490,876.01	-199,723,779.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		292,777,924.57	-286,213,748.84
加：年初现金及现金等价物余额		1,114,545,201.56	1,400,758,950.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,407,323,126.13	1,114,545,201.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2012年度

单位：人民币元

编制单位：攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司

本期金额												
项 目	行次	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	1	5,175,036,200.00	723,036,640.58			104,864,146.95		675,628,395.36		6,678,565,382.90	269,006,435.49	6,947,571,818.39
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
二、本年期初余额	4	5,175,036,200.00	723,036,640.58			104,864,146.95		675,628,395.36		6,678,565,382.90	269,006,435.49	6,947,571,818.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		-110,768,484.03			27,802,554.02		195,321,410.72		112,355,480.70	10,506,455.12	122,861,935.82
（一）净利润	6							340,337,459.61		340,337,459.61	82,681.96	340,420,141.57
（二）其他综合收益	7		5,032,619.41							5,032,619.41		5,032,619.41
综合收益小计	8		5,032,619.41					340,337,459.61		345,370,079.02	82,681.96	345,452,760.98
（三）所有者投入和减少资本	9		-115,801,103.44							-115,801,103.44	10,423,773.16	-105,377,330.28
1.所有者投入资本	10											
2.股份支付计入所有者权益的金额	11											
3.其他	12		-115,801,103.44							-115,801,103.44	10,423,773.16	-105,377,330.28
（四）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（五）利润分配	16					27,802,554.02		-145,016,048.90		-117,213,494.88		-117,213,494.88
1.提取盈余公积	17					27,802,554.02		-27,802,554.02				
其中：法定公积金	18					27,802,554.02		-27,802,554.02				
任意公积金	19											
2.提取一般风险准备	20											
3.对所有者分配	21											
4.其他	22											
（六）所有者权益内部结转	23											
1.资本公积转增资本	24							-117,213,494.88		-117,213,494.88		-117,213,494.88
2.盈余公积转增资本	25											
3.盈余公积弥补亏损	26											
4.其他	27											
四、本期期末余额	31	5,175,036,200.00	612,268,156.55			132,666,700.97		870,949,806.08		6,790,920,863.60	279,512,890.62	7,070,433,754.21

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计人员：



合并所有者权益变动表（续）

2012年度

单位：人民币元

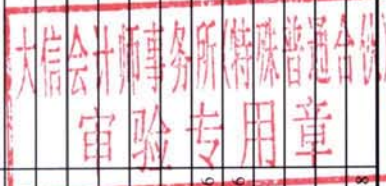
编制单位：肇庆市国有资产经营有限公司

项 目	行次	上期金额									
		归属于母公司所有者权益									
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	1	5,175,036,241.96	521,616,080.95			72,394,193.19		462,637,537.66		6,231,684,053.76	217,997,239.15
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
二、本年期初余额	4	5,175,036,241.96	521,616,080.95			72,394,193.19		462,637,537.66		6,231,684,053.76	217,997,239.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	-41.96	201,420,559.63			32,469,953.76		212,990,857.70		446,881,329.14	51,009,196.35
（一）净利润	6							309,060,448.87		309,060,448.87	16,191,478.07
（二）其他综合收益	7		-9,049,164.30							-9,049,164.30	-9,049,164.30
综合收益小计	8		-9,049,164.30					309,060,448.87		300,011,284.57	16,191,478.07
（三）所有者投入和减少资本	9		210,469,681.97							210,469,681.97	34,817,718.27
1.所有者投入资本	10										
2.股份支付计入所有者权益的金额	11										
3.其他	12		210,469,681.97							210,469,681.97	34,817,718.27
（四）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15										
（五）利润分配	16							-96,069,591.16		-96,069,591.16	
1.提取盈余公积	17							-32,469,953.76		-32,469,953.76	
其中：法定公积金	18							-32,469,953.76		-32,469,953.76	
任意公积金	19										
# 储备基金	20										
# 企业发展基金	21										
# 利润归还投资	22										
2.提取一般风险准备	23										
3.对所有者的分配	24										
4.其他	25							-63,599,637.40		-63,599,637.40	
（六）所有者权益内部结转	26	-41.96	41.96								
1.资本公积转增资本	27	-41.96	41.96								
2.盈余公积转增资本	28										
3.盈余公积弥补亏损	29										
4.其他	30										
四、本期末余额	31	5,175,036,200.00	723,036,640.58			104,864,146.95		675,628,395.36		6,678,565,382.90	269,006,435.49

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计人员：



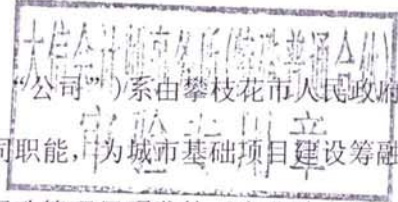
攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司

2012 年度合并财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业基本情况

攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司(以下简称“公司”)系由攀枝江市人民政府授权经营国有资产的投资机构, 兼有地方政府投资控股公司职能, 为城市基础项目建设筹融资, 公司成立于1998年12月24日, 取得了攀枝江市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。



公司法定代表人: 贺云海

公司住所: 攀枝江市东区机场路93号

公司注册号: 510400000007819

经济性质: 有限责任公司(国有独资)

注册资本: 人民币伍拾壹亿柒仟伍佰零叁万陆仟贰佰元整

公司经营范围: 管理经营国有资产; 基础设施、重点建设项目筹资、投资; 办理政府及财政和计委委托的其他资金业务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照新《企业会计准则》、准则应用指南及解释, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

采用公历年度, 即自1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（三）现金等价物的确定标准

公司以持有的期限短（一般是指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、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

（四）外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（五）金融工具的确认和计量

1、分类：金融工具分为下列五类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）贷款和应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、初始确认和后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

（3）应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确

认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

（5）其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

3、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

（2）金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

（3）初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（4）企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

4、金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（六）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

2、坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账损失。

3、坏账准备的确认标准：公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

4、坏账准备的计提方法及计提比例：应收款项根据账龄按期末余额百分比法计提坏账准备。具体提取比例为：

账 龄	计提比例 (%)
6 个月—1 年以内 (不含 6 个月)	5
1—2 年 (含 1 年)	10
2—3 年 (含 2 年)	30
3—4 年 (含 3 年)	50
4—5 年 (含 4 年)	80
5 年以上 (含 5 年)	100

公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备；

公司与相关行政主管部门应收款项不计提坏账准备；

对于单项金额重大（1000 万以上）的应收款项，应单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（七）存货核算方法

1、 存货分为原材料、库存商品、自制半成品、包装物、低值易耗品、土地开发、土地储备等。

2、 存货计量：按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出或领用原材料、自制半成品和库存商品时，按加权平均法进行核算。

3、 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4、 低值易耗品及包装物的摊销方法：采用“一次摊销法”核算。

5、 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值

低于成本的, 该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法: 按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(八) 投资性房地产

1、种类:包括房屋建筑物和土地使用权。

2、初始计量

投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本, 包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确定。

3、后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 报告期内, 公司无采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产。

4、折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产, 采用直线法计提折旧或进行摊销。

5、减值的处理

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查, 如果其可收回金额低于账面价值, 则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额, 计提减值准备。减值准备一经计提, 不予转回。

(九) 固定资产的核算

1、固定资产的确认标准: 是指同时具有下列特征的有形资产:

(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的;

(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2、固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、管道沟槽等。

3、固定资产的计价方法: 固定资产按照成本进行初始计量。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

4、固定资产的折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值(预计净残值率 3-5%)计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产分类及折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	25-30	5	3.80-3.17
机器设备	10-12	5	9.50-7.92
运输设备	5-12	5	19.00-7.92
管道沟槽	20-25	5	4.75-3.80
其他设备	5-15	5	19.00-6.33

5、固定资产减值的处理：

年末公司对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，不予转回。

(十) 在建工程的核算

当所建造的固定资产完工交付使用时，按工程项目的实际成本结转固定资产。如尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值准备的确认：在建工程长期停建并且预计在三年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上、技术上已经落后，给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形发生时则计提在建工程减值准备。

(十一) 无形资产的核算

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2、长期股权投资收益的确认:

(1) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算; 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的单位, 在被投资单位宣告分派利润或现金股利时, 按应享有的部分确认为当期投资收益; 采用权益法核算的单位, 中期期末或年度终了, 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, 确认为当期投资损益。采用权益法确认被投资单位发生的净亏损, 应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

(3) 处置长期股权投资时, 按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额确认为当期投资损益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法:

(1) 长期股权投资减值准备的确认标准: 公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值, 并且这种降低的价值在可预计的未来期

1、无形资产的计价

无形资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

2、无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、无形资产减值的处理

年末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(十二) 长期股权投资的核算

1、长期股权投资计价

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，不予转回。

(2) 长期股权投资减值准备的计提方法：年末按单个投资项目可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(十三) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

如果有证据表明实际利率与票面利率差异不大的情况下，可以按票面利率摊销。

(十四) 借款费用资本化的核算

1、借款费用资本化的确认原则

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。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的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。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得

的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 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, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 股份支付

1、股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付, 是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付, 是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具, 按照活跃市场中的报价确定其公允价值; 对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具, 采用期权定价模型等确定其公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日, 公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日, 最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(十六) 政府补助

1、确认原则: 政府补助同时满足下列条件的, 予以确认:

(1) 企业能够满足政府补助所附条件。

(2) 企业能够收到政府补助。

2、计量: 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

3、会计处理: 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(十七) 收入的确认方法

1、销售商品：销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- (2) 企业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。
- (3) 收入的金额能够可靠地计量。
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业。
- (5) 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：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权：让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

(2) 建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 合同预计总成本超过合同总收入的，形成合同预计损失，计提存货跌价准备，并确认为当期费用。

(十八) 递延所得税资产

公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。期末对于当期和以前期

间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1、企业合并。
- 2、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

五、 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

（一）报告期会计政策变更

无

（二）报告期会计估计变更

本公司 2012 年度无会计估计变更事项。

（三）重大前期差错更正

2011 年子公司攀枝花市金鼎信用担保有限责任公司增资，本公司增资 33,930,000.00 元，增资后持股比例下降为 56%，此次增资形成投资损失 26,243.60 元，编制合并报表时误列入商誉，本期调回。此项调整导致 2012 年合并资产负债表中商誉减少 26,243.60 元，未分配利润减少 26,243.60 元，合并利润表投资收益减少 26,243.60 元。

（四）其他调整事项

无其他调整事项。

六、 税项

项 目	计税基础	计算比例
营业税	收入额	5%
城建税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育附加	流转税额	1%
企业所得税	应纳税额	25%

七、 企业合并及合并财务报表

（一）本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

被投资单位名称	注册地	主营业务	经济性质	法定代表人	注册资本 (万元)	持股比例
攀枝江市金鼎信用担保有限责任公司	攀枝江市	为企业和个人办理银行贷款、企业债券及经济合同提供担保业务、诉讼保全担保、建筑工程招标投标担保；融资租赁担保。	有限责任公司	贺云海	51,008.00	68.44%
攀枝江市金源创业投资有限公司	攀枝江市	创业投资业务、创业投资咨询、为创业企业提供创业管理，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问。	有限责任公司	贺云海	10,000.00 万元（实收资本 5,926.00 万元）	100%
攀枝江市土地开发有限责任公司	攀枝江市	经营管理攀枝江市人民政府授权范围内的土地开发整理和储备及相关服务项目，经营公司自有房屋租租赁。	有限责任公司	韩宝林	340,599.00	100.00%
攀枝江市仁江钒钛有限公司	攀枝江市	对本市钒钛园区的土地开发投资、对钒钛产业的投资开发；转供电；销售金属材料、机械设备、电器设备、矿石、建筑材料、五金、交电、化工。	有限责任公司	苏蜀林	21,215.792	100.00%
攀枝花产业投资经营有限公司	攀枝江市	在市政府授权范围内，经营管理市属国有资产，筹集和支付市属国有企业改革和发展资金；经营管理行政事业系统国有资产和第一、第二、第三产业发展基金；经营管理政府股权和国债资金；产业发展项目建设及经营管理；对公共基础设施等项目代理建设、矿产资源开发的投资；房屋租赁。	有限责任公司	焦全国	32,385.19	100.00%
攀枝江市原水投资管理公司	攀枝江市	源水供应（直接饮用水除外）；水利工程建筑；水利资源的综合投资、开发、管理及技术咨询服务（以上经营范围涉及前置许可的除外）	有限责任公司	荆建华	3,000	100.00%

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

无

（三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无

（四）子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

无

（五）子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

无。

（六）本年不再纳入合并范围的原子公司

无。

(七) 本年新纳入合并范围的主体

2012 年本公司出资 3000 万元成立攀枝江市原水投资管理公司，为本公司全资子公司，并纳入合并范围。该公司目前处于筹建期。

(八) 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

(九) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

无。

八、 合并财务报表重要项目说明

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	837,287.04	481,805.55
其中：人民币	837,287.04	481,805.55
银行存款	1,120,942,972.28	844,972,072.32
其中：人民币	1,120,942,972.28	844,972,072.32
其他货币资金	290,542,866.81	269,091,323.69
其中：人民币	290,542,866.81	269,091,323.69
合计	1,412,323,126.13	1,114,545,201.56

注 1：公司孙公司水务集团 2012 年的 5,000,000.00 元保证金存款被用于贷款质押担保。

2、除上述事项外，公司不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,253,000.00	396,610.40
商业承兑汇票	-	-
合 计	1,253,000.00	396,610.40

(三) 应收账款

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	141,999,539.07	100	3,960,196.43	2.79	49,760,585.20	100	4,330,440.75	8.70
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	141,999,539.07	100	3,960,196.43	2.79	49,760,585.20	100	4,330,440.75	8.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	141,999,539.07	100	3,960,196.43	2.79	49,760,585.20	100	4,330,440.75	8.70

1、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	133,742,087.70	94.18	76,587.66	40,889,217.27	82.17	104,432.64
1—2 年 (含 2 年)	1,885,848.43	1.33	104,222.37	1,091,485.35	2.19	108,593.03
2—3 年 (含 3 年)	519,000.00	0.37	0.00	1,946,310.53	3.91	252,226.16
3—4 年 (含 4 年)	1,775,755.53	1.25	0.00	799,622.20	1.61	351,871.32
4—5 年 (含 5 年)	574,883.00	0.40	287,441.50	94,732.40	0.19	3,170.57
5 年以上	3,501,964.41	2.47	3,491,944.90	4,939,217.45	9.93	3,510,147.03
合计	141,999,539.07	100.00	3,960,196.43	49,760,585.20	100.00	4,330,440.75

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	98,066,811.04	83.32		47,469,181.56	86.58	
1—2 年 (含 2 年)	18,606,468.03	15.81		6,272,669.37	11.44	

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2—3 年 (含 3 年)	-	-		2,331.00	0.00	
3 年以上	1,031,873.03	0.87		1,082,326.52	1.98	
合 计	117,705,152.10	100.00		54,826,508.45	100.00	

2、账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
攀枝花金泰房地产开发有限公司	刘学平 (中房公路工程)	175,000.00	3 年以上	工程未结算
攀枝花金泰房地产开发有限公司	刘学平 (商业街改造项目)	120,672.00	3 年以上	工程未结算
攀枝花金泰房地产开发有限公司	四川税友税务师事务所有限责任公司	667,571.53	3 年以上	未结算
攀枝江市水务 (集团) 有限公司	格里坪川滇一条街	50,453.49	3 年以上	工程未结算
小计		1,013,697.02		

(五) 其他应收款

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,023,347,745.82	100.00	6,473,381.07	0.32	1,714,988,488.85	100.00	6,453,189.43	0.38
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,023,347,745.82	100.00	6,473,381.07	0.32	1,714,988,488.85	100.00	6,453,189.43	0.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	2,023,347,745.82	100.00	6,473,381.07	0.32	1,714,988,488.85	100.00	6,453,189.43	0.38

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,430,533,546.71	70.70	28,980.65	707,521,141.00	41.26	533,588.04
1—2 年 (含 2 年)	52,418,616.92	2.59	213,717.66	285,899,784.73	16.67	23,598.50
2—3 年 (含 3 年)	1,466,507.45	0.07	660,563.11	185,030,088.06	10.79	109,477.20
3—4 年 (含 4 年)	3,723,335.10	0.18	2,628,787.14	24,749,541.48	1.44	1,759.08
4—5 年 (含 5 年)	24,000,000.00	1.19	0.00	58,950,508.62	3.44	6,500.00
5 年以上	511,205,739.64	25.27	2,941,332.51	452,837,424.96	26.40	5,778,266.61
合计	2,023,347,745.82	100.00	6,473,381.07	1,714,988,488.85	100.00	6,453,189.43

注：上述应收款项主要系代融资款及利息，随着银行借款到期，相应收回并代为新融资发放。

(六) 存货

1、存货的分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,883,633.16	111,339.97	5,772,293.19	881,865.37	111,339.97	770,525.40
自制半成品及在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	60,896,478.27	-	60,896,478.27	61,783,853.37	-	61,783,853.37
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	-	-	-	138,167.92	-	138,167.92
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
工程施工 (已完工未结算款)	282,514,427.73	-	282,514,427.73	453,304,164.58	-	453,304,164.58
其他	4,347,899,310.68	-	4,347,899,310.68	4,059,435,577.74	-	4,059,435,577.74
合 计	4,697,193,849.84	111,339.97	4,697,082,509.87	4,575,543,628.98	111,339.97	4,575,432,289.01

注：其他主要系攀枝江市土地开发有限公司储备土地。

(七) 可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	98,480,043.94	87,555,747.20
其他		
合 计	98,480,043.94	87,555,747.20

(八) 持有至到期投资

项 目	年末余额	年初余额
中行保本型理财产品	10,286,000.00	
合 计	10,286,000.00	

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	688,169,907.06	229,075,220.62	51,862,992.91	865,382,134.77
对其他企业投资	159,874,004.67	20,000.00	888,944.00	159,005,060.67
小 计	848,043,911.73	229,095,220.62	52,751,936.91	1,024,387,195.44
减：长期投资减值准备	1,545,000.00	-	-	1,545,000.00
合 计	846,498,911.73	229,095,220.62	52,751,936.91	1,022,842,195.44

2、长期股权投资明细

单位：万元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
合计		39,630.51	84,804.39	17,634.33	102,438.73		154.5		5,001.00
攀枝江市商业银行	权益法	22,130	68,816.99	16,171.12	84,988.11	28.22			4,776.00
四川攀西生物药业公司	成本法								
攀枝江市三维发电公司	成本法	1,000.00	1,000.00	0	1,000.00	4.31			
市德铭担保有限公司	成本法	300	300	0	300	10			
华润水电开发公司	成本法	250	250	0	250	5			
融海典当行	成本法	-	-	0	0				
鑫岛游乐城公司	成本法	500	500	0	500	9.32			
米易三财公司	成本法	-	-	0	0				
海口万国商城	成本法	45	45	0	45		45		
海口机场	成本法	57	57	0	57		57		
海南泛华高速公司	成本法	52.5	52.5	0	52.5		52.5		
攀枝花阳晨污水处理有限公司	成本法	420	420	0	420				42
昆明攀昆大厦	成本法	117.41	176.3	-58.8944	117.41	3.42			-
攀枝花仁江矿业有限公司	成本法	2,000.00	2,000.00	0	2,000.00				-

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
攀枝花仁江工业废渣综合处理有限公司	成本法	500	500	0	500				-
四川攀枝花钒钛资源开发有限公司	成本法	500	500	0	500				-
国信资产管理公司	成本法	-	-	0	0				-
太平洋财险公司	成本法	10	10	0	10	1.24			3
攀西资源开发公司	成本法	11.02	11.02	0	11.02				-
东方鸿森酒业公司	成本法	-	-	0	0				-
市弘兵钒镍公司	成本法	1,000.00	1,000.00	0	1,000.00				-
华铁钒钛科技有限责任公司	成本法	300	300	0	300				-
攀枝花钢城集团有限公司	成本法	1,000.00	1,000.00	0	1,000.00	0.88			80
攀枝花永兴泰商贸有限公司	成本法	-	-	0	0				-
四川平大生物制品公司	成本法	-	-	0	0				-
川港燃气公司	成本法	1,000.00	1,000.00	0	1,000.00	20			-
攀枝花农村商业银行股份有限公司	成本法	5,170.00	5,200.00	-30	5,170.00	8			100
攀枝花红格温泉会展中心有限公司	成本法	915.58	915.58	0	915.58	15.58			-
攀枝花市恒德废物集中处理有限公司	成本法	750	750	0	750	11			-
市技术转移中心	成本法	2	-	2	2				-
三圣机械制造有限公司	权益法	800	-	765.90	765.9	33.33			
市西宇生物科技公司	权益法	800	-	784.20	784.21	33.33			

注：（1）2012 年度经攀枝花市国资委批准同意将公司子公司攀枝花市产业投资经营有限责任公司持有的昆明攀昆大厦有限公司的 58.8944 万元股权，无偿转让给攀枝花市国正投资有限责任公司。

（2）攀枝花农商银行为购不良资产款，本公司孙公司攀枝花市水务集团追加出资款 30 万元，2012 年该项追加投资已收回。

（3）2012 年经批准，本公司子公司攀枝花市金源创业投资有限公司向三圣机械制造有限公司出资 800 万元，持股比例为 30.77%。

（3）2012 年经批准，本公司子公司攀枝花市金源创业投资有限公司向攀枝花市西宇生物科技公司出资 800 万元，持股比例为 30.77%。

3、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业						
二、联营企业						
1、攀枝花市商业银行	28.22%	61,183,214,905.91	58,171,498,777.04	3,011,716,128.87	2,004,129,223.49	740,717,917.80
2、三圣机械制造有限公司	30.77%	33,771,567.92	8,299,802.52	25,471,765.40	5,004,032.23	-1,108,308.65
3、市西宇生物科技有限公司	30.77%	27,757,985.96	2,271,297.91	25,486,688.05		-513,311.95

(十) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计	78,150,659.92	678,258.58	957,768.00	77,871,150.50
其中：1. 房屋、建筑物	78,150,659.92	678,258.58	957,768.00	77,871,150.50
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	7,427,047.73	2,464,661.04	111,207.40	9,780,501.37
其中：1. 房屋、建筑物	7,427,047.73	2,464,661.04	111,207.40	9,780,501.37
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	70,723,612.19			68,090,649.13
其中：1. 房屋、建筑物	70,723,612.19			68,090,649.13
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	70,723,612.19			68,090,649.13
1. 房屋、建筑物	70,723,612.19			68,090,649.13
2. 土地使用权				

注：本期减少投资性房地产系本公司孙公司金泰房地产公司出售减少。

(十一) 固定资产

1、固定资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	569,381,543.11	28,213,217.70	7,017,333.88	590,577,426.93
其中：土地资产	3,704,800.00	-	-	3,704,800.00
房屋及建筑物	445,163,098.18	20,456,897.42	4,711,778.04	460,908,217.56
机器设备	79,769,787.03	2,872,104.37	1,250,544.50	81,391,346.90
运输工具	24,310,295.28	3,226,781.40	900,164.02	26,636,912.66
其他	16,433,562.62	1,657,434.51	154,847.32	17,936,149.81

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、累计折旧合计	148,215,714.59	21,801,824.40	3,696,545.88	166,320,993.11
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	94,088,968.76	12,486,832.50	1,829,205.53	104,746,595.73
机器设备	35,827,911.85	5,305,564.99	51,760.71	41,081,716.13
运输工具	10,548,440.10	2,548,513.85	974,913.68	12,122,040.27
其他	7,750,393.88	1,460,913.06	840,665.96	8,370,640.98
四、减值准备合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	421,165,828.52			424,256,433.82
其中：土地资产	3,704,800.00			3,704,800.00
房屋及建筑物	351,074,129.42			356,161,621.83
机器设备	43,941,875.18			40,309,630.77
运输工具	13,761,855.18			14,514,872.39
其他	8,683,168.74			9,565,508.83

(十二) 在建工程

1、在建工程情况

项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
合计	1,703,249,269.45	1,230,913,211.09	3,327,726.00	120,230,925.29	2,810,603,829.25
其中：1、国投公司 政府代建工程	795,662,104.64	785,249,697.90		13,024,696.43	1,567,887,106.11
2、仁江钒钛工业园 区代建工程	881,969,955.60	421,516,243.88		107,206,228.86	1,196,279,970.62
3、炳三区土地整理 项目					
4、炳二区土地整理 项目	12,479,391.94	3,650.00			12,483,041.94
5、南山经济循环开 发给水管道工程	1,030,000.00				1,030,000.00
6、清香坪加压站及 管网工程					
7、炳二水厂工程	6,156,552.97				6,156,552.97
8、米易污水处理厂 场坪土石方及挡墙 工程	2,236,000.00				2,236,000.00

9、河门口水厂扩容工程					
10、格里坪工业园区洗煤集中区管道安装工程					
11、四十九公里边坡治理		3,969,127.00			3,969,127.00
12、其他给水工程	795,924.30	1,438,914.93			2,234,839.23
13、西区新庄新农村建设给水工程	1,400,000.00	522,222.22			1,922,222.22
14、渡仁西线供水管网联网工程款	1,000,000.00	500,000.00			1,500,000.00
15、其他	519,340.00	17,713,355.16	3,327,726.00	0	14,904,969.16

注：其他减少除土地开发公司主要为政府代建项目完工后移交政府。

(十三) 无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	681,682,847.48	38,792.00	453,970,360.17	227,733,503.00
其中：软件	295,800.00	-	-	295,800.00
土地使用权	681,387,047.48	38,792.00	453,970,360.17	227,437,703.00
二、累计摊销额合计	5,452,083.17	2,251,637.21	-	7,685,944.07
其中：软件	68,803.46	52,960.04	-	121,763.50
土地使用权	5,383,279.71	2,198,677.17	-	7,564,180.57
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	676,230,764.31			220,047,558.93
其中：软件	226,996.54	-	-	174,036.50
土地使用权	676,003,767.77	-	-	219,873,522.43

注：公司子公司攀枝花江钨钛有限公司所持土地(账面余额 453,970,360.17 元)根据市政府安排，被用于市政建设。

(十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
攀枝花市金鼎担保有限公司	141,821.70	-			141,821.70	
合 计	141,821.70	-			141,821.70	

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
其中：1.金鼎办公大楼装修费用	734,877.49		365,940.00		368,937.49	
2.攀枝花阳光影业有限责任公司装修费	557,511.11		191,146.68		366,364.43	
3.攀枝花粮油贸易有限公司办公室装修费	114,212.85		38,071.18		76,141.67	
4.攀枝江市产投公司房租		180,000.00			180,000.00	
合计	1,406,601.45	180,000.00	595,157.86		991,443.59	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产	16,356,877.69	65,427,510.73	36,289.74	145,158.94
资产减值准备	40,403.73	161,614.90	36,289.74	145,158.94
担保赔偿准备	16,316,473.96	65,265,895.83	-	-
可抵扣亏损				
.....				
二、递延所得税负债	19,540,949.24	78,163,796.96	16,809,875.05	67,239,500.20
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	19,540,949.24	78,163,796.96	16,809,875.05	67,239,500.20
.....				

(十七) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
市房管局、机关事务管理局经营性资产	1,024,062,000.00	1,024,062,000.00
产投公司抵债资产	43,174,023.36	44,246,328.66
清产核资待处理损益	-1,119,528.06	-4,501,643.17
合计	1,066,116,495.30	1,063,806,685.49

注1：市房管局、机关事务管理局经营性资产系攀枝江市人民政府移交机关事务局、房管局等经营性房产，政府对上述房屋的经营收益尚未明确处理意见。

2、清产核资待处理损益系本公司子公司攀枝江市产业投资有限公司原清产核资清理出的原制度损益，尚待国资委批准核销。

(十八) 短期借款

1、短期借款的分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	132,000,000.00	132,000,000.00
保证借款	76,000,000.00	8,000,000.00
信用借款	104,000,000.00	11,310,000.00
合 计	317,000,000.00	156,310,000.00

2、质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行股份有限公司攀枝花分行	5,000,000.00	水务集团存入 5,000,000.00 元保证金存款
合 计	5,000,000.00	

3、抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
攀枝江市工商银行炳草岗支行	6,000,000.00	西区清香坪工业用地及河石坝地段综合用地
攀枝江市工商银行炳草岗支行	6,000,000.00	西区格里坪三村地段 5 宗办公及住宅地产以及仁和区金江镇
攀枝江市商业银行望江支行	120,000,000.00	攀枝花金泰房地产开发有限公司的房屋
合 计	132,000,000.00	

4、保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
攀枝江市商业银行股份有限公司	16,000,000.00	攀枝江市攀西水工程有限公司
攀枝江市商业银行股份有限公司	60,000,000.00	攀枝花阳光影业有限责任公司
合 计	76,000,000.00	

(十九) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	95,700,000.00	
银行承兑汇票	-	
合 计	95,700,000.00	

(二十) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	66,151,644.68	66,542,350.98
1—2 年 (含 2 年)	4,220,840.52	4,782,719.93
2—3 年 (含 3 年)	2,968,504.88	46,820,736.19
3 年以上	49,585,105.68	6,026,147.32
合 计	122,926,095.76	124,171,954.42

注：1 年以上应付款项主要系攀枝花市产业投资公司应付改制国企款项等。

(二十一) 预收款项

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	155,547,936.29	305,007,999.95
1 年以上	7,309,076.72	8,245,641.35
合 计	162,857,013.01	313,253,641.30

注：1 年以上预收款项主要系公司子公司产投公司遗留款项。

(二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,627,729.23	68,026,632.93	89,700,269.36	8,954,092.80
二、职工福利费	40,586.06	4,319,559.87	4,304,982.87	55,163.06
其中：非货币性福利				
三、社会保险费	10,488.15	11,150,049.86	11,149,839.98	10,698.03
其中：1 基本医疗保险费	3,655.94	2,615,015.22	2,616,345.84	2,325.32
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费	2,569.97	7,315,578.58	7,312,800.59	5,347.96
4. 年金缴费（补充养老保险）				
5. 失业保险费	628.28	681,477.77	682,106.05	-
6. 工伤保险	3,633.96	327,964.10	328,573.31	3,024.75
7. 生育保险费	-	199,640.79	199,640.79	-
四、住房公积金	1,186,515.86	4,826,081.80	4,532,580.00	1,480,017.66
五、工会经费和职工教育经费	112,008.83	1,366,461.36	1,229,902.93	248,567.26
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿				
其中：1. 因解除劳动关系给予的补偿				
2. 预计内退人员支出				
八、其他	-17,000.00	17,782.10	782.10	-0.00

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
其中：以现金结算的股份支付				
合计	31,960,328.13	89,706,567.92	110,918,357.24	10,748,538.81

(二十三) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	-39,852.60	12,723,605.38	12,642,257.72	41,495.06
消费税	-	-	-	-
营业税	18,947,891.62	37,928,197.79	39,561,507.81	17,314,581.60
资源税	477,197.10	348,093.70	115,258.82	710,031.98
企业所得税	11,083,347.91	33,212,125.91	15,584,064.68	28,711,409.14
城市维护建设税	1,478,418.50	3,531,116.19	3,649,576.03	1,359,958.66
房产税	966,877.99	2,847,591.15	3,853,920.00	-39,450.86
土地使用税	483,862.07	4,847,036.87	5,850,006.62	-519,107.68
个人所得税	2,645,853.68	2,423,074.80	4,553,169.52	515,758.96
教育费附加	647,093.43	1,583,495.30	1,639,009.55	591,579.18
其他税费	644,137.96	10,101,365.07	14,565,757.43	-3,820,254.40
合 计	37,334,827.66	109,545,702.16	102,014,528.18	44,866,001.64

注：其他税费余额主要为公司孙公司攀枝花金泰房地产开发有限公司本期预交土地增值税。

(二十四) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	879,169,001.31	529,775,326.20
1-2 年（含 2 年）	17,068,996.29	53,277,425.88
2-3 年（含 3 年）	22,804,493.68	31,191,101.75
3 年以上	37,550,167.79	32,892,828.61
合 计	956,592,659.07	647,136,682.44

2、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	期末余额	账龄	未付原因
改制企业资金	12,477,442.34	3 年以上	改制资金
滨江大道建设工程款	11,600,000.00	2-3 年	代管工程款
市建工公司（代建部）	4,266,838.72	1-2 年	代管工程款
攀枝花市社会保险管理局	2,474,500.00	3 年以上	社保基金

(二十五) 保险合同准备金

项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	24,241,050.00	6,593,120.00					30,834,170.00
原保险合同	24,241,050.00	6,593,120.00					30,834,170.00
再保险合同	-	-					-
担保赔偿准备金	76,373,423.95	35,035,000.00					111,408,423.95
原保险合同	76,373,423.95	35,035,000.00					111,408,423.95
再保险合同							
寿险责任准备金							
原保险合同							
再保险合同							
长期健康险责任准备金							
原保险合同							
再保险合同							
合计	100,614,473.95	41,628,120.00	-	-	-	-	142,242,593.95

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	77,900,000.00	64,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的其他长期负债		
合 计	77,900,000.00	64,000,000.00

注：本公司取得攀枝江市商业银行贷款 2,190 万元，贷款到期日为 2013 年 6 月 30 日，由攀枝江市城投公司提供担保；
本公司取得国家开发银行贷款 5,600.00 万元，贷款到期日为 2013 年 3 月 31 日，由攀枝江市金鼎融资担保公司提供担保。

(二十七) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
金泰公司税务处理遗留款项	6,534,310.04	6,534,310.04
代扣款项	63,743.33	88,854.57
合 计	6,598,053.37	6,623,164.61

(二十八) 长期借款

1、长期借款分类列示

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	1,631,200,000.00	65,000,000.00
抵押借款	145,000,000.00	922,100,000.00
保证借款	69,500,000.00	1,024,800,000.00
信用借款	12,283,285.00	43,783,285.00
合 计	1,857,983,285.00	2,055,683,285.00

2、质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行四川省分行	222,000,000.00	1、攀枝花市海坪镇二区、炳草岗三区 939 亩土地出让收益权质押 2、政府补贴受益权质押
国家开发银行四川省分行	11,000,000.00	1、攀枝花 76.51 亩商住用地土地出让收益权质押 2、攀枝花市前锦金鼎担保公司截至 2006 年 8 月 31 日股权质押
国家开发银行四川省分行	130,000,000.00	1、企业受益权质押 2、西区 14 宗工业、住宅用地使用权质押
国家开发银行四川省分行	100,000,000.00	1、企业受益权质押 2、炳三区 458.5 亩商住用地使用权抵押
国家开发银行四川省分行	19,200,000.00	1、卫生专项资金受益权质押 2、卫生经营性收费权质押
国家开发银行四川省分行	85,000,000.00	1、应收账款质押 2、渣场收费权质押 3、炳三区 496 亩土地使用权抵押
国家开发银行四川省分行	190,000,000.00	1、应收账款质押 2、渣场收费权质押 3、炳三区 496 亩土地使用权抵押
国家开发银行四川省分行	92,000,000.00	1、股权质押 2、应收账款质押
国家开发银行四川省分行	55,000,000.00	1、股权质押 2、应收账款质押
国家开发银行四川省分行	180,000,000.00	1、股权质押 2、应收账款质押
国家开发银行四川省分行	197,000,000.00	1、股权质押 2、应收账款质押
国家开发银行四川省分行	50,000,000.00	1、股权质押 2、应收账款质押
国家开发银行四川省分行	300,000,000.00	1、股权质押 2、应收账款质押
合 计	1,631,200,000.00	

4、抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
国家开发银行四川省分行	55,000,000.00	1、产投公司 10 宗土地使用权抵押；2、产投公司房产抵押。
国家开发银行四川省分行	90,000,000.00	产投公司 37519.03 平方米土地使用权抵押。
合 计	145,000,000.00	

5、保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
攀枝江市商业银行望江支行	46,000,000.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
攀枝江市商业银行望江支行	23,500,000.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
合 计	69,500,000.00	

(二十九) 应付债券

单位：万元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
企业债券(一期)	60,000.00	2010-8-6	5	60,000.00	1,289.38	2,996.98	2,996.98	1,289.38	60,000.00
企业债券(二期)	100,000.00	2012-3-22	10	100,000.00		6,588.80	0.00	6,588.80	100,000.00
合计	160,000.00			160,000.00	1,289.38	9,585.78	2,996.98	7,878.18	160,000.00

(三十) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
合 计	994,891,984.56	796,235,501.73
其中：职工共有产权	1,808,000.00	1,808,000.00
攀枝江市商业银行	72,000,000.00	72,000,000.00
市国企改革办	120,500,000.00	50,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	106,454,693.16	199,500,000.00
土地开发公司基建拨款	694,129,291.40	472,927,501.73

(三十一) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
合计	461,426,400.64	104,585,257.72	1,981,209.19	564,030,449.17
其中：1、代建工程专项款	322,023,239.93	60,144,849.36	355,915.50	381,812,173.79
2、危险废物处置中心项目	74,374,905.05	28,618,427.08		102,993,332.13
3、攀枝江市人民政府	39,000,000.00		225,000.00	38,775,000.00
4、市财政局专项资金		11,698,170.00		11,698,170.00
5、攀枝花钒钛产业园区管委会	5,060,700.00	2,435,000.00		7,495,700.00

(三十二) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
攀枝江市人民政府(市财政局)	5,175,036,200.00	100.00			5,175,036,200.00	100.00
合 计	5,175,036,200.00	100.00			5,175,036,200.00	100.00

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	723,036,640.58	131,351,716.77	242,120,200.80	612,268,156.55
1. 被投资单位其他权益变动				
2. 未行权的股份支付				
3. 可供出售金融资产公允价值变动	50,429,625.17	8,193,222.55		58,622,847.72
4. 投资性房地产转换公允价值变动差额				
5. 现金流量套期利得或损失				
6. 境外经营净投资套期利得或损失				
7. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
8. 其他	672,607,015.41	123,158,494.22	242,120,200.80	553,645,308.83
三、原制度资本公积转入				
合计	723,036,640.58	131,351,716.77	242,120,200.80	612,268,156.55

注：1、被投资单位攀枝江市商业银行本期其他权益变动导致资本公积减少 3,160,603.14 元。

2、可供出售金融资产公允价值变动导致资本公积增加 8,193,222.55 元。

3、本期收到财政拨款行财处拨金鼎担保公司注册资本金，导致资本公积增加 117,500,000.00 元。

4、根据财政投资处批准，核销应收红格投资公司借款，导致资本公积减少 41,457,800.00 元。

5、本年度公司根据攀府阅【2012】11 号文将本公司持有原孙公司攀枝花鸿森园林有限公司 100%股权无偿划转至攀枝江市林业局，导致资本公积减少 5,138,553.66 元。

6、2012 年经市国资委批准，公司子公司攀枝江市产业投资经营有限责任公司将持有的昆明攀昆大厦有限公司部分股权，无偿划转给攀枝江市国正投资有限责任公司，导致资本公积减少 588,944.00 元。

7、市财政局拨金鼎担保补助专项资金导致资本公积增加 1,470,190.92 元。

8、市财政局拨金源创投公司风险补助导致资本公积增加 200,000.00 元。

9、公司子公司攀枝花仁江钒钛有限公司根据四川攀枝花钒钛产业园区管理委员会文件攀钒钛[2012]262 号文件《关于使用基建拨款等资金置换无形资产的通知》、攀枝江市国土资源局《关于收回攀枝花仁江钒钛有限公司土地使用权证的情况说明》，收回公司所持土地用于市政建设，导致资本公积减少 191,774,300.00 元。

10、2012 年公司对子公司金鼎融资担保公司增资溢价导致资本公积增加 562,360.90 元。

11、本公司孙公司攀枝江市水务集团 2012 财政拨款转入导致资本公积增加 3,425,942.40 元。

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	104,658,854.85	27,802,554.03		132,461,408.88
任意盈余公积金	205,292.10			205,292.10
储备基金				
企业发展基金				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
利润归还投资				
其他				
合计	104,864,146.95	27,802,554.03	-	132,666,700.98

注：本期按税后利润 10%计提法定盈余公积 28,028,776.88 元。

(三十五) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	675,654,638.97	462,637,537.66
本年增加额	339,435,029.83	309,086,692.47
其中：本年净利润转入	339,435,029.83	309,086,692.47
其他调整因素		
本年减少额	145,016,048.91	96,069,591.16
其中：本年提取盈余公积数	27,802,554.03	32,469,953.76
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	117,213,494.88	63,599,637.40
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	870,073,619.89	675,654,638.97

(三十六) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,322,734,055.30	1,103,857,517.62	2,027,588,112.80	1,770,148,049.71
融资利息	207,892,630.16	207,892,630.16	164,508,905.58	163,472,721.48
担保费	51,028,750.00		43,751,400.00	
土地整理出让	313,572,837.70	298,640,797.81	1,276,083,463.93	1,215,317,584.70
供水	120,003,490.91	87,705,593.55	113,450,810.83	77,642,809.84
工程安装	56,033,082.40	46,768,161.37	50,927,035.53	39,589,735.36
粮油销售收入	30,640,567.62	29,009,869.37	37,949,260.59	37,444,000.16
影院经营收入	9,741,902.60	3,639,690.94	9,286,962.00	3,950,591.07
商品房销售收入	503,245,048.81	406,338,461.09	283,626,936.96	195,085,312.90
其他	30,575,745.10	23,862,313.33	48,003,337.38	37,645,294.20
2. 其他业务小计	43,430,497.62	24,730,031.76	34,771,093.02	19,782,386.91
其中：安装收入	30,003,292.92	21,830,152.22	16,591,314.12	11,635,502.48
材料销售收入			101,191.84	70,965.92
房屋租金	36,000.00	70,385.03	1,045,738.00	646,578.01
渣场联营收入			4,000,000.00	4,000,000.00
手续费收入			3,523,600.00	172,089.00
其他服务收入	13,391,204.70	2,829,494.51	9,509,249.06	3,257,251.50
合计	1,366,164,552.92	1,128,587,549.38	2,062,359,205.82	1,789,930,436.62

(三十七) 提取保险合同准备金净额

项 目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	24,241,050.00	6,593,120.00					30,834,170.00
原保险合同	24,241,050.00	6,593,120.00					30,834,170.00
再保险合同	-						-
担保赔偿准备金	76,373,423.95	35,035,000.00					111,408,423.95
原保险合同	76,373,423.95	35,035,000.00					111,408,423.95
再保险合同							
寿险责任准备金							
原保险合同							
再保险合同							
长期健康险责任准备金							
原保险合同							
再保险合同							
合 计	100,614,473.95	41,628,120.00					142,242,593.95

(三十八) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	-271,931.74	-54,408.45
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他减值损失	-	-
合 计	-271,931.74	-54,408.45

(三十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
-----------	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	2,250,000.00	1,417,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	213,064,703.88	197,452,541.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-	829,022.18
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	458,855.55	590,256.25
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,838,696.30	754,699.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		-26,243.60
合计	217,612,255.73	201,017,275.76

(四十) 营业外收入

1、分类情况

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	-	48,302.40
其中：固定资产处置利得	-	48,302.40
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得		
接受捐赠	-	-
政府补助	187,443,329.60	60,707,913.25
其他	2,473,249.03	3,959,385.30
合 计	189,916,578.63	64,715,600.95

2、政府补助明细项目

项目	本年发生额	上年发生额	说明
债券利息补助	98,348,000.00	32,460,000.00	
2012 年政府融资补助	75,000,000.00	23,000,000.00	
债券发行补助	8,400,000.00		
非公有制经济奖励	300,000.00		
地方储备费用补贴	196,500.00	417,800.00	
军粮价差补贴	328,237.66	497,188.00	
确认云顶茶楼处置收益		3,322,925.25	
阳江公司欠款	2,160,000.00		
财政划投资项目论证考察资金	310,000.00		
贷款工作经费	650,000.00	200,000.00	
其他政府补助	1,750,591.94	810,000.00	

合计	187,443,329.60	60,707,913.25	
----	----------------	---------------	--

(四十一) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	137,848.73	90,750.25
其中：固定资产处置损失	137,848.73	90,750.25
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	630,167.00	95,636.00
其他	5,192,347.63	901,858.00
合 计	5,960,363.36	1,088,244.25

(四十二) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,793,625.80	15,285,529.85
递延所得税调整	-16,320,587.95	11,807.24
其他		
合 计	13,473,037.85	15,297,337.09

(四十三) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	10,924,296.76	-12,065,552.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,731,074.21	-3,016,388.10
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	8,193,222.55	-9,049,164.30
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-3,160,603.14	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-3,160,603.14	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		

项 目	本年发生额	上年发生额
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	5,032,619.41	-9,049,164.30

注：其他系对子公司金鼎担保公司增资溢价形成综合收益。

(四十四) 合并现金流量表

1、净利润调节为经营活动现金流量情况

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	340,420,141.57	325,251,926.94
加：资产减值准备	-271,931.74	-54,408.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,266,485.44	20,028,377.81
无形资产摊销	2,251,637.21	2,239,947.73
长期待摊费用摊销	595,157.86	554,939.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	137,848.73	42,447.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	103,934,248.49	44,665,979.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-217,612,255.73	-201,017,275.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,320,587.95	-11,807.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,650,220.86	-639,678,044.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-243,862,216.08	-599,627,698.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	376,816,358.55	1,331,281,413.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	248,704,665.49	283,675,798.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,407,323,126.13	1,114,545,201.56
减：现金的年初余额	1,114,545,201.56	1,400,758,950.40
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

现金及现金等价物净增加额	292,777,924.57	-286,213,748.84
--------------	----------------	-----------------

2、披露现金及现金等价物的有关信息

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	1,407,323,126.13	1,114,545,201.56
其中：库存现金	837,287.04	481,805.55
可随时用于支付的银行存款	1,115,942,972.28	844,972,072.32
可随时用于支付的其他货币资金	290,542,866.81	269,091,323.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,407,323,126.13	1,114,545,201.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：年末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异 500 万元，系公司孙公司攀枝江市水务集团用于质押担保的 5,000,000.00 元保证金存款受限影响。

九、或有事项

(一) 担保事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，攀枝花金鼎融资担保有限责任公司担保责任余额为 233,150.00 万元，本公司及其他子公司对外担保余额为 111,072.69 万元，均为按照攀枝江市人民政府相关文件批准提供对外担保。本公司及除攀枝花金鼎融资担保有限责任公司以外的其他子公司对外担保具体如下表：

贷款单位	借款单位	贷款余额 (万元)	担保人
攀枝花商业银行竹湖园分行	攀枝花市万腾工贸有限公司	500.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行西城支行	菲德勒环境(攀枝花)有限公司	6,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行竹湖园分行	攀枝花市恒源石化有限公司	1,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行竹湖园分行	攀枝花市泓兵钒镍有限责任公司	2,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行西城支行	菲德勒环境(攀枝花)有限公司	2,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行竹湖园分行	攀枝花市泓兵钒镍有限责任公司	3,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行瓜子坪支行	攀枝花市大西南实业有限公司	4,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行竹湖园分行	攀枝花市泓兵钒镍有限责任公司	3,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行竹湖园分行	攀枝花市天亿化工有限公司	2,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行竹湖园分行	四川金光化工股份有限公司	5,000.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行向阳支行	攀枝花市辉达镁业有限公司	500.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
攀枝花商业银行西城支行	菲德勒环境(攀枝花)有限公司	500.00	攀枝花仁江钒钛有限公司
商行	攀枝花市煤气总公司(滨江公司拆分)	3,500.00	攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司

仁和信用联社	攀枝江市水务(集团)有限公司(代市财政)	990.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
市商行	攀枝江市土地储备中心	2,750.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
商行望江支行	攀枝江市土地开发公司	2,350.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
商行望江支行	攀枝江市城市建设投资经营有限公司	2,725.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
市建行	攀枝花城市建设投资经营有限公司	25,597.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
市建行	攀枝花城市建设投资经营有限公司	2,600.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
商行	攀枝花仁江矿业有限公司	5,000.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
华融金融租赁股份有限公司	攀枝江市水务(集团)有限公司	19,238.89	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
市农商行	攀枝江市中西医结合医院	1,325.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
市农商行	攀枝江市中西医结合医院	1,325.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
商行望江支行	攀枝花仁江工业废渣综合处理公司	571.80	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
市农商行	攀枝江市中西医结合医院	4,000.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
市交通银行	攀枝花仁江钒钛有限公司	4,600.00	攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司
攀枝江市商业银行向阳支行	攀枝花阳晨污水处理有限公司	5,000.00	攀枝江市水务(集团)有限公司
		111,072.69	

(二) 借款抵押担保情况明细表

序号	项目名称	贷款行	金额	贷款种类	担保人	抵押物、质押物
1	城市基础设施建设项目	攀枝江市商业银行炳草岗支行	1,315.00	保证	攀枝江市城投公司	
2		攀枝江市商业银行清算中心	875	保证	攀枝江市城投公司	
3	市基础设施项目(公共设施管理)	国家开发银行	22,200.00	质押		1、攀枝江市炳草岗二区、炳草岗三区 939 亩土地出让收益权质押；2、政府补贴受益权质押
4	市国投公司参股项目(软贷款)		1,100.00	质押		1、攀枝花 76.51 亩商住用地出让收益质押；2、攀国投拥有的攀金鼎担保公司截至 2006 年 8 月 31 日股权质押。
5	市汽车运输总公司等 10 家企业改造项目		13,000.00	质押		1、攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司企业受益权质押；2、西区 14 宗工业、住宅土地使用权抵押。
6	钒钛产业园区基础设施建设项目		10,000.00	质押		1、企业受益权质押；2、炳三区 458.5 亩商住用地使用权抵押
7	米易县人民医院病区搬迁建设项目		1,920.00	质押		1、卫生专项资金受益权质押；2、卫生经营性收费权质押。
8	钒钛产业园区基础设施二期建设项目	国家开发银行	8,500.00	质押		1、应收账款质押；2、渣场收费权质押；3、炳三区 496 亩土地使用权抵押。

9	钒钛产业园区综合渣场建设项目(银团)		19,000.00	质押		1、应收账款质押；2、渣场收费权质押；3、炳三区496亩土地使用权抵押。
10	东区学校建设项目		9,200.00	质押		1、股权质押；2、应收账款质押
11	东区城乡一体化建设农民安置点项目		5,500.00	质押		1、股权质押；2、应收账款质押
12	钒钛产业园区基础设施二期建设项目		18,000.00	质押		1、股权质押；2、应收账款质押
13	炳三区二期城市基础设施建设项目		19,700.00	质押		1、股权质押；2、应收账款质押
14	米易白马工业园区钒钛工业渣场项目		5,000.00	质押		1、股权质押；2、应收账款质押
16	钒钛产业园区安置区建设项目		30,000.00	质押		1、股权质押；2、应收账款质押
17	市棚户区水电户表改造项目		5,500.00	抵押		1、产投公司10宗土地使用权抵押；2、产投公司房产抵押。
18	市汽车运输总公司经济适用房二期项目		9,000.00	抵押		产投公司37519.03平方米土地使用权抵押。
19	中小企业贷款(5600)		5,600.00	保证	攀枝江市金鼎融资担保公司	
20		中国工商银行股份有限公司攀枝花分行	500.00	质押	攀枝江市水务(集团)有限公司	保证金存款
21		攀枝江市工商银行炳草岗支行	600.00	抵押	攀枝江市产业投资经营有限责任公司	西区清香坪工业用地及河石坝地段综合用地
22		攀枝江市工商银行炳草岗支行	600.00	抵押	攀枝江市产业投资经营有限责任公司	西区格里坪三村地段5宗办公及住宅地产以及仁和区金江镇金化村地段的21套房产及住宅地产
23		攀枝江市商业银行望江支行	12,000.00	抵押	攀枝花金泰房地产开发有限公司	攀枝花金泰房地产开发有限公司的房屋
24		攀枝江市商业银行	6,000.00	保证	攀枝花阳光影业有限责任公司	
		攀枝江市商业银行股份有限公司	1,600.00	保证	攀枝江市攀西水工程有限公司	
25		攀枝江市商业银行	4,600.00	保证	攀枝江市国有资	

		望江支行			产投资经营有限 责任公司	
26		攀枝江市商业银行 望江支行	2,350.00	保证	攀枝江市国有资 产投资经营有限 责任公司	
	总计		213,660.00			

十、 资产负债表日后事项

无

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十二、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准。

攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司

2013年3月30日

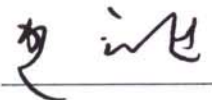
第 9 页至第 47 页的财务报表附注由下列负责人签署：

企业负责人：

主管会计工作负责人：

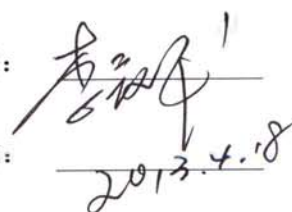
会计机构负责人：

签名：



签名：

签名：



日期：

日期：

日期：

2013.4.18