

石家庄市城市建设  
投资控股集团有限公司  
(公司债券 1180055, 122867)

2011 年年度报告

上市推荐人/主承销商



交易所市场简称：11 石城投

交易所市场代码：122867

银行间市场简称：11 石城投债

银行间市场代码：1180055

## 石家庄市城市建设投资控股集团有限公司 2011 年年度报告

### 一、公司概况

#### （一）基本情况

1、公司住所：石家庄市中华南大街 380 号；

邮政编码：050018。

2、注册资本：567,708.99 万元。

3、法定代表人：李文昌。

4、企业类型：有限责任公司（国有独资）。

5、业务：

公司是石家庄市人民政府建设城市、经营城市的平台，除负责石家庄市城市基础设施项目建设外，还负责石家庄市公用事业的运营和管理。公司主营业务收入主要来自公共交通、供水、工程施工和污水处理等。公司主营业务收入稳定增长，但整体毛利率水平不高。

## 6、2011年市政项目建设债券（以下简称本期债券）流通/上市情况

（1）流通场所：银行间债券市场；

债券简称：11石城投债；

债券代码：1180055。

（2）上市交易所：上海证券交易所；

债券简称：11石城投；

债券代码：122867。

### （二）主要会计数据

截止到本年年底，公司归属于母公司所有者权益合计1,064,952.01万元。2010年和2011年，公司实现归属于母公司所有者的净利润8,551.99万元和28,425.34万元，做到了连续两年盈利。

### （三）财务指标分析

截止到本年年底，公司处于存续期的债券总共就是本期债券一只，金额10亿元，为归属于母公司所有者权益的9.39%。

本期债券在存续期的前五年每年须支付利息6,550万元，2010年—2011年公司平均净利润为18,488.66万元，是这五年期间每年利息的2.82倍。

## 二、经审计的年度财务报告

经审计的公司本年度财务报告，包括财务报表附注，见附件。

### 三、已发行债券兑付兑息情况

公司在本年 3 月发行本期债券 10 亿元。截止到本年年底尚不满一年，因而本年度未发生兑付利息的情况。

公司在 2012 年 3 月按时足额支付了本期债券第一年度的利息。

### 四、银行贷款还本付息情况

本年全年，公司均按时偿还了向银行的借款，没有逾期。

### 五、未来尚不存在债券按期兑付兑息的风险

截止到目前，公司运行平稳，前景稳定。公司良好的经营状况是本期债券按期偿付的基础，没有迹象表明公司未来存在债券按期偿付本息的风险。

### 六、债券跟踪评级情况

大公国际资信评估有限公司（以下简称大公国际）将对公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。

大公国际将在本期债券存续期内每年出具一次定期跟踪评级报告。

根据中央国债登记结算有限责任公司和全国银行间同业拆借中心《银行间债券市场公司债券发行、登记托管、交易流通操作细则》[中债字（2008）8号] 和《上海证券交易所公司债券上市规则》，公司将每年 6 月 30 日前披露跟踪评级报告。

大公国际将在影响评级报告结论的重大事项发生后及时进行跟踪评级，在跟踪评级分析结束后下一个工作日向监管部门报告，并发布评级结果。

## 七、重大诉讼事项

本年全年至年底，公司没有任何会对财务状况和经营业绩产生重大不利影响的诉讼。

## 八、已发行债券变动情况

公司总共就发行了本期债券一只。截止到本年年底，本期债券没有变化。

## 九、联系人和联系方式

（一）发行人：石家庄市城市建设投资控股集团有限公司

联系地址：石家庄市中华北大街 358 号；

邮政编码：050066；

联系人：王娟；

联系电话：(0311)8527.5578。

（二）上市推荐人/主承销商：国都证券有限责任公司

联系地址：北京市东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层；

邮政编码：100007；

联系人：武雪、周月；

联系电话：(010)8418.3165/3174。

# 河北天润会计师事务所有限责任公司

Hebei Tianrun Certified Public Accountants Office Co., Ltd

冀天润检审(2012)025号

## 审计报告

石家庄市城市建设投资控股集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的石家庄市城市建设投资控股集团有限公司（以下简称贵公司）的合并财务报表，包括2011年12月31日的合并资产负债表，2011年度的合并利润表、合并现金流量表及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司合并财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

河北天润会计师事务所  
有限责任公司

中国·石家庄

中国注册会计师：王福生

中国注册会计师：张藏军

二〇一二年四月二十日



## 合并资产负债表

编制单位：石家庄市城市建设投资控股集团有限公司				2011年12月31日				金额单位：元	
项 目	行次	期末金额	年初金额	项 目	行次	期末金额	年初金额		
<b>流动资产：</b>	1			<b>流动负债：</b>	65				
货币资金	2	1,369,033,347.82	910,964,204.03	短期借款	66	140,000,000.00			
△结算备付金	3			△向中央银行借款	67				
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	68				
交易性金融资产	5			△拆入资金	69				
应收票据	6	1,200,000.00		交易性金融负债	70				
应收账款	7	144,220,294.82	125,537,338.78	应付票据	71				
预付款项	8	190,691,390.62	193,811,487.37	应付账款	72	788,376,314.20	824,526,666.75		
△应收保费	9			预收款项	73	296,571,422.00	124,132,039.31		
△应收分保账款	10			△卖出回购金融资产款	74				
△应收分保合同准备金	11			△应付手续费及佣金	75				
应收利息	12		223,176,000.00	应付职工薪酬	76	158,973,882.63	158,198,856.21		
其他应收款	13	2,875,315,525.27	2,749,258,133.15	其中：应付工资	77	159,010,102.44	158,310,550.08		
△买入返售金融资产	14			应付福利费	78	-36,219.81	-111,693.87		
存货	15	7,621,749,161.89	7,599,257,863.79	#其中：职工奖励及福利基金	79				
其中：原材料	16	18,999,213.39	18,955,637.60	应交税费	80	121,726,270.12	120,450,815.67		
库存商品（产成品）	17	924,125.87	832,345.09	其中：应交税金	81	120,083,912.10	116,958,150.65		
一年内到期的非流动资产	18			应付利息	82	49,125,000.00			
其他流动资产	19	1,589,275.23	135,509,275.23	其他应付款	83	732,768,116.69	544,152,618.08		
<b>流动资产合计</b>	20	12,203,798,995.65	11,937,514,302.35	△应付分保账款	84				
<b>非流动资产：</b>	21			△保险合同准备金	85				
△发放贷款及垫款	22			△代理买卖证券款	86				
可供出售金融资产	23			△代理承销证券款	87				
持有至到期投资	24			一年内到期的非流动负债	88	50,000,000.00	170,000,000.00		
长期应收款	25			其他流动负债	89	15,919,209.76			
长期股权投资	26	2,088,709.83	1,444,239.80	<b>流动负债合计</b>	90	2,353,460,215.40	1,941,460,996.02		
投资性房地产	27			<b>非流动负债：</b>	91				
固定资产原价	28	3,899,146,869.64	3,611,787,788.46	长期借款	92	2,542,597,540.58	2,390,791,086.66		
减：累计折旧	29	1,590,777,447.92	1,402,386,773.63	应付债券	93	1,000,000,000.00			
固定资产净值	30	2,308,369,421.72	2,209,401,014.83	长期应付款	94				
减：固定资产减值准备	31			专项应付款	95	2,973,637,495.00	3,833,154,127.00		
固定资产净额	32	2,308,369,421.72	2,209,401,014.83	预计负债	96				
在建工程	33	5,924,338,627.80	5,100,478,437.07	递延所得税负债	97				
工程物资	34			其他非流动负债	98	881,432,212.87	823,628,678.43		
固定资产清理	35			其中：特准储备基金	99				
生产性生物资产	36			<b>非流动负债合计</b>	100	7,397,667,248.45	7,047,573,892.09		
油气资产	37			<b>负债合计</b>	101	9,751,127,463.85	8,989,034,888.11		
无形资产	38	200,615,829.87	200,883,609.36	<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	102				
开发支出	39			实收资本（股本）	103	5,677,089,900.00	5,677,089,900.00		
商誉	40			国家资本	104				
长期待摊费用	41	3,252,059.78	4,435,050.00	集体资本	105				
递延所得税资产	42			法人资本	106	5,677,089,900.00	5,677,089,900.00		
其他非流动资产	43			其中：国有法人资本	107	5,677,089,896.00	5,677,089,900.00		
其中：特准储备物资	44			集体法人资本	108				
<b>非流动资产合计</b>	45	8,438,664,649.00	7,516,642,351.06	个人资本	109				
	46			外商资本	110				
	47			#减：已归还投资	111				
	48			实收资本（或股本）净额	112	5,677,089,900.00	5,677,089,900.00		
	49			资本公积	113	4,377,284,808.47	4,227,840,933.49		
	50			减：库存股	114				
	51			专项储备	115				
	52			盈余公积	116	51,658,317.05	23,645,468.70		
	53			其中：法定公积金	117				
	54			任意公积金	118				
	55			#储备基金	119				
	56			#企业发展基金	120				
	57			#利润归还投资	121				
	58			△一般风险准备	122				
	59			未分配利润	123	543,487,053.05	287,633,863.17		
	60			外币报表折算差额	124				
	61			<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	125	10,649,520,078.57	10,216,210,165.36		
	62			<b>少数股东权益</b>	126	241,816,102.23	248,911,599.94		
	63			<b>所有者权益合计</b>	127	10,891,336,180.80	10,465,121,765.30		
<b>资产总计</b>	64	20,642,463,644.65	19,454,156,653.41	<b>负债和所有者权益总计</b>	128	20,642,463,644.65	19,454,156,653.41		

法定代表人：李文昌

主管会计工作负责人：刘福贵

会计机构负责人：王娟

制表人：杨治

# 合并利润表

企财02表

编制单位：石家庄市城市建设投资控股集团有限公司

2011年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	1	1,231,203,567.13	1,057,323,813.77	其他	29		
其中：营业收入	2	1,231,203,567.13	1,057,323,813.77	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30		
其中：主营业务收入	3	1,180,711,372.40	1,018,074,605.14	投资收益（损失以“-”号填列）	31	-3,167,279.10	-7,253,634.23
其他业务收入	4	50,492,194.73	39,249,208.63	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32		
△利息收入	5			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	33		
△已赚保费	6			<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	34	-462,448,318.18	-253,747,054.84
△手续费及佣金收入	7			加：营业外收入	35	743,887,761.99	378,263,175.81
<b>二、营业总成本</b>	8	1,690,484,606.21	1,303,817,234.38	其中：非流动资产处置利得	36		
其中：营业成本	9	1,211,800,327.81	970,244,975.35	非货币性资产交换利得	37		
其中：主营业务成本	10	1,211,800,327.81	970,244,975.35	政府补助	38	740,680,000.00	359,814,200.00
其他业务成本	11			债务重组利得	39		
△利息支出	12			减：营业外支出	40	1,963,351.66	6,049,288.00
△手续费及佣金支出	13			其中：非流动资产处置损失	41		
△退保金	14			非货币性资产交换损失	42		
△赔付支出净额	15			债务重组损失	43		
△提取保险合同准备金净额	16			<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	44	279,476,092.15	118,466,832.97
△保单红利支出	17			减：所得税费用	45	6,419,975.78	36,112,070.22
△分保费用	18			<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	46	273,056,116.37	82,354,762.75
营业税金及附加	19	27,881,609.54	23,340,056.50	归属于母公司所有者的净利润	47	284,253,413.65	85,519,883.39
销售费用	20	57,104,437.54	51,728,995.40	*少数股东损益	48	-11,197,297.28	-3,165,120.64
管理费用	21	317,701,578.07	237,986,285.52	<b>六、每股收益：</b>	49		
其中：业务招待费	22	1,440,195.10	1,109,007.40	基本每股收益	50		
研究与开发费	23			稀释每股收益	51		
财务费用	24	75,996,653.25	20,516,921.61	<b>七、其他综合收益</b>	52		
其中：利息支出	25	75,832,342.33	23,091,802.97	<b>八、综合收益总额</b>	53	273,056,116.37	82,354,762.75
利息收入	26	6,679,334.50	2,351,259.50	归属于母公司所有者的综合收益总额	54		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	27			*归属于少数股东的综合收益总额	55	273,056,116.37	82,354,762.75
资产减值损失	28				56		

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：李文昌

主管会计工作负责人：刘福贵

会计机构负责人：王娟

制表人：杨治

# 合并现金流量表

企财03表

编制单位：石家庄市城市建设投资控股集团有限公司

2011年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	436,283.55	11,059,470.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,222,397,793.12	1,066,035,041.16	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		211,548.44
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	290,483,368.00	2,172,414,240.55
△向中央银行借款净增加额	4			<b>投资活动现金流入小计</b>	33	69,077,801.55	2,183,685,258.99
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	1,106,205,438.22	1,770,819,104.49
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	-221,200,000.00	200,000.00
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
△处置交易性金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	25,957,751.25	28,182,220.50
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			<b>投资活动现金流出小计</b>	39	910,963,189.47	1,799,201,324.99
△拆入资金净增加额	11			<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	40	-841,885,387.92	384,483,934.00
△回购业务资金净增加额	12			<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	41		
收到的税费返还	13			吸收投资收到的现金	42		
收到其他与经营活动有关的现金	14	882,690,769.28	319,769,784.99	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
<b>经营活动现金流入小计</b>	15	2,105,088,562.40	1,385,804,826.15	取得借款所收到的现金	44	1,320,000,000.00	
购买商品、接受劳务支付的现金	16	690,805,095.69	502,531,798.50	△发行债券收到的现金	45		
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	115,671,280.10	108,840,143.74
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			<b>筹资活动现金流入小计</b>	47	1,435,671,280.10	108,840,143.74
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48	402,672,164.54	33,482,910.10
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	150,920,985.34	191,779,740.54
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	665,533,663.17	498,985,048.55	支付其他与筹资活动有关的现金	51	4,086,998.00	700,008,120.00
支付的各项税费	23	66,880,995.46	38,499,110.34	<b>筹资活动现金流出小计</b>	52	557,680,147.88	925,270,770.64
支付其他与经营活动有关的现金	24	259,905,408.59	171,176,945.06	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	53	877,991,132.22	-816,430,626.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	25	1,683,125,162.91	1,211,192,902.45	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	54		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	26	421,963,399.49	174,611,923.70	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	55	458,069,143.79	-257,334,769.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	27			加：期初现金及现金等价物余额	56	910,964,204.03	1,168,298,973.23
收回投资收到的现金	28	-222,000,000.00		<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	57	1,369,033,347.82	910,964,204.03
取得投资收益收到的现金	29	158,150.00			58		

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：李文昌

主管会计工作负责人：刘福贵

会计机构负责人：王娟

制表人：杨治

# 石家庄市城市建设投资控股集团有限公司

## 财务报表附注

2011年12月31日

### 一、公司的基本情况

石家庄市城市建设投资控股集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为石家庄市城市建设投资控股有限公司，系经石家庄市人民政府批准，由石家庄市城市建设投资管理办公室（以下简称“市城建投资办”）和石家庄市排水管理处（以下简称“市排水处”）共同组建设立的有限责任公司。

公司于2005年1月10日在石家庄市工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照注册号为130100000224412，注册资本为193,966万元，其中市城建投资办以实物出资150,178万元，占股权的77.42%；市排水处以货币出资43,788万元，占股份总数的22.58%。上述出资，业经石家庄冀鸿会计师事务所有限公司以冀鸿设验字【2005】1022号验资报告予以验证。

2005年1月20日，经石家庄市政府批准，石家庄市城建设投资控股有限公司收购石家庄市国有资产监督管理委员会持有的石家庄市污水处理有限公司100%的股权，石家庄市污水处理有限公司成为本公司的全资子公司。

2006年2月20日，经石家庄市政府批准，本公司股东会决议，市排水处将其持有的城投公司22.58%股权无偿划转给市城建投资办，则市城建投资办成为城投公司的唯一股东，公司由此成为法人独资公司。2010年本公司股东变更为石家庄市建设局。

2008年11月1日，经石家庄市政府批准，将石家庄市供水集团有限责任公司、石家庄公共交通总公司的国有产权划拨给本公司，成为本公司的全资子公司；经批准新增实收资本373,742.99万元，上述增资，业经河北立信会计师事务所有限责任公司冀立信验字【2008】2005号验资报告予以验证；组建以本公司为母公司、以供水公司、公交公司、污水公司为全资子公司的石家庄市城市建设投资控股集团，城投公司变更为石家庄市城市建设投资控股集团有限公司。

公司主要经营范围：城市、农村基础建设项目投资、建设、运营、城建国有资产经营管理，资产经营租赁。

法定代表人：李文昌

注册地址：石家庄市桥西区中华南大街380号

## 二、财务报表及其附注的编制基础和方法

本公司财务报表以持续经营假设为基础，并假设本公司自 2006 年 1 月 1 日起就持有石家庄供水集团有限责任公司、石家庄公共交通总公司 100%的股权并对其实施控制，长期股权投资成本按照被投资单位净资产确认，并按照权益法核算投资收益。

本报告期内模拟财务报表及其附注按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定编制。

## 三、公司采用的主要会计政策和会计估计

### 1. 会计制度

公司执行财政部颁发的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2. 会计年度。

会计年度为公历一月一日至十二月三十一日止。

### 3. 记账本位币。

以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础和计价原则

记账基础：权责发生制

计价原则：采用历史成本

### 5. 外币业务核算方法

外币业务按发生时的市场汇率作为折合率，折算为人民币入账；期末外币汇率按期末市场汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

### 6. 现金等价物的确定标准

公司持有的期限短（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、价值变动风险小的短期债券投资，确认为现金等价物。

### 7. 短期投资核算方法

短期投资在取得时时以投资成本计价，包括税金、手续费等相关费用。持有的短期投资在期末按成本与市价孰低计价，并将市价低于成本的金额确认为当期损失，据以按投资总体提取短期投资跌价准备，已确认跌价损失的短期投资的市价又得以恢复，在原已确认的投资损失的金额内

转回。短期投资的现金股利或股息，于实际收到时冲减投资的账面价值，短期投资处置时以所获得的处置收入与短期投资账面价值的差额确认投资损益。

## 8. 坏账核算方法

公司以下应收账款确认为坏账损失：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后任然不能回收的款项；
- (2) 债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

公司的应收账款（包括应收账款和其他应收款）采用备抵法核算坏账损失，具体按年末应收款项余额的千分之五计提坏账准备金，用于核销公司应收账款的坏账损失。

## 9. 存货核算方法

公司的存货分为原材料、燃料、修理用备件、低值易耗品、工程施工成本等，实行永续盘存制和实际成本核算。

(1) 购入并以验收入库的材料、物料按实际成本入账，发出材料、物料采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次转销法摊销。

(2) 工程施工成本按实际成本入账，待项目完工并验收合格后确认收入时按实际成本转入主营业务成本。

## 10. 长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算；本公司对被投资单位无控制、共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。

股权投资差额按 10 年平均摊销，如金额小一次性计入当期损益。

### (2) 长期债权投资

按取得时的实际成本计价。债券投资依据约定的利率与债券面值按期计算投资收益，债券的溢价或折价采用直线法进行摊销；其他债权投资依据约定的利率与投资额按期计算投资收益。

(3) 期末如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，计提长期投资减值准备。

## 11. 委托贷款核算方法

委托贷款视同短期投资进行核算，委托贷款按期计提利息，计入损益。

按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款的差额计提委托贷款减值准备

## 12. 固定资产计价和折旧方法

固定资产按历史成本计价，本公司拥有的使用权限在一年以上，单位价值在人民币 2000 元以上的房屋、建筑物、自来水管网、机器、设备、运输工具等与生产经营有关的资产作为固定资产。对于不属于生产经营主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。本公司固定资产采用直线法计提折旧，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-45 年	5%	2.11%-3.8%
机器设备	10-25 年	5%	3.8%-9.5%
供水管网	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
电子设备、办公设备	5-8 年	5%	19%-11.875%
运输设备	6-10 年	5%	3.8%-15.83%
其他设备	10-18 年	5%	5.28%-9.5%

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价。固定资产在期末时如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项资产计提固定资产价值准备。

## 13. 在建工程核算方法

在建工程采用实际成本法核算。在实际交付使用或办理竣工决算后转入固定资产。

在建工程期末发生以下情况之一的，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项资产计提在建工程减值准备。

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 14. 借款费用资本化

以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

- (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构建活动已经开始。

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。在应予资本化的每一会计期间内，利息和折价或溢价摊销的资本化金额，不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

如果专门借款为外币借款，则在应予资本化的每一会计期间，汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

如果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，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。但如果中断的是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用与发生当期确认为费用。

#### 15. 无形资产的计价与摊销方法

购入、接受捐赠、接受投资取得的无形资产以取得时的实际成本计价。自创商誉不加以确认。自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师法等费用确定；依法申请取得前发生的研究与开发费用，于发生时确认为当期费用。无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均分摊。



如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，无形资产的摊销年限按如下原则加以确认：

- (1) 合同规定了受益年限但法律没有规定有限年限的，摊销年限为收益年限；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限为有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限为受益年限与有限年限两者中较短者。
- (4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价。期末无形资产如果由于新技术出现、超过法律保护期、丧失使用价值、市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的差额，按单项资产计提无形资产减值准备。

#### **16. 长期待摊费用摊销方法**

公司除购建固定资产以外，所有筹建期间发生的费用先通过长期待摊费用归集，在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月损益。

公司其他长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销期限在一年以上（不含 1 年）的各项费用。其他长期待摊费用按受益期限平均摊销。

#### **17. 预计负债的确认原则**

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现实义务
- (2) 该义务的履行很有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。

预计负债的确认金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时。最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，其补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 18. 应付债券核算方法

按实际的发行价格总额，作为负债处理，债券发生价格总额与债券面值的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按直线法于计提债券利息时摊销，并按借款费用的处理原则进行会计处理。

## 19. 收入确认原则

公司营业收入（商品销售）确认的原则是：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量，确认营业收入的实现。

公司营业收入（提供劳务）确认的原则：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。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同的金额结转成本，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的成本确认为当期费用。提供劳务的总收入按企业与接受劳务方签订的合同或协议的金额确认，现金折扣在实际发生时确认为当期费用。

公司营业收入（让渡资产使用权）确认的原则是：他人使用本企业资产而发生的收入包括利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入本企业、收入的金额能够可靠计量的条件均能满足时，利息收入按他人使用本企业现金的时间和适用利率确定；使用费收入按有关合同协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 20. 所得税的会计处理方法。

公司采用应付税款法核算所得税。

## 21. 会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策、会计估计的变更。

## 22. 会计差错更正

无

## 23. 合并财务报表的编制方法

公司合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定

的通知》的规定，以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他相关资料为依据，合并各项目数额予以编制。

对纳入合并范围的母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目全部抵消。纳入合并范围的母公司与子公司执行的会计政策有重大差异的，进行了适当的调整。

本年纳入合并报表范围的子公司基本情况：

名称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投入 注册资本	占权益 比例	是否 合并
石家庄污水处理有限公司	42,244.00	污水处理工程建设和管理、排水管网建设维护和管理、排水泵站建设维护和管理。	42,244.00	100%	是
石家庄市公共交通总公司	13,040.00	主营市公共汽车营运、旅游客运车营运	13,040.00	100%	是
石家庄供水集团有限责任公司	98,749.88	自来水的生产销售，纯净水的生产和供应、供水设备、水处理剂生产销售、给水排水工程设计等	98,749.88	100%	是
石家庄城投建设开发有限公司	2,000.00	道路、桥梁、绿化、路灯工程建设；土地整理；房地产开发；道路桥梁维护。	2,000.00	100%	是
石家庄市城投管网建设投资有限公司	1,000.00	道路管网工程建设及配套工程建设；道路管网维护。	1,000.00	100%	是
石家庄城投工程检测有限公司	500.00	道路、桥梁、建筑工程检测、地基基础工程检测、钢化结构检测；建材检测。	500.00	100%	是
石家庄城投工程咨询有限公司	200.00	建筑工程勘察、建设工程设计、可行性研究报告的编制、工程咨询。	200.00	100%	是

#### 四、税项

##### 1. 增值税

按照税法规定的税率为 0%、6%、4%、17%。污水处理费免征增值税；供水集团按照一般纳税人简易办法核算应纳增值税，按应税收入的 6%缴纳；供水集团子公司-东方龙水业科技有限公司、东方龙供水实业有限责任公司产品销售适用增值税，税率为 17%。

## 2. 营业税

公交收入税率 3%，供水公司服务收入、租赁收入按应税收入额的 5%缴纳，建筑工程收入按应税收入额的 3%缴纳。

## 3. 城建税和教育费附加

分别按照应交增值税和营业税的 7%和 5%。

## 4. 所得税

所得税执行 25%税率。

## 5. 其他税项

按国家规定计缴。

## 五、合并财务报表重要项目的注释

### (一) 货币资金。

项目	年末余额	年初余额
现金：	105,731.23	14,482.16
银行存款：	1,008,927,616.59	910,949,721.87
其他货币资金：	360,000,000.00	
合计	1,369,033,347.82	910,964,204.03

### (二) 应收账款

#### 1. 采用账龄分析法的应收账款：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	72,867,456.23	50.52	22,033,123.69	17.55
1至2年	15,744,132.38	10.92	32,515,509.90	25.90
2至3年	28,419,573.55	19.71	30,461,893.12	24.27
3年以上	27,189,132.66	18.85	40,526,812.07	32.28
合计	144,220,294.82	100.00	125,537,338.78	100.00

#### 2. 年末单项金额重大的应收账款：

债务人名称	账面余额
尖岭村委会	15,975,393.00
石家庄市城管局	13,279,163.63
石家庄市投资办	12,152,419.46
石家庄市建设局	11,689,017.16
合计	53,095,993.25

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	152,159,828.15	79.79	112,365,949.04	57.98
1 至 2 年	37,251,349.47	19.54	58,848,043.33	30.36
2 至 3 年	653,263.00	0.34	16,716,547.39	6.63
3 年以上	626,950.00	0.33	5,880,947.61	3.03
合计	190,691,390.62	100.00	193,811,487.37	100.00

2. 大额预付款项情况

债务单位	年末余额
学府路工程	11,533,475.98
中隧集团	11,338,711.06
天津四市政 (三标)	2,800,000.00

(四) 其他应收款。

其他应收款按账龄分析法列示:

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 (含 1 年)	106,875,583.77	3.70		408,156,182.19	14.78	
1 至 2 年	40,357,289.25	1.40		2,212,257,649.39	80.13	
2 至 3 年	2,212,257,649.39	76.55		22,016,517.64	0.80	
3 年以上	530,268,013.00	18.35		118,573,483.08	4.29	
合计	2,889,758,535.41	100.00	14,443,010.14	2,761,003,832.30	100.00	11,745,699.15

2. 余额较大的其他应收款如下:

债务人名称	账面余额	款项内容
石家庄市财政局	2,000,000,000.00	借款
石家庄市城市建设投资管理办公室	168,758,508.49	应收补贴款
石家庄市桥西区政府	114,288,826.55	代垫拆迁补偿款
东方热电公司	5,000,000.00	借款
合计	2,288,047,335.04	

(五) 存货。

1. 存货分类

项目	年末数	年初数
城市基础设施建设	7,509,825,200.00	7,509,825,200.00
原材料	32,276,703.83	28,519,808.65
低值易耗品	971,084.14	165,877.25
库存商品	924,125.87	832,345.09
自制半成品	85,699.41	114,421.89
工程施工	77,666,348.64	59,800,210.91
合计	7,621,749,161.89	7,599,257,863.79

2. 城市基础设施建设设施明细如下：

项目	年末数	年初数
二环路	1,501,784,300.00	1,501,784,300.00
夜景照明	701,303,300.00	701,303,300.00
槐安路	1,266,494,200.00	1,266,494,200.00
民心河	1,073,590,000.00	1,073,590,000.00
滹沱河	1,004,116,800.00	1,004,116,800.00
西北防洪	1,962,536,600.00	1,962,536,600.00
合计	7,509,825,200.00	7,509,825,200.00

2011 年末公司对存货进行减值测试，未发现存在存货减值的情况。

(六) 长期股权投资。

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

对子公司投资				
对合营企业投资	200,000.00	800,000.00		1,000,000.00
对联营企业投资				
对其他企业投资	1,244,239.80		155,529.97	1,088,709.83
小计	1,444,239.80	800,000.00		2,088,709.83
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,444,239.80	800,000.00	155,529.97	2,088,709.83

## 2. 合营企业投资明细

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(%)
合计	——					——
1. 武汉市全国城市公交物资网运营有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	8.00
2. 华恩城投	成本法		800,000.00		800,000.00	40.00

## (七) 固定资产。

项目	年初余额	年末余额
1、账面原值合计：	3,611,787,788.46	3,899,146,869.64
2、累计折旧合计：	1,402,386,773.63	1,590,777,447.92
3、固定资产账面净值合计	2,209,401,014.83	2,308,369,421.72

## (八) 在建工程。

项目名称	年初余额	本年增减额	年末余额
污水处理工程	1,381,189,071.45	-46,892,502.91	1,334,296,568.54
槐安路高架	1,189,651,897.93	2,902,523.80	1,192,554,421.73
裕华路改造	688,113,212.30	2,641,548.00	690,754,760.30
建胜路	3,611,070.00	400,000.00	4,011,070.00
新客站广场	543,455,023.40	464,037,506.24	1,007,492,529.64
胜利大街地下空间利用	5,245,078.00	126,617,985.11	131,863,063.11
中华大街大修(槐安路-和平路)	64,506,901.16	5,354,354.04	69,861,255.20

中华北大街（联盟路-石太高速）	804,395,681.38	136,171,286.39	940,566,967.77
友谊大街（南二环-北二环）	25,450,340.47	517,233.30	25,967,573.77
建华大街（南二环-建华东街）	69,513,607.16	2,185,254.00	71,698,861.16
工农路（南长街-时光街）	35,350,497.61	2,500,000.00	37,850,497.61
北宋路（谈固东街-谈固西街）	10,523,915.98	90,000.00	10,613,915.98
金马大街（中山路-跃进路）	4,999,108.88	105,000.00	5,104,108.88
谈固北大街（中山路-跃进路）	25,551,933.40	3,317,462.60	28,869,396.00
赵一街规划路（中华北大街-华泰街）	4,853,566.00	130,000.00	4,983,566.00
丰华路（建设大街-体育大街）	5,606,157.04	120,000.00	5,726,157.04
体育东街（建华东路-规划路）	1,670,744.13		1,670,744.13
东岗头南北向规划路（槐安路-规划路）	1,900,704.54	20,000.00	1,920,704.54
东岗头东西向规划路（建设大街-青园街）	5,046,426.51	47,680.00	5,094,106.51
富强大街	8,614,364.00	-270,000.00	8,344,364.00
谈固西街（槐安路-东岗路）	6,365,058.88	200,000.00	6,565,058.88
槐中路（东二环-村规划路）	7,388,324.04	200,000.00	7,588,324.04
北新街（联盟路-北二环）	780,276.57	2,423,393.48	3,203,670.05
元南南路（槐安路-胜利大街）	6,355,977.58	250,000.00	6,605,977.58
友谊南大街（南二环-汇丰路）	5,486,484.83	11,489,165.47	16,975,650.30
建国路（中华大街以东）	2,512,319.60	1,763,750.52	4,276,070.12
农机街（联盟路-吴家庄桥）	2,958,336.86		2,958,336.86
谈固东街（槐中路-槐安路，裕华路-中山路）	7,317,222.60	210,000.00	7,527,222.60
槐中路（建设大街-体育大街）	8,306,413.12	200,000.00	8,506,413.12
裕翔路（东岗路-南二环）	5,064,159.13	100,000.00	5,164,159.13
建国路（西二环-时光街）	7,026,429.89	1,280,000.00	8,306,429.89
体育大街高架桥桥下铁路平交道口改造	1,300,550.00		1,300,550.00



车辆厂前街（和平路-新华路）	5,619,269.00	60,000.00	5,679,269.00
西大街（中山路-裕华路）	5,221,440.00	60,000.00	5,281,440.00
兴凯路（水源街-中华大街）	6,922,064.17	60,000.00	6,982,064.17
义南路（工人街-胜利北街）	3,494,346.61	13,000.00	3,507,346.61
朝阳路（电大街-泰华街）	3,454,417.06	18,245.60	3,472,662.66
方北路（体育大街-民心河）	3,770,317.81	60,000.00	3,830,317.81
塔南路（谈固大街-翟营大街）	10,260,083.17		10,260,083.17
学府路东延（107国道-月牙路）	2,760.00	28,155,384.33	28,158,144.33
裕华路提升改造		5,452,000.00	5,452,000.00
南水北调桥加宽		9,903,646.00	9,903,646.00
百年广场		9,575,282.00	9,575,282.00
其他工程项目	121,622,884.81	52,390,992.76	174,013,877.57
合计	5,100,478,437.07	823,860,190.73	5,924,338,627.80

（九）无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
土地使用权	188,343,120.74	6,021,440.00	5,925,826.90	188,438,733.84
特许经营权	11,766,333.39		470,653.32	11,295,680.07
技术使用费	236,947.00			236,947.00
软件管理费	537,208.23	231,600.00	157,931.28	610,876.95
其他		35,360.00	1,767.99	33,592.01
合计	200,883,609.36	6,288,400.00	6,556,179.49	200,615,829.87

（十）应付账款。

期末余额为 788,376,314.20 元，其中余额较大的债权人如下：

债权人单位名称	所欠金额
中华北大街（联盟路-石太高速）工程款	198,238,780.77
槐安路高架工程款	91,706,347.60
裕华路改造工程款	70,094,732.43
丹东黄海汽车有限公司	66,322,200.00
建华大街（南二环-建华东路）工程款	29,418,588.16

债权单位名称	所欠金额
新客站广场工程款	25,541,648.48

(十一) 预收款项。

期末余额为 296,571,422.00 元，其中余额较大的债权人如下：

债权单位名称	所欠金额
公交 IC 卡	21,499,190.34
石家庄市振头实业总公司	15,761,456.00
河北永昌房地产开发有限公司	15,241,849.00
平山环路工程	15,050,000.00
石家庄中基房地产开发有限公司	11,874,479.00
石家庄保障性住房管理中心	11,326,396.00
学府路工程	10,000,000.00

(十二) 应交税费

期末余额为 121,726,270.12 元。

(十三) 应付利息。

项目	年末余额	年初余额
企业债券利息	49,125,000.00	
合计	49,125,000.00	

(十四) 其他应付款。

期末余额为 732,768,116.69 元，其中余额较大的债权人如下：

债权单位名称	所欠金额
个人集资房款	52,725,080.50
国外借款	26,771,803.83
排水处	23,781,240.97
污水管网基金	21,500,973.35
二环路提升建设工程指挥部	11,624,299.50
石家庄市城市建设投资管理办公室	10,800,000.00

(十五) 长期借款。

长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	240,000,000.00	390,791,086.66
信用借款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他	302,597,540.58	
合计	2,542,597,540.58	2,390,791,086.66

(十六) 应付债券。

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年末余额
市政项目建设债券	1,000,000,000.00	2011.03.09	10	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

2011年3月9日发行10年期10亿元人民币的“2011年石家庄市城市建设投资控股集团有限公司市政项目建设债券”，利率类型为固定利率6.55%/年，担保方式为无保，已经国家发展和改革委员会发改财金[2011]160号文件批准公开发行，按面值10亿元进行发行，扣除发行费用1000万元后，实际收到资金99000万元，已经中磊会计师事务所出具中磊验字[2011]第10003号验资报告进行验证。

(十七) 专项应付款。

期末余额为2,973,637,495.00元，年末余额最大的前4项：

项目	年初余额	年末余额
1. 污水处理项目	914,752,608.69	972,366,131.77
2. 槐安路高架	914,752,608.69	1,103,500,000.00
3. 中华北大街(联盟路-石太高速)	750,000,000.00	750,000,000.00
4. 裕华路改造	724,444,400.00	724,444,400.00

专线应付款全部为财政拨入建设专项资金。

(十八) 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(%)
合计	5,677,089,900.00	100.00			5,677,089,900.00	100.00
石家庄市城市建设投资管理办公室	5,677,089,900.00	100.00			5,677,089,900.00	100.00

(十九) 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	4,300.00			4,300.00
二、其他资本公积	4,227,836,633.49	149,443,874.98		4,377,280,508.47
1.政府无偿划拨资产	4,227,836,633.49	149,443,874.98		4,377,280,508.47
合 计	4,227,840,933.49	149,443,874.98		4,377,284,808.47

（二十）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	23,645,468.70	28,012,848.35		51,658,317.05
其他				
合 计	23,645,468.70	28,012,848.35		51,658,317.05

（二十一）未分配利润。

项 目	本年金额
本年年初余额	287,633,863.17
本年增加额	283,866,038.23
其中：本年净利润转入	273,056,116.37
其他调整因素	10,809,921.86
本年减少额	28,012,848.35
其中：本年提取盈余公积数	28,012,848.35
本年提取一般风险准备	
本年分配现金股利数	
转增资本	
其他减少	
本年年末余额	543,487,053.05

（二十二）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	1,180,711,372.40	1,211,800,327.81	1,018,074,605.14	970,244,975.35
污水处理	167,648,208.19	133,761,691.99	81,726,920.94	111,434,775.33
自来水销售	390,478,344.68	230,855,036.71	331,517,325.75	210,269,563.52
公交业务	439,161,406.73	566,475,513.97	368731864.82	446,032,566.14

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
供水工程施工	161,124,552.82	138,175,049.90	146,234,896.07	111,066,188.35
其他	22,298,859.98	142,533,035.24	89,863,597.56	91,441,882.01
2. 其他业务小计	50,492,194.73		39,249,208.63	
合计	1,231,203,567.13	1,211,800,327.81	1,057,323,813.77	970,244,975.35

(二十三) 财务费用。

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	6,679,334.50	2,351,259.50
利息支出	78,879,336.94	22,818,252.35
手续费	3,796,650.81	49,928.76
财务费用净额	75,996,653.25	20,516,921.61

(二十四) 投资收益。

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
股权投资差额摊销	-3,167,279.10	-7,253,634.23
合计	-3,167,279.10	-7,253,634.23

(二十五) 营业外收入。

项目	本年发生额	上年发生额
无法支付的款项	438,703.88	6,120,556.36
政府补助	740,680,000.00	359,814,200.00
其他	2,769,058.11	12,328,419.45
合计	743,887,761.99	378,263,175.81

(二十六) 合并现金流量表。

采用间接法

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:		

补充资料	本年金额	上年金额
净利润	273,056,116.37	82,354,762.75
加：资产减值准备	-336,659.66	11,244,226.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,264,211.23	176,308,706.31
无形资产摊销	4,903,033.84	6,306,883.28
长期待摊费用摊销	1,434,188.50	-797,351.69
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）	-2,095,750.02	-9,398,932.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,184.05	16,051.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	94,980,432.44	22,011,544.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,365,864.63	7,155,634.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-19,080,484.00	67,671.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	190,291,584.62	-995,485,287.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-310,338,048.16	877,239,472.37
其他	244,454.91	-2,411,457.70
经营活动产生的现金流量净额	421,963,399.49	174,611,923.70
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	1,369,033,347.82	910,964,204.03
减：现金的年初余额	910,964,204.03	1,168,298,973.23
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	458,069,143.79	-257,334,769.20

## 六、或有事项的说明

本公司子公司供水集团公司为所属子公司银行借款 33,000.00 万元提供担保；为石家庄污水处理有限公司银行借款 10,000.00 万元提供担保，担保期限为 2009 年 5 月 13 日至 2012 年 5 月 13 日。

## 七、资产负债表日后非调整事项

本公司无重大资产负债表日后非调整事项。

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的投资人为石家庄市城市建设投资管理办公室为事业法人单位。

(二) 本公司的公司有关信息披露格式如下：

子企业名称	注册地	注册资本（万元）	持股比例%
石家庄污水处理有限公司	石家庄	42,244.00	100
石家庄供水集团有限责任公司	石家庄	98,749.88	100
石家庄市公共交通总公司	石家庄	13,040.40	100
石家庄市城投管网建设投资有限公司	石家庄	1000.00	100
石家庄城投建设开发有限公司	石家庄	2000.00	100
石家庄城投工程咨询有限公司	石家庄	200.00	100
石家庄城投工程检测有限公司	石家庄	500.00	100

## 九、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 其他应收款。

其他应收款按账龄分析法列示：

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)	6,220,716.00	0.27		26,017,494.60	1.13	
1 至 2 年	1,549,494.60	0.07		2,283,047,335.04	98.87	
2 至 3 年	2,283,047,335.04	99.66				
3 年以上						
合计	2,290,817,545.64	100	11,454,087.73	2,309,064,829.64	100	11,545,324.15

(二) 长期股权投资。

长期股权投资分类

项 目	年末余额
对子公司投资	
石家庄污水处理有限公司	350,117,063.83
石家庄供水集团有限责任公司	1,019,330,414.66
石家庄市公共交通总公司	666,025,875.06
石家庄市城投管网建设投资有限公司	9,985,264.65
石家庄城投建设开发有限公司	20,275,684.99

石家庄城投工程咨询有限公司	2,664,512.99
石家庄城投工程检测有限公司	4,993,017.02
对合营企业投资	
对联营企业投资	
对其他企业投资	
小 计	2,073,391,833.20
减：长期股权投资减值准备	
合 计	2,073,391,833.20

#### 十、财务报表的批准

2011 年度财务报表经本公司董事会批准。

石家庄市城市建设投资控股集团有限公司

2012 年 4 月 20 日