

中国建筑一局（集团）有限公司
2023 年度
审计报告

| 索引 | 页码 |
|---------------|--------|
| 审计报告 | 1-3 |
| 公司财务报表 | |
| — 合并资产负债表 | 1-2 |
| — 母公司资产负债表 | 3-4 |
| — 合并利润表 | 5 |
| — 母公司利润表 | 6 |
| — 合并现金流量表 | 7 |
| — 母公司现金流量表 | 8 |
| — 合并所有者权益变动表 | 9-10 |
| — 母公司所有者权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注 | 13-126 |



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

审计报告

XYZH/2024BJAA16B0232

中国建筑一局（集团）有限公司

中国建筑一局（集团）有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了中国建筑一局（集团）有限公司（以下简称中建一局公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了中建一局公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母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，我们独立于中建一局公司，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

中建一局公司管理层（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，管理层负责评估中建一局公司的持续经营能力，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中建一局公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中建一局公司的财务报告过程。



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，根据获取的审计证据，就可能导致对中建一局公司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中建一局公司不能持续经营。

（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）就中建一局公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



（本页无正文）

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

徐宇清



中国注册会计师：

杨献波



中国 北京

二〇二四年四月八日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中国建筑一局（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八、（一） | 22,615,698,735.37 | 19,272,593,332.58 |
| 交易性金融资产 | 八、（二） | | 8.30 |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 八、（三） | 456,341,061.31 | 1,168,584,455.18 |
| 应收账款 | 八、（四） | 10,564,503,639.89 | 10,297,534,520.32 |
| 应收款项融资 | 八、（五） | 588,833,279.73 | 591,172,012.68 |
| 预付款项 | 八、（六） | 960,930,139.55 | 969,181,947.12 |
| 应收资金集中管理款 | | | |
| 其他应收款 | 八、（七） | 4,882,323,023.26 | 5,033,083,425.79 |
| 其中：应收股利 | 八、（七） | 5,739,600.00 | 5,167,600.00 |
| 存货 | 八、（八） | 31,226,080,541.40 | 31,407,134,326.65 |
| 合同资产 | 八、（九） | 13,594,208,620.49 | 11,778,926,536.57 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 八、（十） | 1,029,929,377.44 | 802,789,943.21 |
| 其他流动资产 | 八、（十一） | 2,821,390,869.77 | 2,771,785,201.15 |
| 流动资产合计 | | 88,740,239,288.21 | 84,092,785,709.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 八、（十二） | 354,959,400.00 | 64,920,995.27 |
| ☆可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| ☆持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 八、（十三） | 3,919,494,465.57 | 2,255,174,288.81 |
| 长期股权投资 | 八、（十四） | 3,563,664,123.31 | 3,883,561,333.92 |
| 其他权益工具投资 | 八、（十五） | 908,167,081.68 | 1,082,499,554.57 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 八、（十六） | 1,027,275,091.61 | 990,446,967.71 |
| 固定资产 | 八、（十七） | 1,726,217,463.76 | 1,718,739,361.40 |
| 在建工程 | 八、（十八） | 223,109,122.64 | 82,651,945.99 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 八、（十九） | 203,309,425.40 | 254,547,952.67 |
| 无形资产 | 八、（二十） | 338,430,790.34 | 335,581,752.38 |
| 开发支出 | 八、（二十一） | | 5,398,174.31 |
| 商誉 | 八、（二十二） | 2,311,562.11 | 2,311,562.11 |
| 长期待摊费用 | 八、（二十三） | 62,786,528.57 | 36,177,162.81 |
| 递延所得税资产 | 八、（二十四） | 1,097,578,497.96 | 1,014,530,596.70 |
| 其他非流动资产 | 八、（二十五） | 10,196,146,049.52 | 8,240,035,652.19 |
| 其中：特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 23,623,449,602.47 | 19,966,577,300.84 |
| 资产总计 | | 112,363,688,890.68 | 104,059,363,010.39 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)
2023年12月31日

编制单位: 中国建筑一局(集团)有限公司

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 八、(二十六) | 6,656,053,611.10 | 3,301,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 八、(二十七) | 85,100,000.00 | 27,607,051.17 |
| 应付账款 | 八、(二十八) | 32,466,728,951.03 | 28,064,101,421.37 |
| 预收款项 | 八、(二十九) | 30,432,618.78 | 25,864,927.95 |
| 合同负债 | 八、(三十) | 27,133,073,131.00 | 29,578,814,364.53 |
| 应付职工薪酬 | 八、(三十一) | 170,633,146.05 | 199,100,927.32 |
| 其中:应付工资 | 八、(三十一) | 130,869,103.82 | 160,237,129.90 |
| 应付福利费 | 八、(三十一) | 93,395.05 | 31,021.56 |
| #其中:职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | 八、(三十二) | 853,992,980.15 | 624,312,159.73 |
| 其中:应交税金 | 八、(三十二) | 821,410,692.19 | 595,896,074.24 |
| 其他应付款 | 八、(三十三) | 6,207,680,080.33 | 6,379,707,004.90 |
| 其中:应付股利 | 八、(三十三) | 9,030,184.82 | 2,709,705.26 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 八、(三十四) | 1,217,943,570.60 | 940,174,979.19 |
| 其他流动负债 | 八、(三十五) | 5,514,559,317.40 | 4,738,324,877.47 |
| 流动负债合计 | | 80,336,197,406.44 | 73,879,007,713.63 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 八、(三十六) | 3,207,806,927.07 | 3,357,192,746.24 |
| 应付债券 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 八、(三十七) | 70,686,744.16 | 65,554,635.02 |
| 长期应付款 | 八、(三十八) | 197,950,379.70 | 866,047,193.19 |
| 长期应付职工薪酬 | 八、(三十九) | 332,020,000.00 | 358,210,000.00 |
| 预计负债 | 八、(四十) | 90,621,809.70 | 90,732,619.12 |
| 递延收益 | 八、(四十一) | 1,505,405.80 | 1,057,955.12 |
| 递延所得税负债 | 八、(二十四) | 67,942,363.82 | 63,159,007.25 |
| 其他非流动负债 | 八、(四十二) | 38,292,156.83 | 71,382,483.14 |
| 其中:特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 4,006,825,787.08 | 4,873,336,639.08 |
| 负 债 合 计 | | 84,343,023,193.52 | 78,752,344,352.71 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本 | 八、(四十三) | 7,000,000,000.00 | 7,000,000,000.00 |
| 国家资本 | | | |
| 国有法人资本 | 八、(四十三) | 7,000,000,000.00 | 7,000,000,000.00 |
| 集体资本 | | | |
| 民营资本 | | | |
| 外商资本 | | | |
| #减:已归还投资 | | | |
| 实收资本净额 | 八、(四十三) | 7,000,000,000.00 | 7,000,000,000.00 |
| 其他权益工具 | 八、(四十四) | 4,021,819,406.39 | 4,545,410,136.98 |
| 其中:优先股 | 八、(四十四) | | |
| 永续债 | 八、(四十四) | 4,021,819,406.39 | 4,545,410,136.98 |
| 资本公积 | 八、(四十五) | 448,078,624.95 | 436,702,327.44 |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 八、(六十三) | 489,783,683.81 | 453,095,672.53 |
| 其中:外币报表折算差额 | 八、(六十三) | -8,646,793.73 | -12,025,210.81 |
| 专项储备 | 八、(四十六) | | |
| 盈余公积 | 八、(四十七) | 1,660,662,970.12 | 1,349,487,745.82 |
| 其中:法定公积金 | 八、(四十七) | 1,660,662,970.12 | 1,349,487,745.82 |
| 任意公积金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、(四十八) | 8,399,336,856.78 | 6,170,431,749.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 22,019,681,542.05 | 19,955,127,632.67 |
| *少数股东权益 | | 6,000,984,155.11 | 5,351,891,025.01 |
| 所有者权益合计 | | 28,020,665,697.16 | 25,307,018,657.68 |
| 负债和所有者权益总计 | | 112,363,688,890.68 | 104,059,363,010.39 |

单位负责人: 吴爱国 主管会计工作负责人: 姜瑞航 会计机构负责人: 1504444



母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中国建筑一局（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 12,792,605,374.81 | 11,607,886,102.32 |
| 交易性金融资产 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 340,328,566.56 | 964,940,044.38 |
| 应收账款 | 十二、（一） | 8,508,164,836.95 | 8,102,488,319.03 |
| 应收款项融资 | | 466,881,349.99 | 394,924,702.61 |
| 预付款项 | | 727,358,569.10 | 884,751,969.69 |
| 应收资金集中管理款 | | | |
| 其他应收款 | 十二、（二） | 6,345,909,521.82 | 4,705,362,921.11 |
| 其中：应收股利 | | 5,739,600.00 | 5,167,600.00 |
| 存货 | | 596,247,578.09 | 1,528,084,379.68 |
| 合同资产 | | 9,706,667,511.57 | 8,342,019,573.03 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 10,929,298,050.82 | 10,898,414,456.37 |
| 其他流动资产 | | 802,178,428.15 | 1,038,774,111.72 |
| 流动资产合计 | | 51,215,639,787.86 | 48,467,646,579.94 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | 538,961,000.00 | 1,012,961,000.00 |
| ☆可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| ☆持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 867,893,403.23 | 435,707,284.31 |
| 长期股权投资 | 十二、（三） | 13,510,628,923.48 | 13,440,515,067.21 |
| 其他权益工具投资 | | 903,403,162.71 | 776,892,154.87 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 98,900,915.04 | 103,322,283.98 |
| 固定资产 | | 526,876,889.59 | 642,817,380.87 |
| 在建工程 | | 40,349,173.41 | 37,604,009.15 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 102,482,535.70 | 109,872,454.75 |
| 无形资产 | | 52,914,071.48 | 51,480,206.73 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,435,777.50 | 4,927,100.92 |
| 递延所得税资产 | | 434,274,378.96 | 404,467,236.68 |
| 其他非流动资产 | | 6,713,541,659.20 | 4,888,497,721.46 |
| 其中：特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 23,793,661,890.30 | 21,909,063,900.93 |
| 资产总计 | | 75,009,301,678.16 | 70,376,710,480.87 |

单位负责人：

吴爱国

主管会计工作负责人：

姜瑞彬

会计机构负责人：

1 李 明



母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：中国建筑一局（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 6,655,751,111.10 | 3,301,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| ★以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 72,000,000.00 | 2,527,160.00 |
| 应付账款 | | 23,095,724,931.75 | 20,337,588,295.79 |
| 预收款项 | | 1,959,370.48 | 1,907,071.72 |
| 合同负债 | | 7,872,404,928.74 | 11,718,318,713.84 |
| 应付职工薪酬 | | 55,589,995.02 | 56,960,271.92 |
| 其中：应付工资 | | 54,571,024.73 | 56,711,895.65 |
| 应付福利费 | | 65,086.76 | |
| #其中：职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | | 301,337,753.30 | 116,323,297.98 |
| 其中：应交税金 | | 274,947,897.56 | 95,624,028.19 |
| 其他应付款 | | 16,551,162,055.08 | 15,797,917,015.78 |
| 其中：应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 53,393,316.55 | 65,500,632.01 |
| 其他流动负债 | | 2,985,989,620.24 | 2,588,376,892.55 |
| 流动负债合计 | | 57,645,313,082.26 | 53,986,419,351.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 23,359,774.03 | 7,927,831.53 |
| 长期应付款 | | 401,940,165.20 | 437,426,726.65 |
| 长期应付职工薪酬 | | 80,390,000.00 | 85,790,000.00 |
| 预计负债 | | 62,476,754.85 | 63,721,224.27 |
| 递延收益 | | 649,106.17 | 295,226.93 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | 17,866,682.64 |
| 其中：特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 568,815,800.25 | 613,027,692.02 |
| 负 债 合 计 | | 58,214,128,882.51 | 54,599,447,043.61 |
| 所有者权益 | | | |
| 实收资本 | | 7,000,000,000.00 | 7,000,000,000.00 |
| 国家资本 | | | |
| 国有法人资本 | | 7,000,000,000.00 | 7,000,000,000.00 |
| 集体资本 | | | |
| 民营资本 | | | |
| 外商资本 | | | |
| #减：已归还投资 | | | |
| 实收资本净额 | | 7,000,000,000.00 | 7,000,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | 4,021,819,406.39 | 4,545,410,136.98 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | 4,021,819,406.39 | 4,545,410,136.98 |
| 资本公积 | | 372,545,519.31 | 361,169,221.80 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 459,682,351.86 | 377,524,100.03 |
| 其中：外币报表折算差额 | | -9,706,671.72 | -13,205,630.29 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,649,283,118.36 | 1,349,487,745.82 |
| 其中：法定公积金 | | 1,649,283,118.36 | 1,349,487,745.82 |
| 任意公积金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| 未分配利润 | | 3,291,842,399.73 | 2,143,672,232.63 |
| 所有者权益合计 | | 16,795,172,795.65 | 15,777,263,437.26 |
| 负债和所有者权益总计 | | 75,009,301,678.16 | 70,376,710,480.87 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴爱国

姜瑞航

11月11日



合并利润表
2023年度

编制单位：中国建筑一局（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| 一、营业总收入 | | 151,453,093,983.55 | 149,057,571,803.18 |
| 其中：营业收入 | 八、（四十九） | 151,453,093,983.55 | 149,057,571,803.18 |
| 二、营业成本 | | 145,908,183,650.36 | 144,154,587,691.63 |
| 其中：营业成本 | 八、（四十九） | 138,667,753,033.73 | 136,835,670,219.84 |
| 税金及附加 | 八、（五十） | 483,684,576.61 | 504,009,734.81 |
| 销售费用 | 八、（五十一） | 635,597,156.22 | 551,024,513.01 |
| 管理费用 | 八、（五十二） | 2,202,728,444.94 | 2,170,578,288.80 |
| 研发费用 | 八、（五十三） | 3,504,850,889.66 | 3,731,305,777.67 |
| 财务费用 | 八、（五十三） | 413,569,549.20 | 361,999,157.50 |
| 其中：利息费用 | 八、（五十三） | 420,071,398.22 | 395,283,934.42 |
| 利息收入 | 八、（五十三） | 92,627,373.97 | 132,404,447.10 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 八、（五十三） | -27,922,665.39 | -57,438,687.76 |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | 八、（五十四） | 55,820,839.91 | 30,507,456.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、（五十五） | -33,659,198.50 | 121,330,591.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 八、（五十五） | -24,619,589.66 | 89,569,477.70 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 八、（五十五） | -116,399,183.21 | -169,867,010.91 |
| 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、（五十六） | 1.04 | -600,462.66 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 八、（五十七） | -105,528,351.59 | -215,947,266.25 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 八、（五十八） | -159,775,440.34 | -170,371,282.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 八、（五十九） | 8,429,718.22 | 4,667,946.79 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,310,197,901.93 | 4,672,571,095.57 |
| 加：营业外收入 | 八、（六十） | 77,503,177.32 | 28,233,385.19 |
| 其中：政府补助 | 八、（六十） | 7,317,259.22 | 5,015,857.54 |
| 减：营业外支出 | 八、（六十一） | 38,706,366.48 | 29,951,391.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,348,994,712.77 | 4,670,853,089.45 |
| 减：所得税费用 | 八、（六十二） | 876,992,859.02 | 729,275,110.42 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,472,001,853.75 | 3,941,577,979.03 |
| （一）按所有权归属分类 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 4,015,692,044.09 | 3,803,051,453.12 |
| *少数股东损益 | | 456,309,809.66 | 138,526,525.91 |
| （二）按经营持续性分类 | | | |
| 持续经营净利润 | | 4,472,001,853.75 | 3,942,413,925.49 |
| 终止经营净利润 | | | -835,946.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 111,064,484.13 | -15,195,964.36 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 八、（六十三） | 111,064,484.13 | -15,195,964.36 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 八、（六十三） | 107,395,297.95 | -4,203,833.61 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | 5,960,000.00 | 8,540,000.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 79,862.50 | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | 101,355,435.45 | -12,743,833.61 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 八、（六十三） | 3,669,186.18 | -10,992,130.75 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 290,769.10 | -79,862.50 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| ☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| ☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币报表折算差额 | 八、（六十三） | 3,378,417.08 | -10,912,268.25 |
| 9. 其他 | | | |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 4,583,066,337.88 | 3,926,382,014.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,126,756,528.22 | 3,787,855,488.76 |
| | | 456,309,809.66 | 138,526,525.91 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴爱国

姜瑞彬

150444



母公司利润表

2023年度

编制单位：中国建筑一局（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 十二、（四） | 95,474,796,356.90 | 97,928,771,086.22 |
| 减：营业成本 | 十二、（四） | 89,975,288,958.55 | 93,052,725,186.66 |
| 税金及附加 | | 212,214,908.80 | 240,665,349.36 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 1,117,166,523.96 | 1,171,181,476.02 |
| 研发费用 | | 1,982,488,788.33 | 2,171,981,985.86 |
| 财务费用 | | 305,803,422.23 | 229,757,463.02 |
| 其中：利息费用 | | 308,597,990.81 | 269,956,724.90 |
| 利息收入 | | 46,180,069.13 | 95,432,531.85 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | -25,084,472.40 | -54,364,622.66 |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | | 8,834,278.71 | 12,166,369.73 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二、（五） | 1,600,279,423.42 | 1,408,035,489.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - 9,078,970.52 | 55,457,943.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | -83,118,465.81 | -148,454,367.18 |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -97,495,080.01 | -8,642,684.88 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -158,158,330.91 | -107,881,815.68 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 5,689,248.86 | 2,753,420.20 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,240,983,295.10 | 2,368,890,404.35 |
| 加：营业外收入 | | 29,303,586.49 | 9,743,997.46 |
| 其中：政府补助 | | | |
| 减：营业外支出 | | 14,881,629.35 | 13,194,584.24 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,255,405,252.24 | 2,365,439,817.57 |
| 减：所得税费用 | | 257,451,526.84 | 174,410,841.86 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,997,953,725.40 | 2,191,028,975.71 |
| （一）持续经营净利润 | | 2,997,953,725.40 | 2,191,028,975.71 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 82,158,251.83 | -8,683,312.38 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 78,368,524.16 | 8,124,522.03 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | 850,000.00 | 1,520,000.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 79,862.50 | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | 77,438,661.66 | 6,604,522.03 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,789,727.67 | -16,807,834.41 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 290,769.10 | -79,862.50 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| ☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| ☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币报表折算差额 | | 3,498,958.57 | -16,727,971.91 |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 3,080,111,977.23 | 2,182,345,663.33 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴爱国

姜瑞航

陈永明



2023年度

单位：人民币元

单位负责人:

主管会计工作负责人：

、会计机构负责人:



母公司现金流量表

2023年度

编制单位：中国建筑一局（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 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 | | 101,940,744,928.67 | 108,499,094,346.16 |
| 收到的税费返还 | | 10,799,402.05 | 222,700,152.54 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,010,371,326.17 | 12,648,523,702.90 |
| 经营活动现金流入小计 | | 114,961,915,656.89 | 121,370,318,201.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 90,704,677,341.44 | 96,424,471,211.67 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 5,199,149,275.51 | 5,058,140,184.80 |
| 支付的各项税费 | | 1,251,487,041.65 | 1,341,819,575.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,731,267,623.02 | 18,265,094,171.02 |
| 经营活动现金流出小计 | | 114,886,581,281.62 | 121,089,525,142.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 十二、（六） | 75,334,375.27 | 280,793,058.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 149,447,969.38 | 70,144,296.24 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,028,641,150.92 | 751,795,504.11 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,390,510.93 | 6,007,416.90 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 8,843,086,175.38 | 11,290,452,486.13 |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,025,565,806.61 | 12,118,399,703.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 359,742,339.25 | 2,509,736,036.56 |
| 投资支付的现金 | | 546,020,100.00 | 431,219,841.84 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 12,617,593,550.23 | 9,800,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 13,523,355,989.48 | 12,740,955,878.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,497,790,182.87 | -622,556,175.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 16,298,269,852.89 | 8,555,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 18,942,337,529.64 | 14,550,494,500.34 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 35,240,607,382.53 | 23,105,994,500.34 |
| 偿还债务支付的现金 | | 28,451,000,000.00 | 22,557,680,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,363,400,130.49 | 1,413,967,350.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 326,000,000.00 | 1,030,094,966.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 31,140,400,130.49 | 25,001,742,317.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,100,207,252.04 | -1,895,747,817.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,068,195.59 | 23,899,785.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 十二、（六） | 675,683,248.85 | -2,213,611,147.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十二、（六） | 11,490,815,899.31 | 13,704,427,046.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十二、（六） | 12,166,499,148.16 | 11,490,815,899.31 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴爱国

姜瑞航

11.19.2023



2023年度

单位：人民币元

本年金額

新書

| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|------------------|-----|------------------|----------------|------|----------------|-------------------|------------------|------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----|----|--------|--|---------|--|
| 本年金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 所次 | 实收资本 | | 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 | 小计 | | | | | | | |
| | 优先股 | 普通股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 7,000,000,000.00 | | 4,545,410,135.98 | 436,702,327.44 | | 453,095,672.53 | | 1,349,487,745.82 | | 6,170,431,749.90 | 19,955,127,632.67 | 5,351,891,025.01 | 25,307,018,657.68 | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 7,000,000,000.00 | | 4,545,410,135.98 | 436,702,327.44 | | 453,095,672.53 | | 1,349,487,745.82 | | 6,170,431,749.90 | 19,955,127,632.67 | 5,351,891,025.01 | 25,307,018,657.68 | | | | | | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | -523,590,730.59 | 11,376,297.51 | | 36,888,011.28 | | 311,175,224.30 | | 2,228,905,106.88 | 2,064,553,909.38 | 649,093,130.10 | 2,713,647,039.48 | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | — | | 111,064,484.13 | | | | 4,015,692,044.09 | 4,126,756,528.22 | 456,309,809.66 | 4,583,066,337.88 | | | | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | -500,000,000.00 | 11,376,297.51 | | | | | | | -488,623,702.49 | 376,060,000.00 | -112,563,702.49 | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | 11,376,297.51 | | | | | | | 11,376,297.51 | 376,060,000.00 | 387,436,297.51 | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | -500,000,000.00 | | | | | | | | -500,000,000.00 | | -500,000,000.00 | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取专项储备 | | | | | | | 3,897,649,852.66 | | | | 3,897,649,852.66 | | 3,897,649,852.66 | | | | | | |
| 2.使用专项储备 | | | | | | | -3,897,649,852.66 | | | | -3,897,649,852.66 | | -3,897,649,852.66 | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | -23,590,730.59 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 311,175,224.30 | | -1,861,163,410.06 | -1,573,578,916.35 | -183,276,679.56 | -1,756,855,595.91 | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | 311,175,224.30 | | -311,175,224.30 | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| =储备基金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| =企业发展基金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| =利润归还投资 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| △2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | -23,590,730.59 | | | | | | | -1,549,988,185.76 | -1,573,578,916.35 | -183,276,679.56 | -1,756,855,595.91 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | 74,376,472.85 | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 7,000,000,000.00 | | 4,021,819,405.39 | 448,078,624.95 | | 489,783,683.81 | | 1,660,662,970.12 | | 8,399,336,856.78 | 22,019,681,542.05 | 6,000,984,155.11 | 28,020,685,697.16 | | | | | | |

单位负责人：

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

11

9

2007-
RJR
COST



合并所有者权益变动表(续)
2023年度

单位:人民币元

| 上年金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-----------------------|------------------|-----|----|-------------------|--------|----|----------------|-------------------|-------|----------------|------|------|------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 行次 | 项目 | 实收资本 | | | | 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 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 15 | 16 | 17 | 18 | | | | | | | | | | | 19 |
| 1 | 一、上年年末余额 | 7,000,000,000.00 | | | 6,045,410,136.98 | | | 427,668,425.16 | | 20 | 21 | 22 | | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| 2 | 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | 3,688,367,069.35 | 18,759,848,241.63 | 4,283,712,487.65 | 23,043,560,729.28 |
| 3 | 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | 二、本年初余额 | 7,000,000,000.00 | | | 6,045,410,136.98 | | | 427,668,425.16 | | | 468,017,761.89 | | | 1,130,384,848.25 | | 3,688,367,069.35 | 18,759,848,241.63 | 4,283,712,487.65 | 23,043,560,729.28 |
| 6 | 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | -1,500,000,000.00 | | | 9,033,902.28 | | | -14,922,089.36 | | | 219,102,897.57 | | 2,482,064,680.55 | 1,195,279,391.04 | 1,068,178,537.36 | 2,263,457,928.40 |
| 7 | （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -15,195,964.36 | | | | | 3,803,051,453.12 | 3,787,855,488.76 | 138,526,525.91 | 3,926,382,014.67 |
| 8 | （二）所有者投入和减少资本 | | | | -1,500,000,000.00 | | | 9,033,902.28 | | | | | | | | -1,490,966,097.72 | -1,490,966,097.72 | 1,117,008,211.45 | -373,957,886.27 |
| 9 | 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | 9,033,902.28 | | | | | | | | | 9,033,902.28 | 1,117,008,211.45 | 1,126,042,113.73 |
| 10 | 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | -1,500,000,000.00 | | | | | | | | | | | | -1,500,000,000.00 | | -1,500,000,000.00 |
| 11 | 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | （三）专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | 1.提取专项储备 | | | | | | | | 2,841,912,775.06 | | | | | | | | 2,841,912,775.06 | | 2,841,912,775.06 |
| 15 | 2.使用专项储备 | | | | | | | | -2,841,912,775.06 | | | | | | | | -2,841,912,775.06 | | -2,841,912,775.06 |
| 16 | （四）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17 | 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 219,102,897.57 | | -1,320,712,897.57 | -1,101,610,000.00 | -187,356,200.00 | -1,288,966,200.00 |
| 18 | 其中：法定公积金 | | | | | | | | | | | | | 219,102,897.57 | | -219,102,897.57 | | | |
| 19 | 任意公积金 | | | | | | | | | | | | | 219,102,897.57 | | -219,102,897.57 | | | |
| 20 | 储备基金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 | 企业发展基金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22 | 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 23 | △ 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 24 | 3.对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 28 | 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 7,000,000,000.00 | | | 4,545,410,136.98 | | | 436,702,327.44 | | | 453,095,672.53 | | | 1,349,487,745.82 | | 6,170,431,749.90 | -1,101,610,000.00 | 19,955,127,632.67 | 25,307,018,657.67 |

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴爱园

吴爱园

吴爱园

母公司所有者权益变动表
2023年度

单位：人民币元

| 本年金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----|----------------|-------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 项 目 | 实收资本 | 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 行次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 一、上年年末余额 | 7,000,000,000.00 | | 4,545,410,136.98 | | 361,169,221.80 | | 377,524,100.03 | | 1,349,487,745.82 | 2,143,672,232.63 | 15,777,263,437.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 7,000,000,000.00 | | 4,545,410,136.98 | | 361,169,221.80 | | 377,524,100.03 | | 1,349,487,745.82 | 2,143,672,232.63 | 15,777,263,437.26 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | -523,590,730.59 | | 11,376,297.51 | | 82,158,251.83 | | 299,795,372.54 | 1,148,170,167.10 | 1,017,909,359.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 82,158,251.83 | | | 2,997,953,725.40 | 3,080,111,977.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | -500,000,000.00 | | 11,376,297.51 | | | | | | -488,623,702.49 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | -500,000,000.00 | | | | | | | | -500,000,000.00 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | 11,376,297.51 | | | | | | 11,376,297.51 |
| （三）专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取专项储备 | | | | | | | | 2,781,747,682.01 | | | 2,781,747,682.01 |
| 2.使用专项储备 | | | | | | | | -2,781,747,682.01 | | | -2,781,747,682.01 |
| （四）利润分配 | | | -23,590,730.59 | | | | | | 299,795,372.54 | -1,849,783,558.30 | -1,573,578,916.35 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 299,795,372.54 | -299,795,372.54 | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | 299,795,372.54 | -299,795,372.54 | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | |
| 储备基金 | | | | | | | | | | | |
| 企业发展基金 | | | | | | | | | | | |
| 净利润归还投资 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者的分配 | | | -23,590,730.59 | | | | | | | -1,549,985,185.76 | -1,573,578,916.35 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 7,000,000,000.00 | | 4,021,819,406.39 | | 372,545,519.31 | | 459,682,351.86 | | 1,649,283,118.36 | 3,291,842,399.73 | 16,795,172,795.65 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



吴爱国

吴爱国

吴爱国

母公司所有者权益变动表（续）

2023年度

单位：人民币元

| | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-----|-------------------|----|----------------|-------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本 | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 7,000,000,000.00 | | 6,045,410,136.98 | 15 | 375,275,086.74 | | 386,207,412.41 | | 1,130,384,848.25 | 1,273,356,154.49 | 16,210,633,638.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 7,000,000,000.00 | | 6,045,410,136.98 | | 375,275,086.74 | | 386,207,412.41 | | 1,130,384,848.25 | 1,273,356,154.49 | 16,210,633,638.87 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | -1,500,000,000.00 | | -14,105,864.94 | | -8,683,312.38 | | 219,102,897.57 | 870,316,078.14 | -433,370,201.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -8,683,312.38 | | | 2,191,028,975.71 | 2,182,345,663.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -14,105,864.94 | | | | | | -14,105,864.94 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | -1,500,000,000.00 | | | | | | | | -1,500,000,000.00 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | -14,105,864.94 | | | | | | -14,105,864.94 |
| （三）专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取专项储备 | | | | | | | | 2,054,742,889.10 | | | 2,054,742,889.10 |
| 2.使用专项储备 | | | | | | | | -2,054,742,889.10 | | | -2,054,742,889.10 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | 219,102,897.57 | -1,320,712,897.57 | -1,101,610,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 219,102,897.57 | -219,102,897.57 | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | 219,102,897.57 | -219,102,897.57 | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者的分配 | | | | | | | | | | -1,101,610,000.00 | -1,101,610,000.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 7,000,000,000.00 | | 4,545,410,136.98 | | 361,169,221.80 | | 377,524,100.03 | | 1,349,487,745.82 | 2,143,672,232.63 | 15,777,263,437.26 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国建筑一局（集团）有限公司

2023年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中国建筑一局（集团）有限公司（以下简称“本公司”或“本集团”）前身为中国建筑第一工程局，系由中国建筑工程总公司出资成立的全民所有制企业，经北京市工商行政管理局批准，于 1997 年 8 月 1 日改制为有限责任公司，2007 年 9 月经国务院国有资产监督管理委员会批复，中国建筑工程总公司将其持有的本公司之权益投入中国建筑股份有限公司。本公司取得的营业执照统一社会信用代码号为 91110000101107173B；经批准的经营期限为 50 年；注册资本为人民币 1,000,000.00 万元；法定代表人：吴爱国，注册地是北京市丰台区西四环南路 52 号；总部位于北京市丰台区西四环南路 52 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属房屋建筑行业，经营范围主要包括：施工总承包；专业承包；工程项目管理；工程技术咨询；工程技术培训；工程技术服务；城市园林绿化设计；技术开发；销售建筑材料、机械设备；建筑设备租赁；物业管理；出租办公用房、出租商业用房；信息咨询；热力供应；货物进出口；代理进出口；技术进出口；工程勘察；工程设计。

（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程勘察、工程设计以及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。）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国建筑股份有限公司（以下简称“中建股份”），最终控制方为中国建筑集团有限公司（简称“中建集团”）

本公司设有总经理办公会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）营业期限

营业期限自 1997 年 07 月 30 日至 2047 年 07 月 29 日。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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有子公司自购买日或合并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损益，

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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融资产和金融负债

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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。

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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

3. 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于应收款项、租赁应收款以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已

经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄为基础评估应收款项及合同资产的预期信用损失。

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于划分为组合的合同资产，本公司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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的 BT 项目款、土地一级开发及征拆垫款以及其他基建项目款等，本公司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。对于其他长期应收款，本公司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未来 12 个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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。对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

（1）应收账款

应收账款按照简化模型考虑信用损失，遵循单项和组合法计提的方式。

单项计提的判断条件为：单项金额超过人民币 1,000 万元的应收账款首先需单项判断其信用风险，如信用风险特征与相应组合的风险特征不存在重大差异，则按照相应组合计提预期信用损失；单项金额虽不重大（小于 1000 万），但信用风险特征与相应组合的信用风险特征存在显著差异的，按照个别认定法计提坏账。

组合 1-账龄组合：按照业主性质分为应收政府部门及中央企业款项，应收海外客户款项，应收其他非关联方款项三类，按账龄确定计提比例，如下：

| 账龄 | 政府部门及中央企业 | 海外客户 | 其他非关联方 |
|-------|-----------|------|--------|
| 1 年以内 | 2% | 6% | 4.5% |
| 1-2 年 | 5% | 12% | 10% |
| 2-3 年 | 15% | 25% | 20% |
| 3-4 年 | 30% | 45% | 40% |
| 4-5 年 | 45% | 70% | 65% |
| 5 年以上 | 100% | 100% | 100% |

组合 2-无风险组合：应收中建集团公司合并范围内单位的关联方款项，但存在明显减值迹象（如已经进入破产清算阶段、严重资不抵债等）除外。

（2）其他应收款

其他应收款：按照一般模型考虑预期信用损失，遵循单项和组合法计提的方式。

单项计提的判断条件：单项金额超过人民币 1,000 万元的应收账款首先需单项判断其信用风险，如信用风险特征与相应组合的风险特征不存在重大差异，则按照相应组合计提预期信用损失；单项金额虽不重大（小于 1000 万），但信用风险特征与相应组合的信用风险特征存在显著差异的，按照个别认定法计提坏账。

组合 1-账龄组合：按照款项性质分为保证金、押金及备用金、代垫款、其他非关联方三类，按账龄确定计提比例，如下：

| 账龄 | 应收保证金、押金及备用金 | 应收代垫款 | 其他 |
|-------|--------------|-------|------|
| 1 年以内 | 2% | 3% | 4% |
| 1-2 年 | 4% | 7% | 8% |
| 2-3 年 | 10% | 13% | 20% |
| 3-4 年 | 17% | 20% | 30% |
| 4-5 年 | 30% | 35% | 40% |
| 5 年以上 | 100% | 100% | 100% |

组合 2-无风险组合：应收中建集团公司合并范围内单位的关联方款项，但存在明显减值迹象（如已经进入破产清算阶段、严重资不抵债等）除外。

（3）合同资产

单项计提的判断条件：预期信用风险与组合存在显著差异。

组合 1-账龄组合：按照款项性质分为业主未确认投资项目款、尚未到期的质保金、已完工未结算款、其他非关联方合同资产四类，按照账龄确定计提比例，如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|------------|----------------------------------|
| 已完工未结算款 | 1 年以内：0.5%；1-3 年：0.8%，3 年以上：1.0% |
| 业主未确认投资项目款 | 0.3% |
| 尚未到期的质保金 | 0.3% |
| 其他非关联方合同资产 | 0.3% |

组合 2-无风险组合：应收中建集团公司合并范围内单位的关联方合同资产，但存在明显减值迹象（如已经进入破产清算阶段、严重资不抵债等）除外。

（4）长期应收款、应收利息、应收股利以及其他金融资产：按照个别认定法，逐项评估信用减值损失并计提坏账。

（5）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（十）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、开发产品、开发成本等。

2. 存货取得和发出的计价方法

原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

房地产开发企业，存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用先进先出法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销；钢模板、木模板、脚手架和其他周转材料等，采用分次摊销法进行摊销。

（十二）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收票据及应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参

与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份，如果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，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和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单位的股权后产生的影响，如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。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或

协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于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，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销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享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的

其他综合收益，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。购买日之前持有的股权投资为指定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，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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重大影响，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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。

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，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量的，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日

起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的，本公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，或聘请专业的评估机构进行的评估价值作为对投资性房地产的公允价值进行估计的依据。

（十五）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 资产类别 | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|----|--------------|--------|--------|--------------|
| 1 | 房屋及建筑物 | 8-35 年 | 0%-5% | 2.71%-12.50% |
| 2 | 机器设备 | 5-14 年 | 0%-5% | 6.79%-20.00% |
| 3 | 运输工具 | 3-10 年 | 0%-5% | 9.50%-33.33% |
| 4 | 办公设备、临时设施及其他 | 8-35 年 | 0%-5% | 2.71%-12.50% |

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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；承租人发生的初始直接费用；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。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（十九）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1.源于合同性权利或其他法定权利；2.能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十一）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）商誉

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

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

（二十三）非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十四）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（二十五）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（二十六）职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公

司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司建立企业年金，企业年金资金由本公司和个人共同缴纳。公司缴纳部分从本公司的成本中列支，个人缴费部分由本公司在职工工资中代扣代缴。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司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、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

（二十七）应付债券

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

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

（二十八）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十九）其他权益工具

本公司发行的永续债到期后本公司有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本公司有权递延支付，本公司并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

本公司发行的非累积优先股等权益工具同时满足下列条件：（1）不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；（2）须用或可用本公司自身权益工具进行结算，若为非衍生工具，相关金融工具应当不包括交付非固定数量的本公司自身权益工具进行结算的合同义务；若为衍生工具，相关金融工具只能通过以固定数量的本公司自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算。因此，本公司将其作为其他权益工具核算。

本公司宣派和支付优先股股息由本公司董事会根据股东大会授权决定。优先股股东分配股息的顺序在普通股股东之前，在完全派发约定的优先股当期股息前，本公司不得向普通股股东分配利润。除非发生强制付息事件，本公司股东大会有权决定取消支付部分或全部优先股当期股息，且不构成本公司违约。该优先股为非累积股息型优先股。本公司将该优先股分类为其他权益工具。

（三十）收入

本公司的营业收入主要包括建造合同收入、房地产销售收入、勘察设计服务收入、勘察设计服务收入、销售商品收入等。

本公司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，本公司在合同开始时，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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司在合同中的履约义务满足下列条件之一时，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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司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，本公司考虑下列迹象：（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；（3）本公司已将该商品的实物转移给客户；（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；（5）客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司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列示。

本公司销售房地产业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司向客户提供建造服务、劳务交易，因客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已成本占预计总成本的比例确定。

对于 BT、PPP 项目收入，参照企业会计准则讲解《建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务》的规定：本公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款确认为金融资产。收入确认原则如下：

①由于项目公司自身并未提供建造合同劳务的情况下，因此在建造期间不确认建造合同收入。

②建设单位管理费收入确认的原则，依据《企业会计准则第 14 号——收入》中关于对外提供劳务收入确认的原则进行确认，即：应采用投入法计算完工百分比在建设期内进行确认，项目公司对于完工百分比的选取可以采用工时比例确定（完工百分比=累计提供管理服务的月数/项目建设期总月数），也可以按实际测量（参照总包方的完工进度）确定。

③总包服务费收入确认的原则，依据《企业会计准则第 14 号——收入》中关于对外提供劳务收入确认的原则进行确认，即：项目公司在业主确认计量款时按照确认计量款的比例确认服务费收入。

④投资回报收入确认原则，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

⑤其他收入的确认原则，应按照《企业会计准则第 14 号——收入》进行确认。

（三十一）合同成本

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量

成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类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确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：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。

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

（三十四）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

1. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，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（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新确定租赁付款额，并按变动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：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本公司采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。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。

（三十五）持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量

持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（三十六）公允价值计量

公允价值初始计量：本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；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。以公允价值计量非金融资产时，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。

估值技术：本公司以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

公允价值层次划分：本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十七）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十八）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

（三十九）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

本公司 2023 年度无应披露的会计政策变更等事项。

（二）会计估计变更及影响

本公司 2023 年度无应披露的会计估计变更等事项。

（三）重要前期差错更正及影响

本公司 2023 年度无应披露的重要前期差错更正等事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|------------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%及25% |
| 增值税 | 应纳税增值额(除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 房产税 | 对经营自用的房屋，以房产的计税余值作为计税依据；对于出租的房屋，以租金收入为计税依据 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 3%、2% |
| 土地增值税 | 纳税人转让房地产所取得的增值额 | 30%-60%的四级超率累进税率 |

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税—高新技术企业

本公司所属部分子公司根据新企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了高新技术企业证书，2023 年度适用的企业所得税率为15%。如下表

| 序号 | 子公司名称 | 证书编号 | 执行有效期限 |
|----|--------------------|----------------|------------------------------------|
| 1 | 中建一局集团建设发展有限公司 | GR202311000140 | 2023 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 16 日 |
| 2 | 中建一局华江建设有限公司 | GR202111002519 | 2021 年 10 月 25 日至 2024 年 10 月 25 日 |
| 3 | 中建一局集团第二建筑有限公司 | GR202111000744 | 2021 年 10 月 25 日至 2024 年 10 月 25 日 |
| 4 | 北京市建设工程质量第六检测所有限公司 | GR202211002384 | 2022 年 11 月 2 日至 2025 年 11 月 1 日 |
| 5 | 北京中建建筑科学研究院有限公司 | GR202311005140 | 2023 年 11 月 30 日至 2026 年 11 月 30 日 |
| 6 | 中国建筑一局（集团）有限公司母公司 | GR202111000630 | 2021 年 09 月 14 日至 2024 年 09 月 13 日 |
| 7 | 中建一局集团第五建筑有限公司 | GR202111000242 | 2021 年 09 月 14 日至 2024 年 09 月 13 日 |
| 8 | 北京中建建筑设计院有限公司 | GR202211007788 | 2022 年 12 月 30 日至 2025 年 12 月 29 日 |
| 9 | 中建一局集团装饰工程有限公司 | GR202311004997 | 2023 年 11 月 30 日至 2026 年 11 月 30 日 |
| 10 | 中建市政工程有限公司 | GR202111000695 | 2021 年 09 月 14 日至 2024 年 09 月 14 日 |
| 11 | 中建（天津）工业化建筑工程有限公司 | GR202112003765 | 2021 年 11 月 25 日至 2024 年 11 月 25 日 |

2. 企业所得税—小型微利企业

根据国家税务总局《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)本公司下属子公司：北京大兴区中建一局培训中心、北京中建华衡工程检测试验有限公司、成都中建兴蓉建设投资有限公司、北京金坤物业管理有限公司、中建成都投资有限公司、北京四环恒信建设工程检测有限公司、中建地产（苏州）有限公司、中建一局济南建设投资有限公司、中建一局集团传媒有限公司、中建一局集团广西建设有限公司、中建一局集团（山东）建设有限公司、中建一局集团劳务管理有限公司、中建地产（苏州）有限公司、中建一局合肥建设有限公司、北京品质先锋国际贸易有限公司、北京中建华海测绘科技有限公司享受小型微利企业优惠政策。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；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）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 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 (万元) | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|--------------------|----|------|-------|------|------|--------------|-------------|--------------|-------------|------|
| 1 | 中建一局集团第一建筑有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 上海市 | 建筑安装 | 36,000.00 | 100.00 | 100.00 | 36,000.00 | 1 |
| 2 | 中建一局集团第二建筑有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建筑安装 | 53,307.69 | 67.53 | 67.53 | 36,000.00 | 1 |
| 3 | 中建一局集团第三建筑有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建筑安装 | 36,000.00 | 60.31 | 60.31 | 35,257.90 | 1 |
| 4 | 中建一局集团建设发展有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建筑安装 | 138,178.58 | 72.37 | 72.37 | 129,413.00 | 1 |
| 5 | 中建一局集团第五建筑有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建筑安装 | 30,500.00 | 78.37 | 78.37 | 31,508.48 | 1 |
| 6 | 中建一局集团第六建筑有限公司 | 2 | 1 | 石家庄市 | 石家庄市 | 建筑安装 | 15,000.00 | 100.00 | 100.00 | 13,000.38 | 1 |
| 7 | 中建一局华江建设有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建筑安装 | 6,030.00 | 100.00 | 100.00 | 6,030.00 | 1 |
| 8 | 中建市政工程有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建筑安装 | 60,000.00 | 100.00 | 100.00 | 20,000.00 | 1 |
| 9 | 中建一局集团安装工程有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建筑安装 | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 | 30,187.74 | 1 |
| 10 | 中建一局集团装饰工程有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 建筑安装 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 9,547.39 | 1 |
| 11 | 北京中建建筑设计院有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 工程设计 | 600.00 | 100.00 | 100.00 | 600.00 | 1 |
| 12 | 北京中建建筑科学研究院有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 工程检测 | 1,200.00 | 100.00 | 100.00 | 1,599.13 | 1 |
| 13 | 中建智地置业有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 房地产业 | 470,000.00 | 100.00 | 100.00 | 471,535.18 | 1 |
| 14 | 中建一局集团劳务管理有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 服务业 | 20.00 | 100.00 | 100.00 | 380.57 | 1 |
| 15 | 中建一局集团（辽宁）建设有限公司 | 2 | 1 | 沈阳市 | 沈阳市 | 建筑安装 | 2,000.00 | 100.00 | 100.00 | 2,000.00 | 1 |
| 16 | 中建一局集团华北建设有限公司 | 2 | 1 | 天津市 | 天津市 | 建筑安装 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,000.00 | 1 |
| 17 | 中国建筑一局（集团）大连建设有限公司 | 2 | 1 | 烟台市 | 烟台市 | 建筑安装 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 | 1 |
| 18 | 长春中建一局建筑工程有限公司 | 2 | 1 | 长春市 | 长春市 | 建筑安装 | 600.00 | 100.00 | 100.00 | 600.00 | 1 |

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 (万元) | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|-------------------------|----|------|-------|------|-------|--------------|-------------|--------------|-------------|------|
| 19 | 北京市大兴区中建一局培训中心 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 教育培训业 | 50.00 | 100.00 | 100.00 | 50.00 | 1 |
| 20 | 中建一局集团珠海建设有限公司 | 2 | 1 | 珠海市 | 珠海市 | 建筑安装 | 10,100.00 | 100.00 | 100.00 | 10,100.00 | 1 |
| 21 | 中建一局集团浙江建设投资有限公司 | 2 | 1 | 杭州市 | 杭州市 | 建筑安装 | 9,000.00 | 100.00 | 100.00 | 9,000.00 | 1 |
| 22 | 中建一局集团河南建设有限公司 | 2 | 1 | 郑州市 | 郑州市 | 建筑安装 | 4,000.00 | 100.00 | 100.00 | 4,000.00 | 1 |
| 23 | 中建一局集团京通路桥建设有限公司 | 2 | 1 | 石家庄市 | 石家庄市 | 建筑安装 | 8,571.00 | 70.00 | 70.00 | 6,000.00 | 1 |
| 24 | 乐山市中建乐江交通投资建设有限公司 | 2 | 1 | 乐山市 | 乐山市 | 项目投资 | 20,000.00 | 70.00 | 70.00 | 14,000.00 | 1 |
| 25 | 西安卓展建设发展有限公司 | 2 | 1 | 西安市 | 西安市 | 建筑安装 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 | 1 |
| 26 | 中国建筑先锋集团（俄罗斯）有限公司 | 2 | 3 | 莫斯科市 | 莫斯科市 | 建筑安装 | 1,513.27 | 100.00 | 100.00 | 1,513.27 | 1 |
| 27 | 乌海中建城市建设有限公司 | 2 | 1 | 乌海市 | 乌海市 | 建筑安装 | 950.00 | 100.00 | 100.00 | 1,050.00 | 1 |
| 28 | 中建一局集团合肥建设有限公司 | 2 | 1 | 合肥市 | 合肥市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 29 | 武汉中建一局基础设施发展有限公司 | 2 | 1 | 武汉市 | 武汉市 | 项目投资 | 10,000.00 | 90.00 | 90.00 | 4,700.00 | 1 |
| 30 | 唐山曹妃甸瀚海建设工程有限公司 | 2 | 1 | 唐山市 | 唐山市 | 建筑安装 | 9,300.00 | 90.00 | 90.00 | 8,348.14 | 1 |
| 31 | 成都中建一局建兴基础设施工程有限责任公司 | 2 | 1 | 成都市 | 成都市 | 建筑安装 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 22,570.00 | 1 |
| 32 | 海口中建一局和越置业有限公司 | 2 | 1 | 海口市 | 海口市 | 房地产业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 33 | 乐山市中建一局苏稽新区基础设施投资建设有限公司 | 2 | 1 | 乐山市 | 乐山市 | 建筑安装 | 15,000.00 | 95.00 | 95.00 | 24,940.00 | 1 |
| 34 | 北京品质先锋国际贸易有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 销售服务业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 35 | 中建一局集团资产运营管理有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 商务服务业 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 23,894.70 | 1 |
| 36 | 中建一局集团华南建设有限公司 | 2 | 1 | 深圳市 | 深圳市 | 建筑安装 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,000.00 | 1 |
| 37 | 中国建筑先锋集团（贝尔格莱德）有限公司 | 2 | 3 | 塞尔维亚 | 塞尔维亚 | 建筑安装 | 10.34 | 100.00 | 100.00 | 10.34 | 1 |
| 38 | 中建一局集团路桥建设有限公司 | 2 | 1 | 廊坊市 | 廊坊市 | 建筑安装 | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 | 599.89 | 3 |
| 39 | 中建一局集团广西建设有限公司 | 2 | 1 | 南宁市 | 南宁市 | 建筑安装 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 (万元) | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|---------------------|----|------|-----------|-----------|---------|--------------|-------------|--------------|-------------|------|
| 40 | 中国建筑先锋集团（柬埔寨）有限公司 | 2 | 3 | 柬埔寨 | 柬埔寨 | 建筑安装 | 689.87 | 100.00 | 100.00 | 689.87 | 1 |
| 41 | 中建一局集团东南建设有限公司 | 2 | 1 | 厦门市 | 厦门市 | 建筑安装 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,000.00 | 1 |
| 42 | 中国建筑先锋集团（菲律宾）有限公司 | 2 | 3 | 菲律宾马尼拉大都会 | 菲律宾马尼拉大都会 | 建筑安装 | 2,291.88 | 100.00 | 100.00 | 1,397.02 | 1 |
| 43 | 中建一局集团丝路建设投资有限公司 | 2 | 1 | 咸阳市 | 咸阳市 | 建筑安装 | 9,000.00 | 100.00 | 100.00 | 9,000.00 | 1 |
| 44 | 中建一局集团鲁兴达（青岛）建设有限公司 | 2 | 1 | 青岛市 | 青岛市 | 建筑安装 | 4,000.00 | 100.00 | 100.00 | 4,000.00 | 1 |
| 45 | 中建一局集团北京智慧环保工程有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 环保工程 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 | 1 |
| 46 | 中建一局（苏州）建设有限公司 | 2 | 1 | 昆山市 | 昆山市 | 房屋建筑业 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 | 1 |
| 47 | 中建一局集团安徽建设有限公司 | 2 | 1 | 合肥市 | 合肥市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 48 | 中建一局水利水电建设有限公司 | 2 | 1 | 南京市 | 南京市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | 200.10 | 1 |
| 49 | 中建一局集团成都建设投资有限公司 | 2 | 1 | 成都市 | 成都市 | 投资管理 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 50 | 中建一局集团山东建设投资有限公司 | 2 | 1 | 济南市 | 济南市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 51 | 中建一局集团壹瓴置业（上海）有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 上海市 | 房地产业 | 17,095.00 | 100.00 | 100.00 | 17,095.00 | 1 |
| 52 | 北京中建一局智采供应链有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 其他商务服务业 | 9,000.00 | 100.00 | 100.00 | 9,000.00 | 1 |
| 53 | 中建一局集团上海建设有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 上海市 | 房屋建筑业 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 500.00 | 1 |
| 54 | 中建一局集团重庆建设有限公司 | 2 | 1 | 重庆市 | 重庆市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 55 | 中建一局集团广州建设有限公司 | 2 | 1 | 广州市 | 广州市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 56 | 中建一局集团总承包建设有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 北京市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 57 | 中建一局集团雄安建设有限公司 | 2 | 1 | 雄安新区 | 雄安新区 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 58 | 中建一局集团武汉建设有限公司 | 2 | 1 | 武汉市 | 武汉市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |
| 59 | 中建一局（四川）建设有限公司 | 2 | 1 | 成都市 | 成都市 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 (万元) | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|------------------|----|------|-------|-----|-------|--------------|-------------|--------------|-------------|------|
| 60 | 中国建筑先锋集团（印度）有限公司 | 2 | 1 | 印度 | 印度 | 房屋建筑业 | | 100.00 | 100.00 | | 1 |

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

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

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

| 序号 | 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东支付的股利 | 年末累计少数股东权益 |
|----|----------------|-------------|----------------|----------------|------------------|
| 1 | 中建一局集团第二建筑有限公司 | 32.47 | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 | 300,000,000.00 |
| 2 | 中建一局集团第三建筑有限公司 | 39.69 | 27,375,000.00 | 27,375,000.00 | 500,000,000.00 |
| 3 | 中建一局集团建设发展有限公司 | 27.63 | 111,000,000.00 | 111,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |

2. 主要财务信息

| 项目 | 本年金额 | | |
|----------|------------------|------------------|-------------------|
| | 中建一局集团第二建筑有限公司 | 中建一局集团第三建筑有限公司 | 中建一局集团建设发展有限公司 |
| 流动资产 | 2,319,623,832.56 | 3,126,418,438.38 | 16,881,507,314.04 |
| 非流动资产 | 646,817,239.47 | 89,470,858.13 | 2,732,531,517.50 |
| 资产合计 | 2,966,441,072.03 | 3,390,233,208.10 | 19,614,038,831.54 |
| 流动负债 | 2,014,342,192.61 | 2,194,154,282.52 | 11,830,492,437.99 |
| 非流动负债 | 83,577,822.25 | 27,470,000.00 | 79,319,399.02 |
| 负债合计 | 2,097,920,014.86 | 2,221,624,282.52 | 11,909,811,837.01 |
| 营业收入 | 4,817,345,215.41 | 5,547,314,835.59 | 22,605,097,663.52 |
| 净利润 | 86,788,210.54 | 62,953,960.92 | 1,172,145,523.31 |
| 综合收益总额 | 88,598,210.54 | 64,893,960.92 | 1,197,592,297.10 |
| 经营活动现金流量 | 392,018,519.22 | 74,427,260.45 | 224,576,165.31 |

(续)

| 项目 | 上年金额 | | |
|----------|------------------|------------------|-------------------|
| | 中建一局集团第二建筑有限公司 | 中建一局集团第三建筑有限公司 | 中建一局集团建设发展有限公司 |
| 流动资产 | 2,364,603,453.41 | 2,559,289,967.02 | 16,163,568,886.83 |
| 非流动资产 | 361,736,767.85 | 336,065,380.04 | 2,764,466,841.62 |
| 资产合计 | 2,726,340,221.26 | 2,895,355,347.06 | 18,928,035,728.45 |
| 流动负债 | 1,829,960,251.36 | 1,731,736,158.09 | 11,640,239,668.75 |
| 非流动负债 | 95,447,123.27 | 30,719,224.31 | 79,516,882.71 |
| 负债合计 | 1,925,407,374.63 | 1,762,455,382.40 | 11,719,756,551.46 |
| 营业收入 | 4,835,953,413.06 | 5,037,948,020.59 | 24,708,562,206.82 |
| 净利润 | 65,115,414.87 | 57,114,126.90 | 1,394,624,602.61 |
| 综合收益总额 | 67,195,414.87 | 66,162,601.90 | 1,377,830,793.97 |
| 经营活动现金流量 | 403,698,460.61 | 117,882,022.01 | 245,208,231.04 |

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2023 年 1 月 1 日，“年末”系指 2023 年 12 月 31 日，“本年”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 库存现金 | 579,541.25 | 384,319.64 |
| 银行存款 | 22,508,065,922.30 | 19,159,587,884.24 |
| 其他货币资金 | 107,053,271.82 | 112,621,128.70 |
| 合计 | 22,615,698,735.37 | 19,272,593,332.58 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 189,157,043.30 | 84,609,399.52 |

2. 受限制的货币资金明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 法院诉讼冻结 | 500,982,625.74 | 41,334,668.31 |
| 保函保证金 | 402,368.54 | 1,885,468.03 |
| 银行承兑汇票保证金 | 125,600.00 | 125,600.00 |
| 其他保证金存款 | 21,810,330.43 | 20,477,361.55 |
| 其他 | 1,607,946,339.41 | 491,771,466.89 |
| 合计 | 2,131,267,264.12 | 555,594,564.78 |

（二）交易性金融资产

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|--------------------------|--------|-------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 8.30 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | 8.30 |
| 合计 | | 8.30 |

（三）应收票据

1. 应收票据分类

| 票据种类 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | |
| 商业承兑汇票 | 458,173,756.34 | 1,832,695.03 | 456,341,061.31 |
| 合计 | 458,173,756.34 | 1,832,695.03 | 456,341,061.31 |

续：

| 票据种类 | 年初余额 | | |
|--------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | |
| 商业承兑汇票 | 1,173,459,262.41 | 4,874,807.23 | 1,168,584,455.18 |
| 合计 | 1,173,459,262.41 | 4,874,807.23 | 1,168,584,455.18 |

2. 应收票据坏账准备

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|------------|----------------|
| | 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 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 458,173,756.34 | 100.00 | 1,832,695.03 | 0.40 | 456,341,061.31 |
| 合计 | 458,173,756.34 | 100.00 | 1,832,695.03 | 0.40 | 456,341,061.31 |

续：

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------|------------------|-----------|--------------|-------------|------------------|
| | 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 | 181,697.00 | 0.02 | 181,697.00 | 100.00 | |
| 按组合合计提坏账准备 | 1,173,277,565.41 | 99.98 | 4,693,110.23 | 0.40 | 1,168,584,455.18 |
| 合计 | 1,173,459,262.41 | 100.00 | 4,874,807.23 | 0.42 | 1,168,584,455.18 |

按组合计提坏账准备的应收票据

| 名称 | 年末数 | | |
|--------|----------------|--------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 商业承兑汇票 | 458,173,756.34 | 1,832,695.03 | 0.40 |
| 合计 | 458,173,756.34 | 1,832,695.03 | |

(1) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动情况 | | | | 年末余额 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提预期信用损失的应收票据 | 181,697.00 | | 181,697.00 | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 4,693,110.23 | 1,471,831.79 | 4,332,246.99 | | | 1,832,695.03 |
| 合计 | 4,874,807.23 | 1,471,831.79 | 4,513,943.99 | | | 1,832,695.03 |

3. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | | 252,432,186.77 |
| 合计 | | 252,432,186.77 |

4. 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据

| 种类 | 年末转应收账款金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | |
| 商业承兑汇票 | 42,852,892.50 |
| 合计 | 42,852,892.50 |

（四）应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|-----------------|-------------------|
| | 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/计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,934,198,601.09 | 21.46 | 1,764,416,189.69 | 60.13 | 1,169,782,411.40 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,739,400,649.72 | 78.54 | 1,344,679,421.23 | 12.52 | 9,394,721,228.49 |
| 其中：账龄组合 | 6,861,315,478.42 | 50.18 | 1,344,679,421.23 | 19.60 | 5,516,636,057.19 |
| 其他组合 | 3,878,085,171.30 | 28.36 | | | 3,878,085,171.30 |
| 合计 | 13,673,599,250.81 | 100.00 | 3,109,095,610.92 | 22.74 | 10,564,503,639.89 |

续：

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|-----------------|-------------------|
| | 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/计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,022,164,989.33 | 22.51 | 1,740,748,347.41 | 57.60 | 1,281,416,641.92 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,400,702,750.68 | 77.49 | 1,384,584,872.28 | 13.31 | 9,016,117,878.40 |
| 其中：账龄组合 | 7,142,198,564.77 | 53.21 | 1,384,584,872.28 | 19.39 | 5,757,613,692.49 |
| 其他组合 | 3,258,504,185.91 | 24.28 | | | 3,258,504,185.91 |
| 合计 | 13,422,867,740.01 | 100.00 | 3,125,333,219.69 | 23.28 | 10,297,534,520.32 |

2. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 6,399,014,007.86 | 7,270,133,493.68 |
| 1-2年 | 2,726,108,128.91 | 2,525,709,363.91 |
| 2-3年 | 1,700,245,324.47 | 1,079,993,179.25 |
| 3-4年 | 885,148,756.29 | 485,481,813.14 |
| 4-5年 | 296,927,302.80 | 798,901,279.50 |
| 5年以上 | 1,666,155,730.48 | 1,262,648,610.53 |
| 小计 | 13,673,599,250.81 | 13,422,867,740.01 |
| 减：坏账准备 | 3,109,095,610.92 | 3,125,333,219.69 |
| 合计 | 10,564,503,639.89 | 10,297,534,520.32 |

3. 年末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 |
|---------------------|----------------|----------------|------------|----------|
| 合肥京商融合置地有限公司 | 323,832,327.55 | 195,288,822.28 | 60.31 | 预计无法全部收回 |
| 汝州市鑫源投资有限公司 | 188,690,601.20 | 79,208,725.78 | 41.98 | 预计无法全部收回 |
| 无锡永庆房地产有限公司 | 176,088,490.54 | 140,870,792.43 | 80.00 | 预计无法全部收回 |
| 南京苏宁仙林置业有限公司 | 169,174,880.43 | 67,669,952.17 | 40.00 | 预计无法全部收回 |
| 惠州市恺曜信息咨询有限公司 | 133,266,280.59 | 39,979,884.18 | 30.00 | 预计无法全部收回 |
| 青岛磐龙房地产开发有限公司 | 116,343,255.65 | 116,343,255.65 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 盘锦忠旺铝业有限公司 | 90,941,641.29 | 72,753,313.04 | 80.00 | 预计无法全部收回 |
| 山西硕和顺德房地产开发有限公司 | 89,533,533.00 | 89,533,533.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 三五美国摩（重庆）发展有限公司 | 84,536,626.78 | 33,814,650.71 | 40.00 | 预计无法全部收回 |
| 博罗县佳兆业置业有限公司 | 75,854,177.04 | 10,976,872.66 | 14.47 | 预计无法全部收回 |
| 宝吉工艺品（深圳）有限公司 | 74,972,102.20 | 14,712,932.16 | 19.62 | 预计无法全部收回 |
| 河北众美房地产开发集团有限公司 | 70,955,289.57 | 24,834,351.35 | 35.00 | 预计无法全部收回 |
| 秦皇岛恒博华贸网球运动产业有限责任公司 | 60,495,815.32 | 60,495,815.32 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 德州立天唐人置业有限公司 | 54,830,277.78 | 54,830,277.78 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 哈尔滨融创领拓置业有限公司 | 52,569,591.94 | 10,513,918.39 | 20.00 | 预计无法全部收回 |
| 山西华商盛天城市投资建设股份有限公司 | 51,997,907.37 | 51,997,907.37 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 哈尔滨华南城有限公司 | 51,851,586.80 | 25,501,266.68 | 49.18 | 预计无法全部收回 |
| 湖北广森惠置业有限公司 | 51,431,173.14 | 51,431,173.14 | 100.00 | 预计无法收回 |

| | | | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|----------|----------|
| 大厂华夏幸福基业房地产开发有限公司 | 49,201,439.53 | 24,600,719.77 | 50.00 | 预计无法全部收回 |
| 西安高新区苏宁置业有限公司 | 48,338,600.41 | 34,570,469.91 | 71.52 | 预计无法全部收回 |
| 北京富力通达房地产开发有限公司 | 44,217,645.49 | 17,687,058.20 | 40.00 | 预计无法全部收回 |
| 重庆华风实业有限公司 | 42,826,468.56 | 21,413,234.29 | 50.00 | 预计无法全部收回 |
| 厦门润晶光电集团有限公司 | 36,174,215.61 | 36,174,215.61 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中国纪检监察学院 | 36,025,764.30 | 36,025,764.30 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 廊坊市远创房地产开发有限公司 | 35,255,418.63 | 3,525,541.86 | 10.00 | 预计无法全部收回 |
| 大庆融科盛拓房地产开发有限公司 | 34,904,343.71 | 6,980,868.74 | 20.00 | 预计无法全部收回 |
| 徐州苏宁置业有限公司 | 32,854,800.00 | 22,341,264.00 | 68.00 | 预计无法全部收回 |
| 佛山市凯能房地产开发有限公司 | 29,318,052.83 | 11,727,221.13 | 40.00 | 预计无法全部收回 |
| 吉林省旗盛房地产开发有限公司 | 26,193,339.92 | 5,238,667.98 | 20.00 | 预计无法全部收回 |
| 辽阳欧泰房地产开发有限公司 | 25,000,000.00 | 2,500,000.00 | 10.00 | 预计无法全部收回 |
| 界首市世纪大同置业有限公司 | 24,506,958.00 | 8,577,435.30 | 35.00 | 预计无法全部收回 |
| 怀来京御房地产开发有限公司 | 23,278,960.89 | 11,639,480.45 | 50.00 | 预计无法全部收回 |
| 银川世茂投资有限公司 | 22,593,588.00 | 22,593,588.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京亦庄京芯园投资发展有限公司 | 22,014,249.46 | 17,611,399.57 | 80.00 | 预计无法全部收回 |
| 中国航空规划设计研究总院有限公司 | 21,253,733.01 | 10,626,866.51 | 50.00 | 预计无法全部收回 |
| 其他零星企业 | 462,875,464.55 | 329,824,949.98 | 71.26 | 预计无法全部收回 |
| 合计 | 2,934,198,601.09 | 1,764,416,189.69 | — | — |

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------------|-------------------------|----------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 (含 1 年) | 4,099,417,408.45 | 59.75 | 159,966,669.71 |
| 1-2 年 | 912,497,292.49 | 13.30 | 79,716,253.44 |
| 2-3 年 | 594,257,549.59 | 8.66 | 112,230,729.00 |
| 3-4 年 | 311,775,360.74 | 4.54 | 106,315,790.48 |
| 4-5 年 | 136,112,128.50 | 1.98 | 79,194,239.95 |
| 5 年以上 | 807,255,738.65 | 11.77 | 807,255,738.65 |
| 合计 | 6,861,315,478.42 | — | 1,344,679,421.23 |

续：

| 账龄 | 年初余额 | | |
|--------------|------------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | |
| 1 年以内（含 1 年） | 4,292,743,882.07 | 60.10 | 178,576,701.67 |
| 1-2 年 | 1,086,151,305.51 | 15.21 | 99,447,278.91 |
| 2-3 年 | 423,196,172.81 | 5.93 | 74,459,074.13 |
| 3-4 年 | 193,762,315.03 | 2.71 | 71,812,097.39 |
| 4-5 年 | 512,543,235.04 | 7.18 | 326,488,065.87 |
| 5 年以上 | 633,801,654.31 | 8.87 | 633,801,654.31 |
| 合计 | 7,142,198,564.77 | — | 1,384,584,872.28 |

(2) 其他组合

| 组合名称 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|------------------|---------|------|------------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 3,878,085,171.30 | | | 3,258,504,185.91 | | |
| 合计 | 3,878,085,171.30 | | | 3,258,504,185.91 | | |

5. 收回或转回的坏账准备

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|------------------|----------------|-------------------|------------|
| 沈阳大东城市开发建设投资有限公司 | 73,918,715.51 | 74,473,610.28 | 款项已收回 |
| 运城中建信建舜兴建设发展有限公司 | 63,494,904.21 | 63,494,904.21 | 款项已收回 |
| 北京常青新城房地产开发有限公司 | 27,363,581.90 | 27,363,581.90 | 款项已收回 |
| 石家庄滹沱新区投资开发有限公司 | 26,990,000.00 | 26,990,000.00 | 款项已收回 |
| 杭州云泰购物中心有限公司 | 25,431,158.53 | 31,161,979.88 | 款项已收回 |
| 沈阳乾润置业有限公司 | 25,290,383.71 | 25,462,536.46 | 款项已收回 |
| 海南亿隆城建投资有限公司 | 22,375,816.32 | 22,375,816.32 | 款项已收回 |
| 北京政法职业学院 | 21,065,693.65 | 21,065,693.65 | 款项已收回 |
| 丹东德丰置业有限公司 | 20,000,000.00 | 22,087,273.30 | 款项已收回 |
| 合肥高新城创建设投资有限公司 | 18,363,600.00 | 18,363,600.00 | 款项已收回 |
| 海南海岛临空产业集团有限公司 | 15,114,215.06 | 24,924,792.57 | 款项已收回 |
| 廊坊京御房地产开发有限公司 | 15,107,255.37 | 15,107,255.37 | 款项已收回 |
| 北大医疗产业集团有限公司 | 12,615,793.88 | 12,615,793.88 | 款项已收回 |
| 辽宁汇盛置业有限公司 | 10,855,912.90 | 10,855,912.90 | 款项已收回 |
| 山东高晖置业有限公司 | 10,485,862.76 | 10,485,862.76 | 款项已收回 |
| 松原长江房地产开发有限公司 | 10,466,931.44 | 21,155,561.49 | 款项已收回 |
| 锦州正兴置业有限公司 | 10,306,796.48 | 24,446,825.48 | 款项已收回 |
| 其他债务人 | 493,896,223.51 | 712,077,039.90 | 款项已收回 |

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|-------|----------------|-------------------|------------|
| 合计 | 903,142,845.23 | 1,164,508,040.35 | — |

6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例（%） | 坏账准备 |
|-------------------|------------------|---------------|----------------|
| 铜仁市碧江城市建设开发投资有限公司 | 632,779,552.34 | 4.63 | 74,706,074.52 |
| 合肥京商融合置地有限公司 | 332,471,098.20 | 2.43 | 203,927,592.93 |
| 汝州市鑫源投资有限公司 | 188,690,601.20 | 1.38 | 79,208,725.78 |
| 无锡永庆房地产有限公司 | 176,088,490.54 | 1.29 | 140,870,792.43 |
| 兰州新区综合保税区开发建设有限公司 | 172,999,776.25 | 1.27 | 29,189,839.52 |
| 合计 | 1,503,029,518.53 | 10.99 | 527,903,025.18 |

7. 由金融资产转移而终止确认的应收帐款

| 债务人名称 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得和损失（损失以“-”填列） |
|-----------------------|------------------|-------------------------|
| 福州榕玺房地产有限公司 | 103,097,730.00 | -5,015,039.33 |
| 宜宾市保宜昊运房地产开发有限公司 | 91,861,181.40 | -3,341,623.22 |
| 华润置地（成都）成华有限公司 | 84,634,213.47 | -2,792,103.83 |
| 大同保瀛房地产开发有限公司 | 63,417,506.15 | -2,199,362.08 |
| 深圳市乐活置业有限公司 | 58,402,695.87 | -2,970,621.13 |
| 深圳市科筑建设管理有限公司 | 48,370,324.68 | -1,704,061.71 |
| 保利（德阳）房地产开发有限公司 | 43,978,087.93 | -1,316,555.36 |
| 徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司 | 40,000,000.00 | -2,451,612.90 |
| 西安曲江电竞产业园发展有限公司 | 40,000,000.00 | -2,451,612.90 |
| 成都双流钟家湾轨道城市发展有限公司 | 39,291,109.69 | 0.00 |
| 西安航昇住房租赁有限公司 | 38,000,000.00 | -121,820.66 |
| 福州榕洋房地产有限公司 | 36,158,950.00 | -1,383,259.15 |
| 深圳市听海置业有限公司 | 35,768,260.31 | -4,101,903.43 |
| 山东中博华顺置业有限公司 | 35,000,000.00 | -700,000.00 |
| 成都经开科技产业孵化有限公司 | 30,000,000.00 | -96,174.21 |
| 吉林航空维修有限责任公司 | 30,000,000.00 | -1,706,896.55 |
| 辽宁中宏能源新材料股份有限公司 | 30,000,000.00 | -2,611,336.03 |
| 其他债务人 | 322,958,113.02 | -13,708,811.98 |
| 合计 | 1,170,938,172.52 | -48,672,794.47 |

（五）应收款项融资

| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 588,833,279.73 | 591,172,012.68 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 588,833,279.73 | 591,172,012.68 |

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|----------------|--------|------|----------------|--------|------|
| | 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) | 795,094,275.96 | 82.75 | | 891,023,736.19 | 91.94 | |
| 1-2 年 | 151,369,652.06 | 15.75 | | 50,907,325.91 | 5.25 | |
| 2-3 年 | 8,271,601.53 | 0.86 | | 18,425,632.61 | 1.90 | |
| 3 年以上 | 6,194,610.00 | 0.64 | | 8,825,252.41 | 0.91 | |
| 合计 | 960,930,139.55 | — | | 969,181,947.12 | — | |

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

| 债权单位 | 债务单位 | 年末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------|---------------------|----------------|-------|-------|
| 中国建筑一局（集团）有限公司 | 西安市高新区创融贸易发展有限公司 | 100,000,000.00 | 1-2 年 | 未到期 |
| 中国建筑一局（集团）有限公司 | 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 13,380,269.00 | 1-2 年 | 未到期 |
| 中国建筑一局（集团）有限公司 | 苏州吴中供水有限公司 | 16,537,084.70 | 1-2 年 | 预充款 |
| 中国建筑一局（集团）有限公司 | 北京江河幕墙系统工程有限公司 | 8,636,141.23 | 1-2 年 | 未到期 |
| 中国建筑一局（集团）有限公司 | 河北源恒矿山工程有限公司 | 6,000,000.00 | 3 年以上 | 未到期 |
| 合计 | | 144,553,494.93 | — | — |

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|----------------|----------------|------|
| 西安市高新区创融贸易发展有限公司 | 100,000,000.00 | 10.41 | |
| 北京大唐远东商贸有限公司 | 48,747,400.00 | 5.07 | |
| 苏州电力建设工程有限公司 | 22,309,959.23 | 2.32 | |
| 广东菱电电梯有限公司 | 21,193,200.00 | 2.21 | |
| 沈阳远大铝业工程有限公司 | 19,388,701.23 | 2.02 | |
| 合计 | 211,639,260.46 | 22.03 | |

(七) 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,739,600.00 | 5,167,600.00 |
| 其他应收款项 | 4,876,583,423.26 | 5,027,915,825.79 |
| 合计 | 4,882,323,023.26 | 5,033,083,425.79 |

1. 应收股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 未收回原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 账龄 1 年以内的应收股利 | 5,125,000.00 | 5,167,600.00 | — | — |
| 其中：中建安装集团有限公司 | 5,125,000.00 | 614,600.00 | 尚未支付 | 否 |
| 中建科工集团有限公司 | | 4,553,000.00 | — | — |
| 账龄 1 年以上的应收股利 | 614,600.00 | | — | — |
| 其中：中建安装集团有限公司 | 614,600.00 | | 尚未支付 | 否 |
| 合计 | 5,739,600.00 | 5,167,600.00 | — | — |

2. 其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| | 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/计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 227,640,987.53 | 4.11 | 201,773,906.74 | 88.64 | 25,867,080.79 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 5,307,627,770.44 | 95.89 | 456,911,427.97 | 0.09 | 4,850,716,342.47 |
| 其中：账龄组合 | 3,111,834,893.78 | 56.22 | 456,911,427.97 | 0.15 | 2,654,923,465.81 |
| 其他组合 | 2,195,792,876.66 | 39.67 | | | 2,195,792,876.66 |
| 合计 | 5,535,268,757.97 | 100.00 | 658,685,334.71 | 0.12 | 4,876,583,423.26 |

续：

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| | 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/计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 417,080,616.99 | 7.49 | 174,010,476.46 | 41.72 | 243,070,140.53 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 5,153,086,951.84 | 92.51 | 368,241,266.58 | 7.15 | 4,784,845,685.26 |
| 其中：账龄组合 | 3,081,368,684.34 | 55.32 | 368,241,266.58 | 36.00 | 2,713,127,417.76 |
| 其他组合 | 2,071,718,267.50 | 37.19 | | | 2,071,718,267.50 |
| 合计 | 5,570,167,568.83 | 100.00 | 542,251,743.04 | 9.73 | 5,027,915,825.79 |

(2) 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,021,333,081.23 | 2,622,710,798.07 |
| 1-2 年 | 640,829,217.28 | 1,609,766,319.84 |
| 2-3 年 | 1,039,594,761.02 | 185,726,985.97 |
| 3-4 年 | 157,510,571.16 | 177,220,220.96 |
| 4-5 年 | 134,468,010.91 | 469,830,485.80 |
| 5 年以上 | 541,533,116.37 | 504,912,758.19 |
| 小计 | 5,535,268,757.97 | 5,570,167,568.83 |
| 减：坏账准备 | 658,685,334.71 | 542,251,743.04 |
| 合计 | 4,876,583,423.26 | 5,027,915,825.79 |

(3) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率（%） | 计提理由 |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|----------|
| 长春金座房地产开发有限公司 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 华财新兴控股有限公司 | 63,770,000.00 | 63,770,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京中建博瑞恩建筑设备安装工程有限责任公司 | 26,380,224.01 | 17,147,145.61 | 65.00 | 预计无法全部收回 |
| 沈阳万和顺景房地产开发有限公司 | 17,468,640.00 | 17,468,640.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合肥京商融合置地有限公司 | 16,655,305.01 | 2,926,581.00 | 17.57 | 预计无法全部收回 |
| 北京中宸房地产开发有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他债务人 | 23,366,818.51 | 20,461,540.13 | 87.57 | 预计无法全部收回 |
| 合计 | 227,640,987.53 | 201,773,906.74 | — | — |

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

| 账龄 | 年末余额 | | | 账面价值 |
|--------------|------------------|--------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,759,907,383.67 | 56.55 | 64,639,163.67 | 1,695,268,220.00 |
| 1-2 年 | 554,739,828.07 | 17.82 | 39,374,820.67 | 515,365,007.40 |
| 2-3 年 | 299,932,607.08 | 9.64 | 49,981,470.08 | 249,951,137.00 |
| 3-4 年 | 149,620,861.98 | 4.81 | 34,334,064.78 | 115,286,797.20 |
| 4-5 年 | 121,832,909.74 | 3.92 | 42,780,605.53 | 79,052,304.21 |
| 5 年以上 | 225,801,303.24 | 7.26 | 225,801,303.24 | |
| 合计 | 3,111,834,893.78 | 100.00 | 456,911,427.97 | 2,654,923,465.81 |

续：

| 账龄 | 年初余额 | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | | |
| 1年以内（含1年） | 1,964,975,092.25 | 63.76 | 71,708,357.40 | 1,893,266,734.85 |
| 1-2年 | 499,814,700.97 | 16.22 | 34,753,084.41 | 465,061,616.56 |
| 2-3年 | 193,441,627.45 | 6.28 | 27,747,395.59 | 165,694,231.86 |
| 3-4年 | 153,735,726.57 | 4.99 | 35,111,224.31 | 118,624,502.26 |
| 4-5年 | 103,075,150.23 | 3.35 | 32,594,818.01 | 70,480,332.22 |
| 5年以上 | 166,326,386.87 | 5.40 | 166,326,386.86 | 0.01 |
| 合计 | 3,081,368,684.34 | 100.00 | 368,241,266.58 | 2,713,127,417.76 |

2) 其他组合

| 组合名称 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|------------------|---------|------|------------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 2,195,792,876.66 | | | 2,071,718,267.50 | | |
| 合计 | 2,195,792,876.66 | | | 2,071,718,267.50 | | |

(5) 收回或转回坏账准备

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|---------------------|----------------|-------------------|------------|
| 常州正泰房产居间服务有限公司 | 30,133,630.24 | 30,133,630.24 | 收回款项 |
| 东营市黄河三角洲国际物流港投资有限公司 | 10,811,040.14 | 10,811,040.14 | 收回款项 |
| 常州正泰房产居间服务有限公司 | 9,937,419.36 | 9,937,419.36 | 收回款项 |
| 北京链家置地房地产经纪有限公司 | 4,732,726.22 | 4,732,726.22 | 收回款项 |
| 广东深汕投资控股集团有限公司 | 2,148,389.45 | 2,148,389.45 | 收回款项 |
| 都江堰市住房和城乡建设局 | 2,140,243.60 | 2,140,243.60 | 收回款项 |
| 霸州市人力资源和社会保障局 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 收回款项 |
| 中国人民健康保险股份有限公司北京分公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 收回款项 |
| 其他零星客户 | 64,358,418.39 | 64,358,418.39 | 收回款项 |
| 合计 | 128,361,867.40 | 128,361,867.40 | — |

(6) 本年度实际核销的其他应收款项

| 债务人名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|-----------|----------|------------|----------|-------------|-----------|
| 扬州市物业管理中心 | 保证金 | 207,251.40 | 清盘核定无法退回 | 经总经理办公会审批通过 | 否 |
| 合计 | — | 207,251.40 | — | — | — |

（7）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

| 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 |
|----------------------|-------|------------------|-------|-----------------|---------------|
| 中建交通建设集团有限公司总部结算中心 | 内部存款 | 665,740,461.10 | 1 年以内 | 12.03 | |
| 中国建筑股份有限公司北京分公司 | 内部往来款 | 293,012,298.77 | 1 年以内 | 5.29 | |
| 常州正泰房产居间服务有限公司 | 外部往来款 | 141,195,624.60 | 1 年以内 | 2.55 | 5,647,824.98 |
| 富平县关天建设有限公司 | 外部往来款 | 133,426,250.16 | 1 年以内 | 2.41 | 5,337,050.01 |
| 中建交通建设集团有限公司铁路工程有限公司 | 内部往来款 | 122,756,545.30 | 1 年以内 | 2.22 | |
| 合计 | — | 1,356,131,179.93 | — | 24.50 | 10,984,874.99 |

（八）存货

| 项目 | 年末余额 | | |
|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 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 | 831,109,602.34 | 13,956,062.50 | 817,153,539.84 |
| 自制半成品及在产品（在研品） | 257,676.83 | | 2,073.69 |
| 低值易耗品 | 2,073.69 | | 257,676.83 |
| 库存商品（产成品） | 60,148,290.71 | | 60,148,290.71 |
| 外购商品 | 4,280,450.99 | | 4,280,450.99 |
| 周转材料 | 232,569,894.40 | | 232,569,894.40 |
| 房地产开发产品 | 3,343,797,381.26 | | 3,343,797,381.26 |
| 房地产开发成本 | 26,767,871,233.68 | | 26,767,871,233.68 |
| 合计 | 31,240,036,603.90 | 13,956,062.50 | 31,226,080,541.40 |

续：

| 项目 | 年初余额 | | |
|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 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 | 1,864,677,703.40 | | 1,864,677,703.40 |
| 自制半成品及在产品（在研品） | 413,842.17 | | 413,842.17 |
| 库存商品（产成品） | 43,836,315.11 | | 43,836,315.11 |
| 外购商品 | 315,673.82 | | 315,673.82 |
| 周转材料 | 194,962,467.24 | | 194,962,467.24 |
| 房地产开发产品 | 997,622,879.54 | | 997,622,879.54 |
| 房地产开发成本 | 28,305,305,445.37 | | 28,305,305,445.37 |
| 合计 | 31,407,134,326.65 | | 31,407,134,326.65 |

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目 | 年末余额 | | |
|--------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工未结算 | 11,602,412,489.19 | 479,851,153.70 | 11,122,561,335.49 |
| 质保金 | 1,546,700,288.99 | 35,876,512.00 | 1,510,823,776.99 |
| 合同资产（金融资产模式） | 340,720,083.60 | 1,022,160.25 | 339,697,923.35 |
| 其他 | 621,125,584.66 | | 621,125,584.66 |
| 合计 | 14,110,958,446.44 | 516,749,825.95 | 13,594,208,620.49 |

续：

| 项目 | 年初余额 | | |
|--------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工未结算 | 9,986,643,685.56 | 355,029,314.54 | 9,631,614,371.02 |
| 质保金 | 1,522,519,989.21 | 9,637,814.33 | 1,512,882,174.88 |
| 合同资产（金融资产模式） | 161,770,665.00 | 485,312.00 | 161,285,353.00 |
| 其他 | 473,516,109.21 | 371,471.54 | 473,144,637.67 |
| 合计 | 12,144,450,448.98 | 365,523,912.41 | 11,778,926,536.57 |

2. 合同资产减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 本年转销/核销 | 年末余额 |
|--------------|----------------|----------------|------------|---------|----------------|
| 已完工未结算 | 355,029,314.54 | 124,821,839.16 | | | 479,851,153.70 |
| 质保金 | 9,637,814.33 | 26,238,697.67 | | | 35,876,512.00 |
| 合同资产（金融资产模式） | 485,312.00 | 536,848.25 | | | 1,022,160.25 |
| 其他 | 371,471.54 | | 371,471.54 | | |
| 合计 | 365,523,912.41 | 151,597,385.08 | 371,471.54 | | 516,749,825.95 |

(十) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的债权投资 | 802,097,101.18 | 616,757,507.74 |
| 一年内到期的合同取得成本 | 63,477,377.42 | 65,337,895.85 |
| 一年内到期的长期应收款 | 377,177,613.55 | 330,966,487.95 |
| 其中：减值准备 | 212,822,714.71 | 210,271,948.33 |
| 合计 | 1,029,929,377.44 | 802,789,943.21 |

(十一) 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 预缴税金 | 1,418,362,888.97 | 994,314,417.38 |
| 待抵扣进项税 | 98,092,154.22 | 205,886,863.45 |
| 待确认进项税额 | 674,268,414.89 | 653,899,133.40 |
| 待扣减应纳税 | 311,575,601.73 | 340,377,326.05 |
| 待认证进项税 | 216,966,176.28 | 284,815,549.44 |
| 合同取得成本 | 86,662,020.64 | 67,223,947.84 |
| 其他 | 15,463,613.04 | 225,267,963.59 |
| 合计 | 2,821,390,869.77 | 2,771,785,201.15 |

(十二) 债权投资

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|----|----------------|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他 | 355,665,000.00 | 705,600.00 | 354,959,400.00 | 66,020,403.34 | 1,099,408.07 | 64,920,995.27 |
| 合计 | 355,665,000.00 | 705,600.00 | 354,959,400.00 | 66,020,403.34 | 1,099,408.07 | 64,920,995.27 |

注：其他项目为中建集团内关联方资金拆借本金及利息。

(十三) 长期应收款

| 项目 | 年末余额 | | | 年末折现率 区间 |
|---------------|------------------|---------------|------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 项目及基建、房建项目款 | 3,666,420,540.46 | 11,411,571.96 | 3,655,008,968.50 | 4.6%-4.3% |
| 精算费用 | 280,780,000.00 | | 280,780,000.00 | 4.6%-4.3% |
| 其他 | 361,570,646.27 | 8,003,203.72 | 353,567,442.55 | 4.6%-4.3% |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 377,177,613.55 | 7,315,668.07 | 369,861,945.48 | 3.7%-3.65% |
| 合计 | 3,931,593,573.18 | 12,099,107.61 | 3,919,494,465.57 | |

续：

| 项目 | 年初余额 | | | 年末折现率 区间 |
|---------------|------------------|--------------|------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 项目及基建、房建项目款 | 2,216,146,511.06 | 6,648,439.56 | 2,209,498,071.50 | 4.6%-4.3% |
| 精算费用 | 315,070,000.00 | | 315,070,000.00 | 4.6%-4.3% |
| 其他 | 61,339,421.75 | 4,531,618.18 | 56,807,803.57 | 4.6%-4.3% |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 330,966,487.95 | 4,764,901.69 | 326,201,586.26 | 3.7%-3.65% |
| 合计 | 2,261,589,444.86 | 6,415,156.05 | 2,255,174,288.81 | |

（十四）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 对合营企业投资 | 27,504,930.68 | 2,627,459.21 | | 30,132,389.89 |
| 对联营企业投资 | 3,856,056,403.24 | 293,363,304.28 | 615,887,974.10 | 3,533,531,733.42 |
| 小计 | 3,883,561,333.92 | 295,990,763.49 | 615,887,974.10 | 3,563,664,123.31 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 3,883,561,333.92 | 295,990,763.49 | 615,887,974.10 | 3,563,664,123.31 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|
| | | | 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 |
| 一、合营企业 | 24,950,000.00 | 27,504,930.68 | | | 2,627,459.21 | |
| 中建正大科技有限公司 | 22,500,000.00 | 23,002,569.11 | | | 176,141.74 | |
| 上海申珑房地产开发有限公司 | 2,450,000.00 | 4,502,361.57 | | | 2,451,317.47 | |
| 二、联营企业 | 3,276,150,579.21 | 3,856,056,403.24 | 221,662,400.00 | -536,997,691.00 | -27,247,048.87 | 370,631.60 |
| 北京日立电梯服务有限公司 | 1,500,000.00 | 3,754,878.46 | | | -148,819.47 | |
| 江苏无锡市山水望溪房地产有限公司 | 200,000.00 | 197,014.82 | | | 2,139.44 | |
| 北京恒意房地产开发有限公司 | 122,263,379.00 | 210,073,253.81 | | | -3,370,128.75 | |
| 宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司 | 10,000,000.00 | 9,841,177.23 | | | 78.03 | |
| 海口拓一置业有限公司 | 4,000,000.00 | | | | 13,391,498.42 | |
| 遂宁东湖碧水生态环境投资建设有限公司 | 82,680,000.00 | 82,799,591.85 | | | 773,719.49 | |
| 四川川投怡心湖建设有限责任公司 | 16,754,231.88 | 25,729,812.28 | | | 1,747,571.88 | |
| 四川川投新区建设有限责任公司 | | 880,049.15 | | | 141,333.76 | |
| 成都龙泉北控水务有限公司 | 1,148,852.00 | 1,304,749.89 | | | 170,729.54 | |
| 四川川投兴川建设有限责任公司 | 34,800,000.00 | 44,425,022.18 | | | 1,280,142.20 | |
| 山西国际电力集团房地产开发有限公司 | 494,618,691.00 | 469,371,260.20 | | -494,618,691.00 | -32,011,880.20 | |
| 成都川辉建兴建设有限责任公司 | 2,000,000.00 | 1,782,227.93 | | -1,998,000.00 | 1,038,365.61 | |
| 北京国家高山滑雪有限公司 | 122,108,000.00 | 95,091,885.34 | | | -56,399,419.77 | |
| 宿州市水环境投资建设有限公司 | 50,946,000.00 | 74,935,213.74 | | | 11,518,529.10 | |
| 黑龙江尚志抽水蓄能有限公司 | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | | | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|---------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| | | | 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 |
| 内江中建基础设施建设有限公司 | 5,000,000.00 | 5,172,765.82 | | | -92,336.94 | |
| 海口启悦城市建设有限公司 | 3,663,300.00 | 3,602,359.56 | | | -1,950.24 | |
| 泸州市纳溪区纳中项目管理有限公司 | 6,480,000.00 | 6,755,455.40 | | | 391,547.29 | |
| 杭州城投武林投资发展有限公司 | 138,300,000.00 | 138,517,114.18 | 21,000,000.00 | | 761,549.55 | |
| 广州芳白城际轨道交通有限公司 | 191,109,453.72 | 191,109,453.72 | | | | |
| 赣州市航宇建设有限责任公司 | 7,756,000.00 | 7,377,204.67 | | | 19,810.32 | |
| 萍乡市建宇置业有限公司 | 10,000,000.00 | 10,010,341.71 | | | -245,361.43 | |
| 响水华辰元亨置业有限公司 | 4,131,000.00 | 4,131,000.00 | | -4,131,000.00 | | |
| 河南开港公路建设管理有限公司 | 3,133,040.00 | 3,801,322.06 | | | 149,592.19 | |
| 漳州赢致建设发展有限公司 | 19,128,000.00 | 22,353,405.67 | | | 3,921,316.39 | |
| 景德镇市陶阳里景区旅游开发有限责任公司 | 30,000,000.00 | 27,549,794.46 | | | -5,072,052.22 | |
| 南京冠城恒睿置业有限公司 | 16,500,000.00 | 3,293,336.32 | | | -3,054,191.75 | |
| 北京中建自胜土石方工程有限责任公司 | 1,859,395.18 | | | | | |
| 北京市中超混凝土有限责任公司 | 10,305,689.75 | 2,732,449.77 | | | -1,401,815.37 | |
| 北京中建润通机电工程有限公司 | 9,415,546.68 | 17,212,746.25 | | | 1,236,882.78 | |
| 成都中建岷江建设工程投资有限公司 | 8,250,000.00 | 8,250,000.00 | | | | |
| 中建交通建设集团有限公司-本部 | 1,279,000,000.00 | 1,648,940,900.44 | | | 23,048,764.86 | 370,631.60 |
| 中建（济南）投资建设有限公司 | | | 103,160,000.00 | | 1,359,745.63 | |
| 江门中建基础设施投资有限公司 | 30,000,000.00 | 26,699,935.63 | | | 76,347.67 | |
| 中建西安新型城镇化投资建设有限公司 | 150,150,000.00 | 183,705,421.72 | 20,000,000.00 | | 12,952,464.13 | |
| 中建科技（深汕特别合作区）有限公司 | 18,000,000.00 | 15,828,760.52 | | -18,000,000.00 | 1,239.48 | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|---------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|------------|
| | | | 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 |
| 深圳深汕特别合作区中建绿建投资有限公司 | 16,250,000.00 | 16,526,668.42 | | -16,250,000.00 | | |
| 广西中建江桂高速公路有限公司 | 15,000,000.00 | 14,787,092.71 | | | 16,646.72 | |
| 广西中建融福高速公路有限公司 | 17,600,000.00 | 17,312,949.54 | 77,502,400.00 | | 3,285.83 | |
| 中建北部新城投资发展有限公司-本部 | 10,000,000.00 | 35,450,413.43 | | | -442,198.61 | |
| 北京中建方程投资管理有限公司 | 319,200,000.00 | 406,963,516.61 | | | 74,763.51 | |
| 北京中建兴华房地产开发有限公司 | 2,000,000.00 | 6,886,635.03 | | -2,000,000.00 | | |
| 海口海越物业管理有限公司 | 400,000.00 | 399,222.72 | | | 915,042.06 | |
| 合计 | 3,301,100,579.21 | 3,883,561,333.92 | 221,662,400.00 | -536,997,691.00 | -24,619,589.66 | 370,631.60 |

续：

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|------------------|---------------|----------------|--------|---------------|------------------|----------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | 30,132,389.89 | |
| 中建正大科技有限公司 | | | | | 23,178,710.85 | |
| 上海申珑房地产开发有限公司 | | | | | 6,953,679.04 | |
| 二、联营企业 | 14,206,486.19 | -51,643,234.23 | | 57,123,786.49 | 3,533,531,733.42 | |
| 北京日立电梯服务有限公司 | | -900,000.00 | | | 2,706,058.99 | |
| 江苏无锡市山水望溪房地产有限公司 | | | | | 199,154.26 | |
| 北京恒意房地产开发有限公司 | | | | | 206,703,125.06 | |
| 宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司 | | | | | 9,841,255.26 | |
| 海口拓一置业有限公司 | | | | | 13,391,498.42 | |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---------------------|--------|-------------|--------|---------------|----------------|----------|
| | 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 | | |
| 遂宁东湖碧水生态环境投资建设有限公司 | | | | | 83,573,311.34 | |
| 四川川投怡心湖建设有限责任公司 | | | | | 27,477,384.16 | |
| 四川川投新区建设有限责任公司 | | | | | 1,021,382.91 | |
| 成都龙泉北控水务有限公司 | | | | | 1,475,479.43 | |
| 四川川投兴川建设有限责任公司 | | | | | 45,705,164.38 | |
| 山西国际电力集团房地产开发有限公司 | | | | 57,259,311.00 | | |
| 成都川辉建兴建设有限责任公司 | | | | | 822,593.54 | |
| 北京国家高山滑雪有限公司 | | | | | 38,692,465.57 | |
| 宿州市水环境投资建设有限公司 | | | | | 86,453,742.84 | |
| 黑龙江尚志抽水蓄能有限公司 | | | | | 10,500,000.00 | |
| 内江中建基础设施建设有限公司 | | | | | 5,080,428.88 | |
| 海口启悦城市建设有限公司 | | | | | 3,600,409.32 | |
| 泸州市纳溪区纳中项目管理有限公司 | | -275,455.29 | | | 6,871,547.40 | |
| 杭州城投武林投资发展有限公司 | | | | | 160,278,663.73 | |
| 广州芳白城际轨道交通有限公司 | | | | | 191,109,453.72 | |
| 赣州市航宇建设有限责任公司 | | | | | 7,397,014.99 | |
| 萍乡市建宇置业有限公司 | | | | | 9,764,980.28 | |
| 响水华辰元亨置业有限公司 | | | | | | |
| 河南开港公路建设管理有限公司 | | | | | 3,950,914.25 | |
| 漳州赢致建设发展有限公司 | | | | | 26,274,722.06 | |
| 景德镇市陶阳里景区旅游开发有限责任公司 | | | | | 22,477,742.24 | |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---------------------|---------------|----------------|--------|---------------|------------------|----------|
| | 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 | | |
| 南京冠城恒睿置业有限公司 | | | | | 239,144.57 | |
| 北京中建自胜土石方工程有限责任公司 | | | | | | |
| 北京市中超混凝土有限责任公司 | | | | | 1,330,634.40 | |
| 北京中建润通机电工程有限公司 | | -1,080,000.00 | | | 17,369,629.03 | |
| 成都中建岷江建设工程投资有限公司 | | | | | 8,250,000.00 | |
| 中建交通建设集团有限公司-本部 | 14,206,486.19 | -46,530,000.00 | | | 1,640,036,783.09 | |
| 中建（济南）投资建设有限公司 | | | | | 104,519,745.63 | |
| 江门中建基础设施投资有限公司 | | | | | 26,776,283.30 | |
| 中建西安新型城镇化投资建设有限公司 | | | | | 216,657,885.85 | |
| 中建科技（深汕特别合作区）有限公司 | | | | 2,170,000.00 | | |
| 深圳深汕特别合作区中建绿建投资有限公司 | | | | -276,668.42 | | |
| 广西中建江桂高速公路有限公司 | | | | | 14,803,739.43 | |
| 广西中建融福高速公路有限公司 | | | | | 94,818,635.37 | |
| 中建北部新城投资发展有限公司-本部 | | | | | 35,008,214.82 | |
| 北京中建方程投资管理有限公司 | | | | | 407,038,280.12 | |
| 北京中建兴华房地产开发有限公司 | | -2,857,778.94 | | -2,028,856.09 | | |
| 海口海越物业管理有限公司 | | | | | 1,314,264.78 | |
| 合计 | 14,206,486.19 | -51,643,234.23 | | 57,123,786.49 | 3,563,664,123.31 | |

3. 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 中建正大科技有限公司 | 上海申珑房地产开发有限公司 | 中建正大科技有限公司 | 上海申珑房地产开发有限公司 |
| 流动资产 | 245,313,805.56 | 50,918,094.71 | 263,128,699.31 | 61,482,922.53 |
| 非流动资产 | 637,413.51 | | 766,429.74 | |
| 资产合计 | 245,951,219.07 | 50,918,094.71 | 263,895,129.05 | 61,482,922.53 |
| 流动负债 | 170,364,079.95 | 36,704,473.73 | 188,895,129.05 | 52,271,990.27 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 170,364,079.95 | 36,704,473.73 | 188,895,129.05 | 52,271,990.27 |
| 净资产 | 75,587,139.12 | 14,213,620.98 | 75,000,000.00 | 9,210,932.26 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 23,178,710.85 | 6,953,679.04 | 23,002,569.10 | 4,513,356.81 |
| 调整事项 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 23,178,710.85 | 6,953,679.04 | 23,002,569.10 | 4,513,356.81 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 157,415,015.96 | 6,697,247.71 | 244,381,970.07 | |
| 财务费用 | -974,755.66 | -33,279.15 | -2,288,769.79 | -36,963.97 |
| 所得税费用 | | 1,667,562.91 | | 9,240.99 |
| 净利润 | 587,139.12 | 5,002,688.72 | 879,321.46 | 23,227.98 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 587,139.12 | 5,002,688.72 | 879,321.46 | 23,227.98 |
| 本期收到的来自合营企业的股利 | | | | |

4. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本年金额 | | | 上年金额 | | |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 中建交通建设集团有限公司 | 中建西安新型城镇化投资建设有限公司 | 北京中建方程投资管理有限公司 | 中建交通建设集团有限公司 | 中建西安新型城镇化投资建设有限公司 | 北京中建方程投资管理有限公司 |
| 流动资产 | 19,822,115,240.85 | 151,424,241.33 | 891,552,084.64 | 15,630,968,258.26 | 396,555,322.25 | 2,102,451,741.08 |
| 非流动资产 | 4,693,224,497.63 | 4,120,184,963.98 | 2,538,450,074.90 | 4,936,785,124.05 | 3,344,197,913.11 | 2,746,782,049.51 |
| 资产合计 | 24,515,339,738.48 | 4,271,609,205.31 | 3,430,002,159.54 | 20,567,753,382.31 | 3,740,753,235.36 | 4,849,233,790.59 |
| 流动负债 | 19,139,004,135.94 | 872,256,376.04 | 614,960,054.85 | 14,404,369,899.23 | 560,560,032.10 | 1,009,884,281.40 |
| 非流动负债 | 2,164,200,750.44 | 2,306,200,850.53 | | 1,630,833,120.40 | 2,238,114,117.53 | 1,010,000,000.00 |
| 负债合计 | 21,303,204,886.38 | 3,178,457,226.57 | 614,960,054.85 | 16,035,203,019.63 | 2,798,674,149.63 | 2,019,884,281.40 |
| 净资产 | 3,212,134,852.10 | 1,093,151,978.74 | 2,815,042,104.69 | 4,532,550,362.68 | 942,079,085.73 | 2,829,349,509.19 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,640,036,783.09 | 216,657,885.85 | 407,038,280.12 | 1,648,940,900.44 | 183,705,421.72 | 406,963,516.61 |
| 调整事项 | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,640,036,783.09 | 216,657,885.85 | 407,038,280.12 | 1,648,940,900.44 | 183,705,421.72 | 406,963,516.61 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 13,997,066,414.14 | 685,870,789.73 | 661,123,129.63 | 14,507,931,597.91 | 854,900,959.18 | 486,360,965.25 |
| 财务费用 | 126,116,858.29 | 117,701,040.28 | 24,112,753.16 | 137,530,981.79 | 89,233,438.53 | -10,663.13 |
| 所得税费用 | 11,691,835.10 | 26,310,495.01 | 295,246.51 | 58,245,847.09 | 30,058,937.86 | 4,943,449.17 |
| 净利润 | 55,341,176.81 | 78,931,485.04 | 467,271.93 | 20,541,926.17 | 90,176,813.59 | 14,774,676.43 |
| 其他综合收益 | 741,263.20 | | | -259,697.41 | | |
| 综合收益总额 | 56,082,440.01 | 78,931,485.04 | 467,271.93 | 20,282,228.76 | 90,176,813.59 | 14,774,676.43 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | | | | | |

（十五）其他权益工具投资

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 股权投资 | 908,167,081.68 | 1,082,499,554.57 |
| 合计 | 908,167,081.68 | 1,082,499,554.57 |

（十六）投资性房地产

按成本模式计量的投资性房地产

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 账面原值合计 | 1,214,084,927.42 | 82,953,118.30 | 28,641,472.66 | 1,268,396,573.06 |
| 其中：房屋、建筑物 | 1,092,863,062.40 | 82,953,118.30 | 28,641,472.66 | 1,147,174,708.04 |
| 土地使用权 | 121,221,865.02 | | | 121,221,865.02 |
| 累计折旧（摊销）合计 | 222,494,159.71 | 24,000,720.51 | 6,123,398.77 | 240,371,481.45 |
| 其中：房屋、建筑物 | 182,230,510.35 | 21,237,293.78 | 6,123,398.77 | 197,344,405.36 |
| 土地使用权 | 40,263,649.36 | 2,763,426.73 | | 43,027,076.09 |
| 账面净值合计 | 991,590,767.71 | — | — | 1,028,025,091.61 |
| 其中：房屋、建筑物 | 910,632,552.05 | — | — | 949,830,302.68 |
| 土地使用权 | 80,958,215.66 | — | — | 78,194,788.93 |
| 减值准备合计 | 1,143,800.00 | | 393,800.00 | 750,000.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | 1,143,800.00 | | 393,800.00 | 750,000.00 |
| 土地使用权 | | | | |
| 账面价值合计 | 990,446,967.71 | — | — | 1,027,275,091.61 |
| 其中：房屋、建筑物 | 909,488,752.05 | — | — | 949,080,302.68 |
| 土地使用权 | 80,958,215.66 | — | — | 78,194,788.93 |

（十七）固定资产

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,726,217,463.76 | 1,718,739,361.40 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,726,217,463.76 | 1,718,739,361.40 |

固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 账面原值合计 | 5,265,754,910.27 | 750,394,390.76 | 523,074,055.36 | 5,493,075,245.67 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,290,002,046.29 | 209,651,706.30 | 33,170,717.20 | 1,466,483,035.39 |
| 机器设备 | 361,474,779.48 | 47,172,448.41 | 38,166,010.99 | 370,481,216.90 |
| 运输工具 | 111,192,780.30 | 7,505,551.59 | 9,233,816.96 | 109,464,514.93 |
| 办公设备 | 213,090,958.98 | 31,226,638.23 | 14,994,606.70 | 229,322,990.51 |
| 临时设施 | 3,242,221,161.64 | 444,704,694.43 | 425,852,127.09 | 3,261,073,728.98 |
| 其他 | 47,773,183.58 | 10,133,351.80 | 1,656,776.42 | 56,249,758.96 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 累计折旧合计 | 3,542,571,974.87 | 700,417,927.57 | 486,923,829.87 | 3,756,066,072.57 |
| 其中：房屋及建筑物 | 338,386,725.65 | 42,689,929.62 | 6,472,817.21 | 374,603,838.06 |
| 机器设备 | 159,247,807.82 | 37,567,620.26 | 30,841,144.49 | 165,974,283.59 |
| 运输工具 | 57,311,973.91 | 9,350,255.07 | 5,688,423.58 | 60,973,805.40 |
| 办公设备 | 140,004,698.27 | 39,266,082.81 | 16,161,856.90 | 163,108,924.18 |
| 临时设施 | 2,827,504,378.48 | 565,145,701.04 | 426,412,519.84 | 2,966,237,559.68 |
| 其他 | 20,116,390.74 | 6,398,338.77 | 1,347,067.85 | 25,167,661.66 |
| 固定资产净值合计 | 1,723,182,935.40 | — | — | 1,737,009,173.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | 951,615,320.64 | — | — | 1,091,879,197.33 |
| 机器设备 | 202,226,971.66 | — | — | 204,506,933.31 |
| 运输工具 | 53,880,806.39 | — | — | 48,490,709.53 |
| 办公设备 | 73,086,260.71 | — | — | 66,214,066.33 |
| 临时设施 | 414,716,783.16 | — | — | 294,836,169.30 |
| 其他 | 27,656,792.84 | — | — | 31,082,097.30 |
| 固定资产减值合计 | 4,443,574.00 | 6,348,135.34 | | 10,791,709.34 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,443,574.00 | 6,348,135.34 | | 10,791,709.34 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 临时设施 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 固定资产账面价值 | 1,718,739,361.40 | — | — | 1,726,217,463.76 |
| 其中：房屋及建筑物 | 947,171,746.64 | — | — | 1,081,087,487.99 |
| 机器设备 | 202,226,971.66 | — | — | 204,506,933.31 |
| 运输工具 | 53,880,806.39 | — | — | 48,490,709.53 |
| 办公设备 | 73,086,260.71 | — | — | 66,214,066.33 |
| 临时设施 | 414,716,783.16 | — | — | 294,836,169.30 |
| 其他 | 27,656,792.84 | — | — | 31,082,097.30 |

(十八) 在建工程

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 上海市闵行区华东总部基地项目 | 171,565,773.59 | | 171,565,773.59 | | | |
| 中建一局大厦消防、配电室改造项目 | 11,965,752.91 | | 11,965,752.91 | 4,042,616.33 | | 4,042,616.33 |
| 深圳国际美术馆项目施工总承包 | 3,665,888.05 | | 3,665,888.05 | | | |
| 白云机场三期扩建工程周边临空经济产业园区基础设施建设三期工程设计施工总承包 | 3,143,190.45 | | 3,143,190.45 | | | |
| 其他零星工程 | 32,768,517.64 | | 32,768,517.64 | 78,609,329.66 | | 78,609,329.66 |
| 合计 | 223,109,122.64 | | 223,109,122.64 | 82,651,945.99 | | 82,651,945.99 |

重要在建工程本年变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加 | 本年转入固定资产 | 本年其他减少 | 年末余额 |
|---------------------------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 上海市闵行区华东总部基地项目 | 474,826,794.00 | | 171,565,773.59 | | | 171,565,773.59 |
| 中建一局大厦消防、配电室改造项目 | 13,500,000.00 | 4,042,616.33 | 8,298,607.58 | | 375,471.00 | 11,965,752.91 |
| 深圳国际美术馆项目施工总承包 | 12,000,000.00 | | 3,665,888.05 | | | 3,665,888.05 |
| 白云机场三期扩建工程周边临空经济产业园区基础设施建设三期工程设计施工总承包 | 5,173,150.85 | | 3,143,190.45 | | | 3,143,190.45 |
| 其他零星工程 | 604,314,187.58 | 78,609,329.66 | 151,993,789.06 | 143,318,965.50 | 54,515,635.58 | 32,768,517.64 |
| 合计 | 1,109,814,132.43 | 82,651,945.99 | 338,667,248.73 | 143,318,965.50 | 54,891,106.58 | 223,109,122.64 |

续：

| 工程名称 | 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---------------------------------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 上海市闵行区华东总部基地项目 | 36.13 | 36.13 | | | | 自有资金 |
| 中建一局大厦消防、配电室改造项目 | 88.64 | 88.64 | | | | 自有资金 |
| 深圳国际美术馆项目施工总承包 | 30.55 | 30.55 | | | | 自有资金 |
| 白云机场三期扩建工程周边临空经济产业园区基础设施建设三期工程设计施工总承包 | 60.76 | 60.76 | | | | 自有资金 |
| 其他零星工程 | 25.15 | 25.15 | | | | 自有资金 |
| 合计 | — | — | | | — | — |

（十九）使用权资产

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 账面原值合计 | 419,769,511.43 | 71,298,514.37 | 23,377,005.43 | 467,691,020.37 |
| 其中：房屋及建筑物 | 398,067,843.13 | 64,621,759.34 | 22,241,683.58 | 440,447,918.89 |
| 场地租赁 | 20,802,743.76 | 6,676,755.03 | 512,018.53 | 26,967,480.26 |
| 机器设备 | 685,936.07 | | 513,220.29 | 172,715.78 |
| 办公车辆 | 212,988.47 | | 110,083.03 | 102,905.44 |
| 累计折旧合计 | 165,221,558.76 | 112,811,464.15 | 13,651,427.94 | 264,381,594.97 |
| 其中：房屋及建筑物 | 158,312,250.77 | 100,129,899.19 | 12,826,420.39 | 245,615,729.57 |
| 场地租赁 | 6,101,821.24 | 12,640,925.94 | 201,704.23 | 18,541,042.95 |
| 机器设备 | 594,498.28 | 40,639.02 | 513,220.29 | 121,917.01 |
| 办公车辆 | 212,988.47 | | 110,083.03 | 102,905.44 |
| 账面净值合计 | 254,547,952.67 | — | — | 203,309,425.40 |
| 其中：房屋及建筑物 | 239,755,592.36 | — | — | 194,832,189.32 |
| 场地租赁 | 14,700,922.52 | — | — | 8,426,437.31 |
| 机器设备 | 91,437.79 | — | — | 50,798.77 |
| 办公车辆 | | — | — | |
| 减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 场地租赁 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 办公车辆 | | | | |
| 账面价值合计 | 254,547,952.67 | — | — | 203,309,425.40 |
| 其中：房屋及建筑物 | 239,755,592.36 | — | — | 194,832,189.32 |
| 场地租赁 | 14,700,922.52 | — | — | 8,426,437.31 |
| 机器设备 | 91,437.79 | — | — | 50,798.77 |
| 办公车辆 | | — | — | |

（二十）无形资产

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 原值合计 | 549,996,491.03 | 27,339,260.02 | 10,016,108.73 | 567,319,642.32 |
| 其中：专利权 | 234,941.82 | | | 234,941.82 |
| 土地使用权 | 419,811,717.24 | | | 419,811,717.24 |
| 软件 | 126,770,260.70 | 27,333,242.32 | 9,977,772.45 | 144,125,730.57 |
| 商标权 | 58,796.66 | | 38,336.28 | 20,460.38 |
| 其他 | 3,120,774.61 | 6,017.70 | | 3,126,792.31 |
| 累计摊销合计 | 214,414,738.65 | 24,030,564.68 | 9,556,451.35 | 228,888,851.98 |
| 其中：专利权 | 202,316.03 | 4,716.98 | | 207,033.01 |
| 土地使用权 | 122,595,773.36 | 8,618,913.05 | | 131,214,686.41 |
| 软件 | 90,337,267.89 | 15,152,812.68 | 9,518,115.07 | 95,971,965.50 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|-----------------------|------------|-----------|-----------------------|
| 商标权 | 45,777.79 | | 38,336.28 | 7,441.51 |
| 其他 | 1,233,603.58 | 254,121.97 | | 1,487,725.55 |
| 减值准备合计 | | | | |
| 其中：专利权 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 账面价值合计 | 335,581,752.38 | | | 338,430,790.34 |
| 其中：专利权 | 32,625.79 | | | 27,908.81 |
| 土地使用权 | 297,215,943.88 | | | 288,597,030.83 |
| 软件 | 36,432,992.81 | | | 48,153,765.07 |
| 商标权 | 13,018.87 | | | 13,018.87 |
| 其他 | 1,887,171.03 | | | 1,639,066.76 |

（二十一）开发支出

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|-----------|---------------------|-------------------------|----|---------------------|-------------------------|----|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 开发项目 | 5,398,174.31 | 3,465,722,975.82 | | 5,525,182.99 | 3,465,595,967.14 | | |
| 合计 | 5,398,174.31 | 3,465,722,975.82 | | 5,525,182.99 | 3,465,595,967.14 | | |

（二十二）商誉

| 被投资单位名称或形成商誉事项 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 河北雄安科铨检验认证有限公司 | 514,551.60 | | | 514,551.60 |
| 北京兴延置业有限公司 | 1,797,010.51 | | | 1,797,010.51 |
| 合计 | 2,311,562.11 | | | 2,311,562.11 |

（二十三）长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末余额 | 其他减少的原因 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|----------------------|---------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 9,793,180.33 | 7,288,470.33 | 5,413,969.41 | | 11,667,681.25 | |
| 其他长期待摊费用 | 26,383,982.48 | 29,975,152.86 | 5,240,288.02 | | 51,118,847.32 | |
| 合计 | 36,177,162.81 | 37,263,623.19 | 10,654,257.43 | | 62,786,528.57 | |

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

| 项目 | 报告年末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告年末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告年初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 递延所得税资产 | | | | |
| 信用减值准备 | 456,183,532.19 | 2,897,251,573.41 | 441,292,330.76 | 2,781,701,846.47 |
| 资产减值准备 | 142,651,137.46 | 952,551,554.58 | 118,783,261.17 | 793,660,659.54 |
| 职工薪酬 | 17,656,793.37 | 117,675,272.96 | 24,685,147.08 | 161,026,793.17 |
| 预计合同损失及预计负债 | 33,327,640.89 | 221,571,866.11 | 30,493,235.31 | 196,935,709.36 |
| 可抵扣亏损 | 74,979,975.54 | 299,921,062.98 | 118,749,071.64 | 475,339,246.91 |
| 未实现内部销售利润 | 370,777,022.91 | 1,510,479,330.81 | 277,546,867.90 | 1,124,408,433.75 |
| 其他 | 2,002,395.60 | 8,009,582.38 | 2,980,682.84 | 14,234,852.27 |
| 合计 | 1,097,578,497.96 | 6,007,460,243.23 | 1,014,530,596.70 | 5,547,307,541.47 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 67,942,363.82 | 452,949,092.18 | 63,159,007.25 | 421,060,048.32 |
| 合计 | 67,942,363.82 | 452,949,092.18 | 63,159,007.25 | 421,060,048.32 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项目 | 本年互抵金额 |
|-----------------|-----------------------|
| 信用减值准备 | 82,397,966.10 |
| 其他权益工具投资-公允价值变动 | 3,042,699.12 |
| 其他 | 20,434,051.55 |
| 合计 | 105,874,716.77 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 381,212,290.40 | 394,937,459.42 |
| 可抵扣亏损 | 374,188,611.08 | 616,325,828.58 |
| 合计 | 755,400,901.48 | 1,011,263,288.00 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年度 | 年末余额 | 年初余额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2023 年 | — | | |
| 2024 年 | 253,316,999.33 | 320,755,352.71 | |
| 2025 年 | 85,716,972.66 | 100,919,139.25 | |
| 2026 年 | 4,515,199.43 | 166,397,618.31 | |
| 2027 年 | 7,496,572.60 | 19,897,081.84 | |
| 2028 年 | 23,142,867.06 | 8,356,636.47 | |
| 合计 | 374,188,611.08 | 616,325,828.58 | — |

（二十五）其他非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|-------------------|------------------|
| 合同取得成本 | 110,586,369.58 | 60,272,009.73 |
| 合同资产 | 5,982,254,840.10 | 5,425,959,399.07 |
| 其他 | 4,060,818,461.36 | 2,715,566,098.80 |
| 应交税费重分类 | 42,486,378.48 | 38,238,144.59 |
| 合计 | 10,196,146,049.52 | 8,240,035,652.19 |

（二十六）短期借款

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 6,656,053,611.10 | 3,301,000,000.00 |
| 合计 | 6,656,053,611.10 | 3,301,000,000.00 |

（二十七）应付票据

| 类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 85,100,000.00 | 27,607,051.17 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 85,100,000.00 | 27,607,051.17 |

（二十八）应付账款

1. 应付账款账龄

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 22,476,607,324.88 | 18,303,950,905.09 |
| 1-2 年 | 4,525,904,098.04 | 4,637,473,318.96 |
| 2-3 年 | 2,062,876,285.55 | 1,886,226,016.20 |
| 3 年以上 | 3,401,341,242.56 | 3,236,451,181.12 |
| 合计 | 32,466,728,951.03 | 28,064,101,421.37 |

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未偿还原因 |
|-------------------|----------------|-------|
| 安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司 | 37,081,355.00 | 未到结算期 |
| 常州市金坛金鼎建设工程有限公司 | 36,844,297.12 | 未到结算期 |
| 深圳市华西宝华建设有限公司 | 34,376,857.58 | 未到结算期 |
| 北京永顺成防水工程有限公司 | 30,024,035.79 | 未到结算期 |
| 四川鑫创佳建筑工程有限公司 | 26,580,363.32 | 未到结算期 |
| 深圳市建筑装饰（集团）有限公司 | 26,519,776.92 | 未到结算期 |
| 合计 | 191,426,685.73 | |

（二十九）预收款项

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 29,986,547.26 | 25,346,544.03 |
| 1 年以上 | 446,071.52 | 518,383.92 |
| 合计 | 30,432,618.78 | 25,864,927.95 |

（三十）合同负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 销售款 | 6,228,675.55 | 1,293,250.00 |
| 预收工程款 | 3,737,634,013.49 | 5,007,687,456.83 |
| 售房款 | 14,556,206,543.79 | 11,350,021,163.92 |
| 已结算未完工 | 8,805,278,668.33 | 13,200,758,342.51 |
| 勘察设计费 | 6,353,163.83 | 2,968,529.23 |
| 物业费 | 18,848,615.54 | 14,662,227.05 |
| 其他 | 2,523,450.47 | 1,423,394.99 |
| 合计 | 27,133,073,131.00 | 29,578,814,364.53 |

（三十一）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 195,668,250.59 | 7,676,071,141.96 | 7,704,669,045.94 | 167,070,346.61 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,272,676.73 | 878,204,718.47 | 877,224,595.76 | 2,252,799.44 |
| 辞退福利 | 2,160,000.00 | 100,000.00 | 950,000.00 | 1,310,000.00 |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 199,100,927.32 | 8,554,375,860.43 | 8,582,843,641.70 | 170,633,146.05 |

2. 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 160,237,129.90 | 5,780,911,877.92 | 5,810,279,904.00 | 130,869,103.82 |
| 职工福利费 | 31,021.56 | 656,585,202.41 | 656,522,828.92 | 93,395.05 |
| 社会保险费 | 10,361,143.23 | 511,049,174.52 | 510,699,375.84 | 10,710,941.91 |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 10,316,967.74 | 429,310,315.04 | 429,004,401.85 | 10,622,880.93 |
| 工伤保险费 | 44,175.49 | 45,386,712.00 | 45,350,849.67 | 80,037.82 |
| 其他 | | 36,352,147.48 | 36,344,124.32 | 8,023.16 |
| 住房公积金 | 1,241,966.79 | 546,161,848.22 | 545,721,026.22 | 1,682,788.79 |
| 工会经费和职工教育经费 | 23,796,989.11 | 164,454,678.16 | 164,537,550.23 | 23,714,117.04 |
| 短期带薪缺勤 | | | | |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期利润分享计划 | | | | |
| 其他短期薪酬 | | 16,908,360.73 | 16,908,360.73 | |
| 合计 | 195,668,250.59 | 7,676,071,141.96 | 7,704,669,045.94 | 167,070,346.61 |

3. 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本养老保险 | 1,009,726.63 | 745,667,901.36 | 745,175,010.65 | 1,502,617.34 |
| 失业保险费 | 289,720.61 | 22,957,909.19 | 22,746,435.74 | 501,194.06 |
| 企业年金缴费 | -26,770.51 | 109,578,907.92 | 109,303,149.37 | 248,988.04 |
| 合计 | 1,272,676.73 | 878,204,718.47 | 877,224,595.76 | 2,252,799.44 |

（三十二）应交税费

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 增值税 | 150,378,526.41 | 2,104,426,864.14 | 2,098,867,080.28 | 155,938,310.27 |
| 资源税 | | 319,553.80 | 319,553.80 | 0.00 |
| 企业所得税 | 364,874,174.62 | 959,996,312.27 | 735,595,166.38 | 589,275,320.51 |
| 土地增值税 | | 62,189,955.07 | 52,644,379.06 | 9,545,576.01 |
| 城市维护建设税 | 26,420,553.30 | 122,177,450.16 | 120,950,729.22 | 27,647,274.24 |
| 房产税 | 10,567.29 | 26,626,595.74 | 26,591,774.31 | 45,388.72 |
| 土地使用税 | 730.49 | 4,998,886.02 | 4,996,197.09 | 3,419.42 |
| 车船税 | 750.00 | 167,768.18 | 167,768.18 | 750.00 |
| 个人所得税 | 53,836,965.77 | 324,135,824.61 | 339,755,992.56 | 38,216,797.82 |
| 教育费附加 | 13,472,642.61 | 56,988,735.74 | 58,254,791.10 | 12,206,587.25 |
| 地方教育费附加 | 10,051,201.62 | 47,689,137.25 | 47,695,988.00 | 10,044,350.87 |
| 应交耕地占用税 | | 1,273,475.00 | 1,273,475.00 | 0.00 |
| 应交印花税 | 373,806.36 | 129,847,962.10 | 129,483,913.26 | 737,855.20 |
| 其他税费 | 4,892,241.26 | 45,535,359.19 | 40,096,250.61 | 10,331,349.84 |
| 合计 | 624,312,159.73 | 3,886,373,879.27 | 3,656,693,058.85 | 853,992,980.15 |

（三十三）其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 75,250.00 | 75,250.00 |
| 应付股利 | 9,030,184.82 | 2,709,705.26 |
| 其他应付款项 | 6,198,574,645.51 | 6,376,922,049.64 |
| 合计 | 6,207,680,080.33 | 6,379,707,004.90 |

1. 应付利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 长期借款利息 | 75,250.00 | 75,250.00 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 75,250.00 | 75,250.00 |

2. 应付股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 9,030,184.82 | 2,709,705.26 |
| 合计 | 9,030,184.82 | 2,709,705.26 |

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 关联方往来款 | 1,578,454,841.75 | 1,261,963,716.09 |
| 保证金 | 465,822,792.13 | 416,173,779.91 |
| 押金 | 1,234,127,968.31 | 1,156,093,439.59 |
| 代收代付款项 | 474,752,123.00 | 548,153,800.06 |
| 劳务工资 | 649,783.69 | 4,437,820.34 |
| 员工往来款 | 186,691,465.87 | 243,810,791.10 |
| 对外往来款 | 1,265,025,432.73 | 1,517,436,252.03 |
| 待资金系统支付款 | 43,427,141.03 | 44,105,543.95 |
| 薪酬款项 | 56,973,189.29 | 137,204,915.49 |
| 应付保理款 | 21,693,764.13 | 34,515,645.73 |
| 证券化业务款 | 2,129,082.60 | 2,129,082.60 |
| 非金融企业借款 | 0.00 | 107,108,362.90 |
| 其他 | 868,827,060.98 | 903,788,899.85 |
| 合计 | 6,198,574,645.51 | 6,376,922,049.64 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还原因 |
|---------------------------|----------------|-------|
| 中交地产股份有限公司 | 368,918,565.78 | 未到期结算 |
| 北京恒意房地产开发有限公司 | 231,659,303.85 | 未到期结算 |
| 北京市大兴区地方税务局 | 89,238,055.88 | 未到期结算 |
| 江苏常州天宁经济开发区管理委员会 | 35,718,464.64 | 未到期结算 |
| 佳木斯市新时代城市基础设施建设投资（集团）有限公司 | 20,630,488.00 | 未到期结算 |
| 合计 | 746,164,878.15 | — |

(三十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 583,466,268.02 | 336,922,703.76 |
| 一年内到期的长期应付款 | 564,121,743.17 | 512,057,649.59 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 70,355,559.41 | 91,194,625.84 |
| 合计 | 1,217,943,570.60 | 940,174,979.19 |

(三十五) 其他流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 应交税费-待转销项税重分类 | 5,383,509,260.99 | 4,631,552,483.36 |
| 预计负债-亏损合同 | 92,221,740.46 | 61,097,753.23 |
| 预计负债-预提保修费 | 38,828,315.95 | 45,674,640.88 |
| 合计 | 5,514,559,317.40 | 4,738,324,877.47 |

(三十六) 长期借款

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 | 年末利率区间（%） |
|------|------------------|------------------|-----------|
| 质押借款 | 2,300,439,100.00 | 2,335,885,000.00 | 4.90-6.37 |
| 抵押借款 | 907,367,827.07 | 427,307,746.24 | 2.08-4.20 |
| 保证借款 | | 594,000,000.00 | 3.90-4.20 |
| 信用借款 | | | |
| 合计 | 3,207,806,927.07 | 3,357,192,746.24 | — |

(三十七) 租赁负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 147,697,367.79 | 165,423,548.93 |
| 减：未确认的融资费用 | 7,631,206.24 | 8,674,288.07 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 69,379,417.39 | 91,194,625.84 |
| 租赁负债净额 | 70,686,744.16 | 65,554,635.02 |

(三十八) 长期应付款

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|
| 长期应付款项 | 866,047,193.19 | | 668,096,813.49 | 197,950,379.70 |
| 专项应付款 | | 720,110.57 | 720,110.57 | |
| 合计 | 866,047,193.19 | 720,110.57 | 668,816,924.06 | 197,950,379.70 |

(三十九) 长期应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 离职后福利-设定受益计划净负债 | 352,900,000.00 | 3,220,000.00 | 27,830,000.00 | 328,290,000.00 |
| 辞退福利 | 5,310,000.00 | | 1,580,000.00 | 3,730,000.00 |
| 合计 | 358,210,000.00 | 3,220,000.00 | 29,410,000.00 | 332,020,000.00 |

（四十）预计负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预提保修费 | 88,046,817.89 | 88,455,334.16 |
| 其他预计负债 | 297,706.85 | |
| 未决诉讼 | 2,277,284.96 | 2,277,284.96 |
| 合计 | 90,621,809.70 | 90,732,619.12 |

（四十一）递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,057,955.12 | 2,410,785.00 | 1,963,334.32 | 1,505,405.80 |
| 合计 | 1,057,955.12 | 2,410,785.00 | 1,963,334.32 | 1,505,405.80 |

（四十二）其他非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 38,292,156.83 | 71,382,483.14 |
| 合计 | 38,292,156.83 | 71,382,483.14 |

（四十三）实收资本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | |
|------------|------------------|----------|------|------|------------------|----------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 中国建筑股份有限公司 | 7,000,000,000.00 | 100.00 | | | 7,000,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 7,000,000,000.00 | 100.00 | | | 7,000,000,000.00 | 100.00 |

（四十四）其他权益工具

| 发行在外的金融工具 | 年初 | | 本年增加 | |
|-----------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | 45,000,000.00 | 4,545,410,136.98 | 30,000,000.00 | 3,169,209,269.41 |
| 合计 | 45,000,000.00 | 4,545,410,136.98 | 30,000,000.00 | 3,169,209,269.41 |

续：

| 发行在外的金融工具 | 本年减少 | | 年末 | |
|-----------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | 35,000,000.00 | 3,692,800,000.00 | 40,000,000.00 | 4,021,819,406.39 |
| 合计 | 35,000,000.00 | 3,692,800,000.00 | 40,000,000.00 | 4,021,819,406.39 |

（四十五）资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本（股本）溢价 | 471,108,961.83 | | 2,830,188.68 | 468,278,773.15 |
| 其他资本公积 | -34,406,634.39 | 14,206,486.19 | | -20,200,148.20 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 合计 | 436,702,327.44 | 14,206,486.19 | 2,830,188.68 | 448,078,624.95 |
| 其中：国有独享资本公积 | | | | |

（四十六）专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年计提 | 本年减少 | 年末余额 | 备注 |
|-------|------|------------------|------------------|------|----|
| 安全生产费 | | 3,897,649,852.66 | 3,897,649,852.66 | | |
| 合计 | | 3,897,649,852.66 | 3,897,649,852.66 | | — |

（四十七）盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 1,349,487,745.82 | 311,175,224.30 | | 1,660,662,970.12 |
| 合计 | 1,349,487,745.82 | 311,175,224.30 | | 1,660,662,970.12 |

（四十八）未分配利润

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 上年年末余额 | 6,170,431,749.90 | 3,688,367,069.35 |
| 期初调整金额 | | |
| 本年年初余额 | 6,170,431,749.90 | 3,688,367,069.35 |
| 本年增加 | 4,090,068,516.94 | 3,802,777,578.12 |
| 其中：本年净利润转入 | 4,015,692,044.09 | 3,803,051,453.12 |
| 其他综合收益转入 | 74,376,472.85 | -273,875.00 |
| 本年减少 | 1,861,163,410.06 | 1,320,712,897.57 |
| 其中：本年提取盈余公积 | 311,175,224.30 | 219,102,897.57 |
| 本年分配现金股利 | 1,549,988,185.76 | 1,101,610,000.00 |
| 本年年末余额 | 8,399,336,856.78 | 6,170,431,749.90 |

（四十九）营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | |
|------------|--------------------|--------------------|
| | 收入 | 成本 |
| （1）主营业务小计 | 151,135,286,169.52 | 138,366,079,091.55 |
| 房屋建设业务 | 101,629,463,033.17 | 93,728,404,161.78 |
| 基础设施建设业务 | 34,756,750,691.47 | 32,604,583,983.77 |
| 房地产投资与开发业务 | 14,212,432,078.06 | 11,548,420,420.07 |
| 设计勘察与咨询业务 | 115,980,724.08 | 123,916,192.31 |
| 其他主营业务 | 420,659,642.74 | 360,754,333.62 |
| （2）其他业务小计 | 317,807,814.03 | 301,673,942.18 |
| 销售材料 | 59,177,568.53 | 48,009,865.11 |
| 工程咨询 | 9,905.66 | 119,207.92 |
| 租赁业务 | 112,574,102.60 | 40,040,313.51 |

| 项目 | 本年金额 | |
|----------|--------------------|--------------------|
| | 收入 | 成本 |
| 投资性房地产 | 34,765,295.07 | 31,067,037.54 |
| 处理废旧物资收入 | 4,281,526.24 | |
| 科技经费收入 | 10,721,736.41 | 36,186,367.78 |
| 其他收入 | 96,277,679.52 | 146,251,150.32 |
| 合计 | 151,453,093,983.55 | 138,667,753,033.73 |

续：

| 项目 | 上年金额 | |
|------------|--------------------|--------------------|
| | 收入 | 成本 |
| (1) 主营业务小计 | 148,734,577,107.15 | 136,564,303,728.88 |
| 房屋建设业务 | 108,631,182,353.84 | 100,789,483,313.47 |
| 基础设施建设业务 | 27,693,257,217.65 | 26,121,531,096.10 |
| 房地产投资与开发业务 | 11,678,033,951.55 | 9,057,061,968.36 |
| 设计勘察与咨询业务 | 132,499,329.22 | 130,315,025.99 |
| 其他主营业务 | 599,604,254.89 | 465,912,324.96 |
| (2) 其他业务小计 | 322,994,696.03 | 271,366,490.96 |
| 销售材料 | 78,796,479.83 | 53,202,515.68 |
| 工程咨询 | 372,452.83 | 231,666.61 |
| 租赁业务 | 78,961,226.57 | 52,257,263.07 |
| 投资性房地产 | 16,374,798.14 | 15,255,529.77 |
| 处理废旧物资收入 | 7,702,392.44 | |
| 科技经费收入 | 10,100,964.91 | 58,292,282.84 |
| 其他收入 | 130,686,381.31 | 92,127,232.99 |
| 合计 | 149,057,571,803.18 | 136,835,670,219.84 |

(五十) 销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 39,147,773.20 | 34,008,788.01 |
| 折旧费 | 1,098,962.69 | 1,269,676.01 |
| 业务招待费 | 193,730.46 | 196,207.77 |
| 运输费 | 3,405,521.72 | 5,585,010.22 |
| 保险费 | 51,705.87 | 3,900.00 |
| 展览费 | 7,886,140.49 | 7,011,125.42 |
| 广告费 | 60,131,042.60 | 37,077,974.00 |
| 业务宣传费 | 12,671,254.04 | 25,433,121.88 |
| 包装费 | 7,952,419.47 | 21,318,871.14 |
| 差旅交通费 | 386,760.34 | 300,867.95 |
| 摊销费 | 223,322.14 | 276,483.72 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 活动推广费 | 42,090,327.19 | 46,672,029.18 |
| 车辆使用费 | 1,353,291.31 | 1,370,474.85 |
| 办公费 | 11,301,935.02 | 7,209,379.87 |
| 咨询代理费 | 12,770,134.34 | 11,352,227.33 |
| 销售佣金 | 323,193,024.03 | 192,998,602.89 |
| 委托代销手续费 | 2,253,282.81 | 58,216,737.73 |
| 修理费 | 24,732.66 | |
| 样品及产品损耗 | | 1,604,647.09 |
| 物业费 | 43,870,422.55 | 19,364,519.06 |
| 行政事业收费 | 3,849.05 | 29,541.70 |
| 招投标费 | 14,476.51 | 200.00 |
| 租赁代理费 | 1,830,913.77 | 238,409.43 |
| 招聘费 | 60,772.28 | |
| 劳务费 | 61,008,584.59 | 61,536,659.75 |
| 其他 | 2,672,777.09 | 17,949,058.01 |
| 合计 | 635,597,156.22 | 551,024,513.01 |

（五十一）管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 1,640,585,867.43 | 1,648,718,131.64 |
| 差旅交通费 | 94,337,340.98 | 71,683,262.07 |
| 物业费 | 90,686,693.09 | 107,989,221.08 |
| 折旧费 | 88,108,721.28 | 74,638,747.20 |
| 办公费 | 66,595,848.22 | 71,050,586.44 |
| 劳务派遣 | 39,092,819.14 | 44,337,530.03 |
| 中介机构费 | 35,776,723.37 | 41,256,349.20 |
| 摊销费 | 31,947,900.73 | 28,299,174.98 |
| 业务招待费 | 22,095,560.29 | 21,517,613.94 |
| 广告宣传费 | 20,146,233.68 | 10,050,560.46 |
| 招聘费 | 12,212,187.08 | 11,750,037.02 |
| 车辆使用费 | 11,324,821.68 | 14,971,276.05 |
| 安全生产费 | 8,111,121.99 | 10,149,879.47 |
| 招投标费 | 7,666,671.31 | 7,019,926.36 |
| 劳务费 | 7,064,068.63 | 4,489,963.18 |
| 其他 | 26,975,866.04 | 2,656,029.68 |
| 合计 | 2,202,728,444.94 | 2,170,578,288.80 |

（五十二）研发费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 职工薪酬 | 744,781,320.09 | 826,450,566.17 |
| 材料费 | 2,648,377,944.08 | 2,744,943,672.93 |
| 设备费 | 5,846,787.52 | 2,435,806.09 |
| 折旧费用 | 1,476,934.83 | 409,979.27 |
| 无形资产摊销 | 68,580.72 | 195,320.74 |
| 测试化验加工费 | 1,338,135.00 | 5,443,180.94 |
| 专家咨询费 | 928,222.11 | 603,088.48 |
| 评审费 | 179,699.78 | 205,742.34 |
| 装备调试费 | 28,174.85 | 0.00 |
| 设计费 | 4,400.00 | 380,446.96 |
| 委托开发费 | 29,024,855.49 | 10,401,682.38 |
| 新工艺规程制定费 | 1,613,768.53 | 4,867,099.30 |
| 租赁及运行维护费 | 43,270,578.45 | 62,751,180.52 |
| 工具费 | 989,247.51 | 797,917.91 |
| 出版费 | 264,864.18 | 325,311.27 |
| 文献费 | 140,839.61 | 45,646.88 |
| 信息传播费 | 8,192.08 | 133.33 |
| 知识产权事务费 | 4,293,856.02 | 5,199,813.92 |
| 科研技术服务费 | 12,891,223.86 | 15,529,447.77 |
| 会议费 | 109,705.59 | 95,245.20 |
| 差旅费 | 263,570.18 | 172,569.24 |
| 间接费 | 537,915.11 | 1,853,551.60 |
| 其它支出 | 8,412,074.07 | 48,198,374.43 |
| 合计 | 3,504,850,889.66 | 3,731,305,777.67 |

（五十三）财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息费用 | 420,071,398.22 | 395,283,934.42 |
| 减：利息收入 | 92,627,373.97 | 132,404,447.10 |
| 汇兑净收益 | 27,922,665.39 | 57,438,687.76 |
| 加：汇兑净损失 | | |
| 其他支出 | 114,048,190.34 | 156,558,357.94 |
| 合计 | 413,569,549.20 | 361,999,157.50 |

（五十四）其他收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|--------------|--------------|
| 科研补贴 | 2,577,320.76 | 5,385,250.66 |
| 税收返还 | 628,645.21 | 4,900.07 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 政府奖励 | 26,032,680.60 | 1,639,871.96 |
| 个人所得税手续费返还 | 8,179,526.75 | 6,757,348.58 |
| 增值税加计扣除 | 614,153.19 | 1,761,115.40 |
| 其他补贴收入 | 17,788,513.40 | 14,958,969.84 |
| 合计 | 55,820,839.91 | 30,507,456.51 |

（五十五）投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -24,619,589.66 | 89,569,477.70 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -995,656.09 | |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | | 451,014.22 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 0.58 | 22,681.38 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 37,601,585.27 | 31,775,109.20 |
| 债权投资持有期间的投资收益 | -19,951,271.74 | 158,697,211.85 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -116,399,183.21 | -169,867,010.91 |
| 其他 | 90,704,916.35 | 10,682,108.51 |
| 合计 | -33,659,198.50 | 121,330,591.95 |

（五十六）公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|-------------|--------------------|
| 交易性金融资产 | 1.04 | -600,462.66 |
| 合计 | 1.04 | -600,462.66 |

（五十七）信用减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | 101,459,646.15 | 172,945,016.59 |
| 债权投资信用减值损失 | -393,808.07 | -762,748.21 |
| 其他 | 4,462,513.51 | 43,764,997.87 |
| 合计 | 105,528,351.59 | 215,947,266.25 |

（五十八）资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 存货跌价损失 | 13,956,062.50 | |
| 合同资产减值损失 | 151,175,824.74 | 128,234,210.29 |
| 固定资产减值损失 | 5,954,335.34 | |
| 其他 | -11,310,782.24 | 42,137,072.03 |
| 合计 | 159,775,440.34 | 170,371,282.32 |

（五十九）资产处置收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 4,045,047.11 | 3,287,290.4 | 4,045,047.11 |
| 使用权资产处置收益 | 647,599.56 | 1,116,558.78 | 647,599.56 |
| 其他非流动资产处置收益 | 3,737,071.55 | 264,097.61 | 3,737,071.55 |
| 合计 | 8,429,718.22 | 4,667,946.79 | 8,429,718.22 |

（六十）营业外收入

1. 营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 5,994,843.49 | 3,105,976.05 | 5,994,843.49 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 7,317,259.22 | 5,015,857.54 | 7,317,259.22 |
| 应付款项转入 | 9,306,305.26 | 1,026,789.43 | 9,306,305.26 |
| 违约金 | 19,718,891.09 | 5,388,773.79 | 19,718,891.09 |
| 罚没收入 | 17,242,896.33 | 7,850,053.93 | 17,242,896.33 |
| 其他营业外收入 | 17,922,981.93 | 5,845,934.45 | 17,922,981.93 |
| 合计 | 77,503,177.32 | 28,233,385.19 | 77,503,177.32 |

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 基础设施配套费 | | 10,500.00 |
| 财政拨款 | 2,007,028.56 | 299,628.56 |
| 政府奖励 | 4,251,074.95 | 1,249,674.42 |
| 其他补贴收入 | 1,059,155.71 | 3,456,054.56 |
| 合计 | 7,317,259.22 | 5,015,857.54 |

（六十一）营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,785,857.25 | 793,069.42 | 2,785,857.25 |
| 捐赠支出 | 4,359,434.83 | 1,969,394.11 | 4,359,434.83 |
| 非常损失 | 5,535.06 | 16,225.00 | 5,535.06 |
| 罚没支出 | 12,366,746.31 | 10,632,728.26 | 12,366,746.31 |
| 违约金 | 1,486,894.77 | 1,669,905.12 | 1,486,894.77 |
| 滞纳金 | 341,660.81 | 224,103.91 | 341,660.81 |
| 诉讼预计负债 | 10,525,000.00 | 6,342,712.98 | 10,525,000.00 |
| 对外担保预计负债 | | 53,691.55 | |
| 其他营业外支出 | 6,835,237.45 | 8,249,560.96 | 6,835,237.45 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 38,706,366.48 | 29,951,391.31 | 38,706,366.48 |

（六十二）所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 959,996,312.27 | 935,408,628.46 |
| 递延所得税调整 | -83,003,453.25 | -206,133,518.04 |
| 合计 | 876,992,859.02 | 729,275,110.42 |

（六十三）归属于母公司所有者的其他综合收益

| 项目 | 本年金额 | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 125,281,551.27 | 17,886,253.32 | 107,395,297.95 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 5,960,000.00 | | 5,960,000.00 |
| 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 | 79,862.50 | | 79,862.50 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 119,241,688.77 | 17,886,253.32 | 101,355,435.45 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 3,669,186.18 | | 3,669,186.18 |
| 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 | 290,769.10 | | 290,769.10 |
| 2.外币财务报表折算差额 | 3,378,417.08 | | 3,378,417.08 |
| 三、其他综合收益合计 | 128,950,737.45 | 17,886,253.32 | 111,064,484.13 |

续：

| 项目 | 上年金额 | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | -6,452,745.42 | -2,248,911.81 | -4,203,833.61 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 8,540,000.00 | | 8,540,000.00 |
| 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 | -14,992,745.42 | -2,248,911.81 | -12,743,833.61 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -10,992,130.75 | | -10,992,130.75 |
| 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 | -79,862.50 | | -79,862.50 |
| 2.外币财务报表折算差额 | -10,912,268.25 | | -10,912,268.25 |
| 三、其他综合收益合计 | -17,444,876.17 | -2,248,911.81 | -15,195,964.36 |

（六十四）债务重组

1. 债务人披露情况

| 债务重组方式 | 债务账面价值 | 债务重组利得金额 | 股本等所有者权益增加金额 |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 以非现金资产清偿债务 | 152,219,442.7 | 12,815,529.60 | — |

2. 转让非现金资产的公允价值确定方法及依据为：

| 项目 | 公允价值金额 | 确定方法及依据 |
|-------|----------------|------------|
| 非现金资产 | 139,403,913.10 | 资产评估（评估报告） |

（六十五）借款费用

| 项目 | 资本化率(%) | 资本化金额 |
|----|---------|----------------|
| 存货 | 0.5 | 387,293,970.81 |
| 合计 | — | 387,293,970.81 |

（六十六）外币折算

| 项目 | 本年金额 |
|-------------|---------------|
| 计入当期损益的汇兑差额 | 27,922,665.39 |
| 合计 | 27,922,665.39 |

（六十七）分部信息

| 项目 | 房屋建筑工程 | | 房地产开发与投资 | | 基础设施建设与投资 | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 本年金额 | 上年金额 | 本年金额 | 上年金额 | 本年金额 | 上年金额 |
| 营业收入 | 101,629,463,033.17 | 108,631,182,353.84 | 14,212,432,078.06 | 11,678,033,951.55 | 34,756,750,691.47 | 27,693,257,217.65 |
| 其中：对外交易收入 | 101,629,463,033.17 | 108,631,182,353.84 | 14,212,432,078.06 | 11,678,033,951.55 | 34,756,750,691.47 | 27,693,257,217.65 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | 40,826,827.76 | 34,847,629.20 | -23,990,663.85 | 27,072,534.38 | 1,058,809.66 | 388,661.94 |
| 资产减值损失 | -166,415,588.80 | -163,987,331.12 | 352,563.12 | -491,808.71 | 6,245,281.66 | -5,849,915.30 |
| 信用减值损失 | -102,673,933.90 | -113,849,746.68 | 15,894,834.46 | -14,341,244.59 | -14,188,443.20 | -82,359,924.41 |
| 折旧费和摊销费 | 629,473,432.99 | 674,190,860.67 | 30,179,132.19 | 22,821,024.04 | 123,117,579.78 | 130,113,481.20 |
| 利润总额 | 2,886,112,211.33 | 2,184,539,751.70 | 1,735,836,960.96 | 1,995,795,732.30 | 919,439,891.51 | 512,698,750.83 |
| 所得税费用 | 498,654,415.35 | 477,773,160.77 | 365,480,985.79 | 238,796,590.24 | 3,356,211.78 | 15,561,181.12 |
| 净利润 | 2,387,457,795.98 | 1,706,766,590.93 | 1,370,355,975.17 | 1,756,999,142.06 | 916,083,679.73 | 497,137,569.71 |
| 资产总额 | 44,673,264,561.41 | 47,833,072,200.14 | 38,418,312,800.67 | 37,656,912,687.09 | 26,404,906,554.47 | 14,949,915,068.52 |
| 负债总额 | 28,042,329,186.06 | 33,685,198,090.48 | 31,328,374,364.31 | 29,949,272,402.66 | 23,163,869,077.45 | 12,813,943,597.20 |
| 其他重要的非现金项目 | -73,875,306.23 | -45,979,121.46 | | | | 135,973.18 |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | -67,579,689.34 | -33,507,146.12 | | | | |
| 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 | 3,227,975.97 | | 915,042.06 | 241,626.08 | | |

续：

| 项目 | 设计勘察 | | 其他 | | 合计 | |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | 本年金额 | 上年金额 | 本年金额 | 上年金额 | 本年金额 | 上年金额 |
| 营业收入 | 115,980,724.08 | 132,499,329.22 | 738,467,456.77 | 922,598,950.92 | 151,453,093,983.55 | 149,057,571,803.18 |
| 其中：对外交易收入 | 115,980,724.08 | 132,499,329.22 | 738,467,456.77 | 922,598,950.92 | 151,453,093,983.55 | 149,057,571,803.18 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | | | -43,510,219.32 | 27,260,652.18 | -25,615,245.75 | 89,569,477.70 |
| 资产减值损失 | | | 42,303.68 | -42,227.19 | -159,775,440.34 | -170,371,282.32 |
| 信用减值损失 | -189,364.00 | -3,784,055.56 | -4,371,444.95 | -1,612,295.01 | -105,528,351.59 | -215,947,266.25 |
| 折旧费和摊销费 | 940,686.65 | 1,012,304.67 | 44,129,864.78 | 45,174,237.22 | 827,840,696.39 | 873,311,907.80 |
| 利润总额 | -31,569,257.99 | -29,173,097.74 | -160,825,093.04 | 6,991,952.36 | 5,348,994,712.77 | 4,670,853,089.45 |
| 所得税费用 | -681,783.05 | 249,032.63 | 10,183,029.15 | -3,104,854.34 | 876,992,859.02 | 729,275,110.42 |
| 净利润 | -30,887,474.94 | -29,422,130.37 | -171,008,122.19 | 10,096,806.70 | 4,472,001,853.75 | 3,941,577,979.03 |
| 资产总额 | 175,936,178.84 | 250,140,827.73 | 2,691,268,795.29 | 3,369,322,226.91 | 112,363,688,890.68 | 104,059,363,010.39 |
| 负债总额 | 149,811,312.03 | 234,044,692.72 | 1,658,639,253.67 | 2,069,885,569.65 | 84,343,023,193.52 | 78,752,344,352.71 |
| 其他重要的非现金项目 | | 4,161.70 | 461,683.79 | 2,031,221.60 | -73,413,622.44 | -43,807,764.98 |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | 4,161.70 | 835,048.46 | 2,072,771.52 | -66,744,640.88 | -31,430,212.90 |
| 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 | | | | | 4,143,018.03 | 241,626.08 |

（六十八）合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | — | — |
| 净利润 | 4,472,001,853.75 | 3,941,577,979.03 |
| 加：资产减值准备 | 159,775,440.34 | 170,371,282.32 |
| 信用减值损失 | 105,528,351.59 | 215,947,266.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 662,813,866.94 | 732,059,334.85 |
| 投资性房地产折旧 | 17,530,543.19 | 13,724,482.12 |
| 使用权资产折旧 | 112,811,464.15 | 94,761,522.97 |
| 无形资产摊销 | 24,030,564.68 | 21,420,287.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,654,257.43 | 11,346,280.04 |
| 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） | -3,393,569.29 | -2,186,156.89 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | -703,209.07 | 224,058.70 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | -1.04 | 600,462.66 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 404,249,549.16 | 740,217,258.50 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 33,659,198.50 | -121,330,591.95 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -89,023,711.65 | -140,472,303.68 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | 6,535,389.94 | -30,701,931.95 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | 88,877,003.94 | -2,309,534,062.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -1,400,707,168.17 | -13,246,909,124.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -684,563,289.91 | 13,303,173,867.64 |
| 其他 | -1,871,019,575.18 | 1,086,069,405.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,049,056,959.30 | 4,480,359,316.34 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | — | — |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况 | — | — |
| 现金的期末余额 | 20,484,431,471.25 | 18,716,998,767.80 |
| 减：现金的期初余额 | 18,716,998,767.80 | 19,405,626,140.52 |
| 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 | 1,767,432,703.45 | -688,627,372.72 |

2. 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

| 项目 | 本年金额 |
|---------------------------|------|
| 一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | |

| 项目 | 本年金额 |
|-----------------------------|--------------|
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | |
| 二、本年处置子公司于本年收到的现金及现金等价物 | 2,000,000.00 |
| 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年收到的现金及现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 2,000,000.00 |

3. 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 现金 | 20,484,431,471.25 | 18,716,998,767.80 |
| 其中：库存现金 | 579,541.25 | 384,319.64 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 20,454,807,944.82 | 18,672,128,863.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 29,043,985.18 | 44,485,584.50 |
| 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 期末现金及现金等价物余额 | 20,484,431,471.25 | 18,716,998,767.80 |
| 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 | | |

（六十九）所有权和使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|-------|-------------------|----------|
| 货币资金 | 2,131,267,264.12 | 诉讼冻结、保证金 |
| 合同资产 | 1,963,982,368.02 | 质押 |
| 长期应收款 | 357,923,000.00 | 质押 |
| 存货 | 5,860,916,104.16 | 抵押 |
| 合计 | 10,314,088,736.30 | — |

九、或有事项

（一）截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保情况

| 被担保单位 | 担保类型 | 担保金额 |
|---------|--------|-------------------|
| 一、集团内 | | |
| 二、集团外 | | 10,676,641,018.16 |
| 房产企业小业主 | 连带责任保证 | 10,676,641,018.16 |
| 合计 | — | 10,676,641,018.16 |

（二）截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的未决诉讼、仲裁形成情况

| 形成原因 | 对方公司 | 经济利益流出不确定性的说明 | 预计产生的财务影响 | 获得补偿的可能性 |
|------------|------------------|---------------|--------------|----------------|
| 买卖合同纠纷 | 恒昌泰达（北京）科技发展有限公司 | 结算金额存在争议 | 1,506,721.94 | 案件尚未审理结束，暂无法预估 |
| 建设工程施工合同纠纷 | 河南双建科技发展股份有限公司 | 结算金额存在争议 | 2,031,600.00 | 案件尚未审理结束，暂无法预估 |
| 买卖合同纠纷 | 日照新港市政工程有限公司 | 结算金额存在争议 | 5,351,000.00 | 案件尚未审理结束，暂无法预估 |
| 租赁合同纠纷 | 天津市宏鑫鼎缘科技有限公司 | 租赁费用存在争议 | 1,510,000.00 | 案件尚未审理结束，暂无法预估 |

（三）或有资产情况

本公司总承包公司与和合控股有限公司（以下称“和合控股”）于 2014 年 4 月 17 日签署《山西太原格盟金融城项目合作协议》（以下称“合作协议”），约定双方共同参与山西国际电力集团房地产开发有限公司（以下称“项目公司”）的重组，分别收购项目公司 30%的股权，其中本公司 30%股权为阶段性持股，本公司向和合控股收取年化 15%的固定收益（按季度收取），不参与项目公司的最终利润分配。

后期和合控股因经营困难，未能按照《合作协议》约定支付投资收益款。本公司提起诉讼，经北京一中院一审、北京高院二审，北京高院于 2020 年 8 月 19 日作出（2020）京民终 293 号民事判决书。根据该生效判决，和合控股欠付本公司投资收益款 371,362,378.46 元。因和合控股到期未履行生效判决义务，本公司向法院申请强制执行，截止 2023 年 12 月 31 日，案件已执行回款 91,512,361.08 元，尚余 279,850,017.38 元未收回。

十、资产负债表日后事项

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

| 控股股东及最终控制方名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|--------------|-----|------|--------------|---------|----------|
| 中国建筑股份有限公司 | 北京市 | 房屋建筑 | 3,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |

注：本公司最终控制方为中国建筑集团有限公司。

2. 子企业

详见附注“七、企业合并及合并财务报表”。

3. 合营企业及联营企业

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（十四）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 |
|--------------------------|---------------------|-----------|
| (1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国建筑第三工程局有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国建筑第四工程局有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国建筑第五工程局有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国建筑第六工程局有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国建筑第七工程局有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国建筑第八工程局有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中建西部建设股份有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中建财务有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国海外集团有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中建科工集团有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中建安装集团有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国建筑装饰集团有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中建南方投资有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 中国中建设计集团有限公司及其子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 其他中国建筑集团子公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| (2) 其他关联关系方 | | |
| | 海口拓一置业有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 遂宁东湖碧水生态环境投资建设有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 成都川辉建兴建设有限责任公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 四川川投兴川建设有限责任公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 青岛方虔置业有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 杭州城投武林投资发展有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 赣州市航宇建设有限责任公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 响水华辰元亨置业有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 景德镇市陶阳里景区旅游开发有限责任公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 杭州城投武林投资发展有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 赣州市航宇建设有限责任公司 | 提供劳务或接收劳务 |

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 |
|--------|-----------------|-----------|
| | 北京国家高山滑雪有限公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 四川川投怡心湖建设有限责任公司 | 提供劳务或接收劳务 |
| | 其他关联方 | 提供劳务或接收劳务 |

（二）关联交易

1. 购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|----------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 1,188,896,784.43 | 0.61 | 1,379,054,806.47 | 3.38 |
| 其中： | | | | |
| 中建西部建设北方有限公司 | 62,868,207.91 | 0.03 | 201,833,641.69 | 0.49 |
| 中建蓉成建材成都有限公司 | 6,972,394.89 | 0.00 | 39,084,736.13 | 0.10 |
| 中建西部建设西南有限公司 | 228,559,366.73 | 0.12 | 187,601,581.42 | 0.46 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 127,687,241.64 | 0.07 | 127,430,777.61 | 0.31 |
| 中建四局深圳实业有限公司 | 65,339,466.23 | 0.03 | 92,128,848.69 | 0.23 |
| 中建西部建设（广东）有限公司 | 80,690,184.76 | 0.04 | | |
| 中建四局物流发展有限公司 | 113,362,685.96 | 0.06 | 44,284,975.06 | 0.11 |
| 上海震浓铭混凝土有限公司总部 | 13,032,044.73 | 0.01 | 45,329,546.20 | 0.11 |
| 山东建泽混凝土有限公司 | 1,290,940.88 | 0.00 | 36,677,120.70 | 0.09 |
| 中建西部建设湖南有限公司 | 43,945,653.19 | 0.02 | | |
| 中建钢构华南钢结构公司 | 43,190,233.63 | 0.02 | | |
| 中建科技天津有限公司 | 39,483,641.58 | 0.02 | | |
| 中建商品混凝土襄阳有限公司 | 38,563,999.12 | 0.02 | | |
| 江苏中建商品混凝土有限公司 | 37,309,647.88 | 0.02 | | |
| 眉山中建西部建设有限公司 | 24,111,480.88 | 0.01 | | |
| 其他关联公司 | 262,489,594.42 | 0.14 | 604,683,578.97 | 1.48 |
| 合计 | 1,188,896,784.43 | 0.61 | 1,379,054,806.47 | 3.38 |

2. 接受劳务

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|----------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 2,378,296,935.01 | 1.72 | 1,781,394,213.92 | 1.40 |
| 其中： | | | | |
| 中建三局集团有限公司 | 214,761,932.33 | 0.16 | 180,707,087.65 | 0.14 |
| 深圳装饰幕墙分公司 | 48,912,429.77 | 0.04 | 167,455,387.35 | 0.13 |
| 中建不二幕墙装饰有限公司 | 139,020,902.35 | 0.10 | 107,260,363.20 | 0.08 |
| 中建钢构华南钢结构公司 | 337,378,649.51 | 0.24 | 94,741,406.41 | 0.07 |

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|--------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 中建深圳装饰有限公司 | 179,873,897.77 | 0.13 | 93,220,220.10 | 0.07 |
| 中建方程投资运营（北京）有限公司 | 43,669,724.77 | 0.03 | 74,320,919.76 | 0.06 |
| 中建五局安装工程有限公司 | 97,539,528.02 | 0.07 | 72,259,044.19 | 0.06 |
| 中建钢构北方钢结构公司 | 203,530,929.98 | 0.15 | 61,600,576.31 | 0.05 |
| 中新科装饰工程有限公司 | | | 58,730,425.31 | 0.05 |
| 中建安装集团有限公司 | 215,061,549.65 | 0.16 | | |
| 深圳海外装饰工程有限公司 | 91,953,151.58 | 0.07 | | |
| 中建幕墙有限公司 | 74,577,699.51 | 0.05 | | |
| 中建装饰集团总承包公司 | 57,658,715.58 | 0.04 | | |
| 中新科建设发展有限公司 | 74,164,251.58 | 0.05 | | |
| 中建钢构华东钢结构公司 | 68,831,735.79 | 0.05 | | |
| 中建桥梁有限公司浙江分公司 | 60,009,910.08 | 0.04 | | |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 57,043,625.63 | 0.04 | | |
| 中建二局安装工程有限公司 | 51,206,538.68 | 0.04 | | |
| 其他公司 | 363,101,762.43 | 0.26 | 871,098,783.64 | 0.69 |
| 其他关联企业 | 961,080.35 | 0.00 | 228,759,157.15 | 0.19 |
| 其中： | | | | |
| 遂宁东湖碧水生态环境投资建设有限公司 | | | 55,176,457.70 | 0.04 |
| 北京中建润通机电工程有限公司 | 961,080.35 | 0.00 | | |
| 北京南悦房地产开发有限公司 | | | 45,539,222.13 | 0.04 |
| 成都龙泉北控水务有限公司 | | | 47,406,977.56 | 0.04 |
| 四川川投新区建设有限责任公司 | | | 8,317,797.15 | 0.01 |
| 四川川投兴川建设有限责任公司 | | | 72,318,702.61 | 0.06 |
| 合计 | 2,379,258,015.36 | 1.72 | 2,010,153,371.07 | 1.59 |

3. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|-----------------------------|----------------------|-------------|---------------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 15,859,907.03 | 3.77 | 2,638,061.03 | 0.84 |
| 其中： | | | | |
| 中国建筑第八工程局有限公司华南公司 | 2,000,000.00 | 0.48 | | |
| 中建四局第五建筑工程有限公司总承包分公司 | 2,518,732.92 | 0.60 | | |
| 中建南方投资有限公司 | 8,672,670.64 | 2.06 | | |
| 中建方程投资运营（北京）有限公司 | 2,668,503.47 | 0.63 | 2,638,061.03 | 0.84 |
| 合计 | 15,859,907.03 | 3.77 | 2,638,061.03 | 0.84 |

4. 提供劳务

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|-----------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 控股股东及最终控制方 | 1,066,180,749.89 | 0.71 | 486,601,155.89 | 0.36 |
| 其中： | | | | |
| 中国建筑股份有限公司 | 1,066,180,749.89 | 0.71 | 486,601,155.89 | 0.36 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 7,015,577,858.19 | 4.63 | 7,185,961,340.97 | 5.28 |
| 其中： | | | | |
| 中建南方投资有限公司 | 783,085,801.85 | 0.52 | 694,034,744.96 | 0.51 |
| 中建西安新型城镇化投资建设有限公司 | 307,448,992.16 | 0.20 | 585,625,342.68 | 0.43 |
| 中建股份玻利维亚分公司 | 397,785,095.68 | 0.26 | 364,140,676.47 | 0.27 |
| 中建（云南）投资发展有限公司 | 158,350,800.30 | 0.10 | | |
| 中国建设基础设施有限公司 | 1,084,696,659.23 | 0.72 | 355,401,262.91 | 0.26 |
| 中建三局第二建设工程有限责任公司 | 121,954,498.66 | 0.08 | | |
| 中建交通建设集团有限公司 | 105,645,853.84 | 0.07 | | |
| 中建宏达建筑有限公司 | 85,642,563.62 | 0.06 | 122,021,637.88 | 0.09 |
| 中建青岛投资建设有限公司 | 97,216,058.29 | 0.06 | | |
| 中建生态环境集团有限公司 | 95,653,516.22 | 0.06 | | |
| 中建铁路工程总承包公司桥梁分公司 | 86,889,550.83 | 0.06 | | |
| 其他公司 | 3,691,208,467.51 | 2.44 | 5,064,737,676.07 | 3.72 |
| 其他关联企业 | 1,974,513,163.53 | 1.30 | 2,568,033,101.99 | 1.88 |
| 其中： | | | | |
| 海口拓一置业有限公司 | 45,666,700.79 | 0.03 | 56,691,345.94 | 0.04 |
| 遂宁东湖碧水生态环境投资建设有限公司 | 12,787,935.10 | 0.01 | 59,237,005.75 | 0.04 |
| 成都川辉建兴建设有限责任公司 | 104,079,309.78 | 0.07 | 140,019,715.86 | 0.10 |
| 四川川投兴川建设有限责任公司 | 33,156,750.26 | 0.02 | 86,899,858.47 | 0.06 |
| 青岛方虔置业有限公司 | 169,724,345.39 | 0.11 | 219,453,826.47 | 0.16 |
| 杭州城投武林投资发展有限公司 | 1,107,284,039.11 | 0.73 | 924,630,494.06 | 0.68 |
| 赣州市航宇建设有限责任公司 | 91,252,465.88 | 0.06 | 161,667,072.18 | 0.12 |
| 响水华辰元亨置业有限公司 | 25,477,130.03 | 0.02 | 281,411,487.53 | 0.21 |
| 景德镇市陶阳里景区旅游开发有限责任公司 | 120,202,903.01 | 0.08 | 271,156,719.79 | 0.20 |
| 漳州赢致建设发展有限公司 | 44,565,345.54 | 0.03 | | |
| 萍乡市建宇置业有限公司 | 32,608,195.49 | 0.02 | | |
| 山西国际电力集团房地产开发有限公司 | 30,614,433.71 | 0.02 | | |
| 其他公司 | 157,093,609.44 | 0.10 | 366,865,575.94 | 0.27 |
| 合计 | 10,056,271,771.61 | 6.64 | 10,240,595,598.85 | 7.52 |

5. 资金占用费

| 关联方名称 | 利息收入 | 利息支出 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 控股股东及最终控制方 | | 4,715,936.83 |
| 其中： | | |
| 中国建筑股份有限公司 | | 4,715,936.83 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 50,499,314.74 | 165,565,304.59 |
| 其中： | | |
| 中建财务有限公司 | 49,565,120.30 | 146,277,025.09 |
| 中建交通建设集团有限公司 | | 8,064,445.73 |
| 中建商业保理有限公司 | | 6,431,355.62 |
| 中建交通建设集团有限公司铁路工程有限公司 | | 4,388,648.66 |
| 其他公司 | 934,194.44 | 403,829.49 |
| 合计 | 50,499,314.74 | 170,281,241.42 |

（三）关联方往来余额

1. 关联方应收账款

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 控股股东及最终控制方 | 1,169,597,764.55 | 943,529,408.70 |
| 其中：中国建筑股份有限公司 | 1,169,597,764.55 | 943,529,408.70 |
| 合营企业及联营企业 | 167,914,453.08 | 125,811,170.32 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 2,708,487,406.75 | 2,314,974,777.21 |
| 减：坏账准备 | 28,237,581.37 | 22,132,618.34 |
| 合计 | 4,017,762,043.01 | 3,362,182,737.89 |

2. 关联方预付账款

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 52,124,025.88 | 76,667,424.96 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 52,124,025.88 | 76,667,424.96 |

3. 关联方其他应收款

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|------------------|----------------|
| 控股股东及最终控制方 | | |
| 合营企业及联营企业 | 4,414,551.86 | 5,684,150.00 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 1,071,298,680.26 | 809,462,067.98 |
| 减：坏账准备 | 2,592,553.37 | 1,720,840.00 |
| 合计 | 1,073,120,678.75 | 813,425,377.98 |

4. 关联方合同资产

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 控股股东及最终控制方 | 148,564,578.94 | 144,948,861.20 |
| 合营企业及联营企业 | 160,962,414.11 | 135,235,074.90 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 652,381,729.82 | 487,946,544.19 |
| 减：坏账准备 | 1,151,001.76 | 915,260.56 |
| 合计 | 960,757,721.11 | 767,215,219.73 |

5. 应收其他关联方往来款项

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 控股股东及最终控制方 | 280,780,000.00 | 315,070,000.00 |
| 其中：长期应收款 | 280,780,000.00 | 315,070,000.00 |
| 合营企业及联营企业 | | |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 21,219,600.00 | 15,707,600.00 |
| 其中：应收股利 | 5,739,600.00 | 5,167,600.00 |
| 应收款项融资 | 15,480,000.00 | 10,540,000.00 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 301,999,600.00 | 330,777,600.00 |

6. 关联方应付账款

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 合营企业及联营企业 | 21,726,026.85 | 17,438,160.03 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 2,661,309,361.93 | 2,180,843,142.18 |
| 合计 | 2,683,035,388.78 | 2,198,281,302.21 |

7. 关联方其他应付款

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|------------------|----------------|
| 合营企业及联营企业 | 628,996,185.75 | 263,514,979.60 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 458,195,628.11 | 373,351,530.64 |
| 合计 | 1,087,191,813.86 | 636,866,510.24 |

8. 关联方合同负债

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----------------|------------------|
| 合营企业及联营企业 | 213,427,027.90 | 516,821,783.76 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 529,141,686.16 | 797,238,230.03 |
| 合计 | 742,568,714.06 | 1,314,060,013.79 |

9. 应付其他关联方往来余额

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 控股股东及最终控制方 | 163,133,569.46 | 163,138,097.23 |
| 其中：长期应付款-中国建筑股份有限公司 | 163,133,569.46 | 163,138,097.23 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 4,440,572,638.89 | 3,219,079,891.17 |
| 其中：短期借款-中建财务有限公司 | 3,803,472,638.89 | 2,600,000,000.00 |
| 长期借款-中建财务有限公司 | 562,000,000.00 | 594,000,000.00 |
| 应付票据 | 75,100,000.00 | 25,079,891.17 |
| 合计 | 4,603,706,208.35 | 3,382,217,988.40 |

十二、母公司主要财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|-----------------|------------------|
| | 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/计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,160,625,390.12 | 20.22 | 1,200,929,219.27 | 55.58 | 959,696,170.85 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,525,393,296.91 | 79.78 | 976,924,630.81 | 11.46 | 7,548,468,666.10 |
| 其中：账龄组合 | 4,981,774,564.24 | 46.62 | 976,924,630.81 | 19.61 | 4,004,849,933.43 |
| 其他组合 | 3,543,618,732.67 | 33.16 | | | 3,543,618,732.67 |
| 合计 | 10,686,018,687.03 | 100.00 | 2,177,853,850.08 | 20.38 | 8,508,164,836.95 |

续：

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|-----------------|------------------|
| | 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/计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,156,849,539.17 | 21.05 | 1,135,548,227.10 | 52.65 | 1,021,301,312.07 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,087,472,402.77 | 78.95 | 1,006,285,395.81 | 12.44 | 7,081,187,006.96 |
| 其中：账龄组合 | 4,826,279,281.37 | 47.11 | 1,006,285,395.81 | 20.85 | 3,819,993,885.56 |
| 其他组合 | 3,261,193,121.40 | 31.83 | | | 3,261,193,121.40 |
| 合计 | 10,244,321,941.94 | 100.00 | 2,141,833,622.91 | 20.91 | 8,102,488,319.03 |

2. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 5,173,309,728.20 | 5,145,724,635.46 |
| 1-2 年 | 1,897,869,223.05 | 2,226,119,560.36 |
| 2-3 年 | 1,438,175,328.69 | 830,311,924.83 |
| 3-4 年 | 662,325,789.01 | 449,637,851.48 |
| 4-5 年 | 269,626,376.96 | 704,470,345.63 |
| 5 年以上 | 1,244,712,241.12 | 888,057,624.18 |
| 小计 | 10,686,018,687.03 | 10,244,321,941.94 |
| 减：坏账准备 | 2,177,853,850.08 | 2,141,833,622.91 |
| 合计 | 8,508,164,836.95 | 8,102,488,319.03 |

3. 年末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 |
|-----------------|------------------|------------------|------------|----------|
| 合肥京商融合置地有限公司 | 323,832,327.55 | 195,288,822.28 | 60.31 | 预计无法全部收回 |
| 汝州市鑫源投资有限公司 | 188,690,601.20 | 79,208,725.78 | 41.98 | 预计无法全部收回 |
| 南京苏宁仙林置业有限公司 | 169,174,880.43 | 67,669,952.17 | 40.00 | 预计无法全部收回 |
| 惠州市恺曜信息咨询有限公司 | 133,266,280.59 | 39,979,884.18 | 30.00 | 预计无法全部收回 |
| 青岛磐龙房地产开发有限公司 | 96,093,976.57 | 96,093,976.57 | 100.00 | 预计无法全部收回 |
| 山西硕和顺德房地产开发有限公司 | 89,533,533.00 | 89,533,533.00 | 100.00 | 预计无法全部收回 |
| 三五美国摩（重庆）发展有限公司 | 84,536,626.78 | 33,814,650.71 | 40.00 | 预计无法全部收回 |
| 博罗县佳兆业置业有限公司 | 75,854,177.04 | 10,976,872.66 | 14.47 | 预计无法全部收回 |
| 河北众美房地产开发集团有限公司 | 70,955,289.57 | 24,834,351.35 | 35.00 | 预计无法全部收回 |
| 其他 | 928,687,697.39 | 563,528,450.57 | 60.68 | 预计无法全部收回 |
| 合计 | 2,160,625,390.12 | 1,200,929,219.27 | — | — |

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|------------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | |
| 1年以内（含1年） | 3,087,629,718.24 | 61.98 | 116,136,697.37 |
| 1-2 年 | 494,678,309.77 | 9.93 | 41,160,483.37 |
| 2-3 年 | 446,085,121.10 | 8.95 | 84,537,161.24 |
| 3-4 年 | 254,100,132.06 | 5.10 | 83,848,785.90 |
| 4-5 年 | 116,251,429.72 | 2.34 | 68,211,649.58 |

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-------|------------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | |
| 5 年以上 | 583,029,853.35 | 11.70 | 583,029,853.35 |
| 合计 | 4,981,774,564.24 | — | 976,924,630.81 |

续：

| 账龄 | 年初余额 | | |
|--------------|------------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,625,972,859.65 | 54.42 | 108,205,113.73 |
| 1-2 年 | 833,476,325.98 | 17.27 | 77,286,021.96 |
| 2-3 年 | 310,771,872.73 | 6.44 | 52,639,187.02 |
| 3-4 年 | 172,482,869.58 | 3.57 | 64,265,956.26 |
| 4-5 年 | 494,413,836.73 | 10.24 | 314,727,600.14 |
| 5 年以上 | 389,161,516.70 | 8.06 | 389,161,516.70 |
| 合计 | 4,826,279,281.37 | — | 1,006,285,395.81 |

（2）其他组合

| 组合名称 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|------------------|---------|------|------------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 3,543,618,732.67 | | | 3,261,193,121.40 | | |
| 合计 | 3,543,618,732.67 | | | 3,261,193,121.40 | | |

5. 收回或转回的坏账准备

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|------------------|----------------|-------------------|------------|
| 沈阳大东城市开发建设投资有限公司 | 73,918,715.51 | 74,473,610.28 | 收回款项 |
| 运城中建信建舜兴建设发展有限公司 | 63,494,904.21 | 63,494,904.21 | 收回款项 |
| 北京常青新城房地产开发有限公司 | 27,363,581.90 | 27,363,581.90 | 收回款项 |
| 石家庄滹沱新区投资开发有限公司 | 26,990,000.00 | 26,990,000.00 | 收回款项 |
| 沈阳乾润置业有限公司 | 25,290,383.71 | 25,462,536.46 | 收回款项 |
| 海南亿隆城建投资有限公司 | 22,375,816.32 | 22,375,816.32 | 收回款项 |
| 北京政法职业学院 | 21,065,693.65 | 21,065,693.65 | 收回款项 |
| 丹东德丰置业有限公司 | 20,000,000.00 | 22,087,273.30 | 收回款项 |
| 合肥高新城创建设投资有限公司 | 18,363,600.00 | 18,363,600.00 | 收回款项 |
| 其他 | 408,396,227.12 | 598,262,352.11 | 收回款项 |
| 合计 | 707,258,922.42 | 899,939,368.23 | — |

6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例（%） | 坏账准备 |
|-------------------|------------------|---------------|----------------|
| 中国建筑股份有限公司 | 1,147,886,585.22 | 10.74 | |
| 铜仁市碧江城市建设开发投资有限公司 | 632,779,552.34 | 5.92 | 74,706,074.52 |
| 合肥京商融合置地有限公司 | 332,471,098.20 | 3.11 | 203,927,592.93 |
| 汝州市鑫源投资有限公司 | 188,690,601.20 | 1.77 | 79,208,725.78 |
| 兰州新区综合保税区开发建设有限公司 | 172,999,776.25 | 1.62 | 29,189,839.52 |
| 合计 | 2,474,827,613.21 | 23.16 | 387,032,232.75 |

7. 由金融资产转移而终止确认的应收帐款

| 债务人名称 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得和损失（损失以“-”填列） |
|-----------------------|----------------|-------------------------|
| 福州榕玺房地产有限公司 | 103,097,730.00 | -5,015,039.33 |
| 宜宾市保宜昊运房地产开发有限公司 | 91,861,181.40 | -3,341,623.22 |
| 华润置地（成都）成华有限公司 | 84,634,213.47 | -2,792,103.83 |
| 大同保赢房地产开发有限公司 | 63,417,506.15 | -2,199,362.08 |
| 深圳市乐活置业有限公司 | 58,402,695.87 | -2,970,621.13 |
| 保利（德阳）房地产开发有限公司 | 43,978,087.93 | -1,316,555.36 |
| 徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司 | 40,000,000.00 | -2,451,612.90 |
| 西安曲江电竞产业园发展有限公司 | 40,000,000.00 | -2,451,612.90 |
| 西安航昇住房租赁有限公司 | 38,000,000.00 | -121,820.66 |
| 其他债务人 | 347,865,349.57 | -14,846,805.44 |
| 合计 | 911,256,764.39 | -37,507,156.85 |

（二）其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,739,600.00 | 5,167,600.00 |
| 其他应收款项 | 6,340,169,921.82 | 4,700,195,321.11 |
| 合计 | 6,345,909,521.82 | 4,705,362,921.11 |

1. 应收股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 未收回原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 账龄 1 年以内的应收股利 | 5,125,000.00 | 5,167,600.00 | — | — |
| 其中：中建安装集团有限公司 | 5,125,000.00 | 614,600.00 | 尚未支付 | 否 |
| 中建科工集团有限公司 | | 4,553,000.00 | — | — |
| 账龄 1 年以上的应收股利 | 614,600.00 | | — | — |
| 其中：中建安装集团有限公司 | 614,600.00 | | 尚未支付 | 否 |
| 合计 | 5,739,600.00 | 5,167,600.00 | — | — |

2. 其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| | 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/计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 41,174,351.54 | 0.63 | 26,276,642.37 | 63.82 | 14,897,709.17 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 6,535,982,829.72 | 99.37 | 210,710,617.07 | 3.22 | 6,325,272,212.65 |
| 其中：账龄组合 | 1,629,288,273.79 | 24.77 | 210,710,617.07 | 12.93 | 1,418,577,656.72 |
| 其他组合 | 4,906,694,555.93 | 74.60 | | | 4,906,694,555.93 |
| 合计 | 6,577,157,181.26 | 100.00 | 236,987,259.44 | 3.60 | 6,340,169,921.82 |

续：

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| | 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/计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 61,889,134.18 | 1.27 | 36,929,405.24 | 59.67 | 24,959,728.94 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 4,825,280,233.56 | 98.73 | 150,044,641.39 | 3.11 | 4,675,235,592.17 |
| 其中：账龄组合 | 1,274,652,524.32 | 26.08 | 150,044,641.39 | 35.55 | 1,124,607,882.93 |
| 其他组合 | 3,550,627,709.24 | 72.65 | | | 3,550,627,709.24 |
| 合计 | 4,887,169,367.74 | 100.00 | 186,974,046.63 | 3.83 | 4,700,195,321.11 |

(2) 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,282,243,558.58 | 3,417,952,597.00 |
| 1-2 年 | 415,209,837.13 | 711,574,749.58 |
| 2-3 年 | 608,783,966.25 | 118,114,662.27 |
| 3-4 年 | 91,979,613.49 | 88,083,903.71 |
| 4-5 年 | 58,547,728.31 | 370,596,743.62 |
| 5 年以上 | 120,392,477.50 | 180,846,711.56 |
| 小计 | 6,577,157,181.26 | 4,887,169,367.74 |
| 减：坏账准备 | 236,987,259.44 | 186,974,046.63 |
| 合计 | 6,340,169,921.82 | 4,700,195,321.11 |

(3) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|---------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------|
| 沈阳万和顺景房地产开发有限公司 | 17,468,640.00 | 17,468,640.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合肥京商融合置地有限公司 | 16,655,305.01 | 2,926,581.00 | 17.57 | 预计无法全部收回 |
| 三五美国摩（重庆）发展有限公司 | 1,679,633.38 | 671,853.35 | 40.00 | 预计无法全部收回 |
| 东营市黄河三角洲国际物流港投资有限公司 | 1,336,558.96 | 1,336,558.96 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他债务人 | 4,034,214.19 | 3,873,009.06 | 96.00 | 预计无法全部收回 |
| 合计 | 41,174,351.54 | 26,276,642.37 | — | — |

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

| 账龄 | 年末余额 | | | 账面价值 |
|--------------|------------------|--------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,005,779,030.20 | 61.73 | 37,248,437.32 | 968,530,592.88 |
| 1-2 年 | 251,222,851.18 | 15.42 | 18,265,563.11 | 232,957,288.07 |
| 2-3 年 | 141,227,900.13 | 8.67 | 22,325,767.25 | 118,902,132.88 |
| 3-4 年 | 82,648,819.54 | 5.07 | 18,530,971.58 | 64,117,847.96 |
| 4-5 年 | 51,227,962.52 | 3.14 | 17,158,167.59 | 34,069,794.93 |
| 5 年以上 | 97,181,710.22 | 5.97 | 97,181,710.22 | |
| 合计 | 1,629,288,273.79 | 100.00 | 210,710,617.07 | 1,418,577,656.72 |

续:

| 账龄 | 年初余额 | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | | |
| 1年以内（含1年） | 754,420,992.17 | 59.18 | 26,431,235.01 | 727,989,757.16 |
| 1-2年 | 218,164,887.77 | 17.12 | 14,846,106.30 | 203,318,781.47 |
| 2-3年 | 107,050,611.72 | 8.40 | 15,039,859.87 | 92,010,751.85 |
| 3-4年 | 62,768,238.52 | 4.92 | 13,023,825.43 | 49,744,413.09 |
| 4-5年 | 74,309,373.78 | 5.83 | 22,765,194.42 | 51,544,179.36 |
| 5年以上 | 57,938,420.36 | 4.55 | 57,938,420.36 | |
| 合计 | 1,274,652,524.32 | 100.00 | 150,044,641.39 | 1,124,607,882.93 |

2) 其他组合

| 组合名称 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|------------------|-------------|------|------------------|-------------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 4,906,694,555.93 | | | 3,550,627,709.24 | | |
| 合计 | 4,906,694,555.93 | | | 3,550,627,709.24 | | |

(5) 收回或转回坏账准备

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已 计提坏账准备金额 | 转回或收回 原因、方式 |
|-----------------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| 东营市黄河三角洲国际物流港投资有限公司 | 10,811,040.14 | 10,811,040.14 | 收回款项 |
| 广东深汕投资控股集团有限公司 | 2,148,389.45 | 2,148,389.45 | 收回款项 |
| 都江堰市住房和城乡建设局 | 2,140,243.60 | 2,140,243.60 | 收回款项 |
| 霸州市人力资源和社会保障局 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 收回款项 |
| 合肥京商融合置地有限公司 | 1,750,000.00 | 1,750,000.00 | 收回款项 |
| 合肥市人力资源和社会保障局 | 2,199,522.28 | 2,199,522.28 | 收回款项 |
| 徐州苏宁置业有限公司 | 1,314,192.00 | 1,314,192.00 | 收回款项 |
| 绵阳京东方光电科技有限公司 | 1,202,951.71 | 1,202,951.71 | 收回款项 |
| 南昌高新技术产业开发区劳动就业 和社会保障服务所 | 1,152,983.27 | 1,152,983.27 | 收回款项 |
| 涿源县安阳城乡建设开发有限公司 | 1,108,523.17 | 1,108,523.17 | 收回款项 |
| 南昌市财政局 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 收回款项 |
| 其他零星客户 | 34,909,975.79 | 34,909,975.79 | 收回款项 |
| 合计 | 61,837,821.41 | 61,837,821.41 | — |

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

| 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 |
|----------------|------|------------------|-------|--------------------------|------|
| 中建一局集团第一建筑有限公司 | 往来款 | 1,613,999,594.11 | 1 年以内 | 24.54 | |
| 中建一局集团第五建筑有限公司 | 往来款 | 733,282,733.45 | 1 年以内 | 11.15 | |
| 中建一局集团安装工程有限公司 | 往来款 | 682,997,309.29 | 1 年以内 | 10.38 | |
| 中建交通建设集团有限公司 | 往来款 | 653,656,587.66 | 1 年以内 | 9.94 | |
| 中建一局华江建设有限公司 | 往来款 | 570,639,595.42 | 1 年以内 | 8.68 | |
| 合计 | — | 4,254,575,819.93 | — | 64.69 | |

（三）长期股权投资

1.长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 对子公司的投资 | 9,857,258,201.15 | 377,951,000.00 | | 10,235,209,201.15 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 3,603,256,866.06 | 295,392,160.37 | 603,229,304.10 | 3,295,419,722.33 |
| 小计 | 13,460,515,067.21 | 673,343,160.37 | 603,229,304.10 | 13,530,628,923.48 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 13,440,515,067.21 | 673,343,160.37 | 603,229,304.10 | 13,510,628,923.48 |

2.长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------|-------------|----------|
| | | | 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 |
| 一、子公司 | 5,922,675,244.79 | 9,857,258,201.15 | 377,951,000.00 | | | |
| 中建一局集团壹瓴置业（上海）有限公司 | | | 170,950,000.00 | | | |
| 中建一局水利水电建设有限公司 | 2,001,000.00 | | 2,001,000.00 | | | |
| 北京中建一局智采供应链有限公司 | 63,000,000.00 | | 63,000,000.00 | | | |
| 中建一局华江建设有限公司 | 60,300,000.00 | 60,300,000.00 | | | | |
| 中建一局集团第一建筑有限公司 | 294,579,682.07 | 294,579,682.07 | | | | |
| 中建一局集团安装工程有限公司 | 301,877,396.66 | 301,877,396.66 | | | | |
| 中建一局集团华南建设有限公司 | 690,000,000.00 | 69,000,000.00 | | | | |
| 中国建筑一局（集团）大连建设有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | |
| 中国建筑先锋集团（俄罗斯）有限公司 | 14,981,318.57 | 14,870,836.53 | | | | |
| 中国建筑先锋集团（菲律宾）有限公司 | 5,825,720.40 | 13,970,158.80 | | | | |
| 中建一局集团第二建筑有限公司 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团第三建筑有限公司 | 352,579,036.13 | 352,579,036.13 | | | | |
| 中建一局集团建设发展有限公司 | 1,294,130,051.85 | 1,294,130,051.85 | | | | |
| 中建一局集团第五建筑有限公司 | 315,084,831.27 | 315,084,831.27 | | | | |
| 中建一局集团第六建筑有限公司 | 150,003,760.09 | 150,003,760.09 | | | | |
| 中建市政工程有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团装饰工程有限公司 | 95,473,884.91 | 95,473,884.91 | | | | |
| 北京中建建筑设计院有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | | |
| 北京中建建筑科学研究院有限公司 | 15,991,292.42 | 15,991,292.42 | | | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|-------------------------|----------------|------------------|---------------|------|-------------|----------|
| | | | 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 |
| 中建一局集团资产运营管理有限公司 | 238,496,971.32 | 238,946,971.32 | | | | |
| 中建智地置业有限公司 | 115,351,777.06 | 4,715,351,777.06 | | | | |
| 中建一局集团劳务管理有限公司 | 3,805,699.46 | 3,805,699.46 | | | | |
| 北京市大兴区中建一局培训中心 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | | |
| 中建一局（苏州）建设有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| 中建一局集团上海建设有限公司 | | | 5,000,000.00 | | | |
| 中建一局集团河南建设有限公司 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | | | |
| 武汉中建一局基础设施发展有限公司 | 47,000,000.00 | 47,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团华北建设有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团北京智慧环保工程有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团丝路建设投资有限公司 | | 1,000,000.00 | 89,000,000.00 | | | |
| 乌海中建城市建设有限公司 | | 10,500,000.00 | | | | |
| 中建一局集团（辽宁）建设有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | | |
| 乐山市中建乐江交通投资建设有限公司 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 | | | | |
| 唐山曹妃甸瀚海建设工程有限公司 | 83,481,383.05 | 83,481,383.05 | | | | |
| 成都中建一局建兴基础设施工程有限责任公司 | 225,700,000.00 | 225,700,000.00 | | | | |
| 乐山市中建一局苏稽新区基础设施投资建设有限公司 | 211,400,000.00 | 211,400,000.00 | 38,000,000.00 | | | |
| 西安卓展建设发展有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团华南建设有限公司 | 31,000,000.00 | 31,000,000.00 | | | | |
| 中国建筑先锋集团（柬埔寨）有限公司 | 6,898,700.00 | 6,898,700.00 | | | | |
| 中国建筑先锋集团（俄罗斯）有限公司 | 110,482.04 | 110,482.04 | | | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | | | 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 |
| 成都中建兴蓉建设投资有限公司 | 59,700,000.00 | 300,000.00 | | | | |
| 中建成都投资有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | | | | |
| 成都中建锦成建设投资有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | | | |
| 成都中建一局兴蜀建设工程有限公司 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | | | | |
| 中建一局集团浙江建设投资有限公司 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | | | | |
| 长春中建一局建筑工程有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团珠海建设有限公司 | 6,000,000.00 | 101,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团京通路桥建设有限公司 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团路桥建设有限公司 | 998,900.00 | 5,998,900.00 | | | | |
| 中建一局集团合肥建设有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | |
| 中国建筑先锋集团（兹雷尼亚宁）有限公司 | 103,357.49 | 103,357.49 | | | | |
| 中建一局集团广州建设投资有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | |
| 中建一局集团鲁兴达（青岛）建设有限公司 | | 40,000,000.00 | | | | |
| 中建一局集团东南建设有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | | |
| 二、联营企业 | 4,388,122,864.84 | 3,603,256,866.06 | 221,662,400.00 | 534,997,691.00 | -9,078,970.52 | 370,631.60 |
| 中建交通建设集团有限公司 | 1,279,000,000.00 | 1,648,940,900.44 | | | -23,481,235.14 | 370,631.60 |
| 中建（济南）投资建设有限公司 | 103,160,000.00 | 0.00 | 103,160,000.00 | | 1,359,745.63 | |
| 江门中建基础设施投资有限公司 | 30,000,000.00 | 26,699,935.63 | | | 76,347.67 | |
| 中建西安新型城镇化投资建设有限公司 | 150,150,000.00 | 183,705,421.72 | 20,000,000.00 | | 12,952,464.13 | |
| 中建科技（深汕特别合作区）有限公司 | 18,000,000.00 | 15,828,760.52 | | 18,000,000.00 | 2,171,239.48 | |
| 深圳深汕特别合作区中建绿建投资有限公司 | 16,250,000.00 | 16,526,668.42 | | 16,250,000.00 | -276,668.42 | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|--------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------|
| | | | 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 |
| 广西中建江桂高速公路有限公司 | 15,000,000.00 | 14,787,092.71 | | | 16,646.72 | |
| 广西中建融福高速公路有限公司 | 17,600,000.00 | 17,312,949.54 | 77,502,400.00 | | 3,285.83 | |
| 中建北部新城投资发展有限公司 | 1,300,000,000.00 | 35,450,413.43 | | | -442,198.61 | |
| 北京中建方程投资管理有限公司 | 258,180,000.00 | 406,963,516.61 | | | 74,763.51 | |
| 宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司 | 10,000,000.00 | 9,841,177.23 | | | 78.03 | |
| 海口拓一置业有限公司 | 4,000,000.00 | | | | 13,391,498.42 | |
| 遂宁东湖碧水生态环境投资建设有限公司 | 82,680,000.00 | 82,799,591.85 | | | 773,719.49 | |
| 四川川投怡心湖建设有限责任公司 | 16,754,231.88 | 25,729,812.28 | | | 1,747,571.88 | |
| 四川川投新区建设有限责任公司 | 19,154,296.24 | 880,049.15 | | | 141,333.76 | |
| 成都龙泉北控水务有限公司 | 1,148,852.00 | 1,304,749.89 | | | 170,729.54 | |
| 四川川投兴川建设有限责任公司 | 29,600,000.00 | 44,425,022.18 | | | 1,280,142.20 | |
| 山西国际电力集团房地产开发有限公司 | 494,618,691.00 | 469,371,260.20 | | 494,618,691.00 | 25,247,430.80 | |
| 成都川辉建兴建设有限责任公司 | 2,000,000.00 | 1,782,227.93 | | 1,998,000.00 | 1,038,365.61 | |
| 北京国家高山滑雪有限公司 | 122,108,000.00 | 95,091,885.34 | | | -56,399,419.77 | |
| 宿州市水环境投资建设有限公司 | 50,946,000.00 | 74,935,213.74 | | | 11,518,529.10 | |
| 黑龙江尚志抽水蓄能有限公司 | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | | | | |
| 内江中建基础设施建设有限公司 | 5,000,000.00 | 5,172,765.82 | | | -92,336.94 | |
| 海口启悦城市建设有限公司 | 3,663,300.00 | 3,602,359.56 | | | -1,950.24 | |
| 泸州市纳溪区纳中项目管理有限公司 | 6,480,000.00 | 6,755,455.40 | | | 116,092.00 | |
| 杭州城投武林投资发展有限公司 | 90,000,000.00 | 138,517,114.18 | 21,000,000.00 | | 761,549.55 | |
| 广州芳白城际轨道交通有限公司 | 191,109,453.72 | 191,109,453.72 | | | 0.00 | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| | | | 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 |
| 赣州市航宇建设有限责任公司 | 7,756,000.00 | 7,377,204.67 | | | 19,810.32 | |
| 萍乡市建宇置业有限公司 | 10,000,000.00 | 10,010,341.71 | | | -245,361.43 | |
| 响水华辰元亨置业有限公司 | 4,131,000.00 | 4,131,000.00 | | 4,131,000.00 | | |
| 河南开港公路建设管理有限公司 | 3,133,040.00 | 3,801,322.06 | | | 149,592.19 | |
| 漳州赢致建设发展有限公司 | 6,000,000.00 | 22,353,405.67 | | | 3,921,316.39 | |
| 景德镇市陶阳里景区旅游开发有限责任公司 | 30,000,000.00 | 27,549,794.46 | | | -5,072,052.22 | |
| 合计 | 10,310,798,109.63 | 13,460,515,067.21 | 599,613,400.00 | 534,997,691.00 | -9,078,970.52 | 370,631.60 |

续：

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|--------------------|--------|-------------|--------|----|-------------------|---------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、子公司 | | | | | 10,235,209,201.15 | 20,000,000.00 |
| 中建一局集团壹瓴置业（上海）有限公司 | | | | | 170,950,000.00 | |
| 中建一局水利水电建设有限公司 | | | | | 2,001,000.00 | |
| 北京中建一局智采供应链有限公司 | | | | | 63,000,000.00 | |
| 中建一局华江建设有限公司 | | | | | 60,300,000.00 | |
| 中建一局集团第一建筑有限公司总部机关 | | | | | 294,579,682.07 | |
| 中建一局集团安装工程有限公司 | | | | | 301,877,396.66 | |
| 中建一局集团华南建设有限公司 | | | | | 69,000,000.00 | |
| 中国建筑一局（集团）大连建设有限公司 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中国建筑先锋集团（俄罗斯）有限公司 | | | | | 14,870,836.53 | |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|--------------------|--------|-------------|--------|----|------------------|---------------|
| | 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 | | |
| 中国建筑先锋集团（菲律宾）有限公司 | | | | | 13,970,158.80 | |
| 中建一局集团第二建筑有限公司 | | | | | 360,000,000.00 | |
| 中建一局集团第三建筑有限公司-本部 | | | | | 352,579,036.13 | |
| 中建一局集团建设发展有限公司 | | | | | 1,294,130,051.85 | |
| 中建一局集团第五建筑有限公司 | | | | | 315,084,831.27 | |
| 中建一局集团第六建筑有限公司 | | | | | 150,003,760.09 | 20,000,000.00 |
| 中建市政工程有限公司 | | | | | 200,000,000.00 | |
| 中建一局集团装饰工程有限公司 | | | | | 95,473,884.91 | |
| 北京中建建筑设计院有限公司 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 北京中建建筑科学研究院有限公司 | | | | | 15,991,292.42 | |
| 中建一局集团资产运营管理有限公司 | | | | | 238,946,971.32 | |
| 中建智地置业有限公司 | | | | | 4,715,351,777.06 | |
| 中建一局集团劳务管理有限公司 | | | | | 3,805,699.46 | |
| 北京市大兴区中建一局培训中心 | | | | | 500,000.00 | |
| 中建一局（苏州）建设有限公司 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中建一局集团上海建设有限公司 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 中建一局集团河南建设有限公司 | | | | | 40,000,000.00 | |
| 武汉中建一局基础设施发展有限公司 | | | | | 47,000,000.00 | |
| 中建一局集团华北建设有限公司 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 中建一局集团北京智慧环保工程有限公司 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中建一局集团丝路建设投资有限公司 | | | | | 90,000,000.00 | |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|-------------------------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | 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 | | |
| 乌海中建城市建设有限公司 | | | | | 10,500,000.00 | |
| 中建一局集团（辽宁）建设有限公司 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 乐山市中建乐江交通投资建设有限公司 | | | | | 140,000,000.00 | |
| 唐山曹妃甸瀚海建设工程有限公司 | | | | | 83,481,383.05 | |
| 成都中建一局建兴基础设施工程有限责任公司 | | | | | 225,700,000.00 | |
| 乐山市中建一局苏稽新区基础设施投资建设有限公司 | | | | | 249,400,000.00 | |
| 西安卓展建设发展有限公司 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中建一局集团华南建设有限公司 | | | | | 31,000,000.00 | |
| 中国建筑先锋集团（柬埔寨）有限公司 | | | | | 6,898,700.00 | |
| 中国建筑先锋集团（俄罗斯）有限公司 | | | | | 110,482.04 | |
| 成都中建兴蓉建设投资有限公司 | | | | | 300,000.00 | |
| 中建成都投资有限公司 | | | | | 300,000.00 | |
| 成都中建锦成建设投资有限公司 | | | | | 1,500,000.00 | |
| 成都中建一局兴蜀建设工程有限公司 | | | | | 2,500,000.00 | |
| 中建一局集团浙江建设投资有限公司 | | | | | 90,000,000.00 | |
| 长春中建一局建筑工程有限公司 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 中建一局集团珠海建设有限公司 | | | | | 101,000,000.00 | |
| 中建一局集团京通路桥建设有限公司 | | | | | 60,000,000.00 | |
| 中建一局集团路桥建设有限公司 | | | | | 5,998,900.00 | |
| 中建一局集团合肥建设有限公司 | | | | | | |
| 中国建筑先锋集团（兹雷尼亚宁）有限公司 | | | | | 103,357.49 | |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---------------------|----------------------|-------------|--------|----|-------------------------|----------|
| | 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 | | |
| 中建一局集团广州建设投资有限公司 | | | | | | |
| 中建一局集团鲁兴达（青岛）建设有限公司 | | | | | 40,000,000.00 | |
| 中建一局集团东南建设有限公司 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 二、联营企业 | 14,206,486.19 | | | | 3,295,419,722.33 | |
| 中建交通建设集团有限公司 | 14,206,486.19 | | | | 1,640,036,783.09 | |
| 中建（济南）投资建设有限公司 | | | | | 104,519,745.63 | |
| 江门中建基础设施投资有限公司 | | | | | 26,776,283.30 | |
| 中建西安新型城镇化投资建设有限公司 | | | | | 216,657,885.85 | |
| 中建科技（深汕特别合作区）有限公司 | | | | | | |
| 深圳深汕特别合作区中建绿建投资有限公司 | | | | | | |
| 广西中建江桂高速公路有限公司 | | | | | 14,803,739.43 | |
| 广西中建融福高速公路有限公司 | | | | | 94,818,635.37 | |
| 中建北部新城投资发展有限公司 | | | | | 35,008,214.82 | |
| 北京中建方程投资管理有限公司 | | | | | 407,038,280.12 | |
| 宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司 | | | | | 9,841,255.26 | |
| 海口拓一置业有限公司 | | | | | 13,391,498.42 | |
| 遂宁东湖碧水生态环境投资建设有限公司 | | | | | 83,573,311.34 | |
| 四川川投怡心湖建设有限责任公司 | | | | | 27,477,384.16 | |
| 四川川投新区建设有限责任公司 | | | | | 1,021,382.91 | |
| 成都龙泉北控水务有限公司 | | | | | 1,475,479.43 | |
| 四川川投兴川建设有限责任公司 | | | | | 45,705,164.38 | |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---------------------|---------------|-------------|--------|----|-------------------|---------------|
| | 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 | | |
| 山西国际电力集团房地产开发有限公司 | | | | | | |
| 成都川辉建兴建设有限责任公司 | | | | | 822,593.54 | |
| 北京国家高山滑雪有限公司 | | | | | 38,692,465.57 | |
| 宿州市水环境投资建设有限公司 | | | | | 86,453,742.84 | |
| 黑龙江尚志抽水蓄能有限公司 | | | | | 10,500,000.00 | |
| 内江中建基础设施建设有限公司 | | | | | 5,080,428.88 | |
| 海口启悦城市建设有限公司 | | | | | 3,600,409.32 | |
| 泸州市纳溪区纳中项目管理有限公司 | | | | | 6,871,547.40 | |
| 杭州城投武林投资发展有限公司 | | | | | 160,278,663.73 | |
| 广州芳白城际轨道交通有限公司 | | | | | 191,109,453.72 | |
| 赣州市航宇建设有限责任公司 | | | | | 7,397,014.99 | |
| 萍乡市建宇置业有限公司 | | | | | 9,764,980.28 | |
| 响水华辰元亨置业有限公司 | | | | | | |
| 河南开港公路建设管理有限公司 | | | | | 3,950,914.25 | |
| 漳州赢致建设发展有限公司 | | | | | 26,274,722.06 | |
| 景德镇市陶阳里景区旅游开发有限责任公司 | | | | | 22,477,742.24 | |
| 合计 | 14,206,486.19 | | | | 13,530,628,923.48 | 20,000,000.00 |

重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本年金额 | | | 上年金额 | | |
|------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|
| | 中建交通建设集团 有限公司 | 中建西安新型城镇化 投资建设有限公司 | 北京中建方程投资管 理有限公司 | 中建交通建设集团 有限公司 | 中建西安新型城镇化投 资建设有限公司 | 北京中建方程投资管 理有限公司 |
| 流动资产 | 19,822,115,240.85 | 151,424,241.33 | 891,552,084.64 | 15,630,968,258.26 | 396,555,322.25 | 2,102,451,741.08 |
| 非流动资产 | 4,693,224,497.63 | 4,120,184,963.98 | 2,538,450,074.90 | 4,936,785,124.05 | 3,344,197,913.11 | 2,746,782,049.51 |
| 资产合计 | 24,515,339,738.48 | 4,271,609,205.31 | 3,430,002,159.54 | 20,567,753,382.31 | 3,740,753,235.36 | 4,849,233,790.59 |
| 流动负债 | 19,139,004,135.94 | 872,256,376.04 | 614,960,054.85 | 14,404,369,899.23 | 560,560,032.10 | 1,009,884,281.40 |
| 非流动负债 | 2,164,200,750.44 | 2,306,200,850.53 | | 1,630,833,120.40 | 2,238,114,117.53 | 1,010,000,000.00 |
| 负债合计 | 21,303,204,886.38 | 3,178,457,226.57 | 614,960,054.85 | 16,035,203,019.63 | 2,798,674,149.63 | 2,019,884,281.40 |
| 净资产 | 3,212,134,852.10 | 1,093,151,978.74 | 2,815,042,104.69 | 4,532,550,362.68 | 942,079,085.73 | 2,829,349,509.19 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,640,036,783.09 | 216,657,885.85 | 407,038,280.12 | 1,648,940,900.44 | 183,705,421.72 | 406,963,516.61 |
| 调整事项 | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,640,036,783.09 | 216,657,885.85 | 407,038,280.12 | 1,648,940,900.44 | 183,705,421.72 | 406,963,516.61 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 13,997,066,414.14 | 685,870,789.73 | 661,123,129.63 | 14,507,931,597.91 | 854,900,959.18 | 486,360,965.25 |
| 财务费用 | 126,116,858.29 | 117,701,040.28 | 24,112,753.16 | 137,530,981.79 | 89,233,438.53 | -10,663.13 |
| 所得税费用 | 11,691,835.10 | 26,310,495.01 | 295,246.51 | 58,245,847.09 | 30,058,937.86 | 4,943,449.17 |
| 净利润 | 55,341,176.81 | 78,931,485.04 | 467,271.93 | 20,541,926.17 | 90,176,813.59 | 14,774,676.43 |
| 其他综合收益 | 741,263.20 | | | -259,697.41 | | |
| 综合收益总额 | 56,082,440.01 | 78,931,485.04 | 467,271.93 | 20,282,228.76 | 90,176,813.59 | 14,774,676.43 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | | | | | |

（四）营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 |
| （1）主营业务小计 | 95,350,794,673.43 | 89,848,535,391.96 |
| 房屋建设业务 | 69,851,375,046.80 | 65,703,815,677.00 |
| 基础设施建设业务 | 25,437,949,949.35 | 24,085,334,665.58 |
| 设计勘察与咨询业务 | 24,701,517.16 | 24,136,112.47 |
| 其他主营业务 | 36,768,160.12 | 35,248,936.91 |
| （2）其他业务小计 | 124,001,683.47 | 126,753,566.59 |
| 销售材料 | 51,598,313.13 | 41,355,574.07 |
| 租赁业务 | 20,119,568.22 | 2,503,054.91 |
| 投资性房地产 | 589,149.93 | 4,271,269.56 |
| 处理废旧物资收入 | 2,630,057.28 | |
| 科技经费收入 | 3,772,364.71 | 29,947,507.49 |
| 其他收入 | 45,292,230.20 | 48,676,160.56 |
| 合计 | 95,474,796,356.90 | 89,975,288,958.55 |

续：

| 项目 | 上年金额 | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 |
| （1）主营业务小计 | 97,756,369,799.49 | 92,906,573,091.71 |
| 房屋建设业务 | 74,746,414,020.84 | 71,098,345,801.75 |
| 基础设施建设业务 | 22,921,741,522.31 | 21,757,151,853.72 |
| 设计勘察与咨询业务 | 27,098,487.91 | 28,102,702.23 |
| 其他主营业务 | 61,115,768.43 | 22,972,734.01 |
| （2）其他业务小计 | 172,401,286.73 | 146,152,094.95 |
| 销售材料 | 88,323,752.47 | 65,279,694.24 |
| 租赁业务 | 17,411,412.14 | 4,048,916.52 |
| 投资性房地产 | | 2,151,836.10 |
| 处理废旧物资收入 | 5,892,323.14 | |
| 科技经费收入 | 5,017,583.16 | 54,607,778.42 |
| 其他收入 | 55,756,215.82 | 20,063,869.67 |
| 合计 | 97,928,771,086.22 | 93,052,725,186.66 |

（五）投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|------------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -20,392,957.81 | 55,457,943.73 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,150,096,000.00 | 711,795,800.00 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 16,376,700.00 | 12,181,046.94 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 债权投资持有期间的投资收益 | 465,521,515.80 | 777,136,537.44 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -83,118,465.81 | -148,454,367.18 |
| 其他 | 71,796,631.24 | -81,471.25 |
| 合计 | 1,600,279,423.42 | 1,408,035,489.68 |

(六) 母公司现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | — | — |
| 净利润 | 2,997,953,725.40 | 2,191,028,975.71 |
| 加：资产减值准备 | 158,158,330.91 | 107,881,815.68 |
| 信用减值损失 | 97,495,080.01 | 8,642,684.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 446,225,109.47 | 500,155,073.93 |
| 投资性房地产折旧 | 4,271,269.56 | 2,284,839.26 |
| 使用权资产折旧 | 39,779,107.40 | 32,306,580.63 |
| 无形资产摊销 | 8,180,125.92 | 7,271,002.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,550,928.01 | 1,430,242.07 |
| 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) | -885,767.01 | -1,989,922.14 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 194,927.85 | 56,678.96 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 181,867,469.14 | 229,757,463.02 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -1,600,279,423.42 | -1,408,035,489.68 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -33,999,350.89 | -14,523,655.13 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | 896,739,325.24 | -754,335,573.15 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -7,203,965,916.24 | -11,653,840,163.75 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 4,633,390,988.97 | 11,075,836,103.24 |
| 其他 | -551,341,555.05 | -43,133,597.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,334,375.27 | 280,793,058.89 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | — | — |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况 | — | — |
| 现金的期末余额 | 12,166,499,148.16 | 11,490,815,899.31 |
| 减：现金的期初余额 | 11,490,815,899.31 | 13,704,427,046.86 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|----------------|-------------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 675,683,248.85 | -2,213,611,147.55 |

2. 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 现金 | 12,166,499,148.16 | 11,490,815,899.31 |
| 其中：库存现金 | 256,787.52 | 133,366.14 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 12,140,490,345.88 | 11,467,589,249.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 25,752,014.76 | 23,093,283.22 |
| 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 期末现金及现金等价物余额 | 12,166,499,148.16 | 11,490,815,899.31 |
| 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、财务报表的批准

本公司 2023 年度财务报表于 2024 年 4 月 8 日已经本公司董事会批准。



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭永青

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日

证书序号: 0014624



会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

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》。



中华人民共和国财政部制

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 月 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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

瑞华(特)

事务所

CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年12月23日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

信永中和(特)

事务所

CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年12月23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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

瑞华(特)

事务所

CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年12月23日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

信永中和(特)

事务所

CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年12月23日



姓名 徐李清
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1980-02-26
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 220402198002263632
Identity card No.



姓名: 徐李清
证书编号: 110001540254

年 月 日

证书编号:
No. of Certificate: 110001540254

批准注册协会:
Authorized Institute: 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2009 年 06 月 08 日



2017 合格, 继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

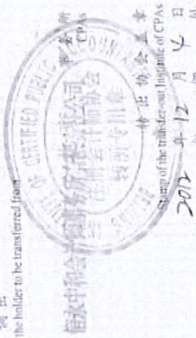


姓名: 杨献坡
证书编号: 110001570487

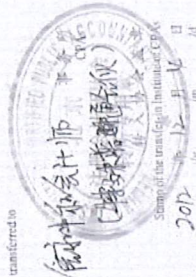
年 月 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.



姓名 杨献坡
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-03-10
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 130634197603102215
Identity card No.

BICPA

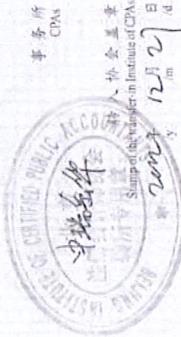


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 110001570487
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2012-12-27
Date of Issuing

