北京建工集团有限责任公司

二〇一八年度

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目　录

审计报告	
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-6
合并及公司资产减值准备情况表	7-8
财务报表附注	9-143

Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字（2019）第 110ZA4730 号

北京建工集团有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了北京建工集团有限责任公司（以下简称北京建工集团）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表、2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了北京建工集团 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

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，我们独立于北京建工集团，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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估北京建工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，除非管理层计划清算北京建工集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京建工集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对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，根据所获取的审计证据，就可能导致对北京建工集团的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京建工集团不能持续经营。

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

（6）就北京建工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，以对财务报表发表意见。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。

Grant Thornton
致同

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。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年四月一日

合并及公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：北京建工集团有限责任公司　　金额单位：元

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	八、1	14,949,734,906.81	6,390,522,433.30	8,174,225,942.65	5,954,027,267.92
△结算备付金					
△拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、2	120,363,589.55		99,105,491.12	
衍生金融资产					
应收票据及应收账款	八、3	11,717,762,565.07	3,650,388,521.70	10,474,541,622.18	2,048,423,622.01
预付款项	八、4	2,704,616,683.88	1,141,580,125.21	2,444,718,704.84	762,941,253.06
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保准备金					
其他应收款	八、5	5,002,029,424.31	27,176,656,628.29	5,351,170,168.67	20,800,643,469.41
△买入返售金融资产					
存货	八、6	38,597,795,732.02	6,716,747,651.63	27,684,553,936.64	5,674,220,240.57
其中：原材料		503,159,892.59	121,839,233.96	437,099,238.32	94,322,528.87
库存商品（产成品）		3,330,606,778.51	743,464,437.49	4,194,104,946.30	809,936,352.99
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、7	475,540,694.99	183,337,208.17	183,729,039.00	40,850,841.12
流动资产合计		**73,567,843,596.63**	**45,259,232,568.30**	**54,412,044,905.10**	**35,281,106,694.09**
非流动资产：					
△发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	八、8	556,985,366.11	109,491,062.18	464,123,910.05	112,376,338.28
持有至到期投资	八、9	166,940,674.16		40,242,258.15	
长期应收款	八、10	3,684,921,216.18	701,623,815.21	2,228,719,957.03	701,559,711.31
长期股权投资	八、11	3,974,867,521.55	8,209,949,643.72	3,574,757,292.37	7,429,119,374.98
投资性房地产	八、12	3,084,443,697.21	2,629,725,108.83	2,967,200,648.60	2,586,474,004.35
固定资产	八、13	2,166,327,473.44	687,984,432.50	2,039,859,844.50	619,304,198.27
在建工程	八、14	616,499,722.71	8,431,895.82	570,571,847.42	88,885,944.98
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	八、15	629,783,324.74	39,343,558.48	570,573,028.82	33,495,310.38
开发支出	八、16	9,159,605.68		3,040,156.29	
商誉	八、17	96,824,288.99		96,824,288.99	
长期待摊费用	八、18	92,195,916.20	2,843,409.68	82,706,536.03	
递延所得税资产	八、19	299,029,797.18	17,783,054.37	256,652,364.66	9,556,692.70
其他非流动资产	八、20	260,113,585.89	137,673,510.94	215,167,503.82	110,479,178.07
其中：特准储备物资					
非流动资产合计		**15,638,092,190.04**	**12,544,849,491.73**	**13,110,439,636.73**	**11,691,250,753.32**
资产总计		**89,205,935,786.67**	**57,804,082,060.03**	**67,522,484,541.83**	**46,972,357,447.41**

合并及公司资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：北京建工集团有限责任公司　　金额单位：元

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	八、21	19,070,854,931.84	14,095,306,471.24	19,397,911,551.67	14,260,798,239.00
△向中央银行借款					
△吸收存款及同业存放					
△拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据及应付账款	八、22	16,825,096,345.33	7,773,145,720.85	11,788,545,578.71	4,905,762,808.98
预收款项	八、23	8,193,230,401.63	2,313,123,473.53	7,029,010,438.94	1,374,902,870.60
△卖出回购金融资产款					
△应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	八、24	229,043,611.66	31,987,800.13	208,681,018.71	19,255,907.54
其中：应付工资		112,528,636.38	13,945,049.36	102,168,071.90	1,161,229.71
应付福利费		2,471,881.91	2,004,166.99	2,547,883.63	2,046,186.47
#其中：职工奖励及福利基金		-			
应交税费	八、25	540,205,422.77	301,279,955.90	272,397,861.98	240,262,291.25
其中：应交税金		539,889,316.92	300,889,839.82	277,529,886.12	240,016,957.12
其他应付款	八、26	5,239,466,402.17	8,237,466,597.00	2,789,748,938.44	7,742,971,468.05
△应付分保账款					
△保险合同准备金					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、27	3,360,714,200.00	2,859,980,800.00	5,521,879,022.84	1,894,500,000.00
其他流动负债	八、28	13,297,115.63		11,237,624.66	
流动负债合计		**53,471,908,431.03**	**35,612,290,818.65**	**47,019,412,035.95**	**30,438,453,585.42**
非流动负债：					
长期借款	八、29	13,243,132,305.30	13,108,000,000.00	8,591,004,400.00	7,697,000,000.00
应付债券	八、30	4,095,469,116.43	-	160,000,000.00	160,000,000.00
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	八、32	708,997,986.05		270,000,000.00	
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	八、33	41,709,658.32		37,660,898.17	
递延所得税负债	八、19	23,547,702.55	7,103,869.92	18,764,149.48	7,825,188.95
其他非流动负债	八、34	10,629,305.64		10,629,305.64	
其中：特准储备基金					
非流动负债合计		**18,123,486,074.29**	**13,115,103,869.92**	**9,088,058,753.29**	**7,864,825,188.95**
负债合计		**71,595,394,505.32**	**48,727,394,688.57**	**56,107,470,789.24**	**38,303,278,774.37**
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	八、35	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00
国有资本		2,015,000,000.00	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00
其中：国有法人资本					
集体资本					
民营资本					
其中：个人资本					
外商资本					
#减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		2,015,000,000.00	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00
其他权益工具	八、36	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股					
永续债		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	八、37	1,141,311,630.92	456,697,451.36	1,154,486,896.95	377,973,223.56
减：库存股					
其他综合收益		548,410,793.29	479,474,508.62	301,144,733.51	270,155,663.72
其中：外币报表折算差额		21,901,482.39	902,931.57	13,914,510.69	137,070.74
专项储备	八、38	36,546,818.00	2,512,845.54	30,556,412.37	359,054.89
盈余公积	八、39	336,522,308.90	322,428,375.97	305,356,615.39	291,262,682.46
其中：法定公积金		336,522,308.90	322,428,375.97	305,356,615.39	291,262,682.46
任意公积金					
#储备基金					
#企业发展基金					
#利润归还投资					
△一般风险准备					
未分配利润	八、40	5,706,339,552.11	3,800,574,189.97	5,012,708,286.91	3,714,328,048.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,784,131,103.22	9,076,687,371.46	10,819,252,945.13	8,669,078,673.04
*少数股东权益		5,826,410,178.13		595,760,807.46	
所有者权益（或股东权益）合计		**17,610,541,281.35**	**9,076,687,371.46**	**11,415,013,752.59**	**8,669,078,673.04**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**89,205,935,786.67**	**57,804,082,060.03**	**67,522,484,541.83**	**46,972,357,447.41**

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并及公司利润表

2018年度

编制单位：北京建工集团有限责任公司　　金额单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		**47,258,707,385.13**	**17,327,131,057.51**	**41,808,231,022.64**	**14,258,599,344.92**
其中：营业收入	八、41	47,258,707,385.13	17,327,131,057.51	41,808,231,022.64	14,258,599,344.92
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本		**46,280,516,461.90**	**17,200,261,007.39**	**41,295,640,600.29**	**14,425,011,796.03**
其中：营业成本	八、41	42,046,323,794.22	16,163,693,747.58	37,490,222,689.56	13,673,750,906.70
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险合同准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加		432,675,834.50	66,432,994.29	517,875,635.56	106,110,060.99
销售费用	八、42	127,533,045.50	1,587,342.70	164,640,873.97	413,100.00
管理费用	八、43	1,750,231,084.88	357,606,579.26	1,739,243,833.61	371,661,483.07
其中：党建工作经费		2,570,757.71	131,233.20	1,161,593.53	235,045.32
研发费用	八、44	529,690,352.50	23,984,974.77	499,943,589.69	13,841,278.34
财务费用	八、45	1,291,172,026.60	546,179,387.60	617,302,701.03	228,590,555.29
其中：利息费用		1,180,462,881.69	421,430,827.69	940,940,582.92	320,989,202.51
利息收入		165,385,026.14	78,096,678.86	286,946,101.71	63,135,559.63
汇兑净收益				106,747,424.98	55,248,595.49
汇兑净损失		225,115,143.88	193,567,044.86		
资产减值损失	八、46	102,890,323.70	40,775,981.19	266,411,276.87	30,644,411.64
其他					
加：其他收益	八、47	29,322,985.96	44,162.25	27,591,058.61	37,840.52
投资收益（损失以“-”号填列）	八、48	212,357,342.60	168,322,864.46	337,968,844.98	190,494,604.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		190,094,326.91	-37,740,873.20	301,779,330.43	165,941,842.75
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、49	67,060,520.28	43,251,104.48	-137,651,280.63	8,616,302.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、50	27,756,752.40	-125,551.23	27,527,783.40	-294,892.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**1,314,688,524.47**	**338,362,630.08**	**768,026,828.71**	**32,441,404.99**
加：营业外收入	八、51	28,582,632.41	932,022.04	25,858,999.61	569,496.99
其中：政府补助		12,545,144.08	419,644.90	6,750,422.37	361,281.44
债务重组利得					
减：营业外支出	八、52	15,921,670.89	4,733,641.22	25,271,845.06	9,815,331.51
其中：债务重组损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**1,327,349,485.99**	**334,561,010.90**	**768,613,983.26**	**23,195,570.47**
减：所得税费用	八、53	188,405,003.48	22,904,075.84	186,229,959.17	14,186,048.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**1,138,944,482.51**	**311,656,935.06**	**582,384,024.09**	**9,009,522.34**
（一）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		919,042,058.70	311,656,935.06	406,405,584.40	9,009,522.34
*2.少数股东损益		219,902,423.81		175,978,439.69	
（二）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		1,138,944,482.51	311,656,935.06	582,384,024.09	9,009,522.34
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额		**247,893,123.13**	**209,318,844.90**	**108,588,615.82**	**106,621,902.35**
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、54	247,266,059.78	209,318,844.90	108,691,765.98	106,621,902.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
其中：1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		247,266,059.78	209,318,844.90	108,691,765.98	106,621,902.35
其中：1.权益法下可转损益的其他综合收益		210,716,941.14	210,716,941.14	104,803,718.23	104,803,718.23
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,703,497.99	-2,163,957.07	-3,068,922.74	1,985,434.97
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额		7,986,971.70	765,860.83	6,956,970.49	-167,250.85
6.其他		39,265,644.93			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		627,063.35		-103,150.16	
七、综合收益总额		**1,386,837,605.64**	**520,975,779.96**	**690,972,639.91**	**115,631,424.69**
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,166,308,118.48	520,975,779.96	515,097,350.38	115,631,424.69
*归属于少数股东的综合收益总额		220,529,487.16		175,875,289.53	
八、每股收益：					
基本每股收益					
稀释每股收益					

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：吴赞

合并及公司现金流量表

2018年度

编制单位：北京建工集团有限责任公司　　金额单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量：	八、59				
销售商品、提供劳务收到的现金		41,598,018,361.97	14,771,324,942.12	39,268,839,293.02	12,438,283,506.98
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△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					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		27,263,736.80	23,688,155.10	10,475,075.16	9,710,776.20
收到其他与经营活动有关的现金		4,242,922,757.30	7,416,035,823.46	2,064,406,912.72	13,403,608,113.01
经营活动现金流入小计		**45,868,204,856.07**	**22,211,048,920.68**	**41,343,721,280.90**	**25,851,602,396.19**
购买商品、接受劳务支付的现金		36,448,746,632.48	12,951,526,014.16	36,180,073,930.61	10,506,516,094.38
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		3,006,870,339.16	689,328,046.27	2,638,701,419.07	498,690,957.61
支付的各项税费		1,343,760,620.00	295,387,362.77	2,014,355,003.96	407,306,723.43
支付其他与经营活动有关的现金		4,473,328,157.63	7,248,144,779.82	4,593,966,965.63	14,039,897,516.02
经营活动现金流出小计		**45,272,705,749.27**	**21,184,386,203.02**	**45,427,097,319.27**	**25,452,411,291.44**
经营活动产生的现金流量净额		**595,499,106.80**	**1,026,662,717.66**	**-4,083,376,038.37**	**399,191,104.75**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		1,225,001,270.09		4,126,336,962.67	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		52,728,621.96	189,533,193.43	99,950,787.65	53,962,758.37
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		25,208,291.96	311,813.00	59,835,687.55	112,659.38
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		150,464.00			
收到其他与投资活动有关的现金		24,096,818.41	4,617,029,113.74	381,213,540.47	1,860,245,237.72
投资活动现金流入小计		**1,327,185,466.42**	**4,806,874,120.17**	**4,667,336,978.34**	**1,919,320,655.47**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		436,434,808.93	36,246,334.32	494,181,647.41	114,770,765.31
投资支付的现金		2,600,777,996.06	560,913,028.77	5,055,881,241.43	343,000,000.00
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				45,590,210.04	32,924,965.15
支付其他与投资活动有关的现金		693,433,501.34	9,476,540,014.55	315,000,000.00	10,490,380,334.25
投资活动现金流出小计		**3,730,646,306.33**	**10,073,699,377.64**	**5,910,653,098.88**	**10,981,076,064.71**
投资活动产生的现金流量净额		**-2,403,460,839.91**	**-5,266,825,257.47**	**-1,243,316,120.54**	**-9,061,755,409.24**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		5,173,083,296.69		2,082,619,319.81	2,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,173,083,296.69		78,150,000.00	
取得借款收到的现金		36,802,376,658.05	23,707,979,126.50	28,710,848,031.57	22,465,403,725.00
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金		196,250,000.00		600,000.00	
筹资活动现金流入小计		**42,171,709,954.74**	**23,707,979,126.50**	**30,794,067,351.38**	**24,465,403,725.00**
偿还债务支付的现金		30,948,730,657.43	17,742,125,888.26	19,263,467,684.19	13,127,932,143.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,812,452,813.94	1,259,685,853.38	1,192,293,333.95	896,903,055.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		259,008,074.45		3,548,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		825,839,627.24	4,932,097.69	3,947,055,401.56	7,900,000.00
筹资活动现金流出小计		**33,587,023,098.61**	**19,006,743,839.33**	**24,402,816,419.70**	**14,032,735,198.74**
筹资活动产生的现金流量净额		**8,584,686,856.13**	**4,701,235,287.17**	**6,391,250,931.68**	**10,432,668,526.26**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**25,701,561.55**	**2,150,038.40**	**-27,380,276.55**	**-4,384,806.03**
五、现金及现金等价物净增加额		**6,802,426,684.57**	**463,222,785.76**	**1,037,178,496.22**	**1,765,719,415.74**
加：期初现金及现金等价物余额		7,854,494,963.34	5,668,765,756.65	6,817,316,467.12	3,903,046,340.91
六、期末现金及现金等价物余额		**14,656,921,647.91**	**6,131,988,542.41**	**7,854,494,963.34**	**5,668,765,756.65**

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：吴赞

合并所有者权益变动表

编制单位：北京建工集团有限责任公司　　2018年度　　金额单位：元

项目	行次	本年金额														上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		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			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		
			优先股	永续债	其他													优先股	永续债	其他										
甲	乙	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
一、上年年末余额	1	2,015,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	1,154,486,896.95	-	301,144,733.51	30,556,412.37	305,356,615.39	-	5,012,708,286.91	-	10,819,252,945.13	595,760,807.46	11,415,013,752.59	880,338,969.57				2,270,317,395.53		192,452,967.53	13,332,790.40	216,982,220.24		3,872,248,021.35		7,453,672,372.62	661,862,276.82	8,115,534,649.44
加：会计政策变更	2													-		-									87,972,923.12		783,629,254.95		871,602,178.07	-5,365,414.77	866,236,763.30
前期差错更正	3													-		-					210,334.06				-698,488.21		-6,192,721.55		-6,481,875.70	-1,820,905.08	-8,302,780.78
其他	4													-		-													-		-
二、本年年初余额	5	2,015,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	1,154,486,896.95	-	301,144,733.51	30,556,412.37	305,356,615.39	-	5,012,708,286.91	-	10,819,252,945.13	595,760,807.46	11,415,013,752.59	880,338,969.57	-	-	-	2,270,527,729.59	-	192,452,967.53	13,332,790.40	304,455,663.15	-	4,648,684,554.75	-	8,310,792,674.99	654,675,956.97	8,973,468,631.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		-	-	-	-12,175,266.03	-	247,266,059.78	5,990,405.63	31,165,693.51	-	693,631,265.20	-	964,878,158.09	5,230,649,370.67	6,195,527,528.76	1,134,661,030.43	-	2,000,000,000.00	-	-1,124,040,832.64	-	108,691,765.98	17,223,621.97	900,952.24	-	363,023,732.16	-	2,500,460,270.14	-58,915,149.51	2,441,545,120.63
（一）综合收益总额	7							247,266,059.78				919,042,058.70		1,166,308,118.48	220,529,457.16	1,386,837,605.64							108,691,765.98				406,405,564.40		515,097,330.38	175,875,289.53	690,972,639.91
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-12,175,266.03	-	-	-	-	-	-	-	-12,175,266.03	5,225,447,070.55	5,212,271,804.52	15,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	-4,379,802.21	-	-	-	-	-	-	-	2,010,620,197.79	118,436,912.29	2,129,057,110.08
1.所有者投入的普通股	9													-	5,202,405,290.02	5,202,405,290.02	15,000,000.00				-5,000,000.00								10,000,000.00	82,420,347.79	92,420,347.79
2.其他权益工具持有者投入资本	10													-		-			2,000,000,000.00										2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													-		-													-	-	-
4.其他	12					-12,175,266.03								-12,175,266.03	23,041,780.53	9,866,514.50					620,197.79								620,197.79	36,016,564.50	36,636,762.29
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	5,990,405.63	-	-	-	-	5,990,405.63	-	5,990,405.63	-	-	-	-	-	-	-	17,223,621.97	-	-	-	-	17,223,621.97	-	17,223,621.97
1.提取专项储备	14								485,922,870.87					485,922,870.87		485,922,870.87								482,796,579.00				482,796,579.00		482,796,579.00
2.使用专项储备	15								-479,932,465.24					-479,932,465.24		-479,932,465.24								-465,572,957.03				-465,572,957.03		-465,572,957.03
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	31,165,693.51	-	-225,410,793.50	-	-194,245,099.99	-215,327,187.04	-409,572,287.03	-	-	-	-	-	-	-	-	900,952.24	-	-43,381,852.24	-	-42,480,900.00	-353,227,351.33	-395,708,251.33
1.提取盈余公积	17									31,165,693.51		-31,165,693.51		-		-									900,952.24		-900,952.24		-		-
其中：法定公积金	18									31,165,693.51		-31,165,693.51		-		-									900,952.24		-900,952.24		-		-
任意公积金	19													-		-													-		-
#储备基金	20													-		-													-		-
#企业发展基金	21													-		-													-		-
#利润归还投资	22													-		-													-		-
2.提取一般风险准备	23													-		-													-		-
3.对所有者（或股东）的分配	24											-72,645,100.00		-72,645,100.00	-215,327,187.04	-287,972,287.04											-42,480,900.00		-42,480,900.00	-353,227,351.33	-395,708,251.33
4.其他	25											-121,599,999.99		-121,599,999.99		-121,599,999.99													-		-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,119,661,030.43	-	-	-	-1,119,661,030.43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27													-		-	1,119,661,030.43				-1,119,661,030.43								-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28													-		-													-		-
3.盈余公积弥补亏损	29													-		-													-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30													-		-													-		-
5.其他	31													-		-													-		-
四、本年年末余额	32	2,015,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	1,141,311,630.92	-	548,410,793.29	36,546,818.00	336,522,308.90	-	5,706,339,552.11	-	11,784,131,103.22	5,826,410,178.13	17,610,541,281.35	2,015,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	1,154,486,896.95	-	301,144,733.51	30,556,412.37	305,356,615.39	-	5,012,708,286.91	-	10,819,252,945.13	595,760,807.46	11,415,013,752.59

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：吴赞

注：带#为外商投资企业专用；加公司目为金融类企业专用。

所有者权益变动表

编制单位：北京建工集团有限责任公司　　2018年度　　金额单位：元

项目	行次	本年金额												上年金额											
		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	所有者权益合计	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他									
起次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
一、上年年末余额	1	2,015,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	377,973,223.56	-	270,155,663.72	359,054.89	291,262,882.46	-	3,714,328,048.41	-	8,669,078,873.04	880,338,969.57				1,493,001,116.10		163,533,781.37		202,888,295.32		2,961,439,464.13		5,701,201,606.49
加：会计政策变更	2													-									87,972,923.12		791,756,308.05		879,729,231.17
前期差错更正	3													-									-		-		-
其他	4													-					210,334.06				-499,488.21		-4,495,393.88		-4,784,548.03
二、本年年初余额	5	2,015,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	377,973,223.56	-	270,155,663.72	359,054.89	291,262,882.46	-	3,714,328,048.41	-	8,669,078,873.04	880,338,969.57	-	-	-	1,493,211,450.16	-	163,533,781.37	-	290,361,730.23	-	3,748,700,378.30	-	6,576,146,289.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	78,724,227.80	-	209,318,844.90	2,153,790.65	31,165,693.51	-	86,246,141.56	-	407,608,698.42	1,134,661,030.43	-	2,000,000,000.00	-	-1,115,238,226.60	-	106,621,902.35	359,054.89	900,952.23	-	-34,372,329.89	-	2,092,932,383.41
（一）综合收益总额	7							209,318,844.90				311,656,935.06		520,975,779.96							106,621,902.35				9,009,522.34		115,631,424.69
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	78,724,227.80	-	-	-	-	-	-	-	78,724,227.80	15,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	4,422,803.83	-	-	-	-	-	-	-	2,019,422,803.83
1.所有者投入的普通股	9													-	15,000,000.00				-5,000,000.00								10,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10													-			2,000,000,000.00										2,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													-													-
4.其他	12					78,724,227.80								78,724,227.80					9,422,803.83								9,422,803.83
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	2,153,790.65	-	-	-	-	2,153,790.65	-	-	-	-	-	-	-	359,054.89	-	-	-	-	359,054.89
1.提取专项储备	14								33,807,756.30					33,807,756.30								28,650,468.12				28,650,468.12
2.使用专项储备	15								-31,653,965.65					-31,653,965.65								-28,291,413.23				-28,291,413.23
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	31,165,693.51	-	-225,410,793.50	-	-194,245,099.99	-	-	-	-	-	-	-	-	900,952.23	-	-43,381,852.23	-	-42,480,900.00
1.提取盈余公积	17									31,165,693.51		-31,165,693.51		-									900,952.23		-900,952.23		-
其中：法定公积金	18									31,165,693.51		-31,165,693.51		-									900,952.23		-900,952.23		-
任意公积金	19													-													-
#储备基金	20													-													-
#企业发展基金	21													-													-
#利润归还投资	22													-													-
2.提取一般风险准备	23													-													-
3.对所有者（或股东）的分配	24											-72,645,100.00		-72,645,100.00											-42,480,900.00		-42,480,900.00
4.其他	25											-121,599,999.99		-121,599,999.99													-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,119,661,030.43	-	-	-	-1,119,661,030.43	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27													-	1,119,661,030.43				-1,119,661,030.43								-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28													-													-
3.盈余公积弥补亏损	29													-													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30													-													-
5.其他	31													-													-
四、本年年末余额	32	2,015,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	456,697,451.36	-	479,474,508.62	2,512,845.54	322,428,375.97	-	3,800,574,189.97	-	9,076,687,371.46	2,015,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	377,973,223.56	-	270,155,663.72	359,054.89	291,262,882.46	-	3,714,328,048.41	-	8,669,078,873.04

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产减值准备情况表

编制单位：北京建工集团有限责任公司　　2018年12月31日　　金额单位：元

项　目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	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				
栏　次	——	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	补充资料：	——	12
一、坏账准备	1	629,246,771.85	96,786,577.49		5,916.05	96,792,493.54					-	726,039,265.39	一、政策性挂账	16	
二、存货跌价准备	2	189,452,543.78	6,103,746.21			6,103,746.21				147,813,511.49	147,813,511.49	47,742,778.50	二、当年处理以前年度损失和挂账	17	
三、持有待售资产减值准备	3					-					-	-	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	18	
四、可供出售金融资产减值准	4	7,680,740.00				-					-	7,680,740.00		19	
五、持有至到期投资减值准备	5					-					-	-		20	
六、长期股权投资减值准备	6	17,780,000.00				-	——				-	17,780,000.00		21	
七、投资性房地产减值准备	7					-	——				-	-		22	
八、固定资产减值准备	8	242,219.60				-	——			211,437.17	211,437.17	30,782.43		23	
九、在建工程减值准备	9					-	——				-	-		24	
十、生产性生物资产减值准备	10					-	——				-	-		25	
十一、油气资产减值准备	11					-	——				-	-		26	
十二、无形资产减值准备	12	4,916,939.97				-	——				-	4,916,939.97		27	
十三、商誉减值准备	13					-	——				-	-		28	
十四、其他减值准备	14					-					-	-		29	
合　计	15	849,319,215.20	102,890,323.70	-	5,916.05	102,896,239.75	-	-	-	148,024,948.66	148,024,948.66	804,190,506.29		30	

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备情况表

编制单位：北京建工集团有限责任公司　　2018年12月31日　　金额单位：元

项目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	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	因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				
栏次	——	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	补充资料：	——	12
一、坏账准备	1	126,575,000.46	35,057,532.70			35,057,532.70					-	161,632,533.16	一、政策性挂账	20	
二、存货跌价准备	2	26,639,032.29	5,718,448.49			5,718,448.49					-	32,357,480.78	二、当年处理以前年度损失和挂账	21	
三、持有待售资产减值准备	3					-					-	-	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	23	
四、可供出售金融资产减值准备	4					-	——				-	-		25	
五、持有至到期投资减值准备	5					-	——				-	-		26	
六、长期股权投资减值准备	6					-	——				-	-		27	
七、投资性房地产减值准备	7					-	——				-	-		28	
八、固定资产减值准备	8					-	——				-	-		29	
九、在建工程减值准备	9					-	——				-	-		30	
十、生产性生物资产减值准备	10					-	——				-	-		31	
十一、油气资产减值准备	11					-	——				-	-		32	
十二、无形资产减值准备	12					-	——				-	-		33	
十三、商誉减值准备	13					-					-	-		34	
十四、其他减值准备	14					-					-	-		37	
合　计	15	153,214,032.75	40,775,981.19	-	-	40,775,981.19	-	-	-	-	-	193,990,013.94		38	

企业负责人：樊军之印　　主管会计工作负责人：王善才印　　会计机构负责人：吴赞

财务报表附注

一、公司基本情况

北京建工集团有限责任公司（以下简称本集团）系经北京市人民政府批准于 1953 年 1 月 19 日成立，1999 年 8 月 24 日改制为国有独资有限责任公司，《企业法人营业执照》注册号为 110000005019596，相应注册资本为 79,407 万元人民币。2012 年 2 月 17 日本集团注册资本变更为 82,443.90 万元人民币，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年 2 月 17 日致同验字（2013）第 110ZC0025 号予以验证。2012 年收到国有资本经营预算安排资金 2000 万元增加国有资本金，实收资本增加至 84,443.90 万元。2013 年收到国有资本经营预算安排资金 460 万元增加国有资本金，实收资本增加至 84,903.90 万元。2014 年收到国有资本经营预算安排资金 130 万元增加国有资本金，实收资本和注册资本均增加至 85,033.90 万元。2015 年收到国有资本经营预算安排资金 2,800 万元增加国有资本金，实收资本和注册资本均增加至 87,833.90 万元。2016 年收到国有资本经营预算安排资金 200 万元增加国有资本金，实收资本增加至 88,033.90 万元。2017 年根据《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京建工集团有限责任公司修改公司章程的批复》（京国资【2017】91 号）由资本公积转增资本，注册资本增加至 20 亿元，6 月收到国有资本经营预算安排资金 1,500 万元增加国有资本金，实收资本增加至 20.15 亿元。截止 2018 年 12 月 31 日本集团注册资本 20 亿元、实收资本 20.15 亿元。注册地址：北京市西城区广莲路 1 号，集团总部地址为：北京市西城区广莲路 1 号。统一社会信用代码：91110000101132854 7。法定代表人：樊军。

本集团实行董事会领导下的总经理负责制。董事会为本集团最高权力机构。

组织结构：本集团母公司汇总财务报表范围共 13 家核算单位；纳入合并财务报表范围共 159 家法人单位，包括：集团母公司及二级子公司共 41 家、三级子公司 55 家、四级子公司 51 家、五级子公司 12 家。本集团所属全资及控股二级子公司如下：

序号	企业名称	业务性质	实收资本	投资额	持股比例%	享有表决权%
1	北京建工集团控股有限责任公司	房屋建筑业	1,460,990,642.00	1,797,236,332.20	100.00	100.00
2	北京市第三建筑工程有限公司	房屋建筑业	600,000,000.00	588,000,000.00	98.00	98.00
3	北京六建集团有限责任公司	房屋建筑业	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00	100.00
4	北京建工投资发展有限责任公司	投资与资产管理	600,000,000.00	600,000,000.00	100.00	100.00
5	北京建工四建工程建设有限公司	房屋建筑业	400,000,000.00	400,000,000.00	100.00	100.00
6	北京市建筑工程装饰集团有限公司	建筑装饰业	129,000,000.00	167,515,241.73	100.00	100.00
7	北京建工置业有限责任公司	房地产租赁经营	100,000,000.00	100,365,900.00	100.00	100.00
8	北京建工山西建设有限公司	房屋建筑业	100,000,000.00	51,000,000.00	51.00	51.00
9	北京建工城市更新投资建设有限公司	房屋建筑业	100,000,000.00	59,300,712.64	70.00	70.00
10	北京建工环境修复股份有限公司	固体废物治理	104,549,613.00	150,436,955.88	62.83	62.83
11	北京建工新城投资发展有限公司	房地产开发经营	90,000,000.00	63,000,000.00	70.00	70.00

12	济南建邦置业有限公司	房地产开发经营	80,000,000.00	85,787,353.00	100.00	100.00
13	北京市建筑工程研究院有限责任公司	工程管理服务	78,300,000.00	64,960,479.07	100.00	100.00
14	北京建工资源循环利用投资有限公司	投资与资产管理	65,000,000.00	65,000,000.00	100.00	100.00
15	北京国际建设集团有限公司	房屋建筑业	60,000,000.00	31,200,000.00	52.00	52.00
16	北京建工长竹建设工程有限公司	房屋建筑业	60,000,000.00	67,101,626.52	100.00	100.00
17	北京建工建筑产业化投资建设发展有限公司	房屋建筑业	90,000,000.00	90,000,000.00	100.00	100.00
18	北京建工国际投资有限责任公司	投资与资产管理	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
19	西安绿色家园购物广场有限责任公司	房地产开发经营	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
20	北京市建筑材料供应公司	建材批发	49,262,415.62	49,262,415.62	100.00	100.00
21	北京建邦通汇房地产有限公司	房地产开发经营	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00
22	北京市建筑工程机械厂	建筑工程用机械制造	35,840,000.00	35,840,000.00	100.00	100.00
23	北京建工物流配送有限公司	建材批发	30,000,000.00	32,881,480.60	100.00	100.00
24	北京市第一建筑构件厂	砼结构构件制造	28,952,021.82	28,952,021.82	100.00	100.00
25	北京建工茵莱玻璃钢制品有限公司	玻璃纤维增强塑料制品制造	27,108,881.00	21,401,926.45	100.00	100.00
26	北京广宇建筑机械设备租赁公司	建筑工程机械与设备租赁	22,761,706.76	22,761,706.76	100.00	100.00
27	张家口京张建投建设有限责任公司	房屋建筑业	20,000,000.00	14,000,000.00	70.00	70.00
28	北京万象国纪投资有限公司	投资与资产管理	15,000,000.00	9,300,000.00	62.00	62.00
29	北京市建筑磨石总厂	房屋建筑业	14,854,253.87	14,854,253.87	100.00	100.00
30	深圳市京圳工程咨询有限公司	工程管理服务	10,500,000.00	13,853,014.84	100.00	100.00
31	北京建工集团吉林建筑工程有限公司	房屋建筑业	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
32	北京庐师山庄	旅游饭店	3,033,399.62	3,033,399.62	100.00	100.00
33	北京建工集团有限公司党校	职业技能培训	2,668,266.28	2,668,266.28	100.00	100.00
34	北京建工（香港）有限公司	投资与资产管理	800,625.60	800,625.60	100.00	100.00
35	建筑技术杂志社	期刊出版	257,788.16	257,788.16	100.00	100.00
36	北京建工劳务开发公司	房屋建筑业	200,000.00	200,000.00	100.00	100.00
37	北京市第五十七职业鉴定所	职业技能培训	50,000.00	50,000.00	100.00	100.00
38	北京彩虹之门投资发展有限公司	房地产开发经营	100,000,000.00	70,000,000.00	70.00	70.00
39	青岛京建城市建设投资有限公司	住宅房屋建筑	92,000,000.00	62,428,700.00	66.01	66.01
40	浙江北建置业有限公司	房地产开发经营	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00

本集团所属行业为：建筑施工业。主要业务板块包括：建筑施工、房地产开发和物业管理等。

企业法人营业执照规定经营范围：

一般经营项目：授权进行国有资产经营管理；投资管理；施工总承包；房地产开发经营；建筑工程设计；专业承包；建筑技术开发、技术咨询；建筑机械租赁；自营和代理各类

商品和技术的进出口；但国家限定公司经营或禁止出口的商品技术除外；承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外项目所需的设备、材料的出口；物业管理；房屋、写字间出租；绿化、保洁服务；销售商品混凝土；销售环保专用设备、环保产品，机械设备。

许可经营项目：代理建筑、安装工程保险及本行业有关的企业财产保险；机动车辆保险和意外伤害保险；代理货物运输保险、家庭财产保险、责任保险；对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员（不含海员）；货物运输；制造商品混凝土。

本集团营业期限自 1999 年 09 月 28 日至长期。

本财务报表及财务报表附注于 2019 年 4 月 1 日批准报出。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称"企业会计准则"）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本集团取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本集团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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本集团及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本集团合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减

去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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：

A、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；

B、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；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本集团对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除"未分配利润"外，其他项目采用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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示"汇率变动对现金及现金等价物的影响" 项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的"其他综合收益"项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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

（1）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（2）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具

的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（3）金融资产减值

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（4）金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

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，计入当期损益。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、28。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来

现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 10 万元（含 10 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
保证金、押金组合	款项性质	不计提
关联组合	款项性质	不计提
无风险组合	款项性质	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账　龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	不提取	不提取
1-2 年	不提取	5
2-3 年	5	10
3-4 年	15	20
4-5 年	25	30
5 年以上	50	50

二级子公司北京建工环境修复股份有限公司应收款项坏账准备的计提比例为：6 个月以内（含 6 个月）1%、6 个月以上至 1 年（含 1 年）5%、1-2 年 10%、2-3 年 20%、3-4 年 50%、4-5 年 80%、5 年以上 100%，包括关联方应收款项。

四级子公司北京建工新型建材科技股份有限公司应收款项的计提比例为：一年以内（含 1 年）3%、1-2 年 10%、2-3 年 30%、3-4 年 50%、4-5 年 80%、5 年以上 100%，包括关联方应收款项。

本集团与关联方之间发生的应收款项，除有确凿证据表明关联方（债务单位）已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等情形出现时，一般不计提坏账准备；投标保证金、合同期内的履约保证金、押金、职工备用金等无风险的应收款项可不计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为：已完工开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品和库存商品（上述三项分类在附注中库存商品项目列报）、建造合同形成的资产（工程施工）、周转材料、原材料、产成品、在产品、低值易耗品、在建开发产品（该项分类在附注中自制半成品项目列报）等。

（2）存货发出的计价及摊销

本集团存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用月末一次加权平均法计价；低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（5）建造合同工程

建造合同工程的计价：工程施工成本以实际成本核算，包括与执行合同有关的直接费用和间接费用。具体核算方法为：按照单个工程项目为核算对象，平时，在单个工程项目下归集所发生的实际成本，包括直接材料、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。期末根据完工百分比法确认合同收入及合同成本。

完工百分比的确定方法：根据《企业会计准则—建造合同》规定，本集团主要采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为建造合同工程完工程度的确定方法。

建造合同工程的报表列示：在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与在建合同工程累计已办理结算的价款金额在资产负债表中以相抵后的差额反映。

①个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和大于累计已办理结算价款之金额即"已完工尚未结算款"列示在资产负债表的存货项目中。

②个别合同工程累计已办理结算价款大于累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和的金额即"已结算尚未完工款"列示在资产负债表的预收账款项目中。

预计合同损失的确认标准和计提方法：每年末或中期报告期终了，本集团对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失的差额计提预计合同损失准备。

（6）房地产开发成本

开发成本采用实际成本核算，包括前期费、土地费、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发项目采用个别计价法核算。开发成本在竣工并取得相应证明后将其转入开发产品。

开发产品采用实际成本核算，销售时按个别计价法结转其成本。

12、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本集团长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（5）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，本集团计提资产减值的方法见附注四、20。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团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、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产

的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本集团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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
土地资产			
房屋、建筑物	20-35年	5	2.71—4.75
机器设备	5-10年	5	9.5—19
运输工具	5-8年	5	11.87—19
电子设备	5年	5	19
办公设备	5年	5	19
酒店业家具	5年	5	19
其他	5年	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团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本集团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。

④本集团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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

（6）大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、20。

16、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权等。

本集团无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本集团参与其他企业节能改造并与其签订"合同能源管理"合同，按照合同约定的节能效益进行分成，在回报期内采用直线法摊销相应的改造成本。

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注四、20。

18、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务

资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、长期待摊费用

本集团长期待摊费用包括：租入固定资产的改良支出、固定资产修理支出以及摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用。

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

20、资产减值

本集团对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，

如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。企业提供给职工配偶、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。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（"年金计划"），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中"重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"部分计入当期损益或相关资产成本。

22、应付债券

本集团对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的

账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、优先股、永续债等其他金融工具

本集团发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

25、收入的确认原则

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合

同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（5）商品房销售

预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理。房地产销售确认收入应同时符合以下条件：

①开发产品已竣工并经有关部门验收合格；

②已与客户签订正式的房屋销售合同，价款已取得或确信可以取得；

③标的物房屋已经客户验收，并与客户办妥交付入住手续；

④成本核算资料和工程预算资料可以提供可靠的成本数据。

（6）物业管理

在物业管理服务已提供，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，按合同约定和提供物业管理的期限和收费标准计算，且预计相关的价款能够流入时，确认收入实现。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、租赁

（1）租赁业务的分类

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是

否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

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；

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；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。

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。

（2）作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；

本集团发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，本集团将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的，可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）作为出租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；

对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

29、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、投资性房地产。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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，按照下列规定处理：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，应当计入当期损益。②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

采用公允价值模式计量的投资性房地产，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

30、安全生产费用及维简费

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入"专项储备"科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过"在建工程"科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

1、企业会计准则变更影响情况

（1）根据财政部《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），本集团对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整，财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（2）根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度其他收益 317,107.83 元，调减 2017 年度营业外收入 317,107.83 元。

（3）根据《企业会计准则解释第 12 号》（财会[2017]19 号）规定，服务提供方向服务接

受方提供关键管理人员服务的，服务接受方在编制财务报表时，应当将服务提供方作为关联方进行相关披露；服务提供方在编制财务报表时，不应仅仅因为向服务接受方提供了关键管理人员服务就将其认定为关联方，而应当按照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》判断双方是否构成关联方并进行相应的会计处理。
服务接受方可以不披露服务提供方所支付或应支付给服务提供方有关员工的报酬，但应当披露其接受服务而应支付的金额。
本集团对上述会计政策变更不进行追溯调整。

2、因联营企业北京市机械施工有限公司投资性房地产改变计量模式会计政策变更影响，本集团按投资比例调整期初留存收益 879,729,231.17 元，其中调整盈余公积 87,972,923.12 元，调整未分配利润 791,756,308.05 元，同时调整长期股权投资 879,729,231.17 元。

（二）会计估计变更

二级子公司北京建工环境修复股份有限公司因调整应收款项坏账准备计提政策，影响本集团调整期初应收账款坏账准备 15,710,695.10 元、其他应收款坏账准备 1,974,103.04 元，同时调整未分配利润-10,652,261.31 元、少数股东权益-7,032,536.83 元；其中影响 2017 年度资产减值损失减少 4,192,330.27 元，导致 2017 年度净利润增加 4,192,330.27 元（其中归母净利润增加 2,525,208.21 元、少数股东损益增加 1,667,122.06 元）。

（三）前期重大差错更正

本年度因联营企业及二级子公司北京建工环境修复股份有限公司会计差错调整期初数，共计影响本集团期初盈余公积调整-269,291.31 元，未分配利润调整-1,076,160.11 元；其中影响 2017 年度净利润 3,769,077.13 元（归母净利润 5,346,758.34 元、少数股东损益 -1,577,681.21 元）。

（1） 联营企业北京市第一建筑工程有限公司因会计差错调整期初留存收益和资本公积，本集团按投资比例调整期初盈余公积-48,709.46 元、调整未分配利润 -438,385.18 元、调整资本公积 210,334.06 元，同时调整期初长期股权投资 -276,760.58 元。

（2） 联营企业北京市设备安装工程集团有限公司因会计差错调整期初留存收益，本集团按投资比例调整期初盈余公积-577,468.09 元、调整未分配利润-5,197,212.80 元，同时调整期初长期股权投资-5,774,680.89 元；其中影响 2017 年度投资收益调整-898,369.34 元。

（3） 联营企业北京市健宫医院有限公司因会计差错调整期初留存收益，本集团按投资比例调整期初盈余公积-20,793.63 元、调整未分配利润-187,142.71 元，同时调整期初长期股权投资-207,936.34 元；其中影响 2017 年度投资收益调整-207,936.34 元。

（4） 联营企业北京市机械施工有限公司因会计差错调整期初留存收益，本集团按投资比例调整期初盈余公积 34,113.31 元、调整未分配利润 307,019.79 元，同时调整期初长期股权投资 341,133.10 元；其中影响 2017 年度投资收益调整-27,391.00 元。

（5） 联营企业北京建工路桥集团有限公司因会计差错调整期初留存收益，本集团按

投资比例调整期初盈余公积 343,566.56 元、调整未分配利润 3,092,099.05 元，同时调整期初长期股权投资 3,435,665.61 元；其中影响 2017 年度投资收益调整 3,435,665.61 元。

（6） 联营企业苏州首开龙泰置业有限公司对期初报表进行差错调整，本集团按投资比例调增期初未分配利润 5,277,554.21 元，同时调整期初长期股权投资 5,277,554.21 元；其中影响 2017 年度投资收益调整 5,277,554.21 元。

（7） 二级子公司北京建工环境修复股份有限公司因职工薪酬等会计差错调整，影响本集团调整期初未分配利润-3,930,092.47 元，其中影响 2017 年度净利润调整 -3,810,446.01 元，具体影响项目如下表：

影响集团期初资产负债表项目：	影响金额
预付账款	-3,580,000.00
存货	13,577,103.39
其他流动资产	145,346.42
长期待摊费用	-62,189.31
递延所得税资产	1,075,702.39
应付票据及应付账款	3,051,598.92
应付职工薪酬	16,326,834.46
应交税费	-3,818,479.11
其他应付款	2,924,687.38
未分配利润	-3,930,092.47
少数股东权益	-3,398,586.29
影响集团 2017 年度利润表项目：	影响金额
营业收入	-13,614,151.36
营业成本	-8,157,142.75
税金及附加	689,825.15
销售费用	-170,942.25
管理费用	7,505,411.38
财务费用	138,855.42
资产减值损失	-8,384,660.54
所得税费用	-1,425,051.76
归属于母公司所有者的净利润	-2,232,764.80
少数股东损益	-1,577,681.21

（三）对期初所有者权益的累积影响

项　目	2018.01.01				2017.01.01			
	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	1,154,276,562.89	301,144,733.51	217,652,983.58	4,232,680,400.28	2,278,317,395.53	192,452,967.53	216,982,228.24	3,872,248,021.35
会计政策追溯调整			87,972,923.12	781,104,046.74			87,972,923.12	783,629,254.95
会计差错更正追溯调整	210,334.06		-269,291.31	-1,076,160.11	210,334.06		-499,488.21	-6,192,721.55
其他								
追溯调整后余额	1,154,486,896.95	301,144,733.51	305,356,615.39	5,012,708,286.91	2,278,527,729.59	192,452,967.53	304,455,663.15	4,649,684,554.75

六、企业合并及合并财务报表

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、5、6、10、16
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25
土地增值税	增值额	按超率累进税率 30～60

（二）优惠税负及批文

（1）增值税优惠方面

依据财政部、国家税务总局《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2011]第 118 号）的规定，三级子公司北京建筑技术发展有限责任公司和北京建佳物业管理有限责任公司、四级子公司北京市建工锅炉压力容器工程公司向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

（2）所得税优惠方面

二级子公司北京建工环境修复股份有限公司、北京市建筑工程研究院有限责任公司、北京市第三建筑工程有限公司、北京建工四建工程建设有限公司、三级子公司北京建筑技术发展有限责任公司、北京建工新新型建材有限责任公司、北京宜为凯姆环境技术有限公司和北京建工土木工程有限公司通过高新技术企业认定，享受 15%的企业所得税优惠税率。

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	北京建工集团控股有限责任公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	1,460,990,642.00	100.00	100.00	1,797,236,332.20	1
2	北京市第三建筑工程有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	600,000,000.00	98.00	98.00	588,000,000.00	1
3	北京六建集团有限责任公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	1
4	北京建工投资发展有限责任公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	600,000,000.00	100.00	100.00	600,000,000.00	1
5	北京建工四建工程建设有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	400,000,000.00	100.00	100.00	400,000,000.00	1
6	北京市建筑工程装饰集团有限公司	2	1	北京	北京	建筑装饰业	129,000,000.00	100.00	100.00	167,515,241.73	3
7	北京建工置业有限责任公司	2	1	北京	北京	房地产租赁经营	100,000,000.00	100.00	100.00	100,365,900.00	1
8	北京建工山西建设有限公司	2	1	山西	山西	房屋建筑业	100,000,000.00	51.00	51.00	51,000,000.00	1

9	北京建工城市更新投资建设有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	100,000,000.00	70.00	70.00	59,300,712.64	3
10	北京建工环境修复股份有限公司	2	1	北京	北京	固体废物治理	104,549,613.00	62.83	62.83	150,436,955.88	1
11	北京建工新城投资发展有限公司	2	1	北京	北京	房地产开发经营	90,000,000.00	70.00	70.00	63,000,000.00	1
12	济南建邦置业有限公司	2	1	济南	济南	房地产开发经营	80,000,000.00	100.00	100.00	85,787,353.00	3
13	北京市建筑工程研究院有限责任公司	2	1	北京	北京	工程管理服务	78,300,000.00	100.00	100.00	64,960,479.07	1
14	北京建工资源循环利用投资有限公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	65,000,000.00	100.00	100.00	65,000,000.00	1
15	北京国际建设集团有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	60,000,000.00	52.00	52.00	31,200,000.00	1
16	北京建工长竹建设工程有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	60,000,000.00	100.00	100.00	67,101,626.52	3
17	北京建工建筑产业化投资建设发展有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	90,000,000.00	100.00	100.00	90,000,000.00	1
18	北京建工国际投资有限责任公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
19	西安绿色家园购物广场有限责任公司	2	1	西安	西安	房地产开发经营	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	3
20	北京市建筑材料供应公司	2	1	北京	北京	建材批发	49,262,415.62	100.00	100.00	49,262,415.62	1
21	北京建邦通汇房地产有限公司	2	1	北京	北京	房地产开发经营	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
22	北京市建筑工程机械厂	2	1	北京	北京	建筑工程用机械制造	35,840,000.00	100.00	100.00	35,840,000.00	1
23	北京建工物流配送有限公司	2	1	北京	北京	建材批发	30,000,000.00	100.00	100.00	32,881,480.60	1
24	北京市第一建筑构件厂	2	1	北京	北京	砼结构构件制造	28,952,021.82	100.00	100.00	28,952,021.82	1
25	北京建工茵莱玻璃钢制品有限公司	2	1	北京	北京	玻璃纤维增强塑料制品制造	27,108,881.00	100.00	100.00	21,401,926.45	1
26	北京广宇建筑机械设备租赁公司	2	1	北京	北京	建筑工程机械与设备租赁	22,761,706.76	100.00	100.00	22,761,706.76	1
27	张家口京张建投建设有限责任公司	2	1	张家口	张家口	房屋建筑业	20,000,000.00	70.00	70.00	14,000,000.00	1
28	北京万象国纪投资有限公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	15,000,000.00	62.00	62.00	9,300,000.00	1
29	北京市建筑磨石总厂	2	1	北京	北京	房屋建筑业	14,854,253.87	100.00	100.00	14,854,253.87	1
30	深圳市京圳工程咨询有限公司	2	1	深圳	深圳	工程管理服务	10,500,000.00	100.00	100.00	13,853,014.84	1
31	北京建工集团吉林建筑工程有限公司	2	1	吉林	吉林	房屋建筑业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
32	北京庐师山庄	2	1	北京	北京	旅游饭店	3,033,399.62	100.00	100.00	3,033,399.62	1
33	北京建工集团有限公司党校	2	1	北京	北京	职业技能培训	2,668,266.28	100.00	100.00	2,668,266.28	1
34	北京建工（香港）有限公司	2	1	香港	香港	投资与资产管理	800,625.60	100.00	100.00	800,625.60	1
35	建筑技术杂志社	2	1	北京	北京	期刊出版	257,788.16	100.00	100.00	257,788.16	1
36	北京建工劳务开发公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	200,000.00	100.00	100.00	200,000.00	1
37	北京市第五十七职业鉴定所	2	1	北京	北京	职业技能培训	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1
38	北京彩虹之门投资发展有限公司	2	1	北京	北京	房地产开发经营	100,000,000.00	70.00	70.00	70,000,000.00	2

39	青岛京建城市建设投资有限公司	2	1	青岛	青岛	住宅房屋建筑	92,000,000.00	66.01	66.01	62,428,700.00	1
40	浙江北建置业有限公司	2	1	浙江	浙江	房地产开发经营	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1

（注：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；

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

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	北京万向停车场管理有限公司	40.00	40.00	1,000,000.00	400,000.00	3	达到实质控制
2	新余北建工农银资产管理有限公司	49.00	49.00	1,000,000.00	490,000.00	4	达到实质控制
3	新余北建农银棚改投资合伙企业（有限合伙）	16.77	100.00	6,001,000,000.00	1,000,000,000.00	05	达到实际控制

（三）重要非全资子公司情况

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	北京市第三建筑工程有限公司	2.00	2,948,742.66		53,550,094.26
2	北京国际建设集团有限公司	48.00	29,517,172.22		79,269,331.12

主要财务信息：

项　目	北京市第三建筑工程有限公司		北京国际建设集团有限公司	
	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额
流动资产	7,786,784,213.31	7,382,675,101.54	2,998,502,356.31	2,326,613,824.11
非流动资产	1,156,078,933.01	1,010,671,321.10	123,294,287.53	51,630,332.01
资产合计	**8,942,863,146.32**	**8,393,346,422.64**	**3,121,796,643.84**	**2,378,244,156.12**
流动负债	7,571,817,944.43	7,220,935,988.96	2,956,337,437.91	2,264,802,072.03
非流动负债	26,443,832.63	11,638,960.53		
负债合计	**7,598,261,777.06**	**7,232,574,949.49**	**2,956,337,437.91**	**2,264,802,072.03**
营业收入	6,869,639,161.69	6,907,696,806.35	4,401,935,377.52	3,063,124,481.03
净利润	147,476,728.76	126,457,249.90	61,494,108.80	23,415,191.44
综合收益总额	178,829,896.11	121,299,742.03	61,494,108.80	23,415,191.44
经营活动现金流量	345,098,399.62	221,140,578.72	167,743,570.33	53,165,903.51

（四）本期新纳入合并范围的子公司和不再纳入合并范围的子公司

1、本期新纳入合并范围的子公司

序号	公司名称	期末净资产	本期净利润
1	浮梁京信建设发展有限公司	48,963,773.79	-1,036,226.21
2	青岛京建城市建设投资有限公司	91,152,347.80	-847,652.20
3	浙江北建置业有限公司	49,793,612.97	-206,387.03
4	北京双河建环科技发展有限公司	23,364,187.20	3,364,187.20
5	江苏锡城建环科技发展有限公司	40,114,478.12	114,478.12
6	北京建工国际新西兰发展有限责任公司	459.54	0.00
7	北京建工国际新西兰建设有限责任公司	8,280.17	7,691.30
8	北京建邦中铁房地产开发有限公司	35,675,524.72	-14,324,475.28
9	北京建邦顺怡房地产开发有限公司	48,651,240.47	-1,348,759.53
10	6041 Variel Capital,Inc.	68.63	0.00
11	BCEGI-USA INC	0.00	0.00
12	6041 Variel Managing Member,LLC	21,761,578.22	11,219,625.48

2、本期不再纳入合并范围的子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	本期不再成为子公司的原因
1	珠海北建商贸有限公司	珠海	百货零售	100.00	100.00	注销
2	中盛华清（北京）科技发展有限责任公司	北京	科技中介服务	100.00	100.00	注销
3	北京建装装饰设计有限公司	北京	公共建筑装饰和装修	100.00	100.00	注销
4	北京建装文化传播有限公司	北京	公共建筑装饰和装修	100.00	100.00	注销
5	北京亨丰房地产经纪有限责任公司	北京	物业管理	100.00	100.00	注销
6	北京建工国际澳门有限公司	北京	住宅房屋建筑	100.00	100.00	注销
7	济南邦盛物业管理有限公司	建邦	物业管理	100.00	100.00	注销
8	北京佳宝瑞嘉物业管理有限公司	北京	公共建筑装饰和装修	100.00	100.00	注销
9	山西建邦赛欧置业有限公司	山西	房地产开发经营	51.00	51.00	注销
10	北京建工国际安大略有限责任公司	北京	住宅房屋建筑	100.00	100.00	注销
11	6041 Variel, LLC	美国	投资与资产管理	100.00	100.00	股权处置

八、财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项　目	期末余额	年初余额
库存现金	9,996,015.46	9,504,156.59
银行存款	14,793,829,277.38	7,685,619,301.93
其他货币资金	145,909,613.97	479,102,484.13
合　计	**14,949,734,906.81**	**8,174,225,942.65**
其中：存放在境外的款项总额	1,096,532,714.30	664,532,977.74

受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,203,060.00	6,953,060.00
履约保证金	3,534,444.51	1,424,867.42
用于担保的定期存款或通知存款	37,752,177.83	138,795,110.40
放在境外且资金汇回受到限制的款项	117,607,775.57	117,607,775.57
土地开发监管资金	2,080,090.90	4,144,864.18
投标保函保证金	130,635,710.09	39,839,307.95
其他监管账户资金		10,965,993.79
合　计	**292,813,258.90**	**319,730,979.31**

说明：本集团受限银行存款 264,433,647.69 元，受限其他货币资金 28,379,611.21 元。

2、 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
交易性金融资产	120,363,589.55	99,105,491.12
权益工具投资	120,363,589.55	99,105,491.12

说明：三级子公司北京建工国际（香港）有限公司 2016 年认购"香港国际建设投资管理集团有限公司"股票，代码 HK00687，认购时每股 4.08 港币，认购 5700 万股，2017 年末每股 2.08 港币，2018 年末每股 2.41 港币。

3、 应收票据及应收账款

项　目	期末余额	年初余额
应收票据	262,203,477.16	244,219,760.40
应收账款	11,455,559,087.91	10,230,321,861.78
合　计	**11,717,762,565.07**	**10,474,541,622.18**

（1）应收票据

票据种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	163,019,232.90		163,019,232.90	108,116,809.24		108,116,809.24
商业承兑汇票	99,184,244.26		99,184,244.26	136,102,951.16		136,102,951.16
合　计	**262,203,477.16**		**262,203,477.16**	**244,219,760.40**		**244,219,760.40**

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,136,624.00	
商业承兑汇票		
合　计	**3,136,624.00**	

（2）应收账款

种　类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	36,073,276.43	0.31	36,073,276.43	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	11,312,091,325.83	95.79	316,228,033.55	2.80
关联方组合	247,165,210.54	2.09	426,752.53	0.17
无风险组合	212,957,337.62	1.80		
组合小计	11,772,213,873.99	99.69	316,654,786.08	2.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	614,765.62	0.0052	614,765.62	100.00
合　计	**11,808,901,916.04**	**100.00**	**353,342,828.13**	**2.99**

应收账款按种类披露（续）

种　类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,820,083.52	0.19	19,820,083.52	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	10,104,285,481.19	96.25	246,208,332.15	2.44
关联方组合	127,574,212.82	1.22	423,575.31	0.33
无风险组合	245,094,075.23	2.33		
组合小计	10,476,953,769.24	99.80	246,631,907.46	2.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	713,443.62	0.007	713,443.62	100.00
合　计	**10,497,487,296.38**	**100.00**	**267,165,434.60**	**2.55**

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
北京方晟房地产开发有限责任公司	16,253,192.91	16,253,192.91	5 年以上	100.00	账龄过长
北京宏鑫远达经贸有限公司	3,584,692.99	3,584,692.99	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
祥云文明中华旅游公司	3,350,000.00	3,350,000.00	5 年以上	100.00	账龄过长
未来建筑工程有限公司	3,173,597.50	3,173,597.50	5 年以上	100.00	账龄过长
北京顺义双龙商贸有限公司	2,917,702.13	2,917,702.13	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
北京城建开发有限公司	2,665,244.76	2,665,244.76	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
鞍山第二轧钢厂有限公司	600,000.00	600,000.00	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
清华同方股份有限公司	530,729.40	530,729.40	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
北京天惠置地房地产开发有限公司	354,418.00	354,418.00	5 年以上	100.00	账龄过长
河北宝坻商贸公司	320,000.00	320,000.00	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
河北省凯盛建筑安装工程有限责任公司	319,734.50	319,734.50	5 年以上	100.00	账龄过长
中国航空港建设总公司	300,000.43	300,000.43	5 年以上	100.00	账龄过长
空军第一建筑安装工程总队	300,000.00	300,000.00	5 年以上	100.00	账龄过长
上海海盛建筑安装公司	268,971.80	268,971.80	5 年以上	100.00	账龄过长
北京通兴达贸易有限公司	190,560.00	190,560.00	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
北京通盈物业管理有限公司	183,906.81	183,906.81	5 年以上	100.00	账龄过长
北京银都商贸有限公司	182,043.23	182,043.23	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
唐山建筑陶瓷厂	149,681.60	149,681.60	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年

北京半壁店农工商贸易公司	115,264.00	115,264.00	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
天津轧钢二厂有限公司	110,538.82	110,538.82	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
北京市房建公司	102,997.55	102,997.55	10 年以上	100.00	账龄超过 10 年
烟台银都置业有限公司	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	无法与对方取得联系
合　计	**36,073,276.43**	**36,073,276.43**	——	——	——

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	7,913,532,434.40	69.96	5,174,349.96	6,831,543,675.70	67.61	13,164,404.99
1 至 2 年	1,872,342,430.64	16.55	25,204,108.45	1,893,717,245.45	18.74	13,092,683.08
2 至 3 年	761,203,909.51	6.73	56,102,875.20	686,862,178.51	6.80	43,528,996.08
3 年以上	765,012,551.28	6.76	229,746,699.94	692,162,381.53	6.85	176,422,248.00
合　计	**11,312,091,325.83**	**100.00**	**316,228,033.55**	**10,104,285,481.19**	**100.00**	**246,208,332.15**

B、采用其他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
关联方组合	247,165,210.54	0.17	426,752.53	127,574,212.82	0.33	423,575.31
无风险组合	212,957,337.62			245,094,075.23		
合　计	**460,122,548.16**	——	**426,752.53**	**372,668,288.05**	——	**423,575.31**

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
北京宏伟商店	99,083.20	99,083.20	5 年以上	100.00	欠款时间较长
北京玉泉综合经营部	91,335.30	91,335.30	5 年以上	100.00	欠款时间较长
中国人民解放军 61195 部队后勤部直属工程处	83,422.03	83,422.03	5 年以上	100.00	欠款时间较长
中国航空港建设总公司	65,240.85	65,240.85	5 年以上	100.00	欠款时间较长
北京清白搅拌站	59,338.00	59,338.00	5 年以上	100.00	欠款时间较长
延庆建安公司	58,521.04	58,521.04	5 年以上	100.00	欠款时间较长

铁神公司	57,176.00	57,176.00	5 年以上	100.00	欠款时间较长
北京通利贸易有限公司	56,849.20	56,849.20	5 年以上	100.00	欠款时间较长
北京天桥建筑公司	40,000.00	40,000.00	5 年以上	100.00	欠款时间较长
中国建筑第二工程局有限公司	3,800.00	3,800.00	2-3 年	100.00	暂时无法与对方取得联系
合　计	**614,765.62**	**614,765.62**	——	——	——

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
北京市行政副中心工程建设办公室	457,291,383.04	3.87	
中信建设集团有限责任公司	401,095,417.61	3.40	
北京城市副中心投资建设集团有限公司	320,528,502.86	2.71	
云南空港产业投资开发有限公司	307,702,815.27	2.61	
北京武夷房地产开发有限公司	219,273,339.58	1.86	
合　计	**1,705,891,458.36**	**14.45**	

4、 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账　龄	期末数		坏账准备	年初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金　额	比例（%）		金　额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	2,128,188,963.01	78.69		1,859,404,717.72	76.06	
1 至 2 年	287,539,446.84	10.63		358,238,697.19	14.65	
2 至 3 年	215,238,791.77	7.96		115,959,164.11	4.74	
3 年以上	73,649,482.26	2.72		111,116,125.82	4.55	
合　计	**2,704,616,683.88**	**100.00**		**2,444,718,704.84**	**100.00**	

（2）账龄超过 1 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
北京六建集团有限责任公司	北京欣宏运建筑劳务有限公司	23,930,000.00	1 至 2 年	尚未到结算期
北京建工集团刚果（布）有限公司	张克千	20,436,336.00	1 至 2 年	尚未到结算期
北京建工集团有限责任公司总承包部	安徽黄山市东安建筑劳务有限公司	14,580,000.00	1 至 2 年	尚未到结算期
北京六建集团有限责任公司	北京利达基业商贸有限责任公司	10,317,190.47	1 至 2 年	尚未到结算期
北京六建集团有限责任公司	北京奕通宏达建筑安装工程有限公司	10,062,000.00	1 至 2 年	尚未到结算期

北京六建集团有限责任公司	北京市设备安装工程集团有限公司	9,864,362.72	2至3年	尚未到结算期
北京六建集团有限责任公司	北京联鼎友盛房屋拆除有限责任公司	9,821,612.11	1至2年	尚未到结算期
北京建工集团有限责任公司总承包部	江苏金陵体育器材股份有限公司	9,600,462.62	2至3年	尚未到结算期
北京建工集团有限责任公司总承包部	葫芦岛北方混凝土公司	9,550,000.00	2至3年	尚未到结算期
北京建工集团有限责任公司总承包部	北京东方大地地基基础技术开发有限公司	9,538,850.27	2至3年	尚未到结算期
北京建工集团有限责任公司总承包部	广东泛铝远东铝业有限公司	9,210,393.44	3年以上	尚未到结算期
北京建工集团有限责任公司基础设施部	广州市建材发展有限公司	3,171,700.00	3年以上	尚未到结算期
北京建工集团有限责任公司基础设施部	国网江苏省电力公司苏州供电公司	3,004,364.56	2至3年	尚未到结算期
北京建工物流配送有限公司	北京华北华铜电气有限公司	2,990,812.89	3年以上	尚未到结算期
北京市建筑工程研究院有限责任公司	天津建耀预应力有限公司	2,500,000.00	1至2年	尚未到结算期
北京建工环境修复股份有限公司	江苏盖亚环境科技股份有限公司	2,218,363.57	1至2年	尚未到结算期
成都建邦置业有限公司	郫县筒春资产管理有限公司	2,000,000.00	3年以上	预购土地指标款
合　计		**152,796,448.65**		

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
北京市聚鑫城房地产开发有限责任公司	99,508,409.94	3.68	
北京建工博海建设有限公司	65,939,529.24	2.44	
铜山县市政工程有限公司	64,075,095.65	2.37	
中铁六局集团有限公司	40,000,000.00	1.48	
中国电建市政建设集团有限公司	32,207,489.00	1.19	
合　计	**301,730,523.83**	**11.16**	

5、其他应收款

项　目	期末余额	年初余额
应收利息	171,168,219.94	115,263,290.22
应收股利	111,557,768.71	79,575,657.37
其他应收款	4,719,303,435.66	5,156,331,221.08
合　计	**5,002,029,424.31**	**5,351,170,168.67**

（1）应收利息

项　目	期末余额	年初余额
LANDMARK HOLDINGS CO.,LTD	171,168,219.94	115,263,290.22

（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	**33,273,540.66**	**48,291,429.32**		
（1）北京市第五建筑工程集团有限公司	7,087,126.90	47,000,000.00	尚未支付	否
（2）北京市设备安装工程集团有限公司	8,820,000.00	-	尚未支付	否
（3）北京方圆工程建设监理有限责任公司	1,372,813.76	1,291,429.32	当年分配，第二年回款	否
（4）北京建工博海建设有限公司	15,993,600.00		尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	**78,284,228.05**	**31,284,228.05**		
（1）北京市设备安装工程集团有限公司	13,720,000.00	13,720,000.00	尚未支付	否
（2）北京市第五建筑工程集团有限公司	47,000,000.00	-	尚未支付	否
（3）北京市第二建筑工程有限责任公司	3,132,332.35	3,132,332.35	尚未支付	否
（4）北京建工新燕幕墙装饰工程有限公司	101,629.68	101,629.68	尚未支付	否
（5）北京贝盟国际建筑装饰有限公司	785,686.02	785,686.02	尚未支付	否
（6）北京建工博海建设有限公司	13,544,580.00	13,544,580.00	尚未支付	否
合　计	**111,557,768.71**	**79,575,657.37**	——	——

（3）其他应收款

种　类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	337,370,873.35	6.64	297,306,362.01	88.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	926,624,667.39	18.23	66,709,529.49	7.20
关联方组合	2,639,570,714.95	51.92		-
保证金、押金组合	682,835,626.33	13.43		-
无风险组合	496,917,445.14	9.78		-
组合小计	4,745,948,453.81	93.36	66,709,529.49	1.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	148,452.67	0.003	148,452.67	100.00
合　计	**5,083,467,779.83**	**100.00**	**364,164,344.17**	**7.16**

其他应收款按种类披露（续）

种　类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	302,341,164.66	5.49	262,248,999.57	86.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	1,847,602,365.16	33.52	92,969,424.73	5.03
关联方组合	2,205,658,088.33	40.02		
保证金、押金组合	651,713,489.51	11.82		
无风险组合	504,183,289.12	9.15		
组合小计	5,209,157,232.12	94.51	92,969,424.73	1.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	218,702.67	0.00	167,454.07	76.57
合　计	**5,511,717,099.45**	**100.00**	**355,385,878.37**	**6.45**

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
华夏建通科技开发集团有限责任公司	75,150,741.33	75,150,741.33	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京帅府大厦发展有限公司	63,507,356.66	31,753,678.33	5 年以上	50.00	预计不能全额收回
长阳项目	37,577,696.43	37,577,696.43	2-3 年	100.00	预计无法收回
中国北京国际经济合作公司	31,633,910.00	31,633,910.00	4 年以上	100.00	预计无法收回
北京建工长城幕墙装饰有限公司	25,557,974.39	25,557,974.39	10 年以上	100.00	预计无法收回
天津鑫泉龙建筑混凝土有限公司	17,031,458.03	17,031,458.03	2-3 年	100.00	预计无法收回
北京天石恒房地产开发有限公司	15,840,000.00	15,840,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京恒利通开发中心	13,420,000.00	13,420,000.00	4 年以上	100.00	预计无法收回
绵阳市体育馆工程建设指挥部	9,971,323.02	4,985,661.51	4 年以上	50.00	预计不能全额收回
丰联广场	9,748,921.62	9,748,921.62	3 年以上	100.00	预计无法收回
首都机场	8,000,000.00	8,000,000.00	10 年以上	100.00	预计无法收回
北京纳川金属饰品公司	7,423,903.21	7,423,903.21	5 年以上	100.00	停止经营
恒基中心	5,855,409.28	2,927,704.64	4 年以上	50.00	预计不能全额收回
北京碧海基业绿化公司	4,000,000.00	4,000,000.00	5 年以上	100.00	停止经营
长城海南分	3,600,000.00	3,600,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
哈尔滨度优贸易有限公司	1,988,000.00	1,988,000.00	1 年以内	100.00	预计无法收回

金山公司	1,566,000.00	1,566,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
凯旋工程项目部	1,563,895.14	1,563,895.14	10 年以上	100.00	预计无法收回
北京市通县前进运输队	1,464,000.00	1,464,000.00	10 年以上	100.00	预计无法收回
北京万智达节能技术有限公司	791,000.00	791,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京中冀华夏建筑工程有限公司	500,000.00	250,000.00	2-3 年	50.00	预计不能全额收回
阎[illegible]	281,036.61	281,036.61	3 年以上	100.00	预计无法收回
祥云集团	272,853.62	272,853.62	5 年以上	100.00	预计无法收回
韩超	272,619.65	272,619.65	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京建达物业有限公司	242,159.36	150,000.00	3 年以上	61.94	预计不能全额收回
山西庆丰房地产开发有限公司	110,615.00	55,307.50	5 年以上	50.00	预计不能全额收回
合计	**337,370,873.35**	**297,306,362.01**			

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A、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）	618,871,408.49	66.79	1,062,430.90	1,330,709,706.87	72.02	1,337,096.41
1 至 2 年	84,578,974.51	9.13	4,317,165.81	296,788,395.19	16.06	15,074,948.86
2 至 3 年	120,369,307.49	12.99	12,242,316.62	63,907,774.05	3.46	6,398,477.40
3 年以上	102,804,976.90	11.09	49,087,616.16	156,196,489.05	8.45	70,158,902.06
合计	**926,624,667.39**	**100.00**	**66,709,529.49**	**1,847,602,365.16**	**100.00**	**92,969,424.73**

B、采用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
关联方组合	2,639,570,714.95			2,205,658,088.33		
保证金、押金组合	682,835,626.33			651,713,489.51		
无风险组合	496,917,445.14			504,183,289.12		
合计	**3,819,323,786.42**			**3,361,554,866.96**		

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
久巨生	73,332.00	73,332.00	5 年以上	100.00	账龄过长
何涛	40,549.97	40,549.97	3 年以上	100.00	预计无法收回
谢民	18,570.70	18,570.70	3 年以上	100.00	预计无法收回
三亚市规划建设局	15,000.00	15,000.00	5 年以上	100.00	时间较长、无法收回
三亚市统计局	1,000.00	1,000.00	5 年以上	100.00	时间较长、无法收回
合计	**148,452.67**	**148,452.67**			

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例%	坏账准备
北京市第一建筑工程有限公司	往来款	964,784,765.11	1 至 2 年	18.98	
海口辰智置业有限公司	往来款	701,298,000.00	1 至 2 年	13.80	
北京建工博海建设有限公司	往来款	608,912,412.09	1 至 2 年	11.98	
郸县土地储备中心	往来款	414,000,000.00	1 至 2 年	8.14	
昆明北科领秀置业有限公司	账龄组合	287,796,164.89	1 年以内	5.66	
合计		**2,976,791,342.09**		**58.56**	

6、 存货

（1）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	503,545,190.31	385,297.72	503,159,892.59	437,099,238.32		437,099,238.32
开发成本	20,583,936,949.71	26,639,032.29	20,557,297,917.42	13,375,067,402.76	173,898,050.12	13,201,169,352.64
库存商品（产成品）	3,330,606,778.51		3,330,606,778.51	4,194,659,439.96	554,493.66	4,194,104,946.30
周转材料(包装物、低值易耗品等)	337,904,083.27		337,904,083.27	350,261,184.97		350,261,184.97
工程施工（已完工未结算款）	13,886,714,786.44	20,718,448.49	13,865,996,337.95	9,504,110,761.36	15,000,000.00	9,489,110,761.36
其他	2,830,722.28		2,830,722.28	12,808,453.05		12,808,453.05
合 计	**38,645,538,510.52**	**47,742,778.50**	**38,597,795,732.02**	**27,874,006,480.42**	**189,452,543.78**	**27,684,553,936.64**

（2）存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料		385,297.72					385,297.72
开发产品	173,898,050.12				147,259,017.83		26,639,032.29
库存商品（产成品）	554,493.66				554,493.66		
建造合同形成的已完工未结算资产	15,000,000.00	5,718,448.49					20,718,448.49
合　计	**189,452,543.78**	**6,103,746.21**			**147,813,511.49**		**47,742,778.50**

说明：本年存货减值准备其他减少 147,259,017.83 元，原因为该笔计提减值的存货本年已经销售。

（3）借款费用资本化

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 822,015,141.08 元。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项　目	期末余额
累计已发生成本	126,360,538,550.81
累计已确认毛利	6,274,857,006.92
减：预计损失	20,718,448.49
已办理结算的金额	118,748,680,771.29
建造合同形成的已完工未结算资产	**13,865,996,337.95**

7、 其他流动资产

项　目	期末余额	年初余额
未抵扣进项税额	404,027,940.66	148,380,219.97
多交或预缴的增值税额	33,599,411.75	22,393,653.12
多缴所得税	8,006,016.85	4,172,123.57
预缴其他税费	9,907,325.73	8,783,042.34
理财产品	20,000,000.00	
合　计	**475,540,694.99**	**183,729,039.00**

8、 可供出售金融资产

（1）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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	564,666,106.11	7,680,740.00	556,985,366.11	471,804,650.05	7,680,740.00	464,123,910.05
按公允价值计量的	74,493,412.23		74,493,412.23	87,658,277.84		87,658,277.84
按成本计量的	490,172,693.88	7,680,740.00	482,491,953.88	384,146,372.21	7,680,740.00	376,465,632.21
合　计	**564,666,106.11**	**7,680,740.00**	**556,985,366.11**	**471,804,650.05**	**7,680,740.00**	**464,123,910.05**

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	12,664,414.90			12,664,414.90
公允价值	74,493,412.23			74,493,412.23
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	61,828,997.33			61,828,997.33
已计提减值金额				

说明：本集团持有可供出售权益工具（按公允价值计量的）具体情况如下：

A、本集团机关持有交通银行股票 6,339,703.00 股，本年年初市值金额为 39,369,555.63 元，截止 2018 年 12 月 28 日该股票收盘价 5.79 元/股，本年公允价值变动-2,662,675.26 元，年末账面余额为 36,706,880.37 元。

B、本集团机关持有北京银行股票 144,546.00 股，本年年初市值金额为 1,033,418.10 元，截止 2018 年 12 月 28 日该股票收盘价为 5.61 元/股，本年公允价值变动-222,600.84 元，年末账面余额为 810,817.26 元。

C、二级子公司北京市第三建筑工程有限公司持有交银施罗德稳健基金 497,580.39 份，本年年初市值 837,825.86 元，截止 2018 年 12 月 28 日该基金单位净值 1.1171 元，本年公允价值变动-281,978.81 元，年末账面余额 555,847.05 元。

D、二级子公司北京市第三建筑工程有限公司持有北京银行股票 6,337,190.00 股，本年年初市值金额 45,310,908.50 元，截止 2018 年 12 月 28 日该股票收盘价为 5.61 元/股，本年公允价值变动-9,759,272.60 元，年末账面余额为 35,551,635.90 元。

E、三级子公司北京振兴劳务有限公司持有北京银行股票 154,765.00 股，本年年初市值 1,106,569.75 元，截止 2018 年 12 月 28 日该股票收盘价为 5.61 元/股，本年公允价值变动-238,338.10 元，年末账面余额为 868,231.65 元。

（3）采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	期末持股比例%
华润置地（北京）股份有限公司（机关）	725,600.00		725,600.00	0.02
华润置地（北京）股份有限公司（城市更新）	275,000.00		275,000.00	0.01
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	7.69
北京通盈物业管理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	20.00
北京市服装进出口股份有限公司（机关）	3,000,000.00		3,000,000.00	2.50
北京市服装进出口股份有限公司（国建）	3,940,000.00		3,940,000.00	1.67
北京安居住房股份有限公司（机关）	14,829,831.13		14,829,831.13	3.46
北京安居住房股份有限公司（四建实业）	15,545,981.69		15,545,981.69	3.63
北京安居住房股份有限公司（健宫医院）	5,871,951.73		5,871,951.73	1.37
北京安居住房股份有限公司（一构）	11,850,302.00		11,850,302.00	2.77
北京安居住房股份有限公司（材料）	16,118,294.01		16,118,294.01	3.76
北京安居住房股份有限公司（三建）	77,502,535.58		77,502,535.58	18.09
北京安居住房股份有限公司（六建）	46,604,896.30		46,604,896.30	10.88
北京安居住房股份有限公司（庐师）	1,942,468.39		1,942,468.39	0.45
北京安居住房股份有限公司（磨石厂）	7,564,749.59		7,564,749.59	1.77
北京安居住房股份有限公司（控股）	100,000.00		100,000.00	0.02
北京安居住房股份有限公司（建研院）	2,090,698.20		2,090,698.20	0.49
北京蒙迪雅建筑装饰工程有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	20.00
北京国建设计有限公司	113,323.59		113,323.59	15.00
北京六建兴泰建筑工程有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00	15.00
北京首都工程有限公司	300,000.00	300,000.00		2.88
三亚红塘湾投资发展有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	15.00
北京京西景荣置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10.06
北京华可实工程技术有限公司	1,090,000.00		1,090,000.00	13.63
北京市燕科新技术总公司	100,000.00		100,000.00	1.00
北京天杉高科风电科技有限责任公司	6,000,000.00		6,000,000.00	10.00
KadooriHillsLimited	34,787.00		34,787.00	10.00
WaterlooRiversideLimited	34,787.00		34,787.00	10.00
6041VarielBCEGPartners,LLC	5,832,020.05		5,832,020.05	3.00

RiversideStudentHoldings,LLC	19,893,113.67		19,893,113.67	10.00
6041Variel，LLC	10,231,613.95		10,231,613.95	5.00
深圳市高山水生态园林股份有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	10.00
北京中科光荣创业投资中心（有限合伙）	40,000,000.00		40,000,000.00	20.00
北京华软智能创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00	6.25
盘锦邦盛实业有限公司	700,000.00		700,000.00	1.00
玉港投资有限公司（首都大厦项目）	7,380,740.00	7,380,740.00		9.23
合计	**490,172,693.88**	**7,680,740.00**	**482,491,953.88**	

9、 持有至到期投资

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
BT项目回购款	166,940,674.16		166,940,674.16	40,242,258.15		40,242,258.15
减：1年内到期的持有至到期投资						
合计	**166,940,674.16**		**166,940,674.16**	**40,242,258.15**		**40,242,258.15**

10、 长期应收款

项　目	期末余额			年初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
质保金	1,762,510,462.92	8,532,093.09	1,753,978,369.83	1,440,107,353.55	6,695,458.88	1,433,411,894.67	
PPP 项目投资	1,519,150,817.64		1,519,150,817.64	403,256,054.81		403,256,054.81	
LANDMARK HOLDINGS CO.,LTD	411,792,028.71		411,792,028.71	392,052,007.55		392,052,007.55	
小　计	3,693,453,309.27	8,532,093.09	3,684,921,216.18	2,235,415,415.91	6,695,458.88	2,228,719,957.03	
减：1 年内到期的长期应收款							
合　计	**3,693,453,309.27**	**8,532,093.09**	**3,684,921,216.18**	**2,235,415,415.91**	**6,695,458.88**	**2,228,719,957.03**	

11、 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	39,507,687.21			39,507,687.21
对联营企业投资	3,553,029,605.16	556,267,942.93	156,157,713.75	3,953,139,834.34
小计	3,592,537,292.37	556,267,942.93	156,157,713.75	3,992,647,521.55

减：长期股权投资减值准备	17,780,000.00			17,780,000.00
合计	**3,574,757,292.37**	**556,267,942.93**	**156,157,713.75**	**3,974,867,521.55**

（2）合营联营长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备 其他		
一、合营企业	44,480,000.00	39,507,687.21								39,507,687.21	
1.广州海运（集团）房地产开发有限公司	44,480,000.00	39,507,687.21								39,507,687.21	
二、联营企业	1,798,009,855.03	3,553,029,605.16	156,473,815.27	42,623,953.16	190,094,326.91		209,699,800.75	113,533,760.59		3,953,139,834.34	17,780,000.00
1.青海省京宁水务有限责任公司	91,113,000.00									-	
2.北京北控建工城北水环境治理有限责任公	31,500,000.00	31,617,070.05			-6,953.78					31,610,116.27	
3.浙江京瓯建设管理有限责任公司	14,400,000.00	5,827,746.92	8,400,000.00							14,227,746.92	
4.北京北控建工两河环境治理有限责任公司	31,500,000.00	31,610,907.68			-7,800.72					31,603,106.96	
5.北京北国建筑工程有限责任公司	20,000,000.00	8,927,448.47			313,909.91					9,241,358.38	
6.北京建工国金工程管理咨询有限公司	300,000.00	455,440.77			855.07					456,295.84	
7.北京市第二建筑工程有限责任公司	135,565,349.12	123,381,327.38			-48,808,684.52					74,572,642.86	
8.北京建工博海建设有限公司	29,400,000.00	283,024,458.18			8,029,968.27			15,993,600.00		275,060,826.45	
9.北京市威腾专用汽车有限公司	7,052,640.00	6,082,189.31			-1,049,353.28					5,032,836.03	
10.北京永茂建工机械制造有限公司	10,200,000.00	22,348,311.13			-6,684,786.35					15,663,524.78	
11.北京市第一建筑工程有限公司	101,476,324.25	199,800,675.11			-101,208,758.04		121,729,422.29			220,321,339.36	
12.北京市第五建筑工程集团有限公司	117,500,000.00	187,957,865.38		23,500,000.00	23,661,936.15		156,135.42	23,500,000.00		164,775,936.95	
13.北京市健宫医院有限公司	85,345,693.40	118,705,070.45			10,040,908.64		134,516.42	11,109,493.21		117,771,002.30	

14.北京市机械施工有限公司	51,600,000.00	968,058,255.30			12,624,511.23		88,987,518.85				1,069,670,285.38
15.北京市设备安装工程集团有限公司	98,128,446.80	453,218,190.56			7,864,137.35		-723,343.54	8,820,000.00			451,538,984.37
16.北京建工路桥集团有限公司	98,000,000.00	164,524,156.89			27,407,036.77						191,931,193.66
17.北京首建环保有限责任公司	24,660,170.00		24,660,170.00		-25,396.04						24,634,773.96
18.北京长地建筑装饰工程有限公司	4,800,000.00										-
19.银信商业保理有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00			-578,211.25						50,421,788.75
20.北京建工五建置业有限公司	23,500,000.00	-	23,500,000.00	-	30,685,807.39			-			54,185,807.39
21.苏州首开龙泰置业有限公司	30,000,000.00	76,834,220.25	-	-	174,569,115.40	-	-	42,000,000.00	-	-	209,403,335.65
22.北京北燃建工能源投资有限公司	4,900,000.00	490,000.00	4,410,000.00	-	468,973.80	-	-	-	-	-	5,368,973.80
23.北京丽泽金都科技发展有限责任公司	4,900,000.00	1,152,173.18	-	-	-702,662.05	-	-	-	-	-	449,511.13
24.北京建工环境发展有限责任公司	309,358,435.54	464,647,273.38	-	-	38,112,600.12	-	-	10,737,853.62	-	-	492,022,019.88
25.北京建恒汇景房地产开发有限公司	101,185,000.00	101,184,111.98	-	-	-3,199,496.50	-	-	-	-	-	97,984,615.48
26.北京建龙地产开发有限公司	24,500,000.00	-	24,500,000.00	-	-15,329.47	-	-	-	-	-	24,484,670.53
27.北京方圆工程监理有限公司	1,400,000.00	6,618,418.83	-	-	2,745,627.52	-	-	1,372,813.76	-	-	7,991,232.59
28.陕西建邦环境修复有限责任公司	1,960,000.00	2,537,603.96	-	-	563,391.55	-	-	-	-	-	3,100,995.51
29.南通国盛环境修复有限责任公司	9,600,000.00	9,377,028.82	-	-	1,662,326.05	-	-	-	-	-	11,039,354.87
30.徐州中德环境修复有限公司	9,000,000.00	6,517,121.67	-	-	-233,736.21	-	-	-	-	-	6,283,385.46
31.天津渤化环境修复股份有限公司	3,900,000.00	6,529,262.62	-	-	2,930,719.35	-	-	-	-	-	9,459,981.97
32.北京建盛资产管理有限公司	4,000,000.00	4,009,674.32	-	-	-634,290.42	-	-	-	-	-	3,375,383.90
33.内蒙古建邦嘉信生态环境治理有限责任	2,566,667.00	-	16,203.00		568,245.69		-584,448.69	-	-	-	-
34.Riverside Student GP LLC	11,175,843.99	11,415,614.75	-	239,770.76	-	-	-	-	-	-	11,175,843.99

35.Air City (General Partner) Limited	197.71	14,569.86	-	-	755.67	-	-	-	-	-	15,325.53	
36.Riverside Student Holdings,LLC	18,884,182.40	18,884,182.40	-	18,884,182.40	-	-	-	-	-	-	-	
37.BCEG Westchester Partners,LLC	22,227,713.15	22,225,504.48	-	-	-6,004.38	-	-	-	-	-	22,219,500.10	
38.Air City (Asset Manager) Limited	197.71	197.71	-	-	-	-	-	-	-	-	197.71	
39.BCEG Amsterdam Partners,LLC	52,390,002.85	19,572,297.07	32,815,166.27	-	-50,349.04	-	-	-	-	-	52,337,114.30	
40.京澳大厦有限公司	10,883,654.90	-	10,883,654.90	-	992,331.96	-	-	-	-	-	11,875,986.86	-
41.YWA-Amsterdam Managing Member LLC	1,761,342.32	1,761,080.85	6,210.32	-	-49,484.57	-	-	-	-	-	1,717,806.60	
42Airport City Limited Partnership	39,446,631.73	41,441,958.04	12,282,410.78	-	754,917.21	-	-	-	-	-	54,479,286.03	
43.TMC Grand Blvd Investors,LLC	39,548,018.45	39,548,018.45	-	-	63,418.07	-	-	-	-	-	39,611,436.52	
44.SW/BCEGI Westchester GP, LLC	6,903,188.09	6,340,914.41	-	-	-29,859.22	-	-	-	-	-	6,311,055.19	
45.上海北建华清实业发展有限公司	11,407,100.31	32,491,838.29	-	-	7,366,227.18	-	-	-	-	-	39,858,065.47	
46.北京新航城智慧生态技术研究院有限责	4,900,000.00	4,108,519.18	-	-	-332,574.95	-	-	-	-	-	3,775,944.23	-
47.北京建工京信基金管理有限公司	1,029,000.00	1,008,907.08	-	-	2,290,337.35	-	-	-	-	-	3,299,244.43	-
48.昆明北科领秀置业有限公司	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	-
49.北京建工长城幕墙装饰有限公司	7,780,000.00	7,780,000.00									7,780,000.00	7,780,000.00
50.北京众力和运输有限责任公司	300,000.00	300,000.00									300,000.00	300,000.00
51.北京碧海基业绿化工程有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00									1,450,000.00	1,450,000.00
52.北京贝盟国际建筑装饰工程有限公司	8,239,292.81											
53.北京纳川建筑装饰金属制品有限公司	2,121,762.50											
54.北京六建建筑工程有限公司	8,250,000.00	8,250,000.00									8,250,000.00	8,250,000.00
合计	1,842,489,855.03	3,592,537,292.37	156,473,815.27	42,623,953.16	190,094,326.91		209,699,800.75	113,533,760.59			3,992,647,521.55	17,780,000.00

说明：本期两家联营单位"长期股权投资—其他权益" 变动金额较大的原因：

A. 北京市第一建筑工程有限公司变动 121,729,422.29 元，为该公司可供出售金融资产公允价值变动引起。

B. 北京市机械施工有限公司变动 88,987,518.85 元，为该公司本年度固定资产改变用途，改为以公允价值计量的投资性房地产核算引起。

（3）重要联营企业的主要财务信息

重要联营企业的主要财务信息A

项目	北京市第二建筑工程有限公司		北京建工博海建设有限公司		北京建工路桥集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	2,286,360,816.70	2,598,671,683.78	3,169,856,163.69	2,243,051,470.20	2,933,625,802.63	2,535,251,107.86
非流动资产	171,779,846.25	189,998,524.76	910,853,640.06	910,143,530.77	259,668,608.19	229,886,743.44
资产合计	2,458,140,662.95	2,788,670,208.54	4,080,709,803.75	3,153,195,000.97	3,193,294,410.82	2,765,137,851.30
流动负债	1,582,175,469.24	1,918,945,557.84	2,938,799,353.31	2,151,077,368.08	2,548,370,350.30	2,297,546,518.88
非流动负债	754,663,429.65	604,758,438.57	544,677,039.66	390,561,521.25	189,000,000.00	36,000,000.00
负债合计	2,336,838,898.89	2,523,703,996.41	3,483,476,392.97	2,541,638,889.33	2,737,370,350.30	2,333,546,518.88
净资产	121,301,764.06	264,966,212.13	597,233,410.78	611,556,111.64	455,924,060.52	431,591,332.42
按持股比例计算的净资产份额	74,572,642.86	123,381,327.38	275,060,826.45	283,024,458.18	191,931,193.66	164,524,156.89
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	74,572,642.86	123,381,327.38	275,060,826.45	283,024,458.18	191,931,193.66	164,524,156.89
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续：

项目	北京市第二建筑工程有限公司		北京建工博海建设有限公司		北京建工路桥集团有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	640,558,899.74	604,856,462.59	2,740,040,488.47	2,093,159,728.66	3,450,730,343.58	2,861,568,109.12
净利润	-148,469,702.76	867,863.20	16,379,299.14	16,841,414.03	55,932,728.10	50,633,779.56
其他综合收益					8,400,000.00	96,000,000.00
综合收益总额	-148,469,702.76	867,863.20	16,379,299.14	16,841,414.03	64,332,728.10	146,633,779.56
企业本期收到的来自合营企业的股利			15,993,600.00			

重要联营企业的主要财务信息 B

项目	北京市设备安装工程集团有限公司		北京市机械施工有限公司		北京市威腾专用汽车有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	2,808,805,441.42	2,419,183,156.10	2,175,931,083.28	1,864,398,828.14	23,999,001.37	26,035,678.91
非流动资产	1,197,879,708.46	1,358,855,319.68	3,054,322,997.05	2,847,843,511.30	307,762.93	377,884.94
资产合计	**4,006,685,149.88**	**3,778,038,475.78**	**5,230,254,080.33**	**4,712,242,339.44**	**24,306,764.30**	**26,413,563.85**
流动负债	2,951,025,112.43	2,730,496,961.98	2,581,499,919.72	2,291,230,056.05	10,033,264.50	9,164,019.59
非流动负债	108,868,547.66	114,532,239.55	161,148,845.77	169,714,015.25	-	-
负债合计	**3,059,893,660.09**	**2,845,029,201.53**	**2,742,648,765.49**	**2,460,944,071.30**	**10,033,264.50**	**9,164,019.59**
净资产	946,791,489.79	933,009,274.25	2,487,605,314.84	2,251,298,268.14	14,273,499.80	17,249,544.26
按持股比例计算的净资产份额	451,538,984.37	453,218,190.56	1,069,670,285.38	968,058,255.30	5,032,836.03	6,082,189.31
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	451,538,984.37	453,218,190.56	**1,069,670,285.38**	**968,058,255.30**	**5,032,836.03**	**6,082,189.31**
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续:

项目	北京市设备安装工程集团有限公司		北京市机械施工有限公司		北京市威腾专用汽车有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,487,812,345.54	3,201,225,655.49	1,324,173,667.00	1,331,277,622.40	10,398,884.25	13,797,703.10
净利润	15,258,426.83	29,338,849.01	29,359,328.45	35,444,662.41	-2,976,044.46	-564,838.49
其他综合收益	100,876,714.24	100,876,714.24	206,947,718.25	-	-	-
综合收益总额	116,135,141.07	130,215,563.25	236,307,046.70	35,444,662.41	-2,976,044.46	-564,838.49
企业本期收到的来自合营企业的股利	8,820,000.00	8,820,000.00		4,128,000.00		

重要联营企业的主要财务信息 C

项目	北京永茂建工机械制造有限公司		北京市第一建筑工程有限公司		北京市第五建筑工程集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	173,490,285.07	197,861,998.31	3,424,227,834.19	3,699,740,572.56	2,496,014,605.93	2,439,127,691.91
非流动资产	13,286,059.97	15,046,810.25	1,153,614,056.34	982,127,078.97	116,445,131.20	90,587,206.08
资产合计	**186,776,345.04**	**212,908,808.56**	**4,577,841,890.53**	**4,681,867,651.53**	**2,612,459,737.13**	**2,529,714,897.99**
流动负债	140,707,154.51	147,178,481.72	3,132,560,125.72	3,357,107,782.86	1,770,018,755.05	1,680,866,009.63
非流动负债	-	-	969,519,452.85	890,984,648.05	185,587,586.86	192,519,924.06
负债合计	**140,707,154.51**	**147,178,481.72**	**4,102,079,578.57**	**4,248,092,430.91**	**1,955,606,341.91**	**1,873,385,933.69**
净资产	46,069,190.53	65,730,326.84	475,762,311.96	433,775,220.62	656,853,395.22	656,328,964.30
按持股比例计算的净资产份额	15,663,524.78	22,348,311.13	220,321,339.36	199,800,675.11	164,775,936.95	187,957,865.38
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	**15,663,524.78**	**22,348,311.13**	**220,321,339.36**	**199,800,675.11**	**164,775,936.95**	**187,957,865.38**
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续：

项目	北京永茂建工机械制造有限公司		北京市第一建筑工程有限公司		北京市第五建筑工程集团有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	173,255,753.19	151,961,946.66	1,727,439,630.88	1,418,026,454.38	2,818,794,046.99	2,673,647,658.30
净利润	-19,661,136.31	1,259,169.01	-206,440,301.08	80,855,380.40	49,898,620.22	157,385,091.26
其他综合收益			-457,266,717.32	71,892,713.93		
综合收益总额	-19,661,136.31	1,259,169.01	-663,707,018.40	152,748,094.33	49,898,620.22	157,385,091.26
企业本期收到的来自合营企业的股利					23,500,000.00	19,740,000.00

重要联营企业的主要财务信息 D

项目	北京建工五建置业有限公司		北京市健宫医院有限公司		北京北国建筑工程有限责任公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	967,196,151.19	1,449,568,722.07	424,300,397.91	432,046,405.53	365,813,163.51	332,011,100.58
非流动资产	769,668,631.85	804,685,601.48	281,807,060.75	284,937,935.62	6,428,638.28	6,816,545.82
资产合计	**1,736,864,783.04**	**2,254,254,323.55**	**706,107,458.66**	**716,984,341.15**	**372,241,801.79**	**338,827,646.40**
流动负债	1,387,577,681.80	2,040,217,816.81	116,212,765.44	122,419,307.20	264,349,054.55	232,504,448.70
非流动负债	251,674,739.09	202,383,448.64	-	-	-	-
负债合计	**1,639,252,420.89**	**2,242,601,265.45**	**116,212,765.44**	**122,419,307.20**	**264,349,054.55**	**232,504,448.70**
净资产	97,612,362.15	11,653,058.10	589,894,693.22	594,565,033.95	107,892,747.24	106,323,197.70
按持股比例计算的净资产份额	45,877,810.21	5,476,937.31	117,771,002.30	118,705,070.45	9,241,358.38	8,927,448.47
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	**45,877,810.21**	**5,476,937.31**	**117,771,002.30**	**118,705,070.45**	**9,241,358.38**	**8,927,448.47**
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续:

项目	北京建工五建置业有限公司		北京市健宫医院有限公司		北京北国建筑工程有限责任公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	141,503,105.19	-	709,165,231.84	660,801,710.20	86,857,785.05	84,975,900.23
净利润	95,959,304.05	-	-4,084,141.77	50,204,543.20	1,569,549.54	1,117,375.20
其他综合收益						
综合收益总额	95,959,304.05	-	-4,084,141.77	50,204,543.20	1,569,549.54	1,117,375.20
企业本期收到的来自合营企业的股利			11,109,493.21	9,298,721.52		

重要联营企业的主要财务信息 E

项目	北京北控建工城北水环境治理有限责任公司		浙江京瓯建设管理有限公司		北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	70,205,519.56	87,592,408.22	264,653,097.91	83,271,944.01	39,716,620.44	78,773,778.12
非流动资产	49,105,936.54	9,476,108.57	4,390,573.94	82,875.39	99,649,688.27	59,245,249.25
资产合计	**119,311,456.10**	**97,068,516.79**	**269,043,671.85**	**83,354,819.40**	**139,366,308.71**	**138,019,027.37**
流动负债	2,544,329.03	279,314.24	32,617,848.77	-71,003.68	15,649,374.95	47,666,939.50
非流动负债	26,417,551.60	6,417,551.60	189,000,000.00	36,000,000.00	33,389,610.04	-
负债合计	**28,961,880.63**	**6,696,865.84**	**221,617,848.77**	**35,928,996.32**	**49,038,984.99**	**47,666,939.50**
净资产	90,349,575.47	90,371,650.95	47,425,823.08	47,425,823.08	90,327,323.72	90,352,087.87
按持股比例计算的净资产份额	31,610,116.27	31,617,070.05	14,227,746.92	5,827,746.92	31,603,106.96	31,610,907.68
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	**31,610,116.27**	**31,617,070.05**	**14,227,746.92**	**5,827,746.92**	**31,603,106.96**	**31,610,907.68**
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续：

项目	北京北控建工城北水环境治理有限责任公司		浙江京瓯建设管理有限公司		北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	-	-	-	-	-	-
净利润	-22,075.48	371,650.95	-	-574,176.92	-24,764.15	352,087.87
其他综合收益						
综合收益总额	-22,075.48	371,650.95	-	-574,176.92	-24,764.15	352,087.87
企业本期收到的来自合营企业的股利						

重要联营企业的主要财务信息 F

项　目	北京建工环境发展有限责任公司		北京方圆工程监理有限公司		南通国盛环境修复有限责任公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	415,588,106.55	507,004,904.28	112,510,165.98	108,192,871.23	33,561,159.92	29,724,726.73
非流动资产	2,184,494,881.38	2,179,811,809.37	10,116,753.42	8,780,361.80	7,011,159.42	4,439,864.49
资产合计	2,600,082,987.93	2,686,816,713.65	122,626,919.40	116,973,233.03	40,572,319.34	34,164,591.22
流动负债	495,219,549.26	559,786,993.21	95,943,917.10	98,134,880.78	7,532,475.82	4,850,929.83
非流动负债	667,178,823.71	770,577,502.62			139,101.09	
负债合计	1,162,398,372.97	1,330,364,495.83	95,943,917.10	98,134,880.78	7,671,576.91	4,850,929.83
净资产	1,437,684,614.96	1,356,452,217.82	26,683,002.30	18,838,352.25	32,900,742.43	29,313,661.39
按持股比例计算的净资产份额	492,022,019.88	464,647,273.38	9,339,050.81	6,593,423.29	48.00	48.00
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	492,022,019.88	464,647,273.38	7,991,232.59	6,618,418.83	11,039,354.87	9,377,028.82
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续:

项目	北京建工环境发展有限责任公司		北京方圆工程监理有限公司		南通国盛环境修复有限责任公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生	上期发生
营业收入	168,610,802.40	174,164,477.16	114,562,801.70	104,649,806.87	27,544,465.93	5,060,334.69
净利润	100,823,943.60	143,294,551.35	7,844,650.05	7,528,569.31	3,463,179.27	1,564,397.76
其他综合收益						
综合收益总额	100,823,943.60	143,294,551.35	7,844,650.05	7,528,569.31	3,463,179.27	1,564,397.76
企业本期收到的来自联营企业的股利			1,291,429.32	1,101,261.59		

重要联营企业的主要财务信息 G

项　目	天津渤化环境修复股份有限公司		曼彻斯特空港城有限合伙企业	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	50,965,196.52	14,694,175.92	91,801,804.92	77,837,935.58
非流动资产	328,070.63	95,334.40	378,099,378.16	387,132,923.30
资产合计	51,293,267.15	14,789,510.32	469,901,183.08	464,970,858.88
流动负债	31,460,520.09	4,540,579.79	284,389,212.27	294,104,040.75
非流动负债	450,000.00		117,400,000.00	122,400,000.00
负债合计	31,910,520.09	4,540,579.79	401,789,212.27	416,504,040.75
净资产	19,382,747.06	10,248,930.53	68,111,970.81	48,466,818.13
按持股比例计算的净资产份额	9,459,981.97	6,529,262.62	54,479,286.03	41,441,958.04
调整事项				
对联营企业权益投资的账面	9,459,981.97	6,529,262.62	54,479,286.03	41,441,958.04
存在公开报价的权益投资的公允价值				

续:

项　目	天津渤化环境修复股份有限公司		曼彻斯特空港城有限合伙企业	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	43,758,042.27	28,825,281.75	234,313,957.19	165,364,004.78
净利润	6,011,732.00	5,299,381.53	19,311,961.86	14,049,052.96
其他综合收益				
综合收益总额	6,011,732.00	5,299,381.53	19,311,961.86	14,049,052.96
企业本期收到的来自联营企业的股利				

12、 投资性房地产

以公允价值计量

项目	年初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	**2,917,810,954.40**		**67,215,118.10**				**2,985,026,072.50**
房屋、建筑物	2,917,810,954.40		67,215,118.10				2,985,026,072.50
二、公允价值变动合计	**49,389,694.20**			**50,027,930.51**			**99,417,624.71**
房屋、建筑物	49,389,694.20			50,027,930.51			99,417,624.71
三、投资性房地产账面价值合计	**2,967,200,648.60**						**3,084,443,697.21**
房屋、建筑物	2,967,200,648.60						3,084,443,697.21

说明：本年度公允价值变动金额根据北京华信房地产评估有限公司出具的“（北京）华信（2019）（咨）字第 00003 号”报告确认。

13、 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,166,327,473.44	2,039,859,844.50
固定资产清理		
合 计	**2,166,327,473.44**	**2,039,859,844.50**

（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	**4,002,793,645.96**	**444,302,521.23**	**288,167,894.18**	**4,158,928,273.01**
其中：土地资产	115,707,313.18		18,452,330.00	97,254,983.18
房屋、建筑物	1,772,078,167.53	131,252,611.01	33,132,003.57	1,870,198,774.97
机器设备	1,406,521,079.79	223,721,308.68	105,593,452.38	1,524,648,936.09
运输工具	198,653,995.80	22,474,066.13	72,395,817.24	148,732,244.69
电子设备	67,849,528.43	4,767,481.42	1,808,775.09	70,808,234.76
办公设备	362,320,449.75	40,192,033.14	41,675,255.40	360,837,227.49
酒店业家具	1,861,206.00		148,280.00	1,712,926.00
其他	77,801,905.48	21,895,020.85	14,961,980.50	84,734,945.83
二、累计折旧合计	**1,962,691,581.86**	**243,966,615.08**	**214,088,179.80**	**1,992,570,017.14**
其中：土地资产				
房屋、建筑物	494,343,651.66	53,030,902.81	7,459,506.34	539,915,048.13

机器设备	967,898,473.43	123,136,754.93	93,147,665.43	997,887,562.93
运输工具	138,288,430.18	7,437,642.44	66,821,657.80	78,904,414.82
电子设备	48,996,655.57	5,637,844.52	1,673,125.67	52,961,374.42
办公设备	258,936,542.98	41,764,211.33	36,434,467.25	264,266,287.06
酒店业家具	1,726,305.53	12,944.76	140,866.00	1,598,384.29
其他	52,501,522.51	12,946,314.29	8,410,891.31	57,036,945.49
三、固定资产账面净值合计	**2,040,102,064.10**			**2,166,358,255.87**
其中：土地资产	115,707,313.18			97,254,983.18
房屋、建筑物	1,277,734,515.87			1,330,283,726.84
机器设备	438,622,606.36			526,761,373.16
运输工具	60,365,565.62			69,827,829.87
电子设备	18,852,872.86			17,846,860.34
办公设备	103,383,906.77			96,570,940.43
酒店业家具	134,900.47			114,541.71
其他	25,300,382.97			27,698,000.34
四、固定资产减值准备合计	**242,219.60**		**211,437.17**	**30,782.43**
其中：土地资产				
房屋、建筑物				
机器设备	242,219.60		211,437.17	30,782.43
运输工具				
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	**2,039,859,844.50**			**2,166,327,473.44**
其中：土地资产	115,707,313.18			97,254,983.18
房屋、建筑物	1,277,734,515.87			1,330,283,726.84
机器设备	438,380,386.76			526,730,590.73
运输工具	60,365,565.62			69,827,829.87
电子设备	18,852,872.86			17,846,860.34
办公设备	103,383,906.77			96,570,940.43
酒店业家具	134,900.47			114,541.71
其他	25,300,382.97			27,698,000.34

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

集团总部办公楼西城区广莲路 1 号建工大厦，由于历史原因尚未办妥产权登记证书。

14、 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
在建工程	616,499,722.71		616,499,722.71	570,571,847.42		570,571,847.42
工程物资						
合　计	**616,499,722.71**		**616,499,722.71**	**570,571,847.42**		**570,571,847.42**

（1）在建工程

①在建工程情况

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.资金用友管理软件	738,751.82		738,751.82	696,298.99		696,298.99
2.采购信息管理平台开发费				1,930,627.22		1,930,627.22
3.物资信息平台开发费				523,000.00		523,000.00
4.BIM基础公共族库平台				830,000.00		830,000.00
5.公司治理信息系统开发项目	207,281.55		207,281.55	188,349.51		188,349.51
6.法律风险管理信息系统（三期）	586,893.22		586,893.22			
7.用友增值税信息平台				785,566.84		785,566.84
8.营改增管理平台百望税务管理系统	89,019.15		89,019.15			
9.超融合软硬件及安全产品	497,947.42		497,947.42			
10.OA平台二期增购实施开发	84,176.97		84,176.97			
11.科研管理信息平台	299,716.06		299,716.06			
12.广联达梦龙施工安全质量管理系统	1,587,068.97		1,587,068.97			
13.北京建工集团项目经济管理系统（二期）项目				309,757.28		309,757.28
14.李遂镇棚改项目	2,612,922.12		2,612,922.12			
15.在建临时设施	18,790,033.25		18,790,033.25	12,046,551.28		12,046,551.28
16.卢旺达子公司基地建设	11,495,935.56		11,495,935.56	10,937,546.21		10,937,546.21
17.年产32000立方米新型节能环保耐火保温产品项目（气凝胶）	11,775,279.35		11,775,279.35	10,378,533.64		10,378,533.64
18.搅拌机更新、施工改造	220,000.00		220,000.00	5,620,000.00		5,620,000.00

19.网络安防监控工程、视频设备、信息管理平台			543,095.00	543,095.00
20.推拉门制作			19,981.00	19,981.00
21.噪声监测系统			90,720.00	90,720.00
22.人资部软件及ERP系统	296,000.00	296,000.00	148,377.36	148,377.36
23.办公楼装修（新型建材）			1,773,581.65	1,773,581.65
24.电子汽车衡	55,213.68	55,213.68	85,982.91	85,982.91
25.砂浆罐	758,925.82	758,925.82	126,846.33	126,846.33
26.LINK办公楼周边			296,000.00	296,000.00
27.站内临时设施（新型建材）			693,981.21	693,981.21
28.锅炉低氮改造、骨料仓			618,000.00	618,000.00
29.实验仪器（新型建材）			857,376.17	857,376.17
30.服务配套在建工程(年修复60万立方米污染土项目)	102,028,528.07	102,028,528.07	71,166,152.63	71,166,152.63
31.文安项目	97,893,581.66	97,893,581.66		
32.水泥路面（新材）	481,965.00	481,965.00		
33.ICAR变流仪实验室基础设施	382,425.95	382,425.95		
34.房屋建筑装修（新材）	1,009,428.00	1,009,428.00		
35.物业锅炉房改造（三建）	8,120,362.52	8,120,362.52	8,671,684.84	8,671,684.84
36.停车场改造（三建）	1,423,076.06	1,423,076.06		
37.丰台路14号院	164,318,603.90	164,318,603.90	164,243,766.95	164,243,766.95
38.北辛安商业用房	128,828,378.00	128,828,378.00	128,828,378.00	128,828,378.00
39.城市资源循环利用中心项目			3,541,149.74	3,541,149.74
40.施工现场建筑垃圾处置模块			53,846.15	53,846.15
41.朝阳区孙河乡建筑垃圾资源化处置项目			12,922,825.09	12,922,825.09
42.上海宝山建筑垃圾资源化处置项目			8,846,633.96	8,846,633.96
43.昌平区建筑垃圾资源化处置项目			4,352,803.25	4,352,803.25
44.平谷区建筑垃圾资源化处置项目	474,137.93	474,137.93	1,666,286.16	1,666,286.16
45.建筑垃圾资源化处置项目	1,551,724.14	1,551,724.14		
46.大工村EPC项目	3,682.80	3,682.80		
47.上海宝山装修垃圾资源化处置项目	23,351,834.57	23,351,834.57		
48.30万吨建筑垃圾循环利用胡埭工厂建设项目	2,495,753.82	2,495,753.82		
49.设备（资源）	4,965,394.78	4,965,394.78	9,278,043.52	9,278,043.52
50.新办公区装修（投资公司）			3,182,409.91	3,182,409.91
51.安定医院停车库项目	14,906,961.96	14,906,961.96	13,864,486.08	13,864,486.08
52.实验室装修费（修复）	6,606,046.20	6,606,046.20	6,088,953.33	6,088,953.33
53.YBM钻机更新改造			649,363.81	649,363.81
54.洒水车更新改造			92,546.26	92,546.26

55.直接热脱附设备	7,562,672.41	7,562,672.41		
56.其他项目			83,622,345.14	83,622,345.14
合　计	**616,499,722.71**	**616,499,722.71**	**570,571,847.42**	**570,571,847.42**

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1.安定医院停车库项目	9,800,000.00	13,864,486.08	1,042,475.88			14,906,961.96	152.11	在施				自筹
2.丰台路 14 号院	435,000,000.00	164,243,766.95	74,836.95			164,318,603.90	37.77	在施				自筹
3.北辛安商业用房	128,828,378.00	128,828,378.00				128,828,378.00	100.00	在施				自筹
4.实验室装修费（修复）	6,606,046.20	6,088,953.33	517,092.87			6,606,046.20	100.00	在施				自筹
5.搅拌机更新	5,620,000.00	5,620,000.00		5,620,000.00			100.00	完工				自筹
6.卢旺达子公司基地建设	12,937,546.21	10,937,546.21	558,389.35			11,495,935.56	88.86	在施				自筹
7.廊坊建材基地建设项目	154,940,000.00	71,166,152.63	30,739,545.82			101,905,698.45	65.77	在施				自筹
8.顺义高顺云港新能科技科技园办公楼项目	85,250,000.00	83,622,345.14		83,622,345.14			98.09	完工				自筹
9.文安项目	208,592,739.31		97,893,581.66			97,893,581.66	46.93	在施				自筹
10.1000 立方米气凝胶中试线项目	12,220,000.00	10,378,533.64	1,396,745.71			11,775,279.35	96.36	在施				自筹
11.直接热脱附设备	23,012,875.00		7,517,672.41			7,517,672.41	32.67	在施				自筹
12.上海宝山建筑垃圾资源化处置项目	13,000,000.00		12,720,117.41	12,720,117.41			97.85	完工				自筹
13.建筑垃圾资源化处置项目	78,400,000.00		24,831,934.61	23,280,210.47		1,551,724.14	31.67	在施				自筹
14.朝阳区孙河乡建筑垃圾资源化处置项目	20,000,000.00		18,877,814.70	18,877,814.70			94.39	完工				自筹
15.平谷区建筑垃圾资源化处置项目	25,000,000.00		13,505,420.17	13,031,282.24		474,137.93	54.02	在施				自筹
16.上海宝山装修垃圾资源化处置项目	50,000,000.00		23,351,834.57			23,351,834.57	46.70	在施				自筹
17.30 万吨建筑垃圾循环利用胡埭工厂建设项目	148,480,000.00		2,495,753.82			2,495,753.82	1.68	在施				自筹
合计	**1,417,687,584.72**	**494,750,161.98**	**235,523,215.93**	**157,151,769.96**		**573,121,607.95**						

15、 无形资产

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	**688,605,385.66**	**84,636,474.29**	**445,187.62**	**772,796,672.33**
其中：软件	61,706,909.55	18,552,346.47	439,157.62	79,820,098.40
土地使用权	586,652,913.29	65,882,748.80		652,535,662.09
专利权	638,112.15	201,379.02	6,030.00	833,461.17
非专利技术	11,737,389.97			11,737,389.97
商标权	4,100.00			4,100.00
著作权	329,305.88			329,305.88
特许权	27,536,654.82			27,536,654.82
二、累计摊销合计	**113,115,416.87**	**25,235,873.89**	**254,883.14**	**138,096,407.62**
其中：软件	32,265,043.42	7,141,343.67	248,853.14	39,157,533.95
土地使用权	72,307,425.40	17,150,973.52		89,458,398.92
专利权	273,046.76	107,608.41	6,030.00	374,625.17
非专利技术	6,747,115.60	9,999.60		6,757,115.20
商标权	3,652.73	447.27		4,100.00
著作权	303,438.77	20,206.74		323,645.51
特许权	1,215,694.19	805,294.68		2,020,988.87
三、无形资产减值准备合计	**4,916,939.97**			**4,916,939.97**
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术	4,916,939.97			4,916,939.97
商标权				
著作权				
特许权				
四、账面价值合计	**570,573,028.82**			**629,783,324.74**
其中：软件	29,441,866.13			40,662,564.45
土地使用权	514,345,487.89			563,077,263.17
专利权	365,065.39			458,836.00
非专利技术	73,334.40			63,334.80
商标权	447.27			
著作权	25,867.11			5,660.37
特许权	26,320,960.63			25,515,665.95

16、 开发支出

项 目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
《建筑施工测量规范》参编	30,000.00						30,000.00
BIM 技术在施工质量控制及竣工交付中的应用研究	147,000.00						147,000.00
《地下连续墙施工技术规程》参编	30,000.00						30,000.00
《投标工程施工组织设计规程》	40,000.00						40,000.00
投标工程施工组织设计规程	10,000.00						10,000.00
《建筑工程铝合金模板施工技术规范》参编	50,000.00						50,000.00
PM 分包招采业务模块（广联达梦龙软件）	597,735.85						597,735.85
广联达梦龙软件开发补充协议	226,415.10						226,415.10
采用无吊杆龙骨安装的矿棉吸音板吊顶（实用新型）	3,412.62			3,412.62			
采用无吊杆龙骨安装的矿棉吸音板吊顶及其施工方法	8,304.37						8,304.37
物资验收、安全监管系统《建研凯博科技公司》	366,990.29						366,990.29
干挂石材散水构造（实用新型）	3,500.00			3,500.00			
十字卡扣式钢筋保护层尼龙垫块	3,500.00						3,500.00
一种可形成清水混凝土螺栓孔眼的瓶塞式堵头及垫片	3,500.00						3,500.00
抗裂钢筋与十字卡扣式尼龙垫块共同工作应用于彩色清水混凝土的施工方法（发明）	8,450.00						8,450.00
一种适用于清水混凝土异形构件的钢模板喷砂处理方法（发明）	8,450.00						8,450.00
异形清水混凝土钢模板体系	3,500.00			3,500.00			
PM 营改增价税分离和与用友增值税系统集成接口	285,128.22						285,128.22
NC 增值税软件	668,238.97						668,238.97
一种标高竖向传递装置（实用新型）		3,801.41		3,801.41			
一种 GPS 测量对中杆（实用新型）		3,801.41		3,801.41			
一种标高竖向传递装置及其应用测量标高的方法（发明）		6,751.42					6,751.42

一种 GPS 测量对中杆（发明）	6,751.42		6,751.42
《外墙外保温工程施工防火安全技术规程》参编	38,834.95		38,834.95
物资验收、安全监管系统《建研凯博科技公司》	366,990.29		366,990.29
广联达梦龙T平台信息系统软件(PM 系统平台许可）	141,730.37	141,730.37	
百望税控盘组、税控钥匙	57,140.43		57,140.43
一种清水混凝土圆柱模	3,330.19		3,330.19
用于钻孔灌注桩多节钢筋笼直螺纹对接安装的操作平台	3,330.19		3,330.19
《智慧工地技术规程》参编	28,301.89		28,301.89
NC65 软件实施	346,226.41		346,226.41
NC65 管理软件	702,586.23		702,586.23
一种加工吊杆用冷压机（发明）	4,245.28		4,245.28
一种加工吊杆用冷压机（实用新型）	2,357.55		2,357.55
提升器（发明）	4,245.28		4,245.28
提升器（实用新型）	2,357.55		2,357.55
一种电缆盘放线装置（发明）	4,245.28		4,245.28
一种电缆盘放线装置（实用新型）	2,357.55		2,357.55
一种用于悬挑钢结构的调整装置（发明）	4,245.28		4,245.28
一种用于悬挑钢结构的调整装置（实用新型）	2,357.55		2,357.55
一种环保垃圾池	2,357.55		2,357.55
一种高效成型的施工升降机基础结构	2,357.55		2,357.55
一种悬挑钢结构提升辅助装置	2,357.54		2,357.54
《建筑工程施工技术管理》参编	56,603.77		56,603.77
《建筑工程绿色施工评价标准》参编	47,169.81		47,169.81
《建筑工程施工安全操作规程》参编	56,603.77		56,603.77
软土地区地下连续墙护壁泥浆配比方案程序设计（发明）	8,166.98		8,166.98
软土地区地下连续墙护壁泥浆配比方案程序设计（实用新型）	3,935.19		3,935.19
下挂式马道（发明）	8,166.98		8,166.98
下挂式马道（实用新型）	3,935.19		3,935.19
U 型吊环	3,935.19		3,935.19

错层加劲板	3,935.19		3,935.19
一种加工吊杆用冷压机（发明）	3,450.00		3,450.00
一种加工吊杆用冷压机（实用新型）	500.00		500.00
提升器（发明）	3,450.00		3,450.00
提升器（实用新型）	500.00		500.00
一种电缆盘放线装置（发明）	3,450.00		3,450.00
一种电缆盘放线装置（实用新型）	500.00		500.00
一种用于悬挑钢结构的调整装置（发明）	3,450.00		3,450.00
一种用于悬挑钢结构的调整装置（实用新型）	500.00		500.00
一种环保垃圾池	500.00		500.00
一种高效成型的施工升降机基础结构	500.00		500.00
一种悬挑钢结构提升辅助装置	500.00		500.00
《建筑工程轮扣式钢管脚手架安全技术规程》参编	29,126.21		29,126.21
一种适用于墙体深层水平位移监测的测斜管及其施工方法（发明）	9,433.96		9,433.96
一种基于BIM深化设计的塔吊锚锚固节点的施工方法（发明）	9,433.96		9,433.96
一种适用于混凝土收缩徐变分析的核心套筒及其施工方法（发明）	9,433.96		9,433.96
全装配式预应力混凝土框架结构抗震节点（发明）	9,433.96	9,433.96	
全装配式预应力混凝土框架支撑结构及其施工方法（发明）	9,433.96		9,433.96
一种铝合金阴角模板及其施工方法（发明）	9,433.96		9,433.96
地下钢筋连续墙连接构造（发明）	9,433.96	9,433.96	
混凝土栈桥与基坑连接节点构造及其施工方法（发明）	9,433.96		9,433.96
一种预应力单耳拉锁及其张拉方法（发明）	9,433.95		9,433.95
一种光纤光栅应变传感器的保护套筒及其施工方法（发明）	9,433.95		9,433.95
全装配式预应力混凝土框架结构抗震节点	5,660.38	5,660.38	
地下钢筋连续墙连接构造	5,660.38	5,660.38	
混凝土栈桥与基坑连	5,660.38	5,660.38	

接结点构造				
基于BIM深化设计的塔吊锚固装置		5,660.38	5,660.38	
全装配式预应力混凝土框架		5,660.38	5,660.38	
适用于混凝土收缩徐变分析装置		5,660.38	5,660.38	
预应力单耳拉索		5,660.38	5,660.38	
BI 数据分析系统		25,862.06		25,862.06
晟安数字证书安全认证系统		82,413.79		82,413.79
NC 增值税系统实施费		94,339.62		94,339.62
NC 增值税模块开发费		240,566.03		240,566.03
BI 数据分析系统		103,448.28		103,448.28
一种土壤分粒径湿法筛分装置 JGXF-SY-17-12	4,273.59		4,273.59	
用柠檬酸处理铬污染建筑垃圾的系统 JGXF-SY-18-12		3,330.19		3,330.19
一种重金属污染土壤淋洗液水处理系统 JGXF-SY-17-11	4,273.59		4,273.59	
一种余热高效利用有机污染土壤异位热脱附修复方法 JGXF-SY-17-15	3,694.18		3,694.18	
一种用于污染盐泥及土壤处置的间接热解吸尾气处理系统 JGXF-SY-18-02		3,597.09		3,597.09
一种用于污染土壤加热处理的加热管套 JGXF-SY-18-08		3,773.58	3,773.58	
一种用于间接热解吸含汞废水处理及其汞资源化回收系统 JGXF-SY-18-04		3,597.07		3,597.07
一种用于汞污染盐泥及土壤修复的间接热解吸系统 JGXF-SY-18-03		3,597.09		3,597.09
一种用于非危废污染建筑物的修复系统 JGXF-SY-18-01		4,273.55		4,273.55
一种污染土壤分级间接热脱附耦合催化降解修复系统 JGXF-SY-18-05		4,017.62		4,017.62
一种污染土壤电加热间接热脱附系统 JGXF-SY-18-07		4,017.63		4,017.63
一种土壤淋洗上料造浆装置 JGXF-SY-17-08	4,273.59		4,273.59	
一种土壤淋洗的物料分级回收系统 JGXF-SY-17-09	4,273.59		4,273.59	
一种毯式原位土壤修复系统 JGXF-SY-18-10		500.00		500.00

一种是用于污染土壤和底泥淋洗减量的多级多段水力旋流分离系统 JGXF-SY-18-09		4,273.59		4,273.59
一种连续管式原位修复注入系统 JGXF-SY-18-06		4,017.62		4,017.62
一种铬污染建筑垃圾浸洗系统 JGXF-SY-18-11		3,330.19		3,330.19
一种地下水实时监测井（一种监测井） JGXF-SY-18-13		3,773.58		3,773.58
一种地下水实时监测传感器（一种传感器） JGXF-SY-18-14		3,773.59		3,773.59
单自由度折叠水箱 JGXF-SY-17-16	3,694.18		3,694.18	
一种污染土壤及地下水原位注入修复扩散半径确定方法 JGXF-PCT-17-02	21,844.66	101,941.75		123,786.41
一种土壤及地下水原位化学氧化高压注射优化修复方法 JGXF-PCT-17-03	21,844.66	40,776.70		62,621.36
土壤及地下水原位注入-高压旋喷注射原位修复系统及方法 JGXF-PCT-17-01	21,844.66	111,650.49		133,495.15
一种污染土壤修复用淋洗废液稳定一体化处理装备 JGXF-FM-15-11	7,950.00			7,950.00
一种污染土壤修复用高效淋洗振动筛分装备 JGXF-FM-15-10	7,950.00			7,950.00
一种工程化的多级筛分式异位土壤淋洗修复工艺 JGXF-FM-15-12	7,950.00			7,950.00
用柠檬酸处理铬污染建筑垃圾的方法及其系统 JGXF-FM-18-16		8,166.98		8,166.98
一种注液装置 JGXF-FM-15-21	11,091.51			11,091.51
一种重金属-有机物复合污染土壤和地下水修复系统及方法 JGXF-FM-15-24	11,091.51			11,091.51
一种重金属污染农田的治理方法 JGXF-FM-17-11	7,791.26			7,791.26
一种蒸汽抽提土壤修复系统 JGXF-FM-16-03	11,550.00			11,550.00
一种针对土壤中含砷有机物的多重联合修复方法 JGXF-FM-16-08	11,550.00			11,550.00
一种原位注入修复技术扩散半径的综合判定方法 JGXF-FM-18-14		8,166.98		8,166.98
一种原位注入修复技		8,166.98		8,166.98

术扩散半径的测定方法 JGXF-FM-18-13				
一种原位阴燃系统 JGXF-FM-15-25	11,091.51	1,104.06	12,195.57	
一种原位土壤加热装置及具有其的原位加热土壤去污装置 JGXF-FM-15-26	11,241.51			11,241.51
一种原位深层加热装置及具有其的原位加热土壤去污装置 JGXF-FM-15-27	11,091.51			11,091.51
一种原位加热装置及其原位加热土壤修复系统 JGXF-FM-16-06	11,550.00			11,550.00
一种余热高效利用有机污染土壤异位热脱附修复方法 JGXF-FM-17-12	8,203.88			8,203.88
一种有机氯农药污染土壤的生物化学还原氧化修复的方发 JGXF-FM-16-19	11,550.00			11,550.00
一种用于重金属污染土壤电动修复的复合电极制作方法 JGXF-FM-16-18	12,240.57			12,240.57
一种用于有机污染土壤及地下水的原位化学氧化高压旋喷注射优化修复方法 JGXF-FM-16-16	7,718.45			7,718.45
一种用于有机污染场地场界的气味抑制及扬尘控制系统 JGXF-FM-17-01	4,273.58			4,273.58
一种用于修复土壤和地下水的方法及系统 JGXF-FM-16-07	11,550.00			11,550.00
一种用于污染盐泥及土壤处置的间接热解吸尾气处理系统 JGXF-FM-18-07		8,106.80		8,106.80
一种用于土壤修复的药剂及其制备方法和应用 JGXF-FM-15-23	11,091.51			11,091.51
一种用于土壤污染场地的气味扬尘抑制材料及其制备方法和应用 JGXF-FM-18-01		11,940.57		11,940.57
一种用于间接热解吸含汞废水处理及其汞资源化回收系统 JGXF-FM-18-09		8,106.80		8,106.80
一种用于非危废污染建筑物的修复系统及修复方法 JGXF-FM-18-02		12,540.57		12,540.57

一种修复氯化物污染土壤的电动修复装置和方法 JGXF-FM-16-17	12,090.57			12,090.57
一种新型的矿山生态复垦模式 JGXF-FM-18-05		8,490.57		8,490.57
一种污染土壤中温干筛减量处理系统及应用 JGXF-FM-16-13	11,940.56			11,940.56
一种污染土壤中氯代烃的快速检测方法 JGXF-FM-18-06		8,490.57		8,490.57
一种污染土壤修复范围及边界的优化方法 JGXF-FM-16-21	7,718.45			7,718.45
一种污染土壤及地下水原位注入修复扩散半径确定方法 JGXF-FM-16-15	7,718.45		7,718.45	
一种污染土壤分级间接热脱附耦合催化降解修复系统及方法 JGXF-FM-18-11		9,275.24		9,275.24
一种土壤修复方法 JGXF-FM-16-02	11,550.00			11,550.00
一种土壤气相抽提用管道矩阵 JGXF-FM-16-05	11,700.00	1,104.06	12,804.06	
一种土壤淋洗修系统及方法 JGXF-FM-17-08	4,200.00			4,200.00
一种土壤及地下水高压旋喷与浅层搅拌联合原位修复方法 JGXF-FM-17-05	7,718.45			7,718.45
一种水囊式水体动力生态提升装置及应用 JGXF-FM-16-22	12,090.57			12,090.57
一种石油污染环境水样中石油酸类物质的痕量检测方法 JGXF-FM-18-03		11,940.57		11,940.57
一种钱污染土壤修复药剂及工程应用方法 JGXF-FM-18-10		8,203.88		8,203.88
一种农田污染治理的化学淋洗系统及其布置方法 JGXF-FM-17-10	7,791.26			7,791.26
一种连续管式原位修复注入系统及方法 JGXF-FM-18-12		9,275.24		9,275.24
一种可加热钻头以及去除有机污染物的方法 JGXF-FM-15-22	11,541.51		11,541.51	
一种可点火加热钻头和一种土壤修复系统 JGXF-FM-15-28	11,091.51	849.06	11,940.57	
一种铬污染土壤的分层修复方法 JGXF-FM-15-01	6,323.79	1,455.00	7,778.79	
一种铬污染建筑垃圾浸洗系统及其布置方		8,166.98		8,166.98

法 JGXF-FM-18-15					
一种铬污染的原位修复方法 JGXF-FM-15-02	6,323.79				6,323.79
一种地下流体气提装置及工艺 JGXF-FM-16-20	11,940.57				11,940.57
一种抽提管道 JGXF-FM-16-09	12,150.00		12,150.00		
一种饱和土壤及地下水浅层搅拌精细化分区原位修复方法 JGXF-FM-17-04	7,718.45				7,718.45
土壤及地下水双液浅层搅拌原位化学氧化修复工艺 JGXF-FM-17-03	7,718.45				7,718.45
土壤及地下水固相浅层搅拌原位化学氧化修复工艺 JGXF-FM-17-02	7,718.45				7,718.45
热脱附系统及热脱附方法 JGXF-FM-16-10	20,841.51				20,841.51
挥发性有机污染场地气味抑制系统及使用方法 JGXF-FM-16-23		1,255.00			1,255.00
汞污染盐泥及土壤的间接热解吸修复系统和方法 JGXF-FM-18-08		8,106.80			8,106.80
单自由度折叠水箱 JGXF-FM-17-13	8,203.88				8,203.88
一种土壤修复方法 JGXF-FM-16-01	11,550.00				11,550.00
有机废气处理装置以及有机废气处理方法 JGXF-FM-16-11	12,900.00				12,900.00
一种土壤修复预处理及上料系统 JGXF-SY-17-07	4,273.59		4,273.59		
一种用于有机污染场地场界的气味抑制及扬尘控制装置 JGXF-SY-17-01	11,940.57		11,940.57		
污染场地安全修技术国家工程实验室申请及建设 R1619	4,218.87	5,466.98			9,685.85
一种土壤淋洗泥浆浓缩脱水系统 JGXF-SY-17-10	4,273.59		4,273.59		
一种用于土壤淋洗修复的上料造浆及分级回收系统 JGXF-FM-17-09	12,240.53				12,240.53
建筑垃圾小型模块化处理工艺及设备研发		3,731,286.26		435,031.26	3,296,255.00
建筑垃圾再生骨料在海绵城市建设中的应用研究		968,164.33		958,164.33	10,000.00
发明及实用新型			41,151.89		41,151.89
预制装配式异型空调板优化技术研究		30,688.46		30,688.46	

预制装配式楼梯间隔墙板优化技术研究	30,514.87	30,514.87
新型大直径盾构隧道管片生产工艺研究	53,356.45	53,356.45
高精度预制装配式混凝土构件优化技术研究	245,499.63	245,499.63
叠合式管廊施工工艺研究	767,399.18	767,399.18
BIM+PC 智慧工厂设计的相关研究	699,388.86	699,388.86
不同链接件对复合外墙板传热性能影响的研究	636,873.46	636,873.46
气凝胶在复合外墙中的研究与应用	651,951.30	651,951.30
装配式建筑预制构件模具优化研究设计	596,690.90	596,690.90
PC 水平构件现场组装施工技术的研究	74,535.49	74,535.49
预制钢筋混凝土综合管廊接头防水性能研究	73,396.62	73,396.62
预制综合管廊的深化设计、生产和施工综合技术解决方案	91,283.62	91,283.62
PC 构件裂缝扩展及控制研究	127,270.98	127,270.98
早期高温养护对混凝土长期抗压强度的影响	130,189.73	130,189.73
掺合料增强透水混凝土试验研究	125,435.14	125,435.14
全预制管廊生产工艺研究	52,626.01	52,626.01
全预制装配式板式楼梯优化技术研究	40,630.05	40,630.05
预制装配式内墙板优化技术研究	33,516.04	33,516.04
预制装配式后保温外墙板优化技术研究	59,927.30	59,927.30
基于运行数据的建筑能耗建模及优化技术	150,022.03	150,022.03
基于大区（通州新城等）实践的低碳生态指标与智慧城市运营关键技术研究	102,514.55	102,514.55
北京市海绵城市试点区典型 LID 措施选择、应用及效果评价研究	66,164.60	66,164.60
气候变化适应性海绵城市技术研究	60,882.00	60,882.00
互联网供热能源节能管理技术研究与平台开发	59,859.57	59,859.57
基于生态承载力分析的城市低碳生态规划方法研究	30,650.07	30,650.07
绿色建筑大数据管理	10,668.22	10,668.22

平台开发及工程示范		
一种建筑物迁移就位时移动荷载的支撑结构及其施工方法	8,924,240.11	8,924,240.11
既有建筑与新建基础对接时动荷载承载结构的施工方法	7,556,231.23	7,556,231.23
一种可拆卸式的刷壁器	2,997,854.43	2,997,854.43
1#住宅等 16 项装配式建筑施工技术研究	2,157,653.31	2,157,653.31
一种用于锚杆成孔过程中的涌沙涌水装置	4,798,737.72	4,798,737.72
BDF 带肋钢网镂现浇无梁空心楼盖施工工法	4,496,724.87	4,496,724.87
一种基于 LoRa 的建筑施工过程监测系统	3,494,600.13	3,494,600.13
高温地区超厚筏板混凝土施工技术研究	3,192,435.41	3,192,435.41
降水困难地区超深基坑地下连续墙底部加固施工工艺研究及应用	7,591,911.55	7,591,911.55
沿海地区地下连续墙施工工艺研究	6,063,121.51	6,063,121.51
混凝土输送泵管转换系统研发与应用	3,018,657.32	3,018,657.32
清水混凝土施工技术研究与应用	5,885,939.61	5,885,939.61
水资源利用的混凝土试块标养室技术研究	5,138,035.51	5,138,035.51
可调标准勾缝器技术研究	1,915,479.62	1,915,479.62
解决超高层建筑不同结构间变形不协调的施工工艺研究	6,200,266.36	6,200,266.36
混凝土泵管冲洗废水处理再利用系统研究	4,212,362.34	4,212,362.34
工具式临边护栏技术研究	1,968,800.10	1,968,800.10
钢结构焊接作业可升降接火盆及其连接结构技术研究	6,353,363.38	6,353,363.38
钢结构焊接用简易操作平台技术研究	5,980,449.16	5,980,449.16
钢管桁架悬挑楼承板三角支撑及模板支撑体系研发	4,964,942.05	4,964,942.05
大型混凝土布料系统研发	6,849,068.39	6,849,068.39
标高抄测装置及抄测体系技术开发	4,919,595.97	4,919,595.97
避免混凝土离析的浇筑技术研发	3,685,426.44	3,685,426.44
高强钢在高温多雨环境下的焊接施工工艺研究	4,567,632.21	4,567,632.21
一种基于 BIM 管理平台的建筑施工监测系统	1,872,880.33	1,872,880.33

新拌水泥基材料泵送性能测试装置及其施工方法		5,741,163.75			5,741,163.75	
一种基于 LoRa 的超高层施工过程监测方法及系统		1,795,794.16			1,795,794.16	
一种用于锚杆与底板连接处的柔性防水装置		2,381,115.34			2,381,115.34	
合　计	**3,040,156.29**	**141,541,019.92**	**41,151.89**	**343,109.39**	**135,119,613.03**	**9,159,605.68**

17、 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京北方诚信装饰工程有限公司	97,063.25			97,063.25
三亚天恩实业有限公司	36,888,902.87			36,888,902.87
北京国轩房地产开发有限公司	25,493,448.94			25,493,448.94
北京建工集团西安房地产有限公司	693,294.80			693,294.80
济南天勤置业有限公司	3,769,608.03			3,769,608.03
北京建工茵莱玻璃钢制品有限公司	228,064.42			228,064.42
北京建工置业有限责任公司	701,811.52			701,811.52
北京市第三建筑工程有限公司	7,747,121.56			7,747,121.56
济南建邦置业有限公司	5,284,699.95			5,284,699.95
北京市建筑工程装饰集团有限公司	9,121,833.78			9,121,833.78
北京建工城市更新投资建设有限公司	6,798,439.87			6,798,439.87
合　计	**96,824,288.99**			**96,824,288.99**

说明：以上商誉均系本集团非同一控制下企业合并或《企业会计准则解释第 2 号》发布以前购买子公司少数股权所形成。本集团期末对商誉进行测试，未发现商誉存在减值迹象。

18、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
高井金属结构分公司车间改造工程	4,040,960.59	586,495.45	577,280.04		4,050,176.00	
梅源自动识别系统	14,455.00		14,455.00			
租用颐和园码头	16,281,260.13		1,480,114.32		14,801,145.81	
装修费用	62,369,860.31	41,732,126.39	30,757,392.31		73,344,594.39	
合　计	**82,706,536.03**	**42,318,621.84**	**32,829,241.67**		**92,195,916.20**	

19、 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
1.资产减值准备	113,563,447.05	571,018,358.25	93,831,420.09	477,847,242.95
2.可抵扣亏损	1,972,190.61	13,147,937.41		
3.未实现内部销售收益抵	17,238.80	114,925.35	84,603.05	564,020.35
4.固定资产折旧	407,801.10	2,718,673.99	451,165.47	3,007,769.79
5.交易性金融工具、衍生金融工具的估值	13,761,903.33	83,405,474.73		
6.土增税清算准备	166,263,046.30	665,052,185.20	158,904,536.76	635,618,147.04
7.预提维修准备	1,909,378.83	12,729,192.17	2,168,821.84	14,458,812.22
8.预提职工休假权利	703,858.47	4,692,389.75	703,858.46	4,692,389.75
9.预提绩效工资	226,830.15	1,512,201.04	391,110.00	1,185,181.82
10.购入摊销年限小于税法规定的资产	81,160.05	541,067.01		
11.递延收益形成	29,847.28	198,981.85		
12.辞退福利	93,095.21	372,380.84	116,848.99	467,395.96
小 计	**299,029,797.18**	**1,355,503,767.59**	**256,652,364.66**	**1,137,840,959.88**
二、递延所得税负债				
1.计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	16,477,058.21	61,702,613.72	18,764,149.48	74,867,479.32
2.其他（投资性房地产）	7,070,644.34	47,137,628.96		
小 计	**23,547,702.55**	**108,840,242.68**	**18,764,149.48**	**74,867,479.32**

20、 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
临时设施	260,113,585.89	215,167,503.82

21、 短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	2,000,000.00	
抵押借款		61,421,480.00
保证借款	4,744,991,153.27	4,764,669,542.50
信用借款	14,323,863,778.57	14,571,820,529.17
合　计	**19,070,854,931.84**	**19,397,911,551.67**

（2）担保借款

债务人名称	借款银行	期末余额	担保人名称
北京六建集团有限责任公司	北京银行燕京支行	299,922,000.00	北京建工集团
	工商银行南礼士路支行	200,000,000.00	
	建设银行月坛支行	115,545,553.26	
	交通银行天坛支行	200,000,000.00	
	广发银行朝阳门支行	90,000,000.00	
	农商银行总行营业部	200,000,000.00	
	光大银行苏州街支行	50,000,000.00	
	华夏银行东四支行	80,000,000.00	
	民生银行西单支行	50,000,000.00	
	中信银行开发区支行	100,000,000.00	
	平安银行上海外滩支行	120,000,000.00	
	农商银行总行营业部	130,000,000.00	
	浦发银行万寿路支行	200,000,000.00	
北京市第三建筑工程有限公司	北京银行红星支行	448,000,000.00	北京建工集团
	工商银行礼士路支行	100,000,000.00	
	交通银行天坛支行	150,000,000.00	
	广发银行西客站支行	80,000,000.00	
北京建工四建工程建设有限公司	北京银行红星支行	170,000,000.00	北京建工集团
	工商银行南礼士路支行	50,000,000.00	
	建设银行月坛支行	40,000,000.00	
	交通银行天坛支行	100,000,000.00	
	华夏银行东四支行	60,000,000.00	

北京建工资源循环利用投资有限公司	华夏银行北京分行	30,000,000.00	北京建工集团
	建设银行月坛支行	10,000,000.00	
	农村商业总行营业部	20,000,000.00	
北京建工国际建设工程有限责任公司	北京银行红星支行	192,169,600.00	北京建工集团
	上海银行北京分行	137,264,000.00	
	华夏银行北三环支行	44,610,800.00	
	兴业银行运河银行	68,632,000.00	
北京建工新型建材有限责任公司	北京银行红星支行	70,000,000.00	北京建工集团
	工商银行南礼士路支行	80,000,000.00	
	交通银行天坛支行	50,000,000.00	
北京建工土木工程有限公司	工商银行阜外大街支行	51,000,000.00	北京建工集团
	北京银行红星支行	125,000,000.00	
北京市建筑工程研究院有限责任公司	民生银行西单支行	10,000,000.00	北京建工集团
	工商银行公主坟支行	24,900,000.00	
	华夏银行北三环支行	10,000,000.00	
	招商银行崇文门支行	15,000,000.00	
	北京银行红星支行	30,000,000.00	
北京建工集团有限责任公司（资金中心）	北京银行红星支行	400,000,000.00	北京建工集团
	杭州银行北京分行	150,000,000.00	
北京建工国际投资有限责任公司	香港招商银行	123,537,600.01	北京建工集团
	香港汇丰银行	69,409,600.00	
合　计		**4,744,991,153.27**	

（3）质押借款

债务人名称	借款银行	期末余额	年利率(%)	抵押、质押资产	资产账面净值
北京陆建恒信设备租赁有限公司	北京银行燕京支行	2,000,000.00	5.60	应收账款保理质押	2,000,000.00

22、 应付票据及应付账款

类　别	期末余额	年初余额
应付票据	360,195,330.21	295,804,107.15
应付账款	16,464,901,015.12	11,492,741,471.56
合　计	**16,825,096,345.33**	**11,788,545,578.71**

（1）应付票据

类　别	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	168,804,993.89	101,021,381.52
银行承兑汇票	191,390,336.32	194,782,725.63
合　计	**360,195,330.21**	**295,804,107.15**

（2）应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	11,159,121,100.94	7,021,666,649.02
1至2年（含2年）	3,172,743,310.44	3,452,913,224.50
2至3年（含3年）	1,169,684,680.65	789,279,069.65
3年以上	963,351,923.09	228,882,528.39
合计	**16,464,901,015.12**	**11,492,741,471.56**

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
北京恒信建筑工程有限责任公司	127,815,287.53	未结算
北京市机械施工有限公司	112,100,408.73	未结算
北京市设备安装工程集团有限公司	92,393,972.95	未结算
北京德隆业盛商贸有限公司	67,978,283.05	未结算
中国建筑装饰集团有限公司	54,227,261.67	未结算
北京北排建设有限公司	53,880,193.17	未结算
苏州市德力商品混凝土有限公司	48,909,958.00	未结算
天津市城市基础设施配套办公室	46,440,000.00	未结算
北京江河幕墙系统工程有限公司	45,917,275.72	未结算
哈尔滨龙盛土石方工程有限公司	42,967,226.32	未结算
宿迁市华宇建筑劳务有限公司	41,035,241.16	未结算
上海海帆电力工程有限公司	33,698,042.28	未结算
江苏沪宁钢机股份有限公司	32,171,026.38	未结算
南京莱斯信息技术股份有限公司	30,000,000.00	未结算
北京清尚建筑装饰工程有限公司	29,851,160.04	未结算
贵州好上成贸易有限公司	28,441,465.70	未结算
宁夏栋源建筑劳务有限公司	27,834,061.60	未结算
山东宇兴建设有限公司	26,394,150.48	未结算
贵州贵深环境工程有限公司	25,120,806.60	未结算

中航建设集团有限公司	24,324,007.72	未结算
北京颐通建业医用工程有限公司	22,223,130.46	未结算
重庆隆建建筑劳务有限责任公司	18,940,451.74	未结算
江苏沪宁钢机股份有限公司	17,747,865.74	未结算
河北盛淼安全技术工程有限公司	17,207,271.95	未结算
重庆木阳环保科技有限公司	15,955,817.39	未结算
中迅达装饰工程集团有限公司	15,719,544.26	未结算
北京侨信装饰工程有限公司	15,700,000.00	未结算
合　计	**1,114,993,910.64**	

23、 预收款项

账　龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	6,245,480,132.98	5,045,225,631.31
1 年以上	1,947,750,268.65	1,983,784,807.63
合　计	**8,193,230,401.63**	**7,029,010,438.94**

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
地产公司业主购房款	719,081,713.05	尚未交房
济南裕兴化工有限责任公司	53,567,599.19	尚未达到结算时点
刚果大型工程委员会	45,679,598.15	尚未达到结算时点
北京东直门机场快速轨道有限公司	31,548,352.00	尚未达到结算时点
北京市保障性住房建设投资中心	13,551,629.00	尚未入住
北京市通州区水务局	8,805,310.45	尚未达到结算时点
国家铁路局规划与标准研究院	8,224,166.77	预交房租
北京华商电力管道有限公司	6,954,935.09	尚未达到结算时点
北京新奥通城房地产开发有限公司	6,939,706.00	尚未达到结算时点
北京金仓厚德房地产经纪有限公司	6,907,723.22	合同约定
合　计	**901,260,732.92**	

24、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	189,069,555.29	2,758,669,904.71	2,741,950,832.73	205,788,627.27
离职后福利-设定提存计划	18,631,248.39	326,828,473.86	323,109,447.19	22,350,275.06
辞退福利	948,571.89	2,301,188.54	2,417,043.45	832,716.98
其他	31,643.14	1,248,539.46	1,208,190.25	71,992.35
合　计	**208,681,018.71**	**3,089,048,106.57**	**3,068,685,513.62**	**229,043,611.66**

（2）短期薪酬列示

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	102,168,071.90	2,173,331,595.09	2,162,971,030.61	112,528,636.38
职工福利费	2,547,883.63	89,007,903.03	89,083,904.75	2,471,881.91
社会保险费	67,163,079.10	200,666,335.40	196,706,984.79	71,122,429.71
其中：医疗保险费	51,079,356.30	158,278,229.81	158,648,560.35	50,709,025.76
工伤保险费	406,150.93	9,527,621.50	9,605,287.57	328,484.86
生育保险费	577,035.94	12,325,386.18	12,331,738.65	570,683.47
其他	15,100,535.93	20,535,097.91	16,121,398.22	19,514,235.62
住房公积金	6,368,549.93	163,596,784.58	166,444,645.16	3,520,689.35
工会经费和职工教育经费	7,002,481.74	40,606,781.54	37,600,662.76	10,008,600.52
其他短期薪酬	3,819,488.99	91,460,505.07	89,143,604.66	6,136,389.40
合　计	**189,069,555.29**	**2,758,669,904.71**	**2,741,950,832.73**	**205,788,627.27**

（3）设定提存计划列示

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	13,286,709.92	285,101,587.66	282,403,415.44	15,984,882.14
失业保险费	969,785.55	12,162,511.98	11,826,987.33	1,305,310.20
企业年金缴费	4,374,752.92	29,564,374.22	28,879,044.42	5,060,082.72
合　计	**18,631,248.39**	**326,828,473.86**	**323,109,447.19**	**22,350,275.06**

25、 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	52,902,683.55	775,614,654.53	702,818,496.85	125,698,841.23
资源税	-	117,312.68	116,334.68	978.00
企业所得税	-370,074,296.09	183,216,270.90	164,120,000.76	-350,978,025.95
城市维护建设税	-6,221,382.51	58,863,952.22	50,058,327.72	2,584,241.99
房产税	180,684.08	30,436,562.21	30,580,075.02	37,171.27
土地使用税	327,917.64	14,146,373.70	14,191,970.34	282,321.00
个人所得税	16,924,657.50	143,385,711.52	139,969,899.24	20,340,469.78
教育费附加	-4,365,388.03	35,349,554.06	30,844,424.95	139,741.08
其他税费	582,722,985.84	520,431,777.55	361,055,079.02	742,099,684.37
合　计	**272,397,861.98**	**1,761,562,169.37**	**1,493,754,608.58**	**540,205,422.77**

26、 其他应付款

类　别	期末余额	年初余额
应付利息	95,279,394.11	93,620,749.99
应付股利	4,540,975.74	5,641,674.73
其他应付款	5,139,646,032.32	2,690,486,513.72
合　计	**5,239,466,402.17**	**2,789,748,938.44**

（1）应付利息

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	-	7,558,090.26
企业债券利息	94,734,979.59	72,817,760.68
短期借款应付利息	544,414.52	13,244,899.05
合　计	**95,279,394.11**	**93,620,749.99**

（2）应付股利

项　目	期末余额	年初余额
普通股股利	4,540,975.74	5,641,674.73

超过 1 年未支付的应付股利:

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
北京恒远经贸有限责任公司	350,000.00	350,000.00	协议暂不支付
北京瑞然建设发展有限公司	803,575.74	519,240.58	协议暂不支付
北京诺思威建筑装饰工程有限公司		230,133.44	
合　计	**1,153,575.74**	**1,099,374.02**	

（3）其他应付款

①按款项性质列示

项　目	期末余额	年初余额
单位往来	4,639,072,792.77	2,247,269,840.99
押金保证金	321,621,339.60	345,081,980.67
代收代付款项	78,048,385.14	19,511,674.94
社会保险及公积金	27,910,060.64	32,747,600.85
维修基金	16,115,244.69	3,237,789.84
工会经费	447,063.22	244,714.78
党费	128,770.67	213,994.30
其他	56,302,375.59	42,178,917.35
合　计	**5,139,646,032.32**	**2,690,486,513.72**

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京新城投资运营有限公司	1,500,000,000.00	借款为股东借款，双方协商一致
北京市 629 工程房屋征收指挥部办公室	93,642,229.00	王四营项目押房款
北京市东城区房屋土地经营管理一中心	44,615,739.00	王四营项目押房款
北京人民艺术剧院	42,288,325.00	王四营项目押房款
中国人民解放军空军后勤司令部	39,000,000.00	王四营项目押房款
北京市东城区房屋土地经营管理二中心	33,855,991.00	王四营项目押房款
北京利山房地产开发有限公司	28,082,032.26	王四营项目押房款
绿地控股集团宁波绿地置业有限公司	12,724,230.22	尚未结算
深圳中集天达空港设备有限公司	11,930,131.60	双方协商一致
北京中能盛业商贸有限公司	10,000,000.00	押金
合 计	**1,816,138,678.08**	

27、 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	3,200,714,200.00	398,141,599.72
1 年内到期的应付债券	160,000,000.00	5,123,737,423.12
合　计	**3,360,714,200.00**	**5,521,879,022.84**

28、 其他流动负债

项　目	期末余额	年初余额
待转销项税额	13,297,115.63	11,237,624.66

29、 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额	期末利率期间
质押借款	144,089,747.00		
抵押借款	2,339,154,878.30		
保证借款	4,152,621,080.00	1,199,095,999.72	
信用借款	9,807,980,800.00	7,790,050,000.00	
小　计	**16,443,846,505.30**	**8,989,145,999.72**	
减：一年内到期的长期借款	3,200,714,200.00	398,141,599.72	
合　计	**13,243,132,305.30**	**8,591,004,400.00**	

（1）质押、抵押借款

债务人名称	借款银行	期末余额	年利率（%）	抵押、质押资产	资产账面净值
京建工（福鼎）市政投资建设有限公司	建设银行福鼎支行	144,089,747.00	5.145	PPP 项目资产	150,320,270.36
北京建邦中铁房地产开发有限公司	农业银行	1,700,000,000.00	4.75	土地使用权	5,355,000,000.00
上海北建置业有限责任公司	建设银行上海金山石化支行	461,854,878.30	4.89	土地使用权	1,442,150,000.00
北京建工地产宁波房地产有限公司	北京银行上海分行	177,300,000.00	5.23	土地使用权	335,454,860.00
合　计		**2,483,244,625.30**			**7,282,925,130.36**

（2）保证借款

债务人名称	借款银行	期末余额	年利率（%）	担保人名称
北京建工资源循环利用投资有限公司	北京银行北清路支行	29,700,000.00	5.75	北京建工集团
北京建工资源循环利用投资有限公司	杭州银行北京分行营业部	60,030,000.00	5.70	北京建工集团
北京市第三建筑工程有限公司	农商银行总行营业部	10,000,000.00	4.99	北京建工集团
北京建工地产有限责任公司	北京银行	392,000,000.00	4.75	北京建工集团
北京建邦顺康房地产开发有限公司	北京银行	2,440,000,000.00	4.90	北京建工集团
北京建工投资发展有限责任公司	国家开发银行	134,000,000.00	4.20	北京建工集团
北京建工国通建设工程有限责任公司	国家开发银行	278,000,000.00	4.20	北京建工集团
北京建工国际投资有限责任公司	华夏银行上海自贸区支行	308,157,680.00	5.70	北京建工集团
北京建工国际投资有限责任公司	工商银行南礼士路支行	60,733,400.00	2.70	北京建工集团
成都建邦置业有限公司	农业银行成都西区支行	440,000,000.00	5.70	北京建工集团
合　计		**4,152,621,080.00**		

30、 应付债券

（1）应付债券

项目	期末余额	年初余额
企业债	160,000,000.00	320,000,000.00
私募债		1,000,000,000.00
中期融资券		700,000,000.00
美元债券	4,095,469,116.43	3,263,737,423.12
小　计	**4,255,469,116.43**	**5,283,737,423.12**
减：一年内到期的应付债券	160,000,000.00	5,123,737,423.12
合　计	**4,095,469,116.43**	**160,000,000.00**

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
海通证券公司债	800,000,000.00	2012/7/5	7 年	800,000,000.00	320,000,000.00				160,000,000.00	160,000,000.00
北京银行中期票据	700,000,000.00	2015/5/19	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00				700,000,000.00	
民生银行私募	1,000,000,000.00	2015/5/24	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
5 亿美元债券	3,246,800,000.00	2015/6/11	3 年	3,246,800,000.00	3,263,737,423.12				3,263,737,423.12	
6 亿美元债券	4,094,760,000.00	2018/8/20	3 年	4,094,760,000.00		4,094,760,000.00		709,116.43		4,095,469,116.43
合计	**9,841,560,000.00**			**9,841,560,000.00**	**5,283,737,423.12**	**4,094,760,000.00**		**709,116.43**	**5,123,737,423.12**	**4,255,469,116.43**

说明：

（1）本集团于 2018 年 8 月 20 日委托法国巴黎银行、汇丰银行、工银国际联合发行 2018 年北京建工集团 6 亿美元海外债，期限为 3 年，票面利率为 5.75%。

（2）本集团于 2012 年 7 月 5 日委托中国结算上海分公司代理发行 2012 年北京建工集团债券 8 亿元（简称“12 北京建工债”），期限 7 年，票面利率 5.95%。该债券已累计偿还 6.4 亿元，期末余额 1.6 亿元。

31、 优先股、永续债等金融工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
北京建工集团有限责任公司 2017 年度第一期债权融资计划	2017.11.30		6.08%	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00			

（2）永续债主要条款

计划期限：3+N 年，于融资人依照挂牌条款的约定赎回之前长期存续，并在融资人依据挂牌条款的约定赎回时到期。

债权人赎回选择权：融资人有权于首个赎回日和对应赎回日行使赎回选择权，若融资人在首个赎回日行使赎回权，则应按挂牌金额加应付利息（包括所有递延支付的利息及孳息）赎回本期债权融资计划；若融资人不行使赎回权，则融资人有权于首个赎回日起满 3 年之对应赎回日行使赎回权，按挂牌金额加应付利息（包括所有递延支付的利息及孳息）赎回本期债权融资计划；若融资人仍不行使赎回权，则融资人有权于首个赎回日起满 6 年之对应赎回日行使赎回权，以此类推

利率确定方式：本期债权融资计划采用固定利率计息。本期债权融资计划前 3 个计息年度的票面利率将通过挂牌定价、配售方式确定，在前 3 个计息年度内保持不变。自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率。前 3 个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为挂牌日前第 5 个工作日中国人民银行发布的金融机构人民币贷款基准利率中 1-5 年中长期贷款利率；初始利差为本次重置前票面利率与初始基准利率之间的差值

如果融资人不行使赎回权，则从第 4 个计息年度开始，票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点，在第 4 个计息年度至第 6 个计息年度内保持不变。当期基准利率为当期对应赎回日前第 5 个工作日中国人民银行发布的金融机构人民币贷款基准利率中 1-5 年中长期贷款利率。此后每 3 年重置票面利率，以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。票面利率公式为：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+ 300 BPs。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在对应赎回日不可得，票面利率将采用对应赎回日之前一期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。

递延支付利息条款：在债权融资计划的每个付息日，融资人可自行选择将当期应付利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成融资人未能按照约定足额支付利息的违约行为

若融资人选择递延支付利息，则当期应付利息按照当期票面利率加上 300 个基点确定，于下一个付息日支付或继续递延；若融资人于某个付息日将递延产生的所有利息及其孳息结清，则本次付息日及在下一个对应赎回日前的剩余付息日按照当期票面利率计算。

32、 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	270,000,000.00	438,997,986.05		708,997,986.05
专项应付款				
合　计	**270,000,000.00**	**438,997,986.05**		**708,997,986.05**

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
1. 文化旅游区管廊项目财政拨款	254,167,560.78	200,000,000.00
2. 文化旅游区道路项目财政拨款	284,000,000.00	70,000,000.00
3. 文化旅游区其他项目	170,830,425.27	
小　计	**708,997,986.05**	**270,000,000.00**
减：一年内到期长期应付款		
合　计	**708,997,986.05**	**270,000,000.00**

33、 递延收益

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	36,907,182.91	7,668,000.00	3,787,992.57	40,787,190.34
课题经费	753,254.39	840,000.00	811,299.01	781,955.38
人才经费	460.87	220,000.00	79,948.27	140,512.60
合　计	**37,660,898.17**	**8,728,000.00**	**4,679,239.85**	**41,709,658.32**

其中“递延收益-政府补助”情况如下：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
污染场地安全修技术国家工程实验室申请及建设 R1619	15,000,000.00		379,446.67	其他收益			14,620,553.33	与收益相关	
有机污染场地土壤修复热脱附成套技术与装备 R1902		6,200,000.00		其他收益			6,200,000.00	与收益相关	
863 土壤淋洗项目“污染土壤快速淋洗装备研制 R1203	3,680,004.66		154,732.78	其他收益			3,525,271.88	与收益相关	
地下水原位修复药剂注入一体化技术装备开发与示范 R1701	1,875,504.37		15,495.74	其他收益			1,860,008.63	与收益相关	
地下水卤代溶剂污染修复技术装备集成及工程化示范应用 R1905		890,000.00		其他收益			890,000.00	与收益相关	
863 化工园区重大环境事故场地污染快速处理技术与装备 R1225	846,428.21			其他收益			846,428.21	与收益相关	
原位热修复技术在污染场地土壤修复中的应用 R1620	752,809.13	250,000.00	278,896.37	其他收益			723,912.76	与收益相关	
污染土壤原位加热与 SVE 耦合修复技术及装备研究 R1209-中欧	582,720.19		30,904.25	其他收益			551,815.94	与收益相关	
地下水采样与检测一体化移动装备应用示范项目 cp1311	499,014.41			其他收益			499,014.41	与收益相关	
低累积作物品种筛选与超富集植物间套作修复技术研发 R1715		100,000.00	1,598.54	其他收益			98,401.46	与收益相关	
华北平原地下水公益项目 CP1314	79,702.38		13,899.99	其他收益			65,802.39	与收益相关	
燃煤锅炉改造	12,782,999.56	228,000.00	2,177,018.23	其他收益			10,833,981.33	与资产相关	
装配式钢结构绿色节能建筑体系产业化项目	700,000.00		700,000.00	营业外收入				与收益相关	
能耗在线监测系统	108,000.00		36,000.00	营业外收入			72,000.00	与资产相关	
合 计	**36,907,182.91**	**7,668,000.00**	**3,787,992.57**				**40,787,190.34**		

34、 其他非流动负债

项　目	期末余额	年初余额
代管基金	10,629,305.64	10,629,305.64

35、 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例(%)
北京市人民政府国有资产监督管理委员会	2,015,000,000.00	100.00			2,015,000,000.00	100.00

36、 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
北京建工集团有限责任公司 2017 年度第一期债权融资计划	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00

说明：基本情况详见附注八、31。

37、 资本公积

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	97,234,123.12		23,274,192.40	73,959,930.72
国有独享资本公积	13,314,766.10			13,314,766.10
其他资本公积	1,043,938,007.73	10,883,654.90	784,728.53	1,054,036,934.10
其中：被投资单位其他权益变动	76,015,544.87		784,728.53	75,230,816.34
原制度资本公积转入	862,784,543.68			862,784,543.68
其他	105,137,919.18	10,883,654.90		116,021,574.08
合计	**1,154,486,896.95**	**10,883,654.90**	**24,058,920.93**	**1,141,311,630.92**

说明：

（1） 集团机关投资的联营单位本年度其他权益变动，影响本集团资本公积净减少 432,691.70 元。

（2） 二级子公司北京建工环境修复股份有限公司投资的联营单位本年度其他权益变动，影响本集团资本公积减少 352,036.83 元。

（3） 三级子公司京建工集团(澳门)有限公司增加对外投资，影响本集团其他资本公积增加 10,883,654.90 元。

（4） 本年度对二级子公司北京建工环境修复股份有限公司增资，稀释少数股权影响本集团资本溢价减少 23,274,192.40 元。

38、 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	30,556,412.37	485,922,870.87	479,932,465.24	36,546,818.00	

39、 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	305,356,615.39	31,165,693.51		336,522,308.90

40、 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	5,012,708,286.91	4,649,684,554.75
本期增加额	919,042,058.70	406,405,584.40
其中：本期净利润转入	919,042,058.70	406,405,584.40
本期减少额	225,410,793.50	43,381,852.24
其中：本期提取盈余公积数	31,165,693.51	900,952.24
本期分配现金股利数	72,645,100.00	42,480,900.00
其他（永续债利息）	121,599,999.99	
本期期末余额	5,706,339,552.11	5,012,708,286.91

41、 营业收入、营业成本

（1） 营业收入和营业成本

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				
建造合同形成的收入	40,181,320,511.26	37,505,275,790.60	35,270,970,567.49	32,971,024,907.94
房地产开发	2,798,632,110.65	1,432,052,094.34	2,733,542,331.46	1,470,788,188.79
建材销售	1,454,084,958.83	1,241,284,408.49	1,486,301,512.32	1,464,866,037.89
环境工程	1,121,134,758.60	899,073,446.05	684,467,802.54	551,127,248.19
服务业及其他	1,266,284,805.31	852,134,672.42	1,304,423,039.84	970,140,489.75
主营业务小计	**46,821,457,144.65**	**41,929,820,411.90**	**41,479,705,253.65**	**37,427,946,872.56**

2、其他业务

咨询、服务	143,439,117.28	1,269,726.88	193,688,329.69	8,675,228.98
其他	293,811,123.20	115,233,655.44	134,837,439.30	53,600,588.02
其他业务小计	**437,250,240.48**	**116,503,382.32**	**328,525,768.99**	**62,275,817.00**
合　计	**47,258,707,385.13**	**42,046,323,794.22**	**41,808,231,022.64**	**37,490,222,689.56**

（2）建造合同

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度（%）	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	累计已确认毛利（亏损以"-"号表示）	已办理结算款	累计收款数	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
一、固定造价合同	21,696,463,451.74	20,133,262,597.38		14,722,876,995.01	13,693,771,928.44	1,029,105,066.57	13,417,280,724.17	12,826,287,905.93	5,632,746,326.32	5,205,986,864.73
其中：1.北京新机场旅客航站楼及综合换乘中心（指廊）工程	4,072,826,948.00	3,659,775,812.00	80.91	3,295,324,283.63	2,961,124,609.49	334,199,674.14	2,998,718,969.97	2,998,350,917.77	1,631,606,950.79	1,466,135,372.17
2.北京城市副中心机关办公区工程 A2 号楼工程施工总承包	2,848,890,690.00	2,637,861,750.00	84.85	2,417,283,750.47	2,238,225,694.88	179,058,055.5904	2,021,576,576.58	1,834,343,391.96	367,888,674.33	340,637,661.42
3.苏州地下空间	2,482,330,877.66	2,428,776,122.30	75.13	1,864,975,188.39	1,824,739,500.68	40,235,687.70	1,416,725,430.75	1,363,680,000.00	243,147,297.90	237,901,545.14
4.泰国曼谷河畔地标项目	2,438,172,627.53	2,352,836,585.57	73.21	1,784,986,180.61	1,722,511,664.30	62,474,516.32	1,798,373,970.20	1,965,858,909.78	993,026,524.12	958,270,595.78
5.亚投行项目	1,943,641,490.02	1,905,530,872.57	43.10	837,709,482.20	821,283,806.08	16,425,676.12	894,614,521.00	746,479,644.00	543,408,414.58	532,753,347.63
6.海口双子塔（D15）项目	1,702,834,981.01	1,491,141,490.69	25.60	435,925,755.14	381,732,221.62	54,193,533.52	435,666,189.32	43,000,000.00	103,768,470.87	90,868,154.62
7.长春复华未来世界	1,638,812,278.18	1,524,928,360.44	58.56	959,688,470.10	892,998,047.87	66,690,422.23	620,000,000.00	620,000,000.00	267,729,185.53	249,124,218.42
8.刚果布拉柴维尔商业中心	1,586,872,701.32	1,439,798,411.42	55.34	878,175,352.91	796,784,440.88	81,390,912.03	1,079,348,664.13	1,071,199,838.06	370,990,492.46	336,606,409.10
9.北京汽车产业研发地基建筑工程及室外市政	1,514,362,030.03	1,415,108,689.28	100.00	1,514,362,030.03	1,415,108,689.28	99,253,340.75	1,514,362,030.03	1,514,362,030.03	413,952,670.59	386,821,651.29
10.北京新机场南航基地第一标段机务维修设施项目	1,467,718,827.99	1,277,504,503.11	50.04	734,446,501.53	639,263,253.36	95,183,248.17	637,894,372.19	669,013,174.33	697,227,645.15	606,867,909.16

42、 销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
包装费		1,180.52
运输费	4,372,049.03	1,823,144.67
装卸费	2,486.00	2,051.28
仓储保管费	311,320.75	281,148.00
保险费	47,967.67	67,293.36
展览费	116,916.64	404,332.86
广告费	11,622,118.68	12,025,285.77
销售服务费	28,314,790.81	58,862,466.81
职工薪酬	41,529,830.54	41,006,500.36
业务经费	6,712,415.23	5,984,659.72
折旧费	347,611.88	540,064.72
修理费	862,134.30	518,958.20
样品及产品损耗	2,105.01	14,539.73
其他	33,291,298.96	43,109,247.97
合　计	**127,533,045.50**	**164,640,873.97**

43、 管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,230,878,456.54	1,118,798,951.41
保险费	29,001,944.61	25,563,727.77
折旧费	67,727,817.76	68,422,237.78
修理费	8,723,833.10	11,222,150.46
无形资产摊销	8,615,806.81	6,182,015.98
业务招待费	15,950,893.49	22,085,858.48
差旅费	61,479,876.78	73,631,529.08
办公费	64,467,425.81	64,523,436.91
会议费	3,150,066.39	5,139,223.70
诉讼费	10,147,904.92	13,969,628.17
聘请中介机构费	11,000,794.37	10,890,757.36
咨询费	54,332,439.89	53,019,814.40
董事会费	883,807.76	540,208.29
排污费	879,280.96	781,705.74
其他	182,990,735.69	264,472,588.08
合　计	**1,750,231,084.88**	**1,739,243,833.61**

44、 研发费用

项　目	本期发生额	上期发生额
人工费	176,139,006.50	186,920,469.63
材料费	159,851,441.34	139,973,410.94
研究及开发费	23,853,815.42	21,550,511.75
水电燃气费	5,370,148.73	645,002.94
检测费	8,490.57	16,500.00
专利技术费	449,395.00	34,200.00
软件研发费	50,000.00	
专利申请费	7,450.00	152,416.50
差旅交通费	694,608.68	1,022,081.80
租赁费	3,748,589.21	3,392,177.17
中介机构费	2,415,919.36	871,586.58
折旧、摊销与修理	2,305,922.40	1,862,716.75
办公费	1,159,334.85	2,070,654.40
设计费	22,000.00	
服务费	593,826.70	
其他	153,020,403.74	141,431,861.23
合　计	**529,690,352.50**	**499,943,589.69**

45、 财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	2,023,215,668.71	1,165,314,709.62
减：利息资本化	842,752,787.02	224,374,126.70
利息费用净额	1,180,462,881.69	940,940,582.92
减：利息收入	165,385,026.14	286,946,101.71
承兑汇票贴息	1,752,585.10	
汇兑损益	225,115,143.88	-106,747,424.98
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	49,226,442.07	70,055,644.80
合　计	**1,291,172,026.60**	**617,302,701.03**

46、 资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	96,786,577.49	113,680,825.41
存货跌价损失	6,103,746.21	147,813,511.49
无形资产减值损失		4,916,939.97
合　计	**102,890,323.70**	**266,411,276.87**

47、 其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
海工混凝土孔结构调控技术及耐蚀机理研究 B 类（创新研发类）		78,614.22
装配式新型墙体材料体系与套筒灌浆连接关键技术研究与示范	435,968.09	1,598,102.91
预应力钢结构安全评估关键技术研究及系统开发		32,955.33
复杂钢结构施工关键技术工程化应和产业化		15,602.00
老旧建筑绿色抗震加固关键技术研究及产业化		72,777.40
现有砌体建筑再生改造绿色抗震加固技术研究 B 类（创新研发类）		119,945.91
基于性能的自复位预制装配式混凝土结构抗震性能研究		120,281.00
既有建筑结构安全性提升与加固工程应用服务	218,752.32	244,677.82
供暖补助	14,469,314.09	13,925,414.30
环保补贴	2,000.00	12,000.00
燃煤锅炉改造	2,177,018.23	2,888,000.08
节水奖励		125,000.00
中关村中介服务支持资金		13,500.00
购买信用报告补贴		1,000.00
既有建筑结构低影响安全性加固关键技术创新与应用科研合同	48,543.69	
可满足立面曲变爬升的新型附板式巨柱爬模	40,000.00	
高性能聚氨酯微孔弹性减震垫板的研制与性能研究	39,948.27	
复杂造型用多功能超高强度混凝土装饰材料与成型技术研究	108,034.91	
201505YF08 北京市民用建筑节能工作现状、成果、存在问题及总体工作目标研究	52,264.24	
201508YF14 北京智慧城市发展现状专题调研	19,157.33	
201803YF02 北京市海绵城市试点区典型 LID 措施选择、应用及效果评价研究	148,000.00	
201803YF03 海绵城市的气候变化适应性研究	19,000.00	
王四营锅炉房供暖系统投资运营项目	1,303,478.55	
环保局专项拨款	1,587,948.58	330,000.00
安全生产补助		2,605.00

住建部"十二五"课题-工业建筑绿色化改造技术研究与工程示范		311,210.81
超低能耗建筑技术集成示范与指标体系研究	90,000.00	150,000.00
基于生态承载力分析的城市低碳生态规划方法研究		60,000.00
201503YF05 建筑能耗数据处理与利用关键技术研究		14,500.00
201603YF02 区域建筑能源规划关键技术研究及辅助系统开发	132,000.00	108,000.00
201606YF04 基于大区（通州新城等）实践的低碳生态指标与智慧城市运营关键技术研究	157,500.00	202,500.00
201602YF01 超低能耗建筑技术集成研究	31,500.00	46,500.00
互（物）联网+供热能源节能管理技术研究与平台开发	52,500.00	67,500.00
201707YF04 基于运行数据的建筑能耗建模及优化技术	172,800.00	32,400.00
201709YF05 绿色建筑大数据管理平台开发及工程示范	42,000.00	6,000.00
201511CP04 标准编制		68,900.00
《北京市应对气候变化规划思路研究项目》课题		4,000.00
公共机构能源管理现代信息技术研究与应用示范		437,500.00
华通集团供热平台应用项目		548,059.79
环保设备补贴	36,000.00	36,000.00
基于 BIM 的区域建筑全生命周期管理技术研究		500,000.00
高新技术企业表彰奖励		100,000.00
高新技术企业政策性奖励经费		80,000.00
北京市商务委对外经济技术合作补贴	2,017,757.00	3,216,483.00
稳岗补贴	34,029.61	233,935.41
863 化工园区重大环境事故场地污染快速处理技术与装备 R1225		234,228.40
863 土壤淋洗项目"污染土壤快速淋洗装备研制 R1203	154,732.78	188,201.05
环保公益项目 R1206		49,010.33
863 有机氯农药课题项目		371.22
华北平原地下水公益项目 CP1314	13,899.99	13,899.99
863 地下水硝酸盐项目		5,487.49
污染土壤原位加热与 SVE 耦合修复技术及装备研究 R1209-中欧	30,904.25	30,904.26
原位热修复技术在污染场地土壤修复中的应用 R1620	278,896.37	52,190.87
地下水原位修复药剂注入一体化技术装备开发与示范 R1701	15,495.74	23,995.63
地下水采样与检测一体化移动装备应用示范项目 cp1311		153,131.60
北京科技型企业促进专项		165,566.96
北京市朝阳区科学技术委员会专利资助金	53,000.00	19,000.00
中关村企业促进会服务资金	10,000.00	20,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利补助金	12,550.00	13,998.00

第二批新创工程-亦麒麟人才扶持奖励资金		500,000.00
污染场地安全修技术国家工程实验室申请及建设 R1619	409,446.67	
低累积作物品种筛选与超富集植物间套作修复技术研发 R1715	1,598.54	
北京高新技术成果转化项目 R1503	600,000.00	
办公楼租金补贴	3,564,888.97	
个税返还	642,057.74	317,107.83
知识产权管理规范国际认证、绩效奖励	100,000.00	
合　计	**29,322,985.96**	**27,591,058.61**

48、 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	190,094,326.91	301,779,330.43
处置长期股权投资产生的投资收益	3,251,217.50	767,267.59
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	4,902,183.15	4,997,745.82
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,984,449.23	18,455,862.28
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-100,000.00
其他	10,125,165.81	12,068,638.86
合　计	**212,357,342.60**	**337,968,844.98**

49、 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	17,032,589.77	-150,057,502.37
按公允价值计量的投资性房地产	50,027,930.51	12,406,221.74
合　计	**67,060,520.28**	**-137,651,280.63**

50、 资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”号填列）	12,819,449.58	27,534,007.99
无形资产处置利得（损失以“-”号填列）	14,937,302.82	-6,224.59
合　计	**27,756,752.40**	**27,527,783.40**

51、 营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	12,545,144.08	6,750,422.37	12,545,144.08
其他	16,037,488.33	19,108,577.24	16,037,488.33
合　计	**28,582,632.41**	**25,858,999.61**	**28,582,632.41**

其中，政府补助明细：

项　目	本期发生额	上期发生额
东城区政府奖励资金	220,000.00	325,448.53
一般外贸企业奖励资金	211,896.00	107,443.00
改造补助款		272,116.91
人力资源和社会保障局技师补贴		35,910.00
企事业差额补贴	2,144,479.80	2,157,348.05
增值税税收返还	738,219.80	717,478.57
所得税优惠返还		9,124.36
节能环保奖励	150,000.00	140,308.00
北京市专利资助金		6,000.00
北京市锅炉低氮改造以奖代补	150,000.00	252,605.00
北京市科技服务补贴		250,000.00
科技创新基金		1,200.00
北京市商务委2015年稳增长资金补贴		3,025.00
政府补助雇佣年老公民		74,244.38
重点企业奖励		300,000.00
稳增促调专项基金		2,087,988.04
人力资源补贴	1,440,369.48	9,634.53
国家知识专利局奖励		548.00
报废车辆政府补助	4,833,880.00	
残疾人就业补贴	69,000.00	
东升镇优秀企业奖励	30,000.00	
建筑垃圾再生骨料在海绵城市建设中的应用研究拨款	500,000.00	
国有资产监督委员会奖励	20,000.00	
装配式钢结构绿色节能建筑体系产业化项目	700,000.00	
怀柔政府付企业发展基金	237,299.00	

出版物奖励扶持金	860,000.00	
发改委能源补助	80,000.00	
供暖应急补贴	160,000.00	
合　计	**12,545,144.08**	**6,750,422.37**

说明：其他为罚没利得 918,865.88 元、废品收入 784,671.42 元、无需支付的款项 12,257,947.93 元、违约金收入 397,824.05 元、职工补缴购房款 298,284.33 元、法院执行款 921,605.18 元、技术奖励 254,716.98 元、补偿款收入 143,712.24 元、其他 59,860.32 元。

52、 营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,070,387.24	3,415,286.32	-5,070,387.24
非流动资产毁损报废损失	2,615,120.32	667,098.60	-2,615,120.32
其他	8,236,163.33	21,189,460.14	-8,236,163.33
合　计	**15,921,670.89**	**25,271,845.06**	**-15,921,670.89**

说明：其他主要为房屋租赁及延期交房补偿款 1,577,186.00 元、赔偿款 102,540.86 元、罚没及滞纳金支出 4,099,707.47 元、腾退补偿支出 2,429,900.00 元、其他支出 26,829.00 元。

53、 所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	217,955,890.32	466,363,642.73
递延所得税调整	-29,550,886.84	-280,133,683.56
合　计	**188,405,003.48**	**186,229,959.17**

54、 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		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
二、将重分类进损益的其他综合收益						
1、权益法下可转损益的其他综合收益	280,955,921.52	70,238,980.38	210,716,941.14	139,738,290.98	34,934,572.75	104,803,718.23

2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-12,959,273.81	-2,255,775.82	-10,703,497.99	-3,316,602.87	-247,680.13	-3,068,922.74
3、外币财务报表折算差额	7,986,971.70		7,986,971.70	6,956,970.49		6,956,970.49
4、其他	46,194,876.38	6,929,231.45	39,265,644.93			
其他综合收益合计	**322,178,495.79**	**74,912,436.01**	**247,266,059.78**	**143,378,658.60**	**34,686,892.62**	**108,691,765.98**

（2）其他综合收益各项目的调节情况

项　　目	权益法下可转损益的其他综合收益	可供出售金融资产公允价值变动损益	外币财务报表折算差额	其他	其他综合收益合计
一、上年年初报告的余额	155,703,981.87	29,791,445.46	6,957,540.20		192,452,967.53
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、上年年初重述的余额	155,703,981.87	29,791,445.46	6,957,540.20		192,452,967.53
三、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）	104,803,718.23	-3,068,922.74	6,956,970.49		108,691,765.98
四、上年年末余额/本年年初余额	260,507,700.10	26,722,522.72	13,914,510.69		301,144,733.51
五、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	210,716,941.14	-10,703,497.99	7,986,971.70	39,265,644.93	247,266,059.78
六、本年年末余额	471,224,641.24	16,019,024.73	21,901,482.39	39,265,644.93	548,410,793.29

55、 借款费用

项　目	当期资本化的借款费用金额	资本化率
一、存货		
1.通州区永顺镇多功能用地项目	173,765,433.39	同期银行贷款利率
2. 延庆县北京工商管理专修学院一级开发项目	12,794,909.03	同期银行贷款利率
3.青春路六号院保障性住房项目	580,861.74	同期银行贷款利率
4.西安绿色家园住宅小区项目	6,509,067.16	同期银行贷款利率
5.广阳家园一期项目	868,330.27	同期银行贷款利率
6.绿地望京项目	5,426,365.90	同期银行贷款利率
7.姜家山大塘头片区城中村改造一期项目	8,926,602.19	同期银行贷款利率
8.郸县花园镇场镇改造项目	43,762,434.65	同期银行贷款利率
9.宁波庆丰 3#地块项目	4,805,024.10	同期银行贷款利率
10.宜兴城东兴区 W1 项目	325,916.13	同期银行贷款利率
11.上海金山新港城项目	62,542,755.43	同期银行贷款利率
12. 西沙屯村与满井西队村棚户区改造项目	17,298,928.81	同期银行贷款利率
13.顺义李遂镇棚户区改造项目	25,982,375.56	同期银行贷款利率
14.海淀区永靓家园项目	382,165,733.68	同期银行贷款利率
15.建邦顺怡府项目	59,443,201.39	同期银行贷款利率
16. 建邦唯园 CD 地块项目	16,817,201.65	同期银行贷款利率
小　计	**822,015,141.08**	
二、其他		
1.通州文化旅游区项目	13,507,635.51	同期银行贷款利率
2.宜兴经济开发区基础设施建设 BT 项目	7,230,010.43	同期银行贷款利率
小　计	**20,737,645.94**	
合　计	**842,752,787.02**	

56、 外币折算

说明：计入当期损益的汇兑损失 225,115,143.88 元。

57、 租赁

（1）经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
1.机器设备	21,933,036.61	61,762,136.60
2.房屋建筑物	3,084,443,697.21	2,967,200,648.60
合　计	**3,106,376,733.82**	**3,028,962,785.20**

（2）融资租入固定资产

融资租入固定资产类别	期末余额	年初余额
一、原价		
运输工具		10,637,600.00
二、累计折旧		
运输工具		4,105,514.40
三、减值准备累计金额		

（3）经营租入资产

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	1,469,017.79

58、 分部信息

项 目	土木工程业务		房地产开发业务		工 业		其他业务		抵 销		合 计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	40,602,180,209.13	35,615,941,809.64	2,905,616,990.16	2,842,822,576.83	1,731,720,205.56	1,793,311,578.07	2,774,885,025.55	2,299,832,194.89	-755,695,045.27	-743,677,136.79	47,258,707,385.13	41,808,231,022.64
其中：对外交易收入	40,410,990,812.10	35,413,846,707.55	2,898,140,893.96	2,756,816,176.83	1,493,817,974.56	1,501,934,629.01	2,455,757,704.51	2,135,633,509.25			47,258,707,385.13	41,808,231,022.64
分部间交易收入	191,189,397.03	202,095,102.09	7,476,096.20	86,006,400.00	237,902,231.00	291,376,949.06	319,127,321.04	164,198,685.64	-755,695,045.27	-743,677,136.79		
二、对联营和合营企业的投资收益	1,674,819.38	19,661,460.35	171,354,289.43	48,647,688.22	537,084.20		16,528,133.90	225,890,658.72			190,094,326.91	294,199,807.29
三、资产减值损失	76,592,296.67	74,788,833.27	-1,155,577.48	186,294,738.65	4,517,653.74	-208,856.56	22,935,950.77	5,536,561.51			102,890,323.70	266,411,276.87
四、折旧费和摊销费	109,378,787.27	171,787,541.55	41,145,631.45	40,513,187.93	29,628,444.36	19,749,408.26	88,162,725.56	53,514,241.85			268,315,588.64	285,564,379.59
五、利润总额	625,490,615.62	435,829,193.50	593,583,034.10	271,210,553.86	74,377,549.06	54,221,159.18	33,229,341.83	58,969,062.82	668,945.38	-51,615,986.10	1,327,349,485.99	768,613,983.26
六、所得税费用	50,301,348.54	49,729,496.74	70,479,234.37	81,943,880.13	11,019,980.77	13,875,745.89	56,604,439.80	40,680,836.41			188,405,003.48	186,229,959.17
七、净利润	575,189,267.08	386,099,696.76	523,103,799.73	189,266,673.73	63,357,568.29	39,164,815.51	-23,375,097.97	19,468,824.19	668,945.38	-51,615,986.10	1,138,944,482.51	582,384,024.09
八、资产总额	46,053,627,547.79	38,617,528,633.24	29,178,983,571.23	16,007,704,849.38	2,776,754,681.92	2,403,057,183.31	63,251,182,268.24	47,206,498,095.00	-52,054,612,282.51	-36,712,304,219.10	89,205,935,786.67	67,522,484,541.83
九、负债总额	41,980,957,603.59	34,938,371,275.30	22,211,277,818.87	14,604,558,155.28	2,013,878,467.32	1,713,127,774.71	50,854,552,436.56	36,698,111,235.90	-45,465,271,821.02	-31,846,697,651.95	71,595,394,505.32	56,107,470,789.24
十、其他重要的非现金项目	1,674,819.38	19,661,483.19	129,354,289.43	48,647,688.22	537,084.20		152,445,994.80	282,392,809.75	2,097,715.26		286,109,903.07	350,701,981.16
1. 折旧费和摊销以外的非现金费用												
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	1,674,819.38	19,661,483.19	129,354,289.43	48,647,688.22	537,084.20		152,445,994.80	282,392,809.75	2,097,715.26		286,109,903.07	350,701,981.16

59、 合并现金流量表相关事项

（1）现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	1,138,944,482.51	582,384,024.09
加：资产减值准备	102,890,323.70	266,411,276.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,966,615.08	234,742,202.28
无形资产摊销	25,235,873.89	23,669,109.67
长期待摊费用摊销	132,909,163.35	27,153,067.64
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）	-27,756,752.40	-27,527,783.40
固定资产报废损失	2,615,120.32	667,098.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-67,060,520.28	137,651,280.63
财务费用（收益以“-”号填列）	1,180,462,881.69	940,801,727.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-212,357,342.60	-337,968,844.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,377,432.52	-63,905,978.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,913,241,795.38	-5,258,549,747.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,099,616,392.19	-7,408,922,120.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,130,884,881.63	6,800,018,649.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	595,499,106.80	-4,083,376,038.37
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:	——	——
现金的期末余额	14,656,921,647.91	7,854,494,963.34
减：现金的期初余额	7,854,494,963.34	6,817,316,467.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,802,426,684.57	1,037,178,496.22

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	年初余额
一、现金	14,656,921,647.91	7,854,494,963.34
其中：库存现金	9,996,015.46	9,504,156.59
可随时用于支付的银行存款	14,484,727,914.24	7,365,888,322.62
可随时用于支付的其他货币资金	162,197,718.21	479,102,484.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,656,921,647.91	7,854,494,963.34

60、 外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			**1,120,540,174.11**
其中：美元	136,301,577.37	6.8632	935,464,985.79
欧元	1,445,475.23	7.8473	11,343,077.78
港币	11,506,626.40	0.8762	10,082,106.05
阿尔及利亚第纳尔	412,430,355.27	0.0579	23,879,717.57
安哥拉宽扎	803,786,617.30	0.0223	17,924,441.57
特立尼达元	109,875.53	1.0116	111,150.09
澳门元	16,262,981.51	0.8500	13,823,534.28
阿联酋迪拉姆	877,913.01	1.8679	1,639,853.71
佛得角埃斯库多	84,762,172.73	0.0715	6,060,495.35
斯里兰卡卢比	25,012,603.19	0.0376	940,473.88
澳元	249,495.95	4.8250	1,203,817.96
泰铢	45,386,403.07	0.2110	9,576,531.05
新西兰元	119,255.43	4.5954	548,026.40
加元	28,296.36	5.0381	142,559.89
英镑	3,458,641.49	8.6762	30,007,865.30
毛里求斯卢比	41,911,000.93	0.1990	8,340,289.19
马来西亚林吉特	5,065,641.07	1.6479	8,347,669.92
新加坡元	66,101.70	5.0062	330,918.32
刚果中非共同体法郎	1,333,287,736.85	0.0114	15,199,480.20
以色列谢克尔	565,687.04	1.8204	1,029,776.68
沙特里亚尔	3,488,980.60	1.8287	6,380,298.82
马里西非法郎	1,393,055,455.00	0.0120	16,716,665.46
坦先令	39,096,023.49	0.0030	117,288.07

卢旺达法郎	76,854,901.13	0.0125	960,686.26
蒙古图格里克	141,717,122.62	0.0026	368,464.52
应收账款			**1,282,814,443.53**
其中：美元	17,285,742.25	6.8632	118,635,506.21
欧元	906,609.63	7.8473	7,114,437.75
新西兰元	55,756.75	4.5954	256,224.57
澳元	23,129,969.98	4.8250	111,602,105.15
英镑	4,877,721.13	8.6762	42,320,084.07
泰铢	1,216,537,149.63	0.2110	256,689,338.57
阿尔及利亚第纳尔	5,715,462,419.52	0.0579	330,925,274.09
安哥拉宽扎	3,860,414,123.32	0.0223	86,087,234.95
特立尼达元	24,307,475.23	1.0116	24,589,441.94
阿联酋拉姆	20,521,713.29	1.8679	38,332,508.26
马来西亚林吉特	12,709,117.49	1.6479	20,943,354.71
新加坡元	2,185,341.34	5.0062	10,940,255.82
蒙古图格里克	63,455,820.09	0.0026	164,985.13
毛里求斯卢比	1,052,251,654.86	0.1990	209,398,079.32
卢旺达法郎	1,985,249,039.04	0.0125	24,815,612.99
长期借款			**308,157,680.00**
其中：美元	44,900,000.00	6.8632	308,157,680.00

61、 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	292,813,258.90	保证金等
存货	7,132,604,860.00	抵押
其他	150,320,270.36	抵押

九、或有事项

1、截至 2018 年 12 月 31 日，本集团为子公司、联营企业提供担保合计 1,941,603.28 万元，其明细如下：

被担保单位	担保金额（万元）	担保方式（抵押、质押、保证）	担保种类	担保对象状况
本集团全资及控股子公司				
北京六建集团有限责任公司	183,592.20	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京六建集团有限责任公司	71,870.70	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京六建集团有限责任公司	10,997.88	连带责任保证	贸易担保	正常经营
北京六建集团有限责任公司	2,499.99	连带责任保证	其他担保	正常经营
北京建工土木工程有限公司	17,600.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工土木工程有限公司	45,664.00	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京建工土木工程有限公司	724.00	连带责任保证	其他担保	正常经营
北京建工四建工程建设有限公司	42,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工四建工程建设有限公司	13,126.59	连带责任保证	履约担保	正常经营

北京建工四建工程建设有限公司	1,500.00	连带责任保证	贸易担保	正常经营
北京建工四建工程建设有限公司	7,000.00	连带责任保证	其他担保	正常经营
北京建筑技术发展有限责任公司	1,500.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工投资发展有限责任公司	41,200.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
成都建邦置业有限公司	44,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工国际建设工程有限责任公司	44,267.64	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工国际建设工程有限责任公司	6,921.29	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京市第三建筑工程有限公司	78,800.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市第三建筑工程有限公司	16,106.54	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京市第三建筑工程有限公司	4,479.67	连带责任保证	贸易担保	正常经营
北京国际建设集团有限公司	20,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市建筑工程研究院有限责任公司	8,990.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市建筑工程研究院有限责任公司	1,098.92	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京建工新型建材有限责任公司	20,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工新型建材有限责任公司	6,000.00	连带责任保证	其他担保	正常经营
北京建工长竹建设工程有限公司	10,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市建筑工程装饰集团有限公司	7,882.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市建筑工程装饰集团有限公司	380.00	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京建工资源循环利用投资有限公司	15,140.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工资源循环利用投资有限公司	2,649.31	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京建工地产有限责任公司	39,200.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建邦顺康房地产开发有限公司	244,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工国际（香港）有限公司	50,110.48	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工国际（英国）建筑有限公司	6,073.34	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京建工国际泰国有限公司	137,264.00	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京建工国际泰国有限公司	196,973.84	连带责任保证	贸易担保	正常经营
北京建工国际（英国）建筑有限公司	229,016.33	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京建工毛里求斯公司	12,765.00	连带责任保证	履约担保	正常经营
小计	**1,641,393.72**			
本集团联营企业				
北京建工博海建设有限公司	39,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市设备安装工程集团有限公司	6,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市设备安装工程集团有限公司	694.27	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京市设备安装工程集团有限公司	3,920.00	连带责任保证	其他担保	正常经营
北京市第一建筑工程有限公司	47,800.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市第一建筑工程有限公司	40,999.50	连带责任保证	贸易担保	正常经营
北京市第二建筑工程有限责任公司	51,300.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京市第二建筑工程有限责任公司	1,000.00	连带责任保证	其他担保	正常经营
北京市第五建筑工程集团有限公司	59,900.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营

北京建工环境发展有限责任公司	2,265.63	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京首建环保有限责任公司	7,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京首建环保有限责任公司	350.00	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京北控建工城北水环境治理有限责任公司	3,500.00	连带责任保证	履约担保	正常经营
北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	8,400.00	连带责任保证	履约担保	正常经营
Kadoori Hills Limited	26,080.16	连带责任保证	贷款担保	正常经营
北京力天混凝土有限公司	2,000.00	连带责任保证	贷款担保	正常经营
小计	**300,209.56**			
合计	**1,941,603.28**			

2、截至 2018 年 12 月 31 日，本集团为其他企业提供担保金额合计 90,000.00 万元，其明细如下：

被担保单位	担保金额（万元）	担保方式（抵押、质押、保证）	担保种类	到期日	担保对象状况
北京首都开发股份有限公司	90,000.00	连带责任保证	贷款担保	2020 年 7 月	正常经营

十、资产负债表日后事项

无

十一、关联方关系及其交易

1、本集团的最终控制方为北京市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本集团的子公司情况

本集团的子公司情况详见附注七、（一）。

3、本集团的合营企业、联营企业情况

（1）重要的合营企业或联营企业基本信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 间接	表决权比例(%)
一、合营企业						
1.广州海运（集团）房地产开发有限公司	广州市	广州市	房地产开发	50.00		50.00
二、联营企业						
1.青海省京宁水务有限责任公司	青海省	青海省	自来水生产	49.00		49.00
2.北京北国建筑工程有限责任公司	北京市	北京市	房屋建筑业	20.00		20.00
3.北京建工国金工程管理咨询有限公司	北京市	北京市	工程咨询	30.00		30.00
4.北京市第二建筑工程有限公司	北京市	北京市	房屋建筑业	34.00		34.00
5.北京建工博海建设有限公司	北京市	北京市	房屋建筑业	49.00		49.00
6.北京建工路桥集团有限公司	北京市	北京市	房屋建筑业	49.00		49.00
7.北京市设备安装工程集团有限公司	北京市	北京市	建筑安装业	49.00		49.00
8.北京市机械施工有限公司	北京市	北京市	房屋建筑业	43.00		43.00

9.北京市威腾专用汽车有限公司	北京市	北京市	运输设备制造	35.26	35.26
10.北京永茂建工机械制造有限公司	北京市	北京市	金属结构制造	34.00	34.00
11.北京市第一建筑工程有限公司	北京市	北京市	房屋建筑业	49.00	49.00
12.北京市第五建筑工程集团有限公司	北京市	北京市	房屋建筑业	47.00	47.00
13.北京长迪建筑装饰工程有限公司	北京市	北京市	建筑装饰	30.00	30.00
14.北京市健宫医院有限公司	北京市	北京市	综合医院	20.00	20.00
15.北京北控建工城北水环境治理有限责任公司	北京市	北京市	污染治理	31.50	31.50
16.浙江京瓯建设管理有限责任公司	浙江	浙江	房屋建筑业	30.00	30.00
17.北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	北京市	北京市	污染治理	31.50	31.50
18.银信商业保理有限公司	北京市	北京市	商业保理	22.50	22.50
19.北京方圆工程监理有限公司	北京市	北京市	工程监理	35.00	35.00
20.上海北建华清实业发展有限公司	上海市	上海市	实业投资	49.00	49.00
21.北京丽泽金都科技发展有限责任公司	北京市	北京市	技术咨询、供暖服务	49.00	49.00
22.北京建工环境发展有限责任公司	北京市	北京市	环境咨询	40.00	40.00
23.苏州首开龙泰置业有限公司	苏州市	苏州市	房地产开发	30.00	30.00
24.北京北燃建工能源投资有限公司	北京市	北京市	能源产业	49.00	49.00
25.北京建恒汇景房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发	49.00	49.00
26.南通国盛环境修复有限责任公司	江苏省	江苏省	环境修复	48.00	48.00
27.徐州中德环境修复有限公司	江苏省	江苏省	环境修复	30.00	30.00
28.天津渤化环境修复股份有限公司	天津市	天津市	环境修复	39.00	39.00
29.陕西建邦环境修复有限责任公司	陕西省	陕西省	环境修复	49.00	49.00
30.内蒙古建邦嘉信生态环境治理有限责任公司	内蒙古	内蒙古	土壤修复工程、技术服务等	40.00	40.00
31.北京建盛资产管理有限公司	北京市	北京市	资产管理、投资管理	40.00	40.00
32.北京贝盟国际建筑装饰工程有限公司	北京市	北京市	建筑装饰	40.00	40.00
33.北京纳川建筑装饰金属制品有限公司	北京市	北京市	建筑装饰	50.00	50.00
34.北京碧海基业绿化工程有限公司	北京市	北京市	房屋建筑业	29.00	29.00
35.北京六建建筑工程有限公司	北京市	北京市	房屋建筑业	33.00	33.00
36.北京建工长城幕墙装饰有限公司	北京市	北京市	建筑装饰	37.50	37.50
37.北京市众力和运输有限责任公司	北京市	北京市	运输	30.00	30.00
38.北京新航城智慧生态技术研究院有限责任公司	北京市	北京市	市政	49.00	49.00
39.北京建工京信基金管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	49.00	49.00
40.北京建工五建置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	47.00	47.00
41.北京首建环保有限责任公司	北京市	北京市	环境治理	35.00	35.00
42.北京建龙地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发	49.00	49.00
43.京澳大厦有限公司	澳门	澳门	物业管理	37.50	37.50
44.曼彻斯特空港城有限合伙企业	英国	英国	房屋建筑业	19.98	19.98
45.BCEG Amsterdam Partners,LLC	纽约市	美国	房地产开发	20.00	20.00
46.Airport City (General Partner) Limited	曼彻斯特	英国	投资与资产管理	20.00	20.00
47.AirportCity (Asset Manager) Limited	曼彻斯特	英国	投资与资产管理	20.00	20.00

48.BCEGC Westchester Partners, LLC	洛杉矶	美国	房地产开发	20.00	20.00
49.SW/BCEGI Westchester GP, LLC	洛杉矶	美国	投资与资产管理	50.00	50.00
50.YWA-Amsterdam Managing Member, LLC	纽约	美国	房地产开发	20.00	20.00
51.BCEG Riverside Capital Inc	纽约	美国	房地产开发	20.00	20.00
52.Riverside Student GP, LLC	奥斯汀	美国	投资与资产管理	20.00	20.00
53.TMC Grand Blvd Investors,LLC	纽约	美国	投资与资产管理	50.00	50.00

说明：重要的合营企业或联营企业财务信息详见附注八、11。

（2）本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
北京建工海亚建设工程有限公司	参股单位的子公司	74470713-X
北京通盈物业管理有限公司	母公司参股单位	63365080-4
北京市建筑木材有限责任公司	参股单位的子公司	10120896-X
北京北安时代电梯安装工程有限公司	参股单位的子公司	73344840-0
北京泰格经济开发公司	子公司参股股东	10294406-1

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

① 事业部总承包部向部分联营企业采购商品、接受劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京市第一建筑工程有限公司	建筑劳务	市场价	101.90	274.92
北京市机械施工有限公司	建筑劳务	市场价	17,819.24	23,022.39
北京市设备安装工程集团有限公司	建筑劳务	市场价	45,240.40	18,958.37
北京市第五建筑工程集团有限公司	建筑劳务	市场价		3,108.59
合　计			**63,161.54**	**45,364.27**

② 二级子公司北京建工四建工程建设有限公司向部分联营企业采购商品、接受劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京市设备安装工程集团有限公司	专业分包	市场价		21.56

③ 二级子公司北京市第三建筑工程有限公司向部分联营企业采购商品、接受劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京市设备安装工程集团有限公司	接受劳务	市场价	2,200.92	740.75
北京市机械施工有限公司	接受劳务	市场价	-1,706.19	20,791.55
北京建工博海建设有限公司	接收劳务	市场价		37.00
北京市第一建筑工程有限公司	采购商品	市场价	1,299.09	
北京永茂建工机械制造有限公司	采购商品	市场价	646.62	16.88
北京市第五建筑工程集团有限公司	采购商品	市场价		35.54
合 计			**2,440.44**	**21,621.72**

④ 二级子公司北京建工环境修复股份有限公司向部分联营企业采购商品、接受劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
陕西建邦环境修复有限责任公司	分包工程款	市场价	458.84	811.77
陕西建邦环境修复有限责任公司	服务费	市场价		97.73
南通国盛环境修复有限责任公司	服务费	市场价	899.64	18.24
合 计			**1,358.48**	**927.74**

⑤ 二级子公司北京建工长竹建设工程有限公司向部分联营企业采购商品、接受劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京市第五建筑工程集团有限公司	接受劳务	市场价		406.43

⑥ 三级子公司北京建工地产有限责任公司向部分联营企业采购商品、接受劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京建工路桥集团有限公司	建筑施工	市场价	5,176.99	9,582.66
北京市第二建筑工程有限责任公司	建筑施工	市场价	17,718.62	
合 计			**22,895.61**	**9,582.66**

⑦ 二级子公司西安绿色家园购物广场有限责任公司向部分联营企业采购商品、接受劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京市设备安装工程集团有限公司	服务费	市场价	387.39	

B、出售商品、提供劳务情况表

① 二级子公司北京市第三建筑工程有限公司向部分联营企业出售商品、提供劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京市机械施工有限公司	提供劳务	市场价	44.41	
北京建工路桥集团有限公司	提供劳务	市场价	144.63	143.63
北京市第一建筑工程有限公司	提供劳务	市场价	5.98	
北京建工海亚建设工程有限公司	提供劳务	市场价	14.61	
北京市设备安装工程集团有限公司	服务收入	市场价	2.96	
北京建工博海建设有限公司	提供劳务	市场价		1.94
合　计			**212.59**	**145.57**

② 二级子公司北京市建筑工程研究院有限责任公司向部分联营企业出售商品、提供劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京建工路桥集团有限公司	检测费	市场价	57.81	
北京市机械施工有限公司	服务收入	市场价	47.13	32.89
北京市机械施工有限公司	商品销售	市场价	27.85	
北京市设备安装工程集团有限公司	服务收入			20.27
北京建工海亚建设工程有限公司	检测费	市场价	37.74	
北京市第五建筑工程集团有限公司	商品销售	市场价	34.73	
北京市第五建筑工程集团有限公司	服务收入	市场价	19.08	
合　计			**224.34**	**53.16**

③ 三级子公司北京建工新型建材有限责任公司向部分联营企业出售商品、提供劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京建工博海建设有限公司	商品混凝土	市场价	1,240.82	1,604.35
北京建工路桥集团有限公司	商品混凝土	市场价	1,933.14	2,310.72
北京市第一建筑工程有限公司	商品混凝土及技术咨询	市场价	3,214.45	1,504.07
北京市第五建筑工程集团有限公司	商品混凝土	市场价	596.45	3,275.26
北京市机械施工有限公司	商品混凝土	市场价		111.76
合　计			**6,984.86**	**8,806.16**

④ 二级子公司北京建工物流配送有限公司向部分联营企业出售商品、提供劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京市第一建筑工程有限公司混凝土分公司	出售商品	市场价	1,187.78	

⑤ 二级子公司北京六建集团有限责任公司向部分联营企业出售商品、提供劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京建工博海建设有限公司	塔吊出租	市场价	10.00	
北京市第五建筑工程集团有限公司	塔吊出租	市场价	163.90	
合　计			**173.90**	

⑥ 二级子公司北京建工资源循环利用投资有限公司向部分联营企业出售商品、提供劳务，详见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京建工路桥集团有限公司	销售收入	市场价	291.62	
北京市机械施工有限公司	销售收入	市场价	6.49	
北京市第五建筑工程集团有限公司	销售收入	市场价	171.76	
北京建工海亚建设工程有限公司	销售收入	市场价	8.19	
合　计			**478.06**	

（2）其他关联交易

A. 担保

被担保单位	担保金额（万元）				
	流动资金借款	保函	承兑汇票	信用证	小计
北京市第一建筑工程有限公司	47,800.00			40,999.50	**88,799.50**
北京市第二建筑工程有限责任公司	51,300.00		1,000.00		**52,300.00**
北京市第五建筑工程有限公司	59,900.00				**59,900.00**
北京市设备安装工程集团有限公司	6,000.00	3,920.00	694.27		**10,614.27**
北京建工博海建设有限公司	39,000.00				**39,000.00**
北京建工环境发展有限责任公司	2,265.63				**2,265.63**
北京首建环保有限责任公司	7,000.00	350.00			**7,350.00**
北京北控建工城北水环境治理有限责任公司		3,500.00			**3,500.00**
北京北控建工两河水环境治理有限责任公司		8,400.00			**8,400.00**
Kadoori Hills Limited	26,080.16				**26,080.16**
北京力天混凝土有限公司	2,000.00				**2,000.00**
合计	**241,345.79**	**16,170.00**	**1,694.27**	**40,999.50**	**300,209.56**

B. 提供资金

本年度本集团向联营企业提供流动资金借款共计 34,100.00 万元，详见下表：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
	金额（万元）	金额（万元）
北京市第一建筑工程有限公司	17,600.00	7,000.00
北京市第二建筑工程有限责任公司	9,500.00	18,500.00
北京建工博海建设有限公司	4,000.00	
北京市机械施工有限公司	3,000.00	
合计	**34,100.00**	**25,500.00**

本集团向部分联营企业提供流动资金借款，本年度确认借款利息收入 15,471.58 万元冲减了本集团机关财务费用，详见下表：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
	金额（万元）	金额（万元）
北京市第一建筑工程有限公司	3,336.78	2,373.44
北京市第二建筑工程有限责任公司	3,433.05	2,050.46
北京市第五建筑工程集团有限公司	496.05	300.00
北京建工博海建筑工程有限公司	1,994.57	1,761.98
北京市机械施工有限公司	5,422.10	4,440.05
北京市设备安装工程集团有限公司	263.08	244.08
北京永茂建工机械制造有限公司	83.97	77.91
上海北建华清实业有限公司	441.98	386.11
合计	**15,471.58**	**11,634.03**

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京建工博海建设有限公司	35,710,473.75		24,496,772.69	
应收账款	北京建工海亚建设工程有限公司	519,983.25		2,580.00	
应收账款	北京建工路桥集团有限公司	49,891,996.3	323,575.31	51,558,501.24	423,575.31
应收账款	北京市第一建筑工程有限公司	72,859,531.17	8,375.00	17,372,444.00	
应收账款	北京京西景荣置业有限公司	26,746,418.98			
应收账款	北京市第二建筑工程有限责任公司	2,595,881.43	74,262.22	144,651.00	
应收账款	北京市第五建筑工程集团有限公司	33,860,001.18	390.00	25,517,244.35	
应收账款	北京市机械施工有限公司	9,342,061.04	9,750.00	1,577,962.54	
应收账款	佩诺化学艾温特斯环境解决方案有限公司	1,040,000.00	10,400.00		
应收账款	北京建工环境发展有限责任公司			118,800.00	
应收账款	北京市设备安装工程集团有限公司			100,000.00	
应收账款	北京市建筑木材有限责任公司	353,930.00		353,930.00	
应收账款	北京力天混凝土有限公司	14,244,933.43		6,331,327.00	
预付账款	北京市设备安装工程集团有限公司			32,238,968.77	
预付账款	北京机械施工有限公司			16,472,162.33	
预付账款	北京建工路桥集团有限公司	8,820,000.00			
预付账款	北京建工博海建设有限公司	65,939,529.24			
其他应收款	北京市第一建筑工程有限公司	964,784,765.11		717,089,862.58	
其他应收款	海口辰智置业有限公司	701,298,000.00			
其他应收款	北京建工博海建设有限公司	608,912,412.09		528,364,322.74	
其他应收款	北京市第二建筑工程有限责任公司	129,026,859.53		694,004,341.03	
其他应收款	北京市设备安装工程集团有限公司	113,325,833.54		114,125,197.64	
其他应收款	北京建工路桥集团有限公司	18,563,339.86			
其他应收款	北京建龙地产开发有限公司	236,039.23			
其他应收款	北京市第五建筑工程集团有限公司	34,268,001.87		131,359,641.09	
其他应收款	中铁置业集团北京有限公司	48,080,571.03			
其他应收款	北京永茂建工机械制造有限公司	21,074,892.69		20,714,723.25	

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	陕西建邦环境修复有限责任公司	5,530,992.85	4,205,075.64
应付账款	北京永茂建工机械制造有限公司	10,170,197.03	9,995,920.03
应付账款	北京市设备安装工程集团有限公司	92,393,972.95	122,988,511.77
应付账款	北京市机械施工有限公司	904,254,517.49	328,104,752.89
应付账款	北京市第一建筑工程有限公司	49,887,317.88	29,286,197.75
应付账款	北京市第五建筑工程集团有限公司	63,982,298.66	52,830,009.17
应付账款	北京建工博海建设有限公司	5,346,115.82	508,335.32
其他应付款	中兴联机械租赁有限责任公司	141,631.00	
其他应付款	银信商业保理有限公司	129,764.11	
其他应付款	山西赛欧国际体育交流投资集团有限公司	538,564.60	
其他应付款	北京永茂建工机械制造有限公司	11,354.72	
其他应付款	北京新城投资运营有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他应付款	北京市机械施工有限公司	24,379,178.68	
其他应付款	北京市第一建筑工程有限公司	36,160,714.52	695,883.80
其他应付款	北京市第五建筑工程集团有限公司	8,665,460.49	7,200,000.00
其他应付款	北京市第二建筑工程有限公司	4,395,032.69	2,200,000.00
其他应付款	北京建工路桥集团有限公司	523,274,948.28	8,093,632.75
其他应付款	北京建工博海建设有限公司	371,137.00	
其他应付款	苏州首开龙泰置业有限公司	318,000,000.00	
其他应付款	中铁置业集团北京有限公司	2,025,200,000.00	
其他应付款	北京北国建筑工程有限责任公司	17,317,202.10	17,303,236.50
其他应付款	北京泰格经济开发公司		27,000,000.00
其他应付款	北京建工环境发展有限责任公司		114,782.32

十二、母公司主要财务报表项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	60,722,964.50	19,585,921.38
应收账款	3,589,665,557.20	2,028,837,700.63
合计	**3,650,388,521.70**	**2,048,423,622.01**

（1）应收票据

票据种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	42,422,964.50		42,422,964.50	5,902,964.50		5,902,964.50
商业承兑汇票	18,300,000.00		18,300,000.00	13,682,956.88		13,682,956.88
合计	**60,722,964.50**		**60,722,964.50**	**19,585,921.38**		**19,585,921.38**

（2）应收账款

种类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	3,414,818,957.52	93.22	73,306,110.71	2.15
无风险组合	211,982,337.62	5.79		
关联方组合	36,170,372.77	0.99		
组合小计	3,662,971,667.91	100.00	73,306,110.71	2.00
合计	**3,662,971,667.91**	**100.00**	**73,306,110.71**	**2.00**

应收账款按种类披露（续）

种类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	1,829,573,629.12	88.35	41,977,375.47	2.29
无风险组合	241,241,446.98	11.65		
关联方组合				
组合小计	2,070,815,076.10	100.00	41,977,375.47	2.03
合计	**2,070,815,076.10**	**100.00**	**41,977,375.47**	**2.03**

①按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,557,656,526.78	74.90		1,212,133,079.74	66.25	
1 至 2 年	418,882,805.21	12.27		390,207,603.44	21.33	
2 至 3 年	230,639,138.78	6.75	11,531,956.94			
3 年以上	207,640,486.75	6.08	61,774,153.77	227,232,945.94	12.42	41,977,375.47
合计	**3,414,818,957.52**	**100.00**	**73,306,110.71**	**1,829,573,629.12**	**100.00**	**41,977,375.47**

B、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
关联方组合	36,170,372.77					
无风险组合	211,982,337.62			241,241,446.98		

②按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
北京市行政副中心工程建设办公室	457,291,383.04	12.48	
北京城市排水集团有限责任公司	327,343,739.15	8.94	
北京城市副中心投资建设集团有限公司	320,528,502.86	8.75	
云南空港产业投资开发有限公司	307,702,815.27	8.40	
北京武夷房地产开发有限公司	219,273,339.58	5.99	
合计	**1,632,139,779.90**	**44.56**	

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	115,767,733.55	83,867,006.65
其他应收款	27,016,221,179.29	20,716,776,462.76
合计	**27,131,988,912.84**	**20,800,643,469.41**

（1）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	**31,900,726.90**			
北京市第五建筑工程集团有限公司	7,087,126.90		尚未支付	否
北京市设备安装工程集团有限公司	8,820,000.00		尚未支付	否
北京建工博海建设有限公司	15,993,600.00		尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	**83,867,006.65**	**83,867,006.65**		
北京建工新燕幕墙装饰工程有限公司	101,629.68	101,629.68	尚未支付	否
北京建工集团装饰工程有限公司	2,191,975.90	2,191,975.90	尚未支付	否
北京建工茵莱玻璃钢制品有限公司	731,707.85	731,707.85	尚未支付	否
北京建工物流配送有限公司	3,135,329.95	3,135,329.95	尚未支付	否
北京市第五建筑工程集团有限公司	47,000,000.00	47,000,000.00	尚未支付	否
北京广宇建筑机械设备租赁公司	309,450.92	309,450.92	尚未支付	否
北京市第二建筑工程有限责任公司	3,132,332.35	3,132,332.35	尚未支付	否
北京市设备安装工程集团有限公司	13,720,000.00	13,720,000.00	尚未支付	否
北京建工博海建设有限公司	13,544,580.00	13,544,580.00	尚未支付	否
合计	**115,767,733.55**	**83,867,006.65**	——	——

（2）其他应收款

种类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	74,229,563.92	0.27	66,316,197.77	89.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	929,717,437.43	3.43	13,478,131.59	1.45
关联方组合	25,704,535,982.59	94.86		
保证金、押金组合	370,061,303.43	1.37		
无风险组合	17,471,221.28	0.06		
组合小计	27,021,785,944.73	99.73	13,478,131.59	0.05
合计	**27,096,015,508.65**	**100.00**	**79,794,329.36**	**0.29**

其他应收款按种类披露（续）

种类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	47,460,642.30	0.23	39,547,276.15	83.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	944,314,342.40	4.54	38,354,889.96	4.06
关联方组合	19,407,024,835.10	93.33		
保证金、押金组合	312,885,931.59	1.50		
无风险组合	82,992,877.48	0.40		
组合小计	20,747,217,986.57	99.77	38,354,889.96	0.18
合计	**20,794,678,628.87**	**100.00**	**77,902,166.11**	**0.37**

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
北京恒利通开发中心	13,420,000.00	13,420,000.00	4 年以上	100.00	预计无法收回
中国北京国际经济合作公司	31,633,910.00	31,633,910.00	4 年以上	100.00	预计无法收回
长城海南分	3,600,000.00	3,600,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
丰联广场	9,748,921.62	9,748,921.62	3 年以上	100.00	预计无法收回
绵阳市体育馆工程建设指挥部	9,971,323.02	4,985,661.51	4 年以上	50.00	预计不能全额收回
恒基中心	5,855,409.28	2,927,704.64	4 年以上	50.00	预计不能全额收回
合计	**74,229,563.92**	**66,316,197.77**	--	--	--

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A、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）	783,734,707.44	84.30		744,731,827.71	78.86	
1 至 2 年	76,119,899.10	8.19	3,805,994.96	64,407,210.49	6.82	2,996,113.80
2 至 3 年	59,742,283.91	6.42	5,974,228.39	62,969,826.99	6.67	6,296,982.70
3 年以上	10,120,546.98	1.09	3,697,908.24	72,205,477.21	7.65	29,061,793.46
合计	**929,717,437.43**	**100.00**	**13,478,131.59**	**944,314,342.40**	**100.00**	**38,354,889.96**

B、采用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
关联方组合	25,704,535,982.59			19,407,024,835.10		
保证金、押金组合	370,061,303.43			312,885,931.59		
无风险组合	17,471,221.28			82,992,877.48		
合计	**26,092,068,507.30**			**19,802,903,644.17**		

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
北京建工地产有限责任公司	往来款	7,647,349,537.50	一年以内	28.22	
北京建工新城投资发展有限公司	往来款	4,280,998,853.53	一年以内	15.80	
三亚建邦投资有限公司	往来款	1,383,214,317.31	一年以内	5.10	
北京六建集团有限责任公司	往来款	1,112,892,965.93	一年以内	4.11	
北京市第三建筑工程有限公司	往来款	1,111,256,268.32	一年以内	4.10	
合计		**15,535,711,942.59**		**57.34**	

3、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
子公司	4,733,072,574.19	636,914,138.09	2,264,322.38	5,367,722,389.90
对合营企业投资	39,507,687.21			39,507,687.21
对联营企业投资	2,656,539,113.58	229,103,546.24	82,923,093.21	2,802,719,566.61
小计	7,429,119,374.98	866,017,684.33	85,187,415.59	8,209,949,643.72
减：长期股权投资减值准备				
合计	**7,429,119,374.98**	**866,017,684.33**	**85,187,415.59**	**8,209,949,643.72**

（2）子公司长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司									
1.北京建工城市更新投资建设有限公司	成本法	59,300,712.64	59,300,712.64		59,300,712.64	70.00			
2.北京建工集团吉林建筑工程有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00			
3.北京市建筑磨石总厂	成本法	14,854,253.87	14,854,253.87		14,854,253.87	100.00			
4.北京市建筑工程装饰集团有限公司	成本法	100,088,507.84	100,088,507.84		100,088,507.84	100.00			
5.北京建工茵莱玻璃钢制品有限公司	成本法	16,471,465.10	16,471,465.10		16,471,465.10	100.00			
6.北京庐师山庄	成本法	3,033,399.62	3,033,399.62		3,033,399.62	100.00			
7.北京建工集团控股有限责任公司	成本法	1,797,236,332.20	1,797,236,332.20		1,797,236,332.20	100.00			
8.西安绿色家园购物广场有限责任公司	成本法	48,543,917.74	48,543,917.74		48,543,917.74	100.00			
9.北京彩虹之门投资发展有限公司	成本法	65,960,495.24		65,960,495.24	65,960,495.24	70.00			
10.北京建工四建工程建设有限公司	成本法	400,000,000.00	356,899,215.92	43,100,784.08	400,000,000.00	100.00			
11.北京六建集团有限责任公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00	100.00			
12.北京国际建设集团有限公司	成本法	31,200,000.00	31,200,000.00		31,200,000.00	52.00			9,476,986.96
13.北京建工置业有限责任公司	成本法	100,365,900.00	100,365,900.00		100,365,900.00	100.00			170,862,074.04
14.北京建工环境修复股份有限公司	成本法	150,436,955.88	43,145,297.11	107,291,658.77	150,436,955.88	62.83			
15.北京建工物流配送有限公司	成本法	18,900,000.00	18,900,000.00		18,900,000.00	63.00			
16.北京万象国纪投资有限公司	成本法	9,300,000.00	9,300,000.00		9,300,000.00	62.00			
17.北京市第一建筑构件厂	成本法	28,952,021.82	28,952,021.82		28,952,021.82	100.00			
18.北京建工集团有限责任公司党校	成本法	2,668,266.28	2,668,266.28		2,668,266.28	100.00			
19.北京市建筑材料供应公司	成本法	49,262,415.62	49,262,415.62		49,262,415.62	100.00			
20.珠海北建商贸有限公司	成本法		2,264,322.38	-2,264,322.38					
21.北京市建筑工程机械厂	成本法	35,840,000.00	35,840,000.00		35,840,000.00	100.00			
22.北京建工劳务开发公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	100.00			
23.北京市第三建筑工程有限公司	成本法	588,000,000.00	588,000,000.00		588,000,000.00	98.00			
24.北京市第五十七职业技能鉴定所	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100.00			
25.济南建邦置业有限公司	成本法	31,543,665.10	31,543,665.10		31,543,665.10	100.00			
26.建筑技术杂志社	成本法	257,788.16	257,788.16		257,788.16	100.00			
27.北京广宇建筑机械设备租赁公司	成本法	22,761,706.76	22,761,706.76		22,761,706.76	100.00			
28.深圳市京圳工程咨询有限公司	成本法	4,203,154.84	4,203,154.84		4,203,154.84	100.00			

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
29.北京建工资源循环利用投资有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	100.00			
30.北京建工新城投资发展有限公司	成本法	63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00	70.00			
31.北京建工（香港）有限公司	成本法	800,625.60	800,625.60		800,625.60	100.00			
32.北京建工投资发展有限责任公司	成本法	600,000,000.00	376,867,500.00	223,132,500.00	600,000,000.00	100.00			
33.北京建工国际投资有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00			
34.张家口京张建投建设有限责任公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	70.00			
35.北京建工建筑产业化投资建设发展有限公司	成本法	90,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	90,000,000.00	100.00			
36.北京建工集团山西建设有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51.00			
37.浙江北建置业有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00			
38.北京建邦通汇房地产有限公司	成本法	100,000,000.00	45,000,000.00	55,000,000.00	100,000,000.00	100.00			
39.北京建工长竹建设工程有限公司	成本法	67,101,626.52	67,101,626.52		67,101,626.52	100.00			
40.北京市建筑工程研究院有限责任公司	成本法	64,960,479.07	64,960,479.07		64,960,479.07	100.00			
41.青岛京建城市建设投资有限公司	成本法	62,428,700.00		62,428,700.00	62,428,700.00	66.01			
子公司合计		**5,367,722,389.90**	**4,733,072,574.19**	**634,649,815.71**	**5,367,722,389.90**				

（3）合营联营长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	**44,480,000.00**	**39,507,687.21**									**39,507,687.21**	
1.广州海运（集团）房地产开发有限公司	44,480,000.00	39,507,687.21									39,507,687.21	
二、联营企业	**1,027,041,623.57**	**2,656,539,113.58**	**56,560,170.00**	**23,500,000.00**	**-37,740,873.20**		**210,284,249.44**	**59,423,093.21**			**2,802,719,566.61**	
1.青海省京宁水务有限责任公司	91,113,000.00	-			-						-	
2.北京北控建工城北水环境治理有限责任公司	31,500,000.00	31,617,070.05			-6,953.78						31,610,116.27	
3.浙江京瓯建设管理有限责任公司	14,400,000.00	5,827,746.92	8,400,000.00								14,227,746.92	
4.北京北控建工两河环境治理有限责任公司	31,500,000.00	31,610,907.68			-7,800.72						31,603,106.96	
5.北京北国建筑工程有限责任公司	20,000,000.00	8,927,448.47			313,909.91						9,241,358.38	
6.北京建工国金工程管理咨询有限公司	300,000.00	455,440.77			855.07						456,295.84	
7.北京市第二建筑工程有限责任公司	135,565,349.12	123,381,327.38			-48,808,684.52						74,572,642.86	
8.北京建工博海建设有限公司	29,400,000.00	283,024,458.18			8,029,968.27			15,993,600.00			275,060,826.45	
9.北京市威腾专用汽车有限公司	7,052,640.00	6,082,189.31			-1,049,353.28						5,032,836.03	
10.北京永茂建工机械制造有限公司	10,200,000.00	22,348,311.13			-6,684,786.35						15,663,524.78	
11.北京市第一建筑工程有限公司	101,476,324.25	199,800,675.11			-101,208,758.04		121,729,422.29				220,321,339.36	
12.北京市第五建筑工程集团有限公司	117,500,000.00	187,957,865.38		23,500,000.00	23,661,936.15		156,135.42	23,500,000.00			164,775,936.95	

13. 北京市健宫医院有限公司	85,345,693.40	118,705,070.45			10,040,908.64	134,516.42	11,109,493.21	117,771,002.30
14. 北京市机械施工有限公司	51,600,000.00	968,058,255.30			12,624,511.23	88,987,518.85	-	1,069,670,285.38
15. 北京市设备安装工程集团有限公司	98,128,446.80	453,218,190.56			7,864,137.35	-723,343.54	8,820,000.00	451,538,984.37
16. 北京建工路桥集团有限公司	98,000,000.00	164,524,156.89			27,407,036.77			191,931,193.66
17. 北京首建环保有限责任公司	24,660,170.00		24,660,170.00		-25,396.04			24,634,773.96
18. 北京长迪建筑装饰工程有限公司	4,800,000.00				-			-
19. 银信商业保理有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00			-578,211.25			50,421,788.75
20. 北京建工五建置业有限公司	23,500,000.00	-	23,500,000.00	-	30,685,807.39		-	54,185,807.39
合计	**1,071,521,623.57**	**2,696,046,800.79**	**56,560,170.00**	**23,500,000.00**	**-37,740,873.20**	**210,284,249.44**	**59,423,093.21**	**2,842,227,253.82**

（3）重要联营企业的主要财务信息

重要联营企业的主要财务信息 A

项目	北京市第二建筑工程有限公司		北京建工博海建设有限公司		北京建工路桥集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	2,286,360,816.70	2,598,671,683.78	3,169,856,163.69	2,243,051,470.20	2,933,625,802.63	2,535,251,107.86
非流动资产	171,779,846.25	189,998,524.76	910,853,640.06	910,143,530.77	259,668,608.19	229,886,743.44
资产合计	2,458,140,662.95	2,788,670,208.54	4,080,709,803.75	3,153,195,000.97	3,193,294,410.82	2,765,137,851.30
流动负债	1,582,175,469.24	1,918,945,557.84	2,938,799,353.31	2,151,077,368.08	2,548,370,350.30	2,297,546,518.88
非流动负债	754,663,429.65	604,758,438.57	544,677,039.66	390,561,521.25	189,000,000.00	36,000,000.00
负债合计	2,336,838,898.89	2,523,703,996.41	3,483,476,392.97	2,541,638,889.33	2,737,370,350.30	2,333,546,518.88
净资产	121,301,764.06	264,966,212.13	597,233,410.78	611,556,111.64	455,924,060.52	431,591,332.42
按持股比例计算的净资产份额	74,572,642.86	123,381,327.38	275,060,826.45	283,024,458.18	191,931,193.66	164,524,156.89
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	74,572,642.86	123,381,327.38	275,060,826.45	283,024,458.18	191,931,193.66	164,524,156.89
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续：

项目	北京市第二建筑工程有限公司		北京建工博海建设有限公司		北京建工路桥集团有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	640,558,899.74	604,856,462.59	2,740,040,488.47	2,093,159,728.66	3,450,730,343.58	2,861,568,109.12
净利润	-148,469,702.76	867,863.20	16,379,299.14	16,841,414.03	55,932,728.10	50,633,779.56
其他综合收益					8,400,000.00	96,000,000.00
综合收益总额	-148,469,702.76	867,863.20	16,379,299.14	16,841,414.03	64,332,728.10	146,633,779.56
企业本期收到的来自合营企业的股利			15,993,600.00			

重要联营企业的主要财务信息 B

项目	北京市设备安装工程集团有限公司		北京市机械施工有限公司		北京市威腾专用汽车有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	2,808,805,441.42	2,419,183,156.10	2,175,931,083.28	1,864,398,828.14	23,999,001.37	26,035,678.91
非流动资产	1,197,879,708.46	1,358,855,319.68	3,054,322,997.05	2,847,843,511.30	307,762.93	377,884.94
资产合计	**4,006,685,149.88**	**3,778,038,475.78**	**5,230,254,080.33**	**4,712,242,339.44**	**24,306,764.30**	**26,413,563.85**
流动负债	2,951,025,112.43	2,730,496,961.98	2,581,499,919.72	2,291,230,056.05	10,033,264.50	9,164,019.59
非流动负债	108,868,547.66	114,532,239.55	161,148,845.77	169,714,015.25	-	-
负债合计	**3,059,893,660.09**	**2,845,029,201.53**	**2,742,648,765.49**	**2,460,944,071.30**	**10,033,264.50**	**9,164,019.59**
净资产	946,791,489.79	933,009,274.25	2,487,605,314.84	2,251,298,268.14	14,273,499.80	17,249,544.26
按持股比例计算的净资产份额	451,538,984.37	453,218,190.56	1,069,670,285.38	968,058,255.30	5,032,836.03	6,082,189.31
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	451,538,984.37	453,218,190.56	**1,069,670,285.38**	**968,058,255.30**	**5,032,836.03**	**6,082,189.31**
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续：

项目	北京市设备安装工程集团有限公司		北京市机械施工有限公司		北京市威腾专用汽车有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,487,812,345.54	3,201,225,655.49	1,324,173,667.00	1,331,277,622.40	10,398,884.25	13,797,703.10
净利润	15,258,426.83	29,338,849.01	29,359,328.45	35,444,662.41	-2,976,044.46	-564,838.49
其他综合收益	100,876,714.24	100,876,714.24	206,947,718.25	-	-	-
综合收益总额	116,135,141.07	130,215,563.25	236,307,046.70	35,444,662.41	-2,976,044.46	-564,838.49
企业本期收到的来自合营企业的股利	8,820,000.00	8,820,000.00		4,128,000.00		

重要联营企业的主要财务信息 C

项目	北京永茂建工机械制造有限公司		北京市第一建筑工程有限公司		北京市第五建筑工程集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	173,490,285.07	197,861,998.31	3,424,227,834.19	3,699,740,572.56	2,496,014,605.93	2,439,127,691.91
非流动资产	13,286,059.97	15,046,810.25	1,153,614,056.34	982,127,078.97	116,445,131.20	90,587,206.08
资产合计	**186,776,345.04**	**212,908,808.56**	**4,577,841,890.53**	**4,681,867,651.53**	**2,612,459,737.13**	**2,529,714,897.99**
流动负债	140,707,154.51	147,178,481.72	3,132,560,125.72	3,357,107,782.86	1,770,018,755.05	1,680,866,009.63
非流动负债	-	-	969,519,452.85	890,984,648.05	185,587,586.86	192,519,924.06
负债合计	**140,707,154.51**	**147,178,481.72**	**4,102,079,578.57**	**4,248,092,430.91**	**1,955,606,341.91**	**1,873,385,933.69**
净资产	46,069,190.53	65,730,326.84	475,762,311.96	433,775,220.62	656,853,395.22	656,328,964.30
按持股比例计算的净资产份额	15,663,524.78	22,348,311.13	220,321,339.36	199,800,675.11	164,775,936.95	187,957,865.38
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	**15,663,524.78**	**22,348,311.13**	**220,321,339.36**	**199,800,675.11**	**164,775,936.95**	**187,957,865.38**
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续：

项目	北京永茂建工机械制造有限公司		北京市第一建筑工程有限公司		北京市第五建筑工程集团有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	173,255,753.19	151,961,946.66	1,727,439,630.88	1,418,026,454.38	2,818,794,046.99	2,673,647,658.30
净利润	-19,661,136.31	1,259,169.01	-206,440,301.08	80,855,380.40	49,898,620.22	157,385,091.26
其他综合收益			-457,266,717.32	71,892,713.93		
综合收益总额	-19,661,136.31	1,259,169.01	-663,707,018.40	152,748,094.33	49,898,620.22	157,385,091.26
企业本期收到的来自合营企业的股利					23,500,000.00	19,740,000.00

重要联营企业的主要财务信息 D

项目	北京建工五建置业有限公司		北京市健宫医院有限公司		北京北国建筑工程有限责任公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	967,196,151.19	1,449,568,722.07	424,300,397.91	432,046,405.53	365,813,163.51	332,011,100.58
非流动资产	769,668,631.85	804,685,601.48	281,807,060.75	284,937,935.62	6,428,638.28	6,816,545.82
资产合计	**1,736,864,783.04**	**2,254,254,323.55**	**706,107,458.66**	**716,984,341.15**	**372,241,801.79**	**338,827,646.40**
流动负债	1,387,577,681.80	2,040,217,816.81	116,212,765.44	122,419,307.20	264,349,054.55	232,504,448.70
非流动负债	251,674,739.09	202,383,448.64	-	-	-	-
负债合计	**1,639,252,420.89**	**2,242,601,265.45**	**116,212,765.44**	**122,419,307.20**	**264,349,054.55**	**232,504,448.70**
净资产	97,612,362.15	11,653,058.10	589,894,693.22	594,565,033.95	107,892,747.24	106,323,197.70
按持股比例计算的净资产份额	45,877,810.21	5,476,937.31	117,771,002.30	118,705,070.45	9,241,358.38	8,927,448.47
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	**45,877,810.21**	**5,476,937.31**	**117,771,002.30**	**118,705,070.45**	**9,241,358.38**	**8,927,448.47**
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续:

项目	北京建工五建置业有限公司		北京市健宫医院有限公司		北京北国建筑工程有限责任公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	141,503,105.19	-	709,165,231.84	660,801,710.20	86,857,785.05	84,975,900.23
净利润	95,959,304.05	-	-4,084,141.77	50,204,543.20	1,569,549.54	1,117,375.20
其他综合收益						
综合收益总额	95,959,304.05	-	-4,084,141.77	50,204,543.20	1,569,549.54	1,117,375.20
企业本期收到的来自合营企业的股利			11,109,493.21	9,298,721.52		

重要联营企业的主要财务信息 E

项目	北京北控建工城北水环境治理有限责任公司		浙江京瓯建设管理有限公司		北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	70,205,519.56	87,592,408.22	264,653,097.91	83,271,944.01	39,716,620.44	78,773,778.12
非流动资产	49,105,936.54	9,476,108.57	4,390,573.94	82,875.39	99,649,688.27	59,245,249.25
资产合计	**119,311,456.10**	**97,068,516.79**	**269,043,671.85**	**83,354,819.40**	**139,366,308.71**	**138,019,027.37**
流动负债	2,544,329.03	279,314.24	32,617,848.77	-71,003.68	15,649,374.95	47,666,939.50
非流动负债	26,417,551.60	6,417,551.60	189,000,000.00	36,000,000.00	33,389,610.04	-
负债合计	**28,961,880.63**	**6,696,865.84**	**221,617,848.77**	**35,928,996.32**	**49,038,984.99**	**47,666,939.50**
净资产	90,349,575.47	90,371,650.95	47,425,823.08	47,425,823.08	90,327,323.72	90,352,087.87
按持股比例计算的净资产份额	31,610,116.27	31,617,070.05	14,227,746.92	5,827,746.92	31,603,106.96	31,610,907.68
调整事项						
对合营企业权益投资的账面价值	**31,610,116.27**	**31,617,070.05**	**14,227,746.92**	**5,827,746.92**	**31,603,106.96**	**31,610,907.68**
存在公开报价的权益投资的公允价值						

续:

项目	北京北控建工城北水环境治理有限责任公司		浙江京瓯建设管理有限公司		北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	-	-	-	-	-	-
净利润	-22,075.48	371,650.95	-	-574,176.92	-24,764.15	352,087.87
其他综合收益						
综合收益总额	-22,075.48	371,650.95	-	-574,176.92	-24,764.15	352,087.87
企业本期收到的来自合营企业的股利						

4、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

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				
建造合同形成的收入	16,745,950,511.06	16,022,094,336.67	13,701,172,544.68	13,627,752,211.58
房地产开发	212,868,701.64	139,740,825.38	123,860,950.56	31,932,200.52
商品销售	494,747.29		4,434,982.30	3,827,367.10
服务业及其他	178,914,437.17	1,006,163.17	291,472,058.45	9,547,017.64
主营业务小计	**17,138,228,397.16**	**16,162,841,325.22**	**14,120,940,535.99**	**13,673,058,796.84**
2、其他业务				
咨询、服务	146,745,265.15		129,670,579.54	
其他	42,157,395.20	852,422.36	7,988,229.39	692,109.86
其他业务小计	**188,902,660.35**	**852,422.36**	**137,658,808.93**	**692,109.86**
合计	**17,327,131,057.51**	**16,163,693,747.58**	**14,258,599,344.92**	**13,673,750,906.70**

（2）建造合同

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度（%）	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	累计已确认毛利	已办理结算款	累计收款数	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
固定造价合同	**14,754,875,959.03**	**13,862,181,532.92**		**9,161,593,583.46**	**8,585,375,748.48**	**576,217,834.97**	**7,331,355,634.04**	**7,910,930,312.72**	**4,369,118,452.60**	**4,057,862,787.02**
1.北京新机场旅客航站楼及综合换乘中心（指廊）工程	4,072,826,948.00	3,659,775,812.00	80.91	3,295,324,283.63	2,961,124,609.49	334,199,674.14	2,998,718,969.97	2,998,350,917.77	1,631,606,950.79	1,466,135,372.17
2.苏州地下空间	2,482,330,877.66	2,428,776,122.30	75.13	1,864,975,188.39	1,824,739,500.68	40,235,687.70	1,416,725,430.75	1,363,680,000.00	243,147,297.90	237,901,545.14
3.亚投行项目	1,943,641,490.02	1,905,530,872.57	43.10	837,709,482.20	821,283,806.08	16,425,676.12	894,614,521.00	746,479,644.00	543,408,414.58	532,753,347.63
4.贵阳北部农产品电商物流园	1,279,090,909.09	1,166,090,909.09	47.97	613,521,056.39	559,320,155.67	54,200,900.72	0.00	70,000,000.00	566,773,970.43	516,702,894.01
5.通州新城 1003 街区土方工程和场地准备工程	1,211,339,599.23	1,181,794,730.96	28.46	344,786,766.84	336,377,333.50	8,409,433.34	552,916,449.03	497,996,212.04	174,069,302.37	169,823,709.63
6.北京银行顺义科技研发中心工程	926,656,665.98	912,766,876.24	72.82	674,803,724.30	664,688,994.44	10,114,729.86	663,796,260.84	784,798,930.32	195,981,993.57	193,044,391.34
7.太原南站东广场地下车库（含地铁车站）	776,990,000.00	745,910,400.00	61.31	476,336,839.22	457,283,365.65	19,053,473.57	343,980,465.19	521,676,600.00	409,416,313.36	393,039,660.82
8.国家海洋局第四海洋研究所科研及技术合作中心（一期）工程设计-采购-施工（EPC）总承包	750,867,000.00	640,000,000.00	27.20	204,253,735.90	174,095,267.17	30,158,468.73	188,745,624.53	211,231,272.39	204,253,735.90	174,095,267.17
9.北京城市副中心 B3 号楼	727,314,483.40	666,908,723.39	87.05	633,091,384.20	580,511,149.53	52,580,234.67	52,580,234.67	540,688,041.23	183,669,351.31	168,415,032.84
10.北京新机场货运区工程一标段	583,817,985.65	554,627,086.37	37.13	216,791,122.39	205,951,566.27	10,839,556.12	219,277,678.06	176,028,694.97	216,791,122.39	205,951,566.27

5、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	-37,740,873.20	168,243,811.68
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,633,592.96	4,151,343.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-100,000.00
其他	203,430,144.70	18,199,449.91
合计	**168,322,864.46**	**190,494,604.70**

6、合并现金流量表相关事项

（1）现金流量表补充资料

项目	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	311,656,935.06	9,009,522.34
加：资产减值准备	40,775,981.19	30,644,411.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,074,085.52	63,614,188.31
无形资产摊销	1,944,179.46	662,542.56
长期待摊费用摊销	72,390,346.22	97,464,861.59
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）	125,551.23	294,892.02
固定资产报废损失	11,083.96	183,708.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-43,251,104.48	-8,616,302.90
财务费用（收益以“-”号填列）	421,430,827.69	320,989,202.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-168,322,864.46	-190,494,604.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,226,361.67	-295,721.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,042,527,411.06	-827,710,802.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,760,796,725.56	10,714,772,299.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,110,378,194.56	-9,811,327,092.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,026,662,717.66	399,191,104.75
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	6,131,988,542.41	5,668,765,756.65
减：现金的期初余额	5,668,765,756.65	3,903,046,340.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	463,222,785.76	1,765,719,415.74

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,131,988,542.41	5,668,765,756.65
其中：库存现金	2,171,525.69	2,617,866.16
可随时用于支付的银行存款	5,993,100,828.51	5,354,829,765.87
可随时用于支付的其他货币资金	136,716,188.21	311,318,124.62
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	6,131,988,542.41	5,668,765,756.65

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十五、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本集团于 2019 年 4 月 1 日批准报出。

北京建工集团有限责任公司有限公司

2019 年 4 月 1 日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：NO. 019877

会计师事务所
执业证书

名　　称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年三月一日

中华人民共和国财政部制

编号: 1 05397489

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

营业执照

（副 本）（20-1）

统一社会信用代码 91110105592343655N

名　　称　致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人　徐华

成 立 日 期　2011年12月22日

合 伙 期 限　2011年12月22日至 长期

经 营 范 围　审计企业会计报表，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。（下期出资时间为2019年12月31日。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　北京市工商行政管理局朝阳分局

2018 年 12 月 21 日

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

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