



北京金隅股份有限公司
BBMG CORPORATION*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：2009

2013 中期報告



*僅供識別



MG

目錄

| | |
|-----|-----------------|
| 2 | 公司資料 |
| 5 | 主席致辭 |
| 10 | 管理層討論及分析 |
| 26 | 其他資料 |
| 33 | 中期財務報表審閱報告 |
| 34 | 未經審核中期合併資產負債表 |
| 36 | 未經審核中期合併利潤表 |
| 37 | 未經審核中期合併股東權益變動表 |
| 39 | 未經審核中期合併現金流量表 |
| 41 | 未經審核中期資產負債表 |
| 43 | 未經審核中期利潤表 |
| 44 | 未經審核中期股東權益變動表 |
| 46 | 未經審核中期現金流量表 |
| 48 | 未經審核中期財務報表附註 |
| 222 | 未經審核中期財務報表補充資料 |

公司資料

| | |
|---------------------|--|
| 公司中文名稱 | 北京金隅股份有限公司 |
| 公司英文名稱 | BBMG Corporation* |
| 公司總部 | 中國北京市東城區 北三環東路36號 環球貿易中心D座 郵編：100013 |
| 註冊地址及中國主要營業地點 | 中國北京市東城區北三環東路36號 環球貿易中心D座 郵編：100013 |
| 香港主要營業地點 | 香港皇后大道中158-164號 華英昌中區大廈904室 |
| 公司網站 | www.bbmj.com.cn |
| 法人代表 | 蔣衛平 |
| 董事會 執行董事 | 蔣衛平(主席) 姜德義(總經理) 石喜軍 臧峰 王洪軍 王世忠 |
| 非執行董事 | 于世良 |
| 獨立非執行董事 | 胡昭廣 張成福 徐永模 葉偉明 |
| 監事 | 劉義(主席) 李璧池 胡景山 錢曉強 張登峰 張一峰 王欣 |
| 委員會 審計委員會 | 張成福(主任) 胡昭廣 于世良 徐永模 葉偉明 |
| 薪酬與提名委員會 | 胡昭廣(主任) 于世良 張成福 徐永模 石喜軍 |

* 僅供識別

公司資料

| | |
|-----------|--|
| 戰略與投融資委員會 | 蔣衛平(主任) 姜德義(副主任) 王洪軍 胡昭廣 張成福 徐永模 |
| 授權代表 | 王洪軍 劉斐 |
| 董事會秘書 | 吳向勇 |
| 公司秘書 | 劉斐 |
| 上市資料 | |
| A股 | |
| A股證券登記處 | 中國證券登記結算有限責任公司上海分公司 中國上海市 浦東新區陸家嘴東路166號 中國保險大廈36樓 上海證券交易所 |
| 上市地點 | 金隅股份 |
| 股份名稱 | 100股 |
| 每手買賣單位 | 601992 |
| 股份代號 | |
| H股 | |
| H股證券登記處 | 香港中央證券登記有限公司 香港灣仔皇后大道東183號 合和中心17樓1712-1716室 香港聯合交易所有限公司 |
| 上市地點 | 金隅股份 |
| 股份名稱 | 500股 |
| 每手買賣單位 | 02009.HK |
| 股份代號 | |
| 主要往來銀行 | 中國農業銀行股份有限公司 中國工商銀行股份有限公司 交通銀行股份有限公司 北京銀行股份有限公司 中國建設銀行股份有限公司 |
| 獨立審計師 | 安永華明會計師事務所 執業會計師 |
| 法律顧問 | 普衡律師事務所 關於香港法律 觀韜律師事務所 關於中國法律 |



蔣衛平
主席

主席致辭

尊敬的各位股東：

我謹代表北京金隅股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)，欣然向各位股東提呈本公司截至二零一三年六月三十日止六個月(「報告期」)的中期業績報告及匯報本公司在上述期間所取得的經營業績，敬請各位股東省覽。

半年度業績

報告期內，本公司營業收入約為人民幣20,386.6百萬元，同比增加約38.3%；歸屬於母公司股東的淨利潤約為人民幣1,299.2百萬元，同比減少約6.3%，基本每股收益約為人民幣0.30元。

商業環境

報告期內，全球經濟持續低速增長，歐洲經濟危機復甦前景不明朗，經濟下行風險尚存。中國經濟增速回落，國民經濟運行總體平穩，經濟發展穩中有進。受國內外經濟形勢的影響，全國水泥行業需求放緩，市場競爭日趨激烈，華北地區水泥價格及利潤均出現同比下降；房地產行業投資環境全面回暖、城市住宅市場成交量持續回升、重點城市房價普漲、土地市場量價齊升。

主席致辭

回顧

面對複雜的國內外經濟形勢，本公司董事會準確把握發展機遇，明確發展方向，科學制定發展戰略，細化發展路徑，有效應對挑戰，著力調整產業結構、轉變發展方式，著力發揮本公司在戰略佈局、產業鏈、管理整合、技術創新等方面的領先優勢，實現了本公司經營業績的穩定及健康發展。

報告期內，本公司四大產業板塊在順應宏觀調控和市場急劇變化中攻艱克難，經濟增長穩中有進，戰略推進穩中有為。在綜合實力整體持續提升中贏得了發展先機。水泥及預拌混凝土板塊，在目標區域的「大十字」戰略佈局和「地震波式」延伸發展路徑更加科學完善，區域綜合競爭力和終端控制力持續提升；房地產開發板塊在嚴峻市場形勢下，深化實施「兩個結構」調整和「好水快流」方針，創新拿地方式，取得銷售業績和盈利水平同步增長的新成效；物業投資與管理板塊堅持「立足北京、有序拓展」，寫字樓租金及出租率持續攀升；新型建材與商貿物流板塊區域「園區化」發展集群優勢的凸顯，商貿物流業的盈利能力進一步增強。

主席致辭

本公司以發展方式更加科學為核心內容的戰略轉型進一步提速，製造業整體產業升級進一步加快。內部整合與內控管理深入實施，整體發展更具合力與保障；逐步完善法人治理結構，為本公司煥發生機與活力創造強有力的管理條件；創新驅動格局逐步形成，本公司快速領先發展的基礎更加牢固。

展望

縱觀世界經濟復甦趨勢不會改變，綜合分析國內外經濟形勢，我國經濟社會發展的基本面長期向好，且正處於解決長期積累的過分依賴投資拉動、產能過剩等矛盾和問題的結構調整關鍵時期。中國政府堅持「穩中求進」的經濟政策，實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，逐步推進產業結構調整和經濟增長方式轉變，著力推進的「工業化」及「城鎮化」存在較大發展潛力和空間，改革釋放的紅利也會進一步增強經濟活力，為本公司發展帶來市場機遇。

二零一三年下半年，政府大氣污染防治的措施日趨加強，面對行業一系列強化節能環保指標的舉措以及激勵與約束並舉的節能減排新機制，本公司將準確研判把握宏觀形勢和外部環境，嚴格確保自身潔淨生產，在加快淘汰落後產能的行業形勢下以及市場競爭新秩序、新規則的構建中，不斷加大科技投入力度，提升自主創新能力，拓展新市場、開闢新領域，為本公司可持續發展奠定堅實基礎。

主席致辭

本公司四大產業板塊發展將繼續發揮主觀能動性和積極創造性。水泥及預拌混凝土板塊將持續強化以重點企業為基本平台的區域性發展基地，形成中央突破、互為犄角之勢和多元挺進、聯動發展的格局；房地產開發板塊將持續加大在已佈局區域中心城市的業務拓展，不斷積累和放大市場知名度、品牌美譽度，穩步、有序推進區域發展優勢。物業投資與管理板塊以北京為重心、繼續多方式多渠道適度加大持有型不動產投資力度和持有規模以保持領先水平，提升服務管理水平及市場形象。新型建材與商貿物流板塊著力強化「三個基地」在產業調整升級中的聚合力，加快理順完善管理體制機制，保證各入園企業高效率運營和經濟效益高水平增長。

本公司將持續提升內控管理水平，不斷健全完善協調運轉、強效執行、科學制衡的公司法人治理結構；著力提升自主創新能力，不斷培育經濟增長動力。牢固樹立「環境友好型、資源節約型、技術先進型、城市服務型」的發展理念，堅持「經濟效益、社會效益、生態效益和諧統一」的發展原則，進一步提速向環保轉型發展的步伐；加強金隅文化體系建設，使企業文化成為本公司在激烈的市場競爭中不斷贏得先機和持續發展的人文保障。

主席致辭

最後，本人謹代表董事會，衷心感謝各位股東及本公司業務夥伴的支持和幫助。相信在各位股東的大力支持和全體員工的共同努力下，本公司定將實現各項業務的快速發展，為股東創造更大的投資價值。

董事會主席

蔣衛平

中國北京

二零一三年八月二十一日

／ 管理層討論及分析





管理層討論及分析

財務資料概要

金額單位：人民幣百萬元

截至六月三十日止六個月

| | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) | 變動 |
|--------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 營業收入 | 20,386.6 | 14,746.0 | 38.3% |
| 主營業務收入 | 20,161.1 | 14,490.7 | 39.1% |
| 主營業務毛利額 | 4,272.5 | 4,221.5 | 1.2% |
| 主營業務毛利率(%) | 21.19 | 29.13 | 減少7.94個 百分點 |
| 淨利潤 | 1,296.0 | 1,527.9 | -15.2% |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | 1,299.2 | 1,387.2 | -6.3% |
| 基本每股收益(人民幣元) | 0.30 | 0.32 | -6.3% |

管理層討論及分析

| | 於二零一三年 六月三十日 (未經審核) | 於二零一二年 十二月三十一日 (經審核) | 變動 |
|--------------------|---------------------------|----------------------------|----------------|
| 貨幣資金 | 8,084.4 | 5,906.1 | 36.9% |
| 流動資產 | 52,254.0 | 47,101.9 | 10.9% |
| 流動負債 | 46,225.9 | 43,462.9 | 6.4% |
| 淨流動資產 | 6,028.2 | 3,638.9 | 65.7% |
| 非流動資產 | 36,861.8 | 36,059.9 | 2.2% |
| 非流動負債 | 16,124.7 | 14,674.2 | 9.9% |
| 總資產 | 89,115.8 | 83,161.8 | 7.2% |
| 歸屬於母公司股東權益 | 23,875.5 | 22,903.9 | 4.2% |
| 資產負債率(總負債除以總資產)(%) | 69.97% | 69.91% | 增加0.06個 百分點 |

管理層討論及分析

業務資料概要

| | 截至六月三十日止六個月 | | 變動 |
|--------------------|--------------|-------|--------|
| | 二零一三年 | 二零一二年 | |
| 水泥及預拌混凝土板塊 | | | |
| 水泥銷量(百萬噸) | 16.4 | 15.0 | 9.3% |
| 混凝土銷量(百萬立方米) | 5.5 | 4.1 | 34.1% |
| 新型建材與商貿物流板塊 | | | |
| 耐火材料(千噸) | 107.7 | 112.0 | -3.8% |
| 房地產開發板塊 | | | |
| 結轉面積(千平方米) | 434.9 | 478.9 | -9.2% |
| 簽約合同面積(千平方米) | 952.9 | 438.1 | 117.5% |
| 物業投資及管理板塊 | | | |
| 投資物業總面積(千平方米) | 760.8 | 742.0 | 2.5% |

上半年，中央堅持穩中求進的工作總基調，以提高經濟增長質量和效益為中心，繼續實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，以改革促調整，以調整促發展，國民經濟運行總體平穩，穩中有進。初步核算，上半年國內生產總值24.8萬億元，按可比價格計算，同比增長7.6%。面對複雜多變的經濟環境，董事會堅定信心，採取一系列紮實有效的措施，深入開展提質增效工作，實現了效益質量的穩步提升。

報告期內，本公司實現營業收入人民幣20,386.6百萬元，其中主營業務收入為人民幣20,161.1百萬元，同比增長39.1%；利潤總額為人民幣1,722.8百萬元，同比減少18.5%；淨利潤為人民幣1,296.0百萬元，同比減少15.2%，歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣1,299.2百萬元，同比減少6.3%。

管理層討論及分析

本公司的水泥及預拌混凝土、新型建材與商貿物流、房地產開發及物業投資及管理四大業務板塊業績均保持基本穩定，其中：

- 水泥及預拌混凝土板塊主營業務收入增長3.4%，為人民幣5,494.7百萬元，主營業務毛利降低10.3%，達到人民幣939.3百萬元；
- 新型建材與商貿物流板塊主營業務收入增長148.4%，達到人民幣7,481.5百萬元，主營業務毛利降低1.0%，達到人民幣547.7百萬元；
- 房地產開發板塊主營業務收入增長15.6%，達到人民幣6,437.5百萬元，主營業務毛利增長2.7%，達到人民幣2,218.1百萬元；及
- 物業投資及管理板塊主營業務收入增長19.0%，達到人民幣937.3百萬元，主營業務毛利增長22.5%，達到人民幣569.5百萬元。

各業務板塊經營狀況分析

1、 水泥及預拌混凝土板塊

不斷完善以市場覆蓋廣、產業集群相互支撐為主要特徵的「大十字」戰略佈局和「地震波式」延伸發展路徑，在戰略目標區域的綜合競爭力和終端控制力持續提升；豐富營銷手段，擴大市場佔有率；深化內部管控，提高核心競爭力；依托技術進步，強化企業創新力；加快資源儲備，提升可持續發展能力等一系列組合措施，鞏固了市場競爭優勢，夯實了發展基礎。

管理層討論及分析

上半年，水泥及預拌混凝土板塊實現主營業務收入人民幣5,494.7百萬元，同比增長3.4%；毛利人民幣939.3百萬元，同比減少10.3%。在停產兩個月的情况下，水泥及熟料綜合銷量達16.4百萬噸，同比增長9.3%，其中水泥銷量13.6百萬噸，熟料銷量2.8百萬噸；水泥及熟料綜合毛利率17.51%，同比下降2.64個百分點。混凝土總銷量為5.5百萬立方米，同比增長34.1%；混凝土毛利率13.28%，同比下降3.57個百分點。

2、 新型建材與商貿物流板塊

「園區化」集中連片式發展的集群優勢更加顯著，園區規劃建設運營更趨完善成熟。入園企業和新建項目的達產進度正在逐步加快，盈利能力正在逐步釋放。商貿物流業以大宗物資貿易為主導的運作模式初步形成，盈利能力逐步增強。

上半年，新型建材與商貿物流板塊實現主營業務收入人民幣7,481.5百萬元，同比增長148.4%；毛利人民幣547.7百萬元，同比減少1.0%。

3、 房地產開發板塊

堅持「兩個結構」調整和「好水快流」方針，取得銷售業績和盈利水平同步增長的新成效。同時充分發揮資源積累效應加大區域化深耕細作力度，佈局拓展能力和品牌社會影響力再上新台階。土地資源儲備機制不斷優化完善，拿地方式不斷創新。在調控政策從嚴從緊的形勢之下，實現了板塊自身的穩步發展。

管理層討論及分析

上半年，房地產開發板塊實現主營業務收入人民幣6,437.5百萬元，同比增長15.6%，毛利人民幣2,218.1百萬元，同比增加2.7%；實現結轉面積434.9千平方米，同比減少9.2%，其中商品房結轉面積388.2千平方米，同比增加50.9%，保障性住房結轉面積46.7千平方米，同比減少79.0%；累計合同簽約面積952.9千平方米，同比增長117.5%，其中商品房累計合同簽約面積594.5千平方米，同比增加114.4%，保障性住房累計合同簽約面積358.4千平方米，同比增加122.9%。截至報告期末，公司擁有土地儲備的總面積4.9百萬平方米。

4、物業投資及管理板塊

積極順應市場形勢，各企業和項目運營水平、管理能力與服務質量持續提升。寫字樓租金及出租率增長再創歷史新高；酒店及休閒度假業及時調整營銷策略，有效應對市場形勢變化並取得良好經營效果；工業地產出租業和小區物業管理持續深化優化整合成效，管理能力和服務水平進一步提升。

上半年，物業投資及管理板塊實現主營業務收入人民幣937.3百萬元，同比增長19.0%；毛利人民幣569.5百萬元，同比增長22.5%。截至報告期末，公司在北京核心區域持有的投資性物業總面積為760.8千平方米。

管理層討論及分析

於二零一三年六月三十日本集團所持投資物業情況表

| | 位置 | 用途 | 物業總面積 (千平方米) | 公允值 (人民幣 百萬元) | 出租單價 (人民幣 元/日) | 平均出租率 | 單位公允值 (人民幣元 /平方米) |
|-------------------|-----------|-------|-----------------|---------------------|----------------------|-------|-------------------------|
| 環球貿易中心一期 | 北京北三環 | 商業 | 105.5 | 2,544.0 | 9.0 | 88.6% | 24,111.5 |
| 環球貿易中心二期 | 北京北三環 | 商業 | 145.3 | 2,757.6 | 6.6 | 93.8% | 18,983.8 |
| 環球貿易中心 三期(底商) | 北京北三環 | 零售 | 61.1 | 1,006.0 | 5.4 | 84.6% | 16,469.8 |
| 騰達大廈 | 北京西二環 | 商業 | 78.0 | 1,321.6 | 6.8 | 95.8% | 16,937.7 |
| 金隅大廈 | 北京西二環 | 商業 | 44.0 | 908.1 | 8.0 | 91.1% | 20,633.1 |
| 建達大廈及 北京建材經貿大廈 | 北京東二環 | 商業 | 47.6 | 1,039.7 | 4.2 | 94.5% | 21,853.8 |
| 大成國際中心 | 北京東四環 | 商業 | 41.9 | 539.9 | 2.6 | 94.4% | 12,890.2 |
| | 小計 | | 523.4 | 10,116.9 | | | 19,331.0 |
| 其他物業 | 北京城區 | 商業及零售 | 237.4 | 3,052.9 | | | 12,857.1 |
| | 合計 | | 760.8 | 13,169.8 | | | 17,310.5 |

管理層討論及分析

利潤表及現金流量事項分析

1、 投資物業公允價值變動收益

本公司在報告期末採用公允價值對投資性房地產進行後續計量。公允價值變動計入利潤表中的「公允價值變動收益」。公允價值由獨立評估師根據公開市場價格定期評估。

本公司不對投資性房地產計提折舊或進行攤銷，在資產負債表日以投資性房地產的公允價值為基礎調整其賬面價值，公允價值與原賬面價值之間的差額計入當期損益。

報告期內，本公司投資性物業公允價值變動收益為人民幣320.2百萬元，佔稅前利潤18.6%。本報告期投資性物業公允價值變動收益的主要原因是由於本報告期北京商業地產租金普遍上漲，評估師根據公開市場情況，提高了本集團投資性物業的公允價值。

2、 銷售費用、管理費用及財務費用

報告期內，本集團的期間費用基本保持穩定，隨著業務規模擴大同比有一定增長。

- (1) 二零一三年上半年銷售費用人民幣680.9百萬元，同比增加人民幣99.0百萬元。主要是由於業務規模擴大，人工成本和運輸費用有所增加。
- (2) 二零一三年上半年管理費用人民幣1,370.3百萬元，同比增加人民幣372.1百萬元。主要是由於人工成本及大修理費上升，使管理費用有所增加。
- (3) 二零一三年上半年財務費用人民幣442.9百萬元，同比減少人民幣27.8百萬元。主要是由於本公司本期平均貸款額及平均貸款利率降低，導致財務費用減少。

管理層討論及分析

3、 現金流量情況

二零一三年上半年，本集團合併財務報表現金及現金等價物淨增加額為人民幣1,126.1百萬元。其中：經營活動產生的現金流量流入淨額為人民幣406.2百萬元；投資活動產生的現金流量流出淨額為人民幣1,295.3百萬元；籌資活動產生的現金流量流入淨額為人民幣2,015.4百萬元，匯率變動對現金及現金等價物的影響為減少人民幣0.2百萬元。

核心競爭力分析

本公司是國家重點支持的12家大型水泥企業之一和京津冀區域最大的水泥和混凝土生產商及供應商；全國最大的建材製造商之一和環渤海經濟圈建材行業的引領者；北京地區綜合實力最強的房地產開發企業之一和開發最早、項目最多、體系最全的保障性住房開發企業；北京最大的投資性物業持有者和管理者之一。本公司四大產業板塊強勁增長、協同發展，主營業務已延伸至全國近20個省市區。

本公司核心競爭力主要表現在以下幾點：

- 1、 產業鏈優勢：即以「水泥及預拌混凝土—新型建材與商貿物流—房地產開發—物業投資及管理」為核心產業鏈，形成了獨特的四大產業板塊的產業鏈發展模式。業務板塊間協同效應顯著，整體優勢突出。
- 2、 技術研發優勢：本公司不斷加大科技研發投入，確保各項科技創新項目順利推進，在行業內的技術領先優勢明顯，為本公司創新發展提供了不竭動力。本公司積極整合科技創新資源，打造了國家及省市級科技創新平台的全新的「1+N」的科技創新體系。

管理層討論及分析

- 3、 循環經濟發展優勢：依托京津冀地區區域一體化和首都建設「人文北京、科技北京、綠色北京」的目標，大力發展循環經濟和低碳經濟，為市場提供綠色環保及節能產品，走可持續發展道路。作為國家第一批循環經濟試點企業之一，在全國同行業中，率先採用專有技術，利用水泥窯自身優勢，推廣使用水泥窯餘熱發電和利用水泥窯處置工業廢棄物、污水處理廠污泥、危險廢棄物、城市垃圾焚燒飛灰等進行資源化和無害化處置的循環經濟技術，實現了經濟效益、社會效益和生態效益的協調統一，為水泥企業向環保型產業轉型提供了寶貴的實踐經驗，成為榮獲「中華環境獎」這一環保領域殊榮的首家水泥企業。

- 4、 綠色建材研發和製造優勢：打造綠色建材、綠色建築的可持續發展理念，充分發揮建材製造和房地產開發產業聯動優勢，積極推進建材製造和房地產開發的綠色轉型，致力於綠色建材打造綠色建築。在本公司房地產開發項目中大量使用促進循環經濟的綠色預拌混凝土和加氣混凝土；本公司開發的加氣混凝土內外牆板可以廣泛應用在工廠、公用建築和產業化住宅建築中，既節省了人工成本，又可以達到外牆保溫一體化，使得建築牆體節能與建築同壽命；本公司開發的節能保溫A級防火無機纖維保溫系統和綠色環保塗料、環保傢俱也營造了舒適安全的室內綠色環境。

管理層討論及分析

- 5、 企業文化及品牌優勢：本公司建立了科學的文化管控模式和完善的企業文化管理流程，促進了本公司整體發展。從戰略的高度出發，以全局性和整體性的宏觀視角來審視企業文化建設，按照「突出自身特色，員工普遍認同，圍繞中心任務，盡快見到成效」的原則，形成了文化建設的基本框架和文化格局。並在實踐中不斷總結提煉和探索創新，推動了以「信用」、「責任」、「尊重」價值觀和「八個特別」金隅人文精神為核心內涵的企業文化的有效落地。特色文化提升了本公司的品牌知名度和美譽度，不斷提升企業文化軟實力，為本公司發展願景和奮鬥目標的實現營造良好的文化氛圍和智力支撐。

流動資金及財務資源

於二零一三年六月三十日，本集團綜合總資產達人民幣89,115.8百萬元，較報告期初增加7.2%，其中包括總負債人民幣62,350.6百萬元、少數股東權益人民幣2,889.7百萬元及歸屬於母公司股東權益合計人民幣23,875.5百萬元。本集團資產質素大幅提高，股東權益總額為人民幣26,765.2百萬元，較報告期初上升7.0%；於二零一三年六月三十日，本集團淨流動資產為人民幣6,028.2百萬元，較報告期初增加人民幣2,389.3百萬元。資產負債率（總負債除以總資產）為69.97%，較報告期初增加0.06個百分點。

管理層討論及分析

於二零一三年六月三十日，本集團貨幣資金為人民幣8,084.4百萬元，較報告期初增加人民幣2,178.3百萬元。於報告期內，本集團一般以內部資源、公司債券、中期票據及其中國主要往來銀行所提供的銀行信貸撥付業務資金。於二零一三年六月三十日，本集團計息銀行貸款為人民幣18,918.9百萬元(二零一二年十二月三十一日：人民幣18,721.4百萬元)，並按固定息率計息。其中，須於一年內償還之計息銀行貸款為約人民幣12,911.9百萬元，比報告期初減少約人民幣1,052.4百萬元。須一年後償還之計息銀行貸款為約人民幣6,007.0百萬元，比報告期初增加約人民幣1,249.9百萬元。

本公司於報告期內與多家銀行簽署合作協議，獲得授信額度。本公司擁有充裕的資金應付營運所需。於二零一三年六月三十日，本集團並無任何有關重大投資或資本資產之未來計劃。

承諾事項

| | 金額單位：人民幣元 | |
|---------------------|---------------------------|----------------------------|
| | 於二零一三年 六月三十日 (未經審計) | 於二零一二年 十二月三十一日 (經審計) |
| 已簽訂尚未執行完畢的購建固定資產合同 | 418,479,180.51 | 600,880,577.76 |
| 已簽訂的正在或準備履行的房地產開發合同 | 6,715,086,132.93 | 5,386,341,877.26 |
| 已簽約正在履行的股權投資合同 | 274,252,044.48 | 216,500,000.00 |
| | 7,407,817,357.92 | 6,203,722,455.02 |

本集團二零一二年十二月三十一日之重大承諾事項已按照之前承諾履行。

管理層討論及分析

或有事項

| | | 金額單位：人民幣元 | |
|----------|-----|-------------------------|------------------|
| | | 二零一三年 | 二零一二年 |
| | | 六月三十日 | 十二月三十一日 |
| | | (未經審計) | (經審計) |
| 對母公司提供擔保 | 附註1 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 對第三方提供擔保 | 附註2 | 3,041,713,100.77 | 3,885,136,892.77 |
| | | 3,841,713,100.77 | 4,685,136,892.77 |

附註1：為本集團之子公司北京金隅宏業科技有限責任公司為母公司提供擔保。

附註2：本集團的部分客戶採取銀行按揭(抵押貸款)方式購買本集團開發的商品房，根據銀行發放個人購房抵押貸款的要求，本集團為銀行向購房客戶發放的抵押貸款提供階段性連帶責任保證擔保。該項擔保責任在購房客戶辦理完畢房屋所有權證並辦妥房產抵押登記手續後解除。董事認為，倘出現拖欠情況，則有關物業的可變現淨值仍足以償還未繳付的按揭本金以及應計利息和罰款，因此並無就擔保在財務報表中作出撥備。

僱員

於二零一三年六月三十日，本集團共有28,470名僱員(於二零一二年十二月三十一日：28,753名)。本集團根據中國法律及法規為中國僱員提供退休保險、醫療保險、失業保險、生育保險、工傷保險及住房公積金等。本集團綜合僱員崗位、工齡、工作表現等因素向僱員支付酬金，並定期檢討有關薪酬待遇。

管理層討論及分析

外匯風險管理

本集團主要於中國經營業務。本集團於報告期間的銷售所得及採購支出大部份以人民幣結算。本集團大部分金融工具如應收賬款及票據、貨幣資金均以該等交易相關業務的功能貨幣或與功能貨幣掛鈎的貨幣結算。因此，本集團的外匯風險微乎其微。本集團並無使用任何遠期合約或貨幣借款對沖利率風險。年內並無因外幣匯率波動而對本集團造成任何重大挑戰或令業務或營運資金受到重大影響，然而，管理層將繼續監察外匯風險，並在需要時採取審慎措施。

資產抵押

於二零一三年六月三十日，本集團若干應收票據、存貨、固定資產及投資性房地產約人民幣5,237.9百萬元(二零一二年十二月三十一日：人民幣6,393.3百萬元)已抵押予若干銀行作為向本集團授予貸款的抵押以及為北京金隅集團有限責任公司所發行公司債券的抵押，佔本集團總資產約5.9%(二零一二年十二月三十一日：7.7%)。

財務政策

本集團實行穩健的財務政策，嚴格控制現金及進行風險管理。本集團的貨幣資金主要以人民幣持有。現金盈餘一般存作短期人民幣存款。

重大收購及出售附屬公司及聯營公司

本集團於報告期內並無作出任何須予披露之重大收購或出售附屬公司及聯營公司。

資產負債表日後事項

截至二零一三年八月二十一日，本集團並無須作披露的重大資產負債表日後事項。

其他資料

主要股東及其他人士之股份權益

截至二零一三年六月三十日，本公司已發行股本總數為4,283,737,060股，其中3,114,354,625股為A股及1,169,382,435股為H股且就本公司董事(「董事」)所深知，根據本公司按照證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第336條存置之權益登記冊所登記，持有本公司已發行股本5%或以上之權益記錄如下：

好倉：

| 股權類別 | 股東名稱 | 身份及權益性質 | 所持股份數目 | 佔相同類別 之已發行股本 之百分比 (%) | 佔全部 已發行股本 之百分比 (%) |
|------|---------------------|---------|---------------|--------------------------------|-----------------------------|
| A股 | 北京金隅集團有限責任公司 | 直接實益擁有 | 1,844,852,426 | 59.24 | 43.07 |
| A股 | 中國中材股份有限公司 | 直接實益擁有 | 239,580,000 | 7.69 | 5.59 |
| H股 | 匯豐環球投資管理(香港)有限公司 | 直接實益擁有 | 82,689,748 | 7.07 | 1.93 |
| H股 | Schroders Plc | 直接實益擁有 | 82,275,500 | 7.03 | 1.92 |
| H股 | BlackRock, Inc. | 直接實益擁有 | 72,811,813 | 6.22 | 1.70 |
| H股 | Sloane Robinson LLP | 直接實益擁有 | 70,497,000 | 6.03 | 1.65 |

其他資料

淡倉：

| 股權類別 | 股東名稱 | 身份及權益性質 | 所持股份數目 | 佔相同類別之 已發行股本 之百分比 (%) | 佔全部 已發行股本 之百分比 (%) |
|------|-----------------|---------|------------|--------------------------------|-----------------------------|
| A股 | 北京金隅集團有限責任公司 | 直接實益擁有 | 92,120,474 | 2.96 | 2.15 |
| H股 | BlackRock, Inc. | 直接實益擁有 | 11,000 | 0.0009 | 0.0003 |

除上文所披露者外，於二零一三年六月三十日，概無其他人士於本公司股份或相關股份登記持有須根據證券及期貨條例第336條記錄之權益或淡倉。

董事、監事及行政總裁於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零一三年六月三十日，概無本公司董事、監事或行政總裁於本公司或其任何相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)之任何權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例之相關條文作為或視為擁有之權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條之規定須於存置之權益登記冊內記錄或根據上市公司董事證券交易的行為守則須知會本公司及香港聯交所之權益或淡倉。

其他資料

有關董事及監事證券交易的行為守則

本公司按不遜於香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十上市發行人董事進行證券交易的標準守則所規定買賣準則的條款，採納有關董事、監事及有關僱員的證券交易行為守則(「規定的準則」)。有關僱員倘擁有有關買賣本公司證券且足以影響本公司股價的未公開敏感資料，亦須遵守規定的準則。

截至二零一三年六月三十日，董事並不知悉於截至二零一三年六月三十日止六個月內董事、監事及有關員工有違規定的準則。本公司已向全體董事及監事作出具體查詢，而彼等確認已於報告期內遵守規定的準則。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團並無出售、購回或贖回本公司的任何證券。

企業管治常規守則

良好的企業管治有利於提高整體表現及問責性，對於現代化企業管治至為重要。董事會奉守良好企業管治的原則，以股東利益為依歸，並致力確定及制訂最佳常規。董事會認為，截至二零一三年六月三十日止六個月，本公司已遵守上市規則附錄十四所載企業管治常規守則及企業管治守則的所有適用守則條文。

董事會及高級管理層由資深優秀人員組成，能確保權力及授權制衡。董事會現包括六名執行董事、一名非執行董事及四名獨立非執行董事。架構上有強大的獨立元素。

其他資料

投資者關係管理

本集團深信，投資者關係是上市公司維持良好企業管治不可或缺的一環。於報告期間，本集團一直主動與投資者保持聯繫，並適時為他們更新行業情況、公司資訊及業務發展，以建構一個公平、公開及具高透明度的訊息披露平台。本集團的投資者關係工作由董事會秘書吳向勇負責，並由董事會及高級管理層全力支持。於截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團積極參與各項投資者關係活動，並透過公司網站為投資者提供實時的資訊。

1、 投資者論壇及會議

於截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團已出席中國及香港知名投資及證券公司舉辦的多個投資者論壇、路演及推介會，並積極與各地的基金經理及分析員進行個別及小組會議。於報告期間，本集團已與多位分析員、基金經理及財經評論家會面，與機構投資者保持緊密的溝通，並為他們提供本集團的最新資訊。

2、 與股東、投資者及分析員持續溝通

本集團積極並逐步為本集團的股東及投資者提供與本集團高級管理層交流的機會。通過個別、小組及午餐會議與他們分享本集團的財務表現、最新業務及未來前景等。

3、 業績公告

本集團於中期及全年業績發佈時均編製資料詳盡的業績報告，並舉行投資者推介會及新聞發佈會，準確有效地向公眾發佈最新市場環境、財務表現、營運策略及未來前景等，藉以維持本集團具高透明度的投資者關係策略，加強與公眾的溝通。

其他資料

4、 與媒體保持雙向溝通

本集團致力與海外及本地傳媒保持緊密的關係，並透過不同渠道向外界發放本集團的最新資訊，包括中期及全年業績發佈時舉行新聞發佈會、定時發放新聞稿及安排本集團管理層接受新聞媒體專訪等，以提高公眾對本集團的認知，進一步加強其企業形象及地位。

5、 及時發放最新公司資訊

公司網站為與投資者溝通最快捷的方法之一。資訊透過本公司網站www.bbm.com.cn傳遞，作為對外界的溝通平台。本集團定期更新網站內容，發放本集團的最新公司資訊、動向及披露財務資料等，讓外界可適時獲取有關資訊。此外，本集團亦會透過電郵、傳真及電話方式，及時回應股東、投資者、分析員及傳媒的各種查詢，並以發放公告、新聞稿及其他有關本集團動向的最新資訊，以加強資訊傳遞的有效性。

投資者資訊

1、 股份詳情

H股

| | |
|---------|---------------------------------|
| 上市日期 | 二零零九年七月二十九日 |
| 證券交易所 | 香港聯交所 |
| 每手買賣單位 | 500股 |
| 已發行H股數目 | 1,169,382,435股 (於二零一二年六月三十日) |
| 股份代號 | 02009.HK |

A股

| | |
|---------|---------------------------------|
| 上市日期 | 二零一一年三月一日 |
| 證券交易所 | 上海證券交易所 |
| 每手買賣單位 | 100股 |
| 已發行A股數目 | 3,114,354,625股 (於二零一二年六月三十日) |
| 股份代號 | 601992 |

其他資料

2、 財務日誌

| | |
|---|--|
| 二零一二年業績公告 | 於二零一三年三月二十日刊發 |
| 二零一三年第一季業績公告 | 於二零一三年四月二十四日刊發 |
| 二零一三年中期業績公告 | 於二零一三年八月二十一日刊發 |
| 二零一二年股東周年大會 就釐定股東是否有權出席 二零一二年股東周年大會 暫停辦理H股股份過戶登記 | 二零一三年五月二十一日 二零一三年四月二十二日至二零一三年 五月二十一日 |
| 財政年度結算日 | 十二月三十一日 |

3、 股息

| | |
|--|----------------------------------|
| 二零一二年末期股息 | 每股人民幣0.071元(或相等於 每股港幣0.0888元) |
| 就釐定股東是否有權收取 二零一二年末期股息 暫停辦理H股股份過戶登記 | 二零一三年五月二十五日至二零一三年 五月二十九日 |
| 派發H股二零一二年末期股息 | 二零一三年七月十九日 |

如有任何查詢，請聯繫：

北京金隅股份有限公司
中華人民共和國
北京
東城區
北三環東路36號
環球貿易中心
D座22樓2220室
郵編：100013

投資者關係部

電話：(8610) 6641 7706

傳真：(8610) 6641 0889

電郵：ir@bbmg.com.cn

公司網站：www.bbmg.com.cn

其他資料

審計委員會

本公司已根據上市規則的規定，成立審計委員會，目的是審閱及監督本集團的財務匯報過程。審計委員會由一名非執行董事及四名獨立非執行董事組成。於二零一三年八月二十一日召開的審計委員會會議已審閱截至二零一三年六月三十日止六個月的未經審核中期合併財務報表。審計委員會已審閱本集團採納之會計準則及常規、審議本集團二零一三年上半年的財務報表並建議董事會採納。

於二零一三年六月三十日，審計委員會成員為：張成福先生(獨立非執行董事)、胡昭廣先生(獨立非執行董事)、於世良先生(非執行董事)、徐永模先生(獨立非執行董事)及葉偉明先生(獨立非執行董事)。張成福先生為審計委員會主任。

核數師

董事會已聘任執業會計師安永華明會計師事務所審閱本公司的中期財務報表。

中期財務報表審閱報告



安永華明(2013)專字第60667053_A177號

北京金隅股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的北京金隅股份有限公司的財務報表，包括2013年6月30日的合併及公司的資產負債表、截至2013年6月30日止六個月期間的合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註(以下統稱「中期財務報表」)。這些中期財務報表的編製是北京金隅股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號—財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對中期財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述中期財務報表沒有按照《企業會計準則第32號—中期財務報告》的規定編製，未能在所有重大方面公允反映北京金隅股份有限公司的財務狀況、經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：孟冬

中國註冊會計師：黎文鵬

中國北京

二零一三年八月二十一日

未經審核中期合併資產負債表

於二零一三年六月三十日

| | 附註五 | 2013年6月30日 人民幣元 | 2012年12月31日 人民幣元 |
|--------------|-----|--------------------------|---------------------|
| 資產 | | | |
| 流動資產 | | | |
| 貨幣資金 | 1 | 8,084,364,849.02 | 5,906,094,546.45 |
| 應收票據 | 2 | 822,734,787.54 | 1,028,662,688.14 |
| 應收賬款 | 5 | 5,146,180,829.44 | 3,991,796,374.16 |
| 預付款項 | 7 | 1,163,683,585.68 | 909,415,140.77 |
| 應收利息 | 3 | 1,382,841.69 | 1,411,125.80 |
| 應收股利 | 4 | - | 1,215,425.00 |
| 其他應收款 | 6 | 2,478,474,609.24 | 1,899,515,319.31 |
| 存貨 | 8 | 33,259,486,830.78 | 32,286,890,673.48 |
| 其他流動資產 | 9 | 1,297,726,718.17 | 1,076,877,652.29 |
| 流動資產合計 | | 52,254,035,051.56 | 47,101,878,945.40 |
| 非流動資產 | | | |
| 長期股權投資 | 11 | 386,970,327.53 | 419,868,370.59 |
| 投資性房地產 | 12 | 13,169,800,000.00 | 12,840,400,000.00 |
| 固定資產 | 13 | 15,421,085,276.47 | 15,331,150,630.80 |
| 在建工程 | 14 | 2,528,386,192.33 | 2,146,494,608.43 |
| 工程物資 | 15 | 14,615,331.95 | 14,281,785.80 |
| 無形資產 | 16 | 3,671,221,376.65 | 3,600,681,639.16 |
| 商譽 | 17 | 312,051,745.55 | 312,051,745.55 |
| 長期待攤費用 | 18 | 179,794,225.89 | 189,228,562.12 |
| 遞延所得稅資產 | 19 | 1,177,847,476.48 | 1,205,767,342.49 |
| 非流動資產合計 | | 36,861,771,952.85 | 36,059,924,684.94 |
| 資產總計 | | 89,115,807,004.41 | 83,161,803,630.34 |

未經審核中期合併資產負債表(續)

於二零一三年六月三十日

| | 附註五 | 2013年6月30日 人民幣元 | 2012年12月31日 人民幣元 |
|----------------|-----|--------------------|---------------------|
| 負債和股東權益 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 短期借款 | 22 | 11,250,500,000.00 | 11,388,286,880.00 |
| 應付票據 | 23 | 331,763,985.87 | 430,004,020.52 |
| 應付賬款 | 24 | 7,015,425,497.00 | 6,569,201,907.77 |
| 預收款項 | 25 | 15,244,996,344.08 | 14,206,950,304.93 |
| 應付職工薪酬 | 26 | 139,198,365.79 | 153,463,306.96 |
| 應交稅費 | 27 | 890,191,585.99 | 1,308,896,782.25 |
| 應付利息 | 28 | 276,640,606.13 | 155,274,711.13 |
| 應付股利 | 29 | 344,002,926.45 | 43,048,069.19 |
| 其他應付款 | 30 | 2,342,573,279.22 | 2,483,124,813.60 |
| 應付短期融資券 | 35 | 3,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 一年內到期的非流動負債 | 32 | 1,661,420,000.00 | 2,576,020,000.00 |
| 其他流動負債 | 33 | 3,729,147,636.98 | 3,148,676,380.69 |
| 流動負債合計 | | 46,225,860,227.51 | 43,462,947,177.04 |
| 非流動負債 | | | |
| 長期借款 | 34 | 6,006,995,904.61 | 4,757,051,545.34 |
| 應付債券 | 35 | 6,705,606,060.93 | 6,692,453,587.34 |
| 長期應付款 | 36 | 511,617,093.00 | 517,416,630.00 |
| 預計負債 | 31 | 97,598,890.80 | 100,077,202.17 |
| 遞延所得稅負債 | 19 | 2,203,569,699.34 | 1,989,993,217.02 |
| 其他非流動負債 | 37 | 599,329,053.77 | 617,175,147.70 |
| 非流動負債合計 | | 16,124,716,702.45 | 14,674,167,329.57 |
| 負債合計 | | 62,350,576,929.96 | 58,137,114,506.61 |
| 股東權益 | | | |
| 股本 | 38 | 4,283,737,060.00 | 4,283,737,060.00 |
| 資本公積 | 39 | 5,365,481,877.34 | 5,395,792,993.51 |
| 專項儲備 | 40 | 16,399,633.06 | 9,552,984.58 |
| 盈餘公積 | 41 | 580,552,232.22 | 580,552,232.22 |
| 未分配利潤 | 42 | 13,629,451,397.96 | 12,634,399,124.91 |
| 外幣報表折算差額 | | (130,382.81) | (130,112.92) |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | | 23,875,491,817.77 | 22,903,904,282.30 |
| 少數股東權益 | | 2,889,738,256.68 | 2,120,784,841.43 |
| 股東權益合計 | | 26,765,230,074.45 | 25,024,689,123.73 |
| 負債和股東權益總計 | | 89,115,807,004.41 | 83,161,803,630.34 |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平主管會計工作負責人：
王洪軍會計機構負責人：
胡娟

刊載於第48頁至第221頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

未經審核中期合併利潤表

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 附註五 | 截至 2013年6月30日止 6個月期間 人民幣元 | 截至 2012年6月30日止 6個月期間 人民幣元 |
|------------------------|-----|------------------------------------|------------------------------------|
| 營業收入 | 43 | 20,386,622,839.47 | 14,745,959,135.81 |
| 減：營業成本 | 43 | 16,013,389,291.34 | 10,397,377,679.85 |
| 營業稅金及附加 | 44 | 761,069,018.03 | 764,353,984.63 |
| 銷售費用 | 45 | 680,885,123.98 | 581,866,026.29 |
| 管理費用 | 46 | 1,370,281,463.25 | 998,193,416.56 |
| 財務費用 | 47 | 442,895,708.81 | 470,709,511.65 |
| 資產減值損失 | 50 | (12,393,172.48) | 13,158,150.60 |
| 加：公允價值變動收益 | 48 | 320,192,740.78 | 346,744,119.25 |
| 投資損失 | 49 | (23,696,571.08) | (19,589,256.13) |
| 其中：對聯營企業和合營企業 的投資損失 | | (23,792,766.12) | (37,302,368.64) |
| 營業利潤 | | 1,426,991,576.24 | 1,847,455,229.35 |
| 加：營業外收入 | 51 | 309,900,892.74 | 297,910,514.70 |
| 減：營業外支出 | 52 | 14,087,901.77 | 31,689,833.14 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | 4,884,690.18 | 11,235,299.81 |
| 利潤總額 | | 1,722,804,567.21 | 2,113,675,910.91 |
| 減：所得稅費用 | 53 | 426,771,312.14 | 585,726,128.30 |
| 淨利潤 | | 1,296,033,255.07 | 1,527,949,782.61 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | | 1,299,197,604.31 | 1,387,233,578.71 |
| 少數股東損益 | | (3,164,349.24) | 140,716,203.90 |
| 每股收益 | 54 | | |
| 基本每股收益(人民幣元/股) | | 0.30 | 0.32 |
| 稀釋每股收益(人民幣元/股) | | 0.30 | 0.32 |
| 其他綜合收益 | 55 | 2,845,810.12 | (78,984.71) |
| 綜合收益總額 | | 1,298,879,065.19 | 1,527,870,797.90 |
| 其中： | | | |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | | 1,302,043,414.43 | 1,387,154,594.00 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | (3,164,349.24) | 140,716,203.90 |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平

主管會計工作負責人：
王洪軍

會計機構負責人：
胡娟

未經審核中期合併股東權益變動表

截至二〇一三年六月三十日止六個月（未經審核）

| | 歸屬於母公司股東權益 | | | | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 人民幣元 | 資本公積 人民幣元 | 專項儲備 人民幣元 | 盈餘公積 人民幣元 | 未分配利潤 人民幣元 | 外幣報表 折算差額 人民幣元 | 小計 人民幣元 | 少數股東權益 人民幣元 | 股東權益合計 人民幣元 |
| 一、本期末初餘額 | 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) | 22,903,904,282.30 | 2,120,784,841.63 | 25,024,689,123.73 |
| 二、本期增減變動金額 | - | - | - | - | 1,299,197,604.31 | - | 1,299,197,604.31 | (3,164,349.24) | 1,296,033,255.07 |
| (一) 淨利潤 | - | 2,846,080.01 | - | - | - | (269.89) | 2,845,810.12 | - | 2,845,810.12 |
| (二) 其他綜合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 綜合收益總額 | - | 2,846,080.01 | - | - | 1,299,197,604.31 | (269.89) | 1,302,043,414.43 | (3,164,349.24) | 1,298,879,065.19 |
| (三) 股東投入和減少資本 | - | (36,602,826.36) | - | - | - | - | (36,602,826.36) | 969,064,816.60 | 932,461,990.24 |
| 1. 少數股東投入資本 | - | 3,445,630.18 | - | - | - | - | 3,445,630.18 | (195,355,630.18) | (191,910,000.00) |
| 2. 收購子公司少數股權 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 非同一控制下企業合併 | - | - | - | - | - | - | - | 10,391,671.30 | 10,391,671.30 |
| (四) 利潤分配 | - | - | - | - | (304,145,331.26) | - | (304,145,331.26) | (12,772,755.65) | (316,918,086.91) |
| 1. 對股東的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 專項儲備 | - | - | 14,819,644.88 | - | - | - | 14,819,644.88 | 2,753,485.50 | 17,573,130.38 |
| 1. 本期提取 | - | - | (7,972,996.40) | - | - | - | (7,972,996.40) | (1,963,823.08) | (9,936,819.48) |
| 2. 本期支付 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、本期末末餘額 | 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) | 23,875,491,817.77 | 2,889,738,256.68 | 26,765,230,074.45 |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平

主管會計工作負責人：
王洪軍

會計機構負責人：
胡娟

刊載於第48頁至第221頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

未經審核中期合併股東權益變動表(續)

截至二零一二年六月三十日止六個月 (未經審核)

| 歸屬於母公司股東權益 | | | | | | | | |
|--------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 人民幣元 | 資本公積 人民幣元 | 盈餘公積 人民幣元 | 未分配利潤 人民幣元 | 外幣報表折算差額 人民幣元 | 小計 人民幣元 | 少數股東權益 人民幣元 | 股東權益合計 人民幣元 |
| 一、本期末初餘額 | 4,283,737,060.00 | 5,311,872,199.72 | 340,879,231.86 | 10,217,411,951.85 | (121,272.28) | 20,153,779,171.15 | 1,561,837,039.68 | 21,715,616,210.83 |
| 二、本期增減變動金額 | | | | | | | | |
| (一) 淨利潤 | - | - | - | 1,387,233,578.71 | - | 1,387,233,578.71 | 140,716,203.90 | 1,527,949,782.61 |
| (二) 其他綜合收益 | - | (73,706.25) | - | - | (5,278.46) | (78,984.71) | - | (78,984.71) |
| 綜合收益總額 | - | (73,706.25) | - | 1,387,233,578.71 | (5,278.46) | 1,387,154,594.00 | 140,716,203.90 | 1,527,870,797.90 |
| (三) 股東權益內部結轉 | | | | | | | | |
| 1. 少數股東權益 | - | (1,527,207.92) | - | - | - | (1,527,207.92) | 119,503,518.72 | 117,976,310.80 |
| 2. 處置子公司 | - | - | - | - | - | - | (11,058,942.08) | (11,058,942.08) |
| (四) 利潤分配 | | | | | | | | |
| 1. 對股東分配 | - | - | - | (308,429,068.32) | - | (308,429,068.32) | (18,058,669.55) | (326,487,737.87) |
| 三、本期末末餘額 | 4,283,737,060.00 | 5,310,271,285.55 | 340,879,231.86 | 11,296,216,462.24 | (126,550.74) | 21,230,977,488.91 | 1,792,939,150.67 | 23,023,916,639.58 |

財務報表由以下人士簽署：

主管會計工作負責人：

王洪軍

會計機構負責人：

胡娟

法定代表人：

蔣衛平

刊載於第48頁至第221頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

未經審核中期合併現金流量表

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 附註五 | 截至 2013年6月30日止 6個月期間 人民幣元 | 截至 2012年6月30日止 6個月期間 人民幣元 |
|---------------------------|-------|------------------------------------|------------------------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量 | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 20,085,766,881.24 | 13,568,446,681.24 |
| 收到的稅費返還 | | 130,371,756.05 | 54,777,747.08 |
| 收到的其他與經營活動有關的現金 | 56 | 317,223,009.92 | 652,307,018.99 |
| 經營活動現金流入小計 | | 20,533,361,647.21 | 14,275,531,447.31 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 15,794,259,618.64 | 9,907,553,108.43 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 1,318,474,526.65 | 1,115,756,313.75 |
| 支付的各項稅費 | | 1,728,626,211.57 | 1,624,423,896.49 |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 | 56 | 1,285,758,174.12 | 802,661,253.16 |
| 經營活動現金流出小計 | | 20,127,118,530.98 | 13,450,394,571.83 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 57(1) | 406,243,116.23 | 825,136,875.48 |
| 二、投資活動產生的現金流量 | | | |
| 收回投資所收到的現金 | | - | 49,349.57 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 3,992,251.94 | 1,100,924.74 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | 36,404,591.35 | 103,977,388.24 |
| 收購子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | 57(2) | 3,182,755.40 | - |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | 57(2) | 8,697,873.99 | 8,164,989.31 |
| 收到的其他與投資活動有關的現金 | 56 | 2,489,834.15 | - |
| 投資活動現金流入小計 | | 54,767,306.83 | 113,292,651.86 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | | 1,350,084,146.84 | 1,703,478,313.25 |
| 投資支付的現金 | | - | 65,967,600.00 |
| 投資活動現金流出小計 | | 1,350,084,146.84 | 1,769,445,913.25 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | (1,295,316,840.01) | (1,656,153,261.39) |

未經審核中期合併現金流量表(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 附註五 | 截至 2013年6月30日止 6個月期間 人民幣元 | 截至 2012年6月30日止 6個月期間 人民幣元 |
|---------------------|-------|------------------------------------|------------------------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量 | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | 872,822,100.04 | 19,650,000.00 |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金 | | 872,822,100.04 | 19,650,000.00 |
| 取得借款所收到的現金 | | 9,160,866,359.27 | 8,415,590,000.00 |
| 發行債券收到的現金 | | 2,000,000,000.00 | - |
| 籌資活動現金流入小計 | | <u>12,033,688,459.31</u> | <u>8,435,240,000.00</u> |
| 償還債務支付的現金 | | 8,963,308,880.00 | 7,561,786,222.71 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 646,066,339.16 | 816,052,578.31 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | | 7,254,868.82 | 18,058,669.55 |
| 支付的其他與籌資活動有關的現金 | | 408,872,381.58 | - |
| 籌資活動現金流出小計 | | <u>10,018,247,600.74</u> | <u>8,377,838,801.02</u> |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | <u>2,015,440,858.57</u> | <u>57,401,198.98</u> |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | <u>(234,986.59)</u> | <u>(96,100.84)</u> |
| 五、現金及現金等價物淨增加/(減少)額 | | 1,126,132,148.20 | (773,711,287.77) |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | <u>3,557,703,110.20</u> | <u>5,126,471,371.39</u> |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 57(3) | <u>4,683,835,258.40</u> | <u>4,352,760,083.62</u> |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平

主管會計工作負責人：
王洪軍

會計機構負責人：
胡娟

未經審核中期資產負債表

於二零一三年六月三十日

| | 附註十一 | 2013年6月30日 人民幣元 | 2012年12月31日 人民幣元 |
|----------------|------|--------------------------|---------------------|
| 資產 | | | |
| 流動資產 | | | |
| 貨幣資金 | | 1,885,064,787.87 | 998,549,054.78 |
| 應收票據 | | - | 8,100,000.00 |
| 應收賬款 | | 60,332.04 | 60,332.04 |
| 應收利息 | | 136,753,728.78 | 250,729,781.21 |
| 應收股利 | | 661,048,971.75 | 1,134,198,882.17 |
| 其他應收款 | 1 | 16,966,790,090.01 | 14,837,697,277.39 |
| 其他流動資產 | | 15,012,503.61 | - |
| 流動資產合計 | | 19,664,730,414.06 | 17,229,335,327.59 |
| 非流動資產 | | | |
| 長期股權投資 | 2 | 17,930,452,962.08 | 17,033,320,636.41 |
| 投資性房地產 | | 8,007,527,000.00 | 7,778,292,087.37 |
| 固定資產 | | 1,338,969,500.59 | 1,427,916,220.95 |
| 在建工程 | | 4,980,000.00 | 157,397,881.58 |
| 無形資產 | | 473,868,378.77 | 481,328,244.82 |
| 非流動資產合計 | | 27,755,797,841.44 | 26,878,255,071.13 |
| 資產總計 | | 47,420,528,255.50 | 44,107,590,398.72 |
| 負債和股東權益 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 短期借款 | | 10,392,500,000.00 | 10,222,500,000.00 |
| 應付賬款 | | 5,181,309.23 | 5,620,311.33 |
| 預收款項 | | 61,891,262.86 | 279,335,584.99 |
| 應付職工薪酬 | | 551,235.22 | 564,620.38 |
| 應交稅費 | | 17,808,367.47 | 163,908,577.54 |
| 應付利息 | | 270,230,222.23 | 149,247,229.17 |
| 應付股利 | | 316,398,656.81 | 20,962,235.89 |
| 其他應付款 | | 2,596,892,411.99 | 2,064,413,590.02 |
| 應付短期融資券 | | 3,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 一年內到期的非流動負債 | | 1,080,000,000.00 | 1,635,000,000.00 |
| 流動負債合計 | | 17,741,453,465.81 | 15,541,552,149.32 |

刊載於第48頁至第221頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

未經審核中期資產負債表(續)

於二零一三年六月三十日

| | 附註十一 | 2013年6月30日 人民幣元 | 2012年12月31日 人民幣元 |
|-----------|------|--------------------|---------------------|
| 非流動負債 | | | |
| 長期借款 | | 3,500,000,000.00 | 2,510,000,000.00 |
| 應付債券 | | 6,705,606,060.93 | 6,692,453,587.34 |
| 長期應付款 | | 501,379,113.65 | 506,240,834.36 |
| 遞延所得稅負債 | | 1,516,094,245.70 | 1,327,185,517.53 |
| 非流動負債合計 | | 12,223,079,420.28 | 11,035,879,939.23 |
| 負債合計 | | 29,964,532,886.09 | 26,577,432,088.55 |
| 股東權益 | | | |
| 股本 | | 4,283,737,060.00 | 4,283,737,060.00 |
| 資本公積 | | 5,679,053,989.85 | 5,679,053,989.85 |
| 盈餘公積 | | 580,552,232.22 | 580,552,232.22 |
| 未分配利潤 | | 6,912,652,087.34 | 6,986,815,028.10 |
| 股東權益合計 | | 17,455,995,369.41 | 17,530,158,310.17 |
| 負債和股東權益總計 | | 47,420,528,255.50 | 44,107,590,398.72 |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平

主管會計工作負責人：
王洪軍

會計機構負責人：
胡娟

未經審核中期利潤表

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 附註十一 | 截至 2013年6月30日止 6個月期間 人民幣元 | 截至 2012年6月30日止 6個月期間 人民幣元 |
|--------------------|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 營業收入 | 3 | 317,635,161.33 | 248,231,396.06 |
| 減：營業成本 | 3 | 49,733,966.20 | 50,963,850.90 |
| 營業稅金及附加 | | 16,172,644.93 | 13,895,918.27 |
| 銷售費用 | | 6,016,139.00 | 5,770,500.00 |
| 管理費用 | | 109,706,342.04 | 79,624,854.37 |
| 財務費用 | | 137,234,191.18 | 264,897,045.12 |
| 資產減值轉回 | | - | (32,355,755.71) |
| 加：公允價值變動收益 | | 229,234,912.63 | 204,482,857.36 |
| 投資收益／(損失) | 4 | 10,275,138.30 | (3,160,718.81) |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資損失 | | (24,457,062.60) | (37,781,216.00) |
| 營業利潤 | | 238,281,928.91 | 66,757,121.66 |
| 加：營業外收入 | | 61,353,699.17 | 3,212,195.24 |
| 減：營業外支出 | | 324,689.00 | 522,124.19 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | - | 340,426.47 |
| 利潤總額 | | 299,310,939.08 | 69,447,192.71 |
| 減：所得稅費用 | | 69,328,548.58 | 64,222,510.26 |
| 淨利潤 | | 229,982,390.50 | 5,224,682.45 |
| 其他綜合收益 | | - | - |
| 綜合收益總額 | | 229,982,390.50 | 5,224,682.45 |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平

主管會計工作負責人：
王洪軍

會計機構負責人：
胡娟

未經審核中期股東權益變動表

截至二零一三年六月三十日止六個月（未經審核）

| | 股本 人民幣元 | 資本公積 人民幣元 | 盈餘公積 人民幣元 | 未分配利潤 人民幣元 | 股東權益合計 人民幣元 |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 一、本期期初餘額 | 4,283,737,060.00 | 5,679,053,989.85 | 580,552,232.22 | 6,986,815,028.10 | 17,530,158,310.17 |
| 二、本期增減變動金額 | | | | | |
| (一) 淨利潤 | - | - | - | 229,982,390.50 | 229,982,390.50 |
| 綜合收益總額 | - | - | - | 229,982,390.50 | 229,982,390.50 |
| (二) 利潤分配 | | | | | |
| 1. 對股東的分配 | - | - | - | (304,145,331.26) | (304,145,331.26) |
| 三、本期期末餘額 | <u>4,283,737,060.00</u> | <u>5,679,053,989.85</u> | <u>580,552,232.22</u> | <u>6,912,652,087.34</u> | <u>17,455,995,369.41</u> |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平

主管會計工作負責人：
王洪軍

會計機構負責人：
胡娟

未經審核中期股東權益變動表(續)

截至二零一二年六月三十日止六個月(未經審核)

| | 股本 人民幣元 | 資本公積 人民幣元 | 盈餘公積 人民幣元 | 未分配利潤 人民幣元 | 股東權益合計 人民幣元 |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 一、本期末初餘額 | 4,283,737,060.00 | 5,724,155,727.37 | 340,879,231.86 | 4,355,311,616.36 | 14,704,083,635.59 |
| 二、本期增減變動金額 | | | | | |
| (一) 淨利潤 | - | - | - | 5,224,682.45 | 5,224,682.45 |
| 綜合收益總額 | - | - | - | 5,224,682.45 | 5,224,682.45 |
| (二) 利潤分配 | | | | | |
| 1. 對股東的分配 | - | - | - | (308,429,068.32) | (308,429,068.32) |
| 三、本期末末餘額 | <u>4,283,737,060.00</u> | <u>5,724,155,727.37</u> | <u>340,879,231.86</u> | <u>4,052,107,230.49</u> | <u>14,400,879,249.72</u> |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平主管會計工作負責人：
王洪軍會計機構負責人：
胡娟

未經審核中期現金流量表

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 附註十一 | 截至 2013年6月30日止 6個月期間 人民幣元 | 截至 2012年6月30日止 6個月期間 人民幣元 |
|---------------------------|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量 | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 311,220,203.15 | 234,660,993.06 |
| 收到的其他與經營活動有關的現金 | 5 | 22,896,266,720.51 | 19,587,881,376.94 |
| 經營活動現金流入小計 | | 23,207,486,923.66 | 19,822,542,370.00 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 24,296,746.67 | 8,756,563.63 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 41,726,590.46 | 31,534,503.16 |
| 支付的各项稅費 | | 106,286,509.78 | 54,444,418.86 |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 | 5 | 23,172,557,448.18 | 19,708,744,555.71 |
| 經營活動現金流出小計 | | 23,344,867,295.09 | 19,803,480,041.36 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 6 | (137,380,371.43) | 19,062,328.64 |
| 二、投資活動產生的現金流量 | | | |
| 收回投資收到的現金 | | - | 8,194,200.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 1,215,425.00 | 22,014,400.00 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | 1,523,235.03 | 1,595,756.59 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | 61,247,700.00 | - |
| 投資活動現金流入小計 | | 63,986,360.03 | 31,804,356.59 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | | 58,214,530.63 | 151,740,712.95 |
| 投資支付的現金 | | 1,089,278,058.47 | 666,306,881.19 |
| 投資活動現金流出小計 | | 1,147,492,589.10 | 818,047,594.14 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | (1,083,506,229.07) | (786,243,237.55) |

未經審核中期現金流量表(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 附註十一 | 截至 2013年6月30日止 6個月期間 人民幣元 | 截至 2012年6月30日止 6個月期間 人民幣元 |
|---------------------|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量 | | | |
| 取得借款所收到的現金 | | 8,362,500,000.00 | 7,802,500,000.00 |
| 收到的其他與籌資活動有關的現金 | | 2,000,000,000.00 | - |
| 籌資活動現金流入小計 | | <u>10,362,500,000.00</u> | <u>7,802,500,000.00</u> |
| 償還債務支付的現金 | | 7,757,500,000.00 | 6,970,500,000.00 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 497,597,666.41 | 615,826,907.06 |
| 籌資活動現金流出小計 | | <u>8,255,097,666.41</u> | <u>7,586,326,907.06</u> |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | <u>2,107,402,333.59</u> | <u>216,173,092.94</u> |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | - | - |
| 五、現金及現金等價物淨增加/(減少)額 | | 886,515,733.09 | (551,007,815.97) |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | <u>998,549,054.78</u> | <u>2,067,665,937.14</u> |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 6 | <u>1,885,064,787.87</u> | <u>1,516,658,121.17</u> |

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
蔣衛平

主管會計工作負責人：
王洪軍

會計機構負責人：
胡娟

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

一、本集團基本情況

北京金隅股份有限公司(「**本公司**」)是一家在中華人民共和國北京市註冊的股份有限公司，於2005年12月22日經北京市人民政府國有資產監督管理委員會(「**北京市國資委**」)《關於同意北京金隅集團有限責任公司改制重組方案的批覆》(京國資規劃字[2005]48號)、北京市發展與改革委員會《關於同意設立北京金隅股份有限公司的函》(京發改[2005]2682號)批准，由北京金隅集團有限責任公司(以下簡稱「**金隅集團**」)、中國中材股份有限公司(「**中材股份**」)、北方房地產開發有限責任公司(「**北方房地產**」)、天津市建築材料集團(控股)有限公司(「**天津建材集團**」)以及合生集團有限公司(「**合生集團**」)共同發起設立，並經北京市工商行政管理局核准登記，企業法人營業執照註冊號：110000410285245。本公司所發行的人民幣普通股A股和H股股票，已分別在上海證券交易所(簡稱「**上交所**」)和香港聯合交易所有限公司(簡稱「**香港聯交所**」)上市。本公司總部位於北京市東城區北三環東路36號。本公司及子公司(統稱「**本集團**」)主要從事水泥生產及銷售、建築材料生產及銷售、房地產開發、物業投資及管理產業。

本公司原註冊資本為人民幣1,800,000,000元，股本總數1,800,000,000股，股票面值為每股人民幣1元，並經北京建宏信會計師事務所有限責任公司審驗，分別出具(2005)京建會驗字第004號、(2006)京建會外驗字第002號、(2007)京建會外驗字第002號《驗資報告》。

經中華人民共和國商務部批准(商資批[2008]1001號)，本公司2008年度進行增資擴股，註冊資本增至人民幣2,800,000,000元，總股本增至2,800,000,000股，其中國有法人股(金隅集團、中材股份、中國信達資產管理股份有限公司(「**信達資產**」)、天津建材集團)為227,902萬股，佔總股本的81.39%；非國有法人股(華熙昕宇投資有限公司(「**華熙昕宇**」)、潤豐投資集團有限公司(「**潤豐投資**」)、北京泰鴻投資(集團)有限公司)為18,250萬股，佔總股本的6.52%；外資股(合生集團、泰安平和投資有限公司(「**泰安平和**」))為33,848萬股，佔總股本的12.09%。該次增資已經中興華會計師事務所有限責任公司審驗，並出具了中興華驗字(2008)第007號、中興華驗字(2008)第016號《驗資報告》。

根據本公司2008年度第二次臨時股東大會決議，經中國證券監督管理委員會(「**證監會**」)批准(證監許可[2009]550號)，於2009年7月17日，本公司發行H股933,333,000股，並於2009年7月29日通過行使超額配售權發行H股139,999,500股。所發行的H股分別於2009年7月29日及2009年8月6日在香港聯交所主板上市。本公司註冊資本增至人民幣3,873,332,500元。該次增資已經北京興華會計師事務所有限責任公司審驗，並出具(2009)京會興驗字第2-026號《驗資報告》。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

一、本集團基本情況(續)

根據本公司2010年度第三次臨時股東大會決議，經證監會(證監許可[2011]166號、證監許可[2011]168號)於2011年1月28日核准，本公司首次公開發行人民幣普通股A股股票410,404,560股，所發行A股股票全部用於換股吸收合併河北太行水泥股份有限公司(「太行水泥」)。換股吸收合併完成後，原太行水泥法人資格註銷。發行的A股股票於2011年2月22日在中國證券登記結算有限公司上海分公司登記，於2011年3月1日在上交所上市。該次換股增資已經北京興華會計師事務所有限責任公司審驗，並出具(2011)京會興驗字第4-007號《驗資報告》。

截至2013年6月30日，本公司註冊資本為人民幣4,283,737,060元，累計發行股本總數4,283,737,060股，詳見附註五、38。

本公司經營範圍為：水泥、建材製造業、建築裝飾業、商貿物流、旅遊服務、房地產開發業、物業管理。

本集團的母公司和最終母公司為在中國成立的金隅集團。

本財務報表經本公司董事會於2013年8月21日決議批准。

二、重要會計政策和會計估計

1. 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部2006年2月頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

編製本財務報表時，除某些金融工具和投資性房地產外，均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

編製本財務報表所採用的會計政策與上年度按照企業會計準則編製的財務報表所採用的會計政策一致。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

2. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2013年6月30日的財務狀況以及截至2013年6月30日止6個月期間的經營成果和現金流量。

3. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本會計期間為自2013年1月1日至6月30日止。

4. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

本集團下屬子公司、合營企業及聯營企業，根據其經營所處的主要經濟環境自行決定其記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

5. 企業合併

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在企業合併中取得的資產和負債，按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價及原制度資本公積轉入的餘額，不足沖減的則調整留存收益。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

5. 企業合併(續)

非同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行覆核，覆核後支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

6. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司截至2013年6月30日止6個月會計期間的財務報表。子公司，是指被本公司控制的企業或主體。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計期間和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的餘額、交易和未實現損益及股利於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司年初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。不喪失控制權情況下少數股東權益發生變化作為權益性交易。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

6. 合併財務報表(續)

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

7. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

8. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

8. 外幣業務和外幣報表折算(續)

對於境外經營，本集團在編製財務報表時將其記賬本位幣折算為人民幣；對資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生當期加權平均匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，確認為其他綜合收益並在資產負債表中股東權益項目下單獨列示。處置境外經營時，將與該境外經營相關的其他綜合收益轉入處置當期損益，部分處置的按處置比例計算。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；或
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手」協議下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融工具的確認和終止確認(續)

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有金融負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產、被指定為有效套期工具的衍生工具。本集團在初始確認時確定金融資產的分類。金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。交易性金融資產，是指滿足下列條件之一的金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。與以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產分類和計量(續)

持有至到期投資

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

貸款和應收款項

貸款和應收款項，是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產

可供出售金融資產，是指初始確認時即指定為可供出售的非衍生金融資產，及除上述金融資產類別以外的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。其折價或溢價採用實際利率法進行攤銷並確認為利息收入或費用。除減值損失及外幣貨幣性金融資產的匯兌差額確認為當期損益外，可供出售金融資產的公允價值變動作為其他綜合收益於資本公積中確認，直到該金融資產終止確認或發生減值時的累計利得或損失轉入當期損益。與可供出售金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債、被指定為有效套期工具的衍生工具。本集團在初始確認時確定金融負債的分類。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債，是指滿足下列條件之一的金融負債：承擔該金融負債的目的是為了在近期內回購；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。

其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

金融工具的公允價值

存在活躍市場的金融資產或金融負債，採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值，估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產減值

本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且企業能夠對該影響進行可靠計量的事項。

以攤餘成本計量的金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，則將該金融資產的賬面價值減記至預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記金額計入當期損益。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率(即初始確認時計算確定的實際利率)折現確定，並考慮相關擔保物的價值。對於浮動利率，在計算未來現金流量現值時採用合同規定的現行實際利率作為折現率。

對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計入當期損益。對單項金額不重大的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試或單獨進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產減值(續)

可供出售金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失，予以轉出，計入當期損益。該轉出的累計損失，為可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

以成本計量的金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，將該金融資產的賬面價值，與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。發生的減值損失一經確認，不再轉回。

按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》規定的成本法核算的、在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，其減值也按照上述原則處理。

金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

10. 應收款項

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

於資產負債表日，將應收賬款及其他應收款餘額大於人民幣1,000萬元的應收款項劃分為單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

(2) 按組合計提壞賬準備的應收款項

除已單獨計提壞賬準備的應收款項外，本集團將應收政府等有關機構、應收金隅集團和應收本集團下屬公司款項作為特殊信用特徵組合進行考量，根據評估，這些應收款項風險低，一般不計提壞賬準備。對於其他的應收款項，本集團以賬齡作為信用風險特徵確認應收款項組合，並採用賬齡分析法對應收賬款和其他應收款計提壞賬準備比例如下：

| | 應收賬款 計提比例 (%) | 其他應收款 計提比例 (%) |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 1年以內(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) 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

本集團對單項金額雖不重大，但有客觀證據表明可能發生減值的應收款項，將其從相關組合中分離出來，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

11. 存貨

存貨包括原材料、在產品、產成品、庫存商品、周轉材料、開發成本、開發產品。

存貨按照成本進行初始計量。除開發成本和開發產品以外的存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。房地產開發成本和開發產品的實際成本包括土地取得成本、建築安裝工程支出、資本化的利息及其他直接和間接開發費用。開發成本於完工後結轉為開發產品。

建築安裝工程支出中包含的公共配套設施成本指按政府有關部門批准的公共配套項目，如道路等所發生的支出，列入開發成本，按成本核算對象和成本項目進行明細核算。開發用土地也列入開發成本核算。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

12. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資，以及對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。對於企業合併形成的長期股權投資，通過同一控制下的企業合併取得的，以取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為初始投資成本；通過非同一控制下的企業合併取得的，以合併成本作為初始投資成本(通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本)，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；投資者投入的，以投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本，但合同或協議約定價值不公允的除外。

本集團對被投資單位不具有共同控制或重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算。本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指有權決定一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，按享有被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益，並同時根據有關資產減值政策考慮長期投資是否減值。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

12. 長期股權投資(續)

本集團对被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。重大影響，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分(但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置時將原計入股東權益的部分按相應的比例轉入當期損益。

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、26。在活躍市場沒有報價且公允價值不能可靠計量的其他長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、9。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

13. 投資性房地產

投資性房地產，是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。本集團的投資性房地產均將長期持有並出租以賺取租金。

投資性房地產按照成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠地計量，則計入投資性房地產成本。否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用公允價值模式對投資性房地產進行後續計量。公允價值變動計入利潤表中的「公允價值變動收益」。本集團採用公允價值模式進行後續計量的會計政策的選擇依據為：

- (1) 投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場。

本集團目前投資性房地產項目主要位於北京市核心區，主要為成熟商業區的商業物業，有較為活躍的房地產交易市場，可以取得同類或類似房地產的市場價格及其他相關信息，採用公允價值對投資性房地產進行後續計量具有可操作性。

- (2) 本集團能夠從房地產交易市場上取得同類或類似房地產的市場價格及其他相關信息，從而對投資性房地產的公允價值作出合理的估計。

本集團聘請具有相關資質的評估機構，對本集團投資性房地產採用收益法並參考公開市場價格進行公允價值評估，以其評估金額作為本集團投資性房地產的公允價值。

本集團對投資性房地產的公允價值進行估計時採用的關鍵假設和主要不確定因素主要包括：假設投資性房地產在公開市場上進行交易且將按現有用途繼續使用；國家宏觀經濟政策和所在地區社會經濟環境、稅收政策、信貸利率、匯率等未來不會發生重大變化；無可能對企業經營產生重大影響的其他不可抗力及不可預見因素。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

14. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量，並考慮預計棄置費用因素的影響。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

除使用提取的安全生產費形成的之外，固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

| | 使用壽命 | 預計淨殘值率 | 年折舊率 (%) |
|--------|--------|--------|-------------|
| 房屋及建築物 | 20-35年 | 5% | 2.71-4.75% |
| 機器設備 | 15年 | 5% | 6.33% |
| 運輸工具 | 8-10年 | 5% | 9.50-11.88% |
| 電子設備 | 5年 | 5% | 19.00% |
| 辦公設備 | 5年 | 5% | 19.00% |

固定資產的各組成部分具有不同使用壽命或以不同方式為企業提供經濟利益的，適用不同折舊率。

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

固定資產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、26。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

15. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

在建工程減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、26。

16. 借款費用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；及
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

16. 借款費用(續)

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定。
- (2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中，發生除達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

17. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

本集團的無形資產包括土地使用權、採礦權、商標權和軟件使用權等。

本集團取得的非房地產開發用途的土地使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。外購土地及建築物支付的價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。本集團之土地使用權根據所取得的土地使用權證標明的年限按直線法進行攤銷。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

17. 無形資產(續)

採礦權成本包括取得採礦權利所支付的成本以及預計的礦山恢復成本。採礦權依據相關的礦山可開採儲量採用產量法進行攤銷。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

對使用壽命不確定的無形資產，主要為商標使用權，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。此類無形資產不予攤銷，在每個會計期間對其使用壽命進行覆核。如果有證據表明使用壽命是有限的，則按上述使用壽命有限的無形資產的政策進行會計處理。

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。

無形資產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、26。

18. 長期待攤費用

長期待攤費用是指已經發生但應由本年和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用，包括經營租入固定資產改良支出、裝修費、礦山剝離費和預付的租賃費等。長期待攤費用按其為本集團帶來的經濟利益的期限採用直線法攤銷。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

19. 預計負債

除企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

20. 收入

收入在經濟利益很可能流入本集團、且金額能夠可靠計量，並同時滿足下列條件時予以確認。

銷售商品收入

本集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並不再對該商品保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權和實施有效控制，且相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量，確認為收入的實現。銷售商品收入金額，按照從購貨方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外；合同或協議價款的收取採用遞延方式，實質上具有融資性質的，按照應收的合同或協議價款的公允價值確定。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

20. 收入(續)

銷售房地產收入

銷售已落成物業的收入，於物業的所有權風險及回報已轉移至買方即有關物業竣工並根據銷售協議將物業交付買家，且能合理確保收取有關應收賬款時，方確認收入。確認收入前已售物業收取的定金及分期付款列示於資產負債表的預收款項科目。

提供勞務收入

於資產負債表日，在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，按完工百分比法確認提供勞務收入；否則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認收入。提供勞務交易的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入本集團，交易的完工進度能夠可靠地確定，交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。本集團以已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例確定提供勞務交易的完工進度。提供勞務收入總額，按照從接受勞務方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。

本集團與其他企業簽訂的合同或協議包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理；如銷售商品部分和提供勞務部分不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將該合同全部作為銷售商品處理。

利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

租賃收入

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按照直線法確認，或有租金在實際發生時計入當期損益。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

21. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

22. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損；或
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

22. 所得稅(續)

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

如果擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅與同一應納稅主體和同一稅收徵管部門相關，則將遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

23. 維修基金和質量保證金

維修基金是按照相關規定，按房價總額的一定比例代房地產管理部門向購房者收取，在辦理立契過戶手續時上交房地產管理部門的款項。維修基金通過其他應付款科目核算。

質量保證金一般按施工單位工程款的一定比例預留，在開發產品辦理竣工驗收後並在約定的質量保證期內無質量問題時，再行支付給施工單位。質量保證金通過應付賬款科目核算。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

24. 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

作為經營租賃承租人

經營租賃的租金支出，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

25. 持有待售的非流動資產

同時符合以下條件的非流動資產，除金融資產、遞延所得稅資產、以公允價值計量的投資性房地產之外，本集團將其劃分為持有待售：

- (1) 本集團已經就處置該非流動資產作出決議；
- (2) 已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；
- (3) 該項轉讓將在一年內完成。

劃分為持有待售的非流動資產的單項資產和處置組，不計提折舊或攤銷，按照公允價值減去處置費用後的金額計量，但不得超過符合持有待售條件時的原賬面價值。原賬面價值高於公允價值減去處置費用後的差額，作為資產減值損失計入當期損益。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

26. 資產減值

本集團對除存貨、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅、金融資產、按成本法核算的在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的長期股權投資外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

26. 資產減值(續)

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

27. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務而給予各種形式的報酬以及其他相關支出。在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債。對於資產負債表日後1年以上到期的，如果折現的影響金額重大，則以其現值列示。

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險、醫療保險、失業保險等社會保險和住房公積金計劃，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

對於本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，如果本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，並計入當期損益。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

27. 職工薪酬(續)

對職工內部退休計劃採用與上述辭退福利相同的原則處理。本集團將自職工停止提供服務日至正常退休日期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合上述辭退福利計劃確認條件時，確認為應付職工薪酬，計入當期損益。

另外，本集團為部分符合資格的離退休職工提供補充津貼福利，被視為設定福利計劃。本集團聘請合資格的精算師對該設定福利計劃責任以預計單位貸記法進行精算評估。該等設定福利計劃沒有計劃資產撥款。於資產負債表上就該設定福利計劃確認的負債，等於經精算得出的設定福利責任於資產負債表日的現值。設定福利計劃責任的現值以到期日與有關退休金負債類似的政府債券的利率，按估計未來現金流出折現確定。因按經驗調整以及精算假設變動而產生的精算收益及虧損，如果超過上年末設定福利計劃責任的10%，則於員工的預期平均剩餘工作年限內計入利潤表。

28. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

29. 債務重組

債務重組，是指在債務人發生財務困難的情況下，債權人按照其與債務人達成的協議或者法院的裁定作出讓步的事項。

作為債務人

以現金清償債務的，將重組債務的賬面價值與實際支付現金之間的差額計入當期損益。以非現金資產清償債務的，將重組債務的賬面價值與轉讓的非現金資產公允價值之間的差額，計入當期損益；轉讓的非現金資產公允價值與其賬面價值之間的差額，計入當期損益。將債務轉為資本的，將重組債務的賬面價值與債權人放棄債權而享有股份的公允價值之間的差額，計入當期損益。修改其他債務條件的，將重組債務的賬面價值，與修改其他債務條件後債務的公允價值和就或有應付金額確認的預計負債之和的差額，計入當期損益。以上述方式的組合的，依次以支付的現金、轉讓的非現金資產公允價值、債權人享有股份的公允價值沖減重組債務的賬面價值，再按照修改其他債務條件的方式進行處理。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

29. 債務重組(續)

作為債權人

以現金清償債務的，將重組債權的賬面餘額與收到的現金之間的差額計入當期損益。以非現金資產清償債務的，將重組債權的賬面餘額與受讓的非現金資產的公允價值之間的差額，計入當期損益。將債務轉為資本的，將重組債權的賬面餘額與享有債務人股份的公允價值之間的差額，計入當期損益。修改其他債務條件的，將重組債權的賬面餘額與修改其他債務條件後債權的公允價值之間的差額，計入當期損益。採用上述方式的組合的，依次以收到的現金、接受的非現金資產公允價值、債權人享有股份的公允價值沖減重組債權的賬面餘額，再按照修改其他債務條件的方式進行處理。

重組債權已計提減值準備的，將上述差額沖減減值準備，不足以沖減的部分計入當期損益。

30. 非貨幣性資產交換

非貨幣性資產交換，是指交易雙方主要以存貨、固定資產、無形資產和長期股權投資等非貨幣性資產進行的交換，該交換不涉及或只涉及少量的貨幣性資產。

如果非貨幣性資產交換具有商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠地計量，以換出資產的公允價值(但有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠的除外)和應支付的相關稅費作為換入資產的成本，公允價值與換出資產賬面價值的差額計入當期損益。如果不滿足上述條件，則以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入資產的成本，不確認損益。

31. 關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

32. 分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：

- (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- (2) 本公司管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- (3) 本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

33. 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

34. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷和估計，這些判斷和估計會影響收入、費用、資產和負債的報告金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

34. 重大會計判斷和估計(續)

判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

經營租賃－作為出租人

本集團就投資性房地產簽訂了租賃合同。本集團認為，根據租賃合同的條款，本集團保留了這些房地產所有權上的所有重大風險和報酬，因此作為經營租賃處理。

投資性房地產與存貨的劃分

本集團建造的物業可能用於出售，也可能用於賺取租金及／或資本增值。本集團在建造物業的初期根據持有目的將物業劃分為存貨或投資性房地產。在建的過程中，建成後用於出售的物業劃分為存貨－開發成本，計入流動資產，而建成後用於賺取租金及／或資本增值的物業劃分為在建的投資性房地產，計入非流動資產。建成後，用於出售的物業轉入存貨－開發產品，而用於賺取租金及／或資本增值的物業轉入已完工的投資性房地產。

投資性房地產與固定資產的劃分

本集團決定所持有的物業是否符合投資性房地產的定義，並在進行判斷的時候建立了相關標準。本集團將持有的為賺取租金或資本增值，或兩者兼有的房地產(包括正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物)劃分為投資性房地產。因此，本集團會考慮物業產生現金流的方式是否在很大程度上獨立於本集團持有的其他資產。有些物業的一部分用於賺取租金或資本增值，剩餘部分用於生產商品、提供勞務或者經營管理。如果用於賺取租金或資本增值的部分能夠單獨出售或者出租，本集團對該部分單獨核算。如果不能，則只有在用於生產商品、提供勞務或者經營管理的部分不重大時，該物業才會被劃分為投資性房地產。本集團在決定輔助服務的重大程度是否足以使該物業不符合投資性房地產的確認條件時，乃按個別物業基準單獨作出判斷。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

34. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

商譽減值

本集團至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本集團需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

34. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

土地增值稅

本集團須繳納土地增值稅。土地增值稅的撥備是管理層根據對有關稅收法律及法規要求的理解所作出的最佳估計。實際土地增值稅負債須於土地增值稅清算時由稅務機關釐定。本集團尚未與稅務機關就若干房地產開發項目確定其土地增值稅的清算及納稅方案。最終的土增稅計算結果可能有別於初始入賬的金額，任何差異將會影響實現差異期間的土地增值稅支出及相關撥備金額。

在建房地產開發成本的確認及分攤

房地產建造的成本於工程在建期間記為存貨，並將於房地產銷售收入確認後結轉入利潤表。在最終結算工程成本和其他有關的房地產開發成本之前，該等成本需要本集團管理層按照預算成本和開發進度進行估計。本集團的房地產開發一般分期進行。直接與某一期開發有關之成本記作該期之成本。不同階段的共同成本按照可出售面積分攤至各個階段。倘若工程成本的最終結算及相關成本分攤與最初估計不同，則工程成本及其他成本的增減會影響未來年度的損益。

投資性房地產的公允價值

投資性房地產由獨立專業評估師於資產負債表日對於其公允價值進行重估。該等估值以若干假設為基礎，受若干不確定因素影響，可能與實際結果有差異。在作出相關估計時，會考慮類似物業目前市場租金的資料，並使用主要以資產負債表日當時市場狀況為基準的假設。

應收賬款及其他應收款減值

應收賬款及其他應收款的減值乃根據對應收賬款及其他應收款的可收回性的評估而作出。確認應收賬款及其他應收款減值時，管理層須作出判斷及估計。有客觀證據顯示本集團將無法收回該等款項時，方會計提減值準備。倘實際結果或未來預期與原始估計存在差異，則該等差異將影響於該估計變動期間應收賬款及其他應收款的賬面價值及壞賬準備的計提／轉回。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

二、重要會計政策和會計估計(續)

34. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

存貨跌價準備

本集團的存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。存貨的可變現淨值是指存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。管理層對存貨的可變現淨值計算涉及到對估計售價、至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費的估計。該等估計的變化將會影響存貨的賬面價值和以後年度的利潤。

補充退休津貼及提早退休福利

本集團就向若干退休和提前退休職工支付的補充津貼福利確認為一項負債。該等福利支出及負債的金額乃採用獨立專業精算師所作的精算估值而釐定。獨立專業精算師每年均對本集團退休計劃的精算狀況進行評估。該等精算估值涉及對折現率、退休福利通脹比率及其他因素所作出的假設。鑒於其長期性，上述估計具有不確定性。

固定資產的可使用年限和殘值

本集團對固定資產在考慮其殘值後，在預計使用壽命內計提折舊。本集團定期審閱相關資產的預計使用壽命和殘值，以決定將計入每個報告期的折舊費用數額。資產使用壽命和殘值是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術改變而確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊費用進行調整。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

三、稅項

(一) 主要稅種及稅率

| | |
|----------|---|
| 增值稅： | 一般納稅人應稅收入按17%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅；小規模納稅人按銷售收入計徵，徵收率為3%；混凝土行業按銷售收入簡易計徵，簡易徵收率為6%。 |
| 營業稅： | 按應稅收入的3%、5%、20%計繳營業稅。 |
| 城市維護建設稅： | 按實際繳納的流轉稅的7%、5%、1%計繳。 |
| 教育費附加： | 按實際繳納流轉稅的3%計繳。 |
| 房產稅： | 本集團對所有或使用的房屋按稅法規定的比例繳納。自用房產從價計徵，以房產原值一次減去10%-30%後的餘值按1.2%年稅率計算繳納房產稅；出租房產從租計徵，以房產租金收入按12%年稅率計算繳納房產稅。 |
| 車船稅： | 本集團所有或管理的車輛，對載客汽車按輛繳納，載貨汽車按噸位繳納。 |
| 土地使用稅： | 本集團按生產經營所實際佔用的土地面積和當地人民政府規定的土地使用稅納稅等級對應的每平方米年稅額繳納。 |
| 個人所得稅： | 本集團支付給職工的工資薪金等個人所得，依稅法規定代扣繳個人所得稅。 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

三、稅項(續)

(一) 主要稅種及稅率(續)

| | |
|--------|--|
| 土地增值稅： | 本集團有償轉讓土地使用權及地上建築物或其他附著物產權產生土地增值額的，按30%-60%的四級超率累進稅率計算繳納土地增值稅。 |
| 資源稅： | 本集團開採礦產品根據國家稅法相關規定從量計繳資源稅。 |
| 企業所得稅： | 除下述(二)外，本集團企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。 |

(二) 稅收優惠政策及相關批文

1、 增值稅

根據財稅[2008]156號《關於資源綜合利用及其他產品增值稅政策的通知》和財稅(2009)163號《關於資源綜合利用及其他產品增值稅政策的補充的通知》的規定，本集團部分子公司享受如下增值稅優惠：

- (1) 經過稅務機關批准，本集團部分生產水泥的子公司對於其生產的符合規定的水泥產品在2013年享受增值稅即徵即退的優惠政策，該等子公司包括：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、滄州臨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、北京強聯水泥有限公司、邯鄲金隅太行水泥有限責任公司、邯鄲涉縣金隅水泥有限公司、贊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、天津振興水泥有限公司、陵川金隅水泥有限公司、北京水泥廠有限責任公司、北京興發水泥有限公司、北京金隅順發水泥有限公司、博愛金隅水泥有限公司及曲陽金隅水泥有限公司。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

三、稅項(續)

(二) 稅收優惠政策及相關批文(續)

1. 增值稅(續)

- (2) 本集團部分生產混凝土的子公司對於其生產的符合規定的混凝土產品在2013年享受免徵增值稅的優惠政策，該等子公司包括：北京建華布朗尼混凝土有限公司、北京金隅混凝土有限公司、館陶縣金隅太行混凝土有限公司、成安縣京宏混凝土有限公司、邯鄲涉縣金隅水泥有限公司、天津金隅混凝土有限公司、石家莊金隅旭成混凝土有限公司。
- (3) 本集團的子公司北京市西六建材有限責任公司、北京市加氣混凝土有限責任公司、北京金隅加氣混凝土有限責任公司、北京市翔牌牆體材料有限公司和北京金隅砂漿有限公司對於其生產的符合規定的特定建材產品在2013年享受免徵增值稅的優惠政策。

根據財稅[2011]118號《關於繼續執行供熱企業增值稅、房產稅、城鎮土地使用稅優惠政策的通知》的規定，經稅務機關批准，本集團子公司北京金海燕物業管理有限公司、北京西三旗熱力有限責任公司及北京金隅大成物業管理有限公司自2011年供暖期至2015年12月31日向居民個人供熱而取得的採暖費收入免徵增值稅。

根據中華人民共和國相關增值稅規定，經相關政府部門的認定和稅務機關的批准，本集團部分子公司享受如下其他的企業增值稅優惠：

- (1) 邯鄲市太行水泥有限責任公司符合對安置殘疾人的單位，實行由稅務機關按單位實際安置殘疾人的人數，限額即徵即退增值稅的政策，享受增值稅即徵即退。
- (2) 北京生態島科技有限責任公司符合利用廢礦物油生產的綜合利用產品，符合財稅[2011]115號文件第五條第五款利用廢鉛酸電池生產的資源綜合利用產品，享受增值稅即徵即退政策。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

三、稅項(續)

(二) 稅收優惠政策及相關批文(續)

2. 營業稅

根據國稅函[2009]587號《國家稅務總局關於處置危險廢棄物取得收入免徵營業稅問題的批覆》、京地稅函[2009]80號《北京市地方稅務局轉發〈國家稅務總局關於處置危險廢棄物取得收入免徵營業稅問題的批覆〉的通知》以及三地稅發[2011]30號《三河市地方稅務局關於處置危險廢棄物取得收入免徵營業稅問題的批覆》的規定，經稅務機關批准，本集團子公司河北金隅紅樹林環保技術有限責任公司、北京金隅紅樹林環保技術有限責任公司和北京生態島科技有限責任公司處置危險廢棄物的收入免徵營業稅。

3. 企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅暫行條例》和國稅函[2009]203號《國家稅務總局關於高新技術企業所得稅優惠有關問題的通知》規定，本集團部分子公司被相關政府部門認定為高新技術企業，2013年享受高新技術企業15%的企業所得稅優惠稅率。該等子公司包括北京金隅天壇傢俱股份有限公司、通達耐火技術股份有限公司、鞏義通達中原耐火技術有限公司、北京建築材料科學院研究總院有限公司、北京建築材料檢驗中心有限公司、北京建都設計研究院有限責任公司、北京愛樂屋建築節能製品有限公司、北京金隅水泥節能科技有限責任公司、北京金隅紅樹林環保技術有限責任公司。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

三、稅項(續)

(二) 稅收優惠政策及相關批文(續)

3. 企業所得稅(續)

根據《中華人民共和國企業所得稅暫行條例》及相關規定，經相關政府部門的認定和稅務機關的批准，本集團部分子公司享受如下其他的企業所得稅優惠：

- (1) 北京金隅加氣混凝土有限責任公司自2013年1月1日至2013年12月31日綜合利用資源生產符合國家產業政策規定的產品所取得的收入減按90%計入收入總額，徵收企業所得稅。
- (2) 大廠金隅塗料有限責任公司自2011年1月1日至2014年12月31日享受民族自治地方企業所得稅部分減免政策(減免40%)。
- (3) 河北金隅紅樹林有限責任公司從2010年3月份開始企業所得稅享受三免三減半。
- (4) 北京生態島科技有限責任公司、河北金隅紅樹林環保技術有限責任公司為節能節水環保企業，從2009年企業所得稅開始享受三免三減半。
- (5) 和田市玉河砂石有限公司符合西部地區鼓勵類產業企業政策，自2010年1月1日起享受10年15%的優惠稅率。
- (6) 成安金隅太行水泥有限公司符合資源綜合利用認定條件，2012年1月至2013年12月期間，32.5復合硅酸鹽水泥符合銷售收入減按90%計算繳納企業所得稅。

未經審核中期財務報表附註

二〇一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍

1. 重要子公司情況：

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|------------------|-----|------|--------------|---------------|------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 通過設立或投資等方式取得的子公司 | | | | | | | | | | |
| 北京市琉璃河水泥有限公司 | 北京市 | 趙向東 | 製造水泥、開採銷售砂岩等 | 60,000.00 | 1027464807 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京建華布納尼混凝土有限公司 | 北京市 | 郝智濤 | 商品混凝土的生產、銷售 | 1,269.80 | 6259083609 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅混凝土有限公司 | 北京市 | 劉文彥 | 加工商品混凝土等 | 31,541.04 | 1011234005 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅紅樹林環保技術有限公司 | 北京市 | 鄭寶金 | 處理有害廢棄物等 | 169,815.09 | 7839567405 | 51.00 | - | 51.00 | 是 | 66,440.61 |
| 河北金隅紅樹林環保技術有限公司 | 三河市 | 田巍 | 治理處置有害廢棄物 | 1,000.00 | 694667950X | - | 51.00 | 51.00 | 是 | 981.45 |
| 北京金隅平谷水泥有限公司 | 北京市 | 張軍 | 製造、銷售水泥等 | 15,000.00 | 5585606909 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 滄州臨滄益陽水泥有限公司 | 滄州市 | 周成耀 | 水泥及其製品的生產、銷售 | 15,000.00 | 674184580X | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 成安金隅太行水泥有限公司 | 成安縣 | 李懷江 | 生產銷售商品混凝土 | 1,000.00 | 5767807509 | - | 94.67 | 94.67 | 是 | 96.25 |
| 大名縣金隅太行混凝土有限公司 | 大名縣 | 李懷江 | 混凝土、砂漿銷售 | 1,000.00 | 05097223-8 | - | 85.20 | 85.20 | 是 | 113.29 |
| 贊皇金隅水泥有限公司 | 贊皇縣 | 田大春 | 水泥、熟料的製造、銷售 | 60,000.00 | 672062520X | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅水泥經貿有限公司 | 北京市 | 姜長祿 | 批發水泥及水泥製品等 | 5,000.00 | 6787533201 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 三河市金嶺礦業有限公司 | 三河市 | 陳長樹 | 加工、銷售建築石料 | 500.00 | 6920731406 | - | 95.00 | 95.00 | 是 | (6.04) |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|---------------------|------|------|---------------|---------------|------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | | | | | | | | | | |
| 北京金隅水泥節能科技有限公司 | 北京市 | 張增壽 | 開發、轉讓水泥、混凝土技術 | 2,500.00 | 6950455308 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 四平金隅水泥有限公司 | 四平市 | 姜長祿 | 生產、銷售水泥及水泥製品等 | 30,000.00 | 6961369205 | 52.00 | - | 52.00 | 是 | 18,481.98 |
| 石家莊金隅北戴河水泥有限公司 | 石家莊市 | 李富海 | 混凝土銷售 | 10,000.00 | 05545166-9 | - | 68.46 | 68.46 | 是 | 2,824.13 |
| 嵐縣金隅水泥有限公司 | 嵐縣 | 劉文彥 | 水泥及水泥製品的生產、銷售 | 20,030.00 | 5514780403 | 80.00 | - | 80.00 | 是 | 3,398.77 |
| 沁陽市金隅水泥有限公司 | 沁陽市 | 姜長祿 | 生產、銷售水泥及熟料等 | 16,645.00 | 553167610X | 86.60 | - | 86.60 | 是 | 1,918.00 |
| 陵川金隅水泥有限公司 | 陵川縣 | 趙軍 | 水泥、熟料的製造、銷售 | 18,000.00 | 5613345503 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅職業有限公司 | 北京市 | 盧勇 | 金屬礦石、礦產品等的銷售 | 500.00 | 5603555505 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 左權金隅水泥有限公司 | 左權縣 | 李強 | 水泥熟料的相關技術諮詢服務 | 21,530.00 | 575961380X | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 宣化金隅水泥有限公司 | 宣化縣 | 姜長祿 | 生產、銷售水泥熟料 | 500.00 | 575518290X | 65.00 | - | 65.00 | 是 | (155.32) |
| 博愛金隅水泥有限公司 | 博愛縣 | 劉文彥 | 生產、銷售水泥及熟料 | 30,000.00 | 5860453502 | 74.50 | - | 74.50 | 是 | 7,524.03 |
| 廣靈金隅水泥有限公司 | 廣靈縣 | 魏衛東 | 水泥熟料生產銷售 | 30,000.00 | 05626630-X | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅砂漿有限公司 | 北京市 | 蔡魯宏 | 乾、混砂漿的生產、銷售 | 10,000.00 | 05136772-4 | 80.00 | 20.00 | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二〇一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 期末實際出資 人民幣萬元 | 持股比例 | | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|---------------------|-------|-----|------|----------------|---------------|-------------|-----------------|-----------|-----------|------------|---------------------|
| | | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | |
| 天津金隅實業砂漿有限公司 | 有限責任 | 天津市 | 蔡魯宏 | 砂漿生產銷售 | 4,900.00 | 058708889-6 | 3,430.00 | - | 70.00 | 是 | 1,525.37 |
| *峰峰金隅混凝土有限公司 | 有限責任 | 邯鄲市 | 李懷江 | 生產銷售預製構件、加工混凝土 | 3,000.00 | 06571549-6 | 3,000.00 | 100.00 | - | 是 | - |
| *邯鄲市邯山金隅混凝土有限公司 | 有限責任 | 邯鄲市 | 李懷江 | 商品混凝土、碎石的生产銷售 | 3,000.00 | 06703702-7 | 2,760.00 | 92.00 | - | 是 | 261.28 |
| *魏縣金隅混凝土有限公司 | 有限責任 | 邯鄲市 | 李懷江 | 混凝土的生产及銷售 | 1,000.00 | 06570518-3 | 920.00 | 92.00 | - | 是 | 80.04 |
| *邯鄲縣金隅混凝土有限公司 | 有限責任 | 邯鄲市 | 李懷江 | 混凝土的生产及銷售 | 3,000.00 | 06571994-8 | 2,760.00 | 92.00 | - | 是 | 262.44 |
| *邯鄲金隅太行建材有限公司 | 有限責任 | 邯鄲市 | 李懷江 | 礦渣粉生產和銷售 | 8,109.00 | 06704174-7 | 8,109.00 | - | 94.67 | 是 | 430.85 |
| 北京金隅天壇傢俱股份有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 郭燕明 | 製造、加工、銷售傢俱等 | 8,709.45 | 7002402509 | 11,430.60 | 93.43 | - | 是 | 1,293.38 |
| 北京天壇京華傢俱有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 何建北 | 木製傢俱的生产 | 600.00 | 6000564003 | 360.00 | - | 56.06 | 是 | 315.06 |
| 佛山金隅天壇傢俱有限公司 | 有限責任 | 佛山市 | 楊金才 | 加工銷售傢俱、木製品等 | 500.00 | 5536632609 | 500.00 | - | 93.43 | 是 | 36.07 |
| 北京天壇法廷母裝飾材料有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 唐以明 | 生產辦公隔斷板、辦公傢俱等 | 4,138.60 | 7400706405 | 1,655.44 | - | 93.43 | 是 | (100.52) |
| 北京天壇裝飾工程有限責任公司 | 有限責任 | 北京市 | 刁乃驥 | 建築裝飾裝修及設計諮詢等 | 600.00 | 7235828804 | 600.00 | - | 93.43 | 是 | 50.24 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 期末實際出資 人民幣萬元 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|---------------------|-------|-----|---------|--------------------|---------------|------------|-----------------|--------|--------|---------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 北京宏洋家具有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 王長江 | 木製傢俱的製造銷售 | 50.00 | 1030032309 | 50.00 | - | 93.43 | 93.43 | 是 | (1.63) |
| 北京長城傢具有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 唐以明 | 木製傢俱等的生產、銷售 | 6,613.58 | 1011246904 | 7,657.85 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京長城傢俱裝飾材料有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 石鋒 | 傢俱、裝飾材料、木質地板的生產、銷售 | 320.00 | 6000060305 | 294.00 | - | 93.43 | 93.43 | 是 | (29.72) |
| 北京奇爾格委頓座椅有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 安托萬·奧拉爾 | 劇院、禮堂等座椅的生產 | 1,597.04 | 7552558209 | 954.75 | - | 55.85 | 55.85 | 是 | 352.47 |
| 北京市木材廠有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 孫德陽 | 製造、銷售人造板材等 | 5,455.63 | 1011773007 | 5,455.63 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京通達耐火工程技術有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 馮運生 | 研發、生產各類耐火材料等 | 200.00 | 7560017302 | 200.00 | - | 81.10 | 81.10 | 是 | 67.07 |
| 鞏義通達中原耐火技術有限公司 | 有限責任 | 鞏義市 | 馮運生 | 製造及經銷耐火材料等 | 1,050.00 | 1705000607 | 1,620.13 | - | 81.10 | 81.10 | 是 | 93.16 |
| 鞏義通達中原耐火材料檢測中心有限公司 | 有限責任 | 鞏義市 | 李平 | 檢測耐火材料 | 30.00 | 6987001200 | 30.00 | - | 81.10 | 81.10 | 是 | 2.23 |
| 北京金隅龍能保溫科技有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 李惠斌 | 製造銷售建築材料 | 31,496.77 | 1011240503 | 34,245.06 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 張家口市星輝建材有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 李惠斌 | 棉岩製品的製造、加工、銷售 | 500.00 | 5896693200 | 500.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 期末實際出資 人民幣萬元 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|----------------------------|-------|------|----------------|---------------|------------|-----------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | | | | | | | | | | | |
| 北京建總建築安裝工程有限公司 | 北京市 | 張權 | 承包工程 | 2,001.12 | 1011320307 | 2,001.12 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京市加氣混凝土有限責任公司 | 北京市 | 金學峰 | 加氣混凝土板材製造、銷售 | 8,681.75 | 1019575703 | 8,602.77 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅加氣混凝土有限責任公司 | 北京市 | 金學峰 | 製造、銷售加氣混凝土製品等 | 4,000.00 | 1022992609 | 4,794.64 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京市翔博瑞豐材料有限公司 | 北京市 | 王佑實 | 製造銷售粘土磚、混凝土製品等 | 4,043.80 | 1011344003 | 3,927.76 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京京華玻璃纖維製品有限公司 | 北京市 | 楊超英 | 玻璃纖維氈及其製品的製造 | 300.66 | 1020108607 | 286.77 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京市西六建材有限責任公司 | 北京市 | 唐洪根 | 製造、銷售磚瓦等 | 11,160.39 | 1011002504 | 10,069.39 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅塗料有限責任公司 | 北京市 | 陳軍 | 生產塗料；專業承包 | 8,900.00 | 7817340703 | 9,542.12 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 大廠金隅塗料有限責任公司 | 大廠縣 | 陳軍 | 生產、銷售塗料 | 3,000.00 | 5648915704 | 3,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 新疆金隅塗料有限公司 | 烏魯木齊市 | 邱峰 | 生產塗料、銷售建築材料等 | 100.00 | 6734073704 | 55.00 | - | 55.00 | 55.00 | 是 | 113.61 |
| 北京建築材料科學研究院總院有限公司 | 北京市 | 王肇嘉 | 研究、製造、銷售建築材料等 | 12,000.00 | 400709490X | 12,246.78 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京建築材料檢驗中心有限公司 | 北京市 | 王肇嘉 | 檢驗建築材料質量等 | 1,000.13 | 7951149204 | 1,000.13 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京市利費五金有限責任公司 | 北京市 | 劉國勝 | 生產建築五金等新產品 | 2,552.13 | 1011231703 | 2,482.13 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 尚未實際出資 人民幣萬元 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|---------------------|-----|------|----------------|---------------|------------|-----------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | | | | | | | | | | | |
| 北京市商盛源有限公司 | 北京市 | 安志強 | 衛生陶瓷、陶瓷磚等的生產 | 5,666.08 | 1011259100 | 5,873.27 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅泰源建材有限公司 | 北京市 | 劉國志 | 批發建材等 | 2,000.00 | 6900160009 | 1,020.00 | - | 51.00 | 51.00 | 是 | 1,208.27 |
| 北京建錫新科建材有限公司 | 北京市 | 曹站京 | 建築材料的購銷等 | 17,000.00 | 7002424300 | 17,348.55 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 青島建實新科建材有限公司 | 青島市 | 曹站京 | 建築材料的批發、零售等 | 100.00 | 7335337306 | 60.00 | - | 60.00 | 60.00 | 是 | 48.27 |
| 北京金隅家居有限公司 | 北京市 | 寇穎躍 | 購銷建築材料、金屬材料等 | 600.00 | 6631036706 | 600.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅裝飾工程有限公司 | 北京市 | 曹玉海 | 建築裝飾工程的設計、施工等 | 3,000.00 | 6000253302 | 3,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京市建築材料進出口有限公司 | 北京市 | 張建平 | 自營和代理商品和技術進出口等 | 2,000.00 | 1011370703 | 2,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京建都設計研究院有限公司 | 北京市 | 張紹銓 | 設計新型建築材料等 | 954.12 | 4008419401 | 940.53 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京建拓工程管理有限公司 | 北京市 | 張紹銓 | 工程的招標代理 | 300.00 | 6000370206 | 300.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京三鐘鑄業有限公司 | 北京市 | 王佑實 | 生產、銷售玻璃眼鏡 | 5,766.00 | 6000322804 | 2,566.96 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 大廠金隅新型建材有限公司 | 大廠縣 | 蔣抗軍 | 生產各類新型建築材料等 | 50,000.00 | 6636835207 | 50,000.00 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 | | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|---------------------|-------|------|----------------|---------------|------------|-----------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | 代碼 | 期末實際出資 人民幣萬元 | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | | | | | | | | | | | |
| 陽泉金隅通達高溫材料有限公司 | 陽泉市 | 馮運生 | 生產、銷售耐火陶瓷製品等 | 6,000.00 | 6942918902 | 6,000.00 | - | 81.10 | 81.10 | 是 | 128.07 |
| 北京金隅同質有限公司 | 北京市 | 寇穎躍 | 批發建築材料、金屬材料等 | 41,000.00 | 5885089700 | 41,000.00 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 大廠金隅海濱燕玻棉有限公司 | 大廠縣 | 趙延軍 | 生產銷售玻璃棉製品 | 8,000.00 | 678506540X | 8,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 金隅物產上海有限公司 | 上海市 | 寇穎躍 | 焦炭、鐵礦石、金屬材料進出口 | 8,000.00 | 59971945-9 | 4,080.00 | 51.00 | - | 51.00 | 是 | 4,060.47 |
| *唐山金隅加氣混凝土有限公司 | 唐山市 | 金學峰 | 加氣混凝土砌塊等生產銷售 | 6,860.00 | 06048276-9 | 4,596.20 | - | 67.00 | 67.00 | 是 | 2,209.94 |
| 北京金隅專業房地產開發有限公司 | 北京市 | 黃安南 | 開發經營房地產等 | 200,000.00 | 1017180907 | 166,513.84 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 金隅(青島)房地產開發有限公司 | 青島市 | 黃安南 | 房地產開發與經紀 | 5,000.00 | 5912837500 | 5,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 內蒙古金隅置地投資有限公司 | 呼和浩特市 | 黃安南 | 開發、經營房地產等 | 20,000.00 | 7901884300 | 20,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 金隅(杭州)房地產開發有限公司 | 杭州市 | 黃安南 | 開發、經營房地產等 | 60,000.00 | 6880245102 | 63,482.70 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 杭州金隅山雲房地產開發有限公司 | 杭州市 | 黃安南 | 開發房地產及其他 | 10,000.00 | 5887961001 | 10,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 金隅(天津)房地產開發有限公司 | 天津市 | 黃安南 | 開發、銷售房地產等 | 80,000.00 | 5503542804 | 80,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|---------------------|-------|-----|------|---------------|---------------|------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 唐山金隅巨瀾房地產開發有限公司 | 有限責任 | 唐山市 | 黃安南 | 開發、經營房地產等 | 5,000.00 | 5533091200 | - | 80.00 | 80.00 | 是 | 686.39 |
| 北京金隅豐地房地產開發有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 黃安南 | 開發、銷售房地產等 | 5,000.00 | 5548780304 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅禧利房地產開發有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 黃安南 | 開發房地產及銷售房屋等 | 19,000.00 | 6656051305 | - | 51.00 | 51.00 | 是 | 23,510.26 |
| 北京西三旗高新建材城經營開發有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 常元紅 | 出租、開發房地產等 | 6,129.76 | 1011439607 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 成都金隅大成房地產開發有限公司 | 有限責任 | 成都市 | 張曉兵 | 開發房地產等 | 5,000.00 | 5875634304 | - | 80.00 | 80.00 | 是 | 581.05 |
| 重慶金隅大成房地產開發有限公司 | 有限責任 | 重慶市 | 張曉兵 | 開發、諮詢房地產等 | 20,000.00 | 5540632104 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅程遠房地產開發有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 常元紅 | 開發房地產及銷售商品房屋等 | 45,944.06 | 5636560003 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京建宏房地產開發有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 周佳義 | 對舊危房進行改造等 | 10,500.00 | 60001885-3 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京大江南國際酒店管理有限責任公司 | 有限責任 | 北京市 | 陳鳴 | 餐飲服務 | 150.00 | 768453208 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二〇一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 期末實際出資 人民幣萬元 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|----------------------------|-------|------|----------------------|---------------|------------|-----------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | | | | | | | | | | | |
| 北京市金業新礦物業管理有限責任公司 | 北京市 | 劉樹才 | 物業管理 | 50.00 | 7609198209 | 50.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 內蒙古金隅物業服務有限公司 | 呼和浩特市 | 李偉東 | 物業管理 | 200.00 | 6769102704 | 200.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅物業管理有限責任公司 | 北京市 | 李偉東 | 物業管理 | 1,000.00 | 6336869700 | 8,926.45 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京錦湖園物業管理有限公司 | 北京市 | 李偉東 | 物業管理 | 50.00 | 7001721209 | 50.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅關山溫泉度假村有限公司 | 北京市 | 劉偉宇 | 住宿、餐飲服務等 | 19,998.91 | 1026918903 | 20,248.04 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京市建苑莊賓館有限公司 | 北京市 | 李勉 | 住宿、餐飲服務 | 1,000.53 | 101129680X | 1,000.53 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京建鐵資產經營有限公司 | 北京市 | 安志強 | 出租自有房屋、物業管理等 | 6,273.39 | 1016498209 | 6,248.82 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅燕資產經營有限責任公司 | 北京市 | 安志強 | 出租自有房屋、投資管理等 | 8,292.36 | 101124580X | 7,847.98 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅燕物業管理有限公司 | 北京市 | 馬宏 | 物業管理 | 500.00 | 101850160X | 563.32 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅地產經營管理有限公司 | 北京市 | 李偉東 | 出租商業用房、物業管理、 酒店管理 | 9,900.00 | 6691139407 | 9,900.00 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅房地產經紀有限公司 | 北京市 | 常元紅 | 房地產經營業務、房地產諮詢 | 500.00 | 589084550X | 500.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織結構 代碼 | 期末實際出資 人民幣萬元 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|----------------------------|------|------|---------------|---------------|------------|-----------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 通過設立或投資等方式取得的子公司(續) | | | | | | | | | | | |
| 北京誠信信建物業管理有限公司 | 北京市 | 陳旭 | 物業管理 | 300.00 | 78170528-0 | 318.11 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京萬成世泰商業物業管理有限公司 | 北京市 | 陳旭 | 物業管理 | 200.00 | 78861032-1 | 385.52 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| *金隅麗港(天津)房地產開發有限公司 | 天津市 | 黃安南 | 房地產開發與經營等 | 5,000.00 | 06123361-7 | 5,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| *北京金隅朝新天地置業有限公司 | 北京市 | 黃安南 | 房地產開發、物業管理等 | 1,000.00 | 06491200-9 | 1,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| *北京金隅世紀嘉業房地產開發有限公司 | 北京市 | 黃安南 | 房地產開發、物業管理等 | 1,000.00 | 06282874-3 | 1,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| *金隅夢城(馬鞍山)房地產開發有限公司 | 馬鞍山市 | 黃安南 | 房地產開發、商品房銷售等 | 5,000.00 | 06653447-8 | 3,750.00 | - | 75.00 | 75.00 | 是 | 1,245.95 |
| 同一控制下企業合併取得的子公司 | | | | | | | | | | | |
| 張家口金隅水泥有限公司 | 張家口市 | 戴寶金 | 水泥及水泥製品的生產、銷售 | 30,000.00 | 6870473605 | 30,331.69 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 涿鹿金隅水泥有限公司 | 涿鹿縣 | 趙獻剛 | 水泥及水泥製品的生產、銷售 | 30,000.00 | 731423470X | 30,000.00 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二〇一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 同一控制下企業合併取得的子公司(續) | 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|--------------------|-------|-----|------|--------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 曲陽金隅水泥有限公司 | 有限責任 | 曲陽縣 | 范國良 | 水泥、熟料的生產、銷售 | 28,000.00 | 6827760400 | 90.00 | - | 90.00 | 是 | 3,283.87 |
| 北京生總豐科技有限責任公司 | 有限責任 | 北京市 | 劉曉濤 | 開發廢棄物處理及綜合利用、 環境保護等技術 | 5,000.00 | 7877525309 | - | 51.00 | 51.00 | 是 | 2,282.82 |
| 天津振興水泥有限公司 | 有限責任 | 天津市 | 姜長祿 | 水泥製造 | 55,811.02 | 1030713003 | 60.64 | - | 60.64 | 是 | 27,613.85 |
| 通達耐火技術股份有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 馮運生 | 研發、生產各類新型耐火材料等 | 28,517.14 | 7886140704 | 81.10 | - | 81.10 | 是 | 13,202.08 |
| 上海金隅三明建材有限公司 | 有限責任 | 上海市 | 許海峰 | 生產、銷售新型建築材料 | 2,700.00 | 6074069208 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京市建築裝飾設計工程有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 張權 | 設計工程裝飾、傢俱裝飾等 | 8,500.00 | 101123780X | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京市建築裝飾設計院有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 張權 | 裝飾設計技術服務 | 2,000.00 | 1018876204 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京市龍順成中式傢俱有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 王志君 | 製造傢俱等 | 1,292.40 | 1011231801 | - | 93.43 | 93.43 | 是 | 148.50 |
| 珂恩(北京)建材有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 寇顯躍 | 建築材料等的批發等 | 500.00 | 6699036606 | - | 67.50 | 67.50 | 是 | 106.11 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 尚未實際出資 人民幣萬元 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|------------------------|-----|------|---------------|---------------|------------|-----------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 同一控制下企業合併取得的子公司(續) | | | | | | | | | | | |
| 北京金隅麗晶科技企業管理有限公司 | 北京市 | 唐建平 | 製造建築節能保溫製品等 | 15,037.66 | 1012091307 | 21,193.66 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅大成開發有限公司 | 北京市 | 張曉兵 | 開發房地產等 | 150,000.00 | 7226160402 | 226,277.12 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 海口大成置業有限公司 | 海口市 | 張曉兵 | 開發房地產等 | 1,600.00 | 2012956307 | 1,142.21 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅八達朝溫泉度假村 有限責任公司 | 北京市 | 劉煒宇 | 旅遊服務；出租客房等 | 28,600.00 | 6000657005 | 12,256.23 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京西三旗熱力有限責任公司 | 北京市 | 王海濤 | 中低壓蒸汽、蒸餾水等的製造 | 7,560.00 | 6330695402 | 6,691.07 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅宏業生態科技有限責任公司 | 北京市 | 徐傳輝 | 出租及物業管理等 | 200.00 | 6675186902 | 85,299.24 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京恆際置業房地產有限公司 | 北京市 | 張曉兵 | 開發房地產等 | 4,635.00 | 7533002000 | 11,542.01 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 金隅香港有限公司 | 香港 | 馬宏 | 出租持有物業 | (港元)100.00 | 不適用 | 598.49 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京綠都居科技有限公司 | 北京市 | 付秋濤 | 銷售建築材料、技術服務等 | 2,784.85 | 1026464109 | 4,574.17 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |

未經審核中期財務報表附註

二〇一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 期末實際出資 人民幣萬元 | 持股比例 | | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|---------------------------|-----|------|--------------|---------------|------------|-----------------|-----------|-----------|------------|---------------------|
| | | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | |
| 同一控制下企業合併取得的子公司(續) | | | | | | | | | | |
| 北京恒業莊盈商貿有限責任公司 | 北京市 | 蔣和 | 傢俱的製造、購銷 | 3,600.00 | 1013050006 | 9,826.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京中威森海物業管理有限公司 | 北京市 | 安志強 | 物業管理 | 2,548.50 | 1014787106 | 50,449.23 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京市燕山水泥有限公司 | 北京市 | 丁重勤 | 製造水泥 | 6,266.85 | 1011004006 | 27,504.04 | 100.00 | - | 是 | - |
| 北京冀克爾建築防水材料有限公司 | 北京市 | 孫延安 | 防水材料的加工、銷售 | 500.00 | 6000054003 | - | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅人力資源管理有限公司 | 北京市 | 劉勝利 | 勞務派遣 | 50.00 | 690001270X | 49.45 | - | 100.00 | 是 | - |
| 北京金隅大成物業管理有限公司 | 北京市 | 薛國民 | 物業管理 | 500.00 | 1018504500 | 1,186.08 | 100.00 | - | 是 | - |
| 非同一控制下企業合併取得的子公司 | | | | | | | | | | |
| 和田市玉河砂石有限公司 | 和田市 | 姜長榮 | 生產銷售混凝土 | 2,040.80 | 6792864809 | 1,428.19 | - | 51.00 | 是 | 1,373.44 |
| 鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司 | 鹿泉市 | 周成耀 | 生產、銷售水泥及熟料等 | 130,000.00 | 7434157902 | 145,440.00 | 100.00 | - | 是 | - |
| ***河北太行華信建材有限責任公司 | 邯鄲市 | 王南 | 開採石灰石及經營水泥製品 | 22,800.00 | 7373777500 | 6,007.04 | 33.33 | - | 是 | 10,453.66 |
| 北京太行前景水泥有限公司 | 北京市 | 鄭寶金 | 生產銷售水泥及水泥製品等 | 10,000.00 | 6000945006 | 6,760.00 | 67.00 | - | 是 | 7,375.85 |

未經審核中期財務報表附註

二〇一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 代碼 | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|----------------------|------|------|--------------|---------------|------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 非同一下控制下企業合併取得的子公司(續) | | | | | | | | | | |
| 保定太行興盛水泥有限公司 | 保定市 | 鄭寶金 | 生產銷售水泥及水泥製品等 | 2,000.00 | 7634494102 | - | 61.50 | 61.50 | 是 | (857.25) |
| 保定太行和益水泥有限公司 | 易縣 | 姜長祿 | 生產銷售水泥及水泥製品等 | 16,000.00 | 7454331402 | 75.00 | - | 75.00 | 是 | 8,074.77 |
| 易縣聯華建築材料有限公司 | 易縣 | 王昭 | 銷售石灰、石材等 | 2,100.00 | 7965723002 | - | 75.00 | 75.00 | 是 | 593.34 |
| 邯鄲市太行水泥有限責任公司 | 邯鄲市 | 李懷江 | 水泥製造 | 500.00 | 730279550X | - | 48.28 | 48.28 | 是 | 691.08 |
| 北京強聯水泥有限公司 | 北京市 | 張萬柏 | 水泥製造 | 2,000.00 | 7461002806 | - | 60.00 | 60.00 | 是 | 1,407.79 |
| 邯鄲金隅太行水泥有限責任公司 | 邯鄲市 | 李懷江 | 水泥製造 | 65,000.00 | 5560754101 | 94.67 | - | 94.67 | 是 | 4,617.41 |
| 成安金隅太行水泥有限公司 | 成安縣 | 李懷江 | 水泥製造 | 6,000.00 | 5544806008 | - | 71.00 | 71.00 | 是 | 1,728.13 |
| 館陶縣金隅太行水泥有限公司 | 館陶縣 | 李懷江 | 生產銷售商品混凝土 | 1,000.00 | 5738955402 | - | 94.67 | 94.67 | 是 | 141.93 |
| 邯鄲涉縣金隅水泥有限公司 | 涉縣 | 李懷江 | 生產、銷售水泥 | 10,000.00 | 6652936808 | 91.00 | - | 91.00 | 是 | 1,795.10 |
| **天津金隅混凝土有限公司 | 天津市 | 姜長祿 | 混凝土工程施工及製造等 | 23,733.78 | 7548416007 | 85.00 | - | 100.00 | 是 | 4,531.01 |
| 石家莊金隅旭成混凝土有限公司 | 石家莊市 | 劉文彥 | 生產銷售混凝土 | 20,000.00 | 7575353006 | 97.80 | - | 97.80 | 是 | 515.62 |
| 北京水泥廠有限責任公司 | 北京市 | 劉文彥 | 製造水泥、開採石灰岩等 | 96,346.28 | 6343918302 | - | 51.00 | 51.00 | 是 | 51,334.25 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍 (續)

1. 重要子公司情況：(續)

| 非同一控制下企業合併取得的子公司(續) | 子公司類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 組織機構 | | 持股比例 | | 表決權 比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數 股東權益 人民幣萬元 |
|---------------------|-------|-----|------|--------------|---------------|------------|---------------|-----------|-----------|------------------|------------|---------------------|
| | | | | | | 代碼 | 實際出資 人民幣萬元 | 直接 (%) | 間接 (%) | | | |
| 北京興發水泥有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 姜長祿 | 水泥、熟料等的生產 | 31,500.00 | 6000229509 | 46,474.09 | 95.70 | - | 95.70 | 是 | 2,121.37 |
| 北京金隅鷹發水泥有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 姜長祿 | 水泥、熟料等的生產 | 15,000.00 | 6000986501 | 11,068.11 | 70.00 | - | 70.00 | 是 | 4,648.97 |
| 北京愛樂屋建築節能製品有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 賈寶 | 生產、銷售、維修節能門窗 | (歐元)400.00 | 7177440105 | 2,998.07 | 82.00 | - | 82.00 | 是 | 707.33 |
| 重慶金隅大成山水置業有限公司 | 有限責任 | 重慶市 | 張曉兵 | 開發房地產及銷售房屋等 | 38,000.00 | 5567783807 | 38,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 承德金隅水泥有限責任公司 | 有限責任 | 承德市 | 姜長祿 | 水泥、熟料等的生產 | 30,000.00 | 78865130-X | 24,000.00 | 85.85 | - | 95.85 | 是 | 1,035.58 |

- * 本期新設立的子公司
 ** 2010年9月，天津市建築材料供應總公司將持有的天津金隅混凝土有限公司15%的股權所代表的公司法和公司章程所規定的股東權利委託給本公司行使，托管期限為8年。截至2013年6月30日，本公司對天津金隅混凝土有限公司持股比例為85%，表決權比例為100%。
 *** 詳見附註六、5、(2)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍(續)

2. 特殊目的主體、通過受托經營或租賃等方式形成控制權的經營實體

| | 主要業務往來 | 合併報表中確認 主要資產期末數 | 合併報表中確認 主要負債期末數 |
|----------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 河北太行華信建材有限責任公司 (「太行華信」) | 無 | 186,515,940.94 | 29,718,883.84 |

註：詳見附註六、5(2)。

3. 本集團擁有半數以上股權，但未能對其形成控制的被投資單位

| 被投資單位 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 (萬元) | 投資額 (萬元) | 持股比例 (%) | 表決權 (%) | 未形成控制原因 |
|-------------------|-----|--------|--------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 北京市北磚加油站 | 北京市 | 零售成品油 | 80.00 | 64.83 | 62.50 | - | 對外承包經營 |
| 海南帝豪傢俱有限公司 | 海口市 | 傢俱製造 | 900.00 | 264.54 | 55.00 | - | 2004年退出經營 |
| 北京市鑫建欣苑農貿市場有限責任公司 | 北京市 | 零售農副產品 | 40.00 | 38.00 | 95.00 | - | 對外承包經營 |

4. 合併範圍變更

除本期新設立的子公司、附註四、5和附註四、6的說明外，合併財務報表範圍與上年度一致。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍(續)

5. 本期新納入合併範圍的主體和不再納入合併範圍的主體

本期新納入合併範圍的如下：

| | 2013年6月30日 淨資產 | 購買日至本期末 虧損 |
|--------------|-------------------|----------------|
| 承德金隅水泥有限責任公司 | 249,142,165.64 | (1,203,368.30) |

本期不再納入合併範圍的子公司如下：

| | 處置日 淨資產 | 期初至處置日 虧損 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 內蒙古金隅岱海旅遊度假有限責任公司 | 12,053,804.96 | (96,195.04) |

6. 本期發生的非同一控制下企業合併

| | 商譽金額 | 商譽計算方法 |
|--------------|------|--------|
| 承德金隅水泥有限責任公司 | - | 間接計量法 |

本公司原持有承德金隅水泥有限責任公司12.52%的股權，本期本公司以現金人民幣233,671,549.99元增資的方式，取得了承德金隅水泥有限公司83.33%股權，從而本公司持有其95.85%的股權，購買日確定為2013年4月16日。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍(續)

6. 本期發生的非同一控制下企業合併(續)

承德金隅水泥有限公司的可辨認資產和負債於購買日的公允價值和賬面價值一致，明細如下：

| | 2013年4月16日 公允價值 |
|---------|-----------------------|
| 貨幣資金 | 236,854,305.39 |
| 應收賬款 | 150,000.00 |
| 其他應收款 | 74,443.28 |
| 固定資產 | 16,985,490.47 |
| 減： | |
| 應交稅費 | (31,915.41) |
| 其他應付款 | 3,750,620.61 |
| | <u>250,345,533.94</u> |
| 少數股東權益 | <u>10,399,384.11</u> |
| 購買產生的商譽 | <u>—</u> |
| 合併對價(註) | <u>239,946,149.83</u> |

註：該金額包括本公司在企業合併中支付的現金人民幣233,671,549.99元，以及根據評估確定的購買日之前持有的承德金隅水泥有限責任公司12.52%股權的公允價值人民幣6,274,599.84元。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍(續)

6. 本期發生的非同一控制下企業合併(續)

承德金隅水泥有限責任公司自購買日起至本期末的經營成果和現金流量列示如下：

| | 2013年4月16日至 6月30日期間 |
|---------------|------------------------|
| 營業收入 | - |
| 淨利潤 | (1,203,368.30) |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | (1,054,427.10) |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | (191,533,080.14) |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | - |

7. 本期喪失控制權而減少的子公司

| 註冊地 | 業務性質 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 不再成為 子公司原因 | 處置日 | 註釋 |
|-----------------------|----------------|-------------|--------------|---------------|------------|----|
| 內蒙古金隅岱海旅遊 度假有限責任公司 | 烏蘭察布市 住宿、餐飲服務等 | 100.0 | 100.0 | 出售 | 2013年2月28日 | 註1 |

註1：本集團所屬子公司北京金隅鳳山溫泉度假村有限公司與興河縣木子炭素有限責任公司簽訂股權轉讓協議，以現金人民幣12,150,000.00元出售其所持的內蒙古金隅岱海旅遊度假有限公司的100%股權，處置日為2013年2月28日。故自2013年2月28日起，本集團不再將內蒙古金隅岱海旅遊度假有限公司納入合併範圍。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

四、合併財務報表的合併範圍(續)

7. 本期喪失控制權而減少的子公司(續)

內蒙古金隅岱海旅遊度假有限責任公司的相關財務信息列示如下：

| | 2013年2月28日 賬面價值 | 2012年12月31日 賬面價值 |
|-------|--------------------|---------------------------------|
| 流動資產 | 2,126.01 | 5,365.61 |
| 非流動資產 | 12,053,109.45 | 12,146,064.89 |
| 流動負債 | 1,430.50 | 1,430.50 |
| 淨資產 | 12,053,804.96 | 12,150,000.00 |
| 處置對價 | 12,150,000.00 | |
| 處置收益 | 96,195.04 | |
| | | 自2013年1月1日 至2013年 2月28日期間 |
| 營業收入 | | - |
| 營業成本 | | - |
| 淨利潤 | | (96,195.04) |

8. 本集團境外經營實體主要報表項目的折算匯率

| | 平均匯率 | | 期／年末匯率 | |
|----|-----------------|--------|----------------|-----------------|
| | 截至2013年 | | 2013年 6月30日 | 2012年 12月31日 |
| | 6月30日止 6個月期間 | 2012年 | | |
| 港幣 | 0.7906 | 0.8134 | 0.7913 | 0.8109 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

| | 2013年6月30日 | | | 2012年12月31日 | | |
|--------|------------------|--------|-------------------------|------------------|--------|-------------------------|
| | 原幣 | 匯率 | 折合人民幣 | 原幣 | 匯率 | 折合人民幣 |
| 現金 | | | | | | |
| 人民幣 | 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> |
| 銀行存款 | | | | | | |
| 人民幣 | 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 |
| 歐元 | 72,114.79 | 7.9839 | 575,757.31 | 85,023.83 | 8.3176 | 707,194.21 |
| 港幣 | 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> |
| 其他貨幣資金 | | | | | | |
| 人民幣 | 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> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

1. 貨幣資金(續)

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 使用受限制的貨幣資金： | | |
| 信用證保證金 | 30,000.00 | 39,206,299.85 |
| 質量／履約保證金 | 47,721,441.55 | 51,951,332.14 |
| 承兌匯票保證金 | 115,612,105.39 | 156,133,605.34 |
| 房地產預售款受限資金 | 3,133,624,665.79 | 2,052,501,646.63 |
| 其他受限資金 | 103,541,377.89 | 48,598,552.29 |
| | 3,400,529,590.62 | 2,348,391,436.25 |

於2013年6月30日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣3,400,529,590.62元(2012年12月31日：人民幣2,348,391,436.25元)。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分為7天至3個月不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

2. 應收票據

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|--------|-----------------------|-------------------------|
| 商業承兌匯票 | 11,647,264.23 | 3,060,000.00 |
| 銀行承兌匯票 | 811,087,523.31 | 1,025,602,688.14 |
| | 822,734,787.54 | 1,028,662,688.14 |

於2013年6月30日，用於質押的應收票據為人民幣14,750,000.00元(2012年12月31日：無)。

於2013年6月30日，無因出票人無力履約而轉為應收賬款的應收票據(2012年12月31日：無)。

於2013年6月30日，無已經背書給他方但尚未到期的應收票據。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收利息

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 1,411,125.80 | 2,461,550.04 | 2,489,834.15 | 1,382,841.69 |

於2013年6月30日，無逾期未收利息(2012年12月31日：無)。

4. 應收股利

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|------|--------------|------|--------------|-----|
| 應收股利 | 1,215,425.00 | - | 1,215,425.00 | - |

5. 應收賬款

應收賬款信用期通常為1-3個月。應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------|-------------------------|------------------|
| 1年以內 | 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 |
| | 5,423,160,063.45 | 4,283,040,075.86 |
| 應收賬款壞賬準備 | (276,979,234.01) | (291,243,701.70) |
| | 5,146,180,829.44 | 3,991,796,374.16 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

應收賬款壞賬準備的變動如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 2012年 |
|---------|----------------------------|-----------------|
| 期／年初數 | 291,243,701.70 | 359,546,649.96 |
| 本期／年計提 | 10,748,563.20 | 46,003,705.19 |
| 本期／年轉回 | (23,767,316.81) | (22,008,917.38) |
| 本期／年轉銷 | (1,245,714.08) | (90,328,285.46) |
| 處置子公司轉出 | - | (1,969,450.61) |
| 期／年末數 | 276,979,234.01 | 291,243,701.70 |

| | 2013年6月30日 | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | |
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 計提比例 (%) |
| 單項金額重大 並單項計提壞賬準備 | - | - | - | - |
| 按賬齡組合計提壞賬準備 | | | | |
| 1年以內(含1年) | 4,671,300,966.67 | 86.14 | - | - |
| 1年至2年(含2年) | 363,411,574.70 | 6.70 | 109,023,472.41 | 30.00 |
| 2年至3年(含3年) | 62,947,000.90 | 1.16 | 37,768,200.54 | 60.00 |
| 3年至4年(含4年) | 12,796,257.04 | 0.23 | 10,876,818.48 | 85.00 |
| 4年至5年(含5年) | 22,855,411.76 | 0.42 | 22,855,411.76 | 100.00 |
| 5年以上 | 87,835,565.10 | 1.62 | 87,835,565.10 | 100.00 |
| | 5,221,146,776.17 | 96.27 | 268,359,468.29 | |
| 按特殊信用特徵組合 計提壞賬準備 | 191,948,991.01 | 3.54 | - | - |
| 單項金額雖不重大但 單項計提壞賬準備 | 10,064,296.27 | 0.19 | 8,619,765.72 | 85.65 |
| | 5,423,160,063.45 | 100.00 | 276,979,234.01 | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

| | 2012年12月31日 | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | |
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 計提比例 (%) |
| 單項金額重大 並單項計提壞賬準備 | - | - | - | - |
| 按賬齡組合計提壞賬準備 | | | | |
| 1年以內(含1年) | 3,619,618,241.84 | 84.51 | - | - |
| 1年至2年(含2年) | 370,986,855.80 | 8.66 | 111,296,056.74 | 30.00 |
| 2年至3年(含3年) | 60,008,300.77 | 1.40 | 36,004,980.47 | 60.00 |
| 3年至4年(含4年) | 27,108,573.69 | 0.64 | 23,042,287.64 | 85.00 |
| 4年至5年(含5年) | 19,649,376.89 | 0.46 | 19,649,376.89 | 100.00 |
| 5年以上 | 89,664,617.89 | 2.09 | 89,664,617.89 | 100.00 |
| | 4,187,035,966.88 | 97.76 | 279,657,319.63 | |
| 按特殊信用特徵組合 計提壞賬準備 | 78,713,958.28 | 1.84 | - | - |
| 單項金額雖不重大但 單項計提壞賬準備 | 17,290,150.70 | 0.40 | 11,586,382.07 | 67.01 |
| | <u>4,283,040,075.86</u> | <u>100.00</u> | <u>291,243,701.70</u> | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

於2013年6月30日，單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 計提比例 (%) | 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 | 部分無法收回 |
| 第五名 | 399,056.12 | 399,056.12 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 其他債務單位 | 4,552,212.82 | 3,274,295.39 | 71.93 | 部分無法收回 |
| | <u>10,064,296.27</u> | <u>8,619,765.72</u> | | |

截至2013年6月30日止6個月期間，無單項金額重大應收賬款已計提壞賬準備的轉回或回收情況(2012年：無)。

截至2013年6月30日止6個月期間，實際核銷的應收賬款如下：

| | 性質 | 核銷金額 | 核銷原因 | 關聯交易產生 |
|--------|-------|---------------------|------|--------|
| 第一名 | 應收貨款 | 179,179.14 | 無法收回 | 否 |
| 第二名 | 應收水泥款 | 160,000.00 | 無法收回 | 否 |
| 第三名 | 應收水泥款 | 96,665.00 | 無法收回 | 否 |
| 第四名 | 應收貨款 | 40,897.12 | 無法收回 | 否 |
| 第五名 | 應收貨款 | 20,632.80 | 無法收回 | 否 |
| 其他債務單位 | 其他 | 748,340.02 | 無法收回 | 否 |
| | | <u>1,245,714.08</u> | | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

於2013年6月30日，本集團除應收母公司金隅集團人民幣27,338.00元(2012年12月31日：無)外，無其他持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的應收賬款(2012年12月31日：無)(附註六、6)。

於2013年6月30日，無應收賬款作為本集團銀行貸款之擔保(2012年12月31日：人民幣30,808,880.00元)(附註五、21)。

於2013年6月30日及2012年12月31日，應收關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

於2013年6月30日，應收賬款金額前五名如下：

| | 與本集團關係 | 金額 | 賬齡 | 佔應收賬款總額的比例 (%) |
|-----|--------|-----------------------|------|-------------------|
| 單位1 | 第三方 | 157,286,870.20 | 1年以內 | 2.90 |
| 單位2 | 聯營企業 | 92,000,077.33 | 1年以內 | 1.70 |
| 單位3 | 第三方 | 87,802,620.00 | 1年以內 | 1.62 |
| 單位4 | 第三方 | 46,860,843.59 | 1年以內 | 0.86 |
| 單位5 | 第三方 | 40,945,387.75 | 1年以內 | 0.76 |
| | | <u>424,895,798.87</u> | | <u>7.84</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-----------|-------------------------|------------------|
| 1年以內 | 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 | 73,187,477.38 | 71,276,760.38 |
| | 2,589,778,132.95 | 2,010,612,542.44 |
| 其他應收款壞賬準備 | (111,303,523.71) | (111,097,223.13) |
| | 2,478,474,609.24 | 1,899,515,319.31 |

其他應收款壞賬準備的變動如下：

| | 截至2013年6月30日 止6個月期間 | 2012年 |
|---------|------------------------|-----------------|
| 期／年初數 | 111,097,223.13 | 126,632,017.47 |
| 本期／年計提 | 1,335,725.68 | 32,906,268.11 |
| 本期／年轉回 | (710,144.55) | (35,073,970.02) |
| 本期／年轉銷 | - | (9,212,379.78) |
| 處置子公司轉出 | (419,280.55) | (4,154,712.65) |
| | 111,303,523.71 | 111,097,223.13 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

| | 2013年6月30日 | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 賬面餘額 金額 | 比例 (%) | 壞賬準備 金額 | 計提比例 (%) |
| 單項金額重大並單項 計提壞賬準備 | 53,231,183.06 | 2.06 | 40,297,783.06 | 75.70 |
| 按賬齡組合計提壞賬準備 | | | | |
| 1年以內(含1年) | 1,612,183,175.78 | 62.25 | - | - |
| 1年至2年(含2年) | 9,521,035.47 | 0.37 | 2,856,310.64 | 30.00 |
| 2年至3年(含3年) | 7,439,992.38 | 0.29 | 4,463,995.43 | 60.00 |
| 3年至4年(含4年) | 1,575,234.52 | 0.06 | 1,338,949.34 | 85.00 |
| 4年至5年(含5年) | 1,378,905.97 | 0.05 | 1,378,905.97 | 100.00 |
| 5年以上 | 46,105,227.84 | 1.78 | 46,105,227.84 | 100.00 |
| | <u>1,678,203,571.96</u> | <u>64.80</u> | <u>56,143,389.22</u> | |
| 按特殊信用特徵組合 計提壞賬準備 | 835,196,935.44 | 32.25 | - | - |
| 單項金額雖不重大但 單項計提壞賬準備 | 23,146,442.49 | 0.89 | 14,862,351.43 | 64.21 |
| | <u>2,589,778,132.95</u> | <u>100.00</u> | <u>111,303,523.71</u> | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

| | 2012年12月31日 | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | |
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 計提比例 (%) |
| 單項金額重大並單項 計提壞賬準備 | 54,231,183.06 | 2.70 | 40,297,783.06 | 74.31 |
| 按賬齡組合計提壞賬準備 | | | | |
| 1年以內(含1年) | 978,760,081.60 | 48.68 | - | - |
| 1年至2年(含2年) | 15,319,315.73 | 0.76 | 4,595,794.72 | 30.00 |
| 2年至3年(含3年) | 2,358,467.83 | 0.12 | 1,415,080.70 | 60.00 |
| 3年至4年(含4年) | 2,122,955.14 | 0.11 | 1,804,511.87 | 85.00 |
| 4年至5年(含5年) | 2,538,341.02 | 0.11 | 2,538,341.02 | 100.00 |
| 5年以上 | 44,574,259.40 | 2.22 | 44,574,259.40 | 100.00 |
| | 1,045,673,420.72 | 52.00 | 54,927,987.71 | |
| 按特殊信用特徵組合 計提壞賬準備 | 872,996,654.08 | 43.42 | - | - |
| 單項金額雖不重大但 單項計提壞賬準備 | 37,711,284.58 | 1.88 | 15,871,452.36 | 42.09 |
| | <u>2,010,612,542.44</u> | <u>100.00</u> | <u>111,097,223.13</u> | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

於2013年6月30日，單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 計提比例 (%) | 理由 |
|-----|----------------------|----------------------|-------------|--------|
| 第一名 | 33,180,183.06 | 20,246,783.06 | 61.02 | 部分不能收回 |
| 第二名 | 20,051,000.00 | 20,051,000.00 | 100.00 | 收回可能性小 |
| | <u>53,231,183.06</u> | <u>40,297,783.06</u> | | |

於2013年6月30日，單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 計提比例 (%) | 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 |
| 其他債務單位 | 12,509,854.21 | 6,384,470.92 | 51.04 | 部分不能收回 |
| 合計 | <u>23,146,442.49</u> | <u>14,862,351.43</u> | | |

截至2013年6月30日止6個月期間，無重大其他應收款壞賬準備轉回或收回的情況。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

截至2012年6月30日止6個月期間，重大其他應收款壞賬準備轉回或收回情況如下：

| | 轉回或收回 原因 | 確定原壞賬 準備依據 | 準備金額 轉回前累計 已計提壞賬 | 收回金額 |
|----------------|-------------|---------------|------------------------|---------------|
| 金建(天津)置業投資有限公司 | 收回款項 | 長期無法收回 | 30,788,355.71 | 29,224,365.10 |

截至2013年6月30日止6個月期間，無實際核銷單項金額重大的其他應收款(2012年：無)。

於2013年6月30日，其他應收款金額前五名如下：

| | 與本集團關係 | 金額 | 賬齡 | 佔其他應收賬款 總額的比例 (%) |
|-----|--------|-------------------------|-----------|-------------------------|
| 單位1 | 第三方 | 428,731,546.95 | 1年以內、2-3年 | 16.55 |
| 單位2 | 第三方 | 290,000,000.00 | 1年以內 | 11.20 |
| 單位3 | 母公司 | 111,226,484.82 | 1年以內 | 4.29 |
| 單位4 | 第三方 | 108,880,000.00 | 1-2年 | 4.20 |
| 單位5 | 第三方 | 100,000,000.00 | 1年以內 | 3.86 |
| | | <u>1,038,838,031.77</u> | | <u>40.10</u> |

於2013年6月30日，本賬戶餘額中除對金隅集團的其他應收款人民幣111,226,484.82元(2012年12月31日：無)外，無其他應收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2012年12月31日：無)(附註六、6)。

於2013年6月30日及2012年12月31日，其他應收關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

| | 2013年6月30日 | | 2012年12月31日 | |
|-------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1年以內 | 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 |
| | 1,163,683,585.68 | 100.00 | 909,415,140.77 | 100.00 |

於2013年6月30日，預付款項金額前五名如下：

| | 與本集團關係 | 金額 | 預付時間 | 未結算原因 |
|-----|--------|-----------------------|------|--------|
| 單位1 | 第三方 | 80,000,000.00 | 1年以內 | 尚未收到貨物 |
| 單位2 | 第三方 | 39,145,667.10 | 1年以內 | 尚未收到貨物 |
| 單位3 | 第三方 | 38,700,000.00 | 1年以內 | 尚未收到貨物 |
| 單位4 | 第三方 | 30,503,436.60 | 1年以內 | 尚未收到貨物 |
| 單位5 | 第三方 | 30,000,000.00 | 1年以內 | 尚未收到貨物 |
| | | 218,349,103.70 | | |

於2013年6月30日，本集團無預付持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位的款項（2012年12月31日：無）。於2013年6月30日，本集團無賬齡超過1年的大額預付賬款（2012年12月31日：無）。

於2013年6月30日及2012年12月31日，預付關聯方款項見附註六、關聯方關係及其交易。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨

| | 2013年6月30日 | | |
|------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 971,952,018.26 | 3,228,859.52 | 968,723,158.74 |
| 在產品 | 768,333,483.39 | 3,505,925.14 | 764,827,558.25 |
| 產成品 | 482,699,217.67 | 10,324,538.29 | 472,374,679.38 |
| 周轉材料 | 59,238,576.56 | 256,144.54 | 58,982,432.02 |
| 庫存商品 | 453,584,592.40 | 202,618.35 | 453,381,974.05 |
| 開發成本 | 26,495,424,383.08 | 7,169,850.12 | 26,488,254,532.96 |
| 開發產品 | 4,052,942,495.38 | – | 4,052,942,495.38 |
| | 33,284,174,766.74 | 24,687,935.96 | 33,259,486,830.78 |

| | 2012年12月31日 | | |
|------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 938,248,850.81 | 3,228,859.52 | 935,019,991.29 |
| 在產品 | 722,327,550.36 | 4,287,515.14 | 718,040,035.22 |
| 產成品 | 595,951,402.58 | 10,640,251.43 | 585,311,151.15 |
| 周轉材料 | 70,211,394.23 | 256,144.54 | 69,955,249.69 |
| 庫存商品 | 408,048,203.24 | 202,618.35 | 407,845,584.89 |
| 開發成本 | 25,243,954,002.00 | 7,169,850.12 | 25,236,784,151.88 |
| 開發產品 | 4,333,934,509.36 | – | 4,333,934,509.36 |
| | 32,312,675,912.58 | 25,785,239.10 | 32,286,890,673.48 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

存貨跌價準備變動如下：

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期計提 | 本期減少 | | 期末數 | 轉銷 |
|------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------------------|
| | | | 處置子公司 | 轉回/轉出 | | |
| 原材料 | 3,228,859.52 | - | - | - | - | 3,228,859.52 |
| 在產品 | 4,287,515.14 | - | - | - | 781,590.00 | 3,505,925.14 |
| 產成品 | 10,640,251.43 | - | - | - | 315,713.14 | 10,324,538.29 |
| 周轉材料 | 256,144.54 | - | - | - | - | 256,144.54 |
| 庫存商品 | 202,618.35 | - | - | - | - | 202,618.35 |
| 開發成本 | 7,169,850.12 | - | - | - | - | 7,169,850.12 |
| | <u>25,785,239.10</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,097,303.14</u> | <u>24,687,935.96</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

(1) 房地產開發成本明細如下：

| 項目名稱 | 開工時間 | 預計下批 竣工時間 | 總投資額 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|--------------|----------|--------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| 重慶-茶園項目 | 2011年12月 | 2015年12月 | 3,946,847,900.00 | 1,579,138,371.81 | 1,358,593,107.98 |
| 重慶-黃桷埡項目 | 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-雙流項目 | 2012年12月 | 2014年10月 | 1,450,000,000.00 | 653,413,632.43 | 547,265,466.21 |
| 杭州-半山項目 | 2012年11月 | 2014年7月 | 2,216,520,000.00 | 1,484,214,500.60 | 1,425,013,511.67 |
| 內蒙-金隅時代城 | 2007年10月 | 2016年6月 | 669,634,340.00 | 601,341,259.42 | 397,120,548.38 |
| 杭州-觀瀾時代 | 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-美靈湖 | 2011年8月 | 2013年10月 | 460,000,000.00 | 69,463,658.94 | 263,322,074.56 |
| 海口-海甸溪項目 | 2013年12月 | 2016年12月 | 1,700,000,000.00 | 557,165,968.68 | 536,000,000.00 |
| 唐山-樂府項目 | 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-西三旗商業住宅項目 | 2012年10月 | 2014年10月 | 1,717,830,000.00 | 998,591,365.72 | 904,637,288.94 |
| 天津-悅城項目 | 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-金隅萬科城 | 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-麗港城 | 2013年6月 | 2015年9月 | 2,282,910,000.00 | 1,037,499,516.11 | - |
| 北京-大瓦窯 | - | - | - | 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-梨園金成中心 | 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-郭公莊項目 | 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-朝陽新城 | 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-東柳康惠園 | 2009年2月 | 2013年12月 | 1,893,020,000.00 | 140,568,966.98 | 135,168,334.65 |
| 北京-金隅嘉和園 | 2012年3月 | 2014年6月 | 520,000,000.00 | 288,970,609.66 | 276,216,629.20 |
| 北京-觀瀾時代 | 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-悅和園 | 2011年9月 | 2013年9月 | 1,550,000,000.00 | 825,801,839.19 | 674,467,635.70 |
| 北京-土橋項目 | 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-大興立方 | 2011年11月 | 2013年10月 | 880,000,000.00 | 501,466,948.98 | 278,717,835.12 |
| 北京-泰和園 | 2012年1月 | 2013年12月 | 1,660,000,000.00 | 808,329,126.59 | 709,548,267.28 |
| 北京-瑞和園 | 2012年12月 | 2014年12月 | 831,700,000.00 | 250,895,057.40 | 163,191,699.21 |
| 青島-井岡山路地塊 | 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 |
| 合計 | | | | 26,488,254,532.96 | 25,236,784,151.88 |

2013年6月30日，開發成本餘額中含借款費用資本化金額人民幣1,315,120,219.94元(2012年12月31日：人民幣1,214,794,424.47元)，其中本期資本化金額為人民幣280,790,694.89元，利息資本化率為6%。

於2013年6月30日，賬面價值人民幣3,828,253,785.68元的在開發的房地產作為本集團銀行貸款之擔保(2012年12月31日：人民幣4,994,957,123.22元)(附註五、21)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

(2) 房地產開發產品明細如下：

| 項目名稱 | 最近一期 竣工時間 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|-----------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 北京-金隅山墅 | 2010年9月 | 40,563,837.64 | - | 8,003,092.66 | 32,560,744.98 |
| 北京-朝陽新城 | 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-麗景園 | 2009年12月 | 10,566,135.56 | - | 1,109,468.47 | 9,456,667.09 |
| 北京-美和園 | 2009年12月 | 7,644,522.06 | 168,268.92 | 575,996.10 | 7,236,794.88 |
| 北京-康惠園 | 2011年3月 | 369,695,704.20 | 26,143,775.77 | 176,497,684.12 | 219,341,795.85 |
| 北京-嘉和園 | 2011年6月 | 4,136,765.09 | - | - | 4,136,765.09 |
| 北京-土橋花石匠 | 2013年6月 | 323,111,102.41 | 282,311,615.67 | 301,139,294.26 | 304,283,423.82 |
| 北京-觀瀾時代 | 2013年6月 | - | 1,185,213,393.63 | 1,037,818,927.56 | 147,394,466.07 |
| 土橋F3(自由築) | 2013年6月 | - | 799,002,148.82 | 535,584,399.17 | 263,417,749.65 |
| 北京-金隅萬科 | 2012年6月 | 7,276,387.64 | - | 6,899,955.20 | 376,432.44 |
| 內蒙-金隅時代城 | 2012年12月 | 38,742,528.14 | - | 8,920,436.00 | 29,822,092.14 |
| 杭州-觀瀾時代 | 2010年11月 | 1,082,641,576.69 | 461,602,621.43 | 390,181,587.47 | 1,154,062,610.65 |
| 北京-長安新城 | 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-大成時代 | 2010年9月 | 165,866,005.22 | - | - | 165,866,005.22 |
| 北京-玲瓏天地 | 2012年6月 | 25,383,534.57 | 2,685,914.79 | 23,350,383.84 | 4,719,065.52 |
| 北京-西組團公建 | 2013年1月 | - | 237,186,583.56 | 119,927,097.97 | 117,259,485.59 |
| 海南-大成商務公寓及金盤幼兒園 | 2007年9月 | 40,712,088.47 | - | - | 40,712,088.47 |
| 海口-美靈湖 | 2013年6月 | - | 257,230,199.59 | 170,761,272.29 | 86,468,927.30 |
| 天津-金隅悅城 | 2013年6月 | 204,058,760.67 | 345,092,424.88 | 242,626,488.37 | 306,524,697.17 |
| 北京-建欣苑經濟房 | 2008年12月 | 97,347,905.58 | - | - | 97,347,905.58 |
| 北京-天壇公館 | 2008年6月 | 24,123,221.53 | 324,877.66 | - | 24,448,099.19 |
| 唐山-金隅樂府 | 2012年10月 | 83,058,319.98 | 115,601,029.46 | 87,568,637.04 | 111,090,712.40 |
| 北京-金隅翡麗 | 2012年12月 | 607,376,190.04 | - | 290,686,396.58 | 316,689,793.46 |
| 北京-1立方 | 2013年6月 | - | 204,823,250.04 | 164,872,376.55 | 39,950,873.49 |
| 北京-大成國際 | 2011年12月 | 67,547,463.62 | - | - | 67,547,463.62 |
| 金隅國際 | 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 |
| 合計 | | 4,333,934,509.36 | 3,930,631,302.72 | 4,211,623,316.69 | 4,052,942,495.38 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 其他流動資產

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|--------------|-------------------------|------------------|
| 預付所得稅 | 166,130,208.52 | 183,210,502.54 |
| 預付土地增值稅 | 186,176,648.14 | 111,117,402.18 |
| 預付營業稅及其他稅金 | 799,895,445.31 | 684,761,106.74 |
| 待攤費用 | 71,664,377.96 | 19,404,785.19 |
| 一年內攤銷的長期待攤費用 | 34,009,143.22 | 25,801,700.06 |
| 其他 | 39,850,895.02 | 52,582,155.58 |
| | 1,297,726,718.17 | 1,076,877,652.29 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 對合營企業和聯營企業投資

截至2013年6月30日止6個月期間

| 企業類型 | 註冊地 | 法定代表人 | 業務性質/經營範圍 | 註冊資本 人民幣千元 | 組織機構代碼 | |
|-------------------|------|-------|-----------|---------------|----------|------------|
| 合營企業 | | | | | | |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 有限責任 | 大廠縣 | 鄧廣均 | 生產礦棉吸音板等 | 美元54,520 | 66774000-7 |
| 北京金隅昭德置業有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 黃安南 | 房地產開發 | 20,000 | 68196579-8 |
| 北京金隅藍島商業運營管理有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 安志強 | 百貨零售 | 6,000 | 79674055-6 |
| 聯營企業 | | | | | | |
| 北京市高強混凝土有限責任公司 | 有限責任 | 北京市 | 李傑 | 生產多種混凝土、泵送等 | 55,000 | 70022904-1 |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 鄧廣均 | 生產纖維板、人造板等 | 美元57,380 | 60004211-6 |
| 柯諾(北京)地板有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 鄧廣均 | 生產耐磨、復合地板等 | 美元23,500 | 80114605-0 |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 郭燕明 | 生產散熱器等 | 美元27,500 | 60005569-7 |
| 北京太爾化工有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 孫德陽 | 生產玻璃纖維等 | 276,003 | 70000742-2 |
| 歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 王肇嘉 | 生產多種混凝土、泵送等 | 55,000 | 60004302-0 |
| 北京金時佰德技術有限公司 | 有限責任 | 北京市 | 劉國勝 | 非標成套控制設備設計、生產 | 10,000 | 67573374-7 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 對合營企業和聯營企業投資(續)

截至2013年6月30日止6個月期間(續)

| | 資產總額 期末數 | 負債總額 期末數 | 淨資產總額 期末數 | 營業收入 本期數 | 淨利潤/(虧損) 本期數 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 合營企業 | | | | | |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 430,964,909.39 | 270,162,910.94 | 160,801,998.45 | 89,866,364.27 | (28,688,265.72) |
| 北京金隅昭德置業有限公司 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | - | - |
| 北京金隅藍島商業運營管理有限公司 | 21,021,352.04 | 13,327,863.72 | 7,693,488.32 | 73,766,080.98 | 1,024,386.04 |
| 聯營企業 | | | | | |
| 北京市高強混凝土有限責任公司 | 631,559,924.15 | 531,712,286.37 | 99,847,637.78 | 238,631,801.56 | 1,217,103.18 |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | 434,972,309.63 | 86,265,751.62 | 348,706,558.01 | 146,741,125.45 | (18,607,900.23) |
| 柯諾(北京)地板有限公司 | - | - | - | - | - |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | 686,996,338.62 | 357,128,854.74 | 329,867,483.88 | 73,097,130.72 | (19,160,347.94) |
| 北京太爾化工有限公司 | 30,688,166.28 | 4,801,138.20 | 25,887,028.08 | 23,651,314.47 | (221,186.69) |
| 歐文斯科寧複合材料(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 |
| 北京金時佰德技術有限公司 | 66,685,770.16 | 49,611,924.63 | 17,046,845.53 | 37,374,957.13 | 507,011.57 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 長期股權投資

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|--------------|---|-----------------------------------|
| 權益法核算的長期股權投資 | 386,842,245.95 | 413,411,839.00 |
| 成本法核算的長期股權投資 | 11,610,634.79 | 17,939,084.80 |
| 減：長期股權投資減值準備 | 398,452,880.74 (11,482,553.21) | 431,350,923.80 (11,482,553.21) |
| | 386,970,327.53 | 419,868,370.59 |

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 投資成本 | 期初數 | 本期增減 | 期末數 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 減值準備 | 本期現金紅利 |
|----------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|-------------|--------------|------|--------------|
| 權益法： | | | | | | | | |
| 合營企業 | | | | | | | | |
| 星牌優時吉建築 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 | - | - |
| 北京藍島金隅商業 運營管理有限公司 | 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 置業有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 50.00 | 50.00 | - | - |
| 合營企業小計 | 198,387,467.36 | 109,296,510.17 | (15,048,766.78) | 94,247,743.39 | | | - | 1,216,826.94 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

截至2013年6月30日止6個月期間(續)

| | 投資成本 | 期初數 | 本期增減 | 期末數 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 減值準備 | 本期現金紅利 |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 權益法:(續) | | | | | | | | |
| 聯營企業 | | | | | | | | |
| 北京市高強混凝土 有限責任公司 | 15,723,518.14 | 24,657,633.65 | 304,275.80 | 24,961,909.45 | 25.00 | 25.00 | - | - |
| 柯諾(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 | - |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | 152,304,154.86 | 110,194,337.47 | (5,582,370.07) | 104,611,967.40 | 30.00 | 30.00 | - | - |
| 森德(中國)暖通設備 有限公司 | 78,150,006.67 | 93,190,431.09 | (5,115,812.90) | 88,074,618.19 | 26.70 | 26.70 | - | - |
| 北京太爾化工有限公司 | 9,921,366.40 | 11,748,696.65 | (99,534.01) | 11,649,162.64 | 45.00 | 45.00 | - | - |
| 歐文斯科學複合材料 (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 | - | - |
| 北京金時佰德技術有限公司 | 4,950,548.24 | 6,521,950.19 | (1,407,896.53) | 5,114,053.66 | 30.00 | 30.00 | - | 1,560,000.00 |
| 聯營公司小計 | 325,343,043.65 | 304,115,328.83 | (11,520,826.27) | 292,594,502.56 | | | 5,469,434.67 | 1,560,000.00 |
| 權益法合計 | 523,730,511.01 | 413,411,839.00 | (26,569,593.05) | 386,842,245.95 | | | 5,469,434.67 | 2,776,826.94 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

截至2013年6月30日止6個月期間(續)

| | 投資成本 | 期初數 | 本期增減 | 期末數 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 減值準備 | 本期現金紅利 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| 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 | - | - |
| 北京市房山區 城關農村信用合作社 | 101,000.00 | 101,000.00 | - | 101,000.00 | - | - | - | - |
| 中油金隅(北京) 石油銷售有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | - | 3,000,000.00 | 10.00 | 10.00 | - | - |
| *北京市北碓加油站 | 648,297.22 | 648,297.22 | - | 648,297.22 | 62.50 | - | - | - |
| *北京市鑫建欣苑 農貿市場有限公司 | 380,000.00 | 380,000.00 | - | 380,000.00 | 95.00 | - | - | - |
| 北京新辰陶瓷 纖維製品公司 | 193,219.03 | 193,219.03 | - | 193,219.03 | 5.56 | 5.56 | - | - |
| 北京天雲實業 **承德金隅水泥 有限責任公司 | 6,328,450.01 | 6,328,450.01 | (6,328,450.01) | - | 95.85 | 95.85 | - | - |
| 北京亞都科技 股份有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | - | 200,000.00 | 0.20 | 0.20 | - | - |
| *海南帝豪傢俱公司 | 2,645,418.54 | 2,645,418.54 | - | 2,645,418.54 | 55.00 | - | 2,645,418.54 | - |
| 北京清華紫光方大高 技術陶瓷有限公司 | 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 | - |
| 成本法合計 | 17,939,084.80 | 17,939,084.80 | (6,328,450.01) | 11,610,634.79 | | | 6,013,118.54 | - |
| | 541,669,595.81 | 431,350,923.80 | (32,898,043.06) | 398,452,880.74 | | | 11,482,553.21 | 2,776,826.94 |

於2013年6月30日及2012年12月31日，本集團長期股權投資均為非上市投資。

* 以上公司持股半數以上，但未能對其形成控制的原因，見附註四、2。

** 本期已通過增資方式取得對承德金隅水泥有限責任公司的控制權從而將其納入合併範圍內。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 投資性房地產

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末數 |
|--------|-------------------|-----------|-----------------------|----------------|----|---------------------|
| | | 購置 | 自用房地產或 存貨轉入 (註) | 公允價值 變動損益 | 處置 | |
| 成本 | | | | | | |
| 房屋及建築物 | 6,334,868,826.24 | 70,000.00 | 5,342,485.87 | - | - | - 6,340,281,312.11 |
| 公允價值變動 | | | | | | |
| 房屋及建築物 | 6,505,531,173.76 | - | 3,794,773.35 | 320,192,740.78 | - | - 6,829,518,687.89 |
| 賬面價值 | | | | | | |
| 房屋及建築物 | 12,840,400,000.00 | 70,000.00 | 9,137,259.22 | 320,192,740.78 | - | - 13,169,800,000.00 |

因增加新租賃合同和租賃面積，本期部分房產自存貨轉為投資性房地產，轉換時點評估價值與賬面價值之間的差額確認為資本公積。見附註五、55。

以上投資性房地產均位於中國境內，並按中期租賃持有。

本集團投資性房地產由具有專業資質的獨立評估公司第一太平戴維斯估值及專業顧問有限公司按公開市場和現有用途為基礎進行評估，於2013年6月30日的估值為人民幣13,169,800,000.00元(2012年12月31日：人民幣12,840,400,000.00元)。

於2013年6月30日，約有賬面價值人民幣305,600,000.00元的投資性房地產未辦妥產權證書。該等投資性房地產是在2011年通過同一控制下企業合併所取得的，本集團正在辦理相關權屬的變更手續。本公司管理層認為本集團有權合法、有效地佔有並使用上述房地產。

於2013年6月30日，賬面價值人民幣846,900,000.00元的投資性房地產作為母公司金隅集團債務之擔保(2012年12月31日：人民幣821,900,000.00元)(附註五、21以及附註六、5(4))；於2013年6月30日，賬面價值人民幣539,900,000.00元的投資性房地產作為本集團銀行貸款之擔保(2012年12月31日：人民幣537,100,000.00元)(附註五、21)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|-------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 賬面原值 | | | | |
| 房屋建築物 | 10,365,385,759.55 | 353,326,667.13 | 315,170,422.22 | 10,403,542,004.46 |
| 機器設備 | 9,838,696,001.06 | 487,801,813.06 | 95,053,245.38 | 10,231,444,568.74 |
| 運輸設備 | 919,252,096.85 | 37,908,633.49 | 13,049,864.79 | 944,110,865.55 |
| 電子設備 | 226,583,175.83 | 9,298,908.05 | 2,064,359.28 | 233,817,724.60 |
| 辦公設備 | 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> |
| 累計折舊 | | | | |
| 房屋建築物 | 2,087,587,692.71 | 180,386,604.12 | 32,235,373.96 | 2,235,738,922.87 |
| 機器設備 | 3,318,511,940.79 | 284,906,211.62 | 61,315,607.06 | 3,542,102,545.35 |
| 運輸設備 | 398,932,915.50 | 45,563,944.43 | 9,263,676.89 | 435,233,183.04 |
| 電子設備 | 153,825,228.81 | 17,920,040.71 | 1,980,251.32 | 169,765,018.20 |
| 辦公設備 | 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> |
| 賬面淨值 | | | | |
| 房屋建築物 | 8,277,798,066.84 | | | 8,167,803,081.59 |
| 機器設備 | 6,520,184,060.27 | | | 6,689,342,023.39 |
| 運輸設備 | 520,319,181.35 | | | 508,877,682.51 |
| 電子設備 | 72,757,947.02 | | | 64,052,706.40 |
| 辦公設備 | 83,579,872.40 | | | 86,928,430.53 |
| | <u>15,474,639,127.88</u> | | | <u>15,517,003,924.42</u> |
| 減值準備 | | | | |
| 房屋建築物 | 40,914,492.85 | - | 40,353,540.08 | 560,952.77 |
| 機器設備 | 93,343,134.36 | - | 6,191,784.35 | 87,151,350.01 |
| 運輸設備 | 6,849,306.02 | - | 147,684.39 | 6,701,621.63 |
| 電子設備 | 923,695.86 | - | - | 923,695.86 |
| 辦公設備 | 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> |
| 賬面價值 | | | | |
| 房屋建築物 | 8,236,883,573.99 | | | 8,167,242,128.82 |
| 機器設備 | 6,426,840,925.91 | | | 6,602,190,673.38 |
| 運輸設備 | 513,469,875.33 | | | 502,176,060.88 |
| 電子設備 | 71,834,251.16 | | | 63,129,010.54 |
| 辦公設備 | 82,122,004.41 | | | 86,347,402.85 |
| | <u>15,331,150,630.80</u> | | | <u>15,421,085,276.47</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

截至2013年6月30日止6個月期間，計提的折舊金額為人民幣530,696,486.07元(截至2012年6月30日止6個月期間：人民幣509,581,292.30元)，由在建工程轉入固定資產原價的金額為人民幣635,780,516.18元(截至2013年6月30日止6個月期間：人民幣472,009,297.66元)。

於2013年6月30日，賬面價值為人民幣8,141,747.38元的房屋及建築物的作為本集團銀行貸款之擔保(2012年12月31日：人民幣8,527,994.62元)(附註五、21)。

於2013年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產，無融資租入的固定資產(2012年12月31日：無)。

經營性租出固定資產如下：

| | 2013年6月30日 賬面價值 | 2012年12月31日 賬面價值 |
|--------|--------------------------------|-------------------------|
| 房屋及建築物 | 717,428,494.94 | 725,464,921.56 |
| 機器設備 | 418,359,504.85 | 437,166,233.76 |
| 合計 | <u>1,135,787,999.79</u> | <u>1,162,631,155.32</u> |

於2013年6月30日，無未辦妥產權證書的固定資產(2012年12月31日：無)。

於2013年6月30日，無持有待售的固定資產。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程

| | 2013年6月30日 | | | 2012年12月31日 | | |
|--------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 北京市琉璃河水泥 | | | | | | |
| — 飛灰綜合利用項目 | - | - | - | 51,930,432.60 | - | 51,930,432.60 |
| — 南脫硫石膏儲存庫工程 | 12,387,367.22 | - | 12,387,367.22 | 12,387,367.22 | - | 12,387,367.22 |
| 鹿泉金隅鼎鑫 | | | | | | |
| — 一分/二分礦體剝離 | 54,189,116.38 | - | 54,189,116.38 | 34,716,831.62 | - | 34,716,831.62 |
| — 生料磨改輥壓磨改造 | 20,203,820.93 | - | 20,203,820.93 | - | - | - |
| 滄州臨港金隅水泥 | | | | | | |
| — 攪拌站 | 3,421,036.82 | - | 3,421,036.82 | 13,929,104.07 | - | 13,929,104.07 |
| — 粉煤灰儲存庫 | 585,480.92 | - | 585,480.92 | 12,955,854.09 | - | 12,955,854.09 |
| 保定太行和益 | | | | | | |
| — 石灰石項目 | 141,494,032.50 | - | 141,494,032.50 | 119,179,342.02 | - | 119,179,342.02 |
| 邯鄲金隅太行 | | | | | | |
| — 水泥粉磨 | 27,053,144.93 | - | 27,053,144.93 | 25,635,084.70 | - | 25,635,084.70 |
| — 水泥磨節能降耗技改 | 14,104,716.00 | - | 14,104,716.00 | - | - | - |
| — 5#窯生料均化庫改造 | 11,673,000.00 | - | 11,673,000.00 | - | - | - |
| 贊皇金隅 | | | | | | |
| — 三期工程 | 82,211,762.33 | - | 82,211,762.33 | 770,337.70 | - | 770,337.70 |
| 張家口金隅 | | | | | | |
| — 100萬噸粉磨站工程 | 76,195,368.12 | - | 76,195,368.12 | 68,097,901.80 | - | 68,097,901.80 |
| 生態島 | | | | | | |
| — 土壤修復設備 | 12,917,901.00 | - | 12,917,901.00 | 8,917,901.00 | - | 8,917,901.00 |
| 生態島 | | | | | | |
| — 預處理項目 | 12,187,806.49 | - | 12,187,806.49 | 8,140,773.83 | - | 8,140,773.83 |
| 天津振興 | | | | | | |
| — 一線水泥磨節能技改 | 38,246,556.57 | - | 38,246,556.57 | 38,246,556.57 | - | 38,246,556.57 |
| — 總降站改造 | 15,100,653.98 | - | 15,100,653.98 | - | - | - |
| 沁陽金隅 | | | | | | |
| — 熟料水泥生產線 | 44,844,162.40 | - | 44,844,162.40 | 11,297,540.06 | - | 11,297,540.06 |
| 北京金隅礦業 | | | | | | |
| — 房山區非煤礦山整合 | 63,805,468.37 | - | 63,805,468.37 | 42,377,141.36 | - | 42,377,141.36 |
| 北京水泥廠 | | | | | | |
| — 石渣機制磚示範工程 | 26,122,332.35 | - | 26,122,332.35 | 20,217,391.06 | - | 20,217,391.06 |
| — 3#水泥磨改聯合粉磨 | 32,348,836.32 | - | 32,348,836.32 | - | - | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程(續)

| | 2013年6月30日 | | | 2012年12月31日 | | |
|------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 左權金隅 | | | | | | |
| — 日產2500T熟料水泥生產線 | 522,558,019.61 | - | 522,558,019.61 | 464,119,740.91 | - | 464,119,740.91 |
| 宣化金隅 | | | | | | |
| — 2500T電石渣制水泥生產線 | 474,238,941.96 | - | 474,238,941.96 | 424,949,649.94 | - | 424,949,649.94 |
| 北京興發 | | | | | | |
| — 水泥粉磨系統節能改造 | 15,161,219.73 | - | 15,161,219.73 | 9,448,277.56 | - | 9,448,277.56 |
| 承德金隅 | | | | | | |
| — 4000T熟料水泥生產線 | 248,352,782.00 | - | 248,352,782.00 | - | - | - |
| 廣靈金隅 | | | | | | |
| — 熟料水泥生產線 | - | - | - | 107,867,495.19 | - | 107,867,495.19 |
| 賓店 | | | | | | |
| — 防火檢測項目 | 11,100,228.65 | - | 11,100,228.65 | 8,594.32 | - | 8,594.32 |
| 賓店 | | | | | | |
| — 電站增容 | 10,069,894.04 | - | 10,069,894.04 | - | - | - |
| 金隅節能保溫 | | | | | | |
| — 岩棉項目 | 128,475,277.80 | - | 128,475,277.80 | 100,906,598.64 | - | 100,906,598.64 |
| 北京金隅塗料 | | | | | | |
| — 大廠基地項目 | 11,592,555.44 | - | 11,592,555.44 | 27,357,384.93 | - | 27,357,384.93 |
| 大廠金隅新型建材 | | | | | | |
| — 岩棉項目、愛樂屋項目 | 52,513,083.13 | - | 52,513,083.13 | 42,247,587.93 | - | 42,247,587.93 |
| 北京愛樂屋—愛樂屋項目 | - | - | - | 23,089,647.23 | - | 23,089,647.23 |
| 金隅鳳山溫泉度假村 | | | | | | |
| — 酒店裝修工程 | 14,339,745.85 | - | 14,339,745.85 | 7,028,601.70 | - | 7,028,601.70 |
| 金隅股份 | | | | | | |
| — 環貿裝修工程 | - | - | - | 104,753,257.68 | - | 104,753,257.68 |
| 金隅股份 | | | | | | |
| — 小黃莊裝修工程 | - | - | - | 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 |
| | 2,537,103,573.18 | 8,717,380.85 | 2,528,386,192.33 | 2,155,211,989.28 | 8,717,380.85 | 2,146,494,608.43 |

於2013年6月30日，本集團無所有權受到限制的在建工程(2012年12月31日：無)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程(續)

| 項目 | 預算 | 期初數 | 本期增加 | 本期轉固 | 期末數 | 資金來源 | 工程投入佔 |
|---------------|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|--------|
| | | | | | | | 預算比例 |
| | 人民幣千元 | | | | | | % |
| 北京市琉璃河水泥 | | | | | | | |
| — 飛灰綜合利用項目 | 61,290.00 | 51,930,432.60 | 8,394,693.15 | 60,325,125.75 | - | 自籌 | 100.00 |
| — 南脫硫石膏儲存庫工程 | 14,400.00 | 12,387,367.22 | - | - | 12,387,367.22 | 自籌 | 86.02 |
| 鹿泉金隅鼎鑫 | | | | | | | |
| — 一分/二分礦體剝離 | 100,000.00 | 34,716,831.62 | 19,472,284.76 | - | 54,189,116.38 | 自籌 | 54.19 |
| — 生料磨改觀壓磨改造 | 31,600.00 | - | 20,203,820.93 | - | 20,203,820.93 | 自籌 | 63.94 |
| 滄州臨港金隅水泥 | | | | | | | |
| — 攪拌站 | 24,121.00 | 13,929,104.07 | 10,212,608.95 | 20,720,676.20 | 3,421,036.82 | 自籌 | 99.00 |
| — 粉煤灰儲存庫 | 19,910.00 | 12,955,854.09 | 5,627,364.56 | 17,997,737.73 | 585,480.92 | 自籌 | 99.00 |
| 保定太行和益 | | | | | | | |
| — 石灰石項目 | 110,184.00 | 119,179,342.02 | 22,314,690.48 | - | 141,494,032.50 | 借款 | 100.00 |
| 邯鄲金隅太行 | | | | | | | |
| — 水泥粉磨 | 57,915.00 | 25,635,084.70 | 1,418,060.23 | - | 27,053,144.93 | 自籌 | 46.71 |
| — 水泥磨節能降耗技改 | 57,915.00 | - | 14,104,716.00 | - | 14,104,716.00 | 自籌 | 24.35 |
| — 5# 窯生料均化庫改造 | 11,850.00 | - | 11,673,000.00 | - | 11,673,000.00 | 自籌 | 98.51 |
| 贊皇金隅 | | | | | | | |
| — 三期工程 | 86,510.00 | 770,337.70 | 81,441,424.63 | - | 82,211,762.33 | 借款 | 95.03 |
| 張家口金隅 | | | | | | | |
| — 100萬噸粉磨站工程 | 85,759.00 | 68,097,901.80 | 8,097,466.32 | - | 76,195,368.12 | 自籌 | 88.85 |
| 生態島 | | | | | | | |
| — 土壤修復設備 | 12,918.00 | 8,917,901.00 | 4,000,000.00 | - | 12,917,901.00 | 自籌 | 99.00 |
| 生態島 | | | | | | | |
| — 預處理項目 | 25,460.00 | 8,140,773.83 | 4,047,032.66 | - | 12,187,806.49 | 自籌 | 47.87 |
| 天津振興 | | | | | | | |
| — 一線水泥磨節能技改 | 40,730.00 | 38,246,556.57 | - | - | 38,246,556.57 | 自籌 | 93.90 |
| — 總降站改造 | 13,800.00 | - | 15,100,653.98 | - | 15,100,653.98 | 自籌 | 100.00 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程(續)

| 項目 | 預算 人民幣千元 | 期初數 | 本期增加 | 本期轉固 | 期末數 | 資金來源 | 工程投入佔 |
|----------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|-----------|
| | | | | | | | 預算比例 % |
| 沁陽市金隅 | | | | | | | |
| — 熟料水泥生產線 | 44,580.00 | 11,297,540.06 | 33,546,622.34 | — | 44,844,162.40 | 自籌 | 100.00 |
| 北京金隅礦業 | | | | | | | |
| — 房山區非煤礦山整合 | 157,920.00 | 42,377,141.36 | 21,428,327.01 | — | 63,805,468.37 | 借款 | 40.40 |
| 北京水泥廠 | | | | | | | |
| — 石渣機制磚示範工程 | 25,000.00 | 20,217,391.06 | 7,034,941.29 | 1,130,000.00 | 26,122,332.35 | 自籌 | 100.00 |
| — 3#水泥磨改聯合粉磨 | 25,000.00 | — | 32,348,836.32 | — | 32,348,836.32 | 自籌 | 100.00 |
| 左權金隅水泥 | | | | | | | |
| — 日產2500T熟料 水泥生產線 | 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電石渣 水泥生產線 | 434,000.00 | 424,949,649.94 | 49,289,292.02 | — | 474,238,941.96 | 借款 | 100.00 |
| 北京興發水泥 | | | | | | | |
| — 水泥粉磨系統 節能改造 | 17,600.00 | 9,448,277.56 | 5,712,942.17 | — | 15,161,219.73 | 自籌 | 86.14 |
| 承德金隅水泥 | | | | | | | |
| — 4000T熟料 水泥生產線 | 833,941.00 | — | 248,352,782.00 | — | 248,352,782.00 | 自籌 | 29.78 |
| 廣靈金隅水泥 | | | | | | | |
| — 熟料水泥生產線 | 385,840.00 | 107,867,495.19 | 196,534,533.67 | 304,402,028.86 | — | 借款 | 100.00 |
| 賓店 | | | | | | | |
| — 防火檢測項目 | 36,000.00 | 8,594.32 | 11,091,634.33 | — | 11,100,228.65 | 借款 | 30.83 |
| 賓店 | | | | | | | |
| — 電站增容 | 15,000.00 | — | 10,069,894.04 | — | 10,069,894.04 | 借款 | 67.13 |
| 金隅節能保溫 | | | | | | | |
| — 岩棉項目 | 193,300.00 | 100,906,598.64 | 27,568,679.16 | — | 128,475,277.80 | 自籌 | 66.46 |
| 北京金隅塗料 | | | | | | | |
| — 大廠基地項目 | 36,080.00 | 27,357,384.93 | 308,904.09 | 16,073,733.58 | 11,592,555.44 | 自籌 | 32.13 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程(續)

| 項目 | 預算 人民幣千元 | 期初數 | 本期增加 | 本期轉固 | 期末數 | 資金來源 | 工程投入佔 |
|------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|------|-----------|
| | | | | | | | 預算比例 % |
| 大廠金隅新型建材 | | | | | | | |
| — 岩棉項目、 愛樂屋項目 | 100,500.00 | 42,247,587.93 | 10,265,495.20 | - | 52,513,083.13 | 自籌 | 52.25 |
| 北京愛樂屋 | | | | | | | |
| — 愛樂屋項目 | 315,000.00 | 23,089,647.23 | - | 23,089,647.23 | - | 自籌 | 100.00 |
| 金隅鳳山溫泉度假村 | | | | | | | |
| — 酒店裝修工程 | 90,000.00 | 7,028,601.70 | 7,311,144.15 | - | 14,339,745.85 | 自籌 | 15.93 |
| 金隅股份 | | | | | | | |
| — 環貿裝修工程 | 130,000.00 | 104,753,257.68 | 1,973,284.38 | 106,726,542.06 | - | 自籌 | 100.00 |
| 金隅股份 | | | | | | | |
| — 小黃莊裝修工程 | 50,000.00 | 47,664,623.90 | 11,035,376.10 | 58,700,000.00 | - | 自籌 | 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> | | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程(續)

在建工程餘額中包含的借款費用資本化金額及資本化率分析如下：

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 工程進度 (%) | 利息資本化 累計金額 | 其中：本期 利息資本化 | 本期利息 資本化率 (%) |
|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 保定太行和益—石灰石項目 | 99.00 | 4,183,186.66 | 1,154,676.66 | 6.00 |
| 贊皇金隅—三期工程 | 51.21 | 642,927.10 | 642,927.10 | 6.00 |
| 北京金隅礦業—房山區非煤礦山整合 | 98.51 | 28,697,387.74 | 10,283,989.78 | 6.00 |
| 左權金隅—日產2500T熟料水泥生產線 | 99.00 | 9,642,908.01 | 9,642,908.01 | 6.00 |
| 宣化金隅—2500T電石渣制水泥生產線 | 95.81 | 37,622,182.73 | 12,425,472.24 | 6.00 |
| 廣靈金隅—熟料水泥生產線 | 100.00 | 8,333.34 | 8,333.34 | 6.00 |
| 廣靈金隅—餘熱發電 | 100.00 | 300,149.04 | 300,149.04 | 6.00 |
| 寶店—防火檢測項目 | 80.00 | 69,894.04 | 69,894.04 | 6.00 |
| 寶店—電站增容 | 80.00 | 44,605.96 | 44,605.96 | 6.00 |
| 合計 | | <u>81,211,574.62</u> | <u>34,572,956.17</u> | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程(續)

截至2013年6月30日止6個月期間在建工程減值準備：

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 | 計提原因 |
|------------------------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|---------------------|
| 鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司 一分項目 | 1,299,924.00 | - | - | 1,299,924.00 | 經測試可收回 金額低於賬面價值 |
| 邯鄲金隅太行水泥有限 責任公司 一老線新技術改造工程 | 6,009,693.38 | - | - | 6,009,693.38 | 技術改造出現問題， 已停工多年 |
| 北京金隅水泥經貿有限公司 一新農村散裝水泥 物流配送工程 | 751,763.47 | - | - | 751,763.47 | 在建工程擱置，預計 無法形成資產 |
| 鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司 一涿州資產 | 656,000.00 | - | - | 656,000.00 | 經測試可收回 金額低於賬面價值 |
| | <u>8,717,380.85</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>8,717,380.85</u> | |

15. 工程物資

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 專用設備 | 18,626,931.02 | 40,624,297.75 | 40,612,212.53 | 18,639,016.24 |
| 專用材料 | 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 |
| 減值準備 | (12,705,917.71) | - | - | (12,705,917.71) |
| | <u>14,281,785.80</u> | <u>44,664,551.00</u> | <u>44,331,004.85</u> | <u>14,615,331.95</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 無形資產

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 原價 | | | | |
| 土地使用權 | 3,163,974,686.65 | 65,114,233.04 | 19,371,952.38 | 3,209,716,967.31 |
| 軟件使用權 | 30,682,423.29 | 195,178.47 | - | 30,877,601.76 |
| 採礦權 | 878,342,159.80 | 62,477,076.00 | - | 940,819,235.80 |
| 商標權 | 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> |
| 累計攤銷 | | | | |
| 土地使用權 | 405,206,991.21 | 34,949,623.43 | 1,920,421.29 | 438,236,193.35 |
| 軟件使用權 | 14,575,686.45 | 1,921,966.20 | - | 16,497,652.65 |
| 採礦權 | 75,194,450.23 | 8,098,183.83 | - | 83,292,634.06 |
| 商標權 | - | - | - | - |
| 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> |
| 賬面淨值 | | | | |
| 土地使用權 | 2,758,767,695.44 | | | 2,771,480,773.96 |
| 軟件使用權 | 16,106,736.84 | | | 14,379,949.11 |
| 採礦權 | 803,147,709.57 | | | 857,526,601.74 |
| 商標權 | 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> |
| 減值準備 | | | | |
| 土地使用權 | 6,340,399.11 | - | 6,340,399.11 | - |
| 軟件使用權 | - | - | - | - |
| 採礦權 | 40,043,841.71 | - | - | 40,043,841.71 |
| 商標權 | 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> |
| 賬面價值 | | | | |
| 土地使用權 | 2,752,427,296.33 | | | 2,771,480,773.96 |
| 軟件使用權 | 16,106,736.84 | | | 14,379,949.11 |
| 採礦權 | 763,103,867.86 | | | 817,482,760.03 |
| 商標權 | 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> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 無形資產(續)

本集團的土地使用權均位於中國境內，按剩餘使用權期限分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|--------------|-------------------------|------------------|
| 少於50年 | 2,762,728,899.78 | 2,743,675,422.15 |
| 大於50年(包括50年) | 8,751,874.18 | 8,751,874.18 |
| 合計 | 2,771,480,773.96 | 2,752,427,296.33 |

截至2013年6月30日止6個月期間，無形資產攤銷金額為人民幣45,923,954.06元(截至2012年6月30日止6個月期間：人民幣38,557,168.11元)。

於2013年6月30日，賬面原值為人民幣16,670,000.00元的商標權的使用壽命不確定(2012年12月31日：人民幣16,670,000.00元)。本集團可以在商標權保護期屆滿時以較低的手續費申請延期，而且，根據產品生命週期、市場狀況等綜合判斷，該等商標權將在不確定的期間內為本集團帶來經濟利益。

於2013年6月30日，本集團無所有權受到限制的無形資產(2012年12月31日：無)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 商譽

| 資產組 | 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 |
| 鞏義通達中原耐火技術有限公司 | 3,967,009.95 | 3,967,009.95 |
| 邯鄲金隅太行水泥有限責任公司 | 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 |
| 邯鄲市太行水泥有限責任公司 | 522,323.32 | 522,323.32 |
| 北京強聯水泥有限公司 | 2,742,710.29 | 2,742,710.29 |
| 天津振興水泥有限公司 | 10,931,009.96 | 10,931,009.96 |
| 邯鄲涉縣金隅水泥有限公司 | 56,276,121.38 | 56,276,121.38 |
| | 312,051,745.55 | 312,051,745.55 |

上述資產組的可收回金額的計量基礎和主要假設方法如下：

以上資產組的可回收金額按照資產組的預計未來現金流量的現值確定，預計未來現金流量基於管理層批准之五年期財務預算，折現率為13%-15%（2012年：13%-15%），該等資產組於五年後的預計的現金流量按每年1%（2012年：1%）的固定增長率計算。評估時採用的其他關鍵假設還包含與預計收入和預計毛利相關的預計現金流入流出，上述假設基於該等資產組以前年度的經營業績和管理層對市場發展的預期。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 長期待攤費用

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初餘額 | 本期增加 | 本期攤銷 | 期末餘額 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 裝修款 | 80,557,988.03 | 13,013,693.03 | 11,655,088.40 | 81,916,592.66 |
| 租入固定資產改良支出 | 9,619,087.59 | 164,711.65 | 2,005,118.18 | 7,778,681.06 |
| 土地租賃費 | 14,249,192.39 | 2,015,000.00 | 851,681.93 | 15,412,510.46 |
| 礦山剝離費 | 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> |
| 減：劃分為流動資產的 一年內攤銷額 | 25,801,700.06 | | | 34,009,143.22 |
| | <u>189,228,562.12</u> | | | <u>179,794,225.89</u> |

19. 遞延所得稅資產／負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債如下列示：

已確認遞延所得稅資產和負債：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|--------------------------------|-------------------------|
| 遞延所得稅資產 | | |
| 預提的土地增值稅 | 375,737,684.10 | 341,382,820.54 |
| 可抵扣虧損 | 67,038,143.83 | 44,001,525.14 |
| 資產減值準備 | 91,655,689.09 | 98,891,379.22 |
| 預提的房地產開發成本 | 179,847,353.58 | 215,015,749.31 |
| 內部交易未實現損益 | 439,948,399.93 | 482,470,310.49 |
| 其他 | 23,620,205.95 | 24,005,557.79 |
| | <u>1,177,847,476.48</u> | <u>1,205,767,342.49</u> |
| 遞延所得稅負債 | | |
| 投資性房地產評估增值 | 1,472,860,136.01 | 1,392,353,493.43 |
| 累計折舊抵扣差異 | 311,861,466.72 | 313,733,206.95 |
| 企業合併中的資產公允價值調整 | 241,898,835.91 | 242,290,809.00 |
| 其他 | 176,949,260.70 | 41,615,707.64 |
| | <u>2,203,569,699.34</u> | <u>1,989,993,217.02</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 遞延所得稅資產／負債(續)

引起暫時性差異的資產和負債項目對應的暫時性差異：

暫時性差異金額

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 可抵扣差異項目： | | |
| 預提的土地增值稅 | 1,502,950,736.40 | 1,365,531,282.16 |
| 可抵扣虧損 | 268,152,575.32 | 176,006,100.56 |
| 資產減值準備 | 366,622,756.36 | 395,565,516.88 |
| 預提的房地產開發成本 | 719,389,414.32 | 860,062,997.24 |
| 內部交易未實現損益 | 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> |
| 應納稅差異項目： | | |
| 投資性房地產評估增值 | 5,893,401,487.85 | 5,569,413,973.72 |
| 累計折舊抵扣差異 | 1,247,445,866.88 | 1,254,932,827.80 |
| 企業合併中的資產公允價值調整 | 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> |

未確認遞延所得稅資產如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------|------------------------------|------------------------------|
| 可抵扣虧損 | 612,289,764.87 | 393,259,968.04 |
| 可抵扣暫時性差異 | 222,526,278.76 | 250,808,757.91 |
| | <u>834,816,043.63</u> | <u>644,068,725.95</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 遞延所得稅資產／負債(續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

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

20. 資產減值準備

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期計提 | 處置子公司 | 本期轉回 | 本期轉銷 | 期末數 |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 壞賬準備： | 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：應收賬款 | 291,243,701.70 | 10,748,563.20 | — | 23,767,316.81 | 1,245,714.08 | 276,979,234.01 |
| 其他應收款 | 111,097,223.13 | 1,335,725.68 | 419,280.55 | 710,144.55 | — | 111,303,523.71 |
| 存貨跌價準備 | 25,785,239.10 | — | — | — | 1,097,303.14 | 24,687,935.96 |
| 長期股權投資減值準備 | 11,482,553.21 | — | — | — | — | 11,482,553.21 |
| 固定資產減值準備 | 143,488,497.08 | — | 7,315,610.12 | — | 40,254,239.01 | 95,918,647.95 |
| 工程物資減值準備 | 12,705,917.71 | — | — | — | — | 12,705,917.71 |
| 在建工程減值準備 | 8,717,380.85 | — | — | — | — | 8,717,380.85 |
| 無形資產減值準備 | 53,694,240.82 | — | 6,340,399.11 | — | — | 47,353,841.71 |
| | 658,214,753.60 | 12,084,288.88 | 14,075,289.78 | 24,477,461.36 | 42,597,256.23 | 589,149,035.11 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 所有權受到限制的資產

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 | 備註 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----|
| 用於擔保的資產 | | | | | |
| 應收票據 | - | 14,750,000.00 | - | 14,750,000.00 | |
| 應收賬款 | 30,808,880.00 | - | 30,808,880.00 | - | |
| 存貨 | 4,994,957,123.22 | - | 1,166,703,337.54 | 3,828,253,785.68 | (1) |
| 固定資產 | 8,527,994.62 | - | 386,247.24 | 8,141,747.38 | (1) |
| 投資性房地產 | 1,359,000,000.00 | 27,800,000.00 | - | 1,386,800,000.00 | (1) |
| 其他原因造成所有權受到限制的資產—貨幣資金 | | | | | |
| 信用證保證金 | 39,206,299.85 | - | 39,176,299.85 | 30,000.00 | |
| 質量/履約保證金 | 51,951,332.14 | - | 4,229,890.59 | 47,721,441.55 | |
| 承兌匯票保證金 | 156,133,605.34 | - | 40,521,499.95 | 115,612,105.39 | |
| 房地產預售款 | | | | | |
| 受限資金 | 2,052,501,646.63 | 1,081,123,019.16 | - | 3,133,624,665.79 | (2) |
| 其他受限資金 | 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> | |

註：

- (1) 於2013年6月30日，本集團賬面價值為人民幣3,828,253,785.68元的存貨、賬面價值為人民幣8,141,747.38元的固定資產和賬面價值為人民幣1,386,800,000.00元的投資性房地產作為抵押，取得銀行借款人民幣2,880,455,904.61元及為母公司金隅集團的債務人民幣800,000,000.00元提供擔保(附註五、8、12、13)。
- (2) 根據有關規定，房地產開發企業商品房預售資金需全部存入房地產預售資金監管專用賬戶，並全部用於工程建設。使用前需向監管銀行提交書面申請。
- (3) 於2013年6月30日，本集團受限制的貨幣資金的賬面價值為人民幣3,400,529,590.62元(附註五、1)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 短期借款

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 質押借款 | - | 30,808,880.00 |
| 抵押借款 | - | 250,000,000.00 |
| 保證借款(註1) | 590,000,000.00 | 799,978,000.00 |
| 信用借款 | 10,660,500,000.00 | 10,307,500,000.00 |
| | 11,250,500,000.00 | 11,388,286,880.00 |

註1：於2013年6月30日，保證借款餘額人民幣90,000,000.00元由金隅集團提供擔保，其餘均由本集團內部單位提供擔保。

於2013年6月30日，上述借款的年利率為5%-7.22%。

於2013年6月30日，本集團無已到期但未償還的短期借款。

於2013年6月30日，本集團短期信用借款中包含人民幣3,520,000,000.00元的金隅集團委託貸款。

23. 應付票據

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 銀行承兌匯票 | 331,763,985.87 | 430,004,020.52 |

於2013年6月30日，本賬戶餘額中於下一會計期間將到期的金額為人民幣331,763,985.87元。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在90天內清償。

應付賬款的賬齡分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以內 | 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 | 108,947,828.59 | 154,698,740.14 |
| | 7,015,425,497.00 | 6,569,201,907.77 |

於2013年6月30日，本賬戶餘額中無應付持本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位的款項（2012年12月31日：人民幣82,582,881.98元）（附註六、7）。

於2013年6月30日，應付關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

於2013年6月30日，本集團賬齡超過1年的大額應付賬款如下：

| | 與本集團關係 | 金額 | 佔應付賬款 總額比例 (%) | 未支付原因 未到結算期 |
|-----|--------|----------------|----------------------|----------------|
| 單位1 | 第三方 | 142,424,163.57 | 2.03 | 未到結算期 |
| 單位2 | 第三方 | 28,921,125.00 | 0.41 | 未到結算期 |
| 單位3 | 第三方 | 25,831,182.78 | 0.37 | 未到結算期 |
| 單位4 | 第三方 | 17,224,776.55 | 0.25 | 未到結算期 |
| 單位5 | 第三方 | 11,581,116.64 | 0.17 | 未到結算期 |

以上賬齡超過一年的大額應付賬款，資產負債表日後未償還。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 預收款項

預收款項的賬齡分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------|--------------------------|-------------------|
| 1年以內 | 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 | 11,762,829.04 | 21,343,036.96 |
| | 15,244,996,344.08 | 14,206,950,304.93 |

預收款項按性質分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------|--------------------------|-------------------|
| 預收貨款 | 1,075,149,349.01 | 1,190,368,520.87 |
| 預收房款 | 13,696,372,917.90 | 12,514,947,954.70 |
| 預收工程款 | 89,473,783.59 | 113,638,759.71 |
| 預收租金及物業費 | 384,000,293.58 | 387,995,069.65 |
| | 15,244,996,344.08 | 14,206,950,304.93 |

於2013年6月30日，本賬戶餘額中無預收持本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位的款項（2012年12月31日：無）。

於2013年6月30日，預收關聯方款項見附註六、關聯方關係及其交易。

於2013年6月30日，本集團賬齡超過1年的大額預收款項：

| | 與本集團關係 | 金額 | 未結轉原因 |
|-----|--------|----------------|-------|
| 單位1 | 第三方 | 864,231,830.63 | 房屋未交付 |

以上賬齡超過1年的大額預收款項，資產負債表日後結轉金額為人民幣189,334,774.18元。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 預收款項(續)

預收房款明細：

| 項目 | 預計首批 結算日期 | 項目預售比例 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-----------|--------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| 北京—朝陽新城 | 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—土橋花石匠 | 2015年11月 | 72% | 58,655,179.36 | 176,433,732.62 |
| 北京—土橋通和園 | 2013年12月 | 99% | 7,647,901.00 | 21,520,089.15 |
| 北京—康惠園 | 2013年12月 | 85% | 9,377,292.92 | 89,763,265.40 |
| 北京—觀瀾時代 | 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—悅和園 | 2013年9月 | 100% | 1,812,543,423.90 | 1,777,482,531.30 |
| 北京—錦和園 | 2013年12月 | 100% | 2,421,945.96 | 2,421,945.96 |
| 北京—泰和園 | 2013年12月 | 91% | 1,530,560,923.00 | 1,140,160,363.90 |
| 北京—自由築 | 2013年12月 | 69% | 407,477,331.14 | 320,765,233.73 |
| 北京—濱和園 | 2014年3月 | 98% | 1,375,402,391.40 | 72,329,200.00 |
| 北京—瑞和園 | 2014年9月 | 90% | 468,571,428.57 | 400,000,000.00 |
| 北京—美和園 | 2013年12月 | 99% | 16,546,662.00 | 34,949,012.00 |
| 杭州—觀瀾時代 | 2015年9月 | 56% | 193,361,865.00 | 415,880,807.00 |
| 北京—長安新城 | 2013年7月 | 99% | 66,288,520.02 | 62,287,887.02 |
| 北京—大成時代中心 | 2013年12月 | 99% | 10,564,548.99 | 10,564,548.00 |
| 北京—玲瓏天地 | 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—熙公館 | 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—金隅悅城 | 2016年6月 | 33% | 297,861,563.00 | 119,197,162.00 |
| 內蒙古—金隅時代城 | 2014年6月 | 96% | 156,143,706.20 | 142,832,999.47 |
| 唐山—金隅樂府 | 2015年4月 | 19% | 216,198,717.74 | 180,064,942.44 |
| 北京—翡麗華庭 | 2013年7月 | 73% | 93,782,152.10 | 195,638,813.00 |
| 北京—金隅萬科城 | 2014年12月 | 94% | 1,039,638,162.00 | 843,561,281.00 |
| 海口—美靈湖 | 2013年6月 | 78% | 103,447,967.01 | 209,845,265.00 |
| 重慶—時代都匯 | 2013年12月 | 17% | 674,652,314.00 | 236,121,492.00 |
| 重慶—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—郭公莊地塊 | 2014年12月 | 24% | 699,676,214.00 | — |
| 成都—雙流地塊 | 2014年8月 | 17% | 274,615,048.00 | — |
| 杭州—半山田園地塊 | 2015年5月 | 11% | 110,041,470.00 | — |
| 其他 | | | 114,595,145.73 | 344,563,859.17 |
| | | | 13,696,372,917.90 | 12,514,947,954.70 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 應付職工薪酬

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工資、獎金、津貼和補貼 | 72,903,271.00 | 928,951,886.25 | 935,302,601.25 | 66,552,556.00 |
| 職工福利費 | 6,843,597.57 | 52,984,937.86 | 55,100,708.86 | 4,727,826.57 |
| 社會保險費 | 38,880,283.90 | 241,724,023.29 | 243,953,754.47 | 36,650,552.72 |
| 其中：醫療保險費 | 19,369,554.22 | 80,114,184.28 | 79,337,845.16 | 20,145,893.34 |
| 基本養老保險費 | 14,029,661.16 | 117,001,560.63 | 118,845,150.93 | 12,186,070.86 |
| 年金繳納 | 432,294.00 | 25,035,415.00 | 25,813,127.00 | (345,418.00) |
| 失業保險費 | 2,361,185.52 | 8,469,346.44 | 8,770,059.44 | 2,060,472.52 |
| 工傷保險費 | 1,644,667.00 | 6,213,460.17 | 6,268,240.17 | 1,589,887.00 |
| 生育保險費 | 1,042,922.00 | 4,890,056.77 | 4,919,331.77 | 1,013,647.00 |
| 住房公積金 | 10,001,850.00 | 66,423,569.36 | 69,227,726.00 | 7,197,693.36 |
| 工會經費和職工教育經費 | 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> |

於2013年6月30日，本賬戶餘額中無屬於拖欠性質的應付職工薪酬，餘額預計在一年內全部支付。

27. 應交稅費

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|---------|------------------------------|-------------------------|
| 增值稅 | (328,810,286.71) | (301,222,838.85) |
| 營業稅 | 125,248,296.99 | 115,247,418.34 |
| 企業所得稅 | 837,655,254.51 | 1,275,368,527.26 |
| 個人所得稅 | 7,474,603.56 | 10,923,795.01 |
| 城市維護建設稅 | 12,653,386.22 | 11,526,989.92 |
| 教育費附加 | 9,416,921.73 | 5,705,567.32 |
| 資源稅 | 12,728,919.74 | 21,362,210.66 |
| 土地增值稅 | 176,246,009.61 | 150,690,157.39 |
| 城鎮土地使用稅 | 4,141,141.17 | 3,676,168.80 |
| 房產稅 | 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> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 應付利息

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|-----------------------|----------------|
| 借款利息 | 27,548,383.90 | 30,938,044.46 |
| 長期借款利息 | 4,630,973.91 | 6,837,983.85 |
| 短期借款利息 | 22,917,409.99 | 24,100,060.61 |
| 企業債券利息(附註五、35) | 249,092,222.23 | 124,336,666.67 |
| | 276,640,606.13 | 155,274,711.13 |

29. 應付股利

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|--------------|-----------------------|---------------|
| 中材股份 | 34,120,597.38 | 16,770,600.00 |
| 北京金隅集團有限責任公司 | 130,984,522.25 | – |
| 其他流通股股東 | 147,285,069.33 | – |
| 少數股東股利 | 31,612,737.49 | 26,277,469.19 |
| | 344,002,926.45 | 43,048,069.19 |

30. 其他應付款

其他應付款賬齡分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------|-------------------------|------------------|
| 1年以內 | 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 | 243,893,486.60 | 217,494,520.47 |
| | 2,342,573,279.22 | 2,483,124,813.60 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 其他應付款(續)

其他應付款按性質分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|---------------|-------------------------|------------------|
| 關聯公司往來(附註六、7) | 1,148,111.52 | 197,820,944.21 |
| 應付工程款 | 447,838,741.27 | 458,060,901.87 |
| 應付股權收購款 | 48,263,780.64 | 63,966,551.14 |
| 拆遷補償款 | 155,454,149.28 | 156,173,300.83 |
| 應付土地款 | 85,184,067.01 | 87,041,567.01 |
| 押金保證金 | 530,034,259.17 | 489,503,370.68 |
| 代收及暫收款項 | 634,648,100.12 | 449,346,124.28 |
| 改制預留流動部分 | 42,429,237.00 | 41,217,136.00 |
| 其他 | 397,572,833.21 | 539,994,917.58 |
| | 2,342,573,279.22 | 2,483,124,813.60 |

於2013年6月30日，本賬戶餘額中無應付持本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位的款項（2012年12月31日：人民幣197,051,945.35元）（附註六、7）。

於2013年6月30日，其他應付關聯方款項見附註六、關聯方關係及其交易。

於2013年6月30日，本集團賬齡超過1年的大額其他應付款如下：

| | 與本集團 關係 | 金額 | 佔其他應付款 | |
|------|------------|---------------|--------------|--------|
| | | | 總額的比例 (%) | 未支付的原因 |
| 單位1* | 第三方 | 72,265,646.00 | 3.08 | 未結算 |
| 單位2 | 第三方 | 24,634,712.10 | 1.05 | 未結算 |
| 單位3 | 第三方 | 12,718,870.02 | 0.54 | 未結算 |
| 單位4 | 第三方 | 12,164,044.97 | 0.52 | 未結算 |
| 單位5 | 第三方 | 11,042,424.45 | 0.47 | 未結算 |

以上賬齡超過1年的大額其他應付款，資產負債表日後已償還的金額為人民幣99,964.52元。

* 應付國土資源局土地出讓金。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 預計負債

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 | |
|-------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----|
| 預計虧方 | 39,910,698.17 | - | 3,816,747.37 | 36,093,950.80 | 註1 |
| 礦山恢復費 | 60,166,504.00 | 1,545,100.00 | 206,664.00 | 61,504,940.00 | 註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> | |

註1：本集團之下屬混凝土企業，按照混凝土出庫量與未來結算量可能存在的差異確認預計虧方損失。

註2：本集團之下屬水泥企業，按照以後年度需要發生的礦山恢復支出確認預計恢復成本。

32. 一年內到期的非流動負債

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 一年內到期的長期借款 | <u>1,661,420,000.00</u> | <u>2,576,020,000.00</u> |

一年內到期的長期借款如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款(註1) | <u>760,800,000.00</u> | 934,600,000.00 |
| 保證借款(註2) | <u>500,620,000.00</u> | 441,420,000.00 |
| 信用借款 | <u>400,000,000.00</u> | 1,200,000,000.00 |
| | <u>1,661,420,000.00</u> | <u>2,576,020,000.00</u> |

註1：於2013年6月30日，本集團抵押借款對應的抵押物明細和價值見附註五、21。

註2：於2013年6月30日，保證借款中餘額人民幣289,700,000.00元由金隅集團提供擔保，其餘均由本集團內部單位提供擔保。

於2013年6月30日，一年內到期的長期借款中無逾期獲得展期的事項。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 一年內到期的非流動負債(續)

於2013年6月30日，金額前五名的一年內到期的長期借款如下：

| 貸款單位 | 借款起始日 | 借款終止日 | 幣種 | 利率 (%) | 期末餘額 |
|----------------------|------------|-------------|-----|-----------|----------------|
| 農業銀行宣武支行 | 2010年8月12日 | 2013年8月11日 | 人民幣 | 5.54 | 400,000,000.00 |
| 中國建設銀行城市 建設開發專業支行 | 2012年5月21日 | 2014年5月21日 | 人民幣 | 6.21 | 150,000,000.00 |
| 農業銀行宣武支行 | 2011年4月6日 | 2014年3月6日 | 人民幣 | 6.15 | 130,000,000.00 |
| 交行官園支行 | 2011年8月1日 | 2013年8月1日 | 人民幣 | 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 | 人民幣 | 6.15 | 100,000,000.00 |

於2013年6月30日，無已到期但未償還的長期借款。

33. 其他流動負債

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 遞延收益 | 46,265,860.79 | 47,347,882.81 |
| 預提費用 | 3,682,881,776.19 | 3,101,328,497.88 |
| 預提開發成本 | 2,049,022,141.07 | 1,741,522,514.98 |
| 預提土地增值稅 | 1,539,787,172.60 | 1,329,324,617.97 |
| 固廢處置費 | 27,193,708.23 | 16,565,669.60 |
| 其他預提費用 | 66,878,754.29 | 13,915,695.33 |
| | 3,729,147,636.98 | 3,148,676,380.69 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 其他流動負債(續)

其中，遞延收益如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------------|----------------------|---------------|
| 與資產相關的政府補助 | | |
| 環保治理費項目 | 21,706,094.93 | 21,706,094.93 |
| 餘熱發電項目 | 2,398,275.76 | 2,398,275.76 |
| 拆遷補償款 | 11,215,743.64 | 11,215,743.64 |
| 其他 | 3,629,531.72 | 2,157,039.09 |
| 與收益相關的政府補助 | | |
| 科研經費撥款 | 7,316,214.74 | 9,870,729.39 |
| | 46,265,860.79 | 47,347,882.81 |

34. 長期借款

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------|-------------------------|------------------|
| 抵押借款(註1) | 2,119,655,904.61 | 1,992,711,545.34 |
| 保證借款(註2) | 2,087,340,000.00 | 1,764,340,000.00 |
| 信用借款 | 1,800,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| | 6,006,995,904.61 | 4,757,051,545.34 |

註1：於2013年6月30日，本集團抵押借款對應的抵押物明細和價值見附註五、21。

註2：於2013年6月30日，保證借款中餘額為人民幣704,100,000.00元由金隅集團提供擔保，其餘均由本集團內部單位提供擔保。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

34. 長期借款(續)

長期借款到期日分析：

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

於2013年6月30日，無已到期但未償還的長期借款(2012年12月31日：無)。

於2013年6月30日，金額前五名的長期借款如下：

| 貸款單位 | 借款起始日 | 借款終止日 | 幣種 | 利率 (%) | 期末餘額 |
|----------------------|-------------|-------------|-----|-----------|-------------------------|
| 農業銀行宣武支行 | 2010年12月13日 | 2015年12月13日 | 人民幣 | 5.76 | 1,100,000,000.00 |
| 中國建設銀行城市 建設開發專業支行 | 2012年10月23日 | 2015年4月22日 | 人民幣 | 6.15 | 1,000,000,000.00 |
| 中國建設銀行城市 建設開發專業支行 | 2013年5月16日 | 2016年3月19日 | 人民幣 | 5.84 | 600,000,000.00 |
| 交通銀行阜外支行 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | 人民幣 | 5.54 | 500,000,000.00 |
| 交通銀行阜外支行 | 2012年12月11日 | 2015年12月11日 | 人民幣 | 5.54 | 500,000,000.00 |
| | | | | | 3,700,000,000.00 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 應付債券

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|----------|-------------------------|
| 非流動： | | | | |
| 公司債券 | 1,895,253,587.34 | 2,602,473.59 | - | 1,897,856,060.93 |
| 中期票據 | 4,797,200,000.00 | 10,550,000.00 | - | 4,807,750,000.00 |
| | <u>6,692,453,587.34</u> | <u>13,152,473.59</u> | <u>-</u> | <u>6,705,606,060.93</u> |
| 流動： | | | | |
| 短期融資券 | 1,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | - | 3,000,000,000.00 |
| | <u>7,692,453,587.34</u> | <u>2,013,152,473.59</u> | <u>-</u> | <u>9,705,606,060.93</u> |

本公司於2009年4月27日經國家發展與改革委員會發改財金[2009]1009號文件批准，公開發行2009年北京金隅股份有限公司公司債券(簡稱「09金隅債」)，發行總額為人民幣19億元，票面利率為4.32%。

經本公司2010年6月29日召開的2009年度股東大會審議通過，本公司擬發行規模不超過34億元、發行期限為5年的中期票據。2010年9月8日，中期票據的發行獲得中國銀行間市場交易商協會《接受註冊通知書》(中市協注[2010] MTN89號)接受註冊，核定本公司發行人中期票據註冊金額為人民幣28億元，註冊額度2年內有效，在註冊有效期內可分期發行。2010年9月29日，本公司完成發行第一期中期票據共計人民幣20億元，期限為5年，票面利率為4.38%；2010年12月7日，本公司完成發行第二期中期票據共計人民幣8億元，期限為5年，票面利率為5.85%。

經本公司2012年5月24日召開的2011年度股東大會審議通過，本公司擬發行規模不超過30億元的債券(包括短期融資券和中期票據)。根據中國銀行間市場交易商協會中市協注[2012] MTN241號文件，本公司於2012年9月18至19日發行了2012年度第一期中期票據共計人民幣20億元，期限為5年，票面利率為5.58%。根據中國銀行間市場交易商協會中市協注[2012] CP243號文件，本公司於2012年9月18日發行了2012年度第一期短期融資券共計人民幣10億元，期限為365天，票面利率為4.80%。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 應付債券(續)

經本公司2012年8月28日召開的第二屆董事會第十九次會議及2012年10月26日召開的2012年度第一次臨時股東大會批准審議通過，本公司擬發行額度不超過76億元的短期融資券。根據中國銀行間市場交易商協會中市協注[2013] CP54號文件，本公司於2013年3月13日至19日發行了2013年度第一期短期融資券，共計人民幣20億元，票面利率為4.27%。

上述公司債券、中期票據、短期融資券當期應付債券利息已計入應付利息。

於2013年6月30日，應付債券餘額列示如下：

| | 面值 | 發行日期 | 債券期限 | 發行金額 | 期末餘額 |
|-------------|-------------------------|------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 非流動： | | | | | |
| 09金隅債 | 1,900,000,000.00 | 2009年4月27日 | 5年 | 1,900,000,000.00 | 1,897,856,060.93 |
| 20億中期票據 | 2,000,000,000.00 | 2010年9月29日 | 5年 | 2,000,000,000.00 | 2,001,750,000.00 |
| 8億中期票據 | 800,000,000.00 | 2010年12月7日 | 5年 | 800,000,000.00 | 806,000,000.00 |
| 20億中期票據 | 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> |
| 流動： | | | | | |
| 10億短期融資券 | 1,000,000,000.00 | 2012年9月18日 | 1年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 20億短期融資券 | 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> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 應付債券(續)

| | 期初利息 | 本期應計利息 | 本期已付利息 | 期末應付利息 (附註五、28) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流動： | | | | |
| 09金隅債 | 54,720,000.00 | 41,040,000.00 | 82,080,000.00 | 13,680,000.00 |
| 20億中期票據 | 21,900,000.00 | 43,800,000.00 | - | 65,700,000.00 |
| 8億中期票據 | 3,250,000.00 | 20,150,000.00 | - | 23,400,000.00 |
| 20億中期票據 | 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> |
| 流動： | | | | |
| 10億短期融資券 | 13,466,666.67 | 24,000,000.00 | - | 37,466,666.67 |
| 20億短期融資券 | - | 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> |

36. 長期應付款

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 離退休人員改制預留費用 | 511,617,093.00 | 517,416,630.00 |
| 改制預留費用本期變動如下： | | |
| 2013年1月1日福利現值 | | 559,976,062.00 |
| 本期福利成本 | | 9,970,419.00 |
| 本期福利支付金額 | | (15,900,151.00) |
| 2013年6月30日福利現值 | | <u>554,046,330.00</u> |
| 分類為其他應付款的流動部分 | | <u>42,429,237.00</u> |
| 非流動部分 | | <u>511,617,093.00</u> |

改制預留費用見附註二、27、職工薪酬之設定福利計劃。

一年內需支付的離退休人員改制預留費用計入其他應付款中核算。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 其他非流動負債

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|---------------------|-----------------------|----------------|
| 遞延收益 | 599,329,053.77 | 617,175,147.70 |
| 其中，遞延收益明細如下： | | |
| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
| 與資產相關的政府補助 | | |
| 環保治理費項目 | 296,263,538.32 | 314,098,044.71 |
| 餘熱發電項目 | 17,308,098.01 | 18,507,235.89 |
| 拆遷補償 | 298,084,931.42 | 303,692,803.22 |
| 其他 | 26,622,132.07 | 18,354,217.30 |
| 與收益相關的政府補助 | | |
| 科研經費撥款 | 7,316,214.74 | 9,870,729.39 |
| | 645,594,914.56 | 664,523,030.51 |
| 減：計入流動負債的一年內結轉的遞延收益 | 46,265,860.79 | 47,347,882.81 |
| | 599,329,053.77 | 617,175,147.70 |

於2013年6月30日和2012年12月31日，重大政府補助項目及金額如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-------------------------|-----------------------|----------------|
| 天壇拆遷補償資產補助 | 240,048,567.76 | 244,735,227.46 |
| 生態島環保設備項目補助 | 226,293,616.32 | 233,981,575.14 |
| 恆興群盈拆遷補償款 | 58,036,363.66 | 58,957,575.76 |
| 北京水泥廠污泥工程撥款 | 41,294,722.21 | 42,783,055.55 |
| 贊皇-2500噸新型乾法水泥熟料生產線項目貼息 | 10,716,444.44 | 10,899,111.11 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 股本

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增/(減)變動 | | | 期末數 |
|--------------------|-------------------------|-----------|----------|----------|-------------------------|
| | | 發行新股 | 限售股上市流通 | 小計 | |
| 一、有限售條件股份 | | | | | |
| 1. 國有法人持股 | 1,844,852,426.00 | - | - | - | 1,844,852,426.00 |
| 2. 其他內資持股 | 2,952,000.00 | - | - | - | 2,952,000.00 |
| 3. 外資持股 | - | - | - | - | - |
| 有限售條件股份合計 | <u>1,847,804,426.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,847,804,426.00</u> |
| 二、無限售條件流通股份 | | | | | |
| 1. 人民幣普通股 | 1,266,550,199.00 | - | - | - | 1,266,550,199.00 |
| 2. 境外上市的外資股 | 1,169,382,435.00 | - | - | - | 1,169,382,435.00 |
| 無限售條件流通股份合計 | <u>2,435,932,634.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,435,932,634.00</u> |
| 股本總額 | <u>4,283,737,060.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>4,283,737,060.00</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 資本公積

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|--------|-------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| 股本溢價 | 4,931,624,856.00 | - | - | 4,931,624,856.00 |
| 其他資本公積 | 464,168,137.51 | 2,846,080.01 | 33,157,196.18 | 433,857,021.34 |
| | <u>5,395,792,993.51</u> | <u>2,846,080.01</u> | <u>33,157,196.18</u> | <u>5,365,481,877.34</u> |

資本公積變動原因請參見所有者權益變動表及附註五、55。

40. 專項儲備

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期提取 | 本期支付 | 期末數 |
|-------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 安全生產費 | <u>9,552,984.58</u> | <u>14,819,644.88</u> | <u>7,972,996.40</u> | <u>16,399,633.06</u> |

根據國家財政部及安全監督總局財企[2012]16號文-《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》的規定，本集團於2012年開始對於規定中的特殊行業需計提一定比例的安全生產費。見附註二33、安全生產費。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 盈餘公積

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈餘公積 | 580,552,232.22 | - | - | 580,552,232.22 |

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上時，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

42. 未分配利潤

截至2013年6月30日止6個月期間

| | |
|-----------------|-------------------|
| 期初未分配利潤 | 12,634,399,124.91 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | 1,299,197,604.31 |
| 減：應付普通股現金股利(註1) | 304,145,331.26 |
| 期末未分配利潤 | 13,629,451,397.96 |

註1：經2013年5月21日召開的北京金隅股份有限公司2012年年度股東大會審議通過，2012年度利潤分配以發行在外之普通股股數4,283,737,060股計算，每10股派發股利人民幣0.71元(含稅)，共分配現金股利人民幣304,145,331.26元。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 營業收入及成本

營業收入，也是本集團的營業額，代表扣除退貨和銷售折扣後已銷售貨物的發票淨值；所提供服務的價值；已收到及應收的租賃收入總額以及應收的投資性房地產款項。

營業收入列示如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 主營業務收入 | 20,161,051,297.58 | 14,490,724,892.40 |
| 其他業務收入 | 225,571,541.89 | 255,234,243.41 |
| | 20,386,622,839.47 | 14,745,959,135.81 |

營業成本列示如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 主營業務成本 | 15,888,516,006.05 | 10,269,209,922.10 |
| 其他業務成本 | 124,873,285.29 | 128,167,757.75 |
| | 16,013,389,291.34 | 10,397,377,679.85 |

主營業務的分行業信息如下：

| | 截至2013年6月30日止 6個月期間 | | 截至2012年6月30日止 6個月期間 | |
|---------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|
| | 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 |
| 新型建築材料 | 7,302,903,939.77 | 6,678,726,911.03 | 2,840,441,645.96 | 2,299,785,104.08 |
| 房地產開發 | 6,422,750,826.00 | 4,211,623,316.69 | 5,540,946,203.63 | 3,381,302,512.71 |
| 物業投資及管理 | 943,018,826.93 | 374,978,861.96 | 802,968,912.59 | 346,229,169.76 |
| | 20,161,051,297.58 | 15,888,516,006.05 | 14,490,724,892.40 | 10,269,209,922.10 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 營業收入及成本(續)

主營業務的分產品信息如下：

| | 截至2013年6月30日止 | | 截至2012年6月30日止 | |
|------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 6個月期間 | | 6個月期間 | |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 產品銷售 | 7,089,827,283.02 | 5,860,699,627.08 | 7,226,482,660.15 | 5,778,728,699.35 |
| 大宗商品貿易 | 4,792,866,339.60 | 4,775,761,179.03 | 183,247,862.10 | 180,845,433.35 |
| 房屋土地銷售 | 6,422,750,826.00 | 4,211,623,316.69 | 5,540,946,204.00 | 3,381,302,512.71 |
| 其中：保障房銷售 | 280,183,391.48 | 254,375,881.96 | 1,412,344,233.89 | 1,182,729,486.13 |
| 投資性房地產租金收入 | 457,475,047.12 | 52,731,483.88 | 372,918,503.74 | 47,905,387.05 |
| 物業管理 | 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 |
| 裝飾裝修收入 | 644,192,144.00 | 500,839,646.24 | 469,951,382.70 | 470,907,738.40 |
| 固廢處理 | 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 |
| | 20,161,051,297.58 | 15,888,516,006.05 | 14,490,724,892.40 | 10,269,209,922.10 |

主營業務的分地區信息如下：

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

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 營業收入及成本(續)

截至2013年6月30日止6個月期間前五名客戶的營業收入如下：

| | 金額 | 佔營業收入 比例 (%) |
|-----|-------------------------|--------------------|
| 客戶1 | 1,229,359,580.21 | 6.03 |
| 客戶2 | 1,181,268,854.62 | 5.79 |
| 客戶3 | 319,728,403.36 | 1.57 |
| 客戶4 | 301,312,609.78 | 1.48 |
| 客戶5 | 210,228,258.30 | 1.03 |
| | <u>3,241,897,706.27</u> | <u>15.90</u> |

截至2012年6月30日止6個月期間前五名客戶的營業收入如下：

| | 金額 | 佔營業收入 比例 (%) |
|-----|-------------------------|--------------------|
| 客戶1 | 646,960,339.00 | 4.39 |
| 客戶2 | 600,039,753.00 | 4.07 |
| 客戶3 | 311,010,542.20 | 2.11 |
| 客戶4 | 285,410,400.00 | 1.93 |
| 客戶5 | 238,615,235.00 | 1.62 |
| | <u>2,082,036,269.20</u> | <u>14.12</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 營業收入及成本(續)

營業收入列示如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------------|---------------------------------|----------------------------|
| 銷售商品 | 7,089,827,283.02 | 7,261,722,735.71 |
| 大宗商品貿易 | 4,792,866,339.60 | 183,247,862.10 |
| 房屋土地銷售 | 6,422,750,826.00 | 5,540,946,204.00 |
| 租賃收入 | 540,107,034.92 | 484,860,088.22 |
| 其中：投資性物業租賃收入 | 457,475,047.12 | 372,918,503.74 |
| 其他租賃收入 | 82,631,987.80 | 111,941,584.48 |
| 物業管理 | 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 |
| 固廢處理 | 193,737,524.28 | 165,743,621.86 |
| 其他 | 222,415,030.45 | 194,463,112.32 |
| | <u>20,386,622,839.47</u> | <u>14,745,959,135.81</u> |

44. 營業税金及附加

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|---------|------------------------------|----------------------------|
| 營業稅 | 401,251,084.60 | 357,916,942.03 |
| 城市維護建設稅 | 45,973,765.75 | 35,963,921.98 |
| 教育費附加 | 29,555,337.87 | 31,126,638.14 |
| 土地增值稅 | 284,288,829.81 | 339,346,482.48 |
| | <u>761,069,018.03</u> | <u>764,353,984.63</u> |

計繳標準參見附註三、稅項。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 銷售費用

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|-------|----------------------------|----------------------------|
| 職工薪酬 | 184,885,849.86 | 156,835,996.94 |
| 辦公服務費 | 64,223,646.22 | 41,429,836.37 |
| 租賃費 | 38,642,354.31 | 35,256,152.33 |
| 代理中介費 | 103,579,365.46 | 43,010,792.24 |
| 廣告宣傳費 | 101,206,555.25 | 81,925,455.30 |
| 運輸差旅費 | 181,665,366.60 | 167,499,126.95 |
| 其他 | 6,681,986.28 | 55,908,666.16 |
| | 680,885,123.98 | 581,866,026.29 |

46. 管理費用

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|----------|----------------------------|----------------------------|
| 職工薪酬 | 632,367,604.12 | 504,914,221.36 |
| 辦公費 | 421,035,148.10 | 228,329,954.80 |
| 業務招待費 | 34,022,725.34 | 43,642,930.32 |
| 研究與開發費用 | 27,800,876.13 | 25,098,510.20 |
| 中介服務費 | 53,341,637.93 | 46,380,552.48 |
| 租賃及水電能動費 | 37,730,912.08 | 34,380,206.59 |
| 稅金 | 86,911,419.40 | 62,829,643.43 |
| 排污綠化費 | 18,767,640.04 | 12,691,849.74 |
| 其他 | 58,303,500.10 | 39,925,547.64 |
| | 1,370,281,463.24 | 998,193,416.56 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

47. 財務費用

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 利息支出 | 773,329,838.94 | 875,802,324.01 |
| 其中：5年內須全部償還銀行貸款、 透支及其他貸款的利息 | 767,475,168.10 | 855,346,420.02 |
| 其他利息支出 | 5,854,670.84 | 20,455,903.99 |
| 減：利息收入(註1) | 32,882,368.67 | 68,262,705.22 |
| 減：利息資本化金額(註2) | 315,363,651.06 | 372,545,123.23 |
| 匯兌損益 | 234,986.59 | 241,569.87 |
| 手續費 | 10,890,545.88 | 7,029,779.43 |
| 其他 | 6,686,357.13 | 28,443,666.79 |
| | 442,895,708.81 | 470,709,511.65 |

註1：利息收入中包含對星牌優時吉建築材料有限公司資金拆出利息收入人民幣2,461,550.04元，參見附註六、5、(5)。

註2：借款費用資本化金額已計入在建工程人民幣34,572,956.17元(附註五、14)及房地產開發成本人民幣280,790,694.89元(附註五、8)。

48. 公允價值變動收益

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|----------------|----------------------------|----------------------------|
| 按公允價值計量的投資性房地產 | 320,192,740.78 | 346,744,119.25 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 投資損失

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|----------------|----------------------------|----------------------------|
| 權益法核算的長期股權投資損失 | (23,792,766.12) | (37,302,368.64) |
| 其中：聯營企業投資損失 | (9,960,826.28) | (20,718,758.01) |
| 合營企業投資損失 | (13,831,939.84) | (16,583,610.63) |
| 處置可供出售金融資產投資收益 | - | 27,917.26 |
| 處置長期股權投資投資損失 | - | (339,160.12) |
| 處置子公司產生的投資收益 | 96,195.04 | 18,024,355.37 |
| | (23,696,571.08) | (19,589,256.13) |

權益法核算的長期股權投資收益中，投資收益/(損失)佔利潤總額比例最高的前五家投資單位如下：

| 被投資單位 | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 | 增減變動原因 |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|--------|
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | (14,344,132.86) | (17,048,146.29) | 業績變動 |
| 柯諾木業(北京)有限公司 | (5,582,370.07) | (19,265,062.49) | 業績變動 |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | (5,115,812.90) | (1,257,461.27) | 業績變動 |
| 歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司 | 380,511.44 | (1,305,879.00) | 業績變動 |
| 北京高強混凝土有限公司 | 304,275.80 | 1,019,442.76 | 業績變動 |

於2013年6月30日，本集團的投資收益的匯回均無重大限制。截至2013年6月30日止6個月，本集團的投資收益中無來自上市股票投資收益(截至2012年6月30日止6個月期間：人民幣27,917.26元)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 資產減值損失

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 壞賬損失 | (12,393,172.48) | (10,263,924.61) |
| 存貨跌價準備 | - | 23,183,972.08 |
| 其他 | - | 238,103.13 |
| | (12,393,172.48) | 13,158,150.60 |

51. 營業外收入

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|----------|----------------------------|----------------------------|
| 固定資產處置利得 | 61,339,813.20 | 4,738,873.28 |
| 債務重組利得 | 337,916.44 | 28,091,231.50 |
| 罰款淨收入 | 3,288,222.39 | 1,528,240.69 |
| 政府補助 | 234,267,183.96 | 237,653,452.53 |
| 無法支付的款項 | 1,588,314.16 | 2,807,862.02 |
| 其他 | 9,079,442.59 | 23,090,854.68 |
| | 309,900,892.74 | 297,910,514.70 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

51. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 增值稅返還 | 176,759,862.55 | 169,647,473.00 |
| 遞延收益轉入 | 51,899,449.61 | 52,675,895.97 |
| 拆遷補償收入 | 5,607,871.80 | 15,330,083.56 |
| | 234,267,183.96 | 237,653,452.53 |

52. 營業外支出

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|----------------|----------------------------|----------------------------|
| 固定資產處置損失 | 4,884,690.18 | 11,235,299.81 |
| 債務重組損失 | 162,047.66 | 21,942.69 |
| 對外捐贈 | 484,823.30 | 354,792.11 |
| 賠償金、違約金及各種罰款支出 | 2,837,099.38 | 6,959,747.99 |
| 其他 | 5,719,241.25 | 13,118,050.54 |
| | 14,087,901.77 | 31,689,833.14 |

53. 所得稅費用

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 當期所得稅費用 | 186,223,657.15 | 491,124,140.00 |
| 遞延所得稅費用 | 240,547,654.99 | 94,601,988.30 |
| | 426,771,312.14 | 585,726,128.30 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 所得稅費用(續)

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|----------------------|----------------------------|----------------------------|
| 利潤總額 | 1,722,804,567.21 | 2,113,675,910.91 |
| 按法定稅率25%計算的所得稅費用(註1) | 430,701,141.80 | 528,418,977.73 |
| 某些子公司適用不同稅率的影響 | (7,519,784.07) | (10,095,469.04) |
| 歸屬於合營企業和聯營企業的損益 | 5,948,191.53 | 9,325,592.16 |
| 無須納稅的收入 | (357,657.28) | (13,676,918.49) |
| 不可抵扣的費用 | 12,345,447.13 | 14,829,077.63 |
| 利用以前年度可抵扣虧損 | (1,510,628.82) | (1,866,732.65) |
| 對以前期間當期所得稅的調整 | (67,592,847.36) | (2,548,398.21) |
| 未確認的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損 | 54,757,449.21 | 61,339,999.17 |
| | 426,771,312.14 | 585,726,128.30 |

註1：本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提。源於其他地區應納稅所得的稅項根據本集團經營所受管轄區域的現行法律、解釋公告和慣例，按照適用稅率計算。

註2：截至2013年6月30日止6個月期間應佔合營、聯營公司稅項分別為人民幣341,462.01元和89,472.63元(截至2012年6月30日止6個月期間：分別為人民幣154,845.19元和920,350.85元)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日起計算確定。

基本每股收益的具體計算如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| 收益 | | |
| 歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤 | 1,299,197,604.31 | 1,387,233,578.71 |
| 股份 | | |
| 本公司發行在外普通股的加權平均數 | 4,283,737,060.00 | 4,283,737,060.00 |

本公司無稀釋性潛在普通股。

55. 其他綜合收益

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| 可供出售金融資產處置轉出 | - | (98,275.00) |
| 減：可供出售金融資產轉出的所得稅影響 | - | 24,568.75 |
| 存貨轉投資性房地產產生的其他綜合收益 | 3,794,773.35 | - |
| 減：所得稅影響 | (948,693.34) | - |
| 外幣報表折算差額 | (269.89) | (5,278.46) |
| | 2,845,810.12 | (78,984.71) |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 現金流量表項目註釋

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 收到的其他與經營活動有關的現金 | | |
| 收到押金保證金及相關款項 | 40,000,000.00 | 474,113,339.42 |
| 收到補償款 | 106,273,000.00 | 68,005,979.53 |
| 其他 | 170,950,009.92 | 110,187,700.04 |
| | 317,223,009.92 | 652,307,018.99 |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 | | |
| 土地項目競買保證金及相關款項 | 390,000,000.00 | 41,300,000.00 |
| 支付的銷售費用及管理費用 | 700,334,653.67 | 736,073,710.64 |
| 其他 | 195,423,520.45 | 25,287,542.52 |
| | 1,285,758,174.12 | 802,661,253.16 |
| 收到的其他與投資活動有關的現金 | | |
| 收到合營公司星牌優時吉建築材料 有限公司利息 | 2,489,834.15 | - |
| 支付的其他與籌資活動有關的現金 | | |
| 收購少數股權 | 408,872,381.58 | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

57. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 淨利潤 | 1,296,033,255.07 | 1,527,949,782.61 |
| 加：資產減值準備 | (12,393,172.48) | 13,158,150.60 |
| 固定資產折舊 | 530,696,486.07 | 509,581,292.30 |
| 無形資產攤銷 | 45,923,954.06 | 38,557,168.11 |
| 長期待攤費用攤銷 | 22,901,397.56 | 9,247,347.39 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期 資產的收益/(損失) | (56,455,123.02) | 6,496,426.53 |
| 公允價值變動收益 | (320,192,740.78) | (346,744,119.25) |
| 財務費用 | 455,739,624.43 | 503,257,200.78 |
| 投資損失 | 23,696,571.08 | 19,589,256.13 |
| 遞延所得稅資產增加 | 27,919,866.01 | (6,408,167.99) |
| 遞延所得稅負債增加 | 212,627,788.98 | 100,700,452.37 |
| 存貨的增加 | (471,274,282.98) | (1,105,150,929.73) |
| 經營性應收項目的增加 | (2,984,572,243.81) | (11,578,295.72) |
| 經營性應付項目的增加/(減少) | 1,635,591,736.04 | (433,518,688.65) |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 406,243,116.23 | 825,136,875.48 |
| 不涉及現金的重大籌資活動： | | |
| 少數股東非貨幣出資(註1) | 59,639,890.02 | 98,326,310.80 |
| | 59,639,890.02 | 98,326,310.80 |
| 現金及現金等價物淨變動： | | |
| 現金的期末餘額 | 4,683,835,258.40 | 4,352,760,083.62 |
| 減：現金的期初餘額 | 3,557,703,110.20 | 5,126,471,371.39 |
| 現金及現金等價物淨增加/(減少)額 | 1,126,132,148.20 | (773,711,287.77) |

註1：為少數股東實物出資。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

57. 現金流量表補充資料(續)

(2) 取得或處置子公司及其他營業單位信息

取得子公司及其他營業單位的信息

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 取得子公司及其他營業單位所支付的現金對價 | 233,671,549.99 | — |
| 減：取得子公司及其他營業單位持有的 現金和現金等價物 | 236,854,305.39 | — |
| 取得子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | 3,182,755.40 | — |
| 取得子公司的淨資產 | 250,345,533.94 | — |
| 流動資產 | 237,078,748.67 | — |
| 非流動資產 | 16,985,490.47 | — |
| 流動負債 | 3,718,705.20 | — |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

57. 現金流量表補充資料(續)

(2) 取得或處置子公司及其他營業單位信息(續)

處置子公司及其他營業單位的信息

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 處置子公司及其他營業單位的價格 | 12,150,000.00 | 8,194,200.00 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金 和現金等價物 | 8,700,000.00 | 8,194,200.00 |
| 減：處置子公司及其他營業單位持有的 現金和現金等價物 | 2,126.01 | 29,210.69 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | 8,697,873.99 | 8,164,989.31 |
| 處置子公司的淨資產 | 12,053,804.96 | (10,221,031.39) |
| 流動資產 | 2,126.01 | 20,210,673.56 |
| 非流動資產 | 12,053,109.45 | 65,776,771.21 |
| 流動負債 | 1,430.50 | 96,208,476.16 |

(3) 現金及現金等價物

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|-------------------------|------------------|
| 現金 | 4,683,835,258.40 | 3,557,703,110.20 |
| 其中：庫存現金 | 5,218,345.55 | 3,460,110.74 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 4,650,940,313.16 | 3,491,857,506.73 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 27,676,599.69 | 62,385,492.73 |
| 期／年末現金及現金等價物餘額 | 4,683,835,258.40 | 3,557,703,110.20 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易

1. 母公司

| 企業類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 人民幣萬元 | 對本公司 持股比例 (%) | 對本公司 表決權比例 (%) | 組織機構代碼 | |
|------|------|------|------|--|---------------------|----------------------|--------|------------|
| 金隅集團 | 有限責任 | 北京 | 蔣衛平 | 授權範圍內的國有資產 經營管理；製造、銷售建築 材料、非金屬礦物、傢俱、 建築五金等；房地產綜合開發等 | 255,449 | 43.07 | 43.07 | 10113006-6 |

本公司的母公司及最終控制方均為金隅集團。

2. 子公司

子公司詳見附註四、合併財務報表的合併範圍。

3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註五、10。

4. 其他關聯方

| 其他關聯方名稱 | 關聯關係 | 組織機構代碼 |
|--------------------|---------|------------|
| 北京市建築材料銷售中心 | 同受母公司控制 | 10116478-4 |
| 北京金隅資產經營管理有限公司 | 同受母公司控制 | 66840416-0 |
| 北京金隅建質物業管理中心 | 同受母公司控制 | 10161139-6 |
| 珠海金隅雅樂物業管理有限公司 | 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 |
| 北京嘉業新城勞務派遣有限公司 | 同受母公司控制 | 68289927-8 |
| 北京西砂資產經營有限公司 | 同受母公司控制 | 10189622-1 |
| 北京建築材料集團總公司實業發展公司 | 同受母公司控制 | 10121880-X |
| 北京市光華木材廠 | 同受母公司控制 | 10110042-2 |
| 北京市門窗有限公司 | 同受母公司控制 | 10110161-X |
| 北京潮陽新城物業管理有限公司 | 同受母公司控制 | 75330262-8 |
| 北京市建築五金水暖產品質量監督檢驗站 | 同受母公司控制 | 40071127-4 |
| 北京市木材傢俱質量監督檢驗站 | 同受母公司控制 | E0005230-4 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

4. 其他關聯方(續)

| 其他關聯方名稱 | 關聯關係 | 組織機構代碼 |
|-----------------------|---------|------------|
| 北京市龍鳳山砂石廠 | 同受母公司控制 | 10262614-3 |
| 北京市危險廢物處置中心 | 同受母公司控制 | 70012505-8 |
| 北京市建築材料工業計量管理所 | 同受母公司控制 | 40071032-7 |
| 北京建材鍋爐安裝有限責任公司 | 同受母公司控制 | 10113474-5 |
| 北京市建材鍋爐壓力容器檢驗所 | 同受母公司控制 | 40070985-2 |
| 北京市第五十四職業技能鑒定所 | 同受母公司控制 | 40071158-1 |
| 邯鄲邯泥建材有限公司 | 同受母公司控制 | 67469504-8 |
| 北京金隅置業有限公司 | 同受母公司控制 | 67425108-4 |
| 金隅京體(北京)體育文化有限公司 | 同受母公司控制 | 67962969-9 |
| 北京金隅科技學校 | 同受母公司控制 | 40070953-7 |
| 中國共產黨北京建築材料集團總公司委員會黨校 | 同受母公司控制 | 40070955-3 |
| 北京大成房地產開發有限責任公司 | 同受母公司控制 | 10139366-7 |
| 北京市大成安嘉物業管理中心 | 同受母公司控制 | 79671299-3 |
| 北京成榮房地產發展有限公司 | 同受母公司控制 | 60001883-7 |
| 北京市水泥質量監督檢驗站 | 同受母公司控制 | 40071024-7 |
| 北京市木材工業研究所 | 同受母公司控制 | 40070951-0 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易

(1) 關聯方商品和勞務交易

| 商品或服務類型 | 截至2013年6月30日止 | | 截至2012年6月30日止 | | |
|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 6個月期間 | | 6個月期間 | | |
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) | |
| 自關聯方購買商品和接受服務 | | | | | |
| 與合營、聯營企業交易 | | | | | |
| 北京太爾化工有限公司 | 採購原材料 | 66,532.00 | - | 51,100.00 | - |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 採購原材料 | 918,812.66 | 0.01 | 124,543.86 | - |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | 採購原材料 | 18,988,598.17 | 0.12 | 1,221,250.10 | 0.01 |
| 北京金時佰德技術有限公司 | 採購原材料 | 7,277,266.71 | 0.05 | - | - |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | 採購原材料 | 1,172,387.95 | 0.01 | 197,150.20 | - |
| | | 28,423,597.49 | 0.19 | 1,594,044.16 | 0.01 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

| 商品或服務類型 | 截至2013年6月30日止 | | 截至2012年6月30日止 | | |
|---------------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 6個月期間 | | 6個月期間 | | |
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) | |
| 與其他關聯方交易 | | | | | |
| 北京市建築材料銷售中心 | 採購原材料 | 1,451,433.42 | 0.01 | 604,387.49 | 0.01 |
| 北京市門窗有限公司 | 接受勞務 | 416,009.10 | - | 713,681.50 | 0.01 |
| 北京市門窗有限公司 | 採購原材料 | - | - | 54,361.80 | - |
| 北京金隅資產管理有限公司 | 採購原材料 | 27,549.00 | - | 520,030.35 | 0.01 |
| 北京市建材鍋爐壓力容器檢驗所 | 接受勞務 | 85,150.00 | - | 43,189.00 | - |
| 北京市建築材料工業計量管理所 | 接受勞務 | 14,438.00 | - | 18,410.00 | - |
| 北京市龍鳳山砂石廠 | 接受勞務 | 1,364,127.28 | 0.01 | 305,000.00 | - |
| 北京嘉業新城勞務派遣有限公司 | 接受勞務 | 32,400.00 | - | 26,400.00 | - |
| 北京建材鍋爐安裝有限責任公司 | 接受勞務 | - | - | 100,000.00 | - |
| 中國共產黨北京建築材料集團 總公司委員會黨校 | 接受勞務 | 2,000.00 | - | 2,890.00 | - |
| 北京建築材料集團總公司實業 發展公司 | 接受勞務 | - | - | 57,949.85 | - |
| 北京西砂資產經營有限公司 | 接受勞務 | - | - | 390,621.24 | - |
| | | 3,393,106.80 | 0.02 | 2,836,921.23 | 0.03 |
| | | 31,816,704.29 | 0.21 | 4,430,965.39 | 0.04 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

| 商品或服務類型 | 截至2013年6月30日止 | | 截至2012年6月30日止 | | |
|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 6個月期間 | | 6個月期間 | | |
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) | |
| 向關聯方銷售商品和提供勞務 | | | | | |
| 與母公司交易 | | | | | |
| 金隅集團 | 提供勞務 | 1,749,300.00 | 0.01 | 2,833,372.00 | 0.02 |
| 金隅集團 | 銷售商品 | 2,393.16 | - | 7,264.96 | - |
| | | 1,751,693.16 | 0.01 | 2,840,636.96 | 0.02 |
| 與合營、聯營企業交易 | | | | | |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | 銷售商品、 提供勞務 | 30,422,351.84 | 0.15 | 16,941,165.63 | 0.11 |
| 北京太爾化工有限公司 | 銷售商品 | 499,477.83 | - | 496,907.18 | - |
| 北京金時佰德技術有限公司 | 銷售商品 | - | - | 260,473.12 | - |
| 北京市高強混凝土有限責任公司 | 銷售商品 | 85,725,109.45 | 0.42 | 49,364,819.15 | 0.34 |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 銷售商品 | 1,062,100.94 | 0.01 | - | - |
| 歐文斯克寧複合材料(北京)有限公司 | 銷售商品 | 7,624,707.34 | 0.04 | 6,944,975.91 | 0.05 |
| | | 125,333,747.40 | 0.62 | 74,008,340.99 | 0.50 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

| 商品或服務類型 | 截至2013年6月30日止 6個月期間 | | 截至2012年6月30日止 6個月期間 | |
|-------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 向關聯方銷售商品和提供勞務(續) | | | | |
| 與其他關聯方交易 | | | | |
| 北京鑫山礦業有限責任公司 | - | - | 310,190.19 | - |
| 北京新元礦業有限責任公司 | - | - | 393,367.87 | - |
| 邯鄲邯泥建材有限公司 | 415,133.94 | - | - | - |
| 北京金隅置業有限公司 | 380,000.00 | - | 846,965.00 | 0.01 |
| 北京市建築材料銷售中心 | 256,410.26 | - | - | - |
| 金隅京體(北京)體育文化有限公司 | 60,000.00 | - | 1,400,000.00 | 0.01 |
| | 115,287.71 | - | - | - |
| 北京金隅資產經營管理有限公司 | - | - | 19,839.00 | - |
| 北京市危險廢物處置中心 | - | - | 36,997.00 | - |
| 北京市木材傢俱質量監督檢驗站 | - | - | 150,000.00 | - |
| 北京成榮房地產發展有限公司 | - | - | 80,976.00 | - |
| 北京金隅科技學校 | 50,000.00 | - | 50,000.00 | - |
| 北京大成房地產開發有限責任公司 | 524,558.13 | - | 159,179.34 | - |
| 北京市光華木材廠 | 416,000.00 | - | - | - |
| 北京市門窗有限公司 | 119,567,500.00 | 0.59 | - | - |
| | 121,784,890.04 | 0.59 | 3,447,514.40 | 0.02 |
| | 248,870,330.60 | 1.22 | 80,296,492.35 | 0.54 |

本集團向關聯方購買/銷售商品和接受/提供勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行，該協議價為市場價。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(2) 關聯方資產托管

受托資產管理

| | 註釋 | 受托資產類型 | 受托起始日 | 受托終止日 | 年度確認的 托管收益 |
|------|------|--------------|---------|-------|---------------|
| 金隅集團 | (2)a | 太行華信66.67%股權 | 2008年7月 | 見附註 | 無 |

註(2)a：金隅集團持有河北太行華信有限責任公司(「太行華信」)的66.67%的權益，本公司持有太行華信33.33%的權益。根據本公司與金隅集團於2008年7月26日簽訂的關於太行華信的《股權托管協議》以及2010年5月24日簽訂的《股權托管協議》的補充協議，金隅集團將其擁有的太行華信之全部權益托管予本公司。因此，本公司有權控制太行華信的財務及經營決策，從而將太行華信自2008年7月起作為本公司的子公司。

托管終止日為托管協議生效之日起3年或本公司受讓取得全部或部分目標股權之日止，在符合有關法律法規及證券監管機構要求的前提下，除非受托方另外書面通知委託方，否則托管協議有效期將自動延長3年或至目標股權轉讓完成日或雙方另行同意的其他日期，以較早日期為準。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(3) 關聯方租賃

向關聯方出租資產

| 承租方名稱 | 租賃 資產種類 | 租賃起始日 | 租賃終止日 | 截至2013年6月 | 截至2012年6月 |
|-----------------------|------------|------------|-------------|----------------------|----------------------|
| | | | | 30日止6個月期間 確認的租賃收益 | 30日止6個月期間 確認的租賃收益 |
| 星牌優時吉建築材料 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 |
| 星牌優時吉建築材料 有限公司 | 房屋 | 2010年7月1日 | 2013年12月31日 | 634,795.50 | 634,795.50 |
| 星牌優時吉建築材料 有限公司 | 房屋 | 2009年7月20日 | 2012年7月19日 | - | 9,000.00 |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | 房屋 | 2010年1月1日 | 2013年12月31日 | 4,205,444.89 | 3,422,797.92 |
| 北京太爾化工有限公司 | 房屋 | 2011年9月1日 | 2013年8月1日 | 54,750.00 | 43,750.87 |
| 歐文斯科寧複合材料(北京) 有限公司 | 廠房 | 2011年8月1日 | 2013年7月30日 | 275,450.00 | 284,030.02 |
| 歐文斯科寧複合材料(北京) 有限公司 | 廠房 | 2012年1月1日 | 2013年12月31日 | 484,610.50 | 484,610.50 |
| 北京金時佰德技術有限公司 | 房屋 | 2011年3月1日 | 2014年2月28日 | 260,472.00 | 38,655.60 |
| 北京市五金水暖產品質量 監督檢驗站 | 房屋 | 2012年1月1日 | 2013年12月31日 | 108,554.00 | 108,554.00 |
| 北京市五金水暖產品質量 監督檢驗站 | 房屋 | 2012年1月1日 | 2013年5月31日 | 995,181.14 | 931,434.00 |
| 北京大成房地產開發有限 責任公司 | 房屋 | 2012年7月1日 | 2013年9月30日 | 1,724,442.90 | 716,000.00 |
| | | | | 16,465,699.19 | 14,414,526.72 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(3) 關聯方租賃(續)

自關聯方承租資產

| 出租方名稱 | 租賃 資產種類 | 租賃起始日 | 租賃終止日 | 截至2013年6月 | 截至2012年6月 |
|--------------|------------|-----------|-------------|----------------------|----------------------|
| | | | | 30日止6個月期間 確認的租賃費用 | 30日止6個月期間 確認的租賃費用 |
| 北京龍鳳山砂石廠 | 場地 | 2011年1月1日 | 2012年12月31日 | - | 324,576.00 |
| 北京西砂資產經營有限公司 | 房屋 | 2009年1月1日 | 2013年12月31日 | 1,144,162.00 | 1,584,997.00 |
| | | | | 1,144,162.00 | 1,909,573.00 |

本集團向關聯方出租資產或自關聯方租賃資產的租金是參考市場價格按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(4) 關聯方擔保

接受關聯方擔保

截至2013年6月30日止6個月期間

| 擔保方 | 被擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否 履行完畢 |
|------|---------------------|-------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 金隅集團 | 北京市建築裝飾設計 工程有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年11月7日 | 2013年11月6日 | 否 |
| 金隅集團 | 北京金隅商貿有限公司 | 20,000,000.00 | 2012年3月15日 | 2013年3月14日 | 是 |
| 金隅集團 | 北京金隅嘉業房地產 開發有限公司 | 150,000,000.00 | 2012年5月21日 | 2014年5月21日 | 否 |
| 金隅集團 | 北京金隅嘉業房地產 開發有限公司 | 420,000,000.00 | 2013年6月27日 | 2016年6月27日 | 否 |
| 金隅集團 | 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 |
| 金隅集團 | 曲陽金隅水泥有限公司 | 22,800,000.00 | 2010年11月24日 | 2015年12月25日 | 否 |
| 金隅集團 | 曲陽金隅水泥有限公司 | 200,100,000.00 | 2010年9月2日 | 2015年12月25日 | 否 |
| 金隅集團 | 曲陽金隅水泥有限公司 | 5,700,000.00 | 2011年3月2日 | 2015年12月25日 | 否 |
| 金隅集團 | 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 |
| 金隅集團 | 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 |
| 金隅集團 | 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 |
| 金隅集團 | 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 |
| 金隅集團 | 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 |
| 金隅集團 | 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 |
| 金隅集團 | 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> | | | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(4) 關聯方擔保(續)

接受關聯方擔保(續)

截至2012年6月30日止6個月期間

| 擔保方 | 被擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否履行完畢 |
|------|-----------------|-----------------------|-------------|-------------|----------|
| 金隅集團 | 北京金隅商貿有限公司 | 30,000,000.00 | 2011年6月30日 | 2012年6月30日 | 是 |
| 金隅集團 | 北京金隅商貿有限公司 | 10,000,000.00 | 2011年9月29日 | 2012年9月29日 | 否 |
| 金隅集團 | 北京金隅商貿有限公司 | 10,000,000.00 | 2011年11月23日 | 2012年11月23日 | 否 |
| 金隅集團 | 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 |
| 金隅集團 | 涿鹿金隅水泥有限責任公司 | 14,400,000.00 | 2009年12月22日 | 2015年12月22日 | 否 |
| 金隅集團 | 涿鹿金隅水泥有限責任公司 | 21,600,000.00 | 2009年12月29日 | 2015年12月22日 | 否 |
| 金隅集團 | 涿鹿金隅水泥有限責任公司 | 36,000,000.00 | 2010年2月1日 | 2015年12月22日 | 否 |
| 金隅集團 | 涿鹿金隅水泥有限責任公司 | 115,200,000.00 | 2010年8月16日 | 2015年12月22日 | 否 |
| 金隅集團 | 涿鹿金隅水泥有限責任公司 | 22,800,000.00 | 2010年8月20日 | 2015年12月22日 | 否 |
| 金隅集團 | 涿鹿金隅水泥有限責任公司 | 38,400,000.00 | 2010年10月13日 | 2015年12月22日 | 否 |
| 金隅集團 | 涿鹿金隅水泥有限責任公司 | 15,600,000.00 | 2011年3月2日 | 2015年12月22日 | 否 |
| 金隅集團 | 曲陽金隅水泥有限公司 | 30,400,000.00 | 2010年11月24日 | 2015年12月25日 | 否 |
| 金隅集團 | 曲陽金隅水泥有限公司 | 267,100,000.00 | 2010年9月2日 | 2015年12月25日 | 否 |
| 金隅集團 | 曲陽金隅水泥有限公司 | 7,600,000.00 | 2011年3月2日 | 2015年12月25日 | 否 |
| 金隅集團 | 北京金隅嘉業房地產開發有限公司 | 150,000,000.00 | 2012年5月21日 | 2014年5月21日 | 否 |
| 金隅集團 | 天津振興水泥有限公司 | 4,890,000.00 | 2011年3月28日 | 2012年3月27日 | 是 |
| 金隅集團 | 天津振興水泥有限公司 | 7,580,000.00 | 2011年5月27日 | 2012年5月26日 | 是 |
| | | <u>861,570,000.00</u> | | | |

以上關聯方均無償為本集團提供借款擔保。

提供關聯方擔保

於2013年6月30日，本集團之子公司北京金隅宏業科技有限責任公司以投資性房地產為金隅集團債務提供擔保，金額為人民幣800,000,000.00元(2012年12月31日：人民幣800,000,000.00元)。擔保起始日為2009年5月8日，擔保到期日為2017年5月23日。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(5) 關聯方資金拆借

資金拆出

截至2012年6月30日止6個月期間

| | | 拆借金額 | 起始日 | 到期日 |
|---------------|------|---------------|---------|-------|
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | (5)a | 25,158,400.00 | 2012年4月 | 無固定日期 |

資金拆入

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 註釋 | 拆借金額 | 起始日 | 到期日 |
|------|------|----------------|------------|-------------|
| 金隅集團 | (5)b | 500,000,000.00 | 2013年1月4日 | 2013年10月25日 |
| 金隅集團 | (5)b | 500,000,000.00 | 2013年4月10日 | 2014年4月10日 |
| 金隅集團 | (5)b | 170,000,000.00 | 2013年4月25日 | 2014年4月25日 |
| 金隅集團 | (5)b | 300,000,000.00 | 2013年5月6日 | 2014年5月6日 |
| 金隅集團 | (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個月期間

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

註(5)a：在借款期限內，本公司向星牌優時吉建築材料有限公司提供的短期借款，借款利率按照同期人民銀行一年期貸款基準利率執行。截至2013年6月30日止6個月期間確認的利息收入為人民幣2,461,550.04元。

註(5)b：本集團通過金融機構從金隅集團取得委託貸款人民幣1,870,000,000.00元，用於流動資金周轉。截至2013年6月30日，該等借款餘額為人民幣3,520,000,000.00元(2012年12月31日：人民幣2,850,000,000.00元)。上述借款利率按每筆借款提款日單筆借款期限所對應的人民銀行公佈的同期同檔次基準利率。截至2013年6月30日止6個月期間，共確認該等借款利息支出人民幣117,618,410.96元(截至2012年6月30日止6個月期間：人民幣172,476,200.00元)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(5) 關聯方資金拆借(續)

資金拆出的利息收入：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|---------------|----------------------------|----------------------------|
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 2,461,550.04 | 2,189,170.15 |

資金拆入的利息支出：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 金隅集團 | 117,618,410.96 | 172,476,200.00 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收款項餘額

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-----------------|-----------------------|---------------|
| 應收賬款 | | |
| 應收聯營公司 | | |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | - | 64,000.00 |
| 北京市高強混凝土有限責任公司 | 92,000,077.33 | 73,856,015.93 |
| | 92,000,077.33 | 73,920,015.93 |
| 應收合營公司 | | |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 9,408,198.32 | 5,539,099.16 |
| 應收其他關聯方 | | |
| 北京大成房地產開發有限責任公司 | 7,834,587.42 | 8,394,514.74 |
| 應收母公司 | | |
| 金隅集團 | 27,338.00 | - |
| | 109,270,201.07 | 87,853,629.83 |
| 預付款項 | | |
| 預付聯營公司 | | |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | 20,000.00 | 603,181.39 |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | - | 10,500,000.00 |
| | 20,000.00 | 11,103,181.39 |
| 預付其他關聯方 | | |
| 北京金隅資產經營管理有限公司 | - | 3,385.72 |
| | 20,000.00 | 11,106,567.11 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收款項餘額(續)

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|-----------------------|---------------|
| 其他應收款 | | |
| 應收母公司 | | |
| 金隅集團 | 111,226,484.82 | - |
| 應收聯營公司 | | |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | 2,871,971.22 | 2,881,471.22 |
| 北京太爾化工有限公司 | 119,154.32 | 272,502.88 |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | 8,001,719.03 | 2,415,674.32 |
| 柯諾(北京)地板有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 北京金時佰德技術有限公司 | 1,560,000.00 | 9,062.00 |
| | 12,752,844.57 | 5,778,709.82 |
| 應收合營公司 | | |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 87,067,246.40 | 84,974,879.61 |
| | 211,046,575.79 | 90,753,589.43 |
| 應收利息 | | |
| 應收合營公司 | | |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 1,382,841.69 | 1,411,125.80 |
| 應收股利 | | |
| 應收聯營公司 | | |
| 北京市高強混凝土有限責任公司 | - | 1,215,425.00 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應付款項餘額

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-------------------|---------------------|----------------|
| 應付賬款 | | |
| 應付母公司 | | |
| 金隅集團 | — | 82,582,881.98 |
| 應付聯營公司 | | |
| 北京太爾化工有限公司 | — | 1,275,125.22 |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | 221,500.00 | 221,500.00 |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | — | 12,538,110.92 |
| | 221,500.00 | 14,034,736.14 |
| 應付合營公司 | | |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 878,503.46 | 3,889,760.55 |
| 北京金隅藍島商業運營管理有限公司 | — | 7,500.00 |
| | 878,503.46 | 3,897,260.55 |
| 應付其他關聯方 | | |
| 北京建築材料集團總公司實業發展公司 | — | 410,595.11 |
| 北京市建築材料銷售中心 | 700,955.04 | 95,839.14 |
| | 700,955.04 | 506,434.25 |
| | 1,800,958.50 | 101,021,312.92 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應付款項餘額(續)

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|-----------------------|----------------|
| 預收款項 | | |
| 預收其他關聯方 | | |
| 北京市龍鳳山砂石廠 | 149,098.29 | 149,098.29 |
| 北京西砂資產經營有限公司 | 225,443,500.00 | 225,443,500.00 |
| 北京門窗發展有限公司 | 54,569,900.00 | 174,137,400.00 |
| 北京金隅資產經營管理有限公司 | - | 238,567.00 |
| 北京鑫山礦業有限責任公司 | 238,567.00 | - |
| 北京市建築材料銷售中心 | 517,929.35 | 420.00 |
| | 280,918,994.64 | 399,968,985.29 |
| 預收合營公司 | | |
| 北京金隅昭德置業有限公司 | 70,880,444.53 | 70,880,444.53 |
| | 351,799,439.17 | 470,849,429.82 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

六、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應付款項餘額(續)

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-------------------|---------------------|------------------|
| 其他應付款 | | |
| 應付母公司 | | |
| 金隅集團 | - | 197,051,945.35 |
| 應付聯營公司 | | |
| 北京金時佰德技術有限公司 | - | 380,500.00 |
| 歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司 | - | 159,200.00 |
| | - | 539,700.00 |
| 應付合營公司 | | |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 1,148,111.52 | 229,298.86 |
| | 1,148,111.52 | 197,820,944.21 |
| 應付票據 | | |
| 應付聯營公司 | | |
| 柯諾(北京)木業有限公司 | 4,500,000.00 | - |
| 短期借款 | | |
| 金隅集團 | 3,520,000,000.00 | 2,850,000,000.00 |

除其他應收款中應收星牌優時吉建築材料有限公司的餘額計息之外，其他應收及應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

七、或有事項

| | 附註 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-----------|----|-------------------------|------------------|
| 對關聯公司提供擔保 | 註1 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 對第三方提供擔保 | 註2 | 3,041,713,100.77 | 3,885,136,892.77 |
| | | 3,841,713,100.77 | 4,685,136,892.77 |

註1：本集團之子公司北京金隅宏業科技有限責任公司為金隅集團提供擔保，見附註六、5、(4)。

註2：本集團的部分客戶採取銀行按揭(抵押貸款)方式購買本集團開發的商品房，根據銀行發放個人購房抵押貸款的要求，本集團為銀行向購房客戶發放的抵押貸款提供階段性連帶責任保證擔保。該擔保責任在購房客戶辦理完畢房屋所有權證並辦妥房產抵押登記手續後解除。董事認為，倘出現拖欠情況，則有關物業的可變現淨值仍足以償還未繳付的按揭本金以及應計利息和罰款，因此並無就擔保在財務報表中作出撥備。

八、承諾事項

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|---------------------|-------------------------|------------------|
| 已簽訂尚未執行完畢的購建資產合同 | 418,479,180.51 | 600,880,577.76 |
| 已簽訂的正在或準備履行的房地產開發合同 | 6,715,086,132.93 | 5,386,341,877.26 |
| 已簽約正在履行的股權投資合同 | 274,252,044.48 | 216,500,000.00 |
| | 7,407,817,357.92 | 6,203,722,455.02 |

本集團2012年12月31日之重大承諾事項已按照之前承諾履行。

九、資產負債表日後事項

經公司2012年8月28日第二屆董事會第十九次會議及2012年10月26日公司2012年度第一次臨時股東大會審議批准，並根據中國銀行間市場交易商協會中市協注[2013]CP54號文件，本公司於2013年7月22日發行2013年度第二期短期融資券，共計人民幣10億元，票面利率為5.2%。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項

1. 租賃

作為出租人

重大經營租賃：根據與承租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃收款額如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------------|--------------------------------|-------------------------|
| 1年以內(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 | 908,290,744.19 | 643,497,777.35 |
| | <u>2,574,587,867.81</u> | <u>1,961,485,015.59</u> |

經營租出投資性房地產和固定資產，參見附註五、12和13。

作為承租人

重大經營租賃：根據與出租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------------|------------------------------|-----------------------|
| 1年以內(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 | 84,313,228.80 | 87,012,067.66 |
| | <u>170,473,781.80</u> | <u>171,386,045.31</u> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

2. 以公允價值計量的資產和負債

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 期初數 | 本期公允價值 變動損益 | 計入權益的 累計公允價值 | 本期計提 減值準備 | 期末數 |
|--------|-------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|
| 投資性房地產 | 12,840,400,000.00 | 320,192,740.78 | 3,794,773.35 | - | 13,169,800,000.00 |

3. 分部報告

經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下4個報告分部：

- (1) 水泥板塊進行水泥及混凝土生產及銷售；
- (2) 建材及商貿物流板塊進行建築材料及傢俱的生產及銷售和商貿物流；
- (3) 房地產開發板塊進行房地產開發及銷售；
- (4) 物業投資及管理板塊投資於具有潛在租金收入及／或資本增值的物業，並向住宅及商用物業提供管理及保安服務。

管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標系對利潤總額進行調整後的指標，除不包括歸屬於總部的費用之外，該指標與本集團利潤總額是一致的。

分部資產和分部負債不包括未分配的總部資產和總部負債，原因在於這些資產和負債均由本集團統一管理。

經營分部間的轉移定價，參照與第三方進行交易所採用的公允價格並由交易雙方協商制定。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

3. 分部報告(續)

經營分部(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 建材及商貿 | | 房地產板塊 | 物業投資及 管理板塊 | 不可分配的總部 資產/負債/費用 | 合併抵消 | 合計 |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 水泥板塊 | 物流板塊 | | | | | |
| 對外交易收入 | 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 |
| 分部間交易收入 | 2,305,448.61 | 178,606,422.38 | 1,300,000.00 | - | - | (182,211,870.99) | - |
| | <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> |
| 對合營企業和聯營企業 的投資收益/(損失) | 304,275.80 | (24,609,234.92) | - | 512,193.00 | - | - | (23,792,766.12) |
| 資產減值損失 | (10,450,989.63) | (1,939,847.36) | (2,335.49) | - | - | - | (12,393,172.48) |
| 折舊費和攤銷費 | 470,891,814.11 | 51,750,985.81 | 4,341,995.02 | 61,096,221.10 | 11,440,821.65 | - | 599,521,837.69 |
| 利潤總額 | 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 |
| 所得稅費用 | 54,282,212.25 | (44,837,985.23) | 298,773,925.46 | 119,937,474.46 | - | (1,384,314.80) | 426,771,312.14 |
| 資產總額 | 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 |
| 負債總額 | 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 |
| 其他披露 | | | | | | | |
| 對合營企業和聯營企業 的長期股權投資 | 24,961,909.45 | 342,564,157.67 | 10,000,000.00 | 3,846,744.16 | - | - | 381,372,811.28 |
| 長期股權投資以外的 其他非流動資產增加額 | 1,223,679,491.15 | 192,157,724.66 | 4,292,172.74 | 66,461,977.61 | - | - | 1,486,591,366.16 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

3. 分部報告(續)

經營分部(續)

2012年6月30日止6個月期間

| | 水泥板塊 | 建材及商貿 物流板塊 | 房地產板塊 | 物業投資及 管理板塊 | 不可分配的總部 資產/負債/費用 | 合併抵消 | 合計 |
|--------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 對外交易收入 | 5,415,890,060.11 | 2,881,676,483.63 | 5,558,341,764.79 | 890,050,827.28 | - | - | 14,745,959,135.81 |
| 分部間交易收入 | 7,238,017.87 | 179,234,698.55 | - | 22,774,339.19 | - | (209,247,055.61) | - |
| | 5,423,128,077.98 | 3,060,911,182.18 | 5,558,341,764.79 | 912,825,166.47 | - | (209,247,055.61) | 14,745,959,135.81 |
| 對合營企業和聯營企業 的投資收益/(損失) | 1,019,442.76 | (16,569,298.93) | - | (21,752,512.47) | - | - | (37,302,368.64) |
| 資產減值損失 | 10,661,851.45 | 14,967,985.82 | 148,604.09 | (12,620,290.76) | - | - | 13,158,150.60 |
| 折舊費和攤銷費 | 409,625,260.84 | 52,611,113.04 | 5,989,528.11 | 75,526,813.02 | 13,633,092.79 | - | 557,385,807.80 |
| 利潤總額 | 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 |
| 所得稅費用 | 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 | | | | | | | |
| 資產總額 | 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 |
| 負債總額 | 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 |
| 其他披露 | | | | | | | |
| 對合營企業和聯營企業 的長期股權投資 | 24,657,633.65 | 368,733,392.60 | 10,000,000.00 | 4,551,378.08 | - | - | 407,942,404.33 |
| 長期股權投資以外的 其他非流動資產增加額 | 3,145,940,490.53 | 322,706,361.15 | 13,847,937.40 | 228,209,626.46 | - | - | 3,710,704,415.54 |

其他信息

產品和勞務信息

營業收入分產品/服務類別列示，見附註五、43。

地理信息

本集團主要業務和客戶均在中國境內。分部對外交易收入主要來源於中國境內，主要的非流動資產亦位於中國境內。

主要客戶信息

截至2013年6月30日止6個月期間，本集團無對某單一客戶的銷售收入超過本集團收入的10%（截至2012年6月30日止6個月期間：無）。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

4. 金融工具及其風險

本集團的主要金融工具，包括銀行借款、其他計息借款、應付債券、貨幣資金等。這些金融工具的主要目的在於為本集團的運營融資。本集團具有多種因經營而直接產生的其他金融資產和負債，如應收賬款和應付賬款等。

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動風險及市場風險。

金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

| 金融資產 | 2013年6月30日 貸款和應收款項 | 2012年12月31日 貸款和應收款項 |
|-------|--------------------------|------------------------|
| 貨幣資金 | 8,084,364,849.02 | 5,906,094,546.45 |
| 應收票據 | 822,734,787.54 | 1,028,662,688.14 |
| 應收賬款 | 5,146,180,829.44 | 3,991,796,374.16 |
| 應收利息 | 1,382,841.69 | 1,411,125.80 |
| 應收股利 | - | 1,215,425.00 |
| 其他應收款 | 2,478,474,609.24 | 1,899,515,319.31 |
| | 16,533,137,916.93 | 12,828,695,478.86 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

4. 金融工具及其風險(續)

金融工具分類(續)

| 金融負債 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | 其他金融負債 | 其他金融負債 |
| 短期借款 | 11,250,500,000.00 | 11,388,286,880.00 |
| 應付票據 | 331,763,985.87 | 430,004,020.52 |
| 應付賬款 | 7,015,425,497.00 | 6,569,201,907.77 |
| 應付利息 | 276,640,606.13 | 155,274,711.13 |
| 應付股利 | 344,002,926.45 | 43,048,069.19 |
| 其他應付款 | 2,300,144,042.22 | 2,440,181,102.76 |
| 一年內到期的非流動負債 | 1,661,420,000.00 | 2,576,020,000.00 |
| 長期借款 | 6,006,995,904.61 | 4,757,051,545.34 |
| 應付債券 | 6,705,606,060.93 | 6,692,453,587.34 |
| 應付短期融資券 | 3,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| | 38,892,499,023.21 | 36,051,521,824.05 |

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。

本集團其他金融資產包括貨幣資金、應收票據和其他應收款等，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。本集團還因提供財務擔保而面臨信用風險，詳見附註六、5和附註七披露。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶／交易對手、地理區域和行業進行管理。由於本集團的應收賬款客戶群廣泛地分散於不同的部門和行業中，因此在本集團內部不存在重大信用風險集中。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

本集團因應收賬款和其他應收款產生的信用風險敞口的量化數據參見附註五、5和6。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

4. 金融工具及其風險(續)

金融工具分類(續)

於2013年6月30日及2012年12月31日，認為沒有發生減值的金融資產的期限分析如下：

2013年6月30日

| | 合計 | 未逾期 | 逾期 | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | | 未減值 | 3個月以內 | 3至6個月 | 超過6個月 |
| 應收賬款 | 4,863,249,957.68 | 2,426,196,479.37 | 1,597,898,464.25 | 376,789,629.92 | 462,365,384.14 |
| 其他應收款 | 2,447,380,111.22 | 2,447,380,111.22 | - | - | - |
| 應收票據 | 822,734,787.54 | 822,734,787.54 | - | - | - |
| 應收利息 | 1,382,841.69 | 1,382,841.69 | - | - | - |

2012年12月31日

| | 合計 | 未逾期 | 逾期 | | |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 未減值 | 3個月以內 | 3至6個月 | 超過6個月 |
| 應收賬款 | 3,698,332,200.12 | 1,779,459,575.20 | 850,473,265.61 | 434,217,175.82 | 634,182,183.49 |
| 其他應收款 | 1,851,756,735.68 | 1,851,756,735.68 | - | - | - |
| 應收票據 | 1,028,662,688.14 | 1,028,662,688.14 | - | - | - |
| 應收利息 | 1,411,125.80 | 1,411,125.80 | - | - | - |
| 應收股利 | 1,215,425.00 | 1,215,425.00 | - | - | - |

於2013年6月30日，尚未逾期和發生減值的應收賬款與大量的近期無違約記錄的分散化的客戶有關。

於2013年6月30日，已逾期但未減值的應收賬款與大量的和本集團有良好交易記錄的獨立客戶有關。根據以往經驗，由於信用質量未發生重大變化且仍被認為可全額收回，本集團認為無需對其計提減值準備。

流動風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。

本集團採用循環流動性計劃工具管理資金短缺風險。該工具既考慮其金融工具的到期日，也考慮本集團運營產生的預計現金流量。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

4. 金融工具及其風險(續)

流動風險(續)

本集團的目標是運用銀行借款、應付債券和其他計息借款等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。

本集團流動資金主要依靠充足的營運現金流入以應付其到期的債務承擔，以及依靠獲得外部融資來應付承諾的未來資本支出。就未來資本承擔及其他融資要求，本公司於2013年6月30日已獲得多家國內銀行提供的銀行授信額度為人民幣37,550,000,000.00元，其中人民幣22,101,500,000.00元尚未使用。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

於2013年6月30日

| | 1年以內 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合計 |
|-------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 應付賬款 | 5,850,787,277.66 | 741,877,674.28 | 313,812,716.47 | 108,947,828.59 | 7,015,425,497.00 |
| 應付利息 | 276,640,606.13 | - | - | - | 276,640,606.13 |
| 應付股利 | 327,232,326.45 | - | 16,770,600.00 | - | 344,002,926.45 |
| 其他應付款 | 1,522,484,093.56 | 442,250,517.06 | 91,515,945.00 | 243,893,486.60 | 2,300,144,042.22 |
| 應付票據 | 331,763,985.87 | - | - | - | 331,763,985.87 |
| 銀行借款 | 13,656,785,858.55 | 995,124,690.75 | 5,391,142,744.00 | 131,264,757.81 | 20,174,318,051.11 |
| 應付債券 | 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> |

於2012年12月31日

| | 1年以內 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合計 |
|-------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 應付賬款 | 4,868,812,557.66 | 1,317,545,708.47 | 228,144,901.50 | 154,698,740.14 | 6,569,201,907.77 |
| 應付利息 | 155,274,711.13 | - | - | - | 155,274,711.13 |
| 應付股利 | 26,277,469.19 | 16,770,600.00 | - | - | 43,048,069.19 |
| 其他應付款 | 1,618,765,893.48 | 496,793,758.73 | 107,126,930.08 | 217,494,520.47 | 2,440,181,102.76 |
| 應付票據 | 430,004,020.52 | - | - | - | 430,004,020.52 |
| 銀行借款 | 14,641,545,845.81 | 1,518,796,189.99 | 3,467,927,863.04 | 270,208,273.97 | 19,898,478,172.81 |
| 應付債券 | 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> |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

4. 金融工具及其風險(續)

市場風險

市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險。市場風險主要包括利率風險、外匯風險和其他價格風險，如權益工具投資價格風險。

利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本集團通過維持適當的固定利率債務與浮動利率債務組合以管理利息成本。

利率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，將對淨利潤(通過對浮動利率借款的影響)和股東權益產生的影響。

若利率分別增加或減少1個百分點且其他所有的變量保持不變，則本集團截至2013年6月30日止6個月期間和截至2012年6月30日止6個月期間的利潤總額分別減少或增加約人民幣130,744,452.26元和人民幣163,564,231.48元，除留存收益外，對本集團合併股東權益的其他組成部分並無影響。

外匯風險

外匯風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本集團面臨的外匯風險主要來源於本集團持有若干主要以美元和港幣為單位的金融資產和金融負債。

下表為外匯風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，人民幣兌美元或港幣匯率發生可能的變動時，將對當期利潤總額和股東權益產生的影響。

| | 升值比例 | 利潤總額 增加/(減少) | 股東權益(註) 增加/(減少) |
|--------------------|--------|-----------------|--------------------|
| 截至2013年6月30日止6個月期間 | 美元升值1% | (5,261.78) | - |
| 截至2013年6月30日止6個月期間 | 港幣升值1% | (75,938.51) | - |
| 截至2012年6月30日止6個月期間 | 美元升值1% | (7,157.52) | - |
| 截至2012年6月30日止6個月期間 | 港幣升值1% | (242,760.89) | - |

註： 該股東權益不包括留存收益。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

4. 金融工具及其風險(續)

公允價值

以下是本集團各類別金融工具的賬面價值與公允價值：

| | 賬面價值 | | 公允價值 | |
|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
| 金融資產 | | | | |
| 貨幣資金 | 8,084,364,849.02 | 5,906,094,546.45 | 8,084,364,849.02 | 5,906,094,546.45 |
| 應收票據 | 822,734,787.54 | 1,028,662,688.14 | 822,734,787.54 | 1,028,662,688.14 |
| 應收賬款 | 5,146,180,829.44 | 3,991,796,374.16 | 5,146,180,829.44 | 3,991,796,374.16 |
| 應收利息 | 1,382,841.69 | 1,411,125.80 | 1,382,841.69 | 1,411,125.80 |
| 應收股利 | - | 1,215,425.00 | - | 1,215,425.00 |
| 其他應收款 | 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 |
| 金融負債 | | | | |
| 短期借款 | 11,250,500,000.00 | 11,388,286,880.00 | 11,250,500,000.00 | 11,388,286,880.00 |
| 應付票據 | 331,763,985.87 | 430,004,020.52 | 331,763,985.87 | 430,004,020.52 |
| 應付賬款 | 7,015,425,497.00 | 6,569,201,907.77 | 7,015,425,497.00 | 6,569,201,907.77 |
| 應付利息 | 276,640,606.13 | 155,274,711.13 | 276,640,606.13 | 155,274,711.13 |
| 應付股利 | 344,002,926.45 | 43,048,069.19 | 344,002,926.45 | 43,048,069.19 |
| 其他應付款 | 2,300,144,042.22 | 2,440,181,102.76 | 2,300,144,042.22 | 2,440,181,102.76 |
| 一年內到期的非流動負債 | 1,661,420,000.00 | 2,576,020,000.00 | 1,661,420,000.00 | 2,576,020,000.00 |
| 長期借款 | 6,006,995,904.61 | 4,757,051,545.34 | 6,006,995,904.61 | 4,757,051,545.34 |
| 應付債券 | 6,705,606,060.93 | 6,692,453,587.34 | 6,705,606,060.93 | 6,692,453,587.34 |
| 短期融資券 | 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 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

4. 金融工具及其風險(續)

公允價值(續)

公允價值，是指在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額。以下方法和假設用於估計公允價值。

貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收利息、其他應收款、應付票據、應付賬款、應付利息和其他應付款等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

長短期借款、應付債券等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以合同條款和特徵在實質上相同的其他金融工具的市場收益率作為折現率。

公開交易的金融工具，以市場報價確定公允價值。

本集團採用的公允價值在計量時分為以下層次：

第一層次是企業在計量日能獲得相同資產或負債在活躍市場上報價的，以該報價為依據確定公允價值；第二層次是企業在計量日能獲得類似資產或負債在活躍市場上的報價，或相同或類似資產或負債在非活躍市場上的報價的，以該報價為依據做必要調整確定公允價值；第三層次是企業無法獲得相同或類似資產可比市場交易價格的，以其他反映市場參與者對資產或負債定價時所使用的參數為依據確定公允價值。

5. 比較數據

若干比較數據已經過重述，以符合本期之列報要求。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十、其他重要事項(續)

6. 資產負債表補充資料

| | | |
|--------------|--------------------------|-------------------|
| 淨流動資產(合併) | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
| 流動資產 | 52,254,035,051.56 | 47,101,878,945.40 |
| 減：流動負債 | 46,225,860,227.51 | 43,462,947,177.04 |
| 淨流動資產 | 6,028,174,824.05 | 3,638,931,768.36 |
| 總資產減流動負債(合併) | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
| 資產總額 | 89,115,807,004.41 | 83,161,803,630.34 |
| 減：流動負債 | 46,225,860,227.51 | 43,462,947,177.04 |
| 總資產減流動負債 | 42,889,946,776.90 | 39,698,856,453.30 |
| 淨流動資產(公司) | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
| 流動資產 | 19,664,730,414.06 | 17,229,335,327.59 |
| 減：流動負債 | 17,741,453,465.81 | 15,541,552,149.32 |
| 淨流動資產/(負債) | 1,923,276,948.25 | 1,687,783,178.27 |
| 總資產減流動負債(公司) | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
| 資產總額 | 47,420,528,255.50 | 44,107,590,398.72 |
| 減：流動負債 | 17,741,453,465.81 | 15,541,552,149.32 |
| 總資產減流動負債 | 29,679,074,789.69 | 28,566,038,249.40 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋

1. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-----------|--------------------------|-------------------|
| 1年以內 | 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 |
| | 16,998,488,293.13 | 14,869,395,480.51 |
| 其他應收款壞賬準備 | (31,698,203.12) | (31,698,203.12) |
| | 16,966,790,090.01 | 14,837,697,277.39 |

其他應收款壞賬準備的變動如下：

| | 截至2013年 6月30日 止6個月期間 | 2012年 |
|--------|----------------------------|-----------------|
| 期／年初數 | 31,698,203.12 | 62,356,964.26 |
| 本期／年轉回 | – | (30,658,761.14) |
| 期／年末數 | 31,698,203.12 | 31,698,203.12 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

| | 2013年6月30日 | | | | 2012年12月31日 | | | |
|-------------------|-------------------|-----------|---------------|-----------|-------------------|-----------|---------------|-----------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | |
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 計提 (%) | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 計提 (%) |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備 | 33,180,183.06 | 0.20 | 20,246,783.06 | 61.02 | 34,180,183.06 | 0.23 | 20,246,783.06 | 59.24 |
| 按照組合計提壞賬準備： | | | | | | | | |
| 1年以內(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 | |
| 特殊信用特徵組合 | 16,805,412,086.36 | 98.86 | - | - | 14,779,510,415.40 | 99.40 | - | - |
| 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備 | 1,761,159.95 | 0.01 | 1,696,994.57 | 96.36 | 1,761,159.95 | 0.01 | 1,696,994.57 | 96.36 |
| | 16,998,488,293.13 | 100.00 | 31,698,203.12 | | 14,869,395,480.51 | 100.00 | 31,698,203.12 | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

於2013年6月30日，其他應收款金額前五名如下：

| | 與本公司關係 | 金額 | 賬齡 | 佔其他應收款 總額的比例 (%) |
|-----------------|--------|-------------------------|------|------------------------|
| 北京金隅大成開發有限公司 | 子公司 | 2,020,000,000.00 | 一年以內 | 10.79 |
| 金隅(杭州)房地產開發有限公司 | 子公司 | 1,454,000,000.00 | 一年以內 | 7.76 |
| 北京金隅嘉業房地產開發有限公司 | 子公司 | 1,420,997,945.22 | 一年以內 | 7.59 |
| 金隅(天津)房地產開發有限公司 | 子公司 | 1,410,000,000.00 | 一年以內 | 7.53 |
| 北京金隅程遠房地產開發有限公司 | 子公司 | 981,091,907.06 | 一年以內 | 5.24 |
| | | <u>7,286,089,852.28</u> | | <u>38.91</u> |

其他應收款中包括應收母公司、子公司、合營企業及聯營企業款項分別如下：

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|---------|---------------------------------|--------------------------|
| 應收母公司款 | 131,881,600.00 | - |
| 應收子公司款 | 16,582,071,961.15 | 14,722,979,875.40 |
| 應收合營企業款 | 81,688,940.00 | 81,688,940.00 |
| 應收聯營企業款 | 2,871,971.22 | 62,936.72 |
| | <u>16,798,514,472.37</u> | <u>14,804,731,752.12</u> |

其他應收關聯公司款項均無抵押，且無固定還款期。

本公司除應收母公司款項人民幣131,881,600.00元(2012年12月31日：無)之外，無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款(2012年12月31日：無)。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 投資成本 | 期初數 | 本期增減 | 期末數 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 本期現金紅利 |
|-------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------|--------|
| 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 | - |
| 北京金隅紅樹林環保技術有限責任公司 | 2,036,662,200.00 | 1,093,444,400.00 | - | 1,093,444,400.00 | 51.00 | 51.00 | - |
| 陽泉金隅通達高溫材料有限公司 | - | 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 | - |
| 河北太行華信建材有限責任公司 | 60,070,428.44 | 60,070,428.44 | - | 60,070,428.44 | 33.33 | 100.00 | - |
| 贊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 | - |
| 北京金隅水泥經貿有限公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | - | 50,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅水泥節能科技有限公司 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | - | 25,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 張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 | - |
| 天津振興水泥有限公司 | 392,950,236.38 | 392,950,236.38 | - | 392,950,236.38 | 60.64 | 60.64 | - |
| 曲陽金隅水泥有限公司 | 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 | - |
| 石家莊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 | - |
| 嵐縣金隅水泥有限公司 | 160,240,000.00 | 160,240,000.00 | - | 160,240,000.00 | 80.00 | 80.00 | - |
| 沁陽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 | - |
| 北京金隅天壇傢俱股份有限公司 | 114,305,960.36 | 114,305,960.36 | - | 114,305,960.36 | 93.05 | 93.05 | - |
| 北京市木材廠有限責任公司 | 54,556,261.16 | 54,556,261.16 | - | 54,556,261.16 | 100.00 | 100.00 | - |
| 通達耐火技術股份有限公司 | 412,160,000.00 | 412,160,000.00 | - | 412,160,000.00 | 81.10 | 81.10 | - |
| 北京金隅節能保溫科技有限公司 | 342,450,576.31 | 342,450,576.31 | - | 342,450,576.31 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅加氣混凝土有限責任公司 | 47,946,419.68 | 47,946,419.68 | - | 47,946,419.68 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京市翔牌牆體材料有限公司 | 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責任公司 | 100,693,940.92 | 100,693,940.92 | - | 100,693,940.92 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京建築材料科學研究院有限公司 | 122,467,784.68 | 122,467,784.68 | - | 122,467,784.68 | 100.00 | 100.00 | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

截至2013年6月30日止6個月期間(續)

| | 投資成本 | 期初數 | 本期增減 | 期末數 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 本期現金紅利 |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------|--------------|--------|
| 成本法:(續) | | | | | | | |
| 北京市科實五金有限責任公司 | 24,821,267.11 | 24,821,267.11 | - | 24,821,267.11 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京建都設計研究院有限公司 | 9,405,299.48 | 9,405,299.48 | - | 9,405,299.48 | 100.00 | 100.00 | - |
| 大廠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 | - |
| 北京愛樂屋建築節能製品有限公司 | 29,980,669.86 | 29,980,669.86 | - | 29,980,669.86 | 82.00 | 82.00 | - |
| 北京金隅嘉業房地產開發有限公司 | 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經營開發有限公司 | 123,580,431.35 | 123,580,431.35 | - | 123,580,431.35 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅物業管理有限責任公司 | 89,264,530.92 | 89,264,530.92 | - | 89,264,530.92 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅鳳山溫泉度假村有限公司 | 202,480,361.57 | 202,480,361.57 | - | 202,480,361.57 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京建機資產經營有限公司 | 62,488,240.83 | 62,488,240.83 | - | 62,488,240.83 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金海燕資產經營有限責任公司 | 78,479,818.89 | 78,479,818.89 | - | 78,479,818.89 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅地產經營管理有限公司 | 99,000,000.00 | 99,000,000.00 | - | 99,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅大成開發有限公司 | 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 | - |
| 北京金隅礦業有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 陝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 | - |
| 北京金隅塗料有限責任公司 | 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 | - |
| 北京金海燕物業管理有限公司 | 5,633,292.75 | 4,133,292.75 | 1,500,000.00 | 5,633,292.75 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅程遠房地產開發公司 | 473,509,857.53 | 473,509,857.53 | - | 473,509,857.53 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京市建築裝飾設計工程有限公司 | 82,429,882.34 | 82,429,882.34 | - | 82,429,882.34 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京綠都尚科技有限公司 | 43,615,552.98 | 43,615,552.98 | - | 43,615,552.98 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅賣店科技企業管理有限公司 | 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 | - |
| 北京金隅宏業生態科技有限責任公司 | 815,331,413.51 | 815,331,413.51 | - | 815,331,413.51 | 100.00 | 100.00 | - |
| 金隅香港有限公司 | 37,137.91 | 37,137.91 | - | 37,137.91 | 100.00 | 100.00 | - |
| 北京金隅大成物業管理有限公司 | 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 | - |
| 邯鄲金隅太行水泥有限責任公司 | 719,986,626.30 | 719,986,626.30 | - | 719,986,626.30 | 94.67 | 94.67 | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

截至2013年6月30日止6個月期間(續)

| | 投資成本 | 期初數 | 本期增減 | 期末數 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 本期現金紅利 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------|--------------|--------|
| 成本法:(續) | | | | | | | |
| 邯鄲涉縣金隅水泥有限公司 | 181,678,700.00 | 181,678,700.00 | - | 181,678,700.00 | 91.00 | 91.00 | - |
| 北京興發水泥有限公司 | 464,740,918.29 | 464,740,918.29 | - | 464,740,918.29 | 95.70 | 95.70 | - |
| 北京金隅順發水泥有限公司 | 110,681,119.42 | 110,681,119.42 | - | 110,681,119.42 | 70.00 | 70.00 | - |
| 左權金隅水泥有限公司 | 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 | - |
| 金隅物產上海有限公司 | 40,800,000.00 | 40,800,000.00 | - | 40,800,000.00 | 51.00 | 51.00 | - |
| 北京金隅砂漿有限公司 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | - | 80,000,000.00 | 80.00 | 80.00 | - |
| 廣靈金隅水泥有限公司 | 300,000,000.00 | 220,000,000.00 | 80,000,000.00 | 300,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 博愛金隅水泥有限公司 | 223,500,000.00 | 143,500,000.00 | 80,000,000.00 | 223,500,000.00 | 74.54 | 74.54 | - |
| 北京亞都科技股份有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | - | 200,000.00 | 0.20 | 0.20 | - |
| 承德金隅水泥有限責任公司 | 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 | - |
| 邯鄲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 | - |
| 邯鄲縣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 | - |
| 魏縣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 | - |
| 北京市加氣混凝土有限責任公司 | 110,107,838.28 | - | 110,107,838.28 | 110,107,838.28 | 100.00 | 100.00 | - |
| 成本法合計 | 18,511,303,212.62 | 16,646,451,560.35 | 921,589,388.27 | 17,568,040,948.62 | | | - |
| 權益法: | | | | | | | |
| 合營企業 | | | | | | | |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | 184,628,800.88 | 94,745,132.09 | (14,344,132.86) | 80,400,999.23 | 50.00 | 50.00 | - |
| 聯營企業 | | | | | | | |
| 柯諾地板(北京)有限公司 | 36,736,395.34 | - | - | - | 30.00 | 30.00 | - |
| 柯諾木業(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(中國)暖通設備有限公司 | 78,150,006.67 | 93,190,431.09 | (5,115,812.90) | 88,074,618.19 | 26.70 | 26.70 | - |
| 北京太爾化工有限公司 | 9,921,366.40 | 11,748,696.65 | (99,534.01) | 11,649,162.64 | 45.00 | 45.00 | - |
| 歐文斯科寧複合材料(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 | - |
| 北京市高強混凝土有限責任公司 | 15,723,518.14 | 24,657,633.65 | 304,275.80 | 24,961,909.45 | 25.00 | 25.00 | - |
| 聯營企業合計 | 320,392,495.41 | 292,123,943.97 | (10,112,929.74) | 282,011,014.23 | | | - |
| 權益法合計 | 505,021,296.29 | 386,869,076.06 | (24,457,062.60) | 362,412,013.66 | | | - |
| | 19,016,324,508.91 | 17,033,320,636.41 | 897,132,325.67 | 17,930,452,962.08 | | | - |

於2013年6月30日，長期股權投資中無上市投資。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 營業收入及成本

營業收入列示如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 主營業務收入 | 295,107,723.74 | 227,104,572.67 |
| 其他業務收入 | 22,527,437.59 | 21,126,823.39 |
| | 317,635,161.33 | 248,231,396.06 |

營業成本列示如下：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 主營業務成本 | 49,733,966.20 | 49,900,434.52 |
| 其他業務成本 | - | 1,063,416.38 |
| | 49,733,966.20 | 50,963,850.90 |

分產品信息如下：

| | 截至2013年6月30日止6個月期間 | | 截至2012年6月30日止6個月期間 | |
|------|-----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| | 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 | 22,527,437.59 | - | 18,877,317.89 | - |
| | 317,635,161.33 | 49,733,966.20 | 248,231,396.06 | 50,963,850.90 |

營業收入全部來源於華北地區。

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 營業收入及成本(續)

截至2013年6月30日止6個月期間，前五名客戶的營業收入如下：

| | 金額 | 佔營業收入 比例 (%) |
|-----|----------------------|--------------------|
| 單位1 | 11,535,373.50 | 3.63 |
| 單位2 | 6,299,701.70 | 1.98 |
| 單位3 | 6,164,485.26 | 1.94 |
| 單位4 | 6,056,071.08 | 1.91 |
| 單位5 | 5,465,614.08 | 1.72 |
| | 35,521,245.62 | 11.18 |

截至2012年6月30日止6個月期間，前五名客戶的營業收入如下：

| | 金額 | 佔營業收入 比例 (%) |
|-----|----------------------|--------------------|
| 單位1 | 8,436,753.99 | 3.40 |
| 單位2 | 6,299,701.70 | 2.54 |
| 單位3 | 5,376,232.44 | 2.17 |
| 單位4 | 3,491,094.40 | 1.41 |
| 單位5 | 3,438,765.50 | 1.39 |
| | 27,042,548.03 | 10.91 |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 投資收益/(損失)

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|----------------|----------------------------|----------------------------|
| 成本法核算的長期股權投資收益 | 33,484,500.90 | 43,309,676.52 |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | (24,457,062.60) | (37,781,216.00) |
| 其中：合營企業投資收益 | (10,112,929.75) | (17,048,146.29) |
| 聯營企業投資收益 | (14,344,132.85) | (20,733,069.71) |
| 處置子公司產生的投資收益 | 1,247,700.00 | (8,689,179.33) |
| | 10,275,138.30 | (3,160,718.81) |

成本法核算的長期股權投資收益佔利潤總額5%以上的投資單位：

| 被投資單位 | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 | 增減變動原因 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|--------|
| 天津金隅混凝土有限公司 | 15,303,583.53 | - | 業績波動 |
| 太行前景水泥有限公司 | 13,400,000.00 | 33,500,000.00 | 業績波動 |
| 北京興發水泥有限公司 | 4,491,501.39 | 9,809,676.52 | 業績波動 |
| 北京金隅砂漿有限公司 | 289,415.98 | - | 業績波動 |
| | 33,484,500.90 | 43,309,676.52 | |

權益法核算的長期股權投資收益：

| 被投資單位 | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 | 增減變動原因 |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|--------|
| 北京市高強混凝土有限責任公司 | 304,275.80 | 1,019,442.76 | 業績波動 |
| 北京太爾化工有限公司 | (99,534.01) | 75,890.29 | 業績波動 |
| 柯諾(北京)木業公司 | (5,582,370.07) | (19,265,062.49) | 業績波動 |
| 歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司 | 380,511.44 | (1,305,879.00) | 業績波動 |
| 森德(中國)暖通設備有限公司 | (5,115,812.90) | (1,257,461.27) | 業績波動 |
| 星牌優時吉建築材料有限公司 | (14,344,132.86) | (17,048,146.29) | 業績波動 |
| | (24,457,062.60) | (37,781,216.00) | |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 現金流量表項目註釋

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 收到的其他與經營活動有關的現金 | | |
| 資金上劃收到現金 | 22,589,867,664.31 | 18,336,970,213.99 |
| 子公司往來收回內部借款、利息收到現金 | 115,000,000.00 | 750,615,228.30 |
| 利息收入 | 27,076,889.53 | 25,088,338.47 |
| 資金往來 | 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> |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 | | |
| 子公司往來支出的現金 | 3,037,389,310.95 | 2,150,861,642.12 |
| 資金下撥支付的現金 | 19,555,016,059.79 | 17,405,676,145.42 |
| 內部資金往來 | 505,890,507.78 | 93,013,952.11 |
| 總部各項費用成本等 | 74,261,569.66 | 59,192,816.06 |
| | <u>23,172,557,448.18</u> | <u>19,708,744,555.71</u> |
| 收到的其他與籌資活動有關的現金 | | |
| 發行債券收到的現金 | <u>2,000,000,000.00</u> | - |

未經審核中期財務報表附註

二零一三年六月三十日

十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 現金流量表補充資料

(1) 將淨利潤調節為經營活動的現金流量：

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 | 截至2012年 6月30日止 6個月期間 |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 淨利潤 | 229,982,390.50 | 5,224,682.45 |
| 加：資產減值準備 | - | (32,355,755.71) |
| 固定資產折舊 | 30,462,516.52 | 29,157,433.45 |
| 無形資產攤銷 | 7,459,866.05 | 7,553,147.43 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失/(收益) | (64,017,992.86) | 46,962.75 |
| 公允價值變動收益 | (229,234,912.63) | (204,482,857.36) |
| 財務費用 | 411,745,103.91 | 679,683,726.30 |
| 投資收益/(損失) | (10,275,138.30) | 3,160,718.81 |
| 遞延所得稅負債的增加 | 190,843,966.01 | 64,222,510.26 |
| 經營性應收項目的增加 | (617,529,707.58) | (1,686,292,591.43) |
| 經營性應付項目的增加/(減少) | (86,816,463.05) | 1,153,144,351.69 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | <u>(137,380,371.43)</u> | <u>19,062,328.64</u> |

(2) 現金及現金等價物

| | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|-------------------------|-----------------------|
| 現金 | 1,885,064,787.87 | 998,549,054.78 |
| 其中：庫存現金 | 690.59 | 1,014.54 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 1,885,064,097.28 | 998,548,040.24 |
| 期/年末現金及現金等價物餘額 | <u>1,885,064,787.87</u> | <u>998,549,054.78</u> |

未經審核中期財務報表補充資料

I. 非經常性損益

1. 非經常性損益明細表

| | 截至2013年 6月30日止 6個月期間 |
|---|----------------------------|
| 非流動資產處置損益 | 56,551,318.06 |
| 計入當期損益的政府補助(但與正常經營業務密切相關， 符合國家政策規定、按照一定標準定額或 定量持續享受的政府補助除外) | 41,899,120.91 |
| 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費(附註五、47、註1) | 2,461,550.04 |
| 債務重組損益 | 175,868.78 |
| 採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益 | 320,192,740.78 |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 4,914,815.21 |
| | <hr/> |
| 非經常性損益合計 | 426,195,413.78 |
| 所得稅影響數 | 106,548,853.45 |
| 少數股東權益影響數 | 4,153,340.13 |
| | <hr/> |
| | 315,493,220.20 |

本集團對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益》(證監會公告[2008]43號)的規定執行。

未經審核中期財務報表補充資料(續)

I. 非經常性損益(續)

2. 非經常性損益補充資料

截至2013年
6月30日止
6個月期間

| | |
|----------------|-----------------------|
| 營業外收入中的非經常性損益： | |
| 固定資產處置利得 | 61,339,813.20 |
| 債務重組利得 | 337,916.44 |
| 政府補助 | 41,899,120.91 |
| 其他 | 13,955,979.14 |
| | <u>117,532,829.69</u> |
| 營業外支出中的非經常性損益： | |
| 固定資產處置損失 | 4,884,690.18 |
| 債務重組損失 | 162,047.66 |
| 對外捐贈 | 484,823.30 |
| 自然災害淨損失 | 23,531.23 |
| 賠償金、違約金及各種罰款支出 | 2,837,099.38 |
| 其他 | 5,695,710.02 |
| | <u>14,087,901.77</u> |

未經審核中期財務報表補充資料(續)

II. 淨資產收益率和每股收益

截至2013年6月30日止6個月期間

| | 加權平均 淨資產收益率 (%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| | | 基本 | 稀釋 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 5.53 | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非經常性損益後歸屬 於公司普通股股東的淨利潤 | 4.19 | 0.23 | 0.23 |

截至2012年6月30日止6個月期間

| | 加權平均 淨資產收益率 (%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|-----------------------|------|------|
| | | 基本 | 稀釋 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 6.67 | 0.32 | 0.32 |
| 扣除非經常性損益後歸屬 於公司普通股股東的淨利潤 | 5.01 | 0.24 | 0.24 |

本公司無稀釋性潛在普通股。



北京金隅股份有限公司
BBMG CORPORATION*

中國北京東城區北三環東路36號
環球貿易中心D座 (100013)

www.bbmj.com.cn