

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金		5,468,022,151.96	1,741,623,004.36	1,741,623,004.36
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款		372,476,554.86	372,476,554.86	372,476,554.86
应收款项融资				
预付款项		3,709,760.00		
其他应收款		3,357,289,534.93	3,278,153,146.05	3,278,153,146.05
其中：应收利息		143,977.78	143,977.78	143,977.78
应收股利				
存货		7,051,380,027.76	6,950,329,021.96	25,729,059,448.74
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		83,326,018.42	83,326,018.42	83,326,018.42
流动资产合计		16,336,204,047.93	12,425,907,745.65	31,204,638,172.43
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				150,000,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资		250,000,000.00	150,000,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		5,308,678.30	5,639,803.21	5,639,803.21
在建工程		1,525,982,103.76	1,494,065,321.49	1,494,065,321.49
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产				
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		20,676,888,307.62	18,858,730,426.78	80,000,000.00
非流动资产合计		22,458,179,089.68	20,508,435,551.48	1,729,705,124.70
资产总计		38,794,383,137.61	32,934,343,297.13	32,934,343,297.13

法定代表人：军赵 主管会计工作负责人：印徐 会计机构负责人：印徐



合并资产负债表(续)

2021年6月30日

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项			210,550.46	210,550.46
合同负债				
应付职工薪酬				
应交税费		728,798,799.83	736,012,045.03	736,012,045.03
其他应付款		4,428,296,029.28	3,347,231,856.45	3,425,906,445.79
其中：应付利息				78,674,589.34
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		694,013,184.02	180,000,000.00	180,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		5,851,108,013.13	4,263,454,451.94	4,342,129,041.28
非流动负债：				
长期借款		12,418,242,659.73	8,011,944,854.18	8,000,000,000.00
应付债券		2,133,491,094.06	2,661,082,860.94	2,594,353,125.78
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		968,369,484.14	1,090,869,484.14	1,090,869,484.14
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		15,520,103,237.93	11,763,897,199.26	11,685,222,609.92
负债合计		21,371,211,251.06	16,027,351,651.20	16,027,351,651.20
所有者权益：				
实收资本		7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		5,913,234,797.03	5,790,734,797.03	5,790,734,797.03
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		364,057,038.75	364,057,038.75	364,057,038.75
未分配利润		3,293,367,044.37	3,282,787,551.43	3,282,787,551.43
归属于母公司所有者权益合计		16,570,658,880.15	16,437,579,387.21	16,437,579,387.21
少数股东权益		852,513,006.40	469,412,258.72	469,412,258.72
所有者权益合计		17,423,171,886.55	16,906,991,645.93	16,906,991,645.93
负债和所有者权益总计		38,794,383,137.61	32,934,343,297.13	32,934,343,297.13

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2021年1-6月

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,798,992,648.54	2,388,486,996.92
其中：营业收入		1,798,992,648.54	2,388,486,996.92
二、营业总成本		1,774,008,151.69	1,926,388,625.27
其中：营业成本		1,773,689,210.32	1,645,170,034.24
税金及附加		7,517,865.13	282,346,663.60
销售费用			
管理费用		1,621,709.69	1,298,731.25
研发费用			
财务费用		-8,820,633.45	-2,426,803.82
其中：利息费用		7,052,500.00	
利息收入		15,940,650.25	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			4,046,205.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,984,496.85	466,144,577.39
加：营业外收入		246.00	43,131.36
减：营业外支出		10,999,104.95	4,442,894.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,985,637.90	461,744,814.25
减：所得税费用		766,397.28	115,684,480.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,219,240.62	346,060,333.37
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,219,240.62	346,060,333.37
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）		10,579,492.94	345,757,377.40
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,639,747.68	302,955.97
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,219,240.62	346,060,333.37
归属于母公司股东的综合收益总额		10,579,492.94	345,757,377.40
归属于少数股东的综合收益总额		2,639,747.68	302,955.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2021年1-6月

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,170,874,984.37	5,546,987,757.10
经营活动现金流入小计		1,170,874,984.37	5,546,987,757.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,325,864,879.41	1,136,049,787.42
支付给职工以及为职工支付的现金		5,413,717.37	3,996,337.08
支付的各项税费		60,609,770.34	366,038,979.48
支付其他与经营活动有关的现金		147,375,427.72	1,362,423,126.17
经营活动现金流出小计		1,539,263,794.84	2,868,508,230.15
经营活动产生的现金流量净额		-368,388,810.47	2,678,479,526.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			4,046,205.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			4,046,205.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,864,712.26	49,594,335.72
投资支付的现金		100,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		132,864,712.26	49,594,335.72
投资活动产生的现金流量净额		-132,864,712.26	-45,548,129.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		380,461,000.00	15,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		380,461,000.00	15,000.00
取得借款收到的现金		4,400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,780,461,000.00	15,000.00
偿还债务支付的现金			2,562,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		358,108,329.67	245,206,053.82
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		194,700,000.00	313,800.00
筹资活动现金流出小计		552,808,329.67	2,808,349,853.82
筹资活动产生的现金流量净额		4,227,652,670.33	-2,808,334,853.82
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		3,726,399,147.60	-175,403,456.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,741,623,004.36	4,394,861,711.06
六、期末现金及现金等价物余额		5,468,022,151.96	4,219,458,254.21

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

2021年1-6月

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本 期												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03				364,057,038.75		3,282,787,551.43	469,412,258.72	16,906,991,645.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03				364,057,038.75		3,282,787,551.43	469,412,258.72	16,906,991,645.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					122,500,000.00						10,579,492.94	383,100,747.68	516,180,240.62
（一）综合收益总额											10,579,492.94	2,639,747.68	13,219,240.62
（二）所有者投入和减少资本					122,500,000.00							380,461,000.00	502,961,000.00
1、所有者投入的普通股					122,500,000.00							380,461,000.00	502,961,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	7,000,000,000.00				5,913,234,797.03				364,057,038.75		3,293,367,044.37	852,513,006.40	17,423,171,886.55

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

2021年1-6月

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上 期											少数股东权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余公积	专项 储备	一般风 险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03			310,683,624.67			2,799,134,896.79	467,978,117.78	16,368,531,436.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03			310,683,624.67			2,799,134,896.79	467,978,117.78	16,368,531,436.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								53,373,414.08			483,652,654.64	1,434,140.94	538,460,209.66
（一）综合收益总额											537,026,068.72	1,419,140.94	538,445,209.66
（二）所有者投入和减少资本												15,000.00	15,000.00
1、所有者投入的普通股												15,000.00	15,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配								53,373,414.08			-53,373,414.08		
1、提取盈余公积								53,373,414.08			-53,373,414.08		
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03			364,057,038.75			3,282,787,551.43	469,412,258.72	16,906,991,645.93

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

2021年6月30日

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金		787,129,054.74	1,018,729,156.08	1,018,729,156.08
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款		372,476,554.86	372,476,554.86	372,476,554.86
应收款项融资				
预付款项		650,000.00		
其他应收款		5,690,393,387.55	5,597,898,776.44	5,597,898,776.44
其中：应收利息		143,977.78	143,977.78	143,977.78
应收股利				
存货		7,049,359,590.51	6,949,966,270.00	14,889,062,289.13
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		83,326,018.42	83,326,018.42	83,326,018.42
流动资产合计		13,983,334,606.08	14,022,396,775.80	21,961,492,794.93
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		1,977,744,000.00	1,091,335,000.00	1,091,335,000.00
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		5,301,318.30	5,639,803.21	5,639,803.21
在建工程		1,525,982,103.76	1,494,065,321.49	1,494,065,321.49
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产				
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		8,195,437,874.76	8,019,096,019.13	80,000,000.00
非流动资产合计		11,704,465,296.82	10,610,136,143.83	2,671,040,124.70
资产总计		25,687,799,902.90	24,632,532,919.63	24,632,532,919.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表(续)

2021年6月30日

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项			210,550.46	210,550.46
合同负债				
应付职工薪酬				
应交税费		728,373,245.57	735,586,478.17	735,586,478.17
其他应付款		4,304,899,193.30	3,233,052,111.46	3,300,208,096.62
其中：应付利息				67,155,985.16
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		694,013,184.02	180,000,000.00	180,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		5,727,285,622.89	4,148,849,140.09	4,216,005,125.25
非流动负债：				
长期借款		300,426,250.00	300,426,250.00	300,000,000.00
应付债券		2,133,491,094.06	2,661,082,860.94	2,594,353,125.78
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		968,369,484.14	1,090,869,484.14	1,090,869,484.14
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		3,402,286,828.20	4,052,378,595.08	3,985,222,609.92
负债合计		9,129,572,451.09	8,201,227,735.17	8,201,227,735.17
所有者权益：				
实收资本		7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		5,913,234,797.03	5,790,734,797.03	5,790,734,797.03
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		364,057,038.75	364,057,038.75	364,057,038.75
未分配利润		3,280,935,616.03	3,276,513,348.68	3,276,513,348.68
所有者权益合计		16,558,227,451.81	16,431,305,184.46	16,431,305,184.46
负债和所有者权益总计		25,687,799,902.90	24,632,532,919.63	24,632,532,919.63

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

2021年1-6月

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		157,176,623.33	1,801,627,735.34
减：营业成本		131,873,185.11	1,058,310,772.66
税金及附加		7,517,865.13	282,346,663.60
销售费用			
管理费用		1,279,054.90	1,292,474.95
研发费用			
财务费用		1,085,391.89	-743,040.14
其中：利息费用		7,052,500.00	
利息收入		5,980,363.08	
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			4,046,205.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,421,126.30	464,467,070.01
加：营业外收入		246.00	43,131.36
减：营业外支出		10,999,104.95	4,442,894.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,422,267.35	460,067,306.87
减：所得税费用			115,016,826.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,422,267.35	345,050,480.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,422,267.35	345,050,480.15
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期储备			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		4,422,267.35	345,050,480.15

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2021年1-6月

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,145,767,552.20	5,540,824,409.42
经营活动现金流入小计		1,145,767,552.20	5,540,824,409.42
购买商品、接受劳务支付的现金		54,500,952.12	669,283,449.42
支付给职工以及为职工支付的现金		5,413,717.37	3,996,337.08
支付的各项税费		59,772,266.66	365,365,069.02
支付其他与经营活动有关的现金		169,597,827.12	1,399,087,125.61
经营活动现金流出小计		289,284,763.27	2,437,731,981.13
经营活动产生的现金流量净额		856,482,788.93	3,103,092,428.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			4,046,205.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			4,046,205.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,857,352.26	49,594,335.72
投资支付的现金		886,409,000.00	35,000.00
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			
投资活动现金流出小计		919,266,352.26	49,629,335.72
投资活动产生的现金流量净额		-919,266,352.26	-45,583,129.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			2,562,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,816,538.01	120,685,991.24
支付其他与筹资活动有关的现金		39,000,000.00	313,800.00
筹资活动现金流出小计		168,816,538.01	2,683,829,791.24
筹资活动产生的现金流量净额		-168,816,538.01	-2,683,829,791.24
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		-231,600,101.34	373,679,507.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,018,729,156.08	3,125,423,877.05
六、期末现金及现金等价物余额		787,129,054.74	3,499,103,384.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2021年1-6月

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	上 期			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		其他权益工具	优先股	永续债								
一、上年年末余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03				310,683,624.67		2,796,152,621.97	15,897,571,043.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03				310,683,624.67		2,796,152,621.97	15,897,571,043.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									53,373,414.08		480,360,726.71	533,734,140.79
（一）综合收益总额											533,734,140.79	533,734,140.79
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									53,373,414.08		-53,373,414.08	
1、提取盈余公积									53,373,414.08		-53,373,414.08	
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03				364,057,038.75		3,276,513,348.68	16,431,305,184.46

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2021年1-6月

编制单位：石家庄滹沱新区投资开发有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			本 期						未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备		
一、上年年末余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03				364,057,038.75		3,276,513,348.68	16,431,305,184.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	7,000,000,000.00				5,790,734,797.03				364,057,038.75		3,276,513,348.68	16,431,305,184.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					122,500,000.00						4,422,267.35	126,922,267.35
（一）综合收益总额											4,422,267.35	4,422,267.35
（二）所有者投入和减少资本					122,500,000.00							122,500,000.00
1、所有者投入的普通股					122,500,000.00							122,500,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	7,000,000,000.00				5,913,234,797.03				364,057,038.75		3,280,935,616.03	16,558,227,451.81

法定代表人

赵军
印
1301230116010

主管会计工作负责人：

印
1301230116010

会计机构负责人：

印
1301230116010

石家庄滹沱新区投资开发有限公司

2021 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式

石家庄滹沱新区投资开发有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2010年4月在石家庄市正定新区注册成立, 公司注册地址为河北省石家庄市商务中心东门802室, 统一社会信用代码为91130192553322771H, 法定代表人为赵夕军, 注册资本为人民币700,000.00万元。组织形式为有限公司。

2、企业的业务性质和主要经营活动

经营范围: 以自有资金对国家非禁止或非限制的项目进行投资; 市政工程施工, 土地整理, 房屋拆除(以上不含爆破拆除, 不含需前置许可项目), 物业管理, 会议及展览服务; 城市污水、污泥处理及深度净化, 再生水利用; 医疗诊疗服务(仅限分支机构); 餐饮服务。(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)

所处的行业: 基础设施开发建设行业。

3、母公司和集团总部的名称

本公司的母公司为石家庄市财茂投资开发有限责任公司, 所属的集团总部(最终母公司)为石家庄国控投资集团有限责任公司。

4、本年度合并财务报表范围

本年度公司纳入合并范围的二级子公司共 3 户。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

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 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年 1-6 月的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

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负

债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允

价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 预期信用损失

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融

工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

6、 存货

（1）存货的分类

存货主要包括开发成本、工程施工等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直

接费用和间接费用。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

7、合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的

未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4 年	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3-4 年	5.00	23.75-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

18、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列

条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

19、政府补助

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将

政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助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；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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2021 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（2）会计估计变更

报告期内不存在会计估计变更。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期初”指 2021 年 1 月 1 日,“期末”指 2021 年 6 月 30 日;“本期”指 2021 年 1 月至 6 月,“上期”指 2020 年 1 月至 6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,867.70	78,635.65
银行存款	5,467,906,284.26	1,741,544,368.71
其他货币资金		
合计	5,468,022,151.96	1,741,623,004.36

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	372,476,554.86	100.00			372,476,554.86
其中: 无风险组合	372,476,554.86	100.00			372,476,554.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	372,476,554.86	100.00			372,476,554.86

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	372,476,554.86	100.00			372,476,554.86
其中: 无风险组合	372,476,554.86	100.00			372,476,554.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	372,476,554.86	100.00			372,476,554.86

(2) 本公司本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的应收账款。

(3) 本公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	年限	比例%	坏账准备
------	------	------	----	-----	------

单位名称	款项性质	期末余额	年限	比例%	坏账准备
石家庄正定新区财政局	工程结算款	372,476,554.86	1 至 2 年	100.00	
合计		372,476,554.86		100.00	

(5) 本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	143,977.78	143,977.78
其他应收款	3,357,145,557.15	3,278,009,168.27
合计	3,357,289,534.93	3,278,153,146.05

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	143,977.78	143,977.78
合计	143,977.78	143,977.78

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,357,145,557.15	100.00			3,357,145,557.15
其中：无风险组合	3,357,145,557.15	100.00			3,357,145,557.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	3,357,145,557.15	100.00			3,357,145,557.15

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,278,009,168.27	100.00			3,278,009,168.27
其中：无风险组合	3,278,009,168.27	100.00			3,278,009,168.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
合计	3,278,009,168.27	100.00			3,278,009,168.27

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及垫付款	3,356,906,557.15	3,278,001,168.27
保证金及备用金	239,000.00	8,000.00
合计	3,357,145,557.15	3,278,009,168.27

③本公司本年无坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款。

④本公司本年无实际核销的其他应收款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
石家庄浩运建设投资有限公司	往来款	1,604,190,392.59	1 至 2 年	47.78	
石家庄正定新区财政局	往来款	1,075,493,197.77	1 至 2 年、2 至 3 年、3 年以上	32.04	
石家庄市财茂投资开发有限责任公司	往来款	300,000,000.00	3 年以上	8.94	
石家庄正源房地产开发有限公司	往来款	180,834,940.10	3 年以上	5.39	
正定高新技术产业开发区建设投资有限公司	往来款	109,863,803.02	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 年以上	3.27	
合计		3,270,382,333.48		97.42	

⑥本公司无涉及政府补助的应收款项

⑦本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

4、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	870,504,702.80		870,504,702.80
开发成本	6,180,875,324.96		6,180,875,324.96
合计	7,051,380,027.76		7,051,380,027.76

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	831,125,140.38		831,125,140.38
开发成本	6,119,203,881.58		6,119,203,881.58
合计	6,950,329,021.96		6,950,329,021.96

5、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,308,678.30	5,639,803.21
合计	5,308,678.30	5,639,803.21

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,670,936.51	12,794,073.86	14,465,010.37
2、本期增加金额	862,063.72	94,446.27	956,509.99
(1) 购置	862,063.72	94,446.27	956,509.99
3、本期减少金额			
4、期末余额	2,533,000.23	12,888,520.13	15,421,520.36
二、累计折旧			
1、期初余额	1,414,127.12	7,411,080.04	8,825,207.16
2、本期增加金额	118,303.66	1,169,331.24	1,287,634.90
(1) 计提	118,303.66	1,169,331.24	1,287,634.90
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,532,430.78	8,580,411.28	10,112,842.06
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,000,569.45	4,308,108.85	5,308,678.30
2、期初账面价值	256,809.39	5,382,993.82	5,639,803.21

② 本公司无暂时闲置的固定资产。

③ 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

④ 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤ 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

6、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,525,982,103.76	1,494,065,321.49
合计	1,525,982,103.76	1,494,065,321.49

(1) 在建工程

① 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市商务中心项目	1,525,982,103.76		1,525,982,103.76	1,494,065,321.49		1,494,065,321.49
合计	1,525,982,103.76		1,525,982,103.76	1,494,065,321.49		1,494,065,321.49

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	资金来源	期末余额
市商务中心项目	1,494,065,321.49	31,916,782.27			自筹	1,525,982,103.76
合计	1,494,065,321.49	31,916,782.27				1,525,982,103.76

7、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	80,000,000.00	80,000,000.00
合同结算	20,596,888,307.62	
合计	20,676,888,307.62	80,000,000.00

8、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	4,428,296,029.28	3,347,231,856.45
合计	4,428,296,029.28	3,347,231,856.45

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
合计		

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	1,498,745,521.50	1,537,745,521.50
往来款及暂收款	2,928,400,107.78	1,808,335,934.95
合同履约金	1,150,400.00	1,150,400.00
合计	4,428,296,029.28	3,347,231,856.45

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石家庄市保障性安居工程投资管理有限公司	1,497,000,000.00	未至结算期
石家庄市金昆仑房地产开发有限责任公司	849,442,959.53	未至结算期
石家庄国控投资集团有限责任公司	200,000,000.00	未至结算期
合计	2,546,442,959.53	

9、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
市政基础设施建设拨款	1,035,869,484.14		67,500,000.00	968,369,484.14	市政基础设施建设
合计	1,035,869,484.14		67,500,000.00	968,369,484.14	

10、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,781,812,764.33	1,768,155,393.19	737,284,812.82	722,019,227.69
其中：				
石家庄正定新区起步区项目	86,798,048.33	77,984,987.59	149,670,440.30	134,473,616.11
石家庄市规划馆项目	5,531,145.59	5,027,475.56		
石家庄市图书馆建设项目	4,578,174.23	4,161,282.45		
正定新区青少年宫工程项目	26,884,834.94	24,436,682.86	712,203.78	647,350.00
正定新区水系统项目项目	16,204,536.03	14,728,939.52	42,907.16	39,000.00
正定新区村庄(西上泽、东上泽、朱河、罗家庄、西洋、东临济)拆迁项目	1,641,816,025.21	1,641,816,025.21	586,859,261.58	586,859,261.58
其他业务	17,179,884.21	5,533,817.13	1,651,202,184.10	923,150,806.55
合计	1,798,992,648.54	1,773,689,210.32	2,388,486,996.92	1,645,170,034.24

11、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税		271,931,945.66
城市维护建设税	52,617.36	5,761,146.97
教育费附加	22,550.30	2,469,062.98
地方教育费附加	15,033.53	1,646,041.99
印花税	261,905.60	538,466.00
城镇土地使用税	358,113.99	
房产税	6,807,644.35	
合计	7,517,865.13	282,346,663.60

12、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,052,500.00	
减：利息收入	15,940,650.25	13,024,931.48
银行手续费	67,516.80	10,598,127.66
合计	-8,820,633.45	-2,426,803.82