

**北京金隅股份有限公司**  
**首次公开发行A股招股说明书暨换股吸收合并**  
**河北太行水泥股份有限公司报告书附录三**

北京金隅股份有限公司  
二零零七年至二零零九年三个年度  
及截至二零一零年六月三十日止六个月期间  
财务报表审计报告

(2010)京会兴审字第 4-515-1 号

北京兴华会计师事务所有限责任公司

2010 年 8 月 27 日

# 审计报告

(2010)京会兴审字第 4-515-1 号

**北京金隅股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的北京金隅股份有限公司（以下简称“金隅股份”）财务报表，包括 2010 年 6 月 30 日、2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年 1-6 月、2009 年度、2008 年度、2007 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是金隅股份管理层的责任。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，金隅股份财务报表已经按照企业会计准则编制，在所有重大方面公允反映了金隅股份 2010 年 6 月 30 日、2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2010 年 1-6 月、2009 年度、2008 年度、2007 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。



北京兴华会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：

中国注册会计师：

2010 年 8 月 27 日

## 合并资产负债表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
<b>流动资产：</b>					
货币资金		4,050,691,998.91	6,262,605,943.41	2,031,728,613.47	1,758,917,684.15
结算备付金		-	-	-	-
拆出资金		-	-	-	-
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	(二)	521,623,165.89	405,677,022.87	182,348,132.34	117,805,470.76
应收账款	(三)	2,070,695,343.38	1,373,736,524.43	960,571,448.26	1,185,277,597.96
预付款项	(四)	1,133,301,753.80	1,044,011,186.02	351,658,698.27	407,716,246.44
应收保费		-	-	-	-
应收分保账款		-	-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-	-
应收利息	(五)	3,022,605.22	2,958,885.22	2,028,579.63	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	(六)	1,808,138,333.63	1,190,172,840.28	1,135,522,249.47	2,344,648,847.88
买入返售资产		-	-	-	-
存货	(七)	16,475,946,320.02	10,657,125,838.84	6,371,100,399.42	5,063,370,527.04
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	(八)	45,542,027.35	42,631,522.08	35,193,539.34	10,539,509.65
<b>流动资产合计</b>		<b>26,108,961,548.20</b>	<b>21,978,919,463.15</b>	<b>11,070,151,660.20</b>	<b>10,888,275,883.88</b>
<b>非流动资产：</b>					
发放贷款及垫款		-	-	-	-
可供出售金融资产	(九)	7,700,659.41	9,117,480.78	2,641,271.49	6,035,498.04
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	(十)	567,818,496.58	729,881,732.42	1,061,986,930.90	518,643,325.35
投资性房地产	(十一)	9,153,171,435.06	8,678,215,000.00	6,995,850,000.00	4,674,000,227.33
固定资产	(十二)	7,951,315,295.47	6,554,136,346.52	3,706,439,914.87	3,604,990,578.97
在建工程	(十三)	2,423,121,419.56	1,279,890,200.35	1,244,850,913.04	1,249,151,264.93
工程物资	(十四)	47,752,645.56	114,263,628.94	18,006,278.24	21,529,341.98
固定资产清理		-	-	-	-
生物性资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	(十五)	1,982,229,877.34	1,840,224,926.32	1,444,513,849.26	817,389,832.66
开发支出		-	-	-	-
商誉	(十六)	313,558,745.55	257,282,624.17	99,172,226.86	99,172,226.86
长期待摊费用	(十七)	29,621,786.85	29,174,717.52	20,961,610.25	15,998,962.66
递延所得税资产	(十八)	391,278,629.31	339,554,336.33	119,369,606.99	84,393,890.71
其他非流动资产	(十九)	1,203,132.06	1,490,911.36	360,700.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,868,772,122.75</b>	<b>19,833,231,904.71</b>	<b>14,714,153,301.90</b>	<b>11,091,305,149.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>48,977,733,670.95</b>	<b>41,812,151,367.86</b>	<b>25,784,304,962.10</b>	<b>21,979,581,033.37</b>

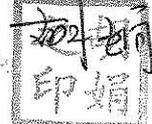
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并资产负债表(续)

编制单位:北京金隅股份有限公司

单位:元 币种:人民币

负债和所有者权益	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
<b>流动负债:</b>					
短期借款	(二十一)	6,529,870,812.17	1,544,600,000.00	3,958,200,000.00	2,763,030,000.00
向中央银行借款		-	-	-	-
吸收存款及同业存放		-	-	-	-
拆入资金		-	-	-	-
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	(二十二)	214,208,299.23	175,606,870.51	134,379,685.92	137,910,222.26
应付账款	(二十三)	2,545,885,774.92	2,299,703,368.81	1,836,318,688.01	1,406,639,135.49
预收款项	(二十四)	5,655,978,464.58	5,362,510,946.87	2,380,562,602.49	2,068,662,103.26
卖出回购金融资产款		-	-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-	-
应付职工薪酬	(二十五)	79,230,502.27	83,265,152.00	73,322,495.79	84,299,202.83
应交税费	(二十六)	383,201,199.16	332,890,090.01	348,400,766.18	273,969,257.17
应付利息	(二十七)	1,272,952.17	993,742.43	-	-
应付股利	(二十八)	326,985,798.84	38,020,195.79	37,007,161.32	69,259,582.01
其他应付款	(二十九)	2,356,870,206.95	2,162,386,379.58	2,722,789,938.64	6,357,503,089.96
应付分保账款		-	-	-	-
保险合同准备金		-	-	-	-
代理买卖证券款		-	-	-	-
代理承销证券款		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	(三十)	2,042,500,000.00	1,499,500,000.00	1,194,000,000.00	1,198,000,000.00
其他流动负债	(三十一)	976,364,810.48	763,195,260.75	680,980,398.88	674,859,362.42
<b>流动负债合计</b>		<b>21,112,368,820.77</b>	<b>14,323,372,006.82</b>	<b>13,365,961,737.23</b>	<b>15,034,131,955.30</b>
<b>非流动负债:</b>					
长期借款	(三十二)	6,083,607,233.00	5,098,361,073.00	1,872,700,000.00	875,699,973.33
应付债券	(三十三)	1,895,989,662.12	1,933,903,660.22	-	-
长期应付款	(三十四)	548,826,476.72	562,429,000.00	558,327,998.21	583,921,000.00
专项应付款	(三十五)	138,263,249.02	140,291,809.25	240,830,976.01	252,645,000.00
预计负债	(三十六)	79,457,493.59	77,439,322.38	-	-
递延所得税负债	(十八)	1,394,830,437.59	1,234,878,016.05	954,160,341.03	673,445,900.77
其他非流动负债	(三十七)	252,474,382.65	249,657,885.17	304,777,763.91	62,026,000.76
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,393,448,934.69</b>	<b>9,296,960,766.07</b>	<b>3,930,797,079.16</b>	<b>2,447,737,874.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>31,505,817,755.46</b>	<b>23,620,332,772.89</b>	<b>17,296,758,816.39</b>	<b>17,481,869,830.16</b>
<b>股东权益:</b>					
股本	(三十八)	3,873,332,500.00	3,873,332,500.00	2,800,000,000.00	1,800,000,000.00
资本公积	(三十九)	6,064,254,993.42	7,750,754,513.28	1,924,822,533.55	346,419,253.71
减:库存股		-	-	-	-
盈余公积	(四十)	1,114,907.86	1,114,907.86	1,114,907.86	-
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	(四十一)	5,446,619,575.99	4,703,992,359.94	2,909,797,904.59	1,736,702,079.18
外币报表折算差额		-	-	-	-
<b>归属于母公司股东权益小计</b>		<b>15,385,321,977.27</b>	<b>16,329,194,281.08</b>	<b>7,635,735,346.00</b>	<b>3,883,121,332.89</b>
少数股东权益	(四十二)	2,086,593,938.22	1,862,624,313.89	851,810,799.71	614,589,870.32
<b>股东权益合计</b>		<b>17,471,915,915.49</b>	<b>18,191,818,594.97</b>	<b>8,487,546,145.71</b>	<b>4,497,711,203.21</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>48,977,733,670.95</b>	<b>41,812,151,367.86</b>	<b>25,784,304,962.10</b>	<b>21,979,581,033.37</b>

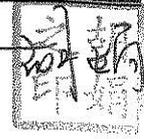
公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 资产负债表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资	负债	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
<b>流动资产：</b>					
货币资金		581,700,100.78	3,409,781,244.71	594,631,261.80	481,358,938.45
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据		-	-	12,214,484.80	23,850,000.00
应收账款	(一)	-	-	238,579,991.74	274,873,007.47
预付款项		-	-	92,866,635.21	183,733,934.65
应收利息		25,426,133.09	16,238,608.51	16,148,976.29	-
应收股利		297,723,732.86	13,993,896.22	35,699,494.93	3,158,271.63
其他应收款	(二)	8,097,530,155.17	4,517,693,839.13	2,947,693,837.17	3,126,230,585.58
存货		-	-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	4,778,688.32	10,911,692.48	275,000.03
<b>流动资产合计</b>		<b>10,002,380,121.90</b>	<b>8,022,678,276.89</b>	<b>3,948,376,374.42</b>	<b>4,093,479,737.81</b>
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	(三)	10,386,397,176.49	6,128,167,553.94	5,277,920,163.58	4,099,577,659.30
投资性房地产		6,042,558,417.86	5,496,474,340.88	4,451,633,727.90	1,877,336,926.50
固定资产		228,579,651.66	256,318,760.74	224,544,725.99	75,512,737.80
在建工程		434,769,431.87	316,070,563.84	1,268,350.00	1,443,207.03
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生物性资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产		442,738,269.96	468,803,330.98	346,882,484.12	317,027,820.32
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产		12,313,814.46	12,313,814.46	18,465,191.85	-
其他非流动资产		-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,547,356,762.30</b>	<b>12,678,148,364.84</b>	<b>10,320,714,643.44</b>	<b>6,370,898,350.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>27,549,736,884.20</b>	<b>20,700,826,641.73</b>	<b>14,269,091,017.86</b>	<b>10,464,378,088.76</b>

公司法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



## 资产负债表(续)

编制单位:北京金隅股份有限公司

单位:元 币种:人民币

1	负债和股东权益	附注十一	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
	流动负债:					
	短期借款		5,150,000,000.00	380,000,000.00	3,178,000,000.00	1,900,000,000.00
	交易性金融负债		-	-	-	-
	应付票据		50,000,000.00	-	-	32,000,000.00
	应付账款		-	30,656,026.48	239,251,675.75	260,073,813.45
	预收款项		15,959,039.45	24,735,349.99	173,367,179.44	177,608,330.59
	应付职工薪酬		479,238.56	902,797.79	1,010,908.90	3,895,931.78
	应交税费		52,853,945.07	55,766,911.87	1,717,512.02	9,798,233.04
	应付利息		-	-	-	-
	应付股利		271,133,279.55	-	19,056,764.03	54,329,527.38
	其他应付款		2,974,913,018.41	3,032,424,416.66	3,280,518,288.53	4,119,345,316.83
	一年内到期的非流动负债		940,000,000.00	358,697,737.00	-	-
	其他流动负债		-	-	-	-
	流动负债合计		9,455,338,521.04	3,883,182,339.79	6,892,922,328.67	6,557,051,153.07
	非流动负债:					
	长期借款		3,070,000,000.00	1,650,000,000.00	520,000,000.00	-
	应付债券		1,895,989,662.12	1,933,903,660.22	-	-
	长期应付款		534,464,644.00	535,475,167.00	543,256,983.54	923,880,500.65
	专项应付款		-	-	-	465,375,566.90
	预计负债		-	-	-	-
	递延所得税负债		793,059,668.66	652,960,131.32	480,681,364.66	204,301,643.98
	其他非流动负债		-	-	-	-
	非流动负债合计		6,293,513,974.78	4,772,338,958.54	1,543,938,348.20	1,593,557,711.53
	负债合计		15,748,852,495.82	8,655,521,298.33	8,436,860,676.87	8,150,608,864.60
	股东权益:					
	股本		3,873,332,500.00	3,873,332,500.00	2,800,000,000.00	1,800,000,000.00
	资本公积		5,860,387,373.69	6,419,294,595.33	1,777,285,503.76	197,560,674.43
	减:库存股		-	-	-	-
	盈余公积		1,114,907.86	1,114,907.86	1,114,907.86	-
	一般风险准备		-	-	-	-
	未分配利润		2,066,049,606.83	1,751,563,340.21	1,253,829,929.37	316,208,549.73
	股东权益合计		11,800,884,388.38	12,045,305,343.40	5,832,230,340.99	2,313,769,224.16
	负债和股东权益总计		27,549,736,884.20	20,700,826,641.73	14,269,091,017.86	10,464,378,088.76

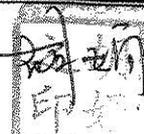
公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 合并利润表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
一、营业总收入		8,422,266,167.24	12,767,014,099.35	8,884,560,407.39	8,368,766,200.36
其中：营业收入	(四十三)	8,422,266,167.24	12,767,014,099.35	8,884,560,407.39	8,368,766,200.36
利息收入		-	-	-	-
已赚保费		-	-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-	-
二、营业总成本		7,636,153,766.33	11,290,017,464.17	8,309,796,368.24	8,039,754,332.58
其中：营业成本	(四十三)	6,151,676,893.12	9,123,723,500.72	6,508,745,413.49	6,342,111,733.49
利息支出		-	-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-	-
退保金		-	-	-	-
赔付支出净额		-	-	-	-
提取保险合同准备金净额		-	-	-	-
保单红利支出		-	-	-	-
分保费用		-	-	-	-
营业税金及附加	(四十四)	381,178,913.38	443,754,079.80	268,718,012.25	214,161,202.74
销售费用		327,305,470.98	476,425,471.35	370,478,836.96	326,348,550.77
管理费用		643,170,348.75	1,027,456,495.62	920,533,993.10	879,035,289.27
财务费用	(四十五)	126,734,024.85	178,244,324.17	209,582,577.84	253,163,352.53
资产减值损失	(四十六)	6,088,115.25	40,413,592.51	31,737,534.60	24,934,203.78
加：公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	(四十七)	374,310,617.44	674,455,251.07	910,866,165.22	384,388,007.17
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十八)	28,418,301.81	72,701,930.01	-34,511,716.46	-5,972,050.87
其中：对联营企业与合营企业的投资收益		-15,535,413.28	63,676,505.07	-35,658,806.26	-3,020,323.59
汇总收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
三、营业利润（损失以“-”号填列）		1,188,841,320.16	2,224,153,816.26	1,451,118,507.91	707,427,824.08
加：营业外收入	(四十九)	312,662,462.03	456,549,558.94	430,829,160.58	192,244,612.93
减：营业外支出	(五十)	25,167,537.43	37,990,650.44	97,866,412.02	22,569,896.63
其中：非流动资产处置损失		16,415,316.37	9,101,769.21	3,361,728.89	5,331,923.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,476,336,244.76	2,642,712,724.76	1,784,081,256.47	877,102,540.38
减：所得税费用	(五十一)	362,348,200.42	670,033,370.90	411,297,138.87	202,651,401.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,113,988,044.34	1,972,679,353.86	1,372,784,117.60	674,451,138.96
归属于母公司所有者的净利润		1,013,760,495.60	1,887,165,277.56	1,307,589,117.61	624,518,575.67
少数股东损益	(四十二)	100,227,548.74	85,514,076.30	65,194,999.99	49,932,563.29
其中：同一控制下合并被合并方在合并日前实现的净损益		-19,377,028.97	-33,010,965.49	1,316,171.55	39,037,387.95
六、每股收益					
(一) 基本每股收益	(五十二)	0.26	0.58	0.54	0.35
(二) 稀释每股收益	(五十二)	0.26	0.58	0.54	0.35
七、其他综合收益	(五十三)	71,668,577.76	-206,568.88	-90,528,544.42	11,972,586.49
八、综合收益		1,185,656,622.10	1,972,472,784.98	1,282,255,573.18	686,423,725.45
归属于母公司所有者的综合收益		1,084,468,076.46	1,886,958,708.68	1,257,387,519.45	636,336,438.19
归属于少数股东的综合收益		101,188,545.64	85,514,076.30	24,868,053.73	50,087,287.26

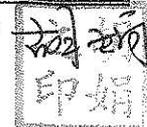
公司法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



## 利润表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元

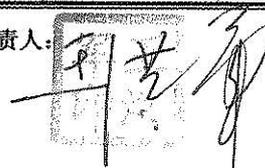
币种：人民币

项目	附注十一	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
一、营业收入	(四)	121,885,992.40	656,237,147.42	1,881,803,493.70	2,015,214,718.19
减：营业成本	(四)	11,460,939.66	248,287,066.36	1,636,877,077.31	1,723,243,152.48
营业税金及附加		6,538,575.30	79,693,017.43	8,162,520.17	16,463,003.06
销售费用		5,208,367.19	8,052,200.00	5,154,852.08	3,731,649.24
管理费用		78,153,023.96	145,381,457.74	162,204,436.17	128,013,812.38
财务费用		43,794,803.52	91,532,067.12	80,211,282.16	100,436,137.33
资产减值损失		-	5,469,434.67	21,801,808.28	8,140,330.15
加：公允价值变动损益（损失以“-”号填列）		403,868,291.75	577,402,494.77	950,842,007.30	176,393,357.40
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	307,259,013.63	133,102,323.79	296,409,653.38	53,745,578.90
其中：对联营企业与合营企业的投资收益		-5,547,970.71	-22,229,540.67	-14,627,657.60	5,499,738.03
二、营业利润（损失以“-”号填列）		687,857,588.15	788,326,722.66	1,214,643,178.21	265,325,569.85
加：营业外收入		2,452,276.38	12,420,207.92	183,022,246.01	643,926.19
减：营业外支出		33,003.56	1,067,010.36	8,832,894.60	690,242.57
其中：非流动资产处置损失		-	-	-	40,542.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		690,276,860.97	799,679,920.22	1,309,339,378.62	265,279,253.47
减：所得税费用		104,657,314.80	189,946,509.38	257,914,528.83	61,042,938.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		585,619,546.17	609,733,410.84	1,051,424,849.79	204,236,314.56
五、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					
六、其他综合收益		71,824,212.65	-1,936,587.97	-20,275,170.67	-647,749,104.28
七、综合收益		657,443,758.82	607,796,822.87	1,031,149,679.12	-443,512,789.72

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并现金流量表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		9,215,712,256.89	14,370,190,490.39	8,646,634,111.09	6,532,425,289.17
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	-	-
向中央银行借款净增加额		-	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-	-	-
收到再保险业务现金净额		-	-	-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-	-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	-	-
拆入资金净增加额		-	-	-	-
回购业务资金净增加额		-	-	-	-
收到的税费返还		168,861,557.91	212,475,030.28	135,442,111.99	91,793,166.06
收到其他与经营活动有关的现金	(五十四)	764,532,932.62	930,097,861.94	390,174,027.51	444,267,160.73
经营活动现金流入小计		10,149,106,747.42	15,512,763,382.61	9,172,250,250.59	7,068,485,615.96
购买商品、接受劳务支付的现金		12,263,907,544.35	14,424,218.81	6,337,812,473.57	6,620,309,849.39
客户贷款及垫款净增加额		-	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	-	-
支付保单红利的现金		-	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		527,620,691.69	896,730,814.25	747,279,305.09	556,216,654.16
支付的各项税费		1,038,186,956.34	1,193,151,553.74	968,917,071.64	596,110,869.43
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四)	1,000,116,100.22	1,474,705,636.02	381,246,202.27	311,575,760.81
经营活动现金流出小计		14,829,831,292.60	15,321,014,222.82	8,435,255,052.57	8,084,213,133.79
经营活动产生的现金流量净额		-4,680,724,545.18	191,749,159.79	736,995,198.02	-1,015,727,517.83
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		60,232,804.77	24,568,319.47	200,000.00	1,030,000,000.00
取得投资收益收到的现金		617,851.19	3,488,783.13	1,995,556.59	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,285,813.40	107,457,953.50	28,004,703.25	162,832,000.00
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	(五十四)	-	1,050,626,938.96	9,298,212.23	-
投资活动现金流入小计		129,136,469.36	1,186,141,989.06	39,498,472.07	1,192,832,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,652,119,167.34	2,588,475,226.87	2,555,331,376.53	542,977,833.39
投资支付的现金		-	208,057,683.70	129,606,215.85	80,950,400.00
质押贷款净增加额		-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,585,226,424.87	-	-	481,382,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	(五十四)	-	-	22,456,000.00	144,418,000.00
投资活动现金流出小计		4,237,345,592.21	2,796,532,910.57	2,707,393,592.38	1,249,728,233.39
投资活动产生的现金流量净额		-4,108,209,122.85	-1,610,390,921.51	-2,667,895,120.31	-56,896,233.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		560,000.00	5,828,037,138.01	2,607,723,503.48	281,012,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		560,000.00	12,450,000.00	83,250,000.00	279,434,000.00
取得借款收到的现金		11,465,129,812.17	7,556,146,073.00	5,819,960,528.11	5,599,492,000.00

项 目	附注五	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		154,988.73	-	-	-
筹资活动现金流入小计		1,1465,844,800.90	13,384,183,211.01	8,427,684,031.59	5,880,504,000.00
偿还债务支付的现金		4,500,000,000.00	7,214,900,000.00	5,837,292,718.66	4,323,666,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		424,022,740.68	545,311,796.48	429,145,500.58	303,996,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,360,397.75	495,036.33	22,470.37	10,028,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		492,4022,740.68	7,760,211,796.48	6,266,438,219.24	4,627,662,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,541,822,060.22	5,623,971,414.53	2,161,245,812.35	1,252,842,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,480,070.31	-135,733.56	-958,217.76	-223,166.61
五、现金及现金等价物净增加额		-2,249,591,678.12	4,205,193,919.25	229,387,672.30	179,995,082.17
加：期初现金及现金等价物余额		6,104,168,698.83	1,895,974,779.58	1,666,587,107.28	1,486,592,025.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,851,577,020.71	6,101,168,698.83	1,895,974,779.58	1,666,587,107.28

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



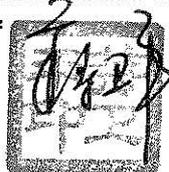
## 现金流量表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		106,099,760.87	283,164,076.80	1,022,921,841.35	1,398,225,643.26
收到的税费返还		-	-	-	2,148,231.49
收到其他与经营活动有关的现金	(六)	14,266,000,962.24	17,336,628,738.56	4,609,924,498.65	2,724,693,461.99
经营活动现金流入小计		14,372,100,723.11	17,599,792,815.36	5,632,846,340.00	4,125,067,336.74
购买商品、接受劳务支付的现金		8,862,521.55	85,830,738.25	997,162,715.98	1,404,899,322.36
支付给职工以及为职工支付的现金		19,723,456.31	35,799,442.19	54,551,516.40	49,651,033.41
支付的各项税费		37,509,391.87	47,948,430.65	23,532,863.05	31,809,908.69
支付其他与经营活动有关的现金	(六)	18,153,833,666.49	19,210,644,528.71	4,282,475,304.32	1,490,149,647.92
经营活动现金流出小计		18,219,929,036.22	19,380,223,139.80	5,357,722,399.75	2,976,509,912.38
经营活动产生的现金流量净额		-3,847,828,313.11	-1,780,430,324.44	275,123,940.25	1,148,557,424.36
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		10,941.72	170,406,768.71	269,317,130.76	922,996.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		36,980,354.89	68,660,800.00	237,432.13	8,500.00
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	(六)	-	-	-	-
投资活动现金流入小计		36,991,296.61	239,067,568.71	269,554,562.89	47,931,496.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,974,345.30	249,304,850.01	1,539,335,215.23	4,940,222.16
投资支付的现金		3,031,740,000.00	1,014,335,428.74	693,234,237.83	1,145,503,632.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,421,109,696.48	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	439,078,736.90	122,230,447.50	-
投资活动现金流出小计		4,610,824,041.78	1,702,719,015.65	2,354,799,900.56	1,150,443,854.56
投资活动产生的现金流量净额		-4,573,832,745.17	-1,463,651,506.94	-2,145,245,337.67	-1,102,512,358.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		-	5,815,587,138.01	2,600,000,000.00	-
取得借款收到的现金		7,300,000,000.00	3,115,000,000.00	7,723,000,000.00	1,680,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		154,988.73	1,884,090,000.00	205,479,822.00	-
筹资活动现金流入小计		7,300,154,988.73	10,814,587,138.01	10,528,479,822.00	1,680,000,000.00
偿还债务支付的现金		490,000,000.00	4,463,000,000.00	5,925,000,000.00	1,460,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,190,839.17	292,229,466.50	397,638,647.05	96,601,825.47
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	2,221,499,890.65	-
筹资活动现金流出小计		709,190,839.17	4,755,229,466.50	8,544,138,537.70	1,556,601,825.47
筹资活动产生的现金流量净额		6,590,964,149.56	6,059,357,671.51	1,984,341,284.30	123,398,174.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,384,235.21	-125,857.22	-947,563.53	-220,865.63
五、现金及现金等价物净增加额		-1,833,081,143.93	2,815,149,982.91	113,272,323.35	169,222,375.24
加：期初现金及现金等价物余额		3,409,781,244.71	594,631,261.80	481,358,938.45	312,136,563.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,576,700,100.78	3,409,781,244.71	594,631,261.80	481,358,938.45

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并股东权益变动表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	873,332,500.00	7,750,754,513.28	-	1,114,907.86	-	4,703,992,359.94	-	1,882,624,313.89	13,191,818,594.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,873,332,500.00	7,750,754,513.28	-	1,114,907.86	-	4,703,992,359.94	-	1,882,624,313.89	18,191,818,594.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-1,686,499,519.86	-	-	-	742,627,216.05	-	223,989,624.33	-719,992,679.48
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,013,760,495.60	-	100,227,548.74	1,113,988,044.34
（二）其他综合收益	-	70,707,580.86	-	-	-	-	-	960,996.90	71,668,577.76
上述（一）和（二）小计	-	70,707,580.86	-	-	-	1,013,760,495.60	-	101,188,545.64	1,185,656,622.10
（三）股东投入和减少股本	-	-1,757,207,100.72	-	-	-	-	-	158,736,140.19	-1,598,430,960.53
1、股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	158,736,140.19	158,736,140.19
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-1,757,207,100.72	-	-	-	-	-	-	-1,757,207,100.72
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-271,133,279.55	-	-35,975,061.50	-307,108,341.05
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-271,133,279.55	-	-35,975,061.50	-307,108,341.05
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积转弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,873,332,500.00	6,064,254,993.42	-	1,114,907.86	-	5,446,619,575.99	-	2,086,593,938.22	17,471,915,915.49

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



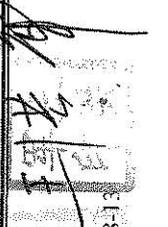
## 合并股东权益变动表 (续 1)

项目	2009 年							单位: 元	币种: 人民币	
	股本	资本公积	减: 库存股	归属于母公司股东权益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,800,000,000.00	1,924,822,533.55	-	1,114,907.86	-	-	2,909,797,904.59	-	851,810,799.71	8,487,546,145.71
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,800,000,000.00	1,924,822,533.55	-	1,114,907.86	-	-	2,909,797,904.59	-	851,810,799.71	8,487,546,145.71
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)	1,073,332,500.00	5,825,931,979.73	-	-	-	-	1,794,194,455.35	-	1,010,813,514.18	9,704,272,449.26
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	1,887,165,277.56	-	85,514,076.30	1,972,679,353.86
(二) 其他综合收益	-	-206,568.88	-	-	-	-	-	-	-	-206,568.88
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-206,568.88	-	-	-	-	1,887,165,277.56	-	85,514,076.30	1,972,472,784.98
(三) 股东投入和减少股本	1,073,332,500.00	5,826,138,548.61	-	-	-	-	19,029,177.79	-	931,562,727.62	7,850,062,954.02
1、股东投入股本	1,073,332,500.00	4,643,945,679.54	-	-	-	-	-	-	-	5,717,278,179.54
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	1,182,192,869.07	-	-	-	-	19,029,177.79	-	931,562,727.62	2,132,784,774.48
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-112,000,000.00	-	-6,263,289.74	-118,263,289.74
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-112,000,000.00	-	-6,263,289.74	-118,263,289.74
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,873,332,500.00	7,750,754,513.28	-	1,114,907.86	-	-	4,703,992,359.94	-	1,862,624,313.89	18,191,818,594.97

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


## 合并股东权益变动表 (续 2)

编制单位: 北京金隅股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	2008年							归属于母公司股东权益	其他	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	1,800,000,000.00	346,419,253.71	-	-	-	1,736,702,079.18	-	614,589,870.32	-	4,497,711,203.21	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	1,800,000,000.00	346,419,253.71	-	-	-	1,736,702,079.18	-	614,589,870.32	-	4,497,711,203.21	
三、本年增减变动金额(减少以“-”填列)	1,000,000,000.00	1,578,403,279.84	-	1,114,907.86	-	1,173,095,825.41	-	237,220,929.39	-	3,989,834,942.50	
(一) 净利润	-	-	-	-	-	1,307,589,117.61	-	65,194,999.99	-	1,372,784,117.60	
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-29,566,476.74	-	-40,326,946.26	-	-90,528,544.42	
上述(一)和(二)合计	-	-	-	-	-	1,278,022,640.87	-	24,868,053.73	-	1,282,255,573.18	
(三) 股东投入和减少股本	1,000,000,000.00	1,599,038,401.26	-	-	-	8,876,654.69	-	235,456,349.97	-	2,843,371,405.92	
1、股东投入股本	1,000,000,000.00	1,600,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,600,000,000.00	
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-961,598.74	-	-	-	8,876,654.69	-	235,456,349.97	-	243,371,405.92	
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-113,803,470.15	-	-23,103,474.31	-	-135,792,036.60	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-1,114,907.86	-	-	-	-	
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-112,688,562.29	-	-23,103,474.31	-	-135,792,036.60	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	2,800,000,000.00	1,921,822,533.55	-	1,114,907.86	-	2,909,797,904.59	-	851,810,799.71	-	8,487,546,146.71	

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





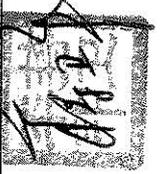
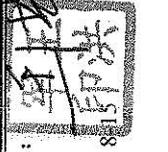
## 合并股东权益变动表 (续 3)

项目	2007 年							单位: 元	币种: 人民币
	股本	资本公积	减: 库存股	归属于母公司股东权益 盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,800,000,000.00	322,526,663.05	-	-	-	1,157,037,409.29	-	286,919,435.4	3,568,483,507.74
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,800,000,000.00	322,526,663.05	-	-	-	1,157,037,409.29	-	286,919,435.4	3,568,483,507.74
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)	-	23,892,590.66	-	-	-	579,664,669.89	-	325,670,434.92	929,227,665.47
(一) 净利润	-	-	-	-	-	624,518,575.67	-	49,932,563.29	674,451,138.96
(二) 其他综合收益	-	11,817,862.52	-	-	-	-	-	154,723.97	11,972,586.49
上述 (一) 和 (二) 小计	-	11,817,862.52	-	-	-	624,518,575.67	-	50,087,287.26	686,423,725.45
(三) 股东投入和减少股本	-	12,074,728.14	-	-	-	19,540,897.04	-	287,503,839.43	319,119,484.61
1、股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	11,448,676.10	11,448,676.10
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	12,074,728.14	-	-	-	19,540,897.04	-	276,055,163.33	307,670,788.51
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-64,394,802.82	-	-11,920,693.77	-76,315,494.59
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-54,329,527.38	-	-11,920,691.77	-66,250,219.15
4、其他	-	-	-	-	-	-10,065,275.44	-	-	-10,065,275.44
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,800,000,000.00	346,419,253.71	-	-	-	1,736,702,079.18	-	614,589,870.32	4,197,711,233.21

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


## 股东权益变动表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元

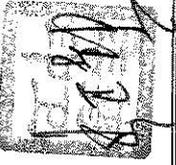
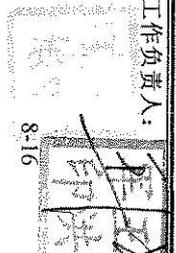
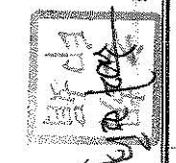
币种：人民币

	2010年1-6月						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,873,332,500.00	6,119,294,595.33	-	1,114,907.86	-	1,751,583,340.21	12,048,305,343.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	3,873,332,500.00	6,119,294,595.33	-	1,114,907.86	-	1,751,583,340.21	12,048,305,343.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-558,907,221.64	-	-	-	314,486,266.62	-244,420,955.02
(一)净利润	-	-	-	-	-	585,619,546.17	585,619,546.17
(二)其他综合收益	-	71,824,212.65	-	-	-	-	71,824,212.65
上述(一)和(二)小计	-	71,824,212.65	-	-	-	585,619,546.17	657,443,758.82
(三)股东投入和减少股本	-	-630,731,434.29	-	-	-	-	-630,731,434.29
1、股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-630,731,434.29	-	-	-	-	-630,731,434.29
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-271,133,279.55	-271,133,279.55
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-271,133,279.55	-271,133,279.55
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积冲减资本公积	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,873,332,500.00	5,886,387,373.69	-	1,114,907.86	-	2,066,019,606.83	11,803,884,388.38

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8-16

## 股东权益变动表 (续表 1)

编制单位: 北京金隅股份有限公司

2009 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,800,000,000.00	1,777,285,503.76	-	1,114,907.86	-	1,253,823,929.37	5,832,230,340.99
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,800,000,000.00	1,777,285,503.76	-	1,114,907.86	-	1,253,823,929.37	5,832,230,340.99
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)	1,073,332,500.00	4,642,009,091.57	-	-	-	497,733,410.84	6,213,075,002.41
(一) 净利润	-	-	-	-	-	609,733,410.84	609,733,410.84
(二) 其他综合收益	-	-1,936,587.97	-	-	-	-1,936,587.97	-1,936,587.97
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-1,936,587.97	-	-	-	609,733,410.84	607,796,822.87
(三) 股东投入和减少股本	1,073,332,500.00	4,643,945,679.54	-	-	-	-	5,717,278,179.54
1、股东投入股本	1,073,332,500.00	4,643,945,679.54	-	-	-	-	5,717,278,179.54
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-112,000,000.00	-112,000,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-112,000,000.00	-112,000,000.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,873,332,500.00	6,419,294,585.33	-	1,114,907.86	-	1,751,563,340.21	12,045,305,343.40

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 股东权益变动表 (续表 2)

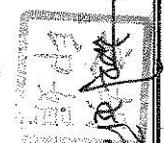
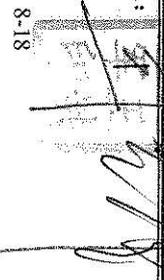
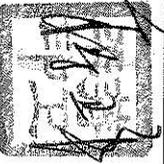
单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年						
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,800,000,000.00	197,560,674.43	-	-	-	316,208,549.73	2,313,769,224.16
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,800,000,000.00	197,560,674.43	-	-	-	316,208,549.73	2,313,769,224.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”填列)	1,000,000,000.00	1,579,724,829.33	-	1,114,907.86	-	937,521,379.64	3,518,461,116.83
(一) 净利润	-	-	-	-	-	1,051,424,849.79	1,051,424,849.79
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)、(二)小计	-	-	-	-	-	1,051,424,849.79	1,051,424,849.79
(三) 股东投入和减少股本	1,000,000,000.00	1,600,000,000.00	-	-	-	-	2,600,000,000.00
1、股东投入股本	1,000,000,000.00	1,600,000,000.00	-	-	-	-	2,600,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	1,114,907.86	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	1,114,907.86	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	2,800,000,000.00	1,777,285,503.76	-	1,114,907.86	-	1,253,829,929.37	5,832,230,340.99

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



8-18

股东权益变动表 (续表 3)

编制单位: 北京金隅股份有限公司

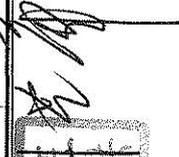
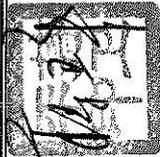
单位: 元 币种: 人民币

项	2007 年						股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,800,000,000.00	845,309,778.71	-	-	-	176,367,037.99	2,821,676,816.70
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,800,000,000.00	845,309,778.71	-	-	-	176,367,037.99	2,821,676,816.70
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)	-	-647,749,104.28	-	-	-	139,841,511.74	-507,907,592.54
(一) 净利润	-	-	-	-	-	204,236,314.56	204,236,314.56
(二) 其他综合收益	-	-647,749,104.28	-	-	-	-	-647,749,104.28
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-647,749,104.28	-	-	-	204,236,314.56	-647,749,104.28
(三) 股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	204,236,314.56	-443,512,789.72
1、股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-64,394,802.82	-64,394,802.82
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-54,329,527.38	-54,329,527.38
4、其他	-	-	-	-	-	-10,065,275.44	-10,065,275.44
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积转增资本公积	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,800,000,000.00	197,560,674.43	-	-	-	316,208,549.73	2,313,769,224.16

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 北京金隅股份有限公司

### 财务报表附注

(二零零七年至二零零九年三个年度

及截至二零一零年六月三十日止六个月期间)

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、历史沿革

北京金隅股份有限公司(以下简称“金隅股份”、“本公司”或“公司”)是由北京金隅集团有限责任公司(以下简称“金隅集团”或“集团”)作为主发起人,与中国非金属材料总公司(2007年7月,经国务院国资委《关于设立中国中材股份有限公司的批复》(国资改革[2007]651号)批准,中国非金属材料总公司变更为中国中材股份有限公司,以下简称“中材股份”)、北方房地产开发有限责任公司(以下简称“北方房地产”)、天津市建筑材料集团(控股)有限公司(以下简称“天津建材集团”)以及合生集团有限公司(以下简称“合生集团”)共同发起设立,并经北京市国资委《关于同意北京金隅集团有限责任公司改制重组方案的批复》(京国资规划字[2005]48号)、北京市发改委《关于同意设立北京金隅股份有限公司的函》(京发改[2005]2682号)批准,于2005年12月22日在北京注册设立的股份有限公司,领取注册号为110000410285245号的企业法人营业执照。经商务部《关于同意设立中外合资股份制企业北京金隅股份有限公司的批复》(商资批[2006]437号)批准,于2006年4月5日变更登记为外商投资股份有限公司(外资比例小于25%)。

2005年12月7日,北京市国资委以京国资产权字[2005]128号《北京金隅股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》,批准了本公司的设立以及相关国有股权管理方案:本公司的总股本1,800,000,000股,其中金隅集团、非金属材料总公司、北方房地产、天津建材集团各持1,095,120,000股、239,580,000股、136,800,000股、123,120,000股,分别占总股本的60.84%、13.31%、7.6%以及6.84%,股权性质为国有法人股;合生集团持有205,380,000股,占总股本的11.41%,股权性质为外资股。

2005年12月22日,金隅集团以净资产人民币160,034.20万元出资,折合股本人民币109,512.00万元,资本公积人民币50,522.20万元;非金属材料总公司、北方房地产以及天津建材集团分别以人民币35,000.00万元、人民币5,000.00万元和人民币18,000.00万元现金出资,折合股本人民币39,691.50万元,资本公积人民币18,308.50万元。该出资已经北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验,并出具(2005)京建会验字第004号《验资报

告》验证。

2006年6月30日，经北京建宏信会计师事务所有限责任公司验证，合生集团以港币29,183.40万元现金出资，折合人民币30,068.90万元出资，折合股本人民币20,538.00万元，资本公积人民币9,462.00万元，人民币68.90万元计入其他应付款；北方房地产以人民币15,000.00万元现金出资，折合股本人民币10,258.50万元，资本公积人民币4,741.50万元。该出资已经北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具（2006）京建会外验字第002号《验资报告》验证。

由于金隅集团2005年投入的净资产中有7项长期股权投资金额为人民币7,509.00万元未能按承诺办理出资人变更手续，于2007年，金隅集团以等额货币资金补足了该出资，该出资已北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具（2007）京建会外验字第002号《验资报告》验证。

2008年7月25日商务部以商资批[2008]1001号《商务部关于同意北京金隅股份有限公司增资扩股的批复》，批准本公司进行增资扩股，注册资本由人民币180,000.00万元增至人民币280,000.00万元，股本总额由180,000万股增至人民币280,000万股，每股面值1元人民币。

2008年4月29日，金隅集团以人民币158,184.00万元现金出资，折合股本人民币60,840.00万元，资本公积人民币97,344.00万元；金隅集团接受北方房地产股权转让13,680.00万元；华熙昕宇投资有限公司（以下简称“华熙昕宇公司”）以人民币17,784.00万元现金出资，折合股本人民币6,840.00万元，资本公积人民币10,944.00万元；北京泰鸿投资（集团）有限公司（以下简称“泰鸿投资公司”）以人民币14,066.00万元现金出资，折合股本人民币5,410.00万元，资本公积人民币8,656.00万元；润丰投资集团有限公司（以下简称“润丰投资公司”）以人民币15,600.00万元现金出资，折合股本人民币6,000.00万元，资本公积人民币9,600.00万元；中国信达资产管理股份有限公司（以下简称“中国信达”）以人民币19,760.00万元现金出资，折合股本人民币7,600.00万元，资本公积人民币12,160.00万元。本次增资业经中兴华会计师事务所有限责任公司审验，并出具中兴华验字（2008）第007号《验资报告》验证。

2008年9月28日，泰安平和投资有限公司（原名新天域投资有限公司，以下简称“泰安平和公司”）以美元5,062.40万元现金出资，折合人民币34,626.40万元出资，折合股本人民币13,310.00万元，资本公积21,316.40万元。本次增资业经中兴华会计师事务所有限责任公司审验，并出具中兴华验字（2008）第016号《验资报告》验证。

经2008年4月29日和2008年9月28日两次出资，本公司共计增加注册资本100,000.00万元，注册资本由人民币180,000.00万元增至人民币280,000.00万元。本公司的总股本2,800,000,000股，其中：金隅集团、中材股份、天津建材集团、中国信达各持1,840,320,000

股、239,580,000股、123,120,000股、76,000,000股，分别占总股本的65.73%、8.56%、4.40%、2.71%，股权性质为国有法人股；华熙昕宇公司、润丰投资公司、泰鸿投资公司各持68,400,000股、60,000,000股、54,100,000股，分别占总股本的2.44%、2.14%、1.93%，股权性质为非国有股权；合生集团、泰安平和公司各持有205,380,000股、133,100,000股，分别占总股本的7.34%、4.75%，股权性质为外资股。

根据本公司2008年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司成立后，经国务院证券主管机构批准，公司可首次公开发发行93,333.3334万股的境外上市外资股（H股），并可行使不超过15%的超额配售权。同时，公司国有股东将根据《国务院关于印发减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法的通知》（国发[2001]22号）和国务院有关规定在发行境外上市外资股的同时将所持有的对应境外发行股份的10%国有股权转让给全国社会保障基金理事会持有。

2009年6月22日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]550号文《关于核准北京金隅股份有限公司发行境外上市外资股的批复》，公司可发行不超过107,333.3334万股境外上市外资股（H股），含超额配售14,000万股，每股面值人民币1元，全部为普通股。完成本次发行后，公司可到香港交易所主板上市。同意完成本次发行后划转社保基金会持有的本公司不超过9,605.001万股国有股权转让为境外上市外资股。

2009年7月17日，本公司发布招股说明书，向全球投资人发行H股933,333,000股，每股面值人民币1.00元，发行完成后于2009年7月29日在香港交易所主板上市。本公司于2009年7月29日行使超额配售权向全球投资人发行H股139,999,500股，每股面值人民币1.00元，发行完成后于2009年8月6日在香港交易所主板上市。同时，本公司国有股东将所持有的9,605万股国有股权转让给全国社会保障基金理事会持有。发行完成后，本公司申请登记的注册资本为人民币3,873,332,500.00元。本次增资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司审验，并出具（2009）京会验字第2-026号《验资报告》验证。

截止2010年6月30日，本公司的总股本3,873,332,500.00股，其中：金隅集团持有1,753,647,866.00股，占总股本的45.27%；中材股份持239,580,000.00股，占总股本的6.18%；合生集团持205,380,000.00股，占总股本的5.30%；泰安平和公司持133,100,000.00股，占总股本的3.44%；天津建材集团持117,321,512.00股，占总股本的3.03%；中国信达持72,420,687.00股，占总股本的1.87%；华熙昕宇公司持68,400,000.00股，占总股本的1.77%；润丰投资公司持60,000,000.00股，占总股本的1.55%；泰鸿投资公司持54,100,000.00股，占总股本的1.40%；H股上市流通股为1,169,382,435.00股，占总股本的30.19%。

## 2、企业业务性质和经营范围

公司所处行业及营业范围：包含水泥、建材制造业、建筑装饰业、商贸物流、旅游服务、

房地产开发业、物业管理等。本公司主要产品是：高标号水泥、中高档家俱、高档内外墙涂料、矿棉吸声板、玻璃纤维、彩色钢板、加气混凝土制品、不定型耐火材料、保障性住房、商品房地产开发等。提供的服务包括：高档写字楼出租及物业管理、旅游服务业、建筑材料的工程设计、建筑装饰、工程监理等。

公司主要业务板块情况：本公司主要业务板块有水泥板块、新型建筑材料板块、房地产开发板块和物业投资及管理板块。

公司注册地及总部地址：北京市东城区北三环东路 36 号

公司注册资本：387,333.25 万元，公司法人代表：蒋卫平

### 3、母公司及最终控股股东

本公司的母公司及最终控股股东为金隅集团。

### 4、公司基本组织架构

本公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，建立了独立董事制度；公司董事会下设战略与投融资委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会等专门委员会；为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，公司分设董事会工作部、办公室、战略发展部、人力资源部、财务资金部、资本运营部、法律事务部、资产管理部、审计部、安全生产和保卫部、水泥事业部、新型建材管理部、房地产开发部、地产与物业事业部、技术中心、环保产业发展中心等 16 个部门。

### 5、公司对外投资情况

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司全资及控股二级子公司 55 家，详见“四、企业合并及合并财务报表 1、纳入合并范围的公司情况”；本公司主要参股公司共 14 家，主要情况详见“五、合并财务报表主要项目注释（十一）长期股权投资中 2、长期股份投资明细（1）权益法核算明细”。

**6、本公司财务报表于 2010 年 8 月 27 日已经公司董事会批准报出。**

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### 1、财务报表的编制基础

（1）本公司以持续经营为基础编制财务报表。

（2）本公司 2006 年度及以前执行原企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。自 2007 年 1 月 1 日起，本公司全面执行中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第 33 号）及《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）和 2006 年 10 月 30 日颁布的《财政

部关于印发《企业会计准则-应用指南》的通知》(财会[2006]18号)等规定(以下简称“新会计准则”)。

为了首次公开发行证券,本公司根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136号)和《关于发布〈公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号-新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露〉的通知》(证监会计字[2007]10号)的规定,拟上市公司在编制和披露比较财务报表时,应当采用与上市公司相同的原则,首先确定2007年1月1日的资产负债表期初数,并以此为基础,分析《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对2007年期初资产负债表的影响,按照追溯调整的原则,确定2007年1月1日资产负债表期初金额。

## 2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的要求,真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外,本公司的财务报表同时符合证监会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价);资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时,其差额确认为商誉。

当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时,其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策,并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时,自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表,被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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,均调整合并资产负债表中的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额,除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外,其余部分冲减

母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## 7、 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务及外币报表折算

### （1） 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

### （2） 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3） 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单

独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；②其他金融负债。

### (3) 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法

①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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### (4) 主要的金融资产公允价值和主要的金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价；

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (5) 金融资产转移的确认和计量

金融资产转移是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。转移金融资产分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产转移包括两种情况：将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方或将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

已将整体或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该整体或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为当期损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入当期损益；公司保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该整体或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但保留了对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；放弃了对该金融资产控制的按终止确认的原则处理。

#### (6) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

##### ①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金

融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产减值的客观证据主要包括：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D. 债务人持续经营出现不确定性而很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，本公司持有的金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- H. 虽然无法辨认金融资产组合中的某项资产的现金流量是否已经减少，但本公司根据其公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

### A. 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额 500 万元以下的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

### B. 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、10。

### C. 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

### D. 可供出售金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项同时按照采用个别方式和组合方式计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	按个别方式评估减值损失；经个别方式评估没有计提减值损失的部分，再与其他应收款项一并按照信用风险特征组合评估减值损失（详见下述(3)）。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但账龄 4 年以上的应收账款		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款及其他按账龄计提的不重大应收款项：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	不计提	不计提
1-2年	30	30
2-3年	60	60
3-4年	85	85
4-5年	100	100
5年以上	100	100
计提坏账准备的说明：	对于经单独测试后未减值的重大应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、其他应收款项一起按不同的账龄余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。	
其他计提法说明：	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等）根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

## 11、 存货

### (1) 存货分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、开发产品和开发成本。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货、为特定目的专门购入或制造的存货以及提供的劳务，采用个别计价法确定发出存货的成本。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

### (3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (6) 本公司所属房地产企业：

开发用土地的核算方法：开发用土地列入“存货—开发成本”科目核算。

维修基金、质量保证金、公共配套设施费用的核算方法：

维修基金：按照国务院颁布的《物业管理条例》的规定，由购房者按规定交纳。

质量保证金：质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入“其他应付款”，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

公共配套设施费用：公共配套设施为公共配套项目如学校等，以及由政府部门收取的公共配套设施费，其所发生的支出列入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。对某些具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则计提合同预计损失准备，并计入当期费用。

## 12、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

### (1) 共同控制、重大影响的确 定依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确 定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

## (2) 长期股权投资的初始计量

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，相关披露见附注二、5。

除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定，相关披露见附注二、27。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定，相关披露见附注二、28。

## (3) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投

资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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；长期股权投资的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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定确定，相关披露见附注二、5。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

本公司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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

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，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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所有者权益，处置

该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13、投资性房地产核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

#### (1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

#### (2) 投资性房地产初始计量

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

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

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。公允价值由独立评估师根据公开市场价格定期评估。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

④固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

⑤非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。相关披露分别见附注二、27；附注二、28；附注二、5 和附注二、29。

## (3) 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他。

## (4) 固定资产折旧

①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	净残值率(%)	年折旧率%
房屋、建筑物	8-35 年	5.00	2.71-11.88
机器设备	5-21 年	5.00	4.52-19.00
运输设备	8-12 年	5.00	7.92-11.88
其他	5-10 年	5.00	9.5-19.00

已计提减值准备的固定资产的折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

#### （5）固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

#### （6）融资租入固定资产

##### ①融资租入固定资产认定依据

本公司认定融资租赁依据见附注二、29。

##### ②融资租入的固定资产的计价方法

融资租入的固定资产的计价方法见附注二、29。

##### ③融资租入固定资产的折旧方法

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

## 15、在建工程

(1) 本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

## 16、无形资产

(1) 无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义；
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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,证明其有用性;

D. 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;

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定,相关披露分别见附注二、27;附注二、28;附注二、26和附注二、5。

### (3) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的,估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量;无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

摊销年限按以下原则确定:

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的,摊销年限按不超过合同规定的受益年限;

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的,摊销年限按不超过法律规定有效年限;

③合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者;

④合同没有规定受益年限,法律也没有规定有效年限的,摊销年限不超过10年。

使用寿命不确定的无形资产不摊销,期末进行减值测试。

## 17、商誉

商誉是在非同一控制下的企业合并中,合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉,以其成本扣除累计减值损失的金额计量,不进行摊销,期末进行减值测试。

## 18、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内平均摊销。

## 19、资产减值

(1) 本附注所述资产减值主要包括长期股权投资(不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资)、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资;无形资产(包括资本化的开发支出)、商誉、资产组和资产组组合等

### (2) 可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

#### (4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

#### (5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

#### (6) 商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述

资产组减值的规定进行处理。

## 20、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

本公司所属房地产企业专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用,在开发产品完工之前,计入开发产品成本,在开发产品完工之后,计入当期损益。

## 21、股份支付

### (1) 以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的,以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付,在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

④在行权日,公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

### (2) 以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付,以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

### ④后续计量

A. 在资产负债表日,后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,需要进行调整;在可行权日,调整至实际可行权水平。

B. 公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的内容

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括企业为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利。提供给职工配偶、子女或其他被赡养人的福利等，也属于职工薪酬。职工薪酬内容包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他支出。

### (2) 非货币性职工薪酬的计量

企业以其自产产品或外购商品作为非货币性福利发放给职工的，根据受益对象，按照该产品或商品的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时确认应付职工薪酬。

无偿向职工提供住房等资产使用的，根据受益对象，将住房每期应计提的折旧计入相关资产成本或当期损益，同时确认应付职工薪酬。租赁住房等资产供职工无偿使用的，根据受益对象，将每期应付的租金计入相关资产成本或当期损益，同时确认应付职工薪酬。

难以认定受益对象的，直接计入管理费用，同时确认应付职工薪酬。

### (3) 职工退休福利费的精算评估及会计处理

#### a、职工退休福利费的精算评估

本公司聘请精算师对离退休人员、内退人员提供的补充津贴福利的负债与费用进行精算评估。

#### b、目前的会计估计方法

本公司在各会计期间均对上述事项进行精算评估，得出会计期末资产负债表的确认证与当期利润表的确认费用。

#### c、会计估计所采用假设的不确定因素

精算评估中折现率的选取参考了中国国债收益，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，根据中国寿险业年金生命表确定死亡率，并基于通货膨胀分别确定相关费用的年增长率。

上述参考因素发生变化，将影响当期精算结果，并在合并利润表中进行确认。2009年6月25日财政部发布的《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号），对折现率、死亡率、通货膨胀率等指标的选取进行了规范，并明确“本通知施行前已经按规定报经批准的企业重组行为与本通知不一致的，不予追溯调整”，但若相关法律、法规及政策的进一步完善要求本公司未来在核算离退休人员、内退下岗人员和遗属

退休前福利及补充退休后福利时改变上述假设，将可能给本公司的财务状况、经营业绩带来一定影响。

(4) 辞退福利，是指在职工劳动合同尚未到期前，不论职工是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。辞退福利通常采取解除劳动关系时一次性支付补偿的方式，也有通过提高退休后养老金或其他离职后福利的标准，或在职工不再为企业带来经济利益后，将职工工资部分支付到辞退后未来某一期期间。

辞退福利同时满足下列条件的，确认预计负债，同时计入当期损益：企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

正式的辞退计划或建议经过相关审批程序批准。实质性辞退工作在一年内实施完毕，但补偿款超过一年支付的辞退计划，企业选择恰当的折现率，以折现后的金额计量；应计入当期损益的辞退福利与实际应支付的辞退福利的差额作为未确认融资费用，在以后各期实际支付辞退福利款项时，计入财务费用。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，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。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则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预计负债的账面价值。

## 24、收入

### (1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

#### ②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 本公司所属房地产企业等企业收入确认方法

房地产销售收入：在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交

付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。对于受托开发的项目，并符合《企业会计准则—建造合同》条件的开发项目，按完工百分比法确认相应的销售收入。完工百分比按照已完工程工作量的比例予以确定。

物业出租收入：按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

物业管理收入：在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

## 25、建造合同

(1) 本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 确定合同完工进度的方法：

①累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。计算公式：合同完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%

②已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。计算公式：合同完工进度=已经完成的合同工作量÷合同预计总工作量×100%

③专业人员现场用科学的方法实际测定的完工进度。

## 26、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

②与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别情况处理:用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的,分别情况处理:存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 27、非货币性资产交换

(1) 非货币性资产交换,以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本,公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。

①必须同时满足下列条件,才能予以确认、计量:

- A. 该项交换具有商业实质;
- B. 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

②公允价值的选择:换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的,以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础,但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

③发生补价的处理:本公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下,发生补价的,分别情况处理:支付补价的,换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额,计入当期损益;收到补价的,换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额,计入当期损益。

(2) 未同时满足上述条件的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本,不确认损益。

本公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下,发生补价的,分别情况处理:支付补价的,以换出资产的账面价值,加上支付的补价和应支付的相关税费,作为换入资产的成本,不确认损益。收到补价的,以换出资产的账面价值,减去收到的补价并加上应支付的相关税费,作为换入资产的成本,不确认损益。

## 28、债务重组

### (1) 债务重组定义及范围

债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

### (2) 债务人的会计处理

①以现金清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，债务人将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。

②修改其他债务条件的，债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额，计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债务人依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合或有事项中有关预计负债确认条件的，债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务的账面价值，与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额，计入当期损益。

### (3) 债权人的会计处理

①以现金清偿债务的，债权人将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入当期损益。债权人已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债权人对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。

②修改其他债务条件的，债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债权人依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的规定处

理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的，债权人不确认或有应收金额，不得将其计入重组后债权的账面价值。

## 29、租赁

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### (2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### (3) 融资租赁的主要会计处理

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 30、所得税

(1) 本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(2) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(3) 递延所得税资产的确认

①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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

#### (4) 递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

a. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (5) 所得税费用的计量

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

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### (6) 递延所得税资产的减值

①在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

②在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 31、业务分部

业务分部，是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部，是指本公司内可区分的、能够在特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部作为主要报告形式。

### 32、主要会计政策、会计估计变更的说明

#### (1) 主要会计政策变更的说明

报告期内本公司无重大会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更的说明

报告期内本公司无重大会计估计变更。

### 33、前期差错

报告期内本公司无重大会计差错更正。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税；小规模纳税人按销售收入计征	除（二）税收优惠及批文、1所述外，一般纳税人税率为17%、13%，小规模纳税人征收率为6%、4%、3%
营业税	按应税营业收入计征	除（二）税收优惠及批文、2所述外，税率为3%或5%
城建税	按应纳流转税额计征	1%或5%或7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	除（二）税收优惠及批文、3所述外，税率2007年度为33%；2008、2009年度及2010年1-6月为25%
土地增值税	依据税法的相关规定计算缴纳土地增值税	30%—60%超率累进税率

### (二) 税收优惠及批文

#### 1、增值税

(1) 鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司（以下简称“鹿泉鼎鑫”）：根据财税字[2001]198号文《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》及财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经河北省鹿泉市国家税务局《纳税人减免税申请备案表》备案及税免告字[2008]第010号、鹿国税免告字[2009]第1号《减免税备案告知书》和鹿国税免告字[2010]第1号《减免税备案告知书》批复，鹿泉鼎鑫生产的利用工业废渣生产32.5、42.5普通硅酸盐水泥、32.5粉煤灰硅酸盐水泥用产品，自2007年1月1日至2010年12月31日资源综合利用产品增值税即征即退。

根据财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经河北省鹿泉市国家税务局《纳税人减免税申请备案表》备案及鹿国税免告字[2010]第39号

批复,鹿泉鼎鑫生产的熟料自2010年3月1日至2011年12月31日享受资源综合利用产品增值税即征即退;

(2)北京金隅混凝土有限公司(以下简称“金隅混凝土”):根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定,经北京市海淀区国家税务局《资源综合利用企业增值税减税、免税批复》(海国税[2006]04254号)、《资源综合利用企业增值税减税、免税批复》(海国税[2008]05020号)、《税务事项通知书》(海国税[2009]01001号)、《纳税人减免税申请备案表》备案及税务事项通知书(海国税[2010]00508号)批复,金隅混凝土生产销售的C10-C50、C20P-C50P预拌混凝土自2007年1月1日至2010年6月30日享受销售自产货物免征增值税的政策。

(3)北京市琉璃河水泥有限公司(以下简称“琉璃河水泥”):根据北京市房山区国家税务局房国税批复[2007]0357号、房国税批复[2007]0468号、房国税批复[2008]0447号批复,琉璃河水泥生产的32.5普通硅酸盐水泥、42.5普通硅酸盐水泥及水泥熟料自2007年1月1日至2008年12月31日享受增值税即征即退优惠政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定,经北京市房山区国家税务局《税务事项通知书》备案及北京市房山区国家税务局税务事项通知书(京房国税[2009]458号)批复,琉璃河水泥生产的P.042.5水泥、水泥熟料产品(劳务),自2009年1月1日至2009年12月31日,享受增值税即征即退的政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》(财税[2009]163号)规定,经北京市房山区国家税务局《税务事项通知书》备案及北京市房山区国家税务局税务事项通知书(京房国税[2010]1604号)批复,自2010年1月1日至2010年12月31日,琉璃河水泥符合财税[2009]163号文件第二条规定的P.042.5水泥、水泥熟料产品,享受增值税即征即退的政策。

(4)天津振兴水泥有限公司(以下简称“天津振兴”):根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定并经天津市北辰区国家税务局《纳税人减免税申请审批表》备案、津国税辰税减免[2010]242号《减、免税批准通知书》批准,天津振兴2009年1月1日至2010年12月31日生产的熟料、和P.042.5普通水泥享受增值税即征即退政策。

(5)北京新北水水泥有限责任公司(以下简称“新北水水泥”):根据财税[2001]198号文《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》、财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定及北京市昌平区国家税务局昌流复[2008]10020号、昌流字[2009]021号、北京市昌平区国家税务局《税务事项通知书》(昌货字[2010]016号)批准,新北水水泥生产符合减免税条件的水泥、熟料产品自2008年1月1

日至 2010 年 12 月 31 日享受增值税即征即退的政策。

(6) 北京建华布朗尼混凝土有限公司（以下简称“建华布朗尼”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）并经北京市门头沟国家税务局门国税通知[2007]0011 号文批准，建华布朗尼利用粉煤灰、尾矿石生产销售的 C10-40（C10、C15、C20、C25、C30、C35、C40）预拌混凝土自 2007 年 05 月起至 2009 年 05 月止享受增值税免税政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）并经北京市门头沟国家税务局门国税[2009]31 号文批准，建华布朗尼生产的 C10-C50、C20P-C50P 混凝土产品自 2009 年 6 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日享受增值税免税政策。

(7) 北京星牌建材有限责任公司（以下简称“星牌建材”）：根据北京市朝阳区国家税务局朝国税（2006）201308 号批复，星牌建材生产的矿棉吸声板自 2006 年 5 月至 2008 年 5 月享受增值税免税政策；

根据北京市朝阳区国家税务局朝国税（2008）200597 号批复，星牌建材生产的粒状矿棉和矿棉吸声板自 2008 年 6 月至 2010 年 6 月享受增值税免税政策。

(8) 北京金隅涂料有限责任公司（原名为北京美涂三旗涂料有限责任公司，以下简称“金隅涂料”）：根据北京市海淀区国家税务局 2005 年 12 月 8 日作出《减税、免税批复的通知》（海国税[2005]03281 号）批复，金隅涂料生产销售的符合《关于对部分资源综合利用产品免征增值税的通知》财税[2001]198 号文和《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》（财税[2008]156 号）文件规定的产品 2007 年度享受免征增值税的优惠政策；

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）的规定并经北京市海淀区国家税务局批复文件（海国税[2008]05002 号）、北京市海淀区国家税务局税务事项通知书（海国税[2009]01004 号）的批复，金隅涂料销售自产的防火涂料（SB-2、SB-3、BTCB-1、STI-A、STI-B、BT-住宅、BT-S 隧道）2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日年度享受增值税免税政策；

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）规定并经北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》（海国税[2010]00503 号）批复，企业生产销售的 SB-2、STI-A、STI-B、BT-S 特定建材产品自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止享受增值税免税政策。

(9) 北京金隅加气混凝土有限责任公司（原名为北京现代建筑材料有限责任公司，以下简称“金隅加气混凝土”）：根据财税字[2001]198 号文《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》及财税[2008]156 号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政

策的通知》规定，经北京市石景山区国家税务局《税务事项通知书》（石国税批复[2006]20199号、石国税批复[2007]20226号、石国税批复[2008]20154号、石国税批复[2009]20014号、石国税批复[2009]20034号、石国税批复[2010]20008号）批复：金隅加气混凝土生产销售的加气砼砌块、板材两种产品自2007年1月1日起至2008年12月31日止享受增值税免税政策；生产销售的砌块、墙板产品（劳务）自2009年1月1日起至2010年12月31日止享受增值税免税政策。

（10）北京市翔牌墙体材料有限公司（以下简称“翔牌墙体”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定并经海淀区国家税务局海国税[2007]05028号文、[2007]05047号文、海国税[2008]05001号文、海国税[2009]01013号文、海国税[2010]00504号文批准，翔牌墙体生产的特定建材产品自2007年1月1日至2010年12月31日享受增值税免税政策。

（11）北京市西六建材有限责任公司（以下简称“西六建材”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定并经北京市海淀区国家税务局海国税政一批复[2002]z00010号、海国税[2009]01023号文批准，西六建材生产的特定建材产品自2007年1月1日至2011年6月30日享受增值税即征即退和免税政策。

（12）北京建筑材料科学研究总院有限公司（以下简称“建筑材料科学研究总院”）：根据北京市发展和改革委员会于2007年5月16日颁发的《资源综合利用认定证书》（综证书（京）第2007-111号）及北京市石景山区国家税务局石国税批复[2006]20197号、石国税批复[2007]20225号、石国税批复[2008]20188号文批复，建筑材料科学研究总院生产销售的粉刷石膏JD01等17种产品自2007年6月1日起至2008年12月31日享受增值税免税政策；

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）并经北京市石景山区国家税务局石国税（2009）20016号、石国税（2009）20035号、石国税（2010）20010号文批复，建筑材料科学研究总院生产的砂浆、保温材料产品，从2009年1月1日起至2010年12月31日享受增值税免税政策。

（13）北京通达耐火技术股份有限公司（以下简称“通达耐火”）：根据财政部、国家税务总局《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》（财税[2001]198号）和《国家税务总局关于明确资源综合利用建材产品和废渣范围的通知》（国税函[2007]446号）文件规定并经海淀区国家税务局海国税[2007]05043号文件批复，通达耐火生产销售的GT-13NL砌筑水泥和G-16砌筑水泥自2007年5月1日至2009年4月30日实行增值税即征即退的政策；

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）并经海

淀区国家税务局以海国税[2009]01019号税务事项通知书、海国税[2010]00514号税务事项通知书通知,从2009年6月1日起至2011年6月30日止,公司生产销售的符合财税[2008]156号文件规定的水泥产品享受增值税即征即退政策。

(14) 北京市加气混凝土有限责任公司(以下简称“北京市加气混凝土”):根据北京市国家税务局《关于对利用风积砂生产的建材产品免征增值税问题的批复》(京国税一[1997]088号)、北京市发展和改革委员会颁发的《资源综合利用企业(项目)证书》(京发改资证字第2005-018号,有效期:2005年5月至2007年5月)、北京市发展和改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》(综证书(京)第2007-116号,有效期:2007年5月至2009年5月),北京市加气混凝土为生产混凝土制品所使用的天然风积砂属于财税字[1996]20号文中所述的“其他废渣”范围,对利用达到规定比例标准以上的风积砂生成的加气混凝土制品,自2007年1月1日起享受增值税即征即退政策;

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号文)规定,经北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》(海国税批复[2009]01007号;海国税批复[2010]00502号)批复,北京市加气混凝土生产销售的蒸压加气混凝土砌块、蒸压加气板产品,自2009年1月1日起至2009年12月31日止销售自产货物实现的增值税实行即征即退50%,对特定建材产品(砌块、墙板)自2010年1月1日起至2010年12月31日止销售自产货物免征增值税。

(15) 北京金福苑康物业管理有限责任公司(以下简称“金福苑康物业”):根据《关于继续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》(财税[2006]117号)及《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税字[2009]11号)规定并经石国税发(2007)11号文件批准,金福苑康物业自2007年1月1日至2010年12月31日止凡按国家规定价格向居民收取的采暖收入暂免征收增值税。

(16) 张家口金隅水泥有限公司(以下简称“张家口金隅水泥”):根据财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定,经河北省张家口市宣化区国家税务局《关于资源综合利用免税备案申请的批复》宣区国税函(2009)32号、(2010)8号的批复:张家口金隅水泥利用工业废渣旋窑生产的掺兑废渣比例不低于30%的水泥(包括水泥熟料)自2009年8月1日至2009年12月31日、2010年度享受增值税即征即退政策。

(17) 河北太行水泥股份有限公司(以下简称“太行水泥”):根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定,经邯郸市峰峰矿区国家税务局批准,2009年度、2010年度太行水泥享受增值税即征即退政策;太行水泥之磁县分公司为残疾人福利企业,符合国税发(2007)67号文、财税(2007)92号文中有关残疾人福利企业的相关规定,2009年度、2010年度享受增值税退税政策。

(18) 北京太行前景水泥有限公司（以下简称“北京前景”）：根据财政部、国家税务总局（财税[2008]156号文件）资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经北京市房山区国税局《税务事项通知书》（京房国税[2009]460号、京房国税[2010]1608号）批复，太行前景生产的符合财税[2008]156号文第三条第五款规定的 P.042.5 水泥、P.S.A32.5 水泥产品自 2009 年度、2010 年度享受增值税即征即退政策。

(19) 保定太行和益水泥有限公司（以下简称“保定和益”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经保定市国家税务局批准保定和益 2009 年度、2010 年度享受增值税即征即退政策。

(20) 保定兴盛水泥有限公司（以下简称“保定兴盛”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，保定兴盛生产的 32.5 复合硅酸盐水泥（pc32.5）符合国家资源综合利用的有关文件，2009 年度、2010 年度享受增值税即征即退政策。

(21) 邯郸市太行水泥有限责任公司（以下简称“邯郸太行”）：依据《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67号）、《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）的规定，2009 年度、2010 年度邯郸太行享受增值税退税政策。

(22) 哈尔滨太行兴隆水泥有限公司（以下简称“哈尔滨兴隆”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经巴彦县国家税务局批准，2009 年度、2010 年度哈尔滨兴隆享受增值税即征即退政策。

(23) 北京强联水泥有限公司（以下简称“北京强联”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经北京市房山区国税局《税务事项通知书》（京房国税[2009]459号、京房国税[2010]1606号）批复，北京强联生产的符合财税[2008]156号文第三条第五款规定的 P.042.5 水泥、P.S.A32.5 水泥、水泥熟料产品自 2009 年度、2010 年度享受增值税即征即退政策。

## 2、营业税

(1) 北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司（以下简称“鑫建欣苑农贸市场”）：根据北京市丰台区地税局京地税丰减免[2005]第 001232 号文批复，鑫建欣苑农贸市场自 2007 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 20 止服务业收入（除广告业、桑拿、按摩、网吧、氧吧外）免征营业税。

(2) 北京金隅红树林环保技术有限责任公司（以下简称“金隅红树林”）：据国税函[2009]587号《国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入免征营业税问题的批复》和京地税函[2009]80号《北京市地方税务局转发〈国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入免征

营业税问题的批复》的通知》，金隅红树林取得的符合文件规定的收入 2009、2010 年度免征营业税。

(3) 北京西三旗高新建材城经营开发有限公司（以下简称“西三旗高新建材城”）：根据 2008 年 9 月 16 日北京地方税务局《关于房改带危改项目有关税收问题的通知》，西三旗高新建材城承担的房改带危改项目，按房改成本价计算取得的售房收入部分，自 2008 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止暂免征收营业税。

### 3、企业所得税

(1) 北京锦湖园物业管理有限公司（以下简称“锦湖园物业”）：根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》及相关规定，锦湖园物业为小型微利企业，2007 年企业减按 18% 计征企业所得税，2008 年度和 2009 年度减按 20% 计征企业所得税。

(2) 北京京华玻璃纤维制品有限公司（以下简称“京华玻璃纤维制品”）：京华玻璃纤维制品为中关村科技园区以来作为高新技术企业，2007 年度企业所得税享受 15% 的优惠税率。

(3) 北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司：根据北京市丰台区国家税务局丰国税批复[2006]041391 号文，鑫建欣苑农贸市场自 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日免征企业所得税。

(4) 北京市加气混凝土有限责任公司：根据京科高字 0711008A22016 号证书批准，北京市加气混凝土为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》及相关规定，自 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日，企业所得税税率为 15%。

(5) 北京建筑材料科学研究总院有限公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日颁发的《高新技术企业证书》(GR200811000192) 及北京市石景山区地税局减免税备案通知书（石地税革减备[2007]002 号）、石景山区地税局五里坨税务所于 2009 年 5 月出具的《受理备案通知书》及该所于 2010 年 5 月 6 日出具的《石景山区地方税务局减免税备案表》批准，建筑材料科学研究总院 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日享受高新技术企业 15% 税率优惠。

(6) 北京金隅混凝土有限公司：根据朝阳区地方税务局朝税-税减准[2007]401 号文批复，北京金隅混凝土有限公司朝阳分公司符合综合利用企业免税规定，公司取得的综合利用收入自 2007 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止免征企业所得税。

(7) 北京金隅红树林环保技术有限责任公司：根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日颁发的《高新技术企业

证书》(GR200811000205)及北京市昌平区国家税务局作出的《2006年度企业所得税减免税年审合格通知书》(昌国税·所审字[2007]第0344号),金隅红树林为新成立的高新技术企业,自2006年1月1日至2007年12月31日免征企业所得税,2008、2009、2010年度减半按7.5%征收企业所得税。

(8)北京金隅加气混凝土有限责任公司:根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定,企业取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于2008年12月24日颁发的《高新技术企业证书》(京科高字0711007A00158号与GR200811002186号)并经北京市石景山区税务局减免税备案表备案及石地税革减备[2007]003号、京石企备通[2009]44004号批复,金隅加气混凝土减按15%税率征收所得税。

(9)北京星牌建材有限责任公司:根据北京市科学技术委员会于2006年5月10日颁发的《高新技术企业批准证书》(京科高字0611005B01138号),星牌建材2007年享受高新技术企业15%企业所得税率。

(10)北京建华布朗尼混凝土有限公司:根据北京市门头沟地方税务局门国税函(2004)04010001号批复,建华布朗尼2007年按15%征收企业所得税,2008年至2012年减半征收地方所得税。

(11)北京金之鼎化学建材科技有限责任公司(以下简称“金之鼎化学建材”):北京市科学技术委员会《高新技术企业批准证书》(京科高字0711007A00190号),公司2007年享受高新技术企业15%企业所得税率。

(12)北京金隅涂料有限责任公司:根据北京市发展与改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》(综证书(京)第2007-303号)并经北京市海淀区国家税务局海国税批复[2005]02138号批复,金隅涂料自2007年1月1日至2010年12月31日免征企业所得税。

(13)北京纳美科技发展有限公司(以下简称“纳美科技”):根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》规定,纳美科技在2007年至2010年被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业,减按15%征收企业所得税。

(14)北京通达耐火技术股份有限公司:经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定(认定证书统一编号:GR200811002145)为高新技术企业,根据北京市国家税务局京国税[1994]68号文件规定,企业所得税率为15%,自成立之日起享受“三免三减半”的优惠政策。免税期为2007年1月1日至2009年12月31日,减半期2010年1月1日至2012年12月31日。

(15)巩义通达中原耐火技术有限公司(以下简称“巩义通达”):巩义通达为高新技术企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》规定及2009年10月29日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局豫科[2009]134号《关于认定河南省

2009 年度第一批高新技术企业的通知》，2009 年度经河南省巩义市地方税务局进行备案，2009、2010 年度企业所得税税率减按 15%税率计算缴纳。

(16) 大厂金隅新型建材有限公司（以下简称“大厂金隅新型建材”）：大厂金隅新型建材根据河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局、河北省民族宗教事务厅下发关于贯彻企业所得税法第二十九条规定的通知（冀财税[2008]72号文件）规定：大厂金隅新型建材2009年度企业所得税减免40%。

(17) 北京强联水泥有限公司：根据北京市房山区国家税务局《关于对北京强联水泥有限公司申请享受生产性外商投资企业所得税减免问题的批复》京国税房外税免(2005)第1005号，批准强联水泥2009年度减半按12.5%缴纳企业所得税。

(18) 北京天坛股份有限公司（以下简称“天坛股份”）：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，企业取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2009 年 12 月 14 日颁发的《高新技术企业证书》(GR200911002504号)，经北京市东城区地方税务局备案，2009 年度企业所得税税率减按 15%征收。

(19) 海口大成置业有限公司（以下简称“海口大成”）：根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)规定，海口大成置业 2009 年企业所得税税率为 20%，2010 年企业所得税税率为 22%。

## 四、企业合并及合并财务报表

## 1、纳入合并范围的公司情况

## (1) 截止 2010 年 6 月 30 日子公司明细

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	北京金隅水泥经贸有限公司	全资	北京市	批发水泥及水泥制品等	50,000,000.00	煤炭、水泥及水泥制品、混凝土及其制品等建筑材料等的批发；仓储服务等	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	274,035.00	-	-
2	河北太行华信建材有限责任公司	控股	邯郸市	开采石灰石及汽车运输	588,019,103.04	经营石灰石开采、水泥制品、汽车运输、机械设备和房屋租赁、技术咨询等服务	145,125,000.00	-	33.33	100.00	是	1,154,623,732.89	-	-
3	北京市琉璃河水泥有限公司	全资	北京市	制造水泥、钾肥、发电等，开采销售砂岩等	600,000,000.00	水泥、钾肥制造、余热发电；砂岩矿开采；混凝土外加剂、水泥助磨剂的制造销售等	629,405,052.96	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	鹿泉金隅鼎盛水泥有限公司	全资	鹿泉市	生产、销售水泥、熟料等	1,300,000,000.00	水泥、熟料生产、销售、石灰石开采、销售	1,454,400,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	赞皇金隅水泥有限公司	全资	赞皇县	生产、销售熟料、水泥及水泥制品	300,000,000.00	熟料、水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
6	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	全资	北京市	收集、贮存、处置有毒有害废弃物等	150,000,000.00	收集、贮存、处置有毒有害废弃物；技术开发、咨询等	150,226,600.00	-	100.00	100.00	是	312,005,350.19	-	-
7	天津振兴水泥有限公司	控股	天津市	水泥制造，建筑材料的批发	558,110,189.59	制造水泥，批发建筑材料	392,950,236.38	-	60.64	60.64	是	263,316,661.73	-	-
8	张家口金隅水泥有限公司	控股	张家口市	水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	286,741,578.21	-	90.00	90.00	是	41,544,214.74	-	-
9	曲阳金隅水泥有限公司	控股	曲阳县	水泥及水泥制品的生产、销售	280,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	245,747,261.65	-	90.00	90.00	是	27,143,090.08	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
10	涿鹿金隅水泥有限公司	全资	涿鹿县	水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	286,677,498.05	-	100.00	100.00	是	-	-	-
11	北京金隅混凝土有限公司	控股	北京市	加工商品混凝土及混凝土外加剂等	102,854,394.71	商品混凝土及混凝土外加剂的加工销售；普通、专用货物运输等	131,655,910.27	-	90.09	90.09	是	16,829,005.67	-	-
12	北京金隅水泥节能科技有限公司	全资	北京市	开发、转让水泥、混凝土技术	25,000,000.00	水泥、混凝土技术开发、转让	25,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
13	北京天坛股份有限公司	控股	北京市	制造、加工、销售家具等	87,094,469.00	专业承包；制造、加工、销售家具等；技术开发、转让、咨询、服务等	114,305,960.36	-	93.43	93.43	是	14,251,933.37	-	-
14	北京天坛联合实业发展有限责任公司	全资	北京市	制造、加工、销售家具等	84,173,585.38	家具的制造、加工、销售及货物进出口业务等	84,212,510.26	-	100.00	100.00	是	-	-	-
15	北京长城家具有限公司	全资	北京市	制造销售家具、材料的等	62,585,800.00	家具的制造、加工、销售及货物进出口业务等	76,578,451.24	-	100.00	100.00	是	2,576,399.78	-	-
16	北京市木材厂有限责任公司	全资	北京市	制造、销售人造板材等	54,556,261.16	木制品、人造板材等的制造销售，房屋租赁工业机械设备安装等	54,556,261.16	-	100.00	100.00	是	-	-	-
17	北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	控股	北京市	生产、销售、维修节能门窗	1,600,000.00 欧元	节能门窗的生产、销售、维修等；技术咨询、服务	8,803,309.86	-	55.00	55.00	是	7,704,816.42	-	-
18	北京星牌建材有限责任公司	全资	北京市	制造销售建筑材料	314,967,696.09	建筑材料的生产销售以及货物、技术进出口、进出口、代理进出口等	342,450,576.31	-	100.00	100.00	是	-	-	-
19	北京市建筑涂料厂有限责任公司	全资	北京市	制造、销售涂料等	24,440,625.85	涂料的生产销售、室内外喷涂、技术服务等	24,202,164.44	-	100.00	100.00	是	625,480.89	-	-
20	北京纳美科技发展有限公司	全资	北京市	技术开发纳米材料、建筑材料的等	12,000,000.00	纳米材料、建筑材料的技术开发等	17,149,377.65	-	100.00	100.00	是	-	-	-
21	北京市科实五金有限责任公司	全资	北京市	生产建筑五金等新产品	25,521,267.11	建筑五金新产品的生产、成果转让、技术服务；房屋租赁；普通货运	24,821,267.11	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
22	北京金隅加气混凝土有限责任公司	全资	北京市	制造、销售加气混凝土制品等	40,000,000.00	建筑材料的制造、销售等；铁路整车货物到发、装卸、仓储运输	47,946,419.68	-	100.00	100.00	是	-	-	-
23	北京市翔牌墙体材料有限公司	全资	北京市	制造、销售粘土砖、混凝土制品等	40,437,954.44	粘土砖、混凝土制品等的制造、销售	39,277,559.44	-	100.00	100.00	是	874,200.43	-	-
24	北京市西六建材有限责任公司	全资	北京市	制造、销售砖瓦等	111,603,940.92	砖瓦等的制造、销售	100,693,940.92	-	100.00	100.00	是	-	-	-
25	北京建筑材料科学研究院有限公司	全资	北京市	研究、制造、销售建筑材料等	120,000,000.00	建筑材料的制造；技术咨询、开发、转让、服务；建材质量测试；专业承包	122,467,784.68	-	100.00	100.00	是	-	-	-
26	北京通达耐火技术股份有限公司	控股	北京市	研发、生产各类新型耐火材料等	125,326,315.00	各类新型耐火材料的研发、生产等	35,650,000.00	-	57.00	57.00	是	86,489,411.62	-	-
27	阳泉金隅通达高温材料有限公司	全资	阳泉市	生产、销售耐火陶瓷制品及其他耐火材料	60,000,000.00	耐火陶瓷制品及其他耐火材料的生产、销售等	60,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
28	北京市陶瓷厂有限责任公司	全资	北京市	生产、经营卫生陶瓷	56,660,757.22	卫生陶瓷；陶瓷锦砖；低压电瓷；出租自有房屋；劳务服务	58,732,736.69	-	100.00	100.00	是	12,213,243.29	-	-
29	北京建筑材料经贸有限责任公司	全资	北京市	购销建筑材料、金属材料等	374,000,000.00	建材、金属材料等的购销；货物仓储；出租房屋；房地产开发；进出口业务等	353,808,000.00	-	100.00	100.00	是	746,349.89	-	-
30	北京金隅物流有限公司	全资	北京市	货运代理；仓储服务等	10,000,000.00	货运代理；仓储服务；技术咨询、服务；信息咨询	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
31	北京市建筑材料进出口有限公司	全资	北京市	自营和代理各类商品和技术的进出口等	5,258,800.00	自营和代理各类商品和技术的进出口等	5,258,842.96	-	100.00	100.00	是	-	-	-
32	上海三明建材有限公司	全资	上海市	生产、销售新型建筑材料	27,000,000.00	生产、加工、经销卫生洁具、厨房冷冻设备、装饰材料和技术配套、咨询服务	25,509,895.44	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
33	北京建都设计研究院有限责任公司	全资	北京市	设计新型建筑材料工厂、水泥工厂等	9,541,241.59	新型建筑材料、砖瓦、水泥等工厂设计、建筑工程设计等	9,405,299.48	-	100.00	100.00	是	-	-	-
34	北京三重镜业有限公司	全资	北京市	生产、销售玻璃眼镜等	57,660,000.00	玻璃银镜、成品镜等的生产、销售及安装、调试、维修、技术咨询、培训	57,660,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
35	大厂金隅新型建材有限公司	全资	大厂县	生产各类新型建筑材料等	140,000,000.00	各类新型建材、装饰材料、家具、建筑五金等的生产销售等；自有房屋出租	140,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
36	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	全资	北京市	开发、经营房地产等	2,000,000,000.00	房地产开发、经营商品房；出租房屋；销售钢材、木材、水泥等	1,665,138,411.45	-	100.00	100.00	是	9,988,071.94	-	-
37	北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	全资	北京市	开发房地产等	96,297,641.83	房地产开发及商品房销售等	172,888,124.44	-	100.00	100.00	是	-	-	-
38	北京金隅大成开发有限公司	全资	北京市	开发房地产及销售商品房等	1,000,000,000.00	房地产开发及商品房销售；销售建材、装饰材料等；物业管理；房屋租赁	1,067,859,194.90	-	100.00	100.00	是	-	-	-
39	北京高岭房地产开发有限公司	全资	北京市	开发建设房地产开发及其物业管理等	100,000,000.00	从事房地产开发、建设及其物业管理，商业设施出租、经营等	270,350,138.35	-	100.00	100.00	是	-	-	-
40	北京金隅物业管理有限责任公司	全资	北京市	物业管理等	10,000,000.00	物业管理、中餐、美容美发、打字、机动车收费停车场。	89,264,530.92	-	100.00	100.00	是	-	-	-
41	北京金隅地产经营管理有限公司	全资	北京市	出租商业用房、物业管理等	10,000,000.00	出租商业用房、物业管理、信息咨询、市场调查、广告设计、会议服务等	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
42	北京金隅世纪城房地产开发有限公司	全资	北京市	开发房地产及销售商品房	29,980,000.00	房地产开发及商品房销售	170,917,769.63	-	100.00	100.00	是	-	-	-
43	北京建机资产经营有限公司	全资	北京市	投资管理、出租自有房屋、物业管理等	46,109,973.20	投资管理；物业管理（含写字间出租）；自有房屋出租	45,837,140.61	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
44	北京金海燕资产经营有限责任公司	全资	北京市	出租自有房屋、投资管理	82,923,553.09	自有房屋出租；投资管理；销售玻璃棉制品	78,479,818.89	-	100.00	100.00	是	-	-	-
45	北京迅生墙体材料有限公司	全资	北京市	销售建筑材料、装饰材料等	16,123,974.22	销售建材、装饰材料等；墙体材料的技术开发、咨询、服务、转让	16,123,974.22	-	100.00	100.00	是	-	-	-
46	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	全资	北京市	住宿、饮食服务等	87,489,100.00	住宿、饮食服务；会议服务等	89,980,361.57	-	100.00	100.00	是	-	-	-
47	北京市新轻物业管理有限责任公司	全资	北京市	出租办公用房；物业管理	500,000.00	出租办公用房；物业管理；机动车公共停车场服务	527,126.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
48	北京纪宏丰润房地产开发有限公司	全资	北京市	开发房地产业务	10,000,000.00	从事房地产开发业务	9,899,812.03	-	100.00	100.00	是	-	-	-
49	四平金隅水泥有限公司	控股	四平市	生产、销售水泥及水泥制品等	200,000,000.00	水泥及水泥制品的生产、销售	104,000,000.00	-	52.00	52.00	是	89,954,257.98	-	-
50	北京市金海燕物业管理有限公司	全资	北京市	物业管理	3,500,000.00	物业管理	4,133,292.75	-	100.00	100.00	是	-	-	-
51	北京金隅涂料有限责任公司	全资	北京市	生产涂料；专业承包	26,000,000.00	生产涂料；专业承包	26,984,717.66	-	100.00	100.00	是	-	-	-
52	石家庄金隅旭成混凝土有限公司	控股	石家庄市	生产、销售混凝土	49,000,000.00	混凝土生产、销售	51,047,000.00	-	91.02	91.02	是	4,947,895.44	-	-
53	岚县金隅水泥有限公司	控股	岚县	生产、销售水泥及水泥制品等	200,300,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	160,240,000.00	-	80.00	80.00	是	40,015,073.75	-	-
54	沁阳市金隅水泥有限公司	控股	沁阳市	生产、销售水泥、熟料、建筑材料	5,000,000.00	水泥、熟料、建筑材料的生产和销售	4,500,000.00	-	90.00	90.00	是	470,713.12	-	-
55	北京建宏房地产开发有限公司	全资	北京市	改造对破旧危房进行等	105,000,000.00	对破旧危房进行改造、包括设计、建设、出租、出售房屋和商业设施等	100,425,298.23	-	100.00	100.00	是	-	-	-

注：上表中各年度列示在本公司全资子公司后的少数股东权益，为本公司合并范围内全资子公司下属的非全资的控股公司的少数股东享有的权益。

## (2) 重要三级公司明细

序号	公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末间接出资额	间接持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	河北太行水泥股份有限公司	控股公司	邯郸市	生产、销售水泥及水泥制品等	380,000,000.00	水泥及制品的生产、销售；技术咨询；自产水泥、熟料的出口等	94,933,058.05	30.00	30.00	是	177,965,446.85	-	-
2	北京新北水泥有限责任公司	控股公司	北京市	生产、销售水泥及水泥制品等	470,650,000.00	制造水泥、水泥制品；处置固体工业废弃物	258,857,500.00	55.00	55.00	是	312,005,350.19	-	-
3	金隅（杭州）房地产开发有限公司	全资子公司	杭州市	开发、经营房地产等	600,000,000.00	房地产开发与经营；房地产业市政基础设施建设；建材、装饰材料、五金交电的销售；物业管理	634,827,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-

注：①河北太行水泥股份有限公司是由原河北省邯郸水泥厂（后更名为河北太行华信建材有限责任公司）独家发起、定向募集设立的股份有限公司。河北太行华信建材有限责任公司为河北太行水泥股份有限公司第一大股东，对河北太行水泥股份有限公司持股 30%。2008 年 8 月金隅股份取得对河北太行华信建材有限责任公司的控制权，2009 年 12 月太行水泥修改公司章程，金隅股份取得对河北太行水泥股份有限公司董事会的控制权，故于 2009 年末将河北太行水泥股份有限公司作为控股公司进行合并处理。（关于河北太行华信建材有限责任公司的资料见 2008 年度非同一控制下企业合并取得的公司）。

②北京新北水泥有限责任公司于 2006 年 12 月 31 日成立，由北京金隅红树林环保技术有限责任公司出资 15,765.75 万元（占注册资本的 55%）和北京水泥厂有限责任公司出资 12,899.25 万元（占注册资本的 45%）设立。其中：北京金隅红树林环保技术有限责任公司是金隅股份的全资子公司。2008 年 4 月 18 日，经股东会同意，新增注册资本 18,400.00 万元，由北京金隅红树林环保技术有限责任公司出资 10,120.00 万元，由北京水泥厂有限责任公司出资 8,280.00 万元，变更后的注册资本为 47,065.00 万元。

③金隅（杭州）房地产开发有限公司原名为杭州金隅野风房地产开发有限公司，股东北京金隅嘉业房地产开发有限公司出资 48,000.00 万元，持股比例 80.00%，野风集团房地产股份有限公司出资 12,000.00 万元，持股比 20.00%；2009 年 6 月 5 日经股东会决议，野风集团房地产股份有限公司将持有杭州金隅野风房地产开发有限公司的 20.00% 股权全部转让给北京金隅嘉业房地产开发有限公司，并更名为金隅（杭州）房地产开发有限公司。

## (3) 通过设立或投资等方式取得的子公司

2010年1-6月

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	岚县金隅水泥有限公司	2	控股子公司	岚县	生产、销售水泥及水泥制品等	200,300,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	160,240,000.00	-	80.00	80.00	是	40,015,073.75	-	-
2	沁阳市金隅水泥有限公司	2	控股子公司	沁阳市	生产、销售水泥、熟料、建筑材料	5,000,000.00	水泥、熟料、建筑材料的生产和销售	4,500,000.00	-	90.00	90.00	是	470,713.12	-	-
3	佛山金隅天坛家具有限公司	3	全资子公司	佛山市	加工销售家俱、木制品等	5,000,000.00	制造、加工、销售家具、建材等，货物技术进出口	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	金隅(天津)房地产开发有限公司	3	全资子公司	天津市	开发、销售房地产，出租办公及商业用房等	400,000,000.00	房地产开发、销售；出租办公及商业用房等	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	唐山金隅巨龙房地产开发有限公司	3	控股公司	唐山市	开发、经营房地产、出租物业管理等	50,000,000.00	房地产开发、经营咨询，房屋出租、物业管理等	40,000,000.00	-	80.00	80.00	是	9,988,071.94	-	-
6	北京金隅置地房地产开发有限公司	3	全资子公司	北京市	开发、销售房地产，出租办公及商业用房等	50,000,000.00	房地产开发、销售；出租办公及商业用房等	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
7	重庆金隅大成房地产开发有限公司	3	全资子公司	重庆市	开发、咨询房地产、销售、租赁房屋，物业管理	200,000,000.00	房地产开发、咨询，望到销售、租赁、物业管理	200,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
8	四平金隅水泥有限公司	2	控股子公司	四平市	生产、销售水泥及水泥制品等	200,000,000.00	水泥及水泥制品的生产、销售	104,000,000.00	-	52.00	52.00	是	89,954,257.98	-	-
9	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	4	控股子公司	邯郸市	水泥制造	315,350,000.00	水泥生产销售	425,450,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
10	成安金隅太行水泥有限公司	5	控股公司	成安县	水泥制造	60,000,000.00	水泥生产销售	12,000,000.00	-	75.00	75.00	是	2,966,151.62	-	-

注：2010年1-6月新增公司简介：

①岚县金隅水泥有限公司于2010年03月19日成立，由金隅股份出资16024万元（出资比例80%）、岚县昌通建材有限公司出资4006万元（出资比例20%）。上述出资由山西元源会计师事务所（有限公司）审验，并分别出具了晋元源泉会验字（2010）第2号和晋元源变验（2010）第016号《验资报

告》验证。

②沁阳市金隅水泥有限公司于 2010 年 03 月 31 日成立，由金隅股份出资 450 万元（出资比例 90%）、昊华宇航化工有限责任公司出资 50 万元（出资比例 10%）。上述出资由河南安永会计师事务所（普通合伙）审验并出具豫安永会验字[2010]第 0301 号《验资报告》验证。

③佛山金隅天坛家具有限公司成立于 2010 年 4 月 22 日，由北京天坛股份有限公司出资 500 万元（出资比例 100%）。上述出资由佛山市粤明会计师事务所审验并出具佛粤明会验字[2010]第 0411 号的《验资报告》验证。

④金隅（天津）房地产开发有限公司成立于 2010 年 1 月 21 日，由北京金隅嘉业房地产开发有限公司出资 40000 万元（出资比例 100%）。上述出资由北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验并出具京建会验字[2010]第 002 号的《验资报告》验证。

⑤唐山金隅巨龙房地产开发有限公司成立于 2010 年 3 月 25 日，由北京金隅嘉业房地产开发有限公司出资 4000 万元（出资比例 80%）、唐山陶瓷集团有限公司出资 1000 万元（出资比例 20%）。上述出资由唐山大众会计师事务所有限公司审验并出具[2010]唐众会验设字 227 号的《验资报告》验证。

⑥北京金隅置地房地产开发有限公司成立于 2010 年 4 月 27 日，由北京金隅嘉业房地产开发有限公司出资 5000 万元（出资比例 100%）。上述出资由北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司审验并出具捷汇验字兴[2010]第 422 号的《验资报告》验证。

⑦重庆金隅大成房地产开发有限公司成立于 2010 年 4 月 21 日，由北京金隅大成开发有限公司出资 20000 万元（出资比例 100%）。上述出资中：第一次出资 1000 万元由重庆国信会计师事务所审验并出具渝国会验[2010]第 716 号的验资报告验证；第二次出资 19000 万元由重庆普天会计师事务所有限公司审验并出具重普天会验[2010]第 0742 号的《验资报告》验证。

⑧四平金隅水泥有限公司于 2009 年 12 月 29 日成立，由金隅股份与四平昊华化工有限公司共同出资设立。其中金隅股份以货币 10,400 万元出资，占注册资本的 52%；四平昊华化工有限公司以实物资产 9,600 万元出资，占注册资本的 48%。上述出资由四平浩天会计师事务所有限公司审验并出具四浩天验字[2009]第 342 号的《验资报告》验证。

⑨邯郸金隅太行水泥有限责任公司成立于2010年5月17日，由河北太行水泥股份有限公司出资42,545万元(出资比例100%)。由中喜会计师事务所有限责任公司审验并出具中喜验字[2010]第01018号的《验资报告》验证。

⑩成安金隅太行水泥有限公司成立于2010年5月6日，由河北太行水泥股份有限公司出资4500万元(出资比例75%)、成安县金仓水泥厂出资1500万元(出资比例25%)。截至2010年6月30日，首次出资1,200万元全部由河北太行水泥股份有限公司投入。首次出资由邯郸市乾元会计师事务所有限责任公司审验并出具邯乾验字[2010]第036号的《验资报告》验证。注册资本金应于2012年4月28日前由全体股东缴足。2010年6月，河北太行水泥股份有限公司将所持成安金隅太行水泥有限公司全部股权以账面价值1,200万元转让给子公司邯郸金隅太行水泥有限责任公司。

## 2009年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	三河市金岭矿业有限公司	3	控股公司	三河市	加工、销售建筑石料	5,000,000.00	建筑石料的加工、销售	4,750,000.00	-	95.00	95.00	是	159,288.64	-	-
2	沧州临港金隅水泥有限公司	3	全资子公司	沧州市	水泥及其制品、商品混凝土、矿渣粉的生产及销售等	150,000,000.00	销售水泥、水泥制品、商品混凝土、矿渣粉的生产及销售等	150,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
3	河北金隅红树林环保技术有限责任公司	3	全资子公司	三河市	治理危险废物	10,000,000.00	收集、贮存、处置有毒有害废弃物；技术开发、咨询；专业及施工承包等	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	北京金隅水泥节能科技有限公司	2	全资子公司	北京市	开发、转让水泥、混凝土技术	25,000,000.00	水泥、混凝土技术开发、转让	25,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	北京天坛傲尔国际贸易有限责任公司	3	全资子公司	北京市	货物进出口、技术进出口、代理进出口	1,600,000.00	货物进出口、技术进出口、代理进出口	1,600,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
6	北京金隅东润建材有限公司	3	控股公司	北京市	批发建材等	20,000,000.00	建材等的批发	10,200,000.00	-	51.00	51.00	是	10,181,058.57	-	-
7	阳泉金隅通达高温材料有限公司	2	全资子公司	阳泉市	生产、销售耐火材料	60,000,000.00	耐火材料的生产、销售	60,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
8	巩义通达中原耐火材料检测中心有限公司	4	全资子公司	巩义市	检测耐火材料	300,000.00	耐火材料检测	300,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

注：2009 年度新增公司简介：

①三河市金岭矿业有限公司于 2009 年 7 月 16 日成立，由北京金隅水泥经贸有限公司出资 475 万元（出资比例 95%）、陈长树出资 25 万元（出资比例 5%）。上述出资由三河诚成会计师事务所有限公司审验并出具三诚会验[2009]第 204 号《验资报告》验证。

②沧州临港金隅水泥有限公司于 2009 年 6 月 29 日成立，由鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司出资 15,000.00 万元（出资比例 100%）。上述出资由河北大众会计师事务所有限公司审验并出具冀大众验字（2009）第 061 号和[2009]第 115 号《验资报告》验证。

③河北金隅红树林环保技术有限责任公司于2009年8月27日成立，由北京金隅红树林环保技术有限责任公司出资1000万元设立（出资比例100%）。上述出资由三河诚成会计师事务所有限公司审验并出具三诚会验[2009]第261号《验资报告》验证。

④北京金隅水泥节能科技有限公司于 2009 年 9 月 2 日成立，由金隅股份出资 2,500 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由北京润鹏冀能会计师事务所审验并出具京润（验）字[2009]-28928 号《验资报告》验证。

⑤北京天坛傲尔国际贸易有限责任公司成立于 2009 年 9 月 29 日，由北京天坛股份有限公司出资 160 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验并出具京建会验字[2009]第 012 号的《验资报告》验证。

⑥北京金隅东润建材有限公司于 2009 年 6 月 1 日成立，由北京市陶瓷厂有限责任公司的出资 1,020 万元（出资比例 51%）、佛山市石湾东洋建材有限公司的出资 980 万元（出资比例 49%）。上述出资由北京中诚恒平会计师事务所审验并出具中诚恒平[2009]验字第 01-0264 号《验资报告》验证。

⑦阳泉金隅通达高温材料有限公司于 2009 年 10 月 15 日成立，由金隅股份出资 6,000 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由山西博丰会计师事务所审验并出具晋博丰设验[2009]0092 号《验资报告》验证。

⑧巩义通达中原耐火材料检测中心有限公司于 2009 年 12 月 1 日成立，由巩义通达中原耐火技术有限公司出资 30 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由河南永昊联合会计师事务所审验并出具豫永昊验字（2009）第 151 号《验资报告》验证。

## 2008 年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	赞皇金隅水泥有限公司	2	控股子公司	赞皇县	生产、销售熟料、水泥及水泥制品	300,000,000.00	生产、销售熟料、水泥及水泥制品	260,000,000.00	-	86.67	100.00	是	-	-	-
2	北京金隅水泥经贸有限公司	2	全资子公司	北京市	批发水泥及水泥制品等	50,000,000.00	批发水泥及水泥制品等	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
3	新疆美涂三旗涂料有限公司	4	控股公司	乌鲁木齐市	生产涂料、销售建筑材料,装饰材料等	1,000,000.00	生产涂料、销售建材,装饰材料,建筑机械设备等;机械租赁	550,000.00	-	55.00	55.00	是	495,876.98	-	-
4	内蒙古金隅物业服务服务有限公司	4	全资子公司	呼和浩特市	物业管理、百货销售等	2,000,000.00	物业服务;百货销售;家政服务	2,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	3	全资子公司	大厂县	生产销售玻璃棉制品	30,000,000.00	生产销售玻璃棉制品	30,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

注：2008 年度新增公司简介：

①赞皇金隅水泥有限公司于 2008 年 2 月 20 日成立，由金隅股份与河北天塔山建材有限责任公司（以下称“河北天塔山”）共同出资设立。其中：金隅股份出资 26,000 万元，持股比例为 86.67%，河北天塔山出资 4,000 万元，持股比例 13.33%。2010 年 1 月 28 日，金隅股份与河北天塔山签定股权转让协议，河北天塔山将其持有的赞皇金隅水泥有限公司 13.33% 股份转让给金隅股份。

②北京金隅水泥经贸有限公司于 2008 年 8 月 21 日成立，由北京金隅股份有限公司出资 5,000 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验并出具京建会验字[2008]第 009 号《验资报告》验证。

③新疆美涂三旗涂料有限公司于 2008 年 3 月 19 日成立，由北京金隅涂料有限责任公司与新疆皓翔新型建材有限公司共同出资设立。其中：北京金

隅涂料有限责任公司出资 55 万元，占总资本的 55%，新疆皓翔新型建材有限公司出资 45 万元，占总资本的 45%。上述出资由新疆恒信有限责任会计师事务所审验并出具新恒信验字[2008]32 号《验资报告》验证。

④内蒙古金隅物业管理有限公司于 2008 年 6 月成立。由内蒙古金隅置地投资有限公司出资 200 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由呼和浩特市恒信达联合会计师事务所审验并出具呼恒信达验字[2008]第 62 号《验资报告》验证。

⑤大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司于 2008 年 7 月 29 日成立，由北京金海燕资产经营有限公司出资 3,000 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由三河诚成会计师事务所审验并出具三诚大验字[2008]第 43 号《验资报告》验证；2009 年 12 月 11 日，北京金海燕资产经营有限责任公司对大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司增资人民币 5,000 万元，变更后的注册资本 8,000 万元。上述出资业经廊坊华安达会计师事务所审验，并出具廊华安达验字[2009]第 214 号《验资报告》验证。

## 2007 年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	北京新北水水泥有限责任公司	3	控股公司	北京市	制造水泥等	286,650,000.00	制造水泥、水泥制品；处置固体工业废弃物	157,657,500.00	-	55.00	55.00	是	128,992,500.00	-	-
2	太原京中源陶瓷配套有限公司	3	控股公司	太原市	销售陶瓷的配套材料	1,500,000.00	建材、装饰材料、陶瓷制品、五金交电、电线电缆、卫生洁具的销售	1,200,000.00	-	80.00	80.00	是	302,444.52	-	-
3	北京金隅家居有限公司	3	全资子公司	北京市	购销建筑材料、金属材料、木材等	6,000,000.00	建材、金属材料等的购销；货物仓储；出租房屋；房地产开发；进出口业务等	6,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	天津建贸新科装饰材料销售有限公司	4	全资子公司	天津市	销售、开发建筑材料、服务咨询等	600,000.00	建筑材料的销售及技术开发、服务、咨询；会展、劳务、商品信息咨询等服务	600,000.00	-	100.00	100.00	是	6,328.98	-	-
5	太原建贸新科装饰材料有限公司	4	全资子公司	太原市	销售建材、金属材料、五金交电等	1,000,000.00	建筑材料、金属材料、五金交电等产品的销售	1,000,000.00	-	100.00	100.00	是	8,481.43	-	-
6	郑州新科装饰材料有限公司	4	全资子公司	郑州市	销售建材等	600,000.00	销售装饰材料、洁具	600,000.00	-	100.00	100.00	是	15,921.51	-	-
7	大厂金隅新型建材有限公司	2	全资子公司	大厂县	生产各类新型建筑材料等	10,000,000.00	生产、销售各类新型建筑材料、装饰材料、家具、建筑五金；自有房屋出租	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
8	杭州金隅野风房地产开发有限公司	3	控股公司	杭州市	开发、销售房地产等	600,000,000.00	房地产开发与经营；建筑材料的销售；物业管理	300,000,000.00	-	80.00	80.00	是	119,582,814.90	-	-
9	北京金隅地产经营管理有限公司	2	全资子公司	北京市	出租商铺、物业管理等	10,000,000.00	出租商业用房、物业管理、信息咨询、市场调查、广告设计等	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
10	内蒙古京中源陶瓷配套有限公司	3	全资子公司	呼和浩特市	经营销售卫生洁具、陶瓷制品等建材	3,000,000.00	卫生洁具、陶瓷制品、建筑材料、装饰材料、五金交电的销售	3,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
11	鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	2	控股子公司	鹿泉市	生产、销售水泥、熟料等	550,000,000.00	水泥、熟料生产、销售、石灰石开采、销售	427,900,984.03	-	82.36	100.00	是	8,635,110.15	-	-

注：2007 年度新增公司简介：

①北京新北水水泥有限责任公司于2006年12月31日成立，由北京金隅红树林环保技术有限责任公司出资15,765.75万元（占注册资本的55%）和北京水泥厂有限责任公司出资12,899.25万元（占注册资本的45%）设立。上述出资由华青会计师事务所有限责任公司审验并出具华青验字[2006]第F791号《验资报告书》验证。

②太原京中源陶瓷配套有限公司于2007年6月26日成立，由北京市陶瓷厂有限责任公司和太原东陶恒兴商贸有限公司共同投资设立。其中，北京市陶瓷厂有限责任公司出资人民币120万元，占注册总资本80%；太原东陶恒兴商贸有限公司出资人民币30万元，占注册总资本20%。上述出资由山西智强会计师事务所审验并出具晋智强验字[2007]第174号《验资报告书》验证。

③北京金隅家居有限公司于2007年6月11日成立，由北京建筑材料经贸有限责任公司出资600万元设立（出资比例100%）。上述出资由北京安华信会计师事务所审验并出具京安华信验字[2007]第007号《验资报告书》验证。

④天津建贸新科装饰材料销售有限公司于2007年6月21日成立，由北京建贸新科建材有限公司出资60万元设立（出资比例100%）。上述出资由天津市正泰有限责任会计师事务所审验并出具津正泰验字（2007）第400206号《验资报告书》验证。

⑤太原建贸新科装饰材料有限公司于2007年4月11日成立，由北京建贸新科建材有限公司出资100万元设立（出资比例100%）。上述出资由山西亚强会计师事务所审验并出具晋亚强验[2007]081号《验资报告书》验证。

⑥郑州新科装饰材料有限公司于2007年4月4日成立，由北京建贸新科建材有限公司出资60万元设立（出资比例100%）。上述出资由河南乐普生联合会计师事务所审验并出具（豫乐验字[2007]第C3-20号）《验资报告书》验证。

⑦大厂金隅新型建材有限公司于2007年12月27日由金隅股份出资1,000万元设立（出资比例100%）。上述出资由三河诚成会计师事务所审验并出具三诚大验字[2007]第46号《验资报告书》验证。

⑧金隅（杭州）房地产开发有限公司于2007年11月10日成立，由北京金隅嘉业房地产开发有限公司和野风集团房地产股份有限公司共同投资设立。

其中：北京金隅嘉业房地产开发有限公司以货币方式出资 48,000 万元，占注册资本的 80%，其中 30,000 万元于 2007 年 12 月 5 日到位，经由北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具了[2007]京建会验字第 028 号《验资报告书》验证，其余 18,000 万元于 2008 年 1 月 11 日到位，经由北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具了[2008]京建会验字第 002 号《验资报告书》验证；野风集团房地产股份有限公司以货币方式出资 12,000 万元，占注册资本的 20%，于 2007 年 11 月 10 日前到位，经由北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具了[2007]京建会验字第 021 号《验资报告书》验证。

⑨北京金隅地产经营管理有限公司成立于 2007 年 11 月，由金隅股份出资 1,000 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由北京森和光会计师事务所会计师事务所有限责任公司审验并出具森会验字[2007]第 03-310 号《验资报告书》验证。

⑩内蒙古京中源陶瓷配套有限公司成立于 2007 年 12 月 19 日，由北京市陶瓷厂有限责任公司出资 300 万元设立（出资比例 100%）。上述出资由内蒙古经达会计师事务所有限责任公司审验并出具内经达验字[2007]第 127 号《验资报告书》验证。

⑪鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司成立于 2002 年 9 月 26 日，由石家庄东方热电燃气集团有限公司、鹿泉市国有资产管理局、石家庄市建设投资公司及天津水泥工业设计研究院 4 位股东出资 40,000 万元设立。2004 年 9 月 15 日股东变更为北京华业大盛科技有限公司和天津水泥工业设计研究院。2005 年 12 月 26 日，股东北京华业大盛科技有限公司增资 3,500 万元，增资后的注册资本为 43,500 万元，其中，北京华业大盛科技有限公司持有 42,500 万元，占全部注册资本的 97.70%。2006 年 4 月 13 日，北京华业大盛科技有限公司将其持有的 97.70% 股权全部转让给中成进出口股份有限公司。2007 年 3 月 21 日，中成进出口股份有限公司与金隅股份签订股权转让合同，将其持有的 77.70% 的股份转让给金隅股份，公司股东变更为金隅股份、中成进出口股份有限公司和天津水泥工业设计研究院。2007 年 12 月 27 日，股东金隅股份增资 11,500 万元，增资后注册资本 55,000 万元，其中，金隅股份出资 45,300 万元，占注册资本 82.36%；中成进出口股份有限公司出资 8,700 万元，占注册资本 15.82%；天津水泥工业设计研究院出资 1,000 万元，占注册资本 1.82%。2008 年 12 月 27 日，金隅股份增资 10,000 万元。增资后注册资本 65,000 万元，其中，金隅股份出资 55,300 万元，占注册资本 85.08%；中成进出口股份有限公司出资 8,700 万元，占注册资本 13.38%；天津水泥工业设计研究院出资 1,000 万元，占注册资本 1.54%。2009 年 12 月 24 日，金隅股份与中成进出口股份有限公司签订股权转让协议，取得 13.38% 的股权。2009 年 12 月 31 日，金隅股份取得经北京产权交易所公开挂牌的天津水泥工业设计研究院所持有 1.54%

的股权。至此，金隅股份持有的股权比例达到 100%。

(4) 同一控制下企业合并取得的公司

2010 年 1-6 月

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	张家口金隅水泥有限公司	2	控股子公司	张家口市	水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	286,741,578.21	-	90.00	90.00	是	41,544,214.74	-	-
2	曲阳金隅水泥有限公司	2	控股子公司	曲阳县	水泥及水泥制品的生产、销售	280,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	245,747,261.65	-	90.00	90.00	是	27,143,090.08	-	-
3	涿鹿金隅水泥有限公司	2	全资子公司	涿鹿县	水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	286,677,498.05	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	北京金隅大成开发有限公司	2	全资子公司	北京市	开发房地产及销售商品房等	1,000,000,000.00	房地产开发及商品房销售；销售建材、装饰材料等；物业管理；房屋租赁	1,067,859,194.90	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	张家口市盛通建材有限公司	3	控股公司	张家口市	生产、销售新型建筑材料等	20,000,000.00	建筑材料的生产、销售等	11,533,900.00	-	60.00	60.00	是	7,498,556.34	-	-
6	北京凯诚信达物业管理有限公司	3	全资子公司	北京市	物业管理等	3,000,000.00	物业管理；出租写字间；机动车公共停车场服务；信息咨询（不含中介服务）；技术服务、培训；专业承包	3,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
7	北京恒兴置地房地产有限公司	3	控股公司	北京市	生产、销售新型建筑材料等	20,000,000.00	建筑材料的生产、销售等	11,533,900.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
8	海口大成置业有限公司	3	全资子公司	海口市	开发房地产及销售商品房等	16,000,000.00	房地产开发经营、商品房的租赁与销售、农业开发与旅游开发、水产养殖销售、餐饮服务、建材销售	16,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
9	北京万成恒泰商业物业管理有限公司	3	全资子公司	北京市	物业管理、经纪咨询业务	2,000,000.00	物业管理；从事房地产经纪业务；房地产信息咨询；销售日用品	2,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
10	上海三明建材有限公司	2	全资子公司	上海市	生产、销售新型建筑材料	27,000,000.00	生产、加工、经销卫生洁具、厨房冷冻设备、装饰材料和技术配套、咨询服务	15,509,895.44	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
11	天津振兴水泥有限公司	2	控股子公司	天津市	水泥制造, 建筑材料的批发	558,110,189.59	制造水泥, 批发建筑材料	392,950,236.38	-	60.64	60.64	是	263,316,661.73	-	-

注：2010年3月，本公司收购上述金隅集团的下属公司，由于合并前后合并双方均受金隅集团控制且该控制并非暂时性，故本次合并属同一控制下企业合并。本公司将在收购中取得的上述公司的资产及负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。

2009年度

无。

2008年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	巩义通达中原耐火技术有限公司	3	控股公司	巩义市	制造及经销耐火材料等	10,500,000.00	耐火材料制造及经销耐火材料原料的业务	26,000,000.00	-	75.00	75.00	是	10,158,032.92	-	-

注：2008年8月，本公司以现金2,600万元收购巩义通达中原耐火技术有限公司，巩义通达中原耐火技术有限公司为金隅集团的子公司，由于合并前后合并双方均受金隅集团控制且该控制并非暂时性，故本次合并属同一控制下企业合并。本公司将在收购中取得的巩义通达中原耐火技术有限公司的资产及负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。

## 2007 年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	北京建筑材料经贸有限责任公司	2	全资子公司	北京市	购销建筑材料、金属材料等	374,000,000.00	建材、金属材料等的购销；货物仓储；出租房屋；房地产开发；进出口业务等	353,808,000.00	-	100.00	100.00	是	5,990,495.50	-	-

注：2007 年 12 月 24 日，本公司以现金 80,562.9 万元收购北京建筑材料经贸有限责任公司，北京建筑材料经贸有限责任公司为金隅集团的子公司，由于合并前后合并双方均受金隅集团控制且该控制并非暂时性，故本次合并属同一控制下企业合并。本公司将在收购中取得的北京建筑材料经贸有限责任公司的资产及负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。

## (5) 非同一控制下企业合并取得的公司

## 2010 年 1-6 月

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	石家庄金隅旭成混凝土有限公司	2	控股子公司	石家庄市	生产、销售混凝土	49,000,000.00	混凝土生产、销售	51,047,000.00	-	91.02	91.02	是	4,947,895.44	-	-
2	邯郸涉县金隅水泥有限公司	4	控股公司	涉县	水泥、商砼制造业	100,000,000.00	水泥、商砼生产销售	181,678,700.00	-	91.00	91.00	是	13,080,139.57	-	-

注：①石家庄金隅旭成混凝土有限公司成立于 2004 年 1 月 2 日。2009 年 12 月 31 日，金隅股份与其原股东签订了股权转让协议。变更后股东金隅股份占注册资本的 80%，股东鲁成峰占注册资本的 20%。2010 年 2 月 23 日，金隅股份增加投资注册资本 2700 万元，增资后其持股比例达到 91.02%。上述增资由河北康龙德会计师事务所有限公司审验并出具冀康会变验字（2010）第 C-1006 号《验资报告》验证。

②2010 年 4 月，河北太行水泥股份有限公司与河北海天建设有限公司签署股权转让协议，河北太行水泥股份有限公司出资 18,167.87 万元收购河北

海天建设有限公司所持有的河北宙石水泥有限公司 91%股权。股权转让完成后，河北宙石水泥有限公司注册资本仍为 10,000 万元，其中：河北太行水泥股份有限公司占注册资本的 91%，河北海天建设有限公司占注册资本的 9%。2010 年 5 月，河北宙石水泥有限公司更名为邯郸涉县金隅水泥有限公司。

## 2009 年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	2	控股子公司	北京市	生产、销售、维修节能门窗	160 万欧元	节能门窗的生产、销售、维修等；技术咨询、服务	8,803,309.86	-	55.00	55.00	是	7,684,963.34	-	-
2	河北太行水泥股份有限公司	3	控股公司	邯郸市	生产、销售水泥	380,000,000.00	水泥及制品的生产、销售；技术咨询服务；自产水泥、熟料的出口等	94,933,058.05	-	30.00	30.00	是	1,035,474,906.46	-	-

注：①北京爱乐屋建筑节能制品有限公司于 2000 年 4 月成立，原名为爱乐屋建筑节能制品（北京）有限公司，由芬兰爱乐屋海外控股公司投资设立。2001 年 12 月金隅集团与芬兰爱乐屋海外控股公司签订股权转让协议，取得 45%股权。2006 年金隅集团以实物资产出资成立金隅股份，将对爱乐屋建筑节能 45%的股权作为出资投入金隅股份。2009 年 4 月 24 日金隅股份与芬兰爱乐屋海外控股公司签署股权转让合同，芬兰爱乐屋海外控股公司将其持有的 55%股权中的 10%转让给金隅股份。

②河北太行水泥股份有限公司是由原河北省邯郸水泥厂（后更名为河北太行华信建材有限责任公司）独家发起、定向募集设立的股份有限公司。河北太行华信建材有限责任公司为河北太行水泥股份有限公司第一大股东，对河北太行水泥股份有限公司持股 30%。2008 年 8 月金隅股份取得对河北太行华信建材有限责任公司的控制权，2009 年 12 月河北太行水泥股份有限公司修改公司章程，金隅股份取得对太行股份董事会的控制权，故于 2009 年末将河北太行水泥股份有限公司作为控股公司进行合并处理。（关于河北太行华信建材有限责任公司的资料见本章节 2008 年度）。

## 2008 年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	北京三重镜业有限公司	2	全资子公司	北京市	生产、销售玻璃眼镜等	57,660,000.00	玻璃银镜、成品镜等的生产、销售等及安装、调试、维修、技术咨询、培训	57,660,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
2	河北太行华信建材有限责任公司	2	控股子公司	邯郸市	石灰石开采及汽车运输	588,019,103.04	经营石灰石开采、水泥制品、汽车运输、机械设备和房屋租赁、技术咨询服务等	145,125,000.00	-	33.33	95.00	是	302,252,250.40	-	-
3	北京金隅物流有限公司	2	全资子公司	北京市	货运代理;仓储服务等	10,000,000.00	货运代理;仓储服务;技术咨询、服务;信息咨询	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

注：①北京三重镜业有限公司成立于1995年3月3日，是金隅集团和日本中央硝子株式会社（外方）共同投资2,740万元设立的中外合资经营企业。2001年注册资本增至3,196万元。2004年注册资本增至5,026万元。2005年注册资本增至为5,766万元。2006年原股东金隅集团将其持有2,824万元人民币出资转让给金隅股份，转股后，金隅股份的出资额为2,824万元人民币，占注册资本的49%。2008年中央硝子株式会社将其持有的公司51%的股权转让给金隅股份。

②河北太行华信建材有限责任公司原名河北省邯郸水泥厂，河北省邯郸水泥厂1993年改制为河北太行集团公司。2002年，河北太行集团公司实施债转股，更名为河北太行华信建材有限责任公司，注册资本为59,102万元。其中，邯郸市国资委出资33,002万元，占注册资本的55.84%，华融资产管理公司出资19,600万元，占注册资本的33.16%，中国信达出资6,500万元，占注册资本的11%。金隅集团于2006年12月21日收购邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会持有的河北太行华信建材有限责任公司部分股权。于2008年4月收购中国信达所持公司11%的股权。2008年7月，金隅股份收购华融公司所持公司33.33%股权，至此河北太行华信建材有限责任公司股东及其持股比例变更为：金隅集团持有61.67%的股权，金隅股份持有33.33%股权，邯郸国资委持有5%的股权。

③北京金隅物流有限公司原名为北京中储金隅物流有限公司，成立于2006年5月24日，由金隅股份和中国物资储运总公司共同出资300万元组建。

2007年11月22日根据北京中储金隅物流有限公司第一届三次股东会决定同意将原股东中国物资储运总公司持有的50%股权以150万元人民币转让给金隅股份；2008年2月23日北京中储金隅物流有限公司第二届第一次股东会决议同意公司变更为北京金隅物流有限公司，并增加注册资本700万元人民币，新增部分为货币出资，由金隅股份出资。北京金隅物流有限公司注册资本为1000万元人民币，股东为金隅股份，持股100%。

## 2007年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	2	控股子公司	鹿泉市	生产销售水泥、熟料等	550,000,000.00	水泥、熟料生产、销售、石灰石开采、销售	453,000,000.00	-	82.36	82.36	是	8,635,110.15	-	-
2	北京纪宏丰润房地产开发有限公司	2	全资子公司	北京市	开发房地产业务	10,000,000.00	从事房地产开发业务	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
3	北京美涂三旗涂料有限责任公司	3	全资子公司	北京市	生产涂料；专业承包	26,000,000.00	生产涂料；专业承包	26,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	北京万屋保温工程材料有限公司	3	全资子公司	北京市	生产外墙外保温工程材料等	4,860,000.00	外墙外保温工程材料等的生产	4,860,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

注：①北京纪宏丰润房地产开发有限公司（原名北京天安绿城房地产开发有限公司）成立于2002年7月3日，公司由绿城控股集团有限公司（出资人民币700万元，占注册资本70%）和常乐（出资人民币300万元，占注册资本30%）共同出资成立。中务会计师事务所于2002年7月1日出具了（2002）中务验字A07-001号的验资报告。2006年7月4日，北京天安绿城房地产开发有限公司经北京市工商行政管理局大兴分局核准名称变更为北京纪宏丰润房地产开发有限公司。2007年绿城控股集团有限公司、常乐与金隅股份签订股权转让协议，公司股东变更为金隅股份。根据京国资[2008]284号文《关于同意金隅股份转让北京纪宏丰润房地产开发有限公司股权的批复》，金隅股份将其持有的北京纪宏丰润房地产开发有限公司100%的股权转让给北京金隅嘉业房地产开发有限公司，公司股东变更为北京金隅嘉业房地产开发有限公司。

②北京美涂三旗涂料有限责任公司成立于2005年10月20日，系由北京市建筑涂料厂有限责任公司（原名北京市建筑涂料厂）和广东美涂士化工有限公司

司投资设立的有限责任公司。2007年9月，本公司股东广东美涂士化工有限公司将其持有的股权全部转让给北京市建筑涂料厂有限责任公司，并于2007年9月10日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的注册号为110108008989122的企业法人营业执照，注册资本为2,600.00万元，实收资本为2,600.00万元，至此，北京美涂三旗有限责任公司成为北京市建筑涂料全资子公司。2009年9月16日，名称变更为北京金隅涂料有限责任公司。

③北京万屋保温工程材料有限公司，成立于2002年9月13日，由北京市建筑材料科学研究总院有限公司（出资238.14万元，占注册资本49%）和奥地利瓦沃建材有限公司（出资247.86万元，占注册资本51%）共同出资组建的中外合资企业。根据北京市石景山区商务局关于“北京万屋保温工程材料有限公司由外商投资企业转制为内资企业的批复（石商务批[2007]17号）”，本公司由中外合资企业变更为内资公司，于2007年4月30日取得了北京市工商行政管理局换发的注册号为110000410174676的企业法人营业执照。根据《北京金隅股份有限公司关于北京万屋保温工程材料有限公司股权转让的请示批复》（金隅股份发[2007]24号），奥地利瓦沃建材有限公司将其持有51%的全部股份以247.86万元人民币转让给北京市建筑材料科学研究总院有限公司的全资子公司北京金之鼎化学建材科技有限责任公司。

## 2、通过受托经营形成控制权的经营实体：

2008年7月26日，金隅集团与本公司签订股权托管协议，委托本公司托管其持有的河北太行华信建材有限责任公司61.67%的股权，托管期限为协议生效之日起3年或本公司受让取得全部或部分目标股权之日止，以较早日期为准。金隅集团同意将目标股权所代表的公司法及河北太行华信建材有限责任公司章程所规定的其能行使及所享有的除下述重大事项之外的全部股东权利委托给本公司行使并由本公司享有该等权利的所有利益。但对于下述需经河北太行华信建材有限责任公司股东会、董事会决议的有关重大事项，本公司须书面通知金隅集团，经金隅集团书面授权后，按金隅集团的意愿进行表决。这些重大事项系指如下情形：增资或减资；发行公司债券；通过增资扩股引入股东以外的投资人；合并、分立、变更公司形式、解散和清算。双方约定该协议自2008年7月26日成立，并经本公司股东大会批准之日起生效。

2008年8月6日，本公司2008年第二次临时股东大会形成决议，审议通过该股权托管协议。

2010年4月22日，金隅集团与河北太行华信建材有限责任公司原股东河北省邯郸市国有资产监督管理委员会签署《股权转让协议》，收购了其持有的河北太行华信建材有限责任公司5%股权。收购完成后，金隅集团合计持有河北太行华信建材有限责任公司66.67%股权。

2010年5月24日，金隅股份董事会决议批准了“关于河北太行华信有限责任公司《股权托管协议》的补充协议”，自2010年4月22日起受托代管金隅集团持有的河北太行华信建材有限责任公司66.67%股权，托管条件、期限和托管方式等全部事宜均依照《股权托管协议》的条款执行。金隅集团与金隅股份签订了《关于河北太行华信有限责任公司《股权托管协议》的补充协议》。

2010年1-6月

公司名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的期末余额	
		资产	负债
河北太行华信建材有限责任公司	无	3,483,265,509.50	2,168,879,894.41

注：2010年6月30日，河北太行华信建材有限责任公司主要资产及负债项目期末余额：货币资金 329,105,711.33 元；其他应收款 154,001,090.25 元；固定资产净值

1,445,123,082.00 元；无形资产 232,015,537.25 元；商誉 108,844,725.73 5 元；短期借款 680,600,000.00 元；应付账款 495,036,232.29 元；其他应付款 284,264,850.35 元。

## 2009 年度

公司名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的期末余额	
		资产	负债
河北太行华信建材有限责任公司	无	2,482,975,965.92	1,233,347,258.84

注：2009 年 12 月 31 日，河北太行华信建材有限责任公司主要资产及负债项目期末余额：货币资金 353,728,567.71 元；其他应收款 154,202,306.24 元；固定资产净值 1,111,699,221.39 元；无形资产 148,443,439.54 元；商誉 52,568,604.35 元；短期借款 492,600,000.00 元；应付账款 243,823,747.18 元；其他应付款 188,062,026.50 元。

## 2008 年度

公司名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的期末余额	
		资产	负债
河北太行华信建材有限责任公司	无	469,990,382.23	16,634,674.41

注：2008 年 12 月 31 日，河北太行华信建材有限责任公司主要资产及负债项目期末余额：其他应收款 98,393,200.58 元；长期股权投资 361,761,840.98 元；固定资产净值 3,211,960.74 元；应交税费 199,828.12 元，其他应付款 16,434,846.29 5 元。

3、持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因说明

2010年1-6月

序号	子公司全称	持股比例		表决权比例 (%)	是否纳入合并报表范围	纳入合并范围的原因	不纳入合并范围的原因
		直接 (%)	间接 (%)				
1	河北太行水泥股份有限公司	-	30.00	30.00	是	在被投资单位董事会占多数表决权,具有实际控制权	——
2	北京市北砖加油站	-	62.50	62.50	否	——	对外承包经营
3	北京天坛华洋家具有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营,约定共同控制
4	北京金隅万科房地产开发有限公司	-	51.00	51.00	否	——	合营,章程规定共同控制
5	北京金隅昭德置业有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营,章程规定共同控制
6	北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营,约定共同控制
7	星牌优时吉建筑材料有限公司	50.00	-	50.00	否	——	合营,约定共同控制
8	海南帝豪家具有限公司	-	55.00	55.00	否	——	非正常经营,2004年起停产
9	天津宇华房地产开发有限公司	-	100.00	-	否	——	正在办理转让事宜,不控制
10	北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司	-	95.00	95.00	否	——	对外承包经营

## 2009 年度

序号	子公司全称	持股比例		表决权比例 (%)	是否纳入合并报表范围	纳入合并范围的原因	不纳入合并范围的原因
		直接 (%)	间接 (%)				
1	河北太行水泥股份有限公司	-	30.00	30.00	是	在被投资单位董事会占多数表决权，具有实际控制权	——
2	北京市北砖加油站	-	62.50	62.50	否	——	对外承包经营
3	北京天坛华洋家具有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
4	北京金隅万科房地产开发有限公司	-	51.00	51.00	否	——	合营，章程约定共同控制
5	金建（天津）置业投资有限责任公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，章程约定共同控制
6	北京金隅昭德置业有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，章程约定共同控制
7	北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
8	星牌优时吉建筑材料有限公司	50.00	-	50.00	否	——	合营，共同控制
9	海南帝豪家具有限公司	-	55.00	55.00	否	——	非正常经营，2004年起停产
10	北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司	-	95.00	95.00	否	——	对外承包经营

## 2008 年度

序号	子公司全称	持股比例		表决权比例 (%)	是否纳入合并报表范围	纳入合并范围的原因	不纳入合并范围的原因
		直接 (%)	间接 (%)				
1	青岛建贸新科建材有限公司	-	22.00	22.00	是	实质控制	——
2	北京市北砖加油站	-	62.50	62.50	否	——	对外承包经营
3	北京天坛华洋家具有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
4	北京金隅万科房地产开发有限公司	-	51.00	51.00	否	——	合营，章程约定共同控制
5	金建（天津）置业投资有限责任公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，章程约定共同控制
6	北京金隅昭德置业有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，章程约定共同控制
7	北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
8	星牌优时吉建筑材料有限公司	50.00	-	50.00	否	——	合营，共同控制
9	海南帝豪家具有限公司	-	55.00	55.00	否	——	非正常经营，2004年起停产
10	北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司	-	95.00	95.00	否	——	对外承包经营

## 2007 年度

序号	子公司全称	持股比例		表决权比例(%)	是否纳入合并报表范围	纳入合并范围的原因	不纳入合并范围的原因
		直接(%)	间接(%)				
1	青岛建贸新科建材有限公司	-	22.00	22.00	是	实质控制	——
2	北京市北砖加油站	-	62.50	62.50	否	——	对外承包经营
3	北京金隅物流有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
4	北京天坛华洋家具有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
5	北京金隅万科房地产开发有限公司	-	51.00	51.00	否	——	合营，共同控制
6	金建(天津)置业投资有限责任公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，章程约定共同控制
7	北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
8	星牌优时吉建筑材料有限公司	50.00	-	50.00	否	——	合营，共同控制
9	海南帝豪家具有限公司	-	55.00	55.00	否	——	非正常经营，2004年起停产

## 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

## 2010年1-6月

序号	公司全称	期末净资产	本期净利润
1	石家庄金隅旭成混凝土有限公司	55,099,058.34	309,491.28
2	岚县金隅水泥有限公司	200,075,368.77	-224,631.23
3	沁阳市金隅水泥有限公司	4,707,131.18	-292,868.82
4	佛山金隅天坛家具有限公司	5,000,000.00	-
5	金隅(天津)房地产开发有限公司	396,345,490.68	-3,654,509.32
6	唐山金隅巨龙房地产开发有限公司	49,940,359.72	-59,640.28
7	北京金隅置地房地产开发有限公司	49,994,328.13	-5,671.87
8	重庆金隅大成房地产开发有限公司	199,895,667.24	-104,332.76
9	四平金隅水泥有限公司	187,404,704.12	-12,595,295.88
10	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	417,735,849.25	-2,250,777.05

序号	公司全称	期末净资产	本期净利润
11	成安金隅太行水泥有限公司	11,962,650.60	-37,349.40
12	邯郸涉县金隅水泥有限公司	87,233,330.68	8,143,057.74

## 2009 年度

序号	公司全称	期末净资产	本期净利润
1	三河市金岭矿业有限公司	3,185,772.83	-1,814,227.17
2	河北太行水泥股份有限公司	1,135,495,375.78	93,071,721.75
3	北京太行前景水泥有限公司	191,703,380.60	53,714,306.76
4	哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	25,370,699.82	-4,608,069.28
5	保定太行兴盛水泥有限公司	292,275.38	-3,148,147.09
6	保定太行和益水泥有限公司	280,490,814.43	34,696,878.41
7	邯郸市太行水泥有限责任公司	13,268,974.30	811,173.53
8	北京强联水泥有限公司	11,866,855.77	-11,734,543.19
9	沧州临港金隅水泥有限公司	150,000,000.00	-
10	河北金隅红树林环保技术有限责任公司	9,190,622.52	-809,377.48
11	天津振兴水泥有限公司	591,832,403.71	13,582,447.36
12	张家口金隅水泥有限公司	324,784,022.27	5,306,009.37
13	张家口市盛通建材有限公司	18,922,874.78	-1,077,125.22
14	北京金隅水泥节能科技有限公司	25,085,793.44	85,793.44
15	北京天坛傲尔国际贸易有限责任公司	1,600,996.19	996.19
16	巩义通达中原耐火材料检测中心有限公司	300,093.00	93.00
17	阳泉金隅通达高温材料有限公司	59,590,859.83	-409,140.17
18	北京金隅东润建材有限公司	20,777,670.56	777,670.56
19	曲阳金隅水泥有限公司	423,990,725.54	-1,966,616.88
20	涿鹿金隅水泥有限公司	370,411,603.21	-673,700.01
21	北京金隅大成开发有限公司	3,473,386,781.44	-11,900,138.04
22	北京凯诚信达物业管理有限公司	37,678,676.69	2,338,289.42
23	北京恒兴置地房地产有限公司	860,337,661.51	-40,414,989.85

序号	公司全称	期末净资产	本期净利润
24	海口大成置业有限公司	64,812,295.05	37,688.78
25	北京万成恒泰商业物业管理有限公司	17,640,303.43	326,551.03

## 2008 年度

序号	公司全称	期末净资产	本期净利润
1	北京金隅水泥经贸有限公司	50,000,000.00	-
2	河北太行华信建材有限责任公司	318,021,844.84	-5,802,666.71
3	赞皇金隅水泥有限公司	303,015,286.69	2,944,276.39
4	新疆美涂三旗涂料有限公司	1,101,948.85	1,948.85
5	北京市轻型建筑材料有限责任公司	30,198,323.52	-21,986.05
6	巩义通达中原耐火技术有限公司	7,201,277.66	-2,298,965.31
7	北京三重镜业有限公司	25,647,109.08	-412,077.80
8	内蒙古金隅物业管理有限公司	1,999,459.23	-540.77
9	大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	30,000,000.00	-
10	上海三明建材有限公司	33,708,545.61	163,016.45

## 2007 年度

序号	公司全称	期末净资产	本期净利润
1	北京新北水水泥有限责任公司	286,650,000.00	-
2	太原京中源陶瓷配套有限公司	1,512,222.60	12,222.60
3	北京金隅家居有限公司	6,002,801.67	2,801.67
4	天津建贸新科装饰材料销售有限公司	680,623.94	80,623.94
5	太原建贸新科装饰材料有限公司	1,108,043.69	108,043.69
6	郑州新科装饰材料有限公司	802,821.73	202,821.73
7	大厂金隅新型建材有限公司	10,000,000.00	-
8	金隅(杭州)房地产开发有限公司	418,539,852.16	-1,460,147.84
9	北京金隅地产经营管理有限公司	10,000,000.00	-
10	鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	575,674,010.15	24,766,410.03

## (2) 本期不再纳入合并范围的公司

2010年1-6月

无

2009年度

序号	公司全称	处置日净资产	期初至处置日净利润	备注
1	北京生华建筑装饰有限公司	958,692.93	-186,020.90	2009年12月31日注销
2	北京金隅嘉华物业管理有限公司	1,419,694.58	-249,715.80	2009年4月10日注销

2008年度

序号	公司全称	处置日净资产	期初至处置日净利润	备注
1	北京天顺苑家具厂	1,941,120.29	-	2008年3月已注销
2	北京北玛房屋租赁有限责任公司	37,358,970.62	-	2008年度12月吸收合并到北京长城家具有限公司
3	北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司	1,446,432.29	-	2008年度起承包经营
4	北京聚龙劳务服务中心	426,784.84	-	2008年1月已注销

2007年度

序号	公司全称	处置日净资产	期初至处置日净利润	备注
1	北京鑫山矿业有限责任公司	1,579,248.45	6,862.91	股权转让至集团
2	北京新元矿业有限责任公司	62,523,680.60	9,792.17	股权转让至集团
3	北京绿都尚科科技有限公司	33,221,533.66	-2,410,111.60	股权转让至集团
4	北京博旺建筑材料厂	2,470,496.51	-271,289.43	股权转让至集团
5	北京市燕山水泥有限公司	65,014,126.65	22,145.20	股权转让至集团
6	北京西砂资产经营有限公司	37,089,389.02	2,078,022.06	股权转让至集团
7	北京富民晋元物业管理有限责任公司 (原名为北京富民晋元物业管理中心)	-1,504,919.78	82,836.56	股权转让至集团
8	北京市三联石材市场中心	149,908.33	-1,554.50	股权转让至集团
9	北京市平谷区水泥二厂有限公司	-52,618,820.70	-8,910,328.49	股权转让至集团
10	北京市装饰纸有限责任公司	1,008,099.38	-835,408.73	股权转让至集团
11	北京亚新特种建材有限责任公司	50,380,439.25	3,673.46	股权转让至集团

序号	公司全称	处置日净资产	期初至处置日 净利润	备注
12	北京金海燕玻璃棉有限公司	55,567,860.11	211,510.01	股权转让至集团
13	北京市建筑装饰设计工程公司	31,216,934.42	1,655,349.35	股权转让至集团
14	北京市建筑装饰设计所	1,878,035.69	60,434.74	股权转让至集团
15	北京富民住房有限公司	-120,146,989.16	253,927.84	股权转让至集团
16	北京富润屋建筑材料供销有限责任公司	30,941,248.94	390,398.96	股权转让至集团
17	北京甘露家园物业管理有限责任公司	565,198.55	73,000.00	股权转让至集团
18	北京市建筑五金装饰材料工业有限公司	8,615,433.40	47,399.14	股权转让至集团
19	北京建金物业管理有限公司 (原名为北京建金物业管理中心)	624,557.02	45,466.06	股权转让至集团
20	北京水机科贸有限公司	2,482,930.05	573,471.32	股权转让至集团
21	北京奥克兰建筑防水材料有限公司	-21,272,381.34	768.73	股权转让至集团
22	北京市金巢装饰材料有限公司	-9,004,126.35	108,801.38	股权转让至集团
23	北京市门窗有限公司	-17,755,569.62	227,318.57	股权转让至集团
24	北京赛易彩板型材有限公司	5,813,782.25	626,275.70	股权转让至集团
25	北京潮阳新城物业管理有限公司 (原名为北京潮阳新城物业管理中心)	526,694.43	559,054.31	股权转让至集团
26	北京京石华信石业有限公司	10,134,661.57	224,734.33	股权转让至集团
27	北京信达瑞物业管理有限公司	641,364.13	67,150.44	股权转让至集团
28	北京市南湖商务有限公司	13,263,396.89	524,148.71	股权转让至集团
29	北京南湖物业服务服务有限公司	-2,979,637.54	372,450.15	股权转让至集团
30	北京中威森海物业管理有限公司	2,133,130.64	522.21	股权转让至集团
31	北京市建材锅炉压力容器检验所	2,634,923.54	18,981.80	股权转让至集团
32	北京市建筑材料工业计量管理所	468,515.46	24,324.02	股权转让至集团
33	北京建材锅炉安装有限责任公司	5,982,516.02	282,340.08	股权转让至集团

## 5、本期发生的同一控制下的企业合并

2010年1-6月

序号	被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
1	天津振兴水泥有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	122,571,662.38	1,255,978.35	-73,673,582.13
2	张家口金隅水泥有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	39,262,999.59	-6,182,268.70	-19,328,016.16
3	曲阳金隅水泥有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	-	-1,100,028.10	-2,747,398.73
4	涿鹿金隅水泥有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	-	-	-
5	上海三明建材有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	27,134,092.40	823,080.15	-9,062,868.58
6	北京金隅大成开发有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	1,729,971.00	-17,969,532.41	8,328,136.35
7	张家口市盛通建材有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	-	3,472.62	3,472.62
8	北京凯诚信达物业管理有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	8,997,773.16	17,616.53	905,942.70
9	北京恒兴置地房地产有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	25,069,528.27	4,114,011.16	5,481,590.89
10	海口大成置业有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	235,100.00	-330,377.05	-494,239.69
11	北京万成恒泰商业物业管理有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	1,399,061.16	-8,981.52	-1,512,265.51

2009年度

无

2008年度

序号	被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
1	巩义通达中原耐火技术有限公司	参与合并方企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	27,812,930.64	1,153,155.10	3,329,540.16

## 2007 年度

序号	被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
1	北京建筑材料经贸有限责任公司	参与合并方企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	379,297,477.69	10,410,360.78	232,404,263.35

## 6、报告期内发生的非同一控制下的企业合并

## 2010 年 1-6 月

序号	被合并方	商誉金额	商誉计算方法
1	石家庄金隅旭成混凝土有限公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。
2	邯郸涉县金隅水泥有限公司	56,276,121.38	合并成本大于在合并中取得的可辨认净资产公允价值份额，在编制合并财务报表时将其差额确认为商誉。

## 2009 年度

序号	被合并方	商誉金额	商誉计算方法
1	鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	94,610,783.00	2009 年 12 月份，本公司完成有关向中成进出口股份有限公司收购鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司 97.70% 股权的所有程序，收购最终对价于 2009 年 12 月 31 日前已确定并支付，额外支付的对价确认为额外商誉。
2	北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。
3	河北太行水泥股份有限公司	52,568,604.35	合并成本大于在合并中取得的可辨认净资产公允价值份额，在编制合并财务报表时将其差额确认为商誉。

## 2008 年度

序号	被合并方	商誉金额	商誉计算方法
1	北京三重镜业有限公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。
2	河北太行华信建材有限责任公司	-	合并成本小于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额，在编制合并财务报表时将其差额确认为当期损益。
3	北京金隅物流有限公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。

## 2007 年度

序号	被合并方	商誉金额	商誉计算方法
1	鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	95,205,216.91	合并成本大于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额，在编制合并财务报表时将其差额确认为商誉。
2	北京纪宏丰润房地产开发有限公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。
3	北京美涂三旗涂料有限责任公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。
4	北京万屋保温工程材料有限公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。

## 7、报告期内发生的吸收合并

2010 年 1-6 月

无

2009 年度

无

2008 年度

序号	吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	同一控制下的吸收合并	项目	金额	项目	金额
1	北京北玛房屋租赁有限责任公司	资产总额	106,927,665.58	负债总额	69,568,694.96

2007 年度

无

## 8、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

## 9、报告期内发生的反向购买

无

## 五、合并财务报表主要项目注释

## (一) 货币资金

## 1、余额

项 目	2010年6月30日金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	—	—	4,129,361.16
其中：人民币	4,129,361.16	1.0000	4,129,361.16
银行存款	—	—	3,841,447,659.55
其中：人民币	3,721,255,660.37	1.0000	3,721,255,660.37
美元	2,307,466.32	6.7909	15,669,773.03
港币	112,366,173.09	0.8724	98,028,249.34
欧元	560,180.68	8.2710	4,633,254.40
日元	24,259,745.00	0.0767	1,860,722.41
其他货币资金	—	—	205,114,978.20
其中：人民币	205,114,978.20	1.0000	205,114,978.20
合 计	—	—	4,050,691,998.91

## 续表一

项 目	2009年12月31日金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	—	—	2,059,818.44
其中：人民币	2,058,349.72	1.0000	2,058,349.72
其他外币	1,820,000.00	—	1,468.72
银行存款	—	—	6,097,309,088.24
其中：人民币	4,391,628,401.84	1.0000	4,391,628,401.84
美元	905,165.65	6.8282	6,180,652.09
港币	1,923,270,635.50	0.8805	1,693,439,794.55
欧元	435,830.14	9.7971	4,269,871.46
日元	24,259,733.00	0.0738	1,790,368.30
其他货币资金	—	—	163,237,036.73
其中：人民币	163,236,417.10	1.0000	163,236,417.10
美元	87.88	6.8282	600.04
欧元	2.00	9.7971	19.59
合 计	—	—	6,262,605,943.41

续表二

项 目	2008年12月31日金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	—	—	1,851,123.81
其中：人民币	1,834,824.01	1.0000	1,834,824.01
美元	2,170.00	6.8346	14,831.08
其他外币	1,820,000.00	-	1,468.72
银行存款	—	—	1,888,369,773.73
其中：人民币	1,883,061,543.87	1.0000	1,883,061,543.87
美元	415,793.62	6.8346	2,841,783.08
港币	48,572.18	0.8819	42,835.81
欧元	60,787.97	9.6590	587,151.00
日元	24,259,709.00	0.0757	1,836,459.97
其他货币资金	—	—	141,507,715.93
其中：人民币	141,507,465.47	1.0000	141,507,465.47
美元	36.65	6.8346	250.46
合 计	—	—	2,031,728,613.47

续表三

项 目	2007年12月31日金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	—	—	1,584,077.02
其中：人民币	1,584,077.02	1.0000	1,584,077.02
银行存款	—	—	1,647,083,265.12
其中：人民币	1,637,999,659.46	1.0000	1,637,999,659.46
美元	408,754.66	7.3046	2,985,789.29
港币	45,367.10	0.9364	42,481.75
欧元	147,616.72	10.6669	1,574,612.79
日元	69,902,056.66	0.0641	4,480,721.83
其他货币资金	—	—	110,250,342.01
其中：人民币	110,250,342.01	1.0000	110,250,342.01
合 计	—	—	1,758,917,684.15

## 2、受到限制的货币资金

本公司受到限制的货币资金主要为银行承兑汇票保证金、按揭保证金、投标保证金、信用保证金，各期末余额如下：2010年6月30日金额199,114,978.20元，2009年12月31日金额161,437,244.58元，2008年12月31日金额135,753,833.89元，2007年12月31日金额92,330,576.87元。

**(二) 应收票据**

## (1) 分类列示

票据种类	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
银行承兑汇票	521,623,165.89	405,677,022.87	182,348,132.34	117,505,470.76
商业承兑汇票	-	-	-	300,000.00
合计	521,623,165.89	405,677,022.87	182,348,132.34	117,805,470.76

## (2) 截止2010年6月30日公司已抵押、质押的应收票据

无。

## (3) 截止2010年6月30日因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款

无。

## (4) 截止2010年6月30日已背书但未到期的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	汇票类型
中国建筑第八工程有 限公司	2010年02月09日	2010年08月09日	6,000,000.00	银行承兑汇票
南京同仁医院有限公 司	2010年01月06日	2010年07月06日	5,000,000.00	银行承兑汇票
北京城建银龙混凝土 有限公司	2010年03月29日	2010年09月29日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中铁建设集团有限公司	2010年03月30日	2010年09月30日	4,500,000.00	银行承兑汇票
保定市秀兰混凝土搅 拌有限公司	2010年03月19日	2010年09月19日	3,000,000.00	银行承兑汇票
合计	——	——	23,500,000.00	——

**(三) 应收账款**

## (1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	2010年6月30日			
	余 额	比 例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	670,714,732.50	27.89	24,527,766.92	646,186,965.58
单项金额不重大但按信用风险特征 组合后该组合的风险较大的应收账 款	79,256,717.62	3.30	79,256,717.62	-
其他不重大应收账款	1,654,720,157.83	68.81	230,211,780.03	1,424,508,377.80
合计	2,404,691,607.95	100.00	333,996,264.57	2,070,695,343.38

续表一

项 目	2009年12月31日			
	余 额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	278,757,061.59	16.40	47,493,539.11	231,263,522.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	123,868,109.26	7.29	123,868,109.26	-
其他不重大应收账款	1,296,875,109.86	76.31	154,402,107.91	1,142,473,001.95
合 计	1,699,500,280.71	100.00	325,763,756.28	1,373,736,524.43

续表二

项 目	2008年12月31日			
	余 额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	190,795,495.90	16.68	11,044,948.35	179,750,547.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	37,631,917.51	3.29	37,631,917.51	-
其他不重大应收账款	915,281,948.16	80.03	134,461,047.45	780,820,900.71
合 计	1,143,709,361.57	100.00	183,137,913.31	960,571,448.26

续表三

项 目	2007年12月31日			
	余 额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	170,037,677.54	12.62	11,926,184.83	158,111,492.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	52,983,544.03	3.93	52,983,544.03	-
其他不重大应收账款	1,124,266,951.02	83.45	97,100,845.77	1,027,166,105.25
合 计	1,347,288,172.59	100.00	162,010,574.63	1,185,277,597.96

## (2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提金额

应收账款内容	2010年6月30日 账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
刘新	212,822,845.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津金筑混凝土有限公司	90,552,196.85	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市朝阳区政策性租赁住房管理中心	53,078,090.47	-	-	债务人信用良好、能够收回

应收账款内容	2010年6月30日 账面余额	坏账金额	计提比 例(%)	理由
西安市市级单位政府采购中心	28,600,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京住总商品混凝土中心	27,683,591.30	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市海淀区汇苑农工商公司	21,658,160.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津城建集团有限公司混凝土分公司	21,167,410.90	-	-	债务人信用良好、能够收回
准朔铁路有限责任公司	16,433,115.96	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市天宏混凝土有限公司	15,244,124.20	12,957,505.57	85.00	账龄3-4年按85%计提坏账准备
北京城建四建设工程有限公司	14,819,372.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市房山城建集团有限公司第四分公司	14,409,931.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
中铁十一局京石铁路客运专线项目经理部	13,937,202.38	-	-	债务人信用良好、能够收回
全国人大常委会办公厅	12,635,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市金河畔商全有限责任公司	12,601,197.99	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京新航建材集团有限公司	12,468,875.47	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国工商银行股份有限公司	12,379,154.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津飞龙勤和混凝土制品有限公司	12,271,576.80	-	-	债务人信用良好、能够收回
中铁一局京石铁路客运专线项目经理部	11,831,071.08	-	-	债务人信用良好、能够收回
中建三局股份有限公司	11,815,262.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
中铁四局集团有限公司石武铁路客运专线(河北段)项目经理部	11,734,625.90	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津第三建筑工程有限公司	11,570,261.35	11,570,261.35	100.00	债务人长期欠款
中铁十八局集团津秦铁路客运专线项目经理部	10,436,263.05	-	-	债务人信用良好、能够收回
宣化钢铁集团有限责任公司	10,366,149.53	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津东星混凝土有限公司	10,199,254.27	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京华国汇混凝土公司	7,504,948.35	7,504,948.35	100.00	债务人长期欠款
田华和众商品混凝土搅拌站	3,993,887.40	3,993,887.40	100.00	债务人长期欠款
北京奎山伟业贸易有限公司	3,778,265.55	3,778,265.55	100.00	债务人长期欠款
北京韩建新创建筑有限责任公司	3,203,055.15	3,203,055.15	100.00	债务人长期欠款
天津市三建建筑工程有限公司商品混凝土分公司	2,202,342.44	2,202,342.44	100.00	债务人长期欠款
北京正荣建设公司	2,065,403.90	2,065,403.90	100.00	债务人长期欠款

应收账款内容	2010年6月30日 账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京恒富广场开发公司等公司	40,392,830.83	40,392,830.83	100.00	债务人长期欠款
德州中威空调设备有限公司等公司	8,724,652.11	-	-	各债务人信用良好、能够收回
合计	742,580,118.23	87,668,500.54	—	—

注：上表中应收刘新款项为其购买本公司的子公司北京金隅嘉业房地产开发有限公司出售的金隅丽港城商品房应支付的余款。截止财务报告报出日，上述款项已收回123,069,670,000.00元，尚余89,753,175.00元待办理完产权手续后收回。

续表一

应收账款内容	2009年12月31日 账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
天津中航空港建材有限公司	34,035,287.25	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津金材混凝土有限公司	26,866,174.65	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京城建四建设工程有限公司	21,012,425.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市燕山水泥有限公司	17,758,503.80	-	-	债务人信用良好、能够收回
中建三局建设工程股份有限公司	17,750,489.20	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京冀南双龙建材经销中心	17,334,779.77	14,734,562.80	85.00	账龄3-4年按85%计提坏账准备
淮朔铁路有限责任公司	15,083,575.22	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津城建集团有限公司	14,997,217.35	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津第三建筑工程有限公司	14,363,334.07	14,363,334.07	100.00	债务人长期欠款
东方锅炉(集团)股份有限公司	14,166,548.93	-	-	债务人信用良好、能够收回
日照钢铁有限公司	14,088,558.47	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市天宏混凝土有限公司	13,768,095.64	11,702,881.29	85.00	账龄3-4年按85%计提坏账准备
中国新兴保信建筑六公司	13,108,280.43	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国中材国际工程股份有限公司	11,913,084.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津顺德混凝土工程有限公司	11,555,073.18	3,466,521.95	30.00	账龄1-2年按30%计提坏账准备
天津飞龙勤和混凝土制品有限公司	10,754,130.00	3,226,239.00	30.00	账龄1-2年按30%计提坏账准备
中铁十三局集团有限公司京石铁路客运专线工程指挥部	10,201,504.13	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京华国汇混凝土有限公司	7,584,948.35	7,584,948.35	100.00	债务人长期欠款

应收账款内容	2009年12月31日 账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京富民住房有限公司	4,343,319.60	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津多氏轻钢彩钢板有限公司等公司	7,187,057.72	7,187,057.72	100.00	相关债务人长期欠款
天津市卓辉建筑技术开发有限公司等公司	17,969,910.65	-	-	债务人信用良好、能够收回
合计	315,842,297.91	62,265,545.18	—	—

续表二

应收账款内容	2008年12月31日 账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中建一局集团有限公司	19,850,312.84	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市燕山水泥有限公司	17,758,503.80	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市运乔铁城混凝土搅拌站	17,001,315.25	-	-	债务人信用良好、能够收回
中建三局建设工程股份有限公司	12,617,134.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
淮朔铁路有限责任公司	12,338,727.93	-	-	债务人信用良好、能够收回
日照钢铁有限公司	11,945,692.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京城建集团有限公司	11,737,217.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
中铁十七局京沪高速铁路土建工程一标段项目经理部	11,732,119.14	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京天润建设工程有限公司	11,554,589.60	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国建筑工程总公司	11,500,501.24	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京华国汇混凝土有限公司	11,044,948.35	11,044,948.35	100.00	债务人长期欠款
北京住总第六开发建设有限公司	10,875,709.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国新兴建设总公司	10,363,721.75	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京韩建集团有限公司一分公司	10,266,179.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
东方锅炉(集团)股份有限公司	10,208,824.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
中粮龙泉山庄有限公司等公司	9,960,291.95	-	-	相关债务人信用良好、能够收回
济南中银实业有限公司等公司	6,457,458.53	6,457,458.53	100.00	相关债务人长期欠款
北京富民住房有限公司	4,343,319.60	-	-	债务人信用良好、能够收回
合计	211,556,565.98	17,502,406.88	—	—

续表三

应收账款内容	2007年12月31日账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京中航空港混凝土有限公司	29,093,616.15	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市燕山水泥有限公司	17,758,503.80	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市水泥供应公司	17,631,361.23	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京太伟新起点建筑材料有限责任公司	15,028,708.45	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市大理石厂	12,236,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北太行水泥股份有限公司天津分公司	12,039,952.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京华国汇混凝土有限公司	11,926,184.83	11,926,184.83	100.00	债务人长期欠款
北京城建银龙混凝土有限公司	11,918,883.01	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京高强亿圆混凝土有限责任公司	10,909,398.01	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京腾冀建筑工程公司	10,896,086.70	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京中威森海物业管理有限公司	10,438,400.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国建筑工程总公司	10,160,583.36	-	-	债务人信用良好、能够收回
上海第四建筑有限公司等公司	5,723,560.93	5,723,560.93	100.00	相关债务人长期欠款
北京弘高建筑装饰设计工程有限公司等公司	2,634,380.15	-	-	相关债务人信用良好、能够收回
合计	178,395,618.62	17,649,745.76	——	——

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款及其他按账龄计提的不重大应收款项

账龄	2010年6月30日		
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,225,711,134.02	-	-
1至2年	199,865,149.54	30.00	59,959,544.86
2至3年	106,300,854.83	60.00	63,780,512.90
3至4年	50,977,633.71	85.00	43,330,988.65
4至5年	35,755,680.38	100.00	35,755,680.38
5年以上	43,501,037.24	100.00	43,501,037.24
合计	1,662,111,489.72	——	246,327,764.03

续表一

账龄	2009年12月31日		
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内	934,811,281.49	-	-
1至2年	220,981,051.11	30.00	66,294,315.33
2至3年	60,248,493.18	60.00	36,149,095.92
3至4年	43,749,047.76	85.00	37,186,690.59
4至5年	86,614,177.57	100.00	86,614,177.57
5年以上	37,253,931.69	100.00	37,253,931.69
合计	1,383,657,982.80	——	263,498,211.10

续表二

账龄	2008年12月31日		
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内	646,214,638.40	-	-
1至2年	107,657,313.91	30.00	32,297,194.17
2至3年	95,380,768.66	60.00	57,228,461.20
3至4年	45,268,157.12	85.00	38,477,933.55
4至5年	10,099,785.04	100.00	10,099,785.04
5年以上	27,532,132.47	100.00	27,532,132.47
合计	932,152,795.60	——	165,635,506.43

续表三

账龄	2007年12月31日		
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内	883,377,583.80	-	-
1至2年	170,347,477.27	30.00	51,104,243.18
2至3年	50,333,259.51	60.00	30,199,955.71
3至4年	11,850,689.36	85.00	10,073,085.95
4至5年	14,577,845.62	100.00	14,577,845.62
5年以上	38,405,698.41	100.00	38,405,698.41
合计	1,168,892,553.97	——	144,360,828.87

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款的说明：按会计政策规定的账龄分析计提坏账准备。

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

2010年1-6月份：

未核销应收账款。

2009年度：

债权单位	债务单位	账面余额	2009年核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京金基源砼制品有限公司	4,649,756.02	4,649,756.02	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	鹿泉市公路工程队等60家公司	4,363,108.74	4,363,108.74	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京华国汇有限公司	2,438,628.65	2,438,628.65	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	天津市武清区津达混凝土有限公司	2,287,872.92	2,287,872.92	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	孙东	1,618,068.05	1,618,068.05	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京永朝阳混凝土有限公司	1,491,465.39	1,491,465.39	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京安捷鑫德混凝土有限公司	1,260,531.65	1,260,531.65	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	天津市天元混凝土工程有限公司	1,171,052.43	1,171,052.43	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京城建亚泰建设工程有限公司	1,062,254.16	1,062,254.16	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京东佑建筑设备租赁有限公司	1,002,987.50	1,002,987.50	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京市红海三利混凝土有限公司	987,280.60	987,280.60	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京鑫翥建材开发有限公司	898,208.20	898,208.20	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京利祥森有限公司	826,880.55	826,880.55	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	沧州中原有限公司	800,656.90	800,656.90	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京博鑫源搅拌站	752,412.72	752,412.72	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京紫阳福源混凝土搅拌有限公司	628,348.20	628,348.20	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	华能热电有限公司	616,900.00	616,900.00	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	顺平县金盛建材工贸有限公司	572,194.00	572,194.00	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中航空港混凝土有限公司三分公司	523,848.46	523,848.46	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	石家庄市鹿建水泥有限公司	417,857.20	417,857.20	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	王快水库除险工程项目经理部	390,000.00	390,000.00	无法收回	否

债权单位	债务单位	账面余额	2009年核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京芦沟桥质衡搅拌站	364,028.00	364,028.00	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京丰台桥梁厂	305,397.00	305,397.00	无法收回	否
北京建筑材料检验中心有限公司	中国协和医科大学	1,280.00	1,280.00	无法收回	否
合计	—	29,431,017.34	29,431,017.34	—	—

注：应收账款核销情况说明：本公司在 2007 年度收购鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司时对可能存在减值的资产计提了减值准备，2009 年度取得确凿证据，对已经形成损失的应收款项进行核销，并由河北安信税务师事务所有限公司出具了冀安财审字 [2009] 第 061 号《企业财产损失所得税税前扣除鉴证报告》。

2008 年度：

未核销坏账。

2007 年度：

未核销坏账。

(5) 报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大情况。

河北太行水泥股份有限公司应收北京冀南双龙建材经销中心的款项于 2009 年 12 月 31 日的余额为 17,334,779.77 元，账龄 3-4 年，按 85% 计提坏账准备 14,734,562.80 元；2010 年应收北京冀南双龙建材经销中心的款项收回 11,920,000.00 元，转回坏账准备 10,132,000.00 元。

(6) 本期通过重组等方式收回的应收账款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

## (7) 2010年6月30日应收账款金额前五名情况

主要债务人名称	与本公司的关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
刘新	第三方	212,822,845.00	1年以内	8.85
天津金筑混凝土有限公司	同受最终控制	90,552,196.85	1年以内	3.77
北京市朝阳区政策性租赁住房管理中心	第三方	53,078,090.47	1年以内	2.21
西安市市级单位政府采购中心	第三方	28,600,000.00	1年以内	1.19
北京住总商品混凝土中心	第三方	27,683,591.30	1年以内	1.15
合计	——	412,736,723.62	——	17.17

## (8) 应收关联方账款情况

应收账款期末数中应收关联方款项见附注六、(二)4。

## (9) 应收持股5%以上股东的款项

无

## (10) 终止确认的应收款项情况

无

## (四) 预付款项

## (1) 按账龄列示

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日		2008年12月31日		2007年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,098,515,829.44	96.93	1,033,245,657.02	98.97	327,088,169.10	93.01	377,040,930.92	92.48
1至2年	24,161,929.73	2.13	6,216,579.36	0.60	9,369,074.50	2.66	17,801,986.20	4.37
2至3年	6,131,236.15	0.54	2,054,114.36	0.20	9,973,167.41	2.84	8,193,697.65	2.00
3年以上	4,492,758.48	0.40	2,494,835.28	0.23	5,228,287.26	1.49	4,679,631.67	1.15
合计	1,133,301,753.80	100.00	1,044,011,186.02	100.00	351,658,698.27	100.00	407,716,246.44	100.00

## (2) 截止 2010 年 6 月 30 日, 超过一年未结转的预付款项

债权单位	债务人	余额	未及时结算原因
北京金隅大成开发有限公司	北京中迅龙臣电梯有限公司	7,169,000.00	工程未完工
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京日立电梯营销有限公司	1,200,000.00	合同正在执行
北京金隅大成开发有限公司	北京龙臣广日机电设备有限公司(若辰)	1,066,587.00	合同正在执行
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京汇通汇利技术开发有限公司	1,064,900.00	合同正在执行
河北太行水泥股份有限公司	中国建筑材料北京散装水泥公司	1,006,830.00	合同正在执行
北京市琉璃河水泥有限公司	北京宏伟科奥建材有限公司	979,659.17	合同尚未执行
北京市琉璃河水泥有限公司	北京红旗水泥公司	962,284.07	合同尚未执行
北京强联水泥有限公司	岳各庄建筑队	944,720.10	工程尚未完工
北京建筑材料科学研究总院有限公司	镇江奥力聚氨酯机械有限公司	601,500.00	工程尚未完工
北京天坛股份有限公司	北京哥伦比亚尼天坛家具有限公司	538,618.00	工程尚未完工
河北太行水泥股份有限公司	峰峰矿区芳华物资公司	517,670.20	合同正在执行
北京长城家具装饰材料有限公司	北京龙源富商贸有限公司	507,847.90	合同正在执行
北京太行前景水泥有限公司	北京恩植发节能环保技术发展有限公司	500,000.00	合同正在执行
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	中天仕名科技集团有限公司	486,108.87	工程尚未完工
北京市琉璃河水泥有限公司	北京世广源煤炭有限公司	450,828.02	合同尚未执行
北京天坛股份有限公司	大钟寺蓝景技术发展有限公司	447,220.00	工程尚未完工
北京建筑材料科学研究总院有限公司	北京首康南海科贸有限公司	445,060.00	合同尚未执行
北京市琉璃河水泥有限公司	新宾满族自治县燃料公司	444,854.61	合同尚未执行
北京天坛股份有限公司	北京亚仙妮沙发制造厂	400,000.00	合同尚未执行
北京市琉璃河水泥有限公司等公司	重庆齿轮箱有限责任公司等公司	15,052,236.42	合同尚未执行
合计	——	34,785,924.36	——

## (3) 预付持股 5%以上股东的款项

无

## (4) 预付款项期末前 5 名情况

债权单位	主要债务人名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四平金隅水泥有限公司	四平昊华化工有限公司	子公司股东	140,621,781.28	一年以内	合同正在执行
北京金隅水泥经贸有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	同一最终控制	99,838,956.55	一年以内	合同正在执行
北京金隅混凝土有限公司	北京中建翔宇科技发展有限公司	第三方	31,081,928.66	一年以内	合同正在执行
河北太行水泥股份有限公司	合肥水泥研究设计院肥西节能设备厂	第三方	19,160,000.00	一年以内	合同正在执行
河北太行水泥股份有限公司	江苏中材水泥技术装备有限公司	第三方	19,050,000.00	一年以内	合同正在执行
合计	—	—	309,752,666.49	—	—

## (五) 应收利息

## (1) 明细情况

单位名称	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年12月31日
金建(天津)置业投资有限责任公司	-	564,472.22	564,472.22	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	-	360,872.14	360,872.14	-
北京三重镜业有限公司	-	1,521,398.25	1,521,398.25	-
合计	-	2,446,742.61	2,446,742.61	-

续表一

单位名称	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
金建(天津)置业投资有限责任公司	-	1,597,463.03	-	1,597,463.03
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	-	383,822.23	11,816.74	372,005.49
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	-	59,111.11	-	59,111.11
合计	-	2,040,396.37	11,816.74	2,028,579.63

续表二

单位名称	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
金建(天津)置业投资有限责任公司	1,597,463.03	710,716.70	-	2,308,179.73
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	372,005.49	278,700.00	-	650,705.49
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	59,111.11	-	59,111.11	-
合计	2,028,579.63	989,416.70	59,111.11	2,958,885.22

续表三

单位名称	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
金建(天津)置业投资有限责任公司	2,308,179.73	-	-	2,308,179.73
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	650,705.49	63,720.00	-	714,425.49
合计	2,958,885.22	63,720.00	-	3,022,605.22

## (2) 逾期利息

无。

## (六) 其他应收款

## (1) 按类别列示其他应收款明细情况

项目	2010年6月30日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	1,361,304,001.71	72.18	20,051,000.00	1,341,253,001.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	30,836,659.05	1.63	30,836,659.05	-
其他不重大其他应收账款	494,031,311.88	26.19	27,145,979.96	466,885,331.92
合计	1,886,171,972.64	100.00	78,033,639.01	1,808,138,333.63

续表一

项 目	2009年12月31日			
	余 额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	1,212,256,707.57	53.45	20,051,000.00	1,192,205,707.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	23,961,530.70	1.06	23,961,530.70	-
其他不重大其他应收账款	1,031,702,838.76	45.49	33,735,706.05	997,967,132.71
合 计	2,267,921,077.03	100.00	77,748,236.75	2,190,172,840.28

续表二

项 目	2008年12月31日			
	余 额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	554,189,275.71	46.85	-	554,189,275.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	20,621,063.22	1.74	20,621,063.22	-
其他不重大其他应收账款	608,204,237.04	51.41	26,871,263.28	581,332,973.76
合 计	1,183,014,575.97	100.00	47,492,326.50	1,135,522,249.47

续表三

项 目	2007年12月31日			
	余 额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	716,078,214.35	30.01	-	716,078,214.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	17,661,490.92	0.74	17,661,490.92	-
其他不重大其他应收账款	1,652,105,024.78	69.25	23,534,391.25	1,628,570,633.53
合 计	2,385,844,730.05	100.00	41,195,882.17	2,344,648,847.88

## (2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提金额

其他应收款内容	2010年6月30日 余额	坏账金额	计提比 例 (%)	理由
北京市土地整理储备中心	480,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅集团有限责任公司	243,943,745.74	-	-	债务人信用良好、能够收回
呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	206,634,963.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市塘沽建筑材料制品厂	120,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市经济开发区国税局	80,344,640.26	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅昭德置业有限公司	37,600,700.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津金筑混凝土有限公司	34,235,200.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
大厂回族自治县大厂工业园区建设投资开发有限公司	30,100,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市房山区国家税务局	27,902,456.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京水泥厂有限责任公司	26,967,995.11	-	-	债务人信用良好、能够收回
金建(天津)置业投资有限公司	26,916,185.37	-	-	债务人信用良好、能够收回
香港辉煌国际有限公司	20,051,000.00	20,051,000.00	100.00	欠款超过信用期
天津市金隅混凝土有限公司	13,736,015.73	-	-	债务人信用良好、能够收回
岚县昌通建材有限公司	12,871,100.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
中建国际发展股份有限公司	7,500,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市园林局	6,160,980.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金鼎丽建筑装饰工程有限公司	6,132,860.07	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京长城法拉姆装饰有限公司	4,800,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市建设委员会	4,450,545.23	-	-	债务人信用良好、能够收回
呼和浩特市建筑安全委员会等公司	1,958,183.82	-	-	债务人信用良好、能够收回
复兴长城家具厂等公司	9,579,229.83	9,579,229.83	100.00	相关债务人长期欠款
合计	1,401,885,800.66	29,630,229.83	——	——

续表一

其他应收款内容	2009年12月31日余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京金隅集团有限责任公司	322,447,343.32	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津土地交易中心	250,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	186,634,963.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市土地整理储备中心	100,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津滨海发展投资控股有限公司	100,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅万科房地产开发有限公司	56,951,464.32	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北天塔山建材有限责任公司	40,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅昭德置业有限公司	37,600,700.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津金筑混凝土有限公司	34,235,200.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北省第四建筑工程公司	23,806,450.96	-	-	债务人信用良好、能够收回
香港辉煌国际有限公司	20,051,000.00	20,051,000.00	100.00	欠款超过信用期
北京中建北瑞混凝土有限责任公司	16,696,073.85	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北建设集团有限公司	12,222,026.60	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市拆迁管理办公室	11,611,485.52	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金鼎丽建筑装饰公司	6,012,545.91	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,800,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
鹿泉市国土资源局	3,734,424.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京石景山东山坡有限公司等公司	9,204,894.71	9,204,894.71	100.00	相关债务人长期欠款
北京金源盛有限公司等公司	64,810,405.76	-	-	相关债务人信用良好、能够收回
合计	1,300,818,977.95	29,255,894.71	-	—

续表二

其他应收款内容	2008年12月31日余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京金隅万科房地产开发有限公司	303,055,689.48	-	-	债务人信用良好、能够收回
呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	186,634,963.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
香港辉煌国际有限公司	20,051,000.00	-	-	欠款未超过信用期
中建北瑞混凝土有限责任公司	16,218,696.74	-	-	债务人信用良好、能够收回
金建(天津)置业投资有限责任公司	15,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京京金龙搅拌站	13,228,926.49	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,800,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京欣景装饰保温材料公司等公司	8,842,925.55	8,842,925.55	100.00	相关债务人长期欠款
北京市住房资金管理中心等公司	113,160,829.31	-	-	相关债务人信用良好、能够收回
合计	680,993,030.57	8,842,925.55	-	——

续表三

其他应收款内容	2007年12月31日余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京金隅万科房地产开发有限公司	428,783,326.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	91,634,963.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京水泥厂有限责任公司	90,036,958.24	-	-	债务人信用良好、能够收回
中信建投证券有限责任公司	36,593,666.84	-	-	债务人信用良好、能够收回
香港辉煌国际有限公司	20,051,000.00	-	-	欠款未超过信用期
北京市燕山水泥有限公司	17,240,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市龙凤山砂石厂	16,173,828.05	-	-	债务人信用良好、能够收回
金建(天津)置业投资公司有限责任公司	15,564,472.22	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,855,405.48	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	2,059,111.11	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市龙顺成中式家具厂	4,430,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市建筑材料工业学校等公司	5,985,016.80	5,985,016.80	100.00	相关债务人长期欠款
北京城建有限公司第四分公司等公司	77,984,273.50	-	-	相关债务人信用良好、能够收回
合计	811,392,021.24	5,985,016.80	-	——

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款及其他按账龄计提的不重大应收款项

账龄	2010年6月30日		
	余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	407,954,386.74	-	-
1至2年	35,639,945.92	30.00	10,691,983.78
2至3年	6,008,547.49	60.00	3,605,128.49
3至4年	3,846,632.78	85.00	3,269,637.86
4至5年	13,786,032.25	100.00	13,786,032.25
5年以上	17,050,626.80	100.00	17,050,626.80
合计	484,286,171.98	——	48,403,409.18

续表一

账龄	2009年12月31日		
	余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	909,162,547.92	-	-
1至2年	6,101,228.14	30.00	1,830,368.45
2至3年	3,979,322.32	60.00	2,387,593.39
3至4年	23,897,470.00	85.00	20,312,849.50
4至5年	3,292,096.23	100.00	3,292,096.23
5年以上	20,669,434.47	100.00	20,669,434.47
合计	967,102,099.08	——	48,492,342.04

续表二

账 龄	2008 年 12 月 31 日		
	余 额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	442,817,627.67	-	-
1 至 2 年	20,375,459.10	30.00	6,112,637.72
2 至 3 年	14,242,344.38	60.00	8,545,406.63
3 至 4 年	3,965,051.03	85.00	3,370,293.38
4 至 5 年	4,063,552.67	100.00	4,063,552.67
5 年以上	16,557,510.55	100.00	16,557,510.55
合 计	502,021,545.40	——	38,649,400.95

续表三

账 龄	2007 年 12 月 31 日		
	余 额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,514,849,431.37	-	-
1 至 2 年	30,348,580.09	30.00	9,104,574.03
2 至 3 年	5,637,700.18	60.00	3,382,620.11
3 至 4 年	5,955,506.25	85.00	5,062,180.31
4 至 5 年	8,073,429.55	100.00	8,073,429.55
5 年以上	9,588,061.37	100.00	9,588,061.37
合 计	1,574,452,708.81	——	35,210,865.37

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款的说明：按账龄分析法计提坏账准备。

## (4) 报告期实际核销的其他应收款情况

2010年1—6月份:

未核销其他应收款。

2009年度:

债权单位	债务单位	账面余额	2009年核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京德普韦尔有限公司	1,672,700.00	1,672,700.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	天津市武清区津达混凝土有限公司	1,607,276.38	1,607,276.38	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京金基源砼制品有限公司	1,385,983.12	1,385,983.12	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	神华国际贸易有限责任公司等41家公司	1,141,796.23	1,141,796.23	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	承德华一机械车库集团有限责任公司	850,000.00	850,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京拉法基有限责任公司	726,632.14	726,632.14	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	中关村丰台园中成科技创业投资有限公司	600,000.00	600,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京安捷鑫德混凝土有限公司	512,609.65	512,609.65	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中成越洋软件技术有限公司	500,000.00	500,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中航空港混凝土有限责任公司	467,810.80	467,810.80	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京华国汇混凝土有限公司	401,334.05	401,334.05	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京永朝阳混凝土有限公司	343,029.55	343,029.55	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	宣安镇同阁村	300,000.00	300,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京京宇通科技发展有限公司	263,150.30	263,150.30	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京世通福郁华有限公司	259,619.90	259,619.90	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京城建亚泰建设工程有限公司预拌混凝土分公司	214,625.99	214,625.99	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	中元国信信用担保有限公司	200,000.00	200,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中铁建筑工程公司混凝土分公司	191,857.01	191,857.01	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	浙江瑞安市自动化仪表阀门厂	163,200.00	163,200.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京威望电器有限公司	162,000.00	162,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	河北省三胞传播公司	150,000.00	150,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	青岛佳明测控仪器有限公司	119,000.00	119,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否

债权单位	债务单位	账面余额	2009年核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中铁有限公司	117,159.50	117,159.50	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	宜安镇东焦水泥厂	110,512.17	110,512.17	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京长桥物资经贸有限公司	100,000.00	100,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
合计	——	12,560,296.79	12,560,296.79	——	——

注：其他应收款核销情况说明：本公司在 2007 年度收购鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司时对可能存在减值的资产计提了减值准备，2009 年度取得确凿证据，对已经形成损失的应收款项进行核销，并由河北安信税务师事务所有限公司出具了冀安财审字[2009]第 061 号《企业财产损失所得税税前扣除鉴证报告》。

2008 年度：

未核销坏账。

2007 年度：

未核销坏账。

(5) 报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大情况。

无

(6) 本期通过重组等方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

(7) 截止 2010 年 6 月 30 日其他应收款金额前五名情况

债权单位	主要债务人名称	与本公司的关系	2010年6月30日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京市土地整理储备中心	第三方	480,000,000.00	1年以内	25.45
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	北京金隅集团有限责任公司	最终控制方	239,296,540.86	1年以内	12.69
内蒙古金隅置地投资有限公司	呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	第三方	206,634,963.00	1-4年	10.96
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	天津市塘沽建筑材料制品厂	第三方	120,000,000.00	1年以内	6.36

天津振兴水泥有限公司	天津市经济开发 区国税局	第三方	80,344,640.26	1年以内	4.26
合计	——	——	1,126,276,144.12	——	59.72

## (8) 应收关联方其他应收款情况

其他应收款期末数中应收关联方款项见附注六、(二) 4。

## (9) 应收持股 5%以上股东的款项

关联方名称	2010年6月30日金额	计提坏账金额
北京金隅集团有限责任公司	243,943,745.74	-

注：2008年8月5日，本公司的全资子公司北京西三旗高新建材城经营开发有限公司（受托方，以下称“西三旗建材城”）与金隅集团（委托方）签署《关于土地一级开发委托及收益分配协议》，约定西三旗建材城受托对海淀区西三旗东建材城住宅区地块（以下称“目标地块”）进行一级土地开发，所有发生的成本费用均由西三旗建材城垫付，目标地块一级开发完成、完成政府规定的入市交易程序后的10个工作日内，金隅集团将经双方确认的开发成本费用及西三旗建材城应得的委托费用一次性支付给西三旗建材城，其余收益全部归金隅集团所有。

2010年3月10日，西三旗建材城与金隅集团签订《搬迁补偿协议书》，主要内容如下：该协议签署前，西三旗建材城按照金隅集团的委托已经完成了目标地块其中两地块的拆迁工作，该两地块在北京市国土储备中心挂牌上市。西三旗建材城通过摘牌取得该两地块的土地使用权，西三旗建材城应向金隅集团支付该两地块的搬迁补偿费人民币328,051,600.00元及土地一级开发费用23,448,164.84元。

截止2010年6月30日，抵扣应付金隅集团的搬迁补偿费后，西三旗建材城应收金隅集团款项为239,296,540.86元。

## (10) 终止确认的应收款项情况

无

## (11) 按款项性质列示

款项性质	2010年6月30日余额	占其他应收款的比例(%)
委托代开发危房改造款	249,895,273.72	13.25
保证金、定金	768,990,012.49	40.77
搬迁费	130,114,879.77	6.90
资金往来	346,365,664.76	18.36
材料、设备等款项	40,965,596.00	2.17
工程款	58,874,109.17	3.12
水电、运输及保险、物业等费用	46,774,227.15	2.48
租赁费	24,650,135.50	1.31
备用金	27,563,459.96	1.46
即征即退增值税	126,200,005.27	6.69
其他	65,778,608.85	3.49
合 计	1,886,171,972.64	100.00

## 续表一

款项性质	2009年12月31日余额	占其他应收款的比例(%)
委托代开发危房改造款	383,549,820.50	16.91
保证金、定金	958,409,242.23	42.26
搬迁费	98,274,081.09	4.33
资金往来	47,327,054.62	2.09
材料、设备等款项	94,591,242.38	4.17
工程款	239,010,338.13	10.54
水电、运输及保险、物业等费用	94,742,383.36	4.18
其他	352,016,914.72	15.52
合 计	2,267,921,077.03	100.00

续表二

款项性质	2008年12月31日余额	占其他应收款的比例 (%)
委托代开发危房改造款	216,103,829.46	18.27
保证金、定金	203,171,460.84	17.17
搬迁费	97,410,165.95	8.23
资金往来	118,971,294.78	10.06
材料、设备等款项	65,094,649.35	5.50
工程款	218,250,104.74	18.45
水电、运输及保险、物业等费用	57,403,056.43	4.85
租赁费	58,155,957.19	4.92
备用金	21,610,708.87	1.83
其他	126,843,348.36	10.72
合 计	1,183,014,575.97	100.00

续表三

款项性质	2007年12月31日余额	占其他应收款的比例 (%)
保证金、定金	687,893,186.20	28.83
搬迁费	117,236,359.69	4.91
资金往来	224,324,099.23	9.40
工程款	668,023,315.30	28.00
水电、运输及保险、物业等费用	125,296,558.51	5.25
备用金	49,986,130.84	2.10
其他	513,085,080.28	21.51
合 计	2,385,844,730.05	100.00

## (七) 存货

## (1) 存货明细情况

项 目	2010年6月30日			
	余 额	其中:借款费用资 本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	743,368,703.21	-	6,007,428.60	737,361,274.61
在产品	285,547,183.51	-	-	285,547,183.51
开发产品	1,165,375,487.72	118,311,291.76	-	1,165,375,487.72
开发成本	13,679,318,534.07	238,719,300.73	-	13,679,318,534.07
库存商品	646,555,255.49	-	38,211,415.38	608,343,840.11
合 计	16,520,165,164.00	357,030,592.49	44,218,843.98	16,475,946,320.02

## 续表一

项 目	2009年12月31日			
	余 额	其中:借款费用资 本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	853,917,523.38	-	6,398,880.61	847,518,642.77
在产品	194,838,613.93	-	-	194,838,613.93
开发产品	1,186,232,121.61	-	-	1,186,232,121.61
开发成本	7,917,304,569.36	249,288,005.05	-	7,917,304,569.36
库存商品	549,706,257.56	-	38,474,666.39	511,231,591.17
合 计	10,701,999,085.84	249,288,005.05	44,873,547.00	10,657,125,538.84

## 续表二

项 目	2008年12月31日			
	余 额	其中:借款费用 资本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	258,290,073.91	-	6,908,073.91	251,382,000.00
在产品	155,437,000.00	-	-	155,437,000.00
开发产品	885,087,000.00	-	-	885,087,000.00
开发成本	4,645,412,000.00	136,491,937.09	-	4,645,412,000.00
库存商品	472,990,577.86	-	39,208,178.44	433,782,399.42
合 计	6,417,216,651.77	136,491,937.09	46,116,252.35	6,371,100,399.42

续表三

项 目	2007年12月31日			
	余 额	其中:借款费用 资本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	144,634,239.32	-	5,820,239.32	138,814,000.00
在产品	67,019,000.00	-	-	67,019,000.00
开发产品	652,548,000.00	-	-	652,548,000.00
开发成本	3,825,240,000.00	45,587,228.33	-	3,825,240,000.00
库存商品	418,300,861.62	-	38,551,334.58	379,749,527.04
合 计	5,107,742,100.94	45,587,228.33	44,371,573.90	5,063,370,527.04

注:①计提存货跌价准备的依据:期末对存货进行全面清查,由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分,计提跌价准备。

②转回存货跌价准备的原因:价值回升。

## (2) 存货跌价准备

项 目	2007年1月1日	本年增加数		本年减少数			2007年12月31日
		本年计提数	其他增加	转回数	转销数	其他减少	
原材料	5,945,573.37	2,381.02	-	127,715.07	-	-	5,820,239.32
库存商品	40,841,066.46	189,729.49	-	159,824.24	2,319,637.13	-	38,551,334.58
合 计	46,786,639.83	192,110.51	-	287,539.31	2,319,637.13	-	44,371,573.90

续表一

项 目	2007年12月31日	本年增加数		本年减少数			2008年12月31日
		本年计提数	其他增加	转回数	转销数	其他减少	
原材料	5,820,239.32	263,589.23	824,245.36	-	-	-	6,908,073.91
库存商品	38,551,334.58	51,857.46	1,547,191.47	595,468.14	346,736.93	-	39,208,178.44
合 计	44,371,573.90	315,446.69	2,371,436.83	595,468.14	346,736.93	-	46,116,252.35

续表二

项 目	2008年12月31日	本年增加数		本年减少数			2009年12月31日
		本年计提数	其他增加	转回数	转销数	其他减少	
原材料	6,908,073.91		-	11,563.88	497,629.42	-	6,398,880.61
库存商品	39,208,178.44	450,131.74	-	523,545.05	660,098.74	-	38,474,666.39
合 计	46,116,252.35	450,131.74	-	535,108.93	1,157,728.16	-	44,873,547.00

续表三

项 目	2009年12月31日	本年增加数		本年减少数			2010年6月30日
		本年计提数	其他增加	转回数	转销数	其他减少	
原材料	6,398,880.61	-	-	-	391,452.01	-	6,007,428.60
库存商品	38,474,666.39	-	-	-	263,251.01	-	38,211,415.38
合 计	44,873,547.00	-	-	-	654,703.02	-	44,218,843.98

## (3) 存货跌价准备情况

项 目	计提跌价依据	2009年转回存货跌价准备的原因	2009年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货成本高于可变现净值	存货价值回升	0.0014%
库存商品	存货成本高于可变现净值	存货价值回升	0.0952%

续表一

项 目	计提跌价依据	2008年转回存货跌价准备的原因	2008年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	存货成本高于可变现净值	存货价值回升	0.1259%

续表二

项 目	计提跌价依据	2007年转回存货跌价准备的原因	2007年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货成本高于可变现净值	存货价值回升	0.0883%
库存商品	存货成本高于可变现净值	存货价值回升	0.0382%

## (4) 2010年6月30日用于债务但保的存货

项 目	账面余额	账面价值	备注
大成郡	2,541,322,730.75	2,541,322,730.75	土地使用权及在建项目

注：2009年6月24日北京金隅大成开发有限公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订编号为公借贷字第99012009293959号借款合同，借款金额为494,186,160.00元，借款期限三年，即从2009年6月29日至2012年6月29日，同时签订了公担保字第99012009293750号担保合同，金隅集团为北京金隅大成开发有限公司提供连带责任保证担保；同日，签订了公担抵字第99012009293930号抵押合同，以北京金隅大成开发有限公司拥有的丰台区卢沟桥乡青塔二期公建（大成郡）项目（含部分土地使用权（京丰国用（2006出）第002745）作为抵押物。

(5) 开发成本明细表

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
金隅山墅	2005年	2012年	741,730,000.00	388,859,872.97	264,130,682.78	201,659,120.02	645,211,769.10
金隅上河名居	2007年	2009年	795,523,100.00	-	-	617,420,891.98	394,280,534.07
双惠G6公建	2008年	2009年	252,108,300.00	-	-	95,607,821.99	-
常营丽景园	2007年	2010年	960,000,000.00	-	801,246,670.10	562,791,398.60	388,350,687.68
东柳居住组团	2007年	2011年	1,946,273,300.00	519,188,847.26	488,608,716.05	159,942,875.32	426,756,515.87
金隅美和园	2008年	2010年	916,580,000.00	-	100,921,288.90	455,992,347.12	-
双花园15#	2008年	2009年	162,000,000.00	-	-	92,376,872.03	-
朝阳新城	2007年	2012年	3,234,000,000.00	700,960,172.31	675,571,237.20	169,175,382.91	260,427,491.60
宝华家园	2005年	2012年	360,300,000.00	27,283,133.63	26,700,609.16	25,122,198.45	55,241,569.28
天坛公馆	2008年	2009年	111,710,000.00	-	-	53,473,881.66	-
昌平东沙河项目	2008年	2012年	776,881,200.00	367,433,020.88	309,862,042.13	36,960,078.20	-
金福苑西区	2009年	2010年	181,795,800.00	133,124,737.08	89,618,593.25	-	-
土桥项目	2009年	2012年	3,963,172,200.00	303,989,896.44	116,811,947.51	-	-
昌平新城东沙河西岸居住项目	2009年	2011年	1,014,879,600.00	1,037,468,988.33	323,217,664.80	-	-
朝阳新城非配套公建	2008年	2010年	328,054,100.00	169,341,435.28	137,431,448.20	133,974,204.33	-
大兴南加气	2007年	—	663,973,200.00	43,126,413.62	36,412,108.63	-	155,307,100.94
金隅观澜时代	2007年	2012年	4,101,130,700.00	1,869,424,984.86	1,477,477,282.88	1,473,431,889.91	1,262,556,757.44
金隅观澜时代1号地	2010年	2012年	2,179,762,900.00	1,053,996,985.00	208,220,000.00	-	-
金隅时代城	2007年	2012年	1,270,000,000.00	284,438,642.25	383,157,720.14	567,483,037.48	237,107,574.02

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
金隅时代广场-华夏银行大厦	2010年	2012年	142,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-
重庆黄角楼项目	未开工	未开工	4,500,000,000.00	1,133,649,436.50	15,293,608.02	-	-
大成郡项目	2008年	2013年	2,534,000,000.00	2,541,322,730.75	1,978,662,762.98	-	-
玲珑天地项目	2010年	2012年	746,950,000.00	196,500,204.32	155,742,761.64	-	-
长安新城	2010年	2013年	1,639,394,949.00	49,934,744.13	50,852,462.66	-	-
大瓦窑	2009年	2012年	985,800,000.00	227,377,993.65	227,364,962.33	-	-
张贵庄项目	2010年	2012年	3,000,000,000.00	1,841,461,410.24	-	-	-
西三旗住宅项目	2010年	2013年	850,000,000.00	688,188,464.58	-	-	-
其他项目	未开工	未开工	—	52,246,419.99	-	-	-
合计	—	—	38,358,019,349.00	13,679,318,534.07	7,917,304,569.36	4,645,412,000.00	3,825,240,000.00

## (6) 开发产品明细表

项目名称	竣工时间	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年12月31日
金隅凤麟洲	2008年	5,749,895.80	214,739,551.21	-	220,489,447.01
金隅山墅	2012年	2,576,894.87	75,490,930.91	2,576,894.87	75,490,930.91
建欣苑经济房	2008年	8,468,555.42	149,181,960.36	67,081,345.58	90,569,170.20
花家地小区	2005年	86,933,761.48	111,430,642.92	158,053,196.30	40,311,208.10
双花园	2009年	90,067,966.46	16,812,638.74	85,858,037.43	21,022,567.77
青塔润景阁	2007年	15,779,334.47	3,649,280.43	10,136,323.76	9,292,291.14
宝华家园	2005年	6,749,895.80	-	1,007,694.31	5,742,201.49
嘉业大厦	2006年	91,984,699.30	11,787,155.53	80,047,365.11	23,724,489.72
甘露家园	2002年	2,152,139.88	1,199,856.56	-	3,351,996.44
天坛公馆	2009年	14,148,398.21	36,637,855.63	5,581,625.33	45,204,628.51
双惠房	2004年	13,987,685.91	255,207.34	7,462,528.50	6,780,364.75
嘉华大厦	2004年	6,640,932.89	8,770,846.22	10,723,687.77	4,688,091.34
朝阳新城	2012年	59,122,148.59	216,181,685.69	254,404,890.35	20,898,943.93
苗圃危改	2006年	106,372,576.25	100,774,765.65	122,165,673.21	84,981,668.69
金隅国际	2007年	253,914,114.67	264,386,254.24	518,300,368.91	-
合计		764,649,000.00	1,211,298,631.43	1,323,399,631.43	652,548,000.00

续表一

项目名称	竣工时间	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
金隅凤麟洲	2008年	220,489,447.01	17,073,011.64	67,081,345.58	170,481,113.07
金隅山墅	2010年	75,490,930.91	231,125,861.61	226,758,062.06	79,858,730.46
建欣苑经济房	2008年	90,569,170.20	11,577,328.87	6,337,123.51	95,809,375.56
花家地小区	2005年	40,311,208.10	2,800,184.70	467,834.65	42,643,558.15
双花园	2009年	21,022,567.77	1,216,336.33	-	22,238,904.10
青塔润景阁	2007年	9,292,291.14	6,225,603.62	5,687,964.67	9,829,930.09
宝华家园	2005年	5,742,201.49	3,361,439.76	3,029,204.02	6,074,437.23
嘉业大厦	2006年	23,724,489.72	1,372,665.75	-	25,097,155.47
甘露家园	2002年	3,351,996.44	71,170,540.53	70,976,598.71	3,545,938.26
天坛公馆	2009年	45,204,628.51	2,615,476.51	-	47,820,105.02
双惠房	2004年	6,780,364.75	5,973,927.74	5,581,625.33	7,172,667.16
嘉华大厦	2004年	4,688,091.34	68,834,167.98	68,629,555.09	4,892,704.23
朝阳新城	2007年	20,898,943.93	523,211,102.47	264,386,254.24	279,723,792.16
苗圃危改	2008年	84,981,668.69	17,466,789.50	12,549,869.15	89,898,589.04
合计	—	652,548,000.00	964,024,437.01	731,485,437.01	885,087,000.00

续表二

项目名称	竣工时间	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
金隅凤麟洲	2008年	170,481,113.07	-	150,980,771.85	19,500,341.22
金隅山墅	2012年	79,858,730.46	243,216,189.00	254,688,620.90	68,386,298.56
建欣苑经济房	2008年	95,809,375.56	20,506,070.65	9,033,210.46	107,282,235.75
花家地小区	2005年	42,643,558.15	-	17,328,718.76	25,314,839.39
双花园	2009年	22,238,904.10	114,486,114.30	124,938,882.90	11,786,135.50
青塔润景阁	2007年	9,829,930.09	-	8,193,274.19	1,636,655.90
宝华家园	2005年	6,074,437.23	-	5,584,778.59	489,658.64
嘉业大厦	2006年	25,097,155.47	-	558,487.05	24,538,668.42
甘露家园	2002年	3,545,938.26	-	-	3,545,938.26
天坛公馆	2009年	47,820,105.02	57,244,782.28	32,807,297.90	72,257,589.40
双惠房	2004年	7,172,667.16	-	-	7,172,667.16
嘉华大厦	2004年	4,892,704.23	11,921,701.60	13,749,071.11	3,065,334.72

项目名称	竣工时间	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
朝阳新城	2007年	279,723,792.16	-	61,780,808.59	217,942,983.57
苗圃危改	2008年	89,898,589.04	-	52,162,183.18	37,736,405.86
上河名居	2009年	-	795,523,123.50	748,031,701.40	47,491,422.10
美和园	2009年	-	800,079,642.10	611,508,297.80	188,571,344.30
双惠G6	2009年	-	269,858,727.60	239,013,210.20	30,845,517.40
金隅时代城	2012年	-	328,614,935.82	274,949,971.97	53,664,963.85
长安新城	2007年	-	103,809,021.27	-	103,809,021.27
大成国际中心	2009年	-	117,742,301.73	-	117,742,301.73
金盘幼儿园	2008年	-	24,274,302.02	-	24,274,302.02
大成商务度假公寓	2005年	-	17,371,697.84	-	17,371,697.84
西栋别墅	2005年	-	1,805,798.75	-	1,805,798.75
合计	—	885,087,000.00	2,906,454,408.46	2,605,309,286.85	1,186,232,121.61

续表三

项目名称	竣工时间	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
金隅凤麟洲	2008年	19,500,341.22	-	8,948,552.64	10,551,788.58
金隅山墅	2012年	68,386,298.56	212,559,600.13	207,955,853.17	72,990,045.52
建欣苑经济房	2008年	107,282,235.75	-	2,956,048.39	104,326,187.36
花家地小区	2005年	25,314,839.39	-	6,677,874.82	18,636,964.57
双花园	2009年	11,786,135.50	-	6,979,499.33	4,806,636.17
青塔润景阁	2007年	1,636,655.90	-	759,457.30	877,198.60
宝华家园	2005年	489,658.64	-	-	489,658.64
嘉业大厦	2006年	24,538,668.42	-	1,303,099.64	23,235,568.78
甘露家园	2002年	3,545,938.26	-	2,396,662.49	1,149,275.77
天坛公馆	2009年	72,257,589.40	-	33,503,632.85	38,753,956.55
双惠房	2004年	7,172,667.16	-	-	7,172,667.16
嘉华大厦	2004年	3,065,334.72	-	1,056,721.01	2,008,613.71
朝阳新城	2007年	217,942,983.57	23,963,892.30	178,098,905.85	63,807,970.02
苗圃危改	2008年	37,736,405.86	-	22,389,101.17	15,347,304.69
上河名居	2009年	47,491,422.10	-	24,230,279.31	23,261,142.79

项目名称	竣工时间	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
金隅美和园	2010年	188,571,344.30	117,303,551.48	178,462,474.37	127,412,421.41
双惠G6	2009年	30,845,517.40	-	13,095,049.01	17,750,468.39
金隅时代城	2012年	53,664,963.85	175,343,638.79	182,850,596.84	46,158,005.80
常营丽景园	2010年	-	961,835,629.96	660,905,139.56	300,930,490.40
长安新城	2007年	103,809,021.27	-	3,068,020.55	100,741,000.72
大成郡一滴露园	2009年	-	234,668,816.32	203,045,717.01	31,623,099.31
大成国际中心	2009年	117,742,301.73	1,580,115.77	9,020,066.35	110,302,351.15
金盘幼儿园	2008年	24,274,302.02	-	-	24,274,302.02
大成商务度假公寓	2005年	17,371,697.84	-	-	17,371,697.84
西栋别墅	2005年	1,805,798.75	-	409,126.98	1,396,671.77
合计	—	1,186,232,121.61	1,727,255,244.75	1,748,111,878.64	1,165,375,487.72

## (八) 其他流动资产

项目	性质	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
待处置的非流动资产	抵债资产	22,409,526.97	24,808,674.29	23,629,100.74	123,996.16
待摊费用	租赁费	4,521,281.13	5,679,817.22	4,589,396.75	6,013,545.16
待摊费用	安装及装修费	5,690,311.85	3,492,440.89	1,758,720.07	105,619.50
待摊费用	财产保险	336,355.39	638,842.31	720,388.05	690,493.32
待摊费用	其他	12,584,552.01	8,011,747.37	4,495,933.73	3,605,855.51
合计	—	45,542,027.35	42,631,522.08	35,193,539.34	10,539,509.65

## (九) 可供出售金融资产

项目	2010年6月30日		2009年12月31日		2008年12月31日		2007年12月31日	
	余额	减值	余额	减值	余额	减值	余额	减值
可供出售权益工具：								
北京银行股份有限公司股票	2,989,305.07	-	4,766,130.26	-	2,641,271.49	-	6,035,498.04	-
海南高速公路股份有限公司股票	4,711,354.34	-	4,351,350.52	-	-	-	-	-
合计	7,700,659.41	-	9,117,480.78	-	2,641,271.49	-	6,035,498.04	-

注：本公司持有北京银行股票（股票代码 601169），股份总数 296,439.00 股，初始投资成本每股 1 元，共 296,439.00 元。2007 年北京银行公开发行股份并上市，本公司将所持北京银行股份自长期股权投资划分至可供出售金融资产。2007 年底股票收盘价 20.36 元；2008 年底股票收盘价 8.91 元；2009 年度出售 5 万股，年末股票收盘价为 19.34 元；2010 年 6 月 30 日股票收盘价为 12.13 元。

本公司持有的海南高速公路股份有限公司股票（股票代码 000886），股份总数 782,617.00 股，初始投资成本总额 2,394,000.00 元；2009 年 12 月 31 日股票收盘价为 5.56 元，2010 年 6 月 30 日股票收盘价为 6.02 元。

## （十）长期股权投资

### 1、长期股权投资分类列示

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
对合营企业的投资	224,057,390.85	396,119,943.69	251,839,505.87	174,927,190.72
对联营企业的投资	325,333,465.18	325,386,348.18	796,603,549.81	331,462,913.76
其他长期股权投资	29,910,193.76	19,757,993.76	19,456,993.76	18,166,339.41
小 计	579,301,049.79	741,264,285.63	1,067,900,049.44	524,556,443.89
减：减值准备	11,482,553.21	11,382,553.21	5,913,118.54	5,913,118.54
合 计	567,818,496.58	729,881,732.42	1,061,986,930.90	518,643,325.35

## 2、长期股权投资明细列示

## (1) 权益法核算明细：

2007 年

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年1月1日余额	增减变动金额	2007年12月31日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
金建天津置业投资有限责任公司	权益法	180,000,000.00	179,383,576.50	157,024.20	179,540,600.70	50.00	50.00	—	-	-	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	25,669,270.80	-	25,669,270.80	25,669,270.80	50.00	50.00	—	-	-	-
北京天坛华洋家具有限公司	权益法	2,000,000.00	3,203,676.87	219,088.63	3,422,765.50	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00	50,618.44	3,050,618.44	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅物流有限公司	权益法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	权益法	51,000,000.00	-	-38,256,064.72	-38,256,064.72	51.00	51.00	—	-	-	-
小 计	—	263,169,270.80	187,087,253.37	-12,160,062.65	174,927,190.72	—	—	—	-	-	-
二、联营企业											
北京金翔智诚管理咨询有限公司	权益法	240,000.00	240,000.00	75,648.66	315,648.66	20.00	20.00	—	-	-	-
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	-	22,666,736.97	22,666,736.97	25.00	25.00	—	-	-	-
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	115,338,394.51	13,335,886.18	128,674,280.69	30.00	30.00	—	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	42,315,108.51	-12,753,141.73	29,561,966.78	30.00	30.00	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年1月1日余额	增减变动金额	2007年12月31日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	78,269,469.23	946,117.10	79,215,586.33	26.70	26.70	—	-	-	1,602,000.00
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	10,403,714.35	783,357.52	11,187,071.87	45.00	45.00	—	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	31,103,207.21	1,603,910.78	32,707,117.99	20.00	20.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	权益法	7,674,696.63	6,003,039.22	270.64	6,003,309.86	45.00	45.00	—	-	-	-
北京东邦门业有限公司	权益法	4,414,937.28	2,574,237.43	-1,105,363.53	1,468,873.90	37.50	37.50	—	-	-	-
北京哥伦比亚尼天坛家具有限公司	权益法	10,500,000.00	3,356,018.59	-712,287.00	2,643,731.59	30.00	30.00	—	-	-	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	权益法	16,554,400.00	8,462,330.97	-1,272,978.04	7,189,352.93	40.00	40.00	—	-	-	-
北京拱扎嘎长城家具有限公司	权益法	826,479.00	904,994.22	-229,190.09	675,804.13	40.00	40.00	—	-	-	-
比奥电器(北京)有限公司	权益法	6,120,989.50	6,759,219.54	-638,230.04	6,120,989.50	40.00	40.00	—	-	-	-
北京京鲁山水水泥销售有限责任公司	权益法	540,000.00	420,658.15	-66,529.06	354,129.09	48.00	48.00	—	-	-	-
北京钢建达有限责任公司	权益法	1,960,000.00	2,408,042.11	270,271.36	2,678,313.47	49.00	49.00	—	-	-	-
北京三重镜业有限公司	权益法	25,315,028.40	-	-	-	49.00	49.00	—	-	-	-
小计	—	411,128,126.00	308,558,434.04	22,904,479.72	331,462,913.76	—	—	—	-	-	1,602,000.00
合计	—	674,297,396.80	495,645,687.41	10,744,417.07	506,390,104.48	—	—	—	-	-	1,602,000.00

## 2008年

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年12月31日余额	增减变动金额	2008年12月31日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
金建天津置业投资有限责任公司	权益法	180,000,000.00	179,540,600.70	-520,814.75	179,019,785.95	50.00	50.00	—	-	-	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	110,882,518.65	25,669,270.80	82,865,442.85	108,534,713.65	50.00	50.00	—	-	-	-
北京天坛华洋家具有限公司	权益法	2,000,000.00	3,422,765.50	55,798.02	3,478,563.52	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	权益法	3,000,000.00	3,050,618.44	625,476.46	3,676,094.90	50.00	50.00	—	-	-	45,556.59
北京金隅昭德置业有限公司	权益法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	权益法	51,000,000.00	-38,256,064.72	-14,613,587.43	-52,869,652.15	51.00	51.00	—	-	-	-
北京金隅物流有限公司	权益法	1,500,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	-	100.00	100.00	—	-	-	-
小计	—	358,382,518.65	174,927,190.72	76,912,315.15	251,839,505.87	—	—	—	-	-	45,556.59
二、联营企业											
北京金翔智诚管理咨询有限公司	权益法	1,200,000.00	315,648.66	-315,648.66	-	-	-	—	-	-	-
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	22,666,736.97	1,417,115.67	24,083,852.64	25.00	25.00	—	-	-	-
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	128,674,280.69	44,578,461.56	173,252,742.25	30.00	30.00	—	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	29,561,966.78	-15,212,770.07	14,349,196.71	30.00	30.00	—	-	-	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	79,215,586.33	-812,008.55	78,403,577.78	26.70	26.70	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年12月31日余额	增减变动金额	2008年12月31日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,187,071.87	120,282.36	11,307,354.23	45.00	45.00	—	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	32,707,117.99	3,240,789.64	35,947,907.63	20.00	20.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	权益法	7,674,696.63	6,003,309.86	-	6,003,309.86	45.00	45.00	—	-	-	-
北京东邦门业有限公司	权益法	4,414,937.28	1,468,873.90	-706,558.01	762,315.89	37.50	37.50	—	-	-	-
北京哥伦比亚尼天坛家具有限公司	权益法	10,500,000.00	2,643,731.59	-2,643,731.59	-	30.00	30.00	—	-	-	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	权益法	16,554,400.00	7,189,352.93	-2,130,683.77	5,058,669.16	40.00	40.00	—	-	-	-
北京拱扎嘎长城家具有限公司	权益法	826,479.00	675,804.13	-268,486.40	407,317.73	40.00	40.00	—	-	-	-
比奥电器(北京)有限公司	权益法	6,120,989.50	6,120,989.50	-1,843,973.66	4,277,015.84	40.00	40.00	—	-	-	-
北京京鲁宝山水泥销售有限公司	权益法	540,000.00	354,129.09	21,854.04	375,983.13	48.00	48.00	—	-	-	-
北京钢建达有限责任公司	权益法	1,960,000.00	2,678,313.47	-200,000.00	2,478,313.47	49.00	49.00	—	-	-	-
北京金时佰德技术有限公司	权益法	3,000,000.00	-	2,923,090.03	2,923,090.03	30.00	30.00	—	-	-	-
河北太行水泥股份有限公司	权益法	94,933,058.05	-	436,972,903.46	436,972,903.46	30.00	30.00	—	-	-	-
小计	—	484,706,155.65	331,462,913.76	465,140,636.05	796,603,549.81	—	—	—	-	-	-
合计	—	843,088,674.30	506,390,104.48	542,052,951.20	1,048,443,055.68	—	—	—	-	-	45,556.59

注：2008年长期股权投资增加的主要原因为：2008年度本公司通过收购与托管取得对河北太行华信建材有限责任公司的控制权，将其纳入合并范围，其对河北太行水泥股份有限公司的长期股权投资在合并报表上列示为436,972,903.46元；2008年度，本公司持股30%的柯诺(北京)木业有限公司增资2088万美元，其中，本公司出资人民币44,392,968.00元，折合626.4万美元；2008年度，本公司对持股50%的星牌优时吉建筑材料有限责任公司出资

人民币 85,213,247.85 元，折合 1,234.40 万美元。

2009 年度

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008 年 12 月 31 日余额	增减变动金额	2009 年 12 月 31 日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
金建天津置业投资有限责任公司	权益法	180,000,000.00	179,019,785.95	-23,057,614.58	155,962,171.37	50.00	50.00	—	-	-	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	161,631,674.35	108,534,713.65	42,039,732.18	150,574,445.83	50.00	50.00	—	-	-	-
北京天坛华洋家具有限公司	权益法	2,000,000.00	3,478,563.52	67,488.73	3,546,052.25	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	权益法	3,000,000.00	3,676,094.90	82,571.58	3,758,666.48	50.00	50.00	—	-	-	603,929.74
北京金隅昭德置业有限公司	权益法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	权益法	51,000,000.00	-52,869,652.15	125,148,259.91	72,278,607.76	51.00	51.00	—	-	-	-
小 计	—	407,631,674.35	251,839,505.87	144,280,437.82	396,119,943.69	—	—	—	-	-	603,929.74
二、联营企业											
北京高强度混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	24,083,852.64	-1,229,393.75	22,854,458.89	25.00	25.00	—	-	-	2,423,940.07
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	173,252,742.25	-11,790,522.50	161,462,219.75	30.00	30.00	—	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	14,349,196.71	-8,879,762.04	5,469,434.67	30.00	30.00	—	5,469,434.67	5,469,434.67	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	78,403,577.78	678,252.62	79,081,830.40	26.70	26.70	—	-	-	-
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,307,354.23	-32,853.01	11,274,501.22	45.00	45.00	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008年12月31日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	35,947,907.63	5,310,221.46	41,258,129.09	20.00	20.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	权益法	7,674,696.63	6,003,309.86	-6,003,309.86	-	55.00	55.00	—	-	-	-
北京东邦门业有限公司	权益法	4,414,937.28	762,315.89	-762,315.89	-	37.50	37.50	—	-	-	-
北京哥伦比亚天坛家具有限公司	权益法	10,500,000.00	-	-	-	30.00	30.00	—	-	-	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	权益法	16,554,400.00	5,058,669.16	-4,821,528.72	237,140.44	40.00	40.00	—	-	-	-
北京拱扎嘎长城家具有限公司	权益法	826,479.00	407,317.73	-407,317.73	-	40.00	40.00	—	-	-	-
比奥电器(北京)有限公司	权益法	6,120,989.50	4,277,015.84	-4,277,015.84	-	40.00	40.00	—	-	-	-
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	权益法	540,000.00	375,983.13	-2,063.17	373,919.96	48.00	48.00	—	-	-	-
北京钢建达有限责任公司	权益法	1,960,000.00	2,478,313.47	-2,478,313.47	-	49.00	49.00	—	-	-	-
北京金时佰德技术有限公司	权益法	3,000,000.00	2,923,090.03	451,623.73	3,374,713.76	30.00	30.00	—	-	-	-
河北太行水泥股份有限公司	权益法	94,933,058.05	436,972,903.46	-436,972,903.46	-	30.00	30.00	—	-	-	-
小计	—	483,506,155.65	796,603,549.81	-471,217,201.63	325,386,348.18	—	—	—	5,469,434.67	5,469,434.67	2,423,940.07
合计	—	891,137,830.00	1,048,443,055.68	-326,936,763.81	721,506,291.87	—	—	—	5,469,434.67	5,469,434.67	3,027,869.81

注：2009年度长期股权投资减少的主要原因为：本公司对河北太行水泥股份有限公司于2009年12月31日取得实质控制权并将其纳入合并范围，原在合并报表上列示的对其长期股权投资436,972,903.46元在合并时抵消。

## 2010年1-6月

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
金建天津置业投资有限责任公司	权益法	180,000,000.00	155,962,171.37	-155,962,171.37	-	50.00	50.00	——	-	-	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	161,631,674.35	150,574,445.83	-5,362,347.29	145,212,098.54	50.00	50.00	——	-	-	-
北京天坛华洋家具有限公司	权益法	2,000,000.00	3,546,052.25	18,069.75	3,564,122.00	50.00	50.00	——	-	-	-
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	权益法	3,000,000.00	3,758,666.48	-390,857.01	3,367,809.47	50.00	50.00	——	-	-	617,851.19
北京金隅昭德置业有限公司	权益法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	50.00	50.00	——	-	-	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	权益法	51,000,000.00	72,278,607.76	-10,365,246.92	61,913,360.84	51.00	51.00	——	-	-	-
小 计	——	407,631,674.35	396,119,943.69	-172,062,552.84	224,057,390.85	——	——	——	-	-	617,851.19
二、联营企业											
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	22,854,458.89	-1,757,015.53	21,097,443.36	25.00	25.00	——	-	-	-
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	161,462,219.75	-3,837,575.87	157,624,643.88	30.00	30.00	——	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	5,469,434.67	-	5,469,434.67	30.00	30.00	——	5,469,434.67	-	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	79,081,830.40	1,091,776.17	80,173,606.57	26.70	26.70	——	-	-	-
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,274,501.22	-44,216.46	11,230,284.76	45.00	45.00	——	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	41,258,129.09	4,361,408.27	45,619,537.36	20.00	20.00	——	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京哥伦比亚天坛家具有限公司	权益法	10,500,000.00	-	-	-	30.00	30.00	——	-	-	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	权益法	16,554,400.00	237,140.44	111,415.90	348,556.34	40.00	40.00	——	-	-	-
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	权益法	540,000.00	373,919.96	-	373,919.96	48.00	48.00	——	-	-	-
北京金时佰德技术有限公司	权益法	3,000,000.00	3,374,713.76	21,324.52	3,396,038.28	30.00	30.00	——	-	-	-
小 计	——	367,575,995.19	325,386,348.18	-52,883.00	325,333,465.18	——	——	——	5,469,434.67	-	-
合 计	——	775,207,669.54	721,506,291.87	-172,115,435.84	549,390,856.03	——	——	——	5,469,434.67	-	617,851.19

## (2) 成本法核算明细

2007 年

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年1月1日余额	增减变动金额	2007年12月31日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京市政集团公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	—	-	-	-
北京天云实业股份有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	0.10	0.10	—	-	-	-
鹿泉市信用社	成本法	800,000.00	-	833,328.00	833,328.00	-	-	—	-	-	-
北京天信装饰公司	成本法	39,345.65	39,345.65	-	39,345.65	10.00	10.00	—	-	-	-
深圳新一代	成本法	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00	13.00	13.00	—	-	-	-
北京市北砖加油站	成本法	648,297.22	648,297.22	-	648,297.22	62.50	62.50	—	-	-	-
北京市燕科新技术总公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	1.00	1.00	—	-	-	-
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	2,227,250.00	2,227,250.00	-	2,227,250.00	0.44	0.44	—	-	-	-
北京利四方散装水泥配送有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	15.00	15.00	—	-	-	-
北京首都工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.34	0.34	—	-	-	-
北京清华紫光方大高技术陶瓷有限公司	成本法	3,267,700.00	3,267,700.00	-	3,267,700.00	11.00	11.00	—	3,267,700.00	-	-
海南帝豪家具有限公司	成本法	2,645,418.54	2,645,418.54	-	2,645,418.54	55.00	55.00	—	2,645,418.54	-	-
北京银行	成本法	-	141,225.00	-141,225.00	-	-	-	—	-	-	-
合 计	—	18,133,011.41	17,474,236.41	692,103.00	18,166,339.41	—	—	—	5,913,118.54	-	-

## 2008 年

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年12月31日 余额	增减变动金额	2008年12月31 日余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值准备	本期 计提 减值 准备	本期 现金 红利
北京金翔智诚管理咨询有限公司	成本法	1,200,000.00	-	1,200,000.00	1,200,000.00	20.00	20.00	—	-	-	-
北京市政集团公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	—	-	-	-
北京天云实业股份有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	0.10	0.10	—	-	-	-
鹿泉市信用社	成本法	833,328.00	833,328.00	-	833,328.00	-	-	—	-	-	-
北京天信装饰公司	成本法	39,345.65	39,345.65	-39,345.65	-	10.00	10.00	—	-	-	-
深圳新一代	成本法	250,000.00	250,000.00	-250,000.00	-	13.00	13.00	—	-	-	-
北京市北砖加油站	成本法	648,297.22	648,297.22	-	648,297.22	62.50	62.50	—	-	-	-
北京市燕科新技术总公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	1.00	1.00	—	-	-	-
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	2,227,250.00	2,227,250.00	-	2,227,250.00	0.44	0.44	—	-	-	-
北京利四方散装水泥配送有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	15.00	15.00	—	-	-	-
北京首都工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.34	0.34	—	-	-	-
北京市鑫建欣苑农贸市场有限公司	成本法	380,000.00	-	380,000.00	380,000.00	95.00	95.00	—	-	-	-
海南帝豪家具有限公司	成本法	2,645,418.54	2,645,418.54	-	2,645,418.54	55.00	55.00	—	2,645,418.54	-	-
北京清华紫光方大高技术陶瓷有限公司	成本法	3,267,700.00	3,267,700.00	-	3,267,700.00	11.00	11.00	—	3,267,700.00	-	-
合 计	—	19,746,339.41	18,166,339.41	1,290,654.35	19,456,993.76	—	—	—	5,913,118.54	-	-

## 2009 年

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008 年 12 月 31 日余额	增减变动金额	2009 年 12 月 31 日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金翔智诚管理咨询有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	20.00	20.00	—	-	-	-
北京市政集团公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	—	-	-	338,341.74
北京天云实业股份有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	0.10	0.10	—	-	-	-
鹿泉市信用社	成本法	833,328.00	833,328.00	-	833,328.00			—	-	-	-
北京市北砖加油站	成本法	648,297.22	648,297.22	-	648,297.22	62.50	62.50	—	-	-	-
北京市燕科新技术总公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	1.00	1.00	—	-	-	-
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	2,227,250.00	2,227,250.00	-	2,227,250.00	0.44	0.44	—	-	-	-
北京利四方散装水泥配送有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	15.00	15.00	—	-	-	-
北京首都工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.34	0.34	—	-	-	-
北京市鑫建欣苑农贸市场有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00	-	380,000.00	95.00	95.00	—	-	-	-
北京亚都科技股份有限公司	成本法	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00	20.00	20.00	—	-	-	-
北京农村商业银行股份有限公司	成本法	101,000.00	-	101,000.00	101,000.00	-	-	—	-	-	-
海南帝豪家具有限公司	成本法	2,645,418.54	2,645,418.54	-	2,645,418.54	55.00	55.00	—	2,645,418.54	-	-
北京清华紫光方大高技术陶瓷有限公司	成本法	3,267,700.00	3,267,700.00	-	3,267,700.00	11.00	11.00	—	3,267,700.00	-	-
合计	—	19,757,993.76	19,456,993.76	301,000.00	19,757,993.76	—	—	—	5,913,118.54	-	338,341.74

## 2010年1-6月

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金翔智诚管理咨询有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	20.00	20.00	——	-	-	-
北京市政集团公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	——	-	-	-
北京天云实业股份有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	0.10	0.10	——	-	-	-
鹿泉市信用社	成本法	833,328.00	833,328.00	-	833,328.00	-	-	——	-	-	-
北京市北砖加油站	成本法	648,297.22	648,297.22	-	648,297.22	62.50	62.50	——	-	-	-
北京市燕科新技术总公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	1.00	1.00	——	-	-	-
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	2,227,250.00	2,227,250.00	-	2,227,250.00	0.44	0.44	——	-	-	-
北京利四方散装水泥配送有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	15.00	15.00	——	-	-	-
北京首都工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.34	0.34	——	100,000.00	100,000.00	-
北京市鑫建欣苑农贸市场有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00	-	380,000.00	95.00	95.00	——	-	-	-
北京亚都科技股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	20.00	20.00	——	-	-	-
北京农村商业银行股份有限公司	成本法	101,000.00	101,000.00	-	101,000.00	-	-	——	-	-	-
海南帝豪家具有限公司	成本法	2,645,418.54	2,645,418.54	-	2,645,418.54	55.00	55.00	——	2,645,418.54	-	-
北京清华紫光方大高技术陶瓷有限公司	成本法	3,267,700.00	3,267,700.00	-	3,267,700.00	11.00	11.00	——	3,267,700.00	-	-
涉县农村信用合作社联社	成本法	152,200.00	-	152,200.00	152,200.00	0.08	0.08	——	-	-	-
天津宇华房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	-
合计		29,910,193.76	19,757,993.76	10,152,200.00	29,910,193.76	——	——	——	6,013,118.54	100,000.00	-

## 3、合营、联营企业情况

## (1) 2010年1-6月

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	2010年1-6月净利润
一、合营企业												
星牌优时吉建筑材料有限公司	有限责任公司	河北	蒋卫平	生产矿棉吸音板、矿棉吸声板等	46,520,000.00 美元	50.00	50.00	352,462,872.12	60,324,964.29	292,137,907.83	9,384,704.83	-10,724,694.58
北京天坛华洋家具有限公司	有限责任公司	北京	牛志强	设计、生产、销售家具	4,000,000.00	50.00	50.00	7,283,304.58	155,060.58	7,128,244.00	7,030,463.88	36,139.51
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	有限责任公司	北京	冯运生	百货零售	6,000,000.00	50.00	50.00	16,898,090.40	10,162,471.48	6,735,618.92	47,731,933.14	453,988.36
北京金隅万科房地产开发有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	100,000,000.00	51.00	51.00	1,260,672,307.44	1,018,892,213.50	241,780,093.94	169,626.00	-20,324,013.56
北京金隅昭德置业有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	20,000,000.00	50.00	50.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
二、联营企业												
北京高强混凝土有限公司	有限责任公司	北京	吴长森	生产多种混凝土、泵送等	55,000,000.00	25.00	25.00	421,582,235.94	354,747,895.06	66,834,340.88	154,471,123.68	-7,028,062.13
柯诺(北京)木业有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产中密度纤维板、人造板等	36,500,000.00 美元	30.00	30.00	606,604,357.40	87,069,932.43	519,534,424.97	166,856,422.14	-12,791,919.58
柯诺(北京)地板有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产耐磨复合地板等	23,500,000.00 美元	30.00	30.00	65,147,715.98	57,963,303.22	7,184,412.76	7,241,987.94	-11,047,036.12
森德(中国)暖通设备有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产散热器等	27,500,000.00 美元	26.70	26.70	406,687,070.57	105,536,572.88	301,150,497.69	72,544,936.80	-47,633.36
北京太尔化工有限公司	有限责任公司	北京	邓介正	生产人造板、浸渍纸用树脂等	2,185,000.00 美元	45.00	45.00	29,889,635.60	4,937,227.86	24,952,407.74	29,195,164.54	-98,258.81
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	有限责任公司	北京	孙广成	生产玻璃纤维等	276,003,300.00	20.00	20.00	335,824,881.47	107,727,194.91	228,097,686.56	175,402,361.58	21,807,041.37
北京长城法拉姆装饰材料有	有限责任	北京	唐以明	生产办公隔断	5,000,000.00 美元	40.00	40.00	30,338,938.42	29,467,547.55	871,390.87	9,805,000.22	-5,785,042.91

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	2010年1-6月净利润
有限公司	公司			板、办公家具等								
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	有限责任公司	北京	唐建平	水泥销售	1,125,000.00	48.00	48.00	2,315,117.06	1,536,117.15	778,999.91	-	-273.89
北京哥伦比尼天坛家具有限公司	有限责任公司	北京	安马诺乐·哥伦比尼	生产家具等	35,000,000.00	30.00	30.00	30,664,214.70	32,304,092.73	-1,639,878.03	13,941,192.43	-4,387,090.31
北京金时佰德技术有限公司	有限责任公司	北京	刘国胜	节电产品的开发、生产和销售等	10,000,000.00	30.00	30.00	22,083,198.03	10,864,834.60	11,218,363.43	7,070,972.07	71,081.74

## (2) 2009 年度

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	2009 年净利润
一、合营企业												
星牌优时吉建筑材料有限公司	有限责任公司	河北	蒋卫平	生产矿棉吸音板、矿棉吸声板等	46,520,000.00 美元	50.00	50.00	303,483,467.46	2,334,575.80	301,148,891.66	581,152.48	-17,461,178.45
北京天坛华洋家具有限公司	有限责任公司	北京	牛志强	设计、生产、销售家具	4,000,000.00	50.00	50.00	7,585,305.47	493,200.98	7,092,104.49	22,431,707.37	134,977.45
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	有限责任公司	北京	冯运生	百货零售	6,000,000.00	50.00	50.00	19,700,840.62	12,183,507.68	7,517,332.94	88,172,803.47	1,838,836.61
金建天津置业投资有限责任公司	有限责任公司	天津	王铁华	房地产开发	360,000,000.00	50.00	50.00	688,554,757.26	376,904,163.93	311,650,593.33	6,854,218.16	-67,937,668.59
北京金隅万科房地产开发有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	190,000,000.00	51.00	51.00	998,595,469.19	736,059,253.06	262,536,216.13	1,205,127,882.00	102,259,934.72
北京金隅昭德置业有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	20,000,000.00	50.00	50.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
二、联营企业												
北京高强混凝土有限公司	有限责任公司	北京	吴长森	生产多种混凝土、泵送等	55,000,000.00	25.00	25.00	430,236,405.33	356,374,002.32	73,862,403.01	320,616,638.81	4,987,081.76
柯诺(北京)木业有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产中密度纤维板、人造板等	36,500,000.00 美元	30.00	30.00	639,839,022.59	101,956,098.61	537,882,923.98	197,732,669.04	-39,626,216.84
柯诺(北京)地板有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产耐磨复合地板等	23,500,000.00 美元	30.00	30.00	85,086,263.96	66,854,815.08	18,231,448.88	115,447,731.95	-29,599,206.73
森德(中国)暖通设备有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产散热器等	27,500,000.00 美元	26.70	26.70	397,060,671.49	99,999,223.12	297,061,448.37	150,826,521.08	1,270,136.00

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	2009年净利润
北京太尔化工有限公司	有限责任公司	北京	邓介正	生产人造板、浸渍纸用树脂等	2,185,000.00 美元	45.00	45.00	31,237,326.78	6,182,879.63	25,054,447.15	45,062,530.78	32,135.02
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	有限责任公司	北京	孙广成	生产玻璃纤维等	276,003,300.00	20.00	20.00	267,336,699.14	61,046,053.68	206,290,645.46	251,706,180.61	26,551,107.32
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	有限责任公司	北京	唐以明	生产办公隔断板、办公家具等	5,000,000.00 美元	40.00	40.00	37,036,333.13	30,519,379.32	6,516,953.81	22,168,312.23	-12,053,821.79
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	有限责任公司	北京	唐建平	水泥销售	1,125,000.00	48.00	48.00	2,315,117.06	1,536,117.15	778,999.91	9,708.74	-4,298.27
北京哥伦比亚天坛家具有限公司	有限责任公司	北京	安马诺乐·哥伦比亚尼	生产家具等	35,000,000.00	30.00	30.00	20,777,100.00	33,033,400.00	-12,256,300.00	18,918,200.00	-9,750,400.00
北京金时佰德技术有限公司	有限责任公司	北京	刘国胜	节电产品的开发、生产和销售等	10,000,000.00	30.00	30.00	15,013,995.90	3,768,750.05	11,245,245.85	20,454,696.19	1,501,612.43
河北太行水泥股份有限公司	股份有限公司	邯郸	姜长禄	生产、销售水泥及水泥制品等	380,000,000.00	30.00	30.00	2,207,957,716.18	1,167,159,631.23	1,040,798,084.95	1,957,762,413.41	93,071,721.75

## (3) 2008 年度

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收总收入总额	2008 年净利润
一、合营企业												
星牌优时吉建筑材料有限公司	有限责任公司	河北	蒋卫平	生产矿棉吸音板、矿棉吸声板等	46,520,000.00 美元	50.00	50.00	219,786,839.18	2,369,405.54	217,417,433.64	-	-4,347,603.66
北京天坛华洋家具有限公司	有限责任公司	北京	牛志强	设计、生产、销售家具	4,000,000.00	50.00	50.00	7,522,873.10	565,746.06	6,957,127.04	29,347,715.37	111,596.05
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	有限责任公司	北京	冯运生	百货零售	6,000,000.00	50.00	50.00	19,384,516.08	12,032,326.30	7,352,189.78	85,535,957.41	1,797,639.80
金建天津置业投资有限责任公司	有限责任公司	天津	王铁华	房地产开发	360,000,000.00	50.00	50.00	371,567,400.00	33,527,900.00	338,039,500.00	-	-1,192,900.00
北京金隅昭德置业有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	20,000,000.00	50.00	50.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	100,000,000.00	51.00	51.00	1,645,277,944.02	1,575,001,662.61	70,276,281.41	35,000.00	-28,792,808.16
二、联营企业												
北京高强混凝土有限公司	有限责任公司	北京	吴长森	生产多种混凝土、泵送等	55,000,000.00	25.00	25.00	333,698,150.43	260,173,050.07	73,525,100.36	164,542,240.55	1,614,391.65
柯诺(北京)木业有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产中密度纤维板、人造板等	36,500,000.00 美元	30.00	30.00	675,200,678.66	97,691,537.84	577,509,140.82	317,059,460.14	942,787.06
柯诺(北京)地板有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产耐磨复合地板等	23,500,000.00 美元	30.00	30.00	173,670,837.35	125,840,181.68	47,830,655.67	341,596,446.74	-50,709,233.58
森德(中国)暖通设备有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产散热器等	27,500,000.00 美元	26.70	26.70	373,291,907.78	77,500,595.41	295,791,312.37	156,325,618.89	-3,747,485.82
北京太尔化工有限公司	有限责任	北京	邓介正	生产人造板、浸	2,185,000.00 美元	45.00	45.00	34,660,190.63	9,532,736.80	25,127,453.83	100,101,778.23	276,156.21

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收总收入总额	2008 年净利润
	公司			造纸用树脂等								
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	有限责任公司	北京	孙广成	生产玻璃纤维等	276,003,300	20.00	20.00	240,729,262.26	60,989,724.12	179,739,538.14	242,295,717.68	16,203,948.22
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	有限责任公司	北京	唐以明	生产办公隔断板、办公家具等	5,000,000.00 美元	40.00	40.00	-	-	-	-	-
北京东邦门业有限公司	有限责任公司	北京	霍雨佳	生产高档环保钢质门等	1,424,000.00 美元	36.70	36.70	8,591,599.68	6,558,757.32	2,032,842.36	5,671,001.33	-1,884,154.71
北京拱扎嘎长城家具有限公司	有限责任公司	北京	可拉多	制造木质家具等	250,000.00 美元	40.00	40.00	1,537,665.74	519,371.40	1,018,294.34	2,454,677.08	-671,216.00
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	有限责任公司	北京	唐建平	水泥销售	1,125,000.00	48.00	48.00	2,324,515.33	1,541,217.15	783,298.18	232,725.48	45,529.24
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	有限责任公司	北京	雷格萨	生产、销售节能门窗等	1,600,000 欧元	45.00	45.00	34,751,477.16	17,696,595.78	17,054,881.38	51,289,850.55	1,366,537.45
北京哥伦比尼天坛家具有限公司	有限责任公司	北京	安马诺乐·哥伦比尼	生产家具等	35,000,000.00	30.00	30.00	22,337,000.00	24,842,800.00	-2,505,800.00	12,993,800.00	-11,318,300.00
比奥电器(北京)有限公司	有限责任公司	北京	刘正时	制造输配电母线等	1,800,000.00 欧元	40.00	40.00	35,824,933.49	29,644,822.89	6,180,110.60	7,523,363.87	-9,122,363.15
北京钢建达有限责任公司	有限责任公司	北京	孙俊学	销售建筑材料等	-	49.00	49.00	-	-	-	-	-
河北太行水泥股份有限公司	股份有限公司	邯郸	姜德义	生产、销售水泥及水泥制品等	380,000,000.00	30.00	30.00	2,063,841,548.67	1,115,804,248.00	948,037,300.67	1,453,237,811.32	47,503,841.91

## (4) 2007 年度

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收总额	2007 年净利润
一、合营企业												
星牌优时吉建筑材料有限公司	有限责任公司	河北	蒋卫平	生产矿棉吸音板、矿棉吸声板等	46,520,000.00 美元	50.00	50.00	51,338,541.60	-	51,338,541.60	-	-
北京天坛华洋家具有限公司	有限责任公司	北京	牛志强	设计、生产、销售家具	4,000,000.00	50.00	50.00	8,348,770.33	1,503,239.34	6,845,530.99	29,960,950.77	438,177.26
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	有限责任公司	北京	冯运生	百货零售	6,000,000.00	50.00	50.00	13,860,381.69	7,759,144.82	6,101,236.87	-	-
金建天津置业投资有限责任公司	有限责任公司	天津	王铁华	房地产开发	360,000,000.00	50.00	50.00	377,892,574.00	38,974,122.40	338,918,451.60	3,388,255.33	314,048.40
北京金隅万科房地产开发有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	100,000,000.00	51.00	51.00	547,114,583.46	448,477,602.52	98,636,980.94	-	-1,363,019.06
北京金隅物流有限公司	有限责任公司	北京	王建国	商品流通、运输服务等	3,000,000.00	50.00	50.00	5,277,229.07	2,417,350.62	2,859,878.45	10,538,811.17	171.98
二、联营企业												
北京高强混凝土有限公司	有限责任公司	北京	吴长森	生产多种混凝土、泵送等	55,000,000.00	25.00	25.00	269,360,573.99	196,597,104.10	72,763,469.89	228,100,857.38	8,527,611.84
柯诺(北京)木业有限公司	有限责任公司	北京	王东	生产中密度纤维板、人造板等	36,500,000.00 美元	30.00	30.00	576,941,660.30	148,027,391.34	428,914,268.96	438,864,712.53	48,562,389.04
柯诺(北京)地板有限公司	有限责任公司	北京	王东	生产耐磨复合地板等	23,500,000.00 美元	30.00	30.00	280,634,812.04	182,094,922.79	98,539,889.25	532,944,129.00	-42,510,472.45
森德(中国)暖通设备有限公司	有限责任公司	北京	王东	生产散热器等	27,500,000.00 美元	26.70	26.70	364,581,793.63	67,894,204.40	296,687,589.23	155,073,929.42	10,066,150.25

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	2007年净利润
北京太尔化工有限公司	有限责任公司	北京	邓介正	生产人造板、浸渍纸用树脂等	2,185,000.00 美元	45.00	45.00	37,552,465.83	12,692,306.14	24,860,159.69	145,771,307.58	1,762,142.19
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	有限责任公司	北京	孙广成	生产玻璃纤维等	276,003,300	20.00	20.00	214,712,156.62	51,176,566.68	163,535,589.94	198,056,125.70	8,019,553.91
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	有限责任公司	北京	唐以明	生产办公隔断板、办公家具等	5,000,000.00 美元	40.00	40.00	54,752,604.44	36,779,222.11	17973382.33	-	-1,871,931.94
北京东邦门业有限公司	有限责任公司	北京	霍雨佳	生产高档环保钢质门等	1,424,000.00 美元	36.70	36.70	-	-	-	-	-
北京拱扎嘎长城家具有限公司	有限责任公司	北京	可拉多	制造木质家具等	250,000.00 美元	40.00	40.00	2,504,591.42	815,081.08	1,689,510.34	2,267,815.69	-577,802.82
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	有限责任公司	北京	唐建平	水泥销售	1,125,000.00	48.00	48.00	2,331,958.11	1,594,189.17	737,768.94	57,692.30	-138,602.21
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	有限责任公司	北京	雷格萨	生产、销售节能门窗等	1,600,000 欧元	45.00	45.00	30,533,470.41	14,845,126.48	15,688,343.93	19,706,202.75	601.42
北京哥伦比尼天坛家具有限公司	有限责任公司	北京	安马诺乐·哥伦比尼	生产家具等	35,000,000.00	30.00	30.00	29,079,500.00	18,795,300.00	10,284,200.00	7,352,500.00	-15,910,000.00
比奥电器(北京)有限公司	有限责任公司	北京	刘正时	制造输配电母线等	1,800,000.00 欧元	40.00	40.00	39,445,726.12	24,143,252.37	15,302,473.75	-	-
北京钢建达有限责任公司	有限责任公司	北京	孙俊学	销售建筑材料等	-	49.00	49.00	-	-	-	-	-
北京金翔智诚管理咨询有限公司	有限责任公司	北京	岳邦仁	企业管理咨询、服务等	6,000,000.00	20.00	20.00	1,699,260.63	126,936.53	1,572,324.10	2,925,000.00	371,105.47
北京三重镜业有限公司	有限责任公司	北京	王佑宾	生产玻璃银镜等	57,660,000.00	49.00	49.00	68,374,517.95	52,781,538.44	15,592,979.51	18,496,117.86	-18,088,690.71

## (十一) 投资性房地产

## (1) 余额

项 目	2007年1月1日公允价值	本期增加			本期减少		2007年12月31日公允价值
		购置或自建	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	2,437,630,690.38	23,918,371.38	16,471,710.00	-	-	-	2,478,020,771.76
(1) 房屋、建筑物	2,437,630,690.38	23,918,371.38	16,471,710.00	-	-	-	2,478,020,771.76
2. 公允价值变动合计	1,811,591,448.40	-	-	384,388,007.17	-	-	2,195,979,455.57
(1) 房屋、建筑物	1,811,591,448.40	-	-	384,388,007.17	-	-	2,195,979,455.57
3. 投资性房地产账面价值合计	4,249,222,138.78	23,918,371.38	16,471,710.00	384,388,007.17	-	-	4,674,000,227.33
(1) 房屋、建筑物	4,249,222,138.78	23,918,371.38	16,471,710.00	384,388,007.17	-	-	4,674,000,227.33

## 续表一

项 目	2007年12月31日公允价值	本期增加			本期减少		2008年12月31日公允价值
		购置或自建	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	2,478,020,771.76	1,410,983,587.45	-	-	-	-	3,889,004,359.21
(1) 房屋、建筑物	2,478,020,771.76	1,410,983,587.45	-	-	-	-	3,889,004,359.21
2. 公允价值变动合计	2,195,979,455.57	-	-	910,866,185.22	-	-	3,106,845,640.79

(1) 房屋、建筑物	2,195,979,455.57	-	-	910,866,185.22	-	-	3,106,845,640.79
3、投资性房地产账面价值合计	4,674,000,227.33	1,410,983,587.45	-	910,866,185.22	-	-	6,995,850,000.00
(1) 房屋、建筑物	4,674,000,227.33	1,410,983,587.45	-	910,866,185.22	-	-	6,995,850,000.00

续表二

项 目	2008年12月31日 公允价值	本期增加			本期减少		2009年12月31日 公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地 产	
1. 成本合计	3,889,004,359.21	584,120,001.55	470,617,000.00	-	46,827,252.62	-	4,896,914,108.14
(1) 房屋、建筑物	3,889,004,359.21	584,120,001.55	470,617,000.00	-	46,827,252.62	-	4,896,914,108.14
2、公允价值变动合计	3,106,845,640.79	-	-	714,583,251.07	40,128,000.00	-	3,781,300,891.86
(1) 房屋、建筑物	3,106,845,640.79	-	-	714,583,251.07	40,128,000.00	-	3,781,300,891.86
3、投资性房地产账面价值合计	6,995,850,000.00	584,120,001.55	470,617,000.00	714,583,251.07	86,955,252.62	-	8,678,215,000.00
(1) 房屋、建筑物	6,995,850,000.00	584,120,001.55	470,617,000.00	714,583,251.07	86,955,252.62	-	8,678,215,000.00

续表三

项 目	2009年12月31日 公允价值	本期增加			本期减少		2010年6月30日 公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地 产	
1. 成本合计	4,896,914,108.14	58,966,177.32	135,159,693.49	-	93,480,053.19	-	4,997,559,925.76
(1) 房屋、建筑物	4,896,914,108.14	58,966,177.32	135,159,693.49	-	93,480,053.19	-	4,997,559,925.76
2、公允价值变动合计	3,781,300,891.86	-	-	435,575,903.03	61,265,285.59	-	4,155,611,509.30
(1) 房屋、建筑物	3,781,300,891.86	-	-	435,575,903.03	61,265,285.59	-	4,155,611,509.30

3、投资性房地产账面价值合计	8,678,215,000.00	58,966,177.32	135,159,693.49	435,575,903.03	154,745,338.78	-	9,153,171,435.06
(1) 房屋、建筑物	8,678,215,000.00	58,966,177.32	135,159,693.49	435,575,903.03	154,745,338.78	-	9,153,171,435.06

注：本公司竣工投资性房地产由独立专业资格评估师第一太平戴维斯估值及专业顾问有限公司按开放市场现行基准进行评估，2007年12月31日，2008年12月31日、2009年12月31日及2010年6月30日评估值分别为人民币4,674,000,227.33元、6,995,850,000.00元、8,678,215,000.00元、9,153,171,435.06元。

(2) 未办妥产权证书投资性房地产

无。

## (十二) 固定资产

## (1) 分类列示

项 目	2007年1月1日 余额	本年增加数	本年减少数	2007年12月31日 余额
一、原价合计	4,945,023,815.67	1,381,329,602.14	1,109,040,436.20	5,217,312,981.61
其中：土地资产	171,532,979.85	-	157,382,892.49	14,150,087.36
房屋、建筑物	2,108,958,535.07	915,094,415.12	570,566,586.07	2,453,486,364.12
机器设备	2,277,157,927.41	364,811,991.90	280,790,867.66	2,361,179,051.65
运输工具	227,387,141.93	36,576,399.23	29,840,348.78	234,123,192.38
其他	159,987,231.41	64,846,795.89	70,459,741.20	154,374,286.10
二、累计折旧合计	1,579,575,831.72	319,028,049.34	302,185,508.81	1,596,418,372.25
其中：房屋、建筑物	461,910,047.42	149,874,316.59	137,608,964.62	474,175,399.39
机器设备	923,829,100.38	134,614,588.03	128,596,327.97	929,847,360.44
运输工具	127,068,781.36	21,868,231.04	24,088,469.74	124,848,542.66
其他	66,767,902.56	12,670,913.68	11,891,746.48	67,547,069.76
三、账面净额合计	3,365,447,983.95	1,062,301,552.80	806,854,927.39	3,620,894,609.36
其中：土地资产	171,532,979.85	-	157,382,892.49	14,150,087.36
房屋、建筑物	1,647,048,487.65	765,220,098.53	432,957,621.45	1,979,310,964.73
机器设备	1,353,328,827.03	230,197,403.87	152,194,539.69	1,431,331,691.21
运输工具	100,318,360.57	14,708,168.19	5,751,879.04	109,274,649.72
其他	93,219,328.85	52,175,882.21	58,567,994.72	86,827,216.34
四、减值准备累计金额合计	43,399,567.28	-	27,495,536.89	15,904,030.39
其中：房屋、建筑物	2,409,671.81	-	517,549.80	1,892,122.01
机器设备	40,989,895.47	-	26,977,987.09	14,011,908.38
五、账面价值合计	3,322,048,416.67	1,062,301,552.80	779,359,390.50	3,604,990,578.97
其中：土地资产	171,532,979.85	-	157,382,892.49	14,150,087.36
房屋、建筑物	1,644,638,815.84	765,220,098.53	432,440,071.65	1,977,418,842.72
机器设备	1,312,338,931.56	230,197,403.87	125,216,552.60	1,417,319,782.83
运输工具	100,318,360.57	14,708,168.19	5,751,879.04	109,274,649.72
其他	93,219,328.85	52,175,882.21	58,567,994.72	86,827,216.34

续表一

项 目	2007年12月31日 余额	本年增加数	本年减少数	2008年12月31日 余额
一、原价合计	5,217,312,981.61	882,033,333.24	521,502,119.89	5,577,844,194.96
其中：土地资产	14,150,087.36	70,026,887.52	69,388,067.20	14,788,907.68
房屋、建筑物	2,453,486,364.12	333,252,983.84	214,457,409.81	2,572,281,938.15
机器设备	2,361,179,051.65	390,224,140.78	123,437,685.39	2,627,965,507.04
运输工具	234,123,192.38	56,276,460.22	64,224,290.77	226,175,361.83
其他	154,374,286.10	32,252,860.88	49,994,666.72	136,632,480.26
二、累计折旧合计	1,596,418,372.25	408,882,976.06	173,147,867.63	1,832,153,480.68
其中：房屋、建筑物	474,175,399.39	127,124,024.53	36,367,458.48	564,931,965.44
机器设备	929,847,360.44	237,068,558.91	68,210,980.48	1,098,704,938.87
运输工具	124,848,542.66	32,071,968.41	47,112,992.15	109,807,518.92
其他	67,547,069.76	12,618,424.21	21,456,436.52	58,709,057.45
三、账面净额合计	3,620,894,609.36	473,150,357.18	348,354,252.26	3,745,690,714.28
其中：土地资产	14,150,087.36	70,026,887.52	69,388,067.20	14,788,907.68
房屋、建筑物	1,979,310,964.73	206,128,959.31	178,089,951.33	2,007,349,972.71
机器设备	1,431,331,691.21	153,155,581.87	55,226,704.91	1,529,260,568.17
运输工具	109,274,649.72	24,204,491.81	17,111,298.62	116,367,842.91
其他	86,827,216.34	19,634,436.67	28,538,230.20	77,923,422.81
四、减值准备累计金额合计	15,904,030.39	31,575,750.23	8,228,981.21	39,250,799.41
其中：房屋、建筑物	1,892,122.01	109,903.80	-	2,002,025.81
机器设备	14,011,908.38	23,236,865.22	-	37,248,773.60
五、账面价值合计	3,604,990,578.97	449,803,588.16	348,354,252.26	3,706,439,914.87
其中：土地资产	14,150,087.36	70,026,887.52	69,388,067.20	14,788,907.68
房屋、建筑物	1,977,418,842.72	206,019,055.51	178,089,951.33	2,005,347,946.90
机器设备	1,417,319,782.83	129,918,716.65	55,226,704.91	1,492,011,794.57
运输工具	109,274,649.72	24,204,491.81	17,111,298.62	116,367,842.91
其他	86,827,216.34	19,634,436.67	28,538,230.20	77,923,422.81

续表二

项 目	2008年12月31日 余额	本年增加数	本年减少数	2009年12月31日 余额
一、原价合计	5,577,844,194.96	4,875,527,605.50	395,538,597.55	10,057,833,202.91
其中：土地资产	14,788,907.68	-	14,788,907.68	-
房屋、建筑物	2,572,281,938.15	2,053,288,082.69	171,900,109.63	4,453,669,911.21
机器设备	2,627,965,507.04	2,499,427,835.85	156,517,816.72	4,970,875,526.17
运输工具	226,175,361.83	250,176,162.84	43,531,149.78	432,820,374.89
其他	136,632,480.26	72,635,524.12	8,800,613.74	200,467,390.64
二、累计折旧合计	1,832,153,480.68	1,752,777,122.27	133,820,582.73	3,451,110,020.22
其中：房屋、建筑物	564,931,965.44	462,279,694.75	6,618,577.09	1,020,593,083.10
机器设备	1,098,704,938.87	1,145,604,114.61	90,929,937.81	2,153,379,115.67
运输工具	109,807,518.92	93,286,341.73	29,677,689.41	173,416,171.24
其他	58,709,057.45	51,606,971.18	6,594,378.42	103,721,650.21
三、账面净额合计	3,745,690,714.28	3,122,750,483.23	261,718,014.82	6,606,723,182.69
其中：土地资产	14,788,907.68	-	14,788,907.68	-
房屋、建筑物	2,007,349,972.71	1,591,008,387.94	165,281,532.54	3,433,076,828.11
机器设备	1,529,260,568.17	1,353,823,721.24	65,587,878.91	2,817,496,410.50
运输工具	116,367,842.91	156,889,821.11	13,853,460.37	259,404,203.65
其他	77,923,422.81	21,028,552.94	2,206,235.32	96,745,740.43
四、减值准备累计金额 合计	39,250,799.41	15,937,500.00	2,601,463.24	52,586,836.17
其中：房屋、建筑物	2,002,025.81	6,029,152.51	21,553.80	8,009,624.52
机器设备	37,248,773.60	9,908,347.49	2,579,909.44	44,577,211.65
五、账面价值合计	3,706,439,914.87	3,106,812,983.23	259,116,551.58	6,554,136,346.52
其中：土地资产	14,788,907.68	-	14,788,907.68	-
房屋、建筑物	2,005,347,946.90	1,584,979,235.43	165,259,978.74	3,425,067,203.59
机器设备	1,492,011,794.57	1,343,915,373.75	63,007,969.47	2,772,919,198.85
运输工具	116,367,842.91	156,889,821.11	13,853,460.37	259,404,203.65
其他	77,923,422.81	21,028,552.94	2,206,235.32	96,745,740.43

续表三

项 目	2009 年 12 月 31 日 余额	本年增加数	本年减少数	2010 年 06 月 30 日 余额
一、原价合计	10,057,833,202.91	1,786,428,677.87	142,625,308.82	11,701,636,571.96
其中：房屋、建筑物	4,453,669,911.21	742,292,538.34	84,124,826.64	5,111,837,622.91
机器设备	4,970,875,526.17	946,879,023.23	50,080,792.56	5,867,673,756.84
运输工具	432,820,374.89	75,000,690.79	7,652,504.80	500,168,560.88
其他	200,467,390.64	22,256,425.51	767,184.82	221,956,631.33
二、累计折旧合计	3,451,110,020.22	310,175,002.34	62,653,273.81	3,698,631,748.75
其中：房屋、建筑物	1,020,593,083.10	93,460,119.45	37,567,669.09	1,076,485,533.46
机器设备	2,153,379,115.67	171,291,924.02	21,008,079.07	2,303,662,960.62
运输工具	173,416,171.24	30,465,748.23	3,751,233.15	200,130,686.32
其他	103,721,650.21	14,957,210.64	326,292.50	118,352,568.35
三、账面净额合计	6,606,723,182.69	1,476,253,675.53	79,972,035.01	8,003,004,823.21
其中：房屋、建筑物	3,433,076,828.11	648,832,418.89	46,557,157.55	4,035,352,089.45
机器设备	2,817,496,410.50	775,587,099.21	29,072,713.49	3,564,010,796.22
运输工具	259,404,203.65	44,534,942.56	3,901,271.65	300,037,874.56
其他	96,745,740.43	7,299,214.87	440,892.32	103,604,062.98
四、减值准备累计金 额合计	52,586,836.17	-	897,308.43	51,689,527.74
其中：房屋、建筑物	8,009,624.52	-	812,453.28	7,197,171.24
机器设备	44,577,211.65	-	84,855.15	44,492,356.50
五、账面价值合计	6,554,136,346.52	1,476,253,675.53	79,074,726.58	7,951,315,295.47
其中：房屋、建筑物	3,425,067,203.59	648,832,418.89	45,744,704.27	4,028,154,918.21
机器设备	2,772,919,198.85	775,587,099.21	28,987,858.34	3,519,518,439.72
运输工具	259,404,203.65	44,534,942.56	3,901,271.65	300,037,874.56
其他	96,745,740.43	7,299,214.87	440,892.32	103,604,062.98

注：①本公司各期计提折旧如下：2010 年 1-6 月 294,272,292.96 元，2009 年度 460,567,295.85 元，2008 年度 311,179,762.90 元，2007 年度 309,149,168.44 元。

## (2) 各期在建工程转固情况

2010年1-6月

项 目	转入金额
沧州临港金隅水泥有限公司黄骅粉磨站项目	198,114,389.75
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司余热发电项目	148,732,783.00
赞皇金隅水泥有限公司日产4000吨熟料水泥项目	127,279,423.11
天津振兴水泥有限公司余热发电项目	63,025,862.06
北京太行前景水泥有限公司生料磨系统技术改造	20,729,562.15
赞皇金隅水泥有限公司100万吨水泥粉磨项目工程	19,940,711.63
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司石子厂项目	11,816,286.30
赞皇金隅水泥有限公司矿山项目工程	11,092,090.00
北京市琉璃河水泥有限公司熟料制备车间技术改造工程	4,395,511.02
其他17个项目	17,518,692.01
合 计	622,645,311.03

2009年度

项 目	转入金额
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产5000吨二期熟料生产线	362,269,375.93
大厂金隅新型建材有限公司矿棉吸声板项目、办公及生产区项目等项目	286,702,786.70
北京建筑材料科学研究总院有限公司金隅科技研发中心综合大楼	144,371,120.77
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司一分公司余热发电项目及零星项目	110,094,407.80
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司年产1.5万吨玻璃纤维制品项目	78,784,474.44
巩义通达中原耐火技术有限公司砖生产线	56,032,774.98
北京市琉璃河水泥有限公司新一线纯低温余热电站工程	38,494,793.64
北京建筑材料科学研究总院有限公司15万吨散装干混砂浆环保示范生产线	32,973,967.58
巩义通达中原耐火技术有限公司5万吨窑高温烧成车间	24,376,412.33
北京市琉璃河水泥有限公司新建散装水泥库工程	21,102,702.86
北京金隅混凝土有限公司顺义站	15,353,234.73
北京金隅凤山温泉度假村有限公司蟒山工程	14,943,139.17
北京建筑材料科学研究总院有限公司大楼电力增容改造	14,460,289.20
北京市琉璃河水泥有限公司纯低温余热电站工程	11,491,253.71
其他61个项目	106,376,785.83
合 计	1,317,827,519.67

## 2008 年度

项 目	转入金额
赞皇金隅水泥有限公司日产 2500 吨熟料生产线	225,641,832.45
北京天坛股份有限公司西三旗搬迁	115,725,785.91
金隅科技发展中心二期 CD 栋	55,288,967.71
北京市琉璃河水泥有限公司纯低温余热电站工程	39,603,960.36
北京新北水水泥有限责任公司小磨项目	12,889,093.86
北京市琉璃河水泥有限公司双加工程	8,155,054.04
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司其他技改等工程	6,524,535.94
北京新北水水泥有限责任公司煤堆场改造	5,427,867.58
北京建机资产经营有限公司中院危房改造工程	2,140,000.00
喷涂生产线等 28 个项目	2,468,239.21
合 计	473,865,337.06

## 2007 年度

项 目	转入金额
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产 5000 吨一期熟料生产线	50,277,448.71
北京星牌建材有限责任公司矿棉生产二线	17,273,255.60
北京市琉璃河水泥有限公司新一线窑尾收尘改造工程	13,523,723.23
北京市琉璃河水泥有限公司增建水泥库工程	12,228,649.07
北京金隅加气混凝土有限责任公司加气切割机更新	6,182,512.75
北京金隅加气混凝土有限责任公司粉煤灰仓	5,598,015.26
北京市木材厂有限责任公司临时变电站	5,018,000.00
北京金隅嘉业房地产开发有限公司职工食堂	4,007,189.00
北京市琉璃河水泥有限公司机制砂工程	3,431,961.46
北京金隅嘉业房地产开发有限公司销售中心工程	2,849,200.00
北京市木材厂有限责任公司三五电站增容	2,186,950.00
北京市琉璃河水泥有限公司矿粉磨改造工程	2,112,962.19
北京建机资产经营有限公司电改工程	1,714,155.82
锅炉院内用房等 48 个项目	20,498,629.89
合 计	146,902,652.98

(3) 截止 2010 年 6 月 30 日暂时闲置的固定资产

无

(4) 截止 2010 年 6 月 30 日融资租入的固定资产

无

(5) 截止 2010 年 6 月 30 日通过经营租出的固定资产

无

(6) 截止 2010 年 6 月 30 日持有待售的固定资产情况

无

(7) 截止 2010 年 6 月 30 日未办妥产权证的固定资产

项 目	账面原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京迅生墙体材料有限公司国瑞城中区 3 号楼 1 单元 1004、1104 号和国瑞城东区 3 号楼 5 单元 1205、1305 号	489,195.26	回迁安置房, 开发商尚未办理验收备案	2010 年 12 月
北京迅生墙体材料有限公司崇外大街 16 号楼(暂定名)写字楼南半部十层及十一层	7,555,490.51	回迁安置房, 开发商尚未办理验收备案	2010 年 12 月
北京迅生墙体材料有限公司北区综合办公楼一层	696,525.21	建于 1993 年 12 月, 年代较长, 一直未办理	2010 年 9 月
北京甘露物业服务有限公司办公用房	2,246,260.00	年代较长, 一直未办理	2010 年 9 月
河北太行水泥股份有限公司部分房屋建筑物	458,514,776.08	原房产证已过期, 新证、新收购及设立企业房产证正在办理中	2010 年 12 月
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司水泥收购的燕赵水泥房产(三分公司)	254,897,000.00	资产交接尚未完成	2010 年 12 月
合 计	724,399,247.06	—	—

(8) 截止 2010 年 06 月 30 日用于抵押的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
天津振兴水泥有限公司房屋、建筑物	105,353,040.37	28,293,742.77		77,059,297.60
合 计	105,353,040.37	28,293,742.77		77,059,297.60

注: 天津振兴水泥有限公司以其房屋建筑作为抵押向天津市建设银行北辰支行贷款 5,000.00 万元, 贷款起止日从 2008 年 11 月 28 日至 2011 年 8 月 26 日。

## (十三) 在建工程

## (1) 余额

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日			2008年12月31日			2007年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
涿鹿金隅水泥有限公司水泥生产线	462,593,389.46	-	462,593,389.46	136,516,541.26	-	136,516,541.26	-	-	-	-	-	-
曲阳金隅水泥有限公司日产4000吨熟料水泥生产线	429,915,113.18	-	429,915,113.18	37,763,692.37	-	37,763,692.37	-	-	-	-	-	-
北京金隅股份有限公司环贸A栋综合楼	367,746,299.38	-	367,746,299.38	298,589,190.63	-	298,589,190.63	-	-	-	-	-	-
赞皇金隅水泥有限公司日产4000吨熟料工程	252,618,030.62	-	252,618,030.62	53,280,961.58	-	53,280,961.58	2,512,467.24	-	2,512,467.24	-	-	-
北京新北水水泥有限责任公司污水厂污泥工程	167,297,121.57	-	167,297,121.57	152,480,899.42	-	152,480,899.42	4,179,148.83	-	4,179,148.83	-	-	-
赞皇金隅水泥有限公司100万吨水泥粉磨工程	148,340,135.48	-	148,340,135.48	106,834,868.34	-	106,834,868.34	-	-	-	-	-	-
河北太行水泥股份有限公司4500吨熟料生产线	109,017,208.19	-	109,017,208.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司零星技术改造	56,918,362.96	-	56,918,362.96	-	-	-	14,407,912.47	-	14,407,912.47	1,288,866.60	-	1,288,866.60
岚县金隅水泥有限公司日产2500吨新型干法水泥生产线	40,128,900.00	-	40,128,900.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京金隅股份有限公司环贸二、三期改造	36,657,788.56	-	36,657,788.56	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京金隅股份有限公司环贸装修	-	-	-	60,211,855.45	-	60,211,855.45	-	-	-	-	-	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产5000吨水泥生产线配套余热发电项目	-	-	-	46,053,327.75	-	46,053,327.75	219,560.00	-	219,560.00	-	-	-
沧州临港金隅水泥有限公司黄骅粉磨站项目	-	-	-	128,768,080.41	-	128,768,080.41	-	-	-	-	-	-
天津振兴水泥有限公司余热发电项目	-	-	-	60,622,480.82	-	60,622,480.82	-	-	-	-	-	-

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日			2008年12月31日			2007年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
北京市琉璃河水泥有限公司新建散装水泥库工程	-	-	-	-	-	-	19,818,880.88	-	19,818,880.88	1,817,946.00	-	1,817,946.00
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产5000吨二期熟料生产线	-	-	-	-	-	-	170,440,313.03	-	170,440,313.03	35,451,499.43	-	35,451,499.43
北京建筑材料科学研究总院有限公司金隅科技研发中心综合大楼	-	-	-	-	-	-	98,332,597.68	-	98,332,597.68	79,992,104.02	-	79,992,104.02
大厂金隅新型建材有限公司矿棉吸声板项目	-	-	-	-	-	-	74,325,539.09	-	74,325,539.09	40,826,633.25	-	40,826,633.25
大厂金隅新型建材有限公司玻璃棉项目	-	-	-	-	-	-	24,997,288.69	-	24,997,288.69	1,060,000.00	-	1,060,000.00
大厂金隅新型建材有限公司工业园办公生活区项目	-	-	-	-	-	-	40,830,046.50	-	40,830,046.50	-	-	-
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心二期CD栋	-	-	-	-	-	-	-	-	-	626,838,778.28	-	626,838,778.28
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心三期E栋	-	-	-	-	-	-	413,637,359.71	-	413,637,359.71	227,778,101.78	-	227,778,101.78
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心四期A栋	-	-	-	-	-	-	226,656,605.03	-	226,656,605.03	33,529,490.52	-	33,529,490.52
其他项目	356,937,245.58	5,048,175.42	351,889,070.16	204,472,477.74	5,704,175.42	198,768,302.32	154,634,800.79	141,606.90	154,493,193.89	200,709,451.95	141,606.90	200,567,845.05
合 计	2,428,169,594.98	5,048,175.42	2,423,121,419.56	1,285,594,375.77	5,704,175.42	1,279,890,200.35	1,244,992,519.94	141,606.90	1,244,850,913.04	1,249,292,871.83	141,606.90	1,249,151,264.93

## (2) 重大在建工程项目变动情况

## 2007 年度变动

项目名称	预算数	2007年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	2007年12月31日
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心二期 CD 栋	1,030,000,000.00	470,149,933.62	156,688,844.66	-	-	60.86	27.59	18,342,226.88	5,413,179.00	0.30	银行 借款	626,838,778.28
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心三期 E 栋	400,000,000.00	166,941,029.41	60,837,072.37	-	-	56.94	20.55	5,979,191.03	1,989,900.10	0.33	银行 借款	227,778,101.78
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心四期 A 栋	660,000,000.00	26,656,613.62	6,872,876.90	-	-	5.08	0.18	287,120.90	287,120.90	1.00	银行 借款	33,529,490.52
大厂金隅新型建材有限公司矿棉吸声板项目	100,000,000.00	-	40,826,633.25	-	-	40.83	40.00	-	-	-	银行 借款	40,826,633.25
北京建筑材料科学研究总院有限公司金隅科技研发中心综合大楼	115,595,000.00	14,446,388.23	65,545,715.79	-	-	69.2	69.00	1,317,350.00	1,317,350.00	6.30	银行 借款	79,992,104.02
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产 5000 吨二期熟料生产线	295,710,000.00	29,514,857.73	5,937,814.59	-	1,172.89	17.16	完工	6,054,086.11	6,054,086.11	5.31	自有 资金	35,451,499.43
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产 5000 吨一期熟料生产线	40,000,000.00	30,873,027.58	19,448,421.13	50,277,448.71	44,000.00	125.8	完工	1,101,940.00	1,101,940.00	5.31	自有 资金	-
北京星牌建材有限责任公司矿棉生产二线	19,860,000.00	15,975.00	17,257,280.60	17,273,255.60	-	86.98	完工	-	-	-	自有 资金	-
北京天坛股份有限公司西三旗搬迁	60,000,000.00	48,981,390.90	4,440,917.00	-	-	89.04	89.00	-	-	-	自有 资金	53,422,307.90
合 计	2,721,165,000.00	787,579,216.09	377,855,576.29	67,550,704.31	45,172.89	--	--	33,081,914.92	16,163,576.11	--	--	1,097,838,915.18

注：本期重大在建工程主要变动如下：（1）增加项目主要为北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心二期、三期及四期开发项目增加投入 224,398,793.93 元；（2）减少项目主要为北京星牌建材有限责任公司矿棉生产二线本期完工转入固定资产 17,273,255.60 元；鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产 5000 吨一期熟料生产线完工转入固定资产 50,277,448.71 元。

## 2008 年度变动

项目名称	预算数	2007 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源	2008 年 12 月 31 日
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心二期 CD 栋	1,360,000,000.00	626,838,778.28	723,617,707.43	55,288,967.71	1,295,167,518.00	99.30	完工	37,863,616.54	19,521,389.66	5.31	银行 借款	-
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心三期 E 栋	560,000,000.00	227,778,101.78	185,859,257.93	-	-	73.86	51.06	19,328,816.34	13,349,625.31	5.31	银行 借款	413,637,359.71
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心四期 A 栋	800,000,000.00	33,529,490.52	193,127,114.51	-	-	28.33	0.48	5,986,835.16	5,699,714.26	5.31	银行 借款	226,656,605.03
大厂金隅新型建材有限公司矿棉吸声板项目	100,000,000.00	40,826,633.25	43,787,927.84	-	10,289,022.00	84.61	84.00	3,310,759.05	3,310,759.05	5.31	银行 借款	74,325,539.09
北京建筑材料科学研究所有限公司金隅科技研发中心综合大楼	115,595,000.00	79,992,104.02	18,340,493.95	-	-	85.07	85.00	3,723,600.00	2,406,250.00	6.30	银行 借款	98,332,597.97
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分厂日产 5000 吨二期熟料生产线	427,000,000.00	35,451,499.43	135,136,594.35	147,780.75	-	19.46	42.70	6,054,086.11	-	-	自有 资金	170,440,313.03
大厂金隅新型建材有限公司金隅工业园办公生活区项目	130,000,000.00	-	40,830,046.50	-	-	31.41	30.00	1,663,097.24	1,663,097.24	5.31	银行 借款	40,830,046.50
赞皇金隅水泥有限公司日产 2500 吨熟料生产线	230,000,000.00	-	225,641,832.45	225,641,832.45	-	98.11	完工	-	-	-	自有 资金	-
北京天坛股份有限公司西三旗搬迁	60,000,000.00	53,422,307.90	62,303,478.01	115,725,785.91	-	192.88	完工	-	-	-	自有 资金	-
合 计	3,782,595,000.00	1,097,838,915.18	1,628,644,452.97	396,804,366.82	1,305,456,540.00	--	--	77,930,810.44	45,950,835.52	--	--	1,024,222,461.33

注：本期重大在建工程主要变动如下：（1）增加项目主要为赞皇金隅水泥有限公司投入日产 2500 吨熟料生产线 225,641,832.45 元，北京金隅股份有限公司进行的金隅科技发展中心二期、三期及四期开发项目增加投入 1,102,604,079.87 元；（2）减少项目主要为赞皇金隅水泥有限公司日产 2500 吨熟料生产线完工转入固定资产 225,641,832.45 元，北京天坛股份有限公司西三旗搬迁完工转入固定资产 115,725,785.91 元；（3）其他减少主要为金隅股份金隅科技发展中心二期、三期、开发项目完工转入投资性房地产 1,295,167,518.00 元，由金隅股份转入固定资产科目核算，大厂金隅新型建材有限公司将不属于在建工程的土地使用权 10,289,022.00 转入无形资产核算。

## 2009 年度变动

项目名称	预算数	2008年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2009年12月31日
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心二期CD栋	550,000,000.00	413,637,359.71	136,767,172.51	-	550,404,532.22	100.07	完工	26,809,199.60	7,480,383.24	5.31	银行借款	-
北京金隅股份有限公司金隅科技发展中心三期E栋	1,070,000,000.00	226,656,605.03	76,124,575.78	-	302,781,180.81	28.30	完工	10,971,117.64	4,984,282.48	5.31	银行借款	-
大厂金隅新型建材有限公司矿棉吸声板项目	100,000,000.00	74,325,539.09	8,317,003.59	82,642,542.68	-	82.64		4,449,848.59	1,139,089.59	5.31	银行借款	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司金隅科技研发中心综合大楼	115,595,000.00	98,332,597.97	46,038,522.80	144,371,120.77	-	124.89		3,723,600.00	-	-	银行借款	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产5000吨二期熟料生产线	427,000,000.00	170,440,313.03	191,829,062.90	362,269,375.93	-	84.84	完工	6,054,086.11	-	-	自有资金	-
北京金隅股份有限公司环贸A栋综合楼	1,640,000,000.00	-	298,589,190.63	-	-	18.21	28.3	24,029,656.07	24,029,656.07	5.31	自有	298,589,190.63
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产5000吨水泥生产线余热发电项目	170,000,000.00	219,560.00	45,833,767.75	-	-	27.09	80.00	806,597.33	806,597.33	5.31	自有资金	46,053,327.75
沧州临港金隅水泥有限公司黄骅粉磨站项目	221,800,000.00	-	128,768,080.41	-	-	58.06	95.00	-	-	-	自有资金	128,768,080.41
赞皇金隅水泥有限公司100万吨水泥粉磨工程	86,500,000.00	-	106,834,868.34	-	-	223.87	80.00	2,469,150.00	-	-	银行借款	106,834,868.34
涿鹿金隅水泥有限公司水泥生产线	597,000,000.00	-	136,516,541.26	-	-	22.87	87.70	3,340,581.80	3,340,581.80	5.32	自有资金	136,516,541.26
北京新北水水泥有限责任公司污水厂污泥工程	172,750,000.00	4,179,148.83	148,301,750.59	-	-	88.27	90.00	1,967,441.00	1,967,441.00	3.28	自有资金	152,480,899.42
赞皇金隅水泥有限公司日产4000吨熟料工程	614,540,000.00	2,512,467.24	50,768,494.34	-	-	9.50	90.00	-	-	-	银行借款	53,280,961.58
天津振兴水泥有限公司余热发电项目	66,530,000.00	-	60,622,480.82	-	-	108.86	完工	1,566,417.57	718,909.70	6.048	自有资金	60,622,480.82
合计	5,831,715,000.00	990,303,590.90	1,435,311,511.72	589,283,039.38	853,185,713.03	--	--	86,187,695.71	44,466,941.21	--	--	983,146,350.21

注：本期重大在建工程主要变动如下：（1）增加项目主要为金隅股份新增环贸A栋综合楼253,109,232.71元，沧州临港金隅水泥有限公司新增黄骅

粉磨站项目 128,768,080.41 元，赞皇金隅水泥有限公司新增 100 万吨水泥粉磨工程及日产 4000 吨熟料工程两项工程 157,603,362.68 元，涿鹿金隅水泥有限公司本期纳入合并范围，因合并增加水泥生产线 136,516,541.26 元；（2）其他减少 853,185,713.03 元为金隅科技发展中心三期 E 栋完工转入投资性房地产 550,404,532.22 元、金隅科技发展中心四期 A 栋归集的土地使用权转入无形资产 302,781,180.81 元。

## 2010年1-6月变动

项目名称	预算数	2009年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	2010年6月30日
北京金隅股份有限公司环贸A栋综合楼	1,640,000,000.00	298,589,190.63	69,157,108.75	-	-	22.42	60.00	25,903,512.17	1,873,856.10	5.31	自有资金/ 借款	367,746,299.38
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产 5000吨水泥生产线配套余热发电项目	170,000,000.00	46,053,327.75	102,679,455.25	148,732,783.00	-	87.48	完工	806,597.33	-	-	自有资金	-
沧州临港金隅水泥有限公司黄骅粉磨站项目	221,800,000.00	128,768,080.41	70,053,317.31	198,114,389.75	-	89.63	完工	-	-	-	自有资金	707,007.97
赞皇金隅水泥有限公司100万吨水泥粉磨工 程	86,500,000.00	106,834,868.34	61,445,978.77	19,940,711.63	-	90.00	90.00	3,016,966.77	547,816.77	5.31	借款	148,340,135.48
涿鹿金隅水泥有限公司水泥生产线	597,000,000.00	136,516,541.26	326,076,848.20	-	-	88.00	88.00	10,453,225.00	7,112,643.20	5.31	借款	462,593,389.46
北京新北水水泥有限责任公司污水厂污泥工 程	172,750,000.00	152,480,899.42	14,816,222.15	-	-	92.91	90.00	3,699,281.00	1,731,840.00	3.28	自有资金	167,297,121.57
赞皇金隅水泥有限公司日产4000吨熟料工 程	614,540,000.00	53,280,961.58	326,616,492.15	127,279,423.11	-	70.00	70.00	6,928,393.64	6,267,457.02	5.31	借款	252,618,030.62
曲阳金隅水泥有限公司日产4000吨熟料水 泥生产线	595,605,800.00	37,763,692.37	392,151,420.81	-	-	63.40	70.00	6,656,647.73	5,576,714.98	5.23	自有资金/ 借款	429,915,113.18
河北太行水泥股份有限公司4500吨熟料生 产线	601,965,100.00	13,235,605.32	95,781,602.87	-	-	53.00	70.00	4,266,975.18	4,266,975.18	5.31	自有资金/ 借款	109,017,208.19
北京金隅股份有限公司环贸二、三期改造	70,000,000.00	36,657,788.56	-	-	-	52.37	50.00	-	-	0.00	自有资金	36,657,788.56
赞皇金隅水泥有限公司矿山项目工程	-	1,557,681.58	41,330,838.88	11,092,090.00	-	70.00	70.00	793,350.52	783,432.13	5.31	借款	31,796,430.46
河北太行水泥股份有限公司涉县余热发电工 程	42,000,000.00	-	25,657,089.57	-	-	16.00	90.00	-	-	0.00	自有资金	25,657,089.57
赞皇金隅水泥有限公司余热发电工程	135,000,000.00	-	25,583,529.87	1,383,000.00	-	19.00	19.00	435,240.07	435,240.07	5.31	借款	24,200,529.87
合 计	4,947,160,900.00	1,011,738,637.22	1,551,349,904.58	506,542,397.49	-	--	--	62,960,189.41	28,595,975.45	--	--	2,056,546,144.31

注：本期重大在建工程主要变动如下：增加项目主要为涿鹿金隅水泥有限公司新增日产4000吨熟料生产线项目增加投资326,076,848.20元，曲阳金隅水泥有限公司日产4000吨熟料水泥生产线增加投资392,151,420.81元，赞皇金隅水泥有限公司日产4000吨熟料工程增加投资326,616,492.15元。

## (3) 在建工程减值准备

项 目	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年12月31日
北京金隅涂料有限责任公司木器漆车间	-	141,606.90	-	141,606.90
合 计	-	141,606.90	-	141,606.90

## 续表一

项 目	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
北京金隅涂料有限责任公司木器漆车间	141,606.90	-	-	141,606.90
合 计	141,606.90	-	-	141,606.90

## 续表二

项 目	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
北京金隅涂料有限责任公司木器漆车间	141,606.90	-	141,606.90	-
河北太行水泥股份有限公司老线新技术改造工程	-	5,048,175.42	-	5,048,175.42
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司涿州项目	-	656,000.00	-	656,000.00
合 计	141,606.90	5,704,175.42	141,606.90	5,704,175.42

## 续表三

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
河北太行水泥股份有限公司老线新技术改造工程	5,048,175.42		-	5,048,175.42
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司涿州项目	656,000.00		656,000.00	-
合 计	5,704,175.42		656,000.00	5,048,175.42

注：本期鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司相关资产出售，故将计提资产减值准备转销。

## (十四) 工程物资

项 目	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年12月31日
工程设备	-	79,209,489.28	57,680,147.30	21,529,341.98
合计	-	79,209,489.28	57,680,147.30	21,529,341.98
减值准备	-	-	-	-
账面价值	-	79,209,489.28	57,680,147.30	21,529,341.98

## 续表一

项 目	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
工程设备	21,529,341.98	159,384,823.12	162,946,883.86	17,967,281.24
其他设备及配件	-	38,997.00	-	38,997.00
合 计	21,529,341.98	159,423,820.12	162,946,883.86	18,006,278.24
减值准备	-	-	-	-
账面价值	21,529,341.98	159,423,820.12	162,946,883.86	18,006,278.24

## 续表二

项 目	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
工程设备	17,967,281.24	184,381,331.06	86,966,406.40	115,382,205.90
其他设备及配件	38,997.00	1,691,787.10	38,997.00	1,691,787.10
合 计	18,006,278.24	186,073,118.16	87,005,403.40	117,073,993.00
减值准备	-	2,810,364.06	-	2,810,364.06
账面价值	18,006,278.24	183,262,754.10	87,005,403.40	114,263,628.94

## 续表三

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年06月30日
工程设备	115,382,205.90	126,885,629.61	195,766,766.10	46,501,069.41
其他设备及配件	1,691,787.10	3,173,223.00	803,069.89	4,061,940.21
合 计	117,073,993.00	130,058,852.61	196,569,835.99	50,563,009.62
减值准备	2,810,364.06	-	-	2,810,364.06
账面价值	114,263,628.94	130,058,852.61	196,569,835.99	47,752,645.56

## (十五) 无形资产

## 1、无形资产明细情况

明细项目	2007年1月1日账面余额	本年增加额	本年减少额	2007年12月31日账面余额
一、原价合计	534,543,030.90	469,100,946.13	122,400,426.38	881,243,550.65
1、土地使用权	528,399,364.14	371,188,999.49	122,400,426.38	777,187,937.25
2、软件	3,874,980.51	2,174,776.19	-	6,049,756.70
3、商标权	453,836.25	-	-	453,836.25
4、采矿权	-	95,737,170.45	-	95,737,170.45
5、工业产权	1,814,850.00	-	-	1,814,850.00
二、累计摊销额合计	41,417,206.85	22,689,257.29	252,746.15	63,853,717.99
1、土地使用权	39,288,383.75	12,164,669.80	252,746.15	51,200,307.40
2、软件	976,594.35	595,932.04	-	1,572,526.39
3、商标权	48,195.00	-	-	48,195.00
4、采矿权	-	9,747,170.45	-	9,747,170.45
5、工业产权	1,104,033.75	181,485.00	-	1,285,518.75
三、账面净额合计	493,125,824.05	469,100,946.13	144,836,937.52	817,389,832.66
1、土地使用权	489,110,980.39	371,188,999.49	134,312,350.03	725,987,629.85
2、软件	2,898,386.16	2,174,776.19	595,932.04	4,477,230.31
3、商标权	405,641.25	-	-	405,641.25
4、采矿权	-	95,737,170.45	9,747,170.45	85,990,000.00
5、工业产权	710,816.25	-	181,485.00	529,331.25
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、账面价值合计	493,125,824.05	469,100,946.13	144,836,937.52	817,389,832.66
1、土地使用权	489,110,980.39	371,188,999.49	134,312,350.03	725,987,629.85
2、软件	2,898,386.16	2,174,776.19	595,932.04	4,477,230.31
3、商标权	405,641.25	-	-	405,641.25
4、采矿权	-	95,737,170.45	9,747,170.45	85,990,000.00
5、工业产权	710,816.25	-	181,485.00	529,331.25

续表一

明细项目	2007年12月31日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2008年12月31日 账面余额
一、原价合计	881,243,550.65	726,629,602.97	78,719,055.73	1,529,154,097.89
1、土地使用权	777,187,937.25	700,666,894.01	78,719,055.73	1,399,135,775.53
2、软件	6,049,756.70	1,642,219.96	-	7,691,976.66
3、商标权	453,836.25	16,670,000.00	-	17,123,836.25
4、采矿权	95,737,170.45	7,550,489.00	-	103,287,659.45
5、工业产权	1,814,850.00	-	-	1,814,850.00
6、非专利技术	-	100,000.00	-	100,000.00
二、累计摊销额合计	63,853,717.99	22,505,562.18	1,719,031.54	84,640,248.63
1、土地使用权	51,200,307.40	17,318,213.31	1,719,031.54	66,799,489.17
2、软件	1,572,526.39	792,938.15	-	2,365,464.54
3、商标权	48,195.00	405,641.25	-	453,836.25
4、采矿权	9,747,170.45	3,800,617.83	-	13,547,788.28
5、工业产权	1,285,518.75	181,485.00	-	1,467,003.75
6、非专利技术	-	6,666.64	-	6,666.64
三、账面净额合计	817,389,832.66	726,629,602.97	99,505,586.37	1,444,513,849.26
1、土地使用权	725,987,629.85	700,666,894.01	94,318,237.50	1,332,336,286.36
2、软件	4,477,230.31	1,642,219.96	792,938.15	5,326,512.12
3、商标权	405,641.25	16,670,000.00	405,641.25	16,670,000.00
4、采矿权	85,990,000.00	7,550,489.00	3,800,617.83	89,739,871.17
5、工业产权	529,331.25	-	181,485.00	347,846.25
6、非专利技术	-	100,000.00	6,666.64	93,333.36
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、账面价值合计	817,389,832.66	726,629,602.97	99,505,586.37	1,444,513,849.26
1、土地使用权	725,987,629.85	700,666,894.01	94,318,237.50	1,332,336,286.36
2、软件	4,477,230.31	1,642,219.96	792,938.15	5,326,512.12
3、商标权	405,641.25	16,670,000.00	405,641.25	16,670,000.00
4、采矿权	85,990,000.00	7,550,489.00	3,800,617.83	89,739,871.17
5、工业产权	529,331.25	-	181,485.00	347,846.25
6、非专利技术	-	100,000.00	6,666.64	93,333.36

续表二

明细项目	2008年12月31日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2009年12月31日 账面余额
一、原价合计	1,529,154,097.89	644,803,242.13	141,849,390.63	2,032,107,949.39
1、土地使用权	1,399,135,775.53	497,985,000.60	141,849,390.63	1,755,271,385.50
2、软件	7,691,976.66	5,519,991.08	-	13,211,967.74
3、商标权	17,123,836.25	-	-	17,123,836.25
4、采矿权	103,287,659.45	93,562,011.36	-	196,849,670.81
5、工业产权	1,814,850.00	-	-	1,814,850.00
6、非专利技术	100,000.00	2,850,190.00	-	2,950,190.00
7、其他	-	44,886,049.09	-	44,886,049.09
二、累计摊销额合计	84,640,248.63	115,413,397.38	8,170,622.94	191,883,023.07
1、土地使用权	66,799,489.17	58,489,682.63	8,170,622.94	117,118,548.86
2、软件	2,365,464.54	1,834,415.87	-	4,199,880.41
3、商标权	453,836.25	-	-	453,836.25
4、采矿权	13,547,788.28	8,335,599.18	-	21,883,387.46
5、工业产权	1,467,003.75	181,485.00	-	1,648,488.75
6、非专利技术	6,666.64	1,890,120.87	-	1,896,787.51
7、其他	-	44,682,093.83	-	44,682,093.83
三、账面净额合计	1,444,513,849.26	644,803,242.13	249,092,165.07	1,840,224,926.32
1、土地使用权	1,332,336,286.36	497,985,000.60	192,168,450.32	1,638,152,836.64
2、软件	5,326,512.12	5,519,991.08	1,834,415.87	9,012,087.33
3、商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
4、采矿权	89,739,871.17	93,562,011.36	8,335,599.18	174,966,283.35
5、工业产权	347,846.25	-	181,485.00	166,361.25
6、非专利技术	93,333.36	2,850,190.00	1,890,120.87	1,053,402.49
7、其他	-	44,886,049.09	44,682,093.83	203,955.26
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、账面价值合计	1,444,513,849.26	644,803,242.13	249,092,165.07	1,840,224,926.32
1、土地使用权	1,332,336,286.36	497,985,000.60	192,168,450.32	1,638,152,836.64

明细项目	2008年12月31日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2009年12月31日 账面余额
2、软件	5,326,512.12	5,519,991.08	1,834,415.87	9,012,087.33
3、商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
4、采矿权	89,739,871.17	93,562,011.36	8,335,599.18	174,966,283.35
5、工业产权	347,846.25	-	181,485.00	166,361.25
6、非专利技术	93,333.36	2,850,190.00	1,890,120.87	1,053,402.49
7、其他	-	44,886,049.09	44,682,093.83	203,955.26

续表三

明细项目	2009年12月31日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2010年06月30日账面 余额
一、原价合计	2,032,107,949.39	194,840,683.09	29,181,392.95	2,197,767,239.53
1、土地使用权	1,755,271,385.50	193,990,683.09	29,172,592.98	1,920,089,475.61
2、软件	13,211,967.74	850,000.00	8,799.97	14,053,167.77
3、商标权	17,123,836.25	-	-	17,123,836.25
4、采矿权	196,849,670.81	-	-	196,849,670.81
5、工业产权	1,814,850.00	-	-	1,814,850.00
6、非专利技术	2,950,190.00	-	-	2,950,190.00
7、其他	44,886,049.09	-	-	44,886,049.09
二、累计摊销额合计	191,883,023.07	24,277,773.47	623,434.35	215,537,362.19
1、土地使用权	117,118,548.86	18,806,908.71	623,434.35	135,302,023.22
2、软件	4,199,880.41	924,082.16	-	5,123,962.57
3、商标权	453,836.25	-	-	453,836.25
4、采矿权	21,883,387.46	4,259,888.38	-	26,143,275.84
5、工业产权	1,648,488.75	120,075.12	-	1,768,563.87
6、非专利技术	1,896,787.51	100,600.50	-	1,997,388.01
7、其他	44,682,093.83	66,218.60	-	44,748,312.43
三、账面净额合计	1,840,224,926.32	194,840,683.09	52,835,732.07	1,982,229,877.34
1、土地使用权	1,638,152,836.64	193,990,683.09	47,356,067.34	1,784,787,452.39
2、软件	9,012,087.33	850,000.00	932,882.13	8,929,205.20

明细项目	2009年12月31日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2010年06月30日账面 余额
3、商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
4、采矿权	174,966,283.35	-	4,259,888.38	170,706,394.97
5、工业产权	166,361.25	-	120,075.12	46,286.13
6、非专利技术	1,053,402.49	-	100,600.50	952,801.99
7、其他	203,955.26	-	66,218.60	137,736.66
三、减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	1,840,224,926.32	194,840,683.09	52,835,732.07	1,982,229,877.34
1、土地使用权	1,638,152,836.64	193,990,683.09	47,356,067.34	1,784,787,452.39
2、软件	9,012,087.33	850,000.00	932,882.13	8,929,205.20
3、商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
4、采矿权	174,966,283.35	-	4,259,888.38	170,706,394.97
5、工业产权	166,361.25	-	120,075.12	46,286.13
6、非专利技术	1,053,402.49	-	100,600.50	952,801.99
7、其他	203,955.26	-	66,218.60	137,736.66

注：（1）上述明细表中其他项目为：①河北太行水泥股份有限公司散装水泥罐车使用权原值 32,454,567.84 元，累计摊销 32,316,831.18 元，账面价值为 137,736.66。散装水泥罐车的所有权属于铁道部，河北太行水泥股份有限公司仅拥有其使用权。该使用权共分十三次以购买或债务重组方式取得，分别按 10 年摊销，其中，最早取得使用权的时间是 1995 年 5 月，截止 2010 年 6 月 30 日，最早取得使用权的已摊销完毕。尚未摊销完毕的使用权中，最早取得时间是 2001 年 6 月，最短剩余摊销期限为 11 个月；最晚取得时间为 2002 年 8 月，最长剩余摊销期限为 25 个月。②天津振兴水泥有限公司 110KV 外线路铁路使用权，原值 12,431,481.25 元，累计摊销 12,431,481.25 元，已摊销完毕。

（2）本公司各期无形资产摊销金额如下：2010 年 1-6 月份 21,408,477.80 元，2009 年度 42,985,332.45 元，2008 年度 22,487,000.00 元，2007 年度 13,875,649.25 元。

## 2、公司开发项目支出

无。

## (十六) 商誉

被投资单位	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年12月31日
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	-	95,205,216.91	-	95,205,216.91
巩义通达中原耐火技术有限公司	-	3,967,009.95	-	3,967,009.95
合计	-	99,172,226.86	-	99,172,226.86

## 续表一

被投资单位	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	95,205,216.91	-	-	95,205,216.91
巩义通达中原耐火技术有限公司	3,967,009.95	-	-	3,967,009.95
合计	99,172,226.86	-	-	99,172,226.86

## 续表二

被投资单位	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	95,205,216.91	94,610,783.00	-	189,815,999.91
巩义通达中原耐火技术有限公司	3,967,009.95	-	-	3,967,009.95
河北太行水泥股份有限公司	-	52,568,604.35	-	52,568,604.35
天津振兴水泥有限公司	-	10,931,009.96	-	10,931,009.96
合计	99,172,226.86	158,110,397.31	-	257,282,624.17

## 续表三

被投资单位	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	189,815,999.91	-	-	189,815,999.91
巩义通达中原耐火技术有限公司	3,967,009.95	-	-	3,967,009.95
河北太行水泥股份有限公司	52,568,604.35	-	-	52,568,604.35
天津振兴水泥有限公司	10,931,009.96	-	-	10,931,009.96
邯郸涉县金隅水泥有限公司	-	56,276,121.38	-	56,276,121.38
合计	257,282,624.17	56,276,121.38	-	313,558,745.55

注：资产负债日根据被投资单位提供的盈亏预测报告中的未来现金流量、折现率来计算资产预计未来现金流量现值。减值测试适用的贴现率 2008 年为 7.56%、2009 年为 5.94%、

2010年1-6月为5.31%，经测试本公司确认商誉未发生减值。

### (十七) 长期待摊费用

项 目	2007年1月1日	本期增加数	本期摊销数	2007年12月31日
土地租赁费	9,326,573.48	-	203,098.77	9,123,474.71
固定资产改良支出	1,457,624.95	128,321.29	151,444.42	1,434,501.82
家具设计费	1,218,000.00	-	400,665.00	817,335.00
装修改造费	222,800.78	3,021,944.52	85,493.93	3,159,251.37
其他	2,436,347.19	1,176,593.82	2,148,541.25	1,464,399.76
合 计	14,661,346.40	4,326,859.63	2,989,243.37	15,998,962.66

#### 续表一

项 目	2007年12月31日	本期增加数	本期摊销数	2008年12月31日
土地租赁费	9,123,474.71	88,062.50	203,098.77	9,008,438.44
固定资产改良支出	1,434,501.82	2,843,968.90	791,936.15	3,486,534.57
家具设计费	817,335.00	-	338,208.00	479,127.00
装修改造费	3,159,251.37	4,379,356.20	1,875,032.90	5,663,574.67
其他	1,464,399.76	1,169,047.86	309,512.05	2,323,935.57
合 计	15,998,962.66	8,480,435.46	3,517,787.87	20,961,610.25

#### 续表二

项 目	2008年12月31日	本期增加数	本期摊销数	2009年12月31日
土地租赁费	9,008,438.44	1,079,780.61	863,312.87	9,224,906.18
固定资产改良支出	3,486,534.57	4,885,805.57	1,294,483.91	7,077,856.23
家具设计费	479,127.00	-	479,127.00	-
装修改造费	5,663,574.67	6,710,955.15	1,836,972.91	10,537,556.91
其他	2,323,935.57	5,869,233.95	5,858,771.32	2,334,398.20
合 计	20,961,610.25	18,545,775.28	10,332,668.01	29,174,717.52

续表三

项目	2009年12月31日	本期增加数	本期摊销数	2010年6月30日
土地租赁费	9,224,906.18	4,370.05	233,941.82	8,995,334.41
固定资产改良支出	7,077,856.23	68,376.07	596,796.05	6,549,436.25
装修改造费	10,537,556.91	2,395,888.65	1,773,969.69	11,159,475.87
其他	2,334,398.20	1,147,664.79	564,522.67	2,917,540.32
合计	29,174,717.52	3,616,299.56	3,169,230.23	29,621,786.85

## (十八) 递延所得税资产与递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产明细情况

项目	2010年1-6月	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
递延所得税资产				
资产减值准备	78,399,768.55	95,732,690.12	14,709,837.41	35,054,289.36
长期股权投资摊销	221,388.49	195,843.66	-	-
广告费宣传费	-	-	2,171,020.88	-
预收房款	103,984,604.34	87,861,528.70	30,737,211.10	4,203,744.12
预提土地增值税	96,470,774.31	61,188,667.42	21,082,135.83	21,082,135.83
预提及应付工程款	51,806,346.97	61,087,389.60	3,979,522.00	3,325,583.48
未实现内部损益	60,360,969.06	33,488,216.83	24,263,845.07	20,241,421.97
累计可抵扣亏损	34,777.59	-	22,426,034.70	486,715.95
小计	391,278,629.31	339,554,336.33	119,369,606.99	84,393,890.71
递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值变动	1,057,512.45	1,422,517.91	586,208.13	1,434,764.76
投资性房地产	1,224,929,413.87	1,045,924,656.30	839,730,283.91	640,026,722.99
企业合并资产评估增值	70,280,117.56	46,635,933.46	20,317,654.30	21,765,570.48
预扣税金	45,622,736.97	85,831,293.70	93,526,194.69	10,218,842.54
未实现内部损益	52,940,656.74	55,063,614.68	-	-
小计	1,394,830,437.59	1,234,878,016.05	954,160,341.03	673,445,900.77

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2010年1-6月	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
可抵扣暂时性差异	4,778,875.50	170,182,684.15	170,184,006.48	-
可抵扣亏损	116,541,613.06	22,637,345.75	19,542,535.12	-
合 计	121,320,488.56	192,820,029.90	189,726,541.60	-

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2010年1-6月	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
2010年	7,240,512.73	7,240,512.73	7,240,512.73	-
2011年	29,609,215.73	3,035,515.78	3,035,515.78	-
2012年	53,452,405.04	799,839.83	799,839.83	-
2013年	19,074,894.49	7,198,753.21	8,466,666.78	-
2014年	3,148,147.09	4,362,724.20	-	-
2015年	4,016,437.98	-	-	-
合 计	116,541,613.06	22,637,345.75	19,542,535.12	-

## (4) 引起暂时性的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异
可抵扣暂时性差异：	
资产减值准备	314,463,252.95
长期股权投资摊销	885,553.96
预收房款	415,938,417.39
预提土地增值税	385,883,097.24
预提及应付工程款	207,225,387.89
未实现内部损益	241,443,876.24
累计可抵扣亏损	139,110.36
小 计	1,565,978,696.03
递延所得税负债：	
可供出售金融资产公允价值变动	4,230,049.80
投资性房地产	4,899,717,655.34
企业合并资产评估增值	280,383,761.84
未实现内部损益	31,118,204.36
预交营业税金及附加	363,135,370.48
小 计	5,578,585,041.82

## (十九) 其他非流动资产

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
股权投资 差额	1,158,032.06	1,260,211.36	-	-
其他	45,100.00	230,700.00	360,700.00	-
合 计	1,203,132.06	1,490,911.36	360,700.00	-

注：2006年2月，河北太行水泥股份有限公司出资703.8万元依法收购邯郸市太行水泥有限责任公司51%的股权，形成股权投资借方差额2,043,585.99元，按照10年期限进行摊销，2007年1月1日河北太行水泥股份有限公司执行新企业会计准则，将对邯郸市太行水泥有限责任公司尚未摊销完的股权投资差额余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。本公司2009年12月31日将河北太行水泥股份有限公司纳入合并范围。截止2010年6月30日尚余1,158,032.06元未摊销。

## (二十) 资产减值准备明细

项 目	2007年1月1日	本期增加数		本期减少数			2007年12月31日
		本期计提数	其他增加数	转回数	转销数	其他减少数	
一、坏账准备合计	158,881,848.53	38,643,887.61	19,294,975.69	13,614,255.03	-	-	203,206,456.80
其中：应收账款	129,836,481.95	29,430,858.60	15,788,791.31	13,045,557.23	-	-	162,010,574.63
其他应收款	29,045,366.58	9,213,029.01	3,506,184.38	568,697.80	-	-	41,195,882.17
二、存货跌价准备合计	46,786,639.83	192,110.51	-	287,539.31	2,319,637.13	-	44,371,573.90
其中：库存商品	40,841,066.46	189,729.49	-	159,824.24	2,319,637.13	-	38,551,334.58
原材料	5,945,573.37	2,381.02	-	127,715.07	-	-	5,820,239.32
三、长期股权投资减值准备	5,913,118.54	-	-	-	-	-	5,913,118.54
四、固定资产减值准备合计	43,399,567.28	-	-	-	27,495,536.89	-	15,904,030.39
其中：房屋、建筑物	2,409,671.81	-	-	-	517,549.80	-	1,892,122.01
机器设备	40,989,895.47	-	-	-	26,977,987.09	-	14,011,908.38
五、在建工程减值准备	-	-	141,606.90	-	-	-	141,606.90
合 计	254,981,174.18	38,835,998.12	19,436,582.59	13,901,794.34	29,815,174.02	-	269,536,786.53

续表一

项 目	2007年12月31日	本期增加数		本期减少数			2008年12月31日
		本期计提数	其他增加数	转回数	转销数	其他减少数	
一、坏账准备合计	203,206,456.80	52,623,466.60	1,423,977.97	22,606,589.04	-	4,017,072.52	230,630,239.81
其中：应收账款	162,010,574.63	44,746,634.14	1,423,977.97	21,600,983.85	-	3,442,289.58	183,137,913.31
其他应收款	41,195,882.17	7,876,832.46	-	1,005,605.19	-	574,782.94	47,492,326.50
二、存货跌价准备合计	44,371,573.90	315,446.69	2,371,436.83	595,468.14	346,736.93	-	46,116,252.35
其中：库存商品	38,551,334.58	51,857.46	1,547,191.47	595,468.14	346,736.93	-	39,208,178.44
原材料	5,820,239.32	263,589.23	824,245.36	-	-	-	6,908,073.91
三、长期股权投资减值准备	5,913,118.54	-	-	-	-	-	5,913,118.54
四、固定资产减值准备合计	15,904,030.39	2,000,678.49	21,346,090.53	-	-	-	39,250,799.41
其中：房屋、建筑物	1,892,122.01	-	109,903.80	-	-	-	2,002,025.81
机器设备	14,011,908.38	2,000,678.49	21,236,186.73	-	-	-	37,248,773.60
五、在建工程减值准备	141,606.90	-	-	-	-	-	141,606.90
合 计	269,536,786.53	54,939,591.78	25,141,505.33	23,202,057.18	346,736.93	4,017,072.52	322,052,017.01

续表二

项 目	2008年12月31日	本期增加数		本期减少数			2009年12月31日
		本期计提数	其他增加数	转回数	转销数	其他减少数	
一、坏账准备合计	230,630,239.81	40,629,005.80	187,384,451.25	6,255,870.77	41,991,501.83	6,884,331.23	403,511,993.03
其中：应收账款	183,137,913.31	17,881,474.42	164,125,585.66	3,148,222.45	29,431,205.04	6,801,789.62	325,763,756.28
其他应收款	47,492,326.50	22,747,531.38	23,258,865.59	3,107,648.32	12,560,296.79	82,541.61	77,748,236.75
二、存货跌价准备合计	46,116,252.35	450,131.74	-	535,108.93	1,157,728.16	-	44,873,547.00
其中：库存商品	39,208,178.44	450,131.74	-	523,545.05	660,098.74	-	38,474,666.39
原材料	6,908,073.91	-	-	11,563.88	497,629.42	-	6,398,880.61
三、长期股权投资减值准备	5,913,118.54	5,469,434.67	-	-	-	-	11,382,553.21
四、固定资产减值准备合计	39,250,799.41	-	15,937,500.00	-	2,601,463.24	-	52,586,836.17
其中：房屋、建筑物	2,002,025.81	-	6,029,152.51	-	21,553.80	-	8,009,624.52
机器设备	37,248,773.60	-	9,908,347.49	-	2,579,909.44	-	44,577,211.65
五、工程物资减值准备	-	-	2,810,364.06	-	-	-	2,810,364.06
六、在建工程减值准备	141,606.90	656,000.00	5,048,175.42	-	141,606.90	-	5,704,175.42
合 计	322,052,017.01	47,204,572.21	211,180,490.73	6,790,979.70	45,892,300.13	6,884,331.23	520,869,468.89

续表三

项 目	2009年12月31日	本期增加数		本期减少数			2010年6月30日
		本期计提数	其他增加数	转回数	转销数	其他减少数	
一、坏账准备合计	403,511,993.03	34,351,631.14	2,529,795.30	28,363,515.89	-	-	412,029,903.58
其中：应收账款	325,763,756.28	30,754,356.39	2,529,795.30	25,051,643.40			333,996,264.57
其他应收款	77,748,236.75	3,597,274.75	-	3,311,872.49			78,033,639.01
二、存货跌价准备合计	44,873,547.00	-	-	-	654,703.02	-	44,218,843.98
其中：库存商品	38,474,666.39	-	-	-	263,251.01	-	38,211,415.38
原材料	6,398,880.61	-	-	-	391,452.01	-	6,007,428.60
三、长期股权投资减值准备	11,382,553.21	100,000.00	-	-	-	-	11,482,553.21
四、固定资产减值准备合计	52,586,836.17	-	-	-	897,308.43	-	51,689,527.74
其中：房屋、建筑物	8,009,624.52	-	-	-	812,453.28	-	7,197,171.24
机器设备	44,577,211.65	-	-	-	84,855.15	-	44,492,356.50
五、工程物资减值准备	2,810,364.06	-	-	-	-	-	2,810,364.06
六、在建工程减值准备	5,704,175.42	-	-	-	656,000.00	-	5,048,175.42
合 计	520,869,468.89	34,451,631.14	2,529,795.30	28,363,515.89	2,208,011.45	-	527,279,367.99

## (二十一) 短期借款

## (1) 短期借款明细

借款类别	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
信用借款	4,382,000,000.00	277,000,000.00	2,000,000,000.00	244,000,000.00
抵押借款	-	63,000,000.00	107,000,000.00	888,500,000.00
保证借款	2,147,870,812.17	1,204,600,000.00	1,561,200,000.00	600,530,000.00
质押借款	-	-	290,000,000.00	1,030,000,000.00
合计	6,529,870,812.17	1,544,600,000.00	3,958,200,000.00	2,763,030,000.00

## ①截止2010年6月30日保证借款明细

借款人	贷款单位	借款金额	保证人
河北太行水泥股份有限公司	中国建设银行股份有限公司邯郸峰峰支行	148,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
河北太行水泥股份有限公司	广发银行北京金融街支行	300,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
河北太行水泥股份有限公司	交通银行北京阜外支行	150,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
北京太行前景水泥有限公司	华夏银行北京东单支行	40,000,000.00	河北太行水泥股份有限公司
北京强联水泥有限公司	北京农商行燕房支行	42,600,000.00	北京太行前景水泥有限公司
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	交通银行鹿泉市支行	30,000,000.00	北京金隅股份有限公司
天津振兴水泥有限公司	浦发银行天津市分行	80,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
天津振兴水泥有限公司	天津滨海农村商业银行	10,000,000.00	天津市建筑材料集团(控股)有限公司
天津振兴水泥有限公司	广发银行北京金融街支行	130,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
天津振兴水泥有限公司	兴业银行天津市分行	17,270,812.17	北京金隅集团有限责任公司
曲阳金隅水泥有限公司	交通银行北京阜外支行	200,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
涿鹿金隅水泥有限公司	交通银行北京阜外支行	150,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
北京金隅股份有限公司	北京银行白云支行	850,000,000.00	北京金隅嘉业房地产开发有限公司
—	合计	2,147,870,812.17	—

## (2) 逾期的短期借款

无

## (二十二) 应付票据

票据种类	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
银行承兑汇票	214,208,299.23	175,606,870.51	134,379,685.92	137,910,222.26
合计	214,208,299.23	175,606,870.51	134,379,685.92	137,910,222.26

注：每个资产负债表日的下一会计期间将到期的应付票据：2010年6月30日金额214,208,299.23元；2009年12月31日金额175,606,870.51元；2008年12月31日金额134,379,685.92元；2007年12月31日金额137,910,222.26元。

## (二十三) 应付账款

## (1) 应付账款明细

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日		2008年12月31日		2007年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,009,438,148.53	78.93	1,866,850,158.06	81.18	1,539,515,037.73	83.84	1,011,445,308.16	71.91
1至2年	357,545,669.61	14.04	349,981,936.77	15.22	227,074,766.65	12.36	302,416,368.92	21.50
2至3年	106,053,799.63	4.17	34,568,929.55	1.50	47,305,502.36	2.58	48,871,898.83	3.47
3年以上	72,848,157.15	2.86	48,302,344.43	2.10	22,423,381.27	1.22	43,905,559.48	3.12
合计	2,545,885,774.92	100.00	2,299,703,368.81	100.00	1,836,318,688.01	100.00	1,406,639,135.39	100.00

## (2) 2010年6月30日应付账款前五名明细情况

债务单位	债权单位	款项内容	期末余额	占应付账款比例(%)	欠款时间
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	中天建设集团有限公司	工程款	59,725,619.40	2.35	1年以内
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京韩建集团有限公司	工程款	52,763,330.24	2.07	2年以内
北京金隅大成开发有限公司	北京恒万实业有限公司	工程款	38,966,694.89	1.53	1年以内、2-3年
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京城建亚泰建设工程有限公司	工程款	35,156,021.37	1.38	1年以内
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	北京城建十建设工程有限公司	工程款	33,408,177.82	1.31	1-2年
合计	——	——	220,019,843.72	8.64	——

## (3) 截止 2010 年 6 月 30 日账龄超过一年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
北京城建十建设工程有限公司	33,408,177.82	工程尚未完结	否
北京城建北方建设有限责任公司	25,000,000.00	工程尚未完结	否
北京城建四建设工程有限公司	23,029,338.33	按工程进度付款	否
北京新纪房地产开发有限责任公司	23,001,000.00	工程尚未完结	否
中城建第五工程局有限公司北京分公司	15,331,268.22	按工程进度付款	否
北京永光电力安装有限责任公司	13,833,630.29	工程尚未完结	否
北京韩建集团有限公司	18,299,816.89	按工程进度付款	否
北京京供华谊电力工程有限公司	13,053,006.84	按工程进度付款	否
北京长翼机电维修公司	12,013,707.56	未到付款期限	否
北京同舟行石材有限公司	10,480,799.69	未到付款期限	否
北京城建六建设工程有限公司	7,985,340.80	工程尚未完结	否
北京建工集团有限责任公司总承包二部	7,952,826.24	工程尚未完结	否
北京圣吉安电力工程有限公司	6,500,000.00	未到付款期限	否
怀来县土木新火煤站	6,343,177.34	未到付款期限	否
涿州市鑫鑫石料厂	4,890,406.69	未到付款期限	否
北京环洋世纪国际建筑顾问有限公司	4,720,262.96	未到付款期限	否
河北玉川建筑工程有限责任公司	4,650,000.00	未到付款期限	否
北京市建筑材料销售中心	4,639,101.50	工程尚未结束	否
北京银河星云机制砂有限公司	4,321,474.31	未到付款期限	否
合 计	239,453,335.48	—	—

(4) 截止 2010 年 6 月 30 日无应付持股 5%以上股东款项。

(5) 截止 2010 年 6 月 30 日应付账款期末数中应付关联方款项见附注六、(二) 4。

## (二十四) 预收款项

## (1) 预收款项明细表

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日		2008年12月31日		2007年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,088,611,572.95	72.29	4,297,632,436.01	80.14	2,268,299,961.88	95.28	1,927,597,556.88	93.18
1至2年	1,536,407,881.44	27.16	984,771,746.35	18.36	63,982,797.66	2.69	79,687,764.38	3.85
2至3年	13,117,433.45	0.23	54,293,504.23	1.02	19,837,005.87	0.84	49,312,607.93	2.39
3年以上	17,841,576.74	0.32	25,813,260.28	0.48	28,442,837.08	1.19	12,064,174.07	0.58
合计	5,655,978,464.58	100.00	5,362,510,946.87	100.00	2,380,562,602.49	100.00	2,068,662,103.26	100.00

## (2) 截止2010年6月30日账龄超过1年的预收款项

债务人名称	债权人名称	金额	未结转的原因
北京金隅大成开发有限公司	大成郡房产	1,498,659,398.25	尚未竣工、结算
北京通达耐火材料技术股份有限公司	苏州中材建设有限公司	7,120,791.00	工程尚未完工
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	新乐市桥东水泥厂等公司	4,984,469.66	合同未执行
北京恒兴置地房地产有限公司	赖昌凉	4,168,824.51	合同尚未执行
北京通达耐火材料技术股份有限公司	山西福龙水泥有限公司	2,958,290.00	未到期质保金
北京市琉璃河水泥有限公司	北京腾翼建筑工程公司	2,516,071.82	合同尚未执行
北京天坛股份有限公司	北京宏图家具有限公司	2,468,312.17	合同尚未执行
北京通达耐火材料技术股份有限公司	唐山冀东水泥股份有限公司	2,417,330.00	合同执行中
北京金隅加气混凝土有限责任公司	大唐国际发电股份有限公司 北京高井热电厂	1,721,076.00	合同尚未执行
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	中建二局嘉业工程公司	1,680,000.00	合同未执行
北京市科实五金有限责任公司	承德输送机集团有限责任公司	1,673,752.50	合同执行中
北京建贸新科建材有限公司	中湾国际有限公司	1,537,505.00	合同执行中
北京恒兴置地房地产有限公司	周美霞	1,081,703.00	合同尚未执行
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司等公司	北京航空港九公司等公司	34,379,367.72	合同尚未执行等
合计	——	1,567,366,891.63	——

## (3) 截止 2010 年 6 月 30 日预收款项大额明细

债务单位	债权单位	款项内容	期末余额	占预收款项比例 (%)
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅昭德置业有限公司	预收房款	45,600,700.00	0.81
北京金隅水泥经贸有限公司	北京中铁建工物资有限公司	水泥款	22,232,942.44	0.39
金隅(杭州)房地产开发有限公司	吴国杰	预收房款	13,152,206.00	0.23
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	太原市锦馨源贸易有限公司	预收货款	12,670,882.60	0.23
金隅(杭州)房地产开发有限公司	陈伯东	预收房款	12,661,889.00	0.22
合计	—	—	106,318,620.04	1.88

## (4) 截止 2010 年 6 月 30 日预收款项中房地产开发公司的预收明细

项目名称	2010 年 6 月 30 日	预计竣工时间	预售比例 (%)
大成郡项目	2,259,165,886.25	2013 年	54.00
金隅观澜时代	1,306,217,916.00	2012 年	86.87
昌平东沙河项目	315,444,204.13	2012 年	98.56
常营丽景园	293,321,217.98	已竣工	99.39
金隅山墅西区	219,548,151.97	2012 年	53.70
金隅时代城	152,316,562.44	2012 年	45.59
朝阳新城	134,463,261.10	2012 年	77.71
金隅康惠园	124,576,841.98	2012 年	8.24
金隅昭德	45,600,700.00	—	100.00
天坛公馆	11,116,077.69	已竣工	100.00
金隅美和园	1,831,663.56	已竣工	85.68
双花园	1,101,512.45	已竣工	100.00
上河名居	259,627.17	已竣工	99.93
双惠 G6	100,000.00	已竣工	100.00
合计	4,865,063,622.72	—	—

(5) 持股 5%以上股东的款项：无

(6) 预收款项期末数中预收关联方款项见附注六、(二) 4。

## (二十五) 应付职工薪酬

项 目	2007年1月1日	本年增加额	本年支付额	2007年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,510,051.53	542,189,468.35	556,737,639.60	10,961,880.28
二、职工福利费	17,682,959.78	13,128,958.77	24,861,806.35	5,950,112.20
三、社会保险费	11,081,105.07	94,795,040.24	73,329,674.34	32,546,470.97
其中：1. 医疗保险费	3,594,165.43	18,225,935.25	16,660,261.84	5,159,838.84
2. 基本养老保险费	3,225,881.34	54,886,122.41	44,471,517.57	13,640,486.18
3. 年金缴费（补充养老）	672,364.69	16,986,918.24	4,834,609.11	12,824,673.82
4. 失业保险费	3,318,148.62	2,208,591.37	5,192,574.72	334,165.27
5. 工伤保险费	198,784.90	1,587,044.20	1,397,177.90	388,651.20
6. 生育保险费	71,760.09	900,428.77	773,533.20	198,655.66
四、住房公积金	2,240,809.35	13,667,108.52	13,949,061.23	1,958,856.64
五、工会经费和职工教育经费	5,034,291.65	7,523,677.80	5,277,551.87	7,280,417.58
六、非货币性福利	-	42,361.79	42,361.79	-
七、辞退福利及内退补偿	21,505,895.74	1,483,866.79	-	22,989,762.53
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	21,505,895.74	1,483,866.79	-	22,989,762.53
八、其他	1,360,273.91	2,028,646.63	777,217.91	2,611,702.63
合 计	84,415,387.03	674,859,128.89	674,975,313.09	84,299,202.83

续表一

项 目	2007年12月31日	本年增加额	本年支付额	2008年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,961,880.28	553,954,126.04	549,981,594.35	14,934,411.97
二、职工福利费	5,950,112.20	26,816,690.22	29,723,758.98	3,043,043.44
三、社会保险费	32,546,470.97	140,554,414.29	154,881,744.01	18,219,141.25
其中：1. 医疗保险费	5,159,838.84	36,656,977.85	34,014,358.16	7,802,458.53
2. 基本养老保险费	13,640,486.18	66,495,777.19	71,700,257.06	8,436,006.31
3. 年金缴费（补充养老）	12,824,673.82	26,925,862.19	39,340,491.88	410,044.13
4. 失业保险费	334,165.27	5,057,735.23	4,885,076.50	506,824.00
5. 工伤保险费	388,651.20	3,190,196.17	2,966,142.09	612,705.28
6. 生育保险费	198,655.66	2,227,865.66	1,975,418.32	451,103.00
四、住房公积金	1,958,856.64	37,937,290.56	37,088,123.52	2,808,023.68
五、工会经费和职工教育经费	7,280,417.58	15,644,919.69	13,409,863.27	9,515,474.00
六、非货币性福利	-	366,203.42	382,153.42	-15,950.00
七、辞退福利及内退补偿	22,989,762.53	3,588,855.52	2,913,591.70	23,665,026.35
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	22,989,762.53	3,588,855.52	2,913,591.70	23,665,026.35
八、其他	2,611,702.63	-553,916.35	904,461.18	1,153,325.10
合 计	84,299,202.83	778,308,583.39	789,285,290.43	73,322,495.79

续表二

项 目	2008年12月31日	本年增加额	本年支付额	2009年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,934,411.97	755,903,034.19	749,076,137.96	21,761,308.20
二、职工福利费	3,043,043.44	53,581,196.35	50,790,394.46	5,833,845.33
三、社会保险费	18,219,141.25	196,606,418.57	186,672,408.76	28,153,151.06
其中：1. 医疗保险费	7,802,458.53	46,388,534.97	43,803,645.81	10,387,347.69
2. 基本养老保险费	8,436,006.31	105,553,756.89	99,786,549.58	14,203,213.62
3. 年金缴费（补充养老）	410,044.13	27,660,515.19	27,863,585.94	206,973.38
4. 失业保险费	506,824.00	8,508,802.06	7,192,609.61	1,823,016.45
5. 工伤保险费	612,705.28	5,003,223.83	4,790,779.65	825,149.46
6. 生育保险费	451,103.00	3,491,585.63	3,235,238.17	707,450.46
四、住房公积金	2,808,023.68	58,910,751.88	56,681,373.33	5,037,402.23
五、工会经费和职工教育经费	9,515,474.00	20,640,497.32	17,621,069.67	12,534,901.65
六、非货币性福利	-15,950.00	1,276,209.69	1,260,259.69	-
七、辞退福利及内退补偿	23,665,026.35	3,416,766.67	18,193,676.96	8,888,116.06
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	23,665,026.35	3,416,766.67	18,193,676.96	8,888,116.06
八、其他	1,153,325.10	5,405,123.57	5,502,021.13	1,056,427.54
合 计	73,322,495.79	1,095,739,998.24	1,085,797,341.96	83,265,152.07

续表三

项 目	2009年12月31日	本年增加额	本年支付额	2010年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,761,308.20	434,587,896.74	436,816,056.70	19,533,148.24
二、职工福利费	5,833,845.33	24,629,717.33	25,622,076.42	4,841,486.24
三、社会保险费	28,153,151.06	104,991,616.14	106,446,807.77	26,697,959.43
其中：1. 医疗保险费	10,387,347.69	26,149,546.96	27,650,298.81	8,886,595.84
2. 基本养老保险费	14,203,213.62	62,158,561.80	62,452,644.88	13,909,130.54
3. 年金缴费（补充养老）	206,973.38	8,585,094.08	8,404,377.18	387,690.28
4. 失业保险费	1,823,016.45	3,780,779.79	3,863,569.29	1,740,226.95
5. 工伤保险费	825,149.46	2,588,848.33	2,429,059.41	984,938.38
6. 生育保险费	707,450.46	1,728,785.18	1,646,858.20	789,377.44
四、住房公积金	5,037,402.23	30,141,299.75	29,616,134.09	5,562,567.89
五、工会经费和职工教育经费	12,534,901.65	8,039,755.66	7,182,543.83	13,392,113.48
六、非货币性福利	-	3,785.33	3,785.33	-
七、辞退福利及内退补偿	8,888,116.06	778,650.90	2,856,521.64	6,810,245.32
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	8,888,116.06	778,650.90	2,856,521.64	6,810,245.32
八、其他	1,056,427.54	3,937,153.54	2,600,599.41	2,392,981.67
合 计	83,265,152.07	607,109,875.39	611,144,525.19	79,230,502.27

## (二十六) 应交税费

项 目	2010年6月30日 余额	2009年12月31日 余额	2008年12月31 余额	2007年12月31日 余额
增值税	-72,739,455.87	-84,344,810.93	-26,505,053.38	8,076,359.06
营业税	-210,599,861.51	-99,946,235.92	-68,995,979.10	-21,523,877.49
资源税	1,369,512.91	1,410,287.21	546,096.00	2,194,551.85
企业所得税	321,440,358.26	351,297,969.77	156,886,666.83	230,105,471.33
城市维护建设税	-12,185,953.70	2,658,163.71	-3,890,699.63	-784,420.65
房产税	1,309,213.41	271,699.21	-5.73	-
土地使用税	695,725.51	100,466.60	106,249.02	405,600.32
车船税	-480.00	91,822.21	-	1,915.94
个人所得税	2,197,795.75	4,080,637.87	1,813,972.38	1,051,986.20
教育费附加	-4,241,831.82	-3,823,923.50	-1,359,603.05	917,047.85
土地增值税	357,038,017.82	188,845,861.64	143,419,298.99	52,187,890.67
其他税费	-1,081,841.60	32,948,152.14	146,379,823.85	1,336,732.09
合 计	383,201,199.16	393,590,090.01	348,400,766.18	273,969,257.17

注：其他税费中包括水利建设基金及北京地区以外的子公司缴纳的地方附加费等。

**(二十七) 应付利息**

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	579,952.17	837,790.71	-	-
短期借款应付利息	693,000.00	155,951.72	-	-
合 计	1,272,952.17	993,742.43	-	-

**(二十八) 应付股利**

单位名称	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
北京金隅集团有限责任公司	122,755,350.62	-	-	33,054,084.46
中国中材股份有限公司	16,770,600.00	-	-	7,231,260.10
合生集团有限公司	14,376,600.00	-	19,056,764.03	6,198,999.07
北方房地产开发有限责任公司	-	-	-	4,129,044.08
天津市建筑材料集团(控股)有限公司	8,212,505.84	-	-	3,716,139.67
泰安平和投资有限公司	9,317,000.00	-	-	-
中国信达资产管理股份有限公司	5,069,448.09	-	-	-
华熙昕宇投资有限公司	4,788,000.00	-	-	-
润丰投资集团有限公司	4,200,000.00	-	-	-
北京泰鸿投资(集团)有限公司	3,787,000.00	-	-	-
H股流通股股东	81,856,775.00	-	-	-
小 计	271,133,279.55	-	19,056,764.03	54,329,527.38
合并范围内公司应付少数股东股利	55,852,519.29	38,020,195.79	17,950,397.29	14,930,054.63
合 计	326,985,798.84	38,020,195.79	37,007,161.32	69,259,582.01

注：本公司于2010年6月29日召开股东周年大会，批准本公司2009年度利润分配方案，派发末期股息每股人民币0.07元（税前），合计271,133,279.55元。

## (二十九) 其他应付款

## (1) 其他应付款明细

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日		2008年12月31日		2007年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,565,624,517.76	66.43	1,457,241,868.05	67.39	1,871,304,668.39	68.73	5,030,292,476.88	79.12
1至2年	428,979,327.93	18.20	388,903,420.16	17.99	321,005,126.45	11.79	904,323,282.10	14.22
2至3年	233,043,229.67	9.89	272,290,630.02	12.59	315,129,070.56	11.57	74,488,458.24	1.18
3年以上	129,223,131.59	5.48	43,950,461.35	2.03	215,351,073.24	7.91	348,398,872.74	5.48
合计	2,356,870,206.95	100.00	2,162,386,379.58	100.00	2,722,789,938.64	100.00	6,357,503,089.96	100.00

## (2) 截止2010年6月30日其他应付款前五名明细情况

债务单位	债权单位	款项内容	期末余额	占其他应付账款比例(%)	欠款时间
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅万科房地产开发有限公司	资金往来	204,000,000.00	8.66	1年以内
北京金隅大成开发有限公司	北京成荣房地产发展有限公司	资金往来	133,130,750.80	5.65	1年以内
北京太行前景水泥有限公司	邯郸邯泥建材有限公司	资金往来	55,400,000.00	2.35	1-4年
邯郸涉县金隅水泥有限责任公司	河北海天建设有限公司	工程款	55,352,221.26	2.35	1年以内
北京金隅加气混凝土有限责任公司	大唐国际发电有限公司	地款	36,636,190.00	1.55	1年以内
合计	——	——	484,519,162.06	20.56	——

## (3) 截止 2010 年 6 月 30 日账龄超过一年的大额其他应付款

债务人名称	债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
北京太行前景水泥有限公司	邯郸邯泥建材有限公司	55,400,000.00	未到付款期	否
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	北京城建十建设工程有限公司	33,340,000.00	保证金	否
海口大成置业有限公司	北京大成房地产开发有限责任公司	32,164,515.94	未到付款期	否
北京建宏房地产开发有限公司	北京水泥厂有限公司	24,538,173.29	未到付款期	否
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	邯郸太行实业有限公司	21,800,153.86	未到付款期	否
北京长城家具有限公司	北京法政建筑工程有限公司等拆迁费	24,156,978.20	未到付款期	否
天津振兴水泥有限公司	中材节能发展有限公司	13,102,537.24	未到付款期	否
北京市木材厂有限责任公司	北京市房屋管理中心	11,733,277.50	未到付款期	否
北京建筑材料科学研究总院有限公司	北京市金鼎丽装饰有限公司	7,733,532.41	未到付款期	否
北京天坛股份有限公司	北京市工业促进局	5,800,000.00	未到付款期	否
合计	—	229,769,168.44	—	—

(4) 其他应付款期末数中应付关联方款项见附注六、(二) 4。

(5) 应付持股 5%以上股东

无

(6) 截止 2010 年 6 月 30 日，其他应付款按款项性质列示如下

款项性质	2010 年 6 月 30 日余额	占其他应付款的比例 (%)
工程款	505,765,167.19	21.46
搬迁款	134,379,734.19	5.70
资产转让款	89,751,972.88	3.81
资金往来	664,751,359.97	28.20
代收付款	226,153,039.62	9.60
押金、质保金、定金	532,328,649.21	22.58
租金	57,419,690.34	2.44
运输费	38,696,431.61	1.64
维修基金	17,882,163.00	0.76
其他	89,741,998.94	3.81
合计	2,356,870,206.95	100.00

## (三十) 一年内到期的非流动负债

## (1) 余额明细

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
一年内到期的长期借款	2,042,500,000.00	1,499,500,000.00	1,194,000,000.00	1,198,000,000.00
合 计	2,042,500,000.00	1,499,500,000.00	1,194,000,000.00	1,198,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	币种	借款条件	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
中国工商银行股份有限公司北京西客站支行	人民币	抵押借款	470,000,000.00	320,000,000.00	-	-
中国进出口银行	人民币	保证借款	-	10,000,000.00	-	-
交通银行石家庄分行	人民币	保证借款	-	24,000,000.00	19,000,000.00	-
交通银行阜外支行	人民币	保证借款	116,000,000.00	10,000,000.00	-	-
建设银行城建支行	人民币	保证借款	-	640,000,000.00	350,000,000.00	-
北京银行丰台支行	人民币	保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00	200,000,000.00	-
中信银行总行营业部	人民币	保证借款	-	-	50,000,000.00	-
农业银行崇文支行	人民币	保证借款	-	-	100,000,000.00	-
建设银行城建支行	人民币	抵押、质押借款	-	120,000,000.00	-	-
建设银行城建支行	人民币	抵押质押借款	-	-	250,000,000.00	-
工商银行北京中关村支行	人民币	抵押借款	-	-	50,000,000.00	-
建设银行邯郸峰峰支行	人民币	抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-
建设银行鹿泉支行	人民币	保证借款	-	-	-	104,000,000.00
中国农业银行鹿泉支行	人民币	保证借款	-	-	-	100,000,000.00
中国农业银行北京市房山区支行	人民币	保证借款	-	-	35,000,000.00	-
北京银行股份有限公司白云支行	人民币	保证借款	485,000,000.00	-	40,000,000.00	-
建设银行城建支行	人民币	抵押借款	-	-	100,000,000.00	-
建设银行城建支行	人民币	保证贷款	-	-	-	300,000,000.00
北京银行丰台支行	人民币	保证贷款	-	-	-	230,000,000.00
中信银行总行营业部	人民币	保证贷款	-	-	-	114,000,000.00
建设银行城建支行	人民币	抵押、质押借	-	-	-	350,000,000.00

贷款单位	币种	借款条件	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
		款				
建设银行天津北辰支行	人民币	抵押借款	-	68,000,000.00	-	-
交通银行北京阜外支行	人民币	保证借款	2,000,000.00	-	-	-
北京进出口银行	人民币	保证借款	10,000,000.00	-	-	-
交通银行石家庄鹿泉支行	人民币	保证借款	74,000,000.00	-	-	-
兴业银行天津市分行	人民币	保证借款	7,500,000.00	7,500,000.00	-	-
中国银行宣武支行	人民币	保证借款	30,000,000.00	-	-	-
民生银行总行营业部	人民币	保证借款	200,000,000.00	-	-	-
中国建设银行股份有限公司北京城市建设开发专业支行	人民币	保证借款	330,000,000.00	-	-	-
中国银行股份有限公司北京通州支行	人民币	抵押借款	18,000,000.00	-	-	-
合计	—	—	2,042,500,000.00	1,499,500,000.00	1,194,000,000.00	1,198,000,000.00

## (3) 截止2010年6月30日抵押借款明细

借款人	贷款单位	2010年6月30日借款金额	抵押、质押物	产权证号	抵押、质押物所有权人
河北太行水泥股份有限公司	中国建设银行股份有限公司邯郸峰峰支行	50,000,000.00	设备抵押	—	保定太行和益水泥有限公司
北京恒兴置地房地产有限公司	中国银行股份有限公司北京通州支行	18,000,000.00	北京市朝阳区东四环中路76号楼部分地上商业及地下商业(建筑面积36,931.31㎡、分摊土地面积8,731.59㎡)、北京市朝阳区东四环中路76号楼部分办公用房(建筑面积1,040.85㎡、分摊土地面积246.09㎡)、北京市朝阳区东四环中路76号楼及80号楼部分地下车库(建筑面积8,983.58㎡、分摊土地面积1,948.20㎡)	《国有土地使用证》:(京朝国用{(2005出)第0272号)、(京朝国用(2005出)第0273号);《房屋所有权证》:(X京房权证朝其字第551949号)、(X京朝放权证朝其字第552402号)	北京恒兴置地房地产有限公司
北京金隅股份有限公司	中国工商银行北京西客站支行	470,000,000.00	北京市东城区北三环东路36号房产、土地(建筑面积120,547.72平方米、土地面积10,938.26平方米)	京房权证东股字第C04889号、京东国用(2008出)第更00229号	北京金隅股份有限公司
合计	—	538,000,000.00	—	—	—

## (4) 截止 2010 年 6 月 30 日金额前 5 名的一年内到期长期借款

贷款单位	借款起始日期	借款终止日期	币种	利率(%)	2010年6月30日
北京银行丰台支行	2008-12-29	2010-12-28	人民币	浮动利率	250,000,000.00
民生银行总行营业部	2009-04-27	2011-04-27	人民币	5.40	200,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 北京城市建设开发专业支行	2009-06-29	2010-12-28	人民币	5.40	180,000,000.00
北京银行白云支行	2009-06-25	2011-03-24	人民币	4.86	470,000,000.00
中国工商银行北京西 客站支行	2009-03-23	2010-12-24	人民币	4.86	180,000,000.00
合 计	——	——	——	——	1,280,000,000.00

## (5) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

无

## (三十一) 其他流动负债

项 目	内 容	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
预提 费用	房屋开发 成本	976,364,810.48	763,195,260.75	680,980,398.88	674,859,362.42
合 计	——	976,364,810.48	763,195,260.75	680,980,398.88	674,859,362.42

## (三十二) 长期借款

## (1) 分类列示

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
信用借款	1,300,000,000.00	-	-	-
抵押借款	2,524,186,160.00	2,840,690,000.00	692,000,000.00	13,999,973.33
保证借款	2,259,421,073.00	2,257,671,073.00	1,180,700,000.00	861,700,000.00
合 计	6,083,607,233.00	5,098,361,073.00	1,872,700,000.00	875,699,973.33

## (2) 2010年6月30日抵押借款明细如下:

借款人	贷款单位	借款金额	抵押、质押物	产权证号	抵押、质押物所有权人
天津振兴水泥有限公司	建行银行天津北辰支行	50,000,000.00	天津北辰区引河桥北土地和房屋(土地面积567,224.8 m <sup>2</sup> 房屋建筑物面积51,178.97 m <sup>2</sup> )	房地证津字第113011004739号	天津振兴水泥有限公司
北京金隅大成开发有限公司	中国民生银行股份有限公司总行营业部	494,186,160.00	丰台区卢沟桥乡青塔二期公建(大成郡)部分土地使用权及存货	(京丰国用(2006出)第002745)	北京金隅大成开发有限公司
北京恒兴置地房地产有限公司	中国银行股份有限公司北京通州支行	210,000,000.00	北京市朝阳区东四环中路76号楼部分地上商业及地下商业(建筑面积36,931.31 m <sup>2</sup> 、分摊土地面积8,731.59 m <sup>2</sup> )、北京市朝阳区东四环中路76号楼部分办公用房(建筑面积1,040.85 m <sup>2</sup> 、分摊土地面积246.09 m <sup>2</sup> )、北京市朝阳区东四环中路76号楼部及80号楼部分地下车库(建筑面积8,983.58 m <sup>2</sup> 、分摊土地面积1,948.20 m <sup>2</sup> )	《国有土地使用证》:(京朝国用{(2005出)第0272号}、(京朝国用(2005出)第0273号);《房屋所有权证》:(X京房权证朝其字第551949号)、(X京朝放权证朝其字第552402号)	北京恒兴置地房地产有限公司
北京金隅股份有限公司	中国工商银行北京西客站支行	320,000,000.00	北京市东城区北三环东路36号房产、土地	京房权证东股字第C04889号、京东国用(2008出)第更00229号	北京金隅股份有限公司
北京金隅股份有限公司	交通银行北京阜外支行	1,000,000,000.00	北京市东城区北三环东路36号2号楼房产	X京房权证东港澳台字第007650号	北京金隅股份有限公司
北京金隅股份有限公司	广东发展银行金融街支行	450,000,000.00	北京市朝阳区东土城路14号房产	京房权证市朝其字第10189号	北京建筑材料经贸有限责任公司
——	合计	2,524,186,160.00	——	——	——

## (3) 长期借款明细

贷款单位	借款条件	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
中国工商银行股份有限公司北京西客站支行	抵押借款	320,000,000.00	530,000,000.00	520,000,000.00	-
交通银行北京阜外支行	抵押借款	1,000,000,000.00	500,000,000.00	-	-
交通银行北京阜外支行	保证借款	450,000,000.00	316,000,000.00	-	-
广东发展银行北京金融街支行	抵押借款	450,000,000.00	150,000,000.00	-	-
北京银行白云支行	保证借款	1,250,000.00	470,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00
华夏银行石家庄分行	保证借款	160,000,000.00	66,000,000.00	-	-
中国农业银行北京市房山区支行	保证借款	-	23,750,000.00	30,000,000.00	88,700,000.00
中国进出口银行	保证借款	-	29,296,073.00	19,700,000.00	-
交通银行石家庄分行	保证借款	197,000,000.00	6,000,000.00	11,000,000.00	-
交通银行股份有限公司河北省分行	保证借款	-	241,000,000.00	-	-
石家庄市商业银行工农路支行	保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-
华夏银行中北支行	抵押借款	-	-	52,000,000.00	-
兴业银行天津分行	保证借款	9,375,000.00	13,125,000.00	-	-
建设银行天津北辰支行	抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-
华夏银行股份有限公司光华支行	保证借款	332,500,000.00	332,500,000.00	-	-
中国银行宣武支行	保证借款	-	30,000,000.00	-	23,000,000.00
民生银行总行营业部	抵押、保证借款	-	900,690,000.00	-	-
建设银行城建支行	保证借款	470,000,000.00	350,000,000.00	640,000,000.00	150,000,000.00
建设银行城建支行	抵押借款	-	-	120,000,000.00	-
北京银行丰台支行	保证借款	-	-	250,000,000.00	-
华夏银行股份有限责任公司杭州江城支行	保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00	200,000,000.00	-
工商银行北京中关村支行	保证借款	-	80,000,000.00	-	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司北京市建设开发专业支行	抵押、保证借款	-	470,000,000.00	-	-
中国银行股份有限公司北京朝阳北路支行	抵押、保证借款	-	240,000,000.00	-	-
中信银行总行营业部	保证借款	-	-	-	300,000,000.00
中国农业银行崇文支行	保证借款	-	-	-	200,000,000.00

贷款单位	借款条件	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
北京农村商业银行股份有限公司马池口支行	抵押借款	-	-	-	13,999,973.33
北京进出口银行	保证借款	29,296,073.00	-	-	-
中国建设银行股份有限公司邯郸峰峰支行	保证借款	30,000,000.00	-	-	-
广发银行金融街支行	保证借款	200,000,000.00	-	-	-
北京银行股份有限公司建国支行	保证借款	80,000,000.00	-	-	-
中国民生银行股份有限公司总行营业部	抵押借款	494,186,160.00	-	-	-
中国银行股份有限公司北京通州支行	抵押保证	210,000,000.00	-	-	-
中国农业银行北京宣武区支行	信用借款	1,300,000,000.00	-	-	-
合计	—	6,083,607,233.00	5,098,361,073.00	1,872,700,000.00	875,699,973.33

## (4) 截止2010年6月30日金额前5名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	2010年6月30日
中国民生银行股份有限公司总行营业部	2009-06-29	2012-06-29	5.40	494,186,160.00
中国农业银行北京宣武区支行	2010-03-31	2012-03-30	4.86	500,000,000.00
中国农业银行北京宣武区支行	2010-05-28	2013-05-27	4.86	500,000,000.00
交通银行北京阜外支行	2010-02-02	2013-01-07	4.86	500,000,000.00
交通银行北京阜外支行	2009-09-16	2012-09-15	4.86	500,000,000.00

## (5) 因逾期借款获得展期形成的长期借款

无

## (三十三) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2009年1月1日 应付债券余额
09金隅债	1,900,000,000.00	2009.4.27	5年	1,900,000,000.00	-

续表一

债券名称	2009年1月1日 应付利息	本期应计利息	本期已付利息	2009年12月31日 应付利息	2009年12月31日 应付债券余额
09金隅债	-	33,903,660.22	-	33,903,660.22	1,933,903,660.22

续表二

债券名称	2009年12月31日应付利息	本期应计利息	本期已付利息	2010年6月30日应付利息	2010年6月30日应付债券余额
09金隅债	33,903,660.22	44,166,001.90	82,080,000.00	-4,010,337.88	1,895,989,662.12

注：本公司于2009年4月27日经国家发展与改革委员会发改财金[2009]1009号文件批准，公开发行2009年北京金隅股份有限公司公司债券（简称“09金隅债”），发行总额人民币19亿元，票面利率4.32%。2009年度应计息天数248天，应计利息56,544,000.00元，利息调整-22,640,339.78元，2009年12月31日应付债券余额1,933,903,660.22元。2010年1-6月应计利息41,037,085.31元，利息调整3,128,916.59元，已付利息82,080,000.00元，2010年6月30日应付债券余额1,895,989,662.12元。

### （三十四）长期应付款

（1）长期应付款明细情况如下

内容	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	2010年6月30日
离退休人员改制预留费用	不确定	923,880,500.65	-	-	548,826,476.72
合计	——	923,880,500.65	-	-	548,826,476.72

续表一

内容	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	2009年12月31日
离退休人员改制预留费用	不确定	923,880,500.65	-	-	562,429,000.00
合计	——	923,880,500.65	-	-	562,429,000.00

续表二

内容	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	2008年12月31日
离退休人员改制预留费用	不确定	923,880,500.65	-	-	558,327,998.21
合计	——	923,880,500.65	-	-	558,327,998.21

续表三

内容	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	2007年12月31日
离退休人员改制预留费用	不确定	923,880,500.65	-	-	583,921,000.00
合计	——	923,880,500.65	-	-	583,921,000.00

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

## (三十五) 专项应付款

种 类	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年12月31日
工厂搬迁政府补偿	23,014,548.22	676,274,567.00	446,644,115.22	252,645,000.00
合 计	23,014,548.22	676,274,567.00	446,644,115.22	252,645,000.00

续表一

种 类	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
工厂搬迁政府补偿	252,645,000.00	-	11,814,023.99	240,830,976.01
合 计	252,645,000.00	-	11,814,023.99	240,830,976.01

续表二

种 类	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
工厂搬迁政府补偿	240,830,976.01	-	100,539,166.76	140,291,809.25
合 计	240,830,976.01	-	100,539,166.76	140,291,809.25

续表三

种 类	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
工厂搬迁政府补偿	140,291,809.25	-	2,028,560.23	138,263,249.02
合 计	140,291,809.25	-	2,028,560.23	138,263,249.02

## (三十六) 预计负债

本公司 2007 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日预计负债无余额及变动。

项 目	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
对外提供担保	-	77,439,322.38	-	77,439,322.38
合 计	-	77,439,322.38	-	77,439,322.38

续表一

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
对外提供担保	77,439,322.38	2,018,171.21	-	79,457,493.59
合 计	77,439,322.38	2,018,171.21	-	79,457,493.59

注：河北太行水泥股份有限公司之子公司北京强联水泥有限公司（以下简称“北京强联”）为北京房山强力水泥厂（以下简称“强力水泥”）向中国农业银行北京房山支行伍笔借款共计 5,662 万元提供担保，由于借款逾期，中国农业银行北京房山支行对北京强联提起诉讼。截至报告期末，上述诉讼经北京市第一中级人民法院判决，判令北京强联承担连带责任，承担截至 2007 年 12 月 20 日的本金 56,523,383.01 元（本金部分偿还形成），利息 2,716,110.11 元，其他费用 685,641.00 元。

北京强联为强力水泥向中国农业银行北京西城支行贰笔借款共计 500 万元的担保方北京鼎力达鑫经贸有限公司（以下简称“鼎力达鑫”）提供反担保，截至 2010 年 1 月，鼎力达鑫已履行还款责任，本息已全部结清，强联水泥根据反担保合同应偿还鼎力达鑫 4,453,856.43 元（享受农行减免优惠形成）。

北京强联为强力水泥向中国工商银行股份有限公司北京房山支行借款 424 万元提供担保，由于借款逾期，工行房山支行对北京强联提起诉讼。截至报告期末，上述诉讼经北京市房山区人民法院判决，判令北京强联承担连带责任，承担截至 2006 年 7 月 4 日的本金 394 万元（本金部分偿还形成）。

2008 年 11 月 28 日，北京强联出资人北京强联熟料公司与河北太行水泥股份有限公司签订《关于北京强联水泥有限公司 20%股权之股权转让框架协议》，特别约定：1、鉴于本协议签署前北京强联实际使用了以强力水泥名义对外的借款，北京强联为该述借款提供了担保，若北京强联依照法律规定履行了付款义务后，则形成对强力水泥享有的债权；同时，太行水泥也对强力水泥负有债务。故此，双方商定，待上述因借款而形成的或有债权明确实现时，由河北太行水泥股份有限公司以该述债权冲抵应付强力水泥债务，冲抵后如尚有收益则该收益归强力水泥所有，冲抵后如有损失时则该损失部分由强力水泥以货币形式支付给北京强联，且北京强联熟料公司以在北京强联的应分红利为强力水泥履行上述应付损失债务提供担保。

2008 年度北京强联确认预计负债 45,326,072.38 元，并相应冲减应付强力水泥 45,326,072.38 元。截至 2009 年 12 月 31 日应付强力水泥 9,576,689.30 元，北京强联依据法院判决并计算截至 2009 年 12 月 31 日相关利息对上述事项补充计提预计负债 32,113,250.00 元，并相应冲减应付强力水泥 9,576,689.30 元后计入 2009 年度营业外支出 22,536,560.70 元。

2010年1-6月北京强联依据法院判决,预计借款利息2,018,171.21元,截至2010年6月30日北京强联预计负债余额为79,457,493.59元。

### (三十七) 其他非流动负债

#### (1) 其他非流动负债余额

项 目	2010年6月30日 金额	2009年12月31日 金额	2008年12月31日 金额	2007年12月31日 金额
递延收益	252,474,382.65	249,657,885.17	304,777,763.91	62,026,000.76
合 计	252,474,382.65	249,657,885.17	304,777,763.91	62,026,000.76

#### (2) 其他非流动负债中取得的各类与资产相关、收益相关的政府补助的种类及金额

政府补助的种类	单位名称	2007年1月1日 余额	2007年发生额	2007年12月31日 余额
与资产相关的政府补助				
水泥散装基金	北京琉璃河水泥有限公司	2,010,879.00	-2,000,000.00	10,879.00
环保治理款	北京琉璃河水泥有限公司	8,000,000.00	-	8,000,000.00
节包费返还款	北京琉璃河水泥有限公司	2,772,252.90	-	2,772,252.90
节电基金	北京琉璃河水泥有限公司	1,158,385.82	-	1,158,385.82
专项拨款	北京琉璃河水泥有限公司	-607,767.72	13,960,000.00	13,352,232.28
污水厂污泥工程	北京新北水水泥有限责任公司	-	20,259,600.00	20,259,600.00
小 计	——	13,333,750.00	32,219,600.00	45,553,350.00
与收益相关的政府补助				
自然基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	52,000.00	-	52,000.00
课题基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	8,777,931.44	5,742,719.32	14,520,650.76
生态岛拨款	北京建筑材料科学研究总院有限公司	-	1,900,000.00	1,900,000.00
小 计	——	8,829,931.44	7,642,719.32	16,472,650.76
合 计	——	22,163,681.44	39,862,319.32	62,026,000.76

续表一

政府补助的种类	单位名称	2007年12月31 日余额	2008年发生额	2008年12月31 日余额
与资产相关的政府补助				
水泥散装基金	北京琉璃河水泥有限公司	10,879.00	-	10,879.00
环保治理款	北京琉璃河水泥有限公司	8,000,000.00	-	8,000,000.00
节包费返还款	北京琉璃河水泥有限公司	2,772,252.90	-	2,772,252.90
节电基金	北京琉璃河水泥有限公司	1,158,385.82	5,945,147.92	7,103,533.74
专项拨款	北京琉璃河水泥有限公司	13,352,232.28	-	13,352,232.28
污水厂污泥工程	北京新北水水泥有限责任公司	20,259,600.00	-596,200.00	19,663,400.00
水泥生产线政府补助	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	-	9,666,666.67	9,666,666.67
新厂房建设政府资助	北京天坛股份有限公司	-	220,452,892.44	220,452,892.44
小计	——	45,553,350.00	235,468,507.03	281,021,857.03
与收益相关的政府补助				
自然基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	52,000.00	-	52,000.00
课题基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	14,520,650.76	7,283,256.12	21,803,906.88
生态岛拨款	北京建筑材料科学研究总院有限公司	1,900,000.00	-	1,900,000.00
小计	——	16,472,650.76	7,283,256.12	23,755,906.88
合计	——	62,026,000.76	242,751,763.15	304,777,763.91

续表二

政府补助的种类	单位名称	2008年12月31日余额	2009年发生额	2009年12月31日余额
与资产相关的政府补助				
水泥散装基金	北京琉璃河水泥有限公司	10,879.00	-	10,879.00
环保治理款	北京琉璃河水泥有限公司	8,000,000.00	-1,044,531.24	6,955,468.76
节包费返还款	北京琉璃河水泥有限公司	2,772,252.90	-	2,772,252.90
节电基金	北京琉璃河水泥有限公司	7,103,533.74	-	7,103,533.74
专项拨款	北京琉璃河水泥有限公司	13,352,232.28	-	13,352,232.28
纯低温一线发电项目	北京琉璃河水泥有限公司	-	1,010,370.11	1,010,370.11
纯低温二线发电项目	北京琉璃河水泥有限公司	-	1,360,000.00	1,360,000.00
购车奖励补助	大厂金隅新型建材有限公司	-	218,500.00	218,500.00
锅炉改造款	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	-	264,000.00	264,000.00
污水厂污泥工程	北京新北水水泥有限责任公司	19,663,400.00	29,336,600.00	49,000,000.00
水泥生产线政府补助	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	9,666,666.67	-500,000.00	9,166,666.67
新厂房建设政府资助	北京天坛股份有限公司	220,452,892.44	-80,443,891.66	140,009,000.78
节能技术改造资金	天津振兴水泥有限公司	-	4,560,000.00	4,560,000.00
小计	——	281,021,857.03	-45,238,952.79	235,782,904.24
与收益相关的政府补助				
应急处置队伍建设资金	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	-	2,832,284.15	2,832,284.15
自然基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	52,000.00	-52,000.00	-
课题基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	21,803,906.88	-10,761,210.10	11,042,696.78
生态岛拨款	北京建筑材料科学研究总院有限公司	1,900,000.00	-1,900,000.00	-
小计	——	23,755,906.88	-9,880,925.95	13,874,980.93
合计	——	304,777,763.91	-55,119,878.74	249,657,885.17

续表三

政府补助的种类	单位名称	2009年12月31日余额	2010年1-6月发生额	2010年6月30日余额
与资产相关的政府补助				
水泥散装基金	北京琉璃河水泥有限公司	10,879.00	-	10,879.00
环保治理款	北京琉璃河水泥有限公司	6,955,468.76	-612,080.52	6,343,388.24
节包费返还款	北京琉璃河水泥有限公司	2,772,252.90	-	2,772,252.90
节电基金	北京琉璃河水泥有限公司	7,103,533.74	-	7,103,533.74
专项拨款	北京琉璃河水泥有限公司	13,352,232.28	-	13,352,232.28
纯低温一线发电项目	北京琉璃河水泥有限公司	1,010,370.11	-	1,010,370.11
纯低温二线发电项目	北京琉璃河水泥有限公司	1,360,000.00	-	1,360,000.00
购车奖励补助	大厂金隅新型建材有限公司	218,500.00	-	218,500.00
锅炉改造款	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	264,000.00	-16,500.00	247,500.00
污水厂污泥工程	北京新北水水泥有限责任公司	49,000,000.00	-	49,000,000.00
水泥生产线政府补助	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	9,166,666.67	-250,000.00	8,916,666.67
污染搬迁项目	北京天坛股份有限公司	140,009,000.78	-3,223,032.52	136,785,968.26
节能技术改造资金	天津振兴水泥有限公司	4,560,000.00		4,560,000.00
小计	——	235,782,904.24	-4,101,613.04	231,681,291.20
与收益相关的政府补助				
应急处置队伍建设资金	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	2,832,284.15	-112,229.52	2,720,054.63
课题基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	11,042,696.78	-669,659.96	10,373,036.82
散装水泥物流配送系统工程补贴款	北京金隅水泥经贸有限公司	-	7,700,000.00	7,700,000.00
小计	——	13,874,980.93	6,918,110.52	20,793,091.45
合计	——	249,657,885.17	2,816,497.48	252,474,382.65

## (三十八) 股本

## (1) 2007 年变动情况

投资者名称	2007 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2007 年 12 月 31 日	持股比例 (%)
北京金隅集团有限责任公司	1,095,120,000.00	-	-	1,095,120,000.00	60.84
中国中材股份有限公司	239,580,000.00	-	-	239,580,000.00	13.31
合生集团有限公司	205,380,000.00	-	-	205,380,000.00	11.41
北方房地产开发有限责任公司	136,800,000.00	-	-	136,800,000.00	7.60
天津市建筑材料集团（控股）有限公司	123,120,000.00	-	-	123,120,000.00	6.84
合计	1,800,000,000.00	-	-	1,800,000,000.00	100.00

## (2) 2008 年变动情况

投资者名称	2007 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日	持股比例 (%)
北京金隅集团有限责任公司	1,095,120,000.00	745,200,000.00	-	1,840,320,000.00	65.73
中国中材股份有限公司	239,580,000.00	-	-	239,580,000.00	8.56
合生集团有限公司	205,380,000.00	-	-	205,380,000.00	7.34
北方房地产开发有限责任公司	136,800,000.00	-	136,800,000.00	-	-
天津市建筑材料集团（控股）有限公司	123,120,000.00	-	-	123,120,000.00	4.40
新天域投资有限公司	-	133,100,000.00	-	133,100,000.00	4.75
中国信达资产管理股份有限公司	-	76,000,000.00	-	76,000,000.00	2.71
华熙昕宇投资有限公司	-	68,400,000.00	-	68,400,000.00	2.44
润丰投资集团有限公司	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00	2.14
北京泰鸿投资（集团）有限公司	-	54,100,000.00	-	54,100,000.00	1.93
合计	1,800,000,000.00	1,136,800,000.00	136,800,000.00	2,800,000,000.00	100.00

## (3) 2009 年变动情况

投资者名称	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日	持股 比例 (%)
北京金隅集团有限责 任公司	1,840,320,000.00	-	86,672,134.00	1,753,647,866.00	45.27
中国中材股份有限公 司	239,580,000.00	-	-	239,580,000.00	6.18
合生集团有限公司	205,380,000.00	-	-	205,380,000.00	5.30
天津市建筑材料集团 (控股)有限公司	123,120,000.00	-	5,798,488.00	117,321,512.00	3.03
新天域投资有限公司	133,100,000.00	-	-	133,100,000.00	3.44
中国信达资产管理股 份有限公司	76,000,000.00	-	3,579,313.00	72,420,687.00	1.87
华熙昕宇投资有限公 司	68,400,000.00	-	-	68,400,000.00	1.77
润丰投资集团有限公 司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	1.55
北京泰鸿投资(集团) 有限公司	54,100,000.00	-	-	54,100,000.00	1.40
H 股上市流通股	-	1,169,382,435.00	-	1,169,382,435.00	30.19
合 计	2,800,000,000.00	1,169,382,435.00	96,049,935.00	3,873,332,500.00	100.00

## (4) 2010年1-6月变动情况

投资者名称	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年6月30日	持股比例(%)
北京金隅集团有限责任公司	1,753,647,866.00	-	-	1,753,647,866.00	45.27
中国中材股份有限公司	239,580,000.00	-	-	239,580,000.00	6.18
合生集团有限公司	205,380,000.00	-	-	205,380,000.00	5.30
天津市建筑材料集团(控股)有限公司	117,321,512.00	-	-	117,321,512.00	3.03
泰安平和投资有限公司	133,100,000.00	-	-	133,100,000.00	3.44
中国信达资产管理股份有限公司	72,420,687.00	-	-	72,420,687.00	1.87
华熙昕宇投资有限公司	68,400,000.00	-	-	68,400,000.00	1.77
润丰投资集团有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	1.55
北京泰鸿投资(集团)有限公司	54,100,000.00	-	-	54,100,000.00	1.40
H股上市流通股	1,169,382,435.00	-	-	1,169,382,435.00	30.19
合计	3,873,332,500.00	-	-	3,873,332,500.00	100.00

注：上述2008年度、2009年度股本增减变动详见“附注一、公司的基本情况1、历史沿革”；新天域投资有限公司已更名为泰安平和投资有限公司。

## (三十九) 资本公积

## (1) 2007年变动情况

项目	2007年1月1日金额	本年增加	本年减少	2007年12月31日金额
资本溢价	-	7,989,728.14	-	7,989,728.14
其他资本公积	322,526,663.05	15,902,862.52	-	338,429,525.57
合计	322,526,663.05	23,892,590.66	-	346,419,253.71

注：①本公司资本溢价增加主要系本公司之控股子公司北京通达耐火技术股份有限公司同一控制下收购金隅集团下属子公司巩义通达中原耐火技术有限公司75%股权，将巩义通达中原耐火技术有限公司财务报表模拟合并计入本公司合并财务报表所致。

②本公司 2007 年度其他资本公积增加主要系自用房地产转换为公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值、可供出售金融资产公允价值变动、按持股比例确认权益法核算的合营企业、联营企业除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动形成的资本公积所致。

### (2) 2008 年变动情况

项 目	2007 年 12 月 31 日金额	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日金额
资本溢价	7,989,728.14	1,600,000,000.00	1,867,420.60	1,606,122,307.54
其他资本公积	338,429,525.57	-	19,729,299.56	318,700,226.01
合 计	346,419,253.71	1,600,000,000.00	21,596,720.16	1,924,822,533.55

注：①本公司 2008 年度资本溢价增加主要系以下原因：2008 年度接受现金投资人民币 260,000 万元，增加股本人民币 100,000 万元，增加资本溢价 160,000 万元，详见附注一披露；同一控制下合并上海三明建材有限公司以及购买北京市琉璃河水泥有限公司、北京高岭房地产开发有限公司、北京建宏房地产开发有限公司的少数股东股权所致。

②本公司 2008 年度其他资本公积减少主要系可供出售金融资产公允价值变动、按持股比例确认权益法核算的合营企业、联营企业除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动所致。

### (3) 2009 年变动情况

项 目	2008 年 12 月 31 日金额	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日金额
资本溢价	1,611,113,129.40	5,826,138,548.61	-	7,437,251,678.01
其他资本公积	313,709,404.15	-	206,568.88	313,502,835.27
合 计	1,924,822,533.55	5,826,138,548.61	206,568.88	7,750,754,513.28

注：①本公司于 2009 年 7 月 29 日向全球投资人发行 H 股，此次发行增加资本溢价 4,643,945,679.54 元，详见附注一披露；

②本公司 2009 年同一控制下合并于期后发生的收购金隅集团及其全资子公司北京大成房地产开发有限公司持有的天津振兴水泥有限公司 60.64%股权、上海三明建材有限公司 100%股权、张家口金隅水泥有限公司 90%股权，曲阳金隅水泥有限公司 90%股权、涿鹿金隅水泥有限公司 100%股权、北京金隅大成开发有限公司 100%股权，由于上述收购事项已于本

合并财务报表批准报出日之前完成,本合并财务报表将本公司自金隅集团购入的上述六家公司的会计报表模拟调整并入本公司报告期内的报表,视同本公司自金隅集团开始对上述六家公司拥有控制权时即并入本公司,在此基础上编制报告期内财务报表。该等同一控制下合并增加资本溢价以及 2009 年收购鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司等公司少数股东股权共计增加资本溢价 1,182,192,869.07 元;

③本公司 2009 年度其他资本公积其他资本公积减少主要系可供出售金融资产公允价值变动、按持股比例确认权益法核算的合营企业、联营企业除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动所致。

#### (4) 2010 年 1—6 月变动情况

项目名称	2009 年 12 月 31 日金额	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日金额
资本溢价	7,437,251,678.01	-	1,757,207,100.72	5,680,044,577.29
其他资本公积	313,502,835.27	70,707,580.86	-	384,210,416.13
合计	7,750,754,513.28	70,707,580.86	1,757,207,100.72	6,064,254,993.42

注:①2010 年 1—6 月资本溢价减少 1,757,207,100.72 元,其主要原因系:本公司 2010 年 3 月份同一控制下收购金隅集团下属子公司北京金隅大成开发有限公司 100%股权、天津振兴水泥有限公司 60.64%股权、上海三明建材有限公司 100%股权、张家口金隅水泥有限公司 90%股权,曲阳金隅水泥有限公司 90%股权、涿鹿金隅水泥有限公司 100%股权,此事项减少 2009 年度同一控制下模拟合并增加的资本溢价 1,116,590,107.47 元;上述同一控制下收购金隅集团下属子公司实际入账价值低于按公允价值确认的交易价格导致资本溢价减少 630,703,601.73 元。

②2010 年 1—6 月其他资本公积增加 70,707,580.86 元,主要系本公司存货转入投资性房地产公允价值高于账面价值部分、按持股比例确认权益法核算的合营企业、联营企业除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动所致。

**(四十) 盈余公积**

本公司 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日盈余公积无余额及变动。

项目名称	2007 年 12 月 31 日金额	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日金额
法定盈余公积	-	1,114,907.86	-	1,114,907.86
合 计	-	1,114,907.86	-	1,114,907.86

续表一

项目名称	2008 年 12 月 31 日金额	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日金额
法定盈余公积	1,114,907.86	-	-	1,114,907.86
合 计	1,114,907.86	-	-	1,114,907.86

续表二

项目名称	2009 年 12 月 31 日金额	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日金额
法定盈余公积	1,114,907.86	-	-	1,114,907.86
合 计	1,114,907.86	-	-	1,114,907.86

**(四十一) 未分配利润**

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
上年年末余额	4,703,992,359.94	2,909,797,904.59	1,736,702,079.18	1,157,037,409.29
本年年初余额	4,703,992,359.94	2,909,797,904.59	1,736,702,079.18	1,157,037,409.29
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,013,760,495.60	1,887,165,277.56	1,307,589,117.61	624,518,575.67
减:提取法定盈余公积	-	-	1,114,907.86	-
应付普通股股利	271,133,279.55	112,000,000.00	112,688,562.29	54,329,527.38
其他	-	-19,029,177.79	20,689,822.05	-9,475,621.60
本年年末余额	5,446,619,575.99	4,703,992,359.94	2,909,797,904.59	1,736,702,079.18

注: 上表中其他项为同一控制下企业合并、处置子公司及购买少数股东股权等形成。

## (四十二) 少数股东权益和少数股东损益

## (1) 少数股东权益明细

子公司名称	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
北京金隅水泥经贸有限公司	274,035.00	159,288.64	-	-
河北太行华信建材有限责任公司	1,154,623,732.89	1,094,684,713.76	302,252,250.40	-
北京市琉璃河水泥有限公司	-	-	-	139,655,205.60
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	-	-	9,904,517.75	8,635,110.15
赞皇金隅水泥有限公司	-	-	57,684,940.20	-
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	312,005,350.19	291,220,120.63	240,303,049.16	128,992,500.00
天津振兴水泥有限公司	263,316,661.73	262,363,750.99	-	-
张家口金隅水泥有限公司	41,544,214.74	38,143,754.61	-	-
曲阳金隅水泥有限公司	27,143,090.08	27,415,254.10	-	-
北京金隅混凝土有限公司	16,829,005.67	27,094,067.88	36,235,756.10	26,001,718.42
北京天坛股份有限公司	14,251,933.37	14,042,353.51	12,716,360.69	26,098,728.70
北京长城家具有限公司	2,576,399.78	2,360,302.66	2,246,251.11	2,142,729.21
北京市木材厂有限责任公司	-	-	-	72,321.62
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	7,704,816.42	7,684,963.34	-	-
北京市建筑涂料厂有限责任公司	625,480.89	667,006.92	540,876.98	-
北京纳美科技发展有限责任公司	-	-	678,308.00	797,088.39
北京市翔牌墙体材料有限公司	874,200.43	874,103.45	845,578.82	804,016.76
北京通达耐火技术股份有限公司	86,489,411.62	83,599,883.01	62,120,865.11	56,149,554.04
北京市陶瓷厂有限责任公司	12,213,243.29	11,699,465.15	1,516,742.93	1,409,137.42
北京建筑材料经贸有限责任公司	746,349.89	615,285.24	7,141,808.16	5,990,495.50
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	9,988,071.94	-	117,623,494.30	119,582,814.90
北京建宏房地产开发有限公司	-	-	-	21,124,731.69
北京高岭房地产开发有限公司	-	-	-	77,133,717.92
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	4,947,895.44	-	-	-
岚县金隅水泥有限公司	40,015,073.75	-	-	-

子公司名称	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
沁阳市金隅水泥有限公司	470,713.12	-	-	-
四平金隅水泥有限公司	89,954,257.98	-	-	-
合计	2,086,593,938.22	1,862,624,313.89	851,810,799.71	614,589,870.32

注：上表中各年度列示在本公司全资子公司后的少数股东权益，是其下属的本公司合并范围内非全资的控股公司的少数股东享有的权益。

## (2) 少数股东权益和少数股东损益变动分析

2010年1—6月

子公司名称	少数股东权益 2009 年 12 月 31 日金额	本期少数股东损 益	本期少数股东其 他增减	少数股东权益 2010 年 6 月 30 日金额	其他增减的说明
北京金隅水泥经贸有限公司	159,288.64	114,746.36	-	274,035.00	—
河北太行华信建材有限责任公司	1,094,684,713.76	70,774,560.54	-10,835,541.41	1,154,623,732.89	下属子公司对少数 股东分红
北京金隅红树林环保技术有限责 任公司	291,220,120.63	20,785,229.56	-	312,005,350.19	—
天津振兴水泥有限公司	262,363,750.99	952,910.74	-	263,316,661.73	—
张家口金隅水泥有限公司	38,143,754.61	3,400,460.13	-	41,544,214.74	—
曲阳金隅水泥有限公司	27,415,254.10	-272,164.02	-	27,143,090.08	—
北京金隅混凝土有限公司	27,094,067.88	204,640.84	-10,469,703.05	16,829,005.67	收购少数股东股权
北京天坛股份有限公司	14,042,353.51	209,579.86	-	14,251,933.37	—
北京长城家具有限公司	2,360,302.66	216,097.12	-	2,576,399.78	—
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	7,684,963.34	19,853.08	-	7,704,816.42	—
北京市建筑涂料厂有限责任公司	667,006.92	-41,526.03	-	625,480.89	—
北京市翔牌墙体材料有限公司	874,103.45	96.98	-	874,200.43	—
北京通达耐火技术股份有限公司	83,599,883.01	9,322,311.68	-6,432,783.07	86,489,411.62	分红
北京市陶瓷厂有限责任公司	11,699,465.15	513,778.14	-	12,213,243.29	—
北京建筑材料经贸有限责任公司	615,285.24	131,064.65	-	746,349.89	—
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	-	-11,928.06	10,000,000.00	9,988,071.94	新增非全资子公司
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	-	27,792.32	4,920,103.12	4,947,895.44	新收购非全资子公 司
岚县金隅水泥有限公司	-	-44,926.25	40,060,000.00	40,015,073.75	新增非全资子公司
沁阳市金隅水泥有限公司	-	-29,286.88	500,000.00	470,713.12	新增非全资子公司
四平金隅水泥有限公司	-	-6,045,742.02	96,000,000.00	89,954,257.98	新增非全资子公司
合 计	1,862,624,313.89	100,227,548.74	123,742,075.59	2,086,593,938.22	—

## 2009 年度

子公司名称	少数股东权益 2008年12月31 日金额	本期少数股东损 益	本期少数股东其他 增减	少数股东权益 2009 年12月31日金额	其他增减的说明
北京金隅水泥经贸有 限公司	-	-90,711.36	250,000.00	159,288.64	新增非全资子公司
河北太行华信建材有 限责任公司	302,252,250.40	8,729,743.52	783,702,719.84	1,094,684,713.76	新增非全资子公司
鹿泉金隅鼎鑫水泥有 限公司	9,904,517.75	-	-9,904,517.75	-	收购少数股东股 权
赞皇金隅水泥有限责 任公司	57,684,940.20	-4,102,621.87	-53,582,318.33	-	收购少数股东股 权
北京金隅红树林环保 技术有限责任公司	240,303,049.16	50,917,071.47	-	291,220,120.63	——
天津振兴水泥有限公 司	-	6,043,622.96	256,320,128.03	262,363,750.99	同一控制下合并 追溯增加
张家口金隅水泥有限 公司	-	-51,046.68	38,194,801.29	38,143,754.61	同一控制下合并 追溯增加
曲阳金隅水泥有限公 司	-	-196,661.69	27,611,915.79	27,415,254.10	同一控制下追溯 增加
北京金隅混凝土有限 公司	36,235,756.10	71,006.15	-9,212,694.37	27,094,067.88	收购少数股东股 权
北京天坛股份有限公 司	12,716,360.69	1,220,872.82	105,120.00	14,042,353.51	新增非全资子公司
北京长城家具有限公 司	2,246,251.11	114,051.55	-	2,360,302.66	——
北京爱乐屋建筑节能 制品有限公司	-	670,299.61	7,014,663.73	7,684,963.34	新增非全资子公司
北京市建筑涂料厂有 限责任公司	540,876.98	36,129.94	90,000.00	667,006.92	资本公积增加
北京纳美科技发展有 限责任公司	678,308.00	-	-678,308.00	-	收购少数股东股 权
北京市翔牌墙体材料 有限公司	845,578.82	28,524.63	-	874,103.45	——
北京通达耐火技术股 份有限公司	62,120,865.11	21,479,017.90	-	83,599,883.01	——
北京市陶瓷厂有限责 任公司	1,516,742.93	477,635.99	9,705,086.23	11,699,465.15	购买少数股东股 权
北京建筑材料经贸有 限责任公司	7,141,808.16	167,141.36	-6,693,664.28	615,285.24	收购少数股东股 权
北京金隅嘉业房地产 开发有限公司	117,623,494.30	-	-117,623,494.30	-	收购少数股东股 权
合计	851,810,799.71	85,514,076.30	925,299,437.88	1,862,624,313.89	——

## 2008 年度

子公司名称	少数股东权益 2007年12月31 日金额	本期少数股东 损益	本期少数股东其 他增减	少数股东权益 2008年12月31 日金额	其他增减的 说明
河北太行华信建材有限责任公司	-	-3,527,464.42	305,779,714.82	302,252,250.40	新增非全资子公司
北京市琉璃河水泥有限公司	139,655,205.60	22,700,348.40	-162,355,554.00	-	收购少数股东股权
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	8,635,110.15	1,269,407.60	-	9,904,517.75	——
赞皇金隅水泥有限公司	-	392,570.19	57,292,370.01	57,684,940.20	新增非全资子公司
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	128,992,500.00	28,510,549.16	82,800,000.00	240,303,049.16	少数股东增资
北京金隅混凝土有限公司	26,001,718.42	5,907,824.62	4,326,213.06	36,235,756.10	少数股东增资
北京天坛股份有限公司	26,098,728.70	1,423,036.23	-14,805,404.24	12,716,360.69	收购少数股东股权
北京长城家具有限公司	2,142,729.21	197,529.33	-94,007.43	2,246,251.11	向少数股东分红
北京市木材厂有限责任公司	72,321.62	-	-72,321.62	-	其子公司置出减少
北京市建筑涂料厂有限责任公司	-	876.98	540,000.00	540,876.98	新增非全资子公司
北京纳美科技发展有限公司	797,088.39	-126,315.39	7,535.00	678,308.00	资本公积变动
北京市翔牌墙体材料有限公司	804,016.76	41,562.06	-	845,578.82	——
北京通达耐火技术股份有限公司	56,149,554.04	9,253,308.36	-3,281,997.29	62,120,865.11	收购少数股东股权
北京市陶瓷厂有限责任公司	1,409,137.42	127,668.46	-20,062.95	1,516,742.93	向少数股东分红
北京建筑材料经贸有限责任公司	5,990,495.50	1,676,528.14	-525,215.48	7,141,808.16	向少数股东分红
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	119,582,814.90	-2,084,476.14	125,155.54	117,623,494.30	子公司持股比例变化
北京建宏房地产开发有限公司	21,124,731.69	-567,953.59	-20,556,778.10	-	收购少数股东股权
北京高岭房地产开发有限公司	77,133,717.92	-	-77,133,717.92	-	收购少数股东股权
合计	614,589,870.32	65,194,999.99	172,025,929.40	851,810,799.71	——

## 2007 年度

子公司名称	少数股东权益 2007年1月1日 金额	本期少数股东 损益	本期少数股东其 他增减	少数股东权益 2007年12月31 日金额	其他增减的说明
北京市琉璃河水泥有限公司	135,082,067.37	4,573,138.23	-	139,655,205.60	——
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	-	569,627.43	8,065,482.72	8,635,110.15	新增非全资子公司
北京金隅红树林环保技术有限 责任公司	-	-	128,992,500.00	128,992,500.00	新增非全资子公司
北京金隅混凝土有限公司	31,154,010.31	6,176,100.83	-11,328,392.72	26,001,718.42	收购少数股东股 权
北京天坛股份有限公司	25,220,824.65	877,904.05	-	26,098,728.70	——
北京长城家具有限公司	2,071,469.26	134,268.33	-63,008.38	2,142,729.21	其他综合收益变 化
北京市木材厂有限责任公司	48,620.12	23,701.50	-	72,321.62	——
北京市建筑涂料厂有限责任公 司	12,672,749.87	-	-12,672,749.87	-	收购少数股东股 权
北京纳美科技发展有限责任公 司	715,254.30	90,646.10	-8,812.01	797,088.39	收购少数股东股 权
北京市翔牌墙体材料有限公司	792,221.96	11,794.80	-	804,016.76	向少数股东分红
北京建筑材料科学研究总院有 限公司	2,643,445.39	-	-2,643,445.39	-	收购少数股东股 权
北京通达耐火技术股份有限公 司	-	7,536,250.98	48,613,303.06	56,149,554.04	新增非全资子公 司
北京市陶瓷厂有限责任公司	1,073,613.49	35,523.93	300,000.00	1,409,137.42	新增非全资子公 司
北京建筑材料经贸有限责任公 司	5,339,656.28	1,120,187.67	-469,348.45	5,990,495.50	分红
北京金隅嘉业房地产开发有限 公司	-	-417,185.10	120,000,000.00	119,582,814.90	新增非全资子公 司
北京建宏房地产开发有限公司	16,276,907.50	4,884,648.91	-36,824.72	21,124,731.69	向少数股东分红
北京高岭房地产开发有限公司	52,817,762.29	24,315,955.63	-	77,133,717.92	——
北京赛易彩板型材有限责任公 司	611,607.02	-	-611,607.02	-	置出减少
北京鑫山矿业有限责任公司	513,316.23	-	-513,316.23	-	置出减少
北京新元矿业有限责任公司	1,885,909.36	-	-1,885,909.36	-	置出减少
合 计	288,919,435.40	49,932,563.29	275,737,871.63	614,589,870.32	——

**(四十三) 营业收入和营业成本****(1) 营业收入**

项 目	2010年1-6月份	2009年度	2008年度	2007年度
主营业务收入	8,098,498,029.04	12,278,174,831.92	8,520,823,583.79	7,982,263,442.62
其他业务收入	323,768,138.20	488,839,267.43	363,736,823.60	386,502,757.74
营业收入合计	8,422,266,167.24	12,767,014,099.35	8,884,560,407.39	8,368,766,200.36
主营业务成本	6,037,333,971.16	8,854,834,919.22	6,383,261,441.58	6,172,122,756.02
其他业务成本	114,342,921.96	268,888,581.50	125,483,971.91	169,988,977.47
营业成本合计	6,151,676,893.12	9,123,723,500.72	6,508,745,413.49	6,342,111,733.49

**(2) 主营业务（分行业）**

行业名称	2010年1-6月份		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	3,437,541,070.60	2,762,439,264.85	675,101,805.75
新型建筑材料	1,828,422,550.38	1,433,891,358.07	394,531,192.31
房地产开发	2,431,900,342.01	1,699,702,178.16	732,198,163.85
物业投资及管理	400,634,066.05	141,301,170.08	259,332,895.97
小 计	8,098,498,029.04	6,037,333,971.16	2,061,164,057.88

## 续表一

行业名称	2009年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	4,845,541,880.08	3,787,542,156.58	1,057,999,723.50
新型建筑材料	3,080,672,345.36	2,397,043,238.62	683,629,106.74
房地产开发	3,659,302,634.30	2,439,993,065.82	1,219,309,568.48
物业投资及管理	692,657,972.18	230,256,458.20	462,401,513.98
小 计	12,278,174,831.92	8,854,834,919.22	3,423,339,912.70

续表二

行业名称	2008 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	3,115,744,905.97	2,620,998,545.61	494,746,360.36
新型建筑材料	2,721,931,730.86	2,137,231,649.81	584,700,081.05
房地产开发	2,066,210,708.75	1,401,398,274.96	664,812,433.79
物业投资及管理	616,936,238.21	223,632,971.20	393,303,267.01
小 计	8,520,823,583.79	6,383,261,441.58	2,137,562,142.21

续表三

行业名称	2007 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	2,742,220,024.10	2,348,692,947.16	393,527,076.94
新型建筑材料	2,556,512,112.62	2,026,598,355.57	529,913,757.05
房地产开发	2,064,585,944.47	1,520,738,820.15	543,847,124.32
物业投资及管理	618,945,361.43	276,092,633.14	342,852,728.29
小 计	7,982,263,442.62	6,172,122,756.02	1,810,140,686.60

## (3) 主营业务 (分产品)

产品名称	2010 年 1-6 月份		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	5,132,217,359.24	4,135,173,043.84	997,044,315.40
房屋销售	2,352,429,834.22	1,624,040,644.00	728,389,190.22
投资性房地产租金收入	209,533,776.97	16,886,204.37	192,647,572.60
物业管理	148,131,448.90	83,979,933.47	64,151,515.43
服务收入	135,618,877.20	111,547,828.60	24,071,048.60
酒店管理	77,554,605.51	40,878,145.99	36,676,459.52
其他	43,012,127.00	24,828,170.89	18,183,956.11
小 计	8,098,498,029.04	6,037,333,971.16	2,061,164,057.88

注：上表中其他项主要为北京建筑材料科学研究总院的质检收入和工程结算收入合计

26,300,536.72 元、北京建拓工程管理有限公司的设计监理费 6,474,901.86 元。

续表一

产品名称	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	7,409,813,380.89	5,826,788,978.72	1,583,024,402.17
房屋销售	3,646,769,634.04	2,461,142,463.13	1,185,627,170.91
土地销售	6,866,840.00	-	6,866,840.00
投资性房地产租金收入	363,253,231.67	37,755,854.15	325,497,377.52
物业管理	268,841,338.23	156,461,245.36	112,380,092.87
服务收入	274,734,880.91	227,027,013.96	47,707,866.95
酒店管理	145,456,064.35	81,821,320.34	63,634,744.01
其他	162,439,461.83	63,838,043.56	98,601,418.27
小 计	12,278,174,831.92	8,854,834,919.22	3,423,339,912.70

注：上表中其他项主要为北京金隅红树林环保技术有限责任公司的利用水泥窑处置固体废物收入，其 2009 年收入为 125,246,697.88 元，北京建筑材料科学研究总院的质检收入和工程结算收入合计 33,521,477.75 元。

续表二

产品名称	2008 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	5,481,224,742.85	4,712,889,338.80	768,335,404.05
房屋销售	2,012,435,991.50	1,258,297,661.63	754,138,329.87
土地销售	55,200,000.00	-	55,200,000.00
投资性房地产租金收入	302,802,898.91	28,436,244.12	274,366,654.79
物业管理	198,120,961.91	84,690,702.11	113,430,259.80
服务收入	189,138,062.92	148,451,515.89	40,686,547.03
酒店管理	132,544,594.29	80,053,238.97	52,491,355.32
其他	149,356,331.41	70,442,740.06	78,913,591.35
小 计	8,520,823,583.79	6,383,261,441.58	2,137,562,142.21

注：上表中其他项主要为北京金隅红树林环保技术有限责任公司的利用水泥窑处置固废

收入，其 2008 年收入为 131,858,121.41 元。另外，北京建筑材料科学研究总院的质检收入和工程结算收入合计 15,905,474.00 元。

续表三

产品名称	2007 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	4,950,472,527.65	3,984,421,614.76	966,050,912.89
房屋销售	1,861,771,441.42	1,468,774,562.13	392,996,879.29
土地销售	49,023,412.53	-	49,023,412.53
投资性房地产租金收入	279,029,352.82	96,668,295.77	182,361,057.05
物业管理	136,667,811.64	74,312,197.84	62,355,613.80
服务收入	458,634,586.47	417,501,898.84	41,132,687.63
酒店管理	117,945,462.85	73,662,071.69	44,283,391.16
其他	128,718,847.24	56,782,114.99	71,936,732.25
小 计	7,982,263,442.62	6,172,122,756.02	1,810,140,686.60

注：上表中其他项主要为北京金隅红树林环保技术有限责任公司的利用水泥窑处置固废收入，其 2007 年收入为 100,696,161.29 元；另外，北京建筑材料科学研究总院的质检收入和工程结算收入合计 17,692,507.30 元；北京红树林环保技术工程有限责任公司处置固废收入 7,754,492.65 元。

## (4) 主营业务（分地区：按客户所在地划分地区。）

地 区	2010 年 1-6 月份		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	7,802,544,434.70	5,776,959,377.80	2,025,585,056.90
华中地区	9,425,154.14	7,334,145.70	2,091,008.44
华东地区	260,856,246.94	232,980,754.28	27,875,492.66
华南地区	1,947,787.00	643,461.32	1,304,325.68
西北地区	10,392,081.67	9,074,017.60	1,318,064.07
东北地区	13,332,324.59	10,342,214.46	2,990,110.13
小 计	8,098,498,029.04	6,037,333,971.16	2,061,164,057.88

续表一

地 区	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	11,762,562,269.01	8,428,120,882.49	3,334,441,386.52
华中地区	68,440,913.64	51,268,665.19	17,172,248.45
华东地区	294,207,277.43	253,668,368.12	40,538,909.31
华南地区	45,558,299.24	35,235,996.56	10,322,302.68
西南地区	41,974,321.81	35,239,595.69	6,734,726.12
西北地区	6,985,813.62	2,516,684.37	4,469,129.25
东北地区	58,445,937.17	48,784,726.80	9,661,210.37
小 计	12,278,174,831.92	8,854,834,919.22	3,423,339,912.70

续表二

地 区	2008 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	8,101,232,123.94	6,036,708,648.99	2,064,523,474.95
华中地区	19,096,004.99	15,708,723.62	3,387,281.37
华东地区	263,627,940.87	218,244,531.08	45,383,409.79
华南地区	28,156,533.10	23,879,772.50	4,276,760.60
西南地区	27,959,545.41	23,510,396.39	4,449,149.02
西北地区	7,032,009.72	5,572,739.31	1,459,270.41
东北地区	73,719,425.76	59,636,629.69	14,082,796.07
小 计	8,520,823,583.79	6,383,261,441.58	2,137,562,142.21

续表三

地 区	2007 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	7,711,570,480.17	5,967,965,012.80	1,743,605,467.37
华中地区	23,797,227.44	17,991,261.02	5,805,966.42
华东地区	135,276,491.43	100,996,820.49	34,279,670.94
华南地区	33,672,648.89	21,017,326.13	12,655,322.76
西南地区	13,916,172.62	11,279,480.12	2,636,692.50
西北地区	16,128,336.42	11,448,178.24	4,680,158.18
东北地区	47,902,085.65	41,424,677.22	6,477,408.43
小 计	7,982,263,442.62	6,172,122,756.02	1,810,140,686.60

(5) 其他业务收入、其他业务成本明细

产品名称	2010 年 1-6 月份		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
技术服务费	26,272,606.99	10,824,369.90	15,448,237.09
出租固定资产	53,099,511.59	10,494,414.32	42,605,097.27
销售材料物资	13,150,888.10	11,849,352.43	1,301,535.67
出售投资性房地产	206,393,130.54	74,439,784.55	131,953,345.99
其他	24,852,000.98	6,735,000.76	18,117,000.22
小 计	323,768,138.20	114,342,921.96	209,425,216.24

续表一

产品名称	2009 年度		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
销售材料物资	50,090,438.99	31,285,777.58	18,804,661.41
房屋、土地转让	306,662,378.46	143,021,511.28	163,640,867.18
技术服务费	75,095,970.95	48,968,225.68	26,127,745.27
运输	13,944,254.79	10,040,775.94	3,903,478.85
其他	43,046,224.24	35,572,291.02	7,473,933.22
小 计	488,839,267.43	268,888,581.50	219,950,685.93

续表二

产品名称	2008 年度		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
销售材料物资	73,011,308.64	52,061,342.18	20,949,966.46
房屋、土地转让	89,792,544.82	19,584,597.26	70,207,947.56
技术服务费	32,539,108.74	20,849,889.92	11,689,218.82
运输	169,726.07	-	169,726.07
其他	168,224,135.33	32,988,142.55	135,235,992.78
小 计	363,736,823.60	125,483,971.91	238,252,851.69

续表三

产品名称	2007 年度		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
销售材料物资	188,168,226.47	124,097,028.43	64,071,198.04
房屋、土地转让	102,108,362.66	27,111,601.66	74,996,761.00
技术服务费	11,761,474.67	2,084,556.98	9,676,917.69
运输	603,302.96	-	603,302.96
其他	83,861,390.98	16,695,790.40	67,165,600.58
小 计	386,502,757.74	169,988,977.47	216,513,780.27

## (6) 公司前 5 名客户的营业收入情况

2010 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
洋浦中原物业资讯有限公司	153,838,778.58	1.82
天津金隅混凝土有限公司	103,351,675.67	1.23
北京中建翔宇科贸发展有限公司	99,412,061.40	1.18
北京市朝阳区政策性租赁住房管理中心	95,688,647.80	1.14
北京利达基业商贸有限责任公司	82,197,438.25	0.98
合 计	534,488,601.70	6.35

## 2009 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京中建翔宇科贸发展有限公司	189,455,163.84	1.48
中铁十一局京石铁路客运专线项目经理部	139,147,040.15	1.09
北京市林业局	120,265,900.00	0.94
中铁一局京石铁路客运专线项目经理部	97,752,021.94	0.77
北京建工集团有限责任公司商品混凝土中心	83,923,395.04	0.66
合 计	630,543,520.97	4.94

## 2008 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
河北太行水泥股份有限公司	174,125,835.21	1.96
北京中建翔宇科贸发展有限公司	166,820,833.04	1.88
中铁十七局京沪高速铁路土建工程一标段项目经理部	54,280,488.59	0.61
北京市高强混凝土有限责任公司	53,255,084.89	0.60
北京建工集团有限责任公司商品混凝土中心	48,941,028.97	0.55
合 计	497,423,270.70	5.60

## 2007 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京金隅万科房地产开发有限公司	471,340,800.00	5.63
北京中建翔宇科贸发展有限公司	117,647,412.61	1.41
北京利达基业商贸有限责任公司	111,077,244.77	1.33
河北太行水泥股份有限公司	89,740,271.37	1.07
北京北方红顶商贸有限公司	70,099,572.21	0.84
合 计	859,905,300.96	10.28

## (7) 房地产开发公司分项目披露内容如下:

项目名称	2010年1-6月	2009年	2008年	2007年
长安新城项目	1,063,133.00	75,282,776.90	-	-
大成国际中心	22,045,780.00	17,294,293.01	-	-
朝阳新城	129,902,531.27	25,284,413.78	220,975,394.66	45,395,994.97
甘露家园	5,249,788.56	1,905,789.00	38,139,565.09	-
花家地小区	8,911,967.64	39,618,055.52	35,515,191.52	146,757,483.18
建欣苑经济房	2,797,242.00	10,226,928.93	49,361,199.28	86,162,415.33
金隅凤麟洲	15,895,741.97	263,749,764.28	679,530,869.67	-
金隅山墅(东区)	423,642,803.79	401,145,688.40	505,285,569.94	-
金隅美和园	253,164,528.37	652,719,732.33	-	-
苗圃危改	12,146,545.84	61,006,525.89	36,846,647.00	-
青塔	1,672,364.72	16,012,422.49	-	246,874,730.21
上河名居	43,198,947.08	1,122,385,230.21	-	-
双花园	12,829,879.20	223,767,115.50	340,467,890.39	62,468,527.91
天坛公馆	121,395,936.11	43,465,601.68	6,210,552.38	5,877,720.00
宝华	-	17,569,240.63	-	-
嘉业大厦二期	1,839,655.49	642,307.92	15,797,422.01	88,178,786.85
半岛国际公寓	-	13,202,599.92	130,301,889.60	-
双惠经济房	17,660,406.95	362,338,176.22	2,751,645.40	24,401,658.70
金福苑	-	-	5,026,871.81	-
昌平振兴路	-	-	-	898,582,155.96
甘露晴苑	-	-	-	8,987,593.60
管庄西里东小区	-	-	-	913,361.80
建东苑	-	-	-	6,550,947.00
金隅国际	-	-	-	163,361,021.60
金隅科技中心	-	-	-	186,118,247.36
太阳宫	-	-	-	93,955,300.00
金隅时代城	203,169,957.34	311,685,971.69	-	-
大成郡项目	313,449,834.10	-	-	-
土地一级开发	23,448,164.84	-	-	-
常营丽景园	791,721,040.50	-	-	-
其他	26,694,093.24	-	-	-
合计	2,431,900,342.01	3,659,302,634.30	2,066,210,708.75	2,064,585,944.47

**(四十四) 营业税金及附加**

项 目	计缴标准	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
营业税	应税收入5%、3%	136,797,985.35	321,052,322.04	113,117,247.67	103,679,355.66
城市建设 维护税	应纳流转税额7%、5%、 1%	21,000,131.19	32,721,415.25	25,070,253.43	16,555,375.43
教育费附 加	应缴纳流转税额3%	14,192,610.63	20,411,397.33	14,410,681.01	7,235,674.14
土地增值 税	四级超率累进税率	206,721,573.49	64,821,447.55	116,089,835.31	69,734,428.95
其他	按国家有关规定从价 计缴或从量计缴	2,466,612.72	4,747,497.63	29,994.83	16,956,368.56
合 计	——	381,178,913.38	443,754,079.80	268,718,012.25	214,161,202.74

**(四十五) 财务费用**

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
利息支出	136,955,803.45	185,253,429.63	215,589,239.20	258,742,540.51
减：利息收入	19,511,459.46	22,758,097.77	18,770,577.84	11,638,352.53
汇兑损失	3,183,580.84	4,327,258.79	2,064,019.31	1,733,036.56
减：汇兑收入	500,924.25	145,252.25	4,627.79	62,519.46
手续费	2,852,687.61	5,688,365.16	4,767,050.02	1,493,167.43
其他	3,754,336.66	5,878,620.61	5,937,474.94	2,895,480.02
合 计	126,734,024.85	178,244,324.17	209,582,577.84	253,163,352.53

**(四十六) 资产减值损失**

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
坏账损失	5,988,115.25	34,373,135.03	30,016,877.56	25,029,632.58
存货跌价损失	-	-84,977.19	-280,021.45	-95,428.80
长期股权投资减值损失	100,000.00	5,469,434.67	-	-
固定资产减值损失	-	-	2,000,678.49	-
在建工程减值损失	-	656,000.00	-	-
合 计	6,088,115.25	40,413,592.51	31,737,534.60	24,934,203.78

**(四十七) 公允价值变动损益**

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
按公允价值模式计量的投资性房地产	374,310,617.44	674,455,251.07	910,866,185.22	384,388,007.17
合 计	374,310,617.44	674,455,251.07	910,866,185.22	384,388,007.17

**(四十八) 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	338,341.74	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-15,535,413.28	63,676,505.07	-35,658,806.26	-3,020,323.59
处置长期股权投资产生的投资收益	44,037,828.63	7,925,033.32	1,128,464.12	-2,963,745.52
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	762,049.88	18,625.68	12,018.24
其他	-84,113.54	-	-	-
合 计	28,418,301.81	72,701,930.01	-34,511,716.46	-5,972,050.87

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	2010年1-6月	2009年	2008年	2007年
北京市政建设集团有限责任公司	-	338,341.74	-	-
合 计	-	338,341.74	-	-

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年	2008年	2007年
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	-	-2,063.17	21,854.04	-66,529.06
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	226,994.18	686,501.32	671,033.05	50,618.44
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	111,415.90	-4,821,528.72	-2,130,683.77	-1,272,978.04
北京拱扎嘎长城家具有限公司	-	307,282.27	-268,486.40	-229,190.09
比奥电器(北京)有限公司	-	-277,015.84	-1,843,973.66	-638,230.04
北京钢建达有限责任公司	-	872,434.20	-	270,271.36
北京太尔化工有限公司	-44,216.46	-32,853.01	120,282.36	783,357.52
柯诺(北京)地板有限公司	-	-8,879,762.04	-15,212,770.07	-12,753,141.73
柯诺(北京)木业有限公司	-3,837,575.87	-11,790,522.50	185,493.56	14,586,070.68
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	4,361,408.27	5,310,221.46	3,240,789.64	1,603,910.78
森德(中国)暖通设备有限公司	1,091,776.17	678,252.62	-812,008.55	2,548,117.10
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	-	-	-	270.64
北京高强混凝土有限公司	-1,757,015.53	1,194,546.32	198,360.46	1,498,286.97
北京三重镜业有限公司	-	-	-	-2,767,133.93
北京金隅万科房地产开发有限公司	-10,365,246.92	79,248,259.91	-14,613,587.43	-765,884.00
金建天津置业投资有限责任公司	-	-23,057,614.58	-596,463.41	157,024.20
北京金翔智诚管理咨询有限公司	-	-	-	75,648.66
北京天坛华洋家具有限公司	18,069.75	67,488.73	55,798.02	219,088.63
北京东邦门业有限公司	-	667,684.11	-706,558.01	-1,105,363.53
北京金时佰德技术有限公司	21,324.52	451,623.73	-76,909.97	-
河北太行水泥股份有限公司	-	31,762,993.77	1,100,560.47	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	-5,362,347.29	-8,709,423.51	-2,347,805.00	-
北京哥伦比尼天坛家具有限公司	-	-	-2,643,731.59	-5,214,538.15
合计	-15,535,413.28	63,676,505.07	-35,658,806.26	-3,020,323.59

**(四十九) 营业外收入****(1) 营业外收入明细情况**

项 目	2010年1月-6月	2009年度	2008年度	2007年度
非流动资产处置利得	9,957,930.58	22,800,218.31	15,615,577.96	17,565,417.85
其中:固定资产处置利得	3,698,416.47	22,744,265.58	13,698,400.75	10,725,974.17
政府补助利得	236,863,225.47	299,551,896.55	216,530,426.34	135,107,664.19
债务重组利得	43,320.00	7,718,747.18	180,570,954.86	835,793.31
接受捐赠利得	1,512,080.52	174,500.00	501,000.00	-
不需支付应付账款	29,473,054.17	35,735,910.22	-	-
拆迁补偿	-	46,091,786.28	6,090,416.98	22,141,498.72
其他	34,812,851.29	44,476,500.40	11,520,784.44	16,594,238.86
合 计	312,662,462.03	456,549,558.94	430,829,160.58	192,244,612.93

**(2) 政府补助明细**

项 目	2010年1月-6月	2009年发生额	2008年发生额	2007年发生额
增值税返还	233,034,987.95	266,764,380.07	201,990,604.20	128,905,003.22
财政拨款	250,000.00	500,000.00	333,333.33	598,926.19
财政补贴	150,008.00	1,716,217.86	800,000.00	2,647,937.02
财政奖励	366,000.00	6,660,735.00	1,597,071.31	1,354,281.83
科研资助费	180,000.00	23,327,563.62	2,442,417.50	216,563.00
其他	2,882,229.52	583,000.00	9,367,000.00	1,384,952.93
合 计	236,863,225.47	299,551,896.55	216,530,426.34	135,107,664.19

**(五十) 营业外支出**

项 目	2010年1—6月	2009年度	2008年度	2007年度
非流动资产处置损失	16,415,316.37	9,101,769.21	3,361,728.59	5,331,923.50
其中：固定资产处置损失	16,415,316.37	9,096,949.76	3,175,269.44	5,245,046.77
债务重组损失	3,919,771.09	2,916,596.13	83,170,018.32	54,261.87
非货币性资产交换损失	-	483.30	28,928.40	-
捐赠支出	992,479.16	626,102.00	2,698,489.00	2,663,000.00
其他	3,839,970.81	25,345,699.80	8,607,247.71	14,520,711.26
合 计	25,167,537.43	37,990,650.44	97,866,412.02	22,569,896.63

**(五十一) 所得税费用**

项 目	2010年1—6月	2009年度	2008年度	2007年度
当期所得税费用	279,928,350.70	583,559,164.01	217,495,277.58	144,409,278.17
递延所得税费用	82,419,849.72	86,474,206.89	193,801,861.29	58,242,123.25
合 计	362,348,200.42	670,033,370.90	411,297,138.87	202,651,401.42

**(五十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

基本每股收益计算公式：基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

1、2010 年 1-6 月份归属于公司普通股股东的净利润 1,013,760,495.60 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 703,315,251.89 元，发行在外的普通股加权平均数 3,873,332,500.00 股。

2010 年 1-6 月份归属于普通股股东的净利润的基本每股收益 =  $1,013,760,495.60 / 3,873,332,500.00 = 0.26$  元/股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 =  $703,315,251.89 / 3,873,332,500.00 = 0.18$  元/股。

2、2009 年度本期归属于普通股股东的净利润 1,887,165,277.56 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 1,282,396,741.88 元，发行在外的普通股加权平均数 3,235,555,250.00 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益 =  $1,887,165,277.56 / 3,235,555,250.00 = 0.58$  元/股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 =  $1,282,396,741.88 / 3,235,555,250.00 = 0.40$  元/股。

3、2008 年度本期归属于普通股股东的净利润 1,307,589,117.61 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 474,587,394.62 元，发行在外的普通股加权平均数 2,411,208,333.33 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益 =  $1,307,589,117.61 / 2,411,208,333.33 = 0.54$  元/股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 =  $474,587,394.62 / 2,411,208,333.33 = 0.20$  元/股。

4、2007 年度本期归属于普通股股东的净利润 624,518,575.67 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 312,170,973.54 元，发行在外的普通股加权平均数 1,800,000,000.00 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益 = 624,518,575.67 / 1,800,000,000.00 = 0.35 元/股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 = 312,170,973.54 / 1,800,000,000.00 = 0.17 元/股。

### (五十三) 其他综合收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失） 金额	-1,416,821.37	2,306,692.12	-3,371,184.02	5,739,059.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-365,005.46	576,673.03	-842,796.00	1,434,764.76
小 计	-1,051,815.91	1,730,019.09	-2,528,388.02	4,304,294.28
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,030,000.00	-	1,218,755.21	1,877,550.00
小 计	1,030,000.00	-	1,218,755.21	1,877,550.00
3. 其他	71,629,476.26	-1,936,587.97	-89,218,911.61	7,152,673.21
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-60,917.41	-	-	1,361,931.00
小 计	71,690,393.67	-1,936,587.97	-89,218,911.61	5,790,742.21
合 计	71,668,577.76	-206,568.88	-90,528,544.42	11,972,586.49

### (五十四) 现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
土地项目竞买保证金及相关款项	685,112,459.78	720,900,000.00	225,800,000.00	257,600,000.00
收到押金	55,914,509.79	138,335,723.22	111,311,336.02	133,839,579.34
其他	23,505,963.05	70,862,138.72	53,062,691.49	52,827,581.39
合 计	764,532,932.62	930,097,861.94	390,174,027.51	444,267,160.73

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
土地项目竞买保证金及相关款项	721,754,437.50	1,213,000,000.00	134,000,000.00	203,000,000.00
支付的销售费用及管理费用	255,091,287.95	237,878,474.03	224,723,361.40	107,480,630.76
其他	23,270,374.77	23,827,161.99	22,522,840.87	1,095,130.05
合 计	1,000,116,100.22	1,474,705,636.02	381,246,202.27	311,575,760.81

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
置入、购买子公司收到的现金	-	1,050,626,938.96	9,298,212.23	-
合 计	-	1,050,626,938.96	9,298,212.23	-

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
处置子公司支付的现金	-	-	22,456,000.00	144,418,000.00
合 计	-	-	22,456,000.00	144,418,000.00

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
收到退回的H股上市费用	154,988.73	-	-	-
合 计	154,988.73	-	-	-

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## (五十五) 现金流量表补充资料

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	1,113,988,044.34	1,972,679,353.86	1,372,784,117.60	674,451,138.96
加：资产减值准备	6,088,115.25	40,413,592.51	31,737,534.60	24,934,203.78
固定资产折旧	294,272,292.96	460,567,295.85	311,179,762.90	309,149,168.44
无形资产摊销	21,408,477.80	42,985,332.45	22,487,000.00	13,875,649.25
长期待摊费用摊销	3,169,230.23	10,332,668.01	3,517,787.87	2,989,243.37
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）	6,389,206.82	-14,080,997.56	-12,876,547.53	-12,843,451.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	68,178.97	382,548.46	622,698.16	609,957.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-374,310,617.44	-674,455,251.07	-910,866,185.22	-384,388,007.17
财务费用（收益以“-”号填列）	136,955,803.45	185,253,429.63	215,589,239.20	258,742,540.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,418,301.81	-72,701,930.01	34,511,716.46	5,972,050.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,724,292.98	-220,184,729.34	-34,975,716.28	-18,061,878.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	134,144,142.70	306,658,936.23	228,777,577.57	76,304,001.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,787,765,681.95	-1,683,247,796.93	-1,301,135,871.24	-2,326,145,726.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-627,144,883.88	-556,089,637.52	1,398,665,025.38	1,653,960,727.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	472,155,740.36	393,236,345.22	-623,022,941.45	-1,295,277,136.28
经营活动产生的现金流量净额	-4,680,724,545.18	191,749,159.79	736,995,198.02	-1,015,727,517.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	3,851,577,020.71	6,101,168,698.83	1,895,974,779.58	1,666,587,107.28
现金的期初余额	6,101,168,698.83	1,895,974,779.58	1,666,587,107.28	1,486,592,025.11
现金及现金等价物净增加额	-2,249,591,678.12	4,205,193,919.25	229,387,672.30	179,995,082.17

## (2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：				
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,889,338,664.67	1,433,523,714.66	26,813,000.00	831,632,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,602,788,396.48	2,800,000.00	1,503,787.77	567,456,000.00
减：取得子公司的现金和现金等价物	17,561,971.61	1,053,426,938.96	10,802,000.00	86,074,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,585,226,424.87	-1,050,626,938.96	-9,298,212.23	481,382,000.00
4. 取得子公司的净资产	1,586,802,632.36	2,422,831,561.53	28,313,122.23	181,124,000.00
其中：流动资产	4,496,950,851.72	5,463,335,739.59	26,929,000.00	401,520,000.00
非流动资产	1,956,949,001.07	3,376,492,149.29	21,827,000.00	445,320,000.00
流动负债	3,641,597,220.43	5,206,537,767.42	18,914,236.78	646,697,000.00
非流动负债	1,225,500,000.00	1,210,458,559.93	1,528,640.99	19,019,000.00
二、处置子公司及其他营业单位有关信息：				
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-	12,353,000.00	298,662,000.00
减：处置子公司的现金和现金等价物	-	-	22,456,000.00	144,418,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-22,456,000.00	-144,418,000.00
3. 处置子公司的净资产	-	-	12,353,686.22	294,659,000.00
其中：流动资产	-	-	32,804,123.28	625,446,000.00
非流动资产	-	-	2,462,987.25	1,751,904,000.00
流动负债	-	-	20,913,983.25	1,882,691,000.00
非流动负债	-	-	1,999,441.06	200,000,000.00

注：收购、处置子公司情况见“附注四、企业合并及合并财务报表之4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体”。

## (3) 现金及现金等价物的构成

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
一、现金	3,851,577,020.71	6,101,168,698.83	1,895,974,779.58	1,666,587,107.28
其中：库存现金	4,129,361.16	2,059,818.44	1,851,123.81	1,584,077.02
可随时用于支付的银行存款	3,841,447,659.55	6,097,309,088.24	1,888,369,773.73	1,647,083,265.12
可随时用于支付的其他货币资金	6,000,000.00	1,799,792.15	5,753,882.04	17,919,765.14
二、现金等价物	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,851,577,020.71	6,101,168,698.83	1,895,974,779.58	1,666,587,107.28

注：2010年6月30日现金和现金等价物不含受限制的货币资金199,114,978.20元；2009年12月31日现金和现金等价物不含受限制的货币资金161,437,244.58元；2008年12月31日现金和现金等价物不含受限制的货币资金135,753,833.89元；2007年12月31日现金和现金等价物不含受限制的货币资金92,330,576.87元。

## (五十六) 分部报告

## 2010年1-6月

项 目	水泥	新型建筑材料	房地产开发	物业投资及管理	板块抵销	合并金额
一、营业收入	3,542,337,907.27	1,917,515,853.46	2,411,513,220.23	697,535,534.41	-146,636,348.13	8,422,266,167.24
其中：对外交易收入	3,479,226,419.16	1,883,117,736.58	2,362,386,477.09	697,535,534.41	-	8,422,266,167.24
分部间交易收入	63,111,488.11	34,398,116.88	49,126,743.14	-	-146,636,348.13	-
二、营业成本	2,777,909,620.80	1,514,964,172.11	1,731,781,259.05	251,838,811.20	-124,816,970.04	6,151,676,893.12
三、利润总额	555,336,500.64	135,473,030.73	263,592,187.63	998,810,941.62	-476,876,415.86	1,476,336,244.76
四、资产总额	14,190,784,275.65	6,660,242,606.08	19,864,883,461.35	29,584,500,382.94	-21,322,677,055.07	48,977,733,670.95
五、负债总额	7,025,146,323.33	3,759,794,596.16	15,794,845,847.27	17,091,989,106.91	-12,165,958,118.21	31,505,817,755.46
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	245,977,806.10	47,973,827.26	8,677,227.40	16,221,140.23	-	318,850,000.99
2、资本性支出	2,678,140,288.79	28,175,144.99	55,418,389.27	134,547,623.46	-	2,896,281,446.51
3、利息收入	3,685,292.14	5,114,601.83	1,796,511.29	138,755,157.48	-129,840,103.28	19,511,459.46
4、利息支出	60,511,362.94	18,378,605.70	8,379,431.18	177,656,506.91	-127,970,103.28	136,955,803.45

## 2009 年度

项 目	水泥	新型建筑材料	房地产开发	物业投资及管理	板块抵销	合并金额
一、营业收入	4,944,151,664.81	3,231,160,501.74	3,710,501,100.00	1,180,730,819.82	-299,529,987.02	12,767,014,099.35
其中：对外交易收入	4,918,486,351.94	3,196,362,659.08	3,692,299,410.79	959,865,677.54	-	12,767,014,099.35
分部间交易收入	25,665,312.87	34,797,842.66	18,201,689.21	220,865,142.28	-299,529,987.02	-
二、营业成本	3,866,665,107.99	2,487,719,380.47	2,480,106,425.01	462,716,843.25	-173,484,256.00	9,123,723,500.72
三、利润总额	834,831,412.79	262,220,174.39	519,734,219.87	958,657,813.24	67,269,104.47	2,642,712,724.76
四、资产总额	11,556,781,756.84	6,333,823,800.65	13,756,106,683.84	23,796,945,122.22	-13,631,505,995.69	41,812,151,367.86
五、负债总额	5,908,547,499.35	3,499,596,640.25	11,571,153,566.15	11,533,035,578.08	-8,892,000,510.94	23,620,332,772.89
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	329,047,263.49	106,211,747.42	8,841,801.24	69,784,484.16	-	513,885,296.31
2、资本性支出	4,087,352,569.73	545,456,141.55	450,319,082.96	965,170,056.34	-	6,048,297,850.58
3、利息收入	3,381,219.78	8,172,759.00	2,856,513.24	47,826,030.86	-39,478,425.11	22,758,097.77
4、利息支出	49,537,439.79	31,624,494.99	8,244,354.73	135,325,565.23	-39,478,425.11	185,253,429.63

## 2008 年度

项 目	水泥	新型建筑材料	房地产开发	物业投资及管理	板块抵销	合并金额
一、营业收入	3,351,957,055.97	2,903,558,049.76	2,094,933,468.94	636,278,874.53	-102,167,041.81	8,884,560,407.39
其中：对外交易收入	3,293,810,290.93	2,871,152,039.18	2,094,933,468.94	624,664,608.34	-	8,884,560,407.39
分部间交易收入	58,146,765.04	32,406,010.58	-	11,614,266.19	-102,167,041.81	-
二、营业成本	2,628,776,211.15	2,227,078,510.96	1,482,288,668.12	270,200,937.26	-99,598,914.00	6,508,745,413.49
三、利润总额	441,489,323.07	160,412,040.68	439,676,734.99	1,034,862,415.10	-292,359,257.37	1,784,081,256.47
四、资产总额	4,789,479,672.81	5,540,385,481.87	8,558,258,286.88	14,965,660,307.01	-8,069,478,786.47	25,784,304,962.10
五、负债总额	2,364,893,211.94	3,295,853,310.67	6,853,960,761.18	9,020,035,354.57	-4,237,983,821.97	17,296,758,816.39
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	163,469,026.26	82,720,984.17	5,006,491.44	85,988,048.90	-	337,184,550.77
2、资本性支出	664,931,244.78	856,663,803.15	8,964,254.76	3,318,105,334.22	-	4,848,664,636.91
3、利息收入	1,900,564.14	7,994,610.83	15,063,997.41	58,838,392.27	-65,026,986.81	18,770,577.84
4、利息支出	75,929,861.14	28,064,095.56	26,622,574.56	149,999,694.75	-65,026,986.81	215,589,239.20

## 2007 年度

项 目	水泥	新型建筑材料	房地产开发	物业投资及管理	板块抵销	合并金额
一、营业收入	2,746,042,005.85	2,781,820,264.92	2,230,886,702.62	797,486,853.78	-187,469,626.81	8,368,766,200.36
其中：对外交易收入	2,743,479,880.39	2,764,095,002.86	2,088,216,411.56	772,974,905.55	-	8,368,766,200.36
分部间交易收入	2,562,125.46	17,725,262.06	142,670,291.06	24,511,948.23	-187,469,626.81	-
二、营业成本	2,351,311,579.96	2,194,517,057.68	1,643,107,267.42	340,929,072.68	-187,753,244.25	6,342,111,733.49
三、利润总额	96,419,297.28	131,262,444.38	282,417,420.86	444,139,262.94	-77,135,885.08	877,102,540.38
四、资产总额	4,354,981,818.37	4,104,067,641.43	7,382,049,244.76	11,584,957,502.50	-5,446,475,173.69	21,979,581,033.37
五、负债总额	3,159,317,290.09	2,227,459,757.38	5,855,411,416.36	8,947,147,326.66	-2,707,465,960.33	17,481,869,830.16
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	123,632,380.58	81,384,490.78	31,846,790.71	89,150,398.99	-	326,014,061.06
2、资本性支出	660,638,656.08	550,351,963.56	12,928,463.72	494,633,628.92	-	1,718,552,712.28
3、利息收入	576,256.87	3,706,148.37	1,552,213.49	5,806,733.80	-3,000.00	11,638,352.53
4、利息支出	51,825,087.45	18,602,212.42	56,288,578.14	132,029,662.50	-3,000.00	258,742,540.51

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- A. 本公司的母公司；
- B. 本公司的子公司；
- C. 与本公司同受最终控制的其他企业；
- D. 对本公司实施共同控制的投资方；
- E. 对本公司施加重大影响的投资方；
- F. 本公司的合营企业；
- G. 本公司的联营企业；

H. 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

I. 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；

J. 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

## 2、本公司的母公司（万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
北京金隅集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	北京市宣武区槐柏树街2号	蒋卫平	建材制造业	91,067.00	45.27	45.27	北京金隅集团有限责任公司	78395284-0

## 3、本公司的子公司（万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河北太行华信建材有限责任公司	控股	有限责任公司	邯郸市	王里顺	石灰石开采及汽车运输	58,802.00	33.33	100.00	73737775-0
北京市琉璃河水泥有限公司	全资	有限责任公司	北京市	赵向东	水泥制造等	60,000.00	100.00	100.00	10274648-7
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	全资	有限责任公司	鹿泉市	周成耀	水泥、熟料生产、销售等	130,000.00	100.00	100.00	74341579-2
赞皇金隅水泥有限公司	控股	有限责任公司	赞皇县	田大春	生产、销售熟料、水泥及水泥制品	30,000.00	100.00	100.00	67206252-X
北京金隅混凝土有限公司	控股	有限责任公司	北京市	郝智涛	加工商品混凝土及混凝土外加剂等	10,285.44	90.09	90.09	10112340-5
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	付秋涛	收集、贮存、处置有毒有害废弃物等	15,000.00	100.00	100.00	78395674-5
北京天坛股份有限公司	控股	股份有限公司	北京市	何建北	制造、加工、销售家具等	8,709.45	93.43	93.43	70024025-9
北京通达耐火技术股份有限公司	控股	股份有限公司	北京市	冯运生	研发、生产各类新型耐火材料等	12,532.63	57.00	57.00	78861407-4
北京天坛联合实业发展有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	何建北	制造、加工、销售家具等	8,417.36	100.00	100.00	10110468-5
北京星牌建材有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	李惠斌	制造销售建筑材料	31,496.77	100.00	100.00	10112405-3
北京市陶瓷厂有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	冯运生	卫生陶瓷的生产、经营	5,666.08	100.00	100.00	10112591-0
北京市木材厂有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	孙德阳	制造、销售人造板材等	5,455.63	100.00	100.00	10117730-7
北京市翔牌墙体材料有限公司	全资	有限责任公司	北京市	王佑宾	制造、销售粘土砖、混凝土制品等	4,043.80	100.00	100.00	10113440-3
北京市西六建材有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	唐洪根	制造、销售砖瓦等	11,160.39	100.00	100.00	10110025-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京市建筑涂料厂有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	常元红	制造、销售涂料等	2,444.06	100.00	100.00	10112528-3
北京市科实五金有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	刘国胜	建筑五金新产品的生产等	2,552.13	100.00	100.00	10112317-3
北京长城家具有限公司	全资	有限责任公司	北京市	唐以明	家具、材料的制造销售等	6,258.58	100.00	100.00	10112469-4
北京建筑材料科学研究总院有限公司	全资	有限责任公司	北京市	王肇嘉	建筑材料的研究、制造、销售等	12,000.00	100.00	100.00	40070949-X
北京纳美科技发展有限公司	全资	有限责任公司	北京市	陈军	纳米材料、建筑材料的技术开发等	1,200.00	100.00	100.00	80201098-0
北京建都设计研究院有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	张绍铨	新型建筑材料工厂设计等	954.12	100.00	100.00	40084194-1
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	北京市	黄安南	房地产开发等	200,000.00	100.00	100.00	10171809-7
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	全资	有限责任公司	北京市	常元红	开发区的开发、建设和服务等	9,629.76	100.00	100.00	10114396-7
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	控股	有限责任公司	北京市	直正银	房地产开发及商品房销售	2,998.00	100.00	100.00	73511183-6
北京金隅物业管理有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	李伟东	物业管理等	1,000.00	100.00	100.00	63368697-0
北京高岭房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	北京市	李伟东	在规划范围内从事房地产开发等	10,000.00	100.00	100.00	60001908-X
北京建宏房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	北京市	周佳义	对破旧危房进行改造等	10,500.00	100.00	100.00	60001885-3
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	全资	有限责任公司	北京市	刘炜宇	住宿、饮食服务等	8,748.91	100.00	100.00	10269189-3
北京市建筑材料进出口有限公司	全资	有限责任公司	北京市	张建平	自营和代理各类商品和技术的进出口等	525.88	100.00	100.00	10113707-3
北京金隅物流有限公司	全资	有限责任公司	北京市	李泽瑞	货运代理；仓储服务等	1,000.00	100.00	100.00	78896583-5
北京迅生墙体材料有限公司	全资	有限责任公司	北京市	李俊强	销售建筑材等	1,612.40	100.00	100.00	10150544-6
北京金海燕资产经营有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	赵延军	自有房屋出租等	8,292.36	100.00	100.00	10112458-X
北京建机资产经营有限公司	全资	有限责任公司	北京市	安志强	自有房屋出租、物业管理等	4,611.00	100.00	100.00	10164982-9
北京市新轻物业管理有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	王佑宾	出租办公用房；物业管理等	50.00	100.00	100.00	10112563-8
北京建筑材料经贸有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	寇颖跃	购销建筑材料等	37,400.00	100.00	100.00	10110803-7
大厂金隅新型建材有限公司	全资	有限责任公司	廊坊市	蒋杭军	生产各类新型建筑材料等	14,000.00	100.00	100.00	66368352-7
北京金隅地产经营管理有限公司	全资	有限责任公司	北京市	徐传辉	出租商业用房、物业管理等	1,000.00	100.00	100.00	66911394-7
北京三重镜业有限公司	全资	有限责任公司	北京市	王佑宾	生产、销售玻璃眼镜等	5,766.00	100.00	100.00	60003228-4
北京金隅水泥经贸有限公司	全资	有限责任公司	北京市	姜长禄	批发水泥及水泥制品等	5,000.00	100.00	100.00	67875332-1

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京金隅水泥节能科技有限公司	全资	有限责任公司	北京市	张增寿	水泥、混凝土技术开发、转让	2,500.00	100.00	100.00	69504553-8
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	北京市	直正银	房地产开发业务	1,000.00	100.00	100.00	74042210-2
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	控股	有限责任公司	北京市	孟祥彬	生产、销售、维修节能门窗	160万欧元	55.29	55.29	71774401-5
阳泉金隅通达高温材料有限公司	全资	有限责任公司	阳泉市	冯运生	耐火陶瓷制品及其他耐火材料	6,000.00	100.00	100.00	69429189-2
北京金隅大成开发有限公司	全资	有限责任公司	北京市	张晓兵	房地产	100,000.00	100.00	100.00	72261604-2
涿鹿金隅水泥有限公司	全资	有限责任公司	涿鹿县	赵启刚	水泥制造等	30,000.00	100.00	100.00	73142347-X
张家口金隅水泥有限公司	控股	有限责任公司	张家口市	张满江	水泥制造等	30,000.00	90.00	90.00	68704736-5
曲阳金隅水泥有限公司	控股	有限责任公司	曲阳县	唐高	水泥制造等	28,000.00	90.00	90.00	68277604-0
上海三明建材有限公司	全资	有限责任公司	上海市	许海峰	新型建材	2,700.00	100.00	100.00	60740592-8
天津振兴水泥有限公司	控股	有限责任公司	天津市	姜长禄	水泥制造等	55,811.02	60.64	60.64	10307130-3
四平金隅水泥有限公司	控股	有限责任公司	四平市	姜长禄	水泥制造等	2,0000.00	52.00	52.00	69613692-5
北京金隅加气混凝土有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	金学峰	购销建筑材料等	4,000.00	100.00	100.00	10229926-9
岚县金隅水泥有限公司	全资	有限责任公司	岚县	刘文彦	水泥制造等	20,030.00	80.00	80.00	55147804-3
沁阳市金隅水泥有限公司	全资	有限责任公司	沁阳市	李继芳	水泥制造等	500.00	90.00	90.00	55316761-X
北京金海燕物业管理有限公司	全资	有限责任公司	北京市	唐遵伍	物业管理	350.00	100.00	100.00	10185016-X
北京金隅涂料有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	陈军	购销涂料等	2,600.00	100.00	100.00	78173407-3
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	控股	有限责任公司	石家庄市	李富海	混凝土	4,900.00	91.02	91.02	75753530-6

## 4、本公司的合营企业、联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
一、合营企业		
星牌优时吉建筑材料有限公司	合营企业	66774000-7
北京金隅万科房地产开发有限公司	合营企业	66560513-5
北京金隅昭德置业有限公司	合营企业	68196579-8
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	合营企业	79674055-6
北京天坛华洋家具有限公司	合营企业	60006901-X
二、联营企业		

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
北京市高强混凝土有限责任公司	联营企业	70022904-1
柯诺（北京）木业有限公司	联营企业	60004211-6
柯诺（北京）地板有限公司	联营企业	80114605-0
森德（中国）暖通设备有限公司	联营企业	60005569-7
北京太尔化工有限公司	联营企业	70000742-2
欧文斯科宁复合材料（北京）有限公司	联营企业	60004302-0
北京金时佰德技术有限公司	联营企业	67573374-7
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	联营企业	73647678-1
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	联营企业	74007064-5
北京哥伦比亚天坛家具有限公司	联营企业	78170210-0

## 5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国中材股份有限公司	本公司股东	10000360-4
北京大成房地产开发有限责任公司	同受最终控制	10139366-7
北京大成荣信餐饮管理有限公司	同受最终控制	77769434-7
北京炫食尚餐饮管理有限公司	同受最终控制	66990977-7
北京大成物业管理有限公司	同受最终控制	10185045-0
北京市大成安嘉物业管理中心	同受最终控制	79671299-3
北京成荣房地产发展有限公司	同受最终控制	60001883-7
天津金筑混凝土有限公司	同受最终控制	67944788-7
海南成育教育管理有限责任公司	同受最终控制	76746300-0
北京市建筑装饰设计工程有限公司	同受最终控制	10112378-X
北京市建筑装饰设计院有限公司	同受最终控制	10188762-4
北京市门窗有限公司	同受最终控制	10110161-X
北京赛易彩板型材有限责任公司	同受最终控制	80242503-5
北京潮阳新城物业管理有限公司	同受最终控制	75330262-8
金隅香港有限公司	同受最终控制	BJ109901-3

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京水泥厂有限责任公司	同受最终控制	63439183-2
北京市光华木材厂	同受最终控制	10110042-2
北京市光环物业管理中心	同受最终控制	63300893-4
北京市建筑五金装饰材料工业有限公司	同受最终控制	10112595-3
北京建金物业管理有限公司	同受最终控制	63373217-2
北京绿都尚科科技有限公司	同受最终控制	10264641-9
北京博旺建筑材料厂	同受最终控制	74473222-0
北京市建筑材料销售中心	同受最终控制	10116478-4
北京华通建筑材料设备公司	同受最终控制	10121681-2
北京市建筑装饰配套公司	同受最终控制	10139279-5
北京金翔智诚管理咨询有限公司	同受最终控制	78864922-6
北京金翔智诚保险代理有限公司	同受最终控制	68355895-0
北京市平谷区水泥二厂有限公司	同受最终控制	10291899-8
北京市建材锅炉压力容器检验所	同受最终控制	40070985-2
北京市建筑材料工业计量管理所	同受最终控制	40071032-7
北京市建筑五金水暖产品质量监督检验站	同受最终控制	40071127-4
北京市木材家具质量监督检验站	同受最终控制	E0005230-4
北京金海燕玻璃棉有限公司	同受最终控制	60003640-2
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	同受最终控制	X0009384-1
北京市南湖商务有限公司	同受最终控制	10112401-0
北京南湖物业服务服务有限公司	同受最终控制	10175580-8
北京中威森海物业管理有限公司	同受最终控制	10147871-6
北京正泰恒安物业管理有限公司	同受最终控制	73555797-7
北京水机科贸有限公司	同受最终控制	10110312-1
北京西砂资产经营有限公司	同受最终控制	10189622-1
北京富民晋元物业管理有限责任公司	同受最终控制	70031106-1
北京金隅人力资源管理有限公司	同受最终控制	69000127-X
邯郸邯泥建材有限公司	同受最终控制	67469504-8

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京富民住房有限公司	同受最终控制	10219626-X
北京市燕山水泥有限公司	同受最终控制	10110040-6
北京金隅资产经营管理有限公司	同受最终控制	66840416-0
北京金隅建贸物业管理中心	同受最终控制	10161139-6
北京建达物业发展有限公司	同受最终控制	10177528-6
北京金环宇建材经贸大厦	同受最终控制	10226536-8
北京市新型建筑材料供应公司	同受最终控制	10111303-9
北京市水泥供应公司	同受最终控制	10161271-9
北京市建筑五金水暖器材供应公司	同受最终控制	10216329-X
北京建贸西郊仓库	同受最终控制	70009560-2
北京鑫山矿业有限责任公司	同受最终控制	70024011-X
北京新元矿业有限责任公司	同受最终控制	70024324-9
北京亚新特种建材有限责任公司	同受最终控制	10120913-7
北京西三旗热力有限责任公司	同受最终控制	63306954-2
北京建材锅炉安装有限责任公司	同受最终控制	10113474-5
北京市东郊木材厂	同受最终控制	10173583-1
北京生态岛科技有限责任公司	同受最终控制	78775253-9
北京金隅宏业生态科技有限责任公司	同受最终控制	66751869-2
北京市危险废物处置中心	同受最终控制	70012505-8
北京金隅置业有限公司	同受最终控制	67425108-4
北京市家具公司	同受最终控制	10130500-6
北京北家龙山渡假村	同受最终控制	40071056-2
北京北家龙山旅行社	同受最终控制	80266658-4
珠海经济特区雅乐实业公司	同受最终控制	19252930-3
北京市龙凤山砂石厂	同受最终控制	10262614-3
金隅京体（北京）体育文化有限公司	同受最终控制	67962969-9
北京建筑材料集团总公司实业发展公司	同受最终控制	10121880-X
北京远东洁美服务公司	同受最终控制	10142550-X

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京富润屋建筑材料供销有限责任公司	同受最终控制	10112894-3
北京甘露家园物业管理有限责任公司	同受最终控制	80173792-6
北京嘉业新城劳务派遣有限公司	同受最终控制	68289927-8
中国共产党北京建筑材料集团总公司委员会党校	同受最终控制	40070955-3
北京市第五十四职业技能鉴定所	同受最终控制	40071158-1
北京金隅科技学校	同受最终控制	40070953-7
北京金隅翔明文化创意有限公司	同受最终控制	66752443-5
北京市建筑材料销售中心	同受最终控制	10116478-4
珂恩（北京）建材有限公司	同受最终控制	66990366-6
北京市建筑装饰配套公司	同受最终控制	10139279-5
北京市龙顺成中式家具厂	同受最终控制	10112318-1
北京奥克兰建筑防水材料有限公司	同受最终控制	60000540-3
北京绿都尚科科技有限公司物业管理中心	同受最终控制	66751548-3
天津金隅混凝土有限公司	同受最终控制	75484160-7

## （二）关联方交易

1、存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联交易定价原则：市场价

## 3、关联方交易内容

## (1) 向关联方采购货物

关联方名称	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)
北京市平谷区水泥二厂有限公司	122,846,244.28	4.42	229,751,145.49	5.95	171,945,411.23	6.54	118,770,128.50	5.05
北京水泥厂有限责任公司	19,942,185.89	0.71	20,229,178.00	0.52	105,657,875.41	4.02	518,713,114.11	22.05
北京市燕山水泥有限公司	-	-	-	-	48,563,926.96	1.85	112,947,624.97	4.80
北京新元矿业有限责任公司	-	-	4,258,638.68	0.11	-	-	-	-
北京太行前景水泥有限公司	-	-	331,380,797.11	8.57	314,870,796.02	11.98	-	-
北京强联水泥有限公司	-	-	113,446,410.22	2.93	-	-	-	-
河北太行水泥股份有限公司	-	-	14,668,220.61	0.38	19,379,485.62	0.74	11,927,389.96	0.50
北京鑫山矿业有限责任公司	4,800,933.82	0.17	11,389,187.78	0.29	-	-	-	-
北京市建筑材料销售中心	-	-	11,475,167.03	0.46	-	-	-	-
北京市门窗有限公司	-	-	472,695.82	0.02	-	-	-	-
北京天坛华洋家具有限公司	7,030,463.88	0.46	22,431,707.37	0.90	29,343,869.22	1.32	29,960,950.77	8.79
北京金隅科技学校	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-
北京建材锅炉安装有限责任公司	-	-	-	-	1,850,000.00	0.08	-	-
北京八达岭旅游股份有限公司	-	-	-	-	555,555.57	0.21	-	-
北京市龙顺成中式家具厂	84,000.00	0.01	-	-	-	-	-	-
北京金海燕玻璃棉有限公司	4,454,298.08	0.29	-	-	-	-	-	-
合计	159,158,125.95	--	759,543,148.11	--	692,166,920.03	--	792,319,208.31	--

本公司向关联方采购货物主要明细如下：

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司于2010年1月1日签订《购销合同》，根据合同2010年1-6月北京金隅水泥经贸有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司采购水泥407,263.58吨，采购价款113,881,764.11元。

2010年本公司之子公司河北太行水泥股份有限公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司签订《购销合同》，根据合同2010年1-6月河北太行水泥股份有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司采购水泥31,902.75吨，价款8,964,480.17元。

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司于2009年1月1日签订《购销合同》，根据合同2009年度北京金隅水泥经贸有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司采购水泥821,635.28吨，采购价款229,751,145.49元。

本公司之水泥分公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司2007年1月1日、2008年1月1日签订《购销合同》，根据合同水泥分公司2008年度向北京市平谷区水泥二厂有限公司采购水泥721,922.71吨，采购价款171,945,411.23元；2007年度北京市平谷区水泥二厂有限公司采购水泥549,934.57吨，采购价款118,770,128.50元。

本公司之子公司北京新北水水泥有限责任公司与北京水泥厂有限责任公司签订购销合同，根据合同2010年1-6月北京新北水水泥有限责任公司向北京水泥厂有限责任公司采购石灰石745,952.54吨，采购价款19,942,185.89元。

2008年3月19日本公司之子公司北京新北水水泥有限责任公司与北京水泥厂有限责任公司签订水泥购销合同，根据合同北京新北水水泥有限责任公司向北京水泥厂有限责任公司采购石灰石及石灰石采矿废石，其中2009年度销售674,279.40吨，价款20,229,178.00元。

本公司之水泥分公司于2007年1月1日、2008年1月1日与北京水泥厂有限责任公司签订《购销合同》，根据合同2008年度水泥分公司向北京水泥厂有限责任公司采购水泥及熟料424,147.54吨，采购价款105,657,875.41元；2007年度向北京水泥厂有限责任公司采购水泥及熟料2,226,799.55吨，采购价款518,713,114.11元。

本公司之水泥分公司于2007年1月1日、2008年1月1日与北京市燕山水泥有限公司签订《购销合同》，根据合同2008年度水泥分公司向北京市燕山水泥有限公司采购水泥及熟料195,481.85吨，采购价款48,563,926.96元；2007年度水泥分公司向北京市燕山水泥有限公司采购水泥及熟料486,687.23吨，采购价款112,947,624.97元。

本公司之子公司北京建筑材料科学研究总院有限公司于2009年3月20日与北京新元矿业有限责任公司签订协议，根据该协议北京建筑材料科学研究总院有限公司2009年度向北京新元矿业有限责任公司采购废石80,873.2吨，金额4,258,638.68元。

2009年度本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司向北京太行前景水泥有限公司采购水泥1,122,698.73吨，价款328,751,793.83元；采购熟料10,462.36吨，价款

2,629,003.28元。2008年度北京金隅股份有限公司之水泥分公司向北京太行前景水泥有限公司采购水泥1,131,922.79吨,价款314,870,796.02元。

2009年本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司向北京强联水泥有限公司采购水泥256,588.35吨,价款为93,228,591.10元;采购熟料为83,582.75吨,价款为20,217,819.12元。

2009年度本公司之子公司鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司向河北太行水泥股份有限公司采购水泥52,213.12吨,价款14,668,220.61元。2008年度本公司之子公司鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司向河北太行水泥股份有限公司采购水泥60,659.06吨,价款12,139,978.79元。2007年度本公司之子公司鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司向河北太行水泥股份有限公司采购水泥63,375.64吨,价款11,850,025.96元。

2008年度本公司之子公司北京建贸五环水泥配送有限公司向河北太行水泥股份有限公司采购水泥30,093吨,价款7,239,506.83元;2007年度本公司之子公司北京建贸五环水泥配送有限公司向河北太行水泥股份有限公司采购水泥276.3吨,价款77,364.00元。

本公司之子公司北京市琉璃河水泥有限公司与北京鑫山矿业有限责任公司于2010年1月1日签订《购销合同》,根据合同2010年1-6月北京市琉璃河水泥有限公司向北京鑫山矿业有限责任公司采购石灰石208,015.00吨,采购价款4,800,933.82元。

## (2) 向关联方销售货物

关联方名称	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)
北京市平谷区水泥二厂有限公司	47,623,496.87	1.34	3,425,379.07	0.07	30,503,970.73	0.91	21,887,843.29	0.80
北京鑫山矿业有限责任公司	635,833.85	0.02	1,195,082.25	0.02	-	-	5,726,114.53	0.21
北京市龙凤山砂石厂	-	-	-	-	-	-	5,497,034.70	0.20
北京天坛华洋家具有限公司	5,357,215.87	0.28	18,560,778.67	0.58	24,596,521.65	0.85	15,877,528.81	0.57
河北太行水泥股份有限公司	-	-	114,321,849.90	2.31	174,040,365.11	5.19	89,949,658.62	3.27
北京太行前景水泥有限公司	-	-	2,751,425.00	0.06	15,063,562.17	0.45	7,471,698.91	0.27
保定太行兴盛水泥有限公司	-	-	1,666,006.01	0.04	-	-	-	-
北京市建筑材料销售中心	11,636,171.73	0.61	22,849,062.51	0.71	-	-	-	-
北京赛易彩板型材有限公司	-	-	2,154,829.06	0.07	-	-	3,068,747.01	0.11
金隅置业有限公司	-	-	486,945.00	0.01	-	-	-	-
北京富民住房股份有限公司	-	-	-	-	-	-	623,627.35	0.02

关联方名称	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)
北京富润屋建筑材料供销有限责任公司	-	-	-	-	-	-	2,184,915.33	0.08
北京市建筑材料工业学校	-	-	-	-	-	-	1,000.00	-
北京建总轻房建筑安装工程公司	-	-	-	-	-	-	729,011.53	0.09
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	-	-	2,564,102.56	0.22	-	-	-	-
天津金筑混凝土有限公司	12,602,153.85	0.45	1,417,584.00	0.03	-	-	-	-
北京新元矿业有限责任公司	-	-	151,900.00	0.00	-	-	-	-
天津金隅混凝土有限公司	110,021,813.62	3.96	-	-	-	-	-	-
北京市燕山水泥有限公司	-	-	-	-	-	-	12,318,238.04	0.45
合计	187,876,685.79	--	171,544,944.03	--	244,204,419.66	--	165,335,418.12	--

本公司向关联方销售货物主要明细如下：

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司2010年1月1日与北京市平谷区水泥二厂有限公司签订购销合同，根据合同北京金隅水泥经贸有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司销售煤炭，2010年1-6月销售105,997.87吨，价款47,200,761.83元。

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司2009年1月1日与北京市平谷区水泥二厂有限公司签订购销合同，根据合同北京金隅水泥经贸有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司销售煤炭，2009年度销售7,692.31吨，价款3,425,379.07元。

本公司之水泥分公司2008年1月1日、2007年1月1日与北京市平谷区水泥二厂有限公司签订购销合同，根据合同水泥分公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司销售熟料，2008年度销售151,613.27吨，价款30,503,970.73元；2007年销售熟料118,725.32吨，价款21,887,843.29元。

本公司之水泥分公司向北京鑫山矿业有限责任公司销售水泥、熟料，2007年度销售25,499.34吨，价款5,726,114.53元；2009年销售水泥、熟料价款1,195,082.25元。

本公司之水泥分公司向北京市龙凤山砂石厂销售水泥，2007年度销售22,534.36吨，价款5,497,034.70元。

本公司之子公司北京天坛股份有限公司以市场价格销售给北京天坛华洋家具有限公司家具、材料等，2010年1-6月份销售额5,357,215.87元；2009年度销售额18,560,778.67元；2008年度销售额24,596,521.65元；2007年销售额15,877,528.81元。

本公司之子公司鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司与河北太行水泥股份有限公司签订了《水泥

产品代销合作协议》，依据协议鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司向河北太行水泥股份有限公司销售水泥，2009 年度销售 437,000.66 吨，价款 110,344,580.61 元，2008 年度销售 788,555.82 吨，总价款 174,040,365.11 元，2007 年度销售 480,439.49 吨，总价款 89,949,658.62 元。

本公司之子公司赞皇金隅水泥有限责任公司、北京新北水水泥有限责任公司向河北太行水泥股份有限公司销售水泥 14,614.44 吨，价款 4,193,842.01 元。

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司 2009 年度向北京太行前景水泥有限公司销售熟料 5,426.10 吨，价款 1,321,742.31 元；本公司之子公司鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司向北京太行前景水泥有限公司销售熟料 7,434.35 吨，价款 1,429,682.69 元。

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司 2008 年度向北京太行前景水泥有限公司销售熟料 63,371.33 吨，价款 15,063,562.17 元。

本公司之子公司鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司 2007 年度向北京太行前景水泥有限公司销售熟料 50,066.35 吨，总价款 7,471,698.91 元。

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司 2009 年度向保定太行兴盛水泥有限公司销售熟料 1,164.55 吨，价款 274,046.39 元；本公司之子公司鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司向保定太行兴盛水泥有限公司销售熟料 6,946.75 吨，价款 1,391,959.62 元。

本公司之子公司北京天坛股份有限公司与北京市建筑材料销售中心签订购销合同，根据合同北京天坛股份有限公司向北京市建筑材料销售中心销售家具，2010 年 1-6 月销售价款 11,036,047.86 元。

本公司之子公司北京金隅水泥节能科技有限公司 2010 年 1 月 1 日与天津金筑混凝土有限公司签订购销合同，根据合同北京金隅水泥节能科技有限公司向天津金筑混凝土有限公司销售混凝土减水剂，2010 年 1-6 月销售 5,479.20 吨，价款 12,602,153.85 元。

本公司之子公司河北太行水泥股份有限公司、三河市金岭矿业有限公司 2010 年 1 月 1 日与天津金隅混凝土有限公司签订水泥购销合同，根据合同河北太行水泥股份有限公司、三河市金岭矿业有限公司向天津金隅混凝土有限公司销售水泥，2010 年 1-6 月销售 383,868.37 吨，价款 110,021,813.62 元。

(3) 向关联方购买或销售商品以外的其他资产

无

## (4) 接受关联方的劳务

关联方名称	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)
北京北家龙山度假村	-	-	66,894.00	0.19	-	-	-	-
北京北家龙山旅行社	700,000.00	3.25	198,640.00	0.58	-	-	-	-
北京建筑材料集团党校	265,000.00	1.23	479,416.00	1.40	-	-	-	-
北京金隅八达岭度假村	34,200.00	0.16	787,731.50	2.29	-	-	-	-
北京门窗有限公司	102,686.17	0.01	460,000.00	0.01	-	-	-	-
北京金隅翔明文华公司	-	-	12,300.00	-	-	-	-	-
北京金隅科技学校	-	-	13,820.00	-	-	-	-	-
北京市建材锅炉压力容器检验所	-	-	672,424.00	0.01	9,040.00	0.00	-	-
北京市建筑材料工业计量管理所	-	-	342,875.00	0.01	18,710.00	0.00	-	-
北京远东洁美服务公司	1,471,896.00	0.58	3,210,058.97	0.01	812,639.81	0.14	-	-
北京生态岛科技有限责任公司	8,473,615.08	0.31	-	-	-	-	-	-
北京市建筑装饰工程有限公司	13,740,359.00	5.46	-	-	-	-	-	-
合计	24,787,756.25	—	6,244,159.47	—	840,389.81	—	-	—

本公司接受关联方劳务主要明细如下：

本公司与北京市建筑装饰工程有限公司签订装饰劳务合同，根据合同北京市建筑装饰工程有限公司提供装饰劳务，2010年1-6月本公司共应支付北京市建筑装饰工程有限公司服务费13,740,359.00元。

本公司之子公司北京金隅红树林环保技术有限责任公司与北京生态岛科技有限责任公司签订《危险废弃物收集、贮存、处置合作协议》，根据协议北京生态岛科技有限责任公司提供危险废弃物收集处置服务，2010年1-6月北京金隅红树林环保技术有限责任公司支付北京生态岛科技有限责任公司服务费8,473,615.08元。

本公司之子公司北京金隅物业管理有限责任公司与北京远东洁美服务公司签订保洁服务合同，根据合同北京远东洁美服务公司提供保洁服务，2010年1-6月支付服务费1,471,896.00元，2009年度支付服务费3,210,058.97元，2008年度支付服务费812,639.81元。

## (5) 向关联方提供劳务

关联方名称	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)
北京市平谷区水泥二厂有限公司	-	-	1,900,000.00	6.53	-	-	-	-
北京太行前景水泥有限公司	-	-	5,620,000.00	19.32	5,651,929.79	40.04	8,232,535.91	40.52
北京强联水泥有限公司	-	-	1,370,000.00	4.71	-	-	-	-
合计	-	-	8,890,000.00	----	5,651,929.79	----	8,232,535.91	----

本公司向关联方提供劳务主要明细如下：

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司及其他子公司为北京前景水泥有限公司代销水泥，应收销售代理费 2009 年度为 5,620,000.00 元；2008 年为 5,651,929.79 元；2007 年度为 8,232,535.91 元。

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司及其他子公司为北京强联水泥有限公司代销水泥，应收销售代理费 2009 年度为 1,370,000.00 元。

## (6) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
2010年1-6月								
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	太行华信66.67%的股权	352,004,200.00	2008年7月26日	见注释	2,109,803.80	按照托管期间太行华信净损益的66.67%计算	增加净利润2,109,803.80元
2009年度								
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	太行华信61.67%的股权	288,184,200.00	2008年7月26日	见注释	11,860,725.51	按照托管期间太行华信净损益的61.67%计算	增加净利润11,860,725.51元
2008年度								
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	太行华信61.67%的股权	288,184,200.00	2008年7月26日	见注释	42,109.90	按照托管期间太行华信净损益的61.67%计算	增加净利润42,109.90元

注：托管终止日为托管协议生效之日起3年或本公司受让取得全部或部分目标股权之日止，以较早日期为准。详见“附注四、2、通过受托经营形成控制权的经营实体”。

(7) 关联承包情况：无

## (8) 租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
2010年1-6月						
北京市建筑材料销售中心	北京金隅水泥经贸有限公司	食堂 278 m <sup>2</sup>	2009年5月1日	2010年4月30日	支付租金 33,333.33 元	租赁合同
北京市建筑材料销售中心	北京金隅水泥经贸有限公司	办公楼 1500 m <sup>2</sup>	2009年6月1日	2010年5月31日	支付租金 197,916.67 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	土地 74200 m <sup>2</sup>	2008年3月1日	2018年2月28日	半年支付租金 287,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京市建筑材料进出口有限公司	办公用房租赁面积 186 m <sup>2</sup> ，金隅大厦	2008年1月1日	2010年12月31日	半年支付租金 100,000.00 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	土地	2008年3月31日	2018年3月31日	半年支付租金 1,640,085.49 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	设备	2008年3月31日	2018年3月31日	半年支付租金 2,750,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	北京市昌平区土地 180000 m <sup>2</sup>	2008年1月1日	2018年1月1日	半年支付租金 398,600.00 元	租赁合同
北京建达物业管理有限公司	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	房屋	2010年5月11日	2013年10月10日	半年支付租金 766,584.00 元	租赁面积
北京建筑材料科学研究总院有限公司	北京市建筑五金水暖产品质量监督检验站	房屋	2010年1月1日	2010年12月31日	半年支付租金 1,875,000.00 元	租赁合同
北京奥克兰建筑防水有限公司	北京金隅物流有限责任公司	房屋	2009年12月7日	2010年12月7日	半年支付租金 499,200.00 元	租赁合同
北京市龙顺成中式家具厂	河北太行水泥股份有限公司	房屋	2009年11月30日	2010年11月30日	半年支付租金 475,000.00 元	租赁合同
北京金隅股份有限公司	北京星牌优时吉建筑材料有限公司	房屋	2009年7月20日	2012年7月19日	半年支付租金 312,482.94 元	租赁合同
2009年度						
北京市建筑材料销售中心	北京金隅水泥经贸有限公司	食堂 278 m <sup>2</sup>	2009年5月1日	2010年4月30日	支付租金 66,666.67 元	租赁合同
北京市建筑材料销售中心	北京金隅水泥经贸有限公司	办公楼 1500 m <sup>2</sup>	2009年6月1日	2010年5月31日	支付租金 277,083.33 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	土地 74200 m <sup>2</sup>	2008年3月1日	2018年2月28日	每年支付租金 574,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	西城区宣武门西大街 129 号 A/B 栋 484.4 m <sup>2</sup>	2008年1月1日	2010年12月31日	每年支付租金 520,000.00 元	租赁合同
北京奥克兰建筑防水材料有限公司	北京金隅物流有限公司	房租北京市丰台区库房 10202.8 m <sup>2</sup> 、大棚 2798.4 m <sup>2</sup> 、办公用房 423.27 m <sup>2</sup>	2009年1月1日	2009年12月31日	每年支付租金 748,800.00	租赁合同

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
北京金隅集团有限责任公司	北京市建筑材料进出口有限公司	办公用房租赁面积 186 m <sup>2</sup> ，金隅大厦	2008 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	每年支付租金 200,000.00 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	土地	2008 年 3 月 31 日	2018 年 3 月 31 日	每年支付租金 3,280,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	北京市昌平区土地 180000 m <sup>2</sup>	2008 年 1 月 1 日	2018 年 1 月 1 日	每年支付租金 797,200.00 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	设备	2008 年 3 月 31 日	2018 年 3 月 31 日	年支付租金 5,500,000.00 元	租赁合同
北京市建筑材料销售中心	河北太行水泥股份有限公司	房屋	2008 年 11 月 30 日	2009 年 11 月 30 日	每年支付租金 950,000.00 元	租赁合同
北京金隅股份有限公司	北京星牌优时吉建筑材料有限公司	房屋	2009 年 7 月 20 日	2012 年 7 月 19 日	支付租金 260,402.45 元	租赁合同
2008 年度						
北京水泥厂有限责任公司	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	土地 74200 m <sup>2</sup>	2008 年 3 月 1 日	2018 年 2 月 28 日	支付租金 478,333.33 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	设备	2008 年 1 月 1 日	2008 年 3 月 31 日	租金共计 2,500,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	西城区宣武门西大街 129 号 A/B 栋 484.4 m <sup>2</sup>	2008 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	每年支付租金 520,000.00 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	设备	2008 年 3 月 31 日	2018 年 3 月 31 日	年支付租金 5,500,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京市建筑材料进出口有限公司	办公用房租赁面积 186 m <sup>2</sup> ，金隅大厦	2008 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	每年支付租金 200,000.00 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	土地	2008 年 3 月 31 日	2018 年 3 月 31 日	每年支付租金 3,280,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	北京市昌平区土地 180000 m <sup>2</sup>	2008 年 1 月 1 日	2018 年 1 月 1 日	每年支付租金 797,200.00 元	租赁合同

## (9) 关联担保情况

2010年1-6月

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅集团有限责任公司	天津振兴水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月21日	2010年12月20日	否
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅万科房地产开发有限公司	204,000,000.00	2008年5月26日	2010年5月26日	是
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	80,000,000.00	2009年3月31日	2010年3月30日	是
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	63,000,000.00	2009年7月7日	2010年7月6日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年7月7日	2010年7月6日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	20,000,000.00	2009年7月27日	2010年7月27日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2008年8月13日	2010年8月12日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	19,000,000.00	2009年8月25日	2010年8月24日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2009年11月10日	2010年11月9日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2009年11月20日	2010年11月19日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2009年12月3日	2010年12月2日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月8日	2010年12月8日	否
北京金隅集团有限责任公司	保定太行和益水泥有限公司	30,000,000.00	2009年3月9日	2011年3月8日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	600,690,000.00	2009年6月29日	2012年6月29日	否
北京大成房地产开发有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	140,000,000.00	2008年8月29日	2010年2月28日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	150,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	180,000,000.00	2009年6月29日	2010年12月28日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年9月23日	2010年9月23日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年11月19日	2010年11月19日	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月22日	2010年12月17日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年8月11日	2010年8月11日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年9月23日	2010年9月23日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年10月20日	2010年10月20日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月22日	2010年12月22日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年6月23日	2010年6月23日	是

## 2009年度

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅集团有限责任公司	天津振兴水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月21日	2010年12月20日	否
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅万科房地产开发有限公司	204,000,000.00	2008年5月26日	2010年5月26日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	80,000,000.00	2009年3月31日	2010年3月30日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	63,000,000.00	2009年7月7日	2010年7月6日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年7月7日	2010年7月6日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	20,000,000.00	2009年7月27日	2010年7月27日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2008年8月13日	2010年8月12日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	19,000,000.00	2009年8月25日	2010年8月24日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2009年11月10日	2010年11月9日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2009年11月20日	2010年11月19日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2009年12月3日	2010年12月2日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月8日	2010年12月8日	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅集团有限责任公司	保定太行和益水泥有限公司	30,000,000.00	2009年3月9日	2011年3月8日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	600,690,000.00	2009年6月29日	2012年6月29日	否
北京大成房地产开发有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	140,000,000.00	2008年8月29日	2010年2月28日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	150,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	180,000,000.00	2009年6月29日	2010年12月28日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年9月23日	2010年9月23日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年11月19日	2010年11月19日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月22日	2010年12月17日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年8月11日	2010年8月11日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年9月23日	2010年9月23日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年10月20日	2010年10月20日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月22日	2010年12月22日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年6月23日	2010年6月23日	否
北京金隅股份有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	15,600,000.00	2008年1月23日	2009年1月22日	是

## 2008年度

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅股份有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	15,600,000.00	2008年1月23日	2009年1月22日	否
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅万科房地产开发有限公司	204,000,000.00	2008年5月26日	2010年5月26日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2008年8月13日	2010年8月12日	否
北京大成房地产开发有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	140,000,000.00	2008年8月29日	2010年2月28日	否

## 2007 年度

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅集团有限责任公司	北京市琉璃河水泥有限公司	5,000,000.00	2004年12月10日	2007年12月9日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京市琉璃河水泥有限公司	15,000,000.00	2004年12月10日	2007年12月9日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京市琉璃河水泥有限公司	15,700,000.00	2005年2月24日	2008年2月23日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京天坛股份有限公司	28,350,000.00	2007年10月24日	2008年10月23日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京天坛股份有限公司	28,350,000.00	2007年9月25日	2008年9月25日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京天坛股份有限公司	26,000,000.00	2007年10月23日	2008年10月23日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京市陶瓷厂有限责任公司	20,000,000.00	2007年7月31日	2008年7月20日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京市陶瓷厂有限责任公司	10,000,000.00	2007年8月31日	2008年8月31日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅加气混凝土有限责任公司	3,930,000.00	2007年10月29日	2008年5月28日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京建筑材料科学研究总院有限公司	15,000,000.00	2007年6月29日	2008年6月28日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京建筑材料科学研究总院有限公司	10,000,000.00	2007年1月9日	2008年1月8日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京建筑材料科学研究总院有限公司	20,000,000.00	2007年1月9日	2009年1月8日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京建筑材料科学研究总院有限公司	20,000,000.00	2007年1月9日	2010年1月8日	解除
北京金隅集团有限责任公司	北京纳美科技发展有限公司	2,000,000.00	2007年7月20日	2008年7月18日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	180,000,000.00	2006年12月31日	2008年12月30日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	500,000,000.00	2006年8月31日	2008年8月30日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	65,000,000.00	2006年2月9日	2008年2月9日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	35,000,000.00	2006年2月24日	2008年2月24日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	100,000,000.00	2007年1月9日	2009年1月8日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	100,000,000.00	2007年3月2日	2009年3月1日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	350,000,000.00	2006年9月29日	2008年9月29日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	60,000,000.00	2007年9月28日	2009年9月27日	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	150,000,000.00	2007年9月29日	2008年12月28日	是
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京富民住房有限公司	46,000,000.00	2007年8月29日	2008年8月29日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	80,000,000.00	2007年3月30日	2008年3月30日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	50,000,000.00	2007年6月25日	2009年6月24日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	18,000,000.00	2007年6月7日	2010年6月6日	解除
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	50,000,000.00	2005年12月23日	2007年12月21日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	100,000,000.00	2007年4月2日	2008年4月2日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	5,000,000.00	2007年4月29日	2008年4月28日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	35,000,000.00	2007年6月11日	2008年6月11日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	200,000,000.00	2007年8月6日	2008年8月6日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	100,000,000.00	2007年8月20日	2008年8月20日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	120,000,000.00	2007年8月31日	2008年8月31日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	50,000,000.00	2007年9月6日	2008年3月6日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	100,000,000.00	2007年9月10日	2008年9月10日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	100,000,000.00	2007年9月30日	2008年2月29日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	50,000,000.00	2007年11月30日	2008年11月30日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	120,000,000.00	2007年12月10日	2008年11月30日	是
北京金隅股份有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	2,300,000.00	2007年6月29日	2008年6月27日	是
北京金隅股份有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	12,500,000.00	2007年5月23日	2008年5月22日	是
北京金隅股份有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	20,000,000.00	2007年11月16日	2008年11月14日	是
北京金隅股份有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	2,520,000.00	2007年11月5日	2008年11月4日	是

## (10) 关联方资金拆借

关联方名称	2010年1-6月			2009年度			2008年度			2007年度		
	借款金额	利息收入	占公司同期同类交易收入百分比(%)	借款金额	利息收入	占公司同期同类交易收入百分比(%)	借款金额	利息收入	占公司同期同类交易收入百分比(%)	借款金额	利息收入	占公司同期同类交易收入百分比(%)
北京三重镜业有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	1,521,398.25	13.37
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,800,000.00	63,720.00	100.00	4,800,000.00	278,700.00	3.13	4,800,000.00	383,822.23	1.33	4,800,000.00	360,872.14	3.18
金建(天津)置业投资有限责任公司	-	-	-	9,500,000.00	710,716.70	7.99	15,000,000.00	1,597,463.03	3.57	15,000,000.00	564,472.22	4.96
北京金隅万科房地产开发有限公司	-	-	-	72,439,000.00	7,906,583.30	88.88	311,769,000.00	26,929,714.74	95.10	400,548,000.00	8,930,257.39	78.49
合计	4,800,000.00	63,720.00	100.00	86,739,000.00	8,896,000.00	100.00	331,569,000.00	28,911,000.00	100.00	444,348,000.00	11,377,000.00	100.00

## (11) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京金隅集团有限责任公司	非经营性资产11处土地使用权转让	转让土地使用权	成本价	-	-	8,300,000.00	100.00	-	-	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让天津振兴水泥有限公司60.64%股权	股权转让	市场价格	400,101,446.56	22.89	-	-	-	-	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让上海三明建材有限公司100%股权	股权转让	市场价格	14,377,132.39	0.82	-	-	-	-	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让张家口金隅水泥有限公司90%股权	股权转让	市场价格	271,406,900.32	15.53	-	-	-	-	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让曲阳金隅水泥有限公司90%股权	股权转让	市场价格	249,333,456.26	14.26	-	-	-	-	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让涿鹿金隅水泥有限公司100%股权	股权转让	市场价格	50,000,001.00	2.86	-	-	-	-	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让北京金隅大成开发有限公司100%股权	股权转让	市场价格	762,771,161.73	43.64	-	-	-	-	-	-
合计	——	——	——	1,747,990,098.26	——	8,300,000.00	——	-	——	-	——

## (12) 其他重大关联交易事项

a、本公司向金隅集团收购子公司的少数股权：2008年7月收购北京市琉璃河水泥有限公司33.77%的股权，收购对价为171,234,000元；2008年10月收购北京高岭房地产开发有限公司25.00%的股权，收购对价为2,500,800.00元；2008年10月收购北京建宏房地产开发有限公司25.30%的股权，收购对价为132,171,400.00元。

b、2010年3月10日，本公司之子公司西三旗建材城与金隅集团签订《搬迁补偿协议书》，主要内容如下：该协议签署前，西三旗建材城按照金隅集团的委托已经完成了目标地块其中两地块的拆迁工作，该两地块在北京市国土储备中心挂牌上市。西三旗建材城通过摘牌取得该两地块的土地使用权。金隅集团应向本公司之子公司西三旗建材城支付该两地块的搬迁补偿费人民币328,051,600.00元及土地一级开发费用23,448,164.84元。

## (13) 关键管理人员薪酬

项目	2010年1-6月 (人民币万元)	2009年 (人民币万元)	2008年 (人民币万元)	2007年 (人民币万元)
董事、监事、管理层	368.42	921.03	526.80	531.70

(14) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

无

## 4、关联方应收应付款项余额

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
应收账款				
北京金隅集团有限责任公司下属公司	108,983,911.59	121,739,287.25	-	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	-	-	-	125,185,300.00
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	-	107,000.00	1,957,656.01	-
河北太行水泥股份有限公司	-	-	6,545,343.99	-
合计	108,983,911.59	121,846,287.25	8,503,000.00	125,185,300.00
预付款项				
北京金隅集团有限责任公司或其子公司	99,933,456.55	81,350,143.73	-	-
北京哥伦比亚天坛家具有限公司	538,618.00	538,618.00	-	-
合计	100,472,074.55	81,888,761.73	-	-

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
其他应收款				
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	354,095,670.00	365,782,135.29	-	1,046,354,000.00
北京金隅万科房地产开发有限公司	-	56,951,464.32	303,055,689.48	428,783,326.00
金建(天津)置业投资有限责任公司	-	34,795,835.68	33,513,310.52	20,565,000.00
北京金隅昭德置业有限公司	37,600,700.00	37,600,700.00	-	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00	4,855,405.48
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	-	-	12,465,000.00	2,059,111.11
北京哥伦比亚尼天坛家具有限公司	-	-	-	1,323,483.41
北京三重镜业有限公司	-	-	-	33,137,000.00
柯诺(北京)木业有限公司	12,257,345.64	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	4,219,117.10	-	-	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	1,240,410.02	-	-	-
合 计	414,213,242.76	499,930,135.29	353,834,000.00	1,537,077,326.00
应付账款				
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	24,787,367.49	18,013,288.64	-	6,017,000.00
北京金隅万科房地产开发有限公司	-	4,256,000.00	-	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	-	-	3,814,000.00	-
森德(中国)暖通设备有限公司	61,012.00	-	-	-
合 计	24,848,379.49	22,269,288.64	3,814,000.00	6,017,000.00
预收款项				
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	9,106,824.81	-	8,111,943.79	827,266.00
北京金隅昭德置业有限公司	45,600,700.00	-	-	-
合 计	54,707,524.81	-	8,111,943.79	827,266.00
其他应付款				
北京金隅集团有限责任公司或其子公司	297,466,455.61	303,405,708.07	732,441,056.21	3,984,997,734.00
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	-	-	2,066,000.00	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	204,000,000.00	-	-	-

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
合 计	501,466,455.61	303,405,708.07	734,507,056.21	3,984,997,734.00
应付股利				
北京金隅集团有 限责任公司及其子 公司	141,198,897.50	18,443,546.88	-	33,054,000.00
合 计	141,198,897.50	18,443,546.88	-	33,054,000.00

## 5、重要的关联合同与协议

无

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2010年6月30日，本公司无应披露而未披露的未决诉讼、仲裁形成的重大或有负债。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司下属地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，根据担保条款，担保期限为自发放按揭贷款之日起至商品房抵押登记办妥并交银行执管之日止，如果商品房承购人未能偿还按揭款项，本公司须向银行偿还商品房承购人未偿还按揭本金、孳生的利息、滞纳金，而本公司则有权接管相关商品房的法定所有权。截至2010年6月30日止累计担保余额为人民币28.24亿元。

## 八、承诺事项

### 1、约定资本支出

本公司的资本承诺如下：

单位：人民币万元

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
已签订尚未执行完毕的 收购资产合同	27,279.83	15,540.30	30,639.60	35,517.30
已签订的正在或准备履 行的建安合同	13,139.85	152,282.20	169,506.70	180,567.40
已签订的正在履行的股 权收购合同	350,904.28			
向联营企业投资	-	-	5,080.10	10,595.70
合 计	391,323.96	167,822.50	205,226.40	226,680.40

## 2、租赁承诺

(1) 根据不可撤销的有关投资性房地产等经营租赁协议，本公司以后应收取的最低租赁收款额如下：

单位：人民币万元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
一年以内	44,714.82	41,365.40	27,800.90	27,656.20
一年以上至五年以内	55,216.74	67,340.20	47,049.30	71,534.10
五年以上	38,668.63	46,351.30	33,746.60	24,569.60
合计	138,600.19	155,056.90	108,596.80	123,759.90

(2) 根据不可撤销的有关房屋、固定资产等经营租赁协议，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

单位：人民币万元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
一年以内	2,206.30	2,606.10	2,247.30	2,078.40
一年以上至五年以内	5,620.20	6,140.40	5,595.20	7,026.67
五年以上	4,016.30	4,527.50	7,163.50	7,334.23
合计	11,842.80	13,274.00	15,006.00	16,439.30

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 2010年6月4日，金隅股份召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《北京金隅股份有限公司公开发行A股暨换股吸收合并河北太行水泥股份有限公司预案》，该预案经控股公司河北太行水泥股份有限公司第六届董事会第十三次会议审议通过。

2010年7月6日，金隅股份召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《北京金隅股份有限公司换股吸收合并河北太行水泥股份有限公司报告书(草案)》，该草案经控股公司河北太行水泥股份有限公司第六届董事会第十四次会议审议通过。双方签署了《北京金隅股份有限公司与河北太行水泥股份有限公司换股吸收合并协议》：金隅股份吸收合并太行水泥，并以金隅股份为合并后的存续公司承继及承接太行水泥的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、责任等，太行水泥终止上市并注销法人资格。同时，金隅股份为本次换股吸收合

并发行的 A 股股票将申请在上交所上市流通。金隅股份持有的太行水泥股份不参与换股、也不行使现金选择权，并且该等股票将在本次换股吸收合并完成后予以注销。

(2) 2010 年 6 月 23 日，国务院国资委出具《关于河北太行水泥股份有限公司国有股东变更有关问题的批复》（国资产权[2010]471 号），同意将河北太行华信建材有限责任公司持有的河北太行水泥股份有限公司 11,400 万股股份中的 7,600.38 万股变更为金隅集团持有，其余 3,799.62 万股变更为金隅股份持有。2010 年 7 月 29 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具过户登记确认书，确认上述国有股东变更相关的股份过户手续办理完成。本次变更完成后，河北太行华信建材有限责任公司不再持有河北太行水泥股份有限公司股票。而后，金隅集团与金隅股份签署《太行水泥股份托管协议》，金隅集团将其直接持有的河北太行水泥股份有限公司股份委托给金隅股份管理。

(3) 本公司于 2010 年 7 月 27 日召开了临时股东大会，审议通过了以下事项：

#### A. 股权收购事项

本公司（作为买方）于 2010 年 5 月 31 日与金隅集团及其子公司（作为卖方）订立以下股权收购协议：

①本公司与北京大成房地产开发有限责任公司订立的天津金筑混凝土有限公司收购协议，据此，本公司以总价款 16,554,100.00 元向北京大成房地产开发有限责任公司收购天津金筑混凝土有限公司的全部股权；

②本公司与金隅集团订立的北京水泥厂有限责任公司收购协议，据此，本公司以总价款 319,562,200.00 元向金隅集团收购北京水泥厂有限责任公司的 33.88% 股权；

③本公司与金隅集团订立的北京生态岛科技有限责任公司收购协议，据此，本公司拟向金隅集团收购北京市生态岛科技有限责任公司的全部股权；

④本公司与北京金隅资产经营管理有限公司订立的北京亚新特种建材有限责任公司收购协议，据此，本公司以总价款 111,936,600.00 元向北京金隅资产经营管理有限公司收购北京亚新特种建材有限责任公司的全部股权；

⑤本公司之子公司北京天坛股份有限公司与北京市建筑材料销售中心订立的北京市龙顺成中式家具厂收购协议，据此，北京天坛股份有限公司以总价款 63,775,900.00 元向北京市建筑材料收购北京市龙顺成中式家具厂的全部资产；

⑥本公司之子公司北京金隅家居有限公司与北京市建筑材料销售中心订立的珂恩(北京)建材有限公司收购协议, 据此, 北京金隅家居有限公司以总价款 2,563,400.00 元向北京市建筑材料销售中心收购珂恩(北京)建材有限公司的 67.50% 股权;

⑦本公司与金隅集团订立的北京市燕山水泥有限公司收购协议, 据此, 本公司以总价款 275,040,400.00 元向金隅集团收购北京市燕山水泥有限公司的全部股权;

⑧本公司与金隅集团订立的北京市建筑装饰设计工程有限公司收购协议, 据此, 本公司以总价款 42,080,900.00 元向金隅集团收购北京市建筑装饰设计工程有限公司的全部股权;

⑨本公司与金隅集团订立的北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司收购协议, 据此, 本公司以总价款人民币 122,562,300.00 元向金隅集团收购北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司的全部股权;

⑩本公司之子公司北京建机资产经营有限公司与金隅集团订立的北京中威森海物业管理有限公司收购协议, 据此, 北京建机资产经营有限公司以总价款 550,234,000.00 元向金隅集团收购北京中威森海物业管理有限公司的全部股权;

⑪本公司与北京大成房地产开发有限责任公司订立的北京金隅大成物业管理有限公司收购协议, 据此, 本公司以总价款 11,860,800.00 元向北京大成房地产开发有限责任公司收购北京金隅大成物业管理有限公司的全部股权;

⑫本公司之子公司北京金海燕资产经营有限责任公司与金隅集团订立的北京甘露家园物业管理有限责任公司收购协议, 据此, 北京金海燕资产经营有限责任公司以总价款 2,487,900.00 元向金隅集团收购北京甘露家园物业管理有限责任公司的全部股权;

⑬本公司之子公司北京金隅物业管理有限责任公司与北京建筑材料集团总公司实业发展公司订立的北京远东洁美服务公司收购协议, 据此, 北京金隅物业管理有限责任公司以总价款 556,900.00 元向北京建筑材料集团总公司实业发展公司收购北京远东洁美服务公司的全部产权;

⑭本公司与金隅集团及北京市家具公司订立的金隅香港有限公司收购协议, 据此, 本公司以总价款 5,984,900.00 元向金隅集团及北京市家具公司收购金隅香港有限公司的全部股权;

⑮本公司之子公司北京金隅物业管理有限责任公司与金隅集团订立的北京金隅人力资源管理有限公司收购协议, 据此, 北京金隅物业管理有限责任公司以总价款 494,500.00 元向金隅集团收购北京金隅人力资源管理有限公司的全部股权;

⑩本公司与金隅集团订立的北京金隅宏业生态科技有限责任公司收购协议，据此，本公司以总价款 852,992,400.00 元向金隅集团收购北京金隅宏业生态有限责任公司的全部股权。

以上股权收购事项需下列条件达成后，方为完成：

①获得北京市人民政府国有资产监督管理委员会有关股权收购事项的批准；

②有关股权转让的资产评估报告书已获北京市人民政府国有资产监督管理委员会批准或已向北京市人民政府国有资产监督管理委员会备案；

③律师已就被收购股权公司全部股权及被收购股权公司出具收购公司满意的法律意见书；

④由于部分被收购股权公司股权受质押、抵押、担保或限制转让股权的其他第三方权益限制，故须获得有关权益持有人的同意。

#### B. 资产收购事项

本公司（作为买方）于 2010 年 5 月 31 日与金隅集团及其子公司（作为卖方）订立以下资产收购协议：

①本公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司订立的资产转让协议，据此，本公司以总价款 162,433,400.00 元向北京市平谷区水泥二厂有限公司收购位于北京市平谷区马坊镇太平东路 11 号的土地使用权及其地上建筑的物业及设备以及随附的所有权益及权利；

②本公司与金隅集团订立的金隅蓝岛商厦收购协议，据此，本公司以总价款 110,364,900.00 元向金隅集团收购位于北京市海淀区清河安宁庄东路的土地使用权及其地上建筑金隅蓝岛商厦以及随附的所有权益及权利。

(4)2010 年 6 月 9 日，北京长城法拉姆装饰材料有限公司董事会决议通过了法拉姆（中国）有限公司将其所持有北京长城法拉姆装饰材料有限公司 60%的股权无偿转让于本公司之子公司北京天坛股份有限公司的议案，2010 年 7 月 29 日上述决议得到了北京大兴区商务委员会的批准（批复文件号：京兴商资（2010）62 号）。至此，本公司的全资子公司北京长城家具有限公司持有北京长城法拉姆装饰材料有限公司 40%股权，本公司的控股子公司北京天坛股份有限公司持有北京长城法拉姆装饰材料有限公司 60%股权。

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 十、其他重要事项说明

### (一) 非货币性资产交换

无

### (二) 债务重组

#### (1) 债务人项目：

单位名称	债权单位名称	项目	方式	因债务重组而确认的营业外收入总额	将债务转为资本所导致的实收资本增加数	或有支出
巩义通达中原耐火技术有限公司	巩义市源隆工贸有限公司	应付帐款	直接豁免	30,000.00	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	重庆市南鸟耐火绝热材料有限责任公司	应付帐款	直接豁免	13,320.00	-	-
合计	—	—	—	43,320.00	-	-

#### (2) 债权人项目：

单位名称	债务单位名称	项目	方式	债务重组损失总额	债权转为股权所导致的长期投资增加额	或有收益
北京市加气混凝土有限责任公司	江苏盐城二建集团有限公司	应收帐款	豁免	2,972.00	-	-
北京市加气混凝土有限责任公司	北京建工一建工程建设有限公司	应收帐款	豁免	14,000.00	-	-
北京市加气混凝土有限责任公司	北京城乡建设集团有限公司	应收帐款	豁免	2,397.00	-	-
北京市加气混凝土有限责任公司	北京建工三建工程建设有限公司	应收帐款	豁免	26,266.50	-	-
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	金建天津置业投资有限责任公司	其他应收款	修改偿债条件	2,317,254.60	-	-
巩义通达中原耐火技术有限公司	宣化钢铁集团有限责任公司	应收帐款	直接豁免	484,650.00	-	-
巩义通达中原耐火技术有限公司	宁波钢铁有限公司	应收帐款	直接豁免	79,045.59	-	-
巩义通达中原耐火技术有限公司	河北龙凤山铸业有限公司	应收帐款	直接豁免	206,914.00	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	周翔	其他应收款	直接减免	1,500.00	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	绍兴三狮水泥有限公司	应收帐款	直接减免	8,500.00	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	广东塔牌集团有限公司惠州龙门分公司	应收帐款	直接减免	10,315.00	-	-
天津振兴水泥有限公司	天津中建雅鑫混凝土有限公司	应收帐款	非货币资产抵债	765,956.40	-	-
合计	—	—	—	3,919,771.09	-	-

### (三) 资产置换

无

## (四) 租赁

无

## (五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## (六) 公允价值计量的资产和负债

项 目	2007年1月1日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2007年12月31日
可供出售金融资产	296,439.00	-	3,740,867.46	-	6,035,498.04
投资性房地产	4,249,222,138.78	384,388,007.17	4,085,793.00	-	4,674,000,227.33
合 计	4,249,518,577.78	384,388,007.17	7,826,660.46	-	4,680,035,725.37

## 续表一

项 目	2007年12月31日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2008年12月31日
可供出售金融资产	6,035,498.04	-	1,528,422.60	-	2,641,271.49
投资性房地产	4,674,000,227.33	910,866,185.22	4,085,793.00	-	6,995,850,000.00
合 计	4,680,035,725.37	910,866,185.22	5,614,215.60	-	6,998,491,271.49

## 续表二

项 目	2008年12月31日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2009年12月31日
可供出售金融资产	2,641,271.49	-	4,792,601.70	-	9,117,480.78
投资性房地产	6,995,850,000.00	714,583,251.07	63,681,006.43	-	8,678,215,000.00
合 计	6,998,491,271.49	714,583,251.07	68,473,608.13	-	8,687,332,480.78

## 续表三

项 目	2009年12月31日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2010年6月30日
可供出售金融资产	9,117,480.78	-	3,729,985.67	-	7,700,659.41
投资性房地产	8,678,215,000.00	435,575,903.03	135,505,219.08	-	9,153,171,435.06
合 计	8,687,332,480.78	435,575,903.03	139,235,204.75	-	9,160,872,094.47

注：本公司各年度无采用公允价值计量的负债。

## (七) 外币金融资产和外币金融负债

无

## (八) 年金计划主要内容及重大变化

无

## (九) 其他

无

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

2010年6月30日、2009年底母公司无应收账款余额及坏账准备，下述应收账款各项披露仅需披露2008年及2007年情况。

## (1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	2008年12月31日			
	余 额	比 例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	179,818,347.34	66.97	-	179,818,347.34
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,181,616.61	1.93	5,181,616.61	-
其他不重大应收账款	83,522,166.22	31.10	24,760,521.82	58,761,644.40
合 计	268,522,130.17	100.00	29,942,138.43	238,579,991.74

续表一

项 目	2007年12月31日			
	余 额	比 例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	92,718,723.25	32.77	-	92,718,723.25
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	190,250,993.88	67.23	8,096,709.66	182,154,284.22
合 计	282,969,717.13	100.00	8,096,709.66	274,873,007.47

注：2009年9月，本公司的水泥分公司账面价值为226,143,027.26元的应收账款转让给本公司的全资子公司北京金隅水泥经贸有限公司，其中，账面余额256,085,165.69元，

坏账准备 29,942,138.43 元。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提金额

应收账款内容	2008年12月31日	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京金隅混凝土有限公司	120,745,748.96	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建华布朗尼混凝土有限公司	30,570,781.89	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京市运乔铁城混凝土搅拌站	17,001,315.25	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国建筑工程总公司	11,500,501.24	-	-	债务人信用良好、能够收回
合计	179,818,347.34	-	——	——

续表一

应收账款内容	2007年12月31日	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京中航空港混凝土有限公司	29,093,616.15	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅混凝土有限公司	15,607,534.27	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京太伟新起点建筑材料有限责任公司	15,028,708.45	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京城建银龙混凝土有限公司	11,918,883.01	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京高强亿圆混凝土有限责任公司	10,909,398.01	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国建筑工程总公司	10,160,583.36	-	-	债务人信用良好、能够收回
合计	92,718,723.25	-	——	——

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款及其他按账龄计提的不重大的应收账款

账龄	2008年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	49,607,501.80	-	-
1至2年	3,729,442.40	30.00	1,118,832.72
2至3年	8,062,998.45	60.00	4,837,799.07
3至4年	22,122,223.57	85.00	18,803,890.03
4至5年	5,181,616.61	100.00	5,181,616.61
合计	88,703,782.83	——	29,942,138.43

2008年度,本公司自北京水泥厂有限责任公司取得一笔金融性债务及相同金额的应收账款,并通过回收前述应收账款偿还金融性债务。

续表一

账 龄	2007 年 12 月 31 日		
	余 额	比 例 (%)	坏 账 准 备
1 年 以 内	163,261,961.68	-	-
1 至 2 年	26,989,032.20	30.00	8,096,709.66
合 计	190,250,993.88	—	8,096,709.66

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

无

(5) 报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大的原因、确定原坏账准备比例的依据及合理性。

无

(6) 本期通过重组等方式收回的应收账款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

(7) 2010 年 6 月 30 日应收账款金额前五名情况

无

(8) 应收关联方账款情况

无

(9) 应收持股 5%以上股东的款项

无

(10) 终止确认的应收款项情况

无

## (二) 其他应收款

## (1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	2010年6月30日			
	余 额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	8,035,674,024.24	99.18	-	8,035,674,024.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,240,000.00	0.05	4,240,000.00	-
其他不重大其他应收账款	61,856,130.93	0.77	-	61,856,130.93
合 计	8,101,770,155.17	100.00	4,240,000.00	8,097,530,155.17

## 续表一

项 目	2009年12月31日			
	余 额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	4,505,818,674.94	98.33	-	4,505,818,674.94
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,240,000.00	0.09	4,240,000.00	-
其他不重大其他应收账款	72,067,164.19	1.58	-	72,067,164.19
合 计	4,582,125,839.13	100.00	4,240,000.00	4,577,885,839.13

## 续表二

项 目	2008年12月31日			
	余 额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	2,587,652,158.29	87.66	-	2,587,652,158.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,240,000.00	0.14	4,240,000.00	-
其他不重大其他应收账款	360,041,678.88	12.20	-	360,041,678.88
合 计	2,951,933,837.17	100.00	4,240,000.00	2,947,693,837.17

续表三

项 目	2007年12月31日			
	余 额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	2,194,728,950.09	70.11	-	2,194,728,950.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,240,000.00	0.14	4,240,000.00	-
其他不重大其他应收账款	931,545,255.98	29.75	43,620.49	931,501,635.49
合 计	3,130,514,206.07	100.00	4,283,620.49	3,126,230,585.58

## (2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提金额

其他应收款内容	2010年6月30日	坏账 金额	计提比例 (%)	理由
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	2,377,186,294.57	-	-	本公司的子公司无坏账风险
金隅(天津)房地产开发有限公司	1,170,000,000.00	-	-	本公司的3级子公司无坏账风险
金隅(杭州)房地产开发有限公司	1,088,938,250.00	-	-	本公司的3级子公司无坏账风险
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	580,656,830.92	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京高岭房地产开发有限公司	400,486,303.68	-	-	本公司的子公司无坏账风险
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	352,264,717.98	-	-	本公司的子公司无坏账风险
重庆金隅大成房地产开发有限公司	284,000,000.00	-	-	本公司的3级子公司无坏账风险
大厂金隅新型建材有限公司	249,131,327.91	-	-	本公司的子公司无坏账风险
内蒙古金隅置地投资有限公司	203,232,459.71	-	-	本公司的3级子公司无坏账风险
赞皇金隅水泥有限公司	189,309,662.22	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建宏房地产开发有限公司	142,765,658.04	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京通达耐火技术股份有限公司	96,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅混凝土有限公司	92,485,258.24	-	-	本公司的子公司无坏账风险
四平金隅水泥有限公司	90,571,224.93	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	87,546,550.20	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅加气混凝土有限责任公司	86,027,749.45	-	-	本公司的子公司无坏账风险
曲阳金隅水泥有限公司	70,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险

其他应收款内容	2010年6月30日	坏账 金额	计提比例 (%)	理由
北京建筑材料经贸有限责任公司	69,632,096.78	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	76,010,686.91	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建筑材料科学研究总院有限公司	38,012,475.26	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市西六建材有限责任公司	36,926,315.77	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市轻型建筑材料有限责任公司	32,438,325.61	-	-	本公司的4级子公司无坏账风险
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	31,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	23,449,420.61	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建机资产经营有限公司	21,770,278.15	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市琉璃河水泥有限公司	20,546,612.05	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京新北水水泥有限责任公司	20,477,383.10	-	-	本公司的3级子公司无坏账风险
天津振兴水泥有限公司	20,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京长城家具有限公司	17,141,596.03	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市科实五金有限责任公司	15,691,342.03	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市新轻物业管理有限责任公司	15,059,018.72	-	-	本公司的子公司无坏账风险
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	10,000,000.00	-	-	本公司的3级子公司无坏账风险
北京建贸五环水泥配送有限公司	452,083.89	-	-	本公司的3级子公司无坏账风险
金建(天津)置业投资有限公司	26,916,185.37	-	-	债务人信用良好,无风险
北京市龙凤山砂石厂	8,074,600.51	-	-	债务人信用良好,无风险
北京市园林局	6,160,980.00	-	-	债务人信用良好,无风险
北京长城法拉姆装饰有限公司	4,800,000.00	-	-	债务人信用良好,无风险
北京金隅集团有限责任公司	4,787,920.00	-	-	债务人信用良好,无风险
北京市家具公司	1,196,980.00	-	-	债务人信用良好,无风险
其他	5,042,298.87	-	-	各债务人信用良好,无风险
合计	8,066,188,887.51	-	—	—

续表一

其他应收款内容	2009年12月31日	坏账 金额	计提比例 (%)	理由
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	1,745,410,513.52	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京高岭房地产开发有限公司	428,523,150.23	-	-	本公司的子公司无坏账风险
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	393,777,457.44	-	-	本公司的子公司无坏账风险
金隅(杭州)房地产开发有限公司	338,938,250.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
内蒙古金隅置地投资有限公司	229,652,787.28	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
大厂金隅新型建材有限公司	211,895,357.42	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市西六建材有限责任公司	106,381,995.90	-	-	本公司的子公司无坏账风险
四平金隅水泥有限公司(筹)	104,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	102,161,386.47	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京通达耐火技术股份有限公司	96,191,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建宏房地产开发有限公司	93,094,210.53	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	86,428,880.92	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建筑材料经贸有限责任公司	69,632,101.67	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	61,678,543.09	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	45,820,562.37	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅混凝土有限公司	44,307,444.58	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市园林局	43,132,960.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北天塔山建材有限责任公司	40,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市琉璃河水泥有限公司	37,039,604.23	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅水泥经贸有限公司	34,884,208.97	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市轻型建筑材料有限责任公司	33,965,957.22	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建筑材料科学研究总院有限公司	29,077,345.97	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建机资产经营有限公司	21,956,062.29	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市建筑涂料厂有限责任公司	18,640,055.84	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅加气混凝土有限责任公司	17,630,981.11	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京长城家具有限公司	16,821,306.08	-	-	本公司的子公司无坏账风险

其他应收款内容	2009年12月31日	坏账 金额	计提比例 (%)	理由
北京市科实五金有限责任公司	16,756,966.47	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市新轻物业管理有限责任公司	14,356,941.73	-	-	本公司的子公司无坏账风险
赞皇金隅水泥有限公司	13,662,643.61	-	-	本公司的子公司无坏账风险
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	10,000,000.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京金隅物流有限公司	9,268,092.37	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京三重镜业有限公司	7,620,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	5,085,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市木材厂有限责任公司	5,011,604.83	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京奇耐特长城座椅有限公司	770,000.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京市建苑宾馆有限公司	732,144.23	-	-	本公司的子公司无坏账风险
河北太行水泥股份有限公司	545,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建贸五环水泥配送有限公司	452,083.89	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
巩义通达中原耐火技术有限公司	116,000.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京金隅节能环保科技有限公司	36,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
三河市金岭矿业有限公司	3,169.44	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市龙凤山砂石厂等公司	40,353,785.88	-	-	债务人信用良好、能够收回
合 计	4,575,811,555.58	-	—	—

续表二

其他应收款内容	2008年12月31日	坏账 金额	计提比例 (%)	理由
北京高岭房地产开发有限公司	481,248,885.30	-	-	本公司的子公司无坏账风险
杭州金隅野风房地产开发有限公司	450,938,250.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	237,591,945.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
内蒙古金隅置地投资有限公司	235,131,434.68	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	202,461,504.54	-	-	本公司的子公司无坏账风险
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	179,500,365.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	92,003,734.16	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	84,193,542.37	-	-	本公司3级子公司无坏账风险

其他应收款内容	2008年12月31日	坏账 金额	计提比例 (%)	理由
北京建筑材料科学研究总院有限公司	67,715,165.59	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	64,667,397.95	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	63,198,298.81	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京通达耐火技术股份有限公司	58,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市西六建材有限责任公司	48,137,796.17	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市陶瓷厂有限责任公司	47,970,195.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京凤山温泉度假村有限公司	40,910,979.35	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建筑材料经贸有限责任公司	36,086,513.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市木材厂有限责任公司	31,297,758.41	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建宏房地产开发有限公司	30,750,692.78	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京新北水水泥有限责任公司	18,000,000.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京建华布朗尼混凝土有限公司	16,985,998.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京市建筑涂料厂有限责任公司	16,388,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京长城家具有限公司	13,332,507.95	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京天坛股份有限公司天坛家具城	13,012,173.96	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市科实五金有限责任公司	12,932,490.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京星牌建材有限责任公司	12,700,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市新轻物业管理有限责任公司	12,496,530.27	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅混凝土有限公司	10,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅物流有限公司	10,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅加气混凝土有限责任公司	9,986,273.67	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京三重镜业有限公司	8,052,824.92	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市轻型建筑材料有限责任公司	7,884,120.41	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京天坛股份有限公司	6,987,826.04	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建机资产经营有限公司	6,629,779.97	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京长城家具装饰材料有限公司	5,000,000.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京金隅水泥经贸有限公司	2,001,240.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险

其他应收款内容	2008年12月31日	坏账 金额	计提比例 (%)	理由
河北太行华信建材有限责任公司	1,894,825.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京迅生墙体材料有限公司	1,219,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
河北太行水泥股份有限公司	1,075,807.90	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京市建筑涂料厂有限责任公司	829,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京奇耐特长城座椅有限公司	700,000.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京建贸五环水泥配送有限公司	452,083.89	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
金隅(杭州)房地产开发有限公司	181,178.40	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
北京京华玻璃纤维制品有限公司	100,000.00	-	-	本公司3级子公司无坏账风险
天津金筑混凝土有限公司等公司	53,186,294.25	-	-	债务人信用良好、能够收回
合计	2,693,832,412.74	-	——	——

续表三

其他应收款内容	2007年12月31日	坏账 金额	计提比例 (%)	理由
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	440,437,812.94	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京高岭房地产开发有限公司	288,032,644.86	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	262,522,934.16	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建材经贸有限责任公司	217,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市琉璃河水泥有限公司	211,225,604.24	-	-	本公司的子公司无坏账风险
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限责任公司	176,005,278.33	-	-	本公司的子公司无坏账风险
内蒙金隅置地投资有限公司	88,345,416.68	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅物业管理有限责任公司	87,351,593.98	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建宏房地产开发有限公司	80,577,014.78	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京纪宏丰润房地产有限公司	78,637,783.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京星牌建材有限责任公司	37,275,698.14	-	-	本公司的子公司无坏账风险
大厂金隅新型建材有限公司	34,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京三重镜业有限公司	33,136,758.25	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	25,667,397.95	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市木材厂有限责任公司	22,928,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险

北京通达耐火技术有限公司	21,023,333.33	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市建筑涂料厂有限责任公司	18,319,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市燕山水泥有限公司	17,240,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市陶瓷厂有限责任公司	15,200,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京长城家具有限公司	13,778,846.12	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	13,423,833.33	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京水泥厂有限责任公司	12,600,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京建筑材料科学研究总院有限公司	8,500,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市科实五金有限责任公司	5,398,134.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,800,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅混凝土有限公司	4,750,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市龙顺成中式家具厂	4,430,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市西六建材有限责任公司	4,060,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京奇耐特长城座椅有限公司	2,500,000.00	-	-	本公司3级公司无坏账风险
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	2,059,111.11	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅加气混凝土有限责任公司	2,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京迅生墙体材料有限公司	1,557,600.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市建筑五金装饰材料工业有限公司	1,220,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京北玛房屋租赁有限责任公司	753,935.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京亚新特种建材有限责任公司	617,800.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京长城家具装饰材料有限公司	350,000.00	-	-	本公司3级公司无坏账风险
北京市新轻物业管理有限责任公司	165,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京京华玻璃纤维制品有限公司	100,000.00	-	-	本公司3级公司无坏账风险
北京市中油蓝天燃油销售有限公司等公司	46,852,959.75	-	-	债务人信用良好、能够收回
合 计	2,284,843,489.95	-	——	——

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款及其他按账龄计提的不重大其他应收款

账龄	2010年6月30日		
	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	31,341,267.66	-	-
5年以上	4,240,000.00	100.00	4,240,000.00
合计	35,581,267.66	——	4,240,000.00

续表一

账龄	2009年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,074,283.55	-	-
5年以上	4,240,000.00	100.00	4,240,000.00
合计	6,314,283.55	——	4,240,000.00

续表二

账龄	2008年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	253,861,424.43	-	-
5年以上	4,240,000.00	100.00	4,240,000.00
合计	258,101,424.43	——	4,240,000.00

续表三

账龄	2007年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	841,285,314.49	-	-
1至2年	145,401.63	30.00	43,620.49
5年以上	4,240,000.00	100.00	4,240,000.00
合计	845,670,716.12	——	4,283,620.49

## (4) 报告期实际核销的其他应收款情况

无

(5) 报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大的原因、确定原坏账准备比例的依据及合理性。

无

## (6) 本期通过重组等方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

## (7) 截止 2010 年 6 月 30 日其他应收款金额前五名情况

主要债务人名称	与本公司的关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	子公司	2,377,186,294.57	1 年以内	29.34
金隅(天津)房地产开发有限公司	子公司	1,170,000,000.00	1 年以内	14.44
金隅(杭州)房地产开发有限公司	子公司	1,088,938,250.00	1 年以内	13.44
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	子公司	580,656,830.92	1 年以内, 2-3 年	7.17
北京高岭房地产开发有限公司	子公司	400,486,303.68	2-3 年	4.94
合 计	—	5,617,267,679.17	—	69.33

## (8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	2010 年 6 月 30 日金额	占其他应收款比例 (%)
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	子公司	2,377,186,294.57	29.34
金隅(天津)房地产开发有限公司	子公司	1,170,000,000.00	14.44
金隅(杭州)房地产开发有限公司	子公司	1,088,938,250.00	13.44
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	子公司	580,656,830.92	7.17
北京高岭房地产开发有限公司	子公司	400,486,303.68	4.94
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	子公司	352,264,717.98	4.35
重庆金隅大成房地产开发有限公司	子公司	284,000,000.00	3.51
大厂金隅新型建材有限公司	子公司	249,131,327.91	3.08
内蒙古金隅置地投资有限公司	子公司	203,232,459.71	2.51

单位名称	与本公司关系	2010年6月30日金额	占其他应收款比例 (%)
赞皇金隅水泥有限公司	子公司	189,309,662.22	2.34
北京建宏房地产开发有限公司	子公司	142,765,658.04	1.76
北京通达耐火技术股份有限公司	子公司	96,000,000.00	1.18
北京金隅混凝土有限公司	子公司	92,485,258.24	1.14
四平金隅水泥有限公司	子公司	90,571,224.93	1.12
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	子公司	87,546,550.20	1.08
北京金隅加气混凝土有限责任公司	子公司	86,027,749.45	1.06
曲阳金隅水泥有限公司	子公司	70,000,000.00	0.86
北京建筑材料经贸有限责任公司	子公司	69,632,096.78	0.86
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	子公司	66,005,354.58	0.81
北京建筑材料科学研究总院有限公司	子公司	38,012,475.26	0.47
北京市西六建材有限责任公司	子公司	36,926,315.77	0.46
北京市轻型建筑材料有限责任公司	子公司	32,438,325.61	0.40
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	子公司	31,000,000.00	0.38
金建(天津)置业投资有限公司	合营公司	26,916,185.37	0.33
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	子公司	23,449,420.61	0.29
北京建机资产经营有限公司	子公司	21,770,278.15	0.27
北京市琉璃河水泥有限公司	子公司	20,546,612.05	0.25
北京新北水水泥有限责任公司	子公司	20,477,383.10	0.25
天津振兴水泥有限公司	子公司	20,000,000.00	0.25
北京长城家具有限公司	子公司	17,141,596.03	0.21
北京市科实五金有限责任公司	子公司	15,691,342.03	0.19
北京市新轻物业管理有限责任公司	子公司	15,059,018.72	0.19
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	子公司	10,005,332.33	0.12
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	子公司	10,000,000.00	0.12
北京金隅物流有限公司	子公司	9,499,921.88	0.12
北京市建筑涂料厂有限责任公司	子公司	8,330,112.11	0.10
北京市龙凤山砂石厂	同受最终控制	8,074,600.51	0.10

单位名称	与本公司关系	2010年6月30日金额	占其他应收款比例(%)
北京市木材厂有限责任公司	子公司	7,136,559.69	0.09
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	子公司	5,085,000.00	0.06
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	合营企业	4,800,000.00	0.06
北京金隅集团有限责任公司	母公司	4,787,920.00	0.06
北京市建苑宾馆有限公司	子公司	789,673.98	0.01
北京奇耐特长城座椅有限公司	子公司	500,000.00	0.01
北京建贸五环水泥配送有限公司	子公司	452,083.89	0.01
合计	——	8,085,129,896.30	99.79

(9) 应收持股 5%以上股东的款项

本公司期末应收金隅集团 4,787,920.00 元。

(10) 终止确认的应收款项情况

无

## (三) 长期股权投资

项 目	2010年6月30日余额		2009年12月31日余额		2008年12月31日余额		2007年12月31日余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
子公司	9,917,245,937.02	-	5,653,468,343.76	-	4,817,843,883.83	-	3,754,198,693.01	-
合营公司	145,212,098.54	-	150,574,445.83	-	108,534,713.65	-	27,169,270.80	-
联营公司	321,214,950.60	5,469,434.67	321,400,574.02	5,469,434.67	343,347,941.10	-	310,016,070.49	-
其他被投资公司	8,193,625.00	-	8,193,625.00	-	8,193,625.00	-	8,193,625.00	-
合 计	10,391,866,611.16	5,469,434.67	6,133,636,988.61	5,469,434.67	5,277,920,163.58	-	4,099,577,659.30	-

## 1、2007 年度

## (1) 权益法核算

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007 年 1 月 1 日余额	增减变动金额	2007 年 12 月 31 日余额	对被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	25,669,270.80	-	25,669,270.80	25,669,270.80	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅物流有限公司	权益法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	50.00	50.00	—	-	-	-
小计		27,169,270.80	1,500,000.00	25,669,270.80	27,169,270.80	—	—	—	-	-	-
二、联营企业											
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	-	22,666,736.97	22,666,736.97	25.00	25.00	—	-	-	-
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	115,338,394.51	13,335,886.18	128,674,280.69	30.00	30.00	—	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	42,315,108.51	-12,753,141.73	29,561,966.78	30.00	30.00	—	-	-	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	78,269,469.23	946,117.10	79,215,586.33	26.70	26.70	—	-	-	1,602,000.00
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	10,403,714.35	783,357.52	11,187,071.87	45.00	45.00	—	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	31,103,207.21	1,603,910.78	32,707,117.99	20.00	20.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	权益法	7,674,696.63	6,003,039.22	270.64	6,003,309.86	45.00	45.00	—	-	-	-
北京三重镜业有限公司	权益法	25,315,028.40	-	-	-	49.00	49.00	—	-	-	-
小计		369,971,320.22	283,432,933.03	26,583,137.46	310,016,070.49	—	—	—	-	-	1,602,000.00
合计		397,140,591.02	284,932,933.03	52,252,408.26	337,185,341.29	—	—	—	-	-	1,602,000.00

## (2) 成本法核算

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年1月1日余额	增减变动金额	2007年12月31日余额	对被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司											
北京市琉璃河水泥有限公司	成本法	188,352,032.96	188,352,032.96	-	188,352,032.96	63.23	63.23	—	-	-	17,245,012.34
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	成本法	596,150,000.00	-	596,150,000.00	596,150,000.00	82.36	100.00	中成进出口股份有限公司将持有的17.64%股权托管	-	-	-
北京金隅混凝土有限公司	成本法	58,235,910.27	18,697,771.54	39,538,138.73	58,235,910.27	59.00	59.00	—	-	-	840,790.86
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	成本法	150,226,600.00	149,000,000.00	1,226,600.00	150,226,600.00	99.33	99.33	—	-	-	9,516,291.03
北京天坛股份有限公司	成本法	114,305,960.36	114,305,960.36	-	114,305,960.36	83.64	83.64	—	-	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	成本法	35,650,000.00	35,650,000.00	-	35,650,000.00	60.00	60.00	—	-	-	1,145,250.57
北京天坛联合实业发展有限责任公司	成本法	84,212,510.26	84,212,510.26	-	84,212,510.26	100.00	100.00	—	-	-	-
北京星牌建材有限责任公司	成本法	342,450,576.31	342,450,576.31	-	342,450,576.31	100.00	100.00	—	-	-	5,515,539.59
北京市陶瓷厂有限责任公司	成本法	58,732,736.69	58,732,736.69	-	58,732,736.69	100.00	100.00	—	-	-	2,019,191.27
北京市木材厂有限责任公司	成本法	54,556,261.16	54,556,261.16	-	54,556,261.16	100.00	100.00	—	-	-	2,687,429.17
北京金隅加气混凝土有限责任公司	成本法	47,946,419.68	47,946,419.68	-	47,946,419.68	100.00	100.00	—	-	-	43,103.40
北京市加气混凝土有限责任公司	成本法	86,027,749.45	86,027,749.45	-	86,027,749.45	100.00	100.00	—	-	-	3,410,356.67
北京市翔牌墙体材料有限公司	成本法	39,277,559.44	39,277,559.44	-	39,277,559.44	100.00	100.00	—	-	-	1,724,796.73
北京市西六建材有限责任公司	成本法	30,693,940.92	30,693,940.92	-	30,693,940.92	100.00	100.00	—	-	-	1,441,338.87
北京市建筑涂料厂有限公司	成本法	24,202,164.44	24,202,164.44	-	24,202,164.44	100.00	100.00	—	-	-	1,057.74

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年1月1日余额	增减变动金额	2007年12月31日余额	对被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京市科实五金有限责任公司	成本法	24,821,267.11	24,821,267.11	-	24,821,267.11	100.00	100.00	—	-	-	14,259.68
北京长城家具有限公司	成本法	40,088,283.96	40,088,283.96	-	40,088,283.96	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	成本法	46,642,678.40	46,642,678.40	-	46,642,678.40	100.00	100.00	—	-	-	1,741,906.12
北京纳美科技发展有限公司	成本法	12,620,714.13	12,620,714.13	-	12,620,714.13	80.00	80.00	—	-	-	140,992.18
北京建都设计研究院有限责任公司	成本法	9,405,299.48	9,405,299.48	-	9,405,299.48	100.00	100.00	—	-	-	185,189.20
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	成本法	665,138,411.45	85,157,047.78	579,981,363.67	665,138,411.45	100.00	100.00	—	-	-	14,027,185.30
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	成本法	172,888,124.44	172,888,124.44	-	172,888,124.44	100.00	100.00	—	-	-	1,244,687.72
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	成本法	170,917,769.63	170,917,769.63	-	170,917,769.63	80.00	80.00	—	-	-	-
北京金隅物业管理有限责任公司	成本法	112,966,210.92	112,966,210.92	-	112,966,210.92	60.00	60.00	—	-	-	205,708.48
北京高岭房地产开发有限公司	成本法	138,178,747.69	138,178,747.69	-	138,178,747.69	75.00	75.00	—	-	-	-
北京建宏房地产开发有限公司	成本法	-	-	-	-	74.70	74.70	—	-	-	109,164.19
北京金隅风山温泉度假村有限公司	成本法	89,980,361.57	89,980,361.57	-	89,980,361.57	100.00	100.00	—	-	-	242,888.66
北京市建苑宾馆有限公司	成本法	10,005,332.33	10,005,332.33	-	10,005,332.33	100.00	100.00	—	-	-	15,099.20
北京市建筑材料进出口有限公司	成本法	5,258,842.96	5,258,842.96	-	5,258,842.96	100.00	100.00	—	-	-	151,310.62
北京迅生墙体材料有限公司	成本法	16,123,974.22	16,123,974.22	-	16,123,974.22	100.00	100.00	—	-	-	30,972.03
北京金海燕资产经营有限责任公司	成本法	78,479,818.89	78,479,818.89	-	78,479,818.89	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建机资产经营有限公司	成本法	45,837,140.61	45,837,140.61	-	45,837,140.61	100.00	100.00	—	-	-	1,411,136.50

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年1月1日余额	增减变动金额	2007年12月31日余额	对被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京市新轻物业管理有限责任公司	成本法	527,126.00	527,126.00	-	527,126.00	100.00	100.00	—	-	-	160,756.87
北玛房屋租赁有限责任公司	成本法	36,490,167.28	36,490,167.28	-	36,490,167.28	100.00	100.00	—	-	-	4,626.53
北京市燕山水泥有限公司	成本法	62,668,523.00	62,668,523.00	-62,668,523.00	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京水泥厂综合服务公司	成本法	27,848,545.77	27,848,545.77	-27,848,545.77	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京亚新特种建材公司	成本法	50,546,419.68	50,376,598.45	-50,376,598.45	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市装饰纸有限责任公司	成本法	2,694,513.12	2,694,513.12	-2,694,513.12	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建筑材料集团总公司供销公司	成本法	30,145,820.29	30,145,820.29	-30,145,820.29	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市建材锅炉压力容器检验所	成本法	8,609,502.01	8,609,502.01	-8,609,502.01	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市西郊砂石厂	成本法	33,342,616.17	33,342,616.17	-33,342,616.17	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市水暖器材一厂	成本法	2,132,530.93	2,132,530.93	-2,132,530.93	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市南湖实业公司	成本法	12,732,276.48	12,732,276.48	-12,732,276.48	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京水泥机械总厂	成本法	770,393.61	770,393.61	-770,393.61	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市大理石厂	成本法	9,849,814.48	9,849,814.48	-9,849,814.48	-	100.00	100.00	—	-	-	-
备件站	成本法	200,000.00	200,000.00	-200,000.00	-	100.00	100.00	—	-	-	-
再就业中心	成本法	50,000.00	50,000.00	-50,000.00	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京卡莱尔防水材料公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-25,000,000.00	-	50.90	50.90	—	-	-	-
北京金海燕玻璃棉有限责任公司	成本法	79,000,000.00	79,000,000.00	-79,000,000.00	-	59.00	59.00	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年1月1日余额	增减变动金额	2007年12月31日余额	对被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古金隅置地投资有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-200,000,000.00	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建筑材料经贸有限责任公司	成本法	136,808,000.00	-	136,808,000.00	136,808,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
大厂金隅新型建材有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅地产经营有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京京石华信石业有限公司	成本法	9,926,400.32	9,926,400.32	-9,926,400.32	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京中威森海物业管理有限公司	成本法	2,133,305.88	2,133,305.88	-2,133,305.88	-	100.00	100.00	—	-	-	-
小 计	—	4,311,849,354.75	2,927,975,431.12	826,223,261.89	3,754,198,693.01	-	-	—	-	-	65,276,041.52
二、其他被投资单位											
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	1,113,625.00	1,113,625.00	-	1,113,625.00	0.22	0.22	—	-	-	-
北京市政建设集团有限责任公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	—	-	-	-
小 计	—	8,193,625.00	8,193,625.00	-	8,193,625.00	—	—	—	-	-	-
合 计	—	4,320,042,979.75	2,936,169,056.12	826,223,261.89	3,762,392,318.01	—	—	—	-	-	65,276,041.52

## 2、2008 年度

## (1) 权益法核算

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007 年 12 月 31 日 余额	增减变动金额	2008 年 12 月 31 日 余额	对被投资 单位的持 股比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现 金红利
一、合营企业											
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	110,882,518.65	25,669,270.80	82,865,442.85	108,534,713.65	50.00	50.00	—	-	-	-
北京金隅物流有限公司	权益法	1,500,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00		100.00	100.00	—	-	-	-
小 计	—	112,382,518.65	27,169,270.80	81,365,442.85	108,534,713.65	—	—	—	-	-	-
二、联营企业											
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	22,666,736.97	1,417,115.67	24,083,852.64	25.00	25.00	—	-	-	-
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	128,674,280.69	44,578,461.56	173,252,742.25	30.00	30.00	—	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	29,561,966.78	-15,212,770.07	14,349,196.71	30.00	30.00	—	-	-	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	79,215,586.33	-812,008.55	78,403,577.78	26.70	26.70	—	-	-	-
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,187,071.87	120,282.36	11,307,354.23	45.00	45.00	—	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	32,707,117.99	3,240,789.64	35,947,907.63	20.00	20.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	权益法	7,674,696.63	6,003,309.86	-	6,003,309.86	45.00	45.00	—	-	-	-
小 计	—	344,656,291.82	310,016,070.49	33,331,870.61	343,347,941.10	—	—	—	-	-	-
合 计	—	457,038,810.47	337,185,341.29	114,697,313.46	451,882,654.75	—	—	—	-	-	-

## (2) 成本法核算

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年12月31日 余额	增减变动金额	2008年12月31日 余额	对被投资 单位的持 股比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
一、子公司											
北京市琉璃河水泥有限公司	成本法	188,352,032.96	188,352,032.96	171,233,771.76	359,585,804.72	100.00	100.00	—	—	—	17,472,196.83
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	成本法	596,150,000.00	596,150,000.00	100,000,000.00	696,150,000.00	85.08	100.00	中成进出口股份有 限公司将持有的 14.92%股权托管	—	—	—
北京金隅混凝土有限公司	成本法	58,235,910.27	58,235,910.27	—	58,235,910.27	69.71	69.71	—	—	—	10,985,664.58
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	成本法	150,226,600.00	150,226,600.00	—	150,226,600.00	100.00	100.00	—	—	—	58,827,198.77
北京天坛股份有限公司	成本法	114,305,960.36	114,305,960.36	—	114,305,960.36	93.05	93.05	—	—	—	—
北京通达耐火技术股份有限公司	成本法	35,650,000.00	35,650,000.00	—	35,650,000.00	57.00	57.00	—	—	—	—
北京天坛联合实业发展有限责任公司	成本法	84,212,510.26	84,212,510.26	—	84,212,510.26	100.00	100.00	—	—	—	—
北京星牌建材有限责任公司	成本法	342,450,576.31	342,450,576.31	—	342,450,576.31	100.00	100.00	—	—	—	7,668,103.90
北京市陶瓷厂有限责任公司	成本法	58,732,736.69	58,732,736.69	—	58,732,736.69	100.00	100.00	—	—	—	3,080,128.25
北京市木材厂有限责任公司	成本法	54,556,261.16	54,556,261.16	—	54,556,261.16	100.00	100.00	—	—	—	3,828,521.86
北京金隅加气混凝土有限责任公司	成本法	47,946,419.68	47,946,419.68	—	47,946,419.68	100.00	100.00	—	—	—	1,411,649.08
北京市加气混凝土有限责任公司	成本法	86,027,749.45	86,027,749.45	—	86,027,749.45	100.00	100.00	—	—	—	1,995,596.95
北京市翔牌墙体材料有限公司	成本法	39,277,559.44	39,277,559.44	—	39,277,559.44	100.00	100.00	—	—	—	2,388,693.55
北京市西六建材有限责任公司	成本法	30,693,940.92	30,693,940.92	—	30,693,940.92	100.00	100.00	—	—	—	2,103,627.57
北京市建筑涂料厂有限公司	成本法	24,202,164.44	24,202,164.44	—	24,202,164.44	100.00	100.00	—	—	—	—

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年12月31日余额	增减变动金额	2008年12月31日余额	对被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京市科实五金有限责任公司	成本法	24,821,267.11	24,821,267.11	-	24,821,267.11	100.00	100.00	—	-	-	6,329.27
北京长城家具有限公司	成本法	40,088,283.96	40,088,283.96	36,490,167.28	76,578,451.24	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	成本法	46,642,678.40	46,642,678.40	-	46,642,678.40	100.00	100.00	—	-	-	4,412,069.16
北京纳美科技发展有限责任公司	成本法	12,620,714.13	12,620,714.13	-	12,620,714.13	80.00	80.00	—	-	-	-
北京建都设计研究院有限责任公司	成本法	9,405,299.48	9,405,299.48	-	9,405,299.48	100.00	100.00	—	-	-	530,356.34
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	成本法	665,138,411.45	665,138,411.45	-	665,138,411.45	100.00	100.00	—	-	-	167,510,495.19
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	成本法	172,888,124.44	172,888,124.44	-	172,888,124.44	100.00	100.00	—	-	-	3,592,993.94
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	成本法	170,917,769.63	170,917,769.63	-	170,917,769.63	80.00	80.00	—	-	-	-
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	-	-	-	—	-	-	-
北京金隅物业管理有限责任公司	成本法	112,966,210.92	112,966,210.92	-37,200,000.00	75,766,210.92	60.00	60.00	—	-	-	7,301,897.51
北京高岭房地产开发有限公司	成本法	138,178,747.69	138,178,747.69	132,171,390.66	270,350,138.35	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建宏房地产开发有限公司	成本法	-	-	-	-	100.00	100.00	—	-	-	94,210.05
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	成本法	89,980,361.57	89,980,361.57	-	89,980,361.57	100.00	100.00	—	-	-	2,603,666.73
北京市建苑宾馆有限公司	成本法	10,005,332.33	10,005,332.33	-	10,005,332.33	100.00	100.00	—	-	-	68,032.14
北京市建筑材料进出口有限公司	成本法	5,258,842.96	5,258,842.96	-	5,258,842.96	100.00	100.00	—	-	-	637,464.92
北京金隅物流有限公司	成本法	1,500,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京迅生墙体材料有限公司	成本法	16,123,974.22	16,123,974.22	-	16,123,974.22	100.00	100.00	—	-	-	138,038.61

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2007年12月31日余额	增减变动金额	2008年12月31日余额	对被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金海燕资产经营有限责任公司	成本法	78,479,818.89	78,479,818.89	-	78,479,818.89	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建机资产经营有限公司	成本法	45,837,140.61	45,837,140.61	-	45,837,140.61	100.00	100.00	—	-	-	1,429,817.03
北京市新轻物业管理有限责任公司	成本法	527,126.00	527,126.00	-	527,126.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建筑材料经贸有限责任公司	成本法	136,808,000.00	136,808,000.00	217,000,000.00	353,808,000.00	100.00	100.00	—	-	-	8,536,442.82
大厂金隅新型建材有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅地产经营有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
赞皇金隅水泥有限公司	成本法	260,000,000.00	-	260,000,000.00	260,000,000.00	86.67	100.00	河北天塔山建材有限公司将持有的13.33%股权托管	-	-	-
北京三重镜业有限公司	成本法	25,315,028.40	-	25,315,028.40	25,315,028.40	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅水泥经贸有限公司	成本法	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
河北太行华信建材有限责任公司	成本法	145,125,000.00	-	145,125,000.00	145,125,000.00	33.33	100.00	金隅集团将持有的61.67%的股权托管	-	-	-
北玛房屋租赁有限责任公司公司	成本法	36,490,167.28	36,490,167.28	-36,490,167.28	-	-	-	—	-	-	133,992.97
小 计	—	4,236,138,721.41	3,754,198,693.01	1,063,645,190.82	4,817,843,883.83	-	-	—	-	-	306,757,188.02
二、其他被投资单位											
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	1,113,625.00	1,113,625.00	-	1,113,625.00	0.22	0.22	—	-	-	-
北京市政建设集团有限责任公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	—	-	-	-
小 计	—	8,193,625.00	8,193,625.00	-	8,193,625.00	—	—	—	-	-	-
合 计	—	4,244,332,346.41	3,762,392,318.01	1,063,645,190.82	4,826,037,508.83	—	—	—	-	-	306,757,188.02

## 3、2009 年度

## (1) 权益法核算：

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008年12月31日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	161,631,674.35	108,534,713.65	42,039,732.18	150,574,445.83	50.00	50.00	—	-	-	-
小 计	—	161,631,674.35	108,534,713.65	42,039,732.18	150,574,445.83	-	-	—	-	-	-
二、联营企业											
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	24,083,852.64	-1,229,393.75	22,854,458.89	25.00	25.00	—	-	-	2,423,940.07
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	173,252,742.25	-11,790,522.50	161,462,219.75	30.00	30.00	—	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	14,349,196.71	-8,879,762.04	5,469,434.67	30.00	30.00	—	5,469,434.67	5,469,434.67	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	78,403,577.78	678,252.62	79,081,830.40	26.70	26.70	—	-	-	-
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,307,354.23	-32,853.01	11,274,501.22	45.00	45.00	—	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	35,947,907.63	5,310,221.46	41,258,129.09	20.00	20.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	权益法	7,674,696.63	6,003,309.86	-6,003,309.86	-	55.00	55.00	—	-	-	-
小 计	—	344,656,291.82	343,347,941.10	-21,947,367.08	321,400,574.02	—	—	—	5,469,434.67	5,469,434.67	2,423,940.07
合 计	—	506,287,966.17	451,882,654.75	20,092,365.10	471,975,019.85	—	—	—	5,469,434.67	5,469,434.67	2,423,940.07

## (2) 成本法核算

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008年12月31日 余额	增减变动金额	2009年12月31日 余额	对被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
一、子公司											
北京市琉璃河水泥有限公司	成本法	359,585,804.72	359,585,804.72	269,819,248.24	629,405,052.96	100.00	100.00	—	—	—	27,811,412.39
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	成本法	696,150,000.00	696,150,000.00	108,250,000.00	804,400,000.00	100.00	100.00	—	—	—	—
北京金隅混凝土有限公司	成本法	58,235,910.27	58,235,910.27	60,000,000.00	118,235,910.27	86.67	86.67	—	—	—	14,764,478.41
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	成本法	150,226,600.00	150,226,600.00	—	150,226,600.00	87.38	87.38	—	—	—	18,453,936.83
北京天坛股份有限公司	成本法	114,305,960.36	114,305,960.36	—	114,305,960.36	93.06	93.06	—	—	—	—
北京通达耐火技术股份有限公司	成本法	35,650,000.00	35,650,000.00	—	35,650,000.00	57.00	57.00	—	—	—	—
北京天坛联合实业发展有限责任公司	成本法	84,212,510.26	84,212,510.26	—	84,212,510.26	100.00	100.00	—	—	—	—
北京星牌建材有限责任公司	成本法	342,450,576.31	342,450,576.31	—	342,450,576.31	100.00	100.00	—	—	—	4,987,910.49
北京市陶瓷厂有限责任公司	成本法	58,732,736.69	58,732,736.69	—	58,732,736.69	100.00	100.00	—	—	—	1,546,616.42
北京市木材厂有限责任公司	成本法	54,556,261.16	54,556,261.16	—	54,556,261.16	100.00	100.00	—	—	—	3,642,431.68
北京金隅加气混凝土有限责任公司	成本法	47,946,419.68	47,946,419.68	—	47,946,419.68	100.00	100.00	—	—	—	1,761,553.80
北京市加气混凝土有限责任公司	成本法	86,027,749.45	86,027,749.45	—	86,027,749.45	100.00	100.00	—	—	—	—
北京市翔牌墙体材料有限公司	成本法	39,277,559.44	39,277,559.44	—	39,277,559.44	100.00	100.00	—	—	—	1,509,787.50
北京市西六建材有限责任公司	成本法	30,693,940.92	30,693,940.92	70,000,000.00	100,693,940.92	100.00	100.00	—	—	—	1,185,185.61
北京市建筑涂料厂有限公司	成本法	24,202,164.44	24,202,164.44	—	24,202,164.44	100.00	100.00	—	—	—	—

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008年12月31日 余额	增减变动金额	2009年12月31日 余额	对被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
北京市科实五金有限责任公司	成本法	24,821,267.11	24,821,267.11	-	24,821,267.11	100.00	100.00	—	-	-	-
北京长城家具有限公司	成本法	76,578,451.24	76,578,451.24	-	76,578,451.24	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	成本法	46,642,678.40	46,642,678.40	75,825,106.28	122,467,784.68	100.00	100.00	—	-	-	1,570,383.01
北京纳美科技发展有限公司	成本法	12,620,714.13	12,620,714.13	4,528,663.52	17,149,377.65	100.00	100.00	—	-	-	369,303.82
北京建都设计研究院有限责任公司	成本法	9,405,299.48	9,405,299.48	-	9,405,299.48	100.00	100.00	—	-	-	567,190.18
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	成本法	665,138,411.45	665,138,411.45	-	665,138,411.45	100.00	100.00	—	-	-	62,006,856.78
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	成本法	172,888,124.44	172,888,124.44	-	172,888,124.44	100.00	100.00	—	-	-	1,776,276.30
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	成本法	170,917,769.63	170,917,769.63	-	170,917,769.63	100.00	100.00	—	-	-	-
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	成本法	-	-	9,899,812.03	9,899,812.03	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅物业管理有限责任公司	成本法	75,766,210.92	75,766,210.92	13,498,320.00	89,264,530.92	100.00	100.00	—	-	-	1,465,251.84
北京高岭房地产开发有限公司	成本法	270,350,138.35	270,350,138.35	-	270,350,138.35	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建宏房地产开发有限公司	成本法	-	-	-	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅风山温泉度假村有限公司	成本法	89,980,361.57	89,980,361.57	-	89,980,361.57	100.00	100.00	—	-	-	1,720,787.18
北京市建苑宾馆有限公司	成本法	10,005,332.33	10,005,332.33	-	10,005,332.33	100.00	100.00	—	-	-	26,624.55
北京市建筑材料进出口有限公司	成本法	5,258,842.96	5,258,842.96	-	5,258,842.96	100.00	100.00	—	-	-	225,138.98
北京金隅物流有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	80,998.16
北京迅生墙体材料有限公司	成本法	16,123,974.22	16,123,974.22	-	16,123,974.22	100.00	100.00	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008年12月31日 余额	增减变动金额	2009年12月31日 余额	对被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
北京金海燕资产经营有限责任公司	成本法	78,479,818.89	78,479,818.89	-	78,479,818.89	100.00	100.00	—	-	-	83,966.86
北京建机资产经营有限公司	成本法	45,837,140.61	45,837,140.61	-	45,837,140.61	100.00	100.00	—	-	-	3,153,637.90
北京市新轻物业管理有限责任公司	成本法	527,126.00	527,126.00	-	527,126.00	100.00	100.00	—	-	-	17,920.11
北京建筑材料经贸有限责任公司	成本法	353,808,000.00	353,808,000.00	-	353,808,000.00	100.00	100.00	—	-	-	5,546,732.52
大厂金隅新型建材有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	130,000,000.00	140,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅地产经营有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	56,679.21
赞皇金隅水泥有限公司	成本法	260,000,000.00	260,000,000.00	-	260,000,000.00	86.67	100.00	河北天塔山建材有 限责任公司将持有 的13.33%股权托管	-	-	662,462.19
北京三重镜业有限公司	成本法	25,315,028.40	25,315,028.40	-	25,315,028.40	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅水泥经贸有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
河北太行华信建材有限责任公司	成本法	145,125,000.00	145,125,000.00	-	145,125,000.00	33.33	100.00	金隅集团将持有的 61.67%的股权托管	-	-	-
北京金隅水泥节能科技有限公司	成本法	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
阳泉金隅通达高温材料有限公司	成本法	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	成本法	7,674,696.63	6,003,309.86	2,800,000.00	8,803,309.86	55.00	55.00	—	-	-	-
小 计	—	4,910,518,580.46	4,823,847,193.69	829,621,150.07	5,653,468,343.76	-	-	—	-	-	154,993,522.72
二、其他被投资公司											
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	1,113,625.00	1,113,625.00	-	1,113,625.00	0.22	0.22	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008年12月31日 余额	增减变动金额	2009年12月31日 余额	对被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
北京市政建设集团有限责任公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	——	-	-	338,341.74
小 计	——	8,193,625.00	8,193,625.00	-	8,193,625.00	-	-	——	-	-	338,341.74
合 计	——	4,918,712,205.46	4,832,040,818.69	829,621,150.07	5,661,661,968.76	-	-	——	-	-	155,331,864.46

## 4、2010年1-6月

## (1) 权益法核算：

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营公司											
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	161,631,674.35	150,574,445.83	-5,362,347.29	145,212,098.54	50.00	50.00	—	—	—	—
小 计	—	161,631,674.35	150,574,445.83	-5,362,347.29	145,212,098.54			—	—	—	—
二、联营公司											
柯诺(北京)木业 有限公司	权益法	135,059,484.37	161,462,219.75	-3,837,575.87	157,624,643.88	30.00	30.00	—	—	—	—
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	5,469,434.67	—	5,469,434.67	30.00	30.00	—	5,469,434.67	—	—
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	79,081,830.40	1,091,776.17	80,173,606.57	26.70	26.70	—	—	—	—
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,274,501.22	-44,216.46	11,230,284.76	45.00	45.00	—	—	—	—
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	41,258,129.09	4,361,408.27	45,619,537.36	20.00	20.00	—	—	—	—
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	22,854,458.89	-1,757,015.53	21,097,443.36	25.00	25.00	—	—	—	—
小 计	—	336,981,595.19	321,400,574.02	-185,623.42	321,214,950.60	-	-	—	5,469,434.67	—	—
合 计	—	498,613,269.54	471,975,019.85	-5,547,970.71	466,427,049.14	-	-	—	5,469,434.67	—	—

## (2) 成本法核算

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日 余额	增减变动金额	2010年6月30日余 额	对被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减 值 准 备	本期 计 提 减 值 准 备	本期现金红利
一、子公司											
北京市琉璃河水泥有限公司	成本法	629,405,052.96	629,405,052.96	-	629,405,052.96	100.00	100.00	——	-	-	34,631,319.88
北京金隅混凝土有限公司	成本法	118,235,910.27	118,235,910.27	13,420,000.00	131,655,910.27	90.09	90.09	——	-	-	-
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	成本法	150,226,600.00	150,226,600.00	-	150,226,600.00	100.00	100.00	——	-	-	36,665,452.91
阳泉金隅通达高温材料有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	成本法	804,400,000.00	804,400,000.00	650,000,000.00	1,454,400,000.00	100.00	100.00	——	-	-	73,913,535.50
河北太行华信建材有限责任公司	成本法	145,125,000.00	145,125,000.00	-	145,125,000.00	33.33	100.00	持股比例 33.33%, 受托代管金隅集团 持有太行华信 66.67%的股权	-	-	-
赞皇金隅水泥有限公司	成本法	260,000,000.00	260,000,000.00	40,000,000.00	300,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	3,694,453.86
北京金隅水泥经贸有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	1,279,919.38
北京金隅水泥节能科技有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	23,164.23
张家口金隅水泥有限公司	成本法	286,741,578.21	-	286,741,578.21	286,741,578.21	90.00	90.00	——	-	-	-
天津振兴水泥有限公司	成本法	392,950,236.38	-	392,950,236.38	392,950,236.38	60.64	60.64	——	-	-	-
曲阳金隅水泥有限公司	成本法	245,747,261.65	-	245,747,261.65	245,747,261.65	90.00	90.00	——	-	-	-
四平金隅水泥有限公司	成本法	104,000,000.00	-	104,000,000.00	104,000,000.00	52.00	52.00	——	-	-	-
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	成本法	51,047,000.00	-	51,047,000.00	51,047,000.00	91.02	91.02	——	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日 余额	增减变动金额	2010年6月30日余 额	对被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	本期现金红利
岚县金隅水泥有限公司	成本法	160,240,000.00	-	160,240,000.00	160,240,000.00	80.00	80.00	——	-	-	-
沁阳市金隅水泥有限公司	成本法	4,500,000.00	-	4,500,000.00	4,500,000.00	90.00	90.00	——	-	-	-
涿鹿金隅水泥有限公司	成本法	286,677,498.05	-	286,677,498.05	286,677,498.05	100.00	100.00	——	-	-	-
北京天坛股份有限公司	成本法	114,305,960.36	114,305,960.36	-	114,305,960.36	93.06	93.43	本公司持股 93.06%，子公司持 股0.37%	-	-	-
北京天坛联合实业发展有限责任公司	成本法	84,212,510.26	84,212,510.26	-	84,212,510.26	100.00	100.00	——	-	-	-
北京长城家具有限公司	成本法	76,578,451.24	76,578,451.24	-	76,578,451.24	100.00	100.00	——	-	-	-
北京市木材厂有限责任公司	成本法	54,556,261.16	54,556,261.16	-	54,556,261.16	100.00	100.00	——	-	-	7,322,063.79
北京通达耐火技术股份有限公司	成本法	35,650,000.00	35,650,000.00	-	35,650,000.00	57.00	57.00	——	-	-	4,530,322.62
北京星牌建材有限责任公司	成本法	342,450,576.31	342,450,576.31	-	342,450,576.31	100.00	100.00	——	-	-	-
北京市加气混凝土有限责任公司	成本法	86,027,749.45	86,027,749.45	-86,027,749.45	-	-	-	——	-	-	-
北京金隅加气混凝土有限责任公司	成本法	47,946,419.68	47,946,419.68	-	47,946,419.68	100.00	100.00	——	-	-	-
北京市翔牌墙体材料有限公司	成本法	39,277,559.44	39,277,559.44	-	39,277,559.44	100.00	100.00	——	-	-	1,890,734.02
北京市西六建材有限责任公司	成本法	100,693,940.92	100,693,940.92	-	100,693,940.92	100.00	100.00	——	-	-	-
北京市建筑涂料厂有限责任公司	成本法	24,202,164.44	24,202,164.44	-	24,202,164.44	100.00	100.00	——	-	-	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	成本法	122,467,784.68	122,467,784.68	-	122,467,784.68	100.00	100.00	——	-	-	9,210,569.04
北京纳美科技发展有限责任公司	成本法	17,149,377.65	17,149,377.65	-	17,149,377.65	100.00	100.00	——	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日 余额	增减变动金额	2010年6月30日余 额	对被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减 值 准 备	本期 计 提 减 值 准 备	本期现金红利
北京市科实五金有限责任公司	成本法	24,821,267.11	24,821,267.11	-	24,821,267.11	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市陶瓷厂有限责任公司	成本法	58,732,736.69	58,732,736.69	-	58,732,736.69	100.00	100.00	—	-	-	2,495,433.78
北京建筑材料经贸有限责任公司	成本法	353,808,000.00	353,808,000.00	-	353,808,000.00	100.00	100.00	—	-	-	2,506,104.37
北京市建筑材料进出口有限公司	成本法	5,258,842.96	5,258,842.96	-	5,258,842.96	100.00	100.00	—	-	-	224,387.19
北京金隅物流有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	241,239.14
北京建都设计研究院有限责任公司	成本法	9,405,299.48	9,405,299.48	-	9,405,299.48	100.00	100.00	—	-	-	830,466.34
北京三重镜业有限公司	成本法	25,315,028.40	25,315,028.40	-	25,315,028.40	100.00	100.00	—	-	-	-
大厂金隅新型建材有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00	-	140,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	84,126.74
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	成本法	8,803,309.86	8,803,309.86	-	8,803,309.86	55.00	55.00	—	-	-	-
上海三明建材有限公司	成本法	25,509,895.44	-	25,509,895.44	25,509,895.44	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	成本法	665,138,411.45	665,138,411.45	1,000,000,000.00	1,665,138,411.45	100.00	100.00	—	-	-	116,723,774.73
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	成本法	170,917,769.63	170,917,769.63	-	170,917,769.63	80.00	100.00	本公司持股80%， 子公司持股20%	-	-	-
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	成本法	9,899,812.03	9,899,812.03	-	9,899,812.03	100.00	100.00	—	-	-	-
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	成本法	172,888,124.44	172,888,124.44	-	172,888,124.44	100.00	100.00	—	-	-	2,489,553.49
北京高岭房地产开发有限公司	成本法	270,350,138.35	270,350,138.35	-	270,350,138.35	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建宏房地产开发有限公司	成本法	-	-	-	-	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅物业管理有限责任公司	成本法	89,264,530.92	89,264,530.92	-	89,264,530.92	100.00	100.00	—	-	-	2,443,525.30

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日 余额	增减变动金额	2010年6月30日余 额	对被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	本期现金红利
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	成本法	89,980,361.57	89,980,361.57	-	89,980,361.57	100.00	100.00	—	-	-	3,251,429.33
北京市建苑宾馆有限公司	成本法	10,005,332.33	10,005,332.33	-10,005,332.33	-	-	-	—	-	-	824,271.17
北京建机资产经营有限公司	成本法	45,837,140.61	45,837,140.61	-	45,837,140.61	100.00	100.00	—	-	-	3,449,065.72
北京迅生墙体材料有限公司	成本法	16,123,974.22	16,123,974.22	-	16,123,974.22	100.00	100.00	—	-	-	3,398,067.69
北京金海燕资产经营有限责任公司	成本法	78,479,818.89	78,479,818.89	-	78,479,818.89	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市新轻物业管理有限责任公司	成本法	527,126.00	527,126.00	-	527,126.00	100.00	100.00	—	-	-	673,062.40
北京金隅地产经营管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	10,941.72
北京金隅大成开发有限公司	成本法	1,067,859,194.90	-	-1,067,859,194.90	1,067,859,194.90	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市金海燕物业管理有限公司	成本法	4,133,292.75	-	-4,133,292.75	4,133,292.75	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅涂料有限责任公司	成本法	26,984,717.66	-	-26,984,717.66	26,984,717.66	100.00	100.00	—	-	-	-
小 计	—	8,309,859,018.80	5,653,468,343.76	4,263,777,593.26	9,917,245,937.02	-	-	—	-	-	312,806,984.34
二、其他被投资公司											
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	1,113,625.00	1,113,625.00	-	1,113,625.00	0.22	0.22	—	-	-	-
北京市政建设集团有限责任公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	—	-	-	-
小 计	—	8,193,625.00	8,193,625.00	-	8,193,625.00	—	—	—	-	-	-
合 计	—	8,318,052,643.80	5,661,661,968.76	4,263,777,593.26	9,925,439,562.02	—	—	—	-	-	312,806,984.34

**(四) 营业收入和营业成本****(1) 营业收入**

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
主营业务收入	118,883,188.40	217,633,394.26	1,861,671,261.19	1,819,118,290.00
其他业务收入	3,002,804.00	438,603,753.16	20,132,232.51	196,096,428.19
营业收入合计	121,885,992.40	656,237,147.42	1,881,803,493.70	2,015,214,718.19
主营业务成本	11,295,785.44	50,989,062.00	1,635,841,691.53	1,718,899,546.48
其他业务成本	165,154.22	197,298,004.36	1,035,385.78	4,343,606.00
营业成本合计	11,460,939.66	248,287,066.36	1,636,877,077.31	1,723,243,152.48

注释：1、其他业务收入主要明细：2007年度拆迁补偿费175,776,900.00元；2008年度土地收益6,017,818.00元，销售服务费13,781,573.80元，销售煤收入332,840.71元；2009年度出售环贸E栋写字楼120,265,900.00元，土地转让收入309,570,800.00元，服务费2,741,240.20元；2010年1-6月土地使用权租赁收入3,002,804.00元。

2、2009年本公司水泥分公司业务已转移至本公司子公司北京金隅水泥经贸有限公司，因此2009年主营业务收入及主营业务成本大幅下降。

**(2) 主营业务（分行业）**

行业名称	2010年1-6月		
	营业收入	营业成本	毛利额
物业投资及管理	118,883,188.40	11,295,785.44	107,587,402.96
小 计	118,883,188.40	11,295,785.44	107,587,402.96

续表一

行业名称	2009年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	19,431,977.48	19,396,228.09	35,749.39
物业投资及管理	198,201,416.78	31,592,833.91	166,608,582.87
小 计	217,633,394.26	50,989,062.00	166,644,332.26

续表二

行业名称	2008 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	1,735,481,753.19	1,616,528,567.36	118,953,185.83
物业投资及管理	126,189,508.00	19,313,124.17	106,876,383.83
小 计	1,861,671,261.19	1,635,841,691.53	225,829,569.66

续表三

行业名称	2007 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	1,730,191,102.23	1,703,324,822.64	26,866,279.59
物业投资及管理	88,927,187.77	15,574,723.84	73,352,463.93
小 计	1,819,118,290.00	1,718,899,546.48	100,218,743.52

## (3) 主营业务 (分产品)

产品名称	2010 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	毛利额
投资性房地产租金收入	118,883,188.40	11,295,785.44	107,587,402.96
小 计	118,883,188.40	11,295,785.44	107,587,402.96

续表一

产品名称	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	19,431,977.48	19,396,228.09	35,749.39
投资性房地产租金收入	198,201,416.78	31,592,833.91	166,608,582.87
小 计	217,633,394.26	50,989,062.00	166,644,332.26

续表二

产品名称	2008 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	1,735,481,753.19	1,616,528,567.36	118,953,185.83
投资性房地产租金收入	126,189,508.00	19,313,124.17	106,876,383.83
小 计	1,861,671,261.19	1,635,841,691.53	225,829,569.66

续表三

产品名称	2007 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	1,730,191,102.23	1,703,324,822.64	26,866,279.59
投资性房地产租金收入	88,927,187.77	15,574,723.84	73,352,463.93
小 计	1,819,118,290.00	1,718,899,546.48	100,218,743.52

## (1) 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	118,883,188.40	11,295,785.44	107,587,402.96
小 计	118,883,188.40	11,295,785.44	107,587,402.96

续表一

地区名称	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	217,633,394.26	50,989,062.00	166,644,332.26
小 计	217,633,394.26	50,989,062.00	166,644,332.26

续表二

地区名称	2008 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	1,861,671,261.19	1,635,841,691.53	225,829,569.66
小 计	1,861,671,261.19	1,635,841,691.53	225,829,569.66

续表三

地区名称	2007 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	1,819,118,290.00	1,718,899,546.48	100,218,743.52
小 计	1,819,118,290.00	1,718,899,546.48	100,218,743.52

注：按客户所在地划分地区。

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

2010 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京电通广告有限公司	6,322,995.00	5.19
北京林达刘知识产权代理事务所	2,768,565.00	2.27
北京七彩云南商贸有限公司	2,001,240.00	1.64
国投远东航运有限公司	1,943,418.00	1.59
北京宇信易成科技有限公司	1,896,018.00	1.56
合 计	14,932,236.00	12.25

2009 年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京市林业局	120,265,900.00	18.33
北京金隅大成开发有限公司	197,943,500.00	30.16
北京金隅集团有限责任公司	111,627,300.00	17.01
北京电通广告有限公司	10,116,791.60	1.54
一汽大众销售有限责任公司	3,929,361.15	0.60
合 计	443,882,852.75	67.64

## 2008 年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京中建翔宇科贸发展有限公司	166,820,833.04	8.86
北京高强混凝土有限公司	53,255,084.89	2.83
北京住总集团商品混凝土中心	49,305,342.61	2.62
北京建工集团有限责任公司商品混凝土中心	48,941,028.97	2.60
北京北方红顶商贸有限公司	41,363,501.75	2.20
合 计	359,685,791.26	19.11

## 2007 年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京中建翔宇科贸发展有限公司	117,647,412.61	5.84
北京住总集团商品混凝土中心	51,961,702.03	2.58
北京建工集团有限责任公司商品混凝土中心	53,625,257.85	2.66
北京北方红顶商贸有限公司	70,099,572.21	3.48
北京利达基业商贸有限责任公司	111,077,244.77	5.51
合 计	404,411,189.47	20.07

**(五) 投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
成本法核算的长期股权投资收益	312,806,984.34	155,331,864.46	306,757,188.02	65,276,041.52
权益法核算的长期股权投资收益	-5,547,970.71	-22,229,540.67	-14,627,657.60	5,499,738.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	4,280,122.96	-11,376,563.18
其他	-	-	-	-5,653,637.47
合 计	307,259,013.63	133,102,323.79	296,409,653.38	53,745,578.90

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
北京市琉璃河水泥有限公司	34,631,319.88	27,811,412.39	17,472,196.83	17,245,012.34
北京星牌建材有限责任公司	-	4,987,910.49	7,668,103.90	5,515,539.59
北京市木材厂有限责任公司	7,322,063.79	3,642,431.68	3,828,521.86	2,687,429.17
北京市加气混凝土有限责任公司	-	-	1,995,596.95	3,410,356.67
北京金隅加气混凝土有限责任公司	-	1,761,553.80	1,411,649.08	43,103.40
北京市西六建材有限责任公司	-	1,185,185.61	2,103,627.57	1,441,338.87
北京市翔牌墙体材料有限公司	1,890,734.02	1,509,787.50	2,388,693.55	1,724,796.73
北京市建筑涂料厂有限责任公司	-	-	-	1,057.74
北京市新轻物业管理有限责任公司	673,062.40	17,920.11	-	160,756.87
北京市科实五金有限责任公司	-	-	6,329.27	14,259.68
北京市陶瓷厂有限责任公司	2,495,433.78	1,546,616.42	3,080,128.25	2,019,191.27
北京建机资产经营有限公司	3,449,065.72	3,153,637.90	1,429,817.03	1,411,136.50
北京迅生墙体材料有限公司	3,398,067.69	-	138,038.61	30,972.03
北京建都设计研究院有限责任公司	830,466.34	567,190.18	530,356.34	185,189.20
北京市建筑材料进出口有限公司	224,387.19	225,138.98	637,464.92	151,310.62
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	2,489,553.49	1,776,276.30	3,592,993.94	1,244,687.72
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	116,723,774.73	62,006,856.78	167,510,495.19	14,027,185.30
北京建筑材料科学研究总院有限公司	9,210,569.04	1,570,383.01	4,412,069.16	1,741,906.12
北京市建苑宾馆有限公司	824,271.17	26,624.55	68,032.14	15,099.20
北京金隅物业管理有限责任公司	2,443,525.30	1,465,251.84	7,301,897.51	205,708.48
北京纳美科技发展有限责任公司	-	369,303.82	-	140,992.18
北京通达耐火技术股份有限公司	4,530,322.62	-	-	1,145,250.57
北京建宏房地产开发有限公司	-	-	94,210.05	109,164.19
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	36,665,452.91	18,453,936.83	58,827,198.77	9,516,291.03
北京金隅混凝土有限公司	-	14,764,478.41	10,985,664.58	840,790.86
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	3,251,429.33	1,720,787.18	2,603,666.73	242,888.66
北京建筑材料经贸有限责任公司	2,506,104.37	5,546,732.52	8,536,442.82	-

被投资单位名称	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
北京金海燕资产经营有限责任公司	-	83,966.86	-	-
北京金隅地产经营管理有限公司	10,941.72	56,679.21	-	-
北京金隅物流有限公司	241,239.14	80,998.16	-	-
赞皇金隅水泥有限公司	3,694,453.86	662,462.19	-	-
北京北玛房屋租赁有限责任公司	-	-	133,992.97	4,626.53
北京市政建设集团有限责任公司	-	338,341.74	-	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	73,913,535.5	-	-	-
北京金隅水泥经贸有限公司	1,279,919.38	-	-	-
北京金隅水泥节能科技有限公司	23,164.23	-	-	-
大厂金隅新型建材有限公司	84,126.74	-	-	-
合计	312,806,984.34	155,331,864.46	306,757,188.02	65,276,041.52

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司		-	-	270.64
北京高强混凝土有限公司	-1,757,015.53	1,194,546.32	198,360.46	1,498,286.97
柯诺(北京)地板有限公司	-	-8,879,762.04	-15,212,770.07	-12,753,141.73
柯诺(北京)木业有限公司	-3,837,575.87	-11,790,522.50	185,493.56	14,586,070.68
森德(中国)暖通设备有限公司	1,091,776.17	678,252.62	-812,008.55	2,548,117.10
北京太尔化工有限公司	-44,216.46	-32,853.01	120,282.36	783,357.52
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	4,361,408.27	5,310,221.46	3,240,789.64	1,603,910.78
星牌优时吉建筑材料有限公司	-5,362,347.29	-8,709,423.52	-2,347,805.00	-
北京三重镜业有限公司	-	-	-	-2,767,133.93
合计	-5,547,970.71	-22,229,540.67	-14,627,657.60	5,499,738.03

**(六) 现金流量表补充资料****(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	585,619,546.17	609,733,410.84	1,051,424,849.79	204,236,314.56
加：资产减值准备		5,469,434.67	21,801,808.28	8,140,330.15
固定资产折旧	7,420,405.86	19,508,191.51	48,012,335.91	20,577,570.14
无形资产摊销	5,941,360.63	11,472,684.34	3,933,230.56	5,051,794.25
长期待摊费用摊销	-	-	726,304.01	878,596.89
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）	-10,880.00	809,620.29	-23,404.69	40,542.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	217,541.65	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-403,868,291.75	-577,402,494.77	-950,842,007.30	-176,393,357.40
财务费用（收益以“-”号填列）	177,296,385.84	95,857,594.40	85,684,270.89	101,210,719.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-307,259,013.63	-133,102,323.79	-296,409,653.38	-53,745,578.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	6,151,377.39	-18,465,191.85	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	140,099,537.34	21,794,374.79	12,247,226.96	30,381,920.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,951,527,168.99	-1,194,745,375.01	6,083,316,833.43	-927,122,585.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-101,540,194.58	-646,194,360.75	-5,766,282,662.36	1,935,301,157.60
经营活动产生的现金流量净额	-3,847,828,313.11	-1,780,430,324.44	275,123,940.25	1,148,557,424.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	1,576,700,100.78	3,409,781,244.71	594,631,261.80	481,358,938.45
减：现金的期初余额	3,409,781,244.71	594,631,261.80	481,358,938.45	312,136,563.21
现金及现金等价物净增加额	-1,833,081,143.93	2,815,149,982.91	113,272,323.35	169,222,375.24

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》(2008)规定,本公司非经常性损益发生情况如下:

序号	非经常损益项目 (收益正数、费用损失用负数)	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
1	非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-6,457,385.79	13,698,449.10	12,253,849.37	12,233,494.35
2	计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	6,406,015.30	32,787,516.48	14,539,822.14	6,202,660.97
3	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	63,720.00	8,896,000.00	28,911,000.00	11,377,000.00
4	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	1,854,117.77	-
5	非货币性资产交换损益;	-	-483.30	-28,928.40	-
6	债务重组损益;	-3,876,451.09	4,802,151.05	97,400,936.54	781,531.44
7	企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等;	-	-	-	-
8	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益;	-19,377,028.97	-33,010,965.49	1,316,171.55	39,037,387.95
9	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	-2,018,171.21	-	-	-
10	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益;	-	762,049.88	-	-
11	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	330,109.19	194,482.28	-	-
12	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;	374,310,617.44	674,455,251.07	910,866,185.22	384,388,007.17
13	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;	-	-	-	-
14	除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	58,171,790.63	100,238,852.90	6,748,575.40	21,445,477.98

序号	非经常损益项目 (收益正数、费用损失用负数)	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
15	其他符合非经常性损益定义的损益项目(所得税减免)	-	-	-	-
	非经常性损益合计	407,553,215.50	802,823,303.97	1,073,861,729.59	475,465,559.86
	减:所得税影响	99,656,416.17	188,114,053.34	237,951,727.73	122,389,765.15
	扣除非经常性损益后的净利润	806,091,245.01	1,357,970,103.23	536,874,115.74	321,375,344.25
	归属于本公司股东	703,315,251.89	1,282,396,741.88	474,587,394.62	312,170,973.54
	归属于少数股东	102,775,993.12	75,573,361.35	62,286,721.12	9,204,370.71

## (二) 香港会计准则与中国企业会计准则的差异

### 1、本公司按照香港会计准则与按中国企业会计准则披露的财务报告中的差异

项目	净资产			
	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
根据中国企业会计准则	17,471,915,915.49	18,191,818,594.97	8,487,546,145.71	4,497,711,203.21
调整:公司改制资产评估产生差异(a)	-279,647,915.49	-285,347,871.15	-300,592,219.49	-315,510,203.21
合并范围影响(b)	-	-1,422,104,723.82	-12,724,926.22	-
根据香港会计准则	17,192,268,000.00	16,484,366,000.00	8,174,229,000.00	4,182,201,000.00

续表一

项目	净利润			
	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
根据中国企业会计准则	1,113,988,044.34	1,972,679,353.86	1,372,784,117.60	674,451,138.96
调整:公司改制资产评估产生差异(a)	5,699,955.66	15,244,348.34	14,917,983.72	15,223,861.04
合并范围影响(b)	-	127,182,297.80	-1,691,101.32	-
自用房地产转换为投资性房地产(c)	-	-	-	4,085,000.00
根据香港会计准则	1,119,688,000.00	2,115,106,000.00	1,386,011,000.00	693,760,000.00

注：上述表格中2007-2009年度根据香港会计准则列示的财务数据，已经本公司境外审计机构安永会计师事务所审计；2010年1-6月根据香港会计准则列示的财务数据，已经本公司境外审计机构安永会计师事务所审阅。

## 2、对境内外会计准则差异的说明

(a) 公司改制资产评估产生差异：2005年12月22日，金隅集团以净资产对本公司出资，其中包含原为金隅集团下属的全民所有制企业改制为公司制企业的公司。中国企业会计准则下，本公司对改制子公司以评估后的价值为基础确认相关资产负债成本；香港会计准则下，对改制子公司以其原账面价值为基础确认相关资产负债成本。此事项使本公司按照中国企业会计准则编制的报表与按照香港会计准则编制的报表形成各期净资产差异与净利润差异。

(b) 合并范围影响：2010年3-4月期间，本公司从金隅集团购入部分公司的股权，该事项形成同一控制下企业合并。本公司将该事项调整计入本次2008至2009年度合并财务报表，追溯至该批公司自金隅集团开始实施控制时即以目前状态存在。由于本公司按照香港会计准则编制的年度报表尚未将该事项调整计入，因此形成2008及2009年度净资产差异与净利润差异。

(c) 自用房地产转换为投资性房地产：在按照中国企业会计准则编制报表时，本公司对自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值的差额计入资本公积；在按照香港会计准则编制报表时，本公司将该差额计入当期损益，该事项形成2007年度净利润差异。

### (三) 净资产收益率及每股收益

#### 2010年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.43	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.18	0.18

注：加权平均净资产收益率=  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产

产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{加权平均净资产收益率} = 1,013,760,495.60 / 15,757,045,279.83 * 100\% = 6.43\%$$

$$\begin{aligned} & \text{扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率} \\ & = 703,315,251.89 / 14,515,136,431.26 * 100\% = 4.85\% \end{aligned}$$

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = 1,013,760,495.60 / 3,873,332,500.00 = 0.26 \text{ 元/股}$$

$$\text{扣除非经常性损益基本每股收益} = 703,315,251.89 / 3,873,332,500.00 = 0.18 \text{ 元/股}$$

## 2009 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.72	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.14	0.40	0.40

$$\text{注：加权平均净资产收益率} = 1,887,165,277.56 / 11,287,051,339.66 * 100\% = 16.72\%$$

$$\begin{aligned} & \text{扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率} \\ & = 1,282,396,741.88 / 10,566,779,465.46 * 100\% = 12.14\% \end{aligned}$$

$$\text{基本每股收益} = 1,887,165,277.56 / 3,235,555,250.00 = 0.58 \text{ 元/股}$$

$$\text{扣除非经常性损益基本每股收益} = 1,282,396,741.88 / 3,235,555,250.00 = 0.40 \text{ 元/股}$$

## 2008 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.84	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.57	0.20	0.20

注：加权平均净资产收益率=1,307,589,117.61/5,988,169,543.15\*100%=21.84%

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率=474,587,394.62/5,536,561,755.46\*100%=8.57%

基本每股收益=1,307,589,117.61/2,411,208,333.33=0.54 元/股

扣除非经常性损益基本每股收益=474,587,394.62/2,411,208,333.33=0.20 元/股

## 2007 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.47	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.21	0.17	0.17

注：加权平均净资产收益率=624,518,575.67/3,574,450,495.64\*100%=17.47%

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率=312,170,973.54/3,389,922,100.69\*100%=9.21%

基本每股收益=624,518,575.67/1,800,000,000.00=0.35 元/股

扣除非经常性损益基本每股收益=312,170,973.54/1,800,000,000.00=0.17 元/股

## (四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2010年1-6月

合并资产负债表项目变动情况	
项目	变动原因
货币资金	货币资金余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末减少 22.12 亿元，主要为自金隅集团收购资产所致。
应收账款	应收账款余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末增加 7.05 亿元主要是由于公司销售大幅增加且业务未到收款期所致。
存货	存货余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末增长 58.18 亿元，主要是由于公司新投资企业存货大幅增加影响 24 亿元及房地产公司开发项目、土地一级开发大规模投入影响 31 亿元所致。
固定资产	固定资产原值 2010 年 6 月 30 日比 2009 年增加 16.44 亿元。其中，原值增加 17.87 亿元，主要是购置增加固定资产 6.98 亿元，在建工程转入固定资产 6.22 亿元，合并范围变化增加固定资产 4.67 亿元；固定资产原值减少 1.43 亿元，主要是出售减少 0.71 亿元，转入其他科目 0.71 亿元。
在建工程	在建工程余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年增加 11.43 亿元，主要是企业三条日产 4000 吨熟料生产线大幅投入及环贸 A 座综合楼增加投资所致。
工程物资	工程物资余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末余额减少了 0.67 亿元，主要是工程物资转入在建工程所致。
短期借款	短期借款余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末大幅增长 49.85 亿元，主要是由于水泥板块固定资产投资及房地产板块开发项目大幅投入向银行借款增加所致。
一年内到期的非流动负债	一年内到期非流动负债余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日增长 5.43 亿元主要为即将到期长期借款转入所致。

2009年度

合并资产负债表项目变动情况	
项 目	变动原因
货币资金	货币资金余额 2009 年比 2008 年增加 42.31 亿元，主要原因为：由于股份公司 2009 年度在香港成功上市募集资金、合并范围增加、公司成功发行金隅 09 债等原因所致。
应收票据	应收票据余额 2009 年比 2008 年增加 2.23 亿元，主要原因为日常业务结算中增加了票据的使用所致。
应收账款	应收账款余额 2009 年比 2008 年增加 5.56 亿元，主要原因是 2009 年首次纳入金隅股份合并范围的太行水泥和天津振兴应收账款变动金额较大；同时由于业务增长，金隅股份 2009 年主营业务收入相比 2008 年增长 44.10%，导致期末应收账款相应增加。
预付款项	预付款项余额 2009 年比 2008 年增加 6.92 亿元，主要原因是业务规模增长及合并范围增加了曲阳金隅、涿鹿金隅、太行水泥等公司所致。
存货	存货余额 2009 年比 2008 年大幅增加 42.85 亿元主要为合并范围增加影响 32.7 亿元及房地产开发企业业务增长带来存货增加 10.1 亿元所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产 2009 年比 2008 年增加 648 万主要为可供出售金融资产公允价值增加所致。

项 目	变动原因
投资性房地产	投资性房地产 2009 年比 2008 年增加 16.82 亿元主要是由于国内房地产市场发展, 投资性房地产公允价值增加所致。
固定资产	固定资产余额 2009 年比 2008 年大幅增加 28.48 亿, 主要是由于太行水泥等企业纳入合并范围增加及在建工程转固定资产所致。
工程物资	工程物资余额 2009 年比 2008 年增加 0.99 亿元主要为合并范围增加影响 0.80 亿元。
无形资产	无形资产余额 2009 年比 2008 年增加 3.96 亿元主要为企业合并增加及购入土地使用权和采矿权所致。
商誉	商誉余额 2009 年比 2008 年增加 1.58 亿元主要是因为合并太行水泥及增加鹿泉金隅鼎盛水泥额外商誉所致。
递延所得税资产	递延所得税资产余额 2009 年比 2008 年增加 2.2 亿元主要为预收款项、预提土地增值税、预提及应付工程款、坏账准备等产生的可抵扣暂时性差异大幅增加所致。
其他非流动资产	股权投资差额增加 1,130,211.36 元, 为企业合并河北太行水泥股份有限公司由太行水泥账面对北京强联水泥的股权投资差额并入形成。
短期借款	短期借款余额 2009 年比 2008 年减少 24.14 亿元主要原因为利用公开发行 H 股所募集资金以及房地产开发项目预收房款偿还了部分短期借款。
预收款项	预收款项余额 2009 年比 2008 年增加 29.82 亿元主要为合并范围的增加并入本公司 19.5 亿元及公司预售房款大幅增加 8.6 亿元及因水泥市场销售旺盛, 预收账款相应增加所致。
应付账款	应付账款余额 2009 年比 2008 年增加 4.63 亿元主要原因为企业合并增加及在建项目增加导致应付工程款增加所致。
一年内到期的非流动负债	一年内到期的非流动负债余额 2009 年比 2008 年增加 3.06 亿元主要为即将到期长期借款转入所致。
长期借款	长期借款余额 2009 年比 2008 年大幅增加 32.26 亿元主要为企业合并增加 14 亿及公司房地产项目开发、固定资产投资加大及调整借贷结构, 增加低成本的长期借款所致。
应付债券	本公司于 2009 年 4 月 27 日经国家发展与改革委员会发改财金[2009]1009 号文件批准公开发行 2009 年北京金隅股份有限公司公司债券(简称“09 金隅债”), 发行总额人民币 19 亿元, 票面利率 4.32%。本期应计息天数 248 天, 应计利息 56,544,000.00 元, 利息调整 22,640,339.78 元。本期应付债券增加额共 1,933,903,660.22 元。
预计负债	预计负债增长原因是由于企业合并太行水泥账面金额并入, 详见预计负债披露。
递延所得税负债	递延所得税负债余额 2009 年比 2008 年增加 2.81 亿元主要为投资性房地产公允价值大幅增加、可供出售金融资产公允价值变动、预提各项应付工程款影响所致。
资本公积	资本公积余额 2009 年比 2008 年增加 58.26 亿元主要是因为公司 H 股上市成功股票溢价部分及同一控制下合并形成。

## 合并利润表项目变动情况

项 目	变动原因
营业总收入	2009 年度比 2008 年度营业收入增长 38.82 亿元主要为公司业务量大幅增长 33.29 亿元及企业合并并入 4.93 亿元所致。
营业总成本	2009 年度比 2008 年度营业成本增长 26.15 亿元主要为公司销售量增长及企业合并并入所致。

项 目	变动原因
营业税金及附加	2009 年度比 2008 年度营业税金及附加增加 1.75 亿元主要为营业收入的增加引起税费的增加。
营业外收入	2009 年度比 2008 年度营业外收入增加 0.26 亿元，主要为公司享受税收优惠的业务大幅增加所致。
所得税费用	2009 年度比 2008 年度公司利润总额大幅增加导致所得税费用增加。

## 2008 年度

## 合并资产负债表项目变动情况

项 目	变动原因
货币资金	货币资金余额 2008 年比 2007 年增加 2.73 亿元，主要为水泥、建材板块业务量增加，应收账款减少致使资金货币资金增加。
应收票据	应收票据余额 2008 年比 2007 年增加 0.65 亿元主要为日常业务结算中增加了票据的使用所致。
应收账款	应收账款余额 2008 年比 2007 年减少 2.04 亿元主要为企业资金回拢措施有效执行，款项及时收回所致。
存货	存货余额 2008 年比 2007 年增加 13.09 亿元主要为房地产开发成本增加 8.2 亿元。
投资性房地产	投资性房地产余额 2008 年比 2007 年增加 23.22 亿元主要为投资性房地产公允价值大幅增加及自用房产转入投资性房地产所致。
无形资产	无形资产余额 2008 年比 2007 年增加 6.27 亿元主要为企业增加 6 亿元土地使用权所致。
短期借款	短期借款余额 2008 年比 2007 年增长 11.95 亿元主要是业务增加导致流动资金借款增加所致。
应付账款	应付账款余额 2008 年比 2007 年增加 4.3 亿元主要为增加在建项目导致应付工程款增加所致。
预收款项	预收款项余额 2008 年比 2007 年增长 3.12 亿元主要为预售房款增加所致。
长期借款	长期借款余额 2008 年比 2007 年增长 9.97 亿元主要为固定资产投资增加及调整借贷结构，增加低成本的长期借款所致。
递延所得税负债	递延所得税负债余额 2008 年比 2007 年增长 2.81 亿元主要为投资性房地产公允价值大幅增加、固定资产评估增值影响所致。
其他非流动负债	其他非流动负债 2008 年比 2007 年增加 2.43 亿元主要为递延收益大幅增加所致。
资本公积	资本公积余额 2008 年比 2007 年增加 15.78 亿元主要为股本溢价增加所致。

## 合并利润表项目变动情况

项 目	变动原因
营业总收入	2008 年度与 2007 年度相比业务基本平稳，收入稍微增长。
营业总成本	2008 年度与 2007 年度相比业务基本平稳，成本与收入基本配比增长。
营业税金及附加	2008 年度与 2007 年度相比业务基本平稳，随业务收入、毛利增长。

项目	变动原因
公允价值变动收益	公允价值变动损益大幅波动主要是投资性房地产公允价值大幅增加所致。
营业外收入	营业外收入变动的主要原因是公司享受税收减免优惠的业务大幅增加所致。
所得税费用	公司利润总额大幅增加导致所得税费用增加。

北京兴华会计师事务所

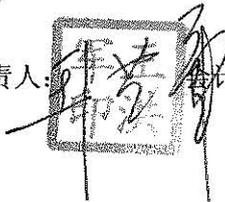


第 20 页至第 328 页的本公司财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



审计机构负责人：



日期：2010年8月27日

日期：2010年8月27日

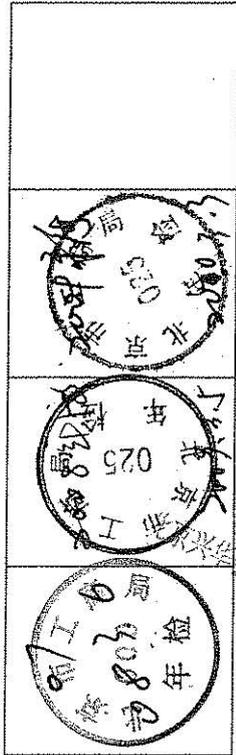
日期：2010年8月27日

# 企业法人营业执照

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

## 年度检验情况



(副本)(2-1)

注册号 1100000005007760

名称 北京兴华会计师事务所有限责任公司

住所 北京市西城区裕民路18号2211房间

法定代表人姓名 王全洲

注册资本 218万元

实收资本 218万元

公司类型 有限责任公司

经营范围 审计企业报表，出具审计报告；验证企业注册资本（金），出具验资报告；行政法律事务；资产评估；其他审计业务；会计咨询服务。

成立日期 1992年12月05日

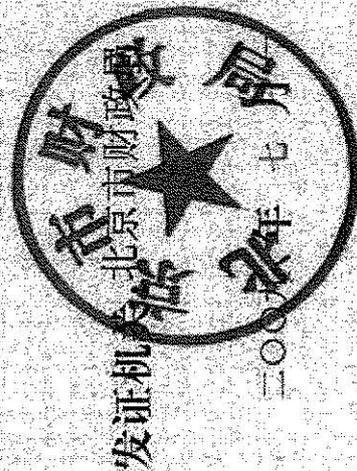
营业期限 1998年08月18日至 2048年08月17日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

证书序号 NO.006101

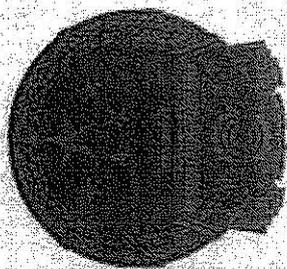
# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇〇二年七月九日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

主任会计师：王全洲

办公场所：北京市西城区裕民路18号北环中心22层

组织形式：有限责任

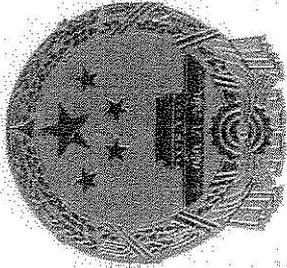
会计师事务所编号：11000010

注册资本(出资额)：218 万元

批准设立文号：京财协(1998) 635号

批准设立日期：1998-06-24

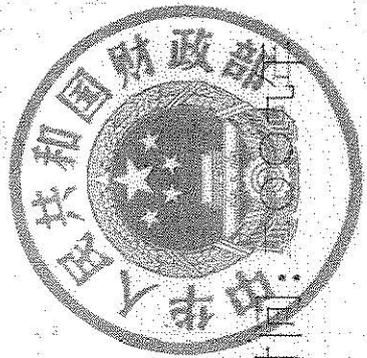
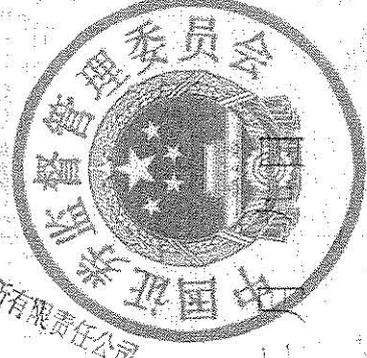




证书序号: 000033

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
北京兴华会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 10

发证时间:

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

1999年9月28日  
Date of issuance: 9 / 28 / 1999

证书编号: 109000781913  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute: CPA

发证日期: 1999年9月23日  
Date of issuance: 9 / 23 / 1999

姓名: 栾建  
Full name: 栾建  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1964年1月26日  
Date of birth: 1964年1月26日  
工作单位: 中交会计师事务所  
Working unit: 中交会计师事务所  
身份证号码: 110101640126005  
Identity card No.: 110101640126005

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

同意调出  
Agree to be transferred from

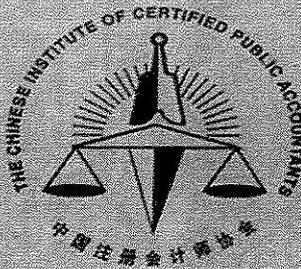


转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPA

同意调入  
Agree to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPA  
2007年11月14日

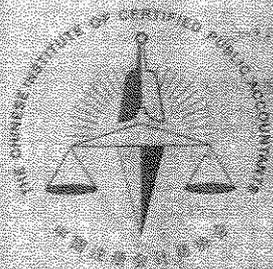


注意事项

- 一、注册会计师执业者，必要时候向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书退还至当地注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



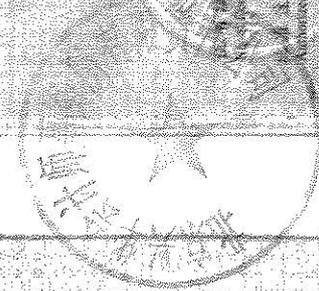
姓名: 吕强  
Sex: 女  
出生日期: 1972-03-15  
工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
身份证号: 411202197203150520

北京兴华会计师事务所有限责任公司

110000100125

北京注册会计师协会

北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
Beijing Institute of CPAs



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

110000100125

证书编号:  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年六月八日  
Date of Issuance: 2009 / 6 / 8



年 月 日  
/ /

北京金隅股份有限公司  
二零零九年度  
及截至二零一零年六月三十日止六个月期间  
备考财务报表专项审计报告

(2010)京会兴专审字第 4-370 号

北京兴华会计师事务所有限责任公司

2010 年 8 月 27 日

## 专项审计报告

(2010)京会兴专审字第 4-370 号

北京金隅股份有限公司全体股东：

我们审计了北京金隅股份有限公司（以下简称“金隅股份”）按照后附备考财务报表附注三所述的备考财务报表的编制基础编制的 2010 年 6 月 30 日、2009 年 12 月 31 日的备考合并资产负债表和备考资产负债表，2010 年 1—6 月、2009 年度的备考合并利润表和备考利润表、备考合并现金流量表和备考现金流量表、备考合并股东权益变动表和备考股东权益变动表及备考财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》的规定，按照后附的备考财务报表附注三的编制基础编制和列报备考财务报表是金隅股份管理层的责任。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，上述金隅股份备考财务报表已经按照后附的备考财务报表附注三所述的基础编制，在所有重大方面公允反映了金隅股份2010年6月30日、2009年12月31日的备考合并财务状况和备考财务状况、2010年1—6月、2009年度的备考合并经营成果和备考经营成果及备考合并现金流量和备考现金流量。

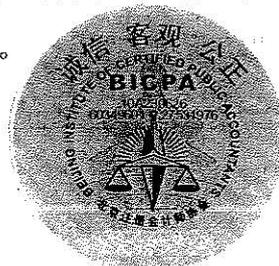
### 四、报告使用范围

本报告仅供金隅股份申请换股吸收合并河北太行水泥股份有限公司以及金隅股份申请首次公开发行A股之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为金隅股份申请换股吸收合并、首次公开发行A股的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。

北京兴华会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2010年8月27日

## 备考合并资产负债表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注八	2010年6月30日	2009年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	4,050,691,998.91	6,262,605,943.41
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	(二)	521,623,165.89	405,677,022.87
应收账款	(四)	2,070,695,343.38	1,373,736,524.43
预付款项	(五)	1,133,301,753.80	1,044,011,186.02
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	(三)	3,022,605.22	2,958,885.22
应收股利		-	-
其他应收款	(六)	1,808,138,333.63	2,190,172,840.28
买入返售资产		-	-
存货	(七)	16,475,946,320.02	10,657,125,538.84
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(八)	45,542,927.27	42,631,522.08
流动资产合计		20,148,961,548.20	21,978,919,463.15
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	(九)	7,700,659.41	9,117,480.78
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(十)	567,818,496.58	729,881,732.42
投资性房地产	(十一)	9,153,171,435.06	8,678,215,000.00
固定资产	(十二)	7,951,315,295.47	6,554,136,346.52
在建工程	(十三)	2,423,121,419.56	1,279,890,200.35
工程物资	(十四)	47,752,645.56	114,263,628.94
固定资产清理		-	-
生物性资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(十五)	1,982,229,877.34	1,828,891,423.73
开发支出		-	-
商誉	(十六)	313,558,745.55	257,282,624.17
长期待摊费用	(十七)	29,621,786.85	29,174,717.52
递延所得税资产	(十八)	391,278,629.31	339,554,336.33
其他非流动资产	(十九)	1,203,132.06	1,490,911.36
非流动资产合计		22,868,772,122.75	19,821,898,402.12
资产总计		48,977,733,670.95	41,800,817,865.27

公司法定代表人：


  
蒋卫印

主管会计工作负责人：


  
王洪印

会计机构负责人：


  
张印

## 备考合并资产负债表（续）

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	附注	2010年6月30日	2009年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(一)	6,529,870,812.17	1,544,600,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	(二十二)	214,208,299.23	175,606,870.51
应付账款	(二十三)	2,545,885,774.92	2,299,703,368.81
预收款项	(二十四)	5,655,978,464.58	5,362,510,946.87
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(二十五)	79,230,502.27	83,265,152.07
应交税费	(二十六)	383,201,199.16	393,590,090.01
应付利息	(二十八)	1,272,952.17	993,742.43
应付股利	(二十七)	326,985,798.84	38,020,195.79
其他应付款	(二十九)	2,356,870,206.95	2,162,386,379.58
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债	(三十)	2,042,500,000.00	1,499,500,000.00
其他流动负债	(三十一)	976,364,810.48	763,195,260.75
<b>流动负债合计</b>		<b>21,112,368,820.77</b>	<b>14,323,372,006.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(三十二)	6,083,607,233.00	5,098,361,073.00
应付债券	(三十三)	1,895,989,662.12	1,933,903,660.22
长期应付款	(三十四)	548,826,476.72	562,429,000.00
专项应付款	(三十五)	138,263,249.02	140,291,809.25
预计负债	(三十六)	79,457,493.59	77,439,322.38
递延所得税负债	(十八)	1,394,830,437.59	1,232,044,640.40
其他非流动负债	(三十七)	252,474,382.65	249,657,885.17
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,393,448,934.69</b>	<b>9,294,127,390.42</b>
<b>负债合计</b>		<b>31,505,817,755.46</b>	<b>23,617,499,397.24</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	(三十八)	4,283,737,060.00	4,283,737,060.00
资本公积	(三十九)	6,482,958,860.88	8,160,337,156.90
减：库存股		-	-
盈余公积	(四十)	1,114,907.86	1,114,907.86
一般风险准备		-	-
未分配利润	(四十一)	5,542,995,325.01	4,746,180,768.57
外币报表折算差额		-	-
<b>归属于母公司股东权益小计</b>		<b>16,310,806,153.75</b>	<b>17,191,369,893.33</b>
少数股东权益	(四十二)	1,161,109,761.74	991,948,574.70
<b>股东权益合计</b>		<b>17,471,915,915.49</b>	<b>18,183,318,468.03</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>48,977,733,670.95</b>	<b>41,800,817,865.27</b>

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 备考资产负债表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注十五	2010年6月30日	2009年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,772,396,505.96	3,631,045,649.57
交易性金融资产		-	-
应收票据		45,384,800.16	63,803,393.07
应收账款	(一)	194,478,483.19	161,962,352.39
预付款项		27,878,259.24	11,688,905.71
应收利息		25,426,133.09	16,238,608.51
应收股利		297,978,732.86	13,993,896.22
其他应收款	(二)	8,809,982,443.42	4,852,201,504.89
存货		62,199,661.73	52,725,004.88
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	5,033,688.32
<b>流动资产合计</b>		<b>11,235,725,019.65</b>	<b>8,808,693,003.56</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	11,143,252,701.86	6,298,888,975.37
投资性房地产		42,558,417.86	5,496,474,340.88
固定资产		230,493,090.38	558,204,690.40
在建工程		434,769,431.87	336,278,223.71
工程物资		-	78,569,519.24
固定资产清理		-	-
生物性资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		442,738,269.96	469,379,230.11
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		19,386,561.67	24,975,646.84
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,313,198,473.16</b>	<b>13,262,770,626.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,548,923,492.81</b>	<b>22,071,463,630.11</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 备考资产负债表 (续)

编制单位: 北京金隅股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

负债和股东权益	附注	2010年6月30日	2009年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款		5,748,000,000.00	798,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		50,000,000.00	-
应付账款		239,572,803.98	131,441,195.41
预收款项		69,068,951.00	81,310,865.63
应付职工薪酬		547,267.53	1,030,186.61
应交税费		59,334,426.79	49,940,604.79
应付利息		-	-
应付股利		275,226,405.37	-
其他应付款		3,010,794,946.86	3,074,074,082.08
一年内到期的非流动负债		990,000,000.00	408,697,737.00
其他流动负债		-	3,901,728.07
流动负债合计		10,442,544,801.53	4,548,396,399.59
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		3,380,000,000.00	1,686,000,000.00
应付债券		1,895,989,662.12	1,933,903,660.22
长期应付款		534,464,644.00	535,475,167.00
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		793,059,668.66	652,960,131.32
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,603,513,974.78	4,808,338,958.54
负债合计		17,046,058,776.31	9,356,735,358.13
<b>股东权益:</b>			
股本		4,283,737,060.00	4,283,737,060.00
资本公积		6,074,006,323.42	6,632,913,545.06
减: 库存股		-	-
盈余公积		1,114,907.86	1,114,907.86
一般风险准备		-	-
未分配利润		2,144,006,425.22	1,796,962,759.06
股东权益合计		12,502,864,716.50	12,714,728,271.98
负债和股东权益总计		29,548,923,492.81	22,071,463,630.11

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 备考合并利润表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注八	2010年1-6月	2009年度
一、营业总收入		8,422,266,167.24	14,724,776,512.76
其中：营业收入	(四十三)	8,422,266,167.24	14,724,776,512.76
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		7,636,153,766.33	13,171,029,253.47
其中：营业成本	(四十三)	6,151,676,893.12	10,746,083,059.86
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	(四十四)	381,178,913.38	451,392,432.36
销售费用		327,305,470.98	558,598,138.60
管理费用		643,170,348.75	1,146,993,005.24
财务费用	(四十五)	126,734,024.85	217,875,928.18
资产减值损失	(四十八)	6,088,115.25	50,086,689.23
加：公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	(四十六)	374,310,617.44	674,455,251.07
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十七)	28,418,301.81	36,325,488.88
其中：对联营企业与合营企业的投资收益		-15,535,413.28	31,087,309.93
汇总收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（损失以“-”号填列）		1,188,841,320.16	2,264,527,999.24
加：营业外收入	(四十九)	312,662,462.03	563,475,215.30
减：营业外支出	(五十)	25,167,537.43	79,085,985.46
其中：非流动资产处置损失		16,415,316.37	26,088,515.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,476,336,244.76	2,748,917,229.08
减：所得税费用	(五十一)	362,348,200.42	711,111,090.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,113,988,044.34	2,037,806,138.55
归属于母公司所有者的净利润		1,067,947,835.99	1,944,130,116.61
少数股东损益	(四十二)	46,040,208.35	93,676,021.94
其中：同一控制下合并被合并方在合并日前实现的净损益		-19,377,028.97	-33,010,965.49
六、每股收益		-	-
（一）基本每股收益	(五十二)	0.25	0.53
（二）稀释每股收益	(五十二)	0.25	0.53
七、其他综合收益	(五十三)	71,658,577.76	4,589,818.09
八、综合收益		1,185,656,622.10	2,042,395,956.64
归属于母公司所有者的综合收益		1,139,276,513.75	1,948,719,934.70
归属于少数股东的综合收益		46,380,108.35	93,676,021.94

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 备考利润表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注十五	2010年1-6月	2009年度
一、营业收入	(四)	1,076,239,179.74	1,947,535,010.41
减：营业成本	(四)	887,659,045.64	1,395,977,721.17
营业税金及附加		8,781,516.74	84,816,488.84
销售费用		35,164,467.36	44,315,152.99
管理费用		106,193,172.21	216,303,474.51
财务费用		51,480,311.20	101,485,744.79
资产减值损失		5,309,164.90	25,044,718.14
加：公允价值变动损益（损失以“-”号填列）		403,868,291.75	577,402,494.77
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	343,059,013.63	154,357,778.10
其中：对联营企业与合营企业的投资收益		-5,547,970.71	-22,229,540.67
二、营业利润（损失以“-”号填列）		728,578,807.07	811,351,982.84
加：营业外收入		30,671,285.63	44,362,571.07
减：营业外支出		15,104,420.01	16,041,921.84
其中：非流动资产处置损失			15,713,456.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		744,145,672.69	839,672,632.07
减：所得税费用		106,908,329.23	193,744,860.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		637,237,343.46	645,927,771.14
六、每股收益			
（一）基本每股收益		---	---
（二）稀释每股收益		---	---
七、其他综合收益		71,824,212.65	1,679,612.03
八、综合收益		709,061,556.11	647,607,383.17

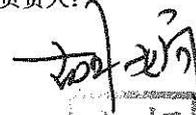
公司法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




## 备考合并现金流量表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2010年1-6月	2009年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,215,712,256.89	16,155,141,025.98
客户存款和同业存放款项净增加额		--	--
向中央银行借款净增加额		--	--
向其他金融机构拆入资金净增加额		--	--
收到原保险合同保费取得的现金		--	--
收到再保险业务现金净额		--	--
保户储金及投资款净增加额		--	--
处置交易性金融资产净增加额		--	--
收取利息、手续费及佣金的现金		--	--
拆入资金净增加额		--	--
回购业务资金净增加额		--	--
收到的税费返还		168,861,557.91	319,079,781.21
收到其他与经营活动有关的现金	(五十四)	764,532,932.62	937,384,477.53
经营活动现金流入小计		10,149,106,747.42	17,411,605,284.72
购买商品、接受劳务支付的现金		12,263,907,544.35	12,827,647,235.64
客户贷款及垫款净增加额		--	--
存放中央银行和同业款项净增加额		--	--
支付原保险合同赔付款项的现金		--	--
支付利息、手续费及佣金的现金		--	--
支付保单红利的现金		--	--
支付给职工以及为职工支付的现金		527,620,691.69	1,010,266,117.18
支付的各项税费		1,038,186,956.34	1,380,324,710.66
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四)	1,000,116,100.22	1,761,011,464.76
经营活动现金流出小计		14,829,831,292.60	16,979,249,528.24
经营活动产生的现金流量净额		-4,680,724,545.18	432,355,756.48
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		60,232,804.77	32,820,502.06
取得投资收益收到的现金		617,851.19	3,493,833.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,285,813.40	135,980,300.66
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	(五十四)	--	673,630,804.50
投资活动现金流入小计		129,136,469.36	845,925,440.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,652,119,167.34	2,676,333,366.75
投资支付的现金		--	208,057,683.70
质押贷款净增加额		--	--

项 目	附注八	2010年1-6月	2009年度
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,585,226,424.87	--
支付的其他与投资活动有关的现金		--	--
投资活动现金流出小计		4,237,345,592.21	2,884,391,050.45
投资活动产生的现金流量净额		-4,108,209,122.85	-2,038,465,610.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		560,000.00	5,828,037,138.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		560,000.00	12,450,000.00
取得借款收到的现金		11,465,129,812.17	8,070,146,073.09
发行债券收到的现金		--	--
收到的其他与筹资活动有关的现金	(五十四)	154,988.73	68,733,087.32
筹资活动现金流入小计		11,465,844,800.90	13,966,916,298.33
偿还债务支付的现金		4,500,000,000.00	7,794,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		424,022,740.68	599,785,472.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,360,397.75	495,030.33
支付的其他与筹资活动有关的现金	(五十四)	--	500,000.00
筹资活动现金流出小计		4,924,022,740.68	8,395,085,472.46
筹资活动产生的现金流量净额		6,541,822,060.22	5,571,830,825.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,480,070.31	-135,802.02
五、现金及现金等价物净增加额	(五十五)	-2,249,591,678.22	3,965,585,170.23
加：期初现金及现金等价物余额	(五十五)	6,101,168,698.83	2,135,583,528.60
六、期末现金及现金等价物余额	(五十五)	3,851,577,020.71	6,101,168,698.83

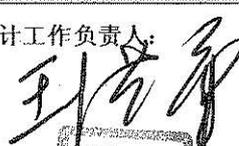
公司法定代表人：

蒋卫平



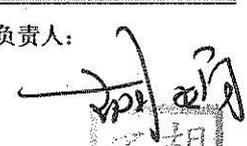

主管会计工作负责人：

王洪军




会计机构负责人：

胡娟




## 备考现金流量表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十五	2010年1-6月	2009年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		782,183,259.85	1,486,474,725.29
收到的税费返还		27,639,737.90	31,387,871.38
收到其他与经营活动有关的现金		1,426,911,1491.28	17,341,211,258.47
经营活动现金流入小计		15,078,934,489.03	18,859,073,855.14
购买商品、接受劳务支付的现金		542,195,267.00	1,048,484,803.35
支付给职工以及为职工支付的现金		56,238,410.90	97,088,953.20
支付的各项税费		63,936,883.03	104,283,834.32
支付其他与经营活动有关的现金		18,185,878,336.01	19,256,765,745.50
经营活动现金流出小计		18,848,248,896.94	20,506,623,336.37
经营活动产生的现金流量净额		-3,769,314,407.91	-1,647,549,481.23
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		-	8,252,188.59
取得投资收益收到的现金		10,941.72	189,266,065.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,813,497.19	89,211,526.00
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		36,8571.16	-
投资活动现金流入小计		38,193,010.07	286,729,779.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		379,528,517.51	329,733,204.31
投资支付的现金		3,031,740,000.00	1,014,335,428.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,792,679,557.08	24,425,880.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	439,078,736.90
投资活动现金流出小计		5,203,948,074.59	1,807,573,249.95
投资活动产生的现金流量净额		-5,165,755,064.52	-1,520,843,469.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	5,815,587,138.01
取得借款收到的现金		7,910,000,000.00	5,453,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		321,154,988.73	158,483,087.32
筹资活动现金流入小计		8,231,154,988.73	11,427,070,225.33
偿还债务支付的现金		616,000,000.00	893,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		251,950,424.70	317,878,994.91
支付的其他与筹资活动有关的现金		259,400,000.00	105,900,000.00
筹资活动现金流出小计		1,127,350,424.70	5,317,278,994.91
筹资活动产生的现金流量净额		7,073,804,564.03	6,109,791,230.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,384,235.21	-
五、现金及现金等价物净增加额	(六)	-1,863,649,143.61	2,941,398,279.22
加：期初现金及现金等价物余额	(六)	3,631,045,649.57	689,647,370.35
六、期末现金及现金等价物余额	(六)	1,767,396,505.96	3,631,045,649.57

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



备考合并股东权益变动表

单位：元 币种：人民币

2010年1-6月

归属于母公司股东权益

项	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	4,283,737.00	8,160,337,156.90	-	1,114,907.86	-	4,746,180,768.57	-	991,948,574.70	18,183,318,468.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	4,283,737,060.00	8,160,337,156.90	-	1,114,907.86	-	4,746,180,768.57	-	991,948,574.70	18,183,318,468.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-1,677,378,296.02	-	-	-	796,814,556.41	-	169,161,187.04	-711,402,552.54
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,067,947,835.99	-	46,040,208.35	1,113,988,044.34
（二）其他综合收益	-	71,328,677.76	-	-	-	-	-	339,900.00	71,668,577.76
上述（一）和（二）小计	-	71,328,677.76	-	-	-	1,067,947,835.99	-	46,380,108.35	1,185,656,622.10
（三）股东投入和减少股本	-	-1,748,706,973.78	-	-	-	-	-	158,756,140.19	-1,589,950,833.59
1、股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	158,756,140.19	158,756,140.19
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-1,748,706,973.78	-	-	-	-	-	-	-1,748,706,973.78
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-271,133,279.55	-	-35,975,061.50	-307,108,341.05
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-271,133,279.55	-	-35,975,061.50	-307,108,341.05
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,283,737,060.00	6,482,958,860.88	-	1,114,907.86	-	5,542,995,295.01	-	1,161,109,761.74	17,471,915,915.49

公司法定代表人：

平蔚 印

主管会计工作负责人：

王洪 印

会计机构负责人：

胡娟 印

北京兴华会计师事务所有限责任公司

## 备考合并股东权益变动表（续表）

编制单位：北京金隅股份有限公司

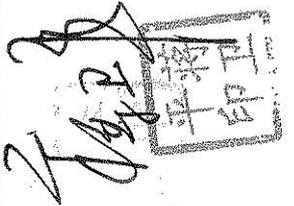
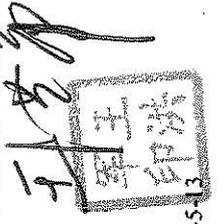
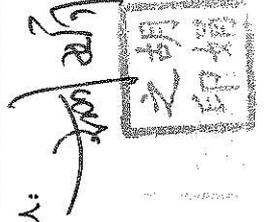
单位：元 币种：人民币

项目	2009年						少数股东权益	其他	未分配利润	一般风险准备	归属于母公司股东权益		少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	其他	合计								
一、上年年末余额	3,210,404,560.00	2,339,821,241.47	-	1,114,907.86	-	2,872,254,020.66	-	-	-	-	751,557,841.57	-	9,175,152,571.56	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	3,210,404,560.00	2,339,821,241.47	-	1,114,907.86	-	2,872,254,020.66	-	-	-	-	751,557,841.57	-	9,175,152,571.56	
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	1,073,332,500.00	5,820,515,915.43	-	-	-	1,873,926,747.91	-	-	-	-	240,390,733.13	-	9,008,165,896.47	
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,944,130,116.61	-	-	-	-	93,676,021.94	-	2,037,806,138.55	
（二）其他综合收益	-	4,589,818.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,589,818.09	
上述（一）和（二）小计	-	4,589,818.09	-	-	-	1,944,130,116.61	-	-	-	-	93,676,021.94	-	2,042,395,956.64	
（三）股东投入和减少股本	1,073,332,500.00	5,815,926,097.34	-	-	-	31,796,631.30	-	-	-	-	152,865,234.27	-	7,083,920,452.91	
1、股东投入股本	1,073,332,500.00	4,643,945,679.54	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,456,865.19	-	5,697,821,294.35	
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	1,171,980,417.80	-	-	-	47,796,631.30	-	-	-	-	172,322,109.46	-	1,386,099,159.56	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-112,000,000.00	-	-	-	-	-6,150,513.08	-	-118,150,513.08	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-112,000,000.00	-	-	-	-	-6,150,513.08	-	-118,150,513.08	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	4,283,737,060.00	8,160,337,156.90	-	1,114,907.86	-	4,746,180,768.57	-	-	-	-	991,948,574.70	-	18,183,318,468.03	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

备考股东权益变动表

单位：元 币种：人民币

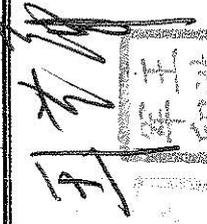
项目	2010年1-6月						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,283,737,060.00	6,632,913,545.06	-	1,114,907.86	-	1,796,962,759.06	12,714,728,271.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	4,283,737,060.00	6,632,913,545.06	-	1,114,907.86	-	1,796,962,759.06	12,714,728,271.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-359,307,221.64	-	-	-	347,043,866.16	-211,863,555.48
（一）净利润	-	-	-	-	-	637,237,343.46	637,237,343.46
（二）其他综合收益	-	71,824,212.65	-	-	-	-	71,824,212.65
上述（一）和（二）小计	-	71,824,212.65	-	-	-	637,237,343.46	709,061,556.11
（三）股东投入和减少股本	-	-630,731,434.29	-	-	-	-	-630,731,434.29
1、股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-630,731,434.29	-	-	-	-290,193,677.30	-630,731,434.29
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-290,193,677.30	-290,193,677.30
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,283,737,060.00	6,074,006,323.42	-	1,114,907.86	-	2,144,006,425.22	12,502,864,716.50

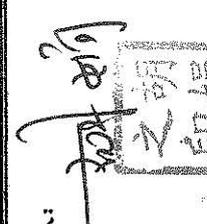
公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈卫平  
  

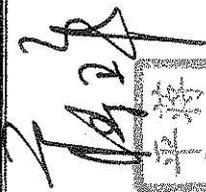

王有明  
  


胡之娟  
  


## 备考股东权益变动表 (续表)

	2009年						单位:元	币种:人民币
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	3,210,404,580.00	1,987,288,253.49	-	1,114,907.86	-	1,210,901,794.25	6,409,709,515.60	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	3,210,404,580.00	1,987,288,253.49	-	1,114,907.86	-	1,210,901,794.25	6,409,709,515.60	
三、本年增减变动金额(减少以“-”填列)	1,073,332,500.00	4,643,945,679.54	-	-	-	586,060,964.81	6,305,018,756.38	
(一)净利润	-	-	-	-	-	648,927,771.14	648,927,771.14	
(二)其他综合收益	-	1,829,612.03	-	-	-	-	1,829,612.03	
上述(一)和(二)小计	-	1,829,612.03	-	-	-	648,927,771.14	647,607,383.17	
(三)股东投入和减少股本	1,073,332,500.00	4,643,945,679.54	-	-	-	52,133,193.67	5,768,411,373.21	
1、股东投入股本	1,073,332,500.00	4,643,945,679.54	-	-	-	-	5,717,278,179.54	
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	52,133,193.67	52,133,193.67	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-112,000,000.00	-112,000,000.00	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-112,000,000.00	-112,000,000.00	
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	4,283,737,080.00	6,632,913,545.06	-	1,114,907.86	-	1,796,962,759.06	12,714,728,271.98	

公司法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




## 北京金隅股份有限公司

### 备考财务报表附注

(二零零九年度及截至二零一零年六月三十日止六个月期间)

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、参与换股吸收合并各方基本情况

##### (一) 存续公司北京金隅股份有限公司

##### 1、金隅股份基本情况

公司名称 : (中文) 北京金隅股份有限公司  
(英文) BBMG Corporation

注册资本 : 3,873,332,500 元

法定代表人 : 蒋卫平

成立日期 : 2005 年 12 月 22 日

股票上市地 : 香港联合交易所

上市时间 : 2009 年 7 月 29 日

股票代码 : 02009

注册地址 : 北京市东城区北三环东路 36 号

办公地址 : 北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心

邮政编码 : 100013

经营范围 : 许可经营项目: 制造建筑材料、家具、建筑五金; 木材加工。  
一般经营项目: 房地产开发经营; 物业管理; 销售自产产品。

##### 2、金隅股份历史沿革

###### (1) 金隅股份的设置

本公司是经北京市国资委京国资规字[2005]48号《关于同意北京金隅集团有限责任公司改制重组方案的批复》、京国资产权字[2005]128号《关于北京金隅股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》、北京市发展和改革委员会京发改[2005]2682号《关于同意设立北京金隅股份有限公司的函》、商务部商资批[2006]437号《关于同意设立中外合资股份制企业北京金隅股份有限公司的批复》批准，由北京金隅集团有限责任公司（以下简称“金隅集团”）、中国非金属材料总公司（现变更为“中国中材股份有限公司”）、合生集团有限公司、北方房地产开发有限责任公司以及天津市建筑材料集团（控股）有限公司作为发起人发起设立的外商投资股份有限公司。公司总股本180,000万股，其中：金隅集团、中国非金属材料总公司、北方房地产开发有限责任公司以及天津市建筑材料集团（控股）有限公司分别持有109,512万股、23,958万股、13,680万股以及12,312万股，分别占总股本的60.84%、13.31%、7.60%以及6.84%，股权性质均为国有法人股；合生集团有限公司持有20,538万股，占总股本的11.41%，股权性质为外资股。

2005年12月22日，金隅股份在北京市工商行政管理局登记注册并获发《企业法人营业执照》（1100001922263号）。

上述出资业经北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具（2005）京建会验字第004号、（2006）京建会外验字002号和（2007）京建会外验字第002号《验资报告》验证。

## （2）2007年股东变更

2007年7月，经国务院国资委《关于设立中国中材股份有限公司的批复》（国资改革[2007]651号）批准，金隅股份发起人之一中国非金属材料总公司变更为中国中材股份有限公司（以下简称“中材股份”）。

## （3）2008年增资及股份转让

经金隅股份2008年2月29日2008年第一次临时股东大会决议通过，及北京市国资委2008年2月20日京国资[2008]60号《关于同意北京金隅集团有限责任公司受让北方房地产开发有限责任公司所持北京金隅股份有限公司7.6%股权的批复》、2008年3月14日京国资改革字[2008]68号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京金隅股份有限公司增资扩股的批复》以及商务部2008年7月25日商资批[2008]1001号《商务部关于同意北京金隅股份有限公司增资扩股的批复》批准，金隅股份增资发行100,000万股普通股，

由金隅股份原股东金隅集团和中国信达资产管理股份有限公司等 5 家新投资者以现金认购。其中，金隅集团认购 60,840 万股，新增股东新天域投资有限公司（现名称已变更为“泰安平和投资有限公司”）认购 13,310 万股，中国信达资产管理公司认购 7,600 万股，华熙昕宇投资有限公司认购 6,840 万股，润丰投资集团有限公司认购 6,000 万股，北京泰鸿投资（集团）有限公司认购 5,410 万股。原发起人股东北方房地产开发有限责任公司将所持 7.6% 的股权转让予金隅集团。增资后，金隅股份注册资本由 180,000 万元增加至 280,000 万元，股本总额由 180,000 万股增加至 280,000 万股。

上述增资业经中兴华会计师事务所有限责任公司审验并出具中兴华验字（2008）第 007 号、中兴华验字（2008）第 016 号《验资报告》验证。

本次增资和股权转让完成后，金隅股份的股权结构为：

股 东	持股数量（万股）	持股比例（%）
金隅集团	184,032	65.73
中国中材股份有限公司	23,958	8.56
合生集团有限公司	20,538	7.34
新天域投资有限公司*	13,310	4.75
天津市建筑材料集团（控股）有限公司	12,312	4.40
中国信达资产管理公司	7,600	2.71
华熙昕宇投资有限公司	6,840	2.44
润丰投资集团有限公司	6,000	2.14
北京泰鸿投资（集团）有限公司	5,410	1.93
合 计	280,000	100.00

注：新天域投资有限公司名称现已变更为“泰安平和投资有限公司”，中国信达资产管理公司现名称已变更为“中国信达资产管理股份有限公司”。

#### （4）金隅股份境外发行及 H 股上市

2008 年 8 月 6 日，金隅股份召开 2008 年第二次临时股东大会，审议通过金隅股份首次公开发行境外上市外资股（H 股）的发行方案。就该次发行，金隅股份获得北京市人民政府《关于同意北京金隅股份有限公司申请在香港联合交易所主板上市的函》（京政函[2008]104 号）、中国证监会《关于核准北京金隅股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2009]550 号）和国务院国资委《关于北京金隅股份有限公司国有股权管理有

关问题的批复》（国资产权[2008]745号）的批准。

2009年7月29日，金隅股份在香港联交所发行933,333,000股H股，每股发行价为6.38港元，股票代码“02009”。金隅股份另行使超额配股权，超额配发股份139,999,500股H股，配发价格亦为6.38港元。金隅股份的国有股东向社保基金转让合并96,049,935股内资股，该等转让予社保基金的内资股按一比一的比例转换为H股。本次H股发行上市后，金隅股份的股权结构为：

股份类别	股数（股）	持股比例（%）
内资股	2,365,470,065	61.07
非上市外资股	338,480,000	8.74
社保基金持有的由内资股转为的H股	96,049,935	2.48
根据全球发售发行的H股总计	1,073,332,500	27.71
总股本	3,873,332,500	100.00

（5）本公司财务报表于2010年8月27日已经公司董事会批准报出。

## （二）被合并方河北太行水泥股份有限公司（以下简称“太行水泥”）

### 1、太行水泥基本情况

公司名称	:	（中文）河北太行水泥股份有限公司 （英文）Hebei Taihang Cement Co., Ltd.
注册地址	:	河北省邯郸市峰峰矿区建国路2号
办公地址	:	北京市崇文区永定门外大街64号
法定代表人	:	姜长禄
注册资本	:	380,000,000元
成立时间	:	1993年3月5日
上市地	:	上海证券交易所
上市时间	:	2002年8月22日
股票代码	:	600553
企业法人营业执照注册号	:	1300001001550

税务登记号码	:	130406700731314
组织结构代码	:	70073131-4
经营范围	:	水泥及制品的生产、销售；技术咨询服务；本企业自产的水泥、水泥熟料、水泥深加工制品、水泥设备的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口；汽车运输；承包境外、建材行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

## 2、太行水泥设立和历次股权变动情况

### (1) 公司设立

1993年2月27日，经河北省人民政府经济体制改革委员会冀体改委股字[1993]8-1号文《关于同意河北省邯郸水泥厂设立河北太行水泥股份有限公司的批复》批准，由河北省邯郸水泥厂以独家发起、定向募集方式设立太行水泥。河北省邯郸水泥厂将其经评估确认的10,118万元经营性资产投入太行水泥，按1.26:1的比例折为8,000万股，占总股本的80%，同时以1.26元/股的价格发行内部职工股2,000万股，占总股本的20%。经邯郸会计师事务所验证并出具(93)邯会事字第61号《验资报告》验证，河北省邯郸水泥厂出资及内部职工出资均已全额到位。1993年3月5日太行水泥注册成立。

### (2) 1993年募股

1993年6月15日，经河北省人民政府经济体制改革委员会冀体改委股字[1993]43号文《关于同意河北太行水泥股份有限公司募集法人股并挂牌上市的批复》批准，太行水泥以1.98元/股的价格定向募集社会法人股4,000万股，并聘请南方证券有限责任公司担任主承销商。经北京会计师事务所验证并出具(93)京会师字第3243号《验证报告》验证，所募集资金78,170,400元(已扣除发行费用1,029,600元)已全额到位。后因证券监管机关对法人股市场政策发生变化，太行水泥法人股未挂牌上市交易。

### (3) 1996年股权转让

1996年12月4日，经河北省人民政府股份制领导小组办公室《关于同意河北太行水泥股份有限公司规范和重新登记的批复》(冀股办[1996]80号)批准，确认太行水泥为规

范运作的股份公司，同意按募集设立方式办理重新登记手续。

1996年12月31日，经国务院证券委员会（现“中国证监会”）证券发[1996]80号文批准，太行水泥被选定为第四批境外上市预选企业。为保证国有股东在太行股份境外发行后仍然占控股地位，经原河北太行集团公司（河北太行华信建材有限责任公司的前身）[1997]43号文申请，邯郸市经济体制改革委员会邯政体改[1997]14号文及邯郸市国有资产管理局邯国资企字[1997]第20号文批准并经河北省省财政厅确认，原河北太行集团公司以协议转让方式与33家社会法人股股东分别签订了《股份转让协议》，转让价格为1.98元每股至2.20元每股不等，并办理完毕股权过户手续，合计共受让太行水泥社会法人股1,686万股。后因亚洲金融危机影响，太行水泥境外发行股票事宜没有实际进行。

#### （4）首次公开发行及上市

经中国证监会证监发行字[2002]78号文《关于核准河北太行水泥股份有限公司公开发行股票的通知》核准，太行水泥首次公开发行人民币普通股（A股）5,000万股。2002年8月22日，太行水泥首次公开发行的5,000万股在上交所挂牌交易。股票简称“太行水泥”，股票代码“600553”。首次公开发行后，太行水泥的股权结构为：

股份类别	股数（股）	持股比例（%）
一、未上市流通股份	140,000,000	73.68
其中：国家股	96,860,000	50.98
社会法人股	23,140,000	12.18
内部职工股	20,000,000	10.52
二、上市流通股份	50,000,000	26.32
其中：社会公众股	50,000,000	26.32
总股本	190,000,000	100.00

#### （5）2004年送股及资本公积金转股

2004年3月，太行水泥实施2003年度分配方案，以2003年末总股本19000万股为基数，向全体股东每10股送红股4股（含税）、派现金1元（含税）。扣税后，个人股东实际每10股送4股。截止2003年12月31日，太行水泥资本公积金共计329,314,051.65元。太行水泥以2003年末总股本19,000万股为基数，用资本公积金向全体股东按每股转增0.60股，每10股转增6股，共计转增股本11,400万股。

本次送股和资本公积金转股之后，太行水泥的股权结构为：

股份类别	股数（股）	持股比例（%）
一、未上市流通股份	280,000,000	73.68
其中：国家股	193,720,000	50.98
社会法人股	46,280,000	12.18
内部职工股	40,000,000	10.52
二、上市流通股份	100,000,000	26.32
其中：社会公众股	100,000,000	26.32
总股本	380,000,000	100.00

#### （6）2005 年内部职工股上市流通

经中国证监会证监发行字[2002]78 号文《关于核准河北太行水泥股份有限公司公开发行股票的通知》批准，太行水泥内部职工股自向社会公众公开发行普通股之日起满三年后上市流通。截止 2005 年 8 月 8 日，距太行水泥普通股发行之日已满三年，经上交所批准，太行水泥内部职工股于 2005 年 8 月 8 日上市流通。太行水泥的股权结构变更为：

股份类别	股数（股）	持股比例（%）
一、未上市流通股份	240,000,000	63.16
其中：国家股	193,720,000	50.98
社会法人股	46,280,000	12.18
二、上市流通股份	140,000,000	36.84
总股本	380,000,000	100.00

#### （7）2006 年股权分置改革

太行水泥股权分置改革方案于 2006 年 2 月 6 日获得河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资发产权[2006]50 号文《关于河北太行水泥股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批准，并经 2006 年 2 月 13 日召开的太行水泥相关股东会审议通过。本次股权分置改革对价方案：方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.3 股股票，非流通股股东共计向流通股股东支付 46,200,000 股股票。方案实施的股权登记日为 2006 年 2 月 27 日，对价股票上市流通日为 2006 年 3 月 1 日。

股权分置改革完成后太行水泥的股权结构为：

股份类别	股数（股）	持股比例（%）
一、有限售条件的流通股	193,800,000	51.00
其中：国家股	156,428,900	41.17
社会法人股	37,371,100	9.83
二、无限售条件的流通股	186,200,000	49.00
总股本	380,000,000	100.00

#### （8）2007 年收购、股权转让和部分限售股上市流通

2005 年 10 月 18 日，金隅集团与邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会共同签署《关于河北太行华信建材有限责任公司股权转让框架协议书》，邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会同意按该协议和其他协议所规定的条件向金隅集团转让其所持有的太行华信 50.84%的股权，并于 2006 年 12 月 21 日被河北省人民政府国有资产监督管理委员会批准。

2007 年 5 月 16 日，河北太行华信建材有限责任公司（以下简称“太行华信”）与中经信投资有限公司签署《关于河北太行水泥股份有限公司 11.17%股份转让协议》，并获得国务院国资委国资产权[2007]904 号《关于河北太行水泥股份有限公司国有股东所持股份转让有关问题的批复》批准，该批复同意太行华信将其持有的太行水泥 4,242.89 万股转让给中经信投资有限公司。

2007 年 10 月 19 日，中国证监会出具证监公司字[2007]175 号《关于同意北京金隅集团有限责任公司公告河北太行水泥股份有限公司收购报告书的意见》，对金隅集团收购报告书全文（包含太行华信向中经信投资有限公司转让其所持上市公司股份的减持方案）无异议。

根据太行水泥股权分置改革的承诺，太行水泥部分限售流通股共计 38,461,100 股于 2007 年 3 月 1 日、4 月 9 日上市流通。

上述收购、国有股转让和限售股上市流通完成后，太行水泥的实际控制人变更为金隅集团，股权结构变更为：

股份类别	股数（股）	持股比例（%）
一、有限售条件的流通股	155,338,900	40.88
其中：国家股	137,428,900	36.17
社会法人股	17,910,000	4.71
二、无限售条件的流通股	224,661,100	59.12
总股本	380,000,000	100.00

#### （9）2008年、2009年限售股上市流通

2008年3月5日太行水泥共计230,500股限售股上市流通。2009年6月18日和2009年9月18日太行水泥共计129,328,900股限售股上市流通。上述限售股上市流通后，太行水泥的股权结构变更为：

股份类别	股数（股）	持股比例（%）
一、有限售条件的流通股	2,960,000	0.78
其中：社会法人股	2,960,000	0.78
二、无限售条件的流通股	377,040,000	99.22
总股本	380,000,000	100.00

截止本备考财务报表报出之日，太行水泥的股权结构未再发生变化。

#### （10）国有股股东变更

2010年5月12日，金隅集团召开2010年第六次董事会，批准了关于太行水泥国有股东变更的议案。金隅集团拟将太行华信目前所持太行水泥30.00%国有股根据金隅集团及金隅股份持有太行华信的股权比例（即金隅集团持有66.67%，金隅股份持有33.33%）分别变更至金隅集团和金隅股份名下，实现金隅集团和金隅股份对太行水泥30.00%国有股从间接持有转为直接持有的内部调整。

2010年6月23日，国务院国资委出具《关于河北太行水泥股份有限公司国有股东变更有关问题的批复》（国资产权[2010]471号），同意将太行华信持有的太行水泥11,400万股股份中的7,600.38万股变更为金隅集团持有，其余3,799.62万股变更为金隅股份持有。

2010年7月29日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具过户登记确认书，确认上述国有股东变更相关的股份过户手续办理完成。本次变更完成后，河北太行华信建材有限责任公司不再持有太行水泥股票。而后，金隅集团与金隅股份签署《太行水泥股份

托管协议》，金隅集团将其直接持有的太行水泥股份委托给金隅股份管理。

### 3、截止 2010 年 6 月 30 日，太行水泥前十大股东情况

股东名称	持股数（股）	持股比例
河北太行华信建材有限责任公司	114,000,000	30.00
中润经济发展有限责任公司	19,000,000	5.00
长江证券股份有限公司	11,373,127	2.99
中经信投资有限公司	7,926,895	2.09
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	5,640,540	1.48
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	4,999,914	1.32
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	4,486,698	1.18
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	3,999,989	1.05
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	3,999,849	1.05
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,506,859	0.92

注：2010 年 7 月 29 日，太行水泥国有股东变更的过户登记完成，金隅集团和金隅股份分别成为太行水泥第一大股东和第二大股东。

#### （三）存续公司的控股股东、实际控制人

存续公司金隅股份的控股股东为金隅集团，实际控制人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

金隅集团基本情况如下：

公司名称：北京金隅集团有限责任公司

注册地址：北京市宣武区槐柏树街 2 号

注册资本：91,076 万元

成立日期：1992 年 9 月 3 日

法定代表人：蒋卫平

企业性质：国有独资有限责任公司

经营范围：授权范围内的国有资产经营管理；制造、销售建筑材料、非金属矿物、家具、建筑五金；木材加工；房地产综合开发；销售商品房；承包境外建材行业工程及境内国际招标工程；上述工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上

述境外工程所需的劳务人员；物业管理（含写字间出租）；  
机械设备租赁（未取得专项许可的项目除外）

#### （四）被合并方的控股股东与实际控制人

##### 1、被合并方太行水泥的控股股东河北太行华信的基本情况

公司名称	:	河北太行华信建材有限责任公司
注册地址	:	河北邯郸峰峰矿区建国路2号
成立日期	:	2002年3月15日
注册资本	:	58,802万元人民币
法定代表人	:	王南
股权结构	:	金隅股份持有其33.33%的股权，金隅集团持有其66.67%的股权。金隅集团和金隅股份于2008年7月26日和2010年6月4日分别签署《股权托管协议》和《股权托管协议》的补充协议，金隅集团将持有的合计占太行华信注册资本的66.67%的股权委托给金隅股份管理
经营范围	:	石灰石开采，汽车运输，水泥制品销售，机械设备和厂区内房屋租赁，技术咨询服务。

注：2010年7月29日，太行水泥国有股东变更的过户登记完成，金隅集团和金隅股份分别成为太行水泥第一大股东和第二大股东。而后，金隅集团与金隅股份签署《太行水泥股份托管协议》，金隅集团将其直接持有的太行水泥股份委托给金隅股份管理，因此太行水泥的控股股东变更为金隅股份。

##### 2、被合并方太行水泥的实际控制人金隅集团

太行水泥的实际控制人为金隅集团，金隅集团基本情况请见本附注“一、（三）存续公司的控股股东、实际控制人”。

#### 二、拟实施的换股吸收合并方案

2010年7月6日太行水泥召开第六届董事会第十四次会议，会议审议通过了《北京金隅股份有限公司换股吸收合并河北太行水泥股份有限公司报告书（草案）》，并签署了《北京金隅股份有限公司与河北太行水泥股份有限公司换股吸收合并协议》：金隅股份吸收合

并太行水泥，并以金隅股份为合并后的存续公司承继及承接太行水泥的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、责任等，太行水泥终止上市并注销法人资格。同时，金隅股份为本次换股吸收合并发行的 A 股股票将申请在上交所上市流通。金隅股份持有的太行水泥股份不参与换股、也不行使现金选择权，并且该等股票将在本次换股吸收合并完成后予以注销。

### **（一）换股吸收合并协议约定如下：**

#### **1、换股吸收合并的方案概述**

金隅集团将太行华信目前所持太行水泥 30.00% 国有股按照金隅集团及金隅股份持有太行华信的股权比例（即金隅集团持有 66.67%，金隅股份持有 33.33%）分别变更至金隅集团和金隅股份名下。变更完成后，金隅集团直接持有太行水泥 20.001% 的股份，金隅股份直接持有太行水泥 9.999% 的股份。

金隅股份向未全部行使现金选择权的太行水泥除金隅股份以外的所有股东，以及在本次换股吸收合并中提供现金选择权的第三方发行 A 股，并以换股方式吸收合并太行水泥，即：金隅股份吸收合并太行水泥，并以金隅股份为合并后的存续公司承继及承接太行水泥的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、责任等，太行水泥终止上市并注销法人资格。同时，金隅股份为本次换股吸收合并发行的 A 股股票将申请在上交所上市流通。金隅股份原内资股及非上市外资股将转换成人民币普通股并申请在上交所上市流通，该等股票将根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等要求，确定限售期限。

金隅股份所持太行水泥股票不参与换股，也不行使现金选择权，并且，该部分股票将在本次换股吸收合并完成后予以注销。本次换股吸收合并完成后，除金隅股份所持有的前述太行水泥股票将予以注销外，太行水泥原已发行的全部股票将根据换股吸收合并协议及具体方案的约定转换为金隅股份本次发行的 A 股股票。

金隅集团持有的太行水泥股份将参与换股，不行使现金选择权。

#### **2、换股吸收合并的换股价格与换股比例**

本次换股吸收合并中，金隅股份 A 股换股价格为人民币 9.00 元/股。太行水泥 A 股换股价格为人民币 10.80 元/股，较本次换股吸收合并定价基准日前 20 个交易日的太行水泥 A 股股票交易均价 10.09 元/股有 7.04% 的溢价。

基于上述，本次换股吸收合并的换股比例为 1.2: 1，即，换股股东所持有的每 1 股太行水泥股票可以换取 1.2 股金隅股份 A 股股票。

### 3、换股吸收合并的对价

在本次换股吸收合并中，金隅股份通过换股方式吸收合并太行水泥的对价为金隅股份本次发行的 A 股，每股面值为人民币 1.00 元。

根据本次换股吸收合并安排，本次发行的 A 股股票的发行价格为人民币 9.00 元/股。根据太行水泥已发行股票总数（不包含金隅股份所持太行水泥股票）及本次换股吸收合并的换股比例计算，本次发行的 A 股股票数量为 410,404,560 股，全部用于换股吸收合并太行水泥。本次发行的 A 股股票将在发行完成后申请在上交所上市，如相关的中国法律、法规和规范性文件要求换股股东持有的 A 股股票在一定期限内限售，则相关换股股东应遵守相关规定。

### 4、存续公司的注册资本、股份总数以及股本结构

截至本备考财务报表报出日，金隅股份的注册资本为人民币 3,873,332,500 元，已发行的股份总数为 3,873,332,500 股。其中，内资股和非上市外资股股份数为 2,703,950,065 股，占股份总数的 69.81%；境外上市外资股股份数为 1,169,382,435 股，占股份总数的 30.19%。

本次换股吸收合并以及本次发行、本次上市完成后，作为存续公司的金隅股份的注册资本将增加至人民币 4,283,737,060 元，已发行的股份总数将增加至 4,283,737,060 股，其中，境内上市人民币普通股（包括截至本协议签署日金隅股份已发行的内资股和非上市外资股以及本次发行的 A 股）为 3,114,354,625 股，占股份总数的 72.70%；境外上市外资股为 1,169,382,435 股，占股份总数的 27.30%。

#### （二）换股吸收合并的前提

换股吸收合并方案的生效以下列事项作为前提条件：

##### 1、太行水泥国有股东变更

金隅集团拟将太行华信目前所持太行水泥 30.00% 国有股根据金隅集团及金隅股份持有太行华信的股权比例（即金隅集团持有 66.67%，金隅股份持有 33.33%）分别变更至金隅

集团和金隅股份名下，实现金隅集团和金隅股份对太行水泥 30%国有股从间接持有转为直接持有的集团内部调整。

2010年6月23日，国务院国资委出具《关于河北太行水泥股份有限公司国有股东变更有关问题的批复》（国资产权[2010]471号），同意将太行华信持有的太行水泥11,400万股股份中的7,600.38万股变更为金隅集团持有，其余3,799.62万股变更为金隅股份持有。

2010年7月29日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具过户登记确认书，确认上述国有股东变更相关的股份过户手续办理完成。本次变更完成后，太行华信不再持有太行水泥股票。而后，金隅集团与金隅股份签署《太行水泥股份托管协议》，金隅集团将其直接持有的太行水泥股份委托给金隅股份管理。

## **2、本次换股吸收合并需分别获得金隅股份股东大会和太行水泥股东大会特别决议批准，金隅股份股东大会、太行水泥股东大会均涉及关联交易事项的回避表决**

根据金隅股份公司章程，本次换股吸收合并事项的议案需经出席金隅股份股东大会的有表决权股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。由于金隅集团参与换股将涉及关联交易，因此金隅集团将回避表决换股吸收合并议案。

根据太行水泥的公司章程，太行水泥被吸收合并须经股东大会以特别决议方式批准，本次合并事项的议案需经出席太行水泥股东大会的有表决权股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过；由于合并方是太行水泥控股股东，因此合并方金隅股份及其关联方金隅集团将回避表决。

## **3、本次换股吸收合并分别履行通知和公告金隅股份和太行水泥债权人的程序**

《公司法》规定：“公司应当自作出合并决议之日起十日内通知债权人，并于三十日内在报纸上公告。债权人自接到通知书之日起三十日内，未接到通知书的自公告之日起四十五日内，可以要求公司清偿债务或者提供相应的担保。”作为本次换股吸收合并的双方，金隅股份和太行水泥均需要分别履行债权人通知及公告程序。

本次换股吸收合并完成后，金隅股份存续，太行水泥注销，合并双方的债权、债务，由合并后存续公司承继。合并双方的债权人可在法律规定的期限内要求债务人清偿债务或者提供相应的担保。

#### 4、本次合并取得北京市商委或相关商务主管部门的批准

金隅股份是外商投资股份有限公司，本次合并涉及外商投资股份有限公司合并内资企业、金隅股份发行 A 股涉及外商投资股份有限公司的增资等事宜，根据相关法律法规的规定，本次合并需要取得北京市商委或相关商务主管部门的批准可进行。

#### 5、本次合并取得国务院国资委的批准

本次合并涉及金隅股份和太行水泥国有股权变动事宜，本次合并尚须取得国务院国资委批准。

#### 6、本次换股吸收合并和金隅股份发行A股取得中国证监会的核准

根据《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规的规定，本次换股吸收合并需要获得中国证监会的核准。金隅股份向太行水泥股东换股发行 A 股为本次换股吸收合并的组成部分和前提条件，金隅股份的本次发行 A 股需获得中国证监会的核准。

### 三、备考财务报表的编制基础

按照中国证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组申请文件》（以下简称“26 号准则”）的要求，本公司为如附注二中所述的本次换股吸收合并目的而编制了本公司备考财务报表。

如附注二中所述的本次换股吸收合并完成后，本公司为存续公司，故本备考财务报表系以本公司为报告主体编制。

本备考财务报表所载财务信息系假设本公司及太行水泥的股东大会已审议通过本次换股吸收方案，且本次换股吸收合并方案获得了相关政府部门及监管机构的批准，我公司与太行水泥签订的《换股吸收合并协议》已经股东大会审议通过而编制。

本备考财务报表系假设本次换股吸收合并已于 2009 年 1 月 1 日（以下简称“合并基准日”）完成，并依据本次换股吸收合并完成后的股权架构，以经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计的本公司 2007-2009 年度及 2010 年 1-6 月合并财务报表中 2009 年度与 2010 年 1-6 月的合并财务报表、中喜会计师事务所有限责任公司邯郸分所审计的太行华信 2009 年度财务报表和中喜会计师事务所有限责任公司审计的太行水泥 2009 年度及 2010 年 1-6 月合并财务报表及太行水泥合并范围内保定太行兴盛水泥有限公司、北京强联水泥有限公

司、邯郸市太行水泥有限责任公司、北京太行前景水泥有限公司、保定太行和益水泥有限公司、哈尔滨太行兴隆水泥有限公司财务报表为基础，并对太行水泥 2009 年度与 2010 年 1—6 月合并财务报表按我公司的会计政策和会计估计统一调整后，进行合并编制的。

假设该等换股吸收合并过程不涉及各种税金的计提和缴纳。

本公司以持续经营为基础编制备考财务报表。

#### **四、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的备考财务报表按照本备考财务报表附注三所述的编制基础进行编制，在所有重大方面公允反映了本公司 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日的备考合并财务状况、2010 年 1—6 月及 2009 年度的备考合并经营成果和备考合并现金流量以及备考合并股东权益变动情况。在进行附注三中所述的备考调整的基础上，选用符合企业会计准则相关规定的会计政策。

#### **五、公司主要会计政策和会计估计**

##### **1、会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### **2、记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。

##### **3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

###### **(1) 同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。

当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

## 4、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## 5、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务及外币报表折算

### （1）发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

### （2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；②其他金融负债。

### （3）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法

①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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 主要的金融资产公允价值和主要的金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价；

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (5) 金融资产转移的确认和计量

金融资产转移是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。转移金融资产分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产转移包括两种情况：将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方或将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

已将整体或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该整体或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为当期损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入当期损益；公司保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该整体或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但保留了对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；放弃了对该金融资产控制的按终止确认的原则处理。

#### (6) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

##### ①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产减值的客观证据主要包括：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D. 债务人持续经营出现不确定性而很可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，本公司持有的金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

H. 虽然无法辨认金融资产组合中的某项资产的现金流量是否已经减少，但本公司根据其公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

### A. 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额 500 万元以下的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

### B. 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、“8”。

### C. 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 8、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项同时按照采用个别方式和组合方式计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时,本公司对该部分差额确认减值损失,计提应收款项坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	按个别方式评估减值损失;经个别方式评估没有计提减值损失的部分,再与其他应收款项一并按照信用风险特征组合评估减值损失(详见下述(3))。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但账龄 4 年以上的应收账款		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款及其他按账龄计提的不重大应收款项：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	不计提	不计提
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	60.00	60.00
3—4 年	85.00	85.00
4—5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00
计提坏账准备的说明：	对于经单独测试后未减值的重大应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、其他应收款项一起按不同的账龄余额的一定比例确定减值损失,计提坏账准备。	
其他计提法说明：	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项,单独进行减值测试,并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

## 9、存货

### (1) 存货分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、开发产品和开发成本。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货、为特定目的专门购入或制造的存货以及提供的劳务，采用个别计价法确定发出存货的成本。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

### (3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(6) 本公司所属房地产企业：

开发用土地的核算方法：开发用土地列入“存货—开发成本”科目核算。

维修基金、质量保证金、公共配套设施费用的核算方法：

维修基金：按照国务院颁布的《物业管理条例》的规定，由购房者按规定交纳。

质量保证金：质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入“其他应付款”，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

公共配套设施费用：公共配套设施为公共配套项目如学校等，以及由政府部门收取的公共配套设施费，其所发生的支出列入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

## 10、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1) 共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

## (2) 长期股权投资的初始计量

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

### (3) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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；长期股权投资的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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务

的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

本公司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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

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，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 11、投资性房地产核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

### (1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

### (2) 投资性房地产初始计量

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

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

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

### (3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。公允价值由独立评估师根据公开市场价格定期评估。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

④固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

⑤非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

### (3) 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他。

### (4) 固定资产折旧

①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	8-35 年	5.00	2.71-11.88
机器设备	5-21 年	5.00	4.52-19.00
运输设备	8-12 年	5.00	7.92-11.88
其他	5-10 年	5.00	9.50-19.00

已计提减值准备的固定资产的折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固

定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

#### （5）固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

#### （6）融资租入固定资产

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

### 13、在建工程

（1）本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

## 14、无形资产

(1) 无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义；
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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，证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

### （3）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

摊销年限按以下原则确定：

- ①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；
- ②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

## 15、商誉

商誉是在非同一控制下的企业合并中，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，期末进行减值测试。

## 16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 17、资产减值

(1) 本附注所述资产减值主要包括长期股权投资(不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资)、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产(包括资本化的开发支出)、商誉、资产组和资产组组合等

(2) 可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计

未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### （3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

### （4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

### （5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

#### (6) 商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

### 18、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损

益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

本公司所属房地产企业专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。

## 19、股份支付

### (1) 以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

④在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

## (2) 以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

## ④后续计量

A. 在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

B. 公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

## 20、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的内容

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括企业为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利。提供给职工配偶、子女或其他被赡养人的福利等，也属于职工薪酬。职工薪酬内容包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生

育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他支出。

## （2）非货币性职工薪酬的计量

企业以其自产产品或外购商品作为非货币性福利发放给职工的，根据受益对象，按照该产品或商品的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时确认应付职工薪酬。

无偿向职工提供住房等资产使用的，根据受益对象，将住房每期应计提的折旧计入相关资产成本或当期损益，同时确认应付职工薪酬。租赁住房等资产供职工无偿使用的，根据受益对象，将每期应付的租金计入相关资产成本或当期损益，同时确认应付职工薪酬。

难以认定受益对象的，直接计入管理费用，同时确认应付职工薪酬。

## （3）职工退休福利费的精算评估及会计处理

### ①职工退休福利费的精算评估

本公司聘请精算师对离退休人员、内退人员提供的补充津贴福利的负债与费用进行精算评估。

### ②目前的会计估计方法

本公司在各会计期间均对上述事项进行精算评估，得出会计期末资产负债表的确认值与当期利润表的确认费用。

### ③会计估计所采用假设的不确定因素

精算评估中折现率的选取参考了中国国债收益，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，根据中国寿险业年金生命表确定死亡率，并基于通货膨胀分别确定相关费用的年增长率。

上述参考因素发生变化，将影响当期精算结果，并在合并利润表中进行确认。2009年6月25日财政部发布的《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号），对折现率、死亡率、通货膨胀率等指标的选取进行了规范，并明确“本通知施行前已经按规定报经批准的企业重组行为与本通知不一致的，不予追溯调整”，但若相关法律、法规及政策的进一步完善要求本公司未来在核算离退休人员、内退下岗人员和遗属退休前福利及补充退休后福利时改变上述假设，将可能给本公司的财务状况、经营

业绩带来一定影响。

#### (4) 辞退福利

辞退福利是指在职工劳动合同尚未到期前，不论职工是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。辞退福利通常采取解除劳动关系时一次性支付补偿的方式，也有通过提高退休后养老金或其他离职后福利的标准，或在职工不再为企业带来经济利益后，将职工工资部分支付到辞退后未来某一期间。

辞退福利同时满足下列条件的，确认预计负债，同时计入当期损益：企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

正式的辞退计划或建议经过相关审批程序批准。实质性辞退工作在一年内实施完毕，但补偿款超过一年支付的辞退计划，企业选择恰当的折现率，以折现后的金额计量；应计入当期损益的辞退福利与实际应支付的辞退福利的差额作为未确认融资费用，在以后各期实际支付辞退福利款项时，计入财务费用。

## 21、预计负债

### (1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

① 有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

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。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则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预计负债的账面价值。

## 22、股份支付

### （1）以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

④在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

### （2）以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

### ④后续计量

A. 在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

B. 公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重

新计量、其变动计入当期损益。

## 23、收入

### （1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### （2）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入的确认方法

#### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

## ②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 本公司所属房地产企业等企业收入确认方法

房地产销售收入：在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。对于受托开发的项目，并符合《企业会计准则—建造合同》条件的开发项目，按完工百分比法确认相应的销售收入。完工百分比按照已完工程工作量的比例予以确定。

物业出租收入：按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

物业管理收入：在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现；

## 24、建造合同

(1) 本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

### (3) 确定合同完工进度的方法：

①累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。计算公式：合同完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%

②已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。计算公式：合同完工进度=已经完成的合同工作量÷合同预计总工作量×100%

③专业人员现场用科学的方法实际测定的完工进度。

## 25、政府补助

### （1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、非货币性资产交换

（1）非货币性资产交换，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。

①必须同时满足下列条件，才能予以确认、计量：

A. 该项交换具有商业实质；

B. 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

②公允价值的选择：换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

③发生补价的处理：本公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益；收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

(2) 未同时满足上述条件的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

本公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

## 27、债务重组

### (1) 债务重组定义及范围

债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

### (2) 债务人的会计处理

①以现金清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，债务人将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。

②修改其他债务条件的，债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务

的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额，计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债务人依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合或有事项中有关预计负债确认条件的，债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务的账面价值，与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额，计入当期损益。

### （3）债权人的会计处理

①以现金清偿债务的，债权人将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入当期损益。债权人已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债权人对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。

②修改其他债务条件的，债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债权人依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的，债权人不确认或有应收金额，不得将其计入重组后债权的账面价值。

## 28、租赁

### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### （2）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### （3）融资租赁的主要会计处理

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、所得税

(1) 本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(2) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(3) 递延所得税资产的确认

①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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性

差异处理，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。

#### （4）递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

a、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （5）所得税费用的计量

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

①企业合并。

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### （6）递延所得税资产的减值

①在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

②在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 30、业务分部

业务分部，是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部，是指本公司内可区分的、能够在特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部作为主要报告形式。

### 31、主要会计政策、会计估计变更的说明

#### (1) 主要会计政策变更的说明

报告期内本公司无重大会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更的说明

报告期内本公司无重大会计估计变更。

### 32、前期差错

报告期内本公司无重大会计差错更正。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税；小规模纳税人按销售收入计征	除（二）税收优惠及批文、1所述外，一般纳税人税率为17%、13%，小规模纳税人征收率为3%
营业税	按应税收入计征	除（二）税收优惠及批文、2所述外，税率为3%或5%
城建税	按应纳流转税额计征	1%或5%或7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	除（二）税收优惠及批文、3所述外，2009、2010年度为25%
土地增值税	依据税法的相关规定计算缴纳土地增值税	30%—60%超率累进税率

### (二) 主要税种优惠及批文

#### 1、增值税

(1) 鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司（以下简称“鹿泉鼎鑫”）：根据财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经鹿国税免告字[2009]第1号《减免税备案告知书》和鹿国税免告字[2010]第1号《减免税备案告知书》批复，鹿泉鼎鑫生产的利用工业废渣生产 32.5、42.5 普通硅酸盐水泥、32.5 粉煤灰硅酸盐水泥用产品，自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日资源综合利用产品增值税即征即退。

根据财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经河北省鹿泉市国家税务局《纳税人减免税申请备案表》备案及鹿国税免告字[2010]第39号批复，鹿泉鼎鑫生产的熟料自 2010 年 3 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日享受资源综合利用产品增值税即征即退。

(2) 北京金隅混凝土有限公司（以下简称“金隅混凝土”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定，经北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》(海国税[2009]01001号)、《纳税人减免税申请备案表》备案及税务事项通知书(海国税[2010]00508号)批复，金隅混凝土生产销售的 C10-C50、C20P-C50P 预拌混凝土自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日享受销售自产货物免征增值税的政策。

(3) 北京市琉璃河水泥有限公司（以下简称“琉璃河水泥”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定，经北京市房山区国家税务局《税务事项通知书》备案及北京市房山区国家税务局税务事项通知书(京房国税[2009]458号)批复，琉璃河水泥生产的 P.042.5 水泥、水泥熟料产品（劳务），自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，享受增值税即征即退的政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》(财税[2009]163号)规定，经北京市房山区国家税务局《税务事项通知书》备案及北京市房山区国家税务局税务事项通知书(京房国税[2010]1604号)批复，自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，琉璃河水泥符合财税[2009]163号文件第二条规定的 P.042.5 水泥、水泥熟料产品，享受增值税即征即退的政策。

(4) 天津振兴水泥有限公司（以下简称“天津振兴”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定并经天津市北辰区国家税务局《纳税人减免税申请审批表》备案、津国税辰税减免[2010]242号《减、免税批准通知书》批准，天津振兴 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日生产的熟料、和 P.042.5 普通水泥享受增

增值税即征即退政策。

(5) 北京新北水水泥有限责任公司（以下简称“新北水水泥”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定并经北京市昌平区国家税务局《税务事项通知书》昌流字[2009]021号、北京市昌平区国家税务局《税务事项通知书》（昌货字[2010]016号）批准，新北水水泥生产符合减免税条件的水泥、熟料产品自2009年1月1日至2010年12月31日享受增值税即征即退的政策。

(6) 北京建华布朗尼混凝土有限公司（以下简称“建华布朗尼”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）并经北京市门头沟国家税务局门国税通知[2007]0011号文批准，建华布朗尼利用粉煤灰、尾矿石生产销售的C10-40（C10、C15、C20、C25、C30、C35、C40）预拌混凝土自2007年05月起至2009年05月止享受增值税免税政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）并经北京市门头沟国家税务局门国税[2009]31号文批准，建华布朗尼生产的C10-C50、C20P-C50P混凝土产品自2009年6月1日至2011年6月30日享受增值税免税政策。

(7) 北京星牌建材有限责任公司（以下简称“星牌建材”）：根据北京市朝阳区国家税务局朝国税[2008]200597号批复，星牌建材生产的粒状矿棉和矿棉吸声板自2008年6月至2010年6月享受增值税免税政策。

(8) 北京金隅涂料有限责任公司（原名为北京美涂三旗涂料有限责任公司，以下简称“金隅涂料”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）的规定并经北京市海淀区国家税务局税务事项通知书（海国税[2009]01004号）的批复，金隅涂料销售自产的防火涂料（SB-2、SB-3、BTCB-1、STI-A、STI-B、BT-住宅、BT-S隧道）2009年1月1日至2009年12月31日年度享受增值税免税政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定并经北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》（海国税[2010]00503号）批复，企业生产销售的SB-2、STI-A、STI-B、BT-S特定建材产品自2010年1月1日起至2010年12月31日止享受增值税免税政策。

(9) 北京金隅加气混凝土有限责任公司（原名为北京现代建筑材料有限责任公司，以

下简称“金隅加气混凝土”)：根据财财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经北京市石景山区国家税务局《税务事项通知书》(石国税批复[2009]20014号、石国税批复[2009]20034号、石国税批复[2010]20008号)批复：生产销售的砌块、墙板产品(劳务)自2009年1月1日起至2010年12月31日止享受增值税免税政策。

(10)北京市翔牌墙体材料有限公司(以下简称“翔牌墙体”)：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定并经海淀区国家税务局海国税[2009]01023号文、海国税[2010]00504号文批准，翔牌墙体生产的特定建材产品自2009年1月1日至2010年12月31日享受增值税免税政策。

(11)北京市西六建材有限责任公司(以下简称“西六建材”)：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定并经北京市海淀区国家税务局海国税政一批复[2002]z00010号、海国税[2009]01023号文批准，西六建材生产的特定建材产品自2009年1月1日至2011年6月30日享受增值税即征即退和免税政策。

(12)北京建筑材料科学研究总院有限公司(以下简称“建筑材料科学研究总院”)：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)并经北京市石景山区国家税务局石国税[2009]20016号、石国税[2009]20035号、石国税[2010]20010号文批复，建筑材料科学研究总院生产的砂浆、保温材料产品，从2009年1月1日起至2010年12月31日享受增值税免税政策。

(13)北京通达耐火技术股份有限公司(以下简称“通达耐火”)：根据财政部、国家税务总局《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》(财税[2001]198号)和《国家税务总局关于明确资源综合利用建材产品和废渣范围的通知》(国税函[2007]446号)文件规定并经海淀区国家税务局海国税[2007]05043号文件批复，通达耐火生产销售的GT-13NL砌筑水泥和G-16砌筑水泥自2009年1月1日至2009年4月30日实行增值税即征即退的政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)并经海淀区国家税务局以海国税[2009]01019号税务事项通知书、海国税[2010]00514号税务事项通知书通知，从2009年6月1日起至2011年6月30日止，公司生产销售的符合财税[2008]156号文件规定的水泥产品享受增值税即征即退政策。

(14) 北京市加气混凝土有限责任公司（以下简称“北京市加气混凝土”）：根据北京市国家税务局《关于对利用风积砂生产的建材产品免征增值税问题的批复》（京国税一[1997]088号）、北京市发展和改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》（综证书（京）第2007-116号，有效期：2007年5月至2009年5月），北京市加气混凝土为生产混凝土制品所使用的天然风积砂属于财税字[1996]20号文中所述的“其他废渣”范围，对利用达到规定比例标准以上的风积砂生成的加气混凝土制品，自2007年1月1日起享受增值税即征即退政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号文）规定，经北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》（海国税批复[2009]01007号；海国税批复[2010]00502号）批复，北京市加气混凝土生产销售的蒸压加气混凝土砌块、蒸压加气板产品，自2009年1月1日起至2009年12月31日止销售自产货物实现的增值税实行即征即退50%，对特定建材产品（砌块、墙板）自2010年1月1日起至2010年12月31日止销售自产货物免征增值税。

(15) 北京金福苑康物业管理有限责任公司（以下简称“金福苑康物业”）：根据《关于继续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》（财税[2006]117号）及《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税字[2009]11号）规定并经石国税发[2007]11号文件批准，金福苑康物业自2007年1月1日至2010年12月31日止凡按国家规定价格向居民收取的采暖收入暂免征收增值税。

(16) 张家口金隅水泥有限公司（以下简称“张家口金隅水泥”）：根据财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经河北省张家口市宣化区国家税务局《关于资源综合利用免税备案申请的批复》宣区国税函（2009）32号、（2010）8号的批复：张家口金隅水泥利用工业废渣旋窑生产的掺兑废渣比例不低于30%的水泥（包括水泥熟料）自2009年8月1日至2009年12月31日、2010年度享受增值税即征即退政策。

(17) 河北太行水泥股份有限公司（以下简称“太行水泥”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经邯郸市峰峰矿区国家税务局批准，2009年度、2010年度太行水泥享受增值税即征即退政策。太行水泥之磁县分公司为残疾人福利企业，符合国税发[2007]67号文、财税[2007]92

号文中有关残疾人福利企业的相关规定，2009 年度、2010 年度享受增值税退税政策。

(18) 北京太行前景水泥有限公司（以下简称“北京前景”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文件资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经北京市房山区国税局《税务事项通知书》（京房国税[2009]460 号）批复，太行前景生产的符合财税[2008]156 号文第三条第五款规定的 P.042.5 水泥、P.S.A32.5 水泥产品自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日享受增值税即征即退政策。

(19) 保定太行和益水泥有限公司（以下简称“保定和益”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经保定市国家税务局批准保定和益 2009 年度、2010 年度享受增值税即征即退政策。

(20) 保定兴盛水泥有限公司（以下简称“保定兴盛”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，保定兴盛生产的 32.5 复合硅酸盐水泥（pc32.5）符合国家资源综合利用的有关文件，2009 年度、2010 年度享受增值税即征即退政策。

(21) 邯郸市太行水泥有限责任公司（以下简称“邯郸太行”）：依据《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号）、《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，2009 年度、2010 年度邯郸太行享受增值税即征即退政策。

(22) 哈尔滨太行兴隆水泥有限公司（以下简称“哈尔滨兴隆”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经巴彦县国家税务局批准，2009 年度、2010 年度哈尔滨兴隆享受增值税即征即退政策。

(23) 北京强联水泥有限公司（以下简称“北京强联”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文件资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经北京市房山区国税局《税务事项通知书》（京房国税[2009]459 号）批复，北京强联生产的符合财税[2008]156 号文第三条第五款规定的 P.042.5 水泥、P.S.A32.5 水泥、水泥熟料产品自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日享受增值税即征即退政策。

## 2、营业税

(1) 北京金隅红树林环保技术有限责任公司（以下简称“金隅红树林”）：据国税函

[2009]587 号《国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入免征营业税问题的批复》和京地税函[2009]80 号《北京市地方税务局转发〈国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入免征营业税问题的批复〉的通知》，金隅红树林取得的符合文件规定的收入 2009、2010 年度免征营业税。

(2) 北京西三旗高新建材城经营开发有限公司（以下简称“西三旗高新建材城”）：根据 2008 年 9 月 16 日北京地方税务局《关于房改带危改项目有关税收问题的通知》，西三旗高新建材城承担的房改带危改项目，按房改成本价计算取得的售房收入部分，自 2008 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止暂免征收营业税。

### 3、企业所得税

(1) 北京锦湖园物业管理有限公司（以下简称“锦湖园物业”）：根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》及相关规定，锦湖园物业为小型微利企业 2009 年度减按 20% 计征企业所得税。

(2) 北京建筑材料科学研究总院有限公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日颁发的《高新技术企业证书》（GR200811000192）及北京市石景山区地税局减免税备案通知书（石地税革减备[2007]002 号）、石景山区地税局五里坨税务所于 2009 年 5 月出具的《受理备案通知书》及该所于 2010 年 5 月 6 日出具的《石景山区地方税务局减免税备案表》批准，建筑材料科学研究总院 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日享受高新技术企业 15% 税率优惠。

(3) 北京金隅混凝土有限公司：根据朝阳区地方税务局朝税-税减准[2007]401 号文批复，北京金隅混凝土有限公司朝阳分公司符合综合利用企业免税规定，公司取得的综合利用收入自 2007 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止免征企业所得税。

(4) 北京金隅红树林环保技术有限责任公司：根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日颁发的《高新技术企业证书》（GR200811000205）及北京市昌平区国家税务局作出的《2006 年度企业所得税减免税年审合格通知书》（昌国税·所审字[2007]第 0344 号），金隅红树林为新成立的高新技术企业，2009、2010 年度减半按 7.5% 征收企业所得税。

(5) 北京金隅加气混凝土有限责任公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，企业取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 24 日颁发的《高新技术企业证书》（京科高字 0711007A00158 号与 GR200811002186 号），并经北京市石景山区税务局减免税备案及京石企备通[2009]44004 号文批复，金隅加气混凝土 2009 年度享受高新技术企业减按 15% 税率征收所得税。

(6) 北京建华布朗尼混凝土有限公司：根据北京市门头沟地方税务局门国税函[2004]04010001 号批复，建华布朗尼 2008 年至 2012 年减半征收地方所得税。

(7) 北京金隅涂料有限责任公司：根据北京市发展与改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》（综证书（京）第 2007-303 号）并经北京市海淀区国家税务局海国税批复[2005]02138 号批复，金隅涂料自 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日免征企业所得税。

(8) 北京纳美科技发展有限公司（以下简称“纳美科技”）：根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》规定，纳美科技在 2007 年至 2010 年被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，减按 15% 征收企业所得税。

(9) 北京通达耐火技术股份有限公司：经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定（认定证书统一编号：GR200811002145）为高新技术企业，根据北京市国家税务局京国税[1994]68 号文件规定，企业所得税率为 15%，自成立之日起享受“三免三减半”的优惠政策。免税期为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，减半期 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(10) 巩义通达中原耐火技术有限公司（以下简称“巩义通达”）：巩义通达为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定及 2009 年 10 月 29 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局豫科[2009]134 号《关于认定河南省 2009 年度第一批高新技术企业的通知》，2009 年度经河南省巩义市地方税务局进行备案，2009、2010 年度企业所得税税率减按 15% 税率计算缴纳。

(11) 大厂金隅新型建材有限公司（以下简称“大厂金隅新型建材”）：大厂金隅新型建材根据河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局、河北省民族宗教事务厅下发关于贯彻企业所得税法第二十九条规定的通知（冀财税[2008]72 号文件）规定：大厂金隅新型建材 2009 年度企业所得税减免 40%。

(12) 北京强联水泥有限公司：根据北京市房山区国家税务局《关于对北京强联水泥有限公司申请享受生产性外商投资企业所得税减免问题的批复》京国税房外税免[2005]第1005号，批准北京强联2009年减半按12.5%缴纳企业所得税。

(13) 海口大成置业有限公司（以下简称“海口大成”）：根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）规定，海口大成置业2009年企业所得税税率为20%，2010年企业所得税税率为22%。

(14) 北京天坛股份有限公司（以下简称“天坛股份”）：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，企业取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于2009年12月14日颁发的《高新技术企业证书》（GR200911002504号）并经北京市东城区地方税务局备案，2009年度企业所得税税率减按15%征收。

## 七、企业合并及合并财务报表

## 1、纳入合并范围的公司情况

## (1) 截止 2010 年 6 月 30 日子公司明细

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	北京金隅水泥经贸有限公司	全资	北京市	批发水泥及水泥制品等	50,000,000.00	煤炭、水泥及水泥制品、混凝土及其制品等建筑材料等的批发；仓储服务等。	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	274,035.00	-	-
2	河北太行华信建材有限责任公司	控股	邯郸市	开采石灰石及汽车运输	588,019,103.04	经营石灰石开采、水泥制品、汽车运输、机械设备和房屋租赁、技术咨询等服务等	145,125,000.00	-	33.33	100.00	是	52,941,684.38	-	-
3	北京市琉璃河水泥有限公司	全资	北京市	制造水泥、钾肥、发电等，开采销售砂岩等	600,000,000.00	水泥、钾肥制造、余热发电；砂岩矿开采；混凝土外加剂、水泥助磨剂的制造销售等。	629,405,052.96	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	全资	鹿泉市	生产、销售水泥、熟料等	1,300,000,000.00	水泥、熟料生产、销售、石灰石开采、销售	1,454,400,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	赞皇金隅水泥有限公司	全资	赞皇县	生产、销售熟料、水泥及水泥制品	300,000,000.00	熟料、水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
6	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	全资	北京市	收集、贮存、处置有毒有害废弃物等	150,000,000.00	收集、贮存、处置有毒有害废弃物；技术开发、咨询等	150,226,600.00	-	100.00	100.00	是	312,005,350.19	-	-
7	天津振兴水泥有限公司	控股	天津市	水泥制造，建筑材料的批发	558,110,189.59	制造水泥，批发建筑材料	392,950,236.38	-	60.64	60.64	是	263,316,661.73	-	-
8	张家口金隅水泥有限公司	控股	张家口市	水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	286,741,578.21	-	90.00	90.00	是	41,544,214.74	-	-
9	曲阳金隅水泥有限公司	控股	曲阳县	水泥及水泥制品的生产、销售	280,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	245,747,261.65	-	90.00	90.00	是	27,143,090.08	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
10	涿鹿金隅水泥有限公司	全资	涿鹿县	水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	286,677,498.05	-	100.00	100.00	是	-	-	-
11	北京金隅混凝土有限公司	控股	北京市	加工商品混凝土及混凝土外加剂等	102,854,394.71	商品混凝土及混凝土外加剂的加工销售；普通、专用货物运输等	131,655,910.27	-	90.09	90.09	是	16,829,005.67	-	-
12	北京金隅水泥节能科技有限公司	全资	北京市	开发、转让水泥、混凝土技术	25,000,000.00	水泥、混凝土技术开发、转让	25,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
13	北京天坛股份有限公司	控股	北京市	制造、加工、销售家具等	87,094,469.00	专业承包；制造、加工、销售家具等；技术开发、转让、咨询、服务等；	114,305,960.36	-	93.43	93.43	是	14,251,933.37	-	-
14	北京天坛联合实业发展有限责任公司	全资	北京市	制造、加工、销售家具等	84,173,585.38	家具的制造、加工、销售及货物进出口业务等	84,212,510.26	-	100.00	100.00	是	-	-	-
15	北京长城家具有限公司	全资	北京市	制造销售家具、材料的等	62,585,800.00	家具的制造、加工、销售及货物进出口业务等	76,578,451.24	-	100.00	100.00	是	2,576,399.78	-	-
16	北京市木材厂有限责任公司	全资	北京市	制造、销售人造板材等	54,556,261.16	木制品、人造板材等的制造销售，房屋租赁工业机械设备安装等；	54,556,261.16	-	100.00	100.00	是	-	-	-
17	北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	控股	北京市	生产、销售、维修节能门窗	1,600,000.00 欧元	节能门窗的生产、销售、维修等；技术咨询、服务	8,803,309.86	-	55.00	55.00	是	7,704,816.42	-	-
18	北京星牌建材有限责任公司	全资	北京市	制造销售建筑材料	314,967,696.09	建筑材料的生产销售以及货物、技术进出口、进出口、代理进出口等。	342,450,576.31	-	100.00	100.00	是	-	-	-
19	北京市建筑涂料厂有限责任公司	全资	北京市	制造、销售涂料等	24,440,625.85	涂料的生产销售、室内外喷涂、技术服务等	24,202,164.44	-	100.00	100.00	是	625,480.89	-	-
20	北京纳美科技发展有限公司	全资	北京市	技术开发纳米材料、建筑材料的等	12,000,000.00	纳米材料、建筑材料的技术开发等	17,149,377.65	-	100.00	100.00	是	-	-	-
21	北京市科实五金有限责任公司	全资	北京市	生产建筑五金等新产品	25,521,267.11	建筑五金新产品的生产、成果转让、技术服务；房屋租赁；普通货运。	24,821,267.11	-	100.00	100.00	是	-	-	-
22	北京金隅加气混凝土有限责任公司	全资	北京市	制造、销售加气混凝土制品等	40,000,000.00	建筑材料的的制造、销售等；铁路整车货物到发、装卸、仓储运输	47,946,419.68	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
23	北京市翔牌墙体材料有限公司	全资	北京市	制造、销售粘土砖、混凝土制品等	40,437,954.44	粘土砖、混凝土制品等的制造、销售	39,277,559.44	-	100.00	100.00	是	874,200.43	-	-
24	北京市西六建材有限责任公司	全资	北京市	制造、销售砖瓦等	111,603,940.92	砖瓦等的制造、销售	100,693,940.92	-	100.00	100.00	是	-	-	-
25	北京建筑材料科学研究总院有限公司	全资	北京市	研究、制造、销售建筑材料等	120,000,000.00	建筑材料的制造；技术咨询、开发、转让、服务；建材质量测试；专业承包	122,467,784.68	-	100.00	100.00	是	-	-	-
26	北京通达耐火技术股份有限公司	控股	北京市	研发、生产各类新型耐火材料等	125,326,315.00	各类新型耐火材料的研发、生产等	35,650,000.00	-	57.00	57.00	是	86,489,411.62	-	-
27	阳泉金隅通达高温材料有限公司	全资	阳泉市	生产、销售耐火陶瓷制品及其他耐火材料	60,000,000.00	耐火陶瓷制品及其他耐火材料的生产、销售等	60,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
28	北京市陶瓷厂有限责任公司	全资	北京市	生产、经营卫生陶瓷	56,660,757.22	卫生陶瓷；陶瓷锦砖；低压电瓷；出租自有房屋；劳务服务。	58,732,736.69	-	100.00	100.00	是	12,213,243.29	-	-
29	北京建筑材料经贸有限责任公司	全资	北京市	购销建筑材料、金属材料等	374,000,000.00	建材、金属材料等的购销；货物仓储；出租房屋；房地产开发；进出口业务等	353,808,000.00	-	100.00	100.00	是	746,349.89	-	-
30	北京金隅物流有限公司	全资	北京市	货运代理；仓储服务等	10,000,000.00	货运代理；仓储服务；技术咨询、服务；信息咨询	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
31	北京市建筑材料进出口有限公司	全资	北京市	自营和代理各类商品和技术的进出口等	5,258,800.00	自营和代理各类商品和技术的进出口等	5,258,842.96	-	100.00	100.00	是	-	-	-
32	上海三明建材有限公司	全资	上海市	生产、销售新型建筑材料	27,000,000.00	生产、加工、经销卫生洁具、厨房冷冻设备、装饰材料和技术配套、咨询服务	25,509,895.44	-	100.00	100.00	是	-	-	-
33	北京建都设计研究院有限责任公司	全资	北京市	设计新型建筑材料工厂、水泥工厂等	9,541,241.59	新型建筑材料、砖瓦、水泥等工厂设计、建筑工程设计等	9,405,299.48	-	100.00	100.00	是	-	-	-
34	北京三重镜业有限公司	全资	北京市	生产、销售玻璃眼镜等	57,660,000.00	玻璃银镜、成品镜等的生产、销售等及安装、调试、维修、技术咨询、培训	57,660,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
35	大厂金隅新型建材有限公司	全资	大厂县	生产各类新型建筑材料等	140,000,000.00	各类新型建材、装饰材料、家具、建筑五金等的生产销售等；自有房屋出租	140,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
36	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	全资	北京市	开发、经营房地产等	2,000,000,000.00	房地产开发、经营商品房；出租房屋；销售钢材、木材、水泥等	1,665,138,411.45	-	100.00	100.00	是	9,988,071.94	-	-
37	北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	全资子公司	北京市	开发房地产等	96,297,641.83	房地产开发及商品房销售等	172,888,124.44	-	100.00	100.00	是	-	-	-
38	北京金隅大成开发有限公司	全资	北京市	开发房地产及销售商品房等	1,000,000,000.00	房地产开发及商品房销售；销售建材、装饰材料等；物业管理；房屋租赁	1,067,859,194.90	-	100.00	100.00	是	-	-	-
39	北京高岭房地产开发有限公司	全资	北京市	开发建设房地产开发及其物业管理等	100,000,000.00	从事房地产开发、建设及其物业管理，商业设施出租、经营等	270,350,138.35	-	100.00	100.00	是	-	-	-
40	北京金隅物业管理有限责任公司	全资	北京市	物业管理等	10,000,000.00	物业管理、中餐、美容美发、打字、机动车收费停车场。	89,264,530.92	-	100.00	100.00	是	-	-	-
41	北京金隅地产经营管理有限公司	全资	北京市	出租商业用房、物业管理等	10,000,000.00	出租商业用房、物业管理、信息咨询、市场调查、广告设计、会议服务等	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
42	北京金隅世纪城房地产开发有限公司	全资	北京市	开发房地产及销售商品房	29,980,000.00	房地产开发及商品房销售	170,917,769.63	-	100.00	100.00	是	-	-	-
43	北京建机资产经营有限公司	全资	北京市	投资管理、出租自有房屋、物业管理等	46,109,973.20	投资管理；物业管理(含写字间出租)；自有房屋出租。	45,837,140.61	-	100.00	100.00	是	-	-	-
44	北京金海燕资产经营有限责任公司	全资	北京市	出租自有房屋、投资管理等	82,923,553.09	自有房屋出租；投资管理；销售玻璃棉制品	78,479,818.89	-	100.00	100.00	是	-	-	-
45	北京迅生墙体材料有限公司	全资	北京市	销售建筑材料、装饰材料等。	16,123,974.22	销售建材、装饰材料等；墙体材料的技术开发、咨询、服务、转让	16,123,974.22	-	100.00	100.00	是	-	-	-
46	北京金隅风山温泉度假村有限公司	全资子公司	北京市	住宿、饮食服务等	87,489,100.00	住宿、饮食服务；会议服务等	89,980,361.57	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
47	北京市新轻物业管理有限责任公司	全资	北京市	出租办公用房；物业管理等	500,000.00	出租办公用房；物业管理；机动车公共停车场服务。	527,126.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
48	北京纪宏丰润房地产开发有限公司	全资	北京市	开发房地产业务	10,000,000.00	从事房地产开发业务	9,899,812.03	-	100.00	100.00	是	-	-	-
49	四平金隅水泥有限公司	控股	四平市	生产、销售水泥及水泥制品等	200,000,000.00	水泥及水泥制品的生产、销售	104,000,000.00	-	52.00	52.00	是	89,954,257.98	-	-
50	北京市金海燕物业管理有限责任公司	全资	北京市	物业管理等	3,500,000.00	物业管理等	4,133,292.75	-	100.00	100.00	是	-	-	-
51	北京金隅涂料有限责任公司	全资	北京市	生产涂料；专业承包	26,000,000.00	生产涂料；专业承包	26,984,717.66	-	100.00	100.00	是	-	-	-
52	石家庄金隅旭成混凝土有限公司	控股	石家庄市	生产、销售混凝土	49,000,000.00	混凝土生产、销售	51,047,000.00	-	91.02	91.02	是	4,947,895.44	-	-
53	岚县金隅水泥有限公司	控股	岚县	生产、销售水泥及水泥制品等	200,300,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	160,240,000.00	-	80.00	80.00	是	40,015,073.75	-	-
54	沁阳市金隅水泥有限公司	控股	沁阳市	生产、销售水泥、熟料、建筑材料	5,000,000.00	水泥、熟料、建筑材料的生产和销售	4,500,000.00	-	90.00	90.00	是	470,713.12	-	-
55	北京建宏房地产开发有限公司	全资	北京市	改造对破旧危房进行等	105,000,000.00	对破旧危房进行改造、包括设计、建设、出租、出售房屋和商业设施等	100,425,298.23	-	100.00	100.00	是	-	-	-
56	哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	控股	哈尔滨市	水泥制造业	30,000,000.00	水泥生产销售	11,984,027.69	-	43.00	43.00	是	16,551,726.36	-	-
57	北京强联水泥有限公司	控股	北京市	水泥制造业	20,000,000.00	水泥生产销售	24,425,880.00	-	60.00	60.00	是	13,322,183.98	-	-
58	保定太行和益水泥有限公司	控股	保定市	水泥制造业	160,000,000.00	水泥生产销售	120,000,000.00	-	75.00	75.00	是	70,038,534.43	-	-
59	保定太行兴盛水泥有限公司	控股	保定市	水泥制造业	20,000,000.00	水泥生产销售	16,400,000.00	-	82.00	82.00	是	-641,002.89	-	-
60	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	控股	邯郸市	水泥制造业	315,350,000.00	水泥生产销售	419,893,403.50	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
61	北京太行前景水泥有限公司	控股	北京市	水泥制造业	100,000,000.00	水泥生产销售	67,600,000.00	-	67.00	67.00	是	57,141,240.81	-	-
62	邯郸市太行水泥有限责任公司	控股	邯郸市	水泥制造业	5,000,000.00	水泥生产销售	7,038,000.00	-	51.00	51.00	是	6,705,049.77	-	-
63	邯郸涉县金隅水泥有限公司	控股	邯郸市	水泥制造业	100,000,000.00	水泥生产销售	181,678,700.00	-	91.00	91.00	是	13,080,139.57	-	-

注：上表中各年度列示在本公司全资子公司后的少数股东权益，为本公司合并范围内全资子公司下属的非全资的控股公司的少数股东享有的权益。

## (2) 重要三级公司明细

序号	公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末间接出资额	间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	北京新北水水泥有限责任公司	控股	北京市	生产、销售水泥及水泥制品等	470,650,000.00	制造水泥、水泥制品；处置固体工业废弃物	258,857,500.00	55.00	55.00	是	312,005,350.19	-	-
2	金隅（杭州）房地产开发有限公司	全资	杭州市	开发、经营房地产等	600,000,000.00	房地产开发与经营；房地产业市政基础设施建设；建材、装饰材料、五金交电的销售；物业管理。	634,827,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-

注：①北京新北水水泥有限责任公司于 2006 年 12 月 31 日成立，由北京金隅红树林环保技术有限责任公司（金隅股份全资子公司）出资 15,765.75 万元（占注册资本的 55%）和北京水泥厂有限责任公司出资 12,899.25 万元（占注册资本的 45%）设立。2008 年 4 月 18 日，经股东会同意，北京新北水水泥有限责任公司新增注册资本 18,400.00 万元，由北京金隅红树林环保技术有限责任公司出资 10,120.00 万元，由北京水泥厂有限责任公司出资 8,280.00 万元，变更后的注册资本为 47,065.00 万元。

②金隅（杭州）房地产开发有限公司原名为杭州金隅野风房地产开发有限公司，股东北京金隅嘉业房地产开发有限公司出资 48,000.00 万元，持股比例 80.00%，野风集团房地产股份有限公司出资 12,000.00 万元，持股比 20.00%；2009 年 6 月 5 日经股东会决议，野风集团房地产股份有限公司将持有杭州金隅野风房地产开发有限公司的 20.00%股权全部转让给北京金隅嘉业房地产开发有限公司，并更名为金隅（杭州）房地产开发有限公司。

### (3) 通过设立或投资等方式取得的子公司

2010 年 1-6 月

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	岚县金隅水泥有限公司	2	控股子公司	岚县	生产、销售水泥及水泥制品等	200,300,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	160,240,000.00	-	80.00	80.00	是	40,015,073.75	-	-
2	沁阳市金隅水泥有限公司	2	控股子公司	沁阳市	生产、销售水泥、熟料、建筑材料	5,000,000.00	水泥、熟料、建筑材料的生产和销售	4,500,000.00	-	90.00	90.00	是	470,713.12	-	-
3	佛山金隅天坛家具有限公司	3	全资子公司	佛山市	加工销售家具、木制品等	5,000,000.00	制造、加工、销售家具、建材等，货物技术进出口。	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	金隅(天津)房地产开发有限公司	3	全资子公司	天津市	开发、销售房地产，出租办公及商业用房等	400,000,000.00	房地产开发、销售；出租办公及商业用房等	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	唐山金隅巨龙房地产开发有限公司	3	控股公司	唐山市	开发、经营房地产、出租物业管理等	50,000,000.00	房地产开发、经营咨询，房屋出租、物业管理等	40,000,000.00	-	80.00	80.00	是	9,988,071.94	-	-
6	北京金隅置地房地产开发有限公司	3	全资子公司	北京市	开发、销售房地产，出租办公及商业用房等	50,000,000.00	房地产开发、销售；出租办公及商业用房等	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
7	重庆金隅大成房地产开发有限公司	3	全资子公司	重庆市	开发、咨询房地产、销售、租赁房屋，物业管理	200,000,000.00	房地产开发、咨询，望到销售、租赁、物业管理	200,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
8	四平金隅水泥有限公司	2	控股子公司	四平市	生产、销售水泥及水泥制品等	200,000,000.00	水泥及水泥制品的生产、销售	104,000,000.00	-	52.00	52.00	是	89,954,257.98	-	-
9	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	4	控股子公司	邯郸市	水泥制造	315,350,000.00	水泥生产销售	425,450,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
10	成安金隅太行水泥有限公司	5	控股子公司	成安县	水泥制造	60,000,000.00	水泥生产销售	12,000,000.00	-	75.00	75.00	是	2,966,151.62	-	-

注：2010年1-6月新增公司简介：

①岚县金隅水泥有限公司于2010年03月19日成立，由北京金隅股份有限公司出资16024万元（出资比例80%）、岚县昌通建材有限公司出资4006万元（出资比例20%）。上述出资由山西元源会计师事务所（有限公司）审验，并分别出具了晋元源泉会验字（2010）第2号和晋元源变验（2010）第016号《验资报告》验证。

②沁阳市金隅水泥有限公司于2010年03月31日成立，由北京金隅股份有限公司出资450万元（出资比例90%）、昊华宇航化工有限责任公司出资50万元（出资比例10%）。上述出资由河南安永会计师事务所（普通合伙）审验并出具豫安永会验字[2010]第0301号《验资报告》验证。

③佛山金隅天坛家具有限公司成立于2010年4月22日，由北京天坛股份有限公司出资500万元（出资比例100%）。上述出资由佛山市粤明会计师事务所审验并出具佛粤明会验字[2010]第0411号的《验资报告》验证。

④金隅（天津）房地产开发有限公司成立于2010年1月21日，由北京金隅嘉业房地产开发有限公司出资40000万元（出资比例100%）。上述出资由北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验并出具京建会验字[2010]第002号的《验资报告》验证。

⑤唐山金隅巨龙房地产开发有限公司成立于2010年3月25日，由北京金隅嘉业房地产开发有限公司出资4000万元（出资比例80%）、唐山陶瓷集团有限公司出资1000万元（出资比例20%）。上述出资由唐山大众会计师事务所有限公司审验并出具[2010]唐众会验设字227号的《验资报告》验证。

⑥北京金隅置地房地产开发有限公司成立于2010年4月27日，由北京金隅嘉业房地产开发有限公司出资5000万元（出资比例100%）。上述出资由北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司审验并出具捷汇验字兴[2010]第422号的《验资报告》验证。

⑦重庆金隅大成房地产开发有限公司成立于2010年4月21日，由北京金隅大成开发有限公司出资20000万元（出资比例100%）。上述出资中：第

一次出资 1000 万元由重庆国信会计师事务所审验并出具渝国会验[2010]第 716 号的验资报告验证；第二次出资 19000 万元由重庆普天会计师事务所有限公司审验并出具重普天会验[2010]第 0742 号的《验资报告》验证。

⑧四平金隅水泥有限公司于 2009 年 12 月 29 日成立,由北京金隅股份有限公司与四平昊华化工有限公司共同出资设立。其中北京金隅股份有限公司以货币 10,400 万元出资,占注册资本的 52%;四平昊华化工有限公司以实物资产 9,600 万元出资,占注册资本的 48%。由四平浩天会计师事务所有限公司审验并出具四浩天验字[2009]第 342 号的《验资报告》验证。

⑨邯郸金隅太行水泥有限责任公司成立于 2010 年 5 月 17 日,由河北太行水泥股份有限公司出资 42,545 万元(出资比例 100%)。由中喜会计师事务所有限责任公司审验并出具中喜验字[2010]第 01018 号的《验资报告》验证。

⑩成安金隅太行水泥有限公司成立于 2010 年 5 月 6 日,由河北太行水泥股份有限公司出资 4500 万元(出资比例 75%)、成安县金仓水泥厂出资 1500 万元(出资比例 25%)。截至 2010 年 6 月 30 日,首次出资 1,200 万元全部由河北太行水泥股份有限公司投入。首次出资由邯郸市乾元会计师事务所有限责任公司审验并出具邯乾验字[2010]第 036 号的《验资报告》验证。注册资本金应于 2012 年 4 月 28 日前由全体股东缴足。2010 年 6 月,河北太行水泥股份有限公司将所持成安金隅太行水泥有限公司全部股权以账面价值 1,200 万元转让给子公司邯郸金隅太行水泥有限责任公司。

## 2009 年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	三河市金岭矿业有限公司	3	控股公司	三河市	加工、销售建筑石料	5,000,000.00	建筑石料的加工、销售	4,750,000.00	-	95.00	95.00	是	159,288.64	-	-
2	沧州临港金隅水泥有限公司	3	全资子公司	沧州市	水泥及其制品、商品混凝土、矿渣粉的生产及销售等	150,000,000.00	销售水泥、水泥制品、商品混凝土、矿渣粉的生产及销售等	150,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
3	河北金隅红树林环保技术有限责任公司	3	全资子公司	三河市	治理危险废物	10,000,000.00	收集、贮存、处置有毒有害废弃物；技术开发、咨询；专业及施工承包等	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	北京金隅水泥节能科技有限公司	2	全资子公司	北京市	开发、转让水泥、混凝土技术	25,000,000.00	水泥、混凝土技术开发、转让	25,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	北京天坛傲尔国际贸易有限责任公司	3	全资子公司	北京市	货物进出口、技术进出口、代理进出口	1,600,000.00	货物进出口、技术进出口、代理进出口	1,600,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
6	北京金隅东润建材有限公司	3	控股公司	北京市	批发建材等	20,000,000.00	建材等的批发	10,200,000.00	-	51.00	51.00	是	10,181,058.57	-	-
7	阳泉金隅通达高温材料有限公司	2	全资子公司	阳泉市	生产、销售耐火材料	60,000,000.00	耐火材料的生产、销售	60,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
8	巩义通达中原耐火材料检测中心有限公司	4	全资子公司	巩义市	检测耐火材料	300,000.00	耐火材料检测	300,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

注：2009 年度新增公司简介：

①三河市金岭矿业有限公司于 2009 年 7 月 16 日成立，由北京金隅水泥经贸有限公司出资 475 万元（出资比例 95%）、陈长树出资 25 万元（出资比例 5%）。上述出资由三河诚成会计师事务所有限公司审验并出具三诚会验[2009]第 204 号《验资报告》验证。

②沧州临港金隅水泥有限公司于 2009 年 6 月 29 日成立，由鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司出资 15,000.00 万元（出资比例 100%）。上述出资由河北大众会计师事务所有限公司审验并出具冀大众验字（2009）第 061 号和[2009]第 115 号《验资报告》验证。

③河北金隅红树林环保技术有限责任公司于2009年8月27日成立，由北京金隅红树林环保技术有限责任公司出资1000万元设立（出资比例100%）。上述出资由三河诚成会计师事务所有限公司审验并出具三诚会验[2009]第261号《验资报告》验证。

④北京金隅水泥节能科技有限公司于2009年9月2日成立，由北京金隅股份有限公司出资2,500万元设立（出资比例100%）。上述出资由北京润鹏冀能会计师事务所审验并出具京润（验）字[2009]-28928号《验资报告》验证。

⑤北京天坛傲尔国际贸易有限责任公司成立于2009年9月29日，由北京天坛股份有限公司出资160万元设立（出资比例100%）。上述出资由北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验并出具京建会验字[2009]第012号的《验资报告》验证。

⑥北京金隅东润建材有限公司于2009年6月1日成立，由北京市陶瓷厂有限责任公司的出资1,020万元（出资比例51%）、佛山市石湾东洋建材有限公司的出资980万元（出资比例49%）。上述出资由北京中诚恒平会计师事务所审验并出具中诚恒平[2009]验字第01-0264号《验资报告》验证。

⑦阳泉金隅通达高温材料有限公司于2009年10月15日成立，由北京金隅股份有限公司出资6,000万元设立（出资比例100%）。上述出资由山西博丰会计师事务所审验并出具晋博丰设验[2009]0092号《验资报告》验证。

⑧巩义通达中原耐火材料检测中心有限公司于2009年12月1日成立，由巩义通达中原耐火技术有限公司出资30万元设立（出资比例100%）。上述出资由河南永昊联合会计师事务所审验并出具豫永昊验字（2009）第151号《验资报告》验证。

## (4) 同一控制下企业合并取得的公司

2010年1-6月

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	张家口金隅水泥有限公司	2	控股	张家口市	水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	286,741,578.21	-	90.00	90.00	是	41,544,214.74	-	-
2	曲阳金隅水泥有限公司	2	控股	曲阳县	水泥及水泥制品的生产、销售	280,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	245,747,261.65	-	90.00	90.00	是	27,143,090.08	-	-
3	涿鹿金隅水泥有限公司	2	全资子公司	曲阳县	水泥及水泥制品的生产、销售	300,000,000.00	生产、销售水泥及水泥制品等	286,677,498.05	-	100.00	100.00	是	-	-	-
4	北京金隅大成开发有限公司	2	全资	北京市	开发房地产及销售商品房等	1,000,000,000.00	房地产开发及商品房销售；销售建材、装饰材料等；物业管理；房屋租赁	1,067,859,194.90	-	100.00	100.00	是	-	-	-
5	张家口市盛通建材有限公司	3	控股公司	张家口市	生产、销售新型建筑材料等	20,000,000.00	建筑材料的生产、销售等	11,533,900.00	-	60.00	60.00	是	7,498,556.34	-	-
6	北京凯诚信达物业管理有限公司	3	全资公司	北京市	物业管理等	3,000,000.00	物业管理；出租写字间；机动车公共停车场服务；信息咨询（不含中介服务）；技术服务、培训；专业承包。	3,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
7	北京恒兴置地房地产有限公司	3	控股公司	北京市	生产、销售新型建筑材料等	20,000,000.00	建筑材料的生产、销售等	11,533,900.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
8	海口大成置业有限公司	3	全资公司	海口市	开发房地产及销售商品房等	16,000,000.00	房地产开发经营、商品房的租赁与销售、农业开发与旅游开发、水产养殖销售、餐饮服务、建材销售。	16,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
9	北京万成恒泰商业物业管理有限公司	3	全资公司	北京市	物业管理、经纪咨询业务	2,000,000.00	物业管理；从事房地产经纪业务；房地产经纪业务；咨询；销售日用品。	2,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
10	上海三明建材有限公司	2	全资子公司	上海市	生产、销售新型建筑材料	27,000,000.00	生产、加工、经销卫生洁具、厨房冷冻设备、装饰材料和技术配套、咨询服务	15,509,895.44	-	100.00	100.00	是	-	-	-
11	天津振兴水泥有限公司	2	控股子公司	天津市	水泥制造, 建筑材料的批发	558,110,189.59	制造水泥, 批发建筑材料	392,950,236.38	-	60.64	60.64	是	263,316,661.73	-	-

注：2010年3月，本公司收购上述金隅集团的下属公司，由于合并前后合并双方均受金隅集团控制且该控制并非暂时性，故本次合并属同一控制下企业合并。本公司将在收购中取得的上述公司的资产及负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。

2009年度

无

## (5) 非同一控制下企业合并取得的公司

2010年1-6月

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	石家庄金隅旭成混凝土有限公司	2	控股子公司	石家庄市	生产、销售混凝土	49,000,000.00	混凝土生产、销售	51,047,000.00	-	91.02	91.02	是	4,947,895.44	-	-
2	邯郸涉县金隅水泥有限公司	4	控股子公司	涉县	水泥、商砼制造业	100,000,000.00	水泥、商砼生产销售	181,678,700.00	-	91.00	91.00	是	13,080,139.57	-	-

注：①石家庄金隅旭成混凝土有限公司成立于2004年1月2日。2009年12月31日，北京金隅股份有限公司与其原股东签订了股权转让协议。变更后股东北京金隅股份有限公司占注册资本的80%，股东鲁成峰占注册资本的20%。2010年2月23日，北京金隅股份有限公司增加投资注册资本2700万元，增资后其持股比例达到91.02%。上述增资由河北康龙德会计师事务所有限公司审验并出具冀康会变验字（2010）第C-1006号《验资报告》验证。

②2010年4月，河北太行水泥股份有限公司与河北海天建设有限公司签署股权转让协议，河北太行水泥股份有限公司出资18,167.87万元收购河北海天建设有限公司所持有的河北宙石水泥有限公司91%股权。股权转让完成后，河北宙石水泥有限公司注册资本仍为10,000万元，其中：河北太行水泥股份有限公司占注册资本的91%，河北海天建设有限公司占注册资本的9%。2010年5月，河北宙石水泥有限公司更名为邯郸涉县金隅水泥有限公司。

## 2009 年度

序号	公司全称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	2	控股子公司	北京市	生产、销售、维修节能门窗	160 万欧元	节能门窗的生产、销售、维修等；技术咨询、服务	8,803,309.86	-	55.00	55.00	是	7,684,963.34	-	-

注：北京爱乐屋建筑节能制品有限公司于 2000 年 4 月成立，原名为爱乐屋建筑节能制品（北京）有限公司，由芬兰爱乐屋海外控股公司投资设立。2001 年 12 月北京金隅集团有限责任公司与芬兰爱乐屋海外控股公司签订股权转让协议，取得 45% 股权。2006 年北京金隅集团有限责任公司以实物资产出资成立北京金隅股份有限公司，将对爱乐屋建筑节能 45% 的股权作为出资投入北京金隅股份有限公司。2009 年 4 月 24 日北京金隅股份有限公司与芬兰爱乐屋海外控股公司签署股权转让合同，芬兰爱乐屋海外控股公司将其持有的 55% 股权中的 10% 转让给北京金隅股份有限公司。

## 2、通过受托经营形成控制权的经营实体：

2008年7月26日，金隅集团与本公司签订股权托管协议，委托本公司托管其持有的河北太行华信建材有限责任公司61.67%的股权，托管期限为协议生效之日起3年或本公司受让取得全部或部分目标股权之日止，以较早日期为准。金隅集团同意将目标股权所代表的公司法及河北太行华信建材有限责任公司章程所规定的其能行使及所享有的除下述重大事项之外的全部股东权利委托给本公司行使并由本公司享有该等权利的所有利益。但对于下述需经河北太行华信建材有限责任公司股东会、董事会决议的有关重大事项，本公司须书面通知金隅集团，经金隅集团书面授权后，按金隅集团的意愿进行表决。这些重大事项系指如下情形：增资或减资；发行公司债券；通过增资扩股引入股东以外的投资人；合并、分立、变更公司形式、解散和清算。双方约定该协议自2008年7月26日成立，并经本公司股东大会批准之日起生效。

2008年8月6日，本公司2008年第二次临时股东大会形成决议，审议通过该股权托管协议。

2010年4月22日，金隅集团与河北太行华信建材有限责任公司原股东河北省邯郸市国有资产监督管理委员会签署《股权转让协议》，收购了其持有的河北太行华信建材有限责任公司5%股权。收购完成后，金隅集团合计持有河北太行华信建材有限责任公司66.67%股权。

2010年5月24日，金隅股份董事会决议批准了“关于河北太行华信有限责任公司《股权托管协议》的补充协议”，自2010年4月22日起受托代管金隅集团持有的河北太行华信建材有限责任公司66.67%股权，托管条件、期限和托管方式等全部事宜均依照《股权托管协议》的条款执行。金隅集团与金隅股份签订了《关于河北太行华信有限责任公司《股权托管协议》的补充协议》。

2010年1-6月：

序号	公司名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的期末余额	
			资产	负债
1	河北太行华信建材有限责任公司	无	121,833,747.29	30,427,304.34

2010年6月30日，河北太行华信建材有限责任公司主要资产及负债项目期末余额：其他应收款92,615,132.93元；固定资产净值4,811,155.89元；应交税费1,534,035.49元，

其他应付款 28,893,268.85 元。

2009 年度

序号	公司名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的期末余额	
			资产	负债
1	河北太行华信建材有限责任公司	无	102,164,388.55	13,354,118.03

2009 年 12 月 31 日，河北太行华信建材有限责任公司主要资产及负债项目期末余额：其他应收款 93,276,230.68 元；固定资产净值 4,967,848.75 元；应交税费 1,534,035.49 元，其他应付款 13,266,880.19 元。

**3、持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因说明。**

2010 年 1-6 月

序号	子公司全称	持股比例		表决权比例 (%)	是否纳入合并报表范围	纳入合并范围的原因	不纳入合并范围的原因
		直接 (%)	间接 (%)				
1	北京市北砖加油站	-	62.50	62.50	否	——	对外承包经营
2	北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司	-	95.00	95.00	否	——	对外承包经营
3	北京天坛华洋家具有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，约定共同控制
4	北京金隅万科房地产开发有限公司	-	51.00	51.00	否	——	合营，章程规定共同控制
5	北京金隅昭德置业有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，章程规定共同控制
6	北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，约定共同控制
7	星牌优时吉建筑材料有限公司	50.00	-	50.00	否	——	合营，约定共同控制
8	天津宇华房地产开发有限公司	-	100.00	-	否	——	正在办理转让事宜，不控制
9	海南帝豪家具有限公司	-	55.00	55.00	否	——	非正常经营，2004 年起停产

## 2009 年度

序号	子公司全称	持股比例		表决权比例 (%)	是否纳入合并报表范围	纳入合并范围的原因	不纳入合并范围的原因
		直接 (%)	间接 (%)				
1	北京市北砖加油站	-	62.50	62.50	否	——	对外承包经营
2	北京天坛华洋家具有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
3	北京金隅万科房地产开发有限公司	-	51.00	51.00	否	——	合营，章程约定共同控制
4	金建（天津）置业投资有限责任公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，章程约定共同控制
5	北京金隅昭德置业有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，章程约定共同控制
6	北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	-	50.00	50.00	否	——	合营，共同控制
7	星牌优时吉建筑材料有限公司	50.00	-	50.00	否	——	合营，共同控制
8	海南帝豪家具有限公司	-	55.00	55.00	否	——	非正常经营，2004 年起停产
9	北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司	-	95.00	95.00	否	——	对外承包经营

## 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

2010 年 1-6 月

序号	公司全称	期末净资产	本期净利润
1	石家庄金隅旭成混凝土有限公司	55,099,058.34	309,491.28
2	岚县金隅水泥有限公司	200,075,368.77	-224,631.23
3	沁阳市金隅水泥有限公司	4,707,131.18	-292,868.82
4	佛山金隅天坛家具有限公司	5,000,000.00	-
5	金隅(天津)房地产开发有限公司	396,345,490.68	-3,654,509.32
6	唐山金隅巨龙房地产开发有限公司	49,940,359.72	-59,640.28
7	北京金隅置地房地产开发有限公司	49,994,328.13	-5,671.87
8	重庆金隅大成房地产开发有限公司	199,895,667.24	-104,332.76
9	四平金隅水泥有限公司	187,404,704.12	-12,595,295.88
10	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	417,735,849.25	-2,250,777.05
11	成安金隅太行水泥有限公司	11,962,650.60	-37,349.40
12	邯郸涉县金隅水泥有限公司	87,233,330.68	8,143,057.74

## 2009 年度

序号	公司全称	期末净资产	本期净利润
1	三河市金岭矿业有限公司	3,185,772.83	-1,814,227.17
2	北京太行前景水泥有限公司	191,703,380.60	53,714,306.76
3	哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	25,370,699.82	-4,608,069.28
4	保定太行兴盛水泥有限公司	292,275.38	-3,148,147.09
5	保定太行和益水泥有限公司	280,490,814.43	34,696,878.41
6	邯郸市太行水泥有限责任公司	13,268,974.30	811,173.53
7	北京强联水泥有限公司	11,866,855.77	-11,734,543.19
8	沧州临港金隅水泥有限公司	150,000,000.00	-
9	河北金隅红树林环保技术有限责任公司	9,190,622.52	-809,377.48
10	天津振兴水泥有限公司	591,832,403.71	13,582,447.36
11	张家口金隅水泥有限公司	324,784,022.27	5,306,009.37
12	张家口市盛通建材有限公司	18,922,874.78	-1,077,125.22
13	北京金隅水泥节能科技有限公司	25,085,793.44	85,793.44
14	北京天坛傲尔国际贸易有限责任公司	1,600,996.19	996.19
15	巩义通达中原耐火材料检测中心有限公司	300,093.00	93.00
16	阳泉金隅通达高温材料有限公司	59,590,859.83	-409,140.17
17	北京金隅东润建材有限公司	20,777,670.56	777,670.56
18	曲阳金隅水泥有限公司	423,990,725.54	-1,966,616.88
19	涿鹿金隅水泥有限公司	370,411,603.21	-673,700.01
20	北京金隅大成开发有限公司	3,473,386,781.44	-11,900,138.04
21	北京凯诚信达物业管理有限公司	37,678,676.69	2,338,289.42
22	北京恒兴置地房地产有限公司	860,337,661.51	-40,414,989.85
23	海口大成置业有限公司	64,812,295.05	37,688.78
24	北京万成恒泰商业物业管理有限公司	17,640,303.43	326,551.03

## (2) 本期不再纳入合并范围的公司

2010 年 1-6 月

无

## 2009 年度

序号	公司全称	处置日净资产	期初至处置日净利润	备注
1	北京生华建筑装饰有限公司	958,692.93	-186,020.90	2009年12月31日注销
2	北京金隅嘉华物业管理有限公司	1,419,694.58	-249,715.80	2009年4月10日注销

## 5、本期发生的同一控制下的企业合并

## 2010 年 1-6 月

序号	被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
1	天津振兴水泥有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	122,571,662.38	1,255,978.35	-73,673,582.13
2	张家口金隅水泥有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	39,262,999.59	-6,182,268.70	-19,328,016.16
3	曲阳金隅水泥有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	-	-1,100,028.10	-2,747,398.73
4	涿鹿金隅水泥有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	-	-	-
5	上海三明建材有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	27,134,092.40	823,080.15	-9,062,868.58
6	北京金隅大成开发有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	1,729,971.00	-17,969,532.41	8,328,136.35
7	张家口市盛通建材有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	-	3,472.62	3,472.62
8	北京凯诚信达物业管理有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	8,997,773.16	17,616.53	905,942.70
9	北京恒兴置地房地产有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	25,069,528.27	4,114,011.16	5,481,590.89
10	海口大成置业有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	235,100.00	-330,377.05	-494,239.69
11	北京万成恒泰商业物业管理有限公司	参与合并企业在合并前后均受同一方控制	北京金隅集团有限责任公司	1,399,061.16	-8,981.52	-1,512,265.51

## 2009 年度

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下的企业合并

## 2010 年 1-6 月

序号	被合并方	商誉金额	商誉计算方法
1	石家庄金隅旭成混凝土有限公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。
2	邯郸涉县金隅水泥有限公司	56,276,121.38	合并成本大于在合并中取得的可辨认净资产公允价值份额，在编制合并财务报表时将其差额确认为商誉。

## 2009 年度

序号	被合并方	商誉金额	商誉计算方法
1	鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	94,610,783.00	2009 年 12 月份, 本公司完成有关向中成进出口股份有限公司收购鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司 97.70% 股权的所有程序, 收购最终对价于 2009 年 12 月 31 日前已确定并支付, 额外支付的对价确认为额外商誉。
2	北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	-	合并成本等于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额。
3	北京强联水泥有限公司	948,858.53	合并成本大于在合并中取得的可辨认净资产公允价值份额, 在编制合并财务报表时将其差额确认为商誉。

**7、报告期内发生的吸收合并**

无

**8、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**9、报告期内发生的反向购买**

无

## 八、备考合并财务报表主要项目注释

## (一) 货币资金

## 1、余额

项 目	2010年6月30日金额			2009年12月31日金额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金	—	—	4,129,361.16	—	—	2,059,818.44
其中：人民币	4,129,361.16	1.0000	4,129,361.16	2,058,349.72	1.0000	2,058,349.72
其他外币				1,820,000.00	—	1,468.72
银行存款	—	—	3,841,447,659.55	-	-	6,097,309,088.24
其中：人民币	3,721,255,660.37	1.0000	3,721,255,660.37	4,391,667,303.92	1.0000	4,391,667,303.92
美元	2,307,466.32	6.7909	15,669,773.03	905,165.65	6.8282	6,180,652.09
港币	112,366,173.09	0.8724	98,028,249.34	1,923,270,635.50	0.8805	1,693,401,329.15
欧元	560,180.68	8.2710	4,633,254.40	435,830.14	9.7971	4,269,871.46
日元	24,259,745.00	0.0767	1,860,722.41	24,259,733.00	0.0738	1,789,931.62
其他货币金	—	—	205,114,978.20	—	—	163,237,036.73
其中：人民币	205,114,978.20	1.0000	205,114,978.20	163,236,417.10	1.0000	163,236,417.10
美元				87.88	6.8282	600.04
欧元				2.00	9.7971	19.59
合 计	—	—	4,050,691,998.91	—	—	6,262,605,943.41

## 2、各期末受到限制的货币资金

本公司受限的货币资金主要是银行承兑汇票保证金、按揭保证金、投标保证金，各期末的余额如下：2010年6月30日金额199,114,978.20元，2009年12月31日161,437,244.58元。

## (二) 应收票据

## 1、分类列示

票据种类	2010年6月30日金额	2009年12月31日金额
银行承兑汇票	521,623,165.89	405,677,022.87
合 计	521,623,165.89	405,677,022.87

## 2、截止 2010 年 6 月 30 日公司抵押、质押的应收票据

无

## 3、截止 2010 年 6 月 30 日因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款

无

## 4、截止 2010 年 6 月 30 日本公司已经背书给他方但尚未到期的前五名票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	汇票类型
中国建筑第八工程有限公司	2010 年 02 月 09 日	2010 年 08 月 09 日	6,000,000.00	银行承兑汇票
南京同仁医院有限公司	2010 年 01 月 06 日	2010 年 07 月 06 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
北京城建银龙混凝土有限公司	2010 年 03 月 29 日	2010 年 09 月 29 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中铁建设集团有限公司	2010 年 03 月 30 日	2010 年 09 月 30 日	4,500,000.00	银行承兑汇票
保定市秀兰混凝土搅拌有限公司	2010 年 03 月 19 日	2010 年 09 月 19 日	3,000,000.00	银行承兑汇票
合 计	—	—	23,500,000.00	—

## (三) 应收利息

## 1、余额

单位名称	2009 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2009 年 12 月 31 日
金建(天津)置业投资有限责任公司	1,597,463.03	710,716.70	-	2,308,179.73
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	59,111.11	-	59,111.11	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	372,005.49	278,700.00	-	650,705.49
合 计	2,028,579.63	989,416.70	59,111.11	2,958,885.22

续表

单位名称	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
金建(天津)置业投资有限责任公司	2,308,179.73	-	-	2,308,179.73
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	650,705.49	63,720.00	-	714,425.49
合 计	2,958,885.22	63,720.00	-	3,022,605.22

## 2、逾期利息

无

## (四) 应收账款

## 1、按类别列示应收账款明细情况

项 目	2010年6月30日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	670,714,732.50	27.89	24,527,766.92	646,186,965.58
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	79,256,717.62	3.30	79,256,717.62	-
其他不重大应收账款	1,654,720,157.83	68.81	230,211,780.03	1,424,508,377.80
合 计	2,404,691,607.95	100.00	333,996,264.57	2,070,695,343.38

续表

项 目	2009年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	278,757,061.59	16.40	47,493,539.11	231,263,522.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	123,868,109.26	7.29	123,868,109.26	-
其他不重大应收账款	1,296,875,109.86	76.31	154,402,107.91	1,142,473,001.95
合 计	1,699,500,280.71	100.00	325,763,756.28	1,373,736,524.43

## 2、单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提金额

应收账款内容	2010年6月30日 账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
刘新	212,822,845.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津金筑混凝土有限公司	90,552,196.85	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市朝阳区政策性租赁住房管理中心	53,078,090.47	-	-	债务人信用良好、能够收回
西安市市级单位政府采购中心	28,600,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京住总商品混凝土中心	27,683,591.30	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市海淀区汇苑农工商公司	21,658,160.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津城建集团有限公司混凝土分公司	21,167,410.90	-	-	债务人信用良好、能够收回
准朔铁路有限责任公司	16,433,115.96	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市天宏混凝土有限公司	15,244,124.20	12,957,505.57	85.00	账龄3-4年按85%计提坏账准备
北京城建四建设工程有限责任公司	14,819,372.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市房山城建集团有限公司第四分公司	14,409,931.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
中铁十一局京石铁路客运专线项目经理部	13,937,202.38	-	-	债务人信用良好、能够收回
全国人大常委会办公厅	12,635,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回

应收账款内容	2010年6月30日 账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
天津市金河畔商全有限责任公司	12,601,197.99	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京新航建材集团有限公司	12,468,875.47	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国工商银行股份有限公司	12,379,154.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津飞龙勤和混凝土制品有限公司	12,271,576.80	-	-	债务人信用良好、能够收回
中铁一局京石铁路客运专线项目经理部	11,831,071.08	-	-	债务人信用良好、能够收回
中建三局股份有限公司	11,815,262.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
中铁四局集团有限公司石武铁路客运专线(河北段)项目经理部	11,734,625.90	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津第三建筑工程有限公司	11,570,261.35	11,570,261.35	100.00	债务人长期欠款
中铁十八局集团津秦铁路客运专线项目经理部	10,436,263.05	-	-	债务人信用良好、能够收回
宣化钢铁集团有限责任公司	10,366,149.53	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津东星混凝土有限公司	10,199,254.27	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京华国汇混凝土公司	7,504,948.35	7,504,948.35	100.00	债务人长期欠款
田华和众商品混凝土搅拌站	3,993,887.40	3,993,887.40	100.00	债务人长期欠款
北京奎山伟业贸易有限公司	3,778,265.55	3,778,265.55	100.00	债务人长期欠款
北京韩建新创建建筑有限责任公司	3,203,055.15	3,203,055.15	100.00	债务人长期欠款
天津市三建建筑工程有限公司商品混凝土分公司	2,202,342.44	2,202,342.44	100.00	债务人长期欠款
北京正荣建设公司	2,065,403.90	2,065,403.90	100.00	债务人长期欠款
北京恒富广场开发公司等公司	40,392,830.83	40,392,830.83	100.00	债务人长期欠款
德州中威空调设备有限公司等公司	8,724,652.11	-	-	债务人信用良好、能够收回
合计	742,580,118.23	87,668,500.54	——	——

注：上表中应收刘新款项为其购买本公司的子公司北京金隅嘉业房地产开发有限公司出售的金隅丽港城商品房应支付的余款。截止财务报告报出日，上述款项已收回123,069,670,000.00元，尚余89,753,175.00元待办理完产权手续后收回。

续表

应收账款内容	2009年12月31日 账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
天津中航空港建材有限公司	34,035,287.25	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津金材混凝土有限公司	26,866,174.65	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京城建四建设工程有限公司	21,012,425.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市燕山水泥有限公司	17,758,503.80	-	-	债务人信用良好、能够收回
中建三局建设工程股份有限公司	17,750,489.20	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京冀南双龙建材经销中心	17,334,779.77	14,734,562.80	85.00	账龄3-4年按85%计提坏账准备

应收账款内容	2009年12月31日 账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
准朔铁路有限责任公司	15,083,575.22	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津城建集团有限公司	14,997,217.35	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津第三建筑工程有限公司	14,363,334.07	14,363,334.07	100.00	债务人长期欠款
东方锅炉(集团)股份有限公司	14,166,548.93	-	-	债务人信用良好、能够收回
日照钢铁有限公司	14,088,558.47	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市天宏混凝土有限公司	13,768,095.64	11,702,881.29	85.00	账龄3-4年按85%计提坏账准备
中国新兴保信建筑六公司	13,108,280.43	-	-	债务人信用良好、能够收回
中国中材国际工程股份有限公司	11,913,084.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津顺德混凝土工程有限公司	11,555,073.18	3,466,521.95	30.00	账龄1-2年按30%计提坏账准备
天津飞龙勤和混凝土制品有限公司	10,754,130.00	3,226,239.00	30.00	账龄1-2年按30%计提坏账准备
中铁十三局集团有限公司京石铁路客运专线工程指挥部	10,201,504.13	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京华国汇混凝土有限公司	7,584,948.35	7,584,948.35	100.00	债务人长期欠款
北京富民住房有限公司	4,343,319.60	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津多氏轻钢彩钢板有限公司等公司	7,187,057.72	7,187,057.72	100.00	相关债务人长期欠款
天津市卓辉建筑技术开发有限公司等公司	17,969,910.65	-	-	债务人信用良好、能够收回
合计	315,842,297.91	62,265,545.18	—	—

### 3、单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款及其他按账龄计提的不重大应收款项

账龄	2010年6月30日		
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,225,711,134.02	-	-
1至2年	199,865,149.54	30.00	59,959,544.86
2至3年	106,300,854.83	60.00	63,780,512.90
3至4年	50,977,633.71	85.00	43,330,988.65
4至5年	35,755,680.38	100.00	35,755,680.38
5年以上	43,501,037.24	100.00	43,501,037.24
合计	1,662,111,489.72	—	246,327,764.03

续表

账 龄	2009年12月31日		
	余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	934,811,281.49	-	-
1至2年	220,981,051.11	30.00	66,294,315.33
2至3年	60,248,493.18	60.00	36,149,095.92
3至4年	43,749,047.76	85.00	37,186,690.59
4至5年	86,614,177.57	100.00	86,614,177.57
5年以上	37,253,931.69	100.00	37,253,931.69
合 计	1,383,657,982.80	—	263,498,211.10

## 4、报告期实际核销的应收账款情况

2010年1-6月

无

2009年度

债权单位	债务单位	账面余额	2009年核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京金基源砼制品有限公司	4,649,756.02	4,649,756.02	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	鹿泉市公路工程队等60家公司	4,363,108.74	4,363,108.74	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京华国汇有限公司	2,438,628.65	2,438,628.65	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	天津市武清区津达混凝土有限公司	2,287,872.92	2,287,872.92	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	孙东	1,618,068.05	1,618,068.05	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京永朝阳混凝土有限公司	1,491,465.39	1,491,465.39	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京安捷鑫德混凝土有限公司	1,260,531.65	1,260,531.65	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	天津市天元混凝土工程有限公司	1,171,052.43	1,171,052.43	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京城建亚泰建设工程有限公司	1,062,254.16	1,062,254.16	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京东佑建筑设备租赁有限公司	1,002,987.50	1,002,987.50	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京市红海三利混凝土有限公司	987,280.60	987,280.60	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京鑫磊建材开发有限公司	898,208.20	898,208.20	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京利祥森有限公司	826,880.55	826,880.55	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	沧州中原有限公司	800,656.90	800,656.90	无法收回	否

债权单位	债务单位	账面余额	2009年核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京博鑫源搅拌站	752,412.72	752,412.72	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京紫阳福源混凝土搅拌有限公司	628,348.20	628,348.20	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	华能热电有限公司	616,900.00	616,900.00	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	顺平县金盛建材工贸有限公司	572,194.00	572,194.00	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中航空港混凝土有限公司三分公司	523,848.46	523,848.46	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	石家庄市鹿建水泥有限公司	417,857.20	417,857.20	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	王快水库除险工程项目经理部	390,000.00	390,000.00	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京芦沟桥质衡搅拌站	364,028.00	364,028.00	无法收回	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京丰台桥梁厂	305,397.00	305,397.00	无法收回	否
北京建筑材料检验中心有限公司	中国协和医科大学	1,280.00	1,280.00	无法收回	否
合计	—	29,431,017.34	29,431,017.34	—	—

应收账款核销情况说明：本公司在 2007 年度收购鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司时对可能存在减值的资产计提了减值准备，2009 年度取得确凿证据，对已经形成损失的应收款项进行核销，并由河北安信税务师事务所有限公司出具了冀安财审字 [2009] 第 061 号《企业财产损失所得税税前扣除鉴证报告》。

**5、报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大情况**

本公司客户北京冀南双龙建材经销中心 2009 年 12 月 31 日余额 17,334,779.77 元，账龄 3-4 年，按 85% 计提了坏账准备 14,734,562.80 元，截止 2010 年 6 月 30 日收回 11,920,000.00 元，故转回了坏账准备 10,132,000.00 元。

**6、本期通过重组等方式收回的应收账款金额、重组前累计已计提的坏账准备**

无

## 7、2010年6月30日应收账款金额前五名情况

主要债务人名称	与本公司的关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
刘新	第三方	212,822,845.00	1年以内	8.85
天津金筑混凝土有限公司	同受最终控制	90,552,196.85	1年以内	3.77
北京市朝阳区政策性租赁住房管理中心	第三方	53,078,090.47	1年以内	2.21
西安市市级单位政府采购中心	第三方	28,600,000.00	1年以内	1.19
北京住总商品混凝土中心	第三方	27,683,591.30	1年以内	1.15
合计	——	412,736,723.62	——	17.17

## 8、应收关联方账款情况

应收账款期末数中应收关联方款项见附注九、(二)4。

## 9、应收持股5%以上股东的款项

无

## 10、终止确认的应收款项情况

无

## (五) 预付款项

## 1、按账龄列示

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,098,515,829.44	96.93	1,033,245,657.02	98.97
1至2年	24,161,929.73	2.13	6,216,579.36	0.60
2至3年	6,131,236.15	0.54	2,054,114.36	0.20
3年以上	4,492,758.48	0.40	2,494,835.28	0.23
合计	1,133,301,753.80	100.00	1,044,011,186.02	100.00

## 2、超过一年未结转的预付款项

债权单位	债务人	余额	未及时结算原因
北京金隅大成开发有限公司	北京中迅龙臣电梯有限公司	7,169,000.00	工程未完工
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京日立电梯营销有限公司	1,200,000.00	合同正在执行
北京金隅大成开发有限公司	北京龙臣广日机电设备有限公司	1,066,587.00	合同正在执行
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京汇通汇利技术开发有限公司	1,064,900.00	合同正在执行
河北太行水泥股份有限公司	中国建筑材料北京散装水泥公司	1,006,830.00	合同正在执行
北京市琉璃河水泥有限公司	北京宏伟科奥建材有限公司	979,659.17	合同尚未执行
北京市琉璃河水泥有限公司	北京红旗水泥公司	962,284.07	合同尚未执行
北京强联水泥有限公司	岳各庄建筑队	944,720.10	工程尚未完工
北京建筑材料科学研究总院有限公司	镇江奥力聚氨酯机械有限公司	601,500.00	工程尚未完工
北京天坛股份有限公司	北京哥伦比亚尼天坛家具有限公司	538,618.00	工程尚未完工
河北太行水泥股份有限公司	峰峰矿区芳华物资公司	517,670.20	合同正在执行
北京长城家具装饰材料有限公司	北京龙源富商贸有限公司	507,847.90	合同正在执行
北京太行前景水泥有限公司	北京恩植发节能环保技术发展有限公司	500,000.00	合同正在执行
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	中天仕名科技集团有限公司	486,108.87	工程尚未完工
北京市琉璃河水泥有限公司	北京世广源煤炭有限公司	450,828.02	合同尚未执行
北京天坛股份有限公司	大钟寺蓝景技术发展有限公司	447,220.00	工程尚未完工
北京建筑材料科学研究总院有限公司	北京首康南海科贸有限公司	445,060.00	合同尚未执行
北京市琉璃河水泥有限公司	新宾满族自治县燃料公司	444,854.61	合同尚未执行
北京天坛股份有限公司	北京亚仙妮沙发制造厂	400,000.00	合同尚未执行
北京市琉璃河水泥有限公司等公司	重庆齿轮箱有限责任公司等公司	15,052,236.42	合同尚未执行
合 计	—	34,785,924.36	—

## 3、预付持股 5%以上股东的款项

无

## 4、预付款项期末前5名情况

债权单位	主要债务人名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四平金隅水泥有限公司	四平昊华化工有限公司	子公司股东	140,621,781.28	一年以内	合同正在执行
北京金隅水泥经贸有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	同一最终控制	99,838,956.55	一年以内	合同正在执行
北京金隅混凝土有限公司	北京中建翔宇科技发展有限公司	第三方	31,081,928.66	一年以内	合同正在执行
河北太行水泥股份有限公司	合肥水泥研究设计院肥西节能设备厂	第三方	19,160,000.00	一年以内	合同正在执行
河北太行水泥股份有限公司	江苏中材水泥技术装备有限公司	第三方	19,050,000.00	一年以内	合同正在执行
合计	—	—	309,752,666.49	—	—

## (六) 其他应收款

## 1、按类别列示其他应收款明细情况

项 目	2010年6月30日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	1,361,304,001.71	72.18	20,051,000.00	1,341,253,001.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	30,836,659.05	1.63	30,836,659.05	-
其他不重大其他应收账款	494,031,311.88	26.19	27,145,979.96	466,885,331.92
合计	1,886,171,972.64	100.00	78,033,639.01	1,808,138,333.63

续表

项 目	2009年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	1,212,256,707.57	53.45	20,051,000.00	1,192,205,707.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	23,961,530.70	1.06	23,961,530.70	-
其他不重大其他应收账款	1,031,702,838.76	45.49	33,735,706.05	997,967,132.71
合计	2,267,921,077.03	100.00	77,748,236.75	2,190,172,840.28

## 2、单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提金额

其他应收款内容	2010年6月30日 余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京市土地整理储备中心	480,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅集团有限责任公司	243,943,745.74	-	-	债务人信用良好、能够收回
呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	206,634,963.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市塘沽建筑材料制品厂	120,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津市经济开发区国税局	80,344,640.26	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅昭德置业有限公司	37,600,700.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津金筑混凝土有限公司	34,235,200.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
大厂回族自治县大厂工业园区建设投资开发有限公司	30,100,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市房山区国家税务局	27,902,456.50	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京水泥厂有限责任公司	26,967,995.11	-	-	债务人信用良好、能够收回
金建(天津)置业投资有限公司	26,916,185.37	-	-	债务人信用良好、能够收回
香港辉煌国际有限公司	20,051,000.00	20,051,000.00	100.00	欠款超过信用期
天津市金隅混凝土有限公司	13,736,015.73	-	-	债务人信用良好、能够收回
岚县昌通建材有限公司	12,871,100.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
中建国际发展股份有限公司	7,500,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市园林局	6,160,980.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金鼎丽建筑装饰工程有限公司	6,132,860.07	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京长城法拉姆装饰有限公司	4,800,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市建设委员会	4,450,545.23	-	-	债务人信用良好、能够收回
呼和浩特市建筑安全委员会等公司	1,958,183.82	-	-	债务人信用良好、能够收回
复兴长城家具厂等公司	9,579,229.83	9,579,229.83	100.00	相关债务人长期欠款
合计	1,401,885,800.66	29,630,229.83	——	——

续表

其他应收款内容	2009年12月31日 余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京金隅集团有限责任公司	322,447,343.32	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津土地交易中心	250,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	186,634,963.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市土地整理储备中心	100,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津滨海发展投资控股有限公司	100,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅万科房地产开发有限公司	56,951,464.32	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北天塔山建材有限责任公司	40,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金隅昭德置业有限公司	37,600,700.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
天津金筑混凝土有限公司	34,235,200.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北省第四建筑工程公司	23,806,450.96	-	-	债务人信用良好、能够收回
香港辉煌国际有限公司	20,051,000.00	20,051,000.00	100.00	欠款超过信用期
北京中建北瑞混凝土有限责任公司	16,696,073.85	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北建设集团有限公司	12,222,026.60	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市拆迁管理办公室	11,611,485.52	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京金鼎丽建筑装饰公司	6,012,545.91	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,800,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
鹿泉市国土资源局	3,734,424.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京石景山东山坡有限公司等	9,204,894.71	9,204,894.71	100.00	相关债务人长期欠款
北京金源盛有限公司等	64,810,405.76	-	-	相关债务人信用良好、能够收回
合计	1,300,818,977.95	29,255,894.71	—	—

### 3、单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款及其他按账龄计提的不重大应收款项

账龄	2010年6月30日		
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内	407,954,386.74	-	-
1至2年	35,639,945.92	30.00	10,691,983.78
2至3年	6,008,547.49	60.00	3,605,128.49

3至4年	3,846,632.78	85.00	3,269,637.86
4至5年	13,786,032.25	100.00	13,786,032.25
5年以上	17,050,626.80	100.00	17,050,626.80
合计	484,286,171.98	—	48,403,409.18

续表

账龄	2009年12月31日		
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内	909,162,547.92	-	-
1至2年	6,101,228.14	30.00	1,830,368.45
2至3年	3,979,322.32	60.00	2,387,593.39
3至4年	23,897,470.00	85.00	20,312,849.50
4至5年	3,292,096.23	100.00	3,292,096.23
5年以上	20,669,434.47	100.00	20,669,434.47
合计	967,102,099.08	—	48,492,342.04

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款的说明：按账龄分析法计提坏账准备。

#### 4、各期实际核销的其他应收款情况

2010年1—6月

无

2009年度

债权单位	债务单位	账面余额	2009年核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京德普韦尔有限公司	1,672,700.00	1,672,700.00	逾期三年，且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	天津市武清区津达混凝土有限公司	1,607,276.38	1,607,276.38	逾期三年，且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京金基源砼制品有限公司	1,385,983.12	1,385,983.12	逾期三年，且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	神华国际贸易有限责任公司等41家公司	1,141,796.23	1,141,796.23	逾期三年，且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	承德华一机械车库集团有限责任公司	850,000.00	850,000.00	逾期三年，且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京拉法基有限责任公司	726,632.14	726,632.14	逾期三年，且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	中关村丰台园中成科技创业投资有限公司	600,000.00	600,000.00	逾期三年，且对方无偿还能力	否

债权单位	债务单位	账面余额	2009年核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京安捷鑫德混凝土有限公司	512,609.65	512,609.65	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中成越洋软件技术有限公司	500,000.00	500,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中航空港混凝土有限责任公司	467,810.80	467,810.80	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京华国汇混凝土有限公司	401,334.05	401,334.05	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京永朝阳混凝土有限公司	343,029.55	343,029.55	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	宣安镇同阁村	300,000.00	300,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京京宇通科技发展有限公司	263,150.30	263,150.30	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京世通福郁华有限公司	259,619.90	259,619.90	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京城建亚泰建设工程有限公司预拌混凝土分公司	214,625.99	214,625.99	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	中元国信信用担保有限公司	200,000.00	200,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中铁建筑工程公司混凝土分公司	191,857.01	191,857.01	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	浙江瑞安市自动化仪表阀门厂	163,200.00	163,200.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京威望电器有限公司	162,000.00	162,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	河北省三胞传播公司	150,000.00	150,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	青岛佳明测控仪器有限公司	119,000.00	119,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京中铁有限公司	117,159.50	117,159.50	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	宣安镇东焦水泥厂	110,512.17	110,512.17	逾期三年,且对方无偿还能力	否
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	北京长桥物资经贸有限公司	100,000.00	100,000.00	逾期三年,且对方无偿还能力	否
合计	——	12,560,296.79	12,560,296.79	——	——

注:2010年1-6月未核销坏账。

其他应收款核销情况说明:本公司在2007年度收购鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司时对可能存在减值的资产计提了减值准备,2009年度取得确凿证据,对已经形成损失的应收款项进行核销,并由河北安信税务师事务所有限公司出具了冀安财审字[2009]第061号《企业财产损失所得税税前扣除鉴证报告》。

**5、报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,报告期又全额收回或转回,或在报告期收回或转回比例较大的原因、确定原坏账准备比例的依据及合理性**

无

## 6、本期通过重组等方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备

无

## 7、其他应收款金额前五名情况

债权单位	主要债务人名称	与本公司的关系	2010年6月30日金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京市土地整理储备中心	第三方	480,000,000.00	1年以内	25.45
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	北京金隅集团有限公司	最终控制方	239,296,540.86	1年以内及1-2年	12.69
内蒙古金隅置地投资有限公司	呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	第三方	206,634,963.00	1-4年	10.96
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	天津市塘沽建筑材料制品厂	第三方	120,000,000.00	1年以内	6.36
天津振兴水泥有限公司	天津市经济开发区国税局	第三方	80,344,640.26	1年以内	4.26
合计	—	—	1,126,276,144.1	—	59.72

## 8、应收关联方其他应收款情况

其他应收款期末数中应收关联方款项见附注九、(二)4。

## 9、应收持股5%以上股东的款项

关联方名称	2010年6月30日金额	计提坏账金额
北京金隅集团有限责任公司	243,943,745.74	-

注：上述应收金隅集团款项主要内容如下：

2008年8月5日，本公司的全资子公司北京西三旗高新建材城经营开发有限公司（受托方，以下称“西三旗建材城”）与金隅集团（委托方）签署《关于土地一级开发委托及收益分配协议》，约定西三旗建材城受托对海淀区西三旗东建材城住宅区地块（以下称“目标地块”）进行一级土地开发，所有发生的成本费用均由西三旗建材城垫付，目标地块一级开发完成、完成政府规定的入市交易程序后的10个工作日内，金隅集团将经双方确认的开发成本费用及西三旗建材城应得的委托费用一次性支付给西三旗建材城，其余收益全部归金隅集团所有。

2010年3月10日，西三旗建材城与金隅集团签订《搬迁补偿协议书》，主要内容如下：

该协议签署前，西三旗建材城按照金隅集团的委托已经完成了目标地块其中两地块的拆迁工作，该两地块在北京市国土储备中心挂牌上市。西三旗建材城通过摘牌取得该两地块的土地使用权，西三旗建材城应向金隅集团支付该两地块的搬迁补偿费人民币 328,051,600.00 元及土地一级开发费用 23,448,164.84 元。

截止 2010 年 6 月 30 日，抵扣应付金隅集团的搬迁补偿费后，西三旗建材城应收金隅集团款项为 239,296,540.86 元。

#### 10、终止确认的应收款项情况

无

#### 11、按款项性质列示

款项性质	2010 年 6 月 30 日余额	占其他应收款的比例 %
委托代开发危房改造款	249,895,273.72	13.25
保证金、定金	768,990,012.49	40.77
搬迁费	130,114,879.77	6.90
资金往来	346,365,664.76	18.36
材料、设备等款项	40,965,596.00	2.17
工程款	58,874,109.17	3.12
水电、运输及保险、物业等费用	46,774,227.15	2.48
租赁费	24,650,135.50	1.31
备用金	27,563,459.96	1.46
即征即退增值税	126,200,005.27	6.69
其他	65,778,608.85	3.49
合计	1,886,171,972.64	100.00

续表

款项性质	2009 年 12 月 31 日余额	占其他应收款的比例%
委托代开发危房改造款	383,549,820.50	16.91
保证金、定金	958,409,242.23	42.26
搬迁费	98,274,081.09	4.33
资金往来	47,327,054.62	2.09
材料、设备等款项	94,591,242.38	4.17
工程款	239,010,338.13	10.54

款项性质	2009年12月31日余额	占其他应收款的比例%
水电、运输及保险、物业等费用	94,742,383.36	4.18
其他	352,016,914.72	15.52
合计	2,267,921,077.03	100.00

## (七) 存货

### 1、存货明细情况

项 目	2010年6月30日			
	余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	743,368,703.21	-	6,007,428.60	737,361,274.61
在产品	285,547,183.51	-	-	285,547,183.51
开发产品	1,165,375,487.72	118,311,291.76	-	1,165,375,487.72
开发成本	13,679,318,534.07	238,719,300.73	-	13,679,318,534.07
库存商品	646,555,255.49	-	38,211,415.38	608,343,840.11
合计	16,520,165,164.00	357,030,592.49	44,218,843.98	16,475,946,320.02

续表

项 目	2009年12月31日			
	余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	853,917,523.38	-	6,398,880.61	847,518,642.77
在产品	194,838,613.93	-	-	194,838,613.93
开发产品	1,186,232,121.61	-	-	1,186,232,121.61
开发成本	7,917,304,569.36	249,288,005.05	-	7,917,304,569.36
库存商品	549,706,257.56	-	38,474,666.39	511,231,591.17
合计	10,701,999,085.84	249,288,005.05	44,873,547.00	10,657,125,538.84

## 2、存货跌价准备

项 目	2009年1月1日 日账面余额	本年增加数		本年减少数			2009年12月31日 日账面余额
		本年计提数	其他增加	转回数	转销数	其他减少	
原材料	7,620,460.71	-	-	11,563.88	1,210,016.22	-	6,398,880.61
库存商品	40,169,981.16	450,131.74	-	523,545.05	1,621,901.46	-	38,474,666.39
合 计	47,790,441.87	450,131.74	-	535,108.93	2,831,917.68	-	44,873,547.00

## 续表

项 目	2009年12月31日 日账面余额	本年增加数		本年减少数			2010年6月30日 日账面余额
		本年计提数	其他增加	转回数	转销数	其他减少	
原材料	6,398,880.61	-	-	-	391,452.01	-	6,007,428.60
库存商品	38,474,666.39	-	-	-	263,251.01	-	38,211,415.38
合 计	44,873,547.00	-	-	-	654,703.02	-	44,218,843.98

## 3、存货跌价准备情况

2010年1—6月

无

2009年

项 目	计提跌价依据	2009年转回存货跌价准备的原因	2009年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	——	存货价值回升	0.0014%
库存商品	存货成本高于可变现净值	存货价值回升	0.0952%

## 4、2010年6月30日用于债务担保的存货

项 目	账面余额	账面价值	备注
大成郡项目	2,541,322,730.75	2,541,322,730.75	土地使用权及开发项目

注：2009年6月24日北京金隅大成开发有限公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订编号为公借贷字第99012009293959号借款合同，借款金额为494,186,160.00元，借款期限三年，即从2009年6月29日至2012年6月29日，同时签订了公担保字第99012009293750号担保合同，北京金隅集团有限公司为北京金隅大成开发有限公司提供连带责任保证担保；同日，签订了公担抵字第99012009293930号抵押合同，以北京金隅大成房地产开发有限公司拥有的丰台区卢沟桥乡青塔二期公建（大成郡）项目（含部分土地使

用权（京丰国用（2006出）第002745）作为抵押物。

### 5、开发成本明细表

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2010年6月30日	2009年12月31日
金隅山墅	2005年	2012年	741,730,000.00	388,859,872.97	264,130,682.78
金隅上河名居	2007年	2009年	795,523,100.00	-	-
双惠G6公建	2008年	2009年	252,108,300.00	-	-
常营丽景园	2007年	2010年	960,000,000.00	-	801,246,670.10
东柳居住组团	2007年	2011年	1,946,273,300.00	519,188,847.26	488,608,716.05
金隅美和园	2008年	2010年	916,580,000.00	-	100,921,288.90
双花园15#	2008年	2009年	162,000,000.00	-	-
朝阳新城	2007年	2012年	3,234,000,000.00	700,960,172.31	675,571,237.20
宝华家园	2005年	2012年	360,300,000.00	27,283,133.63	26,700,609.16
天坛公馆	2008年	2009年	111,710,000.00	-	-
昌平东沙河项目	2008年	2012年	776,881,200.00	367,433,020.88	309,862,042.13
金福苑西区	2009年	2010年	181,795,800.00	133,124,737.08	89,618,593.25
土桥项目	2009年	2012年	3,963,172,200.00	303,989,896.44	116,811,947.51
昌平新城东沙河西岸居住项目	2009年	2011年	1,014,879,600.00	1,037,468,988.33	323,217,664.80
朝阳新城非配套公建	2008年	2010年	328,054,100.00	169,341,435.28	137,431,448.20
大兴南加气	2007年	2010年	663,973,200.00	43,126,413.62	36,412,108.63
金隅观澜时代	2007年	2012年	4,101,130,700.00	1,869,424,984.86	1,477,477,282.88
金隅观澜时代1号地	2010年	2012年	2,179,762,900.00	1,053,996,985.00	208,220,000.00
金隅时代城	2007年	2012年	1,270,000,000.00	284,438,642.25	383,157,720.14
金隅时代广场-华夏银行大厦	2010年	2012年	142,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
大成郡项目	2008年	2013年	2,534,000,000.00	2,541,322,730.75	1,978,662,762.98
玲珑天地项目	2010年	2012年	746,950,000.00	196,500,204.32	155,742,761.64
长安新城	2010年	2013年	1,639,394,949.00	49,934,744.13	50,852,462.66
大瓦窑	2009年	2012年	985,800,000.00	227,377,993.65	227,364,962.33
重庆黄桷桠项目	未开工	未开工	4,500,000,000.00	1,133,649,436.50	15,293,608.02
张贵庄项目	2010年	2012年	3,000,000,000.00	1,841,461,410.24	-

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2010年6月30日	2009年12月31日
西三旗住宅项目	2010年	2013年	850,000,000.00	688,188,464.58	-
—其他项目	未开工	未开工	-	52,246,419.99	-
合计	—	—	38,358,019,349.00	13,679,318,534.07	7,917,304,569.36

## 6、开发产品明细表

项目名称	竣工时间	2009年1月1日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
金隅凤麟洲	2008年	170,481,113.07	-	150,980,771.85	19,500,341.22
金隅山墅	2012年	79,858,730.46	243,216,189.00	254,688,620.90	68,386,298.56
建欣苑经济房	2008年	95,809,375.56	20,506,070.65	9,033,210.46	107,282,235.75
花家地小区	2005年	42,643,558.15	-	17,328,718.76	25,314,839.39
双花园	2009年	22,238,904.10	114,486,114.30	124,938,882.90	11,786,135.50
青塔润景阁	2007年	9,829,930.09	-	8,193,274.19	1,636,655.90
宝华家园	2005年	6,074,437.23	-	5,584,778.59	489,658.64
嘉业大厦	2006年	25,097,155.47	-	558,487.05	24,538,668.42
甘露家园	2002年	3,545,938.26	-	-	3,545,938.26
天坛公馆	2009年	47,820,105.02	57,244,782.28	32,807,297.90	72,257,589.40
双惠房	2004年	7,172,667.16	-	-	7,172,667.16
嘉华大厦	2004年	4,892,704.23	11,921,701.60	13,749,071.11	3,065,334.72
朝阳新城	2007年	279,723,792.16	-	61,780,808.59	217,942,983.57
苗圃危改	2008年	89,898,589.04	-	52,162,183.18	37,736,405.86
上河名居	2009年	-	795,523,123.50	748,031,701.40	47,491,422.10
美和园	2009年	-	800,079,642.10	611,508,297.80	188,571,344.30
双惠G6	2009年	-	269,858,727.60	239,013,210.20	30,845,517.40
金隅时代城	2012年	-	328,614,935.82	274,949,971.97	53,664,963.85
长安新城	2007年	-	103,809,021.27	-	103,809,021.27
大成国际中心	2009年	-	117,742,301.73	-	117,742,301.73
金盘幼儿园	2008年	-	24,274,302.02	-	24,274,302.02
大成商务度假公寓	2005年	-	17,371,697.84	-	17,371,697.84
西栋别墅	2005年	-	1,805,798.75	-	1,805,798.75
合计	—	885,087,000.00	2,906,454,408.46	2,605,309,286.85	1,186,232,121.61

## 续表

项目名称	竣工时间	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
金隅凤麟洲	2008年	19,500,341.22	-	8,948,552.64	10,551,788.58
金隅山墅	2009年	68,386,298.56	212,559,600.13	207,955,853.17	72,990,045.52
建欣苑经济房	2008年	107,282,235.75	-	2,956,048.39	104,326,187.36
花家地小区	2005年	25,314,839.39	-	6,677,874.82	18,636,964.57
双花园	2009年	11,786,135.50	-	6,979,499.33	4,806,636.17
青塔润景阁	2007年	1,636,655.90	-	759,457.30	877,198.60
宝华家园	2005年	489,658.64	-	-	489,658.64

项目名称	竣工时间	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
嘉业大厦	2006年	24,538,668.42	-	1,303,099.64	23,235,568.78
甘露家园	2002年	3,545,938.26	-	2,396,662.49	1,149,275.77
天坛公馆	2009年	72,257,589.40	-	33,503,632.85	38,753,956.55
双惠经济房	2004年	7,172,667.16	-	-	7,172,667.16
嘉华大厦	2004年	3,065,334.72	-	1,056,721.01	2,008,613.71
朝阳新城	2007年	217,942,983.57	23,963,892.30	178,098,905.85	63,807,970.02
苗圃危改	2008年	37,736,405.86	-	22,389,101.17	15,347,304.69
上河名居	2009年	47,491,422.10	-	24,230,279.31	23,261,142.79
金隅美和园	2010年	188,571,344.30	117,303,551.48	178,462,474.37	127,412,421.41
双惠G6	2009年	30,845,517.40	-	13,095,049.01	17,750,468.39
金隅时代城	2012年	53,664,963.85	175,343,638.79	182,850,596.84	46,158,005.80
常营丽景园	2010年	-	961,835,629.96	660,905,139.56	300,930,490.40
长安新城	2007年	103,809,021.27	-	3,068,020.55	100,741,000.72
大成郡一滴露园	2009年	-	234,668,816.32	203,045,717.01	31,623,099.31
大成国际中心	2009年	117,742,301.73	1,580,115.77	9,020,066.35	110,302,351.15
金盘幼儿园	2008年	24,274,302.02	-	-	24,274,302.02
大成商务度假公寓	2005年	17,371,697.84	-	-	17,371,697.84
西栋别墅	2005年	1,805,798.75	-	409,126.98	1,396,671.77
合计	—	1,186,232,121.61	1,727,255,244.75	1,748,111,878.64	1,165,375,487.72

## 7、分期收款开发产品明细情况

无

## 8、周转房明细情况

无

### (八) 其他流动资产

项目	性质	2010年6月30日金额	2009年12月31日金额
待处置的非流动资产	抵债资产	22,409,526.97	24,808,674.29
待摊费用	租赁费	4,521,281.13	5,679,817.22
待摊费用	安装及装修费	5,690,311.85	3,492,440.89
待摊费用	财产保险	336,355.39	638,842.31
待摊费用	其他	12,584,552.01	8,011,747.37
合计	—	45,542,027.35	42,631,522.08

**(九) 可供出售金融资产**

项 目	2010年6月30日		2009年12月31日	
	余额	减值	余额	减值
北京银行股份有限公司股票	2,989,305.07	-	4,766,130.26	-
海南高速公路股份有限公司股票	4,711,354.34	-	4,351,350.52	-
合 计	7,700,659.41	-	9,117,480.78	-

注：1、北京银行股票（股票代码 601169），股份总数 296,439.00 股，初始投资成本每股 1 元，共 296,439.00 元；2007 年北京银行公开发行股份并上市，本公司将所持北京银行股份自长期股权投资划分至可供出售金融资产。2007 年底股票收盘价 20.36 元；2008 年底股票收盘价 8.91 元；2009 年度出售 5 万股，年末股票收盘价为 19.34 元；2010 年 6 月 30 日股票收盘价为 12.13 元。

2、海南高速公路股份有限公司股票（股票代码 000886），股份总数 782,617.00 股，初始投资成本总额 2,394,000.00 元；2009 年 12 月 31 日股票收盘价为 5.56 元，2010 年 6 月 30 日股票收盘价为 6.02 元。

**(十) 长期股权投资****1、长期股权投资分类列示**

项 目	2010年1-6月	2009年12月31日
对合营企业的投资	224,057,390.85	396,119,943.69
对联营企业的投资	325,333,465.18	325,386,348.18
其他长期股权投资	29,910,193.76	19,757,993.76
小 计	579,301,049.79	741,264,285.63
减：减值准备	11,482,553.21	11,382,553.21
合 计	567,818,496.58	729,881,732.42

## 2、长期股权投资明细列示

## (1) 权益法核算明细：

2009年度被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
金建天津置业投资有限责任公司	权益法	180,000,000.00	179,019,785.95	-23,057,614.58	155,962,171.37	50.00	50.00	无	-	-	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	161,631,674.35	108,534,713.65	42,039,732.18	150,574,445.83	50.00	50.00	无	-	-	-
北京天坛华洋家具有限公司	权益法	2,000,000.00	3,478,563.52	67,488.73	3,546,052.25	50.00	50.00	无	-	-	-
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	权益法	3,000,000.00	3,676,094.90	82,571.58	3,758,666.48	50.00	50.00	无	-	-	-
北京金隅昭德置业有限公司	权益法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	50.00	50.00	无	-	-	603,929.74
北京金隅万科房地产开发有限公司	权益法	51,000,000.00	-52,869,652.15	125,148,259.91	72,278,607.76	51.00	51.00	无	-	-	-
天津邯建建材有限公司	权益法	16,597,359.48	11,736,817.28	-11,736,817.28	-	-	-	无	-	-	-
小计	—	424,229,033.83	263,576,323.15	132,543,620.54	396,119,943.69	—	—	—	-	-	603,929.74
二、联营企业											
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	24,083,852.64	-1,229,393.75	22,854,458.89	25.00	25.00	无	-	-	2,423,940.07
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	173,252,742.25	-11,790,522.50	161,462,219.75	30.00	30.00	无	-	-	-

2009年度被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	14,349,196.71	-8,879,762.04	5,469,434.67	30.00	30.00	无	5,469,434.67	5,469,434.67	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	78,403,577.78	678,252.62	79,081,830.40	26.70	26.70	无	-	-	-
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,307,354.23	-32,853.01	11,274,501.22	45.00	45.00	无	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	35,947,907.63	5,310,221.46	41,258,129.09	20.00	20.00	无	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	权益法	7,674,696.63	6,003,309.86	-6,003,309.86	-	55.00	55.00	无	-	-	-
北京东邦门业有限公司	权益法	4,414,937.28	762,315.89	-762,315.89	-	36.70	36.70	无	-	-	-
北京哥伦比亚尼天坛家具有限公司	权益法	10,500,000.00	-	-	-	30.00	30.00	无	-	-	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	权益法	16,554,400.00	5,058,669.16	-4,821,528.72	237,140.44	40.00	40.00	无	-	-	-
北京拱扎嘎长城家具有限公司	权益法	826,479.00	407,317.73	-407,317.73	-	40.00	40.00	无	-	-	-
比奥电器(北京)有限公司	权益法	6,120,989.50	4,277,015.84	-4,277,015.84	-	40.00	40.00	无	-	-	-
北京京鲁宝山水泥销售有限公司	权益法	540,000.00	375,983.13	-2,063.17	373,919.96	48.00	48.00	无	-	-	-
北京钢建达有限责任公司	权益法	1,960,000.00	2,478,313.47	-2,478,313.47	-	49.00	49.00	无	-	-	-
北京金时佰德技术有限公司	权益法	3,000,000.00	2,923,090.03	451,623.73	3,374,713.76	30.00	30.00	无	-	-	-

2009年度被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京强联水泥有限公司	权益法	16,289,200.00	17,400,794.34	-17,400,794.34	-	-	-	无	-	-	-
小计	—	404,862,297.60	377,031,440.69	-51,645,092.51	325,386,348.18	—	—	—	5,469,434.67	5,469,434.67	2,423,940.07
合计	—	829,091,331.43	640,607,763.84	80,898,528.03	721,506,291.87	—	—	—	5,469,434.67	5,469,434.67	3,027,869.81

注：（1）2008年12月26日，河北太行水泥股份有限公司与北京太行前景水泥有限公司签订股权转让协议，北京太行前景水泥有限公司将其所持北京强联水泥有限公司40%的股权转让于河北太行水泥股份有限公司，转让价款1,628.392万元；同日河北太行水泥股份有限公司与北京强联水泥熟料有限公司签订股权转让协议，收购了北京强联水泥熟料有限公司持有的北京强联水泥有限公司20%的股权，收购价款814.196万元。2009年4月，上述股权转让协议履行完毕，河北太行水泥股份有限公司实际持有北京强联水泥有限公司60%的股权，纳入了本公司的合并范围。

（2）2008年11月17日，天津邯建建材有限公司（以下简称“天津邯建”）股东会决议，决定因拆迁而解散天津邯建。自2008年12月1日，天津邯建进入清算期，2009年末清算完毕注销。

2010年1-6月

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
金建(天津)置业投资有限责任公司	权益法	180,000,000.00	155,962,171.37	-155,962,171.37	-	50.00	50.00	无	-	-	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	161,631,674.35	150,574,445.83	-5,362,347.29	145,212,098.54	50.00	50.00	无	-	-	-
北京天坛华洋家具有限公司	权益法	2,000,000.00	3,546,052.25	18,069.75	3,564,122.00	50.00	50.00	无	-	-	-
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	权益法	3,000,000.00	3,758,666.48	-390,857.01	3,367,809.47	50.00	50.00	无	-	-	617,851.19
北京金隅昭德置业有限公司	权益法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	50.00	50.00	无	-	-	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	权益法	51,000,000.00	72,278,607.76	-10,365,246.92	61,913,360.84	51.00	51.00	无	-	-	-
小 计	—	407,631,674.35	396,119,943.69	-172,062,552.84	224,057,390.85	—	—	—	-	-	617,851.19
二、联营企业											
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	22,854,458.89	-1,757,015.53	21,097,443.36	25.00	25.00	无	-	-	-
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	161,462,219.75	-3,837,575.87	157,624,643.88	30.00	30.00	无	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	5,469,434.67	-	5,469,434.67	30.00	30.00	无	5,469,434.67	-	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	79,081,830.40	1,091,776.17	80,173,606.57	26.70	26.70	无	-	-	-
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,274,501.22	-44,216.46	11,230,284.76	45.00	45.00	无	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	41,258,129.09	4,361,408.27	45,619,537.36	20.00	20.00	无	-	-	-
北京哥伦比亚尼天坛家具有限公司	权益法	10,500,000.00	-	-	-	30.00	30.00	无	-	-	-
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	权益法	16,554,400.00	237,140.44	111,415.90	348,556.34	40.00	40.00	无	-	-	-
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	权益法	540,000.00	373,919.96	-	373,919.96	48.00	48.00	无	-	-	-
北京金时佰德技术有限公司	权益法	3,000,000.00	3,374,713.76	21,324.52	3,396,038.28	30.00	30.00	无	-	-	-
小 计	—	367,575,995.19	325,386,348.18	-52,883.00	325,333,465.18	—	—	—	5,469,434.67	-	-
合 计	—	775,207,669.54	721,506,291.87	-172,115,435.84	549,390,856.03	—	—	—	5,469,434.67	-	617,851.19

注：2010年2月26日，本公司之全资子公司北京金隅嘉业房地产开发有限公司与天津市塘沽建筑材料制品厂签订股权转让协议，将其所持的金建（天津）置业投资有限责任公司50%股权转让于天津市塘沽建筑材料制品厂，转让价款2亿元整。

## (2) 成本法核算明细

2009 年度

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金翔智诚管理咨询有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	20.00	20.00	无	-	-	-
北京市政集团公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	无	-	-	338,341.74
北京天云实业股份有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	0.10	0.10	无	-	-	-
鹿泉市信用社	成本法	833,328.00	833,328.00	-	833,328.00	-	-	无	-	-	-
北京市北砖加油站	成本法	648,297.22	648,297.22	-	648,297.22	62.50	62.50	无	-	-	-
北京市燕科新技术总公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	1.00	1.00	无	-	-	-
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	2,227,250.00	2,227,250.00	-	2,227,250.00	0.44	0.44	无	-	-	-
北京利四方散装水泥配送有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	15.00	15.00	无	-	-	-
北京首都工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.34	0.34	无	-	-	-
北京市鑫建欣苑农贸市场有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00	-	380,000.00	95.00	95.00	无	-	-	-
北京军星混凝土有限责任公司	成本法	62,350,105.91	62,350,105.91	-62,350,105.91	-	-	-	无	-	-	-
北京亚都科技股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	20.00	20.00	无	-	-	-
北京农村商业银行股份有限公司	成本法	101,000.00	-	101,000.00	101,000.00	-	-	无	-	-	-
海南帝豪家具有限公司	成本法	2,645,418.54	2,645,418.54	-	2,645,418.54	55.00	55.00	无	2,645,418.54	-	-
北京清华紫光方大高技术陶瓷有限公司	成本法	3,267,700.00	3,267,700.00	-	3,267,700.00	11.00	11.00	无	3,267,700.00	-	-
合计	—	82,108,099.67	82,007,099.67	-62,249,105.91	19,757,993.76	—	—	—	5,913,118.54	-	338,341.74

## 2010年1-6月

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金翔智诚管理咨询有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	20.00	20.00	无	-	-	-
北京市政集团公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	无	-	-	-
北京天云实业股份有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	0.10	0.10	无	-	-	-
鹿泉市信用社	成本法	833,328.00	833,328.00	-	833,328.00	-	-	无	-	-	-
北京市北砖加油站	成本法	648,297.22	648,297.22	-	648,297.22	62.50	62.50	无	-	-	-
北京市燕科新技术总公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	1.00	1.00	无	-	-	-
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	2,227,250.00	2,227,250.00	-	2,227,250.00	0.44	0.44	无	-	-	-
北京利四方散装水泥配送有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	15.00	15.00	无	-	-	-
北京首都工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.34	0.34	无	100,000.00	100,000.00	-
北京市鑫建欣苑农贸市场有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00	-	380,000.00	95.00	95.00	无	-	-	-
北京亚都科技股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	20.00	20.00	无	-	-	-
北京农村商业银行股份有限公司	成本法	101,000.00	101,000.00	-	101,000.00	-	-	无	-	-	-
海南帝豪家具有限公司	成本法	2,645,418.54	2,645,418.54	-	2,645,418.54	55.00	55.00	无	2,645,418.54	-	-
北京清华紫光方大高技术陶瓷有限公司	成本法	3,267,700.00	3,267,700.00	-	3,267,700.00	11.00	11.00	无	3,267,700.00	-	-
涉县农村信用合作社联社	成本法	152,200.00	-	152,200.00	152,200.00	0.08	0.08	无	-	-	-
天津宇华房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
合计	—	29,910,193.76	19,757,993.76	10,152,200.00	29,910,193.76	—	—	—	6,013,118.54	100,000.00	-

## 3、合营、联营企业情况

2010年1-6月

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	本企业在被投资单位表决权比例%	2010年1-6月净利润
一、合营企业													
星牌优时吉建筑材料有限公司	有限责任公司	河北	蒋卫平	生产矿棉吸音板、矿棉吸声板等	46,520,000.00 美元	50.00	50.00	352,462,872.12	60,324,964.29	292,137,907.83	9,384,704.83	50.00	-10,724,694.58
北京天坛华洋家具有限公司	有限责任公司	北京	牛志强	设计、生产、销售家具	4,000,000.00	50.00	50.00	7,283,304.58	155,060.58	7,128,244.00	7,030,463.88	50.00	36,139.51
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	有限责任公司	北京	冯运生	百货零售	6,000,000.00	50.00	50.00	16,898,090.40	10,162,471.48	6,735,618.92	47,731,933.14	50.00	453,988.36
北京金隅万科房地产开发有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	100,000,000.00	51.00	51.00	1,260,672,307.44	1,018,892,213.50	241,780,093.94	169,626.00	51.00	-20,324,013.56
北京金隅昭德置业有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	20,000,000.00	50.00	50.00	-	-	-	-	50.00	-
二、联营企业													
北京高强混凝土有限公司	有限责任公司	北京	吴长森	生产多种混凝土、泵送等	55,000,000.00	25.00	25.00	421,582,235.94	354,747,895.06	66,834,340.88	154,471,123.68	25.00	-7,028,062.13
柯诺(北京)木业有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产中密度纤维板、人造板等	36,500,000.00 美元	30.00	30.00	606,604,357.40	87,069,932.43	519,534,424.97	166,856,422.14	30.00	-12,791,919.58
柯诺(北京)地板有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产耐磨复合地板等	23,500,000.00 美元	30.00	30.00	65,147,715.98	57,963,303.22	7,184,412.76	7,241,987.94	30.00	-11,047,036.12
森德(中国)暖通设备有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产散热器等	27,500,000.00 美元	26.70	26.70	406,687,070.57	105,536,572.88	301,150,497.69	72,544,936.80	26.70	-47,633.36
北京太尔化工有限公司	有限责任公司	北京	邓介正	生产人造板、浸渍纸用树脂等	2,185,000.00 美元	45.00	45.00	29,889,635.60	4,937,227.86	24,952,407.74	29,195,164.54	45.00	-98,258.81
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	有限责任公司	北京	孙广成	生产玻璃纤维等	276,003,300.00	20.00	20.00	335,824,881.47	107,727,194.91	228,097,686.56	175,402,361.58	20.00	21,807,041.37
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	有限责任公司	北京	唐以明	生产办公隔断板、办公家具等	5,000,000.00 美元	40.00	40.00	30,338,938.42	29,467,547.55	871,390.87	9,805,000.22	40.00	-5,785,042.91
北京京鲁宝山水泥销售有限公司	有限责任公司	北京	唐建平	水泥销售	1,125,000.00	48.00	48.00	2,315,117.06	1,536,117.15	778,999.91	-	48.00	-273.89

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	本企业在被投资单位表决权比例%	2010年1-6月净利润
北京哥伦比亚天坛家具有限公司	有限责任公司	北京	安马诺乐·哥伦比亚	生产家具等	35,000,000.00	30.00	30.00	30,664,214.70	32,304,092.73	-1,639,878.03	13,941,192.43	30.00	-4,387,090.31
北京金时佰德技术有限公司	有限责任公司	北京	刘国胜	节电产品的开发、生产和销售等	10,000,000.00	30.00	30.00	22,083,198.03	10,864,834.60	11,218,363.43	7,070,972.07	30.00	71,081.74

## 2009年度

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	本企业在被投资单位表决权比例	2009年净利润
一、合营企业													
星牌优时吉建筑材料有限公司	有限责任公司	河北	蒋卫平	生产矿棉吸音板, 矿棉吸声板等	46,520,000.00 美元	50.00	50.00	303,483,467.46	2,334,575.80	301,148,891.66	581,152.48	50.00	-17,461,178.45
北京天坛华洋家具有限公司	有限责任公司	北京	牛志强	设计、生产、销售家具	4,000,000.00	50.00	50.00	7,585,305.47	493,200.98	7,092,104.49	22,431,707.37	50.00	134,977.45
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	有限责任公司	北京	冯运生	百货零售	6,000,000.00	50.00	50.00	19,700,840.62	12,183,507.68	7,517,332.94	88,172,803.47	50.00	1,838,836.61
金建天津置业投资有限责任公司	有限责任公司	天津	王铁华	房地产开发	360,000,000.00	50.00	50.00	688,554,757.26	376,904,163.93	311,650,593.33	6,854,218.16	50.00	-67,937,668.59
北京金隅万科房地产开发有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	190,000,000.00	51.00	51.00	998,595,469.19	736,059,253.06	262,536,216.13	1,205,127,882.00	51.00	102,259,934.72
北京金隅昭德置业有限公司	有限责任公司	北京	黄安南	房地产开发	20,000,000.00	50.00	50.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	50.00	-
二、联营企业													
北京高强混凝土有限公司	有限责任公司	北京	吴长森	生产多种混凝土、泵送等	55,000,000.00	25.00	25.00	430,236,405.33	356,374,002.32	73,862,403.01	320,616,638.81	25.00	4,987,081.76
柯诺(北京)木业有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产中密度纤维板、人造板等	36,500,000.00 美元	30.00	30.00	639,839,022.59	101,956,098.61	537,882,923.98	197,732,669.04	30.00	-39,626,216.84

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业总收入总额	本企业在被投资单位表决权比例	2009年净利润
柯诺(北京)地板有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产耐磨复合地板等	23,500,000.00 美元	30.00	30.00	85,086,263.96	66,854,815.08	18,231,448.88	115,447,731.95	30.00	-29,599,206.73
森德(中国)暖通设备有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产散热器等	27,500,000.00 美元	26.70	26.70	397,060,671.49	99,999,223.12	297,061,448.37	150,826,521.08	26.70	1,270,136.00
北京太尔化工有限公司	有限责任公司	北京	邓介正	生产人造板, 浸渍纸用树脂等	2,185,000.00 美元	45.00	45.00	31,237,326.78	6,182,879.63	25,054,447.15	45,062,530.78	45.00	32,135.02
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	有限责任公司	北京	孙广成	生产玻璃纤维等	276,003,300.00	20.00	20.00	267,336,699.14	61,046,053.68	206,290,645.46	251,706,180.61	20.00	26,551,107.32
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	有限责任公司	北京	唐以明	生产办公隔断板、办公家具等	5,000,000.00 美元	40.00	40.00	37,036,333.13	30,519,379.32	6,516,953.81	22,168,312.23	40.00	-12,053,821.79
北京京鲁宝山水泥销售有限公司	有限责任公司	北京	唐建平	水泥销售	1,125,000.00	48.00	48.00	2,315,117.06	1,536,117.15	778,999.91	9,708.74	48.00	-4,298.27
北京哥伦比亚天坛家具有限公司	中外合资企业	北京	安马诺·乐·哥伦比亚	生产家具等	35,000,000.00	30.00	30.00	20,777,100.00	33,033,400.00	-12,256,300.00	18,918,200.00	30.00	-9,750,400.00
北京金时佰德技术有限公司	有限责任公司	北京	刘国胜	节电产品的开发、生产和销售等	10,000,000.00	30.00	30.00	15,013,995.90	3,768,750.05	11,245,245.85	20,454,696.19	30.00	1,501,612.43

## (十一) 投资性房地产

## 1、余额

项 目	2009年1月1日公允价值	本期增加			本期减少		2009年12月31日公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	3,889,004,359.21	584,120,001.55	470,617,000.00	-	46,827,252.62	-	4,896,914,108.14
(1) 房屋、建筑物	3,889,004,359.21	584,120,001.55	470,617,000.00	-	46,827,252.62	-	4,896,914,108.14
2. 公允价值变动合计	3,106,845,640.79	-	-	714,583,251.07	40,128,000.00	-	3,781,300,891.86
(1) 房屋、建筑物	3,106,845,640.79	-	-	714,583,251.07	40,128,000.00	-	3,781,300,891.86
3. 投资性房地产账面价值合计	6,995,850,000.00	584,120,001.55	470,617,000.00	714,583,251.07	86,955,252.62	-	8,678,215,000.00
(1) 房屋、建筑物	6,995,850,000.00	584,120,001.55	470,617,000.00	714,583,251.07	86,955,252.62	-	8,678,215,000.00

续表

项 目	2009年12月31日 公允价值	本期增加			本期减少		2010年6月30日公允价 值
		购置	自用房地产或存货转 入	公允价值变动损 益	处置	转为自用房 地产	
1. 成本合计	4,896,914,108.14	58,966,177.32	135,159,693.49	-	93,480,053.19	-	4,997,559,925.76
(1) 房屋、建筑物	4,896,914,108.14	58,966,177.32	135,159,693.49	-	93,480,053.19	-	4,997,559,925.76
2. 公允价值变动合计	3,781,300,891.86	-	-	435,575,903.03	61,265,285.59	-	4,155,611,509.30
(1) 房屋、建筑物	3,781,300,891.86	-	-	435,575,903.03	61,265,285.59	-	4,155,611,509.30
3. 投资性房地产账面价值 合计	8,678,215,000.00	58,966,177.32	135,159,693.49	435,575,903.03	154,745,338.78	-	9,153,171,435.06
(1) 房屋、建筑物	8,678,215,000.00	58,966,177.32	135,159,693.49	435,575,903.03	154,745,338.78	-	9,153,171,435.06

注：本公司竣工投资性房地产由独立专业资格评估师第一太平戴维斯估值及专业顾问有限公司按开放市场现行基准进行评估，2009年1月1日、2009年12月31日及2010年6月30日评估值分别为人民币6,995,850,000.00元、8,678,215,000.00元、9,153,171,435.06元。

## 2、未办妥产权证书投资性房地产

无

## (十二) 固定资产

## 1、分类列示

2009 年度

项 目	2009 年 1 月 1 日 余额	本年增加数	本年减少数	2009 年 12 月 31 日 余额
一、原价合计	7,427,974,725.10	3,025,397,075.36	395,538,597.55	10,057,833,202.91
其中：土地资产	14,788,907.68	-	14,788,907.68	-
房屋、建筑物	3,294,635,827.45	1,330,934,193.39	171,900,109.63	4,453,669,911.21
机器设备	3,644,612,832.50	1,482,780,510.39	156,517,816.72	4,970,875,526.17
运输工具	289,422,334.61	186,929,190.06	43,531,149.78	432,820,374.89
其他	184,514,822.86	24,753,181.52	8,800,613.74	200,467,390.64
二、累计折旧合计	2,668,999,317.66	915,931,285.29	133,820,582.73	3,451,110,020.22
其中：房屋、建筑物	782,277,071.19	244,934,589.00	6,618,577.09	1,020,593,083.10
机器设备	1,661,494,425.98	582,814,627.50	90,929,937.81	2,153,379,115.67
运输工具	139,985,958.60	63,107,902.05	29,677,689.41	173,416,171.24
其他	85,241,861.89	25,074,166.74	6,594,378.42	103,721,650.21
三、账面净额合计	4,758,975,407.44	2,109,465,790.07	261,718,014.82	6,606,723,182.69
其中：土地资产	14,788,907.68	-	14,788,907.68	-
房屋、建筑物	2,512,358,756.26	1,085,999,604.39	165,281,532.54	3,433,076,828.11
机器设备	1,983,118,406.52	899,965,882.89	65,587,878.91	2,817,496,410.50
运输工具	149,436,376.01	123,821,288.01	13,853,460.37	259,404,203.65
其他	99,272,960.97	-320,985.22	2,206,235.32	96,745,740.43
四、减值准备累计金额 合计	39,742,170.91	15,937,500.00	3,092,834.74	52,586,836.17
其中：房屋、建筑物	2,002,025.81	6,029,152.51	21,553.80	8,009,624.52
机器设备	37,740,145.10	9,908,347.49	3,071,280.94	44,577,211.65
五、账面价值合计	4,719,233,236.53	2,093,528,290.07	258,625,180.08	6,554,136,346.52
其中：土地资产	14,788,907.68	-	14,788,907.68	-
房屋、建筑物	2,510,356,730.45	1,079,970,451.88	165,259,978.74	3,425,067,203.59

项 目	2009年1月1日 余额	本年增加数	本年减少数	2009年12月31日 余额
机器设备	1,945,378,261.42	890,057,535.40	62,516,597.97	2,772,919,198.85
运输工具	149,436,376.01	123,821,288.01	13,853,460.37	259,404,203.65
其他	99,272,960.97	-320,985.22	2,206,235.32	96,745,740.43

注：（1）2009年度计提折旧 573,014,310.23 元。

#### 2010年1-6月

项 目	2009年12月31日 余额	本年增加数	本年减少数	2010年06月30日 余额
一、原价合计	10,057,833,202.91	1,786,428,677.87	142,625,308.82	11,701,636,571.96
房屋、建筑物	4,453,669,911.21	742,292,538.34	84,124,826.64	5,111,837,622.91
机器设备	4,970,875,526.17	946,879,023.23	50,080,792.56	5,867,673,756.84
运输工具	432,820,374.89	75,000,690.79	7,652,504.80	500,168,560.88
其他	200,467,390.64	22,256,425.51	767,184.82	221,956,631.33
二、累计折旧合计	3,451,110,020.22	310,175,002.34	62,653,273.81	3,698,631,748.75
房屋、建筑物	1,020,593,083.10	93,460,119.45	37,567,669.09	1,076,485,533.46
机器设备	2,153,379,115.67	171,291,924.02	21,008,079.07	2,303,662,960.62
运输工具	173,416,171.24	30,465,748.23	3,751,233.15	200,130,686.32
其他	103,721,650.21	14,957,210.64	326,292.50	118,352,568.35
三、账面净额合计	6,606,723,182.69	1,476,253,675.53	79,972,035.01	8,003,004,823.21
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋、建筑物	3,433,076,828.11	648,832,418.89	46,557,157.55	4,035,352,089.45
机器设备	2,817,496,410.50	775,587,099.21	29,072,713.49	3,564,010,796.22
运输工具	259,404,203.65	44,534,942.56	3,901,271.65	300,037,874.56
其他	96,745,740.43	7,299,214.87	440,892.32	103,604,062.98
四、减值准备累计金额合计	52,586,836.17	-	897,308.43	51,689,527.74
房屋、建筑物	8,009,624.52	-	812,453.28	7,197,171.24
机器设备	44,577,211.65	-	84,855.15	44,492,356.50
五、账面价值合计	6,554,136,346.52	1,476,253,675.53	79,074,726.58	7,951,315,295.47
房屋、建筑物	3,425,067,203.59	648,832,418.89	45,744,704.27	4,028,154,918.21
机器设备	2,772,919,198.85	775,587,099.21	28,987,858.34	3,519,518,439.72
运输工具	259,404,203.65	44,534,942.56	3,901,271.65	300,037,874.56
其他	96,745,740.43	7,299,214.87	440,892.32	103,604,062.98

注：（1）2010年1-6月计提折旧 294,272,292.96 元。

**2、暂时闲置的固定资产**

无

**3、未办妥产权证的固定资产**

项 目	账面原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京迅生墙体材料有限公司国瑞城中区3号楼1单元1004、1104号和国瑞城东区3号楼5单元1205、1305号	489,195.26	回迁安置房,开发商尚未办理验收备案。	2010年12月
北京迅生墙体材料有限公司崇外大街16号楼(暂定名)写字楼南半部十层及十一层	7,555,490.51	回迁安置房,开发商尚未办理验收备案。	2010年12月
北京迅生墙体材料有限公司北区综合办公楼一层	696,525.21	建于1993年12月,年代较长,一直未办理。	2010年9月
北京甘露物业服务有限公司办公用房	2,246,260.00	年代较长,一直未办理	2010年9月
河北太行水泥股份有限公司部分房屋建筑物	458,514,776.08	原房产证已过期,新证、新收购及设立企业房产证正在办理中。	2010年12月
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司水泥收购的燕赵水泥房产	254,897,000.00	资产交接尚未完成	2010年12月
合 计	724,399,247.06	—	—

**4、用于抵押的固定资产**

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	105,353,040.37	28,293,742.77	-	77,059,297.60
合 计	105,353,040.37	28,293,742.77	-	77,059,297.60

注：天津振兴水泥有限公司以其房屋建筑作为抵押向天津市建设银行北辰支行贷款5000.00万元，贷款起止日从2008年11月28日至2011年8月26日。

**5、固定资产清理**

无

## (十三) 在建工程

## 1、余额

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
涿鹿金隅水泥有限公司水泥生产线	462,593,389.46	-	462,593,389.46	136,516,541.26	-	136,516,541.26
曲阳金隅水泥有限公司日产4000吨熟料水泥生产线	429,915,113.18	-	429,915,113.18	37,763,692.37	-	37,763,692.37
北京金隅股份有限公司环贸A栋综合楼	367,746,299.38	-	367,746,299.38	298,589,190.63	-	298,589,190.63
赞皇金隅水泥有限公司日产4000吨熟料工程	252,618,030.62	-	252,618,030.62	53,280,961.58	-	53,280,961.58
北京新北水水泥有限责任公司污水厂污泥工程	167,297,121.57	-	167,297,121.57	152,480,899.42	-	152,480,899.42
赞皇金隅水泥有限公司100万吨水泥粉磨工程	148,340,135.48	-	148,340,135.48	106,834,868.34	-	106,834,868.34
邯郸4500吨熟料生产线	109,017,208.19	-	109,017,208.19	-	-	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司零星及技术改造工程	56,918,362.96	-	56,918,362.96	-	-	-
岚县金隅水泥有限公司日产2500吨新型干法水泥生产线	40,128,900.00	-	40,128,900.00	-	-	-
北京金隅股份有限公司环贸二、三期改造	36,657,788.56	-	36,657,788.56	-	-	-
北京金隅股份有限公司环贸装修	-	-	-	60,211,855.45	-	60,211,855.45
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产5000吨水泥生产线配套余热发电项目	-	-	-	46,053,327.75	-	46,053,327.75

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
沧州临港金隅水泥有限公司黄骅粉磨站项目	-	-	-	128,768,080.41	-	128,768,080.41
天津振兴水泥有限公司余热发电	-	-	-	60,622,480.82	-	60,622,480.82
其他项目	356,937,245.58	5,048,175.42	351,889,070.16	204,472,477.74	5,704,175.42	198,768,302.32
合 计	2,428,169,594.98	5,048,175.42	2,423,121,419.56	1,285,594,375.77	5,704,175.42	1,279,890,200.35

## 2、重大在建工程项目变动情况

## 2009 年度变动

项目名称	预算数	2009年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2009年12月31日
北京金隅世纪城房地产开发有限公司金隅科技发展有限公司三期DE栋	550,000,000.00	413,637,359.71	136,767,172.51	-	550,404,532.22	100.07	完工	26,809,199.60	7,480,383.24	5.31	银行借款	-
北京金隅世纪城房地产开发有限公司金隅科技发展有限公司四期A栋	1,070,000,000.00	226,656,605.03	76,124,575.78	-	302,781,180.81	28.30	完工	10,971,117.64	4,984,282.48	5.31	银行借款	-
大厂金隅新型建材有限公司矿棉吸声板项目	100,000,000.00	74,325,539.09	8,317,003.59	82,642,542.68	-	82.64	-	4,449,848.59	1,139,089.59	5.31	银行借款	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司金隅科技研发中心综合大楼	115,595,000.00	98,332,597.97	46,038,522.80	144,371,120.77	-	124.89	-	3,723,600.00	-	-	银行借款	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产5000吨二期熟料生产线	427,000,000.00	170,440,313.03	191,829,062.90	362,269,375.93	-	84.84	完工	6,054,086.11	-	-	自有资金	-
北京金隅股份有限公司环贸A栋综合楼	1,640,000,000.00	-	298,589,190.63	-	-	18.21	28.30	24,029,656.07	24,029,656.07	5.31	自有资金	298,589,190.63
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司二分公司日产5000吨水泥生产线配套余热发电项目	170,000,000.00	219,560.00	45,833,767.75	-	-	27.09	80.00	806,597.33	806,597.33	5.31	自有资金	46,053,327.75
沧州临港金隅水泥有限公司黄骅粉磨站项目	221,800,000.00	-	128,768,080.41	-	-	58.06	95.00	-	-	-	自有资金	128,768,080.41
赞皇金隅水泥有限公司100万吨水泥粉磨工程	86,500,000.00	-	106,834,868.34	-	-	223.87	80.00	2,469,150.00	-	-	银行借款	106,834,868.34
涿鹿金隅水泥有限公司水泥生产线	597,000,000.00	-	136,516,541.26	-	-	22.87	87.70	3,340,581.80	3,340,581.80	5.32	自有资金	136,516,541.26
北京新北水水泥有限责任公司污水厂污泥工程	172,750,000.00	4,179,148.83	148,301,750.59	-	-	88.27	90.00	1,967,441.00	1,967,441.00	3.28	自有资金	152,480,899.42
赞皇金隅水泥有限公司日产4000吨熟料工程	614,540,000.00	2,512,467.24	50,768,494.34	-	-	9.50	90.00	-	-	-	银行借款	53,280,961.58
天津振兴水泥有限公司余热发电	66,530,000.00	-	60,622,480.82	-	-	108.86	完工	1,566,417.57	718,909.70	6.048	自有资金	60,622,480.82
合计	5,831,715,000.00	990,303,590.90	1,435,311,511.72	589,283,039.38	853,185,713.03	--	--	86,187,695.71	44,466,941.21	--	--	983,146,350.21

注：本期重大在建工程主要变动如下：（1）增加项目主要为金隅股份新增环贸A栋综合楼253,109,232.71元，沧州临港金隅水泥有限公司新增黄骅粉磨站项目128,768,080.41元，赞皇金隅水泥有限公司新增100万吨水泥粉磨工程及日产4000吨熟料工程两项工程157,603,362.68元，涿鹿金隅水泥

有限公司本期纳入合并范围，因合并增加水泥生产线 136,516,541.26 元；（2）其他减少 853,185,713.03 元为金隅科技发展中心三期 E 栋完工转入投资性房地产 550,404,532.22 元、金隅科技发展中心四期 A 栋归集的土地使用权转入无形资产 302,781,180.81 元。

## 2010 年 1-6 月

项目名称	预算数	2009 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	2010 年 6 月 30 日
北京金隅股份有限公司环贸 A 栋综合楼	1,640,000,000.00	298,589,190.63	69,157,108.75	-	-	22.42	60.00	25,903,512.17	1,873,856.10	5.31	自有资金/借款	367,746,299.38
鹿泉金隅鼎盛水泥有限公司二分公司日产 5000 吨水泥生产线配套余热发电项目	170,000,000.00	46,053,327.75	102,679,455.25	148,732,783.00	-	87.48	完工	806,597.33	-	-	自有资金	-
沧州临港金隅水泥有限公司黄骅粉磨站项目	221,800,000.00	128,768,080.41	70,053,317.31	198,114,389.75	-	89.63	完工	-	-	-	自有资金	707,007.97
赞皇金隅水泥有限公司 100 万吨水泥粉磨工程	86,500,000.00	106,834,868.34	61,445,978.77	19,940,711.63	-	90.00	90.00	3,016,966.77	547,816.77	5.31	借款	148,340,135.48
涿鹿金隅水泥有限公司水泥生产线	597,000,000.00	136,516,541.26	326,076,848.20	-	-	88.00	88.00	10,453,225.00	7,112,643.20	5.31	借款	462,593,389.46
北京新北水水泥有限责任公司污水厂污泥工程	172,750,000.00	152,480,899.42	14,816,222.15	-	-	92.91	90.00	3,699,281.00	1,731,840.00	3.28	自有资金	167,297,121.57
赞皇金隅水泥有限公司日产 4000 吨熟料工程	614,540,000.00	53,280,961.58	326,616,492.15	127,279,423.11	-	70.00	70.00	6,928,393.64	6,267,457.02	5.31	借款	252,618,030.62
曲阳金隅水泥有限公司日产 4000 吨熟料水泥生产线	595,605,800.00	37,763,692.37	392,151,420.81	-	-	63.40	70.00	6,656,647.73	5,576,714.98	5.23	自有资金/借款	429,915,113.18
邯郸 4500 吨熟料生产线	601,965,100.00	13,235,605.32	95,781,602.87	-	-	53.00	70.00	4,266,975.18	4,266,975.18	5.31	自有资金/借款	109,017,208.19
北京金隅股份有限公司环贸二、三期改造	70,000,000.00	36,657,788.56	-	-	-	52.37	50.00	-	-	0.00	自有资金	36,657,788.56
赞皇金隅水泥有限公司矿山项目工程	-	1,557,681.58	41,330,838.88	11,092,090.00	-	70.00	70.00	793,350.52	783,432.13	5.31	借款	31,796,430.46
涉县余热发电工程	42,000,000.00	-	25,657,089.57	-	-	16.00	90.00	-	-	0.00	自有资金	25,657,089.57
赞皇金隅水泥有限公司余热发电工程	135,000,000.00	-	25,583,529.87	1,383,000.00	-	19.00	19.00	435,240.07	435,240.07	5.31	借款	24,200,529.87
合计	4,947,160,900.00	1,011,738,637.22	1,551,349,904.58	506,542,397.49	-	-	-	62,960,189.41	28,595,975.45	-	-	2,056,546,144.31

注：本期重大在建工程主要变动如下：增加项目主要为涿鹿金隅水泥有限公司新增日产 4000 吨熟料生产线项目增加投资 326,076,848.20 元，曲阳金隅水泥有限公司日产 4000 吨熟料水泥生产线增加投资 392,151,420.81 元，赞皇金隅水泥有限公司日产 4000 吨熟料工程增加投资 326,616,492.15 元。

## 3、在建工程减值准备

项 目	2009年1月1日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
北京金隅涂料有限责任公司木器漆车间	141,606.90	-	141,606.90	-
老线新技术改造工程	5,048,175.42	-	-	5,048,175.42
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司涿州项目	-	656,000.00	-	656,000.00
合 计	5,189,782.32	656,000.00	141,606.90	5,704,175.42

续表

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
老线新技术改造工程	5,048,175.42	-	-	5,048,175.42
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司涿州项目	656,000.00	-	656,000.00	-
合 计	5,704,175.42	-	656,000.00	5,048,175.42

注：2010年上半年鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司相关资产出售，故将计提资产减值准备转销。

## (十四) 工程物资

项 目	2009年1月1日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
专用设备	53,233,140.80	196,317,756.43	134,168,691.33	115,382,205.90
其他设备及配件	672,075.64	7,469,241.39	6,449,529.93	1,691,787.10
合 计	53,905,216.44	203,786,997.82	140,618,221.26	117,073,993.00
减值准备	976,832.56	1,833,531.50	-	2,810,364.06
账面价值	52,928,383.88	201,953,466.32	140,618,221.26	114,263,628.94

续表

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
专用设备	115,382,205.90	126,885,629.61	195,766,766.10	46,501,069.41
其他设备及配件	1,691,787.10	3,173,223.00	803,069.89	4,061,940.21
合 计	117,073,993.00	130,058,852.61	196,569,835.99	50,563,009.62
减值准备	2,810,364.06	-	-	2,810,364.06
账面价值	114,263,628.94	130,058,852.61	196,569,835.99	47,752,645.56

## (十五) 无形资产

## 1、无形资产明细情况

明细项目	2009年1月1日账面余额	本年增加额	本年减少额	2009年12月31日账面余额
一、原价合计	1,693,246,330.81	580,442,287.97	252,914,171.98	2,020,774,446.80
1、土地使用权	1,527,114,522.61	469,737,532.28	252,914,171.98	1,743,937,882.91
2、软件	8,674,894.66	4,537,073.08	-	13,211,967.74
3、商标权	17,123,836.25	-	-	17,123,836.25
4、采矿权	105,963,659.45	90,886,011.36	-	196,849,670.81
5、工业产权	1,814,850.00	-	-	1,814,850.00
6、非专利技术	100,000.00	2,850,190.00	-	2,950,190.00
7、其他	32,454,567.84	12,431,481.25	-	44,886,049.09
二、累计摊销额合计	118,373,145.75	81,680,500.26	8,170,622.94	191,883,023.07
1、土地使用权	67,765,243.50	57,523,928.30	8,170,622.94	117,118,548.86
2、软件	2,808,842.64	1,391,037.77	-	4,199,880.41
3、商标权	453,836.25	-	-	453,836.25
4、采矿权	13,753,380.43	8,130,007.03	-	21,883,387.46
5、工业产权	1,467,003.75	181,485.00	-	1,648,488.75
6、非专利技术	6,666.64	1,890,120.87	-	1,896,787.51
7、其他	32,118,172.54	12,563,921.29	-	44,682,093.83
三、账面净额合计	1,574,873,185.06	580,442,287.97	326,424,049.30	1,828,891,423.73
1、土地使用权	1,459,349,279.11	469,737,532.28	302,267,477.34	1,626,819,334.05
2、软件	5,866,052.02	4,537,073.08	1,391,037.77	9,012,087.33
3、商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
4、采矿权	92,210,279.02	90,886,011.36	8,130,007.03	174,966,283.35
5、工业产权	347,846.25	-	181,485.00	166,361.25
6、非专利技术	93,333.36	2,850,190.00	1,890,120.87	1,053,402.49
7、其他	336,395.30	12,431,481.25	12,563,921.29	203,955.26
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、账面价值合计	1,574,873,185.06	580,442,287.97	326,424,049.30	1,828,891,423.73
1、土地使用权	1,459,349,279.11	469,737,532.28	302,267,477.34	1,626,819,334.05
2、软件	5,866,052.02	4,537,073.08	1,391,037.77	9,012,087.33
3、商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00

明细项目	2009年1月1日账面余额	本年增加额	本年减少额	2009年12月31日账面余额
4、采矿权	92,210,279.02	90,886,011.36	8,130,007.03	174,966,283.35
5、工业产权	347,846.25	-	181,485.00	166,361.25
6、非专利技术	93,333.36	2,850,190.00	1,890,120.87	1,053,402.49
7、其他	336,395.30	12,431,481.25	12,563,921.29	203,955.26

续表

明细项目	2009年12月31日账面余额	本年增加额	本年减少额	2010年06月30日账面余额
一、原价合计	2,020,774,446.80	206,174,185.68	29,181,392.95	2,197,767,239.53
1、土地使用权	1,743,937,882.91	205,324,185.68	29,172,592.98	1,920,089,475.61
2、软件	13,211,967.74	850,000.00	8,799.97	14,053,167.77
3、商标权	17,123,836.25	-	-	17,123,836.25
4、采矿权	196,849,670.81	-	-	196,849,670.81
5、工业产权	1,814,850.00	-	-	1,814,850.00
6、非专利技术	2,950,190.00	-	-	2,950,190.00
7、其他	44,886,049.09	-	-	44,886,049.09
二、累计摊销额合计	191,883,023.07	24,277,773.47	623,434.35	215,537,362.19
1、土地使用权	117,118,548.86	18,806,908.71	623,434.35	135,302,023.22
2、软件	4,199,880.41	924,082.16	-	5,123,962.57
3、商标权	453,836.25	-	-	453,836.25
4、采矿权	21,883,387.46	4,259,888.38	-	26,143,275.84
5、工业产权	1,648,488.75	120,075.12	-	1,768,563.87
6、非专利技术	1,896,787.51	100,600.50	-	1,997,388.01
7、其他	44,682,093.83	66,218.60	-	44,748,312.43
三、账面净额合计	1,828,891,423.73	206,797,620.03	53,459,166.42	1,982,229,877.34
1、土地使用权	1,626,819,334.05	205,947,620.03	47,979,501.69	1,784,787,452.39
2、软件	9,012,087.33	850,000.00	932,882.13	8,929,205.20
3、商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
4、采矿权	174,966,283.35	-	4,259,888.38	170,706,394.97
5、工业产权	166,361.25	-	120,075.12	46,286.13
6、非专利技术	1,053,402.49	-	100,600.50	952,801.99
7、其他	203,955.26	-	66,218.60	137,736.66
四、减值准备合计	-	-	-	-

明细项目	2009年12月31日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2010年06月30日 账面余额
五、账面价值合计	1,828,891,423.73	206,797,620.03	53,459,166.42	1,982,229,877.34
1、土地使用权	1,626,819,334.05	205,947,620.03	47,979,501.69	1,784,787,452.39
2、软件	9,012,087.33	850,000.00	932,882.13	8,929,205.20
3、商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
4、采矿权	174,966,283.35	-	4,259,888.38	170,706,394.97
5、工业产权	166,361.25	-	120,075.12	46,286.13
6、非专利技术	1,053,402.49	-	100,600.50	952,801.99
7、其他	203,955.26	-	66,218.60	137,736.66

注：（1）2009年度其他项目为：①河北太行水泥股份有限公司散装水泥罐车使用权原值32,454,567.84元，累计摊销32,316,831.18元，账面价值为137,736.66元。散装水泥罐车的所有权属于铁道部，该公司仅拥有其使用权。该使用权共分十三次以购买或债务重组方式取得，分别按10年摊销，其中：最早取得时间是1995年5月，截止2010年6月30日，最早取得使用权的已摊销完毕。尚未摊销完毕的使用权中，最早取得时间是2001年6月，最短剩余摊销期限是11个月；最晚取得时间为2002年8月，最长剩余摊销期限为25个月。②天津振兴水泥有限公司110KV外线路铁路使用权，原值12,431,481.25元，累计摊销12,431,481.25元，已摊销完毕。

（2）本公司各期无形资产摊销金额如下：2010年1-6月份21,408,477.80元，2009年度44,252,684.31元。

## 2、公司开发项目支出

无

## （十六）商誉

被投资单位	2009年1月1日 日金额	本期增加	本期减少	2009年12月31日 日金额
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	95,205,216.91	94,610,783.00	-	189,815,999.91
巩义通达中原耐火技术有限公司	3,967,009.95	-	-	3,967,009.95
河北太行水泥股份有限公司	51,619,745.82	-	-	51,619,745.82
北京强联水泥有限公司	-	948,858.53	-	948,858.53
天津振兴水泥有限公司	-	10,931,009.96	-	10,931,009.96
合计	150,791,972.68	106,490,651.49	-	257,282,624.17

续表

被投资单位	2009年12月31日金额	本期增加	本期减少	2010年6月30日金额
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	189,815,999.91	-	-	189,815,999.91
巩义通达中原耐火技术有限公司	3,967,009.95	-	-	3,967,009.95
河北太行水泥股份有限公司	51,619,745.82	-	-	51,619,745.82
北京强联水泥有限公司	948,858.53	-	-	948,858.53
天津振兴水泥有限公司	10,931,009.96	-	-	10,931,009.96
邯郸涉县金隅水泥有限公司	-	56,276,121.38	-	56,276,121.38
合计	257,282,624.17	56,276,121.38	-	313,558,745.55

注：资产负债日根据被投资单位提供的盈亏预测报告中的未来现金流量、折现率来计算资产预计未来现金流量现值。减值测试适用的贴现率 2009 年为 5.94%、2010 年 1—6 月为 5.31%，经测试本公司确认商誉未发生减值。

## (十七) 长期待摊费用

项 目	2009年1月1日余额	本期增加数	本期摊销数	2009年12月31日余额
土地租赁费	9,138,304.97	949,914.08	863,312.87	9,224,906.18
固定资产改良支出	3,486,534.57	4,885,805.57	1,294,483.91	7,077,856.23
家具设计费	479,127.00	-	479,127.00	-
装修改造费	5,663,574.67	6,710,955.15	1,836,972.91	10,537,556.91
其他	2,323,935.57	5,869,233.95	5,858,771.32	2,334,398.20
合计	21,091,476.78	18,415,908.75	10,332,668.01	29,174,717.52

续表

项 目	2009年12月31日余额	本期增加数	本期摊销数	2010年6月30日余额
土地租赁费	9,224,906.18	4,370.05	233,941.82	8,995,334.41
固定资产改良支出	7,077,856.23	68,376.07	596,796.05	6,549,436.25
装修改造费	10,537,556.91	2,395,888.65	1,773,969.69	11,159,475.87
其他	2,334,398.20	1,147,664.79	564,522.67	2,917,540.32
合计	29,174,717.52	3,616,299.56	3,169,230.23	29,621,786.85

注：其他主要由设备维修、旧房改造、管理软件等项目构成。

## (十八) 递延所得税资产与递延所得税负债

## 1、递延所得税资产明细情况

项 目	2010年1-6月	2009年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	78,399,768.55	95,732,690.12
长期股权投资摊销	221,388.49	195,843.66
预收房款	103,984,604.34	87,861,528.70
预提土地增值税	96,470,774.31	61,188,667.42
预提及应付工程款	51,806,346.97	61,087,389.60
未实现内部损益	60,360,969.06	33,488,216.83
累计可抵扣亏损	34,777.59	-
小 计	391,278,629.31	339,554,336.33
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	1,057,512.45	1,422,517.91
投资性房地产	1,224,929,413.87	1,045,924,656.30
企业合并资产评估增值	70,280,117.56	43,802,557.81
预扣税金	45,622,736.97	85,831,293.70
未实现内部损益	52,940,656.74	55,063,614.68
小 计	1,394,830,437.59	1,232,044,640.40

## 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	2010年1-6月	2009年12月31日
可抵扣暂时性差异	4,778,875.50	170,182,684.15
可抵扣亏损	116,541,613.06	22,637,345.75
合 计	121,320,488.56	192,820,029.90

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2010年1-6月	2009年12月31日
2010年	7,240,512.73	7,240,512.73
2011年	29,609,215.73	3,035,515.78
2012年	53,452,405.04	799,839.83
2013年	19,074,894.49	7,198,753.21
2014年	3,148,147.09	4,362,724.20
2015年	4,016,437.98	-
合 计	116,541,613.06	22,637,345.75

## 4、引起暂时性的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异
可抵扣暂时性差异：	
资产减值准备	314,463,252.95
长期股权投资摊销	885,553.96
预收房款	415,938,417.39
预提土地增值税	385,883,097.24
预提及应付工程款	207,225,387.89
未实现内部损益	241,443,876.24
累计可抵扣亏损	139,110.36
小 计	1,565,978,696.03
递延所得税负债：	
可供出售金融资产公允价值变动	4,230,049.80
投资性房地产	4,899,717,655.34
企业合并资产评估增值	280,383,761.84
未实现内部损益	31,118,204.36
预交营业税金及附加	363,135,370.48
小 计	5,578,585,041.82

**(十九) 其他非流动资产**

项 目	内 容	2010年6月30日	2009年12月31日
股权投资差额	股权投资差额	1,158,032.06	1,260,211.36
其他	其他	45,100.00	230,700.00
合 计	—	1,203,132.06	1,490,911.36

注：2006年2月，河北太行水泥股份有限公司出资703.8万元依法收购邯郸市太行水泥有限责任公司51%的股权，形成股权投资借方差额2,043,585.99元，按照10年期限进行摊销，2007年1月1日河北太行水泥股份有限公司执行新企业会计准则，将对邯郸市太行水泥有限责任公司尚未摊销完的股权投资差额余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。截止2010年6月30日尚余1,158,032.06元未摊销。

## (二十) 资产减值准备明细表

项 目	2009年1月1日	本期增加数		本期减少数			2009年12月31日
		本期计提数	其他增加数	转回数	转销数	其他减少数	
一、坏账准备合计	318,002,021.80	48,468,571.02	92,173,104.04	6,255,870.77	41,991,501.83	6,884,331.23	403,511,993.03
其中：应收账款	251,193,188.66	21,778,680.69	92,173,104.04	3,148,222.45	29,431,205.04	6,801,789.62	325,763,756.28
其他应收款	66,808,833.14	26,689,890.33	-	3,107,648.32	12,560,296.79	82,541.61	77,748,236.75
二、存货跌价准备合计	47,790,441.87	450,131.74	-	535,108.93	2,831,917.68	-	44,873,547.00
其中：库存商品	40,169,981.16	450,131.74	-	523,545.05	1,621,901.46	-	38,474,666.39
原材料	7,620,460.71	-	-	11,563.88	1,210,016.22	-	6,398,880.61
三、长期股权投资减值准备	5,913,118.54	5,469,434.67	-	-	-	-	11,382,553.21
四、固定资产减值准备合计	39,250,799.41	-	15,937,500.00	-	2,601,463.24	-	52,586,836.17
其中：房屋、建筑物	2,002,025.81	-	6,029,152.51	-	21,553.80	-	8,009,624.52
机器设备	37,248,773.60	-	9,908,347.49	-	2,579,909.44	-	44,577,211.65
五、工程物资减值准备	976,832.56	1,833,531.50	-	-	-	-	2,810,364.06
六、在建工程减值准备	5,189,782.32	656,000.00	-	-	141,606.90	-	5,704,175.42
合 计	417,122,996.50	56,877,668.93	108,110,604.04	6,790,979.70	47,566,489.65	6,884,331.23	520,869,468.89

续表

项 目	2009年12月31日	本期增加数		本期减少数			2010年6月30日
		本期计提数	其他增加数	转回数	转销数	其他减少数	
一、坏账准备合计	403,511,993.03	34,351,631.14	2,529,795.30	28,363,515.89	-	-	412,029,903.58
其中：应收账款	325,763,756.28	30,754,356.39	2,529,795.30	25,051,643.40	-	-	333,996,264.57
其他应收款	77,748,236.75	3,597,274.75	-	3,311,872.49	-	-	78,033,639.01
二、存货跌价准备合计	44,873,547.00	-	-	-	654,703.02	-	44,218,843.98
其中：库存商品	38,474,666.39	-	-	-	263,251.01	-	38,211,415.38
原材料	6,398,880.61	-	-	-	391,452.01	-	6,007,428.60
三、长期股权投资减值准备	11,382,553.21	100,000.00	-	-	-	-	11,482,553.21
四、固定资产减值准备合计	52,586,836.17	-	-	-	897,308.43	-	51,689,527.74
其中：房屋、建筑物	8,009,624.52	-	-	-	812,453.28	-	7,197,171.24
机器设备	44,577,211.65	-	-	-	84,855.15	-	44,492,356.50
五、工程物资减值准备	2,810,364.06	-	-	-	-	-	2,810,364.06
六、在建工程减值准备	5,704,175.42	-	-	-	656,000.00	-	5,048,175.42
合 计	520,869,468.89	34,451,631.14	2,529,795.30	28,363,515.89	2,208,011.45	-	527,279,367.99

**(二十一) 短期借款****1、短期借款明细**

借款类别	2010年6月30日	2009年12月31日
信用借款	4,382,000,000.00	277,000,000.00
抵押借款	-	63,000,000.00
保证借款	2,147,870,812.17	1,204,600,000.00
合 计	6,529,870,812.17	1,544,600,000.00

**2、截止2010年6月30日保证借款明细**

借款人	贷款单位	借款金额	保证人
河北太行水泥股份有限公司	中国建设银行股份有限公司邯郸峰峰支行	148,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
河北太行水泥股份有限公司	广发银行北京金融街支行	300,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
河北太行水泥股份有限公司	交通银行北京阜外支行	150,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
北京太行前景水泥有限公司	华夏银行北京东单支行	40,000,000.00	河北太行水泥股份有限公司
北京强联水泥有限公司	北京农商行燕房支行	42,600,000.00	北京太行前景水泥有限公司
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	交通银行鹿泉市支行	30,000,000.00	北京金隅股份有限公司
天津振兴水泥有限公司	浦发银行天津市分行	80,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
天津振兴水泥有限公司	天津滨海农村商业银行	10,000,000.00	天津市建筑材料集团(控股)有限公司
天津振兴水泥有限公司	广发银行北京金融街支行	130,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
天津振兴水泥有限公司	兴业银行天津市分行	17,270,812.17	北京金隅集团有限责任公司
曲阳金隅水泥有限公司	交通银行北京阜外支行	200,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
涿鹿金隅水泥有限公司	交通银行北京阜外支行	150,000,000.00	北京金隅集团有限责任公司
北京金隅股份有限公司	北京银行白云支行	850,000,000.00	北京金隅嘉业房地产开发有限公司
—	合 计	2,147,870,812.17	—

**3、逾期的短期借款**

无

## (二十二) 应付票据

票据种类	2010年6月30日金额	2009年12月31日金额
银行承兑汇票	214,208,299.23	175,606,870.51
合 计	214,208,299.23	175,606,870.51

注：每个资产负债表日的下一会计期间将到期的应付票据：2010年6月30日金额214,208,299.23元；2009年12月31日金额175,606,870.51元。

## (二十三) 应付账款

## 1、应付账款明细

账 龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,009,438,148.53	78.93	1,866,850,158.06	81.18
1至2年	357,545,669.61	14.04	349,981,936.77	15.22
2至3年	106,053,799.63	4.17	34,568,929.55	1.50
3年以上	72,848,157.15	2.86	48,302,344.43	2.10
合 计	2,545,885,774.92	100.00	2,299,703,368.81	100.00

## 2、2010年6月30日应付账款前五名明细情况

债务单位	债权单位	款项内容	期末余额	占应付账款比例%	欠款时间
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	中天建设集团有限公司	工程款	59,725,619.40	2.35	1年以内
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京韩建集团有限公司	工程款	52,763,330.24	2.07	2年以内
北京金隅大成开发有限公司	北京恒万实业有限公司	工程款	38,966,694.89	1.53	1年以内 2-3年
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京城建亚泰建设工程有限公司	工程款	35,156,021.37	1.38	1年以内
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	北京城建十建设工程有限公司	工程款	33,408,177.82	1.31	1-2年
合 计	—	—	220,019,843.72	8.64	—

## 3、截止 2010 年 6 月 30 日账龄超过一年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
北京城建十建设工程有限公司	33,408,177.82	工程尚未完结	否
北京城建北方建设有限责任公司	25,000,000.00	工程尚未完结	否
北京城建四建设工程有限公司	23,029,338.33	按工程进度付款	否
北京新纪房地产开发有限责任公司	23,001,000.00	工程尚未完结	否
中城建第五工程局有限公司北京分公司	15,331,268.22	按工程进度付款	否
北京永光电力安装有限责任公司	13,833,630.29	工程尚未完结	否
北京韩建集团有限公司	18,299,816.89	按工程进度付款	否
北京京供华谊电力工程有限公司	13,053,006.84	按工程进度付款	否
北京长翼机电维修有限公司	12,013,707.56	未到付款期限	否
北京同舟行石材有限公司	10,480,799.69	未到付款期限	否
北京城建六建设工程有限公司	7,985,340.80	工程尚未完结	否
北京建工集团有限责任公司总承包二部	7,952,826.24	工程尚未完结	否
北京圣吉安电力工程有限公司	6,500,000.00	未到付款期限	否
怀来县土木新火煤站	6,343,177.34	未到付款期限	否
涿州市鑫鑫石料厂	4,890,406.69	未到付款期限	否
北京环洋世纪国际建筑顾问有限公司	4,720,262.96	未到付款期限	否
河北玉川建筑工程有限责任公司	4,650,000.00	未到付款期限	否
北京市建筑材料销售中心	4,639,101.50	工程尚未结束	否
北京银河星云机制砂有限公司	4,321,474.31	未到付款期限	否
合计	239,453,335.48	——	——

## 4、截止 2010 年 6 月 30 日应付持股 5%以上股东款项

无

5、截止 2010 年 6 月 30 日应付账款期末数中包括应付其他关联方货款，该项关联交易的披露见附注九、（二）4。

## (二十四) 预收款项

## 1、预收款项明细表

账 龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	4,088,611,572.95	72.29	4,297,632,436.01	80.14
一至两年	1,536,407,881.44	27.16	984,771,746.35	18.36
两至三年	13,117,433.45	0.23	54,293,504.23	1.02
三年以上	17,841,576.74	0.32	25,813,260.28	0.48
合 计	5,655,978,464.58	100.00	5,362,510,946.87	100.00

## 2、截止2010年6月30日账龄超过1年的预收账款

债务人名称	债权人名称	金额	未结转的原因
北京金隅大成开发有限公司	大成郡住房户	1,498,659,398.25	未竣工未进行 结算
北京通达耐火材料技术股份有限公司	苏州中材建设有限公司	7,120,791.00	工程尚未完工
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	新乐市桥东水泥厂等公司	4,984,469.66	合同未执行
北京恒兴置地房地产有限公司	赖昌凉	4,168,824.51	合同尚未执行
北京通达耐火材料技术股份有限公司	山西福龙水泥有限公司	2,958,290.00	未到期质保金
北京市琉璃河水泥有限公司	北京腾翼建筑工程公司	2,516,071.82	合同尚未执行
北京天坛股份有限公司	北京宏图家具有限公司	2,468,312.17	合同尚未执行
北京通达耐火材料技术股份有限公司	唐山冀东水泥股份有限公司	2,417,330.00	合同执行中
北京金隅加气混凝土有限责任公司	大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂	1,721,076.00	合同尚未执行
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	中建二局嘉业工程公司	1,680,000.00	合同未执行
北京市科实五金有限责任公司	承德输送机集团有限责任公司	1,673,752.50	合同执行中
北京建贸新科建材有限公司	中湾国际有限公司	1,537,505.00	合同执行中
北京恒兴置地房地产有限公司	周美霞	1,081,703.00	合同尚未执行
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司等公司	北京航空港九公司等公司	34,379,367.72	合同尚未执行
合 计	—	1,567,366,891.63	—

## 3、预收款项大额明细

债务单位	债权单位	款项内容	期末余额	占预收款项比例(%)
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅昭德置业有限公司	预收房款	45,600,700.00	0.81
北京金隅水泥经贸有限公司	北京中铁建工物资有限公司	水泥款	22,232,942.44	0.39
金隅(杭州)房地产开发有限公司	吴国杰	预收房款	13,152,206.00	0.23
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	太原市锦馨源贸易有限公司	预收货款	12,670,882.60	0.23
金隅(杭州)房地产开发有限公司	陈伯东	预收房款	12,661,889.00	0.22
合 计	—	—	106,318,620.04	1.88

## 4、截止2010年6月30日预收款项中房地产开发公司的预收明细

项目名称	2010年6月30日	预计竣工时间	预售比例(%)
大成郡项目	2,259,165,886.25	2013年	54.00
金隅观澜时代	1,306,217,916.00	2012年	86.87
昌平东沙河项目	315,444,204.13	2012年	98.56
常营丽景园	293,321,217.98	已竣工	99.39
金隅山墅西区	219,548,151.97	2010年	53.70
金隅时代城	152,316,562.44	2012年	45.59
朝阳新城	134,463,261.10	2010年	77.71
金隅康惠园	124,576,841.98	2012年	8.24
金隅昭德地块	45,600,700.00	—	100.00
天坛公馆	11,116,077.69	已竣工	100.00
金隅美和园	1,831,663.56	已竣工	85.68
双花园	1,101,512.45	已竣工	100.00
上河名居	259,627.17	已竣工	99.93
双惠G6	100,000.00	已竣工	100.00
合 计	4,865,063,622.72	—	—

5、持股 5%以上股东的款项：无。

6、预收款项期末数中包括预收其他关联方货款，该项关联交易的披露见附注九、（二）

4。

（二十五）应付职工薪酬

项 目	2009 年 1 月 1 日	本年增加额	本年支付额	2009 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,934,411.97	755,903,034.19	749,076,137.96	21,761,308.20
二、职工福利费	5,530,325.04	51,093,914.75	50,790,394.46	5,833,845.33
三、社会保险费	23,592,743.05	191,232,816.77	186,672,408.76	28,153,151.06
其中：1. 医疗保险费	7,817,487.37	46,373,506.13	43,803,645.81	10,387,347.69
2. 基本养老保险费	12,906,687.37	101,083,075.83	99,786,549.58	14,203,213.62
3. 年金缴费（补充养老）	410,044.13	27,660,515.19	27,863,585.94	206,973.38
4. 失业保险费	1,013,560.35	8,002,065.71	7,192,609.61	1,823,016.45
5. 工伤保险费	865,306.67	4,750,622.44	4,790,779.65	825,149.46
6. 生育保险费	579,657.16	3,363,031.47	3,235,238.17	707,450.46
四、住房公积金	2,890,563.48	58,828,212.08	56,681,373.33	5,037,402.23
五、工会经费和职工教育经费	10,505,578.56	19,650,392.76	17,621,069.67	12,534,901.65
六、非货币性福利	-15,950.00	1,276,209.69	1,260,259.69	-
七、辞退福利及内退补偿	23,665,026.35	3,416,766.67	18,193,676.96	8,888,116.06
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	23,665,026.35	3,416,766.67	18,193,676.96	8,888,116.06
八、其他	1,153,325.10	5,405,123.57	5,502,021.13	1,056,427.54
合 计	82,256,023.55	1,086,806,470.48	1,085,797,341.96	83,265,152.07

续表

项 目	2009 年 12 月 31 日	本年增加额	本年支付额	2010 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,761,308.20	434,587,896.74	436,816,056.70	19,533,148.24
二、职工福利费	5,833,845.33	24,629,717.33	25,622,076.42	4,841,486.24
三、社会保险费	28,153,151.06	104,991,616.14	106,446,807.77	26,697,959.43
其中：1. 医疗保险费	10,387,347.69	26,149,546.96	27,650,298.81	8,886,595.84
2. 基本养老保险费	14,203,213.62	62,158,561.80	62,452,644.88	13,909,130.54
3. 年金缴费（补充养老）	206,973.38	8,585,094.08	8,404,377.18	387,690.28
4. 失业保险费	1,823,016.45	3,780,779.79	3,863,569.29	1,740,226.95

项 目	2009年12月31日	本年增加额	本年支付额	2010年6月30日
5. 工伤保险费	825,149.46	2,588,848.33	2,429,059.41	984,938.38
6. 生育保险费	707,450.46	1,728,785.18	1,646,858.20	789,377.44
四、住房公积金	5,037,402.23	30,141,299.75	29,616,134.09	5,562,567.89
五、工会经费和职工教育经费	12,534,901.65	8,039,755.66	7,182,543.83	13,392,113.48
六、非货币性福利	-	3,785.33	3,785.33	-
七、辞退福利及内退补偿	8,888,116.06	778,650.90	2,856,521.64	6,810,245.32
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	8,888,116.06	778,650.90	2,856,521.64	6,810,245.32
八、其他	1,056,427.54	3,937,153.54	2,600,599.41	2,392,981.67
合 计	83,265,152.07	607,109,875.39	611,144,525.19	79,230,502.27

### （二十六）应交税费

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
增值税	-72,739,455.87	-84,344,810.93
营业税	-210,599,861.51	-99,946,235.92
资源税	1,369,512.91	1,410,287.21
企业所得税	321,440,358.26	351,297,969.77
城市维护建设税	-12,185,953.70	2,658,163.71
房产税	1,309,213.41	271,699.21
土地使用税	695,725.51	100,466.60
车船税	-480.00	91,822.21
个人所得税	2,197,795.75	4,080,637.87
教育费附加	-4,241,831.82	-3,823,923.50
土地增值税	357,038,017.82	188,845,861.64
其他税费	-1,081,841.60	32,948,152.14
合 计	383,201,199.16	393,590,090.01

注：其他税费中包括水利建设基金及北京地区以外的子公司缴纳的地方附加费等。

### （二十七）应付股利

单位名称	2010年6月30日	2009年12月31日
北京金隅集团有限责任公司	122,755,350.62	-
中国中材股份有限公司	16,770,600.00	-
合生集团有限公司	14,376,600.00	-

单位名称	2010年6月30日	2009年12月31日
天津市建筑材料集团(控股)有限公司	8,212,505.84	-
泰安平和投资有限公司	9,317,000.00	-
中国信达资产管理股份有限公司	5,069,448.09	-
华熙昕宇投资有限公司	4,788,000.00	-
润丰投资集团有限公司	4,200,000.00	-
北京泰鸿投资(集团)有限公司	3,787,000.00	-
H股流通股股东	81,856,775.00	-
小 计	271,133,279.55	-
合并范围内公司应付少数股东股利	55,852,519.29	38,020,195.79
合 计	326,985,798.84	38,020,195.79

注：本公司于2010年6月29日召开股东周年大会，批准本公司2009年度利润分配方案，派发末期股息每股人民币0.07元（税前），合计271,133,279.55元。

#### (二十八) 应付利息

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	579,952.17	837,790.71
短期借款应付利息	693,000.00	155,951.72
合 计	1,272,952.17	993,742.43

#### (二十九) 其他应付款

##### 1、其他应付账款明细

账 龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,565,624,517.76	66.43	1,457,241,868.05	67.39
1至2年	428,979,327.93	18.20	388,903,420.16	17.99
2至3年	233,043,229.67	9.89	272,290,630.02	12.59
3年以上	129,223,131.59	5.48	43,950,461.35	2.03
合 计	2,356,870,206.95	100.00	2,162,386,379.58	100.00

## 2、截止 2010 年 6 月 30 日其他应付账款前五名明细情况

债务单位	债权单位	款项内容	期末余额	占其他应付账款比例 (%)	欠款时间
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅万科房地产开发有限公司	资金往来	204,000,000.00	8.66	1 年以内
北京金隅大成开发有限公司	北京成荣房地产发展有限公司	资金往来	133,130,750.80	5.65	1 年以内
北京太行前景水泥有限公司	邯郸邯泥建材有限公司	资金往来	55,400,000.00	2.35	1—4 年
邯郸涉县金隅水泥有限责任公司	河北海天建设有限公司	工程款	55,352,221.26	2.35	1 年以内
北京金隅加气混凝土有限责任公司	大唐国际发电有限公司	购地款	36,636,190.00	1.55	1 年以内
合计	——	——	484,519,162.06	20.56	——

## 3、截止 2010 年 6 月 30 日账龄超过一年的大额其他应付款

债务人名称	债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
北京太行前景水泥有限公司	邯郸邯泥建材有限公司	55,400,000.00	未到付款期	否
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	北京城建十建设工程有限公司	33,340,000.00	保证金	否
海口大成置业有限公司	北京大成房地产开发有限责任公司	32,164,515.94	未到付款期	否
北京建宏房地产开发有限公司	北京水泥厂有限公司	24,538,173.29	未到付款期	否
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	邯郸太行实业有限公司	21,800,153.86	未到付款期	否
北京长城家具有限公司	北京法政建筑工程有限公司等拆迁费	24,156,978.20	未到付款期	否
天津振兴水泥有限公司	中材节能发展有限公司	13,102,537.24	未到付款期	否
北京市木材厂有限责任公司	北京市房屋管理中心	11,733,277.50	未到付款期	否
北京建筑材料科学研究总院有限公司	北京市金鼎丽装饰有限公司	7,733,532.41	未到付款期	否
北京天坛股份有限公司	北京市工业促进局	5,800,000.00	未到付款期	否
合计	——	229,769,168.44	——	——

4、其他应付账款期末数中包括应付其他关联方往来借款等，该项关联交易的披露见附注九、(二) 4。

## 5、应付持股 5%以上股东

无

## 6、按款项性质列示

款项性质	2010年6月30日余额	占其他应付款的比例 (%)
工程款	505,765,167.19	21.46
搬迁款	134,379,734.19	5.70
资产转让款	89,751,972.88	3.81
资金往来	664,751,359.97	28.20
代收付款	226,153,039.62	9.60
押金、质保金、定金	532,328,649.21	22.59
租金	57,419,690.34	2.44
运输费	38,696,431.61	1.64
维修基金	17,882,163.00	0.76
其他	89,741,998.94	3.81
合计	2,356,870,206.95	100.00

## (三十) 一年内到期的非流动负债

## 1、明细

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
一年内到期的长期借款	2,042,500,000.00	1,499,500,000.00
合计	2,042,500,000.00	1,499,500,000.00

## 2、一年内到期的长期借款明细

贷款单位	币种	借款条件	2010年6月30日	2009年12月31日
中国工商银行股份有限公司北京西客站支行	人民币	抵押借款	470,000,000.00	320,000,000.00
中国进出口银行	人民币	保证借款	-	10,000,000.00
交通银行石家庄分行	人民币	保证借款	-	24,000,000.00
交通银行阜外支行	人民币	保证借款	116,000,000.00	10,000,000.00
建设银行城建支行	人民币	保证借款	-	640,000,000.00
北京银行丰台支行	人民币	保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00
建设银行城建支行	人民币	抵押、质押借款	-	120,000,000.00
建设银行邯郸峰峰支行	人民币	抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
北京银行股份有限公司白云支行	人民币	保证借款	485,000,000.00	-
建设银行天津北辰支行	人民币	抵押借款	-	68,000,000.00

贷款单位	币种	借款条件	2010年6月30日	2009年12月31日
交通银行北京阜外支行	人民币	保证借款	2,000,000.00	-
北京进出口银行	人民币	保证借款	10,000,000.00	-
交通银行石家庄鹿泉支行	人民币	保证借款	74,000,000.00	-
兴业银行天津市分行	人民币	保证借款	7,500,000.00	7,500,000.00
中国银行宣武支行	人民币	保证借款	30,000,000.00	-
民生银行总行营业部	人民币	保证借款	200,000,000.00	-
中国建设银行股份有限公司北京城市建设开发专业支行	人民币	保证借款	330,000,000.00	-
中国银行股份有限公司北京通州支行	人民币	抵押借款	18,000,000.00	-
合计	—	—	2,042,500,000.00	1,499,500,000.00

注：抵押借款明细如下：

借款人	贷款单位	2010年6月30日借款金额	抵押、质押物	产权证号	抵押、质押物所有权人
河北太行水泥股份有限公司	中国建设银行股份有限公司邯郸峰峰支行	50,000,000.00	设备抵押	—	保定太行和益水泥有限公司
北京恒兴置地房地产有限公司	中国银行股份有限公司北京通州支行	18,000,000.00	北京市朝阳区东四环中路76号楼部分地上商业及地下商业(建筑面积36,931.31m <sup>2</sup> 、分摊土地面积8,731.59m <sup>2</sup> )、北京市朝阳区东四环中路76号楼部分办公用房(建筑面积1,040.85m <sup>2</sup> 、分摊土地面积246.09m <sup>2</sup> )、北京市朝阳区东四环中路76号楼及80号楼部分地下车库(建筑面积8,983.58m <sup>2</sup> 、分摊土地面积1,948.20m <sup>2</sup> )	(京朝国用{(2005出)第0272号)、(京朝国用(2005出)第0273号)；(X京房权证朝其字第551949号)、(X京朝放权证朝其字第552402号)	北京恒兴置地房地产有限公司
北京金隅股份有限公司	中国工商银行北京西客站支行	470,000,000.00	抵押北京市东城区北三环东路36号房产、土地(建筑面积120,547.72平方米、土地面积10,938.26平方米)	京房权证东股字第C04889号、京东国用(2008出)第更00229号	北京金隅股份有限公司
合计	—	538,000,000.00	—	—	—

## 3、截止 2010 年 6 月 30 日金额前 5 名的一年内到期长期借款

贷款单位	借款起始日期	借款终止日期	币种	利率(%)	2010年6月30日
北京银行白云支行	2009-6-25	2011-3-24	人民币	4.86	470,000,000.00
北京银行丰台支行	2008-12-29	2010-12-28	人民币	浮动利率	250,000,000.00
民生银行总行营业部	2009-4-27	2011-4-27	人民币	5.40	200,000,000.00
中国建设银行股份有限公司北京城市建设开发专业支行	2009-6-29	2010-12-28	人民币	5.40	180,000,000.00
中国工商银行北京西客站支行	2009-3-23	2010-12-24	人民币	4.86	180,000,000.00
合 计	—	—	—	—	1,280,000,000.00

## 4、一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

## (三十一) 其他流动负债

项 目	内容	2010年6月30日	2009年12月31日
预提费用	房屋开发成本	976,364,810.48	763,195,260.75
合 计	—	976,364,810.48	763,195,260.75

## (三十二) 长期借款

## 1、分类列示

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
信用借款	1,300,000,000.00	-
抵押借款	2,524,186,160.00	2,840,690,000.00
保证借款	2,259,421,073.00	2,257,671,073.00
合 计	6,083,607,233.00	5,098,361,073.00

## 2、2010年6月30日抵押借款明细如下：

借款人	贷款单位	借款金额	抵押、质押物	产权证号	抵押、质押物所有权人
天津振兴水泥有限公司	建行银行天津北辰支行	50,000,000.00	天津北辰区引河桥北土地和房屋（土地面积567,224.8m <sup>2</sup> 房屋建筑物面积51,178.97m <sup>2</sup> ）	房地证津字第113011004739号	天津振兴水泥有限公司
北京金隅大成开发有限公司	中国民生银行股份有限公司总行营业部	494,186,160.00	丰台区卢沟桥乡青塔二期公建（大成郡）部分土地使用权及存货	（京丰国用（2006出）第002745）	北京金隅大成开发有限公司
北京恒兴置地房地产有限公司	中国银行股份有限公司北京通州支行	210,000,000.00	北京市朝阳区东四环中路76号楼部分地上商业及地下商业（建筑面积36,931.31m <sup>2</sup> 、分摊土地面积8,731.59m <sup>2</sup> ）、北京市朝阳区东四环中路76号楼部分办公用房（建筑面积1,040.85m <sup>2</sup> 、分摊土地面积246.09m <sup>2</sup> ）、北京市朝阳区东四环中路76号楼部及80号楼部分地下车库（建筑面积8,983.58m <sup>2</sup> 、分摊土地面积1,948.20m <sup>2</sup> ）	《国有土地使用证》：（京朝国用（2005出）第0272号）、（京朝国用（2005出）第0273号）；《房屋所有权证》：（X京房权证朝其字第551949号）、（X京朝放权证朝其字第552402号）	北京恒兴置地房地产有限公司
北京金隅股份有限公司	中国工商银行北京西客站支行	320,000,000.00	北京市东城区北三环东路36号房产、土地	京房权证东股字第C04889号、京东国用（2008出）第更00229号	北京金隅股份有限公司
北京金隅股份有限公司	交通银行北京阜外支行	1,000,000,000.00	北京市东城区北三环东路36号2号楼房产	X京房权证东港奥台字第007650号	北京金隅股份有限公司
北京金隅股份有限公司	广东发展银行金融街支行	450,000,000.00	北京市朝阳区东土城路14号房产	京房权证市朝其字第10189号	北京建筑材料经贸有限责任公司
合计	—	2,524,186,160.00	—	—	—

## 3、长期借款明细

贷款单位	借款条件	2010年6月30日	2009年12月31日
中国工商银行股份有限公司北京西客站支行	抵押借款	320,000,000.00	530,000,000.00
交通银行北京阜外支行	抵押借款	1,000,000,000.00	500,000,000.00
交通银行北京阜外支行	保证借款	450,000,000.00	316,000,000.00
广东发展银行北京金融街支行	抵押借款	450,000,000.00	150,000,000.00
北京银行白云支行	保证借款	1,250,000.00	470,000,000.00
华夏银行石家庄分行	保证借款	160,000,000.00	66,000,000.00
中国农业银行北京市房山区支行	保证借款	-	23,750,000.00

贷款单位	借款条件	2010年6月30日	2009年12月31日
中国进出口银行	保证借款	-	29,296,073.00
交通银行石家庄分行	保证借款	197,000,000.00	6,000,000.00
交通银行股份有限公司河北省分行	保证借款	-	241,000,000.00
石家庄市商业银行工农路支行	保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
兴业银行天津分行	保证借款	9,375,000.00	13,125,000.00
建设银行天津北辰支行	抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
华夏银行股份有限公司光华支行	保证借款	332,500,000.00	332,500,000.00
中国银行宣武支行	保证借款	-	30,000,000.00
民生银行总行营业部	抵押、保证借款	-	900,690,000.00
建设银行城建支行	保证借款	470,000,000.00	350,000,000.00
华夏银行股份有限公司杭州江城支行	保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00
工商银行北京中关村支行	保证借款	-	80,000,000.00
中国建设银行股份有限公司北京市建设开发专业支行	抵押、保证借款	-	470,000,000.00
中国银行股份有限公司北京朝阳北路支行	抵押、保证借款	-	240,000,000.00
北京进出口银行	保证借款	29,296,073.00	-
中国建设银行股份有限公司邯郸峰峰支行	保证借款	30,000,000.00	-
广发银行金融街支行	保证借款	200,000,000.00	-
北京银行股份有限公司建国支行	保证借款	80,000,000.00	-
中国民生银行股份有限公司总行营业部	抵押借款	494,186,160.00	-
中国银行股份有限公司北京通州支行	抵押保证	210,000,000.00	-
中国农业银行北京宣武区支行	信用借款	1,300,000,000.00	-
合计	——	6,083,607,233.00	5,098,361,073.00

#### 4、截止2010年6月30日金额前5名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	2010年6月30日
中国农业银行北京宣武区支行	2010-03-31	2012-03-30	4.86	500,000,000.00
中国农业银行北京宣武区支行	2010-05-28	2013-05-27	4.86	500,000,000.00
交通银行北京阜外支行	2010-02-02	2013-01-07	4.86	500,000,000.00
交通银行北京阜外支行	2009-09-16	2012-09-15	4.86	500,000,000.00
中国民生银行股份有限公司总行营业部	2009-06-29	2012-06-29	5.40	494,186,160.00

## (三十三) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2009年1月1日 应付债券余额
09金隅债	1,900,000,000.00	2009.4.27	5年	1,900,000,000.00	-

## 续表一

债券名称	2009年1月1日 应付利息	本期应计利息	本期已付利息	2009年12月31日 应付利息	2009年12月31日 应付债券余额
09金隅债	-	33,903,660.22	-	33,903,660.22	1,933,903,660.22

## 续表二

债券名称	2009年12月31日 应付利息	本期应计利息	本期已付利息	2010年6月30日 应付利息	2010年6月30日 应付债券余额
09金隅债	33,903,660.22	44,166,001.90	82,080,000.00	-4,010,337.88	1,895,989,662.12

注：本公司于2009年4月27日经国家发展与改革委员会发改财金[2009]1009号文件批准，公开发行为2009年北京金隅股份有限公司公司债券（简称“09金隅债”），发行总额人民币19亿元，票面利率4.32%。2009年度应计息天数248天，应计利息56,544,000.00元，利息调整-22,640,339.78元，2009年度应付债券余额1,933,903,660.22元。2010年1-6月应计利息41,037,085.31元，利息调整3,128,916.59元，已付利息82,080,000.00元，2010年6月30日应付债券余额1,895,989,662.12元。

## (三十四) 长期应付款

## 1、长期应付款明细

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	2010年6月30日
离退休人员改制预留费用	不确定	923,880,500.65	-	-	548,826,476.72
合计	—	923,880,500.65	-	-	548,826,476.72

## 续表

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	2009年12月31日
离退休人员改制预留费用	不确定	923,880,500.65	-	-	562,429,000.00
合计	—	923,880,500.65	-	-	562,429,000.00

## 2、长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

## (三十五) 专项应付款

种 类	2009年1月1日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
工厂搬迁政府偿款	244,447,176.01	-	104,155,366.76	140,291,809.25
合 计	244,447,176.01	-	104,155,366.76	140,291,809.25

续表

种 类	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
工厂搬迁政府偿款	140,291,809.25	-	2,028,560.23	138,263,249.02
合 计	140,291,809.25	-	2,028,560.23	138,263,249.02

## (三十六) 预计负债

项 目	2009年1月1日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
对外提供担保	-	77,439,322.38	-	77,439,322.38
合 计	-	77,439,322.38	-	77,439,322.38

续表

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
对外提供担保	77,439,322.38	2,018,171.21	-	79,457,493.59
合 计	77,439,322.38	2,018,171.21	-	79,457,493.59

注：河北太行水泥股份有限公司之子公司北京强联水泥有限公司（以下简称“北京强联”）为北京房山强力水泥厂（以下简称“强力水泥”）向中国农业银行北京房山支行伍笔借款共计5,662万元提供担保，由于借款逾期，中国农业银行北京房山支行对北京强联提起诉讼。截至报告期末，上述诉讼经北京市第一中级人民法院判决，判令北京强联承担连带责任，承担截至2007年12月20日的本金56,523,383.01元（本金部分偿还形成），利息2,716,110.11元，其他费用685,641.00元。

北京强联为强力水泥向中国农业银行北京西城支行贰笔借款共计500万元的担保方北京鼎力达鑫经贸有限公司（以下简称“鼎力达鑫”）提供反担保，截至2010年1月，鼎力达

鑫已履行还款责任，本息已全部结清，强联水泥根据反担保合同应偿还鼎力达鑫 4,453,856.43 元（享受农行减免优惠形成）。

北京强联为强力水泥向中国工商银行股份有限公司北京房山支行借款 424 万元提供担保，由于借款逾期，工行房山支行对北京强联提起诉讼。截至报告期末，上述诉讼经北京市房山区人民法院判决，判令北京强联承担连带责任，承担截至 2006 年 7 月 4 日的本金 394 万元（本金部分偿还形成）。

2008 年 11 月 28 日，北京强联出资人北京强联熟料公司与河北太行水泥股份有限公司签订《关于北京强联水泥有限公司 20%股权之股权转让框架协议》，特别约定：鉴于本协议签署前北京强联实际使用了以强力水泥名义对外的借款，北京强联为该述借款提供了担保，若北京强联依照法律规定履行了付款义务后，则形成对强力水泥享有的债权；同时，太行水泥也对强力水泥负有债务。故此，双方商定，待上述因借款而形成的或有债权明确实现时，由河北太行水泥股份有限公司以该述债权冲抵应付强力水泥债务，冲抵后如尚有收益则该收益归强力水泥所有，冲抵后如有损失时则该损失部分由强力水泥以货币形式支付给北京强联，且北京强联熟料公司可以在北京强联的应分红利为强力水泥履行上述应付损失债务提供担保。

2008 年度北京强联确认预计负债 45,326,072.38 元，并相应冲减应付强力水泥 45,326,072.38 元。截至 2009 年 12 月 31 日应付强力水泥 9,576,689.30 元，北京强联依据法院判决并计算截至 2009 年 12 月 31 日相关利息对上述事项补充计提预计负债 32,113,250.00 元，并相应冲减应付强力水泥 9,576,689.30 元后计入 2009 年度营业外支出 22,536,560.70 元。

2010 年 1-6 月北京强联依据法院判决，预计借款利息 2,018,171.21 元，截至 2010 年 6 月 30 日北京强联预计负债余额为 79,457,493.59 元。

### （三十七）其他非流动负债

#### 1、其他非流动负债余额

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
递延收益	252,474,382.65	249,657,885.17
合 计	252,474,382.65	249,657,885.17

## 2、其他非流动负债中取得的各类与资产相关、收益相关的政府补助的种类及金额

政府补助的种类	单位名称	2009年1月1日余额	2009年发生额	2009年12月31日余额
与资产相关的政府补助				
水泥散装基金	北京琉璃河水泥有限公司	10,879.00	-	10,879.00
环保治理款	北京琉璃河水泥有限公司	8,000,000.00	-1,044,531.24	6,955,468.76
节包费返还款	北京琉璃河水泥有限公司	2,772,252.90	-	2,772,252.90
节电基金	北京琉璃河水泥有限公司	7,103,533.74	-	7,103,533.74
专项拨款	北京琉璃河水泥有限公司	13,352,232.28	-	13,352,232.28
纯低温一线发电项目	北京琉璃河水泥有限公司	-	1,010,370.11	1,010,370.11
纯低温二线发电项目	北京琉璃河水泥有限公司	-	1,360,000.00	1,360,000.00
购车奖励补助	大厂金隅新型建材有限公司	-	218,500.00	218,500.00
锅炉改造款	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	-	264,000.00	264,000.00
污水厂污泥工程	北京新北水水泥有限责任公司	19,663,400.00	29,336,600.00	49,000,000.00
水泥生产线政府补助	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	9,666,666.67	-500,000.00	9,166,666.67
新厂房建设政府资助	北京天坛股份有限公司	220,452,892.44	-80,443,891.66	140,009,000.78
节能技术改造资金	天津振兴水泥有限公司	-	4,560,000.00	4,560,000.00
小 计	——	281,021,857.03	-45,238,952.79	235,782,904.24
与收益相关的政府补助				
应急处置队伍建设资金	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	-	2,832,284.15	2,832,284.15
自然基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	52,000.00	-52,000.00	-
课题基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	21,803,906.88	-10,761,210.10	11,042,692.78
生态岛拨款	北京建筑材料科学研究总院有限公司	1,900,000.00	-1,900,000.00	-
小 计	——	23,755,906.88	-9,880,925.95	13,874,980.93
合 计	——	304,777,763.91	-55,119,878.74	249,657,885.17

## 续表

政府补助的种类	单位名称	2009年12月31日余额	2010年1-6月发生额	2010年6月30日余额
与资产相关的政府补助				
水泥散装基金	北京琉璃河水泥有限公司	10,879.00	-	10,879.00
环保治理款	北京琉璃河水泥有限公司	6,955,468.76	-612,080.52	6,343,388.24
节包费返还款	北京琉璃河水泥有限公司	2,772,252.90	-	2,772,252.90
节电基金	北京琉璃河水泥有限公司	7,103,533.74	-	7,103,533.74
专项拨款	北京琉璃河水泥有限公司	13,352,232.28	-	13,352,232.28
纯低温一线发电项目	北京琉璃河水泥有限公司	1,010,370.11	-	1,010,370.11

政府补助的种类	单位名称	2009年12月31日 余额	2010年1-6月发 生额	2010年6月30日余 额
纯低温二线发电项目	北京琉璃河水泥有限公司	1,360,000.00	-	1,360,000.00
购车奖励补助	大厂金隅新型建材有限公司	218,500.00	-	218,500.00
锅炉改造款	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	264,000.00	-16,500.00	247,500.00
污水厂污泥工程	北京新北水水泥有限责任公司	49,000,000.00	-	49,000,000.00
水泥生产线政府补助	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	9,166,666.67	-250,000.00	8,916,666.67
污染搬迁项目	北京天坛股份有限公司	140,009,000.78	-3,223,032.52	136,785,968.26
节能技术改造资金	天津振兴水泥有限公司	4,560,000.00	-	4,560,000.00
小 计	—	235,782,904.24	-4,101,613.04	231,681,291.20
与收益相关的政府补助				
应急处置队伍建设资金	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	2,832,284.15	-112,229.52	2,720,054.63
课题基金	北京建筑材料科学研究总院有限公司	11,042,692.78	-669,659.96	10,373,036.82
散装水泥物流配送系统工程补贴款	北京金隅水泥经贸有限公司	-	7,700,000.00	7,700,000.00
小 计	—	13,874,980.93	6,918,110.52	20,793,091.45
合 计	—	249,657,885.17	2,816,497.48	252,474,382.65

### (三十八) 股本

投资者名称	2009年1月1日	本年增加	本年减少	2009年12月31日	持股比例 (%)
北京金隅集团有限责任公司	1,931,520,000.00	-	86,672,134.00	1,844,847,866.00	43.07
合生集团有限公司	205,380,000.00	-	-	205,380,000.00	4.79
中国中材股份有限公司	239,580,000.00	-	-	239,580,000.00	5.59
天津市建筑材料集团(控股)有限公司	123,120,000.00	-	5,798,488.00	117,321,512.00	2.74
中国信达资产管理股份有限公司	76,000,000.00	-	3,579,313.00	72,420,687.00	1.69
华熙昕宇投资有限公司	68,400,000.00	-	-	68,400,000.00	1.60
润丰投资集团有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	1.40
北京泰鸿投资(集团)有限公司	54,100,000.00	-	-	54,100,000.00	1.26
泰安平和投资有限公司	133,100,000.00	-	-	133,100,000.00	3.11
H股上市流通股	-	1,169,382,435.00	-	1,169,382,435.00	27.30
A股上市流通股	319,204,560.00	-	-	319,204,560.00	7.45
合 计	3,210,404,560.00	1,169,382,435.00	96,049,935.00	4,283,737,060.00	100.00

注：本期股本变动情况详见附注一、参与换股吸收合并各方基本情况（一）存续公司北京金隅股份有限公司之（4）金隅股份境外发行及H股上市。

续表

投资者名称	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年6月30日	持股比例(%)
北京金隅集团有限责任公司	1,844,847,866.00	-	-	1,844,847,866.00	43.07
合生集团有限公司	205,380,000.00	-	-	205,380,000.00	4.79
中国中材股份有限公司	239,580,000.00	-	-	239,580,000.00	5.59
天津市建筑材料集团(控股)有限公司	117,321,512.00	-	-	117,321,512.00	2.74
中国信达资产管理股份有限公司	72,420,687.00	-	-	72,420,687.00	1.69
华熙昕宇投资有限公司	68,400,000.00	-	-	68,400,000.00	1.60
润丰投资集团有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	1.40
北京泰鸿投资(集团)有限公司	54,100,000.00	-	-	54,100,000.00	1.26
泰安平和投资有限公司	133,100,000.00	-	-	133,100,000.00	3.11
H股上市流通股	1,169,382,435.00	-	-	1,169,382,435.00	27.30
A股上市流通股	319,204,560.00	-	-	319,204,560.00	7.45
合计	4,283,737,060.00	-	-	4,283,737,060.00	100.00

注：以上股权架构为截止2010年6月30日本公司备考架构。若在拟进行的换股吸收合并中太行水泥股东行使现金选择权，则中国信达资产管理股份有限公司和金隅集团作为现金选择权的提供方，其持股比例将有所变化。

### (三十九) 资本公积

#### 1、2009年度

项目名称	2009年1月1日金额	本年增加	本年减少	2009年12月31日金额
资本溢价	2,030,196,837.32	5,815,926,097.34	-	7,846,122,934.66
其他资本公积	309,624,404.15	4,589,818.09	-	314,214,222.24
合计	2,339,821,241.47	5,820,515,915.43	-	8,160,337,156.90

注：(1) 本公司于2009年7月29日向全球投资人发行H股，此次发行增加资本溢价4,643,945,679.54元，详见附注一披露；

(2) 本公司2009年同一控制下合并于期后发生的收购金隅集团及其全资子公司北京大

成房地产开发有限公司持有的天津振兴水泥有限公司 60.64%股权、上海三明建材有限公司 100%股权、张家口金隅水泥有限公司 90%股权，曲阳金隅水泥有限公司 90%股权、涿鹿金隅水泥有限公司 100%股权、北京金隅大成开发有限公司 100%股权，由于上述收购事项已于本合并财务报表批准报出日之前完成，本合并财务报表将本公司自金隅集团购入的上述六家公司的会计报表模拟调整并入本公司报告期内的报表，视同本公司自金隅集团开始对上述六家公司拥有控制权时即并入本公司，在此基础上编制报告期内财务报表。该等同一控制下合并增加资本溢价以及 2009 年收购鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司等公司少数股东股权共计增加资本溢价 1,182,192,869.07 元；

(3) 本公司 2009 年度其他资本公积其他资本公积减少主要系可供出售金融资产公允价值变动、按持股比例确认权益法核算的合营企业、联营企业除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动所致。

## 2、2010 年 1—6 月

项目名称	2009 年 12 月 31 日金额	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日金额
资本溢价	7,846,122,934.66	-	1,738,817,722.85	6,107,305,211.81
其他资本公积	314,214,222.24	61,439,426.83	-	375,653,649.07
合计	8,160,337,156.90	61,439,426.83	1,738,817,722.85	6,482,958,860.88

注：(1) 2010 年 1-6 月资本溢价减少 1,738,817,722.85 元，其主要原因系：本公司 2010 年 3 月份同一控制下收购金隅集团下属子公司北京金隅大成开发有限公司 100%股权、天津振兴水泥有限公司 60.64%股权、上海三明建材有限公司 100%股权、张家口金隅水泥有限公司 90%股权，曲阳金隅水泥有限公司 90%股权、涿鹿金隅水泥有限公司 100%股权，此事项减少 2009 年度同一控制下模拟合并增加的资本溢价 1,116,590,107.47 元；上述同一控制下收购金隅集团下属子公司实际入账价值低于按公允价值确认的交易价格导致资本溢价减少 622,227,615.38 元。

(2) 2010 年 1-6 月其他资本公积增加 61,439,426.83 元，主要系本公司存货转入投资性房地产公允价值高于账面价值部分、按持股比例确认权益法核算的合营企业、联营企业除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动所致。

**(四十) 盈余公积**

项 目	2009年1月1日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
法定盈余公积	1,114,907.86	-	-	1,114,907.86
合 计	1,114,907.86	-	-	1,114,907.86

续表

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
法定盈余公积	1,114,907.86	-	-	1,114,907.86
合 计	1,114,907.86	-	-	1,114,907.86

**(四十一) 未分配利润**

项 目	2010年1-6月	2009年度
上年年末余额	4,746,180,768.57	2,872,254,020.66
本年年初余额	4,746,180,768.57	2,872,254,020.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,067,947,835.99	1,944,130,116.61
减：应付普通股股利	271,133,279.55	112,000,000.00
其他	-	-41,796,631.30
本年年末余额	5,542,995,325.01	4,746,180,768.57

注：上表中其他项为同一控制下企业合并、处置子公司及购买少数股东股权等形成。

**(四十二) 少数股东权益和少数股东损益****1、少数股东权益明细**

子公司名称	2010年6月30日	2009年12月31日
北京金隅水泥经贸有限公司	274,035.00	159,288.64
河北太行华信建材有限责任公司	52,941,684.38	59,209,807.36
保定太行和益水泥有限公司	70,038,534.43	70,122,703.61
保定太行兴盛水泥有限公司	-641,002.89	52,609.56
北京太行前景水泥有限公司	57,141,240.81	63,262,115.60
邯郸市太行水泥有限责任公司	6,705,049.77	6,501,797.40
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	16,551,726.36	14,461,298.90

北京强联水泥有限公司	13,322,183.98	10,398,642.14
邯郸涉县金隅水泥有限公司	13,080,139.57	-
赞皇金隅水泥有限公司	-	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	-	-
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	312,005,350.19	291,220,120.63
天津振兴水泥有限公司	263,316,661.73	262,363,750.99
张家口金隅水泥有限公司	41,544,214.74	38,143,754.61
曲阳金隅水泥有限公司	27,143,090.08	27,415,254.10
北京金隅混凝土有限公司	16,829,005.67	27,094,067.88
北京天坛股份有限公司	14,251,933.37	14,042,353.51
北京长城家具有限公司	2,576,399.78	2,360,302.66
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	7,704,816.42	7,684,963.34
北京市建筑涂料厂有限责任公司	625,480.89	667,006.92
北京纳美科技发展有限责任公司	-	-
北京市翔牌墙体材料有限公司	874,200.43	874,103.45
北京通达耐火技术股份有限公司	86,489,411.62	83,599,883.01
北京市陶瓷厂有限责任公司	12,213,243.29	11,699,465.15
北京建筑材料经贸有限责任公司	746,349.89	615,285.24
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	9,988,071.94	-
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	4,947,895.44	-
岚县金隅水泥有限公司	40,015,073.75	-
沁阳市金隅水泥有限公司	470,713.12	-
四平金隅水泥有限公司	89,954,257.98	-
合 计	1,161,109,761.74	991,948,574.70

注：上表中各年度列示在本公司全资子公司后的少数股东权益，是其下属的本公司合并范围内非全资的控股公司的少数股东享有的权益。

## 2、少数股东权益和少数股东损益变动分析

2010年1—6月

子公司名称	少数股东权益2009年12月31日金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益2010年6月30日金额	其他增减的说明
北京金隅水泥经贸有限公司	159,288.64	114,746.36	-	274,035.00	—
河北太行华信建材有限责任公司	59,209,807.36	1,730,868.16	-7,998,991.14	52,941,684.38	为下属子公司对少数股东分红
保定太行和益水泥有限公司	70,122,703.61	2,915,830.82	-3,000,000.00	70,038,534.43	为下属子公司对少数股东分红

子公司名称	少数股东权益 2009 年 12 月 31 日金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益 2010 年 6 月 30 日金额	其他增减的说明
保定太行兴盛水泥有限公司	52,609.56	-693,612.45	-	-641,002.89	——
北京太行前景水泥有限公司	63,262,115.60	6,739,225.21	-12,860,100.00	57,141,240.81	为下属子公司对少数股东分红及其他综合收益
邯郸市太行水泥有限责任公司	6,501,797.40	203,252.37	-	6,705,049.77	——
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	14,461,298.90	2,090,427.46	-	16,551,726.36	——
北京强联水泥有限公司	10,398,642.14	2,923,541.84	-	13,322,183.98	——
邯郸涉县金隅水泥有限公司	-	677,686.74	12,402,452.83	13,080,139.57	新增非全资子公司
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	291,220,120.63	20,785,229.56	-	312,005,350.19	——
天津振兴水泥有限公司	262,363,750.99	952,910.74	-	263,316,661.73	——
张家口金隅水泥有限公司	38,143,754.61	3,400,460.13	-	41,544,214.74	——
曲阳金隅水泥有限公司	27,415,254.10	-272,164.02	-	27,143,090.08	——
北京金隅混凝土有限公司	27,094,067.88	204,640.84	-10,469,703.05	16,829,005.67	为购买少数股东股权
北京天坛股份有限公司	14,042,353.51	209,579.86	-	14,251,933.37	——
北京长城家具有限公司	2,360,302.66	216,097.12	-	2,576,399.78	——
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	7,684,963.34	19,853.08	-	7,704,816.42	——
北京市建筑涂料厂有限责任公司	667,006.92	-41,526.03	-	625,480.89	——
北京市翔牌墙体材料有限公司	874,103.45	96.98	-	874,200.43	——
北京通达耐火技术股份有限公司	83,599,883.01	9,322,311.68	-6,432,783.07	86,489,411.62	少数股东分红
北京市陶瓷厂有限责任公司	11,699,465.15	513,778.14	-	12,213,243.29	——
北京建筑材料经贸有限责任公司	615,285.24	131,064.65	-	746,349.89	——
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	-	-11,928.06	10,000,000.00	9,988,071.94	新增非全资子公司
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	-	27,792.32	4,920,103.12	4,947,895.44	新收购非全资子公司
岚县金隅水泥有限公司	-	-44,926.25	40,060,000.00	40,015,073.75	新收购子公司少数股东权益增加
沁阳市金隅水泥有限公司	-	-29,286.88	500,000.00	470,713.12	新增非全资子公司
四平金隅水泥有限公司	-	-6,045,742.02	96,000,000.00	89,954,257.98	新增非全资子公司
合计	991,948,574.70	46,040,208.35	123,120,978.69	1,161,109,761.74	——

## 2009 年度

子公司名称	少数股东权益 2009 年 1 月 1 日金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益 2009 年 12 月 31 日金额	其他增减的说明
北京金隅水泥经贸有限公司	-	-90,711.36	250,000.00	159,288.64	——
河北太行华信建材有限责任公司	61,065,631.02	-1,855,823.66	-	59,209,807.36	为下属子公司对少数股东分红
保定太行和益水泥有限公司	64,448,484.00	8,674,219.61	-3,000,000.00	70,122,703.61	为少数股东分红
保定太行兴盛水泥有限公司	619,276.04	-566,666.48	-	52,609.56	——

子公司名称	少数股东权益 2009 年 1 月 1 日金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益 2009 年 12 月 31 日金额	其他增减的说明
北京太行前景水泥有限公司	52,428,680.43	16,856,643.84	-6,023,208.67	63,262,115.60	为少数股东分红及其他
邯郸市太行水泥有限责任公司	6,349,322.38	397,475.02	-245,000.00	6,501,797.40	为少数股东分红及其他综合收益
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	17,087,898.39	-2,626,599.49	-	14,461,298.90	——
北京强联水泥有限公司	-	-3,987,559.68	14,386,201.82	10,398,642.14	新增非全资子公司
赞皇金隅水泥有限责任公司	57,684,940.20	-4,102,621.87	-53,582,318.33	-	子公司新纳入合并范围
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	9,904,517.75	-	-9,904,517.75	-	收购少数股东股权
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	240,303,049.16	50,917,071.47	-	291,220,120.63	——
天津振兴水泥有限公司	-	6,043,622.96	256,320,128.03	262,363,750.99	同一控制下合并追溯增加
张家口金隅水泥有限公司	-	-51,046.68	38,194,801.29	38,143,754.61	同一控制下合并追溯增加
曲阳金隅水泥有限公司	-	-196,661.69	27,611,915.79	27,415,254.10	同一控制下追溯增加
北京金隅混凝土有限公司	36,235,756.10	71,006.15	-9,212,694.37	27,094,067.88	收购少数股东股权
北京天坛股份有限公司	12,716,360.69	1,220,872.82	105,120.00	14,042,353.51	其他减少为购买少数股东股权
北京长城家具有限公司	2,246,251.11	114,051.55	-	2,360,302.66	——
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	-	670,299.61	7,014,663.73	7,684,963.34	其他增加为净资产变动
北京市建筑涂料厂有限责任公司	540,876.98	36,129.94	90,000.00	667,006.92	资本公积增加
北京纳美科技发展有限公司	678,308.00	-	-678,308.00	-	购买少数股东股权
北京市翔牌墙体材料有限公司	845,578.82	28,524.63	-	874,103.45	——
北京通达耐火技术股份有限公司	62,120,865.11	21,479,017.90	-	83,599,883.01	——
北京市陶瓷厂有限责任公司	1,516,742.93	477,635.99	9,705,086.23	11,699,465.15	购买少数股东股权
北京建筑材料经贸有限责任公司	7,141,808.16	167,141.36	-6,693,664.28	615,285.24	为少数股东分红
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	117,623,494.30	-	-117,623,494.30	-	——
合计	751,557,841.57	93,676,021.94	146,714,711.19	991,948,574.70	——

### (四十三) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入

项 目	2010 年 1-6 月份	2009 年度
主营业务收入	8,098,498,029.04	14,223,103,588.11
其他业务收入	323,768,138.20	501,672,924.65
营业收入合计	8,422,266,167.24	14,724,776,512.76
主营业务成本	6,037,333,971.16	10,464,188,812.54
其他业务成本	114,342,921.96	281,894,247.32
营业成本合计	6,151,676,893.12	10,746,083,059.86

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	2010年1-6月份		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	3,437,541,070.60	2,762,439,264.85	675,101,805.75
新型建筑材料	1,828,422,550.38	1,433,891,358.07	394,531,192.31
房地产开发	2,431,900,342.01	1,699,702,178.16	732,198,163.85
物业投资及管理	400,634,066.05	141,301,170.08	259,332,895.97
小 计	8,098,498,029.04	6,037,333,971.16	2,061,164,057.88

续表

行业名称	2009年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	6,790,470,636.27	5,368,997,083.57	1,421,473,552.70
新型建筑材料	3,080,672,345.36	2,397,043,238.62	683,629,106.74
房地产开发	3,659,302,634.30	2,440,083,246.19	1,219,219,388.11
物业投资及管理	692,657,972.18	258,065,244.16	434,592,728.02
小 计	14,223,103,588.11	10,464,188,812.54	3,758,914,775.57

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	2010年1-6月份		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	5,132,217,359.24	4,135,173,043.84	997,044,315.40
房屋销售	2,352,429,834.22	1,624,040,644.00	728,389,190.22
投资性房地产租金收入	209,533,776.97	16,886,204.37	192,647,572.60
物业管理	148,131,448.90	83,979,933.47	64,151,515.43
服务收入	135,618,877.20	111,547,828.60	24,071,048.60
酒店管理	77,554,605.51	40,878,145.99	36,676,459.52
其他	43,012,127.00	24,828,170.89	18,183,956.11
小 计	8,098,498,029.04	6,037,333,971.16	2,061,164,057.88

续表

产品名称	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	9,354,742,137.08	7,542,725,852.59	1,812,016,284.49
房屋销售	3,646,769,634.04	2,458,772,425.44	1,187,997,208.60
土地销售	6,866,840.00	-	6,866,840.00
投资性房地产租金收入	363,253,231.67	40,125,891.84	323,127,339.83
物业管理	268,841,338.23	159,328,078.17	109,513,260.06
服务收入	274,734,880.91	117,577,200.60	157,157,680.31
酒店管理	145,456,064.35	81,821,320.34	63,634,744.01
其他	162,439,461.83	63,838,043.56	98,601,418.27
小 计	14,223,103,588.11	10,464,188,812.54	3,758,914,775.57

注：上表中其他项主要为北京金隅红树林环保技术有限责任公司的利用水泥窑处置固体废物收入，其 2009 年收入为 125,246,697.88 元，北京建筑材料科学研究总院的质检收入和工程结算收入合计 33,521,477.75 元。

#### 4、主营业务（按地区）

地 区	2010 年 1-6 月份		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	7,802,544,434.70	5,776,959,377.80	2,025,585,056.90
华中地区	9,425,154.14	7,334,145.70	2,091,008.44
华东地区	260,856,246.94	232,980,754.28	27,875,492.66
华南地区	1,947,787.00	643,461.32	1,304,325.68
西南地区	-	-	-
西北地区	10,392,081.67	9,074,017.60	1,318,064.07
东北地区	13,332,324.59	10,342,214.46	2,990,110.13
小 计	8,098,498,029.04	6,037,333,971.16	2,061,164,057.88

续表

地 区	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	13,707,491,025.20	10,037,474,775.81	3,670,016,249.39
华中地区	68,440,913.64	51,268,665.19	17,172,248.45
华东地区	294,207,277.43	253,668,368.12	40,538,909.31
华南地区	45,558,299.24	35,235,996.56	10,322,302.68
西南地区	41,974,321.81	35,239,595.69	6,734,726.12
西北地区	6,985,813.62	2,516,684.37	4,469,129.25
东北地区	58,445,937.17	48,784,726.80	9,661,210.37
小 计	14,223,103,588.11	10,464,188,812.54	3,758,914,775.57

## 5、其他业务收入、其他业务成本

产品名称	2010 年 1-6 月份		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
技术服务费	26,272,606.99	10,824,369.90	15,448,237.09
出租固定资产	53,099,511.59	10,494,414.32	42,605,097.27
销售材料物资	13,150,888.10	11,849,352.43	1,301,535.67
出售投资性房地产	206,393,130.54	74,439,784.55	131,953,345.99
其他	24,852,000.98	6,735,000.76	18,117,000.22
小 计	323,768,138.20	114,342,921.96	209,425,216.24

续表

产品名称	2009 年度		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
销售材料物资	62,924,096.21	44,291,443.40	18,632,652.81
房屋、土地转让	306,662,378.46	143,021,511.28	163,640,867.18
技术服务费	75,095,970.95	48,968,225.68	26,127,745.27
运输	13,944,254.79	10,040,775.94	3,903,478.85
其他	43,046,224.24	35,572,291.02	7,473,933.22
小 计	501,672,924.65	281,894,247.32	219,778,677.33

## 6、公司前5名客户的营业收入情况

2010年1-6月

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
洋浦中原物业资讯有限公司	153,838,778.58	1.82
天津金隅混凝土有限公司	103,351,675.67	1.23
北京中建翔宇科贸发展有限公司	99,412,061.40	1.18
北京市朝阳区政策性租赁住房管理中心	95,688,647.80	1.14
北京利达基业商贸有限责任公司	82,197,438.25	0.98
合计	534,488,601.70	6.35

2009年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
北京中建翔宇科贸发展有限公司	189,455,163.84	1.29
中铁十一局京石铁路客运专线项目经理部	139,147,040.15	0.94
北京市林业局	120,265,900.00	0.82
中铁一局京石铁路客运专线项目经理部	97,752,021.94	0.66
北京建工集团有限责任公司商品混凝土中心	83,923,395.04	0.57
合计	630,543,520.97	4.28

## 7、房地产开发公司分项目披露

项目名称	2010年1-6月	2009年
长安新城项目	1,063,133.00	75,282,776.90
大成国际中心销售	22,045,780.00	17,294,293.01
朝阳新城	129,902,531.27	25,284,413.78
甘露家园	5,249,788.56	1,905,789.00
花家地小区	8,911,967.64	39,618,055.52
建欣苑经济房	2,797,242.00	10,226,928.93
金隅凤麟洲	15,895,741.97	263,749,764.28
金隅山墅	423,642,803.79	401,145,688.40
金隅美和园	253,164,528.37	652,719,732.33
苗圃危改	12,146,545.84	61,006,525.89
青塔	1,672,364.72	16,012,422.49
上河名居	43,198,947.08	1,122,385,230.21

项目名称	2010年1-6月	2009年
双花园	12,829,879.20	223,767,115.50
天坛公馆	121,395,936.11	43,465,601.68
宝华	-	17,569,240.63
嘉业大厦二期	1,839,655.49	642,307.92
半岛国际公寓	-	13,202,599.92
双惠经济房	17,660,406.95	362,338,176.22
金隅时代城	203,169,957.34	311,685,971.69
大成郡项目	313,449,834.10	-
土地一级开发	23,448,164.84	-
常营丽景园	791,721,040.50	-
其他	26,694,093.24	-
合计	2,431,900,342.01	3,659,302,634.30

**(四十四) 营业税金及附加**

项目	计缴标准	2010年1-6月	2009年度
营业税	应税收入 5%、3%	136,797,985.35	321,281,849.86
城市建设维护税	应纳流转税额 7%、5%、1%	21,000,131.19	36,688,479.94
教育费附加	应缴纳流转税额 3%	14,192,610.63	23,851,301.76
土地增值税	四级超率累进税率	206,721,573.49	64,821,447.55
其他	按国家有关规定从价计缴或从量计缴	2,466,612.72	4,749,353.25
合计	—	381,178,913.38	451,392,432.36

**(四十五) 财务费用**

项目	2010年1-6月	2009年度
利息支出	136,955,803.45	229,528,251.26
减：利息收入	19,511,459.46	29,054,216.61
汇兑损失	3,183,580.84	4,327,327.25
减：汇兑收入	500,924.25	145,252.25
手续费	2,852,687.61	6,430,897.92
其他	3,754,336.66	6,788,920.61
合计	126,734,024.85	217,875,928.18

**(四十六) 公允价值变动损益**

项 目	2010年1-6月	2009年度
按公允价值模式计量的投资性房地产	374,310,617.44	674,455,251.07
合 计	374,310,617.44	674,455,251.07

**(四十七) 投资收益****1、投资收益明细情况**

项 目	2010年1-6月	2009年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	343,391.74
权益法核算的长期股权投资收益	-15,535,413.28	31,087,309.93
处置长期股权投资产生的投资收益	44,037,828.63	3,537,095.93
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	762,049.88
其他	-84,113.54	595,641.40
合 计	28,418,301.81	36,325,488.88

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	2010年1-6月	2009年
北京农村商业银行股份有限公司	-	5,050.00
北京市政建设集团有限责任公司	-	338,341.74
合 计	-	343,391.74

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	2010年1-6月	2009年
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	-	-2,063.17
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	226,994.18	686,501.32
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	111,415.90	-4,821,528.72
北京拱扎嘎长城家具有限公司	-	307,282.27
比奥电器(北京)有限公司	-	-277,015.84
北京钢建达有限责任公司	-	872,434.20
北京太尔化工有限公司	-44,216.46	-32,853.01
柯诺(北京)木业有限公司	-3,837,575.87	-11,790,522.50
柯诺(北京)地板有限公司	-	-8,879,762.04

被投资单位	2010年1-6月	2009年
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	4,361,408.27	5,310,221.46
森德(中国)暖通设备有限公司	1,091,776.17	678,252.62
北京高强混凝土有限公司	-1,757,015.53	1,194,546.32
北京金隅万科房地产开发有限公司	-10,365,246.92	79,248,259.91
金建天津置业投资有限责任公司	-	-23,057,614.58
北京天坛华洋家具有限公司	18,069.75	67,488.73
北京东邦门业有限公司	-	667,684.11
北京金时佰德技术有限公司	21,324.52	451,623.73
星牌优时吉建筑材料有限公司	-5,362,347.29	-8,709,423.51
北京强联水泥有限公司	-	-826,201.37
合计	-15,535,413.28	31,087,309.93

#### (四十八) 资产减值损失

项 目	2010年1-6月	2009年度
坏账损失	5,988,115.25	42,212,700.25
存货跌价损失	-	-84,977.19
工程物资减值损失	-	1,833,531.50
在建工程减值损失	-	656,000.00
长期股权投资减值损失	100,000.00	5,469,434.67
合计	6,088,115.25	50,086,689.23

#### (四十九) 营业外收入

##### 1、营业外收入明细情况

项 目	2010年1月-6月	2009年度
非流动资产处置利得	9,957,930.58	23,064,484.53
其中:固定资产处置利得	3,698,416.47	23,008,531.80
政府补助利得	236,863,225.47	404,286,647.48
债务重组利得	43,320.00	7,718,747.18
接受捐赠利得	1,512,080.52	174,500.00
不需支付应付款项	29,473,054.17	35,735,910.22
拆迁补助	-	46,091,786.28
其他	34,812,851.29	46,403,139.61
合计	312,662,462.03	563,475,215.30

**2、政府补助明细**

项 目	2010年1月-6月	2009年发生额
增值税返还	233,034,987.95	364,166,131.00
财政拨款	250,000.00	-
财政补贴	150,008.00	1,716,217.86
财政奖励	366,000.00	6,660,735.00
科研资助费	180,000.00	23,327,563.62
其他	2,882,229.52	8,416,000.00
合 计	236,863,225.47	404,286,647.48

注：增值税返还是国家对水泥板块和新型建材板块的增值税税收优惠

**(五十) 营业外支出**

项 目	2010年1-6月	2009年度
非流动资产处置损失	16,415,316.37	26,088,515.18
其中：固定资产处置损失	16,415,316.37	26,083,695.73
债务重组损失	3,919,771.09	2,916,596.13
非货币性资产交换损失	-	483.30
捐赠支出	992,479.16	1,739,102.00
其他	3,839,970.81	48,341,288.85
合 计	25,167,537.43	79,085,985.46

**(五十一) 所得税费用**

项 目	2010年1-6月	2009年度
当期所得税费用	279,928,350.70	583,559,164.01
递延所得税费用	82,419,849.72	127,551,926.52
合 计	362,348,200.42	711,111,090.53

**(五十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

基本每股收益计算公式：基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金

转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

1、2010年1-6月份归属于公司普通股股东的净利润1,067,947,835.99元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润764,350,378.75元，发行在外的普通股加权平均数4,283,737,060.00股。

2010年1-6月份归属于普通股股东的净利润的基本每股收益= $1,067,947,835.99 / 4,283,737,060.00 = 0.25$ 元/每股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益= $764,350,378.75 / 4,283,737,060.00 = 0.18$ 元/每股。

2、2009年度本期归属于普通股股东的净利润1,944,130,116.61元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润1,359,908,746.49元，发行在外的普通股加权平均数3,645,959,810.00股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益= $1,944,130,116.61 / 3,645,959,810.00 = 0.53$ 元/每股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益= $1,359,908,746.49 / 3,645,959,810.00 = 0.37$ 元/每股。

**(五十三) 其他综合收益**

项 目	2010年1-6月	2009年
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-1,416,821.37	4,352,238.80
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-365,005.46	1,088,059.70
小 计	-1,051,815.91	3,264,179.10
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,030,000.00	1,180,186.97
小 计	1,030,000.00	1,180,186.97
3. 其他	71,629,476.26	145,452.02
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-60,917.41	-
小 计	71,690,393.67	145,452.02
合 计	71,668,577.76	4,589,818.09

**(五十四) 现金流量表项目注释****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2010年1-6月	2009年度
土地项目竞买保证金及相关款项	685,112,459.78	720,900,000.00
收到押金	55,914,509.79	139,665,723.22
其他	23,505,963.05	76,818,754.31
合 计	764,532,932.62	937,384,477.53

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2010年1-6月	2009年度
土地项目竞买保证金及相关款项	721,754,437.50	1,213,000,000.00
支付的销售费用及管理费用	255,091,287.95	522,642,783.12
其他	23,270,374.77	25,368,681.64
合 计	1,000,116,100.22	1,761,011,464.76

**3、收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	2010年1-6月	2009年度
购买子公司收到的现金	-	673,630,804.50
合 计	-	673,630,804.50

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

无

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度
定期存单到期解押	-	68,733,087.32
收到退回的H股上市费用	154,988.73	-
合 计	154,988.73	68,733,087.32

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度
偿还资金拆借款	-	500,000.00
合 计	-	500,000.00

## (五十五) 现金流量表补充资料

## 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2010年1-6月	2009年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	1,113,988,044.34	2,037,806,138.55
加：资产减值准备	6,088,115.25	50,086,689.23
固定资产折旧	294,272,292.96	573,014,310.23
无形资产摊销	21,408,477.80	44,252,684.31
长期待摊费用摊销	3,169,230.23	10,378,768.05
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)	6,389,206.82	2,641,482.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	68,178.97	382,548.46
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-374,310,617.44	-674,455,251.07
财务费用(收益以“-”号填列)	136,955,803.45	229,528,251.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,418,301.81	-36,325,488.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-51,724,292.98	-206,586,718.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	134,144,142.70	293,169,052.27
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,787,765,681.95	-1,576,639,346.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-627,144,883.88	-630,826,375.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	472,155,740.36	315,929,012.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,680,724,545.18</b>	<b>432,355,756.48</b>

项 目	2010年1-6月	2009年度
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	3,851,577,020.71	6,101,168,698.83
减：现金的期初余额	6,101,168,698.83	2,135,583,528.60
现金及现金等价物净增加额	-2,249,591,678.12	3,965,585,170.23

## 2、当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2010年1-6月	2009年度
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,889,338,664.67	1,013,821,674.66
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,602,788,396.48	8,141,960.00
减：取得子公司的现金和现金等价物	17,561,971.61	681,772,764.50
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,585,226,424.87	-673,630,804.50
4. 取得子公司的净资产	1,586,802,632.36	1,343,299,066.09
其中：流动资产	4,496,950,851.72	4,493,605,840.33
非流动资产	1,956,949,001.07	2,183,286,952.43
流动负债	3,641,597,220.43	4,107,845,094.36
非流动负债	1,225,500,000.00	1,225,748,632.31
二、处置子公司及其他营业单位有关信息：	-	-

注：收购、处置子公司情况见“附注七、企业合并及合并财务报表之4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体”。

## 3、现金及现金等价物的构成

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
一、现金	3,851,577,020.71	6,101,168,698.83
其中：库存现金	4,129,361.16	2,059,818.44
可随时用于支付的银行存款	3,841,447,659.55	6,097,309,088.24
可随时用于支付的其他货币资金	6,000,000.00	1,799,792.15
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,851,577,020.71	6,101,168,698.83

注：2010年6月30日现金和现金等价物不含受限制的货币资金199,114,978.20元；2009年12月31日现金和现金等价物不含受限制的货币资金161,437,244.58元。

## (五十六) 分部报告

2010年1-6月

项 目	水泥	新型建筑材料	房地产开发	物业投资及管理	板块抵销	合并金额
一、营业收入	3,542,337,907.27	1,917,515,853.46	2,411,513,220.23	697,535,534.41	-146,636,348.13	8,422,266,167.24
其中：对外交易收入	3,479,226,419.16	1,883,117,736.58	2,362,386,477.09	697,535,534.41	-	8,422,266,167.24
分部间交易收入	63,111,488.11	34,398,116.88	49,126,743.14	-	-146,636,348.13	-
二、营业成本	2,777,909,620.80	1,514,964,172.11	1,731,781,259.05	251,838,811.20	-124,816,970.04	6,151,676,893.12
三、利润总额	555,336,500.64	135,473,030.73	263,592,187.63	998,810,941.62	-476,876,415.86	1,476,336,244.76
四、资产总额	14,190,784,275.65	6,660,242,606.08	19,864,883,461.35	29,584,500,382.94	-21,322,677,055.07	48,977,733,670.95
五、负债总额	7,025,146,323.33	3,759,794,596.16	15,794,845,847.27	17,091,989,106.91	-12,165,958,118.21	31,505,817,755.46
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	245,977,806.10	47,973,827.26	8,677,227.40	16,221,140.23	-	318,850,000.99
2、资本性支出	2,678,140,288.79	28,175,144.99	55,418,389.27	134,547,623.46	-	2,896,281,446.51
3、利息收入	3,685,292.14	5,114,601.83	1,796,511.29	138,755,157.48	-129,840,103.28	19,511,459.46
4、利息支出	60,511,362.94	18,378,605.70	8,379,431.18	177,656,506.91	-127,970,103.28	136,955,803.45

续表

2009 年度						
项 目	水泥	新型建筑材料	房地产开发	物业投资及管理	板块抵销	合并金额
一、营业收入	6,922,375,100.30	3,231,160,501.74	3,710,501,100.00	1,180,269,797.74	-319,529,987.02	14,724,776,512.76
其中：对外交易收入	6,876,709,787.43	3,196,362,659.08	3,692,299,410.79	959,404,655.46	-	14,724,776,512.76
分部间交易收入	45,665,312.87	34,797,842.66	18,201,689.21	220,865,142.28	-319,529,987.02	-
二、营业成本	5,509,024,667.13	2,487,719,380.47	2,480,106,425.01	462,716,843.25	-193,484,256.00	10,746,083,059.86
三、利润总额	1,073,217,676.99	262,220,174.39	519,734,219.87	958,657,813.24	-64,912,655.41	2,748,917,229.08
四、资产总额	7,877,945,995.21	6,333,823,800.65	13,756,106,683.84	27,490,586,162.22	-13,657,644,776.65	41,800,817,865.27
五、负债总额	5,900,968,752.24	3,499,596,640.25	11,571,153,566.15	11,533,035,578.08	-8,887,255,139.48	23,617,499,397.24
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	442,807,729.77	106,211,747.42	8,841,801.24	69,784,484.16	-	627,645,762.59
2、资本性支出	4,235,819,936.83	545,456,141.55	450,319,082.96	965,170,056.34	-	6,196,765,217.68
3、利息收入	9,677,338.62	8,172,759.00	2,856,513.24	47,826,030.86	-39,478,425.11	29,054,216.61
4、利息支出	90,672,131.45	31,624,494.99	8,244,354.73	138,465,695.20	-39,478,425.11	229,528,251.26

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- ①本公司的母公司；
- ②本公司的子公司；
- ③与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④对本公司实施共同控制的投资方；
- ⑤对本公司施加重大影响的投资方；
- ⑥本公司的合营企业；
- ⑦本公司的联营企业；
- ⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

#### 2、本公司的母公司（万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
北京金隅集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	北京市宣武区槐柏树街2号	蒋卫平	建材制造业	91,067.00	45.27	45.27	北京金隅集团有限责任公司	78395284-0

#### 3、本公司的子公司（万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河北太行华信建材有限责任公司	控股	有限责任	邯郸市	王里顺	石灰石开采及汽车运输	58,802.00	33.33	100.00	73737775-0
北京市琉璃河水泥有限公司	全资	有限责任	北京市	赵向东	水泥制造等	60,000.00	100.00	100.00	10274648-7

鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	全资	有限责任	鹿泉市	周成耀	水泥、熟料生产、销售等	130,000.00	100.00	100.00	74341579-2
赞皇金隅水泥有限公司	控股	有限责任	赞皇县	田大春	生产、销售熟料、水泥及水泥制品	30,000.00	100.00	100.00	67206252-X
北京金隅混凝土有限公司	控股	有限责任	北京市	郝智涛	加工商品混凝土及混凝土外加剂等	10,285.44	90.09	90.09	10112340-5
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	全资	有限责任	北京市	付秋涛	收集、贮存、处置有毒有害废弃物等	15,000.00	100.00	100.00	78395674-5
北京天坛股份有限公司	控股	股份有限公司	北京市	何建北	制造、加工、销售家具等	8,709.45	93.43	93.43	70024025-9
北京通达耐火技术股份有限公司	控股	股份有限公司	北京市	冯运生	研发、生产各类新型耐火材料等	12,532.63	57.00	57.00	78861407-4
北京天坛联合实业发展有限责任公司	全资	有限责任	北京市	何建北	制造、加工、销售家具等	8,417.36	100.00	100.00	10110468-5
北京星牌建材有限责任公司	全资	有限责任	北京市	李惠斌	制造销售建筑材料	31,496.77	100.00	100.00	10112405-3
北京市陶瓷厂有限责任公司	全资	有限责任	北京市	冯运生	卫生陶瓷的生产、经营。	5,666.08	100.00	100.00	10112591-0
北京市木材厂有限责任公司	全资	有限责任	北京市	孙德阳	制造、销售人造板材等	5,455.63	100.00	100.00	10117730-7
北京市翔牌墙体材料有限公司	全资	有限责任	北京市	王佑宾	制造、销售粘土砖、混凝土制品等	4,043.80	100.00	100.00	10113440-3
北京市西六建材有限责任公司	全资	有限责任	北京市	唐洪根	制造、销售砖瓦等	11,160.39	100.00	100.00	10110025-4
北京市建筑涂料厂有限责任公司	全资	有限责任	北京市	常元红	制造、销售涂料等	2,444.06	100.00	100.00	10112528-3
北京市科实五金有限责任公司	全资	有限责任	北京市	刘国胜	建筑五金新产品的生产等	2,552.13	100.00	100.00	10112317-3
北京长城家具有限公司	全资	有限责任	北京市	唐以明	家具、材料的制造销售等	6,258.58	100.00	100.00	10112469-4
北京建筑材料科学研究总院有限公司	全资	有限责任	北京市	王肇嘉	建筑材料的研究、制造、销售等	12,000.00	100.00	100.00	40070949-X
北京纳美科技发展有限公司	全资	有限责任	北京市	陈军	纳米材料、建筑材料的技术开发等	1,200.00	100.00	100.00	80201098-0
北京建都设计研究院有限责任公司	全资	有限责任	北京市	张绍铨	新型建筑材料工厂设计等	954.12	100.00	100.00	40084194-1
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	全资	有限责任	北京市	黄安南	房地产开发等	200,000.00	100.00	100.00	10171809-7
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	全资	有限责任	北京市	常元红	开发区的开发、建设和服务等	9,629.76	100.00	100.00	10114396-7
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	控股	有限责任	北京市	直正银	房地产开发及商品房销售	2,998.00	100.00	100.00	73511183-6
北京金隅物业管理有限责任公司	全资	有限责任	北京市	李伟东	物业管理等	1,000.00	100.00	100.00	63368697-0
北京高岭房地产开发有限公司	全资	有限责任	北京市	李伟东	在规划范围内从事房地产开发等	10,000.00	100.00	100.00	60001908-X

北京建宏房地产开发有限公司	全资	有限责任	北京市	周佳义	对破旧危房进行改造等	10,500.00	100.00	100.00	60001885-3
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	全资	有限责任	北京市	刘炜宇	住宿、饮食服务等	8,748.91	100.00	100.00	10269189-3
北京市建筑材料进出口有限公司	全资	有限责任	北京市	张建平	自营和代理各类商品和技术的进出口等	525.88	100.00	100.00	10113707-3
北京金隅物流有限公司	全资	有限责任	北京市	李泽瑞	货运代理；仓储服务等	1,000.00	100.00	100.00	78896583-5
北京迅生墙体材料有限公司	全资	有限责任	北京市	李俊强	销售建筑材等	1,612.40	100.00	100.00	10150544-6
北京金海燕资产经营有限责任公司	全资	有限责任	北京市	赵延军	自有房屋出租等	8,292.36	100.00	100.00	10112458-X
北京建机资产经营有限公司	全资	有限责任	北京市	安志强	自有房屋出租、物业管理等	4,611.00	100.00	100.00	10164982-9
北京市新轻物业管理有限责任公司	全资	有限责任	北京市	王佑宾	出租办公用房；物业管理等	50.00	100.00	100.00	10112563-8
北京建筑材料经贸有限责任公司	全资	有限责任	北京市	寇颖跃	购销建筑材料等	37,400.00	100.00	100.00	10110803-7
大厂金隅新型建材有限公司	全资	有限责任	廊坊市	蒋杭军	生产各类新型建筑材料等	14,000.00	100.00	100.00	66368352-7
北京金隅地产经营管理有限公司	全资	有限责任	北京市	徐传辉	出租商业用房、物业管理等	1,000.00	100.00	100.00	66911394-7
北京三重镜业有限公司	全资	有限责任	北京市	王佑宾	生产、销售玻璃眼镜等	5,766.00	100.00	100.00	60003228-4
北京金隅水泥经贸有限公司	全资	有限责任	北京市	姜长禄	批发水泥及水泥制品等	5,000.00	100.00	100.00	67875332-1
北京金隅水泥节能科技有限公司	全资	有限责任	北京市	张增寿	水泥、混凝土技术开发、转让	2,500.00	100.00	100.00	69504553-8
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	全资	有限责任	北京市	直正银	房地产开发业务	1,000.00	100.00	100.00	74042210-2
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	控股	有限责任	北京市	孟祥彬	生产、销售、维修节能门窗	160万欧元	55.29	55.29	71774401-5
阳泉金隅通达高温材料有限公司	全资	有限责任	阳泉市	冯运生	耐火陶瓷制品及其他耐火材料	6,000.00	100.00	100.00	69429189-2
北京金隅大成开发有限公司	全资	有限责任	北京市	张晓兵	房地产	100,000.00	100.00	100.00	72261604-2
涿鹿金隅水泥有限公司	全资	有限责任	涿鹿县	赵启刚	水泥制造等	30,000.00	100.00	100.00	73142347-X
张家口金隅水泥有限公司	控股	有限责任	张家口	张满江	水泥制造等	30,000.00	90.00	90.00	68704736-5
曲阳金隅水泥有限公司	控股	有限责任	曲阳县	唐高	水泥制造等	28,000.00	90.00	90.00	68277604-0
上海三明建材有限公司	全资	有限责任	上海市	许海峰	新型建材	2,700.00	100.00	100.00	60740592-8
天津振兴水泥有限公司	控股	有限责任	天津市	姜长禄	水泥制造等	55,811.02	60.64	60.64	10307130-3
四平金隅水泥有限公司	控股	有限	四平市	姜长禄	水泥制造等	2,0000.00	52.00	52.00	69613692-5

北京金隅加气混凝土有限责任公司	全资	有限责任	北京市	金学峰	购销建筑材料等	4,000.00	100.00	100.00	10229926-9
岚县金隅水泥有限公司	全资	有限责任	岚县	刘文彦	水泥制造等	20,030.00	80.00	80.00	55147804-3
沁阳市金隅水泥有限公司	全资	有限责任	沁阳市	李继芳	水泥制造等	500.00	90.00	90.00	55316761-X
北京金海燕物业管理有限公司	全资	有限责任	北京市	唐遵伍	物业管理	350.00	100.00	100.00	10185016-X
北京金隅涂料有限责任公司	全资	有限责任	北京市	陈军	购销涂料等	2,600.00	100.00	100.00	78173407-3
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	控股	有限责任	石家庄市	李富海	混凝土	4,900.00	91.02	91.02	75753530-6

#### 4、本公司的合营企业、联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
一、合营企业		
星牌优时吉建筑材料有限公司	合营企业	66774000-7
北京金隅万科房地产开发有限公司	合营企业	66560513-5
北京金隅昭德置业有限公司	合营企业	68196579-8
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	合营企业	79674055-6
北京天坛华洋家具有限公司	合营企业	60006901-X
二、联营企业		
北京市高强混凝土有限责任公司	联营企业	70022904-1
柯诺（北京）木业有限公司	联营企业	60004211-6
柯诺（北京）地板有限公司	联营企业	80114605-0
森德（中国）暖通设备有限公司	联营企业	60005569-7
北京太尔化工有限公司	联营企业	70000742-2
欧文斯科宁复合材料（北京）有限公司	联营企业	60004302-0
北京金时佰德技术有限公司	联营企业	67573374-7
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	联营企业	73647678-1
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	联营企业	74007064-5
北京哥伦比尼天坛家具有限公司	联营企业	78170210-0

## 5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国中材股份有限公司	本公司股东	10000360-4
北京大成房地产开发有限责任公司	同受最终控制	10139366-7
北京大成荣信餐饮管理有限公司	同受最终控制	77769434-7
北京炫食尚餐饮管理有限公司	同受最终控制	66990977-7
北京大成物业管理有限公司	同受最终控制	10185045-0
北京市大成安嘉物业管理中心	同受最终控制	79671299-3
北京成荣房地产发展有限公司	同受最终控制	60001883-7
天津金筑混凝土有限公司	同受最终控制	67944788-7
海南成育教育管理有限责任公司	同受最终控制	76746300-0
北京市建筑装饰设计工程有限公司	同受最终控制	10112378-X
北京市建筑装饰设计院有限公司	同受最终控制	10188762-4
北京市门窗有限公司	同受最终控制	10110161-X
北京赛易彩板型材有限责任公司	同受最终控制	80242503-5
北京潮阳新城物业管理有限公司	同受最终控制	75330262-8
金隅香港有限公司	同受最终控制	BJ109901-3
北京水泥厂有限责任公司	同受最终控制	63439183-2
北京市光华木材厂	同受最终控制	10110042-2
北京市光环物业管理中心	同受最终控制	63300893-4
北京市建筑五金装饰材料工业有限公司	同受最终控制	10112595-3
北京建金物业管理有限公司	同受最终控制	63373217-2
北京绿都尚科科技有限公司	同受最终控制	10264641-9
北京博旺建筑材料厂	同受最终控制	74473222-0
北京市建筑材料销售中心	同受最终控制	10116478-4
北京华通建筑材料设备公司	同受最终控制	10121681-2
北京市建筑装饰配套公司	同受最终控制	10139279-5
北京金翔智诚管理咨询有限公司	同受最终控制	78864922-6
北京金翔智诚保险代理有限公司	同受最终控制	68355895-0
北京市平谷区水泥二厂有限公司	同受最终控制	10291899-8
北京市建材锅炉压力容器检验所	同受最终控制	40070985-2
北京市建筑材料工业计量管理所	同受最终控制	40071032-7
北京市建筑五金水暖产品质量监督检验站	同受最终控制	40071127-4
北京市木材家具质量监督检验站	同受最终控制	E0005230-4

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京金海燕玻璃棉有限公司	同受最终控制	60003640-2
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	同受最终控制	X0009384-1
北京市南湖商务有限公司	同受最终控制	10112401-0
北京南湖物业服务服务有限公司	同受最终控制	10175580-8
北京中威森海物业管理有限公司	同受最终控制	10147871-6
北京正泰恒安物业管理有限公司	同受最终控制	73555797-7
北京水机科贸有限公司	同受最终控制	10110312-1
北京西砂资产经营有限公司	同受最终控制	10189622-1
北京富民晋元物业管理有限责任公司	同受最终控制	70031106-1
北京金隅人力资源管理有限公司	同受最终控制	69000127-X
邯郸邯泥建材有限公司	同受最终控制	67469504-8
北京富民住房有限公司	同受最终控制	10219626-X
北京市燕山水泥有限公司	同受最终控制	10110040-6
北京金隅资产经营管理有限公司	同受最终控制	66840416-0
北京金隅建贸物业管理中心	同受最终控制	10161139-6
北京建达物业发展有限公司	同受最终控制	10177528-6
北京金环宇建材经贸大厦	同受最终控制	10226536-8
北京市新型建筑材料供应公司	同受最终控制	10111303-9
北京市水泥供应公司	同受最终控制	10161271-9
北京市建筑五金水暖器材供应公司	同受最终控制	10216329-X
北京建贸西郊仓库	同受最终控制	70009560-2
北京鑫山矿业有限责任公司	同受最终控制	70024011-X
北京新元矿业有限责任公司	同受最终控制	70024324-9
北京亚新特种建材有限责任公司	同受最终控制	10120913-7
北京西三旗热力有限责任公司	同受最终控制	63306954-2
北京建材锅炉安装有限责任公司	同受最终控制	10113474-5
北京市东郊木材厂	同受最终控制	10173583-1
北京生态岛科技有限责任公司	同受最终控制	78775253-9
北京金隅宏业生态科技有限责任公司	同受最终控制	66751869-2
北京市危险废物处置中心	同受最终控制	70012505-8
北京金隅置业有限公司	同受最终控制	67425108-4
北京市家具公司	同受最终控制	10130500-6
北京北家龙山渡假村	同受最终控制	40071056-2

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京北家龙山旅行社	同受最终控制	80266658-4
珠海经济特区雅乐实业公司	同受最终控制	19252930-3
北京市龙凤山砂石厂	同受最终控制	10262614-3
金隅京体（北京）体育文化有限公司	同受最终控制	67962969-9
北京建筑材料集团总公司实业发展公司	同受最终控制	10121880-X
北京远东洁美服务公司	同受最终控制	10142550-X
北京富润屋建筑材料供销有限责任公司	同受最终控制	10112894-3
北京甘露家园物业管理有限责任公司	同受最终控制	80173792-6
北京嘉业新城劳务派遣有限公司	同受最终控制	68289927-8
中国共产党北京建筑材料集团总公司委员会党校	同受最终控制	40070955-3
北京市第五十四职业技能鉴定所	同受最终控制	40071158-1
北京金隅科技学校	同受最终控制	40070953-7
北京金隅翔明文化创意有限公司	同受最终控制	66752443-5
北京市建筑材料销售中心	同受最终控制	10116478-4
珂恩（北京）建材有限公司	同受最终控制	66990366-6
北京市建筑装饰配套公司	同受最终控制	10139279-5
北京市龙顺成中式家具厂	同受最终控制	10112318-1
北京奥克兰建筑防水材料有限公司	同受最终控制	60000540-3
北京绿都尚科科技有限公司物业管理中心	同受最终控制	66751548-3
天津金隅混凝土有限公司	同受最终控制	75484160-7

## （二）关联方交易

1、存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联交易定价原则：市场价

3、关联方交易内容

### （1）向关联方采购货物

关联方名称	2010年1-6月		2009年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比（%）	金额	占公司同期同类交易百分比（%）
北京市平谷区水泥二厂有限公司	122,846,244.28	4.42	229,751,145.49	4.17
北京水泥厂有限责任公司	19,942,185.89	0.71	20,229,178.00	0.37

北京新元矿业有限责任公司	-	-	4,258,638.68	0.17
北京鑫山矿业有限责任公司	4,800,933.82	0.17	11,389,187.78	0.21
北京市建筑材料销售中心	-	-	11,475,167.03	0.46
北京市门窗有限公司	-	-	472,695.82	0.02
北京天坛华洋家具有限公司	7,030,463.88	0.46	22,431,707.37	0.90
北京金隅科技学校	-	-	40,000.00	-
北京市龙顺成中式家具厂	84,000.00	0.01	-	-
北京金海燕玻璃棉有限公司	4,454,298.08	0.29	-	-
合 计	159,158,125.95	--	300,047,720.17	--

本公司向关联方采购货物主要明细如下：

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司于 2010 年 1 月 1 日签订《购销合同》，根据合同 2010 年 1-6 月北京金隅水泥经贸有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司采购水泥 407,263.58 吨，采购价款 113,881,764.11 元。

2010 年本公司之子公司河北太行水泥股份有限公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司签订《购销合同》，根据合同 2010 年 1-6 月河北太行水泥股份有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司采购水泥 31,902.75 吨，价款 8,964,480.17 元。

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司于 2009 年 1 月 1 日签订《购销合同》，根据合同 2009 年度北京金隅水泥经贸有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司采购水泥 821,635.28 吨，采购价款 229,751,145.49 元。

本公司之子公司北京新北水水泥有限责任公司与北京水泥厂有限责任公司签订购销合同，根据合同 2010 年 1-6 月北京新北水水泥有限责任公司向北京水泥厂有限责任公司石灰石 745,952.54 吨，采购价款 19,942,185.89 元。

2008 年 3 月 19 日本公司之子公司北京新北水水泥有限责任公司与北京水泥厂有限责任公司签订水泥购销合同，根据合同北京新北水水泥有限责任公司向北京水泥厂有限责任公司销售石灰石及石灰石采矿废石，其中：2009 年度销售 674,279.40 吨，价款 20,229,178.00 元。

本公司之子公司北京建筑材料科学研究总院有限公司于 2009 年 3 月 20 日与北京新元矿业有限责任公司签订协议，根据该协议北京建筑材料科学研究总院有限公司 2009 年度向北京新元矿业有限责任公司采购废石 80,873.2 吨，金额 4,258,638.68 元。

本公司之子公司北京市琉璃河水泥有限公司与北京鑫山矿业有限责任公司于 2010 年 1

月 1 日签订《购销合同》，根据合同 2010 年 1-6 月北京市琉璃河水泥有限公司向北京鑫山矿业有限责任公司采购石灰石 208,015.00 吨，采购价款 4,800,933.82 元。

(2) 向关联方销售货物

关联方名称	2010 年 1-6 月		2009 年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)
北京市平谷区水泥二厂有限公司	47,623,496.87	1.34	3,425,379.07	0.05
北京鑫山矿业有限责任公司	635,833.85	0.02	1,195,082.25	0.02
北京天坛华洋家具有限公司	5,357,215.87	0.28	18,560,778.67	0.57
北京市建筑材料销售中心	11,636,171.73	0.61	22,849,062.51	0.71
北京赛易彩板型材有限公司	-	-	2,154,829.06	0.07
金隅置业有限公司	-	-	486,945.00	0.01
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	-	-	2,564,102.56	0.22
天津金筑混凝土有限公司	12,602,153.85	0.45	1,417,584.00	0.02
北京新元矿业有限责任公司	-	-	151,900.00	0.01
天津金隅混凝土有限公司	110,021,813.62	3.96	-	-
合 计	187,876,685.79	--	52,805,663.12	--

本公司向关联方销售货物主要明细如下：

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司 2010 年 1 月 1 日与北京市平谷区水泥二厂有限公司签订购销合同，根据合同北京金隅水泥经贸有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司销售煤炭，2010 年 1-6 月销售 105,997.87 吨，价款 47,200,761.83 元。

本公司之子公司北京金隅水泥经贸有限公司 2009 年 1 月 1 日与北京市平谷区水泥二厂有限公司签订购销合同，根据合同北京金隅水泥经贸有限公司向北京市平谷区水泥二厂有限公司销售煤炭，2009 年度销售 7,692.31 吨，价款 3,425,379.07 元。

本公司之水泥分公司向北京鑫山矿业有限责任公司销售水泥、熟料，2009 年销售水泥、熟料价款 1,195,082.25 元。

本公司之子公司北京天坛股份有限公司以市场价格销售给北京天坛华洋家具有限公司家具、材料等，2010 年 1-6 月份销售额 5,357,215.87 元；2009 年度销售额 18,560,778.67 元。

本公司之子公司北京天坛股份有限公司与北京市建筑材料销售中心签订购销合同，根据合同北京天坛股份有限公司向北京市建筑材料销售中心销售家具，2010 年 1-6 月销售价款 11,036,047.86 元。

本公司之子公司北京金隅水泥节能科技有限公司 2010 年 1 月 1 日与天津金筑混凝土有限公司签订购销合同, 根据合同北京金隅水泥节能科技有限公司向天津金筑混凝土有限公司销售混凝土减水剂, 2010 年 1-6 月销售 5,479.20 吨, 价款 12,602,153.85 元。

本公司之子公司河北太行水泥股份有限公司、三河市金岭矿业有限公司 2010 年 1 月 1 日与天津金隅混凝土有限公司签订水泥购销合同, 根据合同河北太行水泥股份有限公司、三河市金岭矿业有限公司向天津金隅混凝土有限公司销售水泥, 2010 年 1-6 月销售 383,868.37 吨, 价款 110,021,813.62 元。

(3) 向关联方购买或销售商品以外的其他资产

无

(4) 接受关联方的劳务

关联方名称	2010 年 1-6 月		2009 年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)
北京北家龙山度假村	-	-	66,894.00	0.18
北京北家龙山旅行社	700,000.00	3.25	198,640.00	0.53
北京建筑材料集团党校	265,000.00	1.23	479,416.00	1.28
北京金隅八达岭度假村	34,200.00	0.16	787,731.50	2.11
北京门窗有限公司	102,686.17	0.01	460,000.00	0.01
北京金隅翔明文华公司	-	-	12,300.00	-
北京金隅科技学校	-	-	13,820.00	-
北京市建材锅炉压力容器检验所	-	-	672,424.00	-
北京市建筑材料工业计量管理所	-	-	342,875.00	0.01
北京远东洁美服务公司	1,471,896.00	0.58	3,210,058.97	0.10
北京生态岛科技有限责任公司	8,473,615.08	0.31	-	-
北京市建筑装饰工程有限公司	13,740,359.00	5.46	-	-
合计	24,787,756.25	——	6,244,159.47	——

本公司接受关联方劳务主要明细如下:

本公司与北京市建筑装饰工程有限公司签订装饰劳务合同, 根据合同北京市建筑装饰工程有限公司提供装饰劳务, 2010 年 1-6 月本公司共应支付北京市建筑装饰工程有限公司服务费 13,740,359.00 元。

本公司之子公司北京金隅红树林环保技术有限责任公司与北京生态岛科技有限责任公司签订《危险废弃物收集、贮存、处置合作协议》, 根据协议北京生态岛科技有限责任公司

提供危险废弃物收集处置服务，2010年1-6月北京金隅红树林环保技术有限责任公司支付北京生态岛科技有限责任公司服务费8,473,615.08元。

本公司之子公司北京金隅物业管理有限责任公司与北京远东洁美服务公司签订保洁服务合同，根据合同北京远东洁美服务公司提供保洁服务，2010年1-6月支付服务费1,471,896.00元，2009年度支付服务费3,210,058.97元，2008年度支付服务费812,639.81元。

#### (5) 向关联方提供劳务

关联方名称	2010年1-6月		2009年度	
	金额	占公司同期同类交易百分比(%)	金额	占公司同期同类交易百分比(%)
北京市平谷区水泥二厂有限公司	—	—	1,900,000.00	6.51

#### (6) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
2010年1-6月								
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	太行华信66.67%的股权	352,004,200.00	2008年7月26日	见注释	2,109,803.80	按照托管期间太行华信净损益的66.67%计算	增加净利润2,109,803.80元
2009年度								
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	太行华信61.67%的股权	288,184,200.00	2008年7月26日	见注释	11,860,725.51	按照托管期间太行华信净损益的61.67%计算	增加净利润11,860,725.51元

注：托管终止日为托管协议生效之日起3年或本公司受让取得全部或部分目标股权之日止，以较早日期为准。详见“附注四、2、通过受托经营形成控制权的经营实体”。

#### (7) 关联承包情况

无

## (8) 租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
2010年1-6月						
北京市建筑材料销售中心	北京金隅水泥经贸有限公司	食堂 278 m <sup>2</sup>	2009年5月1日	2010年4月30日	支付租金 33,333.33 元	租赁合同
北京市建筑材料销售中心	北京金隅水泥经贸有限公司	办公楼 1500 m <sup>2</sup>	2009年6月1日	2010年5月31日	支付租金 197,916.67 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	土地 74200 m <sup>2</sup>	2008年3月1日	2018年2月28日	半年支付租金 287,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京市建筑材料进出口有限公司	办公用房租赁面积 186 m <sup>2</sup> , 金隅大厦	2008年1月1日	2010年12月31日	半年支付租金 100,000.00 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	土地	2008年3月31日	2018年3月31日	半年支付租金 1,640,085.49 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	设备	2008年3月31日	2018年3月31日	半年支付租金 2,750,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅风山温泉度假村有限公司	北京市昌平区土地 180000 m <sup>2</sup>	2008年1月1日	2018年1月1日	半年支付租金 398,600.00 元	租赁合同
北京建达物业管理有限公司	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	房屋	2010年5月11日	2013年10月10日	半年支付租金 766,584.00 元	租赁面积
北京建筑材料科学研究总院有限公司	北京市建筑五金水暖产品质量监督检验站	房屋	2010年1月1日	2010年12月31日	半年支付租金 1,875,000.00 元	租赁合同
北京奥克兰建筑防水有限公司	北京金隅物流有限责任公司	房屋	2009年12月7日	2010年12月7日	半年支付租金 499,200.00 元	租赁合同
北京市龙顺成中式家具厂	河北太行水泥股份有限公司	房屋	2009年11月30日	2010年11月30日	半年支付租金 475,000.00 元	租赁合同
北京金隅股份有限公司	北京星牌优时吉建筑材料有限公司	房屋	2009年7月20日	2012年7月19日	半年支付租金 312,482.94 元	租赁合同
2009年度						
北京市建筑材料销售中心	北京金隅水泥经贸有限公司	食堂 278 m <sup>2</sup>	2009年5月1日	2010年4月30日	支付租金 66,666.67 元	租赁合同
北京市建筑材料销售中心	北京金隅水泥经贸有限公司	办公楼 1500 m <sup>2</sup>	2009年6月1日	2010年5月31日	支付租金 277,083.33 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	土地 74200 m <sup>2</sup>	2008年3月1日	2018年2月28日	每年支付租金 574,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅股份有限公司	西城区宣武门西大街 129 号 A/B 栋 484.4 m <sup>2</sup>	2008年1月1日	2010年12月31日	每年支付租金 520,000.00 元	租赁合同

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
北京奥克兰建筑防水材料有限公司	北京金隅物流有限公司	房租北京市丰台区库房 10202.8 m <sup>2</sup> 、大棚 2798.4 m <sup>2</sup> 、 办公用房 423.27 m <sup>2</sup>	2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日	每年支付租金 748,800.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京市建筑材料进出口有限公司	办公用房租赁面积 186 m <sup>2</sup> ，金 隅大厦	2008 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	每年支付租金 200,000.00 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	土地	2008 年 3 月 31 日	2018 年 3 月 31 日	每年支付租金 3,280,000.00 元	租赁合同
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	北京市昌平区土地 180000 m <sup>2</sup>	2008 年 1 月 1 日	2018 年 1 月 1 日	每年支付租金 797,200.00 元	租赁合同
北京水泥厂有限责任公司	北京新北水水泥有限责任公司	设备	2008 年 3 月 31 日	2018 年 3 月 31 日	年支付租金 5,500,000.00 元	租赁合同
北京市建筑材料销售中心	河北太行水泥股份有限公司	房屋	2008 年 11 月 30 日	2009 年 11 月 30 日	每年支付租金 950,000.00 元	租赁合同
北京金隅股份有限公司	北京星牌优时吉建筑材料有限公司	房屋	2009 年 7 月 20 日	2012 年 7 月 19 日	支付租金 260,402.45 元	租赁合同

## (9) 关联担保情况

2010年1-6月

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅集团有限责任公司	天津振兴水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月21日	2010年12月20日	否
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅万科房地产开发有限公司	204,000,000.00	2008年5月26日	2010年5月26日	是
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	80,000,000.00	2009年3月31日	2010年3月30日	是
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	63,000,000.00	2009年7月7日	2010年7月6日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年7月7日	2010年7月6日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	20,000,000.00	2009年7月27日	2010年7月27日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2008年8月13日	2010年8月12日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	19,000,000.00	2009年8月25日	2010年8月24日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2009年11月10日	2010年11月9日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2009年11月20日	2010年11月19日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2009年12月3日	2010年12月2日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月8日	2010年12月8日	否
北京金隅集团有限责任公司	保定太行和益水泥有限公司	30,000,000.00	2009年3月9日	2011年3月8日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	600,690,000.00	2009年6月29日	2012年6月29日	否
北京大成房地产开发有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	140,000,000.00	2008年8月29日	2010年2月28日	是
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	150,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	180,000,000.00	2009年6月29日	2010年12月28日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年9月23日	2010年9月23日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年11月19日	2010年11月19日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月22日	2010年12月17日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年8月11日	2010年8月11日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年9月23日	2010年9月23日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年10月20日	2010年10月20日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月22日	2010年12月22日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年6月23日	2010年6月23日	是

## 2009 年度

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金隅集团有限责任公司	天津振兴水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月21日	2010年12月20日	否
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京金隅万科房地产开发有限公司	204,000,000.00	2008年5月26日	2010年5月26日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	80,000,000.00	2009年3月31日	2010年3月30日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	63,000,000.00	2009年7月7日	2010年7月6日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年7月7日	2010年7月6日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	20,000,000.00	2009年7月27日	2010年7月27日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2008年8月13日	2010年8月12日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	19,000,000.00	2009年8月25日	2010年8月24日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2009年11月10日	2010年11月9日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2009年11月20日	2010年11月19日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2009年12月3日	2010年12月2日	否
北京金隅集团有限责任公司	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月8日	2010年12月8日	否
北京金隅集团有限责任公司	保定太行和益水泥有限公司	30,000,000.00	2009年3月9日	2011年3月8日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	600,690,000.00	2009年6月29日	2012年6月29日	否
北京大成房地产开发有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	140,000,000.00	2008年8月29日	2010年2月28日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	150,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	否
北京金隅集团有限责任公司	北京金隅大成开发有限公司	180,000,000.00	2009年6月29日	2010年12月28日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年9月23日	2010年9月23日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年11月19日	2010年11月19日	否
北京金隅集团有限责任公司	曲阳金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月22日	2010年12月17日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年8月11日	2010年8月11日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年9月23日	2010年9月23日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年10月20日	2010年10月20日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年12月22日	2010年12月22日	否
北京金隅集团有限责任公司	涿鹿金隅水泥有限公司	50,000,000.00	2009年6月23日	2010年6月23日	否
北京金隅股份有限公司	北京市平谷区水泥二厂有限公司	15,600,000.00	2008年1月23日	2009年1月22日	是

## (10) 关联方资金拆借

关联方名称	2010年1-6月			2009年度		
	借款金额	利息收入	占公司同期同类交易收入百分比(%)	借款金额	利息收入	占公司同期同类交易收入百分比(%)
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,800,000.00	63,720.00	100.00	4,800,000.00	278,700.00	3.13
金建(天津)置业投资有限责任公司	-	-	-	9,500,000.00	710,716.70	7.99
北京金隅万科房地产开发有限公司	-	-	-	72,439,000.00	7,906,583.30	88.88
合计	4,800,000.00	63,720.00	100.00	86,739,000.00	8,896,000.00	100.00

## (11) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2010年1-6月		2009年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京金隅集团有限责任公司	非经营性资产11处土地使用权转让	转让土地使用权	成本价	-	-	8,300,000.00	100.00
北京金隅集团有限责任公司	转让天津振兴水泥有限公司60.64%股权	股权转让	市场价格	400,101,446.56	22.89	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让上海三明建材有限公司100%股权	股权转让	市场价格	14,377,132.39	0.82	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让张家口金隅水泥有限公司90%股权	股权转让	市场价格	271,406,900.32	15.53	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让曲阳金隅水泥有限公司90%股权	股权转让	市场价格	249,333,456.26	14.26	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让涿鹿金隅水泥有限公司100%股权	股权转让	市场价格	50,000,001.00	2.86	-	-
北京金隅集团有限责任公司	转让北京金隅大成开发有限公司100%股权	股权转让	市场价格	762,771,161.73	43.64	-	-
合计	—	—	—	1,747,990,098.26	—	8,300,000.00	100.00

## (12) 其他重大关联交易事项

2010年3月10日,本公司之子公司西三旗建材城与金隅集团签订《搬迁补偿协议书》,主要内容如下:该协议签署前,西三旗建材城按照金隅集团的委托已经完成了目标地块其中两地块的拆迁工作,该两地块在北京市国土储备中心挂牌上市。西三旗建材城通过摘牌取得该两地块的土地使用权。金隅集团应向本公司之子公司西三旗建材城支付该两地块的搬迁补偿费人民币328,051,600.00元及土地一级开发费用23,448,164.84元。

## (13) 关键管理人员薪酬

项目	2010年1-6月(人民币万元)	2009年(人民币万元)
董事、监事、管理层	368.42	921.03

(14) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

无

#### 4、关联方应收应付款项余额

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
应收账款		
北京金隅集团有限责任公司下属其他公司	108,983,911.59	121,739,287.25
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	-	107,000.00
合 计	108,983,911.59	121,846,287.25
预付款项		
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	99,933,456.55	81,350,143.73
北京哥伦比亚天坛家具有限公司	538,618.00	538,618.00
合 计	100,472,074.55	81,888,761.73
其他应收款		
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	354,095,670.00	365,782,135.29
北京金隅万科房地产开发有限公司	-	56,951,464.32
金建(天津)置业投资有限责任公司	-	34,795,835.68
北京金隅昭德置业有限公司	37,600,700.00	37,600,700.00
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
柯诺(北京)木业有限公司	12,257,345.64	-
柯诺(北京)地板有限公司	4,219,117.10	-
星牌优时吉建筑材料有限公司	1,240,410.02	-
合 计	414,213,242.76	499,930,135.29
应付账款		
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	24,787,367.49	18,013,288.64
北京金隅万科房地产开发有限公司	-	4,256,000.00
森德(中国)暖通设备有限公司	61,012.00	-
合 计	24,848,379.49	22,269,288.64
预收款项		
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	9,106,824.81	-
北京金隅昭德置业有限公司	45,600,700.00	-
合 计	54,707,524.81	-

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
其他应付款		
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	297,466,455.61	303,405,708.07
北京金隅万科房地产开发有限公司	204,000,000.00	-
合 计	501,466,455.61	303,405,708.07
应付股利		
北京金隅集团有限责任公司及其子公司	141,198,897.50	18,443,546.88
合 计	141,198,897.50	18,443,546.88

## 5、重要的关联合同与协议

无

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2010年6月30日，本公司无应披露的未决诉讼、仲裁形成的重大或有负债。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司下属地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，根据担保条款，担保期限为自发放按揭贷款之日起至商品房抵押登记办妥并交银行执管之日止，如果商品房承购人未能偿还按揭款项，本公司须向银行偿还商品房承购人未偿还按揭本金、孳生的利息、滞纳金，而本公司则有权接管相关商品房的法定所有权。截至2010年6月30日止累计担保余额为人民币28.24亿元。

## 十二、承诺事项

### 1、约定资本支出

本公司的资本承诺如下：

单位：人民币万元

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
已签订尚未执行完毕的收购物业、厂房及设备	27,279.83	15,540.30
已签订的正在或准备履行的建安合同	13,139.85	152,282.20
已签订的正在履行的股权收购合同	350,904.28	-
合 计	391,323.96	167,822.50

## 2、租赁承诺

(1) 根据不可撤销的有关投资性房地产等经营租赁协议，本公司于各年度以后应收取的最低租赁收款额如下：

单位：人民币万元

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
一年以内	44,714.82	41,365.40
一年以上至五年以内	55,216.74	67,340.20
五年以上	38,668.63	46,351.30
合 计	138,600.19	155,056.90

(2) 根据不可撤销的有关房屋、固定资产等经营租赁协议，本公司于未来最低应支付租金汇总如下：

单位：人民币万元

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
一年以内	2,206.30	2,606.10
一年以上至五年以内	5,620.20	6,140.40
五年以上	4,016.30	4,527.50
合 计	11,842.80	13,274.00

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于2010年7月27日召开了临时股东大会，审议通过了以下事项：

#### ① 股权收购事项

本公司（作为买方）于2010年5月31日与金隅集团及其子公司（作为卖方）订立以下股权收购协议：

A. 本公司与北京大成房地产开发有限责任公司订立的天津金筑混凝土有限公司收购协议，据此，本公司以总价款16,554,100.00元向北京大成房地产开发有限责任公司收购天津金筑混凝土有限公司的全部股权；

B. 本公司与金隅集团订立的北京水泥厂有限责任公司收购协议，据此，本公司以总价款319,562,200.00元向金隅集团收购北京水泥厂有限责任公司的33.88%股权；

C. 本公司与金隅集团订立的北京生态岛科技有限责任公司收购协议，据此，本公司拟向金隅集团收购北京市生态岛科技有限责任公司的全部股权；

D. 本公司与北京金隅资产经营管理有限公司订立的北京亚新特种建材有限责任公司收购协议，据此，本公司以总价款 111,936,600.00 元向北京金隅资产经营管理有限公司收购北京亚新特种建材有限责任公司的全部股权；

E. 本公司之子公司北京天坛股份有限公司与北京市建筑材料销售中心订立的北京市龙顺成中式家具厂收购协议，据此，北京天坛股份有限公司以总价款 63,775,900.00 元向北京市建筑材料收购北京市龙顺成中式家具厂的全部产权；

F. 本公司之子公司北京金隅家居有限公司与北京市建筑材料销售中心订立的珂恩（北京）建材有限公司收购协议，据此，北京金隅家居有限公司以总价款 2,563,400.00 元向北京市建筑材料销售中心收购珂恩（北京）建材有限公司的 67.50% 股权；

G. 本公司与金隅集团订立的北京市燕山水泥有限公司收购协议，据此，本公司以总价款 275,040,400.00 元向金隅集团收购北京市燕山水泥有限公司的全部股权；

H. 本公司与金隅集团订立的北京市建筑装饰设计工程有限公司收购协议，据此，本公司以总价款 42,080,900.00 元向金隅集团收购北京市建筑装饰设计工程有限公司的全部股权；

I. 本公司与金隅集团订立的北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司收购协议，据此，本公司以总价款人民币 122,562,300.00 元向金隅集团收购北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司的全部股权；

J. 本公司之子公司北京建机资产经营有限公司与金隅集团订立的北京中威森海物业管理有限公司收购协议，据此，北京建机资产经营有限公司以总价款 550,234,000.00 元向金隅集团收购北京中威森海物业管理有限公司的全部股权；

K. 本公司与大成房地产开发有限责任公司订立的北京金隅大成物业管理有限公司收购协议，据此，本公司以总价款 11,860,800.00 元向北京大成房地产开发有限责任公司收购北京金隅大成物业管理有限公司的全部股权；

L. 本公司之子公司北京金海燕资产经营有限责任公司与金隅集团订立的北京甘露家园物业管理有限责任公司收购协议，据此，北京金海燕资产经营有限责任公司以总价款 2,487,900.00 元向金隅集团收购北京甘露家园物业管理有限责任公司的全部股权；

M. 本公司之子公司北京金隅物业管理有限责任公司与北京建筑材料集团总公司实业发展公司订立的北京远东洁美服务公司收购协议，据此，北京金隅物业管理有限责任公司以总

价款 556,900.00 元向北京建筑材料集团总公司实业发展公司收购北京远东洁美服务公司的全部产权；

N. 本公司与金隅集团及北京市家具公司订立的金隅香港有限公司收购协议，据此，本公司以总价款 5,984,900.00 元向金隅集团及北京市家具公司收购金隅香港有限公司的全部股权；

O. 本公司之子公司北京金隅物业管理有限责任公司与金隅集团订立的北京金隅人力资源管理有限责任公司收购协议，据此，北京金隅物业管理有限责任公司以总价款 494,500.00 元向金隅集团收购北京金隅人力资源管理有限责任公司的全部股权；

P. 本公司与金隅集团订立的北京金隅宏业生态科技有限责任公司收购协议，据此，本公司以总价款 852,992,400.00 元向金隅集团收购北京金隅宏业生态科技有限责任公司的全部股权。

以上股权收购事项需下列条件达成后，方为完成：

- a. 获得北京市人民政府国有资产监督管理委员会有关股权收购事项的批准；
- b. 有关股权转让的资产评估报告书已获北京市人民政府国有资产监督管理委员会批准或已向北京市人民政府国有资产监督管理委员会备案；
- c. 律师已就被收购股权公司全部股权及被收购股权公司出具收购公司满意的法律意见书；
- d. 由于部分被收购股权公司股权受质押、抵押、担保或限制转让股权的其他第三方权益限制，故须获得有关权益持有人的同意。

## ②资产收购事项

本公司（作为买方）于 2010 年 5 月 31 日与金隅集团及其子公司（作为卖方）订立以下资产收购协议：

A. 本公司与北京市平谷区水泥二厂有限公司订立的资产转让协议，据此，本公司以总价款 162,433,400.00 元向北京市平谷区水泥二厂有限公司收购位于北京市平谷区马坊镇太平东路 11 号的土地使用权及其地上建筑的物业及设备以及随附的所有权益及权利；

B. 本公司与金隅集团订立的金隅蓝岛商厦收购协议，据此，本公司以总价款 110,364,900.00 元向金隅集团收购位于北京市海淀区清河安宁庄东路的土地使用权及其地上建筑金隅蓝岛商厦以及随附的所有权益及权利。

(2) 2010 年 6 月 4 日，金隅股份召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《北京金隅股份有限公司公开发行 A 股暨换股吸收合并河北太行水泥股份有限公司预案》，该预案经

控股子公司河北太行水泥股份有限公司第六届董事会第十三次会议审议通过。2010年7月6日，金隅股份召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《北京金隅股份有限公司换股吸收合并河北太行水泥股份有限公司报告书（草案）》，该草案经控股子公司河北太行水泥股份有限公司第六届董事会第十四次会议审议通过。双方签署了《北京金隅股份有限公司与河北太行水泥股份有限公司换股吸收合并协议》，金隅股份吸收合并太行水泥，并以金隅股份为合并后的存续公司承继及承接太行水泥的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、责任等，太行水泥终止上市并注销法人资格。同时，金隅股份为本次换股吸收合并发行的A股股票将申请在上交所上市流通。金隅股份持有的太行水泥股份不参与换股、也不行使现金选择权，并且该等股票将在本次换股吸收合并完成后予以注销。

(3)2010年6月9日，北京长城法拉姆装饰材料有限公司董事会决议通过了法拉姆(中国)有限公司将其所持有北京长城法拉姆装饰材料有限公司60%的股权无偿转让于本公司之子公司北京天坛股份有限公司的议案，2010年7月29日上述决议得到了北京大兴区商务委员会的批准（批复文件号：京兴商资[2010]62号）。至此，本公司的全资子公司北京长城家具有限公司持有北京长城法拉姆装饰材料有限公司40%股权，本公司的控股子公司北京天坛股份有限公司持有北京长城法拉姆装饰材料有限公司60%股权。

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 十四、其他重要事项说明

### (一) 非货币性资产交换

无

### (二) 债务重组

#### 1、债务人项目

单位金额：人民币元

单位名称	债权单位名称	项目	方式	因债务重组而确认的营业外收入总额	将债务转为资本所导致的实收资本增加数	或有支出
巩义通达中原耐火技术有限公司	巩义市源隆工贸有限公司	应付帐款	直接豁免	30,000.00	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	重庆市南鸟耐火绝热材料有限责任公司	应付帐款	直接减免	13,320.00	-	-
合计	—	—	—	43,320.00	-	-

## 2、债权人项目

单位金额：人民币元

单位名称	债务单位名称	项目	方式	债务重组损失总额	债权转为股权所导致的长期投资增加额	或有收益
北京市加气混凝土有限责任公司	江苏盐城二建集团有限公司	应收帐款	豁免	2,972.00	-	-
北京市加气混凝土有限责任公司	北京建工一建工程建设有限公司	应收帐款	豁免	14,000.00	-	-
北京市加气混凝土有限责任公司	北京城乡建设集团有限公司	应收帐款	豁免	2,397.00	-	-
北京市加气混凝土有限责任公司	北京建工三建工程建设有限公司	应收帐款	豁免	26,266.50	-	-
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	金建天津置业投资有限责任公司	其他应收款	修改偿债条件	2,317,254.60	-	-
巩义通达中原耐火技术有限公司	宣化钢铁集团有限责任公司	应收帐款	直接豁免	484,650.00	-	-
巩义通达中原耐火技术有限公司	宁波钢铁有限公司	应收帐款	直接豁免	79,045.59	-	-
巩义通达中原耐火技术有限公司	河北龙凤山铸业有限公司	应收帐款	直接豁免	206,914.00	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	周翔	其他应收款	直接减免	1,500.00	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	绍兴三狮水泥有限公司	应收帐款	直接减免	8,500.00	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	广东塔牌集团有限公司惠州龙门分公司	应收帐款	直接减免	10,315.00	-	-
天津振兴水泥有限公司	天津中建雅鑫混凝土有限公司	应收帐款	非货币资产抵债	765,956.40	-	-
合计	——	——	——	3,919,771.09	-	-

## (三) 资产置换

无

## (四) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## (五) 公允价值计量的资产和负债

项目	2009年1月1日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2009年12月31日
可供出售金融资产	2,641,271.49	-	4,792,601.70	-	9,117,480.78
投资性房地产	6,995,850,000.00	714,583,251.07	63,681,006.43	-	8,678,215,000.00
合计	6,998,491,271.49	714,583,251.07	68,473,608.13	-	8,687,332,480.78

续表

项 目	2009年12月31日	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值 变动	本期计提 的减值	2010年6月30日
可供出售金融资产	9,117,480.78	-	3,729,985.67	-	7,700,659.41
投资性房地产	8,678,215,000.00	435,575,903.03	135,505,219.08	-	9,153,171,435.06
合 计	8,687,332,480.78	435,575,903.03	139,235,204.75	-	9,160,872,094.47

## (六) 其他

无

## (七) 外币金融资产和外币金融负债

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、按类别列示应收账款明细情况

项 目	2010年6月30日			
	余额	坏账计 提比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	67,974,065.86	32.66	3,427,105.27	64,546,960.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	140,182,752.03	67.34	10,251,229.43	129,931,522.60
合 计	208,156,817.89	100.00	13,678,334.70	194,478,483.19

续表

项 目	2009年12月31日			
	余额	坏账计 提比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	87,669,963.24	44.76	9,867,857.66	77,802,105.58
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	108,201,611.67	55.24	24,041,364.86	84,160,246.81
合 计	195,871,574.91	100	33,909,222.52	161,962,352.39

注：2009年9月，本公司水泥分公司账面价值为226,143,027.26元的应收账款转让给本公司的全资子公司北京金隅水泥经贸有限公司，其中，账面余额256,085,165.69元，坏

账准备 29,942,138.43 元。

## 2、单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提金额

应收账款内容	2010年6月30日	坏账金额	计提比例(%)	理由
天津城建集团有限公司混凝土分公司	21,167,410.90	1,058,370.55	5.00	债务人信用良好、能够收回
天津市金河畔商全有限责任公司	12,601,197.99	630,059.90	5.00	债务人信用良好、能够收回
天津飞龙勤和混凝土制品有限公司	12,271,576.80	613,578.84	5.00	债务人信用良好、能够收回
中铁四局集团有限公司石武铁路客运专线(河北)	11,734,625.90	586,731.30	5.00	债务人信用良好、能够收回
天津东星混凝土有限公司	10,199,254.27	538,364.68	5.28	债务人信用良好、能够收回
合计	67,974,065.86	3,427,105.27	——	——

续表

应收账款内容	2009年12月31日	坏账金额	计提比例(%)	理由
天津中航空港建材有限公司	34,035,287.25	1,701,764.36	5.00	债务人信用良好、能够收回
天津金材混凝土有限公司	26,866,174.65	1,343,308.73	5.00	债务人信用良好、能够收回
北京冀南双龙建材经销中心	13,645,569.14	6,822,784.57	50.00	债务人信用良好、能够收回
保定太行兴盛水泥有限公司	13,122,932.20	-	-	本公司的子公司无坏账风险
合计	87,669,963.24	9,867,857.66	——	——

## 3、本报告期实际核销的应收账款情况

2010年1-6月

无

2009年度

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武安市新峰水泥有限责任公司	应收货款	226,986.70	无法收回	否
北京首路物资公司	应收货款	305.50	无法收回	否
山西省建材公司	应收货款	26,972.63	无法收回	否
沧州市建材公司	应收货款	1,531,375.15	无法收回	否
沧州市第一建材公司	应收货款	3,087,645.51	无法收回	否
阳泉市建材公司	应收货款	625,088.96	无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
邢台市建材公司	应收货款	418,804.46	无法收回	否
河北省商业物资公司	应收货款	924,931.29	无法收回	否
山西物产建材有限公司	应收货款	476,109.98	客户吊销	否
河北省建材公司	应收货款	295,236.48	客户破产	否
廊坊市建材总公司	应收货款	2,303,171.99	无法收回	否
中铁建华北铁城分公司	应收货款	606,983.22	无法收回	否
廊坊市建工开发公司	应收货款	1,488,230.15	无法收回	否
北京兰翔工贸公司	应收货款	644,718.02	客户撤销	否
合计	—	12,656,560.04	—	—

注：应收账款核销说明，本期公司将长期无法收回 14 户应收账款 12,656,560.04 元核销。

4、报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大的原因、确定原坏账准备比例的依据及合理性

无

5、本期通过重组等方式收回的应收账款金额、重组前累计已计提的坏账准备

无

6、截止 2010 年 6 月 30 日应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
天津城建集团有限公司混凝土分公司	第三方	21,167,410.90	1 年以内	10.17
天津市金河畔商全有限责任公司	第三方	12,601,197.99	1 年以内	6.05
天津飞龙勤和混凝土制品有限公司	第三方	12,271,576.80	3 年以上	5.90
中铁四局集团有限公司石武铁路客运专线(河北)	第三方	11,734,625.90	3 年以上	5.64
天津东星混凝土有限公司	第三方	10,199,254.27	1 年以内, 1-2 年	4.90
合计	—	67,974,065.86	—	32.66

## 7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	2010年6月30日金额	占应收账款比例(%)
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	子公司	113,892.68	0.05
北京金隅混凝土有限公司	子公司	1,018,440.26	0.49
邯郸市太行水泥有限公司	子公司	1,135,973.10	0.55
保定太行兴盛水泥有限公司	子公司	13,122,932.20	6.30
合计	—	15,391,238.24	7.39

## 8、应收持股5%以上股东的款项

无

## 9、终止确认的应收款项情况

无

## (二) 其他应收款

## 1、按类别列示其他应收款明细情况

项 目	2010年6月30日			
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	8,732,459,892.62	99.07	-	8,732,459,892.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,240,000.00	0.05	4,240,000.00	-
其他不重大其他应收账款	77,951,257.43	0.88	428,706.63	77,522,550.80
合计	8,814,651,150.05	100	4,668,706.63	8,809,982,443.42

续表

项 目	2009年12月31日			
	余额	坏账计提比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	4,763,009,561.15	98.02	-	4,763,009,561.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,240,000.00	0.09	4,240,000.00	-
其他不重大其他应收账款	92,067,561.92	1.89	2,875,618.18	89,191,943.74
合计	4,859,317,123.07	100	7,115,618.18	4,852,201,504.89

## 2、本报告期单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提金额

其他应收款内容	2010年6月30日	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	2,377,186,294.57	-	-	本公司的子公司无坏账风险
金隅(天津)房地产开发有限公司	1,170,000,000.00	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
金隅(杭州)房地产开发有限公司	1,088,938,250.00	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	580,656,830.92	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京高岭房地产开发有限公司	400,486,303.68	-	-	本公司的子公司无坏账风险
鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司	352,264,717.98	-	-	本公司的子公司无坏账风险
重庆金隅大成房地产开发有限公司	284,000,000.00	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	268,839,310.48	-	-	本公司的子公司无坏账风险
邯郸涉县金隅水泥有限公司	249,849,875.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
大厂金隅新型建材有限公司	249,131,327.91	-	-	本公司的子公司无坏账风险
内蒙古金隅置地投资有限公司	203,232,459.71	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
赞皇金隅水泥有限责任公司	189,309,662.22	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建宏房地产开发有限公司	142,765,658.04	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京通达耐火技术股份有限公司	96,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅混凝土有限公司	92,485,258.24	-	-	本公司的子公司无坏账风险
四平金隅水泥有限公司	90,571,224.93	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京太行前景水泥有限公司	88,505,836.17	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	87,546,550.20	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅加气混凝土有限责任公司	86,027,749.45	-	-	本公司的子公司无坏账风险
曲阳金隅水泥有限公司	70,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建筑材料经贸有限责任公司	69,632,096.78	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	66,005,354.58	-	-	本公司的子公司无坏账风险
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	49,027,513.94	-	-	本公司的子公司无坏账风险
保定太行兴盛水泥有限公司	40,563,332.79	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建筑材料科学研究总院有限公司	38,012,475.26	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市西六建材有限责任公司	36,926,315.77	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市轻型建筑材料有限责任公司	32,438,325.61	-	-	本公司的4级公司无坏账风险
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	31,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	23,449,420.61	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建机资产经营有限公司	21,770,278.15	-	-	本公司的子公司无坏账风险

其他应收款内容	2010年6月30日	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京市琉璃河水泥有限公司	20,546,612.05	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京新北水水泥有限责任公司	20,477,383.10	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
天津振兴水泥有限公司	20,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京长城家具有限公司	17,141,596.03	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市科实五金有限责任公司	15,691,342.03	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市新轻物业管理有限责任公司	15,059,018.72	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	10,005,332.33	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	10,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
金建(天津)置业投资有限公司	26,916,185.37	-	-	债务人信用良好,无风险
北京市龙凤山砂石厂	8,074,600.51	-	-	债务人信用良好,无风险
北京市园林局	6,160,980.00	-	-	债务人信用良好,无风险
北京长城法拉姆装饰有限公司	4,800,000.00	-	-	债务人信用良好,无风险
北京金隅集团有限责任公司	4,787,920.00	-	-	债务人信用良好,无风险
北京市家具公司	1,196,980.00	-	-	债务人信用良好,无风险
其他	5,494,382.76	-	-	债务人信用良好,无风险
合计	8,762,974,755.89	-	-	——

续表

其他应收款内容	2009年12月31日	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	1,745,410,513.52	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京高岭房地产开发有限公司	428,523,150.23	-	-	本公司的子公司无坏账风险
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	393,777,457.44	-	-	本公司的子公司无坏账风险
金隅(杭州)房地产开发有限公司	338,938,250.00	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
内蒙古金隅置地投资有限公司	229,652,787.28	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
大厂金隅新型建材有限公司	211,895,357.42	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京太行前景水泥有限公司	136,250,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市西六建材有限责任公司	106,381,995.90	-	-	本公司的子公司无坏账风险
四平金隅水泥有限公司(筹)	104,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	102,161,386.47	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京通达耐火技术股份有限公司	96,191,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建宏房地产开发有限公司	93,094,210.53	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	86,428,880.92	-	-	本公司的子公司无坏账风险

其他应收款内容	2009年12月31日	坏账金额	计提比例(%)	理由
保定太行和益水泥有限公司	72,786,526.56	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建筑材料经贸有限责任公司	69,632,101.67	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	61,678,543.09	-	-	本公司的子公司无坏账风险
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	48,154,359.65	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	45,820,562.37	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅混凝土有限公司	44,307,444.58	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市园林局	43,132,960.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
河北天塔山建材有限责任公司	40,000,000.00	-	-	债务人信用良好、能够收回
北京市琉璃河水泥有限公司	37,039,604.23	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅水泥经贸有限公司	34,884,208.97	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市轻型建筑材料有限责任公司	33,965,957.22	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建筑材料科学研究总院有限公司	29,077,345.97	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建机资产经营有限公司	21,956,062.29	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市建筑涂料厂有限公司	18,640,055.84	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅加气混凝土有限责任公司	17,630,981.11	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京长城家具有限公司	16,821,306.08	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市科实五金有限责任公司	16,756,966.47	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市新轻物业管理有限责任公司	14,356,941.73	-	-	本公司的子公司无坏账风险
赞皇金隅水泥有限责任公司	13,662,643.61	-	-	本公司的子公司无坏账风险
大厂金隅海燕玻璃棉有限公司	10,000,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京金隅物流有限公司	9,268,092.37	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京三重镜业有限公司	7,620,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	5,085,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市木材厂有限责任公司	5,011,604.83	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京奇耐特长城座椅有限公司	770,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市建苑宾馆有限公司	732,144.23	-	-	本公司的子公司无坏账风险
河北太行水泥股份有限公司	545,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京建贸五环水泥配送有限公司	452,083.89	-	-	本公司的3级公司无坏账风险
巩义通达中原耐火技术有限公司	116,000.00	-	-	本公司的3级公司无坏账风险

其他应收款内容	2009年12月31日	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京金隅节能环保科技有限公司	36,000.00	-	-	本公司的子公司无坏账风险
三河市金岭矿业有限公司	3,169.44	-	-	本公司的子公司无坏账风险
北京市龙凤山砂石厂等公司	40,353,785.88	-	-	债务人信用良好、能够收回
合计	4,833,002,441.79	-	-	——

### 3、报告期实际核销的其他应收款情况

无

4、报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大的原因、确定原坏账准备比例的依据及合理性

无

### 5、本期通过重组等方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备

无

### 6、其他应收款金额前五名情况

主要债务人名称	与本公司的关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	子公司	2,377,186,294.57	1年以内	26.97
金隅(天津)房地产开发有限公司	子公司	1,170,000,000.00	1年以内	13.27
金隅(杭州)房地产开发有限公司	子公司	1,088,938,250.00	1年以内	12.35
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	子公司	580,656,830.92	1年以内, 2-3年	6.59
北京高岭房地产开发有限公司	子公司	400,486,303.68	2-3年金额	4.54
合计	——	5,617,267,679.17	——	63.72

### 7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	2010年6月30日金额	占其他应收款比例(%)
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	子公司	2,377,186,294.57	26.97
金隅(天津)房地产开发有限公司	子公司	1,170,000,000.00	13.27
金隅(杭州)房地产开发有限公司	子公司	1,088,938,250.00	12.35
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	子公司	580,656,830.92	6.59
北京高岭房地产开发有限公司	子公司	400,486,303.68	4.54
鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司	子公司	352,264,717.98	4.00

单位名称	与本公司关系	2010年6月30日金额	占其他应收款比例(%)
重庆金隅大成房地产开发有限公司	子公司	284,000,000.00	3.22
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	子公司	268,839,310.48	3.05
邯郸涉县金隅水泥有限公司	子公司	249,849,875.00	2.83
大厂金隅新型建材有限公司	子公司	249,131,327.91	2.83
内蒙古金隅置地投资有限公司	子公司	203,232,459.71	2.31
赞皇金隅水泥有限责任公司	子公司	189,309,662.22	2.15
北京建宏房地产开发有限公司	子公司	142,765,658.04	1.62
北京通达耐火技术股份有限公司	子公司	96,000,000.00	1.09
北京金隅混凝土有限公司	子公司	92,485,258.24	1.05
四平金隅水泥有限公司	子公司	90,571,224.93	1.03
北京太行前景水泥有限公司	子公司	88,505,836.17	1.00
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	子公司	87,546,550.20	0.99
北京金隅加气混凝土有限责任公司	子公司	86,027,749.45	0.98
曲阳金隅水泥有限公司	子公司	70,000,000.00	0.79
北京建筑材料经贸集团	子公司	69,632,096.78	0.79
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	子公司	66,005,354.58	0.75
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	子公司	49,027,513.94	0.56
保定太行兴盛水泥有限公司	子公司	40,563,332.79	0.46
北京建筑材料科学研究总院有限公司	子公司	38,012,475.26	0.43
北京市西六建材有限责任公司	子公司	36,926,315.77	0.42
北京市轻型建筑材料有限责任公司	子公司	32,438,325.61	0.37
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	子公司	31,000,000.00	0.35
金建(天津)置业投资有限公司	子公司合营企业	26,916,185.37	0.31
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	子公司	23,449,420.61	0.27
北京建机资产经营有限公司	子公司	21,770,278.15	0.25
北京市琉璃河水泥有限公司	子公司	20,546,612.05	0.23
北京新北水水泥有限责任公司	子公司	20,477,383.10	0.23
天津振兴水泥有限公司	子公司	20,000,000.00	0.23
北京长城家具有限公司	子公司	17,141,596.03	0.19
北京市科实五金有限责任公司	子公司	15,691,342.03	0.18
北京市新轻物业管理有限责任公司	子公司	15,059,018.72	0.17
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	子公司	10,005,332.33	0.11
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	子公司	10,000,000.00	0.11

单位名称	与本公司关系	2010年6月30日金额	占其他应收款比例(%)
北京金隅物流有限公司	子公司	9,499,921.88	0.11
北京强联水泥有限公司	子公司	9,050,861.49	0.10
北京市建筑涂料厂有限责任公司	子公司	8,330,112.11	0.09
北京市木材厂有限责任公司	子公司	7,136,559.69	0.08
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	子公司	5,085,000.00	0.06
北京长城法拉姆装饰材料有限公司	合营企业	4,800,000.00	0.05
北京金隅集团有限责任公司	母公司	4,787,920.00	0.05
保定太行和益水泥有限公司	子公司	2,544,590.90	0.03
成安金隅太行水泥有限公司	子公司	2,190,468.14	0.02
北京市建苑宾馆有限公司	子公司	789,673.98	0.01
北京奇耐特长城座椅有限公司	子公司	500,000.00	0.01
北京建贸五环水泥配送有限公司	子公司	452,083.89	0.01
邯郸邯泥建材有限公司	关联方	59,575.89	-
合 计	—	8,787,686,660.59	99.69

## 8、应收持股 5%以上股东的款项

期末应收金隅集团 4,787,920.00 元。

## 9、终止确认的应收款项情况

无

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类列示

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
对合营企业的投资	145,212,098.54	150,574,445.83
对联营企业的投资	321,214,950.60	321,400,574.02
对子公司	10,690,301,461.95	5,831,989,765.19
其他长期股权投资	8,393,625.00	8,393,625.00
小 计	11,165,122,136.09	6,312,358,410.04
减：减值准备	21,869,434.67	13,469,434.67
合 计	11,143,252,701.42	6,298,888,975.37

## 2、长期股权投资明细列示

2010年1-6月

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010年1月1日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营公司											
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	161,631,674.35	150,574,445.83	-5,362,347.29	145,212,098.54	50.00	50.00	—	-	-	-
小 计	—	161,631,674.35	150,574,445.83	-5,362,347.29	145,212,098.54	—	—	—	-	-	-
二、联营公司											
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	58,348,940.66	5,469,434.67	-	5,469,434.67	30.00	30.00	—	5,469,434.67	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	135,059,484.37	161,462,219.75	-3,837,575.87	157,624,643.88	30.00	30.00	—	-	-	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	79,081,830.40	1,091,776.17	80,173,606.57	26.70	26.70	—	-	-	-
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,274,501.22	-44,216.46	11,230,284.76	45.00	45.00	—	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	41,258,129.09	4,361,408.27	45,619,537.36	20.00	20.00	—	-	-	-
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	22,854,458.89	-1,757,015.53	21,097,443.36	25.00	25.00	—	-	-	-
小 计	—	336,981,595.19	321,400,574.02	-185,623.42	321,214,950.60	—	—	—	5,469,434.67	-	-
合 计	—	498,613,269.54	471,975,019.85	-5,547,970.71	466,427,049.14	—	—	—	5,469,434.67	-	-

续表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010年1月1日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司											
北京市琉璃河水泥有限公司	成本法	629,405,052.96	629,405,052.96	-	629,405,052.96	100.00	100.00	——	-	-	34,631,319.88
北京金隅混凝土有限公司	成本法	118,235,910.27	118,235,910.27	13,420,000.00	131,655,910.27	90.09	90.09	——	-	-	-
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	成本法	150,226,600.00	150,226,600.00	-	150,226,600.00	100.00	100.00	——	-	-	36,665,452.91
阳泉金隅通达高温材料有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	成本法	804,400,000.00	804,400,000.00	650,000,000.00	1,454,400,000.00	100.00	100.00	——	-	-	73,913,535.50
河北太行华信建材有限责任公司	成本法	145,125,000.00	76,198,513.74	-	76,198,513.74	33.33	100.00	持股比例 33.33%, 托管母公司股权 66.67%	-	-	-
赞皇金隅水泥有限公司	成本法	260,000,000.00	260,000,000.00	40,000,000.00	300,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	3,694,453.86
北京金隅水泥经贸有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	1,279,919.38
北京金隅水泥节能科技有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	23,164.23
张家口金隅水泥有限公司	成本法	286,741,578.21	-	286,741,578.21	286,741,578.21	90.00	90.00	——	-	-	-
天津振兴水泥有限公司	成本法	392,950,236.38	-	392,950,236.38	392,950,236.38	60.64	60.64	——	-	-	-
曲阳金隅水泥有限公司	成本法	245,747,261.65	-	245,747,261.65	245,747,261.65	90.00	90.00	——	-	-	-
四平金隅水泥有限公司	成本法	104,000,000.00	-	104,000,000.00	104,000,000.00	52.00	52.00	——	-	-	-
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	成本法	51,047,000.00	-	51,047,000.00	51,047,000.00	91.02	91.02	——	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010年1月1日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
岚县金隅水泥有限公司	成本法	160,240,000.00	-	160,240,000.00	160,240,000.00	80.00	80.00	—	-	-	-
沁阳市金隅水泥有限公司	成本法	4,500,000.00	-	4,500,000.00	4,500,000.00	90.00	90.00	—	-	-	-
涿鹿金隅水泥有限公司	成本法	286,677,498.05	-	286,677,498.05	286,677,498.05	100.00	100.00	—	-	-	-
北京天坛股份有限公司	成本法	114,305,960.36	114,305,960.36	-	114,305,960.36	93.06	93.43	本公司持股93.06%，子公司持股0.37%	-	-	-
北京天坛联合实业发展有限责任公司	成本法	84,212,510.26	84,212,510.26	-	84,212,510.26	100.00	100.00	—	-	-	-
北京长城家具有限公司	成本法	76,578,451.24	76,578,451.24	-	76,578,451.24	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市木材厂有限责任公司	成本法	54,556,261.16	54,556,261.16	-	54,556,261.16	100.00	100.00	—	-	-	7,322,063.79
北京通达耐火技术股份有限公司	成本法	35,650,000.00	35,650,000.00	-	35,650,000.00	57.00	57.00	—	-	-	4,530,322.62
北京星牌建材有限责任公司	成本法	342,450,576.31	342,450,576.31	-	342,450,576.31	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市加气混凝土有限责任公司	成本法	86,027,749.45	86,027,749.45	-86,027,749.45	-	-	-	—	-	-	-
北京金隅加气混凝土有限责任公司	成本法	47,946,419.68	47,946,419.68	-	47,946,419.68	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市翔牌墙体材料有限公司	成本法	39,277,559.44	39,277,559.44	-	39,277,559.44	100.00	100.00	—	-	-	1,890,734.02
北京市西六建材有限责任公司	成本法	100,693,940.92	100,693,940.92	-	100,693,940.92	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市建筑涂料厂有限责任公司	成本法	24,202,164.44	24,202,164.44	-	24,202,164.44	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	成本法	122,467,784.68	122,467,784.68	-	122,467,784.68	100.00	100.00	—	-	-	9,210,569.04
北京纳美科技发展有限公司	成本法	17,149,377.65	17,149,377.65	-	17,149,377.65	100.00	100.00	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010年1月1日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京市科实五金有限责任公司	成本法	24,821,267.11	24,821,267.11	-	24,821,267.11	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市陶瓷厂有限责任公司	成本法	58,732,736.69	58,732,736.69	-	58,732,736.69	100.00	100.00	—	-	-	2,495,433.78
北京建筑材料经贸有限责任公司	成本法	353,808,000.00	353,808,000.00	-	353,808,000.00	100.00	100.00	—	-	-	2,506,104.37
北京市建筑材料进出口有限公司	成本法	5,258,842.96	5,258,842.96	-	5,258,842.96	100.00	100.00	—	-	-	224,387.19
北京金隅物流有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	241,239.14
北京建都设计研究院有限责任公司	成本法	9,405,299.48	9,405,299.48	-	9,405,299.48	100.00	100.00	—	-	-	830,466.34
北京三重镜业有限公司	成本法	25,315,028.40	25,315,028.40	-	25,315,028.40	100.00	100.00	—	-	-	-
大厂金隅新型建材有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00	-	140,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	84,126.74
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	成本法	8,803,309.86	8,803,309.86	-	8,803,309.86	55.00	55.00	—	-	-	-
上海三明建材有限公司	成本法	25,509,895.44	-	25,509,895.44	25,509,895.44	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	成本法	665,138,411.45	665,138,411.45	1,000,000,000.00	1,665,138,411.45	100.00	100.00	—	-	-	116,723,774.73
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	成本法	170,917,769.63	170,917,769.63	-	170,917,769.63	80.00	100.00	本公司持股80%，子公司持股20%	-	-	-
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	成本法	9,899,812.03	9,899,812.03	-	9,899,812.03	100.00	100.00	—	-	-	-
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	成本法	172,888,124.44	172,888,124.44	-	172,888,124.44	100.00	100.00	—	-	-	2,489,553.49
北京高岭房地产开发有限公司	成本法	270,350,138.35	270,350,138.35	-	270,350,138.35	100.00	100.00	—	-	-	-
北京建宏房地产开发有限公司	成本法	-	-	-	-	100.00	100.00	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010年1月1日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金隅物业管理有限责任公司	成本法	89,264,530.92	89,264,530.92	-	89,264,530.92	100.00	100.00	—	-	-	2,443,525.30
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	成本法	89,980,361.57	89,980,361.57	-	89,980,361.57	100.00	100.00	—	-	-	3,251,429.33
北京市建苑宾馆有限公司	成本法	10,005,332.33	10,005,332.33	-10,005,332.33	-	-	-	—	-	-	824,271.17
北京建机资产经营有限公司	成本法	45,837,140.61	45,837,140.61	-	45,837,140.61	100.00	100.00	—	-	-	3,449,065.72
北京迅生墙体材料有限公司	成本法	16,123,974.22	16,123,974.22	-	16,123,974.22	100.00	100.00	—	-	-	3,398,067.69
北京金海燕资产经营有限责任公司	成本法	78,479,818.89	78,479,818.89	-	78,479,818.89	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市新轻物业管理有限责任公司	成本法	527,126.00	527,126.00	-	527,126.00	100.00	100.00	—	-	-	673,062.40
北京金隅地产经营管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	10,941.72
北京金隅大成开发有限公司	成本法	1,067,859,194.90	-	-1,067,859,194.90	1,067,859,194.90	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市金海燕物业管理有限公司	成本法	4,133,292.75	-	-4,133,292.75	4,133,292.75	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅涂料有限责任公司	成本法	26,984,717.66	-	-26,984,717.66	26,984,717.66	100.00	100.00	—	-	-	-
北京太行前景水泥有限公司	成本法	67,600,000.00	67,600,000.00	-	67,600,000.00	67.00	67.00	—	-	-	26,800,000.00
保定太行和益水泥有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	75.00	75.00	—	-	-	9,000,000.00
保定太行兴盛水泥有限公司	成本法	16,400,000.00	16,400,000.00	-	16,400,000.00	82.00	82.00	—	16,400,000.00	8,400,000.00	-
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	成本法	11,984,027.69	11,984,027.69	-	11,984,027.69	43.00	43.00	—	-	-	-
邯郸太行水泥有限责任公司	成本法	7,038,000.00	7,038,000.00	-7,038,000.00	-	51.00	51.00	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010年1月1日余额	增减变动金额	2010年6月30日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京强联水泥有限公司	成本法	24,425,880.00	24,425,880.00	-	24,425,880.00	60.00	60.00	—	-	-	-
邯郸涉县金隅水泥有限公司	成本法	181,678,700.00	-	181,678,700.00	181,678,700.00	91.00	91.00	—	-	-	-
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	成本法	419,893,403.50	-	419,893,403.50	419,893,403.50	100	100	—	-	-	-
小 计	—	9,158,879,029.99	5,831,989,765.19	4,858,311,696.76	10,690,301,461.95	—	—	—	16,400,000.00	8,400,000.00	348,606,984.34
二、其他被投资公司		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
北京市政建设集团有限责任公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	—	-	-	-
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	1,113,625.00	1,113,625.00	-	1,113,625.00	1.00	1.00	—	-	-	-
北京亚都科技股份公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	0.20	0.20	—	-	-	-
小 计		8,393,625.00	8,393,625.00	-	8,393,625.00	-	-	—	-	-	-
合 计	—	9,167,272,654.99	5,840,383,390.19	4,858,311,696.76	10,698,695,086.95	-	-	—	16,400,000.00	8,400,000.00	348,606,984.34

注：（1）北京金隅加气混凝土有限责任公司原名北京现代建筑材料有限责任公司。

（2）根据保定市人民政府办公厅保市府办[2010]137号《关于保定太行兴盛水泥有限公司拆除问题协调会议纪要》，河北太行水泥股份有限公司之子公司保定太行兴盛水泥有限公司全部拆除并不再生产。但截至报告期末公司拆除工作尚未进行，根据会议纪要，相关补偿方案尚在协商，根据其实际状况，全额计提长期股权投资减值准备。

## 2009 年度

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营公司											
星牌优时吉建筑材料有限公司	权益法	161,631,674.35	108,534,713.65	42,039,732.18	150,574,445.83	50.00	50.00	—	-	-	-
小 计	—	161,631,674.35	108,534,713.65	42,039,732.18	150,574,445.83	—	—	—	-	-	-
二、联营公司											
北京高强混凝土有限公司	权益法	19,290,900.00	24,083,852.64	-1,229,393.75	22,854,458.89	25.00	25.00	—	-	-	-
柯诺(北京)木业有限公司	权益法	135,059,484.37	173,252,742.25	-11,790,522.50	161,462,219.75	30.00	30.00	—	-	-	-
柯诺(北京)地板有限公司	权益法	58,348,940.66	14,349,196.71	-8,879,762.04	5,469,434.67	30.00	30.00	—	5,469,434.67	5,469,434.67	-
森德(中国)暖通设备有限公司	权益法	60,942,750.00	78,403,577.78	678,252.62	79,081,830.40	26.70	26.70	—	-	-	-
北京太尔化工有限公司	权益法	8,138,852.98	11,307,354.23	-32,853.01	11,274,501.22	45.00	45.00	—	-	-	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	权益法	55,200,667.18	35,947,907.63	5,310,221.46	41,258,129.09	20.00	20.00	—	-	-	-
天津邯建建材有限公司	权益法	16,597,359.48	11,736,817.28	-11,736,817.28	-	48.00	48.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	权益法	7,674,696.63	6,003,309.86	-6,003,309.86	-	55.00	55.00	—	-	-	-
小 计	—	361,253,651.30	355,084,758.38	-33,684,184.36	321,400,574.02	—	—	—	5,469,434.67	5,469,434.67	-
合 计	—	522,885,325.65	463,619,472.03	8,355,547.82	471,975,019.85	—	—	—	5,469,434.67	5,469,434.67	-

续表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司											
北京市琉璃河水泥有限公司	成本法	359,585,804.72	359,585,804.72	269,819,248.24	629,405,052.96	100.00	100.00	—	-	-	27,811,412.39
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	成本法	696,150,000.00	696,150,000.00	108,250,000.00	804,400,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅混凝土有限公司	成本法	58,235,910.27	58,235,910.27	60,000,000.00	118,235,910.27	86.67	86.67	—	-	-	14,764,478.41
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	成本法	150,226,600.00	150,226,600.00	-	150,226,600.00	100.00	100.00	—	-	-	18,453,936.83
北京天坛股份有限公司	成本法	114,305,960.36	114,305,960.36	-	114,305,960.36	93.06	93.43	本公司持股93.06%，子公司持股0.37%	-	-	-
北京通达耐火技术股份有限公司	成本法	35,650,000.00	35,650,000.00	-	35,650,000.00	57.00	57.00	—	-	-	-
北京天坛联合实业发展有限责任公司	成本法	84,212,510.26	84,212,510.26	-	84,212,510.26	100.00	100.00	—	-	-	-
北京星牌建材有限责任公司	成本法	342,450,576.31	342,450,576.31	-	342,450,576.31	100.00	100.00	—	-	-	4,987,910.49
北京市陶瓷厂有限责任公司	成本法	58,732,736.69	58,732,736.69	-	58,732,736.69	100.00	100.00	—	-	-	1,546,616.42
北京市木材厂有限责任公司	成本法	54,556,261.16	54,556,261.16	-	54,556,261.16	100.00	100.00	—	-	-	3,642,431.68
北京金隅加气混凝土有限责任公司	成本法	47,946,419.68	47,946,419.68	-	47,946,419.68	100.00	100.00	—	-	-	1,761,553.80
北京市加气混凝土有限责任公司	成本法	86,027,749.45	86,027,749.45	-	86,027,749.45	100.00	100.00	—	-	-	-
北京市翔牌墙体材料有限公司	成本法	39,277,559.44	39,277,559.44	-	39,277,559.44	100.00	100.00	—	-	-	1,509,787.50
北京市西六建材有限责任公司	成本法	30,693,940.92	30,693,940.92	70,000,000.00	100,693,940.92	100.00	100.00	—	-	-	1,185,185.61
北京市建筑涂料厂有限公司	成本法	24,202,164.44	24,202,164.44	-	24,202,164.44	100.00	100.00	—	-	-	-

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京市科实五金有限责任公司	成本法	24,821,267.11	24,821,267.11	—	24,821,267.11	100.00	100.00	—	—	—	—
北京长城家具有限公司	成本法	76,578,451.24	76,578,451.24	—	76,578,451.24	100.00	100.00	—	—	—	—
北京建筑材料科学研究总院有限公司	成本法	46,642,678.40	46,642,678.40	75,825,106.28	122,467,784.68	100.00	100.00	—	—	—	1,570,383.01
北京纳美科技发展有限责任公司	成本法	12,620,714.13	12,620,714.13	4,528,663.52	17,149,377.65	100.00	100.00	—	—	—	369,303.82
北京建都设计研究院有限公司	成本法	9,405,299.48	9,405,299.48	—	9,405,299.48	100.00	100.00	—	—	—	567,190.18
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	成本法	665,138,411.45	665,138,411.45	—	665,138,411.45	100.00	100.00	—	—	—	62,006,856.78
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	成本法	172,888,124.44	172,888,124.44	—	172,888,124.44	100.00	100.00	—	—	—	1,776,276.30
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	成本法	170,917,769.63	170,917,769.63	—	170,917,769.63	80.00	100.00	本公司持股80%，子公司持股20%	—	—	—
北京纪宏丰润房地产开发有限公司	成本法	—	—	9,899,812.03	9,899,812.03	100.00	100.00	—	—	—	—
北京金隅物业管理有限责任公司	成本法	75,766,210.92	75,766,210.92	13,498,320.00	89,264,530.92	100.00	100.00	—	—	—	1,465,251.84
北京高岭房地产开发有限公司	成本法	270,350,138.35	270,350,138.35	—	270,350,138.35	100.00	100.00	—	—	—	—
北京建宏房地产开发有限公司	成本法	—	—	—	—	100.00	100.00	—	—	—	—
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	成本法	89,980,361.57	89,980,361.57	—	89,980,361.57	100.00	100.00	—	—	—	1,720,787.18
北京市建苑宾馆有限公司	成本法	10,005,332.33	10,005,332.33	—	10,005,332.33	100.00	100.00	—	—	—	26,624.55
北京市建筑材料进出口有限公司	成本法	5,258,842.96	5,258,842.96	—	5,258,842.96	100.00	100.00	—	—	—	225,138.98
北京金隅物流有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—	80,998.16
北京迅生墙体材料有限公司	成本法	16,123,974.22	16,123,974.22	—	16,123,974.22	100.00	100.00	—	—	—	—

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金海燕资产经营有限责任公司	成本法	78,479,818.89	78,479,818.89	-	78,479,818.89	100.00	100.00	—	-	-	83,966.86
北京建机资产经营有限公司	成本法	45,837,140.61	45,837,140.61	-	45,837,140.61	100.00	100.00	—	-	-	3,153,637.90
北京市新轻物业管理有限责任公司	成本法	527,126.00	527,126.00	-	527,126.00	100.00	100.00	—	-	-	17,920.11
北京建筑材料经贸有限责任公司	成本法	353,808,000.00	353,808,000.00	-	353,808,000.00	100.00	100.00	—	-	-	5,546,732.52
大厂金隅新型建材有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	130,000,000.00	140,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅地产经营有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	56,679.21
赞皇金隅水泥有限责任公司	成本法	260,000,000.00	260,000,000.00	-	260,000,000.00	86.67	100.00	河北天塔山建材有限公司将持有的13.33%股权托管	-	-	662,462.19
北京三重镜业有限公司	成本法	25,315,028.40	25,315,028.40	-	25,315,028.40	100.00	100.00	—	-	-	-
北京金隅水泥经贸有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
河北太行华信建材有限责任公司	成本法	76,198,513.74	76,198,513.74	-	76,198,513.74	33.33	95.00	持股比例33.33%,托管母公司股权61.67%	-	-	-
北京金隅水泥节能科技有限公司	成本法	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
阳泉金隅通达高温材料有限公司	成本法	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	100.00	—	-	-	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	成本法	-	-	8,803,309.86	8,803,309.86	55.00	55.00	—	-	-	-
北京太行前景水泥有限公司	成本法	67,600,000.00	67,600,000.00	-	67,600,000.00	67.00	67.00	—	-	-	13,400,000.00
保定太行和益水泥有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	75.00	75.00	—	-	-	9,000,000.00

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009年1月1日余额	增减变动金额	2009年12月31日余额	对被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
保定太行兴盛水泥有限公司	成本法	16,400,000.00	16,400,000.00	-	16,400,000.00	82.00	82.00	——	8,000,000.00	8,000,000.00	-
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	成本法	11,984,027.69	11,984,027.69	-	11,984,027.69	43.00	43.00	——	-	-	-
邯郸太行水泥有限责任公司	成本法	7,038,000.00	7,038,000.00	-	7,038,000.00	51.00	51.00	——	-	-	255,000.00
北京军星混凝土有限责任公司	成本法	12,124,562.92	12,124,562.92	-12,124,562.92	-	-	-	——	-	-	-
北京强联水泥有限公司	成本法	24,425,880.00	-	24,425,880.00	24,425,880.00	60.00	60.00	——	-	-	-
小 计	——	5,093,489,868.18	4,984,063,988.18	847,925,777.01	5,831,989,765.19	-	-	——	8,000,000.00	8,000,000.00	177,648,522.72
二、其他被投资公司											
北京亚都科技股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	0.20	0.20	——	-	-	-
北京北辰房地产开发有限责任公司	成本法	1,113,625.00	1,113,625.00	-	1,113,625.00	0.22	0.22	——	-	-	-
北京市政建设集团有限责任公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	——	-	-	338,341.74
小 计	——	8,393,625.00	8,393,625.00	-	8,393,625.00	——	——	——	-	-	338,341.74
合 计	——	5,101,883,493.18	4,992,457,613.18	847,925,777.01	5,840,383,390.19	-	-	——	8,000,000.00	8,000,000.00	177,986,864.46

注：子公司保定太行兴盛水泥有限公司长期亏损，有可能形成投资损失，本期计提 8,000,000.00 元长期股权投资减值准备。

## 3、对合营、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)
一、合营企业						
星牌优时吉建筑材料有限公司	有限责任公司	河北	蒋卫平	生产矿棉吸音板, 矿棉吸声板等	22,176.50 万元	50.00
二、联营企业						
北京市高强混凝土有限责任公司	有限责任公司	北京	吴长森	生产多种混凝土, 泵送等	5,500.00 万元	25.00
柯诺(北京)木业有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	中密度纤维板, 人造板等	3,650.00 万美元	30.00
柯诺(北京)地板有限公司	有限责任公司	北京	蒋卫平	生产耐磨复合地板等	2,350.00 万美元	30.00
森德(中国)暖通设备有限公司	有限责任公司	北京	王东	生产散热器等	2,750.00 万美元	26.70
北京太尔化工有限公司	有限责任公司	北京	邓介正	生产人造板, 浸渍纸用树脂等	218.50 万元	45.00
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	有限责任公司	北京	孙广成	玻璃纤维及玻璃纤维等	27,600.33 万元	20.00

续表一

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本企业在被投资单位表决权比例(%)	2010年净利润
一、合营企业						
星牌优时吉建筑材料有限公司	352,462,872.12	60,324,964.29	292,137,907.83	9,384,704.83	50.00	-10,724,694.58
二、联营企业						
北京市高强混凝土有限责任公司	421,582,235.94	354,747,895.06	66,834,340.88	154,471,123.68	25.00	-7,028,062.13
柯诺(北京)木业有限公司	606,604,357.40	87,069,932.43	519,534,424.97	166,856,422.14	30.00	-12,791,919.58
柯诺(北京)地板有限公司	65,147,715.98	57,963,303.22	7,184,412.76	7,241,987.94	30.00	-11,047,036.12
森德(中国)暖通设备有限公司	406,687,070.57	105,536,572.88	301,150,497.69	71,044,936.80	26.70	-47,633.36
北京太尔化工有限公司	29,889,635.60	4,937,227.86	24,952,407.74	29,195,164.54	45.00	-98,258.81
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	335,824,881.47	107,727,194.91	228,097,686.56	175,402,361.58	20.00	21,807,041.37

续表二

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本企业在被投资单位表决权比例(%)	2009年净利润
一、合营企业						
星牌优时吉建筑材料有限公司	303,483,467.46	2,334,575.80	301,148,891.66	581,152.48	50.00	-17,461,178.45
二、联营企业						
北京市高强混凝土有限责任公司	430,236,405.33	356,374,002.32	73,862,403.01	320,616,638.81	25.00	4,987,081.76

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本企业在被投资单位表决权比例(%)	2009年净利润
柯诺(北京)木业有限公司	639,839,022.59	101,956,098.61	537,882,923.98	197,732,669.04	30.00	-39,626,216.84
柯诺(北京)地板有限公司	85,086,263.96	66,854,815.08	18,231,448.88	115,447,731.95	30.00	-29,599,206.73
森德(中国)暖通设备有限公司	397,060,671.49	99,999,223.12	297,061,448.37	150,826,521.08	26.70	1,270,136.00
北京太尔化工有限公司	31,237,326.78	6,182,879.63	25,054,447.15	45,062,530.78	45.00	32,135.02
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	267,336,699.14	61,046,053.68	206,290,645.46	251,706,180.61	20.00	26,551,107.32

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入

项 目	2010年1-6月	2009年度
主营业务:		
主营业务收入	1,048,348,750.32	1,495,598,802.40
主营业务成本	865,652,698.25	1,185,744,424.16
其他业务:		
其他业务收入	27,890,429.42	451,936,208.01
其他业务成本	22,006,347.39	210,233,297.01

注: 2010年1-6月, 其他业务收入主要为, 出租土地使用权租赁收入 3,002,804.00 元, 销售材料收入 24,887,625.42 元

2009年度, (1) 其他业务收入主要为森德散热有限公司管理服务费 2,344,884.28 元, 出售环贸 E 栋写字楼 120,265,900.00 元, 土地转让收入 309,570,800.00 元。

(2) 2009年主营业务收入及主营业务成本大幅下降, 主要系水泥分公司业务 2009年度转移至二级子公司北京金隅水泥经贸有限公司所致。

##### 2、主营业务(分行业)

行业名称	2010年1-6月		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	929,465,561.92	854,356,912.81	75,108,649.11
物业投资及管理	118,883,188.40	11,295,785.44	107,587,402.96
小 计	1,048,348,750.32	865,652,698.25	182,696,052.07

续表

行业名称	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
水泥	1,297,397,385.62	1,154,151,590.25	143,245,795.37
物业投资及管理	198,201,416.78	31,592,833.91	166,608,582.87
小 计	1,495,598,802.40	1,185,744,424.16	309,854,378.24

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	2010 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	毛利额
货物销售	929,465,561.92	854,356,912.81	75,108,649.11
投资性房地产	118,883,188.40	11,295,785.44	107,587,402.96
小 计	1,048,348,750.32	865,652,698.25	182,696,052.07

续表

产品名称	2009 年度		
	营业收入	营业成本	营业利润
货物销售	1,297,397,385.62	1,154,151,590.25	143,245,795.37
投资性房地产	198,201,416.78	31,592,833.91	166,608,582.87
小 计	1,495,598,802.40	1,185,744,424.16	309,854,378.24

## 4、主营业务（按公司所在地划分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	1,048,348,750.32	865,652,698.25	182,696,052.07
小 计	1,048,348,750.32	865,652,698.25	182,696,052.07

续表

地区名称	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利额
华北地区	1,495,598,802.40	1,185,744,424.16	309,854,378.24
小 计	1,495,598,802.40	1,185,744,424.16	309,854,378.24

## 5、公司前5名客户的营业收入情况

2010年1-6月

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
天津金隅混凝土有限公司	103,351,675.67	9.60
天津顺德混凝土工程有限公司	33,402,620.00	3.10
天津城建集团有限公司混凝土分公司	28,897,403.42	2.69
河北华丰煤化电力有限公司	19,861,568.44	1.85
中铁四局集团有限公司石武铁路客运专线(河北段)	18,765,133.26	1.74
合计	204,278,400.79	18.98

2009年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京大成开发集团有限公司	197,943,500.00	10.16
北京市林业局	120,265,900.00	6.18
北京金隅集团有限责任公司	111,627,300.00	5.73
天津中航空港建材有限公司	88,876,767.14	4.56
中铁十四局集团有限公司石武铁路客运专线(河北段)项目经理部	54,922,599.49	2.82
合计	573,636,066.63	29.45

## (五) 投资收益

## 1、投资收益明细情况

项目	2010年1-6月	2009年度
成本法核算的长期股权投资收益	348,606,984.34	177,986,864.46
权益法核算的长期股权投资收益	-5,547,970.71	-22,229,540.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-2,199,545.69
其他	-	800,000.00
合计	343,059,013.63	154,357,778.10

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	2010年1-6月
北京市琉璃河水泥有限公司	34,631,319.88
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	36,665,452.91
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	73,913,535.50
赞皇金隅水泥有限公司	3,694,453.86
北京金隅水泥经贸有限公司	1,279,919.38
北京金隅水泥节能科技有限公司	23,164.23
北京市木材厂有限责任公司	7,322,063.79
北京通达耐火技术股份有限公司	4,530,322.62
北京市翔牌墙体材料有限公司	1,890,734.02
北京建筑材料科学研究总院有限公司	9,210,569.04
北京市陶瓷厂有限责任公司	2,495,433.78
北京建筑材料经贸有限责任公司	2,506,104.37
北京市建筑材料进出口有限公司	224,387.19
北京金隅物流有限公司	241,239.14
北京建都设计研究院有限公司	830,466.34
大厂金隅新型建材有限公司	84,126.74
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	116,723,774.73
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	2,489,553.49
北京金隅物业管理有限责任公司	2,443,525.30
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	3,251,429.33
北京市建苑宾馆有限公司	824,271.17
北京建机资产经营有限公司	3,449,065.72
北京迅生墙体材料有限公司	3,398,067.69
北京市新轻物业管理有限责任公司	673,062.40
北京金隅地产经营管理有限公司	10,941.72
北京太行前景水泥有限公司	26,800,000.00
保定太行和益水泥有限公司	9,000,000.00
合 计	348,606,984.34

续表

被投资单位名称	2009 年度
北京市琉璃河水泥有限公司	27,811,412.39
北京星牌建材有限责任公司	4,987,910.49
北京市木材厂有限责任公司	3,642,431.68
北京金隅加气混凝土有限责任公司	1,761,553.80
北京市西六建材有限责任公司	1,185,185.61
北京市翔牌墙体材料有限公司	1,509,787.50
北京市新轻物业管理有限责任公司	17,920.11
北京市陶瓷厂有限责任公司	1,546,616.42
北京建机资产经营有限公司	3,153,637.90
北京建都设计研究院有限责任公司	567,190.18
北京市建筑材料进出口有限公司	225,138.98
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	1,776,276.30
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	62,006,856.78
北京建筑材料科学研究总院有限公司	1,570,383.01
北京市建苑宾馆有限公司	26,624.55
北京金隅物业管理有限责任公司	1,465,251.84
北京纳美科技发展有限公司	369,303.82
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	18,453,936.83
北京金隅混凝土有限公司	14,764,478.41
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	1,720,787.18
北京建筑材料经贸有限责任公司	5,546,732.52
北京金海燕资产经营有限责任公司	83,966.86
北京金隅地产经营管理有限公司	56,679.21
北京金隅物流有限公司	80,998.16
赞皇金隅水泥有限责任公司	662,462.19
北京市政建设集团有限责任公司	338,341.74
北京太行前景水泥有限公司	13,400,000.00
保定太行和益水泥有限公司	9,000,000.00
邯郸太行水泥有限责任公司	255,000.00
合 计	177,986,864.46

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月
北京高强混凝土有限公司	-1,757,015.53
柯诺(北京)木业有限公司	-3,837,575.87
森德(中国)暖通设备有限公司	1,091,776.17
北京太尔化工有限公司	-44,216.46
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	4,361,408.27
星牌优时吉建筑材料有限公司	-5,362,347.29
合 计	-5,547,970.71

续表

被投资单位	2009年度
北京高强混凝土有限公司	1,194,546.32
柯诺(北京)木业有限公司	-11,790,522.50
柯诺(北京)地板有限公司	-8,879,762.04
森德(中国)暖通设备有限公司	678,252.62
北京太尔化工有限公司	-32,853.01
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	5,310,221.46
星牌优时吉建筑材料有限公司	-8,709,423.52
合 计	-22,229,540.67

## (六) 现金流量表补充资料

## 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2010年1-6月	2009年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	637,237,343.46	645,927,771.14
加：资产减值准备	5,309,164.90	25,044,718.14
固定资产折旧	21,805,425.12	52,695,709.23
无形资产摊销	6,031,360.06	11,688,686.14
长期待摊费用摊销	-	-

项 目	2010年1-6月	2009年度
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）	14,897,719.83	15,489,515.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	217,541.65
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-403,868,291.75	-577,402,494.77
财务费用（收益以“－”号填列）	186,049,201.84	109,330,545.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-343,059,013.63	-154,357,778.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,589,085.17	4,380,645.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	140,099,537.34	21,794,374.79
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,474,656.85	28,167,634.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,048,185,274.20	-1,231,157,568.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,253,990.80	-599,368,780.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,769,314,407.91</b>	<b>-1,647,549,481.23</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
现金的期末余额	1,767,396,505.96	3,631,045,649.57
减：现金的期初余额	3,631,045,649.57	689,647,370.35
现金及现金等价物净增加额	-1,863,649,143.61	2,941,398,279.22

## 十六、补充资料

### （一）非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》（2008）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

序号	非经常损益项目（收益正数、费用损失用负数）	2010年1-6月	2009年度
1	非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,457,385.79	-3,024,030.65
2	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,406,015.30	40,120,516.48
3	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	63,720.00	8,896,000.00
4	非货币性资产交换损益	-	-483.30
5	债务重组损益	-3,876,451.09	4,802,151.05
6	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
7	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-19,377,028.97	-33,010,965.49
8	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,018,171.21	-22,536,560.70

序号	非经常损益项目（收益正数、费用损失用负数）	2010年1-6月	2009年度
9	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	762,049.88
10	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	330,109.19	194,482.28
11	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	374,310,617.44	674,455,251.07
12	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
13	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,171,790.63	100,593,463.76
14	其他符合非经常性损益定义的损益项目（所得税减免）	-	-
15	<b>非经常性损益合计</b>	407,553,215.50	771,251,874.38
16	减：所得税影响	99,656,416.17	186,654,029.39
17	<b>扣除非经常性损益后的净利润</b>	806,091,245.01	1,453,208,293.56
18	归属于本公司股东	764,350,378.75	1,359,908,746.49
19	归属于少数股东	41,740,866.26	93,299,547.07

## （二）净资产收益率及每股收益

2010年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.33	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89	0.18	0.18

注：加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

加权平均净资产收益率 =  $1,067,947,835.99 / 16,862,878,437.40 \times 100\% = 6.33\%$

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率  
=  $764,350,378.75 / 15,624,393,482.06 \times 100\% = 4.89\%$

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益=1,067,947,835.99/4,283,737,060.00=0.25 元/股。

扣除非经常性损益基本每股收益=764,350,378.75/4,283,737,060.00=0.18 元/股。

2009 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.06	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.01	0.37	0.37

注：加权平均净资产收益率=1,944,130,116.61/12,101,925,373.07\*100%=16.78%

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率=1,359,908,746.49/11,320,649,913.49\*100%=12.01%

基本每股收益=1,944,130,116.61/3,645,959,810.00=0.53 元/股

扣除非经常性损益基本每股收益=1,359,908,746.49/3,645,959,810.00=0.37 元/股

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 合并资产负债表项目变动情况

项目	变动原因
货币资金	货币资金余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末减少 22.12 亿元，主要为自金隅集团收购资产所致。
应收账款	应收账款余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末增加 7.05 亿元主要是由于公司销售大幅增加且业务未到收款期所致。
存货	存货余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末增长 58.18 亿元，主要是由于公司新投资企业存货大幅增加影响 24 亿元及房地产公司开发项目、土地一级开发大规模投入影响 31 亿元所致。
固定资产	固定资产原值 2010 年 6 月 30 日比 2009 年年末增加 16.44 亿元。其中，原值增加 17.87 亿元，主要是购置增加固定资产 6.98 亿元，在建工程转入固定资产 6.22 亿元，合并范围变化增加固定资产 4.67 亿元；固定资产原值减少 1.43 亿元，主要是出售减少 0.71 亿元，转入其他科目 0.71 亿元。

项目	变动原因
在建工程	在建工程余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年增加 11.43 亿元, 主要是企业三条日产 4000 吨熟料生产线大幅投入及环贸 A 座综合楼增加投资所致。
工程物资	工程物资余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年末余额减少了 0.67 亿元, 主要是工程物资转入在建工程所致。
短期借款	短期借款余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年末大幅增长 49.85 亿元, 主要是由于水泥板块固定资产投资及房地产板块开发项目大幅投入向银行借款增加所致。
一年内到期的非流动负债	一年内到期非流动负债余额 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日增长 5.43 亿元主要为即将到期长期借款转入所致。

北京兴华会计师事务所有限公司



第 4-5-16 页至第 4-5-239 页的本公司备考财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人:

日期: 2010年8月27日



主管会计工作负责人:

日期: 2010年8月27日



会计机构负责人:

日期: 2010年8月27日



# 企业法人营业执照

(副本)(2-1)

注册号 110000005007760

名称 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
住所 北京市西城区裕民路18号2211房间

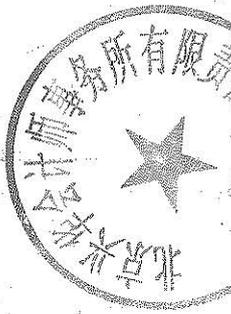
法定代表人姓名 王全洲

注册资本 218万元

实收资本 218万元

公司类型 有限责任公司

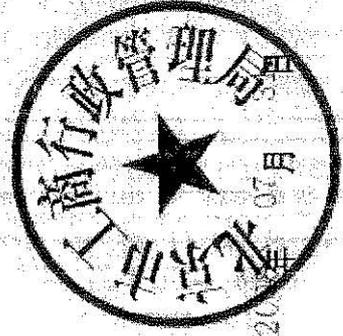
经营范围 审计企业报表，出具审计报告；验证企业  
业注册资本（金），出具验资报告；行政法  
理企业合并、分立、清算、资产评估、  
业务，出具其他审计报告；\*  
务；\* 会计业务咨询服务。\*



北京兴华会计师事务所

## 年度检验情况

07年8月3日 年检	08年8月23日 年检	09年8月23日 年检	10年8月23日 年检
---------------	----------------	----------------	----------------



## 须知

1. (企业法人营业执照) 是企业法人资格和合法经营资格的凭证。
2. (企业法人营业执照) 分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. (企业法人营业执照) 正本应当置于住所的醒目位置。
4. (企业法人营业执照) 不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变更，应当向公司登记机关申请变更登记，领取(企业法人营业执照)。
6. 每年三月一日起至六月三十日，应当参加年度检验。
7. (企业法人营业执照) 被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回(企业法人营业执照) 正本和副本。
9. (企业法人营业执照) 遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊登声明作废。申请补领。

成立日期 1992年12月05日  
营业期限 1998年08月18日至 2048年08月17日  
请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

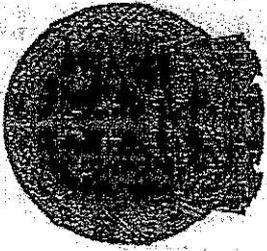
证书序号: NO.006101

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所有限责任公司

主任会计师: 王全洲

办公场所: 北京市西城区裕民路18号北环中心22层

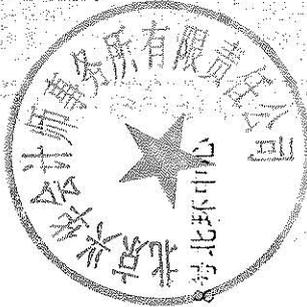
组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11000010

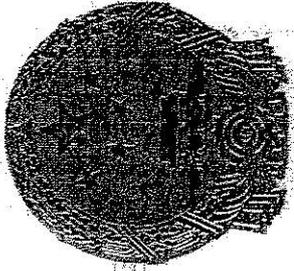
注册资本(出资额): 218 万元

批准设立文号: 京财协(1998) 635号

批准设立日期: 1998-06-24



D

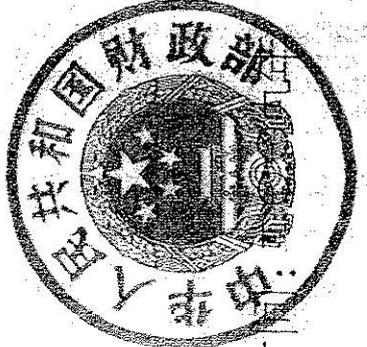


证书序号: 000033

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
北京兴华会计师事务所有限责任公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 10

发证时间:



证书编号: 19000978315  
 No. of Certificate  
 所属注册地: 中国注册会计师协会  
 Affiliated Institute: CICPA  
 发证日期: 1999年9月28日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

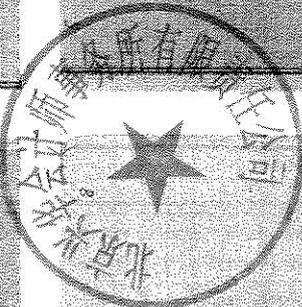
1999年9月28日  
 2009年9月28日

姓名: 孙建  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1964年1月26日  
 Date of birth  
 工作单位: 中交会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码: 110101640126005  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 or another year after this renewal.



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

同意调入  
 Agree to be taken in by another person



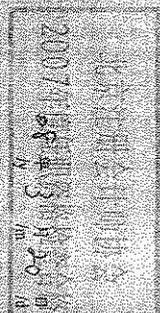
同意调入  
 Agree to be taken in by another person



2007年11月14日  
 2007年11月14日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

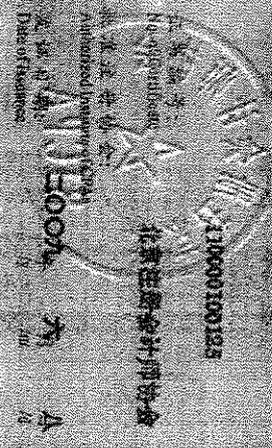
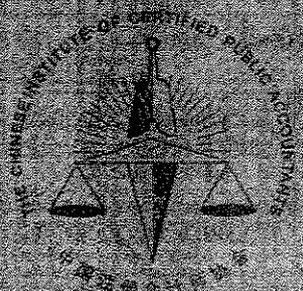


注意事项

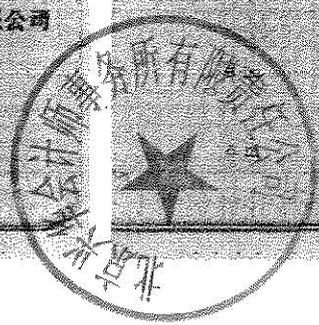
- 一、注册会计师执行业务，应当对委托人委托事项进行独立、客观、公正的审计。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改、伪造。
- 三、注册会计师停止执业满五年，且未通过继续教育者，应当重新参加注册会计师考试。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing the CPA shall show the above this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPAs when the CPA stops conducting business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 白毅  
 性别: 男  
 出生日期: 1972-03-15  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 执业证书编号: 110002197203150539



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110000100123  
 No. of Certificate: 北京注册会计师协会  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs:  
 发证日期: 二〇〇九年六月  
 Date of Issuance:

年 月 日  
 年 月 日

北京金隅股份有限公司  
二零一零年度及二零一一年度  
盈利预测审核报告

(2010)京会兴核字第 4-056-1 号

北京兴华会计师事务所有限责任公司

2010 年 8 月 27 日

## 盈利预测审核报告

(2010)京会兴核字第 4-056-1 号

**北京金隅股份有限公司全体股东：**

我们审核了后附的北京金隅股份有限公司（以下简称“金隅股份”、“贵公司”）编制的 2010 年度、2011 年度盈利预测报告。本盈利预测报告主要就金隅股份换股吸收合并河北太行水泥股份有限公司（以下简称“太行水泥”）事宜，由金隅股份按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组申请文件》的要求而编制。我们的审核依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3111 号—预测性财务信息的审核》。金隅股份管理层对该盈利预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在盈利预测报告中披露。

根据我们对支持这些假设证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为盈利预测提供合理基础。而且我们认为，该盈利预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照后附的盈利预测编制基础的规定进行了列报。

由于预期事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，实际结果可能与预测性财务信息存在差异。

需要说明的是，本报告仅供金隅股份申请换股吸收合并太行水泥以及金隅股份申请首次公开发行 A 股之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为金隅股份申请换股吸收合并、首次公开发行 A 股所必备的文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。

(本页无正文)

北京兴华会计师事务所有限责任公司



北京兴华会计师事务所



有限责任公司

中国注册会计师：

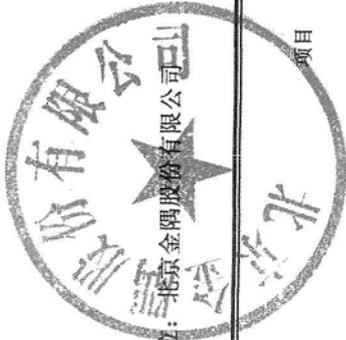


中国注册会计师：



中国·北京市

2010 年 8 月 27 日



## 合并盈利预测表

编制单位：北京金隅股份有限公司 币种：人民币

单位：万元

项目	2010年度预测数			2011年预测数	
	2009年度 已审实际数	2010年1-6月份 已审实现数	2010年7-12月份 预测数		预测合计
一、营业总收入					
其中：营业收入	1,276,701.41	842,226.62	1,451,328.36	2,293,554.98	
利息收入	1,276,701.41	842,226.62	1,451,328.36	2,293,554.98	
已赚保费	-	-	-	-	
手续费及佣金收入	-	-	-	-	
二、营业总成本					
其中：营业成本	1,129,001.75	763,615.38	1,275,763.67	2,039,379.05	
利息支出	912,372.35	615,167.69	1,047,139.22	1,662,306.91	
手续费及佣金支出	-	-	-	-	
退保金	-	-	-	-	
赔付支出净额	-	-	-	-	
提取保险合同准备金净额	-	-	-	-	
保单红利支出	-	-	-	-	
分保费用	-	-	-	-	
营业税金及附加	44,375.41	38,117.89	41,931.69	80,049.58	
销售费用	47,642.55	32,730.55	49,803.02	82,533.57	
管理费用	102,745.65	64,317.04	98,028.93	162,345.97	
财务费用	17,824.43	12,673.40	33,730.97	46,404.37	
资产减值损失	4,041.36	608.81	5,129.84	5,738.65	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	67,445.53	37,431.06	31,190.46	68,621.52	

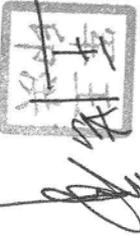
项目	2009年度 已审实际数	2010年度预测数			2011年度预测数
		2010年1-6月份 已审实现数	2010年7-12月份 预测数	预测合计数	
投资收益（损失以“-”号填列）	7,270.19	2,841.83	-3,382.96	-541.13	6,493.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,367.65	-1,553.54	1,012.41	-541.13	6,493.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	222,415.38	118,884.13	203,372.19	322,256.32	425,754.81
加：营业外收入	45,654.96	31,286.25	29,715.43	60,981.68	76,797.54
减：营业外支出	3,799.07	2,516.76	-	2,516.76	1,764.99
其中：非流动资产处置损失	910.18	1,641.53	-	1,641.53	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	264,271.27	147,633.62	233,087.62	380,721.24	500,787.36
减：所得税费用	67,003.33	36,234.82	55,754.74	91,989.56	138,013.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	197,267.94	111,398.80	177,332.88	288,731.68	362,773.69
归属于母公司所有者的净利润	188,716.53	101,376.05	166,859.51	268,235.56	349,411.46
少数股东损益	8,551.41	10,022.75	10,473.37	20,496.12	13,362.23
六、每股收益	-	-	-	-	-
（一）基本每股收益	0.58	0.26	0.43	0.69	0.82
（二）稀释每股收益	0.58	0.26	0.43	0.69	0.82
七、其他综合收益	-20.66	7,166.86	-	7,166.86	-
八、综合收益总额	197,247.28	118,565.66	177,332.88	295,898.54	362,773.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	188,695.87	108,446.81	166,859.51	275,306.32	349,411.46
归属于少数股东的综合收益总额	8,551.41	10,118.85	10,473.37	20,592.22	13,362.23

报告期内发生同一控制下企业合并，2010年度被合并方在合并前预计可实现的净利润为：4,962.09 万元

公司法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




# 母公司盈利预测表

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：万元

币种：人民币

项目	2009年度 已审实际数	2010年度预测数			2011年预测数
		2010年1-6月份 已审实现数	2010年7-12月份 预测数	预测合计	
一、营业总收入	65,623.71	12,188.60	19,290.79	31,479.39	32,698.51
减：营业成本	24,828.71	1,146.09	2,900.58	4,046.67	5,230.67
营业税金及附加	7,969.30	653.86	1,077.51	1,731.37	1,797.42
销售费用	805.22	520.84	425.16	946.00	950.00
管理费用	14,538.15	7,815.30	11,264.70	19,080.00	21,636.00
财务费用	9,153.21	4,379.48	15,918.92	20,298.40	25,272.00
资产减值损失	546.94	-	-	-	-
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	57,740.25	40,386.83	2,852.87	43,239.70	46,266.48
投资收益(损失以“-”号填列)	13,310.23	30,725.90	-3,225.90	27,500.00	36,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,222.95	-554.80	-3,225.90	-3,780.70	-2,000.00
二、营业利润(亏损以“-”填列)	78,832.67	68,785.76	-12,669.11	56,116.65	60,078.90
加：营业外收入	1,242.02	245.23	-223.93	21.30	-
减：营业外支出	106.70	3.30	-	3.30	-

项目	2009年度 已审实际数	2010年度预测数			2011年 预测数
		2010年1-6月份 已审实现数	2010年7-12月份 预测数	预测合计数	
其中：非流动资产处置损失	103.36	-	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,967.99	69,027.69	-12,893.04	56,134.65	60,078.90
减：所得税费用	18,994.65	10,485.73	3,263.03	13,728.76	14,485.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,973.34	58,561.96	-16,156.07	42,405.89	45,593.45
五、每股收益	-	-	-	-	-
（一）基本每股收益	0.19	0.15	-0.04	0.11	0.11
（二）稀释每股收益	0.19	0.15	-0.04	0.11	0.11
六、其他综合收益	-193.66	7,182.42	-	7,182.42	-
七、综合收益总额	60,779.68	65,744.38	-16,156.07	49,588.31	45,593.45

公司法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


## 北京金隅股份有限公司

### 二零一零年度及二零一一年度盈利预测报告

(除特别注明外, 金额单位为人民币万元)

重要提示: 北京金隅股份有限公司(以下简称:“本公司”或“公司”、“金隅股份”)2010年度、2011年度盈利预测报告是本公司在最佳估计假设的基础上并遵循谨慎性原则编制的, 但盈利预测所依据的各种假设具有不确定性, 投资者进行投资决策时应谨慎使用。

#### 一、 盈利预测的编制基础

本公司2010年度、2011年度盈利预测是以本公司2007年度、2008年度、2009年度经北京兴华会计师事务所审计的经营业绩为基础, 在充分考虑公司现时的经营能力、市场需求等因素及下列各项基本假设的前提下, 结合预测期间的经营计划、投资计划及财务预算等, 根据公司在执行和已签约项目、合同及预计很可能签约项目、合同收入、毛利情况, 并参考各主要市场的历史数据作为具体数据来源和基础, 在充分考虑本公司经营条件、经营环境、市场竞争情况以及下列各项基本假设的前提下, 排除其他非本公司可以控制因素的影响, 本着求实、稳健的原则而编制的, 所采用的基本假设详见本报告第二部分。本次盈利预测采用的基本会计政策是《企业会计准则》, 所涉及经济事项的会计政策都是适应会计准则的要求, 并依据《企业会计准则》中的基本原则制定的。

#### 二、 盈利预测假设

##### (一) 盈利预测基本假设

本公司2010年度、2011年度盈利预测主要是基于下列基本假设编制的:

- 1、 本公司所遵循的国家及地方现行的有关法律、法规和经济政策无重大变化;
- 2、 本公司经营业务所涉及的国家或地区的社会经济环境无重大改变, 所在行业形势、市场行情无异常变化;
- 3、 本公司所遵循的税收政策和有关税优惠政策无重大改变, 本公司各下属企业按照国家税收政策享受税收优惠, 但需当地主管税务机关每年度进行审核确认的, 依据公司现状符合国家享受税收优惠标准的, 公司在2011年度能够继续享受税收优惠;
- 4、 假设本公司产品单价、单位成本随国家宏观经济变动同向合理波动;

- 5、 本公司计划经营项目及投资项目能如期实现或完成；
- 6、 本公司无其他人力不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

## （二）盈利预测的合并架构假设

本盈利预测披露的合并盈利预测表中的2010年度及2011年度合并架构除以下2010年度及2011年度合并架构假设变化以外，与业经审计的2009年度财务报表采用的合并架构一致：

1、 2010年6月4日，金隅股份召开董事会审议通过了《关于公司以换股方式吸收合并河北太行水泥股份有限公司之预案的议案》，金隅股份拟以9.00 元/股的价格向河北太行水泥股份有限公司（以下简称“太行水泥”）除金隅股份外的其他股东发行人民币普通股股票(A股)作为金隅股份换股吸收合并太行水泥的对价，用以换取该等股东所持有的股票。金隅股份A股换股价格为9.00 元/股；太行水泥换股价格为10.80 元/股，较太行水泥本次董事会决议公告前20 个交易日的交易均价10.09 元/股有7.04%的溢价。由此确定的金隅股份和太行水泥的换股比例为1.2:1，即太行水泥股东（金隅股份除外）所持的每股太行水泥股票可以换取1.2 股金隅股份本次发行的A 股股票。本盈利预测假设本次换股吸收合并完成日为2010年12月31日，太行水泥2011年度的净利润预测数将全部作为归属于金隅股份所有者的净利润，不再确认少数股东损益。

2、 2010年5月24日，金隅股份召开第二届董事会第七次会议，审议通过了收购金隅集团持有的相关资产和股权的决议。2010年5月31日，金隅股份或其附属企业与金隅集团或其附属企业签订18份协议，以总计265,148.55万元的价格收购金隅集团或其附属企业持有的相关企业股权/产权及资产。本次资产注入已经取得金隅股份股东大会和国有资产监督管理部门的批准。在编制本盈利预测时，假设上述置入完成日为2010年8月31日，按照企业会计准则同一控制下企业合并之规定，金隅股份将置入企业2010年度和2011年度盈利预测纳入合并范围。本次收购的16个实体如下表所示：

拟收购企业名称	收购股权比例	拟收企业名称	收购股权比例
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	100.00%	北京金隅大成物业管理有限公司	100.00%
金隅香港有限公司	100.00%	北京金隅宏业生态科技有限责任公司	100.00%

拟收购企业名称	收购股权比例	拟收企业名称	收购股权比例
北京金隅人力资源管理有限公司	100.00%	北京市建筑装饰设计工程有限公司	100.00%
北京水泥厂有限责任公司	33.88%	北京市生态岛科技有限责任公司	100.00%
北京甘露家园物业管理有限责任公司	100.00%	北京市龙顺成中式家俱厂	100.00%
北京市燕山水泥有限公司	100.00%	北京亚新特种建材有限责任公司	100.00%
北京远东洁美服务公司	100.00%	北京中威森海物业管理有限公司	100.00%
珂恩（北京）建材有限公司	67.50%	天津金筑混凝土有限公司	100.00%

3、2010年2月23日，金隅股份与拉法基中国海外控股签订三项股权转让协议，金隅股份拟向拉法基中国海外控股购买北京兴发水泥有限公司65%股权、北京顺发拉法基水泥有限公司65%股权、北京易成一拉法基混凝土有限公司76.72%股权。假设上述事项完成日为2010年12月31日，在编制本盈利预测时，将新收购水泥企业纳入2011年度盈利预测合并范围。

### 三、 盈利预测附注

#### (一) 金隅股份基本情况

##### 1、 公司设立及股本变更情况

金隅股份是由金隅集团作为主发起人，与中国非金属材料总公司（2007年7月，经国务院国资委《关于设立中国中材股份有限公司的批复》（国资改革[2007]651号）批准，金隅股份发起人之一中国非金属材料总公司变更为中国中材股份有限公司，以下简称“中材股份”）、北方房地产开发有限责任公司（以下简称“北方房地产”）、天津市建筑材料集团（控股）有限公司（以下简称“天津建材集团”）以及合生集团有限公司（以下简称“合生集团”）共同发起设立，并经北京市国资委《关于同意北京金隅集团有限责任公司改制重组方案的批复》（京国资规划字[2005]48号）、北京市发改委《关于同意设立北京金隅股份有限公司的函》（京发改[2005]2682号）批准，于2005年12月22日在北京注册设立的股份有限公司，领取注册号为110000410285245号的企业法人营业执照。经商务部《关于同意设立中外合资股份制企业北京金隅股份有限公司的批复》（商资批[2006]437号）批准，于2006年4月5日变更登记为外商投资股份有限公司（外资比例小于25%）。

2005年12月7日，北京市国资委以京国资产权字[2005]128号《北京金隅股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》，批准了本公司的设立以及相关国有股权管理方案：本公司的总股本1,800,000,000股，其中金隅集团、中材股份、北方房地产、天津建材集团各持

1,095,120,000 股、239,580,000 股、136,800,000 股、123,120,000 股，分别占总股本的 60.84%、13.31%、7.60%以及 6.84%，股权性质为国有法人股；合生集团持有 205,380,000 股，占总股本的 11.41%，股权性质为外资股。

2005 年 12 月 22 日，金隅集团以净资产人民币 160,034.20 万元出资，折合股本人民币 109,512.00 万元，资本公积人民币 50,522.20 万元；中材股份、北方房地产以及天津建材集团分别以人民币 35,000.00 万元、人民币 5,000.00 万元和人民币 18,000.00 万元现金出资，折合股本人民币 39,691.50 万元，资本公积人民币 18,308.50 万元。该出资业经北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具(2005)京建会验字第 004 号《验资报告》验证。

2006 年 6 月 30 日，合生集团以港币 29,183.4 万元现金出资，折合人民币 30,068.90 万元出资，折合股本人民币 20,538.00 万元，资本公积人民币 9,462.00 万元，人民币 68.90 万元计入其它应付款；北方房地产以人民币 15,000.00 万元现金出资，折合股本人民币 10,258.50 万元，资本公积人民币 4,741.50 万元。本次增资业经北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具（2006）京建会外验字第 002 号《验资报告》验证。

由于金隅集团 2005 年投入的净资产中有 7 项长期股权投资金额为人民币 7,509.00 万元未能按承诺办理出资人变更手续，于 2007 年，金隅集团以等额货币资金补足了该出资，本次增资业经北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验，并出具（2007）京建会外验字第 002 号《验资报告》验证。

2008 年 7 月 25 日商务部以商资批[2008]1001 号《关于同意北京金隅股份有限公司增资扩股的批复》，批准本公司进行增资扩股，注册资本由人民币 180,000.00 万元增至人民币 280,000.00 万元，股本总额由 180,000 万股增至人民币 280,000 万股，每股面值 1 元人民币。

2008 年 4 月 29 日，金隅集团以人民币 158,184.00 万元现金出资，折合股本人民币 60,840.00 万元，资本公积人民币 97,344.00 万元；金隅集团接受北方房地产股权转让 13,680.00 万元；华熙昕宇投资有限公司（以下简称“华熙昕宇公司”）以人民币 17,784.00 万元现金出资，折合股本人民币 6,840.00 万元，资本公积人民币 10,944.00 万元；北京泰鸿投资（集团）有限公司（以下简称“泰鸿投资公司”）以人民币 14,066.00 万元现金出资，折合股本人民币 5,410.00 万元，资本公积人民币 8,656.00 万元；润丰投资集团有限公司（以下简称“润丰投资公司”）以人民币 15,600.00 万元现金出资，折合股本人民币 6,000.00

万元，资本公积人民币 9,600.00 万元；中国信达资产管理公司（以下简称“中国信达”）以人民币 19,760.00 万元现金出资，折合股本人民币 7,600.00 万元，资本公积人民币 12,160.00 万元。本次增资业经中兴华会计师事务所有限责任公司审验，并出具中兴华验字（2008）第 007 号《验资报告》验证。

2008 年 9 月 28 日，新天域投资有限公司（以下简称“新天域公司”）以美元 5,062.40 万元现金出资，折合人民币 34,626.40 万元出资，折合股本人民币 13,310.00 万元，资本公积 21,316.40 万元。本次增资业经中兴华会计师事务所有限责任公司审验，并出具中兴华验字（2008）第 016 号《验资报告》验证。

经 2008 年 4 月 29 日和 2008 年 9 月 28 日两次出资，本公司共计增加注册资本 100,000.00 万元，注册资本由人民币 180,000.00 万元增至人民币 280,000.00 万元。本公司的总股本 2,800,000,000 股，其中：金隅集团、中材股份、天津建材集团、中国信达各持 1,840,320,000 股、239,580,000 股、123,120,000 股、76,000,000 股，分别占总股本的 65.73%、8.56%、4.40%、2.71%，股权性质为国有法人股；华熙昕宇公司、润丰投资公司、泰鸿投资公司各持 68,400,000 股、60,000,000 股、54,100,000 股，分别占总股本的 2.44%、2.14%、1.93%，股权性质为非国有股权；合生集团、新天域公司各持有 205,380,000 股、133,100,000 股，分别占总股本的 7.34%、4.75%，股权性质为外资股。

根据本公司 2008 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司成立后，经国务院证券主管机构批准，公司可首次公开发发行 93,333.3334 万股的境外上市外资股（H 股），并可行使不超过 15% 的超额配售权。同时，公司国有股东将根据《国务院关于印发减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法的通知》（国发[2001]22 号）和国务院有关规定在发行境外上市外资股的同时将所持有的对应境外发行股份的 10% 国有股权转让给全国社会保障基金理事会持有。

2009 年 6 月 22 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]550 号文《关于核准北京金隅股份有限公司发行境外上市外资股的批复》，公司可发行不超过 107,333.3334 万股境外上市外资股（H 股），含超额配售 14,000 万股，每股面值人民币 1 元，全部为普通股。完成本次发行后，公司可到香港交易所主板上市。同意完成本次发行后划转社保基金会持有的本公司不超过 9,605.001 万股国有股权转让为境外上市外资股。

2009 年 7 月 17 日，本公司发布招股说明书，向全球投资人发行 H 股 933,333,000 股，

每股面值人民币 1.00 元，发行完成后于 2009 年 7 月 29 日在香港交易所主板上市。本公司于 2009 年 7 月 29 日行使超额配售权向全球投资人发行 H 股 139,999,500 股，每股面值人民币 1.00 元，发行完成后于 2009 年 8 月 6 日在香港交易所主板上市。同时，本公司国有股东将所持有的 9,605 万股国有股权转让给全国社会保障基金理事会持有。发行完成后，本公司申请登记的注册资本为人民币 3,873,332,500.00 元，本次增资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司审验，并出具（2009）京会兴验字第 2-026 号《验资报告》验证。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司的总股本 3,873,332,500.00 股，其中：金隅集团持 1,753,647,866.00 股，占总股本的 45.27%；中材股份持 239,580,000.00 股，占总股本的 6.18%；合生集团持 205,380,000.00 股，占总股本的 5.30%；新天域公司持 133,100,000.00 股，占总股本的 3.44%；天津建材集团持 117,321,512.00 股，占总股本的 3.03%；中国信达持 72,420,687.00 股，占总股本的 1.87%；华熙昕宇公司持 68,400,000.00 股，占总股本的 1.77%；润丰投资公司持 60,000,000.00 股，占总股本的 1.55%；泰鸿投资公司持 54,100,000.00 股，占总股本的 1.40%；H 股上市流通股为 1,169,382,435.00 股，占总股本的 30.19%。

## 2、 公司所处行业及营业范围

公司所处行业及营业范围包含建材制造业、房地产开发业、建筑装饰业、商贸物流、旅游服务、物业管理等。本公司主要产品是：高标号水泥、中高档家具、高档内外墙涂料、矿棉吸声板、玻璃纤维、彩色钢板、加气混凝土制品、不定型耐火材料、房地产开发等。提供的服务包括：高档写字楼宇出租及物业管理、旅游服务业、建筑材料的工程设计、建筑装饰、工程监理等。

## 3、 公司主要业务板块

本公司主要业务板块有水泥板块、房地产开发板块、新型建筑材料板块和物业投资及管理板块。

### （二）被吸收合并方河北太行水泥股份有限公司基本情况

#### 1、 公司设立及股本变更情况

河北太行水泥股份有限公司（以下简称“太行水泥”）是由原河北省邯郸水泥厂（后组建为河北太行集团公司）独家发起、定向募集设立的股份有限公司。1993 年 2 月 27 日，经

河北省经济体制改革委员会冀体改委股字[1993]8-1号文批准，河北省邯郸水泥厂将其经评估并确认后的净资产 101,186,668.98 元，按 79.06%的比例折为发起人股 8,000 万股，同时定向募集内部职工股 2,000 万股。同年 6 月 15 日经河北省经济体制改革委员会冀体改委股字[1993]43 号文批准，采用溢价发行方式，定向募集法人股 4,000 万股。1997 年经股东之间协议并经邯郸市经济体制改革委员会邯政体改[1997]14 号文及邯郸市国有资产管理局邯国资企字[1997]第 20 号文件批复，部分社会法人股股东将所持的股份转让给河北太行集团公司 1,686 万股。2002 年 3 月 15 日河北太行集团公司更名为河北太行华信建材有限责任公司（以下述及河北太行集团公司现均指河北太行华信建材有限责任公司）。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]78 号文批准，太行水泥 A 股股票 5,000 万股于 2002 年 8 月 7 日通过上海证券交易所交易系统上网公开发行。发行后公司股本总额为 190,000,000.00 股（每股面值 1 元），其中已流通股份为 5,000 万 A 股，业经中喜会计师事务所有限责任公司审验，出具中喜验字（2002）第 00357 号《验资报告》验证。2004 年 2 月 18 日股东大会决议以公司 2003 年末总股本 19,000 万股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送 4 股，用资本公积金每 10 股转增 6 股，送及转增 19,000 万股。转增后公司股本总额为 380,000,000.00 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 10,000 万股，业经中喜会计师事务所有限责任公司审验，出具中喜验字（2004）第 01115 号《验资报告》验证。太行水泥取得了变更后的企业法人营业执照，注册号同前。

截至 2005 年 8 月 7 日，太行水泥社会公众股发行已满三年。经上海证券交易所审核同意，公司内部职工股 4,000 万股除董事、监事、高管人员持有的 158,000 股继续冻结外，其余 39,842,000 股上市流通。至此，太行水泥 A 股已流通股份增至 14,000 万股。

2006 年 2 月 6 日，根据河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资产权[2006]50 号文《关于河北太行水泥股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，并经 2006 年 2 月 13 日召开的公司相关股东会议审议通过，流通股股东每持有 10 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 3.3 股股票，非流通股股东共计向流通股股东支付 4,620 万股股票，该方案于 2006 年 3 月 1 日实施完毕。股权分置改革后太行水泥 A 股流通股份增至 38,000 万股，其中：有限售条件的流通股 193,800,000 股，无限售条件的流通股 186,200,000 股。2007、2008、2009 年度限售期满新增可上市交易的股份数量分别为 38,461,100 股、23,050,000 股、129,328,900 股，截至 2009 年 12 月 31 日，有限售条件流通股 2,960,000 股，无限售条件的流通股 377,040,000 股。

太行水泥在河北省工商行政管理局依法登记注册，领取企业法人营业执照，注册号为130000000001793，法定代表人：姜长禄，注册资本：人民币 38,000 万元，注册地址：邯郸市峰峰矿区建国路 2 号。

## 2、 所处行业及营业范围

水泥及制品的生产、销售；技术咨询服务；本企业自产的水泥、水泥熟料、水泥深加工制品、水泥设备的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口；汽车运输；承包境外、建材行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

### (三) 主要会计政策和会计估计

#### 1、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。

#### 3、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。

当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## 5、 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、 外币业务及外币报表折算

### （1）发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

### （2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算；

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债在划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；②其他金融负债。

### （3）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法

①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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 主要的金融资产公允价值和主要的金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价；

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移的确认和计量

金融资产转移是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。转移金融资产分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产转移包括两种情况：将收取金融资产

现金流量的权利转移给另一方或将金融资产转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的权利,并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

已将整体或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时,终止确认该整体或部分金融资产,收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为当期损益,同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入当期损益;公司保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时,继续确认该整体或部分金融资产,收到的对价确认为金融负债。

对于既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但保留了对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债;放弃了对该金融资产控制的按终止确认的原则处理。

#### (6) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

##### ①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。金融资产减值的客观证据主要包括:

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难;
- B. 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- C. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生困难的债务人作出让步;
- D. 债务人持续经营出现不确定性而很可能倒闭或进行其他财务重组;
- E. 因发行方发生重大财务困难,本公司持有的金融资产无法在活跃市场继续交易;
- F. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化,使本公司可能无法收回投资成本;
- G. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- H. 虽然无法辨认金融资产组合中的某项资产的现金流量是否已经减少,但本公司根据其公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。计提减值准备时, 对单项金额 500 万元(含 500 万元)以上的持有至到期投资单独进行减值测试; 对单项金额 500 万元以下的持有至到期投资可以单独进行减值测试, 或根据客户的信用程度等实际情况, 按照信用组合进行减值测试。

B. 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见(三)主要会计政策和会计估计之 10 应收款项。

C. 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备; 在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

D. 可供出售金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

## 8、 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项同时按照采用个别方式和组合方式计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本公司对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	按个别方式评估减值损失; 经个别方式评估没有计提减值损失的部分, 再与其他应收款项一并按照信用风险特征组合评估减值损失 (详见下述(3))。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但账龄 4 年以上的应收账款		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款及其他按账龄计提的不重大应收款项:

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	不计提	不计提
1—2 年	30	30
2—3 年	60	60
3—4 年	85	85
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明:	对于经单独测试后未减值的重大应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、其他应收款项一起按不同的账龄余额的一定比例确定减值损失, 计提坏账准备。	
其他计提法说明:	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项, 单独进行减值测试, 并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等) 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

## 9、 存货

### (1) 存货分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、开发产品和开发成本。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货、为特定目的专门购入或制造的存货以及提供的劳务，采用个别计价法确定发出存货的成本。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

### (3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失

的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (6) 房地产开发项目核算方法

开发用土地的核算方法：整体开发时全部转入在建开发产品项目、分期开发时将分期开发用地部分转入在建开发产品、后期未开发土地仍保留在开发成本项目。

公共配套设施费用的核算方法：按实际成本计入开发成本，完工时分摊转入住宅等可售物业成本，但如具有经营价值，且开发商具有收益权的配套设施，单独计出租开发产品或已完工开发产品。

出租开发产品、周转房的摊销方法：按预计可使用年限，采用直线法分期摊销。

### 10、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

#### (1) 共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

## (2) 长期股权投资的初始计量

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

## (3) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权

投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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；长期股权投资的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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

本公司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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具

有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

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，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 11、投资性房地产核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

### （1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

### （2）投资性房地产初始计量

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

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

- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

### （3）投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。公允价值变动

计入利润表中的“公允价值变动收益”。公允价值由独立评估师根据公开市场价格定期评估。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变,将投资性房地产转换为其他资产,或将其他资产转换为投资性房地产,将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

#### (5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,其账面价值高于可回收金额时,按照二者之间的差额计提减值准备。

## 12、 固定资产

### (1) 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产:

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

④固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

⑤非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则第21号-租赁》的有关规定确定。

### (3) 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

### (4) 固定资产折旧

①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	8-35年	5.00	2.71-11.88
机器设备	5-21年	5.00	4.52-19.00
运输设备	8-12年	5.00	7.92-11.88
其他	5-10年	5.00	9.50-19.00

已计提减值准备的固定资产的折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：对本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计

数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

#### （5）固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

#### （6）融资租入固定资产

##### ①融资租入固定资产认定依据

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。即，如果在租赁协议中已经约定，或者根据其他条件在租赁开始日就可以合理地判断，租赁期届满时出租人会将资产的所有权转移给承租人，那么该项租赁应当认定为融资租赁。

B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权。

C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。这里的“大部分”掌握在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的75%以上（含75%，下同）。

D. 承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。这里的“几乎相当于”，通常掌握在90%以上。

E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

## ②融资租入的固定资产的计价方法

在租赁期开始日,承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

## ③融资租入固定资产的折旧方法

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

## 13、资产减值

(1) 本附注所述资产减值主要包括长期股权投资(不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资)、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资;无形资产(包括资本化的开发支出)、商誉、资产组和资产组组合等。

### (2) 可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

### (4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不能转回。

### (5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,公司在认定资产组时,还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的,该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产账面价值的抵减,作为各单项资产的减值损失处理,计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者:该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额,按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

## （6）商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

## 14、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费

用，在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

本公司专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。

## 15、预计负债

### (1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,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。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则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预计负债的账面价值。

## 16、收入

### (1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;

③收入的金额能够可靠计量;

④相关经济利益很可能流入本公司;

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 房地产销售收入的确认原则及方法: 房地产销售收入: 在房产完工并验收合格,签订了销售合同,取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知,无正当理由拒绝接收的,于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

(3) 出租物业收入的确认原则及方法。物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(4) 物业管理收入的确认原则及方法。 物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业。与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(5) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照[已完工作的计量/已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例/已发生的成本占估计总成本的比例]确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

(6) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 17、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量；

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 18、 所得税

(1) 本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(2) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(3) 递延所得税资产的确认

①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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 视同可抵扣暂时性差异处理, 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。

#### (4) 递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外, 本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

A. 商誉的初始确认;

B. 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

a. 该项交易不是企业合并;

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认相应的递延所得税负债。但是, 同时满足下列条件的除外:

A. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间;

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (5) 所得税费用的计量

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

①企业合并;

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### (6) 递延所得税资产的减值

①在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分, 其减记金额也应计入所有者权益

外,其他的情况应减记当期的所得税费用;

②在很可能取得足够的应纳税所得额时,减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 19、业务分部

业务分部,是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部,是指本公司内可区分的、能够在特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部作为主要报告形式。

## (四) 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应缴增值税;小规模纳税人按销售收入计征	除 2 税收优惠及批文、(1) 所述外,一般纳税人税率为 17%、13%,小规模纳税人征收率为 6%、4%、3%
营业税	按应税营业收入计征	除 2 税收优惠及批文、(2) 所述外,税率为 3%或 5%
城建税	按应纳流转税额计征	1%或 5%或 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	除 2 税收优惠及批文、(3) 所述外,税率 2007 年度为 33%; 2008、2009 年度为 25%
土地增值税	依据税法的相关规定计算缴纳土地增值税	30%—60%超率累进税率

### 2、主要税种减免情况

#### (1) 增值税

①鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司(以下简称“鹿泉鼎鑫”):根据财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定,经鹿国税免告字[2009]第1号《减免税备案告知书》和鹿国税免告字[2010]第1号《减免税备案告知书》批复,鹿泉鼎鑫生产的利用工业废渣生产 32.5、42.5 普通硅酸盐水泥、32.5 粉煤灰硅酸盐水泥用产品,自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日资源综合利用产品增值税即征即退。

根据财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经河北省鹿泉市国家税务局《纳税人减免税申请备案表》备案及鹿国税免告字[2010]第39号批复，鹿泉鼎鑫生产的熟料自2010年3月1日至2011年12月31日享受资源综合利用产品增值税即征即退。

②北京金隅混凝土有限公司（以下简称“金隅混凝土”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定，经北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》（海国税[2009]01001号）、《纳税人减免税申请备案表》备案及税务事项通知书（海国税[2010]00508号）批复，金隅混凝土生产销售的C10-C50、C20P-C50P预拌混凝土自2009年1月1日至2010年6月30日享受销售自产货物免征增值税的政策。

③北京市琉璃河水泥有限公司（以下简称“琉璃河水泥”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定，经北京市房山区国家税务局《税务事项通知书》备案及北京市房山区国家税务局税务事项通知书（京房国税[2009]458号）批复，琉璃河水泥生产的P.042.5水泥、水泥熟料产品（劳务），自2009年1月1日至2009年12月31日，享受增值税即征即退的政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》（财税[2009]163号）规定，经北京市房山区国家税务局《税务事项通知书》备案及北京市房山区国家税务局税务事项通知书（京房国税[2010]1604号）批复，自2010年1月1日至2010年12月31日，琉璃河水泥符合财税[2009]163号文件第二条规定的P.042.5水泥、水泥熟料产品，享受增值税即征即退的政策。

④天津市振兴水泥有限公司（以下简称“天津振兴”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定并经天津市北辰区国家税务局《纳税人减免税申请审批表》备案、津国税辰税减免[2010]242号《减、免税批准通知书》批准，天津振兴2009年1月1日至2010年12月31日生产的熟料、和P.042.5普通水泥享受增值税即征即退政策。

⑤北京新北水水泥有限责任公司（以下简称“新北水水泥”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定并经北京市昌平区国家税务局《税务事项通知书》昌流字[2009]021号、北京市昌平区国家税务局《税务事项通知书》（昌货字[2010]016号）批准，新北水水泥生产符合减免税条件的水泥、熟料产品自2009年1月1

日至 2010 年 12 月 31 日享受增值税即征即退的政策。

⑥北京建华布朗尼混凝土有限公司（以下简称“建华布朗尼”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）并经北京市门头沟国家税务局门国税通知[2007]0011 号文批准，建华布朗尼利用粉煤灰、尾矿石生产销售的 C10-40（C10、C15、C20、C25、C30、C35、C40）预拌混凝土自 2007 年 05 月起至 2009 年 05 月止享受增值税免税政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）并经北京市门头沟国家税务局门国税[2009]31 号文批准，建华布朗尼生产的 C10-C50、C20P-C50P 混凝土产品自 2009 年 6 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日享受增值税免税政策。

⑦北京星牌建材有限责任公司（以下简称“星牌建材”）：根据北京市朝阳区国家税务局朝国税(2008)200597 号批复，星牌建材生产的粒状矿棉和矿棉吸声板自 2008 年 6 月至 2010 年 6 月享受增值税免税政策。

⑧北京金隅涂料有限责任公司（原名为北京美涂三旗涂料有限责任公司，以下简称“金隅涂料”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）的规定并经北京市海淀区国家税务局税务事项通知书（海国税[2009]01004 号）的批复，金隅涂料销售自产的防火涂料（SB-2、SB-3、BTCB-1、STI-A、STI-B、BT-住宅、BT-S 隧道）2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日年度享受增值税免税政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）规定并经北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》（海国税[2010]00503 号）批复，企业生产销售的 SB-2、STI-A、STI-B、BT-S 特定建材产品自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止享受增值税免税政策。

⑨北京金隅加气混凝土有限责任公司（原名为北京现代建筑材料有限责任公司，以下简称“金隅加气混凝土”）：根据财税[2008]156 号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经北京市石景山区国家税务局《税务事项通知书》（石国税批复[2009]20014 号、石国税批复[2009]20034 号、石国税批复[2010]20008 号）批复：生产销售的砌块、墙板产品（劳务）自 2009 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止享受增值税免税政策。

⑩北京市翔牌墙体材料有限公司（以下简称“翔牌墙体”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定并经海淀区国家税务局海国税海国税[2009]01023号文、海国税[2010]00504号文批准，翔牌墙体生产的特定建材产品自2009年1月1日至2010年12月31日享受增值税免税政策。

⑪北京市西六建材有限责任公司（以下简称“西六建材”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定并经北京市海淀区国家税务局海国税政一批复[2002]z00010号、海国税[2009]01023号文批准，西六建材生产的特定建材产品自2009年1月1日至2011年6月30日享受增值税即征即退和免税政策。

⑫北京建筑材料科学研究总院有限公司（以下简称“建筑材料科学研究总院”）：根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）并经北京市石景山区国家税务局石国税（2009）20016号、石国税（2009）20035号、石国税（2010）20010号文批复，建筑材料科学研究总院生产的砂浆、保温材料产品，从2009年1月1日起至2010年12月31日享受增值税免税政策。

⑬北京通达耐火技术股份有限公司（以下简称“通达耐火”）：根据财政部、国家税务总局《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》（财税（2001）198号）和《国家税务总局关于明确资源综合利用建材产品和废渣范围的通知》（国税函（2007）446号）文件规定并经海淀区国家税务局海国税[2007]05043号文件批复，通达耐火生产销售的GT-13NL砌筑水泥和G-16砌筑水泥自2009年1月1日至2009年4月30日实行增值税即征即退的政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）并经海淀区国家税务局以海国税[2009]01019号税务事项通知书、海国税[2010]00514号税务事项通知书通知，从2009年6月1日起至2011年6月30日止，公司生产销售的符合财税[2008]156号文件规定的水泥产品享受增值税即征即退政策。

⑭北京市加气混凝土有限责任公司（以下简称“北京市加气混凝土”）：根据北京市国家税务局《关于对利用风积砂生产的建材产品免征增值税问题的批复》（京国税一[1997]088号）、北京市发展和改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》（综证书（京）第2007-116号，有效期：2007年5月至2009年5月），北京市加气混凝土为生产混凝土制品所使用的天然风积砂属于财税字[1996]20号文中所述的“其他废渣”范围，对利用达到规定比例标

准以上的风积砂生成的加气混凝土制品，自 2007 年 1 月 1 日起享受增值税即征即退政策。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号文）规定，经北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》（海国税批复[2009]01007 号；海国税批复[2010]00502 号）批复，北京市加气混凝土生产销售的蒸压加气混凝土砌块、蒸压加气板产品，自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止销售自产货物实现的增值税实行即征即退 50%，对特定建材产品（砌块、墙板）自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止销售自产货物免征增值税。

⑮北京金福苑康物业管理有限责任公司（以下简称“金福苑康物业”）：根据《关于继续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》（财税[2006]117 号）及《关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税字[2009]11 号）规定并经京国税发（2007）11 号文件批准，金福苑康物业自 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止凡按国家规定价格向居民收取的采暖收入暂免征收增值税。

⑯张家口金隅水泥有限公司（以下简称“张家口金隅水泥”）：根据财税[2008]156 号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，经河北省张家口市宣化区国家税务局《关于资源综合利用免税备案申请的批复》宣区国税函（2009）32 号、（2010）8 号的批复：张家口金隅水泥利用工业废渣旋窑生产的掺兑废渣比例不低于 30%的水泥（包括水泥熟料）自 2009 年 8 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日、2010 年度享受增值税即征即退政策。

⑰河北太行水泥股份有限公司（以下简称“太行水泥”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经邯郸市峰峰矿区国家税务局批准，2009 年度、2010 年度太行水泥享受增值税即征即退政策。太行水泥之磁县分公司为残疾人福利企业，符合国税发[2007]67 号文、财税[2007]92 号文中有关残疾人福利企业的相关规定，2009 年度、2010 年度享受增值税退税政策。

⑱北京太行前景水泥有限公司（以下简称“北京前景”）：根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文件资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，经北京市房山区国税局《税务事项通知书》（京房国税[2009]460 号）批复，太行前景生产的符合财税[2008]156 号文第三条第五款规定的 P.042.5 水泥、P.S.A32.5 水泥产品自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日享受增值税即征即退政策。

⑲保定太行和益水泥有限公司（以下简称“保定和益”）：根据财政部、国家税务总局财

税[2008]156号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定,经保定市国家税务局批准保定和益2009年度、2010年度享受增值税即征即退政策。

⑩保定兴盛水泥有限公司(以下简称“保定兴盛”):根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定,保定兴盛生产的32.5复合硅酸盐水泥(PC32.5)符合国家资源综合利用的有关文件,2009年度、2010年度享受增值税即征即退政策。

⑪邯郸市太行水泥有限责任公司(以下简称“邯郸太行”):依据《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)、《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定,2009年度、2010年度邯郸太行享受增值税即征即退政策。

⑫哈尔滨太行兴隆水泥有限公司(以下简称“哈尔滨兴隆”):根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定,经巴彦县国家税务局批准,2009年度、2010年度哈尔滨兴隆享受增值税即征即退政策。

⑬北京强联水泥有限公司(以下简称“北京强联”):根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文件资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定,经北京市房山区国税局《税务事项通知书》(京房国税[2009]459号)批复,北京强联生产的符合财税[2008]156号文第三条第五款规定的P.042.5水泥、P.S.A32.5水泥、水泥熟料产品自2009年1月1日至2009年12月31日享受增值税即征即退政策。

## (2) 营业税

①北京金隅红树林环保技术有限责任公司(以下简称“金隅红树林”):据国税函[2009]587号《国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入免征营业税问题的批复》和京地税函[2009]80号《北京市地方税务局转发〈国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入征免营业税问题的批复〉的通知》,金隅红树林取得的符合文件规定的收入2009、2010年度免征营业税。

②北京西三旗高新建材城经营开发有限公司(以下简称“西三旗高新建材城”):根据2008年9月16日北京地方税务局《关于房改带危改项目有关税收问题的通知》,西三旗高新建材城承担的房改带危改项目,按房改成本价计算取得的售房收入部分,自2008年1月

1 日起至 2009 年 12 月 31 日止暂免征收营业税。

### (3) 企业所得税

①北京锦湖园物业管理有限公司（以下简称“锦湖园物业”）：根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》及相关规定，锦湖园物业为小型微利企业 2009 年度减按 20%计征企业所得税。

②北京建筑材料科学研究总院有限公司（以下简称“建筑材料科学研究总院”）：根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日颁发的《高新技术企业证书》（GR200811000192）及北京市石景山区地税局减免税备案通知书（石地税革减备[2007]002 号）、石景山区地税局五里坨税务所于 2009 年 5 月出具的《受理备案通知书》及该所于 2010 年 5 月 6 日出具的《石景山区地方税务局减免税备案表》批准，建筑材料科学研究总院 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日享受高新技术企业 15%税率优惠。

③北京金隅混凝土有限公司（以下简称“北京金隅混凝土”）：根据朝阳区地方税务局朝税-税减准[2007]401 号文批复，北京金隅混凝土有限公司朝阳分公司符合综合利用企业免税规定，公司取得的综合利用收入自 2007 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止免征企业所得税。

④北京金隅红树林环保技术有限责任公司（以下简称“金隅红树林”）：根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日颁发的《高新技术企业证书》（GR200811000205）及北京市昌平区国家税务局作出的《2006 年度企业所得税减免税年审合格通知书》（昌国税·所审字（2007）第 0344 号），金隅红树林为新成立的高新技术企业，2009、2010 年度减半按 7.5%征收企业所得税。

⑤北京金隅加气混凝土有限责任公司（原名为北京现代建筑材料有限责任公司，以下简称“金隅加气混凝土”）：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，企业取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 24 日颁发的《高新技术企业证书》（京科高字 0711007A00158 号与 GR200811002186 号）并经北京市石景山区税务局减免税备案表备案及石地税革减备[2007]003 号、京石企备通[2009]44004 号批复，金隅加气混凝土减按 15%税率征收所得税。

⑥北京建华布朗尼混凝土有限公司（以下简称“建华布朗尼”）：根据北京市门头沟地方税务局门国税函（2004）04010001号批复，建华布朗尼2008年至2012年减半征收地方所得税。

⑦北京金隅涂料有限责任公司（以下简称“金隅涂料”）：根据北京市发展与改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》（综证书（京）第2007-303号）并经北京市海淀区国家税务局海国税批复[2005]02138号批复，金隅涂料自2007年1月1日至2010年12月31日免征企业所得税。

⑧北京纳美科技发展有限责任公司（以下简称“纳美科技”）：根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》规定，纳美科技在2007年至2010年被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，减按15%征收企业所得税。

⑨北京通达耐火技术股份有限公司（以下简称“通达耐火”）：经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定（认定证书统一编号：GR200811002145）为高新技术企业，根据北京市国家税务局京国税[1994]68号文件规定，企业所得税率为15%，自成立之日起享受“三免三减半”的优惠政策。免税期为2007年1月1日至2009年12月31日，减半期2010年1月1日至2012年12月31日。

⑩巩义通达中原耐火技术有限公司（以下简称“巩义通达”）：巩义通达为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定及2009年10月29日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局豫科[2009]134号《关于认定河南省2009年度第一批高新技术企业的通知》，2009年度经河南省巩义市地方税务局进行备案，2009、2010年度企业所得税税率减按15%税率计算缴纳。

⑪大厂金隅新型建材有限公司（以下简称“大厂金隅新型建材”）：大厂金隅新型建材根据河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局、河北省民族宗教事务厅下发关于贯彻企业所得税法第二十九条规定的通知（冀财税（2008）72号文件）规定：大厂金隅新型建材2009年度企业所得税减免40%。

⑫北京强联水泥有限公司：根据北京市房山区国家税务局《关于对北京强联水泥有限公司申请享受生产性外商投资企业所得税减免问题的批复》京国税房外税免[2005]第1005号，批准北京强联2009年减半按12.5%缴纳企业所得税。

⑬海口大成置业有限公司（以下简称“海口大成”）：根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）规定，海口大成置业 2009 年企业所得税税率为 20%，2010 年企业所得税税率为 22%。

⑭北京天坛股份有限公司（以下简称“天坛股份”）：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，企业取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2009 年 12 月 14 日颁发的《高新技术企业证书》（GR200911002504 号）并经北京市东城区地方税务局备案，2009 年度企业所得税税率减按 15% 征收。

## (五) 合并盈利预测表中各项目编制说明

## 1、 营业收入

金额单位：人民币万元

项目		年度	2009 年度	2010 年度			2011 年度
				1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
板块	注释	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数	
水泥	1.1	494,415.17	354,233.79	728,935.63	1,083,169.42	1,770,860.91	
新型建筑材料	1.2	323,116.05	191,751.58	248,738.21	440,489.79	513,775.85	
房地产开发	1.3	371,050.11	241,151.32	439,940.32	681,091.64	856,344.23	
物业投资及管理	1.4	118,073.08	69,753.55	63,872.76	133,626.31	165,955.34	
板块抵销		-29,953.00	-14,663.62	-30,158.56	-44,822.18	-48,459.46	
合计		1,276,701.41	842,226.62	1,451,328.36	2,293,554.98	3,258,476.87	

## 1.1、 水泥板块

公司水泥板块营业收入主要为出售熟料、袋装水泥、散装水泥、商品混凝土收入、固废处置收入、污泥处置收入，收入按以下方法进行预测：销售数量根据已签订预测期内执行的大额合同及市场预测确定，销售单价参考已签订的大额合同结合行业未来状况、国家宏观政策影响、本公司行业地位进行预测。

公司水泥板块营业收入2010年比2009年增长119.08%，主要原因是公司通过新建和收购重组水泥及商品混凝土生产线，使得产销量大幅增加，其中预计水泥销量增加1,300万吨；商品混凝土销量增加690万立方米。

2011年比2010年增长63.49%，主要原因是水泥及商品混凝土产销量大幅增加，其中水泥销量增加1,150万吨，商品混凝土销量增加1,160万立方米。

## 1.2、 新型建筑材料板块

公司新型建筑材料板块营业收入主要为销售家具、装饰材料、耐火材料等销售收入。收入按以下方法进行预测：销售数量根据已签订预测期内执行的大额合同及市场预测确定，销售单价参考已签订的大额合同结合行业未来状况、国家宏观政策影响、本公司行业地位进行预测。

公司预计2010年新型建筑材料板块营业收入比2009年增长36.33%，主要是因为新建玻璃棉、涂料等产品生产线投入运营，带动收入增加。

公司预计2011年新型建筑材料板块营业收入比2010年度增长16.64%。主要是因为建筑装饰、耐火材料收入增加所致。

### 1.3、 房地产开发板块

公司房地产开发板块营业收入主要为商品房收入、保障性住房收入。商品房收入、保障性住房收入按以下方法进行预测：销售面积根据预测期内完工楼盘面积及预计销售比例确定，销售单价以所销售楼盘周边地区相同档次楼盘销售价格，考虑一定的波动幅度进行预测；投资性房地产的出租收入按以下方法进行预测：出租面积根据已签订租赁合同及市场预测出租率确定；预计出租单价参考已签订的出租合同结合相同地段相同档次物业出租价格，考虑一定的波动幅度进行预测。

房地产开发板块2010年营业收入比2009年预计增长83.56%，主要因为根据市场预测、预售合同签订情况，预计2010年商品房的结转面积比2009年下降14.64%，但由于公司加大了保障性住房投入力度，使保障性住房结转面积较2009年增长278.06%。

2011年营业收入比2010年增长25.73%，预计2011年商品房的结转面积下降27.14%，但保障性住房预计结转面积同比增长43.42%。

### 1.4、 物业投资及管理板块

物业投资及管理板收入主要是投资性房地产出租收入、物业收入。房屋出租收入按以下方法进行预测：出租面积根据已签订的大额合同及市场预测出租率确定；预计出租单价参考已签订的出租合同结合附近相同档次物业出租价格，考虑一定的波动幅度进行预测；物业收入根据已签订物业管理合同、市场预测确定。

公司预计2010年物业投资及管理板块营业收入比2009年度增长13.17%，主要原因是2010年度新增多处投资性房地产，使出租面积增加，带动该板块收入增加。

2011年度实现营业收入同比增长24.19%，主要原因是上年新增的投资性房地产出租率增加，带动该板块收入增加。

## 2、营业成本及毛利率

### 2.1、本公司各板块营业成本如下：

金额单位：人民币万元

项目		年度	2009 年度	2010 年度			2011 年度
				1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
板块	注释	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数	
水泥	2.1.1	386,666.51	277,790.96	583,965.26	861,756.22	1,429,559.11	
新型建筑材料	2.1.1	248,771.94	151,496.42	176,132.51	327,628.93	405,000.27	
房地产开发	2.1.2	248,010.64	173,178.13	301,805.01	474,983.14	601,034.67	
物业投资及管理	2.1.3	46,271.68	25,183.88	17,576.93	42,760.81	48,061.65	
板块抵销		-17,348.42	-12,481.70	-32,340.49	-44,822.19	-48,459.47	
合计		912,372.35	615,167.69	1,047,139.22	1,662,306.91	2,435,196.23	

#### 2.1.1、水泥、新型建筑材料板块

本公司水泥、新型建筑材料板块主营成本的预测是根据上一年度成本水平及预测期间的变动趋势进行的，其中直接材料根据预计单耗和预计主要原材料单价进行预测；生产人员工资及社保费根据人员编制和工资增长计划进行预测；折旧费根据上年末固定资产的账面原值和预测期间增减固定资产价值以及采用的折旧政策等进行预测；其他制造费用根据上一年度耗用量结合预测期间营销计划进行预测。

#### 2.1.2、房地产开发板块

本公司房地产析块成本根据开发项目已发生土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费、建筑安装工程费、配套设施费、开发间接费等各项费用，结合预测期间变动趋势，合理估计预测期间开发成本。

#### 2.1.3、物业投资及管理板块

本公司物业板块营业成本的预测是根据上一年度成本水平及预测期间的变动趋势进行的，其中人员工资及社保费根据人员编制和工资增长计划进行预测；折旧费根据上年末固定资产的账面原值和预测期间增减固定资产价值以及采用的折旧政策等进行预测；其他费用根据上一年度发生额结合预测期间营销计划进行预测。

## 2.2、本公司各板块毛利率如下：

金额单位：人民币万元

项目 \ 年度		2009 年度	2010 年度			2011 年度
			1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
板块	注释	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
水泥	2.2.1	21.79%	21.58%	19.89%	20.44%	19.27%
新型建筑材料	2.2.2	23.01%	20.99%	29.19%	25.62%	21.17%
房地产开发	2.2.3	33.16%	28.19%	31.40%	30.26%	29.81%
物业投资及管理	2.2.4	60.81%	63.90%	72.48%	68.00%	71.04%

## 2.2.1、水泥板块毛利及毛利率分析

公司预计2010年毛利率比2009年下降1.35个百分点、2011年毛利率比2010年下降1.17个百分点，主要原因是产品结构变化影响，毛利较低的商品混凝土销售收入占水泥板块比重将由2009年的17.47%增长到2010年度27.59%、2011年的37.19%。

## 2.2.2、新型建筑材料板块毛利及毛利率分析

公司预计2010年毛利率比2009年提高2.61个百分点，主要原因是2010年耐火材料、墙体材料等产品毛利率提高。

公司预计2011年毛利率比2010年下降4.45个百分点，主要原因是2011年毛利率较低的建筑装饰收入增加。

## 2.2.3、房地产开发板块毛利及毛利率分析

公司预计2010年毛利率比2009年下降2.90个百分点、2011年毛利率比2010年下降0.45个百分点，主要原因是2010年、2011年结转的毛利率相对较低的保障性住房较多。

## 2.2.4、物业投资及管理板块毛利及毛利率分析

公司预计2010年毛利率比2009年提高7.19个百分点，主要原因是2010年投资性房地产收入增长大于成本增长。

公司预计2011年毛利率比2010年提高3.04个百分点，主要原因是新投入的投资性房地产于2011年出租率增加，带动整体毛利率增长。

## 3、营业税金及附加

金额单位：人民币万元

项目 \ 年度	2009 年度	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
营业税	32,105.23	13,679.80	33,251.56	46,931.36	58,656.71
城市建设维护税	3,272.14	2,100.01	3,159.60	5,259.61	7,301.37
教育费附加	2,041.14	1,419.26	1,704.33	3,123.59	4,250.55
土地增值税	6,482.14	20,672.16	2,599.25	23,271.41	19,783.64
其他	474.76	246.66	1,216.95	1,463.61	2,112.39
合计	44,375.41	38,117.89	41,931.69	80,049.58	92,104.66

公司营业税金及附加主要包括营业税、土地增值税、城市维护建设税、教育费附加。营业税根据预测的营业收入以及税法规定的税率进行预测；土地增值税根据预测收入、预测准予扣除项目、超额累进税率进行预测；城建税、教育附加根据应纳流转税、适用税率进行预测。

公司预计2010年营业税金及附加比2009年增长80.39%，主要原因是营业收入的大幅增长。税金增长幅度大于收入的增长幅度，主要系房地产开发板块土地增值税增加所致。

公司预计2011年营业税金及附加比2010年增长15.06%，主要原因是营业收入的大幅增长。税金增长幅度小于收入的增长幅度，主要系房地产开发板块土地增值税减少所致。

## 4、销售费用

金额单位：人民币万元

项目 \ 年度	2009 年	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
人工费	11,427.44	7,686.21	9,376.60	17,062.82	20,135.38
运输、保管费	11,246.02	7,518.74	8,258.85	15,777.59	20,631.81
销售服务、委托代销	5,785.63	2,856.55	2,781.75	5,638.30	10,667.93
业务经费	3,329.28	2,395.63	5,024.65	7,420.28	9,563.57
折旧、租赁费	6,918.59	4,645.47	8,505.82	13,151.29	16,476.65
中介服务费	2,139.38	498.43	6,496.98	6,995.41	8,697.68
材料、修理费	1,818.57	2,428.27	4,245.70	6,673.97	7,806.16
办公费	1,349.59	1,716.59	2,067.19	3,783.78	5,848.32
广告宣传费	2,181.28	1,076.98	1,194.59	2,271.56	3,408.61
其他	1,446.77	1,907.68	1,850.89	3,758.57	5,134.01
合计	47,642.55	32,730.55	49,803.02	82,533.57	108,370.12

本公司销售费用的预测是根据上一年度费用水平及预测期间的变动趋势进行的,其中销售人员工资及社保费根据人员编制和工资增长计划进行预测;折旧费根据上年末固定资产的账面原值和预测期间增减固定资产价值以及采用的折旧政策等进行预测;差旅费、办公费、运输费、销售服务费、销售代理费、广告费、包装费等根据公司的上一年度的费用水平和营销计划进行预测。

公司预计2010年销售费用比2009年增长73.24%、2011年销售费用比2010年增长31.30%,主要是因为业务增长带动销售收入增长。销售费用占营业收入的比例由2009年的3.73%,下降至2010年的3.60%、2011年的3.33%,主要原因是营业收入增长的同时,销售费用的支出得到了有效的控制。

## 5、管理费用

金额单位:人民币万元

项目	年度	2009年	2010年度			2011年度
			1至6月	7至12月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数	
人工费用		54,592.08	30,980.12	40,886.45	71,866.57	86,231.91
办公费		19,124.80	15,764.05	16,505.54	32,269.59	40,820.86
差旅交通费		10,983.43	1,667.98	19,437.31	21,105.29	23,138.50
资产折旧与摊销		7,844.43	6,137.74	12,044.68	18,182.42	23,380.00
四小税金		2,611.80	4,081.08	2,763.24	6,844.32	6,833.78
业务招待费		4,070.56	2,607.77	4,223.02	6,830.79	11,323.34
其他		3,518.55	3,078.30	2,168.69	5,246.99	8,795.64
合计		102,745.65	64,317.04	98,028.93	162,345.97	200,524.03

公司管理费用的预测是根据上一年度费用水平及预测期间的变动趋势进行的,其中管理人员工资、社会保险费根据人员编制和工资增长计划进行预测;折旧费根据上年末固定资产的账面原值和预测期间增减固定资产价值以及采用的折旧政策等进行预测;无形资产摊销根据无形资产的原值和预测期间增减无形资产的价值以及采用的摊销标准进行预测;差旅费、办公费、招待费等根据上一年度费用水平和经营计划进行预测;税金根据土地使用情况、房屋使用情况、合同签订情况等预测。

公司预计2010年管理费用比2009年增长58.01%、2011年管理费用比2010年增长23.52%,主要是因为业务增长带动销售收入增长。管理费用占营业收入的比例由2009年的8.05%,下降至2010年7.08%、2011年的6.15%,主要原因是营业收入增长的同时,公司开源节流,管理费用的支出得到了有效的控制。

## 6、财务费用

金额单位：人民币万元

项目 \ 年度	2009 年	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
利息支出	18,525.34	13,695.58	37,397.73	51,093.31	70,935.54
减：利息收入	2,275.81	1,951.15	5,687.79	7,638.94	7,306.74
汇兑损益	418.20	268.27	181.73	450.00	450.00
银行手续费及其他	1,156.70	660.70	1,839.30	2,500.00	2,800.00
合计	17,824.43	12,673.40	33,730.97	46,404.37	66,878.80

公司财务费用预测数由预测的利息支出、利息收入、汇兑损益银行手续费构成，其中利息支出是根据公司预测期间的银行借款金额、利率和期限测算；利息收入是根据预测期间平均银行存款余额及银行活期存款利率测算，汇兑损益、手续费支出参考前三年和2010年1-6月的实际发生情况结合预测期业务数量进行预测。

预测期内，公司积极开拓业务，业务量增长导致2010年度、2011年度融资规模增加。

## 7、资产减值损失

资产减值损失根据预计期末应收款项规模，结合本公司坏账准备政策进行测算。

## 8、公允价值变动损益

公允价值变动损益系以独立专业评估师第一太平戴维斯估值及专业顾问有限公司对金隅股份投资性房地产2009年12月31日评估价值为基础，根据第一太平戴维斯对金隅股份投资性房地产的预测增长率评价计算所得。

## 9、投资收益

金额单位：人民币万元

项目 \ 年度	2009 年度	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
联营企业、合营企业投资收益	6,367.65	-1,553.54	-3,382.96	-4,936.50	6,493.58
成本法核算单位分回的股利或利润	33.83			-	-
股权转让收益	792.50	4,395.37		4,395.37	-
可供出售金融资产收益	76.21				-
合计	7,270.19	2,841.83	-3,382.96	-541.13	6,493.58

投资收益主要系根据权益法核算的合营企业的盈利预测和持股比例进行预测。对采用成本法核算的投资收益具有不确定性，未进行预测。

投资收益波动较大，主要是因为按照权益法确认合营企业北京金隅万科房地产开发有限公司2009年有结转房产而实现盈利，按照目前房产项目完工进度，2010年度预计不能结转销售，而2011年度预计可结转销售所致。

## 10、营业外收入

金额单位：人民币万元

项目	年度	2010 年度			2011 年度	
		2009 年	1 至 6 月	7 至 12 月		合计
		已审实现数	已审实现数	预测数		预测数
非流动资产处置利得		2,280.02	995.79	-	995.79	-
债务重组利得		771.87	4.34	-	4.34	-
政府补助利得		29,955.19	23,686.32	29,715.43	53,401.75	76,797.54
其中：税收返还		26,676.44	23,303.50	29,100.32	52,403.82	75,633.54
递延收益转入		2,009.85	345.22	615.11	960.33	1,164.00
不需支付的应付账款		3,573.59	2,947.30	-	2,947.30	-
受赠利得		17.46	151.21	-	151.21	-
其他利得		9,056.83	3,481.29	-	3,481.29	-
合计		45,654.96	31,266.25	29,715.43	60,981.68	76,797.54

本公司营业外收入的预测本着客观谨慎的态度进行，除能确定预测期内按照国家有关政策规定可以持续享受的增值税返还及已经收到的与资产相关的政府补助外，均不预测营业外收入。增值税税收优惠系各子公司根据历史税收返还数据结合公司未来营销计划进行预测，与资产相关的政府补助，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入预测期间损益。

本公司预测税收返还主要为水泥、建材行业增值税即征即退、先征后返税收优惠收入（享受增值税税收优惠企业详见三盈利预测编制说明之（四）税项说明），递延收益转入为以前年度收到与资产相关的政府补助，预测期间按照资产折旧期间转入营业外收入金额。

## 11、 营业外支出

除基本明确的公益性捐赠支出、公司计划的固定资产清理产生的损失外，因营业外支出属特殊偶然事项，2010、2011年度对其他营业外支出不做预计。

## 12、 所得税费用

享受所得税优惠子公司（详见三盈利预测编制说明之（四）税项说明）根据 2010和2011年度预计的应纳税所得额以及优惠税率计算确定；其他子公司及母公司所得税根据 2010和2011年度预计的应纳税所得额以及法定税率25%计算确定。

### （六） 母公司盈利预测项目编制说明

#### 1、 营业收入

母公司营业收入来自于物业投资及管理、土地出租、资产转让收入。

金额单位：人民币万元

项目	年度	2010 年度			2011 年度	
		2009 年度	1 至 6 月	7 至 12 月		合计
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数	
物业投资及管理		19,820.14	11,888.32	18,991.07	30,879.39	32,098.51
土地出租		601.78	300.28	299.72	600.00	600.00
资产转让		43,258.59	-	-	-	-
其他		1,943.20	-	-	-	-
合计		65,623.71	12,188.60	19,290.79	31,479.39	32,698.51

母公司房屋出租收入按以下方法进行预测：出租面积根据预测期内签订的大额合同及市场预测确定；预计出租单价参考已签订的出租合同结合附近相同档次物业出租价格，考虑一定的波动幅度进行预测；土地出租收入按照已签订的出租合同进行预测。

物业出租收入2010年预测发生额30,879.39万元，较2009年度增加11,059.25万元，增长比例为55.80%，主要是因为2010年环贸二期、三期投入使用，出租面积增加导致出租收入大幅度增加；2011年预测发生额较2010年增加1,219.12万元，增长比例为3.95%，主要是出租率增加所致。

其他主要为水泥分公司代销水泥收入，2009年度以后业务已转移至本公司子公司北京金隅水泥经贸有限公司，因此2010、2011年度未预测该项收入；2010、2011年无资产转让计划，因而未预测资产转让收入。

## 2、营业成本及毛利率

### (1) 营业成本

金额单位：人民币万元

项目 \ 年度	2009 年度	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
物业投资及管理	3,159.28	1,146.09	2,900.58	4,046.67	5,230.67
土地出租	-	-	-	-	-
资产转让	19,729.80	-	-	-	-
其他	1,939.63	-	-	-	-
合计	24,828.71	1,146.09	2,900.58	4,046.67	5,230.67

### (2) 毛利率

金额单位：人民币万元

项目 \ 年度	2009 年度	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	4 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
物业投资及管理	84.06%	90.36%	84.73%	86.90%	83.70%
土地出租	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
资产转让	54.39%	-	-	-	-
其他	0.18%	-	-	-	-

物业投资及管理成本主要为出租房屋发生的保险费、中介费、会议费、技术服务费等，预计2010年、2011年成本与收入同步上升，毛利率较为稳定。

## 3、销售费用

金额单位：人民币万元

项目 \ 年度	2009 年度	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
广告费	155.22	204.78	91.22	296.00	300.00
委托代销手续费	650.00	316.06	333.94	650.00	650.00
其他	-	-	-	-	-
合计	805.22	520.84	425.16	946.00	950.00

母公司预测销售费用将由2009年度的人民币805.22万元上升至2010年度的946.00万元、2011年的950.00万元，主要由于广告费增加所致。伴随着2010年度、2011年度公司业务的快速增长，广告费大幅增长。

#### 4、管理费用

金额单位：人民币万元

年度 项目	2009 年度	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
人工费用	4,174.38	2,180.09	2,655.91	4,836.00	5,040.00
办公费	229.76	457.02	500.98	958.00	940.00
差旅交通费	308.42	246.83	393.17	640.00	660.00
资产折旧与摊销	1,975.72	1,271.09	1,586.91	2,858.00	5,160.00
四小税金	1,365.17	1,188.04	806.96	1,995.00	1,636.00
业务招待费	243.89	189.91	889.09	1,079.00	1,200.00
中介服务费	6,240.81	2,282.32	4,431.68	6,714.00	7,000.00
合计	14,538.15	7,815.30	11,264.70	19,080.00	21,636.00

母公司预测2010年度管理费用为人民币19,080.00万元，比2009年度的管理费用人民币14,538.15元增加人民币4,541.85万元，预计上升约31.24%；预测2011年度管理费用为人民币21,636.00万元，比2010年度增加人民币2,556.00万元，预计上升13.40%。

随着公司水泥等业务市场的不断开拓，2010年、2011年人工费用、资产折旧与摊销、办公费均有一定增长。

#### 5、财务费用

金额单位：人民币万元

年度 项目	2009 年度	2010 年度			2011 年度
		1 至 6 月	7 至 12 月	合计	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
利息支出	19,759.67	17,909.64	29,418.60	47,328.24	62,672.00
减：利息收入	11,119.08	13,786.66	13,783.18	27,569.84	37,970.00
汇兑损益	415.89	237.49	182.51	420.00	420.00
银行手续费	96.73	19.01	100.99	120.00	150.00
合计	9,153.21	4,379.48	15,918.92	20,298.40	25,272.00

本公司预测2010年利息支出将由2009年的人民币19,759.67万元上升139.52%至47,328.24万元,2011年利息支出由2010年的47,328.24万元上升32.42%至人民币62,672.00万元。主要是随着本公司下属企业业务量的增加,对外融资增加导致利息支出增加。

## 6、投资收益

金额单位:人民币万元

项目	年度	2010年度			2011年度
		2009年度	1至6月	7至12月	
	已审实现数	已审实现数	预测数	预测数	预测数
可供出售金融资产收益		-	-	-	-
联营企业、合营企业投资收益	-2,222.96	-554.80	-3,225.90	-3,780.70	-2,000.00
成本法核算单位分回的股利或利润	15,533.19	31,280.70	-	31,280.70	38,000.00
股权转让收益	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	13,310.23	30,725.90	-3,225.90	27,500.00	36,000.00

投资收益主要系根据权益法核算的被投资单位的盈利预测进行预测,成本法核算单位分回的股利或利润系按照子公司股利分配计划确定的子公司股利分红。

### 四、影响盈利预测结果实现的主要问题和准备采取的措施

#### 1、影响盈利预测结果实现的主要问题

1.1、国家对房地产市场的宏观调控,如控制首套及二套住房贷款首付款比例和贷款利率、限制非在京任职人员购房需求、进行新住房的套型面积、面积比重、套型结构调整,将影响市场供求关系,进而影响开发项目的销售价格和销售速度,如供求关系发生重大变化,将对预测期内的销售收入产生影响,进而影响盈利预测的实现。

1.2、国务院颁发的《关于抑制部分行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展若干意见》(国发[2009]38号)文件,对水泥行业的固定资产投资进行了限制。

#### 2、拟采取的措施

2.1、本公司将通过合理的市场运营手段消化国家房地产宏观调控政策对供求关系的影响,比如加大保障性住房的开发力度,加大中小户型的开发力度等等,建符合国家要求的房屋,多建老百姓真正需要的、住得起的房,着力实施“好水快流”方针,加快建设,加快

销售，加快资金回笼，加大已建成两限房的推销力度，尽快将现实资源转化为现实效益。

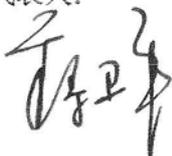
2.2、《关于抑制部分行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展若干意见》主要目的是淘汰落后水泥产能，并鼓励大型水泥集团进行行业重组，优化资源配置。公司将充分利用政府调整产业结构、鼓励行业重组的机遇，积极推进区域产能的并购重组，进一步完善京津冀战略布局，并在京津冀地区作强作实的基础上、控制发展成本的前提下，加快完善环渤海地区的战略布局，实现水泥产业板块的有序扩张，以保持公司的持续稳定快速发展。

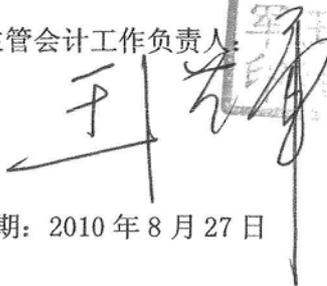
(本页无正文)

北京兴华会计师事务所有限责任公司



第7页至第60页的本公司盈利预测报告由下列负责人签署:

法定代表人:   
  
日期: 2010年8月27日

主管会计工作负责人:   
  
日期: 2010年8月27日

会计机构负责人:   
  
日期: 2010年8月27日

# 企业法人营业执照

(副本)(2-1)

注册号 110000005007760

名称 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
住所 北京市西城区裕民路18号2211房间

法定代表人姓名 王全洲

注册资本 218万元

实收资本 218万元

公司类型 有限责任公司

经营范围 审计企业报表，出具审计报告；验证企业注册资本（金），出具验资报告；审计企业合并、分立、清算、资产评估、法律、财务、税务、咨询业务；出具其他审计报告；资产评估、法律、财务、税务、咨询业务；会计业务咨询服务。

成立日期 1992年12月05日

营业期限 1998年08月18日至 2048年08月17日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

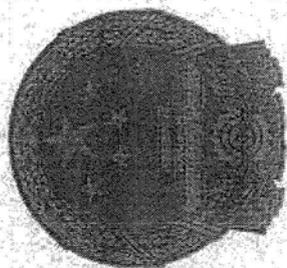
## 须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

## 年度检验情况

2003年	2004年	2005年
-------	-------	-------





# 会计师事务所 执业证书

名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

主任会计师：王全洲

办公场所：北京市西城区裕民路18号北环中心22层

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：11000010

注册资本(出资额)：218 万元

批准设立文号：京财协(1998) 635号

批准设立日期：1998-06-24



证书序号: NO.006101

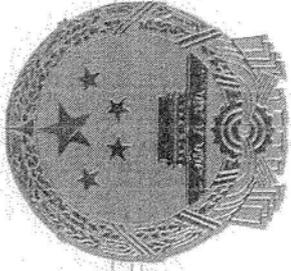
## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇〇九年七月 日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000033

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证劵监督管理委员会审查，批准  
北京兴华会计师事务所有限责任公司 执行证劵、期货相关业务。



证书号：10

发证时间：二〇〇九年九月

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



北京注册会计师协会  
2007年度年检合格印章

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 100000781815  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

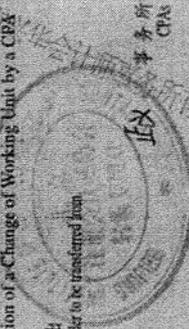
发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issuance



姓名: 孙建  
Full name: Sun Jian  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1964年1月26日  
Date of birth: 1964-01-26  
工作单位: 中交会计师事务所  
Working unit: Zhongjiao Accounting Firm  
身份证号码: 110101640126005  
Identity card No.: 110101640126005

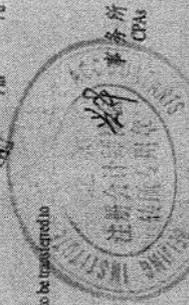
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
19 11 14

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
20 11 14

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 吕静  
 Full name: 吕静  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1972-03-15  
 Date of birth: 1972-03-15  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 111202197203150520  
 Identity card No.: 111202197203150520

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

北京兴华会计师事务所有限责任公司

110000100125

北京注册会计师协会

六月

2010

发证日期

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



110000100125

证书编号:  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

二〇〇九年 六月 廿

年 月 日