

公司代码：601992

公司简称：金隅股份

北京金隅股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人蒋卫平、主管会计工作负责人王洪军及会计机构负责人（会计主管人员）胡娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2014年度，公司合并实现归属于母公司股东净利润2,422,721,815.83元。母公司实现可供股东分配利润为1,055,699,582.73元，截至2014年期末母公司累计可供股东分配的利润为8,749,324,170.04元。

公司拟以2015年3月26日总股本4,784,640,284股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共计派发股利总计人民币239,232,014.20元，占公司2014年归属于上市公司股东净利润的9.87%，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度公司不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	43
第十节	内部控制.....	47
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	206

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/金隅股份	指	北京金隅股份有限公司
控股股东/金隅集团	指	北京金隅集团有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
熟料	指	主要矿物成分为硅酸钙，是制造水泥的主要原料
低温余热发电	指	在新型干法水泥熟料生产过程中，通过余热锅炉将水泥窑窑头、窑尾排出的大量废气余热进行热交换回收，产生热蒸汽推动汽轮机实现热能向机械能的转换，从而带动发电机发出供水泥生产过程中使用电能的技术
耐火材料	指	受热时不会严重变形或产生化学变化的材料
建筑面积	指	建筑物外墙外围所围成空间的水平面积
保障性住房	指	专门针对中低收入家庭建设的具有社会保障性质的特殊住房，主要包括经济适用住房、限价商品住房、廉租住房和公共租赁住房等
自住型商品房	指	北京市 2013 年推出的定位为“自住”的商品房，此类住房价格比周边商品住房低 30%左右，面向全市符合限购条件的家庭；购买此类住房后五年内不得上市，五年后上市收益的 30%上交财政。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况**(一) 基本情况**

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东三座安永大楼 16 层
	签字会计师姓名	孟冬、龚晓庆
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东三座安永大楼 16 层
	签字会计师姓名	孟冬、龚晓庆
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	第一创业摩根大通证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层
	签字的保荐代表人姓名	罗浩、陈鹏
	持续督导的期间	2014 年 1 月—2015 年 12 月
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 8 号
	签字的保荐代表人姓名	付巍
	持续督导的期间	2011 年 3 月 1 日至股改限售股份流通之日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	41,241,473,853.97	44,789,759,261.89	-7.92	34,054,096,003.32
归属于上市公司股东的净利润	2,422,721,815.83	3,215,183,494.65	-24.65	2,968,713,628.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,669,560,187.29	2,554,195,178.06	-34.63	1,921,693,088.16
经营活动产生的现金流量净额	-6,156,167,926.92	-559,837,360.79	-999.64	4,310,758,748.33
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	31,107,268,197.80	26,280,139,595.79	18.37	22,911,984,347.30
总资产	115,684,970,676.67	98,839,549,618.88	17.04	83,161,803,630.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益（元/股）	0.52	0.75	-30.67	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.75	-30.67	0.69
扣除非经常性损益后的基本每	0.36	0.60	-40.00	0.45

每股收益 (元 / 股)				
加权平均净资产收益率 (%)	8.24	12.35	减少4.11个百分点	13.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.68	9.81	减少4.13个百分点	8.94

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	127,868,861.45		46,146,099.51	88,084,309.39
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	257,209,137.57		135,178,566.56	236,828,108.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			4,968,077.28	4,546,064.28
债务重组损益	7,745,869.09		-1,197,439.57	30,115,945.05
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				27,917.26
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				30,791,765.1
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	628,288,802.13		671,729,628.37	936,201,275.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,649,206.76		68,721,888.83	89,512,900.58
少数股东权益影响额	-44,659,779.21		-33,171,799.14	-22,658,868.02

所得税影响额	-265,940,469.25		-231,386,705.25	-346,428,876.68
合计	753,161,628.54		660,988,316.59	1,047,020,540.58

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
投资性房地产	13,545,900,000.00	14,051,809,039.03	505,909,039.03	628,288,802.13
合计	13,545,900,000.00	14,051,809,039.03	505,909,039.03	628,288,802.13

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年是公司全面完成“十二五”规划的攻坚之年，面对外部复杂多变的经济环境和日益严峻的市场形势，公司董事会坚持稳中求进的工作总基调，突出科学发展主题，主动适应经济新常态，面对区域水泥市场不景气，价格下跌及房地产市场增速放缓的不利局面，强化风险管控，主动调整业务结构，加快转变经济发展方式，优化布局，强化管理，转型升级，创新发展，较好地完成了年度主要经济指标和重点工作任务，公司整体经济保持了稳中向好的发展态势，主要经济指标位居区域内同行业领先水平。

报告期，公司实现营业收入 412.41 亿元，其中主营业务收入为 405.62 亿元，同比降低 8.53%；利润总额为 38.03 亿元，同比降低 4.77%；净利润为 27.09 亿元，同比降低 16.47%，归属于母公司净利润为 24.23 亿元，同比降低 24.65%。

（一）水泥及预拌混凝土板块

不断优化产业布局，延伸产业链条，丰富公司水泥及预拌混凝土产业“大十字”战略的内涵，稳步推进冀南、冀中、冀北建材基地建设，不断巩固和扩大区域市场的影响力。面对区域产能过剩、市场需求不振、资源及环境约束空前严厉等因素造成的严峻挑战，通过发挥战略布局优势，强化战略资源掌控，创新经营策略，加强市场开拓，延伸产业链条，深化细化内部管控，强化成本和应收账款控降，加快结构调整与转型升级，公司可持续发展能力、产品市场占有率均持续提升，在响应政府号召于重大会议活动期间全面停、限产的情况下，实现公司熟料、水泥销量均创历史新高，公司在区域市场内经营业绩处于同行业领先水平。

同时，加快转型升级步伐，加大技术创新和产业、装备升级，强化拓展水泥窑协同处置城市废弃物等环保业务领域，水泥回转窑基本完成脱硝改造，生产线基本实现物料密闭化管理，全年实现节约标准煤 40 余万吨，节电 200 余万度，节气 30 余万立方米，节水 3 余万吨，减少粉尘排放 380 余吨，减少氮氧化物排放 4000 余吨，发挥了大型产业集团的引领示范带动作用。

2014 年，水泥板块实现主营业务收入 127.22 亿元，同比降低 3.05%；毛利额 20.13 亿元，同比降低 15.58%。水泥及熟料综合销量达 4055 万吨，同比增长 4.26%，其中水泥销量 3320 万吨，熟料销量 735 万吨；水泥及熟料综合毛利率 15.82%，同比降低 2.34 个百分点。混凝土总销量为 1220 万立方米，同比降低 6.34%；混凝土毛利率 10.51%，同比降低 1.02 个百分点；骨料销量 600 万吨，同比增长 40%。

（二）新型建材与商贸物流板块

坚持园区化集成模式和区域化营销机制，生产向园区化、一体化综合配套方向发展，市场向区域化发展；坚持以行业领先为量化标准，以对标管理为抓手，紧密围绕“稳固发展基础、专注主营业务、扩大市场份额、增强盈利能力、提升内控水平”，对外搭建国际国内两个贸易营销平台，对内梳理产业结构，整体运行质量不断提升。金隅大厂现代工业园、金隅窦店科技园的运营发展进一步体现出预期的产业集群效应和协同发展优势，产业成熟度和市场竞争力不断提升。金隅国际物流园基础建设顺利推进，成为首都产业功能疏解大背景下定位准确、区位优势的高端物

流基地。商贸物流业根据宏观经济形势和商业环境变化，主动防控风险，及时调整并适度压缩大宗物资业务规模，取得了较好效果。

2014 年，新型建材板块实现主营业务收入 105.22 亿元，同比降低 28.15%；毛利额 9.71 亿元，同比降低 5.41%。

（三）房地产开发板块

坚持贯彻“两个结构调整”和“好水快流”的方针，积极应对房地产调控，明确发展定位，不断增强布局拓展能力，加强项目管理，规范管控体系，调整销售策略，提升项目运营效率和盈利能力，取得了良好的经营业绩。综合国家宏观经济形势、房地产行业状况以及公司实际情况，目前公司已成功布局到环渤海、长三角、成渝三大经济圈，立足北京，拓展至上海、天津、重庆等 14 个城市的发展格局，并形成商品房、保障房、商业地产较为合理的产品结构。启动布局养老产业，四家养老照料中心的初步成功运营，为房地产板块拓宽业务领域、实现多元化发展多角化经营积累了新经验。

报告期内，天津“金隅满堂”、海口“西溪里”、北京“金隅自由筑“四期”、北京“金隅大成北京方向”、重庆“茶园时代都汇”、成都“双流大成郡”等住宅项目均实现市场热销，北京金隅“爱公馆”和“铂爵郡”两个组团均以开盘当日即全部售罄清盘，北京“金成中心”、重庆“茶园时代都汇”项目商业部分成功整体出售，在北京、成都、上海、宁波、青岛等地成功获取一定规模的开发用地（详情参见下表），为房地产板块持续发展奠定了新基础。

序号	项目(宗地)名称	位置	土地用途	项目土地面积(平方米)	规划容积率面积(平方米)	土地金额(人民币万元)	获取方式	获取时间	权益比例
1	单店自住房项目	北京东坝单店	自住房	146827	316433	433500	招拍挂	2014/1/9	100%
2	成都武侯 WH03 (211、252、244) 2014-006 地块项目	成都武侯区	住宅商业	70217	225983	102822	招拍挂	2014/2/27	80%
3	上海嘉定菊园新区项目	上海嘉定菊园新区刘家河以西、胜竹路北	住宅配建经适房	112283	258251	268000	招拍挂	2014/7/4	100%
4	宁波姚江船闸东侧项目	宁波姚江船闸东侧	商业	23669	47338	19172	招拍挂	2014/9/19	100%
5	北京张郭庄 A 地块项目	北京丰台长辛店张郭庄	住宅	159368	129615	256000	招拍挂	2014/10/28	70%
6	北京张郭庄 B 地块项目	北京丰台长辛店张郭庄	住宅	63627	93545	182500	招拍挂	2014/10/29	70%
7	青岛市市北区镇江路 12 号地块项目	青岛市市北区镇江路 12 号	住宅商业	54007.6	188486.5	149385	拍卖	2014/12/16	100%
合计	---	---	---	629998.6	1259652	1411379	---	---	---

2014 年，房地产板块实现主营业务收入 155.37 亿元，同比增长 3.9%，毛利额 54.11 亿元，同比增长 2.6%；全年实现结转面积 149.72 万平方米，同比增长 27.23%，其中商品房结转面积 96.67 万平方米，同比增长 33.82%，保障性住房结转面积 53.05 万平方米，同比增长 16.76%；公司全年累计签约面积 147.35 万平方米，同比降低 12.51%，其中商品房累计签约面积 129.65 万平方米，同比增长 1.83%，保障性住房累计签约面积 17.7 万平方米，同比降低 56.95%。截至报告期末，公司拥有土地储备的总面积为 516.49 万平方米。

(四) 物业投资及管理板块

不动产坚持立足北京，资产持续增值，效益不断增长。企业调整整合继续深化，物业企业转型升级工作加快，强化项目运营管理，着力提升服务质量和项目品质，保持了平稳增长态势。在写字楼市场供应量增大的压力下，采取灵活稳健的经营策略，持续优化客户结构，发挥优质客户的品牌效应，保持了较高的出租率。金隅物业服务管理水平持续提升并不断创新服务项目；商务酒店和度假休闲业加强品牌建设，及时调整经营思路，拓展经营渠道，积极顺应形势变化，采取多种措施开发新客户资源，取得预期经营成果；工业地产出租和小区物业管理持续深化整合，综合服务能力不断增强，资产改造不断升级，资产收益继续提升，品牌效应逐步显现。

2014 年，物业投资及管理板块实现主营业务收入 21.92 亿元，同比增长 12.71%；毛利额 13.37 亿元，同比增长 13.76%。截至报告期末，公司在北京核心区域持有的投资性物业总面积为 74.9 万平方米，综合平均出租率 90%，综合平均出租单价 7.5 元/平方米/天。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	41,241,473,853.97	44,789,759,261.89	-7.92
营业成本	31,272,820,459.85	34,799,883,524.55	-10.14
销售费用	1,521,568,509.32	1,566,232,335.03	-2.85
管理费用	2,886,604,421.20	2,811,322,533.52	2.68
财务费用	1,209,437,114.59	1,017,497,260.29	18.86
经营活动产生的现金流量净额	-6,156,167,926.92	-559,837,360.79	-999.64
投资活动产生的现金流量净额	-1,616,895,392.08	-3,718,281,130.29	56.51
筹资活动产生的现金流量净额	8,387,364,513.35	6,587,616,288.60	27.32
研发支出	67,714,679.20	76,852,952.30	-11.89

2 收入

(1) 主要销售客户的情况

2014 年，本集团无对某单一客户的销售收入超过本集团收入的 10%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水泥	水泥板块主营业务成本	10,699,021,711.69	34.63	10,713,424,574.15	31.05	-0.13	
新型建筑材料	建材板块主营业务成本	9,230,609,025.06	29.88	13,341,641,382.12	38.67	-30.81	
房地产开发	房地产开发主营业务成本	10,123,699,682.51	32.77	9,664,835,758.83	28.01	4.75	
物业投资及管理	物业投资及管理主营业务成本	841,701,527.46	2.72	781,700,267.31	2.27	7.68	

分产品情况

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
产品销售	产品销售成本	12,999,770,168.85	42.08	13,616,475,908.02	39.47	-4.53	
大宗商品贸易	大宗商品交易成本	5,380,295,417.51	17.41	8,818,326,842.66	25.56	-38.99	
房屋销售	房屋销售成本	10,147,096,950.51	32.84	9,664,835,758.83	28.01	4.99	
其中：保障房销售	保障房销售成本	3,065,256,090.27	9.92	3,157,331,578.75	9.15	-2.92	
投资性房地产租金收入	投资性房地产租金成本	163,417,401.08	0.53	129,678,574.39	0.38	26.02	
物业管理	物业管理成本	431,014,225.00	1.27	361,116,528.00	1.05	19.36	
酒店管理	酒店管理成本	185,669,641.00	0.60	225,365,962.87	0.65	-17.61	
装饰装修收入	工程施工成本	1,086,744,956.05	3.52	1,291,575,238.40	3.74	-15.86	
固废处理	固废处理成本	314,932,866.23	1.02	281,889,094.39	0.82	11.72	
其他	其他成本	186,090,320.50	0.60	112,338,074.85	0.33	65.65	

(2) 主要供应商情况

2014 年前五名供应商的采购金额如下：

序号	供应商	本期采购金额（元）	占公司年度采购额比例
1	供应商 A	489,481,159.87	1.57%
2	供应商 B	479,158,398.21	1.53%
3	供应商 C	456,136,032.00	1.46%
4	供应商 D	432,088,506.34	1.38%
5	供应商 E	299,672,648.66	0.96%
	合计	2,156,536,745.08	6.90%

4 费用

单位：元

费用项目	2014 年	2013 年	变动	变动比例
销售费用	1,521,568,509.32	1,566,232,335.03	-44,663,825.71	-0.03
管理费用	2,886,604,421.20	2,811,322,533.52	75,281,887.68	0.03
财务费用	1,209,437,114.59	1,017,497,260.29	191,939,854.30	0.19

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	67,714,679.20
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	67,714,679.20
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.19

研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.16
-------------------	------

6 现金流

项目	2014 年	2013 年	变动	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,156,167,926.92	-559,837,360.79	-5,596,330,566.13	-999.64%
投资活动产生的现金流量净额	-1,616,895,392.08	-3,718,281,130.29	2,101,385,738.21	56.51%
筹资活动产生的现金流量净额	8,387,364,513.35	6,587,616,288.60	1,799,748,224.75	27.32%

经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要是由于本期土地储备支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是由于本期构建长期资产等投资额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是由于本期定向增发、房地产项目股权融资及有息负债规模增加所致。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥	12,722,230,244.95	10,709,249,529.57	15.82	-3.05	-0.27	减少 2.35 个百分点
新型建筑材料	10,522,113,689.02	9,551,228,791.80	9.23	-28.15	-29.87	增加 2.22 个百分点
房地产开发	15,536,557,248.90	10,125,405,308.67	34.83	3.90	4.62	减少 0.44 个百分点
物业投资及管理	2,192,435,912.68	855,716,121.76	60.97	12.71	11.12	增加 0.56 个百分点
板块抵消	-410,964,911.67	-346,567,805.06				
合计	40,562,372,183.88	30,895,031,946.73	23.83	-8.53	-10.45	增加 1.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
产品销售	15,689,859,017.19	12,999,770,168.85	17.15	-5.60	-4.53	减少 0.93 个百分点
大宗商品贸易	5,424,143,913.90	5,380,295,417.51	0.81	-38.74	-38.99	增加 0.41 个百分点
房屋销售	15,512,163,016.00	10,147,096,950.51	34.59	3.90	4.99	减少 0.68 个百分点
其中:保障房销售	3,915,176,571.66	3,065,256,090.27	21.71	-0.78	-2.92	增加 1.72 个百分点
投资性房	1,000,776,292.60	163,417,401.08	83.67	5.89	26.02	减少 2.61 个百分点

地产租金收入						
物业管理	659,141,722.27	431,014,225.00	34.61	16.47	19.36	减少 1.58 个百分点
酒店管理	361,044,037.45	185,669,641.00	48.57	-9.73	-17.61	增加 4.92 个百分点
装饰装修收入	1,142,546,208.85	1,086,744,956.05	4.88	-20.85	-15.86	减少 5.64 个百分点
固废处理	417,018,624.03	314,932,866.23	24.48	-0.22	11.72	减少 8.07 个百分点
其他	355,679,351.59	186,090,320.50	47.68	109.70	65.65	增加 13.91 个百分点
合计	40,562,372,183.88	30,895,031,946.73	23.83	-8.53	-10.45	增加 1.63 个百分点

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	2,651,027,709.78	2.29	1,373,660,444.38	1.39	92.99	
其他流动资产	1,721,926,542.06	1.49	1,297,088,888.16	1.31	32.75	
可供出售金融资产	1,105,113,250.00	0.96	505,404,297.22	0.51	118.66	
在建工程	834,891,670.62	0.72	1,699,222,835.50	1.72	-50.87	
工程物资	10,744,028.39	0.01	7,869,443.85	0.01	36.53	
长期待摊费用	289,777,104.17	0.25	204,694,176.91	0.21	41.57	
其他非流动资产	399,538,994.71	0.35				
应付票据	237,215,529.94	0.21	506,106,696.49	0.51	-53.13	
应付利息	493,293,223.16	0.43	253,810,076.41	0.26	94.36	
应付短期融资券	6,600,000,000.00	5.71	3,000,000,000.00	3.04	120.00	
一年内到期的非流动负债	6,116,513,981.62	5.29	3,199,218,336.70	3.24	91.19	
应付债券	9,069,911,156.24	7.84	6,305,600,000.00	6.38	43.84	
其他非流动负债	314,199,998.01	0.27				
资本公积	7,898,685,039.67	6.83	5,579,836,540.13	5.65	41.56	
专项储备	7,925,485.30	0.01	13,788,160.64	0.01	-42.52	
一般风险准备	37,637,667.87	0.03	698,454.78	0.00	5,288.71	
少数股东权益	5,140,119,943.63	4.44	3,745,173,447.96	3.79	37.25	

合并报表项目	变动原因说明
应收票据	主要是公司本年度还原了部分已贴现已背书但尚未到期的应收票据所致。
其他流动资产	主要是公司预付所得税及土地增值税增加所致。
可供出售金融资产	主要是公司长阳房地产项目融资购买中信信诚资产管理计划所致。
在建工程	主要是公司水泥企业在建项目转固所致。
工程物资	主要是公司水泥企业工程项目备用的材料增加所致。
长期待摊费用	主要是公司矿山剥离费增加所致。
其他非流动资产	主要是公司将房地产整售项目列入本科目所致。
应付票据	主要是公司本年度支付业务中票据结算量减少所致。
应付利息	主要是公司计提应付企业债券利息增加所致。
应付短期融资券	主要是公司发行短期融资券增加所致。
一年内到期的非流动负债	主要是公司一年内到期的银行借款和应付债券增加所致。

应付债券	主要是公司发行债券规模增加所致。
其他非流动负债	主要是公司房地产项目整售长期预收款增加所致。
资本公积	主要是公司本年度非公开发行股本溢价增加所致。
专项储备	主要是公司本年支付安全生产费所致。
一般风险准备	主要是财务公司提取风险准备金增加所致。
少数股东权益	主要是公司长阳房地产项目股权融资所致。

(四) 核心竞争力分析

公司是国家重点扶持的十二家大型水泥企业之一和京津冀区域最大的水泥生产商及供应商，受益于京津冀独特的区位优势 and 京津冀协同一体化国家战略及京津双城联动规划布局，具有显著的区域规模优势和市场控制力，现已发展为水泥行业低碳绿色环保、节能减排、循环经济的领导者；也是北京最大的保障性住房开发商之一，具有成本较低的一线城市开发用地储备，丰富的工业用地储备；是环渤海区域最大的绿色、环保、节能建材供货商之一；北京最大的投资性物业持有者和管理者之一。公司四大产业板块强劲增长、协同发展，主营业务已延伸至全国20余个省市。

公司核心竞争力主要表现在以下几点：

1、产业链优势：即以“水泥及预拌混凝土-新型建材制造及商贸物流-房地产开发-物业投资与管理”为核心产业链，形成了独特的四大产业板块的产业链发展模式。随着加速产业转型升级，水泥产业由灰色转向绿色、产业发展格局由单一产品转向全产业链发展。同时又依托绿色建材制造业积累的优势，上下延伸产业链，向房地产开发领域延伸，并注重业务搭配和高端发展，向现代物业服务、金融服务等现代服务业领域发展。北京市首家外贸综合服务一体化平台“京贸通”正式运营，现代服务业优势逐渐形成。业务板块间协同效应显著，整体优势突出，以产业链为核心的规模优势、协同优势、集成优势持续增强。

2、技术研发优势：公司以科技创新提升整体实力，不断加大科技研发投入，在行业内的技术领先优势明显，科技创新为公司培育了新的经济增长点和增强了产业发展后劲。公司获批成立科协和院士专家服务中心，公司技术中心高质量通过国家级企业技术中心复评，金隅中央研究院获批博士后科研工作站，科研总院等企业获得北京市国际科技合作基地。建立了以金隅中央研究院、专业性的研发机构以及企业的技术中心、工程中心和重点实验室为核心的“1+N+X”的科技创新体系；与北京大学、北京工业大学、北京科技大学等高校和科研机构确立了成熟的“产学研用”合作机制；确定并完善了技术总监派遣制度，实现了技术服务基层化、区域化、常态化；打造了院士工作站、市级技术合作基地、国家级检测中心等多层级科技创新平台。

2014年，公司科技投入6.5亿元，新产品销售收入约25亿元，承担国家级科技项目13项，获得省部级（含行业）科技奖励19项（其中危险废物污染防治体系建设及关键技术研究示范项目获国家环保部科学技术二等奖），获得国家专利55项，主编国家、行业及地方标准17项。2014年公司获得“中关村国家自主创新示范区高新技术企业”认定，为更好地推进产业转型升级和构建创新驱动格局创造了新条件。

3、绿色可持续发展优势：依托京津冀协同一体化和首都建设“人文北京、科技北京、绿色北京”的目标，适应首都核心功能定位，大力发展循环经济和低碳经济，建立健全环境保护管理体系，全力加速转型升级步伐，走绿色可持续发展道路。作为国家第一批循环经济试点企业之一，公司协同政府创建无垃圾公害城市，打造“资源-产品-废弃物-再生资源”为核心的循环经济模式。公司总结出一整套利用水泥窑协同处废的经验，全面布局以无害化处置城市垃圾为重心的科研体系；自主研发和建成运营我国第一条利用水泥窑无害化处置工业固体废弃物示范线、我国第一条垃圾焚烧飞灰水泥窑协同处废生产线、我国技术设备最先进和体系最完善的危险废弃物综合处置中心等一批环保设施。拥有年处置20余万吨污泥、万吨级飞灰及43类危险废弃物的资质和能力，负责北京市90%左右危险废弃物处置工作。公司陆续推出预拌砂浆、新型不定型耐火材料、玻璃棉及岩

棉外墙外保温材料、高档木门窗等一批环保、节能、低碳、隔热、保温、防火等新型建材产品，成功制定了制造业企业转型升级的定性标准和定量标准，有效推进了企业环境保护标准化建设、环境保护自我监督检查和整改落实机制，实现了公司自身经济效益与资源利用效率的最大化，为城市发展、环境安全和社会和谐做出了积极贡献。公司成为荣获“中华环境奖”这一环保领域殊荣的首家水泥企业，成为北京影响力“绿色生态传媒大奖”唯一获奖单位，公司下属北水公司、琉璃河水泥公司、天津振兴公司等企业荣获全国建材行业首批“节能减排示范企业”称号。

2014年，公司投资约3.8亿元，实施环保治理和清洁能源改造，并取得政府环保奖励资金支持5000余万元。公司强化资源综合利用，所属40余家子公司享受资源综合利用税收优惠政策，持有有效资源综合利用证书50余个，综合利用符合国家规定目录的20种废弃物共近3000万吨。所属水泥企业建成的余热发电装机总量185兆瓦，建成投产后预计可实现年供电近12亿千瓦时，节约标准煤40余万吨，减少二氧化碳排放近100万吨。其中已建成运行的项目年累计发电约8亿千瓦时，节约电费近3.6亿元。北京水泥厂有限责任公司等单位获得“全国首家水泥绿色矿山”、“全国循环经济科技先进集体”称号。

4、产融结合优势：财务公司的成立运行标志着公司资本运作的能力和水平迈上了一个新的平台，将为金隅整体资金运营效率的提高、融资渠道的扩宽、资金风险的防范搭建新平台，实现了产业资本与金融资本的有机融合。公司与多家银行、金融机构建立了广泛的合作关系，并探索实施非公开发行、公司债、可转债等多种融资方式，实现多层次、多渠道融资，资本运营能力和管理效率得到有效提升，企业融资成本进一步降低。2014年，圆满完成了非公开增发A股工作，融资约28亿元；以低于同类债券同期利率完成“09金隅债”投资者回售部分的转售工作，实现约13.24亿元债券展期；新增发行短期融资券36亿元、发行中期票据35亿元、发行中小企业私募债券2亿元、办理中长期经营性物业贷款30亿元；以金隅嘉业公司房山开发项目为载体，实现较低成本引入权益性资金12亿元。整体发展所需投资方式进一步丰富、融资渠道进一步拓宽、资金保障进一步加强。

5、企业文化及品牌优势：公司建立了科学的文化管控模式和完善的企业文化管理流程，按照“突出自身特色，员工普遍认同，围绕中心任务，尽快见到成效”的原则，形成了“信用、尊重、责任”的核心价值观以及以“三重一争”、“共融、共享、共赢、共荣”和“八个特别”人文精神为核心的金隅文化的基本框架。建立了全方位的人才培养工程，形成“以人为本，人人皆可成才”的金隅人才文化理念，建立和完善人才培养、任用、评价、激励和交流机制，增强了员工对企业的忠诚度、认同感和归属感，激发和保持了有力推动企业发展的强大正能量。根据世界品牌实验室发布的《中国500强最具价值品牌排行榜》，金隅品牌价值已逾200亿元；“金隅”连续荣获北京市著名商标。特色文化提升了金隅的品牌知名度和美誉度，不断提升企业文化软实力，为公司发展愿景和奋斗目标的实现营造良好的文化氛围和智力支撑。

(五) 投资状况分析**1、 募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	279,504	37,631.74	37,631.74	239,841.85	22 亿元临时补充流动资金,其他在专户中存放
合计	/	279,504	37,631.74	37,631.74	239,841.85	/
募集资金总体使用情况说明			2014 年 4 月 11 日,公司召开第三届董事会第九次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》和《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。同意以非公开发行 A 股募集资金与公司预先投入的募集资金投资项目自筹资金人民币 14,837.14 万元进行置换;使用 220,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金(详情请参阅公司于 2014 年 4 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的相关公告)。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
北京金隅国际物流园工程项目	否	97,953.00	17,245.90	17,245.90	是	17.61%	内部收益率 8.57%	在建			
年产 80 万标件家具生产线项目	否	179,520.59	20,385.84	20,385.84	是	11.36%	内部收益率 11.96%	在建			
合计	/	277,473.59	37,631.74	37,631.74	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

2015年1月29日，公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分变更募集资金投资项目实施主体及部分变更募集资金用途的议案》，部分变更年产80万标件家具生产线项目实施主体，将实施主体由公司二级全资子公司大厂金隅现代工业园管理有限公司（前身为大厂金隅新型建材有限公司），变更为公司二级全资子公司大厂金隅现代工业园管理有限公司、公司二级控股子公司北京金隅天坛家具股份有限公司；部分变更募集资金用途，将年产80万标件家具生产线项目计划投资总额由253,807.51万元变更为129,411.28万元，拟使用募集资金由179,520.59万元变更为90,000.00万元；改变募集资金用途的金额为89,520.59万元，拟变更用于永久补充公司流动资金。该次部分变更募集资金投资项目实施主体及部分变更募集资金用途的事项，将提请公司2014年股东周年大会审议。（详情参见2015年1月30日《北京金隅股份有限公司关于部分变更募集资金投资项目实施主体及部分变更募集资金用途的公告》）。

2、主要子公司、参股公司分析

	经营范围	注册资本（万元）	总资产（元）	净资产（元）
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	开发经营房地产等	340,000.00	28,651,457,283.07	5,646,611,675.77
北京金隅万科房地产开发有限公司	开发经营房地产等	19,000.00	1,563,449,139.87	766,027,135.88
北京金隅大成开发有限公司	开发经营房地产等	290,000.00	13,847,406,596.27	4,074,712,843.46
重庆金隅大成山水置业有限公司	开发经营房地产等	96,568.61	3,787,944,637.97	2,422,490,117.23
北京金隅财务有限公司	办理财务业务和融资顾问业务等	1,00,000.00	8,011,835,607.79	1,064,391,218.20
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	收集、贮存、处置有毒有害废弃物等	169,815.09	2,624,992,511.44	2,484,069,463.5
赞皇金隅水泥有限责任公司	水泥、熟料的制造、销售	60,000.00	1,605,788,605.80	691,693,095.64

说明：本公司主要子公司北京金隅嘉业房地产开发有限公司、北京金隅大成开发有限公司2014年当年利润总额已超过公司合并利润总额的10%。

3、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
琉璃河一线煤立磨改造工程	25,000,000.00	94.29%	5,405,967.62	18,857,117.45	在建
邯郸太行建材200万吨矿渣粉项目	102,077,837.07	试运行	5,473,510.21	102,077,837.07	在建
赞皇砂岩矿	42,360,000.00	64.89%	16,938,883.43	27,488,775.91	在建
北京水泥厂石渣机制砖示范工程	45,246,846.20	试运行	11,271,061.62	45,246,846.20	在建
承德金隅水泥40万吨干混砂浆项目	76,720,000.00	57.00%	43,733,336.20	43,733,336.20	在建

北京市加气混凝土 物流园项目	1,369,000,000.00	12.29%	146,735,634.54	168,249,241.83	在建
西三旗热力金隅燃 气项目	53,000,000.00	67.41%	35,100,149.12	35,728,337.80	在建
合计	1,713,404,683.27	/	264,658,542.74	441,381,492.46	/
非募集资金项目情况说明	报告期内,公司资本性支出 194,425.74 万元。其中水泥板块 134,256.85 万元,新型建材板块 37634.7 万元,房地产板块 1,567.99 万元,物业投资及管理板块 20,966.20 万元。				

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

当前,世界经济仍处在国际金融危机后的深度调整期,总体复苏疲弱态势难有明显改观。我国经济正在向形态更高级、分工更复杂、结构更合理的阶段演化,经济发展进入新常态,正从高速增长转向中高速增长,经济发展方式正从规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长,经济结构正从增量扩能为主转向调整存量、做优增量并存的深度调整,经济发展动力正从传统增长点转向新的增长点。虽然我国经济下行压力较大,结构调整阵痛显现,但是我国经济发展总体向好的基本面并没有改变,经济运行稳中有好、稳中有进的格局仍然比较清晰。认识新常态,适应新常态,引领新常态,是当前和今后一个时期我国经济发展的大逻辑。

2015年,国家将坚持稳中求进工作总基调,坚持以提高经济发展质量和效益为中心,主动适应经济发展新常态,保持经济运行在合理区间,把转方式调结构放到更加重要位置,狠抓改革攻坚,突出创新驱动,强化风险防控,加强民生保障,促进经济平稳健康发展和社会和谐稳定。

水泥行业:过去的一年,水泥投资及产能、产量增速继续下降,行业产能全国性绝对过剩未得到根本性改善;环保压力空前加大、区域市场掌控力和话语权竞争持续提升。2015年,面对产能严重过剩和愈发激烈的市场竞争,兼并重组和“走出去”将是行业发展的主线,转型升级,节能减排,打造绿色生态水泥企业是行业发展的必然趋势。

地产行业:过去的一年,房地产投资增速持续放缓,销售额和销售面积同比下滑,房地产市场特别是三四线城市房地产市场不确定性明显加大,国家对房地产市场的调整不断深化,对房地产行业调控有所松绑。2015年,虽然房地产市场仍具有很多的不确定性,但随着经济进入新常态,房地产政策更加平稳和宽松,在稳定住房消费,支持居民自住和改善性住房需求的总体原则下,不同区域的房地产调整政策将进一步多样化和差异化,有利于地产行业平稳健康发展的长效机制将加快建立。

(二) 公司发展战略

2015年是我国全面深化改革的关键之年,也是中国经济新常态全面步入“攻坚期”的一年。面对新常态下经济发展的新特征、新规律、新要求,公司将紧紧抓住京津冀协同发展这一历史机遇,充分发挥区位、市场掌控、技术管理、品牌文化等优势,公司将顺势而为、乘势而上,抢占改革先机、勇立发展潮头,继续做强做大主业。坚持深化内部整合与扩大对外联合相结合,服务北京与实施“走出去”整合战略资源相结合,坚持整体发展、全面发展、较快速度发展的金隅模式,力求经济效益、社会效益、生态效益协调统一;坚持不断地主动调整优化,努力使自身的产业结构、产品结构、企业组织结构、资产(资本)结构、人力资源结构等关乎企业又好又快持续发展的诸类结构更加适应市场竞争需要、更加适应经济发展新常态;坚持四大产业板块的战略发展方向,分阶段、有步骤地完善在全国的战略布局,开拓海外市场,稳步实现“国际化”,提升公司的整体实力和核心竞争力。

公司各板块发展策略:

1、水泥及预拌混凝土板块要依托公司整体优势,积极主导参与区域行业的重组整合工作,优化丰富“大十字”战略布局,精心打造以各区域企业为主体的若干片集群化产业发展基地,提高区域产品集中度,有序推进产业链延伸,增强领先优势,提升区域市场控制力和影响力;依托技术进步,加强内部管控,强力促进转型升级,提升企业盈利水平和可持续发展能力,实现板块健康、稳定、协调发展。

2、新型建材与商贸物流板块要继续坚持“园区化”发展和“集成化”营销不动摇,加快布局

转型调整，加快园区建设，发挥产业集群效应和协调发展效应，以行业领先为量化标准，以对标管理为抓手，进一步夯实基础，继续坚持专注主营业务，创新营销模式，扩大市场份额，增强盈利能力；商贸物流产业要借鉴和引入市场成熟的风险管控机制，增强对大宗商品业务风险的控制力，扩大业务规模，为板块持续优质发展创造新的更好条件。

3、房地产开发板块要坚持“好水快流”和“两个结构调整”的方针，科学把握宏观政策导向，加强对政策信息的预判能力和市场机遇的把握能力，准确把握市场走势和形势变化，积极争取市场主动；强化自身能力建设，主动对接市场需求，增强产品服务支撑能力，促进房地产市场销售的突破；积极拓宽融资渠道、创新发展模式，保持板块高效快速发展。

4、地产与物业板块要针对复杂的经济形势，深化调整整合，优化资源配置，及时调整企业发展定位，提高资产经营管理质量，积极推动经营创新，大力促进服务升级，积极引入新技术、新业态和新方式，提高物业服务的技术含量和服务增加值，保持板块经济持续增长。

(三) 经营计划

2015年是“十二五”规划的收官之年，面对复杂多变的外部经济环境和改革发展的新机遇，公司董事会将认真研判宏观经济形势及行业经济运行动态，优化布局，强化管理，转型升级，创新发展，努力开创金隅经济发展的新局面，为公司“十三五”规划的制定实施奠定坚实基础。2015年主要经济目标是：实现销售收入410亿元。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015年公司将通过统筹资金调度、合理安排资金使用，保证公司的正常生产经营。同时进一步优化资产结构，切实抓紧销售与回款进度，严格控制各项费用支出，并充分利用各种金融工具降低资金使用成本，确保现金流的良性循环，为公司战略发展提供资金支持。

(五) 可能面对的风险

1、政策风险

水泥及地产行业的发展直接受宏观经济发展及宏观经济调控政策的影响。水泥行业目前已全面过剩，政府不断加大治理产能过剩及环境污染力度，水泥企业转型升级、实现可持续发展将成为主旋律；在有利于房地产行业健康发展的长效机制成熟之前，房地产相关调整政策特别是区域房地产调整政策将差异化和多样化。

对策：加强对国家宏观经济政策的解读、分析和研判，响应国家政策号召，主动适应新常态，顺大势，造胜势，把握市场走势，进一步增强机遇意识、产业板块协同意识和发展意识，逐步提升机制创新、制度创新、技术创新和管理创新能力，充分发挥公司规模优势、区域优势和品牌优势，提高公司核心竞争力，最大限度地降低宏观政策带来的风险。

2、市场竞争风险

公司水泥板块所处的区域市场，供需处于不平衡状态，集中度有待进一步提升，企业间价格竞争激烈，制约和影响了公司水泥板块的盈利能力。

对策：继续围绕水泥主业，加快发展骨料、商品混凝土、砂浆、水泥制品等上、下游产品和业务，完善混凝土站点布局，扩大区域市场占有率。同时加强公司内部管理，通过加快转型升级，加大技术研发和创新，设备和工艺改造，节能降耗，降低生产成本，不断增强公司的市场竞争力。

3、资金运营风险

2015年，央行将继续保持稳健的货币政策，保持货币信贷和社会融资规模将平稳增长，利率市场化改革步伐将进一步加快中长期货币信贷增速放缓。公司处于快速发展阶段，维持日常经营和满足未来发展仍面临一定的资金压力。

对策：公司将强化预算管理和资金管理，提高资金统筹调配能力，拓展融资品种，拓宽融资渠道；继续做好金隅财务公司运营工作，充分发挥财务公司金融平台、资金风险及经济风险的管控平台作用。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）和北京监管局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》的精神，为完善公司利润分配决策和监督机制，保护中小投资者的利益，兼顾公司的生产经营和可持续发展，公司对《公司章程》进行了相应修订，并经公司 2013 年度股东周年大会审议通过。具体内容如下：

(一) 公司利润分配政策的基本原则：

1、公司充分考虑对投资者的回报，最近三年向股东分配股利不少于最近三年累计实现的合并报表中归属于上市公司股东的年均可分配利润的 30%；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，原则上最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%（年均可分配利润指公司最近三年累计实现的合并报表中归属于上市公司股东的年均可分配利润）。

特殊情况是指公司重大投资或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），重大投资或重大现金支出事项指按相关法规及公司章程规定，需由股东大会审议批准的事项。

3、差异化现金分红政策：

在实际分红时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

(三) 公司利润分配方案的审议程序：

1、公司的利润分配方案由经理层拟定后提交公司董事会审议，独立董事应当发表明确意见。董事会形成决议后提交股东大会审议。

2、公司董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理回报的前提下，按照本章程的规定，充分研究论证利润分配预案。公司董事会在有关利润分配预案的论证和决策过程中，可以通过多种方式与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求。

3、独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交公司董事会审议。

4、监事会应当对利润分配方案进行审议，并经监事会审议通过。

5、公司因前述规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(四) 公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司向内资股股东支付股利以及其他款项，以人民币计价和宣布，用人民币支付；公司向外资股股东支付股利及其他款项，以人民币计价和宣布，以外币支付。公司向外资股股东支付外币时，兑换率应以宣派股利或其他分派当日前五个工作日中国人民银行公布的相关外币兑人民币的平均中间价折算，应当按照国家有关外汇管理的规定办理。

(五) 公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司可以为股东提供网络投票方式。

2014年5月22日，公司2013年股东周年大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》。公司派发股利人民币为0.78/10股（含税）。有关分红方案已于2014年7月18日全部实施完毕。有关分红派息详情请参阅公司于2014年7月11日披露的《北京金隅股份有限公司2013年度分红派息实施公告》。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年		0.50		239,232,014.20	2,422,721,815.83	9.87
2013年		0.78		373,201,942.16	3,215,183,494.65	11.61
2012年		0.71		304,145,331.26	2,968,713,628.74	10.25

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

详见公司于 2015 年 3 月 27 日在上海证券交易所网站上披露的《北京金隅股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司严格按照国家环保法律、法规要求进行生产经营，不存在环保方面的违法、违规行为，没有环保责任事故，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重组相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、持续性关联交易

(1) 向母公司及其子公司租赁物业（统称「母公司集团」）

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司（本公司的控股股东）订立租赁协议（「房屋土地租赁框架协议」）。据此，母公司集团向本集团出租若干物业，租期自二零一二年一月一日起至二零一四年十二月三十一日止。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内租赁协议项下交易年度上限为人民币 40,000,000 元，而报告期的实际交易总额 3,307,172 元。

(2) 向母公司集团购买服务

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立服务购买协议（「服务提供框架协议」）。据此，本集团同意向母公司集团（包括其他联系人）购买服务，包括咨询（包括编制可行性研究报告）、雇员培训、清洁服务及若干特定物业维护服务，自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内服务购买协议项下交易年度上限为人民币 52,000,000 元，而报告期的实际交易总额 488,926.02 元。

(3) 向母公司集团销售货品

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立销售协议（「货品销售框架协议」）。据此，本集团同意向母公司集团（包括其他联系人）出售货品，包括水泥、熟料、耐火材料、家具、彩板、洁具及木制产品等，自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内货品销售协议项下交易年度上限为人民币 70,000,000 元，而报告期的实际交易总额 2,381,925.07 元。

(4) 向母公司及其子公司出租物业

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立租赁协议（「土地房屋租赁框架协议」）。据此，本集团向母公司集团出租若干物业，租期自二零一二年一月一日起至二零一四年十二月三十一日止。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内租赁协议项下交易年度上限为人民币 20,000,000 元，而报告期的实际交易总额 5,404,780.32 元。

(5) 向母公司集团购买货品

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立货品购买协议（「货品采购框架协议」）。据此，母公司集团（包括其他联系人）同意向本集团供应货品，包括水泥、燃料及石灰石，自二零

一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露,报告期内货品购买协议项下交易年度上限为人民币 40,000,000 元,而报告期的实际交易总额 121,747 元。

(6) 向母公司集团提供服务

于二零一一年十月二十八日,本公司与母公司订立服务供应协议(「提供服务框架协议」)。据此,本集团同意向母公司集团(包括其他联系人)供应物业管理及水泥分销等服务,自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露,报告期内服务供应协议项下交易年度上限为人民币 90,000,000 元,而报告期的实际交易总额 8,363,136.37 元。

(7) 使用母公司集团许可商标

于二零一一年十月二十八日,本公司与母公司订立许可商标使用协议(「商标许可使用总协议」)。据此,母公司集团(包括其他联系人)同意本集团使用许可商标,自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露,报告期内金隅集团商标使用协议项下交易年度上限为人民币 1 元,而报告期的实际交易总额 0 元。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
金隅集团及其子公司	控股股东	727.47	-111.99	615.48	17,627.27	-2,108.15	15,519.12
柯诺(北京)地板有限公司	联营公司	20	0	20		0	
柯诺(北京)木业有限公司	联营公司	1,362.09	-188.24	1,173.85		33.88	33.88
欧文斯克宁复合材料有限公司	联营公司		5	5	15.92	0.38	16.3
森德(中国)暖通设备有限公司	联营公司	287.2	950.38	1,237.58	22.15	-12.55	9.6
星牌优时吉建筑材料有限公司	合营公司	9,383.26	355.98	9,739.24	106.75	47.55	154.3
金隅昭德置地有限公司	合营公司		0			0	
北京市高强混凝土有限责任公司	联营公司	7,072.77	-1,021.55	6,051.22		0	

北京金时佰德技术有限公司	联营公司		12.05	12.05	14.33	-14.33	0
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	合营公司		0			0	
合计		18,852.79	1.63	18,854.42	17,786.42	-2,053.22	15,733.2
关联债权债务形成原因		期末应收金隅集团及其子公司的款项为经营性往来,主要为本公司的子公司为金隅集团及其子公司代垫开发款和租金收入。与联营、合营的关联往来为正常的经营性往来。					

六、大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京金隅宏业科技有限责任公司	全资子公司	北京金隅集团有限责任公司	800,000,000	2009年5月8日	2009年5月8日	2017年5月23日	连带责任担保	否	否			是	母公司
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						800,000,000							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						521,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						595,320,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,395,320,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.49							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						800,000,000							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	800,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	于 2014 年 12 月 31 日, 本集团之子公司北京金隅宏业科技有限责任公司以投资性房地产为金隅集团债务提供担保, 金额为人民币 800,000,000.00 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 800,000,000.00 元)。担保起始日为 2009 年 5 月 8 日, 担保到期日为 2017 年 5 月 23 日。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	北京金隅集团有限责任公司	本公司控股股东金隅集团承诺: 自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内, 不以任何交易方式转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份, 也不由本公司回购该部分股份。	2011-03-01 至 2014-03-01	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	北京金隅集团有限责任公司	本公司控股股东金隅集团承诺: 自非公开发行结束之日起三十六个月内, 不以任何交易方式转让认购的发行人非公开发行的 448,028,673 股 A 股股票。	2014-03-26 至 2017-03-26	是	是		
其他承诺	其他	北京金隅集团有限责任公司	金隅集团于 2010 年 12 月 29 日出具《北京金隅集团有限责任公司关于商标无偿转让的承诺函》, 就金隅集团将其拥有的全部现有商标和申请中的商标无偿转让给金隅股份事宜不可撤销地作出如下承诺: (1) 在取得内部决策机构和有权政府主管部门的批准或同意, 并依法履行相关的法律程序后, 金隅集团将其截至本承诺函出具之日拥有的全部现有商标和申请中的商标无偿转让给金隅股	2010 年 10 月 29 日承诺后	否	是		

		<p>份或其下属企业。双方将根据法律法规的规定以及有权政府主管部门的要求就现有商标和申请中的商标的转让事宜签署相关的转让协议并履行所需的法律程序。</p> <p>(2) 金隅集团及其下属企业（不包括金隅股份及其下属企业）将不会在中国境内及境外、且与金隅股份主营业务相关的类别申请注册与金隅股份现有注册商标相同或相似的商标，也不会金隅集团现有商标注册类别以外的与金隅股份主营业务相关的其他类别申请注册现有商标。</p> <p>(3) 自现有商标和申请中的商标的转让手续办理完成之日（即现有商标的权利人和申请中的商标的申请人变更为金隅股份或其下属企业之日）起，终止执行双方于 2009 年 7 月 8 日签署的《商标许可使用总协议》。金隅集团将适时与金隅股份就协议的终止履行及其后续相关事宜另行作出约定或安排。</p>	程序及获得有关政府部门审批			
--	--	---	---------------	--	--	--

注：1、金隅集团已于 2014 年 4 月 8 日与公司签署《注册商标无偿转让协议》，至此，金隅集团履行商标无偿转让承诺全部完成。具体内容详见公司于 2014 年 4 月 10 日发布的《关于控股股东金隅集团履行商标无偿转让承诺完成的公告》。

2、金隅集团所持公司首次公开发行限售股 1,844,852,426 股的限售期已于 2014 年 3 月 1 日届满，并于 2014 年 3 月 3 日上市流通。具体内容详见公司于 2014 年 2 月 25 日发布的《关于首次公开发行限售股上市流通公告》。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	950
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境外会计师事务所报酬	包含在境内报酬中
境外会计师事务所审计年限	3
	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	包含在境内报酬中
保荐人	第一创业摩根大通证券有限责任公司	

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,847,804,426	43.14	500,903,224			-1,844,852,426	-1,343,949,202	503,855,224	10.53
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,844,852,426	43.07	448,028,673			-1,844,852,426	-1,396,823,753	448,028,673	9.36
3、其他内资持股	2,952,000	0.07	52,874,551				52,874,551	55,826,551	1.17
其中：境内非国有法人持股	2,952,000	0.07	52,874,551				52,874,551	55,826,551	1.17
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股	2,435,932,634	56.86				1,844,852,426	1,844,852,426	4,280,785,060	89.47
1、人民币普通股	1,266,550,199	29.56				1,844,852,426	1,844,852,426	3,111,402,625	65.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	1,169,382,435	27.30						1,169,382,435	24.44
4、其他									
三、股份总数	4,283,737,060	100	500,903,224			0	500,903,224	4,784,640,284	100

2、股份变动情况说明

公司首次公开发行股票前，本公司控股股东北京金隅集团有限责任公司承诺：自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，不得以任何交易方式转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份 1,844,852,426 股，也不由本公司回购该部分股份。该承诺于 2014 年 3 月 3 日期限届满，北京金隅集团有限责任公司持有本公司的上述股份解禁上市。（具体内容详见公司于 2014 年 2 月 25 日发布的《关于首次公开发行限售股上市流通的公告》）

公司向北京金隅集团有限责任公司、北京京国发股权投资基金（有限合伙）非公开发行 A 股 500,903,224 股票，上述事宜已于 2014 年 3 月 26 日发行完成；北京金隅集团有限责任公司、北京京国发股权投资基金（有限合伙）承诺：认购的本次非公开发行 A 股股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。（详情请参阅公司于 2014 年 3 月 28 日发布的《非公开发行 A 股股票发行结果暨股本变动公告》）

3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京金隅集团有限责任公司	1,844,852,426	1,844,852,426	0	0	发行新股，原股东承诺	2014-03-03
北京金隅集团有限责任公司	0	0	448,028,673	448,028,673	非公开发行，股东承诺	2017-03-26
北京京国发股权投资基金（有限合伙）	0	0	52,874,551	52,874,551	非公开发行，股东承诺	2017-03-26
合计	1,844,852,426	1,844,852,426	500,903,224	500,903,224	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
人民币普通 股 (A 股)	2014-03-26	5.58	500,903,224	2014-03-26	500,903,224	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：
无

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司向北京金隅集团有限责任公司、北京京国发股权投资基金（有限合伙）非公开发行 A 股 500,903,224 股票，发行完成后公司股份总数由 4,283,737,060 股变更为 4,784,640,284 股；公司控股股东北京金隅集团有限责任公司持有公司股份由 1,844,852,426 股变更为 2,292,881,099 股，占总股本比例由 43.07% 变更为 47.92%。

(三) 现存的内部职工股情况

报告期内无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	63,452
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	78,202

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数量	
北京金隅 集团有限 责任公司	448,028,673	2,292,881,099	47.92	448,028,673	无		国有法 人
HKSCC NOMINEES LIMITED	254,000	1,163,841,844	24.32	0	无		境外法 人

中国中材股份有限公司	0	239,580,000	5.01	0	无		国有法人
天津市建筑材料集团(控股)有限公司	0	117,321,512	2.45	0	质押	58,000,000	国有法人
华熙昕宇投资有限公司	0	68,400,000	1.43	0	质押	68,400,000	境内非国有法人
润丰投资集团有限公司	0	60,000,000	1.25	0	质押	60,000,000	境内非国有法人
北京京国发股权投资投资基金(有限合伙)	52,874,551	52,874,551	1.11	52,874,551	无		境内非国有法人
泰安平和投资有限公司	-24,956,200	38,012,614	0.79	0	无		境外法人
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	19799938	19,799,938	0.41	0	无		未知
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	12,500,097	12,500,097	0.26	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京金隅集团有限责任公司	1,844,852,426			人民币普通股	1,844,852,426		
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,163,841,844			境内上市外资股	1,163,841,844		
中国中材股份有限公司	239,580,000			人民币普通股	239,580,000		

天津市建筑材料集团(控股)有限公司	117,321,512	人民币普通股	117,321,512
华熙昕宇投资有限公司	68,400,000	人民币普通股	68,400,000
润丰投资集团有限公司	60,000,000	人民币普通股	60,000,000
泰安平和投资有限公司	38,012,614	人民币普通股	38,012,614
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	19,799,938	人民币普通股	19,799,938
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	12,500,097	人民币普通股	12,500,097
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	12,199,923	人民币普通股	12,199,923
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京金隅集团有限责任公司	448,028,673	2017-03-26	448,028,673	非公开发行, 股东承诺
2	北京京国发股权投资基金(有限合伙)	52,874,551	2017-03-26	52,874,551	非公开发行, 股东承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京金隅集团有限责任公司与北京京国发股权投资基金(有限合伙)为一致行动人			

三、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	北京金隅集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	蒋卫平
成立日期	1992年9月3日

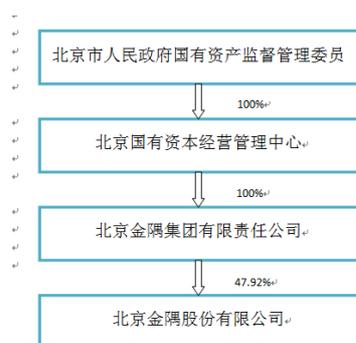
组织机构代码	10113006-6
注册资本	272,449
主要经营业务	授权范围内的国有资产经营管理；制造、销售建筑材料、非金属矿物、家具、建筑五金；木材加工；房地产综合开发；销售商品房；承包境外建材行业工程及境内国际招标工程；上述工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；物业管理（含写字间出租）；机械设备租赁（未取得专项许可的项目除外）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内无控股和参股其他境内外上市公司 5%以上股权的情况

(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

截至报告期末公司近 3 年无优先股的发行与上市。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
蒋卫平	董事长、执行董事	男	60	2012-10-26	2015-05-27					0	
姜德义	执行董事、总经理	男	51	2012-10-26	2015-05-27					80.67	
石喜军	执行董事	男	48	2012-10-26	2015-05-27					66.82	
臧峰	执行董事	男	58	2012-10-26	2015-05-27					65.82	
王洪军	执行董事、财务总监	男	45	2012-10-26	2015-05-27					72.59	
王世忠	执行董事、副总经理	男	45	2012-10-26	2015-05-27					73.48	
张成福	独立董事	男	51	2012-10-26	2015-05-27					15	
徐永模	独立董事	男	59	2012-10-26	2015-05-27					15	
叶伟明	独立董事	男	49	2012-10-26	2015-05-27					15	
王光进	独立董事	男	54	2014-05-22	2015-05-27					8.75	
于凯军	非执行董事	男	51	2014-08-07	2015-05-27					3.33	
胡昭广	独立董事	男	76	2012-10-26	2014-04-21					6.25	
于世良	非执行董事	男	61	2012-10-26	2014-06-06					3.33	
王笑君	监事会主席	男	50	2014-08-07	2015-05-27					0	
李璧池	监事	女	50	2012-10-26	2015-05-27					0	
钱晓强	监事	男	42	2012-10-26	2015-05-27					5	

张登峰	职工监事	男	43	2012-10-26	2015-05-27					47.47	
张一峰	职工监事	男	50	2012-10-26	2015-05-27					41.12	
王欣	职工监事	男	44	2012-10-26	2015-05-27					45.85	
刘义	监事会主席	男	62	2012-10-26	2014-06-06					0	
胡景山	监事	男	56	2012-10-26	2014-08-27					0	
李伟东	副总经理	男	46	2012-10-26	2015-05-27					69.55	
郭燕明	副总经理	男	53	2012-10-26	2015-05-27					67.37	
王肇嘉	副总经理	男	51	2012-10-26	2015-05-27					66.52	
刘文彦	副总经理	男	47	2012-10-26	2015-05-27					72.28	
吴向勇	董事会秘书	男	41	2012-10-26	2015-05-27					55.14	
合计	/	/	/	/	/				/	896.34	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
蒋卫平	1954 年 10 月出生，1970 年 7 月参加工作，北京行政学院国民经济管理专业毕业，研究生学历，高级经济师，高级政工师。1970 年 7 月至 1994 年 3 月历任北京东方红炼油厂工人，北京市大理石厂供销科统计员、副科长、科长、副厂长，北京市建材工业总公司企管处主任科员、企管处副处长、办公室副主任，北京建材集团总公司办公室主任、总经理助理；1994 年 3 月至 2007 年 8 月历任北京建材集团有限责任公司副总经理，北京金隅集团有限责任公司副总经理，北京金隅股份有限公司副总经理（其间于 2002 年 6 月至 2003 年 6 月挂职内蒙古自治区通辽市市政府党组成员、副市长）；2007 年 8 月至 2008 年 5 月任北京金隅集团有限责任公司党委常委、总经理，北京金隅股份有限公司董事、总经理；2008 年 5 月至 2012 年 7 月任北京金隅集团有限责任公司党委书记、董事长，北京金隅股份有限公司董事长；2012 年 7 月至今任北京金隅集团（股份）公司党委书记、北京金隅集团有限责任公司董事长、北京金隅股份有限公司董事长。
姜德义	1964 年 2 月出生，1986 年 8 月参加工作，北京科技大学钢铁冶金专业毕业，博士研究生学历，高级工程师。1986 年 8 月至 2006 年 3 月历任北京市琉璃河水泥厂技术科干部、科技处处长、厂长助理、副总工程师、副厂长、常务副厂长、厂长，北京金隅集团有限责任公司副总工程师、水泥事业部部长、水泥分公司经理；2006 年 3 月至 2009 年 4 月任北京金隅股份有限公司副总经理，并兼任北京金隅股份有限公司水泥事业部部长，河北太行华信建材有限责任公司总经理，河北太行水泥股份有限公司董事长、总经理；2009 年 4 月至 2012 年 7 月历任北京金隅股份有限公司执行董事、总裁，北京金隅集团有限责任公司党委常委；2012 年 7 月至今任北京金隅集团（股份）公司党委常委，北京金隅股份有限公司执行董事、总经理。
石喜军	1966 年 9 月出生，1990 年 7 月参加工作，中国矿业大学管理工程专业毕业，研究生学历，高级经济师。1990 年 7 月至 2003 年 8 月历任北京矿务局长沟峪矿干部，北京金隅集团有限责任公司生产经营部干部、经理助理、副经理、经理；2003 年 8 月至 2012 年 7 月历任北京金隅集团有限责任公司党委组织部长、党委常委、纪委书记，北京金隅股份有限公司人力资源部部长、董事会秘书、董事、执行董事；2012 年 7 月至今任北京金隅集团（股份）公司党委副书记、纪委书记，北京金隅股份有限公司执行董事。
臧峰	1956 年 11 月出生，1974 年 5 月参加工作，中国政法大学经济管理专业毕业，研究生学历，高级政工师。1974 年 5 月至 2003 年 11 月历任河

	南阳市郊区公社红光大队知青，总参第三通信团战士、技术员、分队长、副连长、连长、党支部副书记，总参第一通信总站通信科参谋、副科长，总参第五通信团副参谋长，总参办公厅秘书，中顾委伍修权办公室秘书、党支部书记，总参军务部副师职参谋；2003年11月至2012年7月历任北京建材经贸集团总公司党委副书记、党委书记，北京金隅集团有限责任公司工会主席；2012年7月至今任北京金隅集团（股份）公司工会主席，北京金隅股份有限公司执行董事。
王洪军	1969年4月出生，1992年7月参加工作，武汉理工大学MBA毕业，工商管理硕士，高级会计师，并获得中国注册会计师资格。1992年7月至2007年7月历任北京建材集团财务资金部干部，北京金隅嘉业房地产开发公司总会计师，北京金隅集团有限责任公司财务资金部常务副经理、财务资金部经理、副总会计师，北京金隅股份有限公司财务资金部部长；2007年7月至2012年7月历任北京金隅集团有限责任公司总会计师，北京金隅股份有限公司执行董事、财务总监；2012年7月至今任北京金隅股份有限公司执行董事、财务总监。
王世忠	1969年10月出生，1993年8月参加工作，清华大学土木工程专业毕业，工程硕士，高级工程师。1993年8月至1999年2月历任北京建材集团房地产开发公司干部、小区副主任、副经理；1999年2月至2009年10月历任北京金隅嘉业房地产开发公司党委书记、副经理，北京金隅集团有限责任公司总经理助理，北京金隅股份有限公司房地产开发部部长；2009年10月至2012年7月任北京金隅股份有限公司副总裁；2012年7月至今任北京金隅股份有限公司执行董事、副总经理。
张成福	1963年4月出生；毕业于中国人民大学，法学博士；教授、博士生导师（其中：1991-1992在哈佛大学肯尼迪政府学院做高级访问学者）。现任中国人民大学公共管理学院副院长、政府管理与改革研究中心主任、危机管理研究中心主任，北京金隅股份有限公司独立非执行董事。兼任北京市政协委员；国务院学位委员会公共管理学科评议组成员；中央编办多届机构改革专家顾问；国家发改委、建设部、商务部等多个部委的职能部门的专家顾问；中国行政学会常务理事；享受国务院颁发的政府特殊津贴，北京市社科百人工程入选者，获教育部优秀青年科研奖励计划。
徐永模	1956年出生；毕业于伦敦南岸大学，博士。伦敦大学学院博士后研究员。曾任中国建筑材料科学研究院副院长；国家建筑材料生产力促进中心主任。现任中国建筑材料联合会专职副会长；兼任中国水泥协会副会长；中国硅酸盐学会理事会理事长；中国混凝土与水泥制品协会会长；中国建筑砌块协会理事长；华新水泥股份有限公司非执行董事、董事长；华润水泥控股有限公司独立非执行董事；北京金隅股份有限公司独立非执行董事。
叶伟明	1965年4月出生。毕业于香港大学，社会科学学士学位，同时获得伦敦大学法律学士学位，为香港会计师公会会员、英国特许公认会计师公会资深会员及中国注册会计师协会会员，于财务及会计方面累积超过二十年经验。曾先后于一家国际会计师行、一家大型欧洲银行及香港多家上市公司出任高级职位。于2004年12月至2009年1月担任海尔电器集团有限公司财务总监；于2005年1月至2009年1月担任海尔电器集团有限公司公司秘书兼合资格会计师；于2010年任禹洲地产股份有限公司副总经理。现任于香港上市之巨腾国际控股有限公司、百富环球科技有限公司、远东宏信有限公司和保利文化集团股份有限公司之独立非执行董事；于2009年4月至今担任北京金隅股份有限公司独立非执行董事。
王光进	1960年4月出生，研究生学历，法学硕士，教授，民商法学和MBA专业硕士生导师。现任中国政法大学民商经济法学院党委书记、副院长，兼任淄博市仲裁委员会仲裁员；曾任北京市昌平区人民法院专家咨询委员会委员、深圳市仲裁委员会仲裁员、南通市仲裁委员会仲裁员、江苏和成显示科技股份有限公司独立董事。
于凯军	1963年4月出生，毕业于香港理工大学会计专业，会计学硕士学位，高级会计师。现为中材股份有限公司财务总监。自1982年7月至1990

	年 11 月就职于甘肃省平凉区财政局，自 1990 年 11 月至 2001 年 10 月担任深圳兰光科技股份有限公司（及其前身深圳兰光电子工业总公司）财务总监、副总经理等多个职务；自 2001 年 12 月至 2011 年 1 月担任中材国际财务总监。自 2011 年 12 月起担任宁夏建材、天山股份监事。
胡昭广	1939 年 3 月出生，1964 年毕业于清华大学电机系自动化专业。在校期间曾担任政治辅导员、学生会副主席工作。1982 年在瑞典结业于由联合国主办的企业管理研修班。毕业后曾任：北京医药集团常务副总经理、总工程师；北京市新技术产业开发试验区第一任主任（即中关村科技园区前身）；海淀区区长、区委副书记；北京市副市长；北京控股有限公司香港上市公司董事局主席、京泰集团党委书记、董事长；中国海外发展有限公司香港上市公司独立非执行董事；国家发明奖评审委员会委员；香港清华校友会会长、香港清华同学联合会会长；香港中国企业协会顾问；中国老教授协会副会长等。曾荣获得中国科技部授予的在中国高新技术产业开发区的创建和十年发展中作出了突出贡献的“拓荒牛”荣誉称号；在火炬计划实施 20 周年时，荣获科技部颁发的国家科技计划突出贡献奖状和奖章。
于世良	1954 年 2 月出生，1978 年 7 月参加工作，南京化工学院陶瓷专业毕业，大普学历，教授级高级工程师。1980 年 8 月至 1997 年 4 月历任国家建材局咸阳陶瓷研究设计院助工、工程师、党委副书记、副院长、院长兼党委书记，国家建材局人工晶体研究所所长；1997 年 4 月至 2007 年 1 月历任中国非金属矿工业（集团）总公司总经理，党委书记，中国材料工业科工集团公司党委书记、副总经理；2007 年 1 月至 2009 年 5 月历任中国中材集团公司副总经理、党委书记；2007 年 7 月至 2013 年 2 月历任中国中材股份有限公司总裁、副董事长、董事长；2007 年 7 月至今任中国中材股份有限公司董事；2009 年 5 月至 2014 年任中国中材集团有限公司党委书记、副董事长。
王笑君	1964 年 10 月出生，中共党员，大学本科学历，1989 年 7 月参加工作，注册会计师。1989 年 7 月至 1992 年 8 月任北京市西城区财政局科员、副科长、科长；1992 年 8 月至 1993 年 5 月任北京市西城区国有资产经营公司副经理；1993 年 5 月至 1995 年 10 月任北京市西城区西长安街街道工委书记；1995 年 10 月至 2000 年 12 月任北京市西城区审计局党组书记、局长；2000 年 12 月至 2003 年 11 月任北京市西城区常委、宣传部长；2003 年 11 月至 2012 年 2 月任北京市审计局党组成员、副局长；2012 年 2 月至 2013 年 2 月第四期局级领导干部研修班学习；2013 年 2 月至今任北京市国有企业监事会正局级监事会主席。
李璧池	1964 年 12 月出生，本科学历，1987 年 7 月毕业于北京联合大学经济管理学院，同年参加工作，高级会计师，现任北京市国有企业监事会正处级专职监事。1987 年 8 月至 2001 年 7 月历任北京市财政局科员、副主任科员、主任科员；2001 年 8 月至今历任北京市国有企业监事会科级、副处级、正处级专职监事。
钱晓强	1972 年 12 月出生，1995 年毕业于北京航空航天大学应用数学系，获得理学学士学位，2009 年获得北京工业大学工程硕士学位，获得土地评估师资格、商帐追收师资格、证券从业资格。1998 年 4 月至 1999 年 9 月任建设银行北京铁道支行信贷部副经理；1999 年 9 月至今历任中国信达资产管理公司北京办事处经理、高级副经理、高级经理、主任助理、副主任、副总经理。
张登峰	1971 年 9 月出生，1994 年 7 月参加工作，中国人民大学公共管理学院行政管理专业毕业，研究生学历，管理学硕士、高级经济师。1994 年 7 月至 2002 年 11 月任北京建材集团人事部干部、经理助理；2002 年 11 月至今历任北京金隅集团办公室主任助理、办公室副主任、研究室主任、办公室主任，北京金隅股份有限公司公共关系部部长、办公室主任。
张一峰	1964 年 12 月出生，1981 年 8 月参加工作，北京市委党校经济管理专业毕业，大学学历。1981 年 8 月至 1983 年 7 月在北京光华针织服装厂、北京市朝阳区市政工程队工作；1983 年 7 月至 2010 年 9 月历任北京市科实五金有限公司团总支副书记、团总支书记、工会主席、党总支副书记、纪委书记、副经理、党委书记；2010 年 9 月至 2011 年 12 月历任四平金隅水泥有限公司党委书记、纪委书记、工会主席，北京金隅集团有限责任公司纪委副书记、纪检监察办公室主任；2012 年 1 月至今任北京金隅集团（股份）公司纪委副书记、纪检监察办公室主任。

王欣	1971年3月出生，1993年7月参加工作，南京审计学院审计专业毕业，大学学历，会计师。1993年7月至1994年7月在北京市木材厂工作；1994年7月至2010年11月历任北京金隅集团有限责任公司财务资金部干部、财务资金部副经理、企业财务总监，北京金隅物业管理有限责任公司财务总监，北京金隅地产经营管理有限公司财务总监，北京大成集团有限公司财务总监，北京大成房地产开发有限责任公司财务总监；2010年11月至今任北京金隅股份有限公司审计部部长。
刘义	1952年6月出生，研究生学历，1969年1月参加工作，国家注册工程咨询（投资）师。1969年1月至1978年8月中国人民解放军第三〇一部队司令部直属通信连战士、排长；1978年9月至1998年12月历任北京市宣武区环卫局秘书、团委书记，北京宣武区委城建部干部，北京市宣武区房地产管理局副书记、书记，北京市宣武区人民政府副区长；1999年1月至2009年6月任北京市工程咨询公司党委书记、总经理（期间在中央党校攻读法理专业研究生）；2009年7月至2014年任北京市国有企业监事会正局级监事会主席。
胡景山	1959年3月生，研究生学历，正高级工程师。1976年9月至1994年3月历任天津市石膏板厂团支部书记，天津市新材料公司团委副书记，天津市建材局团委副书记，天津市加气混凝土厂党委书记；1994年3月至2003年8月历任天津市建材集团总公司党委办公室主任、发展部部长、副总经理；2003年8月至今历任天津市建材集团（控股）有限公司总经理、党委副书记、党委书记、董事长。
李伟东	1968年6月出生，1990年7月参加工作，中国人民大学行政管理专业毕业，管理学硕士，工程师。1990年7月至2006年3月历任北京市燕山水泥厂旋窑车间技术员、水泥车间技术员、机修车间副主任、机修车间主任、办公室主任、厂长助理、副厂长、常务副厂长、厂长；2006年3月至2009年10月历任北京金隅集团有限责任公司总经理助理、不动产事业部部长，腾达大厦经理，北京金隅物业管理有限公司经理，2009年10月至2012年7月任北京金隅股份有限公司副总裁，北京大成房地产开发有限责任公司党委书记、董事长；2012年7月至今任北京金隅集团（股份）公司党委常委，北京金隅股份有限公司副总经理。
郭燕明	1962年1月出生，1985年8月参加工作，北京经济学院企业管理专业毕业，大学学历，高级经济师。1985年8月至2002年9月历任北京市建材制品总厂生产计划科干部、管理科副科长，北京建材集团有限责任公司人事部干部、副经理，东陶机器（北京）有限公司管理部副部长、总经理助理，北京陶瓷厂党委副书记；2002年9月至2006年3月历任北京陶瓷厂党委书记，东陶机器（北京）有限公司副总经理，北京金隅集团有限责任公司总经理助理、生产经营部部长；2006年3月至2012年7月历任北京金隅股份有限公司总经济师、副总裁；2012年7月至今任北京金隅股份有限公司副总经理。
王肇嘉	1963年9月出生，1984年9月参加工作，武汉大学政治经济学专业毕业，博士研究生学历，教授级高级工程师。1984年9月至2001年9月历任山西农业大学基础部助教，北京市建材科研院物化室工程师、耐碱玻纤室副主任、耐碱玻纤室主任、副院长、常务副院长、党委副书记，北京赛姆菲尔玻璃纤维有限公司副总经理，北京圣戈班玻璃纤维有限公司副总经理，北京金隅集团有限责任公司技术中心副主任；2001年9月至2009年10月历任北京市建材科研院院长、党委副书记，北京建材科研总院有限公司经理、党委副书记，北京圣戈班玻璃纤维有限公司董事长，北京金隅集团有限责任公司技术中心主任、副总工程师；2009年10月至2012年7月任北京金隅股份有限公司副总裁，北京建材科研总院有限公司经理；2012年7月至今任北京金隅股份有限公司副总经理，北京建材科研总院有限公司经理。
刘文彦	1967年6月出生，1989年9月参加工作，北京工业大学无机非金属材料专业毕业，研究生学历，工程师。1989年9月至2007年3月历任北京市琉璃河水泥厂技术改造办公室干部、烧成车间工长、中控室值班主任、制成分厂副厂长、制成分厂厂长，北京市琉璃河水泥厂有限公司生产管理部调度长、生产管理部部长、生产部部长、副经理；2007年3月至2009年10月任鹿泉东方鼎鑫水泥有限责任公司经理、党委副书记；2009年10月至2012年7月任北京金隅股份有限公司副总裁；2012年7月至今任北京金隅股份有限公司副总经理。

吴向勇	1973年8月出生，1995年8月参加工作，北京大学光华管理学院MBA毕业，研究生学历，工程师，并获得中国注册会计师资格。1995年8月至2000年9月历任北京建材集团有限责任公司科技部干部、经理助理，北京金隅集团有限责任公司信息中心副主任；2000年9月至2009年4月历任北京金隅集团有限责任公司信息中心主任、办公室主任，北京金隅股份有限公司办公室主任、董事会工作部部长；2009年4月至今任北京金隅股份有限公司董事会秘书。
-----	--

(二) 事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋卫平	北京金隅集团有限责任公司	党委书记、董事长	2008-05	
石喜军	北京金隅集团有限责任公司	纪委书记	2008-09	
臧峰	北京金隅集团有限责任公司	工会主席	2009-11	
于凯军	中国中材股份有限公司	财务总监	2013-07	
于世良	中国中材股份有限公司	非执行董事	2012-09	
胡景山	天津市建筑材料集团(控股)有限公司	党委书记、董事长	2009-07	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王笑君	北京市国有企业监事会	副局级监事会主席	2013-02	
李璧池	北京市国有企业监事会	正处级专职监事	2001-08	
刘义	北京市国有企业监事会第七办事处主席	正局级监事会主席	2009-07	
张成福	中国人民大学公共管理学院	副院长		
徐永模	中国建筑材料联合会	专职副会长		
徐永模	中国硅酸盐学会	理事长		
徐永模	中国混凝土与水泥制品协会	会长		

徐永模	中国建筑砌块协会理事长	理事长		
徐永模	华新水泥股份有限公司	非执行董事、董事长		
徐永模	华润水泥控股有限公司	独立非执行董事		
王光进	中国政法大学民商经济法学院	党委书记、副院长		
叶伟明	巨腾国际控股有限公司	独立非执行董事		
叶伟明	百富环球科技有限公司	独立非执行董事		
叶伟明	远东宏信有限公司	独立非执行董事		
叶伟明	保利文化集团股份有限公司	独立非执行董事		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1. 执行董事报酬由股东大会审议决定；2. 高级管理人员报酬由董事会审议决定；3. 非执行董事、独立非执行董事及股东代表监事的报酬由其与公司签署的《服务合约》确定，上述《服务合约》已经股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	执行董事及职工监事的报酬依据年度目标、分管工作的完成情况及公司的经营业绩来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按上述原则执行，具体支付金额见“本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	896.34 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王笑君	监事会主席	选举	补选
王光进	独立董事	选举	补选
于凯军	非执行董事	选举	补选
胡昭广	独立董事	离任	辞职
于世良	非执行董事	离任	辞职
刘义	监事会主席	离任	辞职
胡景山	监事	离任	辞职

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术等对公司核心竞争力有重大影响的人员未有大的流失现象发生，公司核心团队或关键技术人员队伍整体稳定。通过不断加大内外培训开发力度、吸引引进核心技术人才、关键岗位实践锻炼等多种方式，不断优化公司人才队伍的结构，使公司人才队伍向年轻化、知识化和专业化的方向发展，人才队伍建设保持着良好的成长态势。

公司历来重视核心技术团队或关键技术人才的培养和发展，通过加强培训开发、关键岗位锻炼、换岗轮岗、工作内外部交流、挂职锻炼、管理和技术团队双建设、提高关键人才待遇、提高关键人才的福利保障、加大人才引进力度、“送温暖”工程建设等多种方式，保持了人才队伍的稳定和发展壮大，使公司持续保持着强劲的核心竞争力和创造力。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	157
主要子公司在职员工的数量	28,596
在职员工的数量合计	28,753
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13,949
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	17,185
销售人员	2,976
技术人员	2,993
财务人员	1,053
行政人员	3,427
其他人员	1,119
合计	28,753
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	627
大学本科学历	7,923
大专学历	5,796
中专及以下学历	14,407
合计	28,753

(二) 薪酬政策

为充分体现员工收入与经济效益协同增长，最大限度地调动员工的积极性和创造性，保持员工队伍的稳定，吸引、引进和保留优秀人才，不断增强公司发展的核心竞争力和创造力，公司通过持续完善员工薪酬福利制度，构建更加公平合理、科学规范的薪酬福利体系，保持薪酬政策对公司经营发展的适应性和有效性，对公司保持持续强劲的发展能力起到了积极的促进作用。基于公司实际情况和各子公司经营发展的不同特点，为了更加灵活高效的开展薪酬福利工作，公司主要实行的薪酬政策主要有以下几种形式：

经营管理人员（母公司和子公司高管等）主要实行年薪制，加大绩效工资占总收入的比重，同时对绩效奖励等实行任期延期兑现，从政策和制度方面促进高管人员履行尽职义务和勤勉责任；一般管理人员、专业技术人员和生产员工等主要实行以岗定薪、岗变薪变、同工同酬的岗位绩效制，通过建立完善的岗位职位评价体系，加大员工固定收入的比重，强化工资的保障功能，保证员工队伍的稳定；同时还着力加大员工工作业绩考核评价的力度，促进收入分配体系的更加公平、公正、科学，使公司发展的成果更好惠及每名员工。针对子公司的不同特点，我们还积极探索对管理、销售和技术人员实行多种分配要素参与的薪酬分配体系，以更好促进关键人才的工作积极性和创造性，对生产员工实行计件工资等，以有效提高生产效率。积极引导管理基础扎实、经营发展稳定的企业尝试实行宽带薪酬制度和专业技术人员、核心人员评聘制度，打通职业发展和薪酬调整通道，以更全面的促进员工工作的积极性和创造性，营造和谐稳定的劳动用工环境。

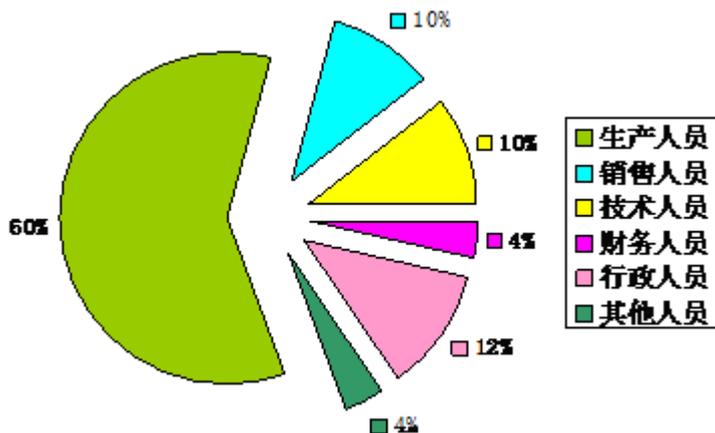
另外，公司还建立了完善的福利保障体系，为员工足额缴纳社会保险和住房公积金，建立了企业年金制度（补充养老保险）和补充医疗保险，按时发放高温补贴和取暖补贴等，全面保障员工的合法权益。

(三) 培训计划

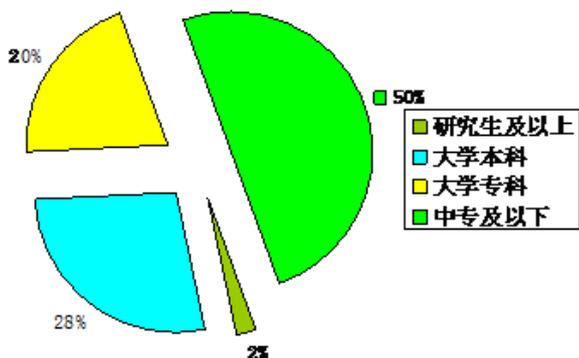
公司培训计划主要包括董事、监事及高级管理人员培训，企业高级经营管理人才培训、高校毕业生入职培训、人力资源经理培训、投资者关系培训、法律顾问继续教育、特种作业人员培训、水

泥企业生产管理培训、环境节能质量科技统计培训、首席职工培训、支部规范化培训等，共计 9000 余人次。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一）公司治理的基本情况

报告期内，公司根据有关法律法规的要求，结合公司自身的实际情况，修订了《公司章程》、《管理层证券交易守则》、《与关联方资金往来管理制度》等3个治理文件，进一步完善公司治理。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）、上海证券交易所（以下简称“上交所”）关于公司治理的有关要求，不断完善公司法人治理结构，通过建立、健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理以提升公司治理水平。公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理的实际情况符合上述法律法规规章规则的要求。公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会：公司股东享有法律法规及《公司章程》规定的合法权利；公司严格按照《上海证券交易所上市规则》相关规定和《公司章程》等的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内，公司共召开1次年度股东大会，1次临时股东大会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

3、董事和董事会：公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。公司制定了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、薪酬与提名委员会、战略与投融资委员会，各专业委员会分工明确，各位董事勤勉尽责，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内，公司共召开8次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

4、监事和监事会：公司监事会由7名监事组成（现空缺1名待补选），其中职工监事3名，由公司职工代表大会选举产生，人员构成符合法律、法规的要求。公司制定了监事会议事规则，监事会成员本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内，公司共召开8次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

5、信息披露与投资者关系管理：公司由董事会秘书、董事会工作部负责公司对外信息披露和投资者关系管理。为确保公司信息披露和投资者关系管理的质量和公平性，公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东公平、平等地获得信息。

（二）内幕信息知情人管理情况

公司于2011年12月修订了《内幕信息知情人登记制度》。通过对内幕信息及内幕信息知情人、内幕信息知情人备案管理、内幕信息知情人的保密管理及相关责任处罚详细规定，确保内幕信息知情人登记工作的有效开展。报告期，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对公司定期报告披露涉及内幕信息的相关人员进行了登记备案没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异；公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东周年大会	2014-05-22	1、关于公司董事会 2013 年度工作报告的议案 2、关于公司监事会 2013 年度工作报告的议案 3、关于公司 2013 年度财务决算报告的议案 4、关于公司 2013 年度利润分配方案的议案 5、关于公司执行董事 2013 年度薪酬的议案 6、关于公司 2013 年度审计费用及聘任 2014 年度审计机构的议案 7、关于公司提名独立非执行董事候选人的议案 8、关于公司修订《章程》的议案 9、关于公司拟发行债券的议案 10、关于公司发行股份之一般授权的议案	全部通过	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2014-05-23
2014 年第一次临时股东大会	2014-08-07	1、关于公司提名非执行董事候选人的议案 2、关于公司提名监事候选人的议案		上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2014-08-08

股东大会情况说明

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
蒋卫平	否	8	6	0	2	0	否	1
姜德义	否	8	8	0	0	0	否	2
石喜军	否	8	8	0	0	0	否	2
臧峰	否	8	8	0	0	0	否	2
王洪军	否	8	8	0	0	0	否	2
王世忠	否	8	8	0	0	0	否	2
张成福	是	8	8	0	0	0	否	2
徐永模	是	8	8	0	0	0	否	2

叶伟明	是	8	8	0	0	0	否	2
王光进	是	5	5	0	0	0	否	2
于凯军	否	4	4	0	0	0	否	1
胡昭广 (离任)	是	2	2	0	0	0	否	0
于世良 (离任)	否	3	2	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
报告期内不存在公司董事连续两次未亲自参加董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会分别设立了审计委员会、薪酬与提名委员会、战略与投融资委员会等3个专业委员会。报告期内，公司召开了5次审计委员会、3次薪酬与提名委员会、1次战略与投融资委员会。各专业委员会按照有关规定积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

审计委员会在公司聘任审计机构、编制年度报告等过程中，与公司及会计师进行了充分沟通，实施有效监督；对公司利润分配、预决算、内控建设、确定审计机构费用等事项提出意见和建议。薪酬与提名委员会依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事及高级管理人员分管工作范围及主要职责，审查其履行职责情况，拟订董事及高级管理人员的年度薪酬；在董事、高级管理人员的选举或聘任事项中，认真审查提名候选人资格并提出意见和建议。战略与投融资委员会定期了解公司的经营情况，根据公司所处的行业环境和市场形势，对公司的投融资计划进行审议，对公司的发展规划战略制定提出意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会成员依据有关法律法规，对公司的财务状况、经营情况、董事和高级管理人员履职情况进行了监督和检查，列席或出席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、高级管理人员能够勤勉尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，未发现公司存在严重风险，对监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具备完全自主经营能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司以年薪制和年度目标责任制，实施对高级管理人员的激励和约束。公司在年初与高级管理人员签订年度目标责任书，年末公司成立业绩考核评价组对高级管理人员的经营业绩及工作和管理能力进行综合评价，根据年度评价结果兑现其年度薪酬。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制建设、实施和评价工作，截止 2014 年末，公司总部及符合内控建设与实施条件的 59 家二级子公司全部完成内控手册编制工作，编制完成制度汇编、内部控制手册和风险控制文档；并在 1 户三级公司开展内控体系建设与实施工作试点，以推进内部控制体系在三级公司的完善与执行。公司已经基本搭建起覆盖全业务、全过程的内部控制体系，并稳步推广实施。基本做到了在满足监管的同时，全面执行内部控制体系，规范企业管理流程，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、以及财务报告的真实完整，提高经营效率的效果，进一步促进公司发展战略的实现。

公司 2014 年度内部控制评价的范围涵盖了公司的主要业务和事项，不存在重大遗漏。公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。公司确定了财务报告及非财务报告相关内部控制缺陷认定标准并按照上交所要求在报告中予以披露。根据公司内部控制缺陷的认定情况，我们认为，于内部控制评价报告基准日，公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在内部控制重大和重要缺陷。详见公司于 2015 年 3 月 27 日披露的《2014 年度内部控制自我评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）所按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，对公司 2014 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行审计。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见审计报告认为，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告详见附件。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了完善公司治理结构，提高规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制定了《北京金隅股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2011 年 4 月 26 日公司第二届董事会第十二次会议审议通过。

报告期内，相关人员严格执行该项制度，未发生重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

安永华明(2015)审字第 60667053_A01 号

北京金隅股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京金隅股份有限公司的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表、2014 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京金隅股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

安永华明(2015)审字第 60667053_A01 号

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京金隅股份有限公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2014 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： 孟冬

中国北京 中国注册会计师： 龚晓庆

2015 年 3 月 26 日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		10,980,171,602.68	8,595,510,330.36
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,651,027,709.78	1,373,660,444.38
应收账款		5,404,832,534.14	5,005,865,494.62
预付款项		3,526,981,050.00	3,640,625,094.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,641,275.74	2,641,275.74
应收股利		2,190,000.00	-
其他应收款		1,875,875,683.44	2,639,819,809.34
买入返售金融资产			
存货		48,853,159,420.39	37,602,014,262.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,721,926,542.06	1,297,088,888.16
流动资产合计		75,018,805,818.23	60,157,225,599.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,105,113,250.00	505,404,297.22
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		313,866,323.17	345,799,792.73
投资性房地产		14,051,809,039.03	13,545,900,000.00
固定资产		18,021,194,232.60	16,934,316,116.16

在建工程		834,891,670.62	1,699,222,835.50
工程物资		10,744,028.39	7,869,443.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,977,201,603.72	3,962,675,437.19
开发支出			
商誉		261,109,608.57	307,562,412.28
长期待摊费用		289,777,104.17	204,694,176.91
递延所得税资产		1,400,919,003.46	1,168,879,507.62
其他非流动资产		399,538,994.71	-
非流动资产合计		40,666,164,858.44	38,682,324,019.46
资产总计		115,684,970,676.67	98,839,549,618.88
流动负债：			
短期借款		11,635,636,481.02	13,516,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		237,215,529.94	506,106,696.49
应付账款		9,297,548,205.02	8,516,698,306.54
预收款项		16,529,668,285.63	15,567,949,491.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		124,579,259.90	143,861,648.17
应交税费		819,948,626.81	750,894,143.53
应付利息		493,293,223.16	253,810,076.41
应付股利		55,522,242.70	45,192,199.03
其他应付款		3,078,343,439.23	2,757,269,782.36
应付短期融资券		6,600,000,000.00	3,000,000,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		6,116,513,981.62	3,199,218,336.70
其他流动负债		4,525,386,360.91	3,802,471,794.62
流动负债合计		59,513,655,635.94	52,059,972,474.99
非流动负债：			
长期借款		6,779,500,000.00	6,879,920,000.00
应付债券		9,069,911,156.24	6,305,600,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		22,209,372.56	22,414,048.18
长期应付职工薪酬		444,185,934.00	422,795,184.00
专项应付款			

预计负债		101,078,282.54	101,979,128.78
递延收益		641,674,749.80	602,729,940.01
递延所得税负债		2,551,167,406.15	2,418,825,799.17
其他非流动负债		314,199,998.01	-
非流动负债合计		19,923,926,899.30	16,754,264,100.14
负债合计		79,437,582,535.24	68,814,236,575.13
所有者权益			
股本		4,784,640,284.00	4,283,737,060.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,898,685,039.67	5,579,836,540.13
减：库存股			
其他综合收益		234,799,933.63	271,080,253.50
专项储备		7,925,485.30	13,788,160.64
盈余公积		828,495,276.27	711,195,322.63
一般风险准备		37,637,667.87	698,454.78
未分配利润		17,315,084,511.06	15,419,803,804.11
归属于母公司所有者权益合计		31,107,268,197.80	26,280,139,595.79
少数股东权益		5,140,119,943.63	3,745,173,447.96
所有者权益合计		36,247,388,141.43	30,025,313,043.75
负债和所有者权益总计		115,684,970,676.67	98,839,549,618.88

法定代表人：蒋卫平 主管会计工作负责人：王洪军 会计机构负责人：胡娟

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：北京金隅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,990,411,184.97	1,890,829,405.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		531,095.49	60,332.04
预付款项			
应收利息		297,231,546.37	182,081,098.70
应收股利		1,229,423,193.59	974,975,154.14
其他应收款		26,209,553,076.06	19,705,837,953.34
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,595,024.86	-
流动资产合计		31,729,745,121.34	22,753,783,943.93
非流动资产：			
可供出售金融资产		500,200,000.00	500,200,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,561,454,792.85	19,666,506,383.12
投资性房地产		9,045,893,879.03	8,257,191,000.00
固定资产		1,389,520,144.73	1,323,329,966.27
在建工程		-	4,980,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		452,246,643.94	466,580,823.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,949,315,460.55	30,218,788,172.85
资产总计		66,679,060,581.89	52,972,572,116.78
流动负债：			
短期借款		11,430,000,000.00	12,818,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,883,071.33	5,050,771.04
预收款项		96,859,820.45	64,497,785.03
应付职工薪酬		109,430.15	374,749.52
应交税费		5,751,228.26	30,850,868.54
应付利息		486,964,793.76	246,525,930.56
应付股利		21,300,208.09	21,101,776.09
其他应付款		4,319,269,438.21	3,336,506,200.51
划分为持有待售的负债			
应付短期融资券		6,600,000,000.00	3,000,000,000.00
一年内到期的非流动负债		4,870,000,000.00	2,324,228,475.57
其他流动负债			
流动负债合计		27,838,137,990.25	21,847,636,556.86
非流动负债：			
长期借款		5,449,000,000.00	4,220,000,000.00
应付债券		8,869,911,156.24	6,305,600,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		435,040,166.97	414,142,674.22
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,048,621.13	-
递延所得税负债		1,730,841,212.22	1,578,510,245.70
其他非流动负债			

非流动负债合计		16,485,841,156.56	12,518,252,919.92
负债合计		44,323,979,146.81	34,365,889,476.78
所有者权益：			
股本		4,784,640,284.00	4,283,737,060.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,930,110,712.98	5,656,278,047.06
减：库存股			
其他综合收益		62,510,991.79	97,014,699.79
专项储备			
盈余公积		828,495,276.27	711,195,322.63
未分配利润		8,749,324,170.04	7,858,457,510.52
所有者权益合计		22,355,081,435.08	18,606,682,640.00
负债和所有者权益总计		66,679,060,581.89	52,972,572,116.78

法定代表人：蒋卫平 主管会计工作负责人：王洪军 会计机构负责人：胡娟

合并利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		41,241,473,853.97	44,789,759,261.89
其中：营业收入		41,241,473,853.97	44,789,759,261.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,890,277,625.24	42,162,045,216.00
其中：营业成本		31,272,820,459.85	34,799,883,524.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,789,409,056.80	1,586,185,890.01
销售费用		1,521,568,509.32	1,566,232,335.03
管理费用		2,886,604,421.20	2,811,322,533.52
财务费用		1,209,437,114.59	1,017,497,260.29
资产减值损失		210,438,063.48	380,923,672.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		628,288,802.13	671,729,628.37
投资收益（损失以“-”号填列）		-28,439,683.58	-34,746,071.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-28,449,783.58	-34,333,852.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,951,045,347.28	3,264,697,602.49
加：营业外收入		903,990,939.46	767,847,286.22
其中：非流动资产处置利得		140,661,272.43	66,816,837.93
减：营业外支出		51,691,143.61	38,821,166.08
其中：非流动资产处置损失		12,792,410.98	20,305,299.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,803,345,143.13	3,993,723,722.63
减：所得税费用		1,094,373,054.86	750,565,753.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,708,972,088.27	3,243,157,968.88
归属于母公司所有者的净利润		2,422,721,815.83	3,215,183,494.65
少数股东损益		286,250,272.44	27,974,474.23
六、其他综合收益的税后净额		-36,280,319.87	79,914,922.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-36,280,319.87	79,914,922.39
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-36,280,233.00	70,770,401.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-36,280,233.00	70,770,401.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-86.87	9,144,521.39
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-86.87	-269.89
6. 其他			9,144,791.28
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,672,691,768.40	3,323,072,891.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,386,441,495.96	3,295,098,417.04
归属于少数股东的综合收益总额		286,250,272.44	27,974,474.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.52	0.75
（二）稀释每股收益（元/股）		0.52	0.75

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：蒋卫平 主管会计工作负责人：王洪军 会计机构负责人：胡娟

母公司利润表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		766,683,819.25	710,756,819.19
减：营业成本		110,473,019.72	132,070,922.52

营业税金及附加		42,595,784.46	39,802,382.19
销售费用		22,716,653.89	13,629,691.60
管理费用		194,275,342.64	212,985,872.78
财务费用		597,137,378.47	404,896,433.06
资产减值损失		9,113,985.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		514,844,018.30	478,898,912.63
投资收益（损失以“-”号填列）		917,739,718.41	875,688,992.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-30,563,565.27	-38,375,746.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,222,955,391.78	1,261,959,422.01
加：营业外收入		32,748,753.64	176,874,230.03
其中：非流动资产处置利得		8,704,600.00	57,726,536.08
减：营业外支出		309,278.09	350,270.85
其中：非流动资产处置损失		63,267.79	128,531.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,255,394,867.33	1,438,483,381.19
减：所得税费用		82,395,330.96	135,616,105.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,172,999,536.37	1,302,867,276.09
五、其他综合收益的税后净额		-34,503,708.00	70,670,811.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-34,503,708.00	70,670,811.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-34,503,708.00	70,670,811.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,138,495,828.37	1,373,538,087.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蒋卫平 主管会计工作负责人：王洪军 会计机构负责人：胡娟

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		44,349,099,656.49	46,097,589,335.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		419,241,171.47	443,874,166.56
收到其他与经营活动有关的现金		1,218,499,576.11	1,203,301,244.50
经营活动现金流入小计		45,986,840,404.07	47,744,764,746.57
购买商品、接受劳务支付的现金		42,281,039,984.68	38,604,295,558.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额		659,436,963.19	243,380,705.74
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,072,601,989.09	2,622,883,628.56
支付的各项税费		3,894,072,483.85	3,327,003,735.59
支付其他与经营活动有关的现金		2,235,856,910.18	3,507,038,479.25
经营活动现金流出小计		52,143,008,330.99	48,304,602,107.36
经营活动产生的现金流量净额		-6,156,167,926.92	-559,837,360.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		1,293,685.98	5,629,321.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		198,256,190.27	190,311,670.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	12,147,873.99
收到其他与投资活动有关的现金		402,360,000.00	3,737,927.34
投资活动现金流入小计		601,909,876.25	211,826,793.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,745,955,268.33	3,437,698,444.15
投资支付的现金			500,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-7,590,520.08
支付其他与投资活动有关的现金		472,850,000.00	
投资活动现金流出小计		2,218,805,268.33	3,930,107,924.07
投资活动产生的现金流量净额		-1,616,895,392.08	-3,718,281,130.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,021,909,989.92	2,380,750,037.03
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,242,670,000.00	2,380,750,037.03

取得借款收到的现金		19,318,547,545.02	17,551,844,359.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,624,131,029.99	4,500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		34,964,588,564.93	24,432,594,396.30
偿还债务支付的现金		19,882,886,968.61	14,580,306,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,303,494,282.97	1,855,009,123.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		37,125,697.28	59,557,424.67
偿还债券支付的现金		4,370,000,000.00	1,000,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		20,842,800.00	409,662,104.00
筹资活动现金流出小计		26,577,224,051.58	17,844,978,107.70
筹资活动产生的现金流量净额		8,387,364,513.35	6,587,616,288.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,057,924.80	-708,606.05
五、现金及现金等价物净增加额		613,243,269.55	2,308,789,191.47
加：期初现金及现金等价物余额		5,866,492,301.67	3,557,703,110.20
六、期末现金及现金等价物余额		6,479,735,571.22	5,866,492,301.67

法定代表人：蒋卫平 主管会计工作负责人：王洪军 会计机构负责人：胡娟

母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		785,479,250.16	734,145,715.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,016,011,511.26	49,151,581,305.24
经营活动现金流入小计		41,801,490,761.42	49,885,727,020.92
购买商品、接受劳务支付的现金		68,297,536.83	79,488,665.26
支付给职工以及为职工支付的现金		65,213,285.90	70,994,891.72
支付的各项税费		146,104,925.95	138,810,280.70
支付其他与经营活动有关的现金		45,149,692,840.64	50,651,524,148.28
经营活动现金流出小计		45,429,308,589.32	50,940,817,985.96
经营活动产生的现金流量净额		-3,627,817,827.90	-1,055,090,965.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,845,425.00
取得投资收益收到的现金		197,374,527.69	70,659,332.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			39,100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	61,247,700.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		197,374,527.69	173,852,457.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,765,263.80	109,650,138.85
投资支付的现金		3,743,151,975.00	3,149,341,492.75

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,797,917,238.80	3,258,991,631.60
投资活动产生的现金流量净额		-3,600,542,711.11	-3,085,139,174.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,779,239,989.92	-
取得借款收到的现金		19,447,996,000.00	15,538,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,424,131,029.99	4,500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,651,367,019.91	20,038,500,000.00
偿还债务支付的现金		17,961,496,000.00	12,443,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,993,166,219.63	1,585,446,068.56
偿还债券支付的现金		4,370,000,000.00	1,000,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		24,324,662,219.63	15,028,946,068.56
筹资活动产生的现金流量净额		9,326,704,800.28	5,009,553,931.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,212,482.01	406,558.61
五、现金及现金等价物净增加额		2,097,131,779.26	869,730,350.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,868,279,405.71	998,549,054.78
六、期末现金及现金等价物余额		3,965,411,184.97	1,868,279,405.71

法定代表人：蒋卫平 主管会计工作负责人：王洪军 会计机构负责人：胡娟

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,283,737,060.00				5,579,836,540.13		271,080,253.50	13,788,160.64	711,195,322.63	698,454.78	15,419,803,804.11	3,745,173,447.96	30,025,313,043.75
加: 会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	4,283,737,060.00	-	-	-	5,579,836,540.13	-	271,080,253.50	13,788,160.64	711,195,322.63	698,454.78	15,419,803,804.11	3,745,173,447.96	30,025,313,043.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,903,224.00	-	-	-	2,318,848,499.54		-36,280,319.87	-5,862,675.34	117,299,953.64	36,939,213.09	1,895,280,706.95	1,394,946,495.67	6,222,075,097.68

						-							
(一) 综合收益总额							-36,280,319.87				2,422,721,815.83	286,250,272.44	2,672,691,768.40
(二)所有者投入和减少资本	500,903,224.00	-	-	-	2,318,848,499.54							1,153,809,998.69	3,973,561,722.23
1. 股东投入的普通股	500,903,224.00				2,319,653,655.90							1,200,347,642.33	4,020,904,522.23
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他					-805,156.36							-46,537,643.64	-47,342,800.00
(三) 利润分配		-	-	-					117,299,953.64	36,939,213.09	-527,441,108.88	-46,817,526.01	-420,019,468.16
1. 提取盈余公积									117,299,953.64		-117,299,953.64		-
2. 提取一般风险准备									36,939,213.09		-36,939,213.09		-
3. 对所有者(或股东)的分配											-373,201,942.15	-46,817,526.01	-420,019,468.16
4. 其他													-

(四)所有者权益内部结转														-
1. 资本公积转增资本(或股本)														-
2. 盈余公积转增资本(或股本)														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 其他														-
(五) 专项储备								-5,862,675.34				1,703,750.55	-4,158,924.79	
	-		-	-	-	-	-		-	-	-			
1. 本期提取								27,136,349.77				5,583,653.97	32,720,003.74	
2. 本期使用								32,999,025.11				3,879,903.42	36,878,928.53	
(六) 其他														-
四、本期期末余额	4,784,640,284.00				7,898,685,039.67	234,799,933.63	7,925,485.30	828,495,276.27	37,637,667.87	17,315,084,511.06	5,140,119,943.63	36,247,388,141.43		
		-	-	-										

						-							
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,283,737,060.00				5,206,869,553.48		191,165,331.11	9,552,984.58	580,908,595.02	-	12,634,399,124.91	2,120,784,841.43	25,032,769,188.73
加：会计政策变更											5,351,698.20		-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	4,283,737,060.00	-	-	-	5,206,869,553.48	-	191,165,331.11	9,552,984.58	580,908,595.02	-	12,639,750,823.11	2,120,784,841.43	25,032,769,188.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	372,966,986.65	-	79,914,922.39	4,235,176.06	130,286,727.61	698,454.78	2,780,052,981.00	1,624,388,606.53	4,992,543,855.02

(一) 综合收益总额							79,914,922.39				3,215,183,494.65	27,974,474.23	3,323,072,891.27
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	372,966,986.65	-	-	-	-	-	-	1,657,201,886.08	2,030,168,872.73
1. 股东投入的普通股					403,960,934.52		-					2,086,629,580.39	2,490,590,514.91
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他					-30,993,947.87							-429,427,694.31	-460,421,642.18
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	130,286,727.61	698,454.78	-435,130,513.65	-61,491,962.51	-365,637,293.77
1. 提取盈余公积							-	130,286,727.61	-	-130,286,727.61	-	-	-
2. 提取一般风险准备							-		698,454.78	-698,454.78	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配							-			-304,145,331.26	-61,491,962.51	-365,637,293.77	
4. 其他													-

(四) 所有者权益内部结转													-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	4,235,176.06	-	-	-	704,208.73	4,939,384.79	
1. 本期提取					-	-	26,575,853.06				4,261,512.71	30,837,365.77	
2. 本期使用					-	-	22,340,677.00				3,557,303.98	25,897,980.98	
(六) 其他													-
四、本期期末余额	4,283,737,060.00	-	-	-	5,579,836,540.13	-	271,080,253.50	13,788,160.64	711,195,322.63	698,454.78	15,419,803,804.11	3,745,173,447.96	30,025,313,043.75

法定代表人：蒋卫平 主管会计工作负责人：王洪军 会计机构负责人：胡娟

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,283,737,060.00				5,656,278,047.06		97,014,699.79		711,195,322.63	7,858,457,510.52	18,606,682,640.00
加:会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	4,283,737,060.00	-	-	-	5,656,278,047.06	-	97,014,699.79	-	711,195,322.63	7,858,457,510.52	18,606,682,640.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,903,224.00	-	-	-	2,273,832,665.92	-	-34,503,708.00	-	117,299,953.64	890,866,659.52	3,748,398,795.08
(一)综合收益总额							-34,503,708.00			1,172,999,536.37	1,138,495,828.37
(二)所有者投入和减少资本	500,903,224.00	-	-	-	2,273,832,665.92	-	-	-	-	-	2,774,735,889.92
1. 股东投入的普通股	500,903,224.00				2,273,832,665.92						2,774,735,889.92
2. 其他权益工具持有者投入资本											

											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	117,299,953.64	-282,132,876.85	-164,832,923.21
1. 提取盈余公积									117,299,953.64	-117,299,953.64	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-373,201,942.15	-373,201,942.15
3. 其他										208,369,018.94	208,369,018.94
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备											-
1. 本期提取											

											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	4,784,640,284.00	-	-	-	7,930,110,712.98	-	62,510,991.79	-	828,495,276.27	8,749,324,170.04	22,355,081,435.08

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,283,737,060.00				5,656,278,047.06		26,343,888.79		580,908,595.02	6,990,022,293.30	17,537,289,884.17
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	4,283,737,060.00	-	-	-	5,656,278,047.06	-	26,343,888.79	-	580,908,595.02	6,990,022,293.30	17,537,289,884.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	70,670,811.00	-	-	-	130,286,727.61	868,435,217.22	1,069,392,755.83
（一）综合收益总额					70,670,811.00					1,302,867,276.09	1,373,538,087.09
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-		-		-			

	-				-		-		-	-	-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配									130,286,727.61	-434,432,058.87	-304,145,331.26
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	130,286,727.61	-130,286,727.61	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-304,145,331.26	-304,145,331.26
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-

4. 其他												-
(五) 专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	4,283,737,060.00	-	-	-	5,726,948,858.06	-	26,343,888.79	-	711,195,322.63	7,858,457,510.52	18,606,682,640.00	

法定代表人：蒋卫平 主管会计工作负责人：王洪军 会计机构负责人：胡娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

北京金隅股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司,于 2005 年 12 月 22 日成立。本公司所发行的人民币普通股 A 股和 H 股股票,已分别在上海证券交易所(“上交所”)和香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)上市。本公司总部位于北京市东城区北三环东路 36 号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事水泥生产及销售、建筑材料生产及销售、房地产开发、物业投资及管理等业务。

本公司经营范围为:水泥、建材制造业、建筑装饰业、商贸物流、旅游服务、房地产开发、物业管理。

本集团的母公司和最终母公司为在中国成立的北京金隅集团有限责任公司(简称“金隅集团”)。

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 3 月 26 日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度的变化情况参见附注。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 采用若干修订后/新会计准则

2014 年 1 至 3 月,财政部制定了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》;修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》。上述 7 项会计准则均自 2014 年 7 月 1 日起施行,但鼓励在境外上市的企业提前执行。2014 年 6 月,财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》,在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施行。本公司作为境外上市公司,在编制 2013 年度财务报表时,提前执行了除《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》之外的其他 6 项企业会计准则,并按照相关的衔接规定进行了处理,主要影响参见 2013 年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

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

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

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公

允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下其他综合收益的,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动,转为购买日所属当期损益。

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至 2014 年 12 月 31 日止的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权的情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时计算确定的实际利率）折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

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

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

可供出售金融资产

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据,包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断,“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的,转出的累计损失,为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时,需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短,结合其他因素进行判断。

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

10. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	收账款及其他应收款余额大于人民币 1,000 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
特殊信用特征组合	个别计提法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	-	-
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	60	60
3 年以上		
3—4 年	85	85
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	本集团对单项金额虽不重大，但有客观证据表明可能发生减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品。

存货按照成本进行初始计量。除开发成本和开发产品以外的存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物

等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。房地产开发成本和开发产品的实际成本包括土地取得成本、建筑安装工程支出、资本化的利息及其他直接和间接开发费用。开发成本于完工后结转为开发产品。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

12. 划分为持有待售资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产)，除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

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

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为

初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期

权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本集团的投资性房地产均将长期持有并出租以赚取租金。

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

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。本集团采用公允价值模式进行后续计量的会计政策的选择依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

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

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

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

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

15. 固定资产

(1). 确认条件

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

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	15	5	6.33
运输工具	年限平均法	8-10	5	9.50 - 11.88
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、商标权和软件使用权等。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

19. 长期资产减值

本集团对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产、划分为持有待售的资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险及企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团运作一项设定受益退休金计划，即为部分符合资格的离退休职工（2007年之前已经办理离退休手续）提供补充津贴福利。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的财务费用中确认设定受益净义务的变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时

22. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

23. 收入

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

销售商品收入

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

销售已完工物业的收入，于物业的所有权风险及回报已转移至买方即有关物业竣工并根据销售协议将物业交付买家，且能合理确保收取买卖合同确定的对价时，方确认收入。确认收入前已售物业收取的定金及分期和预售款列示于资产负债表的预收款项科目。

提供劳务收入

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品

部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

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

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

安全生产费

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

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

投资性房地产与存货的划分

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

投资性房地产与固定资产的划分

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

估计的不确定性

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

递延所得税资产

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

商誉减值

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

土地增值税

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

在建房地产开发成本的确认及分摊

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

投资性房地产的公允价值

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

应收账款及其他应收款减值

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

存货跌价准备

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

在建房地产开发成本的确认及分摊

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

设定受益义务的计量

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

固定资产的可使用年限和残值

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

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

2. 税收优惠

1、 增值税

本集团部分子公司享受如下增值税优惠：

(1) 本集团部分生产水泥的子公司，按《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》和《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》的规定，对于其生产的符合规定的水泥产品在 2014 年享受增值税即征即退的优惠政策，该等子公司包括：北京市琉璃河水泥有限公司、北京金隅平谷水泥有限公司、鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司、沧州临港金隅水泥有限公司、北京太行前景水泥有限公司、保定太行和益水泥有限公司、北京强联水泥有限公司、邯郸金隅太行水泥有限责任公司、成安金隅太行水泥有限公司、邯郸涉县金隅水泥有限公司、赞皇金隅水泥有限公司、张家口金隅水泥有限公司、涿鹿金隅水泥有限公司、四平金隅水泥有限公司、天津振兴水泥有限公司、岚县金隅水泥有限公司、沁阳金隅水泥有限公司、陵川金隅水泥有限公司、北京水泥厂有限责任公司、宣化金隅水泥有限公司、北京兴发水泥有限公司、北京金隅顺发水泥有限公司、博爱金隅水泥有限公司。

(2) 本集团部分生产混凝土的子公司，按《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》和《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》的规定，对于其生产的符合规定的混凝土产品在 2014 年享受免征增值税的优惠政策，该等子公司包括：北京建华布朗尼混凝土有限公司、北京金隅混凝土有限公司、馆陶县金隅太行混凝土有限公司、成安金隅太行混凝土有限公司、天津金隅混凝土有限公司、石家庄金隅旭成混凝土有限公司、邯郸市峰峰金隅混凝土有限公司、石家庄金隅北岳混凝土有限公司、邯郸市邯山金隅混凝土有限公司及邯郸县金隅混凝土有限公司。

(3) 本集团下属子公司天津金隅宝辉砂浆有限公司、北京金隅加气混凝土有限责任公司、北京金隅砂浆有限公司及唐山金隅加气混凝土有限公司，按《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》和《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》的规定，对于其生产的符合规定的特定建材产品在 2014 年享受免征增值税的优惠政策。

(4) 本集团下属子公司北京金海燕物业管理有限公司、北京西三旗热力有限责任公司及北京金隅大成物业管理有限公司，按《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，自 2011 年供暖期至 2015 年 12 月 31 日向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

1、 增值税(续)

(5) 本集团下属子公司北京生态岛科技有限责任公司，按财税文件规定，符合利用废铅酸电池生产的资源综合利用产品，享受增值税即征即退政策。

2、 营业税

本集团下属子公司河北金隅红树林环保技术有限责任公司、北京金隅红树林环保技术有限责任公司、北京生态岛科技有限责任公司和北京市琉璃河水泥有限公司，按《国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入免征营业税问题的批复》、《北京市地方税务局转发〈国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入征免营业税问题的批复〉的通知》以及《三河市地方税务局关于处置危险废弃物取得收入征免营业税问题的批复》的规定，处置危险废弃物的收入免征营业税。

3、 企业所得税

本集团部分子公司享受如下的企业所得税优惠：

(1) 本集团部分子公司被相关政府部门认定为高新技术企业，按《中华人民共和国企业所得税法》实施细则和《国家税务总局关于高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，2014 年享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。该等子公司包括北京金隅天坛家具股份有限公司、通达耐火技术股份有限公司、巩义通达中原耐火技术有限公司、北京建筑材料科学院研究总院有限公司、北京建筑材料检验中心有限公司、北京建都设计研究院有限责任公司、北京爱乐屋建筑节能制品有限公司、北京金隅水泥节能科技有限公司、北京金隅红树林环保技术有限责任公司及北京奇耐特长城座椅有限公司。

(2) 河北金隅红树林有限责任公司根据《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策目录》规定，从 2010 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日享受三免三减半的企业所得税优惠政策。

(3) 北京生态岛科技有限责任公司根据《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策目录》规定，自 2012 年 1 月 1 日到 2014 年 12 月 31 日享受减半征收企业所得税按应纳税所得额的 12.5% 的优惠税率。

(4) 和田市玉河砂石有限公司根据《西部地区鼓励类产业目录》规定，从 2011 年至 2020 年享受 15% 的优惠税率。

(5) 北京市琉璃河水泥有限公司根据《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》规定，享受企业所得税残疾人员工资加计扣除优惠政策。

(6) 赞皇金隅水泥有限公司、北京市琉璃河水泥有限公司、沁阳金隅水泥有限公司、博爱金隅水泥有限公司及张家口金隅水泥有限公司根据《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策目录》规定，经批准可按节能环保设备投资额的 10% 抵减企业所得税。

(7) 沁阳金隅水泥有限公司根据《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策目录》规定，自 2014 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日，享受企业所得税三免三减半优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,188,238.10	2,565,131.39
银行存款	10,066,508,786.59	8,332,061,921.22
其他货币资金	912,474,577.99	260,883,277.75
合计	10,980,171,602.68	8,595,510,330.36
其中：存放在境外的款项总额	924,880.55	3,607,173.44

其他说明

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
用于担保的货币资金：		
财务公司存放中央银行法定准备金	902,817,668.94	243,380,705.75
信用证保证金	45,147,170.74	69,664,988.35
质量/履约保证金	47,217,112.71	81,643,118.95
承兑汇票保证金	65,774,311.91	130,068,004.30
其他使用受限制的货币资金：		
房地产预售款受限资金	3,422,787,771.29	2,173,262,645.12
其他受限资金	16,691,995.87	30,998,566.22
	4,500,436,031.46	2,729,018,028.69

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

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无银行存款被冻结。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 924,880.55 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 3,607,173.44 元)。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,096,964,186.58	1,234,234,142.65
商业承兑票据	554,063,523.20	139,426,301.73
合计	2,651,027,709.78	1,373,660,444.38

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,804,158,397.17	933,652,137.04
商业承兑票据	-	157,807,360.25
合计	1,804,158,397.17	1,091,459,497.29

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,972,785.00	0.19	1,471,200.46	13.41	9,501,584.54	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,635,156.37	97.40	322,399,603.56	6.02	5,312,756.77	5,315,068.84	99.58	311,148,987.97	5.85	5,003,919,852.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	139,293,620.18	2.41	56,719,446.24	40.72	82,574,173.94	22,374,100.76	0.42	20,428,459.03	91.3	1,945,641.73

合计	5,785,422.78 4.40	/	380,590,250.26	/	5,404,832.53 4.14	5,337,442.94 1.62	/	331,577,447.00	/	5,005,865.49 62
----	----------------------	---	----------------	---	----------------------	----------------------	---	----------------	---	--------------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 A	10,972,785.00	1,471,200.46	13.41	部分无法收回
合计	10,972,785.00	1,471,200.46	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,563,671,027.00	-	-
1 至 2 年	617,598,916.63	185,279,674.99	30
2 至 3 年	90,831,391.88	54,498,835.12	60
3 年以上			
3 至 4 年	27,683,942.04	23,531,350.73	85
4 至 5 年	16,645,875.70	16,645,875.70	100
5 年以上	42,443,867.02	42,443,867.02	100
合计	5,358,875,020.27	322,399,603.56	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 90,855,743.03 元；本期收回或转回坏帐准备金额 39,657,429.33 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

单位 A	10,142,027.70	
合计	10,142,027.70	/

其他说明

原应收单位 A 款项，账龄超过 5 年，管理层将其归入账龄信用特征风险组合全额计提坏账准备。本年本集团收到单位 A 的现金还款，因此转回已经计提的坏账准备。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

	余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额	净额
单位 1	156,000,000.00	2.70	-	156,000,000.00
单位 2	60,512,235.97	1.05	8,612,308.93	51,899,927.04
单位 3	54,200,000.00	0.94	-	54,200,000.00
单位 4	49,956,476.97	0.86	216,758.84	49,739,718.13
单位 5	45,577,567.55	0.79	5,521,653.90	40,055,913.65
	366,246,280.49	6.34	14,350,721.67	351,895,558.82

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,263,225,423.25	35.82	3,592,784,738.61	98.68
1 至 2 年	2,248,767,096.28	63.76	33,019,646.90	0.91
2 至 3 年	4,890,367.16	0.14	6,470,152.48	0.18
3 年以上	10,098,163.31	0.29	8,350,556.33	0.23
合计	3,526,981,050.00	100	3,640,625,094.32	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

	预付时间	金额	占预付款项总额的比例	未及时结算原因
单位 1	1-2 年	2,230,771,235.88	63.25%	合同约定的交易时间尚未完成

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

	金额	占预付款项总额的比例
单位 1	2,209,291,114.88	62.64%
单位 2	297,615,580.22	8.44%
单位 3	86,985,829.21	2.47%

单位 4	52,888,588.52	1.50%
单位 5	39,405,795.38	1.12%
	2,686,186,908.21	76.17%

6、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业借款	2,641,275.74	2,641,275.74
合计	2,641,275.74	2,641,275.74

7、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京市高强混凝土有限责任公司	2,190,000.00	
合计	2,190,000.00	

8、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	74,128,733.06	3.69	49,411,768.06	66.66	24,716,965.00	49,748,783.06	1.08	40,297,817.81	81	9,451,000.00

按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 账款	1,909,241,432.42	95.09	59,973,916.00	3.14	1,849,267,516.42	2,678,430,294.79	97.05	58,388,655.51	2.18	2,620,041,639.28
单项金 额不重 大但单 独计提 坏账准 备的其 他应收 款	24,494,731.44	1.22	22,603,529.42	92.98	1,891,202.01	31,675,382.84	1.15	21,348,212.78	67.4	10,327,170.06
合计	2,007,864,896.92	/	131,989,213.48	/	1,875,875,683.43	2,759,854,460.69	/	120,034,651.35	/	2,639,819,809.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	30,379,950.00	9,113,985.00	30	部分不能收回
第二名	23,697,783.06	20,246,783.06	85.44	部分不能收回
第三名	20,051,000.00	20,051,000.00	100	收回可能性小
合计	74,128,733.06	49,411,768.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	1,126,902,301.86		-
1至2年	8,563,670.20	2,569,101.07	30
2至3年	5,981,188.68	3,588,713.21	60

3 年以上			
3 至 4 年	4,160,290.52	3,536,246.94	85
4 至 5 年	1,736,330.81	1,736,330.81	100
5 年以上	48,543,523.97	48,543,523.97	100
合计	1,195,887,306.04	59,973,916.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,867,554.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,154,167.64 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	754,672,144.64	944,370,287.20
押金保证金	420,966,006.38	997,361,375.77
应收政府补助	242,057,644.40	251,463,239.46
其他往来	458,179,888.02	446,624,906.91
合计	1,875,875,683.44	2,639,819,809.34

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	单位往来款	466,959,259.45	1 年以内、3-4 年	23.26	-
单位 2	应收政府补助	86,711,019.01	1 年以内、1-2 年	4.32	-
单位 3	单位往来款	85,821,753.31	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	4.27	9,113,985.00

单位 4	应收政府补助	63,727,946.42	1 年以内、1-2 年	3.17	-
单位 5	其他往来	55,782,501.50	1-2 年	2.78	-
合计	/	759,002,479.69	/	37.8	9,113,985.00

(5). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
单位 1	增值税返还	86,711,019.01	1 年以内、1-2 年	2015 年
单位 2	增值税返还	63,727,946.42	1 年以内、1-2 年	2015 年
单位 3	增值税返还	42,259,698.98	1 年以内	2015 年
单位 4	增值税返还	28,432,735.63	1 年以内	2015 年
单位 5	增值税返还	8,593,409.33	1 年以内	2015 年
单位 6	增值数返还	5,613,228.79	1 年以内	2015 年
单位 7	增值税返还	2,993,955.00	1 年以内	2015 年
单位 8	增值税返还	1,698,334.98	1 年以内	2015 年
单位 9	增值税返还	1,413,260.67	1 年以内	2015 年
单位 10	增值税返还	371,197.85	1 年以内	2015 年
单位 11	增值税返还	242,857.74	1 年以内	2015 年
合计	/	242,057,644.40	/	/

其他说明

根据附注税项中所列，本集团内若干公司享受增值税即征即退政策。以上应收增值税返还税收政策均已经各税务局认证，本公司管理层预计将于 2015 年全额收回。

9、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,008,625,755.43	20,782,015.04	987,843,740.39	1,028,985,778.64	14,018,794.74	1,014,966,983.90
在产品	596,497,578.41	28,288,017.90	568,209,560.51	624,411,316.66	6,010,407.59	618,400,909.07
库存商品	537,241,526.35	967,842.71	536,273,683.64	555,988,536.24	141,828.29	555,846,707.95
周转材料	69,911,143.13	4,569,291.97	65,341,851.16	71,621,119.82	4,569,291.97	67,051,827.85
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	534,938,635.02	21,184,301.39	513,754,333.63	504,900,873.53	12,060,305.69	492,840,567.84
开发成本	35,904,163,070.57	7,169,850.12	35,896,993,220.45	27,392,974,691.17	7,169,850.12	27,385,804,841.05
开发产品	10,337,782,329.71	53,039,299.10	10,284,743,030.61	7,467,102,424.84		7,467,102,424.84
合计	48,989,160,038.62	136,000,618.23	48,853,159,420.39	37,645,984,740.90	43,970,478.40	37,602,014,262.50

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,018,794.74	8,134,360.10	-	-	1,371,139.80	20,782,015.04
在产品	6,010,407.59	22,277,610.31	-	-	-	28,288,017.90
产成品	141,828.29	903,865.24	-	74,564.00	3,286.82	967,842.71
周转材料	4,569,291.97	-	-	-	-	4,569,291.97
产成品	12,060,305.69	10,739,448.68	-	-	1,615,452.98	21,184,301.39
开发产品	-	53,039,299.10	-	-	-	53,039,299.10
开发成本	7,169,850.12	-	-	-	-	7,169,850.12
合计	43,970,478.40	95,094,583.43	-	74,564.00	2,989,879.60	136,000,618.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

于2014年12月31日，开发成本余额中含借款费用资本化金额人民币1,807,296,142.72元(2013年12月31日：人民币1,371,750,622.71元)，其中本年资本化金额为人民币936,555,642.00元(2013年12月31日：人民币520,472,305.00元)，利息资本化率为5.96%(2013年12月31日：6%)。

于2014年12月31日，账面价值人民币1,831,171,909.70元的在开发房地产作为本集团银行贷款之担保(2013年12月31日：人民币4,351,941,452.2)。

(5). 房地产开发成本明细如下：

项目名称	开工时间	预计下批竣工时		总投资额	2014年12月31日	2013年12月31日
		间				
重庆-时代都汇	2011年12月	2015年12月		2,818,620,999.22	1,080,980,073.03	2,151,707,998.57
重庆-南山郡	2011年12月	2015年12月		3,372,478,050.21	1,852,912,771.53	1,761,624,271.16
成都-双流项目	2012年12月	2015年3月		1,519,880,000.00	383,947,672.30	876,620,854.55
成都-武侯珑熙郡项目	2015年9月	2017年12月		2,761,300,000.00	1,151,917,404.14	-
杭州-半山项目	2012年11月	2015年12月		1,191,875,565.04	1,050,700,251.37	1,606,321,385.32
杭州-老城厢地块	2014年7月	2016年12月		2,374,000,000.00	1,423,591,937.88	669,469,345.99
内蒙-金隅时代城	2007年10月	已完工		2,450,000,000.00	-	400,926,138.10
内蒙-金隅丽港城	2013年4月	2015年6月		938,950,000.00	624,992,914.37	434,572,068.68
内蒙-金隅环球金融中心	2013年7月	2016年12月		1,200,000,000.00	330,513,504.50	-
杭州-观澜时代	2010年3月	2015年3月		6,272,882,913.39	696,030,318.39	584,841,387.84
杭州-2D地块	2013年5月	2016年5月		598,668,946.24	254,808,097.51	302,563,026.33
杭州-2G地块	2016年7月	2018年	暂无		35,607,771.98	-
杭州-2F地块	2016年7月	2018年	暂无		86,113,840.39	-
海口-海甸溪项目	2014年6月	2015年12月		1,886,070,000.00	706,664,031.50	567,794,101.26
唐山-金隅乐府	2011年3月	2015年6月		2,478,239,600.00	1,030,202,052.07	1,188,108,658.36
北京-西三旗商业住宅项目	2012年10月	2015年12月		1,085,830,000.00	508,291,189.49	1,271,041,939.85
天津-金隅悦城	2010年9月	2015年12月		1,973,876,083.86	1,862,293,030.71	1,970,782,654.02
天津-丽港城	2013年5月	2015年12月		2,138,470,000.00	1,438,924,033.42	1,131,425,140.40
北京-金隅万科城	2008年3月	2016年6月		4,011,000,000.00	24,436,820.60	776,901,859.63
北京-朝阳新城	2013年8月	2015年10月		1,677,250,000.00	1,373,939,480.89	794,722,727.47
北京-金隅山墅	2009年2月	已完工		593,280,000.00	-	59,916,011.49
北京-康惠园	2009年2月	2016年3月		2,220,000,000.00	157,385,910.56	127,893,030.83
北京-红石座	2012年3月	2015年12月		544,660,000.00	315,294,110.13	293,508,167.80
北京-西海岸	2012年8月	2015年5月		1,092,433,800.00	813,347,720.70	582,301,385.52
北京-土桥项目	2009年10月	2015年3月		4,672,150,000.00	596,957,417.80	1,343,977,738.10
北京-滨河园	2011年9月	已完工		3,384,510,000.00	-	1,518,019,268.83
北京-I立方	2011年11月	2015年3月		880,000,000.00	206,549,441.95	467,697,222.28
北京-瑞和园	2012年12月	已完工		831,700,000.00	-	314,822,127.49
北京-土桥三期	2012年12月	2015年3月		1,187,197,300.00	771,434,497.05	445,606,713.17
青岛-井冈山路地块	2013年5月	2015年6月		240,000,000.00	192,919,692.27	147,210,996.78
北京-长阳理工大学1号地	2014年3月	2015年3月		3,000,000,000.00	1,979,039,306.72	1,765,000,000.00
北京-朝阳新城-B地块商业综合楼	2012年12月	2015年6月		927,138,000.00	154,515,565.13	-
南京-兴隆大街北侧A2地块	2014年3月	2017年5月		4,540,170,000.00	3,143,982,184.42	1,465,326,283.30
马鞍山-佳山东麓项目	2013年5月	2015年9月		1,052,398,300.00	659,655,978.61	246,634,373.38
北京-单店二期	2014年4月	2016年9月		4,263,660,000.00	2,348,951,668.37	-

北京-南口项目	2015 年	2018 年 6 月	439,470,000.00	125,350,236.68	-
北京-星牌二期	2014 年 4 月	2015 年 12 月	2,216,390,000.00	1,009,621,493.68	-
上海-嘉定菊园	2015 年 12 月	2018 年 12 月	5,500,000,000.00	2,804,968,444.50	-
青岛-青岛项目	2015 年	2017 年 12 月	3,404,000,000.00	313,780,000.00	-
北京-丰台项目	2015 年	2017 年 6 月	7,000,000,000.00	3,073,000,000.00	-
北京-郭公庄项目	2013 年 3 月	已完工	2,509,040,000.00	-	1,732,249,895.70
北京-西郊砂石厂西 区	2015 年 9 月	2017 年 10 月	2,400,000,000.00	751,293,501.10	401,800.00
其他				562,078,854.71	385,816,268.85
合计				35,896,993,220.45	27,385,804,841.05

(6). 房地产开发产品明细如下:

最近一期竣工					
项目名称	时间	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
北京-金隅山墅	2014 年 10 月	30,861,338.12	62,943,350.40	28,940,525.61	64,864,162.91
北京-朝阳新城	2012 年 6 月	65,858,227.30	-	1,444,852.68	64,413,374.62
北京-苗圃危改	2008 年 12 月	4,307,791.32	-	168,201.61	4,139,589.71
北京-丽景园	2010 年 6 月	9,021,862.86	-	296,749.08	8,725,113.78
北京-美和园	2010 年 6 月	6,828,909.76	120,192.08	-	6,949,101.84
北京-康惠园	2011 年 3 月	182,617,101.89	22,983,911.29	15,597,816.40	190,003,196.78
北京-红石座	2011 年 6 月	4,136,765.09	-	-	4,136,765.09
北京-土桥项目	2014 年 2 月	150,145,246.99	803,462,484.97	570,257,092.26	383,350,639.70
北京-观澜时代	2013 年 6 月	123,332,524.92	-	118,097,227.20	5,235,297.72
北京-悦和园	2013 年 9 月	2,795,124.46	-	2,358,463.66	436,660.80
北京-滨河园	2014 年 6 月	64,781,674.11	1,741,190,153.72	1,663,297,755.88	142,674,071.95
北京-泰和园	2013 年 12 月	392,540,533.45	-	339,659,824.28	52,880,709.17
北京-金隅万科 城	2014 年 5 月	976,713,029.69	794,553,189.36	1,677,643,962.35	93,622,256.70
内蒙-金隅时代 城	2014 年 6 月	19,239,101.71	284,868,816.25	175,668,613.44	128,439,304.52
杭州-观澜时代	2013 年 8 月	1,634,554,440.24	-	316,243,270.98	1,318,311,169.26
北京-长安新城	2007 年 12 月	91,844,167.70	-	2,191,641.39	89,652,526.31
北京-大成郡	2012 年 8 月	58,020,224.53	-	17,931,961.48	40,088,263.05
北京-大成时代	2010 年 11 月	162,834,598.27	-	67,420,483.75	95,414,114.52
北京-玲珑天地	2013 年 6 月	4,723,327.61	-	1,204,433.35	3,518,894.26
北京-梨园金成 中心	2013 年 12 月	1,488,172,970.00	-	1,176,371,444.63	311,801,525.37
北京-西组团公 建	2013 年 1 月	28,206,826.44	-	10,865,827.97	17,340,998.47
海南-大成商务 公寓	2005 年 2 月	40,712,088.47	-	1,705,034.70	39,007,053.77
海口-美灵湖	2013 年 12 月	105,976,091.84	-	88,905,282.47	17,070,809.37
天津-金隅悦城	2014 年 12 月	284,006,745.79	677,595,453.08	580,278,862.30	381,323,336.57
北京-建欣苑经	2008 年 12 月	97,347,905.58	-	22,267,737.09	75,080,168.49

济房					
北京-天坛公馆	2008年6月	19,236,530.33	4,042,529.51	2,100,171.54	21,178,888.30
唐山-金隅乐府	2014年9月	489,394,735.15	290,227,796.89	120,547,001.74	659,075,530.30
北京-瑞和园	2014年10月	-	626,068,496.42	372,440,888.88	253,627,607.54
北京-金隅翡丽	2014年11月	285,801,338.40	1,206,201,300.14	26,321,161.22	1,465,681,477.32
北京-I立方	2014年11月	117,586,058.91	428,146,175.05	294,881,115.91	250,851,118.05
重庆-南山郡	2014年12月	322,787,012.19	114,859,469.70	99,441,400.15	338,205,081.74
北京-大成国际	2011年12月	67,547,463.62	-	36,944,054.87	30,603,408.75
北京-金隅国际	2005年4月	82,155,385.00	2,956,330.33	-	85,111,715.33
重庆-时代都汇	2014年12月	-	1,434,809,000.78	989,573,980.24	445,235,020.54
杭州-半山田园	2014年10月	-	977,962,033.64	252,610,262.52	725,351,771.12
北京-郭公庄	2014年12月	-	2,385,190,999.44	405,540,822.45	1,979,650,176.99
成都-大成郡	2014年12月	-	1,099,165,369.57	657,354,622.77	441,810,746.80
其他		53,015,283.10	7,390,503.66	10,524,403.66	49,881,383.10
合计		7,467,102,424.84	12,964,737,556.28	10,147,096,950.51	10,284,743,030.61

10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付所得税	313,058,854.54	172,930,336.09
预付土地增值税	382,120,759.19	230,346,732.44
预付营业税及其他税金	877,634,593.24	779,431,964.56
待摊费用	31,439,423.90	26,656,914.28
一年内摊销的长期待摊费用	51,676,745.84	29,866,506.29
其他	65,996,165.35	57,856,434.50
合计	1,721,926,542.06	1,297,088,888.16

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,105,113,250		1,105,113,250	505,404,297.22		505,404,297.22
合计	1,105,113,250		1,105,113,250	505,404,297.22		505,404,297.22

本公司于 2013 年 10 月 17 日，向建信信托有限公司购买信托计划人民币 500,000,000.00 元，本公司为该信托计划的劣后级受益人，信托计划到期日为 2015 年 10 月 17 日。该信托计划采用不保本金浮动收益率计算收益，收益在信托计划终止时进行分配。

本公司下属子公司北京金隅嘉业房地产开发有限公司（“金隅嘉业”）于 2014 年 12 月以其对全资子公司北京金隅长阳嘉业地产开发有限公司的债权人民币 600,000,000.00 元购买中信信诚资产管理有限公司的信托计划人民币 600,000,000.00 元，金隅嘉业为该信托计划的次级份额的受益人，信托计划于 2017 年 12 月到期。该信托计划采用不保本金浮动收益率计算收益，收益在信托计划终止时进行分配。

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

于 2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团持有的中国境内之非上市权益投资因不存在公开活跃 的市场报价而不能可靠计量其公允价值，该等权益性投资以成本计量。具体明细如下：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天嘉天津建材有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	10	-
北京市房山区城关农村信用合	101,000.00	-	-	101,000.00	-	-	-	-	-	10,100.00

作社										
中油金隅(北京)石油销售有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	10	-
*北京市北砖加油站	648,297.22	-	-	648,297.22	-	291,047.22	-	291,047.22	62.5	-
*北京市鑫建欣苑农贸市场有限公司	380,000.00	-	-	380,000.00	-	-	-	-	95	-
北京天云实	75,000.00	-	-	75,000.00	-	-	-	-	-	-

业										
北京亚都科技股份有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	0.2	-
*海南帝豪家具公司	2,645,418.54	-	-	2,645,418.54	2,645,418.54	-	-	2,645,418.54	55	-
**北京清华紫光方大高技术陶瓷有限公司	3,267,700.00	-	-	3,267,700.00	3,267,700.00	-	-	3,267,700.00	27.14	-
北京首都	100,000.00	-	-	100,000.00	100,000.00	-	-	100,000.00	0.34	-

工程 有限 公司										
合计	11,417,415.76	-	-	11,417,415.76	6,013,118.54	291,047.22	-	6,304,165.76	/	10,100.00

*对该等公司,本集团持有其权益 50%以上,但未能对其形成控制的原因,见附注。

**对该等公司,本集团持有其权益 20%以上,但未能对其形成重大影响的原因,见附注。

12、长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
星牌优时吉建筑材料有限公司	68,744,196.28		-	50,954,258.44		-	-	-		17,789,937.84	-
北京蓝岛金隅商业运营管理有限公司	4,907,182.99		-	-313,957.59		-	1,293,685.98	-		3,927,454.60	-
小计	73,651,379.27		-	50,640,300.85		-	1,293,685.98	-		21,717,392.44	-
二、联营企业											
柯诺地板(北京)有限公司	5,469,434.67		-	-		-	-	-		5,469,434.67	5,469,434.67
柯诺(北京)木业有限公司	102,271,114.69		-	4,641,862.59		-	-	-		97,629,252.10	-
北京森德	81,94		-	-16,4		-	-	-		98,36	-

散热器有限公司	0,177 .36			22,53 0.86						2,708 .22	
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	54,13 9,111 .52		-	-6,17 1,096 .29		-	-	-		60,31 0,207 .81	-
北京市高强度混凝土有限责任公司	27,56 1,913 .48		-	-2,43 8,928 .61	-	-	2,190 ,000	-		27,81 0,842 .09	-
北京金时佰德技术有限公司	6,236 ,096. 41		-	-1,79 9,824 .10		-	-	-		8,035 ,920. 51	-
联营企业小计	277,6 17,84 8.13		-	-22,1 90,51 7.27		-	2,190 ,000	-		297,6 18,36 5.40	5,469 ,434. 67
合计	351,2 69,22 7.40		-	28,44 9,783 .58		-	3,483 ,685. 98	-		319,3 35,75 7.84	5,469 ,434. 67

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	13,545,900,000.00			13,545,900,000.00
二、本期变动	505,909,039.03			505,909,039.03
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出	122,379,763.10			122,379,763.10
公允价值变动	628,288,802.13			628,288,802.13
三、期末余额	14,051,809,039.03			14,051,809,039.03

以上投资性房地产均位于中国境内，并按中期租赁持有。

本集团投资性房地产由具有专业资质的独立评估公司第一太平戴维斯估值及专业顾问有限公司按公开市场和现有用途为基础采用市场法和未来收益法进行评估，于2014年12月31日的估值为人民币14,051,809,039.03元(2013年12月31日：人民币13,545,900,000.00元)。

于2014年12月31日，约有账面价值人民币266,300,000.00元的投资性房地产未办妥产权证书。该等投资性房地产是在2011年通过同一控制下企业合并所取得的，本集团正在办理相关权属的变更手续。本公司管理层认为本集团有权合法、有效地占有并使用或处置上述房地产对该等公司，并且本公司管理层认为上述事项不会对本集团2014年12月31日的整体财务状况构成任何重大不利影响。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
甘露园一条街	-	已办理完成
建金大厦	144,400,000.00	正在办理中
金环宇大厦	121,900,000.00	正在办理
合计	266,300,000.00	

于2014年12月31日，账面价值人民币803,578,160.00元的投资性房地产作为母公司金隅集团债务之担保(2013年12月31日：人民币889,300,000.00元)；于2014年12月31日，账面价值人民币6,287,630,879.03元的投资性房地产作为本集团银行贷款之担保(2013年12月31日：人民币542,400,000.00元)。

14、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	11,464,921,065.21	11,376,243,073.61	973,950,853.31	484,041,992.20	24,299,156,984.33
2. 本期增加金额	1,091,768,117.25	1,178,680,074.78	81,566,835.22	44,212,634.21	2,396,227,661.46
(1)购置	47,558,613.63	130,455,306.04	78,974,955.49	28,177,084.41	285,165,959.57
(2)在建工程转入	927,783,623.40	1,045,335,462.74	2,591,879.73	16,035,549.80	1,991,746,515.67
(3)融资租入	-	2,889,306.00	-	-	2,889,306.00
(4)投资性房地产转入	116,425,880.22	-	-	-	116,425,880.22
3. 本期减少金额	81,747,889.46	163,361,780.74	55,554,186.21	26,151,323.91	326,815,180.32
(1)处置或报废	81,747,889.46	163,361,780.74	55,554,186.21	26,151,323.91	326,815,180.32
4. 期末余额	12,474,941,293.00	12,391,561,367.65	999,963,502.32	502,103,302.50	26,368,569,465.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,402,728,400.40	3,800,757,307.77	463,180,786.71	321,104,771.69	6,987,771,266.57
2. 本期增加金额	390,963,439.05	668,486,380.34	108,193,109.61	46,003,638.44	1,213,646,567.44
(1)计提	390,963,439.05	668,486,380.34	108,193,109.61	46,003,638.44	1,213,646,567.44
3. 本期减少金额	20,632,355.52	110,685,667.16	42,811,660.95	23,122,345.60	197,252,029.23

(1)处置 或报废	20,632,355.52	110,685,667.16	42,811,660.95	23,122,345.60	197,252,029.23
4. 期末余额	2,773,059,483.93	4,358,558,020.95	528,562,235.37	343,986,064.53	8,004,165,804.78
三、减值准备					
1. 期初余额	145,087,499.21	223,194,862.69	7,090,305.97	1,696,933.73	377,069,601.60
2. 本期增加 金额	-	4,329,345.12	-	-	4,329,345.12
(1)计提	-	4,329,345.12	-	-	4,329,345.12
3. 本期减少 金额	17,988,847.65	19,374,850.71	823,869.60	1,950.67	38,189,518.63
(1)处置 或报废	17,988,847.65	19,374,850.71	823,869.60	1,950.67	38,189,518.63
4. 期末余额	127,098,651.56	208,149,357.10	6,266,436.37	1,694,983.06	343,209,428.09
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	9,574,783,157.51	7,824,853,989.60	465,134,830.58	156,422,254.91	18,021,194,232.60
2. 期初账面 价值	8,917,105,165.60	7,352,290,903.15	503,679,760.63	161,240,286.78	16,934,316,116.16

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
八达岭地热井 设备	29,168,129.40	3,328,650.96		25,839,478.44

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	84,390,245.32
机器设备	-
合计	84,390,245.32

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
承德金隅水泥办公楼等	68,504,758.55	验收中
宣化金隅水泥办公楼等	20,075,512.03	小股东出资未到位, 办理中
左权金隅水泥办公楼等	36,505,573.11	办理中

其他说明：

于 2014 年 12 月 31 日，账面价值人民币 7,937,010.21 元的固定资产作为本集团银行贷款之担保 (2013 年 12 月 31 日：人民币 8,141,747.38 元) (附注五、61)。

15、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京市琉璃河水泥—一线煤立磨改造工程	18,857,117.45	-	18,857,117.45	13,451,149.83	-	13,451,149.83
-熟料棚化技改项目	14,011,312.95	-	14,011,312.95	-	-	-
-飞灰处置线产能改造项目	15,095,172.30	-	15,095,172.30	-	-	-
鹿泉金隅鼎鑫—一分矿体剥离	-	-	-	42,438,443.89	-	42,438,443.89
-二分矿体剥离	42,809,346.91	-	42,809,346.91	32,443,164.60	-	32,443,164.60
保定太行和益—水泥生产线环保改造	12,227,760.52	-	12,227,760.52	-	-	-
-活性石灰石项目	-	-	-	11,093,420.00	-	11,093,420.00
邯郸金隅太行建材—200万吨矿渣粉项目	-	-	-	96,604,326.86	-	96,604,326.86
赞皇金隅—砂岩矿	11,737,058.18	-	11,737,058.18	10,549,892.48	-	10,549,892.48

北京金隅 节能科技 -5万吨 复配线项目	11,859,538.48	-	11,859,538.48	-	-	-
张家口金 隅-粉煤 灰基地	47,758,330.84	-	47,758,330.84	-	-	-
天津振兴 水泥-熟 料帐篷库 项目	28,347,508.05	-	28,347,508.05	-	-	-
北京金隅 矿业-房 山区非煤 矿整合项 目	50,866,885.04	-	50,866,885.04	61,001,504.86	-	61,001,504.86
北京水泥 厂-3#水 泥磨改联 合粉磨	-	-	-	39,456,477.30	-	39,456,477.30
-石渣机 制砖示范 工程	-	-	-	33,975,784.58	-	33,975,784.58
宣化金隅 水泥-电 石渣制水 泥收尾完 善工程	15,870,585.38	-	15,870,585.38	43,432,719.35	-	43,432,719.35
承德金隅 水泥-矿 山环境治 理及其他 工程	10,416,122.21	-	10,416,122.21	-	-	-
-40万吨 干混砂浆 项目	43,733,336.20	-	43,733,336.20	-	-	-
-4000T/D 熟料生产 线	-	-	-	730,113,186.60	-	730,113,186.60

北京加气混凝土-物流园项目	168,249,241.83	-	168,249,241.83	21,513,607.29	-	21,513,607.29
北京市金隅加气混凝土-二期加气生产线	-	-	-	24,598,257.03	-	24,598,257.03
北京建筑材料科学研究院-国家防火产品检验中心	-	-	-	26,647,591.46	-	26,647,591.46
大厂金隅现代工业园-天坛家具项目一期	129,296,519.76	-	129,296,519.76	91,395,105.76	-	91,395,105.76
北京金隅窦店科技-防火检测项目	-	-	-	30,853,536.84	-	30,853,536.84
-加气二期	-	-	-	34,000,453.00	-	34,000,453.00
八达岭温泉.-东区扩建工程	-	-	-	27,694,399.38	-	27,694,399.38
其他	223,527,998.58	9,772,164.06	213,755,834.52	337,731,978.45	9,772,164.06	327,959,814.39
合计	844,663,834.68	9,772,164.06	834,891,670.62	1,708,994,999.56	9,772,164.06	1,699,222,835.50

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2013 年 12 月 31 日：无)。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北京市琉璃河水泥-飞灰综合利用项目	61,290,000	8,525,878.06	12,001,121.94	-	-	20,527,000.00	99					自筹
北京市琉璃河水泥-石灰稳定污泥及水泥窑炉协同处置工程	32,000,000	722,695.65	-	-	-	722,695.65	2.26					自筹

北京市琉璃河水泥-飞灰处置线产能提升优化改造项目	22,960,000	-	15,095,172.30	-	-	15,095,172.30	65.75					自筹
北京市琉璃河水泥-一线煤立磨改造工程	25,000,000	13,451,149.83	5,405,967.62	-	-	18,857,117.45	94.29					自筹
鹿泉金隅鼎鑫-一分矿体剥离	127,328,000	42,438,443.89	28,204,087.35	-	70,642,531.24	-	100					自筹
鹿泉金隅鼎鑫-二分矿体剥离	86,146,000	32,443,164.60	42,809,346.91	-	32,443,164.60	42,809,346.91	87.35					自筹
保定太行和益-活性石灰石项目	110,184,000	11,093,420.00	488,056.35	11,581,476.35	-	-	100					自筹
保定太行和益-绿色矿山	30,200,000	273,220.35	1,182,739.71	-	-	1,455,960.06	4.82					自筹

保定太行和益-水泥生产线环保改造	20,000,000	-	12,227,760.52	-	-	12,227,760.52	61.14					自筹
馆陶县金隅-40万吨干混砂浆生产线	59,300,000	-	3,297,919.07	-	-	3,297,919.07	5.56					自筹
邯郸金隅太行建材-200万吨矿渣粉项目	102,078,000	96,604,326.86	5,473,510.21	102,077,837.07	-	-	100					借款
赞皇金隅水泥-砂岩矿	42,360,000	10,549,892.48	16,938,883.43	15,751,717.73	-	11,737,058.18	64.89					自筹
水泥节能科技-5万吨复配线项目	31,968,000	-	12,577,276.24	717,737.76	-	11,859,538.48	39.34					自筹
张家口金隅-粉煤灰基地	73,400,000	-	47,758,330.84	-	-	47,758,330.84	65.07					自筹
曲阳金隅-固废处理工程	22,700,000	-	22,051.28	-	-	22,051.28	0.1					自筹

生态岛-万吨矿物油项目	49,820,000	334,340.10	-	-	-	334,340.10	0.67					自筹
生态岛-预处理中心项目	25,460,000	13,005,826.72	8,245,793.05	21,251,619.77	-	-	100					自筹
天津振兴-复合微粉项目	27,660,000	105,650.94	1,482,194.99	-	-	1,587,845.93	5.74					自筹
天津振兴-熟料帐篷库项目	27,470,000	-	28,347,508.05	-	-	28,347,508.05	100					自筹
北京水泥厂-石渣机制砖示范工程	56,118,000	33,975,784.58	11,271,061.62	45,246,846.20	-	-	100					自筹
北京水泥厂-下庄矿段石灰石矿山建设工程	38,320,000	-	120,000.00	-	-	120,000.00	0.31					自筹
北京水泥厂-3#水泥磨改联合粉磨	37,800,000	39,456,477.30	6,065,943.39	45,522,420.69	-	-	100					自筹

宣化金隅水泥-电石渣制水泥收尾工程	65,000,000	43,432,719.35	22,151,745.39	49,713,879.36	-	15,870,585.38	100					自筹
博爱金隅水泥-2#水泥磨技改	31,138,000	-	4,100,000.00	-	-	4,100,000.00	13.17					自筹
北京金隅砂浆-平谷生产线	46,170,000	92,000.00	40,435,788.37	38,094,544.37	-	2,433,244.00	87.78					借款
承德金隅水泥-4000T/D水泥熟料生产线	833,940,000	730,113,186.60	89,496,152.07	819,609,338.67	-	-	100					借款
承德金隅水泥-40万吨干混砂浆项目	76,720,000	-	43,733,336.20	-	-	43,733,336.20	57					借款
承德金隅水泥-矿山环境治理及其他工程	20,440,000	-	10,416,122.21	-	-	10,416,122.21	50.96					自筹

北京市加气混凝土-物流园项目	1,369,000,000	21,513,607.29	146,735,634.54	-	-	168,249,241.83	12.29						自筹
北京金隅加气混凝土-二期加气生产线项目	68,560,000	24,598,257.03	32,251,883.97	56,850,141.00	-	-	82.92						自筹
大厂金隅现代工业园-天坛家具项目	338,849,000	91,395,105.76	40,314,290.42	2,412,876.42	-	129,296,519.76	39.02						自筹
窦店科技企业管理-加气二期	61,950,000	34,000,453.00	22,960,502.75	56,960,955.75	-	-	100						借款
窦店科技企业管理-防火检测项目	45,150,000	30,853,536.84	12,277,976.00	43,131,512.84	-	-	100						借款
西三旗热力-燃气锅炉	53,000,000	628,188.68	35,100,149.12	35,728,337.80	-	-	67.41						自筹
八达岭温泉-东区扩建工程	102,800,000	27,694,399.38	87,132,345.18	114,826,744.56	-	-	100						自筹

其他		401,693,274.27	384,380,395.54	532,268,529.33	-	253,805,140.48						
合计	4,222,279,000	1,708,994,999.56	1,230,501,046.63	1,991,746,515.67	103,085,695.84	844,663,834.68	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
鹿泉金隅鼎鑫一分项目	1,299,924.00	经测试可收回金额低于账面价值
邯郸金隅太行-老线新技术改造工程	6,009,693.38	技术改造出现问题, 已停工多年
北京金隅水泥经贸有限-新农村散装水泥物流配送工程	751,763.47	在建工程搁置, 预计无法形成资产
鹿泉金隅鼎鑫-涿州资产	656,000.00	经测试可收回金额低于账面价值
金隅平谷水泥-生产线改造项目	1,054,783.21	生产线拆除
合计	9,772,164.06	/

16、工程物资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	20,856,003.21	20,345,829.89
专用材料	865,982.58	1,598,957.89
工程器具	2,161,107.44	2,265,382.40
减值准备	-13,139,064.84	-16,340,726.33
合计	10,744,028.39	7,869,443.85

17、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

18、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	软件使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,395,593,577.94	35,222,990.60	16,670,000.00	1,189,328,272.25	4,636,814,840.79
2. 本期增加金额	108,023,480.52	5,536,636.72		52,233,847.34	165,793,964.58
(1) 购置	108,023,480.52	5,536,636.72		52,233,847.34	165,793,964.58
(2) 内部研发					

(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	60,126,812.52	7,662.15		11,357,724.49	71,492,199.16
(1) 处置	60,126,812.52	7,662.15		11,357,724.49	71,492,199.16
4. 期末余额	3,443,490,245.94	40,751,965.17	16,670,000.00	1,230,204,395.10	4,731,116,606.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	474,802,742.33	20,184,075.26		131,798,744.30	626,785,561.89
2. 本期增加金额	73,151,222.79	4,106,413.82		22,240,358.90	99,497,995.51
(1) 计提	73,151,222.79	4,106,413.82		22,240,358.90	99,497,995.51
3. 本期减少金额	17,251,493.28	91,467.04		2,379,436.30	19,722,396.62
(1) 处置	17,251,493.28	91,467.04		2,379,436.30	19,722,396.62
4. 期末余额	530,702,471.84	24,199,022.04		151,659,666.90	706,561,160.78
三、减值准备					
1. 期初余额			5,000,000.00	42,353,841.71	47,353,841.71
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			5,000,000.00	42,353,841.71	47,353,841.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,912,787,774.10	16,552,943.13	11,670,000.00	1,036,190,886.49	3,977,201,603.72
2. 期初账面价值	2,920,790,835.61	15,038,915.34	11,670,000.00	1,015,175,686.24	3,962,675,437.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

本集团的土地使用权均位于中国境内，按剩余使用权期限分析如下：

	2014年12月31日	2013年12月31日
少于50年	2,904,035,899.92	2,912,038,961.43
大于50年(包括50年)	8,751,874.18	8,751,874.18
合计	2,912,787,774.10	2,920,790,835.61

于2014年12月31日，账面价值为人民币11,670,000.00元的商标权的使用寿命不确定(2013年12月31日：人民币11,670,000.00元)。本集团可以在商标权保护期届满时以较低的手续费申请

延期，而且，根据产品生命周期、市场状况等综合判断，该等商标权将在不确定的期间内为本集团带来经济利益。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山西左权金隅水泥有限公司旧厂土地使用权/采矿权	122,422,311.84	办理中

19、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	189,815,999.91					189,815,999.91
巩义通达中原耐火技术有限公司	3,967,009.95					3,967,009.95
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	26,884,752.28					26,884,752.28
北京太行前景水泥有限公司	9,482,871.64					9,482,871.64
保定太行和益水泥有限公司	11,428,946.82					11,428,946.82
邯郸市太行水泥有限责任公司	522,323.32					522,323.32
北京强联水泥有限公司	2,742,710.29					2,742,710.29
天津振兴水泥有限公司	10,931,009.96					10,931,009.96
邯郸涉县金隅水泥有限公司	56,276,121.38					56,276,121.38
合计	312,051,745.55					312,051,745.55

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
巩义通达中原耐火技术有限公司	3,967,009.95					3,967,009.95
邯郸市太行水泥有限责任公司	522,323.32					522,323.32

天津振兴水泥有限公司		10,931,009.96				10,931,009.96
邯郸涉县金隅水泥有限公司		35,521,793.75				35,521,793.75
合计	4,489,333.27	46,452,803.71	0.00	0.00	0.00	50,942,136.98

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

上述资产组的可收回金额的计量基础和主要假设方法如下：

以上资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，预计未来现金流量基于管理层批准之五年期财务预算，折现率为 12%-13% (2013 年: 12%-14%)，该等资产组于五年后的预计的现金流量按每年 1% (2013 年: 1%) 的固定增长率计算。评估时采用的其他关键假设还包含与预计收入和预计毛利相关的预计现金流入流出，上述假设基于该等资产组以前年度的经营业绩和管理层对市场发展的预期。

20、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	94,777,887.19	31,718,927.50	25,003,326.12		101,493,488.57
租入固定资产改良支出	12,584,984.79	773,712.07	3,633,281.47		9,725,415.39
土地租赁费	21,318,569.71	3,398,672.88	4,197,977.43		20,519,265.16
矿山剥离费	42,487,262.22	110,712,925.18	15,148,506.47		138,051,680.93
其他	63,391,979.29	43,379,100.65	35,107,079.98		71,663,999.96
划分为流动资产的一年内摊销额	-29,866,506.29			21,810,239.55	-51,676,745.84
合计	204,694,176.91	189,983,338.28	83,090,171.47	21,810,239.55	289,777,104.17

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	461,011,249.24	115,252,812.31	510,259,348.20	127,564,837.05
内部交易未实现利润	658,846,866.60	164,711,716.65	1,269,837,632.44	317,459,408.11
可抵扣亏损	805,209,167.64	201,302,291.91	225,240,000.88	56,310,000.22
预提的土地增值税	1,933,592,588.08	483,398,147.02	1,559,006,001.32	389,751,500.33
预提的房地产开发成本	1,651,599,904.00	412,899,976.00	1,031,591,212.32	257,897,803.08
其他	93,416,238.28	23,354,059.57	79,583,835.32	19,895,958.83
合计	5,603,676,013.84	1,400,919,003.46	4,675,518,030.48	1,168,879,507.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
投资性房地产评估增值	6,881,625,459.26	1,717,140,788.40	6,253,336,657.13	1,560,701,887.86
累计折旧抵扣差异	1,389,977,600.20	347,494,400.05	1,254,932,827.80	313,733,206.95
企业合并中的资产公允价值调整	719,665,612.52	179,916,403.13	940,818,720.20	235,204,680.05
其他	1,213,400,952.62	306,615,814.57	1,226,214,991.55	309,186,024.31
合计	10,204,669,624.60	2,551,167,406.15	9,675,303,196.68	2,418,825,799.17

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	612,816,931.87	435,859,562.25
可抵扣亏损	749,376,007.82	521,312,816.32
合计	1,362,192,939.69	957,172,378.57

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年	-	17,414,358.18	
2015 年	16,149,667.58	17,373,931.43	
2016 年	25,262,717.52	26,506,975.74	
2017 年	168,281,878.01	168,281,878.01	
2018 年	281,443,670.32	291,735,672.96	
2019 年	258,238,074.38	-	
合计	749,376,007.81	521,312,816.32	/

其他说明：

22、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	399,538,994.71	
合计	399,538,994.71	

其他说明：

本公司之下属子公司北京金隅矿业有限公司为房山区非煤矿整合项目购建的部分机器设备预付款项人民币23,854,130.00元，本年转入其他非流动资产列报。

本公司之下属孙公司重庆金隅大成山水置业有限公司签订了重庆某商业楼盘整体出售的协议。因协议中附有五年后可能回购的条款，管理层将相关商业楼盘账面价值人民币 375,684,864.71 元归类为其他非流动资产列报。

23、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,983,581.02	
抵押借款	598,500,000.00	
保证借款	227,000,000.00	628,000,000.00
信用借款	10,805,152,900.00	12,888,500,000.00
合计	11,635,636,481.02	13,516,500,000.00

短期借款分类的说明：

注1：于2014年12月31日，保证借款均由本集团内部单位提供担保。

注2：于2014年12月31日，本集团抵押借款对应的抵押物明细和价值见附注。

注3：于2014年12月31日，本集团质押借款为本集团之子公司以应收票据贴现取得的借款，对应的质押物价值见附注。

于2014年12月31日，上述借款的年利率为3.95%-8.0%(2013年12月31日：5%-7.22%)。

于2014年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款。

24、衍生金融负债

适用 不适用

25、 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,000,000.00	22,000,000.00
银行承兑汇票	231,215,529.94	484,106,696.49
合计	237,215,529.94	506,106,696.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。于 2014 年 12 月 31 日，本账户余额均将于 6 个月内到期。

26、 应付账款**(1). 应付账款按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,245,401,853.28	5,823,071,526.78
1-2 年	1,192,618,646.19	1,942,470,635.46
2-3 年	661,708,058.41	622,394,795.70
3 年以上	197,819,647.14	128,761,348.60
合计	9,297,548,205.02	8,516,698,306.54

应付账款不计息，并通常在 90 天内清偿。

于 2014 年 12 月 31 日，应付关联方账款见附注关联方关系及其交易。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	167,319,571.52	未到结算期
单位 2	130,865,832.57	未到结算期
单位 3	74,750,000.00	未到结算期
单位 4	71,182,772.58	未到结算期
单位 5	59,941,204.91	未到结算期
合计	504,059,381.58	/

其他说明

27、 预收款项**(1). 预收账款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,880,877,699.74	13,863,348,931.27
1-2 年	315,576,441.44	1,616,131,426.54
2-3 年	316,923,033.99	75,605,972.14
3 年以上	16,291,110.46	12,863,161.19

合计	16,529,668,285.63	15,567,949,491.14
----	-------------------	-------------------

(2). 预收账款按性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,275,459,155.09	1,272,501,372.95
预收房款	14,716,828,867.55	13,787,043,067.47
预收工程款	89,947,788.57	90,368,185.31
预收租金及物业费	447,432,474.42	418,036,865.41
合计	16,529,668,285.63	15,567,949,491.14

预收房款明细：

项目	预计下批结算日期	项目预售比例	2014年12月31日	2013年12月31日
北京-朝阳新城EFG组团	2015年12月	99%	50,259,788.75	29,574,507.20
北京-朝阳新城D组团	2015年10月	30%	103,138,320.00	-
北京-金隅山墅	2015年12月	95%	19,913,809.18	61,759,417.22
北京-土桥花石匠	2015年3月	98%	956,910,726.23	633,662,912.91
北京-土桥通和园	2015年12月	100%	7,747,415.89	42,177,554.41
北京-康惠园	2016年3月	95%	4,888,394.44	30,984,255.36
北京-观澜时代	2015年12月	100%	-	142,441,979.81
北京-悦和园	2015年12月	100%	-	2,662,991.00
北京-锦和园	2015年12月	100%	-	2,421,945.96
北京-泰和园	2015年12月	100%	20,985,602.40	648,108,826.20
北京-土桥自由筑	2015年12月	88%	81,759,375.99	885,497,100.06
北京-滨河园	2015年12月	98%	33,419,442.21	2,710,634,732.42
北京-瑞和园	2015年12月	100%	296,630,054.08	514,481,601.31
北京-美和园	2015年12月	99%	10,170,882.07	20,637,544.07
北京-嘉和园	2015年12月	84%	340,080,819.76	113,476,307.31
北京-土桥三期	2015年3月	63%	505,181,423.66	-
北京-金隅汇星苑	2016年6月	98%	1,684,223,820.00	-
北京-金隅汇景苑	2015年12月	89%	2,805,452,720.00	-
北京-金隅澜湾	2015年6月	45%	490,957,550.40	-
唐山-金隅乐府	2015年12月	23%	95,248,032.93	105,717,092.49
杭州-观澜时代	2015年12月	65%	169,244,818.00	211,055,798.00
杭州-半山项目	2015年12月	21%	148,294,347.00	314,360,827.00
北京-长安新城	2015年12月	100%	16,594,568.26	22,978,910.02
北京-大成时代	2015年12月	100%	-	6,962,447.00
北京-玲珑天地	2015年12月	99%	-	2,157,006.00
北京-大成郡	2015年12月	97%	28,188,063.00	132,791,491.00
北京-熙公馆	2015年12月	94%	-	18,072,689.00
北京-梨园金成中心	2015年12月	90%	77,005,400.00	1,109,199,444.00
北京-郭公庄项目	2015年12月	41%	969,335,443.00	1,167,392,228.00
天津-金隅悦城	2015年12月	80%	1,010,031,870.00	514,807,370.00
内蒙-金隅时代城	2015年12月	99%	40,104,764.28	178,447,708.43
内蒙-金隅丽港城	2015年6月	31%	209,059,092.19	32,206,325.70
内蒙-金隅环球金融中心	2017年1月	12%	6,700,918.53	-
北京-金隅翡丽	2015年12月	71%	1,775,538,585.00	830,958,438.00
北京-金隅万科城	2015年12月	99%	57,489,451.00	719,184,425.00
海口-美灵湖	2015年12月	100%	2,202,226.00	65,828,439.01
海口-西溪里-预收租金	2015年12月	100%	77,426,887.00	-

重庆-时代都汇	2015年12月	33%	331,550,377.60	1,069,983,101.00
重庆-南山郡	2015年12月	28%	186,183,943.12	110,477,346.00
成都-双流项目	2015年12月	92%	156,782,857.86	573,785,186.00
北京-I立方	2015年12月	97%	278,568,035.00	617,359,205.60
青岛-井冈山路地块	2015年8月	77%	131,831,194.88	66,272,776.08
马鞍山-佳山东麓项目	2015年5月	51%	234,112,760.00	-
北京-长阳理工大学1号地	2015年5月	44%	709,225,812.00	-
金隅满堂	2016年12月	33%	446,957,700.00	-
金隅大成国际中心	2015年6月	100%	90,483,920.00	53,883,920.00
其他	□	□	56,947,655.84	24,639,218.90
			14,716,828,867.55	13,787,043,067.47

其他说明

于 2014 年 12 月 31 日，预收关联方款项见附注关联方关系及其交易。

28、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	132,487,247.05	2,543,376,704.48	2,560,639,129.45	115,224,822.08
二、离职后福利-设定提存计划	11,374,401.12	321,918,805.30	323,938,768.60	9,354,437.82
三、辞退福利		31,003,660.90	31,003,660.90	
四、一年内到期的其他福利				
合计	143,861,648.17	2,896,299,170.68	2,915,581,558.95	124,579,259.90

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,230,104.91	1,999,505,618.33	2,004,138,581.34	69,597,141.90
二、职工福利费	4,699,980.41	120,952,742.63	125,652,723.04	-
三、社会保险费	23,062,347.38	204,117,606.58	212,002,486.19	15,177,467.77
其中：医疗保险费	21,263,097.80	178,449,147.50	186,347,809.67	13,364,435.63
工伤保险费	1,209,039.32	14,754,560.73	14,579,347.93	1,384,252.12
生育保险费	590,210.26	10,913,898.35	11,075,328.59	428,780.02
四、住房公积金	5,289,007.00	154,664,027.00	156,567,516.00	3,385,518.00
五、工会经费和职工教育经费	21,499,714.24	48,336,357.11	46,305,258.78	23,530,812.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	3,706,093.11	15,800,352.83	15,972,564.10	3,533,881.84
合计	132,487,247.05	2,543,376,704.48	2,560,639,129.45	115,224,822.08

(3). 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,364,400.92	260,385,510.57	262,386,168.15	8,363,743.34
2、失业保险费	1,010,000.20	19,373,700.04	19,393,005.76	990,694.48
3、企业年金缴费		42,159,594.69	42,159,594.69	
合计	11,374,401.12	321,918,805.30	323,938,768.60	9,354,437.82

其他说明：

于2014年12月31日，本账户余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬，余额预计在一年内全部支付。

29、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-245,147,313.63	-231,932,222.35
消费税		
营业税	124,955,318.46	162,291,868.89
企业所得税	615,401,633.08	647,506,940.28
个人所得税	10,683,999.22	13,708,604.00
城市维护建设税	11,946,839.83	13,130,179.29
教育费附加	9,779,347.95	9,639,781.44
资源税	14,365,351.12	13,912,202.77
土地增值税	102,397,072.78	106,912,723.10
城镇土地使用税	4,699,643.58	4,482,694.80
房产税	4,243,276.53	3,458,802.19
其他	166,623,457.89	7,782,569.12
合计	819,948,626.81	750,894,143.53

其他说明：

—

30、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,179,935.22	13,063,003.92
企业债券利息	458,535,787.67	220,532,222.23
短期借款应付利息	20,577,500.27	20,214,850.26
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	493,293,223.16	253,810,076.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

—

31、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	期初余额
中材股份	16,770,600.00	16,770,600.00
其他流通股股东	4,529,608.09	392,760.04
少数股东股利	34,222,034.61	28,028,838.99
合计	55,522,242.70	45,192,199.03

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

32、其他应付款**(1). 按账龄列示其他应付款**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,551,478,821.37	1,849,627,597.08
1-2年	956,705,882.29	626,696,411.50
2-3年	332,843,449.12	32,018,561.68
3年以上	237,315,286.45	248,927,212.10
合计	3,078,343,439.23	2,757,269,782.36

(2). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联公司往来(附注十、7)	90,536,318.61	12,632,885.28
应付工程款	151,485,625.56	194,444,225.75
应付股权收购款	89,821,576.90	128,210,431.14
拆迁补偿款	148,475,199.63	135,643,813.15
应付土地款	86,687,419.01	87,062,419.01
押金保证金	843,947,699.98	589,544,252.41
代收及暂收款项	649,810,861.62	841,627,474.35
设定受益义务流动部分	40,469,114.00	40,813,993.00
其他	977,109,623.92	727,290,288.27
合计	3,078,343,439.23	2,757,269,782.36

(3). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	197,295,754.20	未结算
单位 2	148,492,248.52	未结算
单位 3	103,250,000.00	未结算
单位 4	61,500,000.00	未结算
单位 5	57,276,993.00	未结算
合计	567,814,995.72	/

其他说明

于2014年12月31日，其他应付关联方款项见附注关联方关系及其交易。

33、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（注 1）	3,313,420,000.00	1,296,475,904.61
1 年内到期的应付债券	2,800,000,000.00	1,900,228,475.57
1 年内到期的长期应付款	3,093,981.62	2,513,956.52
合计	6,116,513,981.62	3,199,218,336.70

其他说明：

注 1：

项目	期末余额	期初余额
保证借款(注 2)	1,215,920,000.00	462,420,000.00
信用借款	1,050,000,000.00	-
抵押借款(注 3)	1,047,500,000.00	834,055,904.61
合计	3,313,420,000.00	1,296,475,904.61

注2：于2014年12月31日，一年内到期的长期借款中，人民币141,600,000.00元(2013年12月31日：人民币76,500,000.00元)由金隅集团提供担保。

注3：于2014年12月31日，本集团抵押借款对应的抵押物明细和价值见附注。

34、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延收益	50,233,453.43	49,469,425.70
预提费用	4,475,152,907.48	3,753,002,368.92
合计	4,525,386,360.91	3,802,471,794.62

其中，递延收益如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助		
环保治理费项目	24,274,517.19	22,092,495.02
余热发电项目	4,240,700.00	2,398,275.76
拆迁补偿款	9,373,319.40	11,215,743.64
其他	8,312,962.38	7,860,650.75
与收益相关的政府补助		
科研经费拨款	4,031,954.46	5,902,260.53
合计	50,233,453.43	49,469,425.70

35、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款（注1）	4,629,500,000.00	2,648,000,000.00
保证借款（注2）	840,000,000.00	2,031,920,000.00
信用借款	1,310,000,000.00	2,200,000,000.00
合计	6,779,500,000.00	6,879,920,000.00

长期借款分类的说明：

注1：于2014年12月31日，本集团抵押借款对应的抵押物明细和价值见附注。

注2：于2014年12月31日，保证借款中，人民币840,000,000.00元（2013年12月31日：人民币827,600,000.00元）由金隅集团提供担保。

其他说明，包括利率区间：

于2014年12月31日，上述借款的年利率为5.54%-6.55%（2013年12月31日：5.54%-7.54%）。

36、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非流动：		
公司债券	1,869,911,156.24	-
中期票据	7,000,000,000.00	6,305,600,000.00
私募债	200,000,000.00	-
合计	9,069,911,156.24	6,305,600,000

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期	期末余额
099金隅债	1000000000	2014年4月27日	2年	1,900,000,000.00	-	1,854,131,029.99	82,080,000.00	15,780,126.25		-	1,869,911,156.24
200亿中期票据	2000000000	2010年9月29日	5年	2,000,000,000.00	2,001,500,000.00	-	87,600,000.00	-	-	-2,000,000,000.00	-
88亿中期票据	800000000	2010年12月7日	5年	800,000,000.00	804,100,000.00	-	46,800,000.00	-	-	-800,000,000.00	-
200亿中期票据	2000000000	2012年9月20日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	111,600,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
155亿中期票据	1500000000	2013年10月14日	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	87,000,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00

2014年10月15日	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	22,588,888.89	-	-	-	2,000,000,000.00
2014年11月17日	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	9,495,833.33	-	-	-	1,500,000,000.00
2014年12月26日	100,000,000.00	-	100,000,000.00	125,000.00	-	-	-	100,000,000.00
2014年12月27日	100,000,000.00	-	100,000,000.00	123,287.67	-	-	-	100,000,000.00
合计	11,900,000,000.00	6,305,600,000.00	5,554,131,029.99	447,413,009.89	15,780,126.25	0.00	-2,800,000,000.00	9,069,911,156.24

其他说明：

本公司于2009年4月27日经国家发展与改革委员会发改财金[2009]1009号文件批准，公开发行2009年北京金隅股份有限公司公司债券(简称“09金隅债”)，发行总额为人民币19亿元，票面利率为4.32%，债券持有人可以于2014年4月27日(5年到期日)行使回售权利。2014年4月11日，本公司通过中国债券信息网发布09金隅债(098064)投资人回售行权提示，其中债券持有人行使回售权利的债券金额为人民币13.7亿元，未行使债券回售权利的债券金额为人民币5.3亿元。对于行使回售权利的13.7亿元部分债券，本公司已于2014年4月27日进行了转售，约定票面利率仍为4.32%，实际利率为6.15%。原人民币5.3亿元债券和转售的人民币13.7亿元债券到期日均为2016年4月27日。

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

发行第一期中期票据共计人民币20亿元，期限为5年，票面利率为4.38%；2010年12月7日，本公司完成发行第二期中期票据共计人民币8亿元，期限为5年，票面利率为5.85%。

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

经本公司2012年8月28日召开的第二届董事会第十九次会议及2012年10月26日召开的2012年度第一次临时股东大会批准审议通过，本公司拟发行额度不超过人民币76亿元的短期融资券。根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]CP54号文件，本公司于2013年3月13日至19日发行了2013年度第一期短期融资券，共计人民币20亿元，票面利率为4.27%；于2013年7月22日发行了2013年度第二期短期融资券，共计人民币10亿元，票面利率为5.2%；根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2014]CP54号文件，本公司于2014年1月23日发行了2014年度第一期短期融资券，共计人民币26亿元，票面利率为6.5%；于2014年3月17日发行了2014年度第二期短期融资券，共计人民币20亿元，票面利率为5.49%；于2014年5月4日发行了2014年度第三期短期融资券，共计人民币10亿元，票面利率为5.35%；于2014年9月1日发行了2014年度第四期短期融资券，共计人民币10亿元，票面利率为4.97%。

根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]MTN279号文件，本公司于2013年10月14日发行了2013年度第一期中期票据，共计人民币15亿元，期限为5年，票面利率为5.8%。

根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2014]MTN316号文件，本公司于2014年10月15日发行了2014年度第一期中期票据，共计人民币20亿元，期限为5年，票面利率为5.35%；于2014年11月17日发行了2014年度第二期中期票据，共计人民币15亿元，期限5年，票面利率5.3%。

经本公司2014年12月23日召开的第三届董事会第十五次会议批准通过，本公司全资子公司北京建筑材料检验研究院有限公司（“建材检验院”）、北京金隅水泥节能科技有限公司（“水泥节能科技”）分别在北京股权交易中心有限公司发行中小企业私募债，发行规模拟定为2亿元（建材检验院1亿元、水泥节能科技1亿元）；发行期限为2年；发行票面利率7.5%。建材检验院、水泥节能科技分别于2014年12月26日及2014年12月27日发行该私募债。

上述公司债券、中期票据、短期融资券和私募债当年应付债券利息已计入“应付利息”科目。

37、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁	22,209,372.56	22,414,048.18

其他说明：

本公司之子公司北京八达岭温泉度假村，于本年融资租入地热井设备。融资租赁固定资产初始确认价值为人民币29,168,129.40元，租赁期限8年，按照年利率6.55%分摊未确认的融资费用。于2014年12月31日，长期应付款余额人民币25,303,354.18元（2013年12月31日：人民币24,928,004.70元），其中将于一年内到期的部分人民币3,093,981.62元（2013年12月31日：人民币2,513,956.52元），未确认的融资租赁费人民币5,706,110.96元（2013年12月31日：人民币6,575,534.30元）。

38、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、设定收益计划净负债	444,185,934.00	422,795,184.00
合计	444,185,934.00	422,795,184.00

本集团为其在中国境内于2007年12月31日之前退休的员工运作一项未注入资金的设定受益计划。

本集团的设定受益计划是一项针对2007年12月31日之前退休的员工施行的补充津贴福利计划，该计划受利率风险和退休金受益人的预期寿命变动风险的影响。

该设定受益计划净负债的现值由中国精算学会成员之一的韬睿惠悦咨询(上海)有限公司于2014年12月31日用预期累积福利单位法确定。

在利润表中确认的有关成本如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2014年
设定受益计划净负债的利息成本净额	20,694,834.00
计入财务费用	20,694,834.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划净负债现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	463,609,177.00	551,895,997.00
二、计入当期损益的设定受益成本	20,694,834.00	
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	20,694,834.00	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	36,280,233.00	-70,770,401.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	36,280,233.00	-70,770,401.00
四、其他变动	-35,929,196.00	-17,516,419.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-35,929,196.00	-37,687,707.00

3. 本年福利成本		20,171,288.00
五、期末余额	484,655,048.00	463,609,177.00

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

项目	2014 年
折现率 (%)	3.50%-3.75%
预期未来退休人员福利费用增长率 (%)	2.50%

下表为 2014 年 12 月 31 日所使用的重大假设的定量敏感性分析：

项目	增加%	设定受益义务现 值增加/（减少）	减少%	设定受益义务现 值增加/（减少）
折现率(%)	0.25	-10,946,292	-0.25	11,417,028
预期未来退休人 员福利费用增长 率(%)	0.50	20,483,845	-0.50	-18,925,725

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益义务的影响的推断。

其他说明：

设定受益计划下预计未来支付：

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年
1 年以内	40,469,114.00
2 至 5 年	152,288,171.00
6 至 10 年	159,464,115.00
10 年以上	372,625,035.00
合计	724,846,435.00

39、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
预计亏方	39,912,059.69	4,055,492.22	8,323,560.38	35,643,991.53	注 1
矿山恢复费	61,067,069.09	9,468,681.64	5,101,459.72	65,434,291.01	注 2
诉讼支出	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	
合计	101,979,128.78	13,524,173.86	14,425,020.10	101,078,282.54	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

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

40、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	602,729,940.01	89,365,521.00	50,420,711.21	641,674,749.80	
合计	602,729,940.01	89,365,521.00	50,420,711.21	641,674,749.80	/

其中，政府补助明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助		
环保治理费项目	337,330,021.73	299,964,190.86
余热发电项目	13,710,684.37	16,108,960.13
拆迁补偿	281,261,316.02	292,477,059.62
其他	54,047,559.98	37,401,894.59
与收益相关的政府补助		
科研经费拨款	5,558,621.13	6,247,260.51
小计	691,908,203.23	652,199,365.71
减：计入流动负债的		
一年内结转的递延收益	-50,233,453.43	-49,469,425.70
合计	641,674,749.80	602,729,940.01

于 2014 年 12 月 31 日，涉及政府补助的负债主要项目如下：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本年新增	本年计入营业外收入	期末余额	与资产/收益相关
天坛拆迁资产补助	235,361,908.06	-	9,373,319.40	225,988,588.66	与资产相关
生态岛环保设备补助	218,605,657.50	-	15,375,917.64	203,229,739.86	与资产相关
北京水泥厂污泥工程拨款	39,806,388.88	-	2,976,666.67	36,829,722.21	与资产相关
建机拆迁补偿款	57,115,151.56	-	1,842,424.20	55,272,727.36	与资产相关
赞皇 2500 吨新型水泥熟料生产线项目贴息	10,168,444.44	-	730,666.67	9,437,777.77	与资产相关
合计	561,057,550.44	-	30,298,994.58	530,758,555.86	/

41、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动负债	314,199,998.01	-
合计	314,199,998.01	-

其他说明：

本公司之下属孙公司重庆金隅大成山水置业有限公司签订了重庆某商业楼盘整体出售的协议。因协议中附有五年后可能回购的条款，管理层将相关预收款人民币 314,199,998.01 元归类为其他非流动负债列报

42、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	4,283,737,060.00	500,903,224.00				500,903,224.00	4,784,640,284.00

其他说明：

根据本公司2013年10月30日召开的2013年度第一次临时股东大会决议，经中国证监会(证监许可[2014]312号)于2014年3月20日核准，本公司向金隅集团以及北京京国发股权投资基金(有限合伙)在内的两名特定投资者以每股人民币5.58元非公开发行人民币普通股A股500,903,224.00股。该次非公开发行A股募集股本已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具安永华明(2014)验字第60667053_A02号验资报告。

43、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,579,836,540.13	2,319,653,655.90	805,156.36	7,898,685,039.67
其他资本公积				
合计	5,579,836,540.13	2,319,653,655.90	805,156.36	7,898,685,039.67

44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	271,210,636.31	-36,280,233.00	0.00	0.00	-36,280,233.00	0.00	234,930,403.31
其中：重新计算设定受益计划净负债	73,142,405.00	-36,280,233.00			-36,280,233.00		36,862,172.00

和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
存货/固定资产转投资性房地产	198,068,231.31						198,068,231.31
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-130,382.81	-86.87			-86.87		-130,469.68
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-130,382.81	-86.87			-86.87		-130,469.68
其他综合收益合计	271,080,253.50	-36,280,319.87			-36,280,319.87		234,799,933.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

45、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,788,160.64	27,136,349.77	32,999,025.11	7,925,485.30
合计	13,788,160.64	27,136,349.77	32,999,025.11	7,925,485.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

46、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	711,195,322.63	117,299,953.64	-	828,495,276.27
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	711,195,322.63	117,299,953.64	-	828,495,276.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

47、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	698,454.78	36,939,213.09		37,637,667.87

一般风险准备系本公司子公司北京金隅财务有限公司依据财政部颁布的《金融企业准备金计提管理办法》的规定，按风险资产年末余额的一定比例计提。

48、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,419,803,804.11	12,634,399,124.91

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,351,698.20
调整后期初未分配利润	15,419,803,804.11	12,639,750,823.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,422,721,815.83	3,215,183,494.65
减：提取法定盈余公积	117,299,953.64	130,286,727.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	36,939,213.09	698,454.78
应付普通股股利	373,201,942.15	304,145,331.26
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,315,084,511.06	15,419,803,804.11

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

经 2014 年 5 月 22 日召开的北京金隅股份有限公司 2013 年年度股东大会审议通过，2013 年度利润分配以发行在外之普通股股数 4,784,640,284 股计算，每 10 股派发股利人民币 0.78 元（含税），共分配现金股利人民币 373,201,942.15 元。

49、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,562,372,183.88	30,895,031,946.73	44,345,880,005.67	34,501,601,982.41
其他业务	679,101,670.09	377,788,513.12	443,879,256.22	298,281,542.14
合计	41,241,473,853.97	31,272,820,459.85	44,789,759,261.89	34,799,883,524.55

主营业务的分产品信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	15,689,859,017.19	12,999,770,168.85	16,620,533,693.13	13,616,475,908.02
大宗商品贸易	5,424,143,913.90	5,380,295,417.51	8,853,914,815.49	8,818,326,842.66
房屋销售	15,512,163,016.00	10,147,096,950.51	14,929,446,438.00	9,664,835,758.83
其中：保障房销售	3,915,176,571.66	3,065,256,090.27	3,946,073,035.60	3,157,331,578.75
投资性房地	1,000,776,292.60	163,417,401.08	945,144,272.95	129,678,574.39

产租金收入				
物业管理	659,141,722.27	431,014,225.00	565,915,871.40	361,116,528.00
酒店管理	361,044,037.45	185,669,641.00	399,956,824.08	225,365,962.87
装饰装修收入	1,142,546,208.85	1,086,744,956.05	1,443,431,165.53	1,291,575,238.40
固废处理	417,018,624.03	314,932,866.23	417,925,862.00	281,889,094.39
其他	355,679,351.59	186,090,320.50	169,611,063.03	112,338,074.85
合计	40,562,372,183.88	30,895,031,946.73	44,345,880,005.67	34,501,601,982.41

营业收入列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年	2013 年
产品销售	15,689,859,017.19	16,701,119,795.42
大宗商品贸易	5,424,143,913.90	8,853,914,815.49
房屋销售	15,512,163,016.00	14,929,446,438.00
租赁收入	1,237,453,945.68	1,060,265,597.75
其中：投资性房地产 租金收入	1,000,776,292.60	945,144,272.95
其他租赁收入	236,677,653.08	115,121,324.80
物业管理	659,141,722.27	565,915,871.40
酒店管理	361,044,037.45	399,956,824.08
装饰装修收入	1,142,546,208.85	1,443,431,165.53
固废处理	417,018,624.03	417,925,862.00
劳务收入	157,418,712.13	211,813,559.57
其他	640,684,656.47	205,969,332.65
合计	41,241,473,853.97	44,789,759,261.89

50、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	954,516,130.58	935,586,974.36
城市维护建设税	100,877,170.86	105,840,979.66
教育费附加	76,300,823.40	71,921,463.53
土地增值税	649,335,820.46	465,017,248.63
其他	8,379,111.50	7,819,223.83

合计	1,789,409,056.80	1,586,185,890.01

其他说明：

计缴标准参见附注税项。

51、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	399,231,992.32	394,573,243.60
办公服务费	126,220,204.25	138,498,473.56
租赁费	96,735,286.57	85,643,786.78
代理中介费	237,316,560.71	257,635,766.66
广告宣传费	283,571,577.26	245,194,760.19
运输费	345,144,932.72	407,137,312.03
其他	33,347,955.49	37,548,992.21
合计	1,521,568,509.32	1,566,232,335.03

其他说明：

52、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,321,543,434.14	1,233,243,467.31
办公费	444,422,510.91	467,697,693.22
研究与开发费用	67,714,679.20	76,852,952.30
中介服务费	111,781,682.95	107,641,401.73
租赁及水电能动费	103,248,536.10	88,577,749.23
税金	219,798,031.89	191,420,881.59
排污绿化费	59,722,970.00	36,543,270.03
其他	558,372,576.01	609,345,118.11
合计	2,886,604,421.20	2,811,322,533.52

其他说明：

上述管理费用中包括本公司年报审计和中报审阅及各子公司年报审计的审计师酬金共计人民币 12,200,000.00 元(2013 年度：人民币 12,200,000.00 元)。

53、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,146,738,289.01	1,603,426,213.27
减：利息收入	-63,997,835.18	-71,236,919.34

减：利息资本化金额(注)	-963,251,872.63	-567,926,056.58
汇兑损益	1,057,924.80	708,606.05
手续费	59,048,528.92	46,374,884.21
其他	29,842,079.67	6,150,532.68
合计	1,209,437,114.59	1,017,497,260.29

其他说明：

注：借款费用资本化金额已计入在建工程人民币 26,696,230.63 元及房地产开发成本人民币 936,555,642.00 元。

54、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	63,911,700.87	49,641,209.85
二、存货跌价损失	95,020,019.43	21,999,260.98
三、可供出售金融资产减值损失	291,047.22	-
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	4,329,345.12	300,104,276.67
八、工程物资减值损失	433,147.13	3,634,808.62
九、在建工程减值损失	-	1,054,783.21
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	46,452,803.71	4,489,333.27
十四、其他		
合计	210,438,063.48	380,923,672.60

其他说明：

55、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	628,288,802.13	671,729,628.37
合计	628,288,802.13	671,729,628.37

其他说明：

56、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-28,449,783.58	-34,333,852.32
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-461,634.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,100.00	7,069.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
分步收购产生的损失	-	-53,850.17
处置子公司产生的投资收益	-	96,195.04
合计	-28,439,683.58	-34,746,071.77

其他说明：

于2014年12月31日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。于2014年，本集团的投资收益中无来自上市股票投资收益(2013年：无)。

57、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	140,661,272.43	66,816,837.93	140,661,272.43
其中：固定资产处置利得	140,661,272.43	66,816,837.93	140,661,272.43
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	8,490,521.55	1,080,553.18	8,490,521.55
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	674,035,858.55	614,990,132.10	257,209,137.57
罚款净收入	12,711,481.51	10,676,837.04	12,711,481.51
无法支付的款项	19,029,226.18	28,830,694.10	19,029,226.18
其他	49,062,579.24	45,452,231.87	49,062,579.24
合计	903,990,939.46	767,847,286.22	487,164,218.48

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	409,129,307.62	465,126,313.53	与收益相关
拆迁补偿收入	31,460,100.00	11,786,610.60	与资产/收益相关
其他补贴收入	233,446,450.93	138,077,207.97	与资产/收益相关
合计	674,035,858.55	614,990,132.10	/

其他说明：

—

58、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,792,410.98	20,305,299.15	12,792,410.98
其中：固定资产处置损失	12,783,456.96	10,532,712.46	12,783,456.96
无形资产处置损失		9,772,586.69	
债务重组损失	740,284.46	2,277,992.75	740,284.46
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,108,057.91	876,423.30	1,108,057.91
非常损失	733,745.56	238,364.12	733,745.56
赔偿金、违约金及罚款支出	29,723,781.99	7,959,187.51	29,723,781.99
其他	6,592,862.71	7,163,899.25	6,592,862.71
合计	51,691,143.61	38,821,166.08	51,691,143.61

59、利润总额

本集团费用按照性质分类的补充资料如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2014年	2013年
耗用的原材料	7,617,281,429.94	7,587,555,398.01
贸易商品采购成本	6,750,477,316.19	10,209,629,091.80
房地产销售成本	10,147,096,950.51	9,664,835,758.83
产成品及在产品存货变动	16,622,986.65	41,026,429.75
职工薪酬费用	2,896,299,170.68	2,700,894,339.62
折旧和摊销	1,396,234,734.42	1,221,739,178.84

非流动资产减值损失	51,506,343.18	309,283,201.77
租金	328,072,034.37	237,173,800.53
财务费用	1,273,434,949.77	1,088,734,179.63
维修费用	521,093,160.65	499,241,585.47
其他管理费用	868,582,464.38	928,678,636.03
其他费用	5,349,856,006.49	6,197,125,811.13

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,193,655,803.90	289,862,275.49
递延所得税费用	-99,282,749.04	460,703,478.26
合计	1,094,373,054.86	750,565,753.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,803,345,143.13	3,993,723,722.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	950,836,285.78	998,430,930.66
子公司适用不同税率的影响	-14,587,798.91	-18,194,466.43
调整以前期间所得税的影响	8,132,805.87	-387,934,090.44
非应税收入的影响	-1,030,166.81	-2,760,076.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,526,104.82	22,453,126.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,415,482.79	-19,277,752.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	108,798,861.00	149,264,619.13
归属于合营企业和联营企业的损益	7,112,445.90	8,583,463.08
所得税费用	1,094,373,054.86	750,565,753.75

其他说明：

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

注2： 2014年应占合营、联营公司税项分别为人民币103,329.30元和1,318,271.70元(2013年：分别为人民币477,007.12元和2,590,014.46元)。

61、每股收益

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

基本每股收益的具体计算如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年	2013 年
收益归属于本公司普通股股东的当期净利润	2,422,721,815.83	3,215,183,494.65
股份本公司发行在外普通股的加权平均股数	4,672,108,600	4,283,737,060

本公司无稀释性潜在普通股。

62、其他综合收益

详见附注

63、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金保证金及相关款项	594,403,447.57	330,040,881.73
收到补偿款	76,754,010.68	106,273,000.00
资金往来	547,342,117.86	766,987,362.77
合计	1,218,499,576.11	1,203,301,244.50

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地项目竞买保证金及相关款项	9,590,000.00	966,300,000.00
支付的销售费用及管理费用	2,226,266,910.18	2,540,738,479.25
合计	2,235,856,910.18	3,507,038,479.25

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到合营公司星牌优时吉建筑材料有限公司利息	-	3,737,927.34
收到少数股东归还的借款	402,360,000.00	
合计	402,360,000.00	3,737,927.34

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付少数股东的借款	472,850,000.00	
合计	472,850,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券收到的现金	11,624,131,029.99	4,500,000,000.00
合计	11,624,131,029.99	4,500,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的收购少数股权的对价	20,842,800.00	409,662,104.00
合计	20,842,800.00	409,662,104.00

64、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,708,972,088.27	3,243,157,968.88
加：资产减值准备	210,438,063.48	380,923,672.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,213,646,567.44	1,081,226,011.71
无形资产摊销	99,497,995.51	94,962,645.80
长期待摊费用摊销	83,090,171.47	45,550,521.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-127,868,861.45	-46,511,538.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-628,288,802.13	-671,729,628.37
财务费用（收益以“-”号填列）	1,184,544,341.18	1,036,208,762.74
投资损失（收益以“-”号填列）	28,439,683.58	34,746,071.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-232,039,495.84	36,887,834.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	132,341,606.98	423,815,643.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,409,609,535.32	-4,833,951,407.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,411,122,997.76	-5,554,076,269.57
经营性应付项目的增加（减少以	2,991,791,247.67	4,168,952,350.20

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,156,167,926.92	-559,837,360.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	2,889,306.00	26,278,823.40
少数股东非货币出资	3,498,632.31	110,179,221.70
尚未支付的少数股权款	-	61,500,000.00
非货币对价收购少数股权款	26,500,000.00	-
少数股东借款	600,000,000.00	-
尚未支付的股权收购款项	-	22,550,000.00
可供出售金融资产	600,000,000.00	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,479,735,571.22	5,866,492,301.67
减: 现金的期初余额	5,866,492,301.67	3,557,703,110.20
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	613,243,269.55	2,308,789,191.47

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,479,735,571.22	5,866,492,301.67
其中: 库存现金	1,188,238.10	2,565,131.39
可随时用于支付的银行存款	646,890,424.07	5,846,424,598.28
可随时用于支付的其他货币资金	9,656,909.05	17,502,572.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,479,735,571.22	5,866,492,301.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

65、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
财务公司存放中央银行法定准备金	902,817,668.94	用于担保的资产
信用证保证金	45,147,170.74	用于担保的资产
质量/履约保证金	47,217,112.71	用于担保的资产
承兑汇票保证金	65,774,311.91	用于担保的资产
存货	1,831,171,909.70	用于担保的资产
应收票据	4,983,581.02	用于担保的资产
固定资产	7,937,010.21	用于担保的资产
投资性房地产	7,091,209,039.03	用于担保的资产
货币资金		
房地产预售款受限资金	3,422,787,771.29	其他原因
其他受限资金	16,691,995.87	其他原因
合计	13,435,737,571.42	/

其他说明：

注1：于2014年12月31日，本集团用于担保的货币资金为人民币1,060,956,264.30元(2013年12月31日：人民币524,756,817.35元)，其中：金隅财务有限公司按规定向中国人民银行缴纳的不能用于日常业务的法定存款准备金人民币902,817,668.94元(2013年12月31日：人民币243,380,705.75元)。

注2：于2014年12月31日，本集团以账面价值为人民币1,831,171,909.70元的存货、账面价值为人民币7,937,010.21元的固定资产、账面价值为人民币6,287,630,879.03元的投资性房地产作为抵押，以及账面价值为人民币4,983,581.02元的应收票据作为质押，取得短期借款人民币4,983,581.02元，一年内到期的非流动负债人民币372,632,455.09元和长期借款人民币4,511,549,839.94元(附注五、8、12、13)。截至2014年12月31日，存在已交付买受人的商品房但公司仍未办理土地使用权解抵押而取得的银行借款人民币792,817,704.97元。

于2014年12月31日，账面价值为人民币803,578,160.00元的投资性房地产作为抵押物为母公司债务提供担保(附注十、5(3))。

注3：根据有关规定，房地产开发企业商品房预售资金需全部存入房地产预售资金监管专用账户，保证预售资金优先用于工程建设，使用前需向监管银行提交书面申请。在完成监管的预售项目竣工验收并达到其他规定的条件下，可申请解除资金监管。

注4：于2014年12月31日，本集团之下属子公司北京金隅嘉业房地产开发有限公司以其持有控股子公司北京金隅长阳嘉业房地产开发有限公司(“长阳嘉业”)51%的股权(账面价值为人民币1,210,000,000.00元)作为质押，取得长阳嘉业少数股东借款人民币598,500,000.00元。

66、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	287,517.65	6.2075	1,784,765.81
欧元	195,974.05	7.5092	1,471,608.34
港币	1,551,270.80	0.8006	1,241,947.40
日元	24,259,853.00	0.0519	1,259,086.37
人民币			
应收账款			
其中：美元	669,763.69	6.2075	4,157,558.11
欧元	210,398.43	7.5092	1,579,923.89
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
合计			11,494,889.92

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他

本集团拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位

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

合并范围变更

除附注本年新设子公司，及本年注销北京建宏房地产开发有限公司、北京京华玻璃纤维制品有限公司、保定太行兴盛水泥有限公司、北京长城家具有限公司、石家庄金隅北岳混凝土有限公司、青岛建贸新科建材有限公司六家子公司外，合并财务报表范围与上年度一致。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京市琉璃河水泥有限公司	北京市	北京市	制造水泥、开采销售砂岩等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京建华布朗尼混凝土有限公司	北京市	北京市	商品混凝土的生产、销售	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅混凝土有限公司	北京市	北京市	加工商品混凝土等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	北京市	北京市	处置有害废弃物等	51	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
河北金隅红树林环保技术有限责任公司	三河市	三河市	治理处置有害废弃物	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅平谷水泥有限公司	北京市	北京市	制造、销售水泥等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
沧州临港金隅水泥有限公司	沧州市	沧州市	水泥及其制品的生产、销售	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
成安金隅太行混凝土有限公司	成安县	成安县	生产销售商品混凝土	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
大名县金隅太行混凝土有限公司	大名县	大名县	混凝土、砂浆销售	-	90	通过设立或投资等方式取得的子公司
赞皇金隅水泥	赞皇县	赞皇县	水泥、熟料的	100	-	通过设立或投资等方式取

有限责任公司			制造、销售			得的子公司
北京金隅水泥经贸有限公司	北京市	北京市	批发水泥及水泥制品等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
三河市金岭矿业有限公司	三河市	三河市	加工、销售建筑石料	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅水泥节能科技有限公司	北京市	北京市	开发、转让水泥、混凝土技术	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
四平金隅水泥有限公司	四平市	四平市	生产、销售水泥及水泥制品等	52	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
岚县金隅水泥有限公司	岚县	岚县	水泥及水泥制品的生产、销售	80	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
沁阳市金隅水泥有限公司	沁阳市	沁阳市	生产、销售水泥及熟料等	86.6	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
陵川金隅水泥有限公司	陵川县	陵川县	水泥、熟料的制造、销售	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅矿业有限公司	北京市	北京市	金属矿石、矿产品等的销售	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
左权金隅水泥有限公司	左权县	左权县	水泥熟料的相关技术咨询服务	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
宣化金隅水泥有限公司	宣化县	宣化县	生产、销售水泥熟料	65	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
博爱金隅水泥有限公司	博爱县	博爱县	生产、销售水泥及熟料	95	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
广灵金隅水泥有限公司	广灵县	广灵县	水泥熟料生产销售	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅砂浆有限公司	北京市	北京市	干、混砂浆的生产、销售	80	20	通过设立或投资等方式取得的子公司
天津金隅宝辉砂浆有限公司	天津市	天津市	砂浆生产销售	-	70	通过设立或投资等方式取得的子公司
峰峰金隅混凝土有限公司	邯郸市	邯郸市	生产销售预制构件、加工混凝土	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
邯郸市邯山金隅混凝土有限公司	邯郸市	邯郸市	商品混凝土、碎石的生产销售	92	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
魏县金隅混凝土有限公司	邯郸市	邯郸市	混凝土的生产及销售	92	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
邯郸县金隅混凝土有限公司	邯郸市	邯郸市	混凝土的生产及销售	92	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
邯郸金隅太行建材有限公司	邯郸市	邯郸市	矿渣粉生产和销售	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅天坛家具股份有限公司	北京市	北京市	制造、加工、销售家具等	97.11	0.15	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京天坛京伟	北京市	北京市	木制家具的生	-	60	通过设立或投资等方式取

家具有限公司			产			得的子公司
佛山金隅天坛家具有限公司	佛山市	佛山市	加工销售家具、木制品等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京天坛法拉姆装饰材料有限公司	北京市	北京市	生产办公隔断板、办公家具等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京天坛装饰工程有限责任公司	北京市	北京市	建筑装饰装修及设计咨询等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京长城家具装饰材料有限公司	北京市	北京市	家具、装饰材料、木质地板的生产、销售	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京奇耐特长城座椅有限公司	北京市	北京市	剧院、礼堂等座椅的生产	-	59.78	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京市木材厂有限责任公司	北京市	北京市	制造、销售人造板材等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京通达耐火工程技术有限公司	北京市	北京市	研发、生产各类新型耐火材料等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
巩义通达中原耐火技术有限公司	巩义市	巩义市	制造及经销耐火材料等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
巩义通达中原耐火材料检测中心有限公司	巩义市	巩义市	检测耐火材料	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅节能保温科技有限公司	北京市	北京市	制造销售建筑材料	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
张家口市星牌建材有限责任公司	北京市	北京市	棉岩制品的制造、加工、销售	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京建总建筑安装工程有限责任公司	北京市	北京市	承包工程	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京市加气混凝土有限责任公司	北京市	北京市	加气混凝土板材制造、销售	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅加气混凝土有限责任公司	北京市	北京市	制造、销售加气混凝土制品等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅涂料有限责任公司	北京市	北京市	生产涂料；专业承包	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
大厂金隅涂料有限责任公司	大厂县	大厂县	生产、销售涂料	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
新疆金隅涂料有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产涂料、销售建筑材料等	-	55	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京建筑材料科学研究总院	北京市	北京市	研究、制造、销售建筑材料	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司

有限公司			等			
北京建筑材料检验中心有限公司	北京市	北京市	检验建筑材料质量等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京市科实五金有限责任公司	北京市	北京市	生产建筑五金等新产品	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅东润建材有限公司	北京市	北京市	批发建材等	-	51	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京建贸新科建材有限公司	北京市	北京市	建筑材料的购销等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅家居有限公司	北京市	北京市	购销建筑材料、金属材料等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅装饰工程有限公司	北京市	北京市	建筑装饰工程的设计、施工等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京建都设计研究院有限公司	北京市	北京市	设计新型建筑材料等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京建拓工程管理有限公司	北京市	北京市	工程的招标代理	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京三重镜业有限公司	北京市	北京市	生产、销售玻璃眼镜	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
大厂金隅现代工业园管理有限公司	大厂县	大厂县	生产各类新型建筑材料等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
阳泉金隅通达高温材料有限公司	阳泉市	阳泉市	生产、销售耐火陶瓷制品等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅商贸有限公司	北京市	北京市	批发建筑材料、金属材料等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	大厂县	大厂县	生产销售玻璃棉制品	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
金隅物产上海有限公司	上海市	上海市	焦炭、铁矿石、金属材料进出口	51	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
唐山金隅加气混凝土有限责任公司	唐山市	唐山市	加气混凝土砌块等生产销售	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	北京市	北京市	开发经营房地产等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
金隅(青岛)房地产开发有限公司	青岛市	青岛市	房地产开发与经纪	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古金隅置	呼和浩特市	呼和浩特市	开发、经营房	-	100	通过设立或投资等方式取

地投资有限公司		市	地产等			得的子公司
金隅(杭州)房地产开发有限公司	杭州市	杭州市	开发、经营房地产等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州金隅山墅房地产开发有限公司	杭州市	杭州市	开发房地产及其他	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
金隅(天津)房地产开发有限公司	天津市	天津市	开发、销售房地产等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
唐山金隅巨龙房地产开发有限公司	唐山市	唐山市	开发、经营房地产等	-	80	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅置地房地产开发有限公司	北京市	北京市	开发、销售房地产等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	北京市	北京市	出租、开发房地产等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
成都金隅大成房地产开发有限公司	成都市	成都市	开发房地产等	-	80	通过设立或投资等方式取得的子公司
重庆金隅大成房地产开发有限公司	重庆市	重庆市	开发、咨询房地产等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅程远房地产开发有限公司	北京市	北京市	开发房地产及销售商品房等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京市金业新城物业管理有限责任公司	北京市	北京市	物业管理	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古金隅大成物业管理有限责任公司	呼和浩特市	呼和浩特市	物业管理	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅物业管理有限责任公司	北京市	北京市	物业管理	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京锦湖园物业管理有限公司	北京市	北京市	物业管理	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	北京市	北京市	住宿、饮食服务等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京市建苑宾馆有限公司	北京市	北京市	住宿、餐饮服务	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京建机资产经营有限公司	北京市	北京市	出租自有房屋、物业管理等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司

北京金海燕资产经营有限责任公司	北京市	北京市	出租自有房屋、投资管理 等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金海燕物业管理有限公司	北京市	北京市	物业管理	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅地产经营管理有限公司	北京市	北京市	出租商业用房、物业管理、 酒店管理	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅房地产经纪有限公司	北京市	北京市	房地产经济业务, 房地产咨 询	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京凯诚信达物业管理有限公司	北京市	北京市	物业管理	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京万成恒泰商业物业管理有限公司	北京市	北京市	物业管理	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
金隅丽港(天津)房地产开发有限公司	天津市	天津市	房地产开发与经营等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅朝新天地置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发、 物业管理等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅世纪嘉业房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发、 物业管理等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
金隅梦城(马鞍山)房地产开发有限公司	马鞍山市	马鞍山市	房地产开发、 商品房销售等	-	75	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅财务有限公司	北京市	北京市	办理财务业务和融资顾问业务等	100	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州金隅观潮房地产开发有限公司	杭州市	杭州市	房地产开发与经营等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金隅长阳嘉业地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发、 商品房销售等	-	51	通过设立或投资等方式取得的子公司
金隅南京房地产开发有限公司	南京市	南京市	房地产开发与经营等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
大厂金隅爱乐屋建筑节能制品有限公司	大厂县	大厂县	建筑用木料及木料组建加工	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京通达绿色高温新材料工程研究中心有限公司	北京市	北京市	工程和技术研究与试验发展	-	98	通过设立或投资等方式取得的子公司

北京大成昌润置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发经营	-	82	通过设立或投资等方式取得的子公司
重庆金隅大成山水置业有限公司	重庆市	重庆市	开发房地产及销售房屋等	-	51	通过设立或投资等方式取得的子公司
*吉林市金隅天坛家具有限责任公司	桦甸市	桦甸市	生产、销售家具、家具部件、板材、木制品等	-	55	通过设立或投资等方式取得的子公司
*北京金隅水泥环保工程技术有限公司	北京市	北京市	建设工程项目管理、施工总承包、环保技术开发等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
*北京金隅养老产业投资管理有限责任公司	北京市	北京市	房地产开发、物业管理等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
*馆陶县金隅宇震混凝土有限公司	邯郸市	邯郸市	加工销售商品混凝土；生产和销售预制构件	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
*上海金隅大成房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产开发与经营等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
*宁波金隅大成房地产开发有限公司	宁波市	宁波市	房地产开发与经营等	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
*鸡泽县金隅太行混凝土有限公司	鸡泽县	鸡泽县	商品混凝土加工、销售	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
*邯郸金隅太行对外经济技术合作有限公司	邯郸市	邯郸市	对外经济贸易信息技术咨询服务	-	100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京绿都尚科科技有限公司	北京市	北京市	销售建筑材料、技术服务等	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
北京燕水资产管理有限责任公司	北京市	北京市	制造水泥	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
张家口金隅水泥有限公司	张家口市	张家口市	水泥及水泥制品的生产、销售	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
涿鹿金隅水泥有限公司	涿鹿县	涿鹿县	水泥及水泥制品的生产、销售	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
曲阳金隅水泥有限公司	曲阳县	曲阳县	水泥、熟料的生产、销售	90	-	同一控制下企业合并取得的子公司
北京生态岛科技有限责任公司	北京市	北京市	开发废弃物处置及综合利用、环境保护等技术	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司

天津振兴水泥有限公司	天津市	天津市	水泥制造	60.64	-	同一控制下企业合并取得的子公司
通达耐火技术股份有限公司	北京市	北京市	研发、生产各类新型耐火材料等	92.83	-	同一控制下企业合并取得的子公司
上海金隅三明建材有限公司	上海市	上海市	生产、销售新型建筑材料	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
北京金隅人力资源管理有限公司	北京市	北京市	劳务派遣	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	北京市	北京市	旅游服务；出租客房等	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
北京奥克兰建筑防水材料有限公司	北京市	北京市	防水材料的加工、销售	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
北京西三旗热力有限责任公司	北京市	北京市	中低压蒸汽、蒸馏水等的制造	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
北京金隅宏业生态科技有限责任公司	北京市	北京市	出租及物业管理等	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
北京金隅大成物业管理有限公司	北京市	北京市	物业管理	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
北京金隅大成开发有限公司	北京市	北京市	开发房地产等	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
北京恒兴置地房地产有限公司	北京市	北京市	开发房地产等	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
海口大成置业有限公司	海口市	海口市	开发房地产等	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
金隅香港有限公司	香港	香港	出租持有物业	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
北京市建筑装饰设计工程有限公司	北京市	北京市	设计工程装饰、家具装饰等	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
北京市建筑装饰设计院有限公司	北京市	北京市	装饰设计技术服务	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
北京市龙顺成中式家具有限公司	北京市	北京市	制造家具等	-	100	同一控制下企业合并取得的子公司
珂恩(北京)建材有限公司	北京市	北京市	建筑材料等的批发等	-	67.5	同一控制下企业合并取得的子公司
北京金隅寰宇店科技企业管理有限公司	北京市	北京市	制造建筑节能保温制品等	100	-	同一控制下企业合并取得的子公司
和田市玉河砂	和田市	和田市	生产销售混凝	-	51	非同一控制下企业合并取

石有限公司			土			得的子公司
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	鹿泉市	鹿泉市	生产、销售水泥及熟料等	100	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
河北太行华信建材有限责任公司	邯郸市	邯郸市	开采石灰石及经营水泥制品	100	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京太行前景水泥有限公司	北京市	北京市	生产销售水泥及水泥制品等	67	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
保定太行和益水泥有限公司	易县	易县	生产销售水泥及水泥制品等	75	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
易县腾辉矿产建材有限公司	易县	易县	销售石灰、石材等	-	100	非同一控制下企业合并取得的子公司
邯郸市太行水泥有限责任公司	邯郸市	邯郸市	水泥制造	-	51	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京强联水泥有限公司	北京市	北京市	水泥制造	-	60	非同一控制下企业合并取得的子公司
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	邯郸市	邯郸市	水泥制造	94.67	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
成安金隅太行水泥有限公司	成安县	成安县	水泥制造	-	75	非同一控制下企业合并取得的子公司
馆陶县金隅太行混凝土有限公司	馆陶县	馆陶县	生产销售商品混凝土	-	100	非同一控制下企业合并取得的子公司
邯郸涉县金隅水泥有限公司	涉县	涉县	生产、销售水泥	91	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
**天津金隅混凝土有限公司	天津市	天津市	混凝土工程施工及制造等	88.79	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	石家庄市	石家庄市	生产销售混凝土	97.8	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京水泥厂有限责任公司	北京市	北京市	制造水泥、开采石灰岩等	-	100	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京兴发水泥有限公司	北京市	北京市	水泥、熟料等的生产	95.7	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京金隅顺发水泥有限公司	北京市	北京市	水泥、熟料等的生产	70	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	北京市	北京市	生产、销售、维修节能门窗	82	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
承德金隅水泥有限责任公司	承德市	承德市	水泥、熟料等的生产	80	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京太尔化工有限公司	北京市	北京市	生产人造板、浸渍纸用树脂等	100	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京金隅万科房地产开发有限公司	北京市	北京市	开发房地产及销售房屋等	-	51	非同一控制下企业合并取得的子公司

其他说明:

* 本年新设立的子公司

** 2010年9月,天津市建筑材料供应总公司将持有的天津金隅混凝土有限公司11.21%的股权所代表的公司法和公司章程所规定的股东权利委托给本公司行使,托管期限为8年。截至2014年12月31日,本公司对天津金隅混凝土有限公司持股比例为88.79%,表决权比例为100%。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金隅万科	49.00%	150,562,047.34	-	387,106,961.61
北京金隅红树林	49.00%	35,793,891.31	-	1,285,407,031.75
重庆金隅大成山水	49.00%	122,559,174.73	-	1,187,020,157.44
长阳嘉业	49.00%	-	-	1,179,578,622.47

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						流动资产
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	
金隅万科	1,513,533,742.83	81,898,159.02	1,595,431,901.85	797,422,003.99	7,995,690.50	805,417,694.49	2,644,035,5
北京金隅红树林	1,819,211,818.39	1,591,299,812.30	3,410,511,630.69	521,451,933.16	265,780,040.90	787,231,974.06	1,668,796,9
重庆金隅大成山水	3,786,233,972.29	1,710,665.68	3,787,944,637.97	975,454,520.75	390,000,000.00	1,365,454,520.75	3,933,020,0
长阳嘉业	3,747,592,168.99	889,520.44	3,748,481,689.43	1,341,178,378.26	-	1,341,178,378.26	

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金隅万科	2,421,503,482.15	307,269,484.36	307,269,484.36	687,112,253.77	380,306,854.21	29,597,046.96	29,597,046.96	-14,639,797.23
北京	1,075,912,437.70	73,048,757.78	73,048,757.78	74,048,742.49	1,117,816,971.61	87,584,697.79	65,345,138.87	65,345,138.87

金隅红树林								
重庆金隅大成山水	1,499,754,268.00	250,120,764.75	250,120,764.75	-1,182,326,644.08		-38,069,850.67	-38,069,850.67	-146,489,597.47
长阳嘉业		-2,661,420.83	-2,661,420.83	-4,933,329.33				

其他说明：

2、企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
星牌优时吉建筑材料有限公司	大厂县	大厂县	生产矿棉吸音板等	50	-	权益法
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	北京市	北京市	百货零售	-	50	权益法
北京市高强混凝土有限责任公司	北京市	北京市	生产混凝土、泵送等	25	-	权益法
柯诺(北京)木业有限公司	北京市	北京市	生产纤维板、人造板等	30	-	权益法
柯诺(北京)地板有限公司	北京市	北京市	生产耐磨、复合地板等	30	-	权益法
森德(中国)暖通设备有限公司	北京市	北京市	生产散热器等	26.7	-	权益法
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	北京市	北京市	混凝土、泵送等非标成套控制	20	-	权益法
北京金时佰德技术有限公司	北京市	北京市	设备设计、生产	-	23	权益法

注：本公司之下属子公司北京金隅程远房地产开发有限公司持有北京清华紫光方大高技术陶瓷有限公司（“清华紫光方大”）27.14%的股权。由于无法参与清华紫光方大的任何决策，未对其形成重大影响，因此未将其作为联营公司核算。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	21,717,392.44	73,651,379.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-50,640,300.85	-24,428,303.97
--其他综合收益		
--综合收益总额	-50,640,300.85	-24,428,303.97
联营企业：		
投资账面价值合计	297,618,365.40	277,617,848.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	22,190,517.27	-9,905,548.36
--其他综合收益		
--综合收益总额	22,190,517.27	-9,905,548.36

其他说明

十、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产	2014年12月31日贷款和应收款项	2014年12月31日可供出售金融资产	2013年12月31日贷款和应收款项	2013年12月31日可供出售金融资产
货币资金	10,980,171,602.68	-	8,595,510,330.36	-
应收票据	2,651,027,709.78	-	1,373,660,444.38	-
应收账款	5,404,832,534.14	-	5,005,865,494.62	-
应收利息	2,641,275.74	-	2,641,275.74	-
应收股利	2,190,000.00	-	-	-
其他应收款	1,526,701,727.39	-	2,388,356,569.88	-
可供出售金融资产	-	1,105,113,250.00	-	505,404,297.22
合计	20,567,564,849.73	1,105,113,250.00	17,366,034,114.98	505,404,297.22

金融负债	2014 年 12 月 31 日其他金融负债	2013 年 12 月 31 日其他金融负债
短期借款	11,635,636,481.02	13,516,500,000.00
应付票据	237,215,529.94	506,106,696.49
应付账款	9,297,548,205.02	8,516,698,306.54
应付利息	493,293,223.16	253,810,076.41
应付股利	55,522,242.70	45,192,199.03
其他应付款	3,037,874,325.23	2,716,455,789.36
一年内到期的非流动负债	6,116,513,981.62	3,199,218,336.70
长期借款	6,779,500,000.00	6,879,920,000.00
应付债券	9,069,911,156.24	6,305,600,000.00
应付短期融资券	6,600,000,000.00	3,000,000,000.00
长期应付款	22,209,372.56	22,414,048.18
合计	53,345,224,517.49	44,961,915,452.71

2. 金融资产转移

于2014年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款或贴现给银行的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值分别为人民币2,737,810,534.21元和人民币157,807,360.25元，其中人民币1,804,158,397.17元终止确认，人民币1,091,459,497.29元未终止确认。

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2014年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值为人民币933,652,137.04元和人民币152,823,779.23元(2013年12月31日：无)，已贴现给银行的银行承兑汇票的账面价值为人民币4,983,581.02元(2013年12月31日：无)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款或短期借款。背书或贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2014年12月31日，本集团以其结算的应付账款或取得短期借款账面价值分别为人民币1,086,475,916.27元和人民币4,983,581.02元(2013年12月31日：无)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2014年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币1,804,158,397.17元(2013年12月31日：人民币1,049,767,318.50元)。于2014年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2014年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

信用风险

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

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

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

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化金额据参见附注。

于 2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2014 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期未减值	逾期		
			3 个月以内	3 至 6 个月	超过 6 个月
应收账款	4,839,952,385.95	2,761,279,990.21	1,305,989,773.67	421,824,244.23	350,858,377.84
其他应收款	1,491,082,472.19	1,491,082,472.19	-	-	-
应收票据	2,651,027,709.78	2,651,027,709.78	-	-	-
应收利息	2,641,275.74	2,641,275.74	-	-	-
应收股利	2,190,000.00	2,190,000.00	-	-	-
可供出售金融资产	1,105,113,250.00	1,105,113,250.00	-	-	-

2013 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期未减值	逾期		
			3 个月以内	3 至 6 个月	超过 6 个月
应收账款	4,652,785,767.52	2,270,867,474.92	1,740,272,017.92	306,172,607.74	335,473,666.94
其他应收	2,360,089,55	2,360,089,	-	-	-

款	0.69	550.69			
应收票据	1,373,660,44 4.38	1,373,660, 444.38	-	-	-
应收利息	2,641,275.74	2,641,275. 74	-	-	-
可供出售 金融资产	500,000,000. 00	500,000,00 0.00	-	-	-

于2014年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2014年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

流动风险

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

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁、应付债券和应付短期融资券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。此外，本集团亦通过非公开发行募集资金，为自身的运营和发展提供资金。

本集团流动资金主要依靠充足的营运现金流入以应付到期的债务承担，以及依靠获得外部融资来应付承诺的未来资本支出。就未来资本承担及其他融资要求，本公司于2014年12月31日已获得多家国内银行提供的银行授信额度为人民币420亿元，其中约人民币227亿元尚未使用。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

于2014年12月31日

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	9,297,548,205.02	-	-	-	9,297,548,205.02
应付利息	493,293,223.16	-	-	-	493,293,223.16
应付股利	55,522,242.70	-	-	-	55,522,242.70
其他应付款	3,037,874,325.23	-	-	-	3,037,874,325.23
应付票据	237,215,529.94	-	-	-	237,215,529.94
长期应付款	4,599,600.00	4,599,600.00	4,599,600.00	13,798,800.00	27,597,600.00
银行借款	15,886,306,647.98	3,679,456,032.88	729,406,114.25	4,803,845,826.71	25,099,014,621.82
应付债券	10,403,980,000.00	2,587,580,000.00	2,390,500,000.00	5,460,000,000.00	20,842,060,000.00
合计	39,416,339,774.03	6,271,635,632.88	3,124,505,714.25	10,277,644,626.71	59,090,125,747.87

于2013年12月31日

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	8,516,698,306.54	-	-	-	8,516,698,306.54
应付利息	253,810,076.41	-	-	-	253,810,076.41
应付股利	45,192,199.03	-	-	-	45,192,199.03
其他应付款	2,716,455,789.36	-	-	-	2,716,455,789.36
应付票据	506,106,696.49	-	-	-	506,106,696.49
长期应付款	4,020,000.00	4,020,000.00	4,020,000.00	16,080,000.00	28,140,000.00
银行借款	15,619,036,259.14	3,646,499,314.90	3,593,490,124.66	90,524,383.56	22,949,550,082.26
应付债券	5,457,880,000.00	3,138,400,000.00	204,000,000.00	3,791,000,000.00	12,591,280,000.00
合计	33,115,179,326.97	6,784,899,314.90	3,797,490,124.66	3,881,524,383.56	47,579,093,150.09

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债相关。本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本。

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

若利率分别增加或减少1个百分点且其他所有的变量保持不变，则本集团2014年和2013年的利润总额分别减少或增加约人民币119,788,478.99元和人民币131,330,265.33元，除留存收益外，对本集团合并股东权益的其他组成部分并无影响。

汇率风险

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

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

年度	升值比例	利润总额增加/(减少)	股东权益(注)增加/(减少)
2014年	美元升值1%	17,847.66	-
2014年	港币升值1%	12,419.47	785.31
2013年	美元升值1%	18,177.00	-
2013年	港币升值1%	39,625.20	13,038.28

注：该股东权益不包括留存收益。

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2014年度和2013年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。本集团的政策将使该杠杆比率保持在80%与90%之间。净负债包括银行借款、应付债券和短期融资券。资本为权益性资本，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	2014 年	2013 年
银行借款	21,728,556,481.02	21,692,895,904.61
应付债券	11,869,911,156.24	8,205,828,475.57
短期融资券	6,600,000,000.00	3,000,000,000.00
小计	40,198,467,637.26	32,898,724,380.18
减：货币资金	10,980,171,602.68	8,595,510,330.36
净负债	29,218,296,034.58	24,303,214,049.82
所有者权益	36,247,388,141.43	30,025,313,043.75
杠杆比率	80.61%	80.94%

十一、 公允价值的披露

1、 其他

1. 以公允价值计量和披露的资产

公允价值层次

下表列示按照不同公允价值层次计量的本集团投资性房地产于2014年12月31日的公允价值。

	于2014年12月31日的公允价值		合计
	第二层次 重要可观察输入值	第三层次 重要不可观察输入值	
持续以公允价值计量： 商业地产	692,000,000.00	13,359,809,039.03	14,051,809,039.03
	于2013年12月31日的公允价值		合计
	第二层次 重要可观察输入值	第三层次 重要不可观察输入值	
持续以公允价值计量： 商业地产	644,000,000.00	12,901,900,000.00	13,545,900,000.00

以下是2014年投资性房地产公允价值评估对应的评估方法和所使用的关键参数：

评估方法	重要不可观察输入值	变动范畴
------	-----------	------

收益法	出租单价(人民币元/平米/天)	1.03-16.15
	租约内投资回报率	5.50%-8.00%
	租约外投资回报率	6.00%-8.50%

在收益法第三层次的公允价值计量下,尤其是租约与复归权法下,投资性房地产的公允价值由现有租约内租户的租金收入连同现有租约之外的未来期间的适当补偿折现得出。估计的租金净收益在投资性房地产剩余的租赁期限内,按照投资性房地产投资者设定的投资回报率折现,得出投资性房地产的公允价值。

在市场比较法第二层次的公允价值计量下,投资性房地产的公允价值依据替代原理得出。该原理假设,对于投资性房地产的潜在买家来说,该投资性房地产的价值与可替代的类似投资性房地产价值相若。理论来说,最佳的可比交易即为该投资性房地产本身的出售价格。实际操作案中,通常将被评估房地产与类似房地产的近期交易价格进行对照比较,通过对交易情况、交易日期、房地产状况等因素进行修正,得出被评估房地产在评估基准日的价值。

2. 公允价值估值

下表列示了2014年本集团投资性房地产公允价值于第三层次的变动:

	商业地产
2014年1月1日价值	12,901,900,000.00
公允价值变动收益	580,288,802.13
投资性房地产转自用	-122,379,763.10
2014年12月31日价值	13,359,809,039.03

于2014年,本集团之投资性房地产无公允价值层级之间的转变。

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值:

	账面价值		公允价值	
	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
金融资产				
可供出售金融资产	1,100,000,000.00	500,000,000.00	1,100,000,000.00	500,000,000.00
金融负债				
长期借款	6,779,500,000.00	6,879,920,000.00	6,779,500,000.00	6,879,920,000.00
应付债券	8,992,354,312.55	6,305,600,000.00	8,992,354,312.55	6,305,600,000.00
长期应付款	22,209,372.56	22,414,048.18	22,209,372.56	22,414,048.18
	15,794,063,685.11	13,207,934,048.18	15,794,063,685.11	13,207,934,048.18

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、短期借款、应付短期融资券、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款和

一年内到期的非流动负债等短期金融资产和金融负债，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务团队由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务总监和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务团队分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值，估值须经财务总监审核批准。出于中期和年度财务报表目的，财务团队每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期借款、应付债券、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2014年12月31日，针对长期借款、应付债券、长期应付款等自身不履约风险评估为不重大。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
金隅集团	北京	制造、销售建筑材料、非金属矿物、家具、建筑五金等；房地产综合开发等	255,449	47.92	47.92

企业最终控制方是金隅集团

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京金隅建贸物业管理中心	母公司的全资子公司
珠海金隅雅乐物业管理有限公司	母公司的全资子公司
北京富民住房有限公司	母公司的全资子公司

北京西砂资产经营有限公司	母公司的全资子公司
北京市光华木材厂	母公司的全资子公司
北京市门窗有限公司	母公司的全资子公司
北京市龙凤山砂石厂	母公司的全资子公司
北京市危险废物处置中心	母公司的全资子公司
北京市第五十四职业技能鉴定所	母公司的全资子公司
邯郸邯泥建材有限公司	母公司的全资子公司
北京金隅置业有限公司	母公司的全资子公司
金隅京体(北京)体育文化有限公司	母公司的全资子公司
北京金隅科技学校	母公司的全资子公司
中国共产党北京建筑材料集团总公司委员会党校	母公司的全资子公司
北京大成房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
北京市大成安嘉物业管理中心	母公司的全资子公司
北京成荣房地产发展有限公司	母公司的全资子公司
北京市木材工业研究所	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京太尔化工有限公司	采购原材料	-	109,100.00
星牌优时吉建筑材料有限公司	采购原材料	1,404,729.94	2,182,872.34
柯诺(北京)木业有限公司	采购原材料	102,124,386.15	47,699,222.83
北京金时佰德技术有限公司	采购原材料	8,002,116.24	13,241,121.54
森德(中国)暖通设备有限公司	采购原材料	2,221,401.53	2,342,411.40
北京市建筑材料销售中心	采购原材料	-	739,476.62
北京市门窗有限公司	支付拆迁费	-	416,009.10
北京金隅科技学校	接受劳务	43,790.00	271,346.71
北京金隅科技学校	采购原材料	71,200.00	-
北京大成房地产开发有限责任公司	采购原材料	50,547.00	2,292,038.00
北京大成房地产开发有限责任公司	接受劳务	-	802,846.25
北京市建材锅炉压力容器检验所	接受劳务	-	96,750.00
北京市建筑材料工业计量管理所	接受劳务	-	14,438.00
北京市龙凤山砂石厂	接受劳务	445,136.02	1,568,827.43
北京嘉业新城劳务派遣有限公司	接受劳务	-	32,400.00
中国共产党北京建筑材料集团总公司委员会党校	接受劳务	-	1,500.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金隅集团	提供劳务	1,900,700.00	20,020,140.78
金隅集团	销售商品	-	2,393.16
柯诺(北京)木业有限公司	销售商品	35,490,063.14	41,186,257.82

北京太尔化工有限公司	销售商品	-	584,059.11
北京金时佰德技术有限公司	销售商品	186,382.14	351,059.26
北京市高强混凝土有限责任公司	销售商品	14,961,144.91	72,399,960.17
星牌优时吉建筑材料有限公司	销售商品	1,812,809.89	2,370,909.39
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	销售商品	19,541,211.07	15,342,881.68
森德(中国)暖通设备有限公司	提供劳务	9,247,593.51	-
邯郸邯泥建材有限公司	销售商品	474,041.59	740,552.57
北京金隅置业有限公司	提供劳务	-	380,000.00
北京市建筑材料销售中心	提供服务	-	256,410.26
金隅京体(北京)体育文化有限公司	提供劳务	1,930,071.13	202,000.00
金隅京体(北京)体育文化有限公司	销售商品	-	121,270.62
北京市危险废物处置中心	销售商品	1,873,524.51	-
北京金隅科技学校	提供劳务	-	50,000.00
中国共产党北京建筑材料集团总公司委员会党校	提供劳务	119,420.00	87,775.00
中国共产党北京建筑材料集团总公司委员会党校	销售商品	-	75,897.44
北京大成房地产开发有限责任公司	提供劳务	695,775.43	901,266.60
北京大成房地产开发有限责任公司	销售商品	34,358.97	-
北京市光华木材厂	提供劳务	2,800,000.00	2,428,509.43
北京西砂资产经营有限公司	提供劳务	917,169.81	30,000.00
北京西砂资产经营有限公司	销售房屋	98,774,200.00	62,104,400.00
北京市门窗有限公司	销售房屋	-	174,137,400.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本集团向关联方购买/销售商品和接受/提供劳务是基于市场价格按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
星牌优时吉建筑材料有限公司	房屋	11,416,955.35	11,539,437.59
柯诺(北京)木业有限公司	房屋	6,453,901.83	4,237,202.14
北京太尔化工有限公司	房屋	-	84,273.19
欧文斯科宁复合材料(北	厂房	1,047,915.75	1,332,915.75

京)有限公司			
北京金时佰德技术有限公司	房屋	520,946.24	390,709.68
森德(中国)暖通设备有限公司	房屋	704,705.82	-
北京市五金水暖产品质量监督检验站	房屋	-	3,608,115.88
北京大成房地产开发有限责任公司	房屋	4,775,380.32	4,138,662.96
金隅集团	房屋	629,400.00	-

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京龙凤山砂石厂	场地	50,000.00	810,000.00
北京西砂资产经营有限公司	房屋	3,257,172.00	2,896,000.00
北京大成房地产开发有限责任公司	土地	-	400,000.00

关联租赁情况说明

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

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位:元 币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金隅集团	800,000,000.00	2009年5月8日	2017年5月23日	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金隅集团	40,000,000.00	2010年11月24日	2015年12月25日	否
金隅集团	350,000,000.00	2010年9月2日	2015年12月25日	否
金隅集团	10,000,000.00	2011年3月2日	2015年12月25日	否
金隅集团	3,600,000.00	2009年12月22日	2015年12月22日	否
金隅集团	5,400,000.00	2009年12月29日	2015年12月22日	否
金隅集团	9,000,000.00	2010年2月1日	2015年12月22日	否
金隅集团	28,800,000.00	2010年8月16日	2015年12月22日	否
金隅集团	5,700,000.00	2010年8月20日	2015年12月22日	否
金隅集团	9,600,000.00	2010年10月13日	2015年12月22日	否
金隅集团	3,900,000.00	2011年3月2日	2015年12月22日	否
金隅集团	200,000,000.00	2013年10月18日	2016年6月26日	否
金隅集团	420,000,000.00	2013年6月27日	2016年6月26日	否
金隅集团	20,000,000.00	2014年4月18日	2016年6月26日	否
金隅集团	100,000,000.00	2014年5月6日	2016年6月26日	否
金隅集团	100,000,000.00	2014年5月7日	2016年6月26日	否

关联担保情况说明

于 2014 年 12 月 31 日, 本集团之子公司北京金隅宏业科技有限责任公司以投资性房地产为金隅集团借款人民币 800,000,000.00 元提供担保, 截至 2014 年 12 月 31 日, 金隅集团借款已归还, 投资性房地产的解抵押手续正在办理过程中(2013 年 12 月 31 日关联方担保: 人民币 800,000,000.00 元)

(4). 关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金隅集团	303,110,700.00	2014 年 3 月	2014 年 4 月	
金隅集团	60,200,000.00	2014 年 3 月	2014 年 11 月	
金隅集团	1,250,685,300.00	2014 年 3 月	2014 年 4 月	
金隅集团	150,000,000.00	2014 年 8 月	2014 年 11 月	
拆出				

本集团本年通过金融机构从金隅集团取得委托贷款人民币 1,763,996,000.00 元, 用于流动资金周转。截至 2014 年 12 月 31 日, 该等借款已全部归还(2013 年 12 月 31 日余额: 人民币 3,646,000,000.00 元)。上述借款利率按每笔借款提款日单笔借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。本年度, 共确认该等借款利息支出人民币 79,039,935.82 元(2013 年度: 人民币 214,791,444.52 元)。

(5). 关键管理人员报酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,684,169.00	5,642,903.00

(6). 其他关联交易

股权收购

	购买项目	2014年	2013年
金隅集团	河北太行华信建材有限责任公司66.67%的股权	-	131,881,660.00

金隅集团持有河北太行华信有限责任公司(“太行华信”)的66.67%的股权, 本公司持有太行华信33.33%的股权。根据本公司与金隅集团于2008年7月26日签订的关于太行华信的《股权托管协议》以及2010年5月24日签订的《股权托管协议》的补充协议, 金隅集团将其拥有的太行华信之全部权益托管予本公司。因此, 本公司有权控制太行华信的财务及经营决策, 从而将太行华信自2008年7月起作为本公司的子公司。于2013年4月24日, 本公司与金隅集团签订股权转让协议, 以人民币对价131,881,660.00元收购原金隅集团持有的河北太行华信建材有限责任公司66.67%的股权。股权收购价格按收购标的于收购基准日的评估价值确定。

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京市高强混凝土有限责任公司	60,512,235.97		70,727,696.43	
应收账款	森德(中国)暖通设备有限公司	19,276.00		-	
应收账款	欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	50,000.00		-	
应收账款	星牌优时吉建筑材料有限公司	8,929,364.35		4,382,746.43	
应收账款	北京大成房地产开发有限责任公司	6,154,805.46		7,274,660.10	
预付款项	北京金时佰德技术有限公司	120,542.46			
预付款项	森德(中国)暖通设备有限公司	236,929.30			
其他应收款	森德(中国)暖通设备有限公司	12,119,564.73		2,871,971.22	
其他应收款	柯诺(北京)木业有限公司	11,738,494.56		13,620,915.91	
其他应收款	柯诺(北京)地板有限公司	200,000.00		200,000.00	
其他应收款	星牌优时吉建筑材料有限公司	85,821,753.31		86,808,579.96	
应收利息	星牌优时吉建筑材料有限公司	2,641,275.74		2,641,275.74	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	森德(中国)暖通设备有限公司	96,000.00	221,500.00
应付账款	欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	3,800.00	-
应付账款	柯诺(北京)木业有限公司	338,764.11	-
应付账款	星牌优时吉建筑材料有限公司	1,366,809.63	844,017.57
应付账款	北京大成房地产开发有限责任公司	276,291.00	-
应付账款	北京市建筑材料销售中心	-	826,666.03
预收款项	北京市龙凤山砂石厂	149,098.29	-
预收款项	北京西砂资产经营有限公司	64,564,900.00	163,339,100.00
其他应付款	金隅集团	90,200,917.80	12,106,943.79
其他应付款	北京金时佰德技术有限公司	-	143,290.11

其他应付款	欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	159,200.00	159,200.00
其他应付款	星牌优时吉建筑材料有限公司	176,200.81	223,451.38
短期借款	金隅集团	-	3,646,000,000.00

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

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2014年12月31日	2013年12月31日
已签订尚未执行完毕的购建资产合同	135,966,972.58	163,519,660.43
已签订的正在或准备履行的房地产开发合同	7,638,005,516.15	5,767,254,870.36
已批准但尚未履行的股权收购合同	245,668,600.00	-
合计	8,019,641,088.73	5,930,774,530.79

本集团 2013 年 12 月 31 日之重大承诺事项已按照之前承诺履行。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

	2014年12月31日	2013年12月31日
对关联公司提供担保	-	800,000,000.00
对第三方提供担保	6,229,968,642.05	4,301,550,334.04
合计	6,229,968,642.05	5,101,550,334.04

注 1: 本集团之子公司北京金隅宏业科技有限责任公司为金隅集团提供担保,截至 2014 年 12 月 31 日金隅集团已归还借款,投资性房地产解抵押手续正在办理过程中,见附注。

注 2: 本集团的部分客户采取银行按揭(抵押贷款)方式购买本集团开发的商品房,根据银行发放个人购房抵押贷款的要求,本集团为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任担保。该担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。管理层认为,倘

出现拖欠情况，则有关物业的可变现净值仍足以偿还未缴付的按揭本金以及应计利息和罚款，因此并无就担保在财务报表中作出拨备。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	239,232,014.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、 其他资产负债表日后事项说明

于2015年2月1日，本公司与冀中能源股份有限公司签订了关于邢台金隅咏宁水泥有限公司（“邢台咏宁”）之股权转让协议，以现金人民币245,668,600.00元受让邢台咏宁60%的股权。截至本报告日，本公司已支付第一笔收购款项人民币73,700,580.00元，相关资产正在办理产权过户手续。

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

经营分部

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

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

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	水泥板块	建材及商贸物流板块	房地产板块	物业投资及管理板块	不可分配的总部资产/负债/费用	分部间抵销	合计
2014							
对外交易收入	12,944,136,788.01	10,372,649,027.10	15,708,965,957.24	2,215,722,081.62	-	-	41,241,473,853.97
分部间交	13,289,243.14	334,698,498.85	-	85,843,046.77	-	433,830,788.76	-

易收入							
合计	12,957,426,031.15	10,707,347,525.95	15,708,965,957.24	2,301,565,128.39	-	433,830,788.76	41,241,473,853.97
对合营企业和联营企业的投资收益/(损失)	2,438,928.61	-31,202,669.78	-	313,957.59	-	-	-28,449,783.58
资产减值损失	57,009,559.65	18,564,350.44	46,504,651.85	41,906,697.83	46,452,803.71	-	210,438,063.48
折旧费和摊销费	1,082,805,357.86	133,992,689.13	10,324,250.69	138,841,563.81	27,877,477.19	-	1,393,841,338.68
利润总额	247,822,886.01	-49,091,493.96	2,921,118,059.49	1,401,025,936.34	-837,865,524.83	-120,335,280.08	3,803,345,143.13
所得税费用	126,492,340.54	5,028,399.32	740,309,317.33	401,925,558.86	-209,466,381.21	-30,083,820.02	1,094,373,054.86
资产总额	28,497,216,019.99	10,360,170,416.94	60,821,887,513.09	30,594,897,227.21	1,236,423,714.85	15,825,624,215.41	115,684,970,676.67
负债总额	14,537,544,009.89	4,651,508,231.57	49,036,856,382.32	5,514,857,838.70	17,546,443,860.22	11,849,627,787.46	79,437,582,535.24
其他披露							
对合营企业和联营企业的长期股权投资	27,810,842.09	282,128,026.48	-	3,927,454.60	-	-	313,866,323.17
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,294,169,525.61	376,346,994.18	15,679,853.56	209,662,023.97	-	-	1,895,858,397.32
2013年							
对外交易收入	13,327,116,610.44	14,507,928,613.56	14,978,779,846.59	1,975,934,191.30	-	-	44,789,759,261.89
分部间交易收入	22,826,428.40	286,739,594.83	-	55,091,152.13	-	364,657,175.36	-
合计	13,349,943,038.84	14,794,668,208.39	14,978,779,846.59	2,031,025,343.43	-	364,657,175.36	44,789,759,261.89
对合营企业和联营企业的投资收益/(损失)	4,534,279.83	-40,440,763.98	-	1,572,631.83	-	-	-34,333,852.32

资产减值损失	324,731,642.31	50,154,088.32	4,878,092.83	1,159,849.14	-	-	380,923,672.60
折旧费和摊销费	949,492,973.90	106,269,808.47	8,496,829.00	133,747,576.50	23,731,990.98	-	1,221,739,178.85
利润总额	290,272,932.24	-43,282,894.98	3,026,368,753.35	1,332,136,126.43	-617,882,305.85	-6,111,111.44	3,993,723,722.63
所得税费用	201,087,712.17	-72,045,012.27	772,962,797.28	-151,439,743.43	-	-	750,565,753.75
资产总额	26,953,297,268.28	7,347,728,501.51	46,640,002,525.23	23,716,865,976.67	1,046,002,711.94	6,864,347,364.75	98,839,549,618.88
负债总额	13,513,654,404.62	3,444,506,813.84	38,982,641,695.29	8,775,645,236.78	11,089,680,924.84	6,991,892,500.24	68,814,236,575.13
其他披露							
对合营企业和联营企业的长期股权投资	27,561,913.48	313,330,696.26	-	4,907,182.99	-	-	345,799,792.73
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	2,905,451,012.55	457,571,904.54	13,098,145.95	264,728,318.95	-	-	3,640,849,381.99

(3). 其他说明:

产品和劳务信息

营业收入分产品/服务类别列示，见附注。

地理信息

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

主要客户信息

2014 年，本集团无对某单一客户的销售收入超过本集团收入的 10%(2013 年：无)。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

资产负债表补充资料

净流动资产(合并)	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产	75,018,805,818.23	60,157,225,599.42
减：流动负债	(59,513,655,635.94)	(52,059,972,474.99)
净流动资产	15,505,150,182.29	8,097,253,124.43

总资产减流动负债(合并)	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	115,684,970,676.67	98,839,549,618.88
减: 流动负债	(59,513,655,635.94)	(52,059,972,474.99)
总资产减流动负债	<u>56,171,315,040.73</u>	<u>46,779,577,143.89</u>
净流动资产(公司)	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产	31,729,745,121.34	22,753,783,943.93
减: 流动负债	(27,839,186,611.38)	(21,847,636,556.86)
净流动资产	<u>3,890,558,509.96</u>	<u>906,147,387.07</u>
总资产减流动负债(公司)	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	66,679,060,581.89	52,972,572,116.78
减: 流动负债	(27,839,186,611.38)	(21,847,636,556.86)
总资产减流动负债	38,839,873,970.51	31,124,935,559.92

董事及监事薪酬

根据香港联合交易所有限公司证券上市规则及香港公司条例第161条披露的本年度董事及监事酬金如下:

	2014年	2013年
袍金	666,670.00	680,000.00
其他薪酬:		
工资、津贴和非现金利益金额	2,351,319.52	2,329,571.84
绩效挂钩奖金	2,479,823.00	2,444,923.00
养老金计划供款	190,356.48	188,408.16
	<u>5,688,169.00</u>	<u>5,642,903.00</u>

(1) 独立非执行董事

本年度支付给独立非执行董事的袍金如下:

	2014年	2013年
胡昭广先生	62,500.00	150,000.00
王光进先生	87,500.00	-
张成福先生	150,000.00	150,000.00
徐永模先生	150,000.00	150,000.00
叶伟明先生	150,000.00	150,000.00

600,000.00

600,000.00

本年度不存在其他应付独立非执行董事薪酬(2013年:无)。

(2) 执行董事、非执行董事和监事

2014年

	袍金	工资, 津贴 及非现金利益	绩效挂钩奖金	养老金 计划供款	薪酬总额
执行董事					
蒋卫平先生					
姜德义先生*	-	480,205.44	302,700.00	23,794.56	806,700.00
石喜军先生	-	336,205.44	308,200.00	23,794.56	668,200.00
臧峰先生	-	336,205.44	298,200.00	23,794.56	658,200.00
王洪军先生	-	336,205.44	365,900.00	23,794.56	725,900.00
王世忠先生	-	336,205.44	374,750.00	23,794.56	734,750.00
	-	1,825,027.20	1,649,750.00	118,972.80	3,593,750.00
非执行董事					
于世良先生	33,335.00	-	-	-	33,335.00
于凯军先生	33,335.00	-	-	-	33,335.00
	66,670.00	-	-	-	66,670.00
监事					
胡景山先生	-	-	-	-	-
钱晓强先生	-	50,000.00	-	-	50,000.00
张登峰先生	-	156,425.44	294,504.00	23,794.56	474,724.00
张一峰先生	-	140,185.44	247,212.00	23,794.56	411,192.00
王欣先生	-	146,345.44	288,357.00	23,794.56	458,497.00
	-	492,956.32	830,073.00	71,383.68	1,394,413.00
	66,670.00	2,317,983.52	2,479,823.00	190,356.48	5,054,833.00

*姜德义先生为本公司总经理。

2013年

	袍金	工资, 津贴 及非现金利益	绩效挂钩奖金	养老金 计划供款	薪酬总额
执行董事					
蒋卫平先生	-	-	-	-	-
姜德义先生*	-	480,448.98	284,600.00	23,551.02	788,600.00
石喜军先生	-	336,448.98	309,550.00	23,551.02	669,550.00
臧峰先生	-	336,448.98	279,550.00	23,551.02	639,550.00
王洪军先生	-	336,448.98	358,050.00	23,551.02	718,050.00
王世忠先生	-	336,448.98	389,550.00	23,551.02	749,550.00
	-	1,826,244.90	1,621,300.00	117,755.10	3,565,300.00

非执行董事					
于世良先生	80,000.00	-	-	-	80,000.00
	80,000.00	-	-	-	80,000.00
监事					
胡景山先生	-	50,000.00	-	-	50,000.00
钱晓强先生	-	50,000.00	-	-	50,000.00
张登峰先生	-	142,748.98	295,226.00	23,551.02	461,526.00
张一峰先生	-	127,808.98	255,358.00	23,551.02	406,718.00
王欣先生	-	132,768.98	273,039.00	23,551.02	429,359.00
	-	503,326.94	823,623.00	70,653.06	1,397,603.00
	80,000.00	2,329,571.84	2,444,923.00	188,408.16	5,042,903.00

*姜德义先生为本公司总经理。

薪酬最高的前五名雇员

本年度薪酬最高的前五名雇员全部为非董事雇员(2013年: 5位非董事雇员), 其薪酬详情如下所示:

	2014年	2013年
工资、津贴和非现金利益金额	2,362,973.20	2,094,912.00
绩效挂钩奖金	3,435,500.00	2,666,559.80
养老金计划供款	95,178.24	94,204.08
	<u>5,893,651.44</u>	<u>4,855,675.88</u>

薪酬在下列范围非董事的薪酬最高雇员金额量如下所示:

	雇员金额量	
	2014年	2013年
港币0至1,000,000	0	0
港币1,000,001至1,500,000	5	5
	<u>5</u>	<u>5</u>

3、其他

租赁

作为出租人

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

	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	652,230,966.29	685,541,608.52
1年至2年(含2年)	602,054,318.45	495,736,089.68
2年至3年(含3年)	331,242,099.15	308,169,288.70
3年以上	412,199,345.75	543,936,916.83
	<u>1,997,726,729.64</u>	<u>2,033,383,903.73</u>

经营租出投资性房地产和固定资产，参见附注。

作为承租人

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

	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	54,331,374.79	75,336,684.16
1年至2年(含2年)	26,930,863.28	24,797,503.25
2年至3年(含3年)	24,053,014.52	18,194,683.88
3年以上	102,618,175.23	73,176,394.79
	<u>207,933,427.82</u>	<u>191,505,266.08</u>

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,893,589.19	63.86	3,833,257.15	100.00	60,332.04	76,356.06	100.00	16,024.02	100.00	60,332.04

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,203,874.21	36.14	1,733,110.76	78.64	470,763.45					
合计	6,097,463.40	/	5,566,367.91	/	531,095.49	76,356.06	/	16,024.02	/	60,332.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	3,833,257.15	3,833,257.15	100.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,833,257.15	3,833,257.15	100.00%

确定该组合依据的说明：

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
客户 A	房租	2,838,524.28	3-4 年	46.55	2,838,524.28
客户 B	房款	689,985.00	4-5 年	11.32	689,985.00
客户 C	房款	574,413.79	4-5 年	9.42	574,413.79
客户 D	房款	315,000.00	5 年以上	5.17	315,000.00
客户 E	房款	239,160.00	4-5 年	3.92	239,160.00
合计	/	4,657,083.07	/	/	4,657,083.07

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	54,077,733.06	0.21	29,360,768.06	54.29	24,716,965.00	29,697,783.06	0.15	20,246,783.06	68.18	9,451,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,194,526,371.17	99.78	9,754,425.49	19.93	26,184,771,945.68	19,706,077,213.45	99.84	9,754,425.49	0.00	19,696,322,787.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,919,042.06	0.01	1,854,876.68	96.66	64,165.38	1,761,159.95	0.01	1,696,994.57	96.36	64,165.38
合计	26,250,523,146.29	/	40,970,070.23	/	26,209,553,076.06	19,737,536,156.46	/	31,698,203.12	/	19,705,837,953.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	30,379,950.00	9,113,985.00	30	部分不能收回
第二名	23,697,783.06	20,246,783.06	85.44	部分不能收回
合计	54,077,733.06	29,360,768.06	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中: 1年以内分项			
1年以内小计	24,016,493.80		
1至2年			

2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	9,754,425.49	9,754,425.49	100
合计	33,770,919.29	9,754,425.49	19.93

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款	26,051,635,844.39	19,581,494,955.14
应收合营企业款	81,688,940.00	81,688,940.00
应收联营企业款	12,119,564.73	2,871,971.22
合计	26,145,444,349.12	19,666,055,866.36

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	应收子公司款	8,643,916,794.02	1 年以内	32.93	-
北京金隅大成开发有限公司	应收子公司款	4,998,470,004.13	1 年以内	19.04	-
金隅(杭州)房地产开发有限公司	应收子公司款	1,424,803,700.00	1 年以内	5.43	-
杭州金隅观潮房地产开发有限公司	应收子公司款	804,366,666.67	1 年以内	3.06	-
金隅丽港(天津)房地产开发有限公司	应收子公司款	760,000,000.00	1 年以内	2.9	-
合计	/	16,631,557,164.82	/	63.36	

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,259,551,844.79		23,259,551,844.79	19,331,849,869.79		19,331,849,869.79

对联营、合营企业投资	307,372,382.73	5,469,434.67	301,902,948.06	340,125,948.00	5,469,434.67	334,656,513.33
合计	23,566,924,227.52	5,469,434.67	23,561,454,792.85	19,671,975,817.79	5,469,434.67	19,666,506,383.12

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京市琉璃河水泥有限公司	629,405,052.96	55,100,000.00		684,505,052.96		
北京金隅混凝土有限公司	359,235,910.27	-		359,235,910.27		
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	1,093,444,400.00		-	1,093,444,400.00		
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	1,454,400,000.00		-	1,454,400,000.00		
河北太行华信建材有限责任公司	191,952,088.44		-	191,952,088.44		
赞皇金隅水泥有限责任公司	600,000,000.00		-	600,000,000.00		
北京金隅水泥经贸有限公司	50,000,000.00	450,000,000.00		500,000,000.00		
北京金隅水泥节能科技有限公司	25,000,000.00		-	25,000,000.00		
张家口金隅水泥有限公司	318,071,805.81	35,000,000.00		353,071,805.81		
天津振兴水泥有限公司	392,950,236.38		-	392,950,236.38		
曲阳金隅水泥有限公司	245,747,261.65		-	245,747,261.65		
四平金隅水泥有限公司	156,000,000.00		-	156,000,000.00		
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	202,047,000.00		-	202,047,000.00		
岚县金隅水泥有限公司	160,240,000.00		-	160,240,000.00		
沁阳市金隅水泥有限公司	144,145,100.00		-	144,145,100.00		
涿鹿金隅水泥有限公司	286,677,498.05		-	286,677,498.05		
北京金隅天坛家具股份有限公司	464,305,960.36		-	464,305,960.36		
北京市木材厂有限责任公司	54,556,261.16		-	54,556,261.16		
通达耐火技术股份有限公司	498,030,444.48		-	498,030,444.48		
北京金隅节能保温科技有限公司	342,450,576.31		-	342,450,576.31		
北京金隅加气混凝土有限责任公司	47,946,419.68	60,000,000.00		107,946,419.68		
北京建筑材料科学研究总院有限公司	122,467,784.68	40,000,000.00		162,467,784.68		
北京市科实五金有限责任公司	64,098,826.55		-	64,098,826.55		
北京建都设计研究院有限公司	9,405,299.48		-	9,405,299.48		

司					
大厂金隅现代工业园管理有限公司	500,000,000.00	-		500,000,000.00	
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	29,980,669.86	-		29,980,669.86	
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	1,665,138,411.45	1,400,000,000.00		3,065,138,411.45	
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	123,580,431.35			123,580,431.35	
北京金隅物业管理有限责任公司	89,264,530.92	-		89,264,530.92	
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	202,480,361.57	-		202,480,361.57	
北京建机资产经营有限公司	163,182,181.75	-		163,182,181.75	
北京金海燕资产经营有限责任公司	78,479,818.89	-		78,479,818.89	
北京金隅地产经营管理有限公司	99,000,000.00	-		99,000,000.00	
北京金隅大成开发有限公司	1,594,735,641.87	1,400,000,000.00		2,994,735,641.87	
*天津金隅混凝土有限公司	347,454,707.80	-		347,454,707.80	
北京金隅平谷水泥有限公司	150,000,000.00	-		150,000,000.00	
北京金隅矿业有限公司	5,000,000.00	-		5,000,000.00	
陵川金隅水泥有限公司	180,000,000.00	70,000,000.00		250,000,000.00	
北京金隅涂料有限责任公司	95,421,200.61	-		95,421,200.61	
北京金隅商贸有限公司	410,000,000.00	250,000,000.00		660,000,000.00	
北京金海燕物业管理有限公司	5,633,292.75	-		5,633,292.75	
北京金隅程远房地产开发有限公司	473,509,857.53	-		473,509,857.53	
北京市建筑装饰设计工程有限公司	82,429,882.34	-		82,429,882.34	
北京绿都尚科科技有限公司	43,615,552.98	-		43,615,552.98	
北京金隅寰宇科技企业管理有限公司	152,788,777.09			152,788,777.09	
北京燕水资产管理有限公司	32,707,342.45	-		32,707,342.45	
北京金隅宏业生态科技有限责任公司	815,331,413.51	-		815,331,413.51	
金隅香港有限公司	37,137.91	-		37,137.91	
北京金隅大成物业管理有限公司	11,198,711.92	-		11,198,711.92	
北京太行前景水泥有限公司	67,600,000.00	-		67,600,000.00	
保定太行和益水泥有限公司	120,000,000.00	-		120,000,000.00	
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	719,986,626.30	-		719,986,626.30	
邯郸涉县金隅水泥有限公司	181,678,700.00	-		181,678,700.00	
北京兴发水泥有限公司	464,740,918.29	-		464,740,918.29	
北京金隅顺发水泥有限公司	110,681,119.42	-		110,681,119.42	
左权金隅水泥有限公司	215,300,000.00	150,000,000.00		365,300,000.00	
宣化金隅水泥有限公司	3,250,000.00	-		3,250,000.00	

金隅物产上海有限公司	40,800,000.00	-	40,800,000.00	
北京金隅砂浆有限公司	80,000,000.00	-	80,000,000.00	
广灵金隅水泥有限公司	300,000,000.00	17,000,000.00	317,000,000.00	
承德金隅水泥有限责任公司	240,000,000.00	-	240,000,000.00	
峰峰金隅混凝土有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	
邯郸市邯山金隅混凝土有限公司	27,600,000.00	-	27,600,000.00	
邯郸县金隅混凝土有限公司	27,600,000.00	-	27,600,000.00	
魏县金隅混凝土有限公司	9,200,000.00	-	9,200,000.00	
北京市加气混凝土有限责任公司	110,107,838.28	-	110,107,838.28	
博爱金隅水泥有限公司	285,000,000.00	-	285,000,000.00	
北京金隅财务有限公司	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	
北京太尔化工有限公司	34,756,816.69	601,975.00	35,358,791.69	
合计	19,331,849,869.79	3,927,701,975.00	23,259,551,844.79	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
星牌优时吉建筑材料有限公司	68,744,196.28		-	-50,954,258.44		-	-	-		17,789,937.84	-
小计	68,744,196.28		-	-50,954,258.44		-	-	-		17,789,937.84	-
二、联营企业											
柯诺地板(北京)有限公司	5,469,434.67		-	-		-	-	-		5,469,434.67	5,469,434.67
柯诺(北京)木业有限公司	102,271,114.69		-	-4,641,862.59		-	-	-		97,629,252.10	-
北京森德散热器有限公司	81,940,177.36		-	16,422,530.86		-	-	-		98,362,708.22	-
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	54,139,111.52		-	6,171,096.29		-	-	-		60,310,207.81	-
北京市高强混凝土有限责任公司	27,561,913.48		-	2,438,928.61		-	2,190,000.00	-		27,810,842.09	-
小计	271,381,751.72		-	20,390,693.17		-	2,190,000.00	-		289,582,444.89	5,469,434.67
合计	340,125,948.00		-	-30,563,565.27		-	2,190,000.00	-		307,372,382.73	5,469,434.67

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	753,117,214.74	110,473,019.72	686,809,589.79	132,070,922.52
其他业务	13,566,604.51		23,947,229.40	
合计	766,683,819.25	110,473,019.72	710,756,819.19	132,070,922.52

分产品信息如下：

	2014年		2013年	
	收入	成本	收入	成本
出租收入	753,117,214.74	110,473,019.72	686,809,589.79	132,070,922.52
其他	13,566,604.51	-	23,947,229.40	-
	766,683,819.25	110,473,019.72	710,756,819.19	132,070,922.52

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	948,303,283.68	912,817,038.37
权益法核算的长期股权投资收益	-30,563,565.27	-38,375,746.03
处置长期股权投资产生的投资收益		1,247,700.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	917,739,718.41	875,688,992.34

成本法核算的长期股权投资收益占利润总额5%以上的投资单位：

被投资单位	2014年	2013年	增减变动原因
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	322,837,888.50	347,901,766.26	业绩波动
北京金隅大成开发有限公司	210,560,830.21	257,196,000.00	业绩波动
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	57,424,519.19	15,265,973.36	业绩波动
北京金隅宏业生态科技有限责任公司	50,742,000.00	40,014,000.00	业绩波动
天津金隅混凝土有限公司	45,640,959.12	15,303,583.53	业绩波动
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	42,249,001.65	44,597,355.72	业绩波动
北京建机资产经营有限公司	40,906,775.95	17,392,171.47	业绩波动
	770,361,974.62	737,670,850.34	

权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2014年	2013年	增减变动原因
北京市高强混凝土有限责任公司	2,438,928.61	4,534,279.83	业绩波动
欧文斯科宁复合材料 (北京)有限公司	6,171,096.29	1,806,266.41	业绩波动
北京太尔化工有限公司	-	458,120.05	业绩波动
柯诺(北京)木业公司	-4,641,862.59	-7,923,222.78	业绩波动
森德(中国)暖通设备有限公司	16,422,530.86	-11,250,253.73	业绩波动
星牌优时吉建筑材料有限公司	-50,954,258.44	-26,000,935.81	业绩波动
	<u>-30,563,565.27</u>	<u>-38,375,746.03</u>	

6、其他

投资性房地产

采用公允价值模式进行后续计量：

2014年

	房屋及建筑物
年初余额	8,257,191,000.00
吸收合并子公司	343,500,000.00
投资性房地产转自用	(69,641,139.27)
公允价值变动收益	514,844,018.30
年末余额	<u>9,045,893,879.03</u>

2013年

	房屋及建筑物
年初余额	7,778,292,087.37
公允价值变动收益	478,898,912.63
年末余额	<u>8,257,191,000.00</u>

以上投资性房地产均位于中国境内，且均以经营租赁形式租出，并按中期租赁持有。

于2014年12月31日，本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

于2014年12月31日，账面价值人民币5,709,730,879.03元的投资性房地产作为本公司银行贷款之担保(2013年12月31日：无)。

现金流量表项目注释

	2014年	2013年
收到的其他与经营活动有关的现金		
资金上划收到现金	23,981,535,570.72	47,021,283,589.89
子公司往来收到现金	17,003,731,333.34	1,936,878,999.32
利息收入	<u>30,744,607.20</u>	<u>193,418,716.03</u>
	<u>41,016,011,511.26</u>	<u>49,151,581,305.24</u>

支付的其他与经营活动有关的现金		
资金下拨支付的现金	25,152,279,579.52	40,398,184,359.99
子公司资金往来	19,853,582,142.43	10,111,638,458.29
总部各项费用等	<u>143,881,118.69</u>	<u>141,701,330.00</u>
	45,149,742,840.64	50,651,524,148.28
	45,149,742,840.64	50,651,524,148.28

现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:

	2014年	2013年
净利润	1,172,999,536.37	1,302,867,276.09
加: 资产减值准备	9,113,985.00	-
固定资产折旧	66,506,419.49	61,947,691.49
无形资产摊销	14,334,179.52	14,747,421.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(8,641,332.21)	(57,598,004.43)
公允价值变动收益	(514,844,018.30)	(478,898,912.63)
财务费用	1,898,272,214.04	1,412,068,748.10
投资收益	(917,739,718.41)	(875,688,992.34)
递延所得税负债的增加	100,221,945.74	119,724,728.16
经营性应收项目的减少	(5,989,952,861.43)	(2,768,212,844.52)
经营性应付项目的增加	<u>541,911,822.29</u>	<u>213,951,923.68</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(3,627,817,827.90)</u>	<u>(1,055,090,965.04)</u>

2. 现金及现金等价物

	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	3,965,411,184.97	1,868,279,405.71
其中: 库存现金	-	95.81
可随时用于支付的银行存款	<u>3,965,411,184.97</u>	<u>1,868,279,309.90</u>
年末现金及现金等价物余额	3,965,411,184.97	1,868,279,405.71

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	127,868,861.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	257,209,137.57	
债务重组损益	7,745,869.09	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	628,288,802.13	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,649,206.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-265,940,469.25	
少数股东权益影响额	-44,659,779.21	
合计	753,161,628.54	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税返还	409,129,307.62	与经营相关
供热补助	7,697,413.36	与经营相关

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.24	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.68	0.36	0.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	在其它证券市场公布的年度报告。

董事长：蒋卫平

董事会批准报送日期：2015-03-26