

北京金隅股份有限公司
601992

2012 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员情况	7
五、董事会报告	7
六、重要事项	11
七、财务报告	11
八、备查文件目录	175

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	蒋卫平
主管会计工作负责人姓名	王洪军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	胡娟

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京金隅股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金隅股份
公司的法定英文名称	BBMG Corporation
公司的法定英文名称缩写	BBMG
公司法定代表人	蒋卫平

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	78,994,324,105.50	77,086,227,989.90	76,912,959,523.75	2.48
所有者权益(或股东权益)	21,230,977,488.91	20,153,779,171.15	20,153,779,171.15	5.34
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.96	4.70	4.70	5.53
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	1,847,455,229.35	2,021,251,108.60	2,021,251,108.60	-8.6
利润总额	2,113,675,910.91	2,327,621,146.42	2,327,621,146.42	-9.19
归属于上市公司股东的净利润	1,387,233,578.71	1,635,823,872.88	1,635,823,872.88	-15.2
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,042,756,244.75	1,279,744,890.67	1,279,744,890.67	-18.52
基本每股收益(元)	0.32	0.39	0.39	-17.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.24	0.31	0.31	-22.58
稀释每股收益(元)	0.32	0.39	0.39	-17.95
加权平均净资产收益率(%)	6.67	8.33	8.33	减少 1.66 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	825,136,875.48	-1,984,982,035.10	-1,984,982,035.10	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.19	-0.46	-0.46	不适用

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-6,496,426.53

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,675,895.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,021,982.62
非货币性资产交换损益	2,148.72
债务重组损益	28,069,288.81
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-98,275.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,355,755.71
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	346,744,119.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,543,482.96
所得税影响额	-118,454,493.13
少数股东权益影响额（税后）	-10,886,145.42
合计	344,477,333.96

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,798,226,625	65.32				-950,422,199	-950,422,199	1,847,804,426	43.14
1、国家持股	2,274,174,625	53.09				-429,322,199	-429,322,199	1,844,852,426	43.07
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	185,572,000	4.33				-182,620,000	-182,620,000	2,952,000	0.07
其中：境内非国有法人持股	185,572,000	4.33				-182,620,000	-182,620,000	2,952,000	0.07
境内自然人持股									
4、外资持股	338,480,000	7.90				-338,480,000	-338,480,000	0	0
其中：境外法人持股	338,480,000	7.90				-338,480,000	-338,480,000	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,485,510,435	34.68				950,422,199	950,422,199	2,435,932,634	56.86
1、人民币普	316,128,000	7.38				950,422,199	950,422,199	1,266,550,199	29.56

普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	1,169,382,435	27.30						1,169,382,435	27.30
4、其他									
三、股份总数	4,283,737,060	100						4,283,737,060	100

股份变动的批准情况：

公司首次公开发行 A 股并上市前，公司股东中国中材股份有限公司、合生集团有限公司、泰安平和投资有限公司、天津市建筑材料集团（控股）有限公司、中国信达资产管理股份有限公司、华熙昕宇投资有限公司、润丰投资集团有限公司、北京泰鸿投资（集团）有限公司（现更名为“西藏泰鸿投资有限公司”）承诺：自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由本公司回购该部分股份。

报告期内，该承诺已履行完毕，上述股东所持有限售条件的流通股已于 2012 年 3 月 1 日流通。

（二）股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		75,476 户（其中 A 股 69244 户、H 股 6232 户）							
前十名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量			
北京金隅集团有限责任公司	国家	43.07	1,844,852,426		1,844,852,426	无			
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	27.15	1,163,243,434			未知			
中国中材股份有限公司	国家	5.59	239,580,000			未知			
天津市建筑材料集团(控股)有限公司	国家	2.74	117,321,512			质押	58,660,000		
泰安平和投资有限公司	境外法人	2.02	86,600,000	-46,500,000		未知			
华熙昕宇投资有限公司	境内非国有法人	1.60	68,400,000			质押	68,400,000		
润丰投资集团有限公司	境内非国有法人	1.40	60,000,000			质押	60,000,000		
西藏泰鸿投资有限公司	境内非国有法人	0.98	42,100,000	-12,000,000		未知			
华建国际实业(深圳)有限公司	未知	0.86	37,034,056			未知			
中国信达资产管理股份有限公司	国家	0.85	36,210,344	-36,210,343		未知			
前十名无限售条件股东持股情况									

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,163,243,434	境外上市外资股
中国中材股份有限公司	239,580,000	人民币普通股
天津市建筑材料集团(控股)有限公司	117,321,512	人民币普通股
泰安平和投资有限公司	86,600,000	人民币普通股
华熙昕宇投资有限公司	68,400,000	人民币普通股
润丰投资集团有限公司	60,000,000	人民币普通股
西藏泰鸿投资有限公司	42,100,000	人民币普通股
华建国际实业(深圳)有限公司	37,034,056	人民币普通股
中国信达资产管理股份有限公司	36,210,344	人民币普通股
中润经济发展有限责任公司	21,400,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

说明: HKSCC NOMINEES LIMITED 为香港中央结算代理人有限公司, 持有公司 1,163,243,434 股 H 股, 占公司已发行 H 股股份的 99.48%, 分别代表其多个客户所持有。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012年1月9日,公司董事会收到公司董事李长利先生的书面辞职报告,李长利先生由于工作调动原因请求辞去公司董事职务。

2、2012年7月11日,公司董事会收到公司董事、副总裁邓广均先生的书面辞职报告,邓广均先生由于到龄退休请求辞去公司董事、副总裁职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内宏观环境分析

(1) 宏观经济: 上半年, 面对复杂严峻的国内外经济形势, 政府坚持稳中求进的工作总基调, 正确处理保持经济平稳较快发展、调整经济结构和管理通胀预期三者的关系, 把稳增长放在更加重要的位置, 实施积极的财政政策和稳健的货币政策, 加大政策预调微调力度, 国民经济运行总体平稳, 经济发展稳中有进。根据国家统计局初步测算, 上半年国内生产总值 227098 亿元, 按可比价格计算, 同比增长 7.8%。其中, 作为拉动经济增长重要力量的固定资产投资增长 20.4%, 扣除价格因素实际增长 18.0%。

(2) 水泥行业: 上半年, 受宏观政策及经济环境影响, 水泥市场需求明显回落, 利润及价格同比均出现下降趋势。在需求放缓的背景下, 市场竞争日趋激烈, 同时政府加大淘汰落后水泥产能力度, 缓解产能过剩。上半年, 全国水泥产量约为 9.94 亿吨, 同比增长 5.5%, 增速同比减缓 14.1 个百分点; 全国水泥投

资 618 亿元，同比下降 5.42%，下滑幅度有所收窄。

(3) 房地产行业：上半年，中央多次强调坚持房地产调控大环境不动摇，坚决抑制投资投机需求。同时，央行三次下调存款准备金率并两次降息，带动刚性需求和部分改善性需求入市，主要城市成交量出现明显回升，重点城市涨价项目明显增多。上半年，全国房地产开发投资 30610 亿元，同比名义增长 16.6%，扣除价格因素实际增长 14.3%；全国商品房销售面积 39964 万平方米，同比下降 10.0%。今年全年国家计划开工建设保障房 700 万套，竣工 400 万套，1-7 月份，全国城镇保障性安居工程新开工 580 万套，开工率为 77%，基本建成 360 万套，完成投资 6600 亿元。北京今年计划开工 16 万套，竣工 7 万套，上半年北京市保障房竣工任务已经完成 70% 以上。

2、报告期内经营策略及业务分析

上半年，面对充满挑战的全球经济环境及复杂的国内外经济形势，公司牢牢把握“稳中求进”的总基调，扎实开展经营管理工作，呈现出稳健经营、和谐发展的良好态势。

上半年，公司实现营业收入 147.46 亿元，其中主营业务收入 144.91 亿元，同比增长 12.23%；实现利润总额 21.14 亿元，同比降低 9.19%；实现净利润 15.28 亿元，同比降低 10.17%，归属于母公司净利润 13.87 亿元，同比降低 15.22%。

(1) 水泥板块：面对部分重点基础工程项目停工、缓建等带来的市场需求急剧变化等严峻挑战，充分发挥京津冀“大十字”战略布局初步完善后所形成的较强的区域掌控力和整体协同力。一是通过对辖区内各水泥企业实施限产保价、降耗增效等联动措施和加大重点市场开拓力度等营销策略，不仅缓解了自 2011 年四季度以来水泥销售下滑的趋势，而且在京、津、冀、豫等区域市场的供求关系进一步理顺中，市场占有率逐步扩大；二是通过收购、兼并及新建等方式持续推进水泥产业战略布局；三是加大石灰石矿山等战略资源的整合储备和综合治理力度，为可持续发展提供资源保障；四是坚持做强做大混凝土产业的发展思路，有序开展混凝土企业的区域整合和搅拌站布点布局工作并加快骨料基地建设。

上半年，水泥板块实现主营业务收入 53.14 亿元，同比降低 13.82%；毛利 10.47 亿元，同比降低 29.44%。水泥及熟料综合销量达 1501 万吨，同比减少 13.88%，其中水泥销量 1184 万吨，同比减少 13.88%，熟料销量 317 万吨，同比减少 4.90%；水泥及熟料综合毛利率 20.15%，同比降低 5.65 个百分点。混凝土总销量为 410 万立方米，同比增长 16.46%；混凝土毛利率 16.85%，同比增长 6.34 个百分点。

(2) 新型建材板块：紧紧围绕重点项目建设、重点企业经济运行管理、重点工程公关和营销平台建设开展工作，规模效益显著。继续强化园区统一专业化和企业集群式发展，园区设施逐步完善，园区化发展优势日益显现。河北大厂金隅现代工业园和北京窦店金隅科技园的规划建设持续完善提升，各入园项目相继开工建设和陆续投产运营，产业集群效应逐步凸显。

上半年，新型建材板块实现主营业务收入 30.12 亿元，同比增长 19.29%；毛利 5.53 亿元，同比增长 10.82%。

(3) 房地产开发板块：认真贯彻“两个结构”调整和“好水快流”方针，不断加大保障房对接力度，积极调整商品房销售策略，努力盘活存量资源，加快资金回笼，实现效益最大化。同时，与相关部门主动沟通协调，积极把握政策机遇，加快推进自有土地调整开发，已完成部分项目自有土地变性、规划调整和控规批复等前期手续的办理。

上半年，房地产板块实现主营业务收入 55.70 亿元，同比增长 42.06%；毛利 21.60 亿元，同比增长 44.39%。上半年实现结转面积 47.89 万平方米，同比增长 28.01%，其中商品房结转面积 25.72 万平米，同比增长 52.44%，保障性住房结转面积 22.17 万平米，同比增长 7.95%；累计合同签约面积 43.81 万平方米，同比增长 17.55%，其中商品房累计合同签约面积 27.73 万平米，同比增长 56.85%，保障性住房累计合同签约面积 16.08 万平米，同比减少 17.92%。截至报告期末，公司拥有土地储备的总面积约 580 万平方米。

(4) 物业投资及管理板块：把握行业市场环境相对稳定的有利时机，积极抢抓发展机遇，发挥企业整合优势，完善经营发展模式，强化企业内部管理，适时调整租金标准，各项目租金水平达到历史新高，运营能力和效益水平不断提升。

上半年，物业投资及管理板块实现主营业务收入 7.87 亿元，同比增长 11.00%；毛利 4.65 亿元，同比增长 5.68%。截至报告期末，公司在北京核心区域持有的投资性物业总面积为 74.2 万平方米。

3、下半年展望

下半年，中央宏观经济政策的主基调仍是“稳中求进”，预调微调的力度会有所加大。面对境内外经济形势变化，公司将利用国家宏观政策调整带来的机遇，紧抓结构优化和战略布局两个发展主题，发挥产业链协同优势效应，全面推动公司稳健发展。

水泥板块，继续坚持区域化发展和不断延展优化现有“大十字”战略的独特格局，持续巩固提升竞争优势。以区域重点企业为主，加快布局预拌混凝土产业，使金隅整体在更广区域实现对终端市场的更强有力

控制。

新型建材板块，继续坚持“生产园区化、营销集成化、产品高端化、产业规模化和精细管理”的发展思路，突出产业集群优势和产业协同优势，优化产业布局和产品结构，不断提高经济运行质量和发展能力。

房地产开发板块，坚决贯彻“两个结构”调整和“好水快流”方针，进一步增强对政策和市场的敏感性与预见性，充分利用公司在开发结构和土地储备结构上的优势，做到项目快规划、快开发、快销售、快资金回笼，实现产业稳健可持续发展。

物业投资及管理板块，着力提升运营水平、管理能力和服务品质，巩固深化整合成效，深入挖掘增长潜力，推动各项业务做实做精，打造新亮点，取得新业绩。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率 比上年同 期增 减(%)
分行业						
水泥	5,306,368,130.22	4,241,893,135.55	20.06	-13.76	-9.01	减少 4.17 个百分点
新型建筑材料	2,840,441,645.96	2,299,785,104.08	19.03	21.66	25.18	减少 2.28 个百分点
房地产开发	5,540,946,203.63	3,381,302,512.71	38.98	47.81	43.91	增加 1.65 个百分点
其中：保障房开发	1,412,344,233.89	1,182,729,486.13	16.26	0.41	9.03	减少 6.62 个百分点
物业投资及管理	802,968,912.59	346,229,169.76	56.88	18.98	31.01	减少 3.96 个百分点
合计	14,490,724,892.40	10,269,209,922.10	29.13	12.23	12.69	减少 0.29 个百分点
分产品						
产品销售	7,409,730,522.25	5,959,574,132.70	19.57	-6.26	-1.64	减少 3.77 个百分点
房屋土地销售	5,540,946,204.00	3,381,302,512.71	38.98	48.32	43.30	增加 2.14 个百分点
投资性房地产租金收入	372,918,503.74	47,905,387.05	87.15	11.87	32.54	减少 2.00 个百分点
物业管理	244,820,279.00	158,212,338.30	35.38	16.69	15.97	增加 0.40 个百分点
酒店管理	200,203,849.90	108,900,360.54	45.61	56.21	74.20	减少 5.62 个百分点
工程施工收入	469,951,382.70	470,907,738.40	-0.20	21.13	38.54	减少 12.60 个百分点
其他	252,154,150.81	142,407,452.40	43.52	26.68	10.41	增加 8.33 个百分点
合计	14,490,724,892.40	10,269,209,922.10	29.13	12.23	12.69	减少 0.29 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 628.82 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	13,966,000,631.07	11.69
华中地区	97,758,416.68	104.10
华东地区	142,625,184.47	-29.76
华南地区	25,492,822.78	275.10
西北地区	37,606,115.74	396.86
东北地区	221,241,721.66	55.92
合计	14,490,724,892.40	12.23

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
左权金隅熟料水泥生产线项目	252,188,621.17	在建	
宣化金隅电石渣综合利用项目	156,347,738.30	在建	
赞皇金隅水泥生产线三期	135,908,838.75	在建	
保定太行和益石灰石项目	62,092,640.31	在建	
沁阳金隅电石渣综合利用项目	54,825,184.52	在建	
琉璃河水泥磨二期工程	45,659,901.63	在建	
合计	707,022,924.68	/	/

报告期内，公司资本性支出 162,333.94 万元，其中水泥板块 144,439.77 万元，新型建筑材料板块 8,306.07 万元，房地产开发板块 537.63 万元，物业投资及管理板块 9,050.47 万元。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和北京监管局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》的精神，为完善公司利润分配决策和监督机制，兼顾公司的生产经营和可持续发展，公司董事会对《公司章程》进行了相应修订（以下内容经董事会审议通过后，尚需提交公司股东大会审议），具体修订内容如下：

公司利润分配政策的基本原则：

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

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

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

公司利润分配具体政策如下：

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

2、公司现金分红的具体条件和比例：

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

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

3、公司发放股票股利的具体条件：

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

公司利润分配方案的审议程序：

公司的利润分配方案由经理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。

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

公司利润分配方案的实施：

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

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

公司利润分配政策的变更：

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

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

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会、上海证券交易所、香港联交所发布的有关文件的要求，不断完善法人治理结构，进一步制订和完善了公司《董事会议事规则》、《董事会薪酬与提名委员会议事规则》和《总裁工作细则》。公司运作和管理基本符合《上市公司治理准则》等文件的要求。

报告期内，公司严格执行内幕信息管理规定，按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，在定期报告编制期间做好内幕信息知情人的登记和管理，加强内幕信息保密工作。

为进一步推进公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》，根据监管机构要求，结合公司实际情况，制定了公司《内部控制建设发展规划》和《2012 年度内部控制规范实施工作方案》，继续规范工作流程，保证企业经营管理合法合规。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 5 月 24 日，公司 2011 年度股东周年大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》。公司派发股利人民币为 0.72 元/10 股（含税）。有关分红方案已于 2012 年 7 月 23 日全部实施完毕。

有关分红派息详情请参阅公司于 2012 年 7 月 10 日披露的《北京金隅股份有限公司 2011 年度分红派息实施公告》。

（三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601169	北京银行	10,252.00		0	6,695.62	-63,664.92	可供出售金融资产	
合计		10,252.00	/	0	6,695.62	-63,664.92	/	/

为对北京银行的原始股投资，原投资成本为 1 元/股，本公司放在“可供出售金融资产”中核算，按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
黑龙江省巴彦水泥制造有限公司	哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	2012年3月14日	8,194,200	-9,315,501.10	18,024,355.37	否		是	是	0.84	

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 持续性关联交易

(1) 向母公司及其子公司租赁物业(统称「母公司集团」)

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司(本公司的控股股东)订立租赁协议(「房屋土地租赁框架协议」)。据此，母公司集团向本集团出租若干物业，租期自二零一二年一月一日起至二零一四年十二月三十一日止。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内租赁协议项下交易年度上限为人民币 20,000,000 元，而报告期的实际交易总额为人民币 1,909,573.00 元。

(2) 向母公司集团购买服务

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立服务购买协议(「服务提供框架协议」)。据此，本集团

同意向母公司集团（包括其联系人）购买服务，包括咨询（包括编制可行性研究报告）、雇员培训、清洁服务及若干特定物业维护服务，自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满，诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内服务购买协议项下交易年度上限为人民币 32,000,000 元，而报告期内实际交易总额为人民币 1,658,141.59 元。

(3) 向母公司集团销售货品

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立销售协议（「货品销售框架协议」）。据此，本集团同意向母公司集团（包括其联系人）出售货品，包括水泥、熟料、耐火材料、家俱、彩板、洁具及木制产品等，自二零一二年一月一日起生效至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内货品销售协议项下的交易年度上限为人民币 50,000,000 元，而报告期内实际交易总额为人民币 710,823.02 元。

(4) 向母公司及其子公司出租物业

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立租赁协议（「土地房屋出租框架协议」）。据此，本集团向母公司集团出租若干物业，租期自二零一二年一月一日起至二零一四年十二月三十一日止。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内租赁协议项下交易年度上限为人民币 20,000,000 元，而报告期的实际交易总额为人民币 1,755,988.00 元。

(5) 向母公司集团购买货品

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立货品购买协议（「货品采购框架协议」）。据此，母公司集团（包括其联系人）同意向本集团供应货品，包括水泥、燃料及石灰石，自二零一二年一月一日起生效，至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内货品购买协议项下交易年度上限为人民币 30,000,000 元，而报告期内实际交易总额为人民币 1,178,779.64 元。

(6) 向母公司集团提供服务

于二零一一年十月二十八日，本公司与母公司订立服务供应协议（「提供服务框架协议」）。据此，本集团同意向母公司集团（包括其联系人）供应物业管理及水泥分销等服务，自二零一二年一月一日起生效，至二零一四年十二月三十一日届满。诚如本公司日期为二零一一年十月二十八日的公告所披露，报告期内服务供应协议项下交易年度上限为人民币 60,000,000 元，而报告期内实际交易总额为人民币 5,577,328.34 元。

上述关联交易属于正常的商业行为；交易定价基于公平市场价格确定；对公司的独立性没有影响。

2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京金隅集团有限责任公司及子公司	母公司	-39.37	912.07	45,111.64	42,499.56
柯诺（北京）地板有限公司	联营公司	23.48	20.00		
柯诺（北京）木业有限公司	联营公司	100.31	433.24		0.01
欧文斯克宁复合材料（北京）有限公司	联营公司	-7.40	0.23		12.92
北京太尔化工有限公司	联营公司	-8.48	23.52	41.21	135.82
北京市高强混凝土有限公司	联营公司	6,172.00	7,972.00		

北京金时佰德技术有限公司	联营公司			48.08	48.08
森德（中国）暖通设备有限公司	联营公司	56.95	360.80	-91.29	14.31
北京金隅昭德置业有限公司	合营公司				7,088.04
星牌优时吉建筑材料有限公司	合营公司	2,870.96	9,631.61	14.91	396.02
合计		9,121.49	19,353.47	45,124.55	50,194.76
关联债权债务形成原因	期末应付北京金隅集团有限责任公司款项为经营性往来，为北京金隅程远房地产开发有限公司应付金隅集团的拆迁补偿费用。与联营、合营公司的关联往来为正常的经营性往来。				

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	196,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,108,080,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,108,080,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	9.93

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时履行

与首次公开发行相关的承诺	其他	北京金隅集团有限责任公司	<p>金隅集团于 2010 年 12 月 29 日出具《北京金隅集团有限责任公司关于商标无偿转让的承诺函》，就金隅集团将其拥有的全部现有商标和申请中的商标无偿转让给金隅股份事宜不可撤销地作出如下承诺：</p> <p>(1) 在取得内部决策机构和有权政府主管部门的批准或同意，并依法履行相关的法律程序后，金隅集团将其截至本承诺函出具之日拥有的全部现有商标和申请中的商标无偿转让给金隅股份或其下属企业。双方将根据法律法规的规定以及有权政府主管部门的要求就现有商标和申请中的商标的转让事宜签署相关的转让协议并履行所需的法律程序。</p> <p>(2) 金隅集团及其下属企业（不包括金隅股份及其下属企业）将不会在中国境内及境外、且与金隅股份主营业务相关的类别申请注册与金隅股份现有注册商标相同或相似的商标，也不会金隅集团现有商标注册类别以外的与金隅股份主营业务相关的其他类别申请注册现有商标。</p> <p>(3) 自现有商标和申请中的商标的转让手续办理完成之日（即现有商标的权利人和申请中的商标的申请人变更为金隅股份或其下属企业之日）起，终止执行双方于 2009 年 7 月 8 日签署的《商标许可使用总协议》。金隅集团将适时与金隅股份就协议的终止履行及其后续相关事宜另行作出约定或安排。</p>	否	是
			<p>本公司控股股东金隅集团承诺：自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不以任何交易方式转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由本公司回购该部分股份。</p>	是	是

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司	安永华明会计师事务所
境内会计师事务所报酬	520	
境内会计师事务所审计年限	1	1
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所	
境外会计师事务所报酬	650	
境外会计师事务所审计年限	1	

2012 年 5 月 24 日，公司 2011 年度股东周年大会审议通过了《关于公司聘任 2012 年度审计机构的议案》。公司聘任安永华明会计师事务所为公司 2012 年度审计机构，任期至公司 2012 年度股东周年大会结束时止。详情请参阅公司于 2012 年 5 月 25 日披露的《北京金隅股份股份有限公司 2011 年度股东周年大会决议公告》。

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
北京金隅股份有限公司董事辞职公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年1月10日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司2011年度主要业务数据公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年1月10日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年1月14日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司关于部分有限售条件流通股上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年2月25日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月29日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月29日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司关于召开2011年度股东周年大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月29日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司2011年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月29日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年4月26日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年4月26日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司关于增加2011年度股东周年大会临时提案公告暨2011年度股东周年大会补充通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年4月26日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司2012年第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年4月26日	www.sse.com.cn
北京金隅股份有限公司2011年度股东周年大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年5月25日	www.sse.com.cn

七、财务报告

(一) 审阅报告

审阅报告

安永华明(2012)审字第60667053_A01号

北京金隅股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的北京金隅股份有限公司的财务报表，包括2012年6月30日的合并及公司的资产负债表、截至2012年6月30日止六个月期间的合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注(以下统称“中期财务报表”)。这些中期财务报表的编制是北京金隅股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有按照《企业会计准则第32号—中期财务报告》的规定编制，未能在所有重大方面公允反映北京金隅股份有限公司的财务状况、经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师：孟冬

中国 北京

中国注册会计师：黎文鹏

2012年8月28

(二) 财务报表及附注

北京金隅股份有限公司
合并资产负债表
2012年6月30日
人民币元

资产	附注五	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产			
货币资金	1	6,998,480,616.73	7,918,479,363.14
应收票据	2	762,174,804.79	1,347,905,318.65
应收账款	4	4,701,088,408.43	3,490,937,470.40
预付款项	6	1,230,147,867.26	1,397,237,511.97
应收利息	3	3,922,269.61	1,858,662.81
其他应收款	5	2,086,022,849.54	2,458,939,025.66
存货	7	28,750,064,617.88	27,269,465,788.38
其他流动资产	8	989,215,784.47	1,012,675,280.06
流动资产合计		<u>45,521,117,218.71</u>	<u>44,897,498,421.07</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	9	-	95,138.56
长期股权投资	11	426,177,979.31	440,313,672.69
投资性房地产	12	11,946,000,000.00	11,599,000,000.00
固定资产	13	14,713,289,032.36	14,613,460,813.77
在建工程	14	1,499,530,979.01	950,567,721.98
工程物资	15	24,792,481.08	15,242,793.42
无形资产	16	3,378,275,295.73	3,352,071,838.39
商誉	17	312,051,745.55	312,051,745.55
长期待摊费用	18	431,433,373.92	169,908,175.40
递延所得税资产	19	741,655,999.83	736,017,669.07
非流动资产合计		<u>33,473,206,886.79</u>	<u>32,188,729,568.83</u>
资产总计		<u>78,994,324,105.50</u>	<u>77,086,227,989.90</u>

刊载于第 32 页至第 171 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债			
短期借款	22	12,405,590,000.00	11,286,861,222.71
应付票据	23	418,176,519.92	361,817,226.63
应付账款	24	5,654,922,351.15	5,124,354,120.51
预收款项	25	10,700,511,821.68	11,621,778,319.64
应付职工薪酬	26	113,009,320.80	143,715,522.38
应交税费	27	738,929,538.73	1,022,224,403.63
应付利息	28	181,886,114.06	121,856,589.77
应付股利	29	361,891,666.77	55,043,247.30
其他应付款	30	3,469,635,760.09	3,578,163,312.55
一年内到期的非流动负债	32	5,104,299,049.24	3,604,124,049.24
其他流动负债	33	2,600,266,381.37	2,550,516,056.02
流动负债合计		<u>41,749,118,523.81</u>	<u>39,470,454,070.38</u>
非流动负债			
长期借款	34	6,007,497,451.30	7,772,597,451.30
应付债券	35	4,697,186,084.28	4,687,098,763.98
长期应付款	36	522,743,491.00	528,129,048.14
预计负债	31	36,382,171.40	33,029,889.08
递延所得税负债	19	2,335,401,440.29	2,234,700,987.92
其他非流动负债	37	622,078,303.84	644,601,568.27
非流动负债合计		<u>14,221,288,942.11</u>	<u>15,900,157,708.69</u>
负债合计		<u>55,970,407,465.92</u>	<u>55,370,611,779.07</u>
股东权益			
股本	38	4,283,737,060.00	4,283,737,060.00
资本公积	39	5,310,271,285.55	5,311,872,199.72
盈余公积	40	340,879,231.86	340,879,231.86
未分配利润	41	11,296,216,462.24	10,217,411,951.85
外币报表折算差额		(126,550.74)	(121,272.28)
归属于母公司股东权益合计		21,230,977,488.91	20,153,779,171.15
少数股东权益		1,792,939,150.67	1,561,837,039.68
股东权益合计		<u>23,023,916,639.58</u>	<u>21,715,616,210.83</u>
负债和股东权益总计		<u>78,994,324,105.50</u>	<u>77,086,227,989.90</u>

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
合并利润表
截至2012年6月30日止6个月期间
人民币元

	附注五	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
营业收入	42	14,745,959,135.81	13,077,653,592.12
减： 营业成本	42	10,397,377,679.85	9,209,023,403.16
营业税金及附加	43	764,353,984.63	516,706,105.81
销售费用	44	581,866,026.29	471,471,783.48
管理费用	45	998,193,416.56	923,092,322.99
财务费用	46	470,709,511.65	337,261,247.57
资产减值损失	49	13,158,150.60	18,071,461.02
加： 公允价值变动收益	47	346,744,119.25	419,839,599.88
投资损失	48	(19,589,256.13)	(615,759.37)
其中：对联营企业和合营企业的投资损失		(37,302,368.64)	(679,175.77)
营业利润		1,847,455,229.35	2,021,251,108.60
加： 营业外收入	50	297,910,514.70	329,716,836.68
减： 营业外支出	51	31,689,833.14	23,346,798.86
其中：非流动资产处置损失		11,235,299.81	2,713,503.23
利润总额		2,113,675,910.91	2,327,621,146.42
减： 所得税费用	52	585,726,128.30	626,607,647.98
净利润		1,527,949,782.61	1,701,013,498.44
其中：同一控制下企业合并中被合并方 合并前净利润		-	13,379,132.67
归属于母公司股东的净利润		1,387,233,578.71	1,635,823,872.88
少数股东损益		140,716,203.90	65,189,625.56
每股收益	53		
基本每股收益(人民币元/股)		0.32	0.39
稀释每股收益(人民币元/股)		0.32	0.39
其他综合收益	54	(78,984.71)	(12,845.23)
综合收益总额		1,527,870,797.90	1,701,000,653.21
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		1,387,154,594.00	1,635,811,027.65
归属于少数股东的综合收益总额		140,716,203.90	65,189,625.56

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
合并股东权益变动表
截至2012年6月30日止6个月期间
人民币元

	归属于母公司股东权益					小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、本期期初余额	4,283,737,060.00	5,311,872,199.72	340,879,231.86	10,217,411,951.85	(121,272.28)	20,153,779,171.15	1,561,837,039.68	21,715,616,210.83
二、本期增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	1,387,233,578.71	-	1,387,233,578.71	140,716,203.90	1,527,949,782.61
(二) 其他综合收益	-	(73,706.25)	-	-	(5,278.46)	(78,984.71)	-	(78,984.71)
综合收益总额		-	(73,706.25)	-	1,387,233,578.71	(5,278.46)	1,387,154,594.00	140,716,203.90
1,527,870,797.90								
(三) 股东权益内部结转								
1. 少数股东增资	-	(1,527,207.92)	-	-	-	(1,527,207.92)	119,503,518.72	117,976,310.80
2. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	(11,058,942.08)	(11,058,942.08)
(四) 利润分配								
1. 对股东的分配(注)	-	-	-	(308,429,068.32)	-	(308,429,068.32)	(18,058,669.55)	(326,487,737.87)
三、本期期末余额	4,283,737,060.00	5,310,271,285.55	340,879,231.86	11,296,216,462.24	(126,550.74)	21,230,977,488.91	1,792,939,150.67	23,023,916,639.58

注：经2012年5月24日召开的北京金隅股份有限公司2011年年度股东大会审议通过，2011年度利润分配以发行在外之普通股股数4,283,737,060股计算，每10股派发股利0.72元(含税)，共分配现金股利人民币308,429,068.32元。

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
截至2011年6月30日止6个月期间
人民币元

	归属于母公司股东权益					小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、本期期初余额	3,873,332,500.00	5,762,755,343.12	192,547,417.28	7,236,960,736.60	119,337.37	17,065,715,334.37	1,881,765,710.86	18,947,481,045.23
二、本期增减变动金额								
(一)净利润	-	-	-	1,635,823,872.88	-	1,635,823,872.88	65,189,625.56	1,701,013,498.44
(二)其他综合收益	-	(12,845.23)	-	-	-	(12,845.23)	-	(12,845.23)
综合收益总额	-	(12,845.23)	-	1,635,823,872.88	-	1,635,811,027.65	65,189,625.56	1,701,000,653.21
(三)股东权益内部结转								
1、少数股东投入/减少资本净增加额	-	(5,042,750.21)	-	-	-	(5,042,750.21)	90,448,797.22	85,406,047.01
2、发行新股收购								
子公司少数股权	410,404,560.00	421,914,961.98	-	-	-	832,319,521.98	(890,484,604.74)	(58,165,082.76)
3、同一控制下企业合并	-	(856,112,700.00)	-	-	-	(856,112,700.00)	-	(856,112,700.00)
4、非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	82,038,549.00	82,038,549.00
(四)利润分配								
1、对股东的分配	-	-	-	(299,861,594.20)	-	(299,861,594.20)	(24,607,665.19)	(324,469,259.39)
三、本期期末余额	4,283,737,060.00	5,323,502,009.66	192,547,417.28	8,572,923,015.28	119,337.37	18,372,828,839.59	1,204,350,412.71	19,577,179,252.30

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
合并现金流量表
截至2012年6月30日止6个月期间
人民币元

	附注五	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,568,446,681.24	12,644,450,264.24
收到的税费返还		54,777,747.08	70,571,260.58
收到的其他与经营活动有关的现金	55	652,307,018.99	1,017,639,597.75
经营活动现金流入小计		<u>14,275,531,447.31</u>	<u>13,732,661,122.57</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(9,907,553,108.43)	(11,555,840,908.49)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,115,756,313.75)	(938,165,739.69)
支付的各项税费		(1,624,423,896.49)	(1,675,266,985.53)
支付的其他与经营活动有关的现金	55	(802,661,253.16)	(1,548,369,523.96)
经营活动现金流出小计		<u>(13,450,394,571.83)</u>	<u>(15,717,643,157.67)</u>
经营活动产生的现金流量净额	56(1)	<u>825,136,875.48</u>	<u>(1,984,982,035.10)</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		49,349.57	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,100,924.74	32,577,837.76
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		103,977,388.24	102,009,436.03
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	56(2)	8,164,989.31	-
投资活动现金流入小计		<u>113,292,651.86</u>	<u>144,587,273.79</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		(1,703,478,313.25)	(1,048,999,145.02)
投资支付的现金		(65,967,600.00)	-
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	56(2)	-	(547,652,569.34)
投资活动现金流出小计		<u>(1,769,445,913.25)</u>	<u>(1,596,651,714.36)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(1,656,153,261.39)</u>	<u>(1,452,064,440.57)</u>

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
合并现金流量表(续)
截至2012年6月30日止6个月期间
人民币元

	附注五	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		19,650,000.00	15,601,447.01
取得借款所收到的现金		8,415,590,000.00	9,453,110,552.24
收到其他与筹资活动有关的现金	55	-	212,865,979.19
筹资活动现金流入小计		<u>8,435,240,000.00</u>	<u>9,681,577,978.44</u>
偿还债务支付的现金		(7,561,786,222.71)	(5,962,746,073.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(816,052,578.31)	(344,381,311.30)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(18,058,669.55)	(25,289,311.30)
筹资活动现金流出小计		<u>(8,377,838,801.02)</u>	<u>(6,307,127,384.30)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>57,401,198.98</u>	<u>3,374,450,594.14</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(96,100.84)</u>	<u>692,071.33</u>
五、现金及现金等价物净减少额		<u>(773,711,287.77)</u>	<u>(61,903,810.20)</u>
加：期初现金及现金等价物余额		<u>5,126,471,371.39</u>	<u>5,030,591,724.13</u>
六、期末现金及现金等价物余额	56(3)	<u><u>4,352,760,083.62</u></u>	<u><u>4,968,687,913.93</u></u>

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司

资产负债表

2012年6月30日

人民币元

资产	附注十一	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产			
货币资金		1,516,658,121.17	2,067,665,937.14
应收票据		11,730,000.00	194,431,820.00
应收利息		393,167,588.30	244,076,234.45
应收股利		1,227,179,889.72	1,735,410,104.56
其他应收款	1	13,802,498,391.95	12,052,309,719.02
其他流动资产		17,365,034.41	-
流动资产合计		<u>16,968,599,025.55</u>	<u>16,293,893,815.17</u>
非流动资产			
长期股权投资	2	17,125,701,534.64	16,567,433,258.32
投资性房地产		7,056,900,000.00	6,853,600,000.00
固定资产		1,417,721,538.00	1,446,902,166.97
在建工程		77,411,422.97	1,116,000.00
无形资产		498,442,855.74	505,996,003.17
非流动资产合计		<u>26,176,177,351.35</u>	<u>25,375,047,428.46</u>
资产总计		<u>43,144,776,376.90</u>	<u>41,668,941,243.63</u>

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司

资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注十一	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债			
短期借款		11,242,500,000.00	9,960,500,000.00
预收款项		101,189,408.25	91,625,849.71
应付职工薪酬		-	328,640.47
应交税费		1,906,931.83	5,975,518.37
应付利息		180,820,848.43	110,626,337.81
应付股利		329,180,884.88	37,204,079.53
其他应付款		5,395,927,001.95	4,884,855,537.01
一年内到期的非流动负债		2,695,000,000.00	1,820,000,000.00
流动负债合计		19,946,525,075.34	16,911,115,962.90
非流动负债			
长期借款		2,540,000,000.00	3,865,000,000.00
应付债券		4,697,186,084.28	4,687,098,763.98
长期应付款		499,319,864.96	504,999,278.14
递延所得税负债		1,060,866,102.60	996,643,603.02
非流动负债合计		8,797,372,051.84	10,053,741,645.14
负债合计		28,743,897,127.18	26,964,857,608.04
股东权益			
股本		4,283,737,060.00	4,283,737,060.00
资本公积		5,724,155,727.37	5,724,155,727.37
盈余公积		340,879,231.86	340,879,231.86
未分配利润		4,052,107,230.49	4,355,311,616.36
股东权益合计		14,400,879,249.72	14,704,083,635.59
负债和股东权益总计		43,144,776,376.90	41,668,941,243.63

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
利润表
截至2012年6月30日止6个月期间
人民币元

	附注十一	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
营业收入	3	248,231,396.06	169,626,691.63
减：营业成本	3	50,963,850.90	26,347,305.17
营业税金及附加		13,895,918.27	9,331,953.56
销售费用		5,770,500.00	5,257,166.00
管理费用		79,624,854.37	91,938,094.35
财务费用		264,897,045.12	163,214,591.80
资产减值损失		(32,355,755.71)	5,514,425.49
加：公允价值变动收益		204,482,857.36	329,200,000.00
投资收益/(损失)	4	(3,160,718.81)	17,391,096.71
其中：对联营企业和合营企业的投资损失		(37,781,216.00)	(10,942,641.28)
营业利润		66,757,121.66	214,614,251.97
加：营业外收入		3,212,195.24	80,008.91
减：营业外支出		522,124.19	207,431.70
其中：非流动资产处置损失		340,426.47	70,724.88
利润总额		69,447,192.71	214,486,829.18
减：所得税费用		64,222,510.26	97,968,154.23
净利润		5,224,682.45	116,518,674.95
其他综合收益		-	-
综合收益总额		5,224,682.45	116,518,674.95

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
股东权益变动表
截至2012年6月30日止6个月期间
人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	4,283,737,060.00	5,724,155,727.37	340,879,231.86	4,355,311,616.36	14,704,083,635.59
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	5,224,682.45	5,224,682.45
综合收益总额	-	-	-	-	5,224,682.45
5,224,682.45					
(二) 利润分配					
1. 对股东的分配(注)	-	-	-	(308,429,068.32)	(308,429,068.32)
三、本期期末余额	4,283,737,060.00	5,724,155,727.37	340,879,231.86	4,052,107,230.49	14,400,879,249.72

注：详见截至2012年6月30日6个月期间合并股东权益变动表注释。

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
股东权益变动表(续)
截至2011年6月30日止6个月期间
人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	3,873,332,500.00	5,568,781,396.31	192,547,417.28	3,320,186,879.30	12,954,848,192.89
二、本期增减变动金额					
(一)净利润	-	-	-	116,518,674.95	116,518,674.95
综合收益总额	-	-	-	-	116,518,674.95
116,518,674.95					
(三)股东权益内部结转					
1.发行新股收购					
子公司少数股权	410,404,560.00	193,035,317.55	-	-	603,439,877.55
2.同一控制下取得子公司	-	(37,660,986.49)	-	-	(37,660,986.49)
(四)利润分配					
1.对股东的分配	-	-	-	(299,861,594.20)	(299,861,594.20)
三、本期期末余额	4,283,737,060.00	5,724,155,727.37	192,547,417.28	3,136,843,960.05	13,337,284,164.70

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
现金流量表
截至2012年6月30日止6个月期间
人民币元

	附注十一	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		234,660,993.06	168,758,121.19
收到的其他与经营活动有关的现金	5	19,609,895,776.94	18,624,293,823.58
经营活动现金流入小计		<u>19,844,556,770.00</u>	<u>18,793,051,944.77</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(8,756,563.63)	(9,070,200.39)
支付给职工以及为职工支付的现金		(31,534,503.16)	(35,788,940.28)
支付的各项税费		(54,444,418.86)	(42,743,403.17)
支付的其他与经营活动有关的现金	5	(19,708,744,555.71)	(20,589,637,661.78)
经营活动现金流出小计		<u>(19,803,480,041.36)</u>	<u>(20,677,240,205.62)</u>
经营活动产生的现金流量净额	6	<u>41,076,728.64</u>	<u>(1,884,188,260.85)</u>
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		-	47,606,308.48
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		1,595,756.59	924,444.73
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额		8,194,200.00	-
投资活动现金流入小计		<u>9,789,956.59</u>	<u>48,530,753.21</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		(151,740,712.95)	(152,036,612.92)
投资支付的现金		(666,306,881.19)	(1,131,570,100.01)
支付的其他与投资活动有关的现金	5	-	(58,165,082.76)
投资活动现金流出小计		<u>(818,047,594.14)</u>	<u>(1,341,771,795.69)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(808,257,637.55)</u>	<u>(1,293,241,042.48)</u>

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司
现金流量表(续)
截至2012年6月30日止6个月期间
人民币元

	附注十	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
三、 筹资活动产生的现金流量			
取得借款所收到的现金		7,802,500,000.00	7,638,000,000.00
筹资活动现金流入小计		7,802,500,000.00	7,638,000,000.00
偿还债务支付的现金		(6,970,500,000.00)	(4,180,000,000.00)
偿付利息支付的现金		(599,401,895.38)	(427,990,660.97)
分配股利所支付的现金		(16,425,011.68)	-
筹资活动现金流出小计		(7,586,326,907.06)	(4,607,990,660.97)
筹资活动产生的现金流量净额		216,173,092.94	3,030,009,339.03
四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	0.04
五、 现金及现金等价物净减少额		(551,007,815.97)	(147,419,964.26)
加：期初现金及现金等价物余额		2,067,665,937.14	2,096,137,672.75
六、 期末现金及现金等价物余额	5	1,516,658,121.17	1,948,717,708.49

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：王洪军

会计机构负责人：胡娟

刊载于第32页至第171页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

北京金隅股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况

北京金隅股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司,于2005年12月22日经北京市国有资产管理委员会《关于同意北京金隅集团有限责任公司改制重组方案的批复》(京国资规划字[2005]48号)、北京市发展与改革委员会《关于同意设立北京金隅股份有限公司的函》(京发改[2005]2682号)批准,由北京金隅集团有限责任公司(以下简称“金隅集团”或“母公司”)、中国中材股份有限公司(简称“中材股份”)、北方房地产开发有限责任公司(简称“北方房地产”)、天津市建筑材料集团(控股)有限公司(简称“天津建材集团”)以及合生集团有限公司(简称“合生集团”)共同发起设立,并经北京市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:110000410285245。本公司所发行的人民币普通股A股和H股股票,已分别在上海证券交易所(简称“上交所”)和香港联合交易所有限公司(简称“香港联交所”)上市。本公司总部位于北京市东城区北三环东路36号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事水泥生产及销售、建筑材料生产及销售、房地产开发、物业投资及管理等行业。

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

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

根据本公司2008年度第二次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会(“证监会”)批准(证监许可[2009]550号),2009年7月17日,本公司发行H股933,333,000股,于2009年7月29日在香港联交所主板上市,并于2009年7月29日通过行使超额配售权发行H股139,999,500股,于2009年8月6日在香港联交所主板上市。同时,本公司国有股东将所持有的96,050,000股国有股权转让给全国社会保障基金理事会持有。本公司注册资本增至人民币3,873,332,500元。该次增资已经北京兴华会计师事务所有限责任公司审验,并出具(2009)京会兴验字第2-026号《验资报告》验证。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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

截至2012年6月30日,本公司注册资本为人民币4,283,737,060元,累计发行股本总数4,283,737,060股,详见附注五、38。

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

本集团的母公司和最终母公司为在中国成立的金隅集团。

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月28日决议批准。

二、 重要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

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

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号—中期财务报告》的要求编制,因此并不包括2011年度已审财务报表中的所有信息和披露内容;据此,本中期财务报表应与本集团2011年度财务报表一并阅读。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2012年6月30日的财务状况以及截至2012年6月30日止6个月会计期间的经营成果和现金流量。

编制本中期财务报表所采用的会计政策与上年度按照企业会计准则编制的财务报表所采用的会计政策一致。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本财务报表的最近一期期间为2012年1月1日至6月30日止。

4. 记账本位币

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

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

5. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并

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

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

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

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2012年6月30日止6个月会计期间的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

6. 合并财务报表(续)

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

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

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

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

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

可供出售金融资产

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的公允价值

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

以成本计量的金融资产

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

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

11. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

13. 投资性房地产

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

13. 投资性房地产(续)

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

- (1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。本集团目前投资性房地产项目主要位于北京市核心区，主要为成熟商业区的商业物业，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对公司投资性房地产进行后续计量具有可操作性。
- (2) 本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

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

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

14. 固定资产

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产(续)

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

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

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

15. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

16. 借款费用

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用(续)

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

17. 无形资产

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

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

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、商标权、电脑软件和专有技术等。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产(续)

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

采矿权为取得采矿许可证的成本。采矿权依据相关的矿山可开采储量采用产量法进行摊销。

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

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

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

18. 长期待摊费用

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

19. 预计负债

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

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

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

20. 收入

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

销售商品收入

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

20. 收入(续)

销售房地产收入

销售已落成物业的收入，当物业拥有权的重大风险及回报已转移至买家时，即当有关建设工程已建成及物业已根据销售协议交付予买家，以及能够合理确定相关应收款的可收回性时确认。

提供劳务收入

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

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

21. 政府补助

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

22. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

22. 所得税(续)

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

23. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

23. 租赁(续)

作为经营租赁出租人

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

24. 持有待售的非流动资产

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

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

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

25. 资产减值

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

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

25. 资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

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

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

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

26. 职工薪酬(续)

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

27. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

28. 债务重组

债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

作为债务人

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益；转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债务的账面价值，与修改其他债务条件后债务的公允价值和就或有应付金额确认的预计负债之和的差额，计入当期损益。以上述方式的组合的，依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

28. 债务重组(续)

作为债权人

以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债权的账面余额与享有债务人股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债权的账面余额与修改其他债务条件后债权的公允价值之间的差额，计入当期损益。采用上述方式的组合的，依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

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

29. 非货币性资产交换

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

如果非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果不满足上述条件，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

30. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

31. 分部报告

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

32. 重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

32. 重大会计判断和估计(续)

判断(续)

投资性房地产与存货的划分

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

投资性房地产与固定资产的划分

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

估计的不确定性

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

可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

32. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注二、25。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注二、25。

递延所得税资产

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

中国土地增值税

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

32. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

中国企业所得税

本公司及其子公司因分布在国内若干省份而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，这些差额将对当期的所得税和应交所得税造成影响。

投资性房地产的公允价值

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

在建房地产开发成本的确认及分摊

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

应收账款及其他应收款减值

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

32. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

存货跌价准备

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

补充退休津贴及提早退休福利

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

固定资产的可使用年限和残值

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

三、 税项

(一) 主要税种及税率

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

三、 税项(续)

(二) 税收优惠政策及相关批文

1、 增值税

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

- (1) 经过税务机关批准,本集团部分经营水泥生产的子公司对于其生产的符合规定的水泥产品在2012年度享受增值税即征即退的增值税优惠政策,该等子公司包括:鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司、天津振兴水泥有限公司、沧州临港金隅水泥有限公司、北京兴发水泥有限公司、北京金隅顺发水泥有限公司、北京市琉璃河水泥有限公司、北京金隅平谷水泥有限公司、邯郸金隅太行水泥有限责任公司、邯郸涉县金隅水泥有限公司、保定太行和益水泥有限公司、北京强联水泥有限公司、北京太行前景水泥有限公司、北京水泥厂有限责任公司和赞皇金隅水泥有限公司。
- (2) 本集团部分经营混凝土生产的子公司对于其生产的符合规定的混凝土产品在2012年度享受免征增值税的增值税优惠政策,该等子公司包括:北京金隅混凝土有限公司、北京建华布朗尼混凝土有限公司、天津金隅混凝土有限公司和石家庄金隅旭成混凝土有限公司
- (3) 本集团的子公司北京金隅加气混凝土有限责任公司、北京市加气混凝土有限责任公司、北京市西六建材有限责任公司和北京建筑材料科学研究总院有限公司对于其生产的符合规定的特定建材产品在2012年度享受免征增值税的增值税优惠政策

根据财税[2011]118号《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定,经税务机关批准,本集团子公司北京金海燕物业管理有限公司、北京市建东苑物业管理有限公司和北京南湖物业服务服务有限公司自2011年供暖期至2015年12月31日向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

三、 税项(续)

(二) 税收优惠政策及相关批文(续)

2、 营业税

根据国税函[2009]587号《国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入免征营业税问题的批复》、京地税函[2009]80号《北京市地方税务局转发〈国家税务总局关于处置危险废弃物取得收入征免营业税问题的批复〉的通知》以及三地税发[2011]30号《三河市地方税务局关于处置危险废弃物取得收入征免营业税问题的批复》的规定,经税务机关批准,本集团子公司河北金隅红树林环保技术有限责任公司、北京金隅红树林环保技术有限责任公司和北京生态岛科技有限责任公司处置危险废弃物的收入免征营业税。

3、 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》和国税函[2009]203号《国家税务总局关于高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定,本集团部分子公司被相关政府部门认定为高新技术企业,2012年度享受企业所得税高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。该等子公司包括北京金隅红树林环保技术有限责任公司、北京建筑材料科学研究总院有限公司、通达耐火技术股份有限公司、北京建都设计研究院有限责任公司、北京金隅水泥节能科技有限公司、北京爱乐屋建筑节能制品有限公司和北京建筑材料检验中心有限公司。

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

- (1) 北京锦湖园物业管理有限公司和北京远东洁美保洁服务有限公司作为小型微利企业,2012年度按20%税率计征企业所得税。
- (2) 北京金隅加气混凝土有限责任公司自2010年12月10日至2012年12月10日综合利用资源生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入减按90%计入收入总额,征收企业所得税。
- (3) 大厂金隅涂料有限责任公司自2011年1月1日至2014年12月31日享受民族自治地方企业所得税部分减免政策(减免40%)。
- (4) 河北金隅红树林有限责任公司从2010年3月份开始企业所得税享受三免三减半。
- (5) 北京生态岛科技有限责任公司为节能环保企业,从2009年企业所得税开始享受3免3减半。

北京金隅股份有限公司
财务报表附注(续)
2012年6月30日
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下:

类型	子公司	注册地 代表	法人 性质	业务 人民币万元	注册资本 代码	组织机构期末实际出资持股比例 人民币万元 直接(%) 间接(%) 比例(%)	表决权 合并报表	是否 人民币万元	少数股东权益	
通过设立或投资等方式取得的子公司										
	北京金隅水泥经贸有限公司	北京市	姜长禄	批发水泥及水泥制品等	5,000.00	67875332-1	5,000.00	100 - 100	是	-
	三河市金岭矿业有限公司	三河市	陈长树	加工、销售建筑石料	500.00	69207314-6	475.00	- 95 95	是	2.62
	北京金隅涂料有限责任公司	北京市	陈军	生产涂料; 专业承包	8,900.00	78173407-3	9,542.12	100 - 100	是	-
	沧州临港金隅水泥有限公司	沧州市	周成耀	水泥及其制品的生产、销售	15,000.00	67418458-X	15,000.00	- 100 100	是	-
	赞皇金隅水泥有限公司	赞皇县	田大春	水泥、熟料的制造、销售	45,000.00	67206252-X	45,000.00	100 - 100	是	-
	成安县京宏混凝土有限公司	成安县	李怀江	生产销售商品混凝土	1,000.00	57678075-9	1,000.00	- 100 100	是	-
	北京金隅平谷水泥有限公司	北京市	张军	制造、销售水泥等	15,000.00	55856069-9	15,000.00	100 - 100	是	-
	北京金隅水泥节能科技有限公司	北京市	张增寿	开发、转让水泥、混凝土技术	2,500.00	69504553-8	2,500.00	100 - 100	是	-
	四平金隅水泥有限公司	四平市	姜长禄	生产、销售水泥及水泥制品等	30,000.00	69613692-5	15,600.00	52 - 52	是	16,328.43
	陵川金隅水泥有限公司	陵川县	赵军	水泥、熟料的制造、销售	18,000.00	56133455-3	18,000.00	100 - 100	是	-
	北京金隅矿业有限公司	北京市	卢勇	金属矿石、矿产品等的销售	500.00	56035555-5	500.00	100 - 100	是	-
	沁阳市金隅水泥有限公司	沁阳市	姜长禄	生产、销售水泥及熟料等	16,645.00	55316761-X	14,414.51	86.6 - 86.6	是	2,137.55
	岚县金隅水泥有限公司	岚县	刘文彦	水泥及水泥制品的生产、销售	20,030.00	55147804-3	16,024.00	80 - 80	是	3,576.39
	左权金隅水泥有限公司	左权县	李强	水泥熟料的相关技术咨询	21,530.00	57596138-X	21,530.00	100 - 100	是	-
	宣化金隅水泥有限公司	宣化县	姜长禄	生产、销售水泥熟料	500.00	57551829-X	325.00	65 - 65	是	139.50
	河北金隅红树林环保技术 有限责任公司	三河市	田巍	治理处置有害废弃物	1,000.00	69466795-X	1,000.00	- 100 100	是	-
	博爱金隅水泥有限公司	博爱县	刘文彦	生产、销售水泥及熟料	24,182.63	58604535-2	14,350.00	59.34 - 59.34	是	10,017.31
	北京金隅程远房地产开发有限公司	北京市	常元红	开发房地产及销售商品房等	43,500.00	56365600-3	44,930.77	100 - 100	是	-
	内蒙古金隅置地投资有限公司	呼和浩特市	黄安南	开发、经营房地产等	20,000.00	79018843-0	20,000.00	- 100 100	是	-
	金隅(杭州)房地产开发有限公司	杭州市	黄安南	开发、经营房地产等	60,000.00	66802451-2	63,482.70	- 100 100	是	-
	杭州金隅山墅房地产开发有限公司	杭州市	黄安南	开发房地产及其他	10,000.00	56879610-1	10,000.00	- 100 100	是	-
	北京金隅置地房地产开发有限公司	北京市	黄安南	开发、销售房地产等	5,000.00	55487803-4	5,000.00	- 100 100	是	-
	唐山金隅巨龙房地产开发有限公司	唐山市	黄安南	开发、经营房地产等	5,000.00	55330912-0	4,000.00	- 80 80	是	507.38
	金隅(天津)房地产开发有限公司	天津市	黄安南	开发、销售房地产等	80,000.00	55035428-4	80,000.00	- 100 100	是	-
	重庆金隅大成房地产开发有限公司	重庆市	张晓兵	开发、咨询房地产等	20,000.00	55406321-4	20,000.00	- 100 100	是	-
	成都金隅大成房地产开发有限公司	成都市	张晓兵	开发房地产等	5,000.00	58756343-4	4,000.00	- 80 80	是	933.62

北京金隅股份有限公司
财务报表附注(续)
2012年6月30日
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本人民币万元	组织机构代码	期末实际出资人民币万元	持股比例		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益人民币万元
								直接(%)	间接(%)			
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)												
北京天坛傲尔国际贸易有限责任公司	有限责任公司	北京市	何建北	货物进出口、代理进出口	160.00	69497127-3	160.00	-	93.43	93.43	是	10.60
佛山金隅天坛家具有限公司	有限责任公司	佛山市	杨金才	加工销售家具、木制品等	500.00	55366326-9	500.00	-	93.43	93.43	是	35.27
巩义通达中原耐火材料检测中心有限公司	有限责任公司	巩义市	李平	检测耐火材料	30.00	69870012-0	30.00	-	57	57	是	-
阳泉金隅通达高温材料有限公司	有限责任公司	阳泉市	冯运生	生产、销售耐火陶瓷制品等	6,000.00	69429189-2	6,000.00	100	-	100	是	-
新疆金隅涂料有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐市	邱峰	生产涂料、销售建筑材料等	100.00	67340737-4	55.00	-	55	55	是	73.79
大厂金隅涂料有限责任公司	有限责任公司	大厂县	陈军	生产、销售涂料	3,000.00	56489157-4	3,000.00	-	100	100	是	-
北京金隅商贸有限公司	有限责任公司	北京市	寇颖跃	批发建筑材料、金属材料等	41,000.00	55850897-0	41,000.00	100	-	100	是	-
北京金隅家居有限公司	有限责任公司	北京市	寇颖跃	购销建筑材料、金属材料等	600.00	66310367-6	600.00	-	100	100	是	-
内蒙古京中源陶瓷配套有限公司	有限责任公司	呼和浩特市	刘国志	销售卫生洁具、陶瓷制品等	300.00	66734677-1	300.00	-	100	100	是	-
太原京中源陶瓷配套有限公司	有限责任公司	太原市	寇颖跃	销售陶瓷配套材料	150.00	66239419-2	120.00	-	80	80	是	40.88
北京金隅东润建材有限公司	有限责任公司	北京市	刘国志	批发建材等	2,000.00	69001600-9	1,020.00	-	51	51	是	1,131.83
北京建筑材料检验中心有限公司	有限责任公司	北京市	王肇嘉	检验建筑材料质量等	1,000.13	79511492-4	1,000.13	-	100	100	是	-
大厂金隅新型建材有限公司	有限责任公司	大厂县	蒋杭军	生产各类新型建筑材料等	50,000.00	66368352-7	50,000.00	100	-	100	是	-
大厂金隅海燕玻璃棉有限公司	有限责任公司	大厂县	赵延军	生产销售玻璃棉制品	8,000.00	67850654-X	8,000.00	-	100	100	是	-
内蒙古金隅岱海旅游度假有限责任公司	有限责任公司	乌兰察布市	刘德勇	住宿、餐饮服务等	3,015.00	79015260-6	3,015.00	-	100	100	是	-
内蒙古金隅物业服务有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特市	李伟东	物业管理	200.00	67691027-4	200.00	-	100	100	是	-
北京金隅地产经营管理有限公司	有限责任公司	北京市	李伟东	出租商业用房、物业管理、酒店管理	9,900.00	66911394-7	9,900.00	100	-	100	是	-
北京市琉璃河水泥有限公司	有限责任公司	北京市	赵向东	制造水泥、开采销售砂岩等	60,000.00	10274648-7	62,940.51	100	-	100	是	-
北京金隅红树林环保技术有限公司	有限责任公司	北京市	邓广均	处置有害废弃物等	15,000.00	78395674-5	15,022.66	100	-	100	是	-
北京金隅混凝土有限公司	有限责任公司	北京市	刘文彦	加工商品混凝土等	31,541.04	10112340-5	35,923.59	100	-	100	是	-
北京建华布朗尼混凝土有限公司	有限责任公司	北京市	郝智涛	商品混凝土的生产、销售	1,269.80	62590836-9	1,333.62	-	100	100	是	-
北京建总建筑安装工程有限公司	有限责任公司	北京市	张权	承包工程	2,001.12	10113203-7	2,001.12	-	100	100	是	-

北京金隅股份有限公司
财务报表附注(续)
2012年6月30日
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册资本 人民币万元	组织机构 代码	期末实际出资 人民币万元	持股比例 直接(%)间接(%)	表决权 比例(%)	是否 合并报表	少数股东权益 人民币万元
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)										
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	有限责任	北京市	直正银	开发房地产及销售商品房	2,998.00	73511183-6	17,691.38	100 - 100	是	-
北京高岭房地产开发有限公司	有限责任	北京市	李伟东	物业管理, 商业设施出租等	10,000.00	60001908-X	27,035.01	100 - 100	是	-
北京建宏房地产开发有限公司	有限责任	北京市	周佳义	对破旧危房进行改造等	10,042.53	60001885-3	-	100 - 100	是	-
北京西三旗高新建材城经营开发 有限公司	有限责任	北京市	常元红	开发房地产等	6,129.76	10114396-7	12,358.04	100 - 100	是	-
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	有限责任	北京市	黄安南	开发经营房地产等	200,000.00	10171809-7	166,513.84	100 - 100	是	-
北京市金业新城物业管理有限责任公司	有限责任	北京市	刘树才	物业管理	50.00	76091982-9	50.00	- 100 100	是	-
北京天坛股份有限公司	有限责任	北京市	陈志达	制造、加工、销售家具等	8,709.45	70024025-9	11,463.18	93.43 - 93.43	是	813.11
北京天坛京伟家具有限公司	有限责任	北京市	何建北	木制家具的生产	600.00	60005640-3	360.00	- 93.43 93.43	是	334.49
北京天坛装饰工程有限公司	有限责任	北京市	刁乃铎	建筑装饰装修及设计咨询等	600.00	72358288-4	600.00	- 93.43 93.43	是	6.08
北京宏洋家具有限责任公司	有限责任	北京市	王长江	木制家具的制造销售	50.00	10300323-9	50.00	- 93.43 93.43	是	(1.08)
北京长城家具装饰材料有限公司	有限责任	北京市	石锋	家具、装饰材料、 木质地板的生产、销售	320.00	60000603-5	294.00	- 93.43 93.43	是	(22.54)
北京市木材厂有限责任公司	有限责任	北京市	孙德阳	制造、销售人造板材等	5,455.63	10117730-7	5,455.63	100 - 100	是	-
北京通达耐火工程技术有限公司	有限责任	北京市	冯运生	研发、生产各类新型耐火材料等	200.00	75600173-2	200.00	- 57 57	是	592.00
巩义通达中原耐火技术有限公司	有限责任	巩义市	冯运生	制造及经销耐火材料等	1,050.00	17050006-7	1,620.13	- 57 57	是	17.30
北京星牌建材有限责任公司	有限责任	北京市	李惠斌	制造销售建筑材料	31,496.77	10112405-3	34,245.06	100 - 100	是	-
北京市建筑涂料厂有限责任公司	有限责任	北京市	常元红	制造、销售涂料等	2,444.06	10112528-3	2,420.22	100 - 100	是	-
北京金隅加气混凝土有限责任公司	有限责任	北京市	金学峰	制造、销售加气混凝土制品等	4,000.00	10229926-9	4,794.64	100 - 100	是	-
北京市加气混凝土有限责任公司	有限责任	北京市	金学峰	加气混凝土板材制造、销售	8,681.75	10195757-3	8,602.77	- 100 100	是	-
北京市翔牌墙体材料有限公司	有限责任	北京市	王佑宾	制造销售粘土砖、混凝土制品等	4,043.80	10113440-3	3,927.76	100 - 100	是	-
北京京华玻璃纤维制品有限公司	有限责任	北京市	杨超英	玻璃纤维毡及其制品的制造	300.66	10201086-7	286.77	- 100 100	是	-
北京市科实五金有限责任公司	有限责任	北京市	刘国胜	生产建筑五金等新产品	2,552.13	10112317-3	2,482.13	100 - 100	是	-
北京市建筑材料进出口有限公司	有限责任	北京市	张建平	自营和代理商品和技术进出口等	2,000.00	10113707-3	2,000.00	- 100 100	是	-
北京金辉恒业商贸有限公司	有限责任	北京市	寇颖跃	建筑材料的购销	260.00	76990669-6	263.48	- 100 100	是	-
北京金隅装饰工程有限公司	有限责任	北京市	曹玉海	建筑装饰工程的设计、施工等	3,000.00	60002533-2	3,000.00	- 100 100	是	-
北京世纪京中源陶瓷配套有限公司	有限责任	北京市	寇颖跃	建材销售	1,236.84	10182234-5	1,226.52	- 100 100	是	-

北京金隅股份有限公司
财务报表附注(续)
2012年6月30日
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本人民币万元	组织机构代码	期末实际出资人民币万元	持股比例 直接(%)间接(%)	表决权 比例(%)	是否合并报表	少数股东权益 人民币万元
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)										
北京建贸新科建材有限公司	北京市	曹站京	建筑材料的购销等	17,000.00	70024243-0	2,103.20	- 100	100	是	-
青岛建贸新科建材有限公司	青岛市	曹站京	建筑材料的批发、零售等	100.00	73353373-6	60.00	- 60	60	是	94.99
沈阳建贸新科建材有限公司	沈阳市	曹站京	批发、零售建筑材料等	111.00	75075331-9	171.83	- 100	100	是	-
北京建筑材料科学研究院有限公司	北京市	王肇嘉	研究、制造、销售建筑材料等	12,000.00	40070949-X	12,246.78	100 - 100	100	是	-
北京建都设计研究院有限责任公司	北京市	张绍铨	设计新型建筑材料等	954.12	40084194-1	940.53	100 - 100	100	是	-
北京建拓工程管理有限公司	北京市	张绍铨	工程的招标代理	300.00	60003702-6	300.00	- 100	100	是	-
北京市西六建材有限责任公司	北京市	唐洪根	制造、销售砖瓦等	11,160.39	10110025-4	10,069.39	100 - 100	100	是	-
北京金海燕资产经营有限责任公司	北京市	安志强	出租自有房屋、投资管理等	8,292.36	10112458-X	7,847.98	100 - 100	100	是	-
北京建筑材料经贸有限责任公司	北京市	寇颖跃	购销建筑材料、金属材料等	37,400.00	10110803-7	35,380.80	100 - 100	100	是	-
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	北京市	刘炜宇	住宿、饮食服务等	19,998.91	10269189-3	20,248.04	100 - 100	100	是	-
北京市建苑宾馆有限公司	北京市	李勉	住宿、餐饮服务	1,000.53	10112968-X	1,000.53	- 100	100	是	-
北京金隅物业管理有限责任公司	北京市	李伟东	物业管理	1,000.00	63368697-0	8,926.45	100 - 100	100	是	-
北京建达大厦物业管理有限责任公司	北京市	李伟东	物业管理	100.00	70016701-2	100.00	- 100	100	是	-
北京锦湖园物业管理有限公司	北京市	李伟东	物业管理	50.00	70017212-9	50.00	- 100	100	是	-
北京大江南国际酒店管理有限责任公司	北京市	陈鸣	餐饮服务	150.00	76845532-8	150.00	- 100	100	是	-
北京建机资产经营有限公司	北京市	安志强	出租自有房屋、物业管理等	6,273.39	10164982-9	6,248.82	100 - 100	100	是	-
北京市陶瓷厂有限责任公司	北京市	安志强	卫生陶瓷、陶瓷锦砖等的生产	5,666.08	10112591-0	5,873.27	- 100	100	是	-
北京长城家具有限公司	北京市	唐以明	木制家具等的生产、销售	6,613.58	10112469-4	7,657.85	- 100	100	是	-
北京金海燕物业管理有限公司	北京市	马宏	物业管理	350.00	10185016-X	350.00	100 - 100	100	是	-
北京金隅万科房地产开发有限公司	北京市	黄安南	开发房地产及销售房屋等	19,000.00	66560513-5	9,690.00	- 51	51	是	39,086.30
北京天坛法拉姆装饰材料有限公司	北京市	唐以明	生产办公隔断板、办公家具等	4,138.60	74007064-5	1,655.44	- 93.43	93.43	是	(40.71)
北京奇耐特长城座椅有限公司	北京市	安托万·奥拉尔	剧院、礼堂等座椅的生产	1,597.04	75525582-9	954.75	- 93.43	93.43	是	257.75
北京三重镜业有限公司	北京市	王佑宾	生产、销售玻璃眼镜	5,766.00	60003228-4	2,566.96	- 100	100	是	-
*张家口市星牌建材有限责任公司	北京市	李惠斌	棉岩制品的制造、加工、销售	969.57	58966932-0	969.57	- 100	100	是	-
*金隅(青岛)房地产开发有限公司	北京市	黄安南	房地产开发与经纪	5,000.00	59128375-0	5,000.00	- 100	100	是	-
*北京金隅房地产经纪有限公司	北京市	常元红	房地产经济业务, 房地产咨询	500.00	58908455-X	500.00	- 100	100	是	-

北京金隅股份有限公司
财务报表附注(续)
2012年6月30日
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册资本 人民币万元	组织机构 代码	期末实际出资 人民币万元	持股比例 直接(%)间接(%)	表决权 比例(%)	是否 合并报表	少数股东权益 人民币万元
同一控制下企业合并取得的子公司										
通达耐火技术股份有限公司	北京市	冯运生	研发、生产各类新型耐火材料等	12,532.63	78861407-4	3,565.00	57	- 57	是	12,102.00
天津振兴水泥有限公司	天津市	姜长禄	水泥制造	55,811.02	10307130-3	40,010.14	60.64	- 60.64	是	29,878.14
曲阳金隅水泥有限公司	曲阳县	范国良	水泥、熟料的生产、销售	28,000.00	68277604-0	24,933.35	90	- 90	是	3,314.28
涿鹿金隅水泥有限公司	涿鹿县	赵启刚	水泥及水泥制品的生产、销售	30,000.00	73142347-X	30,000.00	100	- 100	是	-
张家口金隅水泥有限公司	张家口市	郑宝金	水泥及水泥制品的生产、销售	30,000.00	68704736-5	27,140.69	90	- 90	是	3,609.06
北京生态岛科技有限责任公司	北京市	刘晓渔	开发废弃物处置及综合利用、 环境保护等技术	5,000.00	78775253-9	-	-	100 100	是	-
北京市燕山水泥有限公司	北京市	丁重勤	制造水泥	6,266.85	10110040-6	27,504.04	100	- 100	是	-
北京市建筑装饰设计工程有限公司	北京市	张权	设计工程装饰、家具装饰等	8,500.00	10112378-X	27,504.04	100	- 100	是	-
北京市建筑装饰设计院有限公司	北京市	张权	装饰设计技术服务	2,000.00	10188762-4	2,000.00	-	100 100	是	-
北京金隅大成开发有限公司	北京市	张晓兵	开发房地产等	150,000.00	72261604-2	226,277.12	100	- 100	是	-
北京恒兴置地房地产有限公司	北京市	张晓兵	开发房地产等	4,635.00	75330020-0	11,542.01	-	100 100	是	-
海口大成置业有限公司	海口市	张晓兵	开发房地产等	1,600.00	20129583-7	1,142.21	-	100 100	是	-
北京金隅实体店科技企业管理有限公司	北京市	唐建平	制造建筑节能保温制品等	5,037.66	10120913-7	11,193.66	100	- 100	是	-
北京市龙顺成中式家具有限公司	北京市	王志君	制造家具等	1,292.40	10112318-1	6,377.59	-	100 100	是	-
珂恩(北京)建材有限公司	北京市	寇颖跃	建筑材料等的批发等	500.00	66990366-6	256.34	-	67.5 67.5	是	133.79
上海金隅三明建材有限公司	上海市	许海峰	生产、销售新型建筑材料	2,700.00	60740592-8	2,437.71	-	100 100	是	-
北京绿都尚科科技有限公司	北京市	付秋涛	销售建筑材料、技术服务等	2,784.85	10264641-9	4,574.17	100	- 100	是	-
北京博旺建筑材料厂	北京市	冯德利	水泥制品的制造	50.00	74473222-0	50.00	-	100 100	是	-
北京金隅八达岭温泉度假村 有限责任公司	北京市	刘炜宇	旅游服务; 出租客房等	28,600.00	60006570-5	12,256.23	-	100 100	是	-
北京金隅人力资源管理有限公司	北京市	刘胜利	劳务派遣	50.00	69000127-X	49.45	-	100 100	是	-
北京奥克兰建筑防水材料有限公司	北京市	孙延安	防水材料的加工、销售	500.00	60000540-3	-	-	100 100	是	-
北京西三旗热力有限责任公司	北京市	王海涛	中低压蒸汽、蒸馏水等的制造	7,560.00	63306954-2	6,691.07	-	100 100	是	-
北京中威森海物业管理有限公司	北京市	安志强	物业管理	2,548.50	10147871-6	50,449.23	-	100 100	是	-
北京富润屋建筑材料供销有限责任公司	北京市	何威	建筑材料批发、零售	3,014.58	10112894-3	6,361.22	-	100 100	是	-
北京恒业群盈商贸有限公司	北京市	蒋和	家具的制造、购销	3,600.00	10130500-6	9,826.00	-	100 100	是	-
北京金隅大成物业管理有限公司	北京市	薛国民	物业管理	500.00	10185045-0	1,186.08	100	- 100	是	-

北京金隅股份有限公司
财务报表附注(续)
2012年6月30日
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册资本 人民币万元	组织机构 代码	期末实际出资 人民币万元	持股比例 直接(%)间接(%)	表决权 比例(%)	是否 合并报表	少数股东权益 人民币万元
同一控制下企业合并取得的子公司(续)										
北京金隅宏业生态科技有限责任公司	北京市	徐传辉	出租及物业管理等	200.00	66751869-2	85,299.24	100	- 100	是	-
金隅香港有限公司	香港	马宏	出租持有物业	(港元)100.00	不适用	598.49	100	- 100	是	-
非同一控制下企业合并取得的子公司										
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	鹿泉市	周成耀	生产、销售水泥及熟料等	130,000.00	74341579-2	145,440.00	100	- 100	是	-
馆陶县金隅太行混凝土有限公司	馆陶县	李怀江	生产销售商品混凝土	1,000.00	57389554-2	1,000.00	- 100	100	是	-
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	邯郸市	李怀江	水泥制造	65,000.00	55607541-1	61,535.00	95.71	- 95.71	是	4,951.12
成安金隅太行水泥有限公司	成安县	李怀江	水泥制造	6,000.00	55448060-8	4,500.00	-	100	是	1,545.08
**天津金隅混凝土有限公司	天津市	姜长禄	混凝土工程施工及制造等	23,733.78	75484160-7	24,697.20	85	- 100	是	4,531.01
北京水泥厂有限责任公司	北京市	张毅	制造水泥、开采石灰岩等	96,346.28	63439183-2	94,321.78	100	- 100	是	-
***河北太行华信建材有限责任公司	邯郸市	王南	开采石灰石及经营水泥制品	22,800.00	73737775-0	6,007.04	33.33	- 100	是	10,279.68
保定太行和益水泥有限公司	易县	姜长禄	生产销售水泥及水泥制品等	16,000.00	74543314-2	12,000.00	75	- 75	是	9,351.57
易县腾辉矿产建材有限公司	易县	王昭	销售石灰、石材等	2,100.00	79657230-2	2,500.00	-	100	是	-
邯郸涉县金隅水泥有限公司	涉县	李怀江	生产、销售水泥	10,000.00	66529368-8	18,167.87	91	- 91	是	1,858.20
保定太行兴盛水泥有限公司	保定市	郑宝金	生产销售水泥及水泥制品等	2,000.00	76344941-2	1,640.00	82	- 82	是	(776.89)
北京太行前景水泥有限公司	北京市	郑宝金	生产销售水泥及水泥制品等	10,000.00	60009450-6	6,760.00	67	- 67	是	8,629.16
邯郸市太行水泥有限责任公司	邯郸市	李怀江	水泥制造	500.00	73027955-X	703.80	-	100	是	766.92
北京兴发水泥有限公司	北京市	姜长禄	水泥、熟料等的生产	31,500.00	60002295-9	46,474.09	95.7	- 95.7	是	2,160.02
北京金隅顺发水泥有限公司	北京市	姜长禄	水泥、熟料等的生产	15,000.00	60009685-1	11,068.11	70	- 70	是	5,088.15
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	石家庄市	刘文彦	生产销售混凝土	10,000.00	75753530-6	10,204.70	95.6	- 95.6	是	629.58
和田市玉河砂石有限公司	和田市	姜长禄	生产销售混凝土	2,040.80	67928648-9	1,428.19	-	51	是	1,420.97
北京强联水泥有限公司	北京市	张万柏	水泥制造	2,000.00	74610028-6	2,442.59	-	60	是	3,051.64
重庆金隅大成山水置业有限公司	重庆市	张晓兵	开发房地产及销售房屋等	38,000.00	55677838-7	38,000.00	-	100	是	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	北京市	赛宝	生产、销售、维修节能门窗	(欧元)400.00	71774401-5	2,998.07	82	- 82	是	697.56

*本期新设立的子公司

**注: 2010年9月, 天津市建筑材料供应总公司将持有的天津金隅混凝土有限公司15%的股权所代表的公司法和公司章程所规定的股东权利委托给本公司行使, 托管期限为8年。截至2012年6月30日, 本公司对天津金隅混凝土有限公司持股比例为85%, 表决权比例为100%。

***注: 详见附注六、5(2)。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 特殊目的主体、通过受托经营或租赁等方式形成控制权的经营实体

	主要业务往来	合并报表中确认 主要资产年末数	合并报表中确认 主要负债年末数
河北太行华信建材有限责任公司 (“太行华信”)	无	183,286,460.90	29,098,926.14

注：详见附注六、5(2)。

3. 合并范围变更

除本期新设立的子公司和附注四、4的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

4. 本期间新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

截至2012年6月30日止6个月，不再纳入合并范围的子公司如下：

	处置日 净资产/(负债)	年初至处置日 净利润/(亏损)
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	(10,221,031.39)	(9,315,501.10)

5. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	截至2012年6月30日止 6个月期间	2011年	2012年6月30日	2011年12月31日
港币	0.8130	0.8302	0.8152	0.8107

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
人民币	4,813,343.52	1.0000	4,813,343.52	4,145,557.63	1.0000	4,145,557.63
欧元	5.04	7.8710	39.67	5.04	8.1625	41.14
捷克克朗	-	-	-	3,284.13	0.3164	1,039.10
新加坡元	-	-	-	0.82	4.8659	3.99
印尼盾	1,820,000.00	0.0007	1,274.00	1,820,000.00	0.0007	1,274.00
			<u>4,814,657.19</u>			<u>4,147,915.86</u>
银行存款						
人民币	6,975,347,610.15	1.0000	6,975,347,610.15	7,868,136,259.26	1.0000	7,868,136,259.26
美元	512,151.95	6.3249	3,239,309.87	346,068.60	6.3009	2,180,543.64
欧元	29,555.52	7.8710	232,631.50	468,564.43	8.1625	3,824,657.16
港币	13,475,972.45	0.8152	10,985,612.74	17,190,589.89	0.8107	13,936,411.22
日元	24,259,793.00	0.0796	1,931,079.52	24,259,781.00	0.0811	1,967,468.24
澳大利亚元	113.65	6.4702	735.34	-	6.4093	-
			<u>6,991,736,979.12</u>			<u>7,890,045,339.52</u>
其他货币资金						
人民币	1,928,980.42	1.0000	1,928,980.42	24,284,391.68	1.0000	24,284,391.68
美元	-	6.3249	-	106.11	6.3009	668.59
欧元	-	7.8710	-	39.49	8.1625	322.34
澳大利亚元	-	6.4702	-	113.14	6.4093	725.15
			<u>1,928,980.42</u>			<u>24,286,107.76</u>
			<u>6,998,480,616.73</u>			<u>7,918,479,363.14</u>
				2012年6月30日		2011年12月31日
使用受限制的货币资金:						
信用证保证金				1,193,123.17		12,177,894.00
质量/履约保证金				104,652,737.85		63,173,591.35
承兑汇票保证金				189,097,382.29		70,871,916.10
房地产销售受限资金				2,311,278,410.35		2,541,681,564.29
其他				<u>39,498,879.45</u>		<u>104,103,026.01</u>
				<u>2,645,720,533.11</u>		<u>2,792,007,991.75</u>

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据

	2012年6月30日	2011年12月31日
商业承兑汇票	3,152,040.00	2,000,000.00
银行承兑汇票	<u>759,022,764.79</u>	<u>1,345,905,318.65</u>
	<u>762,174,804.79</u>	<u>1,347,905,318.65</u>

于2012年6月30日，无用于质押的应收票据。

于2012年6月30日，无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
单位1	2012年2月28日	2012年8月28日	5,000,000.00	银行承兑汇票
单位2	2012年2月28日	2012年8月28日	5,000,000.00	银行承兑汇票
单位3	2012年2月14日	2012年8月14日	5,000,000.00	银行承兑汇票
单位4	2012年1月4日	2012年7月4日	2,000,000.00	银行承兑汇票
单位5	2012年4月1日	2012年10月1日	<u>2,000,000.00</u>	银行承兑汇票
			<u>19,000,000.00</u>	

3. 应收利息

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
星牌优时吉建筑材料有限公司	<u>1,858,662.81</u>	<u>2,063,606.80</u>	<u>-</u>	<u>3,922,269.61</u>

于2012年6月30日，无逾期未收利息(2011年12月31日：无)。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款

应收账款信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	4,435,586,315.55	3,252,752,711.70
1年至2年	329,667,471.65	298,558,262.87
2年至3年	71,962,853.41	73,736,768.54
3年至4年	29,354,000.71	47,270,885.70
4年至5年	35,192,514.60	71,073,385.21
5年以上	69,430,743.82	107,092,106.34
	<u>4,971,193,899.74</u>	<u>3,850,484,120.36</u>
减：应收账款坏账准备	<u>(270,105,491.31)</u>	<u>(359,546,649.96)</u>
	<u>4,701,088,408.43</u>	<u>3,490,937,470.40</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	截至2012年6月30日止 6个月期间	2011年
期/年初数	359,546,649.96	365,311,918.39
本期/年计提	18,780,296.62	44,653,953.10
收购子公司转入	-	4,727,731.80
本期/年转回	(19,880,855.77)	(27,344,392.17)
本期/年转销	(86,371,148.89)	(27,802,561.16)
处置子公司转出	<u>(1,969,450.61)</u>	<u>-</u>
期/年末数	<u>270,105,491.31</u>	<u>359,546,649.96</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2012年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备				
1年以内(含1年)	4,407,923,769.56	88.67	-	-
1年至2年(含2年)	306,473,720.26	6.16	91,942,116.08	30.00
2年至3年(含3年)	52,630,805.17	1.06	31,578,483.14	60.00
3年至4年(含4年)	17,867,106.08	0.36	15,187,040.20	85.00
4年至5年(含5年)	33,853,713.57	0.68	33,853,713.57	100.00
5年以上	32,984,421.70	0.66	32,984,421.70	100.00
	4,851,733,536.34	97.59	205,545,774.69	
特殊信用特征组合	37,546,646.16	0.76	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	81,913,717.24	1.65	64,559,716.62	78.81
	<u>4,971,193,899.74</u>	<u>100.00</u>	<u>270,105,491.31</u>	

	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备				
1年以内(含1年)	3,225,232,852.12	83.76	-	-
1年至2年(含2年)	311,488,990.48	8.09	93,446,697.15	30.00
2年至3年(含3年)	55,111,515.14	1.43	33,066,909.08	60.00
3年至4年(含4年)	20,686,320.88	0.54	17,583,372.75	85.00
4年至5年(含5年)	57,505,148.79	1.49	57,505,148.79	100.00
5年以上	85,464,505.46	2.22	85,464,505.46	100.00
	3,755,489,332.87	97.53	287,066,633.23	
特殊信用特征组合	17,262,950.53	0.45	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	77,731,836.96	2.02	72,480,016.73	93.24
	<u>3,850,484,120.36</u>	<u>100.00</u>	<u>359,546,649.96</u>	

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2012年6月30日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	9,832,537.28	9,832,537.28	100.00	收回可能性小
第二名	7,504,948.35	7,504,948.35	100.00	收回可能性小
第三名	4,695,979.65	524,092.01	11.16	部分无法收回
第四名	3,561,200.00	409,800.00	11.51	部分无法收回
第五名	2,255,472.27	538,581.89	23.88	部分无法收回
其他债务单位	54,063,579.69	45,749,757.09	84.62	部分无法收回
	<u>81,913,717.24</u>	<u>64,559,716.62</u>		

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

于2012年6月30日，实际核销的单项金额重大的应收账款如下：

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
第一名	货款	22,034,378.43	转让处置	否
第二名	货款	20,349,922.03	转让处置	否
第三名	货款	14,469,592.92	转让处置	否
第四名	货款	12,361,503.62	转让处置	否
第五名	货款	8,100,916.97	转让处置	否
其他债务单位	货款	9,054,834.92	转让处置	否
		<u>86,371,148.89</u>		

于2012年6月30日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日及2011年12月31日，应收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2012年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
单位1	第三方	176,398,588.83	1年以内	3.55
单位2	联营公司	79,720,027.43	1年以内	1.60
单位3	第三方	66,430,739.01	1年以内	1.34
单位4	第三方	64,696,074.00	1年以内	1.30
单位5	第三方	64,496,880.48	1年以内	1.30
		<u>451,742,309.75</u>		<u>9.09</u>

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	1,355,004,757.03	1,947,758,963.63
1年至2年	504,563,675.29	293,433,187.03
2年至3年	180,116,537.18	53,571,485.07
3年至4年	88,540,076.67	121,991,011.67
4年至5年	5,134,939.37	108,217,630.81
5年以上	<u>60,314,486.02</u>	<u>60,598,764.92</u>
	2,193,674,471.56	2,585,571,043.13
减：其他应收款坏账准备	<u>(107,651,622.02)</u>	<u>(126,632,017.47)</u>
	<u>2,086,022,849.54</u>	<u>2,458,939,025.66</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	截至2012年6月30日止 6个月期间	2011年
期/年初数	126,632,017.47	83,778,249.37
本期/年计提	23,193,168.93	53,036,837.82
收购子公司转入	-	43,057.24
本期/年转回	(32,356,534.39)	(10,153,477.48)
本期/年转销	(5,621,657.06)	(72,649.48)
处置子公司转出	<u>(4,195,372.93)</u>	<u>-</u>
期/年末数	<u>107,651,622.02</u>	<u>126,632,017.47</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

	2012年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	62,710,183.06	2.86	40,297,783.01	64.26
按组合计提坏账准备				
1年以内(含1年)	1,019,085,537.56	46.46	-	-
1年至2年(含2年)	8,830,474.33	0.40	2,649,142.31	30.00
2年至3年(含3年)	1,687,610.12	0.08	1,012,566.07	60.00
3年至4年(含4年)	1,160,508.21	0.05	986,431.99	85.00
4年至5年(含5年)	2,188,857.81	0.10	2,188,857.81	100.00
5年以上	34,944,587.23	1.59	34,944,587.23	100.00
	1,067,897,575.26	48.68	41,781,585.41	
特殊信用特征组合	1,032,884,200.99	47.08	-	-
单项金额虽不重大但				
单项计提坏账准备	30,182,512.25	1.38	25,572,253.60	84.73
	<u>2,193,674,471.56</u>	<u>100.00</u>	<u>107,651,622.02</u>	
	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	92,115,954.99	3.56	52,346,355.71	56.83
按账龄组合计提坏账准备				
1年以内(含1年)	849,539,618.38	32.86	-	-
1年至2年(含2年)	4,639,187.70	0.18	1,391,756.29	30.00
2年至3年(含3年)	3,018,219.76	0.12	1,810,931.86	60.00
3年至4年(含4年)	3,568,220.67	0.14	3,032,987.57	85.00
4年至5年(含5年)	4,885,739.17	0.19	4,885,739.17	100.00
5年以上	44,076,289.50	1.70	44,076,289.50	100.00
	909,727,275.18	35.19	55,197,704.39	
特殊信用特征组合	1,554,680,307.33	60.13	-	-
单项金额虽不重大但				
单项计提坏账准备	29,047,505.63	1.12	19,087,957.37	65.71
	<u>2,585,571,043.13</u>	<u>100.00</u>	<u>126,632,017.47</u>	

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2012年06月30日，单项金额重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	42,659,183.06	20,246,783.01	47.46	部分无法收回
第二名	<u>20,051,000.00</u>	<u>20,051,000.00</u>	100.00	收回可能小
	<u>62,710,183.06</u>	<u>40,297,783.01</u>		

于2011年12月31日，单项金额重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	41,276,599.28	21,814,183.06	52.85	部分无法收回
第二名	30,788,355.71	30,788,355.71	100.00	收回可能小
第三名	<u>20,051,000.00</u>	<u>20,051,000.00</u>	100.00	收回可能小
	<u>92,115,954.99</u>	<u>72,653,538.77</u>		

于2012年6月30日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	收回可能小
第二名	2,596,881.90	901,163.86	34.70	部分无法收回
第三名	2,179,835.26	2,179,835.26	100.00	收回可能小
第四名	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	收回可能小
第五名	1,303,219.00	297,507.67	22.83	部分无法收回
其他	<u>18,502,576.09</u>	<u>16,593,746.81</u>	89.68	部分无法收回
	<u>30,182,512.25</u>	<u>25,572,253.60</u>		

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	2,725,396.22	2,725,396.22	100.00	收回可能小
第二名	2,691,634.90	2,691,634.90	100.00	收回可能小
第三名	2,527,674.54	1,053,972.87	41.70	部分无法收回
第四名	2,179,835.26	2,179,835.26	100.00	收回可能小
第五名	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	收回可能小
其他	21,195,135.02	12,709,288.43	59.96	部分无法收回
	<u>32,919,675.94</u>	<u>22,960,127.68</u>		

截至2012年6月30日止6个月期间，重大其他应收款转回或收回情况如下：

	转回或收回原因	确定原坏账准备依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
金建(天津)置业投资有限公司	收回货款	账龄分析法	30,788,355.71	30,788,355.71

于2012年6月30日，无实际核销的单项金额重大的其他应收款。

于2012年6月30日，其他应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)
单位1	第三方	550,527,587.20	1至2年	24.87
单位2	第三方	251,434,963.00	1年以内, 4-5年	11.36
单位3	第三方	118,880,000.00	1至2年	5.37
单位4	关联方	84,654,748.87	1年以内, 1-2年, 2-3年	3.82
单位5	第三方	51,810,165.65	1年以内	2.34
		<u>1,057,307,464.72</u>		<u>47.76</u>

于2012年6月30日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2011年12月31日：人民币20,806,364.37元)(附注六、6)。

于2012年6月30日及2011年12月31日，其他应收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,173,827,396.07	95.42	1,366,175,051.39	97.78
1年至2年	40,093,350.21	3.26	20,072,491.30	1.44
2年至3年	9,452,253.69	0.77	2,707,354.37	0.19
3年以上	6,774,867.29	0.55	8,282,614.91	0.59
	<u>1,230,147,867.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,397,237,511.97</u>	<u>100.00</u>

于2012年6月30日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
单位1	第三方	39,350,646.71	1年以内	未到结算期
单位2	第三方	32,147,944.28	1年以内	未到结算期
单位3	第三方	27,725,837.56	1年以内	未到结算期
单位4	第三方	27,269,500.00	1年以内	未到结算期
单位5	第三方	25,533,723.65	1年以内	未到结算期
		<u>152,027,652.20</u>		

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

于2012年6月30日及2011年12月31日, 预付关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货

	2012年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,136,001,852.45	9,149,809.41	1,126,852,043.04
在产品	749,608,261.39	6,283,319.13	743,324,942.26
产成品	541,214,169.82	58,707,517.37	482,506,652.45
周转材料	68,760,991.08	297,073.37	68,463,917.71
库存商品	373,319,059.79	602,470.53	372,716,589.26
开发成本	23,270,514,201.26	7,169,850.12	23,263,344,351.14
开发产品	2,692,856,122.02	-	2,692,856,122.02
	<u>28,832,274,657.81</u>	<u>82,210,039.93</u>	<u>28,750,064,617.88</u>

	2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,080,492,284.20	7,269,979.64	1,073,222,304.56
在产品	601,532,805.21	12,876,977.60	588,655,827.61
产成品	547,495,778.45	41,360,453.54	506,135,324.91
周转材料	49,016,471.85	297,073.37	48,719,398.48
库存商品	333,082,919.38	602,470.53	332,480,448.85
开发成本	21,107,351,389.02	7,169,850.12	21,100,181,538.90
开发产品	3,620,070,945.07	-	3,620,070,945.07
	<u>27,339,042,593.18</u>	<u>69,576,804.80</u>	<u>27,269,465,788.38</u>

存货跌价准备变动如下:

2012年6月30日

	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	出售子公司	转回/转出	转销	
原材料	7,269,979.64	1,912,846.78	-	-	(33,017.01)	9,149,809.41
在产品	12,876,977.60	3,302,803.70	(1,281,605.67)	(197,449.69)	(8,417,406.81)	6,283,319.13
产成品	41,360,453.54	18,928,944.00	(800,691.78)	(763,172.71)	(18,015.68)	58,707,517.37
周转材料	297,073.37	-	-	-	-	297,073.37
库存商品	602,470.53	-	-	-	-	602,470.53
开发成本	7,169,850.12	-	-	-	-	7,169,850.12
	<u>69,576,804.80</u>	<u>24,144,594.48</u>	<u>(2,082,297.45)</u>	<u>(960,622.40)</u>	<u>(8,468,439.50)</u>	<u>82,210,039.93</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

(1) 房地产开发成本明细如下:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	总投资额	2012年6月30日	2011年12月31日
杭州-观澜时代	2010年3月	2013年12月	4,873,945,342.00	2,643,521,183.38	2,570,339,744.82
天津-悦城项目	2010年9月	2015年12月	5,208,000,000.00	2,358,845,064.38	2,251,641,167.67
北京-梨园金成中心	2011年11月	2013年10月	1,918,200,000.00	1,842,671,680.69	1,701,292,047.21
重庆黄桷埡项目	2011年12月	2015年12月	4,171,004,500.00	1,390,328,970.80	1,336,813,699.33
杭州-半山项目	2012年11月	2014年7月	2,216,520,000.00	1,358,330,862.81	1,305,417,664.93
北京-金隅万科城	2008年3月	2014年11月	4,011,000,000.00	1,345,896,831.57	1,488,184,323.38
北京-土桥项目	2009年10月	2014年6月	4,017,195,500.00	1,301,744,617.16	1,014,740,850.83
重庆-茶园项目	2011年12月	2015年12月	3,946,847,900.00	1,141,057,665.00	1,104,827,261.41
北京-翡丽华庭	2010年9月	2012年10月	800,000,000.00	1,096,980,172.42	411,891,203.01
北京-观澜时代	2010年10月	2013年6月	1,219,720,000.00	1,050,155,351.02	924,808,754.36
唐山-乐府项目	2011年6月	2013年9月	2,478,239,600.00	962,171,870.75	827,414,286.47
北京-郭公庄项目	-	-	-	945,343,064.39	-
北京-燕山保障房	2011年9月	2014年5月	3,384,510,000.00	899,645,147.94	460,598,019.05
北京-西三旗商业住宅项目	2012年10月	2014年10月	1,717,830,000.00	892,736,416.08	1,002,257,785.63
北京-大成郡及公建	2007年9月	2013年10月	2,044,000,000.00	880,045,421.73	1,228,214,909.33
北京-悦和园	2011年9月	2013年9月	1,550,000,000.00	443,613,088.95	307,980,441.76
成都-双流项目	-	-	-	427,918,682.66	406,515,159.00
北京-西海岸	2012年8月	2013年12月	1,140,000,000.00	372,199,366.89	355,033,511.22
北京-泰和园	2012年1月	2013年12月	1,660,000,000.00	366,296,730.24	121,267,820.93
北京-朝阳新城	2009年9月	2014年7月	2,004,600,000.00	295,842,310.98	443,583,393.40
北京-金隅嘉和园	2012年3月	2014年6月	520,000,000.00	269,976,025.57	264,971,647.13
北京-大瓦窑	-	-	-	218,008,143.53	213,038,293.41
内蒙-金隅时代城	2007年10月	2016年6月	669,634,340.00	206,924,692.84	423,775,168.16
海口-美灵湖	2011年8月	2013年10月	460,000,000.00	147,628,038.63	71,910,687.17
北京-大兴I立方	2011年11月	2013年10月	880,000,000.00	145,128,547.14	172,787,019.56
北京-东柳康惠园	2009年2月	2013年12月	1,893,020,000.00	136,250,606.44	117,428,728.26
北京-金隅山墅	2009年2月	2013年11月	593,280,000.00	55,974,710.93	53,549,739.24
北京-玲珑天地	2010年6月	2012年6月	502,595,000.00	-	464,144,909.11
其他				68,109,086.22	55,753,303.12
合计				<u>23,263,344,351.14</u>	<u>21,100,181,538.90</u>

于2012年6月30日, 开发成本余额中含借款费用资本化金额人民币978,178,728.28元, 其中本期资本化金额为人民币353,455,328.69元, 利息资本化率为6.72%。

于2012年6月30日, 账面价值人民币7,371,790,137.42元的房地产开发成本作为本集团银行贷款之担保(附注五、21)。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

(2) 房地产开发产品明细如下:

截至2012年6月30日止6个月期间

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州-观澜时代	2010年11月	466,973,825.66	34,339,043.47	55,554,686.93	445,758,182.20
北京-康惠园	2011年03月	785,965,697.63	-	371,031,301.06	414,934,396.57
北京-玲珑天地	2012年06月	-	863,522,670.91	591,668,710.29	271,853,960.62
天津-金隅悦城	2011年12月	300,451,546.27	-	90,847,357.93	209,604,188.34
北京-大成时代	2010年09月	196,652,714.28	-	4,584,694.61	192,068,019.67
北京-大成郡	2012年06月	305,486,427.30	538,709,808.51	668,085,504.12	176,110,731.69
北京-土桥花石匠	2011年12月	637,687,392.49	-	477,600,201.90	160,087,190.59
北京-金隅山墅	2010年09月	117,100,661.61	-	3,637,222.33	113,463,439.28
北京-长安新城	2007年12月	108,849,710.93	-	-	108,849,710.93
北京-建欣苑经济房	2008年12月	101,641,499.18	-	4,293,593.60	97,347,905.58
北京-朝阳新城	2012年06月	276,491,253.19	168,076,681.89	347,860,529.93	96,707,405.15
内蒙-金隅时代城	2009年09月	22,889,416.88	332,283,671.29	281,298,545.92	73,874,542.25
北京-大成国际	2011年12月	67,547,623.31	-	-	67,547,623.31
海南-大成商务公寓 及金盘幼儿园	2007年09月	40,712,088.47	-	627,652.38	40,084,436.09
北京-天坛公馆	2008年06月	22,295,794.60	2,290,371.64	221,654.41	24,364,511.83
北京-苗圃危改	2008年12月	14,671,824.56	-	-	14,671,824.56
北京-丽景园	2009年12月	13,794,051.22	-	795,302.44	12,998,748.78
北京-美和园	2009年12月	11,956,065.26	-	4,311,785.20	7,644,280.06
北京-金隅万科	2012年06月	18,184,112.16	425,101,089.74	436,733,937.14	6,551,264.76
北京-嘉和园	2011年06月	4,136,765.09	-	-	4,136,765.09
北京-锦和园	2011年10月	36,025,652.04	6,124,180.48	42,149,832.52	-
其他		70,556,822.94	83,640,171.73	-	154,196,994.67
合计		<u>3,620,070,945.07</u>	<u>2,454,087,689.66</u>	<u>3,381,302,512.71</u>	<u>2,692,856,122.02</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他流动资产

	2012年6月30日	2011年12月31日
预付所得税	141,338,836.50	120,256,258.39
预付土地增值税	19,639,383.05	31,730,619.66
预付其它税金	562,293,576.53	576,029,847.50
待抵扣的进项税	186,558,470.56	189,414,410.65
待摊费用	24,794,242.21	11,118,139.36
其他	54,591,275.62	84,126,004.50
	<u>989,215,784.47</u>	<u>1,012,675,280.06</u>

9. 可供出售金融资产

	2012年6月30日	2011年12月31日
可供出售权益工具	<u>-</u>	<u>95,138.56</u>

上述可供出售权益工具为本集团2011年度持有的北京银行股份有限公司股票，本期已处置。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 对合营企业和联营企业投资

截至2012年6月30日止6个月期间

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质/ 经营范围	注册资本 人民币千元	组织机构 代码	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润(亏损) 本期数
合营企业											
星牌优时吉建筑 材料有限公司	有限责任	大厂县	邓广均	生产矿棉 吸音板等	美元54,520	66774000-7	454,964,036.08	232,618,607.80	222,345,428.28	86,694,388.13	(34,095,092.56)
北京金隅昭德 置业有限公司	有限责任	北京市	黄安南	房地产开发	20,000	68196579-8	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
北京金隅蓝岛商业运 营管理有限公司	有限责任	北京市	安志强	百货零售	6,000	79674055-6	19,611,792.50	12,013,618.92	7,598,173.58	66,616,616.70	929,071.32
联营企业											
北京市高强混凝土 有限责任公司	有限责任	北京市	吴长森	生产多种混 凝土、泵送等	55,000	70022904-1	566,581,985.72	483,969,905.72	82,612,080.00	224,142,932.68	4,077,771.04
柯诺(北京)木业 有限公司	有限责任	北京市	邓广均	生产纤维 板、人造板等	美元36,500	60004211-6	465,024,674.80	106,234,664.91	358,790,009.89	156,353,294.08	(64,216,874.97)
柯诺(北京)地板 有限公司	有限责任	北京市	李长利	生产耐磨 复合地板等	美元23,500	80114605-0	-	-	-	-	-
森德(中国)暖通 设备有限公司	有限责任	北京市	郭燕明	生产散热器等	美元27,500	60005569-7	507,972,177.47	192,910,035.67	315,062,141.80	83,362,435.16	(4,709,592.77)
北京太尔化工 有限公司	有限责任	北京市	邓介正	生产玻璃纤维等	276,003	70000742-2	34,109,704.03	5,913,935.35	28,195,768.68	31,947,636.48	168,645.09
欧文斯科宁复合材料 (北京)有限公司	有限责任	北京市	王肇嘉	生产多种混 凝土、泵送等	55,000	60004302-0	321,078,233.84	60,400,026.63	260,678,207.21	88,870,378.31	(6,529,395.00)
北京金时佰德技术 有限公司	有限责任	北京市	刘国胜	非标成套控制 设备设计、生产	10,000	67573374-7	43,522,518.53	26,972,985.40	16,549,533.13	29,766,867.38	47,705.63

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资

	2012年6月30日	2011年12月31日
权益法核算的长期股权投资	412,641,447.72	425,877,141.10
成本法核算的长期股权投资	<u>25,019,084.80</u>	<u>25,919,084.80</u>
	437,660,532.52	451,796,225.90
减：长期股权投资减值准备	<u>(11,482,553.21)</u>	<u>(11,482,553.21)</u>
	<u>426,177,979.31</u>	<u>440,313,672.69</u>

截至2012年6月30日止6个月期间

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	减值准备	本期现金 红利
权益法：								
合营企业								
星牌优时吉建筑 材料有限公司	184,628,800.88	103,053,260.42	8,119,453.72	111,172,714.14	50.00	50.00	-	-
北京蓝岛金隅商业 运营管理有限公司	3,758,666.48	4,435,475.89	(636,389.08)	3,799,086.81	50.00	50.00	-	1,100,924.74
北京金隅昭德 置业有限公司	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	-	<u>10,000,000.00</u>	50.00	50.00	-	-
合营企业合计	<u>198,387,467.36</u>	<u>117,488,736.31</u>	<u>7,483,064.64</u>	<u>124,971,800.95</u>			-	<u>1,100,924.74</u>
联营企业								
柯诺(北京)地板 有限公司	36,736,395.34	5,469,434.67	-	5,469,434.67	30.00	30.00	5,469,434.67	-
柯诺(北京)木业 有限公司	152,304,154.86	126,902,065.46	(19,265,062.49)	107,637,002.97	30.00	30.00	-	-
森德(中国)暖通设备 有限公司	78,150,006.67	85,379,053.13	(1,257,461.27)	84,121,591.86	26.70	26.70	-	-
北京太尔化工 有限公司	9,921,366.40	12,612,205.61	75,890.29	12,688,095.90	45.00	45.00	-	-
欧文斯科宁复合材料 (北京)有限公司	27,557,054.00	53,441,520.44	(1,305,879.00)	52,135,641.44	20.00	20.00	-	-
北京市高强混凝土 有限责任公司	15,723,518.14	19,633,577.24	1,019,442.76	20,653,020.00	25.00	25.00	-	-
北京金时佰德 技术有限公司	<u>4,950,548.24</u>	<u>4,950,548.24</u>	<u>14,311.69</u>	<u>4,964,859.93</u>	30.00	30.00	-	-
联营公司合计	<u>325,343,043.65</u>	<u>308,388,404.79</u>	<u>(20,718,758.02)</u>	<u>287,669,646.77</u>			<u>5,469,434.67</u>	-
权益法合计	<u>523,730,511.01</u>	<u>425,877,141.10</u>	<u>(13,235,693.38)</u>	<u>412,641,447.72</u>			<u>5,469,434.67</u>	<u>1,100,924.74</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

截至2012年6月30日止6个月期间(续)

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	减值准备	本期现金 红利
成本法:								
天嘉天津								
建材有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	10.00	10.00	-	-
北京市房山区								
城关农村信用合作社	101,000.00	101,000.00	-	101,000.00	0.00	0.00	-	-
中油金隅(北京)								
石油销售有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	10.00	10.00	-	-
北京利四方物流信息								
技术服务有限公司	900,000.00	900,000.00	(900,000.00)	-	-	-	-	-
北京市北砖加油站	648,297.22	648,297.22	-	648,297.22	62.50	-	-	-
北京市鑫建欣苑								
农贸市场有限公司	380,000.00	380,000.00	-	380,000.00	95.00	0.00	-	-
北京新辰陶瓷								
纤维制品公司	193,219.03	193,219.03	-	193,219.03	5.56	5.56	-	-
北京天云实业	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	-	-	-	-
北京市政建设集团								
有限责任公司	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	-	-
承德金隅水泥								
有限责任公司	6,328,450.01	6,328,450.01	-	6,328,450.01	12.52	12.52	-	-
北京亚都科技								
股份有限公司	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	0.20	0.20	-	-
海南帝豪家具公司	2,645,418.54	2,645,418.54	-	2,645,418.54	55.00	-	2,645,418.54	-
北京清华紫光方大高								
技术陶瓷有限公司	3,267,700.00	3,267,700.00	-	3,267,700.00	27.14	27.14	3,267,700.00	-
北京首都工程有限公司	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.34	0.34	100,000.00	-
成本法合计	25,919,084.80	25,919,084.80	(900,000.00)	25,019,084.80			6,013,118.54	-
	<u>549,649,595.81</u>	<u>451,796,225.90</u>	<u>(14,135,693.38)</u>	<u>437,660,532.52</u>			<u>11,482,553.21</u>	<u>1,100,924.74</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 投资性房地产

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加		本期减少		期末数	
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值 变动损益	处置		转为自用 房地产
成本							
房屋及建筑物	6,048,857,216.74	1,438,738.11	-	-	(1,182,857.36)	-	6,049,113,097.49
公允价值变动							
房屋及建筑物	5,550,142,783.26	-	-	346,744,119.25	-	-	5,896,886,902.51
账面价值							
房屋及建筑物	11,599,000,000.00	1,438,738.11	-	346,744,119.25	(1,182,857.36)	-	11,946,000,000.00

以上投资性房地产均位于中国境内，其土地使用权的按剩余期限分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
少于50年	11,946,000,000.00	11,599,000,000.00
大于50年(包括50年)	-	-
合计	11,946,000,000.00	11,599,000,000.00

本集团投资性房地产由独立专业资格评估师第一太平戴维斯估值及专业顾问有限公司按公开市场现有用途基准进行评估，于2012年6月30日的公允价值为人民币11,946,000,000.00元(2011年12月31日：人民币11,599,000,000.00元)。

于2012年6月30日，上述投资性房地产均以经营租赁的形式租出。

于2012年6月30日，约有账面价值人民币295,600,000元的投资性房地产未办妥产权证书。该等投资性房地产是在2011年通过同一控制下企业合并所取得的，本集团正在办理相关权属的变更手续。

于2012年6月30日，账面价值人民币3,436,500,000.00元的投资性房地产所有权受到限制(附注五、21)。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
房屋建筑物	9,613,393,227.05	367,742,314.82	(64,643,187.91)	9,916,492,353.96
机器设备	9,407,785,697.87	285,248,490.40	(136,677,514.37)	9,556,356,673.90
运输设备	787,310,052.49	34,946,330.49	(20,710,050.07)	801,546,332.91
办公设备	495,807,205.65	16,025,780.28	(10,314,895.41)	501,518,090.52
	<u>20,304,296,183.06</u>	<u>703,962,915.99</u>	<u>(232,345,647.76)</u>	<u>20,775,913,451.29</u>
累计折旧				
房屋建筑物	1,919,972,162.71	163,326,676.47	(17,351,899.72)	2,065,946,939.46
机器设备	2,987,848,095.48	274,070,808.71	(70,017,269.28)	3,191,901,634.91
运输设备	338,263,834.25	40,074,839.92	(16,668,264.83)	361,670,409.34
办公设备	253,137,985.43	32,108,967.20	(8,714,580.70)	276,532,371.93
	<u>5,499,222,077.87</u>	<u>509,581,292.30</u>	<u>(112,752,014.53)</u>	<u>5,896,051,355.64</u>
账面净值				
房屋建筑物	7,693,421,064.34			7,850,545,414.50
机器设备	6,419,937,602.39			6,364,455,038.99
运输设备	449,046,218.24			439,875,923.57
办公设备	242,669,220.22			224,985,718.59
	<u>14,805,074,105.19</u>			<u>14,879,862,095.65</u>
减值准备				
房屋建筑物	45,967,966.42	-	(519,942.43)	45,448,023.99
机器设备	136,735,462.40	-	(24,270,294.17)	112,465,168.23
运输设备	6,918,771.75	-	(249,760.09)	6,669,011.66
办公设备	1,991,090.85	-	(231.44)	1,990,859.41
	<u>191,613,291.42</u>	<u>-</u>	<u>(25,040,228.13)</u>	<u>166,573,063.29</u>
账面价值				
房屋建筑物	7,647,453,097.92			7,805,097,390.18
机器设备	6,283,202,139.99			6,251,989,870.77
运输设备	442,127,446.49			433,206,912.22
办公设备	240,678,129.37			222,994,859.19
	<u>14,613,460,813.77</u>			<u>14,713,289,032.36</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

截至2012年6月30日止6个月期间计提的折旧金额为人民币509,581,292.30元。截至2012年6月30日止6个月期间由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币472,009,297.66元。

于2012年6月30日，账面价值为人民币86,194,882.77元的房屋及建筑物的所有权受到限制(附注五、21)。

于2012年6月30日，本集团无暂时闲置的固定资产，本集团无融资租入的固定资产。

经营性租出固定资产如下：

	2012年6月30日 账面价值	2011年12月31日 账面价值
房屋及建筑物	372,216,771.72	498,432,240.31
机器设备	<u>156,321,600.48</u>	<u>174,262,758.43</u>
合计	<u>528,538,372.20</u>	<u>672,694,998.74</u>

于2012年6月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	未办妥 产权证书原因	预计办结 产权证书时间
北京迅生墙体材料有限公司国瑞城中区 3号楼1单元1004、1104号和国瑞城 东区3号楼5单元1205、1305号楼	回迁房，开发商 尚未办理验收备案	未知
北京迅生墙体材料有限公司崇外大街 16号楼(暂定名)写字楼 南半部十层及十一层	回迁房，开发商 尚未办理验收备案	未知

于2012年6月30日，于固定资产的账面价值中，约有账面价值人民币173,754,339.96元的持有待售的房屋，该房屋将于2012年下半年转让予第三方，预计转让收入净额约为人民币215,245,676.61元。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
左权金隅水泥有限公司 熟料水泥生产线项目	261,149,618.32	-	261,149,618.32	9,677,085.47	-	9,677,085.47
宣化金隅水泥有限公司 电石渣综合利用项目	241,533,058.41	-	241,533,058.41	85,185,320.11	-	85,185,320.11
赞皇金隅水泥三期工程	132,513,908.83	-	132,513,908.83	664,606.20	-	664,606.20
保定太行和益水泥有限 公司石灰石项目	87,306,858.39	-	87,306,858.39	27,894,955.41	-	27,894,955.41
北京市琉璃河水泥有限 公司水泥磨二期工程	65,199,952.81	-	65,199,952.81	51,583,412.17	-	51,583,412.17
陵川金隅水泥有限公司 余热发电项目	44,469,566.33	-	44,469,566.33	24,802,249.08	-	24,802,249.08
大厂金隅新型建材有限 公司爱乐屋项目	41,874,459.72	-	41,874,459.72	33,912,495.56	-	33,912,495.56
北京水泥厂生料磨 及煤磨改造项目	30,649,686.10	-	30,649,686.10	16,963,465.92	-	16,963,465.92
涿鹿金隅水泥有限公司 日产4000吨水泥生产线	27,780,668.13	-	27,780,668.13	-	-	-
鹿泉金隅鼎鑫水泥 2011年技改项目	27,548,240.12	-	27,548,240.12	34,009,631.62	-	34,009,631.62
鹿泉金隅鼎鑫水泥 2012年技改项目	24,216,735.97	-	24,216,735.97	-	-	-
北京金隅混凝土有限 公司田村站项目	19,370,803.11	-	19,370,803.11	19,301,021.04	-	19,301,021.04
北京市琉璃河水泥有限 公司飞灰综合利用项目	18,057,469.67	-	18,057,469.67	4,931,848.85	-	4,931,848.85
天津金隅混凝土有限公司 新建北辰站建站工程	14,306,983.63	-	14,306,983.63	-	-	-
北京金隅矿业公司 房山区非煤矿山整合项目	12,845,325.18	-	12,845,325.18	573,680.34	-	573,680.34
陵川金隅水泥有限公司 水泥仓库项目	12,515,309.22	-	12,515,309.22	8,891,140.23	-	8,891,140.23
曲阳金隅水泥有限公司 熟料水泥生产线 (带余热发电)项目	12,159,495.88	-	12,159,495.88	12,159,495.88	-	12,159,495.88
张家口金隅水泥有限公司 石灰石预均化堆场项目	11,734,710.23	-	11,734,710.23	8,504,799.71	-	8,504,799.71
北京太行前景水泥有限公司 厂内物料堆场棚化	10,534,164.50	-	10,534,164.50	606,390.00	-	606,390.00
北京市琉璃河水泥有限公司 南脱硫石膏储存库工程	9,612,324.43	-	9,612,324.43	7,499,264.81	-	7,499,264.81
陵川金隅水泥有限公司 辊压机	9,012,724.14	-	9,012,724.14	6,819,145.22	-	6,819,145.22
北京生态岛科技有限 责任公司尾气 处理系统项目	8,917,901.00	-	8,917,901.00	8,917,901.00	-	8,917,901.00
北京市琉璃河水泥有限 责任公司充气式大棚	8,502,519.60	-	8,502,519.60	1,500,000.00	-	1,500,000.00
沁阳金隅水泥有限公司 电石渣综合利用项目	1,036,441.98	-	1,036,441.98	308,580,733.44	-	308,580,733.44
邯郸金隅太行水泥有限 责任公司老线新技术改造	6,009,693.38	6,009,693.38	-	6,009,693.38	6,009,693.38	-
其他	369,389,740.78	2,707,687.47	366,682,053.31	280,296,767.39	2,707,687.47	277,589,079.92
合计	<u>1,508,248,359.86</u>	<u>8,717,380.85</u>	<u>1,499,530,979.01</u>	<u>959,285,102.83</u>	<u>8,717,380.85</u>	<u>950,567,721.98</u>

于2012年6月30日，本集团无所有权受到限制的在建工程。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

	预算	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	资金来源	工程投入占 预算比例(%)
左权金隅水泥有限公司熟料水泥生产线项目	495,996,190.67	9,677,085.47	251,472,532.85	-	261,149,618.32	借款	52.65
宣化金隅水泥有限公司电石渣综合利用项目	400,000,000.00	85,185,320.11	156,347,738.30	-	241,533,058.41	借款	60.38
赞皇金隅水泥有限公司厂区三期工程	377,000,000.00	664,606.20	131,849,302.63	-	132,513,908.83	借款	35.15
保定太行和益水泥有限公司石灰石项目	110,184,000.00	27,894,955.41	59,411,902.98	-	87,306,858.39	自筹/借款	79.24
北京市琉璃河水泥有限公司水泥磨二期工程	65,000,000.00	51,583,412.17	13,616,540.64	-	65,199,952.81	自筹	100.31
陵川金隅水泥有限公司余热发电项目	50,000,000.00	24,802,249.08	19,667,317.25	-	44,469,566.33	借款	88.94
大厂金隅新型建材有限公司爱乐屋项目	50,000,000.00	33,912,495.56	7,961,964.16	-	41,874,459.72	自筹/借款	83.75
北京水泥厂有限责任公司生料磨及煤磨改造项目	55,000,000.00	16,963,465.92	13,686,220.18	-	30,649,686.10	自筹	55.73
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司2011年技改项目	50,000,000.00	34,009,631.62	15,345,794.83	21,807,186.33	27,548,240.12	自筹	98.71
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司2012年技改项目	56,700,000.00	-	24,216,735.97	-	24,216,735.97	自筹	42.71
北京金隅混凝土有限公司田村站项目	25,300,000.00	19,301,021.04	141,000.00	71,217.93	19,370,803.11	自筹	76.85
北京市琉璃河水泥有限公司飞灰综合利用项目	80,000,000.00	4,931,848.85	13,125,620.82	-	18,057,469.67	自筹	22.57
天津金隅混凝土有限公司新建北辰站建站工程	19,830,000.00	-	14,306,983.63	-	14,306,983.63	自筹	72.15
北京金隅矿业有限公司房山区非煤矿山整合项目	157,920,000.00	573,680.34	12,271,644.84	-	12,845,325.18	借款	8.13
陵川金隅水泥有限公司水泥仓库项目	11,050,000.00	8,891,140.23	3,624,168.99	-	12,515,309.22	自筹	113.26
张家口金隅水泥有限公司石灰石预均化堆场项目	12,000,000.00	8,504,799.71	3,229,910.52	-	11,734,710.23	自筹	97.79
北京太行前景水泥有限公司厂内物料堆场棚化	14,459,500.00	606,390.00	9,927,774.50	-	10,534,164.50	自筹	72.85
北京市琉璃河水泥有限公司南脱硫石膏储存库工程	14,400,000.00	7,499,264.81	2,113,059.62	-	9,612,324.43	自筹	66.75
陵川金隅水泥有限公司辊压机	10,390,000.00	6,819,145.22	2,193,578.92	-	9,012,724.14	自筹	86.74
北京生态岛科技有限责任公司尾气处理系统项目	17,835,802.00	8,917,901.00	-	-	8,917,901.00	自筹	50.00
北京市琉璃河水泥有限公司充气式大棚项目	8,600,000.00	1,500,000.00	7,002,519.60	-	8,502,519.60	自筹	98.87
沁阳金隅水泥有限公司电石渣综合利用项目	400,000,000.00	308,580,733.44	54,151,708.54	361,696,000.00	1,036,441.98	借款	90.68
其他		289,748,575.80	205,308,534.92	88,434,893.40	406,622,217.32		
合计	2,481,665,492.67	950,567,721.98	1,020,972,554.69	472,009,297.66	1,499,530,979.01		

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

在建工程余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下:

截至2012年6月30日止6个月期间

	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期 利息资本化	本期利息 资本化率(%)
大厂金隅新型建材有限公司爱乐屋项目	80.00	7,133,605.28	-	-
宣化金隅水泥有限公司电石渣综合利用项目	70.00	9,340,896.86	6,549,310.66	6.88
北京市琉璃河水泥有限公司水泥磨二期工程	98.00	2,158,681.42	-	-
北京金隅赛店科技企业管理有限公司加气厂房项目	90.00	1,268,125.43	158,251.30	6.88
左权金隅水泥有限公司熟料水泥生产线项目	70.00	1,753,663.34	1,142,260.00	6.88
四平金隅水泥有限公司余热发电项目	95.00	353,010.00	-	-
陵川金隅水泥有限公司余热发电项目	70.00	2,708,466.67	2,455,338.74	6.88
陵川金隅水泥有限公司水泥仓库项目	80.00	90,741.61	-	-
北京金隅矿业股份有限公司房山区非煤矿山整合项目	20.00	7,378,332.50	7,378,332.50	6.88
保定太行和益水泥有限公司石灰石项目	85.00	1,406,300.00	1,406,300.00	6.88
合计		<u>33,591,823.11</u>	<u>19,089,793.20</u>	

截至2012年6月30日止6个月期间在建工程减值准备:

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

15. 工程物资

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,699,734.20	6,753,307.58	(6,948,717.01)	1,504,324.77
专用设备	24,085,214.34	111,524,764.64	(103,742,987.57)	31,866,991.41
工器具	2,163,762.59	15,801,360.59	(13,838,040.57)	4,127,082.61
减值准备	<u>(12,705,917.71)</u>	-	-	<u>(12,705,917.71)</u>
	<u>15,242,793.42</u>	<u>134,079,432.81</u>	<u>(124,529,745.15)</u>	<u>24,792,481.08</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
土地使用权	3,188,637,038.51	73,253,599.64	(21,279,662.81)	3,240,610,975.34
软件使用权	33,922,831.34	1,373,801.65	(2,532,389.66)	32,764,243.33
商标权	16,670,000.00	-	-	16,670,000.00
采矿权	583,847,142.81	-	(1,856,894.09)	581,990,248.72
其他	55,740,949.09	-	(1,640,777.25)	54,100,171.84
	<u>3,878,817,961.75</u>	<u>74,627,401.29</u>	<u>(27,309,723.81)</u>	<u>3,926,135,639.23</u>
累计摊销				
土地使用权	368,041,061.36	30,220,815.36	(15,805,358.53)	382,456,518.19
软件使用权	17,866,649.25	1,883,063.39	(1,637,589.44)	18,112,123.20
商标权	-	-	-	-
采矿权	60,495,308.52	5,965,462.21	-	66,460,770.73
其他	37,989,262.52	487,827.15	-	38,477,089.67
	<u>484,392,281.65</u>	<u>38,557,168.11</u>	<u>(17,442,947.97)</u>	<u>505,506,501.79</u>
账面净值				
土地使用权	2,820,595,977.15			2,858,154,457.15
软件使用权	16,056,182.09			14,652,120.13
商标权	16,670,000.00			16,670,000.00
采矿权	523,351,834.29			515,529,477.99
其他	17,751,686.57			15,623,082.17
	<u>3,394,425,680.10</u>			<u>3,420,629,137.44</u>
减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
采矿权	40,043,841.71	-	-	40,043,841.71
其他	2,310,000.00	-	-	2,310,000.00
	<u>42,353,841.71</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,353,841.71</u>
账面价值				
土地使用权	2,820,595,977.15			2,858,154,457.15
软件使用权	16,056,182.09			14,652,120.13
商标权	16,670,000.00			16,670,000.00
采矿权	483,307,992.58			475,485,636.28
其他	15,441,686.57			13,313,082.17
	<u>3,352,071,838.39</u>			<u>3,378,275,295.73</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

本集团的土地使用权均位于中国境内，按剩余使用权期限分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
少于50年	2,762,510,696.71	2,743,118,836.16
大于50年(包括50年)	<u>95,643,760.44</u>	<u>77,477,140.99</u>
合计	<u>2,858,154,457.15</u>	<u>2,820,595,977.15</u>

截至2012年6月30日止6个月期间无形资产摊销金额为人民币38,557,168.11元。

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

于2012年6月30日，账面价值为人民币1,989,439.47元的土地使用权所有权受到限制(附注五、21)。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉

截至2012年6月30日止6个月期间

资产组	期初数	本期增加	本期转出	期末数	期末减值准备
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限公司	189,815,999.91	-	-	189,815,999.91	-
通达耐火技术股份有限公司	3,967,009.95	-	-	3,967,009.95	-
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	26,884,752.28	-	-	26,884,752.28	-
北京太行前景水泥有限公司	9,482,871.64	-	-	9,482,871.64	-
保定太行和益水泥有限公司	11,428,946.82	-	-	11,428,946.82	-
邯郸市太行水泥有限责任公司	522,323.32	-	-	522,323.32	-
北京强联水泥有限公司	2,742,710.29	-	-	2,742,710.29	-
天津振兴水泥有限公司	10,931,009.96	-	-	10,931,009.96	-
邯郸涉县金隅水泥有限公司	56,276,121.38	-	-	56,276,121.38	-
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	1,507,000.00	-	(1,507,000.00)	-	-
	<u>313,558,745.55</u>	<u>-</u>	<u>(1,507,000.00)</u>	<u>312,051,745.55</u>	<u>-</u>

上述资产组的可回收金额的计量基础和主要假设方法如下:

以上资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,预计未来现金流量基于管理层批准之五年期财务预算,折现率为13%(2011年:13%),该等资产组于五年后的预计的现金流量按每年2%(2011年:2%)的固定增长率计算。评估时采用的其他关键假设还包含与预计收入和预计毛利相关的预计现金流入流出,上述假设基于该等资产组以前年度的经营业绩和管理层对市场发展的预期。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 长期待摊费用

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修款	71,490,500.22	8,188,879.74	(5,810,737.61)	-	73,868,642.35
固定资产					
改良修理支出	10,819,998.51	-	(729,053.41)	(322,587.11)	9,768,357.99
土地租赁费	826,874.04	62,195.10	(326,742.07)	(76,666.73)	485,660.34
其他(注)	86,770,802.63	262,920,724.91	(2,380,814.30)	-	347,310,713.24
	<u>169,908,175.40</u>	<u>271,171,799.75</u>	<u>(9,247,347.39)</u>	<u>(399,253.84)</u>	<u>431,433,373.92</u>

注：

其他长期待摊费用本期增加主要是北京金隅矿业有限公司支付给房山区政府的非煤矿山整合补偿费。本期金隅矿业为开采其在2011年取得的采矿权，需要对周边小矿进行清理和搬迁，根据其与当地政府签订的协议，金隅矿业共需要支付人民币250,000,000.00元的补偿款。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债如下列示:

已确认递延所得税资产和负债:

	2012年6月30日	2011年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	93,263,113.37	110,785,900.79
预提的土地增值税	296,782,649.60	236,820,719.12
可抵扣亏损	43,787,060.86	36,482,663.52
预提的房地产开发成本	188,656,878.50	231,889,854.78
内部交易未实现损益	109,851,458.60	110,294,119.05
其他	9,314,838.90	9,744,411.81
	<u>741,655,999.83</u>	<u>736,017,669.07</u>
递延所得税负债		
投资性房地产评估增值	1,566,481,022.38	1,479,503,116.84
累计折旧抵扣差异	326,862,567.07	305,523,919.88
企业合并中的资产公允价值调整	239,419,064.54	284,362,876.98
可供出售金融资产公允价值变动	-	21,221.64
内部交易未实现损益	175,870,036.53	142,059,328.58
其他	26,768,749.77	23,230,524.00
	<u>2,335,401,440.29</u>	<u>2,234,700,987.92</u>
净值	<u>1,593,745,440.46</u>	<u>1,498,683,318.85</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 递延所得税资产/负债(续)

引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异:

	暂时性差异金额	
	2012年6月30日	2011年12月31日
可抵扣差异项目:		
资产减值准备	373,052,453.48	443,143,603.16
预提的土地增值税	1,187,130,598.40	947,282,876.48
可抵扣亏损	175,148,243.44	145,930,654.08
预提的房地产开发成本	754,627,514.00	927,559,419.12
内部交易未实现损益	439,405,834.40	441,176,476.20
其他	37,259,355.60	38,977,647.24
小计	<u>2,966,623,999.32</u>	<u>2,944,070,676.28</u>
应纳税差异项目:		
投资性房地产评估增值	6,265,924,089.52	5,918,012,467.36
累计折旧抵扣差异	1,307,450,268.28	1,222,095,679.52
企业合并中的资产公允价值调整	957,676,258.16	1,137,451,507.92
可供出售金融资产公允价值变动	-	84,886.56
内部交易未实现损益	703,480,146.12	568,237,314.32
其他	107,074,999.08	92,922,096.00
小计	<u>9,341,605,761.16</u>	<u>8,938,803,951.68</u>

未确认递延所得税资产如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
可抵扣亏损	1,255,881,751.20	1,010,521,754.52
可抵扣暂时性差异	<u>238,020,854.98</u>	<u>249,301,290.61</u>
	<u>1,493,902,606.18</u>	<u>1,259,823,045.13</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2012年6月30日	2011年12月31日
2012年	16,226,719.31	22,481,739.15
2013年	66,279,766.76	66,279,766.76
2014年	49,628,351.13	49,628,351.13
2015年	342,279,637.72	342,279,637.72
2016年	529,852,259.76	529,852,259.76
2017年	251,615,016.52	-
	<u>1,255,881,751.20</u>	<u>1,010,521,754.52</u>

20. 资产减值准备

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期计提	子公司处置	本期转回	本期转销	期末数
坏账准备	486,178,667.43	41,973,465.55	(6,164,823.54)	(52,237,390.16)	(91,992,805.95)	377,757,113.33
其中: 应收账款	359,546,649.96	18,780,296.62	(1,969,450.61)	(19,880,855.77)	(86,371,148.89)	270,105,491.31
其他应收款	126,632,017.47	23,193,168.93	(4,195,372.93)	(32,356,534.39)	(5,621,657.06)	107,651,622.02
存货跌价准备	69,576,804.80	24,144,594.48	(2,082,297.45)	(960,622.40)	(8,468,439.50)	82,210,039.93
长期股权投资						
减值准备	11,482,553.21	-	-	-	-	11,482,553.21
固定资产减值准备	191,613,291.42	-	(20,307,183.06)	-	(4,733,045.07)	166,573,063.29
工程物资减值准备	12,705,917.71	-	-	-	-	12,705,917.71
在建工程减值准备	8,717,380.85	-	-	-	-	8,717,380.85
无形资产减值准备	42,353,841.71	-	-	-	-	42,353,841.71
商誉减值准备	1,507,000.00	-	(1,507,000.00)	-	-	-
其他	241,286.41	238,103.13	-	-	-	479,389.54
	<u>824,376,743.54</u>	<u>66,356,163.16</u>	<u>(30,061,304.05)</u>	<u>(53,198,012.56)</u>	<u>(105,194,290.52)</u>	<u>702,279,299.57</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 所有权受到限制的资产

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
用于担保的资产					
存货	7,376,599,492.50	-	(4,809,355.08)	7,371,790,137.42	(1)
固定资产	87,783,961.47	-	(1,589,078.70)	86,194,882.77	(2)
土地使用权	2,042,851.93	-	(53,412.46)	1,989,439.47	(2)
投资性房地产	3,327,400,000.00	109,100,000.00	-	3,436,500,000.00	(2)
其他原因造成所有权受到限制的资产-货币资金					(3)
信用证保证金	12,177,894.00	-	(10,984,770.83)	1,193,123.17	
质量/履约保证金	63,173,591.35	41,479,146.50	-	104,652,737.85	
承兑汇票保证金	70,871,916.10	118,225,466.19	-	189,097,382.29	
房地产销售受限资金	2,541,681,564.29	-	(230,403,153.94)	2,311,278,410.35	
其他受限资金	104,103,026.01	-	(64,604,146.56)	39,498,879.45	
	<u>13,585,834,297.65</u>	<u>268,804,612.69</u>	<u>(312,443,917.57)</u>	<u>13,542,194,992.77</u>	

注:

- (1) 于2012年6月30日,本集团以账面价值为人民币7,371,790,137.42元的存货作为抵押,取得银行借款人民币2,452,416,500.54元(附注五、7)。
- (2) 于2012年6月30日,本集团以账面价值为人民币86,194,882.77元的固定资产、账面价值为人民币1,989,439.47元的土地使用权和账面价值为人民币3,436,500,000.00元的投资性房地产为抵押,取得银行借款人民币389,000,000.00元(附注五、12、13、16)。
- (3) 于2012年6月30日,本集团受限制的货币资金的账面价值为人民币2,645,720,533.11元(附注五、1)。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 短期借款

	2012年6月30日	2011年12月31日
质押借款	-	9,850,000.00
抵押借款(注1)	250,000,000.00	480,000,000.00
保证借款(注2)	751,000,000.00	637,470,000.00
信用借款	11,404,590,000.00	10,159,541,222.71
	<u>12,405,590,000.00</u>	<u>11,286,861,222.71</u>

注1：于2012年6月30日，本集团抵押借款对应的抵押物明细和价值见附注五、21。

注2：于2012年6月30日，保证借款余额为人民币10,000,000.00元由金隅集团提供担保，其余均由本集团内部单位提供担保。

于2012年6月30日，上述借款的年利率为5.19%-7.22%。

于2012年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款。

于2012年6月30日，本集团短期借款中包含人民币3,350,000,000.00元的母公司委托贷款。

23. 应付票据

	2012年6月30日	2011年12月31日
商业承兑汇票	26,940,000.00	-
银行承兑汇票	<u>391,236,519.92</u>	<u>361,817,226.63</u>
	<u>418,176,519.92</u>	<u>361,817,226.63</u>

于2012年6月30日，本账户余额中于下一会计期间将到期的金额为人民币418,176,519.92元。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付账款

应付账款不计息，并通常在90天内清偿。

应付账款的账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	4,484,029,290.58	4,170,179,825.53
1-2年	577,526,200.50	562,097,531.33
2-3年	448,518,560.01	276,770,222.96
3年以上	<u>144,848,300.06</u>	<u>115,306,540.69</u>
	<u>5,654,922,351.15</u>	<u>5,124,354,120.51</u>

于2012年6月30日，本账户余额中除应付母公司的款项人民币1,864,000.00元(2011年12月31日：无)之外，无其他应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2011年12月31日：无)。

截至2012年6月30日，应付关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2012年6月30日，本集团账龄超过1年的大额应付账款如下：

	与本集团关系	金额	占应付账款 总额的比例	未支付原因
单位1	第三方	148,404,993.98	2.62%	未到结算期
单位2	第三方	103,515,393.59	1.83%	未到结算期
单位3	第三方	26,633,620.00	0.47%	未到结算期
单位4	第三方	26,576,049.00	0.47%	未到结算期
单位5	第三方	25,831,182.78	0.46%	未到结算期

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 预收款项

预收款项的账龄分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	8,735,967,126.68	7,306,937,261.64
1-2年	1,925,740,333.00	4,279,400,153.00
2-3年	4,784,808.00	4,316,491.00
3年以上	<u>34,019,554.00</u>	<u>31,124,414.00</u>
	<u>10,700,511,821.68</u>	<u>11,621,778,319.64</u>

预收款项按性质分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
预收货款	840,736,904.20	1,032,060,234.00
预收房款	9,532,547,053.27	10,289,139,188.15
其他	<u>327,227,864.21</u>	<u>300,578,897.49</u>
	<u>10,700,511,821.68</u>	<u>11,621,778,319.64</u>

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

截至2012年6月30日, 预收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2012年6月30日, 本集团账龄超过1年的大额预收款项:

债权人名称	金额	未结转原因
单位1	45,600,700.00	未到结算期

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 预收款项(续)

预收房款明细:

项目	预计首批 结算日期	项目预售 比例	2012年6月30日	2011年12月31日
北京-大成郡	2013年12月	94%	2,142,999,869.00	2,550,322,576.00
北京-悦和园	2013年12月	90%	1,478,363,235.60	872,288,103.80
北京-燕山保障房	2014年6月	92%	1,475,913,026.00	483,179,300.35
杭州-观澜时代	2013年12月	45%	1,033,980,805.00	772,236,425.00
北京-金隅万科城	2013年12月	96%	901,044,423.00	1,627,113,233.00
北京-玲珑天地	2013年12月	92%	592,229,259.00	1,375,822,126.00
北京-观澜时代	2013年12月	56%	543,899,795.68	298,837,354.38
北京-翡丽华庭	2012年7月	38%	298,226,858.00	1,344,164.00
北京-熙公馆	2013年10月	87%	242,478,079.00	121,430,386.00
北京-康惠园	2012年12月	77%	128,480,225.66	479,662,743.20
北京-土桥花石匠	2012年12月	25%	106,619,844.55	162,315,728.27
唐山-金隅乐府	2013年9月	32%	103,894,234.77	44,585,099.42
内蒙-金隅时代城	2014年6月	88%	101,569,269.21	382,908,121.14
北京-大成时代中心	2013年12月	99%	72,670,552.00	56,515,928.00
海口-美灵湖	2013年10月	26%	66,044,771.00	-
北京-长安新城	2013年7月	99%	54,789,687.02	48,415,312.78
天津-金隅悦城	2012年12月	49%	49,103,764.00	34,838,492.00
北京-土桥通和园	2012年12月	99%	41,499,597.36	496,647,686.28
北京-朝阳新城	2012年12月	97%	30,080,462.78	384,028,609.45
北京-锦和园	2012年12月	100%	26,787,323.01	45,937,954.85
北京-金隅山墅	2012年12月	91%	2,471,972.17	4,250,000.00
其他			39,399,999.46	46,459,844.23
合计			9,532,547,053.27	10,289,139,188.15

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应付职工薪酬

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	70,127,048.00	758,126,334.32	(779,650,430.32)	48,602,952.00
职工福利费	6,260,366.00	52,400,103.49	(47,704,636.49)	10,955,833.00
社会保险费	27,484,451.27	199,721,888.52	(203,569,392.46)	23,636,947.33
其中: 医疗保险费	11,503,821.27	50,973,939.75	(51,076,910.16)	11,400,850.86
基本养老保险费	11,198,686.00	106,687,792.31	(111,427,408.84)	6,459,069.47
年金缴费	993,040.00	25,926,855.00	(24,649,911.00)	2,269,984.00
失业保险费	1,816,493.00	7,018,597.17	(7,216,287.17)	1,618,803.00
工伤保险费	1,228,444.00	5,225,385.32	(5,330,790.32)	1,123,039.00
生育保险费	743,967.00	3,889,318.97	(3,868,084.97)	765,201.00
住房公积金	9,806,512.00	54,470,419.52	(56,202,530.52)	8,074,401.00
工会经费和职工教育经费	17,270,515.99	15,803,312.24	(16,804,223.23)	16,269,605.00
非货币性福利	477,878.16	-	(477,878.16)	-
因解除劳动关系给予的补偿	698,457.92	-	(698,457.92)	-
其他	11,590,293.04	5,119,909.96	(11,240,620.53)	5,469,582.47
	<u>143,715,522.38</u>	<u>1,085,641,968.05</u>	<u>(1,116,348,169.63)</u>	<u>113,009,320.80</u>

于2012年6月30日, 本账户余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

27. 应交税费

	2012年6月30日	2011年12月31日
增值税	53,451,993.31	11,368,041.40
营业税	99,072,642.93	130,134,586.92
企业所得税	535,181,148.23	818,414,142.96
个人所得税	5,875,532.29	9,428,818.48
城市维护建设税	7,839,050.72	12,882,611.01
教育费附加	6,500,331.24	9,035,120.71
资源税	11,945,236.71	18,019,819.53
城镇土地使用税	5,253,905.46	2,805,825.68
房产税	4,197,176.32	1,785,388.41
其他	9,612,521.52	8,350,048.53
	<u>738,929,538.73</u>	<u>1,022,224,403.63</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应付利息

	2012年6月30日	2011年12月31日
借款利息	79,106,114.06	41,986,589.77
长期借款利息	7,763,327.31	18,573,094.14
短期借款利息	71,342,786.75	23,413,495.63
企业债券利息(附注五、35)	<u>102,780,000.00</u>	<u>79,870,000.00</u>
	<u>181,886,114.06</u>	<u>121,856,589.77</u>

29. 应付股利

	2012年6月30日	2011年12月31日
H股流通股东	84,168,284.03	1,398,730.15
中国信达资产管理公司	14,026,210.52	8,812,811.01
润丰投资集团有限公司	4,318,792.50	-
华熙昕宇投资有限公司	4,935,762.85	-
北京泰鸿投资(集团)有限公司	3,886,913.25	-
合生集团	14,776,440.04	-
泰安平和投资管理有限公司	9,593,889.05	-
原太行水泥股东	215,939.62	-
无限售条件的流通A股	22,766,206.16	-
中材股份	34,014,921.47	16,770,600.00
天津建材	8,452,493.89	16,425,011.68
金隅集团	132,829,374.67	-
其他少数股东股利	<u>27,906,438.72</u>	<u>11,636,094.46</u>
	<u>361,891,666.77</u>	<u>55,043,247.30</u>

经2012年5月24日召开的北京金隅股份有限公司2011年年度股东大会审议通过，2011年度利润分配以发行在外之普通股股数4,283,737,060股计算，每10股派发股利0.72元(含税)，共分配现金股利人民币308,429,068.32元。现金红利已于2012年7月19日、7月26日和8月7日发放。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 其他应付款

其他应付款账龄分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	2, 146, 289, 962. 32	1, 992, 285, 614. 41
1-2年	942, 931, 218. 02	1, 137, 145, 406. 34
2-3年	72, 054, 025. 72	112, 333, 069. 02
3年以上	<u>308, 360, 554. 03</u>	<u>336, 399, 222. 78</u>
	<u>3, 469, 635, 760. 09</u>	<u>3, 578, 163, 312. 55</u>

其他应付款按性质分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
关联公司往来	433, 300, 359. 65	11, 918, 151. 28
应付工程款	407, 992, 549. 30	505, 679, 529. 70
应付股权收购款	715, 452, 449. 09	763, 503, 457. 58
拆迁补偿款	299, 115, 617. 86	286, 569, 022. 15
应付土地款	76, 267, 883. 17	176, 364, 172. 28
押金保证金	476, 022, 986. 52	433, 513, 598. 69
代收及暂收款项	460, 932, 178. 45	446, 108, 318. 43
其他	<u>600, 551, 736. 05</u>	<u>954, 507, 062. 44</u>
	<u>3, 469, 635, 760. 09</u>	<u>3, 578, 163, 312. 55</u>

于2012年6月30日, 本账户余额中除应付母公司的款项人民币423, 089, 985. 05元(2011年12月31日: 无)之外, 无其他应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 其他应付款(续)

截至2012年6月30日，其他应付关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

于2012年6月30日，本集团账龄超过1年的大额其他应付款如下：

	与本集团 关系	金额	占其他应付款 总额的比例(%)	未支付的原因
单位1	第三方	623,655,609.36	17.97	未结算
单位2	第三方	72,424,738.00	2.09	未结算
单位3	第三方	27,370,260.66	0.79	未结算
单位4	第三方	17,211,765.21	0.50	未结算
单位5	第三方	15,013,061.76	0.43	未结算
单位6	第三方	11,465,999.25	0.33	未结算

31. 预计负债

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
预计亏方	<u>33,029,889.08</u>	<u>6,354,892.64</u>	<u>(3,002,610.32)</u>	<u>36,382,171.40</u>	注

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 一年内到期的非流动负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年内到期的长期借款	<u>5,104,299,049.24</u>	<u>3,604,124,049.24</u>
一年内到期的长期借款如下:		
	2012年6月30日	2011年12月31日
抵押借款(注1)	1,252,779,049.24	397,704,049.24
保证借款(注2)	1,336,520,000.00	1,506,420,000.00
信用借款	<u>2,515,000,000.00</u>	<u>1,700,000,000.00</u>
	<u>5,104,299,049.24</u>	<u>3,604,124,049.24</u>

注1: 于2012年6月30日, 本集团抵押借款对应的抵押物明细和价值见附注五、21。

注2: 于2012年6月30日, 保证借款余额为人民币595,600,000.00元由金隅集团提供担保, 其余均由本集团内部单位提供担保。

于2012年6月30日, 一年内到期的长期借款中无逾期获得展期的事项。

于2012年6月30日, 金额前五名的一年内到期的长期借款如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年6月30日余额	2011年12月31日金额
单位1	2010年5月28日	2013年5月27日	人民币	4.86	500,000,000.00	-
单位2	2010年2月2日	2013年1月07日	人民币	4.86	500,000,000.00	-
单位3	2009年9月16日	2012年9月15日	人民币	4.86	500,000,000.00	500,000,000.00
单位4	2011年6月29日	2013年6月29日	人民币	6.41	420,000,000.00	-
单位5	2010年11月30日	2012年11月29日	人民币	5.04	<u>420,000,000.00</u>	<u>420,000,000.00</u>
					<u>2,340,000,000.00</u>	<u>920,000,000.00</u>

于2012年6月30日, 无已到期但未偿还的长期借款。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 其他流动负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
递延收益	51,034,210.30	53,264,436.01
预提费用	2,544,655,091.40	2,491,760,652.95
预提工程成本	1,344,862,507.97	1,566,065,339.18
预提土地增值税	1,146,868,791.72	891,452,445.68
固废处置费	22,813,889.97	16,318,059.97
其他预提费用	30,109,901.74	17,924,808.12
其他	4,577,079.67	5,490,967.06
	<u>2,600,266,381.37</u>	<u>2,550,516,056.02</u>

其中，递延收益如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
与资产相关的政府补助		
环保治理费项目	21,495,112.49	22,069,317.01
余热发电项目	2,472,275.76	3,730,608.96
拆迁补偿款	10,267,893.70	13,217,316.32
其他	2,397,781.00	796,958.72
与收益相关的政府补助		
科研经费拨款	<u>14,401,147.35</u>	<u>13,450,235.00</u>
	<u>51,034,210.30</u>	<u>53,264,436.01</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 长期借款

	2012年6月30日	2011年12月31日
抵押借款(注1)	1,338,637,451.30	1,956,837,451.30
保证借款(注2)	2,179,860,000.00	2,121,760,000.00
信用借款	<u>2,489,000,000.00</u>	<u>3,694,000,000.00</u>
	<u>6,007,497,451.30</u>	<u>7,772,597,451.30</u>

注1:于2012年6月30日及2011年12月31日,本集团抵押借款对应的抵押物明细和价值 见附注五、21。

注2:于2012年6月30日,保证借款余额中人民币558,100,000.00元由金隅集团提供担保,其余均由本集团内部单位提供担保。

于2012年6月30日,无已到期但未偿还的长期借款(2011年12月31日:无)。

于2012年6月30日,本集团长期借款中包含人民币1,994,000,000.00元(2011年12月31日:人民币1,994,000,000.00元)的母公司委托贷款。

于2012年6月30日,金额前五名的长期借款如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年6月30日余额	2011年12月31日余额
单位1	2010年12月31日	2015年12月31日	人民币	6.21	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
单位2	2011年11月3日	2013年11月3日	人民币	6.65	1,096,700,000.00	1,096,700,000.00
单位3	2011年11月3日	2013年11月3日	人民币	6.65	897,300,000.00	897,300,000.00
单位4	2011年8月12日	2013年8月11日	人民币	5.99	400,000,000.00	400,000,000.00
单位5	2011年8月1日	2014年8月1日	人民币	7.22	<u>277,837,451.30</u>	277,837,451.30
					<u>3,821,837,451.30</u>	3,821,837,451.30

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 应付债券

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债券	1,887,098,763.98	-	(61,312,679.70)	1,825,786,084.28
中期票据	2,800,000,000.00	71,400,000.00	-	2,871,400,000.00
	<u>4,687,098,763.98</u>	<u>71,400,000.00</u>	<u>(61,312,679.70)</u>	<u>4,697,186,084.28</u>

本公司于2009年4月27日经国家发展与改革委员会发改财金[2009]1009号文件批准,公开发行2009年北京金隅股份有限公司公司债券(简称“北京金隅债”),发行总额人民币19亿元,票面利率4.32%。

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

上述公司债券及中期票据当期应付债券利息已计入应付利息。

于2012年6月30日,应付债券余额列示如下:

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年末余额
09金隅债	1,900,000,000.00	2009年4月27日	5年	1,900,000,000.00	1,825,786,084.28
20亿中期票据	2,000,000,000.00	2010年9月29日	5年	2,000,000,000.00	2,046,800,000.00
8亿中期票据	800,000,000.00	2010年12月7日	5年	800,000,000.00	824,600,000.00
	<u>4,700,000,000.00</u>			<u>4,700,000,000.00</u>	<u>4,697,186,084.28</u>
		年初利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息 (附注五、28)
09金隅债		54,720,000.00	41,040,000.00	82,080,000.00	13,680,000.00
20亿中期票据		21,900,000.00	46,800,000.00	-	65,700,000.00
8亿中期票据		3,250,000.00	24,600,000.00	-	23,400,000.00
		<u>79,870,000.00</u>	<u>112,440,000.00</u>	<u>82,080,000.00</u>	<u>102,780,000.00</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 长期应付款

	2012年6月30日	2011年12月31日
离退休人员改制预留费用	<u>522,743,491.00</u>	<u>528,129,048.14</u>

37. 其他非流动负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
递延收益	<u>622,078,303.84</u>	<u>644,601,568.27</u>

其中，递延收益明细如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
与资产相关的政府补助		
环保治理费项目	308,676,538.50	329,501,086.04
余热发电项目	17,948,098.01	18,062,902.69
拆迁补偿款	289,926,559.68	292,109,225.16
其他	4,480,172.65	3,586,907.35
与收益相关的政府补助		
科研经费拨款	<u>1,046,935.00</u>	<u>1,341,447.03</u>
	<u>622,078,303.84</u>	<u>644,601,568.27</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 股本

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增减变动			期末数
		发行新股	其他	小计	
一、有限售条件股份					
1. 国有法人持股	2,274,174,625.00	-	(429,322,199.00)	-	1,844,852,426.00
2. 其他内资持股	185,572,000.00	-	(182,620,000.00)	-	2,952,000.00
3. 外资持股	338,480,000.00	-	(338,480,000.00)	-	-
有限售条件股份合计	2,798,226,625.00	-	(950,422,199.00)	-	1,847,804,426.00
二、无限售条件流通股					
1. 人民币普通股	316,128,000.00	-	950,422,199.00	-	1,266,550,199.00
2. 境外上市的外资股	1,169,382,435.00	-	-	-	1,169,382,435.00
无限售条件流通股合计	1,485,510,435.00	-	950,422,199.00	-	2,435,932,634.00
股本总额	4,283,737,060.00	-	-	-	4,283,737,060.00

股本变动情况详见附注一、基本情况。

39. 资本公积

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,931,624,856.00	-	(1,527,207.92)	4,930,097,648.08
其他资本公积	380,247,343.72	-	(73,706.25)	380,173,637.47
	5,311,872,199.72	-	(1,600,914.17)	5,310,271,285.55

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 盈余公积

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	340,879,231.86	-	-	340,879,231.86
	<u>340,879,231.86</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>340,879,231.86</u>

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

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

41. 未分配利润

	截至2012年6月30日止 6个月期间
期初未分配利润	10,217,411,951.85
归属于母公司股东的净利润	1,387,233,578.71
减：提取法定盈余公积	-
应付普通股现金股利(注)	<u>308,429,068.32</u>
期末未分配利润	<u>11,296,216,462.24</u>

注：经2012年5月24日召开的北京金隅股份有限公司2011年年度股东大会审议通过，2011年度利润分配以发行在外之普通股股数4,283,737,060股计算，每10股派发股利0.72元(含税)，共分配现金股利人民币308,429,068.32元。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
主营业务收入	14,490,724,892.40	12,911,247,655.62
其他业务收入	255,234,243.41	166,405,936.50
	<u>14,745,959,135.81</u>	<u>13,077,653,592.12</u>

营业成本列示如下:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
主营业务成本	10,269,209,922.10	9,112,654,170.46
其他业务成本	128,167,757.75	96,369,232.70
	<u>10,397,377,679.85</u>	<u>9,209,023,403.16</u>

主营业务的分行业信息如下:

	截至2012年6月30日止6个月期间		截至2011年6月30日止6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
水泥	5,306,368,130.22	4,241,893,135.55	6,152,850,659.28	4,661,739,229.82
新型建筑材料	2,840,441,645.96	2,299,785,104.08	2,334,820,826.47	1,837,117,888.69
房地产开发	5,540,946,203.63	3,381,302,512.71	3,748,708,212.90	2,349,519,159.61
物业投资及管理	802,968,912.59	346,229,169.76	674,867,956.97	264,277,892.34
	<u>14,490,724,892.40</u>	<u>10,269,209,922.10</u>	<u>12,911,247,655.62</u>	<u>9,112,654,170.46</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本(续)

主营业务的分产品信息如下:

	截至2012年6月30日止6个月期间		截至2011年6月30日止6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	7,409,730,522.25	5,959,574,132.70	7,904,187,324.57	6,059,165,698.88
房屋土地销售	5,540,946,204.00	3,381,302,512.71	3,748,708,212.90	2,349,519,159.61
其中: 保障房销售	1,412,344,233.89	1,182,729,486.13	1,406,585,523.09	1,084,734,332.79
投资性房地产租金收入	372,918,503.74	47,905,387.05	333,359,237.99	36,145,015.89
物业管理	244,820,279.00	158,212,338.30	209,799,148.90	136,424,850.77
酒店管理	200,203,849.90	108,900,360.54	128,162,541.92	62,514,647.75
工程施工收入	469,951,382.70	470,907,738.40	387,985,821.93	339,899,989.30
其他	252,154,150.81	142,407,452.40	199,045,367.41	128,984,808.26
	<u>14,490,724,892.40</u>	<u>10,269,209,922.10</u>	<u>12,911,247,655.62</u>	<u>9,112,654,170.46</u>

主营业务的分地区信息如下:

	截至2012年6月30日止6个月期间		截至2011年6月30日止6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	13,966,000,631.07	9,874,536,185.62	12,504,043,984.54	8,797,570,967.99
华中地区	97,758,416.68	65,197,307.56	47,896,959.33	39,192,653.32
华东地区	142,625,184.47	116,102,149.63	203,049,538.88	132,283,121.14
华南地区	25,492,822.78	19,543,439.48	6,796,192.37	5,000,947.21
西北地区	37,606,115.74	31,371,162.20	7,568,750.10	8,210,980.21
东北地区	221,241,721.66	162,459,677.61	141,892,230.40	130,395,500.59
	<u>14,490,724,892.40</u>	<u>10,269,209,922.10</u>	<u>12,911,247,655.62</u>	<u>9,112,654,170.46</u>

截至2012年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入如下:

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本(续)

截至2011年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
客户1	695,385,758.00	5.32
客户2	357,098,588.83	2.73
客户3	151,515,739.01	1.16
客户4	147,891,429.04	1.13
客户5	<u>126,713,499.02</u>	<u>0.97</u>
	<u>1,478,605,013.90</u>	<u>11.31</u>

营业收入列示如下:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
产品销售	7,444,970,597.81	7,929,751,547.19
房屋土地销售	5,540,946,204.00	3,735,826,466.40
租金收入	484,860,088.22	395,379,843.33
物业管理	244,820,279.00	209,799,148.90
酒店管理	200,203,849.90	128,162,541.92
工程施工收入	469,951,382.70	387,985,821.93
其他	<u>360,206,734.18</u>	<u>290,748,222.45</u>
	<u>14,745,959,135.81</u>	<u>13,077,653,592.12</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 营业税金及附加

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
营业税	357,916,942.03	258,389,958.98
城市维护建设税	35,963,921.98	33,850,700.37
教育费附加	27,032,883.82	18,513,090.55
土地增值税	339,346,482.48	203,780,358.69
其他	4,093,754.32	2,171,997.22
	<u>764,353,984.63</u>	<u>516,706,105.81</u>

计缴标准参见附注三、税项。

44. 销售费用

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
职工薪酬	156,835,996.94	119,404,001.06
办公费	41,429,836.37	33,676,821.60
租赁费	35,256,152.33	31,099,089.17
代理中介费	43,010,792.24	63,104,051.56
广告宣传费	81,925,455.30	68,860,837.33
运输差旅费	167,499,126.95	112,161,747.28
其他	55,908,666.16	43,165,235.48
	<u>581,866,026.29</u>	<u>471,471,783.48</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 管理费用

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
职工薪酬	459,873,286.69	432,250,167.14
办公费	144,519,076.71	145,822,067.22
业务招待费	39,899,782.59	34,055,853.02
研究与开发费用	23,458,698.91	19,984,421.10
其他	330,442,571.66	290,979,814.51
	<u>998,193,416.56</u>	<u>923,092,322.99</u>

46. 财务费用

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
利息支出	875,802,324.01	530,389,804.05
减：利息收入	(68,262,705.22)	(19,666,403.07)
减：利息资本化金额	(372,545,123.23)	(184,822,726.06)
汇兑损益	241,569.87	(1,234,363.28)
手续费	7,029,779.43	7,517,871.35
其他	28,443,666.79	5,077,064.58
	<u>470,709,511.65</u>	<u>337,261,247.57</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程(附注五、14)及房地产开发成本(附注五、7)。

47. 公允价值变动收益

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
按公允价值计量的投资性房地产	<u>346,744,119.25</u>	<u>419,839,599.88</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 投资损失

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	17,713,112.51	63,416.40
权益法核算的长期股权投资收益	(37,302,368.64)	(679,175.77)
	<u>(19,589,256.13)</u>	<u>(615,759.37)</u>

成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间	增减变动 原因
鹿泉市农村信用合作联社	-	63,416.40	分配股利
北京四方物流信息技术服务有限公司	(339,160.12)	-	转让股权
可供出售金融资产	27,917.26	-	处置
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	18,024,355.37	-	转让股权
	<u>17,713,112.51</u>	<u>63,416.40</u>	

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

被投资单位	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间	增减变动 原因
北京太尔化工有限公司	75,890.29	614,546.15	业绩波动
北京市高强混凝土有限责任公司	1,019,442.76	913,458.01	业绩波动
北京金隅蓝岛商业运营管理有限公司	464,535.66	457,971.44	业绩波动
北京金时佰德技术有限公司	14,311.69	32,721.87	业绩波动
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	(1,305,879.00)	2,569,621.37	业绩波动

于2012年6月30日, 本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 资产减值损失

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
坏账损失	(10,263,924.61)	17,692,138.64
存货跌价损失	23,183,972.08	141,583.45
固定资产减值损失	-	237,738.93
其他	238,103.13	-
	<u>13,158,150.60</u>	<u>18,071,461.02</u>

50. 营业外收入

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
非流动资产处置利得	4,738,873.28	7,046,521.13
其中：固定资产处置收益	4,738,873.28	6,905,982.80
无形资产处置收益	-	140,538.33
债务重组收益	28,091,231.50	2,034,001.48
罚款净收入	1,528,240.69	1,620,663.41
政府补助	237,653,452.53	298,718,577.32
无法支付的款项	2,807,862.02	10,630,492.44
其他	23,090,854.68	9,666,580.90
	<u>297,910,514.70</u>	<u>329,716,836.68</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
增值税返还	169,647,473.00	243,828,096.27
补贴收入	52,675,895.97	52,036,748.07
拆迁补偿收入	15,330,083.56	2,853,732.98
	<u>237,653,452.53</u>	<u>298,718,577.32</u>

51. 营业外支出

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
非流动资产处置损失	11,235,299.81	2,713,503.23
其中: 固定资产处置损失	11,222,841.87	487,490.78
债务重组损失	21,942.69	6,696,777.87
对外捐赠	354,792.11	174,634.76
赔偿金、违约金及各种罚款支出	6,959,747.99	9,062,788.93
其他	13,118,050.54	4,699,094.07
	<u>31,689,833.14</u>	<u>23,346,798.86</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 所得税费用

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
当期所得税费用	491,124,140.00	580,897,850.02
递延所得税费用	<u>94,601,988.30</u>	<u>45,709,797.96</u>
	<u>585,726,128.30</u>	<u>626,607,647.98</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
利润总额	2,113,675,910.91	2,327,621,146.42
按法定税率25%计算的所得税费用(注1)	528,418,977.73	581,905,286.61
某些子公司适用不同税率的影响	(10,095,469.04)	(22,739,032.10)
归属于合营企业和联营企业的损益	9,325,592.16	169,793.94
无须纳税的收入	(13,676,918.49)	(697,839.45)
不可抵扣的费用	14,829,077.63	25,441,776.98
利用以前年度可抵扣亏损	(1,866,732.65)	(9,463,398.25)
对以前期间当期所得税的调整	(2,548,398.21)	-
未确认的可抵扣暂时性差异和 可抵扣亏损	<u>61,339,999.17</u>	<u>51,991,060.25</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>585,726,128.30</u>	<u>626,607,647.98</u>

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

注2: 截至2012年6月30日止6个月期间应占合营、联营公司税项分别为人民币154,845.19元和920,350.85元(截至2011年6月30日止6个月期间分别为人民币425,952.54元和756,919.45元)。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 每股收益

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

基本每股收益的具体计算如下：

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>1,387,233,578.71</u>	<u>1,635,823,872.88</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数 (注1)	<u>4,283,737,060.00</u>	<u>4,165,175,743.67</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

注1： 于2011年2月，本公司派发新股410,404,560股，派发后的发行在外普通股股数为4,283,737,060股。因此，以调整后的股数为基础计算截至2011年6月30日止6个月期间的每股收益。

54. 其他综合收益

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
可供出售金融资产产生的损失	(98,275.00)	(17,126.97)
减：可供出售金融资产产生的 所得税影响	24,568.75	4,281.74
外币报表折算差额	<u>(5,278.46)</u>	<u>-</u>
	<u>(78,984.71)</u>	<u>(12,845.23)</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表项目注释

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到押金保证金及相关款项	474,113,339.42	757,047,221.19
收到补偿款	68,005,979.53	189,722,273.98
其他	110,187,700.04	70,870,102.58
	<u>652,307,018.99</u>	<u>1,017,639,597.75</u>
	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
支付的其他与经营活动有关的现金		
土地项目竞买保证金及相关款项	41,300,000.00	727,182,278.16
支付的销售费用及管理费用	736,073,710.64	782,755,755.41
其他	25,287,542.52	38,431,490.39
	<u>802,661,253.16</u>	<u>1,548,369,523.96</u>
	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
收到的其他与筹资活动有关的现金		
合营企业借款	-	212,865,979.19
	<u>-</u>	<u>212,865,979.19</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
净利润	1,527,949,782.61	1,701,013,498.44
加: 资产减值准备	13,158,150.60	18,071,461.02
固定资产折旧	509,581,292.30	479,981,253.85
无形资产摊销	38,557,168.11	39,488,949.44
长期待摊费用摊销	9,247,347.39	8,377,550.04
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	6,496,426.53	(4,333,017.90)
公允价值变动收益	(346,744,119.25)	(419,839,599.88)
财务费用	503,257,200.78	345,567,077.99
投资损失	19,589,256.13	615,759.37
递延所得税资产净值增加	(6,408,167.99)	(107,513,392.94)
递延所得税负债净值增加	100,700,452.37	239,114,492.54
存货的增加	(1,105,150,929.73)	(2,227,040,863.85)
经营性应收项目的增加	(11,578,295.72)	(3,118,923,546.19)
经营性应付项目的增加/(减少)	(433,518,688.65)	1,060,438,342.97
经营活动产生的现金流量净额	<u>825,136,875.48</u>	<u>(1,984,982,035.10)</u>
不涉及现金的重大筹资活动:		
少数股东非货币出资	<u>98,326,310.80</u>	<u>69,805,000.00</u>
现金及现金等价物净变动:		
现金及现金等价物的期末余额	4,352,760,083.62	4,968,687,913.93
减: 现金及现金等价物的期初余额	<u>5,126,471,371.39</u>	<u>5,030,591,724.13</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(773,711,287.77)</u>	<u>(61,903,810.20)</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
取得子公司及其他营业单位的价格	-	1,445,816,637.71
取得子公司及其他营业单位支付的 现金和现金等价物	-	651,510,837.71
减：取得子公司及其他营业单位持有的 现金和现金等价物	-	103,858,268.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	547,652,569.34
取得子公司的净资产	-	1,490,674,320.95
流动资产	-	249,944,289.42
非流动资产	-	1,660,149,313.25
流动负债	-	213,843,212.93
非流动负债	-	205,576,068.79

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息(续)

处置子公司及其他营业单位的信息

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
处置子公司及其他营业单位的价格	8,194,200.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物	8,194,200.00	-
减: 处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物	29,210.69	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,164,989.31	-
处置子公司的净资产	(10,221,031.39)	-
流动资产	20,210,673.56	-
非流动资产	65,776,771.21	-
流动负债	96,208,476.16	-

(3) 现金及现金等价物

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
现金	4,352,760,083.62	4,968,687,913.93
其中: 库存现金	4,814,657.19	3,933,266.56
可随时用于支付的银行存款	4,346,016,446.01	4,830,767,419.63
可随时用于支付的其他货币资金	1,928,980.42	133,987,227.74
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	4,352,760,083.62	4,968,687,913.93

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册资本 人民币万元	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机构 代码
金隅集团	有限责任公司	北京	蒋卫平	建材制造业	91,076	43.07	43.07	10113006-6

本公司的母公司及最终控制方均为金隅集团。

2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、10。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
北京市建筑材料销售中心	同受母公司控制	10116478-4
北京金海燕玻璃棉有限公司	同受母公司控制	60003640-2
北京市平谷区水泥二厂有限公司	同受母公司控制	10291899-8
北京金隅资产经营管理有限公司	同受母公司控制	66840416-0
北京金隅建贸物业管理中心	同受母公司控制	10161139-6
北京建达物业发展有限公司	同受母公司控制	10177528-6
北京市新型建筑材料供应公司	同受母公司控制	10113039-X
北京市水泥供应公司	同受母公司控制	10161271-9
北京北家龙山渡假村	同受母公司控制	80265552-7
珠海经济特区雅乐实业公司	同受母公司控制	19252930-3
北京富民住房有限公司	同受母公司控制	10219626-X
北京嘉业新城劳务派遣有限公司	同受母公司控制	68289927-8
北京西砂资产经营有限公司	同受母公司控制	10189622-1
北京建筑材料集团总公司实业发展公司	同受母公司控制	10121880-X
北京市光华木材厂	同受母公司控制	10110042-2
北京市门窗有限公司	同受母公司控制	10110161-X
北京潮阳新城物业管理有限公司	同受母公司控制	75330262-8
北京赛易彩板型材有限责任公司	同受母公司控制	80242503-5
北京市建筑五金水暖产品质量监督检验站	同受母公司控制	40071127-4
北京市木材家具质量监督检验站	同受母公司控制	E0005230-4
北京市龙凤山砂石厂	同受母公司控制	10262614-3
北京金翔智诚管理咨询有限公司	同受母公司控制	78864922-6
北京市东郊木材厂	同受母公司控制	10173583-1
北京市危险废物处置中心	同受母公司控制	70012505-8
北京市建筑材料工业计量管理所	同受母公司控制	40071032-7
北京建材锅炉安装有限责任公司	同受母公司控制	10113474-5
北京市建材锅炉压力容器检验所	同受母公司控制	40070985-2
北京市第五十四职业技能鉴定所	同受母公司控制	40071158-1
邯郸邯泥建材有限公司	同受母公司控制	67469504-8
北京金隅置业有限公司	同受母公司控制	67425108-4
金隅京体(北京)体育文化有限公司	同受母公司控制	67962969-9
北京金隅科技学校	同受母公司控制	40070953-7
中国共产党北京建筑材料集团总公司委员会党校	同受母公司控制	40070955-3
北京大成房地产开发有限责任公司	同受母公司控制	10139366-7
北京市大成安嘉物业管理中心	同受母公司控制	79671299-3
北京成荣房地产发展有限公司	同受母公司控制	60001883-7

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

商品或服务类型	截至2012年6月30日止 6个月期间		截至2011年6月30日止 6个月期间		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
自关联方购买商品和接受服务					
<u>与合营、联营企业交易</u>					
北京太尔化工有限公司	采购原材料	51,100.00	-	2,823,903.30	0.03
星牌优时吉建筑材料有限公司	采购矿棉	124,543.86	-	2,288,742.98	0.02
柯诺(北京)木业有限公司	采购原材料	1,221,250.10	0.01	-	-
森德(中国)暖通设备有限公司	购买货物	197,150.20	-	-	-
		<u>1,594,044.16</u>	<u>0.01</u>	<u>5,112,646.28</u>	<u>0.05</u>
<u>与其他关联方交易</u>					
北京市平谷区水泥二厂有限公司	采购水泥	-	-	12,156,058.55	0.13
北京金隅资产经营管理有限公司	采购石灰石	520,030.35	0.01	5,119,494.61	0.06
北京市建筑材料销售中心	购买货物	604,387.49	0.01	-	-
北京市门窗有限公司	采购原材料	54,361.80	-	109,815.23	-
北京市建材锅炉压力容器检验所	检测服务	43,189.00	-	562,779.00	0.01
北京市建筑材料工业计量管理所	检测服务	18,410.00	-	150,984.00	-
北京市门窗有限公司	劳务服务	713,681.50	0.01	3,124,800.00	0.03
北京市龙凤山砂石厂	劳务服务	305,000.00	-	20,000.00	-
北京嘉业新城劳务派遣有限公司	劳务服务	26,400.00	-	-	-
北京建材锅炉安装有限责任公司	劳务服务	100,000.00	-	-	-
中国共产党北京建筑材料集团 总公司委员会党校	劳务服务	2,890.00	-	-	-
北京建筑材料集团总公司实业发展公司	劳务服务	57,949.85	-	-	-
北京西砂资产经营有限公司	劳务服务	390,621.24	-	-	-
		<u>2,836,921.23</u>	<u>0.03</u>	<u>21,243,931.39</u>	<u>0.23</u>
		<u>4,430,965.39</u>	<u>0.04</u>	<u>26,356,577.67</u>	<u>0.28</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

商品或服务类型	截至2012年6月30日止 6个月期间		截至2011年6月30日止 6个月期间		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
向关联方销售商品和提供劳务					
<u>与母公司交易</u>					
金隅集团	提供劳务	2,833,372.00	0.02	-	-
金隅集团	销售商品	7,264.96	-	12,307.69	-
		<u>2,840,636.96</u>	<u>0.02</u>	<u>12,307.69</u>	<u>-</u>
<u>与合营、联营企业交易</u>					
柯诺(北京)木业有限公司	销售商品、提供劳务	16,941,165.63	0.11	17,471,947.39	0.13
北京太尔化工有限公司	销售商品、提供劳务	496,907.18	-	652,155.14	0.01
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	销售商品	6,944,975.91	0.05	8,237,901.48	0.06
森德(中国)暖通设备有限公司	销售商品、提供劳务	-	-	3,535,000.00	0.03
星牌优时吉建筑材料有限公司	提供设计服务	-	-	30,000.00	-
北京金时佰德技术有限公司	销售商品	260,473.12	-	-	-
北京高强混凝土有限公司	销售商品	49,364,819.15	0.34	73,580,149.15	0.56
		<u>74,008,340.99</u>	<u>0.50</u>	<u>103,507,153.16</u>	<u>0.79</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

与其他关联方交易

	商品或服务类型	截至2012年6月30日止 6个月期间		截至2011年6月30日止 6个月期间	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
北京金隅资产经营管理有限公司	销售商品	-	-	806,358.97	0.01
北京鑫山矿业有限责任公司	销售商品	310,190.19	-	-	-
北京市平谷区水泥二厂有限公司	销售商品	-	-	6,492,095.30	0.05
邯郸邯泥建材有限公司	销售商品	-	-	103,042.91	-
北京金隅置业有限公司	提供服务	846,965.00	0.01	488,870.00	-
北京新元矿业有限责任公司	销售商品	393,367.87	-	-	-
北京市建筑材料销售中心	提供服务	-	-	1,053,321.97	0.01
金隅京体(北京)体育文化有限公司	提供服务	1,400,000.00	0.01	2,200,000.00	0.02
北京金隅资产经营管理有限公司	提供服务	19,839.00	-	75,007.00	-
北京金隅建贸物业管理中心	提供服务	-	-	23,420.00	-
北京市平谷区水泥二厂有限公司	代理销售	-	-	230,000.00	-
北京市危险废物处置中心	提供服务	36,997.00	-	-	-
北京市木材家具质量监督检验站	提供服务	150,000.00	-	-	-
北京成荣房地产发展有限公司	提供服务	80,976.00	-	-	-
北京金隅科技学校	提供服务	50,000.00	-	-	-
北京大成房地产开发有限责任公司	提供服务	159,179.34	-	-	-
		<u>3,447,514.40</u>	<u>0.02</u>	<u>11,472,116.15</u>	<u>0.09</u>
		<u>80,296,492.35</u>	<u>0.54</u>	<u>114,991,577.00</u>	<u>0.88</u>

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方资产托管

受托资产管理

截至2012年6月30日止6个月期间

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

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

托管终止日为托管协议生效之日起3年或本公司受让取得全部或部分目标股权之日止, 在符合有关法律法规及证券监管机构要求的前提下, 除非受托方另外书面通知委托方, 否则本协议有效期将自动延长3年或至目标股权转让完成日或双方另行同意的其他日期, 以较早日期为准。

北京金隅股份有限公司
财务报表附注(续)
2012年6月30日
人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方租赁

向关联方出租资产 出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	截至2012年6月 30日止6个月期间 确认的租赁收益	截至2011年6月 30日止6个月期间 确认的租赁收益
大厂金隅新型建材有限公司	星牌优时吉建筑材料有限公司	房屋	2009年8月1日	2030年9月30日	协议定价	7,740,898.31	7,253,339.80
北京星牌建材有限责任公司	星牌优时吉建筑材料有限公司	房屋	2010年7月1日	2014年12月31日	协议定价	634,795.50	643,795.50
北京金隅股份有限公司	星牌优时吉建筑材料有限公司	房屋	2009年7月20日	2012年7月19日	协议定价	9,000.00	312,482.94
北京市木材厂有限责任公司	北京市木材家具质量监督检验站	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	协议定价	-	99,689.00
北京市木材厂有限责任公司	柯诺(北京)木业有限公司	房屋	2011年1月1日	2012年12月31日	协议定价	3,422,797.92	3,313,750.18
北京金隅窦店科技企业管理 有限公司	欧文斯科宁复合材料(北京) 有限公司	租金	2009年5月1日	2012年7月19日	协议定价	284,030.02	145,196.68
北京市建筑材料科学研究总院	欧文斯科宁复合材料(北京) 有限公司	租金	2012年1月1日	2013年12月31日	协议定价	484,610.50	-
北京市科实五金有限责任公司	北京金时佰德技术有限公司	房屋	2011年3月1日	2012年2月29日	协议定价	38,655.60	398,508.32
北京市木材厂有限责任公司	北京市五金水暖产品质量监督检验站	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	协议定价	108,554.00	-
北京市建筑材料科学研究总院	北京市五金水暖产品质量监督检验站	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	协议定价	931,434.00	-
北京金隅宏业生态科技有限公司	北京大成房地产开发有限责任公司	房屋	2012年7月1日	2013年9月30日	协议定价	716,000.00	-
北京市木材厂有限责任公司	北京太尔化工有限公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	协议定价	43,750.87	-
						14,414,526.72	12,166,762.42

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方租赁(续)

自关联方承租资产

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	截至2012年6月 30日止6个月期间 确认的租赁收益	截至2011年6月 30日止6个月期间 确认的租赁收益
北京龙凤山砂石厂	北京金隅红树林环保技术 有限责任公司	场地	2011年1月1日	2012年12月31日	协议定价	324,576.00	300,000.00
北京西砂资产经营有限公司	北京金隅混凝土有限公司	房屋	2009年1月1日	2012年12月31日	协议定价	1,584,997.00	750,000.00
中国共产党北京建筑材料集团 总公司委员会党校	北京金隅混凝土有限公司	房屋	2008年10月15日	2011年10月14日	协议定价	-	485,196.00
北京金隅资产经营管理 有限公司	北京金隅凤山温泉 度假村有限公司	土地	2010年1月1日	2029年12月31日	协议定价	-	400,000.00
						1,909,573.00	1,935,196.00

本集团向关联公司出租资产或租赁资产的租金是按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方担保

接受关联方担保

截至2012年6月30日止6个月期间

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	4,890,000.00	2011年3月28日	2012年3月27日	是
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	7,580,000.00	2011年5月27日	2012年5月26日	是
金隅集团	北京金隅大成开发有限公司	200,000,000.00	2010年11月29日	2012年11月28日	否
金隅集团	北京金隅大成开发有限公司	220,000,000.00	2010年11月30日	2012年11月29日	否
金隅集团	北京金隅大成开发有限公司	100,000,000.00	2010年11月30日	2012年11月29日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	192,000,000.00	2010年8月16日	2015年12月22日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	72,000,000.00	2009年12月22日	2015年12月22日	否
金隅集团	曲阳金隅水泥有限公司	30,400,000.00	2010年11月24日	2015年12月25日	否
金隅集团	曲阳金隅水泥有限公司	267,100,000.00	2010年9月2日	2015年12月25日	否
金隅集团	曲阳金隅水泥有限公司	7,600,000.00	2011年3月2日	2015年12月25日	否
金隅集团	保定太行和益水泥有限公司	80,000,000.00	2010年3月2日	2012年3月1日	是
金隅集团	北京金隅商贸有限公司	10,000,000.00	2011年9月29日	2012年9月28日	否

截至2011年6月30日止6个月期间

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
金隅集团	北京金隅大成开发有限公司	150,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	是
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2009年3月4日	2011年3月3日	是
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	100,000,000.00	2010年4月30日	2011年4月30日	是
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	40,000,000.00	2010年5月27日	2011年5月27日	是
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	4,896,000.00	2010年6月24日	2011年6月23日	是
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	4,800,000.00	2010年6月25日	2011年6月24日	是
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	7,574,812.17	2010年6月28日	2011年6月27日	是
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	23,729,187.83	2010年7月20日	2011年7月19日	是
金隅集团	保定太行和益水泥有限公司	80,000,000.00	2010年3月2日	2012年3月1日	否
金隅集团	北京市建筑装饰设计工程有限公司	8,300,000.00	2010年9月1日	2011年9月1日	否
金隅集团	北京金隅大成开发有限公司	220,000,000.00	2010年11月30日	2012年11月29日	否
金隅集团	北京金隅大成开发有限公司	60,000,000.00	2010年11月30日	2012年11月29日	否
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	53,000,000.00	2010年7月29日	2011年7月28日	否
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	36,000,000.00	2010年7月29日	2011年7月28日	否
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	50,000,000.00	2010年8月20日	2011年8月19日	否
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	19,000,000.00	2010年8月25日	2011年8月24日	否
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	30,000,000.00	2010年1月6日	2012年1月5日	否
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	237,400,000.00	2010年7月27日	2015年12月25日	否
金隅集团	河北太行水泥股份有限公司	47,500,000.00	2010年9月28日	2015年12月26日	否
金隅集团	曲阳金隅水泥有限公司	30,400,000.00	2010年11月24日	2015年12月25日	否

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方担保(续)

截至2011年6月30日止6个月期间(续)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
金隅集团	曲阳金隅水泥有限公司	268,000,000.00	2010年9月2日	2015年12月25日	否
金隅集团	曲阳金隅水泥有限公司	74,600,000.00	2010年11月24日	2015年12月25日	否
金隅集团	曲阳金隅水泥有限公司	9,900,000.00	2011年3月2日	2015年12月25日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	7,412,024.01	2010年7月29日	2011年7月28日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	1,580,000.00	2010年8月27日	2011年8月26日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	4,890,000.00	2011年3月28日	2012年3月27日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	30,000,000.00	2010年10月29日	2011年10月29日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	30,000,000.00	2010年11月22日	2011年11月22日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	30,000,000.00	2010年12月9日	2011年12月9日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	30,000,000.00	2011年1月27日	2012年1月26日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	10,000,000.00	2011年3月30日	2012年3月30日	否
金隅集团	天津振兴水泥有限公司	7,580,000.00	2011年5月27日	2012年5月26日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	18,000,000.00	2009年12月22日	2015年12月22日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	27,000,000.00	2009年12月29日	2015年12月22日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	45,000,000.00	2010年12月1日	2015年12月22日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	28,500,000.00	2010年8月24日	2015年12月22日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	48,000,000.00	2010年10月14日	2015年12月22日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	144,000,000.00	2010年8月19日	2015年12月22日	否
金隅集团	涿鹿金隅水泥有限公司	19,500,000.00	2011年3月1日	2015年12月22日	否

以上关联公司无偿为本集团提供借款担保。

提供关联方担保

截至2012年6月30日止6个月期间

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
北京金隅宏业科技有限责任公司	金隅集团	800,000,000.00	2009年5月8日	2017年05月23日	否

截至2011年6月30日止6个月期间

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
北京金隅宏业科技有限责任公司	金隅集团	800,000,000.00	2009年5月8日	2017年05月23日	否

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 关联方资金拆借

资金拆出

截至2012年6月30日止6个月期间

	注释	拆借金额	起始日	到期日
星牌优时吉建筑材料有限公司	(5)a	84,654,748.87	2010年7月	无固定日期

截至2011年6月30日止6个月期间

		拆借金额	起始日	到期日
星牌优时吉建筑材料有限公司	(5)a	58,252,047.37	2010年7月	无固定日期

资金拆入

截至2012年6月30日止6个月期间

	注释	拆借金额	起始日	到期日
金隅集团	(5)b	3,350,000,000.00	2010年4月	2012年11月
金隅集团	(5)b	1,994,000,000.00	2011年11月	2013年11月

截至2011年6月30日止6个月期间

	注释	拆借金额	起始日	到期日
金隅集团	(5)b	3,350,000,000.00	2010年4月	2012年11月
北京金隅万科房地产开发有限公司	(5)c	722,894,566.78	2010年4月	无固定日期

注(5)a: 在借款期限内, 本公司向星牌优时吉建筑材料有限公司分次提供的短期借款, 借款利率按照同期人民银行一年期贷款基准利率执行。

注(5)b: 金隅集团将自有资金以委托贷款的方式通过金融机构借给本集团使用, 截止2012年6月30日, 该等借款余额为人民币5,344,000,000.00元(2011年6月30日: 人民币3,350,000,000.00元)。其中, 本公司通过交通银行股份有限公司取得的该等借款余额为人民币33.5亿元, 用于流动资金周转; 金隅嘉业房地产开发有限公司通过中国农业银行股份有限公司取得的该等借款余额为人民币19.94亿元, 用于保障房项目的建设。上述借款利率按每笔借款提款日单笔借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。截至2012年6月30日止6个月期间, 该等借款共确认利息支出人民币172,476,200.00元(截至2011年6月30日止6个月: 人民币73,514,083.33元)。

注(5)c: 在借款期限内, 北京金隅万科房地产开发有限公司向北京金隅嘉业房地产开发有限公司分次提供的短期借款, 借款利率按照同期人民银行一年期贷款基准利率执行。北京金隅万科房地产开发公司在2011年7月之前是本集团的合营公司, 自2011年7月起成为本集团子公司, 纳入合并范围。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 关联方资金拆借(续)

资金拆出的利息收入:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
星牌优时吉建筑材料有限公司	2,189,170.15	1,295,369.51

资金拆入的利息支出:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
北京金隅万科房地产开发有限公司	-	16,290,585.46

(6) 关联方资产转让

股权收购

项目	截至2012年6月30日止 6个月期间		截至2011年6月30日止 6个月期间	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
金隅集团 北京金隅宏业生态科技 有限公司100%股权	-	-	852,992,400.00	99.64
金隅集团 北京远东洁美保洁服务 有限公司100%股权	-	-	556,900.00	0.06
北京建筑材料销售中心 珂恩(北京)建材 有限公司67.5%股权	-	-	2,563,400.00	0.30

以上股权收购按评估值执行。

(7) 其他关联方交易事项

a. 关键管理人员报酬

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
关键管理人员薪酬	695,795.00	3,033,293.50

- b. 于本期间金隅集团继续委托本集团的子公司为其拥有的土地进行一级开发,并在一级开发完成结算时按照一级开发成本的12%支付委托服务费。截止2012年6月30日至6个月期间金隅集团尚未支付给本集团委托服务费。

本集团之子公司北京金隅程远房地产开发有限公司通过公开招拍挂程序取得某地块的土地使用权。根据相关土地补偿协议,本集团应付给原土地使用权拥有者金隅集团的土地及动拆迁补偿费约为人民币4.5亿元,其中包括了本集团已经代为支付给第三方的市政建设费、拆迁安置费、工程支出等一级开发费用,本集团将把扣除该等一级开发费用之后的净额支付给金隅集团。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

	注释	2012年6月30日		2011年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
<u>应收联营公司</u>					
森德(中国)暖通设备有限公司		19,716.00	-	68,000.00	-
北京市高强混凝土有限责任公司		79,720,027.43	-	24,092,509.41	-
		<u>79,739,743.43</u>	-	<u>24,160,509.41</u>	-
<u>应收合营公司</u>					
星牌优时吉建筑材料有限公司		7,739,098.30	-	7,495,769.05	-
<u>应收其他关联方</u>					
北京大成房地产开发有限责任公司		8,954,442.06	-	9,514,369.38	-
北京市建筑材料销售中心		-	-	372,283.82	-
北京金隅置业有限公司		166,277.02	49,883.11	-	-
		<u>9,120,719.08</u>	<u>49,883.11</u>	<u>9,886,653.20</u>	-
		<u>96,599,560.81</u>	<u>49,883.11</u>	<u>41,542,931.66</u>	-
预付账款					
<u>预付联营公司</u>					
森德(中国)暖通设备有限公司		716,270.58	-	98,442.39	-

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

注释	2012年6月30日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
<u>应收母公司</u>				
金隅集团	-	-	20,806,364.37	-
<u>应收联营公司</u>				
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	2,301.00	-	76,253.01	-
森德(中国)暖通设备有限公司	2,871,971.22	-	2,871,971.22	-
北京太尔化工有限公司	235,173.09	-	319,946.22	-
柯诺(北京)木业有限公司	4,332,439.21	-	3,764,125.38	-
柯诺(北京)地板有限公司	200,000.00	-	-	-
	<u>7,641,884.52</u>	-	<u>7,032,295.83</u>	-
<u>应收合营公司</u>				
星牌优时吉建筑材料有限公司	84,654,748.87	-	58,252,047.37	-
	<u>92,296,633.39</u>	-	<u>86,090,707.57</u>	-
应收利息				
<u>应收合营公司</u>				
星牌优时吉建筑材料有限公司	3,922,269.61	-	1,858,662.81	-

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额

	2012年6月30日	2011年12月31日
应付账款		
<u>应付母公司</u>		
金隅集团	1,864,000.00	-
<u>应付联营公司</u>		
北京太尔化工有限公司	1,358,156.54	946,033.51
森德(中国)暖通设备有限公司	143,084.81	1,056,012.00
柯诺(北京)木业有限公司	56.00	56.00
北京金时佰德技术有限公司	480,838.00	-
	1,982,135.35	2,002,101.51
<u>应付合营公司</u>		
星牌优时吉建筑材料有限公司	3,479,568.05	3,811,126.63
<u>应付其他关联方</u>		
北京建筑材料集团总公司实业发展公司	-	392,271.41
北京金隅资产经营管理有限公司	-	64,356.07
北京市建筑材料工业计量管理所	-	11,194.00
北京新元矿业有限责任公司	37,073.43	3,385.72
北京建材锅炉安装有限责任公司	-	75,000.00
北京市建筑材料销售中心	4,529.46	2,253,947.83
	41,602.89	2,800,155.03
	7,367,306.29	8,613,383.17
预收账款		
<u>预收合营公司</u>		
北京金隅昭德置业有限公司	70,880,444.53	70,880,444.53

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

	2012年6月30日	2011年12月31日
其他应付款		
<u>应付母公司</u>		
金隅集团	423,089,985.05	-
<u>应付联营公司</u>		
欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	129,200.00	129,200.00
<u>应付合营公司</u>		
星牌优时吉建筑材料有限公司	480,632.93	-
	<u>423,699,817.98</u>	<u>129,200.00</u>
金隅集团委托贷款		
短期借款	3,350,000,000.00	3,350,000,000.00
长期借款	1,994,000,000.00	1,994,000,000.00
	<u>5,344,000,000.00</u>	<u>5,344,000,000.00</u>

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

七、 或有事项

	2012年6月30日	2011年12月31日
对外提供担保形成的或有负债	<u>4,596,633,006.20</u>	<u>3,120,640,376.71</u>

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

八、 承诺事项

	2012年6月30日	2011年12月31日
已签订尚未执行完毕的购建资产合同	606,136,198.89	649,549,808.22
已签订的正在或准备履行的 房地产建安合同	5,459,159,454.00	6,857,714,585.64
已签约正在履行的股权投资合同	<u>141,500,000.00</u>	<u>195,000,000.00</u>
	<u>6,206,795,652.89</u>	<u>7,702,264,393.86</u>

九、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准日,本集团并无须作披露的重大资产负债表日后事项。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

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

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内(含1年)	757,960,500.37	687,907,366.06
1年至2年(含2年)	602,211,239.23	514,161,562.82
2年至3年(含3年)	328,144,612.67	277,710,435.96
3年以上	1,249,097,614.35	1,419,037,200.73
	<u>2,937,413,966.62</u>	<u>2,898,816,565.57</u>

经营租出固定资产，参见附注五、13。

作为承租人

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

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内(含1年)	42,108,123.74	32,683,950.81
1年至2年(含2年)	20,067,492.83	20,414,971.75
2年至3年(含3年)	13,582,238.23	12,971,808.63
3年以上	111,956,927.55	82,471,457.12
	<u>187,714,782.35</u>	<u>148,542,188.31</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2. 以公允价值计量的资产和负债

截至2012年6月30日止6个月期间

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值	本期计提减值 准备	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	95,138.56	-	(84,886.56)	-	-
投资性房地产	11,599,000,000.00	346,744,119.25	71,824,212.65	-11,946,000,000.00	-
	<u>11,599,095,138.56</u>	<u>346,744,119.25</u>	<u>71,739,326.09</u>	<u>-11,946,000,000.00</u>	

3. 分部报告

经营分部

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

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

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括借款、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

	水泥板块	新型建筑 材料板块	房地产板块	物业投资及 管理板块	不可分配的总部 资产/负债/费用	合并抵消	合计
对外交易收入	5,415,890,060.11	2,881,676,483.63	5,558,341,764.79	890,050,827.28	-	-	14,745,959,135.81
分部间交易收入	7,238,017.87	179,234,698.55	-	22,774,339.19	-	(209,247,055.61)	-
	5,423,128,077.98	3,060,911,182.18	5,558,341,764.79	912,825,166.47	-	(209,247,055.61)	14,745,959,135.81
对合营企业和联营企业 的投资收益/(损失)	1,019,442.76	(16,569,298.93)	-	(21,752,512.47)	-	-	(37,302,368.64)
资产减值损失	10,661,851.45	14,967,985.82	148,604.09	(12,620,290.76)	-	-	13,158,150.60
折旧费和摊销费	409,625,260.84	52,611,113.04	5,989,528.11	89,159,905.81	-	-	557,385,807.80
利润总额	522,390,350.40	183,526,380.12	1,303,995,947.11	625,872,384.18	(326,497,544.12)	(195,611,606.78)	2,113,675,910.91
所得税费用	131,703,334.51	57,301,455.98	325,422,329.06	114,379,890.70	-	(43,080,881.95)	585,726,128.30
资产总额	23,675,475,098.71	9,442,626,657.40	33,512,314,887.00	47,237,594,558.04	1,654,857,922.43	(36,528,545,018.08)	78,994,324,105.50
负债总额	12,169,827,951.46	5,374,129,279.85	26,660,792,881.10	31,727,812,026.10	976,626,777.21	(20,938,781,449.80)	55,970,407,465.92
其他披露:							
对合营企业和联营企业 的长期股权投资	20,653,020.00	114,467,226.21	10,000,000.00	262,051,766.84	-	-	407,172,013.05
长期股权投资以外的 其他非流动资产增加额	1,444,397,663.79	83,060,716.51	5,376,344.80	90,504,745.08	-	-	1,623,339,470.18

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

	水泥板块	新型建筑 材料板块	房地产板块	物业投资及 管理板块	不可分配的总部 资产/负债/费用	合并抵消	合计
对外交易收入	6,261,484,203.16	2,321,776,371.20	3,745,574,669.14	748,818,348.62	-	-	13,077,653,592.12
分部间交易收入	21,002,777.57	191,425,711.66	201,706,064.29	11,870,572.32	-	(426,005,125.84)	-
	6,282,486,980.73	2,513,202,082.86	3,947,280,733.43	760,688,920.94	-	(426,005,125.84)	13,077,653,592.12
对合营企业和联营企业 的投资收益/(损失)	913,458.01	(8,532,862.00)	9,772,772.20	(2,832,543.98)	-	-	(679,175.77)
资产减值损失	10,813,137.76	7,258,323.26	-	-	-	-	18,071,461.02
折旧费和摊销费	408,637,642.11	66,721,175.18	2,123,501.93	50,365,434.11	-	-	527,847,753.33
利润总额	1,153,327,173.39	115,087,090.76	840,918,968.66	642,282,040.72	(269,587,176.57)	(154,406,950.54)	2,327,621,146.42
所得税费用	267,771,762.38	32,886,811.93	218,165,591.79	131,254,262.24	-	(23,470,780.36)	626,607,647.98

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

其他信息

地理信息

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

主要客户信息

截至2012年6月30日止6个月期间，本集团无对某单一客户的销售收入超过本集团收入的10%(2011年：无)。

4. 金融工具及其风险

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

<u>金融资产</u>	2012年6月30日		2011年12月31日	
	贷款和 应收账款	可供出售 金融资产	贷款和 应收账款	可供出售 金融资产
货币资金	6,998,480,616.73	-	7,918,479,363.14	-
应收票据	762,174,804.79	-	1,347,905,318.65	-
应收账款	4,701,088,408.43	-	3,490,937,470.40	-
应收利息	3,922,269.61	-	1,858,662.81	-
其他应收款	2,086,022,849.54	-	2,458,939,025.66	-
其他流动资产	989,215,784.47	-	1,012,675,280.06	-
可供出售金融资产	-	-	-	95,138.56
	15,540,904,733.57	-	16,230,795,120.72	95,138.56

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

金融负债	2012年6月30日	2011年12月31日
	其他金融负债	其他金融负债
短期借款	12,405,590,000.00	11,286,861,222.71
应付票据	418,176,519.92	361,817,226.63
应付账款	5,654,922,351.15	5,124,354,120.51
应付利息	181,886,114.06	121,856,589.77
应付股利	361,891,666.77	55,043,247.30
其他应付款	3,365,264,635.34	3,475,902,488.80
一年内到期的非流动负债	5,104,299,049.24	3,604,124,049.24
长期借款	6,007,497,451.30	7,772,597,451.30
应付债券	4,697,186,084.28	4,687,098,763.98
	<u>38,196,713,872.06</u>	<u>36,489,655,160.24</u>

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款和其他流动/非流动资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注六、5和附注七中披露。

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

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据参见附注五、4和5。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

于2012年6月30日及2011年12月31日, 认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下:

2012年6月30日

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			3个月以内	3至6个月	超过6个月
应收账款	4,446,303,209.30	1,881,830,895.56	1,079,804,061.21	366,112,481.90	1,118,555,770.63
其他应收款	2,086,022,849.54	2,086,022,849.54	-	-	-
应收票据	762,174,804.79	762,174,804.79	-	-	-
应收利息	3,922,269.61	3,922,269.61	-	-	-
其他流动资产	989,215,784.47	989,215,784.47	-	-	-

2011年12月31日

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			3个月以内	3至6个月	超过6个月
应收账款	3,319,307,904.40	1,208,033,333.22	1,345,073,685.34	364,015,065.97	402,185,819.87
其他应收款	2,458,939,025.66	2,458,939,025.66	-	-	-
应收票据	1,347,905,318.65	1,347,905,318.65	-	-	-
应收利息	1,858,662.81	1,858,662.81	-	-	-
其他流动资产	1,012,675,280.06	1,012,675,280.06	-	-	-

于2012年6月30日, 尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2012年6月30日, 已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验, 由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回, 本集团认为无需对其计提减值准备。

流动风险

流动风险, 是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

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

本集团流动资金主要依靠充足的营运现金流入以应付其到期的债务承担，以及依靠获得外部融资来应付承诺的未来资本支出。就未来资本承担及其他融资要求，本公司于2012年6月30日已获得多家国内银行提供的银行授信额度为人民币351.70亿元，其中约人民币140.03亿元已经使用，人民币211.68亿元尚未使用。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

于2012年6月30日

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	4,484,029,290.58	577,526,200.50	448,518,560.01	144,848,300.06	5,654,922,351.15
应付利息	181,886,114.06	-	-	-	181,886,114.06
应付股利	361,891,666.77	-	-	-	361,891,666.77
其他应付款	2,041,918,837.57	942,931,218.02	72,054,025.72	308,360,554.03	3,365,264,635.34
应付票据	418,176,519.92	-	-	-	418,176,519.92
银行借款	17,509,889,049.24	3,696,600,000.00	424,337,451.30	2,246,923,144.96	23,877,749,645.50
应付债券	216,480,000.00	2,116,480,000.00	134,400,000.00	2,800,000,000.00	5,267,360,000.00
	<u>25,214,271,478.14</u>	<u>7,333,537,418.52</u>	<u>1,079,310,037.03</u>	<u>5,500,131,999.05</u>	<u>39,127,250,932.74</u>

于2011年12月31日

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	4,170,179,825.53	562,097,531.33	276,770,222.96	115,306,540.69	5,124,354,120.51
应付利息	121,856,589.77	-	-	-	121,856,589.77
应付股利	55,043,247.30	-	-	-	55,043,247.30
其他应付款	1,890,024,790.66	1,137,145,406.34	112,333,069.02	336,399,222.78	3,475,902,488.80
应付票据	361,817,226.63	-	-	-	361,817,226.63
银行借款	14,890,985,271.95	5,000,500,000.00	816,337,451.30	2,329,341,452.16	23,037,164,175.41
应付债券	216,480,000.00	216,480,000.00	2,116,480,000.00	2,934,400,000.00	5,483,840,000.00
	<u>21,706,386,951.84</u>	<u>6,916,222,937.67</u>	<u>3,321,920,743.28</u>	<u>5,715,447,215.63</u>	<u>37,659,977,848.42</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险

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

利率风险

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

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

若利率分别增加或减少1个百分点且其他所有的变量保持不变，则本集团截至2012年6月30日止6个月期间和截至2011年6月30日止6个月期间的利润总额分别减少或增加约人民币163,564,231.48千元和人民币74,096,297.10千元，除留存收益外，对本集团合并股东权益的其他组成部分并无影响。

外汇风险

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

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

	升值比例	利润总额 增加/(减少)	股东权益(注) 增加/(减少)
截止2012年6月30日止6个月期间	1%	(143,996.09)	-
截止2011年6月30日止6个月期间	1%	(263,125.17)	-

注：该股东权益不包括留存收益。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值:

	账面价值		公允价值	
	2012年 6月30日	2011年 12月31日	2012年 6月30日	2011年 12月31日
金融资产				
货币资金	6,998,480,616.73	7,918,479,363.14	6,998,480,616.73	7,918,479,363.14
应收票据	762,174,804.79	1,347,905,318.65	762,174,804.79	1,347,905,318.65
应收账款	4,701,088,408.43	3,490,937,470.40	4,701,088,408.43	3,490,937,470.40
应收利息	3,922,269.61	1,858,662.81	3,922,269.61	1,858,662.81
其他应收款	2,086,022,849.54	2,458,939,025.66	2,086,022,849.54	2,458,939,025.66
其他流动资产	989,215,784.47	1,012,675,280.06	989,215,784.47	1,012,675,280.06
可供出售金融资产	-	95,138.56	-	95,138.56
	<u>15,540,904,733.57</u>	<u>16,230,890,259.28</u>	<u>15,540,904,733.57</u>	<u>16,230,890,259.28</u>
金融负债				
短期借款	12,405,590,000.00	11,286,861,222.71	12,405,590,000.00	11,286,861,222.71
应付票据	418,176,519.92	361,817,226.63	418,176,519.92	361,817,226.63
应付账款	5,654,922,351.15	5,124,354,120.51	5,654,922,351.15	5,124,354,120.51
应付利息	181,886,114.06	121,856,589.77	181,886,114.06	121,856,589.77
应付股利	361,891,666.77	55,043,247.30	361,891,666.77	55,043,247.30
其他应付款	3,365,264,635.34	3,475,902,488.80	3,365,264,635.34	3,475,902,488.80
一年内到期的非流动负债	5,104,299,049.24	3,604,124,049.24	5,104,299,049.24	3,604,124,049.24
长期借款	6,007,497,451.30	7,772,597,451.30	5,953,758,514.63	7,666,625,480.11
应付债券	4,697,186,084.28	4,687,098,763.98	4,697,186,084.28	4,687,098,763.98
	<u>38,196,713,872.06</u>	<u>36,489,655,160.24</u>	<u>38,142,974,935.39</u>	<u>36,383,683,189.05</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

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

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

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

公开交易的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

以公允价值计量的金融工具:

2012年6月30日	第一层次	第二层次	第三层次	合计
可供出售金融资产	-	-	-	-
2011年12月31日	第一层次	第二层次	第三层次	合计
可供出售金融资产	95,138.56	-	-	95,138.56

5. 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本期之列报要求。

6. 资产负债表补充资料

净流动资产(合并)	2012年6月30日 2011年12月31日	
流动资产	45,521,117,218.71	44,897,498,421.07
减: 流动负债	41,749,118,523.81	39,470,454,070.38
净流动资产	3,771,998,694.90	5,427,044,350.69

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

6. 资产负债表补充资料(续)

总资产减流动负债(合并)	2012年6月30日	2011年12月31日
资产总额	78,994,324,105.50	77,086,227,989.90
减: 流动负债	<u>41,749,118,523.81</u>	<u>39,470,454,070.38</u>
总资产减流动负债	<u>37,245,205,581.69</u>	<u>37,615,773,919.52</u>
净流动资产(公司)	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产	16,968,599,025.55	16,293,893,815.17
减: 流动负债	<u>19,946,525,075.34</u>	<u>16,911,115,962.90</u>
净流动资产	<u>(2,977,926,049.79)</u>	<u>(617,222,147.73)</u>
总资产减流动负债(公司)	2012年6月30日	2011年12月31日
资产总额	43,144,776,376.90	41,668,941,243.63
减: 流动负债	<u>19,946,525,075.34</u>	<u>16,911,115,962.90</u>
总资产减流动负债	<u>23,198,251,301.56</u>	<u>24,757,825,280.73</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	13,760,474,349.04	12,044,306,723.69
1年至2年	30,326,835.36	66,119,959.59
2年至3年	35,894,425.49	-
3年以上	<u>5,803,990.61</u>	<u>4,240,000.00</u>
	13,832,499,600.50	12,114,666,683.28
减：其他应收款坏账准备	<u>(30,001,208.55)</u>	<u>(62,356,964.26)</u>
	<u>13,802,498,391.95</u>	<u>12,052,309,719.02</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	截至2012年6月30日止 6个月期间	2011年
期/年初数	62,356,964.26	4,240,000.00
本期计提/(转回)	<u>(32,355,755.71)</u>	<u>58,116,964.26</u>
期/年末数	<u>30,001,208.55</u>	<u>62,356,964.26</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 其他应收款(续)

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大								
并单项计提坏账准备	42,659,183.06	0.31	20,246,783.06	47.46	72,064,954.99	0.59	52,602,538.77	72.99
按照组合计提坏账准备:								
1年以内(含1年)	13,717,815,165.98	99.17	-	-11,998,291,057.44	99.04	-	-	
5年以上	4,240,000.00	0.03	4,240,000.00	100.00	4,240,000.00	0.03	4,240,000.00	100.00
	13,722,055,165.98	99.20	4,240,000.00		12,002,531,057.44	99.07	4,240,000.00	
特殊信用特征组合	62,270,825.97	0.45	-	-	34,556,245.36	0.29	-	-
单项金额虽不重大但								
单项计提坏账准备	5,514,425.49	0.04	5,514,425.49	100.00	5,514,425.49	0.05	5,514,425.49	100.00
	13,832,499,600.50	100.00	30,001,208.55		12,114,666,683.28	100.00	62,356,964.26	

于2012年6月30日,其他应收款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
单位1	子公司	1,661,167,474.01	1年以内	12.01
单位2	子公司	1,513,217,520.64	1年以内	10.94
单位3	子公司	1,228,420,607.92	1年以内	8.88
单位4	子公司	947,711,109.99	1年以内	6.85
单位5	子公司	702,078,031.44	1年以内	5.08
		6,052,594,744.00		43.76

其他应收款中包括应收子公司、合营企业、联营企业、金隅集团及其他关联方款项分别如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
应收子公司款	13,653,499,799.23	11,989,869,402.54
应收合营企业款	81,688,940.00	56,530,540.00
应收联营企业款	2,871,971.22	2,871,971.22
	13,738,060,710.45	12,049,271,913.76

其他应收关联公司款项均无抵押,且无固定还款期。

本公司无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款项(2011年12月31日:无)。

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资

截至2012年6月30日止6个月期间

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本年 现金红利
成本法:							
北京市琉璃河水泥有限公司	629,405,052.96	629,405,052.96	-	629,405,052.96	100.00	100.00	-
北京金隅混凝土有限公司	359,235,910.27	359,235,910.27	-	359,235,910.27	100.00	100.00	-
北京金隅红树林环保技术有限公司	150,226,600.00	150,226,600.00	-	150,226,600.00	100.00	100.00	-
阳泉金隅通达高温材料有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	100.00	100.00	-
鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司	1,454,400,000.00	1,454,400,000.00	-	1,454,400,000.00	100.00	100.00	-
河北太行华信建材有限责任公司	60,070,428.44	60,070,428.44	-	60,070,428.44	33.33	33.33	-
赞皇金隅水泥有限责任公司	450,000,000.00	450,000,000.00	-	450,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅水泥经贸有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	-
金隅水泥节能科技公司	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	100.00	100.00	-
张家口金隅水泥有限公司	286,161,805.81	286,161,805.81	-	286,161,805.81	90.00	90.00	-
天津振兴水泥有限公司	392,950,236.38	392,950,236.38	-	392,950,236.38	60.64	60.64	-
曲阳金隅水泥有限公司	245,747,261.65	245,747,261.65	-	245,747,261.65	90.00	90.00	-
四平金隅水泥有限公司	156,000,000.00	156,000,000.00	-	156,000,000.00	52.00	52.00	-
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	102,047,000.00	102,047,000.00	-	102,047,000.00	93.00	93.00	-
岚县金隅水泥有限公司	160,240,000.00	160,240,000.00	-	160,240,000.00	80.00	80.00	-
沁阳市金隅水泥有限公司	144,145,100.00	144,145,100.00	-	144,145,100.00	90.00	90.00	-
涿鹿永兴水泥有限公司	286,677,498.05	286,677,498.05	-	286,677,498.05	100.00	100.00	-
北京天坛股份有限公司	114,305,960.36	114,305,960.36	-	114,305,960.36	93.05	93.05	-
北京市木材厂有限责任公司	54,556,261.16	54,556,261.16	-	54,556,261.16	100.00	100.00	-
北京通达耐火技术股份有限公司	35,650,000.00	35,650,000.00	-	35,650,000.00	57.00	57.00	-
北京星牌建材有限责任公司	342,450,576.31	342,450,576.31	-	342,450,576.31	100.00	100.00	-
北京现代建筑材料有限责任公司	47,946,419.68	47,946,419.68	-	47,946,419.68	100.00	100.00	-
北京市翔牌墙体材料有限公司	39,277,559.44	39,277,559.44	-	39,277,559.44	100.00	100.00	-
北京市西六建材有限责任公司	100,693,940.92	100,693,940.92	-	100,693,940.92	100.00	100.00	-
北京市建筑涂料厂有限责任公司	24,202,164.44	24,202,164.44	-	24,202,164.44	100.00	100.00	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	122,467,784.68	122,467,784.68	-	122,467,784.68	100.00	100.00	-
北京市科实五金有限责任公司	24,821,267.11	24,821,267.11	-	24,821,267.11	100.00	100.00	-
北京建筑材料经贸集团	353,808,000.00	353,808,000.00	-	353,808,000.00	100.00	100.00	-
北京建都设计研究院有限责任公司	9,405,299.48	9,405,299.48	-	9,405,299.48	100.00	100.00	-
大厂金隅新型建材有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	500,000,000.00	100.00	100.00	-
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	29,980,669.86	29,980,669.86	-	29,980,669.86	82.00	82.00	-
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	1,665,138,411.45	1,665,138,411.45	-	1,665,138,411.45	100.00	100.00	-
北京金隅世纪城房地产开发有限公司	176,913,769.63	176,913,769.63	-	176,913,769.63	100.00	100.00	-
北京西三旗高新建材城经营开发有限公司	123,580,431.35	123,580,431.35	-	123,580,431.35	100.00	100.00	-
北京高岭房地产开发有限公司	270,350,138.35	270,350,138.35	-	270,350,138.35	100.00	100.00	-
北京金隅物业管理有限责任公司	89,264,530.92	89,264,530.92	-	89,264,530.92	100.00	100.00	-
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	202,480,361.57	202,480,361.57	-	202,480,361.57	100.00	100.00	-
北京建机资产经营有限公司	62,488,240.83	62,488,240.83	-	62,488,240.83	100.00	100.00	-
北京金海燕资产经营有限责任公司	78,479,818.89	78,479,818.89	-	78,479,818.89	100.00	100.00	-
北京金隅地产经营管理有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00	-	99,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅大成开发有限公司	1,594,735,641.87	1,594,735,641.87	-	1,594,735,641.87	100.00	100.00	-
天津金隅混凝土公司	247,454,707.80	247,454,707.80	-	247,454,707.80	59.76	59.76	-
北京金隅平谷水泥有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	-	150,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅矿业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-
陵川金隅水泥有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00	-	180,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金隅涂料有限责任公司	95,421,200.61	95,421,200.61	-	95,421,200.61	100.00	100.00	-
北京金隅商贸有限公司	410,000,000.00	160,000,000.00	250,000,000.00	410,000,000.00	100.00	100.00	-
北京金海燕物业管理有限公司	4,133,292.75	4,133,292.75	-	4,133,292.75	100.00	100.00	-
北京金隅程远房地产开发有限公司	449,307,693.09	449,307,693.09	-	449,307,693.09	100.00	100.00	-
北京金隅建筑装饰设计工程有限公司	82,429,882.34	82,429,882.34	-	82,429,882.34	100.00	100.00	-
北京水泥厂有限责任公司	943,217,800.00	943,217,800.00	-	943,217,800.00	100.00	100.00	-
北京绿都尚科科技有限公司	43,615,552.98	43,615,552.98	-	43,615,552.98	100.00	100.00	-
北京金隅赛店科技企业管理有限公司	52,788,777.09	52,788,777.09	-	52,788,777.09	100.00	100.00	-
北京市燕山水泥有限公司	32,707,342.45	32,707,342.45	-	32,707,342.45	100.00	100.00	-
北京金隅宏业生态科技有限责任公司	815,331,413.51	815,331,413.51	-	815,331,413.51	100.00	100.00	-
金隅香港有限公司	37,137.91	37,137.91	-	37,137.91	100.00	100.00	-

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本年 现金红利
北京大成物业管理有限公司	11,198,711.92	11,198,711.92	-	11,198,711.92	100.00	100.00	-
北京太行前景水泥有限公司	67,600,000.00	67,600,000.00	-	67,600,000.00	67.00	67.00	-
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	-	8,192,227.69	(8,192,227.69)	-	-	-	-
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	-
北京强联水泥有限公司	-	24,425,880.00	(24,425,880.00)	-	-	-	-
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	719,986,626.30	419,986,626.30	300,000,000.00	719,986,626.30	95.71	95.71	-
涉县金隅水泥有限公司	181,678,700.00	181,678,700.00	-	181,678,700.00	91.00	91.00	-
北京兴发水泥有限公司	464,740,918.29	464,740,918.29	-	464,740,918.29	95.70	95.70	-
北京金隅顺发水泥有限公司	110,681,119.42	110,681,119.42	-	110,681,119.42	70.00	70.00	-
左权金隅水泥有限公司	215,300,000.00	215,300,000.00	-	215,300,000.00	100.00	100.00	-
宣化金隅水泥有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00	-	3,250,000.00	65.00	65.00	-
博爱金隅水泥有限公司	143,500,000.00	90,000,000.00	53,500,000.00	143,500,000.00	59.34	59.34	-
北京市政建设集团有限责任公司	7,080,000.00	7,080,000.00	-	7,080,000.00	2.43	2.43	-
北京亚都科技股份有限公司	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	0.20	0.20	-
承德金隅水泥有限责任公司	6,328,450.01	6,328,450.01	-	6,328,450.01	12.52	12.52	-
成本法合计	16,737,293,468.33	16,166,411,576.02	570,881,892.31	16,737,293,468.33			-
权益法:							
合营企业							
星牌优时吉建筑材料有限公司	184,628,800.88	103,053,260.42	8,119,453.72	111,172,714.14	50.00	50.00	-
联营企业							
柯诺(北京)地板有限公司	36,736,395.34	-	-	-	30.00	30.00	-
柯诺(北京)木业有限公司	152,304,154.86	126,902,065.46	(19,265,062.49)	107,637,002.97	30.00	30.00	-
森德(中国)暖通设备有限公司	78,150,006.67	85,379,053.13	(1,257,461.27)	84,121,591.86	26.70	26.70	-
北京太尔化工有限公司	9,921,366.40	12,612,205.61	75,890.29	12,688,095.90	45.00	45.00	-
欧文斯科宁复合 材料(北京)有限公司	27,557,054.00	53,441,520.44	(1,305,879.00)	52,135,641.44	20.00	20.00	-
北京市高强混凝土有限责任公司	15,723,518.14	19,633,577.24	1,019,442.76	20,653,020.00	25.00	25.00	-
联营企业合计	320,392,495.41	297,968,421.88	(20,733,069.71)	277,235,352.17			-
权益法合计	505,021,296.29	401,021,682.30	(12,613,615.99)	388,408,066.31			-
	17,242,314,764.62	16,567,433,258.32	558,268,276.32	17,125,701,534.64			-

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
主营业务收入	227,104,572.67	166,599,215.84
其他业务收入	<u>21,126,823.39</u>	<u>3,027,475.79</u>
	<u>248,231,396.06</u>	<u>169,626,691.63</u>

营业成本列示如下:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
主营业务成本	49,900,434.52	26,347,305.17
其他业务成本	<u>1,063,416.38</u>	<u>-</u>
	<u>50,963,850.90</u>	<u>26,347,305.17</u>

分产品信息如下:

	截至2012年6月30日止 6个月期间		截至2011年6月30日止 6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
出租收入	229,354,078.17	50,963,850.90	169,626,691.63	26,347,305.17
其他	<u>18,877,317.89</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>248,231,396.06</u>	<u>50,963,850.90</u>	<u>169,626,691.63</u>	<u>26,347,305.17</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 营业收入及成本(续)

截至2012年6月30日止6个月期间，前五名客户的营业收入如下：

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

截至2011年6月30日止6个月期间，前五名客户的营业收入如下：

	金额	占营业收入 比例(%)
单位1	6,322,994.75	3.73
单位2	5,376,232.44	3.17
单位3	4,321,352.22	2.55
单位4	3,223,518.56	1.90
单位5	3,046,765.92	1.80
	<u>22,290,863.89</u>	<u>13.15</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 投资收益/(损失)

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	34,620,497.19	28,333,737.99
权益法核算的长期股权投资收益	(37,781,216.00)	(10,942,641.28)
其中：合营企业投资收益	(17,048,146.29)	(9,023,555.31)
联营企业投资收益	(20,733,069.71)	(1,919,085.97)
	<u>(3,160,718.81)</u>	<u>17,391,096.71</u>

成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间	增减变动 原因
北京太行前景水泥有限公司	33,500,000.00	-	分配股利
北京兴发水泥有限公司	9,809,676.52	-	分配股利
哈尔滨太行兴隆水泥有限公司	1,972.31	-	转让股权
北京强联水泥有限公司	(8,691,151.64)	-	转让股权
张家口金隅水泥有限公司	-	12,666,591.00	分配股利
北京通达耐火技术股份有限公司	-	8,020,206.24	分配股利
天津金筑水泥有限公司	-	7,646,940.75	注销收益
	<u>34,620,497.19</u>	<u>28,333,737.99</u>	

权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间	增减变动 原因
北京市高强混凝土有限责任公司	1,019,442.76	913,458.01	业绩波动
北京太尔化工有限公司	75,890.29	614,546.15	业绩波动
柯诺(北京)木业公司	(19,265,062.49)	(5,644,108.12)	业绩波动
欧文斯科宁复合材料 (北京)有限公司	(1,305,879.00)	2,569,621.37	业绩波动
森德(中国)暖通设备有限公司	(1,257,461.27)	(372,603.38)	业绩波动
星牌优时吉建筑材料有限公司	(17,048,146.29)	(9,023,555.31)	业绩波动
	<u>(37,781,216.00)</u>	<u>(10,942,641.28)</u>	

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 现金流量表项目注释

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
收到的其他与经营活动有关的现金		
资金上划收到现金	18,364,784,444.00	17,961,607,815.97
子公司往来收回		
内部借款、利息收到现金	1,189,788,165.74	499,468,911.45
利息收入	11,046,540.04	7,048,844.17
资金往来	44,276,627.16	156,168,251.99
	<u>19,609,895,776.94</u>	<u>18,624,293,823.58</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
子公司往来支出的现金	2,150,861,642.12	2,535,756,849.67
资金下拨支付的现金	17,305,676,145.42	17,638,942,661.41
内部资金往来	93,013,952.11	249,625,841.76
总部各项费用成本等	159,192,816.06	165,312,308.94
	<u>19,708,744,555.71</u>	<u>20,589,637,661.78</u>
支付的其他与投资活动有关的现金		
吸收合并太行水泥发行费	—	58,165,082.76
	<u>—</u>	<u>58,165,082.76</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量:

	截至2012年6月30日止 6个月期间	截至2011年6月30日止 6个月期间
净利润	5,224,682.45	116,518,674.95
加: 资产减值准备	(32,355,755.71)	5,514,425.49
固定资产折旧	29,157,433.45	9,823,934.43
无形资产摊销	7,553,147.43	7,542,161.96
长期待摊费用摊销	-	978,580.65
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失	46,962.75	-
公允价值变动收益	(204,482,857.36)	(329,200,000.00)
财务费用	679,683,726.30	456,602,992.43
投资损失/(收益)	3,160,718.81	(17,391,096.71)
递延所得税负债的增加	64,222,510.26	94,185,497.14
经营性应收项目的增加	(1,664,278,191.43)	(1,957,537,097.14)
经营性应付项目的增加/(减少)	1,153,144,351.69	(271,226,334.05)
经营活动产生的现金流量净额	<u>41,076,728.64</u>	<u>(1,884,188,260.85)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2012年6月30日	2011年6月30日
现金	1,516,658,121.17	1,948,717,708.49
其中: 库存现金	81.42	1,469.72
可随时用于支付的银行存款	<u>1,516,658,039.75</u>	<u>1,948,716,238.77</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>1,516,658,121.17</u>	<u>1,948,717,708.49</u>

北京金隅股份有限公司

财务报表补充资料

2012年6月30日

人民币元

一、 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

截至2012年6月30日
止6个月期间

非流动资产处置损益	(6,496,426.53)
计入当期损益的政府补助(但与正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	52,675,895.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,021,982.62
非货币性资产交换损益	2,148.72
债务重组损益	28,069,288.81
可供出售金融资产的处置损失	(98,275.00)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,355,755.71
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	346,744,119.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,543,482.96
非经常性损益合计	<u>473,817,972.51</u>
所得税影响数	<u>118,454,493.13</u>
净利润	<u>355,363,479.38</u>
归属于本公司股东	<u>344,477,333.96</u>
归属于少数股东	<u>10,886,145.42</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

北京金隅股份有限公司
财务报表补充资料
2012年6月30日
人民币元

一、 非经常性损益(续)

2. 非经常性损益补充资料

截至2012年6月30日
止6个月期间

营业外收入中的非经常性损益:

非流动资产处置收益	4,738,873.28
其中: 固定资产处置收益	4,738,873.28
债务重组利得	28,091,231.50
非货币性资产交换收益	2,148.72
政府补助	52,675,895.97
其他	27,424,808.67

112,932,958.14

营业外支出中的非经常性损益

非流动资产处置损失	11,235,299.81
其中: 固定资产处置损失	11,222,841.87
无形资产处置损失	12,457.94
债务重组损失	21,942.69
捐赠支出	354,792.11
赔偿金、违约金及各种罚款支出	6,959,747.99
其他	2,566,785.61

21,138,568.21

北京金隅股份有限公司
 财务报表补充资料
 2012年6月30日
 人民币元

二、 净资产收益率和每股收益

截至2012年6月30日止6个月期间

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

截至2011年6月30日止6个月期间

	<u>加权平均净资产收益率(%)</u>	<u>每股收益</u>	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	8.33	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	6.52	0.31	0.31

本公司无稀释性潜在普通股。

北京金隅股份有限公司
财务报表补充资料
2012年6月30日
人民币元

八、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、 在香港证券市场公布的年度报告。

董事长：蒋卫平
北京金隅股份有限公司
2012年8月28日