

# 北京金隅股份有限公司

601992

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人蒋卫平、主管会计工作负责人王洪军及会计机构负责人（会计主管人员）胡娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 释义 .....             | 4   |
| 第二节 公司简介 .....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 7   |
| 第五节 重要事项 .....           | 13  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 18  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 20  |
| 第八节 财务报告（未经审计） .....     | 21  |
| 第九节 备查文件目录 .....         | 186 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                                                                       |
|-------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司/本公司/金隅股份 | 指 | 北京金隅股份有限公司                                                                            |
| 控股股东/金隅集团   | 指 | 北京金隅集团有限责任公司                                                                          |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                                                                               |
| 联交所         | 指 | 香港联合交易所有限公司                                                                           |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                           |
| 银监会         | 指 | 中国银行业监督管理委员会                                                                          |
| 熟料          | 指 | 主要矿物成分为硅酸钙，是制造水泥的主要原料                                                                 |
| 新型干法技术      | 指 | 窑尾带预热器和分解炉的干法水泥生产工艺，该工艺可提高入窑物料质量，降低消耗，提升产品质量，是目前世界上水泥生产普遍采用的、技术成熟的先进工艺                |
| 低温余热发电      | 指 | 以硅质材料（砂、粉煤灰及含硅尾矿等）和钙质材料（石灰、水泥）为主要原料，掺加发气剂（铝粉），通过配料、搅拌、浇注、预养、切割、蒸压、养护等工艺过程制成的轻质多孔硅酸盐制品 |
| 耐火材料        | 指 | 受热时不会严重变形或产生化学变化的材料                                                                   |
| 建筑面积        | 指 | 建筑物外墙外围所围成空间的水平面积                                                                     |
| 保障性住房       | 指 | 保障性住房是专门针对中低收入家庭建设的具有社会保障性质的特殊住房，主要包括经济适用住房、限价商品住房、廉租住房和公共租赁住房等                       |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                  |
|-----------|------------------|
| 公司的中文名称   | 北京金隅股份有限公司       |
| 公司的中文名称简称 | 金隅股份             |
| 公司的外文名称   | BBMG Corporation |
| 公司的外文名称缩写 | BBMG             |
| 公司的法定代表人  | 蒋卫平              |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                            |
|------|----------------------------|
|      | 董事会秘书                      |
| 姓名   | 吴向勇                        |
| 联系地址 | 北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 D 座 |
| 电话   | 010-66410128               |
| 传真   | 010-66410889               |
| 电子信箱 | wuxiangyong@bbmg.com.cn    |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 公司注册地址      | 北京市东城区北三环东路 36 号           |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100013                     |
| 公司办公地址      | 北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 D 座 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100013                     |
| 公司网址        | http://www.bbm.com.cn      |
| 电子信箱        | ir@bbmg.com.cn             |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                               |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn                |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会工作部                      |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |
|--------|---------|------|--------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   |
| A 股    | 上交所     | 金隅股份 | 601992 |
| H 股    | 联交所     | 金隅股份 | 02009  |

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 注册登记日期      | 2005 年 12 月 22 日 |
| 注册登记地点      | 北京市东城区北三环东路 36 号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 110000410285245  |
| 税务登记号码      | 110101783952840  |
| 组织机构代码      | 78395284-0       |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期(1-6月)        | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%)      |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 20,386,622,839.47 | 14,745,959,135.81 | 38.25               |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,299,197,604.31  | 1,387,233,578.71  | -6.35               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 983,704,384.11    | 1,042,756,244.75  | -5.66               |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 406,243,116.23    | 825,136,875.48    | -50.77              |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 23,875,491,817.77 | 22,903,904,282.30 | 4.24                |
| 总资产                    | 89,115,807,004.41 | 83,161,803,630.34 | 7.16                |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.3        | 0.32 | -6.25          |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.3        | 0.32 | -6.25          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.23       | 0.24 | -4.17          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.53       | 6.67 | 减少 1.14 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.19       | 5.01 | 减少 0.82 个百分点   |

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                   | 金额              |
|------------------------------------------------------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | 56,551,318.06   |
| 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 | 41,899,120.91   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 2,461,550.04    |
| 债务重组损益                                                     | 175,868.78      |
| 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                           | 320,192,740.78  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 4,914,815.21    |
| 少数股东权益影响额                                                  | -4,153,340.13   |
| 所得税影响额                                                     | -106,548,853.45 |
| 合计                                                         | 315,493,220.20  |

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

上半年，中央坚持稳中求进的工作总基调，以提高经济增长质量和效益为中心，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，以改革促调整，以调整促发展，国民经济运行总体平稳，稳中有进。面对水泥产能过剩及房地产调控等不利因素，公司董事会坚定信心，坚持创新驱动发展战略，持续加大科技投入及环保转型力度，以加快转变发展方式为主线，攻坚克难，务实创新，通过采取一系列扎实有效的措施，实现了效益质量的稳步提升。上半年，公司实现营业收入 203.87 亿元，其中主营业务收入为 201.61 亿元，同比增加 39.13%；归属于母公司净利润 12.99 亿元，同比减少 6.35%。截至报告期末，公司总资产为 891.16 亿元，比上年度末增加 7.16%；归属于母公司股东净资产为 238.75 亿元，比上年度末增加 4.24%。

水泥及预拌混凝土板块：不断完善以市场覆盖广、产业集群相互支撑为主要特征的“大十字”战略布局和“地震波式”延伸发展路径，在战略目标区域的综合竞争力和终端控制力持续提升；丰富营销手段，扩大市场占有率；深化内部管控，提高核心竞争力；依托技术进步，强化企业创新力；加快资源储备，提升可持续发展能力等一系列组合措施，巩固了市场竞争优势，夯实了发展基础。

上半年，水泥及预拌混凝土板块实现主营业务收入 54.95 亿元，同比增加 3.40%；水泥及熟料综合销量达 1638.18 万吨，同比增长 9.14%，其中水泥销量 1360.22 万吨，熟料销量 277.96 万吨。受区域水泥产能过剩导致水泥价格下降的影响，上半年实现毛利 9.39 亿元，同比减少 10.29%；水泥及熟料综合毛利率 17.56%，同比下降 2.59 个百分点。混凝土总销量为 546.51 万立方米，同比增长 33.30%；混凝土毛利率 13.28%，同比下降 3.57 个百分点。

新型建材与商贸物流板块：“园区化”集中连片式发展的集群优势更加显著，园区规划建设运营更趋完善成熟。入园企业和新建项目的达产进度正在逐步加快，盈利能力正在逐步释放。商贸物流业以大宗物资贸易为主导的运作模式初步形成，盈利能力逐步增强。

上半年，新型建材与商贸物流板块实现主营业务收入 74.84 亿元，同比增加 148.39%，收入增加主要由于公司开展大宗物资贸易；毛利 5.48 亿元，同比减少 0.96%。

房地产开发板块：坚持“两个结构”调整和“好水快流”方针，取得销售业绩和盈利水平同步增长的新成效。同时，充分发挥资源积累效应，加大区域化深耕细作力度，布局拓展能力和品牌社会影响力再上新台阶。土地资源储备机制不断优化完善，拿地方式不断创新。在调控政策从严从紧的形势之下，实现了稳步发展。

上半年，房地产板块实现主营业务收入 64.38 亿元，同比增加 15.57%，毛利 22.18 亿元，同比增加 2.69%；实现结转面积 43.49 万平方米，同比减少 9.20%，其中商品房结转面积 38.82 万平方米，同比增加 50.93%，保障性住房结转面积 4.67 万平方米，同比减少 78.96%；累计合同签约面积 95.29 万平方米，同比增加 117.52%，其中商品房累计合同签约面积 59.45 万平方米，同比增加 114.40%，保障性住房累计合同签约面积 35.84 万平方米，同比增加 122.89%。截至报告期末，公司拥有土地储备的总面积约为 490 万平方米。

物业投资及管理板块：积极顺应市场形势，各企业和项目运营水平、管理能力与服务质量持续提升。写字楼租金及出租率增长再创历史新高；酒店及休闲度假业及时调整营销策略，有效应对市场形势变化并取得良好经营效果；工业地产出租业和小区物业管理持续深化优化整合成效，管理能力和服务水平进一步提升。

上半年，物业投资及管理板块实现主营业务收入 9.37 亿元，同比增加 19.10%；毛利 5.69 亿元，同比增加 22.47 %。截至报告期末，公司在北京核心区域持有的投资性物业总面积为 76 万平方米。

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 20,386,622,839.47 | 14,745,959,135.81 | 38.25    |
| 营业成本          | 16,013,389,291.34 | 10,397,377,679.85 | 54.01    |
| 销售费用          | 680,885,123.98    | 581,866,026.29    | 17.02    |
| 管理费用          | 1,370,281,463.25  | 998,193,416.56    | 37.28    |
| 财务费用          | 442,895,708.81    | 470,709,511.65    | -5.91    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 406,243,116.23    | 825,136,875.48    | -50.77   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,295,316,840.01 | -1,656,153,261.39 |          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,015,440,858.57  | 57,401,198.98     | 3,411.15 |
| 资产减值损失        | -12,393,172.48    | 13,158,150.60     | -194.19  |
| 营业外支出         | 14,087,901.77     | 31,689,833.14     | -55.54   |

营业收入变动原因说明：主要是公司报告期内商贸物流业务增长所致。

营业成本变动原因说明：主要是公司报告期内商贸物流业务增长所致。

销售费用变动原因说明：主要是公司报告期内人工成本、代理中介费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是公司报告期内人工成本上升，水泥企业大修费用和停工损失计入所致。

财务费用变动原因说明：主要是公司报告期平均贷款额及平均贷款利率降低所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司报告期内支付土地保证金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司报告期内发行 20 亿元短期融资券所致。

资产减值损失：主要是公司报告期内计提的坏账准备减少所致。

营业外支出：主要是公司报告期内固定资产处置损失减少所致。

## 2、其它

### (1) 经营计划进展说明

上半年，公司实现销售收入 203.87 亿元，完成年计划的 63.71%，公司按照进度完成年初董事会制订的经营计划。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                   |                   |         |               |               |               |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 水泥        | 5,492,377,704.88  | 4,623,186,916.37  | 15.83   | 3.51          | 8.99          | 减少 4.23 个百分点  |
| 新型建筑材料    | 7,302,903,939.77  | 6,678,726,911.03  | 8.55    | 157.10        | 190.41        | 减少 10.49 个百分点 |
| 房地产开发     | 6,422,750,826.00  | 4,211,623,316.69  | 34.43   | 15.91         | 24.56         | 减少 4.55 个百分点  |
| 物业投资及管理   | 943,018,826.93    | 374,978,861.96    | 60.24   | 17.44         | 8.30          | 增加 3.35 个百分点  |
| 合计        | 20,161,051,297.58 | 15,888,516,006.05 | 21.19   | 39.13         | 54.72         | 减少 7.94 个百分点  |



|            |                   |                   |         |               |               | 个百分点          |
|------------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务分产品情况  |                   |                   |         |               |               |               |
| 分产品        | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 产品销售       | 7,089,827,283.02  | 5,860,699,627.08  | 17.34   | -1.89         | 1.42          | 减少 2.70 个百分点  |
| 大宗商品贸易     | 4,792,866,339.60  | 4,775,761,179.03  | 0.36    | 2,515.51      | 2,540.80      | 减少 0.95 个百分点  |
| 房屋土地销售     | 6,422,750,826.00  | 4,211,623,316.69  | 34.43   | 15.91         | 24.56         | 减少 4.55 个百分点  |
| 其中：保障房销售   | 280,183,391.48    | 254,375,881.96    | 9.21    | -80.16        | -78.49        | 减少 7.05 个百分点  |
| 投资性房地产租金收入 | 457,475,047.12    | 52,731,483.88     | 88.47   | 22.67         | 10.07         | 增加 1.32 个百分点  |
| 物业管理       | 275,771,515.40    | 178,122,274.00    | 35.41   | 12.64         | 12.58         | 增加 0.03 个百分点  |
| 酒店管理       | 204,955,141.80    | 114,742,032.93    | 44.02   | 2.37          | 5.36          | 减少 1.59 个百分点  |
| 装饰装修收入     | 644,192,144.00    | 500,839,646.24    | 22.25   | 37.08         | 6.36          | 增加 22.46 个百分点 |
| 固废处理       | 193,737,524.28    | 128,575,072.44    | 33.63   | 16.89         | 38.96         | 减少 10.54 个百分点 |
| 其他         | 79,475,476.36     | 65,421,373.76     | 17.68   | -8.03         | 31.15         | 减少 24.59 个百分点 |
| 合计         | 20,161,051,297.58 | 15,888,516,006.05 | 21.19   | 39.13         | 54.72         | 减少 7.94 个百分点  |

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区   | 营业收入              | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|-------------------|---------------|
| 华北地区 | 17,505,390,650.46 | 25.53         |
| 华东地区 | 1,558,108,228.76  | 1,493.84      |
| 华中地区 | 299,763,750.64    | 110.18        |
| 华南地区 | 342,586,491.09    | 1,243.85      |
| 东北地区 | 277,579,591.57    | 638.12        |
| 西南地区 | 126,724,366.94    | 495.50        |
| 西北地区 | 50,898,218.12     | -76.99        |
| 合计   | 20,161,051,297.58 | 39.13         |

### (三) 核心竞争力分析

公司是国家重点支持的 12 家大型水泥企业之一和京津冀区域最大的水泥和混凝土生产商及供应商；全国最大的建材制造商之一和环渤海经济圈建材行业的引领者；北京地区综合实力最强的房地产开发企业之一和开发最早、项目最多、体系最全的保障性生活开发企业；北京最

大的投资性物业持有者和管理者之一。公司四大产业板块强劲增长、协同发展，主营业务已延伸至全国近 20 个省市。

公司核心竞争力主要表现在以下几方面：

1、产业链优势：以“水泥及预拌混凝土-新型建材与商贸物流-房地产开发-物业投资与管理”为核心，形成了独特的四大产业板块的产业链发展模式。四大产业板块协同效应显著，整体优势突出。

2、技术研发优势：公司不断加大科技研发投入，确保各项科技创新项目顺利推进，在行业内的技术领先优势明显，为公司创新发展提供了不竭动力。公司积极整合科技创新资源，打造了国家及省市级科技创新平台的全新的“1+N”的科技创新体系。

3、循环经济发展优势：依托京津冀区域一体化的战略规划和首都建设“人文北京、科技北京、绿色北京”的目标，大力发展循环经济和低碳经济，为市场提供绿色环保及节能产品，走可持续发展道路。作为国家第一批循环经济试点企业之一，在全国同行业中，率先采用专有技术，利用水泥窑自身优势，推广使用水泥窑余热发电和利用水泥窑处置工业废弃物、污水处理厂污泥、危险废弃物、城市垃圾焚烧飞灰等进行资源化和无害化处置的循环经济技术，实现了经济效益、社会效益和生态效益的协调统一，为水泥企业环保转型提供了宝贵的实践经验，成为荣获“中华环境奖”这一环保领域殊荣的首家水泥企业。

4、绿色建材研发和制造优势：打造绿色建材、绿色建筑的可持续发展理念，充分发挥建材制造和房地产开发产业联动优势，积极推进建材制造和房地产开发的绿色转型，致力于绿色建材打造绿色建筑。在公司房地产开发项目中大量使用促进循环经济的绿色预拌混凝土和加气混凝土；公司开发的加气混凝土内外墙板广泛应用在工厂、公用建筑和产业化住宅建筑中，既节省了人工成本，又可以达到外墙保温一体化，使得建筑墙体节能与建筑同寿命；公司开发的节能保温 A 级防火无机纤维保温系统和绿色环保涂料、环保家具也营造了舒适安全的室内绿色环境。

5、企业文化及品牌优势：公司建立了科学的文化管控模式和完善的企业文化管理流程，促进了公司整体发展。从战略的高度出发，以全局性和整体性的宏观视角来审视企业文化建设，按照“突出自身特色，员工普遍认同，围绕中心任务，尽快见到成效”的原则，形成了文化建设的基本框架和文化格局。并在实践中不断总结提炼和探索创新，推动了以“信用、责任、尊重”核心价值观和“八个特别”人文精神为内涵的企业文化有效落地。特色文化提升了金隅的品牌知名度和美誉度，为公司发展愿景和奋斗目标的实现营造了良好的文化氛围和智力支撑。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

###### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

##### 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 3、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

| 主要子公司名称 | 经营范围 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|---------|------|------|-----|-----|-----|
|         |      |      |     |     |     |

|                 |              |                  |                   |                  |                |
|-----------------|--------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|
| 北京金隅嘉业房地产开发有限公司 | 开发经营<br>房地产等 | 2,000,000,000.00 | 16,996,722,145.00 | 3,562,892,646.00 | 295,342,882.72 |
| 北京金隅大成开发有限公司    | 开发经营<br>房地产等 | 1,500,000,000.00 | 9,731,726,513.00  | 2,491,248,425.00 | 296,164,342.97 |
| 邯郸金隅太行水泥有限责任公司  | 水泥、熟料的制造、销售  | 650,000,000.00   | 1,600,798,942.00  | 979,588,608.50   | 47,372,885.51  |
| 北京金隅混凝土有限公司     | 混凝土生产、销售     | 315,410,386.85   | 1,504,245,341.00  | 419,463,232.80   | 18,574,418.55  |
| 四平金隅水泥有限公司      | 水泥、熟料的制造、销售  | 300,000,000.00   | 640,519,477.50    | 385,041,282.00   | 17,810,009.81  |
| 北京金隅商贸有限公司      | 批发建筑材料、金属材料等 | 410,000,000.00   | 1,102,175,673.00  | 435,835,092.60   | 17,468,692.56  |

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称          | 项目金额    | 项目进度 | 本报告期投入金额   | 累计实际投入金额   | 项目收益情况 |
|---------------|---------|------|------------|------------|--------|
| 承德金隅水泥熟料生产线   | 83,394  | 在建   | 24,835.28  | 24,835.28  |        |
| 广灵金隅水泥熟料生产线   | 38,584  | 在建   | 19,653.45  | 30,440.20  |        |
| 赞皇金隅三期工程      | 8,651   | 在建   | 8,144.14   | 8,221.18   |        |
| 左权金隅水泥熟料生产线   | 54,542  | 在建   | 5,843.83   | 52,255.80  |        |
| 宣化金隅电石渣水泥生产线  | 43,400  | 在建   | 4,928.93   | 47,423.89  |        |
| 窦店防火检测及电站增容项目 | 5,100   | 在建   | 2,116.15   | 2,117.01   |        |
| 金隅节能保温岩棉项目    | 19,330  | 在建   | 2,756.87   | 12,847.53  |        |
| 其他            |         |      | 143,958.54 | 249,617.50 |        |
| 合计            | 253,001 | /    | 212,237.19 | 427,758.39 | /      |

报告期内，公司资本性支出 212,237.19 万元。其中水泥板块 165,180.74 万元，新型建筑材料板块 23,435.67 万元，房地产开发板块 431.93 万元，物业投资及管理板块 23,188.85 万元。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 5 月 21 日，公司 2012 年度股东周年大会审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配方案的议案》。公司派发股利人民币为 0.71 元/10 股（含税）。有关分红方案已于 2013 年 7 月 19 日全部实施完毕。

有关分红派息详情请参阅公司于 2013 年 7 月 2 日披露的《北京金隅股份有限公司 2012 年度分红派息实施公告》。

## 三、 其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

| 交易对方          | 被出售资产            | 出售日        | 出售价格          | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益   | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 关联关系 |
|---------------|------------------|------------|---------------|------------------------|-----------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------------------|------|
| 兴河县木子炭素有限责任公司 | 内蒙古金隅岱海旅游度假区有限公司 | 2013年2月28日 | 12,150,000.00 | 96,195.04              | 96,195.04 | 否                  | 评估       | 是               | 是               |                            |      |

本集团所属子公司北京金隅凤山温泉度假村有限公司与兴河县木子炭素有限责任公司签订股权转让协议,以现金人民币 12,150,000.00 元出售其所持有的内蒙古金隅岱海旅游度假区有限公司的 100% 股权,处置日为 2013 年 2 月 28 日。

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### 1、持续性关联交易

(1) 向母公司及其子公司租赁物业(统称「母公司集团」)  
于二零一一年十月二十八日,本公司与母公司(本公司的控股股东)订立租赁协议(「房屋土地租赁框架协议」)。据此,母公司集团向本集团出租若干物业,租期自二零一二年一月一日起至二零一四年十二月三十一日止。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露,报告期内租赁协议项下交易年度上限为人民币 20,000,000 元,而报告期的实际交易总额 1,144,162 元。

## (2) 向母公司集团购买服务

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立服务购买协议（「服务提供框架协议」）。据此，本集团同意向母公司集团（包括其他联系人）购买服务，包括咨询（包括编制可行性研究报告）、雇员培训、清洁服务及若干特定物业维护服务，自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内服务购买协议项下交易年度上限为人民币 32,000,000 元，而报告期的实际交易总额 1,914,124.38 元。

## (3) 向母公司集团销售货品

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立销售协议（「货品销售框架协议」）。据此，本集团同意向母公司集团（包括其他联系人）出售货品，包括水泥、熟料、耐火材料、家具、彩板、洁具及木制产品等，自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内货品销售协议项下交易年度上限为人民币 50,000,000 元，而报告期的实际交易总额 532,814.81 元。

## (4) 向母公司及其子公司出租物业

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立租赁协议（「土地房屋租赁框架协议」）。据此，本集团向母公司集团出租若干物业，租期自二零一二年一月一日起至二零一四年十二月三十一日止。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内租赁协议项下交易年度上限为人民币 20,000,000 元，而报告期的实际交易总额 2,828,178.04 元。

## (5) 向母公司集团购买货品

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立货品购买协议（「货品采购框架协议」）。据此，母公司集团（包括其他联系人）同意向本集团供应货品，包括水泥、燃料及石灰石，自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内货品购买协议项下交易年度上限为人民币 30,000,000 元，而报告期的实际交易总额 1,478,982.42 元。

## (6) 向母公司集团提供服务

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立服务供应协议（「提供服务框架协议」）。据此，本集团同意向母公司集团（包括其他联系人）供应物业管理及水泥分销等服务，自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内服务供应协议项下交易年度上限为人民币 60,000,000 元，而报告期的实际交易总额 3,436,268.39 元。

## (二) 关联债权债务往来

## 1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

| 关联方              | 关联关系 | 向关联方提供资金 |           |           | 关联方向上市公司提供资金 |            |           |
|------------------|------|----------|-----------|-----------|--------------|------------|-----------|
|                  |      | 期初余额     | 发生额       | 期末余额      | 期初余额         | 发生额        | 期末余额      |
| 北京金隅集团有限责任公司及子公司 | 母公司  | 839.79   | 11,069.05 | 11,908.84 | 68,011.02    | -39,849.03 | 28,161.99 |
| 柯诺(北京)地板         | 联营公司 | 20.00    | 0         | 20.00     |              | 0          |           |

|                   |      |           |                                  |           |           |            |           |  |
|-------------------|------|-----------|----------------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|--|
| 有限公司              |      |           |                                  |           |           |            |           |  |
| 柯诺(北京)木业有限公司      | 联营公司 | 1,291.57  | -491.40                          | 800.17    | 1,253.81  | -803.81    | 450.00    |  |
| 欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司 | 联营公司 |           |                                  |           | 15.92     | -15.92     | 0         |  |
| 北京太尔化工有限公司        | 联营公司 | 27.25     | -15.34                           | 11.91     | 127.51    | -127.51    | 0         |  |
| 北京市高强混凝土有限公司      | 联营公司 | 7,507.14  | 1,692.87                         | 9,200.01  |           |            |           |  |
| 北京金时佰德技术有限公司      | 联营公司 | 0.91      | 155.09                           | 156.00    | 38.05     | -38.05     | 0         |  |
| 森德(中国)暖通设备有限公司    | 联营公司 | 354.86    | -65.66                           | 289.20    | 22.15     | 0          | 22.15     |  |
| 北京金隅昭德置业有限公司      | 合营公司 |           |                                  |           | 7,088.04  | 0          | 7,088.04  |  |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | 合营公司 | 9,192.51  | 593.32                           | 9,785.83  | 411.91    | -209.25    | 202.66    |  |
| 北京金隅蓝岛商业运营有限公司    | 合营公司 |           | 0                                |           | 0.75      | -0.75      | 0         |  |
| 合计                |      | 19,234.03 | 12,937.93                        | 32,171.96 | 76,969.16 | -41,044.32 | 35,924.84 |  |
| 关联债权债务形成原因        |      |           | 与母公司、联营合营企业的债券债务均为正常的经营性业务形成的往来。 |           |           |            |           |  |

## 六、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

## (二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对子公司的担保情况          |                  |
|----------------------|------------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计      | 634,022,000.00   |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)   | 1,162,160,000.00 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) |                  |
| 担保总额 (A+B)           | 1,162,160,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)    | 4.87             |

## (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方          | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 是否有履行期限 | 是否及时履行 |
|--------------|------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 北京金隅集团有限责任公司 | <p>金隅集团于 2010 年 12 月 29 日出具《北京金隅集团有限责任公司关于商标无偿转让的承诺函》，就金隅集团将其拥有的全部现有商标和申请中的商标无偿转让给金隅股份事宜不可撤销地作出如下承诺：</p> <p>(1) 在取得内部决策机构和有权政府主管部门的批准或同意，并依法履行相关的法律程序后，金隅集团将其截至本承诺函出具之日拥有的全部现有商标和申请中的商标无偿转让给金隅股份或其下属企业。双方将根据法律法规的规定以及有权政府主管部门的要求就现有商标和申请中的商标的转让事宜签署相关的转让协议并履行所需的法律程序。</p> <p>(2) 金隅集团及其下属企业（不包括金隅股份及其下属企业）将不会在中国境内及境外、且与金隅股份主营业务相关的类别申请注册与金隅股份现有注册商标相同或相</p> | 否       | 是      |



|  |  |                                                                                                                                                                                                              |   |   |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
|  |  | <p>似的商标,也不会金隅集团现有商标注册类别以外的与金隅股份主营业务相关的其他类别申请注册现有商标。</p> <p>(3) 自现有商标和申请中的商标的转让手续办理完成之日(即现有商标的权利人和申请中的商标的申请人变更为金隅股份或其下属企业之日)起,终止执行双方于 2009 年 7 月 8 日签署的《商标许可使用总协议》。金隅集团将适时与金隅股份就协议的终止履行及其后续相关事宜另行作出约定或安排。</p> |   |   |
|  |  | <p>本公司控股股东金隅集团承诺:自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内,不以任何交易方式转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份,也不由本公司回购该部分股份。</p>                                                                                               | 是 | 是 |

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 九、其他重大事项

本集团拥有半数以上股权,但未能对其形成控制的被投资单位

| 被投资单位             | 注册地 | 业务性质   | 注册资 | 投资额    | 持股比  | 表决权 | 未形成控制原因    |
|-------------------|-----|--------|-----|--------|------|-----|------------|
|                   |     |        | 本   | (万元)   | (%)  | (%) |            |
| 北京市北砖加油站          | 北京市 | 零售成品油  | 80  | 64.83  | 62.5 |     | 对外承包经营     |
| 海南帝豪家具有限公司        | 海口市 | 家具制造   | 900 | 264.54 | 55   |     | 2004 年退出经营 |
| 北京市鑫建欣苑农贸市场有限责任公司 | 北京市 | 零售农副产品 | 40  | 38     | 95   |     | 对外承包经营     |

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数               |         |          |               | 72733 户（其中 A 股 66736 户、H 股 5997 户） |               |               |
|------------------------|---------|----------|---------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| 前十名股东持股情况              |         |          |               |                                    |               |               |
| 股东名称                   | 股东性质    | 持股比例 (%) | 持股总数          | 报告期内增减                             | 持有有限售条件股份数量   | 质押或冻结的股份数量    |
| 北京金隅集团有限责任公司           | 国有法人    | 43.07    | 1,844,852,426 |                                    | 1,844,852,426 |               |
| HKSCC NOMINEES LIMITED | 境外法人    | 27.16    | 1,163,513,384 | -568,550                           |               |               |
| 中国中材股份有限公司             | 国有法人    | 5.59     | 239,580,000   |                                    |               |               |
| 天津市建筑材料集团(控股)有限公司      | 国有法人    | 2.74     | 117,321,512   |                                    |               | 质押 58,660,000 |
| 华熙昕宇投资有限公司             | 境内非国有法人 | 1.60     | 68,400,000    |                                    |               |               |
| 泰安平和投资有限公司             | 境外法人    | 1.47     | 62,968,814    | -3,631,186                         |               |               |
| 润丰投资集团有限公司             | 境内非国有法人 | 1.40     | 60,000,000    |                                    |               | 质押 60,000,000 |
| 西藏泰鸿投资有限公司             | 境内非国有法人 | 0.85     | 36,493,841    | -5,606,159                         |               |               |
| 中国信达资产管                | 国有      | 0.85     | 36,210,344    |                                    |               |               |

|                        |    |                            |            |            |  |
|------------------------|----|----------------------------|------------|------------|--|
| 理股份有限公司                | 法人 |                            |            |            |  |
| 华建国际实业(深圳)有限公司         | 未知 | 0.75                       | 32,093,277 | -1,983,622 |  |
| 前十名无限售条件股东持股情况         |    |                            |            |            |  |
| 股东名称                   |    | 持有无限售条件股份的数量               |            | 股份种类及数量    |  |
| HKSCC NOMINEES LIMITED |    | 1,163,513,384              |            | 境外上市外资股    |  |
| 中国中材股份有限公司             |    | 239,580,000                |            | 人民币普通股     |  |
| 天津市建筑材料集团(控股)有限公司      |    | 117,321,512                |            | 人民币普通股     |  |
| 华熙昕宇投资有限公司             |    | 68,400,000                 |            | 人民币普通股     |  |
| 泰安平和投资有限公司             |    | 62,968,814                 |            | 人民币普通股     |  |
| 润丰投资集团有限公司             |    | 60,000,000                 |            | 人民币普通股     |  |
| 西藏泰鸿投资有限公司             |    | 36,493,841                 |            | 人民币普通股     |  |
| 中国信达资产管理股份有限公司         |    | 36,210,344                 |            | 人民币普通股     |  |
| 华建国际实业(深圳)有限公司         |    | 32,093,277                 |            | 人民币普通股     |  |
| 中润经济发展有限责任公司           |    | 21,400,000                 |            | 人民币普通股     |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明       |    | 公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人 |            |            |  |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量  | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件       |
|----|--------------|---------------|----------------|-------------|------------|
|    |              |               | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |            |
| 1  | 北京金隅集团有限责任公司 | 1,844,852,426 | 2014年3月1日      |             | 新股发行,原股东承诺 |

说明: HKSCC NOMINEES LIMITED 为香港中央结算代理人有限公司, 持有公司 1,163,513,384 股 H 股, 占公司已发行 H 股股份的 99.50%, 分别代表其多个客户所持有。

## 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表  
2013 年 6 月 30 日

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 | 期末余额              | 年初余额              |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                   |                   |
| 货币资金          |    | 8,084,364,849.02  | 5,906,094,546.45  |
| 结算备付金         |    |                   |                   |
| 拆出资金          |    |                   |                   |
| 交易性金融资产       |    |                   |                   |
| 应收票据          |    | 822,734,787.54    | 1,028,662,688.14  |
| 应收账款          |    | 5,146,180,829.44  | 3,991,796,374.16  |
| 预付款项          |    | 1,163,683,585.68  | 909,415,140.77    |
| 应收保费          |    |                   |                   |
| 应收分保账款        |    |                   |                   |
| 应收分保合同准备金     |    |                   |                   |
| 应收利息          |    | 1,382,841.69      | 1,411,125.80      |
| 应收股利          |    |                   | 1,215,425.00      |
| 其他应收款         |    | 2,478,474,609.24  | 1,899,515,319.31  |
| 买入返售金融资产      |    |                   |                   |
| 存货            |    | 33,259,486,830.78 | 32,286,890,673.48 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                   |                   |
| 其他流动资产        |    | 1,297,726,718.17  | 1,076,877,652.29  |
| 流动资产合计        |    | 52,254,035,051.56 | 47,101,878,945.40 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                   |                   |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                   |                   |
| 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        |    | 386,970,327.53    | 419,868,370.59    |
| 投资性房地产        |    | 13,169,800,000.00 | 12,840,400,000.00 |
| 固定资产          |    | 15,421,085,276.47 | 15,331,150,630.80 |
| 在建工程          |    | 2,528,386,192.33  | 2,146,494,608.43  |
| 工程物资          |    | 14,615,331.95     | 14,281,785.80     |
| 固定资产清理        |    |                   |                   |
| 生产性生物资产       |    |                   |                   |
| 油气资产          |    |                   |                   |
| 无形资产          |    | 3,671,221,376.65  | 3,600,681,639.16  |
| 开发支出          |    |                   |                   |

|                   |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 商誉                |  | 312,051,745.55    | 312,051,745.55    |
| 长期待摊费用            |  | 179,794,225.89    | 189,228,562.12    |
| 递延所得税资产           |  | 1,177,847,476.48  | 1,205,767,342.49  |
| 其他非流动资产           |  |                   |                   |
| 非流动资产合计           |  | 36,861,771,952.85 | 36,059,924,684.94 |
| 资产总计              |  | 89,115,807,004.41 | 83,161,803,630.34 |
| <b>流动负债：</b>      |  |                   |                   |
| 短期借款              |  | 11,250,500,000.00 | 11,388,286,880.00 |
| 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              |  | 331,763,985.87    | 430,004,020.52    |
| 应付账款              |  | 7,015,425,497.00  | 6,569,201,907.77  |
| 预收款项              |  | 15,244,996,344.08 | 14,206,950,304.93 |
| 卖出回购金融资产款         |  |                   |                   |
| 应付手续费及佣金          |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬            |  | 139,198,365.79    | 153,463,306.96    |
| 应交税费              |  | 890,191,585.99    | 1,308,896,782.25  |
| 应付利息              |  | 276,640,606.13    | 155,274,711.13    |
| 应付股利              |  | 344,002,926.45    | 43,048,069.19     |
| 其他应付款             |  | 2,342,573,279.22  | 2,483,124,813.60  |
| 应付短期融资券           |  | 3,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00  |
| 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       |  | 1,661,420,000.00  | 2,576,020,000.00  |
| 其他流动负债            |  | 3,729,147,636.98  | 3,148,676,380.69  |
| 流动负债合计            |  | 46,225,860,227.51 | 43,462,947,177.04 |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                   |                   |
| 长期借款              |  | 6,006,995,904.61  | 4,757,051,545.34  |
| 应付债券              |  | 6,705,606,060.93  | 6,692,453,587.34  |
| 长期应付款             |  | 511,617,093.00    | 517,416,630.00    |
| 专项应付款             |  |                   |                   |
| 预计负债              |  | 97,598,890.80     | 100,077,202.17    |
| 递延所得税负债           |  | 2,203,569,699.34  | 1,989,993,217.02  |
| 其他非流动负债           |  | 599,329,053.77    | 617,175,147.70    |
| 非流动负债合计           |  | 16,124,716,702.45 | 14,674,167,329.57 |
| 负债合计              |  | 62,350,576,929.96 | 58,137,114,506.61 |
| <b>所有者权益（或股东权</b> |  |                   |                   |

|                   |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>益):</b>        |  |                   |                   |
| 实收资本 (或股本)        |  | 4,283,737,060.00  | 4,283,737,060.00  |
| 资本公积              |  | 5,365,481,877.34  | 5,395,792,993.51  |
| 减: 库存股            |  |                   |                   |
| 专项储备              |  | 16,399,633.06     | 9,552,984.58      |
| 盈余公积              |  | 580,552,232.22    | 580,552,232.22    |
| 一般风险准备            |  |                   |                   |
| 未分配利润             |  | 13,629,451,397.96 | 12,634,399,124.91 |
| 外币报表折算差额          |  | -130,382.81       | -130,112.92       |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 |  | 23,875,491,817.77 | 22,903,904,282.30 |
| 少数股东权益            |  | 2,889,738,256.68  | 2,120,784,841.43  |
| 所有者权益合计           |  | 26,765,230,074.45 | 25,024,689,123.73 |
| 负债和所有者权益<br>总计    |  | 89,115,807,004.41 | 83,161,803,630.34 |

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

### 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

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 | 期末余额              | 年初余额              |
|-----------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>    |    |                   |                   |
| 货币资金            |    | 1,885,064,787.87  | 998,549,054.78    |
| 交易性金融资产         |    |                   |                   |
| 应收票据            |    |                   | 8,100,000.00      |
| 应收账款            |    | 60,332.04         | 60,332.04         |
| 预付款项            |    |                   |                   |
| 应收利息            |    | 136,753,728.78    | 250,729,781.21    |
| 应收股利            |    | 661,048,971.75    | 1,134,198,882.17  |
| 其他应收款           |    | 16,966,790,090.01 | 14,837,697,277.39 |
| 存货              |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动<br>资产 |    |                   |                   |
| 其他流动资产          |    | 15,012,503.61     |                   |
| 流动资产合计          |    | 19,664,730,414.06 | 17,229,335,327.59 |
| <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          |    | 17,930,452,962.08 | 17,033,320,636.41 |
| 投资性房地产          |    | 8,007,527,000.00  | 7,778,292,087.37  |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 固定资产                 |  | 1,338,969,500.59  | 1,427,916,220.95  |
| 在建工程                 |  | 4,980,000.00      | 157,397,881.58    |
| 工程物资                 |  |                   |                   |
| 固定资产清理               |  |                   |                   |
| 生产性生物资产              |  |                   |                   |
| 油气资产                 |  |                   |                   |
| 无形资产                 |  | 473,868,378.77    | 481,328,244.82    |
| 开发支出                 |  |                   |                   |
| 商誉                   |  |                   |                   |
| 长期待摊费用               |  |                   |                   |
| 递延所得税资产              |  |                   |                   |
| 其他非流动资产              |  |                   |                   |
| 非流动资产合计              |  | 27,755,797,841.44 | 26,878,255,071.13 |
| 资产总计                 |  | 47,420,528,255.50 | 44,107,590,398.72 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                   |                   |
| 短期借款                 |  | 10,392,500,000.00 | 10,222,500,000.00 |
| 交易性金融负债              |  |                   |                   |
| 应付票据                 |  |                   |                   |
| 应付账款                 |  | 5,181,309.23      | 5,620,311.33      |
| 预收款项                 |  | 61,891,262.86     | 279,335,584.99    |
| 应付职工薪酬               |  | 551,235.22        | 564,620.38        |
| 应交税费                 |  | 17,808,367.47     | 163,908,577.54    |
| 应付利息                 |  | 270,230,222.23    | 149,247,229.17    |
| 应付股利                 |  | 316,398,656.81    | 20,962,235.89     |
| 其他应付款                |  | 2,596,892,411.99  | 2,064,413,590.02  |
| 应付短期融资券              |  | 3,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 1,080,000,000.00  | 1,635,000,000.00  |
| 其他流动负债               |  |                   |                   |
| 流动负债合计               |  | 17,741,453,465.81 | 15,541,552,149.32 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 3,500,000,000.00  | 2,510,000,000.00  |
| 应付债券                 |  | 6,705,606,060.93  | 6,692,453,587.34  |
| 长期应付款                |  | 501,379,113.65    | 506,240,834.36    |
| 专项应付款                |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延所得税负债              |  | 1,516,094,245.70  | 1,327,185,517.53  |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 12,223,079,420.28 | 11,035,879,939.23 |
| 负债合计                 |  | 29,964,532,886.09 | 26,577,432,088.55 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |



|                   |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 实收资本（或股本）         |  | 4,283,737,060.00  | 4,283,737,060.00  |
| 资本公积              |  | 5,679,053,989.85  | 5,679,053,989.85  |
| 减：库存股             |  |                   |                   |
| 专项储备              |  |                   |                   |
| 盈余公积              |  | 580,552,232.22    | 580,552,232.22    |
| 一般风险准备            |  |                   |                   |
| 未分配利润             |  | 6,912,652,087.34  | 6,986,815,028.10  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 17,455,995,369.41 | 17,530,158,310.17 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 47,420,528,255.50 | 44,107,590,398.72 |

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

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入               |    | 20,386,622,839.47 | 14,745,959,135.81 |
| 其中：营业收入               |    | 20,386,622,839.47 | 14,745,959,135.81 |
| 利息收入                  |    |                   |                   |
| 已赚保费                  |    |                   |                   |
| 手续费及佣金收入              |    |                   |                   |
| 二、营业总成本               |    | 19,256,127,432.93 | 13,225,658,769.58 |
| 其中：营业成本               |    | 16,013,389,291.34 | 10,397,377,679.85 |
| 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               |    | 761,069,018.03    | 764,353,984.63    |
| 销售费用                  |    | 680,885,123.98    | 581,866,026.29    |
| 管理费用                  |    | 1,370,281,463.25  | 998,193,416.56    |
| 财务费用                  |    | 442,895,708.81    | 470,709,511.65    |
| 资产减值损失                |    | -12,393,172.48    | 13,158,150.60     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 320,192,740.78    | 346,744,119.25    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | -23,696,571.08    | -19,589,256.13    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -23,792,766.12    | -37,302,368.64    |

|                     |  |                  |                  |
|---------------------|--|------------------|------------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |  |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |  | 1,426,991,576.24 | 1,847,455,229.35 |
| 加：营业外收入             |  | 309,900,892.74   | 297,910,514.70   |
| 减：营业外支出             |  | 14,087,901.77    | 31,689,833.14    |
| 其中：非流动资产处置损失        |  | 4,884,690.18     | 11,235,299.81    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 1,722,804,567.21 | 2,113,675,910.91 |
| 减：所得税费用             |  | 426,771,312.14   | 585,726,128.30   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 1,296,033,255.07 | 1,527,949,782.61 |
| 归属于母公司所有者的净利润       |  | 1,299,197,604.31 | 1,387,233,578.71 |
| 少数股东损益              |  | -3,164,349.24    | 140,716,203.90   |
| 六、每股收益：             |  |                  |                  |
| （一）基本每股收益           |  | 0.3              | 0.32             |
| （二）稀释每股收益           |  | 0.3              | 0.32             |
| 七、其他综合收益            |  | 2,845,810.12     | -78,984.71       |
| 八、综合收益总额            |  | 1,298,879,065.19 | 1,527,870,797.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 1,302,043,414.43 | 1,387,154,594.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -3,164,349.24    | 140,716,203.90   |

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

**母公司利润表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                |    | 317,635,161.33 | 248,231,396.06 |
| 减：营业成本                |    | 49,733,966.20  | 50,963,850.90  |
| 营业税金及附加               |    | 16,172,644.93  | 13,895,918.27  |
| 销售费用                  |    | 6,016,139.00   | 5,770,500.00   |
| 管理费用                  |    | 109,706,342.04 | 79,624,854.37  |
| 财务费用                  |    | 137,234,191.18 | 264,897,045.12 |
| 资产减值损失                |    |                | -32,355,755.71 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | 229,234,912.63 | 204,482,857.36 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |    | 10,275,138.30  | -3,160,718.81  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -24,457,062.60 | -37,781,216.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |    | 238,281,928.91 | 66,757,121.66  |
| 加：营业外收入               |    | 61,353,699.17  | 3,212,195.24   |
| 减：营业外支出               |    | 324,689.00     | 522,124.19     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                | 340,426.47     |

|                     |  |                |               |
|---------------------|--|----------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 299,310,939.08 | 69,447,192.71 |
| 减：所得税费用             |  | 69,328,548.58  | 64,222,510.26 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 229,982,390.50 | 5,224,682.45  |
| 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            |  |                |               |
| 七、综合收益总额            |  | 229,982,390.50 | 5,224,682.45  |

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

## 合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <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        |    | 20,085,766,881.24 | 13,568,446,681.24 |
| 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               |    | 130,371,756.05    | 54,777,747.08     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 317,223,009.92    | 652,307,018.99    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 20,533,361,647.21 | 14,275,531,447.31 |
| 购买商品、接受劳务             |    | 15,794,259,618.64 | 9,907,553,108.43  |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付的现金                     |  |                   |                   |
| 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           |  | 1,318,474,526.65  | 1,115,756,313.75  |
| 支付的各项税费                   |  | 1,728,626,211.57  | 1,624,423,896.49  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 1,285,758,174.12  | 802,661,253.16    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 20,127,118,530.98 | 13,450,394,571.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 406,243,116.23    | 825,136,875.48    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  |                   | 49,349.57         |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 3,992,251.94      | 1,100,924.74      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 36,404,591.35     | 103,977,388.24    |
| 收购子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 3,182,755.40      |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 8,697,873.99      | 8,164,989.31      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 2,489,834.15      |                   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 54,767,306.83     | 113,292,651.86    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,350,084,146.84  | 1,703,478,313.25  |
| 投资支付的现金                   |  |                   | 65,967,600.00     |
| 质押贷款净增加额                  |  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                   |                   |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,350,084,146.84  | 1,769,445,913.25  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,295,316,840.01 | -1,656,153,261.39 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 872,822,100.04    | 19,650,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 872,822,100.04    | 19,650,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |  | 9,160,866,359.27  | 8,415,590,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  | 2,000,000,000.00  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 12,033,688,459.31 | 8,435,240,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 8,963,308,880.00  | 7,561,786,222.71  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 646,066,339.16    | 816,052,578.31    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 7,254,868.82      | 18,058,669.55     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 408,872,381.58    |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 10,018,247,600.74 | 8,377,838,801.02  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 2,015,440,858.57  | 57,401,198.98     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -234,986.59       | -96,100.84        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 1,126,132,148.20  | -773,711,287.77   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,557,703,110.20  | 5,126,471,371.39  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,683,835,258.40  | 4,352,760,083.62  |

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

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额              | 上期金额              |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <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            |    | 311,220,203.15    | 234,660,993.06    |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 22,896,266,720.51 | 19,587,881,376.94 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 23,207,486,923.66 | 19,822,542,370.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 24,296,746.67     | 8,756,563.63      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 41,726,590.46     | 31,534,503.16     |
| 支付的各项税费                   |    | 106,286,509.78    | 54,444,418.86     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 23,172,557,448.18 | 19,708,744,555.71 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 23,344,867,295.09 | 19,803,480,041.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -137,380,371.43   | 19,062,328.64     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    |                   | 8,194,200.00      |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,215,425.00      | 22,014,400.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,523,235.03      | 1,595,756.59      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 61,247,700.00     |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 63,986,360.03     | 31,804,356.59     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 58,214,530.63     | 151,740,712.95    |
| 投资支付的现金                   |    | 1,089,278,058.47  | 666,306,881.19    |
| 取得子公司及其他营                 |    |                   |                   |

|                           |  |                   |                  |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 业单位支付的现金净额                |  |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,147,492,589.10  | 818,047,594.14   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,083,506,229.07 | -786,243,237.55  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                   |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 8,362,500,000.00  | 7,802,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,000,000,000.00  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 10,362,500,000.00 | 7,802,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 7,757,500,000.00  | 6,970,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 497,597,666.41    | 615,826,907.06   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 8,255,097,666.41  | 7,586,326,907.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 2,107,402,333.59  | 216,173,092.94   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                   |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 886,515,733.09    | -551,007,815.97  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 998,549,054.78    | 2,067,665,937.14 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,885,064,787.87  | 1,516,658,121.17 |

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

## 合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 本期金额             |                  |       |              |                |        |                   |             |                  |                   |
|----------|------------------|------------------|-------|--------------|----------------|--------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |              |                |        |                   |             | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|          | 实收资本(或股本)        | 资本公积             | 减:库存股 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他          |                  |                   |
| 一、上年年末余额 | 4,283,737,060.00 | 5,395,792,993.51 |       | 9,552,984.58 | 580,552,232.22 |        | 12,634,399,124.91 | -130,112.92 | 2,120,784,841.43 | 25,024,689,123.73 |
| 加:会计政策变更 |                  |                  |       |              |                |        |                   |             |                  |                   |
| 期差错更正    |                  |                  |       |              |                |        |                   |             |                  |                   |
| 他        |                  |                  |       |              |                |        |                   |             |                  |                   |
| 二、本年初余额  | 4,283,737,060.00 | 5,395,792,993.51 |       | 9,552,984.58 | 580,552,232.22 |        | 12,634,399,124.91 | -130,112.92 | 2,120,784,841.43 | 25,024,689,123.73 |
| 三、本期增    | 0.00             | -30,311,116.17   |       | 6,846,648.48 | 0.00           |        | 995,052,273.05    | -269.89     | 768,953,415.25   | 1,740,540,950.72  |



|                 |      |                |  |      |      |                  |      |                |                  |                  |
|-----------------|------|----------------|--|------|------|------------------|------|----------------|------------------|------------------|
| 变动金额(减少以“-”号填列) |      |                |  |      |      |                  |      |                |                  |                  |
| (一) 净利润         |      |                |  |      |      | 1,299,197,604.31 |      | -3,164,349.24  | 1,296,033,255.07 |                  |
| (二) 其他综合收益      |      | 2,846,080.01   |  |      |      |                  |      | -269.89        | 2,845,810.12     |                  |
| 上述(一)和(二)小计     |      | 2,846,080.01   |  |      |      | 1,299,197,604.31 |      | -269.89        | -3,164,349.24    | 1,298,879,065.19 |
| (三) 所有者投入和减少资本  | 0.00 | -33,157,196.18 |  | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 784,100,857.72 | 750,943,661.54   |                  |
| 1. 所有者投入资本      |      | -33,157,196.18 |  |      |      |                  |      | 773,709,186.42 | 740,551,990.24   |                  |
| 2. 股份支付计入       |      |                |  |      |      |                  |      |                |                  |                  |

|                                         |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
|-----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|------|----------------|-----------------|
| 有 者<br>权的<br>益<br>金<br>额                |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 3. 其<br>他                               |  |  |  |  |  |  |                 |      | 10,391,671.30  | 10,391,671.30   |
| (四)<br>利 润<br>分 配                       |  |  |  |  |  |  | -304,145,331.26 | 0.00 | -12,772,755.65 | -316,918,086.91 |
| 1. 提<br>取 盈<br>余 公<br>积                 |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 2. 提<br>取 一<br>般 风<br>险 准<br>备          |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 3. 对<br>所 有<br>者 (或<br>股 东)<br>的 分<br>配 |  |  |  |  |  |  | -304,145,331.26 | 0.00 | -12,772,755.65 | -316,918,086.91 |
| 4. 其<br>他                               |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| (五)<br>所 有<br>者 权<br>益 内<br>部 结<br>转    |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 1. 资                                    |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |

|                                                |                  |                  |  |               |                |  |                   |             |                  |                   |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|--|---------------|----------------|--|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
| 本<br>公<br>积<br>增<br>本<br>(或<br>股<br>本)         |                  |                  |  |               |                |  |                   |             |                  |                   |
| 2. 盈<br>余<br>公<br>积<br>增<br>本<br>(或<br>股<br>本) |                  |                  |  |               |                |  |                   |             |                  |                   |
| 3. 盈<br>余<br>公<br>积<br>弥<br>补<br>亏             |                  |                  |  |               |                |  |                   |             |                  |                   |
| 4. 其<br>他                                      |                  |                  |  |               |                |  |                   |             |                  |                   |
| (六)<br>专<br>项<br>储<br>备                        |                  |                  |  | 6,846,648.48  | 0.00           |  | 0.00              | 0.00        | 789,662.42       | 7,636,310.90      |
| 1. 本<br>期<br>提<br>取                            |                  |                  |  | 14,819,644.88 |                |  |                   |             | 2,753,485.50     | 17,573,130.38     |
| 2. 本<br>期<br>使<br>用                            |                  |                  |  | 7,972,996.40  |                |  |                   |             | 1,963,823.08     | 9,936,819.48      |
| (七)<br>其<br>他                                  |                  |                  |  |               |                |  |                   |             |                  |                   |
| 四、本<br>期<br>末<br>余<br>额                        | 4,283,737,060.00 | 5,365,481,877.34 |  | 16,399,633.06 | 580,552,232.22 |  | 13,629,451,397.96 | -130,382.81 | 2,889,738,256.68 | 26,765,230,074.45 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                 | 上年同期金额           |                  |       |      |                |        |                   |             |                  |                   |
|--------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |      |                |        |                   |             | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|                    | 实收资本(或股本)        | 资本公积             | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他          |                  |                   |
| 一、上年年末余额           | 4,283,737,060.00 | 5,311,872,199.72 |       |      | 340,879,231.86 |        | 10,217,411,951.85 | -121,272.28 | 1,561,837,039.68 | 21,715,616,210.83 |
| : 会计政策变更           |                  |                  |       |      |                |        |                   |             |                  |                   |
| 期差错更正              |                  |                  |       |      |                |        |                   |             |                  |                   |
| 他                  |                  |                  |       |      |                |        |                   |             |                  |                   |
| 二、本年初余额            | 4,283,737,060.00 | 5,311,872,199.72 |       |      | 340,879,231.86 |        | 10,217,411,951.85 | -121,272.28 | 1,561,837,039.68 | 21,715,616,210.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”) | 0.00             | -1,600,914.17    | 0.00  | 0.00 | 0.00           | 0.00   | 1,078,804,510.39  | -5,278.46   | 231,102,110.99   | 1,308,300,428.75  |

|                                  |      |               |      |      |      |      |                  |           |                |                  |
|----------------------------------|------|---------------|------|------|------|------|------------------|-----------|----------------|------------------|
| 号 填<br>列)                        |      |               |      |      |      |      |                  |           |                |                  |
| (一)<br>净利润                       |      |               |      |      |      |      | 1,387,233,578.71 |           | 140,716,203.90 | 1,527,949,782.61 |
| (二)<br>其他综合收益                    |      | -73,706.25    |      |      |      |      |                  | -5,278.46 |                | -78,984.71       |
| 上 述<br>(一)<br>和(二)<br>小计         |      | -73,706.25    |      |      |      |      | 1,387,233,578.71 | -5,278.46 | 140,716,203.90 | 1,527,870,797.90 |
| (三)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本    | 0.00 | -1,527,207.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00      | 108,444,576.64 | 106,917,368.72   |
| 1.所有者<br>投入<br>资本                |      | -1,527,207.92 |      |      |      |      |                  |           | 119,503,518.72 | 117,976,310.80   |
| 2.股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额 |      |               |      |      |      |      |                  |           |                |                  |
| 3.其他                             |      |               |      |      |      |      |                  |           | -11,058,942.08 | -11,058,942.08   |
| (四)<br>利润分<br>配                  |      |               |      |      |      |      | -308,429,068.32  | 0.00      | -18,058,669.55 | -326,487,737.87  |
| 1.提取<br>盈余公<br>积                 |      |               |      |      |      |      |                  |           |                |                  |
| 2.提取<br>一般风                      |      |               |      |      |      |      |                  |           |                |                  |

|                 |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|------|----------------|-----------------|
| 险准备             |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 3.对所有者(或股东)的分配  |  |  |  |  |  |  | -308,429,068.32 | 0.00 | -18,058,669.55 | -326,487,737.87 |
| 4.其他            |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| (五)所有者权益内部结转    |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 1.资本公积转增资本(或股本) |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 3.盈余公积弥补亏损      |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 4.其他            |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| (六)专项储备         |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 1.本期提取          |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| 2.本期使用          |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |
| (七)             |  |  |  |  |  |  |                 |      |                |                 |

|                  |                  |                  |  |  |                |  |                   |             |                  |                   |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
| 其他               |                  |                  |  |  |                |  |                   |             |                  |                   |
| 四、本<br>期期末<br>余额 | 4,283,737,060.00 | 5,310,271,285.55 |  |  | 340,879,231.86 |  | 11,296,216,462.24 | -126,550.74 | 1,792,939,150.67 | 23,023,916,639.58 |

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

**母公司所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                  |                   |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|-------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额              | 4,283,737,060.00 | 5,679,053,989.85 |       |      | 580,552,232.22 |        | 6,986,815,028.10 | 17,530,158,310.17 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                  |                   |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 4,283,737,060.00 | 5,679,053,989.85 |       |      | 580,552,232.22 |        | 6,986,815,028.10 | 17,530,158,310.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  |                  |       |      |                |        | -74,162,940.76   | -74,162,940.76    |
| (一)净利润                |                  |                  |       |      |                |        | 229,982,390.50   | 229,982,390.50    |
| (二)其他综                |                  |                  |       |      |                |        |                  |                   |

|                           |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|
| 合收益                       |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 上述(一)和<br>(二)小计           |  |  |  |  |  |  | 229,982,390.50  | 229,982,390.50  |
| (三)所有者<br>投入和减少<br>资本     |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 1. 所有者投<br>入资本            |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 2. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额 |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 3. 其他                     |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| (四)利润分<br>配               |  |  |  |  |  |  | -304,145,331.26 | -304,145,331.26 |
| 1. 提取盈余<br>公积             |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 2. 提取一般<br>风险准备           |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 3. 对所有<br>(或股东)的<br>分配    |  |  |  |  |  |  | -304,145,331.26 | -304,145,331.26 |
| 4. 其他                     |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| (五)所有者<br>权益内部结<br>转      |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)  |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)  |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损           |  |  |  |  |  |  |                 |                 |



|          |                  |                  |  |  |                |                  |                   |
|----------|------------------|------------------|--|--|----------------|------------------|-------------------|
| 4. 其他    |                  |                  |  |  |                |                  |                   |
| (六)专项储备  |                  |                  |  |  |                |                  |                   |
| 1. 本期提取  |                  |                  |  |  |                |                  |                   |
| 2. 本期使用  |                  |                  |  |  |                |                  |                   |
| (七)其他    |                  |                  |  |  |                |                  |                   |
| 四、本期期末余额 | 4,283,737,060.00 | 5,679,053,989.85 |  |  | 580,552,232.22 | 6,912,652,087.34 | 17,455,995,369.41 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |                  |       |      |                |        |                  |                   |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|-------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 资本公积             | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额              | 4,283,737,060.00 | 5,724,155,727.37 |       |      | 340,879,231.86 |        | 4,355,311,616.36 | 14,704,083,635.59 |
| 加:会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                  |                   |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 4,283,737,060.00 | 5,724,155,727.37 |       |      | 340,879,231.86 |        | 4,355,311,616.36 | 14,704,083,635.59 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |                  |       |      |                |        | -303,204,385.87  | -303,204,385.87   |
| (一)净利润                |                  |                  |       |      |                |        | 5,224,682.45     | 5,224,682.45      |
| (二)其他综                |                  |                  |       |      |                |        |                  |                   |

|                           |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|
| 合收益                       |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 上述(一)和<br>(二)小计           |  |  |  |  |  |  | 5,224,682.45    | 5,224,682.45    |
| (三)所有者<br>投入和减少<br>资本     |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 1. 所有者投<br>入资本            |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 2. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额 |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 3. 其他                     |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| (四)利润分<br>配               |  |  |  |  |  |  | -308,429,068.32 | -308,429,068.32 |
| 1. 提取盈余<br>公积             |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 2. 提取一般<br>风险准备           |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 3. 对所有<br>(或股东)的<br>分配    |  |  |  |  |  |  | -308,429,068.32 | -308,429,068.32 |
| 4. 其他                     |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| (五)所有者<br>权益内部结<br>转      |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)  |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)  |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损           |  |  |  |  |  |  |                 |                 |

|          |                  |                  |  |  |                |  |                  |                   |
|----------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|-------------------|
| 4. 其他    |                  |                  |  |  |                |  |                  |                   |
| (六)专项储备  |                  |                  |  |  |                |  |                  |                   |
| 1. 本期提取  |                  |                  |  |  |                |  |                  |                   |
| 2. 本期使用  |                  |                  |  |  |                |  |                  |                   |
| (七)其他    |                  |                  |  |  |                |  |                  |                   |
| 四、本期期末余额 | 4,283,737,060.00 | 5,724,155,727.37 |  |  | 340,879,231.86 |  | 4,052,107,230.49 | 14,400,879,249.72 |

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

**北京金隅股份有限公司**  
**2013年半年度财务报表附注**

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

**一、 本集团基本情况**

北京金隅股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司,于2005年12月22日经北京市人民政府国有资产监督管理委员会(“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)、北京市发展与改革委员会《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,由北京金隅集团有限责任公司(以下简称“金隅集团”)、中国中材股份有限公司(“中材股份”)、北方房地产开发有限责任公司(“北方房地产”)、天津市建筑材料集团(控股)有限公司(“天津建材集团”)以及合生集团有限公司(“合生集团”)共同发起设立,并经北京市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:110000410285245。本公司所发行的人民币普通股A股和H股股票,已分别在上海证券交易所(简称“上交所”)和香港联合交易所有限公司(简称“香港联交所”)上市。本公司总部位于北京市东城区北三环东路36号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事水泥生产及销售、建筑材料生产及销售、房地产开发、物业投资及管理等行业。

本公司原注册资本为人民币1,800,000,000元,股本总数1,800,000,000股,股票面值为每股人民币1元,并经北京建宏信会计师事务所有限责任公司审验,分别出具(2005)京建会验字第004号、(2006)京建会外验字第002号、(2007)京建会外验字第002号)《验资报告》。

经中华人民共和国商务部批准(商资批[2008]1001号),本公司2008年度进行增资扩股,注册资本增至人民币2,800,000,000元,总股本增至2,800,000,000股,其中国有法人股(金隅集团、中材股份、中国信达资产管理股份有限公司(“信达资产”)、天津建材集团)为227,902万股,占总股本的81.39%;非国有法人股(华熙昕宇投资有限公司(“华熙昕宇”)、润丰投资集团有限公司(“润丰投资”)、北京泰鸿投资(集团)有限公司)为18,250万股,占总股本的6.52%;外资股(合生集团、泰安平和投资有限公司(“泰安平和”))为33,848万股,占总股本的12.09%。该次增资已经中兴华会计师事务所有限责任公司审验,并出具了中兴华验字(2008)第007号、中兴华验字(2008)第016号《验资报告》。

根据本公司2008年度第二次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会(“证监会”)批准(证监许可[2009]550号),于2009年7月17日,本公司发行H股933,333,000股,并于2009年7月29日通过行使超额配售权发行H股139,999,500股。所发行的H股分别于2009年7月29日及2009年8月6日在香港联交所主板上市。本公司注册资本增至人民币3,873,332,500元。该次增资已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》。

## 一、 本集团基本情况(续)

根据本公司2010年度第三次临时股东大会决议，经证监会(证监许可[2011]166号、证监许可[2011]168号)于2011年1月28日核准，本公司首次公开发行人民币普通股A股股票410,404,560股，所发行A股股票全部用于换股吸收合并河北太行水泥股份有限公司(“太行水泥”)。换股吸收合并完成后，原太行水泥法人资格注销。发行的A股股票于2011年2月22日在中国证券登记结算有限公司上海分公司登记，于2011年3月1日在上交所上市。该次换股增资已经北京兴华会计师事务所有限责任公司审验，并出具(2011)京会兴验字第4-007号《验资报告》。

截至2013年6月30日，本公司注册资本为人民币4,283,737,060元，累计发行股本总数4,283,737,060股，详见附注五、38。

本公司经营范围为：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。

本集团的母公司和最终母公司为在中国成立的金隅集团。

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月21日决议批准。

## 二、 重要会计政策和会计估计

### 1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具和投资性房地产外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2013年6月30日的财务状况以及截至2013年6月30日止6个月期间的经营成果和现金流量。

### 3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本会计期间为自2013年1月1日至6月30日止。

### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### *同一控制下企业合并*

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 5. 企业合并(续)

#### *非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2013年6月30日止6个月会计期间的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 6. 合并财务报表(续)

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

### 7. 现金及现金等价物

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外,均计入当期损益。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,由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营,本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币:对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,股东权益项目除“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,采用交易发生当期加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时,将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益,部分处置的按处置比例计算。



## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 8. 外币业务和外币报表折算(续)

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### *持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融资产分类和计量(续)

##### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

##### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### *以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的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，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融资产减值(续)

##### *可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

##### *以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃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。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 10. 应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

于资产负债表日，将应收账款及其他应收款余额大于人民币1,000万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除已单独计提坏账准备的应收款项外，本集团将应收政府等有关机构、应收金隅集团和应收本集团下属公司款项作为特殊信用特征组合进行考量，根据评估，这些应收款项风险低，一般不计提坏账准备。对于其他的应收款项，本集团以账龄作为信用风险特征确认应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

|           | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|-----------|------------------|-------------------|
| 1年以内(含1年) | -                | -                 |
| 1至2年(含2年) | 30               | 30                |
| 2至3年(含3年) | 60               | 60                |
| 3至4年(含4年) | 85               | 85                |
| 4至5年(含5年) | 100              | 100               |
| 5年以上      | 100              | 100               |

#### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额虽不重大，但有客观证据表明可能发生减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，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。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 11. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品。

存货按照成本进行初始计量。除开发成本和开发产品以外的存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。房地产开发成本和开发产品的实际成本包括土地取得成本、建筑安装工程支出、资本化的利息及其他直接和间接开发费用。开发成本于完工后结转为开发产品。

建筑安装工程支出中包含的公共配套设施成本指按政府有关部门批准的公共配套项目，如道路等所发生的支出，列入开发成本，按成本核算对象和成本项目进行明细核算。开发用土地也列入开发成本核算。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### 12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，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。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 12. 长期股权投资(续)

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以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。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。



## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，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。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销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投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、26。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

### 13. 投资性房地产

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，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、已出租的建筑物。本集团的投资性房地产均将长期持有并出租以赚取租金。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 13. 投资性房地产(续)

本集团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”。本集团采用公允价值模式进行后续计量的会计政策的选择依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

本集团目前投资性房地产项目主要位于北京市核心区，主要为成熟商业区的商业物业，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

(2) 本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本集团聘请具有相关资质的评估机构，对本集团投资性房地产采用收益法并参考公开市场价格进行公允价值评估，以其评估金额作为本集团投资性房地产的公允价值。

本集团对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素主要包括：假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

### 14. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置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直接归属于该项资产的其他支出。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 14. 固定资产(续)

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

|        | 使用寿命     | 预计净残值率 | 年折旧率(%)       |
|--------|----------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 20 - 35年 | 5%     | 2.71 - 4.75%  |
| 机器设备   | 15年      | 5%     | 6.33%         |
| 运输工具   | 8 - 10年  | 5%     | 9.50 - 11.88% |
| 电子设备   | 5年       | 5%     | 19.00%        |
| 办公设备   | 5年       | 5%     | 19.00%        |

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、26。

### 15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、26。

### 16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 16. 借款费用(续)

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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、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。

### 17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、商标权和软件使用权等。

## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 17. 无形资产(续)

本集团取得的非房地产开发用途的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团之土地使用权根据所取得的土地使用权证标明的年限按直线法进行摊销。

采矿权成本包括取得采矿权利所支付的成本以及预计的矿山恢复成本。采矿权依据相关的矿山可开采储量采用产量法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，主要为商标使用权，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、26。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 18. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出、装修费、矿山剥离费和预付的租赁费等。长期待摊费用按其为本集团带来的经济利益的期限采用直线法摊销。

### 19. 预计负债

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外,当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本集团将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 20. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量,并同时满足下列条件时予以确认。

#### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制,且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,确认为收入的实现。销售商品收入金额,按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外;合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 20. 收入(续)

#### 销售房地产收入

销售已落成物业的收入，于物业的所有权风险及回报已转移至买方即有关物业竣工并根据销售协议将物业交付买家，且能合理确保收取有关应收账款时，方确认收入。确认收入前已售物业收取的定金及分期款列示于资产负债表的预收款项科目。

#### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。



## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 22. 所得税(续)

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

### 23. 维修基金和质量保证金

维修基金是按照相关规定，按房价总额的一定比例代房地产管理部门向购房者收取，在办理立契过户手续时上交房地产管理部门的款项。维修基金通过其他应付款科目核算。

质量保证金一般按施工单位工程款的一定比例预留，在开发产品办理竣工验收后并在约定的质量保证期内无质量问题时，再行支付给施工单位。质量保证金通过应付账款科目核算。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 24. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 25. 持有待售的非流动资产

同时符合以下条件的非流动资产，除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

### 26. 资产减值

本集团对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 26. 资产减值(续)

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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 27. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团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。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险和住房公积金计划，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 27. 职工薪酬(续)

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团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,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合上述辞退福利计划确认条件时,确认为应付职工薪酬,计入当期损益。

另外,本集团为部分符合资格的离退休职工提供补充津贴福利,被视为设定福利计划。本集团聘请合格的精算师对该设定福利计划责任以预计单位贷记法进行精算评估。该等设定福利计划没有计划资产拨款。于资产负债表上就该设定福利计划确认的负债,等于经精算得出的设定福利责任于资产负债表日的现值。设定福利计划责任的现值以到期日与有关退休金负债类似的政府债券的利率,按估计未来现金流出折现确定。因按经验调整以及精算假设变动而产生的精算收益及亏损,如果超过上年末设定福利计划责任的10%,则于员工的预期平均剩余工作年限内计入利润表。

### 28. 利润分配

本公司的现金股利,于股东大会批准后确认为负债。

### 29. 债务重组

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。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 29. 债务重组(续)

#### 作为债务人

以现金清偿债务的，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，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，将重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债务的账面价值，与修改其他债务条件后债务的公允价值和就或有应付金额确认的预计负债之和的差额，计入当期损益。以上述方式的组合的，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方式进行处理。

#### 作为债权人

以现金清偿债务的，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。以非现金资产清偿债务的，将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，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债权的账面余额与享有债务人股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债权的账面余额与修改其他债务条件后债权的公允价值之间的差额，计入当期损益。采用上述方式的组合的，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方式进行处理。

重组债权已计提减值准备的，将上述差额冲减减值准备，不足以冲减的部分计入当期损益。

### 30. 非货币性资产交换

非货币性资产交换，是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产。

如果非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外)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。如果不满足上述条件，则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。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 31. 关联方

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、共同控制的，构成关联方。

### 32. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 33. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### 34. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 34. 重大会计判断和估计(续)

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中,管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断:

#### *经营租赁——作为出租人*

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为,根据租赁合同的条款,本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬,因此作为经营租赁处理。

#### *投资性房地产与存货的划分*

本集团建造的物业可能用于出售,也可能用于赚取租金及/或资本增值。本集团在建造物业的初期根据持有目的将物业划分为存货或投资性房地产。在建的过程中,建成后用于出售的物业划分为存货-开发成本,计入流动资产,而建成后用于赚取租金及/或资本增值的物业划分为在建的投资性房地产,计入非流动资产。建成后,用于出售的物业转入存货-开发产品,而用于赚取租金及/或资本增值的物业转入已完工的投资性房地产。

#### *投资性房地产与固定资产的划分*

本集团决定所持有的物业是否符合投资性房地产的定义,并在进行判断的时候建立了相关标准。本集团将持有的为赚取租金或资本增值,或两者兼有的房地产(包括正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)划分为投资性房地产。因此,本集团会考虑物业产生现金流的方式是否在很大程度上独立于本集团持有的其他资产。有些物业的一部分用于赚取租金或资本增值,剩余部分用于生产商品、提供劳务或者经营管理。如果用于赚取租金或资本增值的部分能够单独出售或者出租,本集团对该部分单独核算。如果不能,则只有在用于生产商品、提供劳务或者经营管理的部分不重大时,该物业才会被划分为投资性房地产。本集团在决定辅助服务的重大程度是否足以使该物业不符合投资性房地产的确认条件时,乃按个别物业基准单独作出判断。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源,可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 34. 重大会计判断和估计(续)

#### 估计的不确定性(续)

##### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

##### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

##### *土地增值税*

本集团须缴纳土地增值税。土地增值税的拨备是管理层根据对有关税收法律及法规要求的理解所作出的最佳估计。实际土地增值税负债须于土地增值税清算时由税务机关厘定。本集团尚未与税务机关就若干房地产开发项目确定其土地增值税的清算及纳税方案。最终的土增税计算结果可能有别于初始入账的金额，任何差异将会影响实现差异期间的土地增值税支出及相关拨备金额。

##### *在建房地产开发成本的确认及分摊*

房地产建造的成本于工程在建期间记为存货，并将于房地产销售收入确认后结转入利润表。在最终结算工程成本和其他有关的房地产开发成本之前，该等成本需要本集团管理层按照预算成本和开发进度进行估计。本集团的房地产开发一般分期进行。直接与某一期开发有关之成本记作该期之成本。不同阶段的共同成本按照可出售面积分摊至各个阶段。倘若工程成本的最终结算及相关成本分摊与最初估计不同，则工程成本及其他成本的增减会影响未来年度的损益。



## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 34. 重大会计判断和估计(续)

#### 估计的不确定性(续)

##### *投资性房地产的公允价值*

投资性房地产由独立专业评估师于资产负债表日对于其公允价值进行重估。该等估值以若干假设为基础，受若干不确定因素影响，可能与实际结果有差异。在作出相关估计时，会考虑类似物业目前市场租金的资料，并使用主要以资产负债表日当时市场状况为基准的假设。

##### *应收账款及其他应收款减值*

应收账款及其他应收款的减值乃根据对应收账款及其他应收款的可收回性的评估而作出。确认应收账款及其他应收款减值时，管理层须作出判断及估计。有客观证据显示本集团将无法收回该等款项时，方会计提减值准备。倘实际结果或未来预期与原始估计存在差异，则该等差异将影响于该估计变动期间应收账款及其他应收款的账面价值及坏账准备的计提/转回。

##### *存货跌价准备*

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。管理层对存货的可变现净值计算涉及到对估计售价、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的估计。该等估计的变化将会影响存货的账面价值和以后年度的利润。

##### *补充退休津贴及提早退休福利*

本集团就向若干退休和提前退休职工支付的补充津贴福利确认为一项负债。该等福利支出及负债的金额乃采用独立专业精算师所作的精算估值而厘定。独立专业精算师每年均对本集团退休计划的精算状况进行评估。该等精算估值涉及对折现率、退休福利通胀比率及其他因素所作出的假设。鉴于其长期性，上述估计具有不确定性。

##### *固定资产的可使用年限和残值*

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

### 三、 税项

#### (一) 主要税种及税率

|          |                                                                                                     |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税:     | 一般纳税人应税收入按17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税;小规模纳税人按销售收入计征,征收率为3%;混凝土行业按销售收入简易计征,简易征收率为6%。        |
| 营业税:     | 按应税收入的3%、5%、20%计缴营业税。                                                                               |
| 城市维护建设税: | 按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。                                                                               |
| 教育费附加:   | 按实际缴纳流转税的3%计缴。                                                                                      |
| 房产税:     | 本集团对所有或使用的房屋按税法规定的比例缴纳。自用房产从价计征,以房产原值一次减去10%-30%后的余值按1.2%年税率计算缴纳房产税;出租房产从租计征,以房产租金收入按12%年税率计算缴纳房产税。 |
| 车船税:     | 本集团所有或管理的车辆,对载客汽车按辆缴纳,载货汽车按吨位缴纳。                                                                    |
| 土地使用税:   | 本集团按生产经营所实际占用的土地面积和当地人民政府规定的土地使用税纳税等级对应的每平方米年税额缴纳。                                                  |
| 个人所得税:   | 本集团支付给职工的工资薪金等个人所得,依税法规定代扣缴个人所得税。                                                                   |
| 土地增值税:   | 本集团有偿转让土地使用权及地上建筑物或其他附着物产权产生土地增值额的,按30%-60%的四级超率累进税率计算缴纳土地增值税。                                      |
| 资源税:     | 本集团开采矿产品根据国家税法相关规定从量计缴资源税。                                                                          |
| 企业所得税:   | 除下述(二)外,本集团企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。                                                                      |

### 三、 税项(续)

#### (二) 税收优惠政策及相关批文

##### 1、 增值税

根据财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》和财税(2009)163号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》的规定,本集团部分子公司享受如下增值税优惠:

- (1) 经过税务机关批准,本集团部分生产水泥的子公司对于其生产的符合规定的水泥产品在2013年享受增值税即征即退的优惠政策,该等子公司包括:北京市琉璃河水泥有限公司、北京金隅平谷水泥有限公司、鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司、沧州临港金隅水泥有限公司、北京太行前景水泥有限公司、保定太行和益水泥有限公司、北京强联水泥有限公司、邯郸金隅太行水泥有限责任公司、邯郸涉县金隅水泥有限公司、赞皇金隅水泥有限公司、涿鹿金隅水泥有限公司、四平金隅水泥有限公司、天津振兴水泥有限公司、陵川金隅水泥有限公司、北京水泥厂有限责任公司、北京兴发水泥有限公司、北京金隅顺发水泥有限公司、博爱金隅水泥有限公司及曲阳金隅水泥有限公司。
- (2) 本集团部分生产混凝土的子公司对于其生产的符合规定的混凝土产品在2013年享受免征增值税的优惠政策,该等子公司包括:北京建华布朗尼混凝土有限公司、北京金隅混凝土有限公司、馆陶县金隅太行混凝土有限公司、成安县京宏混凝土有限公司、邯郸涉县金隅水泥有限公司、天津金隅混凝土有限公司、石家庄金隅旭成混凝土有限公司。
- (3) 本集团的子公司北京市西六建材有限责任公司、北京市加气混凝土有限责任公司、北京金隅加气混凝土有限责任公司、北京市翔牌墙体材料有限公司和北京金隅砂浆有限公司对于其生产的符合规定的特定建材产品在2013年享受免征增值税的优惠政策。

根据财税[2011]118号《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》的规定,经税务机关批准,本集团子公司北京金海燕物业管理有限公司、北京西三旗热力有限责任公司及北京金隅大成物业管理有限公司自2011年供暖期至2015年12月31日向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

### 三、 税项(续)

#### (二) 税收优惠政策及相关批文(续)

##### 1、 增值税(续)

根据中华人民共和国相关增值税规定，经相关政府部门的认定和税务机关的批准，本集团部分子公司享受如下其他的企业增值税优惠：

- (1) 邯郸市太行水泥有限责任公司符合对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的政策，享受增值税即征即退。
- (2) 北京生态岛科技有限责任公司符合利用废矿物油生产的综合利用产品，符合财税[2011]115号文件第五条第五款利用废铅酸电池生产的资源综合利用产品，享受增值税即征即退政策。

##### 2、 营业税

根据国税函[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》、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》以及三地税发[2011]30号《三河市地方税务局关于处置危险废弃物取得收入征免营业税问题的批复》的规定，经税务机关批准，本集团子公司河北金隅红树林环保技术有限责任公司、北京金隅红树林环保技术有限责任公司和北京生态岛科技有限责任公司处置危险废弃物的收入免征营业税。

##### 3、 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》和国税函[2009]203号《国家税务总局关于高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，本集团部分子公司被相关政府部门认定为高新技术企业，2013年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。该等子公司包括北京金隅天坛家具股份有限公司、通达耐火技术股份有限公司、巩义通达中原耐火技术有限公司、北京建筑材料科学院研究总院有限公司、北京建筑材料检验中心有限公司、北京建都设计研究院有限责任公司、北京爱乐屋建筑节能制品有限公司、北京金隅水泥节能科技有限公司、北京金隅红树林环保技术有限责任公司。

### 三、 税项(续)

#### (二) 税收优惠政策及相关批文(续)

##### 3、 企业所得税(续)

根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》及相关规定，经相关政府部门的认定和税务机关的批准，本集团部分子公司享受如下其他的企业所得税优惠：

- (1) 北京金隅加气混凝土有限责任公司自2013年1月1日至2013年12月31日综合利用资源生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入减按90%计入收入总额，征收企业所得税。
- (2) 大厂金隅涂料有限责任公司自2011年1月1日至2014年12月31日享受民族自治地方企业所得税部分减免政策(减免40%)。
- (3) 河北金隅红树林有限责任公司从2010年3月份开始企业所得税享受三免三减半。
- (4) 北京生态岛科技有限责任公司、河北金隅红树林环保技术有限责任公司为节能环保企业，从2009年企业所得税开始享受三免三减半。
- (5) 和田市玉河砂石有限公司符合西部地区鼓励类产业企业政策，自2010年1月1日起享受10年15%的优惠税率。
- (6) 成安金隅太行水泥有限公司符合资源综合利用认定条件，2012年1月至2013年12月期间，32.5复合硅酸盐水泥符合销售收入减按90%计算缴纳企业所得税。

## 四、 合并财务报表的合并范围

## 1. 重要子公司情况：

| 子公司<br>类型               | 注册地  | 法人<br>代表 | 业务<br>性质 | 注册资本<br>人民币万元  | 组织机构<br>代码 | 期末实际出资<br>人民币万元 |            |
|-------------------------|------|----------|----------|----------------|------------|-----------------|------------|
| <b>通过设立或投资等方式取得的子公司</b> |      |          |          |                |            |                 |            |
| 北京市琉璃河水泥有限公司            | 有限责任 | 北京市      | 赵向东      | 制造水泥、开采销售砂岩等   | 60,000.00  | 1027464807      | 62,940.51  |
| 北京建华布朗尼混凝土有限公司          | 有限责任 | 北京市      | 郝智涛      | 商品混凝土的生产、销售    | 1,269.80   | 6259083609      | 1,333.62   |
| 北京金隅混凝土有限公司             | 有限责任 | 北京市      | 刘文彦      | 加工商品混凝土等       | 31,541.04  | 1011234005      | 35,923.59  |
| 北京金隅红树林环保技术有限责任公司       | 有限责任 | 北京市      | 郑宝金      | 处置有害废弃物等       | 169,815.09 | 7839567405      | 109,344.44 |
| 河北金隅红树林环保技术有限责任公司       | 有限责任 | 三河市      | 田巍       | 治理处置有害废弃物      | 1,000.00   | 694667950X      | 1,000.00   |
| 北京金隅平谷水泥有限公司            | 有限责任 | 北京市      | 张军       | 制造、销售水泥等       | 15,000.00  | 5585606909      | 15,000.00  |
| 沧州临港金隅水泥有限公司            | 有限责任 | 沧州市      | 周成耀      | 水泥及其制品的生产、销售   | 15,000.00  | 674184580X      | 15,000.00  |
| 成安金隅太行水泥有限公司            | 有限责任 | 成安县      | 李怀江      | 生产销售商品混凝土      | 1,000.00   | 5767807509      | 1,000.00   |
| 大名县金隅太行混凝土有限公司          | 有限责任 | 大名县      | 李怀江      | 混凝土、砂浆销售       | 1,000.00   | 05097223-8      | 900.00     |
| 赞皇金隅水泥有限责任公司            | 有限责任 | 赞皇县      | 田大春      | 水泥、熟料的制造、销售    | 60,000.00  | 672062520X      | 60,000.00  |
| 北京金隅水泥经贸有限公司            | 有限责任 | 北京市      | 姜长禄      | 批发水泥及水泥制品等     | 5,000.00   | 6787533201      | 5,000.00   |
| 三河市金岭矿业有限公司             | 有限责任 | 三河市      | 陈长树      | 加工、销售建筑石料      | 500.00     | 6920731406      | 475.00     |
| 北京金隅水泥节能科技有限公司          | 有限责任 | 北京市      | 张增寿      | 开发、转让水泥、混凝土技术  | 2,500.00   | 6950455308      | 2,500.00   |
| 四平金隅水泥有限公司              | 有限责任 | 四平市      | 姜长禄      | 生产、销售水泥及水泥制品等  | 30,000.00  | 6961369205      | 15,600.00  |
| 石家庄金隅北岳混凝土有限公司          | 有限责任 | 石家庄市     | 李富海      | 混凝土销售          | 10,000.00  | 05545166-9      | 7,000.00   |
| 岚县金隅水泥有限公司              | 有限责任 | 岚县       | 刘文彦      | 水泥及水泥制品的生产、销售  | 20,030.00  | 5514780403      | 16,024.00  |
| 沁阳市金隅水泥有限公司             | 有限责任 | 沁阳市      | 姜长禄      | 生产、销售水泥及熟料等    | 16,645.00  | 553167610X      | 14,464.51  |
| 陵川金隅水泥有限公司              | 有限责任 | 陵川县      | 赵军       | 水泥、熟料的制造、销售    | 18,000.00  | 5613345503      | 18,000.00  |
| 北京金隅矿业有限公司              | 有限责任 | 北京市      | 卢勇       | 金属矿石、矿产品等的销售   | 500.00     | 5603555505      | 500.00     |
| 左权金隅水泥有限公司              | 有限责任 | 左权县      | 李强       | 水泥熟料的相关技术咨询服务  | 21,530.00  | 575961380X      | 21,530.00  |
| 宣化金隅水泥有限公司              | 有限责任 | 宣化县      | 姜长禄      | 生产、销售水泥熟料      | 500.00     | 575518290X      | 325.00     |
| 博爱金隅水泥有限公司              | 有限责任 | 博爱县      | 刘文彦      | 生产、销售水泥及熟料     | 30,000.00  | 5860453502      | 22,350.00  |
| 广灵金隅水泥有限公司              | 有限责任 | 广灵县      | 魏卫东      | 水泥熟料生产销售       | 30,000.00  | 05626630-X      | 30,000.00  |
| 北京金隅砂浆有限公司              | 有限责任 | 北京市      | 蔡鲁宏      | 干、混砂浆的生产、销售    | 10,000.00  | 05136722-4      | 10,000.00  |
| 天津金隅宝辉砂浆有限公司            | 有限责任 | 天津市      | 蔡鲁宏      | 砂浆生产销售         | 4,900.00   | 05870889-6      | 3,430.00   |
| *峰峰金隅混凝土有限公司            | 有限责任 | 邯郸市      | 李怀江      | 生产销售预制构件、加工混凝土 | 3,000.00   | 06571549-6      | 3,000.00   |
| *邯郸市邯山金隅混凝土有限公司         | 有限责任 | 邯郸市      | 李怀江      | 商品混凝土、碎石的生产销售  | 3,000.00   | 06703702-7      | 2,760.00   |
| *魏县金隅混凝土有限公司            | 有限责任 | 邯郸市      | 李怀江      | 混凝土的生产及销售      | 1,000.00   | 06570518-3      | 920.00     |

## 四、合并财务报表的合并范围

## 1. 重要子公司情况(续)

| 子公司<br>类型                  | 注册地  | 法人<br>代表 | 业务<br>性质 | 注册资本<br>人民币万元          | 组织机构<br>代码 | 期末实际出资<br>人民币万元 |           |
|----------------------------|------|----------|----------|------------------------|------------|-----------------|-----------|
| <b>通过设立或投资等方式取得的子公司(续)</b> |      |          |          |                        |            |                 |           |
| *邯郸县金隅混凝土有限公司              | 有限责任 | 邯郸市      | 李怀江      | 混凝土的生产及销售              | 3,000.00   | 06571994-8      | 2,760.00  |
| *邯郸金隅太行建材有限公司              | 有限责任 | 邯郸市      | 李怀江      | 矿渣粉生产和销售               | 8,109.00   | 06704174-7      | 8,109.00  |
| 北京金隅天坛家具股份有限公司             | 有限责任 | 北京市      | 郭燕明      | 制造、加工、销售家具等            | 8,709.45   | 7002402509      | 11,430.60 |
| 北京天坛京伟家具有限公司               | 有限责任 | 北京市      | 何建北      | 木制家具的生产                | 600.00     | 6000564003      | 360.00    |
| 佛山金隅天坛家具有限公司               | 有限责任 | 佛山市      | 杨金才      | 加工销售家俱、木制品等            | 500.00     | 5536632609      | 500.00    |
| 北京天坛法拉姆装饰材料有限公司            | 有限责任 | 北京市      | 唐以明      | 生产办公隔断板、办公家具等          | 4,138.60   | 7400706405      | 1,655.44  |
| 北京天坛装饰工程有限责任公司             | 有限责任 | 北京市      | 刁乃铎      | 建筑装饰装修及设计咨询等           | 600.00     | 7235828804      | 600.00    |
| 北京宏洋家具有限责任公司               | 有限责任 | 北京市      | 王长江      | 木制家具的制造销售              | 50.00      | 1030032309      | 50.00     |
| 北京长城家具有限公司                 | 有限责任 | 北京市      | 唐以明      | 木制家具等的生产、销售            | 6,613.58   | 1011246904      | 7,657.85  |
| 北京长城家具装饰材料有限公司             | 有限责任 | 北京市      | 石锋       | 家具、装饰材料、木质地板<br>的生产、销售 | 320.00     | 6000060305      | 294.00    |
| 北京奇耐特长城座椅有限公司              | 有限责任 | 北京市      | 安托万.奥拉尔  | 剧院、礼堂等座椅的生产            | 1,597.04   | 7552558209      | 954.75    |
| 北京市木材厂有限责任公司               | 有限责任 | 北京市      | 孙德阳      | 制造、销售人造板材等             | 5,455.63   | 1011773007      | 5,455.63  |
| 北京通达耐火工程技术有限公司             | 有限责任 | 北京市      | 冯运生      | 研发、生产各类新型耐火材料等         | 200.00     | 7560017302      | 200.00    |
| 巩义通达中原耐火技术有限公司             | 有限责任 | 巩义市      | 冯运生      | 制造及经销耐火材料等             | 1,050.00   | 1705000607      | 1,620.13  |
| 巩义通达中原耐火材料检测中心<br>有限公司     | 有限责任 | 巩义市      | 李平       | 检测耐火材料                 | 30.00      | 6987001200      | 30.00     |
| 北京金隅节能保温科技有限公司             | 有限责任 | 北京市      | 李惠斌      | 制造销售建筑材料               | 31,496.77  | 1011240503      | 34,245.06 |
| 张家口市星牌建材有限责任公司             | 有限责任 | 北京市      | 李惠斌      | 棉岩制品的制造、加工、销售          | 500.00     | 5896693200      | 500.00    |
| 北京建总建筑安装工程有限公司             | 有限责任 | 北京市      | 张权       | 承包工程                   | 2,001.12   | 1011320307      | 2,001.12  |
| 北京市加气混凝土有限责任公司             | 有限责任 | 北京市      | 金学峰      | 加气混凝土板材制造、销售           | 8,681.75   | 1019575703      | 8,602.77  |
| 北京金隅加气混凝土有限责任公司            | 有限责任 | 北京市      | 金学峰      | 制造、销售加气混凝土制品等          | 4,000.00   | 1022992609      | 4,794.64  |
| 北京市翔牌墙体材料有限公司              | 有限责任 | 北京市      | 王佑宾      | 制造销售粘土砖、<br>混凝土制品等     | 4,043.80   | 1011344003      | 3,927.76  |
| 北京京华玻璃纤维制品有限公司             | 有限责任 | 北京市      | 杨超英      | 玻璃纤维毡及其制品的制造           | 300.66     | 1020108607      | 286.77    |
| 北京市西六建材有限责任公司              | 有限责任 | 北京市      | 唐洪根      | 制造、销售砖瓦等               | 11,160.39  | 1011002504      | 10,069.39 |
| 北京金隅涂料有限责任公司               | 有限责任 | 北京市      | 陈军       | 生产涂料; 专业承包             | 8,900.00   | 7817340703      | 9,542.12  |
| 大厂金隅涂料有限责任公司               | 有限责任 | 大厂县      | 陈军       | 生产、销售涂料                | 3,000.00   | 5648915704      | 3,000.00  |
| 新疆金隅涂料有限公司                 | 有限责任 | 乌鲁木齐市    | 邱峰       | 生产涂料、销售建筑材料等           | 100.00     | 6734073704      | 55.00     |

## 四、合并财务报表的合并范围

## 1. 重要子公司情况(续)

|                            | 子公司<br>类型 | 注册地   | 法人<br>代表 | 业务<br>性质       | 注册资本<br>人民币万元 | 组织机构<br>代码 | 期末实际出资<br>人民币万元 |
|----------------------------|-----------|-------|----------|----------------|---------------|------------|-----------------|
| <b>通过设立或投资等方式取得的子公司(续)</b> |           |       |          |                |               |            |                 |
| 北京建筑材料科学研究总院有限公司           | 有限责任      | 北京市   | 王肇嘉      | 研究、制造、销售建筑材料等  | 12,000.00     | 400709490X | 12,246.78       |
| 北京建筑材料检验中心有限公司             | 有限责任      | 北京市   | 王肇嘉      | 检验建筑材料质量等      | 1,000.13      | 7951149204 | 1,000.13        |
| 北京市科实五金有限责任公司              | 有限责任      | 北京市   | 刘国胜      | 生产建筑五金等新产品     | 2,552.13      | 1011231703 | 2,482.13        |
| 北京市陶瓷厂有限责任公司               | 有限责任      | 北京市   | 安志强      | 卫生陶瓷、陶瓷绵砖等的生产  | 5,666.08      | 1011259100 | 5,873.27        |
| 北京金隅东润建材有限公司               | 有限责任      | 北京市   | 刘国志      | 批发建材等          | 2,000.00      | 6900160009 | 1,020.00        |
| 北京建贸新科建材有限公司               | 有限责任      | 北京市   | 曹站京      | 建筑材料的购销等       | 17,000.00     | 7002424300 | 17,348.55       |
| 青岛建贸新科建材有限公司               | 有限责任      | 青岛市   | 曹站京      | 建筑材料的批发、零售等    | 100.00        | 7335337306 | 60.00           |
| 北京金隅家居有限公司                 | 有限责任      | 北京市   | 寇颖跃      | 购销建筑材料、金属材料等   | 600.00        | 6631036706 | 600.00          |
| 北京金隅装饰工程有限公司               | 有限责任      | 北京市   | 曹玉海      | 建筑装饰工程的设计、施工等  | 3,000.00      | 6000253302 | 3,000.00        |
| 北京市建筑材料进出口有限公司             | 有限责任      | 北京市   | 张建平      | 自营和代理商品和技术进出口等 | 2,000.00      | 1011370703 | 2,000.00        |
| 北京建都设计研究院有限责任公司            | 有限责任      | 北京市   | 张绍铨      | 设计新型建筑材料等      | 954.12        | 4008419401 | 940.53          |
| 北京建拓工程管理有限公司               | 有限责任      | 北京市   | 张绍铨      | 工程的招标代理        | 300.00        | 6000370206 | 300.00          |
| 北京三重镜业有限公司                 | 有限责任      | 北京市   | 王佑宾      | 生产、销售玻璃眼镜      | 5,766.00      | 6000322804 | 2,566.96        |
| 大厂金隅新型建材有限公司               | 有限责任      | 大厂县   | 蒋抗军      | 生产各类新型建筑材料等    | 50,000.00     | 6636835207 | 50,000.00       |
| 阳泉金隅通达高温材料有限公司             | 有限责任      | 阳泉市   | 冯运生      | 生产、销售耐火陶瓷制品等   | 6,000.00      | 6942918902 | 6,000.00        |
| 北京金隅商贸有限公司                 | 有限责任      | 北京市   | 寇颖跃      | 批发建筑材料、金属材料等   | 41,000.00     | 5585089700 | 41,000.00       |
| 大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司             | 有限责任      | 大厂县   | 赵延军      | 生产销售玻璃棉制品      | 8,000.00      | 678506540X | 8,000.00        |
| 金隅物产上海有限公司                 | 有限责任      | 上海市   | 寇颖跃      | 焦炭、铁矿石、金属材料进出口 | 8,000.00      | 59971945-9 | 4,080.00        |
| *唐山金隅加气混凝土有限责任公司           | 有限责任      | 唐山市   | 金学峰      | 加气混凝土砌块等生产销售   | 6,860.00      | 06048276-9 | 4,596.20        |
| 北京金隅嘉业房地产开发有限公司            | 有限责任      | 北京市   | 黄安南      | 开发经营房地产等       | 200,000.00    | 1017180907 | 166,513.84      |
| 金隅(青岛)房地产开发有限公司            | 有限责任      | 青岛市   | 黄安南      | 房地产开发与经纪       | 5,000.00      | 5912837500 | 5,000.00        |
| 内蒙古金隅置地投资有限公司              | 有限责任      | 呼和浩特市 | 黄安南      | 开发、经营房地产等      | 20,000.00     | 7901884300 | 20,000.00       |
| 金隅(杭州)房地产开发有限公司            | 有限责任      | 杭州市   | 黄安南      | 开发、经营房地产等      | 60,000.00     | 6680245102 | 63,482.70       |
| 杭州金隅山墅房地产开发有限公司            | 有限责任      | 杭州市   | 黄安南      | 开发房地产及其他       | 10,000.00     | 5687961001 | 10,000.00       |
| 金隅(天津)房地产开发有限公司            | 有限责任      | 天津市   | 黄安南      | 开发、销售房地产等      | 80,000.00     | 5503542804 | 80,000.00       |
| 唐山金隅巨龙房地产开发有限公司            | 有限责任      | 唐山市   | 黄安南      | 开发、经营房地产等      | 5,000.00      | 5533091200 | 4,000.00        |
| 北京金隅置地房地产开发有限公司            | 有限责任      | 北京市   | 黄安南      | 开发、销售房地产等      | 5,000.00      | 5548780304 | 5,000.00        |
| 北京金隅万科房地产开发有限公司            | 有限责任      | 北京市   | 黄安南      | 开发房地产及销售房屋等    | 19,000.00     | 6656051305 | 9,690.00        |



## 四、合并财务报表的合并范围

## 1. 重要子公司情况(续)

| 子公司<br>类型                  | 注册地           | 法人<br>代表 | 业务<br>性质             | 注册资本<br>人民币万元 | 组织机构<br>代码 | 期末实际出资<br>人民币万元 |
|----------------------------|---------------|----------|----------------------|---------------|------------|-----------------|
| <b>通过设立或投资等方式取得的子公司(续)</b> |               |          |                      |               |            |                 |
| 北京西三旗高新建材城经营<br>开发有限公司     | 有限责任<br>北京市   | 常元红      | 出租、开发房地产等            | 6,129.76      | 1011439607 | 12,358.04       |
| 成都金隅大成房地产开发有限公司            | 有限责任<br>成都市   | 张晓兵      | 开发房地产等               | 5,000.00      | 5875634304 | 4,000.00        |
| 重庆金隅大成房地产开发有限公司            | 有限责任<br>重庆市   | 张晓兵      | 开发、咨询房地产等            | 20,000.00     | 5540632104 | 20,000.00       |
| 北京金隅程远房地产开发有限公司            | 有限责任<br>北京市   | 常元红      | 开发房地产及销售商品房等         | 45,944.06     | 5636560003 | 47,350.99       |
| 北京建宏房地产开发有限公司              | 有限责任<br>北京市   | 周佳义      | 对破旧危房进行改造等           | 10,500.00     | 60001885-3 | 10,042.53       |
| 北京大江南国际酒店管理有限责任公司          | 有限责任<br>北京市   | 陈鸣       | 餐饮服务                 | 150.00        | 7684553208 | 150.00          |
| 北京市金业新城物业管理有限责任公司          | 有限责任<br>北京市   | 刘树才      | 物业管理                 | 50.00         | 7609198209 | 50.00           |
| 内蒙古金隅物业服务服务有限公司            | 有限责任<br>呼和浩特市 | 李伟东      | 物业管理                 | 200.00        | 6769102704 | 200.00          |
| 北京金隅物业管理有限责任公司             | 有限责任<br>北京市   | 李伟东      | 物业管理                 | 1,000.00      | 6336869700 | 8,926.45        |
| 北京锦湖园物业管理有限公司              | 有限责任<br>北京市   | 李伟东      | 物业管理                 | 50.00         | 7001721209 | 50.00           |
| 北京金隅风山温泉度假村有限公司            | 有限责任<br>北京市   | 刘炜宇      | 住宿、饮食服务等             | 19,998.91     | 1026918903 | 20,248.04       |
| 北京市建苑宾馆有限公司                | 有限责任<br>北京市   | 李勉       | 住宿、餐饮服务              | 1,000.53      | 101129680X | 1,000.53        |
| 北京建机资产经营有限公司               | 有限责任<br>北京市   | 安志强      | 出租自有房屋、物业管理等         | 6,273.39      | 1016498209 | 6,248.82        |
| 北京金海燕资产经营有限责任公司            | 有限责任<br>北京市   | 安志强      | 出租自有房屋、投资管理等         | 8,292.36      | 101124580X | 7,847.98        |
| 北京金海燕物业管理有限公司              | 有限责任<br>北京市   | 马宏       | 物业管理                 | 500.00        | 101850160X | 563.32          |
| 北京金隅地产经营管理有限公司             | 有限责任<br>北京市   | 李伟东      | 出租商业用房、物业管理、<br>酒店管理 | 9,900.00      | 6691139407 | 9,900.00        |
| 北京金隅房地产经纪有限公司              | 有限责任<br>北京市   | 常元红      | 房地产经济业务, 房地产咨询       | 500.00        | 589084550X | 500.00          |
| 北京凯诚信达物业管理有限公司             | 有限责任<br>北京市   | 陈旭       | 物业管理                 | 300.00        | 78170528-0 | 318.11          |
| 北京万成恒泰商业物业管理有限公司           | 有限责任<br>北京市   | 陈旭       | 物业管理                 | 200.00        | 78861032-1 | 385.52          |
| *金隅丽港(天津)房地产开发有限公司         | 有限责任<br>天津市   | 黄安南      | 房地产开发与经营等            | 5,000.00      | 06123361-7 | 5,000.00        |
| *北京金隅朝新天地置业有限公司            | 有限责任<br>北京市   | 黄安南      | 房地产开发、物业管理等          | 1,000.00      | 06491200-9 | 1,000.00        |
| *北京金隅世纪嘉业房地产<br>开发有限公司     | 有限责任<br>北京市   | 黄安南      | 房地产开发、物业管理等          | 1,000.00      | 06282874-3 | 1,000.00        |
| *金隅梦城(马鞍山)房地产开发有限公司        | 有限责任<br>马鞍山市  | 黄安南      | 房地产开发、商品房销售等         | 5,000.00      | 06653447-8 | 3,750.00        |

#### 四、 合并财务报表的合并范围

##### 1. 重要子公司情况(续)

| 子公司<br>类型              | 注册地  | 法人<br>代表 | 业务<br>性质 | 注册资本<br>人民币万元            | 组织机构<br>代码 | 期末实际出资<br>人民币万元 |            |
|------------------------|------|----------|----------|--------------------------|------------|-----------------|------------|
| <b>同一控制下企业合并取得的子公司</b> |      |          |          |                          |            |                 |            |
| 张家口金隅水泥有限公司            | 有限责任 | 张家口市     | 郑宝金      | 水泥及水泥制品的生产、销售            | 30,000.00  | 6870473605      | 30,331.69  |
| 涿鹿金隅水泥有限公司             | 有限责任 | 涿鹿县      | 赵启刚      | 水泥及水泥制品的生产、销售            | 30,000.00  | 731423470X      | 30,000.00  |
| 曲阳金隅水泥有限公司             | 有限责任 | 曲阳县      | 范国良      | 水泥、熟料的生产、销售              | 28,000.00  | 6827760400      | 24,933.35  |
| 北京生态岛科技有限责任公司          | 有限责任 | 北京市      | 刘晓渔      | 开发废弃物处置及综合利用、<br>环境保护等技术 | 5,000.00   | 7877525309      | -          |
| 天津振兴水泥有限公司             | 有限责任 | 天津市      | 姜长禄      | 水泥制造                     | 55,811.02  | 1030713003      | 40,010.14  |
| 通达耐火技术股份有限公司           | 有限责任 | 北京市      | 冯运生      | 研发、生产各类新型耐火材料等           | 28,517.14  | 7886140704      | 23,128.11  |
| 上海金隅三明建材有限公司           | 有限责任 | 上海市      | 许海峰      | 生产、销售新型建筑材料              | 2,700.00   | 6074059208      | 2,437.71   |
| 北京市建筑装饰设计工程有限公司        | 有限责任 | 北京市      | 张权       | 设计工程装饰、家具装饰等             | 8,500.00   | 101123780X      | 27,504.04  |
| 北京市建筑装饰设计院有限公司         | 有限责任 | 北京市      | 张权       | 装饰设计技术服务                 | 2,000.00   | 1018876204      | 2,000.00   |
| 北京市龙顺成中式家具有限公司         | 有限责任 | 北京市      | 王志君      | 制造家具等                    | 1,292.40   | 1011231801      | 6,377.59   |
| 珂恩(北京)建材有限公司           | 有限责任 | 北京市      | 寇颖跃      | 建筑材料等的批发等                | 500.00     | 6699036606      | 256.34     |
| 北京金隅奕店科技企业管理有限公司       | 有限责任 | 北京市      | 唐建平      | 制造建筑节能保温制品等              | 15,037.66  | 1012091307      | 21,193.66  |
| 北京金隅大成开发有限公司           | 有限责任 | 北京市      | 张晓兵      | 开发房地产等                   | 150,000.00 | 7226160402      | 226,277.12 |
| 海口大成置业有限公司             | 有限责任 | 海口市      | 张晓兵      | 开发房地产等                   | 1,600.00   | 2012958307      | 1,142.21   |
| 北京金隅八达岭温泉度假村<br>有限责任公司 | 有限责任 | 北京市      | 刘炜宇      | 旅游服务；出租客房等               | 28,600.00  | 6000657005      | 12,256.23  |
| 北京西三旗热力有限责任公司          | 有限责任 | 北京市      | 王海涛      | 中低压蒸汽、蒸馏水等的制造            | 7,560.00   | 6330695402      | 6,691.07   |
| 北京金隅宏业生态科技有限责任公司       | 有限责任 | 北京市      | 徐传辉      | 出租及物业管理等                 | 200.00     | 6675186902      | 85,299.24  |
| 北京恒兴置地房地产有限公司          | 有限责任 | 北京市      | 张晓兵      | 开发房地产等                   | 4,635.00   | 7533002000      | 11,542.01  |
| 金隅香港有限公司               | 有限责任 | 香港       | 马宏       | 出租持有物业                   | (港元)100.00 | 不适用             | 598.49     |
| 北京绿都尚科科技有限公司           | 有限责任 | 北京市      | 付秋涛      | 销售建筑材料、技术服务等             | 2,784.85   | 1026464109      | 4,574.17   |
| 北京恒业群盈商贸有限责任公司         | 有限责任 | 北京市      | 蒋和       | 家具的制造、购销                 | 3,600.00   | 1013050006      | 9,826.00   |
| 北京中威森海物业管理有限公司         | 有限责任 | 北京市      | 安志强      | 物业管理                     | 2,548.50   | 1014787106      | 50,449.23  |
| 北京市燕山水泥有限公司            | 有限责任 | 北京市      | 丁重勤      | 制造水泥                     | 6,266.85   | 1011004006      | 27,504.04  |
| 北京奥克兰建筑防水材料有限公司        | 有限责任 | 北京市      | 孙延安      | 防水材料的加工、销售               | 500.00     | 6000054003      | -          |
| 北京金隅人力资源管理有限公司         | 有限责任 | 北京市      | 刘胜利      | 劳务派遣                     | 50.00      | 690001270X      | 49.45      |
| 北京金隅大成物业管理有限公司         | 有限责任 | 北京市      | 薛国民      | 物业管理                     | 500.00     | 1018504500      | 1,186.08   |

#### 四、 合并财务报表的合并范围

##### 1. 重要子公司情况(续)

| 子公司<br>类型               | 注册地  | 法人<br>代表 | 业务<br>性质 | 注册资本<br>人民币万元 | 组织机构<br>代码 | 期末实际出资<br>人民币万元 |            |
|-------------------------|------|----------|----------|---------------|------------|-----------------|------------|
| <b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b> |      |          |          |               |            |                 |            |
| 和田市玉河砂石有限公司             | 有限责任 | 和田市      | 姜长禄      | 生产销售混凝土       | 2,040.80   | 6792864809      | 1,428.19   |
| 鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司            | 有限责任 | 鹿泉市      | 周成耀      | 生产、销售水泥及熟料等   | 130,000.00 | 7434157902      | 145,440.00 |
| ***河北太行华信建材有限责任公司       | 有限责任 | 邯郸市      | 王南       | 开采石灰石及经营水泥制品  | 22,800.00  | 7373777500      | 6,007.04   |
| 北京太行前景水泥有限公司            | 有限责任 | 北京市      | 郑宝金      | 生产销售水泥及水泥制品等  | 10,000.00  | 6000945006      | 6,760.00   |
| 保定太行兴盛水泥有限公司            | 有限责任 | 保定市      | 郑宝金      | 生产销售水泥及水泥制品等  | 2,000.00   | 7634494102      | 1,640.00   |
| 保定太行和益水泥有限公司            | 有限责任 | 易县       | 姜长禄      | 生产销售水泥及水泥制品等  | 16,000.00  | 7454331402      | 12,000.00  |
| 易县腾辉矿产建材有限公司            | 有限责任 | 易县       | 王昭       | 销售石灰、石材等      | 2,100.00   | 7965723002      | 2,500.00   |
| 邯郸市太行水泥有限责任公司           | 有限责任 | 邯郸市      | 李怀江      | 水泥制造          | 500.00     | 730279550X      | 703.80     |
| 北京强联水泥有限公司              | 有限责任 | 北京市      | 张万柏      | 水泥制造          | 2,000.00   | 7461002806      | 2,442.59   |
| 邯郸金隅太行水泥有限责任公司          | 有限责任 | 邯郸市      | 李怀江      | 水泥制造          | 65,000.00  | 5560754101      | 71,998.66  |
| 成安金隅太行水泥有限公司            | 有限责任 | 成安县      | 李怀江      | 水泥制造          | 6,000.00   | 5544806008      | 4,500.00   |
| 馆陶县金隅太行混凝土有限公司          | 有限责任 | 馆陶县      | 李怀江      | 生产销售商品混凝土     | 1,000.00   | 5738955402      | 1,000.00   |
| 邯郸涉县金隅水泥有限公司            | 有限责任 | 涉县       | 李怀江      | 生产、销售水泥       | 10,000.00  | 6652936808      | 18,167.87  |
| **天津金隅混凝土有限公司           | 有限责任 | 天津市      | 姜长禄      | 混凝土工程施工及制造等   | 23,733.78  | 7548416007      | 24,697.20  |
| 石家庄金隅旭成混凝土有限公司          | 有限责任 | 石家庄市     | 刘文彦      | 生产销售混凝土       | 20,000.00  | 7575353006      | 20,204.70  |
| 北京水泥厂有限责任公司             | 有限责任 | 北京市      | 刘文彦      | 制造水泥、开采石灰岩等   | 96,346.28  | 6343918302      | 94,321.78  |
| 北京兴发水泥有限公司              | 有限责任 | 北京市      | 姜长禄      | 水泥、熟料等的生产     | 31,500.00  | 6000229509      | 46,474.09  |
| 北京金隅顺发水泥有限公司            | 有限责任 | 北京市      | 姜长禄      | 水泥、熟料等的生产     | 15,000.00  | 6000968501      | 11,068.11  |
| 北京爱乐屋建筑节能制品有限公司         | 有限责任 | 北京市      | 赛宝       | 生产、销售、维修节能门窗  | (欧元)400.00 | 7177440105      | 2,998.07   |
| 重庆金隅大成山水置业有限公司          | 有限责任 | 重庆市      | 张晓兵      | 开发房地产及销售房屋等   | 38,000.00  | 5567783807      | 38,000.00  |
| 承德金隅水泥有限责任公司            | 有限责任 | 承德市      | 姜长禄      | 水泥、熟料等的生产     | 30,000.00  | 78865130-X      | 24,000.00  |

\* 本期新设立的子公司

\*\* 2010年9月，天津市建筑材料供应总公司将持有的天津金隅混凝土有限公司15%的股权所代表的公司法和公司章程所规定的股东权利委托给本公司行使，托管期限为8年。截至2013年6月30日，本公司对天津金隅混凝土有限公司持股比例为85%，表决权比例为100%。

\*\*\* 详见附注六、5、(2)。

## 四、合并财务报表的合并范围(续)

## 2. 特殊目的主体、通过受托经营或租赁等方式形成控制权的经营实体

|                            | 主要业务往来 | 合并报表中确认<br>主要资产期末数 | 合并报表中确认<br>主要负债期末数 |
|----------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 河北太行华信建材有限责任公司<br>（“太行华信”） | 无      | 186,515,940.94     | 29,718,883.84      |

注：详见附注六、5(2)。

## 3. 本集团拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位

| 被投资单位                 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本<br>(万元) | 投资额<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>(%) | 未形成控制原因   |
|-----------------------|-----|--------|--------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 北京市北砖加油站              | 北京市 | 零售成品油  | 80.00        | 64.83       | 62.50       | -          | 对外承包经营    |
| 海南帝豪家具有限公司            | 海口市 | 家具制造   | 900.00       | 264.54      | 55.00       | -          | 2004年退出经营 |
| 北京市鑫建欣苑农贸市场<br>有限责任公司 | 北京市 | 零售农副产品 | 40.00        | 38.00       | 95.00       | -          | 对外承包经营    |

## 4. 合并范围变更

除本期新设立的子公司、附注四、5和附注四、6的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

## 5. 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的如下：

|              | 2013年6月30日<br>净资产 | 购买日至本期末<br>亏损  |
|--------------|-------------------|----------------|
| 承德金隅水泥有限责任公司 | 249,142,165.64    | (1,203,368.30) |

本期不再纳入合并范围的子公司如下：

|                   | 处置日<br>净资产    | 期初至处置日<br>亏损 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 内蒙古金隅岱海旅游度假有限责任公司 | 12,053,804.96 | (96,195.04)  |

## 四、 合并财务报表的合并范围(续)

## 6. 本期发生的非同一控制下企业合并

|              | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|--------------|------|--------|
| 承德金隅水泥有限责任公司 | -    | 间接计量法  |

本公司原持有承德金隅水泥有限责任公司12.52%的股权,本期本公司以现金人民币233,671,549.99元增资的方式,取得了承德金隅水泥有限公司83.33%股权,从而本公司持有其95.85%的股权,购买日确定为2013年4月16日。

承德金隅水泥有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值一致, 明细如下:

|         |                              |
|---------|------------------------------|
|         | 2013年4月16日<br>公允价值           |
| 货币资金    | 236,854,305.39               |
| 应收账款    | 150,000.00                   |
| 其他应收款   | 74,443.28                    |
| 固定资产    | 16,985,490.47                |
| 减:      |                              |
| 应交税费    | (31,915.41)                  |
| 其他应付款   | <u>3,750,620.61</u>          |
|         | <u>250,345,533.94</u>        |
| 少数股东权益  | <u>10,399,384.11</u>         |
| 购买产生的商誉 | <u>-</u>                     |
| 合并对价(注) | <u><u>239,946,149.83</u></u> |

注: 该金额包括本公司在企业合并中支付的现金人民币233,671,549.99元, 以及根据评估确定的购买日之前持有的承德金隅水泥有限责任公司12.52%股权的公允价值人民币6,274,599.84元。

## 四、 合并财务报表的合并范围(续)

## 6. 本期发生的非同一控制下企业合并(续)

承德金隅水泥有限责任公司自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下：

2013年4月16日至6月30日期间

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| 营业收入          | -                   |
| 净利润           | (1, 203, 368. 30)   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (1, 054, 427. 10)   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | (191, 533, 080. 14) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -                   |

## 7. 本期丧失控制权而减少的子公司

| 注册地                        | 业务性质    | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 不再成为子公司原因 | 处置日        | 注释 |
|----------------------------|---------|---------|----------|-----------|------------|----|
| 内蒙古金隅岱海旅游度假有限责任公司<br>乌兰察布市 | 住宿、餐饮服务 | 100. 00 | 100. 00  | 出售        | 2013年2月28日 | 注1 |

注1 本集团所属子公司北京金隅凤山温泉度假村有限公司与兴河县木子炭素有限责任公司签订股权转让协议，以现金人民币12, 150, 000. 00元出售其所持的内蒙古金隅岱海旅游度假有限公司的100%股权，处置日为2013年2月28日。故自2013年2月28日起，本集团不再将内蒙古金隅岱海旅游度假有限公司纳入合并范围。

内蒙古金隅岱海旅游度假有限责任公司的相关财务信息列示如下：

|       | 2013年2月28日<br>账面价值 | 2012年12月31日<br>账面价值 |
|-------|--------------------|---------------------|
| 流动资产  | 2, 126. 01         | 5, 365. 61          |
| 非流动资产 | 12, 053, 109. 45   | 12, 146, 064. 89    |
| 流动负债  | 1, 430. 50         | 1, 430. 50          |
| 净资产   | 12, 053, 804. 96   | 12, 150, 000. 00    |
| 处置对价  | 12, 150, 000. 00   |                     |
| 处置收益  | 96, 195. 04        |                     |

## 四、 合并财务报表的合并范围(续)

## 7. 本期丧失控制权而减少的子公司(续)

|      |                         |
|------|-------------------------|
|      | 自2013年1月1日至2013年2月28日期间 |
| 营业收入 | -                       |
| 营业成本 | -                       |
| 净利润  | (96,195.04)             |

## 8. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

|    | 平均汇率                   |        | 期/年末汇率     |             |
|----|------------------------|--------|------------|-------------|
|    | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 2012年  | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
| 港币 | 0.7906                 | 0.8134 | 0.7913     | 0.8109      |

## 五、 合并财务报表主要项目注释

## 1. 货币资金

|             | 2013年6月30日       |        |                         | 2012年12月31日             |        |                         |
|-------------|------------------|--------|-------------------------|-------------------------|--------|-------------------------|
|             | 原币               | 汇率     | 折合人民币                   | 原币                      | 汇率     | 折合人民币                   |
| 现金          |                  |        |                         |                         |        |                         |
| 人民币         | 5,218,345.55     | 1.0000 | 5,218,345.55            | 3,459,018.74            | 1.0000 | 3,459,018.74            |
| 印尼盾         | -                | -      | -                       | 1,820,000.00            | 0.0006 | 1,092.00                |
|             |                  |        | <u>5,218,345.55</u>     |                         |        | <u>3,460,110.74</u>     |
| 银行存款        |                  |        |                         |                         |        |                         |
| 人民币         | 8,041,258,498.57 | 1.0000 | 8,041,258,498.57        | 5,822,702,449.51        | 1.0000 | 5,822,702,449.51        |
| 美元          | 85,728.87        | 6.1377 | 526,178.08              | 715,751.81              | 6.2855 | 4,498,858.00            |
| 欧元          | 72,114.79        | 7.9839 | 575,757.31              | 85,023.83               | 8.3176 | 707,194.21              |
| 港币          | 9,596,678.08     | 0.7913 | 7,593,851.36            | 13,032,786.73           | 0.8109 | 10,568,286.76           |
| 日元          | 24,484,950.88    | 0.0619 | 1,515,618.46            | 24,276,089.04           | 0.0730 | 1,772,154.50            |
|             |                  |        | <u>8,051,469,903.78</u> |                         |        | <u>5,840,248,942.98</u> |
| 其他货币资金      |                  |        |                         |                         |        |                         |
| 人民币         | 27,676,599.69    | 1.0000 | 27,676,599.69           | 62,385,492.73           | 1.0000 | 62,385,492.73           |
|             |                  |        | <u>8,084,364,849.02</u> |                         |        | <u>5,906,094,546.45</u> |
|             |                  |        |                         | 2013年6月30日              |        | 2012年12月31日             |
| 使用受限制的货币资金: |                  |        |                         |                         |        |                         |
| 信用证保证金      |                  |        |                         | 30,000.00               |        | 39,206,299.85           |
| 质量/履约保证金    |                  |        |                         | 47,721,441.55           |        | 51,951,332.14           |
| 承兑汇票保证金     |                  |        |                         | 115,612,105.39          |        | 156,133,605.34          |
| 房地产预售款受限资金  |                  |        |                         | 3,133,624,665.79        |        | 2,052,501,646.63        |
| 其他受限资金      |                  |        |                         | 103,541,377.89          |        | 48,598,552.29           |
|             |                  |        |                         | <u>3,400,529,590.62</u> |        | <u>2,348,391,436.25</u> |

于2013年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币3,400,529,590.62元(2012年12月31日：人民币2,348,391,436.25元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至3个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 2. 应收票据

|        | 2013年6月30日            | 2012年12月31日             |
|--------|-----------------------|-------------------------|
| 商业承兑汇票 | 11,647,264.23         | 3,060,000.00            |
| 银行承兑汇票 | <u>811,087,523.31</u> | <u>1,025,602,688.14</u> |
|        | <u>822,734,787.54</u> | <u>1,028,662,688.14</u> |

于2013年06月30日，用于质押的应收票据为人民币14,750,000.00元(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日，无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日，无已经背书给他方但尚未到期的应收票据。

## 3. 应收利息

|               | 期初数                 | 本期增加                | 本期减少                | 期末数                 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 星牌优时吉建筑材料有限公司 | <u>1,411,125.80</u> | <u>2,461,550.04</u> | <u>2,489,834.15</u> | <u>1,382,841.69</u> |

于2013年6月30日，无逾期未收利息(2012年12月31日：无)。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 4. 应收股利

|      | 期初数          | 本期增加 | 本期减少         | 期末数 |
|------|--------------|------|--------------|-----|
| 应收股利 | 1,215,425.00 | -    | 1,215,425.00 | -   |

## 5. 应收账款

应收账款信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

|          | 2013年6月30日                           | 2012年12月31日                          |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1年以内     | 4,684,897,911.10                     | 3,622,522,577.51                     |
| 1年至2年    | 503,342,416.07                       | 435,084,218.32                       |
| 2年至3年    | 94,778,300.51                        | 81,854,995.55                        |
| 3年至4年    | 28,924,382.78                        | 32,669,200.80                        |
| 4年至5年    | 23,381,487.89                        | 20,172,495.57                        |
| 5年以上     | 87,835,565.10                        | 90,736,588.11                        |
| 应收账款坏账准备 | 5,423,160,063.45<br>(276,979,234.01) | 4,283,040,075.86<br>(291,243,701.70) |
|          | 5,146,180,829.44                     | 3,991,796,374.16                     |

应收账款坏账准备的变动如下：

|         | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 2012年           |
|---------|------------------------|-----------------|
| 期/年初数   | 291,243,701.70         | 359,546,649.96  |
| 本期/年计提  | 10,748,563.20          | 46,003,705.19   |
| 本期/年转回  | (23,767,316.81)        | (22,008,917.38) |
| 本期/年转销  | (1,245,714.08)         | (90,328,285.46) |
| 处置子公司转出 | -                      | (1,969,450.61)  |
| 期/年末数   | 276,979,234.01         | 291,243,701.70  |



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 5. 应收账款(续)

于2013年6月30日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

|        | 账面余额                 | 坏账准备                | 计提比例(%) | 理由     |
|--------|----------------------|---------------------|---------|--------|
| 第一名    | 2,838,524.28         | 2,838,524.28        | 100.00  | 收回可能性小 |
| 第二名    | 1,125,176.11         | 1,125,176.11        | 100.00  | 收回可能性小 |
| 第三名    | 649,499.14           | 649,499.14          | 100.00  | 收回可能性小 |
| 第四名    | 499,827.80           | 333,214.68          | 66.67   | 部分无法收回 |
| 第五名    | 399,056.12           | 399,056.12          | 100.00  | 收回可能性小 |
| 其他债务单位 | <u>4,552,212.82</u>  | <u>3,274,295.39</u> | 71.93   | 部分无法收回 |
|        | <u>10,064,296.27</u> | <u>8,619,765.72</u> |         |        |

截至2013年6月30日止6个月期间，无单项金额重大应收账款已计提坏账准备的转回或回收情况(2012年：无)。

截至2013年6月30日止6个月期间，实际核销的应收账款如下：

|        | 性质    | 核销金额                | 核销原因 | 关联交易产生 |
|--------|-------|---------------------|------|--------|
| 第一名    | 应收货款  | 179,179.14          | 无法收回 | 否      |
| 第二名    | 应收水泥款 | 160,000.00          | 无法收回 | 否      |
| 第三名    | 应收水泥款 | 96,665.00           | 无法收回 | 否      |
| 第四名    | 应收货款  | 40,897.12           | 无法收回 | 否      |
| 第五名    | 应收货款  | 20,632.80           | 无法收回 | 否      |
| 其他债务单位 | 其他    | <u>748,340.02</u>   | 无法收回 | 否      |
|        |       | <u>1,245,714.08</u> |      |        |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 5. 应收账款(续)

于2013年6月30日,本集团除应收母公司金隅集团人民币27,338.00元(2012年12月31日:无)外,无其他持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2012年12月31日:无)(附注六、6)。

于2013年6月30日,无应收账款作为本集团银行贷款之担保(2012年12月31日:人民币30,808,880.00元)(附注五、21)。

于2013年6月30日及2012年12月31日,应收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2013年6月30日,应收账款金额前五名如下:

|     | 与本集团关系 | 金额                    | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|---------------|
| 单位1 | 第三方    | 157,286,870.20        | 1年以内 | 2.90          |
| 单位2 | 联营企业   | 92,000,077.33         | 1年以内 | 1.70          |
| 单位3 | 第三方    | 87,802,620.00         | 1年以内 | 1.62          |
| 单位4 | 第三方    | 46,860,843.59         | 1年以内 | 0.86          |
| 单位5 | 第三方    | <u>40,945,387.75</u>  | 1年以内 | <u>0.76</u>   |
|     |        | <u>424,895,798.87</u> |      | <u>7.84</u>   |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

|           | 2013年6月30日                                  | 2012年12月31日                                 |
|-----------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1年以内      | 1,770,820,364.17                            | 999,222,808.24                              |
| 1年至2年     | 132,766,214.41                              | 572,179,974.17                              |
| 2年至3年     | 565,801,042.86                              | 253,405,448.61                              |
| 3年至4年     | 13,624,284.27                               | 9,365,651.27                                |
| 4年至5年     | 33,578,749.86                               | 105,161,899.77                              |
| 5年以上      | <u>73,187,477.38</u>                        | <u>71,276,760.38</u>                        |
| 其他应收款坏账准备 | 2,589,778,132.95<br><u>(111,303,523.71)</u> | 2,010,612,542.44<br><u>(111,097,223.13)</u> |
|           | <u>2,478,474,609.24</u>                     | <u>1,899,515,319.31</u>                     |

其他应收款坏账准备的变动如下:

|         | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 2012年                 |
|---------|------------------------|-----------------------|
| 期/年初数   | 111,097,223.13         | 126,632,017.47        |
| 本期/年计提  | 1,335,725.68           | 32,906,268.11         |
| 本期/年转回  | (710,144.55)           | (35,073,970.02)       |
| 本期/年转销  | -                      | (9,212,379.78)        |
| 处置子公司转出 | <u>(419,280.55)</u>    | <u>(4,154,712.65)</u> |
| 期/年末数   | <u>111,303,523.71</u>  | <u>111,097,223.13</u> |



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 6. 其他应收款(续)

于2013年6月30日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

|     | 账面余额                 | 坏账准备                 | 计提比例(%) | 理由     |
|-----|----------------------|----------------------|---------|--------|
| 第一名 | 33,180,183.06        | 20,246,783.06        | 61.02   | 部分不能收回 |
| 第二名 | <u>20,051,000.00</u> | <u>20,051,000.00</u> | 100.00  | 收回可能性小 |
|     | <u>53,231,183.06</u> | <u>40,297,783.06</u> |         |        |

于2013年6月30日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

|        | 账面余额                 | 坏账准备                 | 计提比例(%) | 理由     |
|--------|----------------------|----------------------|---------|--------|
| 第一名    | 2,695,880.51         | 2,695,880.51         | 100.00  | 收回可能性小 |
| 第二名    | 2,596,881.90         | 438,174.13           | 16.87   | 部分不能收回 |
| 第三名    | 2,179,835.26         | 2,179,835.26         | 100.00  | 收回可能性小 |
| 第四名    | 1,600,000.00         | 1,600,000.00         | 100.00  | 收回可能性小 |
| 第五名    | 1,563,990.61         | 1,563,990.61         | 100.00  | 收回可能性小 |
| 其他债务单位 | <u>12,509,854.21</u> | <u>6,384,470.92</u>  | 51.04   | 部分不能收回 |
| 合计     | <u>23,146,442.49</u> | <u>14,862,351.43</u> |         |        |



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 6. 其他应收款(续)

截至2013年6月30日止6个月期间，无重大其他应收款坏账准备转回或收回的情况。

截至2012年6月30日止6个月期间，重大其他应收款坏账准备转回或收回情况如下：

|                | 转回或收回<br>原因 | 确定原坏账<br>准备依据 | 转回前累计<br>已计提坏账<br>准备金额 | 收回金额          |
|----------------|-------------|---------------|------------------------|---------------|
| 金建(天津)置业投资有限公司 | 收回款项        | 长期无法收回        | 30,788,355.71          | 29,224,365.10 |

截至2013年6月30日止6个月期间，无实际核销单项金额重大的其他应收款(2012年：无)。

于2013年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

|     | 与本集团关系 | 金额                      | 账龄        | 占其他应收账款<br>总额的比例(%) |
|-----|--------|-------------------------|-----------|---------------------|
| 单位1 | 第三方    | 428,731,546.95          | 1年以内、2-3年 | 16.55               |
| 单位2 | 第三方    | 290,000,000.00          | 1年以内      | 11.20               |
| 单位3 | 母公司    | 111,226,484.82          | 1年以内      | 4.29                |
| 单位4 | 第三方    | 108,880,000.00          | 1-2年      | 4.20                |
| 单位5 | 第三方    | 100,000,000.00          | 1年以内      | 3.86                |
|     |        | <u>1,038,838,031.77</u> |           | <u>40.10</u>        |

于2013年6月30日，本账户余额中除对金隅集团的其他应收款人民币111,226,484.82元(2012年12月31日：无)外，无其他应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：无)(附注六、6)。

于2013年6月30日及2012年12月31日，其他应收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 7. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

|       | 2013年6月30日              |               | 2012年12月31日           |               |
|-------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|       | 金额                      | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)         |
| 1年以内  | 1,111,818,206.63        | 95.54         | 862,567,703.50        | 94.85         |
| 1年至2年 | 33,793,304.37           | 2.90          | 30,358,878.72         | 3.34          |
| 2年至3年 | 9,494,461.19            | 0.82          | 8,936,306.02          | 0.98          |
| 3年以上  | 8,577,613.49            | 0.74          | 7,552,252.53          | 0.83          |
|       | <u>1,163,683,585.68</u> | <u>100.00</u> | <u>909,415,140.77</u> | <u>100.00</u> |

于2013年6月30日，预付款项金额前五名如下：

|     | 与本集团关系 | 金额                    | 预付时间 | 未结算原因  |
|-----|--------|-----------------------|------|--------|
| 单位1 | 第三方    | 80,000,000.00         | 1年以内 | 尚未收到货物 |
| 单位2 | 第三方    | 39,145,667.10         | 1年以内 | 尚未收到货物 |
| 单位3 | 第三方    | 38,700,000.00         | 1年以内 | 尚未收到货物 |
| 单位4 | 第三方    | 30,503,436.60         | 1年以内 | 尚未收到货物 |
| 单位5 | 第三方    | 30,000,000.00         | 1年以内 | 尚未收到货物 |
|     |        | <u>218,349,103.70</u> |      |        |

于2013年6月30日，本集团无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：无)。于2013年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额预付账款(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日及2012年12月31日，预付关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 8. 存货

|      | 2013年6月30日               |                      |                          |
|------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
|      | 账面余额                     | 跌价准备                 | 账面价值                     |
| 原材料  | 971,952,018.26           | 3,228,859.52         | 968,723,158.74           |
| 在产品  | 768,333,483.39           | 3,505,925.14         | 764,827,558.25           |
| 产成品  | 482,699,217.67           | 10,324,538.29        | 472,374,679.38           |
| 周转材料 | 59,238,576.56            | 256,144.54           | 58,982,432.02            |
| 库存商品 | 453,584,592.40           | 202,618.35           | 453,381,974.05           |
| 开发成本 | 26,495,424,383.08        | 7,169,850.12         | 26,488,254,532.96        |
| 开发产品 | 4,052,942,495.38         | -                    | 4,052,942,495.38         |
|      | <u>33,284,174,766.74</u> | <u>24,687,935.96</u> | <u>33,259,486,830.78</u> |

  

|      | 2012年12月31日              |                      |                          |
|------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
|      | 账面余额                     | 跌价准备                 | 账面价值                     |
| 原材料  | 938,248,850.81           | 3,228,859.52         | 935,019,991.29           |
| 在产品  | 722,327,550.36           | 4,287,515.14         | 718,040,035.22           |
| 产成品  | 595,951,402.58           | 10,640,251.43        | 585,311,151.15           |
| 周转材料 | 70,211,394.23            | 256,144.54           | 69,955,249.69            |
| 库存商品 | 408,048,203.24           | 202,618.35           | 407,845,584.89           |
| 开发成本 | 25,243,954,002.00        | 7,169,850.12         | 25,236,784,151.88        |
| 开发产品 | 4,333,934,509.36         | -                    | 4,333,934,509.36         |
|      | <u>32,312,675,912.58</u> | <u>25,785,239.10</u> | <u>32,286,890,673.48</u> |

存货跌价准备变动如下:

截至2013年6月30日止6个月期间

|      | 期初数                  | 本期计提     | 本期减少     |                     |          | 期末数                  |
|------|----------------------|----------|----------|---------------------|----------|----------------------|
|      |                      |          | 处置子公司    | 转回/转出               | 转销       |                      |
| 原材料  | 3,228,859.52         | -        | -        | -                   | -        | 3,228,859.52         |
| 在产品  | 4,287,515.14         | -        | -        | 781,590.00          | -        | 3,505,925.14         |
| 产成品  | 10,640,251.43        | -        | -        | 315,713.14          | -        | 10,324,538.29        |
| 周转材料 | 256,144.54           | -        | -        | -                   | -        | 256,144.54           |
| 库存商品 | 202,618.35           | -        | -        | -                   | -        | 202,618.35           |
| 开发成本 | 7,169,850.12         | -        | -        | -                   | -        | 7,169,850.12         |
|      | <u>25,785,239.10</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,097,303.14</u> | <u>-</u> | <u>24,687,935.96</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 8. 存货(续)

## (1) 房地产开发成本明细如下:

| 项目名称         | 开工时间     | 预计下批竣工时间 | 总投资额              | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
|--------------|----------|----------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| 重庆-茶园项目      | 2011年12月 | 2015年12月 | 3,946,847,900.00  | 1,579,138,371.81         | 1,358,593,107.98         |
| 重庆-黄桷埡项目     | 2011年12月 | 2015年12月 | 4,171,004,500.00  | 1,795,589,116.98         | 1,642,045,464.40         |
| 成都-双流项目      | 2012年12月 | 2014年10月 | 1,450,000,000.00  | 653,413,632.43           | 547,265,466.21           |
| 杭州-半山项目      | 2012年11月 | 2014年7月  | 2,216,520,000.00  | 1,484,214,500.60         | 1,425,013,511.67         |
| 内蒙-金隅时代城     | 2007年10月 | 2016年6月  | 669,634,340.00    | 601,341,259.42           | 397,120,548.38           |
| 杭州-观澜时代      | 2010年3月  | 2014年6月  | 4,873,945,342.00  | 1,207,933,596.54         | 1,896,847,820.49         |
| 海口-美灵湖       | 2011年8月  | 2013年10月 | 460,000,000.00    | 69,463,658.94            | 263,322,074.56           |
| 海口-海甸溪项目     | 2013年12月 | 2016年12月 | 1,700,000,000.00  | 557,165,968.68           | 536,000,000.00           |
| 唐山-乐府项目      | 2011年6月  | 2013年12月 | 2,478,239,600.00  | 1,834,975,201.81         | 1,354,029,808.75         |
| 北京-西三旗商业住宅项目 | 2012年10月 | 2014年10月 | 1,717,830,000.00  | 998,591,365.72           | 904,637,288.94           |
| 天津-悦城项目      | 2010年9月  | 2015年12月 | 5,208,000,000.00  | 2,097,515,673.52         | 2,229,077,731.87         |
| 北京-金隅万科城     | 2008年3月  | 2014年11月 | 4,011,000,000.00  | 1,439,811,124.49         | 1,440,096,211.88         |
| 天津-丽港城       | 2013年6月  | 2015年9月  | 2,282,910,000.00  | 1,037,499,516.11         | -                        |
| 北京-大瓦窑       | -        | -        | -                 | 210,838,293.41           | 210,838,293.41           |
| 北京-大成郡       | 2007年9月  | 2013年10月 | 2,044,000,000.00  | -                        | 191,949,430.63           |
| 北京-梨园金成中心    | 2011年11月 | 2013年12月 | 1,918,200,000.00  | 2,320,380,095.13         | 2,303,294,812.46         |
| 北京-郭公庄项目     | 2013年3月  | 2014年12月 | 1,519,890,000.00  | 1,264,625,386.83         | 1,048,771,419.76         |
| 北京-朝阳新城      | 2009年9月  | 2014年7月  | 2,004,600,000.00  | 649,356,644.80           | 538,105,615.47           |
| 北京-金隅山墅      | 2009年2月  | 2013年11月 | 593,280,000.00    | 58,303,277.90            | 57,586,738.26            |
| 北京-东柳康惠园     | 2009年2月  | 2013年12月 | 1,893,020,000.00  | 140,568,966.98           | 135,168,334.65           |
| 北京-金隅嘉和园     | 2012年3月  | 2014年6月  | 520,000,000.00    | 288,970,609.66           | 276,216,629.20           |
| 北京-观澜时代      | 2010年10月 | 2013年12月 | 1,219,720,000.00  | 27,569,419.58            | 1,148,224,453.15         |
| 北京-西海岸       | 2012年8月  | 2014年12月 | 1,140,000,000.00  | 506,235,064.66           | 425,744,431.18           |
| 北京-悦和园       | 2011年9月  | 2013年9月  | 1,550,000,000.00  | 825,801,839.19           | 674,467,635.70           |
| 北京-土桥项目      | 2009年10月 | 2014年6月  | 11,625,917,700.00 | 1,669,189,506.90         | 1,614,395,747.89         |
| 北京-燕山保障房     | 2011年9月  | 2014年5月  | 3,384,510,000.00  | 1,444,006,276.68         | 1,278,832,363.89         |
| 北京-大兴I立方     | 2011年11月 | 2013年10月 | 880,000,000.00    | 501,466,948.98           | 278,717,835.12           |
| 北京-泰和园       | 2012年1月  | 2013年12月 | 1,660,000,000.00  | 808,329,126.59           | 709,548,267.28           |
| 北京-瑞和园       | 2012年12月 | 2014年12月 | 831,700,000.00    | 250,895,057.40           | 163,191,699.21           |
| 青岛-井冈山路地块    | 2013年5月  | 2014年11月 | 220,000,000.00    | 119,803,900.31           | 107,434,691.08           |
| 其他           | -        | -        | -                 | 45,261,130.91            | 80,246,718.41            |
| 合计           |          |          |                   | <u>26,488,254,532.96</u> | <u>25,236,784,151.88</u> |

2013年6月30日,开发成本余额中含借款费用资本化金额人民币1,315,120,219.94元(2012年12月31日:人民币1,214,794,424.47元),其中本期资本化金额为人民币280,790,694.89元,利息资本化率为6%。

于2013年6月30日,账面价值人民币3,828,253,785.68元的在开发的房地产作为本集团银行贷款之担保(2012年12月31日:人民币4,994,957,123.22元)(附注五、21)。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 8. 存货(续)

(2) 房地产开发产品明细如下:

| 项目名称                | 最近一期竣工时间 | 期初数                     | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末数                     |
|---------------------|----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 北京-金隅山墅             | 2010年9月  | 40,563,837.64           | -                       | 8,003,092.66            | 32,560,744.98           |
| 北京-朝阳新城             | 2012年6月  | 71,993,650.23           | -                       | 4,618,678.05            | 67,374,972.18           |
| 北京-苗圃危改             | 2008年12月 | 14,671,824.56           | -                       | 549,891.99              | 14,121,932.57           |
| 北京-丽景园              | 2009年12月 | 10,566,135.56           | -                       | 1,109,468.47            | 9,456,667.09            |
| 北京-美和园              | 2009年12月 | 7,644,522.06            | 168,268.92              | 575,996.10              | 7,236,794.88            |
| 北京-康惠园              | 2011年3月  | 369,695,704.20          | 26,143,775.77           | 176,497,684.12          | 219,341,795.85          |
| 北京-嘉和园              | 2011年6月  | 4,136,765.09            | -                       | -                       | 4,136,765.09            |
| 北京-土桥花石匠            | 2013年6月  | 323,111,102.41          | 282,311,615.67          | 301,139,294.26          | 304,283,423.82          |
| 北京-观澜时代             | 2013年6月  | -                       | 1,185,213,393.63        | 1,037,818,927.56        | 147,394,466.07          |
| 土桥F3(自由筑)           | 2013年6月  | -                       | 799,002,148.82          | 535,584,399.17          | 263,417,749.65          |
| 北京-金隅万科             | 2012年6月  | 7,276,387.64            | -                       | 6,899,955.20            | 376,432.44              |
| 内蒙-金隅时代城            | 2012年12月 | 38,742,528.14           | -                       | 8,920,436.00            | 29,822,092.14           |
| 杭州-观澜时代             | 2010年11月 | 1,082,641,576.69        | 461,602,621.43          | 390,181,587.47          | 1,154,062,610.65        |
| 北京-长安新城             | 2007年12月 | 108,849,710.93          | -                       | -                       | 108,849,710.93          |
| 北京-大成郡              | 2012年6月  | 809,763,570.55          | -                       | 636,876,257.87          | 172,887,312.68          |
| 北京-大成时代             | 2010年9月  | 165,866,005.22          | -                       | -                       | 165,866,005.22          |
| 北京-玲珑天地             | 2012年6月  | 25,383,534.57           | 2,685,914.79            | 23,350,383.84           | 4,719,065.52            |
| 北京-西组团公建            | 2013年1月  | -                       | 237,186,583.56          | 119,927,097.97          | 117,259,485.59          |
| 海南-大成商务公寓<br>及金盘幼儿园 | 2007年9月  | 40,712,088.47           | -                       | -                       | 40,712,088.47           |
| 海口-美灵湖              | 2013年6月  | -                       | 257,230,199.59          | 170,761,272.29          | 86,468,927.30           |
| 天津-金隅悦城             | 2013年6月  | 204,058,760.67          | 345,092,424.88          | 242,626,488.37          | 306,524,697.17          |
| 北京-建欣苑经济房           | 2008年12月 | 97,347,905.58           | -                       | -                       | 97,347,905.58           |
| 北京-天坛公馆             | 2008年6月  | 24,123,221.53           | 324,877.66              | -                       | 24,448,099.19           |
| 唐山-金隅乐府             | 2012年10月 | 83,058,319.98           | 115,601,029.46          | 87,568,637.04           | 111,090,712.40          |
| 北京-金隅翡丽             | 2012年12月 | 607,376,190.04          | -                       | 290,686,396.58          | 316,689,793.46          |
| 北京-I立方              | 2013年6月  | -                       | 204,823,250.04          | 164,872,376.55          | 39,950,873.49           |
| 北京-大成国际             | 2011年12月 | 67,547,463.62           | -                       | -                       | 67,547,463.62           |
| 金隅国际                | 2005年4月  | 82,155,385.00           | -                       | -                       | 82,155,385.00           |
| 其他                  |          | 46,648,318.98           | 13,245,198.50           | 3,054,995.13            | 56,838,522.35           |
| 合计                  |          | <u>4,333,934,509.36</u> | <u>3,930,631,302.72</u> | <u>4,211,623,316.69</u> | <u>4,052,942,495.38</u> |

## 9. 其他流动资产

|              | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 预付所得税        | 166,130,208.52          | 183,210,502.54          |
| 预付土地增值税      | 186,176,648.14          | 111,117,402.18          |
| 预付营业税及其它税金   | 799,895,445.31          | 684,761,106.74          |
| 待摊费用         | 71,664,377.96           | 19,404,785.19           |
| 一年内摊销的长期待摊费用 | 34,009,143.22           | 25,801,700.06           |
| 其他           | 39,850,895.02           | 52,582,155.58           |
|              | <u>1,297,726,718.17</u> | <u>1,076,877,652.29</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 10. 对合营企业和联营企业投资

截至2013年6月30日止6个月期间

|                   | 企业类型 | 注册地            | 法定<br>代表人      | 业务性质/<br>经营范围     | 注册资本<br>人民币千元  | 组织机构<br>代码      |
|-------------------|------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|
| <u>合营企业</u>       |      |                |                |                   |                |                 |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | 有限责任 | 大厂县            | 邓广均            | 生产矿棉吸音板等          | 美元54,520       | 66774000-7      |
| 北京金隅昭德置业有限公司      | 有限责任 | 北京市            | 黄安南            | 房地产开发             | 20,000         | 68196579-8      |
| 北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司  | 有限责任 | 北京市            | 安志强            | 百货零售              | 6,000          | 79674055-6      |
| <u>联营企业</u>       |      |                |                |                   |                |                 |
| 北京市高强混凝土有限责任公司    | 有限责任 | 北京市            | 李杰             | 生产多种<br>混凝土、泵送等   | 55,000         | 70022904-1      |
| 柯诺(北京)木业有限公司      | 有限责任 | 北京市            | 邓广均            | 生产纤维板、人造板等        | 美元57,380       | 60004211-6      |
| 柯诺(北京)地板有限公司      | 有限责任 | 北京市            | 邓广均            | 生产耐磨、复合地板等        | 美元23,500       | 80114605-0      |
| 森德(中国)暖通设备有限公司    | 有限责任 | 北京市            | 郭燕明            | 生产散热器等            | 美元27,500       | 60005569-7      |
| 北京太尔化工有限公司        | 有限责任 | 北京市            | 孙德阳            | 生产玻璃纤维等           | 276,003        | 70000742-2      |
| 欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司 | 有限责任 | 北京市            | 王肇嘉            | 生产多种<br>混凝土、泵送等   | 55,000         | 60004302-0      |
| 北京金时佰德技术有限公司      | 有限责任 | 北京市            | 刘国胜            | 非标成套控制<br>设备设计、生产 | 10,000         | 67573374-7      |
|                   |      | 资产总额<br>期末数    | 负债总额<br>期末数    | 净资产总额<br>期末数      | 营业收入<br>本期数    | 净利润/(亏损)<br>本期数 |
| <u>合营企业</u>       |      |                |                |                   |                |                 |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     |      | 430,964,909.39 | 270,162,910.94 | 160,801,998.45    | 89,866,364.27  | (28,688,265.72) |
| 北京金隅昭德置业有限公司      |      | 20,000,000.00  | -              | 20,000,000.00     | -              | -               |
| 北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司  |      | 21,021,352.04  | 13,327,863.72  | 7,693,488.32      | 73,766,080.98  | 1,024,386.04    |
| <u>联营企业</u>       |      |                |                |                   |                |                 |
| 北京市高强混凝土有限责任公司    |      | 631,559,924.15 | 531,712,286.37 | 99,847,637.78     | 238,631,801.56 | 1,217,103.18    |
| 柯诺(北京)木业有限公司      |      | 434,972,309.63 | 86,265,751.62  | 348,706,558.01    | 146,741,125.45 | (18,607,900.23) |
| 柯诺(北京)地板有限公司      |      | -              | -              | -                 | -              | -               |
| 森德(中国)暖通设备有限公司    |      | 686,996,338.62 | 357,128,854.74 | 329,867,483.88    | 73,097,130.72  | (19,160,347.94) |
| 北京太尔化工有限公司        |      | 30,688,166.28  | 4,801,138.20   | 25,887,028.08     | 23,651,314.47  | (221,186.69)    |
| 欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司 |      | 340,304,528.56 | 76,737,745.79  | 263,566,782.77    | 120,518,329.65 | 1,902,557.18    |
| 北京金时佰德技术有限公司      |      | 66,685,770.16  | 49,611,924.63  | 17,046,845.53     | 37,374,957.13  | 507,011.57      |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 11. 长期股权投资

|              | 2013年6月30日             | 2012年12月31日            |
|--------------|------------------------|------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资 | 386,842,245.95         | 413,411,839.00         |
| 成本法核算的长期股权投资 | <u>11,610,634.79</u>   | <u>17,939,084.80</u>   |
|              | 398,452,880.74         | 431,350,923.80         |
| 减：长期股权投资减值准备 | <u>(11,482,553.21)</u> | <u>(11,482,553.21)</u> |
|              | <u>386,970,327.53</u>  | <u>419,868,370.59</u>  |

截至2013年6月30日止6个月期间

|            | 投资成本                  | 期初数                   | 本期增减                   | 期末数                   | 持股<br>比例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 减值准备                | 本期现金<br>红利          |
|------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 权益法：       |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 合营企业       |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 星牌优时吉建筑    |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 材料有限公司     | 184,628,800.88        | 94,745,132.09         | (14,344,132.86)        | 80,400,999.23         | 50.00           | 50.00            | -                   | -                   |
| 北京蓝岛金隅商业   |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 运营管理有限公司   | 3,758,666.48          | 4,551,378.08          | (704,633.92)           | 3,846,744.16          | 50.00           | 50.00            | -                   | 1,216,826.94        |
| 北京金隅昭德     |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 置业有限公司     | <u>10,000,000.00</u>  | <u>10,000,000.00</u>  | -                      | <u>10,000,000.00</u>  | 50.00           | 50.00            | -                   | -                   |
| 合营企业小计     | <u>198,387,467.36</u> | <u>109,296,510.17</u> | <u>(15,048,766.78)</u> | <u>94,247,743.39</u>  |                 |                  | -                   | 1,216,826.94        |
| 联营企业       |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 北京市高强混凝土   |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 有限责任公司     | 15,723,518.14         | 24,657,633.65         | 304,275.80             | 24,961,909.45         | 25.00           | 25.00            | -                   | -                   |
| 柯诺(北京)地板   |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 有限公司       | 36,736,395.34         | 5,469,434.67          | -                      | 5,469,434.67          | 30.00           | 30.00            | 5,469,434.67        | -                   |
| 柯诺(北京)木业   |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 有限公司       | 152,304,154.86        | 110,194,337.47        | (5,582,370.07)         | 104,611,967.40        | 30.00           | 30.00            | -                   | -                   |
| 森德(中国)暖通设备 |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 有限公司       | 78,150,006.67         | 93,190,431.09         | (5,115,812.90)         | 88,074,618.19         | 26.70           | 26.70            | -                   | -                   |
| 北京太尔化工     |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 有限公司       | 9,921,366.40          | 11,748,696.65         | (99,534.01)            | 11,649,162.64         | 45.00           | 45.00            | -                   | -                   |
| 欧文斯科宁复合材料  |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| (北京)有限公司   | 27,557,054.00         | 52,332,845.11         | 380,511.44             | 52,713,356.55         | 20.00           | 20.00            | -                   | -                   |
| 北京金时佰德     |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                     |                     |
| 技术有限公司     | <u>4,950,548.24</u>   | <u>6,521,950.19</u>   | <u>(1,407,896.53)</u>  | <u>5,114,053.66</u>   | 30.00           | 30.00            | -                   | 1,560,000.00        |
| 联营公司小计     | <u>325,343,043.65</u> | <u>304,115,328.83</u> | <u>(11,520,826.27)</u> | <u>292,594,502.56</u> |                 |                  | <u>5,469,434.67</u> | 1,560,000.00        |
| 权益法合计      | <u>523,730,511.01</u> | <u>413,411,839.00</u> | <u>(26,569,593.05)</u> | <u>386,842,245.95</u> |                 |                  | <u>5,469,434.67</u> | <u>2,776,826.94</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 11. 长期股权投资(续)

截至2013年6月30日止6个月期间(续)

|            | 投资成本                  | 期初数                   | 本期增减                   | 期末数                   | 持股<br>比例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 减值准备                 | 本期现金<br>红利          |
|------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|------------------|----------------------|---------------------|
| 成本法:       |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 天嘉天津       |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 建材有限公司     | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          | -                      | 1,000,000.00          | 10.00           | 10.00            | -                    | -                   |
| 北京市房山区     |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 城关农村信用合作社  | 101,000.00            | 101,000.00            | -                      | 101,000.00            | -               | -                | -                    | -                   |
| 中油金隅(北京)   |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 石油销售有限公司   | 3,000,000.00          | 3,000,000.00          | -                      | 3,000,000.00          | 10.00           | 10.00            | -                    | -                   |
| *北京市北砖加油站  | 648,297.22            | 648,297.22            | -                      | 648,297.22            | 62.50           | -                | -                    | -                   |
| *北京市鑫建欣苑   |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 农贸市场有限公司   | 380,000.00            | 380,000.00            | -                      | 380,000.00            | 95.00           | -                | -                    | -                   |
| 北京新辰陶瓷     |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 纤维制品公司     | 193,219.03            | 193,219.03            | -                      | 193,219.03            | 5.56            | 5.56             | -                    | -                   |
| 北京天云实业     | 75,000.00             | 75,000.00             | -                      | 75,000.00             | -               | -                | -                    | -                   |
| **承德金隅水泥   |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 有限责任公司     | 6,328,450.01          | 6,328,450.01          | (6,328,450.01)         | -                     | 95.85           | 95.85            | -                    | -                   |
| 北京亚都科技     |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 股份有限公司     | 200,000.00            | 200,000.00            | -                      | 200,000.00            | 0.20            | 0.20             | -                    | -                   |
| *海南帝豪家具公司  | 2,645,418.54          | 2,645,418.54          | -                      | 2,645,418.54          | 55.00           | -                | 2,645,418.54         | -                   |
| 北京清华紫光方大高  |                       |                       |                        |                       |                 |                  |                      |                     |
| 技术陶瓷有限公司   | 3,267,700.00          | 3,267,700.00          | -                      | 3,267,700.00          | 27.14           | 27.14            | 3,267,700.00         | -                   |
| 北京首都工程有限公司 | 100,000.00            | 100,000.00            | -                      | 100,000.00            | 0.34            | 0.34             | 100,000.00           | -                   |
| 成本法合计      | <u>17,939,084.80</u>  | <u>17,939,084.80</u>  | <u>(6,328,450.01)</u>  | <u>11,610,634.79</u>  |                 |                  | <u>6,013,118.54</u>  | <u>-</u>            |
|            | <u>541,669,595.81</u> | <u>431,350,923.80</u> | <u>(32,898,043.06)</u> | <u>398,452,880.74</u> |                 |                  | <u>11,482,553.21</u> | <u>2,776,826.94</u> |

于2013年6月30日及2012年12月31日, 本集团长期股权投资均为非上市投资。

\*以上公司持股半数以上, 但未能对其形成控制的原因, 见附注四、2。

\*\*本期已通过增资方式取得对承德金隅水泥有限责任公司的控制权从而将其纳入合并范围内。



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 12. 投资性房地产

截至2013年6月30日止6个月期间

|        | 期初数               | 本期增加      |                   |                | 本期减少 |             | 期末数               |
|--------|-------------------|-----------|-------------------|----------------|------|-------------|-------------------|
|        |                   | 购置        | 自用房地产或<br>存货转入(注) | 公允价值<br>变动损益   | 处置   | 转为自用<br>房地产 |                   |
| 成本     |                   |           |                   |                |      |             |                   |
| 房屋及建筑物 | 6,334,868,826.24  | 70,000.00 | 5,342,485.87      | -              | -    | -           | 6,340,281,312.11  |
| 公允价值变动 |                   |           |                   |                |      |             |                   |
| 房屋及建筑物 | 6,505,531,173.76  | -         | 3,794,773.35      | 320,192,740.78 | -    | -           | 6,829,518,687.89  |
| 账面价值   |                   |           |                   |                |      |             |                   |
| 房屋及建筑物 | 12,840,400,000.00 | 70,000.00 | 9,137,259.22      | 320,192,740.78 | -    | -           | 13,169,800,000.00 |

因增加新租赁合同和租赁面积，本期部分房产自存货转为投资性房地产，转换时点评估价值与账面价值之间的差额确认为资本公积。见附注五、55。

以上投资性房地产均位于中国境内，并按中期租赁持有。

本集团投资性房地产由具有专业资质的独立评估公司第一太平戴维斯估值及专业顾问有限公司按公开市场和现有用途为基础进行评估，于2013年6月30日的估值为人民币13,169,800,000.00元(2012年12月31日：人民币12,840,400,000.00元)。

于2013年6月30日，约有账面价值人民币305,600,000.00元的投资性房地产未办妥产权证书。该等投资性房地产是在2011年通过同一控制下企业合并所取得的，本集团正在办理相关权属的变更手续。本公司管理层认为本集团有权合法、有效地占有并使用上述房地产。

于2013年6月30日，账面价值人民币846,900,000.00元的投资性房地产作为母公司金隅集团债务之担保(2012年12月31日：人民币821,900,000.00元)(附注五、21以及附注六、5(4))；于2013年6月30日，账面价值人民币539,900,000.00元的投资性房地产作为本集团银行贷款之担保(2012年12月31日：人民币537,100,000.00元)(附注五、21)。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 13. 固定资产

|       | 期初数                      | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末数                      |
|-------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 账面原值  |                          |                       |                       |                          |
| 房屋建筑物 | 10,365,385,759.55        | 353,326,667.13        | 315,170,422.22        | 10,403,542,004.46        |
| 机器设备  | 9,838,696,001.06         | 487,801,813.06        | 95,053,245.38         | 10,231,444,568.74        |
| 运输设备  | 919,252,096.85           | 37,908,633.49         | 13,049,864.79         | 944,110,865.55           |
| 电子设备  | 226,583,175.83           | 9,298,908.05          | 2,064,359.28          | 233,817,724.60           |
| 办公设备  | 225,871,588.36           | 5,951,302.41          | 6,119,332.85          | 225,703,557.92           |
|       | <u>21,575,788,621.65</u> | <u>894,287,324.14</u> | <u>431,457,224.52</u> | <u>22,038,618,721.27</u> |
| 累计折旧  |                          |                       |                       |                          |
| 房屋建筑物 | 2,087,587,692.71         | 180,386,604.12        | 32,235,373.96         | 2,235,738,922.87         |
| 机器设备  | 3,318,511,940.79         | 284,906,211.62        | 61,315,607.06         | 3,542,102,545.35         |
| 运输设备  | 398,932,915.50           | 45,563,944.43         | 9,263,676.89          | 435,233,183.04           |
| 电子设备  | 153,825,228.81           | 17,920,040.71         | 1,980,251.32          | 169,765,018.20           |
| 办公设备  | 142,291,715.96           | 1,919,685.19          | 5,436,273.76          | 138,775,127.39           |
|       | <u>6,101,149,493.77</u>  | <u>530,696,486.07</u> | <u>110,231,182.99</u> | <u>6,521,614,796.85</u>  |
| 账面净值  |                          |                       |                       |                          |
| 房屋建筑物 | 8,277,798,066.84         |                       |                       | 8,167,803,081.59         |
| 机器设备  | 6,520,184,060.27         |                       |                       | 6,689,342,023.39         |
| 运输设备  | 520,319,181.35           |                       |                       | 508,877,682.51           |
| 电子设备  | 72,757,947.02            |                       |                       | 64,052,706.40            |
| 办公设备  | 83,579,872.40            |                       |                       | 86,928,430.53            |
|       | <u>15,474,639,127.88</u> |                       |                       | <u>15,517,003,924.42</u> |
| 减值准备  |                          |                       |                       |                          |
| 房屋建筑物 | 40,914,492.85            | -                     | 40,353,540.08         | 560,952.77               |
| 机器设备  | 93,343,134.36            | -                     | 6,191,784.35          | 87,151,350.01            |
| 运输设备  | 6,849,306.02             | -                     | 147,684.39            | 6,701,621.63             |
| 电子设备  | 923,695.86               | -                     | -                     | 923,695.86               |
| 办公设备  | 1,457,867.99             | -                     | 876,840.31            | 581,027.68               |
|       | <u>143,488,497.08</u>    | <u>-</u>              | <u>47,569,849.13</u>  | <u>95,918,647.95</u>     |
| 账面价值  |                          |                       |                       |                          |
| 房屋建筑物 | 8,236,883,573.99         |                       |                       | 8,167,242,128.82         |
| 机器设备  | 6,426,840,925.91         |                       |                       | 6,602,190,673.38         |
| 运输设备  | 513,469,875.33           |                       |                       | 502,176,060.88           |
| 电子设备  | 71,834,251.16            |                       |                       | 63,129,010.54            |
| 办公设备  | 82,122,004.41            |                       |                       | 86,347,402.85            |
|       | <u>15,331,150,630.80</u> |                       |                       | <u>15,421,085,276.47</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 13. 固定资产(续)

截至2013年6月30日止6个月期间，计提的折旧金额为人民币530,696,486.07元(截至2012年6月30日止6个月期间：人民币509,581,292.30元)，由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币635,780,516.18元(截至2013年6月30日止6个月期间：人民币472,009,297.66元)。

于2013年6月30日，账面价值为人民币8,141,747.38元的房屋及建筑物的作为本集团银行贷款之担保(2012年12月31日：人民币8,527,994.62元)(附注五、21)。

于2013年6月30日，本集团无暂时闲置的固定资产，无融资租入的固定资产(2012年12月31日：无)。

经营性租出固定资产如下：

|        | 2013年6月30日<br>账面价值      | 2012年12月31日<br>账面价值     |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 房屋及建筑物 | 717,428,494.94          | 725,464,921.56          |
| 机器设备   | <u>418,359,504.85</u>   | <u>437,166,233.76</u>   |
| 合计     | <u>1,135,787,999.79</u> | <u>1,162,631,155.32</u> |

于2013年6月30日，无未办妥产权证书的固定资产(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日，无持有待售的固定资产。

## 五、合并财务报表主要项目注释(续)

## 14. 在建工程

|                 | 2013年6月30日              |                     |                         | 2012年12月31日             |                     |                         |
|-----------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|                 | 账面余额                    | 减值准备                | 账面价值                    | 账面余额                    | 减值准备                | 账面价值                    |
| 北京市琉璃河水泥        |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -飞灰综合利用项目       | -                       | -                   | -                       | 51,930,432.60           | -                   | 51,930,432.60           |
| -南脱硫石膏储存库工程     | 12,387,367.22           | -                   | 12,387,367.22           | 12,387,367.22           | -                   | 12,387,367.22           |
| 鹿泉金隅鼎鑫          |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -一分/二分矿体剥离      | 54,189,116.38           | -                   | 54,189,116.38           | 34,716,831.62           | -                   | 34,716,831.62           |
| -生料磨改辊压磨改造      | 20,203,820.93           | -                   | 20,203,820.93           | -                       | -                   | -                       |
| 沧州临港金隅水泥        |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -搅拌站            | 3,421,036.82            | -                   | 3,421,036.82            | 13,929,104.07           | -                   | 13,929,104.07           |
| -粉煤灰储存库         | 585,480.92              | -                   | 585,480.92              | 12,955,854.09           | -                   | 12,955,854.09           |
| 保定太行和益-石灰石项目    | 141,494,032.50          | -                   | 141,494,032.50          | 119,179,342.02          | -                   | 119,179,342.02          |
| 邯郸金隅太行          |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -水泥粉磨           | 27,053,144.93           | -                   | 27,053,144.93           | 25,635,084.70           | -                   | 25,635,084.70           |
| -水泥磨节能降耗技改      | 14,104,716.00           | -                   | 14,104,716.00           | -                       | -                   | -                       |
| -5#窑生料均化库改造     | 11,673,000.00           | -                   | 11,673,000.00           | -                       | -                   | -                       |
| 赞皇金隅-三期工程       | 82,211,762.33           | -                   | 82,211,762.33           | 770,337.70              | -                   | 770,337.70              |
| 张家口金隅           |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -100万吨粉磨站工程     | 76,195,368.12           | -                   | 76,195,368.12           | 68,097,901.80           | -                   | 68,097,901.80           |
| 生态岛-土壤修复设备      | 12,917,901.00           | -                   | 12,917,901.00           | 8,917,901.00            | -                   | 8,917,901.00            |
| 生态岛-预处理项目       | 12,187,806.49           | -                   | 12,187,806.49           | 8,140,773.83            | -                   | 8,140,773.83            |
| 天津振兴            |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -一线水泥磨节能技改      | 38,246,556.57           | -                   | 38,246,556.57           | 38,246,556.57           | -                   | 38,246,556.57           |
| -总降站改造          | 15,100,653.98           | -                   | 15,100,653.98           | -                       | -                   | -                       |
| 沁阳金隅-熟料水泥生产线    | 44,844,162.40           | -                   | 44,844,162.40           | 11,297,540.06           | -                   | 11,297,540.06           |
| 北京金隅矿业          |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -房山区非煤矿山整合      | 63,805,468.37           | -                   | 63,805,468.37           | 42,377,141.36           | -                   | 42,377,141.36           |
| 北京水泥厂           |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -石渣机制砖示范工程      | 26,122,332.35           | -                   | 26,122,332.35           | 20,217,391.06           | -                   | 20,217,391.06           |
| -3#水泥磨改联合粉磨     | 32,348,836.32           | -                   | 32,348,836.32           | -                       | -                   | -                       |
| 左权金隅            |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -日产2500T熟料水泥生产线 | 522,558,019.61          | -                   | 522,558,019.61          | 464,119,740.91          | -                   | 464,119,740.91          |
| 宣化金隅            |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -2500T电石渣制水泥生产线 | 474,238,941.96          | -                   | 474,238,941.96          | 424,949,649.94          | -                   | 424,949,649.94          |
| 北京兴发            |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -水泥粉磨系统节能改造     | 15,161,219.73           | -                   | 15,161,219.73           | 9,448,277.56            | -                   | 9,448,277.56            |
| 承德金隅            |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -4000T熟料水泥生产线   | 248,352,782.00          | -                   | 248,352,782.00          | -                       | -                   | -                       |
| 广灵金隅-熟料水泥生产线    | -                       | -                   | -                       | 107,867,495.19          | -                   | 107,867,495.19          |
| 窰店-防火检测项目       | 11,100,228.65           | -                   | 11,100,228.65           | 8,594.32                | -                   | 8,594.32                |
| 窰店-电站增容         | 10,069,894.04           | -                   | 10,069,894.04           | -                       | -                   | -                       |
| 金隅节能保温-岩棉项目     | 128,475,277.80          | -                   | 128,475,277.80          | 100,906,598.64          | -                   | 100,906,598.64          |
| 北京金隅涂料-大厂基地项目   | 11,592,555.44           | -                   | 11,592,555.44           | 27,357,384.93           | -                   | 27,357,384.93           |
| 大厂金隅新型建材        |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -岩棉项目、爱乐屋项目     | 52,513,083.13           | -                   | 52,513,083.13           | 42,247,587.93           | -                   | 42,247,587.93           |
| 北京爱乐屋-爱乐屋项目     | -                       | -                   | -                       | 23,089,647.23           | -                   | 23,089,647.23           |
| 金隅凤山温泉度假村       |                         |                     |                         |                         |                     |                         |
| -酒店装修工程         | 14,339,745.85           | -                   | 14,339,745.85           | 7,028,601.70            | -                   | 7,028,601.70            |
| 金隅股份-环贸装修工程     | -                       | -                   | -                       | 104,753,257.68          | -                   | 104,753,257.68          |
| 金隅股份-小黄庄装修工程    | -                       | -                   | -                       | 47,664,623.90           | -                   | 47,664,623.90           |
| 其他              | 359,609,261.34          | 8,717,380.85        | 350,891,880.49          | 326,970,969.65          | 8,717,380.85        | 318,253,588.80          |
|                 | <u>2,537,103,573.18</u> | <u>8,717,380.85</u> | <u>2,528,386,192.33</u> | <u>2,155,211,989.28</u> | <u>8,717,380.85</u> | <u>2,146,494,608.43</u> |

于2013年6月30日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2012年12月31日：无)。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 14. 在建工程(续)

| 项目                        | 预算<br>人民币千元 | 期初数                     | 本期增加                    | 本期转固                  | 期末数                     | 资金来源 | 工程投入<br>占预算比例<br>% |
|---------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|------|--------------------|
| 北京市琉璃河水泥                  |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -飞灰综合利用项目                 | 61,290.00   | 51,930,432.60           | 8,394,693.15            | 60,325,125.75         | -                       | 自筹   | 100.00             |
| -南脱硫石膏储存库工程               | 14,400.00   | 12,387,367.22           | -                       | -                     | 12,387,367.22           | 自筹   | 86.02              |
| 鹿泉金隅鼎鑫                    |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -一分/二分矿体剥离                | 100,000.00  | 34,716,831.62           | 19,472,284.76           | -                     | 54,189,116.38           | 自筹   | 54.19              |
| -生料磨改辊压磨改造                | 31,600.00   | -                       | 20,203,820.93           | -                     | 20,203,820.93           | 自筹   | 63.94              |
| 沧州临港金隅水泥                  |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -搅拌站                      | 24,121.00   | 13,929,104.07           | 10,212,608.95           | 20,720,676.20         | 3,421,036.82            | 自筹   | 99.00              |
| -粉煤灰储存库                   | 19,910.00   | 12,955,854.09           | 5,627,364.56            | 17,997,737.73         | 585,480.92              | 自筹   | 99.00              |
| 保定太行和益-石灰石项目              | 110,184.00  | 119,179,342.02          | 22,314,690.48           | -                     | 141,494,032.50          | 借款   | 100.00             |
| 邯郸金隅太行                    |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -水泥粉磨                     | 57,915.00   | 25,635,084.70           | 1,418,060.23            | -                     | 27,053,144.93           | 自筹   | 46.71              |
| -水泥磨节能降耗技改                | 57,915.00   | -                       | 14,104,716.00           | -                     | 14,104,716.00           | 自筹   | 24.35              |
| -5#窑生料均化库改造               | 11,850.00   | -                       | 11,673,000.00           | -                     | 11,673,000.00           | 自筹   | 98.51              |
| 赞皇金隅-三期工程                 | 86,510.00   | 770,337.70              | 81,441,424.63           | -                     | 82,211,762.33           | 借款   | 95.03              |
| 张家口金隅                     |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -100万吨粉磨站工程               | 85,759.00   | 68,097,901.80           | 8,097,466.32            | -                     | 76,195,368.12           | 自筹   | 88.85              |
| 生态岛-土壤修复设备                | 12,918.00   | 8,917,901.00            | 4,000,000.00            | -                     | 12,917,901.00           | 自筹   | 99.00              |
| 生态岛-预处理项目                 | 25,460.00   | 8,140,773.83            | 4,047,032.66            | -                     | 12,187,806.49           | 自筹   | 47.87              |
| 天津振兴                      |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -一线水泥磨节能技改                | 40,730.00   | 38,246,556.57           | -                       | -                     | 38,246,556.57           | 自筹   | 93.90              |
| -总降站改造                    | 13,800.00   | -                       | 15,100,653.98           | -                     | 15,100,653.98           | 自筹   | 100.00             |
| 沁阳市金隅                     |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -熟料水泥生产线                  | 44,580.00   | 11,297,540.06           | 33,546,622.34           | -                     | 44,844,162.40           | 自筹   | 100.00             |
| 北京金隅矿业                    |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -房山区非煤矿山整合                | 157,920.00  | 42,377,141.36           | 21,428,327.01           | -                     | 63,805,468.37           | 借款   | 40.40              |
| 北京水泥厂                     |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -石渣机制砖示范工程                | 25,000.00   | 20,217,391.06           | 7,034,941.29            | 1,130,000.00          | 26,122,332.35           | 自筹   | 100.00             |
| -3#水泥磨改联合粉磨               | 25,000.00   | -                       | 32,348,836.32           | -                     | 32,348,836.32           | 自筹   | 100.00             |
| 左权金隅水泥-日产<br>2500T熟料水泥生产线 | 545,420.00  | 464,119,740.91          | 58,438,278.70           | -                     | 522,558,019.61          | 借款   | 95.81              |
| 宣化金隅水泥                    |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -2500T电石渣水泥生产线            | 434,000.00  | 424,949,649.94          | 49,289,292.02           | -                     | 474,238,941.96          | 借款   | 100.00             |
| 北京兴发水泥                    |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -水泥粉磨系统节能改造               | 17,600.00   | 9,448,277.56            | 5,712,942.17            | -                     | 15,161,219.73           | 自筹   | 86.14              |
| 承德金隅水泥                    |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -4000T熟料水泥生产线             | 833,941.00  | -                       | 248,352,782.00          | -                     | 248,352,782.00          | 自筹   | 29.78              |
| 广灵金隅水泥                    |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -熟料水泥生产线                  | 385,840.00  | 107,867,495.19          | 196,534,533.67          | 304,402,028.86        | -                       | 借款   | 100.00             |
| 窦店-防火检测项目                 | 36,000.00   | 8,594.32                | 11,091,634.33           | -                     | 11,100,228.65           | 借款   | 30.83              |
| 窦店-电站增容                   | 15,000.00   | -                       | 10,069,894.04           | -                     | 10,069,894.04           | 借款   | 67.13              |
| 金隅节能保温-岩棉项目               | 193,300.00  | 100,906,598.64          | 27,568,679.16           | -                     | 128,475,277.80          | 自筹   | 66.46              |
| 北京金隅涂料-大厂基地项目             | 36,080.00   | 27,357,384.93           | 308,904.09              | 16,073,733.58         | 11,592,555.44           | 自筹   | 32.13              |
| 大厂金隅新型建材                  |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -岩棉项目、爱乐屋项目               | 100,500.00  | 42,247,587.93           | 10,265,495.20           | -                     | 52,513,083.13           | 自筹   | 52.25              |
| 北京爱乐屋-爱乐屋项目               | 315,000.00  | 23,089,647.23           | -                       | 23,089,647.23         | -                       | 自筹   | 100.00             |
| 金隅凤山温泉度假村                 |             |                         |                         |                       |                         |      |                    |
| -酒店装修工程                   | 90,000.00   | 7,028,601.70            | 7,311,144.15            | -                     | 14,339,745.85           | 自筹   | 15.93              |
| 金隅股份-环贸装修工程               | 130,000.00  | 104,753,257.68          | 1,973,284.38            | 106,726,542.06        | -                       | 自筹   | 100.00             |
| 金隅股份-小黄庄装修工程              | 50,000.00   | 47,664,623.90           | 11,035,376.10           | 58,700,000.00         | -                       | 自筹   | 100.00             |
| 其他                        |             | 326,970,969.65          | 59,253,316.46           | 26,615,024.77         | 359,609,261.34          |      |                    |
|                           |             | <u>2,155,211,989.28</u> | <u>1,017,672,100.08</u> | <u>635,780,516.18</u> | <u>2,537,103,573.18</u> |      |                    |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 14. 在建工程(续)

在建工程余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下：

截至2013年6月30日止6个月期间

|                     | 工程进度(%) | 利息资本化<br>累计金额        | 其中：本期<br>利息资本化       | 本期利息<br>资本化率(%) |
|---------------------|---------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 保定太行和益-石灰石项目        | 99.00   | 4,183,186.66         | 1,154,676.66         | 6.00            |
| 赞皇金隅-三期工程           | 51.21   | 642,927.10           | 642,927.10           | 6.00            |
| 北京金隅矿业--房山区非煤矿山整合   | 98.51   | 28,697,387.74        | 10,283,989.78        | 6.00            |
| 左权金隅-日产2500T熟料水泥生产线 | 99.00   | 9,642,908.01         | 9,642,908.01         | 6.00            |
| 宣化金隅-2500T电石渣制水泥生产线 | 95.81   | 37,622,182.73        | 12,425,472.24        | 6.00            |
| 广灵金隅-熟料水泥生产线        | 100.00  | 8,333.34             | 8,333.34             | 6.00            |
| 广灵金隅-余热发电           | 100.00  | 300,149.04           | 300,149.04           | 6.00            |
| 窦店-防火检测项目           | 80.00   | 69,894.04            | 69,894.04            | 6.00            |
| 窦店-电站增容             | 80.00   | 44,605.96            | 44,605.96            | 6.00            |
| 合计                  |         | <u>81,211,574.62</u> | <u>34,572,956.17</u> |                 |

截至2013年6月30日止6个月期间在建工程减值准备：

|                                   | 期初数                 | 本期增加     | 本期减少     | 期末数                 | 计提原因                |
|-----------------------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|---------------------|
| 鹿泉金隅鼎鑫水泥<br>有限公司一分项目              | 1,299,924.00        | -        | -        | 1,299,924.00        | 经测试可收回<br>金额低于账面价值  |
| 邯郸金隅太行水泥有限<br>责任公司老线<br>新技术改造工程   | 6,009,693.38        | -        | -        | 6,009,693.38        | 技术改造出现问<br>题，已停工多年  |
| 北京金隅水泥经贸有限<br>公司新农村散装水泥<br>物流配送工程 | 751,763.47          | -        | -        | 751,763.47          | 在建工程搁置，预计<br>无法形成资产 |
| 鹿泉金隅鼎鑫水泥有限<br>公司涿州资产              | 656,000.00          | -        | -        | 656,000.00          | 经测试可收回<br>金额低于账面价值  |
| 合计                                | <u>8,717,380.85</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>8,717,380.85</u> |                     |

## 15. 工程物资

截至2013年6月30日止6个月期间

|      | 期初数                  | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末数                  |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 专用设备 | 18,626,931.02        | 40,624,297.75        | 40,612,212.53        | 18,639,016.24        |
| 专用材料 | 5,009,744.07         | 4,040,253.25         | 379,411.98           | 8,670,585.34         |
| 工器具  | 3,351,028.42         | -                    | 3,339,380.34         | 11,648.08            |
| 减值准备 | (12,705,917.71)      | -                    | -                    | (12,705,917.71)      |
| 合计   | <u>14,281,785.80</u> | <u>44,664,551.00</u> | <u>44,331,004.85</u> | <u>14,615,331.95</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 16. 无形资产

截至2013年6月30日止6个月期间

|       | 期初数                     | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末数                     |
|-------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 原价    |                         |                       |                      |                         |
| 土地使用权 | 3,163,974,686.65        | 65,114,233.04         | 19,371,952.38        | 3,209,716,967.31        |
| 软件使用权 | 30,682,423.29           | 195,178.47            | -                    | 30,877,601.76           |
| 采矿权   | 878,342,159.80          | 62,477,076.00         | -                    | 940,819,235.80          |
| 商标权   | 16,670,000.00           | -                     | -                    | 16,670,000.00           |
| 其他    | 100,340,166.86          | -                     | 754,325.58           | 99,585,841.28           |
|       | <u>4,190,009,436.60</u> | <u>127,786,487.51</u> | <u>20,126,277.96</u> | <u>4,297,669,646.15</u> |
| 累计摊销  |                         |                       |                      |                         |
| 土地使用权 | 405,206,991.21          | 34,949,623.43         | 1,920,421.29         | 438,236,193.35          |
| 软件使用权 | 14,575,686.45           | 1,921,966.20          | -                    | 16,497,652.65           |
| 采矿权   | 75,194,450.23           | 8,098,183.83          | -                    | 83,292,634.06           |
| 商标权   | -                       | -                     | -                    | -                       |
| 其他    | 40,656,428.73           | 954,180.60            | 542,661.60           | 41,067,947.73           |
|       | <u>535,633,556.62</u>   | <u>45,923,954.06</u>  | <u>2,463,082.89</u>  | <u>579,094,427.79</u>   |
| 账面净值  |                         |                       |                      |                         |
| 土地使用权 | 2,758,767,695.44        |                       |                      | 2,771,480,773.96        |
| 软件使用权 | 16,106,736.84           |                       |                      | 14,379,949.11           |
| 采矿权   | 803,147,709.57          |                       |                      | 857,526,601.74          |
| 商标权   | 16,670,000.00           |                       |                      | 16,670,000.00           |
| 其他    | 59,683,738.13           |                       |                      | 58,517,893.55           |
|       | <u>3,654,375,879.98</u> |                       |                      | <u>3,718,575,218.36</u> |
| 减值准备  |                         |                       |                      |                         |
| 土地使用权 | 6,340,399.11            | -                     | 6,340,399.11         | -                       |
| 软件使用权 | -                       | -                     | -                    | -                       |
| 采矿权   | 40,043,841.71           | -                     | -                    | 40,043,841.71           |
| 商标权   | 5,000,000.00            | -                     | -                    | 5,000,000.00            |
| 其他    | 2,310,000.00            | -                     | -                    | 2,310,000.00            |
|       | <u>53,694,240.82</u>    | <u>-</u>              | <u>6,340,399.11</u>  | <u>47,353,841.71</u>    |
| 账面价值  |                         |                       |                      |                         |
| 土地使用权 | 2,752,427,296.33        |                       |                      | 2,771,480,773.96        |
| 软件使用权 | 16,106,736.84           |                       |                      | 14,379,949.11           |
| 采矿权   | 763,103,867.86          |                       |                      | 817,482,760.03          |
| 商标权   | 11,670,000.00           |                       |                      | 11,670,000.00           |
| 其他    | 57,373,738.13           |                       |                      | 56,207,893.55           |
|       | <u>3,600,681,639.16</u> |                       |                      | <u>3,671,221,376.65</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 16. 无形资产(续)

本集团的土地使用权均位于中国境内，按剩余使用权期限分析如下：

|              | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 少于50年        | 2,762,728,899.78        | 2,743,675,422.15        |
| 大于50年(包括50年) | <u>8,751,874.18</u>     | <u>8,751,874.18</u>     |
| 合计           | <u>2,771,480,773.96</u> | <u>2,752,427,296.33</u> |

截至2013年6月30日止6个月期间，无形资产摊销金额为人民币45,923,954.06元(截至2012年6月30日止6个月期间：人民币38,557,168.11元)。

于2013年6月30日，账面原值为人民币16,670,000.00元的商标权的使用寿命不确定(2012年12月31日：人民币16,670,000.00元)。本集团可以在商标权保护期届满时以较低的手续费申请延期，而且，根据产品生命周期、市场状况等综合判断，该等商标权将在不确定的期间内为本集团带来经济利益。

于2013年6月30日，本集团无所有权受到限制的无形资产(2012年12月31日：无)。



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 17. 商誉

| 资产组            | 2013年6月30日            | 2012年12月31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          |
| 邯郸金隅太行水泥有限责任公司 | 26,884,752.28         | 26,884,752.28         |
| 北京太行前景水泥有限公司   | 9,482,871.64          | 9,482,871.64          |
| 保定太行和益水泥有限公司   | 11,428,946.82         | 11,428,946.82         |
| 邯郸市太行水泥有限责任公司  | 522,323.32            | 522,323.32            |
| 北京强联水泥有限公司     | 2,742,710.29          | 2,742,710.29          |
| 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         |
|                | <u>312,051,745.55</u> | <u>312,051,745.55</u> |

上述资产组的可收回金额的计量基础和主要假设方法如下:

以上资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,预计未来现金流量基于管理层批准之五年期财务预算,折现率为13%-15% (2012年: 13%-15%),该等资产组于五年后的预计的现金流量按每年1%(2012年:1%)的固定增长率计算。评估时采用的其他关键假设还包含与预计收入和预计毛利相关的预计现金流入流出,上述假设基于该等资产组以前年度的经营业绩和管理层对市场发展的预期。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 18. 长期待摊费用

截至2013年6月30日止6个月期间

|                      | 期初余额                  | 本期增加                 | 本期摊销                 | 期末余额                  |
|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 装修款                  | 80,557,988.03         | 13,013,693.03        | 11,655,088.40        | 81,916,592.66         |
| 租入固定资产改良支出           | 9,619,087.59          | 164,711.65           | 2,005,118.18         | 7,778,681.06          |
| 土地租赁费                | 14,249,192.39         | 2,015,000.00         | 851,681.93           | 15,412,510.46         |
| 矿山剥离费                | 45,898,433.37         | -                    | 1,500,431.11         | 44,398,002.26         |
| 其他                   | 64,705,560.80         | 6,481,099.81         | 6,889,077.94         | 64,297,582.67         |
|                      | <u>215,030,262.18</u> | <u>21,674,504.49</u> | <u>22,901,397.56</u> | <u>213,803,369.11</u> |
| 减：划分为流动资产的<br>一年内摊销额 | <u>25,801,700.06</u>  |                      |                      | <u>34,009,143.22</u>  |
|                      | <u>189,228,562.12</u> |                      |                      | <u>179,794,225.89</u> |

## 19. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债如下列示：

已确认递延所得税资产和负债：

|                | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 递延所得税资产        |                         |                         |
| 预提的土地增值税       | 375,737,684.10          | 341,382,820.54          |
| 可抵扣亏损          | 67,038,143.83           | 44,001,525.14           |
| 资产减值准备         | 91,655,689.09           | 98,891,379.22           |
| 预提的房地产开发成本     | 179,847,353.58          | 215,015,749.31          |
| 内部交易未实现损益      | 439,948,399.93          | 482,470,310.49          |
| 其他             | <u>23,620,205.95</u>    | <u>24,005,557.79</u>    |
|                | <u>1,177,847,476.48</u> | <u>1,205,767,342.49</u> |
| 递延所得税负债        |                         |                         |
| 投资性房地产评估增值     | 1,472,860,136.01        | 1,392,353,493.43        |
| 累计折旧抵扣差异       | 311,861,466.72          | 313,733,206.95          |
| 企业合并中的资产公允价值调整 | 241,898,835.91          | 242,290,809.00          |
| 其他             | <u>176,949,260.70</u>   | <u>41,615,707.64</u>    |
|                | <u>2,203,569,699.34</u> | <u>1,989,993,217.02</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 19. 递延所得税资产/负债(续)

引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异：

| 暂时性差异金额        | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣差异项目：       |                         |                         |
| 预提的土地增值税       | 1,502,950,736.40        | 1,365,531,282.16        |
| 可抵扣亏损          | 268,152,575.32          | 176,006,100.56          |
| 资产减值准备         | 366,622,756.36          | 395,565,516.88          |
| 预提的房地产开发成本     | 719,389,414.32          | 860,062,997.24          |
| 内部交易未实现损益      | 1,759,793,599.72        | 1,929,881,241.96        |
| 其他             | 94,480,823.80           | 96,022,231.16           |
|                | <u>4,711,389,905.92</u> | <u>4,823,069,369.96</u> |
| 应纳税差异项目：       |                         |                         |
| 投资性房地产评估增值     | 5,893,401,487.85        | 5,569,413,973.72        |
| 累计折旧抵扣差异       | 1,247,445,866.88        | 1,254,932,827.80        |
| 企业合并中的资产公允价值调整 | 967,595,343.64          | 969,163,236.00          |
| 其他             | 705,836,098.99          | 166,462,830.56          |
|                | <u>8,814,278,797.36</u> | <u>7,959,972,868.08</u> |
| 未确认递延所得税资产如下：  |                         |                         |
|                | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
| 可抵扣亏损          | 612,289,764.87          | 393,259,968.04          |
| 可抵扣暂时性差异       | 222,526,278.76          | 250,808,757.91          |
|                | <u>834,816,043.63</u>   | <u>644,068,725.95</u>   |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 19. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

|       | 2013年6月30日            | 2012年12月31日           |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 2013年 | 13,627,201.55         | 13,627,201.55         |
| 2014年 | 33,833,624.49         | 33,833,624.49         |
| 2015年 | 43,515,892.45         | 43,515,892.45         |
| 2016年 | 123,304,990.50        | 123,304,990.50        |
| 2017年 | 178,978,259.05        | 178,978,259.05        |
| 2018年 | 219,029,796.83        | -                     |
|       | <u>612,289,764.87</u> | <u>393,259,968.04</u> |

## 20. 资产减值准备

截至2013年6月30日止6个月期间

|            | 期初数                   | 本期计提                 | 处置子公司                | 本期转回                 | 本期转销                 | 期末数                   |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 坏账准备:      | 402,340,924.83        | 12,084,288.88        | 419,280.55           | 24,477,461.36        | 1,245,714.08         | 388,282,757.72        |
| 其中: 应收账款   | 291,243,701.70        | 10,748,563.20        | -                    | 23,767,316.81        | 1,245,714.08         | 276,979,234.01        |
| 其他应收款      | 111,097,223.13        | 1,335,725.68         | 419,280.55           | 710,144.55           | -                    | 111,303,523.71        |
| 存货跌价准备     | 25,785,239.10         | -                    | -                    | -                    | 1,097,303.14         | 24,687,935.96         |
| 长期股权投资减值准备 | 11,482,553.21         | -                    | -                    | -                    | -                    | 11,482,553.21         |
| 固定资产减值准备   | 143,488,497.08        | -                    | 7,315,610.12         | -                    | 40,254,239.01        | 95,918,647.95         |
| 工程物资减值准备   | 12,705,917.71         | -                    | -                    | -                    | -                    | 12,705,917.71         |
| 在建工程减值准备   | 8,717,380.85          | -                    | -                    | -                    | -                    | 8,717,380.85          |
| 无形资产减值准备   | 53,694,240.82         | -                    | 6,340,399.11         | -                    | -                    | 47,353,841.71         |
|            | <u>658,214,753.60</u> | <u>12,084,288.88</u> | <u>14,075,289.78</u> | <u>24,477,461.36</u> | <u>42,597,256.23</u> | <u>589,149,035.11</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 21. 所有权受到限制的资产

截至2013年6月30日止6个月期间

|                       | 期初数                     | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末数                     | 备注  |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----|
| 用于担保的资产               |                         |                         |                         |                         |     |
| 应收票据                  | -                       | 14,750,000.00           | -                       | 14,750,000.00           |     |
| 应收账款                  | 30,808,880.00           | -                       | 30,808,880.00           | -                       |     |
| 存货                    | 4,994,957,123.22        | -1,166,703,337.54       | 3,828,253,785.68        | 3,828,253,785.68        | (1) |
| 固定资产                  | 8,527,994.62            | -                       | 386,247.24              | 8,141,747.38            | (1) |
| 投资性房地产                | 1,359,000,000.00        | 27,800,000.00           | -                       | 1,386,800,000.00        | (1) |
| 其他原因造成所有权受到限制的资产-货币资金 |                         |                         |                         |                         |     |
| 信用证保证金                | 39,206,299.85           | -                       | 39,176,299.85           | 30,000.00               |     |
| 质量/履约保证金              | 51,951,332.14           | -                       | 4,229,890.59            | 47,721,441.55           |     |
| 承兑汇票保证金               | 156,133,605.34          | -                       | 40,521,499.95           | 115,612,105.39          |     |
| 房地产预售款受限资金            | 2,052,501,646.63        | 1,081,123,019.16        | -                       | 3,133,624,665.79        | (2) |
| 其他受限资金                | 48,598,552.29           | 54,942,825.60           | -                       | 103,541,377.89          |     |
|                       | <u>8,741,685,434.09</u> | <u>1,178,615,844.76</u> | <u>1,281,826,155.17</u> | <u>8,638,475,123.68</u> |     |

注：

- (1) 于2013年6月30日，本集团账面价值为人民币3,828,253,785.68元的存货、账面价值为人民币8,141,747.38元的固定资产和账面价值为人民币1,386,800,000.00元的投资性房地产作为抵押，取得银行借款人民币2,880,455,904.61元及为母公司金隅集团的债务人民币800,000,000.00元提供担保（附注五、8、12、13）。
- (2) 根据有关规定，房地产开发企业商品房预售资金需全部存入房地产预售资金监管专用账户，并全部用于工程建设。使用前需向监管银行提交书面申请。
- (3) 于2013年6月30日，本集团受限制的货币资金的账面价值为人民币3,400,529,590.62元（附注五、1）。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 22. 短期借款

|          | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款     | -                        | 30,808,880.00            |
| 抵押借款     | -                        | 250,000,000.00           |
| 保证借款(注1) | 590,000,000.00           | 799,978,000.00           |
| 信用借款     | <u>10,660,500,000.00</u> | <u>10,307,500,000.00</u> |
|          | <u>11,250,500,000.00</u> | <u>11,388,286,880.00</u> |

注1: 于2013年6月30日, 保证借款余额人民币90,000,000.00元由金隅集团提供担保, 其余均由本集团内部单位提供担保。

于2013年6月30日, 上述借款的年利率为5%-7.22%。

于2013年6月30日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款。

于2013年6月30日, 本集团短期信用借款中包含人民币3,520,000,000.00元的金隅集团委托贷款。

## 23. 应付票据

|        | 2013年6月30日            | 2012年12月31日           |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>331,763,985.87</u> | <u>430,004,020.52</u> |

于2013年6月30日, 本账户余额中于下一会计期间将到期的金额为人民币331,763,985.87元。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 24. 应付账款

应付账款不计息，并通常在90天内清偿。

应付账款的账龄分析如下：

|      | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 5,850,787,277.66        | 4,868,812,557.66        |
| 1-2年 | 741,877,674.28          | 1,317,545,708.47        |
| 2-3年 | 313,812,716.47          | 228,144,901.50          |
| 3年以上 | <u>108,947,828.59</u>   | <u>154,698,740.14</u>   |
|      | <u>7,015,425,497.00</u> | <u>6,569,201,907.77</u> |

于2013年6月30日，本账户余额中无应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：人民币82,582,881.98元)(附注六、7)。

于2013年6月30日，应付关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2013年6月30日，本集团账龄超过1年的大额应付账款如下：

|     | 与本集团关系 | 金额             | 占应付账款<br>总额比例(%) | 未支付原因<br>未到结算期 |
|-----|--------|----------------|------------------|----------------|
| 单位1 | 第三方    | 142,424,163.57 | 2.03             | 未到结算期          |
| 单位2 | 第三方    | 28,921,125.00  | 0.41             | 未到结算期          |
| 单位3 | 第三方    | 25,831,182.78  | 0.37             | 未到结算期          |
| 单位4 | 第三方    | 17,224,776.55  | 0.25             | 未到结算期          |
| 单位5 | 第三方    | 11,581,116.64  | 0.17             | 未到结算期          |

以上账龄超过一年的大额应付账款，资产负债表日后未偿还。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 25. 预收款项

预收款项的账龄分析如下：

|      | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内 | 14,261,611,610.42        | 12,996,525,315.78        |
| 1-2年 | 962,113,286.89           | 341,001,234.59           |
| 2-3年 | 9,508,617.73             | 848,080,717.60           |
| 3年以上 | <u>11,762,829.04</u>     | <u>21,343,036.96</u>     |
|      | <u>15,244,996,344.08</u> | <u>14,206,950,304.93</u> |

预收款项按性质分析如下：

|          | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 预收货款     | 1,075,149,349.01         | 1,190,368,520.87         |
| 预收房款     | 13,696,372,917.90        | 12,514,947,954.70        |
| 预收工程款    | 89,473,783.59            | 113,638,759.71           |
| 预收租金及物业费 | <u>384,000,293.58</u>    | <u>387,995,069.65</u>    |
|          | <u>15,244,996,344.08</u> | <u>14,206,950,304.93</u> |

于2013年6月30日，本账户余额中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日，预收关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

于2013年6月30日，本集团账龄超过1年的大额预收款项：

| 单位1 | 与本集团关系<br>第三方 | 金额             | 未结转原因 |
|-----|---------------|----------------|-------|
|     |               | 864,231,830.63 | 房屋未交付 |

以上账龄超过1年的大额预收款项，资产负债表日后结转金额为人民币189,334,774.18元。



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 25. 预收款项(续)

预收房款明细:

| 项目        | 预计首批结算日期 | 项目预售比例 | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
|-----------|----------|--------|--------------------------|--------------------------|
| 北京-朝阳新城   | 2013年12月 | 95%    | 20,228,580.50            | 24,083,204.50            |
| 北京-金隅山墅   | 2013年12月 | 94%    | 3,820,000.00             | 15,501,770.05            |
| 北京-土桥花石匠  | 2015年11月 | 72%    | 58,655,179.36            | 176,433,732.62           |
| 北京-土桥通和园  | 2013年12月 | 99%    | 7,647,901.00             | 21,520,089.15            |
| 北京-康惠园    | 2013年12月 | 85%    | 9,377,292.92             | 89,763,265.40            |
| 北京-观澜时代   | 2013年6月  | 88%    | 38,947,039.71            | 1,189,963,259.33         |
| 北京-燕山保障房  | 2014年6月  | 93%    | 1,726,789,755.49         | 1,668,087,526.18         |
| 北京-悦和园    | 2013年9月  | 100%   | 1,812,543,423.90         | 1,777,482,531.30         |
| 北京-锦和园    | 2013年12月 | 100%   | 2,421,945.96             | 2,421,945.96             |
| 北京-泰和园    | 2013年12月 | 91%    | 1,530,560,923.00         | 1,140,160,363.90         |
| 北京-自由筑    | 2013年12月 | 69%    | 407,477,331.14           | 320,765,233.73           |
| 北京-滨和园    | 2014年3月  | 98%    | 1,375,402,391.40         | 72,329,200.00            |
| 北京-瑞和园    | 2014年9月  | 90%    | 468,571,428.57           | 400,000,000.00           |
| 北京-美和园    | 2013年12月 | 99%    | 16,546,662.00            | 34,949,012.00            |
| 杭州-观澜时代   | 2015年9月  | 56%    | 193,361,865.00           | 415,880,807.00           |
| 北京-长安新城   | 2013年7月  | 99%    | 66,288,520.02            | 62,287,887.02            |
| 北京-大成时代中心 | 2013年12月 | 99%    | 10,564,548.99            | 10,564,548.00            |
| 北京-玲珑天地   | 2013年12月 | 100%   | 10,838,380.00            | 22,745,862.00            |
| 北京-大成郡    | 2013年12月 | 96%    | 355,313,040.00           | 1,521,044,402.23         |
| 北京-熙公馆    | 2013年10月 | 92%    | 189,403,038.00           | 473,115,023.00           |
| 北京-金成中心   | 2013年12月 | 59%    | 1,214,013,794.00         | 401,570,782.00           |
| 天津-金隅悦城   | 2016年6月  | 33%    | 297,861,563.00           | 119,197,162.00           |
| 内蒙古-金隅时代城 | 2014年6月  | 96%    | 156,143,706.20           | 142,832,999.47           |
| 唐山-金隅乐府   | 2015年4月  | 19%    | 216,198,717.74           | 180,064,942.44           |
| 北京-翡丽华庭   | 2013年7月  | 73%    | 93,782,152.10            | 195,638,813.00           |
| 北京-金隅万科城  | 2014年12月 | 94%    | 1,039,638,162.00         | 843,561,281.00           |
| 海口-美灵湖    | 2013年6月  | 78%    | 103,447,967.01           | 209,845,265.00           |
| 重庆-时代都汇   | 2013年12月 | 17%    | 674,652,314.00           | 236,121,492.00           |
| 重庆-南山郡    | 2013年9月  | 2%     | 84,896,838.00            | 9,859,299.69             |
| 北京-I立方    | 2013年12月 | 66%    | 312,050,579.16           | 392,592,395.56           |
| 北京-郭公庄地块  | 2014年12月 | 24%    | 699,676,214.00           | -                        |
| 成都-双流地块   | 2014年8月  | 17%    | 274,615,048.00           | -                        |
| 杭州-半山田园地块 | 2015年5月  | 11%    | 110,041,470.00           | -                        |
| 其他        |          |        | 114,595,145.73           | 344,563,859.17           |
|           |          |        | <u>13,696,372,917.90</u> | <u>12,514,947,954.70</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 26. 应付职工薪酬

截至2013年6月30日止6个月期间

|             | 期初数                   | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末数                   |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 72,903,271.00         | 928,951,886.25          | 935,302,601.25          | 66,552,556.00         |
| 职工福利费       | 6,843,597.57          | 52,984,937.86           | 55,100,708.86           | 4,727,826.57          |
| 社会保险费       | 38,880,283.90         | 241,724,023.29          | 243,953,754.47          | 36,650,552.72         |
| 其中： 医疗保险费   | 19,369,554.22         | 80,114,184.28           | 79,337,845.16           | 20,145,893.34         |
| 基本养老保险费     | 14,029,661.16         | 117,001,560.63          | 118,845,150.93          | 12,186,070.86         |
| 年金缴纳        | 432,294.00            | 25,035,415.00           | 25,813,127.00           | (345,418.00)          |
| 失业保险费       | 2,361,185.52          | 8,469,346.44            | 8,770,059.44            | 2,060,472.52          |
| 工伤保险费       | 1,644,667.00          | 6,213,460.17            | 6,268,240.17            | 1,589,887.00          |
| 生育保险费       | 1,042,922.00          | 4,890,056.77            | 4,919,331.77            | 1,013,647.00          |
| 住房公积金       | 10,001,850.00         | 66,423,569.36           | 69,227,726.00           | 7,197,693.36          |
| 工会经费和职工教育经费 | 17,889,273.01         | 21,287,986.85           | 19,510,953.88           | 19,666,305.98         |
| 其他          | 6,945,031.48          | 4,457,241.83            | 6,998,842.15            | 4,403,431.16          |
|             | <u>153,463,306.96</u> | <u>1,315,829,645.44</u> | <u>1,330,094,586.61</u> | <u>139,198,365.79</u> |

于2013年6月30日，本账户余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬，余额预计在一年内全部支付。

## 27. 应交税费

|         | 2013年6月30日            | 2012年12月31日             |
|---------|-----------------------|-------------------------|
| 增值税     | (328,810,286.71)      | (301,222,838.85)        |
| 营业税     | 125,248,296.99        | 115,247,418.34          |
| 企业所得税   | 837,655,254.51        | 1,275,368,527.26        |
| 个人所得税   | 7,474,603.56          | 10,923,795.01           |
| 城市维护建设税 | 12,653,386.22         | 11,526,989.92           |
| 教育费附加   | 9,416,921.73          | 5,705,567.32            |
| 资源税     | 12,728,919.74         | 21,362,210.66           |
| 土地增值税   | 176,246,009.61        | 150,690,157.39          |
| 城镇土地使用税 | 4,141,141.17          | 3,676,168.80            |
| 房产税     | 3,976,878.57          | 2,459,358.34            |
| 其他      | 29,460,460.60         | 13,159,428.06           |
|         | <u>890,191,585.99</u> | <u>1,308,896,782.25</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 28. 应付利息

|                | 2013年6月30日            | 2012年12月31日           |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 借款利息           | 27,548,383.90         | 30,938,044.46         |
| 长期借款利息         | 4,630,973.91          | 6,837,983.85          |
| 短期借款利息         | 22,917,409.99         | 24,100,060.61         |
| 企业债券利息(附注五、35) | <u>249,092,222.23</u> | <u>124,336,666.67</u> |
|                | <u>276,640,606.13</u> | <u>155,274,711.13</u> |

## 29. 应付股利

|              | 2013年6月30日            | 2012年12月31日          |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| 中材股份         | 34,120,597.38         | 16,770,600.00        |
| 北京金隅集团有限责任公司 | 130,984,522.25        | -                    |
| 其他流通股股东      | 147,285,069.33        | -                    |
| 少数股东股利       | <u>31,612,737.49</u>  | <u>26,277,469.19</u> |
|              | <u>344,002,926.45</u> | <u>43,048,069.19</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 30. 其他应付款

其他应付款账龄分析如下：

|      | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 1,564,913,330.56        | 1,661,709,604.32        |
| 1-2年 | 442,250,517.06          | 496,793,758.73          |
| 2-3年 | 91,515,945.00           | 107,126,930.08          |
| 3年以上 | <u>243,893,486.60</u>   | <u>217,494,520.47</u>   |
|      | <u>2,342,573,279.22</u> | <u>2,483,124,813.60</u> |

其他应付款按性质分析如下：

|               | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 关联公司往来(附注六、7) | 1,148,111.52            | 197,820,944.21          |
| 应付工程款         | 447,838,741.27          | 458,060,901.87          |
| 应付股权收购款       | 48,263,780.64           | 63,966,551.14           |
| 拆迁补偿款         | 155,454,149.28          | 156,173,300.83          |
| 应付土地款         | 85,184,067.01           | 87,041,567.01           |
| 押金保证金         | 530,034,259.17          | 489,503,370.68          |
| 代收及暂收款项       | 634,648,100.12          | 449,346,124.28          |
| 改制预留流动部分      | 42,429,237.00           | 41,217,136.00           |
| 其他            | <u>397,572,833.21</u>   | <u>539,994,917.58</u>   |
|               | <u>2,342,573,279.22</u> | <u>2,483,124,813.60</u> |

于2013年6月30日，本账户余额中无应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：人民币197,051,945.35元)(附注六、7)。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 30. 其他应付款(续)

于2013年6月30日，其他应付关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

于2013年6月30日，本集团账龄超过1年的大额其他应付款如下：

|      | 与本集团<br>关系 | 金额            | 占其他应付款<br>总额的比例(%) | 未支付的原因 |
|------|------------|---------------|--------------------|--------|
| 单位1* | 第三方        | 72,265,646.00 | 3.08               | 未结算    |
| 单位2  | 第三方        | 24,634,712.10 | 1.05               | 未结算    |
| 单位3  | 第三方        | 12,718,870.02 | 0.54               | 未结算    |
| 单位4  | 第三方        | 12,164,044.97 | 0.52               | 未结算    |
| 单位5  | 第三方        | 11,042,424.45 | 0.47               | 未结算    |

以上账龄超过1年的大额其他应付款，资产负债表日后已偿还的金额为人民币99,964.52元。

\* 应付国土资源局土地出让金。

## 31. 预计负债

截至2013年6月30日止6个月期间

|       | 期初数                   | 本期增加                | 本期减少                | 期末数                  |    |
|-------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----|
| 预计亏方  | 39,910,698.17         | -                   | 3,816,747.37        | 36,093,950.80        | 注1 |
| 矿山恢复费 | <u>60,166,504.00</u>  | <u>1,545,100.00</u> | <u>206,664.00</u>   | <u>61,504,940.00</u> | 注2 |
|       | <u>100,077,202.17</u> | <u>1,545,100.00</u> | <u>4,023,411.37</u> | <u>97,598,890.80</u> |    |

注1：本集团之下属混凝土企业，按照混凝土出库量与未来结算量可能存在的差异确认预计亏方损失。

注2：本集团之下属水泥企业，按照以后年度需要发生的矿山恢复支出确认预计恢复成本。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 32. 一年内到期的非流动负债

|               | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款    | <u>1,661,420,000.00</u> | <u>2,576,020,000.00</u> |
| 一年内到期的长期借款如下: |                         |                         |
|               | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
| 抵押借款(注1)      | 760,800,000.00          | 934,600,000.00          |
| 保证借款(注2)      | 500,620,000.00          | 441,420,000.00          |
| 信用借款          | <u>400,000,000.00</u>   | <u>1,200,000,000.00</u> |
|               | <u>1,661,420,000.00</u> | <u>2,576,020,000.00</u> |

注1: 于2013年6月30日, 本集团抵押借款对应的抵押物明细和价值见附注五、21。

注2: 于2013年6月30日, 保证借款中余额人民币289,700,000.00元由金隅集团提供担保, 其余均由本集团内部单位提供担保。

于2013年6月30日, 一年内到期的长期借款中无逾期获得展期的事项。

于2013年6月30日, 金额前五名的一年内到期的长期借款如下:

| 贷款单位                 | 借款起始日      | 借款终止日       | 币种  | 利率(%) | 期末余额           |
|----------------------|------------|-------------|-----|-------|----------------|
| 农业银行宣武支行             | 2010年8月12日 | 2013年8月11日  | 人民币 | 5.54  | 400,000,000.00 |
| 中国建设银行城市<br>建设开发专业支行 | 2012年5月21日 | 2014年5月21日  | 人民币 | 6.21  | 150,000,000.00 |
| 农业银行宣武支行             | 2011年4月6日  | 2014年3月6日   | 人民币 | 6.15  | 130,000,000.00 |
| 交行官园支行               | 2011年8月1日  | 2013年8月1日   | 人民币 | 6.77  | 106,000,000.00 |
| 工行西客站支行              | 2011年1月6日  | 2013年12月20日 | 人民币 | 6.15  | 100,000,000.00 |

于2013年6月30日, 无已到期但未偿还的长期借款。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 33. 其他流动负债

|            | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 递延收益       | 46,265,860.79           | 47,347,882.81           |
| 预提费用       | 3,682,881,776.19        | 3,101,328,497.88        |
| 预提开发成本     | 2,049,022,141.07        | 1,741,522,514.98        |
| 预提土地增值税    | 1,539,787,172.60        | 1,329,324,617.97        |
| 固废处置费      | 27,193,708.23           | 16,565,669.60           |
| 其他预提费用     | <u>66,878,754.29</u>    | <u>13,915,695.33</u>    |
|            | <u>3,729,147,636.98</u> | <u>3,148,676,380.69</u> |
| 其中，递延收益如下： |                         |                         |
|            | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
| 与资产相关的政府补助 |                         |                         |
| 环保治理费项目    | 21,706,094.93           | 21,706,094.93           |
| 余热发电项目     | 2,398,275.76            | 2,398,275.76            |
| 拆迁补偿款      | 11,215,743.64           | 11,215,743.64           |
| 其他         | 3,629,531.72            | 2,157,039.09            |
| 与收益相关的政府补助 |                         |                         |
| 科研经费拨款     | <u>7,316,214.74</u>     | <u>9,870,729.39</u>     |
|            | <u>46,265,860.79</u>    | <u>47,347,882.81</u>    |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 34. 长期借款

|          | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款(注1) | 2,119,655,904.61        | 1,992,711,545.34        |
| 保证借款(注2) | 2,087,340,000.00        | 1,764,340,000.00        |
| 信用借款     | <u>1,800,000,000.00</u> | <u>1,000,000,000.00</u> |
|          | <u>6,006,995,904.61</u> | <u>4,757,051,545.34</u> |

注1:于2013年6月30日,本集团抵押借款对应的抵押物明细和价值见附注五、21。

注2:于2013年6月30日,保证借款中余额为人民币704,100,000.00元由金隅集团提供担保,其余均由本集团内部单位提供担保。

长期借款到期日分析:

|                 | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 2年内到期           | 688,275,904.61          | 1,247,131,545.34        |
| 3到5年内到期(含3年和5年) | 5,298,720,000.00        | 3,471,920,000.00        |
| 5年以上            | <u>20,000,000.00</u>    | <u>38,000,000.00</u>    |
|                 | <u>6,006,995,904.61</u> | <u>4,757,051,545.34</u> |

于2013年6月30日,无已到期但未偿还的长期借款(2012年12月31日:无)。

于2013年6月30日,金额前五名的长期借款如下:

| 贷款单位                 | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种  | 利率<br>(%) | 期末余额                    |
|----------------------|-------------|-------------|-----|-----------|-------------------------|
| 农业银行宣武支行             | 2010年12月13日 | 2015年12月13日 | 人民币 | 5.76      | 1,100,000,000.00        |
| 中国建设银行城市<br>建设开发专业支行 | 2012年10月23日 | 2015年4月22日  | 人民币 | 6.15      | 1,000,000,000.00        |
| 中国建设银行城市<br>建设开发专业支行 | 2013年5月16日  | 2016年3月19日  | 人民币 | 5.84      | 600,000,000.00          |
| 交通银行阜外支行             | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | 人民币 | 5.54      | 500,000,000.00          |
| 交通银行阜外支行             | 2012年12月11日 | 2015年12月11日 | 人民币 | 5.54      | <u>500,000,000.00</u>   |
|                      |             |             |     |           | <u>3,700,000,000.00</u> |



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 35. 应付债券

截至2013年6月30日止6个月期间

|       | 期初数                     | 本期增加                    | 本期减少                     | 期末数 |
|-------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-----|
| 非流动:  |                         |                         |                          |     |
| 公司债券  | 1,895,253,587.34        | 2,602,473.59            | -1,897,856,060.93        |     |
| 中期票据  | <u>4,797,200,000.00</u> | <u>10,550,000.00</u>    | <u>-4,807,750,000.00</u> |     |
|       | <u>6,692,453,587.34</u> | <u>13,152,473.59</u>    | <u>-6,705,606,060.93</u> |     |
| 流动:   |                         |                         |                          |     |
| 短期融资券 | <u>1,000,000,000.00</u> | <u>2,000,000,000.00</u> | <u>-3,000,000,000.00</u> |     |
|       | <u>7,692,453,587.34</u> | <u>2,013,152,473.59</u> | <u>-9,705,606,060.93</u> |     |

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”)，发行总额为人民币19亿元，票面利率为4.32%。

经本公司2010年6月29日召开的2009年度股东大会审议通过，本公司拟发行规模不超过34亿元、发行期限为5年的中期票据。2010年9月8日，中期票据的发行获得中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2010]MTN89号)接受注册，核定本公司发行中期票据注册金额为人民币28亿元，注册额度2年内有效，在注册有效期内可分期发行。2010年9月29日，本公司完成发行第一期中期票据共计人民币20亿元，期限为5年，票面利率为4.38%；2010年12月7日，本公司完成发行第二期中期票据共计人民币8亿元，期限为5年，票面利率为5.85%。

经本公司2012年5月24日召开的2011年度股东大会审议通过，本公司拟发行规模不超过30亿元的债券(包括短期融资券和中期票据)。根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]MTN241号文件，本公司于2012年9月18至19日发行了2012年度第一期中期票据共计人民币20亿元，期限为5年，票面利率为5.58%。根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]CP243号文件，本公司于2012年9月18日发行了2012年度第一期短期融资券共计人民币10亿元，期限为365天，票面利率为4.80%。

经本公司2012年8月28日召开的第二届董事会第十九次会议及2012年10月26日召开的2012年度第一次临时股东大会批准审议通过，本公司拟发行额度不超过76亿元的短期融资券。根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]CP54号文件，本公司于2013年3月13日至19日发行了2013年度第一期短期融资券，共计人民币20亿元，票面利率为4.27%。

上述公司债券、中期票据、短期融资券当期应付债券利息已计入应付利息。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 35. 应付债券(续)

于2013年6月30日，应付债券余额列示如下：

|          | 面值                      | 发行日期                  | 债券期限                 | 发行金额                    | 期末余额                    |
|----------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 非流动：     |                         |                       |                      |                         |                         |
| 09金隅债    | 1,900,000,000.00        | 2009年4月27日            | 5年                   | 1,900,000,000.00        | 1,897,856,060.93        |
| 20亿中期票据  | 2,000,000,000.00        | 2010年9月29日            | 5年                   | 2,000,000,000.00        | 2,001,750,000.00        |
| 8亿中期票据   | 800,000,000.00          | 2010年12月7日            | 5年                   | 800,000,000.00          | 806,000,000.00          |
| 20亿中期票据  | 2,000,000,000.00        | 2012年9月20日            | 5年                   | 2,000,000,000.00        | 2,000,000,000.00        |
|          | <u>6,700,000,000.00</u> |                       |                      | <u>6,700,000,000.00</u> | <u>6,705,606,060.93</u> |
| 流动：      |                         |                       |                      |                         |                         |
| 10亿短期融资券 | 1,000,000,000.00        | 2012年9月18日            | 1年                   | 1,000,000,000.00        | 1,000,000,000.00        |
| 20亿短期融资券 | 2,000,000,000.00        | 2013年3月13日            | 1年                   | 2,000,000,000.00        | 2,000,000,000.00        |
|          | <u>9,700,000,000.00</u> |                       |                      | <u>9,700,000,000.00</u> | <u>9,705,606,060.93</u> |
|          |                         | 期初利息                  | 本期应计利息               | 本期已付利息                  | 期末应付利息<br>(附注五、28)      |
| 非流动：     |                         |                       |                      |                         |                         |
| 09金隅债    | 54,720,000.00           | 41,040,000.00         | 82,080,000.00        | 13,680,000.00           |                         |
| 20亿中期票据  | 21,900,000.00           | 43,800,000.00         | -                    | 65,700,000.00           |                         |
| 8亿中期票据   | 3,250,000.00            | 20,150,000.00         | -                    | 23,400,000.00           |                         |
| 20亿中期票据  | 31,000,000.00           | 52,700,000.00         | -                    | 83,700,000.00           |                         |
|          | <u>110,870,000.00</u>   | <u>157,690,000.00</u> | <u>82,080,000.00</u> | <u>186,480,000.00</u>   |                         |
| 流动：      |                         |                       |                      |                         |                         |
| 10亿短期融资券 | 13,466,666.67           | 24,000,000.00         | -                    | 37,466,666.67           |                         |
| 20亿短期融资券 | -                       | 25,145,555.56         | -                    | 25,145,555.56           |                         |
|          | <u>124,336,666.67</u>   | <u>206,835,555.56</u> | <u>82,080,000.00</u> | <u>249,092,222.23</u>   |                         |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 36. 长期应付款

|                | 2013年6月30日            | 2012年12月31日           |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 离退休人员改制预留费用    | <u>511,617,093.00</u> | <u>517,416,630.00</u> |
| 改制预留费用本期变动如下:  |                       |                       |
| 2013年1月1日福利现值  |                       | 559,976,062.00        |
| 本期福利成本         |                       | 9,970,419.00          |
| 本期福利支付金额       |                       | (15,900,151.00)       |
| 2013年6月30日福利现值 |                       | <u>554,046,330.00</u> |
| 分类为其他应付款的流动部分  |                       | <u>42,429,237.00</u>  |
| 非流动部分          |                       | <u>511,617,093.00</u> |

改制预留费用见附注二、27、职工薪酬之设定福利计划。

一年内需支付的离退休人员改制预留费用计入其他应付款中核算。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 37. 其他非流动负债

|              | 2013年6月30日            | 2012年12月31日           |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延收益         | <u>599,329,053.77</u> | <u>617,175,147.70</u> |
| 其中，递延收益明细如下： |                       |                       |
|              | 2013年6月30日            | 2012年12月31日           |
| 与资产相关的政府补助   |                       |                       |
| 环保治理费项目      | 296,263,538.32        | 314,098,044.71        |
| 余热发电项目       | 17,308,098.01         | 18,507,235.89         |
| 拆迁补偿         | 298,084,931.42        | 303,692,803.22        |
| 其他           | 26,622,132.07         | 18,354,217.30         |
| 与收益相关的政府补助   |                       |                       |
| 科研经费拨款       | <u>7,316,214.74</u>   | <u>9,870,729.39</u>   |
|              | <u>645,594,914.56</u> | <u>664,523,030.51</u> |
| 减：计入流动负债的    |                       |                       |
| 一年内结转的递延收益   | <u>46,265,860.79</u>  | <u>47,347,882.81</u>  |
|              | <u>599,329,053.77</u> | <u>617,175,147.70</u> |

于2013年6月30日和2012年12月31日，重大政府补助项目及金额如下：

|                             | 2013年6月30日     | 2012年12月31日    |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 天坛拆迁补偿资产补助                  | 240,048,567.76 | 244,735,227.46 |
| 生态岛环保设备项目补助                 | 226,293,616.32 | 233,981,575.14 |
| 恒兴群盈拆迁补偿款                   | 58,036,363.66  | 58,957,575.76  |
| 北京水泥厂污泥工程拨款                 | 41,294,722.21  | 42,783,055.55  |
| 赞皇-2500吨新型干法水泥<br>熟料生产线项目贴息 | 10,716,444.44  | 10,899,111.11  |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 38. 股本

截至2013年6月30日止6个月期间

|                   | 期初数              | 本期增/(减)变动 |         |    | 期末数              |
|-------------------|------------------|-----------|---------|----|------------------|
|                   |                  | 发行新股      | 限售股上市流通 | 小计 |                  |
| <b>一、有限售条件股份</b>  |                  |           |         |    |                  |
| 1. 国有法人持股         | 1,844,852,426.00 | -         | -       | -  | 1,844,852,426.00 |
| 2. 其他内资持股         | 2,952,000.00     | -         | -       | -  | 2,952,000.00     |
| 3. 外资持股           | -                | -         | -       | -  | -                |
| 有限售条件股份合计         | 1,847,804,426.00 | -         | -       | -  | 1,847,804,426.00 |
| <b>二、无限售条件流通股</b> |                  |           |         |    |                  |
| 1. 人民币普通股         | 1,266,550,199.00 | -         | -       | -  | 1,266,550,199.00 |
| 2. 境外上市的外资股       | 1,169,382,435.00 | -         | -       | -  | 1,169,382,435.00 |
| 无限售条件流通股合计        | 2,435,932,634.00 | -         | -       | -  | 2,435,932,634.00 |
| 股本总额              | 4,283,737,060.00 | -         | -       | -  | 4,283,737,060.00 |

## 39. 资本公积

截至2013年6月30日止6个月期间

|        | 期初数              | 本期增加         | 本期减少          | 期末数              |
|--------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 股本溢价   | 4,931,624,856.00 | -            | -             | 4,931,624,856.00 |
| 其他资本公积 | 464,168,137.51   | 2,846,080.01 | 33,157,196.18 | 433,857,021.34   |
|        | 5,395,792,993.51 | 2,846,080.01 | 33,157,196.18 | 5,365,481,877.34 |

资本公积变动原因请参见所有者权益变动表及附注五、55。

## 40. 专项储备

截至2013年6月30日止6个月期间

|       | 期初数          | 本期提取          | 本期支付         | 期末数           |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 9,552,984.58 | 14,819,644.88 | 7,972,996.40 | 16,399,633.06 |

根据国家财政部及安全监督总局财企[2012]16号文-《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，本集团于2012年开始对于规定中的特殊行业需计提一定比例的安全生产费。见附注二.33、安全生产费。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 41. 盈余公积

截至2013年6月30日止6个月期间

|        | 期初数                   | 本期增加     | 本期减少     | 期末数                   |
|--------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>580,552,232.22</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>580,552,232.22</u> |

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上时，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 42. 未分配利润

截至2013年6月30日止  
6个月期间

|                 |                          |
|-----------------|--------------------------|
| 期初未分配利润         | 12,634,399,124.91        |
| 归属于母公司股东的净利润    | 1,299,197,604.31         |
| 减：应付普通股现金股利(注1) | <u>304,145,331.26</u>    |
| 期末未分配利润         | <u>13,629,451,397.96</u> |

注1：经2013年5月21日召开的北京金隅股份有限公司2012年年度股东大会审议通过，2012年度利润分配以发行在外之普通股股数4,283,737,060股计算，每10股派发股利人民币0.71元(含税)，共分配现金股利人民币304,145,331.26元。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 43. 营业收入及成本

营业收入，也是本集团的营业额，代表扣除退货和销售折扣后已销售货物的发票净值；所提供服务的价值；已收到及应收的租赁收入总额以及应收的投资性房地产款项。

营业收入列示如下：

|        | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间   | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间   |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 20,161,051,297.58        | 14,490,724,892.40        |
| 其他业务收入 | <u>225,571,541.89</u>    | <u>255,234,243.41</u>    |
|        | <u>20,386,622,839.47</u> | <u>14,745,959,135.81</u> |

营业成本列示如下：

|        | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间   | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间   |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务成本 | 15,888,516,006.05        | 10,269,209,922.10        |
| 其他业务成本 | <u>124,873,285.29</u>    | <u>128,167,757.75</u>    |
|        | <u>16,013,389,291.34</u> | <u>10,397,377,679.85</u> |

主营业务的分行业信息如下：

|         | 截至2013年6月30日止6个月期间       |                          | 截至2012年6月30日止6个月期间       |                          |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|         | 收入                       | 成本                       | 收入                       | 成本                       |
| 水泥      | 5,492,377,704.88         | 4,623,186,916.37         | 5,306,368,130.22         | 4,241,893,135.55         |
| 新型建筑材料  | 7,302,903,939.77         | 6,678,726,911.03         | 2,840,441,645.96         | 2,299,785,104.08         |
| 房地产开发   | 6,422,750,826.00         | 4,211,623,316.69         | 5,540,946,203.63         | 3,381,302,512.71         |
| 物业投资及管理 | <u>943,018,826.93</u>    | <u>374,978,861.96</u>    | <u>802,968,912.59</u>    | <u>346,229,169.76</u>    |
|         | <u>20,161,051,297.58</u> | <u>15,888,516,006.05</u> | <u>14,490,724,892.40</u> | <u>10,269,209,922.10</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 43. 营业收入及成本(续)

主营业务的分产品信息如下:

|            | 截至2013年6月30日止6个月期间       |                          | 截至2012年6月30日止6个月期间       |                          |
|------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|            | 收入                       | 成本                       | 收入                       | 成本                       |
| 产品销售       | 7,089,827,283.02         | 5,860,699,627.08         | 7,226,482,660.15         | 5,778,728,699.35         |
| 大宗商品贸易     | 4,792,866,339.60         | 4,775,761,179.03         | 183,247,862.10           | 180,845,433.35           |
| 房屋土地销售     | 6,422,750,826.00         | 4,211,623,316.69         | 5,540,946,204.00         | 3,381,302,512.71         |
| 其中:保障房销售   | 280,183,391.48           | 254,375,881.96           | 1,412,344,233.89         | 1,182,729,486.13         |
| 投资性房地产租金收入 | 457,475,047.12           | 52,731,483.88            | 372,918,503.74           | 47,905,387.05            |
| 物业管理       | 275,771,515.40           | 178,122,274.00           | 244,820,279.00           | 158,212,338.30           |
| 酒店管理       | 204,955,141.80           | 114,742,032.93           | 200,203,849.90           | 108,900,360.54           |
| 装饰装修收入     | 644,192,144.00           | 500,839,646.24           | 469,951,382.70           | 470,907,738.40           |
| 固废处理       | 193,737,524.28           | 128,575,072.44           | 165,743,621.86           | 92,524,752.22            |
| 其他         | 79,475,476.36            | 65,421,373.76            | 86,410,528.95            | 49,882,700.18            |
|            | <u>20,161,051,297.58</u> | <u>15,888,516,006.05</u> | <u>14,490,724,892.40</u> | <u>10,269,209,922.10</u> |

主营业务的分地区信息如下:

|      | 截至2013年6月30日止6个月期间       |                          | 截至2012年6月30日止6个月期间       |                          |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|      | 收入                       | 成本                       | 收入                       | 成本                       |
| 华北地区 | 17,505,390,650.46        | 13,596,417,486.98        | 13,944,720,463.55        | 9,856,386,581.70         |
| 华东地区 | 1,558,108,228.76         | 1,424,830,751.36         | 97,758,416.68            | 65,197,307.56            |
| 华中地区 | 299,763,750.64           | 256,095,496.50           | 142,625,184.47           | 116,102,149.63           |
| 华南地区 | 342,586,491.09           | 222,890,360.50           | 25,492,822.78            | 19,543,439.48            |
| 东北地区 | 277,579,591.57           | 224,302,754.12           | 37,606,115.74            | 31,371,162.20            |
| 西南地区 | 126,724,366.94           | 118,965,766.04           | 21,280,167.52            | 18,149,603.92            |
| 西北地区 | 50,898,218.12            | 45,013,390.55            | 221,241,721.66           | 162,459,677.61           |
|      | <u>20,161,051,297.58</u> | <u>15,888,516,006.05</u> | <u>14,490,724,892.40</u> | <u>10,269,209,922.10</u> |

截至2013年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入如下:

|     | 金额                      | 占营业收入比例(%)   |
|-----|-------------------------|--------------|
| 客户1 | 1,229,359,580.21        | 6.03         |
| 客户2 | 1,181,268,854.62        | 5.79         |
| 客户3 | 319,728,403.36          | 1.57         |
| 客户4 | 301,312,609.78          | 1.48         |
| 客户5 | <u>210,228,258.30</u>   | <u>1.03</u>  |
|     | <u>3,241,897,706.27</u> | <u>15.90</u> |



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 43. 营业收入及成本(续)

截至2012年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入如下:

|     | 金额                      | 占营业收入比例(%)   |
|-----|-------------------------|--------------|
| 客户1 | 646,960,339.00          | 4.39         |
| 客户2 | 600,039,753.00          | 4.07         |
| 客户3 | 311,010,542.20          | 2.11         |
| 客户4 | 285,410,400.00          | 1.93         |
| 客户5 | <u>238,615,235.00</u>   | <u>1.62</u>  |
|     | <u>2,082,036,269.20</u> | <u>14.12</u> |

营业收入列示如下:

|               | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间   | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间   |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 销售商品          | 7,089,827,283.02         | 7,261,722,735.71         |
| 大宗商品贸易        | 4,792,866,339.60         | 183,247,862.10           |
| 房屋土地销售        | 6,422,750,826.00         | 5,540,946,204.00         |
| 租赁收入          | 540,107,034.92           | 484,860,088.22           |
| 其中: 投资性物业租赁收入 | 457,475,047.12           | 372,918,503.74           |
| 其他租赁收入        | 82,631,987.80            | 111,941,584.48           |
| 物业管理          | 275,771,515.40           | 244,820,279.00           |
| 酒店管理          | 204,955,141.80           | 200,203,849.90           |
| 工程施工收入        | 644,192,144.00           | 469,951,382.70           |
| 固废处理          | 193,737,524.28           | 165,743,621.86           |
| 其他            | <u>222,415,030.45</u>    | <u>194,463,112.32</u>    |
|               | <u>20,386,622,839.47</u> | <u>14,745,959,135.81</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 44. 营业税金及附加

|         | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|---------|------------------------|------------------------|
| 营业税     | 401,251,084.60         | 357,916,942.03         |
| 城市维护建设税 | 45,973,765.75          | 35,963,921.98          |
| 教育费附加   | 29,555,337.87          | 31,126,638.14          |
| 土地增值税   | 284,288,829.81         | 339,346,482.48         |
|         | <u>761,069,018.03</u>  | <u>764,353,984.63</u>  |

计缴标准参见附注三、税项。

## 45. 销售费用

|       | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|-------|------------------------|------------------------|
| 职工薪酬  | 184,885,849.86         | 156,835,996.94         |
| 办公服务费 | 64,223,646.22          | 41,429,836.37          |
| 租赁费   | 38,642,354.31          | 35,256,152.33          |
| 代理中介费 | 103,579,365.46         | 43,010,792.24          |
| 广告宣传费 | 101,206,555.25         | 81,925,455.30          |
| 运输差旅费 | 181,665,366.60         | 167,499,126.95         |
| 其他    | 6,681,986.28           | 55,908,666.16          |
|       | <u>680,885,123.98</u>  | <u>581,866,026.29</u>  |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 46. 管理费用

|          | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间  | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|----------|-------------------------|------------------------|
| 职工薪酬     | 632,367,604.12          | 504,914,221.36         |
| 办公费      | 421,035,148.10          | 228,329,954.80         |
| 业务招待费    | 34,022,725.34           | 43,642,930.32          |
| 研究与开发费用  | 27,800,876.13           | 25,098,510.20          |
| 中介服务费    | 53,341,637.93           | 46,380,552.48          |
| 租赁及水电能动费 | 37,730,912.08           | 34,380,206.59          |
| 税金       | 86,911,419.40           | 62,829,643.43          |
| 排污绿化费    | 18,767,640.04           | 12,691,849.74          |
| 其他       | 58,303,500.11           | 39,925,547.64          |
|          | <u>1,370,281,463.25</u> | <u>998,193,416.56</u>  |

## 47. 财务费用

|                                | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| 利息支出                           | 773,329,838.94         | 875,802,324.01         |
| 其中：5年内须全部偿还银行贷款、<br>透支及其他贷款的利息 | 767,475,168.10         | 855,346,420.02         |
| 其他利息支出                         | 5,854,670.84           | 20,455,903.99          |
| 减：利息收入(注1)                     | 32,882,368.67          | 68,262,705.22          |
| 减：利息资本化金额(注2)                  | 315,363,651.06         | 372,545,123.23         |
| 汇兑损益                           | 234,986.59             | 241,569.87             |
| 手续费                            | 10,890,545.88          | 7,029,779.43           |
| 其他                             | 6,686,357.13           | 28,443,666.79          |
|                                | <u>442,895,708.81</u>  | <u>470,709,511.65</u>  |

注1：利息收入中包含对星牌优时吉建筑材料有限公司资金拆出利息收入人民币2,461,550.04元，参见附注六、5、(5)。

注2：借款费用资本化金额已计入在建工程人民币34,572,956.17元(附注五、14)及房地产开发成本人民币280,790,694.89元(附注五、8)。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 48. 公允价值变动收益

|                | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|----------------|------------------------|------------------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | <u>320,192,740.78</u>  | <u>346,744,119.25</u>  |

## 49. 投资损失

|                | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|----------------|------------------------|------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资损失 | (23,792,766.12)        | (37,302,368.64)        |
| 其中：联营企业投资损失    | (9,960,826.28)         | (20,718,758.01)        |
| 合营企业投资损失       | (13,831,939.84)        | (16,583,610.63)        |
| 处置可供出售金融资产投资收益 | -                      | 27,917.26              |
| 处置长期股权投资投资损失   | -                      | (339,160.12)           |
| 处置子公司产生的投资收益   | <u>96,195.04</u>       | <u>18,024,355.37</u>   |
|                | <u>(23,696,571.08)</u> | <u>(19,589,256.13)</u> |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 49. 投资损失(续)

权益法核算的长期股权投资收益中,投资收益/(损失)占利润总额比例最高的前五家投资单位如下:

| 被投资单位             | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 | 增减变动原因 |
|-------------------|------------------------|------------------------|--------|
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | (14,344,132.86)        | (17,048,146.29)        | 业绩变动   |
| 柯诺木业(北京)有限公司      | (5,582,370.07)         | (19,265,062.49)        | 业绩变动   |
| 森德(中国)暖通设备有限公司    | (5,115,812.90)         | (1,257,461.27)         | 业绩变动   |
| 欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司 | 380,511.44             | (1,305,879.00)         | 业绩变动   |
| 北京高强混凝土有限公司       | 304,275.80             | 1,019,442.76           | 业绩变动   |

于2013年6月30日,本集团的投资收益的汇回均无重大限制。截至2013年6月30日止6个月,本集团的投资收益中无来自上市股票投资收益(截至2012年6月30日止6个月期间:人民币27,917.26元)。

## 50. 资产减值损失

|        | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|--------|------------------------|------------------------|
| 坏账损失   | (12,393,172.48)        | (10,263,924.61)        |
| 存货跌价准备 | -                      | 23,183,972.08          |
| 其他     | -                      | 238,103.13             |
|        | <u>(12,393,172.48)</u> | <u>13,158,150.60</u>   |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 51. 营业外收入

|          | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|----------|------------------------|------------------------|
| 固定资产处置利得 | 61,339,813.20          | 4,738,873.28           |
| 债务重组利得   | 337,916.44             | 28,091,231.50          |
| 罚款净收入    | 3,288,222.39           | 1,528,240.69           |
| 政府补助     | 234,267,183.96         | 237,653,452.53         |
| 无法支付的款项  | 1,588,314.16           | 2,807,862.02           |
| 其他       | 9,079,442.59           | 23,090,854.68          |
|          | <u>309,900,892.74</u>  | <u>297,910,514.70</u>  |

计入当期损益的政府补助如下:

|        | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|--------|------------------------|------------------------|
| 增值税返还  | 176,759,862.55         | 169,647,473.00         |
| 递延收益转入 | 51,899,449.61          | 52,675,895.97          |
| 拆迁补偿收入 | 5,607,871.80           | 15,330,083.56          |
|        | <u>234,267,183.96</u>  | <u>237,653,452.53</u>  |

## 52. 营业外支出

|                | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|----------------|------------------------|------------------------|
| 固定资产处置损失       | 4,884,690.18           | 11,235,299.81          |
| 债务重组损失         | 162,047.66             | 21,942.69              |
| 对外捐赠           | 484,823.30             | 354,792.11             |
| 赔偿金、违约金及各种罚款支出 | 2,837,099.38           | 6,959,747.99           |
| 其他             | 5,719,241.25           | 13,118,050.54          |
|                | <u>14,087,901.77</u>   | <u>31,689,833.14</u>   |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 53. 所得税费用

|         | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|---------|------------------------|------------------------|
| 当期所得税费用 | 186,223,657.15         | 491,124,140.00         |
| 递延所得税费用 | <u>240,547,654.99</u>  | <u>94,601,988.30</u>   |
|         | <u>426,771,312.14</u>  | <u>585,726,128.30</u>  |

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

|                      | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 利润总额                 | 1,722,804,567.21       | 2,113,675,910.91       |
| 按法定税率25%计算的所得税费用(注1) | 430,701,141.80         | 528,418,977.73         |
| 某些子公司适用不同税率的影响       | (7,519,784.07)         | (10,095,469.04)        |
| 归属于合营企业和联营企业的损益      | 5,948,191.53           | 9,325,592.16           |
| 无须纳税的收入              | (357,657.28)           | (13,676,918.49)        |
| 不可抵扣的费用              | 12,345,447.13          | 14,829,077.63          |
| 利用以前年度可抵扣亏损          | (1,510,628.82)         | (1,866,732.65)         |
| 对以前期间当期所得税的调整        | (67,592,847.36)        | (2,548,398.21)         |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损   | <u>54,757,449.21</u>   | <u>61,339,999.17</u>   |
|                      | <u>426,771,312.14</u>  | <u>585,726,128.30</u>  |

注1： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

注2： 截至2013年6月30日止6个月期间应占合营、联营公司税项分别为人民币341,462.01元和89,472.63元(截至2012年6月30日止6个月期间：分别为人民币154,845.19元和920,350.85元)。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 54. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日起计算确定。

基本每股收益的具体计算如下：

|                   | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间  | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间  |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 收益                |                         |                         |
| 归属于本公司普通股股东的当期净利润 | <u>1,299,197,604.31</u> | <u>1,387,233,578.71</u> |
| 股份                |                         |                         |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | <u>4,283,737,060.00</u> | <u>4,283,737,060.00</u> |

本公司无稀释性潜在普通股。

## 55. 其他综合收益

|                        | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|------------------------|------------------------|------------------------|
| 可供出售金融资产处置转出           | -                      | (98,275.00)            |
| 减：可供出售金融资产转出的<br>所得税影响 | -                      | 24,568.75              |
| 存货转投资性房地产<br>产生的其他综合收益 | 3,794,773.35           | -                      |
| 减：所得税影响                | (948,693.34)           | -                      |
| 外币报表折算差额               | <u>(269.89)</u>        | <u>(5,278.46)</u>      |
|                        | <u>2,845,810.12</u>    | <u>(78,984.71)</u>     |



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 56. 现金流量表项目注释

|                           | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间  | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金           |                         |                        |
| 收到押金保证金及相关款项              | 40,000,000.00           | 474,113,339.42         |
| 收到补偿款                     | 106,273,000.00          | 68,005,979.53          |
| 其他                        | <u>170,950,009.92</u>   | <u>110,187,700.04</u>  |
|                           | <u>317,223,009.92</u>   | <u>652,307,018.99</u>  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           |                         |                        |
| 土地项目竞买保证金及相关款项            | 390,000,000.00          | 41,300,000.00          |
| 支付的销售费用及管理费用              | 700,334,653.67          | 736,073,710.64         |
| 其他                        | <u>195,423,520.45</u>   | <u>25,287,542.52</u>   |
|                           | <u>1,285,758,174.12</u> | <u>802,661,253.16</u>  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           |                         |                        |
| 收到合营公司星牌优时吉<br>建筑材料有限公司利息 | <u>2,489,834.15</u>     | <u>-</u>               |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金           |                         |                        |
| 收购少数股权                    | <u>408,872,381.58</u>   | <u>-</u>               |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 57. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

|                                | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间  | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间  |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 净利润                            | 1,296,033,255.07        | 1,527,949,782.61        |
| 加: 资产减值准备                      | (12,393,172.48)         | 13,158,150.60           |
| 固定资产折旧                         | 530,696,486.07          | 509,581,292.30          |
| 无形资产摊销                         | 45,923,954.06           | 38,557,168.11           |
| 长期待摊费用摊销                       | 22,901,397.56           | 9,247,347.39            |
| 处置固定资产、无形资产和<br>其他长期资产的收益/(损失) | (56,455,123.02)         | 6,496,426.53            |
| 公允价值变动收益                       | (320,192,740.78)        | (346,744,119.25)        |
| 财务费用                           | 455,739,624.43          | 503,257,200.78          |
| 投资损失                           | 23,696,571.08           | 19,589,256.13           |
| 递延所得税资产增加                      | 27,919,866.01           | (6,408,167.99)          |
| 递延所得税负债增加                      | 212,627,788.98          | 100,700,452.37          |
| 存货的增加                          | (471,274,282.98)        | (1,105,150,929.73)      |
| 经营性应收项目的增加                     | (2,984,572,243.81)      | (11,578,295.72)         |
| 经营性应付项目的增加/(减少)                | 1,635,591,736.04        | (433,518,688.65)        |
| 经营活动产生的现金流量净额                  | <u>406,243,116.23</u>   | <u>825,136,875.48</u>   |
| 不涉及现金的重大筹资活动:                  |                         |                         |
| 少数股东非货币出资(注1)                  | <u>59,639,890.02</u>    | <u>98,326,310.80</u>    |
|                                | <u>59,639,890.02</u>    | <u>98,326,310.80</u>    |
| 现金及现金等价物净变动:                   |                         |                         |
| 现金的期末余额                        | 4,683,835,258.40        | 4,352,760,083.62        |
| 减: 现金的期初余额                     | <u>3,557,703,110.20</u> | <u>5,126,471,371.39</u> |
| 现金及现金等价物净增加/(减少)额              | <u>1,126,132,148.20</u> | <u>(773,711,287.77)</u> |

注1: 为少数股东实物出资。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 57. 现金流量表补充资料(续)

## (2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

|                           | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间6 | 个 | 截至2012年6月30日止<br>月 期 间 |
|---------------------------|-------------------------|---|------------------------|
| 取得子公司及其他营业单位所支付的现金对价      | 233,671,549.99          |   | -                      |
| 减：取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | <u>236,854,305.39</u>   |   | <u>-</u>               |
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额       | <u>3,182,755.40</u>     |   | <u>-</u>               |
| 取得子公司的净资产                 | 250,345,533.94          |   | -                      |
| 流动资产                      | 237,078,748.67          |   | -                      |
| 非流动资产                     | 16,985,490.47           |   | -                      |
| 流动负债                      | <u>3,718,705.20</u>     |   | <u>-</u>               |

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

## 57. 现金流量表补充资料(续)

## (2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息(续)

处置子公司及其他营业单位的信息

|                               | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间6 | 个 | 截至2012年6月30日止<br>月 期 间 |
|-------------------------------|-------------------------|---|------------------------|
| 处置子公司及其他营业单位的价格               | <u>12,150,000.00</u>    |   | <u>8,194,200.00</u>    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的<br>现金和现金等价物   | 8,700,000.00            |   | 8,194,200.00           |
| 减：处置子公司及其他营业单位持<br>有的现金和现金等价物 | <u>2,126.01</u>         |   | <u>29,210.69</u>       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           | <u>8,697,873.99</u>     |   | <u>8,164,989.31</u>    |
| 处置子公司的净资产                     | 12,053,804.96           |   | (10,221,031.39)        |
| 流动资产                          | 2,126.01                |   | 20,210,673.56          |
| 非流动资产                         | 12,053,109.45           |   | 65,776,771.21          |
| 流动负债                          | <u>1,430.50</u>         |   | <u>96,208,476.16</u>   |

## (3) 现金及现金等价物

|                | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金             | 4,683,835,258.40        | 3,557,703,110.20        |
| 其中：库存现金        | 5,218,345.55            | 3,460,110.74            |
| 可随时用于支付的银行存款   | 4,650,940,313.16        | 3,491,857,506.73        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | <u>27,676,599.69</u>    | <u>62,385,492.73</u>    |
| 期/年末现金及现金等价物余额 | <u>4,683,835,258.40</u> | <u>3,557,703,110.20</u> |

## 六、 关联方关系及其交易

### 1. 母公司

|      | 企业<br>类型 | 注册地 | 法人<br>代表 | 业务<br>性质                                                     | 注册资<br>本<br>人民币万元 | 对本公<br>司<br>持<br>股<br>比<br>例<br>(%) | 对本公<br>司<br>表<br>决<br>权<br>比<br>例<br>(%) | 组织机<br>构<br>代<br>码 |
|------|----------|-----|----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
| 金隅集团 | 有限责任     | 北京  | 蒋卫平      | 授权范围内的国有资产<br>经营管理；制造、销售建筑<br>材料、非金属矿物、家具、<br>建筑五金等；房地产综合开发等 | 255,449           | 43.07                               | 43.07                                    | 10113006-6         |

本公司的母公司及最终控制方均为金隅集团。

### 2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

### 3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、10。

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 4. 其他关联方

| 其他关联方名称               | 关联关系    | 组织机构代码     |
|-----------------------|---------|------------|
| 北京市建筑材料销售中心           | 同受母公司控制 | 10116478-4 |
| 北京金隅资产经营管理有限公司        | 同受母公司控制 | 66840416-0 |
| 北京金隅建贸物业管理中心          | 同受母公司控制 | 10161139-6 |
| 珠海金隅雅乐物业管理有限公司        | 同受母公司控制 | 19252930-3 |
| 北京富民住房有限公司            | 同受母公司控制 | 10219626-X |
| 北京嘉业新城劳务派遣有限公司        | 同受母公司控制 | 68289927-8 |
| 北京西砂资产经营有限公司          | 同受母公司控制 | 10189622-1 |
| 北京建筑材料集团总公司实业发展公司     | 同受母公司控制 | 10121880-X |
| 北京市光华木材厂              | 同受母公司控制 | 10110042-2 |
| 北京市门窗有限公司             | 同受母公司控制 | 10110161-X |
| 北京潮阳新城物业管理有限公司        | 同受母公司控制 | 75330262-8 |
| 北京市建筑五金水暖产品质量监督检验站    | 同受母公司控制 | 40071127-4 |
| 北京市木材家具质量监督检验站        | 同受母公司控制 | E0005230-4 |
| 北京市龙凤山砂石厂             | 同受母公司控制 | 10262614-3 |
| 北京市危险废物处置中心           | 同受母公司控制 | 70012505-8 |
| 北京市建筑材料工业计量管理所        | 同受母公司控制 | 40071032-7 |
| 北京建材锅炉安装有限责任公司        | 同受母公司控制 | 10113474-5 |
| 北京市建材锅炉压力容器检验所        | 同受母公司控制 | 40070985-2 |
| 北京市第五十四职业技能鉴定所        | 同受母公司控制 | 40071158-1 |
| 邯郸邯泥建材有限公司            | 同受母公司控制 | 67469504-8 |
| 北京金隅置业有限公司            | 同受母公司控制 | 67425108-4 |
| 金隅京体(北京)体育文化有限公司      | 同受母公司控制 | 67962969-9 |
| 北京金隅科技学校              | 同受母公司控制 | 40070953-7 |
| 中国共产党北京建筑材料集团总公司委员会党校 | 同受母公司控制 | 40070955-3 |
| 北京大成房地产开发有限责任公司       | 同受母公司控制 | 10139366-7 |
| 北京市大成安嘉物业管理中心         | 同受母公司控制 | 79671299-3 |
| 北京成荣房地产发展有限公司         | 同受母公司控制 | 60001883-7 |
| 北京市水泥质量监督检验站          | 同受母公司控制 | 40071024-7 |
| 北京市木材工业研究所            | 同受母公司控制 | 40070951-0 |

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易

## (1) 关联方商品和劳务交易

|                           | 商品或<br>服务类型 | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 |             | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |             |
|---------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
|                           |             | 金额                     | 比例 (%)      | 金额                     | 比例 (%)      |
| 自关联方购买商品和接受服务             |             |                        |             |                        |             |
| <u>与合营、联营企业交易</u>         |             |                        |             |                        |             |
| 北京太尔化工有限公司                | 采购原材料       | 66,532.00              | -           | 51,100.00              | -           |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司             | 采购原材料       | 918,812.66             | 0.01        | 124,543.86             | -           |
| 柯诺(北京)木业有限公司              | 采购原材料       | 18,988,598.17          | 0.12        | 1,221,250.10           | 0.01        |
| 北京金时佰德技术有限公司              | 采购原材料       | 7,277,266.71           | 0.05        | -                      | -           |
| 森德(中国)暖通设备有限公司            | 采购原材料       | 1,172,387.95           | 0.01        | 197,150.20             | -           |
|                           |             | <u>28,423,597.49</u>   | <u>0.19</u> | <u>1,594,044.16</u>    | <u>0.01</u> |
| <u>与其他关联方交易</u>           |             |                        |             |                        |             |
| 北京市建筑材料销售中心               | 采购原材料       | 1,451,433.42           | 0.01        | 604,387.49             | 0.01        |
| 北京市门窗有限公司                 | 接受劳务        | 416,009.10             | -           | 713,681.50             | 0.01        |
| 北京市门窗有限公司                 | 采购原材料       | -                      | -           | 54,361.80              | -           |
| 北京金隅资产管理有限公司              | 采购原材料       | 27,549.00              | -           | 520,030.35             | 0.01        |
| 北京市建材锅炉压力容器检验所            | 接受劳务        | 85,150.00              | -           | 43,189.00              | -           |
| 北京市建筑材料工业计量管理所            | 接受劳务        | 14,438.00              | -           | 18,410.00              | -           |
| 北京市龙凤山砂石厂                 | 接受劳务        | 1,364,127.28           | 0.01        | 305,000.00             | -           |
| 北京嘉业新城劳务派遣有限公司            | 接受劳务        | 32,400.00              | -           | 26,400.00              | -           |
| 北京建材锅炉安装有限责任公司            | 接受劳务        | -                      | -           | 100,000.00             | -           |
| 中国共产党北京建筑材料集团<br>总公司委员会党校 | 接受劳务        | 2,000.00               | -           | 2,890.00               | -           |
| 北京建筑材料集团总公司实业发展公司         | 接受劳务        | -                      | -           | 57,949.85              | -           |
| 北京西砂资产经营有限公司              | 接受劳务        | -                      | -           | 390,621.24             | -           |
|                           |             | <u>3,393,106.80</u>    | <u>0.02</u> | <u>2,836,921.23</u>    | <u>0.03</u> |
|                           |             | <u>31,816,704.29</u>   | <u>0.21</u> | <u>4,430,965.39</u>    | <u>0.04</u> |

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

## (1) 关联方商品和劳务交易(续)

| 商品或服务类型           | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 |                       | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |                      |             |
|-------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|-------------|
|                   | 金额                     | 比例(%)                 | 金额                     | 比例(%)                |             |
| 向关联方销售商品和提供劳务     |                        |                       |                        |                      |             |
| <u>与母公司交易</u>     |                        |                       |                        |                      |             |
| 金隅集团              | 提供劳务                   | 1,749,300.00          | 0.01                   | 2,833,372.00         | 0.02        |
| 金隅集团              | 销售商品                   | 2,393.16              | -                      | 7,264.96             | -           |
|                   |                        | <u>1,751,693.16</u>   | <u>0.01</u>            | <u>2,840,636.96</u>  | <u>0.02</u> |
| <u>与合营、联营企业交易</u> |                        |                       |                        |                      |             |
| 柯诺(北京)木业有限公司      | 销售商品、提供劳务              | 30,422,351.84         | 0.15                   | 16,941,165.63        | 0.11        |
| 北京太尔化工有限公司        | 销售商品                   | 499,477.83            | -                      | 496,907.18           | -           |
| 北京金时佰德技术有限公司      | 销售商品                   | -                     | -                      | 260,473.12           | -           |
| 北京市高强混凝土有限责任公司    | 销售商品                   | 85,725,109.45         | 0.42                   | 49,364,819.15        | 0.34        |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | 销售商品                   | 1,062,100.94          | 0.01                   | -                    | -           |
| 欧文斯克宁复合材料(北京)有限公司 | 销售商品                   | 7,624,707.34          | 0.04                   | 6,944,975.91         | 0.05        |
|                   |                        | <u>125,333,747.40</u> | <u>0.62</u>            | <u>74,008,340.99</u> | <u>0.50</u> |



## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

## (1) 关联方商品和劳务交易(续)

|                      | 商品或服务类型 | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 |             | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |             |
|----------------------|---------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
|                      |         | 金额                     | 比例(%)       | 金额                     | 比例(%)       |
| 向关联方销售商品和提供劳务(续)     |         |                        |             |                        |             |
| <u>与其他关联方交易</u>      |         |                        |             |                        |             |
| 北京鑫山矿业有限责任公司         | 销售商品    | -                      | -           | 310,190.19             | -           |
| 北京新元矿业有限责任公司         | 销售商品    | -                      | -           | 393,367.87             | -           |
| 邯郸邯泥建材有限公司           | 销售商品    | 415,133.94             | -           | -                      | -           |
| 北京金隅置业有限公司           | 提供劳务    | 380,000.00             | -           | 846,965.00             | 0.01        |
| 北京市建筑材料销售中心          | 提供服务    | 256,410.26             | -           | -                      | -           |
| 金隅京体(北京)体育文化<br>有限公司 | 提供劳务    | 60,000.00              | -           | 1,400,000.00           | 0.01        |
|                      | 销售商品    | 115,287.71             | -           | -                      | -           |
| 北京金隅资产经营管理有限公司       | 提供劳务    | -                      | -           | 19,839.00              | -           |
| 北京市危险废物处置中心          | 提供服务    | -                      | -           | 36,997.00              | -           |
| 北京市木材家具质量监督检验站       | 提供劳务    | -                      | -           | 150,000.00             | -           |
| 北京成荣房地产发展有限公司        | 提供劳务    | -                      | -           | 80,976.00              | -           |
| 北京金隅科技学校             | 提供劳务    | 50,000.00              | -           | 50,000.00              | -           |
| 北京大成房地产开发有限责任公司      | 提供劳务    | 524,558.13             | -           | 159,179.34             | -           |
| 北京市光华木材厂             | 提供劳务    | 416,000.00             | -           | -                      | -           |
| 北京市门窗有限公司            | 销售房屋    | 119,567,500.00         | 0.59        | -                      | -           |
|                      |         | <u>121,784,890.04</u>  | <u>0.59</u> | <u>3,447,514.40</u>    | <u>0.02</u> |
|                      |         | <u>248,870,330.60</u>  | <u>1.22</u> | <u>80,296,492.35</u>   | <u>0.54</u> |

本集团向关联方购买/销售商品和接受/提供劳务是按本集团与关联方签订的协议条款所执行，该协议价为市场价。

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

## (2) 关联方资产托管

## 受托资产管理

|      | 注释   | 受托<br>资产类型       | 受托<br>起始日 | 受托<br>终止日 | 年度确认的<br>托管收益 |
|------|------|------------------|-----------|-----------|---------------|
| 金隅集团 | (2)a | 太行华信<br>66.67%股权 | 2008年7月   | 见附注       | 无             |

注(2)a: 金隅集团持有河北太行华信有限责任公司(“太行华信”)的66.67%的权益, 本公司持有太行华信33.33%的权益。根据本公司与金隅集团于2008年7月26日签订的关于太行华信的《股权托管协议》以及2010年5月24日签订的《股权托管协议》的补充协议, 金隅集团将其拥有的太行华信之全部权益托管予本公司。因此, 本公司有权控制太行华信的财务及经营决策, 从而将太行华信自2008年7月起作为本公司的子公司。

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, 在符合有关法律、法规及证券监管机构要求的前提下, 除非受托方另外书面通知委托方, 否则托管协议有效期将自动延长3年或至目标股权转让完成日或双方另行同意的其他日期, 以较早日期为准。

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

## (3) 关联方租赁

向关联方出租资产

| 承租方名称             | 租赁资产种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日       | 截至2013年6月30日止6个月期间确认的租赁收益 | 截至2012年6月30日止6个月期间确认的租赁收益 |
|-------------------|--------|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | 房屋     | 2009年8月1日  | 2030年9月30日  | 7,721,998.26              | 7,740,898.31              |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | 房屋     | 2010年7月1日  | 2013年12月31日 | 634,795.50                | 634,795.50                |
| 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  | -                         | 9,000.00                  |
| 柯诺(北京)木业有限公司      | 房屋     | 2010年1月1日  | 2013年12月31日 | 4,205,444.89              | 3,422,797.92              |
| 北京太尔化工有限公司        | 房屋     | 2011年9月1日  | 2013年8月1日   | 54,750.00                 | 43,750.87                 |
| 欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司 | 厂房     | 2011年8月1日  | 2013年7月30日  | 275,450.00                | 284,030.02                |
| 欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司 | 厂房     | 2012年1月1日  | 2013年12月31日 | 484,610.50                | 484,610.50                |
| 北京金时佰德技术有限公司      | 房屋     | 2011年3月1日  | 2014年2月28日  | 260,472.00                | 38,655.60                 |
| 北京市五金水暖产品质量监督检验站  | 房屋     | 2012年1月1日  | 2013年12月31日 | 108,554.00                | 108,554.00                |
| 北京市五金水暖产品质量监督检验站  | 房屋     | 2012年1月1日  | 2013年5月31日  | 995,181.14                | 931,434.00                |
| 北京大成房地产开发有限责任公司   | 房屋     | 2012年7月1日  | 2013年9月30日  | 1,724,442.90              | 716,000.00                |
|                   |        |            |             | <u>16,465,699.19</u>      | <u>14,414,526.72</u>      |

自关联方承租资产

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 截至2013年6月30日止6个月期间确认的租赁费用 | 截至2012年6月30日止6个月期间确认的租赁费用 |
|--------------|--------|-----------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 北京龙凤山砂石厂     | 场地     | 2011年1月1日 | 2012年12月31日 | -                         | 324,576.00                |
| 北京西砂资产经营有限公司 | 房屋     | 2009年1月1日 | 2013年12月31日 | 1,144,162.00              | 1,584,997.00              |
|              |        |           |             | <u>1,144,162.00</u>       | <u>1,909,573.00</u>       |

本集团向关联方出租资产或自关联方租赁资产的租金是参考市场价格按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

## (4) 关联方担保

接受关联方担保

截至2013年6月30日止6个月期间

| 担保方  | 被担保方                | 担保金额                    | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否履行完毕 |
|------|---------------------|-------------------------|-------------|-------------|----------|
| 金隅集团 | 北京市建筑装饰设计<br>工程有限公司 | 30,000,000.00           | 2012年11月7日  | 2013年11月6日  | 否        |
| 金隅集团 | 北京金隅商贸有限公司          | 20,000,000.00           | 2012年3月15日  | 2013年3月14日  | 是        |
| 金隅集团 | 北京金隅嘉业房地产<br>开发有限公司 | 150,000,000.00          | 2012年5月21日  | 2014年5月21日  | 否        |
| 金隅集团 | 北京金隅嘉业房地产<br>开发有限公司 | 420,000,000.00          | 2013年6月27日  | 2016年6月27日  | 否        |
| 金隅集团 | 天津金隅混凝土有限公司         | 30,000,000.00           | 2012年11月2日  | 2013年11月1日  | 否        |
| 金隅集团 | 曲阳金隅水泥有限公司          | 22,800,000.00           | 2010年11月24日 | 2015年12月25日 | 否        |
| 金隅集团 | 曲阳金隅水泥有限公司          | 200,100,000.00          | 2010年9月2日   | 2015年12月25日 | 否        |
| 金隅集团 | 曲阳金隅水泥有限公司          | 5,700,000.00            | 2011年3月2日   | 2015年12月25日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限公司          | 10,800,000.00           | 2009年12月22日 | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限公司          | 16,200,000.00           | 2009年12月29日 | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限公司          | 27,000,000.00           | 2010年2月1日   | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限公司          | 86,400,000.00           | 2010年8月16日  | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限公司          | 17,100,000.00           | 2010年8月20日  | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限公司          | 28,800,000.00           | 2010年10月13日 | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限公司          | 11,700,000.00           | 2011年3月2日   | 2015年12月22日 | 否        |
|      |                     | <u>1,076,600,000.00</u> |             |             |          |

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

## (4) 关联方担保(续)

接受关联方担保(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

| 担保方  | 被担保方                | 担保金额                  | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否履行完毕 |
|------|---------------------|-----------------------|-------------|-------------|----------|
| 金隅集团 | 北京金隅商贸有限公司          | 30,000,000.00         | 2011年6月30日  | 2012年6月30日  | 是        |
| 金隅集团 | 北京金隅商贸有限公司          | 10,000,000.00         | 2011年9月29日  | 2012年9月29日  | 否        |
| 金隅集团 | 北京金隅商贸有限公司          | 10,000,000.00         | 2011年11月23日 | 2012年11月23日 | 否        |
| 金隅集团 | 保定太行和益水泥有限公司        | 80,000,000.00         | 2010年3月2日   | 2012年3月1日   | 是        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限责任公司        | 14,400,000.00         | 2009年12月22日 | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限责任公司        | 21,600,000.00         | 2009年12月29日 | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限责任公司        | 36,000,000.00         | 2010年2月1日   | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限责任公司        | 115,200,000.00        | 2010年8月16日  | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限责任公司        | 22,800,000.00         | 2010年8月20日  | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限责任公司        | 38,400,000.00         | 2010年10月13日 | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 涿鹿金隅水泥有限责任公司        | 15,600,000.00         | 2011年3月2日   | 2015年12月22日 | 否        |
| 金隅集团 | 曲阳金隅水泥有限公司          | 30,400,000.00         | 2010年11月24日 | 2015年12月25日 | 否        |
| 金隅集团 | 曲阳金隅水泥有限公司          | 267,100,000.00        | 2010年9月2日   | 2015年12月25日 | 否        |
| 金隅集团 | 曲阳金隅水泥有限公司          | 7,600,000.00          | 2011年3月2日   | 2015年12月25日 | 否        |
| 金隅集团 | 北京金隅嘉业房地产开发<br>有限公司 | 150,000,000.00        | 2012年5月21日  | 2014年5月21日  | 否        |
| 金隅集团 | 天津振兴水泥有限公司          | 4,890,000.00          | 2011年3月28日  | 2012年3月27日  | 是        |
| 金隅集团 | 天津振兴水泥有限公司          | 7,580,000.00          | 2011年5月27日  | 2012年5月26日  | 是        |
|      |                     | <u>861,570,000.00</u> |             |             |          |

以上关联方均无偿为本集团提供借款担保。

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

## (4) 关联方担保(续)

提供关联方担保

于2013年6月30日, 本集团之子公司北京金隅宏业科技有限责任公司以投资性房地产为金隅集团债务提供担保, 金额为人民币800,000,000.00元(2012年12月31日: 人民币800,000,000.00元)。担保起始日为2009年5月8日, 担保到期日为2017年5月23日。

## (5) 关联方资金拆借

## 资金拆出

截至2012年6月30日止6个月期间

|               |      | 拆借金额          | 起始日     | 到期日   |
|---------------|------|---------------|---------|-------|
| 星牌优时吉建筑材料有限公司 | (5)a | 25,158,400.00 | 2012年4月 | 无固定日期 |

## 资金拆入

截至2013年6月30日止6个月期间

|      | 注释   | 拆借金额           | 起始日        | 到期日         |
|------|------|----------------|------------|-------------|
| 金隅集团 | (5)b | 500,000,000.00 | 2013年1月4日  | 2013年10月25日 |
| 金隅集团 | (5)b | 500,000,000.00 | 2013年4月10日 | 2014年4月10日  |
| 金隅集团 | (5)b | 170,000,000.00 | 2013年4月25日 | 2014年4月25日  |
| 金隅集团 | (5)b | 300,000,000.00 | 2013年5月6日  | 2014年5月6日   |
| 金隅集团 | (5)b | 400,000,000.00 | 2013年5月9日  | 2014年5月9日   |

截至2012年6月30日止6个月期间

|      |      | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        |
|------|------|----------------|------------|------------|
| 金隅集团 | (5)b | 500,000,000.00 | 2012年4月18日 | 2013年4月18日 |
| 金隅集团 | (5)b | 300,000,000.00 | 2012年5月4日  | 2013年5月4日  |
| 金隅集团 | (5)b | 400,000,000.00 | 2012年5月8日  | 2013年5月8日  |

注(5)a: 在借款期限内, 本公司向星牌优时吉建筑材料有限公司提供的短期借款, 借款利率按照同期人民银行一年期贷款基准利率执行。截至2013年6月30日止6个月期间确认的利息收入为人民币2,461,550.04元。

注(5)b: 本集团通过金融机构从金隅集团取得委托贷款人民币1,870,000,000.00元, 用于流动资金周转。截至2013年6月30日, 该等借款余额为人民币3,520,000,000.00元(2012年12月31日: 人民币2,850,000,000.00元)。上述借款利率按每笔借款提款日单笔借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。截至2013年6月30日止6个月期间, 共确认该等借款利息支出人民币117,618,410.96元(截至2012年6月30日止6个月期间: 人民币172,476,200.00元)。

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

## (5) 关联方资金拆借(续)

资金拆出的利息收入:

|               | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 星牌优时吉建筑材料有限公司 | 2,461,550.04           | 2,189,170.15           |

资金拆入的利息支出:

|      | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|------|------------------------|------------------------|
| 金隅集团 | 117,618,410.96         | 172,476,200.00         |

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 6. 关联方应收款项余额

|                 | 2013年6月30日            | 2012年12月31日          |
|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 应收账款            |                       |                      |
| <u>应收联营公司</u>   |                       |                      |
| 森德(中国)暖通设备有限公司  | -                     | 64,000.00            |
| 北京市高强混凝土有限责任公司  | <u>92,000,077.33</u>  | <u>73,856,015.93</u> |
|                 | <u>92,000,077.33</u>  | <u>73,920,015.93</u> |
| <u>应收合营公司</u>   |                       |                      |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司   | <u>9,408,198.32</u>   | <u>5,539,099.16</u>  |
| <u>应收其他关联方</u>  |                       |                      |
| 北京大成房地产开发有限责任公司 | <u>7,834,587.42</u>   | <u>8,394,514.74</u>  |
| <u>应收母公司</u>    |                       |                      |
| 金隅集团            | <u>27,338.00</u>      | -                    |
|                 | <u>109,270,201.07</u> | <u>87,853,629.83</u> |
| 预付款项            |                       |                      |
| <u>预付联营公司</u>   |                       |                      |
| 森德(中国)暖通设备有限公司  | 20,000.00             | 603,181.39           |
| 柯诺(北京)木业有限公司    | -                     | <u>10,500,000.00</u> |
|                 | <u>20,000.00</u>      | <u>11,103,181.39</u> |
| <u>预付其他关联方</u>  |                       |                      |
| 北京金隅资产经营管理有限公司  | -                     | 3,385.72             |
|                 | <u>20,000.00</u>      | <u>11,106,567.11</u> |



## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 6. 关联方应收款项余额(续)

|                | 2013年6月30日            | 2012年12月31日          |
|----------------|-----------------------|----------------------|
| 其他应收款          |                       |                      |
| <u>应收母公司</u>   |                       |                      |
| 金隅集团           | 111,226,484.82        | -                    |
| <u>应收联营公司</u>  |                       |                      |
| 森德(中国)暖通设备有限公司 | 2,871,971.22          | 2,881,471.22         |
| 北京太尔化工有限公司     | 119,154.32            | 272,502.28           |
| 柯诺(北京)木业有限公司   | 8,001,719.03          | 2,415,674.32         |
| 柯诺(北京)地板有限公司   | 200,000.00            | 200,000.00           |
| 北京金时佰德技术有限公司   | 1,560,000.00          | 9,062.00             |
|                | <u>12,752,844.57</u>  | <u>5,778,709.82</u>  |
| <u>应收合营公司</u>  |                       |                      |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司  | 87,067,246.40         | 84,974,879.61        |
|                | <u>211,046,575.79</u> | <u>90,753,589.43</u> |
| 应收利息           |                       |                      |
| <u>应收合营公司</u>  |                       |                      |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司  | 1,382,841.69          | 1,411,125.80         |
| 应收股利           |                       |                      |
| <u>应收联营公司</u>  |                       |                      |
| 北京市高强混凝土有限责任公司 | -                     | 1,215,425.00         |

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 7. 关联方应付款项余额

|                   | 2013年6月30日            | 2012年12月31日           |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款              |                       |                       |
| <u>应付母公司</u>      |                       |                       |
| 金隅集团              | —                     | 82,582,881.98         |
| <u>应付联营公司</u>     |                       |                       |
| 北京太尔化工有限公司        | —                     | 1,275,125.22          |
| 森德(中国)暖通设备有限公司    | 221,500.00            | 221,500.00            |
| 柯诺(北京)木业有限公司      | —                     | 12,538,110.92         |
|                   | <u>221,500.00</u>     | <u>14,034,736.14</u>  |
| <u>应付合营公司</u>     |                       |                       |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | 878,503.46            | 3,889,760.55          |
| 北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司  | —                     | 7,500.00              |
|                   | <u>878,503.46</u>     | <u>3,897,260.55</u>   |
| <u>应付其他关联方</u>    |                       |                       |
| 北京建筑材料集团总公司实业发展公司 | —                     | 410,595.11            |
| 北京市建筑材料销售中心       | 700,955.04            | 95,839.14             |
|                   | <u>700,955.04</u>     | <u>506,434.25</u>     |
|                   | <u>1,800,958.50</u>   | <u>101,021,312.92</u> |
| 预收款项              |                       |                       |
| <u>预收其他关联方</u>    |                       |                       |
| 北京市龙凤山砂石厂         | 149,098.29            | 149,098.29            |
| 北京西砂资产经营有限公司      | 225,443,500.00        | 225,443,500.00        |
| 北京门窗发展有限公司        | 54,569,900.00         | 174,137,400.00        |
| 北京金隅资产经营管理有限公司    | —                     | 238,567.00            |
| 北京鑫山矿业有限责任公司      | 238,567.00            | —                     |
| 北京市建筑材料销售中心       | 517,929.35            | 420.00                |
|                   | <u>280,918,994.64</u> | <u>399,968,985.29</u> |
| <u>预收合营公司</u>     |                       |                       |
| 北京金隅昭德置业有限公司      | 70,880,444.53         | 70,880,444.53         |
|                   | <u>351,799,439.17</u> | <u>470,849,429.82</u> |

## 六、 关联方关系及其交易(续)

## 7. 关联方应付款项余额(续)

|                   | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 其他应付款             |                         |                         |
| <u>应付母公司</u>      |                         |                         |
| 金隅集团              | -                       | <u>197,051,945.35</u>   |
| <u>应付联营公司</u>     |                         |                         |
| 北京金时佰德技术有限公司      | -                       | 380,500.00              |
| 欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司 | -                       | <u>159,200.00</u>       |
|                   | -                       | <u>539,700.00</u>       |
| <u>应付合营公司</u>     |                         |                         |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | <u>1,148,111.52</u>     | <u>229,298.86</u>       |
|                   | <u>1,148,111.52</u>     | <u>197,820,944.21</u>   |
| 应付票据              |                         |                         |
| <u>应付联营公司</u>     |                         |                         |
| 柯诺(北京)木业有限公司      | <u>4,500,000.00</u>     | <u>-</u>                |
| 短期借款              |                         |                         |
| 金隅集团              | <u>3,520,000,000.00</u> | <u>2,850,000,000.00</u> |

除其他应收款中应收星牌优时吉建筑材料有限公司的余额计息之外,其他应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

**七、或有事项**

|           | 附注 | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|-----------|----|-------------------------|-------------------------|
| 对关联公司提供担保 | 注1 | 800,000,000.00          | 800,000,000.00          |
| 对第三方提供担保  | 注2 | <u>3,041,713,100.77</u> | <u>3,885,136,892.77</u> |
|           |    | <u>3,841,713,100.77</u> | <u>4,685,136,892.77</u> |

注1：本集团之子公司北京金隅宏业科技有限责任公司为金隅集团提供担保，见附注六、5、(4)。

注2：本集团的部分客户采取银行按揭(抵押贷款)方式购买本集团开发的商品房，根据银行发放个人购房抵押贷款的要求，本集团为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。该担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。董事认为，倘出现拖欠情况，则有关物业的可变现净值仍足以偿还未缴付的按揭本金以及应计利息和罚款，因此并无就担保在财务报表中作出拨备。

**八、承诺事项**

|                         | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 已签订尚未执行完毕的购建资产合同        | 418,479,180.51          | 600,880,577.76          |
| 已签订的正在或准备履行的<br>房地产开发合同 | 6,715,086,132.93        | 5,386,341,877.26        |
| 已签约正在履行的股权投资合同          | <u>274,252,044.48</u>   | <u>216,500,000.00</u>   |
|                         | <u>7,407,817,357.92</u> | <u>6,203,722,455.02</u> |

本集团2012年12月31日之重大承诺事项已按照之前承诺履行。

**九、资产负债表日后事项**

经公司2012年8月28日第二届董事会第十九次会议及2012年10月26日公司2012年度第一次临时股东大会审议批准，并根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]CP54号文件，本公司于2013年7月22日发行2013年度第二期短期融资券，共计人民币10亿元，票面利率为5.2%。

## 十、 其他重要事项

### 1. 租赁

#### 作为出租人

重大经营租赁：根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

|            | 2013年6月30日              | 2012年12月31日             |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内(含1年)  | 816,962,493.44          | 640,098,815.99          |
| 1年至2年(含2年) | 527,346,376.98          | 435,162,423.70          |
| 2年至3年(含3年) | 321,988,253.20          | 242,725,998.55          |
| 3年以上       | <u>908,290,744.19</u>   | <u>643,497,777.35</u>   |
|            | <u>2,574,587,867.81</u> | <u>1,961,485,015.59</u> |

经营租出投资性房地产和固定资产，参见附注五、12和13。

#### 作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

|            | 2013年6月30日            | 2012年12月31日           |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年)  | 43,778,963.01         | 39,921,183.61         |
| 1年至2年(含2年) | 23,340,366.34         | 25,508,664.68         |
| 2年至3年(含3年) | 19,041,223.65         | 18,944,129.36         |
| 3年以上       | <u>84,313,228.80</u>  | <u>87,012,067.66</u>  |
|            | <u>170,473,781.80</u> | <u>171,386,045.31</u> |

## 十、 其他重要事项(续)

### 2. 以公允价值计量的资产和负债

截至2013年6月30日止6个月期间

|        | 期初数               | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累<br>计公允价值 | 本期计提减值<br>准备 | 期末数               |
|--------|-------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|
| 投资性房地产 | 12,840,400,000.00 | 320,192,740.78 | 3,794,773.35    | -            | 13,169,800,000.00 |

### 3. 分部报告

#### 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下4个报告分部：

- (1) 水泥板块进行水泥及混凝土生产及销售；
- (2) 建材及商贸物流板块进行建筑材料及家具的生产及销售和商贸物流；
- (3) 房地产开发板块进行房地产开发及销售；
- (4) 物业投资及管理板块投资于具有潜在租金收入及/或资本增值的物业，并向住宅及商用物业提供管理及保安服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括归属于总部的费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产和分部负债不包括未分配的总部资产和总部负债，原因在于这些资产和负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格并由交易双方协商制定。

## 十、 其他重要事项(续)

## 3. 分部报告(续)

## 截至2013年6月30日止6个月期间

|                          | 水泥板块                    | 建材及商贸<br>物流板块           | 房地产板块                   | 物业投资及<br>管理板块           | 不可分配的总部<br>资产/负债/费用 | 合并抵消                    | 合计                       |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| 对外交易收入                   | 5,582,864,866.04        | 7,386,332,884.03        | 6,439,065,228.13        | 1,004,966,633.58        | -                   | (26,606,772.31)         | 20,386,622,839.47        |
| 分部间交易收入                  | <u>2,305,448.61</u>     | <u>178,606,422.38</u>   | <u>1,300,000.00</u>     | <u>-</u>                | <u>-</u>            | <u>(182,211,870.99)</u> | <u>-</u>                 |
|                          | <u>5,585,170,314.65</u> | <u>7,564,939,306.41</u> | <u>6,440,365,228.13</u> | <u>1,004,966,633.58</u> | <u>-</u>            | <u>(208,818,643.30)</u> | <u>20,386,622,839.47</u> |
| 对合营企业和联营企业<br>的投资收益/(损失) | 304,275.80              | (24,609,234.92)         | -                       | 512,193.00              | -                   | -                       | (23,792,766.12)          |
| 资产减值损失                   | (10,450,989.63)         | (1,939,847.36)          | (2,335.49)              | -                       | -                   | -                       | (12,393,172.48)          |
| 折旧费和摊销费                  | 470,891,814.11          | 51,750,985.81           | 4,341,995.02            | 61,096,221.10           | 11,440,821.65       | -                       | 599,521,837.69           |
| 利润总额                     | 66,692,448.04           | 45,040,996.63           | 1,175,154,927.72        | 731,505,933.47          | (248,484,702.65)    | (47,105,036.00)         | 1,722,804,567.21         |
| 所得税费用                    | 54,282,212.25           | (44,837,985.23)         | 298,773,925.46          | 119,937,474.46          | -                   | (1,384,314.80)          | 426,771,312.14           |
| 资产总额                     | 25,877,061,128.86       | 8,298,350,551.81        | 39,258,490,207.75       | 17,898,016,091.43       | 2,647,444,346.60    | (4,863,555,322.04)      | 89,115,807,004.41        |
| 负债总额                     | 12,591,253,259.01       | 4,338,958,796.90        | 34,009,280,042.58       | 7,508,976,479.47        | 8,868,859,709.39    | (4,966,751,357.39)      | 62,350,576,929.96        |
| <b>其他披露</b>              |                         |                         |                         |                         |                     |                         |                          |
| 对合营企业和联营企业<br>的长期股权投资    | 24,961,909.45           | 342,564,157.67          | 10,000,000.00           | 3,846,744.16            | -                   | -                       | 381,372,811.28           |
| 长期股权投资以外的<br>其他非流动资产增加额  | 1,651,807,425.22        | 234,356,664.71          | 4,319,272.74            | 231,888,519.67          | -                   | -                       | 2,122,371,882.34         |

## 十、 其他重要事项(续)

## 3. 分部报告(续)

## 2012年6月30日止6个月期间

|                          | 水泥板块                    | 建材及商贸<br>物流板块           | 房地产板块                   | 物业投资及<br>管理板块         | 不可分配的总部<br>资产/负债/费用 | 合并抵消                    | 合计                       |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| 对外交易收入                   | 5,415,890,060.11        | 2,881,676,483.63        | 5,558,341,764.79        | 890,050,827.28        | -                   | -                       | 14,745,959,135.81        |
| 分部间交易收入                  | 7,238,017.87            | 179,234,698.55          | -                       | 22,774,339.19         | -                   | (209,247,055.61)        | -                        |
|                          | <u>5,423,128,077.98</u> | <u>3,060,911,182.18</u> | <u>5,558,341,764.79</u> | <u>912,825,166.47</u> | <u>-</u>            | <u>(209,247,055.61)</u> | <u>14,745,959,135.81</u> |
| 对合营企业和联营企业<br>的投资收益/(损失) | 1,019,442.76            | (16,569,298.93)         | -                       | (21,752,512.47)       | -                   | -                       | (37,302,368.64)          |
| 资产减值损失                   | 10,661,851.45           | 14,967,985.82           | 148,604.09              | (12,620,290.76)       | -                   | -                       | 13,158,150.60            |
| 折旧费和摊销费                  | 409,625,260.84          | 52,611,113.04           | 5,989,528.11            | 75,526,813.02         | 13,633,092.79       | -                       | 557,385,807.80           |
| 利润总额                     | 522,390,350.40          | 28,825,098.60           | 1,303,995,947.11        | 625,872,384.18        | (326,497,544.12)    | (40,910,325.26)         | 2,113,675,910.91         |
| 所得税费用                    | 131,703,334.51          | 18,626,135.60           | 325,422,329.06          | 114,379,890.70        | -                   | (4,405,561.57)          | 585,726,128.30           |
| 2012年12月31日              |                         |                         |                         |                       |                     |                         |                          |
| 资产总额                     | 24,774,017,463.16       | 7,006,066,922.77        | 36,784,183,248.14       | 17,160,666,478.54     | 2,222,167,932.03    | (4,785,298,414.30)      | 83,161,803,630.34        |
| 负债总额                     | 12,805,332,632.87       | 3,566,863,982.34        | 32,205,497,477.73       | 7,847,581,691.93      | 6,675,698,867.92    | (4,963,860,146.18)      | 58,137,114,506.61        |
| <b>其他披露</b>              |                         |                         |                         |                       |                     |                         |                          |
| 对合营企业和联营企业<br>的长期股权投资    | 24,657,633.65           | 368,733,392.60          | 10,000,000.00           | 4,551,378.08          | -                   | -                       | 407,942,404.33           |
| 长期股权投资以外的<br>其他非流动资产增加额  | 3,145,940,490.53        | 322,706,361.15          | 13,847,937.40           | 228,209,626.46        | -                   | -                       | 3,710,704,415.54         |



## 十、 其他重要事项(续)

## 3. 分部报告(续)

## 其他信息

产品和劳务信息

营业收入分产品/服务类别列示，见附注五、43。

地理信息

本集团主要业务和客户均在中国境内。分部对外交易收入主要来源于中国境内，主要的非流动资产亦位于中国境内。

主要客户信息

截至2013年6月30日止6个月期间，本集团无对某单一客户的销售收入超过本集团收入的10%(截至2012年6月30日止6个月期间：无)。

## 4. 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

| <u>金融资产</u> | 2013年6月30日<br>贷款和应收款项    | 2012年12月31日<br>贷款和应收款项   |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 货币资金        | 8,084,364,849.02         | 5,906,094,546.45         |
| 应收票据        | 822,734,787.54           | 1,028,662,688.14         |
| 应收账款        | 5,146,180,829.44         | 3,991,796,374.16         |
| 应收利息        | 1,382,841.69             | 1,411,125.80             |
| 应收股利        | -                        | 1,215,425.00             |
| 其他应收款       | 2,478,474,609.24         | 1,899,515,319.31         |
|             | <u>16,533,137,916.93</u> | <u>12,828,695,478.86</u> |

## 十、 其他重要事项(续)

## 4. 金融工具及其风险(续)

## 金融工具分类(续)

| 金融负债        | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
|             | 其他金融负债                   | 其他金融负债                   |
| 短期借款        | 11,250,500,000.00        | 11,388,286,880.00        |
| 应付票据        | 331,763,985.87           | 430,004,020.52           |
| 应付账款        | 7,015,425,497.00         | 6,569,201,907.77         |
| 应付利息        | 276,640,606.13           | 155,274,711.13           |
| 应付股利        | 344,002,926.45           | 43,048,069.19            |
| 其他应付款       | 2,300,144,042.22         | 2,440,181,102.76         |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,661,420,000.00         | 2,576,020,000.00         |
| 长期借款        | 6,006,995,904.61         | 4,757,051,545.34         |
| 应付债券        | 6,705,606,060.93         | 6,692,453,587.34         |
| 应付短期融资券     | 3,000,000,000.00         | 1,000,000,000.00         |
|             | <u>38,892,499,023.21</u> | <u>36,051,521,824.05</u> |

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据和其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注六、5和附注七披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据参见附注五、5和6。

## 十、 其他重要事项(续)

## 4. 金融工具及其风险(续)

## 信用风险(续)

于2013年6月30日及2012年12月31日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2013年6月30日

|       | 合计               | 未逾期<br>未减值       | 逾期               |                |                |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|       |                  |                  | 3个月以内            | 3至6个月          | 超过6个月          |
| 应收账款  | 4,863,249,957.68 | 2,426,196,479.37 | 1,597,898,464.25 | 376,789,629.92 | 462,365,384.14 |
| 其他应收款 | 2,447,380,111.22 | 2,447,380,111.22 | -                | -              | -              |
| 应收票据  | 822,734,787.54   | 822,734,787.54   | -                | -              | -              |
| 应收利息  | 1,382,841.69     | 1,382,841.69     | -                | -              | -              |

2012年12月31日

|       | 合计               | 未逾期<br>未减值       | 逾期             |                |                |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|       |                  |                  | 3个月以内          | 3至6个月          | 超过6个月          |
| 应收账款  | 3,698,332,200.12 | 1,779,459,575.20 | 850,473,265.61 | 434,217,175.82 | 634,182,183.49 |
| 其他应收款 | 1,851,756,735.68 | 1,851,756,735.68 | -              | -              | -              |
| 应收票据  | 1,028,662,688.14 | 1,028,662,688.14 | -              | -              | -              |
| 应收利息  | 1,411,125.80     | 1,411,125.80     | -              | -              | -              |
| 应收股利  | 1,215,425.00     | 1,215,425.00     | -              | -              | -              |

于2013年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2013年6月30日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

## 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

## 十、 其他重要事项(续)

## 4. 金融工具及其风险(续)

## 流动风险(续)

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本集团流动资金主要依靠充足的营运现金流入以应付其到期的债务承担，以及依靠获得外部融资来应付承诺的未来资本支出。就未来资本承担及其他融资要求，本公司于2013年6月30日已获得多家国内银行提供的银行授信额度为人民币37,550,000,000.00元，其中人民币22,101,500,000.00元尚未使用。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

于2013年6月30日

|       | 1年以内                     | 1-2年                    | 2-3年                    | 3年以上                    | 合计                       |
|-------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 应付账款  | 5,850,787,277.66         | 741,877,674.28          | 313,812,716.47          | 108,947,828.59          | 7,015,425,497.00         |
| 应付利息  | 276,640,606.13           | -                       | -                       | -                       | 276,640,606.13           |
| 应付股利  | 327,232,326.45           | -                       | 16,770,600.00           | -                       | 344,002,926.45           |
| 其他应付款 | 1,522,484,093.56         | 442,250,517.06          | 91,515,945.00           | 243,893,486.60          | 2,300,144,042.22         |
| 应付票据  | 331,763,985.87           | -                       | -                       | -                       | 331,763,985.87           |
| 银行借款  | 13,656,785,858.55        | 995,124,690.75          | 5,391,142,744.00        | 131,264,757.81          | 20,174,318,051.11        |
| 应付债券  | 5,366,880,000.00         | 251,400,000.00          | 3,051,400,000.00        | 2,234,000,000.00        | 10,903,680,000.00        |
|       | <u>27,332,574,148.22</u> | <u>2,430,652,882.09</u> | <u>8,864,642,005.47</u> | <u>2,718,106,073.00</u> | <u>41,345,975,108.78</u> |

于2012年12月31日

|       | 1年以内                     | 1-2年                    | 2-3年                    | 3年以上                    | 合计                       |
|-------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 应付账款  | 4,868,812,557.66         | 1,317,545,708.47        | 228,144,901.50          | 154,698,740.14          | 6,569,201,907.77         |
| 应付利息  | 155,274,711.13           | -                       | -                       | -                       | 155,274,711.13           |
| 应付股利  | 26,277,469.19            | 16,770,600.00           | -                       | -                       | 43,048,069.19            |
| 其他应付款 | 1,618,765,893.48         | 496,793,758.73          | 107,126,930.08          | 217,494,520.47          | 2,440,181,102.76         |
| 应付票据  | 430,004,020.52           | -                       | -                       | -                       | 430,004,020.52           |
| 银行借款  | 14,641,545,845.81        | 1,518,796,189.99        | 3,467,927,863.04        | 270,208,273.97          | 19,898,478,172.81        |
| 应付债券  | 1,381,480,000.00         | 2,233,480,000.00        | 3,051,400,000.00        | 2,234,000,000.00        | 8,900,360,000.00         |
|       | <u>23,122,160,497.79</u> | <u>5,583,386,257.19</u> | <u>6,854,599,694.62</u> | <u>2,876,401,534.58</u> | <u>38,436,547,984.18</u> |

## 十、 其他重要事项(续)

### 4. 金融工具及其风险(续)

#### 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本。

利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

若利率分别增加或减少1个百分点且其他所有的变量保持不变，则本集团截至2013年6月30日止6个月期间和截至2012年6月30日止6个月期间的利润总额分别减少或增加约人民币130,744,452.26元和人民币163,564,231.48元，除留存收益外，对本集团合并股东权益的其他组成部分并无影响。

#### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇风险主要来源于本集团持有若干主要以美元和港币为单位的金融资产和金融负债。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，人民币兑美元或港币汇率发生可能的变动时，将对当期利润总额和股东权益产生的影响。

|                    | 升值比例   | 利润总额<br>增加/(减少) | 股东权益(注)<br>增加/(减少) |
|--------------------|--------|-----------------|--------------------|
| 截至2013年6月30日止6个月期间 | 美元升值1% | (5,261.78)      | -                  |
| 截至2013年6月30日止6个月期间 | 港币升值1% | (75,938.51)     | -                  |
| 截至2012年6月30日止6个月期间 | 美元升值1% | (7,157.52)      | -                  |
| 截至2012年6月30日止6个月期间 | 港币升值1% | (242,760.89)    | -                  |

注：该股东权益不包括留存收益。

## 十、 其他重要事项(续)

## 4. 金融工具及其风险(续)

## 公允价值

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值：

|                   | 账面价值              |                   | 公允价值              |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                   | 2013年<br>6月30日    | 2012年<br>12月31日   | 2013年<br>6月30日    | 2012年<br>12月31日   |
| <b>金融资产</b>       |                   |                   |                   |                   |
| 货币资金              | 8,084,364,849.02  | 5,906,094,546.45  | 8,084,364,849.02  | 5,906,094,546.45  |
| 应收票据              | 822,734,787.54    | 1,028,662,688.14  | 822,734,787.54    | 1,028,662,688.14  |
| 应收账款              | 5,146,180,829.44  | 3,991,796,374.16  | 5,146,180,829.44  | 3,991,796,374.16  |
| 应收利息              | 1,382,841.69      | 1,411,125.80      | 1,382,841.69      | 1,411,125.80      |
| 应收股利              | -                 | 1,215,425.00      | -                 | 1,215,425.00      |
| 其他应收款             | 2,478,474,609.24  | 1,899,515,319.31  | 2,478,474,609.24  | 1,899,515,319.31  |
|                   | 16,533,137,916.93 | 12,828,695,478.86 | 16,533,137,916.93 |                   |
| 12,828,695,478.86 |                   |                   |                   |                   |
| <b>金融负债</b>       |                   |                   |                   |                   |
| 短期借款              | 11,250,500,000.00 | 11,388,286,880.00 | 11,250,500,000.00 | 11,388,286,880.00 |
| 应付票据              | 331,763,985.87    | 430,004,020.52    | 331,763,985.87    | 430,004,020.52    |
| 应付账款              | 7,015,425,497.00  | 6,569,201,907.77  | 7,015,425,497.00  | 6,569,201,907.77  |
| 应付利息              | 276,640,606.13    | 155,274,711.13    | 276,640,606.13    | 155,274,711.13    |
| 应付股利              | 344,002,926.45    | 43,048,069.19     | 344,002,926.45    | 43,048,069.19     |
| 其他应付款             | 2,300,144,042.22  | 2,440,181,102.76  | 2,300,144,042.22  | 2,440,181,102.76  |
| 一年内到期的非流动负债       | 1,661,420,000.00  | 2,576,020,000.00  | 1,661,420,000.00  | 2,576,020,000.00  |
| 长期借款              | 6,006,995,904.61  | 4,757,051,545.34  | 6,006,995,904.61  | 4,757,051,545.34  |
| 应付债券              | 6,705,606,060.93  | 6,692,453,587.34  | 6,705,606,060.93  | 6,692,453,587.34  |
| 短期融资券             | 3,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00  |
|                   | 38,892,499,023.21 | 36,051,521,824.05 | 38,892,499,023.21 | 36,051,521,824.05 |

## 十、 其他重要事项(续)

### 4. 金融工具及其风险(续)

#### 公允价值(续)

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、应付票据、应付账款、应付利息和其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

公开交易的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

## 十、 其他重要事项(续)

## 5. 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本期之列报要求。

## 6. 资产负债表补充资料

|              |                          |                          |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 净流动资产(合并)    | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
| 流动资产         | 52,254,035,051.56        | 47,101,878,945.40        |
| 减：流动负债       | <u>46,225,860,227.51</u> | <u>43,462,947,177.04</u> |
| 净流动资产        | <u>6,028,174,824.05</u>  | <u>3,638,931,768.36</u>  |
| 总资产减流动负债(合并) | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
| 资产总额         | 89,115,807,004.41        | 83,161,803,630.34        |
| 减：流动负债       | <u>46,225,860,227.51</u> | <u>43,462,947,177.04</u> |
| 总资产减流动负债     | <u>42,889,946,776.90</u> | <u>39,698,856,453.30</u> |
| 净流动资产(公司)    | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
| 流动资产         | 19,664,730,414.06        | 17,229,335,327.59        |
| 减：流动负债       | <u>17,741,453,465.81</u> | <u>15,541,552,149.32</u> |
| 净流动资产/(负债)   | <u>1,923,276,948.25</u>  | <u>1,687,783,178.27</u>  |
| 总资产减流动负债(公司) | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
| 资产总额         | 47,420,528,255.50        | 44,107,590,398.72        |
| 减：流动负债       | <u>17,741,453,465.81</u> | <u>15,541,552,149.32</u> |
| 总资产减流动负债     | <u>29,679,074,789.69</u> | <u>28,566,038,249.40</u> |



## 十一、公司财务报表主要项目注释

## 1. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

|           | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内      | 16,856,819,573.93        | 14,827,697,064.41        |
| 1年至2年     | 99,970,303.10            | -                        |
| 2年至3年     | 30,380,000.00            | 30,380,000.00            |
| 4年至5年     | -                        | 1,563,990.61             |
| 5年以上      | 11,318,416.10            | 9,754,425.49             |
|           | <u>16,998,488,293.13</u> | <u>14,869,395,480.51</u> |
| 其他应收款坏账准备 | <u>(31,698,203.12)</u>   | <u>(31,698,203.12)</u>   |
|           | <u>16,966,790,090.01</u> | <u>14,837,697,277.39</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下：

|        | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 2012年                |
|--------|------------------------|----------------------|
| 期/年初数  | 31,698,203.12          | 62,356,964.26        |
| 本期/年转回 | -                      | (30,658,761.14)      |
| 期/年末数  | <u>31,698,203.12</u>   | <u>31,698,203.12</u> |

## 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

## 1. 其他应收款(续)

|                       | 2013年6月30日               |               |                      |             | 2012年12月31日              |               |                      |             |
|-----------------------|--------------------------|---------------|----------------------|-------------|--------------------------|---------------|----------------------|-------------|
|                       | 账面余额                     |               | 坏账准备                 |             | 账面余额                     |               | 坏账准备                 |             |
|                       | 金额                       | 比例<br>(%)     | 金额                   | 计提<br>比例(%) | 金额                       | 比例<br>(%)     | 金额                   | 计提<br>比例(%) |
| 单项金额重大<br>并单项计提坏账准备   | 33,180,183.06            | 0.20          | 20,246,783.06        | 61.02       | 34,180,183.06            | 0.23          | 20,246,783.06        | 59.24       |
| 按照组合计提坏账准备:           |                          |               |                      |             |                          |               |                      |             |
| 1年以内(含1年)             | 148,380,438.27           | 0.87          | -                    | -           | 44,189,296.61            | 0.30          | -                    | -           |
| 5年以上                  | 9,754,425.49             | 0.06          | 9,754,425.49         | 100.00      | 9,754,425.49             | 0.06          | 9,754,425.49         | 100.00      |
|                       | 158,134,863.76           | 0.93          | 9,754,425.49         |             | 53,943,722.10            | 0.36          | 9,754,425.49         |             |
| 特殊信用特征组合              | 16,805,412,086.36        | 98.86         | -                    | -           | 14,779,510,415.40        | 99.40         | -                    | -           |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备 | 1,761,159.95             | 0.01          | 1,696,994.57         | 96.36       | 1,761,159.95             | 0.01          | 1,696,994.57         | 96.36       |
|                       | <u>16,998,488,293.13</u> | <u>100.00</u> | <u>31,698,203.12</u> |             | <u>14,869,395,480.51</u> | <u>100.00</u> | <u>31,698,203.12</u> |             |

于2013年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

|                 | 与本公司关系 | 金额                      | 账龄   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|-----------------|--------|-------------------------|------|--------------------|
| 北京金隅大成开发有限公司    | 子公司    | 2,020,000,000.00        | 1年以内 | 10.79              |
| 金隅(杭州)房地产开发有限公司 | 子公司    | 1,454,000,000.00        | 1年以内 | 7.76               |
| 北京金隅嘉业房地产开发有限公司 | 子公司    | 1,420,997,945.22        | 1年以内 | 7.59               |
| 金隅(天津)房地产开发有限公司 | 子公司    | 1,410,000,000.00        | 1年以内 | 7.53               |
| 北京金隅程远房地产开发有限公司 | 子公司    | 981,091,907.06          | 1年以内 | 5.24               |
|                 |        | <u>7,286,089,852.28</u> |      | <u>38.91</u>       |

其他应收款中包括应收母公司、子公司、合营企业及联营企业款项分别如下：

|         | 2013年6月30日               | 2012年12月31日              |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 应收母公司款  | 131,881,600.00           | -                        |
| 应收子公司款  | 16,582,071,961.15        | 14,722,979,875.40        |
| 应收合营企业款 | 81,688,940.00            | 81,688,940.00            |
| 应收联营企业款 | 2,871,971.22             | 62,936.72                |
|         | <u>16,798,514,472.37</u> | <u>14,804,731,752.12</u> |

其他应收关联公司款项均无抵押，且无固定还款期。

本公司除应收母公司款项人民币131,881,600.00元(2012年12月31日：无)之外，无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2012年12月31日：无)。

## 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

## 2. 长期股权投资

截至2013年6月30日止6个月期间

|                        | 投资成本             | 期初数              | 本期增减            | 期末数              | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 本期<br>现金红利 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------|------------|
| 成本法:                   |                  |                  |                 |                  |             |              |            |
| 北京市琉璃河水泥有限公司           | 629,405,052.96   | 629,405,052.96   | -               | 629,405,052.96   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅混凝土有限公司            | 359,235,910.27   | 359,235,910.27   | -               | 359,235,910.27   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅红树林环保技术<br>有限责任公司  | 2,036,662,200.00 | 1,093,444,400.00 | -               | 1,093,444,400.00 | 51.00       | 51.00        | -          |
| 阳泉金隅通达高温材料有限公司         | -                | 60,000,000.00    | (60,000,000.00) | -                | -           | -            | -          |
| 鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司           | 1,454,400,000.00 | 1,454,400,000.00 | -               | 1,454,400,000.00 | 100.00      | 100.00       | -          |
| 河北太行华信建材有限责任公司         | 60,070,428.44    | 60,070,428.44    | -               | 60,070,428.44    | 33.33       | 100.00       | -          |
| 赞皇金隅水泥有限公司             | 600,000,000.00   | 450,000,000.00   | 150,000,000.00  | 600,000,000.00   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅水泥经贸有限公司           | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    | -               | 50,000,000.00    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅水泥节能科技有限公司         | 25,000,000.00    | 25,000,000.00    | -               | 25,000,000.00    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 张家口金隅水泥有限公司            | 318,071,805.81   | 286,161,805.81   | 31,910,000.00   | 318,071,805.81   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 天津振兴水泥有限公司             | 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             | 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             | 156,000,000.00   | 156,000,000.00   | -               | 156,000,000.00   | 52.00       | 52.00        | -          |
| 石家庄金隅旭成混凝土有限公司         | 202,047,000.00   | 102,047,000.00   | 100,000,000.00  | 202,047,000.00   | 97.80       | 97.80        | -          |
| 岚县金隅水泥有限公司             | 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            | 144,145,100.00   | 144,145,100.00   | -               | 144,145,100.00   | 86.60       | 86.60        | -          |
| 涿鹿金隅水泥有限公司             | 286,677,498.05   | 286,677,498.05   | -               | 286,677,498.05   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅天坛家具股份有限公司         | 114,305,960.36   | 114,305,960.36   | -               | 114,305,960.36   | 93.05       | 93.05        | -          |
| 北京市木材厂有限责任公司           | 54,556,261.16    | 54,556,261.16    | -               | 54,556,261.16    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 通达耐火技术股份有限公司           | 412,160,000.00   | 412,160,000.00   | -               | 412,160,000.00   | 81.10       | 81.10        | -          |
| 北京金隅节能保温科技有限公司         | 342,450,576.31   | 342,450,576.31   | -               | 342,450,576.31   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅加气混凝土有限责任公司        | 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          | 39,277,559.44    | 39,277,559.44    | -               | 39,277,559.44    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京市西六建材有限责任公司          | 100,693,940.92   | 100,693,940.92   | -               | 100,693,940.92   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京建筑材料科学研究总院有限公司       | 122,467,784.68   | 122,467,784.68   | -               | 122,467,784.68   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京市科实五金有限责任公司          | 24,821,267.11    | 24,821,267.11    | -               | 24,821,267.11    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京建都设计研究院有限公司          | 9,405,299.48     | 9,405,299.48     | -               | 9,405,299.48     | 100.00      | 100.00       | -          |
| 大厂金隅新型建材有限公司           | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   | -               | 500,000,000.00   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京爱乐屋建筑节能制品有限公司        | 29,980,669.86    | 29,980,669.86    | -               | 29,980,669.86    | 82.00       | 82.00        | -          |
| 北京金隅嘉业房地产开发有限公司        | 1,665,138,411.45 | 1,665,138,411.45 | -               | 1,665,138,411.45 | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京西三旗高新建材城<br>经营开发有限公司 | 123,580,431.35   | 123,580,431.35   | -               | 123,580,431.35   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅物业管理有限责任公司         | 89,264,530.92    | 89,264,530.92    | -               | 89,264,530.92    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅凤山温泉度假村有限公司        | 202,480,361.57   | 202,480,361.57   | -               | 202,480,361.57   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京建机资产经营有限公司           | 62,488,240.83    | 62,488,240.83    | -               | 62,488,240.83    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金海燕资产经营有限责任公司        | 78,479,818.89    | 78,479,818.89    | -               | 78,479,818.89    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅地产经营管理有限公司         | 99,000,000.00    | 99,000,000.00    | -               | 99,000,000.00    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅大成开发有限公司           | 1,594,735,641.87 | 1,594,735,641.87 | -               | 1,594,735,641.87 | 100.00      | 100.00       | -          |
| 天津金隅混凝土有限公司            | 247,454,707.80   | 247,454,707.80   | -               | 247,454,707.80   | 85.00       | 100.00       | -          |
| 北京金隅平谷水泥有限公司           | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   | -               | 150,000,000.00   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅矿业有限公司             | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     | -               | 5,000,000.00     | 100.00      | 100.00       | -          |
| 陵川金隅水泥有限公司             | 180,000,000.00   | 180,000,000.00   | -               | 180,000,000.00   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅涂料有限责任公司           | 95,421,200.61    | 95,421,200.61    | -               | 95,421,200.61    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅商貿有限公司             | 410,000,000.00   | 410,000,000.00   | -               | 410,000,000.00   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金海燕物业管理有限公司          | 5,633,292.75     | 4,133,292.75     | 1,500,000.00    | 5,633,292.75     | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅程远房地产开发有限公司        | 473,509,857.53   | 473,509,857.53   | -               | 473,509,857.53   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京市建筑装饰设计工程有限公司        | 82,429,882.34    | 82,429,882.34    | -               | 82,429,882.34    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京绿都尚科科技有限公司           | 43,615,552.98    | 43,615,552.98    | -               | 43,615,552.98    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅奕店科技企业管理有限公司       | 152,788,777.09   | 52,788,777.09    | 100,000,000.00  | 152,788,777.09   | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京市燕山水泥有限公司            | 32,707,342.45    | 32,707,342.45    | -               | 32,707,342.45    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅宏业生态科技有限责任公司       | 815,331,413.51   | 815,331,413.51   | -               | 815,331,413.51   | 100.00      | 100.00       | -          |

## 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

## 2. 长期股权投资(续)

截至2013年6月30日止6个月期间(续)

|                   | 投资成本              | 期初数               | 本期增减            | 期末数               | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 本期<br>现金红利 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------|--------------|------------|
| 金隅香港有限公司          | 37,137.91         | 37,137.91         | -               | 37,137.91         | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京金隅大成物业管理有限公司    | 11,198,711.92     | 11,198,711.92     | -               | 11,198,711.92     | 100.00      | 100.00       | -          |
| 北京太行前景水泥有限公司      | 67,600,000.00     | 67,600,000.00     | -               | 67,600,000.00     | 67.00       | 67.00        | -          |
| 保定太行和益水泥有限公司      | 120,000,000.00    | 120,000,000.00    | -               | 120,000,000.00    | 75.00       | 75.00        | -          |
| 邯郸金隅太行水泥有限责任公司    | 719,986,626.30    | 719,986,626.30    | -               | 719,986,626.30    | 94.67       | 94.67        | -          |
| 邯郸涉县金隅水泥有限公司      | 181,678,700.00    | 181,678,700.00    | -               | 181,678,700.00    | 91.00       | 91.00        | -          |
| 北京兴发水泥有限公司        | 464,740,918.29    | 464,740,918.29    | -               | 464,740,918.29    | 95.70       | 95.70        | -          |
| 北京金隅顺发水泥有限公司      | 110,681,119.42    | 110,681,119.42    | -               | 110,681,119.42    | 70.00       | 70.00        | -          |
| 左权金隅水泥有限公司        | 215,300,000.00    | 215,300,000.00    | -               | 215,300,000.00    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 宣化金隅水泥有限公司        | 3,250,000.00      | 3,250,000.00      | -               | 3,250,000.00      | 65.00       | 65.00        | -          |
| 金隅物产上海有限公司        | 40,800,000.00     | 40,800,000.00     | -               | 40,800,000.00     | 51.00       | 51.00        | -          |
| 北京金隅砂浆有限公司        | 80,000,000.00     | 80,000,000.00     | -               | 80,000,000.00     | 80.00       | 80.00        | -          |
| 广灵金隅水泥有限公司        | 300,000,000.00    | 220,000,000.00    | 80,000,000.00   | 300,000,000.00    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 博爱金隅水泥有限公司        | 223,500,000.00    | 143,500,000.00    | 80,000,000.00   | 223,500,000.00    | 74.54       | 74.54        | -          |
| 北京亚都科技股份有限公司      | 200,000.00        | 200,000.00        | -               | 200,000.00        | 0.20        | 0.20         | -          |
| 承德金隅水泥有限责任公司      | 240,044,464.00    | 6,328,450.01      | 233,671,549.99  | 240,000,000.00    | 95.85       | 95.85        | -          |
| 峰峰金隅混凝土有限公司       | 30,000,000.00     | -                 | 30,000,000.00   | 30,000,000.00     | 100.00      | 100.00       | -          |
| 邯郸市邯山金隅混凝土有限公司    | 27,600,000.00     | -                 | 27,600,000.00   | 27,600,000.00     | 92.00       | 92.00        | -          |
| 邯郸县金隅混凝土有限公司      | 27,600,000.00     | -                 | 27,600,000.00   | 27,600,000.00     | 92.00       | 92.00        | -          |
| 魏县金隅混凝土有限公司       | 9,200,000.00      | -                 | 9,200,000.00    | 9,200,000.00      | 92.00       | 92.00        | -          |
| 北京市加气混凝土有限责任公司    | 110,107,838.28    | -                 | 110,107,838.28  | 110,107,838.28    | 100.00      | 100.00       | -          |
| 成本法合计             | 18,511,303,212.62 | 16,646,451,560.35 | 921,589,388.27  | 17,568,040,948.62 |             |              | -          |
| 权益法:              |                   |                   |                 |                   |             |              |            |
| 合营企业              |                   |                   |                 |                   |             |              |            |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司     | 184,628,800.88    | 94,745,132.09     | (14,344,132.86) | 80,400,999.23     | 50.00       | 50.00        | -          |
| 联营企业              |                   |                   |                 |                   |             |              |            |
| 柯诺地板(北京)有限公司      | 36,736,395.34     | -                 | -               | -                 | 30.00       | 30.00        | -          |
| 柯诺木业(北京)有限公司      | 152,304,154.86    | 110,194,337.47    | (5,582,370.07)  | 104,611,967.40    | 30.00       | 30.00        | -          |
| 森德(中国)暖通设备有限公司    | 78,150,006.67     | 93,190,431.09     | (5,115,812.90)  | 88,074,618.19     | 26.70       | 26.70        | -          |
| 北京太尔化工有限公司        | 9,921,366.40      | 11,748,696.65     | (99,534.01)     | 11,649,162.64     | 45.00       | 45.00        | -          |
| 欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司 | 27,557,054.00     | 52,332,845.11     | 380,511.44      | 52,713,356.55     | 20.00       | 20.00        | -          |
| 北京市高强混凝土有限责任公司    | 15,723,518.14     | 24,657,633.65     | 304,275.80      | 24,961,909.45     | 25.00       | 25.00        | -          |
| 联营企业合计            | 320,392,495.41    | 292,123,943.97    | (10,112,929.74) | 282,011,014.23    |             |              | -          |
| 权益法合计             | 505,021,296.29    | 386,869,076.06    | (24,457,062.60) | 362,412,013.46    |             |              | -          |
|                   | 19,016,324,508.91 | 17,033,320,636.41 | 897,132,325.67  | 17,930,452,962.08 |             |              | -          |

于2013年6月30日,长期股权投资中无上市投资。

## 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

## 3. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

|        | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|--------|------------------------|------------------------|
| 主营业务收入 | 295,107,723.74         | 227,104,572.67         |
| 其他业务收入 | <u>22,527,437.59</u>   | <u>21,126,823.39</u>   |
|        | <u>317,635,161.33</u>  | <u>248,231,396.06</u>  |

营业成本列示如下：

|        | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|--------|------------------------|------------------------|
| 主营业务成本 | 49,733,966.20          | 49,900,434.52          |
| 其他业务成本 | <u>-</u>               | <u>1,063,416.38</u>    |
|        | <u>49,733,966.20</u>   | <u>50,963,850.90</u>   |

分产品信息如下：

|      | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 |                      | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |                      |
|------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
|      | 收入                     | 成本                   | 收入                     | 成本                   |
| 出租收入 | 295,107,723.74         | 49,733,966.20        | 229,354,078.17         | 50,963,850.90        |
| 其他   | <u>22,527,437.59</u>   | <u>-</u>             | <u>18,877,317.89</u>   | <u>-</u>             |
|      | <u>317,635,161.33</u>  | <u>49,733,966.20</u> | <u>248,231,396.06</u>  | <u>50,963,850.90</u> |

营业收入全部来源于华北地区。

## 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

## 3. 营业收入及成本(续)

截至2013年6月30日止6个月期间，前五名客户的营业收入如下：

|     | 金额                   | 占营业收入<br>比例(%) |
|-----|----------------------|----------------|
| 单位1 | 11,535,373.50        | 3.63           |
| 单位2 | 6,299,701.70         | 1.98           |
| 单位3 | 6,164,485.26         | 1.94           |
| 单位4 | 6,056,071.08         | 1.91           |
| 单位5 | <u>5,465,614.08</u>  | <u>1.72</u>    |
|     | <u>35,521,245.62</u> | <u>11.18</u>   |

截至2012年6月30日止6个月期间，前五名客户的营业收入如下：

|     | 金额                   | 占营业收入<br>比例(%) |
|-----|----------------------|----------------|
| 单位1 | 8,436,753.99         | 3.40           |
| 单位2 | 6,299,701.70         | 2.54           |
| 单位3 | 5,376,232.44         | 2.17           |
| 单位4 | 3,491,094.40         | 1.41           |
| 单位5 | <u>3,438,765.50</u>  | <u>1.39</u>    |
|     | <u>27,042,548.03</u> | <u>10.91</u>   |

## 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

## 4. 投资收益/(损失)

|                | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|----------------|------------------------|------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 33,484,500.90          | 43,309,676.52          |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | (24,457,062.60)        | (37,781,216.00)        |
| 其中：合营企业投资收益    | (10,112,929.75)        | (17,048,146.29)        |
| 联营企业投资收益       | (14,344,132.85)        | (20,733,069.71)        |
| 处置子公司产生的投资收益   | <u>1,247,700.00</u>    | <u>(8,689,179.33)</u>  |
|                | <u>10,275,138.30</u>   | <u>(3,160,718.81)</u>  |

成本法核算的长期股权投资收益占利润总额5%以上的投资单位：

| 被投资单位       | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 | 增减变动<br>原因 |
|-------------|------------------------|------------------------|------------|
| 天津金隅混凝土有限公司 | 15,303,583.53          | -                      | 业绩波动       |
| 太行前景水泥有限公司  | 13,400,000.00          | 33,500,000.00          | 业绩波动       |
| 北京兴发水泥有限公司  | 4,491,501.39           | 9,809,676.52           | 业绩波动       |
| 北京金隅砂浆有限公司  | <u>289,415.98</u>      | <u>-</u>               | 业绩波动       |
|             | <u>33,484,500.90</u>   | <u>43,309,676.52</u>   |            |

权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位                 | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 | 增减变动<br>原因 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|------------|
| 北京市高强混凝土有限责任公司        | 304,275.80             | 1,019,442.76           | 业绩波动       |
| 北京太尔化工有限公司            | (99,534.01)            | 75,890.29              | 业绩波动       |
| 柯诺(北京)木业公司            | (5,582,370.07)         | (19,265,062.49)        | 业绩波动       |
| 欧文斯科宁复合材料<br>(北京)有限公司 | 380,511.44             | (1,305,879.00)         | 业绩波动       |
| 森德(中国)暖通设备有限公司        | (5,115,812.90)         | (1,257,461.27)         | 业绩波动       |
| 星牌优时吉建筑材料有限公司         | <u>(14,344,132.86)</u> | <u>(17,048,146.29)</u> | 业绩波动       |
|                       | <u>(24,457,062.60)</u> | <u>(37,781,216.00)</u> |            |

## 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

## 5. 现金流量表项目注释

|                 | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间   | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间   |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |                          |                          |
| 资金上划收到现金        | 22,589,867,664.31        | 18,336,970,213.99        |
| 子公司往来收回         |                          |                          |
| 内部借款、利息收到现金     | 115,000,000.00           | 750,615,228.30           |
| 利息收入            | 27,076,889.53            | 25,088,338.47            |
| 资金往来            | 111,141,027.10           | 401,594,568.31           |
| 其他              | 53,181,139.57            | 73,613,027.87            |
|                 | <u>22,896,266,720.51</u> | <u>19,587,881,376.94</u> |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 |                          |                          |
| 子公司往来支出的现金      | 3,037,389,310.95         | 2,150,861,642.12         |
| 资金下拨支付的现金       | 19,555,016,059.79        | 17,405,676,145.42        |
| 内部资金往来          | 505,890,507.78           | 93,013,952.11            |
| 总部各项费用成本等       | 74,261,569.66            | 59,192,816.06            |
|                 | <u>23,172,557,448.18</u> | <u>19,708,744,555.71</u> |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |                          |                          |
| 发行债券收到的现金       | <u>2,000,000,000.00</u>  | <u>-</u>                 |



## 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

## 6. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量:

|                                | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间  | 截至2012年6月30日止<br>6个月期间 |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 净利润                            | 229,982,390.50          | 5,224,682.45           |
| 加: 资产减值准备                      | -                       | (32,355,755.71)        |
| 固定资产折旧                         | 30,462,516.52           | 29,157,433.45          |
| 无形资产摊销                         | 7,459,866.05            | 7,553,147.43           |
| 处置固定资产、无形资产<br>和其他长期资产的损失/(收益) | (64,017,992.86)         | 46,962.75              |
| 公允价值变动收益                       | (229,234,912.63)        | (204,482,857.36)       |
| 财务费用                           | 411,745,103.91          | 679,683,726.30         |
| 投资收益/(损失)                      | (10,275,138.30)         | 3,160,718.81           |
| 递延所得税负债的增加                     | 190,843,966.01          | 64,222,510.26          |
| 经营性应收项目的增加                     | (617,529,707.58)        | (1,686,292,591.43)     |
| 经营性应付项目的增加/(减少)                | (86,816,463.05)         | 1,153,144,351.69       |
| 经营活动产生的现金流量净额                  | <u>(137,380,371.43)</u> | <u>19,062,328.64</u>   |

(2) 现金及现金等价物

|                | 2013年6月30日              | 2012年12月31日           |
|----------------|-------------------------|-----------------------|
| 现金             | 1,885,064,787.87        | 998,549,054.78        |
| 其中: 库存现金       | 690.59                  | 1,014.54              |
| 可随时用于支付的银行存款   | <u>1,885,064,097.28</u> | <u>998,548,040.24</u> |
| 期/年末现金及现金等价物余额 | <u>1,885,064,787.87</u> | <u>998,549,054.78</u> |

## 一、 非经常性损益

### 1. 非经常性损益明细表

|                                                           | 截至2013年6月30日止<br>6个月期间 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| 非流动资产处置损益                                                 | 56,551,318.06          |
| 计入当期损益的政府补助(但与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) | 41,899,120.91          |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费(附注五、47、注1)                          | 2,461,550.04           |
| 债务重组损益                                                    | 175,868.78             |
| 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                          | 320,192,740.78         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                        | <u>4,914,815.21</u>    |
| 非经常性损益合计                                                  | 426,195,413.78         |
| 所得税影响数                                                    | 106,548,853.45         |
| 少数股东权益影响数                                                 | <u>4,153,340.13</u>    |
|                                                           | <u>315,493,220.20</u>  |

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

## 一、 非经常性损益(续)

## 2. 非经常性损益补充资料

截至2013年6月30日止  
6个月期间

营业外收入中的非经常性损益:

|          |               |
|----------|---------------|
| 固定资产处置利得 | 61,339,813.20 |
| 债务重组利得   | 337,916.44    |
| 政府补助     | 41,899,120.91 |
| 其他       | 13,955,979.14 |

117,532,829.69

营业外支出中的非经常性损益:

|                |              |
|----------------|--------------|
| 固定资产处置损失       | 4,884,690.18 |
| 债务重组损失         | 162,047.66   |
| 对外捐赠           | 484,823.30   |
| 自然灾害净损失        | 23,531.23    |
| 赔偿金、违约金及各种罚款支出 | 2,837,099.38 |
| 其他             | 5,695,710.02 |

14,087,901.77

## 二、 净资产收益率和每股收益

截至2013年6月30日止6个月期间

|                             | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 |      |
|-----------------------------|---------------|------|------|
|                             |               | 基本   | 稀释   |
| 归属于公司普通股<br>股东的净利润          | 5.53          | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于<br>公司普通股股东的净利润 | 4.19          | 0.23 | 0.23 |

截至2012年6月30日止6个月期间

|                             | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 |      |
|-----------------------------|---------------|------|------|
|                             |               | 基本   | 稀释   |
| 归属于公司普通股<br>股东的净利润          | 6.67          | 0.32 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于<br>公司普通股股东的净利润 | 5.01          | 0.24 | 0.24 |

本公司无稀释性潜在普通股。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。

董事长：蒋卫平

北京金隅股份有限公司

2013 年 8 月 21 日