

北京控股集团有限公司
审计报告
天职业字[2019] 21790 号

目 录

审 计 报 告	1
2018 年度合并财务报表	4
2018 年度合并财务报表附注	11

审计报告

天职业字[2019]21790 号

北京控股集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了北京控股集团有限公司（以下简称“北控集团”）合并财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2018 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表，以及合并财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北控集团 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2018 年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北控集团，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对合并财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估北控集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北控集团的财务报告过程。

四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北控集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北控集团不能持续经营。

（5）评价合并财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就北控集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



审计报告（续）

天职业字[2019]21790 号

[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：北京控股集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	年初金额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	40,064,770,619.76	36,597,258,618.78	八、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	21,555,887.87	28,145,998.17	八、（二）
衍生金融资产	7		34,250,160.00	八、（三）
应收票据及应收账款	8	10,498,980,228.88	8,920,993,404.43	八、（四）
预付款项	9	4,570,990,103.45	3,116,518,543.74	八、（五）
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
其他应收款	13	9,665,561,765.03	5,536,944,661.77	八、（六）
△买入返售金融资产	14	501,031,830.00	23,001,526.00	八、（七）
存货	15	8,657,352,184.15	12,835,031,470.84	八、（八）
其中：原材料	16	4,067,533,506.12	3,932,315,938.00	八、（八）
库存商品(产成品)	17	1,189,488,451.56	1,053,120,896.10	八、（八）
☆合同资产	18			
持有待售资产	19	357,849,819.92	1,324,697,076.17	八、（九）
一年内到期的非流动资产	20	6,203,333,372.55	3,543,745,630.55	八、（十）
其他流动资产	21	5,458,067,974.92	3,950,356,274.87	八、（十一）
流动资产合计	22	85,999,493,786.53	75,910,943,365.32	
非流动资产：	23			
△发放贷款及垫款	24	9,067,500.00		八、（十二）
☆债权投资	25			
可供出售金融资产	26	10,940,293,308.70	11,406,035,748.05	八、（十三）
☆其他债权投资	27			
持有至到期投资	28		82,892,880.00	八、（十四）
长期应收款	29	59,922,064,941.41	45,566,041,330.01	八、（十五）
长期股权投资	30	48,914,053,477.07	42,857,528,938.21	八、（十六）
☆其他权益工具投资	31			
☆其他非流动金融资产	32			
投资性房地产	33	9,036,776,753.41	8,808,884,472.07	八、（十七）
固定资产	34	58,522,023,822.38	55,556,354,518.35	八、（十八）
在建工程	35	14,074,661,186.39	11,463,203,101.62	八、（十九）
生产性生物资产	36			
油气资产	37			
无形资产	38	15,460,918,697.72	15,191,868,458.00	八、（二十）
开发支出	39	17,098,483.40	22,674,587.22	八、（二十一）
商誉	40	14,311,034,208.59	13,715,888,609.77	八、（二十二）
长期待摊费用	41	320,023,166.35	360,037,434.29	八、（二十三）
递延所得税资产	42	1,689,656,931.07	1,571,340,528.70	八、（二十四）
其他非流动资产	43	1,220,604,256.21	125,295,619.00	八、（二十五）
其中：特准储备物资	44			
非流动资产合计	45	234,438,276,732.70	206,728,046,225.29	
	46			
	47			
	48			
	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	320,437,770,519.23	282,638,989,590.61	

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：鄂萌

会计机构负责人：戴小峰

田振清 鄂萌

戴小峰

合并资产负债表（续）

编制单位：北京控股集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	年初金额	附注编号
流动负债：	73			
短期借款	74	7,069,034,711.74	15,853,480,729.97	八、（二十六）
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76	244,043,769.75		八、（二十七）
△拆入资金	77			
☆交易性金融负债	78			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付票据及应付账款	81	22,185,161,846.47	16,357,305,021.14	八、（二十八）
预收款项	82	14,062,513,729.18	13,100,336,159.06	八、（二十九）
☆合同负债	83			
△卖出回购金融资产款	84			
△应付手续费及佣金	85			
应付职工薪酬	86	2,515,376,571.07	2,122,184,844.24	八、（三十）
其中：应付工资	87	1,188,252,688.27	924,863,675.86	八、（三十）
应付福利费	88	17,440,415.45	20,223,688.34	八、（三十）
#其中：职工奖励及福利基金	89	5,715,354.69	八、（三十）	
应交税费	90	2,715,985,988.92	2,070,991,387.25	八、（三十一）
其中：应交税金	91	2,557,461,073.77	1,961,208,687.10	八、（三十一）
其他应付款	92	17,977,854,489.46	13,553,991,228.35	八、（三十二）
△应付分保账款	93			
△保险合同准备金	94			
△代理买卖证券款	95			
△代理承销证券款	96			
持有待售负债	97			
一年内到期的非流动负债	98	9,188,568,943.27	9,580,264,584.05	八、（三十三）
其他流动负债	99	2,025,723,388.53	21,163,092.70	八、（三十四）
流动负债合计	100	77,984,263,438.39	72,659,717,046.76	
非流动负债：	101			
长期借款	102	61,846,137,198.08	47,647,429,833.82	八、（三十五）
应付债券	103	67,155,006,003.89	60,201,278,646.51	八、（三十六）
其中：优先股	104			
永续债	105			
长期应付款	106	2,584,717,533.81	1,597,628,983.96	八、（三十七）
长期应付职工薪酬	107	2,311,750,015.33	2,144,811,686.29	八、（三十八）
预计负债	108	1,088,980,390.90	936,796,232.99	八、（三十九）
递延收益	109	2,677,394,699.43	2,062,630,972.44	八、（四十）
递延所得税负债	110	5,430,775,395.48	5,485,464,208.88	八、（二十四）
其他非流动负债	111	359,895,502.30	1,464,526,145.47	八、（四十一）
其中：特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	143,454,656,739.22	121,540,566,710.36	
负 债 合 计	114	221,438,920,177.61	194,200,283,757.12	
所有者权益（或股东权益）：	115			
实收资本（或股本）	116	9,326,736,600.00	9,297,236,600.00	八、（四十二）
国有资本	117	9,326,736,600.00	9,297,236,600.00	八、（四十二）
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	9,326,736,600.00	9,297,236,600.00	八、（四十二）
其他权益工具	125			
其中：优先股	126			
永续债	127			
资本公积	128	15,812,020,521.28	11,523,347,805.23	八、（四十三）
减：库存股	129			
其他综合收益	130	614,352,144.08	1,283,777,999.09	
其中：外币报表折算差额	131	-241,943,088.66	-403,041,785.17	
专项储备	132	212,091.21	226,250.85	八、（四十四）
盈余公积	133	559,443,485.12	559,443,485.12	八、（四十五）
其中：法定公积金	134	289,273,351.82	289,273,351.82	八、（四十五）
任意公积金	135	270,170,133.30	270,170,133.30	八、（四十五）
#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	63,799,736.00	31,878,900.00	八、（四十六）
未分配利润	140	7,199,840,799.31	6,997,281,142.40	八、（四十七）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	33,576,405,377.00	29,693,192,182.69	
*少数股东权益	142	65,422,444,964.62	58,745,513,650.80	
所有者权益（或股东权益）合计	143	98,998,850,341.62	88,438,705,833.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	320,437,770,519.23	282,638,989,590.61	

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：鄂萌

会计机构负责人：戴小峰

田振清 鄂萌

戴小峰



合并利润表

编制单位：北京控股集团有限公司

2018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	92,539,462,727.28	81,793,978,411.78	
其中：营业收入	2	92,301,605,798.10	81,591,547,128.51	八、（四十八）
△利息收入	3	237,856,929.18	202,431,283.27	八、（四十九）
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	91,298,740,794.08	83,400,505,297.85	
其中：营业成本	7	72,457,363,680.08	64,146,791,230.95	八、（四十八）
△利息支出	8	2,566,302.04		八、（四十九）
△手续费及佣金支出	9	930,963.75	707,650.94	
△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			
税金及附加	15	1,757,607,352.25	1,833,160,240.59	
销售费用	16	2,308,012,359.15	2,416,144,912.97	八、（五十）
管理费用	17	8,332,504,804.20	7,410,948,765.84	八、（五十一）
其中：党建工作经费	18	8,569,819.46		八、（五十一）
研发费用	19	321,800,321.89	222,818,238.09	
财务费用	20	4,890,010,422.04	4,443,491,379.13	八、（五十二）
其中：利息费用	21	5,676,457,324.21	5,127,461,053.72	八、（五十二）
利息收入	22	871,833,531.31	715,688,368.34	八、（五十二）
汇兑净收益	23	44,640,955.02		八、（五十二）
汇兑净损失	24		-95,439,155.73	八、（五十二）
资产减值损失	25	1,227,944,588.68	2,926,442,879.34	八、（五十三）
☆信用减值损失	26			
其他	27			
加：其他收益	28	1,111,731,659.89	1,132,521,743.57	八、（五十四）
投资收益（损失以“-”号填列）	29	5,763,725,544.84	7,434,074,497.18	八、（五十五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	4,853,098,864.11	4,895,836,341.38	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31	6,558,666.24	-9,502,935.13	
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	98,276,184.97	198,323,280.46	八、（五十六）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	52,386,623.91	162,654,757.90	八、（五十七）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	8,273,400,613.05	7,311,544,457.91	
加：营业外收入	36	380,430,026.25	1,076,612,095.38	八、（五十八）
其中：政府补助	37	55,039,817.60	328,984,238.31	八、（五十八）
债务重组利得	38	4,105,585.08	2,317,019.24	八、（五十八）
减：营业外支出	39	130,216,928.91	363,426,535.79	八、（五十九）
其中：债务重组损失	40			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	8,523,613,710.39	8,024,730,017.50	
减：所得税费用	42	2,486,966,888.43	1,744,096,374.11	八、（六十）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	6,036,646,821.96	6,280,633,643.39	
（一）按所有权归属分类：	44			
归属于母公司所有者的净利润	45	398,084,492.91	907,687,341.13	
*少数股东损益	46	5,638,562,329.05	5,372,946,302.26	
（二）按经营持续性分类：	47			
持续经营净利润	48	6,036,646,821.96	6,280,633,643.39	
终止经营净利润	49			
六、其他综合收益的税后净额	50	63,829,139.07	-2,054,205,904.72	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-669,425,855.01	-821,019,300.91	八、（六十一）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-2,311,284.55	61,603,364.04	
1.重新计量设定受益计划变动额	53	36,671,469.89	42,283,098.93	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54	-38,982,754.44	19,320,265.11	
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56			
5.其他	57			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-667,114,570.46	-882,622,664.95	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	309,960.00	25,124,167.33	
☆2.其他债权投资公允价值变动	60			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-839,587,557.66	-763,105,231.83	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63			
☆6.其他债权投资信用减值准备	64			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65			
8.外币财务报表折算差额	66	161,098,696.51	-144,641,600.45	
9.其他	67	11,064,330.69		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	733,254,994.08	-1,233,186,603.81	
七、综合收益总额	69	6,100,475,961.03	4,226,427,738.67	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	-271,341,362.10	86,668,040.22	
*归属于少数股东的综合收益总额	71	6,371,817,323.13	4,139,759,698.45	
八、每股收益：	72			
基本每股收益	73			
稀释每股收益	74			

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：鄂萌

会计机构负责人：戴小锋

田振清 鄂萌

戴小锋

合并现金流量表

编制单位：北京控股集团有限公司

2018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	87,461,522,759.72	78,880,277,256.57	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	244,043,769.75		
△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	264,347,492.20	206,127,880.97	
△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	456,240,156.43	411,852,590.21	
收到其他与经营活动有关的现金	14	22,799,485,079.21	22,100,720,857.58	
经营活动现金流入小计	15	111,225,639,257.31	101,598,978,585.33	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	56,506,539,581.74	53,154,790,382.54	
△客户贷款及垫款净增加额	17	9,300,000.00		
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	2,655,608,241.82	-603,363,651.79	
△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		4,049,524.01	
△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	11,501,614,289.55	10,616,814,408.41	
支付的各项税费	23	5,626,623,123.88	5,481,042,619.61	
支付其他与经营活动有关的现金	24	31,049,627,373.90	28,949,914,449.86	
经营活动现金流出小计	25	107,349,312,610.89	97,603,247,732.64	
经营活动产生的现金流量净额	26	3,876,326,646.42	3,995,730,852.69	八、（六十二）
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	1,994,417,528.16	1,372,565,478.40	
取得投资收益收到的现金	29	3,785,730,784.58	5,326,329,086.94	
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	150,402,549.46	818,171,333.85	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	73,138,606.18	5,844,337,292.03	
收到其他与投资活动有关的现金	32	527,249,766.77	2,505,522,872.70	
投资活动现金流入小计	33	6,530,939,235.15	15,866,926,063.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	12,468,363,370.89	11,484,543,785.57	
投资支付的现金	35	5,868,884,220.84	11,519,825,031.82	
△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	1,208,528,160.00	1,791,737,464.10	
支付其他与投资活动有关的现金	38	575,723,594.45	2,471,769,054.52	
投资活动现金流出小计	39	20,121,499,346.18	27,267,875,336.01	
投资活动产生的现金流量净额	40	-13,590,560,111.03	-11,400,949,272.09	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	5,144,819,322.31	814,888,510.88	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	1,106,669,192.94	775,088,510.88	
取得借款所收到的现金	44	39,590,993,352.14	37,738,815,668.74	
△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	514,128,884.32	10,596,257,972.83	
筹资活动现金流入小计	47	45,249,941,558.77	49,149,962,152.45	
偿还债务所支付的现金	48	28,452,245,634.64	32,593,508,638.20	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	6,984,543,721.45	6,408,874,147.49	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	828,206,885.30	1,312,067,549.41	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	190,548,936.86	4,510,095,176.54	
筹资活动现金流出小计	52	35,627,338,292.95	43,512,477,962.23	
筹资活动产生的现金流量净额	53	9,622,603,265.82	5,637,484,190.22	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	1,197,994,724.98	-556,609,324.53	
五、现金及现金等价物净增加额	55	1,106,364,526.19	-2,324,343,553.71	八、（六十二）
加：期初现金及现金等价物余额	56	33,479,487,195.56	35,803,830,749.27	八、（六十二）
六、期末现金及现金等价物余额	57	34,585,851,721.75	33,479,487,195.56	八、（六十二）

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：鄂萌

会计机构负责人：戴小峰

田振清

鄂萌

戴小峰

合并所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

本 年 金 额																
归属于母公司所有者权益																
行次	项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
			优先股	永续债												其他
—	一、上年年末余额	9,297,236,600.00		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	上年年末余额	9,297,236,600.00				11,523,347,805.23		1,283,777,999.09	226,250.85	559,443,485.12	31,878,900.00	6,997,281,142.40		29,693,192,182.69	58,745,513,650.80	88,438,705,833.49
2	会计政策变更															
3	前期差错更正															
4	其他															
5	二、本年初余额	9,297,236,600.00				11,523,347,805.23		1,283,777,999.09	226,250.85	559,443,485.12	31,878,900.00	6,997,281,142.40		29,693,192,182.69	58,745,513,650.80	88,438,705,833.49
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,500,000.00				4,288,672,716.05		-609,425,855.01	-14,159.64	31,920,836.00	31,920,836.00	202,559,656.91		3,883,213,194.31	6,676,931,313.82	10,560,144,508.13
7	（一）综合收益总额							-609,425,855.01				398,084,492.91		-271,341,362.10	6,371,817,323.13	6,100,475,961.03
8	（二）所有者投入和减少资本	29,500,000.00				4,288,672,716.05								4,318,172,716.05	1,116,053,437.56	5,434,226,153.61
9	1.所有者投入的普通股	29,500,000.00				4,008,650,129.37								4,008,150,129.37	1,112,065,609.66	5,150,215,739.03
10	2.其他权益工具持有者投入资本															
11	3.股份支付计入所有者权益的金额															
12	4.其他					280,022,586.68								280,022,586.68	3,987,827.90	284,010,414.58
13	（三）专项储备提取和使用								-14,159.64					-14,159.64		-14,159.64
14	1.提取专项储备															
15	2.使用专项储备															
16	（四）利润分配								-14,159.64					-14,159.64		-14,159.64
17	1.提取盈余公积									31,920,836.00	-195,524,836.00		-163,604,000.00	-810,939,446.87	-974,543,446.87	
18	其中：法定公积金															
19	任意公积金															
20	■储备基金															
21	■企业发展基金															
22	■利润归还投资															
23	2.提取一般风险准备									31,920,836.00		-31,920,836.00				
24	3.对所有者（或股东）的分配											-163,604,000.00		-163,604,000.00	-810,939,446.87	-974,543,446.87
25	4.其他															
26	（五）所有者权益内部结转															
27	1.资本公积转增资本（或股本）															
28	2.盈余公积转增资本（或股本）															
29	3.盈余公积补亏损															
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益															
31	5.其他综合收益结转留存收益															
32	6.其他															
33	四、本年年末余额	9,326,736,600.00				15,812,020,521.28		614,352,144.08	212,091.21	559,443,485.12	63,799,736.00	7,199,840,799.31		33,576,405,377.00	65,422,444,964.62	98,998,850,341.62

主管会计工作负责人： 郭明

法定代表人： 田振清

会计机构负责人： 戴小强

郭明

郭明

田振清

合并所有者权益变动表（续）

2018年度

金额单位：元

上 年 金 额															
归属于母公司所有者权益															
项 目	行 次	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债											
一、上年年末余额	1	9,257,436,000.00	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	28	29	30
二、本年年初余额	2														
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3														
（一）综合收益总额	4														
1.所有者投入和减少资本	5	9,257,436,000.00				11,513,148,974.41		2,104,797,300.00	226,250.85	559,443,485.12	3,740,000.00	6,220,771,101.27			83,468,400,416.73
2.其他权益工具持有者投入资本	6	39,800,000.00				10,198,830.82		-821,019,300.91			28,138,900.00	776,510,041.13			4,970,305,416.76
3.股份支付计入所有者权益的金额	7							-821,019,300.91				907,087,341.13			4,226,427,738.67
4.其他	8	39,800,000.00				10,198,830.82						49,998,800.82			1,800,040,888.92
（二）所有者投入和减少资本	9	39,800,000.00										39,800,000.00			73,603,372.19
1.所有者投入的普通股	10														
2.其他权益工具持有者投入资本	11														
3.股份支付计入所有者权益的金额	12														
4.其他	13					10,198,830.82							10,198,830.82		1,726,437,316.73
（三）专项储备提取和使用	14														-24,783.26
1.提取专项储备	15														
2.使用专项储备	16									28,138,900.00	-131,177,300.00		-103,038,400.00	-953,099,827.57	-1,056,138,227.57
（四）利润分配	17														
1.提取盈余公积	18														
其中：法定公积金	19														
任意公积金	20														
2.提取一般风险准备	21														
3.对所有者（或股东）的分配	22														
4.其他	23														
（五）所有者权益内部结转	24														
1.资本公积转增资本（或股本）	25														
2.盈余公积转增资本（或股本）	26														
3.盈余公积弥补亏损	27														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	28														
5.其他综合收益结转留存收益	29														
6.其他	30														
四、本年年末余额	31	9,257,436,000.00				11,523,347,805.23		1,283,777,999.09	226,250.85	559,443,485.12	31,878,900.00	6,997,281,142.40	29,693,192,182.69	58,745,513,050.80	88,438,705,833.49

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：郭明

会计机构负责人：戴小峰

田振清

郭明

戴小峰

合并资产减值准备情况表

2018年12月31日													金额单位：元	
项目	行次	本期增加额					本期减少额					项目	行次	金额
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
一、坏账准备	1	185,168,927.35	3	4	5	6	7	8	9	10	11	-	12	
二、存货跌价准备	2	99,646,722.59			99,646,722.59		32,876,782.50		29,969,579.28	32,876,782.50	3,518,660,494.44	补充资料：		
三、合同资产减值准备	3								29,969,579.28	29,969,579.28	354,993,835.51	一、政策性挂账	21	
四、持有待售资产减值准备	4											二、当年处理以前年度损失和挂账	22	
五、债权投资减值准备	5											其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	23	
六、可供出售金融资产减值准备	6	90,009,422.67			90,009,422.67				5,137,160.05	5,137,160.05	304,300,309.30		24	
七、持有至到期投资减值准备	7												25	
八、长期股权投资减值准备	8								742,277.94	742,277.94	1,751,605,464.96		26	
九、投资性房地产减值准备	9												27	
十、固定资产减值准备	10	35,249,170.89		1,755,250.89	37,004,421.78		2,566,169.43			2,566,169.43	533,066,056.94		28	
十一、在建工程减值准备	11	655,874,009.64			655,874,009.64						1,437,659,779.91		29	
十二、生产性生物资产减值准备	12												30	
十三、油气资产减值准备	13												31	
十四、无形资产减值准备	14	64,053,208.00			64,053,208.00		3,047,916.00			3,047,916.00	521,597,238.00		32	
十五、商誉减值准备	15	97,900,211.53			97,900,211.53						97,900,211.53		33	
十六、合同取得成本减值准备	16												34	
十七、合同履约成本减值准备	17												35	
十八、其他减值准备	18	42,916.01			42,916.01						232,500.00		36	
合 计	19	1,227,944,588.68		254,903,509.69	1,482,848,098.37		38,490,867.93		62,466,651.48	100,957,519.41	8,520,015,890.59		37	
													38	

法定代表人：田振清

主管会计工作负责人：鄂明

鄂明

会计机构负责人：戴小峰

戴小峰

北京控股集团有限公司

2018 年度合并财务报表附注

(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

北京控股集团有限公司(以下简称“北控集团”、“本集团”、“本公司”)是根据北京市人民政府《关于京泰实业(集团)有限公司、北京控股有限公司与北京市燃气集团有限责任公司重组及组建北京控股集团有限公司有关问题的批复》(京政函[2004]114号)而组建的。为北京市人民政府出资设立的国有独资公司, 注册资本为80亿元。集团于2005年1月18日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为110000007915088的企业法人营业执照, 法定代表人为田振清, 总部住所为北京市朝阳区化工路59号院2号楼1至14层101内十六层。2006年度北京市人民政府对本公司追加投资2.23亿元, 增资后的注册资本为82.23亿元。

2006年, 根据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”)《关于北京控股集团有限公司燃气资产注资境外的批复》(京国资改字[2006]18号), 本公司将北京市燃气集团有限责任公司资产划转至其于英属维尔京群岛设立的北京控股集团(BVI)有限公司, 并由北控集团(BVI)有限公司设立北京燃气集团(BVI)有限公司, 受让北京市燃气集团有限责任公司的资产。本次重组后, 北控集团拥有三家二级子公司, 分别为北京北燃实业有限公司、京泰实业(集团)有限公司和北京控股集团(BVI)有限公司。

2011年7月, 根据《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于对北京控股集团有限公司与北京京仪集团有限责任公司实施重组的通知》, 北京京仪集团有限责任公司的国有资产被无偿划转给本公司, 并由本公司对其行使出资人职责。

2012年12月19日, 北京市国资委拨付本公司国有资本经营预算资金3,500万元, 其中: 2,000万元专项用于磁悬浮车辆转向架项目建设, 1,500万元专项用于北京京仪集团有限责任公司科技创新平台建设, 注册资本未发生变化。

2013年度, 北京市国资委拨付本公司国有资本经营预算资金9,000.00万元, 注册资本未发生变化。

2014年度, 北京市国资委拨付本公司国有资本经营预算资金29,340.00万元。另将2010年收到的国有资本经营预算资金5,000万元, 根据京国资[2015]116号《关于国有资本经营预算项目调整的通知》从资本公积调整至实收资本, 注册资本未发生变化。

2015年度, 北京市国资委拨付本公司国有资本经营预算资金31,234.00万元, 并将2013年收到的国有资本经营预算资金1,000万元返还, 注册资本未发生变化。

2016年度, 北京市国资委拨付本公司国有资本经营预算资金9,850.00万元, 注册资本未发生变化。

2016年1月26日，北京市国资委下发《关于北京控股集团有限公司与北京市市政工程设计研究总院有限公司合并重组的通知》，决定由北京控股集团有限公司对北京市市政工程设计研究总院有限公司（以下简称“市政总院”）实施合并重组，将市政总院的国有资产无偿划转给本公司，并由本公司对市政总院行使出资人职责，资产划转的基准日为2015年12月31日。

2017年度，北京市国资委拨付本公司国有资本经营预算资金3,980.00万元，注册资本未发生变化。

2018年度，北京市国资委拨付本公司国有资本经营预算资金2,950.00万元，注册资本未发生变化。

本集团经营范围包括：法律、行政法规、国务院决定禁止的不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

本集团主要业务包括：1. 分销及销售管道天然气、提供天然气输送、燃气技术咨询、地下施工项目勘探与规划、燃气管道及相关设备的施工及安装以及提供维修保养服务，瓶装液化气和压缩天然气的销售；2. 啤酒的生产、销售和分销；3. 污水处理、自来水处理及供水业务；4. 房地产开发与投资和物业管理与服务等业务；5. 高端装备制造业务。

本集团最终控制人为：北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

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。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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

本集团的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团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。本集团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

本集团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。

（五）合并财务报表的编制方法

本集团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，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）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。

（八）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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

（九）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

本集团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。

本集团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。

本集团采用实际利率法，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

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(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。

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。

（十）套期工具

执行现行套期保值准则

1. 套期包括公允价值套期/现金流量套期/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，本集团对套期关系（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，且符合本集团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，且必须使本集团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，本集团认定其高度有效：（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，且该预期交易使本集团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集团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。且该预期交易使本集团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。

(十一) 应收款项

1. 坏账的确认标准：(1) 因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；(2) 因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；(3) 因债务人逾期未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

2. 本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算

期末对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于年末单项金额非重大的应收款项，按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，集团根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。

3. 应收款项的转让、质押、贴现

本集团以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本集团负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本集团没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

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，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

价值较小的，在领用时采用一次转销法；价值较大的，除有特殊规定的外采用五五摊销法。

（2）包装物

价值较小的，在领用时采用一次转销法；价值较大的，除有特殊规定的外采用五五摊销法。

（十三）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。

（十四）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，并分别采用成本模式和公允价值模式进行后续计量，其后续计量模式分别如下：

(1) 采用成本法进行后续计量的投资性房地产，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。

(2) 采用公允价值计量的投资性房地产，当自用房地产或存货转换为公允价值模式计量的投资性房地产，该项投资性房地产按照转换日的公允价值计量。转换日的公允价值小于其账面价值的，其差额计入当期损益。转换日的公允价值大于原账面价值的，其差额作为其他综合收益，计入所有者权益。

处置该项投资性房地产时，原计入所有者权益的部分应当转入处置当期损益。

(十五) 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

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	20-50	3-5
机器设备	10-15	3-5
运输工具	5-12	3-5
电子设备及其他设备	3-10	3-5

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。

（十六）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。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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，采用直线法摊销。

土地使用权按照土地使用权证的使用期限进行摊销，外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

专利权及其他无形资产按实际支付的价款入账，并根据各项资产预计可使用年限以直线法进行摊销。

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。

(十九) 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。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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

本集团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

本集团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，在本集团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

本集团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。本集团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。本集团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。

4. 设定收益计划

(1) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本集团亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(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，在授予日按本集团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，按本集团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，本集团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，本集团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；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团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，本集团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，本集团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。

如果本集团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

本集团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集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团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）本集团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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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集团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）建造合同

1. 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2. 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4. 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十六）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。

（二十七）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. 本集团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。

（二十八）租赁

1. 经营租赁

本集团为承租人时，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。

本集团为出租人时，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

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团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。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）持有待售

本集团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。

本集团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。

（三十）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（三十一）公允价值计量

本集团于资产负债表日按公允价值计量部分投资性房地产及部分权益性投资。是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，企业应当假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场。最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

本集团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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。企业应当在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

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

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；	合并资产负债表应收票据及应收账款项目 2018 年末列示金额 10,498,980,228.88 元，2017 年末列示金额 8,920,993,404.43 元；
原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；	合并资产负债表其他应收款项目 2018 年末列示金额 9,665,561,765.03 元，2017 年末列示金额 5,536,944,661.77 元；
原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；	合并资产负债表固定资产项目 2018 年末列示金额 58,522,023,822.38 元，2017 年末列示金额 55,556,354,518.35 元；
原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；	合并资产负债表在建工程项目 2018 年末列示金额 14,074,661,186.39 元，2017 年末列示金额 11,463,203,101.62 元；
原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；	合并资产负债表应付票据及应付账款项目 2018 年末列示金额 22,185,161,846.47 元，2017 年末列示金额 16,357,305,021.14 元；
原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；	合并资产负债表其他应付款项目 2018 年末列示金额 17,977,854,489.46 元，2017 年末列示金额 13,553,991,228.35 元；
新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；	合并利润表增加 2018 年度研发费用 321,800,321.89 元，减少 2018 年度管理费用 321,800,321.89 元； 合并利润表增加 2017 年度研发费用 222,818,238.09 元，减少 2017 年度管理费用 222,818,238.09 元；
在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；	合并利润表新增“其中：利息费用”项目，2018 年度为 5,676,457,324.21 元，2017 年度为 5,127,461,053.72 元； 合并利润表新增“其中：利息收入”项目，2018 年度为 871,833,531.31 元，2017 年度为 715,688,368.34 元。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）其他事项引起的对期初数的调整

1. 本公司下属子企业北京京泰投资管理中心于 2000 年度与北京红星酿酒集团公司、北京市发酵工业研究所、北京富莱茵益轻科技发展有限公司、北京鸿运置业股份有限公司共同发起设立“北京红星股份有限公司”（以下简称“红星股份”）。本公司持有红星股份 45% 股权，作为联营企业核算，因未按照当时签署的《北京红星股份有限公司发起人对北京红星酿酒集团公司工业产权补偿协议书》支付北京红星酿酒集团公司将商标、专利、非专利技术等工业产权划入红星股份而产生的补偿款，未将该等应付未付金额于签署补偿协议书时计入负债，未根据当时执行的《企业会计制度》相应确认长期股权投资差额及进行后续摊销处理，亦未在 2008 年 1 月 1 日首次执行企业会计准则后按要求继续进行摊销处理。本年对此项会计差错进行了更正，由于更正上述会计差错，调整了 2018 年年初留存收益及相关项目年初数，其中：2018 年初其他应付款调增 19,358,553.53 元，2018 年初未分配利润调减了 19,358,553.53 元。

2. 本公司下属子公司北京北燃通州供热有限公司按北京市通州区住宅锅炉供暖中心要求返还已收以前年度供暖费 5,371,361.67 元，调整了 2018 年年初留存收益及相关项目年初数，其中：调增 2018 年初其他应付款 5,371,361.67 元，调减 2018 年年初未分配利润 2,768,231.97 元，调减 2018 年年初少数股东权益 2,603,129.70 元，调减 2017 年度营业外收入 2,318,872.78 元，调减 2017 年度利润总额 2,318,872.78 元，调减 2017 年度归属于母公司所有者的净利润 1,182,625.12 元，调减 2017 年度少数股东损益 1,136,247.66 元。

3. 本公司下属子公司北京北燃昌弘燃气工程信息咨询有限责任公司调整“568 工程”配套天然气工程事项，调整了 2018 年年初留存收益及相关项目年初数，其中：调减 2018 年初应收票据及应收账款 717,791.53 元，调增 2018 年年初固定资产 6,903,479.08 元，调增 2018 年年初递延收益 6,748,256.69 元，调减 2018 年年初未分配利润 337,541.48 元，调减 2018 年年初少数股东权益 225,027.66 元，调增 2017 年度营业成本 3,032,742.24 元，调增 2017 年度其他收益 2,964,552.07 元，调减 2017 年度归属于母公司所有者的净利润 40,914.10 元，调减 2017 年度少数股东损益 27,276.07 元。

上述事项综合对财务报表的主要影响如下：

报表科目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度		
	前期差错更正前	前期差错更正	前期差错更正后
应收票据及应收账款	8,921,711,195.96	-717,791.53	8,920,993,404.43
固定资产	55,549,451,039.27	6,903,479.08	55,556,354,518.35
其他应付款	13,529,261,313.15	24,729,915.20	13,553,991,228.35
递延收益	2,055,882,715.75	6,748,256.69	2,062,630,972.44
未分配利润	7,019,745,469.38	-22,464,326.98	6,997,281,142.40

2017 年 12 月 31 日/2017 年度

报表科目	前期差错更正前	前期差错更正	前期差错更正后
归属于母公司所有者权益（或股东权益）	29,715,656,509.67	-22,464,326.98	29,693,192,182.69
*少数股东权益	58,748,341,808.16	-2,828,157.36	58,745,513,650.80
营业成本	64,143,758,488.71	3,032,742.24	64,146,791,230.95
其他收益	1,129,557,191.50	2,964,552.07	1,132,521,743.57
营业外收入	1,078,930,968.16	-2,318,872.78	1,076,612,095.38
归属于母公司所有者的净利润	908,910,880.35	-1,223,539.22	907,687,341.13
*少数股东损益	5,374,109,825.99	-1,163,523.73	5,372,946,302.26

六、税项

主要税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	1) 小规模纳税人，按照应税收入3%计缴增值税； 2) 一般纳税人按照应税收入适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税	每吨啤酒出厂价格在 3000 元(不含 3000 元，不含增值税)以下的 每吨啤酒出厂价格在 3000 元(含 3000 元，不含增值税)以上的	220 元/吨 250 元/吨
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

注：本集团在中国香港地区及其他国家设立的子公司按照注册地的法律规定计缴企业所得税或企业利得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本年纳入合并报表范围的二级子公司基本情况

序号	企业名称	企业 类型	级次	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股 比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得 方式
1	北京控股集团 (BVT) 有限公司	3	2	维尔京	香港	投资与资产管理	USD1. 00	100. 00	100. 00	8, 571, 591, 484. 45	2
2	京泰实业 (集团) 有限公司	3	2	香港	香港	投资与资产管理	HKD80, 000, 000. 00	100. 00	100. 00	1, 798, 133, 622. 77	2
3	北京北燃实业集团有限公司	1	2	北京	北京	燃气生产和供应	3, 913, 272, 015. 00	100. 00	100. 00	6, 258, 896, 171. 97	2
4	北京北控置业集团有限公司	1	2	北京	北京	房地产开发经营	11, 042, 992, 169. 57	100. 00	100. 00	13, 894, 601, 853. 58	1
5	北京京仪集团有限责任公司	1	2	北京	北京	仪器仪表制造	1, 290, 800, 000. 00	100. 00	100. 00	2, 748, 980, 346. 15	2
6	北京北控水源投资有限责任公司	1	2	北京	北京	水源投资	20, 000, 000. 00	100. 00	100. 00	18, 000, 000. 00	1
7	北京京泰物流置业有限公司	1	2	北京	北京	房地产开发经营	USD20, 000, 000. 00	60. 00	60. 00	98, 591, 486. 10	2
8	北京市政交通一卡通有限公司	1	2	北京	北京	市政交通卡	202, 921, 841. 00	68. 45	68. 45	228, 403, 387. 59	3
9	北京北控曙光大数据股份有限公司	1	2	北京	北京	互联网服务	100, 000, 000. 00	65. 00	65. 00	65, 000, 000. 00	1
10	北京北控智慧城市科技发展有限公司	1	2	北京	北京	科技公司投资管理	607, 400, 000. 00	100. 00	100. 00	775, 090, 000. 00	1
11	北京北控能源投资有限公司	1	2	北京	北京	能源投资管理	1, 040, 409, 165. 00	100. 00	100. 00	992, 409, 150. 00	1
12	北京控股集团财务有限公司	2	2	北京	北京	金融服务	2, 008, 980, 000. 00	100. 00	100. 00	750, 000, 000. 00	1
13	北京市市政工程设计研究总院有限公司	1	2	北京	北京	市政施工及咨询	175, 902, 312. 00	100. 00	100. 00	1, 186, 763, 527. 49	2
14	北京京燃企业管理有限公司	1	2	北京	北京	企业管理	5, 000, 000. 00	100. 00	100. 00		1

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

注 3：北京京燃企业管理有限公司目前尚未投资。

(二) 本集团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情况

无。

(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

序号	企业名称	持股比例 (%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
1	包头北控水环境发展有限公司	57.47	4,000,000,000.00	433,509,294.00	不享有控制的权力
2	包头北控水务有限公司	57.47	180,000,000.00	15,211,872.00	不享有控制的权力
3	北京安菱水务科技有限公司	67.00	USD103,470,000	577,298,745.00	不享有控制的权力
4	北京北建通成国际物流有限公司	76.00	1,235,450,000.00	380,000,000.00	不享有控制的权力
5	北京北控东方北运河水环境治理有限责任公司	70.00	2,338,000,000.00	42,000,412.00	不享有控制的权力
6	北京北控海创科技有限公司	71.43	70,000,000.00	45,275,077.00	不享有控制的权力
7	北京北控京闽投资有限公司	60.00	800,000,000.00	16,922,675.75	不享有控制的权力
8	北京北控新城置业有限责任公司	51.00	50,000,000.00	25,500,000.00	不享有控制的权力
9	北京北燃杜比能源运营有限公司	70.00	3,000,000.00	2,100,000.00	不享有控制的权力
10	北京北燃新奥清洁能源有限公司	51.00	50,000,000.00	24,336,000.00	不享有控制的权力
11	北京北置城市建设产业投资基金（有限合伙）	70.00		300,000,000.00	不享有控制的权力
12	北京慧北物业管理有限公司	60.00	500,000.00	300,000.00	不享有控制的权力
13	北京兴奥投资管理有限公司	51.00	50,000,000.00	500,000.00	不享有控制的权力
14	北控曹妃甸水务投资有限公司	70.00	500,000,000.00	46,426,518.00	不享有控制的权力
15	北控东方（北京）环保技术有限公司	51.00	10,000,000.00	1,802,636.00	不享有控制的权力
16	北控南南君悦（天津）投资合伙企业（有限合伙）	79.69		35,080,243.00	不享有控制的权力
17	北控南南招华（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	64.98		179,777,468.00	不享有控制的权力
18	北控彭州排水有限公司	90.00	189,000,000.00	157,388,909.00	不享有控制的权力
19	福州北控鼓台水环境有限公司	72.90	480,000,000.00	310,715,923.00	不享有控制的权力
20	海宁实康水务有限公司	59.80	USD13,550,000.00	101,378,295.00	不享有控制的权力
21	河南开控水务有限公司	60.00	100,000,000.00	117,352,034.00	不享有控制的权力
22	惠东县北控华基污水项目投资有限公司	80.00	10,000,000.00	13,433,145.00	不享有控制的权力
23	北京京燃泛海能源管理有限公司	60.00	6,652,000.00	3,990,840.00	不享有控制的权力
24	禄丰北控水务城投有限公司	75.72	50,000,000.00	41,920,860.00	不享有控制的权力
25	宁波北控水务星景环城水系投资中心（有限合伙）	82.11		344,131,883.00	不享有控制的权力
26	宁波丰北汇泰投资中心（有限合伙）	60.00		29,921,940.00	不享有控制的权力
27	清大同飞优化控制有限公司	59.10	77,000,000.00	45,500,000.00	不享有控制的权力
28	汝城北控水务发展有限公司	60.00	194,340,000.00	117,544,081.00	不享有控制的权力

序号	企业名称	持股比例 (%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
29	武定北控水务城投有限公司	75.72	20,000,000.00	24,865,319.00	不享有控制的权力
30	宜宾北控水务有限公司	65.00	75,563,400.00	57,284,634.00	不享有控制的权力
31	涿鹿京仪电子有限责任公司	51.00	15,000,000.00	7,650,000.00	不享有控制的权力

(四) 重要非全资二级子企业情况

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	北京市政交通一卡通有限公司	31.55	14,215,305.79		71,457,224.13

2. 主要财务信息

项目	本期数	上年数
	北京市政交通一卡通有限公司	北京市政交通一卡通有限公司
流动资产	4,667,447,877.02	4,238,223,539.74
非流动资产	195,448,424.47	195,713,709.21
资产合计	4,862,896,301.49	4,433,937,248.95
流动负债	4,539,428,504.49	4,155,859,900.67
非流动负债	96,978,972.50	96,644,960.50
负债合计	4,636,407,476.99	4,252,504,861.17
净资产	226,488,824.50	181,432,387.78
营业收入	135,727,885.13	95,109,512.07
净利润	45,056,436.72	35,515,358.23
综合收益总额	45,056,436.72	35,515,358.23
经营活动现金流量	867,566,410.99	559,758,049.23

(五) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本年新纳入合并范围的主体

2018 年 11 月，本公司在北京注册成立北京京燃企业管理有限公司，注册资本为人民币 500.00 万元，用于接收在京央企“三供一业”供气分离移交相关资产。

2. 不再纳入合并范围的主体

无。

(六) 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

无。

(八) 本年发生的反向购买

无。

(九) 本年发生的吸收合并

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

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,965,478.19	2,997,647.41
银行存款	38,647,319,026.28	36,351,880,814.45
其他货币资金	1,415,486,115.29	242,380,156.92
<u>合计</u>	<u>40,064,770,619.76</u>	<u>36,597,258,618.78</u>

其中，货币资金因抵押、质押等对使用有限制的款项情况如下：

项目	期末余额	年初余额
三个月以上定期存款	3,201,652,120.00	2,215,895,640.00
存放中央银行准备金	846,533,165.33	629,513,453.54
其他	710,160,621.48	39,921,879.19
用于担保的定期存款或通知存款	574,961,813.83	56,887,740.00
履约保证金	41,898,446.57	36,783,911.93
银行承兑汇票保证金	38,302,481.05	
保函保证金	37,508,117.77	120,531,245.00
风险保证金	22,862,131.98	18,237,553.56
信用证保证金	5,040,000.00	
<u>合计</u>	<u>5,478,918,898.01</u>	<u>3,117,771,423.22</u>

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性金融资产	21,555,887.87	28,145,998.17
(1) 债务工具投资		
(2) 权益工具投资	21,555,887.87	28,145,998.17
(3) 其他		
<u>合计</u>	<u>21,555,887.87</u>	<u>28,145,998.17</u>

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
可转换债券之衍生部分		34,250,160.00
<u>合计</u>		<u>34,250,160.00</u>

(四) 应收票据及应收账款

种类	期末余额	年初余额
应收票据	198,490,612.84	129,140,831.73
应收账款	10,300,489,616.04	8,791,852,572.70
<u>合计</u>	<u>10,498,980,228.88</u>	<u>8,920,993,404.43</u>

1. 应收票据

应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	139,969,012.41	96,987,117.28
商业承兑汇票	58,521,600.43	32,153,714.45
<u>合计</u>	<u>198,490,612.84</u>	<u>129,140,831.73</u>

2. 应收账款情况

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,895,051,508.18	67.44	704,062,823.31	8.92	7,190,988,684.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,743,434,430.09	31.98	636,895,625.06	17.01	3,106,538,805.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	68,083,778.40	0.58	65,121,652.26	95.65	2,962,126.14
<u>合计</u>	<u>11,706,569,716.67</u>	<u>100.00</u>	<u>1,406,080,100.63</u>	--	<u>10,300,489,616.04</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,533,817,186.80	64.78	665,893,963.12	10.19	5,867,923,223.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,480,493,383.56	34.51	561,379,573.34	16.13	2,919,113,810.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	71,632,483.80	0.71	66,816,945.00	92.28	4,815,538.80
<u>合计</u>	<u>10,085,943,054.16</u>	<u>100.00</u>	<u>1,294,090,481.46</u>	--	<u>8,791,852,572.70</u>

(2) 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 (%)
辰达集团公司	204,064,234.78	204,064,234.78	4年以上	100.00
包头市昆都仑区人民政府	137,111,613.73		4年以内	
包头市水务局	115,647,513.05	5,782,375.65	3年以内	5.00
北京四达公司	74,978,366.85	74,978,366.85	5年以上	100.00
北京市东城区供暖二中心	63,912,886.14	63,912,886.14	4年以上	100.00
包头市青山区人民政府	43,877,038.43	32,656,156.20	5年以内	74.43
聊城安杰新能源发电有限公司	40,477,800.00	40,477,800.00	4年以内	100.00
贵阳花溪国家城市湿地公园建设管理有限公司	39,990,410.95	39,109,226.36	5年以上	97.80
岳阳市南湖风景区管委会	34,630,250.00	3,478,315.14	3年以内	10.04
包头市青山区农牧林水局	31,574,332.35	1,948,308.62	3年以内	6.17
STATE OF TERENGGANU	20,727,503.31		1年以内	
宁夏远东控制系统工程有限公司	20,000,000.00	1,960,000.00	2-3年	9.80
其他	7,068,059,558.59	235,695,153.57	1-6年	3.33
<u>合计</u>	<u>7,895,051,508.18</u>	<u>704,062,823.31</u>		--

(3) 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 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,498,500,645.75	61.76	14,678,853.28	1,307,348,134.46	64.14	7,288,958.33
1至2年(含2年)	234,234,510.50	9.65	39,249,459.26	105,910,314.69	5.20	14,535,272.67
2至3年(含3年)	68,429,002.66	2.82	18,096,507.93	64,472,945.64	3.16	20,940,444.90
3年以上	625,170,941.47	25.77	564,870,804.59	560,697,995.83	27.50	518,614,897.44
<u>合计</u>	<u>2,426,335,100.38</u>	<u>100.00</u>	<u>636,895,625.06</u>	<u>2,038,429,390.62</u>	<u>100.00</u>	<u>561,379,573.34</u>

采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账 准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账 准备
充值款组合	311,687,202.22			616,318,651.85		
押金组合	1,957,435.45			112,603,111.00		
工程款组合	206,504.75			2,964,484.33		
手续费组合	125,386.92			231,991.19		
国有企业款项	657,821,801.41			425,040,499.86		
政府部门款项	26,928,015.33			36,348,311.12		
国有大型军工企业款项	61,697,482.32			79,957,686.06		
其他	256,675,501.31			168,599,257.53		
<u>合计</u>	<u>1,317,099,329.71</u>	--		<u>1,442,063,992.94</u>	--	

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
保定凌爵光电科技有限公司	货款	28,990,000.00	无法收回	内部审批	否
浙江中硅电子科技有限公司	货款	1,016,000.00	无法收回	内部审批	否
江西昌盛电子科技有限公司	货款	900,000.00	无法收回	内部审批	否
宁波海科新能源科技有限公司	货款	800,000.00	无法收回	内部审批	否
河北涿鹿华达实业有限公司	货款	700,000.00	无法收回	内部审批	否
中国电力工程有限公司	货款	426,690.00	无法收回	内部审批	否
泰科爱尔(北京)科技有限公司	货款	44,092.50	无法收回	内部审批	否
<u>合计</u>		<u>32,876,782.50</u>			

(五) 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 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	4,448,974,619.09	92.79	179,909,225.35	2,901,430,813.96	92.11	369,778.25
1 至 2 年 (含 2 年)	189,323,937.39	3.95	738,073.21	122,586,734.16	3.89	2,471,445.14

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 (%)	
2 至 3 年 (含 3 年)	48,294,854.26	1.01	3,554,294.23	15,994,121.33	0.51	1,148,232.10
3 年以上	107,918,112.98	2.25	39,319,827.48	110,033,956.64	3.49	29,537,626.86
合计	4,794,511,523.72	100.00	223,521,420.27	3,150,045,626.09	100.00	33,527,082.35

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算 的原因
北京市市政工程设计研究总院有限公司	景洪城投园林景观有限责任公司	59,867,828.67	1-2 年	未结算
北京市市政工程设计研究总院有限公司	景洪城投园林景观有限责任公司	30,576,000.00	2-3 年	未结算
北京市市政工程设计研究总院有限公司	景洪城投园林景观有限责任公司	54,874,318.17	3 年以上	未结算
北京顺兴葡萄酒有限公司	北京九城软件有限公司	37,000,000.00	1-2 年	未结算
北京丰收葡萄酒有限公司	北京九城软件有限公司	23,000,000.00	1-2 年	未结算
合计		205,318,146.84		

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	129,130,366.02	110,162,853.14
应收股利	60,305,463.25	461,707,251.53
其他应收款	9,476,125,935.76	4,965,074,557.10
合计	9,665,561,765.03	5,536,944,661.77

1. 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
银行存款利息收入	2,778,294.52	2,658,898.99
企业间资金拆借利息	126,352,071.50	107,503,954.15
合计	129,130,366.02	110,162,853.14

2. 应收股利

项目	期末 余额	年初 余额	未收回的原因	是否发生减值及 其判断依据
账龄一年以内的应收股利	21,936,576.71	423,213,600.00		
其中：1) 北京北置城市建设产业投资基金	21,936,576.71		尚未到结算期	否
2) 上乔石油天然气股份公司		404,595,000.00		否
3) 中国燃气控股有限公司		18,618,600.00		否
账龄一年以上的应收股利	38,368,886.54	38,493,651.53		
其中：1) 唐山市燃气集团有限公司	37,763,886.54	37,763,886.54	催收未果	否
2) 北京安利电子有限公司	105,000.00	105,000.00	催收未果	否
3) 万全京仪有限公司		624,764.99		
4) 北京晟德瑞环境技术有限公司	500,000.00		尚未到结算期	否
合计	60,305,463.25	461,707,251.53		

3. 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	9,045,884,034.94	79.61	1,774,128,765.38	19.61	5,618,363,388.14	83.23	1,676,404,736.33	29.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,105,136,081.78	18.53	73,070,407.43	3.47	989,693,369.87	14.66	66,611,719.46	6.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	211,572,552.58	1.86	39,267,560.73	18.56	142,620,326.07	2.11	42,586,071.19	29.86
合计	11,362,592,669.30	100.00	1,886,466,733.54	--	6,750,677,084.08	100.00	1,785,602,526.98	--

(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
唐山佳华煤化工有限公司	931,131,652.44	810,579,040.60	5年以上	87.05	部分可以收回
北京王府井东安集团有限公司	595,135,878.00	595,135,878.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北控润盈(天津)投资管理有限公司	698,890,000.00		1年以内		预计可以收回
北控南南通达(天津)投资合伙企业(有限合伙)	376,200,000.00		1年以内		预计可以收回
北控南南富升(天津)投资合伙企业(有限合伙)	158,060,000.00		1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
BLUE WHALE CAPTIAL FUND L.P.	156,369,984.13		1 年以内		预计可以收回
北京北控工业环保科技有限公司	48,058,811.58		1 年以内		预计可以收回
禄丰北控水务城投有限公司	47,645,500.00		1 年以内		预计可以收回
哈尔滨市污水净化有限公司	42,797,900.00		1 年以内		预计可以收回
武定北控水务城投有限公司	37,528,100.00		1 年以内		预计可以收回
涿鹿京仪电子有限责任公司	58,380,574.76	58,380,574.76	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京市市政市容管理委员会	40,295,750.00		1 年以内		预计可以收回
北京市三业碳素有限公司	34,932,390.00	34,932,390.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
其他	5,820,457,494.03	275,100,882.02	5 年以内	4.73	部分可以收回
<u>合计</u>	<u>9,045,884,034.94</u>	<u>1,774,128,765.38</u>			

(2) 按信用风险特征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			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)	1,117,530,512.46	72.56	1,318,982.18	706,790,277.99	77.74	7,195,970.65
1 至 2 年 (含 2 年)	220,116,101.20	14.29	1,044,237.96	86,642,573.16	9.53	1,571,686.90
2 至 3 年 (含 3 年)	86,642,573.16	5.63	1,930,476.53	13,362,393.44	1.47	1,810,686.36
3 年以上	115,768,412.28	7.52	62,665,680.66	102,406,018.84	11.26	56,033,375.55
<u>合计</u>	<u>1,540,057,599.10</u>	<u>100.00</u>	<u>66,959,377.33</u>	<u>909,201,263.43</u>	<u>100.00</u>	<u>66,611,719.46</u>

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金、备用金组合	111,829,458.12			35,721,974.35		
公共维修基金	87,664,387.36					
补贴款	80,349,349.31					
国资委管理的中央企业款项	44,834,937.81			295,263.85		
卡片款、充值款组合	30,668,886.12			28,282,919.62		

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
政府部门款项	22,453,044.74			16,191,948.62		
代垫款项	15,840,215.97					
透支款组合	7,092,741.22	86.16	6,111,030.10			
其他组合	164,345,462.03					
<u>合计</u>	<u>565,078,482.68</u>	--	<u>6,111,030.10</u>	<u>80,492,106.44</u>	--	

(3) 本年转回或收回的坏账准备情况

债务人名称	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
保证金	698,413.78	698,413.78	款项收回
其他	142,487.75	142,487.75	款项收回
<u>合计</u>	<u>840,901.53</u>	<u>840,901.53</u>	

(七) △买入返售金融资产

项目	期末余额	年初余额
买入返售金融资产	501,031,830.00	23,001,526.00
<u>账面价值合计</u>	<u>501,031,830.00</u>	<u>23,001,526.00</u>

(八) 存货

存货分类

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	4,130,052,782.28	62,519,276.16	4,067,533,506.12	3,986,234,981.47	53,919,043.47	3,932,315,938.00
自制半成品及在产品	3,199,858,241.00	175,208,012.13	3,024,650,228.87	669,668,035.78	140,426,621.28	529,241,414.50
库存商品	1,306,754,998.78	117,266,547.22	1,189,488,451.56	1,144,091,923.55	90,971,027.45	1,053,120,896.10
周转材料(包装物、低 值易耗品等)	9,125,129.25		9,125,129.25	5,809,351.44		5,809,351.44
工程施工(已完工未结 算款)	297,546,710.38		297,546,710.38	61,464,881.53		61,464,881.53
其他	69,008,157.97		69,008,157.97	7,253,078,989.27		7,253,078,989.27
<u>合计</u>	<u>9,012,346,019.66</u>	<u>354,993,835.51</u>	<u>8,657,352,184.15</u>	<u>13,120,348,163.04</u>	<u>285,316,692.20</u>	<u>12,835,031,470.84</u>

(九) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值
服务特许权安排应收款项	277,243,488.00	277,243,488.00
开发产品	80,606,331.92	80,606,331.92
合计	<u>357,849,819.92</u>	<u>357,849,819.92</u>

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
长期待摊费用	26,593,508.55	68,061,709.55
借给其他公司款项	371,366,100.00	371,366,100.00
服务特许权安排应收款项	2,957,464,476.00	2,268,300,720.00
应收合约客户款项	2,776,725,528.00	760,063,461.00
融资租赁下之应收款项	71,183,760.00	75,953,640.00
合计	<u>6,203,333,372.55</u>	<u>3,543,745,630.55</u>

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
备付金	2,598,705,672.43	2,467,746,823.38
未抵扣的进项税及预缴税费	1,280,693,128.63	1,100,056,367.60
同业存单	1,257,905,960.00	
理财产品	300,000,000.00	366,000,000.00
待摊费用	6,719,810.45	16,546,113.89
其他	14,043,403.41	6,970.00
合计	<u>5,458,067,974.92</u>	<u>3,950,356,274.87</u>

(十二) △发放贷款和垫款

贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款	<u>9,300,000.00</u>	
— 贷款	9,300,000.00	
贷款和垫款总额	<u>9,300,000.00</u>	
减：贷款损失准备	<u>232,500.00</u>	

项目	期末余额	年初余额
其中：单项计提数		
组合计提数	232,500.00	
贷款和垫款账面价值	<u>9,067,500.00</u>	

(十三) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

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
1. 可供出售权益工具	11,082,252,641.38	304,300,309.30	10,777,952,332.08	11,625,463,794.73	219,428,046.68	11,406,035,748.05
按公允价值计量的	6,647,949,856.19	200,560,221.80	6,447,389,634.39	7,055,875,831.04	174,467,239.18	6,881,408,591.86
按成本计量的	4,434,302,785.19	103,740,087.50	4,330,562,697.69	4,569,587,963.69	44,960,807.50	4,524,627,156.19
2. 其他	162,340,976.62		162,340,976.62			
合计	<u>11,244,593,618.00</u>	<u>304,300,309.30</u>	<u>10,940,293,308.70</u>	<u>11,625,463,794.73</u>	<u>219,428,046.68</u>	<u>11,406,035,748.05</u>

(十四) 持有至到期投资

持有至到期投资情况

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
可换股债券				82,892,880.00		82,892,880.00
合计				<u>82,892,880.00</u>		<u>82,892,880.00</u>

(十五) 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	741,597,072.00		741,597,072.00	804,908,120.00		804,908,120.00
特许经营权下应收款项	25,772,191,560.00		25,772,191,560.00	29,583,300,600.00		29,583,300,600.00
应收合约客户款项	30,407,486,148.00	2,592,240.00	30,404,893,908.00	12,639,026,400.00		12,639,026,400.00
长期应收交易款	2,543,547,468.00		2,543,547,468.00	1,454,084,520.00		1,454,084,520.00
其他	459,834,933.41		459,834,933.41	1,084,721,690.01		1,084,721,690.01
合计	<u>59,924,657,181.41</u>	<u>2,592,240.00</u>	<u>59,922,064,941.41</u>	<u>45,566,041,330.01</u>		<u>45,566,041,330.01</u>

(十六) 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	452,000,000.00			452,000,000.00
对合营企业投资	5,849,319,417.75	1,575,546,841.96	473,566,374.98	6,951,299,884.73
对联营企业投资	38,308,557,263.36	5,341,503,587.41	387,701,793.47	43,262,359,057.30
小计	<u>44,609,876,681.11</u>	<u>6,917,050,429.37</u>	<u>861,268,168.45</u>	<u>50,665,658,942.03</u>
减:长期股权投资减值准备	1,752,347,742.90		742,277.94	1,751,605,464.96
合计	<u>42,857,528,938.21</u>	--	--	<u>48,914,053,477.07</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	期末减值准备
<u>合计</u>	<u>44,157,876,681.11</u>	<u>6,055,782,260.92</u>	<u>50,213,658,942.03</u>	<u>1,299,605,464.96</u>
一、合营企业	<u>5,849,319,417.75</u>	<u>1,101,980,466.98</u>	<u>6,951,299,884.73</u>	<u>14,301,821.48</u>
北京兴奥投资管理有限公司	10,006,394.80	-10,006,394.80		
北京恒颐健康管理公司	10,437,012.01	4,857,247.92	15,294,259.93	
北京北科置地有限责任公司	35,006,858.88	-2,714,884.21	32,291,974.67	
北京北万怡养企业管理有限公司	2,400,000.00	310,797.83	2,710,797.83	
Blue Whale Capital Fund	281,390,327.83	-166,523,981.47	114,866,346.36	
北京长城阳光山谷旅游文化发展有限公司	7,857,051.72	419,805.62	8,276,857.34	8,276,857.34
北京北燃杜比能源运营有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00
秦皇岛市西龙道路建设发展有限公司	75,607,522.92	15,919,473.37	91,526,996.29	
北控南南宜保投资宜兴合伙企业（有限合伙）	65,760,000.00	9,913,314.00	75,673,314.00	
北京北控国寿投资基金管理中心（有限合伙）	322,766,070.00	4,197,718.00	326,963,788.00	
包头北控水务有限公司	16,200,000.00	-988,128.00	15,211,872.00	
包头北控水环境发展有限公司	501,839,440.00	-68,330,146.00	433,509,294.00	
北控南南富升（天津）投资合伙企业（有限合伙）	32,500,000.00	56,159,411.00	88,659,411.00	
北控南南君悦（天津）投资合伙企业（有限合伙）	36,390,257.00	-1,310,014.00	35,080,243.00	
禄丰北控水务城投有限公司	83,757,592.00	-41,836,732.00	41,920,860.00	
武定北控水务城投有限公司	53,272,273.00	-28,406,954.00	24,865,319.00	
北控金服（北京）投资控股有限公司	87,922,255.00	43,670,090.00	131,592,345.00	
福州北控鼓台水环境有限公司	144,737,579.00	165,978,344.00	310,715,923.00	

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	期末减值准备
北控南招华（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	179,777,468.00	-179,777,468.00		
北控彭州排水有限公司	169,414,150.00	-12,025,241.00	157,388,909.00	
苏州高新北控中科成环保产业有限公司	1,495,706.00	2,445,151.00	3,940,857.00	
宁波北控水务星景环城水系统投资中心（有限合伙）	344,131,883.00	-344,131,883.00		
北京新航城水务有限公司	44,660,000.00	1,821,061.00	46,481,061.00	
西安沣东北控水务有限公司	4,290,000.00	9,750,000.00	14,040,000.00	
北京北控东方北运河水环境治理有限责任公司	70,000,000.00	-27,999,588.00	42,000,412.00	
宁波丰北汇泰投资中心（有限合伙）	29,927,662.00	-5,722.00	29,921,940.00	
北控南南（天津）投资管理有限公司	2,221,429.00	-2,221,429.00		
汝城北控水务发展有限公司	146,804,860.00	-29,260,779.00	117,544,081.00	
邢台北控水务有限公司	171,009,501.00	109,489,947.00	280,499,448.00	
亚东星景北控水务有限公司	31,008,124.00	-26,101,479.00	4,906,645.00	
北京燃气集团邢台京襄燃气有限责任公司	1,841,000.00	-1,841,000.00		
北京教育信息网服务中心有限公司	9,767,313.00	82,198.00	9,849,511.00	
北京首高北燃清洁能源有限公司	5,964,000.00	417,660.00	6,381,660.00	
海南海控环保生物有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	
海宁实康水务有限公司	142,988,847.00	-41,610,552.00	101,378,295.00	
济源北控水务有限公司	31,685,179.00	964,416.00	32,649,595.00	
北京安菱水务科技有限公司	521,281,303.00	56,017,442.00	577,298,745.00	
北京北控海创科技有限公司	48,906,204.00	-3,631,127.00	45,275,077.00	
北京金源经开污水处理有限责任公司	32,816,804.00	-314,176.00	32,502,628.00	

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	期末减值准备
成都北控俊隆投资有限公司	16,409,274.00	-15,972,323.00	436,951.00	
洛阳北控水务集团有限公司	337,215,059.00	281,220,776.00	618,435,835.00	
北控曹妃甸水务投资有限公司	290,620,343.00	-244,193,825.00	46,426,518.00	
北控东方(北京)环保科技有限公司	1,826,319.00	-23,683.00	1,802,636.00	
惠东县北控华基污水项目投资有限公司	26,340,606.00	-12,907,461.00	13,433,145.00	
四川三岔湖北控海天投资有限公司	79,809,326.00	-57,039,874.00	22,769,452.00	
河南开控水务有限公司	117,890,660.00	-538,626.00	117,352,034.00	
Loyal BEWG Sdn bhd	3,947,669.00	191,823.00	4,139,492.00	
宜宾北控水务有限公司	71,676,241.00	-14,391,607.00	57,284,634.00	
Entsorgungszentrum Salzgitter GmbH	31,790,161.00	-17,582.00	31,772,579.00	
北京北燃新奥清洁能源有限公司	25,044,000.00	-708,000.00	24,336,000.00	
北京燃气集团藤县有限公司	12,234,610.00	194,000.00	12,428,610.00	
BEIJING ENTERPRISES SITA ENVIRONMENTAL SERVICES COMPANY LIMITED	3,212,877.00	-561,225.00	2,651,652.00	
北京华电北燃能源有限公司	97,967,000.00	31,287,000.00	129,254,000.00	
北京中石化北燃清洁能源科技有限公司	102,943,000.00	-591,056.00	102,351,944.00	
乌审旗京鹏天然气有限公司	12,752,360.00	146,000.00	12,898,360.00	
北京和记京泰物流有限公司	15,649,544.68	-100,772.30	15,548,772.38	
EBS Kraftwerk GmbH	1,888,992.00	-1,037.00	1,887,955.00	
朝阳市北控水务有限公司	113,892,397.00	8,187,861.00	122,080,258.00	
北控南南兴农投资宜兴合伙企业(有限合伙)	54,240,000.00	62,849,028.00	117,089,028.00	
北京桂花陈酒业有限公司	3,541,255.62	134,041.32	3,675,296.94	

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	期末减值准备
北京北建通成国际物流有限公司	613,905,008.37	207,316,454.28	821,221,462.65	3,924,964.14
美丽山股份有限公司	46,480,647.92	32,321,153.95	78,801,801.87	
北京北万颐养企业管理有限公司	3,600,000.00	-2,494,445.20	1,105,554.80	
天津港北建通成国际物流有限公司		115,720,447.67	115,720,447.67	
北控润盈（天津）投资管理有限公司		13,636,985.00	13,636,985.00	
天津市华博水务有限公司		245,536,674.00	245,536,674.00	
福州北控三江口水环境有限公司		1,500,000.00	1,500,000.00	
重庆德润启航环境治理有限公司		22,669,056.00	22,669,056.00	
鹰潭市北控水务发展有限公司		20,464,481.00	20,464,481.00	
ACCIONA TRILITY JV Pty, Ltd		140,405,872.00	140,405,872.00	
丰图北控（宁波）投资管理有限公司		1,777,194.00	1,777,194.00	
贵阳北控水务有限责任公司		772,586,738.00	772,586,738.00	
<u>二、联营企业</u>	<u>38,308,557,263.36</u>	<u>4,953,801,793.94</u>	<u>43,262,359,057.30</u>	<u>1,285,303,643.48</u>
奥林巴斯（北京）科技有限公司	3,279,285.50	-3,279,285.50		
北京市文化创新工场京仪尚巴文化发展有限公司	3,367,595.18	15,770.83	3,383,366.01	
北京 ABB 贝利控制有限公司	40,091,916.07	-40,091,916.07		
北京中晟泰科环境科技发展有限公司	7,447,044.45	-2,053,096.80	5,393,947.65	
北控城投控股集团有限公司	140,506,917.54	104,086,176.36	244,593,093.90	
北京雁栖岛生态园林发展有限公司	23,758,034.58	8,181,227.79	31,939,262.37	
北京北控新城置业有限责任公司	24,303,033.90	-1,966,910.63	22,336,123.27	
MILLENMIN VENTURES INC	8,832,322.25	-2,866,242.09	5,966,080.16	

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	期末减值准备
北控医疗健康产业集团有限公司	502,948,689.49	19,112,765.62	522,061,455.11	
北京北控闽投资有限公司	16,922,675.74	217,579,140.38	234,501,816.12	
杭州北控地产有限公司	89,578,102.61	-9,689,279.95	79,888,822.66	
北京北控置信产业基金管理有限公司	8,505,385.11	85,455.36	8,590,840.47	
北京东城区历史文化名城保护建设有限公司	46,776,375.04	-544,944.26	46,231,430.78	
北京诺舟旅行服务有限公司	2,832,013.41	31,700.00	2,863,713.41	
北京北控泰德能源科技发展有限公司	228,332.40	-137,314.43	91,017.97	
北京顺隆私募债券投资基金管理有限公司	9,259,947.29	173,344.82	9,433,292.11	
北京东城区历史文化名城保护基金管理有限公司	39,314,259.67	-581,897.50	38,732,362.17	
北京首都酒业有限公司	7,907,297.70	53,025.32	7,960,323.02	
北京红星股份有限公司	397,583,096.67	126,860,710.03	524,443,806.70	
鹤京企业股份有限公司	303,986,463.81	6,428,497.41	310,414,961.22	
广元电子有限公司	208,211.88	11,124.85	219,336.73	219,336.73
北京泛威工程塑料有限公司	4,244,615.02	226,791.59	4,471,406.61	4,471,406.61
北京中询国际工程顾问有限公司	3,351,623.07	73,719.07	3,425,342.14	
北京优耐燃气仪表有限公司	20,454,552.61	312,441.56	20,766,994.17	
北勘国建（北京）建设工程有限公司	1,279,698.10	215,602.83	1,495,300.93	
北京慧北物业管理有限公司	307,272.21	20,449.13	327,721.34	
东莞市常平岗梓华南水质净化有限公司	914,868.00	-914,868.00		
中关村青山绿水基金管理有限公司	9,269,233.00	-671,913.00	8,597,320.00	
北京北控工业环保科技有限公司	29,577,430.00	12,756,905.00	42,334,335.00	

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	期末减值准备
金科水务工程(北京)有限公司	39,075,994.00	9,895,471.00	48,971,465.00	
浙江开创环保科技股份有限公司	28,315,400.00	12,481,463.00	40,796,863.00	
彭州市生源供水管理有限公司	2,000,000.00	-2,000,000.00		
南阳独山水源有限公司	38,058,407.00	-1,470,710.00	36,587,697.00	
Mind Light Holdings	288,507,999.00	266,847,002.00	555,355,001.00	
Joint Stock Company Verkhnechonskneftegaz	7,094,252,760.00	591,461,136.00	7,685,713,896.00	
四川页岩气勘探开发有限责任公司	100,000,320.00	-32,534,304.00	67,466,016.00	
北京京燃泛海能源管理有限公司	3,990,840.00	-3,990,840.00		
深圳前海北燃金达绿色能源有限公司	2,000,040.00	-132.00	1,999,908.00	
北京北控电信通智能科技有限公司	2,395,939.00		2,395,939.00	
UESH-BEWGI Eng. Pte, Ltd.	9.00	2.00	11.00	
北控清洁能源集团有限公司	2,979,871,253.54	-318,183,896.54	2,661,687,357.00	
湖南北控威保特环境科技股份有限公司	151,749,252.00	16,821,365.00	168,570,617.00	
四川能投北燃分布式能源有限公司	3,500,280.00	-660.00	3,499,620.00	
北京燃气蓝天控股有限公司	1,023,606,360.00	1,121,587,116.00	2,145,193,476.00	
EEW Associate	20,511,120.00	-10,498.00	20,500,622.00	
山西省太原固体废物处置中心	43,016,400.00	8,799,000.00	51,815,400.00	
中国燃气控股有限公司	11,737,807,220.00	1,451,322,866.00	13,189,130,086.00	
中石油天然气管道有限公司	10,715,145,000.00	789,064,284.00	11,504,209,284.00	
北京燕京中科生物技术有限公司	3,225,842.00	-39,000.00	3,186,842.00	
唐山市燃气集团有限公司	190,377,004.34	-64,108,784.27	126,268,220.07	

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	期末减值准备
北京京城环保股份有限公司	613,867,880.00	15,379,715.00	629,247,595.00	
思城控股有限公司	137,893,894.51	13,054,877.92	150,948,772.43	
北京顺义产业投资基金管理有限公司	18,000,000.00	102,776,131.45	120,776,131.45	
北京世联国际商业网络中心有限公司	11,911,453.28		11,911,453.28	11,911,453.28
北京仪海福尔自动化仪表有限公司	16,931,327.88	389,085.59	17,320,413.47	
北京氢普北分气体工业有限公司	22,743,788.61	4,208,736.50	26,952,525.11	
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	1,261,051,446.86		1,261,051,446.86	1,261,051,446.86
涿鹿京仪电子有限责任公司	7,650,000.00		7,650,000.00	7,650,000.00
北京天路时代电气设备有限公司	2,063,740.04	-565,300.43	1,498,439.61	
宿迁京仪元投创业投资合伙企业（有限合伙）		49,493,479.36	49,493,479.36	
黑龙江省天然气管网有限公司		450,000,000.00	450,000,000.00	
北京北控智科能源互联网有限公司		5,218,009.06	5,218,009.06	
北京 ABB 贝利工程有限公司		36,478,999.58	36,478,999.58	
北京晟德瑞环境技术有限公司	2,000,000.00	-2,000,000.00		

1. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数		上期数	
	北京北建通成国际	洛阳北控水务集团	北京北建通成国际	洛阳北控水务集团
	物流有限公司	有限公司	物流有限公司	有限公司
流动资产	438,526,946.72	1,584,174,936.25	315,989,175.96	1,546,575,288.00
非流动资产	2,454,645,078.83	1,378,689,052.86	1,877,556,862.65	1,245,290,455.00
资产合计	2,893,172,025.55	2,962,863,989.11	2,193,546,038.61	2,791,865,743.00
流动负债	289,924,743.66	647,993,824.12	236,777,827.07	637,247,359.00
非流动负债	1,497,427,454.62	790,454,128.22	1,151,616,748.04	734,143,677.00
负债合计	1,787,352,198.28	1,438,447,952.34	1,388,394,575.11	1,371,391,036.00
净资产	1,105,819,827.27	1,524,416,036.77	805,151,463.50	1,420,474,707.00
按持股比例计算的净资产份额	840,423,068.70	609,766,414.71	611,915,112.26	568,189,882.80
调整事项	-19,201,606.05	8,669,420.29	1,989,896.11	23,009,783.20
对联营企业权益投资的账面价值	817,296,498.51	618,435,835.00	613,905,008.37	337,215,059.00
公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	37,769,110.09	825,899,251.95	27,372,453.27	714,353,364.00
净利润	10,668,363.77	164,753,629.62	10,325,791.12	140,693,799.00
其他综合收益				
综合收益总额	10,668,363.77	164,753,629.62	10,325,791.12	140,693,799.00
企业收到的来自合营企业的股利				

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上期数	
	中石油天然气管道	中国燃气控股	中石油天然气管道	中国燃气控股
	有限公司	有限公司	有限公司	有限公司
流动资产	1,592,087,238.26	29,731,338,384.00	2,879,178,597.65	16,830,871,680.00
非流动资产	40,085,612,537.21	52,188,724,044.00	39,602,537,379.64	41,853,342,010.92
资产合计	41,677,699,775.47	81,920,062,428.00	42,481,715,977.29	58,684,213,690.92
流动负债	5,667,831,842.82	29,344,326,840.00	4,186,888,623.29	22,350,482,280.00
非流动负债	7,000,000,000.00	22,167,442,800.00	11,500,000,000.00	13,518,421,497.30
负债合计	12,667,831,842.82	51,511,769,640.00	15,686,888,623.29	35,868,903,777.30
净资产	29,009,867,932.65	30,408,292,788.00	26,794,827,354.00	22,815,309,913.62
按持股比例计算的净资产份额	11,603,947,173.06	5,690,539,344.00	10,715,145,000.00	4,897,211,488.30

项目	本期数		上期数	
	中石油天然气管道 有限公司	中国燃气控股 有限公司	中石油天然气管道 有限公司	中国燃气控股 有限公司
调整事项	-99,737,889.06	7,498,590,742.00		6,840,595,731.70
对联营企业权益投资的账面价值	11,504,209,284.00	13,189,130,086.00	10,715,145,000.00	11,737,807,220.00
公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	9,559,933,471.33	51,100,396,200.00	10,598,985,000.00	34,131,507,140.00
净利润	3,516,776,961.66	633,982,000.00	4,906,808,000.00	5,553,356,260.00
其他综合收益		-115,427,000.00		147,872,700.00
综合收益总额	3,516,776,961.66	518,555,000.00	4,906,808,000.00	5,701,228,960.00
企业收到的来自联营企业的股利	1,765,440,000.00	370,074,194.00	2,160,656,000.00	261,324,760.00

(十七) 投资性房地产

1. 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>6,937,654,833.23</u>	<u>291,279,421.74</u>		<u>7,228,934,254.97</u>
其中：1. 房屋、建筑物	6,486,410,896.70	137,480,097.44		6,623,890,994.14
2. 土地使用权	451,243,936.53	153,799,324.30		605,043,260.83
<u>二、累计折旧和累计摊销合计</u>	<u>880,407,726.34</u>	<u>200,765,982.47</u>		<u>1,081,173,708.81</u>
其中：1. 房屋、建筑物	866,375,953.97	187,365,264.80		1,053,741,218.77
2. 土地使用权	14,031,772.37	13,400,717.67		27,432,490.04
<u>三、投资性房地产账面价值合计</u>	<u>6,057,247,106.89</u>			<u>6,147,760,546.16</u>
其中：1. 房屋、建筑物	5,620,034,942.73			5,570,149,775.37
2. 土地使用权	437,212,164.16			577,610,770.79

2. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初 公允价值	购置	本期增加		本期减少		期末公允价值
			自用房地产或 存货转入	公允价值 变动损益	处置	转为自用 房地产	
一、成本合计	2,373,152,247.99		41,092,402.92				2,414,244,650.91
其中：房屋、建筑物	2,373,152,247.99		41,092,402.92				2,414,244,650.91
二、公允价值变动合计	378,485,117.19		11,064,330.69	85,222,108.46			474,771,556.34
其中：房屋、建筑物	378,485,117.19		11,064,330.69	85,222,108.46			474,771,556.34
三、投资性房地产账面价值合计	2,751,637,365.18						2,889,016,207.25
其中：房屋、建筑物	2,751,637,365.18						2,889,016,207.25

(十八) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	58,521,546,238.47	55,555,975,329.65
固定资产清理	477,583.91	379,188.70
合计	58,522,023,822.38	55,556,354,518.35

1. 固定资产情况

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	88,455,113,358.64	8,415,400,403.40	1,732,385,670.07	95,138,128,091.97
其中：土地资产	97,683,992.42			97,683,992.42
房屋及建筑物	30,388,414,779.72	1,172,444,718.00	313,597,802.23	31,247,261,695.49
机器设备	54,012,004,089.64	6,851,736,872.00	1,209,496,247.72	59,654,244,713.92
运输工具	1,254,273,803.51	234,210,685.10	134,996,872.44	1,353,487,616.17
电子设备	109,175,290.25	9,285,914.57	2,118,573.85	116,342,630.97
办公设备	1,888,779,689.53	140,744,847.60	65,139,812.89	1,964,384,724.24
其他	704,781,713.57	6,977,366.13	7,036,360.94	704,722,718.76
二、累计折旧合计	32,400,510,224.40	4,928,573,263.39	1,245,567,691.23	36,083,515,796.56
其中：土地资产				
房屋及建筑物	6,174,489,671.77	995,886,677.98	21,970,318.78	7,148,406,030.97
机器设备	24,208,277,271.96	3,550,649,597.48	1,111,379,964.44	26,647,546,905.00
运输工具	754,080,958.07	104,064,356.48	77,370,011.03	780,775,303.52
电子设备	41,930,480.36	6,912,413.77	1,863,455.75	46,979,438.38

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	778,515,770.65	202,587,813.82	28,224,023.44	952,879,561.03
其他	443,216,071.59	68,472,403.86	4,759,917.79	506,928,557.66
三、固定资产账面净值合计	56,054,603,134.24	--	--	59,054,612,295.41
其中：土地资产	97,683,992.42	--	--	97,683,992.42
房屋及建筑物	24,213,925,107.95	--	--	24,098,855,664.52
机器设备	29,803,726,817.68	--	--	33,006,697,808.92
运输工具	500,192,845.44	--	--	572,712,312.65
电子设备	67,244,809.89	--	--	69,363,192.59
办公设备	1,110,263,918.88	--	--	1,011,505,163.21
其他	261,565,641.98	--	--	197,794,161.10
四、固定资产减值准备合计	498,627,804.59	37,004,421.78	2,566,169.43	533,066,056.94
其中：土地资产				
房屋及建筑物	109,765,209.20	67,559.52	2,516,413.12	107,316,355.60
机器设备	368,949,818.95	29,942,223.04	43,244.00	398,848,797.99
运输工具	1,982,798.21	283,296.52	6,512.31	2,259,582.42
电子设备	1,261.20	84,613.45		85,874.65
办公设备	192,325.73	6,551,486.55		6,743,812.28
其他	17,736,391.30	75,242.70		17,811,634.00
五、固定资产账面价值合计	55,555,975,329.65	--	--	58,521,546,238.47
其中：土地资产	97,683,992.42	--	--	97,683,992.42
房屋及建筑物	24,104,159,898.75	--	--	23,991,539,308.92
机器设备	29,434,776,998.73	--	--	32,607,849,010.93
运输工具	498,210,047.23	--	--	570,452,730.23
电子设备	67,243,548.69	--	--	69,277,317.94
办公设备	1,110,071,593.15	--	--	1,004,761,350.93
其他	243,829,250.68	--	--	179,982,527.10

3. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
热水锅炉	191,716.70	191,716.70	已报废尚未处置
奥迪轿车	82,534.29		已报废尚未处置
燃烧器	62,569.60	62,569.60	已报废尚未处置

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
立式加工中心 (HV-50S)	45,277.13		已报废尚未处置
数控车床 (LG-70F)	72,134.99		已报废尚未处置
运输工具	22,571.75		尚未处置
电脑	779.45		已报废尚未处置
花园新村房产处置		124,902.40	尚未处置
合计	477,583.91	379,188.70	

(十九) 在建工程

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
在建工程	15,492,562,548.47	1,435,259,779.91	14,057,302,768.56	12,223,588,632.71	779,385,770.27	11,444,202,862.44
工程物资	19,758,417.83	2,400,000.00	17,358,417.83	21,400,239.18	2,400,000.00	19,000,239.18
合 计	15,512,320,966.30	1,437,659,779.91	14,074,661,186.39	12,244,988,871.89	781,785,770.27	11,463,203,101.62

1. 重要在建工程项目本期变动情况

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
1. 中柬金边土地	3,610,099,603.17		3,610,099,603.17	3,033,407,510.17		3,033,407,510.17
2. 延庆 A 包建设项目	2,934,680,501.72		2,934,680,501.72			
3. 黄岛 LPG 地下储库工程	718,981,940.82	718,981,940.82		708,428,069.12	510,000,000.00	198,428,069.12
4. Delfzijl, 3rd. Line	506,341,418.00		506,341,418.00	391,312,564.00		391,312,564.00
5. 17JJ155 唐山 LNG 储罐及配套工程	456,015,163.99		456,015,163.99	149,372,643.00		149,372,643.00
6. 40 亿立方米/年煤制天然气项目	438,123,561.58		438,123,561.58	418,295,568.74		418,295,568.74
7. 京台高速公路天然气工程	324,152,991.32		324,152,991.32	203,301,182.70		203,301,182.70
8. 西沙屯门站	221,156,311.95		221,156,311.95	217,823,388.30		217,823,388.30
9. 燃气学院 (二期) 工程	196,754,880.96		196,754,880.96	140,274,564.31		140,274,564.31
10. 其他	6,086,256,174.96	716,277,839.09	5,369,978,335.87	6,961,373,142.37	269,385,770.27	6,691,987,372.10
合计	15,492,562,548.47	1,435,259,779.91	14,057,302,768.56	12,223,588,632.71	779,385,770.27	11,444,202,862.44

2. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
黄岛 LPG 地下储库工程	208,981,940.82	项目停工
其他	446,892,068.82	减值
<u>合计</u>	<u>655,874,009.64</u>	

3. 工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用设备及配件	13,916,555.90	14,413,488.92
无缝钢管	2,498,435.45	2,527,500.01
仪器仪表	921,932.24	793,932.24
备用库		1,265,318.01
其他	21,494.24	
<u>合计</u>	<u>17,358,417.83</u>	<u>19,000,239.18</u>

(二十) 无形资产

无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>19,981,682,473.29</u>	<u>1,418,623,151.16</u>	<u>300,801,965.40</u>	<u>21,099,503,659.05</u>
其中：软件	946,316,977.58	21,244,939.84	195,070,011.40	772,491,906.02
土地使用权	6,170,331,320.05	289,423,604.80	105,731,954.00	6,354,022,970.85
专利权	89,683,564.28	36,929,448.17		126,613,012.45
非专利技术	21,535,102.58	4,500,000.00		26,035,102.58
商标权	9,406,336.95			9,406,336.95
著作权	11,659,459.70	2,491,565.97		14,151,025.67
特许权	9,738,118,880.76	773,394,783.00		10,511,513,663.76
转会费	68,249,331.39	34,370,397.38		102,619,728.77
客户合约	2,926,381,500.00	256,268,412.00		3,182,649,912.00
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>4,329,222,069.29</u>	<u>874,927,894.46</u>	<u>87,162,240.42</u>	<u>5,116,987,723.33</u>
其中：软件	314,667,803.90	101,677,047.70	19,558,000.68	396,786,850.92
土地使用权	871,256,577.28	149,659,058.70	67,604,239.74	953,311,396.24
专利权	33,341,048.42	24,945,357.61		58,286,406.03
非专利技术	8,000,948.50	1,714,712.82		9,715,661.32

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权	1,438,998.24	206,945.28		1,645,943.52
著作权	3,913,599.19	933,201.44		4,846,800.63
特许权	2,643,411,417.48	380,557,972.74		3,023,969,390.22
转会费	53,172,818.28	24,810,060.17		77,982,878.45
客户合约	400,018,858.00	190,423,538.00		590,442,396.00
<u>三、无形资产减值准备</u>	<u>460,591,946.00</u>	<u>64,053,208.00</u>	<u>3,047,916.00</u>	<u>521,597,238.00</u>
<u>金额合计</u>				
其中：软件				
土地使用权		64,053,208.00		64,053,208.00
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权	460,591,946.00		3,047,916.00	457,544,030.00
转会费				
客户合约				
<u>四、账面价值合计</u>	<u>15,191,868,458.00</u>	--	--	<u>15,460,918,697.72</u>
其中：软件	631,649,173.68	--	--	375,705,055.10
土地使用权	5,299,074,742.77	--	--	5,336,658,366.61
专利权	56,342,515.86	--	--	68,326,606.42
非专利技术	13,534,154.08	--	--	16,319,441.26
商标权	7,967,338.71	--	--	7,760,393.43
著作权	7,745,860.51	--	--	9,304,225.04
特许权	6,634,115,517.28	--	--	7,030,000,243.54
转会费	15,076,513.11	--	--	24,636,850.32
客户合约	2,526,362,642.00	--	--	2,592,207,516.00

（二十一）开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发	其他	确认为 资产	转入当期 损益	其他	
		支出					
民用燃气智能监控管理服务系统	400,000.00						400,000.00
YF-17-ST-01EmbeddedSorter		1,347,875.70					1,347,875.70
YF-17-CL-03 三通道 chiller 研发		892,015.04					892,015.04
曹妃甸精密制造生产线建设项目		3,345,024.00					3,345,024.00
波长 WX-100 微型生化仪	2,651,110.44	1,195,799.15			3,846,909.59		
北控集团智慧党建平台软件		905,094.32					905,094.32
企管办公系统项目	127,316.24	191,248.75		318,564.99			
北控“智”生活云服务平台	2,113,207.49	1,690,566.00					3,803,773.49
大数据应用中心	800.00						800.00
APEC 项目	16,685,240.98				16,685,240.98		
智慧城市云平台		2,179,476.70					2,179,476.70
集团信息化二期	199,830.90	112,415.10					312,246.00
燃气供热一体化智能控制系统开发研究与示范课题	355,896.17			355,896.17			
气体燃料燃烧热功联产装置开发研究与示范	21,185.00			21,185.00			
非开挖天津大学项目	120,000.00						120,000.00
其他		3,792,178.15					3,792,178.15
合计	22,674,587.22	15,651,692.91		695,646.16	20,532,150.57		17,098,483.40

（二十二）商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京京仪科技股份有限公司	181,766,605.88			181,766,605.88
北京晟德瑞环境技术有限公司	6,495,979.25		6,495,979.25	
仓储及租赁业务	358,660,330.15			358,660,330.15
青岛龙泽燃气有限公司	38,164,451.53			38,164,451.53
北京市政交通一卡通有限公司	129,583,826.72			129,583,826.72
管道燃气业务	479,629,280.00		4,620,036.00	475,009,244.00
啤酒业务	2,264,470,320.00	79,728,456.00		2,344,198,776.00

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
水务业务	2,153,797,545.00	548,803,495.00		2,702,601,040.00
固废垃圾处理业务	7,858,214,408.00	61,046,344.00		7,919,260,752.00
足球	59,735,760.00			59,735,760.00
其他	185,370,103.24	20,735,850.60	6,152,320.00	199,953,633.84
<u>合计</u>	<u>13,715,888,609.77</u>	<u>710,314,145.60</u>	<u>17,268,335.25</u>	<u>14,408,934,420.12</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青岛龙泽燃气有限公司		38,164,451.53		38,164,451.53
足球		59,735,760.00		59,735,760.00
<u>合计</u>		<u>97,900,211.53</u>		<u>97,900,211.53</u>

(二十三) 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
新能源煤炭项目	93,405,419.20				93,405,419.20
20 亿立方米/年煤制天然气项目	6,776,209.43				6,776,209.43
网点暂存卡	87,125,456.41	14,847,907.26	35,103,325.88		66,870,037.79
企业邮箱费	18,125.45		8,166.67		9,958.78
先征费	1,721,292.08		1,721,292.08		
租赁费	8,156,661.62		767,991.12		7,388,670.50
修理费	1,413,888.85				1,413,888.85
低值易耗品	4,898,278.00		3,137,536.61		1,760,741.39
装修费	96,331,753.82	16,668,968.95	29,573,118.09	-21,231,001.80	104,658,606.48
特许经营	26,593,508.58		26,593,508.58		
土地租金及补偿款	6,387,725.69	2,319,070.74	287,109.00		8,419,687.43
房租物业费	4,223,072.21		387,114.97		3,835,957.24
其他	22,986,042.95	17,676,013.38	16,253,366.19	-1,075,299.12	25,483,989.26
<u>合计</u>	<u>360,037,434.29</u>	<u>51,511,960.33</u>	<u>113,832,529.19</u>	<u>-22,306,300.92</u>	<u>320,023,166.35</u>

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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
一、递延所得税资产	1,689,656,931.07	1,571,340,528.70
资产减值准备	751,966,441.10	709,931,315.80
可抵扣亏损	453,278.38	26,121,739.40
股利和设定收益计划	494,359,212.00	433,336,680.00
大修理拨备	273,771,024.00	265,781,040.00
应付职工薪酬	97,500.00	1,270,954.39
费用预提	81,093,146.68	47,448,243.62
其他	87,916,328.91	87,450,555.49
二、递延所得税负债	5,430,775,395.48	5,485,464,208.88
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	228,602,949.60	624,826,898.00
收购附属公司公允价值调整	2,361,980,234.00	2,439,481,172.00
非货币交换取得的资产	81,780,732.00	92,824,200.00
固定资产暂时性差异	570,798,972.00	480,451,500.00
折旧差异	12,133,476.00	1,962,900.00
服务特许权协议产生的暂时性差异	2,024,807,424.00	1,638,652,906.00
加速扣除	140,351,425.80	
其他	10,320,182.08	207,264,632.88

(二十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购买合营、联营企业股权款	609,615,500.00	
预付其他无形资产采购款	289,607,000.00	
存入托管基金保证金	90,703,281.73	46,204,538.45
预付工程设备款	81,171,504.48	
抵债资产	21,104,119.31	21,104,119.31
待抵扣进项税额	20,265,238.51	27,359,584.32
其他	108,137,612.18	30,627,376.92
合计	1,220,604,256.21	125,295,619.00

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	68,612,837.87	37,291,861.03
抵押借款	95,619,633.57	
保证借款	105,000,000.00	198,000,000.00
信用借款	6,799,802,240.30	15,618,188,868.94
<u>合计</u>	<u>7,069,034,711.74</u>	<u>15,853,480,729.97</u>

(二十七) △吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	234,423,769.75	
定期存款(含通知存款)	9,620,000.00	
<u>合计</u>	<u>244,043,769.75</u>	

(二十八) 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据	43,999,480.51	29,700,095.66
应付账款	22,141,162,365.96	16,327,604,925.48
<u>合 计</u>	<u>22,185,161,846.47</u>	<u>16,357,305,021.14</u>

1. 应付票据情况表

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	74,270.12	250,000.00
银行承兑汇票	43,925,210.39	29,450,095.66
<u>合计</u>	<u>43,999,480.51</u>	<u>29,700,095.66</u>

2. 应付账款情况表

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	17,434,188,520.66	12,130,364,160.40
1-2 年 (含 2 年)	2,666,263,260.37	1,907,952,797.93
2-3 年 (含 3 年)	881,975,370.81	914,143,792.59
3 年以上	1,158,735,214.12	1,375,144,174.56
<u>合计</u>	<u>22,141,162,365.96</u>	<u>16,327,604,925.48</u>

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中建三局第二建设工程有限责任公司	586,652,475.00	尚未结算
中铁四局集团有限公司	331,352,472.45	尚未结算
中建三局集团有限公司	303,097,423.89	尚未结算
中铁四局集团有限公司洛阳市洛河水系综合整治示范段工程项目经理部	151,982,465.58	尚未结算
包头市新型实业有限责任公司	100,000,000.00	尚未结算
中国建筑第六工程局有限公司	60,556,823.93	尚未结算
湖南第二工程有限公司	50,747,957.17	尚未结算
<u>合计</u>	<u>1,584,389,618.02</u>	

(二十九) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	13,460,151,264.77	12,519,115,373.43
1 年以上	602,362,464.41	581,220,785.63
<u>合计</u>	<u>14,062,513,729.18</u>	<u>13,100,336,159.06</u>

账龄超过 1 年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
锦州市财政局	54,203,152.64	未结算
北京京能房山热力供应有限公司	44,849,700.00	未结算
北京市公联公路联络线有限责任公司	22,358,490.56	未结算
北镇市财政局	18,461,186.67	未结算
南京市园林经济开发有限责任公司	14,922,009.44	未结算
正奥资产管理(北京)有限公司	14,259,999.00	未结算

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京新奥集团有限公司通州分公司	14,001,601.88	未结算
格尔木京能新能源有限公司	13,597,972.97	未结算
北京亦庄国际开发建设有限公司	13,485,849.05	未结算
吉林省汇德水利水电工程有限公司	13,360,315.00	未结算
北京新机场建设指挥部	11,840,962.26	未结算
青海黄河上游水电开发有限责任公司格尔木 太阳能发电分公司	11,756,250.00	未结算
北京城市快轨建设管理有限公司	10,896,226.42	未结算
北京沙河恒大置业有限公司	10,133,120.98	未结算
<u>合计</u>	<u>268,126,836.87</u>	

(三十) 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	2,048,187,793.14	11,138,975,371.85	10,744,118,565.00	2,443,044,599.99
二、离职后福利-设定提存计划	61,663,551.18	1,188,592,107.81	1,183,818,761.29	66,436,897.70
三、辞退福利	1,263,772.37	44,594,342.16	45,587,280.25	270,834.28
四、其他	11,069,727.55	62,928,415.21	68,373,903.66	5,624,239.10
<u>合计</u>	<u>2,122,184,844.24</u>	<u>12,435,090,237.03</u>	<u>12,041,898,510.20</u>	<u>2,515,376,571.07</u>

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	924,863,675.86	8,796,857,670.28	8,533,468,657.87	1,188,252,688.27
二、职工福利费	20,223,688.34	593,216,531.73	595,999,804.62	17,440,415.45
三、社会保险费	342,067,751.30	682,643,485.98	643,246,155.58	381,465,081.70
其中：1. 医疗保险费	229,252,977.20	602,717,737.24	559,575,476.31	272,395,238.13
2. 工伤保险费	891,350.36	32,638,725.85	32,605,447.22	924,628.99
3. 生育保险费	4,064,738.79	39,396,964.83	39,654,395.44	3,807,308.18
4. 其他	107,858,684.95	7,890,058.06	11,410,836.61	104,337,906.40
四、住房公积金	6,372,175.99	535,854,222.97	535,973,916.92	6,252,482.04
五、工会经费和职工教育经费	151,621,061.42	178,026,048.25	151,307,644.29	178,339,465.38

项目	年初余额	本期 增加额	本期 减少额	期末余额
六、短期带薪缺勤		198,628.50	198,628.50	
七、短期利润分享计划		175,615.19	175,615.19	
八、其他短期薪酬	603,039,440.23	352,003,168.95	283,748,142.03	671,294,467.15
合计	<u>2,048,187,793.14</u>	<u>11,138,975,371.85</u>	<u>10,744,118,565.00</u>	<u>2,443,044,599.99</u>

3. 设定提存计划

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	52,291,613.65	953,222,692.70	947,970,533.02	57,543,773.33
二、失业保险费	1,411,236.37	39,526,893.28	39,073,908.40	1,864,221.25
三、企业年金缴费	7,960,701.16	195,842,521.83	196,774,319.87	7,028,903.12
合计	<u>61,663,551.18</u>	<u>1,188,592,107.81</u>	<u>1,183,818,761.29</u>	<u>66,436,897.70</u>

(三十一) 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	314,143,586.89	2,437,352,246.51	2,249,199,962.39	502,295,871.01
消费税	74,503,129.41	881,396,837.10	805,625,662.33	150,274,304.18
资源税	3,165,867.06	103,648,214.49	85,205,823.09	21,608,258.46
企业所得税	1,377,286,076.50	2,088,673,461.29	1,702,222,750.01	1,763,736,787.78
城市维护建设税	25,969,465.09	190,533,381.01	189,274,470.72	27,228,375.38
房产税	20,424,167.48	220,379,549.34	220,586,143.80	20,217,573.02
土地使用税	71,951,298.62	137,260,736.62	138,958,405.80	70,253,629.44
个人所得税	71,692,924.59	652,842,699.52	667,953,733.73	56,581,890.38
教育费附加	19,000,407.70	150,403,254.45	150,471,141.94	18,932,520.21
其他税费	92,854,463.91	202,157,277.20	210,154,962.05	84,856,779.06
合计	<u>2,070,991,387.25</u>	<u>7,064,647,657.53</u>	<u>6,419,653,055.86</u>	<u>2,715,985,988.92</u>

(三十二) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	777,104,402.16	723,034,093.51
应付股利	13,380,088.09	14,857,397.65
其他应付款	17,187,369,999.21	12,816,099,737.19
<u>合计</u>	<u>17,977,854,489.46</u>	<u>13,553,991,228.35</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	108,560,673.33	13,003,082.64
企业债券利息	250,041,475.53	223,106,924.20
短期借款应付利息	40,031,534.69	8,367,672.82
中期票据	378,470,718.61	478,556,413.85
<u>合计</u>	<u>777,104,402.16</u>	<u>723,034,093.51</u>

2. 应付股利情况

单位名称	期末余额	年初余额
普通股股利	13,380,088.09	14,857,397.65
<u>合计</u>	<u>13,380,088.09</u>	<u>14,857,397.65</u>

3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	7,438,274,873.84	6,208,724,482.16
工程款	749,372,949.22	392,342,583.00
押金、保证金	1,734,153,072.18	967,700,576.02
预提费用	1,248,881,876.00	1,090,574,877.13
投资款	1,759,290,723.00	2,027,097,591.00
采购款	402,937,246.54	103,745,569.33
TOT 转让款	335,797,114.00	228,716,580.00
补偿款	22,362,335.34	16,356,835.64
三产净资产专用	502,283,624.79	172,711,704.70

项目	期末余额	年初余额
住房维修基金	100,394,765.47	9,575,197.21
应付分包费	229,477,599.62	155,460,986.31
拆迁款	482,746,290.83	258,805,950.78
代收代付款项	398,472,841.74	185,475,672.05
其他	1,782,924,686.64	998,811,131.86
<u>合计</u>	<u>17,187,369,999.21</u>	<u>12,816,099,737.19</u>

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	2,266,327,237.66	2,411,077,167.41
1年内到期的应付债券	6,890,872,262.00	7,147,150,988.37
1年内到期的长期应付款	31,369,443.61	22,036,428.27
<u>合计</u>	<u>9,188,568,943.27</u>	<u>9,580,264,584.05</u>

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
超短期融资券	2,000,000,000.00	
风险准备金	23,983,388.53	18,132,234.69
其他	1,740,000.00	3,030,858.01
<u>合计</u>	<u>2,025,723,388.53</u>	<u>21,163,092.70</u>

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	1,096,389,518.55	823,086,300.00
抵押借款	5,493,553,504.50	4,684,106,532.71
保证借款	333,772,222.70	413,943,678.70
信用借款	54,922,421,952.33	41,726,293,322.41
<u>合计</u>	<u>61,846,137,198.08</u>	<u>47,647,429,833.82</u>

(三十六) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
5 亿美元担保票据 - 北京燃气	3,367,206,468.00	3,250,350,000.00
2 亿美元担保债券 - Top Luxury	1,314,383,688.00	1,273,785,849.00
5 亿欧元担保债券 - Talent Yield (Euro)	3,878,981,436.00	3,910,425,952.00
8 亿美元担保优先票据 - Talent Yield	5,373,712,500.00	5,204,236,653.00
6 亿美元担保优先票据 - Mega Advance	4,015,638,312.00	3,889,050,323.00
2024 年到期人民币担保债券	2,196,547,390.00	2,141,704,414.00
可转换债券- SEHK 5777		91,400,414.00
伊斯兰债	661,747,679.00	645,407,259.00
熊猫债	10,115,880,959.00	5,977,898,123.00
13 北控水务 01		2,192,800,000.00
港元债券	612,374,409.00	586,630,425.00
美元债券	3,402,667,202.00	
18 北控集 MTN001	1,398,650,000.00	
18 北控集 MTN002	1,000,000,000.00	
17 北控 02	1,990,500,000.00	2,000,000,000.00
16 北控 02	998,513,750.00	997,043,750.00
16 北控 01		997,043,750.00
16 京控 MTN001	2,989,500,000.00	2,992,125,000.00
15 北控集 MTN001	2,492,214,936.33	2,500,000,000.00
14 北控集 MTN003	2,983,716,667.00	2,977,716,667.00
14 北控集 MTN002	2,985,700,000.00	2,979,700,000.00
14 北控集 MTN001		1,995,452,366.00
私募债	799,800,000.00	797,400,000.00
人民币债券- SEHK 85993	1,997,191,547.00	1,996,312,929.00
4 亿美元担保优先票据 - Mega Advance	2,677,091,916.00	2,592,700,215.00
8 亿欧元担保债券 - Talent Yield European	6,182,610,024.00	6,264,275,271.00
二零二零年票据	3,720,377,120.56	1,947,819,286.51
合计	67,155,006,003.89	60,201,278,646.51

(三十七) 长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	493,393,330.39	254,482,330.47		747,875,660.86
专项应付款	1,104,235,653.57	732,606,219.38		1,836,841,872.95
<u>合计</u>	<u>1,597,628,983.96</u>	<u>987,088,549.85</u>		<u>2,584,717,533.81</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	年初余额
<u>合计</u>	<u>747,875,660.86</u>	<u>493,217,343.95</u>
其中：1. 应付融资租赁款	75,837,293.87	72,651,531.14
2. 应付经营租赁	313,095,896.67	35,025,480.00
3. 少数股东无息借款	342,837,123.98	374,860,325.44
4. 搬迁资金	15,927,323.70	10,617,507.37
5. 房租租赁保证金	178,022.64	62,500.00

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>合计</u>	<u>1,104,235,653.57</u>	<u>732,606,219.38</u>		<u>1,836,841,872.95</u>
其中：1. 置换费	636,391,360.00	145,627,824.00		782,019,184.00
2. 水务专项资金		271,526,232.32		271,526,232.32
3. 棚户区改造拆迁款		260,000,000.00		260,000,000.00
4. 体育专项款	170,000,000.00			170,000,000.00
5. 财政拨款	107,190,500.00			107,190,500.00

(三十八) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,555,707,720.00	333,406,080.00	127,186,092.00	1,761,927,708.00
二、辞退福利	589,103,966.29	33,470,000.00	72,751,658.96	549,822,307.33
<u>合计</u>	<u>2,144,811,686.29</u>	<u>366,876,080.00</u>	<u>199,937,750.96</u>	<u>2,311,750,015.33</u>

(三十九) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
大修拨备	803,242,068.00	731,354,400.00
待执行的亏损合同	167,517,480.00	167,608,560.00
一卡通置换费	35,644,960.50	35,644,960.50
产品质量保证	82,575,882.40	2,188,312.49
<u>合计</u>	<u>1,088,980,390.90</u>	<u>936,796,232.99</u>

(四十) 递延收益

项目/类别	期末余额	期初余额
政府补助	1,609,209,935.43	1,057,459,252.44
递延污水处理收入	1,068,184,764.00	1,005,171,720.00
<u>合计</u>	<u>2,677,394,699.43</u>	<u>2,062,630,972.44</u>

(四十一) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
工业促进局政策扶持资金	4,810,572.40	4,929,572.40
界定福利计划		485,572,480.00
其他	355,084,929.90	974,024,093.07
<u>合计</u>	<u>359,895,502.30</u>	<u>1,464,526,145.47</u>

(四十二) 实收资本

投资者名称	年初余额	所占 比例 (%)	本期 增加	本期 减少	期末余额	所占 比例 (%)
	投资金额				投资金额	
<u>合计</u>	<u>9,297,236,600.00</u>	<u>100.00</u>	<u>29,500,000.00</u>		<u>9,326,736,600.00</u>	<u>100.00</u>
其中：北京市人民政府国有资产监督管理委员会	9,297,236,600.00	100.00	29,500,000.00		9,326,736,600.00	100.00

(四十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	5,416,606,650.70	4,008,650,129.37		9,425,256,780.07
二、其他资本公积	6,106,741,154.53	280,022,586.68		6,386,763,741.21
<u>合计</u>	<u>11,523,347,805.23</u>	<u>4,288,672,716.05</u>		<u>15,812,020,521.28</u>

注 1：2018 年度本集团及下属子公司收到财政局拨付资金，增加资本公积 4,008,650,129.37 元。

注 2：2018 年度本集团下属子公司北京控股集团（BVI）有限公司由于处置子公司部分权益，增加资本公积 117,827,080.92 元。

注 3：2018 年度本集团下属子公司北京控股集团（BVI）有限公司由于联营企业权益变动，增加资本公积 182,837,760.00 元。

注 4：2018 年度由于子公司其他权益变动，资本公积减少 20,642,254.24 元。

(四十四) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	226,250.85	181,309,667.97	181,323,827.61	212,091.21
<u>合计</u>	<u>226,250.85</u>	<u>181,309,667.97</u>	<u>181,323,827.61</u>	<u>212,091.21</u>

(四十五) 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	289,273,351.82			289,273,351.82
任意盈余公积金	270,170,133.30			270,170,133.30
<u>合计</u>	<u>559,443,485.12</u>			<u>559,443,485.12</u>

△ (四十六) 一般风险准备的期末、年初余额

项目	期末余额	年初余额
一般风险准备	63,799,736.00	31,878,900.00
<u>合计</u>	<u>63,799,736.00</u>	<u>31,878,900.00</u>

(四十七) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	6,997,281,142.40	6,220,771,101.27
本期增加额	398,084,492.91	907,687,341.13
其中：本期净利润转入	398,084,492.91	907,687,341.13
其他调整因素		
本期减少额	195,524,836.00	131,177,300.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备	31,920,836.00	28,138,900.00
本期分配现金股利数	163,604,000.00	103,038,400.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	7,199,840,799.31	6,997,281,142.40

(四十八) 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	91,941,822,681.45	72,233,824,272.18	80,436,247,816.48	63,929,549,580.24
管道燃气业务	44,731,823,635.05	40,116,571,699.76	34,382,458,580.00	30,405,745,480.00
啤酒生产业务	11,437,507,850.29	7,109,433,964.45	10,996,046,000.00	7,019,251,200.00
污水处理及水务业务	20,926,161,201.00	13,289,570,355.00	18,381,821,600.00	12,665,949,411.00
固废及环保业务	5,685,067,080.00	4,257,347,169.60	5,348,752,800.00	3,979,825,440.00
高端装备制造	2,820,522,336.16	1,964,408,117.50	2,180,555,748.60	1,652,345,109.86
市政设计咨询	2,292,995,767.81	1,850,003,157.18	1,979,714,123.59	1,641,821,340.43
房地产业务	3,185,686,168.37	2,907,702,622.97	2,822,888,245.89	2,472,621,073.05
其他业务	862,058,642.77	738,787,185.72	4,344,010,718.40	4,091,990,525.90
2. 其他业务小计	359,783,116.65	223,539,407.90	1,155,299,312.03	217,241,650.71
合计	92,301,605,798.10	72,457,363,680.08	81,591,547,128.51	64,146,791,230.95

△（四十九）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	237,856,929.18	202,431,283.27
—存放同业	233,828,748.78	197,682,220.12
—存放中央银行	4,028,180.40	4,749,063.15
利息支出	2,566,302.04	
—吸收存款	2,566,302.04	
利息净收入	235,290,627.14	202,431,283.27

（五十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	11,328,360.17	14,919,849.83
运输费	140,435,683.82	173,067,319.18
装卸费	24,293,070.08	13,579,919.05
仓储保管费	883,020.26	1,094,581.30
保险费	3,991,580.27	2,115,786.84
展览费	2,267,896.92	1,889,611.00
广告费	260,643,333.17	309,954,396.50
销售服务费	134,166,261.47	151,668,089.09
工资薪酬	1,163,738,539.29	1,103,151,220.07
业务经费	40,540,541.33	41,824,425.70
委托代销手续费	16,963,962.53	9,040,364.03
折旧、摊销费	45,075,373.69	43,546,972.01
修理费	54,794,486.86	36,938,519.02
样品及产品损耗	788,191.71	3,109,176.21
其他	408,102,057.58	510,244,683.14
合计	2,308,012,359.15	2,416,144,912.97

（五十一）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,692,248,571.01	4,106,515,853.72
保险费	45,673,092.13	38,844,438.73
折旧费	491,177,098.88	481,951,554.78

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	101,784,492.56	77,503,837.39
无形资产摊销	179,465,518.49	260,886,783.51
业务招待费	97,892,475.25	117,334,758.92
差旅费	135,377,502.64	160,752,339.48
办公费	174,688,015.19	153,843,251.27
会议费	14,130,061.15	12,722,567.86
诉讼费	4,619,327.99	8,018,343.20
聘请中介机构费	154,801,686.26	210,511,387.75
咨询费	63,226,554.20	168,179,955.32
技术转让费	1,722,870.90	960,042.97
董事会费	1,131,718.47	1,234,170.91
排污费	11,767,220.09	12,359,721.22
存货盘亏	446,008.86	612,296.48
党建工作经费	8,569,819.46	
其他	2,153,782,770.67	1,598,717,462.33
<u>合计</u>	<u>8,332,504,804.20</u>	<u>7,410,948,765.84</u>

（五十二）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,676,457,324.21	5,127,461,053.72
减：利息收入	871,833,531.31	715,688,368.34
汇兑净损益	44,640,955.02	-95,439,155.73
金融机构手续费	40,745,674.12	127,157,849.48
<u>合计</u>	<u>4,890,010,422.04</u>	<u>4,443,491,379.13</u>

（五十三）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	185,168,927.35	736,279,354.23
二、存货跌价损失	99,646,722.59	125,907,216.63
三、可供出售金融资产减值损失	90,009,422.67	25,277,947.74
四、长期股权投资减值损失		1,149,594,913.90
五、固定资产减值损失	35,249,170.89	342,611,073.11

项目	本期发生额	上期发生额
六、在建工程减值损失	655,874,009.64	527,822,224.23
七、无形资产减值损失	64,053,208.00	
八、商誉减值损失	97,900,211.53	
九、其他减值损失	42,916.01	18,950,149.50
<u>合计</u>	<u>1,227,944,588.68</u>	<u>2,926,442,879.34</u>

(五十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还	327,591,147.42	244,003,980.19
液化气补贴	269,966,820.74	432,360,428.64
采暖季供热燃料补贴	132,059,464.98	77,993,993.30
一卡通补贴资金	100,000,000.00	100,000,000.00
企业发展资金	79,533,587.08	41,005,567.00
税收返还	35,669,231.21	22,900,833.54
煤改气补贴	34,871,728.68	10,968,208.25
资源综合利用享受的增值税退税	13,329,056.93	34,142,642.34
污泥提标处置费补助费	10,893,251.81	
环保补贴	9,350,000.04	
稳岗补贴	6,906,664.63	
技术改造资金	5,958,181.81	15,771,363.19
危险废物和医疗废物建设补助	3,837,999.96	
锅炉改造补贴	1,050,000.00	
安全、高效、节能、环保燃烧控制解决方案产业化项目	988,000.00	15,648,000.00
节能技改资金		24,310,948.09
其他	79,726,524.60	113,415,779.03
<u>合计</u>	<u>1,111,731,659.89</u>	<u>1,132,521,743.57</u>

(五十五) 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	4,853,098,864.11	4,895,836,341.38
处置长期股权投资产生的投资收益	500,801,081.28	2,222,619,450.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,145,453.75	252,120.37
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		645,666.13
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		19,060,798.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	168,759,574.95	128,595,479.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益	174,292,092.16	86,487,371.55
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		3,091,682.63
其他	65,628,478.59	77,485,587.01
<u>合计</u>	<u>5,763,725,544.84</u>	<u>7,434,074,497.18</u>

(五十六) 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	-7,775,388.96	45,542,803.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	25,400,637.47	
按公允价值计量的投资性房地产	80,650,936.46	152,780,477.05
<u>合计</u>	<u>98,276,184.97</u>	<u>198,323,280.46</u>

(五十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	52,386,623.91	162,654,757.90
<u>合计</u>	<u>52,386,623.91</u>	<u>162,654,757.90</u>

（五十八）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
非流动资产毁损报废利得	19,177,945.77	77,669,575.30
债务重组利得	4,105,585.08	2,317,019.24
接受捐赠		619,965.90
非货币性资产交换利得		57,065,300.00
政府补助	55,039,817.60	328,984,238.31
收购子公司利得	96,989,224.00	489,373,344.15
违约金	23,130,593.47	901,470.77
无需支付款项	62,355,376.75	218,775.67
亏损合同转回		17,372,546.15
其他	119,631,483.58	102,089,859.89
<u>合计</u>	<u>380,430,026.25</u>	<u>1,076,612,095.38</u>

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
土地补贴	374,708.00	185,368,093.04
税收返还		17,136,793.27
企业发展资金	6,222,804.33	7,590,000.00
采暖供热燃料补贴		2,726,752.56
北京节能环保中心电力需求侧管理城市综合试点项目		1,451,995.97
财政奖励资金		
财政奖励	3,287,000.00	987,850.00
创新专项款		507,381.73
环保电子产品拆解补贴		500,000.00
海淀创新专项补贴		209,806.50
太阳能核心装备工程试验室补贴		100,000.00
地铁车辆技术奖励		96,000.00
燃气补贴		44,713.20
燃煤锅炉清洁能源改造补助专项补贴		40,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
污水处理补助		20,000.00
残疾人就业岗位补贴	259,000.00	7,000.00
离退休人员拨款		335.28
电力维修改造	700,969.52	
广西城镇管理网分区计量试点补助资金	3,000,000.00	
课题经费	1,670,892.36	
太湖专项资金	742,651.86	
宜兴市环保局在线仪表补贴	1,010,000.00	
资产补贴	22,400,000.00	
其他	15,371,791.53	112,197,516.76
<u>合计</u>	<u>55,039,817.60</u>	<u>328,984,238.31</u>

(五十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	9,981,516.04	1,805,292.66
对外捐赠	9,372,700.00	6,009,403.60
赔偿金、违约金及罚款支出	7,833,310.03	20,735,251.33
罚没及滞纳金支出	2,094,981.47	1,897,851.40
盘亏损失		689,881.74
其他	100,934,421.37	332,288,855.06
<u>合计</u>	<u>130,216,928.91</u>	<u>363,426,535.79</u>

(六十) 所得税费用

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	2,124,849,767.71	1,656,939,173.53
递延所得税调整	362,117,120.72	87,157,200.58
<u>合计</u>	<u>2,486,966,888.43</u>	<u>1,744,096,374.11</u>

(六十一) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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	上期发生额
<u>一、以后不能重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>-2,311,284.55</u>	<u>61,603,364.04</u>
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	36,671,469.89	42,283,098.93
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	-38,982,754.44	19,320,265.11
<u>二、以后将重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>-667,114,570.46</u>	<u>-882,622,664.95</u>
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	309,960.00	25,124,167.33
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计	<u>309,960.00</u>	<u>25,124,167.33</u>
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-839,587,557.66	-763,105,231.83
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计	<u>-839,587,557.66</u>	<u>-763,105,231.83</u>
3. 现金流量套期损益的有效部分		
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	161,098,696.51	-144,641,600.45
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计	<u>161,098,696.51</u>	<u>-144,641,600.45</u>
5. 其他	11,064,330.69	
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计	<u>11,064,330.69</u>	
<u>三、其他综合收益合计</u>	<u>-669,425,855.01</u>	<u>-821,019,300.91</u>

(六十二) 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	6,036,646,821.96	6,280,633,643.39
加：资产减值准备	1,227,944,588.68	2,926,442,879.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,301,017,942.15	4,360,250,658.36

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	865,217,590.46	1,126,398,209.12
长期待摊费用摊销	108,794,348.71	122,413,919.42
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)	-52,386,623.91	-238,519,040.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,981,516.04	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-98,276,184.97	-198,323,280.46
财务费用(收益以“-”号填列)	5,645,598,606.76	5,127,461,053.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,763,725,544.84	-7,434,074,497.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-100,557,745.04	-222,146,085.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	462,674,865.76	309,303,286.15
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,131,041,529.86	-59,850,127.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,626,728,525.43	1,876,809,279.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,729,083,460.23	-9,981,069,045.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,876,326,646.42	3,995,730,852.69

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本	230,803,429.29
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	34,585,851,721.75	33,479,487,195.56
减: 现金的年初余额	33,479,487,195.56	35,803,830,749.27
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	1,106,364,526.19	-2,324,343,553.71

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	34,585,851,721.75	33,479,487,195.56
其中: 库存现金	1,965,478.19	2,997,647.41
可随时用于支付的银行存款	34,583,886,243.56	33,476,489,548.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		



项目	本期余额	上期余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,585,851,721.75	33,479,487,195.56
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		

(六十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,478,918,898.01	履约保函保证金、住房公积金、住房维修金、冻结资金
应收款项	8,869,521,044.09	银行贷款质押
固定资产	7,810,495,330.88	抵押借款、融资租赁质押、贷款抵押
无形资产	3,917,972,162.42	抵押借款
在建工程	65,263,617.37	贷款抵押
长期股权投资	3,000,529,878.71	抵押借款
投资性房地产	6,152,002,567.23	抵押借款
其他	8,857,339.44	贷款抵押

九、承诺及或有事项

1、或有负债（市政交通一卡通）

种类	形成原因	经济利益流出不确定性的说明	预计产生的财务影响	获得补偿的可能性
2012 年计提 M1 销售类卡置换预计负债	据市政府部门会议精神和指示要求，为保证一卡通系统安全，公司对系统中使用的 M1 卡进行置换和处置，卡片后期回收，而后不在回到系统中进行应用，陆续进行实物报废处理。	2012 年对 M1 销售类卡购置成本确认预计负债 3,569.16 元，2013 年进行了 M1 销售类卡置换首次试点工作，收回 5490 张 M1 标准销售类卡，换出 2745 张 CPU 异形卡，冲回预计负债 4.66 万元，预计负债尚余 3,564.50 万元。	35,644,960.50	

2、截至2018年12月31日，本集团附属公司根据一项安排对位于马来西亚地下污水厂（以下简称“马来西亚项目”）的设计、建造及营运之特定履约责任向马来西亚政府发出最高金额为93,113,000港元（49,162,000马币）的公司担保。公司担保持续生效，直至2019年6月29日止。此外，截至2018年12月31日，提供以项目业主为受益人之银行担保1,099,570,000港元以作为项目竞标及项目表现的按金。

3、本集团附属公司为若干联营公司、合资企业及独立第三方获授之信贷向银行提供担保3,071,511,000港元。

4、2018年8月3日，本集团下属子公司中国物流基础设施（控股）有限公司（“中国物流基础设施”）与普洛斯上海（连同中国物流基础设施统称“各方”订立一份框架协议“框架协议”）。根据框架协议，各方拟于中国境外联合成立一个实体，作为普通合伙人，该实体将连同各方（及/或其关联方）（作为有限合伙人）共同在中国境外成立一个结构为有限合伙的私募基金（“基金”）。基金或其附属公司拟作为买方，收购中国物流基础设施和本公司直接或间接拥有的多家子公司的权益，该等子公司拥有中国土地（连同其上的房屋建筑物构成“该等物业”）。有关代价约为人民币67亿元，乃基于框架协议所载该等物业的价值确定。于报告日，该项交易尚未完成，并须待若干先决条件达成及各方进一步磋商后方可作实。

5、2018年12月28日，本集团下属子公司中柬金边经济特区有限公司（“中柬金边”）与独立第三方订立协议，据此，中柬金边已由条件同意购买位于柬埔寨面积约1,130,000平方米的79块土地，购买价为29,270,000美元。于本报告日，该收购事项尚未完成。

十、资产负债表日后事项

1、本集团于2019年3月29日在大庆注册成立大庆市北控企业管理有限公司，注册资本金500万元，用于接收大庆油田“三供一业”供水及污水分离移交相关资产。

2、2019年3月12日，本集团下属子公司北控置业于北京市市场监督管理局更新了营业执照，注册资本更新为人民币11,042,992,169.57元。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

本集团的出资人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）本集团的子公司

本集团的子公司详见附注七。

（三）本集团的合营企业、联营企业有关信息

本集团的合营企业、联营企业的情况详见附注八、（十六）。

(四) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	定价政策
一、提供劳务、销售商品、让渡资产使用权				
销售货物	北京中石化北燃清洁能源科技有限公司	合营企业	239,715,171.86	市场价
资金占用	北控城市服务(农安)有限公司	合营企业	386,248.69	市场价
资金占用	北控城市服务(礼泉)有限公司	合营企业	183,468.75	市场价
资金占用	北控城市服务(仁化)有限公司	合营企业	104,196.53	市场价
二、购买商品、接受劳务的关联交易				
采购货物	乌审旗京鹏天然气有限公司	合营企业	3,055,489.70	市场价
资金占用	北控南南(天津)投资管理有限公司	合营企业	390,325.96	市场价
资金占用	北控金服(北京)投资控股有限公司	合营企业	240,088.89	市场价
资金占用	杭州北控地产有限公司	合营企业	219,448.87	市场价
资金占用	北京北控建设发展有限公司	合营企业	189,334.18	市场价
资金占用	北京北控置信产业基金管理有限公司	合营企业	117,129.83	市场价

2. 应收关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额
杭州北控地产有限公司	其他应收款	967,350,000.00
北控润盈(天津)投资管理有限公司	其他应收款	698,890,000.00
北控南南通达(天津)投资合伙企业(有限合伙)	其他应收款	376,200,000.00
北京北建通成国际物流有限公司	长期应收款	319,434,107.46
北控南南富升(天津)投资合伙企业(有限合伙)	其他应收款	158,060,000.00
BLUE WHALE CAPTIAL FUND L.P.	其他应收款	156,369,984.13
北京轨道交通路网管理有限公司	应收账款	115,622,759.48
北京北建通成国际物流有限公司	其他应收款	110,734,431.56
北京北控工业环保科技有限公司	其他应收款	48,058,811.58
禄丰北控水务城投有限公司	其他应收款	47,645,500.00
哈尔滨市污水净化有限公司	其他应收款	42,797,900.00
武定北控水务城投有限公司	其他应收款	37,528,100.00
北京北建通成国际物流有限公司	其他非流动资产	35,814,176.36
四川三岔湖北控海天投资有限公司	其他应收款	27,000,000.00
北控南南宜保投资宜兴合伙企业(有限合伙)	其他应收款	22,070,000.00

关联方名称	应收项目	期末余额
亚东星景北控水务有限公司	其他应收款	15,029,696.42
北控城市服务（农安）有限公司	发放贷款及垫款	7,000,000.00
禄丰北控水务城投有限公司	应收账款	4,130,000.00
河南开控水务有限公司	应收账款	3,318,298.32
武定北控水务城投有限公司	应收账款	3,225,000.00
北控城市服务（礼泉）有限公司	发放贷款及垫款	2,300,000.00
唐山曹妃甸阿科凌海水淡化有限公司	应收账款	1,866,000.00
海城渤海环境工程有限公司	应收账款	583,000.00
京泰国际商务中心有限公司	其他应收款	10,046.40

3. 应付关联方款项情况

关联方名称	应付项目	期末余额
杭州北控地产有限公司	吸收存款	200,012,665.89
金州环境投资有限公司	其他应付款	155,670,895.84
北京公共交通控股(集团)有限公司	应付账款	110,034,098.79
北京北控工业环保科技有限公司	应付账款	74,497,145.01
四川三岔湖北控海天投资有限公司	其他应付款	62,497,450.00
北京北控建设发展有限公司	吸收存款	27,431,404.36
北京轨道交通路网管理有限公司	应付账款	26,210,511.32
成都北控俊隆投资有限公司	其他应付款	15,972,830.80
北京自动化仪表三厂	吸收存款	8,457,852.86
惠东县北控华基污水项目投资有限公司	其他应付款	8,275,860.06
北京北控置信产业基金管理有限公司	吸收存款	8,123,796.51
宜宾北控水务有限公司	其他应付款	5,205,760.00
福州北控鼓台水环境有限公司	其他应付款	516,682.02
北京一卡通电子支付科技有限公司	应付账款	25,200.00
蔚县北控新能源开发有限公司	吸收存款	17,286.73
北控金服（北京）投资控股有限公司	其他应付款	12,575.48
北京北控建设发展有限公司	应付利息	12,480.00
北京一卡通电子支付科技有限公司	其他应付款	5,500.00
北控曹妃甸水务投资有限公司	吸收存款	763.17
北控城市服务投资（中国）集团有限公司	吸收存款	0.23

4. 关联方资金拆借

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
乌审旗京鹏天然气有限公司	28,400,000.00	2018/9/5	2019/9/6	委托贷款
乌审旗京鹏天然气有限公司	20,000,000.00	2018/6/26	2019/6/25	委托贷款
乌审旗京鹏天然气有限公司	20,000,000.00	2018/3/7	2019/3/6	委托贷款
乌审旗京鹏天然气有限公司	10,000,000.00	2018/3/14	2019/3/13	委托贷款
北京恒泰安华燃气科技有限公司	1,500,000.00	2018/12/29	2019/3/29	委托贷款

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

本公司2018年12月31日按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率69.11%，按照年末所有者权益除以年末资产总额计算得出的所有者权益比率为30.89%。

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

本年度财务报表经公司董事会批准报出。

北京控股集团有限公司

二〇一九年四月十九日

编号: 1 05460774



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 邱靖之

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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

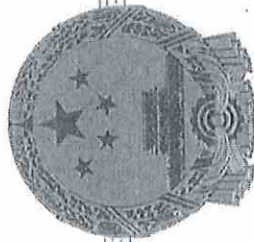
登记机关



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。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年五月

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十六日



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

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

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年2月9日

年度检验
Annual Renewal

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年4月26日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agent has been transferred from



同意转入
Agent has been transferred to

转入协会名称
Stamp of the transferee institution of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agent has been transferred from



同意转入
Agent has been transferred to

转入协会名称
Stamp of the transferee institution of CPAs

年度检验
Annual Renewal

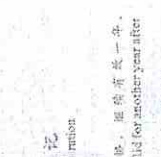
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月13日

年度检验
Annual Renewal

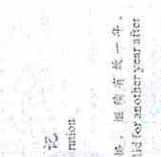
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年4月26日

年度检验
Annual Renewal

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月13日

姓名
Full name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

