

北京建工集团有限责任公司
二〇二二年度
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	1-3
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	5-8
合并及公司资产减值准备情况表	9-10
财务报表附注	11-200

审计报告

致同审字（2023）第 110A008150 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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、2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司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（以下简称管理层）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，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。

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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月四日

合并及公司资产负债表

2022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		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	八、1	25,391,336,009.05	11,457,673,882.95	26,367,420,980.63	11,921,824,938.75
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产	八、2	801,292,694.99	608,779,247.28	1,032,805,363.73	892,970,719.20
衍生金融资产					
应收票据	八、3	953,769,413.86	391,766,536.87	649,112,610.04	148,517,126.69
应收账款	八、4	29,286,790,973.57	13,608,684,717.69	26,220,891,487.12	10,400,419,773.71
应收款项融资	八、5	43,582,332.10		215,850.00	
预付款项	八、6	3,925,396,225.65	1,510,301,976.09	4,228,368,267.63	1,417,190,389.94
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
应收资金集中管理费					
其他应收款	八、7	11,858,380,062.68	35,904,345,936.71	12,259,237,313.55	40,010,879,367.46
其中：应收股利	八、7	61,898,968.10	55,420,928.32	175,536,009.23	154,208,903.87
△买入返售金融资产					
存货	八、8	45,423,225,306.43	425,501,953.90	41,117,517,360.02	762,873,260.94
其中：原材料	八、8	729,876,982.98	72,498,952.16	805,528,380.64	73,966,885.94
库存商品（产成品）	八、8	8,493,474,954.18	235,325,198.95	7,027,605,726.84	548,872,072.52
合同资产	八、9	33,294,018,400.77	9,179,754,607.38	33,237,662,381.92	9,571,889,667.28
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	八、10	10,711,786.76		60,035,249.46	
其他流动资产	八、11	3,881,077,193.30	371,531,869.69	3,651,150,322.69	376,984,894.18
流动资产合计		154,869,580,399.16	73,458,340,728.56	148,824,417,185.79	75,503,550,138.15
非流动资产：					
△发放贷款和垫款					
债权投资	八、12	2,000,000.00	2,000,000.00	24,975,106.21	2,000,000.00
其他债权投资	八、13	12,000,000.00		12,000,000.00	
长期应收款	八、14	233,268,163.73		245,092,475.31	
长期股权投资	八、15	13,011,640,034.09	30,376,820,915.71	11,245,562,996.81	24,811,824,869.73
其他权益工具投资	八、16	5,856,192,531.51	2,307,690,859.42	4,540,849,853.18	1,075,150,921.01
其他非流动金融资产	八、17	222,945,249.68		196,970,068.72	
投资性房地产	八、18	12,513,977,723.41	4,335,784,746.74	11,476,548,475.61	3,420,498,965.74
固定资产	八、19	5,347,440,917.15	508,291,878.23	5,330,358,321.00	566,358,906.19
其中：固定资产原价	八、19	11,575,339,721.34	956,984,769.37	11,453,252,286.40	1,016,899,533.99
累计折旧	八、19	6,079,196,649.91	448,692,891.14	5,971,022,544.43	450,540,627.80
固定资产减值准备	八、19	151,233,797.82		155,566,587.92	
在建工程	八、20	3,597,839,133.60	24,563,789.51	2,542,933,217.81	18,410,666.12
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	八、21	341,978,166.19	1,406,586.96	440,437,464.50	3,444,046.34
无形资产	八、22	2,048,699,334.83	50,395,309.87	2,044,821,666.09	39,897,340.15
开发支出	八、23	24,149,484.63		8,774,736.45	
商誉	八、24	184,557,387.27		199,057,387.27	
长期待摊费用	八、25	488,577,496.80	999,889.36	505,990,308.09	1,255,850.85
递延所得税资产	八、26	661,942,842.87	89,673,342.49	616,008,106.57	96,437,958.85
其他非流动资产	八、27	18,708,123,522.15	1,989,215,181.91	15,018,929,508.87	1,333,544,441.41
其中：特准储备物资					
非流动资产合计		63,255,331,987.91	39,686,842,500.20	54,449,309,692.49	31,368,823,966.39
资产总计		218,124,912,387.07	113,145,183,228.76	203,273,726,878.28	106,872,374,104.54

合并及公司资产负债表(续)

2022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		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
短期借款	八、28	15,030,058,694.77	2,950,110,732.00	16,889,045,391.81	5,863,872,094.00
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	八、29	6,640,239,706.27	968,687,081.38	5,351,352,576.81	55,393,261.52
应付账款	八、30	53,234,484,767.43	25,549,432,188.49	46,972,938,503.23	21,522,997,986.51
预收款项	八、31	166,990,800.36		156,676,473.02	
合同负债	八、32	26,437,692,755.79	3,497,472,184.44	25,606,442,331.86	3,051,423,656.56
△卖出回购金融资产款					
△吸收存款及同业存放					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	八、33	631,534,669.50	68,597,371.23	678,377,044.32	54,847,220.21
其中: 应付工资	八、33	361,744,706.35	28,274,440.94	419,184,004.28	21,526,630.79
应付福利费	八、33	5,901,725.03	1,496,671.23	6,055,728.02	1,628,912.82
■其中: 职工奖励及福利基金	八、33	4,028,151.92		4,028,151.92	
应交税费	八、34	1,212,352,674.20	156,607,687.79	962,110,219.12	239,071,084.78
其中: 应交税金	八、34	1,201,307,967.03	155,938,672.29	952,463,097.50	238,685,170.23
其他应付款	八、35	5,633,012,820.92	26,225,508,436.61	6,098,033,790.82	25,198,093,873.80
其中: 应付股利	八、35	44,970,122.31		71,880,286.58	
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、36	11,792,118,979.49	9,242,405,703.32	6,235,507,810.47	4,503,382,138.37
其他流动负债	八、37	4,317,297,506.30	1,520,913,297.15	2,913,931,555.38	235,246,272.90
流动负债合计		125,095,783,375.03	70,179,734,682.41	111,864,415,696.84	60,724,127,588.65
非流动负债:					
△保险合同准备金					
长期借款	八、38	33,564,232,660.35	14,111,274,574.00	33,987,321,662.72	21,802,490,049.10
应付债券	八、39	6,962,735,027.05	1,800,000,000.00	10,406,767,311.18	5,600,000,000.00
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债	八、40	242,241,900.45		310,771,356.16	2,875,211.60
长期应付款	八、41	806,088,691.55		1,135,402,117.34	
长期应付职工薪酬					
预计负债	八、42	74,891.32			
递延收益	八、43	76,689,825.16		92,401,687.65	
递延所得税负债	八、26	739,202,141.58	10,854,244.53	767,847,401.10	53,362,160.21
其他非流动负债	八、44	10,193,623.79		10,487,240.41	
其中: 特准储备基金					
非流动负债合计		42,401,458,761.25	15,922,128,818.53	46,710,998,776.56	27,458,727,420.91
负债合计		167,497,242,136.28	86,101,863,500.94	158,575,414,473.40	88,182,855,009.56
所有者权益(或股东权益):					
实收资本(或股本)	八、45	8,307,542,480.80	8,307,542,480.80	8,289,755,671.65	8,289,755,671.65
国家资本	八、45	8,307,542,480.80	8,307,542,480.80	8,289,755,671.65	8,289,755,671.65
国有法人资本					
集体资本					
民营资本					
外商资本					
■减: 已归还投资					
实收资本(或股本)净额	八、45	8,307,542,480.80	8,307,542,480.80	8,289,755,671.65	8,289,755,671.65
其他权益工具	八、46	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股					
永续债	八、46	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	八、47	2,688,068,758.84	7,201,540,719.21	2,664,921,009.84	6,983,897,487.22
减: 库存股					
其他综合收益	八、65	3,252,359,468.60	1,799,375,229.75	2,782,344,384.97	1,386,758,976.82
其中: 外币报表折算差额		31,736,999.70	108,914.79	23,906,924.27	5,057,931.58
专项储备	八、48	47,791,240.94		49,288,425.88	
盈余公积	八、49	642,229,102.08	592,497,796.58	638,282,493.38	588,551,187.88
其中: 法定公积金	八、49	642,229,102.08	592,497,796.58	638,282,493.38	588,551,187.88
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、50	5,604,592,126.25	142,363,501.48	5,354,513,924.57	440,555,771.41
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		29,542,583,177.51	27,043,319,727.82	29,779,105,910.29	18,689,519,094.98
少数股东权益		21,085,087,073.28		23,919,206,495.59	
所有者权益(或股东权益)合计		50,627,670,250.79	27,043,319,727.82	44,698,312,405.88	18,689,519,094.98
负债和所有者权益(或股东权益)总计		218,124,912,387.07	113,145,183,228.76	203,273,726,879.28	106,872,374,104.54

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

2022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	八、51	129,611,926,178.67	35,159,982,970.13	119,327,316,886.47	30,420,137,583.76
其中：营业收入	八、51	129,611,926,178.67	35,159,982,970.13	119,327,316,886.47	30,420,137,583.76
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	八、51	127,460,461,237.23	35,587,362,841.16	116,840,993,336.95	30,335,207,452.70
其中：营业成本	八、51	117,424,458,494.73	32,845,937,446.24	106,941,293,922.27	28,280,011,292.78
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加		630,133,155.07	93,053,890.61	900,595,853.34	89,305,153.85
销售费用	八、52	291,863,472.84	22,273.00	360,940,547.34	22,142.00
管理费用	八、53	3,569,560,504.23	623,293,114.12	3,484,464,908.98	529,769,249.91
研发费用	八、54	3,825,712,822.67	1,105,721,513.50	3,456,929,338.49	1,004,533,471.15
财务费用	八、55	1,718,732,787.69	919,334,603.69	1,696,768,766.53	431,566,143.01
其中：利息费用	八、55	1,630,446,454.68	575,218,531.58	2,064,643,049.08	677,950,298.60
利息收入	八、55	513,874,758.21	86,217,273.23	618,412,466.93	155,193,600.87
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、67	429,366,885.60	404,771,928.26	31,562,000.60	-98,469,918.60
其他					
加：其他收益	八、56	118,602,555.28	2,930,070.47	107,150,106.81	5,725,485.43
投资收益（损失以“-”号填列）	八、57	246,495,348.73	259,446,353.60	394,298,498.97	495,374,758.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、57	190,273,749.63	125,536,367.21	304,044,599.12	143,647,771.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、58	-354,912,300.66	-78,173,099.74	-37,482,398.44	-76,178,458.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、59	-587,264,335.16	43,690,488.41	-571,565,151.13	-86,753,401.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、60	-156,524,551.94	-3,380,900.92	-126,011,600.47	-587,800.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、61	436,276,956.93	252,186,081.20	346,561,069.95	96,973,500.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,854,138,614.62	49,319,121.99	2,599,274,075.21	519,484,215.09
加：营业外收入	八、62	60,830,242.44	1,068,359.15	129,551,863.56	1,046,897.36
其中：政府补助	八、62	7,890,644.75	271,969.46	17,094,253.42	68,546.81
减：营业外支出	八、63	40,611,089.42	3,477,668.34	57,400,388.87	9,227,218.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,874,357,767.64	46,909,812.80	2,671,425,549.90	511,303,894.44
减：所得税费用	八、64	648,642,874.37	7,443,725.83	870,328,890.62	67,676,940.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,225,714,893.27	39,466,086.97	1,801,096,659.28	443,626,954.41
（一）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		577,372,341.62	39,466,086.97	1,275,581,565.07	443,626,954.41
2.少数股东损益		648,342,551.65	0.00	525,515,094.21	0.00
（二）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		1,225,714,893.27	39,466,086.97	1,801,096,659.28	443,626,954.41
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额	八、65	483,036,633.65	412,616,252.93	686,478,752.52	612,641,498.25
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		483,375,376.47	412,616,252.93	633,930,649.29	612,641,498.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		652,596.12	684,564.86	598,678,988.51	600,811,531.94
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.其他权益工具投资公允价值变动		652,596.12	684,564.86	-2,484,777.28	766,342.99
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他				601,163,765.79	600,045,188.95
（二）将重分类进损益的其他综合收益		482,722,780.35	411,931,688.07	35,251,660.78	11,829,966.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		35,897,597.39	35,901,558.63	-1,767,437.30	-1,767,437.30
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-912,464.79		-2,100,391.46	
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
6.外币财务报表折算差额		7,830,075.42	-4,949,016.79	1,282,866.89	13,597,403.61
7.其他		439,907,572.33	380,979,146.23	37,836,622.65	
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-338,742.82		52,548,103.23	
七、综合收益总额		1,708,751,526.92	452,082,339.90	2,487,575,411.80	1,056,268,452.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,060,747,718.09	452,082,339.90	1,909,512,214.36	1,056,268,452.66
*归属于少数股东的综合收益总额		648,003,808.83	0.00	578,063,197.44	0.00
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：

合并及公司现金流量表

2022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:					
销售商品、提供劳务收到的现金	八、70	116,295,751,761.79	32,236,407,305.08	114,843,953,991.04	30,454,127,537.37
△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					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		452,113,640.73	10,765,751.46	102,679,735.12	31,803,661.08
收到其他与经营活动有关的现金		12,815,483,110.69	3,989,794,866.82	12,375,581,804.51	9,508,117,391.86
经营活动现金流入小计		129,563,348,513.21	36,236,967,923.36	127,322,215,530.67	39,994,048,590.31
购买商品、接受劳务支付的现金		97,333,811,549.37	27,520,883,287.68	96,000,234,774.28	27,601,111,805.98
△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					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工及为职工支付的现金		8,064,729,628.30	1,396,033,830.43	8,266,894,702.37	1,425,048,434.64
支付的各项税费		3,692,866,516.67	575,188,491.33	4,438,822,340.55	531,680,941.61
支付其他与经营活动有关的现金		12,617,609,946.81	4,379,314,474.37	13,226,852,938.68	8,393,488,352.65
经营活动现金流出小计		121,709,017,641.15	33,871,420,683.81	121,932,804,755.88	37,951,329,534.88
经营活动产生的现金流量净额	八、70	7,854,330,872.06	2,365,547,839.55	5,389,410,774.79	2,042,719,055.43
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		2,101,768,431.88		5,708,560,569.02	282,251,722.83
取得投资收益收到的现金		421,303,702.12	273,972,961.94	253,679,577.40	359,540,718.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,131,700.04	1,495,613.92	105,294,423.99	51,827.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				2,975,559.74	
收到其他与投资活动有关的现金		8,778,712,779.50	9,314,682,395.23	6,431,518,403.62	2,380,272,004.41
投资活动现金流入小计		11,351,916,613.54	9,590,150,971.09	12,502,028,533.77	3,022,116,273.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,234,848,114.44	48,694,374.93	3,281,088,105.22	52,997,293.27
投资支付的现金		5,532,374,089.89	6,459,610,268.00	11,200,727,104.29	3,558,908,138.00
△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		36,628,713.27			
支付其他与投资活动有关的现金		6,924,544,742.59	2,773,149,096.43	7,379,806,133.58	2,395,523,787.88
投资活动现金流出小计		14,728,395,660.19	9,281,453,739.36	21,861,621,343.09	6,007,429,219.15
投资活动产生的现金流量净额		-3,376,479,046.65	308,697,231.73	-9,359,592,809.32	-2,985,312,945.99
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		491,140,000.00	42,770,000.00	315,209,975.87	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		469,740,000.00		315,209,975.87	
取得借款收到的现金		42,650,969,963.94	17,599,957,283.63	45,671,972,508.31	17,914,504,471.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,426,606,148.60	9,009,069,668.42	1,205,328,360.14	3,430,856,385.55
筹资活动现金流入小计		51,568,716,112.54	26,651,796,952.05	47,192,510,844.32	21,345,360,856.55
偿还债务支付的现金		47,488,745,046.36	26,220,163,200.42	41,789,857,570.52	13,198,987,362.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,633,475,460.35	2,256,936,969.80	4,484,908,213.74	2,601,220,169.29
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		24,308,786.54		41,201,671.27	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,961,086,182.03	1,327,867,463.81	508,324,015.74	5,272,575,140.09
筹资活动现金流出小计		57,083,306,688.74	29,804,967,634.03	46,783,089,800.00	21,072,782,671.77
筹资活动产生的现金流量净额		-5,514,590,576.20	-3,153,170,681.98	409,421,044.32	272,578,184.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		75,012,380.12	8,462,391.31	-11,911,810.53	-16,959,680.69
五、现金及现金等价物净增加额	八、70	-961,726,370.67	-470,463,219.39	-3,572,672,800.74	-666,975,386.47
加: 期初现金及现金等价物余额		25,937,650,241.15	11,716,340,758.93	29,510,323,041.89	12,403,316,145.40
六、期末现金及现金等价物余额		24,975,923,870.48	11,245,877,539.54	25,937,650,241.15	11,716,340,758.93

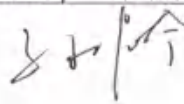
企业负责人:

樊军印

主管会计工作负责人:

胡娟印

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

2022年度

金额单位：元

编制单位：北京建工集团有限责任公司

本年金额																
项	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
		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	小计						
											优先股			永续债	其他	
一、上年年末余额	1	6,285,755,671.55	1,000,000,000.00	2,664,921,009.84	2,782,344,384.97	49,288,425.88	638,282,493.38	5,354,513,924.57	20,779,105,910.29	23,919,206,495.59	44,698,312,405.88					
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年末余额	5	8,289,755,671.55	1,000,000,000.00	2,664,921,009.84	2,782,344,384.97	49,288,425.88	638,282,493.38	5,354,513,924.57	20,779,105,910.29	23,919,206,495.59	44,698,312,405.88					
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	17,786,809.15	8,000,000,000.00	23,147,749.00	470,015,083.63	-1,497,184.94	3,946,608.70	250,078,201.68	8,763,477,267.22	-2,834,119,422.31	5,929,357,844.91					
（一）综合收益总额	7				483,375,376.47			577,372,341.62	1,060,747,718.09	848,003,808.83	1,708,751,528.92					
（二）所有者投入和减少资本	8	17,786,809.15	8,000,000,000.00	23,147,749.00							4,761,141,661.43					
1.所有者投入的普通股	9	17,786,809.15														
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12			-1,835,441.85												
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17															
其中：法定盈余公积	18															
任意盈余公积	19															
2.提取一般风险准备	20															
3.对所有者（或股东）的分配	21															
4.其他	22															
（五）所有者权益内部结转	23															
1.资本公积转增资本（或股本）	24															
2.盈余公积转增资本（或股本）	25															
3.盈余公积弥补亏损	26															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27															
5.其他综合收益结转留存收益	28															
6.其他	29															
四、本年年末余额	30	8,307,542,480.80	9,000,000,000.00	2,688,060,758.84	3,252,359,488.60	47,791,240.94	642,229,102.08	5,604,392,126.25	29,542,583,177.51	21,085,087,073.28	50,627,670,250.79					

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

之樊印

之胡印娟



合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：北京捷荣科技股份有限公司 金额单位：元

项 目	行次	所有者权益			归属于母公司所有者权益				专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他权益工具	其他综合收益	资本公积	其他权益工具							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	8,285,155,000.00		1,000,000,000.00		2,654,349,076.31		2,148,413,735.68	64,935,235.74	604,488,866.56		4,728,161,020.69	19,485,503,054.98	23,813,799,181.11	43,099,302,236.09
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	8,285,155,000.00		1,000,000,000.00		2,654,349,076.31		2,148,413,735.68	64,935,235.74	593,919,797.94	-105,691,886.22	-42,053,437.09	-42,053,437.09	-11,258,546.12	-53,311,983.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	4,600,671.65				2,654,349,076.31		2,148,413,735.68	64,935,235.74	593,919,797.94	-105,691,886.22	4,590,984,886.00	19,337,757,731.67	23,602,540,534.99	42,940,298,366.66
(一)综合收益总额	7					10,571,933.53		833,930,649.29	-15,646,809.86	44,362,695.44		763,529,038.57	1,441,348,178.62	316,665,860.60	1,758,014,039.22
(二)所有者投入和减少资本	8	4,600,671.65				10,571,933.53		833,930,649.29				1,275,581,565.07	1,909,512,214.36	578,063,197.44	2,487,575,411.80
1.所有者投入的普通股	9											530,608.40	15,703,213.58	154,128,377.68	169,831,591.26
2.其他权益工具持有者投入资本	10	4,600,671.65				5,899,328.35							10,500,000.00	-1,417,203.72	9,082,796.28
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					4,572,605.18									
(三)专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14								-15,646,809.86			530,608.40	5,203,213.58	155,545,581.40	160,748,794.98
2.使用专项储备	15								1,823,798,975.41				-15,646,809.86	-12,605,534.56	-28,252,344.42
(四)利润分配	16								-1,839,445,785.27				1,823,798,975.41	-12,605,534.56	1,811,193,440.85
1.提取盈余公积	17												-1,839,445,785.27	-1,839,445,785.27	-1,839,445,785.27
其中：法定盈余公积	18												-512,583,134.90	-402,920,175.96	-871,140,619.42
任意盈余公积	19												-44,362,695.44		
2.盈余公积	20												44,362,695.44		
#提取盈余公积	21												44,362,695.44		
#企业提取盈余公积	22												-44,362,695.44		
3.对所有者(或股东)的分配	23														
4.其他	24														
(五)所有者权益内部结转	25														
1.资本公积转增资本(或股本)	26														
2.盈余公积转增资本(或股本)	27														
3.盈余公积弥补亏损	28														
4.以权益结算的股份支付留存收益	29														
5.其他综合收益结转留存收益	30														
6.其他	31														
四、本年年末余额	32	8,289,755,671.65		1,000,000,000.00		2,664,921,009.84		2,782,344,384.97	49,288,425.88	638,282,493.38		5,354,513,924.57	20,779,105,910.29	23,919,206,495.99	44,698,312,405.88

企业负责人： 之樊 印

主管会计工作负责人： 之胡 印

会计机构负责人： 3

公司所有者权益变动表

2022年度

金额单位：元														
行次	项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	△一般风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计		
			优先股	永续债									其他	
1	一、上年年末余额	8,289,755,671.65	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2	加：会计政策变更			1,000,000,000.00		6,983,897,487.22		1,386,758,976.82		588,551,187.88		440,555,771.41	18,689,519,094.98	
3	前期差错更正													
4	其他													
5	二、本年初余额	8,289,755,671.65		1,000,000,000.00		6,983,897,487.22		1,386,758,976.82		588,551,187.88		440,555,771.41	18,689,519,094.98	
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,786,809.15		8,000,000,000.00		217,643,231.99		412,616,252.93		3,946,608.70		-298,192,269.93	8,353,800,632.84	
7	（一）综合收益总额													
8	（二）所有者投入和减少资本	17,786,809.15		8,000,000,000.00		217,643,231.99		412,616,252.93				39,466,086.97	452,082,339.90	
9	1.所有者投入的普通股													
10	2.其他权益工具持有者投入资本	17,786,809.15				24,983,190.85							8,235,430,041.14	
11	3.股份支付计入所有者权益的金额												42,770,000.00	
12	4.其他												8,000,000,000.00	
13	（三）专项储备提取和使用					192,660,041.14							192,660,041.14	
14	1.提取专项储备							576,269,127.09					576,269,127.09	
15	2.使用专项储备							-576,269,127.09					-576,269,127.09	
16	（四）利润分配													
17	1.提取盈余公积								3,946,608.70			-337,658,356.90	-337,658,356.90	
18	其中：法定公积金								3,946,608.70			-3,946,608.70	-3,946,608.70	
19	任意公积金								3,946,608.70			-3,946,608.70	-3,946,608.70	
20	#储备基金													
21	#企业发展基金													
22	#利润归还投资													
23	2.提取一般风险准备													
24	3.对所有者（或股东）的分配													
25	4.其他													
26	（五）所有者权益内部结转													
27	1.资本公积转增资本（或股本）													
28	2.盈余公积转增资本（或股本）													
29	3.盈余公积弥补亏损													
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益													
31	5.其他综合收益结转留存收益													
32	6.其他													
33	四、本年年末余额	8,307,542,480.80		9,000,000,000.00		7,201,540,719.21		1,799,375,229.75		592,497,796.58		142,363,501.48	27,043,319,727.82	

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature in black ink.

合并资产减值准备情况表

2022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	行次	本期增加额			本期减少额			期末余额	行次	金额			
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转回额	合并减少额				其他原因减少额	合计	
一、坏账准备	1	4,143,570.17	587,264,335.16	788,466.83	610,316,553.09	2,985,660.90	8,636,115.86	11,621,796.76	20	12			
其中: 应收账款坏账准备	2	2,654,250.99	549,552,019.44	73,407.61	571,362,837.74	2,959,877.80	5,342,060.00	8,301,937.80	21				
二、存货跌价准备	3	139,387,939.57	95,121,436.82		95,121,436.82			8,425,389.34	22				
三、合同资产减值准备	4	272,555,248.77	46,903,112.12	14,257.70	46,917,369.82								
四、合同取得成本减值准备	5												
五、合同履约成本减值准备	6												
六、持有待售资产减值准备	7												
七、债权投资减值准备	8												
八、长期股权投资减值准备	9	29,055,236.25					9,000,000.00	9,000,000.00					
九、投资性房地产减值准备	10												
十、固定资产减值准备	11	155,566,587.92					4,332,790.10	4,332,790.10					
十一、在建工程减值准备	12												
十二、生产性生物资产减值准备	13												
十三、油气资产减值准备	14												
十四、使用权资产减值准备	15												
十五、无形资产减值准备	16	4,916,939.97											
十六、商誉减值准备	17	20,982,029.23	14,500,000.00		14,500,000.00								
十七、其他减值准备	18	35,841,878.15					400,000.00	400,000.00					
合 计	19	4,750,276,036.12	743,788,887.10	788,466.83	766,855,362.73	2,985,680.90	8,636,115.86	33,779,976.20					

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

之胡印娟

之樊印军

之樊印军

公司资产减值准备情况表

2022年12月31日

金额单位: 元													
项 目	行次	本期增加额			本期减少额				期末账面余额	项 目	行次	金额	
		计提	转回	其他原因增加额	转销	转回	其他原因减少额	合计				合计	金额
一、坏账准备	1	663,241,533.57							11	补充资料:	—		12
其中: 应收账款坏账准备	2	438,121,425.96		7,698.71				-43,682,769.70	649,568,843.91	一、坏账性挂账	20		
二、存货跌价准备	3	1,009,000.00		5,491.06				-50,187,477.63	388,933,949.33	二、当年处理以前年度损失和挂账	21		
三、合同资产减值准备	4	16,270,499.40		5,324.00				3,385,224.92	26,639,032.29	其中: 在当年损益中处理以前年度损失挂账	22		
四、合同取得成本减值准备	5								19,656,724.32				
五、合同履约成本减值准备	6												
六、持有待售资产减值准备	7												
七、债权投资减值准备	8												
八、长期股权投资减值准备	9												
九、投资性房地产减值准备	10												
十、固定资产减值准备	11												
十一、在建工程减值准备	12												
十二、生产性生物资产减值准备	13												
十三、油气资产减值准备	14												
十四、使用权资产减值准备	15												
十五、无形资产减值准备	16												
十六、商誉减值准备	17												
十七、其他减值准备	18												
合 计	19	736,151,165.30		13,022.71				-40,309,587.49	695,854,600.52				

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



30/10/21

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 1100000005019596，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。

2019 年根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会下达的“关于北京建工集团有限责任公司与北京市政路桥集团有限公司合并重组的通知”（京国资〔2019〕140 号），北京市政路桥集团有限公司无偿划入本集团，实收资本增加 22.585 亿元；2019 年本集团未分配利润转增资本 30 亿元，截止 2019 年 12 月 31 日本集团注册资本 20 亿元，实收资本已增加至 72.735 亿元。

2020 年收到国有资本经营预算安排资金 1165.50 万元增加国有资本金，本集团未分配利润转增资本 10 亿元。截止 2020 年 12 月 31 日本集团实收资本增加至 82.85155 亿元，注册资本增加至 82.735 亿元。

2021 年收到国有资本经营预算安排资金 1050 万元增加国有资本金，截止 2021 年 12 月 31 日本集团注册资本为 82.735 亿元，实收资本增加至 82.95655 亿元。

根据财政部印发《关于划转部分国有资本充实社保基金后企业增资财务处理有关事项的通知》（财资〔2021〕116 号）财务处理相关要求，上述文件要求调减本集团 2021 年国有资本经营预算计入实收资本金额 5,899,328.35 元，同时调增资本公积 5,899,328.35 元，调整后实收资本为 82.8975567165 亿元。

2022 年收到国有资本经营预算安排资金 4277 万元增加国有资本金，截止 2022 年 12 月 31 日本集团注册资本为 82.735 亿元，实收资本增加至 83.075424808 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：911100001011328547。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 17 家核算单位；纳入合并财务报表范围共 308 家单位，包括集团母公司及二级子公司共 57 家、三级子公司 123 家、四级子公司 56 家、五级子公司 61 家，六级子公司 11 户。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	北京市第三建筑工程有限公司	房屋建筑业	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	100.00	100.00
2	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
3	北京建工投资发展有限责任公司	投资与资产管理	812,000,000.00	812,000,000.00	100.00	100.00
4	北京建工四建工程建设有限公司	房屋建筑业	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00	100.00
5	北京市建筑工程装饰集团有限公司	建筑装饰业	129,000,000.00	129,000,000.00	100.00	100.00
6	北京建工恒兴置业集团有限责任公司	房地产租赁经营	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00
7	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	70,000,000.00	70.00	70.00
8	北京建工环境修复股份有限公司	固体废物治理	142,656,479.00	65,687,152.00	46.05	46.05
9	北京建工新城投资发展有限公司	房地产开发经营	190,000,000.00	133,000,000.00	70.00	70.00
10	济南建邦置业有限公司	房地产开发经营	80,000,000.00	80,000,000.00	100.00	100.00
11	北京市建筑工程研究院有限责任公司	工程管理服务	106,000,000.00	106,000,000.00	100.00	100.00
12	北京建工资源循环利用投资有限公司	投资与资产管理	79,548,130.00	65,000,000.00	81.71	81.71
13	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
14	北京建工建筑产业化投资建设发展有限公司	房屋建筑业	160,000,000.00	160,000,000.00	100.00	100.00
15	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
16	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
17	北京市建筑材料供应有限公司	建材批发	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	100.00

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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%
18	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
19	北京市建筑工程机械厂有限公司	建筑工程用机械制造	1,262,334.00	1,262,334.00	100.00	100.00
20	北京建工集团（厦门）建设有限公司	房屋建筑业	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
21	北京市第一建筑构件厂有限公司	砼结构构件制造	28,952,021.82	28,952,021.82	100.00	100.00
22	北京建工集团（雄安）建设有限公司	房屋建筑业			100.00	100.00
23	北京广宇建筑机械设备租赁有限公司	建筑工程机械与设备租赁	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00
24	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
25	北京市建筑磨石总厂有限公司	房屋建筑业	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
26	深圳市京圳工程咨询有限公司	工程管理服务	10,500,000.00	10,500,000.00	100.00	100.00
27	北京建工集团有限责任公司党校	职业技能培训	2,668,266.28	2,668,266.28	100.00	100.00
28	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
29	《建筑技术》杂志社有限责任公司	期刊出版	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00
30	北京建工劳务开发有限责任公司	房屋建筑业	200,000.00	200,000.00	100.00	100.00
31	北京市第五十七职业技能鉴定所	职业技能培训	50,000.00	50,000.00	100.00	100.00
32	青岛京建城市建设投资有限公司	住宅房屋建筑业	390,477,423.50	258,554,341.00	66.21	66.21
33	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
34	北京建工新型建材有限责任公司	水泥制品制造	643,151,181.00	643,151,181.00	100.00	100.00
35	北京建工地产有限责任公司	房地产开发经营	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	100.00	100.00
36	江苏建邦置业有限公司	房地产开发经营	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00
37	北京建工国际建设工程有限公司	住宅房屋建筑业	150,000,000.00	150,000,000.00	100.00	100.00
38	北建工（广州）建设有限公司	住宅房屋建筑业		10,000,000.00	100.00	100.00

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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%
39	北京市建筑工程设计有限责任公司	住宅房屋建筑	40,000,000.00	26,000,000.00	65.00	65.00
40	北京建工集团人力资源服务有限公司	其他人力资源服务	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
41	北京建工集团山西建设有限公司	住宅房屋建筑	100,000,000.00	51,000,000.00	51.00	51.00
42	北京建工土木工程有限公司	住宅房屋建筑	650,000,000.00	650,000,000.00	100.00	100.00
43	北京建筑技术发展有限责任公司	节能技术推广服务	33,269,100.00	33,269,100.00	100.00	100.00
44	山西转型综改示范区小牛管廊项目管理有限公司	工程管理服务	387,946,380.00	329,654,422.00	84.97	84.97
45	原阳县京建建设管理有限公司	市政设施管理	272,240,200.00	255,824,100.00	93.97	93.97
46	香河银宝街房地产开发有限责任公司	房地产开发经营	20,000,000.00	12,000,000.00	60.00	60.00
47	北京建工建兴工程有限公司	住宅房屋建筑	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
48	北京市政路桥集团有限公司	市政设施管理	2,301,000,000.00	2,301,000,000.00	100.00	100.00
49	北京市机械施工集团有限公司	房屋建筑业	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00	100.00
50	北京建工第一管理咨询合伙企业（有限合伙）	商务服务业	6,250,000,000.00	1,249,900,000.00	20.00	66.67
51	北京建工第二管理咨询合伙企业（有限合伙）	商务服务业	5,000,000,000.00	999,900,000.00	20.00	66.67
52	北京建工远信建设有限公司	土木工程建筑业	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
53	北京建工首建工程建设有限公司	房屋建筑业	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
54	北京城乡建设集团有限责任公司	房屋建筑业	708,187,260.72	708,187,260.72	100.00	100.00
55	北京建工集团（广州）建设有限公司	市政道路工程建筑	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00	100.00
56	北京建工兴邦置业有限公司	房屋建筑业	10,000,000.00	10,000,000.00	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。

本集团财务报表及财务报表附注于 2023 年 4 月 4 日批准报出。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部发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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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。

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

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，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，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。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。

非同一控制下的企业合并购买日，出售日的确定方法：公司以取得或丧失被购买方的控制权为基础确定购买日或出售日。

合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以资产评估结果为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。具体确认方法见附注四、30。

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的，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方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险，以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、30。

（5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当信用风险特征显著不同且可以合理成本评估预期信用损失的信息时，按单项金融工具评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，计量预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收关联方款项
- 应收账款组合 2：应收政府、事业单位款项
- 应收账款组合 3：应收国有企业款项
- 应收账款组合 4：应收未到期质保金
- 应收账款组合 5：除上述组合以外的款项

C、合同资产

- 合同资产组合 1：已完工未结算工程款
- 合同资产组合 2：产品销售
- 合同资产组合 3：其他

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收保证金、押金及备用金

- 其他应收款组合 2: 收关联方款项
- 其他应收款组合 3: 除上述组合以外款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、周转材料（包装物、

低值易耗品等）、合同履约成本及其他等。

（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、库存商品等发出时采用先进先出法、加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

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。

11、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，在转换日，按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（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。

12、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，本集团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。

13、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	5-50 年	5	19.00-1.90
机器设备	3-10 年	5	31.67-9.50
运输工具	3-10 年	5	31.67-9.50
电子设备	3-10 年	5	31.67-9.50
办公设备	3-10 年	5	31.67-9.50
酒店业家具	3-10 年	5	31.67-9.50
其他	3-10 年	5	31.67-9.50

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。

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。

（4）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。

14、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。

15、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。

16、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本集团使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

17、无形资产

本集团无形资产包括软件、土地使用权、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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

19、长期待摊费用

本集团长期待摊费用包括：设施设备改造、装修费用等。

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、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。

（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。

本集团发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

25、收入的确认原则

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、（5））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

① 建造合同

本集团与客户之间的建造合同履约义务通常主要包含房屋建设及基础设施建设，本集团建造合同业务在合同履行时段内按照履约进度确认收入，但履约进度不能合理确定的除外。履约进度按照投入法，根据发生成本占预计总成本比例确定。履约进度不能合理确定时，当已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

② 房地产销售

本集团房地产销售业务在客户取得商品控制权时点确认收入。本集团在判断控制权转移时综合考虑上述（1）、②相关因素基础上，具体仍需要考虑下列条件：开发产品已竣工并经有关部门验收合格；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；标的物房屋已经客户验收，并与客户办妥交付入住手续；成本核算资料和工程预算资料可以提供可靠的成本数据。

③ 销售商品

本集团销售商品在客户取得相关商品控制权时点确认收入，本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑上述（1）、②相关因素。

④ 提供服务合同

本集团在提供服务合同满足履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入（履约进度不能合理确定的除外），否则将其作为某一时点履行的履约义务确认收入；本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

27、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，计入营业外收支。

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。

28. 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。

29、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、16。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本集团作为出租人

本集团作为出租人时，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。

经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

30、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相关资产或负债，包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、投资性房地产。假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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。

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小层次输入值，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。

31、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

无

（二）会计估计变更

无

（三）前期重大差错更正

1. 本年度因联营企业差错调整影响本集团 2021 年度长期股权投资净额-1,672,024.41 元，同时调整资本公积 1,850,562.85 元、盈余公积-352,258.73 元、未分配利润-3,170,328.53 元；其中影响 2021 年度投资收益调整-3,522,587.26 元。具体明细如下：

- （1）北京市健宫医院有限公司调整 2021 年度会计差错，本集团相应按投资比例调整 2022 年初资本公积 1,850,562.85 元、留存收益-36,927.54 元，其中调整盈余公积-3,692.75 元，调整未分配利润-33,234.79 元，同时调整长期股权投资 1,813,635.30 元。

- （2）北京市设备安装工程集团有限公司调整 2021 年度会计差错，本集团相应按投资比例调整 2022 年初留存收益-2,893,806.85 元，其中调整盈余公积-289,380.68 元，

调整未分配利润-2,604,426.17 元，同时调整长期股权投资-2,893,806.85 元。

- (3) 北京建工路桥集团有限公司调整 2021 年度会计差错，本集团相应按投资比例调整 2021 年初留存收益-3,807,277.96 元，其中调整盈余公积-380,727.80 元，调整未分配利润-3,426,550.16 元，同时调整长期股权投资-3,807,277.96 元。
- (4) 北京建工五建置业有限公司调整 2021 年度会计差错，本集团相应按投资比例调整 2022 年初留存收益 3,215,425.09 元，其中调整盈余公积 321,542.50 元，调整未分配利润 2,893,882.59 元，同时调整长期股权投资 3,215,425.09 元。影响 2021 年度投资收益 3,215,425.09 元。
2. 二级子公司北京建工资源循环利用投资有限公司因会计差错调整，影响本集团调整 2022 年期初未分配利润-41,145,116.21 元，少数股东权益-11,676,942.73 元；其中影响本集团 2021 年度归母净利润 908,320.88 元，少数股东损益影响-418,396.61 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
应收票据	-15,000.00
应收账款	-126,430,441.79
预付款项	-802,103.40
应收资金集中管理款	6,799,615.77
其他应收款	-12,555,029.81
存货	-2,761,939.23
合同资产	65,691,268.52
其他流动资产	-14,877,622.45
流动资产合计	-84,951,252.39
长期应收款	67,628,890.49
固定资产	-32,588,524.80
使用权资产	9,185,502.26
无形资产	-11,792,495.65
长期待摊费用	21,246,046.57
递延所得税资产	9,997,510.12
其他非流动资产	7,000,453.06
非流动资产合计	70,677,382.05
资产总计	-14,273,870.34
短期借款	115,027.01
应付账款	-15,894,874.49
合同负债	39,464,833.43
应付职工薪酬	11,412,302.52
应交税费	-15,675,440.50
其他应付款	-349,477.43
一年内到期的非流动负债	58,202,477.02
其他流动负债	8,371,629.40
流动负债合计	85,646,476.96
长期借款	-39,505,000.00
租赁负债	-482,998.24

递延收益	424,528.30
递延所得税负债	1,465,181.58
非流动负债合计	-47,098,288.36
负债合计	38,548,188.60
未分配利润	-41,145,116.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-41,145,116.21
*少数股东权益	-11,676,942.73
所有者权益（或股东权益）合计	-52,822,058.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-14,273,870.34
影响集团 2021 年度利润表项目：	影响金额
营业总收入	-5,534,539.04
营业总成本	-14,296,429.40
其中：营业成本	-6,365,193.36
管理费用	-1,271,177.16
研发费用	-7,004,972.75
财务费用	344,913.87
加：其他收益	691,013.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,747,645.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,711,438.74
营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,006,179.94
加：营业外收入	-252,485.69
其中：政府补助	-266,485.69
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,258,665.63
减：所得税费用	-2,748,589.90
净利润（净亏损以“-”号填列）	489,924.27
归属于母公司所有者的净利润	908,320.88
*少数股东损益	-418,396.61

（四）其他调整事项

1. 根据财政部印发《关于划转部分国有资本充实社保基金后企业增资财务处理有关事项的通知》（财资〔2021〕116号）财务处理相关要求，市财政局及划转企业其他股东同比例缴纳出资的，各股东持股比例保持不变；市财政局及划转企业其他股东未同比例缴纳出资的，应以增资前最近一次经审计的财务报告为基础，市财政局享有的净资产账面值不减少为原则，计算确定增资后的各股东持股比例。

根据上述文件要求调减本集团 2021 年国有资本经营预算计入实收资本金额 5,899,328.35 元，同时调增资本公积 5,899,328.35 元。

2. 本年度联营企业北京建工环境发展有限责任公司发生会计政策变更，根据《企业会计准则解释第 14 号》，对 PPP 项目计量模式由金融资产变更为无形资产计量，同时调整相应无形资产摊销，北京建工环境发展有限责任公司对 2021 年及以前报表进行调整。本集团相应按投资比例调整 2022 年初留存收益-90,204,477.48 元，其中调整盈余公积-9,020,447.75 元，调整未分配利润-81,184,029.73 元（其中影响 21 年当期净利润-4,395,051.50 元），同时调整长期股权投资-90,204,477.48 元；
3. 本年度联营企业北京建工五建置业发生会计估计变更，该公司对其期初留存收益进行调整，本集团相应按投资比例调整 2021 年当期留存收益-1,461,331.29 元（盈余公积

-146,133.13 元、未分配利润-1,315,198.16 元），同时调整 2021 年度投资收益-1,461,331.29 元；追溯调整 21 年以前留存收益-19,882,460.24 元（盈余公积-1,988,246.02 元、未分配利润-17,894,214.22 元），共计调整以前年度留存收益-21,343,791.53 元。其中调整盈余公积-2,134,379.15 元，调整未分配利润-19,209,412.38 元，同时调整长期股权投资-21,343,791.53 元。

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（五）对期初所有者权益的累积影响

	2022.01.01					2021.01.01				
	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
追溯调整										
前余额	2,657,171,118.84	2,782,344,384.97	49,288,425.88	649,789,579.01	5,499,222,811.42	2,654,349,076.31	2,148,413,735.68	64,935,235.74	604,488,986.56	4,728,161,020.69
会计政策										
追溯调整										
会计差错										
更正追溯	1,850,562.85			-352,258.73	-44,315,444.74					-42,053,437.09
调整										
其他	5,899,328.35			-11,154,826.90	-100,393,442.11				-10,569,188.62	-95,122,697.60
追溯调整										
后余额	2,664,921,009.84	2,782,344,384.97	49,288,425.88	638,282,493.38	5,354,513,924.57	2,654,349,076.31	2,148,413,735.68	64,935,235.74	593,919,797.94	4,590,984,886.00

六、税项

（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	3-13
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
房产税	房产余值或租金收入	1.2、12

（二）优惠税负及批文

（1）增值税优惠方面

①根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局 2022 年第 15 号，自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日），增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。子公司北京建工劳务服务有限公司、《市政技术》杂志社有限公司、北京路新海丰沥青混凝土有限公司、北京高新市政工程科技有限公司、北京市建喜联征地拆迁有限公司、北京金瑞物业管理有限责任公司等享受以上政策优惠。

②根据财政部、国家税务总局《关于延续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[2019]第 38 号）的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民个人（以下称居民）供热取得的采暖费收入免征增值税；自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。财政部税务总局公告 2021 年第 6 号规定：《财政部税务总局关于延续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（2019）38 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。子公司北京建筑技术发展有限责任公司、北京市建工锅炉压力容器工程有限责任公司享受该优惠政策。

③根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日），对增值税小规模纳税人，小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。北京建工远信建设有限公司、北京建工首建工程建设有限公司、北京市建筑工程机械厂有限公司、北京建工集团（厦门）建设有限公司、北京陆建鸿兴工程质量检测有限公司、北京建松劳务服务有限公司、北京机施兴合劳务有限公司、天津北建钢结构有限公司、北京建工兴合工程勘察设计院有限公司、北京机施物业管理有限公司、北京机施新源建设有限公司等享受以上政策优惠。

④根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）、《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）相关规定，

自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额，并执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。子公司北京陆建鸿兴工程质量检测有限公司、北京建松劳务服务有限公司享受以上政策优惠。

（2）所得税优惠方面

①子公司北京市第三建筑工程有限公司、北京建工土木工程有限公司、北京建工新型建材有限公司、北京建筑技术发展有限责任公司、北京市建筑工程研究院有限责任公司、北京市建设工程质量第一检测所有限责任公司、北京建工投资发展有限责任公司、北京城乡建设集团有限责任公司、北京城乡中昊建设有限责任公司、北京京润园林绿化工程有限公司、北京建工资源循环利用投资有限公司、北京建工环境工程咨询有限责任公司、北京国道通公路设计研究院股份有限公司、北京市建设工程第三检测所有限责任公司、北京磐石建设监理有限责任公司、北京市建壮咨询有限公司、北京市政路桥管理养护集团有限公司、北京路桥瑞通养护中心有限公司、北京市政建设集团有限公司、北京市市政二建设工程有限公司、北京市市政三建设工程有限公司、北京市市政四建设工程有限公司、北京市市政六建设工程有限公司、北京易成市政工程有限公司、北京都市绿源环保科技有限公司、北京市政路桥锐诚科技有限公司、北京市政路桥建材集团有限公司、北京市政路桥正达道路科技有限公司、北京路新沥青混凝土有限公司、北京建工环境修复股份有限公司、大连建邦环境修复有限责任公司、北京市机械施工集团有限公司等为高新技术企业，依据《企业所得税法》及其《实施条例》、《税收征收管理法》及其《实施细则》的相关规定，企业所得税减按 15% 的优惠税率缴纳。

②根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 12 号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）相关规定，2022 年度从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，规定对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。北京建工远信建设有限公司、北京建工首建工程建设有限公司、北京国建贸易有限公司、北京国建工程监理有限公司、北京建工劳务开发有限责任公司、北京祥云物业管理有限责任公司、北京市建筑工程计量站有限责任公司、北京新城绿源科技发展有限公司、苏州北建节能技术有限公司、北京建工劳务服务有限公司、北京鹏远外派劳务培训中心有限责任公司、北京擎宇物业管理有限责任公司、北京水利发展有限公司、北京京水灵岫花园培训中心、北京融嘉建材有限公司、北京林岫酒店管理有限责任公司、青岛擎宇物业管理有限责任公司、青岛京诚誉商业经营管理有限公司、北京市京水宾馆、北京市政路桥科技发展有限公司、北京金瑞物业管理有限责任公司、《市政技术》杂志社有限公司、北京恒兴广告有限公司、苏州建邦生态科技发展有限公司、北京宜为凯姆环境技术有限公司、北京建工环境工程咨询有限责任公司、南京建邦生态环境发展有限公司、天津建邦环境修复有限责任公司、北京建工绿色能源环境科技有限责任公司、北京陆建鸿兴工程质量检测有限公司、北京建松劳务服务有限公司、北京机施兴合劳务有限公司、天津北建钢结构有限公司、北京建工兴合工程勘察设计研究

院有限公司、北京机施物业管理有限公司、北京机施新源建设有限公司等享受以上政策优惠。

③根据《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10号）的规定：企业从事《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据《关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021年版）〉的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告2021年第36号）的规定：企业从事属于《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）》规定范围的项目，若2020年12月31日前已取得第一笔生产经营收入，可在剩余期限享受政策优惠至期满为止。子公司北京建工环境修复股份有限公司取得的土壤修复收入属于2021年目录中所列的“土壤与地下水污染治理”，按项目适用上述企业所得税优惠。子公司海西州华昱环保有限责任公司2022年取得符合条件第一笔生产经营收入的第五年，享受减半征收企业所得税的优惠政策。

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	北京市第三建筑工程有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000,000.00	1
2	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
3	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	812,000,000.00	100.00	100.00	812,000,000.00	1
4	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	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	1
5	北京市建筑装饰集团有限公司	2	1	北京	北京	建筑装饰业	129,000,000.00	100.00	100.00	129,000,000.00	3
6	北京建工恒兴置业有限公司	2	1	北京	北京	房地产租赁经营	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
7	北京建工城市更新投资有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	100,000,000.00	70.00	70.00	70,000,000.00	3
8	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	142,656,479.00	46.05	46.05	65,687,152.00	1
9	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	190,000,000.00	70.00	70.00	133,000,000.00	1

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
10	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	80,000,000.00	3
11	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	106,000,000.00	100.00	100.00	106,000,000.00	1
12	北京建工投资循环利用有限公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	79,548,130.00	81.71	81.71	65,000,000.00	1
13	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
14	北京建工投资产业化发展有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	160,000,000.00	100.00	100.00	160,000,000.00	1
15	北京建工国际投资有限公司	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
16	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
17	北京市建筑材料供应有限公司	2	1	北京	北京	建材批发	40,000,000.00	100.00	100.00	40,000,000.00	1
18	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
19	北京市建筑工程机械厂有限公司	2	1	北京	北京	建筑工程用机械制造	1,262,334.00	100.00	100.00	1,262,334.00	1

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
20	北京建工集团（厦门）建设有限公司	2	1	厦门	厦门	房屋建筑业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
21	北京市第一建筑构件厂有限公司	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
22	北京建工集团（雄安）建设有限公司	2	1	河北	河北	房屋建筑业		100.00	100.00		1
23	北京广宇建筑机械设备租赁有限公司	2	1	北京	北京	建筑工程机械与设备租赁	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	1
24	张家口张建投建设有限公司	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
25	北京市建筑磨石总厂有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
26	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	10,500,000.00	1
27	北京建工集团有限责任公司党校	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
28	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
29	《建筑技术》杂志社有限责任公司	2	1	北京	北京	期刊出版	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	1

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
30	北京建工劳务开发有限责任公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	200,000.00	100.00	100.00	200,000.00	1
31	北京市第七职业技能鉴定所	2	1	北京	北京	职业技能培训	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1
32	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	390,477,423.50	66.21	66.21	258,554,341.00	1
33	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
34	北京建工新型建材有限公司	2	1	北京	北京	水泥制品制造	643,151,181.00	100.00	100.00	643,151,181.00	1
35	北京建工地产有限责任公司	2	1	北京	北京	房地产开发经营	6,000,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000,000.00	1
36	江苏建邦置业有限公司	2	1	江苏	江苏	房地产开发经营	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
37	北京建工国际建设工程有限责任公司	2	1	北京	北京	住宅房屋建筑	150,000,000.00	100.00	100.00	150,000,000.00	1
38	北建工（广州）建设有限公司	2	1	广东	广东	住宅房屋建筑		100.00	100.00	10,000,000.00	1
39	北京市建筑工程设计有限责任公司	2	1	北京	北京	住宅房屋建筑	40,000,000.00	65.00	65.00	26,000,000.00	1
40	北京建工集团人力资源服务有限公司	2	1	北京	北京	其他人力资源服务	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	1

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
41	北京建工集团山西建设有限公司	2	1	山西	山西	住宅房屋建筑	100,000,000.00	51.00	51.00	51,000,000.00	1
42	北京建工土木工程有限公司	2	1	北京	北京	住宅房屋建筑	650,000,000.00	100.00	100.00	650,000,000.00	1
43	北京建筑技术发展有限责任公司	2	1	北京	北京	节能技术推广服务	33,269,100.00	100.00	100.00	33,269,100.00	1
44	山西转型综合改革示范区牛管廊项目管理有限公司	2	1	山西	山西	工程管理服务	387,946,380.00	84.97	84.97	329,654,422.00	1
45	原阳县京建建设管理有限公司	2	1	河南	河南	市政设施管理	272,240,200.00	93.97	93.97	255,824,100.00	1
46	香河银宝街房地产权开发有限责任公司	2	1	北京	北京	房地产开发经营	20,000,000.00	60.00	60.00	12,000,000.00	1
47	北京建工建兴工程有限公司	2	1	北京	北京	住宅房屋建筑	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
48	北京市政路桥集团有限公司	2	1	北京	北京	市政设施管理	2,301,000,000.00	100.00	100.00	2,301,000,000.00	2
49	北京市机械施工集团有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	120,000,000.00	100.00	100.00	120,000,000.00	3
50	北京建工第一管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	1	北京	北京	商务服务业	6,250,000,000.00	20.00	66.67	1,249,900,000.00	1

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
51	北京建工第二管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	1	北京	北京	商务服务业	5,000,000,000.00	20.00	66.67	999,900,000.00	1
52	北京建工远信建设有限公司	2	1	北京	北京	土木工程建筑业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
53	北京建工首建工程建设有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
54	北京城乡建设集团有限责任公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	708,187,260.72	100.00	100.00	708,187,260.72	1
55	北京建工集团（广州）建设有限公司	2	1	广州	广州	市政道路工程建筑	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	1
56	北京建工兴邦置业有限公司	2	1	北京	北京	房屋建筑业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1

企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位；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	新余市北建资产管理有限公司	49.00	100.00	1,000,000.00	490,000.00	3	实际控制
2	新余北建棚改投资合伙企业（有限合伙）	16.66	100.00	6,001,000,000.00	1,000,000,000.00	4	实际控制
3	北京怡和置业有限公司	34.00	100.00	2,640,000,000.00	897,600,000.00	3	实际控制
4	北京兴筑房地产开发有限公司	50.00	100.00	1,800,000,000.00	899,994,800.00	3	实际控制
5	北京怡城置业有限公司	35.00	100.00	2,500,000,000.00	859,573,918.74	3	实际控制
6	北京城乡中昊建设有限责任公司	35.10	64.20	154,853,700.00	52,900,219.44	3	实质控制
7	北京建工新型建材科技股份有限公司	19.135	80.00	104,522,862.00	34,055,881.67	3	签署一致人协议
8	北京市政路桥正达道路科技有限公司	40.00	40.00	50,000,000.00	20,000,000.00	5	实质控制
9	广州市和富市政工程有限公司	35.00	35.00	53,138,500.00	22,228,900.00	5	实质控制
10	北京市建壮咨询有限公司	31.75	100.00	10,000,000.00	1,370,223.82	5	签署一致人协议
11	北京建工环境修复股份有限公司	46.05	46.05	142,656,479.00	65,687,152.00	2	实际控制
12	北京建工第一管理咨询合伙企业（有限合伙）	20.00	66.67	6,250,000,000.00	1,249,900,000.00	2	实质控制
13	北京建工第二管理咨询合伙企业（有限合伙）	20.00	66.67	5,000,000,000.00	999,900,000.00	2	实质控制

（三）重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	北京市政路桥股份有限公司	34.94	7,816,985,299.91		9,658,368,540.30
2	北京市政建设集团有限责任公司	34.94	10,103,333,957.96	3,298,698.93	11,078,061,760.59
3	北京市政路桥建材集团有限公司	34.94	2,529,505,616.84		2,847,863,591.64

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
4	北京市政路桥管理养护集团有限公司	34.94	7,079,701,033.13		7,825,063,727.75
5	北京路桥瑞通养护中心有限公司	34.94	1,784,262,039.38		2,130,008,464.78

2、主要财务信息

项 目	北京市政路桥股份有限公司		北京市政建设集团有限责任公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	11,480,948,038.79	12,040,025,989.60	18,879,113,703.24	18,942,872,802.31
非流动资产	9,716,619,290.13	8,352,521,657.12	8,113,156,769.57	7,495,868,684.73
资产合计	21,197,567,328.92	20,392,547,646.72	26,992,270,472.81	26,438,741,487.04
流动负债	13,979,461,766.84	13,434,606,272.42	20,675,315,046.20	19,440,699,620.58
非流动负债	1,739,580,838.85	1,687,811,894.08	1,988,018,532.10	2,758,705,692.22
负债合计	15,719,042,605.69	15,122,418,166.50	22,663,333,578.30	22,199,405,312.80
营业收入	8,457,333,831.23	7,924,157,601.16	19,795,694,536.90	20,288,311,766.44
净利润	223,725,967.37	338,902,200.89	289,162,391.47	263,332,285.29
综合收益总额	223,725,967.37	338,902,200.89	288,286,974.45	353,653,778.75
经营活动现金流量	-798,447,957.41	-589,012,548.39	1,550,484,956.11	26,519,174.89

续：

项 目	北京市政路桥建材集团有限公司		北京市政路桥管理养护集团有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	2,561,070,030.15	2,303,205,363.29	8,169,052,986.35	7,791,050,327.23
非流动资产	763,860,511.77	764,777,533.29	1,532,085,141.38	1,495,258,844.75
资产合计	3,324,930,541.92	3,067,982,896.58	9,701,138,127.73	9,286,309,171.98
流动负债	2,190,596,956.06	1,991,687,898.70	7,321,564,674.51	7,035,467,321.30
非流动负债	87,423,374.99	63,447,230.10	94,251,653.33	111,530,610.83
负债合计	2,278,020,331.05	2,055,135,128.80	7,415,816,327.84	7,146,997,932.13
营业收入	1,836,359,781.24	1,818,527,062.64	7,341,494,955.12	6,654,238,881.95
净利润	72,395,695.96	96,851,711.95	202,624,528.71	161,794,966.28
综合收益总额	72,395,695.96	96,851,711.95	202,624,528.71	161,794,966.28
经营活动现金流量	17,867,301.15	50,951,919.20	306,857,338.68	477,565,679.39

续：

项 目	北京路桥瑞通养护中心有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	2,546,941,707.76	2,605,826,395.74
非流动资产	540,421,499.52	515,080,487.15

项 目	北京路桥瑞通养护中心有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
资产合计	3,087,363,207.28	3,120,906,882.89
流动负债	2,029,905,596.06	2,090,889,175.62
非流动负债	33,814,095.56	40,474,417.62
负债合计	2,063,719,691.62	2,131,363,593.24
营业收入	2,481,914,155.29	2,294,493,353.91
净利润	51,066,457.91	49,057,203.96
综合收益总额	51,066,457.91	49,057,203.96
经营活动现金流量	18,521,314.56	276,682,726.89

（四）本期不再纳入合并范围的原子公司

1、原子的公司的基本情况

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	北京建邦中铁房地产开发有限公司	北京市	房地产开发	51.00	51.00	不再控制
2	北京建恒润和房地产开发有限公司	北京市	房地产开发	35.00	35.00	不再控制
3	BCEG Riverside Capital, Inc.	美国	投资与资产管理	100.00	100.00	注销
4	Riverside Manager, LLC	美国	投资与资产管理	100.00	100.00	注销
5	北京建工国际蒙古有限责任公司	蒙古	建筑施工	100.00	100.00	注销
6	BBC 建筑有限责任公司	蒙古	建筑施工	50.00	50.00	注销
7	海南京坤房地产综合开发有限公司	海南海口	房地产开发	75.00	75.00	注销
8	北京高强路新混凝土有限公司	北京	水泥制造	40.00	40.00	注销
9	江苏京云基础设施投资有限公司	江苏连云港	投资及管理	99.00	99.00	注销
10	北京建邦思建房地产开发有限公司	北京市密云县	房地产开发	100.00	100.00	注销
11	北京市政路桥南苑房地产开发有限公司	北京市平谷区	房地产开发	100.00	100.00	注销

（五）本期新纳入合并范围的主体

公司名称	期末净资产	本期净利润
京建滇建设发展（云南）有限公司	2,000,000.00	
京建鲁（青岛）建设发展有限公司		
北京建邦憬诚房地产开发有限公司	47,107,287.23	-2,892,712.77
北京建邦锦泰置业有限公司	1,206,891,059.07	-13,108,940.93
北京怡城置业有限公司	2,458,815,833.33	2,890,351.18
苏州北建置业有限公司	-2,467,609.47	-2,467,609.47
6041 Variel BCEG Partners,LLC.	24,390,132.49	-5,700.27
6041 Variel,LLC.	381,628,252.83	
北京建工国际控股(直布罗陀)有限责任公司	559,419.68	517,712.12
北京建工康品智宅科技有限公司	-129,916.05	-129,916.05
北京建工（安徽）城乡建设有限公司	-16,819.47	-16,819.47
海西州华昱环保有限责任公司	64,830,024.72	-553,975.25
易县京易基础设施建设投资有限公司	14,672,986.87	-177,013.13
烟台市京创建设发展有限公司	845,608.84	845,608.84
北京市政建设集团（唐山曹妃甸）装配式建筑工程有限公司	54.22	54.22
北京建工兴邦置业有限公司	9,980,032.36	-19,967.64
北京建工集团（雄安）建设有限公司	-575,875.60	-575,875.60
北京亨通加油站有限公司	500,401.57	401.57
赤城霞源环保科技有限公司	558,328.96	-1,391,671.04
北京中栋新能源汽车服务有限公司	-79.87	-79.87

（六）本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉 确定方法 金额	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法				
6041 Variel BCEG Partners,LLC.	2022/3/19	5,273,616.24	5,273,616.24	账面金额	5,273,616.24			-5,700.27
海西州华昱环保有限责任公司	2022/3/1	64,419,280.31	45,853,501.41	评估报告	44,879,194.77		12,304,581.42	410,804.41

说明：

1. 本期发生的非同一控制合并的 6041 Variel BCEG Partners,LLC 为以 2022 年 3 月 19 日账面净资产为对价购入。
2. 本期发生的非同一控制合并的华昱公司，已经开元资产评估有限公司进行评估，并于 2022 年 06 月 27 日出具了开元评报字[2022]0290 号评估报告书，评估基准日为 2022 年 02 月 28 日。根据该评估报告考虑递延所得税的影响，所收购华昱公司股权的可辨认净资产的公允价值为人民币 45,853,501.41 元。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	11,708,368.65	14,017,457.35
银行存款	24,715,427,724.79	25,961,766,674.88
其他货币资金	664,199,915.61	391,636,848.40
合 计	25,391,336,009.05	26,367,420,980.63
其中：存放在境外的款项总额	744,172,329.68	962,135,983.98

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	30,805,606.21	31,623,575.13
信用证保证金		826,786.50
履约保证金	252,553,216.74	146,066,175.88
用于担保的定期存款或通知存款	47,596,554.06	48,856,675.21
放在境外且资金汇回受到限制的款项	39,227,880.04	40,920,528.19
土地开发监管资金		2,131,740.82
司法冻结资金	36,483,757.85	21,070,149.11
投标保函保证金	8,745,123.67	138,275,108.64
合 计	415,412,138.57	429,770,739.48

说明：其中受限制银行存款 190,635,711.08 元，受限制其他货币资金 224,776,427.49 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
权益工具投资	795,272,822.82	922,805,363.73

项 目	期末公允价值	期初公允价值
其他	6,019,872.17	110,000,000.00
合 计	801,292,694.99	1,032,805,363.73

权益工具投资说明:

- A、本集团机关持有涪陵榨菜股票 23,623,564.00 股，涉及成本金额 557,988,581.68 元。截止 2022 年 12 月 31 日该股票收盘价 25.77 元/股，本年公允价值变动-284,191,471.92 元，年末账面余额为 608,779,247.28 元。
- B、本集团子公司北京建工国际(香港)有限公司 2016 年认购“泰昇集团控股有限公司”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，2019 年末每股 1.00 港币，2020 年末每股 0.385 港币，2021 年末每股 0.375 港币，2022 年末每股 0.345 港币。
- C、本集团子公司北京建工环境修复股份有限公司于宁波银行北京望京支行购买产品名称为“2021 年单位结构性存款 211848”的保本浮动收益型理财产品 5,000 万元，起息日为 2021 年 12 月 14 日，到期日为 2022 年 6 月 13 日，预期年化收益率为 1%-3.2%。根据合同现金流特征，将其分类为交易性金融资产。
- D、本集团子公司北京建工环境修复股份有限公司于上海银行股份有限公司北京分行购买产品名称为“上海银行“稳进”3 号第 SDG22106M176SA 期结构性存款”的保本浮动收益型理财产品 5,000 万元，起息日为 2021 年 12 月 30 日，到期日为 2022 年 3 月 2 日，预期年化收益率为 1%-3.6%。根据合同现金流特征，将其分类为交易性金融资产。
- E、本集团子公司北京建工四建工程建设有限公司持有海南机场股票 29,429,434.00 股，涉及成本金额 457,921,993.04 元，截止 2022 年 12 月 31 日该股票收盘价 5.02 元/股，累计公允价值变动-310,186,234.36 元，年末账面余额为 147,735,758.68 元。持有海航控股股票 11,393,367.00 股，涉及成本金额 36,230,907.06 元，截止 2022 年 12 月 31 日，该股票收盘价 1.86 元/股，累计公允价值变动-15,039,244.44 元，年末账面余额为 21,191,662.62 元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数			期初数		
	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	143,675,066.06	25,972.84	143,649,093.22	156,054,195.06	15,000.00	156,039,195.06
商业承兑汇票	810,886,259.34	765,938.70	810,120,320.64	494,593,422.64	1,520,007.66	493,073,414.98
合 计	954,561,325.40	791,911.54	953,769,413.86	650,647,617.70	1,535,007.66	649,112,610.04

(2) 坏账准备计提情况

按坏账准备计提方法分类披露应收票据

类 别	账 面 余 额		期 末 数		账 面 价 值
			坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	预 期 信 用 损 失 率 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备					
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	954,561,325.40	100.00	791,911.54	0.08	953,769,413.86
合 计	954,561,325.40		791,911.54	0.08	953,769,413.86

按坏账准备计提方法分类披露应收票据（续）

类 别	账 面 余 额		期 初 数		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备		
			金 额	预 期 信 用 损 失 率 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备					
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	650,647,617.70	100.00	1,535,007.66	0.24	649,112,610.04
合 计	650,647,617.70		1,535,007.66	0.24	649,112,610.04

按组合计提坏账准备的应收票据:

名 称	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票小计:	143,475,066.06	25,972.84	0.09
银行承兑汇票	143,475,066.06	25,972.84	0.09
商业承兑汇票小计:	811,086,259.34	765,938.70	0.02
商业承兑汇票	811,086,259.34	765,938.70	0.02
合 计	954,561,325.40	791,911.54	0.08

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类 别	期初数	本期变动情况				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,535,007.66	-743,096.12				791,911.54

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	期初数	本期变动情况				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其中：银行承兑汇 票	15,000.00	10,972.84				25,972.84
商业承兑汇票	1,520,007.66	-754,068.96				765,938.70
合 计	1,535,007.66	-743,096.12				791,911.54

(4) 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		18,174,032.53
商业承兑汇票		160,591,865.41
合 计		178,765,897.94

(5) 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

票据种类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	13,576,126.47

4、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	16,308,907,993.36	53,270,924.91	15,333,832,182.41	96,038,750.67
1 至 2 年	6,818,036,761.97	225,730,998.73	6,320,206,308.13	322,355,440.44
2 至 3 年	4,591,360,918.93	416,035,943.85	2,930,426,602.90	265,514,638.40
3 年以上	4,825,837,188.28	2,562,314,021.48	4,330,717,382.71	2,010,382,159.52
合 计	32,544,142,862.54	3,257,351,888.97	28,915,182,476.15	2,694,290,989.03

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信 用损失 率(%)	
按单项计提坏账准备	542,948,810.70	1.67	520,486,596.70	95.86	22,462,214.00
按组合计提坏账准备	32,001,194,051.84	98.33	2,736,865,292.27	8.55	29,264,328,759.57
其中：					

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	期 末 数					账 面 价 值
	账 面 余 额		坏 账 准 备			
	金 额	比 例 (%)	金 额	预 期 信 用 损 失 率 (%)		
应收关联方款项	2,021,802,259.55	6.32	2,557,220.46	0.13		2,019,245,039.09
应收政府、事业单位款项	6,181,383,154.31	19.32	206,714,732.90	3.34		5,974,668,421.41
应收国有企业款项	13,895,610,496.70	43.42	674,002,259.70	4.85		13,221,608,237.00
除上述组合以外的款项	9,902,398,141.28	30.94	1,853,591,079.21	18.72		8,048,807,062.07
合 计	32,544,142,862.54	100.00	3,257,351,888.97	10.01		29,286,790,973.57

续

类 别	账 面 余 额		期 初 数		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备		
			金 额	预 期 信 用 损 失 率 (%)	
按单项计提坏账准备	664,765,417.98	2.30	638,161,819.08	96.00	26,603,598.90
按组合计提坏账准备	28,250,417,058.17	97.70	2,056,129,169.95	7.28	26,194,287,888.22
其中：					
应收关联方款项	1,693,527,780.56	5.99	756,524.96	0.04	1,692,771,255.60
应收政府、事业单位款项	5,560,270,563.11	19.68	147,689,602.74	2.66	5,412,580,960.37
应收国有企业款项	11,697,470,951.91	41.41	514,780,974.22	4.40	11,182,689,977.69
除上述组合以外的款项	9,299,147,762.59	32.92	1,392,902,068.03	14.98	7,906,245,694.56
合 计	28,915,182,476.15	100.00	2,694,290,989.03	9.32	26,220,891,487.12

期末，按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	计 提 比 例 (%)	计 提 理 由
重庆鲁嘉置业发展有限公司	67,426,190.50	67,426,190.50	100.00	预计无法收回
北京市路政局道路建设工程项目管理中心	57,160,865.50	37,762,907.20	66.06	账龄较长，回收风险较大
青海省京宁水务有限责任公司	42,814,635.95	42,814,635.95	100.00	预计无法收回
连云港中港印配煤有限公司	40,722,015.24	40,722,015.24	100.00	预计无法收回
呼和浩特市市政建设服务中心	29,518,073.16	29,518,073.16	100.00	账龄较长，回收风险较大

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市昌平区市政管理委员会	28,086,416.82	28,086,416.82	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市公联公路联络线有限责任公司	21,237,517.00	20,577,710.00	96.89	账龄较长，回收风险较大
西藏自治区交通运输厅	13,179,100.00	13,179,100.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
温州市瓯海大道建设开发有限公司	12,538,714.80	11,574,651.00	92.31	历史遗留，预期无法发收回
北京市交通委员会昌平公路分局	11,696,835.66	11,696,835.66	100.00	账龄较长，回收风险较大
兴涛房地产开发公司	11,646,519.76	11,646,519.76	100.00	无法取得联系
巴中万马汽车有限公司	11,500,000.00	11,500,000.00	100.00	预计无法收回
北京市首都公路发展集团有限公司	10,287,013.90	9,645,949.00	93.77	账龄较长，回收风险较大
北京市交通委员会房山公路分局	7,824,516.58	7,824,516.58	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京方晟房地产开发有限责任公司	7,104,522.91	7,104,522.91	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市市政工程设计研究总院	7,052,805.00	7,052,805.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市华洋市政建设工程有限公司	6,321,035.70	6,321,035.70	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市轨道交通建设管理有限公司	5,581,297.00	5,581,297.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
中交路桥建设有限公司	5,552,166.00	5,552,166.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
衡阳市城市建设投资有限公司	3,813,600.00	3,057,680.00	80.18	账龄较长，确实无法收回
北京久长房地产开发有限公司	3,650,000.00	3,650,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
内蒙古准兴重载高速公路有限责任公司	3,619,438.52	3,619,438.52	100.00	账龄较长，确实无法收回
乾坤伟业房地产开发公司	3,378,126.80	3,378,126.80	100.00	预计不可收回
祥云文明中华	3,350,000.00	3,350,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
城市水系工程指挥部	3,203,663.78	3,203,663.78	100.00	预计不能收回
未来建筑公司	3,173,597.50	3,173,597.50	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京宏鑫远达经贸有限公司	3,058,920.16	3,058,920.16	100.00	账龄较长，回收风险较大
鹏达建设集团有限公司	2,914,575.09	2,914,575.09	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京京城水系旅游公司	2,851,300.00	2,851,300.00	100.00	预计不能收回
中国建筑第五工程局有限公司	2,735,599.99	2,735,599.99	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京城建开发有限公司	2,665,244.76	2,665,244.76	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市通州区建筑集团公司	2,656,004.00	2,656,004.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
呼伦贝尔市中心城区基础设施发展投资有限公司	2,628,480.00	2,628,480.00	100.00	账龄较长，确实无法收回

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
住达房地产开发有限公司	2,258,173.31	2,258,173.31	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京市二建设公司	2,207,600.00	2,207,600.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
中交路桥建设有限公司北京怀柔分公司	2,196,095.30	2,196,095.30	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市热力集团有限责任公司基建办公室	2,178,926.80	2,178,926.80	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市怀柔区住房和城乡建设委员会	2,100,631.00	2,100,631.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
中城建第五工程局有限公司	2,058,738.00	2,058,738.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市交通委员会怀柔公路分局	1,886,011.00	1,886,011.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市顺义区市政市容建设服务中心	1,870,000.00	1,870,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
海南省林业厅	1,846,300.00	1,846,300.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市第二建筑工程有限责任公司	1,828,142.96	1,828,142.96	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市城市道路养护管理中心	1,785,635.59	1,785,635.59	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市房山区市政市容管理委员会	1,716,509.00	1,716,509.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市丰台区水务局	1,714,000.00	1,714,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
英子包装制品有限公司	1,651,549.28	1,651,549.28	100.00	无法取得联系
北京胜发市政工程有限公司	1,636,853.20	1,636,853.20	100.00	账龄较长，回收风险较大
中交路桥建设有限公司北京——国道改建工程指挥部	1,626,860.00	1,626,860.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
重庆市交通委员会	1,603,223.00	1,603,223.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
江苏锡城建邦投资发展有限公司	1,542,448.07	1,542,448.07	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市交通委员会怀柔公路分局	1,541,467.91	1,541,467.91	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市市政三建设工程有限公司	1,369,100.00	1,369,100.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市昌平区昌平市政管理所	1,309,448.00	1,309,448.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京第二建筑工程有限公司	1,285,236.11	1,285,236.11	100.00	账龄较长，回收风险较大
中国建筑第八工程局有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
排水中水分公司（六项）	1,090,417.00	1,090,417.00	100.00	预计无法收回
朝阳路燃气工程	1,044,095.00	1,044,095.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化局集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
中铁二院工程集团有限责任公司	980,000.00	980,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京顺义双龙商贸有限公司	970,227.62	970,227.62	100.00	账龄较长，回收风险较大
广丰县省道大二线工程建设指挥部	960,000.00	960,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京建设控股(集团)有限公司一分公司	938,792.00	938,792.00	100.00	历史遗留、预期无法发收回
天津市久缘建筑工程有限公司第一项目部	882,640.00	882,640.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京市海淀区市政市容管理委员会	871,579.75	858,179.75	98.46	账龄较长，回收风险较大
北京市土地整理储备中心通州区分中心	840,700.00	840,700.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京住总集团有限责任公司	776,815.00	776,815.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
国网北京市电力公司	750,000.00	750,000.00	100.00	预计无法收回
北京市怀柔区 111 国道二期工程建设指挥部办公室	747,838.45	747,838.45	100.00	账龄较长，确实无法收回
燃气公司（门头沟）一项	741,861.43	741,861.43	100.00	预计无法收回
北京兴业百顺运输有限公司	708,885.00	708,885.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
拉萨市交通运输局	686,010.00	686,010.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
亦庄土地开发分中心 2#标	673,386.00	673,386.00	100.00	预计无法收回
北京世纪宝苑投资管理有限责任公司	662,544.00	662,544.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京第二建建筑工程有限公司搅拌站	662,238.40	662,238.40	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市燃气集团有限责任公司工程建设管理分公司	653,000.24	653,000.24	100.00	历史遗留、预期无法发收回
北京长途客运指挥中心（七处）	650,000.00	650,000.00	100.00	无法取得联系
廊坊汇通公司	648,255.00	648,255.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京公联洁达公路养护工程有限公司	627,967.50	627,967.50	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市怀柔区工务局	625,562.00	625,562.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京城建十建设工程有限公司	609,130.00	609,130.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
大厂京御房地产开发有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
阿克苏纺织城发展有限责任公司	600,000.00	600,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
鞍山第二轧钢厂有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
南通五建建设工程有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京城市排水集团有限责任公司	571,600.00	571,600.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市通州区交通局	567,200.00	567,200.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
承德市公路工程管理处	565,875.00	565,875.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市交通委员会密云公路分局	562,887.62	562,887.62	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市昌平区延寿镇人民政府	562,000.00	562,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
付强（110227197702081510）	549,463.40	549,463.40	100.00	账龄较长，回收风险较大

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
清华同方股份有限公司	530,729.40	530,729.40	100.00	账龄较长，回收风险较大
中铁四局集团有限公司	521,134.35	521,134.35	100.00	预计无法收回
南口工程	513,314.58	513,314.58	100.00	预计不可收回
新疆生产建设兵团农四师公路养护管理所	511,120.00	511,120.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京京西建设集团有限责任公司第十一分公司	507,944.45	507,944.45	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
横峰县交通局	497,120.00	497,120.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市政建设集团有限责任公司承发包部	490,000.00	490,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
中国京冶工程技术有限公司	485,625.00	485,625.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京矿建建筑安装有限责任公司	478,475.00	478,475.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京海融达投资建设有限公司	475,193.00	475,193.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
房山区水务工程建设项目办公室	473,778.00	473,778.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
永定河防洪工程指挥部	468,684.52	468,684.52	100.00	预计不能收回
北京燃气延庆有限公司	460,342.37	460,342.37	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市丰台区城市管理委员会	444,278.00	444,278.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
河北久创建筑工程有限公司	438,152.50	438,152.50	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
大兴热力工程	435,346.08	435,346.08	100.00	预计无法收回
北京华源京都房地产开发有限公司	433,500.00	433,500.00	100.00	预计不可收回
北京密通路桥工程有限责任公司	425,035.00	425,035.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京泽通水务建设有限公司房山分公司	423,885.00	423,885.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
顺义区市政重点工程办公室	423,329.69	423,329.69	100.00	账龄较长，回收风险较大
合肥市包河区住房和城乡建设局	422,234.00	422,234.00	100.00	历史遗留、预期无法发收回
北京新城基业投资发展有限公司	404,147.74	404,147.74	100.00	收回风险高
北京市交通委员会延庆公路分局	403,456.62	403,456.62	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京旭城宁信建筑设备租赁有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
新疆生产建设兵团第五师交通局公路建设管理项目部	397,550.00	397,550.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
焦阳房款	397,189.76	397,189.76	100.00	预计不可收回
北京市公安局公安交通管理局交通设施管理处	395,347.50	395,347.50	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市怀柔区长哨营满族乡人民政府	382,617.00	382,617.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
福景花园项目部	379,848.18	379,848.18	100.00	账龄较长，回收风险较大

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京天惠置地房地产开发有 限公司	354,418.00	354,418.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京房地集团有限公司六项 目部	350,000.00	350,000.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时 效
丰顺县公路局	343,000.00	343,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市日盛达建筑企业集团 有限公司	342,188.04	342,188.04	100.00	账龄较长，确实无法收回
键为县紫鑫建设投资有限公 司	340,000.00	340,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京万年花城房地产开发有 限责任公司	329,141.95	329,141.95	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京未来科技城开发建设有 限公司	325,438.17	325,438.17	100.00	历史遗留，预期无法发收回
河北宝坻商贸公司	320,000.00	320,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
河北省凯盛建筑安装工程有 限责任公司	319,734.50	319,734.50	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时 效
中电投新疆能源有限公司伊 犁项目部	316,778.40	316,778.40	100.00	账龄较长，确实无法收回
首都绿色文化碑林管理处	307,134.00	307,134.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
中康建设管理股份有限公司	301,115.00	301,115.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
小营一期	300,924.96	300,924.96	100.00	预计无法收回
航空港建筑公司十一项目部	300,000.40	300,000.40	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时 效
北京市鲁家山循环经济基地	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
空军第一建筑安装工程总队	300,000.00	300,000.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时 效
北京宝嘉恒基础设施投资有 限公司	289,500.00	289,500.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
何书军	287,863.72	287,863.72	100.00	账龄较长，回收风险较大
梅州市梅县区地方公路总站	287,500.00	287,500.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
王海峰	276,101.00	276,101.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
安图县公路工程建设管理中 心	269,000.00	269,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京一建工程建设有限公司	264,776.92	264,776.92	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时 效
燃气公司(一项)	260,000.00	260,000.00	100.00	预计无法收回
长城空调器厂	258,635.42	258,635.42	100.00	预计不可收回
顺驰房地产公司(一期)	256,683.70	256,683.70	100.00	无法取得联系
北京云电电气有限责任公司	253,192.00	253,192.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
新疆生产建设兵团第四师交 通局	250,000.00	250,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
天府新区彭山工业投资有限 公司	245,000.00	245,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京汇江亨通房地产开发有 限责任公司	241,422.55	241,422.55	100.00	账龄较长，回收风险较大

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁十九局集团第一工程有 限公司	234,897.05	234,897.05	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京燃气集团有限责任公司 工程咨询分公司	228,991.20	228,991.20	100.00	账龄较长，确实无法收回
上饶市广丰区城市重点项目 建设工程指挥部	226,700.00	226,700.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京海直工程建设总队	224,920.00	224,920.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
商业部对外经济合作公司	218,635.42	218,635.42	100.00	预计不可收回
商学院（十处）	215,794.00	215,794.00	100.00	无法取得联系
中铁六局集团北京铁路建设 有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京科技商务区建设有限责 任公司	200,000.22	200,000.22	100.00	账龄较长，回收风险较大
深圳市五洲宾馆集团有限责 任公司	195,000.00	195,000.00	100.00	预计无法收回
北京通兴达贸易有限公司	190,560.00	190,560.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
大厂回族自治县鼎鸿投资开 发有限公司	187,935.00	187,935.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
刘家窑工程	182,178.00	182,178.00	100.00	预计无法收回
北京银都商贸有限公司	182,043.23	182,043.23	100.00	账龄较长，回收风险较大
邛崃市平乐古镇景区管理委 员会	181,700.00	181,700.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
海南中航建筑工程有限公司 建筑分公司第一工程处	177,850.00	177,850.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时 效
洪雅县交通实业有限责任公 司	176,000.00	176,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
新闻出版署	170,000.00	170,000.00	100.00	预计无法收回
北京福通顺建筑工程有限公司	163,574.92	163,574.92	100.00	账龄较长，回收风险较大
段利兵	163,101.60	163,101.60	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京建设控股集团有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京公共交通控股（集团）有 限公司	159,998.70	159,998.70	100.00	账龄较长，确实无法收回
中国联合网络通信有限公司 北京市分公司	155,174.53	155,174.53	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市昌平区市政市容管理 委员会	153,186.00	153,186.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京天竺综合保税区开发管 理中心	152,000.00	152,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市密云县交通局	150,000.00	150,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京隆科兴非开挖工程有限 公司	150,000.00	150,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
唐山建筑陶瓷厂	149,681.60	149,681.60	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市科学技术委员会	147,425.25	147,425.25	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市平谷区交通局	147,300.00	147,300.00	100.00	账龄较长，确实无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市交通委员会通州公路分局	146,631.00	146,631.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市通州区台湖镇人民政府	146,375.00	146,375.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
汪清县规划局	146,200.00	146,200.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
望京项目部	145,924.65	145,924.65	100.00	账龄较长，回收风险较大
孙荣祥（110227196704014114）	145,494.40	145,494.40	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京经济技术开发区基建办公室	142,835.00	142,835.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
西堡停车场	142,200.00	142,200.00	100.00	预计无法收回
梅州市丰顺县公路局	138,600.00	138,600.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市平谷区东高村镇政府	137,715.00	137,715.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
中铁建设集团有限公司	134,544.00	134,544.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
中电投伊犁能源化工有限公司霍城煤制气分公司	133,000.00	133,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
崔丽	131,971.30	131,971.30	100.00	预计不可收回
北京城市排水集团有限责任公司基建工程管理分公司	131,117.00	131,117.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市大兴城镇建设综合开发集团有限公司	128,657.60	128,657.60	100.00	账龄较长，确实无法收回
沧州渤海新区骈郡港口开发有限公司	127,382.40	127,382.40	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京八通房地产开发有限公司	125,000.00	125,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
路鑫宇公司	121,103.00	121,103.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京半壁店农工商贸易公司	115,264.00	115,264.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
武风华	110,835.70	110,835.70	100.00	账龄较长，回收风险较大
思路公司	110,767.18	110,767.18	100.00	账龄较长，回收风险较大
天津轧钢二厂有限公司	110,538.82	110,538.82	100.00	账龄较长，回收风险较大
二项电力	109,962.40	109,962.40	100.00	预计不可收回
广州开发区市政工程公司	109,587.90	109,587.90	100.00	账龄较长，确实无法收回
延庆县住房和城乡建设委员会	108,463.00	108,463.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
上饶市广丰区泉波镇镇人民政府	108,000.00	108,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市房建公司	102,997.55	102,997.55	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	101,400.00	101,400.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市公路局第三工程施工处	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
山东平安建设集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京振邦承基建设开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京城建六建设集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
烟台银都置业有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	无法与对方取得联系
北京宏伟商店	99,083.20	99,083.20	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市东湖房地产有限公司	97,946.45	97,946.45	100.00	账龄较长，回收风险较大
上饶市广丰区发展集团有限公司	97,900.00	97,900.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
孙淳	96,894.00	96,894.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京首侨创新置业有限公司	96,000.00	96,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京博宏房地产开发有限公司	92,000.00	92,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京玉泉综合经营部	91,335.30	91,335.30	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京恒盛宏大道路投资有限公司	90,383.00	90,383.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市交通委员会	90,024.00	90,024.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京城市排水集团有限责任公司管网设施管理分公司	89,168.00	89,168.00	100.00	历史遗留、预期无法发收回
富华伟创	86,911.00	86,911.00	100.00	预计无法收回
北京罗顿沙河建设发展有限公司	85,400.00	85,400.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
朝阳田华四公司	84,799.00	84,799.00	100.00	无法取得联系
61195 部队后勤直属工程处	83,422.03	83,422.03	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京兴延高速公路有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市顺义区北小营镇人民政府	80,000.00	80,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市怀柔区水务工程项目建设管理中心	80,000.00	50,000.00	62.50	账龄较长，回收风险较大
太原市城市基础设施建设前期办公室	77,800.18	77,800.18	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市海淀区上庄镇人民政府	74,900.00	74,900.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京倚基土地开发有限公司	72,908.39	72,908.39	100.00	账龄较长，确实无法收回
王平	72,041.01	72,041.01	100.00	预计无法收回
北京市通州区建筑集团公司	70,000.00	70,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
赤峰安通路桥有限责任公司	68,606.00	68,606.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市新海园林工程有限公司	68,515.00	68,515.00	100.00	历史遗留、预期无法发收回
宏图市政（四处沥青厂转入）	65,753.50	65,753.50	100.00	账龄较长，回收风险较大
中国航空港建设总公司	65,240.85	65,240.85	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京宋庄文化创意发展有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京鸿瀚环保工程有限公司	63,689.00	63,689.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京华夏恒市政建筑工程有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大安市路桥建设投资有限公司	59,388.00	59,388.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京清白搅拌站	59,338.00	59,338.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
延庆建安公司	58,521.04	58,521.04	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京华尔骐公路养护有限公司	58,483.80	58,483.80	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京正达道路科技有限公司	57,352.00	57,352.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京通利贸易有限公司	56,849.20	56,849.20	100.00	账龄较长，回收风险较大
明星旅行社	55,531.50	55,531.50	100.00	预计无法收回
建总十一处	55,192.30	55,192.30	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市房山区旅游发展委员会	54,300.00	54,300.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
佛山市南海区罗村街道市政管理办公室	50,600.00	50,600.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
贾革明	50,296.16	50,296.16	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京华风腾龙房地产开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市迅雷建筑材料有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京九州隆华投资管理有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京丰台工程机械修造厂	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
中交路星(北京)工程检测技术有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京国元通投资管理公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京科远广宇勘测技术有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京新城热力有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市交通委员会平谷公路分局	49,157.00	49,157.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
肥东县交通运输局	49,000.00	49,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市交通委员会门头沟公路分局	48,340.00	48,340.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市门头沟水利工程有限公司	48,010.50	48,010.50	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京同仁堂健康药业股份有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
秦皇岛安装公司	47,879.20	47,879.20	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
武警建筑公司	46,000.00	46,000.00	100.00	无法取得联系
河北建设集团有限公司	45,576.55	45,576.55	100.00	账龄较长，回收风险较大
天宫土方工程队	44,318.30	44,318.30	100.00	账龄较长，回收风险较大
唐山曹妃甸国兴建筑工程有限公司	42,161.00	42,161.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京市石景山区重点工程建设中心	40,736.00	40,736.00	100.00	账龄较长，确实无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
台州市路桥污水处理有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京古北水镇旅游有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
洪雅县交通运输局	40,000.00	40,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京天桥建筑公司	40,000.00	40,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
毛增祥	39,700.00	39,700.00	100.00	无法取得联系
诺得兴达分公司	38,000.00	38,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
江西省上饶市广丰区五都镇 项家村民委员会	36,000.00	36,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京金埔联程道路养护公司	35,500.00	35,500.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市交通委员会路政局平 谷公路分局	34,441.80	34,441.80	100.00	账龄较长，回收风险较大
芦城大队（李猛）	33,747.00	33,747.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市一建设公司	32,810.00	32,810.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
存正养护	32,259.70	32,259.70	100.00	预计无法收回
北京路桥方舟交通科技发展 有限公司	31,890.20	31,890.20	100.00	账龄较长，回收风险较大
云玉龙	31,235.20	31,235.20	100.00	账龄较长，回收风险较大
承德丰泰	31,092.30	31,092.30	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京万方源房地产开发有限 公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市怀柔东区建设开发中 心	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
中城投集团第五工程局有限 公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
永仁县公安局	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京泽通水务建设有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京洋基市政工程有限责任 公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京长阳兴业投资发展有限 责任公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
长城旅行社	27,983.00	27,983.00	100.00	预计无法收回
北京兴业时代劳务服务有限 公司	27,568.00	27,568.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
伟业兴旺公司	25,934.00	25,934.00	100.00	无法取得联系
北京市西山实验林场	25,800.00	25,800.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市燃气集团有限责任公司 第四分公司	25,000.00	25,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
远东旅行社	24,368.00	24,368.00	100.00	预计无法收回
金融旅行社	24,321.50	24,321.50	100.00	预计无法收回
北京圣兴源水厂	24,317.50	24,317.50	100.00	账龄较长，回收风险较大
五建四分 10 项	23,625.00	23,625.00	100.00	无法取得联系
城乡新瑞	22,127.60	22,127.60	100.00	账龄较长，回收风险较大

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
佛山市南海罗村园区投资有限公司	21,200.00	21,200.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京秦氏盛祥建筑设备租赁公司	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
松原市琿乌高速指挥部	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京唐顿文化发展有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
鼎能置业开发有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京翔鲲水务建设有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京精图科工贸集团	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
胡建六处	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
二项大都	19,776.00	19,776.00	100.00	预计不可收回
新兴二公司	18,000.00	18,000.00	100.00	无法取得联系
路桥建设有限公司	15,984.00	15,984.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
河北煜泰热能科技科技有限公司	15,614.00	15,614.00	100.00	历史遗留，预期无法发收回
日圣达建筑公司	15,000.00	15,000.00	100.00	无法取得联系
北京路鹏达市政工程有限责任公司	13,000.00	13,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京新奥通城房地产开发有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
京达园林	12,096.00	12,096.00	100.00	欠款时间较长，已过诉讼时效
北京市交通委员会路政局密云公路分局	11,103.00	11,103.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
建德市城东资产经营有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京通成达水务建设有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
自来水集团（六项）	9,880.12	9,880.12	100.00	预计无法收回
陆海天	9,512.50	9,512.50	100.00	预计无法收回
环宇旅行社	9,150.00	9,150.00	100.00	预计无法收回
新平化肥厂	9,062.50	9,062.50	100.00	预计无法收回
北京市交通委员会大兴公路分局	9,013.00	9,013.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京国信桥通信公司（六项）	9,000.00	9,000.00	100.00	预计无法收回
郝晶晶	8,346.36	8,346.36	100.00	预计无法收回
第二炮兵司令部直属工作部基建营房处	8,257.73	8,257.73	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京翌年华投资有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
交通国旅	7,849.00	7,849.00	100.00	预计无法收回
中铁二局工程有限公司	7,560.90	7,560.90	100.00	账龄较长，回收风险较大
风光假期旅行社	5,141.00	5,141.00	100.00	预计无法收回

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
米易县安宁路桥投资有限责任公司	4,848.00	4,848.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市怀柔区渤海镇人民政府	4,326.00	4,326.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
北京市交通委员会路政局怀柔公路分局	4,108.00	4,108.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
中国建筑第二工程局有限公司	3,260.00	3,260.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
华洋市政	3,240.00	3,240.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
城建集团（四处沥青厂转入）	2,900.00	2,900.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
改革报社	2,900.00	2,900.00	100.00	预计无法收回
华阳市政（四处沥青厂转入）	2,200.00	2,200.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京庄兴房地产开发有限公司	2,184.47	2,184.47	100.00	账龄较长，确实无法收回
华龙旅行社	2,037.00	2,037.00	100.00	预计无法收回
合肥市军休干部保健办	1,388.70	1,388.70	100.00	历史遗留、预期无法发收回
养护队	1,380.00	1,380.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
北京市昌平区崔村镇棉山村委会	1,340.00	1,340.00	100.00	历史遗留、预期无法发收回
中国建筑一局（集团）有限公司	540.00	540.00	100.00	账龄较长，回收风险较大
成都铁路局	483.00	483.00	100.00	预计无法收回
北京国投公路建设发展有限公司	307.00	307.00	100.00	账龄较长，确实无法收回
朝北上水工程（三项）	0.05	0.05	100.00	预计无法收回
合 计	542,948,810.70	520,486,596.70	95.86	

账龄组合

账 龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	14,738,425,187.15	49.16	50,429,175.70	13,814,444,242.41	52.02	53,214,234.93
1 至 2 年	6,492,358,970.49	21.66	162,801,568.05	6,084,353,770.06	22.91	228,288,591.69
2 至 3 年	4,485,390,228.97	14.96	415,422,093.35	2,874,165,640.27	10.82	233,000,161.00
3 年以上	4,263,217,405.68	14.22	2,105,655,234.71	3,783,925,624.87	14.25	1,540,869,657.37
合 计	29,979,391,792.29	100.00	2,734,308,071.81	26,556,889,277.61	100.00	2,055,372,644.99

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：应收关联方款项

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,567,754,083.24	77.54	113,026.24
1 至 2 年	262,980,199.69	13.01	231,838.89
2 至 3 年	105,356,839.46	5.21	
3 年以上	85,711,137.16	4.24	2,212,355.33
合 计	2,021,802,259.55	100.00	2,557,220.46

续:

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,477,319,949.22	87.23	756,524.96
1 至 2 年	129,369,093.09	7.64	
2 至 3 年	23,746,485.23	1.40	
3 年以上	63,092,253.02	3.73	
合 计	1,693,527,780.56	100.00	756,524.96

组合计提项目：应收政府、事业单位款项

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	2,649,110,044.82	42.86	5,868,199.03
1 至 2 年	1,480,273,930.04	23.95	9,529,998.08
2 至 3 年	967,216,821.90	15.65	16,046,754.35
3 年以上	1,084,782,357.55	17.55	175,269,781.44
合 计	6,181,383,154.31	100.00	206,714,732.90

续:

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	2,384,319,220.87	42.88	6,174,321.74

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 至 2 年	1,357,137,424.00	24.41	8,573,225.22
2 至 3 年	811,596,334.53	14.60	8,176,086.61
3 年以上	1,007,217,583.71	18.11	124,765,969.17
合 计	5,560,270,563.11	100.00	147,689,602.74

组合计提项目：应收国有企业款项

账 龄	期末数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	6,922,628,855.92	49.82	21,954,112.12
1 至 2 年	3,727,032,696.92	26.82	43,599,551.01
2 至 3 年	1,956,808,478.57	14.08	112,874,752.02
3 年以上	1,289,140,465.29	9.28	495,573,844.55
合 计	13,895,610,496.70	100.00	674,002,259.70

续：

账 龄	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	6,524,007,334.32	55.77	15,156,040.03
1 至 2 年	2,568,783,916.22	21.96	40,884,571.84
2 至 3 年	1,363,536,480.00	11.66	79,824,485.14
3 年以上	1,241,143,221.37	10.61	378,915,877.21
合 计	11,697,470,951.91	100.00	514,780,974.22

组合计提项目：除上述组合以外的款项

账 龄	期末数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	5,166,686,286.41	52.18	22,606,864.55
1 至 2 年	1,285,052,343.53	12.98	109,672,018.96
2 至 3 年	1,561,364,928.50	15.77	286,500,586.98

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
3 年以上	1,889,294,582.84	19.08	1,434,811,608.72
合 计	9,902,398,141.28	100.00	1,853,591,079.21

续:

账 龄	期初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	4,906,117,687.22	52.76	31,883,873.16
1 至 2 年	2,158,432,429.84	23.21	178,830,794.63
2 至 3 年	699,032,825.74	7.52	144,999,589.25
3 年以上	1,535,564,819.79	16.51	1,037,187,810.99
合 计	9,299,147,762.59	100.00	1,392,902,068.03

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他原因变动	
单项:	638,161,819.08	-112,333,162.38			-5,342,060.00	520,486,596.70
组合:	2,056,129,169.95	661,885,181.82			18,850,940.50	2,736,865,292.27
应收关联方款项	756,524.96	1,800,695.50				2,557,220.46
应收政府、事业单位款项	147,689,602.74	59,025,130.16				206,714,732.90
应收国有企业款项	514,780,974.22	160,063,744.22			-842,458.74	674,002,259.70
除上述组合以外的款项	1,392,902,068.03	440,995,611.94			19,693,399.24	1,853,591,079.21
合 计	2,694,290,989.03	549,552,019.44			13,508,880.50	3,257,351,888.97

(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
中赫工体(北京)商业运营管理有限公司	1,102,519,746.40	3.39	
淄博市京建汇信建设工程有限责任公司	802,833,880.39	2.47	802,833.88

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
北京城市副中心投资建设集团有限公司	782,555,489.37	2.40	4,111,753.38
首都机场集团公司	706,040,416.98	2.17	3,338,096.31
北京北辰会展投资有限公司	703,168,772.96	2.16	703,168.77
合 计	4,097,118,306.10	12.59	8,955,852.34

5、应收款项融资

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	43,582,332.10	215,850.00

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 金 额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	3,074,371,277.84	78.26		3,325,345,967.12	78.57	
1 至 2 年	321,897,675.95	8.19		663,273,108.85	15.67	
2 至 3 年	397,995,369.04	10.13		106,027,872.24	2.51	
3 年以上	134,231,902.82	3.42	3,100,000.00	137,627,119.42	3.25	3,905,800.00
合 计	3,928,496,225.65	100.00	3,100,000.00	4,232,274,067.63	100.00	3,905,800.00

(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
青岛诚开京泰房地产开发有限责任公司	山东省即墨经济开发区管理委员会	34,594,907.66	2-3 年	尚未到结算期
北京市政路桥股份有限公司工程总承包二部	大连天利合科技发展有限公司	17,746,123.76	2-3 年	尚未到结算期
北京市政路桥股份有限公司工程总承包二部	北京城建安装集团有限公司	11,691,587.80	1-2 年	尚未到结算期
北京市政建设集团有限责任公司	安徽兆全机械施工有限公司	11,328,543.11	2-3 年	尚未到结算期
北京市政建设集团有限责任公司	天津众森地基工程有限公司	9,003,687.45	1-2 年	尚未到结算期
北京市政建设集团有限责任公司	山西春雷阳光工贸有限公司	8,520,082.57	2-3 年	尚未到结算期
北京市政路桥股份有限公司工程总承包二部	贵州能辉实业发展有限公司	6,429,806.67	2-3 年	尚未到结算期

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
北京市市政一建设工程有限责任公司	北京天兴燃气工程有限公司	6,363,630.62	1-2 年	尚未到结算期
北京城乡建设集团有限责任公司	北京市设备安装工程集团有限公司	5,297,113.89	1-2 年	尚未到结算期
北京市市政一建设工程有限责任公司	江西恒通租赁服务有限公司	5,000,000.00	1-2 年	尚未到结算期

(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
北京中海地产有限公司	284,000,000.00	7.23	
北京千石园创业投资有限公司	243,140,309.50	6.19	
北京市聚鑫城房地产开发有限责任公司	99,508,409.94	2.53	
唐山泓泰水泥有限公司	83,406,965.40	2.12	
江苏沪宁钢机股份有限公司	50,387,300.00	1.28	
合 计	760,442,984.84	19.36	

7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	239,157,721.26	185,121,503.43
应收股利	61,898,968.10	175,536,009.23
其他应收款项	11,557,323,373.32	11,898,579,800.89
合 计	11,858,380,062.68	12,259,237,313.55

(1) 应收利息

① 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		2,448,441.33
债券投资		
其他	240,907,170.74	183,020,583.08
小 计	240,907,170.74	185,469,024.41
减：坏账准备	1,749,449.48	347,520.98
合 计	239,157,721.26	185,121,503.43

② 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	347,520.98			347,520.98
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,399,985.59			1,399,985.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,942.91			1,942.91
期末余额	1,749,449.48			1,749,449.48

(2) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	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	27,030,085.77	50,553,250.25		
其中：（1）北京方圆工程建设监理有限责任公司	3,500,000.00	3,500,000.00	尚未支付	否
（2）北京清河水利建设集团有限公司		1,503,250.25		
（3）三亚红塘湾投资发展有限公司		15,000,000.00		
（4）北京市第五建筑工程有限公司		30,550,000.00		
（5）北京银行股份有限公司	10,085.77		资金紧张	否
（6）北京市设备安装工程集团有限公司	23,520,000.00		尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	35,686,643.83	125,800,520.48		
其中：（1）北京贝盟国际建筑装饰工程公司	785,686.02	785,686.02	尚未支付	否
（2）北京清河水利建设集团有限公司	3,847,216.12	2,343,965.87	资金紧张	否
（3）北京城乡中昊房地产开发有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	尚未支付	否
（4）北京红山食品有限公司	817,761.50	817,761.50	资金紧张	否

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
(5) 北京路新大成景观建筑工程有限公司	682,455.22	682,455.22	尚未支付	否
(6) 北京公科固桥技术有限公司	280,212.62	280,212.62	资金困难	否
(7) 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
(8) 北京市设备安装工程集团有限公司	22,540,000.00	22,540,000.00	尚未支付	否
(9) 北京建工博海建设有限公司	980.00	28,420,980.00	尚未支付	否
(10) 北京市第五建筑工程有限公司		63,197,126.90		
小计:	62,716,729.60	176,353,770.73		
减: 坏账准备	817,761.50	817,761.50		
合 计	61,898,968.10	175,536,009.23		

(3) 其他应收款项

① 按账龄披露其他按应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	4,462,548,667.20	13,319,809.96	4,874,920,954.27	9,396,724.73
1 至 2 年	3,045,710,077.02	30,339,750.09	3,286,894,152.18	34,095,951.62
2 至 3 年	2,243,760,923.09	38,958,351.96	1,496,461,660.23	92,917,483.56
3 年以上	3,133,771,086.40	1,245,849,468.38	3,536,160,320.04	1,159,447,125.92
合 计	12,885,790,753.71	1,328,467,380.39	13,194,437,086.72	1,295,857,285.83

② 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	708,347,235.06	5.50	708,347,235.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
其中：应收保证金、押金及备用金	1,982,500,122.80	15.39			1,982,500,122.80

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	账 面 余 额		期 末 余 额		预期信用 损失率 (%)	账 面 价 值
			坏 账 准 备			
	金 额	比例 (%)	金 额			
应收关联方款项	7,623,674,844.00	59.16	685.79			7,623,674,158.21
除上述组合以外的 的款项	2,571,268,551.85	19.95	620,119,459.54	24.12		1,951,149,092.31
合 计	12,885,790,753.71	100.00	1,328,467,380.39	10.31		11,557,323,373.32

续:

类 别	账 面 余 额		期 初 余 额		预期信 用 损 失 率 (%)	账 面 价 值
	金 额	比例 (%)	坏 账 准 备			
			金 额			
单项计提坏账准备的其他应收款项	701,955,120.33	5.32	701,949,870.33	100.00		5,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项						
其中： 应收保证金、押金及备用金	2,163,883,151.43	16.40				2,163,883,151.43
应收关联方款项	7,666,362,270.65	58.10				7,666,362,270.65
除上述组合以外的款项	2,662,236,544.31	20.18	593,907,415.50	22.31		2,068,329,128.81
合 计	13,194,437,086.72	100.00	1,295,857,285.83	9.82		11,898,579,800.89

③ 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	账 面 余 额	坏 账 准 备	计 提 比 例 (%)	计 提 理 由
华夏建通科技开发集团有限 公司	75,150,741.33	75,150,741.33	100.00	账龄较长收回的可能性不大
卡塔尔项目部	70,748,336.07	70,748,336.07	100.00	预计不可收回
北京万森产权融通服务股份 有限公司	46,500,000.00	46,500,000.00	100.00	预计不可收回
王晖	33,713,704.02	33,713,704.02	100.00	涉诉债权
北京长鸿和智资产管理有限 公司	33,700,000.00	33,700,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
中国北京国际经济合作公司	31,633,910.00	31,633,910.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
北京建工长城幕墙装饰有限 公司	25,557,974.39	25,557,974.39	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳聚德丰投资发展有限公司	23,322,828.26	23,322,828.26	100.00	风险较大预计不能全额收回
天津鑫泉龙建筑混凝土有限公司	21,297,527.57	21,297,527.57	100.00	预计不可收回
其它客商（新疆奎塞）	18,289,978.67	18,289,978.67	100.00	历史遗留预期无法收回
瑞诚分公司	17,017,008.28	17,017,008.28	100.00	预计不可收回
其它客商（原二处）	16,845,183.86	16,845,183.86	100.00	历史遗留预期无法收回
其它客商（原五处）	16,496,329.05	16,496,329.05	100.00	历史遗留预期无法收回
北京凯润实业公司	16,305,177.65	16,305,177.65	100.00	预计不可收回
张红	16,065,604.41	16,065,604.41	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京天石恒房地产开发有限公司	15,840,000.00	15,840,000.00	100.00	诉讼、封查债务单位账户
北京恒利通开发中心	13,420,000.00	13,420,000.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
丰联广场	9,748,921.62	9,748,921.62	100.00	风险较大预计不能全额收回
恒万广告艺术公司	8,461,563.81	8,461,563.81	100.00	预计不可收回
海南京坤房地产综合开发有限公司	8,256,298.28	8,256,298.28	100.00	预计不可收回
机场项目部	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京纳川金属饰品公司	7,423,903.21	7,423,903.21	100.00	停止经营
北京红山食品有限公司	7,328,735.16	7,328,735.16	100.00	预计不可收回
北京金水岸房地产开发公司	7,005,896.81	7,005,896.81	100.00	预计不可收回
云建代管拆迁房	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	历史遗留预期无法收回
北京颐和中天科技有限公司	6,683,800.00	6,683,800.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京九谷丰农业观光有限公司	6,244,875.00	6,244,875.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
重庆渝世弟物业发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
北京风水谷物业总公司	4,800,000.00	4,800,000.00	100.00	预计不可收回
贵阳金阳建设投资(集团)有限公司	4,647,701.00	4,647,701.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
兴涛房地产开发公司	4,412,014.00	4,412,014.00	100.00	预计不可收回
北京长兴筑阳会议中心	4,368,040.69	4,368,040.69	100.00	预计不可收回
筑城-蓝海洋法院冻结款	4,293,519.52	4,293,519.52	100.00	预计不可收回
恒万驾校	4,040,496.28	4,040,496.28	100.00	预计不可收回
北京碧海基业绿化公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	停止经营
恒兴有限公司	3,872,058.46	3,872,058.46	100.00	预计不可收回
北京赢考网络技术有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00	预计不可收回
长城海南分	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
北京京泉宏源水技术咨询有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京市住房资金管理中心丰台管理部	3,468,830.49	3,468,830.49	100.00	账龄较长收回的可能性不大
怀柔区渤海镇人民政府	3,184,553.12	3,184,553.12	100.00	账龄较长收回的可能性不大

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市高通建筑材料有限责任公司	3,080,743.13	3,080,743.13	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京隆源建业房地产开发公司	2,754,500.00	2,754,500.00	100.00	预计不可收回
天津裕山钢结构有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
海口京海水泥制品厂	2,632,339.06	2,632,339.06	100.00	账龄较长收回的可能性不大
重庆鲁嘉置业发展有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
北京蓝海洋公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计不可收回
路桥集团国际建设股份有限公司 总承包分公司	2,458,200.00	2,458,200.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京昌润达建筑劳务有限公司	2,210,000.00	2,210,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京风之旅票务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
哈尔滨度优贸易有限公司	1,988,000.00	1,988,000.00	100.00	预计无法收回
辽宁光大赛马场	1,890,011.50	1,890,011.50	100.00	账龄较长收回的可能性不大
西安高新区财政局非税收入 汇缴结算专户	1,852,140.00	1,852,140.00	100.00	历史遗留预期无法收回
易县原野山庄有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	预计不可收回
北京鑫业盛工程机械设备租 赁有限公司	1,790,000.00	1,790,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
安徽盛运重工机械有限公司	1,707,692.30	1,707,692.30	100.00	预计无法收回
山西经纬工程招标代理有限 公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京万力信机械设备租赁公 司(张立新)	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
金山公司-小石城	1,566,000.00	1,566,000.00	100.00	预计无法收回
凯旋工程项目部	1,563,895.14	1,563,895.14	100.00	账龄较长收回的可能性不大
石家庄华兴公司	1,520,000.00	1,520,000.00	100.00	预计不可收回
村镇公司	1,503,069.73	1,503,069.73	100.00	预计不可收回
平顶山市公路局路林处	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
机施项目部 05 年以前亏损	1,469,427.32	1,469,427.32	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	100.00	账龄较长收回的可能性不大
山东分公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	联系不上对方单位
北京汇泉建筑物资租赁中心	1,335,047.07	1,335,047.07	100.00	预计不可收回
江苏锡城建邦投资发展有限 公司	1,254,338.94	1,254,338.94	100.00	债务人注销清算，款项基本 无法收回
鸿基恒业物业管理公司	1,194,593.62	1,194,593.62	100.00	预计不可收回
北京市園明园花园别墅有限 公司	1,140,066.79	1,140,066.79	100.00	账龄较长收回的可能性不大
玉树藏族自治州建设局	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
张小诚（物资供应站转入）	999,701.93	999,701.93	100.00	账龄较长收回的可能性不大
维宇分公司公司并账/马曾	952,000.00	952,000.00	100.00	预计不可收回
综合加工厂	948,099.09	948,099.09	100.00	预计不可收回
闻喜县晋利镁业有限公司	880,000.00	880,000.00	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林省高等级公路建设局	800,000.00	800,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
省道 304 线蛤毕日嘎至上都 段公路建设指挥部	800,000.00	800,000.00	100.00	历史遗留预期无法收回
北京万智达节能技术有限公司	791,000.00	791,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
银古路项目（张立新）	739,939.38	739,939.38	100.00	账龄较长收回的可能性不大
张家界市北京西风山庄有限 责任公司	647,764.80	647,764.80	100.00	预计不可收回
筑城-集团公司融资及利息	622,058.75	622,058.75	100.00	预计不可收回
北京市密云区穆家峪镇人民 政府	616,150.00	616,150.00	100.00	预计不可收回
中铁六局集团有限公司	607,000.00	607,000.00	100.00	历史遗留预期无法收回
全联房地产	597,400.00	597,400.00	100.00	历史遗留预期无法收回
南京市建筑业施工企业民工 工资保障金管理办公室	552,300.00	552,300.00	100.00	历史遗留预期无法收回
北京中冀华夏建筑工程有限 公司	500,000.00	500,000.00	100.00	根据项目实际情况确认坏账
北京市金桥铸造厂	480,000.00	480,000.00	100.00	预计不可收回
海德建筑公司（清产办）	461,550.00	461,550.00	100.00	预计不可收回
北京市厢西物资贸易公司	440,349.14	440,349.14	100.00	预计不可收回
大兴（一项）	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
大兴黄村	400,000.00	400,000.00	100.00	预计不可收回
北京市密云区巨各庄镇人民 政府	367,060.00	367,060.00	100.00	预计不可收回
北京物资有限公司	356,905.05	356,905.05	100.00	预计不可收回
北京兴振工贸公司（兴振工 贸公司预计）	356,052.71	356,052.71	100.00	账龄较长收回的可能性不大
西罗园工程	345,430.62	345,430.62	100.00	预计不可收回
李进	342,850.03	342,850.03	100.00	预计不可收回
筑城-海南	328,133.10	328,133.10	100.00	预计不可收回
冯宝强（一项）	327,869.75	327,869.75	100.00	预计无法收回
北京天正和机械设备公司	300,800.00	300,800.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
前明公司（延庆沥青厂清户 转入）	300,530.00	300,530.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
茶屋供销公司（物资供应站 转入）	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
建桥施工队（物资供应站转 入）	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京市水工机械厂	300,000.00	300,000.00	100.00	预计不可收回
北京金博宏房地产开发有限 公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计不可收回
山西路桥建设集团有限公司 （其他应付借方）	300,000.00	300,000.00	100.00	历史遗留预期无法收回
河南省濮阳人民法院	281,318.00	281,318.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阎榭	281,036.61	281,036.61	100.00	联系不上业主
祥云集团	272,853.62	272,853.62	100.00	账龄较长收回的可能性不大
韩超	272,619.65	272,619.65	100.00	联系不上业主
筑城	269,565.00	269,565.00	100.00	预计不可收回
北京市城市道路养护管理中心	264,069.00	264,069.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
濮阳市通达公路工程有限公司	260,000.00	260,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
利达分公司	256,365.00	256,365.00	100.00	预计不可收回
筑城-海南华都实业公司	250,000.00	250,000.00	100.00	预计不可收回
银海泰	224,428.05	224,428.05	100.00	预计不可收回
二项-村镇公司	221,433.08	221,433.08	100.00	预计不可收回
许季春	221,280.80	221,280.80	100.00	账龄较长收回的可能性不大
城市建设档案馆	207,000.00	207,000.00	100.00	预计不可收回
万隆歌厅(王爱国)	204,014.84	204,014.84	100.00	预计不可收回
北京城建十建设工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	历史遗留预期无法收回
其它客商(二部马家堡南街39号院)	180,182.70	180,182.70	100.00	历史遗留预期无法收回
草桥食堂(旧)	179,500.20	179,500.20	100.00	预计不可收回
北京易成市政工程有限责任公司	179,500.00	179,500.00	100.00	预计不可收回
清产核资预计设备残值收入(三管生产计划部)	179,131.32	179,131.32	100.00	账龄较长收回的可能性不大
田振明(物资供应站转入)	169,808.16	169,808.16	100.00	账龄较长收回的可能性不大
百善项目部	168,314.44	168,314.44	100.00	预计不可收回
其它客商(机械施工队待办资产)	152,760.00	152,760.00	100.00	历史遗留预期无法收回
京承公司	150,002.00	150,002.00	100.00	预计不可收回
北京紫润恒通物资有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
铁十八局市政房管公司(延庆沥青厂清户转入)	140,553.30	140,553.30	100.00	账龄较长收回的可能性不大
工程检测项目部	133,998.00	133,998.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
家属楼	126,613.26	126,613.26	100.00	预计不可收回
诺得兴达分公司	125,000.00	125,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京市密云区水务局	122,300.00	122,300.00	100.00	预计不可收回
中交中交一公局第三工程有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
新疆昌吉水泥管厂	112,945.40	112,945.40	100.00	账龄较长收回的可能性不大
供电局(通州无机料厂清户转入)	112,575.00	112,575.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
山西庆丰房地产开发公司	110,615.00	110,615.00	100.00	存在收回风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京百代恒温磁被褥厂（河南鹤山法院预计）	109,620.00	109,620.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京市密云区溪翁庄镇人民政府	106,500.00	106,500.00	100.00	预计不可收回
中铁十六局集团有限公司	104,315.70	104,315.70	100.00	历史遗留预期无法收回
其它客商（密兴路改建工程 2# 合同待办资产）	100,140.00	100,140.00	100.00	历史遗留预期无法收回
公联洁达公路养护工程有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京新奥通城房地产开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
长森石料厂（通州无机料厂清户转入）	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
天津市协力建材机械厂【天津市协力建材（尹会军）】	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
湖南大庸京陵宾馆	100,000.00	100,000.00	100.00	预计不可收回
北拖厂借款	100,000.00	100,000.00	100.00	预计不可收回
二项-各处工程部管理费	97,000.00	97,000.00	100.00	预计不可收回
方有志	89,957.24	89,957.24	100.00	预计无法收回
北京城隆物业管理公司和国居分公司	89,913.58	89,913.58	100.00	预计不可收回
职工食堂	87,754.20	87,754.20	100.00	预计不可收回
筑城-机械分公司	84,050.00	84,050.00	100.00	预计不可收回
筑城-城区三建公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预计不可收回
曹志生	78,646.11	78,646.11	100.00	预计不可收回
基础设施工程总承包部	78,481.22	78,481.22	100.00	预计无法收回
山西万盛洋贸易有限公司	75,136.80	75,136.80	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京市首都公路发展集团有限公司安畅高速公路管理分公司	75,000.00	75,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
久巨生	73,332.00	73,332.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
法院划转（献县人民法院）	73,080.00	73,080.00	100.00	预计不可收回
筑城-四建一处	65,982.00	65,982.00	100.00	预计不可收回
二项-王燕山二处	65,000.00	65,000.00	100.00	预计不可收回
基础设施公司（六项）	64,460.00	64,460.00	100.00	预计无法收回
深圳市冠景实业有限公司（公司吊销）	60,000.00	60,000.00	100.00	预计无法收回
岳安公司	59,757.44	59,757.44	100.00	预计不可收回
广安门餐厅	57,397.24	57,397.24	100.00	预计不可收回
天河景诚三项目部	50,993.24	50,993.24	100.00	预计不可收回
中介（一项）	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
大兴县城市规划管理局	50,000.00	50,000.00	100.00	预计不可收回
备用金（三项）	48,310.09	48,310.09	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刘旻	47,779.33	47,779.33	100.00	账龄较长收回的可能性不大
中沛经济技术发展中心密云工程	43,843.64	43,843.64	100.00	预计不可收回
何涛	40,549.97	40,549.97	100.00	预计不可收回
二项-汽车前期首付刘铁岳	38,555.00	38,555.00	100.00	预计不可收回
建材集团有限公司	36,762.32	36,762.32	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京柜族集装箱科技有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	历史遗留预期无法收回
石国富	28,148.00	28,148.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京电业土石方公司	24,086.60	24,086.60	100.00	历史遗留预期无法收回
北京市翔得鑫建筑材料经营开发公司	22,130.69	22,130.69	100.00	预计不可收回
彭建发	21,033.00	21,033.00	100.00	预计不可收回
北京天鸿集团公司第一房产经营分公司	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京市海淀区绿化队	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
党桂娟	20,000.00	20,000.00	100.00	预计不可收回
二项-香河法院	20,000.00	20,000.00	100.00	预计不可收回
中国电子进出口总公司	18,680.00	18,680.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
其它客商（地铁 10 号线 8 号合同待办资产）	18,674.34	18,674.34	100.00	历史遗留预期无法收回
谢民	18,570.70	18,570.70	100.00	预计不可收回
北京市大兴兴红模具厂	17,696.00	17,696.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京市政三公司	17,500.00	17,500.00	100.00	公司注销无法收回
正阳公司（一项）	17,060.00	17,060.00	100.00	预计无法收回
二灰厂（延庆沥青厂清户转入）	15,577.43	15,577.43	100.00	账龄较长收回的可能性不大
方友奎	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
三亚市规划建设局	15,000.00	15,000.00	100.00	时间较长，无法收回
李英淑	13,841.66	13,841.66	100.00	预计不可收回
富盛科技股份有限公司	13,000.00	13,000.00	100.00	历史遗留预期无法收回
北京建设控股集团有限公司	12,094.01	12,094.01	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京萌鹏信息咨询有限公司	11,977.50	11,977.50	100.00	账龄较长收回的可能性不大
二项-设计院	11,737.83	11,737.83	100.00	预计不可收回
马洪荃（一项）	11,500.00	11,500.00	100.00	预计无法收回
姜颖	10,712.98	10,712.98	100.00	预计不可收回
员工代垫费用	10,500.00	10,500.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
詹雪兰	10,481.79	10,481.79	100.00	预计不可收回
李玉刚	10,243.60	10,243.60	100.00	账龄较长收回的可能性不大
湖北国创高新材料股份公司（延庆沥青厂清户转入）	10,000.00	10,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市市政一建设工程有限责任公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
二项-琉璃河工程	10,000.00	10,000.00	100.00	预计不可收回
焦阳（佳园）	9,866.81	9,866.81	100.00	预计不可收回
押金（三项）	8,917.00	8,917.00	100.00	预计无法收回
广东新视野信息科技有限公司	8,500.00	8,500.00	100.00	历史遗留预期无法收回
二项-张金柱	6,000.00	6,000.00	100.00	预计不可收回
唐山市曹妃甸工业区安全生产监督管理局	5,000.00	5,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
丁硕	5,000.00	5,000.00	100.00	预计不可收回
黄泽宇	4,931.20	4,931.20	100.00	预计不可收回
董有华（物资供应站转入）	4,200.00	4,200.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
贺文文	3,000.00	3,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
北京环境交易所有限公司	2,950.00	2,950.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
绿化段（延庆沥青厂清户转入）	2,679.12	2,679.12	100.00	账龄较长收回的可能性不大
李党志	2,132.49	2,132.49	100.00	预计不可收回
二项-五分部	2,027.06	2,027.06	100.00	预计不可收回
南京地铁建设有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100.00	历史遗留预期无法收回
北京市交通委员会昌平公路分局	1,792.05	1,792.05	100.00	账龄较长收回的可能性不大
中国人民建设银行北京前门支行	1,500.00	1,500.00	100.00	历史遗留预期无法收回
自来水公司（六项）	1,407.60	1,407.60	100.00	预计无法收回
马海梅	1,031.84	1,031.84	100.00	预计不可收回
北京可口可乐饮料有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
三亚市统计局	1,000.00	1,000.00	100.00	时间较长、无法收回
职工（通州无机料厂清户转入）	994.00	994.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
其他项目	897.08	897.08	100.00	预计无法收回
广安银南液化气经营部	820.00	820.00	100.00	预计不可收回
北京逢涛伟业房地产经纪有限公司	597.00	597.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
张咪	457.17	457.17	100.00	账龄较长收回的可能性不大
燕京桶	250.00	250.00	100.00	预计不可收回
北京市丰台区兴路培训学校（其他应付借方）	219.00	219.00	100.00	账龄较长收回的可能性不大
华通经贸公司	150.00	150.00	100.00	预计不可收回
北冰洋	50.00	50.00	100.00	预计不可收回
合 计	708,347,235.06	708,347,235.06	100.00	

④ 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账 准备	账面余额		坏账 准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,517,412,796.59	59.01	12,803,196.00	1,454,159,999.06	54.62	4,492,480.72
1 至 2 年	224,003,286.59	8.71	23,519,111.57	238,561,959.80	8.96	16,072,537.17
2 至 3 年	185,027,091.30	7.20	12,608,935.32	124,116,835.95	4.66	7,329,210.05
3 年以上	644,825,377.37	25.08	571,188,216.65	845,397,749.50	31.76	566,013,187.56
合 计	2,571,268,551.85	100.00	620,119,459.54	2,662,236,544.31	100.00	593,907,415.50

⑤ 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比 例 (%)	坏账 准备	账面余额	计提比 例 (%)	坏账 准备
应收保证金、 押金及备用金	1,982,500,122.80			2,163,883,151.43		
应收关联方款 项	7,623,674,844.00	0.001	685.79	7,666,362,270.65		
合 计	9,606,174,966.80	0.001	685.79	9,830,245,422.08		

⑥ 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信 用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初余额	517,707,807.82	76,199,607.68	701,949,870.33	1,295,857,285.83
期初余额在本期				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段	-29,959.60	-2,104,854.29	2,134,813.89	
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提	10,596,640.94	16,537,249.17	6,750,806.70	33,884,696.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
其他变动	1,213,653.61		-2,488,255.86	-1,274,602.25
期末余额	529,488,142.77	90,632,002.56	708,347,235.06	1,328,467,380.39

其他应收款项账面余额变动如下：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
期初余额	12,184,137,617.59	308,344,348.80	701,955,120.33	13,194,437,086.72
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-522,488.10	559,400.00	-36,911.90	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期新增	57,782,933,502.13	39,112,601.16	30,009,666.51	57,852,055,769.80
本期终止确认	-58,128,261,636.70	-11,619,712.43	-23,580,639.88	-58,163,461,989.01
其他变动	2,759,886.20			2,759,886.20
期末余额	11,841,046,881.12	336,396,637.53	708,347,235.06	12,885,790,753.71

① 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
北京建工博海建设有限公司	往来款	1,768,160,459.08	3 年以上	13.72	
北京首都开发股份有限公司	往来款	1,585,428,000.00	3 年以内	12.30	
北京市第一建筑工程有限公司	往来款	1,163,054,130.01	3 年以内	9.03	
北京住总房地产开发有限责任公司	往来款	875,000,000.00	3 年以上	6.79	
华润置地控股有限公司	往来款	835,428,000.00	1 年以内	6.48	
合 计		6,227,070,589.09		48.33	

8、存货

（1）存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	744,859,706.34	14,982,723.36	729,876,982.98	809,850,322.27	4,321,941.63	805,528,380.64
自制半成品及在产品	35,725,696,153.91	26,639,032.29	35,699,057,121.62	32,818,829,812.30	26,639,032.29	32,792,190,780.01
其中：开发成本	35,420,956,283.97	26,639,032.29	35,394,317,251.68	32,501,703,866.73	26,639,032.29	32,475,064,834.44
库存商品（产成品）	8,671,937,188.58	178,462,234.40	8,493,474,954.18	7,130,032,692.49	102,426,965.65	7,027,605,726.84
其中：开发产品	8,058,046,568.09	173,030,352.74	7,885,016,215.35	6,530,275,309.16	98,251,412.97	6,432,023,896.19
周转材料（包装物、低值易耗品等）	493,824,450.63		493,824,450.63	462,184,667.65		462,184,667.65
合同履约成本	4,908,805.40		4,908,805.40	4,689,649.74		4,689,649.74
其他	2,082,991.62		2,082,991.62	25,318,155.14		25,318,155.14
其中：尚未开发的土地储备						
合 计	45,643,309,296.48	220,083,990.05	45,423,225,306.43	41,250,905,299.59	133,387,939.57	41,117,517,360.02

（2）存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	4,321,941.63	10,660,781.73					14,982,723.36
自制半成品及在产品	26,639,032.29						26,639,032.29
其中：开发成本	26,639,032.29						26,639,032.29
库存商品（产成品）	102,426,965.65	84,460,658.09	-8,425,389.34				178,462,234.40
其中：开发产品	98,251,412.97	83,204,329.11	-8,425,389.34				173,030,352.74
合 计	133,387,939.57	95,121,439.82	-8,425,389.34				220,083,990.05

（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 1,537,117,710.13 元。

9、合同资产

（1）合同资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算的工程款	33,380,820,483.39	258,133,503.03	33,122,686,980.36	33,326,821,692.89	208,889,514.12	33,117,932,178.77
产品销售	110,531,458.73	3,419,285.65	107,112,173.08	100,646,352.23	2,487,203.77	98,159,148.46
其他	72,539,077.24	8,319,829.91	64,219,247.33	33,149,585.57	11,578,530.88	21,571,054.69
合 计	33,563,891,019.36	269,872,618.59	33,294,018,400.77	33,460,617,630.69	222,955,248.77	33,237,662,381.92

（2）合同资产减值准备

项 目	期初数	本期变动金额				期末数	原因
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动		
已完工未结算的工程款	208,889,514.12	49,229,731.21			14,257.70	258,133,503.03	
产品销售	2,487,203.77	932,081.88				3,419,285.65	
其他	11,578,530.88	-3,258,700.97				8,319,829.91	
合 计	222,955,248.77	46,903,112.12			14,257.70	269,872,618.59	

10、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	10,711,786.76	10,035,249.46
万橡悦府北区资产支持次级债券款		50,000,000.00
合 计	10,711,786.76	60,035,249.46

11、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,330,700,070.87	2,293,436,535.44
预缴税金	1,469,134,811.42	1,314,302,993.64
合同取得成本（新准则）	81,242,311.01	43,410,793.61
合 计	3,881,077,193.30	3,651,150,322.69

12、债权投资

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
票据理财产品	2,000,000.00		2,000,000.00	
科创新城BT项目投资			22,975,106.21	
合 计	2,000,000.00		24,975,106.21	

13、其他债权投资

项 目	期末余额	期初余额
信托受益权	12,000,000.00	12,000,000.00

14、长期应收款

（1）长期应收款按性质披露

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	42,011,461.53	2,100,573.08	39,910,888.45	91,061,483.40	3,559,415.29	87,502,068.11
BT项目投资	173,357,275.28		173,357,275.28	147,625,656.66		147,625,656.66
其他	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
小 计	235,368,736.81	2,100,573.08	233,268,163.73	258,687,140.06	3,559,415.29	255,127,724.77
减：1年内到期的长期应收款				10,035,249.46		10,035,249.46
合 计	235,368,736.81	2,100,573.08	233,268,163.73	248,651,890.60	3,559,415.29	245,092,475.31

（2）坏账准备计提情况

种类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	3,559,415.29	-1,458,842.21			2,100,573.08

15、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	9,000,000.00		9,000,000.00	
对合营企业投资	24,000,000.00	132,653.13	120,061.98	24,012,591.15
对联营企业投资	11,241,618,233.06	3,836,006,270.00	2,069,941,823.87	13,007,682,679.19

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小计	11,274,618,233.06	3,836,138,923.13	2,079,061,885.85	13,031,695,270.34
减：长期股权投资减值准备	29,055,236.25		9,000,000.00	20,055,236.25
合 计	11,245,562,996.81	3,836,138,923.13	2,070,061,885.85	13,011,640,034.09

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	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	期末余额	减值准备期 末余额
一、合营企业												
北京航城兴贸置业有限责任公司	24,012,591.15	24,000,000.00	12,591.15								24,012,591.15	
宣布罗吧北京国际工程有限公司 GBIC 合泰公司	24,000,000.00	24,000,000.00									24,000,000.00	
	12,591.15		12,591.15								12,591.15	
二、联营企业												
青海省京宁水务有限责任公司	11,566,448.476.84	11,241,618,233.96	2,597,821,602.20	259,137,088.24	190,271,749.83	35,892,978.15	3,261,563.09	-126,905,100.29		-875,169,358.41	13,007,642,879.19	20,055,236.25
北京北郊建工城北水环境治理有 限责任公司	9,113,000.00											
浙江京联建设管理有限责任公司	31,500,000.00	31,616,731.36									31,616,731.36	
北京北郊建工西河环境治理有 限责任公司	14,400,000.00	14,227,746.92									14,227,746.92	
北京北郊建工西河环境治理有 限责任公司	63,510,000.00	63,468,477.59									63,444,144.43	
北京北郊建工西河环境治理有 限责任公司	20,000,000.00	7,119,667.47									7,282,441.43	
北京市第二建筑工程有限责任公 司	135,565,349.12											
北京建工环境发展有限公司	309,368,435.54	530,228,652.34			33,383,106.64			-12,000,000.00			561,611,658.98	
北京市第一建筑工程有限公司	101,476,324.25	127,806,416.50			-24,760,699.55	-4,907,337.75					98,138,381.20	
北京市第五建筑工程有限公司	117,500,000.00	268,926,502.41			62,069,865.81			-32,900,000.00			266,056,358.22	
北京市健宫医院有限公司	86,345,663.40	114,097,869.10			7,206,154.96	-2,446,923.12	2,525,581.30				121,366,671.94	
北京市设备安装工程集团有限公 司	96,126,445.80	542,827,686.28			8,881,364.12			-23,520,000.00			528,169,061.40	
北京建工路桥工程建设有限责任 公司	147,000,000.00	265,752,667.64			31,623,119.71						317,375,886.75	

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京建工博涛建设有限公司	28,400,000.00	498,105,603.39	29,400,000.00		1,499,442.72	43,992,997.72	-980,000.00	569,919,043.83
北京首建环保有限责任公司	28,245,000.00	10,195,308.32			5,415,510.90			4,743,695.42
银信商业保理有限公司	51,000,000.00	53,148,900.41			1,952,792.65		-1,275,000.00	53,806,992.66
北京建工五建置业有限公司	23,500,000.00	39,721,936.21			10,018,543.75	337,178.22		39,404,401.74
北京合创冰雪小镇企业管理中心 （有限合伙）	1,750,000,000.00	1,750,077,275.29			252,403.04			1,750,329,678.33
北京航星国际会展有限公司	1,199,964,000.00	1,199,964,000.00						1,199,964,000.00
北京阳泽金都科技发展有限公司	5,250,000.00				684,343.76			684,343.76
苏州普开润泰置业有限公司	25,000,000.00	33,733,857.69			-2,769,047.70			30,934,809.99
北京天利弘远机电有限公司	2,200,000.00	4,074,264.28			237,968.88			4,312,233.16
永定四季（北京）酒店管理有限公 司	940,800.00	960,800.00			56,023.38			1,016,823.38
北京金河水务建设集团有限公司	25,332,000.00	44,124,719.36			3,718,500.00		743,575.59	47,099,443.78
北京红山食品有限公司	765,683.56	2,275,236.25						2,275,236.25
北京清河水利建设集团有限公司	37,662,500.00	50,845,875.75			2,519,784.10			53,369,659.85
北京通成达水务建设有限公司	31,809,755.79	58,665,354.15			3,705,117.21		-2,544,780.46	60,059,692.90
北京京水建设集团有限公司	22,824,060.00	26,311,854.17			1,949,712.00		18,787,781.07	47,029,347.24
苏州普开融泰置业有限公司	25,000,000.00	33,400,171.23			-21,461,373.45			11,838,797.78
北京市住宅产业化集团股份有限公司	50,000,000.00	69,882,100.12			10,320,431.41		-2,884,500.00	76,118,031.53
隆昌市京隆建设工程有限公司	24,500,000.00		24,500,000.00					24,500,000.00
北京市众力和运输有限责任公司	300,000.00	300,000.00						300,000.00
河北梅安普岗混凝土有限公司	35,425,000.00	58,051,168.21			14,932,724.21			73,983,892.42
BolltonRegenerationLimited	438.04	438.54		438.54				

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

AirCity (General Partner) Limited	197.71	23,653.31	3,981.83	27,735.14
AirCity (Asset Manager) Limited	197.71	197.71		197.71
Airport City Limited Partnership	36,781,368.87	98,324,900.88	8,243,787.20	54,211,226.61
BCEG Amsterdam Partners, LLC	120,195,393.78	120,091,816.33	-12,148.31	120,059,668.22
BCEG Westchester Partners, LLC	22,227,713.15	22,207,798.17		
京澳大厦有限公司	33,567.11	10,538,475.98	765,459.42	11,303,935.40
SW/BCEG Westchester GP, LLC	7,538,648.09	5,827,173.39	108,225.00	
YWA - Amsterdam Managing Member LLC	13,150,816.14	13,125,134.12		13,125,134.12
TMC Grand Blvd Investors, LLC	124,907,732.14	106,585,372.83		106,585,372.83
北京建恒汇景房地产开发有限公司	101,168,000.00	113,051,844.86	-19,976,143.70	93,075,701.16
苏州首开龙泰置业有限公司	30,000,000.00	65,482,056.83	18,755,334.11	
北京建恒润和房地产开发有限公司	97,500,000.00			-15,000,000.00
北京建海汇合房地产开发有限公司	24,500,000.00	22,953,435.35	8,687,349.36	31,950,784.71
北京怡城置业有限公司	875,000,000.00	889,073,918.74		889,073,918.74
北京怡畅置业有限公司	439,201,247.50	438,846,112.00	-4,696,305.99	816,448,558.51
北京怡创置业有限公司	866,900,000.00	855,232,012.78	-13,477,935.73	850,954,077.05
北京建邦中铁房地产开发有限公司	25,500,000.00		-3,813,182.99	3,813,182.99
北京建恒润和房地产开发有限公司	87,500,000.00		8,819.28	181,830,415.55
北京云慈康保医疗科技有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	-502,759.72	797,240.28
北京首开卓越盛泰置业有限公司	930,256,060.00	930,256,060.00	-18,722,973.56	911,533,086.22
北京中泰金建房地产开发有限公司	270,708,210.00	270,708,210.00	-2,158,016.42	268,550,193.58

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京辰轩置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00		
合肥京新建邦环境修复有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00	827,823.58	5,727,823.58	
天津环投环境修复有限责任公司	4,700,000.00	4,115,864.90	586,960.70	4,702,845.20	
陕西建邦环境修复有限责任公司	1,660,000.00	4,300,328.54	-1,037,413.53	3,322,915.01	
天津渤化环境修复股份有限公司	24,375,000.00	54,121,181.66	18,058,379.24	67,037,232.70	
南通国盛环境修复有限责任公司	9,600,000.00	9,615,425.78	188,060.90	10,012,126.67	
北京国建尤冠建筑科技有限公司	8,585,043.60	9,240,731.58	-1,882,551.09	7,358,180.48	
北京新都城智慧生态技术研究院有限责任公司	9,800,000.00	8,323,318.91	4,401,257.05	12,724,575.96	
北京建工京信基金管理有限公司	1,470,000.00	6,092,664.28	116,753.68	6,690,447.87	
昆明北科领秀置业有限公司	75,000,000.00	73,077,218.61	1,818,365.31	75,495,583.92	
北京中赫工体商业管理中心（有限合伙）	590,914,560.00	147,728,840.00	443,186,920.00	990,914,580.00	
北京纳川建筑装饰金属制品有限公司	2,121,762.50				8,250,000.00
北京六建建筑工程有限公司	8,250,000.00	8,250,000.00		8,250,000.00	
北京贝盟国际建筑装饰工程有限公司	8,238,262.81				1,450,000.00
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	
上海北建华清实业发展有限公司	38,200,000.00	59,274,669.06	136,137.58	58,410,796.94	
北京北燃建工能源投资有限公司	14,700,000.00	18,945,329.77	3,077,014.62	19,646,900.14	
北京建工长城幕墙装饰工程有限公司	7,780,000.00	7,780,000.00		7,780,000.00	
北京方圆工程监理有限公司	1,420,000.00	14,247,139.54	4,358,416.81	15,105,556.35	
北京城市轨道交通投资发展有限公司	1,619,400,000.00	1,661,585,256.09	39,172,295.73	1,698,842,481.82	
广州市管廊建设投资有限公司	205,768,600.00	205,768,600.00		205,768,600.00	

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京市住宅产业化集团股份有限公司	60,000,000.00	82,351,969.88	12,386,964.42	-3,462,000.00	91,276,634.30
陕西京丰基础设施投资有限公司	69,498,000.00	68,465,700.30	728,225.23		69,183,925.53
北京中油华路石化有限公司	58,405,305.16	64,766,479.98	1,183,415.11		65,949,895.09
北京金威焊材有限公司	15,001,738.28	59,915,263.79	11,500,437.76	-8,580.48	67,000,121.07
宁德市交投工程建设管理有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00		-4,410,000.00	44,000,000.00
北京路新大成景观建筑工程有限公司	5,750,000.00	5,893,819.94	715,022.02		5,178,797.92
北京中基市政工程有限公司	12,053,094.31	3,048,877.92	10,357.44		3,069,275.38
张家口京张市政建设运营有限公司	4,900,000.00	2,741,517.92	136,173.19		2,877,891.11
宜春市光谷生态环境有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
北京恒朗健康管理有限公司	17,500,000.00	1,967,055.52	-1,744,702.47		222,353.05
北京顺通公路交通技术咨询有限公司	1,200,000.00	1,079,527.03	3,076.43		1,082,603.45
北京市城乡建设设计院有限公司	4,000,000.00	332,763.00	182,900.06		525,063.06
北京博创城市轨道交通工程设备租赁有限公司	1,200,000.00	269,378.17	270,023.81		0.00
北京通天成科技发展有限公司	400,000.00	60,307.59	-1,869.47		58,408.12
合浦首发市政工程有限公司	53,348,800.00				58,349,800.00
南阳交投惠民交通建设有限公司	338,528,500.00	338,528,500.00			338,528,500.00
北京海州工程技术有限公司	450,000.00				
海口辰智置业有限公司	14,908,000.00				
合计	11,990,481,066.99	11,265,518,233.06	190,773,748.83	-128,908,100.29	13,031,895,270.34
		2,597,834,193.35	259,137,088.24	-475,169,338.41	20,055,235.25

(3) 重要合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	北京建工博海建设有限公司		北京辰星国际会展有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	4,025,648,486.50	4,146,105,787.04	738,361,974.93	38,476,257.15
非流动资产	1,509,906,584.73	1,390,782,949.16	5,310,253,910.13	3,670,995,268.78
资产合计	5,535,555,071.23	5,536,888,736.20	6,048,615,885.06	3,709,471,525.93
流动负债	3,958,742,336.71	4,036,201,925.19	754,955,409.75	109,543,525.93
非流动负债	408,515,337.48	424,052,096.03	1,693,732,475.31	0.00
负债合计	4,367,257,674.19	4,460,254,021.22	2,448,687,885.06	109,543,525.93
净资产	1,168,297,397.04	1,076,634,714.98	3,599,928,000.00	3,599,928,000.00
按持股比例计算的净资产份额	569,619,043.83	496,106,603.39	1,199,964,000.00	1,199,964,000.00
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	569,619,043.83	496,106,603.39	1,199,964,000.00	1,199,964,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				

续:

项 目	北京建工博海建设有限公司		北京辰星国际会展有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,083,345,748.44	1,872,162,525.39	0.00	0.00
净利润	2,697,380.59	10,082,100.40	0.00	0.00
其他综合收益	88,965,301.47	409,209.71	0.00	0.00
综合收益总额	91,662,682.06	10,491,310.11	0.00	0.00
企业本期收到的来自联营企业的股利				

重要联营企业的主要财务信息 B

项 目	北京市第五建筑工程集团有限公司		北京市设备安装工程集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	2,738,168,877.50	2,950,117,639.33	3,459,355,297.46	3,607,143,013.18
非流动资产	90,357,015.87	92,369,897.82	1,377,430,542.33	1,385,369,257.29
资产合计	2,828,525,893.37	3,042,487,537.15	4,836,785,839.79	4,992,512,270.47

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	北京市第五建筑工程集团有限公司		北京市设备安装工程集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动负债	1,912,089,134.39	2,076,439,666.63	3,552,885,559.08	3,677,139,129.68
非流动负债	66,584,191.44	178,696,874.59	242,592,910.77	266,148,587.61
负债合计	1,978,673,325.83	2,255,136,541.22	3,795,478,469.85	3,943,287,717.29
净资产	849,852,567.54	787,350,995.93	1,041,307,369.94	1,049,224,553.18
按持股比例计算的净资产份额	288,096,358.22	258,926,502.41	526,189,080.40	542,827,686.28
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	288,096,358.22	258,926,502.41	526,189,080.40	542,827,686.28
存在公开报价的权益投资的公允价值				

续：

项 目	北京市第五建筑工程集团有限公司		北京市设备安装工程集团有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,802,638,226.33	3,716,686,743.97	3,726,696,900.93	3,946,868,474.52
净利润	133,033,580.77	123,750,014.87	13,988,545.03	19,914,011.82
其他综合收益				
综合收益总额	133,033,580.77	123,750,014.87	13,988,545.03	19,914,011.82
企业本期收到的来自联营企业的股利				

重要联营企业的主要财务信息 C

项 目	北京建工路桥集团有限公司		北京市健宫医院有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	2,473,751,607.12	2,067,638,128.89	661,704,582.41	487,104,270.49
非流动资产	1,187,785,254.30	1,183,177,130.50	290,550,909.91	281,778,094.77
资产合计	3,661,536,861.42	3,250,815,259.39	952,255,492.32	768,882,365.26
流动负债	677,869,443.50	1,287,023,818.29	339,799,248.26	191,790,062.93
非流动负债	2,225,870,000.00	1,271,500,000.00	5,527,884.33	6,603,006.87
负债合计	2,903,739,443.50	2,558,523,818.29	345,327,132.59	198,393,069.80
净资产	757,797,417.92	692,291,441.10	606,928,359.73	570,489,295.46
按持股比例计算的净资产份额	317,375,986.75	285,752,867.04	121,385,671.94	114,097,859.10

项 目	北京建工路桥集团有限公司		北京市健宫医院有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	317,375,986.75	285,752,867.04	121,385,671.94	114,097,859.10
存在公开报价的权益投资的公允价值				

续:

项 目	北京建工路桥集团有限公司		北京市健宫医院有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,181,397,414.80	4,738,100,291.24	758,622,442.19	782,883,330.92
净利润	70,176,415.42	76,856,881.00	36,045,773.26	55,222,192.52
其他综合收益				
综合收益总额	70,176,415.42	76,856,881.00	36,045,773.26	55,222,192.52
企业本期收到的来自联营企业的股利				

重要联营企业的主要财务信息 D

项 目	北京建工环境发展有限责任公司		北京市住宅产业化集团股份有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	628,260,769.48	512,913,599.67	2,565,368,457.28	1,785,309,904.93
非流动资产	2,192,427,359.66	2,249,951,135.98	144,204,692.85	118,965,685.63
资产合计	2,820,688,129.14	2,762,864,735.65	2,709,573,150.13	1,904,275,590.56
流动负债	581,172,465.69	683,533,380.63	2,279,627,645.81	1,547,124,783.86
非流动负债	653,305,848.48	534,784,559.16	34,593,381.74	
负债合计	1,234,478,314.17	1,218,317,939.79	2,314,221,027.55	1,547,124,783.86
净资产	1,586,209,814.97	1,544,546,795.86	395,352,122.58	357,150,806.70
按持股比例计算的净资产份额	551,611,958.98	530,228,852.34	76,118,031.53	68,682,100.12
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	551,611,958.98	530,228,852.34	76,118,031.53	68,682,100.12
存在公开报价的权益投资的公允价值				

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续：

项 目	北京建工环境发展有限责任公司		北京市住宅产业化集团股份有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	661,053,753.12	719,506,864.06	1,866,845,687.44	1,507,041,174.19
净利润	105,487,393.26	161,408,979.76	53,668,390.05	38,265,383.67
其他综合收益				
综合收益总额	105,487,393.26	161,408,979.76	53,668,390.05	38,265,383.67
企业本期收到的来自联营企业的股利				

16、其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
北京银行股票	276,414,034.57	284,536,653.63
交通银行股票	30,050,192.22	29,226,030.83
交通银行施罗德稳健基金	491,957.73	721,491.57
北京中关村科学城一号城市更新与发展投资中心（有限合伙）	999,000,000.00	
杭州信业二号投资合伙企业（有限合伙）	990,000,000.00	990,000,000.00
中铁京西（北京）高速公路发展有限公司	742,028,188.00	493,985,866.00
北京城市副中心投资基金合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	500,000,000.00
绍兴京越地铁有限公司	408,510,000.00	408,510,000.00
北京国际信托有限公司	354,537,873.97	354,537,873.97
北京安居住房股份有限公司	232,498,796.31	232,498,796.31
北京北投建科投资基金合伙企业(有限合伙)	201,000,000.00	201,000,000.00
北京大兴临空经济区发展基金（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	169,816,286.46	117,528,927.18
中赫工体（北京）商业运营管理有限公司	88,497,360.00	22,124,340.00
湖北交投襄神高速公路有限公司	82,030,000.00	82,030,000.00
泸州首发市政基础设施建设有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00
河南省沁伊高速公路有限公司	63,381,512.00	43,994,000.00
三亚红塘湾投资发展有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
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
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
广元首发利元基础设施建设有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
北京中科光荣创业投资中心（有限合伙）	35,416,885.99	37,231,239.59
合肥新站综合管廊建设管理有限公司	33,770,000.00	33,770,000.00
深圳市高山水生态园林股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
北京中科光荣绿色创业投资中心（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
中交装配式建筑科技有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00
广元市利州区首发市政基础设施建设有限公司	16,285,773.90	16,285,773.90
广州知识城环九龙湖公共设施建设投资有 限公司	14,666,200.00	14,666,200.00
北京京西门城基础设施投资建设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京京西景荣置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京京泉宏源水技术咨询有限公司	9,428,600.00	9,428,600.00
首发智慧空间（成都）商业运营管理有限公司	9,300,000.00	300,000.00
富顺首发市政基础设施建设有限公司	8,626,806.39	8,626,806.39
北京服装进出口股份公司	6,940,000.00	6,940,000.00
北京天杉高科风电科技有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00
北京公科固桥技术有限公司	4,952,760.00	4,952,760.00
北京城乡中昊房地产开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京市天利油品有限责任公司	2,448,000.00	2,448,000.00
河北雄安咎岗混凝土有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00
北京通盈物业管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
北京华可实工程技术有限公司	1,090,000.00	1,090,000.00
华润置地（北京）股份有限公司	1,000,600.00	1,000,600.00
北京中关村中发投资建设银行（有限合伙）	1,000,000.00	
北京京国瑞股权投资基金管理有限公司	600,000.00	600,000.00
北京市煤气热力研究院有限公司	300,000.00	300,000.00
北京国建设计有限责任公司	113,323.59	113,323.59
北京市燕科新技术总公司	100,000.00	100,000.00
首创生态环境（福州）有限公司	56,400.00	56,400.00
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	47,808.00	47,808.00
沈阳红菱姚千污水处理有限公司	28,484.00	28,484.00
西安明桥基础设施开发有限公司	8,630.65	8,630.65
青岛环能沧海生态科技有限责任公司	7,500.00	7,500.00
北京北控润丰污水处理有限公司	6,600.00	6,600.00
北京京水建设集团有限公司		15,219,000.00

项 目	期末公允价值	期初公允价值
Waterloo Riverside Limited		34,787.00
Kadoori Hills Limited		34,787.00
海航集团破产重整专项服务信托	48,330,031.09	
合 计	222,945,249.68	196,970,068.72

18、投资性房地产

以公允价值计量

项 目	期初公允价值	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	6,293,649,140.64		797,441,221.65			7,091,090,362.29
其中：1、房屋、建筑物	5,477,939,182.21		797,441,221.65			6,275,380,403.86
2、土地使用权	815,709,958.43					815,709,958.43
二、公允价值变动合计	5,182,899,334.97			239,988,026.15		5,422,887,361.12
其中：1、房屋、建筑物	3,094,386,173.36			262,539,426.15		3,356,925,599.51
2、土地使用权	2,088,513,161.61			-22,551,400.00		2,065,961,761.61
三、投资性房地产账面 价值合计	11,476,548,475.61		797,441,221.65	239,988,026.15		12,513,977,723.41
其中：1、房屋、建筑物	8,572,325,355.57		797,441,221.65	262,539,426.15		9,632,306,003.37
2、土地使用权	2,904,223,120.04			-22,551,400.00		2,881,671,720.04

说明：本年度公允价值变动金额根据北京中泽建信资产评估有限责任公司出具的“中泽建信评报字（2023）第 3009 号”及北京德平达盛资产评估有限责任公司出具的“京德平咨字（2023）第 H-008 号”确认公允价值变动增加 239,988,026.15 元。

19、固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	5,344,909,273.61	5,326,663,154.05
固定资产清理	2,531,643.54	3,695,166.95
合 计	5,347,440,917.15	5,330,358,321.00

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	11,453,252,286.40	624,668,830.67	502,581,395.73	11,575,339,721.34
其中：土地资产	127,812,844.52		2,626,440.00	125,186,404.52

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	4,732,277,826.76	147,370,638.39	173,282,196.34	4,706,366,268.81
机器设备	4,726,641,452.28	311,202,846.31	219,340,848.34	4,818,503,450.25
运输工具	785,754,956.66	65,665,753.07	55,109,023.57	796,311,686.16
电子设备	280,259,943.95	18,635,158.92	15,027,591.50	283,867,511.37
办公设备	578,620,776.98	47,115,096.61	24,266,787.51	601,469,086.08
酒店业家具	3,052,346.04	1,581,007.95	246,986.00	4,386,367.99
其他	218,832,139.21	33,098,329.42	12,681,522.47	239,248,946.16
二、累计折旧合计	5,971,022,544.43	540,145,661.48	431,971,556.00	6,079,196,649.91
其中：土地资产				
房屋、建筑物	1,587,055,045.60	127,050,864.22	134,903,274.88	1,579,202,634.94
机器设备	3,176,973,096.41	270,626,184.24	210,675,150.35	3,236,924,130.30
运输工具	437,556,624.10	54,690,248.54	46,080,584.46	446,166,288.18
电子设备	195,432,439.03	24,678,443.45	11,368,004.74	208,742,877.74
办公设备	415,388,896.19	41,918,500.64	23,380,531.99	433,926,864.84
酒店业家具	2,866,557.74	16,931.76	234,636.70	2,648,852.80
其他	155,749,885.36	21,164,488.63	5,329,372.88	171,585,001.11
三、固定资产账面净值合计	5,482,229,741.97			5,496,143,071.43
其中：土地资产	127,812,844.52			125,186,404.52
房屋、建筑物	3,145,222,781.16			3,127,163,633.87
机器设备	1,549,668,355.87			1,581,579,319.95
运输工具	348,198,332.56			350,145,397.98
电子设备	84,827,504.92			75,124,633.63
办公设备	163,231,880.79			167,542,221.24
酒店业家具	185,788.30			1,737,515.19
其他	63,082,253.85			67,663,945.05
四、固定资产减值准备合计	155,566,587.92		4,332,790.10	151,233,797.82
其中：土地资产				
房屋、建筑物	93,681,606.09			93,681,606.09
机器设备	15,996,671.55		445,058.18	15,551,613.37
运输工具	3,887,731.92		3,887,731.92	
电子设备				
办公设备	39,076,972.17			39,076,972.17

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
酒店业家具				
其他	2,923,606.19			2,923,606.19
五、固定资产账面价值合计	5,326,663,154.05			5,344,909,273.61
其中：土地资产	127,812,844.52			125,186,404.52
房屋、建筑物	3,051,541,175.07			3,033,482,027.78
机器设备	1,533,671,684.32			1,566,027,706.58
运输工具	344,310,600.64			350,145,397.98
电子设备	84,827,504.92			75,124,633.63
办公设备	124,154,908.62			128,465,249.07
酒店业家具	185,788.30			1,737,515.19
其他	60,158,647.66			64,740,338.86

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

本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。

(2) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
沙子口区域拆迁	2,531,643.54	2,531,643.54	拆迁
平谷白各庄房产		429,591.40	拆迁
平谷白各庄土地		733,932.01	拆迁
合 计	2,531,643.54	3,695,166.95	

20、在建工程

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
在建工程	3,597,839,133.60		2,542,933,217.81	

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
东城区西总布项目	2,209,939,585.09		1,363,829,803.11	1,363,829,803.11
大兴区金苑路 23 号院中 1 号楼	561,435,458.96		561,435,458.96	561,435,458.96
城北路项目	224,306,792.55			
丰台路 14 号院	164,537,942.29		164,513,461.95	164,513,461.95
北辛安商业用房	129,827,300.52		128,828,378.00	128,828,378.00
曹妃甸工程	55,991,477.70		26,604,789.85	26,604,789.85
标杆工厂	47,141,413.74			
东坝单店功能性修复	25,000,000.00			
5 号楼施工改造	15,181,673.36		14,324,822.65	14,324,822.65
绿色封装	15,067,860.23		17,500,644.72	17,500,644.72
临沂底商	14,921,312.00		14,921,312.00	14,921,312.00
车公庄锅炉房改造	12,730,225.44		13,675,686.81	13,675,686.81
平台建设、系统开发	11,550,032.64		20,286,293.15	20,286,293.15
文化都汇办公楼装修	11,117,303.51		8,459,206.13	8,459,206.13
运输机、搅拌机等设备及设备改造	10,138,739.94		7,912,238.79	7,912,238.79
污泥泥处理生产线	10,044,640.79			
五公路处纸寨基点修缮室外工程工程 款	5,264,668.88		5,264,668.88	
设备改造工程	5,022,818.81		3,321,737.09	3,321,737.09
政洋大厦空调系统改造工程	4,700,785.28		4,700,785.28	
车道沟商业 B 楼结构加固	4,598,945.00		4,598,945.00	
建工财务资金应用提升项目	4,245,283.04		1,981,132.08	1,981,132.08
集团工程项目管理系统项目	4,207,079.64		4,207,079.64	

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期 末 余 额			期 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
用友产品及云服务项目	4,125,840.70		4,125,840.70	2,475,504.42		2,475,504.42
用友软件产品及公有云服务项目	3,814,809.81		3,814,809.81	2,543,206.54		2,543,206.54
延庆东外大街实验室还建	3,664,679.30		3,664,679.30			
大棚修缮项目	3,147,605.30		3,147,605.30			
沥青混合料智能制造集约化管控平台	3,113,207.46		3,113,207.46	2,000,000.00		2,000,000.00
厂区改造工程	3,075,270.41		3,075,270.41	1,042,379.81		1,042,379.81
大兴文化都汇四楼展厅	3,005,234.98		3,005,234.98	2,416,188.26		2,416,188.26
玉田生产基地项目	2,867,289.98		2,867,289.98	38,583,426.24		38,583,426.24
李遂镇棚改项目	2,606,574.56		2,606,574.56	2,606,574.56		2,606,574.56
集团数据定制服务信息化建设项目	2,367,924.50		2,367,924.50			
其他改造工程	1,833,134.54		1,833,134.54	917,431.20		917,431.20
房屋修缮	1,675,134.31		1,675,134.31			
双合家园 C11 项目	1,473,443.28		1,473,443.28			
信息平台二期建设项目	1,366,077.81		1,366,077.81	1,366,077.81		1,366,077.81
矿山处置移动式	1,351,172.31		1,351,172.31			
廊坊建材基地建设项目	1,340,759.66		1,340,759.66	1,383,938.47		1,383,938.47
1000 立方米气凝胶中试线项目	1,151,082.32		1,151,082.32	3,704,945.36		3,704,945.36
锅炉维修改造	1,088,078.44		1,088,078.44			
卸料池及提升机工程项目基建费用	917,431.20		917,431.20			
在安装设备	716,481.43		716,481.43			
人力资源管理系统二期	686,792.45		686,792.45			
起重提升项目设备	656,637.17		656,637.17	100,000.00		100,000.00
资金用友管理软件	653,846.16		653,846.16	653,846.16		653,846.16
实验仪器	462,551.45		462,551.45	1,066,991.14		1,066,991.14

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
西翠家属楼修缮工程	455,224.21		455,224.21	
工程项目管理系统智慧工地商城模块	410,840.71		410,840.71	
路桥大厦配电室变压器	390,000.00		390,000.00	
延庆公路应急保障中心修缮工程	371,788.00		371,788.00	
PDE 数字档案管理系统	355,581.88		355,581.88	116,283.18
集团人力资源系统升级改造项目	292,452.82		292,452.82	
年产 20 万吨建筑材料循环利用再生产 品线建设项目	286,575.60		286,575.60	
在建临时设施	231,115.02		231,115.02	26,374,093.33
沉淀池建造	200,800.00		200,800.00	
办公室装修改造	183,888.00		183,888.00	
智能建造中心码垛机器人	117,477.88		117,477.88	
固化土生产线	98,202.37		98,202.37	
02006/WPS 文档中台	88,495.58		88,495.58	
热网智慧监测	71,886.93		71,886.93	
审计管理系统	64,000.00		64,000.00	64,000.00
科研管理系统	50,000.00		50,000.00	50,000.00
决策分析系统一期	20,000.00		20,000.00	20,000.00
肿瘤机械车库改造升级	17,405.66		17,405.66	17,405.66
砂浆罐	1,000.00		1,000.00	1,000.00
智能过磅、智能地衡等系统			260,500.00	260,500.00
装修工程			6,256.06	6,256.06
盾构机改造维修			75,301,058.41	75,301,058.41
集团 OA 协同管理平台升级改造项目			769,714.51	769,714.51

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期 末 余 额		期 初 余 额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
法律系统合同模块用印改造项目	38,495.05		38,495.05	
项目经济管理平台功能升级改造项目	85,544.55		85,544.55	
集中采购平台 8.0 数据集成技术开发项目	73,425.74		73,425.74	
集团市场营销系统二期项目	194,059.40		194,059.40	
法律风险管理信息系统	753,465.34		753,465.34	
组织（投资）信息管理系统部分模块升级改造	57,920.79		57,920.79	
市场招投标大数据定制	190,188.68		190,188.68	
建工集团数据治理项目	4,102,830.20		4,102,830.20	
建工集团工程经济系统改造项目	97,087.38		97,087.38	
零信任和安全统一身份认证系统项目	305,309.73		305,309.73	
密云沥青厂充电桩建设工程	123,853.21		123,853.21	
2021 年新 OA	143,763.57		143,763.57	
视频会议系统	752,664.88		752,664.88	
综合项目管理信息系统优化升级	1,006,714.81		1,006,714.81	
昌平兴寿专养段房屋改造工程	1,500,000.00		1,500,000.00	
新能源充电桩防雨环保棚及附属设施建设工程	1,935,690.17		1,935,690.17	
院内硬化	235,197.35		235,197.35	
176 号综合楼空调改造	5,207,588.35		5,207,588.35	
五孔桥办公楼加固	13,153,066.16		13,153,066.16	
泛微网络	40,566.04		40,566.04	
昌平兴寿专养段房屋修缮工程	1,500,000.00		1,500,000.00	
合 计	3,597,839,133.60		3,597,839,133.60	2,542,933,217.81

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	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
东城区西总布项目	3,314,910,700.00	1,363,829,803.11	846,109,781.98			2,209,939,585.09	66.67	66.67	75,066,858.63	75,066,858.63	100.00	企业自筹
城北路项目	278,000,000.00		224,306,792.55			224,306,792.55	69.35	100.00				自有资金
丰台路 14 号院	435,000,000.00	164,513,461.95	24,480.34			164,537,942.29	37.82	37.82				企业自筹
北平安商业用房	129,827,300.52	128,828,378.00	998,922.52			129,827,300.52	100.00	100.00				企业自筹
曹妃甸工程	160,000,000.00	28,604,789.85	29,386,687.85			55,991,477.70	16.63	16.63				企业自筹
临沂底商	14,921,312.00	14,921,312.00				14,921,312.00	100.00	100.00				企业自筹
文化都汇办公楼装修	11,117,303.51	8,459,206.13	2,658,097.38			11,117,303.51	100.00	100.00				自有资金
污泥泥处理生产线	35,100,000.00		35,085,687.44	25,041,026.65		10,044,640.79	99.96	99.96				企业自筹
设备改造工程	5,528,000.00	3,321,737.09	3,914,054.64	783,771.68	1,429,201.24	5,022,818.81	90.86	83.00				企业自筹
沥青混合料智能制造集约化管控平台	5,800,000.00	2,000,000.00	1,113,207.46			3,113,207.46	53.67	53.00				企业自筹
厂区改造工程	5,955,000.00	1,042,379.81	5,993,976.77	86,725.66	3,874,360.51	3,075,270.41	51.64	70.00				企业自筹
玉田项目基地智能制造配套设备	59,784,192.88	38,583,426.24	10,600,383.32	46,316,519.59		2,867,289.98	82.27	90.00				自有资金
盾构机改造维修	80,560,591.60	75,301,058.41	5,259,533.19	80,560,591.60			100.00	100.00				自有资金
合 计	4,536,504,400.51	1,827,405,552.59	1,165,451,585.44	152,788,635.17	5,303,561.75	2,834,764,941.11			75,066,858.63	75,066,858.63		

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

21、使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	623,707,316.61	219,253,762.48	115,279,496.87	727,681,582.22
其中：土地	110,412,828.60	37,031,261.24	31,323,360.07	116,120,729.77
房屋、建筑物	334,175,472.15	127,190,665.97	82,229,231.79	379,136,906.33
机器、运输、办公设备	178,169,571.14	23,841,369.89	1,404,439.43	200,606,501.60
其他	949,444.72	31,190,465.38	322,465.58	31,817,444.52
二、累计折旧合计	183,269,852.11	274,776,986.50	72,343,422.58	385,703,416.03
其中：土地	31,593,105.81	24,549,355.61	12,000,000.00	44,142,461.42
房屋、建筑物	150,100,716.83	164,324,053.30	59,041,744.88	255,383,025.25
机器、运输、办公设备	1,367,036.41	69,471,037.93	1,301,677.70	69,536,396.64
其他	208,993.06	16,432,539.66		16,641,532.72
三、使用权资产账面净值合计	440,437,464.50			341,978,166.19
其中：土地	78,819,722.79			71,978,268.35
房屋、建筑物	184,074,755.32			123,753,881.08
机器、运输、办公设备	176,802,534.73			131,070,104.96
其他	740,451.66			15,175,911.80
四、减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	440,437,464.50			341,978,166.19
其中：土地	78,819,722.79			71,978,268.35
房屋、建筑物	184,074,755.32			123,753,881.08
机器、运输、办公设备	176,802,534.73			131,070,104.96
其他	740,451.66			15,175,911.80

22、无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,481,693,744.30	68,499,786.82	5,538,895.59	2,544,654,635.53
其中：软件	251,441,069.02	42,612,343.42	2,368,052.05	291,685,360.39
土地使用权	1,320,518,559.78	12,013,986.37	3,157,623.54	1,329,374,922.61
专利权	3,337,719.12	652,853.12	13,220.00	3,977,352.24
非专利技术	10,147,468.94			10,147,468.94
商标权	4,100.00	37,426.60		41,526.60
著作权	329,305.88			329,305.88
特许权	890,977,801.58	13,183,177.31		904,160,978.89

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
办公楼使用权	4,937,719.98			4,937,719.98
二、累计摊销合计	431,955,138.24	62,220,788.87	3,137,566.38	491,038,360.73
其中：软件	139,551,901.75	29,605,785.04	1,895,436.88	167,262,249.91
土地使用权	277,688,565.22	30,575,833.84	1,228,909.50	307,035,489.56
专利权	1,852,602.58	450,542.62	13,220.00	2,289,925.20
非专利技术	5,029,679.03	36,779.52		5,066,458.55
商标权	4,100.00	1,871.28		5,971.28
著作权	326,746.23	660.24		327,406.47
特许权	5,083,491.19	1,409,334.77		6,492,825.96
办公楼使用权	2,418,052.24	139,981.56		2,558,033.80
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				
办公楼使用权				
四、账面价值合计	2,044,821,666.09			2,048,699,334.83
其中：软件	111,889,167.27			124,423,110.48
土地使用权	1,042,829,994.56			1,022,339,433.05
专利权	1,485,116.54			1,687,427.04
非专利技术	200,849.94			164,070.42
商标权				35,555.32
著作权	2,559.65			1,899.41
特许权	885,894,310.39			897,668,152.93
办公楼使用权	2,519,667.74			2,379,686.18

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

23、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		确认为无 形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支 出	其他		转入当期损 益	其他	
IPD 集中管控平 台二期开发项目			390,566.03				390,566.03
地下空间智慧运 营管理平台		3,843,018.88					3,843,018.88
城市综合治理及 应急平台		1,560,710.06					1,560,710.06
城市部件智慧管 控平台		899,171.19					899,171.19
城市基础设施精 细化管理数字孪 生平台（CIM）		6,541,509.44					6,541,509.44
软件开发	1,733,867.89		407,641.50				2,141,509.39
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
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	407,547.18						407,547.18
PM 营改增价税分 离系统	391,094.91						391,094.91
BI 数据分析系统	200,106.81						200,106.81
中标立群装配式 试验用试件制作	834,951.47						834,951.47
PM 系统物资模 块、行政资产模 块变更开发	155,660.38						155,660.38
人力资源信息系 统升级（宏景世 纪软件）	245,643.84						245,643.84
电子签章系统与 PM 系统集成开发	179,245.28						179,245.28
费用报销管理软 件费	391,973.45						391,973.45
PM 系统物资资产 施工合同模块二 次开发	216,981.13						216,981.13
PM 系统二次开发 合同	198,113.21						198,113.21
PM 系统物资模块 及行政资产管理 模块部分功能	155,660.38						155,660.38

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加		确认为无 形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支 出	其他		转入当期损 益	其他	
电子签章系统与 PM 系统集成二次 开发	179,245.26						179,245.26
其他	2,739,909.41	3,465,384.90	99,009.90	709,948.37	1,122,315.35		4,472,040.49
合 计	8,774,736.45	16,309,794.47	897,217.43	709,948.37	1,122,315.35		24,149,484.63

24、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京鼎昌源房地产开发 有限公司	4,907,133.00			4,907,133.00
股权收购天恩	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
北京建工海亚建设工程 有限公司	26,630,555.73			26,630,555.73
北京建工茵莱玻璃制品 有限公司	228,064.42			228,064.42
青岛恒安投资有限公司	94,065,445.38			94,065,445.38
北京嘉华高强混凝土有 限公司	2,074,896.23			2,074,896.23
北京北方诚信装饰工程 有限公司	97,063.25			97,063.25
北京建工恒兴置业集团 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
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
济南建邦置业有限公司	5,284,699.95			5,284,699.95
合 计	220,039,416.50			220,039,416.50

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京鼎昌源房地产开发 有限公司	4,907,133.00			4,907,133.00
青岛恒安投资有限公司	14,000,000.00	14,500,000.00		28,500,000.00
北京嘉华高强混凝土有 限公司	2,074,896.23			2,074,896.23

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	20,982,029.23	14,500,000.00		35,482,029.23

25、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费用	403,870,094.98	73,334,212.33	78,722,908.99	7,142,050.39	391,339,347.93	减少子公司和转为工程成本
设施设备改造	102,120,213.11	27,794,532.58	31,574,292.77	1,102,304.05	97,238,148.87	重分类至无形资产
合 计	505,990,308.09	101,128,744.91	110,297,201.76	8,244,354.44	488,577,496.80	

26、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	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				
资产减值准备	372,904,275.58	2,169,677,544.78	414,850,723.95	2,366,595,004.09
可抵扣亏损	2,361,187.81	10,126,056.43	36,378,911.96	153,867,407.09
辞退福利	24,346.79	162,311.93	37,390.29	249,268.60
固定资产折旧计提	12,174.26	81,161.75	669,783.34	4,465,222.30
预提费用	309,671.70	2,064,478.00	417,615.00	2,784,100.00
内部交易未实现利润	250,060.01	1,667,066.72	58,184.72	387,898.07
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	78,673,666.11	505,473,836.08	28,489,701.32	172,664,856.48
预提维修准备	1,686,089.59	11,240,597.27	1,841,654.68	12,277,697.83
预提职工休假权利	703,858.46	4,692,389.75	703,858.46	4,692,389.75
土地增值税清算准备			11,291,942.02	45,167,768.09
购入摊销年限小于税法规定的资产	508,703.24	3,391,354.99	396,818.14	2,645,454.32
预提绩效工资	2,531,782.33	16,538,948.88	1,415,550.00	9,437,000.00
递延收益形成	37,000.02	148,000.08	7,461.85	49,745.40
信用减值损失	201,652,353.19	1,295,082,524.20	119,421,958.41	820,458,485.76
租赁税会差异	44,415.82	296,104.30	26,552.43	177,016.22

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估减值	243,257.96	1,946,063.66		
小计	661,942,842.87	4,022,588,438.82	616,008,106.57	3,595,919,314.00
二、递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	7,769,096.20	56,810,534.84	50,247,320.63	334,982,137.52
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	46,251,752.58	277,986,702.58	53,178,894.38	317,839,883.03
固定资产一次性抵扣	1,554,754.36	6,219,017.45	355,278.19	1,421,112.77
其他（投资性房地产）	17,519,127.34	116,794,182.27	7,070,644.34	47,137,628.96
固定资产加速折旧	49,331,117.92	321,290,156.56	47,748,164.46	278,792,635.25
非同一控制企业合并资产评估增值	351,139.88	2,809,119.03		
投资性房地产公允价值变动	616,425,153.30	3,531,828,473.54	609,247,099.10	3,568,876,443.96
小 计	739,202,141.58	4,313,738,186.27	767,847,401.10	4,549,049,841.49

27、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
临时设施	560,152,166.38	441,768,880.35
未到期质保金	6,127,209,218.46	5,788,224,270.87
PPP项目投资建设	12,020,762,137.31	8,788,936,357.65
合 计	18,708,123,522.15	15,018,929,508.87

28、短期借款

短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	1,433,841.89	
抵押借款	518,399,676.26	
保证借款	3,701,461,052.82	5,050,837,602.20
信用借款	10,808,764,123.80	11,838,207,789.61
合 计	15,030,058,694.77	16,889,045,391.81

(1) 担保借款

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	借款银行	期末余额	担保人名称
北京市建筑工程装饰集团有限公司	北京银行红星支行	21,600,000.00	北京建工集团有限责任公司
北京六建集团有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	50,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
	北京农村商业银行股份有限公司总行营业部	100,000,000.00	
	北京农村商业银行股份有限公司总行营业部	48,000,000.00	
	中信银行股份有限公司北京分行	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	50,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
北京市第三建筑工程有限公司	中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行	130,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
	广发银行北京石景山支行	80,000,000.00	
	交通银行股份有限公司天坛支行	100,000,000.00	
北京建工国际（香港）有限公司	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited	121,880,500.00	北京建工集团有限责任公司
	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited	167,150,400.00	
	杭州银行股份有限公司上海分行（自贸区）	58,758,700.21	
北京建工新型建材有限责任公司	中国工商银行股份有限公司南礼士路支行	10,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
	杭州银行股份有限公司朝阳支行	30,000,000.00	
	交通银行股份有限公司天坛支行	20,000,000.00	
	中国银行股份有限公司大成大厦支行	20,000,000.00	
北京建工建筑产业化投资建设发展有限公司	浦发银行北京万寿路支行	30,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
	华夏银行北京分行	30,000,000.00	
	华夏银行北京分行	20,000,000.00	
	华夏银行北京分行	20,000,000.00	
	昆仑银行北京总行营业部	1,000,000.00	
北京建工土木工程有限公司	天津银行北京顺义支行	15,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
	中国工商银行阜外大街支行	150,000,000.00	
北京城乡建设集团有限责任公司	北京银行股份有限公司樱花支行	200,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
	华夏银行股份有限公司中轴路支行	150,000,000.00	
	中国建设银行股份有限公司北京新华支行	55,000,000.00	
	交通银行股份有限公司北京阜外分（支）行	50,000,000.00	
	中国农业银行股份有限公司北京十里河支行	150,000,000.00	
	北京农村商业银行股份有限公司牛街支行	300,000,000.00	

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	大连银行股份有限公司北京分行	100,000,000.00	
	中国民生银行股份有限公司北京金融街支行	20,000,000.00	
	中信银行股份有限公司来福士支行	150,000,000.00	
	上海浦东发展银行股份有限公司北京紫竹院支行	80,000,000.00	
	广发银行股份有限公司北京朝阳门支行	180,000,000.00	
恒万实业有限公司	北京银行股份有限公司樱花支行	50,000,000.00	北京城乡建设集团有限责任公司
	工商银行翠微路支行	15,000,000.00	
北京市建筑工程研究院有限责任公司	北京银行红星支行	25,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
	华夏银行北京分行	10,000,000.00	
	中国民生银行总行营业部	10,000,000.00	
	广发银行北京石景山支行	10,000,000.00	
	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	10,011,305.56	
北京建工资源循环利用有限公司	兴业银行股份有限公司大兴礼贤支行	10,010,083.33	北京建工集团有限责任公司
	杭州银行股份有限公司北京分行	29,543,837.50	
	中国银行股份有限公司宣武支行	10,003,166.67	
北京建筑技术发展有限责任公司	中国工商银行北京南礼士路支行	10,000,000.00	北京建工集团有限责任公司
	北京银行樱花支行	102,266,565.44	
北京市市政一建设工程有限公司	光大银行安慧支行	53,203,567.53	
	华夏银行长安支行	130,960,196.13	
	中国建设银行月坛支行	46,872,730.45	
北京市市政二建设工程有限公司	北京银行樱花支行	66,000,000.00	
	华夏银行长安支行	67,000,000.00	北京市政建设集团有限责任公司
北京市市政三建设工程有限公司	北京银行樱花支行	26,000,000.00	
北京市市政四建设工程有限公司	华夏银行长安支行	20,000,000.00	
北京市市政六建设工程有限公司	北京银行樱花支行	80,000,000.00	
	广发银行来广营支行	20,000,000.00	
	华夏银行长安支行	80,000,000.00	
北京市高强混凝土有限责任公司	北京银行樱花支行	31,200,000.00	北京市政路桥股份有限公司
合 计		3,701,461,052.82	

(2) 抵押、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
海西州华昱环保有限责任公司	昆仑银行股份有限公司国际业务结算中心	1,433,841.89	5.50	应收账款	1,995,485.50

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6041 Variel, LLC.	Shanghai Commercial Bank Limited	513,399,676.26	不低于 4.5%	存货	1,014,463,941.12
广州市和富市政工程有限公司	广州农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	3.90%	广州市和富市政工程有限公司股东广州市增城三溢五金加工厂不动产	
合 计		519,833,518.15			1,016,459,426.62

29、应付票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,104,174,515.23	1,018,837,873.75
银行承兑汇票	4,536,065,191.04	4,332,514,703.06
合 计	6,640,239,706.27	5,351,352,576.81

30、应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	31,055,764,428.28	29,830,922,480.24
1 至 2 年（含 2 年）	12,568,994,479.45	8,373,774,360.55
2 至 3 年（含 3 年）	4,109,714,627.39	4,423,659,275.00
3 年以上	5,500,011,232.31	4,344,582,387.44
合 计	53,234,484,767.43	46,972,938,503.23

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
广东浩启高新材料有限公司	130,317,665.36	未到合同约定结算时间
广东龙浩公路桥梁工程有限公司	90,277,948.08	资金紧张
北控水务建设发展有限公司	86,542,808.36	应付保留金
中交天和机械设备制造有限公司	74,759,649.47	资金紧张
北京润亚环宇建筑工程有限公司	74,124,364.89	未到协议规定的结算日期
鹿邑县中环泽祥建材销售有限公司	72,342,778.00	资金紧张
湘西泰和工程机械设备租赁有限责任公司	67,414,528.21	资金紧张
北京市设备安装工程集团有限公司	67,402,535.98	应付保留金
天津市金昊成商贸有限公司	64,705,677.09	未达到合同结算时点
东莞市鸿正建筑劳务分包有限公司	56,842,155.43	未到合同约定结算时间

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	期末余额	未偿原因
天津星昊建筑工程有限公司	47,711,388.69	应付保留金
沈阳远大铝业工程有限公司	45,105,738.00	待与甲方最终决算
哈密建设（集团）有限责任公司	42,992,322.33	资金紧张
福建省新东海建设工程有限公司	42,931,947.54	应付保留金
贵州大祥爆破工程有限公司	42,601,905.96	应付保留金
吉林省通泰路桥工程有限责任公司	38,898,058.86	未达到合同结算时点
北京通力正实贸易有限公司	35,001,435.13	未达到合同结算时点
江苏丰泓生态建设有限公司	34,173,360.50	资金紧张
浙江双良商达环保有限公司宜兴分公司	34,042,887.00	应付保留金
濮阳市华隆建设工程（集团）有限公司北京分公司	33,661,320.00	未到合同约定的付款期
北京正和安泰建筑劳务有限公司	33,560,201.73	未达到合同结算时点
北京九润建筑工程有限公司	33,176,388.64	资金紧张
江苏沪宁钢机股份有限公司	32,794,892.49	未到合同约定的付款期
北京泽通水务建设有限公司	32,117,404.21	应付保留金
盐城弘致越建材有限公司	31,783,185.84	资金紧张
天津达因建材有限公司	31,214,907.86	未到协议规定的结算日期
北京城建轨道交通建设工程有限公司	30,852,334.76	未到合同约定结算时间
北京市燕通建筑构件有限公司	30,214,883.49	未到协议规定的结算日期
北京中通创展商贸有限公司	30,005,077.69	资金紧张
河南大燕实业有限公司	28,317,635.01	未达到合同结算时点
安徽正岩建设工程有限公司	25,291,679.79	未结算
中国建筑第二工程局有限公司	25,138,548.46	未到协议规定的结算日期
安徽省京源劳务有限责任公司	24,338,917.00	未结算
北京市京联鑫路用材料有限公司	23,857,195.61	未达到合同结算时点
宿州市富通建材有限责任公司	23,146,280.68	未结算
北京斯普瑞电气安装工程有限公司	23,026,232.68	未达到合同结算时点
海南十禾才工程有限公司	22,837,677.52	未到合同约定结算时间
合 计	1,663,523,918.34	

31、预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	163,714,269.72	137,743,939.31

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以上	3,276,530.64	18,932,533.71
合 计	166,990,800.36	156,676,473.02

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
北京市宛平房地产开发有限责任公司	2,774,986.12	尚未结算
杭州中智凯晟信息科技有限公司	160,550.46	合同执行中
北京广厦网络技术股份公司	396.82	合同执行中
合 计	2,935,933.00	

32、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	11,572,063,803.76	10,727,736,989.77
预收售房款	14,468,696,691.54	14,491,610,964.29
预收销货款	216,513,119.91	114,455,692.71
预收服务费	180,419,140.58	272,638,685.09
合 计	26,437,692,755.79	25,606,442,331.86

33、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	620,808,969.49	7,326,951,459.86	7,378,585,232.65	569,175,196.70
离职后福利-设定提存计划	54,184,986.50	914,633,489.35	909,705,867.86	59,112,607.99
辞退福利	3,383,088.33	12,272,139.32	12,408,602.84	3,246,624.81
其他		271,362.74	271,122.74	240.00
合 计	678,377,044.32	8,254,128,451.27	8,300,970,826.09	631,534,669.50

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	419,184,004.28	5,531,780,703.17	5,589,220,001.10	361,744,706.35
职工福利费	6,055,728.02	252,853,297.24	253,007,300.23	5,901,725.03
社会保险费	87,962,530.86	596,339,769.36	584,100,730.60	100,201,569.62
其中：医疗保险费及生育保险	59,247,271.03	480,695,425.47	480,296,848.36	59,645,848.14
工伤保险费	1,148,784.07	28,414,697.48	27,926,115.28	1,637,366.27

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	27,566,475.76	87,229,646.41	75,877,766.96	38,918,355.21
住房公积金	9,400,227.20	546,776,323.75	544,381,085.46	11,795,465.49
工会经费和职工教育经费	86,398,637.99	112,021,344.69	119,138,830.41	79,281,152.27
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	11,807,841.14	287,180,021.65	288,737,284.85	10,250,577.94
合 计	620,808,969.49	7,326,951,459.86	7,378,585,232.65	569,175,196.70

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费	37,228,023.87	769,403,609.76	763,672,190.95	42,959,442.68
失业保险费	1,804,669.31	24,798,386.70	24,336,407.05	2,266,648.96
企业年金缴费	15,152,293.32	120,431,492.89	121,697,269.86	13,886,516.35
合 计	54,184,986.50	914,633,489.35	909,705,867.86	59,112,607.99

34、应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	287,546,924.02	2,354,563,281.20	2,207,438,618.83	434,671,586.39
资源税	91,521.00	2,190,353.91	2,272,659.51	9,215.40
企业所得税	320,920,425.65	646,735,748.86	631,241,081.66	336,415,092.85
城市维护建设税	11,697,292.36	126,983,006.34	124,785,977.34	13,894,321.36
房产税	427,915.02	79,218,231.93	78,892,578.19	753,568.76
土地使用税	797,766.34	25,945,496.62	26,320,324.60	422,938.36
个人所得税	78,095,050.77	223,948,334.60	220,555,680.09	81,487,705.28
教育费附加（含地方教育费附加）	9,631,622.88	107,582,523.91	106,237,145.10	10,977,001.69
其他税费	252,901,701.08	593,131,257.03	512,311,714.00	333,721,244.11
合 计	962,110,219.12	4,160,298,234.40	3,910,055,779.32	1,212,352,674.20

35、其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	140,055,482.74	150,790,514.74
应付股利	44,970,122.31	71,880,286.58

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	5,447,987,215.87	5,875,362,989.50
合 计	5,633,012,820.92	6,098,033,790.82

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,046,786.73	6,468,744.69
企业债券利息	132,021,413.39	137,824,280.66
短期借款应付利息	4,987,282.62	6,497,489.39
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息		
合 计	140,055,482.74	150,790,514.74

(2) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	44,970,122.31	71,880,286.58

(3) 其他应付款项

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
单位往来	2,756,537,036.27	2,987,692,403.45
押金保证金	1,515,144,500.79	1,535,419,060.12
代收代付款项	418,016,130.03	337,822,559.12
社会保险及公积金	163,342,245.91	94,230,591.66
维修基金	29,040,250.94	42,838,205.30
工会经费	1,026,839.95	1,155,058.71
党费	2,264,370.02	5,220,234.62
其他	562,615,841.96	870,984,876.52
合 计	5,447,987,215.87	5,875,362,989.50

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
盐城市房屋投资经营有限公司	106,614,200.00	未达到结算时点
蓝景丽家物流有限公司	83,722,761.15	资金紧张
武陟县安源公路工程有限公司	49,322,374.49	未达到结算时点

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
保利（北京）房地产开发有限公司	36,429,620.66	股东方借款利息，项目结算后支付
北京市河湖整治工程指挥部	16,427,414.96	代收指挥部房款，尚未结算
保定平易路石油天然气配件有限公司	13,682,536.00	未达到结算时点
河南天堑工程有限公司	13,201,523.82	未达到结算时点
毕节市碧海新区建设投资有限公司	12,000,000.00	未达到结算时点
阜阳市颍泉水利建筑有限公司	11,308,211.82	未达到结算时点
湖北辉宇建设工程有限公司	10,635,898.21	未达到结算时点
北京中能盛业商贸有限公司	10,000,000.00	押金
北京绿都锦绣建设集团有限公司	9,052,385.83	未达到结算时点
营口慧城新能源有限公司	9,000,000.00	资金紧张
长沙北辰房地产开发有限公司	8,879,742.00	尚未结算
贵州双龙航空港建设投资有限公司	8,811,000.00	未达到结算时点
深圳中集天达空港设备有限公司	8,027,004.00	按期支付，余额未到付款期限
北京清河水利建设集团有限公司	7,682,094.30	资金紧张
中交一公局第六工程有限公司	7,044,466.00	未达到结算时点
北京中基市政工程有限公司	7,001,554.24	未达到结算时点
京汉置业集团股份有限公司	6,608,030.00	未达到结算时点
合 计	435,450,817.48	

36、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	7,938,300,065.14	4,804,314,389.35
1 年内到期的应付债券	3,800,000,000.00	1,386,090,000.00
1 年内到期的长期应付款	10,177,054.37	
1 年内到期的租赁负债	43,641,859.98	45,103,421.12
合 计	11,792,118,979.49	6,235,507,810.47

37、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,200,000,000.00	216,696,688.71
待转销项税额	2,866,089,318.38	2,449,036,102.45
供应链重分类	251,208,187.92	248,198,764.22
合 计	4,317,297,506.30	2,913,931,555.38

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

38、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	期末利率期间（%）
质押借款	5,789,785,023.51	4,904,752,179.87	
抵押借款	5,398,823,502.18	4,488,114,722.26	
保证借款	8,949,275,810.56	7,747,864,400.84	
信用借款	21,364,648,389.24	21,650,904,749.10	
小 计	41,502,532,725.49	38,791,636,052.07	
减：一年内到期的长期借款	7,938,300,065.14	4,804,314,389.35	
合 计	33,564,232,660.35	33,987,321,662.72	

(1) 担保借款

债务人名称	借款银行	期末余额	年利率（%）	担保人名称
北京建工新型建材有限责任公司	国家开发银行北京市分行	34,000,000.00	3.40	北京建工集团有限责任公司
	中国民生银行股份有限公司金融街支行	38,000,000.00	3.40	
	广发银行朝阳门支行	55,500,000.00	3.58	
	广发银行朝阳门支行	30,000,000.00	3.58	
	广发银行朝阳门支行	60,000,000.00	3.50	
	华夏银行股份有限公司北京安定门支行	50,000,000.00	3.50	
北京建工建筑产业化投资建设发展有限公司	昆仑银行北京总行营业部	63,000,000.00	4.50	北京建工集团有限责任公司
北京六建集团有限责任公司	中国民生银行股份有限公司北京分行	58,600,000.00	3.85	北京建工集团有限责任公司
北京建工兴邦置业有限公司	国家开发银行北京市分行	552,500,000.00	浮动利率	北京建工集团有限责任公司
北京建邦东憬城市更新建设运营有限公司	国家开发银行北京市分行	1,000,000,000.00	3.90	北京建工集团有限责任公司
	中国建设银行月坛路支行	562,910,000.00	3.90	
	交通银行北京天坛支行	435,000,000.00	3.90	
济南建邦置业有限公司	北京银行股份有限公司济南分行营业部	420,000,000.00	5.90	北京建工集团有限责任公司
北京建工资源循环利用有限公司	华夏银行股份有限公司北京分行	86,522,460.83	3.5-4.65	北京建工集团有限责任公司
	广发银行股份有限公司朝阳门支行	35,238,046.06	3.35-4.0	
	北京银行股份有限公司北京自贸试验区科技创新片区支行	32,671,630.68	4.35-4.55	
	中国民生银行股份有限公司北京分行	32,038,622.22	3.95	
北京市第三建筑工程有限公司	华夏银行股份有限公司北京分行	79,900,000.00	3.6-3.75	北京建工集团有限责任公司
	国家开发银行北京分行	120,000,000.00	3.65-3.80	

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	借款银行	期末余额	年利率 (%)	担保人名称
浮梁京信建设 发展有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京万寿路支行	50,000,000.00	3.15	北京市第三建筑 工程有限公司
	北京农村商业银行股份有限公司总行营业部	280,000,000.00	3.775-3.875	
	中国民生银行股份有限公司西单支行	68,000,000.00	3.80	
	中国建设银行股份有限公司浮梁支行	324,800,000.00	5.19-5.435	
北京建工国际 (香港)有限 公司	HUA XIA BANK CO., LIMITED HONG KONG BRANCH	174,115,000.00	3mth libor+1.95%	北京建工集团有 限责任公司
	CHINA CONSTRUCTION BANK (ASIA) CORPORATION LIMITED	160,185,800.00		
	MALAYAN BANKING BERHAD	139,292,000.00		
	NATIXIS, HONG KONG BRANCH	34,823,000.00		
	CHINA CITIC BANK INTERNATIONAL LIMITED	125,362,800.00		
	CHINA MINSHENG BANKING CORP., LTD. SHANGHAI PILOT FREE TRADE ZONE BRANCH	69,646,000.00		
	LUSO INTERNATIONAL BANKING LIMITED	174,115,000.00		
	SHANGHAI PUDONG DEVELOPMENT BANK CO., LTD., ACTING THROUGH ITS HONG KONG BRANCH	69,646,000.00		
	SHANGHAI PUDONG DEVELOPMENT BANK CO., LTD. LONDON BRANCH	69,646,000.00		
	THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	27,858,400.00		
	SHANGHAI BRANCH			
	China Guangfa Bank Shanghai Branch	114,617,417.14		
	China Merchants Bank Co., Ltd., Hong Kong Branch	95,514,514.29		
	MALAYAN BANKING BERHAD	95,514,514.29		
	NATIXIS, HONG KONG BRANCH	95,514,514.29		
	Ping An Bank Co., Ltd. Shanghai Pilot Free Trade Zone Branch	95,514,514.29		
	Deutsche Bank Aktiengesellschaft	79,595,428.57		
	Postal Savings Bank of China Co., Ltd., Beijing Haidian District Sub- Branch	63,676,342.86		
	Bank of Communications (Hong Kong) Limited	57,308,708.57		
	HUA XIA BANK CO., LIMITED HONG KONG BRANCH	57,308,708.57		
	The Bank of East Asia, Limited SHANGHAI PUDONG DEVELOPMENT BANK CO., LTD., ACTING THROUGH ITS HONG KONG BRANCH	47,757,257.14		
	Sumitomo Mitsui Banking Corporation	47,757,257.14		
	Tai Fung Bank Limited	47,757,257.14		

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	借款银行	期末余额	年利率 (%)	担保人名称
	Bank of Tianjin Co., Ltd. Shanghai Branch	41,389,622.85		
	Bank of Shanghai (Hong Kong) Limited	31,838,171.43		
	CMB Wing Lung Bank Limited	31,838,171.43		
	East West Bank, Hong Kong Branch	31,838,171.43		
	Oversea-Chinese Banking Corporation Limited	31,838,171.43		
	Bank of Communications (Hong Kong) Limited (Incorporated in Hong Kong with limited liability)	62,681,400.00		
	Bank of Shanghai (Hong Kong) Limited	73,128,300.00		
	CHINA GUANGFA BANK SHANGHAI BRANCH	55,716,800.00		
	China Merchants Bank Co., Ltd. (acting through its Offshore Banking Center)	69,646,000.00		
	CHIYU BANKING CORPORATION LIMITED	52,234,500.00		
	DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT (a joint stock company with limited liability incorporated in the Federal Republic of Germany, local court of Frankfurt am Main, HRB no. 30,000, acting through its Singapore Branch)	20,893,800.00		
	East West Bank, Hong Kong Branch	41,787,600.00		
	Hua Xia Bank Co., Limited Hong Kong Branch (whose head office is a joint-stock company incorporated in the People's Republic of China with limited liability)	48,752,200.00	3mth SOFR+1.96%	北京建工集团有 限责任公司
	KDB ASIA LIMITED	66,163,700.00		
	MIZUHO BANK, LTD. (INCORPORATED IN JAPAN WITH LIMITED LIABILITY), HONG KONG BRANCH	55,716,800.00		
	Oversea-Chinese Banking Corporation (incorporated in Singapore with limited liability)	52,234,500.00		
	PING AN BANK CO., LTD. SHANGHAI PILOT FREE TRADE ZONE BRANCH	73,128,300.00		
	SHANGHAI PUDONG DEVELOPMENT BANK CO., LTD., ACTING THROUGH ITS HONG KONG BRANCH (A FINANCIAL INSTITUTION INCORPORATED UNDER THE LAWS OF THE PEOPLE'S REPUBLIC OF CHINA WITH LIMITED LIABILITY)	45,269,900.00		
	TAI FUNG BANK LIMITED	80,092,900.00		
	The Bank of East Asia, Limited	52,234,500.00		

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	借款银行	期末余额	年利率 (%)	担保人名称
北京建工土木工程 有限公司	国家开发银行北京市分行	457,000,000.00	3.45-3.65	北京建工集团有 限责任公司
	中国邮政储蓄银行知春路支 行	147,434,932.96	3.74-4.09	
北京城乡建设 集团有限责任 公司	北京银行股份有限公司樱花 支行	100,000,000.00	3.40	北京建工集团有 限责任公司
	北京银行股份有限公司樱花 支行	100,000,000.00	4.00	
	中国民生银行股份有限公司 北京金融街支行	80,000,000.00	3.45	
福建省京连基 础设施投资有 限公司	中国农业银行股份有限公司 连江城关支行	156,910,000.00	4.45	北京市政建设集 团有限责任公司
福安市京安基 础设施投资有 限公司	中国建设银行股份有限公司 福安市支行	177,110,000.00	4.67	
赤峰市京红市 政路桥有限公 司	光大金融租赁股份有限公司	30,931,017.81	5.292	北京市路桥股份 有限公司
东营市垦利区 金投京路投资 有限公司	建行东营胜大支行	154,781,900.00	4.472	
	建行北京前门支行	67,720,000.00	4.472	
合 计		8,949,275,810.56		

(2) 抵押、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
原阳县京建建 设管理有限公司	中国建设银行股份有 限公司新乡分行	557,000,000.00	浮动利率	PPP 项目的 收款权质押	758,580,062.29
青岛京建城市 建设投资有限 公司	国家开发银行青岛市 分行	768,000,000.00	4.80	PPP 项目资 产	1,088,901,028.36
江苏锡城建环 科技发展有限公司 无锡分行	中国民生银行股份有 限公司无锡分行	75,113,208.33	4.79	土地证 / 北 京建工集团 有限公司按持 股比例 51% 提 供连带责任担 保，无锡市城 市投资发展有 限公司按持股 比例 49% 提供 连带责任担保	98,220,000.00
山西转型综改 示范区小牛管 廊项目管理有 限公司	中国工商银行股份有 限公司北京南礼士路 支行	66,700,000.00	五年期 LPR 基准利率	应收账款质 押	

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
山西转型综改示范区小牛管廊项目管理有限公司	中国工商银行股份有限公司太原高新技术开发区支行	159,468,000.00	五年期 LPR 基准利率	应收账款质押	
	中国建设银行股份有限公司北京月坛支行	96,310,000.00	0.04	应收账款质押	
	中国银行股份有限公司太原西里街支行	114,739,201.34	五年期 LPR 基准利率	应收账款质押	
	交通银行股份有限公司太原桃北支行	42,993,888.24	五年期 LPR 基准利率	应收账款质押	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司山西省分行直属支行	82,867,266.00	0.04	应收账款质押	
	中国建设银行股份有限公司太原综改区支行	158,269,399.00	0.04	应收账款质押	
京建工（福鼎）市政投资建设有限公司	中国建设银行股份有限公司福鼎支行	801,277,279.00	4.90	PPP 项目资产	1,227,690,981.32
北京建邦顺怡房地产开发有限公司	中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行营业室	176,000,000.00	4.00	未售现房抵押	83,3651,908.03
北京兴筑房地产开发有限公司	恒丰银行股份有限公司北京奥运村支行	868,000,000.00	3.86	国有土地使用权	2,918,760,019.84
北京建邦怀憬房地产开发有限公司	中国农业银行朝东支行	1,383,531,499.98	3.60	土地	4,222,840,000.00
北京建邦锦泰置业有限公司	中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行营业室	1,136,708,800.45	浮动利率	土地抵押	2,492,555,553.00
成都建邦置业有限公司	中国银行股份有限公司成都华侨城支行	110,559,993.42	5.46	土地及在建工程	140,442,418.83
北京建邦憬诚房地产开发有限公司	中国工商银行北京南礼士路支行	1,170,000,000.00	2.80	国有建设用地使用权	1,680,000,000.00
北京诚开京晟房地产开发有限责任公司	中国光大银行股份有限公司北京工体路支行	270,000,000.00	3.75	存货	603,025,944.30
宿州诚开京泰房地产开发有限责任公司	中国建设银行股份有限公司苏州市分行	98,910,000.00	5.46	土地及在建工程	491,638,889.34
北京城乡建设集团有限责任公司	北京银行股份有限公司樱花支行	110,000,000.00	5.95	存货	136,044,378.73
建湖京建基础设施投资建设有限公司	中国银行建湖支行	396,000,000.00	4.95	长期应收款	462,944,159.89
安徽京怀城市道路投资建设有限公司	徽商银行怀远支行	140,060,000.00	5.39	长期应收款	140,060,000.00

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
东台京台基础设施投资建设有限公司	中国建设银行东台支行	232,122,654.33	3.86	长期应收款	387,783,829.18
龙岩市京杭基础设施投资有限公司	国家开发银行福建省分行	315,000,000.00	4.45	长期应收款	315,000,000.00
大连市京普基础设施投资有限公司	中国农业银行大连普兰店鼎盛支行	25,132,445.60	5.15	长期应收款	25,132,445.60
邯郸京武路桥游戏那公司	中信银行股份有限公司北京中信城支行	669,458,500.00	6.00	《武安市旅游专线道路工程及西三环南延道路工程 PPP 项目协议》及补充协议项下应收账款提供质押担保	1,573,721,013.35
东营市城投京路投资建设有限公司	中国建设银行股份有限公司东营胜大支行	208,201,390.00	4.50	东营市南一路快速路 PPP 项目建设工程	610,520,024.91
	中国建设银行股份有限公司北京前门支行	83,765,000.00	4.50	东营市南一路快速路 PPP 项目建设工程	
山东京旭寰宇航空产业投资有限公司	中国工商银行股份有限公司东营东城支行	417,440,000.00	4.65	中国商飞东营试飞基地基础配套 PPP 项目	858,286,031.43
	中国银行股份有限公司东营分行	454,980,000.00	4.65	中国商飞东营试飞基地基础配套 PPP 项目	
合 计		11,188,608,525.69			22,049,303,948.17

39. 应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
公司债	3,200,000,000.00	4,586,090,000.00
美元债券	4,162,735,027.05	3,806,767,311.18
中期票据	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00
小 计	10,762,735,027.05	11,792,857,311.18
减：一年内到期的应付债券	3,800,000,000.00	1,386,090,000.00

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
合 计	6,962,735,027.05	10,406,767,311.18

(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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债-19 建工 01 (155729)	1,200,000,000.00	2019/9/24	3 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00				1,200,000,000.00	
公司债-20 建工 01 (163267)	1,400,000,000.00	2020/3/16	5 年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00					1,400,000,000.00
公司债-20 建工 02 (163268)	800,000,000.00	2020/3/16	5 年	800,000,000.00	800,000,000.00					800,000,000.00
中期票据-20 京 建工 MTN001	2,400,000,000.00	2020/4/29	3 年	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00					2,400,000,000.00
中期票据-21 京 建工 MTN001	1,000,000,000.00	2021/7/26	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
6 亿美元债 (2.22% GTD SNR 02/07/26 USD)	3,876,120,000.00	2021/7/2	5 年	3,876,120,000.00	3,806,767,311.18			355,967,715.87		4,162,735,027.05
公司债券	1,000,000,000.00	2020/6/2	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		30,400,000.00		30,400,000.00	1,000,000,000.00
万象悦府西区 资产支持专项 计划	1,600,000,000.00	2021/3/5	1 年	1,600,000,000.00	186,090,000.00				186,090,000.00	
合 计	13,276,120,000.00			13,276,120,000.00	11,792,857,311.18		30,400,000.00	355,967,715.87	1,416,490,000.00	10,762,735,027.05

说明:

(1) 本集团于 2019 年 9 月 24 日委托浙商证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司发行 2019 年北京建工集团有限公司 12 亿公司债，期限 3 年，2019 年 9 月 24 日至 2022 年 9 月 23 日，票面利率 3.9%，本年已偿还。

(2) 本集团于 2020 年 3 月 16 日委托中信建投证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司发行 2020 年北京建工集团有限公司 14 亿公司债，期限 5（3+2）年，2020 年 3 月 16 日至 2023 年 3 月 15 日，票面利率 3.2%；2023 年 3 月 16 日至 2025 年 3 月 15 日，利率 3.2%+ 调整基点。

(3) 本集团于 2020 年 3 月 16 日委托中信建投证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司发行 2020 年北京建工集团有限公司 8 亿公司债，期限 5 年，2020 年 3 月 16 日至 2025 年 3 月 15 日，票面利率 3.68%。

(4) 本集团于 2020 年 4 月 29 日委托北京银行股份有限公司、杭州银行股份有限公司发行 2020 年北京建工集团有限公司 24 亿中期票据，期限 3 年，票面利率 2.60%

(5) 本集团于 2021 年 7 月 22 日委托杭州银行股份有限公司发行北京建工集团有限责任公司 2021 年度第一期中期票据 10 亿，期限 3 年，期限为 2021 年 7 月 26 日-2024 年 7 月 26 日，票面利率 3.27%。

(6) 本集团于 2021 年 7 月 2 日委托法国巴黎银行、德意志银行、中金公司联合发行 2021 年北京建工集团担保 6 亿美元海外债，期限为 5 年，票面利率为 2.22%。

(7) 本集团于 2020 年 6 月 2 日发行公司债券 10 亿元，期限 5 年，票面利率 3.04%。

(8) 本集团根据上海证券交易所上证函(2021)280号审核通过,于2021年3月5日公开发行人万象悦府北区资产支持专项计划,每份面值100元,发行总额16亿元,本期已偿还完毕。

40、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	321,965,122.07	383,921,982.78
减: 未确认的融资费用	36,081,361.64	28,047,205.50
重分类至一年内到期的非流动负债	43,641,859.98	45,103,421.12
租赁负债净额	242,241,900.45	310,771,356.16

41、长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	819,982,225.20	167,127,201.00	188,967,362.46	798,142,063.74
专项应付款	315,419,892.14	269,660,180.85	577,133,445.18	7,946,627.81
合 计	1,135,402,117.34	436,787,381.85	766,100,807.64	806,088,691.55

(1) 长期应付款

① 长期应付款项期末余额最大的前5项:

项 目	期末余额	期初余额
文化旅游区道路项目财政拨款	537,339,986.19	601,113,455.13
北京安居住房股份有限公司	32,477,087.69	32,477,087.69
应付售后租回款	30,191,141.60	5,936,710.45
公共维修基金	26,694,620.94	26,694,620.94
北京市大兴区礼贤镇人民政府	19,818,159.07	22,634,670.16
小 计	646,520,995.49	688,856,544.37
减: 一年内到期长期应付款项		
合 计	646,520,995.49	688,856,544.37

(2) 专项应付款

① 专项应付款期末余额最大的前5项:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
老旧小区改造	112,023,851.19	20,417,058.91	125,545,882.27	6,895,027.83
承办<北京公路>杂志经费	1,044,074.22		30,000.00	1,014,074.22

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河北加华工程设计有限公司	37,358.51			37,358.51
华北油田建设单位管理费	689,033.39		688,866.14	167.25
河北华翔兴工程项目管理有限公司	1,394,000.00		1,394,000.00	
合 计	115,188,317.31	20,417,058.91	127,658,748.41	7,946,627.81

42、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
未决诉讼	74,891.32	

43、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	88,714,267.66	3,210,357.92	18,452,711.95	73,471,913.63
课题经费	3,593,291.12	248,200.00	1,036,647.12	2,804,844.00
人才经费	94,128.87		13,274.34	80,854.53
离退休人员补贴		332,213.00		332,213.00
合 计	92,401,687.65	3,790,770.92	19,502,633.41	76,689,825.16

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：递延收益-政府补助情况

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
锅炉改造补贴	272,545.30		114,865.44	其他收益			157,679.86	与收益相关	
购买土地奖励款	3,588,999.99		74,000.04	其他收益			3,514,999.95	与收益相关	
煤改气补贴	357,666.49		148,000.08	其他收益			209,666.41	与收益相关	
京训钉培训补贴		1,246,917.88	848,119.72	其他收益			398,798.16	与收益相关	
保障性租赁住房专项资金	9,856,340.00					-685,448.77	9,170,891.23	与资产相关	
863 土壤淋洗项目*污染土壤快速淋洗装备研制 R1203	724,987.15		145,669.59	其他收益			579,317.56	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	184,558.90		15,892.80	其他收益			168,666.10	与收益相关	
污染场地安全技术国家工程实验室申请及建设 R1619	8,802,867.24		2,067,620.10	其他收益			6,735,247.14	与资产相关	
原位热修复技术在污染场地土壤修复中的应用 R1620	460,562.13		450,864.05	其他收益			9,698.08	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	1,585,585.22		3,000.00	其他收益			1,582,585.22	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	7,871.67						7,871.67	与收益相关	
都市农区镉砷污染防治与生态安全保障技术示范 R1820	22,882.88						22,882.88	与收益相关	
典型化工场地地下水污染治理技术工程示范 R1816	2,578,540.61		351,222.90	其他收益			2,227,317.71	与收益相关	
制革类、铬化工类和电镀类场地污染土壤风险管控与修复技术 R1903	2,405,919.02		374,615.73	其他收益			2,031,303.29	与收益相关	
京津冀及周边焦化场地污染治理与再开发利用技术研究集成示范 R1904	1,663,762.04		162,473.22	其他收益			1,501,288.82	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	3,080,916.53		1,854,451.52	其他收益			1,226,465.01	与收益相关	
污染场地绿色可持续修复评估体系与方法 R1906	839,915.78		358,443.14	其他收益			481,472.64	与收益相关	

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
具备热回用单元的低能耗热脱附技术研发 R1902-1	600,713.78	20,000.00	62,180.00	其他收益			558,533.78	与收益相关	
直接热脱附成套技术与装备的智能集成 R1902-2	3,766,816.24		233,337.98	其他收益			3,533,478.26	与收益相关	
新型热脱附成套技术装备示范与验证 R1902-3	1,472,023.98		139,002.48	其他收益			1,333,021.50	与收益相关	
原位热强化化学氧化/还原耦合修复技术与装备研发 R2007	3,959,395.18		120,182.21	其他收益	-1,548,700.00		2,290,512.97	与收益相关	
污染场地土壤淋洗处理装备研发与应用 R1913-国拨	286,671.31		35,416.75	其他收益			251,254.56	与收益相关	
重点行业场地污染空间信息系统应用示范 R2008-1	1,662,623.57		725,777.85	其他收益			936,845.72	与收益相关	
场地污染信息空间插值精度的主要限制因子识别与分析 R2008-2	207,700.84	12,000.00	71,486.17	其他收益			148,214.67	与收益相关	
多角度场地污染科学评估与反馈方法研究 R2008-3	559,276.77	31,000.00	86,073.20	其他收益			504,203.57	与收益相关	
《原位热脱附工程技术规范》编制 R1644	14,497.96		5,396.79	其他收益			9,101.17	与收益相关	
生物修复一体化智能装备及制造工艺研发 R2010-1	5,471,258.91	967,500.00	330,225.05	其他收益			6,108,533.86	与收益相关	
有机复合污染场地修复技术集成与工程示范 R2011	1,156,338.97	204,100.00	109,828.89	其他收益			1,250,610.08	与收益相关	
燃气热脱附原位修复技术与装备研发 R2006	52,202.94		1,000.00	其他收益			51,202.94	与收益相关	
水环境中全氟化合物的快速检测技术研发 R2013	41,724.94		36,193.80	其他收益			5,531.14	与收益相关	
战略储备工程箱式快装建筑指引及应用优化课题		550,000.00	300,000.00	其他收益			250,000.00	与资产相关	
燃煤锅炉改造	3,833,333.00		2,000,000.00	其他收益			1,833,333.00	与资产相关	
扫路车	58,593.75		22,500.00	其他收益			36,093.75	与资产相关	
防汛抗旱专项资金	472,650.35		463,744.10	其他收益			8,906.25	与资产相关	
沥青混凝土生产装置改造项目	3,449,464.27						3,449,464.27	与资产相关	

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 的金额	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
北京长寿沥青路面关键技术及标准 研究	26,894.79						26,894.79	与资产相关	
废旧沥青路面材料高效再生利用技术	63,564.76		27,949.68	其他收益			35,615.08	与资产相关	
清洁能源补助	339,133.55		104,348.64	其他收益			234,784.91	与资产相关	
粉尘治理补助	844,255.16		140,709.24	其他收益			703,545.92	与资产相关	
环保密封除尘项目补助	1,900,357.90		316,726.32	其他收益			1,583,631.58	与资产相关	
油改气补助	437,606.53		102,966.24	其他收益			334,640.29	与资产相关	
大棚建设	3,555,568.64		592,594.68	其他收益			2,962,973.96	与资产相关	
低氮改造	283,799.92		47,300.04	其他收益			236,499.88	与资产相关	
清洁能源改造补助资金	435,872.92		145,290.98	其他收益			290,581.94	与资产相关	
粉尘治理补助资金	777,500.00		198,450.00	其他收益			579,050.00	与资产相关	
环保补贴	40,616.80		10,154.20	其他收益			30,462.60	与资产相关	
环保一期	509,999.76		170,000.04	其他收益			339,999.72	与资产相关	
环保二期（含路恒抛二和三期）	1,425,074.61		263,090.64	其他收益			1,161,983.97	与资产相关	
追加补贴金额	27,191.85		5,019.96	其他收益			22,171.89	与资产相关	
黄村综合天然气工程	1,765,416.75		222,999.96	其他收益			1,542,416.79	与资产相关	
环保补贴（2015）	932,820.00		310,940.00	其他收益			621,880.00	与资产相关	
环保补贴（2017）	2,659,020.77		443,170.13	其他收益			2,215,850.64	与资产相关	
低碳试点专项资金（2017）	245,005.20		40,834.20	其他收益			204,171.00	与资产相关	
环保补贴（2018）	230,500.00		57,625.00	其他收益			172,875.00	与资产相关	
沥青路面低碳建造技术及工程示范		170,000.00	146,919.63	其他收益			23,080.37	与资产相关	

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
路新环保改造	5,610,066.71		708,639.96	其他收益			4,901,426.75	与资产相关	
路冠环保改造	1,016,460.00		169,410.00	其他收益			847,050.00	与资产相关	
北京市丰台区拆迁补助款	1,925,000.00		175,000.00	其他收益			1,750,000.00	与收益相关	
北京市昌平区环保局设备改造补助	163,333.33		98,000.00	其他收益			65,333.33	与收益相关	
合 计	88,714,267.66	3,201,517.88	16,209,723.14		-2,234,148.77		73,471,913.63		

44、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
代管基金	10,193,623.79	10,487,240.41

45、实收资本

投 资 者 名 称	期初余额		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	7,461,240,171.65	90.01	17,786,809.15		7,479,026,980.80	90.03
北 京 市 财 政 局	828,515,500.00	9.99			828,515,500.00	9.97
合 计	8,289,755,671.65	100.00	17,786,809.15		8,307,542,480.80	100.00

说明：本年度本集团收到国有资本经营预算安排资金 42,770,000.00 元，其中：实收资本增加 17,786,809.15 元，资本公积增加 24,983,190.85 元。实收资本增加至 8,307,542,480.80 元。

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

46、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		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 2020 年面向专业投资者公开发行可续债公司债（第一期）（品种一）	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
北京建工集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续债公司债（第一期）（品种一）（简称 22 建工 Y1）			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
北京建工集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续债公司债（第二期）（品种一）（简称 22 建工 Y3）			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
北京建工集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续债公司债（第二期）（品种二）（简称 22 建工 Y4）			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
北京建工集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续债公司债（第三期）（品种一）（简称 22 建工 Y5）			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
北京建工集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续债公司债（第三期）（品种二）（简称 22 建工 Y6）			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
合 计	10,000,000.00	1,000,000,000.00	80,000,000.00	8,000,000,000.00			90,000,000.00	9,000,000,000.00

说明：

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

- 1、本集团发行一般公司债“北京建工集团有限责任公司2020年面向专业投资者公开发行可续债公司债券（第一期）（品种一）”10,000,000.00份，发行价格100.00元，共计金额1,000,000,000.00元。票面利率4.48%。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，并在融资人依照挂牌条款的约定赎回时到期。本期债券附设发行人递延支付利息选择权。
- 2、本年度本集团发行一般公司债“北京建工集团有限责任公司2022年面向专业投资者公开发行可续债公司债券（第一期）（品种一）（简称22建工Y1）”20,000,000.00份，发行价格100.00元，共计金额2,000,000,000.00元。票面利率（当期）3.5900%，每年付息一次，起息日期2022年3月28日，到期日期2025年3月28日。
- 3、本年度本集团发行一般公司债“北京建工集团有限责任公司2022年面向专业投资者公开发行可续债公司债券（第二期）（品种一）（简称22建工Y3）”20,000,000.00份，发行价格100.00元，共计金额2,000,000,000.00元。票面利率（当期）2.9800%，每年付息一次，起息日期2022年8月12日，到期日期2025年8月12日。
- 4、本年度本集团发行一般公司债“北京建工集团有限责任公司2022年面向专业投资者公开发行可续债公司债券（第二期）（品种二）（简称22建工Y4）”10,000,000.00份，发行价格100.00元，共计金额1,000,000,000.00元。票面利率（当期）3.4000%，每年付息一次，起息日期2022年8月12日，到期日期2027年8月12日。
- 5、本年度本集团发行一般公司债“北京建工集团有限责任公司2022年面向专业投资者公开发行可续债公司债券（第三期）（品种一）（简称22建工Y5）”10,000,000.00份，发行价格100.00元，共计金额1,000,000,000.00元。票面利率（当期）2.9300%，每年付息一次，起息日期2022年9月21日，到期日期2025年9月21日。
- 6、本年度本集团发行一般公司债“北京建工集团有限责任公司2022年面向专业投资者公开发行可续债公司债券（第三期）（品种二）（简称22建工Y6）”20,000,000.00份，发行价格100.00元，共计金额2,000,000,000.00元。票面利率（当期）3.4900%，每年付息一次，起息日期2022年9月21日，到期日期2027年9月21日。

47、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	158,601,573.02	25,336,327.83	5,480,241.92	178,457,658.93
国有独享资本公积	67,535,936.57			67,535,936.57
其他资本公积	2,438,783,500.25	3,291,663.09		2,442,075,163.34
其中：被投资单位其他权益变动	78,744,166.21	3,291,663.09		82,035,829.30
原制度资本公积转入	862,784,543.68			862,784,543.68
其他	1,497,254,790.36			1,497,254,790.36
合 计	2,664,921,009.84	28,627,990.92	5,480,241.92	2,688,068,758.84

说明：

- （1）本年度本集团收到国有资本经营预算安排资金，增加本集团资本公积 24,983,190.85 元。
- （2）本集团子公司北京建工新型建材有限责任公司所属公司少数股东撤资形成资本公积 353,136.98 元。
- （3）本集团子公司北京市建筑工程装饰集团有限公司出售其子公司部分股权，影响资本公积减少 5,478,205.38 元。
- （4）本集团子公司北京市政路桥集团有限公司收购其子公司股权，影响资本公积减少 2,036.54 元。
- （5）本集团母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净增加 2,525,581.30 元。
- （6）本集团子公司北京建工环境修复股份有限公司联营单位其他权益变动，影响本集团其他资本公积增加 766,081.79 元。

48、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	49,288,425.88	1,447,975,429.01	1,449,472,613.95	47,791,240.94	

49、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	638,282,493.38	3,946,608.70		642,229,102.08

50、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	5,354,513,924.57	4,728,161,020.69
期初调整金额		-137,176,134.69
本期期初余额		4,590,984,886.00

项 目	本期金额	上期金额
本期增加额	587,736,558.58	1,276,112,173.47
其中：本期净利润转入	577,372,341.62	1,275,581,565.07
其他调整因素	-2,996,075.88	530,608.40
其他（其他综合收益结转留存收益）	13,360,292.84	
本期减少额	337,658,356.90	512,583,134.90
其中：本期提取盈余公积数	3,946,608.70	44,362,695.44
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	288,911,748.20	423,420,439.46
转增资本		
其他减少	44,800,000.00	44,800,000.00
本期期末余额	5,604,592,126.25	5,354,513,924.57

51、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,413,155,705.45	116,865,221,575.06	118,090,738,785.41	106,433,772,641.14
其他业务	1,198,770,473.22	559,236,919.67	1,236,578,101.06	507,521,281.13
合 计	129,611,926,178.67	117,424,458,494.73	119,327,316,886.47	106,941,293,922.27

(2) 按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
建造合同形成的收入	100,483,818,594.23	92,950,937,548.33	93,477,217,894.38	85,866,994,289.16
房地产开发	16,044,695,599.13	13,953,380,381.32	12,679,779,882.28	10,757,687,392.90
建材销售	6,658,398,238.45	6,025,834,264.11	6,826,746,307.18	6,157,205,004.26
环境工程	1,269,759,889.99	993,214,813.89	1,080,654,446.34	826,647,382.79
服务业及其他	3,956,483,383.65	2,941,854,567.41	4,026,340,255.23	2,825,238,572.03
小 计	128,413,155,705.45	116,865,221,575.06	118,090,738,785.41	106,433,772,641.14
其他业务：				
咨询、服务	632,346,896.01	187,207,225.63	552,115,076.44	139,876,406.10
其他	566,423,577.21	372,029,694.04	684,463,024.62	367,644,875.03
小 计	1,198,770,473.22	559,236,919.67	1,236,578,101.06	507,521,281.13
合 计	129,611,926,178.67	117,424,458,494.73	119,327,316,886.47	106,941,293,922.27

52、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	1,975,910.06	14,716.98
运输费	474,436.96	656,414.58
装卸费		3,007,050.71
仓储保管费	311,343.25	6,992,136.40
保险费	31,577.72	22,594.77
展览费	1,847,280.86	1,674,902.19
广告费	39,844,312.84	93,550,881.02
销售服务费	85,262,361.36	72,105,476.19
职工薪酬	84,788,855.82	75,941,013.51
业务经费	10,297,042.06	9,661,051.53
委托代销手续费	7,428,562.19	928,502.30
折旧费	2,454,970.41	2,425,294.78
修理费	1,367,596.21	4,514,048.64
样品及产品损耗	90,657.28	315,055.34
其他	55,688,565.82	89,131,408.40
合 计	291,863,472.84	360,940,547.34

53、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,496,023,353.81	2,443,237,979.90
保险费	12,694,799.86	33,995,294.99
折旧费	126,630,850.80	136,202,915.39
修理费	14,515,217.45	14,137,489.40
无形资产摊销	37,792,682.17	33,101,602.04
存货盘亏	89,831.30	-201,009.28
业务招待费	15,349,513.05	15,184,636.40
差旅费	18,856,312.04	29,698,908.55
其中：因公出国（境）费用	197,667.00	30,999.00
办公费	160,485,246.66	149,992,655.58
会议费	1,791,630.18	1,551,331.01
诉讼费	52,116,313.42	18,421,721.57
聘请中介机构费	35,269,725.58	43,977,755.21

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：年度决算审计费用	8,993,558.84	7,887,665.12
咨询费	103,061,668.61	118,719,065.04
技术转让费	188,950.00	463,177.73
董事会费	600,597.35	256,767.40
排污费	2,632,198.67	2,256,102.20
其他	491,461,613.28	443,468,515.85
合 计	3,569,560,504.23	3,484,464,908.98

54、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,294,966,053.82	1,162,748,875.65
材料费	2,248,132,990.39	1,876,155,789.13
折旧、摊销与修理	32,018,428.80	27,191,667.96
差旅费	1,528,849.46	3,198,337.92
专利费	29,277,021.23	48,895,025.43
办公费	3,187,560.36	3,329,262.55
其他	74,616,207.46	234,821,482.50
研究及开发费	7,627,944.22	4,522,035.39
水电燃气费	2,886,905.08	4,229,758.64
租赁费	126,414,437.65	83,503,949.61
服务费	5,056,424.20	8,333,153.71
合 计	3,825,712,822.67	3,456,929,338.49

55、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	2,825,029,947.11	3,182,629,712.44
减：利息资本化	1,194,583,492.43	1,117,986,663.36
利息费用净额	1,630,446,454.68	2,064,643,049.08
减：利息收入	513,874,758.21	618,412,466.93
承兑汇票贴息		
汇兑损益	429,366,885.60	31,562,000.60
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	172,794,205.62	218,976,183.78

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,718,732,787.69	1,696,768,766.53

56、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
社保返还		3,653,698.56
税费减免	107,648.22	5,475.52
政府补助	18,059,253.05	2,230,691.41
供暖补助	15,644,279.24	11,156,318.40
燃煤锅炉改造	2,049,745.40	2,099,865.44
环保设备补贴	4,499,139.54	5,142,989.50
863 土壤淋洗项目“污染土壤快速淋洗装备研制 R1203	145,669.59	2,490,819.16
污染土壤原位加热与 SVE 耦合修复技术及装备研究 R1209-中欧	15,892.80	305,448.52
原位热修复技术在污染场地土壤修复中的应用 R1620	450,864.05	8,615.49
地下水原位修复药剂注入一体化技术装备开发与示范 R1701	3,000.00	238,414.09
国家知识产权局专利局北京代办处专利补助金		84,500.00
污染场地安全修技术国家工程实验室申请及建设 R1619	2,067,620.10	3,541,006.09
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		174,429.55
个税返还	3,903,011.29	3,143,301.58
进项税加计扣除	3,083,466.75	2,294,884.04
增值税减免	23,490,827.61	16,182,063.76
煤改气补贴	178,000.08	148,000.08
增值税即征即退税款		3,312,514.71
课题专项补助	613,207.54	18,369.09
新型热脱附成套技术装备示范与验证 R1902-3	139,002.48	6,343.87
直接热脱附成套技术与装备的智能集成 R1902-2	233,337.98	10,558.95
污染场地绿色可持续修复评估体系与方法 R1906	358,443.14	7,217.33
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	1,854,451.52	14,653.04
京津冀及周边焦化场地污染治理与再开发利用技术研究与集成示范 R1904	162,473.22	325,398.05

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
制革类、铬化工类和电镀类场地污染土壤风险管控与修复技术 R1903	374,615.73	64,302.51
典型化工场地地下水污染治理技术工程示范 R1816	351,222.90	20,760.32
税收返还	4,008,769.93	1,155,696.77
摊销递延收益		613,205.05
岗位补贴	651,437.60	4,820,068.78
财政奖励	2,662,965.35	2,037,771.07
残疾人就业补贴	1,554,285.41	34,504.36
搬迁补偿款	2,816,511.09	3,834,904.12
企业发展基金	6,803,335.85	6,516,797.53
租金减免	7,000.00	4,934,972.22
防疫补贴	850,000.00	15,047.90
退失业保险	2,328.46	134,433.97
中关村科技企业家协会补助款		700,000.00
重点行业场地污染空间信息系统应用示范 R2008-1	725,777.85	37,648.79
《原位热脱附工程技术规范》编制 R1644	5,396.79	12,330.63
原位热强化化学氧化/还原耦合修复技术与装备研发 R2007	120,182.21	32,835.07
具备热回用单元的低能耗热脱附技术研发 R1902-1	62,180.00	69,480.92
生物修复一体化智能装备及制造工艺研发 R2010-1	330,225.05	10,442.31
场地污染信息空间插值精度的主要限制因子识别与分析 R2008-2	71,486.17	203.67
培训补助	2,392,562.46	95,000.00
北京市商务委对外经济技术合作补贴 2021		12,449,633.82
AK201705 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		115,608.35
AK202002 装配式城市地下空间智慧化施工关键技术研究与应用	609,538.10	2,305,102.47
971200-48 钢筋混凝土框架结构抗震韧性提升关键技术研究	13,274.34	17,871.13
残联补贴		1,663,252.63
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
多角度场地污染科学评估与反馈方法研究 R2008-3	86,073.20	29,723.23

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
有机复合污染场地修复技术集成与工程示范 R2011	109,828.89	261.03
水环境中全氟化化合物的快速检测技术研究 R2013	36,193.80	8,275.06
北京市朝阳区金融服务办公室辅导期奖励		6,500,000.00
税收贡献奖励		1,314,244.59
北京市商务委对外经济技术合作补贴 2022	10,632,421.76	
科研补贴	300,000.00	
政府奖励购买土地款	74,000.04	
高新技术企业补贴	200,000.00	
收到中关村科技园区朝阳管理委员会 22 年高新产业资金	4,000,000.00	
2018 年北京市企业技术中心创新能力提升项目 R1817	1,000,000.00	
北京城市副中心高品质水生态建设综合示范	84,320.00	
递延收益	486,244.10	
其他	121,044.60	163,724.07
合 计	118,602,555.28	107,150,106.81

57、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	190,273,749.63	304,044,599.12
处置长期股权投资产生的投资收益	2,527,622.89	3,547,871.39
交易性金融资产持有期间的投资收益	10,450,376.66	60,908,674.61
处置交易性金融资产取得的投资收益	459,569.87	438,878.19
债权投资持有期间的投资收益		1,070,000.00
其他债权投资持有期间的投资收益		2,189,700.16
其他权益工具投资持有期间的投资收益	116,736,334.10	79,072,219.70
债务重组产生的投资收益	240,384.90	
其他	-74,192,689.32	-56,973,444.20
合 计	246,495,348.73	394,298,498.97

58、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
交易性金融资产	-594,900,326.81	-116,749,747.60
衍生金融资产		
其他非流动金融资产		

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	239,988,026.15	79,267,349.16
其他		
合 计	-354,912,300.66	-37,482,398.44

59、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-587,264,335.16	-571,565,151.13

60、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-95,121,439.82	-87,122,575.82
合同资产减值损失	-46,903,112.12	-36,613,788.40
长期股权投资减值损失		-2,275,236.25
商誉减值损失	-14,500,000.00	
合 计	-156,524,551.94	-126,011,600.47

61、资产处置收益（损失以“-”号填列）

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
持有待售的非流动资产（处置组）处置利得	3,899,722.54	-686,035.55	3,899,722.54
固定资产处置利得	432,377,234.39	347,247,105.50	432,377,234.39
合 计	436,276,956.93	346,561,069.95	436,276,956.93

62、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
非流动资产毁损报废利得	2,631,077.06	1,982,903.28	2,631,077.06
与企业日常生活无关的政府补助	7,890,644.75	17,094,253.42	7,890,644.75
其他	50,308,520.63	110,474,706.86	50,308,520.63
合 计	60,830,242.44	129,551,863.56	60,830,242.44

其中，政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
岗位补贴	390,014.56	1,957,830.83

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
防疫政府补贴	74,900.00	7,776.70
培训补贴	1,624,800.00	432,000.00
新加坡政府关于雇佣人员的补助	8,894.06	158,082.69
文安县工业和信息化局-工业转型升级		3,220,000.00
企业上规奖励		1,909,300.00
改制前退休人员企事业差额补贴	2,779,175.80	4,788,380.30
增值税退税	774.78	
国家知识产权局专利资助金	5,000.00	5,500.00
社保局返还失业保险补贴		76,949.24
残保金补贴	306,369.01	17,600.00
改制前离退休人员物业取暖费	353,682.00	365,022.00
返岗复工包车费		39,480.00
北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴款	7,000.00	8,000.00
节能改造补助		2,842,600.00
文明单位奖励		20,000.00
朝阳区南磨房乡政府专项奖励		100,000.00
海淀政府奖励建停车位补贴		870,000.00
自来水公司退回的污水处理费		44,679.00
北京市顺义区社会保险事业管理中心补助		95,157.14
北京市顺义区市场监督管理局专利促进与保护项目经费		8,000.00
应急补贴	61,990.07	62,605.52
企业成长奖		20,000.00
企业工业政策财政奖		30,290.00
车辆报废政府补助		10,000.00
科技成果转化政策资金		5,000.00
加计抵扣增值税	31,388.13	
吉林市社会保险事业管理局发放疫情期间一次性留工培训补助	1,000.00	
昌平区商务局政府奖励	1,600,000.00	
经开区 2021 年度绿色发展资金	200,000.00	
收非道路移动机械补贴-生态环保局	5,928.00	
研发、技改基金	50,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	1500.00	
专项基金与补助金	120,000.00	
失业待遇、补贴款等	6,398.15	
怀柔科学城 HR00-0211-6002、6009、6010、6011、6019 地块（城市客厅 A）F3 其他类多功能用地项目（02-C1 办公商业办公楼等 17 项）抢险救援物资费用	52,830.19	
衢时代项目企业贡献奖	60,000.00	
西城区社保局培训区管企业	134,000.00	
北京市商务委拨调研课题费	15,000.00	
合 计	7,890,644.75	17,094,253.42

说明：其他为无需支付的款项 23,813,588.82 元，罚款、赔偿款及违约金收入 6,739,916.21 元，盘盈固定资产入账 7,773,200.28 元，处理废旧物资 1,500,378.37 元，非同一控制下企业合并中合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 974,306.64 元，取得联营企业投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 3,548,781.07 元，车牌处置 2,031,129.90 元，其他 3,927,219.34 元。

63、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
非流动资产毁损报废损失	4,167,781.56	7,339,655.82	-4,167,781.56
对外捐赠支出	1,300,573.98	2,137,094.98	-1,300,573.98
其他	35,142,733.88	47,923,638.07	-35,142,733.88
合 计	40,611,089.42	57,400,388.87	40,611,089.42

说明：其他为赔偿金、违约金 8,768,853.67 元，罚没及滞纳金支出 17,097,885.84 元，非经移交费用 5,123,314.00 元，其他 4,152,680.37 元。

64、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	761,883,410.52	978,605,238.48
递延所得税调整	-113,240,536.15	-108,276,347.86
其他		
合 计	648,642,874.37	870,328,890.62

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

65、归属于母公司所有者的其他综合收益

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、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
3、其他权益工具投资公允价值变动	-304,152.70	-956,748.82	652,596.12	-3,812,574.32	-1,327,797.04	-2,484,777.28
4、企业自身信用风险公允价值变动						
5、其他				707,251,489.16	106,087,723.37	601,163,765.79
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	42,232,467.52	6,334,870.13	35,897,597.39	-2,079,338.00	-311,900.70	-1,767,437.30
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	42,232,467.52	6,334,870.13	35,897,597.39	-2,079,338.00	-311,900.70	-1,767,437.30
2、其他债权投资公允价值变动						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-1,073,487.99	-161,023.20	-912,464.79	-2,471,048.77	-370,657.31	-2,100,391.46
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

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
小计	-1,073,487.99	-161,023.20	-912,464.79	-2,471,048.77	-370,657.31	-2,100,391.46
4、其他债权投资信用减值准备						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
5、现金流量套期储备						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6、外币财务报表折算差额	7,830,075.42		7,830,075.42	1,282,866.89		1,282,866.89
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	7,830,075.42		7,830,075.42	1,282,866.89		1,282,866.89
7、自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
8、多次交易分步处置子公司股权构成一揽子交易的，丧失控制权之前各次交易处置价款与对应净资产账面价值份额的差额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
9、其他	517,538,320.39	77,630,748.06	439,907,572.33	44,513,673.71	6,677,051.06	37,836,622.65
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额						
小计	517,538,320.39	77,630,748.06	439,907,572.33	44,513,673.71	6,677,051.06	37,836,622.65
三、其他综合收益合计	566,223,222.64	82,847,846.17	483,375,376.47	744,685,068.67	110,754,419.38	633,930,649.29

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

66、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.苏荷项目	24,351,924.19	4.24%-6.56%
2.涌贤悦府项目	15,218,686.43	5.46%-8.00%
3.盛贤家园	27,653,152.78	3.75%-6.73%
4.6041 Variel, LLC.	23,102,985.43	4.50%
5.帝国花园项目	8,482,390.26	7.30%
6.北京花园项目	1,065,238.95	4.13%
7.通州区永顺镇 0504-014F3 其他 多功能用地项目	273,192,991.78	4.90%
8.郭都区花园镇项目	42,969,206.22	同期银行贷款利率
9.顺义李遂镇棚户区改造项目	18,355,764.73	同期银行贷款利率
10.建邦顺颐府	16,686,137.50	同期银行贷款利率
11.七里渠项目	23,338,401.46	同期银行贷款利率
12.大兴庞各庄项目	42,751,702.65	同期银行贷款利率
13.怀柔项目	232,990,532.98	同期银行贷款利率
14.东小口项目	101,162,184.22	同期银行贷款利率
15.丰台区东河沿棚户区改造项目	10,998,229.88	同期银行贷款利率
16.房山苏庄项目	12,504,097.22	同期银行贷款利率
17.建邦原香溪谷项目	60,949,204.33	4.30%
18.租赁性配套用房应急项目开发成本	20,227,521.34	3.85%
小 计	956,000,352.35	
二、在建工程		
东城区西总部项目	73,788,525.30	同期银行贷款利率
小 计	73,788,525.30	
三、无形资产		
中国商飞东营试飞基地基础配套 PPP 项目特许经营权	26,072,629.40	4.65%
小 计	26,072,629.40	
四、其他		
1.福安西互通连接线公路工程 ppp 项目	10,059,091.78	5.68%
2.普兰店区湾底整治 PPP 项目	1,316,292.67	5.50%
3.上杭县扶贫旅游交通振兴工程 包（一期）建设 PPP 项目	9,184,125.00	4.45%

项 目	当期资本化的借款费用金额	资本化率
4.盐通高铁东台站站前广场及综合枢纽配套工程 PPP 项目	9,098,087.04	4.21%
5.丹江口金岗山和土武路的 BT 投资	3,869,488.00	4.90%
6.淮安市淮安区老年人日间照料中心 PPP 项目	3,895,136.63	4.61%
7.山西转型综合改革示范区潇河产业园区 PPP 项目	31,615,995.32	4.38%
8.原阳县 CBD 中心区市政基础设施 PPP 项目	23,618,436.11	4.16%
9.福鼎滨海大道二期道路工程	45,349,991.55	4.90%
小 计	138,006,644.10	
合 计	1,193,868,151.15	

67、外币折算

说明：计入当期损益的汇兑损失 429,366,885.60 元。

68、租赁

(1) 作为承租人

承租人信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	12,840,271.53
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	23,764,150.50
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	109,380.52
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	682,959.32
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	34,403.67
与租赁相关的总现金流出	67,742,306.96
售后租回交易产生的相关损益	880,212.62
售后租回交易现金流入	26,879,000.00
售后租回交易现金流出	3,507,312.00
其他	

(2) 作为出租人

经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	874,923,415.94
租赁收入	874,923,415.94

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	金 额
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	7,011,967.82

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

69、分部信息

项 目	建筑业务		房地产开发业务		工业	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	104,920,128,370.32	100,846,775,261.55	16,072,437,451.86	13,891,966,155.88	6,899,086,001.04	6,740,896,881.74
其中：对外交易收入	100,483,818,594.23	95,909,867,455.50	16,044,695,599.13	13,867,658,339.84	6,658,398,238.45	6,702,969,619.80
分部间交易收入	4,436,309,776.09	4,936,907,806.05	27,741,852.73	24,307,815.84	240,687,762.59	37,927,261.94
二、对联营和合营企业的投资收益	-26,135,122.89	69,185,820.83	-47,652,815.78	33,236,553.52	14,932,724.21	34,645,832.90
三、资产减值损失	-99,494,454.57	-90,958,018.88	-14,500,000.00		-2,189,779.93	-1,764,895.19
四、信用减值损失	-501,275,484.42	-538,416,670.92	-1,009,834.78	2,364,697.26	-10,369,328.01	9,372,681.00
五、折旧费和摊销费	414,899,081.55	975,373,771.83	64,094,215.77	36,803,672.59	57,039,226.31	203,735,966.37
六、利润总额	566,551,168.24	1,100,979,925.90	947,610,948.97	991,832,457.03	154,263,820.45	310,504,065.68
七、所得税费用	198,024,859.25	309,483,168.15	376,427,084.57	445,610,339.40	26,970,770.48	47,263,666.75
八、净利润	368,526,308.99	791,496,757.75	571,183,864.40	546,222,117.63	127,293,049.97	263,240,398.93
九、资产总额	169,322,716,670.56	153,746,764,674.95	55,816,591,629.29	59,157,699,446.75	6,200,551,972.39	9,994,540,476.58
十、负债总额	146,269,358,375.09	130,759,735,336.59	42,910,080,307.34	48,253,852,282.94	3,812,547,007.22	6,676,171,371.69
十一、其他重要的非现金项目	247,032,037.55	-11,168,108.21	-741,589,955.26	-110,334,618.13	14,932,724.21	30,876,175.02
其中：折旧费和摊销以外的非现金费用						
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	247,032,037.55	-11,168,108.21	-741,589,955.26	-110,334,618.13	14,932,724.21	30,876,175.02

续：

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	8,100,098,353.62	4,730,119,446.19	-6,379,823,998.17	-6,882,440,858.69	129,611,926,178.67	119,327,316,886.47
其中：对外交易收入	6,425,013,746.86	2,846,821,471.33			129,611,926,178.67	119,327,316,886.47
分部间交易收入	1,675,084,606.76	1,883,297,974.86	-6,379,823,998.17	-6,882,440,858.69		
二、对联营和合营企业的投资收益	169,201,552.56	202,658,849.90	79,927,411.53	-35,682,458.03	190,273,749.63	304,044,599.12
三、资产减值损失	-40,340,317.44	-33,288,686.40			-156,524,551.94	-126,011,600.47
四、信用减值损失	-98,105,316.48	-44,885,858.47	23,495,628.53		-587,264,335.16	-571,565,151.13
五、折旧费和摊销费	64,487,757.60	102,757,942.68	1,846,139.12	-700,741,218.71	602,366,420.35	617,930,134.76
六、利润总额	1,225,231,651.97	1,325,589,709.05	-1,019,299,821.99	-1,057,480,607.76	1,874,357,767.64	2,671,425,549.90
七、所得税费用	47,220,160.07	67,971,716.32			648,642,874.37	870,328,890.62
八、净利润	1,178,011,491.90	1,257,617,992.73	-1,019,299,821.99	-1,057,480,607.76	1,225,714,893.27	1,801,096,659.28
九、资产总额	108,098,979,238.96	109,560,974,105.48	-121,313,927,124.13	-129,186,251,824.48	218,124,912,387.07	203,273,726,879.28
十、负债总额	64,030,536,635.80	75,365,422,821.86	-89,525,280,189.17	-102,479,767,339.68	167,487,242,135.28	158,575,414,473.40
十一、其他重要的非现金项目	34,920,577.83	274,338,562.98	-732,614.36	-3,332,075.30	-445,437,230.03	180,379,936.36
其中：折旧费和摊销以外的非现金费用						
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	34,920,577.83	274,338,562.98	-732,614.36	-3,332,075.30	-445,437,230.03	180,379,936.36

70、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	1,225,714,893.27	1,801,096,659.28
加：资产减值损失	156,524,551.94	126,011,600.47
信用减值损失	587,264,335.16	571,565,151.13
固定资产折旧	540,145,661.48	559,239,155.05
使用权资产折旧	274,776,986.50	165,652,854.22
无形资产摊销	62,220,788.87	58,690,979.71
长期待摊费用摊销	275,425,356.40	316,115,493.00
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）	-436,276,956.93	-346,561,069.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,536,704.50	5,356,752.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	354,912,300.66	37,482,398.44
财务费用（收益以“-”号填列）	1,881,442,036.45	2,065,054,603.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-246,495,348.73	-394,298,498.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,934,736.30	105,132,910.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,645,259.52	-63,249,941.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,305,707,946.41	2,789,869,152.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,117,087,317.64	-15,293,386,891.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,674,514,822.36	12,885,639,465.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,854,330,872.06	5,389,410,774.79
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		
当期新增的使用权资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	24,975,923,870.48	25,937,650,241.15
减：现金的期初余额	25,937,650,241.15	29,510,323,041.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-961,726,370.67	-3,572,672,800.74

(2) 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	36,695,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	66,286.73
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	36,628,713.27
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	24,975,923,870.48	25,937,650,241.15
其中：库存现金	11,708,368.65	14,017,457.35
可随时用于支付的银行存款	24,499,020,575.71	25,723,683,477.82
可随时用于支付的其他货币资金	465,194,926.12	199,949,305.98
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,975,923,870.48	25,937,650,241.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

71、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			666,969,258.29
其中：美元	64,904,099.50	6.9646	452,031,091.40
欧元	54,068.35	7.4229	401,343.95
港币	16,481,700.86	0.8933	14,723,103.38
英镑	8,179,599.78	8.3941	68,660,378.51

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
西非法郎	372,377,516.81	0.0113	4,207,865.94
安哥拉宽扎	255,993,172.79	0.0136	3,481,507.15
新加坡元	22,086.29	5.1831	114,475.45
蒙古图格里克	87,875,625.00	0.002	175,751.25
卢旺达法郎	739,463.08	0.0065	4,806.51
刚果中非共同体法郎	1,116,915,684.68	0.0111	12,397,764.10
澳元	210,228.01	4.7138	990,972.79
斯里兰卡卢比	7,689,911.46	0.0192	147,646.30
特元	324,176.50	1.0299	333,869.38
阿尔及利亚第纳尔	110,423,343.91	0.0501	5,532,209.53
澳门元	6,879,330.67	0.8667	5,962,315.89
迪拉姆	256.81	0.6622	170.06
特立尼达和多巴哥元	30,519,101.36	1.0299	31,431,622.49
日元	667,788.93	0.0524	34,992.14
卢比	84,482,946.36	0.1581	13,356,753.82
泰铢	145,995,615.04	0.2014	29,403,516.87
新西兰元	214,365.70	4.4162	946,681.80
赤几中非法郎	2,511,660.36	0.0111	27,879.43
谢克尔	10,453,234.12	1.9796	20,693,222.26
基亚	3,380,430.30	0.0033	11,155.42
毛求卢比	4,225,385.52	0.1581	668,033.45
东加勒比元	21,136.56	2.5795	54,521.76
阿联酋迪拉姆	59,944.18	1.7761	106,466.86
埃斯库多	10,478,180.65	0.0672	704,133.74
（宽扎）安哥拉	26,838,725.00	0.0136	365,006.66
应收账款			2,368,567,296.91
其中：美元	211,147,138.12	6.9646	1,470,555,358.15
欧元	3,261,928.60	7.4229	24,212,969.80
港币	380,874.00	0.8933	340,234.74
英镑	3,275,321.93	8.3941	27,493,379.81
阿尔及利亚第纳尔	3,209,869,732.73	0.0501	160,814,473.61
安哥拉宽扎	155,422,184.56	0.0136	2,113,741.71
澳元	23,129,969.98	4.7138	109,030,052.49
刚果中非法郎	12,952,336,118.92	0.0111	143,770,930.92
卢比	1,047,167,536.50	0.1581	165,557,187.52
卢旺达法郎	1,352,281,392.31	0.0065	8,789,829.05
泰铢	1,141,077,471.10	0.2014	229,813,002.68
特元	25,319,095.48	1.0299	26,076,136.43
短期借款			1,811,300,008.26

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	251,635,601.22	6.9646	1,752,541,308.26
英镑	7,000,000.00	8.3941	58,758,700.00
长期借款			3,720,182,877.60
其中：美元	534,156,000.00	6.9646	3,720,182,877.60
应付债券			4,162,735,027.05
其中：美元	597,699,082.08	6.9646	4,162,735,027.05

72、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	415,412,138.57	八、1
存货	14,435,129,143.19	抵押贷款的抵押物
固定资产	125,245,397.50	抵押贷款的抵押物
应收款项	985,500,745.27	质押借款的质押物
无形资产	9,740,000.00	土地
其他	7,539,195,876.33	质押借款的质押物

九、或有事项

1、截至 2022 年 12 月 31 日，本集团为子公司、联营企业提供担保合计 1,265,293.89 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				
北京城乡建设集团有限责 任公司	11,388.00	保证	供应链	正常经营
北京城乡建设集团有限责 任公司	171,500.00	保证	贷款担保	正常经营
北京建工国际（香港）有 限公司	335,649.68	保证	贷款担保	正常经营
北京建邦东憬城市更新建 设运营有限公司	199,791.00	保证	贷款担保	正常经营
北京建工兴邦置业有限公 司	55,250.00	保证	贷款担保	正常经营
成都建邦置业有限公司	11,056.00	保证	贷款担保	正常经营
济南建邦置业有限公司	42,000.00	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	24,576.00	保证	贷款担保	正常经营
江苏锡城建环科技发展有 限公司	3,825.00	保证	贷款担保	正常经营
北京市机械施工集团有限 公司	20,882.86	保证	贷款担保	正常经营
北京市机械施工集团有限 公司	4,427.54	保证	供应链	正常经营

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
产业化投资公司	17,900.00	保证	贷款担保	正常经营
北京建工土木工程有限公司	75,443.49	保证	贷款担保	正常经营
北京建工土木工程有限公司	1,868.64	保证	供应链	正常经营
北京市建筑工程研究院有限责任公司	7,000.00	保证	贷款担保	正常经营
北京六建集团有限责任公司	33,660.00	保证	贷款担保	正常经营
北京六建集团有限责任公司	952.64	保证	供应链	正常经营
北京六建集团有限责任公司	870.00	保证	国内信用证	正常经营
北京市第三建筑工程有限公司	90,790.00	保证	贷款担保	正常经营
北京市第三建筑工程有限公司	632.30	保证	供应链	正常经营
北京建工四建工程建设有限公司	5,000.00	保证	贷款担保	正常经营
北京建工四建工程建设有限公司	10,000.00	保证	信用证	正常经营
北京建工四建工程建设有限公司	9,708.63	保证	供应链	正常经营
北京建工新型建材有限责任公司	34,750.00	保证	贷款担保	正常经营
北京建工新型建材有限责任公司	13,000.00	保证	供应链	正常经营
北京建工新型建材有限责任公司	1,000.00	保证	银承	正常经营
北京建筑技术发展有限责任公司	1,000.00	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	2,160.00	保证	贷款	正常经营
北京市建筑工程装饰集团有限公司	80.00	保证	供应链	正常经营
北京市建筑工程装饰集团有限公司	3,895.00	保证	银承	正常经营
北京市政建设集团有限责任公司	63,800.00	保证	资产证券化	正常经营
北京国际建设集团有限公司	980.00	保证	贷款担保	正常经营
北京国际建设集团有限公司	1,660.00	保证	供应链	正常经营
小 计	1,256,496.79			
本集团联营企业				
北京首建环保有限责任公司	4,667.10	保证	贷款担保	正常经营

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
北京市第五建筑工程集团 有限公司	4,130.00	保证	银承	正常经营
小 计	8,797.10			
合 计	1,265,293.89			

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团子公司北京城乡建设集团有限责任公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备 注
一、子公司		148,910,000.00		
宿州诚开京泰房地产开发 有限责任公司		98,910,000.00	2024-7-12	正常经营
北京恒万实业有限公司		50,000,000.00	2023-12-29	正常经营
二、其他公司		47,050,000.00		
北京市兴平化肥厂		25,000,000.00	已逾期	注销
北京市兴平化肥厂		2,100,000.00	已逾期	注销
北京信德永利房地产开发 有限公司		19,950,000.00	已逾期	正常经营
合 计		195,960,000.00		

3、承兑汇票形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团子公司北京建工环境修复股份有限公司期末已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 37,253,459.64 元，商业承兑汇票 7,000,000.00 元。
截至 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2023 年 4 月 4 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、本集团的母公司情况

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

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(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
一、合营企业						
北京航城兴贸置业有限 责任公司	北京市	北京市	房 地 产 开 发经营	24		24
二、联营企业						
青海省京宁水务有限责 任公司	甘 肃 省	甘 肃 省	自 来 水 生 产和供应	49		49
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	31.5		31.5
浙江京瓯建设管理有限 责任公司	浙江省	浙江省	房 屋 建 筑 业	30		30
北京北控建工两河环境 治理有限责任公司	北京市	北京市	污 染 治 理	31.5		31.5
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		20
北京市第二建筑工程有 限责任公司	北京市	北京市	房 屋 建 筑 施工	34		34
北京市威腾专用汽车有 限公司	北京市	北京市	专 用 汽 车 改装	35.26		35.26
北京永茂建工机械制造 有限公司	北京市	北京市	机 械 制 造	34		34
北京建工环境发展有限 责任公司	北京市	北京市	生 态 环 境 保护治理	40		40
北京市第一建筑工程有 限公司	北京市	北京市	房 屋 建 筑 施工	49		49
北京市第五建筑工程有 限公司	北京市	北京市	房 屋 建 筑 施工	47		47
北京市健宫医院有限公 司	北京市	北京市	其 他 卫 生 活动	20		20
北京市设备安装工程集 团有限公司	北京市	北京市	房 屋 建 筑 施工	49		49
北京建工路桥工程建设 有限责任公司	北京市	北京市	建 筑 设 备 安装施工	49		49
北京建工博海建设有限 公司	北京市	北京市	房 屋 建 筑 施工	49		49
北京首建环保有限责任 公司	北京市	北京市	污 染 治 理	35		35
银信商业保理有限公司	北京市	北京市	商业保理	25.5		25.5
北京建工五建置业有限 公司	北京市	北京市	房 屋 建 筑 施工	47		47
北京丽泽金都科技发展 有限责任公司	北京市	北京市	施 工 总 承 包	35		35
苏州首开融泰置业有限 公司	江苏省	江苏省	房 地 产 开 发经营	25		25

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
北京金河水务建设集团 有限公司	北京市	北京市	河 湖 治 理 及 防 洪 设 施 工 程 建 筑	24.79		24.79
北京红山食品有限公司	北京市	北京市	其 他 调 味 品、发酵制 品制造	30		30
北京通成达水务建设有 限公司	北京市	北京市	河 湖 治 理 及 防 洪 设 施 工 程 建 筑	30		30
北京天利弘远机电有限 公司	北京市	北京市	其 他 电 子 设备制造	32.35		32.35
苏州首开润泰置业有限 公司	江苏省	江苏省	房 地 产 开 发经营	25		25
北京海州工程技术有限 公司	北京市	北京市	工 程 管 理 服务	30		30
北京路新大成景观建筑 工程有限公司	北京市	北京市	市 政 道 路 景 观 铺 装 工程	50		50
张家口京张市政建设运 营有限公司	河北省	河北省	市 政 道 路 工程建筑	49		49
北京金威焊材有限公司	北京市	北京市	其 他 非 金 属 矿 物 制 品制造	30		30
陕西京平基础设施建设 投资有限公司	陕西省	陕西省	投 资 与 资 产管理	39		39
北京博创城市轨道交通 工程设备租赁有限公司	北京市	北京市	租 赁 机 械 设备	30.77		30.77
北京同合吊装运输有限 公司	北京市	北京市	市 政 道 路 工程建筑	24.31		24.31
北京恒颐健康管理有限 公司	北京市	北京市	其 他 居 民 服务业	35		35
广州市管廊建设投资有 限公司	广东省	广东省	投 资 与 资 产管理	25.5		25.5
北京城市铁建轨道交通 投资发展有限公司	北京市	北京市	投 资 与 资 产管理	27		27
北京顺通公路交通技术 咨询有限公司	北京市	北京市	工 程 管 理 服务	30		30
北京市城乡建筑设计院 有限公司	北京市	北京市	工 业 设 计 服务	40		40
北京道天诚技术发展有 限公司	北京市	北京市	应 用 软 件 开发	20		20
北京中油华路石化有限 公司	北京市	北京市	原 油 加 工 及 石 油 制 品制造	46.92		46.92

重要的合营企业或联营企业财务信息详见附注八、15。

4、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
北京国建龙冠建筑科技有限公司	子公司参股单位	10264206-3
河北雄安管岗混凝土有限公司	子公司参股单位	MA0ETHTE-3
北京市建筑木材有限责任公司	参股单位的子公司	10120896-X
北京天杉高科风电科技有限责任公司	子公司的参股单位	31813488-5
北京建海汇合房地产开发有限公司	子公司的参股单位	MA01Q308-3
北京建恒汇景房地产开发有限公司	子公司的参股单位	MA018CL1-6
北京怡璟置业有限公司	子公司的参股单位	MA04GPN8-8
北京怡畅置业有限公司	子公司的参股单位	MA04GRTJ-1
北京怡城置业有限公司	子公司的参股单位	MA01QB2F-5
苏州首开龙泰置业有限公司	子公司的参股单位	06621550-6
北京建工鼎力物业管理有限责任公司	参股单位的子公司	70023186-2
北京建工新燕幕墙装饰工程有限公司	参股单位的子公司	10217205-7

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本集团母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)
北京第五建筑工程有限公司	建筑服务	市场价	483.44	12,371.78
北京市设备安装工程集团有限公司	建筑服务	市场价	25,513.04	36,970.05
北京市第五建筑工程集团有限公司	混凝土采购	市场价	207.68	120.40
北京市设备安装工程集团有限公司	工程款	市场价	800.35	58.60
合 计			27,004.51	49,520.83

②二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	182.67	393.81
北京市第五建筑工程集团有限公司	采购商品	市场价	304.08	777.63
北京建工一建工程建设有限公司	采购商品	市场价	0.05	267.93

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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)
北京建工一建工程建设有限公司	接受劳务	市场价		20.70
北京建工路桥集团有限公司	接受劳务	市场价	12.65	548.72
合 计			499.45	2,008.79

③ 二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公司	购买商品	市场价	1,268.27	
北京建工博海建设有限公司	购买商品	市场价	3,039.49	
合 计			4,307.76	

④ 二级子公司北京建工土木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	材料费	市场价		102.58
北京市设备安装工程集团有限公司	专业分包工程	市场价	3,406.96	10,702.83
上海建邦环境科技有限公司	设备采购	市场价		1,829.65
合 计			3,406.96	12,635.06

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	85.36	

⑥ 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	服务费	市场价	9.43	
天津渤化环境修复股份有限公司	设备租赁	市场价		578.88
天津渤化环境修复股份有限公司	服务费	市场价	27.00	

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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)
南通国盛环境修复有限责任公司	服务费	市场价	177.30	8.49
天津环投环境修复有限责任公司	服务费	市场价	231.19	
合 计			444.92	587.37

⑦二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)
北京建工一建工程建设有限公司	建筑施工	市场价	62,281.59	16,109.10

⑧二级子公司北京国基建设集团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)
北京国建龙冠建筑科技有限公司	采购商品	市场价	2,410.55	

⑨二级子公司北京市政路桥集团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)
北京建工博海建设有限公司	采购商品	市场价		443.79

⑩二级子公司北京建工投资发展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	接受劳务	市场价	11,022.99	
北京市第五建筑工程集团有限公司	接受劳务	市场价	4,617.84	
合 计			15,640.83	

B、出售商品、提供劳务情况表

①本集团母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)
北京辰星国际会展有限公司	建筑服务	市场价	59,063.06	

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	服务收入	市场价	75.01	
合 计			59,138.07	

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	提供服务	市场价		15.74
北京建工博海建设有限公司	提供劳务	市场价	18.00	
合 计			18.00	15.74

③二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	3,039.49	458.24
北京建工路桥集团有限公司	商品混凝土	市场价	5,537.65	3,759.38
北京市第五建筑工程集团有限公司	商品混凝土	市场价	1,268.27	949.76
北京建工一建工程建设有限公司	商品混凝土	市场价	2,878.28	2,509.39
河北雄安管岗混凝土有限公司	商品混凝土	市场价	8,245.06	16,828.03
合 计			20,968.75	24,504.80

④二级子公司北京市建筑工程设计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)
北京市第五建筑工程集团有限公司	建筑设计	市场价		454.91
北京建海汇合房地产开发有限公司	建筑设计	市场价		226.79
合 计				681.70

⑤二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		141.78
北京市第五建筑工程集团有限公司	销售收入	市场价		182.85
北京建工博海建设有限公司	销售收入	市场价	365.36	
北京市设备安装工程集团有限公司	销售收入	市场价		120.51

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)
合 计			365.36	445.14

⑥二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)
北京市第五建筑工程集团有限公司	塔吊出租	市场价		17.57

⑦二级子公司北京建工恒兴置业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)
北京建工环境发展有限责任公司	房屋租赁	市场价		98.02

⑧二级子公司北京建工投资发展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	咨询服务	市场价	643.82	318.27
北京市第五建筑工程集团有限公司	咨询服务	市场价	486.00	496.43
金茂建工(厦门)股权投资合伙企业(有限合伙)	劳务派遣	市场价		11.18
昆明北科领秀置业有限公司	劳务派遣	市场价	71.56	33.76
合 计			1,201.38	859.64

⑨二级子公司北京市机械施工集团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)
北京建工一建工程建设有限公司	专业分包	市场价		3,298.17

⑩二级子公司北京市政路桥集团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)
北京建工博海建设有限公司	出售商品	市场价	2,049.48	547.63
北京建工路桥集团有限公司	出售商品	市场价		3,588.33
北京市第五建筑工程集团有限公司	出售商品	市场价		292.94

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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)
合 计			2,049.48	4,428.90

(2) 其他关联交易

A、担保

本年度本集团向部分联营企业提供借款、保函、承兑汇票及信用证担保情况见下表：

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
北京首建环保有限责任公司	4,667.10			
北京市第五建筑工程集团有限 公司			4,130.00	
合 计	4,667.10		4,130.00	

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 5,318.56 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）
北京首建环保有限责任公司	1,011.50	
北京建工博海建设有限公司	4,307.06	
北京市设备安装工程集团有限公司		4,000.00
合 计	5,318.56	4,000.00

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 21,539.19 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	1,465.66	1,418.68
北京市第二建筑工程有限责任公司	12,792.82	7,578.65
北京首建环保有限责任公司	37.39	
北京建工博海建筑工程有限公司	6,762.91	4,500.17
北京市设备安装工程集团有限公司	464.79	505.23
北京永茂建工机械制造有限公司	15.62	67.38
上海北建华清实业有限公司		157.63
合 计	21,539.19	14,227.74

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京北国建筑工程有限公司	95,119.90			
应收账款	北京北控建工两河水环境治理有限责任公司			38,675,067.76	
应收账款	北京博海国际贸易有限公司	417,928.72			
应收账款	北京辰星国际会展有限公司	203,671,653.97			
应收账款	北京国建龙冠建筑科技有限公司	1,321,380.10		6,000.00	
应收账款	北京恒颐健康管理有限公司			393,712.00	
应收账款	北京建工博海建设工程有限公司	73,643,921.89	130,256.26	46,944,259.22	
应收账款	北京建工海亚建设工程有限公司			81,375.00	
应收账款	北京建工环境发展有限责任公司	110,000.00			
应收账款	北京建工路桥工程建设有限责任公司	50,943,220.45	2,212,355.33	81,260,713.90	139,515.44
应收账款	北京建工一建工程建设有限公司	94,941,541.61	75,189.06	89,851,754.61	338,254.83
应收账款	北京建海汇合房地产开发有限公司			27,672,844.49	
应收账款	北京市第二建筑工程有限公司	5,310,112.61	104,300.95	5,430,317.17	278,754.69
应收账款	北京市第五建筑工程集团有限公司	35,464,219.79		17,672,234.09	
应收账款	北京市第一建筑工程有限公司	135,375.00			
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	大同市赛欧企业管理有限责任公司			21,407,750.80	
应收账款	海口辰智置业有限公司	268,435,536.11		128,722,867.52	
应收账款	河北雄安管岗混凝土有限公司	156,201,312.66		84,613,465.93	
应收账款	江苏锡城建邦投资发展有限公司	5,400,000.00		5,400,000.00	
应收账款	山西赛欧房地产开发有限公司	19,325,374.34		20,783,381.33	
应收账款	天津渤化环境修复股份有限公司	3,511,886.00	35,118.86		
应收账款	中赫工体（北京）商业运营管理有限公司	1,102,519,746.40		1,124,258,106.74	

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	保利（北京）房地产开发有限公司			230,500,200.00	
其他应收款	北京辰轩置业有限公司	49,354,823.79			
其他应收款	北京城市开发集团有限责任公司	221,798.99			
其他应收款	北京恒颐健康管理有限公司			3,063,362.14	
其他应收款	北京建工博海建设有限公司	1,768,160,459.08		1,655,030,080.37	
其他应收款	北京建工路桥集团有限公司	1,037.11		47,727,641.05	
其他应收款	北京建工一建工程建设有限公司	43,770,950.77		3,531,372.54	
其他应收款	北京建海汇合房地产开发有限公司	6,583,539.00			
其他应收款	北京泓润置业有限公司			6,831.12	
其他应收款	北京润置商业运营管理有限公司	113,080.90		82,500,000.00	
其他应收款	北京市第二建筑工程有限责任公司	117,358,638.38		259,726,674.44	
其他应收款	北京市第五建筑工程集团有限公司	167,015,639.80		178,465,531.70	
其他应收款	北京市第一建筑工程有限公司	1,163,054,130.01		1,163,304,130.01	
其他应收款	北京市建筑木材总厂	1,700,000.00			
其他应收款	北京市健宫医院有限公司	23,580,571.03		23,580,571.03	
其他应收款	北京市设备安装工程集团有限公司	155,639,037.56		156,735,943.27	
其他应收款	北京市住宅产业化集团股份有限公司	1,648,694.51			
其他应收款	北京首都开发股份有限公司	1,585,428,000.00		1,238,807,900.00	
其他应收款	北京首建环保有限责任公司	10,128,715.86	685.79		
其他应收款	北京怡畅置业有限公司	356,016,693.44		832,918,754.45	
其他应收款	北京长鸿和智资产管理有限公司	11,917,504.59		11,917,504.59	
其他应收款	北京中泰金建房地产开发有限公司	132,177,042.38			

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京住总房地产开发有限责任公司	875,000,000.00			
其他应收款	广元首发利元基础设施建设有限公司	17,317,512.37			
其他应收款	国平（天津）投资有限公司	740,000.00		740,000.00	
其他应收款	海口辰智置业有限公司	284,895,932.86		496,033,927.82	
其他应收款	恒兴有限公司	15,111,426.38			
其他应收款	华润置地（北京）股份有限公司			67,369.50	
其他应收款	华润置地发展（北京）有限公司			101,049.94	
其他应收款	华润置地控股有限公司	835,428,000.00		1,238,807,900.00	
其他应收款	江苏锡城建邦投资发展有限公司			1,254,338.94	
其他应收款	俊豪国际物业管理有限公司			1,706,701.06	
其他应收款	昆明北科领秀置业有限公司	229,393.23			
其他应收款	陕西建邦环境修复有限责任公司	116,845.26			
其他应收款	上海北建华清实业发展有限公司			16,429,710.13	
其他应收款	香河县盛达房地产开发有限公司	740,000.00		740,000.00	
其他应收款	银信商业保理有限公司	225,376.70		160,668.00	
其他应收款	中铁置业集团北京有限公司			22,504,108.55	
预付账款	北京市设备安装工程集团有限公司	6,504,851.32		738,994.50	
预付账款	北京燕征混凝土配送有限公司	5,000,000.00			

(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	北京国建龙冠建筑科技有限公司	17,184,086.79	2,406,200.66
应付账款	北京建工博海建设有限公司	295,548.00	373,769.09
应付账款	北京建工路桥集团有限公司	20,129,085.12	116,655,945.62
应付账款	北京建工新燕幕墙装饰工程有限公司	252,947.06	252,947.06

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	北京建工一建工程建设有限公司	320,796,603.14	135,168,609.01
应付账款	北京建工总机电设备安装工程有限公司	5,901,525.85	6,996,359.71
应付账款	北京力天混凝土有限公司	1,123,107.38	1,123,107.00
应付账款	北京市第二建筑工程有限责任公司	20,726,920.45	10,041,114.47
应付账款	北京市第五建筑工程集团有限公司	87,817,149.26	229,891,761.99
应付账款	北京市第一建筑工程有限公司	8,939,492.75	10,796,629.33
应付账款	北京市设备安装工程集团有限公司	556,898,600.89	599,319,087.78
应付账款	南通国盛环境修复有限责任公司	1,132,241.09	712,458.72
应付账款	陕西建邦环境修复有限责任公司	1,304.93	1,304.93
应付账款	北京市燕通建筑构件有限公司	35,822,846.76	209,660.60
应付账款	北京首建环保有限责任公司		14,027.81
应付账款	天津渤化环境修复股份有限公司	5,370,315.24	4,752,491.39
应付账款	保利物业管理（北京）有限公司	371,822.88	
应付账款	北京北安时代创新设备安装工程有限公司	2,170,075.18	
应付账款	大同市赛欧企业管理有限责任公司	2,091,703.13	
应付账款	富利建设集团有限公司	5,075,644.11	
应付账款	山西赛欧建筑工程有限公司	3,378,189.52	
应付账款	天津环投环境修复有限责任公司	2,450,600.00	
应付账款	文安县东都园区管理服务有限公司	1,019,921.00	
其他应付款	Airport City (Asset Manager) Limited		172.13
其他应付款	Airport City (General Partner) Limited		172.13
其他应付款	Bolton Regeneration Limited		430.32
其他应付款	6041 Variel BCEG Partners, LLC		171,313,841.12
其他应付款	HVP Partners, LLC		5,652,782.58
其他应付款	北京安居住房股份有限公司	669,355.00	65,562,515.70
其他应付款	北京北国建筑工程有限责任公司	17,317,202.10	17,347,375.60
其他应付款	北京建工博海建设有限公司	18,305,641.36	36,953,042.22
其他应付款	北京建工路桥集团有限公司	25,269,145.68	24,494,859.90
其他应付款	北京建工一建工程建设有限公司	123,751,782.96	151,846,522.57
其他应付款	北京建海汇合房地产开发有限公司	196,000,000.00	416,500,000.00
其他应付款	北京金河水务建设集团有限公司	225,355.61	225,355.61
其他应付款	北京京水建设集团有限公司	1,124,322.05	1,124,200.49
其他应付款	北京力天混凝土有限公司	1,065,227.64	1,065,227.64

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	北京清河水利建设集团有限公司	7,682,094.30	7,682,094.30
其他应付款	北京市第二建筑工程有限责任公司		19,817,397.04
其他应付款	北京市第五建筑工程集团有限公司	60,102,978.99	96,275,125.87
其他应付款	北京市第五建筑工程集团装饰工程有限公司	1,002,585.00	3,079,243.63
其他应付款	北京市第一建筑工程有限公司	2,964,325.37	4,233,813.62
其他应付款	北京市建筑木材有限责任公司	600.00	600.00
其他应付款	北京市设备安装工程集团有限公司	1,602,912.85	619,034.51
其他应付款	北京怡城置业有限公司		578,747,533.33
其他应付款	北京泰格经济开发公司	3,600,000.00	
其他应付款	北京永茂建工机械制造有限公司	600.00	6,532.85
其他应付款	上海北建华清实业发展有限公司		208,828.20
其他应付款	苏州首开龙泰置业有限公司		55,500,000.00
其他应付款	苏州首开融泰置业有限公司	15,250,000.00	30,250,000.00
其他应付款	浙江建航投资管理有限责任公司		100.00
其他应付款	保利（北京）房地产开发有限公司	45,273,273.22	
其他应付款	北京建恒润和房地产开发有限公司	87,500,000.00	
其他应付款	北京市第二建筑工程有限公司	248,181.84	
其他应付款	北京怡璟置业有限公司	213,720.27	
其他应付款	深圳市高山水生态园林股份有限公司	200,000.00	
其他应付款	苏州首开润泰置业有限公司	14,750,000.00	

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

（1）按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	10,931,911,922.55	14,666,548.85	8,400,984,718.37	13,351,316.72
1 至 2 年	1,442,755,912.71	21,479,879.04	1,019,943,060.12	22,151,412.64
2 至 3 年	553,655,875.77	32,549,210.62	739,604,613.57	42,442,062.40
3 年以上	1,069,294,955.99	320,238,310.82	679,008,808.61	361,176,635.20
合 计	13,997,618,667.02	388,933,949.33	10,839,541,200.67	439,121,426.96

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	账 面 余 额		期 末 数		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	预 期 信 用 损 失 率 (%)	
按单项计提坏账准备	108,552,353.48	0.78	108,552,353.48	100.00	
按组合计提坏账准备	13,889,066,313.54	99.22	280,381,595.85	2.02	13,608,684,717.69
其中：					
应收关联方款项	1,767,192,626.99	12.72			1,767,192,626.99
应收政府、事业单位款项	3,785,420,609.39	27.26	61,944,507.32	1.64	3,723,476,102.07
应收国有企业款项	6,144,381,077.66	44.24	79,121,733.78	1.29	6,065,259,343.88
除上述组合以外的款项	2,192,071,999.50	15.78	139,315,354.75	6.36	2,052,756,644.75
合 计	13,997,618,667.02	100.00	388,933,949.33	2.78	13,608,684,717.69

续

类 别	账 面 余 额		期 初 数		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	预 期 信 用 损 失 率 (%)	
按单项计提坏账准备	196,482,448.49	1.81	196,482,448.49	100.00	
按组合计提坏账准备	10,643,058,752.18	98.19	242,638,978.47	2.28	10,400,419,773.71
其中：					
应收关联方款项	1,319,493,786.38	12.40			1,319,493,786.38
应收政府、事业单位款项	2,335,793,959.51	21.95	50,475,109.11	2.16	2,285,318,850.40
应收国有企业款项	5,269,577,500.97	49.51	45,567,857.42	0.86	5,224,009,643.55
除上述组合以外的款项	1,718,193,505.32	16.14	146,596,011.94	8.53	1,571,597,493.38
合 计	10,839,541,200.67	100.00	439,121,426.96	4.05	10,400,419,773.71

期末，按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	预 期 信 用 损 失 率 (%)	计 提 理 由
连云港中港印配煤有限公司	40,722,015.24	40,722,015.24	100.00	收回风险高

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率（%）	计提理由
北京新城基业投资发展有限公司	404,147.74	404,147.74	100.00	收回风险高
重庆鲁嘉置业发展有限公司	67,426,190.50	67,426,190.50	100.00	收回风险高
合 计	108,552,353.48	108,552,353.48	100.00	

账 龄	期末数			期初数		
	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）	9,190,270,288.48	75.82	14,262,401.11	7,081,217,900.98	75.95	11,522,019.47
1 至 2 年	1,418,357,038.29	11.70	21,479,879.04	1,018,386,793.88	10.92	22,151,412.64
2 至 3 年	552,099,609.53	4.55	32,549,210.62	739,604,613.57	7.93	42,442,062.40
3 年以上	961,146,750.25	7.93	212,090,105.08	484,355,657.37	5.20	166,523,483.96
合 计	12,121,873,686.55	100.00	280,381,595.85	9,323,564,965.80	100.00	242,638,978.47

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：
 组合计提项目：应收关联方款项

账 龄	期 末 数		坏账 准备
	账 面 余 额		
	金 额	比 例 (%)	
1 年 以 内 (含 1 年)	1,741,237,486.33	98.53	
1 至 2 年	24,398,874.42	1.38	
2 至 3 年	1,556,266.24	0.09	
3 年 以 上			
合 计	1,767,192,626.99	100.00	

续:

账 龄	期初数		坏账 准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,317,937,520.14	99.88	
1 至 2 年	1,556,266.24	0.12	

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期初数		坏账 准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	1,319,493,786.38	100.00	

组合计提项目：应收政府、事业单位款项

账 龄	期末数		坏账 准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	2,622,447,989.80	69.28	2,664,149.10
1 至 2 年	569,666,979.90	15.05	3,731,071.28
2 至 3 年	162,669,238.36	4.30	1,632,782.72
3 年以上	430,636,401.33	11.37	53,916,504.22
合 计	3,785,420,609.39	100.00	61,944,507.32

续：

账 龄	期初数		坏账 准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,684,735,574.54	72.13	1,794,197.27
1 至 2 年	216,121,390.59	9.25	1,080,606.95
2 至 3 年	150,320,803.79	6.44	1,503,208.04
3 年以上	284,616,190.59	12.18	46,097,096.85
合 计	2,335,793,959.51	100.00	50,475,109.11

组合计提项目：应收国有企业款项

账 龄	期末数		坏账 准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	4,876,962,957.03	79.37	7,681,915.86
1 至 2 年	646,481,480.72	10.52	6,647,450.34
2 至 3 年	299,978,961.80	4.88	15,159,583.24
3 年以上	320,957,678.11	5.23	49,632,784.34

账 龄	期 末 数		坏账 准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
合 计	6,144,381,077.66	100.00	79,121,733.78

续:

账 龄	期 初 数		坏账 准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	4,218,027,061.44	80.04	6,570,911.67
1 至 2 年	634,409,712.87	12.04	6,344,097.12
2 至 3 年	359,790,532.45	6.83	17,989,526.62
3 年以上	57,350,194.21	1.09	14,663,322.01
合 计	5,269,577,500.97	100.00	45,567,857.42

组合计提项目：除上述组合以外的款项

账 龄	期 末 数		坏账 准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,690,859,341.65	77.14	3,916,336.15
1 至 2 年	202,208,577.67	9.22	11,101,357.42
2 至 3 年	89,451,409.37	4.08	15,756,844.66
3 年以上	209,552,670.81	9.56	108,540,816.52
合 计	2,192,071,999.50	100.00	139,315,354.75

续:

账 龄	期 初 数		坏账 准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,178,455,265.00	68.59	3,156,910.53
1 至 2 年	167,855,690.42	9.77	14,726,708.57
2 至 3 年	229,493,277.33	13.36	22,949,327.74
3 年以上	142,389,272.57	8.28	105,763,065.10
合 计	1,718,193,505.32	100.00	146,596,011.94

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他原因变动	
单项:	196,482,448.49	-87,930,095.01				108,552,353.48
组合:	242,638,978.47	37,737,126.32			5,491.06	280,381,595.85
应收关联方款项						
应收政府、事业单位款项	50,475,109.11	11,469,398.21				61,944,507.32
应收国有企业款项	45,567,857.42	33,553,876.36				79,121,733.78
除上述组合以外的款项	146,596,011.94	-7,286,148.25			5,491.06	139,315,354.75
合 计	439,121,426.96	-50,192,968.69			5,491.06	388,933,949.33

(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
中赫工体（北京）商业运营管理有限公司	1,102,519,746.40	7.88	
淄博市京建汇信建设工程有限责任公司	802,833,880.39	5.74	802,833.88
北京城市副中心投资建设集团有限公司	782,555,489.37	5.59	4,111,753.38
首都机场集团公司	706,040,416.98	5.04	3,338,096.31
北京北辰会展投资有限公司	703,168,772.96	5.02	703,168.77
合 计	4,097,118,306.10	29.27	8,955,852.34

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	55,420,928.32	154,208,903.87
其他应收款项	35,848,925,008.39	39,856,670,463.59
合 计	35,904,345,936.71	40,010,879,367.46

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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				

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
其中：（1）北京市设备安装工程集团有限公司	23,520,000.00		尚未支付	否
（2）北京建筑技术发展有限责任公司	168,602.27		尚未支付	否
（3）北京市第五建筑工程有限公司		30,550,000.00	尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利				
其中：（1）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
（2）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
（3）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
（4）北京市第二建筑工程有限公司	3,132,332.35	3,132,332.35	尚未支付	否
（5）北京市设备安装工程集团有限公司	22,540,000.00	22,540,000.00	尚未支付	否
（6）北京建工博海建设有限公司	980.00	28,420,980.00	尚未支付	否
（7）北京市第五建筑工程有限公司		63,197,126.90	尚未支付	否
（8）北京广宇建筑机械设备租赁有限公司		309,450.92	尚未支付	否
小计：	55,420,928.32	154,208,903.87		
减：坏账准备				
合计	55,420,928.32	154,208,903.87		

（2）其他应收款项

① 按账龄披露其他按应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	34,597,380,291.42	9,673,071.72	38,555,355,044.90	9,174,894.50
1 至 2 年	41,194,145.78	38,002.32	688,959,124.56	147,342.32
2 至 3 年	671,210,281.95	586,456.73	246,753,395.90	195,520.00
3 年以上	660,059,211.98	110,621,391.97	482,902,817.86	107,782,162.81
合 计	35,969,843,931.13	120,918,922.74	39,973,970,383.22	117,299,919.63

② 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	90,325,659.88	0.25	90,325,659.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	35,879,518,271.25	99.75	30,593,262.86	0.09	35,848,925,008.39
其中：应收保证金、押金及备用金	1,075,854,551.49	3.00			1,075,854,551.49
应收关联方款项	33,858,798,839.40	94.37			33,858,798,839.40
除上述组合以外的款项	944,864,880.36	2.63	30,593,262.86	3.24	914,271,617.50
合 计	35,969,843,931.13	100.00	120,918,922.74	0.34	35,848,925,008.39

续：

类 别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	90,325,659.88	0.23	90,325,659.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	39,883,644,723.34	99.77	26,974,259.75	0.07	39,856,670,463.59
其中：应收保证金、押金及备用金	338,429,371.29	0.85			338,429,371.29
应收关联方款项	39,034,567,597.96	97.87			39,034,567,597.96
除上述组合以外的款项	510,647,754.09	1.28	26,974,259.75	5.28	483,673,494.34
合 计	39,973,970,383.22	100.00	117,299,919.63	0.29	39,856,670,463.59

③ 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
中国北京国际经济合作公司	31,633,910.00	31,633,910.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
深圳聚德丰投资发展有限公司	23,322,828.26	23,322,828.26	100.00	风险较大预计不能全额收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
北京恒利通开发中心	13,420,000.00	13,420,000.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
丰联广场	9,748,921.62	9,748,921.62	100.00	风险较大预计不能全额收回
重庆渝世弟物业发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
长城海南分	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
重庆鲁嘉置业发展有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00	风险较大预计不能全额收回
合 计	90,325,659.88	90,325,659.88		

④ 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	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）	888,335,392.99	94.02	9,673,071.72	454,681,557.90	89.04	9,174,894.50
1 至 2 年	3,800,231.60	0.40	38,002.32	14,734,233.60	2.89	147,342.32
2 至 3 年	11,729,134.55	1.24	586,456.73	3,910,400.00	0.77	195,520.00
3 年以上	41,000,121.22	4.34	20,295,732.09	37,321,562.59	7.30	17,456,502.93
合 计	944,864,880.36	100.00	30,593,262.86	510,647,754.09	100.00	26,974,259.75

⑤ 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比 例 (%)	坏账 准备	账面余额	计提比 例 (%)	坏账 准备
应收保证金、 押金及备用金	1,075,854,551.49			338,429,371.29		
应收关联方款 项	33,858,798,839.40			39,034,567,597.96		
合 计	34,934,653,390.89			39,372,996,969.25		

⑥ 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额	26,974,259.75		90,325,659.88	117,299,919.63
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,616,795.46			3,616,795.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	2,207.65			2,207.65
期末余额	30,593,262.86		90,325,659.88	120,918,922.74

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额	39,883,644,723.34		90,325,659.88	39,973,970,383.22
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	14,334,584,261.66			14,334,584,261.66
本期终止确认	-18,207,620,689.59			-18,207,620,689.59
其他变动	-131,090,024.16			-131,090,024.16
期末余额	35,879,518,271.25		90,325,659.88	35,969,843,931.13

② 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
北京建工地产有限责任公司	往来款	16,759,819,986.05	1 年以内	46.60	
北京六建集团有限责任公司	往来款	3,576,140,970.35	1 年以内	9.94	
北京市机械施工集团有限公司	往来款	1,618,589,228.21	1 年以内	4.50	
北京建工博海建设有限公司	往来款	173,291,223.10	1 年以内	0.48	
成都建邦置业有限公司	往来款	154,001,757.52	5 年以上	0.43	
合计		22,281,843,165.23		61.95	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	19,296,571,019.28	5,477,679,003.94	35,371,465.10	24,738,878,558.12
对合营企业投资				
对联营企业投资	5,515,253,850.45	193,363,507.14	70,675,000.00	5,637,942,357.59
小 计	24,811,824,869.73	5,671,042,511.08	106,046,465.10	30,376,820,915.71
减：长期股权投资减值准备				
合 计	24,811,824,869.73	5,671,042,511.08	106,046,465.10	30,376,820,915.71

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 对子公司投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						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
联营企业										
青海省京宁水务 有限责任公司	91,113,000.00									
北京北控建工城 北水环境治理有 限责任公司	31,500,000.00	31,618,731.38								31,618,731.38
浙江京颐建设管 理有限责任公司	14,400,000.00	14,227,746.92								14,227,746.92
北京北控建工两 河环境治理有限 责任公司	63,510,000.00	63,469,477.59			-25,333.16					63,444,144.43
北京北国建筑工 程有限责任公司	20,000,000.00	7,119,687.47			162,753.96					7,282,441.43
北京市第二建筑 工程有限责任公 司	135,565,349.12									
北京建工环境发 展有限责任公司	309,358,435.54	530,228,852.34			33,383,106.64			12,000,000.00		551,611,958.98
北京市第一建筑 工程有限公司	101,476,324.25	127,806,418.50			-24,760,699.55	-4,907,337.75				98,138,381.20
北京市第五建筑 工程有限公司	117,500,000.00	258,926,502.41			62,069,855.81			32,900,000.00		288,096,358.22
北京市健宫医院 有限公司	85,345,693.40	114,097,859.10			7,209,154.66	-2,446,923.12	2,525,581.30			121,385,671.94

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						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
北京市设备安装 工程集团有限公司	98,128,446.80	542,827,686.28			6,881,394.12			23,520,000.00	526,189,080.40
北京建工路桥工 程建设有限公司	147,000,000.00	285,752,867.04			31,623,119.71				317,375,986.75
北京建工博海建 设有限公司	29,400,000.00	496,106,603.39	29,400,000.00		1,499,442.72	43,592,997.72		980,000.00	569,619,043.83
北京首建环保有 限责任公司	28,245,000.00	10,159,306.32			-5,415,610.90				4,743,695.42
银信商业保理有 限公司	51,000,000.00	53,148,900.21			1,952,792.65			1,275,000.00	53,826,692.86
北京建工五建置 业有限公司	23,500,000.00	29,721,936.21			10,019,643.75	-337,178.22			39,404,401.74
北京合创冰雪小 镇企业管理中心 （有限合伙）	1,750,000,000.00	1,750,077,275.29			252,403.04				1,750,329,678.33
北京辰星国际会 展有限公司	1,199,964,000.00	1,199,964,000.00							1,199,964,000.00
北京丽泽金都科 技发展有限责任 公司	5,250,000.00				684,343.76				684,343.76
合 计	4,302,256,249.11	5,515,253,850.45	29,400,000.00		125,536,367.21	35,901,558.63	2,525,581.30	70,675,000.00	5,637,942,357.59

(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	北京建工博海建设有限公司		北京辰星国际会展有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	4,025,648,486.50	4,146,105,787.04	738,361,974.93	38,476,257.15
非流动资产	1,509,906,584.73	1,390,782,949.16	5,310,253,910.13	3,670,995,268.78
资产合计	5,535,555,071.23	5,536,888,736.20	6,048,615,885.06	3,709,471,525.93
流动负债	3,958,742,336.71	4,036,201,925.19	754,955,409.75	109,543,525.93
非流动负债	408,515,337.48	424,052,096.03	1,693,732,475.31	0.00
负债合计	4,367,257,674.19	4,460,254,021.22	2,448,687,885.06	109,543,525.93
净资产	1,168,297,397.04	1,076,634,714.98	3,599,928,000.00	3,599,928,000.00
按持股比例计算的 净资产份额	569,619,043.83	524,526,603.39	1,199,964,000.00	1,199,964,000.00
调整事项				
对联营企业权益投 资的账面价值	569,619,043.83	496,106,603.39	1,199,964,000.00	1,199,964,000.00
存在公开报价的权 益投资的公允价值				

续:

项 目	北京建工博海建设有限公司		北京辰星国际会展有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,083,345,748.44	1,872,162,525.39	0.00	0.00
净利润	2,697,380.59	10,082,100.40	0.00	0.00
其他综合收益	88,965,301.47	409,209.71	0.00	0.00
综合收益总额	91,662,682.06	10,491,310.11	0.00	0.00
企业本期收到的来 自联营企业的股利				

重要联营企业的主要财务信息 B

项 目	北京市第五建筑工程集团有限公司		北京市设备安装工程集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	2,738,168,877.50	2,950,117,639.33	3,459,355,297.46	3,607,143,013.18
非流动资产	90,357,015.87	92,369,897.82	1,377,430,542.33	1,385,369,257.29
资产合计	2,828,525,893.37	3,042,487,537.15	4,836,785,839.79	4,992,512,270.47
流动负债	1,912,089,134.39	2,076,439,666.63	3,552,885,559.08	3,677,139,129.68
非流动负债	66,584,191.44	178,696,874.59	242,592,910.77	266,148,587.61

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	北京市第五建筑工程集团有限公司		北京市设备安装工程集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
负债合计	1,978,673,325.83	2,255,136,541.22	3,795,478,469.85	3,943,287,717.29
净资产	849,852,567.54	787,350,995.93	1,041,307,369.94	1,049,224,553.18
按持股比例计算的 净资产份额	288,096,358.23	258,926,502.41	526,189,080.40	542,827,686.28
调整事项				
对联营企业权益投 资的账面价值	288,096,358.22	258,926,502.41	526,189,080.40	542,827,686.28
存在公开报价的权 益投资的公允价值				

续：

项 目	北京市第五建筑工程集团有限公司		北京市设备安装工程集团有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,802,638,226.33	3,716,686,743.97	3,726,696,900.93	3,946,868,474.52
净利润	133,033,580.77	123,750,014.87	13,988,545.03	19,914,011.82
其他综合收益				
综合收益总额	133,033,580.77	123,750,014.87	13,988,545.03	19,914,011.82
企业本期收到的来 自联营企业的股利				

重要联营企业的主要财务信息 C

项 目	北京北国建筑工程有限责任公司		北京市健宫医院有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	427,115,049.54	417,050,698.48	661,704,582.41	487,104,270.49
非流动资产	9,659,625.77	10,286,553.09	290,550,909.91	281,778,094.77
资产合计	436,774,675.31	427,337,251.57	952,255,492.32	768,882,365.26
流动负债	338,676,512.85	330,052,858.86	339,799,248.26	191,790,062.93
非流动负债			5,527,884.33	6,603,006.87
负债合计	338,676,512.85	330,052,858.86	345,327,132.59	198,393,069.80
净资产	98,098,162.46	97,284,392.71	606,928,359.73	570,489,295.46
按持股比例计算的 净资产份额	7,282,441.43	7,119,687.47	121,385,671.94	114,097,859.10
调整事项				
对联营企业权益投 资的账面价值	7,282,441.43	7,119,687.47	121,385,671.94	114,097,859.10
存在公开报价的权 益投资的公允价值				

北京建工集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续：

项 目	北京北国建筑工程有限公司		北京市健宫医院有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	122,625,350.90	125,805,913.16	758,622,442.19	782,883,330.92
净利润	813,769.75	-6,880,036.44	36,045,773.26	55,222,192.52
其他综合收益				
综合收益总额	813,769.75	-6,880,036.44	36,045,773.26	55,222,192.52
企业本期收到的来自联营企业的股利				

重要联营企业的主要财务信息 D

项 目	北京建工环境发展有限责任公司		北京建工路桥集团有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	628,260,769.48	512,913,599.67	2,473,751,607.12	2,067,638,128.89
非流动资产	2,192,427,359.66	2,249,951,135.98	1,187,785,254.30	1,183,177,130.50
资产合计	2,820,688,129.14	2,762,864,735.65	3,661,536,861.42	3,250,815,259.39
流动负债	581,172,465.69	683,533,380.63	677,869,443.50	1,287,023,818.29
非流动负债	653,305,848.48	534,784,559.16	2,225,870,000.00	1,271,500,000.00
负债合计	1,234,478,314.17	1,218,317,939.79	2,903,739,443.50	2,558,523,818.29
净资产	1,586,209,814.97	1,544,546,795.86	757,797,417.92	692,291,441.10
按持股比例计算的净资产份额	551,611,958.98	530,228,852.34	317,375,986.75	285,752,867.04
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	551,611,958.98	530,228,852.34	317,375,986.75	285,752,867.04
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
营业收入	661,053,753.12	719,506,864.06	4,181,397,414.80	4,738,100,291.24
净利润	105,487,393.26	161,408,979.76	70,176,415.42	76,856,881.00
其他综合收益				
综合收益总额	105,487,393.26	161,408,979.76	70,176,415.42	76,856,881.00
企业本期收到的来自联营企业的股利				

4、营业收入与营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,953,912,389.67	32,819,249,378.04	30,151,193,281.07	28,251,464,449.63
其他业务	206,070,580.46	26,688,068.20	268,944,302.69	28,546,843.15
合 计	35,159,982,970.13	32,845,937,446.24	30,420,137,583.76	28,280,011,292.78

（2）按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
建造合同形成的收入	34,525,496,404.78	32,815,091,032.88	29,873,781,307.40	28,206,011,944.84
房地产开发	93,797,152.96	3,789,014.87	62,862,005.74	-6,906,986.82
商品销售				
服务业及其他	334,618,831.93	369,330.29	214,549,967.93	52,359,491.61
小 计	34,953,912,389.67	32,819,249,378.04	30,151,193,281.07	28,251,464,449.63
其他业务：				
咨询、服务	193,692,286.86	26,688,068.20	261,092,598.00	28,534,779.38
其他	12,378,293.60		7,851,704.69	12,063.77
小 计	206,070,580.46	26,688,068.20	268,944,302.69	28,546,843.15
合 计	35,159,982,970.13	32,845,937,446.24	30,420,137,583.76	28,280,011,292.78

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	125,536,367.21	143,647,771.96
处置长期股权投资产生的投资收益		2,419,407.17
处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	8,268,247.40	60,163,102.23
处置交易性金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益		1,070,000.00
其他债权投资持有期间的利息收益		
债权投资处置收益		
其他债权投资处置收益		

北京建工集团有限责任公司
财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	3,944,681.10	4,287,908.75
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益		
其他	121,697,057.89	283,786,568.63
合 计	259,446,353.60	495,374,758.74

6. 现金流量表补充资料

（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	39,466,086.97	443,626,954.41
加：资产减值损失	3,380,900.92	587,800.13
信用减值损失	-43,690,488.41	86,753,401.74
固定资产折旧	54,490,046.06	41,320,186.39
使用权资产折旧	4,787,523.16	5,361,089.04
无形资产摊销	3,656,042.80	3,357,373.70
长期待摊费用摊销	123,088,516.57	142,505,234.13
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）	-252,186,081.20	-96,973,500.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-288,134.38	422,077.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	78,173,099.74	76,178,458.66
财务费用（收益以“-”号填列）	575,218,531.58	677,950,298.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-259,446,353.60	-495,374,758.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,764,616.36	42,412,817.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-42,507,915.68	-91,584,776.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	337,371,307.04	-8,279,189.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,686,022,170.74	-5,134,009,827.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,423,292,312.36	6,348,465,415.75
其他		

北京建工集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	2,365,547,839.55	2,042,719,055.43
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		
当期新增的使用权资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,245,877,539.54	11,716,340,758.93
减: 现金的期初余额	11,716,340,758.93	12,403,316,145.40
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	-470,463,219.39	-686,975,386.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	11,245,877,539.54	11,716,340,758.93
其中: 库存现金	4,192,120.40	4,659,024.73
可随时用于支付的银行存款	11,230,717,143.25	11,711,197,125.76
可随时用于支付的其他货币资金	10,968,275.89	484,608.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,245,877,539.54	11,716,340,758.93
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十四、财务报表之批准

本集团财务报表及财务报表附注于 2023 年 4 月 4 日批准报出。

北京建工集团有限责任公司

2023 年 4 月 4 日





统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(20-1)

(副 本)

此件仅供业务报告使用，复印无效



名称 致同会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
负责人 李惠琦

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
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

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。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2022 年 03 月 10 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

说明

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

会计师事务所

执业证书



名称：北京同兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：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

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 孟庆卓
 Real name 孟庆卓
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1975-01-31
 Date of birth 1975-01-31
 工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码 152104197501310017
 Identity card No. 152104197501310017

执业证书号 /
 No. of Certificate 110000302701
 北京注册会计师协会
 Association of CPAs in Beijing
 发证日期 二〇二〇年 八月 十日
 Date of Issuance 2020 8 10

年度检验登记

本证书的有效性依赖于您按时年检。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

本证书的有效性依赖于您按时年检。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



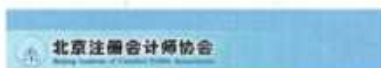
年度检验登记

本证书的有效性依赖于您按时年检。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

本证书的有效性依赖于您按时年检。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



CPA执业会员年检凭证

注册会计师工作单位变更事项登记

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in firm of CPA

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in firm of CPA

姓名	孟庆卓
会员证书编号	110000302701
最后年检年度	2021
年检状态	通过
北京注册会计师协会 查询时间: 2022年02月28日	
历年记录	
2021	通过
2020	通过
2019	通过
2018	通过



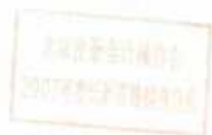
姓 名 高天强
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1980-11-12
Date of birth
工作单位 北京天强会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 15210180112062
Identity card No.

证书编号 110001422055
No. of Certificate
北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants
发证日期 2009 年 11 月 28 日
Date of Issue

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009 年 11 月 28 日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更
Agree to be transferred from
李天强 事务所
CPA
原工作单位
Original working unit
2009 年 11 月 28 日
Date of the transfer
2009 年 11 月 28 日
Date of the transfer

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更
Agree to be transferred from
李天强 事务所
CPA
原工作单位
Original working unit
2009 年 11 月 28 日
Date of the transfer
2009 年 11 月 28 日
Date of the transfer



姓名 高天强
证书编号 110001422055
Date of issue 2009 年 11 月 28 日
This is new



2009 年 11 月 28 日

北京注册会计师协会

Beijing Institute of Certified Public Accountants

CPA执业会员年检凭证

姓名 高天强
会员证书编号 110001422055
最后年检年度 2021
年检状态 通过

北京注册会计师协会
查询时间: 2022年02月28日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2022 年 2 月 28 日



历年记录
2021 通过
2020 通过
2019 通过
2018 通过