
攀枝花市国有投资(集团)有限责任公司

公司债券年度报告

(2021 年)

二〇二二年五月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司债券时,应认真考虑各项可能对公司债券偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素,并仔细阅读各期公司债券募集说明书“风险因素”等有关章节。

截至2021年12月31日,公司面临的风险因素较上年度更新如下:

一、货币资金风险

截至2021年12月末,公司货币资金余额为23.19亿元,占12月末总资产的比例为6.54%,较上年末减少44%,尽管发行人保持着较为充足的货币资金,但若未来货币资金持续减少,发行人可能会面临一定短期偿债压力,从而对发行人生产经营造成负面影响。

二、预付账款风险

截至2021年12月末,公司预付账款账面余额为12.02亿元,占12月末总资产的比例为3.39%,较上年末增加149.89%,尽管发行人预付账款金额较小,占比较低,但较高的增长速率,可能会对发行人日常经营造成负面影响。

三、其他应收款风险

截至2021年12月末,公司其他应收款账面余额为47.83亿元,占同期总资产的比重为13.48%。其他应收款的金额较大,主要为应收攀枝花市财政局的土地出让款,虽然出现其他应收款无法正常收回的可能性较小,但是存在款项收回时间较长的可能性,给发行人的资金带来一定压力。

四、有息负债风险

公司有息负债主要包括短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。截至2021年12月末,公司有息负债规模为180.92亿元,占总负债比例为76.78%,有息债务规模较大,发行人将面临有息债务规模较大的风险。

五、现金流波动风险

截至2021年12月末,发行人经营现金流净额为0.19亿元,投资现金流净额为-22.97亿元,筹资现金流净额为4.67亿元,较去年同期均出现大幅变动,随着发行人经营业务、投资活动以及筹资活动的开展,未来发行人现金流可能有波动较大的风险。

六、资产受限风险

截至2021年12月末,公司所有权受到限制的资产账面价值为124.91亿元,占2021年12月末总资产的比例为35.21%。发行人资产受限的主要原因系用于棚改项目的抵押借款所致。发行人受限资产规模较大,如果未来经营活动发生不利变动,发行人自身资产的变现能力较弱,可能面临较大的偿债压力。

七、对外担保风险

截至2021年12月末,发行人对外担保金额合计47.36亿元,占总资产比例为13.35%。虽然被担保人主要为国有企业且经营情况良好,但如果被担保人不能及时偿还相关债务,则有可能导致公司承担连带赔偿责任。公司面临一定的或有负债风险。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	11
第二节 债券事项.....	12
一、 公司信用类债券情况.....	12
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	14
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	14
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	14
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	16
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	16
七、 中介机构情况.....	16
第三节 报告期内重要事项.....	17
一、 财务报告审计情况.....	17
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	17
三、 合并报表范围调整.....	20
四、 资产情况.....	21
五、 负债情况.....	22
六、 利润及其他损益来源情况.....	23
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	24
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	24
九、 对外担保情况.....	25
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	26
十一、 向普通投资者披露的信息.....	26
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	26
一、 发行人为可交换债券发行人.....	26
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	26
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	26
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	26
五、 其他特定品种债券事项.....	27
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	27
第六节 备查文件目录.....	28
财务报表.....	30
附件一： 发行人财务报表.....	30

释义

公司/发行人/攀国投/国投公司	指	攀枝江市国有投资（集团）有限责任公司
控股股东、实际控制人	指	攀枝江市人民政府国有资产监督管理委员会
12 攀国投	指	2012 年攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司公司债券
21 攀国投	指	2021 年攀枝江市国有投资(集团)有限责任公司公司债券
12 攀国投募集说明书	指	本公司根据有关法律、法规为发行本次债券而制作的《2012 年攀枝江市国有资产投资经营有限责任公司公司债券募集说明书》
21 攀国投募集说明书	指	本公司根据有关法律、法规为发行本次债券而制作的《2021 年攀枝江市国有投资（集团）有限责任公司公司债券募集说明书》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
投资者、持有人	指	就本次债券而言，通过认购、购买或以其他方式取得并持有本次债券的主体
公司章程	指	《攀枝江市国有投资（集团）有限责任公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2021 年 1-12 月
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日或休息日）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	攀枝花市国有投资(集团)有限责任公司
中文简称	攀国投
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	赵路
注册资本（万元）	1,000,000
实缴资本（万元）	517,503.62
注册地址	四川省攀枝花市 东区三线大道北段 118 号 2 栋
办公地址	四川省攀枝花市 东区三线大道北段 118 号 2 栋(智慧产业大厦)
办公地址的邮政编码	617000
公司网址（如有）	www.pzhguotou.com
电子信箱	pzhgtgsbgs@126.com

二、信息披露事务负责人

姓名	刘云
在公司所任职务类型	√ 董事 √ 高级管理人员
信息披露事务负责人 具体职务	副总经理
联系地址	攀枝花市东区三线大道北段 118 号 2 栋
电话	0812-3350762
传真	0812-3334391
电子信箱	pzhgtgsbgs@126.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

(一) 报告期内控股股东的变更情况

□适用 √不适用

(二) 报告期内实际控制人的变更情况

□适用 √不适用

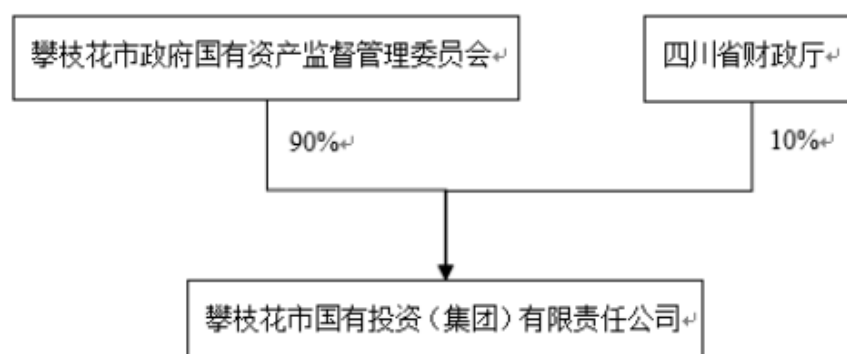
(三) 报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：攀枝江市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末控股股东对发行人的股权(股份)质押占控股股东持股的百分比(%)：0.00%

报告期末实际控制人名称：攀枝江市人民政府国有资产监督管理委员会

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图(有实际控制人的披露至实际控制人,无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体)



控股股东、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

□适用 √不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

(一) 报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

√发生变更 □未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
卸任	张明德	监事	2021.2	2021.6
卸任	张晗	监事	2021.2	2021.6
卸任	荆莉容	监事	2021.2	2021.6
接任	吴志刚	监事	2021.2	2021.6
接任	向涛	监事	2021.2	2021.6

接任	程兴国	监事	2021.2	2021.6
----	-----	----	--------	--------

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：3 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 30%。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：赵路

发行人的其他董事：魏国民、刘云、杨文璟、余淼

发行人的监事：程兴国、吴志刚、向涛、李虹桦、单玲

发行人的总经理：魏国民

发行人的财务负责人：刘云

发行人的其他高级管理人员：无

五、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式

公司是从事管理经营国有资产；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的有限责任公司。公司的经营范围：管理经营国有资产；企业管理服务；对城市基础设施、能源、交通、水务、资源开发、健康养老服务、现代农业重点建设项目的投资、融资、管理及咨询服务（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；工程项目管理、办理政府委托的其他资金业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

公司所处三个子行业情况如下所述：

1、土地综合整理行业

土地综合整理是指在一定区域内，通过一定手段，调查、改造、综合整治、提高土地集约利用率，改善生产、生活条件和生态环境的过程。该产业盘活了存量土地，增加了城市土地的经济供给，有利于发掘土地资源潜力和资源的最大化、最优化利用。

2、自来水供应行业

自来水供应行业为城市水务行业的子行业，是重要的关乎国计民生的公用事业。目前，我国用水需求迅速增长，水短缺总量大，对生产、生活都造成不利影响。据估计，至 2030 年和 2050 年，我国城市需水量将分别达 1,220 亿立方米和 1,540 亿立方米。

3、担保行业

担保行业对于支持实体经济发展、缓解小微企业和“三农”融资难有重要积极意义，是破解小微企业、“三农”融资问题的重要手段和关键环节，对于稳增长、调结构、惠民生具重要作为。

公司的竞争优势体现在区位优势、政策支持、金融机构支持和综合性经营等方面：

公司位于攀枝花市，其为四川与云南经济、文化、物资等方面交流的重要媒介，为公司提

供了发展空间较大和基础较好的区位优势特点。发行人是攀枝花市重要的国有资本运营主体，在该区域内，还有攀枝花市城市建设投资经营有限公司和攀枝花市交通投资开发有限公司。

公司作为攀枝花市重要的国有资本投资运营主体，在多个方面都得到了攀枝花市政府的大力支持，攀枝花市政府对于公司的资产整理力度逐步加大，有利于提升其大型城市项目建设的主体地位，政府的相关政策支持具有较强的连续性和稳定性。

公司有着畅通和丰富的融资渠道，与多家重要金融机构建立了长期合作关系，授信额度充足，资本市场形象良好。

在综合运营管理方面，公司已经建立了良好的企业治理结构和规范的内控制度，并且提供了良好的人力资源支持，形成了适宜的工程建设管理办法。

公司已经成为攀枝花市成立时间最早、资产规模最大、信用等级最高的平台公司，在区域内建立了核心地位和垄断优势。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

无

（二） 新增业务板块

报告期内新增业务板块

☐是 ☒否

（三） 主营业务情况

1. 主营业务分板块、分产品情况

(1) 各业务板块基本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
工程安装收入	3.72	2.73	26.63%	15.96%	4.12	3.53	14.24%	31.11%
仓储服务费	0.05	0.04	20.80%	0.24%				
贸易业务	12.09	11.93	1.28%	51.84%	4.23	4.16	1.72%	31.98%
担保费收入	0.61	0.00	100.00 %	2.62%	0.46	0.00	100.00%	3.45%
电影放映	0.03	0.01	66.48%	0.12%	0.01	0.00	100%	0.07%
平台服务费收入	0.37	0.24	33.37%	1.57%	0.28	0.21	24.33%	2.08%
管护收入	0.06	0.06	0	0.25%	0.07	0.05	28.57%	0.55%
技术服务费	0.17	0.16	7.99%	0.73%	0.16	0.16	2.67%	1.23%
检测收入	0.08	0.05	37.5%	0.36%	0.12	0.07	40.14%	0.93%
利息收入	0.15	0.00	100.00 %	0.65%	0.15	0.00	100.00%	1.16%

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
材料（商品）销售收入	3.01	2.82	6.33%	12.92%	0.77	0.59	23.57%	5.79%
公寓销售收入	0.01	0.01	0	0.05%	0.18	0.18	0.29%	1.40%
自来水销售收入	2.42	2.18	9.87%	10.36%	2.26	1.81	19.87%	17.08%
棚改服务费	0.34	0.00	99.83%	1.45%	0.27	0.02	91.09%	2.02%
租赁收入	0.13	0.42	- 223.07%	0.54%	0.13	0.06	54.22%	0.95%
停车场收入	0.01	0.01	0	0.04%				
融资服务费	0.05	0.00	100%	0.20%	0.01	0.00	100.00%	0.09%
其他	0.02	0.01	50%	0.10%	0.02	0.01	50%	0.13%
合计	23.32	20.68	11.32%	100.00%	13.23	10.85	17.97%	100.00%

(2) 各业务板块分产品（或服务）情况

□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

公司主营业务中，工程安装收入毛利率上升，主要是因为成本控制的原因；本期贸易收入增长且营业成本增长，主要是因为公司发展战略使得当期钒钛贸易量增大；电影放映业务 2020 年受疫情影响基数较小，2021 年业务恢复后，营业收入、营业成本上涨较大；因为本期提供服务增加，服务费收入上涨；受新增检测机构分流以及车检政策调整影响，检测收入下降，营业成本下降；管护业务由于规模小且业务量减少，收入毛利率下降；由于贸易增长较快，贸易额较大，贸易利润较低，利润摊薄的效应，公司销售收入上涨，营业成本上涨，毛利率下降；由于生产用电成本上升，自来水销售收入毛利率下降；由于棚改贷款余额增加，并且按照贷款余额 4%收取服务费，棚改服务费营业收入上升，营业成本下降。

其他业务中，由于代管公房折旧所致，租赁收入营业成本上上升，而营业收入略降，致使毛利率下降较大；由于公司本期向其他单位增加了融资服务，致使融资服务费收入上涨。

(四) 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1. 报告期末的业务发展目标

2022 年集团生产经营工作将深入贯彻落实市委“一三三三”总体发展思路、集团“十四五”规划确立的“二二三三五”战略，打造平台、项目、市场资金四位一体，重点围绕平台功能持续完善升级迭代、平台产品市场营销和用户拓展、地方特色优势产业延链强链补链、处置盘活僵尸企业和不良资产四大环节发力。

建设数字化运营平台。打造产业数据库，打造数字化的应用平台开发、系统互联互通，实现工业互联；打造金融科技平台、交易平台、智慧治理平台及监管平台，实现业务的智能化、数字化。

开展项目攻坚。推动完成相关产业、现代农业、康养产业、智慧城市、子公司及文旅产业重点项目。

积极拓展市场。完成各个板块制定的业务计划和商业目标,保证经营效益。

落实资金保障。根据公司的年度资金需求和融资计划,落实资金。

夯实基础。进一步加强党建工作,抓准公司服务大局的定位,落实相关责任;进一步优化内控制度;进行企业组织机构的调整;强化能力建设,贯彻集团市场化转型战略,建设队伍能力。

2.公司未来可能面对的风险,对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

无

六、公司治理情况

(一) 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况:

☐是 ☒否

(二) 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

为进一步加强关联交易管理,保证公司与各关联人的合法性、公允性、合理性,保证各项业务通过必要的关联交易顺利开展,保障股东和公司的权益,发行人依据相关法律和公司章程,发行人制定了关联交易制度。制度规定了关联交易的范围、关联人的范围、关联交易的审议和披露制度。公司根据对公司控制和影响的方式、途径、程序及可能的结果等方面对关联人做出实质性判决,并作出 not 损害公司利益的选择。

(三) 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

☒适用 ☐不适用

单位:亿元 币种:人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
接受劳务	0.012
提供劳务	0.170

2. 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

3. 担保情况

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的

☐适用 ☒不适用

(四) 发行人报告期内是否存在违反法律法规、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

☐是 ☒否

（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

（六） 发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

□是 √否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 148.95 亿元，其中公司信用类债券余额 17.00 亿元，占有息债务余额的 11.41%；银行贷款余额 103.59 亿元，占有息债务余额的 69.56%；非银行金融机构贷款 13.53 亿元，占有息债务余额的 9.08%；其他有息债务余额 14.83 亿元，占有息债务余额的 9.95%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）；	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
信用类债券		2.00			15.00	17.00
银行贷款		1.59		1.99	100.01	103.59
非银行金融机构贷款				4.00	9.53	13.53
其他有息负债			9.98		4.85	14.83
合计		3.59	9.98	5.99	129.39	148.95

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 12 亿元，非金融企业债务融资工具余额 5 亿元，且共有 2 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

（二） 债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2021 年攀枝江市国有投资(集团)有限责任公司公司债券
2、债券简称	21 攀国投
3、债券代码	2180002. IB, 152696. SH
4、发行日	2021 年 2 月 3 日
5、起息日	2021 年 2 月 5 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 2 月 5 日
7、到期日	2028 年 2 月 5 日
8、债券余额	10.00

9、截止报告期末的利率(%)	6.80
10、还本付息方式	每年付息一次，每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付；分次还本，自本次债券存续期第3年起，逐年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，当期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。在本次债券存续期内第5个计息年度末，如投资者行使投资者回售选择权，发行人逐年分别按照剩余债券每百元本金值 20%的比例偿还债券本金。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	华西证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	攀枝江市商业银行股份有限公司直属支行
14、投资者适当性安排（如适用）	在承销团成员设置的发行网点的发行对象为在中央国债登记公司开户的境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）；在上海证券交易所市场的发行对象为在中国证券登记公司上海分公司开立合格基金证券账户或 A 股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。
15、适用的交易机制	
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	攀枝江市国有投资(集团)有限责任公司 2021 年度第一期中期票据
2、债券简称	21 攀国投 MTN001
3、债券代码	102100934. IB
4、发行日	2021 年 4 月 30 日
5、起息日	2021 年 5 月 6 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 5 月 6 日
7、到期日	2026 年 5 月 6 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.00
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司，交通银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	交通银行股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

☐ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 ☒ 本公司的债券有选择权条款

债券代码：2180002.IB，152696.SH

债券简称：21 攀国投

债券包括的条款类型：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☒ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权

☐ 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

未触发

债券代码：102100934.IB

债券简称：21 攀国投 MTN001

债券包括的条款类型：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权

☒ 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

未触发

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

☐ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 ☒ 本公司的债券有投资者保护条款

债券代码：102100934.IB

债券简称：21 攀国投 MTN001

债券约定的投资者保护条款：

交叉保护条款

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

☐ 本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金

☒ 本公司的债券在报告期内使用了募集资金

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：2180002.IB，152696.SH

债券简称	21 攀国投
募集资金总额	10
募集资金报告期内使用金额	6.2
募集资金期末余额	3.8
报告期内募集资金专项账户运作情况	在四川银行开立了募集资金专项账户，严格按照募集说明书约定使用募集资金，监管行履行了监管要求，对资金用途和流向进行了监管。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	7 亿元用于攀枝花市花城新区棚户区改造项目，3 亿元用于补充发行人营运资金。
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	无

募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	已使用的 6.2 亿元募集资金中，其中 3.2 亿元用于攀枝江市花城新区棚户区改造项目，3 亿元用于补充发行人营运资金。
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	已通过招拍挂的方式取得项目建设用地，并完成勘察设计、施工图设计并开始场地平整、基础和主体施工。

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：102100934.IB

债券简称	21 攀国投 MTN001
募集资金总额	5
募集资金报告期内使用金额	5
募集资金期末余额	0
报告期内募集资金专项账户运作情况	在交通银行攀枝花分行开立了募集资金专项账户，严格按照募集说明书约定使用募集资金，监管行履行了监管要求，对资金用途和流向进行了监管。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	全部用于偿还发行人有息债务
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	偿还发行人有息债务
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	不涉及

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

□适用 √不适用

六、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

(一) 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

(二) 截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码: 2180002.IB, 152696.SH

债券简称	21 攀国投
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	无担保
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响(如有)	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	发行人每年按照约定的还本付息金额提前做好偿债资金的归集工作,并建立专门账户对偿债资金进行管理,以确保按期兑付本次债券的本息,保障投资者的利益。 另外,发行人安排了财务审计部牵头成立专门工作小组负责管理本次债券的还本付息工作。该小组工作成员将全面负责本次债券的利息支付和本金兑付,并在需要的情况下继续处理付息日或兑付日后的有关事宜。 本次债券设置了本金提前偿还条款,目前尚未触发。 发行人为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划,包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等,以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。

七、中介机构情况

(一) 出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	闫登峰、陈少华

(二) 受托管理人/债权代理人

债券代码	152696.SH、2180002.IB
债券简称	21 攀国投
名称	攀枝花市商业银行股份有限公司直属支行
办公地址	攀枝花市东区机场路88号
联系人	周寅
联系电话	15881266030

债券代码	102100934.IB
------	--------------

债券简称	21 攀国投 MTN001
名称	交通银行股份有限公司
办公地址	中国(上海)自由贸易试验区银城中路 188 号
联系人	钱娴静
联系电话	021-20588360

(三) 资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	152696.SH、2180002.IB
债券简称	21 攀国投
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号 1406 室

债券代码	102100934.IB
债券简称	21 攀国投 MTN001
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号 1406 室

(四) 报告期内中介机构变更情况

□适用 √不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更

为了客观地反映错误!未找到引用源。财务状况及经营成果,经错误!未找到引用源。董事会批准。对如下会计政策进行变更并追溯调整,2020 年度比较财务报表已重新表述。

会计政策变更的性质、内容	会计政策变更的原因	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》	执行企业会计准则的非上市公司从 2021 年 1 月 1 日起实施	1
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	执行企业会计准则的非上市公司从 2021 年 1 月 1 日起实施	2

1. 执行新收入准则对错误!未找到引用源。的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(“新收入准则”),变更后的会计政策详见附注四。根据新收入准则的衔接规定,

首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整;对于首次执行新收入准则当期期初之前发生的合同变更未进行追溯调整,而是根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

(1) 执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	253,798,897.07	-600,810.17		-600,810.17	253,198,086.90
其他非流动资产	10,323,922,599.80	600,810.17		600,810.17	10,324,523,409.97
资产合计	10,577,721,496.87				10,577,721,496.87
预收账款	780,998,639.84	-780,438,869.44		-780,438,869.44	559,770.40
合同负债		439,876,219.11		439,876,219.11	439,876,219.11
其他流动负债	1,119,894.43	1,961,260.86		1,961,260.86	3,081,155.29
其他非流动负债	259,056,146.26	338,601,389.47		338,601,389.47	597,657,535.73
负债合计	1,041,174,680.53				1,041,174,680.53

注:上表仅呈列受影响的财务报表项目,不受影响的财务报表项目不包括在内,因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1:本公司的应收账款被重分类至其他非流动资产(年限大于一年以上的保证金)。

注2:本公司的预收款项被重分类至合同负债、其他流动负债、其他非流动负债。

(2) 原收入准则相比,执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下:

执行新收入准则对2021年12月31日资产负债表的影响如下:

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	495,248,461.45	494,647,651.28	-600,810.17
其他非流动资产	13,414,016,299.90	13,414,617,110.07	600,810.17
资产合计	13,909,264,761.35	13,909,264,761.35	
预收账款	3,355,309.22	838,179,243.19	-834,823,933.97
合同负债	490,058,248.61	0.00	490,058,248.61
其他流动负债	25,055,454.20	8,759,107.85	16,296,346.35
其他非流动负债	555,239,766.58	226,770,427.57	328,469,339.01
负债合计	1,073,708,778.61	1,073,708,778.61	

2. 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》,变更后的会计政策详见

附注四。

于2021年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2021年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
持有至到期投资	167,200,000.00	-167,200,000.00		-167,200,000.00	
可供出售金融资产	643,455,559.70	-643,455,559.70		-643,455,559.70	
债权投资		167,200,000.00		167,200,000.00	167,200,000.00
其他权益工具投资		709,521,617.89		709,521,617.89	709,521,617.89
长期股权投资	2,140,392,870.07	-7,500,000.00		-7,500,000.00	2,132,892,870.07
递延所得税资产	54,527,459.45	5,150,274.00		5,150,274.00	59,677,733.45
资产合计	3,005,575,889.22	63,716,332.19		63,716,332.19	3,069,292,221.41
递延所得税负债	23,852,758.57	-5,670,619.69		-5,670,619.69	18,182,138.88
负债合计	23,852,758.57	-5,670,619.69		-5,670,619.69	18,182,138.88
其他综合收益	63,836,439.51	75,750,353.64		75,750,353.64	139,586,793.15
归属母公司的所有者权益合计	63,836,439.51	75,750,353.64		75,750,353.64	139,586,793.15
少数股东权益	516,378,832.44	-6,363,401.76		-6,363,401.76	510,015,430.68
所有者权益合计	580,215,271.95	69,386,951.88		69,386,951.88	649,602,223.83

注1:与金融工具准则的原规定相比,执行本准则时首次执行日主要依据金融工具的业务模式和合同现金流量特征予以划分,本期期初根据其特征将原计入可供出售金融资产调整至其他权益工具投资及长期股权投资;执行本准则时首次执行日按照其类别划分重新计量公允价值,此调整金额为公允价值的变动;

注2:原计入持有至到期投资系可转债债权,根据其合同规定其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且本公司管理该金额资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,因此该部分金额由持有至到期投资重分类至债权投资;故2021年1月1日调减持有至到期投资167,200,000.00元,调增债权投资167,200,000.00元;

注3:原计入可供出售金融资产、长期股权投资的系股权类投资因其不具有控制、共同控制或重大影响,本公司持有这部分投资不打算短期出售赚取差价,故指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益”的金融资产,因此该部分金额从原科目重分类至其他权益工具投资;因部分股权类投资无活跃市场报价,本公司认为这些部分的被投资单位净资产为能够获取到的最公允的价值;故2021年1月1日调减可供出售金融资产

643,455,559.70 元、调减长期股权投资 7,500,000.00 元、调增其他权益工具投资 709,521,617.89 元;因其公允价值变动调增递延所得税资产 5,150,274.00 元、调减递延所得税负债 5,670,619.69 元、调增其他综合收益 75,750,353.64、调减少数股东权益 6,363,401.76;

(二) 会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

(三) 重大前期差错更正事项

本公司重大前期差错更正事项影响期初资产总额 250,419,545.76 元,影响期初净资产 250,419,545.76 元,其中调减期初未分配利润 12,894,743.37 元,调增少数股东权益 3,187,333.13 元。详细情况如下:

1、本公司对四川银行、成昆铁路项目建设公司、中节能(攀枝花)清洁技术发展有限公司均派有董事、监事等高级管理人员参与经营管理,对被投资单位经营决策有重大影响,本公司按权益法进行核算,并获取了被投资单位财务报表,本年度发现前述被投资单位对其 2020 年度归母净资产进行了追溯调整,本公司在编制 2021 年度比较财务报表及附注时,已对该事项进行了更正及重述,更正后,调增期初所有者权益 267,949,454.54 元,其中调减期初未分配利润 3,085,023.39 元,调增资本公积 272,238,956.00 元,调减少数股东权益 1,204,478.07 元,调增长期股权投资 267,949,454.54 元;

2、本公司全资子公司产投公司历年因拆借改制资金形成的债权 17,529,908.78 元,本年度发现债务单位均已破产停止经营,并对该项债权全额计提坏账,本公司在编制 2021 年度比较财务报表及附注时,已对该项差错进行了更正及重述,更正后,调减期初所有者权益 17,529,908.78 元,其中调减期初未分配利润 17,529,908.78 元,调减其他应收款 17,529,908.78 元。

3、本公司控股子公司金鼎公司根据担保损失补贴资金拨付方案,将历年收到且符合结转损益条件的担保损失补贴资金转入其他收益,在编制 2021 年度比较财务报表及附注时,已对该项差错进行了更正及重述,更正后,调增期初未分配利润 7,720,188.80 元,调增少数股东权益 4,391,811.20 元。

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司,且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司,且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

四、资产情况

(一) 资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例(%)	上期末余额	变动比例(%)
货币资金	23.20	6.54%	41.42	-43.99%
应收票据	0.48	0.14%	0.19	152.28%
应收账款	4.95	1.40%	2.53	95.60%
预付款项	12.02	3.39%	4.81	150.17%
其他流动资产	0.20	0.06%	1.03	-80.34%
债权投资	0.60	0.17%	1.67	-64.11%
投资性房地产	10.02	2.83%	1.26	694.73%
固定资产	10.21	2.88%	2.80	264.09%
无形资产	11.53	3.25%	1.13	924.47%
开发支出	0.16	0.04%	0.06	148.35%
商誉	0.11	0.03%	0.00	5,293.37%
长期待摊费用	0.27	0.08%	0.20	34.48%

货币资金减少主要为投资棚改等建设项目；应收票据增加为贸易业务量增大；应收账款增加主要为棚改征收款；预付款项增加主要为购买国有资产、项目建设款、贷款等；其他流动资产减少主要为未办理银行理财产品；债权投资减少主要为可转债债权减少；投资性房地产增加为投资房屋、建筑物；固定资产增加主要为房屋及建筑物、机器设备的增加；无形资产增加主要为土地使用权的增加；开发支出增加主要为平台项目开发；商誉增加主要为投资龙坤电冶有限公司；长期待摊费用增加主要为筹建项目开办费。

(二) 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值(如有)	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例(%)
货币资金	23.20	0.33		1.42%
其他非流动资产	134.14	121.36		90.47%
长期股权投资	33.49	3.22	4.186	9.60%
合计	190.83	124.91	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值 (如有)	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
其他非流动资产	134.14	4.186	121.36	用于质押的 应收政府购买服务款项	无

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

☐适用 ☒不适用

五、负债情况

(一) 负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：亿元币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例(%)	上年末余额	变动比例(%)
短期借款	3.64	1.54%	1.69	115.70%
预收款项	0.03	0.01%	0.01	499.41%
一年内到期的非流动负债	4.00	1.70%	2.25	78.11%
其他流动负债	0.16	0.07%	0.02	718.81%
应付债券	35.41	15.03%	16.58	113.58%
递延收益	0.93	0.39%	0.20	361.28%

发生变动的的原因：

短期借款增加的原因为公司补充流动性，增加了借款；预收款项增加主要为预收处置外贸仓库款；一年内到期的非流动负债增加主要为部分长期借款一年内到期；应付债券增加主要为 2021 年增加企业债本金 15 亿元，定向融资 5.3 亿元；递延收益主要为政府补助增加。

(二) 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

☐适用 ☒不适用

(三) 合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

☐适用 ☒不适用

(四) 有息债务及其变动情况

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：153.69 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 180.92 亿元，有息债务同比变动 17.72%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：17.42 亿元。

报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券余额 17 亿元，占有息债务余额的 9.40%；银行贷款余额 129.48 亿元，占有息债务余额的 71.57%；非银行金融机构贷款

18.03 亿元，占有息债务余额的 9.96%；其他有息债务余额 16.41 亿元，占有息债务余额的 9.07%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内(含)	6 个月(不含)至 1 年(含)	1 年(不含)至 2 年(含)	2 年以上(不含)	
信用类债券		2			15	17
银行贷款		1.96	3.48	3.60	120.44	129.48
非银行金融机构贷款				4	14.03	18.03
其他有息负债			9.98	0.58	5.85	16.41
合计		3.96	13.46	8.18	155.32	180.92

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

(五) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

☐适用 ☒不适用

六、利润及其他损益来源情况

(一) 基本情况

报告期利润总额：1.36 亿元

报告期非经常性损益总额：0.108 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

☐适用 ☒不适用

(二) 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 10%以上

☐适用 ☒不适用

(三) 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因

☒适用 ☐不适用

人民币：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	110,184,188.05	106,542,086.91
加：资产减值准备		34,150,152.13

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失(新准则适用)	38,501,888.68	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,875,436.98	14,161,014.14
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-14,044,058.97	-2264842.03
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-705,190.89	156382.74
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-748,203.81	
财务费用(收益以“-”填列)	502,845,007.88	465,814,717.63
投资损失(收益以“-”填列)	-80,399,547.09	-52,312,770.00
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	4,368,457.03	-9,155,122.85
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		2,067,099.51
合同资产的减少(增加以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-55,530,796.56	-66,790,235.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-279,898,519.92	-125,142,241.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-259,675,414.57	-217,219,196.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,773,246.81	150,007,044.50

两项的重要差异主要来自于财务费用较大,期间内产生了 5.03 亿元,经营性应收项目增加 2.80 亿元,经营性应付项目减少 2.60 亿元。

经营性应收变动较大的原因为本期钒钛贸易规模较大,应付项目变动较大的原因是其他应付款减少。

七、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☐是 ☒否

八、非经营性往来占款和资金拆借

(一) 非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初,发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借(以下简称非经营性往来占款和资金拆借)余额: 8.97 亿元;

2. 报告期内,非经营性往来占款和资金拆借新增: 2.41 亿元,收回: 0 亿元;

3. 报告期内,非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

否

4. 报告期末,未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计: 8.97 亿元,其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计: 8.97 亿元。

(二) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末,发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例: 7.53%,是否超过合并口径净资产的 10%:

□是 √否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√完全执行 □未完全执行

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：53.83 亿元

报告期末对外担保的余额：47.36 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：6.47 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：√是 □否

单位：亿元币种：人民币

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
攀枝江市花城投资有限责任公司	同一实际控制人	1.5	工程代建、租赁收入、贸易收入等。	良好	连带责任保证	0.33	2022 年 9 月 19 日	被担保人为国有企业，发生违约的概率低，对发行人影响较小。
						2.77	2032 年 3 月 30 日	
						3.11	2032 年 4 月 28 日	
						3.46	2029 年 6 月 1 日	
						1.35	2024 年 7 月 22 日	
						1.41	2024 年 12 月 18 日	
						3.00	2022.1	
						2.00	2022 年 4 月 22 日	
						1.82	2023 年 3 月 3 日	

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
						0.30	2023年8月19日	
						0.75	2023年11月30日	
						1.80	2026年4月30日	
						0.69	2024年7月31日	
合计	—	—	—	—	—	22.79	—	—

十、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

十一、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为其他特殊品种债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，
<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

(以下无正文，为攀枝花市国有投资(集团)有限责任公司 2021 年公司债券年报盖章页)

攀枝花市国有投资(集团)有限责任公司

2022 年 5 月 10 日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:攀枝花市国有投资（集团）有限责任公司

单位:元币种:人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,319,635,347.02	4,141,514,699.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,413,030.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,916,703.85	18,993,397.55
应收账款	495,248,461.45	253,198,086.90
应收款项融资		
预付款项	1,202,464,027.30	480,650,089.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,783,205,292.31	4,675,790,311.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,875,629,045.89	1,591,672,921.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	117,110,213.54	120,377,189.64
其他流动资产	20,196,575.85	102,706,336.49
流动资产合计	10,863,818,698.02	11,384,903,033.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	60,000,000.00	167,200,000.00
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,348,721,576.98	3,458,428,275.75
其他权益工具投资	760,773,432.73	709,521,617.89

其他非流动金融资产	15,000,000.00	
投资性房地产	1,002,375,269.62	126,128,394.67
固定资产	1,020,992,402.76	280,422,625.85
在建工程	3,729,825,511.08	3,074,347,403.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,153,306,756.44	112,575,821.84
开发支出	15,825,667.40	6,372,248.61
商誉	11,241,273.90	208,427.72
长期待摊费用	27,079,173.29	20,136,405.81
递延所得税资产	50,159,002.42	54,527,459.45
其他非流动资产	13,414,016,299.90	10,953,182,253.81
非流动资产合计	24,609,316,366.52	18,963,050,935.28
资产总计	35,473,135,064.54	30,347,953,968.59
流动负债：		
短期借款	363,579,315.54	168,560,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	165,063,897.00	
应付账款	373,104,253.21	366,755,087.34
预收款项	3,355,309.22	559,770.40
合同负债	490,058,248.61	439,876,219.11
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,303,639.13	5,232,959.82
应交税费	16,896,521.70	15,746,212.72
其他应付款	1,936,285,111.04	2,371,197,613.44
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	399,960,000.00	224,562,500.00
其他流动负债	16,363,532.13	1,998,446.64
流动负债合计	3,770,969,827.58	3,594,488,809.47

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,324,424,961.14	11,428,714,722.90
应付债券	3,541,146,260.22	1,658,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,253,876,068.40	3,566,334,127.55
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	92,545,568.85	20,062,918.96
递延所得税负债	24,322,664.30	24,373,104.26
其他非流动负债	555,239,766.58	597,657,535.73
非流动负债合计	19,791,555,289.49	17,295,142,409.40
负债合计	23,562,525,117.07	20,889,631,218.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,635,036,200.00	5,175,036,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,797,144,768.55	2,983,681,689.16
减：库存股		
其他综合收益	114,956,718.19	139,586,793.15
专项储备		
盈余公积	266,453,220.13	256,120,294.81
一般风险准备		
未分配利润	470,530,120.13	395,367,758.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,284,121,027.00	8,949,792,735.21
少数股东权益	626,488,920.47	508,530,014.51
所有者权益（或股东权益）合计	11,910,609,947.47	9,458,322,749.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	35,473,135,064.54	30,347,953,968.59

公司负责人：赵路 主管会计工作负责人：刘云 会计机构负责人：张金秀

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：攀枝花市国有投资(集团)有限责任公司

单位：元币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	1,051,938,185.11	723,872,545.36
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	272,738,833.77	91,439,361.97
应收款项融资		
预付款项	423,021,106.00	1,118,400.60
其他应收款	2,884,057,322.27	3,495,204,317.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,219,845.17	56,379,295.66
流动资产合计	4,632,975,292.32	4,368,013,920.61
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,438,836,208.12	7,868,559,806.89
其他权益工具投资	412,509,472.07	389,858,260.05
其他非流动金融资产		
投资性房地产	988,887,763.87	126,128,394.67
固定资产	138,367,755.83	100,734.11
在建工程	2,176,716.88	277,909,438.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,560,841.78	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	12,636,116,625.48	10,129,278,412.64
非流动资产合计	22,625,455,384.03	18,791,835,047.09
资产总计	27,258,430,676.35	23,159,848,967.70
流动负债：		

短期借款	45,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,888,451.33	
预收款项		
合同负债	1,077,718.81	1,568,754.13
应付职工薪酬		
应交税费	37,368.69	2,736,951.79
其他应付款	3,655,389,634.48	2,816,829,660.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	333,960,000.00	224,562,500.00
其他流动负债	96,994.69	141,187.87
流动负债合计	4,037,450,168.00	3,045,839,054.20
非流动负债：		
长期借款	10,019,916,313.24	9,906,494,422.86
应付债券	3,483,146,260.22	1,600,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	756,188,615.05	499,649,830.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	66,545,408.12	
递延所得税负债	27,686,181.27	29,523,378.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,353,482,777.90	12,035,667,631.70
负债合计	18,390,932,945.90	15,081,506,685.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,635,036,200.00	5,175,036,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,652,794,951.03	2,397,976,451.03
减：库存股		
其他综合收益	78,469,321.54	80,382,109.95
专项储备		
盈余公积	233,301,078.83	222,968,153.51

未分配利润	267,896,179.05	201,979,367.31
所有者权益（或股东权益）合计	8,867,497,730.45	8,078,342,281.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	27,258,430,676.35	23,159,848,967.70

公司负责人：赵路 主管会计工作负责人：刘云 会计机构负责人：张金秀

合并利润表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业总收入	2,331,918,336.59	1,323,114,529.47
其中：营业收入	2,331,918,336.59	1,323,114,529.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,747,732,689.22	1,660,671,824.84
其中：营业成本	2,067,964,659.06	1,085,296,974.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,304,544.39	8,719,706.08
销售费用	7,382,415.56	5,491,668.43
管理费用	171,156,684.38	131,971,451.41
研发费用		
财务费用	481,924,385.83	429,192,024.67
其中：利息费用	502,845,007.88	465,814,717.63
利息收入	31,398,687.14	37,300,623.91
加：其他收益	492,470,405.44	435,981,906.25
投资收益（损失以“－”号填列）	80,399,547.09	52,312,770.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,928,407.65	12,451,055.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”		

号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	748,203.81	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-38,501,888.68	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-34,150,095.83
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	14,044,058.97	2,264,842.03
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	133,345,974.00	118,852,127.08
加: 营业外收入	3,353,508.57	8,998,657.21
减: 营业外支出	396,333.79	1,676,646.33
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	136,303,148.78	126,174,137.96
减: 所得税费用	26,118,960.73	19,632,051.05
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	110,184,188.05	106,542,086.91
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	110,184,188.05	106,542,086.91
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	106,742,865.12	93,174,280.83
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	3,441,322.93	13,367,806.08
六、其他综合收益的税后净额	-18,462,847.30	-16,957,710.43
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-24,630,074.96	-10,594,308.67
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-28,228,877.54	
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-28,228,877.54	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	3,598,802.58	-10,594,308.67
(1) 权益法下可转损益的其他综	3,598,802.58	216,251.88

合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,810,560.55
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（8）外币财务报表折算差额		
（9）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	6,167,227.66	-6,363,401.76
七、综合收益总额	91,721,340.75	89,584,376.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	82,112,790.16	82,579,972.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额	9,608,550.59	7,004,404.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：35,384.68 元。

公司负责人：赵路 主管会计工作负责人：刘云 会计机构负责人：张金秀

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	94,136,969.51	83,377,257.04
减：营业成本	50,036,519.15	21,546,026.05
税金及附加	7,544,271.93	2,679,569.76
销售费用		
管理费用	33,185,407.78	25,428,994.97
研发费用		
财务费用	415,235,539.81	380,132,712.58
其中：利息费用	424,326,123.46	393,403,886.79
利息收入	19,131,563.51	13,308,538.74
加：其他收益	477,893,277.95	416,527,474.65
投资收益（损失以“－”号填	38,818,526.02	5,769,616.48

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,480,198.65	-10,225,409.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,246,878.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,061,588.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	103,600,156.02	74,825,456.13
加：营业外收入	31,592.83	5,240.00
减：营业外支出		100,780.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,631,748.85	74,729,916.13
减：所得税费用	302,495.61	3,351,168.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,329,253.24	71,378,747.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,329,253.24	71,378,747.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,912,788.41	-10,594,308.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,511,590.99	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-5,511,590.99	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,598,802.58	-10,594,308.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,598,802.58	216,251.88
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,810,560.55
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	101,416,464.83	60,784,438.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：赵路 主管会计工作负责人：刘云 会计机构负责人：张金秀

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
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	2,529,008,861.39	946,631,329.15
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,000,820,244.94	2,469,859,224.59
经营活动现金流入小计	4,529,829,106.33	3,416,490,553.74

购买商品、接受劳务支付的现金	2,568,822,382.08	1,129,159,576.60
客户贷款及垫款净增加额	-11,311,050.47	2,837,474.77
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		323.21
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	174,324,474.48	151,904,218.47
支付的各项税费	99,775,303.98	79,674,904.34
支付其他与经营活动有关的现金	1,679,444,749.45	1,902,907,011.85
经营活动现金流出小计	4,511,055,859.52	3,266,483,509.24
经营活动产生的现金流量净额	18,773,246.81	150,007,044.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	684,865,540.43	139,073,184.93
取得投资收益收到的现金	26,225,411.10	47,885,637.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,047,118.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,615.51	
收到其他与投资活动有关的现金	1,827,852,616.45	1,663,560,431.18
投资活动现金流入小计	2,545,058,302.29	1,850,519,253.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,791,302,913.59	550,577,607.75
投资支付的现金	450,847,400.00	2,028,001,917.36
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	1,881,200.00	-594,090.14
支付其他与投资活动有关的现金	1,598,166,828.37	614,255,000.98
投资活动现金流出小计	4,842,198,341.96	3,192,240,435.95
投资活动产生的现金流量净额	-2,297,140,039.67	-1,341,721,182.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,519,062,180.82	252,304,896.54
其中：子公司吸收少数股东投	129,590,000.00	2,450,000.00

资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,513,011,944.44	4,459,869,009.14
收到其他与筹资活动有关的现金	3,971,879,912.28	1,860,377,494.71
筹资活动现金流入小计	10,003,954,037.54	6,572,551,400.39
偿还债务支付的现金	3,795,835,468.51	1,845,172,541.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	882,416,139.03	655,495,317.83
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	4,858,687,215.95	1,394,435,879.80
筹资活动现金流出小计	9,536,938,823.49	3,895,103,738.64
筹资活动产生的现金流量净额	467,015,214.05	2,677,447,661.75
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	-1,811,351,578.81	1,485,733,523.68
加：期初现金及现金等价物余额	4,098,089,968.82	2,612,356,445.14
六、期末现金及现金等价物余额	2,286,738,390.01	4,098,089,968.82

公司负责人：赵路 主管会计工作负责人：刘云 会计机构负责人：张金秀

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
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	20,918,266.48	35,537,235.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	301,034,470.18	822,114,565.35
经营活动现金流入小计	321,952,736.66	857,651,800.74
购买商品、接受劳务支付的现金	41,646,653.42	10,649,016.75
支付给职工及为职工支付的现金	14,203,244.98	13,851,767.82
支付的各项税费	14,364,257.74	13,346,578.15
支付其他与经营活动有关的现金	6,314,800.68	483,891,674.21
经营活动现金流出小计	76,528,956.82	521,739,036.93

经营活动产生的现金流量净额	245,423,779.84	335,912,763.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,988,000.00	50,000.00
取得投资收益收到的现金	17,338,327.37	30,995,026.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	462,365.00	
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	1,673,800,435.90	1,697,091,780.09
投资活动现金流入小计	1,706,589,128.27	1,728,136,806.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	417,590,822.07	24,290,927.34
投资支付的现金	356,119,400.00	1,226,715,855.43
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	1,612,569,968.18	1,578,203,000.00
投资活动现金流出小计	2,386,280,190.25	2,829,209,782.77
投资活动产生的现金流量净额	-679,691,061.98	-1,101,072,976.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	460,000,000.00	
取得借款收到的现金	2,140,000,000.00	3,780,885,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,503,558,211.42	3,933,858,056.48
筹资活动现金流入小计	12,103,558,211.42	7,714,743,056.48
偿还债务支付的现金	2,229,200,034.91	1,580,119,641.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	745,639,481.42	590,269,814.41
支付其他与筹资活动有关的现金	8,366,385,773.20	4,965,862,685.51
筹资活动现金流出小计	11,341,225,289.53	7,136,252,141.51
筹资活动产生的现金流量净额	762,332,921.89	578,490,914.97
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	328,065,639.75	-186,669,297.43
加：期初现金及现金等价物余额	723,872,545.36	910,541,842.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,051,938,185.11	723,872,545.36

公司负责人：赵路 主管会计工作负责人：刘云 会计机构负责人：张金秀

