



北京金隅集團股份有限公司
BBMG CORPORATION*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號: 2009

中期報告



目錄

2	公司資料
6	主席致辭
10	管理層討論及分析
51	其他資料
57	中期財務報表審閱報告
58	未經審核中期合併資產負債表
61	未經審核中期合併利潤表
63	未經審核中期合併股東權益變動表
65	未經審核中期合併現金流量表
67	未經審核中期公司資產負債表
70	未經審核中期公司利潤表
71	未經審核中期公司股東權益變動表
73	未經審核中期公司現金流量表
75	未經審核中期財務報表附註
322	未經審核中期財務報表補充資料

公司 資料

公司中文名稱	北京金隅集團股份有限公司
公司英文名稱	BBMG Corporation*
公司總部	中國北京市東城區 北三環東路36號 環球貿易中心D座 郵編：100013
註冊地址及中國主要營業地點	中國北京市東城區 北三環東路36號 環球貿易中心D座 郵編：100013
香港主要營業地點	香港中環皇后大道中222號啟煌商業大廈405室
公司網站	www.bbm.com.cn/listco
法人代表	曾勁
董事會	
執行董事	曾勁(主席) 姜英武(總經理) 吳東 鄭寶金
非執行董事	王肇嘉 顧鐵民
獨立非執行董事	于飛 劉太剛 李曉慧 洪永淼 譚建方

* 僅供識別

公司資料

監事會

監事

郭燕明(主席)
于凱軍
張啟承
高俊華
王桂江
高金良
邱鵬

委員會

審計委員會

李曉慧(主任)
王肇嘉
顧鐵民
于飛
劉太剛
洪永淼
譚建方

薪酬與提名委員會

洪永淼(主任)
吳東
于飛
劉太剛
李曉慧
譚建方

戰略與投融資委員會

曾勁(主任)
姜英武
鄭寶金
于飛
劉太剛
李曉慧
洪永淼
譚建方

公司資料

授權代表

曾勁
劉斐

董事會秘書

鄭寶金

公司秘書

劉斐

上市資料

A股

A股證券登記處

中國證券登記結算有限責任公司上海分公司
中國上海市
浦東新區陸家嘴東路166號
中國保險大廈3樓

上市地點

上海證券交易所

股份名稱

金隅集團

每手買賣單位

100股

股份代號

601992.SH

H股

H股證券登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室

上市地點

香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)

股份名稱

金隅集團

每手買賣單位

1,000股

股份代號

02009.HK

公司資料

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司
中國農業銀行股份有限公司
北京銀行股份有限公司
中國建設銀行股份有限公司
中國銀行股份有限公司

獨立審計師

安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)
執業會計師

法律顧問

衛達仕律師事務所
關於香港法律

鑫諾律師事務所
關於中國法律

主席 致辭

尊敬的各位股東：

2021年是「十四五」規劃開局之年。上半年，北京金隅集團股份有限公司（「本公司」或「金隅」，以及其子公司，「本集團」）統籌抓好疫情常態化防控和生產經營工作，全面實施「整合發展、契合發展、創新發展、高質量發展」戰略，採取創新、改革、扭虧、調整、整合等舉措，各板塊經營質量和效益穩步提高，抵禦風險的能力顯著增強，經濟運行穩中有升，發展基礎更加堅實。

回顧

業績表現

報告期內累計完成營業收入約人民幣57,713.7百萬元，同比增加約41.0%；歸屬於母公司股東的淨利潤約為人民幣1,911.8百萬元，同比增加約25.5%，歸屬於母公司股東應佔基本每股收益為人民幣0.14元，同比增加40.0%。

業務表現

水泥及預拌混凝土板塊：本公司水泥業務通過對外做優市場、對內挖潛培優，打出「保價格、穩銷量、控成本」組合拳，在原燃材料價格大幅上漲的情況下，經營平穩有序，經濟效益穩中有升。混凝土業務強化核心區域市場營銷力度，不斷提高產品市場佔有率；通過精準採購，單方主材成本不斷降低。

房地產開發板塊：本公司房地產開發板塊積極應對各種挑戰，堅持「快開盤、快銷售、快回款、快開工」經營策略，持續開展攻堅活動，加大去庫存力度，實現營業收入、合同金額、吸收資金同比大幅提升。



曾勁
主席

主席致辭

新型建材與商貿物流板塊：本公司新型建材業務強化產業鏈協同，積極市場開拓，抓實科技創新，盈利能力逐步提升；商貿物流業務在風險可控的前提下，持續做實做精零售、分銷、電商以及國際貿易和建材商貿物流業務。

物業投資及管理板塊：本公司物業投資及管理板塊搶抓市場回暖機遇，多渠道、多舉措強化營銷，寫字樓、酒店、公寓各業態出租率全線拉升。

ESG表現

本公司在力求給股東帶來更多回報的同時，致力於實現可持續發展，努力與社會和環境和諧相融，創造長期穩定的社會、環境、及企業價值。2021年上半年，本公司按時完成董事會、監事會換屆及高管續聘，編製完成本公司合規管理試點方案，董事會合規管理職責納入公司《章程》，不斷提升本公司治理水平。響應「雙碳」目標，組建專班推進「雙碳」工作，北京金隅琉水環保科技有限公司變壓吸附碳捕集改造項目投入試運行，北京金隅北水環保科技有限公司10萬噸／年碳捕集利用項目、京平綜合綠色物流樞紐基地專案有序推進；環保處置能力提升至310萬噸／年，綠色逐漸成為本公司發展的底色。將鄉村振興納入本公司「十四五」規劃同步推進，在內蒙古、新疆、河北等地的73個脫貧縣新增產業投資人民幣1.15億元；積極對接內蒙古烏蘭察布，舉辦金隅集團消費扶貧展銷會，鞏固脫貧成果有效銜接鄉村振興。根據MSCI於2021年8月發佈的最新評級報告，本公司ESG維持BBB級，這是國內大型建材和房地產集團的最高評級。

主席致辭

展望

2021年下半年，本公司將堅持「四個發展」戰略，為「十四五」開好局、起好步奠定堅實基礎，並朝著「打造國際一流產業集團」的戰略目標不懈奮進。

以**整合發展塑造「強勢」**。不斷提升內部產業鏈、供應鏈現代化水平，積極謀劃外部資源戰略整合，加快推進產業數字化轉型，打造現代化產業體系。以**契合發展營造「順勢」**。落實北京市新一輪疏解整治促提升專項行動，聚焦首都「四個中心」功能建設，服務「建設國際一流和諧宜居之都」，夯實契合發展責任擔當。以**創新發展做強「優勢」**。培育厚植創新文化，優化創新體制機制，強化科技創新引領，增強發展新動能。以**高質量發展鑄就「勝勢」**。突出抓好市場化改革、重點領域風險防控，真正實現更高質量、更有效率、更可持續、更為安全的發展。

致謝

借此機會，本人謹代表本公司董事會（「董事會」）衷心感謝各位股東、監管機構、客戶、合作夥伴及各界朋友一直以來的信任，同時亦感謝本公司董事會、監事會同仁的勤勉盡責以及本公司全體員工的辛勤付出！新的征程中本公司將繼續攜手同行，共贏未來！

董事會主席

曾勁

中國北京

二零二一年八月二十四日





管理層
討論及分析

管理層討論及分析

一、報告期內本公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

(一) 本公司所從事的主要業務、經營模式

本公司以(1)水泥及預拌混凝土，(2)新型建材製造及商貿物流，(3)房地產開發及(4)物業投資與管理為主要業務。

- 1、 水泥及預拌混凝土業務：本公司是全國第三大水泥產業集團，具有較強的區域規模優勢和市場控制力，是國內水泥行業低碳綠色環保、節能減排、循環經濟的引領者。水泥業務堅持以京津冀為核心戰略區域，不斷延伸佈局半徑，主要佈局在京津冀、陝西、山西、內蒙、東北、重慶、山東、河南和湖南等13個省(直轄市、自治區)，熟料產能約1.1億噸、水泥產能約1.7億噸。本公司以水泥為核心，延伸出相關產品及服務內在聯動機制，目前預拌混凝土產能近6,000萬立方米，骨料產能3,900萬噸，助磨劑、外加劑產能約24萬噸；危廢、固廢年處置能力近310萬噸。本公司堅持拓展市場與整合戰略資源同步推進，全國石灰石總儲量43.5億噸，在京津冀地區的石灰石儲量近16.6億噸。

管理層討論及分析

- 2、 新型建材及商貿物流業務：本公司是全國建材行業領軍企業，京津冀最大的綠色、環保、節能建材生產供應商之一，擁有家具木業、牆體及保溫材料、裝飾裝修材料、建材商貿、裝配式建築體系及部品、裝飾裝修、建築設計、裝配式建築總承包等建材行業全產業鏈產品和服務。近年來新型建材產業以科技創新為引領，打造了包含裝配式結構、裝配式外牆、工業化內裝、超低能耗建築四大核心技術的金隅智造房屋體系，形成了全產業鏈協同發展格局。本公司新型建材產品及施工安裝服務廣泛應用於北京城市副中心專案及配套、雄安新區、冬奧場館、北京環球影城、抗疫醫院等重點熱點專案建設中，充分展示了金隅新型建材產業的品牌、品質和產業鏈優勢，提升了產品體系應用和協同行銷水準。商貿物流產業在風險可控的前提下，完善供應鏈網路配置和資產佈局，持續做實做精國際貿易和建材商貿物流業務。

- 3、 房地產開發業務：本公司耕耘房地產開發建設30多年，具備多品類房地產項目綜合開發能力，連續多年榮獲中國房地產百強企業等榮譽，在行業內擁有較高的影響力和品牌知名度，是北京綜合實力最強的房地產企業之一。本公司秉持「※創建美好生活，鑄就地產名牌」的開發理念，始終致力於為客戶提供高品質的產品與服務，在房地產開發方面積累了豐富的規劃設計、專案管理、行銷策劃和客戶服務經驗，已進入北京、上海、天津、重慶、杭州、南京、成都、

管理層討論及分析

合肥、青島、唐山、海口等15個城市，先後開發建設房地產專案130多個，總建築規模約3,000萬平方米，形成了「立足北京，輻射京津冀、長三角、成渝經濟區三大經濟圈」的全國化開發格局。

- 4、物業投資與管理業務：本公司是北京地區最大、業態最豐富的投資性物業持有者與管理者之一，目前在北京及天津持有的高檔寫字樓、商業、產業園區等投資物業面積約175萬平方米，其中在北京核心區的高檔投資性物業約110萬平方米；物業管理面積（不含酒店公寓及無物業管理的零散資產）超1,400萬平方米，專業化能力、品牌知名度、出租率和收益水平多年保持北京乃至全國業內領先水平。

（二）重點行業情況說明

1、水泥行業

2021年上半年，全國水泥市場行情總體呈現高位寬幅震盪調整特徵，水泥價格走勢大幅波動。2021年1-4月份我國穩增長措施持續發力拉動水泥需求向好，疊加2020年同期低基數雙重影響，全國單月和累計水泥產量呈現高位增長，增速高達30%，同時價格在高位呈持續攀升態勢；2021年5-6月份，受持續強降雨天氣影響，同時因大宗商品價格上漲導致部分工程進度有所放緩，需求提前回落，水泥重點消費區域價格快速下滑，行業效益下降明顯。

管理層討論及分析

國家統計局資料顯示，2021年上半年，全國水泥產量11.47億噸，同比增長14%；全國水泥行業實現銷售收入人民幣4,836億元，同比增長13.2%；實現利潤人民幣730億元，同比下降7.2%。

2、 房地產開發行業

2021年上半年，中央堅定樓市調控的態度更加凸顯，多部委聯合嚴查經營貸等信貸資金違規流入房地產市場，住建部亦高頻、高效督導各城市房地產調控工作，多地亦陸續出台樓市調控政策，穩定市場預期。在「就地過年」導向和重點城市供地「兩集中」政策等因素影響下，房企把握市場需求釋放節奏，創新營銷模式，加大推盤力度，2021年1-4月份重點城市各月新批上市面積同比均有所增加，在供應量增加的帶動下，新房市場活躍度較高，各線城市成交規模同比均有所增長。進入2021年5月份，隨著各地房地產調控政策逐漸顯效，部分城市市場逐漸回歸理性，房企推盤力度亦有所減弱。

管理層討論及分析

國家統計局數據顯示，2021年上半年，全國房地產開發投資人民幣72,179億元，同比增長15.0%；比2019年1-6月份增長17.2%，兩年平均增長8.2%。房地產開發企業房屋施工面積873,251萬平方米，同比增長10.2%。其中，住宅施工面積617,480萬平方米，增長10.5%。房屋新開工面積101,288萬平方米，增長3.8%。其中，住宅新開工面積75,515萬平方米，增長5.5%。房屋竣工面積36,481萬平方米，增長25.7%。其中，住宅竣工面積26,254萬平方米，增長27.0%。房地產開發企業土地購置面積7,021萬平方米，同比下降11.8%；土地成交價款人民幣3,808億元，下降5.7%。全國商品房銷售面積88,635萬平方米，同比增長27.7%；比2019年1-6月份增長17.0%，兩年平均增長8.1%。其中，住宅銷售面積增長29.4%，辦公樓銷售面積增長10.0%，商業營業用房銷售面積增長5.7%。商品房銷售額人民幣92,931億元，增長38.9%；比2019年1-6月份增長31.4%，兩年平均增長14.7%。其中，住宅銷售額增長41.9%，辦公樓銷售額增長10.7%，商業營業用房銷售額增長8.8%。2021年6月末，商品房待售面積51,079萬平方米，比2021年5月末增加53萬平方米。

管理層討論及分析

財務資料概要

金額單位：人民幣千元

	截至六月三十日止六個月		變動
	二零二一年 (未經審計)	二零二零年 (未經審計)	
營業收入	57,713,657	40,928,098	41.0%
主營業務營業收入	57,065,980	40,714,935	40.2%
主營業務毛利額	9,588,138	9,325,912	2.8%
主營業務毛利率(%)	16.8	22.9	減少6.1 個百分點
利潤總額	4,414,726	3,365,221	31.2%
淨利潤	3,219,511	2,187,594	47.2%
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,911,845	1,523,592	25.5%
歸屬於母公司股東的基本每股收益(人民幣元)	0.14	0.10	40.0%

管理層討論及分析

	於二零二一年 六月三十日 (未經審計)	於二零二零年 十二月三十一日 (經審計)	變動
貨幣資金	21,503,888	28,643,886	-24.9%
流動資產	170,251,649	182,669,632	-6.8%
流動負債	118,433,707	118,810,244	-0.3%
淨流動資產	51,817,942	63,859,388	-18.9%
非流動資產	108,411,783	108,682,751	-0.2%
非流動負債	66,773,232	78,085,953	-14.5%
總資產	278,663,432	291,352,383	-4.4%
歸屬於母公司股東權益	62,047,951	63,375,936	-2.1%
資產負債率(總負債除以總資產)(%)	66.5	67.6	減少1.1 個百分點

管理層討論及分析

業務資料概要

	截至六月三十日止六個月		變動
	二零二一年	二零二零年	
水泥及預拌混凝土板塊			
水泥銷量(百萬噸)	48.00	42.10	14.0%
預拌混凝土銷量(百萬立方米)	7.20	6.02	19.6%
新型建材與商貿物流板塊			
岩棉板(千噸)	48.2	30.5	58.0%
房地產開發板塊			
結轉面積(千平方米)	763.7	612.6	24.7%
合同簽約面積(千平方米)	885.9	658.3	34.6%
物業投資與管理板塊			
投資物業總面積(千平方米)	1,754.9	1,781.7	-1.5%

經營情況的討論與分析

2021年上半年，本集團圍繞主要經濟指標和重點工作任務，落實「四個發展」戰略，弘揚幹事文化，在抓好常態化疫情防控的同時，著力在強基固本、深化改革、科技創新等方面持續用力，各業務板塊經營品質穩步提升，經濟運行呈現穩中加固、穩中有升態勢，以高品質發展為「十四五」開局起步。

報告期內，實現營業收入人民幣約57,713.7百萬元，其中主營業務收入為人民幣約57,066.0百萬元，同比增加約40.2%；利潤總額為人民幣約4,414.7百萬元，同比增加約31.2%；淨利潤為人民幣約3,219.5百萬元，同比增加約47.2%，歸屬於母本公司淨利潤為人民幣約1,911.8百萬元，同比增加約25.5%。

管理層討論及分析

(一) 水泥及預拌混凝土板塊

堅持做優市場、做強企業，狠抓戰略落地，推動轉型升級，優化區域佈局，推進市場整合，強化管控效能，提升經營品質。克服市場需求乏力、原燃材料大幅漲價等不利因素影響，努力提升經濟效益和運營品質。

2021年上半年，水泥及熟料銷量48.0百萬噸(不含合營聯營本公司)，同比增加14.0%；實現主營業務收入人民幣19,392.2百萬元，同比增加13.1%；主營業務毛利額人民幣5,281.6百萬元，同比減少1.8%。其中，水泥銷量42.4百萬噸，熟料銷量5.6百萬噸；水泥及熟料綜合毛利率27.9%，同比減少7.1個百分點。混凝土銷量7.2百萬立方米，同比增加19.6%，混凝土毛利率12.5%，同比減少0.9個百分點。

(二) 新型建材與商貿物流板塊

充分發揮全產業鏈優勢，積極開拓市場，培育新的效益增長點，完成北京城市副中心、雄安新區、冬奧會、黨史館等重點工程保供任務。

2021年上半年，新型建材與商貿物流板塊實現主營業務收入約人民幣19,294.9百萬元，同比增長約38.3%。其中：製造業完成主營業務收入約人民幣1,957.9百萬元，商貿物流業完成主營業務收入約人民幣17,337.0百萬元；主營業務毛利額約人民幣860.2百萬元，同比增加約65.4%。

管理層討論及分析

(三) 房地產開發板塊

積極應對各種挑戰，持續開展攻堅活動，快速去化回收資金，去庫存成效明顯，自有用地盤活有序推進，重點工作落地見效，經營業績逆勢提升。

2021年上半年，房地產開發板塊實現主營業務收入約人民幣17,718.7百萬元，同比增加約87.9%；主營業務毛利額約人民幣2,409.6百萬元，同比減少約6.8%。實現結轉面積763,742.1平方米，同比增長24.7%，其中商品房結轉面積693,241.4平方米，同比增加65.7%，政策性住房結轉面積70,500.7平方米，同比減少63.7%；本公司累計合同簽約面積885,903.9平方米，同比增加34.6%，其中商品房合同簽約面積849,052.7平方米，同比增加29.0%，政策性住房合同簽約面積36,851.2平方米，同比增加17,867.4%。

2021年上半年，本公司競得寧波市東部新城核心區以東片區C2-5-1#/2#地塊、津北辰新（掛）2021-013號地塊國有建設用地使用權。截至2021年6月30日，本公司土地儲備面積約6,893,500平方米。

管理層討論及分析

序號	項目(宗地)名稱	位置	土地用途	項目土地面積 (平方米)	規劃容積率面積 (平方米)	土地金額 (人民幣百萬元)	獲取方式	獲取時間 (年-月-日)	權益比例
1	寧波市東部新城核心区以東片區C2-5-1#2#地塊	寧波市鄞州區	居住、零售商業、配套用地	36,870.0	87,097.5	2,378.411	競拍	2021-01-15	100%
2	津北辰新(掛)2021-013號地塊	天津市北辰區	住宅、服務設施用地	58,825.2	133,616.0	1,191.000	掛牌	2021-05-19	100%
合計				95,695.2	220,713.5	3,569.411			

(四) 物業投資及管理板塊

搶抓市場回暖機遇，深化內部改革創新，推進重點任務落實，整體運營平穩。

2021年上半年，物業投資與管理板塊實現主營業務收入約人民幣2,132.7百萬元，同比增加約13.4%；主營業務毛利額約人民幣1,234.0百萬元，同比增加約23.4%。本公司在北京及天津核心區域持有的投資性物業總面積約1,754,900平方米，綜合平均出租率82%，綜合平均出租單價人民幣6.11元/平方米/天，其中，北京核心區域高檔寫字樓綜合平均出租單價人民幣7.71元/平方米/天。

管理層討論及分析

於二零二一年六月三十日本集團所持投資物業情況表

位置	物業 總面積 (千平方米)	公允 價值 (人民幣 百萬元)	平均出租 單價 (人民幣 元/日)	平均 出租率	單位 公允價值 (人民幣元 /平方米)	
環球貿易中心一期	北京北三環	108.2	3,443.9	11.9	87%	31,828.6
環球貿易中心二期	北京北三環	141.0	3,969.3	9.9	94%	28,151.3
環球貿易中心三期(底商)	北京北三環	57.5	1,297.8	8.6	90%	22,570.4
騰達大廈	北京西二環	67.9	1,865.8	11.9	92%	27,478.6
金隅大廈	北京西二環	41.2	1,310.0	12.2	97%	31,796.1
建達大廈及北京建材 經貿大廈	北京東二環	43.0	1,146.3	6.2	73%	26,658.1
大成大廈	北京西二環	41.4	1,240.1	12.3	42%	29,954.0
環渤海金岸賣場	天津河西區	302.0	2,432.2	2.1	96%	8,053.5
盤古大觀5號樓	北京北四環	136.8	5,433.6	10.0	49%	39,719.3
物流園項目一期	北京南六環	121.7	954.0	3.2	95%	7,838.9
智造工廠一期	北京北五環	75.0	665.5	5.8	94%	8,826.3
小計	1,135.7	23,758.5				20,919.7
其他物業	北京及天津城區	619.2	7,479.4			12,078.6
合計	1,754.9	31,237.9	6.1	82		17,800.1

以上投資性房地產均位於中國境內，並用於經營性商業租賃，並按中期租賃持有。

投資性房地產由具有專業資質的獨立評估師按公開市場和現有用途為基礎採用未來收益法和市場法進行評估。

管理層討論及分析

利潤表、現金流量事項及資產負債科目分析

1. 主營業務情況

金額單位：人民幣百萬元

	主營業務 收入	主營業務 銷售成本	主營業務 毛利率 (%)	主營業務 收入同比 增減 (%)	主營業務 銷售成本 同比增減 (%)	主營業務 毛利率 同比增減
水泥及預拌混凝土	19,392.2	14,110.6	27.2	13.1	20.0	減少4.2個百分點
新型建材與商貿物流	19,294.9	18,434.7	4.5	38.3	37.2	增加0.7個百分點
房地產開發	17,718.7	15,309.1	13.6	87.9	123.6	減少13.8個百分點
物業投資及管理	2,132.7	898.7	57.9	13.4	2.0	增加4.7個百分點
抵銷	-1,472.5	-1,275.2				
合計	57,066.0	47,477.9	16.8	40.2	51.3	減少6.1個百分點

管理層討論及分析

2. 投資物業公允價值變動收益

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

(1) 投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場

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

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

本集團聘請具有相關資質的評估機構，對本集團投資性房地產採用收益法和市場法進行公允價值評估，以其評估金額作為本集團投資性房地產的公允價值。

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

於報告期內，本集團投資性物業的公允價值變動產生的收益為約人民幣233.7百萬元，同比減少約人民幣13.7百萬元或5.5%，佔稅前利潤5.3%。

管理層討論及分析

3. 銷售費用、管理費用及財務費用

報告期內，本集團的主要費用同比變動如下：

- (1) 二零二一年上半年銷售費用約為人民幣1,516.8百萬元，同比增加約人民幣214.6百萬元或16.5%，主要由於報告期內本公司職工薪酬及代理中介費用同比增加所致。
- (2) 二零二一年上半年管理費用約為人民幣3,008.8百萬元，同比增加約人民幣148.3百萬元或5.2%，主要由於報告期內本公司職工薪酬同比增加所致。
- (3) 二零二一年上半年財務費用約為人民幣1,363.7百萬元，同比減少約人民幣331.2百萬元或19.5%，主要由於報告期內本公司優化資本結構償還帶息負債所致。

4. 現金流量

二零二一年上半年，本集團合併財務報表確認現金及現金等價物淨額減少約人民幣8,441.3百萬元。其中：經營活動產生的現金流量流入淨額為約人民幣10,575.1百萬元，同比流入增加約人民幣7,777.4百萬元，主要是由於本公司報告期內銷售商品、提供勞務收到的現金增加所致；投資活動產生的現金流量流出淨額為約人民幣212.2百萬元，同比流出減少約人民幣958.1百萬元，主要是由於本公司報告期內購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金減少所致；籌資活動產生的現金流量流出淨額為約人民幣18,802.5百萬元，去年同期流入淨額為約人民幣9,167.4百萬元，變化主要是由於本公司優化資本結構償還帶息負債所致；而匯率變動對現金及現金等價物的影響約人民幣1.6百萬元。

管理層討論及分析

5. 財務報表相關科目變動分析

金額單位：人民幣百萬元

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	57,713.7	40,928.1	41.0
營業成本	47,618.3	31,513.8	51.1
銷售費用	1,516.8	1,302.2	16.5
管理費用	3,008.8	2,860.5	5.2
財務費用	1,363.7	1,694.8	-19.5
研發費用	179.6	138.5	29.7

營業收入變動原因說明：主要是由於本公司報告期內水泥及熟料綜合銷量、房地產結轉面積同比增加所致。

營業成本變動原因說明：主要是由於本公司報告期內營業收入同比增加，營業成本同比增加所致。

銷售費用變動原因說明：主要是由於本公司報告期內職工薪酬及代理中介費同比增加所致。

管理層討論及分析

管理費用變動原因說明：主要是由於本公司報告期內職工薪酬同比增加所致。

財務費用變動原因說明：主要是由於本公司報告期內優化資本結構償還帶息負債所致。

研發費用變動原因說明：主要是由於本公司報告期內加大研發力度所致。

6. 資產負債科目分析

1. 應收款項融資：較報告期初減少人民幣2,046.5百萬元或36.62%，主要是由於本公司進一步強化風險管理，收縮票據收取範圍提高票據收取質量所致。
2. 應付職工薪酬：較報告期初減少人民幣175.9百萬元或40.92%，主要是由於本公司報告期內支付上年度績效所致。
3. 應付短期融資券：較報告期初增加人民幣1,400.7百萬元或87.59%，主要是由於本公司報告期內發行短期融資券所致。

管理層討論及分析

核心競爭力分析

本公司是京津冀建材行業綠色環保、節能減排、循環發展的引領者，是生態文明的踐行者。報告期內，本公司積極謀劃部署「十四五」發展規劃，堅守「綠色環保建材製造、貿易及服務，房地產業」兩大核心主業。本公司緊扣高品質發展主題，把握新發展階段、貫徹新發展理念、融入新發展格局。全面落實公司「4+1」「十四五」發展總體戰略，以首都發展為統領，為服務北京「四個中心」建設和打造國際一流和諧宜居之都積極展現新作為，堅持整合發展、契合發展、創新發展、高品質發展，努力打造國際一流產業集團。

本公司堅守核心主業，並以科技創新為核心引擎，打造金隅科技創新綜合體和生態圈。以內涵式發展與外延式擴張相結合，圍繞產業鏈協同做好內外部資源有效整合，構建安全產業鏈供應鏈，促進產業全面協同發展。以立足首都城市戰略定位，積極參與首都城市更新行動；以「雙破」、數位化轉型，圍繞綠色低碳智慧推動製造業轉型升級。

管理層討論及分析

本公司持續深化戰略重組和內部整合等重大改革成果，持續優化京津冀區域戰略佈局，著力提升重組內涵和實效，深度挖掘重組價值，突出價值創造能力和企業盈利能力，打造產業協同發展示範園區，鞏固區域價值高地，將重組形成的資源聚合優勢轉化為市場競爭優勢和可持續發展效益。核心競爭力持續提升，發展動力持續增強，發展基礎不斷夯實，京津冀建材行業領導者地位更加穩固，行業影響力進一步提升，實現「十四五」良好開局。

本公司位列中國企業500強、中國企業效益200佳和全國企業盈利能力100強，在福布斯全球上市公司2000強排行榜中位列第1048位，高品質可持續發展的勢頭強勁。統籌抓好疫情常態化防控和生產經營，在強基固本、深化改革、科技創新中取得新突破、新成效。不斷增強本公司競爭力、創新力、控制力、影響力和抗風險能力。

本公司核心競爭力主要表現在以下幾點：

管理層討論及分析

1. 產業鏈協同發展優勢：

本公司依託縱向一體化的全產業鏈優勢，深挖產業鏈價值，加快內部產業鏈整合步伐，產業間協同發展形式日趨多元。推動內部板塊間市場化運作，實現「你中有我、我中有你」的內銷式協同發展；以水泥產業為支點，推動新材產品線「先發帶後發」鏈條式協同發展；拓展大型產業集團戰略合作，打造「一產業主導、多產業聯動」的集約式協同發展；以多項綠色建材產品參建重大項目，多產業共建新型建材產業園，形成「多產品項目化、多項目園區化」的抱團式協同發展。構建更加安全協同高效的上下游產業鏈，推動產業基礎高級化，產業鏈現代化，推動產業間協同化、互補化、集群化，提升集團產業鏈供應鏈穩定性和自主可控能力。構建基於核心產業鏈的金隅產業生態，實現全產業鏈供應鏈服務，打造現代產業體系。

管理層討論及分析

依託新型綠色環保建材製造、貿易及服務主業積累的核心產業優勢，進一步推動先進製造業和現代服務業深度融合，推動傳統產業與新技術融合創新，形成主業優勢突出、產業佈局合理、企業互為支撐的「金隅智造」體系，推動產業迭代升級。高端裝備製造業依託水泥產業打造集成服務型裝備製造和系統服務商第一品牌，新型貿易服務業構建現代綠色供應鏈貿易服務，拓展家居及商貿展貿線下線上融合和場景化新消費，發展網絡貨運，構建智慧物流，打造「公轉鐵」綠色供應鏈服務樞紐，服務現代城市物流體系和都市消費升級需求，培育集團新興產業。服務城市更新，打造「地產+物業+建材」的大房地產特色模式，以金隅智造房屋體系和綠色低碳環保產品、高品質物業管理服務提升金隅復合地產專業化水平，成為一流的綜合性城市空間服務企業和一流的城市資產運營服務商。實現高端物業管理、科技創新產業園區和文創園區運營、科創投資、人力資源管理等現代服務業有機融為一體。以數智化賦能智慧金隅，以工業互聯網為抓手，推動產業數字化進程，製造業加快向服務型製造轉型，向新型綠色園區化集聚發展，持續打造區域行業龍頭地位，進一步形成設計、製造、貿易、施工、運維、服務全產業鏈佈局，彰顯獨特的全產業鏈價值優勢和全方位的核心競爭力優勢。

管理層討論及分析

房地產開發產業以市場化方式帶動以水泥為主的新型綠色環保建材產品的應用以及設計、裝修、物業管理、社區服務、資產運營等相關產業發展；新型綠色環保建材製造、不動產經營和物業服務產業通過充分發揮品牌、管理、技術的優勢，以體系化、產業化、特色化、集成化構築金隅高品質產品和服務內涵，以綠色低碳建築引領建築產品創新，以綠色超低能耗和裝配式部品等先進技術增強房地產開發項目的產品力、服務力、價值提升能力；房地產開發產業借助新型綠色環保建材製造產業在「走出去」戰略的實施中所積累各種資源，強化區域優勢，深耕細作，拓展開發渠道，加強核心城市土地資源儲備，深挖優質區域市場，優化核心佈局。盤活土地資源，在老舊小區改造、科技文創園區、非遺文化技藝傳承、休閒旅遊度假領域探索新模式，提煉金隅方案。各主業之間互為支撐、相互促進，以產業鏈為核心的規模優勢、協同優勢、集成優勢持續增強。各業務板塊和上下游企業信息共享、資源互補、協調聯動，彰顯集成優勢。以整合發展塑造發展強勢、契合發展營造發展順勢、創新發展做強發展優勢、高質量發展鑄就發展勝勢，「四個發展」不斷增強核心競爭力新內涵。

管理層討論及分析

2. 科技創新引擎優勢：

本公司突出創新的核心引擎作用，持續強化創新引領，把科技創新作為重要戰略著力點，打造新時代動能體系。打造科技創新綜合體和科技創新生態圈，補短板鍛長版，突破「卡脖子」技術，大力發展硬科技，激發創新活力。圍繞產業鏈部署創新鏈，圍繞創新鏈佈局產業鏈。補齊短板弱項，做強長板優勢。大力發展戰略性新興產業，打造特色金隅高精尖產業，積極培育集團創新業務。構建「金隅為龍頭+中小企業協同發展」的新型創新模式，建設新型創新生態。形成上下游、產供銷、大中小企業協同發展的良好局面。促進「政產學研金用服」開放共享，良性互動。推動金隅產業投資和科技創投業務，發現培育獨角獸和小巨人、隱形冠軍企業，培育「專精特新」企業。聚焦產業尖端、行業前端和價值高端，以市場和政策為導向，堅定不移推動創新發展，增強發展新動能，為本公司高質量發展、打造金隅特色高精尖產業儲備核心競爭力。新技術、新產品、新工藝、新裝備的研發與成果落地工作，不斷為本公司轉型升級注入新活力。遴選、凝練出《碳減排、碳中和成套技術科技專項(2021)》等四個重大科技專項和《超高性能裝飾混凝土用材料體系及製品研究開發與示範》等8個關鍵技術攻關項目共計28個項目作為2021年集團重點科研項目，並已全部啟動。集團相關企業獲省部級科技獎8項，其中北京建築材料科學研究總院有限公司榮獲教育部科學技術一等獎1項；申請專利154項、其中發明專利50項，獲授權專利109項，其中發明專利15項；獲軟件著作權11項；作為主編單位完成並發佈行業標準4項。2家企業獲「專精特新」中小企業稱號，新增國家高新技術企業7家。組織10期金隅科技大講堂培訓，各二級集團及相關企業參訓人員達4,000餘人次。

管理層討論及分析

本公司持續健全科技創新管理制度體系。優化科技資源配置，對集團內科研機構管控模式進行優化調整，做實做強金隅「1+N+X」科創綜合體的頭部「1」，邁穩構建金隅科創新體系的第一步。聚焦各二級集團發展定位與規劃目標，推動各二級集團專業技術中心（「N」）和企業產品研發中心（「X」）的建設規劃、方案論證及建設試運行等工作，形成金隅「1+N+X」科創綜合體。做好科技創新工作頂層設計，高質量完成「十四五」科技創新發展規劃。編製《科技創新攻關三年行動計劃（2021-2023年）》，作為本集團近三年科技創新工作的行動綱領和指導依據。

3. 綠色發展引領優勢：

本公司持續夯實綠色發展的國企底色。踐行綠色發展理念，推動可持續發展。堅持做「綠色、循環、低碳」發展的先行者和引領者。抓住碳達峰碳中和的戰略機遇，規劃路線圖和行動計劃。推動北京北水10萬噸級碳捕集碳利用重大示範項目。推動京津冀「公轉鐵」綠色供應鏈建設，打造公鐵聯運、綠色配送、信息共享的全鏈條零碳智慧運輸模式。積極佈局零碳建築，推動清潔能源利用。發展可替代燃料，推動產品全過程、全生命週期綠色發展。構建綠色產業鏈供應鏈，引領生產和消費方式綠色轉型。實現減污降碳。推動綠色技術創新，開展綠色設計。打造綠色工廠，綠色園區。推動生態修復和綠色礦山建設。充分發揮自身產業優勢，主動圍繞北京市的首都戰略定位，順應「四個中心」建設需要，樹立「綠水青山就是金山銀山」的發展理念，將在京的水泥企業轉型為環保科技公司，成為城市基礎設施；將擁有自主知識產權的水泥窯協同處置廢棄物技術成功複製到所屬京外水泥企業，彰顯「城市淨化器、政府好幫手」的社會價值，不斷夯實綠色可持續發展步伐。綠色轉型帶來的引領優勢不斷增強企業的

管理層討論及分析

核心競爭力。在綠色北京雙碳行動中發揮先鋒示範作用。編製集團「十四五」碳減排規劃，開展碳達峰路線圖及碳中和對策研究，為「十四五」乃至更長期的碳達峰碳中和工作確定總體思路和推進方向。制定《金隅集團碳捕集利用儲存工作思路》，明確集團北京區域環保企業碳達峰碳中和分階段工作目標、降碳技術清單以及碳捕集利用儲存技術路線。

4. 產融結合平台優勢：

產融結合支持並促進本公司各項主業發展。不斷加大與重點金融機構的合作力度，創新融資管理，拓展融資渠道，壓降融資成本。所屬北京金隅財務公司和金隅融資租賃公司為本公司整體資金運營效率的提高、融資渠道的擴寬、資金風險的防範搭建資本平台，實現產業資本與金融資本的有機融合，發揮上市公司平台作用，提高整體的融資效能，為本公司的健康可持續發展不斷夯實金融基礎。穩步提升融資支撐能力，做好集團融資整體管控。2021年上半年，為降低疫情影響，本公司加大了與金融機構的合作力度，壓降融資成本，實現低息融資，置換或降低了部分高息融資，本公司上半年融資成本創下近年最低水平，節省了財務費用，新融資成本同比降低77個基點；融資結構更加優化，長期融資佔比提高3個百分點。

管理層討論及分析

5. 文化及品牌底蘊優勢：

突出企業文化引領，提升本公司品牌價值。本公司大力弘揚以「想幹事、會幹事、幹成事、不出事、好共事」的幹事文化、「八個特別」的人文精神、「共融、共享、共贏、共榮」的發展理念和「三重一爭」的金隅精神為核心的優秀金隅文化，傳承文化及品牌價值底蘊。弘揚勞模精神、勞動精神、工匠精神和企業家精神，厚植創新文化。不忘初心，砥礪奮進，真抓實幹、迎難而上，搶先機，佈新局，以優異的業績為「十四五」良好開局奠定基礎，奮力開創金隅集團高質量發展新局面。金隅文化是幾代金隅人拚搏奮鬥的經驗總結，與系統內廣大幹部職工共同的事業追求和人文理想高度契合，是推動金隅持續發展的精神支撐和強大動力。「金隅」品牌連續榮獲北京市著名商標，並在2021年(第十八屆)「中國500最具價值品牌」排行榜中位列第65位。良好的品牌知名度和美譽度，為開創金隅高質量發展新局面營造了良好的文化氛圍和智力支撐。

管理層討論及分析

本公司可能面對的風險

1. 外部環境風險

當前發展所處的外部環境依然錯綜複雜。推動我國經濟持續向好仍面臨不少挑戰。從國際看，全球疫情形勢持續演變，世界經濟恢復存在風險並出現分化，發達經濟體寬鬆政策外溢效應明顯，國際政經局勢更趨多變，外部環境仍然複雜嚴峻。從國內看，經濟恢復還不平衡，內需增長動能偏弱，大宗商品價格上漲壓力較大，小微企業生產經營困難較多，民生保障短板尚存，經濟運行中不確定不穩定因素不容忽視，鞏固經濟持續穩定發展基礎仍需努力。隨著我國持續鞏固拓展統籌推進疫情防控和經濟社會發展，有力有效實施宏觀政策，我國經濟持續穩定恢復，呈現出穩中加固、穩中向好態勢，宏觀指標處於合理區間，供給側結構性改革不斷深化，推動高質量發展取得積極進展。但海外疫情出現反彈以及國內局部疫情反覆，將持續對宏觀經濟和社會發展帶來一定壓力，本公司未來發展的外部風險挑戰長期存在。

對策：準確把握新發展階段，深刻認識當前發展的新特徵新要求，客觀認識面臨的新機遇新挑戰。增強發展的機遇意識、憂患意識和風險意識，增強底線思維，堅持戰略引領。準確識變。科學應變，主動求變。善於在危機中育新機，於變局中開新局，保持戰略定力。堅持系統觀念。深入貫徹新發展理念，加快構建新發展格局。聚焦質量、效率、動力三大變革，持續打造金隅新智造、新品質、新生態。加強前瞻性思考、全局性謀劃、戰略性佈局。把握在雙循環新發展格局中的戰略機遇，認真研究謀劃發展路徑，堅持目標導向和結果導向有機統一。深入落實集團「四個發展」戰略，凝聚發展合力，進一步提升核心競爭力。以整合發展打

管理層討論及分析

造新時代產業體系，以契合發展打造金隅價值主陣地，以創新發展打造新時代動能體系，以高質量發展打造新時代管控體系。

緊抓「兩新一重」發展契機，全力服務京津冀協同發展、北京城市副中心、雄安新區、冬奧會建設，強化區域戰略支撐。在以「四個發展」服務「四個中心」，服務建設國際一流和諧宜居之都，服務首都「五子」聯動中發揮首都國企先鋒示範，開創高質量發展新格局。加快實施一批「十四五」規劃的雙碳、科創文創園區、綠色供應鏈等重大支撐項目建設，在市場化改革、科技創新賦能、綠色低碳發展和資本市場支撐等方面打造發展新引擎，搶佔發展新高地、掌握發展主動權。落實國企改革三年行動提升內生發展動力，推動三降一減一提升行動促進全面提質增效，開展對標世界一流行動實現精益管理。增強前瞻性和主動性，優化主業結構和產業佈局，用好國家疫情防控及穩增長、碳達峰碳中和、數字化轉型的政策和窗口，發揮新型綠色建材核心主業優勢，抓住經濟恢復和反彈性增長需求，搶佔先機、順勢而為、制勝市場，推動水泥等新型綠色建材產品業務的實現增長，拓展新型貿易服務業新模式和新路徑，推動科創產業形成新突破，構建高精尖產業結構。同時，做優做強房地產主業，實現高質量規模化發展。推動房地產業務深耕已佈局區域，拓展粵港澳大灣區、海南自貿港等國家戰略區域，努力挖掘城市群、都市圈一體化發展的戰略導向，聚焦核心區域，拓展開發渠道，有效控制風險，不斷提升產品品質，挖掘匹配疫情後市場需求，深入拓展城市更新服務，為「十四五」奠定堅實基礎。

管理層討論及分析

2. 政策風險

水泥及地產行業的發展直接受宏觀經濟發展及國家宏觀調控政策的影響。長期來看，「十四五」規劃明確經濟中長期目標和改革方向，經濟政策將在產業升級轉型、收入均衡增長、應對人口老齡化、碳達峰與碳中和、資本市場改革等領域全方位發力，進一步推進經濟高質量發展。由於當前經濟復甦尚未完全達到常態化水平，國內經濟恢復不均衡、基礎不穩固，尤其是在疫情風險猶存、外部宏觀經濟環境依然存在較大不確定性的背景下，國內經濟或將面臨一定的下行壓力。

水泥行業產能嚴重過剩的問題仍未從根本上解決，從國家堅持推行的供給側結構性改革和高質量發展政策來看，將會繼續執行更加嚴格的淘汰落後產能和環保管控政策。特別是冬奧會召開前，京津冀及周邊地區安全、環保政策約束將更趨嚴格，停工停產限產對核心區域產業帶來較大影響。碳達峰碳中和相關政策措施及行動要求，煤電減量、能源雙控、運輸結構調整等產業政策將對水泥行業的約束持續增強。水泥企業按照供給側結構性改革要求，實現綠色轉型升級、可持續發展仍是主旋律。

房地產行業堅持「房住不炒」、延續「因城施策」的政策不變，供給端政策持續完善和發力，發佈了重點城市供地兩集中政策，要求增加住房住宅用地的供應量。同時，在中央強調實施好房地產金融審慎管理制度和防範化解金融風險的背景下，房地產金融監管依舊從嚴。行業調控不斷加碼，市場競爭和政策風險進一步加大。同時，在今年首次實施的「兩集中」供地中，高地價頻現，未來地產項目的收益率將進一步下降，經營風險將進一步提升。

管理層討論及分析

對策：水泥企業機遇挑戰並存。以供給側結構性改革為主線，不斷強化戰略思維，深入研判國家政策和行業形勢，搶抓機遇，踐行新發展理念，不斷提升核心競爭力。要搶抓「十四五」開局機遇，國內大循環機遇，科技創新引領機遇，原材料成本回歸理性機遇。以國際一流的現代化專業化大型水泥企業集團為目標，構建「一核一體兩翼、多點開花」的發展佈局，積極謀劃外部資源戰略整合。通過資本運作、戰略合作、兼併重組等方式整合產業資源，提高產業鏈競爭力和抗風險能力。進一步提升北方區域市場的話語權和掌控力。加快先進產能置換，推動產能結構優化升級，打造先進製造業標桿。加快新一代信息技術與製造業融合發展。加快數字化轉型，以工業互聯網為抓手，打造金隅智造產業生態，加快全方位、全角度、全鏈條、全要素數字化轉型，推動智能化製造、網絡化協同、個性化定制、服務化延伸、數字化管理等新模式新業態發展，落地典型應用場景，實現生產方式和產業形態根本性變革，素質服務型製造的示範引領，實現產業基礎高級化，產業鏈現代化，釋放數字經濟新活力。繼續壯大綠色環保產業，成為京津冀最大的無廢城市、綠色低碳城市環境服務綜合解決方案提供商和運營服務商。積極打造綠色低碳循環的現代產業體系。

房地產業務要正確處理好「六個關係」，持續在「控風險、爭利潤、抓重點」上下功夫，做到嚴控風險、穩健發展。正確認識房地產存量時代的來臨。把握未來房地產業向城市更新、保障性租賃住房、集體土地公租房等方向發展的路徑和方式，順勢而為，從打造空間產品轉向完善空間服務，進一步提升專業能力、培養過硬隊伍，以適應未來房地產市場需求。房地產業務將繼續選擇穩健和高質量發展模式，繼續以都市圈和中心城市為核心、堅持聚焦高能級城

管理層討論及分析

市區域深耕細作，通過區域深耕實現管理的規模經濟效應和品牌效應；同時，推進運營管理體系建設，提升項目運營效率；以「產品力提升」為抓手，持續提高核心競爭力；加強成本體系創新，建立先進的成本管控模式。依託集團綠色建材產品集成優勢，以綠色健康引領綠色建築產品創新，提升金隅地產高品質住空間服務的核心競爭力。

3. 資金運營風險

新冠疫情對全球的宏觀經濟、貨幣政策等造成極其深遠的影響。全球經濟逐步復甦，發達經濟體超寬鬆貨幣政策，通脹預期有所升溫。新興經濟體貨幣貶值和資本外流壓力加大，債務償付和再融資風險上升。復甦進程中的不平衡問題凸顯，增加了經濟恢復的不確定性，對未來全球金融環境產生影響，增加了全球金融市場的波動。雖然我國保持整體金融政策穩定，2021年上半年央行貨幣政策總體穩健，不存在長期通脹或通縮的基礎，但融資環境持續趨嚴趨緊，地方財政收支矛盾突出，區域性金融風險隱患仍然存在。深化國企改革，緊扣企業運營指標體系，提質增效，強化兩利四率指標，進一步加強企業負債率管控，住建部三條紅線政策，實施房地產金融審慎管理制度，房地產行業的資金運用存在持續壓力，將考驗房地產企業融資和管理運營能力。本公司處於「十四五」高質量發展的開局之年，實現高質量規模化發展，維持日常經營和滿足未來發展仍需充裕的資金保障，仍需不斷拓展創新融資渠道和模式。

管理層討論及分析

對策：積極研判和把握金融服務實體經濟和服務供給側結構性改革的政策導向，發揮財務公司平台作用，加強金融市場研究，發揮資金集中管理功能，整合內外部金融資源，充分利用平台優勢，拓展投融資渠道，加強流動性管理，積極穩妥利用金融工具，防控金融風險，努力解決企業融資難題、化解資金風險、促進產融結合，為集團公司高質量發展提供堅強資金財務保障。減少資金沉澱，提高資金配置效率，達到融資成本、結算成本和交易成本三節約的目標。保證本公司資金鏈安全穩定；充分運用上市公司融資平台，募集發展資金；發揮財務公司、融資租賃公司平台功能和優勢作用，充分運用科創基金等，推動資產證券化，為本公司整體資金運作保駕護航。

4. 市場競爭風險

我國水泥產量已連續多年處於高位平台期運行，行業已逐步進入成熟期，水泥需求將保持基本穩定或小幅下降。水泥行業產能嚴重過剩的主要矛盾沒有本質改變，供需矛盾突出。成為困擾水泥行業市場良性健康發展的瓶頸。宏觀形勢的深刻變化，行業自律進入瓶頸期，成為行業健康發展的隱患。房地產市場進入緩慢增長期。「房住不炒」調控政策主基調及增量向存量發展轉型，建設速度放緩，增速降低。生態環保及資源約束趨緊以及碳達峰碳中和目標的提出，使得水泥企業綠色轉型步伐加快。但同時水泥在國內大循環中扮演重要角色，市場需求可期。京津冀協同發展、雄安新區、城市副中心及首都新發展等重大發展戰略的實施，將繼續支撐本公司核心區域水泥需求增量在700-1,000萬噸/年，為區域水泥、骨料市場需求提供了穩定的增長空間。水泥等行業即將納入全國碳排放權交易，將對我國水泥工業及其運行產生重大而深遠影響。本公司戰略重組效應的不斷釋放使水泥主業的核心區域市場秩序進一

管理層討論及分析

步改善，但本公司部分企業核心競爭力不強、應變能力較弱，在市場競爭中處於劣勢。房地產行業競爭加劇對產品和服務品質提出更高要求。

對策：堅持四個發展，以創新驅動、管理改革、轉型升級為動力，鍛長板，補短板，做強水泥主業，做精產業鏈整合，做優環保產業，加快數字化、智能化轉型，不斷提升市場競爭能力、經濟創效能力、科技創新能力和風險抵禦能力，加快建成國際一流的現代化、專業化大型水泥產業集團。優化產業佈局、增強資源儲備、擴充產能規模、調整產業結構，提升核心區域市場控制力。以京津冀為核心，構建「一核、一體、兩翼，多點開花」新格局。繼續鞏固京津冀核心地區的華北價值高地，增強可持續競爭力，培育壯大環保產業，促進水泥主業綠色轉型，建立水泥低碳發展新模式，實施碳資源利用戰略，開發碳捕集以及資源化利用技術；積極謀劃碳排放權交易。搶抓發展機遇，構建綠色發展鏈條。鞏固產業鏈優勢，提升資源整合能力，夯實可持續發展的根基，打造燈塔工廠。房地產業務要順應市場形勢，圍繞市場和客戶需求，不斷提升產品競爭力，提高專業化管控水平，加快自有土地資源盤活，深耕重點城市，發揮集團縱向一體化產業鏈的協同優勢，降低運營成本，提升產品服務品質和市場影響力。

流動資金及財務資源

於二零二一年六月三十日，本集團總資產達約人民幣278,663.4百萬元，較報告期初減少約4.4%，其中包括總負債約人民幣185,206.9百萬元、少數股東權益約人民幣31,408.5百萬元及歸屬於母公司股東權益合計約人民幣62,048.0百萬元。於二零二一年六月三十日，股東權益總額為約人民幣93,456.5百萬元，較報告期初減少約1.1%。於二零二一年六月三十日，本集團淨流動資產為約人民幣51,817.9百萬元，較報告期初減少約人民幣12,041.4百萬元。資產負債率（總負債除以總資產）為66.5%，較報告期初減少約1.1個百分點。

管理層討論及分析

於二零二一年六月三十日，本集團貨幣資金為約人民幣21,503.9百萬元，較報告期初減少約人民幣7,140.0百萬元。於報告期內，本集團一般以內部資源、公司債券、短期融資券、中期票據及其中國主要往來銀行所提供的銀行信貸撥付業務資金。於二零二一年六月三十日，本集團計息銀行貸款為約人民幣64,593.7百萬元(於二零二零年十二月三十一日：人民幣74,438.0百萬元)，並按固定息率計息且均以人民幣計值。其中，須於一年內償還之計息銀行貸款約為人民幣36,189.6百萬元，較報告期初減少約人民幣471.0百萬元。須於一年後償還之計息銀行貸款約為人民幣28,404.1百萬元，較報告期初減少約人民幣9,373.2百萬元。本集團之計息銀行貸款均以人民幣計價。

本公司於報告期內與多家銀行訂立合作協議，獲得授信額度。截至報告期末，本公司獲得中國國內銀行授信總額約人民幣126,856.4百萬元，已提取借款約人民幣64,044.5百萬元，尚未使用之授信額度為約人民幣62,811.9百萬元。截至本報告日期，本公司不存在未按期、未足額支付及應付未付本期債券利息的情況。於報告期內，本公司的其他債券和債務融資工具均按照合同或相關約定按期足額付息兌付，未發生任何違約情況。本公司擁有充裕的資金應付營運所需。於二零二一年六月三十日，本集團並無任何有關重大投資或資本資產之未來計劃。

本公司將根據借款及債券本息未來到期支付安排制定年度、月度資金運用計劃，合理調度分配資金，保證按期支付到期利息和本金。

償債資金將主要來源於本公司日常經營活動產生的現金流。

管理層討論及分析

在報告期內，為了有效的維護債券持有人的利益，保證本期債券本息按約定支付，本公司建立了一系列工作機制，包括設立募集資金專戶和償債資金專戶、組建償付工作小組、聘請債券受託管理人及加強信息披露等措施，形成一套完整的確保本期債券本息按約定償付的保障體系。

截至本報告日期，本公司不存在未按期，未足額支付及應付未付本期債券利息的情況。

環境保護

在報告期內，本公司嚴格按照國家環保法律、法規要求進行生產經營。

本公司各重點排污單位及其重要子公司2021年持續深入貫徹習近平生態文明思想，踐行新發展理念，秉承「保護優先、綜合治理、綠色發展」的管理理念，按照「守底線、強責任、重行動」，全面落實相關法律法規、標準要求，開展排污許可「一證式」管理，依法依證排污。以環境標準化建設為抓手，圍繞企業環境主體責任落實、重點幫扶、監督檢查、持續改進，使企業環境管理能力和污染防治水平得到提升，環境風險防控能力明顯提高，有效推動本公司持續健康安全綠色發展。

積極開展綠色工廠、綠色產品、綠色供應鏈、綠色礦山創建；組建專班推進「兩碳」工作，北京金隅琉水環保科技有限公司變壓吸附碳捕集改造項目已投入試運行；金隅冀東礦建產品「公轉鐵」進京綠色專列正式開通運行；按照「城市淨化器、政府好幫手」的理念，加快推進協同處置項目建設，2021年上半年新增協同處置能力35.7萬噸，年處置規模達310萬噸。積極對接雄安新區環境治理工作，聯動各固廢處置設施，發揮產業佈局優勢，深挖危廢、污泥、生活垃圾、污染土等多元化處置能力，致

管理層討論及分析

力服務雄安新區「無廢城市」建設。積極踐行國企責任，快速接受政府環境應急處突任務，積極接受屬地突發環境事件、危險化學品應急救援調派任務，上半年共處置突發環境事件43起。

在報告期內，本集團各業務板塊通過持續加大節能降碳改造、應用各類高效節能技術與裝備、不斷加強節能管理，能源利用效率明顯提升，單位產值二氧化碳排放強度同比下降。

水泥產業制定並施行《金隅冀東水泥生產技術提升規劃》，通過全面開展優秀企業培育（「培優」）以及對標世界一流管理提升行動等措施，重點推進以關鍵設備升級為核心的節能降耗技改，有序推進協同處置生物質垃圾、有熱值固廢等燃料替代技術，燃料替代率不斷提高，噸熟料二氧化碳排放強度同比下降。

投資建設的居住建築、公共建築、工業建築節能率始終位居所在區域建築節能設計標準前沿；自持有住宅小區、公共建築在綠色運營管理的同時，積極推進供熱、供電供需耦合、智能調控升級改造。通過以上措施，本集團建築單位面積能耗同比下降，建築居住環境品質不斷提升。

本集團已安排制訂十四五碳達峰碳中和專項規劃，提出本集團及水泥板塊碳中和技術選擇、發展路徑和有關部署建議，採取更加有力措施減排降碳，深入踐行首都國企社會責任。

在本集團「科技創新攻關三年行動計劃」及2021年本集團重點科技項目中安排了碳減排碳中和成套技術科技專項。

管理層討論及分析

於報告期內的須予披露交易

於二零二一年三月三十一日，本公司與唐山冀東水泥股份有限公司(「冀東水泥」)及金隅冀東水泥(唐山)有限責任公司(「合資公司」)，於簽署有關協議日期由本公司及冀東水泥分別直接擁有47.09%及52.91%之權益)訂立吸收合併協議，據此，合資公司將與冀東水泥吸收合併，以使合資公司的所有資產及負債於將完成後與冀東水泥合併入賬。冀東水泥向本公司發行代價股份，作為本公司於合資公司直接持有的47.09%股權之代價。有關上述須予披露交易之詳情，請參閱日期為二零二一年三月三十一日及二零二一年六月二十五日之本公司公告。

承諾事項

	金額單位：人民幣元	
	於二零二一年 六月三十日 (未經審計)	於二零二零年 十二月三十一日 (經審計)
已簽訂尚未執行完畢的購建資產合同	308,414,181.29	1,086,398,279.13
已簽訂的正在或準備履行的房地產開發合同	7,435,415,292.26	7,261,767,509.25
	7,743,829,473.55	8,348,165,788.38

或有事項

		金額單位：人民幣元	
		於二零二一年 六月三十日 (未經審計)	於二零二零年 十二月三十一日 (經審計)
對第三方提供住房按揭擔保	附註1	9,644,676,907.56	9,895,528,540.97
對第三方提供貸款等擔保	附註2	910,000,000.00	935,000,000.00
		10,554,676,907.56	10,830,528,540.97

管理層討論及分析

附註1： 本集團的部分客戶採取銀行按揭(抵押貸款)方式購買本集團開發的商品房。根據銀行發放個人購房抵押貸款的要求，本集團為銀行向購房客戶發放的抵押貸款提供階段性連帶責任保證擔保。該等擔保在購房客戶辦理完畢房屋所有權證並辦妥按揭登記手續後解除。管理層認為，倘出現拖欠情況，則有關物業的可變現淨值仍足以償還未繳付的按揭本金以及應計利息和罰款，因此並無就擔保在財務報表中作出撥備。

附註2： 本集團之子公司冀東集團為唐山市文化旅遊投資集團有限公司的借款提供連帶責任擔保的金額為人民幣910,000,000.00元，該擔保將於二零二九年五月二十一日到期。

資產抵押

於二零二一年六月三十日，本集團若干存貨、固定資產、投資性房地產、土地使用權及股權共約人民幣36,107.3百萬元(於二零二零年十二月三十一日：人民幣49,487.2百萬元)已為本集團之短期及長期貸款作出抵押或質押，佔本集團總資產約13.0%(於二零二零年十二月三十一日：17.0%)。

僱員

於二零二一年六月三十日，本集團共有46,678名僱員(於二零二零年十二月三十一日：47,405名)。於報告期內，本集團員工的總薪酬(包括董事酬金)約為人民幣3,263.8百萬元(截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣2,649.0百萬元)，增加約23.2%。本集團根據中國法律及法規為中國僱員提供退休保險、醫療保險、失業保險、生育保險、工傷保險及住房公積金等。本集團綜合僱員崗位、工齡、工作表現等因素向僱員支付酬金，並定期檢討有關薪酬待遇及福利。

風險管理

本集團已制定及維持足夠的風險管理程序，輔以管理層之積極參與及有效之內部監控程序，以識別及控制公司內部及外圍環境之多種風險，符合本集團及其股東之最佳利益。

管理層討論及分析

外匯風險管理

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

財務政策

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

重大收購及出售附屬公司

關於本集團於報告期內進行之須予披露的重大收購或出售附屬公司、聯營企業或合營企業的詳情，請參閱上文有關「於報告期內的須予披露交易」一節。

重大資產負債表日後事項

截至本報告日期，本集團並無須予披露的重大資產負債表日後事項。

其他 資料

主要股東及其他人士之股份權益

於二零二一年六月三十日，本公司已發行股本總數為10,677,771,134股，其中8,339,006,264股為A股及2,338,764,870股為H股。就本公司董事(「董事」)所深知，根據本公司按照證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第336條存置之權益登記冊所登記，持有本公司已發行股本5%或以上之權益記錄如下：

好倉：

股權類別	股東名稱	身份及權益性質	所持股份數目	於相同類別之 已發行股本中 持有有關股權 之百分比 (%)	佔全部 已發行股本 之百分比 (%)
A股	北京國有資本經營管理中心(「北京國有資本經營管理中心」)(附註1)	直接實益擁有人	4,797,357,572	57.53	44.93
	北京市人民政府國有資產監督管理委員會(附註1)	由受控制法團持有	4,797,357,572	57.53	44.93
H股	歐陽結良	直接實益擁有人	214,500,000	9.17	2.01

附註1：北京國有資本經營管理中心是根據中國法律成立的全民所有制企業，註冊資本由北京市人民政府國有資產監督管理委員會悉數繳足。

除上文所披露者外，就董事所知，於二零二一年六月三十日，概無其他人士擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司及香港聯交所披露或登記於本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置之權益登記冊的本公司股份或相關股份的權益或淡倉。

其他資料

董事、監事及行政總裁於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二一年六月三十日，本公司董事、監事或行政總裁於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之(股份及相關股份)中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例之相關條文作為或視為擁有之權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條之規定須於存置的權益登記冊內記錄或根據上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：

姓名	職位	身份及 權益性質	持股數量	持股類型	於相同類型	
					已發行股本中 持有有關股 權的百分比 (%)	已發行 股本總額 的百分比 (%)
吳東	董事	實益擁有人	60,000股	A股	0.00%	0.00%

上表所列全部持股權益均為「好」倉。

有關董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司按不遜於標準守則所載的規定準則的條款，採納有關董事、監事及有關僱員進行證券交易的標準守則。有關僱員倘擁有有關買賣本公司證券的內幕消息，亦須遵守標準守則。

於二零二一年六月三十日，董事並不知悉於截至二零二一年六月三十日止六個月內有關董事、監事及有關僱員有違標準守則之任何事宜。本公司已向全體董事及監事作出具體查詢，而彼等確認已於報告期內遵守標準守則。

其他資料

購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團並無出售、購回或贖回本公司的任何證券。

企業管治守則

良好的企業管治有利於提高整體表現及問責性，對於現代化企業管治至為重要。董事會一直奉行良好企業管治的原則，以股東利益為依歸，並致力確定及制訂最佳常規。於報告期內，本公司已審閱其企業管治文件，董事會認為本公司已全面遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則的守則條文。

董事會的組成

董事會及高級管理層由資深優秀人員組成，能確保權力及授權制衡。截至本報告日期，董事會現包括四名執行董事、兩名非執行董事及五名獨立非執行董事。其架構上有強大的獨立元素。

由於本公司第五屆董事會任期已於二零二一年五月十二日舉行的二零二零年股東周年大會（「二零二零年股東周年大會」）上屆滿，根據本公司《公司章程》的規定應進行換屆選舉。因此本公司股東已於二零二零年股東周年大會上選舉或重選董事以組成本公司第六屆董事會。第六屆董事會任期將自二零二零年股東周年大會結束時起至本公司二零二三年股東周年大會日期屆滿。有關選舉或重選董事以組成本公司第六屆董事會的詳情，請參閱日期為二零二一年三月二十五日及二零二一年五月十二日之公告。

投資者關係管理

本集團深信，投資者關係是上市公司維持良好企業管治不可或缺的一環。於報告期間，本集團一直主動與投資者保持聯繫，並適時為他們更新行業情況、公司資訊及業務發展，以建構一個公平、公開及具高透明度的訊息披露平台。本集團的投資者關係工作由董事會秘書鄭寶金負責，並由董事會及高級管理層全力支持。於截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團積極參與各項投資者關係活動，並透過公司網站為投資者提供實時的資訊。

其他資料

1. 投資者論壇及會議

於截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團舉辦的多個投資者網上業績說明會及電話推介會，並積極與各地的基金經理及分析員進行個別及小組會議。於報告期間，本集團已與多位分析員、基金經理及財經評論家會面，與機構投資者保持緊密的溝通，並為他們提供本集團的最新資訊。

2. 與股東、投資者及分析員持續溝通

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

3. 業績及盈利預告公告

本集團於中期及全年業績發佈時均編製資料詳盡的業績報告及根據上市規則第13.09(2)條及證券及期貨條例第XIVA部內幕消息條文刊發之盈利預報公告，並舉行投資者網上業績說明會及電話推介會，準確有效地向公眾發佈最新市場環境、財務表現、營運策略及未來前景等，藉以維持本集團具高透明度的投資者關係策略，加強與公眾的溝通。

4. 與媒體保持雙向溝通

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

5. 及時發放最新公司資訊

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

其他資料

投資者資訊

1. 股份詳情

H股

上市日期	二零零九年七月二十九日
證券交易所	香港聯交所
每手買賣單位	1,000股
已發行H股數目	2,338,764,870股(於二零二一年六月三十日及 二零二一年八月二十四日)
股份代號	02009.HK

A股

上市日期	二零一一年三月一日
證券交易所	上海證券交易所
每手買賣單位	100股
已發行A股數目	8,339,006,264股(於二零二一年六月三十日及 二零二一年八月二十四日)
股份代號	601992.SH

2. 財務日誌

二零二零年度業績公告	於二零二一年三月二十五日刊發
二零二一年第一季業績公告	於二零二一年四月二十九日刊發
二零二一年中期業績公告	於二零二一年八月二十四日刊發
二零二零年股東周年大會	於二零二一年五月十二日舉行
就釐定股東是否有權出席二零二零年股東 周年大會暫停辦理H股股份過戶登記	二零二一年五月七日至 二零二一年五月十二日
財政年度末	十二月三十一日

3. 股息

二零二零年末期股息	每股人民幣0.06元(含適用稅項)(或相等於每股H 股港幣0.0722元)
就釐定股東是否有權收取二零二零年度 末期股息暫停辦理H股股份過戶登記	二零二一年五月二十二日至 二零二一年五月二十七日
派發H股二零二零年度末期股息	二零二一年七月九日

其他資料

如有任何查詢，請聯繫：
北京金隅集團股份有限公司
中華人民共和國
北京
東城區
北三環東路36號
環球貿易中心
D座22樓2220室
郵編：100013

投資者關係部
電話：(8610) 6641 7706
傳真：(8610) 6641 0889
電郵：ir@bbmg.com.cn
公司網站：www.bbmg.com.cn/listco

審計委員會

本公司已根據上市規則的規定，成立審計委員會，目的是審閱及監督本集團的財務匯報過程。審計委員會由兩名非執行董事及五名獨立非執行董事組成。於二零二一年八月二十四日召開的審計委員會會議已審閱本集團截至二零二一年六月三十日止六個月的未經審核中期合併財務報表。審計委員會已審議本集團二零二一年上半年的內部審計工作報告、審閱本集團採納之會計準則及常規及審議本集團二零二一年上半年的財務報表並建議董事會採納。

於本報告日期，審計委員會成員為：王肇嘉先生(非執行董事)、顧鐵民先生(非執行董事)、于飛先生(獨立非執行董事)、劉太剛先生(獨立非執行董事)、李曉慧女士(獨立非執行董事)、洪永淼先生(獨立非執行董事)及譚建方先生(獨立非執行董事)。李曉慧女士為審計委員會主任。

審計師

董事會已聘任執業會計師安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)審閱本公司的中期財務報表。

中期財務報表審閱報告



安永華明(2021)專字第60667053_A16號

北京金隅集團股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的北京金隅集團股份有限公司的財務報表，包括2021年6月30日的合併及公司的資產負債表、截至2021年6月30日止六個月期間的合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註(以下統稱「中期財務報表」)。這些中期財務報表的編製是北京金隅集團股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

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

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

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：孟冬

中國註冊會計師：孟嘉

中國北京

二零二一年八月二十四日

未經審核中期合併資產負債表

於二零二一年六月三十日

人民幣元

資產	附註五	2021年6月30日	2020年12月31日 經審核
流動資產			
貨幣資金	1	21,503,888,007.60	28,643,885,532.33
交易性金融資產	2	1,123,809,720.27	1,117,646,125.53
應收票據	3	869,391,910.10	909,259,922.98
應收賬款	4	8,936,185,497.60	7,658,458,756.67
應收款項融資	5	3,541,720,631.71	5,588,223,348.91
預付款項	6	2,307,125,632.08	2,645,477,546.87
其他應收款	7	7,492,554,122.83	7,484,804,994.29
存貨	8	116,938,183,574.21	120,593,127,695.50
合同資產	9	27,877,072.14	14,420,557.17
其他流動資產	10	7,510,912,981.06	8,014,327,688.54
流動資產合計		170,251,649,149.60	182,669,632,168.79
非流動資產			
債權投資	11	781,245,314.68	782,487,853.43
長期應收款	12	1,071,362,537.73	1,078,930,249.19
長期股權投資	13	3,842,149,619.76	3,968,159,006.99
其他權益工具投資	14	552,958,467.13	580,376,487.41
投資性房地產	15	31,246,025,532.37	30,683,800,071.02
固定資產	16	42,566,397,833.97	43,714,448,132.60
在建工程	17	3,403,048,648.72	2,460,432,841.95
使用權資產	18	699,249,885.38	749,141,531.87
無形資產	19	15,873,803,487.70	16,194,424,420.83
商譽	20	2,434,873,983.05	2,461,468,983.05
長期待攤費用	21	1,474,134,754.85	1,443,003,731.69
遞延所得稅資產	22	4,034,381,245.47	4,166,680,247.77
其他非流動資產	23	432,151,872.77	399,397,663.31
非流動資產合計		108,411,783,183.58	108,682,751,221.11
資產總計		278,663,432,333.18	291,352,383,389.90

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期合併資產負債表（續）

於二零二一年六月三十日

人民幣元

負債和股東權益	附註五	2021年6月30日	2020年12月31日 經審核
流動負債			
短期借款	24	27,255,747,252.70	30,823,388,385.20
賣出回購金融資產款	25	754,000,000.00	—
應付票據	26	3,066,409,060.20	1,779,326,807.47
應付賬款	27	16,431,452,986.72	18,082,453,566.59
預收款項	28	323,668,992.22	305,227,873.47
合同負債	29	32,516,546,969.26	28,906,318,019.79
應付職工薪酬	30	254,056,468.96	429,985,557.03
應交稅費	31	1,986,971,856.46	2,628,117,672.26
其他應付款	32	7,583,032,342.45	7,895,565,971.72
一年內到期的非流動負債	33	15,071,233,215.18	14,967,779,666.16
應付短期融資券	36	3,000,000,000.00	1,599,273,452.96
其他流動負債	34	10,190,587,959.60	11,392,807,052.69
流動負債合計		118,433,707,103.75	118,810,244,025.34
非流動負債			
長期借款	35	28,404,089,263.89	37,777,329,363.48
應付債券	36	29,905,847,726.15	31,571,846,083.37
租賃負債	37	414,761,977.05	458,329,649.60
長期應付款	38	18,662,220.69	19,162,220.69
長期應付職工薪酬	39	527,004,946.57	529,547,335.17
預計負債	40	711,518,394.22	824,802,495.37
遞延收益	41	802,163,187.58	832,750,925.25
遞延所得稅負債	22	5,980,234,621.00	6,063,184,435.98
其他非流動負債	42	8,949,590.79	9,000,000.00
非流動負債合計		66,773,231,927.94	78,085,952,508.91
負債合計		185,206,939,031.69	196,896,196,534.25

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期合併資產負債表（續）

於二零二一年六月三十日

人民幣元

負債和股東權益	附註五	2021年6月30日	2020年12月31日 經審核
股東權益			
股本	43	10,677,771,134.00	10,677,771,134.00
其他權益工具	44	14,526,000,000.00	16,522,000,000.00
其中：永續債		14,526,000,000.00	16,522,000,000.00
資本公積	45	5,831,608,610.27	6,169,149,696.05
其他綜合收益	46	575,633,238.38	447,195,933.08
專項儲備	47	64,881,898.59	51,385,977.58
盈餘公積	48	2,263,251,151.05	2,263,251,151.05
一般風險準備	49	457,650,791.76	457,650,791.76
未分配利潤	50	27,651,154,076.98	26,787,531,577.50
歸屬於母公司股東權益合計		62,047,950,901.03	63,375,936,261.02
少數股東權益		31,408,542,400.46	31,080,250,594.63
股東權益合計		93,456,493,301.49	94,456,186,855.65
負債和股東權益總計		278,663,432,333.18	291,352,383,389.90

本財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
曾勁

主管會計工作負責人：
李莉

會計機構負責人：
王嵐楓

未經審核中期合併利潤表

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	附註五	2021年1-6月	2020年1-6月
營業收入	51	57,713,656,876.27	40,928,098,134.64
減：營業成本	51	47,618,279,096.79	31,513,755,189.53
税金及附加	52	806,539,225.36	797,689,781.43
銷售費用	53	1,516,797,922.84	1,302,239,165.35
管理費用	54	3,008,828,902.65	2,860,480,846.42
研發費用	55	179,590,663.30	138,524,427.00
財務費用	56	1,363,664,870.30	1,694,837,346.02
其中：利息費用		1,363,388,158.02	1,757,088,862.95
利息收入		86,343,253.25	253,487,917.73
加：其他收益	57	369,908,307.33	285,851,134.84
投資收益	58	353,176,232.00	211,678,187.29
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		298,091,900.61	158,492,876.08
公允價值變動收益	59	240,771,330.35	252,221,568.61
信用減值損失	60	(128,142,938.49)	(158,664,388.39)
資產減值損失	61	(51,015,607.95)	(10,710,430.49)
資產處置收益	62	36,938,729.99	24,993,675.24
營業利潤		4,041,592,248.26	3,225,941,125.99
加：營業外收入	63	511,748,047.45	233,719,984.38
減：營業外支出	64	138,614,767.25	94,440,588.62
利潤總額		4,414,725,528.46	3,365,220,521.75
減：所得稅費用	66	1,195,214,796.19	1,177,626,556.08
淨利潤		3,219,510,732.27	2,187,593,965.67
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		3,219,510,732.27	2,187,593,965.67
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		1,911,844,630.53	1,523,592,114.58
少數股東損益		1,307,666,101.74	664,001,851.09
其他綜合收益的稅後淨額		105,280,392.27	(68,471,684.00)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期合併利潤表（續）

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	附註五	2021年1-6月	2020年1-6月
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		128,437,305.30	(25,635,198.35)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃變動額		(8,041,627.00)	(8,524,914.00)
其他權益工具投資公允價值變動		(4,832,426.07)	(5,348,706.32)
將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下可轉損益的其他綜合收益		—	(8,734,689.30)
外幣財務報表折算差額		(17,402.41)	(3,026,888.73)
存貨／自用房地產轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產轉 換日公允價值大於賬面價值部分		141,328,760.78	—
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	46	(23,156,913.03)	(42,836,485.65)
綜合收益總額		3,324,791,124.54	2,119,122,281.67
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		2,040,281,935.83	1,497,956,916.23
歸屬於少數股東的綜合收益總額		1,284,509,188.71	621,165,365.44
基本每股收益	67	0.14	0.10
稀釋每股收益		0.14	0.10

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期合併股東權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	歸屬於母公司股東權益										
	其他權益工具		資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
	股本	其中：永續債									
一、本期末初餘額	10,677,771,134.00	16,522,000,000.00	6,169,149,696.05	447,195,933.08	51,385,977.58	2,263,251,151.05	457,650,791.76	26,787,531,577.50	63,375,936,261.02	31,080,250,594.63	94,456,186,855.65
二、本期增減變動金額											
(一)綜合收益總額	-	-	-	128,437,305.30	-	-	-	1,911,844,630.53	2,040,281,935.83	1,284,509,188.71	3,324,791,124.54
(二)股東投入和減少資本											
1.不影響控制權的權益交易	-	-	(98,985,583.29)	-	-	-	-	(98,985,583.29)		4,480,877.29	(94,504,706.00)
2.因註銷子公司而減少的少數股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,506,385.94)	(2,506,385.94)
3.成立非全資子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,070,000.00	45,070,000.00
4.贖回永續債	-	(1,996,000,000.00)	-	-	-	-	-	(1,996,000,000.00)	-	-	(1,996,000,000.00)
(三)利潤分配											
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	(640,666,268.04)	(640,666,268.04)	(917,081,669.49)	(1,557,747,937.53)
2.永續債利息	-	-	-	-	-	-	-	(407,555,863.01)	(407,555,863.01)	(102,000,000.00)	(509,555,863.01)
(四)專項儲備											
1.本期提取	-	-	-	-	49,791,837.79	-	-	-	49,791,837.79	63,556,023.52	113,347,861.31
2.本期使用	-	-	-	-	(36,295,916.78)	-	-	-	(36,295,916.78)	(47,736,228.26)	(84,032,145.04)
(五)其他	-	-	(238,555,502.49)	-	-	-	-	-	(238,555,502.49)	-	(238,555,502.49)
三、本期末末餘額	10,677,771,134.00	14,526,000,000.00	5,831,608,610.27	575,633,238.38	64,881,898.59	2,263,251,151.05	457,650,791.76	27,651,154,076.98	62,047,950,901.03	31,408,542,400.46	93,456,493,301.49

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期合併股東權益變動表（續）

截至二零二零年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	歸屬於母公司股東權益										
	其他權益工具		資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
	股本	其中：永續債									
一、本期末初餘額	10,677,771,134.00	14,962,000,000.00	6,434,307,002.11	232,267,913.04	32,250,174.13	1,926,994,968.55	359,957,564.90	26,505,650,840.60	61,131,199,597.33	21,400,150,833.94	82,531,350,431.27
二、本期增減變動金額											
（一）綜合收益總額	-	-	-	(25,635,198.35)	-	-	-	1,523,592,114.58	1,497,956,916.23	621,165,365.44	2,119,122,281.67
（二）股東投入和減少資本											
1. 不影響控制權的權益交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,400,000,000.00	8,400,000,000.00
2. 少數股東增資	-	-	(13,021,185.09)	-	-	-	-	-	(13,021,185.09)	(109,188,762.12)	(122,209,947.21)
3. 因註銷子公司而減少的少數股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(346,772.85)	(346,772.85)
4. 處置非全資子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,987,131.53	1,987,131.53
5. 發行永續債	-	2,550,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,550,000,000.00	-	2,550,000,000.00
（三）利潤分配											
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	(1,281,332,536.08)	(1,281,332,536.08)	(715,011,733.00)	(1,996,344,269.08)
2. 永續債利息	-	-	-	-	-	-	-	(410,931,904.88)	(410,931,904.88)	(102,000,000.00)	(512,931,904.88)
（四）專項儲備											
1. 本期提取	-	-	-	-	50,917,364.75	-	-	-	50,917,364.75	55,279,368.32	106,196,733.07
2. 本期使用	-	-	-	-	(35,655,061.63)	-	-	-	(35,655,061.63)	(41,861,106.44)	(77,516,168.07)
三、本期末末餘額	10,677,771,134.00	17,512,000,000.00	6,421,285,817.02	206,632,714.69	47,512,477.25	1,926,994,968.55	359,957,564.90	26,336,978,514.22	63,489,133,190.63	29,510,174,324.82	92,999,307,515.45

未經審核中期合併現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	附註五	2021年1-6月	2020年1-6月
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		61,033,914,350.41	42,424,498,505.94
收到的稅費返還		157,884,182.25	142,413,679.76
收到其他與經營活動有關的現金	68	262,335,676.96	1,313,541,602.97
存放中央銀行款項淨減少額		371,556,117.87	—
經營活動現金流入小計		61,825,690,327.49	43,880,453,788.67
購買商品、接受勞務支付的現金		40,271,597,498.45	31,069,130,924.70
支付給職工以及為職工支付的現金		3,417,964,409.54	2,850,706,939.66
支付的各项稅費		4,913,323,827.54	4,148,113,829.40
支付其他與經營活動有關的現金	68	2,647,716,155.66	2,925,639,363.78
存放中央銀行款項淨增加額		—	89,166,965.95
經營活動現金流出小計		51,250,601,891.19	41,082,758,023.49
經營活動產生的現金流量淨額	68	10,575,088,436.30	2,797,695,765.18
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		9,743,313.69	—
取得投資收益收到的現金		456,180,238.23	427,515,539.10
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		938,231,850.52	312,971,686.10
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	68	—	83,459,798.22
收到其他與投資活動有關的現金	68	1,588,995,666.03	1,157,825,990.68
投資活動現金流入小計		2,993,151,068.47	1,981,773,014.10
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		1,895,071,555.44	1,369,630,475.63
投資支付的現金		—	100,000,000.00
處置子公司及其他營業單位減少的現金淨額	68	118,697,128.05	—
支付其他與投資活動有關的現金	68	1,191,548,799.74	1,682,426,792.53
投資活動現金流出小計		3,205,317,483.23	3,152,057,268.16
投資活動產生的現金流量淨額		(212,166,414.76)	(1,170,284,254.06)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期合併現金流量表（續）

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	附註五	2021年1-6月	2020年1-6月
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		42,570,000.00	8,400,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		42,570,000.00	8,400,000,000.00
發行債券收到的現金		5,351,842,452.82	11,214,307,000.00
發行永續債收到的現金		—	2,550,000,000.00
取得借款收到的現金		14,299,133,096.59	29,063,222,096.20
收到其他與籌資活動有關的現金	68	754,000,000.00	720,300,000.00
籌資活動現金流入小計		20,447,545,549.41	51,947,829,096.20
償還債務支付的現金		24,203,642,083.95	34,053,948,026.27
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		3,700,755,841.80	3,740,497,267.45
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		786,961,067.67	545,005,214.45
償還債券支付的現金		8,647,241,000.00	4,875,552,000.00
償還永續債支付的現金		1,996,000,000.00	—
支付其他與籌資活動有關的現金	68	702,443,849.16	110,399,947.21
籌資活動現金流出小計		39,250,082,774.91	42,780,397,240.93
籌資活動產生的現金流量淨額		(18,802,537,225.50)	9,167,431,855.27
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(1,649,310.31)	3,388,131.68
五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額		(8,441,264,514.27)	10,798,231,498.07
加：期初現金及現金等價物餘額		22,149,845,547.97	15,327,545,297.51
六、期末現金及現金等價物餘額	68	13,708,581,033.70	26,125,776,795.58

未經審核中期公司資產負債表

於二零二一年六月三十日

人民幣元

資產	附註十四	2021年6月30日	2020年12月31日 經審核
流動資產			
貨幣資金		9,264,267,548.00	12,663,529,448.63
交易性金融資產		-	224,440,502.70
應收賬款		9,846,058.48	14,295,377.28
其他應收款	1	72,081,869,883.49	80,313,205,268.42
其他流動資產	2	790,971,214.75	1,284,871,214.75
流動資產合計		82,146,954,704.72	94,500,341,811.78
非流動資產			
長期股權投資	3	51,292,254,307.55	49,266,704,465.05
其他權益工具投資		200,000.00	200,000.00
投資性房地產	4	12,657,457,222.46	12,453,723,312.06
固定資產		954,645,599.68	973,705,745.55
無形資產		300,250,000.62	306,941,903.57
長期待攤費用		13,622,728.37	13,767,337.93
遞延所得稅資產		318,439,754.01	318,439,754.01
其他非流動資產		477,989,103.06	250,632,873.06
非流動資產合計		66,014,858,715.75	63,584,115,391.23
資產總計		148,161,813,420.47	158,084,457,203.01

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期公司資產負債表（續）

於二零二一年六月三十日

人民幣元

負債和股東權益	2021年6月30日	2020年12月31日 經審核
流動負債		
短期借款	22,238,650,000.00	26,128,650,000.00
應付賬款	8,534,173.57	8,534,173.57
預收款項	117,381,114.17	122,846,014.18
應付職工薪酬	85,430.15	11,085,430.15
應交稅費	53,153,705.84	53,888,058.02
其他應付款	5,238,674,572.12	4,686,047,601.06
應付短期融資券	3,000,000,000.00	—
一年內到期的非流動負債	11,592,240,221.29	10,434,892,614.67
流動負債合計	42,248,719,217.14	41,445,943,891.65
非流動負債		
長期借款	27,943,758,064.01	34,818,468,869.28
應付債券	23,906,581,258.67	26,601,357,278.73
長期應付職工薪酬	322,410,731.46	321,092,548.46
遞延所得稅負債	2,369,549,462.27	2,318,615,984.67
非流動負債合計	54,542,299,516.41	64,059,534,681.14
負債合計	96,791,018,733.55	105,505,478,572.79

未經審核中期公司資產負債表（續）

於二零二一年六月三十日

人民幣元

負債和股東權益	2021年6月30日	2020年12月31日 經審核
股東權益		
股本	10,677,771,134.00	10,677,771,134.00
其他權益工具	14,976,000,000.00	16,972,000,000.00
其中：永續債	14,976,000,000.00	16,972,000,000.00
資本公積	6,674,854,902.82	6,674,854,902.82
其他綜合收益	288,567,301.62	296,253,245.62
盈餘公積	2,263,251,151.05	2,263,251,151.05
未分配利潤	16,490,350,197.43	15,694,848,196.73
股東權益合計	51,370,794,686.92	52,578,978,630.22
負債和股東權益總計	148,161,813,420.47	158,084,457,203.01

本財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：
曾勁

主管會計工作負責人：
李莉

會計機構負責人：
王嵐楓

未經審核中期公司利潤表

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	附註十四	2021年1-6月	2020年1-6月
營業收入	5	475,388,784.85	433,646,751.43
減：營業成本	5	35,498,180.76	38,702,097.47
税金及附加		64,051,521.72	65,547,742.80
銷售費用		3,088,367.40	1,890,344.69
管理費用		70,292,231.92	69,434,854.29
研發費用		34,759,511.39	–
財務費用		681,712,219.46	658,500,104.34
其中：利息費用		2,079,804,599.20	2,259,753,186.92
利息收入		1,449,939,408.30	1,727,017,105.86
加：投資收益	6	2,146,838,922.98	3,777,541,030.83
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		24,641,572.79	18,967,228.95
公允價值變動收益		176,690,507.70	108,463,394.70
營業利潤		1,909,516,182.88	3,485,576,033.37
加：營業外收入		4,655,552.85	72,106,081.33
減：營業外支出		10,632,729.12	10,048,424.00
利潤總額		1,903,539,006.61	3,547,633,690.70
減：所得稅費用		50,933,477.60	27,115,848.68
淨利潤		1,852,605,529.01	3,520,517,842.02
按經營持續性分類			
其中：持續經營淨利潤		1,852,605,529.01	3,520,517,842.02
其他綜合收益的稅後淨額		(7,685,944.00)	(8,153,914.00)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃的變動額		(7,685,944.00)	(8,153,914.00)
綜合收益總額		1,844,919,585.01	3,512,363,928.02

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期公司股東權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	股本	其他權益工具	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本期期初餘額	10,677,771,134.00	16,972,000,000.00	6,674,854,902.82	296,253,245.62	2,263,251,151.05	15,694,848,196.73	52,578,978,630.22
二、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額	-	-	-	(7,685,944.00)	-	1,852,605,529.01	1,844,919,585.01
(二)股東投入和減少資本							
1.贖回永續債	-	(1,996,000,000.00)	-	-	-	-	(1,996,000,000.00)
(三)利潤分配							
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(640,666,268.04)	(640,666,268.04)
2.永續債利息	-	-	-	-	-	(416,437,260.27)	(416,437,260.27)
三、本期期末餘額	10,677,771,134.00	14,976,000,000.00	6,674,854,902.82	288,567,301.62	2,263,251,151.05	16,490,350,197.43	51,370,794,686.92

未經審核中期公司股東權益變動表（續）

截至二零二零年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	股本	其他權益工具	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本期期初餘額	10,677,771,134.00	14,962,000,000.00	6,674,854,902.82	81,426,873.79	1,924,214,128.32	14,781,074,788.53	49,101,341,827.46
二、本期增減變動金額							
（一）綜合收益總額	-	-	-	(8,153,914.00)	-	3,520,517,842.02	3,512,363,928.02
（二）股東投入和減少資本							
1. 發行永續債	-	3,000,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000,000.00
（三）利潤分配							
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(1,281,332,536.08)	(1,281,332,536.08)
2. 永續債利息	-	-	-	-	-	(411,487,397.25)	(411,487,397.25)
三、本期期末餘額	10,677,771,134.00	17,962,000,000.00	6,674,854,902.82	73,272,959.79	1,924,214,128.32	16,608,772,697.22	53,920,885,822.15

未經審核中期公司現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	附註十四	2021年1-6月	2020年1-6月
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		498,285,263.54	418,680,898.16
收到其他與經營活動有關的現金	7	38,798,245,263.43	27,922,486,322.13
經營活動現金流入小計		39,296,530,526.97	28,341,167,220.29
購買商品、接受勞務支付的現金		34,947,957.25	7,089,356.87
支付給職工以及為職工支付的現金		46,694,036.03	30,639,829.87
支付的各项稅費		90,916,710.98	116,843,085.86
支付其他與經營活動有關的現金	7	29,425,905,411.46	29,334,914,941.23
經營活動現金流出小計		29,598,464,115.72	29,489,487,213.83
經營活動產生的現金流量淨額	8	9,698,066,411.25	(1,148,319,993.54)
二、投資活動產生的現金流量：			
取得投資收益收到的現金		1,447,879,084.58	1,102,973,750.39
投資活動現金流入小計		1,447,879,084.58	1,102,973,750.39
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		244,217,154.01	205,560,649.51
投資支付的現金		476,550,000.00	639,390,817.25
投資活動現金流出小計		720,767,154.01	844,951,466.76
投資活動產生的現金流量淨額		727,111,930.57	258,022,283.63

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

未經審核中期公司現金流量表（續）

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

	附註十四	2021年1-6月	2020年1-6月
三、籌資活動產生的現金流量：			
發行債券收到的現金		4,353,300,000.00	8,819,107,000.00
取得借款收到的現金		7,501,000,000.00	27,022,500,000.00
發行永續債收到的現金		—	3,000,000,000.00
籌資活動現金流入小計		11,854,300,000.00	38,841,607,000.00
償還債務支付的現金		14,126,635,600.00	20,184,480,800.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		2,511,018,966.39	2,320,564,952.43
償還債券支付的現金		7,045,001,687.00	2,819,107,000.00
償還永續債支付的現金		1,996,000,000.00	—
籌資活動現金流出小計		25,678,656,253.39	25,324,152,752.43
籌資活動產生的現金流量淨額		(13,824,356,253.39)	13,517,454,247.57
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(83,989.06)	—
五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額		(3,399,261,900.63)	12,627,156,537.66
加：期初現金及現金等價物餘額		12,663,529,448.63	8,577,069,332.94
六、期末現金及現金等價物餘額	8	9,264,267,548.00	21,204,225,870.60

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

一、基本情況

北京金隅集團股份有限公司(曾用名「北京金隅股份有限公司」,以下簡稱「本公司」或「金隅集團」)是一家在中華人民共和國北京市註冊的股份有限公司,於2005年12月22日成立。本公司發行的人民幣普通股A股和H股股票,已分別在上海證券交易所(「上交所」)和香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)上市。本公司總部位於北京市東城區北三環東路36號。

本公司及子公司(統稱「本集團」)主要經營活動為:水泥生產及銷售、建材製造業生產及銷售、建築裝飾業、商貿物流、旅遊服務、房地產開發、物業投資及管理。

本公司的母公司和最終母公司原為在中華人民共和國成立的北京金隅資產經營管理有限責任公司(曾用名「北京金隅集團有限責任公司」,以下簡稱「金隅資產公司」)。於2016年11月11日,北京市人民政府國有資產監督管理委員會同意將金隅資產公司所持本公司全部股份無償劃轉給北京國有資本經營管理中心(以下簡稱「北京國管中心」)。於2016年12月29日,國有股權無償劃轉過戶手續已辦理完畢,北京國管中心直接持有本公司4,797,357,572股國有股份,佔本公司總股本的44.93%,成為本公司控股股東。

本財務報表業經本公司董事會於2021年8月24日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定,本期變化情況參見附註六。

二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》以及其後頒佈及修訂的具體會計準則、應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定了具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提、存貨計價方法、固定資產折舊、收入確認和計量、在建房地產開發成本的確認及分攤等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2021年6月30日的財務狀況以及截至2021年6月30日止六個月期間的經營成果和現金流量。

2. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止，本會計期間為自2021年1月1日至6月30日止。

3. 記賬本位幣

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

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

4. 企業合併

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

同一控制下企業合併

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

4. 企業合併(續)

同一控制下企業合併(續)

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按合併日在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價及原制度資本公積轉入的餘額，不足沖減的則調整留存收益。

非同一控制下企業合併

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

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司的財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部分，以及本公司所控制的結構化主體等)。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計期間和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

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

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

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

6. 合營安排分類及共同經營

合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

7. 現金及現金等價物

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

8. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

8. 外幣業務和外幣報表折算(續)

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生當期平均匯率折算(除非匯率波動使得採用該匯率折算不適當，則採用現金流量發生日的即期匯率折算)。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

9. 金融工具

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

金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

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

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

以攤餘成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，其終止確認、修改或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：本集團管理該金融資產的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售金融資產為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產分類和計量(續)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，僅將相關股利收入(明確作為投資成本部分收回的股利收入除外)計入當期損益，公允價值的後續變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入留存收益。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動計入當期損益。

金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動均計入當期損益。對於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值進行後續計量，除由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益之外，其他公允價值變動計入當期損益；如果由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配，本集團將所有公允價值變動(包括自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、租賃應收款、合同資產及財務擔保合同等進行減值處理並確認損失準備。

對於不含重大融資成分的應收款項以及合同資產，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於租賃應收款、包含重大融資成分的應收款項以及合同資產，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

除上述採用簡化計量方法以外的金融資產，本集團在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後未顯著增加，處於第一階段，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果初始確認後發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。對於資產負債表日只具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後未顯著增加。

本集團基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失。本集團考慮了不同客戶的信用風險特徵，以賬齡組合為基礎評估以攤餘成本計量金融資產的預期信用損失。

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義、預期信用損失計量的假設等披露參見附註八、3。

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融工具抵銷

同時滿足下列條件的，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

衍生金融工具

本集團使用衍生金融工具，例如以商品遠期合同，分別對匯率風險、商品價格風險和利率風險進行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同簽訂當日的公允價值進行計量，並以其公允價值進行後續計量。公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產，公允價值為負數的確認為一項負債。

除與套期會計有關外，衍生工具公允價值變動產生的利得或損失直接計入當期損益。

可轉換債券

本集團發行可轉換債券時依據條款確定其是否同時包含負債和權益成份。發行的可轉換債券既包含負債也包含權益成份的，在初始確認時將負債和權益成份進行分拆，並分別進行處理。在進行分拆時，先確定負債成份的公允價值並以此作為其初始確認金額，再按照可轉換債券整體的發行價格扣除負債成份初始確認金額後的金額確定權益成份的初始確認金額。交易費用在負債成份和權益成份之間按照各自的相對公允價值進行分攤。負債成份作為負債列示，以攤餘成本進行後續計量，直至被撤銷、轉換或贖回。權益成份作為權益列示，不進行後續計量。發行的可轉換債券僅包含負債成份和嵌入衍生工具，即股份轉換權具備嵌入衍生工具特徵的，則將其從可轉換債券整體中分拆，作為衍生金融工具單獨處理，按其公允價值進行初始確認。發行價格超過初始確認為衍生金融工具的部分被確認為債務工具。交易費用根據初始確認時債務工具和衍生金融工具分配的發行價格為基礎按比例分攤。與債務工具有關的交易費用確認為負債，與衍生金融工具有關的交易費用確認為當期損益。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產轉移

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

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

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

10. 賣出回購金融資產

賣出回購金融資產，是指本集團按回購協議先賣出再按固定價格回購的金融資產所融入的資金。

賣出回購金融資產按業務發生時實際支付或收到的款項入賬並在資產負債表中反映。賣出回購的標的資產不予終止確認，仍在資產負債表中反映。

賣出回購業務的買賣價差在相關交易期間以實際利率法攤銷，分別確認為利息支出。實際利率與合同約定利率差別較小的，按合同約定利率計算利息收支。

11. 存貨

存貨包括原材料、在產品、產成品、周轉材料、合同履約成本、開發成本、開發產品。

存貨按照成本進行初始計量。除開發成本和開發產品以外的存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。存貨的成本還包括從其他綜合收益轉出的因採購符合現金流量套期而形成的利得和損失。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

11. 存貨(續)

房地產開發成本和開發產品的實際成本包括土地取得成本、建築安裝工程支出、資本化的利息及其他直接和間接開發費用。開發成本於完工後結轉為開發產品。建築安裝工程支出中包含的公共配套設施成本指按政府有關部門批准的公共配套項目，如道路等所發生的支出，列入開發成本，按成本核算對象和成本項目進行核算並分攤。開發用土地也列入開發成本核算。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

12. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積(不足沖減的，沖減留存收益)；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。通過非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本(通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本)，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。購買日之前持有的因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉；購買日之前持有的股權投資作為金融工具計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時全部轉入留存收益。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。通過非貨幣性資產交換取得的，按照《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》確定初始投資成本。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

12. 長期股權投資(續)

本集團能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本集團個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

12. 長期股權投資(續)

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，因處置終止採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，全部轉入當期損益；仍採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理並按比例轉入當期損益，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，按相應的比例轉入當期損益。

13. 投資性房地產

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

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

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

- (1) 投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場。

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

13. 投資性房地產(續)

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

本集團聘請具有相關資質的評估機構，對本集團投資性房地產採用收益法和市場法進行公允價值評估，以其評估金額作為本集團投資性房地產的公允價值。

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

14. 固定資產

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

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

14. 固定資產(續)

	使用壽命	預計淨殘值率%	年折舊率%
房屋及建築物	20-40年	5%	2.38-4.75
機器設備	15年	5%	6.33
運輸工具	6-10年	5%	9.50-15.83
辦公及其他設備	5年	5%	19

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

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

15. 在建工程

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

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

16. 借款費用

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

16. 借款費用(續)

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

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

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

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

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

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

17. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

17. 無形資產(續)

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

本集團的無形資產包括土地使用權、採礦權、商標權和軟件使用權等。

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	20-60年
軟件使用權	5-10年
商標權	使用年限不確定
採礦權	按開採量攤銷

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

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

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

17. 無形資產(續)

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

18. 資產減值

本集團對除存貨、合同資產及與合同成本有關的資產、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅資產、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

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

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

18. 資產減值(續)

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

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

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

19. 長期待攤費用

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

20. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

短期薪酬

在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利(設定提存計劃)

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，還參加了企業年金，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

離職後福利(設定受益計劃)

本集團運作多項設定受益退休金計劃，包括本公司及下屬子公司部分符合資格的離退休職工提供補充津貼福利。該計劃未注入資金，設定受益計劃下提供該福利的成本採用預期累積福利單位法。

設定受益退休金計劃引起的重新計量，包括精算利得或損失，資產上限影響的變動(扣除包括在設定受益計劃淨負債利息淨額中的金額)和計劃資產回報(扣除包括在設定受益計劃淨負債利息淨額中的金額)，均在資產負債表中立即確認，並在其發生期間通過其他綜合收益計入股東權益，後續期間不轉回至損益。

在下列日期孰早日將過去服務成本確認為當期費用：修改設定受益計劃時；本集團確認相關重組費用或辭退福利時。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

20. 職工薪酬(續)

離職後福利(設定受益計劃)(續)

利息淨額由設定受益計劃淨負債或淨資產乘以折現率計算而得。本集團在利潤表的管理費用、財務費用中確認設定受益計劃淨義務的變動：服務成本，包括當期服務成本、過去服務成本和結算利得或損失；利息淨額，包括計劃資產的利息收益、計劃義務的利息費用以及資產上限影響的利息。

辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

21. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

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

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

22. 其他權益工具

本集團發行的永續債，若沒有到期日或到期後本集團有權不限次數展期，對於永續債票面利息，本集團有權遞延支付，本集團並無合同義務支付現金或其他金融資產，分類為權益工具。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

22. 其他權益工具(續)

歸類為權益工具的永續債等金融工具，其發行、回購或註銷時，本集團作為權益的變動處理，相關交易費用亦從權益中扣減。本集團對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理。

23. 與客戶之間的合同產生的收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以貨物控制權轉移給購買方時點確認收入：取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

銷售已完工物業的收入，於物業的所有權風險及回報已轉移至買方即有關物業竣工並根據銷售協議將物業交付買家，且能合理確保收取買賣合約確定的對價時方確認收入。確認收入前已售物業按照合同收取的分期和預售款列示於資產負債表的合同負債。

建造合同

本集團與客戶之間的建造合同通常包含土建安裝、維修等履約義務，由於客戶能夠控制本集團履約過程中的在建資產，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

23. 與客戶之間的合同產生的收入(續)

提供服務合同

本集團與客戶之間的提供服務合同通常包含固廢處理、裝飾裝修、物業管理、酒店運營等履約義務，由於本集團履約的同時客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法或產出法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

重大融資成分

對於合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格，使用將合同對價的名義金額折現為商品或服務現銷價格的折現率，將確定的交易價格與合同承諾的對價金額之間的差額在合同期間內採用實際利率法攤銷。

對於預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔未超過一年的，本集團未考慮合同中存在的重大融資成分。

質保義務

根據合同約定、法律規定等，本集團為所銷售的商品或所建造的資產等提供質量保證。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準的保證類質量保證，本集團按照附註三、21進行會計處理。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務的服務類質量保證，本集團將其作為一項單項履約義務，按照提供商品和服務類質量保證的單獨售價的相對比例，將部分交易價格分攤至服務類質量保證，並在客戶取得服務控制權時確認收入。在評估質量保證是否在向客戶保證所銷售商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務時，本集團考慮該質量保證是否為法定要求、質量保證期限以及集團承諾履行任務的性質等因素。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

23. 與客戶之間的合同產生的收入(續)

可變對價

本集團部分業務與客戶之間的合同存在全部完工後按照合同約定計算的方式確定結算數量的安排，形成可變對價。本集團按照期望值或最有可能發生金額確定可變對價的最佳估計數，但包含可變對價的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

銷售退回條款

對於附有銷售退回條款的銷售，本集團在客戶取得相關商品控制權時，按照因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額確認收入，按照預期因銷售退回將退還的金額確認為預計負債；同時，按照預期將退回商品轉讓時的賬面價值，扣除收回該商品預計發生的成本(包括退回商品的價值減損)後的餘額，確認為一項資產，即應收退貨成本，按照所轉讓商品轉讓時的賬面價值，扣除上述資產成本的淨額結轉成本。每一資產負債表日，本集團重新估計未來銷售退回情況，並對上述資產和負債進行重新計量。

合同變更

本集團與客戶之間的建造合同發生合同變更時：

- (1) 如果合同變更增加了可明確區分的建造服務及合同價款，且新增合同價款反映了新增建造服務單獨售價的，本集團將該合同變更作為一份單獨的合同進行會計處理；
- (2) 如果合同變更不屬於上述第(1)種情形，且在合同變更日已轉讓的建造服務與未轉讓的建造服務之間可明確區分的，本集團將其視為原合同終止，同時，將原合同未履約部分與合同變更部分合併為新合同進行會計處理；
- (3) 如果合同變更不屬於上述第(1)種情形，且在合同變更日已轉讓的建造服務與未轉讓的建造服務之間不可明確區分，本集團將該合同變更部分作為原合同的組成部分進行會計處理，由此產生的對已確認收入的影響，在合同變更日調整當期收入。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

23. 與客戶之間的合同產生的收入(續)

主要責任人/代理人

對於本集團自第三方取得大宗貿易商品或其他資產控制權後，再轉讓給客戶，本集團有權自主決定所交易商品的價格，即本集團在向客戶轉讓貿易商品前能夠控制該商品，因此本集團是主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入。否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

24. 合同資產與合同負債

本集團根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本集團將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵銷後以淨額列示。

合同資產

合同資產是指已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。

本集團對合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見附註三、9。

合同負債

合同負債是指已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務，如企業在轉讓承諾的商品或服務之前已收取的款項。

25. 與合同成本有關的資產

本集團與合同成本有關的資產包括合同取得成本和合同履約成本。根據其流動性，分別列報在存貨、其他流動資產和其他非流動資產中。

本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產，除非該資產攤銷期限不超過一年。

本集團為履行合同發生的成本，不適用存貨、固定資產或無形資產等相關準則的規範範圍的，且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

25. 與合同成本有關的資產(續)

- (1) 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- (2) 該成本增加了企業未來用於履行履約義務的資源；
- (3) 該成本預期能夠收回。

本集團對與合同成本有關的資產採用與該資產相關的收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項差額的，本集團將超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- (1) 企業因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- (2) 為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得(1)減(2)的差額高於該資產賬面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

26. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

政府文件規定用於購建或以其他方式形成長期資產的，作為與資產相關的政府補助；政府文件不明確的，以取得該補助必須具備的基本條件為基礎進行判斷，以購建或以其他方式形成長期資產為基本條件的作為與資產相關的政府補助，除此之外的作為與收益相關的政府補助。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

26. 政府補助(續)

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值；或確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益(但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益)，相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

27. 所得稅

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

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

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

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

27. 所得稅(續)

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

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

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

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

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

28. 使用權資產

本集團使用權資產類別主要包括土地、房屋建築物、機器設備、運輸工具、其他設備。

在租賃期開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，包括：租賃負債的初始計量金額；在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；承租人發生的初始直接費用；承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本集團後續採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值時，如使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

29. 租賃負債

在租賃期開始日，本集團將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 租賃

租賃的識別

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

單獨租賃的識別

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。同時符合下列條件的，使用已識別資產的權利構成合同中的一項單獨租賃：

- (1) 承租人可從單獨使用該資產或將其與易於獲得的其他資源一起使用中獲利；
- (2) 該資產與合同中的其他資產不存在高度依賴或高度關聯關係。

租賃期的評估

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間。本集團有續租選擇權，即有權選擇續租該資產，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團有終止租賃選擇權，即有權選擇終止租賃該資產，但合理確定將不會行使該選擇權的，租賃期包含終止租賃選擇權涵蓋的期間。發生本集團可控範圍內的重大事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應選擇權的，本集團對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。

作為承租人

本集團作為承租人的一般會計處理見附註三、28和附註三、29。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 租賃(續)

租賃變更

租賃變更是原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- (1) 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- (2) 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的本集團增量借款利率作為折現率。

就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：

- (1) 租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團調減使用權資產的賬面價值，以反映租賃的部分終止或完全終止，部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益；
- (2) 其他租賃變更，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

短期租賃和低價值資產租賃

本集團將在租賃期開始日，租賃期不超過12個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃；將單項租賃資產為全新資產時價值不超過人民幣40,000元的租賃認定為低價值資產租賃。本集團轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不認定為低價值資產租賃。本集團對短期租賃和低價值資產租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 租賃(續)

新冠肺炎疫情引發的租金減讓

對於由新冠肺炎疫情直接引發的、本集團與出租人就現有租賃合同達成的租金減免、延期支付等租金減讓，同時滿足下列條件的，本集團對租賃採用簡化方法：

- (1) 減讓後的租賃對價較減讓前減少或基本不變；
- (2) 減讓僅針對2022年6月30日前的應付租賃付款額；
- (3) 綜合考慮定性和定量因素後認定租賃的其他條款和條件無重大變化。

本集團不評估是否發生租本集團不評估是否發生租賃變更，繼續按照與減讓前一致的折現率計算租賃負債的利息費用並計入當期損益，繼續按照與減讓前一致的方法對使用權資產進行計提折舊，對於發生的租金減免，本集團將減免的租金作為可變租賃付款額，在達成減讓協議等解除原租金支付義務時，按未折現金額沖減相關資產成本或費用，同時相應調整租賃負債；對於發生的租金延期支付，本集團在實際支付時沖減前期確認的租賃負債。

作為出租人

租賃開始日實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。本集團作為轉租出租人時，基於原租賃產生的使用權資產對轉租賃進行分類。

作為融資租賃出租人

在租賃期開始日，本集團對在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。

本集團按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。本集團取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額應當在實際發生時計入當期損益。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 租賃(續)

作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

售後租回交易

本集團按照附註三、23評估確定售後租回交易中的資產轉讓是否屬於銷售。

作為承租人

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本集團作為承租人按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回所形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本集團作為承租人繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債，按照附註三、9對該金融負債進行會計處理。

作為出租人

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本集團作為出租人對資產購買進行會計處理，並根據前述規定對資產出租進行會計處理；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本集團作為出租人不確認被轉讓資產，但確認一項與轉讓收入等額的金融資產，並按照附註三、9對該金融資產進行會計處理。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

31. 套期會計

就套期會計方法而言，本集團的套期分類為公允價值套期，是指對已確認資產或負債，尚未確認的確定承諾(除匯率風險外)的公允價值變動風險進行的套期。

在套期關係開始時，本集團對套期關係有正式指定，並準備了關於套期關係、風險管理目標和風險管理策略的正式書面文件。該文件載明了套期工具、被套期項目，被套期風險的性質，以及本集團對套期有效性評估方法。套期有效性，是指套期工具的公允價值或現金流量變動能夠抵銷被套期風險引起的被套期項目公允價值或現金流量的程度。此類套期在初始指定日及以後期間被持續評價符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同終止或已行使(但作為套期策略組成部分的展期或替換不作為已到期或合同終止處理)，或因風險管理目標發生變化，導致套期關係不再滿足風險管理目標，或者該套期不再滿足套期會計方法的其他條件時，本集團終止運用套期會計。

套期關係由於套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定該套期關係的風險管理目標沒有改變的，本集團對套期關係進行再平衡。

本集團對套期有效性的評估方法，風險管理策略以及如何應用該策略來管理風險的詳細信息，參見附註五、71。

滿足套期會計方法條件的，按如下方法進行處理：

公允價值套期

套期工具產生的利得或損失計入當期損益。被套期項目因套期風險敞口形成利得或損失，計入當期損益，同時調整未以公允價值計量的被套期項目的賬面價值。

被套期項目為尚未確認的確定承諾的，該確定承諾的公允價值因被套期風險引起的累計公允價值變動確認為一項資產或負債，相關的利得或損失計入當期損益。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

32. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

33. 安全生產費

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

34. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量投資性房地產、交易性金融資產和其他權益工具投資。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場(或最有利市場)是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

34. 公允價值計量(續)

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

35. 重大會計判斷和估計

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

判斷

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

經營租賃—作為出租人

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

投資性房地產與存貨的劃分

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

合併範圍—本集團持有被投資方半數或以下的表決權

本集團認為，即使僅擁有不足半數的表決權，本集團也控制了唐山冀東水泥股份有限公司和唐山冀東裝備工程股份有限公司。這是因為本集團是如上兩家公司最大單一股東，直接或者間接合共分別擁有37%和30%的表決權股份。如上兩家公司其他的股份由眾多其他股東廣泛持有。自收購之日起，未出現其他股東集體行使其表決權或其票數超過本集團的情況。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重大會計判斷和估計(續)

判斷(續)

投資性房地產與固定資產的劃分

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

其他權益工具—永續債

如附註五、44所述，本集團分別於2016年、2017年、2018年和2020年發行人民幣40億元、人民幣50億元、人民幣50億元和人民幣25.5億元的永續債。根據相關的中期票據募集說明書，本集團管理層綜合考慮該等永續債沒有到期日或到期後本集團有權不限次數展期，且有權遞延支付永續債票面利息，本集團並無合同義務支付現金或其他金融資產，或在潛在不利條件下與永續債持有者交換金融資產或金融負債的合同義務，本集團將其劃分為權益工具，且後續宣告的分派將按照對權益所有者的分配來處理。

業務模式

金融資產於初始確認時的分類取決於本集團管理金融資產的業務模式，在判斷業務模式時，本集團考慮包括企業評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。在評估是否以收取合同現金流量為目標時，本集團需要對金融資產到期日前的出售原因、時間、頻率和價值等進行分析判斷。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重大會計判斷和估計(續)

判斷(續)

合同現金流量特徵

金融資產於初始確認時的分類取決於金融資產的合同現金流量特徵，需要判斷合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金為基礎的利息的支付時，包含對貨幣時間價值的修正進行評估時，需要判斷與基準現金流量相比是否具有顯著差異、對包含提前還款特徵的金融資產，需要判斷提前還款特徵的公允價值是否非常小等。

估計的不確定性

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

金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

商譽減值

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

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

遞延所得稅資產

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

土地增值稅

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

投資性房地產的公允價值

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

在建房地產開發成本的確認及分攤

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

存貨跌價準備

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

設定受益義務的計量

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

固定資產的可使用年限和殘值

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

四、稅項

1. 主要稅種及稅率

增值稅：	本集團一般納稅人應稅收入按照相應的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。其中本集團銷售商品按13%的稅率計算銷項稅；小規模納稅人按銷售收入簡易計征，徵收率為3%；融資租賃公司按租金收入簡易計征，徵收率為6%；房地產開發企業不動產銷售一般納稅人應稅收入按9%的稅率計算銷項稅，符合過渡期政策的一般納稅人可選擇按照5%簡易徵收；旅遊娛樂服務、餐飲住宿服務增值稅稅率為6%；不動產租賃服務增值稅稅率為11%。
城市維護建設稅：	按實際繳納增值稅的7%、5%、1%計繳。
教育費附加：	按實際繳納增值稅的3%計繳。
房產稅：	本集團對所有或使用的房屋按稅法規定的比例繳納。自用房產從價計征，以房產原值一次減去10%-30%後的餘值按1.2%年稅率計算繳納房產稅；出租房產從租計征，以房產租金收入按12%年稅率計算繳納房產稅。
土地使用稅：	本集團按生產經營所實際佔用的土地面積和當地人民政府規定的土地使用稅納稅等級對應的每平方米年稅額繳納。
個人所得稅：	本集團支付給職工的工資薪金等個人所得，依稅法規定代扣繳個人所得稅。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

四、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

土地增值稅：	本集團有償轉讓土地使用權及地上建築物或其他附著物產權產生土地增值額的，按30%-60%的四級超率累進稅率計算繳納土地增值稅。
資源稅：	本集團開採礦產品根據國家稅法相關規定，從量或從價計繳資源稅。
企業所得稅：	除金隅香港有限公司和冀東發展(香港)國際有限公司企業所得稅按應納稅所得額的16.5%計繳和下述部分集團內企業享受所得稅優惠外，本集團企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。

2. 稅收優惠

企業所得稅

- a. 若干子公司被相關政府部門認定為高新技術企業，按《中華人民共和國企業所得稅法》實施細則和《國家稅務總局關於高新技術企業所得稅優惠有關問題的通知》規定享受高新技術企業15%的企業所得稅優惠稅率。
- b. 根據《環境保護、節能節水項目企業所得稅優惠政策目錄》規定，涇水金隅冀東環保科技有限公司(自2018年1月1日起至2023年12月31日)和廣靈金隅水泥(自2016年1月1日起至2021年12月31日)享受三免三減半企業所得稅優惠政策。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

四、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

企業所得稅(續)

- c. 根據財稅[2011]58號文件《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》和國家稅務總局公告[2012]12號文件《關於深入實施西部大開發戰略有關企業所得稅問題的公告》，本集團若干位於西部地區符合條件的子公司征得主管稅務機關同意減按15%的稅率繳納企業所得稅。
- d. 根據冀財稅[2011]13號文件《關於大廠回族自治縣企業所得稅減免政策實施方案的批復》，本集團下屬子公司北京三重鏡業(大廠)有限公司符合規定享受15%的企業所得稅優惠稅率。

增值稅

本集團部分子公司享受如下增值稅優惠：

- a. 根據財稅(2015)78號《關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》相關政策，本公司採用旋窯法工藝生產並且42.5及以上等級水泥的原料中廢渣比例不低於20%，其他水泥、水泥熟料的原料中廢渣比例不低於40%的，可享受增值稅即征即退70%的政策。根據財稅(2015)78號《關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》相關政策，本公司垃圾處理、污泥處理處置勞務，可享受增值稅即征即退70%的政策。
- b. 自2015年7月1日起按財稅[2015]78號《關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》的規定，本集團下屬公司北京金隅砂漿有限公司少部分產品可以達到資源綜合利用要求，享受增值稅即征即退70%的政策。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

四、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

增值稅(續)

- c. 本集團下屬子公司唐山金隅加氣混凝土有限公司，按財稅[2015]73號《關於新型牆體材料增值稅政策的通知》的規定，對其生產的符合規定的新型牆體材料，實行增值稅即徵即退50%的政策。
- d. 根據《財政部國家稅務總局關於軟件產品增值稅政策的通知》(財稅[2011]100號)規定，唐山市盾石信息技術有限公司銷售的軟件產品，對其增值稅實際稅負超過3%的部分銷售即徵即退的優惠政策。
- e. 根據《財政部國家稅務總局關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2016]36號)附件3第一條第二項規定，北京金隅愛馨濱和養老服務有限公司、北京金隅愛馨泰和養老服務有限公司、北京金隅愛馨通和養老服務有限公司和北京金隅養老產業投資管理有限公司提供的養老服務免徵增值稅。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

	2021年6月30日	2020年12月31日
現金	271,409.16	351,001.90
銀行存款	19,582,786,655.49	26,009,746,213.54
其他貨幣資金	623,387,815.10	964,790,071.17
財務公司存放中央銀行法定準備金	1,297,442,127.85	1,668,998,245.72
	21,503,888,007.60	28,643,885,532.33

使用受限制的貨幣資金：

	2021年6月30日	2020年12月31日
財務公司存放中央銀行法定準備金	1,297,442,127.85	1,668,998,245.72
信用證保證金	32,889,666.05	22,098,267.36
質量／履約保證金	275,266,251.73	232,094,224.21
承兌匯票保證金	277,615,908.46	219,467,709.99
房地產預售款受限資金	5,622,429,506.55	3,975,423,205.32
其他受限資金	289,663,513.26	375,958,331.76
	7,795,306,973.90	6,494,039,984.36

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

於2021年6月30日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣46,525,634.04元(2020年12月31日：人民幣54,641,457.19元)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 交易性金融資產

	2021年6月30日	2020年12月31日
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
理財產品投資	12,397,000.00	1,106,311,725.53
權益工具投資	1,111,412,720.27	11,334,400.00
	1,123,809,720.27	1,117,646,125.53

3. 應收票據

	2021年6月30日	2020年12月31日
商業承兌匯票	996,213,915.79	1,039,767,674.29
減：應收票據壞賬準備	126,822,005.69	130,507,751.31
	869,391,910.10	909,259,922.98

已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的票據如下：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
商業承兌匯票	-	546,538,779.11	-	418,961,031.57

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據(續)

出票人未履約而將票據轉為應收賬款如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
銀行承兌匯票	105,744,779.53	105,950,000.00

應收票據壞賬準備的變動如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
期／年初餘額	130,507,751.31	140,949,917.97
本期／年計提	(3,685,745.62)	(10,442,166.66)
期／年末餘額	126,822,005.69	130,507,751.31

應收票據的轉移，參見附註八、2。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款

外部第三方應收賬款信用期通常為1-6個月，應收關聯方無固定還款期。應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內	7,040,125,829.65	5,687,116,127.70
1年至2年	1,740,491,705.41	1,892,496,034.60
2年至3年	806,870,760.67	709,076,105.99
3年至4年	402,796,406.66	498,302,513.57
4年至5年	396,118,778.33	342,733,285.33
5年以上	1,166,282,228.46	1,122,351,041.11
	11,552,685,709.18	10,252,075,108.30
減：應收賬款壞賬準備	2,616,500,211.58	2,593,616,351.63
	8,936,185,497.60	7,658,458,756.67

應收賬款賬齡自向客戶交付商品或提供服務並發出收款通知單之日起計算。

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
期／年初餘額	2,593,616,351.63	2,620,476,724.39
本期／年計提	28,926,207.95	146,068,311.37
本期／年轉回	(5,630,048.00)	(30,222,292.10)
本期／年轉銷	(460,000.00)	(63,235,420.14)
處置子公司轉出	—	(78,255,328.71)
其他轉入／(轉出)	47,700.00	(1,215,643.18)
期／年末餘額	2,616,500,211.58	2,593,616,351.63

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

	2021年6月30日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備	1,017,058,948.10	8.80	580,895,369.56	57.12	436,163,578.54
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	10,535,626,761.08	91.20	2,035,604,842.02	19.32	8,500,021,919.06
	<u>11,552,685,709.18</u>	<u>100.00</u>	<u>2,616,500,211.58</u>	<u>22.65</u>	<u>8,936,185,497.60</u>
	2020年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備	987,858,446.42	9.64	657,921,302.76	66.60	329,937,143.66
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	9,264,216,661.88	90.36	1,935,695,048.87	20.89	7,328,521,613.01
	<u>10,252,075,108.30</u>	<u>100.00</u>	<u>2,593,616,351.63</u>	<u>25.30</u>	<u>7,658,458,756.67</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

於2021年6月30日，單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率(%)	計提理由
單位1	78,697,034.78	78,697,034.78	100.00	全部無法收回
單位2	67,170,448.13	67,170,448.13	100.00	全部無法收回
單位3	63,892,325.95	63,892,325.95	100.00	全部無法收回
單位4	51,900,000.00	51,900,000.00	100.00	全部無法收回
單位5	13,810,827.50	13,810,827.50	100.00	全部無法收回
其他單位	741,588,311.74	305,424,733.20	41.19	部分無法收回
	1,017,058,948.10	580,895,369.56		

於2020年12月31日，單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率(%)	計提理由
單位1	78,697,034.78	78,697,034.78	100.00	全部無法收回
單位2	67,194,228.53	67,194,228.53	100.00	全部無法收回
單位3	61,710,126.62	61,710,126.60	100.00	全部無法收回
單位4	19,631,364.05	19,631,364.05	100.00	全部無法收回
單位5	13,810,827.50	13,810,827.50	100.00	全部無法收回
其他單位	746,814,864.94	416,877,721.30	55.82	部分無法收回
	987,858,446.42	657,921,302.76		

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2021年6月30日		
	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期 預期信用損失
1年以內(含1年)	6,862,623,770.15	2.93	200,854,575.82
1年至2年(含2年)	1,504,510,496.54	15.47	232,802,679.58
2年至3年(含3年)	725,504,634.48	35.89	260,397,674.72
3年至4年(含4年)	321,144,294.88	68.41	219,706,346.87
4年至5年(含5年)	195,485,481.33	100.00	195,485,481.33
5年以上	926,358,083.70	100.00	926,358,083.70
	10,535,626,761.08		2,035,604,842.02

	2020年12月31日		
	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期 預期信用損失
1年以內(含1年)	5,579,098,807.77	2.93	163,326,295.13
1年至2年(含2年)	1,681,786,995.20	15.58	262,085,450.97
2年至3年(含3年)	615,069,633.97	38.44	236,413,592.08
3年至4年(含4年)	353,467,321.41	67.64	239,075,807.16
4年至5年(含5年)	176,677,512.13	100.00	176,677,512.13
5年以上	858,116,391.40	100.00	858,116,391.40
	9,264,216,661.88		1,935,695,048.87

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

於2021年6月30日，單項金額重大應收賬款已計提壞賬準備的轉回或回收情況如下：

	轉回原因	確定原壞賬準備 的依據	收回前累計已計提 壞賬準備金額	轉回金額
其他單位	收回貨款	預期部分無法收回	18,223,912.72	5,630,048.00

於2020年12月31日，單項金額重大應收賬款已計提壞賬準備的轉回或回收情況如下：

	轉回原因	確定原壞賬準備 的依據	收回前累計已計提 壞賬準備金額	轉回金額
單位6	收回貨款	預期全部無法收回	5,092,330.00	5,039,780.00
單位7	收回貨款	預期全部無法收回	3,631,844.25	3,631,844.25
單位8	收回貨款	預期全部無法收回	2,620,122.00	2,620,122.00
單位9	收回貨款	預期全部無法收回	2,509,571.50	2,509,571.50
單位10	收回貨款	預期全部無法收回	1,521,552.50	1,521,552.50
其他單位	收回貨款	預期部分無法收回	24,400,647.29	14,899,421.85
			39,776,067.54	30,222,292.10

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

於2021年6月30日，應收賬款餘額前五名如下：

	餘額	佔應收賬款總額 的比例(%)	壞賬準備	淨額
第一名	172,109,197.48	1.49	17,133,616.32	154,975,581.16
第二名	109,320,131.95	0.95	11,708,564.19	97,611,567.76
第三名	99,073,213.01	0.86	5,457,264.72	93,615,948.29
第四名	90,276,977.72	0.78	9,443,057.75	80,833,919.97
第五名	88,325,338.89	0.76	3,533,013.56	84,792,325.33
	559,104,859.05	4.84	47,275,516.54	511,829,342.51

於2020年12月31日，應收賬款餘額前五名如下：

	餘額	佔應收賬款總額 的比例(%)	壞賬準備	淨額
第一名	276,576,812.99	2.70	17,521,674.74	259,055,138.25
第二名	186,061,582.43	1.81	7,442,463.30	178,619,119.13
第三名	116,344,020.24	1.13	-	116,344,020.24
第四名	105,950,000.00	1.03	74,165,000.00	31,785,000.00
第五名	95,728,725.26	0.93	3,829,149.01	91,899,576.25
	780,661,140.92	7.60	102,958,287.05	677,702,853.87

截至2021年6月30日止六個月期間，計提壞賬準備人民幣28,926,207.95元(2020年：人民幣146,068,311.37元)，轉回或收回壞賬準備人民幣5,630,048.00元(2020年：人民幣30,222,292.10元)，實際轉銷的應收賬款為人民幣460,000.00元(2020年：人民幣63,235,420.14元)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收款項融資

	2021年6月30日	2020年12月31日
銀行承兌匯票	3,541,720,631.71	5,588,223,348.91

本集團下屬子公司視其日常資金管理的需要將銀行承兌匯票進行背書，故將該子公司的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

於2021年6月30日，用於貼現取得短期借款的銀行承兌票據為人民幣33,337,252.70元；用於開票而質押的銀行承兌匯票為人民幣14,401,096.93元；銀行承兌票據的貼現質押情況參見附註五、69。

於2021年6月30日，本集團已背書已貼現且尚未到期的票據如下：

	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	6,459,625,040.87	1,168,163,041.31

於2020年12月31日，本集團已背書已貼現且尚未到期的票據如下：

	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	7,515,622,642.80	1,890,054,890.44

於2021年6月30日，本集團為結算貿易應付款項或取得短期借款而將等額的未到期應收票據背書予供貨商或貼現給銀行，而由於本集團管理層認為該等未到期票據所有權的風險及回報已實質轉移，故而完全終止確認該等應收票據及應付供貨商款項和短期借款。本集團對該等完全終止確認的未到期應收票據的繼續涉入程度以出票銀行無法向票據持有人結算款項為限。本集團繼續涉入所承受的可能最大損失為本集團背書予供貨商或貼現給銀行的未到期應收票據款項，2021年6月30日為人民幣6,459,625,040.87元(2020年12月31日：人民幣7,515,622,642.80元)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
1年以內	2,228,974,737.06	94.76	2,569,929,109.15	95.54
1年至2年	59,734,487.07	2.54	52,752,048.88	1.96
2年至3年	10,711,922.43	0.46	13,613,899.40	0.51
3年以上	52,761,837.03	2.24	53,620,397.06	1.99
	2,352,182,983.59	100.00	2,689,915,454.49	100.00
減：預付款項壞賬準備	45,057,351.51		44,437,907.62	
	2,307,125,632.08		2,645,477,546.87	

於2021年6月30日，賬齡超過1年的大額預付款項如下：

	預付時間	金額	佔總額的比例 比例(%)	未及時結算 原因
單位19	1-2年	7,938,800.00	0.34	交易未完成
單位20	3年以上	6,941,024.00	0.30	交易未完成
		14,879,824.00	0.64	

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 預付款項(續)

於2020年12月31日，賬齡超過1年的大額預付款項如下：

	預付時間	金額	佔總額的比例 比例(%)	未及時結算 原因
單位19	1-2年	7,938,800.00	0.30	交易未完成
單位20	3年以上	6,941,024.00	0.26	交易未完成
		<u>14,879,824.00</u>	<u>0.56</u>	

於2021年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

	餘額	佔總額的比例 比例(%)
第一名	247,889,066.95	10.54
第二名	79,841,881.24	3.39
第三名	59,806,162.14	2.54
第四名	54,984,316.74	2.34
第五名	49,856,368.45	2.12
	<u>492,377,795.52</u>	<u>20.93</u>

於2020年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

	餘額	佔總額的比例 比例(%)
第一名	336,976,166.71	12.54
第二名	88,918,930.88	3.31
第三名	51,135,499.97	1.90
第四名	40,685,856.24	1.51
第五名	33,522,840.00	1.25
	<u>551,239,293.80</u>	<u>20.51</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 預付款項(續)

預付款項壞賬準備的變動如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
期／年初餘額	44,437,907.62	43,084,211.69
本期／年計提	670,896.08	3,752,973.04
本期／年轉回	(51,452.19)	-
處置子公司轉出	-	(1,632,534.54)
其他轉出	-	(766,742.57)
期／年末餘額	45,057,351.51	44,437,907.62

7. 其他應收款

	2021年6月30日	2020年12月31日
應收利息	13,889,674.46	17,560,811.37
債券利息	6,884,943.74	17,484,712.69
應收聯營企業和合營企業借款利息	4,821.85	76,098.68
存款利息	6,999,908.87	-
應收股利	6,395,146.90	-
應收聯營／合營公司股利	381,652.00	-
應收其他股權投資股利	6,013,494.90	-
其他應收款	9,744,740,865.35	9,558,611,477.88
押金、保證金、備用金	1,594,391,553.43	1,437,315,571.77
單位往來款	2,140,981,416.99	1,980,822,228.30
代墊款項	505,165,691.06	490,646,257.60
應收投資款	326,339,620.73	348,244,746.00
應收政府補助	143,615,514.55	23,218,740.54
應收聯營企業款	2,481,702,768.14	3,120,537,862.31
應收合營企業款	47,947,816.20	52,677,296.20
其他往來款	2,504,596,484.25	2,105,148,775.16
	9,765,025,686.71	9,576,172,289.25
減：其他應收款壞賬準備	2,272,471,563.88	2,091,367,294.96
	7,492,554,122.83	7,484,804,994.29

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

其他應收款的賬齡分析如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內	2,441,105,651.76	1,220,083,556.73
1年至2年	1,147,862,967.83	1,734,125,274.00
2年至3年	895,636,433.64	3,566,012,752.38
3年至4年	2,429,571,050.22	377,633,156.59
4年至5年	954,712,263.94	947,219,529.13
5年以上	1,896,137,319.32	1,731,098,020.42
	9,765,025,686.71	9,576,172,289.25
減：其他應收款壞賬準備	2,272,471,563.88	2,091,367,294.96
	7,492,554,122.83	7,484,804,994.29

其他應收款按照12個月預期信用損失及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下：

2021年6月30日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生 信用減值金融資產 (整個存續期 預期信用損失)	合計
期初餘額	2,976,553.51	928,808,712.69	1,159,582,028.76	2,091,367,294.96
—轉入第二階段	(2,914,660.39)	2,914,660.39	-	-
—轉入第三階段	-	(1,081,220.06)	1,081,220.06	-
本期計提	3,634,841.90	2,465,641.85	107,801,383.76	113,901,867.51
本期轉回	-	-	(485,212.39)	(485,212.39)
本期轉銷	-	-	-	-
其他變動	-	-	67,687,613.80	67,687,613.80
期末餘額	3,696,735.02	933,107,794.87	1,335,667,033.99	2,272,471,563.88

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

截至2021年6月30日，本期計提壞賬準備人民幣113,901,867.51元(2020年：人民幣273,317,499.35元)，轉回壞賬準備人民幣485,212.39元(2020年：人民幣12,515,749.31元)，本期無實際轉銷的其他應收款(2020年：人民幣4,519,420.36元)。

2020年12月31日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生 信用減值金融資產 (整個存續期 預期信用損失)	合計
年初餘額	1,683,772.67	957,741,063.87	727,888,559.81	1,687,313,396.35
— 轉入第二階段	(760,328.05)	760,328.05	—	—
— 轉入第三階段	—	(58,051,998.38)	58,051,998.38	—
本年計提	2,053,108.89	45,735,241.24	225,529,149.22	273,317,499.35
本年轉回	—	—	(12,515,749.31)	(12,515,749.31)
本年轉銷	—	(3,556,249.30)	(963,171.06)	(4,519,420.36)
其他變動	—	(13,819,672.79)	161,591,241.72	147,771,568.93
年末餘額	<u>2,976,553.51</u>	<u>928,808,712.69</u>	<u>1,159,582,028.76</u>	<u>2,091,367,294.96</u>

於2021年6月30日，其他應收款金額前五名如下：

	佔其他應收款餘額		性質	賬齡	壞賬準備期末餘額
	期末餘額	合計數的比例(%)			
第一名	1,845,468,521.62	18.90	應收聯營企業款	2-4年	—
第二名	616,150,120.00	6.31	其他往來款	1年以內、3-4年	—
第三名	442,341,592.00	4.53	代墊款項	1-5年	—
第四名	385,835,414.51	3.95	單位往來款	1-4年	—
第五名	240,000,000.00	2.46	押金	1年以內	—
	<u>3,529,795,648.13</u>	<u>36.15</u>			<u>—</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

於2020年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	年末餘額	佔其他應收款餘額		賬齡	壞賬準備年末餘額
		合計數的比例(%)	性質		
第一名	2,483,873,584.16	25.94	應收聯營企業款	1-3年	-
第二名	557,731,320.00	5.82	其他往來款	1年以內、2-3年	-
第三名	442,286,797.00	4.62	代墊款項	1-5年	-
第四名	326,703,641.77	3.41	單位往來款	1-4年	16,800,000.00
第五名	181,557,950.31	1.90	單位往來款	1-2年	-
	<u>3,992,153,293.24</u>	<u>41.69</u>			<u>16,800,000.00</u>

於2021年6月30日，應收政府補助款項如下：

補助項目	金額	賬齡	預計收取時間、金額及依據
各地方稅務部門	<u>143,615,514.55</u>	1年以內	2021年

於2020年12月31日，應收政府補助款項如下：

補助項目	金額	賬齡	預計收取時間、金額及依據
各地方稅務部門	<u>23,218,740.54</u>	1年以內	2021年

根據附註四、2稅項中所列，本集團內若干公司享受增值稅即征即退政策。截至資產負債表日應收增值稅返還稅收政策均已經各稅務局認證，管理層預計將於本年內全額收回。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨

	2021年6月30日		
	賬面餘額	跌價準備/減值準備	賬面價值
原材料	2,399,697,511.91	75,417,827.04	2,324,279,684.87
在產品	625,994,097.81	12,366,228.20	613,627,869.61
產成品	3,511,999,114.47	156,565,394.09	3,355,433,720.38
周轉材料	8,201,326.82	-	8,201,326.82
開發成本	88,620,731,795.31	135,096,971.56	88,485,634,823.75
開發產品	22,249,592,808.61	185,587,154.43	22,064,005,654.18
合同履約成本	104,386,008.75	17,385,514.15	87,000,494.60
	117,520,602,663.68	582,419,089.47	116,938,183,574.21

	2020年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備/減值準備	賬面價值
原材料	2,049,818,820.01	80,287,293.90	1,969,531,526.11
在產品	858,689,777.71	22,601,263.03	836,088,514.68
產成品	2,593,083,870.78	203,489,470.71	2,389,594,400.07
周轉材料	9,357,884.51	-	9,357,884.51
開發成本	85,849,603,128.51	133,678,677.65	85,715,924,450.86
開發產品	29,894,598,094.66	256,310,421.19	29,638,287,673.47
合同履約成本	51,728,759.95	17,385,514.15	34,343,245.80
	121,306,880,336.13	713,752,640.63	120,593,127,695.50

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

存貨餘額中合同履約成本攤銷信息如下：

2021年6月30日

	期初餘額	本期增加	本期攤銷	期末餘額
合同履約成本	<u>51,728,759.95</u>	<u>781,467,479.83</u>	<u>728,810,231.03</u>	<u>104,386,008.75</u>

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	年末餘額
合同履約成本	<u>52,231,487.53</u>	<u>1,540,936,399.66</u>	<u>1,541,439,127.24</u>	<u>51,728,759.95</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

存貨跌價準備及合同履約成本減值準備變動如下：

2021年6月30日

	期初餘額	本期計提	本期減少		期末餘額
			轉回	轉銷	
原材料	80,287,293.90	2,778,261.19	266,909.96	7,380,818.09	75,417,827.04
在產品	22,601,263.03	4,964,303.29	162,412.56	15,036,925.56	12,366,228.20
產成品	203,489,470.71	72,787.25	677,534.26	46,319,329.61	156,565,394.09
合同履約成本	17,385,514.15	-	-	-	17,385,514.15
開發成本	133,678,677.65	1,940,000.00	521,706.09	-	135,096,971.56
開發產品	256,310,421.19	-	-	70,723,266.76	185,587,154.43
	713,752,640.63	9,755,351.73	1,628,562.87	139,460,340.02	582,419,089.47

2020年12月31日

	年初餘額	本年計提	本年減少			年末餘額
			處置子公司轉出	轉回	轉銷	
原材料	94,201,495.59	20,622,263.58	1,464,010.74	130,692.86	32,941,761.67	80,287,293.90
在產品	6,484,413.09	20,225,498.31	-	-	4,108,648.37	22,601,263.03
產成品	179,881,949.41	66,702,901.80	-	487,191.03	42,608,189.47	203,489,470.71
合同履約成本	20,812,186.15	1,914,571.03	-	-	5,341,243.03	17,385,514.15
開發成本	7,169,850.12	133,678,677.65	-	-	7,169,850.12	133,678,677.65
開發產品	427,977,001.15	120,794,193.31	-	-	292,460,773.27	256,310,421.19
	736,526,895.51	363,938,105.68	1,464,010.74	617,883.89	384,630,465.93	713,752,640.63

於2021年6月30日，開發成本餘額中含借款費用資本化金額人民幣6,098,927,030.99元(2020年12月31日：人民幣5,618,572,116.44元)。2021年1-6月借款費用資本化金額共為人民幣1,212,820,192.99元(2020年：人民幣3,279,606,362.37元)，利息資本化率為3.94%(2020年：3.60%)。存貨抵押情況詳見附註五、69。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

房地產開發成本明細如下：

項目名稱	開工時間	預計下批竣工時間	總投資額	2021年6月30日	2020年12月31日
天津—空港經濟區	2018年3月	2021年12月	9,119,780,000.00	7,155,495,613.31	7,026,346,074.68
上海—楊浦R-09地塊	2020年12月	2023年6月	9,844,900,000.00	6,851,770,482.58	6,601,925,817.02
北京—安寧莊	2019年3月	2023年12月	8,842,150,000.00	6,398,047,053.30	5,919,321,821.78
北京—孵化器科技園	2018年3月	2021年9月	7,597,410,000.00	4,779,975,552.03	4,326,295,562.53
重慶—新都會項目	2018年6月	2021年10月	20,117,351,300.00	4,640,195,772.33	4,979,313,763.71
天津—金鐘河項目	2019年4月	2021年12月	5,993,550,000.00	4,422,722,037.82	4,000,930,393.11
成都—高新中和項目	2018年9月	2021年7月	5,332,520,000.00	4,360,231,046.96	4,307,747,542.38
合肥—包河S1606地塊	2017年5月	2021年12月	7,832,880,000.00	4,099,156,850.76	4,176,214,228.75
北京—亦莊X89R1	2018年8月	2021年12月	4,571,940,000.00	4,042,280,388.23	3,724,228,469.50
杭州—金隅瀚潮42號地塊	2020年2月	2022年12月	2,849,080,000.00	2,483,151,097.81	2,378,526,017.18
南京—奶牛場項目	2016年12月	2021年11月	6,845,850,000.00	3,291,985,655.28	3,764,096,286.80
青島—金隅即墨	2018年12月	2021年11月	4,151,470,000.00	3,006,244,003.53	2,543,108,129.36
南京—九龍湖G20地塊	2018年7月	2021年9月	5,267,680,000.00	2,867,647,957.09	2,661,375,882.03
寧波—高新區07#/15#/16#地塊	2018年3月	2021年9月	8,390,000,000.00	2,666,642,747.28	5,429,573,377.68
天津—金隅津辰	2020年12月	2024年3月	4,998,610,000.00	2,666,528,399.08	2,540,470,359.80
北京—蓮萊項目	2015年5月	2021年12月	6,816,300,000.00	2,637,207,175.21	2,424,653,664.16
合肥—包河S1802	2019年2月	2021年11月	3,007,450,000.00	2,379,195,387.51	2,275,054,878.99
唐山—啟新1889#	2014年4月	2023年6月	2,963,829,179.54	2,347,631,424.47	2,249,205,936.05
寧波—東部新城	2021年6月	2023年11月	3,396,020,000.00	2,261,950,215.25	-
唐山—冶金礦山	2021年1月	2025年12月	2,053,143,125.53	2,051,022,561.78	-
安徽—又車廠項目	2018年5月	2022年6月	2,000,000,000.00	1,768,481,142.99	1,690,171,272.17
成都—新都大豐項目	2018年7月	2021年7月	1,654,890,000.00	1,489,856,491.37	1,532,426,889.98
重慶—南山郡	2011年12月	2021年10月	5,198,000,000.00	1,409,827,981.52	1,190,575,658.08
杭州—金隅瀚潮52號地塊	2020年2月	2023年6月	2,541,560,000.00	2,149,430,215.15	2,063,662,851.49
海口—陽光郡	2016年4月	2021年11月	2,532,000,000.00	1,068,346,115.75	902,809,940.00
南湖—金岸世銘	2018年3月	2021年12月	2,915,380,294.63	908,534,396.44	780,400,336.40
天津—迎順大廈	2018年3月	2021年9月	1,300,380,000.00	900,584,024.65	845,581,425.51
成都—武侯龍熙郡項目	2018年7月	2021年12月	1,658,840,000.00	789,607,132.47	770,373,245.30
北京—雞場項目	2018年10月	2022年12月	800,000,000.00	723,016,593.49	723,016,593.49
杭州—2F、2G地塊	2016年4月	2021年12月	592,280,000.00	437,435,146.31	414,630,325.14
北京—康惠園	2009年2月	2021年12月	1,923,699,963.82	352,685,481.63	302,022,369.78

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

房地產開發成本明細如下：(續)

項目名稱	開工時間	預計下批竣工時間	總投資額	2021年6月30日	2020年12月31日
北京—望京之星	2020年9月	2023年9月	926,000,000.00	239,712,645.64	214,857,016.16
承德—承德項目	2018年5月	2021年12月	554,248,200.00	237,965,520.91	178,413,332.42
唐山—曹妃甸E-02-2	2019年6月	2021年12月	711,741,959.00	210,888,477.80	430,378,016.13
重慶—時代都匯	2012年10月	2022年12月	5,068,220,000.00	146,881,404.44	119,842,450.81
唐山—金隅樂府	2010年3月	2022年12月	2,787,561,938.91	68,049,346.58	68,049,346.58
天津—橋灣苑項目	2018年3月	已完工	757,796,000.00	157,477.56	-
上海—大成華庭	2019年6月	已完工	1,772,560,000.00	-	1,781,298,341.60
天津—金隅悅城	2010年9月	已完工	5,157,217,800.00	-	213,056,690.31
其他				175,093,807.44	165,970,144.00
				88,485,634,823.75	85,715,924,450.86

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

房地產開發產品明細如下：

項目名稱	最近一期竣工時間	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
北京—金林嘉苑	2020年12月	3,958,614,151.13	-	1,519,550,003.11	2,439,064,148.02
北京—朝川北園	2020年12月	2,195,554,285.38	-	364,223,742.59	1,831,330,542.79
北京—上城郡	2019年12月	1,651,513,082.03	-	201,611,567.29	1,449,901,514.74
南京—紫京臺院	2020年9月	1,737,519,361.02	78,307,873.33	386,637,189.06	1,429,190,045.29
北京—金麟府	2020年12月	1,946,950,475.17	-	825,378,152.59	1,121,572,322.58
杭州—都會森林	2020年11月	3,878,170,041.61	-	2,766,543,508.46	1,111,626,533.15
北京—嘉品MALL	2015年9月	811,471,711.72	-	-	811,471,711.72
北京—朝陽新城	2020年12月	744,587,902.91	-	-	744,587,902.91
上海—嘉定菊園	2019年3月	789,462,327.87	-	44,911,658.91	744,550,668.96
合肥—南七花園	2020年11月	1,092,888,542.51	-	376,776,849.44	716,111,693.07
合肥—包河項目	2020年8月	1,137,123,892.95	70,128,844.13	517,692,446.22	689,560,290.86
成都—上熙府	2020年11月	719,817,902.87	-	40,485,246.94	679,332,655.93
重慶—南山郡	2020年11月	765,597,018.69	-	95,919,443.40	669,677,575.29
上海—金成府	2021年5月	-	1,954,827,035.93	1,407,114,941.16	547,712,094.77
重慶—新都會2#地	2019年11月	225,962,923.34	846,012,609.03	532,059,756.82	539,915,775.55
寧波—高新區項目	2020年8月	448,673,491.39	2,933,821,845.08	2,880,466,754.01	502,028,582.46
寧波—甌江時代	2019年6月	528,403,042.66	-	36,836,403.99	491,566,638.67
北京—金成裕雅苑	2019年12月	811,821,888.74	-	323,108,754.23	488,713,134.51
重慶—時代都匯	2018年8月	511,626,219.51	-	54,785,675.33	456,840,544.18
青島—青島和府	2020年1月	416,354,468.02	-	36,999,436.10	379,355,031.92
北京—金港家園	2020年12月	491,771,214.07	-	145,475,038.67	346,296,175.40
南京—紫京熙院	2021年6月	-	745,986,830.60	449,511,247.20	296,475,583.40
唐山—金岸紅堡	2017年12月	262,473,175.56	-	7,818,398.61	254,654,776.95
唐山—大成郡	2021年6月	-	484,232,835.39	246,251,379.11	237,981,456.28
長陽—理工大學1號地	2019年10月	254,941,144.53	-	21,227,722.75	233,713,421.78
內蒙古—環球中心	2020年12月	240,695,697.24	-	14,255,726.89	226,439,970.35
成都—大成郡	2014年12月	203,605,789.36	-	15,671,587.61	187,934,201.75
成都—瓏熙中心	2020年7月	294,139,598.34	-	112,635,624.82	181,503,973.52
海口—陽光郡	2020年4月	254,991,838.01	-	103,744,959.24	151,246,878.77
唐山—啟新1889#	2019年6月	149,887,272.40	-	-	149,887,272.40
內蒙古—麗港城	2015年10月	159,551,885.34	-	10,777,156.87	148,774,728.47
海口—西溪里	2017年10月	147,511,748.62	13,248,195.52	16,959,782.21	143,800,161.93
成都—瓏熙郡	2017年7月	131,968,493.89	-	610,423.03	131,358,070.86
唐山—金隅樂府	2019年6月	118,480,407.71	-	-	118,480,407.71

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

房地產開發成本明細如下：(續)

項目名稱	最近一期竣工時間	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
天津-金隅悅城	2017年10月	106,761,241.98	223,005,253.57	223,875,161.37	105,891,334.18
北京-大成國際	2018年3月	94,710,336.78	-	-	94,710,336.78
北京-旺和園	2019年11月	87,716,241.50	-	-	87,716,241.50
北京-匯景苑	2020年11月	84,180,714.24	-	-	84,180,714.24
天津-橋灣苑	2019年12月	83,492,128.59	-	-	83,492,128.59
承德-金隅示範小區	2020年12月	108,745,707.09	-	28,861,325.86	79,884,381.23
北京-長安新城	2007年12月	56,014,207.87	19,135,728.41	944.32	75,148,991.96
北京-康惠園	2011年9月	85,467,420.03	-	12,533,903.15	72,933,516.88
北京-濱河園	2014年6月	66,555,339.96	-	201,591.55	66,353,748.41
北京-土橋項目	2016年12月	60,764,231.34	-	-	60,764,231.34
馬鞍山-佳山墅	2016年6月	70,376,424.03	-	10,934,419.01	59,442,005.02
北京-大成時代	2019年12月	49,839,231.52	-	-	49,839,231.52
北京-土橋三期	2016年8月	49,755,120.85	-	1,459,388.27	48,295,732.58
北京-郭公莊	2014年12月	45,939,169.76	-	2,928,488.40	43,010,681.36
天津-紅衫花苑	2016年6月	47,157,235.23	-	9,635,072.77	37,522,162.46
北京-金隅山墅	2014年10月	56,584,665.45	-	21,011,055.88	35,573,609.57
海南-大成商務公寓	2005年2月	33,819,032.85	-	-	33,819,032.85
南京-雲築項目	2020年10月	980,439,099.63	-	948,380,105.68	32,058,993.95
內蒙古-金隅時代城	2019年6月	32,563,139.46	-	1,263,178.22	31,299,961.24
北京-立方	2015年2月	26,545,776.96	-	-	26,545,776.96
北京-旺雅家園	2018年9月	25,524,802.86	-	-	25,524,802.86
北京-匯星苑	2019年11月	24,295,934.67	-	-	24,295,934.67
北京-嘉和園	2018年3月	22,399,505.99	-	1,076,475.20	21,323,030.79
北京-金隅瀾灣	2016年10月	23,339,296.28	-	5,951,720.00	17,387,576.28
唐山-靈唐	2019年6月	7,244,970.28	-	-	7,244,970.28
唐山-利鑫家園	2019年6月	4,630,569.94	-	896,642.92	3,733,927.02
北京-金隅翡麗	2016年11月	2,092,902.64	-	-	2,092,902.64
天津-榮溪園項目	2015年5月	6,998,472.21	-	6,973,019.10	25,453.11
北京-金玉府	2019年11月	108,063,094.32	-	108,063,094.32	-
其他		104,140,664.57	-	2,902,907.60	101,237,756.97
		29,638,287,673.47	7,368,707,050.99	14,942,989,070.28	22,064,005,654.18

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 合同資產

合同資產主要系本集團的工程承包業務產生。本集團根據與客戶簽訂的工程承包施工合同提供工程施工服務，並根據履約進度在合同期內確認收入。本集團的客戶根據合同規定與本集團就工程施工服務履約進度進行結算，並在結算後根據合同規定的信用期支付工程價款。本集團根據履約進度確認的收入金額超過已辦理結算價款的部分確認為合同資產，本集團已辦理結算價款超過本集團根據履約進度確認的收入金額部分確認為合同負債。

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
已完工未結算	30,657,393.83	2,780,321.69	27,877,072.14	15,576,535.17	1,155,978.00	14,420,557.17

合同資產減值準備的變動如下：

	期/年初餘額	本期/年計提	本期轉回	本期/年轉銷	期/年末餘額
2021年1-6月	1,155,978.00	1,831,626.08	207,282.39	-	2,780,321.69
2020年	2,487,155.92	423,713.43	-	1,754,891.35	1,155,978.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 其他流動資產

	2021年6月30日	2020年12月31日
預付企業所得稅	1,251,914,772.54	1,288,363,438.31
預付增值稅	1,228,108,083.48	911,205,318.91
預付其他稅金	528,346,211.66	684,419,977.90
待抵扣進項稅	3,783,032,196.23	4,090,901,445.53
待認證進項稅	124,471,769.78	47,029,997.20
合同取得成本	161,609,644.90	187,249,119.83
其他	433,430,302.47	805,158,390.86
	7,510,912,981.06	8,014,327,688.54

與合同成本有關的資產具體情況如下：

2021年6月30日

	期初餘額	本期增加	本期攤銷	計提減值	期末餘額
合同取得成本	187,249,119.83	35,410,467.41	61,049,942.34	-	161,609,644.90

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	計提減值	年末餘額
合同取得成本	119,704,979.53	166,926,832.38	99,382,692.08	-	187,249,119.83

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 債權投資

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
政策性銀行金融 債券- 19農發01(註1)	199,917,800.00	-	199,917,800.00	199,917,800.00	-	199,917,800.00
政策性銀行金融 債券- 20農發04(註2)	581,327,514.68	-	581,327,514.68	582,570,053.43	-	582,570,053.43
	781,245,314.68	-	781,245,314.68	782,487,853.43	-	782,487,853.43

註1：2019年北京金隅財務有限公司購入中國農業發展銀行2019年第一期金融債券人民幣199,917,800.00元，到期日為2029年1月24日，票面利率為3.75%，利息按年結算，每年1月25日付息。

註2：2020年北京金隅財務有限公司購入中國農業發展銀行2020年第四期金融債券人民幣582,570,053.43元，到期日為2030年4月16日，票面利率為2.96%，利息按年結算，每年4月17日付息。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 長期應收款

	2021年6月30日		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
分期收款銷售商品	239,662,403.82	8,178,467.16	231,483,936.66
關聯方貸款	335,392,833.89	–	335,392,833.89
融資租賃款	121,044,916.76	–	121,044,916.76
其他	383,440,850.42	–	383,440,850.42
	1,079,541,004.89	8,178,467.16	1,071,362,537.73
	2020年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
分期收款銷售商品	386,403,082.86	13,068,598.12	373,334,484.74
關聯方貸款	322,154,914.03	–	322,154,914.03
其他	383,440,850.42	–	383,440,850.42
	1,091,998,847.31	13,068,598.12	1,078,930,249.19

本集團的混凝土業務存在客戶支付款項與承諾的商品所有權轉移之間的時間間隔超過一年的合同，考慮重大融資成分後將應收款項於長期應收款列報。本集團在計算重大融資成分時參考銀行同期貸款利率，並考慮一定的風險加成作為折現率，本年的折現率為5%。

關聯方貸款，主要為本集團下屬子公司非洲犀牛有限公司向其合營公司Cross Point Trading 274 (Pty) Ltd (RF)及Mamba Cement Company (Pty) Ltd (RF)提供的借款及應收利息。根據雙方協議，該等款項將於2044年3月前收回。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 長期應收款(續)

長期應收款按照整個存續期預期信用損失計提的壞賬準備的變動如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
期／年初餘額	13,068,598.12	20,103,877.84
本期／年轉回	(4,890,130.96)	(7,035,279.72)
期／年末餘額	8,178,467.16	13,068,598.12

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期股權投資

2021年1-6月

	本期變動						期末餘額	期末減值準備
	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下投資損益	其他綜合收益	其他權益變動		
合營企業								
北京金隅啟迪科技孵化器有限公司	5,179,484.03	-	-	195,969.75	-	-	5,375,453.78	-
星牌康時吉建築材料有限公司	48,656,234.95	-	-	4,157,645.71	-	-	52,813,880.66	-
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	663,539,889.80	-	-	107,287,957.90	-	595,485.91	(215,000,000.00)	556,423,333.61
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	489,091,807.62	-	-	97,135,874.11	-	1,625,839.93	(170,790,500.00)	417,063,021.66
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	166,991,004.77	-	-	6,899,139.37	-	-	(25,000,000.00)	148,890,144.14
鞍山冀東水泥有限責任公司	234,473,611.32	-	-	1,060,277.16	-	-	(5,000,000.00)	230,533,888.48
Cross Point Trading 274 (Pty) Ltd (RF)	179,023,798.41	-	-	26,543,659.43	-	(4,923,260.32)	-	200,644,197.52
河北雄安智矽科技有限公司	10,200,000.00	-	-	14,053,340.68	-	-	-	24,253,340.68
	1,797,155,830.90	-	-	257,333,864.11	-	(2,701,934.48)	(415,790,500.00)	1,635,997,260.53
聯營企業								
河北睿索固聯工程技術研究院有限公司	16,681,934.10	-	-	-	-	-	-	16,681,934.10
北京京宇房地產開發有限公司	946,904,307.77	-	-	7,996,596.93	-	-	-	954,900,904.70
北京青年營金隅鳳山教育科技有限公司	1,263,619.13	-	-	(179,388.19)	-	-	-	1,084,230.94
北京金時佰德技術有限公司	17,856,837.41	-	-	615,295.10	-	-	-	18,472,132.51
森德(中國)暖通設備有限公司	106,890,558.40	-	-	9,844.57	-	-	-	106,900,402.97
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	72,124,607.97	-	-	13,475,964.17	-	-	(4,020,000.00)	81,580,572.14

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期股權投資(續)

2021年1-6月(續)

	本期變動							期末餘額	期末減值準備
	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下投資損益	其他綜合收益	其他權益變動	宣告現金股利		
唐山海螺型材有限責任公司	131,622,124.80	-	-	(2,519,908.46)	-	-	-	129,102,216.34	-
東陶機器(北京)有限公司	149,915,671.53	-	-	6,300,270.02	-	-	-	156,215,941.55	-
北京東陶有限公司	144,989,762.92	-	-	446,333.31	-	-	-	145,436,096.23	60,000,000.00
北京創新產業投資有限公司	201,217,151.75	-	-	2,771,423.47	-	-	-	203,988,575.22	-
中房華瑞(唐山)置業有限公司	4,981,823.43	-	-	-	-	-	-	4,981,823.43	-
SINJIN TRADING PTE LTD	4,579,091.96	-	-	(253,486.49)	-	-	(381,652.00)	3,943,953.47	-
吉林省長吉圖投資有限公司	133,880,350.23	-	-	(762,068.98)	-	-	-	133,118,281.25	-
遼寧雲鼎水泥集團股份有限公司	1,268,979.33	-	-	(80,052.24)	-	-	-	1,188,927.09	-
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	6,449,489.17	-	-	616,291.29	-	(19,701.36)	(1,187,500.00)	5,858,579.10	-
天津開北混凝土有限公司	3,168,320.69	-	-	-	-	-	-	3,168,320.69	-
天津市興業龍祥建設工程有限公司	29,610,194.74	-	-	(221,463.91)	-	-	-	29,388,730.83	-
天津耀皮玻璃有限公司	147,123,950.76	-	-	12,542,385.91	-	-	-	159,666,336.67	-
天津濱海建泰投資有限公司	110,474,400.00	-	-	-	-	-	-	110,474,400.00	-
天津盛象塑料管業有限公司	31,940,000.00	-	-	-	-	-	-	31,940,000.00	31,940,000.00
天津舒布洛克水泥砌塊有限公司	8,244,156.30	-	-	-	-	-	-	8,244,156.30	8,244,156.30
小計	2,271,187,332.39	-	-	40,758,036.50	-	(19,701.36)	(5,589,152.00)	2,306,336,515.53	100,184,156.30
合計	4,068,343,163.29	-	-	298,091,900.61	-	(2,721,635.84)	(421,379,652.000)	3,942,333,776.06	100,184,156.30

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期股權投資(續)

2020年

	期初餘額	本期變動				宣告現金股利	期末餘額	期末減值準備
		追加投資	減少投資	權益法下投資損益	其他綜合收益			
合營企業								
北京金隅啟迪科技孵化器有限公司	5,133,661.88	-	-	45,822.15	-	-	5,179,484.03	-
北京金隅藍島商業運營管理有限公司	2,587,747.03	-	(2,587,747.03)	-	-	-	-	-
星牌優時吉建築材料有限公司	44,224,382.99	-	-	4,431,851.96	-	-	48,656,234.95	-
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	681,625,793.39	-	-	206,822,618.26	-	91,478.15 (225,000,000.00)	663,539,889.80	-
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	511,176,266.95	-	-	146,172,862.22	-	127,678.45 (168,385,000.00)	489,091,807.62	-
唐山曹妃甸廣石新型建材有限公司	155,562,628.99	-	-	18,928,375.78	-	(7,500,000.00)	166,991,004.77	-
鞍山冀東水泥有限責任公司	227,690,996.47	-	-	11,782,614.85	-	(5,000,000.00)	234,473,611.32	-
Cross Point Trading 274 (Pty) Ltd (RF)	135,993,387.14	-	-	43,030,411.27	-	-	179,023,798.41	-
河北雄安智谷科技有限公司	-	10,200,000.00	-	-	-	-	10,200,000.00	-
	1,763,994,864.84	10,200,000.00	(2,587,747.03)	431,214,556.49	-	(405,885,000.00)	1,797,155,830.90	-
聯營企業								
長春輕軌冀東混凝土有限公司	22,920,793.94	-	(20,936,076.81)	(1,984,717.13)	-	-	-	-
河北睿泰國際工程技術研究院有限公司	16,513,165.88	-	-	168,768.22	-	-	16,681,934.10	-
北京宸宇房地產開發有限公司	978,392,370.60	-	-	(31,488,062.83)	-	-	946,904,307.77	-
北京青年營金隅鳳山教育科技有限公司	1,545,810.00	-	-	(282,190.87)	-	-	1,263,619.13	-
北京金時佰德技術有限公司	16,154,165.61	-	-	1,702,671.80	-	-	17,856,837.41	-
森德(中國)暖通設備有限公司	103,037,341.89	-	-	3,853,216.51	-	-	106,890,558.40	-
歐文斯科學複合材料(北京)有限公司	71,385,513.95	-	-	739,094.02	-	-	72,124,607.97	-
北京市高強混凝土有限責任公司	26,284,093.76	-	(26,272,086.01)	(12,007.75)	-	-	-	-
唐山海螺型材有限責任公司	130,912,736.91	-	-	2,909,387.89	-	(2,200,000.00)	131,622,124.80	-
東陶機器(北京)有限公司	127,711,909.27	-	-	22,203,762.26	-	-	149,915,671.53	-
北京東陶有限公司	145,045,601.14	-	-	(55,838.22)	-	-	144,989,762.92	60,000,000.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期股權投資(續)

2020年

	期初餘額	本期變動					宣告現金股利	期末餘額	期末減值準備
		追加投資	減少投資	權益法下投資損益	其他綜合收益	其他權益變動			
聯營企業(續)									
北京創新產業投資有限公司	100,436,014.35	100,000,000.00	-	781,137.40	-	-	-	201,217,151.75	-
中房華瑞(唐山)置業有限公司	4,981,823.43	-	-	-	-	-	-	4,981,823.43	-
SINJIN TRADING PTE LTD	4,683,074.05	-	-	(103,982.09)	-	-	-	4,579,091.96	-
吉林市長吉圖投資有限公司	137,302,540.20	-	-	(3,422,189.97)	-	-	-	133,880,350.23	-
遼寧雲鼎水泥集團股份有限公司	1,317,804.07	-	-	(48,824.74)	-	-	-	1,268,979.33	-
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	6,246,940.35	-	-	1,102,926.87	-	49,621.95	(950,000.00)	6,449,489.17	-
吉林水泥(集團)集團有限公司	14,694,041.46	-	(9,964,224.05)	(4,729,817.41)	-	-	-	-	-
天津岡北混凝土有限公司	3,168,320.69	-	-	-	-	-	-	3,168,320.69	-
天津萬可優節能科技有限公司	66,794.05	-	(66,794.05)	-	-	-	-	-	-
天津市興業龍祥建設工程有限公司	31,895,330.42	-	-	114,864.32	-	-	(2,400,000.00)	29,610,194.74	-
天津耀皮玻璃有限公司	150,176,058.58	-	-	(3,052,107.82)	-	-	-	147,123,950.76	-
天津濱海建泰投資有限公司	129,664,427.82	-	-	(19,190,027.82)	-	-	-	110,474,400.00	-
天津盛象塑料管業有限公司	31,940,000.00	-	-	-	-	-	-	31,940,000.00	31,940,000.00
天津舒布洛克水泥砌塊有限公司	8,244,156.30	-	-	-	-	-	-	8,244,156.30	8,244,156.30
	2,264,720,828.72	100,000,000.00	(57,239,180.92)	(30,793,937.36)	-	49,621.95	(5,550,000.00)	2,271,187,332.39	100,184,156.30
	4,028,715,693.56	110,200,000.00	(59,826,927.95)	400,420,619.13	-	268,778.55	(411,435,000.00)	4,068,343,163.29	100,184,156.30

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期股權投資(續)

長期股權投資減值準備的情況：

2021年1-6月

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
北京東陶有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
天津盛象塑料管業有限公司	31,940,000.00	-	-	31,940,000.00
天津舒布洛克水泥砌塊有限公司	8,244,156.30	-	-	8,244,156.30
合計	100,184,156.30	-	-	100,184,156.30

2020年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
北京東陶有限公司	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
天津盛象塑料管業有限公司	31,940,000.00	-	-	31,940,000.00
天津舒布洛克水泥砌塊有限公司	8,244,156.30	-	-	8,244,156.30
合計	40,184,156.30	60,000,000.00	-	100,184,156.30

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 其他權益工具投資

2021年6月30日

	成本	累計計入其他綜合收益 的公允價值變動	公允價值	本期股利收入仍持有 的權益工具
上市公司股票投資	450,201,827.20	(141,027,078.40)	309,174,748.80	-
非上市公司權益投資	258,188,956.76	(14,405,238.43)	243,783,718.33	6,013,494.90
	708,390,783.96	(155,432,316.83)	552,958,467.13	6,013,494.90

2020年12月31日

	成本	累計計入其他綜合收益 的公允價值變動	公允價值	本年股利收入仍持有 的權益工具
上市公司股票投資	450,201,827.20	(113,906,486.40)	336,295,340.80	-
非上市公司權益投資	289,169,589.64	(45,088,443.03)	244,081,146.61	6,035,154.41
	739,371,416.84	(158,994,929.43)	580,376,487.41	6,035,154.41

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 投資性房地產

本集團投資性房地產採用公允價值模式進行後續計量：

截至2021年6月30日止六個月期間：

	已完工房屋建築物	在建建築物	合計
期初餘額	29,325,818,846.64	1,357,981,224.38	30,683,800,071.02
本期購置	-	497,192,948.42	497,192,948.42
存貨轉入	7,169,656.40	-	7,169,656.40
本期處置	(175,857,598.22)	-	(175,857,598.22)
公允價值變動	233,720,454.75	-	233,720,454.75
期末餘額	29,390,851,359.57	1,855,174,172.80	31,246,025,532.37

2020年：

	已完工房屋建築物	在建建築物	合計
年初餘額	27,539,607,674.53	2,092,637,075.00	29,632,244,749.53
本年購置	991,321,039.92	(890,137,763.08)	101,183,276.84
本年自在建工程轉入	-	58,030,727.54	58,030,727.54
無形資產轉入	-	31,297,318.25	31,297,318.25
固定資產轉入	16,447,976.23	66,153,866.67	82,601,842.90
本年處置	(16,760,119.59)	-	(16,760,119.59)
其他轉出	(7,000,000.00)	-	(7,000,000.00)
公允價值變動	802,202,275.55	-	802,202,275.55
年末餘額	29,325,818,846.64	1,357,981,224.38	30,683,800,071.02

以上投資性房地產均位於中國境內，並用於經營性商業租賃。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 投資性房地產(續)

投資性房地產由具有專業資質的獨立評估師按公開市場和現有用途為基礎採用未來收益法和市場法進行評估。

於2021年6月30日，未辦妥產權證書的投資性房地產的賬面價值為人民幣1,251,300,810.00元(2020年12月31日：人民幣1,245,600,810.00元)。本集團正在辦理相關權屬手續。管理層認為本集團有權合法、有效地佔有並使用或處置上述房地產，並且上述事項不會對本集團運營產生重大不利影響。

投資性房地產抵押情況詳見附註五、69。

於2021年6月30日，未辦妥產權證書的已完工投資性房地產如下：

	賬面價值	未辦妥產權證書原因
建金大廈	250,400,000.00	正在辦理相關權屬手續
金環宇大廈	138,500,000.00	正在辦理相關權屬手續
天津建材環渤海金岸	862,400,810.00	正在辦理相關權屬手續

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產

2021年6月30日

	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	辦公及其他設備	合計
原價					
期初餘額	33,342,129,549.59	30,780,442,336.33	846,332,689.48	843,372,804.57	65,812,277,379.97
購置	8,657,712.22	162,342,602.28	48,031,470.94	38,894,527.21	257,926,312.65
在建工程轉入	393,862,692.74	346,607,283.03	4,546,020.83	28,043,523.23	773,059,519.83
非同一控制下企業合併	-	795,928.60	128,000.00	26,889.00	950,817.60
處置或報廢	(440,778,717.50)	(397,648,494.79)	(178,899,196.31)	(38,482,977.06)	(1,055,809,385.66)
處置子公司轉出	(22,584,492.58)	(72,499,762.18)	(764,537.00)	(639,028.47)	(96,487,820.23)
期末餘額	<u>33,281,286,744.47</u>	<u>30,820,039,893.27</u>	<u>719,374,447.94</u>	<u>871,215,738.48</u>	<u>65,691,916,824.16</u>
累計折舊					
期初餘額	7,810,831,367.48	12,782,771,647.67	250,544,858.22	513,354,955.38	21,357,502,828.75
計提	670,115,785.95	1,096,023,499.43	60,933,074.93	41,828,254.19	1,868,900,614.50
處置或報廢	(235,797,344.88)	(302,720,898.74)	(165,854,654.85)	(35,512,498.98)	(739,885,397.45)
處置子公司轉出	(3,233,030.36)	(28,255,949.10)	(535,456.78)	(608,830.46)	(32,633,266.70)
期末餘額	<u>8,241,916,778.19</u>	<u>13,547,818,299.26</u>	<u>145,087,821.52</u>	<u>519,061,880.13</u>	<u>22,453,884,779.10</u>
減值準備					
期初餘額	398,755,172.87	307,373,467.98	32,289,871.69	1,907,906.08	740,326,418.62
計提	13,106,246.60	943,784.91	-	-	14,050,031.51
處置或報廢	(62,071,638.34)	(16,253,812.95)	(4,413,340.87)	(3,446.88)	(82,742,239.04)
期末餘額	<u>349,789,781.13</u>	<u>292,063,439.94</u>	<u>27,876,530.82</u>	<u>1,904,459.20</u>	<u>671,634,211.09</u>
賬面價值					
期末	<u>24,689,580,185.15</u>	<u>16,980,158,154.07</u>	<u>546,410,095.60</u>	<u>350,249,399.15</u>	<u>42,566,397,833.97</u>
期初	<u>25,132,543,009.24</u>	<u>17,690,297,220.68</u>	<u>563,497,959.57</u>	<u>328,109,943.11</u>	<u>43,714,448,132.60</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

2020年12月31日

	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	辦公及其他設備	合計
原價					
年初餘額	32,828,963,654.75	29,521,942,864.89	1,326,575,942.50	786,223,290.71	64,463,705,752.85
購置	49,057,061.53	494,994,295.28	164,971,423.07	119,325,342.34	828,348,122.22
在建工程轉入	1,062,359,956.50	1,394,747,019.83	2,974,815.93	20,055,361.32	2,480,137,153.58
處置或報廢	(346,673,161.13)	(443,442,712.88)	(491,452,955.05)	(70,799,530.47)	(1,352,368,359.53)
處置子公司轉出	(2,348,203.16)	(2,373,298.95)	(1,226,110.78)	(359,326.19)	(6,306,939.08)
其他轉出	(249,229,758.90)	(185,425,831.84)	(155,510,426.19)	(11,072,333.14)	(601,238,350.07)
年末餘額	<u>33,342,129,549.59</u>	<u>30,780,442,336.33</u>	<u>846,332,689.48</u>	<u>843,372,804.57</u>	<u>65,812,277,379.97</u>
累計折舊					
年初餘額	6,874,081,653.23	11,133,243,399.70	620,504,859.66	519,470,405.29	19,147,300,317.88
計提	1,252,956,507.19	2,128,869,178.94	163,236,232.43	75,260,345.03	3,620,322,263.59
處置或報廢	(170,769,183.93)	(322,705,010.42)	(417,273,722.70)	(66,791,756.33)	(977,539,673.38)
處置子公司轉出	(1,149,616.21)	(1,636,193.26)	(733,661.99)	(260,254.53)	(3,779,725.99)
其他轉出	(144,287,992.80)	(154,999,727.29)	(115,188,849.18)	(14,323,784.08)	(428,800,353.35)
年末餘額	<u>7,810,831,367.48</u>	<u>12,782,771,647.67</u>	<u>250,544,858.22</u>	<u>513,354,955.38</u>	<u>21,357,502,828.75</u>
減值準備					
年初餘額	438,350,894.85	334,300,346.06	28,738,745.79	2,807,990.03	804,197,976.73
計提	14,136,930.85	39,948,226.91	15,045,533.25	88,623.74	69,219,314.75
處置或報廢	(53,732,652.83)	(65,642,910.71)	(11,494,407.35)	(988,707.69)	(131,858,678.58)
其他轉出	-	(1,232,194.28)	-	-	(1,232,194.28)
年末餘額	<u>398,755,172.87</u>	<u>307,373,467.98</u>	<u>32,289,871.69</u>	<u>1,907,906.08</u>	<u>740,326,418.62</u>
賬面價值					
年末	<u>25,132,543,009.24</u>	<u>17,690,297,220.68</u>	<u>563,497,959.57</u>	<u>328,109,943.11</u>	<u>43,714,448,132.60</u>
年初	<u>25,516,531,106.67</u>	<u>18,054,399,119.13</u>	<u>677,332,337.05</u>	<u>263,944,895.39</u>	<u>44,512,207,458.24</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

暫時閒置的固定資產如下：

2021年1-6月

	原價	累計折舊	減值準備	賬面價值
房屋及建築物	219,657,726.54	67,409,843.77	24,510,431.90	127,737,450.87
機器設備	145,419,838.30	110,854,994.89	13,598,734.31	20,966,109.10
運輸工具	32,280,262.12	24,872,196.74	3,115,896.41	4,292,168.97
辦公及其他設備	10,392,610.81	8,907,920.24	445,631.09	1,039,059.48
	<u>407,750,437.77</u>	<u>212,044,955.64</u>	<u>41,670,693.71</u>	<u>154,034,788.42</u>

2020年

	原價	累計折舊	減值準備	賬面價值
房屋及建築物	140,599,031.53	45,396,696.81	-	95,202,334.72
機器設備	150,325,837.76	96,571,016.39	-	53,754,821.37
運輸工具	6,257,088.71	4,344,036.15	-	1,913,052.56
辦公及其他設備	6,482,032.66	6,038,157.26	1,785.52	442,089.88
	<u>303,663,990.66</u>	<u>152,349,906.61</u>	<u>1,785.52</u>	<u>151,312,298.53</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

經營性租出固定資產如下：

2021年1-6月

	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	合計
原價				
期初餘額	400,109,038.18	12,070,316.67	326,588.00	412,505,942.85
由自用轉入	(199,984.57)	-	-	(199,984.57)
處置或報廢	(15,127,671.58)	-	-	(15,127,671.58)
期末餘額	<u>384,781,382.03</u>	<u>12,070,316.67</u>	<u>326,588.00</u>	<u>397,178,286.70</u>
累計折舊				
期初餘額	139,345,284.02	5,309,159.71	310,258.60	144,964,702.33
計提	938,597.08	87,510.39	-	1,026,107.47
由自用轉入	(46,715.21)	-	-	(46,715.21)
處置或報廢	(1,917,805.40)	-	-	(1,917,805.40)
期末餘額	<u>138,319,360.49</u>	<u>5,396,670.10</u>	<u>310,258.60</u>	<u>144,026,289.19</u>
減值準備				
期初及期末餘額	<u>7,185,051.99</u>	<u>4,505,546.99</u>	-	<u>11,690,598.98</u>
賬面價值				
期末	<u>239,276,969.55</u>	<u>2,168,099.58</u>	<u>16,329.40</u>	<u>241,461,398.53</u>
期初	<u>253,578,702.17</u>	<u>2,255,609.97</u>	<u>16,329.40</u>	<u>255,850,641.54</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

2020年

	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	合計
原價				
年初餘額	372,728,585.84	12,070,316.67	326,588.00	385,125,490.51
由自用轉入	29,584,412.84	-	-	29,584,412.84
在建工程轉入	677,733.00	-	-	677,733.00
處置或報廢	(2,881,693.50)	-	-	(2,881,693.50)
年末餘額	400,109,038.18	12,070,316.67	326,588.00	412,505,942.85
累計折舊				
年初餘額	122,533,255.59	5,143,709.31	310,258.60	127,987,223.50
計提	11,994,917.56	165,450.40	-	12,160,367.96
由自用轉入	5,128,563.54	-	-	5,128,563.54
處置或報廢	(311,452.67)	-	-	(311,452.67)
年末餘額	139,345,284.02	5,309,159.71	310,258.60	144,964,702.33
減值準備				
年初及年末餘額	7,185,051.99	4,505,546.99	-	11,690,598.98
賬面價值				
年末	253,578,702.17	2,255,609.97	16,329.40	255,850,641.54
年初	243,010,278.26	2,421,060.37	16,329.40	245,447,668.03

於2021年6月30日，未辦妥產權證書的固定資產的賬面價值為人民幣273,855,226.87元(2020年12月31日：人民幣395,989,167.13元)。本集團正在辦理相關權屬的變更手續。管理層認為本集團有權合法、有效地佔有並使用或處置上述固定資產，並且上述事項不會對本集團運營產生重大不利影響。

固定資產抵押情況詳見附註五、69。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程

	2021年6月30日	2020年12月31日
在建工程	3,359,290,834.85	2,414,844,736.57
工程物資	43,757,813.87	45,588,105.38
	3,403,048,648.72	2,460,432,841.95

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
八達嶺溫泉						
— 度假村升級改造	188,917,607.44	-	188,917,607.44	421,906,417.13	-	421,906,417.13
冀東水泥銅川						
— 新建熟料水泥生產線	1,242,862,487.15	-	1,242,862,487.15	416,478,020.07	-	416,478,020.07
— 楊泉山礦開採項目	61,713,285.50	-	61,713,285.50	55,631,484.46	-	55,631,484.46
— 600萬噸骨料機制砂項目(二期)	-	-	-	51,666,109.40	-	51,666,109.40
華海風能						
— 曹妃甸風電新建項目	108,462,903.07	-	108,462,903.07	108,462,903.07	-	108,462,903.07
冀東水泥磐石						
— 水泥窯協同處置固體廢棄物技改工程	-	-	-	79,466,002.10	-	79,466,002.10
唐山冀東水泥						
— 一體化管控和運營信息化平台項目	8,170,280.61	-	8,170,280.61	56,448,876.28	-	56,448,876.28
冀東水泥鳳翔						
— 利用水泥窯協調處置100,000t/a危險廢物項目	2,600,603.60	-	2,600,603.60	53,683,601.96	-	53,683,601.96
— 礦山二期建設項目	35,410,749.45	-	35,410,749.45	19,045,722.55	-	19,045,722.55
涿水冀東環保科技						
— 水泥窯協同處置危廢項目	21,750,062.71	-	21,750,062.71	1,688,679.22	-	1,688,679.22
— 石灰石大壩建設項目	19,409,619.26	-	19,409,619.26	-	-	-

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
沁陽冀東環保科技						
— 依託2,500t/d水泥生產線協同處置30,000噸/年危險廢物	44,099,626.93	-	44,099,626.93	44,074,268.49	-	44,074,268.49
山西雙良鼎鑫水泥						
— 雙良公司水泥窯協同處置技改項目	40,691,193.49	-	40,691,193.49	38,588,174.70	-	38,588,174.70
陽泉冀東水泥						
— 利用水泥窯協同處置危險廢物項目	39,895,374.21	-	39,895,374.21	38,333,105.74	-	38,333,105.74
邢台冀東水泥						
— 協同處置綜合固廢項目	79,794,201.61	-	79,794,201.61	38,230,060.44	-	38,230,060.44
— 邢台金隅簾冷機節能提效項目	20,474,714.63	-	20,474,714.63	20,454,165.96	-	20,454,165.96
建機資產經營						
— 鎖廠改造	58,625,881.91	-	58,625,881.91	37,835,160.54	-	37,835,160.54
冀東海天水泥開普						
— 水泥窯協同處置危險廢棄物項目	51,524,474.11	-	51,524,474.11	37,495,341.73	-	37,495,341.73
大廠金隅現代工業園						
— 天壇家具項目標準廠房	46,444,616.59	-	46,444,616.59	46,444,616.59	-	46,444,616.59
— 人民幣5,980萬元項目	13,394,411.04	-	13,394,411.04	-	-	-
冀東發展涇陽建材						
— 涇陽建材年產300萬噸骨料生產線	-	-	-	34,103,925.81	-	34,103,925.81
大廠金隅天壇家具						
— 大廠項目建設	8,816,820.71	-	8,816,820.71	24,693,735.78	-	24,693,735.78
煙台冀東潤泰建材						
— 85萬t/a水泥60萬t/a礦粉工程	33,555,915.42	-	33,555,915.42	24,285,476.72	-	24,285,476.72
冀東發展集團						
— 曹妃甸工業園	86,545,639.32	-	86,545,639.32	72,673,443.48	-	72,673,443.48

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
冀東水泥(唐山)						
— 二廠水泥窯協同處置一般固廢項目	40,414,208.80	-	40,414,208.80	21,756,880.00	-	21,756,880.00
承德冀東水泥						
— 綠色礦山建設項目	23,558,834.02	-	23,558,834.02	18,479,503.97	-	18,479,503.97
— 礦山技改工程	17,994,065.22	-	17,994,065.22	17,994,065.22	-	17,994,065.22
唐山冀東啟新水泥						
— 生態修復工程項目	40,859,908.41	-	40,859,908.41	17,105,964.75	-	17,105,964.75
唐山冀東發展機械設備						
— 在安設備	19,804,479.73	-	19,804,479.73	71,000.00	-	71,000.00
博愛金隅水泥						
— 博愛業黏土磚半圓水泥用石灰岩	14,502,830.12	-	14,502,830.12	14,191,509.37	-	14,191,509.37
鼎鑫水泥						
— 2020年二分公司一線REDOX超低排放技改項目	6,778,416.49	-	6,778,416.49	13,324,051.03	-	13,324,051.03
金隅住宅產業化(唐山)						
— 金隅新材玉田裝配式建築部品基地項目二期	45,261,515.64	-	45,261,515.64	6,085,433.95	-	6,085,433.95
冀東水泥黑龍江						
— 黑龍江公司綠色礦山建設項目	12,261,915.10	-	12,261,915.10	3,128,231.53	-	3,128,231.53
北京金隅加氣混凝土						
— 琉璃文化創意產業園廠房施工建設項目	16,705,433.18	-	16,705,433.18	-	-	-
— 琉璃文化創意產業園區改造項目	55,406,878.93	-	55,406,878.93	-	-	-
保定太行和益環保科技						
— 2#水泥磨節能改造項目	46,900,363.95	-	46,900,363.95	-	-	-
— 大同公司利用水泥窯協同處置危險廢物項目	46,642,566.69	-	46,642,566.69	10,019,063.12	-	10,019,063.12

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大同冀東水泥						
—大同公司綠色礦山項目	33,285,363.09	-	33,285,363.09	19,418,388.48	-	19,418,388.48
—大同公司西礦上山道路建設及南側邊坡綜合治理項目	22,478,224.81	-	22,478,224.81	10,483,476.34	-	10,483,476.34
吉林金隅冀東環保科技						
—芹菜溝水泥用灰巖建設項目	18,244,028.50	-	18,244,028.50	11,808,039.45	-	11,808,039.45
北京金隅疏水環保科技						
—電力增容項目	18,106,593.14	-	18,106,593.14	131,603.78	-	131,603.78
冀皇金隅水泥						
—2#籠冷機改造項目	14,838,384.14	-	14,838,384.14	-	-	-
工程物資	58,966,024.75	15,208,210.88	43,757,813.87	60,796,316.26	15,208,210.88	45,588,105.38
其他	741,034,388.50	88,948,032.37	652,086,356.13	618,106,265.73	88,948,032.37	529,158,233.36
合計	3,507,204,891.97	104,156,243.25	3,403,048,648.72	2,564,589,085.20	104,156,243.25	2,460,432,841.95

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

重要在建工程2021年1-6月變動如下：

預算 (人民幣千元)	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產	其他減少	期末餘額	資金來源	工程投入 佔預算比例
558,600.00	24,693,735.78	3,148,652.04	(13,546,744.83)	(5,478,822.28)	8,816,820.71	自籌及國撥	90.53%
65,000.00	-	16,705,433.18	-	-	16,705,433.18	自籌	25.70%
70,000.00	-	55,406,878.93	-	-	55,406,878.93	自籌	79.15%
59,800.00	-	13,394,411.04	-	-	13,394,411.04	自籌	22.40%
46,444.62	46,444,616.59	-	-	-	46,444,616.59	自籌	100.00%
242,494.88	6,085,433.95	39,176,081.69	-	-	45,261,515.64	自籌及借款	18.66%
698,670.00	421,906,417.13	72,931,290.27	(237,301,297.59)	(68,618,802.37)	188,917,607.44	自籌及借款	70.83%
74,000.00	37,835,160.54	20,790,721.37	-	-	58,625,881.91	自籌	79.22%
20,506.21	10,094,485.13	10,411,729.63	(20,506,214.76)	-	-	自籌	100.00%
86,545.64	72,673,443.48	13,872,195.84	-	-	86,545,639.32	自籌及借款	99.99%
230,000.00	108,462,903.07	-	-	-	108,462,903.07	自籌	47.16%
大廠金隅天壇家具 - 大廠項目建設							
北京金隅加氣混凝土 - 琉璃文化創意產業園 廠房施工建設項目							
- 琉璃文化創意產業園 區改造工程項目							
大廠金隅現代工業園 - 人民幣5,980萬元項目							
- 天壇家具項目標準廠 房							
金隅住宅產業化(唐山) - 金隅新材玉田裝配式 建築部品基地項目							
二期							
八達嶺溫泉 - 度假村升級改造							
北京建機資產經營 - 鎖廠改造							
北京金隅宏業生態科技 - 東四78號院在建工程							
冀東發展集團 - 曹妃甸工業園							
華海風能 - 曹妃甸風電新建項目							

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

重要在建工程2021年1-6月變動如下:(續)

預算 項目 (人民幣千元)	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產	其他減少	期末餘額	資金來源	工程投入 佔預算比例
冀東水泥銅川 -新建熟料水泥生產線 項目	1,819,871.80	826,384,467.08	-	-	1,242,862,487.15	自籌及借款	68.29%
-楊泉山礦開採項目 -600萬噸骨料機制砂 項目(二期)	214,286.60 67,080.00	6,081,801.04 1,945,854.82	- (53,381,875.72)	- (230,088.50)	61,713,285.50 -	自籌及借款 自籌	28.80% 100.00%
邢台冀東水泥 -協同處置綜合固廢項 目	93,830.00	41,564,141.17	-	-	79,794,201.61	自籌	85.04%
-邢台金隅筒冷機節能 提效項目	24,970.00	20,548.67	-	-	20,474,714.63	自籌	82.00%
冀東海天水泥開喜 -水泥窯協同處置危險 廢棄物項目	68,200.00	14,029,132.38	-	-	51,524,474.11	自籌	75.55%
保定太行和益環保科技 -2#水泥磨節能改造項 目	72,000.00	46,900,363.95	-	-	46,900,363.95	自籌	65.14%
大同冀東水泥 -大同公司利用水泥窯 協同處置危險廢物 項目	77,370.00	36,623,503.57	-	-	46,642,566.69	自籌	60.29%
-大同公司綠色礦山項 目	39,890.00	13,866,974.61	-	-	33,285,363.09	自籌	83.44%
-大同公司西禮上山道 路建設及南側邊坡 綜合治理項目	33,710.00	11,994,748.47	-	-	22,478,224.81	自籌	66.68%
沁陽冀東環保科技 -依託2,500t/d水泥生產 線協同處置30,000 噸/年危險廢物	46,880.00	25,358.44	-	-	44,099,626.93	自籌	94.07%
唐山冀東啟新水泥 -生態修復工程項目	49,990.00	23,753,943.66	-	-	40,859,908.41	自籌	81.74%
山西雙良鼎鑫水泥							

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

重要在建工程2021年1-6月變動如下:(續)

預算 (人民幣千元)	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產	其他減少	期末餘額	資金來源	工程投入 佔預算比例
— 雙良公司水泥窯協同 處置技改項目	43,796.70	2,103,018.79	-	-	40,691,193.49	自籌	92.91%
冀東水泥(唐山)							
— 二廠水泥窯協同處置 一般固廢項目	54,040.00	18,657,328.80	-	-	40,414,208.80	自籌	74.79%
陽泉冀東水泥							
— 利用水泥窯協同處置 危險廢物項目	69,382.40	1,562,268.47	-	-	39,895,374.21	自籌	57.50%
冀東水泥鳳翔							
— 礦山二期建設項目	59,760.00	16,365,026.90	-	-	35,410,749.45	自籌	59.25%
— 利用水泥窯協同處置 100,000t/a危險廢 物項目	79,400.00	9,654,622.04	(60,737,620.40)	-	2,600,603.60	自籌	79.77%
煙台冀東潤泰建材							
— 85萬t/a水泥60萬t/a礦 粉工程	35,000.00	9,270,438.70	-	-	33,555,915.42	自籌及借款	95.87%
曲陽金隅水泥							
— 綠色礦山建設項目	37,410.00	5,079,330.05	-	-	23,558,834.02	自籌	62.97%
北京金隅疏水環保科技							
— 電力增容項目	45,690.00	17,974,989.36	-	-	18,106,593.14	自籌	39.63%
贊皇金隅水泥							
— 2#磨冷機改造項目	19,480.00	14,838,384.14	-	-	14,838,384.14	自籌	76.17%
冀東水泥(煙台)							
— 礦山老頂剝離排廢工 程(CYT)	28,534.80	10,435,898.92	-	-	10,435,898.92	自籌	36.57%

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

重要在建工程2021年1-6月變動如下:(續)

	預算 (人民幣千元)	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產	其他減少	期末餘額	資金來源	工程投入 佔預算比例
唐山冀東水泥	108,860.00	56,448,876.28	14,242,485.40	(1,896,551.71)	(60,624,529.36)	8,170,280.61	自籌	64.94%
—一體化管控和運營信 息化平台項目								
冀東水泥磐石	96,950.00	79,466,002.10	12,058,701.83	(91,524,703.93)	-	-	自籌	94.40%
—水泥窯協同處置危險 廢物項目(CPS)								
冀東發展涇陽建材	330,780.00	36,572,181.05	818,316.10	(33,029,221.56)	(1,483,653.19)	2,877,622.40	自籌	86.51%
—涇陽建材年產300萬噸 骨料生產線								
河北金隅鑫水泥	27,182.08	13,324,051.03	13,858,026.10	(20,403,660.64)	-	6,778,416.49	自籌	100.00%
—二分公司一線REDOX 超低排放技改項目								
CDX	17,937.45	-	17,937,454.43	(17,379,449.53)	-	558,004.90	自籌	100.00%
—二分公司一線節冷機 節能改造項目 CDX								
涿水金隅冀東環保科技	46,000.00	1,688,679.22	20,061,383.49	-	-	21,750,062.71	自籌	47.28%
—水泥窯協同處置危 廢項目								
—石灰石大棚建設項目	30,640.00	-	19,409,619.26	-	-	19,409,619.26	自籌	63.35%

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

重要在建工程2020年變動如下:(續)

預算 (人民幣千元)	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產	其他減少	期末餘額	資金來源	工程投入 佔預算比例
冀東裝備工程	198,000.00	50,004,947.51	(156,117,736.74)	-	-	自籌及借款	78.85%
- 金隅智能電氣製造基地(一期建設項目)	106,112,789.23						
冀東水泥銅川	1,800,000.00	409,572,075.26	-	-	416,478,020.07	自籌及借款	23.14%
- 新建熟料水泥生產線項目	6,905,944.81						
- 楊泉山礦開採項目	76,420.00	30,387,821.81	-	-	55,631,484.46	自籌及借款	72.80%
- 600萬噸骨料機制砂項目(二期)	67,080.00	51,666,109.40	-	-	51,666,109.40	自籌	77.02%
冀東水泥磐石	96,950.00	76,041,733.99	-	-	79,466,002.10	自籌	81.97%
- 水泥窯協同處置危險廢物項目(CPS)	3,424,268.11						
唐山冀東水泥	108,860.00	19,912,083.82	-	-	56,448,876.28	自籌	51.85%
- 一體化管控和運營信息化平台項目	36,536,792.46						
冀東水泥鳳翔	80,913.40	52,590,205.75	-	-	53,683,601.96	自籌	66.35%
- 利用水泥窯協同處置100,000t/a危險廢物項目	1,093,396.21						
涑水冀東環保科技	118,000.00	48,354,693.76	-	-	48,354,693.76	自籌	40.98%
- 大廈住宅樓項目	-						
沁陽冀東環保科技	46,880.00	41,229,002.40	-	-	44,074,268.49	自籌	94.02%
- 依託2,500t/d水泥生產綫協同處置30,000噸/年危險廢物	2,845,266.09						
山西雙良鼎鑫水泥	43,796.70	24,209,556.70	-	-	38,588,174.70	自籌	88.11%
- 雙良公司水泥窯協同處置技改項目	14,378,618.00						
陽泉冀東水泥	56,000.00	37,465,181.21	-	-	38,333,105.74	自籌	68.45%
- 利用水泥窯協同處置危險廢物項目	867,924.53						

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

重要在建工程2020年變動如下:(續)

預算 (人民幣千元)	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產	其他減少	期末餘額	資金來源	工程投入 佔預算比例
邢台冀東水泥 — 協同處置綜合固廢項目	93,830.00	37,501,905.07	-	-	38,230,060.44	自籌	40.74%
— 邢台金隅密冷機節能 提效項目	24,000.00	20,454,165.96	-	-	20,454,165.96	自籌	85.23%
冀東海天水泥聞喜 — 水泥窯協同處置危險 廢棄物項目	68,200.00	36,201,656.05	-	-	37,495,341.73	自籌	54.98%
冀東發展涇陽建材 — 涇陽建材年產300萬噸 骨料生產線	330,780.00	35,594,831.62	-	-	36,572,181.05	自籌	86.26%
煙台冀東潤泰建材 — 85萬t/a水泥60萬t/a礦 粉工程	35,000.00	20,671,042.98	-	-	24,285,476.72	自籌及借款	69.39%
冀東水泥(唐山) — 二廠水泥窯協同處置 一般固廢項目	54,040.00	21,756,880.00	-	-	21,756,880.00	自籌	40.26%
臨澧冀東水泥 — 篦冷機升級改造技改 項目	19,950.00	18,081,967.08	(17,051,862.35)	-	1,356,411.83	自籌	92.27%
邯鄲涉縣金隅水泥 — 利用水泥窯協同處置 生活垃圾項目	65,140.00	21,581,105.90	(61,197,472.70)	-	28,029.75	自籌	93.99%
冀東水泥黑龍江 — 冀東水泥黑龍江有限 公司25萬噸熟料庫 項目	45,220.00	41,995,439.79	(44,408,229.60)	-	-	自籌	98.20%
贊皇金隅水泥 — 利用水泥窯協同處置 危廢項目	63,350.00	31,738,545.63	(55,345,167.98)	-	-	自籌	87.36%

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

重要在建工程2020年變動如下:(續)

預算 (人民幣千元)	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產	其他減少	期末餘額	資金來源	工程投入 佔預算比例
鼎鑫水泥							
— 協同處置綜合固廢環 保技改項目	117,830.00	28,415,261.33	(108,783,416.96)	-	-	自籌及借款	92.32%
左權金隅水泥							
— 150萬噸/年水泥用 石灰岩礦項目	42,227.00	6,886,062.67	(14,306,951.38)	(20,683,909.55)	-	自籌	82.86%
— 水泥窯協同處理危險 廢物項目	35,950.00	25,832,791.08	(33,085,839.58)	-	-	自籌	94.65%

註：其他減少主要為度假村升級改造項目轉入長期待攤費用和無形資產，一體化管控和運營信息化平台項目轉入無形資產，以及大廠項目建設項目轉入長期待攤費用。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

在建工程餘額中包含的借款費用資本化金額及資本化率分析如下：

2021年6月30日

	工程進度	利息資本化 累計金額	其中： 本期利息資本化	本期利息 資本化率
冀東發展集團				
— 曹妃甸工業園	99.99%	22,561,618.77	—	—
金隅住宅產業化(唐山)				
— 金隅新材玉田裝配式建築部品 基地項目二期	18.66%	1,855,639.71	1,764,643.32	3.52%
八達嶺溫泉				
— 度假村升級改造	70.83%	6,331,735.93	7,143,175.22	4.34%
冀東水泥銅川				
— 新建熟料水泥生產線	90.00%	39,819,108.47	23,859,414.26	4.00%
— 楊泉山礦開展項目	90.00%	1,124,318.87	974,150.78	3.89%
煙台冀東潤泰建材				
— 85萬t/a水泥60萬t/a礦粉工程	1.62%	234,000.00	—	—
吉林金隅冀東環保科技				
— 芹菜溝水泥用灰巖礦建設項目	18.99%	797,805.54	—	—
		72,724,227.29	33,741,383.58	

註： 2021年1-6月利息資本化計入在建工程的金額為人民幣34,008,873.36元(2020年：人民幣48,207,716.98元)，轉入固定資產的金額為人民幣10,383,413.87元(2020年：人民幣53,163,514.09元)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

2020年

	工程進度	利息資本化 累計金額	其中： 本年利息資本化	本年利息 資本化率
冀東發展集團				
— 曹妃甸工業園	99.99	22,561,618.77	—	—
— 礦山深度治理改造	59.62	355,785.87	—	—
金隅住宅產業化(唐山)				
— 金隅新材玉田裝配式建築部品 基地項目二期	2.58	90,996.39	90,996.39	3.99
八達嶺溫泉				
— 度假村升級改造	64.58	8,948,698.93	7,612,205.82	3.18
冀東水泥銅川				
— 新建熟料水泥生產線	23.14	15,959,694.21	15,959,694.21	4.45
— 楊泉山礦開展項目	72.80	150,168.09	150,168.09	3.85
煙台冀東潤泰建材				
— 85萬t/a水泥60萬t/a礦粉工程	1.17	234,000.00	234,000.00	4.05
吉林金隅冀東環保科技				
— 芹菜溝水泥用灰巖礦建設項目	12.29	797,805.54	797,805.54	3.86
		49,098,767.80	24,844,870.05	

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

2021年1-6月在建工程減值準備：

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
冀東集團				
— 南湖迎賓館	64,378,932.25	-	-	64,378,932.25
冀東水泥銅川				
— 皮帶廊項目	10,640,070.94	-	-	10,640,070.94
其他	13,929,029.18	-	-	13,929,029.18
在建工程減值準備	88,948,032.37	-	-	88,948,032.37
工程物資減值準備	15,208,210.88	-	-	15,208,210.88
合計	104,156,243.25	-	-	104,156,243.25

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

2020年在建工程減值準備：

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
冀東集團				
— 南湖迎賓館	64,378,932.25	—	—	64,378,932.25
冀東水泥銅川				
— 皮帶廊項目	8,217,768.42	2,422,302.52	—	10,640,070.94
其他	16,242,655.04	—	2,313,625.86	13,929,029.18
在建工程減值準備	88,839,355.71	2,422,302.52	2,313,625.86	88,948,032.37
工程物資減值準備	15,982,477.57	2,214,390.00	2,988,656.69	15,208,210.88
合計	104,821,833.28	4,636,692.52	5,302,282.55	104,156,243.25

註： 以上項目計提減值準備原因均系項目停建所致。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 使用權資產

2021年6月30日

	土地	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備	合計
成本						
期初餘額	518,572,486.89	454,221,225.68	61,440,168.12	1,304,253.82	21,211,535.40	1,056,749,669.91
增加	7,612,767.83	18,506,422.03	-	-	2,927,212.32	29,046,402.18
處置	(8,310,007.85)	(9,308,166.50)	-	-	-	(17,618,174.35)
期末餘額	<u>517,875,246.87</u>	<u>463,419,481.21</u>	<u>61,440,168.12</u>	<u>1,304,253.82</u>	<u>24,138,747.72</u>	<u>1,068,177,897.74</u>
累計折舊						
期初餘額	85,457,797.36	165,859,481.93	45,902,215.46	1,071,772.75	8,852,313.54	307,143,581.04
計提	19,585,211.07	43,334,431.70	974,821.65	-	2,163,207.18	66,057,671.60
處置	(1,235,727.00)	(3,502,070.28)	-	-	-	(4,737,797.28)
期末餘額	<u>103,807,281.43</u>	<u>205,691,843.35</u>	<u>46,877,037.11</u>	<u>1,071,772.75</u>	<u>11,015,520.72</u>	<u>368,463,455.36</u>
減值準備						
期初及期末餘額	<u>464,557.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>464,557.00</u>
賬面價值						
期末	<u>413,603,408.44</u>	<u>257,727,637.86</u>	<u>14,563,131.01</u>	<u>232,481.07</u>	<u>13,123,227.00</u>	<u>699,249,885.38</u>
期初	<u>432,650,132.53</u>	<u>288,361,743.75</u>	<u>15,537,952.66</u>	<u>232,481.07</u>	<u>12,359,221.86</u>	<u>749,141,531.87</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 使用權資產(續)

2020年12月31日

	土地	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備	合計
成本						
年初餘額	368,224,151.65	295,901,537.87	61,229,482.38	3,007,425.46	21,205,678.65	749,568,276.01
增加	151,453,484.62	180,954,484.52	210,685.74	145,765.09	5,856.75	332,770,276.72
處置	(1,105,149.38)	(22,634,796.71)	-	(1,848,936.73)	-	(25,588,882.82)
年末餘額	<u>518,572,486.89</u>	<u>454,221,225.68</u>	<u>61,440,168.12</u>	<u>1,304,253.82</u>	<u>21,211,535.40</u>	<u>1,056,749,669.91</u>
累計折舊						
年初餘額	55,177,963.25	71,627,144.35	28,480,541.78	1,155,948.05	3,950,128.94	160,391,726.37
計提	30,744,391.11	99,587,853.91	17,421,673.68	1,451,663.01	4,902,184.60	154,107,766.31
處置	(464,557.00)	(5,355,516.33)	-	(1,535,838.31)	-	(7,355,911.64)
年末餘額	<u>85,457,797.36</u>	<u>165,859,481.93</u>	<u>45,902,215.46</u>	<u>1,071,772.75</u>	<u>8,852,313.54</u>	<u>307,143,581.04</u>
減值準備						
年初餘額	-	-	-	-	-	-
計提	464,557.00	-	-	-	-	464,557.00
年末餘額	<u>464,557.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>464,557.00</u>
賬面價值						
年末	<u>432,650,132.53</u>	<u>288,361,743.75</u>	<u>15,537,952.66</u>	<u>232,481.07</u>	<u>12,359,221.86</u>	<u>749,141,531.87</u>
年初	<u>313,046,188.40</u>	<u>224,274,393.52</u>	<u>32,748,940.60</u>	<u>1,851,477.41</u>	<u>17,255,549.71</u>	<u>589,176,549.64</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 無形資產

2021年6月30日

	土地使用權	軟件使用權	採礦權	商標權	其他	合計
原值：						
期初餘額	15,343,233,433.23	273,381,798.66	3,366,170,261.65	83,414,700.00	208,585,822.11	19,274,786,015.65
購置	80,374,262.90	15,119,888.60	47,018,146.07	-	374,732.08	142,887,029.65
在建工程轉入	-	67,754,104.50	-	-	-	67,754,104.50
處置	(234,537,732.15)	(746,406.70)	-	-	(986,114.95)	(236,270,253.80)
其他減少	(8,705,508.75)	(87,566.37)	(28,716,900.00)	(349,156.08)	(42,451.13)	(37,901,582.33)
期末餘額	15,180,364,455.23	355,421,818.69	3,384,471,507.72	83,065,543.92	207,931,988.11	19,211,255,313.67
累計攤銷：						
期初餘額	1,872,225,352.76	162,742,931.18	778,199,199.48	-	91,908,544.75	2,905,076,028.17
計提	182,510,685.09	19,290,936.92	74,897,467.22	2,487,100.51	14,481,513.08	293,667,702.82
處置	(22,415,524.61)	(319,059.91)	-	-	-	(22,734,584.52)
其他減少	(202,328.37)	(40,000.00)	(11,088,522.03)	(184,783.47)	-	(11,515,633.87)
期末餘額	2,032,118,184.87	181,674,808.19	842,008,144.67	2,302,317.04	106,390,057.83	3,164,493,512.60
減值準備：						
期初餘額	32,074,445.75	-	130,164,363.36	5,000,000.00	8,046,757.54	175,285,566.65
其他減少	-	-	(2,327,253.28)	-	-	(2,327,253.28)
期末餘額	32,074,445.75	-	127,837,110.08	5,000,000.00	8,046,757.54	172,958,313.37
賬面價值：						
期末	13,116,171,824.61	173,747,010.50	2,414,626,252.97	75,763,226.88	93,495,172.74	15,873,803,487.70
期初	13,438,933,634.72	110,638,867.48	2,457,806,698.81	78,414,700.00	108,630,519.82	16,194,424,420.83

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 無形資產(續)

2020年12月31日

	土地使用權	軟件使用權	採礦權	商標權	其他	合計
原值：						
年初餘額	15,361,139,823.36	239,227,132.98	3,319,284,284.77	83,414,700.00	194,904,894.35	19,197,970,835.46
購置	413,917,489.96	34,650,395.64	171,116,928.61	-	20,842,831.94	640,527,646.15
處置	(297,771,876.76)	(495,729.96)	(65,484,402.73)	-	(7,161,904.18)	(370,913,913.63)
其他減少	(134,052,003.33)	-	(58,746,549.00)	-	-	(192,798,552.33)
年末餘額	15,343,233,433.23	273,381,798.66	3,366,170,261.65	83,414,700.00	208,585,822.11	19,274,786,015.65
累計攤銷：						
年初餘額	1,579,260,647.08	123,587,567.85	659,226,341.78	-	72,822,761.56	2,434,897,318.27
計提	390,561,530.80	39,601,031.39	132,047,571.01	-	20,052,401.87	582,262,535.07
處置	(56,355,938.84)	(445,668.06)	(13,074,713.31)	-	(966,618.68)	(70,842,938.89)
其他減少	(41,240,886.28)	-	-	-	-	(41,240,886.28)
年末餘額	1,872,225,352.76	162,742,931.18	778,199,199.48	-	91,908,544.75	2,905,076,028.17
減值準備：						
年初餘額	22,690,520.52	-	101,574,830.64	5,000,000.00	8,046,757.54	137,312,108.70
計提	9,383,925.23	-	30,767,217.50	-	-	40,151,142.73
處置	-	-	(2,177,684.78)	-	-	(2,177,684.78)
年末餘額	32,074,445.75	-	130,164,363.36	5,000,000.00	8,046,757.54	175,285,566.65
賬面價值：						
年末	13,438,933,634.72	110,638,867.48	2,457,806,698.81	78,414,700.00	108,630,519.82	16,194,424,420.83
年初	13,759,188,655.76	115,639,565.13	2,558,483,112.35	78,414,700.00	114,035,375.25	16,625,761,408.49

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 無形資產(續)

本集團的土地使用權均位於中國境內，按剩餘使用權期限分析如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
少於50年	13,116,171,824.61	13,438,933,634.72

無形資產抵押情況詳見附註五、69。

於2021年6月30日，賬面價值為人民幣75,763,226.88元(2020年12月31日：人民幣78,414,700.00元)的商標權的使用壽命不確定。本集團可以在商標權保護期屆滿時以較低的手續費申請延期，且根據產品生命週期、市場狀況等綜合判斷，該等商標權將在未來期間內為本集團帶來經濟利益，經本集團管理層評估不需要計提減值準備。

於2021年6月30日，本集團尚未辦妥產權證書的無形資產賬面價值為人民幣38,888,882.07元(2020年12月31日：人民幣39,385,701.98元)。本公司管理層認為上述產證未辦妥事宜不會對本集團的營運造成重大不利影響。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 商譽

	2021年6月30日	2020年12月31日
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	189,815,999.91	189,815,999.91
鞏義通達中原耐火技術有限公司	3,967,009.95	3,967,009.95
邯鄲金隅太行水泥有限責任公司	26,884,752.28	26,884,752.28
北京太行前景環保科技有限公司	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
北京強聯水泥有限公司	2,742,710.29	2,742,710.29
天津金隅振興環保科技有限公司	10,931,009.96	10,931,009.96
邯鄲涉縣金隅水泥有限公司	56,276,121.38	56,276,121.38
冀東水泥業務	2,013,854,242.93	2,013,854,242.93
冀東裝備業務	477,549,380.23	477,549,380.23
包鋼冀東水泥有限公司	1,181,333.25	1,181,333.25
	2,804,114,378.64	2,804,114,378.64
減：商譽減值準備	369,240,395.59	342,645,395.59
	2,434,873,983.05	2,461,468,983.05

商譽減值準備的變動如下：

2021年1-6月

	金額
期初餘額	342,645,395.59
本期計提	26,595,000.00
期末餘額	369,240,395.59

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 商譽(續)

2020年

	金額
年初餘額	212,645,395.59
本年計提	130,000,000.00
年末餘額	342,645,395.59

企業合併取得的商譽已經分配至一組資產組(即在每次收購中購入的子公司)以進行減值測試，這些資產組亦即本集團為內部管理目的評估商譽的最低層次。

上述資產組的可收回金額的計量基礎和主要假設方法如下：

可收回金額按照資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與資產組預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

對於本公司收購上市公司股權所形成的商譽，其公允價值減去處置費用後的淨額依據本集團所持有的上市公司公開發行人民幣普通股於2021年6月30日的權益市值加以調整後釐定。

資產組預計未來現金流量是根據管理層批准的5年期財務預算基礎上的現金流量預測來確定，採用的折現率範圍為9%-10% (2020年：9%-10%)，該等資產組於五年後的預計的現金流量按每年1%-3% (2020年：1%-3%)的固定增長率計算。評估時採用的其他關鍵假設還包括所屬資產組產品的預計產量、未來銷售價格、增長率、預計毛利率以及相關費用等，上述假設基於該等資產組以前年度的經營業績、行業水平、以及管理層對市場發展的預期。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 長期待攤費用

2021年6月30日

	期初餘額	本期增加	本期攤銷	其他減少	本期減值準備	期末餘額
裝修	106,066,471.12	34,630,494.20	17,569,552.27	-	-	123,127,413.05
租入固定資產改良支出	33,355,507.25	8,066,438.53	3,996,460.23	-	-	37,425,485.55
土地租賃費及徵地補償	245,309,020.70	-	14,991,835.23	-	-	230,317,185.47
礦山剝離費	707,143,409.42	53,497,508.17	33,722,149.83	-	-	726,918,767.76
其他	351,129,323.20	56,994,578.10	32,211,876.22	19,566,122.06	-	356,345,903.02
	<u>1,443,003,731.69</u>	<u>153,189,019.00</u>	<u>102,491,873.78</u>	<u>19,566,122.06</u>	<u>-</u>	<u>1,474,134,754.85</u>

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	其他減少	本年減值準備	年末餘額
裝修	112,984,664.44	37,513,373.21	35,891,956.65	8,539,609.88	-	106,066,471.12
租入固定資產改良支出	27,029,259.27	12,008,255.41	5,682,007.43	-	-	33,355,507.25
土地租賃費及徵地補償	168,151,641.58	102,363,159.86	24,657,430.74	548,350.00	-	245,309,020.70
礦山剝離費	737,669,639.09	64,447,261.33	94,973,491.00	-	-	707,143,409.42
其他	230,448,989.10	224,067,810.21	63,901,268.11	5,486,208.00	34,000,000.00	351,129,323.20
	<u>1,276,284,193.48</u>	<u>440,399,860.02</u>	<u>225,106,153.93</u>	<u>14,574,167.88</u>	<u>34,000,000.00</u>	<u>1,443,003,731.69</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 遞延所得稅資產／負債

未經抵銷的遞延所得稅資產：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
遞延所得稅資產				
預提土地增值稅	5,189,058,049.36	1,297,264,512.34	5,396,865,150.00	1,349,216,287.50
可抵扣虧損	4,309,543,673.68	1,077,385,918.42	4,178,042,190.04	1,044,510,547.51
資產減值準備	1,862,963,452.96	465,740,863.24	1,913,412,599.00	478,353,149.75
收入確認會計與稅法差異	57,917,327.28	14,479,331.82	35,210,212.48	8,802,553.12
預提的房地產開發成本	2,870,031,519.32	717,507,879.83	3,024,146,243.16	756,036,560.79
內部交易未實現損益	1,249,812,772.68	312,453,193.17	1,548,642,166.08	387,160,541.52
其他權益工具公允價值變動	141,027,078.40	35,256,769.60	113,906,486.40	28,476,621.60
其他	457,171,108.20	114,292,777.05	456,495,943.92	114,123,985.98
	16,137,524,981.88	4,034,381,245.47	16,666,720,991.08	4,166,680,247.77

未經抵銷的遞延所得稅負債：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
遞延所得稅負債				
投資性房地產評估增值	10,681,417,732.96	2,670,354,433.24	10,497,150,950.24	2,624,287,737.56
企業合併中的評估增減值	11,450,651,500.28	2,862,662,875.07	11,912,498,651.56	2,978,124,662.89
其他	1,788,869,250.76	447,217,312.69	1,843,088,142.12	460,772,035.53
	23,920,938,484.00	5,980,234,621.00	24,252,737,743.92	6,063,184,435.98

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 遞延所得稅資產／負債(續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損及暫時性差異如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
可抵扣暫時性差異	10,834,212,689.24	10,231,014,366.68
可抵扣虧損	10,262,480,660.21	9,700,148,476.39
	21,096,693,349.45	19,931,162,843.07

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2021年6月30日	2020年12月31日
2021年	149,936,620.26	949,960,677.26
2022年	740,124,711.67	1,427,001,552.13
2023年	1,107,203,418.70	1,311,264,936.73
2024年	4,532,591,494.16	3,595,119,489.04
2025年	2,558,376,123.17	2,416,801,821.23
2026年	1,174,248,292.25	—
	10,262,480,660.21	9,700,148,476.39

本集團管理層基於經批准的預算編製未來5年現金流量預測，以對享有可抵扣虧損的子公司在可抵扣虧損到期前能夠產生的應納稅所得額進行評估，並根據評估結果對可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 其他非流動資產

	2021年6月30日	2020年12月31日
預付工程、設備及廠房款	156,982,969.02	208,455,232.26
預付土地款	109,084,043.95	95,410,134.00
預付採礦權	153,167,341.54	95,532,297.05
其他	12,917,518.26	—
	432,151,872.77	399,397,663.31

24. 短期借款

	2021年6月30日	2020年12月31日
保證借款(註1)	2,091,710,000.00	2,896,710,000.00
信用借款	25,130,700,000.00	27,900,040,000.00
質押借款(註2)	33,337,252.70	26,638,385.20
	27,255,747,252.70	30,823,388,385.20

註1：於2021年6月30日及2020年12月31日，保證借款均由本集團內部單位提供保證擔保。

註2：於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團質押借款對應的質押物明細和價值見附註五、69。

於2021年6月30日，上述借款的年利率為2.70%-4.79%(2020年12月31日：2.54%-5.22%)。

於資產負債表日，本集團無逾期借款。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 賣出回購金融資產款

賣出回購金融資產款按標的資產的類別列示如下：

項目	2021年6月30日	2020年12月31日
債券	754,000,000.00	—

註： 2021年6月10日，北京金隅財務有限公司以人民幣754,000,000.00元將持有的債券「19農發01」和「20農發04」出售給富國基金管理公司，並約定在2021年7月9日以2.70%的回購利率回購債券。北京金隅財務有限公司按回購協議出售的債券不終止確認，依舊列示於債權投資中，對逆回購方的債務確認為賣出回購金融資產款。

26. 應付票據

	2021年6月30日	2020年12月31日
商業承兌匯票	518,985,406.21	10,654,618.71
銀行承兌匯票	2,547,423,653.99	1,768,672,188.76
	3,066,409,060.20	1,779,326,807.47

於2021年6月30日，無到期未付的應付票據(2020年12月31日：無)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

27. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在30-360天內清償。

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內(含1年)	12,784,193,812.86	14,283,022,159.33
1年至2年(含2年)	1,248,263,935.54	1,806,763,705.63
2年至3年(含3年)	458,267,320.19	485,780,194.35
3年以上	1,940,727,918.13	1,506,887,507.28
	16,431,452,986.72	18,082,453,566.59

應付賬款賬齡自收到供應商交付的商品或提供的服務之日起計算。

於2021年6月30日，本集團賬齡超過1年的重大應付賬款如下：

	與本集團關係	應付金額	佔其他應付款 總額的比例(%)	未償還原因
第一名	第三方	1,232,447,312.89	7.50	尚未結算
第二名	第三方	140,101,944.50	0.85	尚未結算
第三名	第三方	53,734,689.03	0.33	尚未結算
第四名	第三方	41,160,000.00	0.25	尚未結算
第五名	第三方	28,007,653.94	0.17	尚未結算

28. 預收款項

	2021年6月30日	2020年12月31日
預收租金	323,668,992.22	305,227,873.47

於2021年6月30日，無賬齡超過1年的重要預收款項(2020年12月31日：無)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 合同負債

	2021年6月30日	2020年12月31日
預收房款	30,139,812,586.19	26,973,508,752.49
預收貨款	1,867,003,993.77	1,378,129,234.31
預收工程款	92,728,239.34	62,910,414.97
預收物業費	206,420,147.21	250,005,111.93
其他	210,582,002.75	241,764,506.09
	32,516,546,969.26	28,906,318,019.79

於資產負債表日預收房款明細如下：

項目	預計下批結算日期	項目預售比例(%)	2021年6月30日	2020年12月31日
合肥—南七花園	2021年12月	93.86%	40,555,137.62	428,109,873.58
北京—金玉府	2021年12月	95.00%	71,129,363.67	47,786,777.69
青島—金隅和府	2021年12月	100.00%	17,116,555.97	9,470,657.99
北京—輔川北園	2021年12月	83.65%	345,693,786.90	414,081,037.33
上海—菊園	2023年1月	77.69%	2,004,848.63	35,711,896.36
北京—金成裕雅苑	2021年9月	92.27%	228,181,965.89	197,012,105.47
北京—金港家園	2021年12月	69.59%	21,401,433.93	80,421,415.02
重慶—南山郡	2021年11月	45.45%	330,578,432.57	215,649,086.38
杭州—都會森林	2021年7月	99.30%	671,410,267.52	2,069,894,059.58
北京—上城郡	2021年12月	94.12%	1,197,777,751.21	702,898,747.85
內蒙—金隅環球金融中心	2021年9月	91.00%	52,936,457.17	36,811,854.80
海口—西溪里	2021年7月	91.18%	15,982,456.51	10,578,037.21
重慶—時代都匯	2021年12月	92.27%	7,835,520.96	25,589,772.03
唐山—金隅樂府	2021年12月	100.00%	23,407,531.40	4,904,075.81
唐山—金岸紅堡	2022年6月	69.04%	564,514,166.92	470,536,105.47
北京—長陽理工大學1號地	2021年12月	21.76%	71,188,280.59	69,617,347.98
海口—陽光郡	2021年10月	76.55%	1,716,766,834.08	370,936,510.23
杭州—金隅學府	2021年9月	100.00%	1,694,188.94	1,401,792.81
重慶—新都會	2021年11月	16.52%	2,087,418,767.95	1,544,933,419.94

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 合同負債(續)

項目	預計下批結算日期	項目預售比例(%)	2021年6月30日	2020年12月31日
北京—大成時代中心	2021年12月	99.92%	-	3,498,504.76
北京—金麟府	2021年12月	25.92%	154,170,304.69	387,026,125.87
天津—金隅悅城	2021年9月	100.00%	8,268,026.35	326,997,945.61
成都—瓏熙中心	2021年12月	100.00%	38,922,009.13	38,174,808.81
寧波—甌江時代	2021年12月	19.67%	12,064,418.88	39,996,317.31
寧波—晟郡華庭	2021年12月	96.20%	46,894,123.21	54,918,662.19
天津—金隅滿堂	2021年12月	100.00%	17,072,976.79	29,733,041.66
北京—康惠園	2021年12月	97.00%	2,210,847.38	7,157,998.27
成都—瓏熙郡	2021年12月	100.00%	2,528,645.67	2,113,999.00
內蒙—金隅麗港城	2021年12月	89.00%	5,033,725.81	1,657,523.13
北京—朝陽新城	2021年12月	97.00%	633,126,820.33	626,340,657.34
內蒙—金隅時代城	2021年12月	99.00%	1,438,699.48	5,931,359.62
北京—金林嘉苑	2021年12月	33.35%	96,041,939.18	1,722,246,809.13
南京—紫京豐院	2021年11月	39.37%	812,176,005.21	346,359,912.90
合肥—大成郡	2022年6月	75.01%	1,908,104,422.02	352,115,100.89
杭州—觀瀾商業	2021年12月	64.48%	660,913,682.73	607,679,161.40
承德—金隅示範	2021年9月	60.30%	23,284,409.71	24,279,467.99
北京—學府	2021年12月	100.00%	3,486,076,354.52	1,934,218,376.22
寧波—瓏耀華庭	2021年12月	99.98%	101,210,971.11	2,686,383,345.37
合肥—金成公館	2021年12月	73.27%	2,306,101,170.35	1,727,792,292.60
唐山—金隅大成郡	2021年7月	47.94%	37,461,126.17	291,441,429.36
南京—紫京熙院	2021年7月	76.39%	920,771,167.96	1,102,820,365.10
北京—尚林家園	2022年7月	100.00%	1,034,040,053.21	374,653,215.70
北京—鳳棲家園	2023年7月	83.00%	1,839,326,069.80	2,605,923,204.87
青島—金玉府	2021年11月	16.31%	256,176,864.44	127,014,750.67
成都—大成郡	2021年11月	100.00%	5,315,455.87	11,355,501.04
上海—大成華庭	2021年7月	80.02%	136,989,832.91	935,261,762.70
北京—金隅瀾灣	2021年12月	97.69%	9,515,566.73	21,464,539.72
北京—金隅山墅	2021年12月	96.14%	50,921,637.33	40,714,965.93
唐山—金玉府	2021年7月	30.47%	545,851,724.56	464,045,629.64
杭州—森臨瀾府	2023年6月	97.28%	1,726,385,708.04	494,244,844.58
南京—紫京雲築	2021年7月	34.01%	32,625,384.41	590,881,870.50
成都—金成府	2021年9月	74.52%	1,273,898,358.72	472,063,816.00
成都—上城郡	2021年8月	34.14%	417,096,041.70	169,944,540.29
寧波—瑞臻華庭	2021年9月	99.10%	2,695,728,973.19	1,427,931,436.70
北京—濱河園限價房	2021年12月	95.93%	66,410,886.19	64,497,731.87

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 合同負債(續)

項目	預計下批結算日期	項目預售比例(%)	2021年6月30日	2020年12月31日
杭州-春棠瀾府	2023年6月	81.81%	1,095,664,842.10	-
天津-金鐘項目	2021年12月	6.73%	162,175,744.04	-
天津-迎順大廈	2023年4月	100.00%	20,432,222.00	-
其他			29,791,625.84	118,283,164.22
			30,139,812,586.19	26,973,508,752.49

30. 應付職工薪酬

2021年1-6月

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	373,929,602.79	2,856,018,222.73	3,033,808,140.44	196,139,685.08
離職後福利(設定提存計劃)	14,250,570.19	369,572,745.75	360,113,449.54	23,709,866.40
辭退福利	41,805,384.05	38,192,119.07	45,790,585.64	34,206,917.48
	429,985,557.03	3,263,783,087.55	3,439,712,175.62	254,056,468.96

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 應付職工薪酬(續)

2020年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	436,985,160.94	5,619,325,979.55	5,682,381,537.70	373,929,602.79
離職後福利(設定提存計劃)	13,462,162.87	258,072,332.99	257,283,925.67	14,250,570.19
辭退福利	40,445,572.64	33,185,795.91	31,825,984.50	41,805,384.05
	<u>490,892,896.45</u>	<u>5,910,584,108.45</u>	<u>5,971,491,447.87</u>	<u>429,985,557.03</u>

短期薪酬如下：

2021年1-6月

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	260,486,389.57	2,145,898,337.17	2,330,694,843.62	75,689,883.12
職工福利費	1,571,170.85	190,585,285.40	189,406,830.29	2,749,625.96
社會保險費	13,162,083.35	201,188,562.86	190,077,930.95	24,272,715.26
其中：醫療保險費	10,789,406.83	179,287,854.00	168,331,175.04	21,746,085.79
工傷保險費	1,314,671.80	20,095,414.58	20,061,589.27	1,348,497.11
生育保險費	1,058,004.72	1,805,294.28	1,685,166.64	1,178,132.36
住房公積金	30,432,612.02	223,639,986.19	225,598,076.64	28,474,521.57
工會經費和職工教育經費	56,305,887.35	59,856,248.61	63,470,942.13	52,691,193.83
其他短期薪酬	11,971,459.65	34,849,802.50	34,559,516.81	12,261,745.34
	<u>373,929,602.79</u>	<u>2,856,018,222.73</u>	<u>3,033,808,140.44</u>	<u>196,139,685.08</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 應付職工薪酬(續)

2020年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	337,718,205.24	4,358,574,615.19	4,435,806,430.86	260,486,389.57
職工福利費	968,555.81	384,505,107.62	383,902,492.58	1,571,170.85
社會保險費	13,073,994.08	284,101,249.93	284,013,160.66	13,162,083.35
其中：醫療保險費	11,191,050.50	266,056,766.43	266,458,410.10	10,789,406.83
工傷保險費	1,191,403.60	11,849,543.85	11,726,275.65	1,314,671.80
生育保險費	691,539.98	6,194,939.65	5,828,474.91	1,058,004.72
住房公積金	29,973,693.91	433,312,347.31	432,853,429.20	30,432,612.02
工會經費和職工教育經費	53,366,767.01	106,630,250.15	103,691,129.81	56,305,887.35
其他短期薪酬	1,883,944.89	52,202,409.35	42,114,894.59	11,971,459.65
	<u>436,985,160.94</u>	<u>5,619,325,979.55</u>	<u>5,682,381,537.70</u>	<u>373,929,602.79</u>

於資產負債表日，本賬戶餘額中無屬於拖欠性質的應付職工薪酬。

設定提存計劃如下：

2021年1-6月

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險費	12,350,875.87	296,866,906.62	287,352,722.53	21,865,059.96
失業保險費	675,866.56	59,963,883.16	60,337,287.02	302,462.70
企業年金繳費	1,223,827.76	12,741,955.97	12,423,439.99	1,542,343.74
	<u>14,250,570.19</u>	<u>369,572,745.75</u>	<u>360,113,449.54</u>	<u>23,709,866.40</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 應付職工薪酬(續)

2020年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險費	11,696,144.43	185,663,701.81	185,008,970.37	12,350,875.87
失業保險費	724,540.91	5,433,973.27	5,482,647.62	675,866.56
企業年金繳費	1,041,477.53	66,974,657.91	66,792,307.68	1,223,827.76
	<u>13,462,162.87</u>	<u>258,072,332.99</u>	<u>257,283,925.67</u>	<u>14,250,570.19</u>

本集團參加由當地政府管理的養老保險與失業保險，本集團與員工分別按上一年度工資總額16%和0.7%-0.8%繳納，此外，本集團還參加企業年金計劃，對於符合一定條件的企業與員工按照一定比例繳納企業年金，該年金計劃由合資格的外部管理機構運作及管理。

31. 應交稅費

	2021年6月30日	2020年12月31日
增值稅	394,295,920.35	532,245,965.41
企業所得稅	1,052,620,968.70	1,372,266,058.10
個人所得稅	6,594,861.09	28,525,457.67
城市維護建設稅	43,904,652.78	43,798,794.41
資源稅	40,569,998.52	46,805,603.60
土地增值稅	244,745,169.03	429,600,180.47
教育費附加	36,987,967.66	34,229,483.69
城鎮土地使用稅	19,321,437.38	24,987,365.83
房產稅	42,770,146.34	38,701,299.30
契稅及其他	105,160,734.61	76,957,463.78
	<u>1,986,971,856.46</u>	<u>2,628,117,672.26</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 其他應付款

	2021年6月30日	2020年12月31日
應付利息	1,294,967,875.94	1,492,797,039.93
借款利息	124,356,776.21	132,058,659.58
其中：長期借款利息	69,557,703.35	70,765,030.05
短期借款利息	54,799,072.86	61,293,629.53
企業債券利息	1,170,611,099.73	1,360,738,380.35
應付股利	1,379,094,473.28	312,091,740.42
其他股東	770,424,198.70	30,596,257.92
永續債利息	608,670,274.58	281,495,482.50
其他應付款	4,908,969,993.23	6,090,677,191.37
代收及暫收款項	1,920,600,019.15	2,624,777,077.42
押金保證金	1,408,989,580.53	1,564,870,997.96
應付土地款	91,080,078.25	88,686,930.87
應付工程款	110,313,163.77	109,941,362.91
拆遷補償款	238,267,901.61	557,682,612.93
應付運雜費	129,336,124.18	133,843,301.26
應付股權收購款	13,973,593.86	6,239,800.00
關聯公司往來	22,740,026.86	39,184,407.58
水電氣費	9,248,065.85	10,054,725.93
應付公共維修基金	23,689,087.08	24,422,096.65
設定受益計劃淨負債流動部分(附註五、39)	57,106,013.60	58,070,571.60
其他	883,626,338.49	872,903,306.26
	7,583,032,342.45	7,895,565,971.72

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 其他應付款(續)

於2021年6月30日，本集團賬齡超過1年的重大其他應付款如下：

	與本集團關係	應付金額	佔其他應付款 總額的比例(%)	未償還原因
第一名	第三方	300,033,343.80	6.12	未結算
第二名	第三方	271,139,856.85	5.53	未結算
第三名	第三方	190,156,700.00	3.88	未結算
第四名	第三方	96,876,950.57	1.97	未結算
第五名	第三方	74,794,869.73	1.52	未結算

33. 一年內到期的非流動負債

	2021年6月30日	2020年12月31日
一年內到期的長期借款(附註五、35)	8,933,824,561.10	5,837,256,826.00
一年內到期的應付債券(附註五、36)	5,992,240,221.29	8,984,892,614.67
一年內到期的長期應付款(附註五、38)	39,567,383.08	39,567,383.08
一年內到期的租賃負債(附註五、37)	105,601,049.71	106,062,842.41
	15,071,233,215.18	14,967,779,666.16

34. 其他流動負債

	2021年6月30日	2020年12月31日
預提費用	8,623,730,412.07	10,208,145,297.41
其中：預提開發成本	2,907,773,447.62	3,395,472,382.10
預提土地增值稅	5,228,445,986.31	5,367,137,566.95
固廢處置費	310,577,162.27	165,857,705.47
售後回購款	-	1,016,918,013.52
其他預提費用	176,933,815.87	262,759,629.37
待轉銷項稅	1,566,857,547.53	1,184,661,755.28
	10,190,587,959.60	11,392,807,052.69

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 長期借款

於資產負債表日，長期借款到期期限分析如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
保證借款(註1)	4,350,846,011.10	7,855,232,916.00
信用借款	20,559,187,970.01	19,358,248,263.18
抵押借款(註2)	8,073,279,843.88	11,946,505,010.30
質押借款(註2)	4,354,600,000.00	4,454,600,000.00
	37,337,913,824.99	43,614,586,189.48
減：一年內到期的長期借款	8,933,824,561.10	5,837,256,826.00
	28,404,089,263.89	37,777,329,363.48

註1：於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團保證借款均由本集團內部單位提供擔保。

註2：於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團抵押、質押借款對應的抵押及質押物明細和價值見附註五、69。

於資產負債表日，長期借款到期期限分析如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內	8,933,824,561.10	5,837,256,826.00
1-2年	7,509,196,981.11	11,207,729,448.30
2-5年	14,756,387,873.88	13,828,871,415.18
5年以上	6,138,504,408.90	12,740,728,500.00
	37,337,913,824.99	43,614,586,189.48

於2021年6月30日，上述借款的年利率為1.20%-6.00%(2020年12月31日：1.20%-7.20%)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券

	2021年6月30日	2020年12月31日
應付短期融資券	3,000,000,000.00	1,599,273,452.96
公司債券	24,898,087,947.44	29,556,738,698.04
中期票據	11,000,000,000.00	11,000,000,000.00
期末餘額	35,898,087,947.44	40,556,738,698.04
減：一年內到期的應付債券	5,992,240,221.29	8,984,892,614.67
非流動部分	29,905,847,726.15	31,571,846,083.37

應付債券到期期限分析：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內(含1年)	5,992,240,221.29	8,984,892,614.67
1至2年(含2年)	6,727,497,473.82	8,125,441,880.93
2至5年(含5年)	21,672,157,997.39	21,969,331,341.18
5年以上	1,506,192,254.94	1,477,072,861.26
	35,898,087,947.44	40,556,738,698.04

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

於2021年6月30日，應付債券餘額列示如下：

	面值	發行日期	債券期限	發行金額	票期餘額	本期發行	本期計提利息	折溢攤銷差	本體總	重分類至一年內到期	期末金額
應付債券：											
非流動部分：											
119億公司債	8億元	2012年10月15日	10年	800,000,000.00	798,869,356.09	-	24,000,000.00	317,883.48	-	-	799,187,241.57
232億公司債	32億元	2016年3月14日	3+2年	3,193,935,000.00	3,191,695,687.00	-	25,448,449.84	2,239,313.00	(3,193,935,000.00)	-	-
216億公司債	18億元	2016年3月14日	5+2年	1,799,994,000.00	1,795,940,788.26	1,353,300,000.00	31,499,937.90	-	(1,353,306,000.00)	-	1,795,934,788.26
335億公司債	35億元	2017年5月19日	3+2年	3,500,000,000.00	3,496,604,647.31	-	55,999,999.98	(757,879.14)	-	(3,495,846,768.17)	-
355億公司債	5億元	2017年5月19日	5+2年	500,000,000.00	499,488,612.93	-	13,450,000.02	118,125.44	-	(499,606,738.37)	-
417.5億公司債	17.5億元	2017年7月13日	3+2年	140,000,000.00	137,042,109.10	-	1,609,999.98	-	-	-	137,042,109.10
520億中期票據	20億元	2018年1月18日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	58,500,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
625億債權融資計劃	25億元	2018年6月25日	3年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-	76,562,500.00	-	(2,500,000,000.00)	-	-
715億公司債	15億元	2018年7月12日	3+2年	1,500,000,000.00	1,497,256,139.41	-	35,250,000.00	477,837.96	-	(1,497,733,977.37)	-
715億公司債	15億元	2018年7月12日	5+2年	1,500,000,000.00	1,496,503,766.25	-	37,500,000.00	325,298.10	-	-	1,496,829,064.35
820億中期票據	20億元	2018年8月9日	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-	58,750,000.02	-	-	-	2,500,000,000.00
915億公司債	5億元	2019年1月9日	3+2年	500,000,000.00	498,890,568.22	-	9,325,000.02	162,169.16	-	(499,052,737.38)	-
915億公司債	15億元	2019年1月9日	5+2年	1,500,000,000.00	1,496,057,668.67	-	30,525,000.00	331,055.36	-	-	1,496,388,724.03
1025億中期票據	25億元	2019年3月7日	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-	54,375,000.00	-	-	-	2,500,000,000.00
1112億公司債	12億元	2019年3月21日	5年	1,200,000,000.00	1,197,821,872.95	-	29,820,000.00	351,628.08	-	-	1,198,173,501.03
1220億中期票據	20億元	2019年8月7日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	39,400,000.02	-	-	-	2,000,000,000.00
1115億公司債	15億元	2019年10月29日	5年	1,500,000,000.00	1,496,724,712.34	-	31,500,000.00	430,827.72	-	-	1,497,155,540.06
1220億中期票據	20億元	2019年11月12日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	41,299,999.98	-	-	-	2,000,000,000.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

於2021年6月30日，應付債券餘額列示如下：(續)

	面值	發行日期	債券期限	發行金額	到期餘額	本期發行	本期計提利息	折溢攤銷餘額	本期攤銷	重分類至一年內到期	期末金額
13) 45億元公司債	45億元	2020年1月10日	5+2年	4,500,000,000.00	4,487,185,227.28	-	89,775,000.00	1,575,000.00	-	-	4,488,760,227.28
13) 20億元公司債	20億元	2020年6月15日	3+2年	2,000,000,000.00	1,994,166,668.22	-	32,400,000.00	1,166,666.67	-	-	1,995,333,334.89
13) 15億元公司債	15億元	2020年8月13日	3+2年	1,500,000,000.00	1,495,418,010.75	-	27,300,000.00	875,000.00	-	-	1,496,293,010.75
14) 28.2億元公司債	28.2億元	2020年11月11日	6年	2,820,000,000.00	1,477,072,861.26	-	2,540,016.06	29,119,393.68	-	-	1,506,192,254.94
15) 10億元公司債	10億元	2021年6月11日	5年	1,000,000,000.00	-	998,542,452.83	2,038,888.89	15,477.06	-	-	998,557,929.89
				42,953,929,000.00	40,556,738,698.04	2,351,842,452.83	808,869,792.71	36,747,796.57	(7,047,241,000.00)	(5,992,240,221.29)	29,905,847,726.15
短期融資券：											
16) 8億元超短期融資券	8億元	2020年5月14日	270天	800,000,000.00	799,877,830.18	-	1,752,813.83	122,169.82	(800,000,000.00)	-	-
16) 8億元超短期融資券	8億元	2020年8月5日	270天	800,000,000.00	799,395,622.78	-	8,169,201.29	604,377.22	(800,000,000.00)	-	-
17) 15億元超短期融資券	15億元	2021年3月4日	140天	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	12,250,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00
17) 15億元超短期融資券	15億元	2021年3月8日	268天	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	13,750,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00
				4,600,000,000.00	1,599,273,452.96	3,000,000,000.00	35,922,015.12	726,547.04	(1,600,000,000.00)	-	3,000,000,000.00
				47,553,929,000.00	42,156,012,151.00	5,351,842,452.83	844,791,807.83	37,474,343.61	(6,647,241,000.00)	(5,992,240,221.29)	32,905,847,726.15

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

於2020年12月31日，應付債券餘額列示如下：

應付債券	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本年發行	本年計提利息	折溢攤銷	本年攤還	重分類至一年內到期	年末餘額
非流動部分：											
119億公司債	9億元	2012年3月20日	5+3年	900,000,000.00	418,315,330.01	-	-	379,689.99	(418,695,000.00)	-	-
28億公司債	8億元	2012年10月15日	10年	800,000,000.00	798,262,481.01	-	48,000,000.00	606,877.08	-	-	798,869,358.09
332億公司債	32億元	2016年3月14日	3+2年	3,200,000,000.00	3,189,708,833.39	-	124,217,455.38	1,986,853.61	-	(3,191,695,687.00)	-
318億公司債	18億元	2016年3月14日	5+2年	1,800,000,000.00	1,795,173,893.04	-	62,825,000.00	766,895.22	-	(1,795,940,788.26)	-
45億公司債	5億元	2017年5月19日	5+2年	500,000,000.00	498,697,370.15	-	26,900,000.04	791,242.89	-	-	499,488,613.04
432億公司債	35億元	2017年5月19日	3+2年	3,500,000,000.00	3,493,070,872.35	319,107,000.00	145,626,666.66	3,553,674.96	(319,107,000.00)	-	3,496,604,647.31
55億公司債	5億元	2017年7月3日	2+1年	500,000,000.00	314,469,644.39	-	-	530,385.61	(315,000,000.00)	-	-
612.5億公司債	12.5億元	2017年7月13日	2+1年	1,250,000,000.00	468,655,975.73	-	9,032,032.26	344,024.27	(469,000,000.00)	-	-
617.5億公司債	17.5億元	2017年7月13日	3+2年	1,750,000,000.00	1,746,327,209.11	-	51,105,080.65	714,899.88	(1,610,000,000.00)	-	137,042,108.99
720億中期票據	20億元	2018年1月18日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	117,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
85億擔證投資計劃	5億元	2018年2月27日	2+3年	500,000,000.00	500,000,000.00	-	4,583,333.34	-	(500,000,000.00)	-	-
925億擔證投資計劃	25億元	2018年6月25日	3年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-	157,062,500.00	-	-	(2,500,000,000.00)	-
1015億公司債	15億元	2018年7月12日	3+2年	1,500,000,000.00	1,496,300,463.49	-	70,304,166.67	955,675.92	-	(1,497,256,139.41)	-
1015億公司債	15億元	2018年7月12日	5+2年	1,500,000,000.00	1,495,833,770.05	-	74,791,666.67	650,596.20	-	-	1,496,503,766.25
1125億中期票據	25億元	2018年8月9日	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-	117,173,611.15	-	-	-	2,500,000,000.00
1215億公司債	5億元	2019年1月9日	3+2年	500,000,000.00	498,566,239.88	-	18,650,000.02	324,338.34	-	-	498,890,568.22
1215億公司債	15億元	2019年1月9日	5+2年	1,500,000,000.00	1,495,395,557.95	-	61,050,000.00	662,110.72	-	-	1,496,057,668.67
1325億中期票據	25億元	2019年3月7日	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-	108,447,916.67	-	-	-	2,500,000,000.00
1412億公司債	12億元	2019年3月21日	3年	1,200,000,000.00	1,197,146,271.18	-	59,640,000.00	675,601.77	-	-	1,197,821,872.95
1520億中期票據	20億元	2019年8月7日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	78,581,111.15	-	-	-	2,000,000,000.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

於2020年12月31日，應付債券餘額列示如下：(續)

應付債券	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本年發行	本年計提利息	折溢攤銷	本年償還	重分類至一年內到期	年末餘額
14)15德公司債	15億元	2019年10月29日	3年	1,500,000,000.00	1,495,892,448.00	-	63,000,000.00	832,264.34	-	-	1,496,724,712.34
15)20德中期票據	20億元	2019年11月12日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	82,599,999.96	-	-	-	2,000,000,000.00
16)45德公司債	45億元	2020年1月10日	5+2年	4,500,000,000.00	-	4,500,000,000.00	175,206,048.39	2,935,227.28	(15,750,000.00)	-	4,487,185,227.28
16)20德公司債	20億元	2020年6月15日	3+2年	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	35,100,000.00	1,166,688.22	(7,000,000.00)	-	1,994,166,688.22
16)15德公司債	15億元	2020年8月13日	3+2年	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	20,841,935.48	668,010.75	(5,250,000.00)	-	1,495,418,010.75
17)28)德公司債	28.2億元	2020年11月11日	6年	2,820,000,000.00	-	1,463,876,018.19	783,333.31	131,968,843.07	-	-	1,477,072,861.26
				46,720,000,000.00	34,401,835,819.73	9,782,983,018.19	1,712,521,857.80	31,721,860.12	(3,659,802,000.00)	(8,984,892,614.67)	31,571,946,083.37
短期融資券：											
18)8德超短期融資券	8億元	2019年7月26日	270天	800,000,000.00	799,394,083.19	-	8,103,606.56	605,916.81	(800,000,000.00)	-	-
18)5德超短期融資券	5億元	2019年9月25日	270天	500,000,000.00	499,407,066.06	-	7,731,327.93	592,993.94	(500,000,000.00)	-	-
19)20德超短期融資券	20億元	2019年10月12日	177天	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	15,244,444.46	-	(2,000,000,000.00)	-	-
20)20德超短期融資券	20億元	2020年3月12日	240天	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	31,467,777.77	-	(2,000,000,000.00)	-	-
21)8德超短期融資券	8億元	2020年3月13日	270天	800,000,000.00	-	798,490,566.04	15,859,726.03	1,508,433.96	(800,000,000.00)	-	-
21)8德超短期融資券	8億元	2020年3月19日	270天	800,000,000.00	-	798,490,566.03	15,741,369.86	1,509,433.97	(800,000,000.00)	-	-
21)8德超短期融資券	8億元	2020年5月14日	270天	800,000,000.00	-	798,490,566.04	10,497,049.18	1,387,264.14	-	-	799,877,830.18
21)8德超短期融資券	8億元	2020年8月5日	270天	800,000,000.00	-	798,490,566.08	9,998,469.94	905,056.70	-	-	799,395,622.78
				8,500,000,000.00	3,298,801,089.25	5,193,962,264.19	114,643,771.73	6,510,099.52	(6,900,000,000.00)	-	1,599,273,452.96
				55,220,000,000.00	37,700,636,008.98	14,976,945,282.38	1,827,165,629.53	38,231,959.64	(10,559,802,000.00)	(8,984,892,614.67)	33,171,119,536.33

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

- 1) 根據國家發展和改革委員會文件發改財金[2012]2810號文件，冀東集團於2012年10月15日發行了冀東發展集團有限責任公司2012年第一期公司債，債券簡稱為「12冀東發展債」，發行金額為人民幣8億元，期限為10年，票面利率為6.3%。
- 2) 根據中國證券監督管理委員會[2016]35號文件，本公司於2016年3月14日發行了北京金隅股份有限公司2016年面向合格投資者公開發行公司債券第一期(品種一)，債券簡稱為「16金隅01」，發行金額為人民幣32億元，期限為5年(附第3年末發行人上調票面利率選擇權及投資者回售選擇權)，初始票面利率為3.12%，於2019年1月22日公告將後2年(即2019年3月14日至2021年3月13日)的票面利率上調至3.9%，並於2019年3月12日公告回售，回售金額為人民幣6,065,000元(不含利息)，剩餘金額人民幣3,193,935,000元(不含利息)已於2021年3月15日到期兌付；於2016年3月14日發行了北京金隅股份有限公司2016年面向合格投資者公開發行公司債券第一期(品種二)，債券簡稱為「16金隅02」，發行金額人民幣18億元，期限為7年(附第5年末發行人上調票面利率選擇權及投資者回售選擇權)，票面利率為3.5%，於2021年3月5日公告發行人決定不上調本期債券後2年的票面利率，並於2021年3月15日公告回售，回售金額為人民幣1,353,306,000元(不含利息)，並於2021年3月15日公告將回售部分轉售，轉售金額為人民幣1,353,300,000元(不含利息)，註銷未轉售部分人民幣6,000元。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

- 3) 根據中國證券監督管理委員會[2017]46號文件，本公司於2017年5月19日發行了北京金隅股份有限公司2017年面向合格投資者公開發行公司債券第一期(品種一)，債券簡稱為「17金隅01」，發行金額為人民幣35億元，期限為5年(附第3年末發行人上調票面利率選擇權及投資者回售選擇權)，票面利率為5.2%，於2020年3月25日公告將後2年(即2020年5月19日至2022年5月18日)的票面利率下調至3.2%，並於2020年5月19日公告回售，回售金額為人民幣319,107,000元(不含利息)，並於2020年5月19日公告將回售部分轉售，轉售金額為人民幣319,107,000元(不含利息)；於2017年5月19日發行了北京金隅股份有限公司2017年面向合格投資者公開發行公司債券第一期(品種二)，債券簡稱為「17金隅02」，發行金額為人民幣5億元，期限為7年(附第5年末發行人上調票面利率選擇權及投資者回售選擇權)，票面利率為5.38%。
- 4) 根據上海證券交易所債券掛牌的有關規定，本公司於2017年7月13日發行北京金隅集團有限公司2017年面向合格投資者非公開發行公司債券(第一期)品種二，債券簡稱為「17金隅04」，發行金額為人民幣17.5億元，期限為5年(附第3年末發行人上調票面利率選擇權及投資者回售選擇權)，票面利率為5.30%。於2020年7月13日回售金額為人民幣16.1億元。
- 5) 根據中國銀行間市場交易商協會(以下簡稱「交易商協會」)下發的《接受註冊通知書》(中市協註[2017]MTN512號)，本公司於2018年1月18日發行了北京金隅集團股份有限公司2018年度第一期中期票據，債券簡稱為「18金隅MTN001」，發行金額為人民幣20億元，期限為5年，票面利率為5.85%。
- 6) 根據北京金融資產交易所有限公司下發的《接受備案通知書》(債權融資計劃[2018]第0312號)，本公司於2018年6月25日發行了2018年度第二期債權融資計劃，簡稱為「18京金隅ZR002」，發行金額為人民幣25億元，期限為3年，票面利率為6.30%，已於2021年6月25日到期兌付。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

- 7) 根據中國證券監督管理委員會[2018]884號文件，本公司於2018年7月12日發行了北京金隅集團股份有限公司2018年面向合格投資者公開發行公司債券第一期(品種一)，債券簡稱為「18金隅01」，發行金額為人民幣15億元，期限為5年(附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為4.7%；於2018年7月12日發行了北京金隅集團股份有限公司2018年面向合格投資者公開發行公司債券第一期(品種二)，債券簡稱為「18金隅02」，發行金額為人民幣15億元，期限為7年(附第5年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為5.00%。
- 8) 根據中國銀行間市場交易商協會下發的《接受註冊通知書》，本公司於2018年8月9日發行了北京金隅集團股份有限公司2018年度第三期中期票據，債券簡稱為「18金隅MTN003」，發行金額為人民幣25億元，期限為5年，票面利率為4.70%。
- 9) 根據中國證券監督管理委員會《證監許可[2018]884號》文件，本公司於2019年1月9日發行了北京金隅集團股份有限公司2019年面向合格投資者公開發行公司債券(第一期)品種一，債券簡稱為「19金隅01」，發行金額為人民幣5億元，期限為5年(附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為3.73%；於2019年1月9日發行了北京金隅集團股份有限公司2019年面向合格投資者公開發行公司債券(第一期)品種二，債券簡稱為「19金隅02」，發行金額為人民幣15億元，期限為7年(附第5年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為4.07%。
- 10) 根據中國銀行間市場交易商協會下發的《接受註冊通知書》(中市協註[2017]MTN512號)，本公司於2019年3月7日發行了北京金隅集團股份有限公司2019年度第一期中期票據，債券簡稱為「19金隅MTN001」，發行金額為人民幣25億元，期限為5年，票面利率為4.35%。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

- 11) 根據深圳證券交易所《關於唐山冀東水泥股份有限公司2018年非公開發行公司債券符合深交所轉讓條件的無異議函》(深證函[2018]810號)，冀東水泥於2019年3月19日發行了唐山冀東水泥股份有限公司2019年非公開發行公司債券(第一期)，債券簡稱為「19冀東01」，發行金額為人民幣12億元，期限為5年(附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為4.97%；於2019年10月28日發行了唐山冀東水泥股份有限公司2019年非公開發行公司債券(第二期)，債券簡稱為「19冀東02」，發行金額為人民幣15億元，期限為5年(附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為4.20%。
- 12) 根據中國銀行間市場交易商協會下發的《接受註冊通知書》(中市協註[2019]DFI6號)，本公司於2019年8月7日發行了北京金隅集團股份有限公司2019年度第二期中期票據，債券簡稱為「19金隅MTN002」，發行金額為人民幣20億元，期限為5年，票面利率為3.94%；於2019年11月12日發行了北京金隅集團股份有限公司2019年度第三期中期票據，債券簡稱為「19金隅MTN003」，發行金額為人民幣20億元，期限為5年，票面利率為4.13%。
- 13) 經中國證券監督管理委員會出具的批復(證監許可[2019]2255號)，本公司於2020年1月10日發行了北京金隅股份有限公司2020年面向合格投資者公開發行公司債券(第一期)品種二，債券簡稱為「20金隅02」，發行規模為人民幣45億元，期限為7年(附第5年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為3.99%；於2020年6月15日發行了北京金隅股份有限公司2020年面向合格投資者公開發行公司債券(第二期)，債券簡稱為「20金隅03」，發行規模為人民幣20億元，期限為5年(附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為3.24%；於2020年8月13日發行了北京金隅股份有限公司2020年面向合格投資者公開發行公司債券(第三期)，債券簡稱為「20金隅04」，發行規模為人民幣15億元，期限為5年(附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權)，票面利率為3.64%。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付短期融資券和應付債券(續)

- 14) 經中國證券監督管理委員會出具的批復(證監許可[2020]2416號)，唐山冀東水泥股份有限公司於2020年11月5日發行了唐山冀東水泥股份有限公司可轉換公司債券，債券簡稱為「冀東轉債」，發行規模為人民幣28.2億元，期限為6年，票面利率設定為：第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.80%、第四年1.20%、第五年1.50%、第六年2.00%，到期贖回價為106元(含最後一期利息)。該可轉債轉股起止日為2021年5月11日至2026年11月4日，截至2021年6月30日，已轉股部分面值人民幣10.43億元。
- 15) 根據中國證券監督管理委員會《證監許可[2020]2804號》文件，冀東水泥於2021年6月11日發行了唐山冀東水泥股份有限公司面向專業投資者公開發行公司債券(第一期)，債券簡稱為「21冀東01」，發行金額為人民幣10億元，期限為5年期(附發行人第3年末調整票面利率選擇權及投資者回售選擇權)，票面利率為3.67%。
- 16) 根據中國銀行間交易商協會《接受註冊通知書》(中市協註[2019]SCP16號)文件，冀東水泥於2020年5月14日成功發行了唐山冀東水泥股份有限公司2020年度第三期超短期融資券，債券簡稱為「20冀東SCP003」，發行金額為人民幣8億元，期限為270天，票面利率為2.07%；於2020年8月5日成功發行了唐山冀東水泥股份有限公司2020年度第四期超短期融資券，債券簡稱為「20冀東SCP004」，發行金額為人民幣8億元，期限為270天，票面利率為3.07%。
- 17) 根據中國銀行間市場交易商協會下發的《接受註冊通知書》(中市協註[2019]DFI6號)，本公司於2021年3月4日成功發行了北京金隅集團股份有限公司2021年度第一期超短期融資券，債券簡稱為「21金隅SCP001」，發行金額為人民幣15億元，期限為140天，票面利率為2.90%；於2021年3月8日成功發行了北京金隅集團股份有限公司2021年度第二期超短期融資券，債券簡稱為「21金隅SCP002」，發行金額為人民幣15億元，期限為268天，票面利率為3.18%。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 租賃負債

	2021年6月30日	2020年12月31日
租賃負債本金	677,267,235.64	738,044,085.90
減：未確認融資費用	156,904,208.88	173,651,593.89
	520,363,026.76	564,392,492.01
減：一年內到期的租賃負債	105,601,049.71	106,062,842.41
非流動部分	414,761,977.05	458,329,649.60

38. 長期應付款

	2021年6月30日	2020年12月31日
長期應付款	58,229,603.77	58,729,603.77
減：一年內到期的長期應付款	39,567,383.08	39,567,383.08
非流動部分	18,662,220.69	19,162,220.69

長期應付款到期分析：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內(含1年)	39,567,383.08	39,567,383.08
2至5年(2年以上含5年)	18,662,220.69	19,162,220.69
	58,229,603.77	58,729,603.77

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 長期應付職工薪酬

	2021年6月30日	2020年12月31日
設定受益計劃淨負債	527,004,946.57	529,547,335.17

本集團的設定受益計劃是多項針對特定日期之前退休的員工施行的補充津貼福利計劃，該等計劃受利率風險和退休金受益人的預期壽命變動風險的影響。該設定受益計劃淨負債的現值由中國精算學會成員之一的韜睿惠悅管理諮詢(深圳)有限公司北京分公司於2021年6月30日用預期累積福利單位法確定。

下表為資產負債表日所使用的主要精算假設：

	2021年6月30日	2020年12月31日
折現率(%)	3.00-4.00	3.00-4.00
退休和內退人員年度福利費用增長率(%)	2.5	2.5

下表為所使用的重大假設的定量敏感性分析：

2021年6月30日

	增加 %	設定受益計劃 義務增加/(減少)	減少%	設定受益計劃 義務增加/(減少)
折現率(%)	0.25	(9,334,238.91)	0.25	9,682,867.55
預期未來退休人員福利費用增長率(%)	0.50	17,192,021.51	0.50	(15,985,551.88)

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 長期應付職工薪酬(續)

2020年12月31日

	增加 %	設定受益計劃 義務增加/(減少)	減少 %	設定受益計劃 義務增加/(減少)
折現率(%)	0.25	(9,970,096.12)	0.25	10,336,361.72
預期未來退休人員福利費用增長率(%)	0.50	18,274,037.05	0.50	(16,970,951.10)

上述敏感性分析，系根據關鍵假設在資產負債表日發生合理變動時對設定受益義務的影響的推斷。敏感性分析，是在其他假設保持不變的前提下，根據重大假設的變動作出的。由於因為假設的變化往往並非彼此孤立，敏感性分析可能不代表設定受益義務的實際變動。

在損益中確認的有關成本如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
計入財務費用的利息費用淨額	5,792,062.00	20,581,342.00
計入管理費用	1,000.00	(63,379,000.00)
	5,793,062.00	(42,797,658.00)

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 長期應付職工薪酬(續)

設定受益計劃義務現值變動如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
期／年初餘額	587,617,906.77	710,193,487.83
本期／年利息費用	5,792,062.00	20,581,342.00
當期／年服務成本	1,000.00	(34,719,000.00)
過去的服務成本	-	(28,660,000.00)
本期／年福利支付金額	(17,341,635.60)	(52,882,167.06)
計入其他綜合收益的精算利得	8,041,627.00	(26,895,756.00)
其中：由於財務假設變化引起的精算變動	-	(3,481,000.00)
其中：由於經驗差異產生的精算利得	8,041,627.00	(23,414,756.00)
期／年末餘額	584,110,960.17	587,617,906.77
減：設定受益計劃淨負債流動部分	57,106,013.60	58,070,571.60
期／年末餘額	527,004,946.57	529,547,335.17

未來預期將向設定受益計劃繳存的金額：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內	57,106,013.60	58,070,571.60
2至5年	199,120,038.12	202,152,503.12
5至10年	201,674,950.72	205,170,206.72
10年以上	675,808,756.57	685,330,185.57
預期繳存總額	1,133,709,759.01	1,150,723,467.01

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 預計負債

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
未決訴訟或仲裁	11,943,914.92	-	8,720,931.00	3,222,983.92
預計虧方(註1)	47,540,047.23	-	12,316,583.12	35,223,464.11
礦山恢復費(註2)	531,897,777.96	7,216,966.39	22,649,402.69	516,465,341.66
其他(註3)	233,420,755.26	-	76,814,150.73	156,606,604.53
	824,802,495.37	7,216,966.39	120,501,067.54	711,518,394.22

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

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

註3：其他包括本集團下屬企業的預計項目賠償金等。

41. 遞延收益

	2021年6月30日	2020年12月31日
期／年初餘額	832,750,925.25	837,416,381.95
本期／年增加	11,072,181.50	75,971,189.15
本期／年減少	41,659,919.17	80,636,645.85
期／年末餘額	802,163,187.58	832,750,925.25

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 遞延收益(續)

其中，政府補助明細如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
與資產相關的政府補助		
環保治理費項目	404,603,000.75	416,672,814.52
餘熱發電項目	8,657,003.09	17,402,834.97
拆遷補償	194,131,448.45	197,625,852.66
專項基金	6,191,185.93	7,037,648.63
其他	182,867,118.82	189,028,263.77
與收益相關的政府補助		
科研經費撥款	5,713,430.54	4,983,510.70
期／年末餘額	802,163,187.58	832,750,925.25

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 遞延收益(續)

於2021年6月30日，涉及政府補助的主要項目如下：

	期初餘額	本期新增	本期其他轉出	本期計入 其他收益	期末餘額	與資產/ 收益相關
天壇拆遷補償資產補助	150,803,870.79	-	-	3,576,603.95	147,227,266.84	與資產相關
生態島環保設備補助	110,974,234.02	-	-	7,687,958.82	103,286,275.20	與資產相關
北京水泥廠污泥工程撥款	18,969,722.20	-	-	1,488,333.34	17,481,388.86	與資產相關
唐山啟新水泥工業博物館項目	46,245,793.10	-	-	681,336.28	45,564,456.82	與資產相關
琉水建築垃圾項目補助	31,841,333.32	-	-	1,224,666.66	30,616,666.66	與資產相關
建機拆遷補償款	44,218,182.16	-	-	921,212.10	43,296,970.06	與資產相關
建苑置換補貼	18,867,924.53	-	-	-	18,867,924.53	與資產相關
贊皇協同處置生活垃圾及污泥項目	13,363,500.00	-	-	531,000.00	12,832,500.00	與資產相關
黑龍江工業投產項目補助	12,344,096.40	-	-	514,337.34	11,829,759.06	與資產相關
合川4600噸水泥熟料生產線項目	12,481,730.28	-	-	161,054.58	12,320,675.70	與資產相關
振興原料振簾庫	7,311,333.34	-	-	40,333.33	7,271,000.01	與資產相關
北京金隅物流園地源熱泵建設工程	6,750,000.00	-	6,750,000.00	-	-	與資產相關
琉璃河供暖改造項目	5,374,999.85	-	-	250,000.02	5,124,999.83	與資產相關
	<u>479,546,719.99</u>	<u>-</u>	<u>6,750,000.00</u>	<u>17,076,836.42</u>	<u>455,719,883.57</u>	

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 遞延收益(續)

於2020年12月31日，涉及政府補助的主要項目如下：

	年初餘額	本年新增	本年其他轉出	本年計入其他收益	年末餘額	與資產/ 收益相關
天壇拆遷補償資產補助	157,757,241.75	-	-	6,953,370.96	150,803,870.79	與資產相關
生態島環保設備補助	126,163,285.46	-	-	15,189,051.44	110,974,234.02	與資產相關
北京水泥廠污泥工程撥款	21,946,388.88	-	-	2,976,666.68	18,969,722.20	與資產相關
唐山欣新水泥工業博物館項目	47,726,666.30	-	-	1,480,873.20	46,245,793.10	與資產相關
琉水建築垃圾項目補助	38,550,666.64	-	4,260,000.00	2,449,333.32	31,841,333.32	與資產相關
建機拆遷補償款	46,060,606.36	-	-	1,842,424.20	44,218,182.16	與資產相關
建苑置換補貼	-	18,867,924.53	-	-	18,867,924.53	與資產相關
冀皇協同處置生活垃圾及污泥項目	14,425,500.00	-	-	1,062,000.00	13,363,500.00	與資產相關
黑龍江工業投產項目補助	12,332,666.63	1,040,104.45	-	1,028,674.68	12,344,096.40	與資產相關
合川4,600噸水泥熟料生產線項目	-	12,589,100.00	-	107,369.72	12,481,730.28	與資產相關
振興原料棧篷庫	7,392,000.00	-	-	80,666.66	7,311,333.34	與資產相關
北京金隅物流園地源熱泵建設工程	6,750,000.00	-	-	-	6,750,000.00	與資產相關
琉璃河供暖改造項目	5,874,999.89	-	-	500,000.04	5,374,999.85	與資產相關
	<u>484,980,021.91</u>	<u>32,497,128.98</u>	<u>4,260,000.00</u>	<u>33,670,430.90</u>	<u>479,546,719.99</u>	

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 其他非流動負債

	2021年6月30日	2020年12月31日
預收房租	8,949,590.79	9,000,000.00

43. 股本

2021年6月30日及2020年12月31日

	期初及期末餘額
一、有限售條件股份	
1. 國有法人持股	-
2. 其他內資持股	4,848,000.00
有限售條件股份合計	4,848,000.00
二、無限售條件流通股份	
1. 人民幣普通股	8,334,158,264.00
2. 境外上市的外資股	2,338,764,870.00
無限售條件流通股份合計	10,672,923,134.00
股本總額	10,677,771,134.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 其他權益工具

永續債	發行日期	2021年6月30日	2020年12月31日
2016年第一期中期票據	2016年9月2日	1,996,000,000.00	1,996,000,000.00
2016年第二期中期票據	2016年9月6日	1,996,000,000.00	1,996,000,000.00
2017年第一期中期票據	2017年10月11日	2,495,000,000.00	2,495,000,000.00
2017年第二期中期票據	2017年11月6日	2,495,000,000.00	2,495,000,000.00
2018年第二期中期票據	2018年6月7日	-	1,996,000,000.00
2018年第四期中期票據	2018年9月18日	1,497,000,000.00	1,497,000,000.00
2018年第五期中期票據	2018年10月17日	1,497,000,000.00	1,497,000,000.00
2020年第一期中期票據	2020年4月22日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2020年第二期中期票據	2020年6月19日	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
		14,526,000,000.00	16,522,000,000.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 其他權益工具(續)

根據募集說明書，該等中期票據的主要條款概括如下：

到期日	無固定到期日。於本公司依照發行條款的約定贖回之前長期存續，並在本公司依據發行條款的約定贖回時到期。
分派遞延	除非發生強制付息事件，中期票據的每個付息日，本公司可自行選擇將當期利息以及按照發行條款已經遞延的所有利息及其孳息推遲至下一個付息日支付，且不受任何遞延支付利息次數的限制；前述利息遞延不構成本公司未能按照約定足額支付利息。每筆遞延利息在遞延期間可按當期票面利率累計計息。
強制性分派支付事件	付息日前12個月內，發生以下事件的，本公司不得遞延當期利息以及按照本條款已經遞延的所有利息及其孳息： (1) 向普通股股東分紅； (2) 減少註冊資本。
贖回及購買	於中期票據第3/5個和其後每個付息日，本公司有權按面值加應付利息(包括所有遞延支付的利息)贖回中期票據。
利率確定方式	中期票據採用固定利率計息： 自第4/6個計息年度起，每3/5年重置一次票面利率 如果發行人不行使贖回權，則從第4/6個計息年度開始票面利率調整為當期基準利率加上初始利差再加上300個基點。此後每3/5年重置票面利率以當期基準利率加上初始利差再加上300個基點確定。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 其他權益工具(續)

鑒於該中期票據的上述特點，本公司沒有償還本金或支付債券利息的合同義務，或在潛在不利條件下與永續債持有者交換金融資產或金融負債的合同義務。本公司將其此永續債以發行收入扣除發行費用後的淨額入賬，並計入其他權益工具，當宣派相關票息時則作為對其權益所有者的分配處理。

本集團中期票據利率水平為3.45%~5.99%，於2021年6月30日累積計提利息人民幣416,437,260.27元，向特定投資者支付利息人民幣202,657,937.00元。

45. 資本公積

2021年6月30日

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	6,169,149,696.05	-	337,541,085.78	5,831,608,610.27

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	6,434,307,002.11	-	265,157,306.06	6,169,149,696.05

資本公積本期減少包括原存貨轉為投資性房地產在轉換日的評估增值人民幣238,555,502.49元轉出至其他綜合收益以及不影響控制權的權益交易減少資本公積人民幣98,985,583.29元，不影響控制權的權益交易詳見附註七、2。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 其他綜合收益

合併資產負債表中歸屬於母公司股東的其他綜合收益累積餘額：

2021年6月30日

	2021年1月1日	增減變動	2021年6月30日
重新計量設定受益計劃變動額	95,100,748.00	(8,041,627.00)	87,059,121.00
存貨/自用房地產轉換為以公允價值模式計量的 投資性房地產轉換日公允價值大於賬面價值部分	384,136,093.81	141,328,760.78	525,464,854.59
權益法下被投資單位其他所有者權益變動的影響	(1,008,660.75)	-	(1,008,660.75)
外幣財務報表折算差額	(702,944.41)	(17,402.41)	(720,346.82)
其他權益工具投資公允價值變動	(30,329,303.57)	(4,832,426.07)	(35,161,729.64)
	<u>447,195,933.08</u>	<u>128,437,305.30</u>	<u>575,633,238.38</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 其他綜合收益(續)

2020年12月31日

	2020年1月1日	增減變動	2020年12月31日
重新計量設定受益計劃變動額	76,807,642.00	18,293,106.00	95,100,748.00
其他權益工具投資公允價值變動	(28,712,389.60)	(1,616,913.97)	(30,329,303.57)
權益法下可轉損益的其他綜合收益	(1,008,660.75)	-	(1,008,660.75)
外幣財務報表折算差額	8,459,245.41	(9,162,189.82)	(702,944.41)
自用房地產轉換為以公允價值模式計量的投資性 房地產轉換日公允價值大於賬面價值部分	176,722,075.98	207,414,017.83	384,136,093.81
	<u>232,267,913.04</u>	<u>214,928,020.04</u>	<u>447,195,933.08</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 其他綜合收益(續)

其他綜合收益發生額：

2021年6月30日

	稅前發生額	減：所得稅	歸屬於母公司股東	歸屬於少數股東
重新計量設定受益計劃的變動額	(8,041,627.00)	-	(8,041,627.00)	-
存貨/自用房地產轉換為以公允價值 模式計量的投資性房地產轉換日 公允價值大於賬面價值部分	188,438,347.71	47,109,586.93	141,328,760.78	-
外幣報表折算差額	(7,443,226.29)	-	(17,402.41)	(7,425,823.88)
其他權益工具投資公允價值變動	(27,418,020.28)	(6,854,505.06)	(4,832,426.07)	(15,731,089.15)
	<u>145,535,474.14</u>	<u>40,255,081.87</u>	<u>128,437,305.30</u>	<u>(23,156,913.03)</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 其他綜合收益(續)

2020年12月31日

	稅前發生額	減：所得稅	歸屬於母公司股東	歸屬於少數股東
重新計量設定受益計劃的變動額	26,895,756.00	-	18,293,106.00	8,602,650.00
自用房地產轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產轉換日公允價值大於賬面價值部分	276,552,023.77	69,138,005.94	207,414,017.83	-
外幣報表折算差額	(21,389,719.73)	-	(9,162,189.82)	(12,227,529.91)
其他權益工具投資公允價值變動	(9,321,338.25)	(2,440,853.28)	(1,616,913.97)	(5,263,571.00)
	<u>272,736,721.79</u>	<u>66,697,152.66</u>	<u>214,928,020.04</u>	<u>(8,888,450.91)</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

47. 專項儲備

2021年6月30日

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	51,385,977.58	49,791,837.79	36,295,916.78	64,881,898.59

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	32,250,174.13	116,941,990.17	97,806,186.72	51,385,977.58

根據財政部及安全監督總局財企[2012]16號文《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》的規定，本集團自2012年開始對於規定中的非金屬礦物制品行業計提一定標準的安全生產費。見附註三、33安全生產費。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

48. 盈餘公積

2021年6月30日

	期初餘額	本期增加	期末餘額
法定盈餘公積	<u>2,263,251,151.05</u>	<u>-</u>	<u>2,263,251,151.05</u>

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	年末餘額
法定盈餘公積	<u>1,926,994,968.55</u>	<u>336,256,182.50</u>	<u>2,263,251,151.05</u>

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 一般風險準備

2021年6月30日

	期初餘額	本期增加	期末餘額
一般風險準備	457,650,791.76	-	457,650,791.76

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	年末餘額
一般風險準備	359,957,564.90	97,693,226.86	457,650,791.76

一般風險準備系本公司子公司北京金隅財務有限公司依據財政部頒布的《金融企業準備金計提管理辦法》的規定，按風險資產年末餘額的一定比例計提。

50. 未分配利潤

	2021年6月30日	2020年12月31日
本期／年初未分配利潤	26,787,531,577.50	26,505,650,840.60
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,911,844,630.53	2,843,772,517.94
減：永續債利息	407,555,863.01	846,609,835.60
減：提取盈餘公積	-	336,256,182.50
減：提取一般風險準備	-	97,693,226.86
減：應付現金股利	640,666,268.04	1,281,332,536.08
期／年末未分配利潤	27,651,154,076.98	26,787,531,577.50

註1：經2021年5月12日召開的本公司2020年年度股東大會審議通過，2020年度利潤分配以分配方案實施前的本公司總股本10,677,771,134股為基數，每股派發現金股利人民幣0.06元(含稅)，共分配現金股利人民幣640,666,268.04元。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

51. 營業收入及成本

	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	57,065,979,701.66	47,477,841,587.33	40,714,935,190.25	31,389,023,411.39
其他業務	647,677,174.61	140,437,509.46	213,162,944.39	124,731,778.14
	57,713,656,876.27	47,618,279,096.79	40,928,098,134.64	31,513,755,189.53

營業收入列示如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月
與客戶之間的合同產生的收入	56,651,557,667.42	39,921,749,941.78
租賃收入	864,843,837.25	844,604,909.02
其中：投資性房地產租金收入	771,416,346.64	750,725,792.41
其他租賃收入	93,427,490.61	93,879,116.61
利息收入	197,255,371.60	161,743,283.84
	57,713,656,876.27	40,928,098,134.64

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

51. 營業收入及成本(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

收入確認時間	2021年1-6月	2020年1-6月
在某一時點確認收入		
產品銷售	20,493,554,921.23	17,207,525,786.68
大宗商品貿易	15,893,389,251.08	11,343,505,485.74
房屋銷售	17,718,310,320.24	9,403,202,011.87
其他	855,601,747.61	453,715,294.86
在某一段時間內確認收入		
物業管理	494,492,190.31	428,848,843.34
酒店運營	149,558,704.95	87,844,343.35
裝飾裝修收入	427,549,891.31	278,702,619.22
固廢處理	619,100,640.69	718,405,556.72
	56,651,557,667.42	39,921,749,941.78

52. 稅金及附加

	2021年1-6月	2020年1-6月
營業稅	—	283,432.85
城市維護建設稅	83,537,921.47	83,699,181.55
教育費附加	72,112,482.04	66,053,635.11
資源稅	61,664,809.05	39,555,043.33
房產稅	193,770,300.69	179,120,390.50
土地使用稅	97,207,744.61	92,652,577.11
印花稅	46,468,796.28	36,731,549.94
土地增值稅	183,297,999.70	260,791,991.86
環保稅	29,163,984.33	29,429,842.16
車船稅	938,515.98	1,258,197.31
其他	38,376,671.21	8,113,939.71
	806,539,225.36	797,689,781.43

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 銷售費用

	2021年1-6月	2020年1-6月
職工薪酬	467,730,945.35	398,709,607.40
辦公費	220,162,940.32	160,746,795.95
租賃費	26,775,767.43	35,011,072.30
代理中介費	258,526,483.99	143,271,573.24
廣告宣傳費	133,751,113.89	105,921,811.25
運輸費	378,264,273.88	449,133,583.17
其他	31,586,397.98	9,444,722.04
	1,516,797,922.84	1,302,239,165.35

54. 管理費用

	2021年1-6月	2020年1-6月
職工薪酬	1,264,367,945.06	1,091,160,403.97
辦公費	509,745,971.21	458,401,333.92
中介服務費	107,301,888.87	110,889,809.57
租賃費	112,893,727.78	113,645,576.61
排污綠化費	13,721,811.78	27,285,789.31
停工損失	449,687,419.93	457,740,395.27
其他	551,110,138.02	601,357,537.77
	3,008,828,902.65	2,860,480,846.42

上述管理費用中包括支付給安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)的本公司中報審閱服務酬金共計人民幣3,750,000元(2020年1-6月：人民幣3,750,000元)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

55. 研發費用

	2021年1-6月	2020年1-6月
職工薪酬	102,653,747.02	73,782,440.13
材料設備費	37,146,824.75	37,504,812.47
其他	39,790,091.53	27,237,174.40
	179,590,663.30	138,524,427.00

56. 財務費用

	2021年1-6月	2020年1-6月
利息支出	2,610,217,224.37	3,438,047,817.59
其中：5年內須全部償還銀行貸款及其他貸款的利息	2,287,614,411.83	2,807,454,517.71
5年以上須償還的銀行貸款及其他貸款利息	70,221,152.36	250,517,328.48
租賃負債利息支出	22,371,620.17	14,217,203.47
重大融資成分利息支出	230,010,040.02	365,858,767.93
減：利息收入	86,343,253.25	253,487,917.73
減：利息資本化金額	1,246,829,066.35	1,680,958,954.64
匯兌收益	1,649,310.31	57,044,925.34
手續費	66,434,632.07	81,850,364.15
其他	18,536,023.15	52,341,111.31
	1,363,664,870.30	1,694,837,346.02

2021年1-6月借款費用資本化金額已計入在建工程人民幣34,008,873.36元(2020年1-6月：人民幣8,274,530.24元)及房地產開發成本人民幣1,212,820,192.99元(2020年1-6月：人民幣1,672,684,424.40元)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 財務費用(續)

利息收入明細如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月
貨幣資金	18,496,215.79	77,924,824.83
融資成分利息收入	53,587,109.59	61,728,234.19
其他債權投資	14,259,927.87	113,834,858.71
	86,343,253.25	253,487,917.73

57. 其他收益

與日常活動相關的政府補助如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月	與資產／收益相關
增值稅返還	278,012,806.45	208,401,609.26	與收益相關
拆遷補償收入	4,497,816.05	4,400,059.52	與資產／收益相關
其他補貼收入	85,597,684.83	69,679,266.06	與資產／收益相關
供熱補助	1,800,000.00	3,370,200.00	與收益相關
	369,908,307.33	285,851,134.84	

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

58. 投資收益

	2021年1-6月	2020年1-6月
權益法核算的長期股權投資收益	298,091,900.61	158,492,876.08
處置子公司產生的投資收益	17,871,948.45	30,430,655.25
交易性金融資產在持有期間的投資收益	4,177,738.76	–
以攤餘成本計量的金融資產在持有期間取得的投資收益	13,417,692.30	4,333,285.46
處置交易性金融資產取得的投資收益	7,858,957.51	17,140,215.51
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入	6,246,924.90	21,659.51
其他	5,511,069.47	1,259,495.48
	353,176,232.00	211,678,187.29

於2021年6月30日，本集團的投資收益的匯回均無重大限制。截至2021年6月30日止六個月期間，本集團的投資收益中無來自上市股票投資收益(2020年1-6月：無)。

59. 公允價值變動收益

	2021年1-6月	2020年1-6月
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	6,163,594.74	4,782,760.86
按公允價值計量的投資性房地產	233,720,454.75	247,438,807.75
套期保值業務	887,280.86	–
	240,771,330.35	252,221,568.61

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

60. 信用減值損失

	2021年1-6月	2020年1-6月
應收票據壞賬損失	3,685,745.62	69,526,275.88
應收賬款壞賬損失	(23,296,159.95)	(179,350,094.49)
其他應收款壞賬損失	(113,416,655.12)	(52,120,963.48)
長期應收款壞賬損失	4,890,130.96	3,593,519.97
合同資產減值損失	-	(313,126.27)
其他	(6,000.00)	-
	(128,142,938.49)	(158,664,388.39)

61. 資產減值損失

	2021年1-6月	2020年1-6月
存貨跌價損失	(8,126,788.86)	(9,861,148.14)
合同資產減值損失	(1,624,343.69)	-
固定資產減值損失	(14,050,031.51)	(639,917.87)
預付款項減值損失	(619,443.89)	(209,364.48)
商譽減值損失	(26,595,000.00)	-
	(51,015,607.95)	(10,710,430.49)

62. 資產處置收益

	2021年1-6月	2020年1-6月
固定資產處置收益	36,938,729.99	10,467,072.93
無形資產處置收益	-	14,526,602.31
	36,938,729.99	24,993,675.24

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

63. 營業外收入

	2021年1-6月	2020年1-6月	計入2021年1-6月 期間非經常性損益
罰款淨收入	9,267,542.89	21,105,976.67	9,267,542.89
拆遷補償／政府補助	54,251,485.17	150,971,155.73	54,251,485.17
無需支付的款項	59,722,410.18	31,243,430.14	59,722,410.18
非流動資產處置利得	328,468,392.76	1,194,625.55	328,468,392.76
其他	60,038,216.45	29,204,796.29	60,038,216.45
	511,748,047.45	233,719,984.38	511,748,047.45

64. 營業外支出

	2021年1-6月	2020年1-6月	計入2021年1-6月 期間非經常性損益
非流動資產處置損失	70,705,330.37	49,971,496.38	70,705,330.37
其中：固定資產處置損失	70,006,703.28	49,971,496.38	70,006,703.28
其他非流動資產處置損失	698,627.09	—	698,627.09
非常損失	824,640.19	—	824,640.19
公益性捐贈支出	100,000.00	16,579,425.31	100,000.00
賠償金、違約金及罰款支出	24,027,038.93	9,573,975.40	24,027,038.93
其他支出	42,957,757.76	18,315,691.53	42,957,757.76
	138,614,767.25	94,440,588.62	138,614,767.25

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

65. 費用按性質分類

本集團營業成本、銷售費用、管理費用、研發費用按照性質分類的補充資料如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月
耗用的原材料	11,957,711,366.24	8,411,821,955.32
貿易商品採購成本	16,442,901,462.29	11,664,811,131.69
房地產銷售成本	15,361,643,114.78	6,807,342,970.74
產成品及在產品存貨變動	(763,794,286.32)	313,640,445.66
職工薪酬	3,263,783,087.55	2,649,031,002.17
折舊和攤銷	2,331,117,862.69	2,256,847,551.49
租金	143,933,919.77	325,783,139.47
維修費用	594,972,456.40	575,977,057.09
燃料動能費用	1,370,458,415.09	1,329,444,965.74
運輸費用	667,944,217.07	707,730,546.85
廣告宣傳費	146,769,257.52	105,921,811.25
辦公費	73,672,970.82	70,278,722.20
中介費用	365,828,372.86	254,161,382.81
其他	366,554,368.82	342,206,945.82
	52,323,496,585.58	35,814,999,628.30

66. 所得稅費用

	2021年1-6月	2020年1-6月
當期所得稅費用	1,119,448,741.56	1,274,973,914.06
遞延所得稅費用	75,766,054.63	(97,347,357.98)
	1,195,214,796.19	1,177,626,556.08

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

66. 所得稅費用(續)

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月
利潤總額	4,414,725,528.46	3,365,220,521.75
按法定稅率計算的所得稅費用	1,103,681,382.12	841,305,130.43
某些子公司適用不同稅率的影響	(87,680,034.94)	(36,019,462.91)
對以前期間當期所得稅的調整	(2,387,021.17)	(6,110,383.92)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	(68,771,281.01)	(45,838,830.63)
無須納稅的收入	(47,694,749.13)	(7,317,345.16)
不可抵扣的費用	12,513,260.82	8,884,062.36
利用以前年度可抵扣虧損	(95,533,082.76)	(52,398,494.81)
未確認的可抵扣暫時性差異的影響和可抵扣虧損	381,086,322.26	475,121,880.72
	1,195,214,796.19	1,177,626,556.08

按本集團實際稅率計算的所得稅費用

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

67. 每股收益

	2021年1-6月 元/股	2020年1-6月 元/股
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當年淨利潤	1,911,844,630.53	1,523,592,114.58
減：其他權益工具利息	407,555,863.01	410,931,904.88
	1,504,288,767.52	1,112,660,209.70
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均股數	10,677,771,134.00	10,677,771,134.00
基本每股收益—持續經營	0.14	0.10

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤扣除其他權益工具利息後，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

本公司無稀釋性潛在普通股，稀釋每股收益與基本每股收益一致。未扣除其他權益工具口徑的每股收益參見財務報表補充資料、2。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

68. 現金流量表項目註釋

	2021年1-6月	2020年1-6月
收到其他與經營活動有關的現金		
收到補償款	104,218,917.07	985,575,888.37
收到的利息收入	79,414,621.21	249,638,734.74
資金及其他往來	78,702,138.68	78,326,979.86
	262,335,676.96	1,313,541,602.97
支付其他與經營活動有關的現金		
支付的銷售費用及管理費用等	2,110,024,809.61	1,917,611,762.06
支付的押金保證金及其他款項	309,777,994.43	294,614,931.08
其他資金往來	227,913,351.62	713,412,670.64
	2,647,716,155.66	2,925,639,363.78
收到其他與投資活動有關的現金		
出售短期基金債券理財產品	927,858,957.51	1,100,000,000.00
收回聯營公司借款本金及利息	637,000,000.00	–
收到探礦權退還款項	–	57,825,990.68
收到融資性售後回租本息	24,136,708.52	–
	1,588,995,666.03	1,157,825,990.68
支付其他與投資活動有關的現金		
購買短期基金債券理財產品	920,000,000.00	1,682,426,792.53
支付第三方公司借款	71,548,799.74	–
支付融資性售後回租本金	200,000,000.00	–
	1,191,548,799.74	1,682,426,792.53
收到其他與籌資活動有關的現金		
取得少數股東借款	–	720,300,000.00
賣出回購金融資產款	754,000,000.00	–
	754,000,000.00	720,300,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金		
償還少數股東借款	687,939,143.16	–
支付收購少數股權款	14,504,706.00	110,399,947.21
	702,443,849.16	110,399,947.21

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

68. 現金流量表項目註釋(續)

(1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2021年1-6月	2020年1-6月
淨利潤	3,219,510,732.27	2,187,593,965.67
加：信用減值損失	128,142,938.49	158,664,388.39
資產減值損失	51,015,607.95	10,710,430.49
固定資產折舊	1,868,900,614.50	1,805,397,485.19
使用權資產折舊	66,057,671.60	65,954,924.65
無形資產攤銷	293,667,702.82	292,996,658.13
長期待攤費用攤銷	102,491,873.78	92,498,483.52
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 收益	(458,525,660.70)	(24,993,675.24)
非流動資產報廢(收益)/損失	(257,763,062.39)	48,776,869.83
公允價值變動收益	(240,771,330.35)	(252,221,568.61)
財務費用	1,365,037,468.32	1,754,673,663.29
投資收益	(353,176,232.00)	(211,678,187.29)
遞延所得稅資產減少/(增加)	132,299,002.30	(46,964,744.74)
遞延所得稅負債減少	(43,686,396.00)	(42,574,626.40)
存貨的減少/(增加)	4,832,627,069.19	(456,880,865.09)
經營性應收項目的增加	(134,826,376.85)	(1,844,652,162.86)
經營性應付項目的增加/(減少)	4,086,813.37	(739,605,273.75)
經營活動產生的現金流量淨額	10,575,088,436.30	2,797,695,765.18
不涉及現金的重大籌資活動：		
銷售商品、提供勞務收到的銀行承兌匯票 背書轉讓	5,130,529,869.39	5,538,932,700.05
現金及現金等價物淨變動：		
現金的期末餘額	13,708,581,033.70	26,125,776,795.58
減：現金等價物的期初餘額	22,149,845,547.97	15,327,545,297.51
現金淨(減少)/增加額	(8,441,264,514.27)	10,798,231,498.07

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

68. 現金流量表項目註釋(續)

(2) 取得或處置子公司及其他營業單位信息

處置子公司及其他營業單位的信息

	2021年1-6月	2020年1-6月
處置子公司及其他營業單位收到的現金	-	38,049,457.00
本期收到的以前年度處置子公司及其他營業單位的現金和現金等價物	-	56,602,304.00
減：處置子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	118,697,128.05	11,191,962.78
處置子公司及其他營業單位(減少)/收到的現金淨額	(118,697,128.05)	83,459,798.22

(3) 現金及現金等價物

	2021年1-6月	2020年1-6月
現金	13,708,581,033.70	26,125,776,795.58
其中：庫存現金	271,409.16	707,375.96
可隨時用於支付的銀行存款	13,671,304,056.52	26,124,163,908.94
可隨時用於支付的其他貨幣資金	37,005,568.02	905,510.68
期末現金及現金等價物餘額	13,708,581,033.70	26,125,776,795.58

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

69. 所有權或使用權受到限制的資產

	註釋	2021年1-6月	2020年1-6月
用於擔保的資產			
貨幣資金			
財務公司存放中央銀行法定準備金	(1)	1,297,442,127.85	1,335,726,955.49
信用證保證金	(1)	32,889,666.05	44,447,376.60
質量/履約保證金	(1)	275,266,251.73	155,031,913.75
承兌匯票保證金	(1)	277,615,908.46	229,038,845.31
存貨	(2)	12,429,886,812.18	26,937,968,740.46
應收款項融資	(3)	47,738,349.63	63,774,505.00
固定資產	(2)	803,427,304.00	902,137,172.39
投資性房地產	(2)	12,495,184,583.52	13,928,040,908.32
股權	(2)	10,343,176,371.21	10,343,176,371.21
土地使用權	(2)	35,595,882.34	36,694,402.42
其他原因造成所有權受到限制的貨幣資金			
房地產預售款受限資金	(4)	5,622,429,506.55	5,061,181,511.90
其他		289,663,513.26	290,333,248.14
		43,950,316,276.78	59,327,551,950.99

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

69. 所有權或使用權受到限制的資產(續)

- 註1：於2021年6月30日，本集團用於擔保的貨幣資金總額為人民幣1,883,213,954.09元(2020年6月30日：人民幣1,764,245,091.15元)，其中：金隅財務有限公司按規定向中國人民銀行繳納的不能用於日常業務的法定存款準備金人民幣1,297,442,127.85元(2020年6月30日：人民幣1,335,726,955.49元)。
- 註2：於2021年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣12,429,886,812.18元的存貨(2020年6月30日：人民幣26,937,968,740.46元)、賬面價值為人民幣803,427,304.00元的固定資產(2020年6月30日：人民幣902,137,172.39元)、賬面價值為人民幣12,492,484,583.52元的投資性房地產(2020年6月30日：人民幣13,928,040,908.32元)、賬面價值為人民幣35,595,882.34元的土地使用權(2020年6月30日：人民幣36,694,402.42元)作為抵押，以賬面價值為人民幣10,343,176,371.21元的股權(2020年6月30日：人民幣10,343,176,371.21元)作為質押，取得長期借款人民幣12,427,879,843.88元(2020年6月30日：人民幣19,852,808,245.70元)。
- 註3：於2021年6月30日，本集團通過貼現賬面價值為人民幣33,337,252.70元的銀行承兌票據，取得短期借款人民幣33,337,252.70元(2020年6月30日：本集團通過貼現賬面價值為人民幣26,128,750.00元的銀行承兌票據，取得短期借款人民幣26,128,750.00元)。截至2021年6月30日，本集團用於開具銀行承兌匯票而質押的銀行承兌匯票為人民幣14,401,096.93元(2020年6月30日：人民幣37,645,755.00元)。
- 註4：根據有關規定，房地產開發企業商品房預售資金需全部存入房地產預售資金監管專用賬戶，保證預售資金優先用於工程建設，使用前需向監管銀行提交書面申請。在完成監管的預售項目竣工驗收並達到其他規定的條件下，可申請解除資金監管。截至2021年6月30日，不存在已交付買受人的商品房但公司仍未辦理土地使用權解抵押而取得的銀行借款。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

70. 外幣貨幣性項目

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
貨幣資金						
美元	20,202,062.04	6.4601	130,507,340.99	39,551,623.28	6.5249	258,070,386.75
港幣	8,025,711.93	0.8321	6,678,034.38	968,506.88	0.8416	815,095.39
蘭特	14,020,857.82	0.4501	6,310,788.10	20,204,382.15	0.4458	9,007,113.56
圖格里克	28,604,340.54	0.0023	64,846.04	-	-	-
應收賬款						
美元	341,101.41	6.4601	2,203,549.24	862,191.63	6.5249	5,625,714.17
蘭特	6,385,795.27	0.4501	2,874,246.45	6,740,021.67	0.4458	3,004,701.66
其他應收款						
美元	9,783,236.22	6.4601	63,200,684.31	1,095,799.95	6.5249	7,149,985.10
蘭特	323,018.75	0.4501	145,390.74	328,534.00	0.4458	146,460.46
港幣	24,000.00	0.8321	19,970.40	325,240.00	0.8416	273,721.98
長期應收款						
美元	51,917,591.66	6.4601	335,392,833.89	49,702,738.00	6.5249	320,194,708.18
外幣貨幣性資產合計			<u>547,397,684.54</u>			<u>604,287,887.25</u>
應付賬款						
美元	7,441,970.28	6.4601	48,075,872.21	11,715,689.50	6.5249	76,443,702.42
蘭特	164,470.75	0.4501	74,028.28	74,470.75	0.4458	33,199.06
應付票據						
美元	141,215,525.66	6.4601	912,266,417.32	93,738,746.54	6.5249	611,635,947.30
其他應付款						
美元	136,133.94	6.4601	879,438.87	54,733.94	6.5249	357,133.49
港幣	2,707,190.54	0.8321	2,252,599.10	-	-	-
蘭特	2,440,393.37	0.4501	1,098,421.05	19,553.65	0.4458	8,717.02
外幣貨幣性負債合計			<u>964,646,776.83</u>			<u>688,478,699.29</u>
淨外幣貨幣性負債金額			<u>417,249,092.29</u>			<u>84,190,812.04</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

71. 套期

公允價值套期

本集團從事有色金屬與黑色金屬等商品貿易業務(其中包括：銅、鐵礦石、焦炭與動力煤期貨)，該等商品面臨價格變動的風險。因此本集團採用期貨交易所的期貨合同管理其持有的貿易商品所面臨的商品價格風險。本集團銷售的工業品中所含的標準指標與期貨合同中對應的交割品級相同，套期工具(期貨合同)與被套期項目(本集團所持有的若干大宗商品)的基礎變量均為標準參數價格。本集團通過定性分析，確定套期工具與被套期項目的數量比例為1:1。套期無效部分主要來自基差風險、現貨或期貨市場供求變動風險以及其他現貨或期貨市場的不確定性風險等。本期確認的套期無效的金額並不重大。本集團針對此類套期採用公允價值套期。

套期工具的名義金額的時間分布以及平均價格或利率如下：

2021年1-6月

	6個月內	合計
銅期貨名義金額	49,154,849.84	49,154,849.84
銅期貨平均價格	54,616.50	54,616.50

2020年1-6月

	6個月內	合計
銅期貨名義金額	40,129,598.78	40,129,598.78
銅期貨平均價格	44,588.44	44,588.44
鐵礦石期貨名義金額	104,848,660.00	104,848,660.00
鐵礦石期貨平均價格	733.21	733.21
螺紋鋼期貨名義金額	21,087,000.00	21,087,000.00
螺紋鋼期貨平均價格	3,514.50	3,514.50

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

71. 套期(續)

公允價值套期(續)

套期工具的賬面價值以及公允價值變動如下：

2021年1-6月

	套期工具的 名義金額	套期工具的賬面價值		包含套期工具的 資產負債表列示 項目	本期用作確認 套期無效部分 基礎的套期工具 公允價值變動
		資產	負債		
商品價格風險—存貨	49,154,849.84	49,950,075.00	-	存貨	-

2020年1-6月

	套期工具的 名義金額	套期工具的賬面價值		包含套期工具的 資產負債表列示 項目	本期用作確認 套期無效部分 基礎的套期工具 公允價值變動
		資產	負債		
商品價格風險—存貨	166,065,258.78	-	9,511,991.22	存貨	(51,748.78)

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

71. 套期(續)

公允價值套期(續)

被套期項目的賬面價值以及相關調整如下：

2021年1-6月

	被套期項目的 賬面價值 資產	被套期項目公允價值 套期調整的累計金額	包含被套期項目的 資產負債表列示項目	本期用作確認套期 無效部分基礎的被套期 項目公允價值變動
		(計入被套期項目 的賬面價值) 資產		
商品價格風險－存貨	51,452,449.47	1,682,506.02	存貨	-

2020年1-6月

	被套期項目的 賬面價值 資產	被套期項目公允價值 套期調整的累計金額	包含被套期項目的 資產負債表列示項目	本期用作確認套期 無效部分基礎的被套期 項目公允價值變動
		(計入被套期項目 的賬面價值) 資產		
商品價格風險－存貨	168,922,022.92	3,456,413.01	存貨	-

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

71. 套期(續)

公允價值套期(續)

套期工具公允價值變動中套期無效部分列示如下：

2021年1-6月

	計入當期損益的 套期無效部分	計入其他綜合收益 的套期無效部分	包含套期無效部分 利潤表列示項目
存貨價格風險	-	-	-

2020年1-6月

	計入當期損益的 套期無效部分	計入其他綜合收益 的套期無效部分	包含套期無效部分 利潤表列示項目
存貨價格風險	(51,748.78)	-	投資收益

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

六、合併範圍的變動

1. 處置子公司

於2021年4月，北京第一中級人民法院受理北京哲君科技開發有限公司(簡稱「北京哲君」)破產申請，並指定北京市中倫文德律師事務所為破產管理人，於2021年4月27日完成資料移交手續，相應金隅集團對北京哲君喪失控制權日為2021年4月27日。故自2021年4月27日起，金隅集團不再將北京哲君納入合併範圍。北京哲君財務信息列示如下：

	2021年4月27日 賬面價值	2020年12月31日 賬面價值
流動資產	138,537,927.88	138,471,877.95
非流動資產	94,692,756.79	97,054,998.55
流動負債	(241,741,206.21)	(238,817,261.67)
非流動負債	(9,361,426.91)	(9,225,754.07)
	(17,871,948.45)	(12,516,139.24)
投資收益	17,871,948.45	
處置對價	-	

本期併入合併範圍的經營成果：

	2021年1月1日 至4月27日期間
營業收入	-
營業成本	-
淨虧損	(5,355,809.21)

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

六、合併範圍的變動(續)

2. 註銷子公司

本集團於本期註銷7家子公司，包括：

	註銷前母公司	
	持股比例	不再成為子公司原因
天津市天材辰潤建築材料有限公司	100.00%	吸收合併
天津市天廈門窗有限責任公司	100.00%	吸收合併
北京金隅礦業有限公司	100.00%	註銷
佛山金隅天壇家具有限公司	100.00%	註銷
吉林市金隅天壇家具有限責任公司	55.00%	註銷
柯諾(北京)木業有限公司	100.00%	吸收合併
唐山市金石聯合水泥產業發展有限公司	48.96%	註銷

3. 新設子公司

公司名稱	取得方式
寧波金隅京晟房地產開發有限公司	設立
北京明珠琉璃制品有限公司	非同一控制下企業合併
福州福華混凝土有限公司	設立
金隅智信(河北雄安)供應鏈有限責任公司	設立
遷安金隅首鋼環保科技有限公司	設立
唐山金隅盾石大成房地產開發有限公司	設立

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

本公司主要子公司的情況如下：

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
通過設立或投資等方式取得的子公司					
北京金隅混凝土有限公司	北京	加工商品混凝土等	46,541.04	-	100.00
邯鄲金隅太行商砼科技有限公司	河北	生產銷售混凝土	6,600.00	-	100.00
魏縣金隅混凝土有限公司	河北	混凝土的生產及銷售	1,000.00	-	92.00
邯鄲市邯山金隅混凝土有限公司	河北	商品混凝土、碎石的生产銷售	3,000.00	-	92.00
邯鄲金隅辰翔混凝土有限公司	河北	混凝土的生產及銷售	3,000.00	-	92.00
北京金隅塗料有限責任公司	北京	生產塗料；專業承包	8,900.00	-	100.00
北京金隅新型建材產業化集團有限公司	北京	製造銷售建築材料	200,000.00	100.00	-
北京三重鏡業有限公司	北京	生產、銷售玻璃眼鏡	5,766.00	-	100.00
北京金隅節能保溫科技(大廠)有限公司	河北	製造銷售建築材料	1,700.00	-	100.00
北京建都設計研究院有限責任公司	北京	設計新型建築材料等	6,000.00	-	100.00
北京金隅加氣混凝土有限責任公司	北京	製造、銷售加氣混凝土制品等	10,000.00	-	100.00
北京金隅商貿有限公司	北京	批發建築材料、金屬材料等	66,000.00	-	100.00
北京金隅砂漿有限公司	北京	干、混砂漿的生產、銷售	25,410.52	-	100.00
大廠金隅現代工業園管理有限公司	河北	生產各類新型建築材料等	90,000.00	-	100.00
北京金隅天壇家具股份有限公司	北京	製造、加工、銷售家具等	26,080.48	-	97.81
金隅住宅產業化(唐山)有限公司	河北	製造銷售建築材料	35,000.00	-	100.00
北京建築材料科學研究總院有限公司	北京	研究、製造、銷售建築材料等	19,170.00	100.00	-

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
通過設立或投資等方式取得的子公司(續)					
北京建築材料檢驗研究院有限公司	北京	檢驗建築材料質量等	8,136.61	-	100.00
北京金隅水泥環保工程技術有限公司	北京	施工總承包、環保技術開發等	1,000.00	-	100.00
北京《混凝土世界》雜誌社有限公司	北京	發行、出版《混凝土世界》雜誌； 廣告設計、制作	30.00	-	100.00
北京大成昌潤置業有限公司	北京	房地產開發與經營	1,000.00	-	91.00
北京金隅空港開發有限公司	北京	房地產開發	10,000.00	-	95.00
北京金隅興大房地產開發有限公司	北京	房地產開發與經營	5,000.00	-	100.00
重慶金隅大成房地產開發有限公司	重慶	開發、諮詢房地產等	20,000.00	-	100.00
重慶金隅大成山水置業有限公司	重慶	開發房地產及銷售房屋等	49,250.00	-	100.00
重慶金隅大成新都會有限公司	重慶	房地產開發；商品房銷售等	150,000.00	-	100.00
成都金隅大成房地產開發有限公司	成都	開發房地產等	5,000.00	-	100.00
成都金隅岳煌置業有限公司	成都	房地產開發	5,000.00	-	100.00
上海金隅大成房地產開發有限公司	上海	房地產開發與經營等	100,000.00	-	100.00
金隅京華房地產開發合肥有限公司	安徽	房地產開發	50,000.00	-	100.00
寧波金隅大成房地產開發有限公司	寧波	房地產開發與經營等	5,000.00	-	100.00
金隅京遠(寧波)房地產開發有限公司	寧波	房地產開發	20,000.00	-	100.00
北京隆源房地產開發有限公司	北京	房地產開發與經營	5,000.00	-	100.00
青島金玉創置房地產開發有限公司	青島	房地產開發與經營	1,000.00	-	100.00
天津金隅津麗房地產開發有限公司	天津	房地產開發與經營	5,000.00	-	100.00
金隅(天津)房地產開發有限公司	天津	開發、銷售房地產等	80,000.00	-	100.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
通過設立或投資等方式取得的子公司(續)					
金隅麗港(天津)房地產開發有限公司	天津	房地產開發與經營等	39,000.00	-	100.00
金隅津典(天津)房地產開發有限公司	天津	房地產開發與經營	80,000.00	-	100.00
成都金隅京峰房地產開發有限公司	成都	房地產開發	5,000.00	-	100.00
成都金隅萬成房地產開發有限公司	成都	房地產開發	5,000.00	-	100.00
金隅南京房地產開發有限公司	南京	房地產開發與經營等	122,000.00	-	100.00
金隅嘉華南京置業有限公司	南京	房地產開發	50,000.00	-	100.00
金隅夢城(馬鞍山)房地產開發有限公司	安徽	房地產開發、商品房銷售等	5,000.00	-	100.00
金隅房地產開發合肥有限公司	安徽	房地產開發與經營	150,000.00	-	100.00
金隅置業安徽有限公司	安徽	房地產開發、物業管理等	50,000.00	-	100.00
合肥金隅京韻房地產開發有限公司	安徽	房地產開發與經營	5,000.00	-	100.00
金隅(杭州)房地產開發有限公司	杭州	房地產開發與經營	75,000.00	-	100.00
杭州金隅山墅房地產開發有限公司	杭州	開發房地產及其他	25,000.00	-	100.00
杭州金隅觀潮房地產開發有限公司	杭州	房地產開發與經營等	58,600.00	-	100.00
金隅嘉星南京房地產開發有限公司	南京	房地產開發	10,000.00	-	70.00
北京金隅東成置業有限公司	北京	房地產開發	30,000.00	-	91.00
金隅(青島)房地產開發有限公司	青島	房地產開發與經營等	5,000.00	-	100.00
青島金隅陽光房地產開發有限公司	青島	房地產開發	60,000.00	-	100.00
金隅中鐵諾德(杭州)房地產開發有限公司	杭州	房地產開發與經營等	50,000.00	-	51.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
通過設立或投資等方式取得的子公司(續)					
上海金隅京成房地產開發有限公司	上海	房地產開發	5,000.00	-	100.00
北京金隅嘉業房地產開發有限公司	北京	開發經營房地產等	650,000.00	100.00	-
北京金隅置地房地產開發有限公司	北京	開發、銷售房地產等	5,000.00	-	100.00
北京金隅萬科房地產開發有限公司	北京	開發房地產及銷售房屋等	19,000.00	-	51.00
北京金隅朝新天地置業有限公司	北京	房地產開發、物業管理等	1,000.00	-	100.00
北京金隅長陽嘉業房地產開發有限公司	北京	房地產開發與經營等	237,254.90	-	100.00
北京金隅房地置業有限公司	北京	銷售自行開發的商品房	5,000.00	-	70.00
內蒙古金隅置地投資有限公司	內蒙	開發、經營房地產等	20,000.00	-	100.00
唐山金隅巨龍房地產開發有限公司	河北	開發、經營房地產等	5,000.00	-	80.00
北京金隅程遠房地產開發有限公司	北京	開發房地產及銷售商品房等	45,944.06	-	100.00
北京西三旗高新建材城經營開發有限公司	北京	出租、開發房地產等	6,129.76	-	100.00
北京金隅創新科技孵化器有限公司	北京	物業管理及科技企業孵化	170,000.00	100.00	-
北京金隅投資物業管理集團有限公司	北京	酒店管理	9,900.00	100.00	-
北京金隅文化科技發展有限公司	北京	技術開發、轉讓、諮詢、服務	3,000.00	-	68.00
北京金隅商業管理有限公司	北京	企業管理	1,000.00	-	100.00
北京金隅物業管理有限責任公司	北京	物業管理	2,000.00	-	100.00
北京金海燕物業管理有限公司	北京	物業管理	1,370.00	-	100.00
北京市科實五金有限責任公司	北京	生產建築五金等新產品	6,595.92	-	100.00
北京金隅鳳山溫泉度假村有限公司	北京	住宿、飲食服務等	36,818.91	-	100.00
北京建機資產經營有限公司	北京	出租自有房屋、物業管理等	78,732.79	-	100.00
北京金隅興港科技發展有限公司	北京	加氣混凝土板材製造、銷售	27,480.00	55.68	-

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情况如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地 業務性質		註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
通過設立或投資等方式取得的子公司(續)					
北京市木材廠有限責任公司	北京	製造、銷售人造板材等	5,455.63	100.00	-
北京金隅財務有限公司	北京	辦理財務業務和融資顧問業務等	300,000.00	100.00	-
金隅融資租賃有限公司	天津	融資租賃業務	65,594.00	60.00	40.00
北京通達耐火工程技術有限公司	北京	研發、生產各類新型耐火材料等	1,000.00	-	100.00
鞏義通達中原耐火技術有限公司	河南	製造及經銷耐火材料等	1,050.00	-	100.00
陽泉金隅通達高溫材料有限公司	陽泉	生產、銷售耐火陶瓷制品等	6,000.00	-	100.00
成安金隅太行混凝土有限公司	河北	生產銷售商品混凝土	1,000.00	-	100.00
大名縣金隅太行混凝土有限公司	河北	混凝土、砂漿銷售	1,000.00	-	90.00
館陶縣金隅宇震混凝土有限公司	河北	銷售預制構件	1,000.00	-	100.00
金隅瀚潮(杭州)房地產開發有限公司	杭州	房地產開發經營等	5,000.00	-	100.00
北京鈺理置業有限公司	北京	房地產開發經營等	1,000.00	-	100.00
北京市建苑賓館有限公司	北京	住宿、飲食服務	1,000.53	-	100.00
北京金隅八達嶺溫泉度假村有限責任公司	北京	出租客房	65,420.00	-	100.00
北京程遠置業有限公司	北京	房地產開發	10,000.00	-	100.00
唐山金隅天材管業科技有限責任公司	天津	鋼、鐵管製造、銷售	50,000.00	-	100.00
環渤海(天津)國際經貿有限公司	天津	貨物或技術進出口	5,000.00	-	100.00
天津金隅津辰房地產開發有限公司	天津	房地產開發經營等	50,000.00	-	100.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
通過設立或投資等方式取得的子公司(續)					
北京金隅望京置業有限公司	北京	物業管理	5,000.00	-	100.00
北京金隅酒店管理有限公司	北京	酒店管理	1,000.00	-	100.00
金隅(天津)投資合夥企業(有限合夥)	北京	投資	800,000.00	-	20.00
承德金隅房地產開發有限公司	承德	房地產開發與經營	5,000.00	-	100.00
江蘇信託一龍元2號集合資金信託計劃	北京	投資	2,500,000.00	20.00	-
寧波金隅京晟房地產開發有限公司	浙江	房地產開發經營等	5,000.00	-	100.00
福州福華混凝土有限公司	福建	水泥制品製造等	3,000.00	-	56.00
非同一控制下企業合併取得的子公司					
北京金隅前景環保科技有限公司	北京	生產銷售水泥及水泥制品等	10,000.00	67.00	-
天津金隅混凝土有限公司	天津	混凝土工程施工及製造等	39,590.51	-	100.00
北京金隅興發科技有限公司	北京	水泥、熟料等的生產	31,500.00	95.70	-
金隅京體(北京)體育文化有限公司	北京	體育運動項目經營	300.00	67.00	-
北京市門窗有限公司	北京	製造、加工塑鋼門窗	100.00	100.00	-

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
非同一控制下企業合併取得的子公司(續)					
館陶縣金隅太行混凝土有限公司	河北	生產銷售商品混凝土	4,000.00	-	100.00
冀東發展集團有限責任公司	河北	建材行業	247,950.41	55.00	-
唐山冀東水泥股份有限公司	河北	水泥、熟料、相關建材及水泥設備 製造銷售等	134,752.29	7.56	32.39
冀東砂石骨料有限公司	河北	骨料	25,000.00	-	100.00
冀東發展集團河北礦山工程有限公司	河北	其他建築安裝業	2,000.00	-	85.00
唐山高壓電瓷有限公司	河北	高壓絕緣子製造與銷售	5,000.00	-	100.00
河北省建築材料工業設計研究院	河北	建材行業工程設計	11,550.60	-	100.00
唐山啟新水泥工業博物館	河北	收藏展覽文物、弘揚民族文化等	6,724.00	-	100.00
唐山啟新記憶物業服務有限公司	河北	物業服務、日用品零售等	100.00	-	100.00
唐山冀東裝備工程股份有限公司	河北	機械設備與備件、土建安裝	22,700.00	-	30.00
唐山冀東發展機械設備製造有限公司	河北	機械設備及配件的製造、銷售	60,000.00	-	100.00
冀東日彰節能風機製造有限公司	河北	國有企業(機械製造業)	8,400.00	-	100.00
唐山冀東發展燕東建設有限公司	河北	建築業	20,000.00	-	59.00
冀東發展集團國際貿易有限公司	北京	進出口及大宗商品貿易	23,000.00	-	100.00
唐山冀新水泥中轉有限公司	河北	裝卸搬運	(美元)600.00	-	60.00
冀東發展(香港)國際有限公司	香港	商貿	6,294.36	-	100.00
唐山盾石房地產開發有限公司	河北	房地產	30,000.00	-	100.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
非同一控制下企業合併取得的子公司(續)					
唐山冀東水泥南湖房地產開發有限公司	河北	房地產	75,000.00	-	100.00
冀東發展物流有限責任公司	河北	普通貨物倉儲運營及煤炭貿易等	10,000.00	-	100.00
唐山冀東物業服務有限公司	河北	物業服務	300.00	-	100.00
華海風能發展有限公司	河北	風力發電設備製造	15,000.00	-	100.00
唐山啟新建材有限責任公司	河北	生產水泥及水泥制品	16,747.00	-	100.00
唐山啟新水泥有限公司	河北	生產石灰石、水泥、水泥熟料等	23,544.00	-	100.00
冀東發展集團唐山新星針織有限公司	河北	針織加工	915.98	-	100.00
金隅冀東曹妃甸供應鏈管理有限公司	河北	供應鏈管理服務	2,000.00	-	90.00
唐山金隅盾石房地產開發有限公司	河北	房地產開發經營、物業管理服務	35,000.00	-	100.00
中非冀東建材投資有限責任公司	河北	建材行業投資	34,830.00	-	60.00
天津市建築材料集團(控股)有限公司	天津	建築、裝飾材料生產、銷售等	508,222.35	55.00	-
天津市天材昊業貿易有限公司	天津	建材及商貿物流	5,001.00	-	100.00
天津建宇能源發展有限公司	天津	建材及商貿物流	18,000.00	-	51.00
天津博鼎美特進出口有限公司	天津	建材及商貿物流	3,200.00	-	100.00
天津天材恆業建築材料有限責任公司	天津	建材及商貿物流	37,242.39	-	100.00
環渤海金岸(天津)集團股份有限公司	天津	物業投資管理	19,634.40	-	51.66
天津市新材房地產開發有限公司	天津	房地產	27,649.81	-	100.00
天津市建築材料科學研究院有限公司	天津	物業投資管理	16,129.64	-	100.00
天津市天材偉業建築材料有限公司	天津	水泥和攪拌混凝土	26,275.03	-	100.00
天津天材建業投資有限公司	天津	物業投資管理	34,528.08	-	100.00
天材宏業(天津)建築材料有限公司	天津	物業投資管理	54,596.03	-	100.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
非同一控制下企業合併取得的子公司(續)					
天津天材新業資產管理有限公司	天津	物業投資管理	31,973.79	-	100.00
天津遠洋龍達玻璃制品有限公司	天津	物業投資管理	8,258.73	-	100.00
天津市水泥石礦有限公司	天津	水泥和攪拌混凝土	119,937.67	-	100.00
天津市天材興辰建材有限公司	天津	物業投資管理	42,798.30	-	100.00
天津市石礦有限公司	天津	物業投資管理	44,081.24	-	100.00
北京泉普建築機械施工有限責任公司	北京	專業承包；施工總承包；	6,450.00	-	100.00
天津濱海新區昊昱投資有限公司	天津	房地產開發經營；物業管理	10,000.00	-	100.00
北京明珠琉璃制品有限公司	北京	製造、設計及安裝琉璃制品	50.00	-	100.00
上海金隅京浦房地產開發有限公司	上海	房地產	5,000.00	-	100.00
金隅冀東(唐山)混凝土環保科技集團有限公司	唐山	製造、銷售混凝土及制品	400,000.00	55.00	45.00
北京冀東海強混凝土有限公司	北京	預拌商品混凝土等	2,980.00	-	70.00
北京中建宏福混凝土有限公司	北京	貨物專業運輸(罐式)	4,500.00	-	90.00
北京城五混凝土有限公司	北京	製造混凝土、混凝土制品等	2,000.00	-	66.00
北京韓信混凝土有限公司	北京	生產混凝土等	4,510.00	-	70.00
北京恆坤混凝土有限公司	北京	貨物專用運輸(罐式)等	5,000.00	-	100.00
天津冀東海豐混凝土有限公司	天津	商品混凝土批發兼零售等	2,500.00	-	100.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
非同一控制下企業合併取得的子公司(續)					
天津冀東津環基業混凝土有限公司	天津	混凝土預拌加工、銷售、灌注等	2,900.00	-	100.00
冀東混凝土(天津)有限公司	天津	預拌混凝土生產、加工、銷售等	3,000.00	-	100.00
唐山冀東水泥胥建混凝土有限公司	唐山	預拌混凝土製造等	3,500.00	-	70.00
唐山遷西冀東混凝土有限公司	唐山	商品混凝土製造等	1,200.00	-	100.00
唐山冀東新港混凝土有限公司	唐山	商品混凝土生產銷售等	3,360.00	-	100.00
承德冀東恆盛混凝土有限公司	承德	建築施工用具模板租賃等	2,000.00	-	100.00
呼和浩特市冀東水泥混凝土有限公司	呼和浩特	貨物專用運輸(罐式容器)	3,000.00	-	100.00
遼寧瑞豐混凝土有限公司	沈陽	商品混凝土、混凝土添加劑製造等	2,500.00	-	100.00
沈陽澳華興混凝土有限公司	沈陽	貨物專用運輸(罐式、泵式)等	3,100.00	-	100.00
沈陽藍鼎混凝土有限公司	沈陽	貨物專用運輸(罐式、泵式)等	2,008.00	-	100.00
吉林市冀東混凝土有限公司	吉林	生產混凝土構件及制品等	2,000.00	-	100.00
重慶鉅實新型建材有限公司	重慶	預拌商品混凝土專業承包三級等	2,100.00	-	100.00
新興棧(重慶)建材有限公司	重慶	生產、銷售:商品混凝土	7,563.00	-	100.00
冀東水泥重慶混凝土有限公司	重慶	貨物專用運輸(罐式)等	3,000.00	-	100.00
湖南盾石混凝土有限責任公司	長沙	混凝土、預拌砂漿的生產、銷售等	6,000.00	-	95.00
寶雞冀東盾石混凝土有限公司	寶雞	預拌混凝土及澆注工程等	4,000.00	-	100.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司主要子公司的情況如下:(續)

	註冊地/ 主要經營地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
				直接	間接
非同一控制下企業合併取得的子公司(續)					
深州冀東混凝土有限責任公司	深州	預拌商品混凝土生產銷售	3,000.00	-	100.00
大同盾石混凝土有限公司	大同	預拌混凝土銷售、運輸等	2,000.00	-	100.00
大同市金龍商品混凝土有限責任公司	大同	預拌混凝土銷售、運輸等	3,000.00	-	100.00
長春冀東水泥混凝土有限公司	長春	混凝土生產等	1,000.00	-	100.00
黃驊金隅冀東混凝土有限公司	黃驊	預拌混凝土銷售、運輸等	2,500.00	-	100.00
滄州臨港金隅冀東混凝土有限公司	滄州	預拌混凝土銷售、運輸等	2,500.00	-	100.00
石家莊金隅混凝土有限公司	石家莊	預拌混凝土銷售、運輸等	20,000.00	-	100.00
天津濱海金隅混凝土有限公司	天津	水泥制品製造、銷售等	12,000.00	-	100.00
嘉隅尚品物業管理(天津)有限公司	天津	物業管理等	1,000.00	-	100.00
同一控制下企業合併取得的子公司					
北京市建築裝飾設計工程有限公司	北京	設計工程裝飾、家具裝飾等	8,500.00	-	100.00
北京金隅賣店科技企業管理有限公司	北京	製造建築節能保溫制品等	15,037.66	-	100.00
北京金隅地產開發集團有限公司	北京	房地產開發與經營	600,000.00	100.00	-
海口大成置業有限公司	海口	開發房地產等	1,600.00	-	100.00
北京金隅大成物業管理有限公司	北京	物業管理	500.00	-	100.00
北京金隅宏業生態科技有限責任公司	北京	出租及物業管理等	200.00	-	100.00
金隅香港有限公司	香港	出租持有物業	港元348,850	100.00	-
北京燕水資產管理有限公司	北京	製造水泥	6,266.85	100.00	-
北京金隅通達耐火技術有限公司	北京	研發、生產各類新型耐火材料等	28,517.14	100.00	-

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

存在重要少數股東權益的子公司如下：

2021年1-6月

	少數股東 持股比例	歸屬少數 股東損益	向少數股東 支付股利	期末累計 少數股東權益
冀東發展集團有限責任公司	45%	921,315,364.61	663,271,428.23	18,152,115,187.22
天津市建築材料集團(控股) 有限公司	45%	19,145,680.02	9,491,268.96	4,773,644,244.38

2020年

	少數股東 持股比例	歸屬少數 股東損益	向少數股東 支付股利	年末累計 少數股東權益
冀東發展集團有限責任公司	45%	2,287,762,600.17	689,044,577.91	17,857,720,340.97
天津市建築材料集團(控股) 有限公司	45%	(7,551,729.62)	9,351,634.48	4,760,558,844.81

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

下表列示了上述子公司主要財務信息。這些信息為本集團內各企業之間相互抵銷前的金額：

2021年6月30日

	冀東發展集團 有限責任公司	天津市建築材料集團 (控股)有限公司
流動資產	29,716,520,653.51	6,871,408,442.95
非流動資產	51,821,273,554.10	12,003,208,227.71
資產合計	81,537,794,207.61	18,874,616,670.66
流動負債	31,823,850,939.98	6,003,307,703.41
非流動負債	15,698,972,791.22	3,325,252,596.38
負債合計	47,522,823,731.20	9,328,560,299.79
營業收入	29,877,670,107.66	3,983,496,382.25
淨利潤/(虧損)	1,729,282,294.26	(5,690,542.60)
綜合收益總額	1,705,209,960.42	(5,690,542.60)
經營活動產生的現金流量淨額	2,336,871,671.87	(557,045,865.56)

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

2020年12月31日

	冀東發展集團 有限責任公司	天津市建築材料集團 (控股)有限公司
流動資產	27,371,904,743.43	6,378,139,658.90
非流動資產	52,133,779,285.77	12,275,622,976.37
資產合計	79,505,684,029.20	18,653,762,635.27
流動負債	31,405,462,835.80	7,707,313,060.01
非流動負債	13,701,942,150.96	1,386,844,324.21
負債合計	45,107,404,986.76	9,094,157,384.22
營業收入	59,224,452,944.68	6,865,690,580.20
淨利潤/(虧損)	4,704,047,284.97	(32,483,399.99)
綜合收益總額	4,699,966,930.02	(32,483,399.99)
經營活動產生的現金流量淨額	8,218,108,407.38	(3,151,294,848.14)

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在子公司的股東權益份額發生變化且未影響控制權的交易

- a. 於2021年5月11日，本公司和冀東發展集團有限責任公司(以下簡稱「冀東發展」)將其各自持有的唐山冀東水泥股份有限公司(以下簡稱「水泥股份」)可轉債進行轉股，轉股完成後金隅集團對水泥股份的直接持股比例由原來的7%增加至7.56%，冀東發展對水泥股份的直接持股比例由原來的30%增加至32.39%。此項交易並不影響金隅集團和冀東發展對水泥股份的控制權。該交易導致本集團少數股東權益增加人民幣95,722,893.84元，資本公積減少人民幣95,722,893.84元。
- b. 於2020年12月22日，金隅冀東水泥(唐山)有限責任公司(以下簡稱「合資公司」)在淘寶網阿裡拍賣平台以人民幣80,000,000.00元競得四平金隅水泥有限公司(以下簡稱「四平水泥」)48%的股權。本期該交易完成後，四平水泥成為合資公司全資子公司。該交易導致本集團少數股東權益減少人民幣74,615,839.56元，資本公積減少人民幣5,384,160.44元。
- c. 於2021年1月30日，金隅冀東水泥(唐山)有限責任公司(以下簡稱「合資公司」)在淘寶網阿裡拍賣平台以人民幣14,504,706.00元競得博愛金隅水泥有限公司(以下簡稱「博愛水泥」)5%的股權。本期該交易完成後，博愛水泥成為合資公司全資子公司。該交易導致本集團少數股東權益減少人民幣16,626,176.99元，資本公積增加人民幣2,121,470.99元。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業和聯營企業中的權益

	註冊地/		法人類別	註冊資本(千元)	持股比例(%)	
	主要經營地	業務性質			直接	間接
合營企業						
星牌優時吉建築材料有限公司	大廠縣	生產礦棉吸音板等	合同式合營企業	(美元)54,520.00	50.00	-
北京金隅啟迪科技孵化器有限公司	北京市	科技企業的孵化、企業管理等	合同式合營企業	8,000.00	-	50.00
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	寶雞市	水泥、水泥熟料的生產與銷售等	合同式合營企業	489,875.00	-	48.11
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	咸陽市	水泥、水泥熟料的生產與銷售等	合同式合營企業	458,960.00	-	50.00
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	唐山市	礦渣微粉及副產品生產、銷售	合同式合營企業	200,000.00	-	50.00
鞍山冀東水泥有限責任公司	鞍山市	水泥、水泥熟料的生產與銷售等	合同式合營企業	300,000.00	-	50.00
Cross Point Trading 274 (Pty) Ltd (RF)	南非	建材行業投資等	合同式合營企業	(蘭特)300,000.00	-	56.10
北京金隅藍島商業運營管理有限公司	北京市	企業管理服務；教育諮詢等	合同式合營企業	6,000.00	-	50.00
河北雄安智矽科技有限公司	保定市	新材料技術推廣服務、混凝土技術開發等	合同式合營企業	20,000.00	-	51.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

	註冊地/ 主要經營地		業務性質	註冊資本(千元)	持股比例(%)	
					直接	間接
聯營企業						
森德(中國)暖通設備有限公司	北京市		生產散熱器等	(美元)27,500.00	26.70	-
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	北京市		混凝土、泵送等非標成套控制	276,000.00	20.00	-
北京金時佰德技術有限公司	北京市		設備設計、生產	10,000.00	-	23.00
河北睿索固廢工程技術研究院有限公司	承德市		固體廢棄物綜合利用技術研究及檢測	46,000.00	-	34.78
唐山海螺型材有限責任公司	唐山市		建築型材的製造與銷售	160,000.00	40.00	-
北京青年營金隅鳳山教育科技有限公司	北京市		教育技術推廣服務等	10,000.00	-	30.00
北京宸宇房地產開發有限公司	北京市		房地產開發經營等	2,000,000.00	-	49.00
東陶機器(北京)有限公司	北京市		生產衛生陶瓷等	(美元)24,000.00	20.00	-
北京東陶有限公司	北京市		生產衛生陶瓷等	(美元)15,000.00	30.00	-
新冀貿易私人有限公司	新加坡		金屬及金屬礦批發銷售等	(新元)800,000.00	-	40.00
中房華瑞(唐山)置業有限公司	唐山市		房地產開發經營等	10,000.00	-	40.00
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	寶雞市		汽車運輸等	16,000.00	-	23.75
吉林市長吉圖投資有限公司	吉林市		服務業等	500,000.00	-	30.00
天津岡北混凝土工業有限公司	天津市		水泥預拌混凝土及混凝土制品製造等	20,000.00	-	30.00
天津市興業龍祥建設工程有限公司	天津市		可承擔各類型工業的建築施工等	100,000.00	-	30.00
天津耀皮玻璃有限公司	天津市		生產和銷售各種平板玻璃等	736,166.00	-	22.75
天津濱海建泰投資有限公司	天津市		高科技產業投資等	156,250.00	-	48.00
北京創新產業投資有限公司	註1	北京市	投資管理、資產管理等	2,000,000.00	10.00	-
遼寧雲鼎水泥集團股份有限公司	註2	沈陽市	水泥熟料生產及銷售	32,990.00	-	3.47

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

本集團對在合營企業和聯營企業的權益採用權益法核算。

註1：本集團持有北京創新產業投資有限公司10%股權比例，對其有重大影響。按照公司章程，北京創新產業投資有限公司董事會由9名董事組成，其中金隅集團提名董事1名，故有重大影響。

註2：本集團持有遼寧雲鼎水泥集團股份有限公司3.47%股權比例，對其有重大影響。按公司章程，本集團下屬子公司唐山冀東水泥股份有限公司可以向遼寧雲鼎水泥集團股份有限公司派駐1名董事，並參與監事的輪換選派，同時唐山冀東水泥股份有限公司可以向遼寧雲鼎水泥集團股份有限公司推薦1名副總經理，由遼寧雲鼎水泥集團股份有限公司聘任。故此判斷有重大影響。

下表列示了對本集團單項不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息：

	2021年1-6月	2020年
合營企業		
投資賬面價值合計	1,635,997,260.53	1,797,155,830.90
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	257,333,864.11	431,214,556.49
綜合收益總額	257,333,864.11	431,214,556.49
聯營企業		
投資賬面價值合計	2,206,152,359.23	2,171,003,176.09
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤／(虧損)	40,758,036.50	(30,793,937.36)
綜合收益總額	40,758,036.50	(30,793,937.36)

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險

1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2021年6月30日

金融資產

	以公允價值計量且 其變動計入當期損益 的金融資產	以公允價值計量且 以攤餘成本計量 的金融資產	以公允價值計量且 其變動計入其他 綜合收益的金融資產	合計
貨幣資金	-	21,503,888,007.60	-	21,503,888,007.60
交易性金融資產	1,123,809,720.27	-	-	1,123,809,720.27
應收票據	-	869,391,910.10	-	869,391,910.10
應收賬款	-	8,936,185,497.60	-	8,936,185,497.60
應收款項融資	-	-	3,541,720,631.71	3,541,720,631.71
其他應收款	-	6,505,694,220.81	-	6,505,694,220.81
債權投資	-	781,245,314.68	-	781,245,314.68
長期應收款	-	1,071,362,537.73	-	1,071,362,537.73
其他權益工具投資	-	-	552,958,467.13	552,958,467.13
	<u>1,123,809,720.27</u>	<u>39,667,767,488.52</u>	<u>4,094,679,098.84</u>	<u>44,886,256,307.63</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

金融負債

以攤餘成本計量的
金融負債

短期借款	27,255,747,252.70
賣出回購金融資產款	754,000,000.00
應付票據	3,066,409,060.20
應付賬款	16,431,452,986.72
其他應付款	7,178,296,798.30
一年內到期的非流動負債	15,071,233,215.18
應付短期融資券	3,000,000,000.00
長期借款	28,404,089,263.89
應付債券	29,905,847,726.15
租賃負債	414,761,977.05
長期應付款	18,662,220.69
	131,500,500,500.88

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

2020年12月31日

金融資產

	以公允價值計量且 其變動計入當期損益 的金融資產	以攤餘成本計量 的金融資產	以公允價值計量且 其變動計入其他 綜合收益的金融資產	合計
貨幣資金	-	28,643,885,532.33	-	28,643,885,532.33
交易性金融資產	1,117,646,125.53	-	-	1,117,646,125.53
應收票據	-	909,259,922.98	-	909,259,922.98
應收賬款	-	7,658,458,756.67	-	7,658,458,756.67
應收款項融資	-	-	5,588,223,348.91	5,588,223,348.91
其他應收款	-	6,080,602,255.25	-	6,080,602,255.25
債權投資	-	782,487,853.43	-	782,487,853.43
長期應收款	-	1,078,930,249.19	-	1,078,930,249.19
其他權益工具投資	-	-	580,376,487.41	580,376,487.41
	1,117,646,125.53	45,153,624,569.85	6,168,599,836.32	52,439,870,531.70

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

金融負債

	以攤餘成本計量的 金融負債
短期借款	30,823,388,385.20
應付票據	1,779,326,807.47
應付賬款	18,082,453,566.59
其他應付款	7,141,060,053.62
一年內到期的非流動負債	14,967,779,666.16
應付短期融資券	1,599,273,452.96
長期借款	37,777,329,363.48
應付債券	31,571,846,083.37
租賃負債	458,329,649.60
長期應付款	19,162,220.69
	144,219,949,249.14

2. 金融資產轉移

已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2021年6月30日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款未到期的銀行承兌匯票和商業承兌匯票的賬面價值為人民幣1,134,825,788.61元和人民幣546,538,779.11元(2020年12月31日：人民幣1,870,804,890.44元和人民幣418,961,031.57元)，已貼現給銀行的銀行承兌匯票賬面價值為人民幣33,337,252.70元(2020年12月31日：銀行承兌匯票人民幣19,250,000.00元)。本集團認為，本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算應付賬款或短期借款。背書或貼現後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。於2021年6月30日，本集團以其結算的應付賬款或取得的短期借款賬面價值分別為人民幣1,681,364,567.72元和人民幣33,337,252.70元(2020年12月31日：人民幣2,289,765,922.01元和人民幣19,250,000.00元)。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

2. 金融資產轉移(續)

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2021年6月30日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款或貼現給銀行未到期的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣6,459,625,040.87元(2020年12月31日：人民幣7,515,622,642.8元，均包括計入應收票據和應收款項融資科目部分)。於2021年6月30日，其到期日為1至12個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索(「繼續涉入」)。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2021年6月30日，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書在本期大致均衡發生。

3. 金融工具風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險及市場風險(包括匯率風險和利率風險)。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、借款和應付債券、應收票據和應收賬款、應付票據和應付賬款等。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述。

信用風險

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

由於貨幣資金、應收銀行承兌匯票的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行，這些金融工具信用風險較低。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

本集團其他金融資產包括其他應收款、長期應收款和其他非流動金融資產等，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。本集團還因提供財務擔保而面臨信用風險，詳見附註十一、或有事項。

本集團在每一資產負債表日面臨的最大信用風險敞口為向客戶收取的總金額減去減值準備後的金額。

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

信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

當觸發以下一個或多個定量、定性標準或上限指標時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- (1) 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例；
- (2) 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- (6) 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

流動性風險

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

本集團的目標是運用銀行借款、永續債、應付債券和應付短期融資券等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。

本集團流動資金主要依靠充足的營運現金流入以應付到期的債務承擔，以及依靠獲得外部融資來應付承諾的未來資本支出。就未來資本承擔及其他融資要求，本集團於2021年6月30日已獲得多家國內銀行提供的銀行借款授信額度為人民幣1,268.56億元，其中約人民幣628.12億元尚未使用。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

流動性風險(續)

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

2021年6月30日

	1年以內	1年至2年	2年至5年	5年以上	合計
短期借款	27,636,614,534.29	-	-	-	27,636,614,534.29
賣出回購金融資產款	754,000,000.00	-	-	-	754,000,000.00
應付票據	3,066,409,060.20	-	-	-	3,066,409,060.20
應付賬款	16,431,452,986.72	-	-	-	16,431,452,986.72
其他應付款	7,178,296,798.30	-	-	-	7,178,296,798.30
短期融資券	3,052,559,166.67	-	-	-	3,052,559,166.67
長期借款	10,363,645,550.94	8,599,995,726.11	16,447,584,227.24	7,688,078,078.37	43,099,303,582.66
應付債券	4,946,899,790.00	4,080,533,790.00	26,116,740,000.00	7,555,950,000.00	42,700,123,580.00
租賃負債	138,091,438.17	152,769,527.49	195,471,841.74	191,435,371.75	677,768,179.15
長期應付款	39,567,383.08	-	-	18,662,220.69	58,229,603.77
	<u>73,607,536,708.37</u>	<u>12,833,299,043.60</u>	<u>42,759,796,068.98</u>	<u>15,454,125,670.81</u>	<u>144,654,757,491.76</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

流動性風險(續)

2020年12月31日

	1年以內	1年至2年	2年至5年	5年以上	合計
短期借款	31,386,755,506.19	-	-	-	31,386,755,506.19
應付票據	1,779,326,807.47	-	-	-	1,779,326,807.47
應付賬款	18,082,453,566.59	-	-	-	18,082,453,566.59
其他應付款	7,141,060,053.62	-	-	-	7,141,060,053.62
短期融資券	1,630,334,426.23	-	-	-	1,630,334,426.23
長期借款	7,739,339,339.72	12,605,990,040.87	16,146,399,916.46	15,748,508,591.23	52,240,237,888.28
應付債券	7,386,198,465.00	5,855,840,000.00	25,648,380,000.00	9,296,550,000.00	48,186,968,465.00
租賃負債	128,636,546.31	156,218,989.99	174,769,308.06	277,772,746.82	737,397,591.18
長期應付款	39,567,383.08	-	-	19,162,220.69	58,729,603.77
	<u>75,313,672,094.21</u>	<u>18,618,049,030.86</u>	<u>41,969,549,224.52</u>	<u>25,341,993,558.74</u>	<u>161,243,263,908.33</u>

市場風險

利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的長期負債相關。本集團通過維持適當的固定利率債務與浮動利率債務組合以管理利息成本。

下表為利率風險的敏感性分析，反映了在所有其他變量保持不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，將對淨損益(通過對浮動利率借款的影響)和其他綜合收益的稅後淨額產生的影響。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

利率風險(續)

2021年1-6月

	基點 增加/(減少)	淨損益 增加/(減少)	其他綜合收益 的稅後淨額 增加/(減少)	股東權益合計 增加/(減少)
人民幣	100.00	(11,830,070.75)	-	(11,830,070.75)

2020年1-6月

	基點 增加/(減少)	淨損益 增加/(減少)	其他綜合收益 的稅後淨額 增加/(減少)	股東權益合計 增加/(減少)
人民幣	100.00	(41,021,081.09)	-	(41,021,081.09)

匯率風險

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

下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，美元兌人民幣匯率發生可能的變動時，將對淨損益和其他綜合收益的稅後淨額產生的影響。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

匯率風險(續)

2021年1-6月

	匯率 增加/(減少)%	淨損益 增加/(減少)	其他綜合收益 的稅後淨額 增加/(減少)	股東權益合計 增加/(減少)
美元對人民幣升值	1.00	(3,224,379.90)	-	(3,224,379.90)

2020年1-6月

	匯率 增加/(減少)%	淨損益 增加/(減少)	其他綜合收益 的稅後淨額 增加/(減少)	股東權益合計 增加/(減少)
美元對人民幣升值	1.00	3,682,609.57	-	3,682,609.57
港元對人民幣升值	1.00	9,087.87	2,211,904.91	2,220,992.78

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

4. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本比率，以支持業務發展並使股東價值最大化。

本集團根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化管理資本結構並對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求約束。2021年6月30日和2020年6月30日，資本管理目標、政策或程序未發生變化。

本集團通過資產負債率監控其資本，該比率按照總負債除以總資產計算。本集團於資產負債表日的資產負債率如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
總負債	185,206,939,031.69	196,896,196,534.25
總資產	278,663,432,333.18	291,352,383,389.90
資產負債率	66.46%	67.58%

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

九、公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債

公允價值層次

2021年6月30日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
交易性金融資產	12,397,000.00	1,111,412,720.27	–	1,123,809,720.27
應收款項融資	–	3,541,720,631.71	–	3,541,720,631.71
其他權益工具投資	309,174,748.80	–	243,783,718.33	552,958,467.13
投資性房地產	–	979,975,150.00	28,410,876,209.57	29,390,851,359.57
	321,571,748.80	5,633,108,501.98	28,654,659,927.90	34,609,340,178.68

2020年12月31日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
交易性金融資產	11,334,400.00	1,106,311,725.53	–	1,117,646,125.53
應收款項融資	–	5,588,223,348.91	–	5,588,223,348.91
其他權益工具投資	336,295,340.80	–	244,081,146.61	580,376,487.41
投資性房地產	–	943,927,250.00	28,381,891,596.64	29,325,818,846.64
	347,629,740.80	7,638,462,324.44	28,625,972,743.25	36,612,064,808.49

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

九、公允價值的披露(續)

2. 以公允價值披露的資產和負債

2021年6月30日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
債權投資	-	-	781,245,314.68	781,245,314.68
長期應收款	-	-	1,071,362,537.73	1,071,362,537.73
長期借款	-	-	28,404,089,263.89	28,404,089,263.89
應付債券	-	-	29,905,847,726.15	29,905,847,726.15
租賃負債	-	-	414,761,977.05	414,761,977.05
長期應付款	-	-	18,662,220.69	18,662,220.69
	-	-	60,595,969,040.19	60,595,969,040.19

2020年12月31日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
債權投資	-	-	782,487,853.43	782,487,853.43
長期應收款	-	-	1,078,930,249.19	1,078,930,249.19
長期借款	-	-	37,777,329,363.48	37,777,329,363.48
應付債券	-	-	31,571,846,083.37	31,571,846,083.37
租賃負債	-	-	458,329,649.60	458,329,649.60
長期應付款	-	-	19,162,220.69	19,162,220.69
	-	-	71,688,085,419.76	71,688,085,419.76

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

九、公允價值的披露(續)

3. 公允價值估值

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、短期借款、應付短期融資券、應付票據、應付賬款、其他應付款和一年內到期的非流動負債等短期金融資產和金融負債，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

本集團的財務團隊由財務資金部部長領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。財務團隊直接向財務總監和審計委員會報告。每個資產負債表日，財務團隊分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值，估值須經財務總監審核批准。出於中期和年度財務報表目的，財務團隊每年兩次與審計委員會討論估值流程和結果。

金融資產和金融負債的公允價值，以在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額確定，而不是被迫出售或清算情況下的金額。以下方法和假設用於估計公允價值：

長期應收款、長期借款、應付債券、租賃負債、長期應付款等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2021年6月30日，針對長期應收款、長期借款、應付債券、租賃負債、長期應付款等自身不履約風險評估為不重大。

上市的權益工具，以市場報價確定公允價值。非上市的可供出售權益工具投資，採用市場倍數法估計公允價值。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

九、公允價值的披露(續)

3. 公允價值估值(續)

採用公允價值模式投資性房地產公允價值

以下是本集團賬面價值與公允價值差異很小的金融工具之外的各類別金融工具的賬面價值與公允價值的比較：

下表列示了2021年6月30日本集團投資性房地產公允價值於第二層次和第三層次的變動：

	商業地產 第二層次	商業地產 第三層次
2020年12月31日價值	943,927,250.00	28,381,891,596.64
存貨轉入	—	7,169,656.40
投資性房地產轉出	—	(175,857,598.22)
公允價值變動	36,047,900.00	197,672,554.75
2021年6月30日價值	979,975,150.00	28,410,876,209.57

投資性房地產轉出情況詳見附註五、15。

截至於2021年6月30日止六個月期間，本集團之投資性房地產無公允價值層級之間的轉變。

以下是截至2021年6月30日止六個月期間投資性房地產公允價值評估對應的評估方法和所使用的關鍵參數：

評估方法	重要的不可觀察輸入值	變動範圍
收益法	出租單價(人民幣元/平米/天)	0.53-16.90
	租約內投資回報率	2%-7.5%
	租約外投資回報率	2.5%-8%

在收益法第三層次的公允價值計量下，尤其是租約與復歸權法下，投資性房地產的公允價值由現有租約內租戶的租金收入連同現有租約之外的未來期間的適當補償折現得出。估計的租金淨收益在投資性房地產剩餘的租賃期限內，按照投資性房地產投資者設定的投資回報率折現，得出投資性房地產的公允價值。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

九、公允價值的披露(續)

4. 公允價值計量的調節

持續的第三層次公允價值計量的調節信息如下：

2021年6月30日

	期初餘額	轉入第三層次	轉出第三層次	當期利得或損失總額			出售	期末餘額
				計入損益	計入其他 綜合收益	購買		
權益工具投資	244,081,146.61	-	-	-	(297,428.28)	-	-	243,783,718.33
投資性房地產	28,381,891,596.64	7,169,656.40	(175,857,598.22)	197,672,554.75	-	-	-	28,410,876,209.57
	<u>28,625,972,743.25</u>	<u>7,169,656.40</u>	<u>(175,857,598.22)</u>	<u>197,672,554.75</u>	<u>(297,428.28)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,654,659,927.90</u>

2020年12月31日

	年初餘額	轉入第三層次	轉出第三層次	當期利得或損失總額			出售	年末餘額
				計入損益	計入其他 綜合收益	購買		
權益工具投資	35,988,928.15	-	-	-	442,074.87	215,283,117.42	(7,632,973.83)	244,081,146.61
投資性房地產	26,596,109,404.53	16,447,976.23	(7,000,000.00)	801,773,295.55	-	991,321,039.92	(16,760,119.59)	28,381,891,596.64
	<u>26,632,098,332.68</u>	<u>16,447,976.23</u>	<u>(7,000,000.00)</u>	<u>801,773,295.55</u>	<u>442,074.87</u>	<u>1,206,604,157.34</u>	<u>(24,393,093.42)</u>	<u>28,625,972,743.25</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易

1. 母公司

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣千元	對本公司	
				持股比例 (%)	表決權比例 (%)
北京國管中心	北京	投資及投資管理、資產管理、組織企業資產重組、併購	35,000,000.00	44.93	44.93

2. 子公司

子公司詳見附註七、1.在子公司中的權益。

3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註七、3。

4. 其他關聯方

關聯方關係	
唐山航島海洋重工有限公司	聯營企業
北京新源混凝土有限公司	聯營企業
阜新冀東祥合混凝土有限公司	聯營企業
天津盛象塑料管業有限公司	聯營企業
咸陽冀東高新混凝土有限公司	聯營企業
張家口星牌優時吉建築材料有限公司	聯營企業
冀東海德堡(陝西)物流有限公司	合營企業
Mamba Cement Company (Pty) Ltd (RF)	合營企業的子公司
天津濱海新區達信投資有限公司	聯營企業的子公司

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易

(1) 關聯方商品和勞務交易

自關聯方購買商品和接受服務或勞務

	商品或服務類型	2021年1-6月	2020年1-6月
與合營、聯營企業交易			
天津市興業龍祥建設工程有限公司	接受勞務	6,000,000.00	2,339,449.54
唐山海螺型材有限責任公司	採購原材料	5,670,170.19	4,925,131.98
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	採購原材料	1,380,977.91	1,362,387.81
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	採購原材料	1,261,282.75	62,614.80
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	採購貨物	1,245,129.60	630,081.29
森德(中國)暖通設備有限公司	採購原材料	1,077,763.96	—
冀東海德堡(陝西)物流有限公司	接受勞務	960,537.27	1,214,087.57
河北睿索固廢工程技術研究院有限公司	接受勞務	872,550.28	3,076,716.07
張家口星牌優時吉建築材料有限公司	採購原材料	35,840.71	—
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	採購原材料	—	4,146,198.07
北京金時佰德技術有限公司	接受勞務	—	786,447.00
吉林水泥(集團)有限公司	採購原材料	—	83,433.19
		18,504,252.67	18,626,547.32

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務

	商品或服務類型	2021年1-6月	2020年1-6月
與合營、聯營企業交易			
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	銷售商品、提供勞務	176,357,503.21	106,421,629.47
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	銷售商品	170,981,577.28	123,343,756.41
鞍山冀東水泥有限責任公司	銷售商品、提供勞務	46,529,594.66	28,219,761.56
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	銷售商品、提供勞務	3,722,695.92	669,995.74
Mamba Cement Company (Pty) Ltd (RF)	銷售商品、提供勞務	3,555,828.98	7,924,957.91
北京市高強混凝土有限責任公司	銷售商品、提供勞務	2,092,754.00	—
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	銷售商品、提供勞務	745,665.13	—
天津市興業龍祥建設工程有限公司	銷售商品、提供勞務	434,244.51	26,548.67
冀東海德堡(陝西)物流有限公司	銷售商品、提供勞務	27,062.74	—
星牌優時吉建築材料有限公司	銷售商品、提供勞務	24,274.34	—
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	銷售商品、提供勞務	22,351.32	—
		404,493,552.09	266,606,649.76

本集團向關聯方購買／銷售商品和接受／提供勞務是基於市場價格協商確定並按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(2) 關聯方租賃

作為出租人

承租方名稱	租賃 資產種類	2021年1-6月 租賃收入	2020年1-6月 租賃收入
星牌優時吉建築材料有限公司	房屋	4,542,127.36	5,091,473.19

作為承租人

出租方名稱	租賃 資產種類	2021年1-6月 租賃支出	2020年1-6月 租賃支出
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	房屋	506,895.57	387,817.11
天津市興業龍祥建設工程有限公司	房屋	142,857.14	200,000.00
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	房屋	15,929.24	37,168.12
冀東海德堡(陝西)物流有限公司	房屋	15,044.26	19,115.04
		680,726.21	644,100.27

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(3) 關聯方擔保

提供關聯方擔保

2021年1-6月

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢
冀東水泥	鞍山冀東水泥	20,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月25日	否
冀東水泥	鞍山冀東水泥	<u>32,000,000.00</u>	2020年12月31日	2021年7月30日	否
		<u>52,000,000.00</u>			

2020年1-6月

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢
冀東水泥	鞍山冀東水泥	20,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月11日	否
冀東水泥	鞍山冀東水泥	18,000,000.00	2019年12月17日	2020年12月16日	否
冀東水泥	鞍山冀東水泥	<u>14,000,000.00</u>	2019年12月18日	2020年12月17日	否
		<u>52,000,000.00</u>			

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(4) 關聯方資金拆借

資金拆入

2021年1-6月

	拆借金額	起始日	到期日
北京國管中心	40,000,000.00	2020年7月29日	2021年7月28日
北京國管中心	20,550,000.00	2020年12月20日	2021年10月20日
北京國管中心	12,000,000.00	2020年12月28日	2021年12月28日
北京國管中心	130,500,000.00	2020年12月29日	2021年12月29日
	203,050,000.00		

2020年1-6月

	拆借金額	起始日	到期日
北京國管中心	40,000,000.00	2019年7月30日	2020年7月29日
北京國管中心	8,300,000.00	2019年11月22日	2020年11月22日
北京國管中心	40,000,000.00	2019年11月22日	2020年7月29日
北京國管中心	51,300,000.00	2019年11月22日	2020年11月21日
北京國管中心	20,550,000.00	2019年10月12日	2020年10月12日
北京國管中心	12,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月27日
北京國管中心	110,000,000.00	2020年6月28日	2021年6月27日
	282,150,000.00		

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(4) 關聯方資金拆借(續)

資金拆出：

截至2021年6月30日，北京宸宇房地產開發有限公司拆出資金餘額人民幣2,107,285,824.61元，不計息(2020年：人民幣2,745,690,887.15元，年利率為6.5%)。

截至2021年6月30日，對Cross Point Trading 274 (Pty) Ltd (RF)無新增拆出資金，拆出資金餘額人民幣232,154,651.84元，拆借年利率為7% (2020年：人民幣222,613,029.16元，年利率為9%-10.5%)。

截至2021年6月30日，對Mamba Cement Company (Pty) Ltd (RF)無新增拆出資金，拆出資金餘額人民幣103,238,182.05元，拆借年利率為7% (2020年：人民幣99,541,884.87元，年利率為9%-10.5%)。

截至2021年6月30日，本集團對星牌優時吉建築材料有限公司拆出資金餘額人民幣44,345,492.00元，拆借年利率為4.35% (2020年：人民幣49,461,972.00元，年利率為4.35%)。

資金拆出的利息收入

	2021年1-6月	2020年1-6月
Cross Point Trading 274 (Pty) Ltd (RF)	9,541,622.68	8,284,548.26
Mamba Cement Company (Pty) Ltd (RF)	3,696,297.18	3,685,150.36
星牌優時吉建築材料有限公司	1,022,008.01	1,585,617.44
北京宸宇房地產開發有限公司	—	91,196,034.42
	14,259,927.87	104,751,350.48

資金拆入的利息支出

	2021年1-6月	2020年1-6月
北京國管中心	3,463,286.33	2,509,254.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收應付款項餘額

(1) 應收款項融資

	2021年6月30日	2020年12月31日
應收聯營公司		
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	500,000.00	—
應收合營公司		
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	3,100,000.00	495,939.00
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	200,000.00	—
冀東海德堡(陝西)物流有限公司	180,000.00	—
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	170,000.00	795,939.00
鞍山冀東水泥有限責任公司	—	300,000.00
	<u>3,650,000.00</u>	<u>1,591,878.00</u>
	<u>4,150,000.00</u>	<u>1,591,878.00</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

(2) 應收賬款

	2021年6月30日	2020年12月31日
應收聯營公司		
天津市興業龍祥建設工程有限公司	18,448,059.16	20,470,206.44
天津岡北混凝土工業有限公司	10,606,551.29	10,606,551.29
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	39,447.40	435,660.94
北京市高強混凝土有限責任公司	—	2,193,762.85
北京新源混凝土有限公司	—	359,590.47
咸陽冀東高新混凝土有限公司	—	10,000.00
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	—	2,180.00
	29,094,057.85	34,077,951.99
應收合營公司		
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	15,531,987.78	6,741,436.60
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	6,544,271.40	7,775,565.20
鞍山冀東水泥有限責任公司	3,242,097.14	423,065.56
Mamba Cement Company (Pty) Ltd (RF)	3,186,360.50	4,374,318.67
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	2,689,365.22	1,929,746.27
冀東海德堡(陝西)物流有限公司	—	14,050.94
星牌優時吉建築材料有限公司	—	3,780.00
	31,194,082.04	21,261,963.24
	60,288,139.89	55,339,915.23

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

(3) 預付款項

	2021年6月30日	2020年12月31日
預付聯營公司		
森德(中國)暖通設備有限公司	3,858,901.68	747,941.26
預付合營公司		
鞍山冀東水泥有限責任公司	1,572,374.40	2,060.00
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	308,756.26	66,859.14
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	148,596.50	106,871.50
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	77,667.96	1,376,480.77
	2,107,395.12	1,552,271.41
	5,966,296.80	2,300,212.67

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

(4) 其他應收款

	2021年6月30日	2020年12月31日
應收聯營公司		
北京宸宇房地產開發有限公司	2,107,285,824.61	2,483,873,584.16
中房華瑞(唐山)置業有限公司	442,341,592.00	442,813,797.00
天津市興業龍祥建設工程有限公司	10,587,358.40	10,353,000.00
唐山海螺型材有限責任公司	257,439.84	–
北京新源混凝土有限公司	84,156.74	96,015.25
森德(中國)暖通設備有限公司	–	9,500.00
	2,560,556,371.59	2,937,145,896.41
應收合營公司		
星牌優時吉建築材料有限公司	44,345,492.00	49,538,070.68
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	4,092,388.96	–
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	3,600,324.20	3,595,324.20
鞍山冀東水泥有限責任公司	36,000.00	20,000.00
北京金隅藍島商業運營管理有限公司	–	1,162,500.00
	52,074,205.16	54,315,894.88
	2,612,630,576.75	2,991,461,791.29

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

(5) 長期應收款

	2021年6月30日	2020年12月31日
應收合營公司		
Cross Point Trading 274 (Pty) Ltd (RF)	232,154,651.84	222,613,029.16
Mamba Cement Company (Pty) Ltd (RF)	103,238,182.05	99,541,884.87
	335,392,833.89	322,154,914.03

(6) 應付賬款

	2021年6月30日	2020年12月31日
應付聯營公司		
天津市興業龍祥建設工程有限公司	25,798,736.39	417,628.95
森德(中國)暖通設備有限公司	10,502,605.44	738,214.70
唐山海螺型材有限責任公司	4,004,286.80	—
河北睿索固廢工程技術研究院有限公司	3,727,413.78	—
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	257,365.66	201,872.61
北京新源混凝土有限公司	96,015.25	96,015.25
北京金時佰德技術有限公司	—	3,352,685.07
北京宸宇房地產開發有限公司	—	307,067.88
	44,386,423.32	5,113,484.46
應付合營公司		
鞍山冀東水泥有限責任公司	1,139,027.94	1,139,027.94
冀東海德堡(陝西)物流有限公司	245,180.37	70,000.00
星牌優時吉建築材料有限公司	—	91,854.22
河南中材環保有限公司	—	50,000.00
中國中材國際工程股份公司	—	3,641.09
	1,384,208.31	1,354,523.25
	45,770,631.63	6,468,007.71

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

(7) 合同負債

	2021年6月30日	2020年12月31日
聯營公司		
北京市高強混凝土有限責任公司	101,008.85	10,306,697.56
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	—	5,400.00
	101,008.85	10,312,097.56
合營公司		
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	9,901,513.61	1,594,221.27
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	3,769,086.72	3,693,767.69
鞍山冀東水泥有限責任公司	2,654,017.70	1,062,429.52
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	82,200.00	—
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	—	3,000.00
	16,406,818.03	6,353,418.48
	16,507,826.88	16,665,516.04

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

(8) 其他應付款

	2021年6月30日	2020年12月31日
應付聯營公司		
天津市興業龍祥建設工程有限公司	15,430,000.00	28,530,000.00
天津岡北混凝土工業有限公司	1,400,000.00	—
天津盛象塑料管業有限公司	1,386,323.95	1,286,323.95
冀東水泥扶風運輸有限責任公司	50,000,000	—
河北睿索固廢工程技術研究院有限公司	20,000.00	—
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	—	164,200.00
北京金時佰德技術有限公司	—	8,342.79
	18,286,323.95	29,988,866.74
應付合營公司		
冀東海德堡(扶風)水泥有限公司	3,500,000.00	93,788.58
冀東海德堡(涇陽)水泥有限公司	30,000.00	46,730.98
	3,530,000.00	140,519.56
	21,816,323.95	30,129,386.30

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

(9) 短期借款

	2021年6月30日	2020年12月31日
北京國管中心	203,050,000.00	203,050,000.00

於2021年6月30日，除短期借款、其他應收款中應收星牌優時吉建築材料有限公司以及長期應收款中的應收Cross Point Trading 274 (Pty) Ltd (RF)和應收Mamba Cement Company (Pty) Ltd (RF)的餘額之外，其他應收及應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

7. 關鍵管理人員報酬

	2021年1-6月	2020年1-6月
關鍵管理人員薪酬	3,363,989.16	1,921,303.68

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十一、或有事項

		2021年6月30日	2020年12月31日
對第三方提供住房按揭擔保	註1	9,644,676,907.56	9,895,528,540.97
對第三方提供貸款等擔保	註2	910,000,000.00	935,000,000.00
		10,554,676,907.56	10,830,528,540.97

註1：本集團的部分客戶採取銀行按揭(抵押貸款)方式購買本集團開發的商品房，根據銀行發放個人購房抵押貸款的要求，本集團為銀行向購房客戶發放的抵押貸款提供階段性連帶責任擔保。該擔保責任在購房客戶辦理完畢房屋所有權證並辦妥房產抵押登記手續後解除。管理層認為，倘出現拖欠情況，則有關物業的可變現淨值仍足以償還未繳付的按揭本金以及應計利息和罰款，因此並無就擔保在財務報表中作出撥備。

註2：本集團之子公司冀東集團為唐山市文化旅遊投資集團有限公司的借款提供連帶責任擔保的金額為人民幣910,000,000.00元，該擔保將於2029年5月21日到期。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十二、承諾事項

	2021年6月30日	2020年12月31日
已簽訂尚未執行完畢的購建資產合同	308,414,181.29	1,086,398,279.13
已簽訂的正在或準備履行的房地產開發合同	7,435,415,292.26	7,261,767,509.25
	7,743,829,473.55	8,348,165,788.38

十三、其他重要事項

1. 租賃

(1) 作為出租人

經營租賃

根據與承租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃收款額如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內(含1年)	399,880,397.33	159,326,261.64
1年至2年(含2年)	343,246,868.61	388,278,819.78
2年至3年(含3年)	297,334,903.83	307,437,327.48
3年至4年(含4年)	265,022,051.25	296,331,704.37
4年至5年(含5年)	247,651,485.46	277,881,791.53
5年以上	964,445,578.84	1,084,129,944.18
	2,517,581,285.32	2,513,385,848.98

經營租出投資性房地產和固定資產，參見附註五、15和附註五、16。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

1. 租賃(續)

(2) 作為承租人

	2021年1-6月	2020年
租賃負債利息費用	13,404,652.22	12,690,838.66
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	162,042,961.98	32,652,218.05
計入當期損益的採用簡化處理的低價值資產租賃費用(短期租賃除外)	194,092.34	1,511,844.97
與租賃相關的總現金流出	246,640,328.29	97,421,836.21

續租選擇權與終止租賃選擇權

2021年1-6月，本集團因續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行使情況發生變化而導致租賃期變化，本集團確認的租賃負債減少人民幣17,618,174.35元(2020年：減少人民幣25,588,882.82元)。

已承諾但尚未開始的租賃

本集團已承諾但尚未開始的租賃預計未來年度現金流出的情況如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內(含1年)	137,912,302.65	130,167,274.77
1年至2年(含2年)	150,870,916.37	153,200,158.13
2年至3年(含3年)	86,438,382.35	91,187,070.13
3年以上	296,941,296.31	353,582,929.27
	672,162,897.68	728,137,432.30

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

2. 分部報告

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

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

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

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

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

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

2. 分部報告(續)

截至2021年6月30日止六個月期間

	水泥板塊	建材及商貿 物流板塊	房地產開發板塊	物業投資及 管理板塊	不可分配的總部 資產/負債/費用	調整和抵銷	合計
對外交易收入	19,039,615,219.90	18,604,597,631.53	18,150,315,642.16	1,919,128,382.68	-	-	57,713,656,876.27
分部間交易收入	474,030,854.23	721,753,524.96	4,415,831.16	312,881,572.99	-	(1,513,081,783.34)	-
	<u>19,513,646,074.13</u>	<u>19,326,351,156.49</u>	<u>18,154,731,473.32</u>	<u>2,232,009,955.67</u>	<u>-</u>	<u>(1,513,081,783.34)</u>	<u>57,713,656,876.27</u>
對合營企業和聯營企業							
的投資收益	226,210,759.29	39,228,916.76	7,996,596.93	24,655,627.63	-	-	298,091,900.61
資產減值損失	51,859,998.71	(784,388.41)	-	(60,002.35)	-	-	51,015,607.95
信用減值損失	58,797,598.67	64,464,205.09	(16,231,258.73)	21,112,393.46	-	-	128,142,938.49
折舊費和攤銷費	1,888,505,487.15	166,450,949.24	35,446,346.90	199,668,761.95	41,046,317.46	-	2,331,117,862.70
利潤總額	2,365,933,230.10	85,722,234.11	1,588,918,079.07	1,091,595,243.53	(752,004,451.38)	34,561,193.03	4,414,725,528.46
所得稅費用	498,299,525.59	37,400,151.11	489,814,176.87	364,357,729.87	(188,001,112.85)	(6,655,674.40)	1,195,214,796.19
資產總額	78,001,129,310.65	15,460,288,779.55	131,706,988,017.88	63,099,227,656.21	1,629,703,411.61	(11,233,904,842.72)	278,663,432,333.18
負債總額	38,894,316,658.80	9,892,120,881.23	113,356,999,297.79	12,540,435,762.84	22,368,675,976.11	(11,845,609,545.08)	185,206,939,031.69
對合營企業和聯營企業							
的長期股權投資	1,990,926,011.00	95,576,351.60	959,882,728.13	795,764,529.03	-	-	3,842,149,619.76
長期股權投資以外的其 他非流動資產增加額	2,409,139,184.77	286,170,886.16	436,684,619.64	277,603,921.89	-	-	3,409,598,612.46

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

2. 分部報告(續)

截至2020年6月30日止六個月期間

	水泥板塊	建材及商貿 物流板塊	房地產開發板塊	物業投資及 管理板塊	不可分配的總部 資產/負債/費用	調整和抵銷	合計
對外交易收入	16,635,723,516.79	13,305,763,284.22	9,452,236,815.21	1,534,374,518.42	-	-	40,928,098,134.64
分部間交易收入	622,312,269.03	658,044,073.75	2,046,246.48	467,947,694.37	-	(1,750,350,283.63)	-
	<u>17,258,035,785.82</u>	<u>13,963,807,357.97</u>	<u>9,454,283,061.69</u>	<u>2,002,322,212.79</u>	<u>-</u>	<u>(1,750,350,283.63)</u>	<u>40,928,098,134.64</u>
對合營企業和聯營企業							
的投資收益	167,224,863.93	12,303,163.01	(10,073,054.40)	(10,962,096.46)	-	-	158,492,876.08
資產減值損失	9,213,331.78	1,497,098.71	-	-	-	-	10,710,430.49
信用減值損失	114,431,597.07	29,832,298.55	1,834,461.97	12,788,910.80	-	(222,880.00)	158,664,388.39
折舊費和攤銷費	1,837,530,896.86	152,777,187.70	36,260,340.33	188,076,577.84	42,202,548.76	-	2,256,847,551.49
利潤總額	2,014,413,206.09	(203,898,288.03)	1,490,816,097.15	788,536,657.29	(727,934,958.63)	3,287,807.88	3,365,220,521.75
所得稅費用	567,812,325.45	30,326,229.31	467,695,482.21	294,222,293.13	(181,983,739.66)	(446,034.36)	1,177,626,556.08
資產總額	79,346,877,052.07	14,216,184,293.76	140,692,493,609.06	85,009,655,133.15	3,476,279,819.98	(26,267,333,391.23)	296,474,156,516.79
負債總額	44,224,446,856.26	10,378,493,794.21	122,046,440,940.06	23,840,602,100.42	29,221,877,559.74	(26,237,012,249.35)	203,474,849,001.34
對合營企業和聯營企業							
的長期股權投資	1,893,258,151.75	(57,076,587.18)	973,301,139.63	1,011,998,496.15	-	-	3,821,481,200.35
長期股權投資以外的其							
他非流動資產增加額	1,264,925,219.76	341,330,455.32	21,913,512.23	199,739,576.18	-	-	1,827,908,763.49

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

2. 分部報告(續)

其他信息

產品和勞務信息

營業收入分產品/服務類別列示，見附註五、51。

地理信息

	2021年1-6月	2020年1-6月
亞洲	57,589,642,827.35	40,876,016,801.69
歐洲	114,922,198.27	42,539,817.23
非洲	9,091,850.65	9,541,515.72
	57,713,656,876.27	40,928,098,134.64

對外交易收入歸屬於客戶所處區域。

本集團主要的非流動資產位於中國境內。

主要客戶信息

2020年和截至2021年6月30日止六個月期間，本集團無對某單一客戶的銷售收入超過本集團收入的10%。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

3. 關鍵管理人員薪酬

根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則及香港公司條例第161條披露的本期董事及監事酬金如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月
袍金	300,000.00	300,000.00
工資、津貼和非現金利益金額	1,230,120.00	656,570.00
績效掛鈎獎金	1,708,665.00	939,094.00
養老金計劃供款	125,204.16	25,639.68
	3,363,989.16	1,921,303.68

(1) 獨立非執行董事

本期支付給獨立非執行董事的袍金如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月
王光進先生	75,000.00	75,000.00
田利輝先生	75,000.00	75,000.00
唐鈞先生	75,000.00	75,000.00
魏偉峰先生	75,000.00	75,000.00
	300,000.00	300,000.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

3. 關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事

2021年1-6月

	工資，津貼 及非現金利益	績效掛鈎獎金	養老金 計劃供款	薪酬總額
執行董事				
曾勁先生*	123,996.00	119,196.00	12,739.68	255,931.68
姜英武先生*	155,764.00	119,196.00	12,739.68	287,699.68
吳東先生	141,416.00	97,352.00	12,739.68	251,507.68
鄭寶金先生	141,416.00	97,352.00	12,739.68	251,507.68
	562,592.00	433,096.00	50,958.72	1,046,646.72
非執行董事				
王肇嘉先生	141,416.00	97,352.00	12,739.68	251,507.68
監事				
郭燕明先生	141,416.00	97,352.00	12,739.68	251,507.68
張啟承先生	107,180.00	288,760.00	12,739.68	408,679.68
高金良先生	100,940.00	411,847.00	12,739.68	525,526.68
張國良先生	104,060.00	252,720.00	12,739.68	369,519.68
蔣毓女士	72,516.00	127,538.00	10,547.04	210,601.04
	526,112.00	1,178,217.00	61,505.76	1,765,834.76
	1,230,120.00	1,708,665.00	125,204.16	3,063,989.16

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

3. 關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事(續)

2020年1-6月

	工資，津貼 及非現金利益	績效掛鈎獎金	養老金 計劃供款	薪酬總額
執行董事				
姜德義先生	116,196.00	116,196.00	3,770.40	236,162.40
吳東先生	92,958.00	92,958.00	3,770.40	189,686.40
鄭寶金先生	92,958.00	92,958.00	3,770.40	189,686.40
	<u>302,112.00</u>	<u>302,112.00</u>	<u>11,311.20</u>	<u>615,535.20</u>
非執行董事				
郭燕明先生	<u>92,958.00</u>	<u>92,958.00</u>	<u>3,770.40</u>	<u>189,686.40</u>
監事				
張國良先生	96,300.00	227,440.00	3,770.40	327,510.40
莊振國先生	96,400.00	207,472.00	3,770.40	307,642.40
蔣毓女士	<u>68,800.00</u>	<u>109,112.00</u>	<u>3,017.28</u>	<u>180,929.28</u>
	<u>261,500.00</u>	<u>544,024.00</u>	<u>10,558.08</u>	<u>816,082.08</u>
	<u>656,570.00</u>	<u>939,094.00</u>	<u>25,639.68</u>	<u>1,621,303.68</u>

* 曾勁先生為本公司董事長，姜英武先生為本公司總經理。

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋

1. 其他應收款

	2021年6月30日	2020年12月31日
應收利息	2,511,462,710.15	2,687,490,689.78
應收股利	1,947,840,865.29	1,248,253,769.39
應收子公司款	65,302,158,119.63	73,337,554,703.65
應收聯營企業和合營企業	2,151,631,316.61	2,793,747,796.61
其他往來款	192,383,223.43	269,764,660.61
	72,105,476,235.11	80,336,811,620.04
減：其他應收款壞賬準備	23,606,351.62	23,606,351.62
	72,081,869,883.49	80,313,205,268.42

其他應收款的賬齡分析如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以內	66,431,689,629.74	46,325,631,819.47
1年至2年	3,193,837,163.11	16,762,143,905.02
2年至3年	601,864,578.59	6,834,121,246.02
3年至4年	1,807,921,246.02	10,281,906,065.97
4年至5年	-	8,176,295.36
5年以上	70,163,617.65	124,832,288.20
	72,105,476,235.11	80,336,811,620.04
減：其他應收款壞賬準備	23,606,351.62	23,606,351.62
	72,081,869,883.49	80,313,205,268.42

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

其他應收款按照整個存續期預期信用損失計提的壞賬準備的變動如下：

截至2021年6月30日止六個月期間：

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期預期 信用損失)	合計
期初及期末餘額	-	-	23,606,351.62	23,606,351.62

2020年：

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期預期 信用損失)	合計
年初及年末餘額	-	-	23,606,351.62	23,606,351.62

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

於2021年6月30日，單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
第一名	45,461,972.00	9,113,985.00	20.05	部分不能收回

於2020年12月31日，單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
第一名	49,461,972.00	9,113,985.00	20.05	部分不能收回

於2021年6月30日，其他應收款金額前五名如下：

	期末餘額	所佔比例(%)	性質	賬齡
第一名	6,571,725,000.00	9.11	應收子公司款	1年以內
第二名	5,896,370,800.00	8.18	應收子公司款	1年以內
第三名	5,424,618,792.00	7.52	應收子公司款	1年以內
第四名	4,716,151,500.00	6.54	應收子公司款	1年以內、1-2年
第五名	4,375,000,000.00	6.07	應收子公司款	1年以內
	26,983,866,092.00	37.42		

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

於2020年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	年末餘額	所佔比例(%)	性質	賬齡
第一名	6,920,000,000.00	8.61	應收子公司款	1年以內
第二名	6,574,190,800.00	8.18	應收子公司款	1年以內、1-2年
第三名	5,342,364,186.00	6.65	應收子公司款	1-2年
第四名	4,375,000,000.00	5.45	應收子公司款	3-4年
第五名	3,858,000,000.00	4.80	應收子公司款	1年以內、1-2年
	<u>27,069,554,986.00</u>	<u>33.69</u>		

2. 其他流動資產

	2021年6月30日	2020年12月31日
委託貸款	788,650,000.00	1,282,550,000.00
其他	2,321,214.75	2,321,214.75
	<u>790,971,214.75</u>	<u>1,284,871,214.75</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

成本法：

	投資成本	期初餘額	本期增減	期末餘額	持股 比例(%)	表決權 比例(%)	本期現金紅利
北京金隅前景環保科技有限公司	100,895,522.39	67,600,000.00	-	67,600,000.00	67.00	67.00	-
北京金隅礦業有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	(5,000,000.00)	-	-	-	-
北京金隅興發科技有限公司	485,622,694.14	464,740,918.29	468,750,000.00	933,490,918.29	95.70	95.70	-
北京市木材廠有限責任公司	54,556,261.17	54,556,261.16	287,445,693.34	342,001,954.50	100.00	100.00	-
通達耐火技術股份有限公司	578,930,584.65	537,421,261.73	-	537,421,261.73	100.00	100.00	21,000,000.00
北京金隅新型建材產業化集團有限公司	3,428,029,200.49	3,603,387,992.18	1,464,471,200.61	5,067,859,192.79	100.00	100.00	-
北京金隅興港科技發展有限公司	244,361,796.15	166,166,021.38	-	166,166,021.38	56.00	56.00	1,866,600.00
北京金隅塗料有限責任公司	95,421,200.61	95,421,200.61	(95,421,200.61)	-	-	-	-
北京建築材料科學研究院有限公司	194,167,784.68	194,167,784.68	-	194,167,784.68	100.00	100.00	-
北京金隅嘉業房地產開發有限公司	6,165,138,411.45	6,165,138,411.45	-	6,165,138,411.45	100.00	100.00	285,000,000.00
柯諾(北京)木業有限公司	958,152,311.13	287,445,693.34	(287,445,693.34)	-	-	-	-
北京金隅投資物業管理集團有限公司	2,746,329,327.93	2,746,329,327.93	-	2,746,329,327.93	100.00	100.00	-
北京金隅地產開發集團有限公司	6,608,721,838.38	6,608,721,838.38	-	6,608,721,838.38	100.00	100.00	69,000,000.00
北京燕水資產管理有限公司	32,707,342.45	32,707,342.45	-	32,707,342.45	100.00	100.00	34,000,000.00
金隅香港有限公司	288,057,387.91	288,057,387.91	-	288,057,387.91	100.00	100.00	24,000,000.00
北京金隅創新科技孵化器有限公司	1,000,000,048.47	1,700,000,048.47	-	1,700,000,048.47	100.00	100.00	-
北京金隅財務有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	100.00	100.00	245,000,000.00
金隅融資租賃有限公司	1,312,920,000.00	393,876,000.00	-	393,876,000.00	100.00	100.00	40,000,000.00
冀東發展集團有限責任公司	9,500,000,000.00	5,225,000,000.00	-	5,225,000,000.00	55.00	55.00	-
北京市門窗有限公司	430,370,700.00	430,370,700.00	-	430,370,700.00	100.00	100.00	-
金隅京體(北京)體育文化有限公司	38,037,948.10	25,359,900.00	-	25,359,900.00	67.00	67.00	-
唐山冀東水泥股份有限公司	4,643,678,285.96	1,091,264,397.21	172,128,269.71	1,263,392,666.92	7.56	7.56	53,417,911.00
天津市建築材料集團(控股)有限公司	9,305,775,220.38	5,118,176,371.21	-	5,118,176,371.21	55.00	55.00	-
金隅冀東水泥(唐山)有限責任公司	14,639,741,256.88	8,198,168,269.59	-	8,198,168,269.59	53.00	53.00	1,365,610,000.00
金隅冀東(唐山)混凝土環保科技集團有限公司	3,154,478,125.04	1,419,515,156.27	-	1,419,515,156.27	55.00	55.00	-
江蘇信託-龍元2號集合資金信託計劃	2,500,000,000.00	500,000,000.00	-	500,000,000.00	20.00	75.00	11,103,040.87
成本法合計	71,511,093,248.36	48,418,592,284.24	2,004,928,269.71	50,423,520,553.95			2,149,997,551.87

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

權益法：

	本期變動								
	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下投資				期末餘額	減值準備期末
				損益	其他綜合收益	其他權益變動	宣告現金股利		
合營企業									
星牌優時吉建築材料有限公司	48,656,234.95	-	-	4,157,645.71	-	-	-	52,813,880.66	-
聯營企業									
森德(中國)暖通設備有限公司	106,890,558.41	-	-	9,844.57	-	-	-	106,900,402.98	-
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	72,124,607.97	-	-	13,475,964.17	-	-	(4,020,000.00)	81,580,572.14	-
唐山海環型材有限責任公司	184,318,193.28	-	-	(2,519,908.46)	-	-	-	181,798,284.82	-
東陶機器(北京)有限公司	149,915,671.53	-	-	6,300,270.02	-	-	-	156,215,941.55	-
北京東陶有限公司	144,989,762.92	-	-	446,333.31	-	-	-	145,436,096.23	60,000,000.00
北京創新產業投資有限公司	201,217,151.75	-	-	2,771,423.47	-	-	-	203,988,575.22	-
聯營企業小計	859,455,945.86	-	-	20,483,927.08	-	-	(4,020,000.00)	875,919,872.94	60,000,000.00
權益法合計	908,112,180.81	-	-	24,641,572.79	-	-	(4,020,000.00)	928,733,753.60	60,000,000.00

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 投資性房地產

採用公允價值模式進行後續計量：

2021年6月30日

	房屋及建築物
期初餘額	12,453,723,312.06
公允價值變動	203,733,910.40
期末餘額	<u>12,657,457,222.46</u>

2020年12月31日

	房屋及建築物
年初餘額	11,839,906,198.63
公允價值變動	293,000,000.00
吸收合併子公司	320,817,113.43
年末餘額	<u>12,453,723,312.06</u>

以上投資性房地產均位於中國境內，且均以經營租賃形式租出。

於2021年6月30日和2020年12月31日，本公司無未辦妥產權證書的投資性房地產。

5. 營業收入及成本

	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
出租收入	473,170,007.67	34,947,957.25	431,011,590.16	38,616,807.65
其他	2,218,777.18	550,223.51	2,635,161.27	85,289.82
	<u>475,388,784.85</u>	<u>35,498,180.76</u>	<u>433,646,751.43</u>	<u>38,702,097.47</u>

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 投資收益

	2021年1-6月	2020年1-6月
成本法核算的長期股權投資收益	2,149,997,551.87	3,758,573,801.88
權益法核算的長期股權投資收益	24,641,572.79	18,967,228.95
可轉債轉股投資損失	(25,268,830.29)	—
處置子公司產生的投資損失	(2,531,371.39)	—
	2,146,838,922.98	3,777,541,030.83

7. 現金流量表項目註釋

	2021年1-6月	2020年1-6月
收到其他與經營活動有關的現金		
資金上劃收到現金	36,294,630,969.87	10,653,723,491.83
子公司往來收到現金	2,425,955,558.11	17,196,821,701.04
利息收入	77,658,735.45	71,941,129.26
	38,798,245,263.43	27,922,486,322.13
支付其他與經營活動有關的現金		
資金下撥支付的現金	23,493,894,606.00	10,330,719,000.00
子公司資金往來	5,610,225,448.11	18,809,047,849.35
總部各項費用等	321,785,357.35	195,148,091.88
	29,425,905,411.46	29,334,914,941.23

未經審核中期財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 現金流量表補充資料

(1) 將淨利潤調節為經營活動的現金流量：

	2021年1-6月	2020年1-6月
淨利潤	1,852,605,529.01	3,520,517,842.02
加：固定資產折舊	33,728,024.91	34,838,855.65
無形資產攤銷	7,318,292.55	7,363,693.11
長期待攤費用攤銷	1,711,264.92	544,310.72
固定資產報廢損失	-	48,424.00
公允價值變動收益	(176,690,507.70)	(108,463,394.70)
財務費用	2,079,888,588.26	2,259,753,186.92
投資收益	(2,146,838,922.98)	(3,777,541,030.83)
遞延所得稅負債增加	50,933,477.60	27,115,848.68
經營性應收項目的減少／(增加)	7,994,706,058.13	(3,739,925,161.86)
經營性應付項目的增加	704,606.55	627,427,432.75
經營活動產生的現金流量淨額	9,698,066,411.25	(1,148,319,993.54)

(2) 現金及現金等價物

	2021年6月30日	2020年6月30日
現金	9,264,267,548.00	21,204,225,870.60
其中：可隨時用於支付的銀行存款	9,264,267,548.00	21,203,320,359.92
可隨時用於支付的其他貨幣資金	-	905,510.68
	9,264,267,548.00	21,204,225,870.60

未經審核中期財務報表補充資料

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

一、補充資料

1. 非經常性損益明細表

	2021年1-6月
非流動資產處置淨收益	294,701,792.38
處置子公司、聯營、合營企業產生的投資收益	17,871,948.45
計入當期損益的政府補助(與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	86,430,220.92
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	4,221,772.74
債務重組損益	1,372,511.47
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	1,062,600.00
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	6,115,260.39
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	233,720,454.75
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	59,746,221.17
非經常性損益合計	705,242,782.27
減：所得稅影響金額	142,242,910.28
減：少數股東權益影響金額	126,040,571.89
	436,959,300.10

未經審核中期財務報表補充資料（續）

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

一、補充資料(續)

2. 淨資產收益率和每股收益

2021年1-6月

	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本	稀釋
未扣除其他權益工具指標：			
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.00	0.18	0.18
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	2.31	0.14	0.14
扣除其他權益工具指標：			
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.18	0.14	0.14
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	2.25	0.10	0.10

未經審核中期財務報表補充資料（續）

截至二零二一年六月三十日止六個月期間

人民幣元

一、補充資料(續)

2. 淨資產收益率和每股收益(續)

2020年1-6月

	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本	稀釋
未扣除其他權益工具指標：			
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.45	0.14	0.14
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	1.84	0.11	0.11
扣除其他權益工具指標：			
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.55	0.10	0.10
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	1.67	0.07	0.07

本公司在計算扣除其他權益工具口徑下加權平均淨資產收益率和每股收益指標時，扣除了永續債已宣告發放和未宣告發放的股利。

北京金隅集團股份有限公司
BBMG CORPORATION*

中國北京東城區北三環東路36號
環球貿易中心D座 (100013)

www.bbmj.com.cn/listco