

北京市基础设施投资有限公司

企业债券

2015年年度报告



二零一六年四月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、重大风险提示

投资者在评价和购买企业债券时，应认真考虑各项可能对企业债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险与对策”、“风险揭示”等有关章节内容。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中相关章节没有重大变化。

目录

| | |
|------------------------------|----|
| 第一节 释义 | 5 |
| 第二节 公司及相关中介机构简介 | 6 |
| 一、公司简介 | 6 |
| 二、信息披露相关事务 | 6 |
| 三、报告期内控股股东及实际控制人变更情况 | 6 |
| 四、报告期内董事、监事和高级管理人员变更情况 | 7 |
| 五、有关中介机构 | 12 |
| 六、中介机构变更情况 | 14 |
| 第三节 公司债券事项 | 15 |
| 一、已发行未到期债券情况 | 15 |
| 二、债券募集资金使用情况 | 18 |
| 三、跟踪评级安排 | 20 |
| 四、债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施 | 21 |
| 五、报告期内债券持有人会议召开情况 | 21 |
| 六、报告期内债券代理人履行职责情况 | 21 |
| 第四节 财务和资产情况 | 22 |
| 一、公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况 | 22 |
| 二、主要会计数据和财务指标 | 25 |
| 三、主要资产和负债变动情况 | 26 |
| 四、资产受限情况 | 26 |
| 五、其他债券和债务融资工具报告期内付息兑付情况 | 27 |
| 六、对外担保情况 | 27 |
| 七、公司授信情况 | 28 |
| 第五节 业务和公司治理情况 | 29 |
| 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明 | 29 |
| 二、报告期内主要经营情况 | 32 |
| 三、公司未来发展情况 | 32 |
| 四、公司经营独立性说明 | 32 |

| | |
|-------------------------------|----|
| 五、非经营往来占款或资金拆借、违规关联方担保情形..... | 33 |
| 六、公司治理及内部控制运行情况说明..... | 34 |
| 第六节 重大事项..... | 35 |
| 一、重大诉讼、仲裁或受到的重大行政处罚情形..... | 35 |
| 二、破产重组事项..... | 35 |
| 三、公司债券暂停上市或终止上市的风险..... | 35 |
| 四、涉及司法机关立案调查事项说明..... | 35 |
| 第七节 财务报告..... | 36 |
| 一、公司财务报告..... | 36 |
| 第八节 备查文件..... | 37 |
| 一、本年度报告的备查文件..... | 37 |
| 二、备查文件查阅时间及地点..... | 37 |

第一节释义

| | | |
|-------------|---|--------------------|
| 本公司、公司、京投公司 | 指 | 北京市基础设施投资有限公司 |
| 资信评级机构、中诚信 | 指 | 中诚信证券评估有限公司 |
| 北京市国资委 | 指 | 北京市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 元 | 指 | 如无特别说明，指人民币元 |

第二节 公司及相关中介机构简介

一、公司简介

| | |
|--------|---|
| 中文名称: | 北京市基础设施投资有限公司 |
| 中文简称 | 京投公司 |
| 英文名称: | Beijing Infrastructure Investment Co., LTD |
| 英文简称 | BII |
| 注册地址: | 北京市朝阳区小营北路6号京投大厦2号楼9层908室 |
| 邮政编码: | 100101 |
| 办公地址: | 北京市朝阳区小营北路6号京投大厦2号楼9层908室 |
| 法定代表人: | 田振清 |
| 公司网址: | http://www.bii.com.cn/ |

二、信息披露相关事务

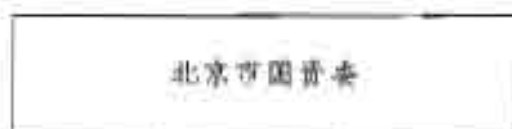
| | |
|---------------|---|
| 信息披露事务负责人: | 汪子美刘瑾琳周明刘瑾 |
| 联系地址: | 北京市朝阳区小营北路6号京投大厦2号楼5层 |
| 联系电话: | 84686145、84686127、84686315、84686312 |
| 传真: | 84686151 |
| 电子信箱: | zhouming@bii.com.cn; liujing@bii.com.cn |
| 年度报告披露网址(交易所) | http://www.sse.com.cn |

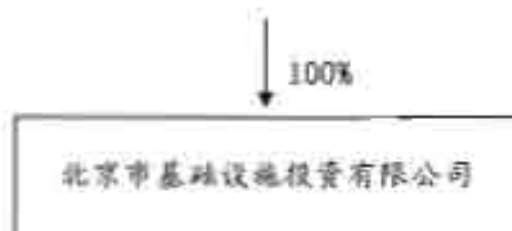
三、报告期内控股股东及实际控制人变更情况

发行人为国有独资公司,现注册资本为8,315,867.26万元。发行人的控股股东和实际控制人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称:北京市国资委),发行人接受北京市国资委的领导和监督。截至2015年12月31日,北京市国资委持有发行人100%股权,持有的发行人的股份无质押。

根据中共中央、国务院批准的《北京市人民政府机构改革方案》和《北京市人民政府关于机构设置的通知》(京政发[2003]18号),2003年组建北京市国资委,为市政府直属正局级特设机构,代表国家履行国有资产出资人职责。北京市国资委的监管范围是北京市人民政府履行出资人职责的企业和北京市人民政府授权的实行企业化管理的事业单位的国有资产。

图5-1发行人与出资人的关系





2015年度，公司控股股东及实际控制人未发生变更。截至2015年末，公司控股股东为北京市国资委，实际控制人为北京市国资委。

四、报告期内董事、监事和高级管理人员变更情况

1、董事

发行人董事基本情况表

| 姓名 | 职务 | 性别 | 任期 | 是否持有公司股权或公司债权 |
|-----|--------------|----|------------|---------------|
| 田振清 | 党委书记、董事长 | 男 | 2013年7月-今 | |
| 郝伟亚 | 党委副书记、董事、总经理 | 男 | 2014年7月-今 | |
| 王文璇 | 副董事长 | 男 | 2013年1月-今 | |
| 李随法 | 纪委书记、董事 | 男 | 2011年11月-今 | |
| 孙乐新 | 外部董事 | 男 | 2015年7月-今 | |
| 张金泉 | 外部董事 | 男 | 2015年2月-今 | |
| 杨晓明 | 外部董事 | 男 | 2015年2月-今 | |
| 王卫东 | 外部董事 | 男 | 2015年2月-今 | |
| 石伟 | 外部董事 | 男 | 2015年2月-今 | |

田振清，男，博士研究生，高级工程师，中共党员，曾任北京焦化厂炼焦分厂机动科副科长、综合办副主任，北京焦化厂副厂长、党委副书记、厂长，北京化学工业集团有限责任公司党委常委、副总经理，北京市基础设施投资有限公司党委委员、副总经理，北京市基础设施投资有限公司党委副书记、董事、总经理，现任北京市基础设施投资有限公司党委书记、董事长，于2009年12月任公司董事，2013年7月任公司党委书记、董事长。

郝伟亚，男，硕士研究生，高级经济师，中共党员，曾任北京境外投融资管理中心项目经理，北京市国有资产经营有限责任公司资本运营部副经理，北京集成电路设计园有限公司副总经理、总经理、董事长，北京市基础设施投资有限公司投资管理部经理、总经理助理，公司党委委员、副总经理，2014年7月任北京市基础设施投资有限公司党委副书记、董事、总经理。

王文璇，男，硕士研究生，高级政工师，中共党员，曾任中共北京市委工业

工作委员会干部处副处长、处长，北京市委工业工作委员会干部（人事）处处长，北京市委工业工作委员会委员，北京市国有资产监督管理委员会助理巡视员，纪委委员，兼企业领导人员管理处处长，北京市基础设施投资有限公司党组副书记、党委副书记、纪委书记、董事，工会主席。现任北京市基础设施投资有限公司副董事长兼职工董事，于2005年8月任公司董事，2013年1月任公司副董事长。

李福法，男，硕士研究生，高级政工师，中共党员，曾任北京市信访办综合调研处副处长，北京市委组织部研究室助理调研员、副主任、调研员，北京市委组织部干部信息管理处处长兼干部管理信息中心主任。现任北京市基础设施投资有限公司纪委书记、董事，于2011年11月任公司董事。

孙乐新，男，硕士研究生，高级经济师，中共党员，曾任北京市北郊木材厂副厂长、厂长，北京市天坛家具公司党委副书记、经理，北京建筑材料集团总公司党委书记、副经理，澳门京澳有限公司董事长，北京市燃气集团有限责任公司党委书记、董事长，北京控股集团有限公司党委常委、副董事长兼香港京泰有限公司董事长，北京市地铁运营有限公司外部董事，北京公共交通控股（集团）有限公司外部董事，已退休。现任北京公共交通控股（集团）有限公司外部董事，于2015年7月任北京市基础设施投资有限公司外部董事。

张金泉，男，大学本科，高级经济师，中共党员，曾任葛洲坝工程局办公室副主任，中国葛洲坝水利水电工程集团公司三峡指挥办公室主任、副指挥长，葛洲坝股份有限公司副总经理，葛洲坝集团第二工程有限公司董事长、总经理，中国葛洲坝水利水电工程集团公司副总经理，葛洲坝股份有限公司代理总经理、总经理、副董事长、湖北襄荆高速公路有限责任公司董事长（兼），湖北大广北高速公路有限公司董事长（兼），四川内遂高速公路有限公司董事长（兼），中国葛洲坝集团公司党委常委，中国葛洲坝集团股份有限公司党委常委、董事、常务副总经理、中国能源建设集团有限公司战略咨询委员会委员，中国葛洲坝集团公司党委副书记、董事、总经理，已退休。2016年1月任中国煤炭科工集团有限公司外部董事，于2015年2月任北京市基础设施投资有限公司外部董事。

杨晓明，男，硕士研究生，注册会计师，曾任中国联通（香港）股份有限公司财务部经理、华为（香港）投资有限公司融资主管、香港罗申英国际会计师行企业风险管理业务总监。现任信水中和会计师事务所合伙人，于2015年2月任北京市基础设施投资有限公司外部董事。

王卫东，男，硕士研究生，律师，曾任外交部中国国际法学会干部、通商律师事务所律师、君屹律师事务所律师、隆安律师事务所律师、中策律师事务所合伙人、国浩律师（北京）事务所管理合伙人、国浩律师事务所集团执行合伙人。现任国浩律师（北京）事务所主任合伙人，于2015年2月任北京市基础设施投资有限公司外部董事。

石伟，男，硕士研究生，教授，中共党员，中国人民大学劳动关系与人力资源管理学院人力资源管理系博士生导师、教授，北京市委组织部特聘研究员，2005迄今任深圳恒波公司独立董事。于2015年2月任北京市基础设施投资有限公司外部董事。

2、监事

发行人监事基本情况表

| 姓名 | 职务 | 性别 | 任期 | 是否持有公司股权或公司债权 |
|-----|-------|----|------------|---------------|
| 袁斌 | 监事会主席 | 女 | 2012年10月-今 | |
| 方子虹 | 监事会主任 | 女 | 2015年1月-今 | |
| 方瑞杰 | 专职监事 | 男 | 2012年10月-今 | |
| 李波 | 专职监事 | 女 | 2012年10月-今 | |
| 明意义 | 职工监事 | 男 | 2012年6月-今 | |
| 王耀 | 职工监事 | 男 | 2013年8月-今 | |

袁斌，女，硕士研究生，中共党员，副译审。曾任国旅北京分社翻译、欧洲一科副科长，欧洲部副部长，中国国际贸易促进委员会北京分会党组成员、副秘书长，秘书长，北京北奥有限责任公司副总经理，北京奥运会筹备委员会市场开发组组长、北京奥组委市场开发部副部长、部长。现任北京市国有企业监事会主席。于2012年10月任北京市基础设施投资有限公司监事会主席。

方子虹，女，大学本科，中共党员，高级审计师，注册会计师。曾任北京市审计局外资处、工业交通审计处、经贸处副处长，兼工业交通分局副局长、经贸分局副局长，市国有企业监事会副处级，正处级专职监事。现任北京市国有企业监事会副局级专职监事。于2015年1月任北京市基础设施投资有限公司监事会主任。

方瑞杰，男，大学本科，中共党员，高级统计师。曾担任北京市统计局人口处科员、主任科员、副处长，北京市统计局城镇住户处副处级调研员。现任北京市国有企业监事会正处级专职监事。于2012年10月任北京市基础设施投资有限公司监事会专职监事。

李波，女，大学本科，中共党员，高级会计师。曾担任北京市公安局科员。现任北京市国有企业监事会正处级专职监事。于2012年10月任北京市基础设施投资有限公司监事会专职监事。

明意义，男，大学本科，中共党员，经济师。曾任北京市丰台区煤炭公司兴宇经贸部副经理，北京市城市生产服务合作总社政治工作部副部长，北京市基础设施投资有限公司党委办公室主任、工会副主席、职工董事。现任北京市基础设施投资有限公司职工监事、纪检监察部（纪委办公室）部长。于2012年6月任

公司监事会职工监事。

王斌，男，硕士研究生，中共党员，经济师。曾任北京地铁运营有限公司通信信号段技术员，北京市基础设施投资有限公司规划建设部高级项目经理，北京东直门机场快速轨道有限公司副总经理，北京市基础设施投资有限公司资产管理部经理，公司办公室主任，现任北京市基础设施投资有限公司职工监事、北京信息基础设施建设股份有限公司总经理。于2013年8月任公司监事会职工监事。

3、高级管理人员

发行人高级管理人员基本情况表

| 姓名 | 职务 | 性别 | 任期 | 是否持有公司股权或公司债权 |
|-----|--------------|----|--------------|---------------|
| 田振清 | 党委书记、董事长 | 男 | 2013年7月 - 今 | |
| 郝伟亚 | 党委副书记、董事、总经理 | 男 | 2014年7月 - 今 | |
| 张杰 | 党委副书记、工会主席 | 男 | 2015年7月 - 今 | |
| 李随法 | 党委委员、纪委书记、董事 | 男 | 2015年11月 - 今 | |
| 王文璇 | 党委委员、副董事长 | 男 | 2013年1月 - 今 | |
| 白云生 | 党委委员、副总经理 | 男 | 2009年11月 - 今 | |
| 于增 | 副总经理 | 男 | 2014年6月 - 今 | |
| 李建国 | 副总经理 | 男 | 2010年12月 - 今 | |
| 战明辉 | 党委委员、副总经理 | 男 | 2007年4月 - 今 | |
| 李永亮 | 副总经理 | 男 | 2009年6月 - 今 | |
| 尹晓燕 | 党委委员、副总经理 | 女 | 2009年12月 - 今 | |
| 宋自强 | 财务总监 | 男 | 2011年4月 - 今 | |
| 关继发 | 副总经理 | 男 | 2015年8月 - 今 | |

田振清，请参见董事简历。

郝伟亚，请参见董事简历。

张杰，男，硕士研究生，高级经济师、律师，中共党员，曾任北京市汽车工业集团总公司培训中心常务副主任、主任，北京现代汽车有限公司党委副书记、工会主席，纪委书记，北京市基础设施投资有限公司行政管理部副经理、董事会秘书、党委办公室（董事会办公室）主任、纪委副书记、副总经理、总法律顾问，现任北京市基础设施投资有限公司党委副书记、工会主席。

李随法，请参见董事简历。

王文璇，请参见董事简历。

白云生，男，大学本科，高级经济师，中共党员，曾任北京市计委投资处副处长、处长，计委委员（副局级），北京市交通委委员（兼），北京市发改委委员（副局级），北京市西城区区委常委、副区长，现任北京市基础设施投资有限

公司党委委员、副总经理。

于增，男，大学本科，教授级高级工程师，中共党员，曾任铁道部电气化工程局电气化设计院副总工程师、总工程师，中铁电化局集团总工程师（副局级），中铁股份有限公司副总工程师（正局级），中铁电气化局集团公司副总经理，北京城市快轨建设管理有限公司总经理（兼），现任北京市基础设施投资有限公司副总经理。

李建国，男，硕士研究生，高级工程师，中共党员，曾任北京市公交研究所规划室主任，北京公交总公司运营处副处长，北京市公交总公司政策研究室干部，北京市公交总公司副总工程师兼市公交研究所党支部书记、所长，市公交总公司信息中心主任，北京市交通委员会委员（副局级），北京市交通委员会党组成员、副主任，现任北京市基础设施投资有限公司副总经理。

战明辉，男，硕士研究生，高级工程师，中共党员，曾任北京地铁总公司总调度室副主任、主任、运营处处长，北京地铁运营有限责任公司总调度室主任，北京地铁运营有限公司副总经理，现任北京市基础设施投资有限公司党委委员、副总经理，北京市轨道交通指挥中心主任，北京轨道交通路网管理有限公司总经理。

李永亮，男，硕士研究生，助理会计师，中共党员，曾任北京市国有资产管理局工交企业资产管理处副处长、企业一处副处长，北京市财政局企业处副处长，北京市国有资产监督管理委员会业绩考核处副处长、处长、纪委委员，现任北京市基础设施投资有限公司副总经理。

尹晓燕，女，硕士研究生，高级人力资源管理师、助理会计师，中共党员，曾任北京金中合实业开发公司财务部经理，北京经济发展投资公司人力资源部高级主管，北京首创科技投资有限公司人力资源部高级主管，北京市基础设施投资有限公司行政管理部经理，北京市基础设施投资有限公司党委委员、人力资源总监兼人力资源部经理，现任北京市基础设施投资有限公司党委委员、副总经理。

宋自强，男，硕士研究生，注册会计师，中共党员，曾任北京地铁集团有限责任公司计划财务部副部长，北京市基础设施投资有限公司计划财务部经理，现任北京市基础设施投资有限公司财务总监。

关继发，男，博士研究生，一级注册建造师，高级工程师，中共党员，曾任北京城建三建设发展有限公司项目经理、副总经理，北京地下铁道建设公司副总经理、总经理，北京京创投资有限公司董事长，北京市基础设施投资有限公司总经理助理、土地开发事业部总经理，现任北京市基础设施投资有限公司副总经理。

公司董事、监事、高级管理人员的设置符合公司章程、《公司法》、《中华人民共和国公务员法》等相关法律法规规定。董事、监事和高级管理人员无变动情况。

五、有关中介机构

（一）会计师事务所：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

法定代表人：陈永宏

联系人：莫伟

办公地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

联系电话：010-88827799

传真：010-88018737

（二）信用评级机构：

中诚信国际信用评级有限责任公司

住所：北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层

法定代表人：毛振华

联系人：关玥

办公地址：北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层

联系电话：010-66428877

传真：010-66426100

（三）债权代理人

13 京投债

债权代理人：交通银行股份有限公司北京海淀支行

住所：北京市海淀区苏州街 16 号神州数码大厦 1-2 层

负责人：马天圣

联系人：张扬

联系电话：010-82608152

传真：010-82608239

邮政编码：100080

14 京投债

账户及资金监管人/债权代理人：中国农业银行股份有限公司北京朝阳支行

住所：北京市朝阳区工体路东 2 号

负责人：余国文

联系人：刘月

联系地址：北京市朝阳区工体路东 2 号

联系电话：010-65511892

传真：010-65522947

邮政编码：100020

14 京投可转债一期

监管银行/债权代理人：中信银行股份有限公司总行营业部

住所：北京市西城区金融大街甲 27 号

负责人：朱加麟

联系人：曹楠

联系地址：北京市西城区金融大街甲 27 号投资广场 A 座

联系电话：010-67027909

传真：010-67027122

邮政编码：100033

14 京投可转债二期

监管银行/债权代理人：中信银行股份有限公司总行营业部

住所：北京市西城区金融大街甲 27 号

负责人：朱加麟

联系人：曹楠

联系地址：北京市西城区金融大街甲 27 号投资广场 A 座

联系电话：010-67027909

传真：010-67027122

邮政编码：100033

六、中介机构变更情况

无。

第三节 企业债券事项

一、已发行未到期债券情况

截至本报告出具日，公司已发行未到期债券余额为 128 亿元，其中，公开发行并在全国中小企业股份转让系统上市或转让的债券余额为 0 亿元；公开发行并在证券交易所上市或转让的债券余额为 128 亿元，公开发行并在证券交易所上市或转让的债券具体情况如下：

公开发行并在证券交易所上市或转让的债券明细

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 上市或转让的交易所 | 还本付息方式 | 付息兑付情况 | 报告期内附权条款执行情况 |
|-----------------------|--------|--------------------------|-----------|-----------|------|-------|---------------|------------------------------|-------------------|--------------|
| 2013 年北京市基础设施投资有限公司债券 | 13 京投债 | 124184.SH/ 1380102.IB | 2013.3.11 | 2023.3.11 | 28 亿 | 5.04% | 上交所/全国银行间债券市场 | 按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。 | 按募集说明书约定按时足额还本付息。 | 无 |
| 2014 年北京市 | 14 京 | 124662.SH/ | 2014. | 2029. | 50 亿 | 6.25% | 上交所 | 按年付息，到期 | 按募集说明 | 在债券存续期 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|--------------------------|----------------|-----------------------------|-----|------|-------------------------------|--|------------------------------|--|
| 基础设施投资有限公司 债券 | 投债 | 1480206.IB | 4.16 | 4.16 | | | /全国 银行间 债券市 场 | 一次还本,最后 一期利息随本 金兑付一起支 付。 | 书约定按时 足额还本付 息 | 的第5、第10 各计息年度末 分别附设一个 发行人调整票 面利率选择权 和投资人回售 选择权。 |
| 2014年第一期 北京市基础设 施投资有限公司 可续期公司 债券 | 14京 投 01/14 京投 可续 债01 | 123023.SH/ 1480569.IB | 2014. 11.18 | 可续 期,每5 年重 新定 价 | 10亿 | 5.5% | 上交所 /全国 银行间 债券市 场 | 按年付息,到期 一次还本,最后 一期利息随本 金兑付一起支 付。 | 按募集说明 书约定按时 足额还本付 息 | 以每5个计息 年度为一个重 定价周期,在 每个重定价周 期末,发行人 有权将本期债 券延续5年, 或选择全额兑 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--------------------------|------------------------|-----------------------------|------|------|-------------------------------|--|------------------------------|--|
| 2014 年第二期 北京市基础设 施投资有限公司 司可续期公司 债券 | 14 京 投 02/14 京投 可续 债 02 | 123017.SH/ 1580197.IB | 2015. 2015. 8.11 | 可续 期,每5 年重 新定 价 | 40 亿 | 4.9% | 上交所 /全国 银行间 债券市 场 | 按年付息, 到期 一次还本, 最后 一期利息随本 金兑付一起支 付。 | 按募集说明 书约定按时 足额还本付 息 | 付。 以每 5 个计息 年度为一个重 定价周期, 在 每个重定价周 期末, 发行人 有权将本期债 券延续 5 年, 或选择全额兑 付。 |
|--|--|--------------------------|------------------------|-----------------------------|------|------|-------------------------------|--|------------------------------|--|

二、债券募集资金使用情况

| | | 金额单位：亿元 | | | |
|----------------------|------|---|--------------------|----------------------|-------------------------------|
| 债券名称 | 发行规模 | 募集资金使用情况说明 | 未使用募集资金余额(至2015年末) | 报告期内募集资金是否与募集说明书约定一致 | 报告期内是否存在变更募集资金用途情形,如有,请说明变更程序 |
| 2013年北京市基础设施投资有限公司债券 | 28亿 | 北京市地铁6号线工程、北京市地铁7号线工程、北京市地铁9号线工程、北京市地铁14号线工程、北京市地铁15号线一期工程、北京市轨道交通亦庄线工程、北京市轨道交通大兴线工程、北京市轨道交通昌平线工程 | 0 | 一致 | 无 |
| 2014年北京市基础设施投资有限公司债券 | 50亿 | 北京市地铁6号线工程、北京市地铁7号线工程、北京市地铁9号线工程、北京市地铁14号线工程、北京市轨道交通亦庄线工程、北京市轨道交通昌平线工程 | 0 | 一致 | 无 |
| 2014年第一期北京市基础设施 | 10亿 | 北京市地铁7号线工程、北京市地铁14号线工程、北京市轨道交通大兴线工程、 | 0 | 一致 | 无 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|---|--|------|--------------|--|--|--|
| 施投资有限公司 司可续期 公司债券 | 2014 年第二期 北京市基础设 施投资有限公 司可续期公司 债券 | | 40 亿 | 北京市轨道交通昌平线工程 | | | |
|-------------------------|---|--|------|--------------|--|--|--|

企业债券募集资金使用与相关债券募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致，募集资金专项账户运作规范。

三、跟踪评级安排

(一) 近三年历史主体评级情况

经中诚信综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA 级，评级展望稳定。

表 7-1：发行人近三年历史主体评级情况表

| 序号 | 年份 | 主体长期信用等级 | 评级展望 | 评级机构 |
|----|------|----------|------|-----------------|
| 1 | 2013 | AAA | 稳定 | 中诚信国际信用评级有限责任公司 |
| 2 | 2014 | AAA | 稳定 | 中诚信国际信用评级有限责任公司 |
| 3 | 2015 | AAA | 稳定 | 中诚信国际信用评级有限责任公司 |

(二) 对公司评级报告摘要

中诚信国际肯定了北京地区发达的区域经济、极强的财政实力、公司作为北京市地铁建设唯一的投资运营主体所获得的财政支持、初步形成的路网效应、提升的票价。同时，中诚信国际也关注到未来较大的资本支出将推动公司资产负债率进一步上升，以及房地产业务可能受到宏观调控政策影响等因素对公司整体信用状况的影响。

2、优势

(1) 北京地区经济发达，政府具有极强的财政实力。2014 年北京市实现 GDP 为 21,330.8 亿元，同比增长 7.3%，全年完成地方公共财政预算收入 4,027.2 亿元，同比增长 10.0%。北京市极强的财政实力为公司业务的发展奠定了基础。

(2) 公司获得市政府财政有力支持。考虑到地铁建设任务较重，北京市政府将在 2013~2035 年每年安排 155 亿元作为轨道交通专项资金。

(3) 公司地铁建设快速推进，路网效应初步形成。截至 2015 年 3 月底北京地铁总运营里程达到 526.8 公里。随着路网效应的发挥，票务收入成为公司收入的重要来源。

(4) 公司资信状况良好，具有很强的融资能力。公司与多家银行均建立了长期稳定的信贷业务关系。截至 2015 年 3 月底，京投公司尚未使用授信额度为 681.44 亿元。

3、关注

(1) 未来较大的资本支出可能推高公司的资产负债率。未来几年，北京市城市轨道交通建设任务较重，公司资金缺口较大，对公司融资能力提出更高要求，同时可能推高公司的资产负债率。

(2) 公司的房地产业务可能受到宏观调控政策的影响。公司控股的京投银

泰股份有限公司主营房地产开发经营。受宏观调控政策的影响，房地产业务未来盈利能力有待观察。

（三）跟踪评级安排

中诚信国际将按照《跟踪评级安排》，定期或不定期对评级对象进行跟踪评级，根据跟踪评级情况决定评级结果的维持、变更、暂停或中止，并及时对外公布。

四、债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”没有重大变化。

五、报告期内债券持有人会议召开情况

报告期内，无债券持有人会议召开事项。

六、报告期内债权代理人履行职责的情况

公司发行的 13 京投债聘请交通银行股份有限公司北京海淀支行为债权代理人。报告期内，该债权代理人尽职尽责，履职时未发生重要利益冲突情形。

公司发行的 14 京投债聘请中国农业银行股份有限公司北京朝阳支行为债权代理人。报告期内，该债权代理人尽职尽责，履职时未发生重要利益冲突情形。

公司发行的 14 京投可续债一期聘请中信银行股份有限公司总行营业部为债权代理人。报告期内，该债权代理人尽职尽责，履职时未发生重要利益冲突情形。

公司发行的 14 京投可续债二期聘请中信银行股份有限公司总行营业部为债权代理人。报告期内，该债权代理人尽职尽责，履职时未发生重要利益冲突情形。

第四节 财务和资产情况

一、公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

(一) 会计政策变更情况

无。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

1、采取追溯重述法的前期会计差错更正情况

2、上述会计差错更正的累积影响数

| 项目 | 本期金额 | | | | | | |
|---------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| | 年初资产总额 | 年初负债总额 | 年初归属于上市公司所有者权益总额 | 年初资本公积 | 年初盈余公积 | 年初未分配利润 | 年初少数股东权益 |
| 追溯调整前余额 | 380,585,250,351.45 | 255,076,191,276.97 | 105,452,140,320.59 | 14,923,269,670.30 | 721,859,847.03 | 5,119,172,331.97 | 20,056,918,753.89 |
| 追溯调整 | 4,829,886.85 | 4,097,573.16 | 1,266,564.69 | | | 1,266,564.69 | -534,251.00 |
| 追溯调整后余额 | 380,590,080,238.30 | 255,080,288,850.13 | 105,453,406,885.28 | 14,923,269,670.30 | 721,859,847.03 | 5,120,438,896.66 | 20,056,384,502.89 |

续表

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | |
|---------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 年初资产总额 | 年初负债总额 | 年初归属于上市公司所有者权益总额 | 年初资本公积 | 年初盈余公积 | 年初未分配利润 | 年初少数股东权益 | 净利润 |
| 追溯调整前余额 | 327,057,869,059.04 | 217,023,197,034.18 | 92,751,498,272.15 | 14,621,523,545.16 | 594,215,507.13 | 4,372,200,097.41 | 17,283,173,752.71 | 1,334,623,475.29 |
| 追溯调整 | 5,025,831.41 | | 5,560,082.41 | | | 5,560,082.41 | -534,251.00 | -4,293,517.72 |
| 追溯调整后余额 | 327,062,894,890.45 | 217,023,197,034.18 | 92,757,058,354.56 | 14,621,523,545.16 | 594,215,507.13 | 4,377,760,179.82 | 17,282,639,501.71 | 1,330,329,957.57 |

二、主要会计数据和财务指标

金额单位：亿元

| | 2015年末/度 | 2014年末/度 | 同比变动 | 变动原因说明 (注：同比变动 超过30%的指 标) |
|-----------------------|----------|----------|---------|------------------------------------|
| 总资产 | 4,045.08 | 3,805.90 | 6.28% | |
| 归属于母公司 股东的净资产 | 1,183.97 | 1,054.53 | 12.27% | |
| 营业收入 | 175.44 | 111.69 | 57.08% | 房产销售较上 年增长幅度较 大 |
| 归属于母公司 股东的净利润 | 14.11 | 11.73 | 20.30% | |
| 经营活动产生 的现金流量净 额 | -37.43 | -32.14 | 16.45% | |
| 投资活动产生 的现金流量净 额 | -253.54 | -375.10 | -32.41% | |
| 筹资活动产生 的现金流量净 额 | 256.84 | 542.94 | -52.69% | 对外发债业务开展 少于上年。 |
| 期末现金及现 金等价物余额 | 247.86 | 278.01 | -10.85% | |
| 流动比率 | 1.87 | 2.03 | -7.60% | |
| 速动比率 | 0.94 | 1.01 | -6.84% | |
| 资产负债率 | 65.18% | 67.02% | -2.75% | |
| 利息保障倍数 | 83.85% | 60.38% | 23.47% | |
| 现金利息保障 倍数 | -130% | -151% | 21% | |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | - | |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | 4.76% | |

注：1. EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

2. 利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

3. 现金利息保障倍数=(经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现)/现金利息支出

4. EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)

5. 贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

6. 利息偿付率=实际支付利息/应付利息

三、主要资产和负债变动情况

(一) 公司资产负债主要构成情况

报告期资产负债主要构成情况(合并口径)

金额单位: 万元

| 项目 | 2015-12-31 | | 2014-12-31 | | 规模同比变动(%) |
|----------------------|---------------|---------|---------------|---------|-----------|
| | 金额 | 占总资产的比例 | 金额 | 占总资产的比例 | |
| 填写占总资产比例超过5%的资产及负债科目 | | | | | |
| 货币资金 | 2,478,739.67 | 6.13% | 2,782,136.10 | 7.31% | -10.91% |
| 存货 | 3,054,429.27 | 7.55% | 3,237,363.59 | 8.51% | -5.65% |
| 固定资产 | 9,993,645.98 | 24.71% | 9,747,019.94 | 25.61% | -2.53% |
| 在建工程 | 19,842,269.67 | 49.05% | 17,450,974.67 | 45.85% | 13.70% |
| 长期借款 | 14,905,606.18 | 36.85% | 14,975,998.85 | 39.35% | -0.47% |
| 应付债券 | 3,858,831.46 | 9.54% | 2,741,337.87 | 7.20% | 40.76% |

(二) 主要资产和负债变动原因说明

报告期主要资产和负债变动原因说明(合并口径)

| 主要资产和负债科目 | 同比变动(%) | 变动原因说明 |
|-----------|---------|---|
| 应付债券 | 40.76% | 由于本公司之下属子公司东投香港本年对外增发债券,导致本年应付债券较上年有所增加 |

四、资产受限情况

截至报告期末的,公司受限资产总额为【288.03】亿元,占总资产的比重为【7.12】%。

占净资产的比重为【20.45】%。具体如下：

金额单位：万元

| 受限资产类别 | 账面价值 | 占资产总额的比重 | 受限原因 | 担保债务余额 |
|----------|--------------|----------|-----------|--------------|
| 货币资金 | 127.07 | 0.0003% | 保证金 | |
| 存货 | 736,508.52 | 1.82% | 对外抵押借款 | 232,232.46 |
| 固定资产 | 1,287,214.28 | 3.18% | 对外抵押，售后回租 | 9,500.00 |
| 投资性房地产 | 15,898.85 | 0.04% | 对外抵押借款 | 34,750.00 |
| 长期股权投资 | 9,080.00 | 0.02% | 对外质押借款 | 757,191.24 |
| 在建工程 | 826,647.93 | 2.04% | 售后回租 | |
| 可供出售金融资产 | 4,800.00 | 0.01% | 对外质押借款 | 4,800.00 |
| 合计 | 2,880,276.65 | 7.12% | | 1,038,473.70 |

五、其他债券和债务融资工具报告期内付息兑付情况

| 债券简称 | 债券代码 | 债券余额 | 报告期内付息兑付情况 |
|-------------|--------------|------|---------------------------|
| 12中票第一期 | 1282314.IB | 20亿 | 于2015年9月5日偿还债券利息9640万元 |
| 12中票第二期 | 1282479.IB | 20亿 | 于2015年11月21日偿还债券利息10080万元 |
| 13中票第一期 | 1382210.IB | 20亿 | 于2015年5月3日偿还债券利息9700万元 |
| 14中票第一期 | 101452007.IB | 20亿 | 于2015年3月28日偿还债券利息12100万元 |
| 11京投PPN 001 | 031114001.IB | 40亿元 | 于2015年11月4日偿还债券利息22960万元 |
| 11京投PPN 002 | 031114002.IB | 30亿元 | 2015年12月27日偿还债券利息16500万元 |
| 14京投PPN 001 | 031414001.IB | 5亿元 | 2015年3月6日偿还债券利息3200万元 |
| 16京投CP001 | 041654024.IB | 5亿元 | — |

六、对外担保情况

截至2015年末，公司对外担保余额为92.78亿元，占2015年末净资产的6.59%，较2014年末减少6.22亿元，减幅为6.70%。公司对外担保风险基本可控，对公司偿债能力无重大不利影响。

七、公司授信情况

公司经营稳定，发展趋势良好，具有较好的收益前景，在获取外部银行融资支持方面具有较大优势。公司与金融机构均保持良好的业务合作关系，间接融资渠道通畅。截至 2015 年末，公司共获得银行综合授信额度 2360 亿元，已使用授信额度 1714 亿元，未使用授信额度 646 亿元。

截至 2015 年，公司银行贷款余额为 1597 亿元，2015 年偿还到期银行贷款 45.31 亿元，新增银行贷款 129.29 亿元。2015 年公司银行贷款等有息债务均按时偿还，不存在有息债务违约、展期或减免情形。

第五节 业务和公司治理情况

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

北京市基础设施投资有限公司作为北京市国资委对基础设施的出资人代表，主要职责是：承担全市基础设施的投资职能，按照市政府要求参与制定北京地区基础设施发展规划，作为业主承担基础设施项目的立项、可行性研究、方案设计等前期工作；以其所拥有的全部法人财产，在政府确定一定比例收入的基础上，按照市政府对经营性基础设施项目投资回报补偿等政策规定，建立良性的回报机制；通过市场化运作，吸引社会投资人进入，实现投资主体多元化，保证建设资金及时、足额到位、降低政府基础设施项目投资成本；以多种形式盘活基础设施存量资产，依托政府资源和政策支持，通过商业运作，保持并提高公司的投融资能力，实现国有资产保值增值，促进并提高公司的投融资能力，实现国有资产保值增值，促进我市基础设施快速发展；依股权对所投资的基础设施项目公司实施管理，通过合同约定与建设单位建立委托关系。公司于 2011 年合并北京市地铁运营有限公司后，同时承担北京市已建成线路的运营管理，地铁车辆制造、维修等职能。公司现阶段主要承担轨道交通的投资、运营职能。公司主要经营板块包括服务业务板块、商品销售板块、开发及运营板块以及其他业务板块。

（一）服务业板块

1. 票款收入

北京市基础设施投资有限公司下属北京市地铁运营有限公司其前身为北京市地下铁道总公司，是国有独资的特大型专门经营城市轨道交通运营线网的专业运营商，2011 年并入发行人报表后，其票款收入成为发行人营业收入的重要来源之一。

2. 广告服务

发行人的广告业务收入，来源于北京地铁运营有限公司的子公司北京地铁文化传媒投资有限公司，北京地铁文化传媒投资有限公司由地铁运营公司与中信文

化体育产业有限公司合资组建，注册资金1500万元人民币，于2003年正式成立。公司依托北京庞大的地铁网络，整合与开发文化传媒产业，为广地铁乘客提供丰富的信息服务和文化服务，从而改善和提高地铁的服务水平。公司旗下北京地铁传媒广告有限公司主要开发北京地铁车站月台灯箱广告、车厢A、B位广告、车站通道看板、电梯侧端广告等2万余块高品质广告媒体。

3. 其他业务

发行人2014年服务业务板块中的其他收入主要包括咨询服务、饭店旅游、租赁服务、运营及通信系统资源等服务收入，合计占营业收入比重仅为7.08%，对营业收入影响较小。其中，主要构成为租赁服务收入、咨询服务和运营及通信系统服务。

（二）商品销售板块

1. 进出口贸易

北京市基础设施投资有限公司进出口贸易业务主要由子公司京投银泰股份有限公司的全资子公司宁波银泰对外经济贸易有限公司经营。宁波银泰对外经济贸易有限公司位于宁波市，该公司注册资本500万元，主要从事轻工及日用品、纺织品、五金工具、电子产品等杂货出口业务。

2. 其他收入

2014年发行人商品销售板块中的其他收入为系统集成销售、商品零售和报刊收入，合计占主营业务收入的比重为0.76%。

（三）开发及运营板块

1. 轨道交通车辆段综合利用和土地一级开发

轨道交通车辆段综合利用是指发行人利用地铁车辆段维修、停靠以及线路地上土地进行平整开发，由于该项工程对施工建设要求难度较大，因此与一般房地产项目有所区别。前期资金投入计入建设成本，之后采用招标或直接出售给下属子公司建设及销售，所获得利润的50%返还发行人作为前期开发补贴。北京市基础设施投资有限公司通过北京市政府授权获取某地块的土地一级开发权，而后由公司垫付资金进行土地平整开发，待土地开发完成并成功上市交易后，北京市政

府向公司返还全部土地开发成本，并按照土地开发成本的 8%左右向公司支付管理费。

2. 管道业务

北京市基础设施投资有限公司管道业务由下属子公司北京信息基础设施建设股份有限公司经营。北京信息基础设施建设股份有限公司于 2004 年成立，2006 年重组改制为股份制公司，注册资金 6.3 亿元。北京信息基础设施建设股份有限公司主要承担北京市城市信息管道的建设及维护任务，为通信运营商、ISP 运营商、党政军等专网和其它用户提供产品与服务；公司已建成信息管道约 2,100 公里，形成了具有良好的覆盖性和连通性的城市信息管道网络。

3. 工程补偿款收入

工程补偿款收入主要为轨道交通相关配合工程补偿收入，2014 年发行人工程补偿款收入 0.47 亿元。

4. 房地产开发收入

北京市基础设施投资有限公司房地产业务主要由下属子公司京投银泰股份有限公司从事。京投银泰股份有限公司是一家综合类房地产公司，具备房地产开发相应资质，主营业务为房地产开发、经营及租赁，目前主要从事轨道物业、景观物业及高端城市综合体物业的开发与经营。京投银泰股份有限公司诚信经营，不存在“囤地”、“捂盘惜售”、“哄抬房价”、“信贷违规”、“无证开发”等问题，无收到监管机构处分的记录或造成严重社会负面的事件出现。

（四）其他业务收入

主要包括新线联合试运转收入、其他服务、租赁、房租等收入。

（五）政府补贴收入

北京市财政局对北京市轨道交通既有线运营进行补贴。

二、报告期内主要经营情况

2015年，公司营业收入为【1,754,439.88】万元，按业务板块分类如下：

金额单位：万元

| 业务板块分类 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|---------|------------|------------|---------|--------------|--------------|-------------|
| 开发及运营收入 | 926,935.48 | 661,942.92 | 40.03% | 48.99% | 26.89% | 147.87% |
| 商品销售 | 34,193.56 | 29,736.92 | 14.99% | 6.86% | -2.31% | 207.65% |
| 服务收入 | 742,485.96 | 788,138.74 | -5.79% | 74.89% | 32.88% | -85.42% |
| 其他 | 50,824.88 | 13,281.53 | 282.67% | 33.10% | -50.01% | 829.14% |

三、公司未来发展情况

2015年，公司根据市国资委关于“十三五”规划相关要求，围绕市国资委批复的定位与主业，结合自身特殊功能定位和发展阶段，汇聚集体智慧，形成了以“一体两翼，双轮驱动”为战略布局的“十三五”发展规划。其中，一体为以轨道交通为主的基础设施投融资与管理，两翼为以轨道交通为重点的产业发展以及以轨道交通等基础设施项目为重点的资源开发。增强投融资核心竞争力与提升资源整合能力为驱动，做大做强一体，做实做优两翼，培育国内一流轨道交通产业集团，树立国内一流轨道交通资源开发市场品牌，全面打造国内一流交通基础设施投融资公司。预计到“十三五”时期末，企业综合实力和发展水平将进入市属国企前列。具体是：到2020年，资产总额将超过7000亿元，五年累计实现利润总额100亿元，平均增幅超过15%，与“十二五”时期的27%相比更加稳健、可持续。建成28条地铁线路，总里程达到956公里。累计完成轨道交通产业投资超100亿元，参控股5-8家行业上市公司。进一步强化沿线资源开发领先地位，完成土地一级开发超400公顷，房地产二级销售约130万平方米，可经营性持有物业达30万平方米。打造“两个千人”的高素质人才队伍，与员工共同分享企业发展成果。

四、公司经营独立性说明

公司具有独立的企业法人资格，自主经营、独立核算、自负盈亏，公司在业

务、资产、人员、财务、机构方面拥有充分的独立性。

（一）业务方面

公司是国有独资公司，在授权范围内独立核算、自主经营、自负盈亏，拥有完整的法人财产权，能够有效支配和使用人、财、物等要素，顺利组织和实施经营活动。

（二）资产方面

公司拥有独立完整的服务、销售系统及配套设施，公司资金、资产和其他资源由公司自身独立控制并支配，控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

（三）人员方面

公司建立了完善的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度和人事管理部门，并独立履行人事管理职责。公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。

（四）财务方面

公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行账户、纳税、作出财务决策。公司根据经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在与控股股东共用银行账户的情况，控股股东未干预公司的会计活动，公司独立运作，独立核算，独立纳税。

（五）机构方面

公司根据中国法律法规及相关规定建立了董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司已建立起了适合自身业务特点的组织结构，组织结构健全，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

五、非经营往来占款或资金拆借、违规关联方担保情形

报告期内，公司不存在非经营往来占款或资金拆借情形，不存在资金被控股股东、实际控制人违规占用，或为控股股东、实际控制人提供担保的情形。

六、公司治理及内部控制运行情况说明

公司在报告期内在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，或执行募集说明书相关约定或承诺的情况。

第六节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁或受到的重大行政处罚情形
无。

二、破产重整事项
无。

三、公司债券暂停上市或终止上市的风险
无。

四、涉及司法机关立案调查事项说明
无

第七节 财务报告

一、公司财务报告

详见附件

第八节 备查文件

一、本年度报告的备查文件

(一) 发行人 2015 年审计报告和财务报告；

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 本年度报告原件。

中国证监会及其派出机构、证券交易所要求提供时，或债券持有人、受托管理人依据法律、法规、公司章程或有关协议要求查阅时，本公司将及时提供上述相关备查文件。

二、备查文件查阅时间及地点

(一) 查阅时间

工作日：除法定节假日以外的每日 9:30-11:30，14:00-16:30。

(二) 查阅地点

本公司：北京市基础设施投资有限公司

联系地址：北京市朝阳区小营北路 6 号京投大厦

（本页无正文，为《北京市基础设施投资有限公司企业债券2015年年度报告》之盖章页）



审计报告

天职业字[2016]8564-8号

北京市基础设施投资有限公司：

我们审计了后附的北京市基础设施投资有限公司（以下简称“京投公司”）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2015年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，京投公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京投公司2015年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。



[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：南京市基础设施投资有限公司

2015年12月31日

金额单位：元

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 | 附注编号 |
|------------------------|----|--------------------|--------------------|--------|
| 流动资产： | 1 | — | — | |
| 货币资金 | 2 | 21,787,396,688.95 | 27,821,361,007.99 | 八、(一) |
| △结算备付金 | 3 | | | |
| △拆出资金 | 4 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5 | | | |
| 衍生金融资产 | 6 | 28,070,346.28 | | 八、(二) |
| 应收票据 | 7 | | | |
| 应收账款 | 8 | 1,044,532,127.75 | 1,034,127,209.72 | 八、(三) |
| 预付款项 | 9 | 4,301,373,882.99 | 2,945,138,338.36 | 八、(四) |
| △应收保费 | 10 | | | |
| △应收分保账款 | 11 | | | |
| △应收分保准备金 | 12 | | | |
| 应收利息 | 13 | 123,031,162.49 | 16,104,126.53 | 八、(五) |
| 应收股利 | 14 | | 20,877,896.12 | |
| 其他应收款 | 15 | 14,951,241,290.85 | 17,523,954,405.42 | 八、(六) |
| △买入返售金融资产 | 16 | | | |
| 存货 | 17 | 30,544,292,706.65 | 32,373,635,868.18 | 八、(七) |
| 其中：原材料 | 18 | 179,212,376.99 | 151,042,844.22 | 八、(七) |
| 库存商品(产成品) | 19 | 338,132,202.55 | 412,282,271.22 | 八、(七) |
| 划分为持有待售的资产 | 20 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 21 | 2,796,659,420.60 | | 八、(八) |
| 其他流动资产 | 22 | 2,929,136,587.50 | 11,412,926,190.97 | 八、(九) |
| 流动资产合计 | 23 | 81,505,734,214.06 | 93,178,125,096.99 | |
| 非流动资产： | 24 | — | — | |
| △发放贷款及垫款 | 25 | | | |
| 可供出售金融资产 | 26 | 18,402,133,410.24 | 19,147,987,751.96 | 八、(十) |
| 持有至到期投资 | 27 | | | |
| 长期应收款 | 28 | 2,744,832,444.66 | 1,373,721,616.91 | 八、(十一) |
| 长期股权投资 | 29 | 1,968,792,484.23 | 3,081,705,006.08 | 八、(十二) |
| 投资性房地产 | 30 | 367,088,138.41 | 388,418,942.91 | 八、(十三) |
| 固定资产原价 | 31 | 102,752,953,940.44 | 100,194,065,210.61 | 八、(十四) |
| 减：累计折旧 | 32 | 2,715,197,554.83 | 2,622,573,244.41 | 八、(十四) |
| 固定资产净值 | 33 | 100,037,756,385.61 | 97,571,491,966.20 | 八、(十四) |
| 减：固定资产减值准备 | 34 | 101,296,601.40 | 101,296,601.40 | 八、(十四) |
| 固定资产净额 | 35 | 99,936,459,784.21 | 97,470,199,364.80 | 八、(十四) |
| 在建工程 | 36 | 198,422,696,744.04 | 174,509,746,750.10 | 八、(十五) |
| 工程物资 | 37 | | | |
| 固定资产清理 | 38 | | | |
| 生产性生物资产 | 39 | | | |
| 油气资产 | 40 | | | |
| 无形资产 | 41 | 213,741,070.11 | 199,468,801.81 | 八、(十六) |
| 开发支出 | 42 | | 1,099,857.80 | |
| 商誉 | 43 | 278,185,742.52 | 270,872,739.40 | 八、(十七) |
| 长期待摊费用 | 44 | 36,562,968.29 | 34,824,532.64 | 八、(十八) |
| 递延所得税资产 | 45 | 277,883,505.08 | 188,366,612.06 | 八、(十九) |
| 其他非流动资产 | 46 | 324,205,259.04 | 745,543,174.80 | 八、(二十) |
| 其中：特准储备物资 | 47 | | | |
| 非流动资产合计 | 48 | 323,002,591,550.83 | 287,411,955,141.31 | |
| | 49 | | | |
| | 50 | | | |
| | 51 | | | |
| | 52 | | | |
| | 53 | | | |
| | 54 | | | |
| | 55 | | | |
| | 56 | | | |
| | 57 | | | |
| | 58 | | | |
| | 59 | | | |
| | 60 | | | |
| | 61 | | | |
| | 62 | | | |
| | 63 | | | |
| | 64 | | | |
| | 65 | | | |
| | 66 | | | |
| | 67 | | | |
| | 68 | | | |
| | 69 | | | |
| | 70 | | | |
| 资产总计 | 71 | | | |
| | 72 | 104,508,325,764.89 | 380,590,080,238.30 | |

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：宋自强

会计机构负责人：邹秀莲



合并资产负债表（续）

| 编制单位：北京市基础设施投资有限公司 | 2015年12月31日 | 金额单位：元 | | |
|--------------------------|-------------|--------------------|--------------------|---------|
| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 | 附注编号 |
| 流动负债： | 73 | | | |
| 短期借款 | 74 | 10,727,236,440.00 | 13,114,430,000.00 | 八、(二十一) |
| △向中央银行借款 | 75 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | 76 | | | |
| △拆入资金 | 77 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 78 | | | |
| 衍生金融负债 | 79 | 955,908,000.00 | | 八、(二十二) |
| 应付票据 | 80 | 2,904,652.60 | 8,226,649.20 | 八、(二十三) |
| 应付账款 | 81 | 3,387,546,577.18 | 3,307,960,096.59 | 八、(二十四) |
| 预收款项 | 82 | 6,079,846,933.03 | 6,050,937,820.84 | 八、(二十五) |
| △卖出回购金融资产款 | 83 | | | |
| △应付手续费及佣金 | 84 | | | |
| 应付职工薪酬 | 85 | 178,989,632.80 | 167,641,094.42 | 八、(二十六) |
| 其中：应付工资 | 86 | 162,103,037.81 | 147,329,375.60 | 八、(二十六) |
| 应付福利费 | 87 | 732,560.00 | 7,355,342.80 | 八、(二十六) |
| 其中：职工奖励及福利基金 | 88 | | | |
| 应交税费 | 89 | 723,700,983.51 | 712,199,207.27 | 八、(二十七) |
| 其中：应交税金 | 90 | 715,250,269.93 | 683,615,083.79 | 八、(二十七) |
| 应付利息 | 91 | 497,612,007.06 | 924,309,960.23 | 八、(二十八) |
| 应付股利 | 92 | 7,315,186.47 | 12,354,635.19 | 八、(二十九) |
| 其他应付款 | 93 | 10,608,938,656.83 | 9,973,784,648.53 | 八、(三十) |
| △应付分保账款 | 94 | | | |
| △保险合同准备金 | 95 | | | |
| △代理买卖证券款 | 96 | | | |
| △代理承销证券款 | 97 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | 98 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 99 | 10,301,824,197.40 | 4,619,351,657.55 | 八、(三十一) |
| 其他流动负债 | 100 | | 7,000,000,000.00 | 八、(三十二) |
| 流动负债合计 | 101 | 43,471,823,266.88 | 45,921,195,469.81 | |
| 非流动负债： | 102 | | | |
| 长期借款 | 103 | 149,056,061,815.87 | 149,759,988,502.09 | 八、(三十三) |
| 应付债券 | 104 | 38,588,314,617.44 | 27,413,378,734.76 | 八、(三十四) |
| 长期应付款 | 105 | 12,542,009,218.69 | 13,315,798,853.35 | 八、(三十六) |
| 长期应付职工薪酬 | 106 | | | |
| 专项应付款 | 107 | 86,486,199.94 | 19,637,366.68 | 八、(三十七) |
| 预计负债 | 108 | 39,780,000.00 | 39,780,000.00 | 八、(三十八) |
| 递延收益 | 109 | 18,861,782,665.85 | 17,908,966,630.17 | 八、(三十九) |
| 递延所得税负债 | 110 | 438,621,879.27 | 351,543,287.24 | 八、(三十九) |
| 其他非流动负债 | 111 | 558,866,094.20 | 350,000,000.00 | 八、(四十) |
| 其中：特准储备基金 | 112 | | | |
| 非流动负债合计 | 113 | 220,171,822,491.26 | 209,159,093,380.29 | |
| 负债合计 | 114 | 263,643,645,758.14 | 255,080,288,850.13 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | 115 | | | |
| 实收资本（或股本） | 116 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | 八、(四十一) |
| 国有资本 | 117 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | 八、(四十一) |
| 其中：国有法人资本 | 118 | | | |
| 集体资本 | 119 | | | |
| 民营资本 | 120 | | | |
| 其中：个人资本 | 121 | | | |
| 外商资本 | 122 | | | |
| △减：已归还投资 | 123 | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 124 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | 八、(四十一) |
| 其他权益工具 | 125 | 5,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 八、(三十五) |
| 其中：优先股 | 126 | | | |
| 永续债 | 127 | 5,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | |
| 资本公积 | 128 | 11,964,611,380.14 | 14,923,269,670.30 | 八、(四十二) |
| 减：库存股 | 129 | | | |
| 其他综合收益 | 130 | 484,816,597.92 | 529,165,894.06 | 八、(五十五) |
| 其中：外币报表折算差额 | 131 | -35,049,259.68 | -26,778,189.73 | 八、(五十五) |
| 专项储备 | 132 | | | |
| 盈余公积 | 133 | 830,212,167.30 | 721,859,847.03 | 八、(四十三) |
| 其中：法定公积金 | 134 | 830,212,167.30 | 721,859,847.03 | 八、(四十三) |
| 任意公积金 | 135 | | | |
| 储备基金 | 136 | | | |
| 企业发展基金 | 137 | | | |
| 利润归还投资 | 138 | | | |
| △一般风险准备 | 139 | | | |
| 未分配利润 | 140 | 6,210,898,828.05 | 5,120,438,896.66 | 八、(四十四) |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 141 | 118,397,211,550.64 | 105,453,406,865.28 | |
| *少数股东权益 | 142 | 22,407,468,456.11 | 20,056,384,502.89 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 143 | 140,804,680,006.75 | 125,509,791,388.17 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 144 | 404,508,325,764.89 | 380,590,080,238.30 | |

法定代表人：田原

主管会计工作负责人：宋自强

会计机构负责人：杨秀



合并利润表

编制单位：北京市基础设施投资有限公司

2015年度

金额单位：元

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|---------------------------------------|----|-------------------|-------------------|---------|
| 一、营业总收入 | 1 | 17,544,398,803.11 | 11,168,979,585.01 | |
| 其中：营业收入 | 2 | 17,544,398,803.11 | 11,168,979,585.01 | 八、(四十五) |
| △利息收入 | 3 | | | |
| △已赚保费 | 4 | | | |
| △手续费及佣金收入 | 5 | | | |
| 二、营业总成本 | 6 | 17,982,772,109.93 | 14,005,386,529.83 | |
| 其中：营业成本 | 7 | 14,931,001,033.03 | 11,718,792,958.76 | 八、(四十五) |
| △利息支出 | 8 | | | |
| △手续费及佣金支出 | 9 | | | |
| △退保金 | 10 | | | |
| △赔付支出净额 | 11 | | | |
| △提取保险合同准备金净额 | 12 | | | |
| △保单红利支出 | 13 | | | |
| △分保费用 | 14 | | | |
| 营业税金及附加 | 15 | 735,454,759.35 | 555,855,537.25 | |
| 销售费用 | 16 | 194,343,567.85 | 140,229,488.22 | 八、(四十六) |
| 管理费用 | 17 | 1,157,190,953.69 | 983,034,150.41 | 八、(四十七) |
| 其中：研究与开发费 | 18 | 3,900,225.00 | 3,507,449.40 | 八、(四十七) |
| 财务费用 | 19 | 650,776,139.77 | 307,250,839.48 | 八、(四十八) |
| 其中：利息支出 | 20 | 466,496,844.22 | 840,494,695.43 | 八、(四十八) |
| 利息收入 | 21 | 487,436,377.37 | 494,642,019.86 | 八、(四十八) |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 22 | 661,199,680.25 | -44,592,958.57 | 八、(四十八) |
| 资产减值损失 | 23 | 314,105,656.24 | 309,226,555.71 | 八、(四十九) |
| 其他 | 24 | | | |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 25 | -190,083.84 | | 八、(五十四) |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 26 | 714,925,447.07 | 1,025,404,029.74 | 八、(五十一) |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 27 | 98,265,651.21 | 8,048,778.51 | 八、(五十一) |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 28 | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 29 | 276,362,056.41 | -1,811,002,915.08 | |
| 加：营业外收入 | 30 | 1,944,782,790.42 | 3,428,272,907.97 | 八、(五十二) |
| 其中：非流动资产处置利得 | 31 | 7,023,956.38 | 97,337.32 | 八、(五十二) |
| 非货币性资产交换利得 | 32 | | | |
| 政府补助 | 33 | 1,925,469,528.19 | 3,399,496,077.75 | 八、(五十二) |
| 债务重组利得 | 34 | | | |
| 减：营业外支出 | 35 | 3,051,334.37 | 2,960,493.96 | 八、(五十三) |
| 其中：非流动资产处置损失 | 36 | 94,605.35 | 291,159.91 | 八、(五十三) |
| 非货币性资产交换损失 | 37 | | | |
| 债务重组损失 | 38 | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 39 | 2,218,093,512.46 | 1,614,309,498.93 | |
| 减：所得税费用 | 40 | 572,756,068.52 | 283,979,541.36 | 八、(五十四) |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 41 | 1,645,337,443.94 | 1,330,329,957.57 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 42 | 1,411,062,651.66 | 1,172,992,056.74 | |
| *少数股东损益 | 43 | 234,274,792.28 | 157,337,900.83 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 44 | 8,049,951.21 | 24,041,350.99 | 八、(五十五) |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 45 | | | |
| 其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 46 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 47 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | 48 | 8,049,951.21 | 24,041,350.99 | |
| 其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 49 | 3,233,093.20 | 21,387,832.68 | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 50 | 5,777,696.24 | 52,398,399.65 | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 51 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | 52 | | | |
| 5.外币报表折算差额 | 53 | -960,838.23 | -49,744,881.34 | |
| 七、综合收益总额 | 54 | 1,653,387,395.15 | 1,354,371,308.56 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 55 | 1,366,713,353.52 | 1,197,271,405.58 | |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | 56 | 286,674,041.63 | 157,099,902.98 | |
| 八、每股收益 | 57 | | | |
| 基本每股收益 | 58 | | | |
| 稀释每股收益 | 59 | | | |

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：宋白强

会计机构负责人：郭秀





合并现金流量表

编制单位：北京市基础设施投资有限公司

2015年度

金额单位：元

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|-------------------------------|----|--------------------|--------------------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | — | — | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 21,047,266,065.09 | 16,416,141,666.33 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | 6 | | | |
| △收到再保险业务现金净额 | 7 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | 8 | | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 10 | | | |
| △拆入资金净增加额 | 11 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | 12 | | | |
| 收到的税费返还 | 13 | 32,349,989.13 | 48,760,468.71 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14 | 8,241,378,411.65 | 7,915,186,716.50 | |
| 经营活动现金流入小计 | 15 | 32,329,994,465.87 | 24,380,088,791.54 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 16 | 23,189,659,644.99 | 14,017,643,149.73 | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 17 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 18 | | | |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | 19 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 20 | | | |
| △支付保单红利的现金 | 21 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22 | 5,165,630,775.88 | 4,097,628,916.24 | |
| 支付的各项税费 | 23 | 1,970,069,824.61 | 1,322,073,015.02 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24 | 5,798,314,222.02 | 7,956,608,650.38 | |
| 经营活动现金流出小计 | 25 | 36,063,674,465.50 | 27,504,043,161.37 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26 | -3,742,679,999.63 | -3,213,954,369.83 | 八、（五十九） |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 27 | — | — | |
| 收回投资收到的现金 | 28 | 68,818,994,443.10 | 65,633,433,574.22 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 29 | 967,016,188.08 | 803,260,539.77 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 30 | 3,813,876.98 | 480,878.64 | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 31 | 142,988,160.00 | 343,335,106.65 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 32 | 1,267,156,912.66 | 2,685,718,969.61 | |
| 投资活动现金流入小计 | 33 | 71,199,969,580.82 | 69,526,241,068.89 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 34 | 26,120,543,174.54 | 26,466,975,412.24 | |
| 投资支付的现金 | 35 | 69,421,639,373.50 | 76,554,391,163.44 | |
| △质押贷款净增加额 | 36 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 37 | | 95,999,603.20 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 38 | 1,011,775,234.82 | 3,918,680,348.96 | |
| 投资活动现金流出小计 | 39 | 96,553,957,782.86 | 107,036,046,587.84 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 40 | -25,353,988,202.04 | -37,509,805,518.95 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | 41 | — | — | |
| 吸收投资收到的现金 | 42 | 13,898,586,670.94 | 19,436,977,342.21 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 43 | 6,252,500,660.71 | 7,329,727,342.29 | |
| 取得借款所收到的现金 | 44 | 24,626,652,581.65 | 65,321,398,734.76 | |
| △发行债券收到的现金 | 45 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 46 | 23,338,743,578.17 | 17,567,080,060.91 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 47 | 61,863,982,830.76 | 102,025,456,137.91 | |
| 偿还债务所支付的现金 | 48 | 18,739,209,218.37 | 35,320,135,478.31 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 49 | 13,355,102,659.92 | 10,289,439,144.38 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 50 | 24,003,237.17 | 27,479,243.03 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 51 | 4,085,547,247.94 | 2,121,759,898.33 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 52 | 36,179,859,126.23 | 47,731,334,401.02 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 53 | 25,684,123,704.53 | 54,294,121,646.89 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 54 | 397,374,253.46 | 2,945,812.90 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 55 | -3,015,170,243.68 | -13,573,307,541.01 | 八、（五十九） |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 56 | 27,801,296,215.25 | 44,227,488,704.24 | 八、（五十九） |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 57 | 24,786,125,971.57 | 27,801,296,215.25 | 八、（五十九） |

法定代表人：田原清

主管会计工作负责人：宋白强

审计机构：





合并所有者权益变动表

| 项目 | 2019年度 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|------------------|-------------------|---|----------------|---------------|---|---|---|----|----|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 一、上年年末余额 | 42,200,000.00 | 1,200,000,000.00 | 12,000,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | | | 12,300,000,000.00 | 12,412,200,000.00 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(单位)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 其他综合收益结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本年年末余额 | 42,200,000.00 | 1,200,000,000.00 | 12,000,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | | | 12,300,000,000.00 | 12,412,200,000.00 |

田振清印

宋自強印

鄧秀蓮印

合并资产减值准备情况表

| 编制单位：北京清田投资有限公司 | | 2014年12月31日 | | | | | | | | | | 金额单位：元 | | |
|-----------------|-----------|-----------------------|----|----|-----------------------|------|----|----|----|---|------|-----------------------|-------------------|-----------|
| | | 本期增加 | | | | 本期减少 | | | | | 期末余额 | 项目 | 金额 | |
| | | 本期计提 | 转回 | 转销 | 合计 | 计提 | 转回 | 转销 | 合计 | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 补充说明 | 12 |
| 一、应收账款 | 1 | 14,462,500.00 | | | 14,462,500.00 | | | | | | | 14,462,500.00 | 一、账龄性坏账 | 14 |
| 二、存货跌价准备 | 2 | 205,461,000.00 | | | 205,461,000.00 | | | | | | | 205,461,000.00 | 二、合作单位违约年度款项减值 | 17 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | 3 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | | | | | | 6,000,000.00 | 其中：可供出售金融资产公允价值减值 | 17 |
| 四、持有至到期投资减值准备 | 4 | | | | | | | | | | | | | 16 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 5 | | | | | | | | | | | | | 16 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 6 | | | | | | | | | | | | | 16 |
| 七、固定资产减值准备 | 7 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | | | | | | 100,000,000.00 | | 16 |
| 八、无形资产减值准备 | 8 | | | | | | | | | | | | | 16 |
| 九、在建工程减值准备 | 9 | | | | | | | | | | | | | 16 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | 10 | | | | | | | | | | | | | 16 |
| 十一、油气资产减值准备 | 11 | | | | | | | | | | | | | 16 |
| 十二、长期待摊费用减值准备 | 12 | | | | | | | | | | | | | 16 |
| 十三、商誉减值准备 | 13 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | | | | | | 20,000,000.00 | | 16 |
| 十四、其他减值准备 | 14 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | | | | | | 60,000,000.00 | | 16 |
| 合 计 | 15 | 345,923,500.00 | | | 345,923,500.00 | | | | | | | 345,923,500.00 | | 16 |

编制人：_____

主管会计：_____

会计机构负责人：_____

清田
印振

张宋
印自

莲邹
印秀

资产负债表

编制单位：北京中地基础设施投资有限公司

2015年12月31日

金额单位：元

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 | 附注编号 |
|------------------------|----|---------------------------|---------------------------|--------|
| 流动资产： | 1 | — | — | |
| 货币资金 | 2 | 3,523,380,013.76 | 8,184,689,325.22 | |
| △结算备付金 | 3 | | | |
| △拆出资金 | 4 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5 | | | |
| 衍生金融资产 | 6 | | | |
| 应收票据 | 7 | | | |
| 应收账款 | 8 | 42,028,247.99 | 20,296,563.44 | 十二、(一) |
| 预付款项 | 9 | 167,879,685.82 | 200,849,470.69 | |
| △应收保费 | 10 | | | |
| △应收分保账款 | 11 | | | |
| △应收分保准备金 | 12 | | | |
| 应收利息 | 13 | | | |
| 应收股利 | 14 | | | |
| 其他应收款 | 15 | 35,421,826,393.64 | 34,002,571,410.65 | 十二、(二) |
| △买入返售金融资产 | 16 | | | |
| 存货 | 17 | 3,291,842,658.38 | 2,635,420,936.44 | |
| 其中：原材料 | 18 | 235,028.30 | 185,408.12 | |
| 库存商品(产成品) | 19 | 169,916.29 | 209,332.14 | |
| 划分为持有待售的资产 | 20 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 21 | | | |
| 其他流动资产 | 22 | 18,937,838,851.44 | 29,761,003,901.80 | |
| 流动资产合计 | 23 | 82,384,795,851.03 | 74,816,834,608.24 | |
| 非流动资产： | 24 | — | — | |
| △发放贷款及垫款 | 25 | | | |
| 可供出售金融资产 | 26 | 16,028,656,125.03 | 8,737,944,054.66 | |
| 持有至到期投资 | 27 | | | |
| 长期应收款 | 28 | | | |
| 长期股权投资 | 29 | 90,906,876,943.50 | 87,576,644,057.77 | 十二、(三) |
| 投资性房地产 | 30 | | | |
| 固定资产原价 | 31 | 22,537,739,343.81 | 20,176,344,859.45 | |
| 减：累计折旧 | 32 | 2,465,318,547.44 | 2,457,389,232.28 | |
| 固定资产净值 | 33 | 20,072,420,796.37 | 17,718,955,627.17 | |
| 减：固定资产减值准备 | 34 | 99,932,094.58 | 99,932,094.58 | |
| 固定资产净额 | 35 | 19,972,488,701.79 | 17,619,023,532.59 | |
| 在建工程 | 36 | 5,516,360,351.84 | 6,390,042,732.51 | |
| 工程物资 | 37 | | | |
| 固定资产清理 | 38 | | | |
| 生产性生物资产 | 39 | | | |
| 油气资产 | 40 | | | |
| 无形资产 | 41 | | | |
| 开发支出 | 42 | | | |
| 商誉 | 43 | | | |
| 长期待摊费用 | 44 | | | |
| 递延所得税资产 | 45 | | | |
| 其他非流动资产 | 46 | 1,082,944,389.15 | 1,154,520,817.33 | |
| 其中：特准储备物资 | 47 | | | |
| 非流动资产合计 | 48 | 139,507,326,511.31 | 124,478,175,194.80 | |
| | 49 | | | |
| | 50 | | | |
| | 51 | | | |
| | 52 | | | |
| | 53 | | | |
| | 54 | | | |
| | 55 | | | |
| | 56 | | | |
| | 57 | | | |
| | 58 | | | |
| | 59 | | | |
| | 60 | | | |
| | 61 | | | |
| | 62 | | | |
| | 63 | | | |
| | 64 | | | |
| | 65 | | | |
| | 66 | | | |
| | 67 | | | |
| | 68 | | | |
| | 69 | | | |
| | 70 | | | |
| | 71 | | | |
| 资产总计 | 72 | 201,892,122,362.34 | 199,295,009,803.10 | |

法定代表人：田原

主管会计工作负责人：宋自强

会计机构负责人：邹秀莲



资产负债表（续）

编制单位：北京市基础设施投资有限公司

2015年12月31日

金额单位：元

| 项 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 | 附注编号 |
|--------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|------|
| 流动负债： | 73 | — | — | |
| 短期借款 | 74 | 10,502,236,440.00 | 12,053,630,000.00 | |
| △向中央银行借款 | 75 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | 76 | | | |
| △拆入资金 | 77 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 78 | | | |
| 衍生金融负债 | 79 | 955,908,000.00 | | |
| 应付票据 | 80 | | | |
| 应付账款 | 81 | 58,773,664.96 | 133,396,136.80 | |
| 预收款项 | 82 | 36,271,807.06 | 71,771,622.49 | |
| △卖出回购金融资产款 | 83 | | | |
| △应付手续费及佣金 | 84 | | | |
| 应付职工薪酬 | 85 | 31,701,475.17 | 31,423,167.34 | |
| 其中：应付工资 | 86 | 23,441,305.50 | 24,951,041.64 | |
| 应付福利费 | 87 | 8,753.50 | 8,753.50 | |
| #其中：职工奖励及福利基金 | 88 | | | |
| 应交税费 | 89 | 43,501,176.92 | 175,273,336.63 | |
| 其中：应交税金 | 90 | 40,399,458.61 | 166,108,805.46 | |
| 应付利息 | 91 | 167,769,835.47 | 414,025,753.02 | |
| 应付股利 | 92 | | | |
| 其他应付款 | 93 | 2,285,639,094.86 | 2,235,141,852.23 | |
| △应付分保账款 | 94 | | | |
| △保险合同准备金 | 95 | | | |
| △代理买卖证券款 | 96 | | | |
| △代理承销证券款 | 97 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | 98 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 99 | 7,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 100 | | 7,000,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | 101 | 21,081,091,491.44 | 25,113,661,868.48 | |
| 非流动负债： | 102 | — | — | |
| 长期借款 | 103 | 11,027,751,003.88 | 18,199,153,493.75 | |
| 应付债券 | 104 | 17,800,000,000.00 | 17,800,000,000.00 | |
| 长期应付款 | 105 | 17,162,756,801.04 | 11,928,149,938.91 | |
| 长期应付职工薪酬 | 106 | | | |
| 专项应付款 | 107 | | | |
| 预计负债 | 108 | | | |
| 递延收益 | 109 | 18,423,526,888.65 | 17,530,324,986.00 | |
| 递延所得税负债 | 110 | 108,841,542.36 | 82,419,120.46 | |
| 其他非流动负债 | 111 | 50,000,000.00 | 150,000,000.00 | |
| 其中：特准储备基金 | 112 | | | |
| 非流动负债合计 | 113 | 47,572,879,236.93 | 65,680,047,539.12 | |
| 负债合计 | 114 | 68,654,570,727.37 | 90,804,709,407.60 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | 115 | — | — | |
| 实收资本（或股本） | 116 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | |
| 国有资本 | 117 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | |
| 其中：国有法人资本 | 118 | | | |
| 集体资本 | 119 | | | |
| 民营资本 | 120 | | | |
| 其中：个人资本 | 121 | | | |
| 外商资本 | 122 | | | |
| #减：已归还投资 | 123 | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 124 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | |
| 其他权益工具 | 125 | 5,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | |
| 其中：优先股 | 126 | | | |
| 永续债 | 127 | 5,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | |
| 资本公积 | 128 | 15,486,272,605.23 | 15,496,951,588.41 | |
| 减：库存股 | 129 | | | |
| 其他综合收益 | 130 | 323,363,241.51 | 241,062,872.60 | |
| 其中：外币报表折算差额 | 131 | | | |
| 专项储备 | 132 | | | |
| 盈余公积 | 133 | 802,229,825.49 | 693,877,565.22 | |
| 其中：法定公积金 | 134 | 802,229,825.49 | 693,877,565.22 | |
| 任意公积金 | 135 | | | |
| #储备基金 | 136 | | | |
| #企业发展基金 | 137 | | | |
| #利润归还投资 | 138 | | | |
| △一般风险准备 | 139 | | | |
| 未分配利润 | 140 | 5,715,813,534.51 | 1,899,729,852.04 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 141 | 118,237,551,634.97 | 795,490,297,395.53 | |
| +少数股东权益 | 142 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 143 | 118,237,551,634.97 | 795,490,297,395.53 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 144 | 201,892,122,362.34 | 1,965,256,636,803.16 | |

法定代表人：田振

主管会计工作负责人：宋自强

会计机构负责人：



利润表

编制单位：北京市基础设施投资有限公司

2015年度

金额单位：元

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|--|----|------------------|------------------|--------|
| 一、营业总收入 | 1 | 311,561,566.32 | 2,771,790,248.55 | |
| 其中：营业收入 | 2 | 311,561,566.32 | 2,771,790,248.55 | 十二、(四) |
| △利息收入 | 3 | | | |
| △已赚保费 | 4 | | | |
| △手续费及佣金收入 | 5 | | | |
| 二、营业总成本 | 6 | 1,451,515,016.77 | 3,953,377,770.01 | |
| 其中：营业成本 | 7 | 57,383,514.89 | 2,358,055,156.14 | 十二、(四) |
| △利息支出 | 8 | | | |
| △手续费及佣金支出 | 9 | | | |
| △退保金 | 10 | | | |
| △赔付支出净额 | 11 | | | |
| △提取保险合同准备金净额 | 12 | | | |
| △保单红利支出 | 13 | | | |
| △分保费用 | 14 | | | |
| 营业税金及附加 | 15 | 16,191,375.75 | 153,863,046.79 | |
| 销售费用 | 16 | 8,574,391.77 | 7,906,655.44 | |
| 管理费用 | 17 | 101,565,941.38 | 84,111,423.60 | |
| 其中：研究与开发费 | 18 | | | |
| 财务费用 | 19 | 1,267,797,792.98 | 1,349,441,477.98 | |
| 其中：利息支出 | 20 | 1,328,866,424.95 | 1,406,749,686.55 | |
| 利息收入 | 21 | 61,162,429.58 | 58,495,843.08 | |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 22 | | -34,081.00 | |
| 资产减值损失 | 23 | | | |
| 其他 | 24 | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 25 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 26 | 2,164,470,536.94 | 2,391,680,952.45 | 十三、(五) |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 27 | 35,107,807.18 | 24,700,751.71 | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | 28 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 29 | 1,024,517,086.49 | 1,210,102,430.99 | |
| 加：营业外收入 | 30 | 59,031,150.27 | 66,371,631.56 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | 31 | 38,596,886.46 | 40,881,271.24 | |
| 非货币性资产交换利得 | 32 | | | |
| 政府补助 | 33 | 22,348,229.69 | 25,348,229.68 | |
| 债务重组利得 | 34 | | | |
| 减：营业外支出 | 35 | | 28,104.00 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | 36 | | 28,104.00 | |
| 非货币性资产交换损失 | 37 | | | |
| 债务重组损失 | 38 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 39 | 1,083,548,236.76 | 1,276,445,958.55 | |
| 减：所得税费用 | 40 | 25,034.02 | 2,559.00 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 41 | 1,083,523,202.74 | 1,276,443,398.55 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 42 | 1,083,523,202.74 | 1,276,443,398.55 | |
| *少数股东损益 | 43 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 44 | 82,500,358.91 | -96,934,022.97 | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 45 | | | |
| 其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 46 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 47 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 48 | 82,500,358.91 | -96,934,022.97 | |
| 其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 49 | 3,233,063.20 | 21,387,832.08 | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 50 | 79,267,265.71 | -118,321,855.05 | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 51 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | 52 | | | |
| 5. 外币报表折算差额 | 53 | | | |
| 七、综合收益总额 | 54 | 1,166,023,561.65 | 1,179,509,375.98 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 55 | 1,166,023,561.65 | 1,179,509,375.98 | |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | 56 | | | |
| 八、每股收益 | 57 | | | |
| 基本每股收益 | 58 | | | |
| 稀释每股收益 | 59 | | | |

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：宋自强

会计机构负责人：邹秀





现金流量表

编制单位：北京市基础设施投资有限公司

2015年度

金额单位：元

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|-------------------------------|----|--------------------|--------------------|--------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | — | — | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 277,512,663.91 | 3,622,185,031.56 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | | | |
| △向其他金融机构融入资金净增加额 | 5 | | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | 6 | | | |
| △收到再保险业务现金净额 | 7 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | 8 | | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 10 | | | |
| △拆入资金净增加额 | 11 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | 12 | | | |
| 收到的税费返还 | 13 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14 | 163,697,237.82 | 367,082,390.90 | |
| 经营活动现金流入小计 | 15 | 441,209,901.53 | 3,989,267,422.46 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 16 | 575,402,522.29 | 1,445,689,222.18 | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 17 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 18 | | | |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | 19 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 20 | | | |
| △支付保单红利的现金 | 21 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22 | 114,539,522.33 | 87,519,395.92 | |
| 支付的各项税费 | 23 | 295,291,207.01 | 479,677,568.49 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24 | 572,011,570.34 | 9,822,853,118.20 | |
| 经营活动现金流出小计 | 25 | 1,557,244,821.97 | 11,836,139,305.79 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26 | -1,116,034,920.44 | -7,846,871,883.33 | 十二、(六) |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 27 | — | — | |
| 收回投资收到的现金 | 28 | 75,064,299,866.78 | 72,871,314,621.85 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 29 | 2,190,656,343.74 | 2,459,502,985.03 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 30 | 78,569,000.00 | 96,000,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 31 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 32 | 25,305,034,614.19 | 52,886,395,136.62 | |
| 投资活动现金流入小计 | 33 | 102,636,490,824.71 | 128,323,212,743.50 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 34 | 1,163,271,636.75 | 1,558,379,665.66 | |
| 投资支付的现金 | 35 | 76,600,843,553.14 | 93,010,922,777.77 | |
| △质押贷款净增加额 | 36 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 37 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 38 | 38,840,834,228.88 | 46,433,659,781.35 | |
| 投资活动现金流出小计 | 39 | 116,604,949,418.77 | 141,002,962,224.78 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 40 | -13,968,458,594.06 | -12,679,749,481.28 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | 41 | — | — | |
| 吸收投资收到的现金 | 42 | 7,650,500,000.00 | 11,726,650,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 43 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | 44 | 449,606,440.00 | 32,027,670,000.00 | |
| △发行债券收到的现金 | 45 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 46 | 23,532,585,128.52 | 13,937,872,948.42 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 47 | 31,632,691,568.52 | 57,692,192,948.42 | |
| 偿还债务所支付的现金 | 48 | 12,144,169,329.23 | 31,904,258,611.42 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 49 | 4,472,086,070.66 | 4,630,254,208.02 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 50 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 51 | 3,593,251,965.59 | 413,753,342.58 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 52 | 20,209,507,365.48 | 36,948,266,162.02 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 53 | 11,423,184,203.04 | 20,743,926,786.40 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 54 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 55 | -3,661,309,311.46 | -217,365,421.79 | 十二、(六) |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 56 | 8,184,689,325.22 | 7,967,389,903.43 | 十二、(六) |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 57 | 4,523,380,013.76 | 8,184,689,325.22 | 十二、(六) |

法定代表人：田原

主管会计工作负责人：宋白强

会计机构负责人：郭秀





所有者权益变动表

| 行次 | 会计年度 (或期间) | 所有者权益 | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|------------------|------------------|-------------------|--------|----------------|------|----------------|------------|------------------|----|--------------------|
| | | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 其他权益工具 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 一、上年年末余额 | 31 | 93,338,422.27 | 2,982,282,761.86 | 23,385,714,588.75 | | 231,882,474.33 | | 888,471,249.22 | | 4,899,729,892.49 | | 103,427,923,238.62 |
| 二、会计政策变更 | 32 | | | | | | | | | | | |
| 三、前期差错更正 | 33 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年初余额 | 34 | 93,338,422.27 | 2,982,282,761.86 | 23,385,714,588.75 | | 231,882,474.33 | | 888,471,249.22 | | 4,899,729,892.49 | | 103,427,923,238.62 |
| 五、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 35 | 1,341,189,889.38 | 4,388,484,392.86 | 118,882,122.38 | | 82,584,588.33 | | 108,332,300.22 | | 818,485,482.47 | | 12,757,234,285.64 |
| (一)综合收益总额 | 36 | | | | | 82,584,588.33 | | | | 1,884,521,892.34 | | 1,967,106,480.67 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 37 | 1,341,189,889.38 | 4,388,484,392.86 | 118,882,122.38 | | | | | | | | 12,757,234,285.64 |
| 1.所有者投入的普通股 | 38 | 1,341,189,889.38 | | | | | | | | | | 1,341,189,889.38 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 39 | | 4,388,484,392.86 | | | | | | | | | 4,388,484,392.86 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 40 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 41 | | | 118,882,122.38 | | | | | | | | 118,882,122.38 |
| (三)专项储备增加和减少 | 42 | | | | | | | | | | | |
| 1.专项储备 | 43 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他专项储备 | 44 | | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | 45 | | | | | | | 108,332,300.22 | | 287,631,028.27 | | 395,963,328.49 |
| 1.提取盈余公积 | 46 | | | | | | | 108,332,300.22 | | 198,302,128.21 | | 306,634,428.43 |
| 2.提取一般风险准备 | 47 | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | 48 | | | | | | | | | 88,328,899.86 | | 88,328,899.86 |
| 4.其他 | 49 | | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | 50 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | 51 | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | 52 | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 53 | | | | | | | | | | | |
| 4.专项储备计提减值准备转回并转增资本(或股本) | 54 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他 | 55 | | | | | | | | | | | |
| 六、年末余额 | 56 | 94,679,612.65 | 7,370,767,154.72 | 23,504,596,711.13 | | 314,467,062.66 | | 996,803,549.44 | | 5,718,251,384.93 | | 116,185,157,524.26 |





所有者权益变动表（续）

| 项目 | 2013年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------------------|----------------|----|---------------|----|----------------|----|------------------|----|-------------------|
| | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 一、上年年末余额 | 12,406,472.27 | | 11,172,493.88 | | 22,079,496.22 | | 286,272,184.22 | | 2,707,894,492.86 | | 22,476,411,229.42 |
| 二、本年年初余额 | 12,406,472.27 | | 11,172,493.88 | | 22,079,496.22 | | 286,272,184.22 | | 2,707,894,492.86 | | 22,476,411,229.42 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 11,265,197.89 | 1,280,000,000.00 | 317,200,000.00 | | 46,702,422.22 | | 223,544,208.86 | | 407,307,228.68 | | 12,812,800,678.98 |
| （一）综合收益总额 | — | — | — | — | 46,702,422.22 | — | — | — | 2,136,434,896.42 | — | 1,176,665,276.36 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 11,265,197.89 | 1,280,000,000.00 | 317,200,000.00 | | — | | | | — | | 11,265,197.89 |
| 1.所有者投入的普通股 | 11,265,197.89 | — | 317,200,000.00 | — | — | — | — | — | — | — | 11,265,197.89 |
| 2.资本公积转入普通股溢价 | — | 1,280,000,000.00 | — | — | — | — | — | — | — | — | 1,280,000,000.00 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4.其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| （三）利润分配 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1.提取盈余公积 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2.提取专项储备 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| （四）所有者权益内部结转 | — | — | — | — | — | — | 223,544,208.86 | — | 407,307,228.68 | — | 1,176,665,276.36 |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | — | — | — | — | — | — | 223,544,208.86 | — | 407,307,228.68 | — | 1,176,665,276.36 |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3.盈余公积弥补亏损 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4.其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| （五）专项储备 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1.提取专项储备 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2.使用专项储备 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3.其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| （六）其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 四、本年年末余额 | 23,671,670.16 | 1,281,000,000.00 | 11,489,693.88 | | 22,546,918.44 | | 509,816,393.08 | | 3,115,201,721.54 | | 33,289,211,908.40 |

清田
印

强末
印自

莲邹
印秀

资产减值准备情况表

| 资产类别 | | 2023年12月31日 | | | | | | | | | | 金额单位：元 | | |
|----------------|-----------------------|-------------|---|---|---|------|---|---|----|----|----|-----------------------|----------------------|-----------|
| | | 年初余额 | | | | 本期增加 | | | | | | 期末余额 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 一、坏账准备 | 1,073,574.47 | | | | | | | | | | | 1,073,574.47 | 一、按账龄计提 | 15 |
| 二、存货跌价准备 | 8,000,771.91 | | | | | | | | | | | 8,000,771.91 | 二、当年计提以前年度转回并转销 | 17 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | 6,000,000.00 | | | | | | | | | | | 6,000,000.00 | 其中：在当年计提中计提以前年度转回并转销 | 18 |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | | | | | | | | | | 19 |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | | - | | | | | | | | 20 |
| 六、债权投资减值准备 | | | | | | - | | | | | | | | 21 |
| 七、固定资产减值准备 | 99,922,094.39 | | | | | - | | | | | | 99,922,094.39 | | 22 |
| 八、无形资产减值准备 | | | | | | - | | | | | | | | 23 |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | | - | | | | | | | | 24 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | | - | | | | | | | | 25 |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | | - | | | | | | | | 26 |
| 十二、长期股权投资减值准备 | | | | | | - | | | | | | | | 27 |
| 十三、其他减值准备 | | | | | | - | | | | | | | | 28 |
| 合 计 | 116,211,086.66 | | | | | | | | | | | 116,211,086.66 | | 30 |



清田
振印

强宋
印自

郭秀
印

北京市基础设施投资有限公司

2015 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

北京市基础设施投资有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是北京市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“北京市国资委”)控制的国有独资公司。2001年12月7日,北京市人民政府以“京政函(2001)110号”文件批复,在北京市地下铁道总公司的基础上成立北京地铁集团有限责任公司(以下简称“地铁集团”)。北京市国资委于2004年3月10日印发《关于将北京地铁集团有限责任公司更名为北京市基础设施投资有限公司的函》(京国资函(2004)14号),同意北京地铁集团有限责任公司更名为北京市基础设施投资有限公司。2005年12月15日,由北京市工商局换发了注册号为1100001003122的《企业法人营业执照》。原注册地址为北京市海淀区知春路76号翠宫饭店写字楼8层A区,原注册资本为4,611,305.26万元人民币。

2010年1月19日公司注册资本变更为人民币4,851,305.26万元,经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2010年1月19日出具的中平建华浩验字(2010)第11015号验资报告予以验证,并相应换发了注册号为110000000031223的《企业法人营业执照》。公司注册地址变更为北京市朝阳区小营北路6号京投大厦2号楼9层908室。

2011年12月31日公司注册资本变更为人民币6,280,867.30万元,经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2012年1月12日出具的中平建华浩验字(2012)第31001号验资报告予以验证,2012年8月2日办理完毕工商变更登记手续。

2012年12月31日公司注册资本变更为人民币6,580,867.30万元,经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2013年1月8日出具的中平建华浩验字(2013)第31011号验资报告予以验证。

2013年12月31日公司注册资本变更为人民币7,265,867.26万元,经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2014年1月14日出具的中平建华浩验字(2014)第31013号验资报告予以验证。

2014年12月31日公司实收资本增加1,050,000万元至人民币8,315,867.26万元,注册资本仍为人民币7,265,867.26万元。该项增资经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2015年3月20日出具的中平建华浩验字(2015)第31007号验资报告予以验证。

2015年5月22日,公司注册资本变更为人民币8,315,867.26万元。

2015年12月31日公司实收资本增加775,100.00万元至人民币9,090,967.26万元。

公司法定代表人：田振清。

公司营业期限自 2001 年 12 月 25 日至 2051 年 12 月 24 日。

公司组织结构：公司采取董事会领导下的总经理负责制。本公司下属分公司 7 家：一环线分公司、复八线基建尾工分公司、新线前期费用基建分公司、北京市地下铁道总公司度假村、房山投资管理分公司、平谷投资管理分公司和门头沟投资管理分公司。

根据北京市国资委于 2012 年 4 月 9 日出具的文件“京国资[2012]53 号文”，本公司自 2011 年 1 月 1 日起，将北京市地铁运营有限公司（以下简称“运营公司”）纳入合并财务报表的范围。

公司所属二级子公司共 46 家，其中：全资子公司 14 家，控股子公司 32 家。

公司经营范围：①许可经营项目：制造地铁车辆、地铁设备；②一般经营项目：授权内国有资产的经营管理、投资及投资管理、地铁新线的规划与建设；地铁已建成线路的运营管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；地铁车辆的设计、制造与修理；地铁设备的设计、制造与安装；工程监理；物业管理；房地产开发；地铁广告设计及制作。

本公司的最终实质控制人为北京市国资委。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本财务报表将运营公司纳入合并范围。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

本公司下属子公司京投（香港）有限公司由于设立于香港，采用港币作为其记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本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；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本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。

3. 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- （1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- （2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- （3）有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- （4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

4. 本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

5. 本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

6. 本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7. 子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余冲减少数股东权益。

8. 合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司编制。当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时抵消公司内部交易及余额，包括未实现内部交易损益。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价之平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算，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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）套期工具

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

（1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。/且该预期交易使本公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

4. 本公司为规避所持有外币可能产生的外汇风险，与银行等金融机构签订的套期工具合约，采用公允价值套期会计处理，指定该套期关系的会计期间为合约交易开始日至结束日止，并根据具体套期产品合约具体指定套期关系及套期期间。本公司采用比率分析法对套期的有效性进行评价。

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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。 |

2. 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|----------------|---------|-------------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 资产类型 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |
| 存在结算期的应收款项组合 | 资产类型 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |

(1) 账龄分析法

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | - | - |
| 1-2 年（含 2 年） | 5.00 | 5.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 15.00 | 15.00 |
| 3-4 年（含 4 年） | 25.00 | 25.00 |

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------|--------------|---------------|
| 4-5年(含5年) | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 90.00 | 90.00 |

(2) 对其他组合, 采用其他方法计提坏账准备的说明如下

组合中, 采用其他方法计提坏账准备:

| 组合名称 | 方法说明 |
|----------------|-------------------|
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |
| 存在结算期的应收款项组合 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的, 按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项, 具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 按以下信用风险组合计提坏账准备。 |

采用信用风险组合计提坏账准备

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|----------------|---------|-------------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 资产类型 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |
| 存在结算期的应收款项组合 | 资产类型 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

本公司坏账损失的确认标准:

在发生下列情况之一时, 按规定程序批准后确认为坏账, 冲销坏账准备。

A、债务人被依法宣告破产、撤销的, 取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料, 在扣除以债务人清算财产清偿的部分后, 对仍不能收回的应收款项, 作为坏账损失;

B、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡, 其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项, 在取得相关法律文件后, 作为坏账损失;

C、涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

D、逾期3年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认3年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

E、逾期3年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在3年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

F、债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

（十一）存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、周转材料、在产品、库存商品、开发成本。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

根据北京市财政局京财经一指[2008]1576号文件，本公司不再对地铁1、2号线资产计提折旧，由于北京市地铁属于政府公益项目，采用联网一票制收费政策，执行非市场化票价，票

款收入远远不能弥补折旧成本,不能满足收入和成本配比原则,故其他地铁线路也比照地铁1、2号线折旧政策不计提折旧。

根据《北京市轨道交通固定资产更新改造专项资金管理暂行办法》(京财经一[2010]1881号)、《北京市财政局关于2008年公共交通企业财政补贴问题的请示》(京财经一[2008]1116号)等政策规定,轨道交通资产更新改造补贴方式由原来的折旧补贴变为专项资金,轨道交通资产不计提折旧符合财务处理基本原则。

根据北京市财政局京财经一指[2009]370号文件,子公司北京轨道交通路网管理有限公司对政府投资购置的固定资产不计提折旧。

同时,基于铁线路资产的特殊性,北京市地铁属于政府公益项目,北京市政府为保证地铁正常运营,在固定资产发生减损后将支付专项资金进行更新改造,从而保证了线路资产在运营期间的账面价值不出现下降。因此,本公司根据北京市财政局的相关文件以及该情况,对所有线路相关资产不计提折旧,其余固定资产计提折旧方法如下:

| 项目 | 折旧年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-----------|---------|-----------|-------------|
| 通用机器设备 | 12 | 3 | 8.08 |
| 房屋建筑物 | 10-35 | 4 | 2.77-9.7 |
| 仪器仪表自动化设备 | 5-8 | 3 | 12.13-19.40 |
| 供电设备 | 8-16 | 3 | 6.06-12.13 |
| 通信信号设备 | 8-16 | 3 | 6.06-12.13 |
| 铁路线路 | 12-33 | 3 | 2.94-8.08 |
| 铁路车辆 | 12 | 3 | 8.08 |
| 人防设备 | 12 | 3 | 8.08 |
| 工具 | 10 | 3 | 9.7 |
| 管理用具及设备 | 6-18 | 3 | 5.39-16.17 |
| 电子设备 | 3 | 3 | 32.93 |
| 办公设备 | 5 | 3 | 19.40 |

每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

5. 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括软件、土地使用权、特许权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，在预计使用年限内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本年度公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

本公司对商誉不摊销，每年年度终了进行减值测试，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- （1）公司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。
- （2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

对于职工没有选择权的辞退计划，根据辞退计划条款规定的拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿标准等，计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议，预计将会接受裁减建议的职工数量，根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿标准等，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，计提应付职工薪酬。

符合应付职工薪酬确认条件、实质性辞退工作在一年内完成、但付款时间超过一年的辞退福利，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

（二十一）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬

转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 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。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，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。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

公司所得税独立纳税，采取自行申报、核实缴纳方式。

（二十七）租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个收款期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；（2）已经就处置该组成部分作出决议（如按规定需得到股东批准放入，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准）；（3）与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让很可能在一年内完成。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

（二十九）非货币性资产交换

1. 同时满足：1) 该项交换具有商业实质和 2) 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量的条件下，非货币性资产交换以公允价值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。公司支付补价时，以换出资产的公允价值加上支付的补价和应支付的相关税费作为换入资产成本，换入资产成本与换出资产账面价值加

支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益；公司收到补价时，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

2. 未同时满足上述条件的非货币性资产交换，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。支付补价时，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价时，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

（三十）债务重组

1. 公司作为债务人

（1）以现金清偿债务的，债务人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，债务人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，债务人将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。

（2）修改其他债务条件的，债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额，计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债务人依次以支付的现金、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规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合或有事项中有关预计负债确认条件的，债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务的账面价值，与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额，计入当期损益。

2. 公司作为债权人

（1）以现金清偿债务的，债权人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。债权人已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债权人对受让的非现金资产按其公允价值入账，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，比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。

（2）修改其他债务条件的，债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债权人依次以收到的现金、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规定处理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的，债权人不确认或有应收金额，不得将其计入重组后债权的账面价值。

（三十一）公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

1. 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2. 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

无。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

1、采取追溯重述法的前期会计差错更正情况

| 会计科目 会计的内容 | 核算过 程所处 | 受影响的各个比较 期间损益项目名称 | 类别和性质 | 年初留存收益 | 本期金额 | | | 上期金额 | | 本期净利润 |
|---------------|------------|-------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| | | | | | 其中: | | 年初留存收益 | 其中: | | |
| | | | | | 营业毛利 | 公允价值利得 | | 营业毛利 | 公允价值利得 | |
| 资产负债表公允价值 | | 资产负债表、公允价值变动 | 326,807.00 | 326,807.00 | - | 326,807.00 | 326,807.00 | 326,807.00 | - | |
| 资产负债表公允价值 | | 资产负债表、公允价值变动、营业外 收入、公允价值利得 | 95,913.75 | 255,913.75 | -260,993.75 | 95,913.75 | 135,913.25 | 135,913.25 | 10,943.48 | |
| 资产负债表公允价值 | | 其他应收款、公允价值利得 | 4,386,822.80 | 4,386,822.80 | - | 4,386,822.80 | 4,386,822.80 | 4,386,822.80 | - | |
| 资产负债表公允价值变动 | | 应收账款、公允价值变动 | 2,115,219.00 | 2,115,219.00 | -2,115,219.00 | 2,115,219.00 | 2,115,219.00 | 2,115,219.00 | - | |
| 资产负债表公允价值变动 | | 应收账款、公允价值变动 | 4,386,822.80 | 4,386,822.80 | -4,386,822.80 | - | - | - | 7,011,799.79 | |
| 资产负债表公允价值变动 | | 应收账款、公允价值变动、公允价值 变动 | 34,822.34 | 34,822.34 | -34,822.34 | - | - | - | 44,822.34 | |
| 资产负债表公允价值变动 | | 公允价值、公允价值变动 | - | - | 392,912.10 | 392,912.10 | 392,912.10 | 392,912.10 | - | |
| 资产负债表公允价值变动 | | 其他应收款、公允价值变动 | -1,376,777.00 | 1,376,777.00 | -1,376,777.00 | 1,376,777.00 | 1,376,777.00 | 1,376,777.00 | - | |
| 资产负债表公允价值变动 | | 应收账款、公允价值变动 | 365,999.00 | 365,999.00 | -365,999.00 | 365,999.00 | 365,999.00 | 365,999.00 | - | |
| 资产负债表公允价值变动 | | 应收账款、公允价值变动、公允价值 变动、公允价值变动 | - | 1,215,886.10 | -1,215,886.10 | 1,215,886.10 | 1,215,886.10 | 1,215,886.10 | 112,989.10 | |

2. 上述会计差错更正的累积影响数

| 项目 | 年初资产总额 | 年初负债总额 | 年初归属于母公司所有者 权益总额 | 本期金额 | | | |
|---------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| | | | | 年初资本公积 | 年初盈余公积 | 年初未分配利润 | 年初少数股东权益 |
| 追溯调整前金额 | 288,585,350.31-45 | 255,076,181,276.97 | 139,462,168,731.38 | 14,823,209,679.31 | 721,888,847.03 | 8,119,172,331.97 | 28,076,918,733.89 |
| 追溯调整 | 4,329,898.00 | 4,387,373.16 | 1,286,364.69 | | | 1,286,364.69 | -134,251.00 |
| 追溯调整总金额 | 288,590,180,248.31 | 255,080,568,650.13 | 140,748,535,096.07 | 14,823,209,679.31 | 721,888,847.03 | 8,120,458,696.66 | 28,036,394,542.79 |

续表

| 项目 | 年初资产总额 | 年初负债总额 | 年初归属于母公司 所有者权益总额 | 上期金额 | | | | 净利润 |
|---------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | | | 年初资本公积 | 年初盈余公积 | 年初未分配利润 | 年初少数股东权益 | |
| 追溯调整前金额 | 327,087,889,079.09 | 271,023,197,014.78 | 82,754,686,372.18 | 14,621,522,545.18 | 894,215,907.11 | 8,272,204,097.41 | 11,384,173,732.71 | 1,328,622,476.29 |
| 追溯调整 | 2,025,831.41 | 2,280,082.41 | 5,280,082.41 | | | 3,280,082.41 | -834,211.00 | 4,285,517.72 |
| 追溯调整前金额 | 327,090,914,910.50 | 271,025,477,096.19 | 82,757,966,354.59 | 14,621,522,545.18 | 894,215,907.11 | 8,275,484,179.82 | 11,381,620,501.71 | 1,330,328,957.57 |

六、税项

(一) 主要流转税税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、3% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 土地增值税 | 有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额 | 超率累进税率或预征率 1-3% |
| 房产税 | 从价计征的,按房产原值一次减 30%后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴 | 1.2%或 12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司所属公司京投银泰股份有限公司(以下简称“京投银泰”)之子公司宁波银泰广告有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定的小型微利企业。自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日,对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元(含 30 万元)之间的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

2. 本公司所属公司京投银泰之子公司宁波银泰对外经济贸易有限公司(以下简称“外贸公司”)2015 年 12 月 17 日收到宁波海曙地方税务局下发税务事项通知书海批[2015]331 号文,同意该公司按 50%幅度按实减免 2015 年度出口部分收入应缴的地方水利建设基金。

3. 本公司所属公司京投银泰收到宁波海曙地方税务局下发税务事项通知书海批[2015]357 号文,同意其在实际亏损额度内按实减免 2015 年度地方水利建设基金。

4. 本公司所属公司北京信息基础设施建设股份有限公司(以下简称“北信基础”)2014 年 10 月经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业,高新技术企业证书为 GR201411002877,适用优惠所得税税率 15%,享受为期三年的所得税税收优惠。

5. 根据《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》(财税[2011]118 号),本公司下属的北京市地铁物业管理有限责任公司自 2011 年 7 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日享受采暖费收入免征增值税的优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

| 序 号 | 企业 名称 | 企 业 顺 次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要 经营地 | 业务 性质 | 实收 资本 | 持股 比例 (%) | 享有的 表决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|--------|-------------------|------------------|----------|-----|-----------|----------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------|
| 1 | 北京地铁四号线投资有限公司 | 1 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 5,973,970,000.00 | 67.51 | 67.52 | 5,973,970,000.00 | 1 |
| 2 | 北京地铁五号线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 4,000,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 4,000,000,000.00 | 1 |
| 3 | 北京地铁六号线投资有限公司 | 3 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 11,584,373,800.00 | 100.00 | 100.00 | 11,584,373,800.00 | 1 |
| 4 | 北京地铁七号线投资有限公司 | 4 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 6,518,189,200.00 | 87.18 | 100.00 | 6,518,189,200.00 | 1 |
| 5 | 北京地铁八号线投资有限公司 | 5 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 5,882,200,000.00 | 92.37 | 100.00 | 5,882,200,000.00 | 1 |
| 6 | 北京地铁九号线投资有限公司 | 6 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 4,370,169,900.00 | 89.46 | 100.00 | 4,370,169,900.00 | 1 |
| 7 | 北京地铁十号线投资有限公司 | 7 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 14,967,730,700.00 | 86.24 | 93.08 | 13,220,111,500.00 | 1 |
| 8 | 北京地铁十四号线投资有限责任公司 | 8 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 9,877,883,200.00 | 99.40 | 100.00 | 9,877,883,200.00 | 1 |
| 9 | 北京地铁十五号线投资有限责任公司 | 9 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 7,454,444,200.00 | 93.47 | 100.00 | 7,454,444,200.00 | 1 |
| 10 | 北京轨道交通大兴线投资有限责任公司 | 10 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 4,563,957,000.00 | 95.96 | 100.00 | 4,563,957,000.00 | 1 |
| 11 | 北京轨道交通亦庄线投资有限责任公司 | 11 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 4,192,983,800.00 | 97.62 | 100.00 | 4,192,983,800.00 | 1 |
| 12 | 北京轨道交通南山区投资有限责任公司 | 12 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 4,373,080,000.00 | 86.15 | 100.00 | 4,373,080,000.00 | 1 |
| 13 | 北京轨道交通昌平线投资有限责任公司 | 13 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 4,274,685,900.00 | 97.46 | 100.00 | 4,274,685,900.00 | 1 |
| 14 | 北京轨道交通西郊线投资有限责任公司 | 14 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 787,562,000.00 | 100.00 | 100.00 | 787,562,000.00 | 1 |
| 15 | 北京城市轨道交通股份有限公司 | 15 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 2,357,810,000.00 | 86.19 | 86.19 | 2,312,300,000.00 | 1 |
| 16 | 北京地铁交通发展有限责任公司 | 16 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 940,000,000.00 | 82.77 | 82.77 | 590,000,000.00 | 1 |

| 序号 | 企业名称 | 企业级次 | 企业类型 | 注册地 | 总部经营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 投资额 | 取得方式 |
|----|--------------------|------|------|-----|-------|--------------------------|-------------------|----------|------------|-------------------|------|
| 11 | 北京东直门机场快速轨道交通有限公司 | 1 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 2,320,000,000.00 | 91.40 | 91.40 | 2,375,000,000.00 | 1 |
| 18 | 北京京投轨道交通资产运营管理有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通线网资产管理 | 80,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 80,000,000.00 | 1 |
| 19 | 北京轨道交通路网管理有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通指挥中心及调度中心的投资、建设、运营管理 | 980,550,000.00 | 100.00 | 100.00 | 940,550,000.00 | 1 |
| 20 | 北京京投轨道交通置业开发有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 地下空间开发 | 50,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 50,000,000.00 | 1 |
| 21 | 京投(香港)有限公司 | 2 | 1 | 香港 | 香港 | 投资与资产管理 | 196.27 | 100.00 | 100.00 | 511,029,692.11 | 1 |
| 22 | 北京京投置业有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 土地一级开发 | 100,000,000.00 | 70.00 | 70.00 | 70,000,000.00 | 1 |
| 23 | 京投置业 | 2 | 1 | 宁波市 | 宁波市 | 房地产开发等 | 700,777,597.00 | 30.41 | 30.41 | 560,544,900.00 | 1 |
| 24 | 北信基础 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 基础设施投资建设 | 629,854,092.00 | 59.46 | 54.46 | 416,521,142.40 | 1 |
| 25 | 北京京投投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 投资及投资管理 | 10,050,000,000.00 | 87.10 | 87.10 | 12,980,000,000.00 | 1 |
| 26 | 北京京投置业投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 土地一级开发 | 100,000,000.00 | 80.00 | 80.00 | 1,21,000,177.20 | 1 |
| 27 | 北京京投置业有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 土地一级开发 | 100,000,000.00 | 80.00 | 80.00 | 80,000,000.00 | 1 |
| 28 | 北京轨道交通门头沟线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 2,000,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 2,000,000,000.00 | 1 |
| 29 | 北京基石基金管理有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 非证券业务的投资管理、咨询 | 30,000,000.00 | 70.00 | 70.00 | 21,000,000.00 | 1 |
| 30 | 北京基石创业投资基金(有限合伙) | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 非证券业务的投资管理、咨询 | 527,912,448.41 | 47.43 | 78.95 | 119,678,888.38 | 1 |
| 31 | 北京轨道交通房山线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 336,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 336,000,000.00 | 1 |
| 32 | 北京轨道交通房山线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 680,140,000.00 | 100.00 | 100.00 | 680,140,000.00 | 1 |
| 33 | 北京地铁十号线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 8,129,200,000.00 | 13.89 | 100.00 | 1,129,200,000.00 | 1 |
| 34 | 北京市基础设施土地整理储备有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 土地整理、房屋开发 | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000,000.00 | 1 |

| 序号 | 企业名称 | 企业级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 投资额 | 取得方式 |
|----|------------------|------|------|-----|-------|----------------|------------------|----------|------------|------------------|------|
| 25 | 首都建设报社 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 新闻出版 | 858,802.50 | 100.00 | 100.00 | 2,507,934.13 | 1 |
| 26 | 北京京投停车场管理有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 机动车公共停车 场服务 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,000,000.00 | 1 |
| 27 | 北京城投地下空间开发建设有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 地下空间开发 | 100,000,000.00 | 70.00 | 70.00 | 70,000,000.00 | 1 |
| 28 | 北京城市轨交建设管理有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建设工程项目管理 | 25,000,000.00 | 71.43 | 71.43 | 25,000,000.00 | 1 |
| 29 | 北京轨道交通新机场线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建设工程项目管理 | 700,000,000.00 | 7.84 | 100.00 | 80,000,000.00 | 1 |
| 30 | 北京京投资产经营有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建设工程项目管理 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,000,000.00 | 1 |
| 31 | 北京地铁十七号线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建设工程项目管理 | 60,000,000.00 | 13.04 | 100.00 | 60,000,000.00 | 1 |
| 32 | 北京基石创业投资中心(有限合伙) | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 非证券业务的投资管理、咨询 | 102,800,000.00 | 42.67 | 75.92 | 77,400,000.00 | 1 |
| 33 | 北京地铁三号线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 900,000,000.00 | | 100.00 | | 1 |
| 34 | 北京地铁十二号线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 900,000,000.00 | | 100.00 | | 1 |
| 35 | 北京地铁十九号线投资有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 轨道交通建设 | 1,200,000,000.00 | | 100.00 | | 1 |
| 36 | 远通公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 城市轨道交通 | 65,200,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,097,149,316.72 | 3 |

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位

注 2：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 注册资本 | 投资额 | 级次 | 纳入合并范围原因 |
|----|------|----------|------------|----------------|----------------|----|----------|
| 1 | 京投报泰 | 50.01 | 30.01 | 740,777,597.00 | 500,351,900.08 | 2 | 有实际控制权 |

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无。

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|----------------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| 1 | 京投银泰 | 69.99 | 103,489,106.59 | | 1,520,273,386.97 |
| 2 | 北信基础 | 40.54 | 54,269,042.20 | 22,977,730.44 | 591,849,143.61 |
| 3 | 北京京创投资有限公司(简称“京创投资”) | 30.00 | 36,445.23 | | 54,817,367.65 |
| 4 | 北京京密投资有限公司(简称“京密投资”) | 20.00 | | | 26,103,494.67 |

2. 主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | |
|----------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 京投银泰 | 北信基础 | 京创投资 | 京密投资 |
| 流动资产 | 26,309,815,639.24 | 1,287,779,564.13 | 3,360,796,086.52 | 1,809,740,373.07 |
| 非流动资产 | 1,366,633,361.21 | 778,785,321.35 | 1,418,411.00 | 49,038.15 |
| 资产合计 | 27,576,449,000.45 | 2,066,564,885.48 | 3,362,214,497.52 | 1,809,789,411.22 |
| 流动负债 | 15,519,516,827.41 | 527,605,946.21 | 2,099,489,938.68 | 1,429,272,137.88 |
| 非流动负债 | 9,150,121,369.07 | 79,044,919.50 | 1,080,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 负债合计 | 24,769,638,196.48 | 606,650,865.71 | 3,179,489,938.68 | 1,679,272,137.88 |
| 营业收入 | 8,436,076,254.04 | 453,368,636.99 | 2,581,374.17 | |
| 净利润 | 615,720,574.24 | 133,876,421.54 | 121,484.08 | |
| 综合收益总额 | 615,720,574.24 | 154,685,684.12 | 121,484.08 | |
| 经营活动现金流量 | 3,498,944,254.71 | 166,944,681.44 | -407,984,065.98 | -99,540,718.89 |

续上表:

| 项目 | 上期数 | | | |
|-------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 京投银泰 | 北信基础 | 京创投资 | 京密投资 |
| 流动资产 | 28,021,920,805.81 | 1,274,940,482.31 | 2,871,449,905.15 | 1,620,960,921.27 |
| 非流动资产 | 1,638,519,562.16 | 762,037,744.12 | 1,823,751.00 | 50,021.93 |

| 项目 | 上期数 | | | |
|----------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 京投银泰 | 北信基础 | 京创投资 | 京密投资 |
| 资产合计 | 29,660,440,367.97 | 2,036,978,226.43 | 2,873,273,656.15 | 1,621,010,943.20 |
| 流动负债 | 19,919,437,910.11 | 599,318,173.89 | 1,765,670,581.39 | 1,340,493,669.86 |
| 非流动负债 | 7,569,512,228.13 | 75,744,848.61 | 925,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 负债合计 | 27,488,950,138.24 | 675,063,022.50 | 2,690,670,581.39 | 1,490,493,669.86 |
| 营业收入 | 3,486,173,374.38 | 467,201,434.08 | 107,994,254.67 | 32,837,400.00 |
| 净利润 | 192,980,119.77 | 152,384,002.82 | 66,586,677.38 | 24,159,432.61 |
| 综合收益总额 | 192,980,119.77 | 225,958,186.20 | 66,586,677.38 | 24,159,432.61 |
| 经营活动现金流量 | 183,568,068.87 | 231,473,572.24 | -667,040,964.72 | 253,736,647.45 |

(五) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的主体

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 年末净资产 | 本期净利润 |
|----|--------------------|----|---------------|----------|-----------|------------------|---------------|
| 1 | 北京基石仲道创业投资中心(有限合伙) | 2 | 非证券业务的投资管理、咨询 | 12.07 | 78.92 | 97,790,728.82 | -3,299,271.19 |
| 2 | 北京地铁三号线投资有限责任公司 | 2 | 轨道交通建设 | | 100.00 | 800,000,000.00 | |
| 3 | 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 2 | 轨道交通建设 | | 100.00 | 800,000,000.00 | |
| 4 | 北京地铁十九号线投资有限责任公司 | 2 | 轨道交通建设 | | 100.00 | 1,200,000,000.00 | |
| 5 | 北京京投长阳商业管理有限公司 | 3 | 物业管理 | 100.00 | 100.00 | 3,723,881.68 | -1,276,118.32 |
| 6 | 基石(天津)国际商业保理有限公司 | 1 | 贸易融资 | 100.00 | 100.00 | 200,028,430.95 | 28,430.95 |
| 7 | 基石京诚(天津)融资租赁有限公司 | 1 | 投资与经营管理 | 100.00 | 100.00 | 97,118.82 | -2,881.18 |
| 8 | 基石京信(天津)融资租赁有限公司 | 1 | 投资与经营管理 | 100.00 | 100.00 | 57,367.02 | -2,632.98 |
| 9 | 京投科技(北京)有限公司 | 3 | 轨道交通系统提供商 | 100.00 | 100.00 | 200,000.00 | |
| 10 | 北京京投兴平置业有限公司 | 4 | 房地产 | 100.00 | 100.00 | 19,987,976.99 | -2,924.01 |
| 11 | 中国城市轨道交通科技投资有限公司 | 1 | | 100.00 | 100.00 | -208.61 | -208.46 |

2. 不再纳入合并范围的主体

无。

(六) 本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

| 公司名称 | 合并日 | 账面 净资产 | 可辨认净资产公允价值 | | 交易对价 | 商誉 | |
|--------------------------|------------|-----------|------------|------|------|----|------|
| | | | 金额 | 确定方法 | | 金额 | 确定方法 |
| 中国城市轨道交通 科技投资 有限公司 | 2015年1月30日 | 0.79 | 0.79 | | 0.79 | | |

(八) 本期发生的反向购买

无。

(九) 本期发生的吸收合并

无。

(十) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团的债务的重大限制

无。

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

八、合并会计报表重要项目的说明

(除另有注明外，期末系 2015 年 12 月 31 日，年初系 2014 年 12 月 31 日，本期系 2015 年度，上期系 2014 年度。)

(一) 货币资金

分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------------|
| 现金： | 553,180.83 | 781,654.04 |
| 其中：人民币 | 547,873.37 | 775,078.56 |
| 港元 | 5,307.46 | 6,575.48 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 银行存款： | <u>22,873,336,403.34</u> | <u>26,498,805,091.13</u> |
| 其中：人民币 | 14,700,820,141.14 | 19,679,233,760.11 |
| 美元 | 20,813,494.32 | 288,726,360.19 |
| 港元 | 8,151,702,767.88 | 6,530,844,970.83 |
| 其他货币资金： | <u>1,913,507,104.78</u> | <u>1,321,774,262.82</u> |
| 其中：人民币 | 1,913,498,274.47 | 1,264,171,668.92 |
| 港元 | 8,830.31 | 57,602,593.90 |
| 合计 | <u>24,787,396,688.95</u> | <u>27,821,361,007.99</u> |
| 其中：存放境外的款项总额 | 8,147,627,884.09 | 6,588,454,492.51 |

注：其他货币资金期末余额中受限资金为1,270,717.38元，其中结汇保证金125,500.00元，银行按揭保证金1,020,217.38元以及公务卡保证金125,000.00元。

(二) 衍生金融资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|------|
| 外汇对冲产品合约 | 28,070,346.28 | |
| 合计 | <u>28,070,346.28</u> | |

注：2015年度，本公司所属公司京投（香港）有限公司分别与中国银行伦敦分行、Goldman Sachs International、HSBC 签订了五笔外汇对冲产品合约，合约执行的封顶货币掉期（Capped CCS）和利息互换加本金美元看涨期权组合（Coupon Only Swap + USD Call Spread vs CNH），其利息部分的市值估算主要是基于远期汇率将两组现金流贴现加总，而期权部分的市值估算则是主要基于布莱克-肖模型（Black-Scholes Model）。

(三) 应收账款

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 756,804,272.34 | 71.31 | 8,048,170.60 | 1.06 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 300,426,390.70 | 28.30 | 7,618,929.60 | 2.54 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 4,109,184.91 | 0.39 | 1,140,620.00 | 27.76 |
| 合计 | <u>1,061,339,847.95</u> | <u>100.00</u> | <u>16,807,720.20</u> | — |

续上表:

| 种类 | 年初数 | | | |
|------------------------|-------------------------|---------------|---------------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 821,739,872.24 | 78.90 | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 217,770,114.67 | 20.91 | 6,828,614.20 | 3.14 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,016,147.01 | 0.19 | 570,310.00 | 28.29 |
| 合计 | 1,041,526,133.92 | 100.00 | 7,398,924.20 | |

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------------------------|----------------|--------------|--------------------|----------|--------|
| 北京市土地整理储备中心丰台区分中心 | 206,276,059.60 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 大兴区财政局 | 107,929,300.00 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 中国铁路通信信号上海工程集团有限公司 | 61,132,590.40 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 苏州雷格特智能设备有限公司 | 44,575,986.80 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京北控电信通科技发展有限公司 | 42,716,908.60 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 密云土储分中心 | 32,837,400.00 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京市土地整理储备中心平谷区分中心 | 31,989,351.76 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京市轨道交通建设管理有限公司 | 30,204,365.60 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京京港地铁有限公司 | 22,787,322.20 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 三大通信公司 | 15,206,999.27 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京中软万维网络技术有限公司 | 8,926,759.00 | | 1年以内、1-2年、 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 北京和合光电子科技有限公司 | 8,048,170.60 | 8,048,170.60 | 1年以内、1-2年、 2-3年 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 北京北控电信通智能科技有限公司 | 7,129,678.00 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京北控电信通信息技术有限公司 | 5,437,322.00 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| MTB Corporation Limited | 5,198,549.00 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京建谊建筑工程有限公司 | 4,422,746.20 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 中国电子科技集团公司第三研究所 | 4,398,450.00 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京市地铁运营有限公司-基建账 | 4,167,983.91 | | 3年以内 | | 预计可以收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-------------|--------|
| 北京建雷世纪科技有限公司 | 4,100,193.20 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京瑞拓电子技术发展有限公司 | 3,641,916.60 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京德合信国际商城有限公司 | 5,340,095.00 | | 1-2年、2-3年 | | 预计可以收回 |
| 河北同建电气化工程有限公司 | 1,795,405.40 | | 1年以内 | | 预计可以收回 |
| 三星数据系统(中国)有限公司 | 1,616,116.20 | | 1年以内、1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京国础房地产开发有限公司 | 1,305,250.00 | | 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 其他 | 95,619,353.00 | | 1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上 | | 预计可以收回 |
| 合计 | 756,804,272.34 | 8,048,170.60 | | | |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 262,905,538.78 | 87.51 | 1,298,452.32 | 161,125,495.23 | 80.34 | 1,060,744.97 |
| 1至2年(含2年) | 18,637,184.08 | 6.17 | 927,286.00 | 14,659,310.40 | 7.31 | 732,965.52 |
| 2至3年(含3年) | 4,829,218.60 | 1.61 | 724,382.79 | 18,777,607.40 | 9.36 | 2,887,641.11 |
| 3年以上 | 14,154,449.24 | 4.71 | 4,668,808.49 | 5,995,175.64 | 2.99 | 2,147,262.60 |
| 合计 | 300,426,390.70 | 100.00 | 7,618,929.60 | 200,557,588.67 | 100.00 | 6,828,614.20 |

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------|--------|
| 北京德天电子技术工程有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 北京市西城区市政办公室 | 540,620.00 | 540,620.00 | 3年以上 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 中房集团北京物业公司第一分公司 | 100,000.00 | | 1-2年以内 | | 预计可以收回 |
| 其他 | 2,868,564.91 | | 1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上 | | 预计可以收回 |
| 合计 | 1,109,184.91 | 1,140,620.00 | | | |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|-------------------------|---------------|------|-------------------------|---------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内(含1年) | 1,913,769,991.59 | 44.49 | | 1,495,070,708.32 | 50.77 | |
| 1至2年(含2年) | 1,229,898,810.10 | 28.59 | | 943,106,114.78 | 32.02 | |
| 2至3年(含3年) | 708,957,895.40 | 16.48 | | 27,700,162.29 | 0.94 | |
| 3年以上 | 448,747,185.90 | 10.44 | | 479,261,352.97 | 16.27 | |
| <u>合计</u> | <u>4,301,373,882.99</u> | <u>100.00</u> | | <u>2,945,138,338.36</u> | <u>100.00</u> | |

2. 账龄超过一年的前五名预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|------|----------------|-------------------------|--------------------|--------|
| 本公司 | 中铁电气化局集团有限公司 | 627,844,039.00 | 1-2年 | 工程未完结 |
| 本公司 | 中国电子进出口总公司 | 278,299,866.58 | 1-2年、2-3年、 3年以上 | 工程未完结 |
| 本公司 | 北京市政建设集团有限责任公司 | 116,792,504.00 | 2-3年 | 工程未完结 |
| 本公司 | 中铁二局股份有限公司 | 116,095,863.00 | 1-2年 | 工程未完结 |
| 本公司 | 中铁三局集团有限公司 | 138,885,074.00 | 1-2年、2-3年 | 工程未完结 |
| | <u>合计</u> | <u>1,277,917,346.58</u> | — | — |

(五) 应收利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行存款利息 | 123,031,162.49 | 15,446,936.03 |
| 债券投资利息 | | 657,184.50 |
| <u>合计</u> | <u>123,031,162.49</u> | <u>16,104,120.53</u> |

(六) 其他应收款

| 种类 | 期末数 | | | | 年初数 | | | |
|-------------------------|--------------------------|---------------|----------------------|--------|--------------------------|---------------|----------------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,194,079,230.75 | 94.37 | 1,453,744.26 | 0.01 | 16,174,595,421.19 | 91.91 | 1,453,744.26 | 0.01 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 831,248,195.52 | 5.53 | 86,781,482.05 | 10.34 | 1,410,040,604.60 | 8.01 | 73,791,631.07 | 5.23 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,532,543.06 | 0.10 | 363,452.47 | 2.64 | 14,563,784.06 | 0.08 | | |
| 合计 | 15,039,859,969.33 | 100.00 | 88,618,678.78 | | 17,588,159,810.45 | 100.00 | 75,245,375.33 | |

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------------|------------------|------|---------------------|----------|--------|
| 北京市土地整理储备中心丰台区分中心 | 3,402,560,240.40 | | 1年以内 | | 预计可以收回 |
| 北京市大兴区财政局 | 1,349,116,250.00 | | 1-2年 | | 预计可以收回 |
| 北京市房山区财政局 | 842,500,000.00 | | 1年以内、1-2年、2-3年 | | 预计可以收回 |
| 代垫民用通讯工程款 | 808,756,456.00 | | 1年以内 | | 预计可以收回 |
| 房山线北天堂村下柳子村扩拆 | 602,707,752.34 | | 3年以上 | | 注1 |
| 北京站至北京西站地下直径线 | 600,000,000.00 | | 3年以上 | | 注2 |
| 北京南站及动车段 | 517,359,059.00 | | 3年以上 | | 注3 |
| 北京市土地整理储备中心门头沟区分中心 | 515,556,800.00 | | 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 京津城际出资 | 500,000,000.00 | | 3年以上 | | 注4 |
| 京沪铁路出资 | 455,836,149.70 | | 3年以上 | | 注5 |
| 北京市轨道交通建设管理有限公司 | 263,501,932.23 | | 1年以内、3年以上 | | 预计可以收回 |
| 朝阳区政府七号线垡头站 | 260,148,463.39 | | 1年以内 | | 预计可以收回 |
| 北京市土地整理储备中心丰台区分中心 | 225,594,100.00 | | 2至3年 | | 预计可以收回 |
| 大兴线范庄子村扩拆 | 197,879,325.05 | | 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 三号线项目 | 106,393,310.00 | | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | | 预计可以收回 |
| 新线广告媒体安装垫付款 | 104,026,794.44 | | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | | 预计可以收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------|--------------------------|------|---------------------------|----------|--------|
| 北京首都开发控股(集团)有限公司 | 83,608,500.00 | | 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 12号线项目 | 48,145,876.45 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 房山线延伸线 | 40,403,924.05 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 代市财政垫付京津成济耕地占用费 | 28,751,250.00 | | 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 北京市财政局 | 22,348,229.69 | | 1年以内 | | 预计可以收回 |
| 海户项目回迁房欠款 | 17,065,463.00 | | 1-2年, 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 公益西桥地下空间项目 | 15,426,564.64 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 新机场线项目 | 13,308,440.00 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 东四环线前期费 | 12,565,846.00 | | 1年以内, 1-2年 | | 预计可以收回 |
| 其他 | 3,160,518,504.37 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 合计 | 14,194,079,230.75 | | | | |

注1: 房山线北天堂村下柳子村扩拆6.03亿元; 项目的资金来源为市财政专项资金, 作为专项支出, 待政府专项拨款后予以核销, 因此不需计提坏账准备。

注2: 北京站至北京西站地下直径线拆迁项目6亿元; 根据京发改(2007)2414号、575号和2415号文件, 项目的资金来源为轨道交通专项资金, 作为专项支出, 待政府专项拨款后予以核销, 因此不需计提坏账准备。

注3: 北京南站及动车段5.17亿元; 根据京发改(2007)2414号、575号和2415号文件, 项目的资金来源为轨道交通专项资金, 作为专项支出, 待政府专项拨款后予以核销, 因此不需计提坏账准备。

注4: 京津城际出资5亿元; 2009年6月11日经部市会议决定, 由北京市出资5亿元对京津城际沿线十八里店乡进行拆迁, 拆迁费用由铁道部协调作为北京市在京津城际公司的股份。根据本公司与朝阳区住房与城乡建设委员会签订的北京市朝阳区十八里店乡拆迁安置拨款协议书, 该笔款项由本公司拨付给朝阳区住房与城乡建设委员会, 由于截至2015年12月31日尚未完成股权确认事项, 等完成股权确认事项后转为对京津城际公司的股份, 因此不需计提坏账准备。

注5: 京沪铁路往来款4.56亿元; 本公司按照北京市发改委与京沪高速铁路股份有限公司签订的《新建京沪高速铁路北京市境内征地拆迁实施协议》, 向京沪铁路投入资金32.86亿元,

根据 2015 年京沪铁路第三次股东会决议，其中 28.30 亿转入可供出售金融资产，其余资金待竣工决算、出具审计报告后转入可供出售金融资产。该笔资金由政府担保不计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 217,007,034.07 | 55.42 | 619,419.26 | 126,239,950.13 | 42.16 | 414,317.81 |
| 1至2年(含2年) | 6,295,701.98 | 1.61 | 944,355.29 | 6,047,862.98 | 2.02 | 901,267.44 |
| 2至3年(含3年) | 2,329,665.00 | 0.59 | 465,833.00 | 42,812,153.12 | 14.30 | 8,557,485.64 |
| 3年以上 | 165,958,579.10 | 42.38 | 84,751,874.50 | 124,307,451.72 | 41.52 | 63,918,560.18 |
| 合计 | <u>391,590,980.15</u> | <u>100.00</u> | <u>86,781,482.05</u> | <u>299,407,417.95</u> | <u>100.00</u> | <u>73,791,631.07</u> |

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------|-----------------------|----------|---------|-------|
| 存在结算期的组合 | 439,657,215.37 | | | 无回收风险 |
| 合计 | <u>439,657,215.37</u> | | -- | -- |

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------|------------|------------|-----------|---------|----------|
| 杭州地铁集团公司 | 823,256.00 | | 1年以内 | | 预计可以收回 |
| 西安市地下铁道有限公司 | 792,000.00 | | 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 代垫北京韩建集团有限公司等公司水电费 | 743,108.98 | | 1年以内 | | 预计可以收回 |
| 北京港中旅维景国际酒店 | 727,648.05 | | 2-3年、3年以上 | | 预计可以收回 |
| 北京汇成金桥国际招标有限公司 | 600,000.00 | | 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 北京海通新维投资有限公司 | 516,000.00 | | 3年以内 | | 预计可以收回 |
| 随作会 | 599,296.13 | 383,452.17 | 1年以内 | 63.98 | 预计部分不可收回 |
| 南车四方机车车辆股份有限公司 | 563,702.86 | | 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 天兰供热公司 | 557,460.00 | | 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 预付热交换站款 | 489,427.00 | | 3年以上 | | 预计可以收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------|----------------------|-------------------|------------------------|----------|--------|
| 北京城建集团有限责任公司 | 456,585.61 | | 1年以内 | | 预计可以收回 |
| 旧宫扩拆项目 | 409,240.50 | | 1-2年 | | 预计可以收回 |
| 13号线新增两座预留车站工程环评 | 364,939.90 | | 1-2年 | | 预计可以收回 |
| 金都恒达园林绿化处三大队 | 300,000.00 | | 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 生物医药基地站地下空间 | 250,000.00 | | 2-3年 | | 预计可以收回 |
| 北京市轨道交通建设管理公司 | 208,000.00 | | 3年以上 | | 预计可以收回 |
| 其他 | 6,131,878.03 | | 1年以内、 2-3年、3 年以上 | | 预计可以收回 |
| 合计 | 14,532,543.06 | 383,452.17 | | | |

(七) 存货

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 179,370,906.81 | 158,529.82 | 179,212,376.99 | 151,201,374.04 | 158,529.82 | 151,042,844.22 |
| 自制半成品及在产品 | 298,223,755.14 | | 298,223,755.14 | 415,164,385.44 | | 415,164,385.44 |
| 库存商品 (产成品) | 795,201,983.56 | 307,009,751.03 | 438,132,202.53 | 710,244,714.81 | 297,962,410.59 | 412,282,271.22 |
| 周转材料 (包装物、 低值易耗品等) | 2,762,362.11 | | 2,762,362.11 | 1,963,443.83 | | 1,963,443.83 |
| 消耗性生物资产 | 530,841.33 | | 530,841.33 | 530,881.33 | | 530,881.33 |
| 房地产开发成本 | 19,889,012,588.38 | | 19,889,012,588.38 | 22,610,492,442.09 | | 22,610,492,442.09 |
| 房地产开发产品 | 1,658,936,201.92 | 156,905,982.31 | 1,502,130,219.61 | 497,013,617.39 | | 497,013,617.39 |
| 其他 | 8,243,628,341.57 | 9,665,771.01 | 8,233,962,570.56 | 8,294,811,753.07 | 9,665,771.01 | 8,285,145,982.06 |
| 合计 | 31,067,092,770.82 | 523,400,064.17 | 30,544,292,706.65 | 32,681,422,612.60 | 307,788,714.42 | 32,373,633,898.18 |

注1: 存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

截至2015年12月31日, 计提存货跌价准备的具体情况如下:

1. 本公司房山分公司南关项目因项目终止, 原计入开发成本的金额9,665,771.01元全额计提减值准备。

2. 本公司所属公司北信基础年初原材料已累计计提存货跌价准备158,529.82元, 本期无变动; 年初库存商品已累计计提存货跌价准备296,443,888.51元, 本期计提跌价准备59,107,337.44元, 期末库存商品累计计提跌价准备355,551,225.95元。

3. 本公司所属公司京投银泰年初库存商品累计计提存货跌价准备 1,518,555.08 元, 本期无变动; 本期京投银泰对无锡鸿墅项目计提存货跌价准备, 按照该项目预计可回收金额扣除已有成本和未来估计发生的成本费用支出后计提存货跌价准备, 本期计提 156,505,982.31 元, 累计计提 156,505,982.31 元。

注 2: 本公司存货中的其他存货核算的内容主要是土地一级开发成本。

(八) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------------|------|
| 其他一年内到期的长期资产 | 2,796,659,420.60 | |
| <u>合计</u> | <u>2,796,659,420.60</u> | |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|-----------|-------------------------|--------------------------|
| 委托贷款及委托投资 | 1,140,264,784.49 | 752,084,941.18 |
| 待抵扣的进项税 | 2,485,230.01 | 1,726,147.41 |
| 预缴其他税费 | 369,383,148.00 | 317,811,677.38 |
| 理财产品 | 1,417,000,000.00 | 10,371,300,000.00 |
| 其他 | 3,425.00 | 3,425.00 |
| <u>合计</u> | <u>2,929,136,587.50</u> | <u>11,442,926,190.97</u> |

(十) 可供出售金融资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 可供出售债务工具 | 14,999,971.20 | | 14,999,971.20 | |
| 可供出售权益工具 | 18,393,813,439.04 | 6,680,000.00 | 18,397,133,439.04 | 6,680,000.00 |
| 其中: 按公允价值计量 | 3,031,196,668.77 | | 3,031,196,668.77 | |
| 按成本计量 | 15,362,616,770.27 | 6,680,000.00 | 15,365,936,770.27 | 6,680,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>18,408,813,410.24</u> | <u>6,680,000.00</u> | <u>18,402,133,410.24</u> | <u>6,680,000.00</u> |

注 1: 对于可供出售金融资产中的股票投资, 期末账面价值确定按照公开市场股票交易价格乘以股数作为依据; 对于非上市交易的可供出售权益工具按照除公开市场交易价格以外的直接或间接的可观察输入值, 或不可观察输入值确定。

注 2: 湖南美姬生物技术有限公司自 2008 年度经营状况恶化, 至今无好转的迹象, 京投银泰已于 2008 年对其投资额 1,680,000.00 元全额计提减值准备。

华创现代交通发展有限公司自 2011 年度经营状况恶化，至今无好转的迹象，本公司已于 2011 年对其投资额 5,000,000.00 元全额计提减值准备。

在可供出售金融资产中有公开市场交易价格的主要投资情况如下：

| 序号 | 股票名称 | 股票代码 | 期末持有股数 | 期末收盘价 | 期末公允价值 |
|----|-----------|---------------|----------------|-------|-------------------------|
| 1 | 七星电子 | 深市 (002371) | 3,077,648.00 | 19.28 | 59,337,053.44 |
| 2 | 中化国际 | 沪市 (600500) | 33,200,000.00 | 12.81 | 425,292,000.00 |
| 3 | 江南红箭 | 深市 (000519) | 18,145,920.00 | 16.98 | 308,117,721.60 |
| 4 | 北京银行 | 沪市 (601169) | 55,188,907.00 | 10.53 | 581,139,190.71 |
| 5 | 蓝山科技 | 股转系统 (830815) | 3,369,000.00 | 5.14 | 17,316,660.00 |
| 6 | 首都在线 | 股转系统 (430071) | 6,210,000.00 | 14.00 | 86,940,000.00 |
| 7 | 沃捷传媒 | 股转系统 (430174) | 9,750,000.00 | 10.56 | 102,960,000.00 |
| 8 | 德马科技 | 股转系统 (830805) | 5,690,372.00 | 8.55 | 48,652,680.60 |
| 9 | 润农节水 | 股转系统 (830964) | 2,400,000.00 | 8.92 | 21,408,000.00 |
| 10 | 奇维智能 | 股转系统 (831396) | 2,300,000.00 | 9.14 | 21,022,000.00 |
| 11 | 中信股份 | 港股 (00267) | 5,613,000.00 | 11.49 | 64,519,279.61 |
| 12 | 中国华融 | 港股 (02799) | 50,000,000.00 | 2.57 | 128,602,300.00 |
| 13 | 中国再保险 | 港股 (01508) | 229,626,000.00 | 1.99 | 455,942,170.84 |
| 14 | 中广核电力 | 港股 (01816) | 1,952,000.00 | 2.43 | 4,742,618.24 |
| 15 | 北京汽车 | 港股 (01958) | 9,493,000.00 | 6.50 | 61,717,106.70 |
| 16 | 环球医疗 | 港股 (02666) | 18,953,000.00 | 5.02 | 95,114,152.17 |
| 17 | 雅仕维 | 港股 (01993) | 14,430,000.00 | 4.71 | 67,942,731.48 |
| 18 | 中国通号 | 港股 (03969) | 73,838,000.00 | 4.31 | 318,586,603.46 |
| | <u>合计</u> | — | — | — | <u>2,869,352,268.85</u> |

(十一) 长期应收款

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 2,673,406,982.66 | 28,064,538.00 | 2,645,342,444.66 | 1,380,624,740.61 | 6,903,123.70 | 1,373,721,616.91 |
| 其中：未实现融资收益 | 684,439,019.32 | | 684,439,019.32 | 405,464,859.62 | | 405,464,859.62 |
| 其他 | 100,000,000.00 | 500,000.00 | 99,500,000.00 | | | |
| <u>合计</u> | <u>2,773,406,982.66</u> | <u>28,564,538.00</u> | <u>2,744,842,444.66</u> | <u>1,380,624,740.61</u> | <u>6,903,123.70</u> | <u>1,373,721,616.91</u> |

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 对合营企业投资 | 943,595,179.60 | 14,210,699.23 | 10,252,413.47 | 949,132,066.90 |
| 对联营企业投资 | 1,138,109,826.48 | 74,141,975.19 | 132,591,384.34 | 1,079,660,417.33 |
| 小计 | 2,081,705,006.08 | 59,931,275.96 | 142,843,797.81 | 1,998,792,484.23 |
| 减:长期股权投资减值备 | | | | |
| 合计 | <u>2,081,705,006.08</u> | <u>59,931,275.96</u> | <u>142,843,797.81</u> | <u>1,998,792,484.23</u> |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资 | | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否关联方 | 本期计提减值准备 | 本期现金分红 |
|----------------|------|------------------|------------------|---------------|------------------|--------|----------|-----------|-------|---------------|---------------|
| | | 成本 | 损益 | | | | | | | | |
| 合计 | | 1,011,111,992.58 | 2,087,055,895.88 | 40,912,161.81 | 1,098,295,693.27 | | | | | 26,781,110.33 | |
| 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京博科生物技术有限公司 | 权益法 | 210,900,000.00 | 400,000,000.00 | 21,100,000.00 | 606,000,000.00 | 52.50% | 50.00% | | | | |
| 北京德仁医院健康产业有限公司 | 权益法 | | 21,000,000.00 | 900,000.00 | 22,000,000.00 | 50.00% | 50.00% | | | | 25,000,000.00 |
| 北京中德联合医药技术有限公司 | 权益法 | 15,700,000.00 | | | | 50.00% | 50.00% | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京康泰生物制品股份有限公司 | 权益法 | 12,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 72,000,000.00 | 20.00% | 20.00% | | | | |
| 北京天广生物制药股份有限公司 | 权益法 | 14,700,000.00 | 66,000,000.00 | 1,100,000.00 | 81,800,000.00 | 30.00% | 30.00% | | | | 12,000,000.00 |
| 北京博科生物—上海有限公司 | 权益法 | 12,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0,000,000.00 | 22,000,000.00 | 22.00% | 20.00% | | | | |
| 北京博科生物技术有限公司 | 权益法 | | 81,000,000.00 | 40,000,000.00 | 121,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 |
| 北京中仁天利生物技术有限公司 | 权益法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 | 21,000,000.00 | 20.00% | 20.00% | | | | 10,000,000.00 |
| 北京华科生物技术公司 | 权益法 | 40,000,000.00 | 12,000,000.00 | 0,000,000.00 | 52,000,000.00 | 20.00% | 20.00% | | | | 1,000,000.00 |
| 北京博科生物技术有限公司 | 权益法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 0,000,000.00 | 200,000,000.00 | 20.00% | 20.00% | | | | |
| 北京博科生物技术有限公司 | 权益法 | 80,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0,000,000.00 | 110,000,000.00 | 20.00% | 20.00% | | | | |
| 北京天广生物技术有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0,000,000.00 | 40,000,000.00 | 10.00% | 10.00% | | | | |
| 北京博科生物技术有限公司 | 权益法 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0.00% | 0.00% | | | | 1,000,000.00 |
| 北京博科生物技术有限公司 | 权益法 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0.00% | 0.00% | | | | |
| 北京博科生物技术有限公司 | 权益法 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0,000,000.00 | 0.00% | 0.00% | | | | |

| 被投资方单位 | 核算 | 投资 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期投资收益 |
|--------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|-----------|--------|----------|--------|
| | 方法 | 成本 | | | | | | | | |
| 上海华林股权投资合伙企业 | 权益法 | 586,407,235.94 | | | | 27.38% | 27.38% | | | |
| 北京华林股权投资合伙企业 | 权益法 | 127,989,049.08 | 127,989,049.18 | 16,410,480.38 | 144,399,529.56 | 66.38% | 66.38% | | | |

注:2013 年对鄂尔多斯市京投银泰房地产开发有限责任公司(以下简称“鄂尔多斯项目公司”)减资,减资后其变为本公司的合营企业,本公司按权益法核算后长期股权投资 2013 年 12 月 31 日余额已为零,本年鄂尔多斯项目公司继续亏损。

3. 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | |
|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | 鄂尔多斯项目公司 | 北京地下铁道 通成广告有限公司 | 北京地铁车辆装备有限公司 |
| 流动资产 | 1,119,048,177.91 | 236,171,320.89 | 2,843,216,877.72 |
| 其中:现金和现金等价物 | 112,853.13 | 80,851,805.27 | 785,621,337.24 |
| 非流动资产 | 32,310.26 | 135,047,287.54 | 399,771,750.47 |
| 资产合计 | 1,119,080,488.17 | 371,218,608.43 | 3,242,988,628.19 |
| 流动负债 | 1,383,015,253.55 | 192,201,186.83 | 1,812,494,108.69 |
| 非流动负债 | | | 2,740,510.06 |
| 负债合计 | 1,383,015,253.55 | 192,201,186.83 | 1,815,234,618.75 |
| 少数股东权益 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | -263,934,765.38 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -129,328,035.04 | 22,741,309.54 | 716,841,224.36 |
| 调整事项 | -496,458.47 | | |
| —商誉 | | | |
| —内部交易未实现利润 | -496,458.47 | | |
| —其他 | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | 22,741,309.54 | 716,841,224.36 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | |
| 营业收入 | | 711,625,999.53 | 972,913,339.78 |
| 财务费用 | 133,820,517.67 | -2,139,003.35 | -10,795,674.54 |
| 所得税费用 | | 32,761,623.90 | 208,033.47 |
| 净利润 | -135,489,457.33 | 99,090,950.49 | -36,817,365.70 |
| 终止经营的净利润 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | -135,489,457.33 | 99,090,950.49 | -36,817,365.70 |
| 收到的来自合营企业的股利 | | 10,252,413.47 | |

续上表:

| 项目 | 鄂尔多斯项目公司 | 上期数 | |
|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | | 北京地下铁道 通成广告有限公司 | 北京地铁车辆装备有限公司 |
| 流动资产 | 1,117,840,691.36 | 294,887,128.04 | 2,453,838,250.62 |
| 其中:现金和现金等价物 | 1,358,080.76 | 100,923,871.94 | 837,656,040.90 |
| 非流动资产 | 82,339.11 | 75,023,426.94 | 385,904,369.69 |
| 资产合计 | 1,117,923,030.47 | 369,910,554.98 | 2,839,742,620.31 |
| 流动负债 | 416,468,338.52 | 186,944,753.56 | 1,372,430,735.11 |
| 非流动负债 | 829,900,000.00 | | 2,740,510.06 |
| 负债合计 | 1,246,368,338.52 | 186,944,753.56 | 1,375,171,245.17 |
| 少数股东权益 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | -128,445,308.05 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -62,938,200.94 | 23,084,627.96 | 734,881,733.55 |
| 调整事项 | -496,458.47 | | |
| —商誉 | | | |
| —内部交易未实现利润 | -496,458.47 | | |
| —其他 | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | 23,084,627.96 | 734,881,733.55 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | - | - |
| 营业收入 | | 679,589,084.05 | 1,247,554,415.46 |
| 财务费用 | 120,787,147.32 | -3,011,795.64 | -20,892,324.99 |
| 所得税费用 | | 35,518,030.03 | 6,034,063.38 |
| 净利润 | -122,631,040.46 | 103,039,331.31 | 44,375,663.60 |
| 终止经营的净利润 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | -122,631,040.46 | 103,039,331.31 | 44,375,663.60 |
| 收到的来自合营企业的股利 | | | |

4. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | | |
|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京博得交通设备有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 流动资产 | 3,515,246,715.35 | | 892,609,472.68 | 856,684,940.22 | 3,515,246,715.35 |
| 非流动资产 | 135,547,301.58 | | 93,526,443.45 | 1,306,530,011.00 | 135,547,301.58 |
| 资产合计 | 3,650,794,016.93 | | 986,135,916.13 | 2,163,214,951.22 | 3,650,794,016.93 |
| 流动负债 | 3,501,228,791.63 | | 659,024,741.15 | 498,659,808.34 | 3,501,228,791.63 |
| 非流动负债 | 35,644,960.50 | | 33,905,859.59 | 75,139,555.44 | 35,644,960.50 |
| 负债合计 | 3,536,873,752.13 | | 692,930,600.74 | 573,799,363.78 | 3,536,873,752.13 |
| 净资产 | 113,920,264.80 | | 293,205,315.39 | 1,589,415,587.44 | 113,920,264.80 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 23,957,431.69 | | 58,641,063.08 | 353,168,143.53 | 22,784,052.96 |
| 调整事项 | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 24,571,894.69 | | 119,532,708.94 | 318,347,323.82 | 24,571,894.69 |
| 营业收入 | 70,691,248.50 | | 623,443,298.31 | 170,050,813.17 | 70,691,248.50 |
| 净利润 | 24,318,041.88 | | 40,635,806.28 | 59,830,724.11 | 24,318,041.88 |
| 综合收益总额 | 24,318,041.88 | | 40,635,806.28 | 59,830,724.11 | 24,318,041.88 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | | 1,925,950.21 | | |

续上表:

| 项目 | 上期数 | | | | |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京博得交通设备有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 流动资产 | 4,440,366,375.63 | 293,053,100.00 | 79,261,507.44 | 758,106,489.54 | 1,038,639,400.16 |
| 非流动资产 | 133,886,942.59 | 32,693,500.00 | 990,480,185.07 | 56,488,077.15 | 716,506,029.83 |
| 资产合计 | 4,574,253,318.22 | 325,746,600.00 | 1,069,741,692.51 | 814,594,566.69 | 1,755,145,489.99 |
| 流动负债 | 4,446,459,207.20 | 87,182,800.00 | 215,000,963.70 | 460,277,965.81 | 871,486,653.80 |
| 非流动负债 | 35,644,960.50 | | | 18,329,153.84 | 610,336.14 |
| 负债合计 | 4,482,104,167.70 | 87,182,800.00 | 215,000,963.70 | 478,607,119.65 | 872,096,989.94 |
| 净资产 | 92,149,150.52 | 238,563,800.00 | 854,740,728.81 | 335,987,447.04 | 883,048,500.05 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 19,378,966.35 | 47,712,760.00 | 170,948,145.76 | 74,656,410.73 | 176,609,700.01 |

| 项目 | 上期数 | | | | |
|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京博得交通设备有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 19,378,966.35 | 81,667,014.09 | 174,352,544.03 | 112,009,914.30 | 311,609,856.34 |
| 营业收入 | 65,385,656.84 | 175,921,500.00 | 150,768,214.82 | 356,703,195.20 | 153,773,947.86 |
| 净利润 | 92,149,150.50 | 21,450,486.75 | 128,484,065.85 | 81,978,240.50 | 57,535,712.55 |
| 综合收益总额 | 92,149,150.50 | 21,450,486.75 | 128,484,065.85 | 81,978,240.50 | 57,535,712.55 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | 13,000,000.00 | 12,370,000.00 | 1,747,075.70 | |

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 联营企业： | — | — |
| 投资账面价值合计 | 441,253,945.85 | 439,091,531.37 |
| 下列各项为按持股比例计算的合计数： | | |
| 净利润 | 21,694,700.24 | -197,763,119.54 |
| 综合收益总额 | 21,694,700.24 | -197,763,119.54 |

6. 在合营企业、联营企业中权益的相关风险

(1) 对转移资金能力的重大限制

无。

(2) 超额亏损

| 被投资单位名称 | 前期累计未确认的损失份额 | 本期未确认的损失份额 | 本期末累计未确认的损失份额 |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>合营企业：</u> | | | |
| 鄂尔多斯市项目公司 | 63,434,659.41 | 66,389,834.10 | 129,824,493.51 |
| 小计 | <u>63,434,659.41</u> | <u>66,389,834.10</u> | <u>129,824,493.51</u> |
| <u>联营企业：</u> | | | |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 24,967,759.43 | 107,391,424.32 | 132,359,183.75 |
| 小计 | <u>24,967,759.43</u> | <u>107,391,424.32</u> | <u>132,359,183.75</u> |
| 合计 | <u>88,402,418.84</u> | <u>173,781,258.42</u> | <u>262,183,677.26</u> |

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(十三) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| <u>一、账面原值合计</u> | <u>472,001,645.08</u> | <u>4,584,812.01</u> | <u>8,773,605.20</u> | <u>467,812,851.89</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 471,090,353.61 | 3,084,812.01 | 8,773,605.20 | 465,401,560.42 |
| 2. 土地使用权 | 911,291.47 | | | 911,291.47 |
| 3. 其他 | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 |
| <u>二、累计折旧和累计摊销合计</u> | <u>83,582,702.17</u> | <u>20,347,649.23</u> | <u>3,205,637.92</u> | <u>100,724,713.48</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 83,356,629.84 | 18,821,628.25 | 3,205,637.92 | 98,972,620.17 |
| 2. 土地使用权 | 226,072.33 | 26,020.98 | | 252,093.31 |
| 3. 其他 | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 |
| <u>三、投资性房地产账面净值合计</u> | <u>388,418,942.91</u> | - | - | <u>367,088,138.41</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 387,733,723.77 | - | - | 366,428,940.25 |
| 2. 土地使用权 | 685,219.14 | - | - | 659,198.16 |
| 3. 其他 | | | | |
| <u>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</u> | | | | |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | | | | |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 3. 其他 | | | | |
| <u>五、投资性房地产账面价值合计</u> | <u>388,418,942.91</u> | | - | <u>367,088,138.41</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 387,733,723.77 | | - | 366,428,940.25 |
| 2. 土地使用权 | 685,219.14 | | - | 659,198.16 |
| 3. 其他 | | | | |

(十四) 固定资产

1. 固定资产分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| 一、账面原值合计 | 100,194,069,210.61 | 2,643,044,636.50 | 94,159,906.67 | 102,752,953,940.44 |
| 其中：土地资产 | 99,140,000.00 | | 1,842.68 | 99,138,157.32 |
| 房屋及建筑物 | 76,658,391,564.66 | 199,110,930.94 | 77,241,897.62 | 76,780,260,598.08 |
| 机器设备 | 19,624,281,604.29 | 2,330,510,013.00 | 755,065.75 | 21,954,036,551.54 |
| 运输工具 | 3,513,595,474.46 | 7,617,290.57 | 2,257,424.37 | 3,518,956,340.66 |
| 电子设备 | 142,811,010.70 | 7,663,271.96 | 2,180,600.42 | 148,293,682.24 |
| 办公设备 | 25,659,755.66 | 4,940,049.45 | 223,075.93 | 30,376,729.18 |
| 酒店业家具 | 11,755,549.74 | 617,968.50 | 1,500,000.00 | 10,873,516.24 |
| 其他 | 118,434,251.10 | 92,585,114.08 | | 211,019,365.18 |
| 二、累计折旧合计 | 2,622,573,244.41 | 112,019,158.13 | 19,394,847.71 | 2,715,197,554.83 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 821,158,372.48 | 17,063,194.10 | 12,920,763.75 | 825,301,102.83 |
| 机器设备 | 894,523,230.69 | 3,061,223.43 | 721,349.33 | 896,863,104.79 |
| 运输工具 | 807,750,170.30 | 8,113,102.51 | 2,144,553.15 | 813,718,719.66 |
| 电子设备 | 74,512,650.75 | 15,520,772.55 | 2,005,150.00 | 88,028,273.30 |
| 办公设备 | 12,097,221.56 | 4,685,548.80 | 103,001.48 | 16,679,738.88 |
| 酒店业家具 | 9,317,244.04 | 807,423.14 | 1,500,000.00 | 8,624,667.18 |
| 其他 | 3,214,354.59 | 62,767,593.60 | | 65,981,948.19 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 97,571,495,966.20 | | | 100,037,756,385.61 |
| 其中：土地资产 | 99,140,000.00 | | | 99,138,157.32 |
| 房屋及建筑物 | 75,837,233,192.18 | | | 75,954,959,495.25 |
| 机器设备 | 18,729,758,373.60 | | | 21,057,173,446.75 |
| 运输工具 | 2,705,845,304.16 | | | 2,705,236,621.00 |
| 电子设备 | 68,298,359.95 | | | 60,265,408.94 |
| 办公设备 | 13,562,534.10 | | | 13,696,990.30 |
| 酒店业家具 | 2,438,305.70 | | | 2,248,849.06 |
| 其他 | 115,219,896.51 | | | 145,037,416.99 |
| 四、固定资产减值准备合计 | 101,296,601.40 | | | 101,296,601.40 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,364,506.82 | | | 1,364,506.82 |
| 机器设备 | 99,932,094.58 | | | 99,932,094.58 |
| 运输工具 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|--------------------------|-----------|-----------|--------------------------|
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 97,470,199,364.80 | -- | -- | 99,936,459,784.21 |
| 其中：土地资产 | 99,140,000.00 | -- | -- | 99,138,157.32 |
| 房屋及建筑物 | 75,835,868,685.36 | -- | -- | 75,953,594,986.43 |
| 机器设备 | 18,629,826,279.02 | -- | -- | 20,957,241,352.17 |
| 运输工具 | 2,705,845,304.16 | -- | -- | 2,705,236,621.00 |
| 电子设备 | 68,298,359.95 | -- | -- | 60,265,408.94 |
| 办公设备 | 13,562,534.10 | -- | -- | 13,696,990.30 |
| 酒店业家具 | 2,438,305.70 | -- | -- | 2,248,849.06 |
| 其他 | 115,219,896.51 | -- | -- | 145,037,416.99 |

2. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 12,581,020,125.06 元。

3. 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司固定资产中房产共计 123,397.56 万元以及所属公司京投银泰所有的定都峰茶室尚未办理房屋产权证，相关手续正在办理当中。

4. 年末用于抵押和担保的固定资产详见附注八、（六十）。

（十五）在建工程

1. 在建工程情况（期末余额最大的前 10 项）

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 合计 | 198,422,696,744.04 | 198,422,696,744.04 | 174,509,746,740.10 | 174,509,746,740.10 |
| 其中：1. 十四号线工程 | 27,887,587,637.24 | 27,887,587,637.24 | 23,994,542,646.56 | 23,994,542,646.56 |
| 2. 十号线二期 | 24,829,134,011.01 | 24,829,134,011.01 | 23,846,266,564.20 | 23,846,266,564.20 |
| 3. 六号线一期工程 | 23,281,628,537.52 | 23,281,628,537.52 | 22,708,042,324.07 | 22,708,042,324.07 |
| 4. 七号线工程 | 18,536,466,790.36 | 18,536,466,790.36 | 16,828,506,866.66 | 16,828,506,866.66 |
| 5. 八号线项目 | 16,502,729,821.22 | 16,502,729,821.22 | 13,305,641,556.66 | 13,305,641,556.66 |
| 6. 四号线工程 | 13,453,184,832.40 | 13,453,184,832.40 | 12,992,986,361.88 | 12,992,986,361.88 |
| 7. 九号线工程 | 11,041,349,329.34 | 11,041,349,329.34 | 10,765,983,597.50 | 10,765,983,597.50 |
| 8. 房山线工程项目 | 9,491,657,875.19 | 9,491,657,875.19 | 9,174,024,986.32 | 9,174,024,986.32 |
| 9. 六号线二期工程 | 7,683,421,740.60 | 7,683,421,740.60 | 6,479,760,083.82 | 6,479,760,083.82 |
| 10. 昌平线工程 | 7,232,080,338.08 | 7,232,080,338.08 | 5,256,626,301.46 | 5,256,626,301.46 |

2. 重要在建工程项目本期变动情况（期末余额最大的前10项）

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期转入 固定资产 金额 | 其他减少额 |
|-------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 合计 | 337,493,150,872.98 | 174,509,746,740.10 | 26,414,906,439.65 | 2,491,334,726.15 | 10,621,709.56 |
| 其中：1、十四号线工程 | 32,910,300,000.00 | 23,994,542,646.56 | 3,893,041,990.68 | | |
| 2、十号线二期 | 29,128,000,000.00 | 23,846,266,564.20 | 982,867,446.81 | | |
| 3、六号线一期工程 | 28,030,000,000.00 | 22,708,042,324.07 | 573,586,213.45 | | |
| 4、七号线工程 | 18,000,000,000.00 | 16,828,506,866.66 | 1,707,959,923.70 | | |
| 5、八号线项目 | 33,495,000,000.00 | 13,305,641,556.66 | 3,197,088,264.56 | | |
| 6、四号线工程 | 15,385,000,000.00 | 12,992,986,361.88 | 535,001,621.43 | 74,803,150.91 | |
| 7、九号线工程 | 12,934,500,000.00 | 10,765,983,597.50 | 275,365,731.84 | | |
| 8、房山线工程项目 | 10,187,660,000.00 | 9,174,024,986.32 | 317,632,888.87 | | |
| 9、六号线二期工程 | 8,670,000,000.00 | 6,479,760,083.82 | 1,203,661,656.78 | | |
| 10、昌平线工程 | 15,590,230,000.00 | 5,256,626,301.46 | 1,875,454,036.62 | | |

续上表

| 项目名称 | 期末余额 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------|--------------------|---------------|----------|-------------------|------------------|--------------|-------|
| 合计 | 198,422,696,744.04 | — | — | 13,760,687,574.67 | 1,393,898,673.69 | — | — |
| 其中：1、十四号线工程 | 27,887,587,637.24 | 85.00 | 85.00 | 3,005,729,743.88 | 959,988,618.37 | 6.00 | 借款和自筹 |
| 2、十号线二期 | 34,829,134,011.01 | 85.00 | 85.00 | 1,082,780,957.70 | -118,885.11 | 6.60 | 借款和自筹 |
| 3、六号线一期工程 | 23,281,628,537.52 | 83.00 | 83.00 | 1,225,326,419.24 | -113,296.80 | 5.40 | 借款和自筹 |
| 4、七号线工程 | 18,536,465,790.36 | 103.00 | 100.00 | 1,264,109,106.15 | -86,403.12 | 6.00 | 借款和自筹 |
| 5、八号线项目 | 16,502,729,821.22 | 49.00 | 49.00 | 615,840,948.00 | 84,028,325.94 | 5.40 | 借款和自筹 |
| 6、四号线工程 | 13,453,184,832.40 | 87.00 | 87.00 | 735,215,806.90 | | | 借款和自筹 |
| 7、九号线工程 | 11,041,349,329.34 | 85.00 | 85.00 | 571,302,200.02 | -44,928.16 | 6.50 | 借款和自筹 |
| 8、房山线工程项目 | 9,491,657,875.19 | 93.00 | 93.00 | 270,601,469.83 | -209,728.44 | 6.40 | 借款和自筹 |
| 9、六号线二期工程 | 7,683,421,740.60 | 89.00 | 89.00 | 458,684,003.39 | 13,921.35 | 5.00 | 借款和自筹 |
| 10、昌平线工程 | 7,232,080,338.08 | 46.00 | 46.00 | 773,618,864.69 | 56,226,486.16 | 4.60 | 借款和自筹 |

3. 本期计提在建工程减值准备情况

截至2015年12月31日，本公司不存在在建工程减值准备。

(十六) 无形资产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|-----------------------|----------------------|-------|-----------------------|
| 一、原价合计 | <u>219,349,242.01</u> | <u>49,068,251.24</u> | | <u>268,417,493.25</u> |
| 其中：软件 | 82,026,955.01 | 4,458,697.23 | | 86,485,652.24 |
| 土地使用权 | 90,822,936.00 | | | 90,822,936.00 |
| 特许权 | 46,499,351.00 | 44,609,554.01 | | 91,108,905.01 |
| 二、累计摊销额合计 | <u>19,880,440.20</u> | <u>34,795,982.94</u> | | <u>54,676,423.14</u> |
| 其中：软件 | 13,698,883.05 | 28,873,193.58 | | 42,572,076.63 |
| 土地使用权 | 355,234.04 | 16,458.72 | | 371,692.76 |
| 特许权 | 5,826,323.11 | 5,906,330.64 | | 11,732,653.75 |
| 三、无形资产减值准备金额合计 | | | | |
| 其中：软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 四、账面价值合计 | <u>199,468,801.81</u> | — | — | <u>213,741,070.11</u> |
| 其中：软件 | 68,328,071.96 | — | — | 43,913,575.61 |
| 土地使用权 | 90,467,701.96 | — | — | 90,451,243.24 |
| 特许权 | 40,673,027.89 | — | — | 79,376,251.26 |

(十七) 商誉

| 被投资单位名称 或形成商誉的事项 | 年初余额 | 年初减值准备 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 京投眼泰合并形成 | 153,754,012.22 | 21,388,978.01 | | | 153,754,012.22 | 21,388,978.01 |
| 京投(香港)有限公司合并形成 | 138,507,705.19 | | 7,313,003.12 | | 145,820,708.31 | |
| 合计 | <u>292,261,717.41</u> | <u>21,388,978.01</u> | <u>7,313,003.12</u> | | <u>299,574,720.53</u> | <u>21,388,978.01</u> |

(十八) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|--------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|---------|
| 装修支出 | 17,498,037.63 | 2,484,710.99 | 4,313,526.17 | | 15,669,222.45 | |
| 租赁费 | 6,287,653.46 | 4,204,405.00 | 2,596,544.83 | | 7,895,513.63 | |
| 绿化工程支出 | 1,572,000.02 | 892,000.00 | 282,333.33 | | 2,181,666.69 | |

| 项目 | 年初余额 | 本期 增加额 | 本期 摊销额 | 其他 减少额 | 期末余额 | 其他减少的 原因 |
|--------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------|----------------------|-------------|
| 振动搬迁项目 | 8,294,841.53 | 2,122,569.38 | 497,445.44 | | 9,919,965.47 | |
| 电力改造项目 | 1,172,000.00 | 260,000.00 | 535,399.95 | | 896,600.05 | |
| 合计 | <u>34,824,532.64</u> | <u>9,963,685.37</u> | <u>8,225,249.72</u> | | <u>36,562,968.29</u> | |

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 递延所得税 资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时 性差异 | 递延所得税 资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂 时性差异 |
| 一、递延所得税资产 | <u>277,883,505.08</u> | <u>1,260,116,397.39</u> | <u>188,366,612.06</u> | <u>874,652,150.55</u> |
| 资产减值准备 | 66,480,171.19 | 414,440,254.62 | 56,211,820.70 | 345,935,710.21 |
| 可抵扣亏损 | 5,153,590.60 | 20,614,362.40 | 7,482,995.45 | 29,931,981.80 |
| 固定资产折旧方法导致会计折旧比税法多 | 361,189.25 | 1,444,757.00 | 389,527.93 | 1,558,111.72 |
| 无形资产会计摊销比税法多 | 3,678,406.18 | 14,776,431.92 | 5,331,713.93 | 21,424,130.60 |
| 合并抵消内部未实现收益 | 9,337,185.35 | 37,348,741.40 | 2,905,453.18 | 11,621,812.72 |
| 会计和税法对收入确认的暂时性差异 | 101,339,676.14 | 405,358,704.58 | 103,811,377.20 | 415,245,508.82 |
| 已计提未支付的职工薪酬 | 1,381,172.11 | 5,524,688.44 | 1,150,187.07 | 4,600,748.28 |
| 预提的其他费用 | 440,250.00 | 1,761,000.00 | 80,811.60 | 323,245.40 |
| 预计负债 | 9,945,000.00 | 39,780,000.00 | 9,945,000.00 | 39,780,000.00 |
| 存货会计比计税基础低 | 79,766,864.26 | 319,067,457.03 | | |
| 预收款 | | | 1,057,725.00 | 4,230,900.00 |
| 二、递延所得税负债 | <u>438,521,879.27</u> | <u>1,964,873,969.04</u> | <u>351,543,287.24</u> | <u>1,622,206,005.90</u> |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 186,990,523.82 | 956,359,379.18 | 190,114,650.42 | 959,923,630.05 |
| 投资性房地产评估增值及折旧、处置 | 895,826.12 | 5,972,174.12 | 945,351.04 | 6,302,340.28 |
| 长期股权投资评估增值 | 111.92 | 746.12 | 111.92 | 746.12 |
| 无形资产评估增值及摊销、处置 | 21,012,861.80 | 84,051,447.20 | 13,123,351.50 | 66,540,000.00 |
| 资产计税基础不同产生的应纳税暂时性差异 | 80,289,748.45 | 321,158,993.80 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 12,785,186.03 | 51,140,744.10 | 6,759,344.50 | 27,037,378.00 |
| 企业合并资产评估增值 | 49,539,897.37 | 198,159,589.47 | 53,592,754.10 | 214,371,016.40 |
| 计入资本公积的被投资单位其他权益变动 | 87,007,723.76 | 348,030,895.05 | 87,007,723.76 | 348,030,895.05 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 489,562,992.68 | 276,715,698.16 |
| 可抵扣亏损 | 252,664,830.79 | 165,315,444.82 |
| <u>合计</u> | <u>742,227,823.47</u> | <u>442,031,142.98</u> |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 2015 年到期 | | 1,540,057.05 |
| 2016 年到期 | 8,911,564.69 | 1,601,611.14 |
| 2017 年到期 | 22,936,653.26 | 23,408,267.89 |
| 2018 年到期 | 65,777,691.02 | 65,738,083.15 |
| 2019 年到期 | 64,641,039.80 | 73,027,425.59 |
| 2020 年到期 | 90,397,882.02 | |
| <u>合计</u> | <u>252,664,830.79</u> | <u>165,315,444.82</u> |

(二十) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 苏州胡同 61 号院改造工程款 | 1,659,470.94 | |
| 委托贷款本息 | 322,545,788.10 | 745,543,174.84 |
| <u>合计</u> | <u>324,205,259.04</u> | <u>745,543,174.84</u> |

(二十一) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款 | | 17,800,000.00 |
| 抵押借款 | 225,000,000.00 | 343,000,000.00 |
| 信用借款 | 10,502,236,440.00 | 12,753,630,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>10,727,236,440.00</u> | <u>13,114,430,000.00</u> |

(二十二) 衍生金融负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|------|
| 黄金租赁 | 955,908,000.00 | |
| <u>合计</u> | <u>955,908,000.00</u> | |

注：本年度本公司与兴业银行签订黄金租借合同，租借成色为 AU99.99，来源为交易所的黄金 4400 千克，租借期 1 年，租借利率 4.10%，同时本公司与兴业银行签订了远期交易产品协议书锁定远期交易价格，实现规避黄金价格波动的目的。本公司对该金融衍生品投资业务产生的负债作为衍生金融负债核算。

(二十三) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,904,652.60 | 8,226,649.20 |
| <u>合计</u> | <u>2,904,652.60</u> | <u>8,226,649.20</u> |

(二十四) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,722,421,042.50 | 2,363,670,129.60 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,009,230,495.92 | 601,269,579.54 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 426,712,065.42 | 107,306,727.77 |
| 3 年以上 | 229,182,973.34 | 235,713,659.68 |
| <u>合计</u> | <u>3,387,546,577.18</u> | <u>3,307,950,096.59</u> |

账龄超过 1 年的前五名应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------|-----------------------|-------|
| 北京首政置业集团有限公司 | 337,056,944.00 | 工程未完结 |
| 北京城建集团有限责任公司 | 153,690,600.47 | 工程未完结 |
| 中铁电气化局集团有限公司 | 95,932,807.67 | 工程未完结 |
| 北京伟豪控股(集团)有限公司 | 47,000,000.00 | 工程未完结 |
| 北京建工集团有限责任公司 | 36,578,344.00 | 工程未完结 |
| <u>合计</u> | <u>670,258,696.14</u> | |

(二十五) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,922,042,051.60 | 4,681,318,548.11 |
| 1 年以上 | 2,157,804,881.43 | 1,369,618,972.73 |
| <u>合计</u> | <u>6,079,846,933.03</u> | <u>6,050,937,520.84</u> |

账龄超过1年的前五名预收款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| 郭公庄五期一期-5-10#-二期-1-3# 商品房住宅楼预收房款 | 1,165,894,006.00 | 未竣工结算,不符合收入确认原则 |
| 北京市保障性住房中心 | 750,000,000.00 | 未竣工结算,不符合收入确认原则 |
| 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 63,422,752.00 | 未竣工结算,不符合收入确认原则 |
| 郭公庄投资管理有限公司 | 47,700,000.00 | 未竣工结算,不符合收入确认原则 |
| 国内专用通信局 | 46,382,996.00 | 未竣工结算,不符合收入确认原则 |
| 合计 | 2,073,399,754.00 | |

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬 | 166,040,519.14 | 4,269,657,220.55 | 4,259,068,885.24 | 176,628,854.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划负债 | 1,600,575.28 | 762,038,984.64 | 761,278,781.57 | 2,360,778.35 |
| 三、辞退福利 | | 2,610,695.19 | 2,610,695.19 | |
| 合计 | 167,641,094.42 | 5,034,306,900.38 | 5,022,958,362.00 | 178,989,632.80 |

2. 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 147,329,375.60 | 3,419,520,346.29 | 3,404,746,684.08 | 162,103,037.81 |
| 二、职工福利费 | 7,355,342.80 | 144,964,951.04 | 151,687,733.84 | 732,560.00 |
| 三、社会保险费 | 6,166,080.72 | 304,048,339.62 | 301,982,782.34 | 8,231,638.00 |
| 其中: 1. 医疗保险费 | 6,062,499.14 | 271,757,872.69 | 269,724,785.59 | 8,095,586.24 |
| 2. 工伤保险费 | 46,923.42 | 10,896,781.09 | 10,879,076.61 | 64,627.90 |
| 3. 生育保险费 | 56,658.16 | 21,393,685.84 | 21,378,920.14 | 71,423.86 |
| 四、住房公积金 | 224,955.00 | 305,565,687.80 | 305,577,118.80 | 213,524.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,535,928.33 | 94,592,656.48 | 93,780,489.87 | 5,348,094.64 |
| 六、短期带薪缺勤 | 428,836.69 | 938,879.62 | 1,367,716.31 | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 26,360.00 | 26,360.00 | |
| 合计 | 166,040,519.14 | 4,269,657,220.55 | 4,259,068,885.24 | 176,628,854.45 |

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 一、基本养老保险 | 1,472,866.00 | 515,906,120.71 | 515,615,344.46 | 1,763,642.25 |
| 二、失业保险费 | 67,569.27 | 24,216,356.36 | 24,199,158.66 | 84,756.97 |
| 三、企业年金缴费 | 60,150.01 | 202,066,854.74 | 201,614,625.62 | 512,379.13 |
| 四、其他 | | 19,849,652.83 | 19,849,652.83 | |
| <u>合计</u> | <u>1,600,575.28</u> | <u>762,038,984.64</u> | <u>761,278,781.57</u> | <u>2,360,778.35</u> |

(二十七) 应交税费

| 项目 | 年初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 增值税 | 20,935,924.94 | 291,783,606.18 | 283,346,594.81 | 29,372,936.31 |
| 营业税 | 213,239,784.69 | 667,675,811.37 | 749,977,843.77 | 120,937,752.29 |
| 企业所得税 | 318,209,055.80 | 581,030,445.42 | 426,242,456.17 | 472,997,045.05 |
| 城市维护建设税 | 15,807,059.64 | 60,924,664.32 | 66,515,685.70 | 10,216,138.26 |
| 房产税 | 8,179.44 | 29,822,410.08 | 29,580,100.35 | 250,489.17 |
| 土地使用税 | 362,458.50 | 13,542,266.97 | 13,904,725.47 | |
| 个人所得税 | 48,325,253.30 | 136,932,560.08 | 130,242,982.46 | 55,014,830.92 |
| 教育费附加 | 8,105,489.06 | 35,854,337.73 | 37,754,257.13 | 6,205,569.66 |
| 其他税费 | 87,206,001.90 | 302,096,809.63 | 360,596,589.68 | 28,706,221.86 |
| <u>合计</u> | <u>712,199,207.27</u> | <u>2,109,662,911.78</u> | <u>2,098,161,135.54</u> | <u>723,700,983.51</u> |

(二十八) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 长期借款应付利息 | 78,464,471.51 | 164,136,691.08 |
| 企业债券应付利息 | 310,443,282.50 | 467,885,295.15 |
| 短期借款应付利息 | 6,037,215.07 | 5,660,922.68 |
| 长期应付款应付利息 | 4,753,581.62 | 69,413,842.37 |
| 其他应付利息 | 98,913,456.36 | 217,213,208.97 |
| <u>合计:</u> | <u>497,612,007.06</u> | <u>924,309,960.25</u> |

(二十九) 应付股利

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 | 1 年未支付原因 |
|------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------|
| 中国联通集团北京市通信有限公司 | | 7,487,961.88 | |
| 北京市首都公路发展集团有限公司 | 4,665,423.69 | | |
| 北京市公联公路联络线有限责任公司 | | 2,216,910.53 | |
| 北京市轨道交通建设管理有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | |
| 京投银泰法人股股东 | 2,639,762.78 | 2,639,762.78 | 法人股东因更名、注销且因证件不齐等原因未领取以前年度发放的现金股利 |
| 合计 | 7,315,186.47 | 12,354,635.19 | |

(三十) 其他应付款

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5,857,687,197.35 | 6,478,709,296.83 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 2,222,938,571.94 | 515,255,376.76 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 175,823,774.46 | 341,129,494.72 |
| 3 年以上 | 2,352,489,113.08 | 2,638,690,480.22 |
| 合计 | 10,608,938,656.83 | 9,973,784,648.53 |

账龄超过 1 年的前五名其他应付款情况

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------|------------------|-------|
| 腾退补偿金低回迁房款 | 1,309,481,200.00 | 尚未结算 |
| 以前年度新线资本金 | 1,240,820,000.00 | 尚未结算 |
| 大兴土地储备中心 | 1,040,000,000.00 | 尚未结算 |
| 北京市保障性住房建设投资中心 | 400,000,000.00 | 尚未结算 |
| 北京市新兴房地产开发总公司 | 396,344,156.50 | 资金紧张 |

(三十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 9,879,911,226.24 | 1,249,324,983.21 |
| 一年内到期的应付债券 | | 3,000,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 421,912,971.16 | 400,026,674.34 |
| 合计 | 10,301,824,197.40 | 4,649,351,657.55 |

(三十二) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------|-------------------------|
| 短期融资债券 | | 7,000,000,000.00 |
| <u>合计</u> | | <u>7,000,000,000.00</u> |

(三十三) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 期末利率期间 |
|-----------|---------------------------|---------------------------|--------------|
| 抵押借款 | 1,412,500,000.00 | 2,237,234,625.00 | 5.40%-6.15% |
| 保证借款 | 11,516,031,333.64 | 13,674,541,463.08 | 1.00%-6.55% |
| 信用借款 | 136,127,530,482.23 | 133,848,212,414.01 | 4.41%-11.00% |
| <u>合计</u> | <u>149,056,061,815.87</u> | <u>149,759,988,502.09</u> | — |

(三十四) 应付债券

(三十五) 优先股、永续债等金融工具

| 债券名称 | 面值 | 发行时间 | 债券期限 | 发行金额 | 年初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|-------------|--------|-------------|--------------|------|--------|---------------|---------------|---------------|------|
| 14 京投可续债 01 | 100.00 | 2014 年 11 月 | 每五年为一个重新定价周期 | 10 亿 | | 62,820,821.92 | 56,203,008.00 | 6,620,821.92 | 10 亿 |
| 14 京投可续债 02 | 100.00 | 2015 年 08 月 | 每五年为一个重新定价周期 | 10 亿 | | 77,019,178.08 | | 77,019,178.08 | 10 亿 |

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 会计分类 | 股利率或利息率 | 发行价格 | 数量 | 金额 | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|-------------|-------------|------|---------|------------|----------|------|----------|------|------|
| 14 京投可续债 01 | 2014 年 11 月 | 权益工具 | 注 1 | 100.00 元/份 | 1,000 万份 | 10 亿 | 注 2 | 无 | 无 |
| 14 京投可续债 02 | 2015 年 08 月 | 权益工具 | | 100.00 元/份 | 1,000 万份 | 10 亿 | | 无 | 无 |

注 1: 本期债券采用浮动利率形式, 单利按年计息, 每个重新定价周期末重定一次。首个重新定价周期票面年利率由初始基准利率加上基本利差确定, 在首个重定价周期内固定不变。初始基准利率为本期债券发行公告日前 1250 个工作日的一周上海银行间同业拆放利率 (Shibor) 的算术平均数 (四舍五入保留两位小数)。

注 2: 本期债券以每 5 个计息年度为一个重定价周期, 在每个重定价周期末, 发行人有权选择将本期债券期限延续 5 年, 或选择在该重定价周期末全额兑付本期债券。

2. 分项说明金融工具的主要条款

(1) 发行人 (指“本公司”) 续期选择权: 在本期债券每个重定价周期末, 发行人有权选择将本期债券期限延续 5 年, 或选择在该重定价周期末全额兑付本期债券。发行人应至少于每个重定价周期第 5 个计息年度的付息日前 30 个工作日, 在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

(2) 延期支付利息权: 除非发生强制付息事件, 经发行人董事会同意, 发行人可以在任意一个付息日选择将全部或部分应支付利息推迟至下一个付息日支付, 延期支付次数不受限制。应支付利息包括当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息。前述利息延期支付不构成发行人未能按照约定足额支付利息。延期支付利息在递延期间应按当期票面年利率支付利息。发行人应至少于付息日前 15 个工作日, 在相关媒体上刊登延期支付利息权行使公告。

(3) 强制付息事件: 在付息日前的 12 个月内, 如果发行人存在下列行为, 则发行人将不能行使延期支付利息权: (1) 向股东分红; (2) 减少注册资本。

(4) 延期支付利息事件下的限制条款：如果发行人选择行使延期支付利息权，则在延期支付利息及其孳息未偿付完毕之前，发行人不得有下列行为：(1) 向股东分红；(2) 减少注册资本。

(5) 偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

3. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

| 发行在外的金融工具 | 年初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 | |
|-------------|----------|-------|----------|-------|------|------|----------|-------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 14 京投可转债 01 | 1,000 万份 | 10 亿元 | | | | | 1,000 万份 | 10 亿元 |
| 14 京投可转债 02 | | | 1,000 万份 | 10 亿元 | | | 1,000 万份 | 10 亿元 |

4. 股利（或利息）的设定机制。

见“八（三十五）之 1. 注 1、注 2”相关描述。

5. 归属于权益工具持有者的信息

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. 归属于母公司所有者的权益（股东权益） | 115,729,822,637.20 | 103,114,125,631.88 |
| (1) 归属于母公司普通股持有者的权益 | 110,729,822,637.20 | 102,114,125,631.88 |
| (2) 归属于母公司其他权益持有者的权益 | 5,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其中：净利润 | | |
| 综合收益总额 | | |
| 当期已分配股利 | | |
| 累计未分配股利 | | |
| 2. 归属于少数股东的权益 | 22,449,266,330.60 | 20,044,593,825.30 |
| (1) 归属于普通股少数股东的权益 | 22,449,266,330.60 | 20,044,593,825.30 |
| (2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益 | | |

(三十六) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 其中：1. 荷银租赁（中国）有限公司（注 1） | 2,800,000,000.00 | 2,850,000,000.00 |
| 2. 工银金融租赁有限公司（注 2） | 2,264,298,337.29 | 2,574,192,463.71 |
| 3. 建信金融租赁股份有限公司（注 3） | 2,219,049,900.71 | 2,657,191,598.29 |
| 4. 中国农业银行北京朝阳支行（注 4） | 1,750,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 5. 昆仑金融租赁有限责任公司（注 5） | 1,640,337,956.71 | 1,986,831,495.74 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 6. 兴业金融租赁有限公司 (注 6) | 1,159,072,032.00 | 1,343,702,666.82 |
| 7. 农银金融租赁有限公司 (注 7) | 850,000,000.00 | 950,000,000.00 |
| 8. 中国工商银行北京珠市口支行 (注 8) | 273,000,000.01 | 351,000,000.00 |
| 9. 人民防空工程使用费 | 5,246,360.00 | |
| 10. 出租司机押金 | 2,735,000.00 | 2,815,000.00 |
| 11. 接受私股资金 | 182,603.13 | 182,603.13 |
| 小计 | <u>12,963,922,189.85</u> | <u>13,715,825,527.69</u> |
| 减: 一年内到期长期应付款 | 421,912,971.16 | 400,026,674.34 |
| 合计 | <u>12,542,009,218.69</u> | <u>13,315,798,853.35</u> |

注: 2009 年 11 月 6 日北京市国资委以“京国资〔2009〕352 号”文件批准本公司开展售后租回业务。本公司以账面净值或评估价值作为出售资产的定价依据开展售后租回业务。具体情况如下:

1. 2009 年 12 月 22 日, 本公司 (甲方、卖方和承租人)、荷银租赁 (中国) 有限公司 (乙方、买方、出租人和转让人) 和中国银行股份有限公司北京市分行 (丙方和受让人) 签署合同, 甲乙双方约定甲方将其合法所有的设备销售给乙方, 卖方向买方出售设备的价款在本合同项下不超过 30 亿元, 卖方有权约定购买设备明细及价款, 设备清单中的设备由卖方自主选择, 并有卖方自行分为等值的三十个资产包, 每个资产包的设备按账面净值计算的总价款应不低于人民币 1 亿元, 但在设备销售时, 每个资产包的销售价款均为人民币 1 亿元。乙丙双方约定乙方将其基于《设备售后回租协议》所取得的应收账款转让给丙方, 丙方向乙方支付对价款。在所有权交割日后, 出租人应将该批设备抵押给受让人, 每批设备的租赁期为 10 年。甲方支付的租金包括固定租金、浮动租金、浮动手续费。对每批设备而言, 承租人在该批设备的租赁期到期日一次性支付相应的固定租金; 浮动租金及浮动手续费每 6 个月支付一次。乙方将其所购买的上述设备出租给甲方, 甲方应于设备的租赁到期日向乙方支付设备的回购价款 1 元。

2. 2010 年 11 月 1 日, 本公司 (甲方和承租方)、工银金融租赁有限公司 (乙方和出租人) 和中国工商银行股份有限公司北京市分行 (丙方) 签订合同, 约定甲方出售给乙方地铁车辆以及控制系统等设备和其他可依法转让的资产, 并向乙方租回出售的资产。乙方将分笔向甲方提供总融资额度不低于 80 亿元的融资租赁服务业务, 双方原则上在每个会计年度累计合作的交易额不低于人民币 18 亿元, 每笔租赁交易租赁期最长不得超过 10 年, 资产价值 1,800,082,813.60 元。对每批租赁资产, 出租人同意给予承租人两年的宽限期, 承租人在宽限期内仅向出租人支付租赁利息, 宽限期届满后, 承租人每六个月于租赁成本支付日向出租人支付一次租赁成本, 等额支付; 租赁资产在租赁期末留购价为人民币 1 元, 甲方付清租金即取得租赁物的所有权; 租金包括租赁成本和租赁利息。本公司取回租赁资产所有权之前, 未经甲方书面同意乙方不得将租赁资产转让、出租, 抵押给第三人。

2012年9月21日，本公司（甲方和承租方）和工银金融租赁有限公司（乙方和出租人）签订合同，约定承租人将其合法拥有所有权并有权处分的地铁车辆出售给出租人，并向乙方租回出售的资产，资产价值为1,800,000,000.00元。租赁期限为10年。根据融资租赁合同的规定，融资租赁合同约定签署之日的五年期基准利率为6.55%，因此，融资租赁合同约定签署之日的租赁利率为6.55%。租金应按季等额本息期末支付计算。租赁资产在租赁期末留购价为人民币1万元，承租方付清租金即取得租赁物的所有权；租金包括租赁成本和租赁利息。

3. 2013年2月26日，本公司（甲方和承租方）和建信金融租赁股份有限公司（乙方和出租人）签订合同，约定承租人将其合法拥有所有权并有权处分的站台、洞体和机车出售给出租人，并向乙方租回出售的资产，资产价值为1,496,399,352.95元。转让价款为人民币14.5亿元，租赁成本为14.5亿元，租赁期限为10年。根据融资租赁合同的规定，融资租赁合同约定签署之日的五年期基准利率为6.55%，因此，融资租赁合同约定签署之日的租赁利率为6.55%。租金应按季等额本息期末支付计算。

2013年4月25日，本公司下属子公司北京城市铁路股份有限公司（甲方和承租方）和建信金融租赁股份有限公司（乙方和出租人）签订合同，约定承租人将其合法拥有所有权并有权处分的站台出售给出租人，并向乙方租回出售的资产，资产价值为1,942,474,088.83元，本公司为该项目提供全额连带责任保证。转让价款为人民币12亿元，租赁成本为12亿元，租赁期限为8年。根据融资租赁合同的规定，融资租赁合同约定签署之日的三至五年期基准利率为6.55%，因此，融资租赁合同约定签署之日的租赁利率为6.55%。租金应按季等额本息期末支付计算。

2013年12月5日，本公司下属子公司北京地铁八号线投资有限责任公司（甲方和承租方）和建信金融租赁股份有限公司（乙方和出租人）签订合同，约定承租人将其合法拥有所有权并有权处分的站台出售给出租人，并向乙方租回出售的资产，资产价值为2,088,290,180.00元，本公司为该项目提供全额连带责任保证。转让价款为人民币17亿元，租赁成本为17亿元，租赁期限为5年。根据融资租赁合同的规定，融资租赁合同约定签署之日的三至五年期基准利率为6.4%，因此，融资租赁合同约定签署之日的租赁利率为6.4%。租金应按季等额本息期末支付计算。

4. 2014年12月18日，基石（国际）融资租赁有限公司将应收本公司的金额为1,151,035,000.00元的融资应收租赁款收款权出售给中国农业银行北京市朝阳支行，进行无追索权的保理业务，获得保理融资10.00亿元。2015年7月31日，基石（国际）融资租赁有限公司将应收本公司的金额为1,183,415,313.50元的融资应收租赁款收款权出售给中国农业银行北京市朝阳支行，进行无追索权的保理业务，获得保理融资10.00亿元。

5. 2011年9月28日，本公司（甲方和承租方）、昆仑金融租赁有限责任公司（乙方和出租人）签订合同，约定甲方将其合法拥有所有权并有权处分的轨道交通设备及附属设施转让给乙方，并向乙方租回出售的资产，资产净值为2,006,294,137.38元。转让价款为人民币19亿元，租赁成本为19亿元，租赁期限为8年。根据融资租赁合同的规定，融

资租赁合同签署之日的基准利率为 7.05%，因此，融资租赁合同签署之日的租赁利率为 7.05%。租金应按季等额本息期末支付计算，按季每期期初支付。租赁资产在租赁期末留购价为人民币 1 万元，甲方付清租金即取得租赁物的所有权；租金包括租赁成本和租赁利息。

2012 年 2 月 28 日，本公司下属子公司北京地铁十五号线投资有限责任公司（甲方和承租方）、昆仑金融租赁有限责任公司（乙方和出租人）签订合同，约定乙方委托甲方购买并出租甲方占有使用北京地铁十五号线一期工程轨道交通车辆，双方同意购买价款 9.39 亿元。租赁期限为 8 年。根据融资租赁合同的规定，融资租赁合同签署之日的基准利率为 7.05%，因此，融资租赁合同签署之日的租赁利率为 7.05%。租金应按季等额本息期末支付计算。租赁资产在租赁期末留购价为人民币 1 万元，甲方付清租金即取得租赁物的所有权；租金包括租赁成本和租赁利息。

6. 2012 年 10 月 24 日，本公司（甲方和承租方）和兴业金融租赁有限责任公司（乙方和出租人）签订合同，约定甲方将其合法拥有所有权并有权处分的轨道交通设备及附属设施转让给乙方，并向乙方租回出售的资产，资产净值为 1,103,353,995.95 元。转让价款为人民币 10.50 亿元，租赁成本为 10.50 亿元，租赁期限为 8 年。根据融资租赁合同的规定，融资租赁利率为中国人民银行公布的人人民币五年以上贷款基准利率下浮 3%，租金应按季等额本息期末支付计算，按季每期期末支付。租赁资产在租赁期末留购价为人民币 1 万元，甲方付清租金即取得租赁物的所有权；租金包括租赁成本和租赁利息。

7. 2014 年 6 月 27 日，本公司（甲方和承租方）和农银金融租赁有限公司（乙方和出租人）签订售后回租合同，约定以地铁八号线部分土建工程作为标的物出售给农银金融租赁有限公司，并向乙方租回出售的资产价值 1,000,000,000.00 元。租赁期限为 10 年，无宽限期。根据融资租赁合同的规定，融资租赁合同签署之日的五年期基准利率下浮 5%，融资租赁合同签署之日的租赁利率为 6.2225%。租金应按 6 个月等额本息期末支付计算，资产留购价格为 1 万元人民币。

8. 2014 年 10 月 20 日，基石（国际）融资租赁有限公司将应收北京地铁八号线投资有限责任公司的金额为 464,440,639.24 元的融资应收租赁款收款权出售给中国工商银行珠市口支行，进行无追索权的保理业务，获得保理融资 3.90 亿元。

（三十七）专项应付款

期末余额及期末余额最大的前五项

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 19,637,366.68 | 79,127,119.82 | 12,278,286.56 | 86,486,199.94 |
| 其中：1. 四号线安检系统 | | 64,385,716.00 | | 64,385,716.00 |
| 2. 科技部支撑计划项目 | | 11,680,000.00 | | 11,680,000.00 |
| 3. 住房维修基金 | 7,508,426.61 | 67,904.79 | | 7,568,331.40 |
| 4. 标准编制费 | | 776,699.03 | | 776,699.03 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------------|------------|------|------|------------|
| 5. 北京地铁 10 号线信号系统关键部件国产化 | 248,543.69 | | | 248,543.69 |

(三十八) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|----------------------|----------------------|
| 其他 | 39,780,000.00 | 39,780,000.00 |
| 合计 | <u>39,780,000.00</u> | <u>39,780,000.00</u> |

注：2014年12月，本公司所属公司京投银泰将持有的北京晨枫房地产开发有限公司（以下简称“晨枫公司”）51%股权转让给盛丰博泰（深圳）股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“盛丰博泰”），根据京投银泰与盛丰博泰签订的股权转让协议中对支付第三笔总交易价款时或有扣除事项的约定，在规定条件产生后京投银泰可能承担最高不超过39,780,000.00元的土地出让金；出于谨慎性原则，京投银泰对上述事项涉及最高土地出让金部分计提预计负债39,780,000.00元。

(三十九) 递延收益

| 项目/类别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 大兴线财政补贴款（注1） | 235,170,163.31 | 120,861,800.00 | 98,429,206.83 | 257,602,756.48 |
| 路网公司政府补贴款（注2） | 83,362,840.77 | 125,880,000.00 | 173,577,872.49 | 35,664,968.28 |
| 停车场公司财政补贴款（注3） | 2,154,916.29 | 5,370,000.00 | 3,976,978.40 | 3,547,937.89 |
| 市财政局专项拨款 13 亿元 | 971,492,792.23 | | | 971,492,792.23 |
| 轨道交通建设专项资金（注4） | 11,841,362,897.00 | 9,000,000,000.00 | 8,852,343,996.89 | 11,989,018,900.11 |
| 市财市政局拨付 13 号线总政交大东路增设隔音屏设施 | 21,871,950.00 | | | 21,871,950.00 |
| 市财市政局拨付 1、2、13 号线和八通线桥隧涵安全隐患项目补助 | 56,000,000.00 | | | 56,000,000.00 |
| 市财市政局拨付 13 号线和八通线设备更新和购置项目补助 | 51,000,000.00 | | | 51,000,000.00 |
| 市财政局拨付更新改造资金（注5） | 4,241,134,809.90 | 864,465,100.00 | 35,232,815.67 | 5,070,367,094.23 |
| 市财政拨付四惠大平台资金 | 209,000,000.00 | | | 209,000,000.00 |
| 新线前线基建拨款 | 43,920,000.00 | | | 43,920,000.00 |
| 复八线基建拨款 | 150,529,600.00 | | | 150,529,600.00 |
| 公共实训示范基地项目 | 1,966,666.67 | | 200,000.04 | 1,766,666.63 |
| 合计 | <u>17,908,966,636.17</u> | <u>10,116,576,900.00</u> | <u>9,163,760,870.32</u> | <u>18,861,782,665.85</u> |

注 1. 北京市财政局拨付北京轨道交通大兴线投资有限公司亏损补贴 120,861,800.00 元。

注 2. 北京市财政局拨付北京轨道交通路网管理有限公司亏损补贴及国家科技支撑计划课题收入 125,880,000.00 元。

注 3. 北京市财政局拨付本公司公共交通运营补助款 5,370,000.00 元。

注 4. 本公司 2015 年度累计收到北京市财政局轨道交通建设专项资金 9,000,000,000.00 元；轨道交通建设专项资金当期减少 8,852,343,996.89 元，是本公司账面递延收益与拨付子公司付息资金抵消导致。

注 5. 市财政局拨付更新改造资金 864,465,100.00，当期减少 35,232,815.67 元是由于根据北京市财政局批复核销 2008 年奥运整治项目导致。

计入当期损益的政府补助金额

| 序号 | 公司名称 | 计入当期损益的政府补助金额 |
|----|--------------------|-----------------------|
| 1 | 北京市轨道交通大兴线投资有限责任公司 | 98,429,206.83 |
| 2 | 北京轨道交通路网管理有限公司 | 172,460,885.85 |
| 3 | 北京京投停车场管理有限公司 | 3,976,978.40 |
| 4 | 公共实训示范基地项目 | 200,000.04 |
| | 合计： | <u>275,067,071.12</u> |

(四十) 其他非流动负债

| 项目/类别 | 年初余额 | 期末余额 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 国管局出资 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 应付保证金 | 200,000,000.00 | 508,866,094.20 |
| 合计 | <u>350,000,000.00</u> | <u>558,866,094.20</u> |

注：国管局出资系京投公司代国管局持有对基石（国际）融资租赁有限公司的出资。

(四十一) 实收资本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|-------------|--------------------------|---------------|-------------------------|------|--------------------------|---------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 合计 | <u>83,158,672,577.23</u> | <u>100.00</u> | <u>7,751,000,000.00</u> | | <u>90,909,672,577.23</u> | <u>100.00</u> |
| 其中：1. 国家资本金 | 83,158,672,577.23 | 100.00 | 7,751,000,000.00 | | 90,909,672,577.23 | 100.00 |

注：本期实收资本增加为收到的北京市财政局拨付的基本建设专项资金 3,000,000,000.00 元，轨道交通专项资金 4,650,000,000.00 元，收到的北京市国有资产监督管理委员会拨付的用于支持任宇航-城市轨道交通企业境外融资创新与实践团队项目资金 500,000.00 元，收到的用于支持宋自强-轨道交通 PPP 模式创新与实践团队建设项目的款项 500,000.00 元。另外根据《北京市财政局关于下达国有资本经营预算函》（京财企指[2014]1825 号）的规定，增加用于支持京投基石国际融资租赁平台建设的项目款 100,000,000.00 元。

（四十二）资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|--------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|
| 其他资本公积 | 14,902,912,705.29 | 38,841,709.84 | 500,000.00 | 14,941,254,415.13 |
| 其中：其他 | 14,902,912,705.29 | 38,841,709.84 | 500,000.00 | 14,941,254,415.13 |
| 原制度资本公积转入 | 20,356,965.01 | | | 20,356,965.01 |
| 合计 | 14,923,269,670.30 | 38,841,709.84 | 500,000.00 | 14,961,611,380.14 |

注 1：本期资本公积增加是由于少数股东增资以及本公司回购少股股权引起的资本公积变动。

注 2：本期资本公积减少是由于公司于 2014 年度收到用于支持宋自强-轨道交通 PPP 模式创新与实践团队建设项目的款项 500,000.00 元，但 2014 年度本公司未能取得国资委下发的相关文件，因此暂列至资本公积，本期收到国资委文件并按文件要求将其转入实收资本列示。

（四十三）盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积金 | 721,859,847.03 | 108,352,320.27 | | 830,212,167.30 |
| 合计 | 721,859,847.03 | 108,352,320.27 | | 830,212,167.30 |

注：盈余公积的本期增加是按照母公司净利润 10%提取的法定盈余公积金。

（四十四）未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 本期年初余额 | 5,120,438,896.66 | 4,377,760,179.82 |
| 本期增加额 | 1,411,062,651.66 | 1,172,992,056.74 |
| 其中：本期净利润转入 | 1,411,062,651.66 | 1,172,992,056.74 |
| 本期减少额 | 320,602,720.27 | 430,313,339.90 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 108,352,320.27 | 127,844,339.90 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 本期分配现金股利数 | 212,250,400.00 | 302,669,000.00 |
| 本期期末余额 | 6,210,898,828.05 | 5,120,438,896.66 |

(四十五) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| <u>1. 主营业务小计</u> | <u>17,192,269,786.59</u> | <u>14,871,657,972.91</u> | <u>10,997,135,539.55</u> | <u>11,598,240,383.62</u> |
| <u>开发及运营收入</u> | | | | |
| 其中：房地产开发 | 8,124,218,401.00 | 5,973,725,649.26 | 3,140,227,435.00 | 2,273,705,900.42 |
| 土地一级开发 | 240,798,202.99 | 118,935,071.90 | 2,532,563,700.00 | 2,266,614,054.59 |
| 轨道交通车辆段综合利用 | | | 50,067,092.50 | 57,426,453.26 |
| 管道业务 | 430,720,484.60 | 229,957,448.36 | 446,151,119.00 | 227,142,250.31 |
| 工程补偿款 | 64,366,500.00 | 504,716.97 | 47,317,686.62 | |
| 融资租赁收入 | 409,251,207.13 | 128,911,056.66 | 5,298,165.98 | 1,831,758.35 |
| 轨道交通运维 | | 167,395,212.05 | | 390,053,958.36 |
| <u>商品销售</u> | | | | |
| 其中：系统集成销售 | 87,336,865.00 | 46,055,885.12 | 30,192,780.80 | 18,638,766.94 |
| 进出口贸易 | 208,730,938.51 | 205,308,352.27 | 235,008,052.11 | 231,645,760.81 |
| 商业零售 | 45,040,435.87 | 44,504,038.43 | 53,614,084.76 | 53,125,256.41 |
| 报刊收入 | 827,365.70 | 1,500,930.34 | 1,167,632.53 | 985,352.57 |
| <u>服务收入</u> | | | | |
| 其中：咨询服务 | 105,330,315.84 | 76,865,425.00 | 156,726,655.77 | 79,981,796.95 |
| 饭店旅游服务 | 34,642,469.31 | 19,237,381.16 | 36,988,486.90 | 24,146,618.63 |
| 租赁服务 | 184,061,835.41 | 62,771,364.72 | 135,497,402.89 | 31,486,705.18 |
| 广告服务 | 523,941,359.74 | 18,863,752.05 | 308,978,794.86 | 121,943,509.69 |
| 运营及通信系统资源服务 | 8,360,157.23 | 3,399,157.33 | 166,689,338.50 | 45,907,432.54 |
| 工程结算收入 | | | 84,937,922.53 | 7,138,711.66 |
| 票款收入 | 6,568,523,510.25 | 7,700,250,300.36 | 3,355,684,982.33 | 5,621,326,433.86 |
| 其他 | 156,119,738.01 | 73,472,230.93 | 210,024,206.47 | 145,139,653.09 |
| <u>2. 其他业务小计</u> | <u>352,129,016.52</u> | <u>59,343,060.12</u> | <u>171,844,045.46</u> | <u>120,552,575.14</u> |
| 其中：房租 | 29,038,451.03 | 13,564,999.82 | 21,233,883.45 | 10,356,323.75 |
| 其他服务收入 | 29,735,478.88 | 893,654.00 | 28,552,456.43 | 14765932.76 |
| 租赁收入 | 139,644,424.67 | | 5,606,927.45 | |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 新线联合试运转收入 | 8,389,500.00 | 8,635,325.15 | 41,208,000.00 | 91,682,237.86 |
| 咨询收入 | 87,353,773.97 | | | |
| 其他 | 57,967,387.97 | 36,249,081.15 | 75,242,778.13 | 3,749,080.78 |
| <u>合计</u> | <u>17,544,398,803.11</u> | <u>14,931,001,033.03</u> | <u>11,168,979,585.01</u> | <u>11,718,792,958.76</u> |

(四十六) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 广告费 | 53,308,219.80 | 53,527,838.35 |
| 销售提成 | 49,530,321.41 | 15,233,174.06 |
| 工资薪酬 | 31,936,560.78 | 24,982,513.83 |
| 销售服务费 | 17,616,519.00 | 1,452.00 |
| 水电费 | 10,635,439.20 | 3,305,452.80 |
| 社保、福利与其他 | 8,444,678.22 | 4,868,198.35 |
| 委托代销手续费 | 6,471,648.38 | 11,716,523.36 |
| 办公费 | 3,279,299.96 | 3,098,448.89 |
| 折旧、摊销费 | 2,273,549.25 | 978,422.23 |
| 招待费 | 2,155,946.71 | 2,140,449.29 |
| 差旅费 | 1,548,976.52 | 736,228.22 |
| 热力费 | 914,004.66 | 699,991.23 |
| 交通费 | 740,752.98 | 647,823.53 |
| 电话费 | 619,551.38 | 410,978.06 |
| 租赁费 | 465,162.92 | 4,387,608.57 |
| 修理费 | 442,272.00 | 210,538.00 |
| 运输费 | 55,846.00 | 30,432.00 |
| 咨询指导费 | 273,584.90 | |
| 展览费 | 269,448.03 | 140,630.94 |
| 安全消防费 | 239,900.00 | 212,000.00 |
| 职工教育经费 | 223,974.58 | 228,192.94 |
| 包装费 | 208,142.40 | 21,440.00 |
| 工会经费 | 198,139.63 | 330,031.10 |
| 产品损耗费 | 182,124.00 | 164,479.81 |
| 业务经费 | 175,731.88 | 6,122,336.19 |
| 其他 | 2,113,773.26 | 6,034,304.47 |
| <u>合计</u> | <u>194,343,567.85</u> | <u>140,229,488.22</u> |

(四十七) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 工资薪酬 | 731,561,808.60 | 579,431,590.98 |
| 福利费 | 8,237,170.16 | 7,693,688.94 |
| 劳动保险费 | 32,860,505.64 | 24,443,903.32 |
| 住房公积金 | 9,101,408.14 | 6,646,080.07 |
| 工会经费 | 1,989,404.88 | 1,491,145.44 |
| 职工教育经费 | 1,035,022.29 | 911,151.32 |
| 劳动保护费 | 347,284.63 | 511,878.55 |
| 保险费 | 1,793,601.17 | 7,976,690.22 |
| 其他职工补助及奖金 | 2,311,924.79 | 1,541,119.35 |
| 折旧摊销费 | 20,665,541.85 | 21,246,053.71 |
| 修理费 | 1,979,096.86 | 4,065,136.83 |
| 业务招待费 | 17,934,747.15 | 19,893,103.98 |
| 差旅费 | 9,699,395.13 | 10,850,178.86 |
| 交通费 | 7,676,052.65 | 13,186,079.74 |
| 办公费 | 34,492,720.60 | 34,352,474.62 |
| 会议费 | 2,015,544.11 | 2,703,757.16 |
| 水电费 | 10,149,043.42 | 6,632,613.44 |
| 税金 | 41,514,114.35 | 41,117,664.11 |
| 诉讼费 | 494,193.35 | 99,097.39 |
| 租赁费 | 12,653,953.17 | 12,497,453.62 |
| 聘请中介机构费用 | 14,862,665.05 | 14,105,036.66 |
| 咨询费 | 20,443,340.11 | 18,013,421.47 |
| 研究与开发费 | 3,900,225.00 | 3,507,449.40 |
| 董事会会费 | 2,259,196.67 | 2,453,531.17 |
| 广告宣传费 | 2,654,322.97 | 1,216,144.40 |
| 物业管理费 | 1,216,569.02 | 1,366,200.31 |
| 评估咨询费 | 131,298.34 | 363,219.66 |
| 商业保险费 | 1,027,326.72 | 1,338,363.33 |
| 站前广场综合管理费 | 37,766,894.23 | 28,709,995.63 |
| 企业管理费 | 13,000,000.00 | 11,600,000.00 |
| 发债评级费 | 21,559,796.38 | 3,448,061.78 |
| 其他 | 89,856,786.49 | 99,618,864.95 |
| <u>合计</u> | <u>1,157,190,953.69</u> | <u>983,031,150.41</u> |

(四十八) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 466,496,844.22 | 840,494,695.43 |
| 减:利息收入 | 487,436,377.37 | 494,642,019.86 |
| 汇兑损失 | 661,754,366.45 | 129,894.33 |
| 减:汇兑收益 | 554,686.20 | 44,722,852.90 |
| 其他 | 10,515,992.67 | 5,991,122.48 |
| <u>合计</u> | <u>650,776,139.77</u> | <u>307,250,839.48</u> |

(四十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 一、坏账损失 | 44,443,513.45 | 14,235,727.50 |
| 二、存货跌价损失 | 215,613,319.75 | 194,703,167.88 |
| 三、其他减值损失 | 54,048,823.04 | 91,287,660.33 |
| <u>合计</u> | <u>314,105,656.24</u> | <u>300,226,555.71</u> |

(五十) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|--------------------|-------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -190,083.84 | |
| 其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -190,083.84 | |
| <u>合计</u> | <u>-190,083.84</u> | |

(五十一) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 98,265,651.21 | 8,046,778.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 19,886,523.26 | 223,194,682.67 |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | 352,160,415.83 | 388,301,639.99 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 33,422,359.64 | 27,145,085.44 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 211,190,497.13 | 378,715,843.13 |
| <u>合计</u> | <u>714,925,447.07</u> | <u>1,025,404,029.74</u> |

（五十二）营业外收入

1. 营业外收入明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 非流动资产处置利得 | 7,023,956.38 | 97,337.32 |
| 其中：固定资产处置利得 | 7,023,956.38 | 85,783.54 |
| 捐赠利得 | 55,747.01 | |
| 政府补助 | 1,925,469,528.19 | 3,399,496,077.75 |
| 罚没利得 | 3,000.00 | 106,397.70 |
| 保险赔偿收入 | 17,488.12 | |
| 违约金收入 | 501,727.86 | 178,137.00 |
| 其他 | 11,711,342.86 | 28,394,958.20 |
| 合计 | 1,944,782,790.42 | 3,428,272,907.97 |

2. 政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| 1. “城中村”项目补贴收入 | | 3,000,000.00 | 京财公用指[2013]239号；京财经一指[2012]1337号 |
| 2. 地铁1、2号线房产土地税 | 22,348,229.70 | 22,348,229.68 | 北京市财政局拨付 |
| 3. 路网公司运营补助 | 172,460,885.85 | 161,519,420.72 | 京财公用指[2015]223号 |
| 4. 产业政策扶持奖励 | 770,000.00 | | 东城区政府拨付 |
| 5. 大兴线运营补贴 | 98,429,206.83 | 186,920,554.99 | 京财公用指[2015]226号 |
| 6. 公共交通运营补助 | 3,976,978.40 | 3,978,524.37 | 京财公用指[2015]227号；京财公用指[2014]212号 |
| 7. 财政补贴资金 | | 8,500,000.00 | 关于拨付财政补贴资金的通知 |
| 8. 海淀建委固定资产推进工作补助资金 | 100,000.00 | 100,000.00 | 北京市海淀区重大建设项目推进办公室会议通知 |
| 9. 旅游委精神文明奖励费 | 10,000.00 | | 旅游委精神文明奖励费 |
| 10. 宁波市客运出租汽车改用天然气补助资金 | 174,600.00 | 322,625.64 | 宁波市财政局拨付 |
| 11. 就业扶持补贴 | 800.00 | | 被征地人员就业扶持补贴 |
| 12. 大学生社保补贴 | | 2,925.00 | 宁波市财政局拨付 |
| 13. 节水补贴 | | 15,000.00 | 宁波市财政局拨付 |
| 14. 参展补贴 | 10,900.00 | 8,600.00 | 宁波市海曙区商务局 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| 15. 2014 年中关村科技园区招商引资 | 4,265,000.00 | | 中关村科技园区石景山园支持基石国际融资租赁有限公司发展的相关协议 |
| 16. 运营亏损补贴 | 1,622,722,927.37 | 3,009,746,864.02 | 北京市财政局(京财公用指[2015]686号)《北京市财政局关于追加下达北京市地铁运营有限公司 2015 年补贴资金预算的函》 |
| 17. 公共示范基地补助 | 200,000.04 | 33,333.33 | 北京市财政局(京财社[2012]2550号)《关于拨付地铁技术学校职业培训公共实训示范基地建设补助资金的函》 |
| 合计 | 1,925,469,528.19 | 3,399,496,077.75 | — |

(五十三) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失 | 94,605.35 | 291,159.91 |
| 其中：固定资产处置损失 | 94,605.35 | 291,159.91 |
| 对外捐赠 | 521,100.00 | 507,930.00 |
| 罚没及滞纳金支出 | 333,241.17 | 1,157,559.79 |
| 盘亏损失 | 0.00 | 135,788.00 |
| 资产报废、毁损损失 | 23,491.83 | 0.00 |
| 其他 | 2,078,896.02 | 868,056.26 |
| 合计 | 3,051,334.37 | 2,960,493.96 |

(五十四) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 588,576,551.44 | 402,295,911.92 |
| 递延所得税调整 | -15,820,482.92 | -118,316,370.56 |
| 合计 | 572,756,068.52 | 283,979,541.36 |

(五十五) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目 | 本期发生额 | | |
|---------------------|-------|-----|------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| 项目 | 本期发生额 | | |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 10,951,666.14 | 2,901,714.93 | 8,049,951.21 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 3,233,093.20 | | 3,233,093.20 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | <u>3,233,093.20</u> | | <u>3,233,093.20</u> |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 124,464,765.71 | 33,273,340.78 | 91,191,424.93 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 115,785,354.54 | 30,371,625.85 | 85,413,728.69 |
| 小计 | <u>8,679,411.17</u> | <u>2,901,714.93</u> | <u>5,777,696.24</u> |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | -960,838.23 | | -960,838.23 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | <u>-960,838.23</u> | | <u>-960,838.23</u> |
| 三、其他综合收益合计 | <u>10,951,666.14</u> | <u>2,901,714.93</u> | <u>8,049,951.21</u> |

| 项目 | 上期发生额 | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 132,798,686.98 | 108,757,335.99 | 24,041,350.99 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 21,387,832.68 | | 21,387,832.68 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |

| 项目 | 上期发生额 | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 小计 | 21,387,832.68 | | 21,387,832.68 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 529,947,420.98 | 122,819,268.37 | 407,128,152.61 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 368,791,685.34 | 14,061,932.38 | 354,729,752.96 |
| 小计 | 161,155,735.64 | 108,757,335.99 | 52,398,399.65 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | -49,744,881.34 | | -49,744,881.34 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | -49,744,881.34 | | -49,744,881.34 |
| 三、其他综合收益合计 | 132,798,686.98 | 108,757,335.99 | 24,041,350.99 |

2. 其他综合收益各项项目的调节情况

| 项目 | 权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额 | 可供出售金融资 产公允价值变动 损益 | 外币财务报表 折算差额 | 小计 |
|---------------------------|--|--------------------------|----------------|----------------|
| 一、上年年初余额 | -20,232,321.43 | 526,983,702.61 | -1,864,835.96 | 504,886,545.22 |
| 二、上期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 21,387,832.68 | 27,805,069.93 | -24,913,553.77 | 24,279,348.84 |
| 三、本期年初余额 | 1,155,511.25 | 554,788,772.54 | -26,778,389.73 | 529,165,894.06 |
| 四、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 3,233,093.20 | -39,311,519.39 | -8,270,869.95 | -44,349,296.14 |
| 五、本期年末余额 | 4,388,604.45 | 515,477,253.15 | -35,049,259.68 | 484,816,597.92 |

(五十六) 借款费用

当期资本化的借款费用金额为 2,083,428,101.22 元。

(五十七) 外币折算

计入当期损益的汇兑损失为 661,199,680.25 元。

（五十八）租赁

1. 融资租赁出租情况

| 剩余租赁期 | 最低租赁收款额 |
|---------------|-------------------------|
| 1年以内（含1年） | 2,074,799,792.61 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 1,708,624,886.91 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 1,082,423,506.55 |
| 3年以上 | 1,288,657,236.51 |
| <u>合计</u> | <u>6,154,505,422.58</u> |

注：本公司本期末未实现融资收益的余额为684,439,019.32元。

2. 经营租赁出租的资产情况

| 经营租赁租出资产类别 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 852,278,290.41 | 249,804,638.58 |
| <u>合计</u> | <u>852,278,290.41</u> | <u>249,804,638.58</u> |

3. 融资租赁承租情况

（1）各类租入固定资产情况

| 固定资产类别 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|--------------------------|------|------|--------------------------|------|------|
| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 |
| 房屋、建筑物 | 21,133,129,886.00 | | | 18,315,328,414.44 | | |
| <u>合计</u> | <u>21,133,129,886.00</u> | | | <u>18,315,328,414.44</u> | | |

（2）以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------------|--------------------------|
| 1年以内（含1年） | 2,490,739,938.11 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 2,465,895,555.27 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 2,390,240,831.40 |
| 3年以上 | 7,292,169,913.58 |
| <u>合计</u> | <u>14,639,046,238.66</u> |

4. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

本公司对承租人收取保证金,并在融资租赁合同中约定提供融资租赁服务而收取服务费或单独签订融资租赁咨询合同向承租人收取咨询费。对承租人的融资租赁售后回租业务,本公司对其采用等额本金后付法或等额租金前付、后付法支付每期租金,期限届满后,承租人有优惠选择购买权。

(五十九) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 1,645,337,443.94 | 1,330,329,957.57 |
| 加: 资产减值准备 | 314,105,656.24 | 300,226,555.71 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 115,973,540.46 | 180,436,068.00 |
| 无形资产摊销 | 34,795,982.94 | 5,941,364.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,225,249.72 | 6,618,587.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -6,929,351.03 | 193,822.59 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 23,491.83 | 0.00 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 190,083.84 | 0.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 829,061,649.10 | 795,924,453.33 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -714,925,447.07 | -1,025,404,029.74 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -89,516,893.02 | -131,390,197.13 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 75,661,176.10 | 13,073,826.57 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 1,729,302,954.58 | -6,396,634,777.21 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -8,201,103,630.96 | -3,527,860,894.89 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 517,118,093.70 | 5,234,590,895.20 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,742,679,999.63 | 3,213,954,369.83 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 24,786,125,971.57 | 27,801,296,215.25 |
| 减: 现金的年初余额 | 27,801,296,215.25 | 14,227,988,704.24 |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------------|-------------------|
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,015,170,243.68 | 13,573,307,511.01 |

2. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物： | 0.79 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 0.79 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | |
| 二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 142,988,160.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 142,988,160.00 |

3. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期余额 | 上期余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 24,786,125,971.57 | 27,801,296,215.25 |
| 其中：库存现金 | 553,180.83 | 781,654.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 22,873,336,403.34 | 26,498,805,091.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,912,236,387.40 | 1,301,709,470.68 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 24,786,125,971.57 | 27,801,296,215.25 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(六十) 所有权和使用权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 货币资金（注1） | 1,270,717.38 | 20,064,792.74 |
| 存货（注2） | 7,365,085,190.28 | 6,893,691,914.74 |
| 固定资产（注3） | 12,872,142,821.10 | 20,291,326,153.66 |
| 投资性房地产（注4） | 158,988,498.48 | 296,461,563.89 |

| 所有权受到限制的资产类别 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 长期股权投资（注5） | 90,800,339.00 | 557,935,482.11 |
| 在建工程（注3（3）） | 8,266,479,262.00 | 2,650,727,192.00 |
| 可供出售金融资产（注6） | 48,000,000.00 | |
| <u>合计</u> | <u>29,802,766,489.24</u> | <u>30,710,207,099.11</u> |

注1：货币资金期末受限余额为127.07万元，系本公司所属公司京投银泰银行按揭保证金102.02万元、公务卡保证金12.50万元以及结汇保证金12.55万元。

注2：存货期末受限余额为736,508.52万元。

(1) 本公司所属公司京投银泰之子公司北京京投银泰置业有限公司（以下简称“京投银泰置业”）以京丰国用（2013出）第00164号和京丰国用（2013出）第00165号土地使用权（账面价值为132,777.31万元）作为抵押物的一年内到期的长期借款余额为103,232.46万元。

(2) 本公司所属公司京投银泰之子公司北京京投银泰尚德置业有限公司（以下简称“尚德置业”）以京昌国用（2013出）第00156号土地使用权及在建项目（账面价值为414,086.51万元）作为抵押物的长期借款余额为79,000.00万元。

(3) 本公司所属公司京投银泰之子公司北京京投兴业置业有限公司（以下简称“兴业置业”）以京海国用（2013出）第00276号土地使用权中落地区B-2、落地区B-3、落地区B-1部分（账面价值为189,644.70万元）作为抵押物的长期借款余额为50,000.00万元。

注3：固定资产期末受限账面净值为1,287,214.28万元，其中：

(1) 本公司所属公司京投银泰之子公司宁波华联房地产开发有限公司（以下简称“宁波华联”）以华联写字楼10层（账面价值为215.16万元）作为抵押物的短期借款余额6,000.00万元，详见注4：（4）。

(2) 本公司所属公司京投银泰之子公司宁波华联以恒泰大厦6层部分房产（账面价值为334.06万元）作为抵押物为本公司所属公司京投银泰之子公司外贸公司3,500.00万元短期借款提供抵押担保，详见注4：（2）。

(3) 本公司本部作为融资租赁的承租方，受限的在建工程及固定资产情况，详见“八（三十六）长期应付款”。

注4：投资性房地产期末受限账面价值15,898.85万元。

(1) 本公司所属公司京投银泰之子公司宁波华联以投资性房地产宁波市恒泰大厦1-4层（账面价值为5,169.36万元）作为抵押物的长期借款余额为12,250.00万元，一年以内到期的长期借款余额为1,200.00万元。

(2) 本公司所属公司京投银泰之子公司宁波华联以投资性房地产恒泰大厦 6、17 层（账面价值为 1,596.42 万元）以及注 3（2）所述固定资产作为抵押物为外贸公司 3,500.00 万元短期借款提供抵押担保。

(3) 本公司所属公司京投银泰以投资性房地产华联 2 号楼 7 层（账面价值为 2,516.20 万元）作为抵押物的短期借款余额为 5,000.00 万元。

(4) 本公司所属公司京投银泰以投资性房地产华联 2 号楼 8 层（账面价值为 2,290.09 万元）、及本公司之子公司宁波华联以投资性房地产华联写字楼（11-40）、（11-41）（账面价值 435.64 万元）以及注 3（1）所述固定资产作为抵押物的短期借款余额为 6,000.00 万元。

(5) 本公司所属公司京投银泰之子公司宁波华联以投资性房地产恒泰大厦 18-20 层（账面价值为 2,992.28 万元）作为抵押物为外贸公司 4,000.00 万元短期借款提供抵押担保。

(6) 本公司所属公司京投银泰之子公司宁波华联以投资性房地产恒泰大厦 5 层（账面价值为 898.86 万元）作为抵押物为外贸公司 4,000.00 万元短期借款提供抵押担保。

注 5：长期股权投资的受限余额 9,080.00 万元，其中合并抵消的对子公司的长期股权投资的金額为 9,080.00 万元。

(1) 本公司所属公司京投银泰之子公司北京京投置地房地产有限公司（以下简称“京投置地”）以持有的京投银泰置业 50% 股权作为质押的一年内到期的长期借款余额为 46,700.00 万元。

(2) 本公司所属公司京投银泰之子公司京投置地以持有的尚德置业 51% 股权作为质押的一年以内到期的长期借款余额为 158,450.00 万元。

(3) 本公司所属公司京投银泰之子公司京投置地以持有的兴业置业 51% 股权作为质押的一年以内到期的长期借款余额为 140,133.67 万元。

(4) 本公司所属公司京投银泰之子公司京投置地以持有的北京京投兴平置业有限公司（以下简称“兴平置业”）51% 股权作为质押的长期借款余额为 74,817.00 万元。

(5) 本公司所属公司京投银泰之子公司京投置地以持有的北京京投瀛德置业有限公司（以下简称“瀛德置业”）51% 股权作为质押的长期借款余额为 258,570.00 万元。

(6) 本公司所属公司京投银泰以持有的上海礼兴酒店有限公司 27.50% 的股权为联营企业上海礼兴酒店有限公司在中国银行上海闸北支行 90,000.00 万元贷款提供担保质押，截至本报告期末贷款余额为 78,520.57 万元。

注 6：可供出售金融资产的受限余额 4,800.00 万元。其中合并抵消的可供出售金融资产金额为 4,800.00 万元。

本公司所属公司京投银泰以持有的可供出售金融资产北京基石仲盈创业投资中心（有限合伙）（账面价值为 4,800.00 万元）作为质押的长期借款金额为 4,800.00 万元。

九、或有事项

(一) 重要承诺事项

2010年,本公司所属公司京投银泰之全资子公司京投置地和北京万科签订《合作协议》约定,双方先按各50%比例联合投标并成立京投万科项目公司,获取水碾村改造一期地块。双方约定由京投置地合并财务报表,并将项目公司股权结构通过增资方式调整为:北京万科持股20%,京投置地持股80%。在项目销售净利润率高于9%的情况下,京投置地、北京万科分别按70%和30%分配比例对项目全部利润进行利润分配;在项目销售净利润率低于9%(含9%)的情况下,京投置地、北京万科分别按74%和26%比例对项目全部利润进行利润分配。本年度销售净利润率低于9%,本公司按74%进行合并。

截至2015年12月31日,本公司不存在其他应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1. 截至2015年12月31日,本公司对下属子公司以及对外担保金额合计:

| 被担保单位 | 被担保单位性质 | 期末担保总额(万元) | 担保到期时间 | 被担保单位现状 |
|-----------------|---------|--------------|---------|---------|
| 本公司对内担保 | | 1,266,650.00 | | |
| 北京城市轨道交通股份有限公司 | 国有 | 55,000.00 | 2016.03 | 良好 |
| 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 国有 | 300,000.00 | 2016.05 | 良好 |
| 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 国有 | 137,700.00 | 2027.06 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 12,000.00 | 2019.11 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 39,000.00 | 2019.12 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 19,875.00 | 2019.12 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 85,715.00 | 2019.11 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 20,000.00 | 2020.01 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 33,000.00 | 2020.01 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 30,000.00 | 2020.02 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 25,000.00 | 2020.02 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 11,000.00 | 2020.03 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 30,000.00 | 2020.05 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 26,000.00 | 2020.06 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 16,000.00 | 2020.04 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 30,000.00 | 2020.10 | 良好 |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 5,000.00 | 2020.05 | 良好 |
| 北京京投新兴投资有限公司 | 国有 | 118,000.00 | 2017.12 | 良好 |

| 被担保单位 | 被担保单位 性质 | 期末担保总 额（万元） | 担保到期时间 | 被担保单位 现状 |
|---------------|-------------|----------------------------|---------|-------------|
| 北京京投新兴投资有限公司 | 国有 | 105,600.00 | 2017.10 | 良好 |
| 北京京投新兴投资有限公司 | 国有 | 111,600.00 | 2017.10 | 良好 |
| 北京京投新兴投资有限公司 | 国有 | 56,160.00 | 2017.12 | 良好 |
| 本公司对外担保 | | 830,000.00 | | |
| 海淀区国有资本经营管理中心 | 国有 | 300,000.00 | 2017.12 | 良好 |
| 朝阳区国有资本经营管理中心 | 国有 | 250,000.00 | 2017.02 | 良好 |
| 北京住总集团 | 国有 | 80,000.00 | 2017.11 | 良好 |
| 丰台区国有资本经营管理中心 | 国有 | 200,000.00 | 2018.04 | 良好 |
| 京投银泰公司对外担保 | | 97,800.00 | | |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 国有 | 90,000.00 | 2023.12 | 良好 |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 国有 | 7,800.00 | 2018.12 | 良好 |
| 合计 | | <u>2,194,450.00</u> | | |

注1：本公司所属公司京投银泰为联营企业上海礼兴酒店有限公司在中国银行上海闸北支行90,000.00万元贷款提供担保，担保金额为90,000.00万元，合作方复地（集团）股份有限公司同意为本公司承担担保责任后向上海礼兴酒店有限公司行使的追偿权中的20%的部分（最高本金余额为人民币18,000.00万元或等值美元）提供反担保，截至本报告期末贷款余额78,520.57万元，担保期限为2014年9月25日至2023年12月31日，同时本公司以上海礼兴酒店有限公司27.5%股权为本笔贷款提供质押担保。

注2：本公司所属公司京投银泰为联营企业上海礼兴酒店有限公司与上海地铁融资租赁有限公司7,800.00万元售后回租业务承担连带责任保证担保，担保期限为2015年12月10日至2018年12月10日。

2.截至2015年12月31日，本公司所属公司京投银泰为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的余额为457,472.20万元，担保金额为贷款本金、利息（包括罚息）及银行为实现债权而发生的有关费用，担保金额随着借款人逐期还款而相应递减。担保期限自业主与银行签订的借款合同生效之日起，至本公司为业主办妥所购住房的《房屋所有权证》并办妥房屋抵押登记，将《房屋所有权证》等房屋权属证明文件交银行保管之日止。

十、资产负债表日后事项

（一）本公司所属公司京投银泰利润分配情况

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司所属公司京投银泰2015年度归属于上市公司股东的净利润115,387,113.86元，京投银泰报表实现净利润为25,378,357.88元，按照《公司章程》规定，提取10%法定盈余公积金2,537,835.79元，加

上年初未分配利润 540,871,963.50 元，京投银泰期末可供股东分配的利润为 563,712,485.59 元。京投银泰拟定 2015 年度利润分配方案为：以 2015 年 12 月 31 日京投银泰总股本 740,777,597 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），共计派发 96,301,087.61 元，剩余未分配利润 467,411,397.98 元转入下一年度。本年度不进行资本公积转增股本。本预案尚须提交京投银泰股东大会审议批准。

（二）其他资产负债表日后事项说明

1. 2016 年 1 月 6 日至 2016 年 2 月 2 日期间，本公司通过上海证券交易所交易系统累计增持了本公司所属公司京投银泰股份 7,361,910 股，占京投银泰总股本的 0.9938%，本次增持后，本公司持有京投银泰股份 229,641,110 股，占京投银泰总股本的 31%。

2. 2016 年 3 月 1 日，本公司所属公司京投银泰董事会九届九次会议发布《关于签署转让北京华安泰投资有限公司股权之《补充协议》的公告》，拟就转让北京华安泰投资有限公司 55% 股权所涉及的相关协议约定的债权债务及违约责任问题，约定收回股权转让尾款 56,650,000.00 元、尚未归还的股东借款 92,183,240.14 元和违约金 12,990,663.19 元，商定的违约金预计增加公司下一报告期利润总额 12,990,663.19 元。2016 年 3 月 4 日，京投银泰发布《关于协议约定款项回收进展情况的公告》，并已于 2016 年 3 月 4 日收到北京华安泰投资有限公司支付的股权转让尾款 56,650,000.00 元。2016 年 3 月 17 日，京投银泰召开 2016 年第一次临时股东大会表决通过关于签署转让北京华安泰投资有限公司股权之《补充协议》的议案。2016 年 3 月 22 日，京投银泰收到陵水骏晟房地产开发有限公司偿还的股东借款 92,183,240.14 元和违约金 1,336,207.08 元。

3. 2016 年 1 月本公司所属公司京投银泰收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）出具的《关于对京投银泰股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2016]7 号）（以下简称“无异议函”），载明京投银泰由中信建投证券股份有限公司承销，面向合格投资者非公开发行总额不超过 20 亿元的公司债券符合上交所的挂牌转让条件，上交所对其挂牌转让无异议。本次债券采取分期发行方式，无异议函自出具之日起 12 个月内有效。2016 年 3 月 22 日，京投银泰首期非公开发行以面值发行基础规模 10 亿元，可超额配售不超过 10 亿元的公司债券，债券期限 3 年，票面利率为 5.24%，付息方式为分期付息，上述募集资金净额已划入京投银泰本次债券发行的募集资金专项账户。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的最终控制方为北京市国资委

（二）本公司的子公司情况：参见本附注七、（一）

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、合并会计报表重要项目的说明之（十二）长期股权投资。

(四) 关联方

1. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额(万元) | 上期发生额(万元) |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 北京银泰置业有限公司 | 餐饮、会议费、差旅 | 164.51 | 132.31 |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 餐饮、住宿、会议费 | 63.60 | 55.52 |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额(万元) | 上期发生额(万元) |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 银泰百货宁波海曙有限公司 | 物业管理 | 317.26 | 267.35 |

注：本公司所属公司京投银泰之子公司京投银泰（宁波）物业服务有限公司按照2005年11月1日与银泰百货有限公司宁波分公司（现更名为银泰百货宁波海曙有限公司）签订的《前期物业管理协议》，收取物业管理费，本报告期物业管理费为317.26万元。

2. 关联方担保事项

关联方担保事项：见九、（二）或有事项。

3. 应收、应付关联方款项情况

(1) 应收关联方款项

| 关联方名称 | 应收项目 | 期末余额 | 坏账准备余额 |
|-----------------|-------|---------------|--------|
| 北京银泰置业有限公司 | 预付账款 | 517,120.00 | |
| 北京京投阳光房地产开发有限公司 | 其他应收款 | 61,614,284.32 | |
| 北京银泰置业有限公司 | 其他应收款 | 1,275,360.00 | |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 其他应收款 | 5,180.97 | |

(2) 应付关联方款项

| 关联方名称 | 应付项目 | 期末余额 |
|------------------|-------|--------------|
| 银泰百货宁波海曙有限公司 | 预收账款 | 900,000.00 |
| 银泰百货宁波海曙有限公司 | 其他应付款 | 700,000.00 |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 其他应付款 | |
| 北京京泰祥和资产管理有限责任公司 | 其他应付款 | 6,161,153.99 |

(3) 关联方债权债务往来补充表

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------------|------------|------------------|----------------|
| 其他流动资产(委托贷款) | 鄂尔多斯项目公司 | 1,095,901,935.80 | 246,459,912.55 |
| 其他流动资产(委托贷款) | 上海礼兴酒店有限公司 | 182,796,208.36 | 505,625,028.63 |
| 其他非流动资产(委托贷款) | 鄂尔多斯项目公司 | | 829,900,000.00 |
| 其他流动资产(委托贷款)减值准备 | 鄂尔多斯项目公司 | 138,433,359.67 | 84,384,536.63 |
| 其他非流动资产(委托贷款) | 上海礼兴酒店有限公司 | 322,497,973.36 | |

4. 关联方资金占用利息收支情况

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额(万元) | 上期发生额(万元) |
|-----------------|--------|-----------|-----------|
| 上海礼兴酒店有限公司 | 利息收入 | 5,980.25 | 5,590.92 |
| 鄂尔多斯项目公司 | 利息收入 | | 10,938.72 |
| 北京京投阳光房地产开发有限公司 | 利息收入 | 1,511.59 | 1,390.67 |

5. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况表:

| 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 | 年度确认的租赁收益(万元) |
|-----------|------------------|--------------------------|------------|------------|----------|---------------|
| 京投银泰 | 银泰百货宁波海曙有限公司(注1) | 华联2号楼部分楼层 | 2013-10-1 | 2016-10-01 | 市价/董事长 | 355.89 |
| 宁波华联 | 银泰百货宁波海曙有限公司(注2) | 华联大厦裙楼11层<11-40>、<11-41> | 2015-05-01 | 2018-04-30 | 市价/董事长 | 40.00 |
| <u>合计</u> | | | | | | <u>395.89</u> |

(2) 公司承租情况表:

| 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 | 租赁费定价依据 | 年度确认的租赁费(万元) |
|----------------|-------|--------|------------|------------|---------|---------------|
| 北京银泰置业有限公司(注3) | 京投银泰 | 北京银泰中心 | 2009-11-01 | 2016-10-31 | 市价/董事会 | 336.11 |
| <u>合计</u> | | | | | | <u>336.11</u> |

关联方租赁情况说明:

注1: 本公司所属公司京投银泰与银泰百货宁波海曙有限公司签订房屋租赁合同, 租赁

标的为宁波华联大厦地上主楼及裙楼7、8层（面积9,984.70平方米），租赁期限为2013年10月1日至2016年10月1日，年租金280万元，本报告期租金收入为280万元；同时，本公司与银泰百货宁波海曙有限公司签订房屋租赁合同，就本年度转让的投资性房地产华联大厦3层部分房产（面积344.32平方米）在转让之前按每平米2.9元/天收取租金，本报告其租金收入75.89万元。

注2：2015年4月15日，本公司所属公司京投银泰之子公司宁波华联与银泰百货宁波海曙有限公司签订房屋租赁合同，将宁波华联大厦裙楼11层<11-40>、<11-41>号出租（面积991.6平方米），租赁期限为2015年5月1日至2018年4月30日，年租金60万元，本报告期租金收入为40万元。

注3：2012年本公司所属公司京投银泰与北京银泰置业有限公司续签《写字楼租赁合同》，租金为278,985.00元/月，租赁期限为2012年11月1日至2015年10月31日，每年10月为免租期；2015年10月京投银泰与其第二次续签《写字楼租赁合同》，租金为425,120.00元/每月，租赁期限为2015年11月1日至2016年10月31日，2015年度确认租赁费336.11万元。

6. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|----------------|------------|------------|-------------|
| 拆出 | | | | |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 14,264,405.44 | 2015-01-08 | 2016-01-07 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 61,333,333.00 | 2015-03-16 | 2017-03-15 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 25,000,000.00 | 2015-03-27 | 2017-03-15 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 177,550,732.12 | 2015-03-27 | 2017-03-15 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 14,981,467.24 | 2015-04-09 | 2017-03-15 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 2,082,441.00 | 2015-04-27 | 2017-03-15 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 39,459,998.43 | 2015-06-26 | 2016-06-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 2,900,000.00 | 2015-06-26 | 2016-06-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 51,550,000.00 | 2015-06-26 | 2017-03-15 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 5,906,382.01 | 2015-07-13 | 2016-06-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 8,014,260.91 | 2015-07-13 | 2016-06-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 10,146,666.66 | 2015-08-26 | 2016-08-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 8,577,360.00 | 2015-09-17 | 2016-08-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 188,701.92 | 2015-09-18 | 2016-08-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 45,000,000.00 | 2015-09-24 | 2016-08-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 1,095,000.00 | 2015-09-24 | 2016-08-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 14,734,596.23 | 2015-09-24 | 2016-08-25 | 委托贷款，年利率12% |
| 上海礼兴酒店有限公司 | 11,519,024.63 | 2015-10-15 | 2016-08-25 | 委托贷款，年利率12% |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 上海礼兴酒店有限公司 | 6,171,000.00 | 2015-12-22 | 2016-12-21 | 委托贷款, 年利率 12% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 17,508,183.07 | 2015-01-20 | 2015-12-18 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 30,000,000.00 | 2015-01-21 | 2016-03-31 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 200,000.00 | 2015-02-15 | 2015-12-18 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 4,000,000.00 | 2015-04-16 | 2015-12-18 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 4,000,000.00 | 2015-06-10 | 2015-12-18 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 1,150,000.00 | 2015-07-13 | 2015-12-18 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 13,500,000.00 | 2015-09-17 | 2016-09-16 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 60,000,000.00 | 2015-09-17 | 2016-09-16 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 60,000,000.00 | 2015-09-17 | 2016-09-16 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 12,356,666.67 | 2015-09-17 | 2016-09-18 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 14,721,002.59 | 2015-09-18 | 2016-09-16 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 300,000.00 | 2015-11-03 | 2016-09-16 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 95,700,000.00 | 2015-12-16 | 2016-09-16 | 委托贷款, 年利率 11% |
| 鄂尔多斯项目公司 | 91,430,000.00 | 2015-12-16 | 2016-09-16 | 委托贷款, 年利率 11% |

7. 关联资产转让、债务重组

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 (万元) | 上期发生额 (万元) |
|-----------------------|-------------------------|-----------------|------------|
| 杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司 (注1) | 北京京泰祥和资产管理有限责任公司 20% 股权 | 7,028.00 | |
| 银泰百货宁波海曙有限公司 (注2) | 华联大厦商业用房 344.32 平米 | 354.59 | |
| <u>合计</u> | | <u>7,382.59</u> | |

注1: 2015年5月8日, 本公司所属公司京投银泰第九届一次董事会审议通过了《关于转让北京京泰祥和资产管理有限责任公司20%股权暨关联交易的议案》, 与杭州银泰签署《股权转让协议》, 将持有北京京泰祥和资产管理有限责任公司20%的股权转让给杭州银泰, 转让价格为7,028.00万元, 本次股权转让完成之后, 京投银泰不再持有该公司股权, 该股权已完成工商变更登记。

注2: 2012年11月16日、12月4日, 本公司所属公司京投银泰八届七次董事会、2012年第四次临时股东大会审议通过了《关于出售华联一号楼和华联大厦部分商业用房暨关联交易的议案》, 同意与银泰百货宁波海曙有限公司签署《资产转让合同》, 将公司持有的华联一号楼和华联大厦部分商业用房转让给银泰百货宁波海曙有限公司, 根据协议约定尚未转让部分在2015年1月16日签署《资产转让合同》之补充协议。鉴于《资产转让合同》第六条第1款第(2)项对剩余商业用房转让价格的确定明确了具体原则和方法, 双方经协商一致同意剩余商业用

房按每建筑平方米10,298.31元确定转让单价,即受让上述剩余商业用房面积为344.32平米,需向京投银泰支付转让价款总计人民币354.59万元,款项已全部收回。

8. 其他关联事项

本公司所属公司京投银泰控股子公司兴业置业分别于2013年、2014年通过公开招标方式确定海淀区玉渊潭乡F1住宅混合公建、F2公建混合住宅(配建公共租赁住房)五标段、七标段、八标段三个标段的工程总承包,中标单位为北京城建集团有限责任公司(下称“城建集团”)。三个标段工程总承包合同金额总计71,158.00万元。依据城建集团下属公司北京城建设计发展集团股份有限公司(下称“城建设计集团”)改制上市相关批复文件,城建集团提出将原合同转让给城建设计集团,需兴业置业与城建集团、城建设计集团共同签署上述三个标段的《补充协议书—变更承包人协议书》(下称“补充协议”),工程承包人由城建集团变更为城建设计集团,除承包人变更外,原合同约定的其他权利义务未发生变化。城建设计集团为公司的关联法人。补充协议已于2015年6月25日签署。

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

| 种类 | 期末数 | | | | 年初数 | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|------|-------|----------------------|---------------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 41,577,393.98 | 98.93 | | | 25,955,806.43 | 98.70 | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | 340,757.01 | 1.30 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 450,854.01 | 1.07 | | | | | | |
| 合计 | 42,028,247.99 | 100.00 | | | 26,296,563.44 | 100.00 | | |

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|----------------------|------|------|---------|-------|
| 北京德合信国际商城有限公司 | 2,427,802.22 | | 2-3年 | | 预计可收回 |
| 轨道交通资产经营公司 | 7,160,240.00 | | 1-2年 | | 预计可收回 |
| 北京市土地整理储备中心平谷区分中心 | 31,980,351.76 | | 1年以内 | | 预计可收回 |
| 合计 | 41,577,393.98 | | | | |

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------------|-------------------|------|------------------------|----------|-------|
| 北京市地铁运营有限公司资源经营管理中心 | 37,507.50 | | 5年以上 | | 预计可收回 |
| 北京市地铁运营有限公司安监室 | 88,851.60 | | 5年以上 | | 预计可收回 |
| 北京市国资委 | 10,141.41 | | 5年以上 | | 预计可收回 |
| 李全福 | 40,287.00 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 中铁十六局集团有限公司 | 5,755.00 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 北京城建集团有限责任公司 | 38,367.00 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 北京市交通委事业部 | 24,122.00 | | 5年以上 | | 预计可收回 |
| 北京印钞有限公司 | 14,194.00 | | 1年以内 | | 预计可收回 |
| 其他 | 191,628.50 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上 | | 预计可收回 |
| 合计 | 450,854.01 | | | | |

(二) 其他应收款

| 种类 | 期末数 | | | | 年初数 | | | |
|-------------------------|--------------------------|---------------|---------------------|----------|--------------------------|---------------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 35,417,777,638.84 | 99.98 | | | 33,986,874,756.16 | 99.97 | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,192,799.41 | 0.01 | 1,973,519.47 | 90.00 | 2,192,799.41 | 0.01 | 1,973,519.47 | 90.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,829,474.86 | 0.01 | | | 6,477,374.55 | 0.02 | | |
| 合计 | 35,423,799,913.11 | 100.00 | 1,973,519.47 | - | 34,004,544,930.12 | 100.00 | 1,973,519.47 | - |

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------|------------------|------|------------------------|----------|---------|
| 北京地铁四号线投资有限责任公司 | 3,298,773,698.68 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上 | | 关联方不提坏账 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------------|--------------------------|------|------------------------|----------|------------|
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 5,439,607,403.61 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | | 关联方不提坏账 |
| 北京地铁七号线投资有限责任公司 | 3,624,652,809.22 | | 1年以内, 1-2年 | | 关联方不提坏账 |
| 北京地铁十四号线投资有限责任公司 | 3,142,131,649.72 | | 1年以内 | | 关联方不提坏账 |
| 北京地铁十五号线投资有限责任公司 | 2,182,520,881.77 | | 1年以内, 1-2年 | | 关联方不提坏账 |
| 北京地铁六号线投资有限责任公司 | 1,732,375,964.64 | | 1年以内 | | 关联方不提坏账 |
| 北京市基础设施土地整理储备有限公司 | 1,717,685,780.37 | | 1年以内, 1-2年 | | 关联方不提坏账 |
| 北京轨道交通路网管理有限公司 | 1,657,793,505.00 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上 | | 关联方不提坏账 |
| 北京城市轨道交通股份有限公司 | 2,922,139,523.85 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上 | | 关联方不提坏账 |
| 北京轨道交通海淀山后线投资有限责任公司 | 968,672,767.49 | | 1年以内 | | 关联方不提坏账 |
| 北京轨道交通门头沟线投资有限责任公司 | 757,621,345.63 | | 1年以内 | | 关联方不提坏账 |
| 北京轨道交通房山线投资有限责任公司 | 682,841,512.01 | | 1年以内 | | 关联方不提坏账 |
| 北京轨道交通昌平线投资有限责任公司 | 605,895,099.54 | | 1年以内 | | 关联方不提坏账 |
| 房山线北天章村下柳子村扩界 | 602,707,752.34 | | 3年以上 | | 见八、(六)相关注释 |
| 北京站至北京西站地下联络线 | 600,000,000.00 | | 3年以上 | | 见八、(六)相关注释 |
| 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 980,445,903.11 | | 1-2年, 3年以上 | | 关联方不提坏账 |
| 北京南站及动车段 | 347,359,059.00 | | 3年以上 | | 见八、(六)相关注释 |
| 北京市土地整理储备中心门头沟区分中心 | 315,556,800.00 | | 2-3年 | | 预计可收回 |
| 京津城际出赁 | 500,000,000.00 | | 3年以上 | | 见八、(六)相关注释 |
| 京沪铁路出赁 | 455,836,149.70 | | 3年以上 | | 见八、(六)相关注释 |
| 北京地铁京通发展有限责任公司 | 2,353,003,954.27 | | 2-3年, 3年以上 | | 关联方不提坏账 |
| 其他 | 190,256,141.89 | | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上 | | 关联方不提坏账 |
| 合计 | 35,417,777,638.81 | | | | |

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | 坏账准备 | 年初数 | | 坏账准备 |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 3年以上 | 2,192,799.41 | 100.00 | 1,973,519.47 | 2,192,799.41 | 100.00 | 1,973,519.47 |
| 合计 | 2,192,799.41 | 100.00 | 1,973,519.47 | 2,192,799.41 | 100.00 | 1,973,519.47 |

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------------------|---------------------|------|---------------------|---------|-------|
| 北京地铁运营公司 | 1,000,000.00 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 天竺供热公司代管费 | 557,460.00 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 预付热交换站款 | 489,427.00 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 代付水费 | 330,942.50 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 金都恒达园林绿化处三大队 | 300,000.00 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 西单尾工通号 | 224,019.00 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 北京市财政局 | 181,473.39 | | 1年以内 | | 预计可收回 |
| 北京市轨道交通建设管理有 限公司 | 167,661.58 | | 4-5年 | | 预计可收回 |
| 预付游泳池天花板施工费 | 137,695.90 | | 3年以上 | | 预计可收回 |
| 其他 | 440,795.49 | | 1年以内, 1-2 年、3年以上 | | 预计可收回 |
| 合计 | 3,829,474.86 | | | | |

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 对子公司投资 | 86,877,625,762.66 | 9,408,898,900.08 | 18,054,190.72 | 96,268,470,472.02 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 699,018,295.11 | 39,009,189.98 | 99,621,013.61 | 638,406,471.48 |
| 小计 | 87,576,644,057.77 | 9,447,908,090.06 | 117,675,204.33 | 96,906,876,943.50 |
| 减：长期股权投资 减值准备 | | | | |
| 合计 | 87,576,644,057.77 | 9,447,908,090.06 | 117,675,204.33 | 96,906,876,943.50 |

| 被投资单位 | 核算 类别 | 投资 成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股 | 表决权 | 原文 | 本组行 | 本期现金红利 |
|----------------|----------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------|--------|----|-----|---------------|
| | | | | | | 比例 | 比例 | 性质 | 性质 | |
| | | | | | | (%) | (%) | | | |
| 北京京科信通科技发展有限公司 | 成本法 | 38,396,000.00 | 38,396,000.00 | | 38,396,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京泰威 | 成本法 | 376,538,140.00 | 376,538,140.00 | | 376,538,140.00 | 89.98 | 89.98 | | | 30,276,120.00 |
| 北京广信通科技发展有限公司 | 成本法 | 127,128,000.00 | 127,128,000.00 | | 127,128,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 1,221,996,300.00 | 1,221,996,300.00 | 600,948,000.00 | 1,822,944,300.00 | 97.40 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 1,200,488,000.00 | 1,200,488,000.00 | | 1,200,488,000.00 | 96.11 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 1,201,148,200.00 | 1,201,148,200.00 | | 1,201,148,200.00 | 74.37 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 307,362,000.00 | 307,362,000.00 | 348,000,000.00 | 655,362,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 8,421,800,000.00 | 8,421,800,000.00 | 1,000,000,000.00 | 9,421,800,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 1,200,000,200.00 | 1,200,000,200.00 | | 1,200,000,200.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 11,560,000,000.00 | 11,560,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 12,560,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 174,999,177.00 | 174,999,177.00 | | 174,999,177.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 100,000,000.00 | 1,100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 信通集团 | 成本法 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 | | 21,000,000.00 | 79.00 | 79.00 | | | 1,000,000.00 |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 200,100,000.00 | 200,100,000.00 | 100,000,000.00 | 300,100,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 79.00 | 100.00 | | | |
| 北京信通科技发展有限公司 | 成本法 | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 | 10,000,000.00 | 180,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |

| 被投资单位 | 数量 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 数量 | 表决权 | 期末 | 本期计 | 本期现金红利 |
|--------------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|-----|-----|------------|
| | | | | | | 比例 | 损益 | 提减值 | 提减值 | |
| | | | | | | (%) | (%) | 损益 | 损益 | |
| 北京中安地信建设工程有限公司 | 100.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京城地信工程技术有限公司 | 100.00 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京中安地信工程技术有限公司 | 100.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信工程 | 100.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京城地信工程技术有限公司 | 100.00 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | 100,000.00 |
| 北京地信 | 100.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信 | 100.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信(上海)地信工程技术有限公司 | 100.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信工程技术有限公司 | 100.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信工程技术有限公司 | 100.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信工程技术有限公司(控股) | 100.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信 | 100.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信 | 100.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信 | 100.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 11,200,000.00 | 111,200,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信工程 | 100.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信工程技术有限公司 | 100.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 200,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京地信 | | | | | | | | | | |
| 北京地信工程(上海)有限公司 | 100.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 15,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|-----------|--------|----------|---------------|
| 北京博杰文泰设备有限公司 | 权益法 | | 91,997,913.00 | -92,997,913.00 | | | | | | 3,494,000.00 |
| 北京中平华利机械装备股份有限公司 | 权益法 | 112,296,000.00 | 112,292,013.42 | 4,062,986.58 | 116,354,999.99 | 24.10 | 25.19 | | | 48,296,140.00 |
| 北京文控科技有限公司 | 权益法 | 46,411,000.00 | 112,099,914.00 | 2,322,794.44 | 114,422,708.44 | 22.25 | 22.25 | | | 1,924,999.24 |
| 北京中平华利机械装备股份有限公司 | 权益法 | 285,994,000.00 | 411,998,834.24 | 6,720,462.01 | 418,719,296.25 | 28.94 | 29.94 | | | |

3. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | | |
|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京博得交通设备有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 流动资产 | 3,515,246,715.35 | | 892,609,472.68 | 856,684,940.22 | 3,515,246,715.35 |
| 非流动资产 | 135,547,301.58 | | 93,526,443.45 | 1,306,530,011.00 | 135,547,301.58 |
| 资产合计 | 3,650,794,016.93 | | 986,135,916.13 | 2,163,214,951.22 | 3,650,794,016.93 |
| 流动负债 | 3,501,228,791.63 | | 659,024,741.45 | 498,659,808.34 | 3,501,228,791.63 |
| 非流动负债 | 35,644,960.50 | | 33,905,859.59 | 75,139,555.44 | 35,644,960.50 |
| 负债合计 | 3,536,873,752.13 | | 692,930,600.74 | 573,799,363.78 | 3,536,873,752.13 |
| 净资产 | 113,920,264.80 | | 293,205,315.39 | 1,589,415,587.44 | 113,920,264.80 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 23,957,431.69 | | 58,641,063.08 | 353,168,143.53 | 22,784,052.96 |
| 调整事项 | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 24,571,894.69 | | 119,532,708.94 | 318,347,323.82 | 24,571,894.69 |
| 营业收入 | 70,691,248.50 | | 623,443,298.31 | 170,050,813.17 | 70,691,248.50 |
| 净利润 | 24,318,041.88 | | 40,635,806.28 | 59,830,724.11 | 24,318,041.88 |
| 综合收益总额 | 24,318,041.88 | | 40,635,806.28 | 59,830,724.11 | 24,318,041.88 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | | 1,925,990.21 | | |

续上表:

| 项目 | 上期数 | | | | |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京博得交通设备有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 流动资产 | 4,440,366,375.63 | 293,053,100.00 | 79,261,507.44 | 758,106,489.54 | 1,038,639,460.16 |
| 非流动资产 | 133,886,942.59 | 32,693,500.00 | 990,480,185.07 | 56,488,077.15 | 716,506,029.83 |
| 资产合计 | 4,574,253,318.22 | 325,746,600.00 | 1,069,741,692.51 | 814,594,566.69 | 1,755,145,489.99 |
| 流动负债 | 4,446,459,207.20 | 87,182,800.00 | 215,000,963.70 | 460,277,965.81 | 871,486,653.80 |
| 非流动负债 | 35,644,960.50 | | | 18,329,153.84 | 610,336.14 |
| 负债合计 | 4,482,104,167.70 | 87,182,800.00 | 215,000,963.70 | 478,607,119.65 | 872,096,989.94 |
| 净资产 | 92,149,150.52 | 238,563,800.00 | 854,740,728.81 | 335,987,447.04 | 883,048,500.05 |
| 按持股比例计算 | 19,378,966.35 | 47,712,760.00 | 170,948,145.76 | 74,656,410.73 | 176,609,700.01 |

| 项目 | 上期数 | | | | |
|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京博得交通设备有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 的净资产份额 | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 19,378,966.35 | 81,667,014.09 | 174,352,544.03 | 112,009,914.30 | 341,609,856.34 |
| 营业收入 | 65,385,656.84 | 175,921,500.00 | 150,768,214.82 | 356,703,195.20 | 153,773,947.86 |
| 净利润 | 92,149,150.50 | 21,450,486.75 | 128,484,065.85 | 81,978,240.50 | 57,535,712.55 |
| 综合收益总额 | 92,149,150.50 | 21,450,486.75 | 128,484,065.85 | 81,978,240.50 | 57,535,712.55 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | 13,000,000.00 | 12,370,000.00 | 1,747,075.70 | |

(四) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | <u>288,353,250.16</u> | <u>41,054,448.02</u> | <u>2,719,734,067.97</u> | <u>2,355,303,241.86</u> |
| (1) 开发及运营收入 | | | | |
| 其中：房地产开发 | | | | |
| 土地一级开发 | 31,989,351.76 | 29,309,458.77 | 2,391,797,000.00 | 2,257,856,400.00 |
| 轨道交通车辆段综合利用 | | | 50,067,092.50 | 57,426,453.26 |
| 工程补偿款 | 64,366,500.00 | 504,716.97 | 47,317,686.62 | |
| (2) 服务收入 | | | | |
| 其中：咨询服务 | 1,037,735.84 | | 1,480,857.60 | |
| 饭店旅游服务 | 11,144,776.42 | 1,916,221.02 | 10,683,187.55 | 2,232,585.27 |
| 租赁服务 | 65,063,861.50 | 5,924,893.93 | 24,472,213.85 | 1,905,265.43 |
| 广告服务 | 106,390,867.71 | | 20,928,262.71 | |
| 运营通信系统资源服务 | 8,360,157.23 | 3,399,157.33 | 88,049,844.61 | 28,743,826.24 |
| (3) 其他收入 | | | 84,937,922.53 | 7,138,711.66 |
| 2. 其他业务小计 | <u>23,208,316.16</u> | <u>16,331,066.87</u> | <u>52,056,180.58</u> | <u>2,751,914.28</u> |
| 其中：其他服务收入 | 23,208,316.16 | 16,331,066.87 | 52,056,180.58 | 2,751,914.28 |
| 合计 | <u>311,561,566.32</u> | <u>57,385,514.89</u> | <u>2,771,790,248.55</u> | <u>2,358,055,156.14</u> |

(五) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 36,168,334.35 | 152,944,309.30 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 35,107,807.18 | 24,700,751.74 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 22,538,298.78 | |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | 1,975,689,802.03 | 2,013,237,064.12 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 18,197,013.43 | 25,607,125.60 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 76,769,281.17 | 175,200,701.69 |
| 合计 | 2,154,470,536.94 | 2,391,689,952.45 |

(六) 净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 1,083,523,202.74 | 1,276,443,398.95 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,393,715.68 | 20,649,821.58 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -36,596,880.46 | -40,853,157.21 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,328,866,424.95 | 1,406,749,686.35 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 2,164,470,536.94 | -2,391,689,952.45 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -656,421,721.94 | -1,443,002,656.41 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -130,488,535.23 | 8,442,785,243.05 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -259,840,589.24 | 15,117,854,257.39 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,116,034,920.44 | -7,846,871,883.33 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-------------------|------------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 4,523,380,013.76 | 8,184,689,325.22 |
| 减: 现金的年初余额 | 8,184,689,325.22 | 7,967,383,903.43 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,661,309,311.46 | 217,305,421.79 |

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准报出。





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

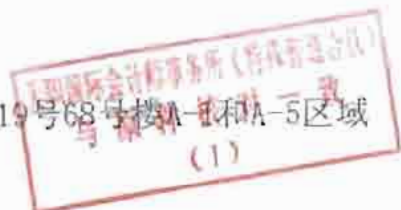
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 陈永宏

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年 12月 03日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书

名称： 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师： 吕晓之

办公场所： 北京朝阳区东三环北路19号院号楼411号
4-5层楼

组织形式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 11010150

注册资本或出资额： 5200万元

批准设立文号： 京财会许可[2011]4109号

批准设立日期： 2011-11-14

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
（印）

证书序号：MC 019708

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、篡改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一六年一月一日

中华人民共和国财政部制

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

姓名: [Signature]

日期: 2013

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

姓名: [Signature]

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

姓名: [Signature]

日期: 2013

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

姓名: [Signature]

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

姓名: [Signature]

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm



天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm



天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm



天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm



天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm



天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm



天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm



天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm
与原件核对 (1)



姓名: 吴倩

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

天联国际会计师事务所
Tianlian International Accounting Firm

北京市基础设施投资有限公司
审计报告
天职业字[2016]8564-9号

目 录

| | |
|---------------|----|
| 审计报告 | 1 |
| 2015 年度财务报表 | 3 |
| 2015 年度财务报表附注 | 10 |



审计报告

天职业字[2016]8564-9 号

北京市基础设施投资有限公司：

我们审计了后附的北京市基础设施投资有限公司（以下简称“京投公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，京投公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京投公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。



[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:





资产负债表

编制单位：北京市基础设施投资有限公司

2015年12月31日

金额单位：元

| 行次 | 年末余额 | 年初余额 | 附注编号 |
|---------|--------------------|--------------------|--------|
| 流动资产 | | | |
| 1 | | | |
| 2 | 4,523,380,013.76 | 8,184,689,325.22 | 七、(一) |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | 42,028,247.99 | 28,296,561.44 | 七、(二) |
| 9 | 167,879,685.82 | 206,849,470.69 | 七、(三) |
| 10 | | | |
| 11 | | | |
| 12 | | | |
| 13 | | | |
| 14 | | | |
| 15 | 35,421,826,393.64 | 34,002,571,410.65 | 七、(四) |
| 16 | | | |
| 17 | 3,291,842,658.38 | 2,635,420,936.41 | 七、(五) |
| 18 | 235,028.30 | 185,408.12 | 七、(五) |
| 19 | 169,916.29 | 209,332.14 | 七、(五) |
| 20 | | | |
| 21 | | | |
| 22 | 18,937,838,851.44 | 29,761,003,901.80 | 七、(六) |
| 23 | 62,384,795,851.03 | 74,816,831,608.24 | |
| 流动资产合计 | | | |
| 24 | | | |
| 25 | | | |
| 26 | 16,028,656,125.03 | 8,737,944,054.66 | 七、(七) |
| 27 | | | |
| 28 | | | |
| 29 | 96,906,876,943.50 | 87,576,644,957.77 | 七、(八) |
| 30 | | | |
| 31 | 27,537,739,343.81 | 20,176,344,859.45 | 七、(九) |
| 32 | 2,465,318,547.44 | 2,457,389,232.28 | 七、(九) |
| 33 | 20,072,420,796.37 | 17,718,955,627.17 | 七、(九) |
| 34 | 99,932,094.58 | 99,932,094.58 | 七、(九) |
| 35 | 19,972,488,701.79 | 17,619,023,532.59 | 七、(九) |
| 36 | 5,516,360,351.84 | 6,390,042,732.51 | 七、(十) |
| 37 | | | |
| 38 | | | |
| 39 | | | |
| 40 | | | |
| 41 | | | |
| 42 | | | |
| 43 | | | |
| 44 | | | |
| 45 | | | |
| 46 | 1,083,944,389.15 | 1,154,520,817.33 | 七、(十二) |
| 47 | | | |
| 非流动资产合计 | | | |
| 48 | 139,507,326,511.31 | 121,478,175,194.86 | |
| 49 | | | |
| 50 | | | |
| 51 | | | |
| 52 | | | |
| 53 | | | |
| 54 | | | |
| 55 | | | |
| 56 | | | |
| 57 | | | |
| 58 | | | |
| 59 | | | |
| 60 | | | |
| 61 | | | |
| 62 | | | |
| 63 | | | |
| 64 | | | |
| 65 | | | |
| 66 | | | |
| 67 | | | |
| 68 | | | |
| 69 | | | |
| 70 | | | |
| 71 | | | |
| 资产总计 | | | |
| 72 | 201,892,122,362.34 | 196,295,006,803.10 | |

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：宋自强

会计机构负责人：





资产负债表(续)

编制单位:北京市基础设施投资有限公司

2015年12月31日

金额单位:元

| 项目 | 行次 | 年末余额 | 年初余额 | 附注编号 |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|---------|
| 流动负债: | 73 | | | |
| 短期借款 | 74 | 10,502,236,440.00 | 12,053,630,000.00 | 七、(十二) |
| △中央银行借款 | 75 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | 76 | | | |
| △拆入资金 | 77 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 78 | | | |
| 衍生金融负债 | 79 | 955,908,000.00 | | 七、(十四) |
| 应付票据 | 80 | | | |
| 应付账款 | 81 | 58,773,664.96 | 133,396,136.80 | 七、(十五) |
| 预收款项 | 82 | 36,271,807.06 | 71,771,622.49 | 七、(十六) |
| △卖出回购金融资产款 | 83 | | | |
| △应付手续费及佣金 | 84 | | | |
| 应付职工薪酬 | 85 | 31,701,475.17 | 31,423,167.31 | 七、(十七) |
| 其中:应付工资 | 86 | 23,441,305.50 | 24,951,041.64 | 七、(十七) |
| 应付福利费 | 87 | 8,753.50 | 8,753.50 | 七、(十七) |
| 其中:职工奖励及福利基金 | 88 | | | |
| 应交税费 | 89 | 43,501,176.92 | 175,273,336.63 | 七、(十八) |
| 其中:应交税金 | 90 | 40,399,458.61 | 166,108,805.46 | 七、(十八) |
| 应付利息 | 91 | 167,759,835.47 | 114,025,752.02 | 七、(十九) |
| 应付股利 | 92 | | | |
| 其他应付款 | 93 | 2,285,539,091.86 | 2,235,141,852.23 | 七、(二十) |
| △应付分保账款 | 94 | | | |
| △保险合同准备金 | 95 | | | |
| △代理买卖证券款 | 96 | | | |
| △代理承销证券款 | 97 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | 98 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 99 | 7,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 七、(二十一) |
| 其他流动负债 | 100 | | 7,000,000,000.00 | 七、(二十二) |
| 流动负债合计 | 101 | 21,081,891,491.44 | 25,114,661,868.48 | |
| 非流动负债: | 102 | | | |
| 长期借款 | 103 | 11,027,754,003.88 | 18,199,153,493.75 | 七、(二十三) |
| 应付债券 | 104 | 17,800,000,000.00 | 17,800,000,000.00 | 七、(二十四) |
| 长期应付款 | 105 | 15,162,756,801.04 | 11,928,149,938.91 | 七、(二十六) |
| 长期应付职工薪酬 | 106 | | | |
| 专项应付款 | 107 | | | |
| 预计负债 | 108 | | | |
| 递延收益 | 109 | 18,423,526,888.65 | 17,530,324,986.00 | 七、(二十七) |
| 递延所得税负债 | 110 | 108,841,542.36 | 82,419,120.46 | 七、(十一) |
| 其他非流动负债 | 111 | 50,000,000.00 | 150,000,000.00 | 七、(二十八) |
| 其中:专项储备基金 | 112 | | | |
| 非流动负债合计 | 113 | 62,572,879,235.93 | 65,690,047,539.12 | |
| 负债合计 | 114 | 83,654,770,727.37 | 90,804,709,407.60 | |
| 所有者权益(或股东权益): | 115 | | | |
| 实收资本(或股本) | 116 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | 七、(二十九) |
| 国有资本 | 117 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | 七、(二十九) |
| 其中:国有法人资本 | 118 | | | |
| 集体资本 | 119 | | | |
| 民营资本 | 120 | | | |
| 其中:个人资本 | 121 | | | |
| 外商资本 | 122 | | | |
| △减:已归还投资 | 123 | | | |
| 实收资本(或股本)净额 | 124 | 90,909,672,577.23 | 83,158,672,577.23 | 七、(二十九) |
| 其他权益工具 | 125 | 5,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 七、(二十五) |
| 其中:优先股 | 126 | | | |
| 永续债 | 127 | 5,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 七、(二十五) |
| 资本公积 | 128 | 15,486,272,466.23 | 15,490,954,588.41 | 七、(三十) |
| 减:库存股 | 129 | | | |
| 其他综合收益 | 130 | 323,563,231.51 | 241,062,872.60 | |
| 其中:外币报表折算差额 | 131 | | | |
| 专项储备 | 132 | | | |
| 盈余公积 | 133 | 802,229,825.49 | 693,877,505.22 | 七、(三十一) |
| 其中:法定公积金 | 134 | 802,229,825.49 | 693,877,505.22 | 七、(三十一) |
| 任意公积金 | 135 | | | |
| 储备基金 | 136 | | | |
| 企业发展基金 | 137 | | | |
| 利润归还投资 | 138 | | | |
| △一般风险准备 | 139 | | | |
| 未分配利润 | 140 | 5,715,813,534.51 | 4,899,729,852.04 | 七、(三十二) |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 141 | 118,237,551,634.97 | 105,490,297,395.50 | |
| △少数股东权益 | 142 | | | |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | 143 | 118,237,551,634.97 | 105,490,297,395.50 | |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 144 | 201,892,122,362.34 | 196,295,006,803.10 | |

法定代表人:田福清

主管会计工作负责人:宋自强

会计机构负责人:邹秀莲





利润表

| 项 目 | 行次 | 本年金额 | 上年金额 | 附注编号 |
|---------------------------------------|----|------------------|------------------|---------|
| 编制单位：宁波市基础设施投资有限公司 2015年度 金额单位：元 | | | | |
| 一、营业总收入 | 1 | 311,561,566.32 | 2,771,790,248.55 | |
| 其中：营业收入 | 2 | 311,561,566.32 | 2,771,790,248.55 | 七、(三十三) |
| △利息收入 | 3 | | | |
| △已赚保费 | 4 | | | |
| △手续费及佣金收入 | 5 | | | |
| 二、营业总成本 | 6 | 1,451,515,016.77 | 3,953,377,770.01 | |
| 其中：营业成本 | 7 | 67,385,514.89 | 2,358,055,156.14 | 七、(三十三) |
| △利息支出 | 8 | | | |
| △手续费及佣金支出 | 9 | | | |
| △退保金 | 10 | | | |
| △赔付支出净额 | 11 | | | |
| △提取保险合同准备金净额 | 12 | | | |
| △保单红利支出 | 13 | | | |
| △分保费用 | 14 | | | |
| 营业税金及附加 | 15 | 16,191,375.75 | 153,863,046.79 | |
| 销售费用 | 16 | 8,574,391.77 | 7,906,665.44 | |
| 管理费用 | 17 | 101,565,941.38 | 84,111,423.66 | |
| 其中：研究与开发费 | 18 | | | |
| 财务费用 | 19 | 1,267,797,792.98 | 1,349,441,477.98 | 七、(三十四) |
| 其中：利息支出 | 20 | 1,328,866,424.95 | 1,406,749,686.55 | 七、(三十四) |
| 利息收入 | 21 | 61,162,429.58 | 58,495,843.08 | 七、(三十四) |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 22 | | -54,081.00 | 七、(三十四) |
| 资产减值损失 | 23 | | | |
| 其他 | 24 | | | |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 25 | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 26 | 2,164,470,536.94 | 2,391,689,952.45 | 七、(三十五) |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 27 | 35,107,807.18 | 24,700,754.74 | 七、(三十五) |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 28 | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 29 | 1,024,517,086.49 | 1,210,102,430.99 | |
| 加：营业外收入 | 30 | 59,031,150.27 | 66,371,631.56 | 七、(三十六) |
| 其中：非流动资产处置利得 | 31 | 36,596,880.46 | 40,881,271.21 | 七、(三十六) |
| 非货币性资产交换利得 | 32 | | | |
| 政府补助 | 33 | 22,348,229.69 | 25,348,229.68 | 七、(三十六) |
| 债务重组利得 | 34 | | | |
| 减：营业外支出 | 35 | | 28,104.00 | 七、(三十七) |
| 其中：非流动资产处置损失 | 36 | | 28,104.00 | 七、(三十七) |
| 非货币性资产交换损失 | 37 | | | |
| 债务重组损失 | 38 | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 39 | 1,083,548,236.76 | 1,276,445,958.55 | |
| 减：所得税费用 | 40 | 25,034.02 | 2,559.60 | 七、(三十八) |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 41 | 1,083,523,202.74 | 1,276,443,398.95 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 42 | 1,083,523,202.74 | 1,276,443,398.95 | |
| *少数股东损益 | 43 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 44 | 82,500,358.91 | 96,934,022.97 | 七、(三十九) |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 45 | | | |
| 其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 46 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 47 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | 48 | 82,500,358.91 | 96,934,022.97 | 七、(三十九) |
| 其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 49 | 3,233,053.20 | 21,387,832.68 | 七、(三十九) |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 50 | 79,267,265.71 | -118,321,855.63 | 七、(三十九) |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 51 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | 52 | | | |
| 5.外币报表折算差额 | 53 | | | |
| 七、综合收益总额 | 54 | 1,166,023,561.65 | 1,179,509,375.98 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 55 | 1,166,023,561.65 | 1,179,509,375.98 | |
| *归属少数股东的综合收益总额 | 56 | | | |
| 八、每股收益 | 57 | | | |
| 基本每股收益 | 58 | | | |
| 稀释每股收益 | 59 | | | |

法定代表人：担振



主管会计工作负责人：宋自强



会计机构负责人：邹秀莲





现金流量表

编制单位：清田基础设施投资有限公司
2015年度
金额单位：元

| | 行次 | 本年金额 | 上年金额 | 附注编号 |
|-------------------------------|----|--------------------|--------------------|--------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 277,512,663.91 | 3,622,185,031.56 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | 6 | | | |
| △收到再保险业务现金净额 | 7 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | 8 | | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 10 | | | |
| △拆入资金净增加额 | 11 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | 12 | | | |
| 收到的税费返还 | 13 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14 | 163,697,237.62 | 367,082,390.90 | |
| 经营活动现金流入小计 | 15 | 441,209,901.53 | 3,989,267,422.46 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 16 | 575,402,523.29 | 1,446,089,222.18 | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 17 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 18 | | | |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | 19 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 20 | | | |
| △支付保单红利的现金 | 21 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22 | 114,539,522.33 | 87,519,596.92 | |
| 支付的各项税费 | 23 | 295,291,207.01 | 479,677,568.49 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24 | 572,011,570.34 | 9,822,853,148.20 | |
| 经营活动现金流出小计 | 25 | 1,557,244,821.97 | 11,836,139,305.79 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26 | -1,116,034,920.44 | -7,846,871,883.33 | 七、(四十) |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 27 | | | |
| 收回投资收到的现金 | 28 | 75,064,299,866.78 | 72,871,314,621.85 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 29 | 2,190,656,343.74 | 2,458,592,985.03 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 30 | 76,500,000.00 | 96,000,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 31 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 32 | 25,308,034,614.19 | 52,896,395,136.62 | |
| 投资活动现金流入小计 | 33 | 102,636,490,824.71 | 128,323,212,743.50 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 34 | 4,163,271,636.75 | 1,558,379,605.00 | |
| 投资支付的现金 | 35 | 76,600,843,553.14 | 93,016,922,777.77 | |
| △质押贷款净增加额 | 36 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 37 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 38 | 38,840,834,228.88 | 46,433,659,781.35 | |
| 投资活动现金流出小计 | 39 | 116,604,949,418.77 | 141,002,962,224.78 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 40 | -13,968,458,594.06 | -12,679,749,481.28 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | 41 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 42 | 7,650,500,000.00 | 11,726,650,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 43 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | 44 | 449,806,440.00 | 32,027,670,000.00 | |
| △发行债券收到的现金 | 45 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 46 | 23,532,685,128.52 | 13,937,872,948.42 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 47 | 31,632,691,568.52 | 57,692,192,948.42 | |
| 偿还债务所支付的现金 | 48 | 12,144,169,329.23 | 31,904,258,611.42 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 49 | 4,472,086,070.66 | 4,630,254,208.02 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 50 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 51 | 3,594,251,965.59 | 413,753,342.58 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 52 | 20,299,507,365.48 | 36,948,266,162.02 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 53 | 11,423,184,203.04 | 20,743,926,786.40 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 54 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 55 | -3,661,309,344.46 | 217,305,421.79 | 七、(四十) |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 56 | 8,184,689,325.22 | 7,967,383,903.43 | 七、(四十) |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 57 | 4,523,380,013.76 | 8,184,689,325.22 | 七、(四十) |

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：宋自强

会计机构负责人：邹秀莲



所有者权益变动表

2011年度

| 项目 | 行次 | 2011年12月31日 | | | | | | | | | | |
|--------------|----|----------------|------------------|---------------|----------------|------|------------------|----------|--------|----|------------------|--|
| | | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 专项储备 | 所有者权益合计 | 外币报表折算差额 | 其他综合收益 | 其他 | 所有者权益合计 | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 100,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 10,000,000.00 | 211,700,000.00 | — | 1,311,700,000.00 | — | — | — | 1,311,700,000.00 | |
| 二、本年增减变动金额 | 2 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 三、本年年末余额 | 3 | 100,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 10,000,000.00 | 211,700,000.00 | — | 1,311,700,000.00 | — | — | — | 1,311,700,000.00 | |
| 四、所有者权益变动表项目 | 4 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 1. 综合收益总额 | 5 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 2. 所有者投入的普通股 | 6 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 3. 利润分配 | 7 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 4. 专项储备 | 8 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 5. 其他 | 9 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |

清同
印

强宋
印自

运邮
印秀

所有者权益变动表(续)

| 项 目 | 金 额 | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|------|------|----|------|------|----|---------------|------|------|----|---------------|
| | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 其他 | 本期增加 | 本期减少 | 其他 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 其他 | 年末余额 |
| 一、所有者权益总额 | 20,200,000.00 | | | | | | | 20,200,000.00 | | | | 20,200,000.00 |
| 二、股本 | | | | | | | | | | | | |
| 三、资本公积 | | | | | | | | | | | | |
| 四、盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 五、未分配利润 | 20,200,000.00 | | | | | | | 20,200,000.00 | | | | 20,200,000.00 |
| 六、其他综合收益 | | | | | | | | | | | | |
| 七、所有者权益合计 | 20,200,000.00 | | | | | | | 20,200,000.00 | | | | 20,200,000.00 |
| 八、负债 | | | | | | | | | | | | |
| 九、所有者权益和负债合计 | 20,200,000.00 | | | | | | | 20,200,000.00 | | | | 20,200,000.00 |

清田印

强宋印自

莲邹印秀

资产减值准备情况表

2019年12月31日

编制单位：上海吉泰环境科技股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 会计科目 | 年初余额 | 本年增加 | | | | 转销或转回 | 年末余额 | | 其他变动 | 合计 | 备注 | 合计 | 金额 |
|----------------|------|----------------|------|----|----|----|-------|------|----|------|----|----------------|--------------------------|----|
| | | | 计提 | 转回 | 其他 | 合计 | | 计提 | 转回 | | | | | |
| 一、坏账准备 | 1 | 3,302,310.14 | | | | | | | | | | 3,302,310.14 | 一、按账龄计提坏账准备（执行新会计准则企业适用） | 17 |
| 二、存货跌价准备 | 2 | 5,400,771.91 | | | | | | | | | | 5,400,771.91 | （一）库存商品跌价准备 | 18 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | 3 | 5,000,000.00 | | | | | | | | | | 5,000,000.00 | 其中：长期股权投资 | 19 |
| 四、持有至到期投资减值准备 | 4 | | | | | | | | | | | | 交易性金融资产 | 20 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 5 | | | | | | | | | | | | 权益法核算 | 21 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 6 | | | | | | | | | | | | （一）投资性房地产 | 22 |
| 七、固定资产减值准备 | 7 | 196,302,094.38 | | | | | | | | | | 196,302,094.38 | 其中：固定资产 | 23 |
| 八、无形资产减值准备 | 8 | | | | | | | | | | | | 无形资产减值准备 | 24 |
| 九、商誉减值准备 | 9 | | | | | | | | | | | | 商誉减值准备 | 25 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | 10 | | | | | | | | | | | | （一）长期股权投资 | 26 |
| 十一、油气资产减值准备 | 11 | | | | | | | | | | | | （二）长期股权投资 | 27 |
| 十二、无形资产减值准备 | 12 | | | | | | | | | | | | （三）无形资产减值 | 28 |
| 十三、递延所得税资产 | 13 | | | | | | | | | | | | （四）委托贷款减值 | 29 |
| 十四、其他减值准备 | 14 | | | | | | | | | | | | 二、其他减值准备 | 30 |
| | 15 | | | | | | | | | | | | 三、当年计提以前年度转回和转销 | 31 |
| 合 计 | 16 | 110,015,076.33 | | | | | | | | | | 110,015,076.33 | 其中：在资产负债表日余额计提减值准备 | 32 |

法定代表人：田清源

主管会计工作负责人：宋强

会计机构负责人：邹莲秀



北京市基础设施投资有限公司

2015 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

北京市基础设施投资有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是北京市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“北京市国资委”)控制的国有独资公司。2001年12月7日,北京市人民政府以“京政函(2001)110号”文件批复,在北京市地下铁道总公司的基础上成立北京地铁集团有限责任公司(以下简称“地铁集团”)。北京市国资委于2004年3月10日印发《关于将北京地铁集团有限责任公司更名为北京市基础设施投资有限公司的函》(京国资函(2004)14号),同意北京地铁集团有限责任公司更名为北京市基础设施投资有限公司。2005年12月15日,由北京市工商局换发了注册号为1100001003122的《企业法人营业执照》。原注册地址为北京市海淀区知春路76号翠宫饭店写字楼8层A区,原注册资本为4,611,305.26万元人民币。

2010年1月19日公司注册资本变更为4,851,305.26万元人民币,经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2010年1月19日中平建华浩验字(2010)第11015号予以验证,并相应换发了注册号为110000000031223的《企业法人营业执照》。公司注册地址变更为:北京市朝阳区小营北路6号京投大厦2号楼9层908室。

2011年12月31日公司注册资本变更为6,280,867.30万元人民币,经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2012年1月12日出具的中平建华浩验字(2012)第31001号验资报告予以验证。

2012年12月31日公司注册资本变更为6,580,867.30万元人民币,已经北京中平建华浩会计师事务所有限公司验证,并于2013年1月8日出具中平建华浩验字(2013)第31011号验资报告。

2013年12月31日公司注册资本变更为7,265,867.26万元人民币,经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2014年1月14日出具的中平建华浩验字(2014)第31013号验资报告予以验证。法定代表人:田振清。

2014年12月31日公司实收资本增加1,050,000万元至人民币8,315,867.26万元,注册资本仍为人民币7,265,867.26万元。该项增资经北京中平建华浩会计师事务所有限公司于2015年3月20日出具的中平建华浩验字(2015)第31007号验资报告予以验证。

2015年5月22日,公司注册资本变更为人民币8,315,867.26万元。

短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务核算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

本公司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折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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。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。

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

可供出售金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积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。

以成本计量的金融资产：

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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，不得转回。

（七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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。 |

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|----------------|---------|-------------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 资产类型 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |
| 存在结算期的应收款项组合 | 资产类型 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |

(1) 账龄分析法

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | - | - |
| 1-2 年（含 2 年） | 5.00 | 5.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 15.00 | 15.00 |
| 3-4 年（含 4 年） | 25.00 | 25.00 |
| 4-5 年（含 5 年） | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 90.00 | 90.00 |

(2) 对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合中，采用其他方法计提坏账准备：

| 组合名称 | 方法说明 |
|----------------|-------------------|
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |
| 存在结算期的应收款项组合 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 按以下信用风险组合计提坏账准备。 |

采用信用风险组合计提坏账准备

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|----------------|---------|-------------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 资产类型 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |
| 存在结算期的应收款项组合 | 资产类型 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量 |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

本公司坏账损失的确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

A、债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

B、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

C、涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

D、逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

E、逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

F、债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

（八）存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、周转材料、在产品、库存商品、开发成本。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（九）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十）投资性房地产

1. 本公司的投资性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和已出租的建筑物。

2. 本公司的投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

根据北京市财政局京财经一指[2008]1576号文件，本公司本年度不再对地铁1、2号线资产计提折旧，由于北京市地铁属于政府公益项目，票款收入远远不能弥补折旧成本，不能满足收入和成本配比原则，故其他地铁线路也比照地铁1、2号线折旧政策不计提折旧。

根据《北京市轨道交通固定资产更新改造专项资金管理暂行办法》（京财经一[2010]1881号）、《北京市财政局关于2008年公共交通企业财政补贴问题的请示》（京财经一[2008]1116号）等政策规定，轨道交通资产更新改造补贴方式由原来的折旧补贴变为专项资金，轨道交通资产不计提折旧符合财务处理基本原则。

固定资产计提折旧方法如下：

| 项目 | 折旧年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|-----------|----------|
| 通用机器设备 | 12 | 3 | 8.08 |
| 房屋建筑物 | 10-35 | 3 | 2.77-9.7 |

| 项目 | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|-----------|-------------|
| 仪器仪表自动化设备 | 5-8 | 3 | 12.13-19.50 |
| 供电设备 | 8-16 | 3 | 6.06-12.13 |
| 通信信号设备 | 8-16 | 3 | 6.06-12.13 |
| 铁路线路 | 12-33 | 3 | 2.94-8.08 |
| 铁路车辆 | 12 | 3 | 8.08 |
| 人防设备 | 12 | 3 | 8.08 |
| 工具 | 10 | 3 | 9.7 |
| 管理用具及设备 | 6-18 | 3 | 5.39-16.17 |

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

5. 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十二）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状

态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括软件、土地使用权、特许权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，在预计使用年限内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本年度公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- A、公司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。
- B、公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

对于职工没有选择权的辞退计划，根据辞退计划条款规定的拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿标准等，计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议，预计将会接受裁减建议的职工数量，根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿标准等，按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定，计提应付职工薪酬。

符合应付职工薪酬确认条件、实质性辞退工作在一年内完成、但付款时间超过一年的辞退福利，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（十七）应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如

果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（二十一）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，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、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，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，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，本公司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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

公司所得税独立纳税，采取自行申报、核实缴纳方式。

（二十二）租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个收款期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

无。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

六、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|------|
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

(二) 重要税收优惠政策及其依据

无。

七、会计报表重要项目的说明

(除另有注明外,年末系2015年12月31日,年初系2015年1月1日,本年系2015年度,上年系2014年度。)

(一) 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 现金: | 19,367.65 | 57,336.86 |
| 其中:人民币 | 19,367.65 | 57,336.86 |
| 银行存款: | 4,523,360,646.11 | 8,184,631,988.36 |
| 其中:人民币 | 4,523,360,646.11 | 8,184,631,988.36 |
| <u>合计</u> | <u>4,523,380,013.76</u> | <u>8,184,689,325.22</u> |

(二) 应收账款

| 种类 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|------|-------|----------------------|---------------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 41,577,393.98 | 98.93 | | | 25,955,806.43 | 98.70 | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 450,854.01 | 1.07 | | | 340,757.01 | 1.30 | | |
| <u>合计</u> | <u>42,028,247.99</u> | <u>100.00</u> | | | <u>26,296,563.44</u> | <u>100.00</u> | | |

(三) 预付款项

| 账龄 | 年末数 | | | 年初数 | | | |
|-----------|----------------|-------|------|----------------|-------|------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | | |
| 1年以内(含1年) | 110,320,340.31 | 65.71 | | 149,288,668.13 | 72.17 | | |
| 1至2年(含2年) | 7,728.52 | 0.01 | | | | | |

| 账龄 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|------|-----------------------|---------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 2至3年(含3年) | | | | 9,185.57 | 0.01 | |
| 3年以上 | 57,551,616.99 | 34.28 | | 57,551,616.99 | 27.82 | |
| 合计 | 167,879,685.82 | 100.00 | | 206,849,470.69 | 100.00 | |

(四) 其他应收款

| 种类 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|-------------------------|--------------------------|---------------|---------------------|-------|--------------------------|---------------|---------------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 35,417,777,858.84 | 99.98 | | | 33,985,874,758.16 | 99.97 | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,192,799.41 | 0.01 | 1,973,519.47 | 90.00 | 2,192,799.41 | 0.01 | 1,973,519.47 | 90.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,829,474.86 | 0.01 | | | 6,477,374.55 | 0.02 | | |
| 合计 | 35,423,799,913.11 | 100.00 | 1,973,519.47 | | 34,004,544,930.12 | 100.00 | 1,973,519.47 | |

账龄组合明细如下:

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3年以上 | 2,192,799.41 | 100.00 | 1,973,519.47 | 2,192,799.41 | 100.00 | 1,973,519.47 |
| 合计 | 2,192,799.41 | 100.00 | 1,973,519.47 | 2,192,799.41 | 100.00 | 1,973,519.47 |

(五) 存货

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 235,028.30 | | 235,028.30 | 185,408.12 | | 185,408.12 |
| 库存商品(产成品) | 169,916.29 | | 169,916.29 | 209,332.14 | | 209,332.14 |
| 其他 | 3,301,193,484.80 | 9,665,771.01 | 3,291,437,713.79 | 2,844,691,987.19 | 9,665,771.01 | 2,835,026,196.18 |
| 合计 | 3,301,598,429.39 | 9,665,771.01 | 3,291,842,658.38 | 2,845,066,707.45 | 9,665,771.01 | 2,835,420,936.44 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 待抵扣进项税 | 2,151.44 | 3,901.80 |
| 委托贷款 | 17,614,836,700.00 | 19,528,000,000.00 |
| 银行理财产品 | 1,323,000,000.00 | 10,233,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>18,937,838,851.44</u> | <u>29,761,003,901.80</u> |

(七) 可供出售金融资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 可供出售权益工具 | 16,028,656,125.03 | 8,737,944,054.66 |
| <u>合计</u> | <u>16,028,656,125.03</u> | <u>8,737,944,054.66</u> |

可供出售金融资产中股票投资期末公允价值确定情况如下:

| 序号 | 股票名称 | 股票代码 | 年末持有限数 | 年末收盘价 | 年末公允价值 |
|----|------|------------|---------------|-------|----------------|
| 1 | 七星电子 | 深市(002371) | 3,077,648.00 | 19.28 | 59,337,053.44 |
| 2 | 中化国际 | 沪市(600500) | 33,200,000.00 | 12.81 | 425,292,000.00 |
| 3 | 江南红箭 | 沪市(000519) | 18,145,920.00 | 16.98 | 308,117,721.60 |

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 对子公司投资 | 86,877,625,762.66 | 9,408,898,900.08 | 18,054,190.72 | 96,268,470,472.02 |
| 对联营企业投资 | 699,018,295.11 | 39,009,189.98 | 99,621,013.61 | 638,406,471.48 |
| <u>小计</u> | <u>87,576,644,057.77</u> | <u>9,447,908,090.06</u> | <u>117,675,204.33</u> | <u>96,906,876,943.50</u> |
| 减:长期股权投资 减值准备 | | | | |
| <u>合计</u> | <u>87,576,644,057.77</u> | <u>9,447,908,090.06</u> | <u>117,675,204.33</u> | <u>96,906,876,943.50</u> |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例 (%) | 表决权 | | 重大影响 | | 本期现金股利 |
|------------------|------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------|--------|----|------|----|---------------|
| | | | | | | | 比例 (%) | 权益 | 权益 | 损益 | |
| 合计 | | 80,699,779,001.00 | 85,279,044,001.00 | 5,223,225,000.00 | 86,906,879,001.00 | | | | | | 90,942,004.00 |
| 子公司 | | | | | | | | | | | |
| 北京中德联信投资有限公司 | 成本法 | 1,480,146,546.00 | 1,380,146,546.00 | | 1,380,146,546.00 | 30.00 | | | | | 116,000 |
| 北京信联信通及移动互联网支付公司 | 成本法 | 196,442,482.00 | 196,442,482.00 | | 196,442,482.00 | 10.00 | | | | | 40.00 |
| 北京科信网络技术有限公司 | 成本法 | 2,212,480,000.00 | 2,212,480,000.00 | | 2,212,480,000.00 | 96.00 | | | | | 36,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 3,102,440,440.00 | 3,102,440,440.00 | | 3,102,440,440.00 | 10.00 | | | | | 60.00 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 4,440,440,440.00 | 4,440,440,440.00 | | 4,440,440,440.00 | 10.00 | | | | | 140,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 10,170,111,000.00 | 9,770,111,000.00 | 1,100,000,000.00 | 10,870,111,000.00 | 96.00 | | | | | 40,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 6,112,022,440.00 | 6,000,022,440.00 | 400,000,000.00 | 6,400,022,440.00 | 61.00 | | | | | 100,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 1,422,240,000.00 | 1,242,240,000.00 | 100,000,000.00 | 1,342,240,000.00 | 10.00 | | | | | 100,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 1,240,140,000.00 | 1,240,140,000.00 | | 1,240,140,000.00 | 10.00 | | | | | 140,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 1,422,440,000.00 | 1,422,440,000.00 | | 1,422,440,000.00 | 11.00 | | | | | 10,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 3,422,240,000.00 | 3,122,240,000.00 | | 3,122,240,000.00 | 10.00 | | | | | 100,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 2,112,022,440.00 | 2,122,022,440.00 | | 2,122,022,440.00 | 10.00 | | | | | 100,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 100,011,000.00 | 100,011,000.00 | | 100,011,000.00 | 10.00 | | | | | 100,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 | 100.00 | | | | | 100,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10.00 | | | | | 10,000 |
| 北京信联信通网络服务有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100.00 | | | | | 100,000 |

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末减值准备 | 本期损益 | 本期现金红利 |
|----------------|------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------|-----------|--------|------|---------------|
| 北京以岭药业股份有限公司 | 成本法 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | | 14,000,000.00 | 30.00 | 30.00 | | | 12,000,000.00 |
| 国药（香港）有限公司 | 成本法 | 67,000,000.00 | 67,000,000.00 | | 67,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 4,225,000,000.00 | 4,225,000,000.00 | 600,000,000.00 | 4,225,000,000.00 | 65.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 60.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康（江苏）投资有限公司 | 成本法 | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | | 4,000,000,000.00 | 60.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 | 100,000,000.00 | 700,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康（浙江）投资有限公司 | 成本法 | 6,000,000,000.00 | 6,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 6,000,000,000.00 | 60.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康（上海）投资有限公司 | 成本法 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 60.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 10,000,000,000.00 | 10,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 12,000,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 10,000,000,000.00 | 10,000,000,000.00 | | 10,000,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 50.00 | 50.00 | | | 1,000,000.00 |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 200,000,000.00 | 500,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康（上海）投资有限公司 | 成本法 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 60,000,000.00 | 160,000,000.00 | 60.00 | 70.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | | | |
| 北京利康生物技术有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |



| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例 (%) | 表决权 | | 资本公积 | | 本期现金股利 |
|---------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|--------|--------|------|----|---------------|
| | | | | | | | 比例 (%) | 比例 (%) | 增加 | 减少 | |
| 成都城投建设 | 成本法 | 2,400,000.00 | 2,396,999.11 | | 2,396,999.11 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 北京城市副中心建设投资(集团)有限公司 | 成本法 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | 71.00 | 71.00 | | | | 948,212.00 |
| 北京中电华创能源投资有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 15.00 | 100.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 | 7.00 | 100.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | | 12,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司(参股) | 成本法 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | 37.00 | 38.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 24.00 | 24.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 41.00 | 41.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 600,000,000.00 | 599,000,000.00 | 11,000,000.00 | 610,000,000.00 | 24.00 | 24.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 41.00 | 41.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 600,000,000.00 | 599,000,000.00 | 10,000,000.00 | 609,000,000.00 | 26.00 | 26.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 25,000,000.00 | 24,999,999.99 | 3,000,000.00 | 27,999,999.99 | 21.00 | 21.00 | | | | |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 | | | | | | 6,400,000.00 |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 1,000,000.00 | 111,000,000.00 | 26.00 | 26.00 | | | | 14,000,000.00 |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 19,999,999.99 | 1,000,000.00 | 20,999,999.99 | 27.00 | 27.00 | | | | 3,000,000.00 |
| 北京中电新能源投资有限公司 | 成本法 | 600,000,000.00 | 599,000,000.00 | 4,700,000.00 | 603,700,000.00 | 26.00 | 26.00 | | | | |

3. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本年数 | | | |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 流动资产 | 3,515,246,715.36 | 9,818,528.95 | 892,609,472.68 | 856,684,940.22 |
| 非流动资产 | 135,547,301.58 | 993,165,518.98 | 93,526,443.45 | 1,306,530,011.00 |
| 资产合计 | 3,650,794,016.93 | 1,002,984,045.93 | 986,135,916.13 | 2,163,214,951.22 |
| 流动负债 | 3,501,228,791.63 | 153,201,591.91 | 659,024,741.15 | 498,659,808.24 |
| 非流动负债 | 35,644,960.50 | | 33,905,859.59 | 75,139,555.44 |
| 负债合计 | 3,536,873,752.13 | 153,201,591.91 | 692,930,600.74 | 573,799,363.78 |
| 净资产 | 113,920,264.80 | 849,782,454.02 | 293,205,315.39 | 1,589,415,587.44 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 23,967,431.69 | 169,956,490.80 | 65,149,927.87 | 317,883,117.49 |
| 调整事项 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 24,571,894.69 | 175,954,544.03 | 119,532,798.94 | 318,347,323.82 |
| 营业收入 | 70,691,248.50 | 153,203,206.39 | 623,443,298.31 | 170,050,813.17 |
| 净利润 | 24,318,041.88 | 91,865,299.58 | 40,635,806.28 | 59,830,724.11 |
| 综合收益总额 | 24,318,041.88 | 91,865,299.58 | 40,635,806.28 | 59,830,724.11 |
| 企业本年收到的来自联营企业的股利 | | 16,398,000.00 | 1,925,990.21 | |

续上表:

| 项目 | 上年数 | | | | |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京博得交通设备有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 流动资产 | 1,440,366,375.63 | 293,053,100.00 | 79,261,507.44 | 758,106,189.54 | 1,038,639,460.16 |
| 非流动资产 | 133,886,942.59 | 32,693,500.00 | 990,480,185.07 | 56,488,077.15 | 710,506,029.83 |
| 资产合计 | 1,574,253,318.22 | 325,746,600.00 | 1,069,741,692.51 | 814,594,266.69 | 1,755,145,489.99 |
| 流动负债 | 1,446,459,207.20 | 87,182,800.00 | 215,000,963.70 | 460,277,965.81 | 871,486,653.80 |
| 非流动负债 | 35,644,960.50 | | | 18,329,153.84 | 610,336.14 |
| 负债合计 | 1,482,104,167.70 | 87,182,800.00 | 215,000,963.70 | 478,607,119.65 | 872,096,989.94 |
| 净资产 | 92,149,150.52 | 238,563,800.00 | 854,740,728.81 | 335,987,147.04 | 883,048,500.05 |
| 按持股比例计算的 | 19,378,966.35 | 47,712,760.00 | 170,948,145.76 | 74,650,410.73 | 178,609,700.01 |

| 项目 | 上年数 | | | | |
|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|
| | 北京市政交通一卡通有限公司 | 北京博得交通设备有限公司 | 北京市中关村小额贷款股份有限公司 | 北京交控科技有限公司 | 北京市文化科技融资担保有限公司 |
| 净资产份额 | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 19,378,966.35 | 81,667,014.09 | 171,352,544.03 | 112,009,914.30 | 511,609,856.34 |
| 营业收入 | 65,385,656.84 | 175,921,500.00 | 150,768,214.82 | 356,703,195.20 | 153,773,947.86 |
| 净利润 | 92,149,150.50 | 21,450,486.75 | 128,484,065.85 | 81,978,240.50 | 57,535,712.55 |
| 综合收益总额 | 92,149,150.50 | 21,450,486.75 | 128,484,065.85 | 81,978,240.50 | 57,535,712.55 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | 13,000,000.00 | 12,370,000.00 | 1,747,075.70 | |

(九) 固定资产

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| 一、账面原值合计 | 20,176,344,859.45 | 2,435,672,681.88 | 74,278,197.52 | 22,537,739,343.81 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,751,798,523.03 | 109,606,574.50 | 74,278,197.52 | 8,787,126,900.01 |
| 机器设备 | 8,391,193,351.95 | 2,324,024,260.00 | | 10,715,217,611.95 |
| 运输工具 | 3,017,347,033.04 | | | 3,017,347,033.04 |
| 电子设备 | 579,135.00 | 17,348.00 | | 596,483.00 |
| 办公设备 | 5,171,266.69 | 1,406,532.88 | | 6,577,799.57 |
| 酒店业家具 | 10,255,549.74 | 617,966.50 | | 10,873,516.24 |
| 二、累计折旧合计 | 2,457,389,232.28 | 19,393,715.68 | 11,464,400.52 | 2,465,318,547.44 |
| 其中：房屋及建筑物 | 797,176,116.42 | 16,602,687.41 | 11,464,400.52 | 802,314,403.31 |
| 机器设备 | 877,655,560.39 | | | 877,655,560.39 |
| 运输工具 | 770,166,947.38 | 1,154,103.41 | | 771,321,050.79 |
| 电子设备 | 499,196.58 | 38,138.14 | | 537,334.72 |
| 办公设备 | 4,074,167.47 | 791,363.58 | | 4,865,531.05 |
| 酒店业家具 | 7,817,244.04 | 807,423.14 | | 8,624,667.18 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 17,718,955,627.17 | — | — | 20,072,420,796.37 |
| 其中：房屋及建筑物 | 7,954,622,406.61 | — | — | 7,984,812,496.70 |
| 机器设备 | 7,513,537,791.56 | — | — | 9,837,562,051.56 |
| 运输工具 | 2,247,180,085.66 | — | — | 2,246,025,982.25 |
| 电子设备 | 79,938.42 | — | — | 59,148.28 |
| 办公设备 | 1,097,099.22 | — | — | 1,712,268.52 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------------|--------------------------|------|------|--------------------------|
| 酒店业家具 | 2,438,305.70 | -- | -- | 2,248,849.06 |
| 四、固定资产减值准备合计 | 99,932,094.58 | | | 99,932,094.58 |
| 机器设备 | 99,932,094.58 | | | 99,932,094.58 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 17,619,023,532.59 | | | 19,972,488,701.79 |
| 其中：房屋及建筑物 | 7,954,622,406.61 | -- | -- | 7,984,812,496.70 |
| 机器设备 | 7,413,605,696.98 | -- | -- | 9,737,629,956.98 |
| 运输工具 | 2,247,180,085.66 | -- | -- | 2,246,025,982.25 |
| 电子设备 | 79,938.42 | -- | -- | 69,148.28 |
| 办公设备 | 1,097,099.22 | -- | -- | 1,712,268.52 |
| 酒店业家具 | 2,438,305.70 | -- | -- | 2,248,849.06 |

(十) 在建工程

在建工程情况（期末余额最大的前5项）

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 合计 | 5,516,360,351.84 | 6,390,042,732.51 |
| 其中：拨付地铁运营公司工程款 | 4,895,681,937.00 | 4,894,818,097.00 |
| 京港地铁公司工程款 | 152,495,995.20 | 134,590,595.20 |
| 资产信息系统一期升级工程 | 36,441,568.64 | 11,012,000.00 |
| 拨付建管公司工程款 | 30,600,000.00 | 600,000.00 |
| 运营公司1、2号线加装屏蔽门 | 245,758,700.00 | 20,176,500.00 |

(十一) 递延所得税负债

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 递延所得税 负债 | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 | 应纳税暂时性 差异 |
| 递延所得税负债 | 108,841,542.36 | 435,366,169.44 | 82,419,120.46 | 329,676,481.81 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允 允价值变动 | 108,841,542.36 | 435,366,169.44 | 82,419,120.46 | 329,676,481.81 |

(十二) 其他非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 地铁13号线AFC改造 | 107,294,132.23 | 107,294,132.23 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 地铁 13 号线安防监控系统 | 34,055,154.00 | 23,139,188.47 |
| 地铁 5 号线增加 42 辆车 | 244,778,000.00 | 244,778,000.00 |
| 地铁 10 号线增加 36 辆车 | 239,400,000.00 | 239,400,000.00 |
| 四号线与大兴线贯通运营 | 26,167,737.00 | 26,167,737.00 |
| 四号线 5.5 轨道改扩建工程 | 74,803,150.91 | 69,167,110.00 |
| 地铁 13 号线安防监控系统整改 | 10,063,987.00 | 10,063,987.00 |
| 13 号线桥下空间管理设施更改 | 3,460,800.00 | 3,460,800.00 |
| 机场线安防监控系统改造 | 4,849,400.00 | 4,849,400.00 |
| 地铁加装安检转固-五号线 | 43,014,504.92 | 43,014,504.92 |
| 地铁加装安检转固-十号线 | 41,351,893.40 | 41,351,893.40 |
| 地铁加装安检转固-13 号线 | 22,531,105.47 | 22,531,105.47 |
| 地铁加装安检转固-八通线 | 20,044,107.84 | 20,044,107.84 |
| 地铁加装安检转固-奥运支线 | 10,086,473.07 | 10,086,473.07 |
| 地铁加装安检转固-机场线 | 6,570,680.28 | 6,570,680.28 |
| 13 号线提升运力项目转固 | 90,918,066.46 | 90,918,066.46 |
| 八通线安防监控项目转固 | 16,095,163.83 | 16,095,163.83 |
| 无障碍设施改造转固-13 号线 | 5,193,638.03 | 5,193,638.03 |
| 无障碍设施改造转固-八通线 | 2,036,529.33 | 2,036,529.33 |
| 京通大厦改造 | 2,598,594.44 | 2,694,500.00 |
| 城铁大厦改造 | 8,415,390.00 | 6,084,400.00 |
| 四号线站前广场监控系统项目 | 2,290,456.00 | 2,290,456.00 |
| 五号线站前广场监控系统项目 | 2,387,312.00 | 2,387,312.00 |
| 十号线站台广场监控系统项目 | 2,491,360.00 | 2,491,360.00 |
| 13 号线站前广场监控系统项目 | 1,724,772.00 | 1,724,772.00 |
| 资产运营大修基金 | 1,659,470.94 | 685,500.00 |
| 北京市人民政府国有资产监督管理委员会出资 | 50,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 大兴线 2014 年固定资产专项 | 8,662,600.00 | |
| <u>合计</u> | <u>1,082,944,389.15</u> | <u>1,154,520,817.33</u> |

(十三) 短期借款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 信用借款 | 10,502,236,440.00 | 12,053,630,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>10,502,236,440.00</u> | <u>12,053,630,000.00</u> |

(十四) 衍生金融负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|------|
| 黄金租赁 | 955,908,000.00 | |
| <u>合计</u> | <u>955,908,000.00</u> | |

注：本年度本公司与兴业银行签订黄金借款合同，租借成色为 AU99.99，来源为交易所的黄金 4400 千克，租借期 1 年，租借利率 4.10%，同时本公司与兴业银行签订了远期交易产品协议书锁定远期交易价格，实现规避黄金价格波动的目的。本公司对该金融衍生品投资业务产生的负债作为衍生金融负债核算。

(十五) 应付账款

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 19,334,652.97 | 743,633.45 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 131,461.40 | 96,025,295.29 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 4,680,342.53 | 464,878.98 |
| 3 年以上 | 34,627,208.06 | 34,162,329.08 |
| <u>合计</u> | <u>58,773,664.96</u> | <u>133,396,136.80</u> |

(十六) 预收款项

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 41,304,479.26 | 39,297,683.55 |
| 1 年以上 | 24,967,627.80 | 32,473,938.94 |
| <u>合计</u> | <u>36,271,807.06</u> | <u>71,771,622.49</u> |

(十七) 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬 | 31,298,396.94 | 101,223,364.18 | 100,987,353.77 | 31,534,407.35 |
| 二、离职后福利-设定提存计划负债 | 124,770.37 | 14,685,874.93 | 14,643,577.48 | 167,067.82 |
| 三、辞退福利 | | 99,337.20 | 99,337.20 | |
| <u>合计</u> | <u>31,423,167.31</u> | <u>116,008,576.31</u> | <u>115,730,268.45</u> | <u>31,701,475.17</u> |

(十八) 应交税费

| 项目 | 年初余额 | 本年应交 | 本年已交 | 年末余额 |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,698,839.27 | 8,089,877.36 | 7,891,803.50 | 1,896,913.13 |

| 项目 | 年初余额 | 本年应交 | 本年已交 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 营业税 | 146,255,392.46 | 114,446,777.61 | 228,600,598.87 | 32,101,571.20 |
| 企业所得税 | 504,322.96 | 25,034.02 | 2,559.60 | 526,797.38 |
| 城市维护建设税 | 10,355,027.24 | 8,416,540.08 | 16,455,734.60 | 2,345,832.72 |
| 房产税 | | 13,153,061.09 | 13,153,061.09 | |
| 土地使用税 | | 9,226,668.60 | 9,226,668.60 | |
| 个人所得税 | 2,257,624.68 | 11,825,892.65 | 10,635,146.53 | 3,448,370.80 |
| 教育费附加 | 4,438,626.97 | 3,638,659.73 | 7,057,285.42 | 1,020,001.28 |
| 其他税费 | 9,763,503.05 | 5,301,682.69 | 12,903,495.33 | 2,161,690.41 |
| <u>合计</u> | <u>175,273,336.63</u> | <u>174,154,193.83</u> | <u>305,926,353.54</u> | <u>43,501,176.92</u> |

(十九) 应付利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 35,402,093.01 | 62,706,809.82 |
| 企业债券利息 | 33,226,720.47 | 188,866,538.33 |
| 短期借款应付利息 | 1,864,987.31 | 3,569,615.14 |
| 其他流动负债应付利息 | 62,385,678.21 | 89,468,947.36 |
| 长期应付款应付利息 | 32,080,356.47 | 69,413,842.37 |
| <u>合计</u> | <u>167,759,835.47</u> | <u>414,025,753.02</u> |

(二十) 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内(含1年) | 963,552,392.55 | 850,719,580.15 |
| 1-2年(含2年) | 16,875,661.64 | 83,799,568.69 |
| 2-3年(含3年) | 5,494,965.54 | 10,283,392.38 |
| 3年以上 | 1,299,616,069.13 | 1,290,339,311.01 |
| <u>合计</u> | <u>2,285,539,091.86</u> | <u>2,235,141,852.23</u> |

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 7,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>7,000,000,000.00</u> | <u>3,000,000,000.00</u> |

(二十二) 其他流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|------|-------------------------|
| 短期融资债券 | | 7,000,000,000.00 |
| <u>合计</u> | | <u>7,000,000,000.00</u> |

(二十三) 长期借款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 期末利率期间 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|-------------|
| 保证借款 | 327,754,003.88 | 403,941,642.73 | 2.50%-2.60% |
| 信用借款 | 10,700,000,000.00 | 17,795,211,851.02 | 4.41%-7.05% |
| <u>合计</u> | <u>11,027,754,003.88</u> | <u>18,199,153,493.75</u> | |

（二十四）应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初应付利息 | 本年应计利息 | 本年已付利息 | 年末应付利息 | 年末余额 |
|------------------|-------------------|------------|------|-------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|
| 10 京投债（银行） | 2,000,000,000.00 | 2006-1-28 | 10年 | 2,000,000,000.00 | | 127,440.10 | | 127,440.10 | 2,000,000,000.00 |
| 11 中债第一期中（工行） | 2,000,000,000.00 | 2012-9-4 | 3年 | 2,000,000,000.00 | 12,996,114.29 | 37,728,864.47 | 37,208,896.49 | 13,493,787.49 | 2,000,000,000.00 |
| 12 中债第二期中（工行） | 2,000,000,000.00 | 2012-11-29 | 3年 | 2,000,000,000.00 | 435,822.04 | 398,112.61 | 393,469.82 | 46,352.43 | 2,000,000,000.00 |
| 13 中债第一期中（农行、中信） | 2,000,000,000.00 | 2012-3-3 | 3年 | 2,000,000,000.00 | 4,430,690.39 | 1,328,729.09 | 11,745,214.33 | 296,799.73 | 2,000,000,000.00 |
| 14 中债第一期中（农行、中信） | 2,000,000,000.00 | 2014-3-28 | 3年 | 2,000,000,000.00 | 16,884,798.72 | 196,893.74 | 18,452,798.74 | 199,893.74 | 2,000,000,000.00 |
| 15 京投债（银行） | 2,800,000,000.00 | 2013-3-11 | 10年 | 2,800,000,000.00 | 18,387,282.32 | 948,881.38 | 19,387,281.31 | 943,091.38 | 2,800,000,000.00 |
| 16 京投债（海通） | 3,000,000,000.00 | 2014-1-19 | 10年 | 3,000,000,000.00 | 26,698,611.10 | 2,477,955.75 | 26,308,773.41 | 2,724,796.94 | 3,000,000,000.00 |
| 合计 | 13,800,000,000.00 | | | 13,800,000,000.00 | 75,404,208.45 | 13,804,345.10 | 102,425,941.89 | 16,478,811.62 | 13,800,000,000.00 |

(二十五) 优先股、永续债等金融工具

| 债券名称 | 面值 | 发行时间 | 债券期限 | 发行金额 | 年初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|-------------|--------|-------------|----------------|------|--------|---------------|---------------|---------------|------|
| 14 京投可转债 01 | 100.00 | 2014 年 11 月 | 每 5 年为一个重新定价周期 | 10 亿 | | 62,820,821.92 | 56,200,000.00 | 6,620,821.92 | 10 亿 |
| 14 京投可转债 02 | 100.00 | 2015 年 08 月 | 每 5 年为一个重新定价周期 | 40 亿 | | 77,019,178.08 | | 77,019,178.08 | 40 亿 |

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 会计分类 | 股利率或利息率 | 发行价格 | 数量 | 金额 | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|-------------|-------------|------|---------|------------|----------|------|----------|------|------|
| 14 京投可转债 01 | 2014 年 11 月 | 权益工具 | 注 1 | 100.00 元/份 | 1,000 万份 | 10 亿 | 注 2 | 无 | 无 |
| 14 京投可转债 02 | 2015 年 08 月 | 权益工具 | | 100.00 元/份 | 4,000 万份 | 40 亿 | | 无 | 无 |

注 1：本期债券采用浮动利率形式，单利按年计息，每个重新定价周期末重定一次。首个重新定价周期票面年利率由初始基准利率加上基本利差确定，在首个重定价周期内固定不变。初始基准利率为本期债券发行公告日前 1250 个工作日的一周上海银行间同业拆放利率（Shibor）的算术平均数（四舍五入保留两位小数）。

注 2：本期债券以每 5 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延续 5 年，或选择在该重定价周期末全额兑付本期债券。

2. 分项说明金融工具的主要条款

(1) 发行人（指“本公司”）续期选择权：在本期债券每个重定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延续 5 年，或选择在该重定价周期末全额兑付本期债券。发行人应至少于每个重定价周期第 5 个计息年度的付息日前 30 个工作日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

(2) 延期支付利息权：除非发生强制付息事件，经发行人董事会同意，发行人可以在任意一个付息日选择将全部或部分应支付利息推迟至下一个付息日支付，延期支付次数不受限制。应支付利息包括当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息。前述利息延期支付不构成发行人未能按照约定足额支付利息。延期支付利息在递延期间应按当期票面年利率支付利息。发行人应至少于付息日前 15 个工作日，在相关媒体上刊登延期支付利息权行使公告。

(3) 强制付息事件：在付息日前的 12 个月内，如果发行人存在下列行为，则发行人将不能行使延期支付利息权：（1）向股东分红；（2）减少注册资本。

(4) 延期支付利息事件下的限制条款：如果发行人选择行使延期支付利息权，则在延期支付利息及其孳息未偿付完毕之前，发行人不得有下列行为：（1）向股东分红；（2）减少注册资本；

(5) 偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

3. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

| 发行在外的金融工具 | 年初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 | |
|-------------|----------|-------|----------|-------|------|------|----------|-------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 14 京投可转债 01 | 1,000 万份 | 10 亿元 | | | | | 1,000 万份 | 10 亿元 |
| 14 京投可转债 02 | | | 4,000 万份 | 40 亿元 | | | 4,000 万份 | 40 亿元 |

4. 股利（或利息）的设定机制。

见“八（二十五）之 1. 注 1、注 2”相关描述。

5. 归属于权益工具持有者的信息

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. 归属于母公司所有者的权益（股东权益） | 115,729,822,637.20 | 103,114,125,631.88 |
| （1）归属于母公司普通股持有者的权益 | 110,729,822,637.20 | 102,114,125,631.88 |
| （2）归属于母公司其他权益持有者的权益 | 5,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其中：净利润 | | |
| 综合收益总额 | | |
| 当期已分配股利 | | |
| 累计未分配股利 | | |
| 2. 归属于少数股东的权益 | 22,449,266,330.60 | 20,044,593,825.30 |
| （1）归属于普通股少数股东的权益 | 22,449,266,330.60 | 20,044,593,825.30 |
| （2）归属于少数股东其他权益工具持有者的权益 | | |

（二十六）长期应付款

期末余额及最大的前 5 项

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>合计</u> | <u>15,162,756,801.04</u> | <u>11,928,149,938.91</u> |
| 其中：1. 荷祺租赁（中国）有限公司 | 2,800,000,000.00 | 2,850,000,000.00 |
| 2. 工银金融租赁有限公司 | 2,264,298,337.29 | 2,574,102,163.71 |
| 3. 昆仑金融租赁有限责任公司 | 1,640,337,956.71 | 1,086,831,495.74 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 4. 基石国际融资租赁有限公司 | 3,529,879,999.98 | |
| 5. 建信金融租赁股份有限公司 | 1,138,431,351.72 | 1,258,602,592.36 |

(二十七) 递延收益

| 项目/类别 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 市财政局专项拨款 | 971,492,792.23 | | | 971,492,792.23 |
| 轨道交通建设专项资金-注1 | 11,785,375,833.87 | 9,000,000,000.00 | 8,936,030,381.68 | 11,849,345,452.19 |
| 市财政局拨付13号线总政交大东路增设隔音屏设施 | 21,871,950.00 | | | 21,871,950.00 |
| 市财政局拨付1、2、13号线和八通线桥隧涵安全隐患项目补助 | 56,000,000.00 | | | 56,000,000.00 |
| 市财政局拨付13号线和八通线设备更新和购置项目补助 | 51,000,000.00 | | | 51,000,000.00 |
| 市财政局拨付更新改造资金-注2 | 2,881,666,400.00 | 864,465,100.00 | 35,232,815.67 | 3,710,898,684.33 |
| 市财政拨付四惠大平台资金 | 1,568,468,409.90 | | | 1,568,468,409.90 |
| 复八线基建拨款 | 150,529,600.00 | | | 150,529,600.00 |
| 新线前线基建拨款 | 43,920,000.00 | | | 43,920,000.00 |
| 合计 | 17,530,324,986.00 | 9,864,465,100.00 | 8,971,263,197.35 | 18,423,526,888.65 |

注1. 本公司2015年度累计收到北京市财政局轨道交通建设专项资金9,000,000,000.00元；轨道交通建设专项资金当期减少8,936,030,381.68元，是本公司账面递延收益与拨付子公司付息资金抵消导致。

注2. 市财政局拨付更新改造资金864,465,100.00，当期减少35,232,815.67元是由于根据北京市财政局批复核销2008年奥运整治项目导致。

(二十八) 其他非流动负债

| 项目/类别 | 年初余额 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 国管局出资 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |

(二十九) 实收资本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本年 增加 | 本年 减少 | 年末余额 | |
|-----------|--------------------------|---------------|-------------------------|----------|--------------------------|---------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| <u>合计</u> | <u>83,158,672,577.23</u> | <u>100.00</u> | <u>7,751,000,000.00</u> | | <u>90,909,672,577.23</u> | <u>100.00</u> |
| 其中：国有法人资本 | 83,158,672,577.23 | 100.00 | 7,751,000,000.00 | | 90,909,672,577.23 | 100.00 |

注：本期实收资本增加为收到的北京市财政局拨付的基本建设专项资金 3,000,000,000.00 元，轨道交通专项资金 4,650,000,000.00 元，收到的北京市国有资产监督委员会拨付的用于支持任宇航-城市轨道交通企业境外融资创新与实践团队项目资金 500,000.00 元，收到的用于支持宋自强-轨道交通 PPP 模式创新与实践团队建设项目的款项 500,000.00 元。另外根据《北京市财政局关于下达国有资本经营预算函》（京财企指[2014]1825 号）的规定，增加用于支持京投基石国际融资租赁平台建设的项目款 100,000,000.00 元。

(三十) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|--------------------------|------|----------------------|--------------------------|
| 其他资本公积 | 15,496,954,588.41 | | 10,682,122.18 | 15,486,272,466.23 |
| <u>合计</u> | <u>15,496,954,588.41</u> | | <u>10,682,122.18</u> | <u>15,486,272,466.23</u> |

(三十一) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积金 | 693,877,505.22 | 108,352,320.27 | | 802,229,825.49 |
| <u>合计</u> | <u>693,877,505.22</u> | <u>108,352,320.27</u> | | <u>802,229,825.49</u> |

注：盈余公积的本期增加是按照公司净利润 10%提取的法定盈余公积金。

(三十二) 未分配利润

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 本期年初余额 | 4,899,729,852.04 | 3,927,908,092.99 |
| 本期增加额 | 1,083,523,202.74 | 1,276,443,398.95 |
| 其中：本期净利润转入 | 1,083,523,202.74 | 1,276,443,398.95 |
| 本期减少额 | 267,439,520.27 | 304,621,639.90 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 108,352,320.27 | 127,614,339.90 |
| 本期分配现金股利数 | 159,087,200.00 | 176,977,300.00 |
| 本期期末余额 | 5,715,813,534.51 | 4,899,729,852.04 |

(三十三) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | <u>288,353,250.16</u> | <u>11,054,448.02</u> | <u>2,719,734,067.97</u> | <u>2,355,303,241.86</u> |
| (1) 开发及运营收入 | | | | |
| 其中：土地一级开发 | 31,989,351.76 | 29,309,458.77 | 2,391,797,000.00 | 2,257,858,400.00 |
| 轨道交通车辆段综合利用 | | | 50,067,092.50 | 57,426,453.26 |
| 工程补偿款 | 64,366,500.00 | 504,716.97 | 47,317,686.62 | |
| (2) 服务收入 | | | | |
| 其中：咨询服务 | 1,037,735.84 | | 1,480,857.60 | |
| 饭店旅游服务 | 11,144,776.12 | 1,916,221.02 | 10,683,187.55 | 2,232,586.27 |
| 租赁服务 | 65,063,861.50 | 5,924,893.93 | 24,472,213.85 | 1,905,265.43 |
| 广告服务 | 106,390,867.71 | | 20,928,262.71 | |
| 运营通信系统资源服务 | 8,360,157.23 | 3,399,157.33 | 88,049,844.61 | 28,743,826.24 |
| (3) 其他收入 | | | 84,937,922.53 | 7,138,711.66 |
| 2. 其他业务小计 | <u>23,208,316.16</u> | <u>16,331,066.87</u> | <u>52,056,180.58</u> | <u>2,751,914.28</u> |
| 其中：其他服务收入 | 23,208,316.16 | 16,331,066.87 | 52,056,180.58 | 2,751,914.28 |
| 合计 | <u>311,561,566.32</u> | <u>57,385,514.89</u> | <u>2,771,790,248.55</u> | <u>2,358,055,156.14</u> |

(三十四) 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 利息支出 | 1,328,866,424.95 | 1,406,749,686.55 |
| 减：利息收入 | 61,162,429.58 | 58,495,843.08 |
| 减：汇兑收益 | | 54,081.00 |
| 其他 | 93,797.61 | 1,241,715.51 |
| 合计 | <u>1,267,797,792.98</u> | <u>1,349,441,477.98</u> |

(三十五) 投资收益

投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 36,168,334.35 | 152,944,309.30 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 35,107,807.18 | 24,700,751.74 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 22,538,298.78 | |

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | 1,975,689,802.03 | 2,013,237,064.12 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 18,197,013.43 | 25,607,125.60 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 76,769,281.17 | 175,200,701.69 |
| <u>合计</u> | <u>2,164,470,536.94</u> | <u>2,391,689,952.45</u> |

(三十六) 营业外收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 36,596,880.46 | 40,881,271.21 |
| 其中：固定资产处置利得 | 36,596,880.46 | 40,881,271.21 |
| 政府补助 | 22,348,229.69 | 25,348,229.68 |
| 保险赔偿收入 | 17,488.12 | |
| 违约金收入 | 5,000.00 | |
| 其他 | 63,552.00 | 142,130.67 |
| <u>合计</u> | <u>59,031,150.27</u> | <u>66,371,631.56</u> |

(三十七) 营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|-------|------------------|
| 非流动资产处置损失 | | 28,104.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 28,104.00 |
| <u>合计</u> | | <u>28,104.00</u> |

(三十八) 所得税费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|------------------|-----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 25,034.02 | 2,559.60 |
| <u>合计</u> | <u>25,034.02</u> | <u>2,559.60</u> |

(三十九) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目 | 本年发生额 | | |
|---------------------|-------|-----|------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| 项目 | 本年发生额 | | |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 108,922,780.81 | 26,422,421.90 | 82,500,358.91 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 3,233,093.20 | | 3,233,093.20 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | <u>3,233,093.20</u> | | <u>3,233,093.20</u> |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 193,498,435.58 | 48,374,608.90 | 145,123,826.68 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 87,808,747.97 | 21,952,187.00 | 65,856,560.97 |
| 小计 | <u>105,689,687.61</u> | <u>26,422,421.90</u> | <u>79,267,265.71</u> |
| 三、其他综合收益合计 | <u>108,922,780.81</u> | <u>26,422,421.90</u> | <u>82,500,358.91</u> |

| 项目 | 上年发生额 | | |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -14,514,902.51 | 82,419,120.46 | -96,934,022.97 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 21,387,832.68 | | 21,387,832.68 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | <u>21,387,832.68</u> | | <u>21,387,832.68</u> |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 184,813,759.28 | 82,419,120.46 | 102,394,638.82 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 220,716,494.47 | | 220,716,494.47 |
| 小计 | <u>-35,902,735.19</u> | <u>82,419,120.46</u> | <u>-118,321,855.65</u> |
| 三、其他综合收益合计 | <u>-14,514,902.51</u> | <u>82,419,120.46</u> | <u>-96,934,022.97</u> |

2. 其他综合收益各项目的调节情况

| 项目 | 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 小计 |
|-----------------------|----------------------------------|------------------|----------------|
| 一、上年年初余额 | -27,582,321.43 | 365,579,217.00 | 337,996,895.57 |
| 二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 21,387,832.68 | -118,321,855.65 | -96,934,022.97 |
| 三、本年年初余额 | -6,194,488.75 | 247,257,361.35 | 241,062,872.60 |
| 四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 3,233,093.20 | 79,267,265.71 | 82,500,358.91 |
| 五、本年年末余额 | -2,961,395.55 | 326,524,627.06 | 323,563,231.51 |

(四十) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 1,083,523,202.74 | 1,276,413,398.95 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,393,715.68 | 20,649,821.58 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -36,596,880.46 | -40,853,167.21 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,328,866,424.95 | 1,406,749,686.55 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 2,164,470,536.94 | -2,391,689,952.45 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -656,421,721.94 | -1,443,002,656.41 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -430,488,535.23 | 8,442,785,243.05 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -259,840,589.24 | -15,117,954,257.39 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,116,034,920.44 | -7,846,871,883.33 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 4,523,380,013.76 | 8,184,689,325.22 |
| 减: 现金的年初余额 | 8,184,689,325.22 | 7,967,383,903.43 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,661,309,311.46 | 217,305,421.79 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本年余额 | 上年余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 4,523,380,013.76 | 8,184,689,325.22 |
| 其中：库存现金 | 19,367.65 | 57,336.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,523,360,646.11 | 8,184,631,988.36 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,523,380,013.76 | 8,184,689,325.22 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制方为北京市国有资产监督管理委员会

(二) 关联方

1. 关联为委托贷款

| 交易类型 | 企业名称 | 关联方 关系性质 | 交易金额 | 交易金额占同类交易 总额的比例 (%) | 未结算项目 | 未结算项目金额环 | 定价政策 |
|---------------|---------------|-------------|------------------|------------------------|-------|----------|------|
| | | | | | 金额 | 形在务金额 | |
| 一、委托贷款 | | | | | | | |
| 委托贷款 | 基石国际融资租赁公司 | 子公司 | 36,788,311.41 | 2.32 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京华收融资租赁有限公司 | 子公司 | 21,203,400.00 | 1.32 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京盛世投资有限公司 | 子公司 | 63,129,716.79 | 3.98 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京康利投资有限公司 | 子公司 | 91,341,500.54 | 5.69 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京华利广置通有限公司 | 子公司 | 7,400,000.00 | 0.46 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 京投银泰置业有限公司 | 子公司 | 31,877,043.43 | 1.98 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京以物换物置业有限公司 | 子公司 | 14,891,126.28 | 0.92 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京和投置地房地产有限公司 | 子公司 | 791,867,040.28 | 49.19 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京富源置业投资有限公司 | 子公司 | 178,317,145.93 | 10.98 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京以物换物置业有限公司 | 子公司 | 461,913,173.37 | 28.78 | | | 市场定价 |
| 二、委托贷款 | | | | | | | |
| 委托贷款 | 基石国际融资租赁公司 | 子公司 | 1,000,000,000.00 | 6.28 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京康利投资有限公司 | 子公司 | 1,200,000,000.00 | 7.53 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京盛世投资有限公司 | 子公司 | 1,443,000,000.00 | 9.03 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 京投银泰置业有限公司 | 子公司 | 200,000,000.00 | 1.25 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京以物换物置业有限公司 | 子公司 | 3,842,500,700.00 | 24.09 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京和投置地置业有限公司 | 子公司 | 190,200,000.00 | 1.19 | | | 市场定价 |

| 交易类型 | 企业名称 | 关联方 关系性质 | 交易金额 | 交易金额占同类交易 总额的比例 (%) | 未结算项目 金额 | 未结算项目金额坏 账准备金额 | 定价政策 |
|------|----------------|-------------|------------------|------------------------|-------------|-------------------|------|
| 委托贷款 | 北京北辰房产置业有限公司 | 子公司 | 1,402,000,000.00 | 8.33 | | | 市场定价 |
| 委托贷款 | 北京京投福颐置业有限责任公司 | 子公司 | 3,470,000,000.00 | 20.78 | | | 市场定价 |

2. 关联方担保事项

| 担保单位 | 被担保单位 | 被担保单位性质 | 期末担保总额(万元) | 担保期 | 被担保单位现状 |
|--------------|-----------------|---------|--------------|----------|---------|
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京城市轨道交通股份有限公司 | 国有 | 55,000.00 | 2016年3月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 国有 | 300,000.00 | 2016年5月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 国有 | 137,700.00 | 2027年6月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 97,715.00 | 2019年11月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 58,875.00 | 2019年12月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 53,000.00 | 2020年1月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 55,000.00 | 2020年2月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 11,000.00 | 2020年3月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 16,000.00 | 2020年4月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 35,000.00 | 2020年5月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 25,000.00 | 2020年6月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 国有 | 30,000.00 | 2020年10月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京京投新兴投资有限公司 | 国有 | 217,600.00 | 2017年10月 | 良好 |
| 北京基础设施投资有限公司 | 北京京投新兴投资有限公司 | 国有 | 250,000.00 | 2017年12月 | 良好 |
| 合计 | | | 1,342,890.00 | | |

3. 应收、应付关联方款项情况

| 关联方名称 | 应收、应付项目 | 期末余额 | 坏账准备余额 |
|-------------------|---------|------------------|--------|
| 北京地铁四号线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 3,298,773,698.68 | |
| 北京地铁四号线投资有限责任公司 | 其他非流动资产 | 103,261,343.91 | |
| 北京地铁四号线投资有限责任公司 | 递延收益 | 26,363,771.03 | |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 5,439,607,603.61 | |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 其他非流动资产 | 290,179,816.92 | |
| 北京地铁五号线投资有限责任公司 | 递延收益 | 43,828,988.26 | |
| 北京地铁七号线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 3,624,652,809.22 | |
| 北京地铁十四号线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 3,142,131,649.72 | |
| 北京地铁十五号线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 2,182,520,684.77 | |
| 北京地铁六号线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 1,732,375,954.64 | |
| 北京地铁六号线投资有限责任公司 | 其他应付款 | 6,815,306.65 | |
| 北京地铁六号线投资有限责任公司 | 递延收益 | 2,124,880.00 | |
| 北京市基础设施土地整理储备有限公司 | 其他应收款 | 1,717,685,780.37 | |

| 关联方名称 | 应收、应付项目 | 期末余额 | 坏账准备余额 |
|---------------------|---------|------------------|--------|
| 北京轨道交通路网管理有限公司 | 其他应收款 | 1,657,793,305.00 | |
| 北京城市铁路股份有限公司 | 其他应收款 | 2,922,139,521.85 | |
| 北京城市铁路股份有限公司 | 其他非流动资产 | 383,656,955.19 | |
| 北京城市铁路股份有限公司 | 递延收益 | 2,661,361.32 | |
| 北京轨道交通海澱山后线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 968,672,707.49 | |
| 北京轨道交通门头沟线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 757,521,349.63 | |
| 北京轨道交通房山线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 652,841,512.01 | |
| 北京轨道交通昌平线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 605,895,099.54 | |
| 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 其他应收款 | 980,445,903.11 | |
| 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 其他非流动资产 | 293,329,726.47 | |
| 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 其他应付款 | 3,334,030.82 | |
| 北京地铁十号线投资有限责任公司 | 递延收益 | 14,129,125.21 | |
| 北京地铁京通发展有限责任公司 | 其他应收款 | 2,353,003,954.27 | |
| 北京地铁京通发展有限责任公司 | 其他非流动资产 | 40,774,395.44 | |
| 北京地铁京通发展有限责任公司 | 递延收益 | 2,271,945.00 | |
| 北京轨道交通大兴线投资有限责任公司 | 其他非流动资产 | 8,662,600.00 | |
| 北京轨道交通大兴线投资有限责任公司 | 递延收益 | 2,765,401.09 | |
| 北京东直门机场快速轨道有限公司 | 其他非流动资产 | 11,420,080.28 | |
| 北京东直门机场快速轨道有限公司 | 递延收益 | 989,572.81 | |
| 北京东直门机场快速轨道有限公司 | 其他应付款 | 18,323,884.08 | |
| 北京地铁八号线投资有限责任公司 | 递延收益 | 3,796,059.01 | |
| 北京地铁八号线投资有限责任公司 | 其他应付款 | 466,845.47 | |
| 北京地铁九号线投资有限责任公司 | 递延收益 | 182,722.13 | |
| 北京轨道交通亦庄线投资有限责任公司 | 递延收益 | 166,006.37 | |
| 北京轨道交通亦庄线投资有限责任公司 | 递延收益 | 2,169,208.44 | |
| 北京京投卓越科技发展有限公司 | 其他应付款 | 10,820,933.33 | |
| 北京京投轨道交通资产经营管理有限公司 | 其他应付款 | 20,000,000.00 | |

九、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准报出。





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 **天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)**
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 **特殊普通合伙企业**

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 陈永宏

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年 12月 03日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书

名称： 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师： 杨清之

办公场所： 北京市海淀区阜成路19号04号楼A-1和A-5区域

组织形式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 11010100

注册资本/出资额： 5220万元

批准设立文号： 京财会请字〔2011〕0105号

批准设立日期： 2011-11-14

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(1)

证书序号 NO 0128708

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

北京市财政局

二〇一二年一月一日

中华人民共和国财政部制

北京中审会计师事务所(普通合伙)

Beijing Zhongshun Accounting Firm (General Partnership)

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

北京中审会计师事务所(普通合伙)

Beijing Zhongshun Accounting Firm (General Partnership)

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

北京中审会计师事务所
Beijing Zhongshun Accounting Firm

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001



2010

北京中审会计师事务所
Beijing Zhongshun Accounting Firm

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001



2011

北京中审会计师事务所
Beijing Zhongshun Accounting Firm

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001



2012



北京中审会计师事务所(普通合伙)
Beijing Zhongshun Accounting Firm (General Partnership)

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001

北京中审会计师事务所(普通合伙)
Beijing Zhongshun Accounting Firm (General Partnership)

注册会计师
姓名: 王立军
身份证号: 110101196308010011
执业证书号: 01010111010100110001



2012



2013



王立军
1963-07-01
北京中审会计师事务所有限公司
010-51667777

王立军
1963-07-01
北京中审会计师事务所有限公司
010-51667777

