



**北京金隅股份有限公司**  
**BBMG CORPORATION\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：2009

2014 中期報告





**BBMG**

# 目錄

<b>2</b>	公司資料
<b>6</b>	主席致辭
<b>10</b>	管理層討論及分析
<b>30</b>	其他資料
<b>37</b>	中期財務報表審閱報告
<b>38</b>	未經審核中期合併資產負債表
<b>41</b>	未經審核中期合併利潤表
<b>43</b>	未經審核中期合併股東權益變動表
<b>45</b>	未經審核中期合併現金流量表
<b>47</b>	未經審核中期資產負債表
<b>49</b>	未經審核中期利潤表
<b>51</b>	未經審核中期股東權益變動表
<b>53</b>	未經審核中期現金流量表
<b>55</b>	未經審核中期財務報表附註
<b>250</b>	未經審核中期財務報表補充資料

# 公司 資料

公司中文名稱	北京金隅股份有限公司
公司英文名稱	BBMG Corporation*
公司總部	中國北京市東城區 北三環東路36號 環球貿易中心D座 郵編：100013
註冊地址及中國主要營業地點	中國北京市東城區北三環東路36號 環球貿易中心D座 郵編：100013
香港主要營業地點	香港中環皇后大道中222號啟煌商業大廈405室
公司網站	<a href="http://www.bbm.com.cn/listco">www.bbm.com.cn/listco</a>
法人代表	蔣衛平
<b>董事會</b>	
執行董事	蔣衛平(主席) 姜德義(總經理) 石喜軍 臧峰 王洪軍 王世忠
非執行董事	于凱軍
獨立非執行董事	張成福 徐永模 葉偉明 王光進

\* 僅供識別

公司資料

**監事會**

監事

王笑君(主席)  
李璧池  
錢曉強  
張登峰  
張一峰  
王欣  
胡景山(二零一四年八月二十七日辭任)

**委員會**

審計委員會

張成福(主任)  
于凱軍  
徐永模  
葉偉明  
王光進

薪酬與提名委員會

徐永模(主任)  
張成福  
王光進  
于凱軍  
石喜軍

戰略與投資委員會

蔣衛平(主任)  
姜德義(副主任)  
王洪軍  
張成福  
徐永模  
王光進

## 公司資料

授權代表	王洪軍 劉斐
董事會秘書	吳向勇
公司秘書	劉斐
上市資料	
A股	
A股證券登記處	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司 中國上海市 浦東新區陸家嘴東路166號 中國保險大廈36樓
上市地點	上海證券交易所
股份名稱	金隅股份
每手買賣單位	100股
股份代號	601992
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
股份名稱	金隅股份
每手買賣單位	500股
股份代號	02009.HK

公司資料

主要往來銀行	中國農業銀行股份有限公司 中國工商銀行股份有限公司 交通銀行股份有限公司 北京銀行股份有限公司 中國建設銀行股份有限公司
獨立審計師	安永華明會計師事務所 執業會計師
法律顧問	普衡律師事務所 關於香港法律  觀韜律師事務所 關於中國法律

# 主席 致辭



蔣衛平  
主席

尊敬的各位股東：

我謹代表北京金隅股份有限公司(以下簡稱「金隅股份」或「本公司」)董事會(「董事會」)，欣然向各位股東提呈本公司截至二零一四年六月三十日止六個月(「報告期」)的中期業績報告及匯報本公司在上述期間所取得的經營業績，敬請各位股東省覽。

### 半年度業績

報告期內，本公司營業收入約為人民幣20,637.8百萬元，同比增加約1.2%；歸屬於母公司股東的淨利潤約為人民幣1,380.6百萬元，同比增加約6.3%，基本每股收益為人民幣0.30元。

### 商業環境

報告期內，全球經濟增長趨勢放緩，經濟下行壓力尚存，中國經濟運行總體平穩，結構調整穩中有進，轉型升級勢頭良好。受國內固定資產投資增速高位放緩，需求支撐作用有限，市場空間大幅收窄的影響，本公司主動順應市場形勢變化，加速推進本公司轉型升級，加大資本運作力度，通過不斷提高經濟運行質量，有效緩解了不利因素造成的影響，實現了整體經營效益持續穩步增長。

### 回顧

面對複雜嚴峻的經濟形勢，本公司董事會準確把握發展形勢和機遇，明確發展方向，科學制定發展戰略，細化發展路徑，有效應對挑戰，不斷深化改革，創新發展，推進清潔生產和產業轉型升級，著力發揮本公司在戰略佈局、資源整合、精細管理、技術創新等方面的領先優勢，實現了本公司經營業績的穩定、健康發展。

報告期內，本公司四大產業板塊在順應宏觀調控和市場急劇變化中攻艱克難，堅持創新式發展模式，面對激烈的市場競爭，本公司經濟增長穩中有進，產業升級穩中有為，四大產業板塊繼續保持良好發展態勢。

## 主席致辭

水泥及預拌混凝土板塊發揮戰略佈局優勢，加快轉型升級步伐，強化戰略資源掌控，加大市場運作力度，在行業盈利空間收窄的情況下仍保持穩步增長；房地產開發板塊積極應對市場變化，加快存量銷售，加速資金回籠和收入結轉，為整體利潤增長提供了有力保障，其中自住型商品房項目開發建設銷售等工作的快速推進，進一步樹立了良好的金隅品牌形象；新型建材及商貿物流板塊堅持園區化集成模式和區域化營銷機制，整體運行質量不斷提升；物業投資與管理板塊項目品質與服務質量同步提升，實現持續健康發展。

本公司發展方式更加科學，創新驅動更加有力，在率先落實北京市清潔空氣行動計劃中轉型升級顯著提速，資本運營成果逐步擴大，精細化管理破解經營難題，整體發展更具合力與保障。

## 展望

二零一四年下半年，隨著非首都城市核心功能調整疏解步伐的進一步加快，政府環境治理力度不斷加大，本公司將為高效率高質量轉型升級做好路徑選擇及條件創建，實現新崛起新發展；京津冀協同發展和京津雙城聯動發展規劃的加快制定，為公司產業的轉型升級提供了新空間新平台，也為相關產業的階段性快速發展創造了新條件新機遇。

本公司將持續推進產業轉型升級，通過節能減排、資源綜合利用以及技術研發和創新驅動促進核心產業持續實現新發展；製造業板塊主動適應環境保護標準大幅提高的新要求，創新推進產業轉型，有效實施核心產業鏈全力加速升級；緊抓國有企業全面深化改革的歷史機遇，充分利用政策紅利，促進本公司整體的跨越式發展。

## 主席致辭

本公司將繼續提升內控管理水平，不斷健全完善協調運轉、強效執行、科學制衡的公司法人治理結構和管控機制，實現本公司高效運營和可持續發展。

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

董事會主席

蔣衛平

中國北京

二零一四年八月二十六日

# 管理層 討論及分析





## 管理層討論及分析

## 財務資料概要

金額單位：人民幣百萬元

	截至六月三十日止六個月		變動
	二零一四年 (未經審計)	二零一三年 (未經審計)	
營業收入	<b>20,637.8</b>	20,386.6	1.2%
主營業務收入	<b>20,350.2</b>	20,161.1	0.9%
主營業務毛利額	<b>5,030.0</b>	4,272.5	17.7%
主營業務毛利率(%)	<b>24.72</b>	21.19	增加3.53個 百分點
利潤總額	<b>2,086.7</b>	1,722.6	21.1%
淨利潤	<b>1,516.8</b>	1,295.8	17.1%
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>1,380.6</b>	1,299.0	6.3%
基本每股收益(人民幣元)	<b>0.30</b>	0.30	-

管理層討論及分析

	於二零一四年 六月三十日 (未經審計)	於二零一三年 十二月三十一日 (經審計)	變動
貨幣資金	<b>7,125.8</b>	8,595.5	-17.1%
流動資產	<b>63,780.7</b>	60,157.2	6.0%
流動負債	<b>49,399.4</b>	52,060.0	-5.1%
淨流動資產	<b>14,381.3</b>	8,097.3	77.6%
非流動資產	<b>39,073.2</b>	38,682.3	1.0%
非流動負債	<b>19,513.7</b>	16,754.3	16.5%
總資產	<b>102,853.8</b>	98,839.6	4.1%
歸屬於母公司股東權益	<b>30,080.0</b>	26,280.1	14.5%
資產負債率(總負債除以總資產)(%)	<b>67.0%</b>	69.6%	減少2.6個 百分點

## 管理層討論及分析

## 業務資料概要

	截至六月三十日止六個月		變動
	二零一四年	二零一三年	
<b>水泥及預拌混凝土板塊</b>			
水泥銷量(百萬噸)	<b>18.4</b>	16.4	12.2%
混凝土銷量(百萬立方米)	<b>5.6</b>	5.5	1.8%
<b>新型建材與商貿物流板塊</b>			
耐火材料(千噸)	<b>94.7</b>	107.7	-12.1%
<b>房地產開發板塊</b>			
結轉面積(千平方米)	<b>782.2</b>	434.9	79.9%
簽約合同面積(千平方米)	<b>660.3</b>	952.9	-30.7%
<b>物業投資及管理板塊</b>			
投資物業總面積(千平方米)	<b>760.8</b>	760.8	0.0%

二零一四年上半年，面對複雜嚴峻的經濟形勢和競爭激烈的市場環境，本公司董事會堅持以科學發展為主題，以加快轉變發展方式為主線，把握提高經濟發展的質量和效益這一中心任務，務實創新，穩中求進，穩中有為，實現了本公司整體經濟穩中有增、穩中向好的發展。

報告期內，本公司實現營業收入人民幣20,637.8百萬元，同比增長1.2%，其中主營業務收入為人民幣20,350.2百萬元，同比增長0.9%；利潤總額為人民幣2,086.7百萬元，同比增加21.1%；淨利潤為人民幣1,516.8百萬元，同比增加17.1%，歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣1,380.6百萬元，同比增加6.3%。

## 管理層討論及分析

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

- 水泥及預拌混凝土板塊主營業務收入增長5.4%，為人民幣5,790.5百萬元，主營業務毛利額增加6.3%，達到人民幣998.2百萬元；
- 新型建材與商貿物流板塊主營業務收入減少22.4%，達到人民幣5,807.4百萬元，主營業務毛利額降低9.8%，達到人民幣494.2百萬元；
- 房地產開發板塊主營業務收入增長23.3%，達到人民幣7,937.9百萬元，主營業務毛利額增長31.0%，達到人民幣2,904.8百萬元；及
- 物業投資及管理板塊主營業務收入增長17.8%，達到人民幣1,103.7百萬元，主營業務毛利額增長18.4%，達到人民幣674.4百萬元。

## 管理層討論及分析

### 各業務板塊經營狀況分析

#### 1、 水泥及預拌混凝土板塊

不斷優化產業佈局，延伸產業鏈條，豐富本公司水泥及預拌混凝土產業「大十字」戰略的內涵，穩步推進冀南、冀中、冀北建材基地建設，不斷鞏固和擴大區域市場的影響力。通過發揮戰略佈局優勢，強化戰略資源掌控，創新經營策略，加大市場運作力度，狠抓精細化管理，加強成本控降，本公司可持續發展能力、產品市場佔有率均持續提升，在區域市場內公司經營業績處於同行業領先水平。本公司在率先落實清潔空氣行動計劃和疏解非首都核心功能的向外發展中加速轉型升級，通過加大技術創新和產業、裝備升級，強化拓展水泥窯協同處置城市廢棄物等環保業務領域，水泥回轉窯基本完成脫硝改造，生產線基本實現物料密閉化管理，每年減少能源消耗11萬噸標準煤、減少氮氧化物排放4,000噸以上，發揮了國有大型產業集團的引領示範帶動作用。

二零一四年上半年，水泥及預拌混凝土板塊實現主營業務收入人民幣5,790.5百萬元，同比增長5.4%；毛利額人民幣998.2百萬元，同比增加6.3%。水泥及熟料綜合銷量達18.4百萬噸，同比增長12.2%，其中水泥銷量14.8百萬噸，熟料銷量3.6百萬噸；水泥及熟料綜合毛利率15.94%，同比下降0.09個百分點。混凝土總銷量為5.6百萬立方米，同比增長1.8%；混凝土毛利率11.71%，同比下降1.57個百分點。

## 管理層討論及分析

### 2、 新型建材與商貿物流板塊

堅持園區化集成模式和區域化營銷機制，生產向園區化、一體化綜合配套方向發展，市場向區域化發展；堅持以行業領先為量化標準，以對標管理為抓手，緊密圍繞「穩固發展基礎、專注主營業務、擴大市場份額、增強盈利能力、提升內控水平」，整體運行質量不斷提升。金隅大廠現代工業園、金隅寶店科技園的運營發展進一步體現出預期的產業集群效應和協同發展優勢，產業成熟度和市場競爭力不斷提升。商貿物流業根據宏觀經濟形勢和商業環境變化及時調整自有傳統業務與大宗物資業務的拓展，取得了較好效果。

二零一四年上半年，新型建材與商貿物流板塊實現主營業務收入人民幣5,807.4百萬元，同比減少22.4%；毛利額人民幣494.2百萬元，同比減少9.8%。

### 3、 房地產開發板塊

堅持貫徹「兩個結構」調整和「好水快流」的方針，順應房地產市場調控，及時調整銷售策略，加快資金周轉；緊抓機遇，主動提速自住型商品房項目規劃建設；規範管控體系，提升項目運營效率，取得了良好的經營業績。報告期內，在北京成功取得具有一定規模的商品房項目、保障房項目和自住型商品房項目的開發權，在上海、成都等外埠區域也獲得一批開發用地。北京自住型商品房「金隅匯星苑」和「金隅匯景苑」兩個項目開發建設銷售等工作順利推進，進一步樹立了良好的金隅品牌形象和提升了金隅房地產的美譽度及影響力；北京「金隅瀾灣」、馬鞍山「金隅夢城」、重慶「金隅大成時代都匯」、成都「金隅大成郡」等項目均取得了較好的銷售業績。

## 管理層討論及分析

二零一四年上半年，房地產開發板塊實現主營業務收入人民幣7,937.9百萬元，同比增長23.3%，毛利額人民幣2,904.8百萬元，同比增加31.0%；實現結轉面積782.2千平方米，同比增加79.9%，其中商品房結轉面積349.4千平方米，同比減少10.0%，保障性住房結轉面積432.8千平方米，同比增加826.8%；累計合同簽約面積660.3千平方米，同比減少30.7%，其中商品房累計合同簽約面積540.3千平方米，同比減少9.1%，保障性住房累計合同簽約面積120.0千平方米，同比減少66.5%。截至報告期末，公司擁有土地儲備的總面積4,898,000平方米。

### 4、 物業投資及管理板塊

不動產堅持立足北京，資產持續增值，效益不斷增長。強化項目運營管理，著力提升服務質量和項目品質，實現了平穩健康發展。不斷創新經營模式，繼續調整客戶結構，寫字樓續租加權淨租金實現穩步增長；金隅物業服務管理水平持續提升並不斷創新服務項目；商務酒店和度假休閒業加強品牌建設，及時調整市場策略，積極順應形勢變化，採取多種措施開發新客戶資源，取得預期經營成果；工業地產出租和小區物業管理持續深化整合，綜合服務能力不斷增強，資產改造不斷升級，資產收益繼續提升，品牌效應逐步顯現。

二零一四年上半年，物業投資及管理板塊實現主營業務收入人民幣1,103.7百萬元，同比增長17.8%；毛利額人民幣674.4百萬元，同比增長18.4%。截至報告期末，公司在北京核心區域持有的投資性物業總面積為760,800平方米。

管理層討論及分析

於二零一四年六月三十日本集團所持投資物業情況表

	位置	用途	物業總面積 (千平方米)	公允值 (人民幣 百萬元)	出租單價 (人民幣 元/日)	平均出租率	單位公允值 (人民幣 元/平方米)
環球貿易中心一期	北京北三環	商業	105.5	2,679.2	10.4	81.8%	25,395.3
環球貿易中心二期	北京北三環	商業	145.3	2,915.4	6.7	90.8%	20,064.7
環球貿易中心三期(底商)	北京北三環	零售	61.1	1,024.4	6.6	96.6%	16,766.0
騰達大廈	北京西二環	商業	78.0	1,367.3	8.0	81.9%	17,529.5
金隅大廈	北京西二環	商業	44.0	936.6	8.0	87.7%	21,286.4
建達大廈及北京建材經貿大廈	北京東二環	商業	47.6	1,125.3	4.6	88.8%	23,640.8
大成國際中心	北京東四環	商業	41.9	562.3	9.0	96.7%	13,420.1
	<b>小計</b>		<b>523.4</b>	<b>10,610.5</b>			
其他物業	北京城區	商業及零售	237.4	3,202.5			
	<b>合計</b>		<b>760.8</b>	<b>13,813.0</b>			<b>18,155.9</b>

## 管理層討論及分析

### 利潤表及現金流量事項分析

#### 1、 投資物業公允價值變動收益

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

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

報告期內，本公司投資性物業公允價值變動收益為人民幣267.1百萬元，佔稅前利潤12.8%。本報告期投資性物業公允價值變動收益同比減少16.6%的主要原因是由於報告期內投資性物業租金水平增幅同比放緩，評估師根據市場公開情況，降低了投資性物業的公允價值變動收益。

#### 2、 銷售費用、管理費用及財務費用

報告期內，本集團的期間費用基本保持穩定，隨著業務規模擴大同比有一定增長。

- (1) 二零一四年上半年銷售費用人民幣687.3百萬元，同比增加人民幣6.4百萬元。與上年同期無較大波動。
- (2) 二零一四年上半年管理費用人民幣1,453.1百萬元，同比增加人民幣92.8百萬元。主要是由於人工成本、修理費及排污費同比增加導致。
- (3) 二零一四年上半年財務費用人民幣593.3百萬元，同比增加人民幣140.3百萬元。主要是由於借款規模同比增加導致。

## 管理層討論及分析

### 3、 現金流量情況

二零一四年上半年，本集團合併財務報表現金及現金等價物淨減少額為人民幣1,495.1百萬元。其中：經營活動產生的現金流量流出淨額為人民幣5,073.8百萬元；投資活動產生的現金流量流出淨額為人民幣641.1百萬元；籌資活動產生的現金流量流入淨額為人民幣4,220.1百萬元，匯率變動對現金及現金等價物的影響為減少人民幣0.3百萬元。

### 核心競爭力分析

本公司是國家重點扶持的十二家大型水泥企業之一和京津冀區域最大的水泥和混凝土生產商及供應商，受益於京津冀獨特的區位優勢和京津冀協同一體化國家戰略及京津雙城聯動規劃佈局，具有顯著的區域規模優勢和市場控制力，現已發展為水泥行業低碳綠色環保、節能減排、循環經濟的領導者；也是北京最大的保障性住房開發商之一，具有成本較低的一線城市開發用地儲備，豐富的工業用地儲備；是環渤海區域最大的綠色、環保、節能建材供貨商之一；北京最大的投資性物業持有者和管理者之一。本公司四大產業板塊強勁增長、協同發展，主營業務已延伸至全國20餘個省市區。

本公司核心競爭力主要表現在以下幾點：

#### 1、 產業鏈優勢

即以「水泥及預拌混凝土—新型建材製造及商貿物流—房地產開發—物業投資與管理」為核心產業鏈，形成了獨特的四大產業板塊的產業鏈發展模式。隨著加速產業轉型升級，水泥產業由灰色轉向綠色、產業發展格局由單一產品轉向全產業鏈發展。同時又依托綠色建材製造業積累

## 管理層討論及分析

的優勢，上下延伸產業鏈，向房地產開發領域延伸，並注重業務搭配和高端發展，向現代物業服務、金融服務等現代服務業領域發展。北京市首家外貿綜合服務一體化平台「京貿通」正式運營，現代服務業優勢逐漸形成。業務板塊間協同效應顯著，整體優勢突出。以產業鏈為核心的規模優勢、協同優勢、集成優勢持續增強。

### 2、 技術研發優勢

本公司不斷加大科技研發投入，確保各項科技創新項目順利推進，在行業內的技術領先優勢明顯，為本公司創新發展提供了不竭動力。本公司獲得中關村國家自主創新示範區高新技術企業認定，並獲批成立科協和院士專家服務中心，本公司技術中心高質量通過國家級企業技術中心復評，金隅中央研究院獲批博士後科研工作站，科研總院等企業獲得北京市國際科技合作基地。二零一四年上半年，本公司科技投入近人民幣3億元，同比增長8.3%，申請專利21項，20餘個重點科技項目順利推進，有針對性地成立水泥工業環保節能技術北京市工程研究中心和金隅中央研究院大廠園區分院，為進一步加速產業轉型升級和更好地構建創新驅動格局創造了新條件。科技創新支撐力度不斷提升。

### 3、 綠色可持續發展優勢

依托京津冀協同一體化和首都建設「人文北京、科技北京、綠色北京」的目標，適應首都核心功能定位，大力發展循環經濟和低碳經濟，建立健全環境保護管理體系，全力加速轉型升級步伐，走綠色可持續發展道路。作為國家第一批循環經濟試點企業之一，本公司協同政府創建無垃圾公害城市，打造「資源—產品—廢棄物—再生資源」為核心的循環經濟模式。本公司總結出一整套利用水泥窯協同處廢的經驗，全面佈局以無害化處置城市垃圾為重心的科研體系；自主

## 管理層討論及分析

研發和建成運營我國第一條利用水泥窯無害化處置工業固體廢棄物示範線、我國第一條垃圾焚燒飛灰水泥窯協同處置生產線、我國技術設備最先進和體系最完善的危險廢棄物綜合處置中心等一批環保設施。擁有年處置20餘萬噸污泥、萬噸級飛灰及43類危險廢棄物的資質和能力，負責北京市90%左右危險廢棄物處置工作。本公司陸續推出預拌砂漿、新型不定型耐火材料、玻璃棉及岩棉外牆外保溫材料、高檔木門窗等一批環保、節能、低碳、隔熱、保溫、防火等新型建材產品，實現了本公司自身經濟效益與資源利用效率的最大化，為城市發展、環境安全和社會和諧做出了積極貢獻。本公司成為榮獲「中華環境獎」這一環保領域殊榮的首家水泥企業，成為北京影響力「綠色生態傳媒大獎」唯一獲獎單位，本公司下屬北京新北水水泥有限責任公司、北京市琉璃河水泥有限公司、天津振興水泥有限公司等企業榮獲全國建材行業首批「節能減排示範企業」稱號。

#### 4、 產融結合優勢

財務公司的成立運行標誌著本公司資本運作的能力和水平邁上了一個新的平台，將為金隅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新平台，實現了產業資本與金融資本的有機融合。本公司與多家銀行、金融機構建立了廣泛的合作關係，並探索實施非公開發行、公司債、可轉債等多種融資方式，實現多層次、多渠道融資，資本運營能力和管理效率得到有效提升，企業融資成本進一步降低。二零一四年上半年，圓滿完成了非公開增發A股工作，融資約人民幣28億元，以低於同類債券同期利率完成「09金隅債」投資者回售部分的轉售

## 管理層討論及分析

工作，實現約人民幣13.24億元債券展期，整體發展所需投資方式進一步豐富、融資渠道進一步拓寬、資金保障進一步加強。

### 5、 企業文化及品牌優勢

本公司建立了科學的文化管控模式和完善的企業文化管理流程，促進了本公司整體發展。從戰略的高度出發，以全局性和整體性的宏觀視角來審視企業文化建設，按照「突出自身特色，員工普遍認同，圍繞中心任務，盡快見到成效」的原則，形成了文化建設的基本框架和文化格局。以「三重一爭」、「共融、共享、共贏、共榮」和「八個特別」人文精神為核心的金隅文化，歷經半個多世紀的歷史積澱與傳承創新，是全體金隅人砥礪奮進與改革發展生動實踐的哲學總結。金隅品牌價值已逾人民幣200億元，「金隅」連續榮獲北京市著名商標。特色文化提升了金隅的品牌知名度和美譽度，不斷提升企業文化軟實力，為本公司發展願景和奮鬥目標的實現營造良好的文化氛圍和智力支撐。

## 流動資金及財務資源

於二零一四年六月三十日，本集團綜合總資產達人民幣102,853.8百萬元，較報告期初增加4.1%，其中包括總負債人民幣68,913.1百萬元、少數股東權益人民幣3,860.7百萬元及歸屬於母公司股東權益合計人民幣30,080.0百萬元。本集團資產質素大幅提高，股東權益總額為人民幣33,940.8百萬元，較報告期初上升13.0%；於二零一四年六月三十日，本集團淨流動資產為人民幣14,381.3百萬元，較報告期初增加人民幣6,284.0百萬元。資產負債率（總負債除以總資產）為67.0%，較報告期初降低2.6個百分點。

## 管理層討論及分析

於二零一四年六月三十日，本集團貨幣資金為人民幣7,125.8百萬元，較報告期初減少人民幣1,469.7百萬元。於報告期內，本集團一般以內部資源、公司債券、中期票據及其中國主要往來銀行所提供的銀行信貸撥付業務資金。於二零一四年六月三十日，本集團計息銀行貸款為人民幣20,405.5百萬元（於二零一三年十二月三十一日：人民幣21,692.9百萬元），並按固定息率計息。其中，須於一年內償還之計息銀行貸款為約人民幣12,790.1百萬元，比報告期初減少約人民幣2,022.9百萬元。須於一年後償還之計息銀行貸款為約人民幣7,615.4百萬元，比報告期初增加約人民幣735.5百萬元。

本公司於報告期內與多家銀行簽署合作協議，獲得授信額度。本公司擁有充裕的資金應付營運所需。於二零一四年六月三十日，本集團並無任何有關重大投資或資本資產之未來計劃。

### 重大合約

於二零一三年九月五日，董事會已批准建議本公司按認購價每股人民幣5.58元向兩名目標認購人（包括金隅集團及北京京國發股權投資基金（有限合夥）（「基金」）（「母公司認購」及「基金認購」）非公开发行及配售不超過500,903,224股A股（「建議配售」）。金隅集團及基金已有條件同意分別按總代價約人民幣2,500百萬元及人民幣295百萬元認購本公司擬發行的448,028,673股A股及52,874,551股A股。

假設建議配售、母公司認購及基金認購完成前本公司不再發行股份，建議配售、母公司認購及基金認購完成後，由金隅集團、基金及彼等任何一方之一致行動人士（「合併一致行動集團」）持有的權益從43.07%增至根據建議配售、母公司認購及基金認購發行A股經擴大本公司已發行總股本的49.03%。根據公司收購及合併守則（「收購守則」）規則26，倘無清洗豁免（「清洗豁免」），合併一致行動集團須因建議配售、母公司認購及基金認購就其尚未擁有或同意將予收購的所有股份提出強制全面要約。

## 管理層討論及分析

合併一致行動集團已根據收購守則規則26豁免註釋的註釋1正式向證券及期貨事務監察委員會屬下企業融資部的執行董事或任何獲其轉授權力的人員(「**執行人員**」)申請清洗豁免。清洗豁免一旦獲執行人員授出，須待(其中包括)獨立股東於二零一三年十月三十日舉行的臨時股東大會(「**臨時股東大會**」)上以投票表決方式批准後，方可作實。完成建議配售、母公司認購及基金認購的其中一項先決條件為執行人員授出清洗豁免。

於二零一三年十月十日，本公司收到金隅集團通知，金隅集團於二零一三年十月十日收到北京市國資委下發對本公司建議配售的批覆。因此，建議配售、母公司認購及基金認購的其中一項先決條件已獲得滿足。

於二零一三年十月十五日，執行人員已表示，待獨立股東於臨時股東大會上以投票表決方式批准後，同意豁免合併一致行動集團因建議配售、母公司認購及基金認購而須根據收購守則規則26就所有股份提出強制性全面要約的責任。

於臨時股東大會上，有關建議配售、母公司認購及基金認購以及清洗豁免的所有相關決議案已獲投票表決通過。

由於已獲執行人員授出清洗豁免並已達成就其施加的條件，建議配售、母公司認購或基金認購將如期進行。在該情況下，將不會觸發合併一致行動集團因建議配售、母公司認購及基金認購而須根據收購守則規則26提出強制性全面要約的規定。

於二零一四年三月七日，本公司收到中國證券監督管理委員會(以下簡稱「**中國證監會**」)下發對建議配售的批覆。因此，建議配售、母公司認購及基金認購的所有先決條件已獲得滿足。在完成必要程序後，根據建議配售、母公司認購及基金認購發行A股已於二零一四年三月二十六日完成。

## 管理層討論及分析

完成A股發行後，本集團的資產總值及資產淨值大幅上升，令本集團的資金實力顯著增強。本集團的負債比率進一步降低，有利於完善資本架構、減少財務風險及提升償債能力。發行所得淨款項約人民幣2,774.7百萬元將用作發展本公司新型建材與商貿物流業務。新型建材與商貿物流業務的競爭力將進一步提升。

### 募集資金存放與實際使用情況

根據中國證監會《上市公司監管指引第2號—上市公司募集資金管理和使用的監管要求》和《上海證券交易所上市公司募集資金管理辦法(2013年修訂)》等有關規定及《北京金隅股份有限公司募集資金使用與管理制度》之要求，本公司特將二零一四年上半年建議配售募集資金的的使用與管理情況報告如下：

募集資金總額為人民幣2,795,039,989.92元，扣除發行費人民幣20,304,100.00元，募集資金淨額為人民幣2,774,735,889.92元。本公司對募集資金採取了專戶存儲管理。截至二零一四年六月三十日，本公司累計使用募集資金人民幣215,475,900.50元，尚未使用的募集資金餘額為人民幣2,563,768,533.81元(包括人民幣2,200,000,000.00元臨時補充流動資金)，募集資金專戶餘額為人民幣363,768,533.81元(含利息收入)。

截至二零一四年六月三十日，募集資金對北京金隅國際物流園投入資金共人民幣148,374,888.50元；另外對傢俱生產線項目投入資金共人民幣67,101,012.00元。

為了提高募集資金使用效率，減少銀行短期借款，降低財務成本，在確保不影響募集資金項目建設和募集資金使用的情況下，本公司使用人民幣2,200,000,000.00元閒置募集資金臨時補充流動資金，使用期限自本公司董事會審議批准之日起不超過十二個月，到期後歸還至募集資金專戶。該事項已於二零一四年四月十一日經本公司第三屆董事會第九次會議審議通過，監事會、獨立非執行董事分別發表了明確同意意見。保薦機構第一創業摩根大通證券有限責任公司同意本公司使用部分閒置募集資金臨時補充流動資金，並出具了核查意見。

## 管理層討論及分析

## 承諾事項

	金額單位：人民幣元	
	於二零一四年 六月三十日 (未經審計)	於二零一三年 十二月三十一日 (經審計)
已簽訂尚未執行完畢的購建固定資產合同	<b>294,820,297.23</b>	163,519,660.43
已簽訂的正在或準備履行的房地產開發合同	<b>13,401,555,829.35</b>	5,767,254,870.36
	<b>13,696,376,126.58</b>	5,930,774,530.79

本集團二零一三年十二月三十一日之重大承諾事項已按照之前承諾履行。

## 或有事項

		金額單位：人民幣元	
		於二零一四年 六月三十日 (未經審計)	於二零一三年 十二月三十一日 (經審計)
對母公司提供擔保	附註1	<b>800,000,000.00</b>	800,000,000.00
對第三方提供擔保	附註2	<b>8,776,933,780.58</b>	4,301,550,334.04
		<b>9,576,933,780.58</b>	5,101,550,334.04

附註1： 為本集團之子公司北京金隅宏業科技有限責任公司為母公司提供擔保。

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

## 管理層討論及分析

### 僱員

於二零一四年六月三十日，本集團共有29,021名僱員(於二零一三年十二月三十一日：28,790名)。本集團根據中國法律及法規為中國僱員提供退休保險、醫療保險、失業保險、生育保險、工傷保險及住房公積金等。本集團綜合僱員崗位、工齡、工作表現等因素向僱員支付酬金，並定期檢討有關薪酬待遇。

### 外匯風險管理

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

### 資產抵押

於二零一四年六月三十日，本集團若干貨幣資金、存貨、固定資產及投資性房地產約人民幣7,422.9百萬元(於二零一三年十二月三十一日：人民幣6,316.5百萬元)已抵押予若干銀行作為向本集團授予貸款的抵押以及為北京金隅集團有限責任公司所發行公司債券的抵押，佔本集團總資產約7.22%(於二零一三年十二月三十一日：6.39%)。

### 財務政策

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

### 重大收購及出售附屬公司及聯營公司

本集團於報告期內並無作出任何須予披露之重大收購或出售附屬公司及聯營公司。

### 資產負債表日後事項

截至二零一四年八月二十六日，本集團並無須作披露的重大資產負債表日後事項。

# 其他 資料

## 主要股東及其他人士之股份權益

截至二零一四年六月三十日，本公司已發行股本總數為4,784,640,284股，其中3,615,257,849股為A股及1,169,382,435股為H股且就本公司董事(「董事」)所深知，根據本公司按照證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第336條存置之權益登記冊所登記，持有本公司已發行股本5%或以上之權益記錄如下：

好倉：

股權類別	股東名稱	身份及權益性質	所持股份數目	佔相同類別 之已發行股本 之百分比 (%)	佔全部 已發行股本 之百分比 (%)
A股	北京金隅集團有限 責任公司	直接實益擁有	2,292,881,099	63.42	47.92
A股	中國中材股份有限公司	直接實益擁有	239,580,000	6.63	5.01
H股	JPMorgan Chase & Co.	直接實益擁有	103,148,860	8.82	2.16
H股	BlackRock, Inc.	直接實益擁有	83,493,267	7.14	1.75
H股	Sloane Robinson LLP	直接實益擁有	70,497,000	6.03	1.47
H股	Newberger Berman Group LLC	直接實益擁有	59,006,000	5.05	1.23

## 其他資料

淡倉：

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

除上文所披露者外，於二零一四年六月三十日，概無其他人士於本公司股份或相關股份登記持有須根據證券及期貨條例第336條記錄之權益或淡倉。

**董事、監事及行政總裁於股份及相關股份之權益及淡倉**

於二零一四年六月三十日，概無本公司董事、監事或行政總裁於本公司或其任何相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)之任何權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例之相關條文作為或視為擁有之權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條之規定須於存置的權益登記冊內記錄或根據上市公司董事證券交易的行為守則須知會本公司及香港聯交所之權益或淡倉。

## 其他資料

### 根據上市規則第13.51B(1)條更新董事及監事資料

- (1) 王光進先生已獲委任為獨立非執行董事，自二零一四年五月二十二日起生效。
- (2) 于凱軍先生已獲委任為非執行董事，自二零一四年八月七日起生效。
- (3) 王笑君先生已獲委任為本公司監事，自二零一四年八月七日起生效。
- (4) 胡昭廣先生已辭任獨立非執行董事，自二零一四年五月二十二日起生效。
- (5) 于世良先生已辭任非執行董事，自二零一四年六月六日起生效。
- (6) 劉義先生已辭任本公司監事，自二零一四年六月六日起生效。
- (7) 胡景山先生已辭任本公司監事，自二零一四年八月二十七日起生效。

### 有關董事及監事證券交易的行為守則

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

截至二零一四年六月三十日，董事並不知悉於截至二零一四年六月三十日止六個月內董事、監事及有關員工有違規定的準則。本公司已向全體董事及監事作出具體查詢，而彼等確認已於報告期內遵守規定的準則。

### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零一四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。董事會奉守良好企業管治的原則，以股東利益為依歸，並致力確定及制訂最佳常規。董事會認為，截至二零一四年六月三十日止六個月，本公司已遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則的所有適用守則條文。

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

## 投資者關係管理

本集團深信，投資者關係是上市公司維持良好企業管治不可或缺的一環。於報告期間，本集團一直主動與投資者保持聯繫，並適時為他們更新行業情況、公司資訊及業務發展，以建構一個公平、公開及具高透明度的訊息披露平台。本集團的投資者關係工作由董事會秘書吳向勇負責，並由董事會及高級管理層全力支持。於截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團積極參與各項投資者關係活動，並透過公司網站為投資者提供實時的資訊。

### 1. 投資者論壇及會議

於截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團已出席中國及香港知名投資及證券公司舉辦的多個投資者論壇、路演及推介會，並積極與各地的基金經理及分析員進行個別及小組會議。於報告期間，本集團已與多位分析員、基金經理及財經評論家會面，與機構投資者保持緊密的溝通，並為他們提供本集團的最新資訊。

### 2. 與股東、投資者及分析員持續溝通

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

## 其他資料

### 3. 業績公告

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

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

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	500股
已發行H股數目	1,169,382,435股(於二零一四年六月三十日)
股份代號	02009.HK

#### A股

上市日期	二零一一年三月一日
證券交易所	上海證券交易所
每手買賣單位	100股
已發行A股數目	3,615,257,849股(於二零一四年六月三十日)
股份代號	601992

### 2. 財務日誌

二零一三年度業績公告	於二零一四年三月二十八日刊發
二零一四年第一季業績公告	於二零一四年四月二十四日刊發
二零一四年中期業績公告	於二零一四年八月二十六日刊發
二零一三年度股東周年大會	二零一四年五月二十二日
就釐定股東是否有權出席二零一三年度股東 周年大會暫停辦理H股股份過戶登記	二零一四年四月二十三日至二零一四年 五月二十二日
財政年度結算日	十二月三十一日

### 3. 股息

二零一三年末期股息	每股人民幣0.078元(或相等於每股H股港幣 0.0981元)
就釐定股東是否有權收取二零一三年度 末期股息暫停辦理H股股份過戶登記	二零一四年五月二十九日至二零一四年 六月二日
派發H股二零一三年度末期股息	二零一四年七月十八日

## 其他資料

如有任何查詢，請聯繫：

北京金隅股份有限公司

中華人民共和國

北京

東城區

北三環東路36號

環球貿易中心

D座22樓2220室

郵編：100013

投資者關係部

電話：(8610) 6641 7706

傳真：(8610) 6641 0889

電郵：ir@bbmg.com.cn

公司網站：[www.bbmg.com.cn/listco](http://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。審計委員會由一名非執行董事及四名獨立非執行董事組成。於二零一四年八月二十六日召開的審計委員會會議已審閱截至二零一四年六月三十日止六個月的未經審核中期合併財務報表。審計委員會已審閱本集團採納之會計準則及常規、審議本集團二零一四年上半年的財務報表並建議董事會採納。

於二零一四年八月二十六日，審計委員會成員為：張成福先生(獨立非執行董事)、于凱軍先生(非執行董事)、徐永模先生(獨立非執行董事)、葉偉明先生(獨立非執行董事)及王光進先生(獨立非執行董事)。張成福先生為審計委員會主任。

## 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(2014)專字第60667053\_A191號

北京金隅股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的北京金隅股份有限公司的財務報表，包括二零一四年六月三十日的合併及公司的資產負債表、截至二零一四年六月三十日止六個月期間的合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註(以下統稱「中期財務報表」)。這些中期財務報表的編製是北京金隅股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

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

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

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：孟冬

中國註冊會計師：黎文鵬

中國北京

二零一四年八月二十六日

## 未經審核中期合併資產負債表

於二零一四年六月三十日

	附註五	二零一四年 六月三十日 人民幣 (未經審計)	二零一三年 十二月三十一日 人民幣 (經審計)
<b>資產</b>			
流動資產			
貨幣資金	1	<b>7,125,781,915.22</b>	8,595,510,330.36
應收票據	2	<b>1,290,660,797.16</b>	1,373,660,444.38
應收利息	3	<b>5,119,173.58</b>	2,641,275.74
應收股利	4	<b>2,190,000.00</b>	–
應收賬款	5	<b>5,673,956,619.08</b>	5,005,865,494.62
其他應收款	6	<b>2,264,872,495.80</b>	2,639,819,809.34
預付款項	7	<b>3,442,706,473.39</b>	3,640,625,094.32
存貨	8	<b>42,686,386,003.48</b>	37,602,014,262.50
其他流動資產	9	<b>1,289,012,483.79</b>	1,297,088,888.16
流動資產合計		<b>63,780,685,961.50</b>	60,157,225,599.42
非流動資產			
可供出售金融資產	10	<b>505,404,297.22</b>	505,404,297.22
長期股權投資	12	<b>344,097,069.35</b>	345,799,792.73
投資性房地產	13	<b>13,813,000,000.00</b>	13,545,900,000.00
固定資產	14	<b>16,675,857,179.98</b>	16,934,316,116.16
在建工程	15	<b>1,948,401,303.64</b>	1,699,222,835.50
工程物資	16	<b>7,962,030.27</b>	7,869,443.85
無形資產	17	<b>3,977,366,831.66</b>	3,962,675,437.19
商譽	18	<b>307,562,412.28</b>	307,562,412.28
長期待攤費用	19	<b>234,933,293.41</b>	204,694,176.91
遞延所得稅資產	20	<b>1,258,575,930.64</b>	1,168,879,507.62
非流動資產合計		<b>39,073,160,348.45</b>	38,682,324,019.46
資產總計		<b>102,853,846,309.95</b>	98,839,549,618.88

## 未經審核中期合併資產負債表(續)

於二零一四年六月三十日

	附註五	二零一四年 六月三十日 人民幣 (未經審計)	二零一三年 十二月三十一日 人民幣 (經審計)
<b>負債和股東權益</b>			
<b>流動負債</b>			
短期借款	23	<b>11,021,200,000.00</b>	13,516,500,000.00
應付票據	24	<b>297,259,776.81</b>	506,106,696.49
應付賬款	25	<b>8,324,812,080.79</b>	8,516,698,306.54
預收款項	26	<b>12,803,218,303.72</b>	15,567,949,491.14
應付職工薪酬	27	<b>134,771,682.48</b>	143,861,648.17
應交稅費	28	<b>315,463,798.68</b>	750,894,143.53
應付利息	29	<b>455,215,430.14</b>	253,810,076.41
應付股利	30	<b>403,220,263.41</b>	45,192,199.03
其他應付款	31	<b>3,165,839,145.55</b>	2,757,269,782.36
應付短期融資券	36	<b>6,600,000,000.00</b>	3,000,000,000.00
一年內到期的非流動負債	33	<b>1,771,452,867.30</b>	3,199,218,336.70
其他流動負債	34	<b>4,106,954,654.16</b>	3,802,471,794.62
<b>流動負債合計</b>		<b>49,399,408,003.04</b>	52,059,972,474.99
<b>非流動負債</b>			
長期借款	35	<b>7,615,420,000.00</b>	6,879,920,000.00
應付債券	36	<b>8,162,657,875.54</b>	6,305,600,000.00
長期應付職工薪酬	37	<b>435,445,273.00</b>	422,795,184.00
長期應付款	38	<b>21,094,478.27</b>	22,414,048.18
預計負債	32	<b>107,047,345.03</b>	101,979,128.78
遞延所得稅負債	20	<b>2,549,282,731.03</b>	2,418,825,799.17
其他非流動負債	39	<b>622,726,976.68</b>	602,729,940.01
<b>非流動負債合計</b>		<b>19,513,674,679.55</b>	16,754,264,100.14
<b>負債合計</b>		<b>68,913,082,682.59</b>	68,814,236,575.13

## 未經審核中期合併資產負債表(續)

於二零一四年六月三十日

	附註五	二零一四年 六月三十日 人民幣 (未經審計)	二零一三年 十二月三十一日 人民幣 (經審計)
股東權益			
股本	40	<b>4,784,640,284.00</b>	4,283,737,060.00
資本公積	41	<b>8,131,966,797.69</b>	5,851,047,176.44
專項儲備	42	<b>24,423,044.02</b>	13,788,160.64
盈餘公積	43	<b>711,195,322.63</b>	711,195,322.63
一般風險準備	44	<b>25,696,727.23</b>	698,454.78
未分配利潤	45	<b>16,402,252,655.28</b>	15,419,803,804.11
外幣報表折算差額		<b>(131,577.00)</b>	(130,382.81)
歸屬於母公司股東權益合計		<b>30,080,043,253.85</b>	26,280,139,595.79
少數股東權益		<b>3,860,720,373.51</b>	3,745,173,447.96
股東權益合計		<b>33,940,763,627.36</b>	30,025,313,043.75
負債和股東權益總計		<b>102,853,846,309.95</b>	98,839,549,618.88

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：

蔣衛平

主管會計工作負責人：

王洪軍

會計機構負責人：

胡娟

## 未經審核中期合併利潤表

截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註五	截至二零一四年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)	截至二零一三年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)
營業收入	46	<b>20,637,809,082.36</b>	20,386,622,839.47
減：營業成本	46	<b>15,481,691,100.41</b>	16,013,389,291.34
營業稅金及附加	47	<b>818,114,821.61</b>	761,069,018.03
銷售費用	48	<b>687,298,907.54</b>	680,885,123.98
管理費用	49	<b>1,453,113,406.01</b>	1,360,311,044.25
財務費用	50	<b>593,339,737.33</b>	453,061,611.81
資產減值損失	53	<b>82,852,045.27</b>	(12,393,172.48)
加：公允價值變動收益	51	<b>267,100,000.00</b>	320,192,740.78
投資收益／(損失)	52	<b>1,780,962.60</b>	(23,696,571.08)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益／(損失)		<b>1,780,962.60</b>	(23,792,766.12)
營業利潤		<b>1,790,280,026.79</b>	1,426,796,092.24
加：營業外收入	54	<b>315,196,351.34</b>	309,900,892.74
減：營業外支出	55	<b>18,814,359.90</b>	14,087,901.77
其中：非流動資產處置損失		<b>2,714,564.15</b>	4,884,690.18
利潤總額		<b>2,086,662,018.23</b>	1,722,609,083.21
減：所得稅費用	56	<b>569,862,168.61</b>	426,771,312.14
淨利潤		<b>1,516,799,849.62</b>	1,295,837,771.07
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>1,380,649,065.77</b>	1,299,002,120.31
少數股東損益		<b>136,150,783.85</b>	(3,164,349.24)
每股收益	57		
基本每股收益(人民幣元／股)		<b>0.30</b>	0.30
稀釋每股收益(人民幣元／股)		<b>0.30</b>	0.30

刊載於第53頁至第249頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 未經審核中期合併利潤表(續)

截至二零一四年六月三十日止六個月

附註五	截至二零一四年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)	截至二零一三年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)
其他綜合收益		
以後會計期間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淨負債或淨資產導致的變動	<b>(20,559,238.00)</b>	-
以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的 其他綜合收益		
固定資產／存貨轉投資性房地產	-	2,846,080.01
外幣財務報表折算差額	<b>(1,194.19)</b>	(269.89)
其他綜合收益各項目分別扣除 所得稅影響後的淨額	<b>(20,560,432.19)</b>	2,845,810.12
	58	
綜合收益總額	<b>1,496,239,417.43</b>	1,298,683,581.19
其中：		
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	<b>1,360,088,633.58</b>	1,301,847,930.43
歸屬於少數股東的綜合收益總額	<b>136,150,783.85</b>	(3,164,349.24)

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：  
蔣衛平

主管會計工作負責人：  
王洪軍

會計機構負責人：  
胡娟

## 未經審核中期合併股東權益變動表

截至二〇一四年六月三十日止六個月(未經審核)

	歸屬於母公司股東權益							外幣報表 折算差額	小計	少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤					
一、本期中初金額	4,283,737,060.00	5,851,047,776.44	13,788,160.64	711,195,322.63	698,454.78	15,419,803,804.11	(130,382.81)	26,280,139,595.79	3,745,173,447.96	30,025,313,043.75	
二、本期增減變動金額	-	-	-	-	-	1,380,649,065.77	-	1,380,649,065.77	136,150,783.85	1,516,799,849.62	
(一)淨利潤	-	(20,559,238.00)	-	-	-	-	(1,194.19)	(20,560,432.19)	-	(20,560,432.19)	
(二)其他綜合收益	-	(20,559,238.00)	-	-	-	1,380,649,065.77	(1,194.19)	1,360,088,633.58	136,150,783.85	1,496,239,417.43	
綜合收益總額	-	(20,559,238.00)	-	-	-	1,380,649,065.77	(1,194.19)	1,360,088,633.58	136,150,783.85	1,496,239,417.43	
(三)股東投入和減少資本	-	27,615,014.62	-	-	-	-	-	27,615,014.62	1,554,985.38	29,170,000.00	
1. 少數股東投入資本	-	2,273,832,665.92	-	-	-	-	-	2,274,735,889.92	-	2,274,735,889.92	
2. 非公開發行股票	500,903,224.00	31,178.71	-	-	-	-	-	31,178.71	(131,178.71)	(100,000.00)	
3. 收購子公司少數股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利潤分配	-	-	-	-	24,998,272.45	(373,201,942.15)	-	(373,201,942.15)	(23,233,810.59)	(396,435,752.74)	
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(373,201,942.15)	-	(373,201,942.15)	-	-	
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	24,998,272.45	(24,998,272.45)	-	-	-	-	
(五)專項儲備	-	-	17,601,083.48	-	-	-	-	17,601,083.48	1,880,526.95	19,481,610.43	
1. 本期提取	-	-	(6,966,200.10)	-	-	-	-	(6,966,200.10)	(674,381.33)	(7,640,581.43)	
2. 本期支付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
三、本期中末金額	4,784,640,284.00	8,131,966,797.69	24,423,044.02	711,195,322.63	25,696,727.23	16,402,252,655.28	(131,577.00)	30,080,043,253.85	3,860,720,373.51	33,940,763,627.36	

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：  
蔣衛平

主管會計工作負責人：  
王洪軍

會計機構負責人：  
胡娟

刊載於第53頁至第249頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 未經審核中期合併股東權益變動表(續)

截至二〇二一年六月三十日止六個月(未經審核)

歸屬於母公司股東權益							
	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	外幣報表 折算差額	股東權益合計
一、上年年末餘額	4,283,737,060.00	5,395,792,993.51	9,552,984.58	580,552,232.22	12,634,399,124.91	(130,112.92)	25,024,689,123.73
加：會計政策變更(附註二-2)	-	2,372,004.00	-	356,362.80	5,351,690.20	-	8,080,065.00
二、本時期初餘額(經重述)	4,283,737,060.00	5,398,164,997.51	9,552,984.58	580,908,595.02	12,639,750,823.11	(130,112.92)	25,032,769,188.73
三、本時期增減變動金額	-	-	-	-	1,299,002,120.31	-	1,299,837,771.07
(一) 淨利潤	-	-	-	-	-	(269.89)	-
(二) 其他綜合收益	-	2,846,080.01	-	-	-	-	2,845,810.12
綜合收益總額	-	2,846,080.01	-	-	1,299,002,120.31	(269.89)	1,298,683,581.19
(三) 股東投入和減少資本	-	(36,602,826.36)	-	-	-	-	932,461,990.24
1. 少數股東單方面增資	-	3,445,630.18	-	-	-	-	(191,910,000.00)
2. 收購子公司少數股權	-	-	-	-	-	-	10,391,671.30
3. 非同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利潤分配	-	-	-	-	(304,145,331.26)	-	(316,918,086.91)
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	14,819,644.88	-	-	-	17,573,130.38
1. 本期提取	-	-	(7,972,996.40)	-	-	-	(9,936,819.48)
2. 本期支付	-	-	-	-	-	-	-
四、本時期末餘額	4,283,737,060.00	5,367,853,881.34	16,399,633.06	580,908,595.02	13,634,607,612.16	(130,382.81)	26,773,114,655.45

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：

蔣衛平

主管會計工作負責人：

王洪軍

會計機構負責人：

胡娟

## 未經審核中期合併現金流量表

截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註五	截至二零一四年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)	截至二零一三年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)
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		<b>19,772,213,855.60</b>	20,085,766,881.24
收到的稅費返還		<b>97,603,081.81</b>	130,371,756.05
收到的其他與經營活動有關的現金	59	<b>927,476,599.18</b>	317,223,009.92
經營活動現金流入小計		<b>20,797,293,536.59</b>	20,533,361,647.21
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>20,636,168,872.23</b>	15,794,259,618.64
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>1,539,423,604.90</b>	1,318,474,526.65
支付的各項稅費		<b>2,127,860,769.72</b>	1,728,626,211.57
支付的其他與經營活動有關的現金	59	<b>1,567,668,381.76</b>	1,285,758,174.12
經營活動現金流出小計		<b>25,871,121,628.61</b>	20,127,118,530.98
經營活動產生的現金流量淨額	60(1)	<b>(5,073,828,092.02)</b>	406,243,116.23
二、投資活動產生的現金流量			
取得投資收益收到的現金		<b>1,293,685.98</b>	3,992,251.94
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		<b>98,366,103.34</b>	36,404,591.35
收購子公司及其他營業單位收到 的現金淨額	60(2)	-	3,182,755.40
處置子公司及其他營業單位收到 的現金淨額	60(2)	-	8,697,873.99
收到的其他與投資活動有關的現金	59	-	2,489,834.15
投資活動現金流入小計		<b>99,659,789.32</b>	54,767,306.83
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		<b>740,786,673.47</b>	1,350,084,146.84
投資活動現金流出小計		<b>740,786,673.47</b>	1,350,084,146.84
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(641,126,884.15)</b>	(1,295,316,840.01)

刊載於第53頁至第249頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 未經審核中期合併現金流量表(續)

截至二零一四年六月三十日止六個月

附註五	截至二零一四年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)	截至二零一三年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量		
吸收投資收到的現金	<b>2,808,409,989.92</b>	872,822,100.04
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	<b>29,170,000.00</b>	872,822,100.04
取得借款所收到的現金	<b>10,064,018,000.00</b>	9,160,866,359.27
發行債券收到的現金	<b>6,924,131,029.99</b>	2,000,000,000.00
籌資活動現金流入小計	<b>19,796,559,019.91</b>	12,033,688,459.31
償還借款支付的現金	<b>11,351,438,000.00</b>	8,963,308,880.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<b>854,882,062.89</b>	646,066,339.16
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	<b>28,839,788.67</b>	7,254,868.82
償還債券支付的現金	<b>3,370,000,000.00</b>	-
支付的其他與籌資活動有關的現金	<b>100,000.00</b>	408,872,381.58
籌資活動現金流出小計	<b>15,576,420,062.89</b>	10,018,247,600.74
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>4,220,138,957.02</b>	2,015,440,858.57
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	<b>(304,561.11)</b>	(234,986.59)
五、現金及現金等價物淨增加/(減少)額	<b>(1,495,120,580.26)</b>	1,126,132,148.20
加：期初現金及現金等價物餘額	<b>5,866,492,301.67</b>	3,557,703,110.20
六、期末現金及現金等價物餘額	<b>4,371,371,721.41</b>	4,683,835,258.40

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：  
蔣衛平

主管會計工作負責人：  
王洪軍

會計機構負責人：  
胡娟

## 未經審核中期資產負債表

於二零一四年六月三十日

	附註十一	二零一四年 六月三十日 人民幣 (未經審計)	二零一三年 十二月三十一日 人民幣 (經審計)
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		2,473,085,564.51	1,890,829,405.71
應收賬款		531,095.49	60,332.04
應收利息		286,171,898.57	182,081,098.70
應收股利		962,329,113.99	974,975,154.14
其他應收款	1	21,729,768,318.76	19,705,837,953.34
其他流動資產		7,407,626.04	—
流動資產合計		25,459,293,617.36	22,753,783,943.93
<b>非流動資產</b>			
可供出售金融資產		500,200,000.00	500,200,000.00
長期股權投資	2	23,593,214,847.67	19,666,506,383.12
投資性房地產		8,789,057,000.00	8,257,191,000.00
固定資產		1,315,163,420.30	1,323,329,966.27
在建工程		4,980,000.00	4,980,000.00
無形資產		459,305,613.17	466,580,823.46
非流動資產合計		34,661,920,881.14	30,218,788,172.85
資產總計		60,121,214,498.50	52,972,572,116.78
<b>負債和股東權益</b>			
<b>流動負債</b>			
短期借款		11,126,200,000.00	12,818,500,000.00
應付賬款		7,883,071.33	5,050,771.04
預收款項		71,819,016.96	64,497,785.03
應付職工薪酬		109,430.15	374,749.52
應交稅費		4,452,408.39	30,850,868.54
應付利息		449,801,983.89	246,525,930.56
應付股利		384,735,818.55	21,101,776.09
其他應付款		3,788,113,142.03	3,336,506,200.51
應付短期融資券		6,600,000,000.00	3,000,000,000.00
一年內到期的非流動負債		100,000,000.00	2,324,228,475.57
流動負債合計		22,533,114,871.30	21,847,636,556.86

刊載於第53頁至第249頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 未經審核中期資產負債表(續)

於二零一四年六月三十日

	附註十一	二零一四年 六月三十日 人民幣 (未經審計)	二零一三年 十二月三十一日 人民幣 (經審計)
非流動負債			
長期借款		<b>5,995,000,000.00</b>	4,220,000,000.00
應付債券		<b>8,162,657,875.54</b>	6,305,600,000.00
長期應付職工薪酬		<b>427,089,881.72</b>	414,142,674.22
遞延所得稅負債		<b>1,674,855,265.00</b>	1,578,510,245.70
非流動負債合計		<b>16,259,603,022.26</b>	12,518,252,919.92
負債合計		<b>38,792,717,893.56</b>	34,365,889,476.78
股東權益			
股本		<b>4,784,640,284.00</b>	4,283,737,060.00
資本公積		<b>8,006,879,440.77</b>	5,753,292,746.85
盈餘公積		<b>711,195,322.63</b>	711,195,322.63
未分配利潤		<b>7,825,781,557.54</b>	7,858,457,510.52
股東權益合計		<b>21,328,496,604.94</b>	18,606,682,640.00
負債和股東權益總計		<b>60,121,214,498.50</b>	52,972,572,116.78

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：  
蔣衛平

主管會計工作負責人：  
王洪軍

會計機構負責人：  
胡娟

## 未經審核中期利潤表

截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註十一	截至二零一四年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)	截至二零一三年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計) (經重述)
營業收入	3	<b>375,107,665.54</b>	317,635,161.33
減：營業成本	3	<b>44,725,209.71</b>	49,733,966.20
營業稅金及附加		<b>20,493,497.81</b>	16,172,644.93
銷售費用		<b>6,585,219.95</b>	6,016,139.00
管理費用		<b>94,951,412.65</b>	99,737,773.04
財務費用		<b>292,249,383.38</b>	147,202,760.18
資產減值損失		<b>9,113,985.00</b>	-
加：公允價值變動收益		<b>188,366,000.00</b>	229,234,912.63
投資收益	4	<b>50,490,692.89</b>	10,275,138.30
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益/(損失)		<b>1,196,489.55</b>	(24,457,062.60)
營業利潤		<b>145,845,649.93</b>	238,281,928.91
加：營業外收入		<b>12,878,210.57</b>	61,353,699.17
減：營業外支出		<b>157,506.54</b>	324,689.00
其中：非流動資產處置損失		<b>3,854.00</b>	-
利潤總額		<b>158,566,353.96</b>	299,310,939.08
減：所得稅費用		<b>26,409,383.73</b>	69,328,548.58
淨利潤		<b>132,156,970.23</b>	229,982,390.50

## 未經審核中期利潤表(續)

截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註十一	截至二零一四年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)	截至二零一三年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計) (經重述)
其他綜合收益			
以後會計期間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淨負債導致的變動		(20,245,972.00)	-
其他綜合收益各項目分別扣除			
所得稅影響後的淨額		(20,245,972.00)	-
綜合收益總額		<b>102,384,498.23</b>	229,982,390.50

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：  
蔣衛平

主管會計工作負責人：  
王洪軍

會計機構負責人：  
胡娟

## 未經審核中期股東權益變動表

截至二零一四年六月三十日止六個月(未經審核)

	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初金額	<u>4,283,737,060.00</u>	<u>5,753,292,746.85</u>	<u>711,195,322.63</u>	<u>7,858,457,510.52</u>	<u>18,606,682,640.00</u>
二、本期增減變動金額					
(一) 淨利潤	-	-	-	132,156,970.23	132,156,970.23
(二) 其他綜合收益	-	(20,245,972.00)	-	-	(20,245,972.00)
綜合收益總額	-	(20,245,972.00)	-	132,156,970.23	111,910,998.23
(三) 非公開發行新股	500,903,224.00	2,273,832,665.92	-	-	2,774,735,889.92
(四) 利潤分配					
1. 對股東的分配	-	-	-	(373,201,942.15)	(373,201,942.15)
(五) 吸收合併子公司	-	-	-	208,369,018.94	208,369,018.94
三、本期末未餘額	<u>4,784,640,284.00</u>	<u>8,006,879,440.77</u>	<u>711,195,322.63</u>	<u>7,825,781,557.54</u>	<u>21,328,496,604.94</u>

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：  
蔣衛平主管會計工作負責人：  
王洪軍會計機構負責人：  
胡娟

## 未經審核中期股東權益變動表(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月(未經審核)

	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、 上年年末餘額	4,283,737,060.00	5,679,053,989.85	580,552,232.22	6,986,815,028.10	17,530,158,310.17
加：會計政策變更(附註二、2)	-	3,567,946.00	356,362.80	3,207,265.20	7,131,574.00
二、 本年期初金額(經重述)	4,283,737,060.00	5,682,621,935.85	580,908,595.02	6,990,022,293.30	17,537,289,884.17
三、 本期增減變動金額					
(一) 淨利潤	-	-	-	229,982,390.50	229,982,390.50
綜合收益總額	-	-	-	229,982,390.50	229,982,390.50
(二) 利潤分配					
1. 對股東的分配	-	-	-	(304,145,331.26)	(304,145,331.26)
四、 本期末餘額	4,283,737,060.00	5,682,621,935.85	580,908,595.02	6,915,859,352.54	17,463,126,943.41

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：  
蔣衛平

主管會計工作負責人：  
王洪軍

會計機構負責人：  
胡娟

## 未經審核中期現金流量表

截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註十一	截至二零一四年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)	截至二零一三年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>380,364,883.25</b>	311,220,203.15
收到的其他與經營活動有關的現金	5	<b>22,517,771,542.97</b>	22,896,266,720.51
經營活動現金流入小計		<b>22,898,136,426.22</b>	23,207,486,923.66
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>15,188,622.22</b>	24,296,746.67
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>37,628,052.02</b>	41,726,590.46
支付的各項稅費		<b>82,760,809.41</b>	106,286,509.78
支付的其他與經營活動有關的現金	5	<b>23,796,849,848.12</b>	23,172,557,448.18
經營活動現金流出小計		<b>23,932,427,331.77</b>	23,344,867,295.09
經營活動產生的現金流量淨額	6	<b>(1,034,290,905.55)</b>	(137,380,371.43)
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
取得投資收益收到的現金		<b>9,570,000.00</b>	1,215,425.00
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		-	1,523,235.03
處置子公司及其他營業單位收到 的現金淨額		-	61,247,700.00
投資活動現金流入小計		<b>9,570,000.00</b>	63,986,360.03
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		<b>30,875,159.48</b>	58,214,530.63
投資支付的現金		<b>3,743,151,975.00</b>	1,089,278,058.47
投資活動現金流出小計		<b>3,774,027,134.48</b>	1,147,492,589.10
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(3,764,457,134.48)</b>	(1,083,506,229.07)

刊載於第53頁至第249頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 未經審核中期現金流量表(續)

截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註十一	截至二零一四年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)	截至二零一三年 六月三十日止 六個月期間 人民幣 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		<b>2,779,239,989.92</b>	–
取得借款所收到的現金		<b>10,443,996,000.00</b>	8,362,500,000.00
發行債券收到的現金	6	<b>6,924,131,029.99</b>	2,000,000,000.00
籌資活動現金流入小計		<b>20,147,367,019.91</b>	10,362,500,000.00
償還債務支付的現金		<b>10,685,296,000.00</b>	7,757,500,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>710,656,725.90</b>	497,597,666.41
償還債券支付的現金	6	<b>3,370,000,000.00</b>	–
籌資活動現金流出小計		<b>14,765,952,725.90</b>	8,255,097,666.41
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>5,381,414,294.01</b>	2,107,402,333.59
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>(410,095.18)</b>	–
五、現金及現金等價物淨增加額		<b>582,256,158.80</b>	886,515,733.09
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>1,890,829,405.71</b>	998,549,054.78
六、期末現金及現金等價物餘額	6	<b>2,473,085,564.51</b>	1,885,064,787.87

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：  
蔣衛平

主管會計工作負責人：  
王洪軍

會計機構負責人：  
胡娟

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 一、本集團基本情況

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

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

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

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 一、本集團基本情況(續)

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

根據本公司2013年10月30日召開的2013年度第一次臨時股東大會決議，經證監會(證監許可[2014]312號)於2014年3月20日核准，本公司向金隅集團以及北京京國發股權投資基金(有限合夥)在內的2名特定投資者非公開發行人民幣普通股A股500,903,224.00股。發行的A股股票於2014年3月26日在中國證券登記結算有限公司上海分公司辦理完畢託管手續。本次發行新增股份的性質為有限售條件流通股，自發行結束之日起三十六個月內不得轉讓，預計上市流通時間為2017年3月26日。該次非公開發行A股募集股本已經安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)審驗，並出具安永華明(2014)驗字第60667053\_A02號。

截至2014年6月30日，本公司註冊資本為人民幣4,784,640,284元，累計發行股本總數4,784,640,284股，詳見附註五、40。

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

本集團的母公司和最終母公司為在中國成立的金隅集團。

本財務報表業經本公司董事會於2014年8月26日決議批准。根據本公司章程，本財務報表將提交股東大會審議。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計

#### 1. 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部2006年2月頒佈的《企業會計準則—基本準則》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。

#### 2. 採用若干修訂後/新會計準則

2014年1至3月，財政部制定了《企業會計準則第39號—公允價值計量》、《企業會計準則第40號—合營安排》和《企業會計準則第41號—在其他主體中權益的披露》；修訂印發了《企業會計準則第30號—財務報表列報》、《企業會計準則第9號—職工薪酬》、《企業會計準則第33號—合併財務報表》和《企業會計準則第2號—長期股權投資》。上述7項會計準則均自2014年7月1日起施行，但鼓勵在境外上市的企業提前執行。本公司作為境外上市公司，在編製2013年年度財務報表時，已提前執行了上述7項會計準則，並按照相關的銜接規定進行了處理。

就本財務報表而言，對於上述會計準則的變化，本集團已採取了與2013年年度財務報表一致的會計處理，對於比較數據需要進行追溯調整的，已進行了相應追溯調整。

根據《企業會計準則第9號—職工薪酬》，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(扣除包括在利息淨額中的金額)和計劃資產回報(扣除包括在利息淨額中的金額)，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。

根據《企業會計準則第2號—長期股權投資》，投資性主體對不納入合併財務報表的子公司的權益性投資，以及除子公司、聯營公司、合營公司之外的其他權益性投資，適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》，確認為可供出售金融資產。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 2. 採用若干修訂後／新會計準則(續)

上述會計政策變更引起的追溯調整對截至2013年6月30日止6個月期間財務報表的主要影響如下：

本集團：

截至2013年6月30日止6個月期間

	會計政策變更前 本期發生額	會計政策變更 影響金額	會計政策變更後 本期發生額
管理費用	1,370,281,463.25	(9,970,419.00)	1,360,311,044.25
財務費用	442,895,708.81	10,165,903.00	453,061,611.81

本公司：

截至2013年6月30日止6個月期間

	會計政策變更前 本期發生額	會計政策變更 影響金額	會計政策變更後 本期發生額
管理費用	109,706,342.04	(9,968,569.00)	99,737,773.04
財務費用	137,234,191.18	9,968,569.00	147,202,760.18

#### 3. 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2014年6月30日的財務狀況以及截至2014年6月30日止6個月期間的經營成果和現金流量。

#### 4. 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2014年1月1日至6月30日止。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 5. 記賬本位幣

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

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

#### 6. 企業合併

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

##### *同一控制下企業合併*

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

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價及原制度資本公積轉入的餘額，不足沖減的則調整留存收益。

##### *非同一控制下的企業合併*

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

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 6. 企業合併(續)

##### 非同一控制下的企業合併(續)

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

通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日所屬當期投資收益。

#### 7. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司截至2014年6月30日止6個月期間的財務報表。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年初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 7. 合併財務報表(續)

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當年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。

不喪失控制權的情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

#### 8. 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。

#### 9. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 9. 外幣業務和外幣報表折算(續)

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

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

#### 10. 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。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 10. 金融工具(續)

##### 金融工具的確認和終止確認(續)

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

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

##### 金融資產分類和計量

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

金融資產的後續計量取決於其分類：

##### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 10. 金融工具(續)

##### 金融資產分類和計量(續)

##### 持有至到期投資

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

##### 貸款和應收款項

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

##### 可供出售金融資產

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

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

##### 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債、被指定為有效套期工具的衍生工具。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。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 10. 金融工具(續)

##### 金融負債分類和計量(續)

金融負債的後續計量取決於其分類：

##### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

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

##### 其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

##### 金融資產減值

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

##### 以攤餘成本計量的金融資產

發生減值時，將該金融資產的賬面價值減記至預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記金額計入當期損益。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率(即初始確認時計算確定的實際利率)折現確定，並考慮相關擔保物的價值。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 10. 金融工具(續)

##### 金融資產減值(續)

##### 以攤餘成本計量的金融資產(續)

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

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

##### 可供出售金融資產

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

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

##### 以成本計量的金融資產

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 10. 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。

#### 11. 應收款項

##### (1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

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

##### (2) 按組合計提壞賬準備的應收款項

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

	應收賬款 計提比例 (%)	其他應收款 計提比例 (%)
1年以內(含1年)	-	-
1至2年(含2年)	30	30
2至3年(含3年)	60	60
3至4年(含4年)	85	85
4至5年(含5年)	100	100
5年以上	100	100

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 11. 應收款項(續)

##### (3) 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

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

#### 12. 存貨

存貨包括原材料、在產品、產成品、庫存商品、周轉材料、開發成本、開發產品。

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

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

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 13. 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。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為初始投資成本；通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，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的企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本)，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益轉入當期投資收益。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；投資者投入的，以投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本，但合同或協議約定價值不公允的除外。

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指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，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，按享有被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益，並同時根據有關資產減值政策考慮長期投資是否減值。

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，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 13. 長期股權投資(續)

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

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

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

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二·27。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 14. 投資性房地產

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

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

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

- (1) 投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場。

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

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

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

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 15. 固定資產

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

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

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

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

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

以融資租賃方式租入的固定資產採用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產使用壽命內計提折舊，無法合理確定租賃期屆滿能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

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

固定資產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、27。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 16. 在建工程

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

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

在建工程減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、27。

#### 17. 借款費用

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

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

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

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

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 17. 借款費用(續)

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

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

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

#### 18. 無形資產

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

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

本集團的無形資產包括土地使用權、採礦權、商標權和軟件使用權等。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 18. 無形資產(續)

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覆核，必要時進行調整。

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

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

無形資產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、27。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 19. 長期待攤費用

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

#### 20. 預計負債

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

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

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

#### 21. 收入

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

##### 銷售商品收入

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 21. 收入(續)

##### 銷售房地產收入

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收取的定金及分期和預售款列示於資產負債表的預收款項科目。

##### 提供勞務收入

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

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

##### 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

##### 租賃收入

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 22. 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。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

#### 23. 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。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 23. 所得稅(續)

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。

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

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

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

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 23. 所得稅(續)

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

#### 24. 維修基金和質量保證金

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

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

#### 25. 租賃

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

##### 作為經營租賃承租人

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

##### 作為經營租賃出租人

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

##### 作為融資租賃承租人

融資租入的資產，於租賃期開始日將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用，在租賃期內各個期間採用實際利率法進行分攤。或有租金在實際發生時計入當期損益。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 26. 持有待售的非流動資產

同時滿足以下條件的企業組成部分(或非流動資產)，除金融資產、遞延所得稅資產、以公允價值計量的投資性房地產之外，本集團將其劃分為持有待售：

- (1) 該組成部分(或非流動資產)必須在其當前狀況下僅根據出售此類組成部分的慣常條款即可立即出售；
- (2) 本集團已經就處置該組成部分(或非流動資產)作出決議，如按規定需得到股東批准的，已經取得股東大會的批准；
- (3) 已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；
- (4) 該項轉讓將在一年內完成。

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

#### 27. 資產減值

本集團對除存貨、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅資產、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。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 27. 資產減值(續)

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

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

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。

#### 28. 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。

##### 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，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 28. 職工薪酬(續)

##### 離職後福利(設定受益計劃)

本集團運作一項設定受益退休金計劃，即為部分符合資格的離退休職工(2007年之前已經辦理離退休手續)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(扣除包括在利息淨額中的金額)和計劃資產回報(扣除包括在利息淨額中的金額)，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。

利息淨額由設定受益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中確認設定受益淨義務的變動：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。

#### 29. 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。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 30. 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。

#### 31. 公允價值計量

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。

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。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 32. 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所有重大風險和報酬，因此作為經營租賃處理。

##### 投資性房地產與存貨的劃分

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

##### 投資性房地產與固定資產的劃分

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 32. 重大會計判斷和估計(續)

##### 估計的不確定性

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

##### 遞延所得稅資產

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

##### 除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

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

##### 商譽減值

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 32. 重大會計判斷和估計(續)

##### 估計的不確定性(續)

###### 土地增值稅

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

###### 在建房地產開發成本的確認及分攤

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

###### 投資性房地產的公允價值

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

###### 應收賬款及其他應收款減值

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 32. 重大會計判斷和估計(續)

##### *估計的不確定性(續)*

##### *存貨跌價準備*

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

##### *補充退休津貼及提早退休福利*

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

##### *固定資產的可使用年限和殘值*

本集團對固定資產在考慮其殘值後，在預計使用壽命內計提折舊。本集團定期審計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

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 三、稅項

#### (一) 主要稅種及稅率

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 三、稅項(續)

#### (一) 主要稅種及稅率(續)

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

#### (二) 稅收優惠政策及相關批文

##### 1、增值稅

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

- (1) 經過稅務機關批准，本集團部分生產水泥的子公司對於其生產的符合規定的水泥產品在2014年享受增值稅即徵即退的優惠政策，該等子公司包括：北京市琉璃河水泥有限公司、北京金隅平谷水泥有限公司、鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司、滄州臨港金隅水泥有限公司、北京太行前景水泥有限公司、保定太行和益水泥有限公司、北京強聯水泥有限公司、邯鄲金隅太行水泥有限責任公司、成安金隅太行水泥有限公司、邯鄲涉縣金隅水泥有限公司、贊皇金隅水泥有限公司、張家口金隅水泥有限公司、涿鹿金隅水泥有限公司、四平金隅水泥有限公司、天津振興水泥有限公司、嵐縣金隅水泥有限公司、沁陽金隅水泥有限公司、陵川金隅水泥有限公司、北京水泥廠有限責任公司、宣化金隅水泥有限公司、北京興發水泥有限公司、北京金隅順發水泥有限公司、博愛金隅水泥有限公司。
- (2) 本集團部分生產混凝土的子公司對於其生產的符合規定的混凝土產品在2014年享受免徵增值稅的優惠政策，該等子公司包括：北京建華布朗尼混凝土有限公司、北京金隅混凝土有限公司、館陶縣金隅太行混凝土有限公司、成安金隅太行混凝土有限公司、天津金隅混凝土有限公司、石家莊金隅旭成混凝土有限公司、邯鄲市峰峰金隅混凝土有限公司、石家莊金隅北嶽混凝土有限公司、邯鄲市邯山金隅混凝土有限公司及邯鄲縣金隅混凝土有限公司。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 三、稅項(續)

#### (二) 稅收優惠政策及相關批文(續)

##### 1、 增值稅(續)

- (3) 本集團的子公司北京金隅加氣混凝土有限責任公司、北京金隅砂漿有限公司、天津金隅寶輝砂漿有限公司對於其生產的符合規定的特定建材產品在2014年享受免徵增值稅的優惠政策。

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

根據中華人民共和國相關增值稅規定，經相關政府部門的認定和稅務機關的批准，本集團下屬子公司北京生態島科技有限責任公司符合利用廢礦物油生產的綜合利用產品，符合財稅[2011]115號文件第五條第五款利用廢鉛酸電池生產的資源綜合利用產品，享受增值稅即徵即退政策。

##### 2、 營業稅

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 三、稅項(續)

#### (二) 稅收優惠政策及相關批文(續)

##### 3、 企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法》實施細則和國稅函[2009]203號《國家稅務總局關於高新技術企業所得稅優惠有關問題的通知》規定，本集團部分子公司被相關政府部門認定為高新技術企業，2014年享受高新技術企業15%的企業所得稅優惠稅率。該等子公司包括北京金隅天壇傢俱股份有限公司、通達耐火技術股份有限公司、鞏義通達中原耐火技術有限公司、北京建築材料科學院研究總院有限公司、北京建築材料檢驗中心有限公司、北京建都設計研究院有限責任公司、北京愛樂屋建築節能製品有限公司、北京金隅水泥節能科技有限公司、北京金隅紅樹林環保技術有限責任公司。

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

- (1) 河北金隅紅樹林有限責任公司符合環境保護、節能節水項目企業所得稅優惠條件，從2010年1月1日至2015年12月31日享受三免三減半的企業所得稅優惠政策。
- (2) 北京生態島科技有限責任公司企業所得稅按應納稅所得額的12.5%計繳；根據房山區國家稅務局批准，享受從事符合條件的環境保護、節能節水項目的減徵企業所得稅優惠，自2012年1月1日到2014年12月31日享受減半徵收。
- (3) 和田市玉河砂石有限公司符合西部地區鼓勵類產業企業政策，從2011年至2020年享受15%的優惠稅率。
- (4) 北京市琉璃河水泥有限公司符合安置殘疾人就業的單位，享受企業所得稅殘疾人員工資加計扣除優惠政策。
- (5) 贊皇金隅水泥有限公司、北京市琉璃河水泥有限公司及沁陽金隅水泥有限公司經批准可按節能環保設備投資額的10%抵減企業所得稅。
- (6) 沁陽金隅水泥有限公司根據《環境保護、節能節水項目企業所得稅優惠政策目錄》規定，自2014年1月1日起至2019年12月31日，享受企業所得稅三免三減半優惠。

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍

### 1. 重要子公司情況：

重要子公司名稱	註冊地/主要經營地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織代碼	期末實收資本 人民幣萬元	持股比例			是否合併表 是/否	少數股東權益 人民幣萬元
							直接	間接	表決權比例 (%)		
總公司或投資等方取得之子公司											
北京市燕鳴河水務有限公司	北京市	趙向東	製造水電、銷售管帶、砂管等	65,510.00	1027464807	68,450.51	100.00	-	100.00	是	-
北京建華新泥磚有限公司	北京市	郝晉鵬	商品磚、土磚生產、銷售	1,269.80	6259083609	1,333.62	-	100.00	100.00	是	-
北京金隅水泥有限公司	北京市	張培勝	加工產品、水泥等	31,541.04	1011234005	35,923.59	100.00	-	100.00	是	-
北京金隅紅樹林環保技術有限公司	北京市	鄭寶金	處置建築廢棄物	169,815.09	7839567405	109,344.44	51.00	-	51.00	是	126,691.40
河北金隅紅樹林環保技術有限公司	三河市	田棟	治理、處置有害廢棄物	1,000.00	694667950X	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-
北京金隅紅樹林環保技術有限公司	北京市	顧建敏	製造、銷售水泥等	15,000.00	5585606909	15,000.00	100.00	-	100.00	是	-
瀘州金隅水泥有限公司	瀘州市	周成輝	水泥及其製品的生產、銷售	15,000.00	674184580X	15,000.00	-	100.00	100.00	是	-
成安金隅水泥有限公司	成安縣	李翰江	生產商品磚、土磚	1,000.00	5767807509	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-
大名金隅水泥有限公司	大名縣	李鐵江	混泥土、砂、磚、管	1,000.00	059972338	900.00	-	90.00	90.00	是	133.97
寶豐金隅水泥有限公司	寶豐縣	田永春	水泥、熟料、磚、管、銷售	60,000.00	672062520X	60,000.00	100.00	-	100.00	是	-
北京金隅水電經銷有限公司	北京市	姜長保	批發水電及水電產品等	50,000.00	6787533201	50,000.00	100.00	-	100.00	是	-
三河市金隅水泥有限公司	三河市	董培華	加工、銷售建築材料	500.00	6920731406	475.00	-	100.00	100.00	是	-
北京金隅水電經銷技術有限公司	北京市	趙志奎	開發、銷售水電、建築材料	2,500.00	6950455308	2,500.00	100.00	-	100.00	是	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

子公司類型	註冊地/ 主要經營地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	持股比例		表決權比例 (%)	是否併表	少數股東權益 人民幣萬元
						直接 (%)	間接 (%)			
重要子公司或投資等方可取得的子公司(續)										
有限責任	四平市	姜長榮	生產、銷售水泥及水泥製品等	30,000.00	6961369205	52.00	-	52.00	是	15,357.49
有限責任	石家庄市	李輝等	混凝土銷售	10,000.00	05545166-9	-	70.00	70.00	是	2,803.75
有限責任	瀋陽市	劉文彥	水泥及水泥製品的生產、銷售	20,030.00	5514789403	80.00	-	80.00	是	2,688.05
有限責任	瀋陽市	姜長榮	生產、銷售水泥及熟料等	16,645.00	533167610X	86.60	-	86.60	是	1,601.44
有限責任	陵川縣	栗厚林	水泥、熟料製造、銷售	25,000.00	5613345503	100.00	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	張輝	金屬石、磚製品等的銷售	500.00	5603555505	100.00	-	100.00	是	-
有限責任	左權縣	李強	水泥熟料的開採、洗選、銷售	36,530.00	575961380X	100.00	-	100.00	是	-
有限責任	宣化縣	姜長榮	生產、銷售水泥熟料	500.00	575518290X	65.00	-	65.00	是	(1,971.05)
有限責任	博愛縣	張永生	生產、銷售水泥及熟料	30,000.00	5860453502	95.00	-	95.00	是	1,545.97
有限責任	龍巖縣	魏海軍	水泥熟料生產、銷售	31,700.00	05626650-X	100.00	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	蔡魯宏	乾、混砂漿生產、銷售	10,000.00	05136732-4	80.00	20.00	100.00	是	-
有限責任	天津市	蔡魯宏	砂漿生產、銷售	4,900.00	05870889-6	-	70.00	70.00	是	1,681.39
有限責任	邯鄲市	李鐵江	生產、銷售預製構件、加工混凝土	3,000.00	06571549-6	100.00	-	100.00	是	-
有限責任	邯鄲市	李鐵江	商品混凝土、碎石生產、銷售	3,000.00	06703702-7	92.00	-	92.00	是	300.31

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

重要子公司名稱	註冊地/主要經營地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	期末實際出資 人民幣萬元	持股比例			是否合併表 是/否	少數股東權益 人民幣萬元
							直接	間接	表決權比例 (%)		
<b>通過設立或收購方式取得的子公司(續)</b>											
蘇州金隅水泥有限公司	蘇州市	李鐵江	混凝土的生產及銷售	1,000.00	06570518-3	920.00	92.00	-	92.00	是	80.78
邯鄲縣金隅水泥有限公司	邯鄲市	李鐵江	混凝土的生產及銷售	3,000.00	06571994-8	2,760.00	92.00	-	92.00	是	343.60
邯鄲金隅木行建材有限公司	邯鄲市	李鐵江	磚造及生產銷售	8,109.00	06704174-7	8,109.00	-	100.00	100.00	是	-
北京金隅木業股份有限公司	北京市	郭瑞明	製造、加工、銷售傢俱等	21,916.49	7102402519	46,430.60	97.11	0.15	97.26	是	1,639.49
北京天運傢俱有限公司	北京市	何建北	木製傢俱的生產	600.00	6000564003	360.00	-	60.00	60.00	是	285.80
佛山金隅木業有限公司	佛山市	楊金才	加工銷售傢俱、木製品等	500.00	5536632609	500.00	-	100.00	100.00	是	-
北京天運法迪特裝飾材料有限公司	北京市	楊金才	生產及銷售地板、辦公傢俱等	4,138.60	7400706405	50.00	-	100.00	100.00	是	-
北京金隅裝飾工程股份有限公司	北京市	楊金才	建築裝飾及裝修諮詢	600.00	725828804	409.89	-	100.00	100.00	是	-
北京長城傢俱有限公司	北京市	曹以明	木製傢俱等生產、銷售	6,613.58	1011249904	12,747.31	-	100.00	100.00	是	-
北京長城裝飾材料有限公司	北京市	石鋒	傢俱、裝飾材料、木質裝飾的生產、銷售	320.00	600060305	152.42	-	100.00	100.00	是	-
北京奇耐特長城裝飾有限公司	北京市	安仕浩、曹以明	劇院、禮堂等裝飾的生產	1,597.04	7552558209	299.87	-	59.78	59.78	是	422.75
北京市林材廠有限公司	北京市	孟祥彬	製造、銷售人造板等	5,455.63	1011773007	5,455.63	100.00	-	100.00	是	-
北京通順火工技術有限公司	北京市	馮理生	研發、生產各類耐火材料等	1,000.00	756001302	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

子公司類型	註冊地/ 主要經營地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	期末實收出資 人民幣萬元	持股比例		是否合併表 是/否	少數股東權益 人民幣萬元
							直接 (%)	間接 (%)		
<b>通過設立或收購等方式取得的子公司(續)</b>										
有限責任	鞏義市	馮建生	製造及經銷耐火材料等	1,050.00	1705000607	1,620.13	-	100.00	是	-
有限責任	鞏義市	李平	檢測耐火材料	30.00	6987007200	30.13	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	李惠斌	製造及銷售建築材料	31,496.77	1011240503	34,245.06	100.00	-	是	-
有限責任	北京市	李福斌	棉織產品的製造、加工、銷售	500.00	5896692000	969.57	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	張權	承包工程	2,001.12	1011320307	2,252.86	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	張印良	加工及經銷耐火材料製造、銷售	8,681.75	1019575703	11,010.78	100.00	-	是	-
有限責任	北京市	金學峰	製造、銷售及經銷耐火材料等	10,000.00	1022992609	10,794.64	100.00	-	是	-
有限責任	北京市	楊超英	玻璃纖維及其產品的製造	300.66	1020108607	296.71	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	陳軍	生產塗料、膠漆、膠包	8,900.00	7817340703	9,542.12	100.00	-	是	-
有限責任	大龍縣	陳軍	生產、銷售塗料	3,000.00	5648915704	3,000.00	-	100.00	是	-
有限責任	烏魯木齊市	印峰	生產塗料、銷售建築材料等	100.00	6734073704	55.00	-	55.00	是	128.05
有限責任	北京市	王錫嘉	研究、製造、銷售建築材料等	16,000.00	400709490X	16,246.78	100.00	-	是	-
有限責任	北京市	王錫嘉	檢驗建築材料質量等	1,000.13	7951149204	1,000.13	-	100.00	是	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

重要子公司名稱	註冊地/主要營業地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	期末實收資本 人民幣萬元	持股比例			是否合併表 示	少數股東權益 人民幣萬元
							直接	間接	表決權比例 (%)		
北京金隅五金有限公司	北京市	劉臣勝	生產建築五金等產品	6,595.92	1011231703	6,409.88	100.00	-	100.00	是	-
北京金隅興業有限公司	北京市	寇錫羅	批發材料等	2,000.00	6900160009	1,023.97	-	51.00	51.00	是	1,688.41
北京建新科建有限公司	北京市	曹成京	建築材料的銷售等	17,000.00	7022424300	17,348.55	-	100.00	100.00	是	-
青島建興科建有限公司	青島市	曹成京	建築材料的發售、零售等	100.00	7355337306	66.08	-	60.00	60.00	是	14.91
北京金隅家居有限公司	北京市	寇錫羅	購銷建築材料、金屬材料等	600.00	6637036706	613.80	-	100.00	100.00	是	-
北京金隅裝飾工程股份有限公司	北京市	曹成京	建築裝飾工程設計、施工等	3,000.00	6000253302	3,104.04	-	100.00	100.00	是	-
北京建興設計研院有限公司	北京市	張思斌	設計建築材料等	954.12	4089419401	940.53	100.00	-	100.00	是	-
北京建拓工程管理有限公司	北京市	沈永剛	工程招標代理	300.00	6000370206	300.00	-	100.00	100.00	是	-
北京三重鐵業有限公司	北京市	李惠斌	生產銷售鑄鐵	5,766.00	6000322804	3,568.39	-	100.00	100.00	是	-
大龍金隅北仁鐵管有限公司	大龍縣	蔣存軍	生產銷售鑄鐵管	50,000.00	6636833207	50,000.00	100.00	-	100.00	是	-
陽泉金隅建興高材料有限公司	陽泉市	馮理生	生產銷售灰磚製品等	6,000.00	6942918902	3,311.49	-	100.00	100.00	是	-
北京金隅興業有限公司	北京市	寇錫羅	批發建築材料、金屬材料等	66,000.00	5885089700	66,000.00	100.00	-	100.00	是	-
大龍金隅金海燕磚業有限公司	大龍縣	趙連軍	生產銷售磚製品	8,000.00	67850540X	8,000.00	-	100.00	100.00	是	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

重要子公司名稱	註冊地/主要經營地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	期末實收資本 人民幣萬元	持股比例		是否合併表	少數股東權益 人民幣萬元
							直接 (%)	間接 (%)		
金隅物業上海有限公司	上海市	寇曉躍	煤炭、鐵礦石、金屬材料進出口	8,000.00	59971945-9	4,080.00	51.00	-	51.00	4,191.09
唐山金隅加興水泥有限公司	唐山市	金學峰	加興水泥、熟料等生產銷售	6,860.00	06048276-9	4,596.20	-	67.00	67.00	1,947.55
北京金隅華業房地產開發有限公司	北京市	黃安南	開發房地產	340,000.00	1077180907	306,513.84	100.00	-	100.00	-
金隅青島房地產開發有限公司	青島市	黃安南	房地產開發	5,000.00	5912837500	5,000.00	-	100.00	100.00	-
內蒙古金隅地悅投資有限公司	呼和浩特市	黃安南	開發房地產	20,000.00	7901884300	20,000.00	-	100.00	100.00	-
金隅(杭州)房地產開發有限公司	杭州市	黃安南	開發房地產	60,000.00	6680245102	63,482.70	-	100.00	100.00	-
杭州金隅山重房地產開發有限公司	杭州市	黃安南	開發房地產	10,000.00	5687961001	10,000.00	-	100.00	100.00	-
金隅天津房地產開發有限公司	天津市	黃安南	開發房地產	80,000.00	5503542804	80,000.00	-	100.00	100.00	-
唐山金隅巨龍房地產開發有限公司	唐山市	黃安南	開發房地產	5,000.00	5332091200	4,000.00	-	80.00	80.00	927.04
北京金隅豐地房地產開發有限公司	北京市	黃安南	開發房地產	5,000.00	5548780304	5,000.00	-	100.00	100.00	-
北京西三旗高麗村城建開發有限公司	北京市	常元江	出租	6,129.76	1011439607	12,358.04	100.00	-	100.00	-
成都金隅大成房地產開發有限公司	成都市	張曉兵	開發房地產	5,000.00	5875634304	4,000.00	-	80.00	80.00	172.25

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

重要子公司名稱	註冊地/主要經營地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	期末實際出資 人民幣萬元	持股比例		是否合併表 示	少數股東權益 人民幣萬元
							直接	間接		
重慶成立或收購等方式取得的子公司(續)										
重慶金隅大成房地產開發有限公司	重慶市	張聯兵	開發、諮詢房地產	20,000.00	55406327104	20,000.00	-	100.00	是	-
北京金隅理通房地產開發有限公司	北京市	常元紅	開發房地產銷售商品房	45,944.06	5656560003	47,350.99	100.00	-	是	-
北京市金隅新誠物業管理有限公司	北京市	趙聰明	物業管理	50.00	769199209	50.00	-	100.00	是	-
內蒙古金隅大成物業有限公司	呼和浩特市	徐珊	物業管理	200.00	6769102704	224.56	-	100.00	是	-
北京金隅物業管理有限公司	北京市	徐輝輝	物業管理	1,000.00	639669700	8,926.45	100.00	-	是	-
北京金隅物業管理有限公司	北京市	徐輝輝	物業管理	50.00	7001721209	50.00	-	100.00	是	-
北京金隅山溫度股份有限公司	北京市	劉博宇	住宿、飲食服務	19,998.91	1026918903	20,248.04	100.00	-	是	-
北京市建發實驗有限公司	北京市	劉博宇	住宿、餐飲服務	1,000.53	101129680X	1,003.49	-	100.00	是	-
北京建發資產經營有限公司	北京市	安志強	出租自有房屋、物業管理	17,433.78	1016498209	16,318.22	100.00	-	是	-
北京金隅建發資產經營有限公司	北京市	趙建軍	出租自有房屋、物業管理	8,282.36	101124580X	7,847.98	100.00	-	是	-
北京金隅新誠物業管理有限公司	北京市	馬宏	物業管理	500.00	101850160X	563.33	100.00	-	是	-
北京金隅建發資產經營有限公司	北京市	徐輝輝	出租自用房屋、物業管理、酒店管理	9,900.00	6691139407	9,900.00	100.00	-	是	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

重要子公司名稱	註冊地/主要經營地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	期末實收資本 人民幣萬元	持股比例		是否合併表 是/否	少數股東權益 人民幣萬元
							直接 (%)	間接 (%)		
通過設立或收購方式取得的子公司(續)										
北京金隅房地產經紀有限公司	北京市	常元江	房地產經營業務、房地產諮詢	500.00	589084550X	500.00	-	100.00	是	-
北京誠信物業管理有限公司	北京市	陳旭	物業管理	300.00	78170528-0	343.40	-	100.00	是	-
北京誠信物業物業管理有限公司	北京市	陳旭	物業管理	200.00	78861032-1	199.27	-	100.00	是	-
金隅港天房地產開發有限公司	天津市	黃安南	房地產開發與經營	5,000.00	06123361-7	5,000.00	-	100.00	是	-
北京金隅新天置業有限公司	北京市	黃安南	房地產開發、物業管理	1,000.00	06491200-9	1,000.00	-	100.00	是	-
北京金隅世紀房地產開發有限公司	北京市	黃安南	房地產開發、物業管理	1,000.00	06282874-3	1,000.00	-	100.00	是	-
金隅威特佳山房地產開發有限公司	馬鞍山	黃安南	房地產開發、商品房銷售	5,000.00	06653447-8	3,750.00	-	75.00	是	1,133.15
北京金隅開發有限公司	北京市	王暉	辦理物業諮詢與經紀業務	100,000.00	L0181H-Z110000001	100,000.00	100.00	-	是	-
杭州金隅新房地產開發有限公司	杭州市	黃安南	房地產開發與經營	58,600.00	07431015-9	58,600.00	-	100.00	是	-
北京金隅興業地產開發有限公司	北京市	黃安南	房地產開發、商品房銷售	1,000.00	08282523-2	950.00	-	100.00	是	-
金隅南京房地產開發有限公司	南京市	黃安南	房地產開發與經營	122,000.00	06867974-2	122,000.00	-	100.00	是	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

子公司類型	註冊地/ 主要營業地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織代碼	期末實收資本 人民幣萬元	持股比例		是否合資或 聯營企業	少數股東權益 人民幣萬元
							直接	間接		
<b>通過直接或間接方式取得的子公司(續)</b>										
有限責任	大興縣	孟祥斌	建築市木料及木料結構加工	3,000.00	07748427-7	3,006.08	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	馮耀生	工程技術研發與諮詢發展	1,000.00	08052319-3	980.00	-	98.00	是	89.73
有限責任	北京市	張朝兵	房地產開發經營	1,000.00	07853103-9	820.00	-	82.00	是	180.07
有限責任	重慶市	張朝兵	開發房地產銷售服務	96,568.61	5567783807	73,562.45	-	51.00	是	115,935.34
有限責任	韓城市	薛志	生產、銷售傢俬、傢俬附件等	3,000.00	30788803-2	825.00	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	王謙	建設工程項目管理、施工總承包、 環保技術服務等	1,000.00	09535064-3	1,000.00	-	100.00	是	-
有限責任	北京市	黃秋前	房地產開發、物業管理	1,000.00	07410095-2	700.00	-	100.00	是	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

同一控制下企業合併取得的子公司	子公司類型	註冊地/ 主要經營地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	期末實收出資 人民幣萬元	持股比例		是否合併報表	少數股東權益 人民幣萬元
								直接 (%)	間接 (%)		
北京綠都尚品科技有限公司	有限責任	北京市	付秋濤	銷售建築材料、技術服務等	2,784.85	1026464109	4,574.17	100.00	-	100.00	-
北京燕郊資產管理有限公司	有限責任	北京市	安志強	製造水泥	6,266.65	1011004006	27,504.04	100.00	-	100.00	-
張家口金隅水泥有限公司	有限責任	張家口市	張滿江	水泥及水泥產品的生產、銷售	33,500.00	6870473605	35,307.18	100.00	-	100.00	-
瀋陽金隅水泥有限公司	有限責任	瀋陽縣	趙國剛	水泥及水泥產品的生產、銷售	30,000.00	731423470X	30,000.00	100.00	-	100.00	-
曲陽金隅水泥有限公司	有限責任	曲陽縣	范國良	水泥、熟料的生產、銷售	28,000.00	6827760400	24,933.35	90.00	-	90.00	3,388.23
北京生醫藥科技有限責任公司	有限責任	北京市	任立明	開發藥物、藥量及综合利用、 環氧樹脂等技術	5,000.00	7877525309	5,000.00	-	100.00	100.00	-
天津振興水泥有限公司	有限責任	天津市	姜長發	水泥製造	55,811.02	1030713003	40,010.14	60.64	-	60.64	27,566.49
通達耐火技術股份有限公司	有限責任	北京市	馬建生	研發、生產各類新型耐火材料等	28,517.14	7886140704	49,803.04	92.83	-	92.83	5,228.47
上海金隅三聯建材有限公司	有限責任	上海市	周禮國	生產、銷售建築材料	2,700.00	6074052208	2,550.99	-	100.00	100.00	-
北京金隅人力資源管理有限公司	有限責任	北京市	劉勝利	勞務派遣	50.00	690001720X	49.08	-	100.00	100.00	-
北京金隅川建建築設計有限責任公司	有限責任	北京市	劉勝宇	建築設計、設計監理等	28,600.00	6000657005	4,125.69	-	100.00	100.00	-
北京奧克蘭建築防水材料有限公司	有限責任	北京市	唐以明	防水材料的加工、銷售	500.00	6000054003	-	-	100.00	100.00	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

同一控制下企業合併的子公司(續)	子公司類型	註冊地/主要營業地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	期末實際出資 人民幣萬元	持股比例			是否合併表 是/否	少數股東權益 人民幣萬元
								直接	間接	表決權比例 (%)		
北京西二燃熱力有限責任公司	有限責任	北京市	王海壽	中區燃蒸汽、蒸氣等的製造	7,550.00	633069402	6,691.07	-	100.00	100.00	是	-
北京金隅生業科技有限責任公司	有限責任	北京市	徐轉輝	出租物業管理	200.00	6675186902	85,299.24	100.00	-	100.00	是	-
北京金隅大成物業管理有限責任公司	有限責任	北京市	徐剛	物業管理	500.00	1018504500	1,186.08	100.00	-	100.00	是	-
北京金隅大成開發有限公司	有限責任	北京市	張聯兵	開發房地產	290,000.00	726160402	299,473.56	100.00	-	100.00	是	-
北京金隅置地房地產有限公司	有限責任	北京市	張聯兵	開發房地產	4,635.00	7333002000	11,542.01	-	100.00	100.00	是	-
海口大成置業有限公司	有限責任	海口市	張聯兵	開發房地產	1,600.00	2012958307	1,142.21	-	100.00	100.00	是	-
金隅香港有限公司	有限責任	香港	徐轉輝	出租物業	(港元)100.00	不適用	598.49	100.00	-	100.00	是	-
北京市建築裝飾設計工程有限責任公司	有限責任	北京市	張維	設計、建築、裝修、裝飾	8,500.00	101123780X	27,504.04	100.00	-	100.00	是	-
北京市建築裝飾設計院有限公司	有限責任	北京市	張維	裝飾設計服務	2,000.00	1018876204	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-
北京市龍旗中式家具有限公司	有限責任	北京市	王若君	製造傢俬	1,292.40	1011231801	1,841.27	-	100.00	100.00	是	-
現思(北京)建材有限公司	有限責任	北京市	寇顯耀	建築材料等的開發等	500.00	6699036606	238.67	-	67.50	67.50	是	86.30
北京金隅信託企業管理有限公司	有限責任	北京市	周志濤	製造建築材料等	15,037.66	1012091307	21,193.66	100.00	-	100.00	是	-

# 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

### 1. 重要子公司情況：(續)

子公司類型	註冊地/ 主要經營地	法人代表	業務性質	組織代碼	持股比例			是否合併表	少數股東權益
					註冊資本 人民幣萬元	直接 (%)	間接 (%)		
相同控制下企業合併取得的子公司(續)									
和利市玉河石有限公司	和利市	姜長榮	生產銷售混凝土	6792864809	2,040.80	-	51.00	51.00	1,296.56
鹿泉金隅豐鑫水泥有限公司	鹿泉市	周啟耀	生產、銷售水泥及熟料等	7434157902	130,000.00	100.00	-	100.00	-
河北太行華信建材有限公司	邯鄲市	王南	開採石灰石及經營水泥製品	733777500	22,800.00	100.00	-	100.00	-
北京太行前景水泥有限公司	北京市	鄭寶金	生產銷售水泥及水泥製品等	6000945006	10,000.00	67.00	-	67.00	7,768.79
保定太行興益水泥有限公司	保定市	王昭	生產銷售水泥及水泥製品等	7634494102	2,000.00	-	82.00	82.00	(963.09)
保定太行和益水泥有限公司	易縣	姜長榮	生產銷售水泥及水泥製品等	7454331402	16,000.00	75.00	-	75.00	8,470.09
易縣豐源建材有限公司	易縣	王昭	銷售石灰、石材等	7965723002	2,100.00	-	100.00	100.00	-
邯鄲市太行水泥有限責任公司	邯鄲市	李翰江	水泥製造	730279550X	500.00	-	51.00	51.00	(71.63)
北京強聯水泥有限公司	北京市	趙向東	水泥製造	7461002806	2,000.00	-	60.00	60.00	766.43
邯鄲金隅太行水泥有限責任公司	邯鄲市	李翰江	水泥製造	5560754101	65,000.00	94.67	-	94.67	5,783.09
成安金隅太行水泥有限公司	成安縣	李翰江	水泥製造	5544806008	6,000.00	-	75.00	75.00	1,788.62
德縣金隅太行水泥有限公司	德縣縣	李翰江	生產銷售商品混凝土	5738955402	1,000.00	-	100.00	100.00	-
邯鄲涉縣金隅水泥有限公司	涉縣	李翰江	生產、銷售水泥	6652938808	10,000.00	91.00	-	91.00	1,594.30
**天津金隅水泥有限公司	天津市	姜長榮	混凝土工程施工及製造	7548416007	31,765.13	88.79	-	100.00	4,777.51
石家莊金隅成豐水泥有限公司	石家莊市	劉文彥	生產銷售混凝土	7575353006	20,000.00	97.80	-	97.80	514.27

## 未經審核中期財務報表附註

截至二〇一四年六月三十日止六個月

### 四、合併財務報表的合併範圍 (續)

#### 1. 重要子公司情況 (續)

註冊地/ 主要經營地	子公司類型	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼	持股比例		是否合併報表	少數股東權益 人民幣萬元
						直接 (%)	間接 (%)		
相同控制下企業合併取得的子公司(續)									
北京市	有限責任	劉文彥	製造水泥、開採石灰岩等	96,346.28	6343918302	-	100.00	是	-
北京市	有限責任	姜長榮	水泥、熟料等的生產	31,500.00	6000225909	95.70	-	是	2,126.18
北京市	有限責任	姜長榮	水泥、熟料等的生產	15,000.00	6000968501	70.00	-	是	867.81
北京市	有限責任	龔翼	生產、銷售、維修輸送門窗	(萬元)400.00	7177440105	82.00	-	是	1,207.32
承德市	有限責任	姜長榮	水泥、熟料等的生產	30,000.00	78865130-X	80.00	-	是	5,988.45
北京市	有限責任	王久賢	生產、銷售、安裝、維修房屋等	1,868.81	700007422-2	100.00	-	是	-
北京市	有限責任	黃安南	開發房地產及銷售房屋等	19,000.00	6656051305	-	51.00	是	28,441.12

\* 本期新設立的子公司

\*\* 2010年9月，天津市建築材料供應總公司將持有的天津金隅混凝土有限公司11.21%的股權對應的表決權委託給本公司行使，託管期限為8年。截至2014年6月30日，本公司對天津金隅混凝土有限公司持股比例為88.79%，表決權比例為100%。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 四、合併財務報表的合併範圍(續)

#### 2. 本集團擁有半數以上股權，但未能對其形成控制的被投資單位

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

#### 3. 合併範圍變更

除本期新設立的子公司，合併財務報表範圍與上年度一致。

#### 4. 本集團境外經營實體主要報表項目的折算匯率

	平均匯率		期／年末匯率		
	截至2014年 6月30日止 6個月期間		2013年	2014年6月30日	2013年12月31日
	港幣	<b>0.7951</b>	0.7927	<b>0.8005</b>	0.7808

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 四、合併財務報表的合併範圍(續)

## 5. 重大少數股東的權益

本集團存在重大少數股東權益的子公司有：北京金隅萬科房地產開發有限公司(「金隅萬科」)、北京金隅紅樹林環保技術有限責任公司(「金隅紅樹林」)以及重慶金隅大成山水置業有限公司(「重慶大成山水」)。

	2014年6月30日	2013年12月31日
少數股東持有的股東權益比例：		
金隅萬科	49.00%	49.00%
金隅紅樹林	49.00%	49.00%
重慶大成山水	49.00%	49.00%
	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
歸屬於少數股東的損益：		
金隅萬科	47,866,312.33	6,599,574.32
金隅紅樹林	19,393,034.01	7,213,083.59
重慶大成山水	94,892,388.37	-
	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
向少數股東支付的股利：		
金隅萬科	-	-
金隅紅樹林	-	-
重慶大成山水	-	-

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 四、合併財務報表的合併範圍(續)

#### 5. 重大少數股東的權益(續)

	2014年6月30日	2013年12月31日
於資產負債表日累計的少數股東權益餘額：		
金隅萬科	<b>284,411,226.60</b>	236,544,914.27
金隅紅樹林	<b>1,266,913,965.23</b>	1,246,205,332.33
重慶大成山水	<b>1,159,353,371.08</b>	1,064,460,982.72

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消前的金額：

	金隅萬科	金隅紅樹林	重慶大成山水
收入	783,717,418.55	613,880,380.28	893,624,124.00
淨利潤	97,686,351.69	39,577,620.43	193,657,935.44
綜合收益總額	97,686,351.69	39,577,620.43	193,657,935.44
流動資產	1,985,114,670.35	2,459,070,670.12	3,739,050,544.03
非流動資產	75,234,671.87	1,603,727,405.86	1,040,023.24
流動負債	1,427,634,424.02	1,195,125,864.73	924,063,279.35
非流動負債	52,283,843.50	282,133,506.70	450,000,000.00
經營活動產生的現金流量淨額	66,186,128.42	(2,853,694.95)	47,398,967.03
投資活動產生的現金流量淨額	(2,560,322.43)	(43,279,281.10)	-
籌資活動產生的現金流量淨額	(17,527,686.63)	97,670,084.08	(516,013,250.57)
現金和現金等價物的 淨增加/(減少)	46,098,119.36	51,537,108.03	(468,614,283.54)

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋

## 1. 貨幣資金

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
現金						
人民幣			4,025,724.29			2,564,221.39
印尼盾	1,820,000.00	0.0005	910.00	1,820,000.00	0.0005	910.00
			<u>4,026,634.29</u>			<u>2,565,131.39</u>
銀行存款						
人民幣			6,676,995,792.62			8,324,426,848.62
美元	307,475.98	6.2042	1,907,642.48	300,232.90	6.0543	1,817,700.05
歐元	211,662.57	8.4942	1,797,904.20	55,266.66	8.3217	459,912.56
港幣	2,648,030.00	0.8005	2,119,748.02	5,074,948.54	0.7808	3,962,519.82
日元	24,259,841.00	0.0612	1,484,702.27	24,259,829.00	0.0575	1,394,940.17
			<u>6,684,305,789.59</u>			<u>8,332,061,921.22</u>
其他貨幣資金						
人民幣			28,249,388.04			17,502,572.00
財務公司存放中央銀行法定準備金						
人民幣			409,200,103.30			243,380,705.75
			<u>7,125,781,915.22</u>			<u>8,595,510,330.36</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 貨幣資金(續)

	2014年6月30日	2013年12月31日
用於擔保的貨幣資金：		
財務公司存放中央銀行法定準備金	<b>409,200,103.30</b>	243,380,705.75
信用證保證金	<b>22,123,741.76</b>	69,664,988.35
質量／履約保證金	<b>90,601,750.39</b>	81,643,118.95
承兌匯票保證金	<b>102,353,051.60</b>	130,068,004.30
其他使用受限制的貨幣資金：		
房地產預售款受限資金	<b>2,114,614,520.15</b>	2,173,262,645.12
其他受限資金	<b>15,517,026.61</b>	30,998,566.22
	<b>2,754,410,193.81</b>	2,729,018,028.69

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

#### 2. 應收票據

	2014年6月30日	2013年12月31日
商業承兌匯票	<b>127,580,590.00</b>	139,426,301.73
銀行承兌匯票	<b>1,163,080,207.16</b>	1,234,234,142.65
	<b>1,290,660,797.16</b>	1,373,660,444.38

於2014年6月30日，無用於質押的應收票據(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日，無因出票人無力履約而轉為應收賬款的應收票據(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日，無已經背書給他方但尚未到期的應收票據(2013年12月31日：無)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 應收利息

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
星牌優時吉建築材料有限公司	2,641,275.74	2,477,897.84	-	5,119,173.58

於2014年6月30日，無逾期末收利息(2013年12月31日：無)。

## 4. 應收股利

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
應收股利	-	3,483,685.98	1,293,685.98	2,190,000.00

## 5. 應收賬款

應收賬款信用期通常為1-6個月。應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以內	5,046,586,088.01	4,436,957,762.02
1年至2年	673,730,143.49	622,181,383.91
2年至3年	188,509,395.96	147,972,157.16
3年至4年	39,867,606.48	29,200,238.34
4年至5年	35,224,332.49	21,734,976.76
5年以上	64,915,188.21	79,396,423.43
	<b>6,048,832,754.64</b>	5,337,442,941.62
應收賬款壞賬準備	<b>(374,876,135.56)</b>	(331,577,447.00)
	<b>5,673,956,619.08</b>	5,005,865,494.62

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 應收賬款(續)

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	2013年
期／年初數	<b>331,577,447.00</b>	291,243,701.70
本期／年計提	<b>69,016,225.88</b>	71,905,204.33
收購子公司轉入	-	615,971.05
本期／年轉回	<b>(24,286,625.40)</b>	(31,581,367.38)
本期／年轉銷	<b>(1,430,911.92)</b>	(606,062.70)
期／年末數	<b>374,876,135.56</b>	331,577,447.00

	2014年6月30日			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	-	-	-	-
按賬齡組合計提壞賬準備				
1年以內(含1年)	5,026,923,227.38	83.11	-	-
1年至2年(含2年)	564,457,797.17	9.33	169,337,339.15	30.00
2年至3年(含3年)	134,403,121.55	2.22	80,641,872.93	60.00
3年至4年(含4年)	35,505,461.36	0.59	30,179,642.16	85.00
4年至5年(含5年)	23,650,818.71	0.39	23,650,818.71	100.00
5年以上	59,260,051.72	0.98	59,260,051.72	100.00
	<b>5,844,200,477.89</b>	<b>96.62</b>	<b>363,069,724.67</b>	
按特殊信用特徵組合計提壞賬準備	179,826,326.97	2.97	-	-
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備	24,805,949.78	0.41	11,806,410.89	47.60
	<b>6,048,832,754.64</b>	<b>100.00</b>	<b>374,876,135.56</b>	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 5. 應收賬款(續)

	2013年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	-	-	-	-
按賬齡組合計提壞賬準備				
1年以內(含1年)	4,420,764,349.68	82.83	-	-
1年至2年(含2年)	426,472,064.17	7.99	127,941,619.25	30.00
2年至3年(含3年)	122,232,973.92	2.29	73,339,784.35	60.00
3年至4年(含4年)	24,736,339.22	0.45	21,025,888.34	85.00
4年至5年(含5年)	19,042,147.68	0.36	19,042,147.68	100.00
5年以上	69,799,548.35	1.31	69,799,548.35	100.00
	5,083,047,423.02	95.23	311,148,987.97	
按特殊信用特徵組合計提壞賬準備	232,021,417.84	4.35	-	-
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備	22,374,100.76	0.42	20,428,459.03	91.30
	5,337,442,941.62	100.00	331,577,447.00	

於2014年6月30日，單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	理由
第一名	9,288,498.82	274,950.56	2.96	部分無法收回
第二名	5,804,948.35	5,804,948.35	100.00	收回可能性小
第三名	2,838,524.28	2,838,524.28	100.00	收回可能性小
第四名	1,254,003.26	1,254,003.26	100.00	收回可能性小
第五名	1,044,230.41	232,892.14	22.30	部分無法收回
其他債務單位	4,575,744.66	1,401,092.30	30.62	部分無法收回
	24,805,949.78	11,806,410.89		

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 應收賬款(續)

於2013年12月31日，單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	理由
第一名	5,804,948.35	5,804,948.35	100.00	收回可能性小
第二名	2,838,524.28	2,838,524.28	100.00	收回可能性小
第三名	1,254,003.26	1,254,003.26	100.00	收回可能性小
第四名	1,023,383.75	1,023,383.75	100.00	收回可能性小
第五名	896,092.30	634,861.63	70.85	部分無法收回
其他債務單位	10,557,148.82	8,872,737.76	84.04	部分無法收回
	<u>22,374,100.76</u>	<u>20,428,459.03</u>		

截至2014年6月30日止6個月期間，無單項金額重大應收賬款已計提壞賬準備的轉回或回收情況(2013年：無)。

截至2014年6月30日止6個月期間，實際核銷的應收賬款如下：

	性質	核銷金額	核銷原因	關聯交易產生
第一名	應收貨款	<b>480,024.58</b>	無法收回	否
第二名	應收貨款	<b>295,683.00</b>	無法收回	否
第三名	應收貨款	<b>213,000.00</b>	無法收回	否
第四名	應收貨款	<b>150,334.03</b>	無法收回	否
第五名	應收貨款	<b>123,557.22</b>	無法收回	否
其他債務單位		<u><b>168,313.09</b></u>		
		<u><b>1,430,911.92</b></u>		

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 5. 應收賬款(續)

於2013年，實際核銷的應收賬款如下：

	性質	核銷金額	核銷原因	關聯交易產生
第一名	應收貨款	179,179.14	無法收回	否
第二名	應收貨款	160,000.00	無法收回	否
第三名	應收貨款	96,665.00	無法收回	否
第四名	應收貨款	40,897.12	無法收回	否
第五名	應收貨款	20,632.80	無法收回	否
其他債務單位		108,688.64		
		<u>606,062.70</u>		

於2014年6月30日，本集團應收賬款中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日，無應收賬款作為本集團銀行貸款之擔保(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日及2013年12月31日，應收關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

於2014年6月30日，應收賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
單位1	第三方	151,555,974.00	1年以內	2.51
單位2	第三方	80,006,336.00	1年以內	1.32
單位3	第三方	62,552,291.06	1年以內	1.03
單位4	第三方	42,070,717.17	1年以內	0.70
單位5	第三方	39,630,285.54	1年以內	0.66
		<u>375,815,603.77</u>		<u>6.22</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 應收賬款(續)

於2013年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
單位1	第三方	151,555,974.00	1年以內	2.84
單位2	第三方	70,727,696.43	1年以內	1.33
單位3	第三方	50,930,406.59	1年以內	0.95
單位4	第三方	43,416,549.10	1年以內	0.81
單位5	第三方	31,832,003.30	1年以內	0.60
		<u>348,462,629.42</u>		<u>6.53</u>

#### 6. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以內	<b>1,691,737,207.90</b>	2,026,679,990.10
1年至2年	<b>149,985,499.77</b>	192,936,880.11
2年至3年	<b>424,725,628.94</b>	443,439,565.60
3年至4年	<b>35,020,035.03</b>	11,973,399.72
4年至5年	<b>6,040,012.23</b>	7,055,518.98
5年以上	<b>83,512,876.11</b>	77,769,106.18
	<b>2,391,021,259.98</b>	2,759,854,460.69
其他應收款壞賬準備	<b>(126,148,764.18)</b>	(120,034,651.35)
	<b><u>2,264,872,495.80</u></b>	<u>2,639,819,809.34</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 6. 其他應收款(續)

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	2013年
期/年初數	120,034,651.35	111,097,223.13
本期/年計提	9,417,390.98	10,096,779.47
本期/年轉回	(2,410,121.01)	(779,406.57)
本期/年轉銷	(893,157.14)	-
處置子公司轉出	-	(379,944.68)
期/年末數	126,148,764.18	120,034,651.35

	2014年6月30日			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	80,128,733.06	3.35	49,411,768.06	61.67
按賬齡組合計提壞賬準備				
1年以內(含1年)	1,206,261,065.25	50.45	-	-
1年至2年(含2年)	7,341,345.53	0.31	2,202,403.66	30.00
2年至3年(含3年)	3,656,571.13	0.15	2,193,942.68	60.00
3年至4年(含4年)	669,287.33	0.03	568,894.23	85.00
4年至5年(含5年)	2,054,534.49	0.08	2,054,534.49	100.00
5年以上	44,667,659.20	1.87	44,667,659.20	100.00
	1,264,650,462.93	52.89	51,687,434.26	
按特殊信用特徵組合計提壞賬準備	1,017,316,721.00	42.55	-	-
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備	28,925,342.99	1.21	25,049,561.86	86.60
	2,391,021,259.98	100.00	126,148,764.18	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

	2013年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	49,748,783.06	1.80	40,297,783.06	81.00
按賬齡組合計提壞賬準備				
1年以內(含1年)	1,982,628,098.82	71.83	-	-
1年至2年(含2年)	7,619,861.70	0.28	2,285,958.51	30.00
2年至3年(含3年)	7,180,855.67	0.26	4,308,513.40	60.00
3年至4年(含4年)	1,884,024.44	0.07	1,601,420.77	85.00
4年至5年(含5年)	2,116,358.16	0.08	2,116,358.16	100.00
5年以上	48,076,404.67	1.74	48,076,404.67	100.00
	2,049,505,603.46	74.26	58,388,655.51	
按特殊信用特徵組合計提壞賬準備	628,924,691.33	22.79	-	-
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備	31,675,382.84	1.15	21,348,212.78	67.40
	<u>2,759,854,460.69</u>	<u>100.00</u>	<u>120,034,651.35</u>	

於2014年6月30日，單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	理由
第一名	30,379,950.00	9,113,985.00	30.00	部分不能收回
第二名	29,697,783.06	20,246,783.06	68.18	部分不能收回
第三名	20,051,000.00	20,051,000.00	100.00	收回可能性小
	<u>80,128,733.06</u>	<u>49,411,768.06</u>		

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 6. 其他應收款(續)

於2013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 (%)	理由
第一名	29,697,783.06	20,246,783.06	68.18	部分不能收回
第二名	20,051,000.00	20,051,000.00	100.00	收回可能性小
	<u>49,748,783.06</u>	<u>40,297,783.06</u>		

於2014年6月30日，單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	理由
第一名	<b>6,391,042.10</b>	<b>4,364,898.44</b>	<b>68.30</b>	部分無法收回
第二名	<b>2,725,396.31</b>	<b>2,725,396.31</b>	<b>100.00</b>	收回可能性小
第三名	<b>2,673,996.00</b>	<b>1,664,397.60</b>	<b>62.24</b>	部分無法收回
第四名	<b>2,179,835.26</b>	<b>2,179,835.26</b>	<b>100.00</b>	收回可能性小
第五名	<b>1,563,990.61</b>	<b>1,563,990.61</b>	<b>100.00</b>	收回可能性小
其他債務單位	<b>13,391,082.71</b>	<b>12,551,043.64</b>	<b>93.73</b>	部分無法收回
合計	<b><u>28,925,342.99</u></b>	<b><u>25,049,561.86</u></b>		

於2013年12月31日，單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	理由
第一名	6,391,042.10	4,364,898.44	68.30	部分無法收回
第二名	2,725,396.31	2,725,396.31	100.00	收回可能性小
第三名	2,673,996.00	1,664,397.60	62.24	部分無法收回
第四名	2,179,835.26	2,179,835.26	100.00	收回可能性小
第五名	1,563,990.61	1,563,990.61	100.00	收回可能性小
其他債務單位	<u>16,141,122.56</u>	<u>8,849,694.56</u>	54.83	部分無法收回
合計	<u>31,675,382.84</u>	<u>21,348,212.78</u>		

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

截至2014年6月30日止6個月期間，無重大其他應收款壞賬準備轉回或收回的情況(2013年：無)。

截至2014年6月30日止6個月期間，無實際核銷單項金額重大的其他應收款(2013年：無)。

於2014年6月30日，其他應收款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收賬款 總額的比例 (%)
單位1	第三方	361,560,000.00	1年以內	15.12
單位2	第三方	312,840,899.31	2-3年	13.08
單位3	合營公司	88,198,352.69	1年以內、2-3年、 3年以上	3.69
單位4	第三方	68,427,758.87	1年以內	2.86
單位5	第三方	55,782,501.50	1年以內	2.33
		<b>886,809,512.37</b>		<b>37.08</b>

於2013年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收賬款 總額的比例 (%)
單位1	第三方	625,000,000.00	1年以內	22.65
單位2	第三方	340,000,000.00	1年以內	12.32
單位3	第三方	339,203,583.49	2-3年	12.29
單位4	合營公司	86,808,579.96	1年以內、1-2年、 2-3年、3年以上	3.15
單位5	第三方	68,497,583.50	1年以內	2.48
		<b>1,459,509,746.95</b>		<b>52.89</b>

於2014年6月30日，本賬戶餘額中無應收持本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位的款項(2013年12月31日：無)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 6. 其他應收款(續)

於2014年6月30日及2013年12月31日，其他應收關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

於2014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
單位1	增值稅返還	89,010,184.93	1年以內	2014年下半年
單位2	增值稅返還	68,427,758.87	1年以內	2014年下半年
單位3	增值稅返還	51,627,039.62	1年以內、1-2年	2014年下半年
單位4	增值稅返還	28,260,667.11	1年以內	2014年下半年
單位5	增值稅返還	17,618,551.26	1年以內	2014年下半年
單位6	增值稅返還	13,066,717.43	1年以內	2014年下半年
單位7	增值稅返還	10,006,236.88	1年以內	2014年下半年
單位8	增值稅返還	8,515,149.62	1年以內	2014年下半年
單位9	增值稅返還	6,471,413.00	1年以內	2014年下半年
單位10	增值稅返還	4,819,372.19	1年以內	2014年下半年
其他	增值稅返還	8,557,936.39	1年以內	2014年下半年
		<u>306,381,027.30</u>		

根據附註三、稅項中所列，本集團內若干公司享受增值稅即徵即退政策。以上應收增值稅返還稅收政策均已經各稅務局認證，本公司管理層預計將於2014年下半年全額收回。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

於2013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
單位1	增值稅返還	68,497,583.50	1年以內	2014年
單位2	增值稅返還	63,310,811.34	1年以內	2014年
單位3	增值稅返還	44,322,259.68	1年以內、1-2年	2014年
單位4	增值稅返還	22,298,123.96	1年以內	2014年
單位5	增值稅返還	14,827,519.95	1年以內	2014年
單位6	增值稅返還	14,372,747.78	1年以內	2014年
單位7	增值稅返還	8,855,073.54	1年以內	2014年
單位8	增值稅返還	7,951,413.00	1年以內	2014年
單位9	增值稅返還	6,953,820.73	1年以內	2014年
單位10	增值稅返還	73,885.98	1年以內	2014年
		<u>251,463,239.46</u>		

#### 7. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	<b>3,371,578,833.24</b>	<b>97.93</b>	3,592,784,738.61	98.68
1年至2年	<b>55,134,370.74</b>	<b>1.60</b>	33,019,646.90	0.91
2年至3年	<b>4,458,723.38</b>	<b>0.13</b>	6,470,152.48	0.18
3年以上	<b>11,534,546.03</b>	<b>0.34</b>	8,350,556.33	0.23
	<u><b>3,442,706,473.39</b></u>	<u><b>100.00</b></u>	<u>3,640,625,094.32</u>	<u>100.00</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 7. 預付款項(續)

於2014年6月30日，預付款項金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	預付時間	未結算原因
單位1	第三方	2,202,117,494.38	1年以內	未到結算期
單位2	第三方	60,368,491.64	1年以內	未到結算期
單位3	第三方	33,792,293.95	1年以內	未到結算期
單位4	第三方	33,078,998.62	1年以內	未到結算期
單位5	第三方	30,847,527.82	1年以內	未到結算期
		<b>2,360,204,806.41</b>		

於2013年12月31日，預付款項金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	預付時間	未結算原因
單位1	第三方	2,201,202,432.38	1年以內	未到結算期
單位2	第三方	73,512,332.04	1年以內	未到結算期
單位3	第三方	66,962,956.92	1年以內	未到結算期
單位4	第三方	61,651,330.91	1年以內	未到結算期
單位5	第三方	55,630,693.66	1年以內	未到結算期
		<b>2,458,959,745.91</b>		

於2014年6月30日，本集團無預付持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位的款項（2013年12月31日：無）。於2014年6月30日，本集團無賬齡超過1年的大額預付賬款（2013年12月31日：無）。

於2014年6月30日及2013年12月31日，預付關聯方款項見附註六、關聯方關係及其交易。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 8. 存貨

	2014年6月30日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	995,023,948.66	(22,381,528.16)	972,642,420.50
在產品	771,809,097.96	(19,035,193.84)	752,773,904.12
產成品	502,915,532.42	(13,580,542.37)	489,334,990.05
周轉材料	71,972,067.08	(4,569,291.97)	67,402,775.11
庫存商品	475,687,073.39	(141,828.29)	475,545,245.10
開發成本	32,073,788,387.70	(7,169,850.12)	32,066,618,537.58
開發產品	7,862,068,131.02	–	7,862,068,131.02
	<b>42,753,264,238.23</b>	<b>(66,878,234.75)</b>	<b>42,686,386,003.48</b>

	2013年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,028,985,778.64	(14,018,794.74)	1,014,966,983.90
在產品	624,411,316.66	(6,010,407.59)	618,400,909.07
產成品	504,900,873.53	(12,060,305.69)	492,840,567.84
周轉材料	71,621,119.82	(4,569,291.97)	67,051,827.85
庫存商品	555,988,536.24	(141,828.29)	555,846,707.95
開發成本	27,392,974,691.17	(7,169,850.12)	27,385,804,841.05
開發產品	7,467,102,424.84	–	7,467,102,424.84
	<b>37,645,984,740.90</b>	<b>(43,970,478.40)</b>	<b>37,602,014,262.50</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 8. 存貨(續)

存貨跌價準備變動如下：

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期計提	本期減少			期末數
			處置子公司	轉回	轉銷	
原材料	14,018,794.74	8,499,627.85	-	-	(136,894.43)	22,381,528.16
在產品	6,010,407.59	13,024,786.25	-	-	-	19,035,193.84
產成品	12,060,305.69	1,986,482.08	-	-	(466,245.40)	13,580,542.37
周轉材料	4,569,291.97	-	-	-	-	4,569,291.97
庫存商品	141,828.29	-	-	-	-	141,828.29
開發成本	7,169,850.12	-	-	-	-	7,169,850.12
	<b>43,970,478.40</b>	<b>23,510,896.18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(603,139.83)</b>	<b>66,878,234.75</b>

2013年

	年初數	本年計提	本年減少			年末數
			處置子公司	轉回/轉出	轉銷	
原材料	3,228,859.52	12,064,333.09	-	-	(1,274,397.87)	14,018,794.74
在產品	4,287,515.14	3,500,000.00	-	-	(1,777,107.55)	6,010,407.59
產成品	10,640,251.43	2,107,718.31	-	-	(687,664.05)	12,060,305.69
周轉材料	256,144.54	4,313,147.43	-	-	-	4,569,291.97
庫存商品	202,618.35	14,062.15	-	-	(74,852.21)	141,828.29
開發成本	7,169,850.12	-	-	-	-	7,169,850.12
	<b>25,785,239.10</b>	<b>21,999,260.98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(3,814,021.68)</b>	<b>43,970,478.40</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 8. 存貨(續)

##### (1) 房地產開發成本明細如下：

項目名稱	開工時間	預計下批竣工時間	總投資額	2014年6月30日	2013年12月31日
重慶－時代都匯	2011年12月	2014年9月	3,946,847,900.00	1,497,133,551.23	2,151,707,998.57
重慶－南山郡	2011年12月	2014年12月	4,171,004,500.00	1,826,664,653.76	1,761,624,271.16
成都－雙流項目	2012年12月	2014年10月	1,450,000,000.00	1,481,664,703.89	876,620,854.55
杭州－半山項目	2012年11月	2014年10月	2,216,520,000.00	1,739,230,547.03	1,606,321,385.32
內蒙－金隅時代城	2007年10月	2014年9月	2,450,000,000.00	214,878,091.98	400,926,138.10
內蒙－金隅麗港城	2013年4月	2015年6月	938,950,000.00	536,977,364.44	434,572,068.68
杭州－觀瀾時代	2010年3月	2015年3月	4,873,945,342.00	647,944,324.89	584,841,387.84
杭州－2D地塊	2013年5月	2016年5月	598,668,946.24	223,740,208.32	302,563,026.33
海口－海甸溪項目	2014年6月	2015年12月	1,700,000,000.00	619,475,526.60	567,794,101.26
唐山－金隅樂府	2011年6月	2014年12月	2,478,239,600.00	1,210,329,063.98	1,188,108,658.36
北京－西三旗商業住宅項目	2012年10月	2014年10月	1,717,830,000.00	1,435,892,745.84	1,271,041,939.85
天津－金隅悅城	2010年9月	2014年12月	5,208,000,000.00	2,210,452,215.95	1,970,782,654.02
天津－麗港城	2013年5月	2015年12月	2,294,700,000.00	1,251,480,583.79	1,131,425,140.40
北京－金隅萬科城	2008年3月	2014年11月	4,011,000,000.00	28,798,431.54	776,901,859.63
北京－大瓦窯	-	-	-	210,838,293.41	210,838,293.41
北京－郭公莊項目	2013年3月	2014年12月	2,509,040,000.00	2,044,468,119.30	1,732,249,895.70
北京－朝陽新城	2009年9月	2014年7月	2,004,600,000.00	976,118,525.10	794,722,727.47
北京－金隅山墅	2009年2月	2014年8月	593,280,000.00	61,642,111.97	59,916,011.49
北京－康惠園	2009年2月	2016年3月	1,893,020,000.00	131,567,764.65	127,893,030.83
北京－紅石座	2012年3月	2015年12月	520,000,000.00	310,410,538.29	293,508,167.80
北京－金隅瀾灣	2012年8月	2014年12月	1,140,000,000.00	695,413,386.27	582,301,385.52
北京－土橋項目	2009年10月	2015年10月	4,672,150,000.00	554,619,348.36	1,343,977,738.10
北京－濱河園	2011年9月	-	3,384,510,000.00	-	1,518,019,268.83
北京－1立方	2011年11月	2014年10月	880,000,000.00	368,233,165.44	467,697,222.28
北京－瑞和園	2012年12月	2014年12月	831,700,000.00	1,292,517,509.43	314,822,127.49
北京－土橋三期	2012年12月	2014年11月	1,335,000,000.00	677,341,581.76	445,606,713.17
青島－井岡山路地塊	2013年5月	2015年6月	220,000,000.00	164,688,744.34	147,210,996.78
北京－長陽理工大學1號地	2014年3月	2016年10月	3,000,000,000.00	1,828,509,024.94	1,765,000,000.00
南京－興隆大街北側A2地塊	2014年3月	2017年5月	4,877,030,000.00	3,043,845,400.69	1,465,326,283.30
杭州－老城廂地塊	2014年7月	2016年12月	2,374,000,000.00	950,780,454.59	669,469,345.99
馬鞍山－佳山東麓項目	2013年5月	2014年11月	1,083,000,000.00	538,632,034.57	246,634,373.38
杭州－2G地塊	2015年	預計2018年竣工	規劃尚未完成	35,607,771.98	-
杭州－2F地塊	2015年	預計2018年竣工	規劃尚未完成	86,113,840.39	-
北京－單店二期	2014年4月	2016年9月	5,857,710,000.00	2,138,112,537.51	-
北京－南口項目	-	-	682,970,000.00	124,590,775.90	-
北京－匯星苑	2014年4月	2016年6月	3,106,710,000.00	732,968,930.54	-
其他	-	-	-	174,936,664.91	175,379,775.44
合計				32,066,618,537.58	27,385,804,841.05

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 8. 存貨(續)

## (1) 房地產開發成本明細如下:(續)

2014年6月30日，開發成本餘額中含借款費用資本化金額人民幣1,364,302,841.32元(2013年12月31日：人民幣1,371,750,622.71元)，其中本期資本化金額為人民幣416,223,350.00元(2013年：人民幣520,472,305.00元)，利息資本化率為6%(2013年：6%)。

於2014年6月30日，賬面價值人民幣2,410,814,456.32元的在開發房地產作為本集團銀行貸款之擔保(2013年12月31日：人民幣4,351,941,452.22元)(附註五、22)。

## (2) 房地產開發產品明細如下：

項目名稱	最近一期竣工時間	期初數	本期增加	本期減少	期末數
北京-金隅山墅	2011年3月	30,861,338.12	-	240,920.63	30,620,417.49
北京-朝陽新城	2012年6月	65,858,227.30	102,435.75	1,176,460.01	64,784,203.04
北京-苗圃危改	2008年12月	4,307,791.32	-	168,201.61	4,139,589.71
北京-麗景園	2010年6月	9,021,862.86	-	296,749.08	8,725,113.78
北京-美和園	2010年6月	6,828,909.76	-	-	6,828,909.76
北京-康惠園	2011年3月	182,617,101.89	-	10,115,398.69	172,501,703.20
北京-嘉和園	2011年6月	4,136,765.09	-	-	4,136,765.09
北京-土橋項目	2014年2月	150,145,246.99	812,225,178.80	205,075,059.69	757,295,366.10
北京-觀瀾時代	2013年6月	123,332,524.92	-	115,499,507.72	7,833,017.20
北京-悅和園	2013年9月	2,795,124.46	-	1,947,041.65	848,082.81
北京-濱河園	2014年6月	64,781,674.11	1,809,658,660.49	1,680,297,690.62	194,142,643.98
北京-泰和園	2013年12月	392,540,533.45	159.70	298,182,436.08	94,358,257.07
北京-金隅萬科城	2014年6月	976,713,029.69	787,851,064.66	548,805,523.57	1,215,758,570.78
內蒙-金隅時代城	2014年6月	19,239,101.71	299,203,270.35	79,736,256.41	238,706,115.65
杭州-觀瀾時代	2014年6月	1,634,554,440.24	14,111,570.44	136,125,140.87	1,512,540,869.81
北京-長安新城	2007年12月	91,844,167.70	-	23,967,239.46	67,876,928.24
北京-大成郡	2012年8月	58,020,224.53	31,170.73	5,742,164.76	52,309,230.50
北京-大成時代	2010年11月	162,834,598.27	-	-	162,834,598.27
北京-玲瓏天地	2013年6月	4,723,327.61	-	32,892.03	4,690,435.58
北京-梨園金成中心	2013年12月	1,488,172,970.00	18,414,614.76	962,416,488.92	544,171,095.84
北京-西組團公建	2013年1月	28,206,826.44	-	1,806,357.73	26,400,468.71
海南-大成商務公寓	2005年2月	40,712,088.47	-	-	40,712,088.47
海口-美麓湖	2013年12月	105,976,091.84	-	57,069,144.15	48,906,947.69
天津-金隅悅城	2013年12月	284,006,745.79	4,082,125.25	88,729,080.47	199,359,790.57
北京-建欣苑經濟房	2008年12月	97,347,905.58	16,836.44	397,228.05	96,967,513.97
北京-天壇公館	2008年6月	19,236,530.33	-	148,277.05	19,088,253.28
唐山-金隅樂府	2013年12月	489,394,735.15	-	49,052,589.76	440,342,145.39
北京-金隅翡麗	2013年7月	285,801,338.40	757,667.50	16,790,703.22	269,768,302.68
北京-立方	2014年6月	117,586,058.91	153,517,720.50	186,861,341.97	84,242,437.44
重慶-南山郡	2013年12月	322,787,012.19	-	-	322,787,012.19
北京-大成國際	2011年12月	67,547,463.62	-	-	67,547,463.62
金隅國際	2005年4月	82,155,385.00	-	-	82,155,385.00
重慶-時代都匯	2014年3月	-	1,060,224,201.80	538,512,144.95	521,712,056.85
成都-大成郡	2014年6月	-	449,599,634.10	2,893,553.64	446,706,080.46
其他		53,015,283.10	1,555,024.12	4,300,036.42	50,270,270.80
合計		7,467,102,424.84	5,411,351,335.39	5,016,385,629.21	7,862,068,131.02

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 9. 其他流動資產

	2014年6月30日	2013年12月31日
預付所得稅	<b>233,589,368.44</b>	172,930,336.09
預付土地增值稅	<b>264,550,831.39</b>	230,346,732.44
預付營業稅及其他稅金	<b>637,050,152.63</b>	779,431,964.56
待攤費用	<b>60,118,466.39</b>	26,656,914.28
一年內攤銷的長期待攤費用	<b>25,323,712.31</b>	29,866,506.29
其他	<b>68,379,952.63</b>	57,856,434.50
	<b>1,289,012,483.79</b>	1,297,088,888.16

#### 10. 可供出售金融資產

	附註	2014年6月30日	2013年12月31日
可供出售金融資產	(1)	<b>500,000,000.00</b>	500,000,000.00
可供出售權益工具—非上市企業	(2)	<b>5,404,297.22</b>	5,404,297.22
		<b>505,404,297.22</b>	505,404,297.22

- (1) 本公司於2013年10月17日，向建信信託有限公司購買信託理財產品人民幣500,000,000.00元，本公司為該理財產品的劣後級受益人，理財產品到期日為2015年10月17日。本公司預期該理財產品採用不保本金並按浮動收益率計算收益，收益在信託計劃終止時進行分配。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 10. 可供出售金融資產(續)

- (2) 於2014年6月30日，本集團持有的中國境內之非上市權益投資因不存在公開活動的市場報價而不能可靠計量其公允價值，該等權益性投資以成本計量。本公司無意於近期處置該等投資。具體明細如下：

	投資成本	期初數	本期增減	期末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	減值準備	本期現金紅利
天嘉天津建材有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	10.00	10.00	-	-
北京市房山區城關農村信用合作社	101,000.00	101,000.00	-	101,000.00	0.00	0.00	-	-
中油金隅(北京)石油銷售有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	10.00	10.00	-	-
*北京市北碁加油站	648,297.22	648,297.22	-	648,297.22	62.50	-	-	-
*北京市鑫建欣苑農貿市場有限公司	380,000.00	380,000.00	-	380,000.00	95.00	-	-	-
北京天雲實業	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	0.00	0.00	-	-
北京亞都科技股份有限公司	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	0.20	0.20	-	-
*海南帝豪傢俱公司	2,645,418.54	2,645,418.54	-	2,645,418.54	55.00	-	2,645,418.54	-
**北京清華紫光方大高技術陶瓷有限公司	3,267,700.00	3,267,700.00	-	3,267,700.00	27.14	-	3,267,700.00	-
北京首都工程有限公司	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.34	-	100,000.00	-
合計	11,417,415.76	11,417,415.76	-	11,417,415.76			6,013,118.54	-

於2014年6月30日及2013年12月31日，本集團長期股權投資均為非上市投資。

\* 以上公司持股半數以上，但未能對其形成控制的原因，見附註四、2。

\*\* 儘管該公司持股比例超過20%，但管理層已對其計提全額減值準備，並且退出被投資公司的管理經營決策，因此未對被投資公司形成重大影響。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 11. 對合營企業和聯營企業投資

2014年6月30日

	企業類型	註冊地/ 主要經營地	法定代表人	業務性質/經營範圍	註冊資本 人民幣千元	組織機構代碼
<b>合營企業</b>						
星牌優時吉建築材料有限公司	有限責任	大廠縣	詹妮弗	生產礦棉吸音板等	美元54,520	66774000-7
北京金隅藍島商業運營管理有限公司	有限責任	北京市	安志強	百貨零售	6,000	79674055-6
<b>聯營企業</b>						
北京市高強混凝土有限責任公司	有限責任	北京市	李傑	生產混凝土、泵送等	55,000	70022904-1
柯諾(北京)木業有限公司	有限責任	北京市	鄧廣均	生產纖維板、人造板等	美元57,380	60004211-6
柯諾(北京)地板有限公司	有限責任	北京市	鄧廣均	生產耐磨、複合地板等	美元23,500	80114605-0
森德(中國)暖通設備有限公司	有限責任	北京市	郭燕明	生產散熱器等	美元27,500	60005569-7
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	有限責任	北京市	王肇嘉	混凝土、泵送等	55,000	60004302-0
北京金時佰德技術有限公司	有限責任	北京市	劉國勝	非標成套控制設備設計、生產	10,000	67573374-7

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 11. 對合營企業和聯營企業投資(續)

2013年12月31日

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

下表列示了本集團重要的合營企業—星牌優時吉建築材料有限公司的財務信息，這些財務信息調整了所有會計政策差異且調節至本財務報表賬面金額。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 11. 對合營企業和聯營企業投資(續)

	2014年6月30日	2013年12月31日
現金和現金等價物	<b>18,784,380.54</b>	29,968,978.61
其他流動資產	<b>97,138,029.80</b>	79,056,460.63
流動資產	<b>115,922,410.34</b>	109,025,439.24
非流動資產	<b>263,935,502.31</b>	275,956,645.04
金融負債	<b>211,809,119.83</b>	194,021,300.52
其他流動負債	<b>56,456,203.86</b>	53,472,391.20
流動負債	<b>268,265,323.69</b>	247,493,691.72
淨資產	<b>111,592,588.96</b>	137,488,392.56
調節至本集團在該合營企業中的權益：		
本集團持股比例	<b>50.00%</b>	50.00%
本集團在該合營企業淨資產中所佔份額	<b>55,796,294.48</b>	68,744,196.28
投資的賬面價值	<b>55,796,294.48</b>	68,744,196.28
	<b>截至2014年 6月30日止 6個月期間</b>	2013年
收入	<b>98,162,760.89</b>	204,460,994.57
利息收入	<b>61,743.92</b>	173,679.44
折舊和攤銷	<b>12,574,997.76</b>	25,150,758.01
利息費用	<b>6,600,480.47</b>	12,307,151.46
所得稅費用	-	-
淨虧損	<b>(25,895,803.60)</b>	(52,001,871.62)
綜合收益總額	<b>(25,895,803.60)</b>	(52,001,871.62)

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 11. 對合營企業和聯營企業投資(續)

下表列示了對本集團單項不重要的合營企業的合計財務信息：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	2013年
本集團在合營企業淨利潤中所佔份額	<b>533,564.99</b>	1,572,631.85
本集團在合營企業其他綜合收益中所佔份額	-	-
本集團在合營企業綜合收益總額中所佔份額	<b>533,564.99</b>	1,572,631.85
本集團對合營企業投資的賬面價值	<b>4,147,062.00</b>	4,907,182.99

下表列示了本集團重要的聯營企業—柯諾(北京)木業有限公司的財務信息，這些財務信息調整了所有會計政策差異且調節至本財務報表賬面金額。

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	2013年
現金和現金等價物	<b>11,418,852.69</b>	16,588,905.45
其他流動資產	<b>98,176,953.51</b>	58,849,218.90
流動資產	<b>109,595,806.20</b>	75,438,124.35
非流動資產	<b>334,160,166.36</b>	342,469,508.42
金融負債	<b>15,000,000.00</b>	500,000.00
其他流動負債	<b>92,345,137.38</b>	76,503,917.13
流動負債	<b>107,345,137.38</b>	77,003,917.13
淨資產	<b>336,410,835.18</b>	340,903,715.64

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 11. 對合營企業和聯營企業投資(續)

調節至本集團在該聯營企業中的權益：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	2013年
本集團持股比例	30.00%	30.00%
本集團在該聯營企業淨資產中所佔份額	100,923,250.55	102,271,114.69
投資的賬面價值	100,923,250.55	102,271,114.69
收入	142,883,112.70	332,739,938.28
綜合收益總額	(4,492,880.46)	(26,410,742.59)

下表列示了對本集團單項不重要的聯營企業的合計財務信息：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	2013年
本集團在聯營企業淨利潤中所佔份額	15,543,163.55	(1,982,325.57)
本集團在聯營企業其他綜合收益中所佔份額	-	-
本集團在聯營企業綜合收益總額中所佔份額	15,543,163.55	(1,982,325.57)
本集團對聯營企業投資的賬面價值	183,230,462.32	169,877,298.77

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 12. 長期股權投資

	2014年6月30日	2013年12月31日
長期股權投資	<b>349,566,504.02</b>	351,269,227.40
減：長期股權投資減值準備	<b>(5,469,434.67)</b>	(5,469,434.67)
	<b>344,097,069.35</b>	345,799,792.73

## 截至2014年6月30日止6個月期間

	投資成本	期初數	本期增減	期末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	減值準備	本期現金紅利
<b>合營企業</b>								
星牌優時吉建築材料有限公司	184,628,800.88	68,744,196.28	(12,947,901.80)	55,796,294.48	50.00	50.00	-	-
北京藍島金隅商業運營管理有限公司	3,758,666.48	4,907,182.99	(760,120.99)	4,147,062.00	50.00	50.00	-	1,293,685.98
合營企業小計	188,387,467.36	73,651,379.27	(13,708,022.79)	59,943,356.48			-	1,293,685.98
<b>聯營企業</b>								
北京市高強混凝土有限責任公司	15,723,518.14	27,561,913.48	(238,487.91)	27,323,425.57	25.00	25.00	-	2,190,000.00
柯諾(北京)地板有限公司	36,736,395.34	5,469,434.67	-	5,469,434.67	30.00	30.00	5,469,434.67	-
柯諾(北京)木業有限公司	152,304,154.86	102,271,114.69	(1,347,864.14)	100,923,250.55	30.00	30.00	-	-
森德(中國)暖通設備有限公司	78,150,006.67	81,940,177.36	11,977,896.93	93,918,074.29	26.70	26.70	-	-
鳳文斯科學複合材料(北京)有限公司	27,557,054.00	54,139,111.52	1,562,846.47	55,701,957.99	20.00	20.00	-	-
北京金時倍德技術有限公司	4,950,548.24	6,236,096.41	50,908.06	6,287,004.47	23.00	23.00	-	-
聯營公司小計	315,421,677.25	277,617,848.13	12,005,299.41	289,623,147.54			5,469,434.67	2,190,000.00
合計	503,809,144.61	351,269,227.40	(1,702,723.38)	349,566,504.02			5,469,434.67	3,483,685.98

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 投資性房地產

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加		本期減少		期末數
		購置	自用房地產或 存貨轉入	公允價值 變動損益	處置	
成本						
房屋及建築物	6,356,446,142.83	-	-	-	-	6,356,446,142.83
公允價值變動						
房屋及建築物	7,189,453,857.17	-	-	267,100,000.00	-	7,456,553,857.17
賬面價值						
房屋及建築物	13,545,900,000.00	-	-	267,100,000.00	-	13,813,000,000.00

2013年

	年初數	本年增加		本年減少		年末數
		購置	自用房地產或 存貨轉入 (註)	公允價值 變動損益	處置	
成本						
房屋及建築物	6,334,868,826.24	1,465,362.97	20,111,953.62	-	-	6,356,446,142.83
公允價值變動						
房屋及建築物	6,505,531,173.76	-	12,193,055.04	671,729,628.37	-	7,189,453,857.17
賬面價值						
房屋及建築物	12,840,400,000.00	1,465,362.97	32,305,008.66	671,729,628.37	-	13,545,900,000.00

註： 因增加新租賃合同和租賃面積，上期部分房產自存貨轉為投資性房地產，轉換時點公允價值與賬面價值之間的差額確認為資本公積。

以上投資性房地產均位於中國境內，並按中期租賃持有。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 投資性房地產(續)

本集團投資性房地產由具有專業資質的獨立評估公司第一太平戴維斯估值及專業顧問有限公司按公開市場和現有用途為基礎採用未來收益法進行評估，於2014年6月30日的估值為人民幣13,813,000,000.00元(2013年12月31日：人民幣13,545,900,000.00元)。

於2014年6月30日，約有賬面價值人民幣277,300,000.00元的投資性房地產未辦妥產權證書。該等投資性房地產是在2011年通過同一控制下企業合併所取得的，本集團正在辦理相關權屬的變更手續。本公司管理層認為本集團有權合法、有效地佔有並使用或處置上述房地產。

於2014年6月30日，賬面價值人民幣902,200,000.00元的投資性房地產作為母公司金隅集團債務之擔保(2013年12月31日：人民幣889,300,000.00元)(附註五、22以及附註六、5(3))；於2014年6月30日，賬面價值人民幣3,477,700,000.00元的投資性房地產作為本集團銀行貸款之擔保(2013年12月31日：人民幣542,400,000.00元)(附註五、22)。

#### 公允價值層次

下表列示按照不同公允價值層次計量的本集團投資性房地產於2014年6月30日的公允價值。

	於2014年6月30日的公允價值		合計
	第二層次	第三層次	
	重大可觀察輸入值	重大難以觀察輸入值	
商業地產	645,300,000.00	13,167,700,000.00	13,813,000,000.00

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 投資性房地產(續)

##### 公允價值層次(續)

下表列示了截至2014年6月30日止6個月期間本集團投資性房地產公允價值於第三層次的變動：

	商業地產 人民幣元
2014年1月1日價值	12,901,900,000.00
公允價值變動損益	<u>265,800,000.00</u>
2014年6月30日價值	<u>13,167,700,000.00</u>

本集團的所有投資性房地產均為商業地產。

截至2014年6月30日止6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	重大的難以觀察的參數	變動範疇
未來收益法	出租單價(人民幣元/平米/天)	1.43-15.76
	租約內投資回報率	5.50%-8.00%
	租約外投資回報率	6.00%-8.50%

在收益法下，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。

在市場比較法下，投資性房地產的公允價值依據替代原理得出。該原理假設，對於投資性房地產的潛在買家來說，該投資性房地產的價值與可替代的類似投資性房地產價值相若。理論來說，最佳的可比交易即為該投資性房地產本身的出售價格。實際操作案例中，通常將被評估房地產與類似房地產的近期交易價格進行對照比較，通過對交易情況、交易日期、房地產狀況等因素進行修正，得出被評估房地產在評估基準日的價值。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 14. 固定資產

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>賬面原值</b>				
房屋建築物	11,464,921,065.21	165,655,233.84	52,889,461.56	11,577,686,837.49
機器設備	11,376,243,073.61	136,925,018.64	59,597,413.01	11,453,570,679.24
運輸設備	973,950,853.31	54,398,467.66	20,260,184.27	1,008,089,136.70
電子設備	268,589,784.31	20,862,169.08	975,972.48	288,475,980.91
辦公設備	215,452,207.89	3,842,933.68	16,067,472.55	203,227,669.02
	<u>24,299,156,984.33</u>	<u>381,683,822.90</u>	<u>149,790,503.87</u>	<u>24,531,050,303.36</u>
<b>累計折舊</b>				
房屋建築物	2,402,728,400.40	204,774,833.72	18,089,535.95	2,589,413,698.17
機器設備	3,800,757,307.77	324,456,218.26	39,273,335.25	4,085,940,190.78
運輸設備	463,180,786.71	42,213,250.37	15,726,529.47	489,667,507.61
電子設備	180,193,711.11	24,854,305.43	953,866.98	204,094,149.56
辦公設備	140,911,060.58	9,730,184.51	14,240,334.62	136,400,910.47
	<u>6,987,771,266.57</u>	<u>606,028,792.29</u>	<u>88,283,602.27</u>	<u>7,505,516,456.59</u>
<b>賬面淨值</b>				
房屋建築物	9,062,192,664.81			8,988,273,139.32
機器設備	7,575,485,765.84			7,367,630,488.46
運輸設備	510,770,066.60			518,421,629.09
電子設備	88,396,073.20			84,381,831.35
辦公設備	74,541,147.31			66,826,758.55
	<u>17,311,385,717.76</u>			<u>17,025,533,846.77</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 14. 固定資產(續)

截至2014年6月30日止6個月期間(續)

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>減值準備</b>				
房屋建築物	145,087,499.21	-	17,001,275.73	128,086,223.48
機器設備	223,194,862.69	7,573,568.07	17,965,601.97	212,802,828.79
運輸設備	7,090,305.97	-	30,335.75	7,059,970.22
電子設備	1,406,557.62	-	-	1,406,557.62
辦公設備	290,376.11	30,710.57	-	321,086.68
	<u>377,069,601.60</u>	<u>7,604,278.64</u>	<u>34,997,213.45</u>	<u>349,676,666.79</u>
<b>賬面價值</b>				
房屋建築物	8,917,105,165.60			8,860,186,915.84
機器設備	7,352,290,903.15			7,154,827,659.67
運輸設備	503,679,760.63			511,361,658.87
電子設備	86,989,515.58			82,975,273.73
辦公設備	74,250,771.20			66,505,671.87
	<u>16,934,316,116.16</u>			<u>16,675,857,179.98</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 14. 固定資產(續)

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
<b>賬面原值</b>				
房屋建築物	10,365,385,759.55	1,507,660,328.57	408,125,022.91	11,464,921,065.21
機器設備	9,838,696,001.06	1,753,986,484.47	216,439,411.92	11,376,243,073.61
運輸設備	919,252,096.85	100,211,132.31	45,512,375.85	973,950,853.31
電子設備	226,583,175.83	55,532,784.12	13,526,175.64	268,589,784.31
辦公設備	225,871,588.36	4,458,974.59	14,878,355.06	215,452,207.89
	<u>21,575,788,621.65</u>	<u>3,421,849,704.06</u>	<u>698,481,341.38</u>	<u>24,299,156,984.33</u>
<b>累計折舊</b>				
房屋建築物	2,087,587,692.71	366,634,928.35	51,494,220.66	2,402,728,400.40
機器設備	3,318,511,940.79	595,347,370.92	113,102,003.94	3,800,757,307.77
運輸設備	398,932,915.50	94,780,045.62	30,532,174.41	463,180,786.71
電子設備	153,825,228.81	33,158,567.30	6,790,085.00	180,193,711.11
辦公設備	142,291,715.96	10,716,722.64	12,097,378.02	140,911,060.58
	<u>6,101,149,493.77</u>	<u>1,100,637,634.83</u>	<u>214,015,862.03</u>	<u>6,987,771,266.57</u>
<b>賬面淨值</b>				
房屋建築物	8,277,798,066.84			9,062,192,664.81
機器設備	6,520,184,060.27			7,575,485,765.84
運輸設備	520,319,181.35			510,770,066.60
電子設備	72,757,947.02			88,396,073.20
辦公設備	83,579,872.40			74,541,147.31
	<u>15,474,639,127.88</u>			<u>17,311,385,717.76</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 14. 固定資產(續)

2013年(續)

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
<b>減值準備</b>				
房屋建築物	40,914,492.85	153,320,799.35	49,147,792.99	145,087,499.21
機器設備	93,343,134.36	145,255,705.43	15,403,977.10	223,194,862.69
運輸設備	6,849,306.02	1,012,128.53	771,128.58	7,090,305.97
電子設備	923,695.86	515,643.36	32,781.60	1,406,557.62
辦公設備	1,457,867.99	–	1,167,491.88	290,376.11
	<u>143,488,497.08</u>	<u>300,104,276.67</u>	<u>66,523,172.15</u>	<u>377,069,601.60</u>
<b>賬面價值</b>				
房屋建築物	8,236,883,573.99			8,917,105,165.60
機器設備	6,426,840,925.91			7,352,290,903.15
運輸設備	513,469,875.33			503,679,760.63
電子設備	71,834,251.16			86,989,515.58
辦公設備	82,122,004.41			74,250,771.20
	<u>15,331,150,630.80</u>			<u>16,934,316,116.16</u>

截至2014年6月30日止6個月期間，計提的折舊金額為人民幣606,028,792.29元(2013年：人民幣1,081,226,011.71元)，由在建工程轉入固定資產原價的金額為人民幣296,331,515.26元(2013年：人民幣2,834,199,721.29元)。

於2014年6月30日，賬面價值為人民幣7,884,249.22元的房屋及建築物的作為本集團銀行貸款之擔保(2013年12月31日：人民幣8,141,747.38元)(附註五、22)。

於2014年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日，本集團融資租入的固定資產的原值為人民幣26,278,823.40元，累計折舊為人民幣2,163,623.10元，淨值為人民幣24,115,200.30元(2013年12月31日：人民幣24,614,497.92元)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 14. 固定資產(續)

經營性租出固定資產賬面價值如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
房屋及建築物	<b>886,403,425.84</b>	846,076,802.52
機器設備	<b>364,093,489.57</b>	382,874,102.92
合計	<b>1,250,496,915.41</b>	1,228,950,905.44

於2014年6月30日，無持有待售的固定資產。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 在建工程

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	賬面餘額	減值準備	賬面餘額	減值準備
北京市琉璃河水泥				
— 一線煤立磨改造工程	16,565,017.23	-	13,451,149.83	-
鹿泉金隅鼎鑫				
— 一分碾體剝離	56,473,357.14	-	42,438,443.89	-
— 二分碾體剝離	42,977,904.60	-	32,443,164.60	-
保定太行和益				
— 活性石灰石項目	-	-	11,093,420.00	-
邯鄲金隅太行水泥				
— 窯生料均化庫改造項目	11,508,989.15	-	-	-
邯鄲金隅太行建材				
— 200萬噸礦渣粉項目	125,830,571.89	-	96,604,326.86	-
贊皇金隅水泥				
— 砂岩礦	22,523,974.78	-	10,549,892.48	-
北京生態島科技				
— 廢棄物處理項目	21,062,868.82	-	-	-
— 預處理中心項目	-	-	13,005,826.72	-
北京金隅礦業				
— 房山區非煤礦整合項目	64,716,334.30	-	61,001,504.86	-
北京水泥廠				
— 3#水泥磨改聯合粉磨	23,937,632.35	-	39,456,477.30	-
— 石渣機製磚示範工程	28,389,954.16	-	33,975,784.58	-
左權金隅水泥				
— 日產2500T熟料生產線	18,089,274.46	-	9,486,209.03	-
宣化金隅水泥				
— 電石渣製水泥完善工程	41,652,442.50	-	-	-
北京金隅砂漿				
— 平谷生產線	18,282,978.01	-	92,000.00	-
承德金隅水泥				
— 4000T/D熟料生產線	739,835,979.76	-	730,113,186.60	-
北京市加氣混凝土				
— 物流園一期	46,921,510.49	-	21,513,607.29	-
北京金隅加氣混凝土				
— 二期加氣生產線	7,714,740.95	-	24,598,257.03	-
北京建築材料科學研究總院				
— 國家防火產品檢驗中心	31,454,756.47	-	26,647,591.46	-
大廠金隅現代工業園				
— 天壇傢俱項目一期	118,395,530.82	-	91,395,105.76	-
北京金隅寶店科技				
— 防火檢測項目	100,250.00	-	30,853,536.84	-
— 加氣二期	-	-	34,000,453.00	-
八達嶺溫泉				
— 東區擴建工程	94,015,847.16	-	43,382,667.16	-
西三旗熱力				
— 鍋爐煤改氣工程	14,164,929.12	-	628,188.68	-
其他	413,558,623.54	(9,772,164.06)	342,264,205.59	(9,772,164.06)
	<b>1,958,173,467.70</b>	<b>(9,772,164.06)</b>	<b>1,708,994,999.56</b>	<b>(9,772,164.06)</b>
				<b>1,699,222,835.50</b>

於2014年6月30日，本集團無所有權受到限制的在建工程(2013年12月31日：無)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 15. 在建工程(續)

截止2014年6月30日止6個月期間

項目	預算 人民幣千元	期初數	本期增加	本期轉回	期末數	資金來源	工程投入 佔預算比例 %
北京市琉璃河水泥							
—一線線立磨改造工程	25,000	13,451,149.83	3,113,867.40	-	16,565,017.23	自籌	66.00
—水泥磨二期工程	65,000	2,975,245.32	1,921,082.24	-	4,896,327.56	自籌	8.00
鹿泉金隅鼎鑫							
—一分礦體剝離	190,000	42,438,443.89	14,034,913.25	-	56,473,357.14	自籌	30.00
—二分礦體剝離	120,000	32,443,164.60	10,534,740.00	-	42,977,904.60	自籌	36.00
保定太行和益							
—綠色礦山	30,200	273,220.35	223,300.97	-	496,521.32	自籌	2.00
—活性石灰石項目	110,184	11,093,420.00	-	11,093,420.00	-	自籌/借款	100.00
涿鹿金隅水泥							
—50萬噸粉煤灰倉庫工程	73,400	-	25,100.00	-	25,100.00	自籌	1.00
贊皇金隅水泥							
—砂岩礦	42,360	10,549,892.48	11,974,082.30	-	22,523,974.78	自籌	53.00
天津振興水泥							
—1#磨改造	27,663	220,650.94	1,030,402.15	-	1,251,053.09	自籌	5.00
—熟料板簾庫	27,470	-	900.00	-	900.00	自籌	1.00
北京金隅礦業							
—房山區非煤礦整合項目	157,920	61,001,504.86	3,714,829.44	-	64,716,334.30	自籌/借款	41.00
北京水泥廠							
—3#水泥磨改聯合粉磨	37,800	39,456,477.30	21,993,537.05	37,512,382.00	23,937,632.35	自籌	99.00
—石渣機磚示範工程	25,000	33,975,784.58	14,224,702.08	19,810,532.50	28,389,954.16	自籌	99.00
左權金隅水泥							
—日產2500T熟料水泥生產線	545,420	9,486,209.03	8,603,065.43	-	18,089,274.46	自籌	99.00
宣化金隅水泥							
—電石渣製水泥生產線 完善工程	60,000	-	52,126,943.88	10,474,501.38	41,652,442.50	自籌	99.00
北京金隅砂漿							
—平谷生產線	55,170	92,000.00	18,190,978.01	-	18,282,978.01	自籌	33.00

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 在建工程(續)

截止2014年6月30日止6個月期間(續)

項目	預算 人民幣千元	期初數	本期增加	本期轉回	期末數	資金來源	工程投入 佔預算比例 %
承德金隅水泥							
— 4000T/D熟料生產線	833,940	730,113,186.60	9,722,793.16	-	739,835,979.76	自籌/借款	91.00
邯鄲金隅太行建材							
— 200萬噸礦渣粉項目	251,000	96,604,326.86	29,226,245.03	-	125,830,571.89	自籌	50.00
北京生態島科技							
— 廢棄物處理項目	25,000	-	21,062,868.82	-	21,062,868.82	自籌	84.00
北京金隅加氣混凝土							
— 二期加氣生產線項目	68,560	24,598,257.03	33,190,820.80	50,074,336.88	7,714,740.95	自籌	84.00
北京市加氣混凝土							
— 物流園一期	140,000	21,513,607.29	25,407,903.20	-	46,921,510.49	自籌	34.00
北京金隅寶店科技							
— 防火檢測項目	45,150	30,853,536.84	9,695,394.00	40,448,680.84	100,250.00	借款	90.00
— 加氣二期	61,950	34,000,453.00	17,677,745.05	51,678,198.05	-	借款	100.00
大廠金隅現代工業園							
— 天壇傢俱項目一期	155,900	91,395,105.76	27,000,425.06	-	118,395,530.82	自籌/借款	76.00
北京建築材料科學研究院							
— 國家防火產品檢驗中心	34,830	26,647,591.46	4,807,165.01	-	31,454,756.47	借款	100.00
西三旗熱力							
— 鍋爐煤改氣工程	65,000	628,188.68	13,536,740.44	-	14,164,929.12	自籌	22.00
八達嶺溫泉							
— 東區擴建工程	100,000	43,382,667.16	50,633,180.00	-	94,015,847.16	自籌	94.0
其他		351,800,915.70	141,836,258.63	75,239,463.61	418,397,710.72		
		<u>1,708,994,999.56</u>	<u>545,509,983.40</u>	<u>296,331,515.26</u>	<u>1,958,173,467.70</u>		

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 15. 在建工程(續)

2013年

項目	預算 人民幣千元	年初數	本年增加	本年轉回	年末數	資金來源	工程投入 佔預算比例 %
北京市琉璃河水泥							
—一線煤立磨改造工程	25,000	240,000.00	13,211,149.83	—	13,451,149.83	自籌	54.00
—飛灰綜合利用項目	61,290	51,930,432.60	13,140,214.02	56,544,768.56	8,525,878.06	自籌/借款	99.00
鹿泉金隅鼎鑫							
—一分礦體剝離	45,000	16,533,915.74	25,904,528.15	—	42,438,443.89	自籌	94.00
—二分礦體剝離	34,000	18,182,915.88	14,260,248.72	—	32,443,164.60	自籌	95.00
—生料磨改輥壓磨改造	32,000	—	26,776,042.52	26,776,042.52	—	自籌	100.00
保定太行和益							
—綠色礦山	30,200	—	273,220.35	—	273,220.35	自籌	1.00
—活性石灰石項目	110,184	119,179,342.02	20,193,736.99	128,279,659.01	11,093,420.00	自籌/借款	99.00
冀皇金隅水泥							
—砂岩礦	42,360	1,070,600.00	9,479,292.48	—	10,549,892.48	自籌	25.00
—三期工程	418,000	770,337.70	52,057,591.38	52,827,929.08	—	自籌/借款	100.00
張家口金隅							
—100萬噸粉磨站工程	85,759	68,097,901.80	8,209,543.74	76,307,445.54	—	自籌	100.00
天津振興水泥							
—複合微粉項目	160,000	65,650.94	40,000.00	—	105,650.94	自籌	1.00
—一線水泥磨節能技改	40,730	38,246,556.57	—	38,246,556.57	—	自籌	100.00
沁陽市金隅							
—熟料水泥生產線	381,142	11,297,540.06	369,844,170.49	381,141,710.55	—	自籌	100.00
北京金隅礦業							
—房山區非煤礦整合項目	157,920	42,377,141.36	18,624,363.50	—	61,001,504.86	自籌/借款	39.00
北京水泥廠							
—3#水泥磨改聯合粉磨	37,800	—	39,456,477.30	—	39,456,477.30	自籌	99.00
—石渣機製磚示範工程	25,000	20,217,391.06	17,660,188.40	3,901,794.88	33,975,784.58	自籌	99.00

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 在建工程(續)

2013年(續)

項目	預算 人民幣千元	年初數	本年增加	本年轉固	年末數	資金來源	工程投入 佔預算比例 %
左權金隅水泥							
— 日產2500T熟料水泥生產線	545,420	464,119,740.91	109,429,666.12	564,063,198.00	9,486,209.03	自籌	99.00
宣化金隅水泥							
— 2500噸電石渣製水泥生產線	419,000	424,949,649.94	8,540,556.89	433,490,206.83	-	借款	100.00
廣靈金隅水泥							
— 水泥熟料生產線	184,169	107,867,495.19	76,301,531.19	184,169,026.38	-	自籌	100.00
承德金隅水泥							
— 4000TD熟料生產線	833,940	-	730,260,186.60	147,000.00	730,113,186.60	自籌/借款	88.00
邯鄲金隅太行建材							
— 200萬噸礦渣粉項目	251,000	-	96,604,326.86	-	96,604,326.86	自籌	38.00
北京金隅加氣混凝土							
— 二期加氣生產線項目	68,560	-	24,598,257.03	-	24,598,257.03	自籌	36.00
北京市加氣混凝土							
— 物流園一期	140,000	-	21,513,607.29	-	21,513,607.29	自籌	15.00
北京金隅實店科技							
— 防火檢測項目	45,150	8,594.32	30,844,942.52	-	30,853,536.84	借款	68.00
— 加氣二期	61,950	-	34,000,453.00	-	34,000,453.00	借款	55.00
金隅節能保溫科技							
— 岩棉項目	170,000	100,906,598.64	32,088,703.25	132,995,301.89	-	自籌	100.00
北京金隅塗料							
— 大廠基地項目	36,080	27,357,384.93	2,456,062.92	29,813,447.85	-	自籌	100.00
北京愛樂屋項目	31,500	23,089,647.23	-	23,089,647.23	-	自籌	100.00
大廠金隅現代工業園							
— 岩棉項目	50,500	42,247,587.93	7,367,092.76	49,614,680.69	-	自籌	100.00
— 天壇傢俱項目一期	155,900	2,994,506.28	88,400,599.48	-	91,395,105.76	自籌/借款	59.00
西三旗熱力							
— 鍋爐煤改氣工程	65,000	-	628,188.68	-	628,188.68	自籌	1.00
金隅股份							
— 環貿公寓裝修	130,000	104,753,257.68	17,676,426.18	122,429,683.86	-	自籌	100.00
— 小黃莊裝修	50,000	47,664,623.90	11,035,376.10	58,700,000.00	-	自籌	100.00
其他		421,043,176.60	467,105,986.83	471,661,621.85	416,487,541.58		
		2,155,211,989.28	2,387,982,731.57	2,834,199,721.29	1,708,994,999.56		

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 在建工程(續)

在建工程餘額中包含的借款費用資本化金額及資本化率分析如下：

截至2014年6月30日止6個月期間

	工程進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中： 本期利息資本化	本期利息 資本化率 (%)
天津振興水泥				
— 堆場擋風抑塵網	99.00	92,530.51	92,530.51	6.00
— 水泥窯脫硝項目	75.00	144,991.97	144,991.97	6.00
金隅礦業				
— 房山區非煤礦山整合項目	41.00	18,413,397.96	—	—
承德金隅水泥				
— 4000T/D水泥熟料生產線	91.00	18,073,228.51	11,971,825.90	6.00
大廠金隅現代工業園				
— 天壇傢俱項目一期	76.00	3,743,126.68	2,412,876.42	6.00
北京金隅賣店科技				
— 防火檢測項目	100.00	—	136,971	6.00
— 加氣二期	100.00	—	917,445	6.00
合計		<u>40,467,275.63</u>	<u>15,676,640.80</u>	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 在建工程(續)

2013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 (%)
北京市琉璃河水泥				
— 飛灰綜合利用項目	99.00	418,103.12	418,103.12	6.00
保定太行和益—活性石灰石項目	99.00	4,796,519.99	1,768,009.99	6.00
金隅礦業—房山區非煤礦山整合項目	39.00	18,413,397.96	—	—
承德金隅水泥				
— 4000T/D水泥熟料生產線	88.00	6,101,402.61	6,101,402.61	6.00
北京金隅賓店科技				
— 防火檢測項目	68.00	405,198.76	405,198.76	6.00
— 加氣二期	55.00	315,017.64	315,017.64	6.00
大廠金隅現代工業園				
— 天壇傢俱項目一期	59.00	1,330,250.26	1,330,250.26	6.00
合計		<u>31,779,890.34</u>	<u>10,337,982.38</u>	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 15. 在建工程(續)

截至2014年6月30日止6個月期間在建工程減值準備：

	期初數	本期增加	本期減少	期末數	計提原因
鹿泉金隅鼎鑫 —一分項目	1,299,924.00	-	-	1,299,924.00	經測試可收回金額低於賬面價值
邯鄲金隅太行 —老線新技術改造工程	6,009,693.38	-	-	6,009,693.38	技術改造出現問題，已停工多年
北京金隅水泥經貿有限公司 —新農村散裝水泥物流配送工程	751,763.47	-	-	751,763.47	在建工程擱置，預計無法形成資產
鹿泉金隅鼎鑫 —涿州資產	656,000.00	-	-	656,000.00	經測試可收回金額低於賬面價值
金隅平谷水泥 —生產線改造項目	1,054,783.21	-	-	1,054,783.21	生產線拆除
	<u>9,772,164.06</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,772,164.06</u>	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 在建工程(續)

2013年在建工程減值準備：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數	計提原因
鹿泉金隅鼎鑫					
—一分項目	1,299,924.00	-	-	1,299,924.00	經測試可收回金額低於賬面價值
邯鄲金隅太行					
—老線新技術改造工程	6,009,693.38	-	-	6,009,693.38	技術改造出現問題，已停工多年
北京金隅水泥經貿有限公司					
—新農村散裝水泥物流配送工程	751,763.47	-	-	751,763.47	在建工程擱置，預計無法形成資產
鹿泉金隅鼎鑫					
—涿州資產	656,000.00	-	-	656,000.00	經測試可收回金額低於賬面價值
金隅平谷水泥					
—生產線改造項目	-	1,054,783.21	-	1,054,783.21	生產線拆除
	<u>8,717,380.85</u>	<u>1,054,783.21</u>	<u>-</u>	<u>9,772,164.06</u>	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 16. 工程物資

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
專用設備	20,345,829.89	12,235,020.82	16,423,054.52	16,157,796.19
專用材料	1,598,957.89	863,236.82	934,024.98	1,528,169.73
工器具	2,265,382.40	1,093,971.11	377,371.45	2,981,982.06
減值準備	(16,340,726.33)	-	(3,634,808.62)	(12,705,917.71)
	<b>7,869,443.85</b>	<b>14,192,228.75</b>	<b>14,099,642.33</b>	<b>7,962,030.27</b>

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
專用設備	18,626,931.02	73,328,387.16	71,609,488.29	20,345,829.89
專用材料	5,009,744.07	10,841,290.27	14,252,076.45	1,598,957.89
工器具	3,351,028.42	9,857,424.01	10,943,070.03	2,265,382.40
減值準備	(12,705,917.71)	(3,634,808.62)	-	(16,340,726.33)
	<b>14,281,785.80</b>	<b>90,392,292.82</b>	<b>96,804,634.77</b>	<b>7,869,443.85</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 17. 無形資產

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>原價</b>				
土地使用權	3,395,593,577.94	46,151,606.60	-	3,441,745,184.54
軟件使用權	35,222,990.60	1,376,233.57	141,247.86	36,457,976.31
採礦權	1,116,003,138.48	14,727,120.15	-	1,130,730,258.63
商標權	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
其他	73,325,133.77	840,000.00	1,023,864.58	73,141,269.19
	<b>4,636,814,840.79</b>	<b>63,094,960.32</b>	<b>1,165,112.44</b>	<b>4,698,744,688.67</b>
<b>累計攤銷</b>				
土地使用權	474,802,742.33	36,390,570.49	-	511,193,312.82
軟件使用權	20,184,075.26	2,370,159.74	91,467.04	22,462,767.96
採礦權	92,959,083.68	8,656,603.14	-	101,615,686.82
商標權	-	-	-	-
其他	38,839,660.62	876,893.36	964,306.28	38,752,247.70
	<b>626,785,561.89</b>	<b>48,294,226.73</b>	<b>1,055,773.32</b>	<b>674,024,015.30</b>
<b>賬面淨值</b>				
土地使用權	2,920,790,835.61			2,930,551,871.72
軟件使用權	15,038,915.34			13,995,208.35
採礦權	1,023,044,054.80			1,029,114,571.81
商標權	16,670,000.00			16,670,000.00
其他	34,485,473.15			34,389,021.49
	<b>4,010,029,278.90</b>			<b>4,024,720,673.37</b>
<b>減值準備</b>				
土地使用權	-	-	-	-
軟件使用權	-	-	-	-
採礦權	40,043,841.71	-	-	40,043,841.71
商標權	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
其他	2,310,000.00	-	-	2,310,000.00
	<b>47,353,841.71</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>47,353,841.71</b>
<b>賬面價值</b>				
土地使用權	2,920,790,835.61			2,930,551,871.72
軟件使用權	15,038,915.34			13,995,208.35
採礦權	983,000,213.09			989,070,730.10
商標權	11,670,000.00			11,670,000.00
其他	32,175,473.15			32,079,021.49
	<b>3,962,675,437.19</b>			<b>3,977,366,831.66</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 17. 無形資產(續)

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
<b>原價</b>				
土地使用權	3,163,974,686.65	249,511,160.94	17,892,269.65	3,395,593,577.94
軟件使用權	30,682,423.29	4,612,888.92	72,321.61	35,222,990.60
採礦權	878,342,159.80	240,432,642.68	2,771,664.00	1,116,003,138.48
商標權	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
其他	100,340,166.86	15,186,739.93	42,201,773.02	73,325,133.77
	<u>4,190,009,436.60</u>	<u>509,743,432.47</u>	<u>62,938,028.28</u>	<u>4,636,814,840.79</u>
<b>累計攤銷</b>				
土地使用權	405,206,991.21	69,883,607.12	287,856.00	474,802,742.33
軟件使用權	14,575,686.45	5,652,543.81	44,155.00	20,184,075.26
採礦權	75,194,450.23	17,764,633.45	-	92,959,083.68
商標權	-	-	-	-
其他	40,656,428.73	1,661,861.42	3,478,629.53	38,839,660.62
	<u>535,633,556.62</u>	<u>94,962,645.80</u>	<u>3,810,640.53</u>	<u>626,785,561.89</u>
<b>賬面淨值</b>				
土地使用權	2,758,767,695.44			2,920,790,835.61
軟件使用權	16,106,736.84			15,038,915.34
採礦權	803,147,709.57			1,023,044,054.80
商標權	16,670,000.00			16,670,000.00
其他	59,683,738.13			34,485,473.15
	<u>3,654,375,879.98</u>			<u>4,010,029,278.90</u>
<b>減值準備</b>				
土地使用權	6,340,399.11	-	6,340,399.11	-
軟件使用權	-	-	-	-
採礦權	40,043,841.71	-	-	40,043,841.71
商標權	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
其他	2,310,000.00	-	-	2,310,000.00
	<u>53,694,240.82</u>	<u>-</u>	<u>6,340,399.11</u>	<u>47,353,841.71</u>
<b>賬面價值</b>				
土地使用權	2,752,427,296.33			2,920,790,835.61
軟件使用權	16,106,736.84			15,038,915.34
採礦權	763,103,867.86			983,000,213.09
商標權	11,670,000.00			11,670,000.00
其他	57,373,738.13			32,175,473.15
	<u>3,600,681,639.16</u>			<u>3,962,675,437.19</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 17. 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：

	2014年6月30日	2013年12月31日
少於50年	<b>2,921,799,997.54</b>	2,912,038,961.43
大於50年(包括50年)	<b>8,751,874.18</b>	8,751,874.18
合計	<b>2,930,551,871.72</b>	2,920,790,835.61

截至2014年6月30日止6個月期間，無形資產攤銷金額為人民幣48,294,226.73元(2013年：人民幣94,962,645.80元)。

截至2014年6月30日止6個月期間，賬面價值為人民幣11,670,000.00元的商標權的使用壽命不確定(2013年12月31日：人民幣11,670,000.00元)。本集團可以在商標權保護期屆滿時以較低的手續費申請延期，而且，根據產品生命週期、市場狀況等綜合判斷，該等商標權將在不確定的期間內為本集團帶來經濟利益。

截至2014年6月30日止6個月期間，本集團無所有權受到限制的無形資產(2013年12月31日：無)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 18. 商譽

資產組	2014年6月30日	2013年12月31日
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	<b>189,815,999.91</b>	189,815,999.91
鞏義通達中原耐火技術有限公司	<b>3,967,009.95</b>	3,967,009.95
邯鄲金隅太行水泥有限責任公司	<b>26,884,752.28</b>	26,884,752.28
北京太行前景水泥有限公司	<b>9,482,871.64</b>	9,482,871.64
保定太行和益水泥有限公司	<b>11,428,946.82</b>	11,428,946.82
邯鄲市太行水泥有限責任公司	<b>522,323.32</b>	522,323.32
北京強聯水泥有限公司	<b>2,742,710.29</b>	2,742,710.29
天津振興水泥有限公司	<b>10,931,009.96</b>	10,931,009.96
邯鄲涉縣金隅水泥有限公司	<b>56,276,121.38</b>	56,276,121.38
	<b>312,051,745.55</b>	312,051,745.55
減值準備	<b>(4,489,333.27)</b>	(4,489,333.27)
	<b>307,562,412.28</b>	307,562,412.28

上述資產組的可收回金額的計量基礎和主要假設方法如下：

以上資產組的可回收金額按照資產組的預計未來現金流量的現值確定，預計未來現金流量基於管理層批准之五年期財務預算，折現率為12%-14%（2013年：12%-14%），該等資產組於五年後的預計的現金流量按每年1%（2013年：1%）的固定增長率計算。評估時採用的其他關鍵假設還包含與預計收入和預計毛利相關的預計現金流入流出，上述假設基於該等資產組以前年度的經營業績和管理層對市場發展的預期。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 19. 長期待攤費用

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初餘額	本期增加	本期攤銷	期末餘額
裝修款	94,777,887.19	3,617,064.28	10,564,504.04	87,830,447.43
租入固定資產的改良支出	12,584,984.79	8,524,344.92	1,984,844.09	19,124,485.62
土地租賃費	21,318,569.71	2,007,932.22	1,783,597.14	21,542,904.79
礦山剝離費	42,487,262.22	32,443,164.60	6,730,389.08	68,200,037.74
其他	63,391,979.29	6,463,620.85	6,296,470.00	63,559,130.14
	<b>234,560,683.20</b>	<b>53,056,126.87</b>	<b>27,359,804.35</b>	<b>260,257,005.72</b>
其中：劃分為流動資產的 一年內攤銷額	<b>29,866,506.29</b>			<b>25,323,712.31</b>
非流動資產部分	<b>204,694,176.91</b>			<b>234,933,293.41</b>

2013年

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	年末餘額
裝修	80,557,988.03	32,223,670.91	18,003,771.75	94,777,887.19
租入固定資產改良支出	9,619,087.59	6,450,596.23	3,484,699.03	12,584,984.79
土地租賃費	14,249,192.39	10,312,053.53	3,242,676.21	21,318,569.71
礦山剝離費	45,898,433.37	35,250.00	3,446,421.15	42,487,262.22
其他	64,705,560.80	16,059,371.69	17,372,953.20	63,391,979.29
	<b>215,030,262.18</b>	<b>65,080,942.36</b>	<b>45,550,521.34</b>	<b>234,560,683.20</b>
其中：劃分為流動資產的 一年內攤銷額	<b>25,801,700.06</b>			<b>29,866,506.29</b>
非流動資產部分	<b>189,228,562.12</b>			<b>204,694,176.91</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 20. 遞延所得稅資產／負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債如下列示：

已確認遞延所得稅資產和負債：

	2014年6月30日	2013年12月31日
<b>遞延所得稅資產</b>		
預提的土地增值稅	426,017,816.09	389,751,500.33
可抵扣虧損	150,245,068.60	56,310,000.22
資產減值準備	133,532,783.30	127,564,837.05
預提的房地產開發成本	340,352,952.36	257,897,803.08
內部交易未實現損益	186,042,871.96	317,459,408.11
其他	22,384,438.33	19,895,958.83
	<b>1,258,575,930.64</b>	<b>1,168,879,507.62</b>
<b>遞延所得稅負債</b>		
投資性房地產評估增值	1,627,476,887.86	1,560,701,887.86
累計折舊抵扣差異	377,620,648.99	313,733,206.95
企業合併中的資產公允價值調整	227,483,946.60	235,204,680.05
其他	316,701,247.58	309,186,024.31
	<b>2,549,282,731.03</b>	<b>2,418,825,799.17</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 20. 遞延所得稅資產／負債(續)

引起暫時性差異的資產或負債項目及對應的暫時性差異：

已確認遞延所得稅資產的暫時性差異金額

	2014年6月30日	2013年12月31日
<b>可抵扣差異項目：</b>		
預提的土地增值稅	<b>1,704,071,264.36</b>	1,559,006,001.32
可抵扣虧損	<b>600,980,274.40</b>	225,240,000.88
資產減值準備	<b>534,131,133.20</b>	510,259,348.20
預提的房地產開發成本	<b>1,361,411,809.44</b>	1,031,591,212.32
內部交易未實現損益	<b>744,171,487.84</b>	1,269,837,632.44
其他	<b>89,537,753.32</b>	79,583,835.32
	<b>5,034,303,722.56</b>	4,675,518,030.48
<b>應納稅差異項目：</b>		
投資性房地產評估增值	<b>6,520,436,657.13</b>	6,253,336,657.13
累計折舊抵扣差異	<b>1,510,482,595.96</b>	1,254,932,827.80
企業合併中的資產公允價值調整	<b>909,935,786.40</b>	940,818,720.20
其他	<b>1,256,275,884.63</b>	1,226,214,991.55
	<b>10,197,130,924.12</b>	9,675,303,196.68

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 20. 遞延所得稅資產／負債(續)

未確認遞延所得稅資產的暫時性差異如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
可抵扣虧損	<b>767,151,174.80</b>	581,761,530.66
可抵扣暫時性差異	<b>453,280,591.55</b>	435,859,562.25
	<b>1,220,431,766.35</b>	1,017,621,092.91

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2014年6月30日	2013年12月31日
2014年	<b>17,663,258.62</b>	23,500,367.26
2015年	<b>22,275,037.53</b>	22,919,387.95
2016年	<b>61,246,449.34</b>	62,398,739.39
2017年	<b>166,905,095.31</b>	166,905,095.31
2018年	<b>304,744,901.22</b>	306,037,940.75
2019年	<b>194,316,432.78</b>	—
	<b>767,151,174.80</b>	581,761,530.66

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 21. 資產減值準備

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期計提	收購子公司轉入	處置子公司	本期轉回	本期轉銷	期末數
壞賬準備：	451,612,098.35	78,433,616.86	-	-	(26,696,746.41)	(2,324,069.06)	501,024,899.74
其中：應收賬款	331,577,447.00	69,016,225.88	-	-	(24,286,625.40)	(1,430,911.92)	374,876,135.56
其他應收款	120,034,651.35	9,417,390.98	-	-	(2,410,121.01)	(893,157.14)	126,148,764.18
存貨跌價準備	43,970,478.40	23,510,896.18	-	-	-	(603,139.83)	66,878,234.75
可供出售金融資產減值準備	6,013,118.54	-	-	-	-	-	6,013,118.54
長期股權投資減值準備	5,469,434.67	-	-	-	-	-	5,469,434.67
固定資產減值準備	377,069,601.60	7,604,278.64	-	-	-	(34,997,213.45)	349,676,666.79
工程物資減值準備	16,340,726.33	-	-	-	-	(3,634,808.62)	12,705,917.71
在建工程減值準備	9,772,164.06	-	-	-	-	-	9,772,164.06
無形資產減值準備	47,353,841.71	-	-	-	-	-	47,353,841.71
商譽減值準備	4,489,333.27	-	-	-	-	-	4,489,333.27
	<u>962,090,796.93</u>	<u>109,548,791.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(26,696,746.41)</u>	<u>(41,559,230.96)</u>	<u>1,003,383,611.24</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 21. 資產減值準備(續)

2013年

	年初數	本年計提	收購子公司轉入	處置子公司	本年轉回	本年轉銷	年末數
壞賬準備：	402,340,924.83	82,001,983.80	615,971.05	(379,944.68)	(32,360,773.95)	(606,062.70)	451,612,098.35
其中：應收賬款	291,243,701.70	71,905,204.33	615,971.05	-	(31,581,367.38)	(606,062.70)	331,577,447.00
其他應收款	111,097,223.13	10,096,779.47	-	(379,944.68)	(779,406.57)	-	120,034,651.35
存貨跌價準備	25,785,239.10	21,999,260.98	-	-	-	(3,814,021.68)	43,970,478.40
可供出售金融資產減值準備	6,013,118.54	-	-	-	-	-	6,013,118.54
長期股權投資減值準備	5,469,434.67	-	-	-	-	-	5,469,434.67
固定資產減值準備	143,488,497.08	300,104,276.67	-	(12,062,607.47)	-	(54,460,564.68)	377,069,601.60
工程物資減值準備	12,705,917.71	3,634,808.62	-	-	-	-	16,340,726.33
在建工程減值準備	8,717,380.85	1,054,783.21	-	-	-	-	9,772,164.06
無形資產減值準備	53,694,240.82	-	-	(6,340,399.11)	-	-	47,353,841.71
商譽減值準備	-	4,489,333.27	-	-	-	-	4,489,333.27
	<u>658,214,753.60</u>	<u>413,284,446.55</u>	<u>615,971.05</u>	<u>(18,782,951.26)</u>	<u>(32,360,773.95)</u>	<u>(58,880,649.06)</u>	<u>962,090,796.93</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 22. 所有權受到限制的資產

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數	備註
用於擔保的資產					
貨幣資金					
財務公司存放中央銀行法定準備金額	243,380,705.75	165,819,397.55	-	409,200,103.30	(1)
信用證保證金	69,664,988.35	-	47,541,246.59	22,123,741.76	(1)
質量/履約保證金	81,643,118.95	8,958,631.44	-	90,601,750.39	(1)
承兌匯票保證金	130,068,004.30	-	27,714,952.70	102,353,051.60	(1)
存貨	4,351,941,452.22	-	1,941,126,995.90	2,410,814,456.32	(2)
固定資產	8,141,747.38	-	257,498.16	7,884,249.22	(2)
投資性房地產	1,431,700,000.00	2,948,200,000.00	-	4,379,900,000.00	(2)
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	2,173,262,645.12	-	58,648,124.97	2,114,614,520.15	(3)
其他受限資金	30,998,566.22	-	15,481,539.61	15,517,026.61	
	<u>8,520,801,228.29</u>	<u>3,122,978,028.99</u>	<u>2,090,770,357.93</u>	<u>9,553,008,899.35</u>	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 22. 所有權受到限制的資產(續)

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數	備註
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	-	243,380,705.75	-	243,380,705.75	(1)
信用證保證金	39,206,299.85	30,458,688.50	-	69,664,988.35	(1)
質量/履約保證金	51,951,332.14	29,691,786.81	-	81,643,118.95	(1)
承兌匯票保證金	156,133,605.34	-	26,065,601.04	130,068,004.30	(1)
應收賬款	30,808,880.00	-	30,808,880.00	-	
存貨	4,994,957,123.22	-	643,015,671.00	4,351,941,452.22	(2)
固定資產	8,527,994.62	-	386,247.24	8,141,747.38	(2)
投資性房地產	1,359,000,000.00	72,700,000.00	-	1,431,700,000.00	(2)
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	2,052,501,646.63	120,760,998.49	-	2,173,262,645.12	(3)
其他受限資金	48,598,552.29	-	17,599,986.07	30,998,566.22	
	8,741,685,434.09	496,992,179.55	717,876,385.35	8,520,801,228.29	

註：

- (1) 於2014年6月30日，本集團用於擔保的貨幣資金為人民幣624,278,647.05元(2013年12月31日：人民幣524,756,817.35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409,200,103.30元(2013年12月31日：人民幣243,380,705.75元)。
- (2) 於2014年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣2,410,814,456.32元的存貨、賬面價值為人民幣7,884,249.22元的固定資產和賬面價值為人民幣3,477,700,000.00元的投資性房地產作為抵押，取得銀行借款人民幣4,700,655,904.61元(附註五、8、13、14)。於2014年6月30日，賬面價值為人民幣902,200,000.00元的投資性房地產作為抵押物為母公司提供擔保(附註六、5(3))。
- (3) 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。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 23. 短期借款

	2014年6月30日	2013年12月31日
保證借款(註1)	581,978,000.00	628,000,000.00
信用借款	10,439,222,000.00	12,888,500,000.00
	<b>11,021,200,000.00</b>	<b>13,516,500,000.00</b>

註1：於2014年6月30日，保證借款均由本集團內部單位提供擔保。

於2014年6月30日，上述借款的年利率為5.4%-6.6%(2013年12月31日：5%-7.22%)。

於2014年6月30日，本集團無已到期但未償還的短期借款。

於2014年6月30日，本集團短期信用借款中包含從金隅集團借入的委託貸款人民幣436,200,000.00元(2013年12月31日：人民幣3,646,000,000.00元)。

#### 24. 應付票據

	2014年6月30日	2013年12月31日
銀行承兌匯票	294,611,400.81	484,106,696.49
商業承兌匯票	2,648,376.00	22,000,000.00
	<b>297,259,776.81</b>	<b>506,106,696.49</b>

於2014年6月30日，本賬戶餘額均將於一年內到期。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 25. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在90天內清償。

應付賬款的賬齡分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以內	<b>5,963,281,871.14</b>	5,823,071,526.78
1-2年	<b>2,070,796,964.25</b>	1,942,470,635.46
2-3年	<b>118,425,213.19</b>	622,394,795.70
3年以上	<b>172,308,032.21</b>	128,761,348.60
	<b>8,324,812,080.79</b>	8,516,698,306.54

於2014年6月30日，本賬戶餘額中無應付持本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位的款項（2013年12月31日：無）。

於2014年6月30日，應付關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

於2014年6月30日，本集團賬齡超過1年的大額應付賬款如下：

	與本集團關係	金額	佔應付賬款 總額比例 (%)	未支付原因
單位1	第三方	257,263,087.79	3.09	未到結算期
單位2	第三方	134,699,426.16	1.62	未到結算期
單位3	第三方	101,478,788.49	1.22	未到結算期
單位4	第三方	66,988,058.79	0.80	未到結算期
單位5	第三方	49,012,791.60	0.59	未到結算期

以上賬齡超過一年的大額應付賬款，資產負債表日後已償還人民幣26,473,503.04元。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 26. 預收款項

預收款項的賬齡分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以內	<b>10,530,630,136.86</b>	13,863,348,931.27
1-2年	<b>2,234,661,259.19</b>	1,616,131,426.54
2-3年	<b>23,647,748.48</b>	75,605,972.14
3年以上	<b>14,279,159.19</b>	12,863,161.19
	<b>12,803,218,303.72</b>	15,567,949,491.14

預收款項按性質分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
預收貨款	<b>1,013,853,357.36</b>	1,272,501,372.95
預收房款	<b>11,344,518,935.07</b>	13,787,043,067.47
預收工程款	<b>76,861,942.10</b>	90,368,185.31
預收租金及物業費	<b>367,984,069.19</b>	418,036,865.41
	<b>12,803,218,303.72</b>	15,567,949,491.14

於2014年6月30日，本賬戶餘額中無預收持本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位的款項（2013年12月31日：無）。

於2014年6月30日，預收關聯方款項見附註六、關聯方關係及其交易。

於2014年6月30日，本集團賬齡超過1年的大額預收款，主要包括預收房款人民幣2,163,428,295.40元，由於尚未交付房屋而未結算。

以上賬齡超過1年的大額預收款項，資產負債表日後結轉金額為人民幣247,793,489.00元。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 26. 預收款項(續)

預收房款明細：

項目	預計下批結算日期	項目預售比例	2014年6月30日	2013年12月31日
北京-朝陽新城	2014年12月	99%	17,648,138.80	29,574,507.20
北京-金隅山墅	2014年12月	95%	65,219,417.22	61,759,417.22
北京-土橋花石匠	2014年12月	86%	870,692,048.04	633,662,912.91
北京-土橋通和園	2014年12月	100%	797,538,801.92	42,177,554.41
北京-康惠園	2014年12月	94%	23,085,991.26	30,984,255.36
北京-觀瀾時代	2014年12月	100%	1,362,812.77	142,441,979.81
北京-悅和園	2014年12月	100%	825,732.00	2,662,991.00
北京-錦和園	2014年12月	100%	2,421,945.96	2,421,945.96
北京-泰和園	2014年12月	96%	93,674,475.29	648,108,826.20
北京-土橋自由築	2014年12月	83%	4,113,550.44	885,497,100.06
北京-濱河園	2014年12月	98%	152,334,657.28	2,710,634,732.42
北京-瑞和園	2014年9月	100%	525,481,601.31	514,481,601.31
北京-美和園	2014年12月	99%	8,546,886.07	20,637,544.07
北京-嘉和園	2014年12月	60%	219,503,602.20	113,476,307.31
杭州-觀瀾時代	2015年3月	65%	136,206,697.00	211,055,798.00
杭州-半山項目	2014年10月	17%	380,156,196.00	314,360,827.00
北京-長安新城	2014年12月	100%	23,647,086.02	22,978,910.02
北京-大成時代	2014年12月	100%	8,915,534.00	6,962,447.00
北京-玲瓏天地	2014年12月	100%	4,127,006.00	2,157,006.00
北京-大成郡	2014年12月	97%	77,661,664.00	132,791,491.00
北京-西組團公建	2014年12月	94%	18,140,941.00	18,072,689.00
北京-梨園金成中心	2014年12月	87%	128,690,861.00	1,109,199,444.00
北京-郭公莊項目	2014年12月	59%	1,775,312,683.00	1,167,392,228.00
天津-金隅悅城	2014年12月	80%	970,274,114.00	514,807,370.00
內蒙-金隅時代城	2014年12月	99%	116,620,767.45	178,447,708.43
內蒙-金隅麗港城	2015年12月	12%	107,651,749.71	32,206,325.70
唐山-金隅樂府	2014年9月	21%	128,779,589.47	105,717,092.49
北京-金隅翡麗	2014年11月	78%	1,414,383,083.00	830,958,438.00
北京-金隅萬科城	2014年12月	99%	1,610,460.72	719,184,425.00
海口-美靈湖	2014年12月	100%	50,254,977.01	65,828,439.01
重慶-茶園項目	2014年12月	33%	705,921,603.40	1,069,983,101.00
重慶-南山郡	2014年12月	28%	200,677,615.12	110,477,346.00
成都-雙流項目	2014年12月	42%	793,683,546.00	573,785,186.00
北京-1立方	2014年7月	91%	377,079,919.58	617,359,205.60
青島-井岡山路地塊	2015年8月	77%	101,097,443.55	66,272,776.08
馬鞍山-佳山東麓項目	2015年6月	37%	137,322,517.00	-
北京-金隅瀾灣	2015年6月	39%	296,236,773.43	-
北京-土橋三期	2015年3月	58%	264,601,654.72	-
北京-金隅匯星苑	2016年6月	100%	103,600,000.00	-
大成國際	-	-	160,152,555.10	-
其他	-	-	79,262,237.23	78,523,138.90
			<b>11,344,518,935.07</b>	<b>13,787,043,067.47</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 27. 應付職工薪酬

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
工資、獎金、津貼和補貼	74,230,104.91	1,019,430,254.81	1,025,396,318.72	68,264,041.00
職工福利費	4,699,980.41	82,487,427.93	83,980,685.32	3,206,723.02
社會保險費	34,436,748.50	255,518,968.55	256,544,674.40	33,411,042.65
其中：醫療保險費	21,263,097.80	84,450,884.34	88,968,377.54	16,745,604.60
基本養老保險費	10,364,400.92	126,628,155.39	123,149,562.37	13,842,993.94
年金繳納	-	21,948,786.00	21,926,449.00	22,337.00
失業保險費	1,010,000.20	9,891,086.68	9,619,928.77	1,281,158.11
工傷保險費	1,209,039.32	7,243,135.31	7,540,942.63	911,232.00
生育保險費	590,210.26	5,356,920.83	5,339,414.09	607,717.00
住房公積金	5,289,007.00	72,908,968.00	74,205,405.00	3,992,570.00
因解除勞動關係給予的補償	-	27,782,074.67	27,782,074.67	-
工會經費和職工教育經費	21,499,714.24	23,560,383.01	22,373,006.92	22,687,090.33
其他	3,706,093.11	7,008,761.00	7,504,638.63	3,210,215.48
	<b>143,861,648.17</b>	<b>1,488,696,837.97</b>	<b>1,497,786,803.66</b>	<b>134,771,682.48</b>

於2014年6月30日，本賬戶餘額中無屬於拖欠性質的應付職工薪酬，餘額預計在一年內全部支付。

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
工資、獎金、津貼和補貼	72,903,271.00	1,864,878,003.10	1,863,551,169.19	74,230,104.91
職工福利費	6,843,597.57	132,389,908.56	134,533,525.72	4,699,980.41
社會保險費	38,880,283.90	502,431,032.50	506,874,567.90	34,436,748.50
其中：醫療保險費	19,369,554.22	165,642,607.46	163,749,063.88	21,263,097.80
基本養老保險費	14,029,661.16	243,783,860.65	247,449,120.89	10,364,400.92
年金繳納	432,294.00	54,752,353.62	55,184,647.62	-
失業保險費	2,361,185.52	16,576,072.82	17,927,258.14	1,010,000.20
工傷保險費	1,644,667.00	12,131,136.74	12,566,764.42	1,209,039.32
生育保險費	1,042,922.00	9,545,001.21	9,997,712.95	590,210.26
住房公積金	10,001,850.00	137,596,628.00	142,309,471.00	5,289,007.00
因解除勞動關係給予的補償	-	7,371,455.00	7,371,455.00	-
工會經費和職工教育經費	17,889,273.01	45,151,409.46	41,540,968.23	21,499,714.24
其他	6,945,031.48	11,075,903.00	14,314,841.37	3,706,093.11
	<b>153,463,306.96</b>	<b>2,700,894,339.62</b>	<b>2,710,495,998.41</b>	<b>143,861,648.17</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 28. 應交稅費

	2014年6月30日	2013年12月31日
增值稅	<b>(200,254,071.72)</b>	(231,932,222.35)
營業稅	<b>65,958,849.67</b>	162,291,868.89
企業所得稅	<b>346,814,349.71</b>	647,506,940.28
個人所得稅	<b>4,488,781.60</b>	13,708,604.00
城市維護建設稅	<b>9,112,330.48</b>	13,130,179.29
教育費附加	<b>8,275,146.95</b>	9,639,781.44
資源稅	<b>12,610,406.71</b>	13,912,202.77
土地增值稅	<b>54,199,716.15</b>	106,912,723.10
城鎮土地使用稅	<b>5,455,075.66</b>	4,482,694.80
房產稅	<b>4,250,745.16</b>	3,458,802.19
其他	<b>4,552,468.31</b>	7,782,569.12
	<b>315,463,798.68</b>	750,894,143.53

## 29. 應付利息

	2014年6月30日	2013年12月31日
借款利息	<b>37,026,541.25</b>	33,277,854.18
其中：長期借款利息	<b>14,006,018.74</b>	13,063,003.92
短期借款利息	<b>23,020,522.51</b>	20,214,850.26
企業債券利息(附註五、36)	<b>418,188,888.89</b>	220,532,222.23
	<b>455,215,430.14</b>	253,810,076.41

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 30. 應付股利

	2014年6月30日	2013年12月31日
金隅集團	178,844,725.72	–
中材股份	35,457,840.00	16,770,600.00
本公司其他股東	170,433,252.83	4,331,176.09
少數股東股利	18,484,444.86	24,090,422.94
	<b>403,220,263.41</b>	<b>45,192,199.03</b>

#### 31. 其他應付款

其他應付款賬齡分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以內	2,159,588,897.49	1,849,627,597.08
1-2年	575,827,131.89	626,696,411.50
2-3年	229,626,772.31	32,018,561.68
3年以上	200,796,343.86	248,927,212.10
	<b>3,165,839,145.55</b>	<b>2,757,269,782.36</b>

其他應付款按性質分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
關聯公司往來(附註六、7)	27,350,073.13	12,632,885.28
應付工程款	169,554,010.58	194,444,225.75
應付股權收購款	103,872,451.14	128,210,431.14
拆遷補償款	142,549,687.77	135,643,813.15
應付土地款	93,558,179.01	87,062,419.01
押金保證金	719,125,371.80	589,544,252.41
代收及暫收款項	1,082,644,761.77	841,627,474.35
設定受益義務流動部分	40,469,714.00	40,813,993.00
其他	786,714,896.35	727,290,288.27
	<b>3,165,839,145.55</b>	<b>2,757,269,782.36</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 31. 其他應付款(續)

於2014年6月30日，本賬戶餘額中除對金隅集團的其他應付款人民幣26,488,881.34元(2013年12月31日：人民幣12,106,934.79元)外，無其他應付持本公司5%(含5%以上)表決權股份的股東單位的款項。

於2014年6月30日，其他應付關聯方款項見附註六、關聯方關係及其交易。

於2014年6月30日，本集團賬齡超過1年的大額其他應付款如下：

	與本集團關係	金額	佔其他應付款 總額的比例 (%)	未支付的原因
單位1	第三方	69,177,896.00	2.19	未結算
單位2	第三方	54,523,171.71	1.72	未結算
單位3	第三方	52,038,129.11	1.64	未結算
單位4	第三方	43,356,334.61	1.37	未結算
單位5	第三方	29,653,438.33	0.94	未結算

以上賬齡超過1年的大額其他應付款，資產負債表日後已償還的金額為人民幣811,748.76元。

#### 32. 預計負債

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
預計虧方	39,912,059.69	1,933,299.84	2,103,341.30	39,742,018.23 <sup>註1</sup>
礦山恢復費	61,067,069.09	6,262,279.68	994,021.97	66,335,326.80 <sup>註2</sup>
訴訟支出	1,000,000.00	-	30,000.00	970,000.00
	<b>101,979,128.78</b>	<b>8,195,579.52</b>	<b>3,127,363.27</b>	<b>107,047,345.03</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 32. 預計負債(續)

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
預計虧方	39,910,698.17	1,361.52	-	39,912,059.69 <sup>註1</sup>
礦山恢復費	60,166,504.00	3,974,124.09	3,073,559.00	61,067,069.09 <sup>註2</sup>
訴訟支出	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
	<u>100,077,202.17</u>	<u>4,975,485.61</u>	<u>3,073,559.00</u>	<u>101,979,128.78</u>

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

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

#### 33. 一年內到期的非流動負債

	2014年6月30日	2013年12月31日
一年內到期的長期借款	<b>1,768,855,904.61</b>	1,296,475,904.61
一年內到期的應付債券	-	1,900,228,475.57
一年內到期的長期應付款	<b>2,596,962.69</b>	2,513,956.52
	<u><b>1,771,452,867.30</b></u>	<u>3,199,218,336.70</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 33. 一年內到期的非流動負債(續)

一年內到期的長期借款如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
抵押借款(註1)	1,511,155,904.61	834,055,904.61
保證借款(註2)	257,700,000.00	462,420,000.00
	<b>1,768,855,904.61</b>	<b>1,296,475,904.61</b>

註1：於2014年6月30日，本集團抵押借款對應的抵押物明細和價值見附註五、22。

註2：於2014年6月30日，保證借款中餘額人民幣139,700,000.00元由金隅集團提供擔保(2013年12月31日：人民幣76,500,000.00元)，其餘均由本集團內部單位提供擔保。

於2014年6月30日，一年內到期的長期借款中無逾期並獲得展期的事項。

於2014年6月30日，金額前五名的一年內到期的長期借款如下：

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率 (%)	期末餘額
中國建設銀行城市建設開發專業支行	2012年10月23日	2015年4月22日	人民幣	6.15	1,000,000,000.00
交通銀行官園支行	2012年10月31日	2014年7月28日	人民幣	6.77	253,181,810.39
交通銀行官園支行	2011年11月25日	2014年7月28日	人民幣	6.77	231,474,094.22
農業銀行宣武支行	2010年12月13日	2014年12月12日	人民幣	5.54	100,000,000.00
交通銀行	2010年9月2日	2015年12月25日	人民幣	6.55	67,000,000.00
					<b>1,651,655,904.61</b>

於2014年6月30日，無已到期但未償還的一年內到期的長期借款。

於2014年6月30日，一年內到期的長期應付款為本公司之子公司北京金隅八達嶺溫泉度假村有限責任公司(以下簡稱「八達嶺」)融資租賃地熱井設備在下一會計年度應支付的租賃費。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 34. 其他流動負債

	2014年6月30日	2013年12月31日
遞延收益	<b>39,194,433.59</b>	49,469,425.70
預提費用	<b>4,067,760,220.57</b>	3,753,002,368.92
其中：預提開發成本	<b>2,224,027,636.92</b>	2,029,655,708.59
預提土地增值稅	<b>1,775,872,947.25</b>	1,646,767,461.23
固廢處置費	<b>20,072,053.20</b>	24,336,077.69
其他預提費用	<b>47,787,583.20</b>	52,243,121.41
	<b>4,106,954,654.16</b>	3,802,471,794.62

其中，遞延收益如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
與資產相關的政府補助		
環保治理費項目	<b>19,479,639.66</b>	22,092,495.02
餘熱發電項目	<b>1,089,137.88</b>	2,398,275.76
拆遷補償款	<b>11,215,743.64</b>	11,215,743.64
其他	<b>3,625,812.39</b>	7,860,650.75
與收益相關的政府補助		
科研經費撥款	<b>3,784,100.02</b>	5,902,260.53
	<b>39,194,433.59</b>	49,469,425.70

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 35. 長期借款

	2014年6月30日	2013年12月31日
抵押借款(註1)	<b>3,189,500,000.00</b>	2,648,000,000.00
保證借款(註2)	<b>2,055,920,000.00</b>	2,031,920,000.00
信用借款	<b>2,370,000,000.00</b>	2,200,000,000.00
	<b>7,615,420,000.00</b>	6,879,920,000.00

註1：於2014年6月30日，本集團抵押借款對應的抵押物明細和價值見附註五、22。

註2：於2014年6月30日，保證借款中餘額人民幣981,600,000.00元(2013年12月31日：人民幣827,600,000.00元)由金隅集團擔保，其餘均由本集團內部單位提供擔保。

長期借款到期日分析：

	2014年6月30日	2013年12月31日
2年內到期	<b>5,024,420,000.00</b>	3,307,420,000.00
3到5年內到期(含3年和5年)	<b>1,096,000,000.00</b>	3,562,500,000.00
5年以上	<b>1,495,000,000.00</b>	10,000,000.00
	<b>7,615,420,000.00</b>	6,879,920,000.00

於2014年6月30日，無已到期但未償還的長期借款(2013年12月31日：無)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 35. 長期借款(續)

於2014年6月30日，金額前五名的長期借款如下：

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率 (%)	期末餘額
農業銀行宣武支行	2010年12月13日	2015年12月13日	人民幣	5.76	1,000,000,000.00
農業銀行宣武支行	2014年1月8日	2026年1月5日	人民幣	5.54	995,000,000.00
中國建設銀行城市建設 開發專業支行	2013年5月16日	2016年3月19日	人民幣	5.84	600,000,000.00
交通銀行阜外支行	2012年10月17日	2015年10月17日	人民幣	5.54	500,000,000.00
交通銀行阜外支行	2012年12月11日	2015年12月11日	人民幣	5.54	500,000,000.00
農業銀行宣武支行	2014年1月17日	2026年1月5日	人民幣	5.54	500,000,000.00
					<u>4,095,000,000.00</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 36. 應付債券

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
非流動：				
公司債券	-	1,858,757,875.54	-	1,858,757,875.54
中期票據	6,305,600,000.00	-	1,700,000.00	6,303,900,000.00
	6,305,600,000.00	1,858,757,875.54	1,700,000.00	8,162,657,875.54
流動：				
短期融資券	3,000,000,000.00	5,600,000,000.00	2,000,000,000.00	6,600,000,000.00
	9,305,600,000.00	7,458,757,875.54	2,001,700,000.00	14,762,657,875.54

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
非流動：				
公司債券	1,895,253,587.34	4,974,888.23	1,900,228,475.57	-
中期票據	4,797,200,000.00	1,508,400,000.00	-	6,305,600,000.00
	6,692,453,587.34	1,513,374,888.23	1,900,228,475.57	6,305,600,000.00
流動：				
短期融資券	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00
	7,692,453,587.34	4,513,374,888.23	2,900,228,475.57	9,305,600,000.00

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 36. 應付債券(續)

本公司於2009年4月27日經國家發展與改革委員會發改財金[2009]1009號文件批准，公開發行2009年北京金隅股份有限公司公司債券(簡稱「09金隅債」)，發行總額為人民幣19億元，票面利率為4.32%，債券持有人可以於2014年4月27日(5年到期日)行使回售權利。2014年4月11日，本公司通過中國債券信息網發佈09金隅債(098064)投資人回售行權提示，其中債券持有人行使回售權利的債券金額為人民幣13.7億元，未行使債券回售權利的債券金額為人民幣5.3億元。對於行使回售權利的13.7億元部分債券，本公司已於2014年4月27日進行了轉售，約定票面利率仍為4.32%，實際利率為6.15%。原人民幣5.3億元債券和轉售的人民幣13.7億元債券到期日均為2016年4月27日。

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

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 36. 應付債券(續)

經本公司2012年8月28日召開的第二屆董事會第十九次會議及2012年10月26日召開的2012年度第一次臨時股東大會批准審議通過，本公司擬發行額度不超過人民幣76億元的短期融資券。根據中國銀行間市場交易商協會中市協註[2013]CP54號文件，本公司於2013年3月13日至19日發行了2013年度第一期短期融資券，共計人民幣20億元，票面利率為4.27%；於2013年7月22日發行了2013年度第二期短期融資券，共計人民幣10億元，票面利率為5.2%。根據中國銀行間市場交易商協會中市協註[2014]CP54號文件，本公司於2014年1月23日發行了2014年度第一期短期融資券，共計人民幣26億元，票面利率為6.5%；於2014年3月17日發行了2014年度第二期短期融資券，共計人民幣20億元，票面利率為5.49%；於2014年5月4日發行了2014年度第三期短期融資券，共計人民幣10億元，票面利率為5.35%。

根據中國銀行間市場交易商協會中市協註[2013]MNT279號文件，本公司於2013年10月14日發行了2013年度第一期中期票據，共計人民幣15億元，期限為5年，票面利率為5.8%。

上述公司債券、中期票據、短期融資券當期應付債券利息已計入應付利息。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 36. 應付債券(續)

於2014年6月30日，應付債券餘額列示如下：

	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期末餘額
<b>非流動：</b>					
09金隔債	1,900,000,000.00	2014年4月27日	2年	1,900,000,000.00	1,858,757,875.54
20億中期票據	2,000,000,000.00	2010年9月29日	5年	2,000,000,000.00	2,001,500,000.00
8億中期票據	800,000,000.00	2010年12月7日	5年	800,000,000.00	804,200,000.00
20億中期票據	2,000,000,000.00	2012年9月20日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
15億中期票據	1,500,000,000.00	2013年10月14日	5年	1,500,000,000.00	1,498,200,000.00
	<u>8,200,000,000.00</u>			<u>8,200,000,000.00</u>	<u>8,162,657,875.54</u>
<b>流動：</b>					
20億短期融資券	2,000,000,000.00	2013年3月13日	1年	2,000,000,000.00	-
10億短期融資券	1,000,000,000.00	2013年7月22日	1年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
26億短期融資券	2,600,000,000.00	2014年1月23日	1年	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00
20億短期融資券	2,000,000,000.00	2014年3月17日	1年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
10億短期融資券	1,000,000,000.00	2014年5月4日	1年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
	<u>8,600,000,000.00</u>			<u>8,600,000,000.00</u>	<u>6,600,000,000.00</u>
	<u>16,800,000,000.00</u>			<u>16,800,000,000.00</u>	<u>14,762,657,875.54</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 36. 應付債券(續)

	期初利息	本期應計利息	本期已付利息	期末應付利息 (附註五、29)
<b>非流動：</b>				
09金隅債	54,720,000.00	41,040,000.00	82,080,000.00	13,680,000.00
20億中期票據	21,900,000.00	43,800,000.00	-	65,700,000.00
8億中期票據	3,250,000.00	23,400,000.00	-	26,650,000.00
20億中期票據	31,000,000.00	55,800,000.00	-	86,800,000.00
15億中期票據	18,850,000.00	43,500,000.00	-	62,350,000.00
	<u>129,720,000.00</u>	<u>207,540,000.00</u>	<u>82,080,000.00</u>	<u>255,180,000.00</u>
<b>流動：</b>				
2013年20億短期融資券	67,845,555.56	17,554,444.44	85,400,000.00	-
2013年10億短期融資券	22,966,666.67	26,000,000.00	-	48,966,666.67
2014年26億短期融資券	-	73,702,777.78	-	73,702,777.78
2014年20億短期融資券	-	31,720,000.00	-	31,720,000.00
2014年10億短期融資券	-	8,619,444.44	-	8,619,444.44
	<u>90,812,222.23</u>	<u>157,596,666.66</u>	<u>85,400,000.00</u>	<u>163,008,888.89</u>
	<u>220,532,222.23</u>	<u>365,136,666.66</u>	<u>167,480,000.00</u>	<u>418,188,888.89</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 36. 應付債券(續)

於2013年12月31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	年末餘額
<b>非流動：</b>					
09金隅債	1,900,000,000.00	2009年4月27日	5年	1,900,000,000.00	-
20億中期票據	2,000,000,000.00	2010年9月29日	5年	2,000,000,000.00	2,001,500,000.00
8億中期票據	800,000,000.00	2010年12月7日	5年	800,000,000.00	804,100,000.00
20億中期票據	2,000,000,000.00	2012年9月20日	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
15億中期票據	1,500,000,000.00	2013年10月14日	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
	<u>8,200,000,000.00</u>			<u>8,200,000,000.00</u>	<u>6,305,600,000.00</u>
<b>流動：</b>					
10億短期融資券	1,000,000,000.00	2012年9月18日	1年	1,000,000,000.00	-
20億短期融資券	2,000,000,000.00	2013年3月13日	1年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
10億短期融資券	1,000,000,000.00	2013年7月22日	1年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
	<u>4,000,000,000.00</u>			<u>4,000,000,000.00</u>	<u>3,000,000,000.00</u>
	<u>12,200,000,000.00</u>			<u>12,200,000,000.00</u>	<u>9,305,600,000.00</u>
	年初利息	本年應計利息	本年已付利息	年末應付利息 (附註五、29)	

<b>非流動：</b>					
09金隅債	54,720,000.00	82,080,000.00	82,080,000.00	54,720,000.00	
20億中期票據	21,900,000.00	87,600,000.00	87,600,000.00	21,900,000.00	
8億中期票據	3,250,000.00	46,800,000.00	46,800,000.00	3,250,000.00	
20億中期票據	31,000,000.00	111,600,000.00	111,600,000.00	31,000,000.00	
15億中期票據	-	18,850,000.00	-	18,850,000.00	
	<u>110,870,000.00</u>	<u>346,930,000.00</u>	<u>328,080,000.00</u>	<u>129,720,000.00</u>	
<b>流動：</b>					
10億短期融資券	13,466,666.67	34,533,333.33	48,000,000.00	-	
20億短期融資券	-	67,845,555.56	-	67,845,555.56	
20億短期融資券	-	22,966,666.67	-	22,966,666.67	
	<u>13,466,666.67</u>	<u>125,345,555.56</u>	<u>48,000,000.00</u>	<u>90,812,222.23</u>	
	<u>124,336,666.67</u>	<u>472,275,555.56</u>	<u>376,080,000.00</u>	<u>220,532,222.23</u>	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 37. 長期應付職工薪酬

	2014年6月30日	2013年12月31日
設定受益義務	<b>435,445,273.00</b>	422,795,184.00

本集團為其在中國境內於2007年12月31日之前退休的員工運作一項未注入資金的設定受益計劃。

本集團的設定受益計劃是一項針對2007年12月31日之前退休的員工施行的補充津貼福利計劃，該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。

該設定受益義務的現值由中國精算學會成員之一的韜睿惠悅諮詢(上海)有限公司於2014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：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間
折現率(%)	4%-4.25%
預期未來退休人員福利費用增長率(%)	2.50%

下表為2014年6月30日所使用的重大假設的定量敏感性分析：

	設定受益義務現值		設定受益義務現值	
	增加 (%)	增加/(減少)	減少 (%)	增加/(減少)
折現率(%)	0.25	(10,256,532)	(0.25)	10,683,964
預期未來退休人員福利費用增長率(%)	0.50	19,175,625	(0.50)	(17,754,354)

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。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 37. 長期應付職工薪酬(續)

在利潤表中確認的有關成本如下：

設定受益義務的利息成本淨額	10,772,754.00
	<hr/>
計入財務費用	10,772,754.00
	<hr/>

設定受益義務現值變動如下：

2014年1月1日現值	463,609,177.00
本期福利成本	10,772,754.00
本期福利支付金額	(19,026,182.00)
計入其他綜合收益的精算利得	20,559,238.00
其中：由於財務假設變化引起的精算變動	20,559,238.00
由於經驗差異產生的精算利得	-
	<hr/>
2014年6月30日現值	475,914,987.00
	<hr/>

將來向設定受益計劃做出的預計未來支付：

	<b>截至2014年</b>
	<b>6月30日止</b>
	<b>6個月期間</b>
	<hr/>
1年以內	40,469,714.00
2至5年	153,201,887.00
5至10年	162,544,996.00
10年以上	392,602,208.00
	<hr/>
	748,818,805.00
	<hr/>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 38. 長期應付款

	2014年6月30日	2013年12月31日
融資租賃	<b>21,094,478.27</b>	22,414,048.18

本公司之子公司八達嶺，於2013年融資租入地熱井設備。融資租賃固定資產初始確認價值為人民幣26,278,823.40元，租賃期限8年，按照年利率6.55%分攤未確認的融資費用。於2014年6月30日，長期應付款餘額人民幣23,691,440.96元，其中將於一年內到期的部分人民幣2,596,962.69元。

## 39. 其他非流動負債

	2014年6月30日	2013年12月31日
遞延收益—政府補助	<b>622,726,976.68</b>	602,729,940.01

其中，政府補助明細如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
與資產相關的政府補助		
環保治理費項目	<b>323,865,447.39</b>	299,964,190.86
餘熱發電項目	<b>14,799,822.25</b>	16,108,960.13
拆遷補償	<b>286,869,187.82</b>	292,477,059.62
其他	<b>32,257,852.80</b>	37,401,894.59
與收益相關的政府補助		
科研經費撥款	<b>4,129,100.01</b>	6,247,260.51
	<b>661,921,410.27</b>	652,199,365.71
減：計入流動負債的一年內結轉的遞延收益	<b>(39,194,433.59)</b>	(49,469,425.70)
	<b>622,726,976.68</b>	602,729,940.01

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 39. 其他非流動負債(續)

於2014年6月30日，涉及政府補助的負債主要項目如下：

	期初餘額	本期新增	本期計入 營業外收入	期末餘額	與資產/收益相關
天壇拆遷補資產補助	235,361,908.06	-	4,686,659.70	230,675,248.36	與資產相關
生態島環保設備補助	218,605,657.50	-	7,687,958.82	210,917,698.68	與資產相關
北京水泥廠污泥工程撥款	39,806,388.88	-	1,488,333.34	38,318,055.54	與資產相關
恆業群盈拆遷補償款	57,115,151.56	-	921,212.10	56,193,939.46	與資產相關
贊皇2500噸新型水泥熟料生產線項目貼息	10,168,444.44	-	365,333.34	9,803,111.10	與資產相關

於2013年12月31日，涉及政府補助的負債主要項目如下：

	年初餘額	本年新增	本期計入 營業外收入	年末餘額	與資產/收益相關
天壇拆遷補資產補助	244,735,227.46	-	9,373,319.40	235,361,908.06	與資產相關
生態島環保設備補助	233,981,575.14	-	15,375,917.64	218,605,657.50	與資產相關
北京水泥廠污泥工程撥款	42,783,055.55	-	2,976,666.67	39,806,388.88	與資產相關
恆業群盈拆遷補償款	58,957,575.76	-	1,842,424.20	57,115,151.56	與資產相關
贊皇2500噸新型水泥熟料生產線項目貼息	10,899,111.11	-	730,666.67	10,168,444.44	與資產相關

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 40. 股本

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增/(減)變動			期末數
		發行新股	限售股 上市流通	小計	
一、有限售條件股份					
1.國有法人持股	1,844,852,426.00	448,028,673.00	(1,844,852,426.00)	(1,396,823,753.00)	448,028,673.00
2.其他內資持股	2,952,000.00	52,874,551.00	-	52,874,551.00	55,826,551.00
3.外資持股	-	-	-	-	-
有限售條件股份合計	1,847,804,426.00	500,903,224.00	(1,844,852,426.00)	(1,343,949,202.00)	503,855,224.00
二、無限售條件流通股份					
1.人民幣普通股	1,266,550,199.00	-	1,844,852,426.00	1,844,852,426.00	3,111,402,625.00
2.境外上市的外資股	1,169,382,435.00	-	-	-	1,169,382,435.00
無限售條件流通股份合計	2,435,932,634.00	-	1,844,852,426.00	1,844,852,426.00	4,280,785,060.00
股本總額	4,283,737,060.00	500,903,224.00	-	500,903,224.00	4,784,640,284.00

2013年

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 40. 股本(續)

根據本公司2013年10月30日召開的2013年度第一次臨時股東大會決議，經證監會(證監許可[2014]312號)於2014年3月20日核准，本公司向金隅集團以及北京京國發股權投資基金(有限合夥)在內的2名特定投資者非公開發行人民幣普通股A股500,903,224.00股。該次非公開發行A股募集股本已經安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)審驗，並出具安永華明(2014)驗字第60667053\_A02號。

#### 41. 資本公積

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
股本溢價	5,271,487,116.02	2,301,478,859.25	-	7,572,965,975.27
重新計量設定受益計劃				
淨負債導致的變動	73,142,405.00	-	20,559,238.00	52,583,167.00
其他	506,417,655.42	-	-	506,417,655.42
	<u>5,851,047,176.44</u>	<u>2,301,478,859.25</u>	<u>20,559,238.00</u>	<u>8,131,966,797.69</u>

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
股本溢價	4,898,520,129.37	404,299,678.34	31,332,691.69	5,271,487,116.02
重新計量設定受益計劃				
淨負債導致的變動	2,372,004.00	70,770,401.00	-	73,142,405.00
其他	497,272,864.14	9,144,791.28	-	506,417,655.42
	<u>5,398,164,997.51</u>	<u>484,214,870.62</u>	<u>31,332,691.69</u>	<u>5,851,047,176.44</u>

資本公積變動原因請參見所有者權益變動表及附註五、58。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 42. 專項儲備

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期提取	本期支付	期末數
安全生產費	<u>13,788,160.64</u>	<u>17,601,083.48</u>	<u>6,966,200.10</u>	<u>24,423,044.02</u>

2013年

	年初數	本年提取	本年支付	年末數
安全生產費	<u>9,552,984.58</u>	<u>26,575,853.06</u>	<u>22,340,677.00</u>	<u>13,788,160.64</u>

根據國家財政部及安全監督總局財企[2012]16號文—《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》的規定，本集團於2012年開始對於規定中的特殊行業需計提一定比例的安全生產費。見附註二30、安全生產費。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 43. 盈餘公積

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	<u>711,195,322.63</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>711,195,322.63</u>

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
法定盈餘公積	<u>580,908,595.02</u>	<u>130,286,727.61</u>	<u>-</u>	<u>711,195,322.63</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%以上時，可不再提取。

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 44. 一般風險準備

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
一般風險準備	<u>698,454.78</u>	<u>24,998,272.45</u>	<u>-</u>	<u>25,696,727.23</u>

2013年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
一般風險準備	<u>-</u>	<u>698,454.78</u>	<u>-</u>	<u>698,454.78</u>

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佈的《金融企業準備金計提管理辦法》的規定，按風險資產期末餘額的一定比例計提。

## 45. 未分配利潤

截至2014年  
6月30日止  
6個月期間

期初未分配利潤	15,419,803,804.11
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,380,649,065.77
減：應付普通股現金股利(註1)	(373,201,942.15)
減：提取盈餘公積	-
減：提取一般風險準備(附註五、44)	<u>(24,998,272.45)</u>
期末未分配利潤	<u>16,402,252,655.28</u>

註1：經2014年5月22日召開的北京金隅股份有限公司2013年年度股東大會審議通過，2013年度利潤分配以發行在外之普通股股數4,784,640,284股計算，每10股派發股利人民幣0.78元(含稅)，共分配現金股利人民幣373,201,942.15元。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 46. 營業收入及成本

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

營業收入列示如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
主營業務收入	<b>20,350,151,825.28</b>	20,161,051,297.58
其他業務收入	<b>287,657,257.08</b>	225,571,541.89
	<b>20,637,809,082.36</b>	20,386,622,839.47

營業成本列示如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
主營業務成本	<b>15,320,152,410.17</b>	15,888,516,006.05
其他業務成本	<b>161,538,690.24</b>	124,873,285.29
	<b>15,481,691,100.41</b>	16,013,389,291.34

主營業務的分行業信息如下：

	截至2014年6月30日止6個月期間		截至2013年6月30日止6個月期間	
	收入	成本	收入	成本
水泥	<b>5,798,407,234.39</b>	<b>4,777,477,384.05</b>	5,492,377,704.88	4,623,186,916.37
新型建築材料	<b>5,574,290,564.24</b>	<b>5,104,049,339.41</b>	7,302,903,939.77	6,678,726,911.03
房地產開發	<b>7,921,964,579.92</b>	<b>5,020,735,085.50</b>	6,422,750,826.00	4,211,623,316.69
物業投資及管理	<b>1,055,489,446.73</b>	<b>417,890,601.21</b>	943,018,826.93	374,978,861.96
	<b>20,350,151,825.28</b>	<b>15,320,152,410.17</b>	20,161,051,297.58	15,888,516,006.05

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 46. 營業收入及成本(續)

主營業務的分產品信息如下：

	截至2014年6月30日止6個月期間		截至2013年6月30日止6個月期間	
	收入	成本	收入	成本
產品銷售	7,061,942,691.15	5,745,366,148.86	7,089,827,283.02	5,860,699,627.08
大宗商品貿易	3,443,614,430.35	3,418,727,649.18	4,792,866,339.60	4,775,761,179.03
房屋土地銷售	7,896,276,773.00	5,016,385,629.21	6,422,750,826.00	4,211,623,316.69
其中：保障房銷售	3,218,640,598.38	2,534,370,721.64	280,183,391.48	254,375,881.96
投資性房地產租金收入	502,547,463.48	39,359,018.72	457,475,047.12	52,731,483.88
物業管理	336,819,211.78	238,841,773.00	275,771,515.40	178,122,274.00
酒店管理	170,030,348.70	128,416,740.88	204,955,141.80	114,742,032.93
裝飾裝修收入	543,403,319.80	486,099,616.62	644,192,144.00	500,839,646.24
固廢處理	209,217,167.73	159,259,857.71	193,737,524.28	128,575,072.44
其他	186,300,419.29	87,695,975.99	79,475,476.36	65,421,373.76
	<b>20,350,151,825.28</b>	<b>15,320,152,410.17</b>	<b>20,161,051,297.58</b>	<b>15,888,516,006.05</b>

主營業務的分地區信息如下：

	截至2014年6月30日止6個月期間		截至2013年6月30日止6個月期間	
	收入	成本	收入	成本
華北地區	17,901,819,441.81	13,361,859,980.93	17,505,390,650.46	13,596,417,486.98
華東地區	1,031,761,285.93	985,397,893.07	1,558,108,228.76	1,424,830,751.36
華中地區	154,166,391.17	138,904,885.61	299,763,750.64	256,095,496.50
華南地區	112,635,951.88	74,350,510.28	342,586,491.09	222,890,360.50
東北地區	197,849,310.37	164,107,667.35	277,579,591.57	224,302,754.12
西南地區	901,973,543.49	544,389,881.27	126,724,366.94	118,965,766.04
西北地區	49,945,900.63	51,141,591.66	50,898,218.12	45,013,390.55
	<b>20,350,151,825.28</b>	<b>15,320,152,410.17</b>	<b>20,161,051,297.58</b>	<b>15,888,516,006.05</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 46. 營業收入及成本(續)

截至2014年6月30日止6個月期間前五名客戶的營業收入如下：

	金額	佔營業收入比例(%)
客戶1	298,354,786.14	1.45
客戶2	225,987,687.00	1.10
客戶3	171,618,588.71	0.83
客戶4	171,289,418.48	0.83
客戶5	138,538,620.00	0.67
	<b>1,005,789,100.33</b>	<b>4.88</b>

截至2013年6月30日止6個月期間前五名客戶的營業收入如下：

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 46. 營業收入及成本(續)

營業收入列示如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
銷售產品	<b>7,120,105,920.58</b>	7,089,827,283.02
大宗商品貿易	<b>3,443,614,430.35</b>	4,792,866,339.60
房屋土地銷售	<b>7,896,276,773.00</b>	6,422,750,826.00
租賃收入	<b>601,957,924.12</b>	540,107,034.92
其中：投資性物業租賃收入	<b>502,547,463.48</b>	457,475,047.12
其他租賃收入	<b>99,410,460.64</b>	82,631,987.80
物業管理	<b>336,819,211.78</b>	275,771,515.40
酒店管理	<b>170,030,348.70</b>	204,955,141.80
工程施工收入	<b>543,403,319.80</b>	644,192,144.00
固廢處理	<b>209,217,167.73</b>	193,737,524.28
其他	<b>316,383,986.30</b>	222,415,030.45
	<b>20,637,809,082.36</b>	20,386,622,839.47

## 47. 營業税金及附加

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
營業稅	<b>496,176,049.30</b>	401,251,084.60
城市維護建設稅	<b>49,584,592.61</b>	39,926,469.41
教育費附加	<b>33,211,851.43</b>	29,555,337.87
土地增值稅	<b>229,140,192.52</b>	284,288,829.81
其他	<b>10,002,135.75</b>	6,047,296.34
	<b>818,114,821.61</b>	761,069,018.03

計繳標準參見附註三、稅項。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 48. 銷售費用

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
職工薪酬	202,220,013.44	184,885,849.86
辦公服務費	65,332,018.90	64,223,646.22
租賃費	52,803,337.69	38,642,354.31
代理中介費	104,488,393.02	103,579,365.46
廣告宣傳費	86,997,847.29	101,206,555.25
運輸差旅費	171,015,223.59	181,665,366.60
其他	4,442,073.61	6,681,986.28
	<b>687,298,907.54</b>	<b>680,885,123.98</b>

#### 49. 管理費用

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (經重述)
職工薪酬	674,978,266.47	632,367,604.12
辦公費	210,671,490.83	278,456,666.52
研究與開發費用	29,456,225.55	27,800,876.13
中介服務費	64,714,358.54	53,341,637.93
租賃及水電能動費	57,113,148.49	37,730,912.08
稅金	100,180,022.47	86,911,419.40
排污綠化費	33,029,795.22	18,767,640.04
其他	282,970,098.44	224,934,288.03
	<b>1,453,113,406.01</b>	<b>1,360,311,044.25</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 50. 財務費用

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (經重述)
利息支出	<b>1,020,578,098.24</b>	773,329,838.94
其中：5年內須全部償還銀行貸款、 透支及其他貸款的利息	<b>1,020,578,098.24</b>	767,475,168.10
其他利息支出	-	5,854,670.84
減：利息收入(註1)	<b>40,290,333.39</b>	32,882,368.67
減：利息資本化金額(註2)	<b>431,899,990.48</b>	315,363,651.06
匯兌損益	<b>304,561.11</b>	234,986.59
手續費	<b>31,440,679.24</b>	10,890,545.88
其他	<b>13,206,722.61</b>	16,852,260.13
	<b>593,339,737.33</b>	453,061,611.81

註1：利息收入中包含對星牌優時吉建築材料有限公司資金拆出利息收入人民幣2,477,897.84元，參見附註六、5(4)。

註2：借款費用資本化金額已計入在建工程人民幣15,676,640.48元及房地產開發成本人民幣416,223,350.00元(附註五、8)。

## 51. 公允價值變動收益

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
按公允價值計量的投資性房地產	<b>267,100,000.00</b>	320,192,740.78

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 52. 投資收益／(損失)

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
權益法核算的長期股權投資收益／(損失)	<b>1,780,962.60</b>	(23,792,766.12)
其中：聯營企業投資收益／(損失)	<b>14,195,299.41</b>	(9,960,826.28)
合營企業投資損失	<b>(12,414,336.81)</b>	(13,831,939.84)
處置子公司產生的投資收益	—	96,195.04
	<b>1,780,962.60</b>	(23,696,571.08)

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

被投資單位	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間	增減變動原因
森德(中國)暖通設備有限公司	<b>11,977,896.93</b>	(5,115,812.90)	業績變動
北京高強混凝土有限公司	<b>1,951,512.09</b>	304,275.80	業績變動
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	<b>1,562,846.47</b>	380,511.44	業績變動
柯諾木業(北京)有限公司	<b>(1,347,864.14)</b>	(5,582,370.07)	業績變動
星牌優時吉建築材料有限公司	<b>(12,947,901.80)</b>	(14,344,132.86)	業績變動

於2014年6月30日，本集團的投資收益的匯回均無重大限制。截至2014年6月30日止6個月，本集團的投資收益中無來自上市股票投資收益(截至2013年6月30日止6個月期間：無)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 53. 資產減值損失

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
壞賬損失	51,736,870.45	(12,393,172.48)
存貨跌價損失	23,510,896.18	-
固定資產減值損失	7,604,278.64	-
	<b>82,852,045.27</b>	<b>(12,393,172.48)</b>

## 54. 營業外收入

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
固定資產處置利得	2,029,997.10	61,339,813.20
債務重組利得	987,786.89	337,916.44
罰款淨收入	6,542,322.56	3,288,222.39
政府補助	284,028,073.80	234,267,183.96
無法支付的款項	3,410,974.48	1,588,314.16
其他	18,197,196.51	9,079,442.59
	<b>315,196,351.34</b>	<b>309,900,892.74</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 54. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
增值稅返還	<b>158,777,233.87</b>	176,759,862.55
遞延收益轉入	<b>91,326,835.93</b>	51,899,449.61
其他政府補償收入	<b>33,924,004.00</b>	5,607,871.80
	<b>284,028,073.80</b>	234,267,183.96

#### 55. 營業外支出

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
固定資產處置損失	<b>2,714,564.15</b>	4,884,690.18
債務重組損失	<b>303,346.08</b>	162,047.66
對外捐贈	<b>508,417.91</b>	484,823.30
賠償金、違約金及各種罰款支出	<b>8,699,346.98</b>	2,837,099.38
其他	<b>6,588,684.78</b>	5,719,241.25
	<b>18,814,359.90</b>	14,087,901.77

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 56. 所得稅費用

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
當期所得稅費用	<b>529,101,659.77</b>	186,223,657.15
遞延所得稅費用	<b>40,760,508.84</b>	240,547,654.99
	<b>569,862,168.61</b>	426,771,312.14

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (經重述)
利潤總額	<b>2,086,662,018.23</b>	1,722,609,083.21
按法定稅率25%計算的所得稅費用(註1)	<b>521,665,504.56</b>	430,652,270.80
某些子公司適用不同稅率的影響	<b>(7,882,084.42)</b>	(7,519,784.07)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	<b>(445,240.65)</b>	5,948,191.53
無須納稅的收入	<b>(856,614.61)</b>	(357,657.28)
不可抵扣的費用	<b>16,807,001.62</b>	12,394,318.13
利用以前年度可抵扣虧損	<b>(3,089,680.00)</b>	(1,510,628.82)
對以前期間當期所得稅的調整	<b>(10,793,550.13)</b>	(67,592,847.36)
未確認的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損	<b>54,456,832.24</b>	54,757,449.21
	<b>569,862,168.61</b>	426,771,312.14

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

註2：截至2014年6月30日止6個月期間應佔合營、聯營公司稅項分別為人民幣176,531.76元和708,184.58元(截至2013年6月30日止6個月期間：分別為人民幣341,462.01元和89,472.63元)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 57. 每股收益

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

基本每股收益的具體計算如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (經重述)
<b>收益</b>		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤	<b><u>1,380,649,065.77</u></b>	<u>1,299,002,120.31</u>
<b>股份</b>		
本公司發行在外普通股的加權平均數	<b><u>4,556,451,037.51</u></b>	<u>4,283,737,060.00</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 58. 其他綜合收益

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
以後會計期間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淨負債導致的變動	(20,559,238.00)	-
以後會計期間在滿足規定條件時將重分類 進損益的其他綜合收益		
固定資產／存貨轉投資性房地產產生的其他綜合收益	-	3,794,773.35
減：固定資產／存貨轉投資性房地產產生的所得稅影響	-	(948,693.34)
外幣報表折算差額	(1,194.19)	(269.89)
	<b>(20,560,432.19)</b>	<b>2,845,810.12</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 59. 現金流量表項目註釋

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
收到的其他與經營活動有關的現金		
收到押金保證金及相關款項	<b>469,581,119.39</b>	40,000,000.00
收到補償款	<b>55,326,090.72</b>	106,273,000.00
其他	<b>402,569,389.07</b>	170,950,009.92
	<b>927,476,599.18</b>	317,223,009.92
支付的其他與經營活動有關的現金		
土地項目競買保證金及相關款項	<b>369,541,046.26</b>	390,000,000.00
支付的銷售費用及管理費用	<b>1,128,877,783.72</b>	700,334,653.67
其他	<b>69,249,551.78</b>	195,423,520.45
	<b>1,567,668,381.76</b>	1,285,758,174.12
收到的其他與投資活動有關的現金		
收到合營公司星牌優時吉建築材料有限公司利息	-	2,489,834.15
支付的其他與籌資活動有關的現金		
收購少數股權	<b>100,000.00</b>	191,910,000.00
預付收購少數股權	-	216,962,381.58

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 60. 現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (經重述)
淨利潤	<b>1,516,799,849.62</b>	1,295,837,771.07
加：資產減值準備	<b>82,852,045.27</b>	(12,393,172.48)
固定資產折舊	<b>606,028,792.29</b>	530,696,486.07
無形資產攤銷	<b>48,294,226.73</b>	45,923,954.06
長期待攤費用攤銷	<b>27,359,804.35</b>	22,901,397.56
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產的損失／(收益)	<b>684,567.05</b>	(56,455,123.02)
公允價值變動收益	<b>(267,100,000.00)</b>	(320,192,740.78)
財務費用	<b>588,982,668.87</b>	455,739,624.43
投資損失／(收益)	<b>(1,780,962.60)</b>	23,696,571.08
遞延所得稅資產(增加)／減少	<b>(89,696,423.02)</b>	27,919,866.01
遞延所得稅負債增加	<b>130,456,931.86</b>	212,627,788.98
存貨的增加	<b>(4,691,659,287.16)</b>	(471,274,282.98)
經營性應收項目的增加	<b>(856,504,956.74)</b>	(2,984,572,243.81)
經營性應付項目的增加／(減少)	<b>(2,168,545,348.54)</b>	1,635,787,220.04
經營活動產生的現金流量淨額	<b>(5,073,828,092.02)</b>	406,243,116.23

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 60. 現金流量表補充資料(續)

##### (1) 現金流量表補充資料(續)

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
不涉及現金的重大籌資活動：		
少數股東非貨幣出資(註1)	—	59,639,890.02
現金及現金等價物淨變動：		
現金的期末餘額	<b>4,371,371,721.41</b>	4,683,835,258.40
減：現金的期初餘額	<b>5,866,492,301.67</b>	3,557,703,110.20
現金及現金等價物淨增加／(減少)額	<b>(1,495,120,580.26)</b>	1,126,132,148.20

註1： 為少數股東實物出資。

##### (2) 取得或處置子公司及其他營業單位信息

取得子公司及其他營業單位的信息

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
取得子公司及其他營業單位所支付的現金對價	—	233,671,549.99
減：取得子公司及其他營業單位持有的 現金和現金等價物	—	236,854,305.39
取得子公司及其他營業單位收到的現金淨額	—	3,182,755.40
取得子公司的淨資產	—	250,345,533.94
流動資產	—	237,078,748.67
非流動資產	—	16,985,490.47
流動負債	—	3,718,705.20

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 60. 現金流量表補充資料(續)

## (2) 取得或處置子公司及其他營業單位信息(續)

處置子公司及其他營業單位的信息

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
處置子公司及其他營業單位的價格	-	12,150,000.00
處置子公司及其他營業單位收到的 現金和現金等價物	-	8,700,000.00
減：處置子公司及其他營業單位持有的 現金和現金等價物	-	2,126.01
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	8,697,873.99
處置子公司的淨資產	-	12,053,804.96
流動資產	-	2,126.01
非流動資產	-	12,051,678.95
流動負債	-	1,430.50

## (3) 現金及現金等價物

	2014年6月30日	2013年12月31日
現金	4,371,371,721.41	5,866,492,301.67
其中：庫存現金	4,026,634.29	2,565,131.39
可隨時用於支付的銀行存款	4,339,095,699.08	5,846,424,598.28
可隨時用於支付的其他貨幣資金	28,249,388.04	17,502,572.00
期／年末現金及現金等價物餘額	4,371,371,721.41	5,866,492,301.67

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易

#### 1. 母公司

企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	對本公司 持股比例 (%)	對本公司 表決權比例 (%)	組織機構代碼	
金隅集團	有限責任	北京	蔣衛平	授權範圍內的國有資產經營管理； 製造、銷售建築材料、非金屬礦物、傢俱、 建築五金等；房地產綜合開發等	255,449	47.92	47.92	10113006-6

本公司的母公司及最終控制方均為金隅集團。

#### 2. 子公司

子公司詳見附註四、合併財務報表的合併範圍。

#### 3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註五、11。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 4. 其他關聯方

其他關聯方名稱	關聯關係	組織機構代碼
北京市建築材料銷售中心	同受母公司控制	10116478-4
北京金隅資產經營管理有限公司	同受母公司控制	66840416-0
北京金隅建質物業管理中心	同受母公司控制	10161139-6
珠海金隅雅樂物業管理有限公司	同受母公司控制	19252930-3
北京富民住房有限公司	同受母公司控制	10219626-X
北京西砂資產經營有限公司	同受母公司控制	10189622-1
北京建築材料集團總公司實業發展公司	同受母公司控制	10121880-X
北京市光華木材廠	同受母公司控制	10110042-2
北京市門窗有限公司	同受母公司控制	10110161-X
北京市龍鳳山砂石廠	同受母公司控制	10262614-3
北京市危險廢物處置中心	同受母公司控制	70012505-8
北京市第五十四職業技能鑒定所	同受母公司控制	40071158-1
邯鄲邯泥建材有限公司	同受母公司控制	67469504-8
北京金隅置業有限公司	同受母公司控制	67425108-4
金隅京體(北京)體育文化有限公司	同受母公司控制	67962969-9
北京金隅科技學校	同受母公司控制	40070953-7
中國共產黨北京建築材料集團總公司 委員會黨校	同受母公司控制	40070955-3
北京大成房地產開發有限責任公司	同受母公司控制	10139366-7
北京市大成安嘉物業管理中心	同受母公司控制	79671299-3
北京成榮房地產發展有限公司	同受母公司控制	60001883-7
北京市水泥質量監督檢驗站	同受母公司控制	40071024-7
北京市木材工業研究所	同受母公司控制	40070951-0
中國中材股份有限公司	持股比例超過5%的股東	10000610-0

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易

##### (1) 關聯方商品和勞務交易

商品或服務類型	截至2014年6月30日止		截至2013年6月30日止	
	6個月期間 金額	比例 (%)	6個月期間 金額	比例 (%)
自關聯方購買商品和 接受服務				
與合營、聯營企業交易				
北京太爾化工有限公司 採購原材料	-	-	66,532.00	0.00
星牌優時吉建築材料有限公司 採購原材料	527,036.43	0.00	918,812.66	0.01
柯諾(北京)木業有限公司 採購原材料	58,099,220.46	0.38	18,988,598.17	0.12
北京金時佰德技術有限公司 採購原材料	6,730,876.00	0.04	7,277,266.71	0.05
森德(中國)暖通設備有限公司 採購原材料	1,075,449.00	0.01	1,172,387.95	0.01
	<b>66,432,581.89</b>	<b>0.43</b>	<b>28,423,597.49</b>	<b>0.19</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 六、關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

## (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

商品或服務類型	截至2014年6月30日止		截至2013年6月30日止		
	6個月期間 金額	比例 (%)	6個月期間 金額	比例 (%)	
<b>與其他關聯方交易</b>					
北京市建築材料銷售中心	採購原材料	-	-	1,451,433.42	0.01
北京市門窗有限公司	接受勞務	-	-	416,009.10	0.00
北京金隅資產管理有限公司	採購原材料	28,992.00	0.00	27,549.00	0.00
北京市建材鍋爐壓力容器 檢驗所	接受勞務	5,158.00	0.00	85,150.00	0.00
北京市建築材料工業計量 管理所	接受勞務	19,600.00	0.00	14,438.00	0.00
北京市龍鳳山砂石廠	接受勞務	430,136.02	0.00	1,364,127.28	0.01
北京嘉業新城勞務派遣 有限公司	接受勞務	-	-	32,400.00	0.00
中國共產黨北京建築材料 集團總公司委員會黨校	接受勞務	5,200.00	0.00	2,000.00	0.00
北京金隅科技學校	接受勞務	56,190.00	0.00	-	-
		<b>545,276.02</b>	<b>0.00</b>	<b>3,393,106.80</b>	<b>0.02</b>
		<b>66,977,857.91</b>	<b>0.43</b>	<b>31,816,704.29</b>	<b>0.21</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

商品或服務類型	截至2014年6月30日止		截至2013年6月30日止		
	6個月期間		6個月期間		
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
<b>向關聯方銷售商品和提供勞務</b>					
<b>與母公司交易</b>					
金隅集團	提供勞務	1,056,941.80	0.01	1,749,300.00	0.01
金隅集團	銷售商品	—	—	2,393.16	0.00
		<u>1,056,941.80</u>	<u>0.01</u>	<u>1,751,693.16</u>	<u>0.01</u>
<b>與合營、聯營企業交易</b>					
柯諾(北京)木業有限公司	銷售商品、 提供勞務	16,116,533.13	0.08	30,422,351.84	0.15
北京太爾化工有限公司	銷售商品	—	—	499,477.83	0.00
北京金時佰德技術有限公司	銷售商品	40,186.40	0.00	—	—
北京市高強混凝土 有限責任公司	銷售商品	8,601,201.83	0.04	85,725,109.45	0.42
星牌優時吉建築材料 有限公司	銷售商品	745,977.23	0.00	1,062,100.94	0.01
歐文斯科寧複合材料 (北京)有限公司	銷售商品	9,577,085.51	0.05	7,624,707.34	0.04
		<u>35,080,984.10</u>	<u>0.17</u>	<u>125,333,747.40</u>	<u>0.62</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 六、關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

## (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

商品或服務類型	截至2014年6月30日止		截至2013年6月30日止		
	6個月期間		6個月期間		
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
<b>與其他關聯方交易</b>					
邯鄲邯泥建材有限公司	銷售商品	215,711.18	0.00	415,133.94	0.00
北京金隅置業有限公司	提供勞務	-	-	380,000.00	0.00
北京市建築材料銷售中心	提供服務	-	-	256,410.26	0.00
金隅京體(北京)體育文化 有限公司	提供勞務 銷售商品	1,764,470.00 -	0.01 -	60,000.00 115,287.71	0.00 0.00
北京市木材傢俱質量監督 檢驗站	提供勞務	40,078.97	0.00	-	-
北京西砂資產經營有限公司	提供勞務 銷售商品	800,000.00 43,133,900.00	0.00 0.21	- -	- -
北京金隅科技學校	提供勞務	-	-	50,000.00	0.00
北京大成房地產開發 有限責任公司	提供勞務 銷售商品	343,008.21 20,000.00	0.00 0.00	524,558.13 -	0.00 -
北京市光華木材廠	提供勞務	2,800,000.00	0.01	416,000.00	0.00
北京市門窗有限公司	銷售房屋	-	-	119,567,500.00	0.59
		<b>49,117,168.36</b>	<b>0.23</b>	<b>121,784,890.04</b>	<b>0.59</b>
		<b>85,255,094.26</b>	<b>0.41</b>	<b>248,870,330.60</b>	<b>1.22</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

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

##### (2) 關聯方租賃

向關聯方出租資產

承租方名稱	租賃資產			截至2014年	截至2013年
	種類	租賃起始日	租賃終止日	6月30日止6個月 期間確認的 租賃收益	6月30日止6個月 期間確認的 租賃收益
星牌優時吉建築材料有限公司	房屋	2012年8月28日	2017年8月28日	<b>4,947,327.68</b>	7,721,998.26
星牌優時吉建築材料有限公司	房屋	2010年1月1日	2019年12月31日	<b>643,795.50</b>	634,795.50
柯諾(北京)木業有限公司	房屋	2012年12月30日	2016年12月30日	<b>4,755,100.76</b>	4,205,444.89
北京太爾化工有限公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	-	54,750.00
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	廠房	2013年8月1日	2014年7月31日	<b>168,000.00</b>	275,450.00
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	廠房	2014年1月1日	2015年12月31日	<b>726,915.75</b>	484,610.50
北京金時佰德技術有限公司	房屋	2014年3月1日	2015年2月28日	<b>130,236.56</b>	260,472.00
北京市五金水暖產品質量監督檢驗站	房屋	2012年1月1日	2013年12月31日	-	108,554.00
北京市五金水暖產品質量監督檢驗站	房屋	2012年1月1日	2013年5月31日	-	995,181.14
北京大成房地產開發有限責任公司	房屋	2014年1月1日	2014年12月31日	<b>2,387,690.16</b>	1,724,442.90
				<b>13,759,066.41</b>	16,465,699.19

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (2) 關聯方租賃(續)

自關聯方承租資產

出租方名稱	租賃資產			截至2014年	截至2013年
	種類	租賃起始日	租賃終止日	6月30日止6個月 期間確認的 租賃費用	6月30日止6個月 期間確認的 租賃費用
北京龍鳳山砂石廠	場地	2013年5月1日	2015年4月30日	50,000.00	-
北京西砂資產經營有限公司	房屋	2012年1月1日	2015年12月31日	1,613,500.00	1,144,162.00
				<b>1,663,500.00</b>	<b>1,144,162.00</b>

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (3) 關聯方擔保

接受關聯方擔保

截至2014年6月30日止6個月期間

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	3,600,000.00	2009年12月22日	2014年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	3,600,000.00	2009年12月22日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	5,400,000.00	2009年12月29日	2014年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	5,400,000.00	2009年12月29日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	9,000,000.00	2010年2月1日	2014年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	9,000,000.00	2010年2月1日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	28,800,000.00	2010年8月16日	2014年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	28,800,000.00	2010年8月16日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	5,700,000.00	2010年8月20日	2014年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	5,700,000.00	2010年8月20日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	9,600,000.00	2010年10月13日	2014年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	9,600,000.00	2010年10月13日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	3,900,000.00	2011年3月2日	2014年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	3,900,000.00	2011年3月2日	2015年12月22日	否
金隅集團	曲陽金隅水泥有限公司	350,000,000.00	2010年9月2日	2015年12月25日	否
金隅集團	曲陽金隅水泥有限公司	40,000,000.00	2010年11月24日	2015年12月25日	否
金隅集團	曲陽金隅水泥有限公司	10,000,000.00	2011年3月2日	2015年12月25日	否
金隅集團	北京金隅嘉業房地產開發有限公司	420,000,000.00	2013年6月27日	2016年6月26日	否
金隅集團	北京金隅嘉業房地產開發有限公司	200,000,000.00	2013年10月18日	2016年6月26日	否
金隅集團	北京金隅嘉業房地產開發有限公司	20,000,000.00	2014年4月18日	2016年6月26日	否
金隅集團	北京金隅嘉業房地產開發有限公司	100,000,000.00	2014年5月6日	2016年6月26日	否
金隅集團	北京金隅嘉業房地產開發有限公司	100,000,000.00	2014年5月7日	2016年6月26日	否
		<b>1,372,000,000.00</b>			

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (3) 關聯方擔保(續)

接受關聯方擔保(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢
金隅集團	北京市建築裝飾設計工程有限公司	30,000,000.00	2012年11月7日	2013年11月6日	否
金隅集團	北京金隅商貿有限公司	20,000,000.00	2012年3月15日	2013年3月14日	是
金隅集團	北京金隅嘉業房地產開發有限公司	150,000,000.00	2012年5月21日	2014年5月21日	否
金隅集團	北京金隅嘉業房地產開發有限公司	420,000,000.00	2013年6月27日	2016年6月27日	否
金隅集團	天津金隅混凝土有限公司	30,000,000.00	2012年11月2日	2013年11月1日	否
金隅集團	曲陽金隅水泥有限公司	22,800,000.00	2010年11月24日	2015年12月25日	否
金隅集團	曲陽金隅水泥有限公司	200,100,000.00	2010年9月2日	2015年12月25日	否
金隅集團	曲陽金隅水泥有限公司	5,700,000.00	2011年3月2日	2015年12月25日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	10,800,000.00	2009年12月22日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	16,200,000.00	2009年12月29日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	27,000,000.00	2010年2月1日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	86,400,000.00	2010年8月16日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	17,100,000.00	2010年8月20日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	28,800,000.00	2010年10月13日	2015年12月22日	否
金隅集團	涿鹿金隅水泥有限公司	11,700,000.00	2011年3月2日	2015年12月22日	否
		<u>1,076,600,000.00</u>			

以上關聯方均無償為本集團提供借款擔保。

##### 提供關聯方擔保

於2014年6月30日，本集團之子公司北京金隅宏業科技有限責任公司以投資性房地產為金隅集團債務提供擔保，擔保金額為人民幣800,000,000.00元(2013年12月31日：人民幣800,000,000.00元)。擔保起始日為2009年5月8日，擔保到期日為2017年5月23日。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (4) 關聯方資金拆借

###### 資金拆出

(4a)：在借款期限內，本公司向星牌優時吉建築材料有限公司提供的短期借款，借款利率按照同期人民銀行一年期貸款基準利率執行。截至2014年6月30日止6個月期間，借款本金人民幣81,688,940.00元確認的利息收入為人民幣2,477,897.84元(截至2013年6月30日止6個月期間：人民幣2,461,550.04元)。

###### 資金拆入

截至2014年6月30日止6個月期間

	註釋	拆借金額	起始日	到期日
金隅集團	(4b)	303,110,700.00	2014年3月3日	2014年4月18日
金隅集團	(4b)	60,200,000.00	2014年3月10日	2015年3月10日
金隅集團	(4b)	1,250,685,300.00	2014年3月10日	2014年4月18日

截至2013年6月30日止6個月期間

	註釋	拆借金額	起始日	到期日
金隅集團	(4b)	500,000,000.00	2013年1月4日	2013年10月25日
金隅集團	(4b)	500,000,000.00	2013年4月10日	2014年4月10日
金隅集團	(4b)	170,000,000.00	2013年4月25日	2014年4月25日
金隅集團	(4b)	300,000,000.00	2013年5月6日	2014年5月6日
金隅集團	(4b)	400,000,000.00	2013年5月9日	2014年5月9日

註(4b)：本集團通過金融機構從金隅集團取得委託貸款人民幣1,613,996,000.00元，用於流動資金週轉。截至2014年6月30日，該等借款餘額為人民幣436,200,000.00元(2013年12月31日：人民幣3,646,000,000.00元)。上述借款利率按每筆借款提款日單筆借款期限所對應的人民銀行公佈的同期同檔次基準利率。截至2014年6月30日止6個月期間，共確認該等借款利息支出人民幣73,132,966.83元(截至2013年6月30日止6個月期間：人民幣117,618,410.96元)。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 六、關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

## (4) 關聯方資金拆借(續)

資金拆出的利息收入：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
星牌優時吉建築材料有限公司	<b>2,477,897.84</b>	2,461,550.04

資金拆入的利息支出：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
金隅集團	<b>73,132,966.83</b>	117,618,410.96

## (5) 其他關聯方交易事項

關鍵管理人員薪酬

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
關鍵管理人員薪酬	<b>2,133,510.00</b>	2,159,940.0

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 6. 關聯方應收款項餘額

	2014年6月30日	2013年12月31日
應收賬款		
應收聯營公司		
北京市高強混凝土有限責任公司	71,291,102.57	70,727,696.43
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	28,000.00	-
	<u>71,319,102.57</u>	<u>70,727,696.43</u>
應收合營公司		
星牌優時吉建築材料有限公司	6,960,974.95	4,382,746.43
應收其他關聯方		
北京大成房地產開發有限責任公司	6,714,732.78	7,274,660.10
	<u>84,994,810.30</u>	<u>82,385,102.96</u>
預付款項		
北京市建築材料銷售中心	38,521.61	-
其他應收款		
應收聯營公司		
森德(中國)暖通設備有限公司	2,871,971.22	2,871,971.22
柯諾(北京)木業有限公司	16,065,872.52	13,620,915.91
柯諾(北京)地板有限公司	200,000.00	200,000.00
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	633,664.50	-
	<u>19,771,508.24</u>	<u>16,692,887.13</u>
應收合營公司		
星牌優時吉建築材料有限公司	88,198,352.69	86,808,579.96
	<u>107,969,860.93</u>	<u>103,501,467.09</u>
應收利息		
應收合營公司		
星牌優時吉建築材料有限公司	5,119,173.58	2,641,275.74

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 六、關聯方關係及其交易(續)

## 7. 關聯方應付款項餘額

	2014年6月30日	2013年12月31日
應付賬款		
應付聯營公司		
森德(中國)暖通設備有限公司	221,500.00	221,500.00
柯諾(北京)木業有限公司	4,333,817.38	—
	<u>4,555,317.38</u>	<u>221,500.00</u>
應付合營公司		
星牌優時吉建築材料有限公司	—	844,017.57
應付其他關聯方		
北京市建築材料銷售中心	865,187.64	826,666.03
	<u>5,420,505.02</u>	<u>1,892,183.60</u>
預收款項		
預收其他關聯方		
北京西砂資產經營有限公司	120,205,200.00	163,339,100.00
其他應付款		
應付母公司		
金隅集團	26,488,881.34	12,106,943.79
應付聯營公司		
北京金時佰德技術有限公司	—	143,290.11
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	159,200.00	159,200.00
	<u>159,200.00</u>	<u>302,490.11</u>
應付合營公司		
星牌優時吉建築材料有限公司	701,991.79	223,451.38
	<u>27,350,073.13</u>	<u>12,632,885.28</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 7. 關聯方應付款項餘額(續)

	2014年6月30日	2013年12月31日
應付票據		
應付聯營公司		
柯諾(北京)木業有限公司	<b>3,564,001.14</b>	—
短期借款		
金隅集團	<b>436,200,000.00</b>	3,646,000,000.00

除其他應收款中應收星牌優時吉建築材料有限公司的餘額和從金隅集團取得的委託貸款計息之外，其他應收及應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

### 七、或有事項

	附註	2014年6月30日	2013年12月31日
對關聯公司提供擔保	註1	<b>800,000,000.00</b>	800,000,000.00
對第三方提供擔保	註2	<b>8,776,933,780.58</b>	4,301,550,334.04
		<b>9,576,933,780.58</b>	5,101,550,334.04

註1：本集團之子公司北京金隅宏業科技有限責任公司為金隅集團提供擔保，見附註六、5(3)。

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 八、承諾事項

	2014年6月30日	2013年12月31日
已簽訂尚未執行完畢的購建資產合同	<b>294,820,297.23</b>	163,519,660.43
已簽訂的正在或準備履行的房地產開發合同	<b>13,401,555,829.35</b>	5,767,254,870.36
	<b>13,696,376,126.58</b>	5,930,774,530.79

本集團2013年12月31日之重大承諾事項已按照之前承諾履行。

### 九、資產負債表日後事項

無。

### 十、其他重要事項

#### 1. 租賃

作為出租人

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

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以內(含1年)	<b>796,906,116.03</b>	685,541,608.52
1年至2年(含2年)	<b>461,287,464.62</b>	495,736,089.68
2年至3年(含3年)	<b>262,220,155.81</b>	308,169,288.70
3年以上	<b>520,787,990.35</b>	543,936,916.83
	<b>2,041,201,726.81</b>	2,033,383,903.73

經營租出投資性房地產和固定資產，參見附註五、13和14。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 1. 租賃(續)

作為承租人

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

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以內(含1年)	<b>45,656,415.13</b>	75,336,684.16
1年至2年(含2年)	<b>15,208,180.52</b>	24,797,503.25
2年至3年(含3年)	<b>11,382,524.40</b>	18,194,683.88
3年以上	<b>65,850,257.56</b>	73,176,394.79
	<b>138,097,377.61</b>	191,505,266.08

#### 2. 以公允價值計量的資產和負債

截至2014年6月30日止6個月期間

	期初數	本期公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值	本期計提減值準備	期末數
投資性房地產	<b>13,545,900,000.00</b>	<b>267,100,000.00</b>	<b>264,241,107.60</b>	-	<b>13,813,000,000.00</b>

2013年

	年初數	本年公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值	本年計提減值準備	年末數
投資性房地產	<b>12,840,400,000.00</b>	<b>671,729,628.37</b>	<b>264,241,107.60</b>	-	<b>13,545,900,000.00</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 3. 分部報告

##### 經營分部

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

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

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

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

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 3. 分部報告(續)

經營分部(續)

截至2014年6月30日止6個月期間

	水泥板塊	建材及商貿 物流板塊	房地產板塊	物業投資及 管理板塊	不可分配的 總部資產/ 負債/費用	合併抵消	合計
對外交易收入	5,915,604,421.39	5,656,858,793.40	7,924,658,899.78	1,140,686,967.79	-	-	20,637,809,082.36
分部間交易收入	9,226,811.28	233,136,032.71	-	69,691,524.75	-	(312,054,368.74)	-
	5,924,831,232.67	5,889,994,826.11	7,924,658,899.78	1,210,378,492.54	-	(312,054,368.74)	20,637,809,082.36
對合營企業和聯營企業的 投資收益/(損失)	1,951,512.10	(704,114.48)	-	533,564.98	-	-	1,780,962.60
資產減值損失	45,995,471.88	4,269,129.31	(37,437.10)	32,624,881.18	-	-	82,852,045.27
折舊和攤銷	520,267,545.74	59,521,764.81	4,757,125.56	85,992,883.50	11,143,503.76	-	681,682,823.37
利潤總額	57,864,155.66	(858,131.13)	1,774,697,210.88	652,274,977.53	(387,200,796.03)	(10,115,398.68)	2,086,662,018.23
所得稅費用	35,826,568.62	(6,783,799.24)	460,836,524.61	179,311,923.30	(96,800,199.01)	(2,528,849.67)	569,862,168.61
長期股權投資以外的 其他非流動資產增加額	469,095,416.75	198,173,259.63	8,671,301.22	85,270,629.38	-	-	761,210,606.98
資產總額	27,587,826,812.20	9,963,429,181.37	49,504,017,532.88	23,394,129,126.73	1,071,986,000.65	(8,667,542,343.88)	102,853,846,309.95
負債總額	13,418,169,135.36	4,095,021,974.44	39,312,377,185.54	6,241,468,075.65	12,314,963,829.14	(6,468,917,517.54)	68,913,082,682.59
其他披露							
對合營企業和聯營企業 的長期股權投資	27,323,425.57	312,626,581.78	-	4,147,062.00	-	-	344,097,069.35

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 十、其他重要事項(續)

## 3. 分部報告(續)

## 經營分部(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

	水泥板塊	建材及商貿 物流板塊	房地產板塊	物業投資及 管理板塊	不可分配的 總部資產/ 負債/費用	合併抵消	合計
對外交易收入	5,582,864,866.04	7,386,332,884.03	6,439,065,228.13	978,359,861.27	-	-	20,386,622,839.47
分部間交易收入	10,542,898.18	173,941,338.55	1,300,000.00	26,606,772.31	-	(212,391,009.04)	-
	<u>5,593,407,764.22</u>	<u>7,560,274,222.58</u>	<u>6,440,365,228.13</u>	<u>1,004,966,633.58</u>	<u>-</u>	<u>(212,391,009.04)</u>	<u>20,386,622,839.47</u>
對合營企業和聯營企業 的投資收益/(損失)	304,275.80	(24,609,234.92)	-	512,193.00	-	-	(23,792,766.12)
資產減值損失	(10,450,989.63)	(1,939,847.36)	(2,335.49)	-	-	-	(12,393,172.48)
折舊和攤銷	470,891,814.11	51,750,985.81	4,341,995.02	61,096,221.10	11,440,821.65	-	599,521,837.69
利潤總額	66,692,448.04	45,040,996.63	1,175,154,927.72	731,505,933.47	(248,484,702.65)	(47,105,036.00)	1,722,804,567.21
所得稅費用	54,282,212.25	(44,837,985.23)	298,773,925.46	182,058,650.12	(62,121,175.66)	(1,384,314.80)	426,771,312.14
長期股權投資以外的 其他非流動資產增加額	1,223,679,491.15	192,157,724.66	4,292,172.74	66,461,977.61	-	-	1,486,591,366.16
2013年12月31日							
資產總額	26,953,297,268.28	7,347,728,501.51	46,640,002,525.23	23,716,865,976.67	1,046,002,711.94	(6,864,347,364.74)	98,839,549,618.88
負債總額	13,513,654,404.62	3,444,506,813.84	38,982,641,695.29	8,775,645,236.78	11,089,680,924.84	(6,991,892,500.24)	68,814,236,575.13
其他披露							
對合營企業和聯營企業 的長期股權投資	24,961,909.45	342,564,157.67	10,000,000.00	3,846,744.16	-	-	381,372,811.28

## 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、46。

## 地理信息

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

## 主要客戶信息

截至2014年6月30日止6個月期間，本集團無對某單一客戶的銷售收入超過本集團收入的10%（截至2013年6月30日止6個月期間：無）。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 4. 金融工具及其風險

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

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動風險及市場風險。

##### 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

金融資產	2014年6月30日		2013年12月31日	
	貸款和應收款項	可供出售金融資產	貸款和應收款項	可供出售金融資產
貨幣資金	7,125,781,915.22	-	8,595,510,330.36	-
應收票據	1,290,660,797.16	-	1,373,660,444.38	-
應收賬款	5,673,956,619.08	-	5,005,865,494.62	-
應收利息	5,119,173.58	-	2,641,275.74	-
應收股利	2,190,000.00	-	-	-
其他應收款	1,958,491,468.50	-	2,388,356,569.88	-
可供出售金融資產	-	505,404,297.22	-	505,404,297.22
	<b>16,056,199,973.54</b>	<b>505,404,297.22</b>	17,366,034,114.98	505,404,297.22

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 十、其他重要事項(續)

## 4. 金融工具及其風險(續)

金融負債	2014年6月30日	2013年12月31日
	其他金融負債	其他金融負債
短期借款	11,021,200,000.00	13,516,500,000.00
應付票據	297,259,776.81	506,106,696.49
應付賬款	8,324,812,080.79	8,516,698,306.54
應付利息	455,215,430.14	253,810,076.41
應付股利	403,220,263.41	45,192,199.03
其他應付款	3,125,369,431.55	2,716,455,789.36
一年內到期的非流動負債	1,771,452,867.30	3,199,218,336.70
長期借款	7,615,420,000.00	6,879,920,000.00
應付債券	8,162,657,875.54	6,305,600,000.00
應付短期融資券	6,600,000,000.00	3,000,000,000.00
長期應付款	21,094,478.27	22,414,048.18
	<b>47,797,702,203.81</b>	<b>44,961,915,452.71</b>

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。

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

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

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

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 4. 金融工具及其風險(續)

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

於2014年6月30日及2013年12月31日，認為沒有發生減值的金融資產的期限分析如下：

於2014年6月30日

	合計	未逾期	逾期		
		未減值	3個月以內	3至6個月	超過6個月
應收賬款	5,206,749,554.35	3,540,574,880.92	1,014,638,872.20	233,598,833.19	417,936,968.04
其他應收款	1,917,196,758.95	1,917,196,758.95	-	-	-
應收票據	1,290,660,797.16	1,290,660,797.16	-	-	-
應收利息	5,119,173.58	5,119,173.58	-	-	-
應收股利	2,190,000.00	2,190,000.00	-	-	-
可供出售金融資產	505,404,297.22	505,404,297.22	-	-	-

於2013年12月31日

	合計	未逾期	逾期		
		未減值	3個月以內	3至6個月	超過6個月
應收賬款	4,652,785,767.52	2,270,867,474.92	1,740,272,017.92	306,172,607.74	335,473,666.94
其他應收款	2,360,089,550.69	2,360,089,550.69	-	-	-
應收票據	1,373,660,444.38	1,373,660,444.38	-	-	-
應收利息	2,641,275.74	2,641,275.74	-	-	-
可供出售金融資產	505,404,297.22	505,404,297.22	-	-	-

於2014年6月30日，尚未逾期和發生減值的應收賬款與大量的近期無違約記錄的分散化的客戶有關。

於2014年6月30日，已逾期但未減值的應收賬款與大量的和本集團有良好交易記錄的獨立客戶有關。根據以往經驗，由於信用質量未發生重大變化且仍被認為可全額收回，本集團認為無需對其計提減值準備。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 4. 金融工具及其風險(續)

##### 流動風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。

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

本集團的目標是運用銀行借款、融資租賃、應付債券和其他計息借款等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。此外，本集團亦可通過非公開發行募集資金，為自身的運營和發展提供資金。

本集團流動資金主要依靠充足的營運現金流入以應付其到期的債務承擔，以及依靠獲得外部融資來應付承諾的未來資本支出。就未來資本承擔及其他融資要求，本公司於2014年6月30日已獲得多家國內銀行提供的銀行授信額度為人民幣50,723,000,000.00元，其中人民幣26,575,869,296.28元尚未使用。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

於2014年6月30日

	1年以內	1-2年	2-3年	3年以上	合計
應付賬款	8,324,812,080.79	-	-	-	8,324,812,080.79
應付利息	455,215,430.14	-	-	-	455,215,430.14
應付股利	403,220,263.41	-	-	-	403,220,263.41
其他應付款	3,125,369,431.55	-	-	-	3,125,369,431.55
應付票據	297,259,776.81	-	-	-	297,259,776.81
長期應付款	4,020,000.00	4,020,000.00	4,020,000.00	14,070,000.00	26,130,000.00
計息借款	13,609,384,546.36	5,365,409,617.89	1,159,490,070.55	2,270,259,963.70	22,404,544,198.50
應付債券	7,404,780,000.00	3,220,480,000.00	2,186,080,000.00	3,791,000,000.00	16,602,340,000.00
	<u>33,624,061,529.06</u>	<u>8,589,909,617.89</u>	<u>3,349,590,070.55</u>	<u>6,075,329,963.70</u>	<u>51,638,891,181.20</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 4. 金融工具及其風險(續)

##### 流動風險(續)

於2013年12月31日

	1年以內	1-2年	2-3年	3年以上	合計
應付賬款	8,516,698,306.54	-	-	-	8,516,698,306.54
應付利息	253,810,076.41	-	-	-	253,810,076.41
應付股利	45,192,199.03	-	-	-	45,192,199.03
其他應付款	2,716,455,789.36	-	-	-	2,716,455,789.36
應付票據	506,106,696.49	-	-	-	506,106,696.49
長期應付款	4,020,000.00	4,020,000.00	4,020,000.00	16,080,000.00	28,140,000.00
計息借款	15,550,181,389.28	3,646,499,314.90	3,593,490,124.66	90,524,383.56	22,880,695,212.40
應付債券	5,457,880,000.00	3,138,400,000.00	204,000,000.00	3,791,000,000.00	12,591,280,000.00
	<u>33,050,344,457.11</u>	<u>6,788,919,314.90</u>	<u>3,801,510,124.66</u>	<u>3,897,604,383.56</u>	<u>47,538,378,280.23</u>

##### 市場風險

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

##### 利率風險

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

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

若利率分別增加或減少1個百分點且其他所有的變量保持不變，則本集團截至2014年6月30日止6個月期間和2013年6月30日止6個月期間的利潤總額分別減少或增加約人民幣117,700,516.64元和人民幣130,744,452.26元，除留存收益外，對本集團合併股東權益的其他組成部分並無影響。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 4. 金融工具及其風險(續)

##### 市場風險(續)

##### 外匯風險

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

由於本集團的金融資產主要以記賬本位幣人民幣計價，因此本集團面臨的外匯風險較小。

##### 公允價值

以下是本集團除賬面價值與公允價值相差很小的短期金融工具之外的各類別金融工具的賬面價值與公允價值：

	賬面價值		公允價值	
	2014年6月30日	2013年12月31日	2014年6月30日	2013年12月31日
<b>金融資產</b>				
可供出售金融資產	<b>505,404,297.22</b>	505,404,297.22	<b>505,404,297.22</b>	505,404,297.22
<b>金融負債</b>				
長期借款	<b>7,615,420,000.00</b>	6,879,920,000.00	<b>7,615,420,000.00</b>	6,879,920,000.00
應付債券	<b>8,162,657,875.54</b>	6,305,600,000.00	<b>8,162,657,875.54</b>	6,305,600,000.00
長期應付款	<b>22,414,048.18</b>	22,414,048.18	<b>22,414,048.18</b>	22,414,048.18
	<b>15,800,491,923.72</b>	13,207,934,048.18	<b>15,800,491,923.72</b>	13,207,934,048.18

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收利息、其他應收款、應付票據、應付賬款、應付利息和其他應付款等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經理領導，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，每年兩次與審計委員會討論估值流程和結果。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 4. 金融工具及其風險(續)

##### 公允價值(續)

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。以下方法和假設用於估計公允價值。

長短期借款、應付債券等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、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。2014年6月30日，針對長短期借款等自身不履約風險評估為不重大。

##### 金融工具的公允價值層次

於資產負債表日，本集團以公允價值計量或披露的金融資產或負債均歸類於公允價值第二層次。

##### 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。

本集團管理資本結構並根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。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。截至2014年6月30日止6個月期間和2013年度，資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 4. 金融工具及其風險(續)

公允價值(續)

資本管理(續)

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和所有者權益的比率。本集團的政策將使該槓桿比率保持在80%與90%之間。淨負債包括銀行借款、應付債券和短期融資券。資本為權益性資本，本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
計息借款	<b>20,405,475,904.61</b>	21,692,895,904.61
應付債券	<b>8,162,657,875.54</b>	8,205,828,475.57
短期融資券	<b>6,600,000,000.00</b>	3,000,000,000.00
	<b>35,168,133,780.15</b>	32,898,724,380.18
減：貨幣資金	<b>(7,125,781,915.22)</b>	(8,595,510,330.36)
淨負債	<b>28,042,351,864.93</b>	24,303,214,049.82
所有者權益	<b>33,940,763,627.36</b>	30,025,313,043.75
槓桿比率	<b>82.62%</b>	80.94%

#### 5. 比較數據

如附註二、2所述，由於本集團已於2013年提前採用了若干企業會計準則，財務報表中若干項目的會計處理和列報的金額已經過修改，以符合新的要求。相應地，若干以前期間數據已經調整，若干比較數據已重分類並重述，以符合本期之列報和會計處理要求。

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十、其他重要事項(續)

#### 6. 資產負債表補充資料

淨流動資產(合併)	2014年6月30日	2013年12月31日
流動資產	<b>63,780,685,961.50</b>	60,157,225,599.42
減：流動負債	<b>(49,399,408,003.04)</b>	(52,059,972,474.99)
淨流動資產	<b>14,381,277,958.46</b>	8,097,253,124.43
總資產減流動負債(合併)	2014年6月30日	2013年12月31日
資產總額	<b>102,853,846,309.95</b>	98,839,549,618.88
減：流動負債	<b>(49,399,408,003.04)</b>	(52,059,972,474.99)
總資產減流動負債	<b>53,454,438,306.91</b>	46,779,577,143.89
淨流動資產(公司)	2014年6月30日	2013年12月31日
流動資產	<b>25,459,293,617.36</b>	22,753,783,943.93
減：流動負債	<b>(22,533,114,871.30)</b>	(21,847,636,556.86)
淨流動資產	<b>2,926,178,746.06</b>	906,147,387.07
總資產減流動負債(公司)	2014年6月30日	2013年12月31日
資產總額	<b>60,121,214,498.50</b>	52,972,572,116.78
減：流動負債	<b>(22,533,114,871.30)</b>	(21,847,636,556.86)
總資產減流動負債	<b>37,588,099,627.20</b>	31,124,935,559.92

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 十、其他重要事項(續)

## 7. 稅前利潤補充資料

本集團按照性質分類的主要成本費用如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
耗用材料	<b>3,049,537,273.16</b>	3,085,650,668.87
貿易商品採購成本	<b>3,953,299,681.12</b>	5,267,494,954.78
房地產銷售成本	<b>5,016,385,629.21</b>	4,211,623,316.69
職工薪酬費用	<b>1,460,914,763.30</b>	1,315,829,645.44
折舊費用	<b>606,028,792.29</b>	530,696,486.07
攤銷費用	<b>75,654,031.08</b>	68,825,351.62
維修費用	<b>261,215,992.51</b>	179,376,996.34
資產減值損失	<b>73,738,060.27</b>	(12,393,172.48)

## 十一、公司財務報表主要項目註釋

## 1. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以內	<b>21,606,781,318.97</b>	19,596,670,442.04
1年至2年	<b>23,091,355.60</b>	99,167,348.32
2年至3年	<b>99,167,348.32</b>	—
4年至5年	—	30,379,950.00
5年以上	<b>41,698,366.10</b>	11,318,416.10
	<b>21,770,738,388.99</b>	19,737,536,156.46
其他應收款壞賬準備	<b>(40,970,070.23)</b>	(31,698,203.12)
	<b>21,729,768,318.76</b>	19,705,837,953.34

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 其他應收款(續)

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
期／年初數	<b>31,698,203.12</b>	31,698,203.12
本期計提	<b>9,113,985.00</b>	-
子公司轉入	<b>157,882.11</b>	-
期／年末數	<b>40,970,070.23</b>	31,698,203.12

	2014年6月30日				2013年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	60,077,733.06	0.28	29,360,768.06	48.87	29,697,783.06	0.15	20,246,783.06	68.18
按照組合計提壞賬準備：								
1年以內(含1年)	18,074,756.26	0.08	-	-	15,175,486.90	0.08	-	-
5年以上	9,754,425.49	0.04	9,754,425.49	100.00	9,754,425.49	0.05	9,754,425.49	100.00
	<b>27,829,181.75</b>	<b>0.12</b>	<b>9,754,425.49</b>		24,929,912.39	0.13	9,754,425.49	
特殊信用特徵組合	21,680,912,432.12	99.59	-	-	19,681,147,301.06	99.71	-	-
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	1,919,042.06	0.01	1,854,876.68	96.66	1,761,159.95	0.01	1,696,994.57	96.36
	<b>21,770,738,388.99</b>	<b>100.00</b>	<b>40,970,070.23</b>		19,737,536,156.46	100.00	31,698,203.12	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 1. 其他應收款(續)

於2014年6月30日，其他應收款金額前五名如下：

	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例 (%)
北京金隅嘉業房地產開發有限公司	子公司	6,965,680,112.23	1年以內	32.00
北京金隅大成開發有限公司	子公司	1,772,640,517.55	1年以內	8.14
金隅(杭州)房地產開發有限公司	子公司	1,474,235,053.97	1年以內	6.77
金隅(天津)房地產開發有限公司	子公司	1,078,426,491.30	1年以內	4.95
金隅麗港(天津)房地產開發有限公司	子公司	760,000,000.00	1年以內	3.49
		<u>12,050,982,175.05</u>		<u>55.35</u>

於2013年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例 (%)
北京金隅嘉業房地產開發有限公司	子公司	3,007,903,801.73	1年以內	15.24
北京金隅大成開發有限公司	子公司	2,527,431,958.78	1年以內	12.81
金隅(杭州)房地產開發有限公司	子公司	1,453,431,353.97	1年以內	7.36
金隅(天津)房地產開發有限公司	子公司	1,278,426,491.30	1年以內	6.48
北京金隅程遠房地產開發有限公司	子公司	844,706,458.65	1年以內	4.28
		<u>9,111,900,064.43</u>		<u>46.17</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 其他應收款(續)

其他應收款中包括應收母公司、子公司、合營企業及聯營企業款項分別如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
應收子公司款	<b>21,594,063,106.08</b>	19,581,494,955.14
應收合營企業款	<b>81,688,940.00</b>	81,688,940.00
應收聯營企業款	<b>2,871,971.22</b>	2,871,971.22
	<b>21,678,624,017.30</b>	19,666,055,866.36

其他應收關聯公司款項均無抵押，且無固定還款期。

本公司無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款(2013年12月31日：無)。

#### 2. 長期股權投資

截至2014年6月30日止6個月期間

	投資成本	期初數	本期增減	期末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本期現金紅利
成本法：							
北京市琉璃河水泥有限公司	684,505,052.96	629,405,052.96	55,100,000.00	684,505,052.96	100.00	100.00	-
北京金隅混凝土有限公司	359,235,910.27	359,235,910.27	-	359,235,910.27	100.00	100.00	-
北京金隅紅樹林環境保潔技術有限公司	1,093,444,400.00	1,093,444,400.00	-	1,093,444,400.00	51.00	51.00	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	1,454,400,000.00	1,454,400,000.00	-	1,454,400,000.00	100.00	100.00	-
河北太行華信建材有限公司	191,952,088.44	191,952,088.44	-	191,952,088.44	100.00	100.00	-
冀東金隅水泥有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅水泥經貿有限公司	500,000,000.00	50,000,000.00	450,000,000.00	500,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅水泥節能科技有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	100.00	100.00	-
張家口金隅水泥有限公司	353,071,805.81	318,071,805.81	35,000,000.00	353,071,805.81	100.00	100.00	-
天津振興水泥有限公司	392,950,236.38	392,950,236.38	-	392,950,236.38	60.64	60.64	-
曲陽金隅水泥有限公司	245,747,261.65	245,747,261.65	-	245,747,261.65	90.00	90.00	-
四平金隅水泥有限公司	156,000,000.00	156,000,000.00	-	156,000,000.00	52.00	52.00	23,400,000.00
石家莊金隅旭成混凝土有限公司	202,047,000.00	202,047,000.00	-	202,047,000.00	97.80	97.80	-
嵐縣金隅水泥有限公司	160,240,000.00	160,240,000.00	-	160,240,000.00	80.00	80.00	-
沁陽市金隅水泥有限公司	144,145,100.00	144,145,100.00	-	144,145,100.00	86.60	86.60	-
涿鹿金隅水泥有限公司	286,677,498.05	286,677,498.05	-	286,677,498.05	100.00	100.00	-
北京金隅天壇傢俱股份有限公司	464,305,960.36	464,305,960.36	-	464,305,960.36	97.11	97.11	-
北京市木材廠有限公司	54,556,261.16	54,556,261.16	-	54,556,261.16	100.00	100.00	-
通達耐火技術股份有限公司	498,030,444.48	498,030,444.48	-	498,030,444.48	92.83	92.83	-
北京金隅節能保溫科技有限公司	342,450,576.31	342,450,576.31	-	342,450,576.31	100.00	100.00	-
北京金隅加氣混凝土有限公司	107,946,419.68	47,946,419.68	60,000,000.00	107,946,419.68	100.00	100.00	-
北京建築材料科學研究院有限公司	162,467,784.68	122,467,784.68	40,000,000.00	162,467,784.68	100.00	100.00	-
北京市科實五金有限公司	64,098,826.55	64,098,826.55	-	64,098,826.55	100.00	100.00	-

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2. 長期股權投資(續)

截至2014年6月30日止6個月期間(續)

	投資成本	期初數	本期增減	期末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本期現金紅利
北京建都設計研究院有限公司	9,405,299.48	9,405,299.48	-	9,405,299.48	100.00	100.00	-
大廠金隅現代工業園管理有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	500,000,000.00	100.00	100.00	-
北京愛樂屋建築節能製品有限公司	29,980,669.86	29,980,669.86	-	29,980,669.86	82.00	82.00	1,221,554.54
北京金隅嘉業房地產開發有限公司	3,065,138,411.45	1,665,138,411.45	1,400,000,000.00	3,065,138,411.45	100.00	100.00	-
北京西三旗高新材料經營開發有限公司	123,580,431.35	123,580,431.35	-	123,580,431.35	100.00	100.00	-
北京金隅物業管理有限責任公司	89,264,530.92	89,264,530.92	-	89,264,530.92	100.00	100.00	-
北京金隅鳳山溫泉度假村有限公司	202,480,361.57	202,480,361.57	-	202,480,361.57	100.00	100.00	-
北京建機資產經營有限公司	163,182,181.75	163,182,181.75	-	163,182,181.75	100.00	100.00	-
北京金海蒸資經營有限責任公司	78,479,818.89	78,479,818.89	-	78,479,818.89	100.00	100.00	-
北京金隅地產經營管理有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00	-	99,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅大成開發有限公司	2,994,735,641.87	1,594,735,641.87	1,400,000,000.00	2,994,735,641.87	100.00	100.00	-
*天津金隅混凝土有限公司	347,454,707.80	347,454,707.80	-	347,454,707.80	88.79	100.00	-
北京金隅平谷水泥有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	-	150,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅礦業有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-
陝川金隅水泥有限公司	250,000,000.00	180,000,000.00	70,000,000.00	250,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅塗料有限責任公司	95,421,200.61	95,421,200.61	-	95,421,200.61	100.00	100.00	-
北京金隅商貿有限公司	660,000,000.00	410,000,000.00	250,000,000.00	660,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金海蒸物業管理有限公司	5,633,292.75	5,633,292.75	-	5,633,292.75	100.00	100.00	-
北京金隅程遠房地產開發有限公司	473,509,857.53	473,509,857.53	-	473,509,857.53	100.00	100.00	-
北京市建築裝飾設計工程有限公司	82,429,882.34	82,429,882.34	-	82,429,882.34	100.00	100.00	-
北京綠都尚科科技有限公司	43,615,552.98	43,615,552.98	-	43,615,552.98	100.00	100.00	-
北京金隅豐店科技企業管理有限公司	152,788,777.09	152,788,777.09	-	152,788,777.09	100.00	100.00	-
北京蒸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	-
北京金隅宏業生態科技有限責任公司	815,331,413.51	815,331,413.51	-	815,331,413.51	100.00	100.00	-
金隅香港有限公司	37,137.91	37,137.91	-	37,137.91	100.00	100.00	-
北京金隅大成物業管理有限公司	11,198,711.92	11,198,711.92	-	11,198,711.92	100.00	100.00	-
北京太行前景水泥有限公司	67,600,000.00	67,600,000.00	-	67,600,000.00	67.00	67.00	-
保定太行和益水泥有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	75.00	75.00	-
邯鄲金隅太行水泥有限責任公司	719,986,626.30	719,986,626.30	-	719,986,626.30	94.67	94.67	-
邯鄲涉縣金隅水泥有限公司	181,678,700.00	181,678,700.00	-	181,678,700.00	91.00	91.00	15,102,648.80
北京興發水泥有限公司	464,740,918.29	464,740,918.29	-	464,740,918.29	95.70	95.70	9,570,000.00
北京金隅順發水泥有限公司	110,681,119.42	110,681,119.42	-	110,681,119.42	70.00	70.00	-
左權金隅水泥有限公司	365,300,000.00	215,300,000.00	150,000,000.00	365,300,000.00	100.00	100.00	-
宣化金隅水泥有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00	-	3,250,000.00	65.00	65.00	-
金隅物產上海有限公司	40,800,000.00	40,800,000.00	-	40,800,000.00	51.00	51.00	-
北京金隅砂漿有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	-	80,000,000.00	80.00	80.00	-
廣靈金隅水泥有限公司	317,000,000.00	300,000,000.00	17,000,000.00	317,000,000.00	100.00	100.00	-
承德金隅水泥有限責任公司	240,000,000.00	240,000,000.00	-	240,000,000.00	80.00	80.00	-
峰峰金隅混凝土有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	100.00	100.00	-
邯鄲市邯山金隅混凝土有限公司	27,600,000.00	27,600,000.00	-	27,600,000.00	92.00	92.00	-
邯鄲縣金隅混凝土有限公司	27,600,000.00	27,600,000.00	-	27,600,000.00	92.00	92.00	-
魏縣金隅混凝土有限公司	9,200,000.00	9,200,000.00	-	9,200,000.00	92.00	92.00	-
北京市加氣混凝土有限責任公司	110,107,838.28	110,107,838.28	-	110,107,838.28	100.00	100.00	-
博愛金隅水泥有限公司	285,000,000.00	285,000,000.00	-	285,000,000.00	95.00	95.00	-
北京金隅財務有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	100.00	100.00	-
北京太爾化工有限公司	35,358,791.69	34,756,816.69	601,975.00	35,358,791.69	100.00	100.00	-
成本法合計	23,259,551,844.79	19,331,849,869.79	3,927,701,975.00	23,259,551,844.79			49,294,203.34

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 長期股權投資(續)

截至2014年6月30日止6個月期間(續)

	投資成本	期初數	本期增減	期末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本期現金紅利
權益法：							
合營企業							
星牌優時吉建築材料有限公司	184,628,800.88	68,744,196.28	(12,947,901.80)	55,796,294.48	50.00	50.00	-
聯營企業							
柯諾地板(北京)有限公司	36,736,395.34	-	-	-	30.00	30.00	-
柯諾木業(北京)有限公司	152,304,154.86	102,271,114.69	(1,347,864.14)	100,923,250.55	30.00	30.00	-
森德(中國)暖通設備有限公司	78,150,006.67	81,940,177.36	11,977,896.93	93,918,074.29	26.70	26.70	-
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	27,557,054.00	54,139,111.52	1,562,846.47	55,701,957.99	20.00	20.00	-
北京市高強混凝土有限責任公司	15,723,518.14	27,561,913.48	(238,487.91)	27,323,425.57	25.00	25.00	2,190,000.00
聯營企業合計	310,471,129.01	265,912,317.05	11,954,391.35	277,866,708.40			2,190,000.00
權益法合計	495,099,929.89	334,656,513.33	(993,510.45)	333,663,002.88			2,190,000.00
	23,754,651,774.68	19,666,506,383.12	3,926,708,464.55	23,593,214,847.67			51,484,203.34

於2014年6月30日，長期股權投資中無上市投資。

\* 2010年9月，天津市建築材料供應總公司將持有的天津金隅混凝土有限公司11.21%的股權對應的表決權委託給本公司行使，託管期限為8年。截至2014年6月30日，本公司對天津金隅混凝土有限公司持股比例為88.79%，表決權比例為100%。

#### 3. 營業收入及成本

營業收入列示如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
主營業務收入	355,091,210.05	295,107,723.74
其他業務收入	20,016,455.49	22,527,437.59
	<b>375,107,665.54</b>	<b>317,635,161.33</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 營業收入及成本(續)

營業成本列示如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
主營業務成本	<b>44,725,209.71</b>	49,733,966.20

分產品信息如下：

	截至2014年6月30日止6個月期間		截至2013年6月30日止6個月期間	
	收入	成本	收入	成本
出租收入	<b>355,091,210.05</b>	<b>44,725,209.71</b>	295,107,723.74	49,733,966.20
其他	<b>20,016,455.49</b>	—	22,527,437.59	—
	<b>375,107,665.54</b>	<b>44,725,209.71</b>	317,635,161.33	49,733,966.20

營業收入全部來源於華北地區。

截至2014年6月30日止6個月期間，前五名客戶的營業收入如下：

	金額	佔營業收入比例 (%)
單位1	<b>12,695,377.74</b>	<b>3.58</b>
單位2	<b>9,657,921.00</b>	<b>2.72</b>
單位3	<b>6,299,701.70</b>	<b>1.77</b>
單位4	<b>6,164,485.26</b>	<b>1.74</b>
單位5	<b>6,056,071.08</b>	<b>1.71</b>
	<b>40,873,556.78</b>	<b>11.52</b>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 營業收入及成本(續)

截至2013年6月30日止6個月期間，前五名客戶的營業收入如下：

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

#### 4. 投資收益／(損失)

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
成本法核算的長期股權投資收益	<b>49,294,203.34</b>	33,484,500.90
權益法核算的長期股權投資收益	<b>1,196,489.55</b>	(24,457,062.60)
其中：合營企業投資損失	<b>(12,947,901.80)</b>	(10,112,929.75)
聯營企業投資收益／(損失)	<b>14,144,391.35</b>	(14,344,132.85)
處置子公司產生的投資收益	—	1,247,700.00
	<u><b>50,490,692.89</b></u>	<u>10,275,138.30</u>

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4. 投資收益／(損失)(續)

成本法核算的長期股權投資收益佔利潤總額5%以上的投資單位：

被投資單位	截至2014年	截至2013年	增減變動原因
	6月30日止 6個月期間	6月30日止 6個月期間	
北京興發水泥有限公司	9,570,000.00	4,491,501.39	業績波動
四平金隅水泥有限公司	23,400,000.00	-	業績波動
邯鄲涉縣金隅水泥有限公司	15,102,648.80	-	業績波動
北京愛樂屋建築節能製品有限公司	1,221,554.54	-	業績波動
	<b>49,294,203.34</b>	4,491,501.39	

權益法核算的長期股權投資收益：

被投資單位	截至2014年	截至2013年	增減變動原因
	6月30日止 6個月期間	6月30日止 6個月期間	
北京市高強混凝土有限責任公司	1,951,512.09	304,275.80	業績波動
北京太爾化工有限公司	-	(99,534.01)	業績波動
柯諾(北京)木業公司	(1,347,864.14)	(5,582,370.07)	業績波動
歐文斯科寧複合材料(北京)有限公司	1,562,846.47	380,511.44	業績波動
森德(中國)暖通設備有限公司	11,977,896.93	(5,115,812.90)	業績波動
星牌優時吉建築材料有限公司	(12,947,901.80)	(14,344,132.86)	業績波動
	<b>1,196,489.55</b>	(24,457,062.60)	

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

### 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 現金流量表項目註釋

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
收到的其他與經營活動有關的現金		
資金上劃收到現金	<b>9,496,978,972.70</b>	22,589,867,664.31
子公司往來收回內部借款、利息收到現金	<b>6,179,186,671.34</b>	115,000,000.00
利息收入	<b>14,147,873.23</b>	27,076,889.53
資金往來	<b>6,827,458,025.70</b>	164,322,166.67
	<b>22,517,771,542.97</b>	22,896,266,720.51
支付的其他與經營活動有關的現金		
子公司往來支出的現金	<b>5,143,801,030.00</b>	3,037,389,310.95
資金下撥支付的現金	<b>11,004,027,046.22</b>	19,555,016,059.79
內部資金往來	<b>7,597,005,061.60</b>	505,890,507.78
總部各項費用成本等	<b>52,016,710.30</b>	74,261,569.66
	<b>23,796,849,848.12</b>	23,172,557,448.18

## 未經審核中期財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

## 十一、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 6. 現金流量表補充資料

## (1) 將淨利潤調節為經營活動的現金流量：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	截至2013年 6月30日止 6個月期間
淨利潤	132,156,970.23	229,982,390.50
加：資產減值準備	9,113,985.00	—
固定資產折舊	33,257,559.44	30,462,516.52
無形資產攤銷	7,275,210.29	7,459,866.05
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 的損失／(收益)	3,854.00	(64,017,992.86)
公允價值變動收益	(188,366,000.00)	(229,234,912.63)
財務費用	917,041,244.39	411,745,103.91
投資收益	(50,490,692.89)	(10,275,138.30)
遞延所得稅負債的增加	44,235,998.51	190,843,966.01
經營性應收項目的增加	(1,917,914,007.73)	(617,529,707.58)
經營性應付項目的減少	(20,605,026.79)	(86,816,463.05)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>(1,034,290,905.55)</b>	(137,380,371.43)

## (2) 現金及現金等價物

	2014年6月30日	2013年12月31日
現金	2,473,085,564.51	1,868,279,405.71
其中：庫存現金	220.25	95.81
可隨時用於支付的銀行存款	2,473,085,344.26	1,868,279,309.90
期／年末現金及現金等價物餘額	<b>2,473,085,564.51</b>	1,868,279,405.71

## 未經審核中期財務報表補充資料

### 一、非經常性損益

#### 1. 非經常性損益明細表

	截至2014年 6月30日止 6個月期間
非流動資產處置損益	(684,567.05)
計入當期損益的政府補助(但與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、 按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	113,883,746.49
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費(附註五、50、註1)	2,477,897.84
債務重組損益	684,440.81
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	267,100,000.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	12,354,043.88
非經常性損益合計	395,815,561.97
所得稅影響數	98,953,890.49
少數股東權益影響數	7,840,874.53
	<u>289,020,796.95</u>

計入當期損益的政府補助中，因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，從而未作為非經常性損益的項目如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間	認定為經常性 損益原因
增值稅返還	158,777,233.87	與經營相關
供熱補助	11,367,093.44	與經營相關

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

## 未經審核中期財務報表補充資料(續)

## 一、非經常性損益(續)

## 2. 非經常性損益補充資料

	截至2014年 6月30日止 6個月期間
營業外收入中的非經常性損益：	
非流動資產處置利得	2,029,997.10
債務重組利得	987,786.89
政府補助	113,883,746.49
其他	28,150,493.55
	<u>145,052,024.03</u>
營業外支出中的非經常性損益：	
非流動資產處置損失	2,714,564.15
其中：固定資產處置損失	1,825,171.53
債務重組損失	303,346.08
對外捐贈	508,417.91
賠償金、違約金及各種罰款支出	8,699,346.98
其他	6,588,684.78
	<u>18,814,359.90</u>

## 未經審核中期財務報表補充資料(續)

### 二、淨資產收益率和每股收益

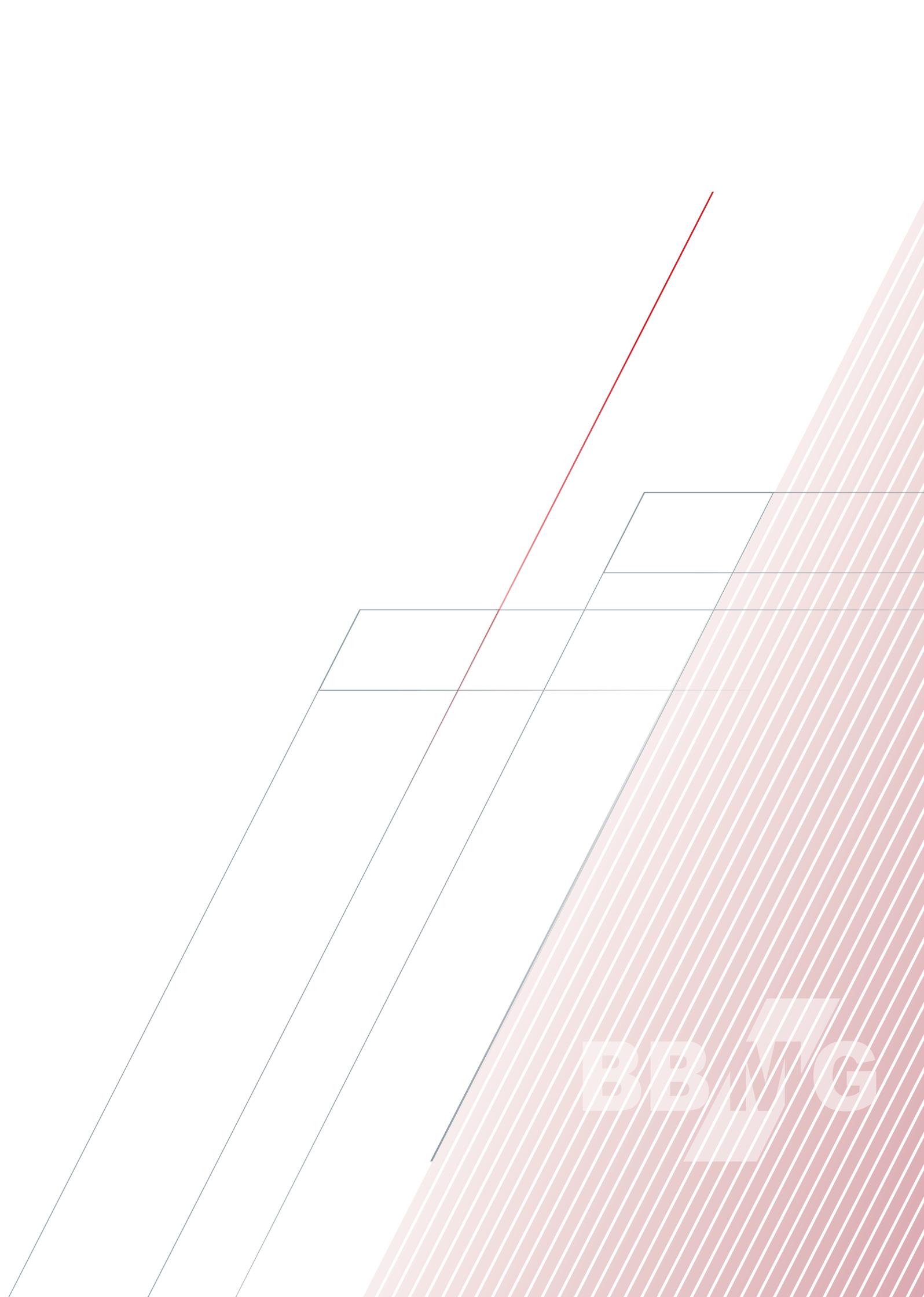
截至2014年6月30日止6個月期間

	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益 基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	<b>4.86</b>	<b>0.30</b>	<b>0.30</b>
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	<b>3.84</b>	<b>0.24</b>	<b>0.24</b>

截至2013年6月30日止6個月期間

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

本公司無稀釋性潛在普通股。



BBMG

**北京金隅股份有限公司**  
**BBMG CORPORATION\***

中國北京東城區北三環東路36號  
環球貿易中心D座 (100013)

[www.bbm.com.cn/listco](http://www.bbm.com.cn/listco)