

**北京国有资本运营管理有限公司**

**二〇二二年度**

**审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

审计报告	1-3
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-8
财务报表附注	9-182

## 审计报告

致同审字（2023）第 110A016425 号

北京国有资本运营管理有限公司：

### 一、 审计意见

我们审计了北京国有资本运营管理有限公司（以下简称北京国管公司）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京国管公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京国管公司，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

北京国管公司管理层（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，管理层负责评估北京国管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北京国管公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京国管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，根据所获取的审计证据，就可能对北京国管公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京国管公司不能持续经营。

(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) 就北京国管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。



致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月二十八日



## 合并及公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：北京国有资本运营管理有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	七、1	389,285,632,526.29	18,971,546,780.99	410,573,006,794.99	15,543,570,435.91
△ 结算备付金		153,765,787.72		136,359,078.20	
△ 拆出资金				3,099,780,772.60	
交易性金融资产	七、2	47,763,633,677.79	3,125,316,163.18	43,641,308,038.18	1,997,866,407.75
衍生金融资产	七、3	34,162,415.52		767,660.00	
应收票据	七、4	8,872,273,949.87		8,956,093,582.72	
应收账款	七、5	125,389,950,553.75	45,510,944.14	127,908,252,939.38	92,969,465.03
应收款项融资	七、6	14,317,753,370.01		18,646,165,812.23	
预付款项	七、7	28,056,590,959.17	1,615,155.95	25,406,477,133.70	414,389.65
△ 应收保费					
△ 应收分保账款					
△ 应收分保合同准备金					
应收资金集中款					
其他应收款	七、8	96,568,604,486.65	150,000.00	94,585,371,698.97	100,000.00
其中：应收股利		1,515,940,405.40		1,594,435,082.96	
△ 买入返售金融资产		900,525,743.84			
存货	七、9	594,787,571,225.39		587,601,315,182.49	
其中：原材料		38,454,995,083.90		35,384,350,187.60	
库存商品		196,601,443,349.63		186,514,889,732.89	
合同资产	七、10	12,346,448,356.37		7,519,129,133.23	
持有待售资产	七、11	103,944,556.47		10,767,362.65	
一年内到期的非流动资产	七、12	21,345,918,916.21	1,517,697,101.08	12,836,477,403.08	476,339,293.10
其他流动资产	七、13	45,582,787,226.78	4,050,771,338.47	48,280,898,843.74	112,303,644.61
<b>流动资产合计</b>		<b>1,385,509,563,751.83</b>	<b>27,712,607,483.81</b>	<b>1,389,202,171,436.16</b>	<b>18,223,563,636.05</b>
<b>非流动资产：</b>					
△ 发放贷款和垫款		15,595,875,437.13		15,139,730,005.42	
债权投资	七、14	5,045,808,817.29	3,480,000,000.00	491,026,673.34	3,867,000,000.00
其他债权投资	七、15	4,225,944,506.24			
长期应收款	七、16	16,338,146,395.32		16,542,169,848.53	
长期股权投资	七、17	273,935,582,792.75	314,624,025,571.33	244,169,530,300.08	293,976,766,364.38
其他权益工具投资	七、18	181,664,488,396.71	97,707,082,732.89	180,179,555,387.51	92,354,006,610.16
其他非流动金融资产	七、19	51,888,920,704.67	3,695,069,843.31	33,426,307,397.14	4,161,017,163.28
投资性房地产	七、20	141,504,044,275.66	2,881,290,029.16	120,721,980,327.63	2,945,451,467.04
固定资产	七、21	872,677,103,678.88	485,146,964.95	884,638,033,768.63	496,980,251.17
其中：固定资产原价		1,450,964,173,351.22	582,057,264.07	1,389,159,699,277.93	581,712,609.30
累计折旧		551,976,921,516.68	96,910,299.12	480,648,026,999.87	84,732,358.13
固定资产减值准备		26,808,364,494.20		24,490,847,985.71	
在建工程	七、22	210,759,491,366.64	4,559,558.96	184,502,613,331.43	
生产性生物资产	七、23	2,360,885,958.16		2,015,340,436.38	
油气资产					
使用权资产	七、24	16,345,478,305.91	200,043.49	15,702,333,166.95	
无形资产	七、25	148,300,782,084.37	169,667.77	150,420,602,383.77	2,897,544.69
开发支出	七、26	15,753,169,693.22		14,430,625,487.26	
商誉	七、27	12,166,295,802.69		12,711,388,810.26	
长期待摊费用	七、28	14,192,320,734.14		16,073,708,351.41	
递延所得税资产	七、29	28,040,702,588.74		25,980,160,599.84	
其他非流动资产	七、30	30,271,768,057.60		36,148,938,576.72	
其中：特准储备物资					
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,041,066,809,596.12</b>	<b>422,877,544,411.86</b>	<b>1,953,294,044,852.30</b>	<b>397,804,119,400.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,426,576,373,347.95</b>	<b>450,590,151,895.67</b>	<b>3,342,496,216,288.46</b>	<b>416,027,683,036.77</b>



合并及公司资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位:北京国有资本运营管理有限公司

金额单位:元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	七、31	194,842,596,611.97		198,326,782,206.06	
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债	七、32	15,728,634.50		13,940,906.55	
衍生金融负债	七、33	112,989,855.00		75,877,191.37	
应付票据	七、34	37,291,221,530.05		33,234,113,222.50	
应付账款	七、35	230,492,391,732.84	1,009,573.61	228,256,114,992.96	1,916,604.83
预收款项	七、36	5,402,197,022.30		4,121,008,214.28	
合同负债	七、37	168,712,453,635.46		173,753,722,441.83	
△卖出回购金融资产款		2,902,121,287.67		531,484,661.80	
△吸收存款及同业存放		5,766,198,632.19		6,627,653,235.82	
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	七、38	16,555,939,303.77	1,726,802.66	17,367,449,634.05	1,560,034.38
其中: 应付工资		8,787,279,943.81		10,719,401,581.69	
应付福利费		146,994,038.66		167,760,746.25	
#其中: 职工奖励及福利基金		20,766,937.41		25,734,706.39	
应交税费	七、39	19,358,614,328.56	5,541,986.94	27,060,037,278.69	239,989,077.46
其中: 应交税金		18,846,165,520.77	5,334,128.57	26,528,379,566.29	239,976,622.76
其他应付款	七、40	170,644,900,675.55	1,377,417,068.83	177,235,547,814.66	903,774,963.88
其中: 应付股利		2,041,403,656.61		1,870,529,369.40	
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款		12,189,760.29			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	七、41	195,995,381,833.20	9,947,918,348.83	208,853,433,380.06	6,972,682,691.10
其他流动负债	七、42	65,134,693,463.08	5,035,074,253.31	76,287,718,005.48	4,033,673,239.53
<b>流动负债合计</b>		<b>1,113,239,618,306.43</b>	<b>16,368,688,034.18</b>	<b>1,151,744,883,186.11</b>	<b>12,153,596,611.18</b>
非流动负债:					
△保险合同准备金					
长期借款	七、43	577,224,562,267.50	13,999,000,000.00	509,035,238,251.57	7,550,000,000.00
应付债券	七、44	248,982,359,072.04	45,766,543,181.05	269,332,914,779.04	48,764,819,379.74
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债	七、45	11,995,047,825.06	75,743.90	10,976,183,477.64	
长期应付款	七、46	162,805,230,697.73	15,996,852,855.46	149,798,216,226.19	14,270,404,482.72
长期应付职工薪酬	七、47	4,403,962,531.60		4,482,474,003.08	
预计负债	七、48	7,598,050,807.18		7,011,829,019.75	
递延收益	七、49	31,890,562,578.08		32,853,812,007.51	
递延所得税负债	七、29	19,381,628,685.93	2,123,010,240.09	18,995,419,150.97	2,750,544,521.40
其他非流动负债	七、50	6,782,366,457.92		5,937,736,093.52	
其中: 特准储备基金					
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,071,063,770,923.04</b>	<b>77,885,482,020.50</b>	<b>1,008,423,823,009.27</b>	<b>73,335,768,383.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,184,303,389,229.47</b>	<b>94,254,170,054.68</b>	<b>2,160,168,706,195.38</b>	<b>85,489,364,995.04</b>
所有者权益:					
实收资本	七、51	52,298,482,009.95	52,298,482,009.95	51,080,278,690.86	51,080,278,690.86
国家资本		52,298,482,009.95	52,298,482,009.95	51,080,278,690.86	51,080,278,690.86
国有法人资本					
集体资本					
民营资本					
外商资本					
#减: 已归还投资					
实收资本净额		52,298,482,009.95	52,298,482,009.95	51,080,278,690.86	51,080,278,690.86
其他权益工具					
资本公积	七、52	395,497,084,292.41	296,943,329,077.08	364,061,984,734.19	271,427,312,334.96
减: 库存股					
其他综合收益		17,512,050,211.47	5,896,525,863.48	24,024,596,930.29	7,674,174,065.22
其中: 外币报表折算差额		-872,913,320.15		-3,261,526,345.83	
专项储备	七、53	2,470,489,704.17		2,298,044,286.96	
盈余公积	七、54	805,951,084.66	805,951,084.66	38,714,273.92	38,714,273.92
其中: 法定公积金		805,951,084.66		38,714,273.92	
任意公积金					
△一般风险准备		1,455,016,083.61		1,325,230,215.53	
未分配利润	七、55	135,654,281,011.18	391,693,805.82	132,513,430,711.08	317,838,676.77
归属于母公司所有者权益合计		605,693,354,397.45	356,335,981,840.99	575,342,279,842.83	330,538,318,041.73
*少数股东权益		636,579,629,721.03		606,985,230,250.25	
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,242,272,984,118.48</b>	<b>356,335,981,840.99</b>	<b>1,182,327,510,093.08</b>	<b>330,538,318,041.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>3,426,576,373,347.95</b>	<b>450,590,151,895.67</b>	<b>3,342,496,216,288.46</b>	<b>416,027,683,036.77</b>

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 合并及公司利润表

2022年度

编制单位: 北京国有资本运营管理有限公司

金额单位: 元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,311,511,911,430.00</b>	<b>276,725,074.30</b>	<b>1,411,314,493,710.74</b>	<b>330,818,575.57</b>
其中: 营业收入	七、56	1,309,434,846,468.54	276,725,074.30	1,409,494,016,291.89	330,818,575.57
△利息收入		2,062,704,467.51		1,809,050,351.39	
△已赚保费					
△手续费及佣金收入		14,360,493.95		11,427,067.46	
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,280,276,559,834.22</b>	<b>2,278,186,329.45</b>	<b>1,334,641,330,517.57</b>	<b>2,299,870,402.26</b>
其中: 营业成本	七、56	1,104,510,920,131.57	64,161,437.88	1,154,362,468,847.51	66,492,142.41
△利息支出		144,485,106.35		89,784,446.18	
△手续费及佣金支出		12,502,184.21		10,843,205.08	
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加		23,883,520,623.21	64,769,621.94	24,673,348,239.17	60,712,960.73
销售费用	七、57	40,319,961,154.00		40,782,430,517.26	
管理费用	七、58	55,780,399,768.92	121,922,758.63	56,773,970,673.85	131,103,173.04
研发费用	七、59	24,583,799,274.98	1,896,103.46	23,839,382,256.66	1,027,657.56
财务费用	七、60	31,040,971,590.98	2,025,436,407.54	34,109,102,388.86	2,040,534,468.52
其中: 利息费用		45,524,502,798.87	2,487,987,076.94	49,334,834,485.47	2,626,626,362.26
利息收入		6,602,403,356.56	528,947,806.87	6,178,865,574.33	655,484,108.18
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-1,326,635,464.77		-1,604,277,168.26	
其他					
加: 其他收益	七、61	18,348,967,493.25	2,384,670.75	15,626,413,383.53	829,599.68
投资收益(损失以“-”号填列)	七、62	35,212,303,672.85	10,080,658,132.45	36,604,712,242.10	8,491,139,395.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		11,674,066,448.83	418,025,852.37	12,102,067,643.56	569,532,762.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		9,531,664.42		5,750,489.98	
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		13,322,942.39		-858,586.95	
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)	七、63	-544,526,318.50	-375,382,813.31	-442,125,092.34	-106,704,276.31
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、64	-4,442,167,830.08		-7,509,553,692.12	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、65	-27,822,195,283.19		-25,915,694,987.52	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、66	2,252,221,238.62	15,012.92	1,534,917,773.83	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>54,453,277,511.12</b>	<b>7,706,213,747.66</b>	<b>96,570,974,176.70</b>	<b>6,416,212,891.78</b>
加: 营业外收入	七、67	4,997,955,191.32	3,945.71	5,837,417,672.07	388,959.23
其中: 政府补助		80,071,403.13		188,372,441.70	
减: 营业外支出	七、68	3,303,784,555.91	7,240,000.00	6,339,368,597.96	8,020,479.56
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>56,147,448,146.53</b>	<b>7,698,977,693.37</b>	<b>96,069,023,250.81</b>	<b>6,408,581,371.45</b>
减: 所得税费用	七、69	24,495,458,245.93	26,609,585.95	30,163,022,820.59	351,983,435.24
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>31,651,989,900.60</b>	<b>7,672,368,107.42</b>	<b>65,906,000,430.22</b>	<b>6,056,597,936.21</b>
(一) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司所有者的净利润		12,362,082,308.51	7,672,368,107.42	11,889,427,350.45	6,056,597,936.21
2. 少数股东损益		19,289,907,592.09		54,016,573,079.77	
(二) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润		31,651,989,900.60	7,672,368,107.42	65,906,000,430.22	6,056,597,936.21
2. 终止经营净利润					
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-8,581,098,630.03</b>	<b>-1,777,648,201.74</b>	<b>9,354,956,818.97</b>	<b>2,781,932,519.05</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,512,214,532.91	-1,777,648,201.74	9,536,323,769.73	2,781,932,519.05
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-7,794,057,835.58	-1,691,965,193.92	10,322,067,241.44	2,585,676,375.07
1. 重新计量设定受益计划变动额		844,002.41		-33,456,839.80	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-60,589,037.39		-21,650,260.06	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-7,719,548,712.76	-1,691,965,193.92	10,377,126,710.05	2,585,676,375.07
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他		-14,764,087.84		47,631.25	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,281,843,302.67	-85,683,007.82	-785,743,471.71	196,256,143.98
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,206,387,502.22	-85,683,007.82	970,790,168.66	196,256,143.98
2. 其他债权投资公允价值变动		2,635,816.77		-2,023,431.54	
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)		96,338,951.50		-65,676,409.62	
8. 外币财务报表折算差额		2,053,375,415.71		-2,258,763,627.77	
9. 其他		335,880,620.91		569,929,828.56	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,068,884,097.12		-181,366,950.76	
<b>七、综合收益总额</b>		<b>23,070,891,270.57</b>	<b>5,894,719,905.68</b>	<b>75,260,957,249.19</b>	<b>8,838,530,455.26</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,849,867,775.60	5,894,719,905.68	21,425,751,120.18	8,838,530,455.26
归属于少数股东的综合收益总额		17,221,023,494.97		53,835,206,129.01	

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 合并及公司现金流量表

2022年度

编制单位: 北京国有资本运营管理有限公司

金额单位: 元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,455,359,972.613.78	301,551,139.25	1,508,988,885,662.55	340,724,098.62
△客户存款和同业存放款项净增加额		-1,353,814,124.17		242,042,591.50	
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		13,073,549.16			
△收取利息、手续费及佣金的现金		2,614,703,052.96		2,265,851,922.51	
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额		-531,484,661.80		531,484,661.80	
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		37,549,471,249.02		18,498,865,647.32	
收到其他与经营活动有关的现金		110,908,764,388.00	3,458,984,182.28	113,942,927,836.55	2,786,607,826.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,604,560,686,066.95</b>	<b>3,760,535,321.53</b>	<b>1,644,470,058,322.23</b>	<b>3,127,331,924.63</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,109,837,276,238.03		1,124,754,832,493.30	
△客户贷款及垫款净增加额		-2,709,456.00		5,450,000.00	
△存放中央银行和同业款项净增加额		-250,233,261.57		591,049,489.88	
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额		-3,090,000,000.00		3,090,000,000.00	
△支付利息、手续费及佣金的现金		84,877,303.42		19,697,850.18	
△支付保单红利的现金					
支付给职工及为职工支付的现金		108,204,570,065.67	94,790,431.84	103,578,859,471.64	95,279,636.79
支付的各项税费		101,478,105,890.09	974,083,305.73	88,995,832,544.16	522,854,264.33
支付其他与经营活动有关的现金		130,267,858,429.77	2,453,225,388.52	134,049,217,649.72	1,994,836,655.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,446,529,745,209.41</b>	<b>3,522,099,126.09</b>	<b>1,455,084,939,498.88</b>	<b>2,612,970,556.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>158,030,940,857.54</b>	<b>238,436,195.44</b>	<b>189,385,118,823.35</b>	<b>514,361,368.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>					
收回投资收到的现金		118,688,636,814.98	2,622,043,029.21	77,437,251,331.94	2,722,948,451.73
取得投资收益收到的现金		22,152,745,215.10	10,173,030,203.86	15,837,716,729.50	8,746,916,835.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,127,905,538.06	24,847.00	6,766,308,816.42	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,181,872,419.20		2,553,787,309.50	
收到其他与投资活动有关的现金		48,279,473,877.74	229,034.17	27,362,062,908.25	4,920,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>198,430,633,865.08</b>	<b>12,795,327,114.24</b>	<b>129,957,127,095.61</b>	<b>16,389,865,287.45</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,464,051,468.83	6,997,863.05	117,100,182,251.56	3,473,752.00
投资支付的现金		158,097,478,934.48	16,417,528,206.08	104,923,423,467.35	14,885,658,633.78
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,752,657,493.02		3,417,926,088.89	
支付其他与投资活动有关的现金		24,002,108,175.30	1,124,051,131.00	24,075,374,799.82	500,797,131.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>295,316,296,071.63</b>	<b>17,548,577,200.13</b>	<b>249,516,906,607.62</b>	<b>15,389,929,516.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-96,885,662,206.55</b>	<b>-4,753,250,085.89</b>	<b>-119,559,779,512.01</b>	<b>999,935,770.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>					
吸收投资收到的现金		38,329,817,065.75	8,418,203,319.09	84,276,846,332.75	1,242,328,193.34
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,637,452,980.51		78,879,348,744.81	
取得借款收到的现金		648,177,570,624.33	26,500,000,000.00	626,060,757,062.56	45,053,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		70,606,964,289.21	1,908,253,044.04	77,593,760,282.09	1,078,984,235.89
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>757,114,351,979.29</b>	<b>36,826,456,363.13</b>	<b>787,931,363,677.40</b>	<b>47,374,412,429.23</b>
偿还债务支付的现金		696,359,269,418.31	19,051,000,000.00	697,508,520,537.67	40,635,710,926.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,800,203,936.38	9,284,714,345.08	84,893,866,887.47	9,572,643,924.36
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		29,288,569,385.51		23,738,914,746.70	
支付其他与筹资活动有关的现金		60,462,234,726.60	508,571,952.46	49,505,893,760.22	277,447,184.31
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>847,621,708,081.29</b>	<b>28,844,286,297.54</b>	<b>831,908,281,185.36</b>	<b>50,485,802,035.61</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-90,507,356,102.00</b>	<b>7,982,170,065.59</b>	<b>-43,976,917,507.96</b>	<b>-3,111,389,606.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
加: 期初现金及现金等价物余额		368,807,082,936.73	15,134,838,092.54	344,495,179,007.07	16,731,930,559.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>342,836,102,801.81</b>	<b>18,602,194,267.68</b>	<b>368,807,082,936.73</b>	<b>15,134,838,092.54</b>

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

金额单位：元

2022年度

编制单位：北京国信东证运营管理有限公司 行次	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额	51,080,278.69				364,061,984.73		24,024,596.93	2,298,044,286.96	38,714,273.92	1,325,230,215.53	132,513,430,711.08	575,342,279,842.83	606,985,230,250.25	1,192,327,510,093.08	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	51,080,278.69				364,061,984.73		24,024,596.93	2,298,044,286.96	38,714,273.92	1,325,230,215.53	132,513,430,711.08	575,342,279,842.83	606,985,230,250.25	1,192,327,510,093.08	
三、本年年末余额	1,218,203,319.09				31,435,099,558.22		-8,512,546,716.82	172,445,417.21	767,236,810.74	129,765,868.08	3,140,850,300.10	30,351,074,554.62	29,594,399,470.78	59,945,474,025.40	
(一) 综合收益总额							-8,512,546,716.82				3,140,850,300.10	30,351,074,554.62	29,594,399,470.78	59,945,474,025.40	
(二) 所有者投入和减少资本	1,218,203,319.09				31,406,574,625.86		-8,512,546,716.82	172,445,417.21	767,236,810.74	129,765,868.08	3,140,850,300.10	30,351,074,554.62	29,594,399,470.78	59,945,474,025.40	
1.所有者投入的普通股	1,218,203,319.09				31,406,574,625.86		-8,512,546,716.82	172,445,417.21	767,236,810.74	129,765,868.08	3,140,850,300.10	30,351,074,554.62	29,594,399,470.78	59,945,474,025.40	
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三) 专项储备提取和使用															
1.提取专项储备															
2.应用专项储备															
(四) 利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定盈余公积															
任意盈余公积															
储备基金															
企业发展基金															
利润归还投资															
2.对所有者分配的分配															
4.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	52,298,492,009.95				395,497,084,292.41		17,512,050,211.47	2,470,488,704.17	805,951,084.66	1,455,016,083.61	135,654,281,011.18	605,993,354,397.45	636,579,629,721.03	1,242,272,984,118.48	

企业负责人：

吴礼明

主管会计工作负责人：

吴礼明

会计机构负责人：

薛红梅



合并所有者权益变动表(续)

金额单位: 元

2022年度

上年金额

归属于母公司所有者权益

所有者权益工具

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

行次	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												
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	38,834,077,526.58				347,554,797,955.65		14,471,104,421.29	1,979,230,331.60	4,996,510,235.93	1,027,027,464.42	124,916,873,782.15	533,879,821,687.62	536,394,749,997.48	1,060,274,371,685.10
加: 会计政策变更					4,225,226,480.34		1,252,854,430.24		86,704,046.04	1,027,027,464.42	8,684,890,748.34	14,259,675,704.96	61,880,848.59	14,321,556,553.55
前期差错更正					194,453,655.09		63,887.90				-450,227,295.33	-255,710,182.34	-50,062,982.41	-305,773,144.75
其他					547,874,970.25		12,846,960.00		-4,466,250.64	1,027,027,464.42	40,528,305.46	586,783,985.07	207,661,592.67	804,445,577.74
二、本年年初余额	38,834,077,526.58				352,322,353,061.33		15,736,869,499.43	1,979,230,331.60	5,088,748,021.33	1,027,027,464.42	133,192,065,290.62	548,480,371,195.31	526,614,229,476.33	1,075,094,600,671.64
三、本年年末余额	12,146,201,164.28				11,539,631,672.86		8,287,727,430.86	318,813,955.36	-5,050,033,747.41	296,202,751.11	11,889,427,350.45	26,861,598,647.52	80,371,000,773.92	107,232,909,421.44
(一) 综合收益总额					10,639,349,834.14		9,536,323,789.73	2,971,105.47	534,541,140.46	296,202,751.11	11,889,427,350.45	21,425,751,120.18	53,835,206,129.01	75,260,957,249.19
1. 所有者投入和减少资本					11,113,806,120.20						534,541,140.46	12,257,140,770.93	66,126,474,471.70	78,383,615,242.63
1.1 所有者投入的普通股					11,113,806,120.20						534,541,140.46	12,257,140,770.93	66,126,474,471.70	78,383,615,242.63
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					256,632,035.23									
4. 其他					-724,556,451.97									
(二) 留存收益增加														
1. 提取专项储备														
2. 提取专项储备														
3. 利润分配														
1. 提取盈余公积														
其中: 法定盈余公积														
任意盈余公积														
# 储备基金														
# 企业发展基金														
# 利润归还投资														
2. 对所有者分配的分配														
4. 其他														
(三) 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	51,080,276,690.86				364,081,984,734.19		24,024,956,930.29	2,298,044,268.86	38,714,273.92	1,325,230,215.53	132,813,430,711.08	575,342,279,642.83	606,985,230,280.25	1,182,327,510,093.08

会计机构负责人:

主审会计工作负责人:

企业负责人:

吴和明

李峰

李峰

李峰

李峰

李峰

公司所有者权益变动表

2022年度

项 目	本年金额												
	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	所有者权益合计
	1	2	3	4	5								
一、上年年末余额	51,080,278,690.86				271,427,312,334.96			7,674,174,065.22		38,714,273.92		317,838,676.77	330,538,318,041.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	51,080,278,690.86				271,427,312,334.96			7,674,174,065.22		38,714,273.92		317,838,676.77	330,538,318,041.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,218,203,319.09				25,516,016,742.12			-1,777,648,201.74		767,236,810.74		73,855,129.05	25,797,663,799.26
（一）综合收益总额								7,674,174,065.22					7,674,174,065.22
（二）所有者投入和减少资本	1,218,203,319.09				25,516,016,742.12			-1,777,648,201.74					5,894,719,905.68
1.所有者投入的普通股	1,218,203,319.09				24,823,230,214.81								26,732,945,245.57
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													26,041,433,533.90
（三）专项储备提取和使用					692,786,527.31								691,511,711.67
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
#利润分配													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者分配													
4.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	52,298,482,009.95				296,943,329,077.08			5,896,525,863.48		805,951,084.66		391,693,805.82	356,335,981,840.99

企业负责人：张明华

主管会计工作负责人：吴礼明

会计机构负责人：曹冬梅



公司所有者权益变动表(续)

2022年度

项 目	上年金额												
	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	所有者权益合计
	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
一、上年年末余额	38,934,077,526.58				266,467,807,333.37		1,428,464,437.60		4,996,510,225.93		6,051,101,399.19	317,877,960,922.67	
加：会计政策变更					14,307,695.94		4,003,852,245.93		96,704,046.04		870,336,414.39	4,985,200,392.30	
前期差错更正													
其他					-4,240,800.00				-4,466,250.63		-40,196,255.62	-48,903,306.25	
二、本年初余额	38,934,077,526.58				266,477,874,219.31		5,432,316,683.53		5,088,748,021.34		6,881,241,557.96	322,814,258,008.72	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,146,201,164.28				4,949,438,115.65		2,241,857,381.69		-5,050,033,747.42		-6,563,402,881.19	7,724,060,033.01	
(一)综合收益总额							2,781,932,519.05				6,056,597,936.21	8,838,530,455.26	
(二)所有者投入和减少资本	1,080,278,690.86				4,949,438,115.65							6,029,716,806.51	
1.所有者投入的普通股	1,080,278,690.86				4,712,530,344.53							5,792,809,035.39	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)专项储备提取和使用					236,907,771.12							236,907,771.12	
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#企业归还投资													
#利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本	11,065,922,473.42												
2.盈余公积转增资本	5,085,349,155.95												
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	5,980,573,317.47												
四、本年年末余额	51,080,278,690.86				271,427,312,334.96		7,674,174,065.22		38,714,273.92		317,838,676.77	330,538,318,041.73	



会计机构负责人: 曹冬梅

主管会计工作负责人: 吴礼坤

企业负责人: [Signature]

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京国有资本运营管理有限公司（以下简称本公司），原名称为北京国有资本经营管理中心，原为全民所有制企业，由北京市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称北京市国资委）以货币资金 5,000 万元和持有的北京能源投资（集团）有限公司（以下简称京能集团）全部股权、北京首都公路发展集团有限公司（以下简称首发集团）74.24% 的股权、北京医药集团有限公司（以下简称医药集团）20% 的股权，共计折合人民币 3,450,469 万元作为出资设立，初始注册资金为人民币 3,000,000 万元，于 2008 年 12 月 30 日向北京市工商行政管理局领取了注册号为 110000011550542 的《企业法人营业执照》。

2012 年本公司注册资金变更为 3,500,000 万元，于 2012 年 5 月 31 日向北京市工商行政管理局领取了换发的《企业法人营业执照》。

2016 年 12 月 12 日本公司换取了由北京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91110000683551038C 的营业执照。

2021 年 7 月 28 日北京市人民政府国有资产监督管理委员会发布《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于在北京国有资本经营管理中心实施公司制改制并同步开展国有资本运营公司改革试点的批复》（京国资【2021】96 号），同意北京国有资本经营管理中心由全民所有制企业整体改制为国有独资公司，以 2020 年 12 月 31 日为改制基准日，根据方案核定改制后公司的注册资本为 5,000,000 万元，改制后公司名称为北京国有资本运营管理有限公司，由北京市国资委履行出资人职责。法定代表人变更为赵及锋。注册地址由北京市西城区槐柏树街 2 号变更为北京市西城区锦什坊街 35 号院 1 号楼 1269 号。

经营范围：主营投资及投资管理；资产管理；组织企业资产重组、并购。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司下属二级子公司明细如下：

序号	二级单位名称	简称	持股比例 (%)	注册资本(万元)	经济性质
1	首钢集团有限公司	首钢集团	100.00	2,875,502.50	有限责任公司（国有独资）
2	北京电子控股有限责任公司	北京电控	100.00	313,921.00	有限责任公司（国有独资）
3	北京京城机电控股有限责任公司	京城机电	100.00	235,563.71	有限责任公司（国有独资）
4	北京能源集团有限责任公司	京能集团	100.00	2,208,172.00	有限责任公司（国有独资）
5	北京市首都公路发展集团有限公司	首发集团	100.00	3,057,800.00	有限责任公司（国有独资）
6	北京一轻控股有限责任公司	一轻控股	100.00	280,000.00	有限责任公司（国有独资）
7	北京首都开发控股（集团）有限公司	首开集团	100.00	222,890.00	有限责任公司（国有独资）
8	北京汽车集团有限公司	北汽集团	100.00	1,995,650.83	有限责任公司（国有独资）
9	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	同仁堂集团	100.00	65,527.00	有限责任公司（国有独资）
10	北京市郊区旅游实业开发有限公司	郊旅公司	100.00	6,773.65	有限责任公司（法人独资）

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11	北京祥龙资产经营有限责任公司	祥龙公司	100.00	326,992.03	有限责任公司（国有独资）
12	北京北辰实业集团有限责任公司	北辰集团	100.00	220,810.00	有限责任公司（国有独资）
13	北京金隅资产经营管理有限责任公司	金隅资产	100.00	357,509.00	有限责任公司（法人独资）
14	北京首农食品集团有限公司	首农集团	100.00	602,053.53	有限责任公司（国有独资）
15	北京股权投资发展管理有限公司	股权发展公司	58.33	10,714.29	有限责任公司
16	北京城乡商业（集团）股份有限公司	城乡股份	34.23	31,680.50	股份有限公司
17	北京金隅集团股份有限公司	金隅股份	44.93	1,067,777.11	股份有限公司
18	北京京国管置业投资有限公司	置业投资	100.00	5,500.00	有限责任公司（法人独资）
19	北京京国管置业管理有限公司	置业管理	100.00	5,500.00	有限责任公司（法人独资）
20	北京国管中心投资控股有限公司	国管中心投资 控股	100.00	100 万美元	有限责任公司（国有独资）
21	北京京国瑞股权投资基金管理有限公司	京国瑞基金管理	95.75	30,000.00	其他有限责任公司
22	北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	京国瑞基金	96.48	2,000,000.00	有限合伙企业
23	北京顺隆致远企业管理咨询有限公司	顺隆致远	67.31	30,000.00	其他有限责任公司
24	北京国际技术合作中心有限公司	国合中心	100.00	77,292.85	有限责任公司（法人独资）
25	北京股权交易中心有限公司	北股交	67.31	40,000.00	有限责任公司
26	北京市工程咨询有限公司	北咨公司	100.00	37,642.69	有限责任公司（法人独资）
27	北京龙盈科创股权投资基金中心（有限合伙）	龙盈科创	99.95	2,201.00	有限合伙企业
28	北京外企人力资源服务有限公司	外企人力	87.15	7,076.74	其他有限责任公司
29	北京顺禧三期创业投资基金（有限合伙）	顺禧三期	98.77	81,000.00	有限合伙企业
30	北京市建筑设计研究院有限公司	北京建院	90.00	22,191.20	有限责任公司（国有独资）
31	北京中关村发展投资中心有限公司	中发展投资中心	100.00	1,129,159.94	有限责任公司（法人独资）
32	中关村发展集团股份有限公司	中发展集团	48.13	1,692,203.06	股份有限公司（非上市、国有控股）
33	北京京管泰富基金管理有限责任公司	京管泰富	66.70	36,000.00	其他有限责任公司
34	北京京国管股权投资基金（有限合伙）	京国投基金	53.33	770,100	有限合伙企业
35	北京国管众益投资管理有限公司	国管众益	100.00	1,000.00	有限责任公司

## 二、财务报表编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

纳入本公司合并范围内的子公司北汽集团之下属公司北京市汽车工业高级技工学校执行《事业单位会计制度》及其相关规定，其财务报表已按国务院国有资产监督管理委员会

会《关于印发中央企业执行<企业会计准则>后所属事业单位财务报表转换参考格式的通知》（评价函[2008]262号）转换为企业财务报表。

#### 四、重要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 3、记账基础和计价原则

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

##### 4、企业合并

###### （1）同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

###### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买

日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以市价为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。具体确认方法见附注四、31。

## 5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后

的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## （2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

## 9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

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

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

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

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

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、31。

## （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

应收票据、应收账款和合同资产

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

当信用风险特征显著不同且可以合理成本评估预期信用损失的信息时，按单项金融工具评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，计量预期信用损失。本公司对涉诉、财务状况恶化的票据或款项等单项计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

### 信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

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

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

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

#### （8）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。

#### 10、套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- ②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- ③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

- ①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- ②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- ③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- ④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

#### 公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目

的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

### 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品及在产品（包含已完工未结算工程、在建房地产开发产品）、库存商品（包含已完工房地产开发产品）、周转材料（包装物、低值易耗品等）、合同履约成本等。

## （2）存货发出的计价及摊销

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同-已完工尚未结算款”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同-已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

## （3）存货跌价准备计提方法

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

## （4）存货可变现净值的确认方法

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

## 12、长期股权投资

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

### （1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决

权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）长期股权投资的处置

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、21。

### 13、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、21。

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

## 14、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、21。

### （4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

### （5）大修理费用

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

## 15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、21。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 17、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、21。

## 18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、知识产权、专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、采矿权、探矿权等。

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注四、21。

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年

度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （3）离职后福利

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

#### 设定受益计划

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

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止

提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （5）其他长期福利

本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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 23、应付债券

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

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

### 24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

### 25、收入的确认原则

#### 一般原则

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，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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。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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本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。

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

## 26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

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

## 27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发

生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

## 28、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 29、租赁

### （1）租赁的识别

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

### （2）本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注四、17。

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

#### 短期租赁

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

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

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

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

#### 租赁变更

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

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

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

#### 租赁变更

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分

类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### （4）转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

#### （5）售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### （6）适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的租金减让

本公司对于适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照

与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 30、持有待售及终止经营

#### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；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。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，在个别财务报表中将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。

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，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。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，再根据处置组中的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非流动资产或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的类别的能够单独区分的组成部分：

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计划的一部分。

③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

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

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 31、公允价值计量

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

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

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

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

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

### 32、安全生产费用及维简费

#### （1）提取标准

本公司所属从事冶金、煤炭开采、非煤矿山开采、建设工程施工企业根据财政部、国家安全生产监督管理总局文件（财资〔2022〕136号文）有关规定提取安全生产费。

本公司所属矿产资源企业（首钢集团有限公司矿业公司、唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司等）根据生产经营情况自主确定维简费的提取标准。

#### （2）会计处理方法

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

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

### 33、国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

#### （1）划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记“长期股权投资”科目，贷记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确作为资本金投入的，记入“实收资本”科目，下同）。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和

负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## （2）划出企业的会计处理

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确冲减资本金的，应借记“实收资本”科目，下同），贷记“长期股权投资（被划拨企业）”科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## 五、会计政策、会计估计变更及差错更正

### （一）会计政策变更

#### 1、企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号上述规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号上述规定，追溯调整 2022 年 1 月 1 日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

本公司之子公司京能集团、北京电控自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，对 2021 年 12 月 31 日报表进行追溯调整，调增期初资本公积 2,410,791.04 元，调增期初未分配利润 67,638,365.45 元。

## 2、企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响

### （二）会计估计变更

无

### （三）前期重大差错更正

本公司本年度因前期差错更正调增期初资本公积 194,453,655.09 元，调增期初其他综合收

益 31,401,723.96 元，调减期初盈余公积 3,127,294.80 元，调减期初未分配利润 565,928,644.64 元，前期重要差错更正事项汇总如下：

1、本公司因前期差错更正调增期初其他综合收益 29,801,250.00 元，调减期初盈余公积 2,980,125.00 元，调减期初未分配利润 26,821,125.00 元。主要为本公司 2021 年购买了中国电信股份有限公司 9 亿元股票，本期管理层对持有该项金融资产的持有目的予以澄清：本公司购置中国电信股票，一方面为落实市政府和市国资委对北京国管的战略部署，积极发挥本公司国有资本运营公司的功能效用，支持中国电信 A 股发行工作；更主要的是将在限售期结束后通过二级市场减持等方式退出，短期内获得可观的经济利益，实现国有资产的保值增值。2021 年将持有中国电信股票计入其他权益工具投资科目，现更正为交易性金融资产科目，本期进行会计差错更正。

2、本公司之子公司北京电控因前期差错更正调减期初其他综合收益 144,276.45 元，调减期初未分配利润 34,976,164.35 元，调减期初少数股东权益 2,053,729.29 元。主要是下属单位格林斯乐（GreenSolar）设备制造有限责任公司更正以前年度汇兑损益差错事项；下属单位北京京电进出口有限责任公司 2021 及以前年度未将其控股子公司京电（香港）有限公司纳入合并范围，本期进行会计差错更正。

3、本公司之子公司京城机电因前期差错调减期初未分配利润调减 34,132,611.59 元，调减归属于母公司所有者权益 34,132,611.59 元。主要是下属单位北京京城电气工程有限公司期初单项计提应收天威新能源系统工程（北京）有限公司的坏账准备 6,684,017.13 元依据不充分，本期冲回上期坏账准备，年初未分配利润增加 6,684,017.13 元；下属京城机电之下属单位北京华德液压工业集团有限责任公司清理期初线上无实物库存商品、产成品及产成品成本差异涉及金额 40,816,628.72 元，其中线上无实物库存商品、产成品 17,218,331.14 元，产成品成本差异 23,598,297.58 元。

4、本公司之子公司一轻控股因前期差错调增期初其他综合收益 104,108.00 元，调增期初未分配利润项目 14,389,925.35 元，少数股东权益调减 2,669,556.12 元。主要为下属单位北京华盾雪花塑料集团有限责任公司更正以前年度已达到预定使用状态但未及时结转固定资产、无形资产的开发支出并补充计提累计折旧和累计摊销事项、北京市塑料研究所有限公司因房屋租金减免调整减少以前年度多计主营业务收入、北京北泡集团有限公司调整华博医院补提以前年度在建工程减值准备、北京有色金属与稀土应用研究所有限公司、北京厨房设备有限公司、北京乾沅印刷有限公司补充计提以前年度少提应收款项坏账准备、北京一轻食品集团有限公司调整以前年度少计提的差旅费销售费用和运费管理费用、北京京纸集团有限公司调整以前年度多计提的非经营性资产移交费、北京玻璃集团有限责任公司调整期初被投资企业--北京博士伦眼睛护理产品有限公司投资收益等多个重要前期差错，本期进行差错更正。

5、本公司之子公司首开集团因前期差错调增期初未分配利润 37,856,505.90 元。主要为下属单位北京房修一建筑工程有限公司未将以前年度拆迁置换的西革新里房屋建筑物计入固定资产，本期进行调整，调增期初固定资产/房屋建筑物原值 62,905,500.00 元、累计折旧/房屋建筑物 6,723,025.38 元，调增期初应交税费/企业所得税 4,538,783.71 元、专项应付款 4,886,282.93 元、递延所得税负债 8,900,902.08 元，调增期初未分配利润 37,856,505.90 元；调增上期管理费用 2,988,011.28 元，调减上期所得税费用 473,385.99 元，调减上期净利润 2,514,625.29 元。

6、本公司之子公司北汽集团因前期差错调增期初资本公积 193,556,055.09 元，调减期初未分配利润 245,132,405.14 元。主要是北汽集团 2013 年将下属单位北京首创轮胎有限责任公司无偿划转给北京汽车资产经营管理有限公司，2014 年合并报表时北汽集团未将合并前实现的留存收益-97,000,000.00 元由资本公积还原至未分配利润，进行期初数调整，增加资本公积—其他资本公积 97,000,000.00 元，同时减少未分配利润 97,000,000.00 元。下属单位北京海纳川汽车部件股份有限公司在前期进行权益抵消时，对北齿（山东）传动科技有限公司权益数据取数失误，本期对此进行前期差错更正，调整 2021 年初相关数据，其中：资本公积调增 200,581,775.51 元，未分配利润调减 200,581,775.51 元。

7、本公司之公司祥龙公司因下属单位更正减值准备、成本费用、投资收益及所得税费用等重要前期差错调增期初其他综合收益 1,640,642.41 元、调减盈余公积 556,512.77 元、调减未分配利润 177,965,370.96 元，调减归属于母公司所有者权益 176,881,241.32 元、调减少股东权益 30.22 元。

8、本公司之子公司首农集团因前期差错调增期初资本公积 897,600.00 元，调减期初未分配利润 97,266,357.86 元。主要为下属双桥农场的子公司扬州暖山房地产开发有限公司调减以前年度多提所得税费用；下属双桥农场的子公司北京市朝阳区双桥幼儿园调增 2021 年少计食堂维修费用；下属双桥农场的子公司北京双桥桥联物业服务有限公司调整前期多计固定资产及多提折旧费用；下属双桥农场子公司北京亿本房地产开发有限公司调增以前年度少记财务费用；下属子公司北京华都肉鸡公司补计以前期间少计费用；下属控股子公司北京首农股份有限公司补计以前年度少计联营企业枫树置业应付利息；下属北京首农东风资产管理有限公司以及北京市东郊农场有限公司补计以前年度少计所得税；下属东风资产管理有限公司的子公司北京市宏宝源商贸有限公司退回以前年度多收取水电费价；下属控股北京三元种业科技股份有限公司的子公司北京首农畜牧发展有限公司对生产性生物资产、存货冻精等资产价值进行差错调整；下属北京粮食集团有限责任公司控股子公司北京市良冠粮油供应有限公司冲回账面挂账的以前年度多计提的军粮补贴款等多个重要前期差错，本期进行会计差错更正。

#### （四）其他主要调整事项

1、本公司之子公司京城机电之下属单位北京华德液压工业集团有限责任公司、北京第一机床厂有限公司、北人集团有限公司按照《中共中央办公厅 国务院办公厅印发〈关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见〉的通知》（厅字〔2019〕19 号）文件的规定，计提精算负债，视为新政策的出台，计提精算负债直接计入 2019 年度当期损益（管理费用），由于上述事项，调整 2021 年年初数，长期应付职工薪酬离职后福利-设定受益计划净负债增加 656,430,000.00 元，2021 年度年初未分配利润减少 656,430,000.00 元，其中：北京华德液压工业集团有限责任公司 310,360,000.00 元，北京第一机床厂有限公司 150,290,000.00 元，北人集团有限公司 195,780,000.00 元。下属北京华德液压工业集团有限责任公司、北京第一机床厂有限公司调整以前年度非经资产综补费，2021 年年初未分配利润减少 34,491,073.57 元，其中：北京华德液压工业集团有限责任公司 6,799,873.96 元，北京第一机床厂有限公司 27,691,199.61 元。下属北人智能装备科技有限公司调整 2022 年年初留存收益及资本公积期初数，其中：资本公积项目调增 1,838,100.00 元，年初未分配利润减少 17,219,968.13 元；调减 2021 年年初资本公积 6,950,268.62 元，年初未分配利润项目增加 142,705,465.14 元；调减年初少数股东权益 1,680,335.47 元。

由于上述事项，调整了 2022 年年初留存收益及相关项目期初数，其中：资本公积调减 5,112,168.62 元，年初未分配利润调减 884,979,118.43 元，归属于母公司所有者权益调减 890,091,287.05 元，少数股东权益调减 1,680,335.47 元

2、本公司本期按照同一控制原则合并北京建院，编制合并财务报表时，对上述因同一控制下企业合并增加的子公司及业务，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。2022 年增加期初资产总额 3,600,819,557.81 元、负债 2,170,908,846.54 元、所有者权益 1,429,910,711.27 元；同时，增加 2021 年营业收入 2,653,975,733.76 元、净利润 161,210,721.42 元。

3、本公司之子公司首农集团本年度发生同一控制下企业合并，编制合并财务报表时，对上述因同一控制下企业合并增加的子公司及业务，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。2022 年增加期初资产总额 1,626,857,004.01 元、负债 1,548,778,068.96 元、所有者权益 78,078,935.05 元；同时，增加 2021 年营业收入 10,544,152.56 元、净利润-9,822,227.80 元。

## （五）对期初所有者权益的累积影响

项目	2022.01.01				
	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	363,612,307,079.51	24,017,210,018.75	2,298,044,286.96	41,694,398.92	132,745,552,270.42
会计政策追溯调整	2,410,791.04	--	--	--	67,638,365.45
会计差错更正追溯调整	194,453,655.09	31,401,723.96	--	-3,127,294.80	-565,928,644.64
其他	252,813,208.55	-24,014,812.42	--	147,169.80	266,168,719.85
追溯调整后余额	364,061,984,734.19	24,024,596,930.29	2,298,044,286.96	38,714,273.92	132,513,430,711.08

续：

项目	2021.01.01				
	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	347,554,797,955.65	14,471,104,421.29	1,979,230,331.60	4,996,510,225.93	124,916,873,762.15
会计政策追溯调整	4,225,226,480.34	1,252,854,430.24	--	96,704,046.04	8,684,890,748.34
会计差错更正追溯调整	194,453,655.09	63,687.90	--	--	-450,227,525.33
其他	547,874,970.25	12,846,960.00	--	-4,466,250.64	40,528,305.46
追溯调整后余额	352,522,353,061.33	15,736,869,499.43	1,979,230,331.60	5,088,748,021.33	133,192,065,290.62

## 六、企业合并及合并财务报表

本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	注册地	实收资本（万元）	投资额（万元）
1	首钢集团	2	北京	2,995,364.50	8,055,629.90
2	北京电控	2	北京	778,105.44	1,030,932.67
3	京城机电	2	北京	276,721.71	646,640.69
4	京能集团	2	北京	2,208,172.00	4,318,534.51
5	首发集团	2	北京	3,060,899.19	3,112,539.79
6	一轻控股	2	北京	281,900.00	436,646.09
7	首开集团	2	北京	222,890.00	401,760.26
8	北汽集团	2	北京	2,126,232.33	1,603,967.66
9	同仁堂集团	2	北京	72,387.00	236,115.93
10	郊旅公司	2	北京	6,773.65	36,983.51
11	祥龙公司	2	北京	378,272.29	370,258.18
12	北辰集团	2	北京	220,810.00	517,564.70
13	金隅资产	2	北京	357,892.00	113,585.35
14	首农集团	2	北京	666,318.53	1,009,160.83
15	股权发展公司	2	北京	10,714.29	6,280.21
16	城乡股份	2	北京	31,680.49	77,897.15
17	金隅股份	2	北京	1,067,777.11	1,659,333.93
18	置业投资	2	北京	5,500.00	5,500.00
19	置业管理	2	北京	5,500.00	5,500.00
20	国管中心投资控股	2	英属维尔京群岛	46.97 万美元	198,505.16
21	京国瑞基金管理	2	北京	13,397.84	13,252.25
22	京国瑞基金	2	北京	1,592,028.54	1,202,802.72
23	顺隆致远	2	北京	30,000.00	18,245.02
24	国合中心	2	北京	55,164.57	79,678.50
25	北股交	2	北京	40,000.00	26,857.14
26	北咨公司	2	北京	37,642.69	56,823.50
27	龙盈科创	2	北京	2,201.00	2,200.00
28	外企人力	2	北京	7,076.74	226,275.70
29	顺禧三期	2	北京	24,000.00	24,000.00
30	北京建院	2	北京	22,191.24	174,911.98
31	中发展投资中心	2	北京	10,000.00	82,461.65
32	中发展集团	2	北京	1,865,398.11	1,334,310.31
33	京管泰富	2	北京	36,000.00	37,394.05
34	京国投基金	2	北京	101,032.91	53,081.49
35	国管众益	2	北京	1,000.00	1,000.00

## 七、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	18,379,131.53	17,874,155.11
银行存款	360,877,361,009.32	380,365,427,063.94
其他货币资金	28,389,892,385.44	30,189,705,575.94
<b>合 计</b>	<b>389,285,632,526.29</b>	<b>410,573,006,794.99</b>
其中：存放在境外的款项总额	14,735,458,274.83	16,618,343,847.92

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
缴存央行准备金	7,572,643,990.02	7,678,193,334.25
保证金及项目资本金	5,239,013,237.72	3,999,041,542.66
信用证保证金	4,137,071,696.54	3,910,506,480.39
房地产预售款受限资金	4,100,592,811.49	4,518,459,281.36
公共维修基金	2,682,666,652.51	1,598,039,704.51
银行承兑汇票保证金	2,382,566,619.60	2,048,379,785.95
保函保证金	1,531,459,913.94	1,881,563,688.59
履约保证金	1,260,942,879.34	1,588,498,078.88
担保保证金	1,202,500,000.00	--
其他	8,369,924,499.91	10,476,100,843.77
<b>合 计</b>	<b>38,479,382,301.07</b>	<b>37,698,782,740.36</b>

### 2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,763,633,677.79	43,637,598,823.45
其中：债务工具投资	20,264,333,229.03	2,909,534,531.24
权益工具投资	21,696,287,591.88	24,339,978,899.23
其他	5,803,012,856.88	16,388,085,392.98
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	--	3,709,214.73
其中：债务工具投资	--	--
其他	--	3,709,214.73
<b>合 计</b>	<b>47,763,633,677.79</b>	<b>43,641,308,038.18</b>

### 3、衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
套期工具	31,712,769.12	767,660.00

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
原基华毅暂收租金置换股权	2,449,646.40	--
<b>合计</b>	<b>34,162,415.52</b>	<b>767,660.00</b>

4、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	4,935,876,730.28	1,236,900.64	4,934,639,829.64
商业承兑汇票	4,018,733,697.25	81,099,577.02	3,937,634,120.23
<b>合 计</b>	<b>8,954,610,427.53</b>	<b>82,336,477.66</b>	<b>8,872,273,949.87</b>

应收票据分类（续）

票据种类	期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	5,958,508,471.45	606,890.11	5,957,901,581.34
商业承兑汇票	3,135,973,978.10	137,781,976.72	2,998,192,001.38
<b>合 计</b>	<b>9,094,482,449.55</b>	<b>138,388,866.83</b>	<b>8,956,093,582.72</b>

(2) 坏账准备计提情况

按坏账准备计提方法分类披露应收票据

类 别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	215,327,627.53	2.40	3,205,566.53	1.49	212,122,061.00
按组合计提坏账准备	8,739,282,800.00	97.60	79,130,911.13	0.91	8,660,151,888.87
<b>合 计</b>	<b>8,954,610,427.53</b>	<b>100.00</b>	<b>82,336,477.66</b>	<b>0.92</b>	<b>8,872,273,949.87</b>

按坏账准备计提方法分类披露应收票据（续）

类 别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	237,394,167.29	2.61	--	--	237,394,167.29
按组合计提坏账准备	8,857,088,282.26	97.39	138,388,866.83	1.56	8,718,699,415.43
<b>合 计</b>	<b>9,094,482,449.55</b>	<b>100.00</b>	<b>138,388,866.83</b>	<b>1.52</b>	<b>8,956,093,582.72</b>

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按单项计提坏账准备的应收票据：

名 称	账面余额	坏账准备	期末数		计提理由
			预期信用 损失率 (%)		
成都融创文旅城投资有限公司	3,205,566.53	3,205,566.53	100.00		其他票据已拒兑付，预计无法收回
其他	212,122,061.00	--	--		--
<b>合 计</b>	<b>215,327,627.53</b>	<b>3,205,566.53</b>	<b>1.49</b>		<b>—</b>

按组合计提坏账准备的应收票据：

名 称	账面余额	期末数		预期信用损失率(%)
		坏账准备		
银行承兑汇票	4,737,312,535.65	1,236,900.64		0.03
商业承兑汇票	4,001,970,264.35	77,894,010.49		1.95
<b>合 计</b>	<b>8,739,282,800.00</b>	<b>79,130,911.13</b>		<b>0.91</b>

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类 别	期初数	本期变动情况				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收票据	--	3,130,097.73	--	--	75,468.80	3,205,566.53
按组合计提预期信用损失的应收票据	138,388,866.83	2,910,754.91	58,101,237.11	--	-4,067,473.50	79,130,911.13
<b>合计</b>	<b>138,388,866.83</b>	<b>6,040,852.64</b>	<b>58,101,237.11</b>	<b>--</b>	<b>-3,992,004.70</b>	<b>82,336,477.66</b>

(4) 期末已质押的应收票据

票据种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	478,523,798.29
商业承兑汇票	263,540,498.44
<b>合 计</b>	<b>742,064,296.73</b>

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,630,544,106.65	529,338,406.64
商业承兑汇票	1,826,715,174.88	638,705,849.76
<b>合 计</b>	<b>11,457,259,281.53</b>	<b>1,168,044,256.40</b>

(6) 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

票据种类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	11,435,623.36

北京国有资本运营管理有限公司  
财务报表附注  
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

---

5、应收账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	93,856,087,903.01	98,158,282,535.75
1 至 2 年	15,055,502,978.27	14,074,881,863.57
2 至 3 年	9,366,267,660.09	12,771,007,811.29
3 年以上	23,741,212,284.47	17,746,797,236.06
小 计	<b>142,019,070,825.84</b>	<b>142,750,969,446.67</b>
减：坏账准备	16,629,120,272.09	14,842,716,507.29
合 计	<b>125,389,950,553.75</b>	<b>127,908,252,939.38</b>

## (1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	9,308,939,461.40	6.55	6,490,064,404.39	69.72	2,818,875,057.01	8,095,617,130.70	5.67	6,256,898,416.33	77.29	1,838,718,714.37
按组合计提坏账准备	132,710,131,364.44	93.45	10,139,055,867.70	7.64	122,571,075,496.74	134,655,352,315.97	94.33	8,585,818,090.96	6.38	126,069,534,225.01
其中：										
账龄组合	73,412,996,260.80	51.69	8,075,920,584.29	11.00	65,337,075,676.51	68,792,288,156.24	48.19	6,727,119,312.63	9.78	62,065,168,843.61
其他组合	59,297,135,103.64	41.75	2,063,135,283.41	3.48	57,233,999,820.23	65,863,064,159.73	46.14	1,858,698,778.33	2.82	64,004,365,381.40
<b>合计</b>	<b>142,019,070,825.84</b>	<b>100.00</b>	<b>16,629,120,272.09</b>	<b>11.71</b>	<b>125,389,950,553.75</b>	<b>142,750,969,446.67</b>	<b>100.00</b>	<b>14,842,716,507.29</b>	<b>10.40</b>	<b>127,908,252,939.38</b>

期末，按单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
内蒙古电力（集团）有限责任公司	740,440,188.41	178,603,708.88	24.12	预计部分无法收回
热费	707,499,893.72	707,499,893.72	100.00	预计无法收回
上海华信国际集团有限公司	254,988,518.57	254,988,518.57	100.00	预计无法收回
唐山市曹妃甸区人民政府办公室	238,950,356.21	23,895,035.62	10.00	存在回收风险
内江市博威新宇化工有限公司	226,133,308.76	108,725,678.81	48.08	存在回收风险
唐山市通宝焦化有限公司	182,631,161.16	182,631,161.16	100.00	预计无法收回
曹妃甸新城管理委员会	148,175,896.15	14,817,589.61	10.00	存在回收风险
TECNOIMPORT	147,465,076.46	147,465,076.46	100.00	预计无法收回
北京首钢红冶钢厂	141,465,135.74	141,465,135.74	100.00	预计无法收回
北京首钢华夏国际贸易有限公司	112,209,219.65	112,209,219.65	100.00	预计无法收回

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
成渝钒钛科技有限公司	111,905,793.82	67,473,194.97	60.29	存在回收风险
芜湖首创房地产开发有限公司	107,659,247.00	17,276,304.62	16.05	存在回收风险
烟台聚首煤炭有限公司	103,084,119.81	103,084,119.81	100.00	预计无法收回
中科惠瑞实业投资（上海）有限公司	90,229,425.88	90,229,425.88	100.00	预计无法收回
万兴制衣有限公司	74,213,337.99	74,213,337.99	100.00	预计无法收回
合肥苏鲜生超市采购有限公司	66,478,185.94	5,144,040.26	7.74	已诉讼，预计无法收回
内蒙古电力（集团）有限责任公司	64,844,997.91	983,254.08	1.52	信誉保障，2016 年起不再计提坏账
北京时代创捷汽车租赁有限公司	53,454,438.94	53,454,438.94	100.00	预计无法收回
广西投资集团恒元贸易有限责任公司	52,251,345.50	52,251,345.50	100.00	预计无法收回
仁寿宇曦置业有限公司	51,568,504.43	51,568,504.43	100.00	预期无法收回
首钢总公司冷轧带钢厂	51,304,453.00	51,304,453.00	100.00	预计无法收回
西安天虹电气有限公司	51,272,000.00	51,272,000.00	100.00	收回可能性低
北京中交汇能信息科技有限公司	50,230,388.90	50,230,388.90	100.00	预期无法收回
北汽绿行新能源科技（北京）有限公司	49,098,150.63	49,098,150.63	100.00	预计无法收回
越南翁岸（Vietnam-LILAMA）	48,377,648.03	48,377,648.03	100.00	预计无法收回
北京世纪星空影业投资有限公司	46,337,000.00	46,337,000.00	100.00	预计无法收回
北京正元金泰商业管理有限公司	45,963,372.00	4,470,225.21	9.73	资金占用风险
北京首尚定福庄文化产业发展有限公司	44,597,197.47	44,597,197.47	100.00	强制执行阶段
张家口经济开发区老鸦庄镇上小站村民委员会	44,354,633.00	22,407,513.00	50.52	依据协议约定
北京宝沃汽车有限公司	39,932,421.14	39,932,421.14	100.00	已无业务往来，账龄较长，收回风险很大
苏州福嘉汇商贸有限公司	38,793,881.41	11,790,000.00	30.39	预计部分无法收回
大电机陈旧欠款单位	37,997,775.42	37,997,775.42	100.00	收回可能性低
北京哲宇双赢营销管理有限公司	37,702,688.00	37,702,688.00	100.00	预计无法收回

北京国有资本运营管理有限公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
中国水电四局（祥云）机械能源装备有限公司	36,266,860.00	29,053,760.00	80.11	收回可能性低
水城钢铁（集团）工贸有限责任公司	36,058,887.41	36,058,887.41	100.00	预计无法收回
北京首钢宝生带钢有限公司	35,378,120.85	35,378,120.85	100.00	预计无法收回
银丰租赁有限公司	33,879,524.97	33,879,524.97	100.00	收回可能性低
广州福协汽车贸易有限公司	33,125,000.00	33,125,000.00	100.00	涉及诉讼
四川雅康高速公路有限责任公司	31,350,254.00	21,945,177.80	70.00	预计无法收回
航天神禾科技（北京）有限公司	31,285,840.20	31,285,840.20	100.00	预计无法收回
其他单位	4,809,985,212.92	3,385,841,647.66	70.39	预计部分无法收回
<b>合 计</b>	<b>9,308,939,461.40</b>	<b>6,490,064,404.39</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：账龄组合

	期末数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	50,119,540,094.03	2,226,118,757.83	4.44
1 至 2 年	7,036,940,443.48	570,874,792.84	8.11
2 至 3 年	4,007,065,665.42	789,106,539.03	19.69
3 年以上	12,249,450,057.87	4,489,820,494.59	36.65
<b>合 计</b>	<b>73,412,996,260.80</b>	<b>8,075,920,584.29</b>	<b>11.00</b>

续：

	期初数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	45,842,970,307.48	1,448,106,403.00	3.16
1 至 2 年	6,296,772,395.76	551,932,069.89	8.77
2 至 3 年	7,817,268,082.70	579,541,457.33	7.41
3 年以上	8,835,277,370.30	4,147,539,382.41	46.94
<b>合 计</b>	<b>68,792,288,156.24</b>	<b>6,727,119,312.63</b>	<b>9.78</b>

组合计提项目：其他组合

	期末数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
其他组合	59,297,135,103.64	2,063,135,283.41	3.48

续：

	期初数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
其他组合	65,863,064,159.73	1,858,698,778.33	2.82

(2) 本期收回或转回金额重要的应收账款坏账准备：

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
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	25,771,380.00	11,091,322.54	债转股
北京首尚定福庄文化产业发展有限公司	9,725,898.88	9,725,898.88	已收回款项
福建新大陆电脑股份有限公司	8,793,172.20	17,409,847.69	已收回款项
重庆众仁科技有限公司	8,333,109.58	8,333,109.58	已收回款项
北京大林万达汽车部件有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	已收回款项
广州大广高速公路有限公司	5,970,230.51	12,091,971.98	已收回款项

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	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
杭州为伍新能源汽车科技有限公司	5,150,000.00	5,150,000.00	已收回款项
北京市扶贫协作和支援合作工作领导 小组办公室	5,090,920.00	5,090,920.00	已收回款项
四平市公共汽车公司	4,594,925.24	4,594,925.24	已收回款项
北京南官恒业供暖服务有限公司	4,572,901.45	13,402,928.40	收回部分款项
四川雅康高速公路有限责任公司	4,049,220.08	25,994,397.88	已收回款项
四川蓉城第二绕城高速公路开发有 限责任公司	3,413,215.99	3,413,215.99	收入核减
银川保绿特生物技术有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00	已收回款项
上海琦高工贸有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	已收回款项
北京正元金泰商业管理有限公司	2,999,110.01	2,999,110.01	收回部分款项
中邮科技有限责任公司	2,907,570.00	3,163,770.00	已收回款项
重庆洪云建筑工程有限公司	2,899,475.53	2,899,475.53	已收回款项
北京绿创声学工程股份有限公司	2,659,292.35	2,659,292.35	已收回款项
温州绕城高速公路西南线有限公司	2,473,160.17	15,082,142.85	收入核减和业主 扣款
北京汇源农业股份有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	已收回款项
重庆和博建筑工程有限公司	1,518,972.10	1,518,972.10	已收回款项
北京中交汇能信息科技有限公司	1,500,000.00	51,730,388.90	已收回款项
泰安市鲁吉商贸有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	已收回款项
京东方艺云科技有限公司	1,383,450.24	1,383,450.24	已收回款项
沈阳七龙建设工程有限公司	1,101,598.00	1,101,598.00	已收回款项
辽宁省高速公路管理局	1,082,675.00	8,371,195.49	已收回款项
十堰市源正环境发展中心	1,000,000.00	1,000,000.00	已收回款项
其他单位	78,579,525.85	184,047,162.52	已收回款项
<b>合 计</b>	<b>203,169,803.18</b>	<b>409,855,096.17</b>	

(3) 本期实际核销的重要的应收账款情况

债务人名称	应收账款性 质	核销金额	核销原因	履行的核 销程序	是否因关 联 交易产生
包头市中骏运输有限公司	货款	32,946,613.25	无可执行 财产	管理层审批 通过	否
LimitedLiabilityCompany"BAIC RUS"	货款	23,664,620.17	公司注销	北汽集团债 权债务豁免 的批复	否
北京宝德智业科技发展有 限公司	货款	16,420,500.00	无法收回	管理层审批	否
内蒙古华亿达机械装备有 限公司	货款	13,689,632.35	公司注销	党委会决议	否
俄罗斯 LLCBAICRUS 出口一 部	货款	12,021,707.82	公司注销	北汽集团债 权债务豁免	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
湖南省锻造厂	货款	8,071,056.42	无法收回	管理层的批复 管理层审批	否
菏泽华英禽业有限公司	货款	6,750,748.57	债务破产重组	管理层审批	否
陕西省经济协作总公司	运费	6,540,883.81	破产处置	公司董事会决议	否
赫章钢铁厂	货款	6,257,088.73	无法收回	核销审批	否
中电电气（南京）光伏有限公司	货款	5,344,482.03	无法收回	执委会审批	否
康佳集团	货款	5,314,560.00	无法收回	内部审批	否
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	货款	4,822,608.11	无法收回	核销审批	否
六盘水市市政工程公司豪锋商砼分公司	货款	4,120,788.19	无法收回	核销审批	否
富亨科贸发展公司等	货款	3,979,904.05	公司注销	集团审批	否
邻里家（北京）商贸有限公司	货款	3,855,646.44	无法收回	管理层审批	否
广州市远新汽车贸易有限公司	货款	3,767,699.33	无可执行财产	管理层审批	否
北京市千金堂医药有限责任公司	货款	3,056,469.60	公司注销	管理层审批	否
其他单位	--	145,507,230.27	--	--	--
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>306,132,239.14</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
第一名客户	5,667,933,639.84	3.99	45,550,336.69
第二名客户	5,625,971,516.00	3.96	--
第三名客户	4,000,617,250.81	2.82	--
第四名客户	3,372,300,376.72	2.37	33,723,003.77
第五名客户	3,350,160,431.57	2.36	33,501,604.32
<b>合计</b>	<b>22,016,983,214.94</b>	<b>15.50</b>	<b>112,774,944.78</b>

## 6、应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	14,317,753,370.01	18,646,165,812.23

## 7、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 金 额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	22,931,716,118.56	80.25	86,095,064.01	21,536,252,968.03	83.69	90,376,108.33
1 至 2 年	2,950,810,863.47	10.33	66,144,186.34	1,781,507,352.28	6.92	4,100,406.63
2 至 3 年	751,602,630.52	2.63	39,871,667.81	713,667,208.06	2.77	17,645,819.02
3 年以上	1,942,365,272.53	6.79	327,793,007.75	1,703,158,707.91	6.62	215,986,768.60
合 计	<b>28,576,494,885.08</b>	<b>100.00</b>	<b>519,903,925.91</b>	<b>25,734,586,236.28</b>	<b>100.00</b>	<b>328,109,102.58</b>

### （2）账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
北京市首都公路发展集团有限公司	北京市政建设集团有限责任公司	461,075,089.00	1-3 年	未到结算期
北京市首都公路发展集团有限公司	北京城建集团有限责任公司	348,330,739.67	1-3 年	未到结算期
北京绿州博园投资有限公司（以下简称绿州博园）	北京市密云区密云镇人民政府	338,972,127.39	2 年以内及 3 年以上	尚未结算
北京市首都公路发展集团有限公司	中交隧道工程局有限公司	284,053,643.00	1-3 年	未到结算期
北京市首都公路发展集团有限公司	中铁十四局集团有限公司	228,970,905.00	1-2 年	未到结算期
北京市燕庆旺泰成品油销售有限公司	山东滨港国际供应链管理集团有限公司	217,719,597.28	1-2 年	交易未完成
北京市燕庆旺泰成品油销售有限公司	东营金泰智立国际贸易有限公司	177,796,303.91	1-2 年	交易未完成
南官市国顺新能源科技有限公司	河北国顺新能源科技集团有限公司	89,400,000.00	1 至 2 年	相关工程尚未结算
北京金泰房地产开发有限责任公司	北京市门头沟区王平镇韭园股份经济合作社	87,889,741.42	1 至 3 年； 3 年以上	项目预付款
中国首钢国际贸易工程技术有限公司	北京中首海通国际工程技术技术有限公司	75,946,900.00	5 年以上	未最终结算
合 计		<b>2,310,155,046.67</b>		

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国电建集团江西省电力建设有限公司	2,285,446,931.80	8.00	--
北京市土地储备中心	1,219,000,000.00	4.27	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
山东电力建设第三工程有限公司	594,236,500.00	2.08	--
山西焦煤集团有限责任公司	528,619,299.57	1.85	--
北京市政建设集团有限责任公司	461,075,089.00	1.61	--
<b>合 计</b>	<b>5,088,377,820.37</b>	<b>17.81</b>	<b>—</b>

8、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	231,312,045.93	58,831,771.65
应收股利	1,515,940,405.40	1,594,435,082.96
其他应收款项	94,821,352,035.32	92,932,104,844.36
<b>合 计</b>	<b>96,568,604,486.65</b>	<b>94,585,371,698.97</b>

(1) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	4,565,765.90	--
债券投资	42,675,019.55	13,368,235.57
其他	184,071,260.48	45,463,536.08
<b>小 计</b>	<b>231,312,045.93</b>	<b>58,831,771.65</b>
减：坏账准备	--	--
<b>合 计</b>	<b>231,312,045.93</b>	<b>58,831,771.65</b>

(2) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	750,682,156.19	948,780,945.89	—	—
其中：内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	288,000,000.00	432,000,000.00	未支付	否
北京高科能源供应管理有限公司	137,197,538.96	--	未支付	否
北京云星宇科技服务有限公司	84,888,942.70	--	未支付	否
北京博格华纳汽车传动器有限公司	84,000,000.00	24,000,000.00	未支付	否
隆化县新村矿业有限公司	32,521,261.23	88,521,261.23	未支付	否
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	26,742,597.11	53,485,194.23	未支付	否
京胜京开加油站、京胜望京加油站、京胜小羊坊加油站历史分红	20,000,000.00	--	未支付	否
昆明新机场高速公路建设发展有限公司	18,900,000.00	--	未支付	否
北京市中关村小额贷款股份有限公司	15,642,000.00	--	未支付	否
京唐港首钢码头有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	未支付	否
其他	28,789,816.19	336,774,490.43	未支付	否

账龄一年以上的应收股利	904,333,368.42	784,729,256.28	—	—
其中：国奥投资发展有限公司	617,097,745.65	617,097,745.65	未支付	是
北京首开万科置业有限公司	115,000,000.00	--	未支付	否
丰县晖泽光伏能源有限公司	53,571,925.93	--	未支付	否
华润电力（锡林郭勒）有限公司	27,443,670.00	27,443,670.00	未支付	否
北京市中关村小额贷款股份有限公司	21,540,000.00	--	未支付	否
河北雄安智砼科技有限公司	19,548,884.70	--	未支付	是
广发银行股份有限公司	10,267,941.07	--	未支付	否
其他	39,863,201.07	140,187,840.63	未支付	否
小计	<b>1,655,015,524.61</b>	<b>1,733,510,202.17</b>	—	—
减：坏账准备	139,075,119.21	139,075,119.21	—	—
合计	<b>1,515,940,405.40</b>	<b>1,594,435,082.96</b>	—	—

## (3) 其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	29,515,660,221.07	627,995,240.58	45,156,584,947.73	3,026,422,622.66
1 至 2 年	26,334,274,166.27	3,290,600,484.29	19,021,829,613.16	2,981,470,628.45
2 至 3 年	14,597,977,891.56	2,632,019,949.64	12,460,834,674.31	3,713,539,817.17
3 年以上	47,533,704,121.37	16,609,648,690.44	38,160,298,235.99	12,146,009,558.55
合计	<b>117,981,616,400.27</b>	<b>23,160,264,364.95</b>	<b>114,799,547,471.19</b>	<b>21,867,442,626.83</b>

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	账面余额	比例(%)			
单项计提坏账准备的其他应收款项	26,005,450,794.14	22.04	13,651,063,340.73	52.49	12,354,387,453.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	91,976,165,606.13	77.96	9,509,201,024.22	10.34	82,466,964,581.91
其中：账龄组合	20,333,603,763.89	17.23	7,759,491,271.43	38.16	12,574,112,492.46
押金、保证金、备用金	4,903,141,113.55	4.16	18,748,067.27	0.38	4,884,393,046.28
应收关联公司款项	27,777,846,804.62	23.54	147,332,073.44	0.53	27,630,514,731.18
应收少数股东款项	27,756,813,474.93	23.53	17,380,435.59	0.06	27,739,433,039.34
往来款	39,054,092.92	0.03	4,596,239.24	11.77	34,457,853.68
代垫款项	157,521,105.78	0.13	1,891,538.34	1.20	155,629,567.44

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他组合	11,008,185,250.44	9.34	1,559,761,398.91	14.17	9,448,423,851.53
<b>合 计</b>	<b>117,981,616,400.27</b>	<b>—</b>	<b>23,160,264,364.95</b>	<b>—</b>	<b>94,821,352,035.32</b>

续：

类 别	账面余额		期初余额		预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备		
单项计提坏账准备的其他应收款项	27,017,651,307.82	23.53	13,151,910,206.73	48.68	13,865,741,101.09	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	87,781,896,163.37	76.47	8,715,532,420.10	9.93	79,066,363,743.27	
其中：账龄组合	16,029,290,461.19	13.96	7,130,414,996.72	44.48	8,898,875,464.47	
押金、保证金、备用金	5,032,282,696.31	4.38	11,960,653.79	0.24	5,020,322,042.52	
应收关联公司款项	30,054,191,674.47	26.18	152,201,198.50	0.51	29,901,990,475.97	
应收少数股东款项	26,149,888,226.60	22.78	12,368,774.02	0.05	26,137,519,452.58	
往来款	6,509,831.20	0.01	2,653,911.35	40.77	3,855,919.85	
代垫款项	161,102,977.00	0.14	1,309,348.98	0.81	159,793,628.02	
其他组合	10,348,630,296.60	9.02	1,404,623,536.74	13.57	8,944,006,759.86	
<b>合 计</b>	<b>114,799,547,471.19</b>	<b>—</b>	<b>21,867,442,626.83</b>	<b>—</b>	<b>92,932,104,844.36</b>	

①单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
通钢集团敦化塔东矿业有限责任公司	1,707,266,671.91	1,707,266,671.91	100.00	预计无法收回
大连一方东港置地有限公司	1,336,093,855.26	193,525,300.64	14.48	预计部分无法收回
秦皇岛龙汇矿业有限公司	1,246,825,205.98	1,246,825,205.98	100.00	预计无法收回
北京首创轮胎有限责任公司	982,178,126.17	982,178,126.17	100.00	预计无法收回
厦门煊泰置业有限公司	950,498,042.62	247,758,946.24	26.07	预计部分无法收回
山西中博房地产开发有限公司	624,218,300.00	31,210,915.00	5.00	预计部分无法收回
唐山宝业实业集团有限公司	475,694,493.45	475,694,493.45	100.00	预计无法收回
福州中泓盛实业有限公司	466,272,000.00	185,423,546.70	39.77	预计部分无法收回
北京京城工业物流有限公司	460,184,715.23	410,184,715.23	89.13	预计部分无法收回
营口经济技术开发区旅游开发有限公司	450,237,180.56	6,780,000.00	1.51	预计部分无法收回
深圳市本源晶鸿股权投资基金企业（有限合伙）	381,294,789.78	--	--	预计可以收回
北京宝沃信息咨询有限公司	317,083,298.21	317,083,298.21	100.00	预计无法收回

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
顺义区李桥镇人民政府	250,000,000.00	--	--	预计可以收回
海南蜈支洲旅游开发股份有限公司	224,438,850.72	2,935,629.48	1.31	预计部分无法收回
北京亚都科技股份有限公司	212,221,843.43	212,221,843.43	100.00	预计无法收回
方城首控矿业有限责任公司	171,993,019.44	171,993,019.44	100.00	预计无法收回
北京永源兴置业有限公司	164,340,000.00	--	--	预计可以收回
北京空港通和混凝土有限公司	163,323,061.39	163,323,061.39	100.00	预计无法收回
京澳有限公司	159,562,352.51	159,562,352.51	100.00	预计无法收回
美都能源股份有限公司	142,345,663.38	142,345,663.38	100.00	预计无法收回
厦门跃泰置业有限公司	137,182,050.00	82,399,084.33	60.07	预计部分无法收回
唐山燕东集团有限公司	131,419,136.83	61,036,081.41	46.44	预计部分无法收回
河北汇源炼焦制气集团有限公司	125,402,512.87	125,402,512.87	100.00	预计无法收回
北京泰跃房地产开发有限责任公司	116,464,722.47	116,464,722.47	100.00	预计无法收回
北京哲君科技开发有限公司	116,013,113.58	60,254,890.93	51.94	预计部分无法收回
深圳市财政局	110,053,371.65	110,053,371.65	100.00	预计无法收回
NationalZoneHoldingsLimited	103,006,434.00	103,006,434.00	100.00	预计无法收回
安徽首文高新材料有限公司	102,436,070.03	102,436,070.03	100.00	预计无法收回
伊金霍洛旗土地收购储备中心	100,000,000.00	10,000,000.00	10.00	预计无法收回
伊金霍洛旗交通运输局	100,000,000.00	10,000,000.00	10.00	预计无法收回
北京新源混凝土有限公司	97,546,481.69	97,546,481.69	100.00	预计无法收回
东三期劳动力转非补助资金	94,616,000.00	94,616,000.00	100.00	预计无法收回
唐山市丰润区凯利达钢铁有限公司	93,923,448.02	93,923,448.02	100.00	预计无法收回
唐山冀东灰剑水泥有限公司	92,990,263.33	92,089,327.26	99.03	预计部分无法收回
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	100.00	预计无法收回
中粟国际贸易（北京）有限公司	85,445,270.68	85,445,270.68	100.00	预计无法收回
天津滨海一洲鼎鲜国际贸易有限公司	84,381,890.24	84,381,890.24	100.00	预计无法收回
北京首创子午轮胎制造有限责任公司管理人	83,273,450.11	83,273,450.11	100.00	预计无法收回
阜新冀东祥合混凝土有限公司	82,964,834.38	82,964,834.38	100.00	预计无法收回
北京嘉捷博大汽车节能技术有限公司	79,847,897.27	79,817,897.27	99.96	预计部分无法收回
唐山水泥机械厂破产工作组	79,213,869.68	79,213,869.68	100.00	预计无法收回
国兴公司	76,831,900.57	76,831,900.57	100.00	预计无法收回
伊金霍洛旗住房和城乡建设局	70,000,000.00	7,000,000.00	10.00	预计部分无法收回
江苏群发农业发展有限公司	68,959,465.71	68,959,465.71	100.00	预计无法收回
新疆中聚联合矿业有限公司	68,500,000.00	68,500,000.00	100.00	预计无法收回
北京齿轮总厂破产管理人	65,929,461.89	65,929,461.89	100.00	预计无法收回
深圳市熙梁投资发展有限公司	65,128,112.30	27,627,179.40	42.42	预计部分无法收回

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
北京大林万达汽车部件有限公司	63,502,062.18	63,502,062.18	100.00	预计无法收回
北京永利源混凝土有限公司	58,811,765.01	58,811,765.01	100.00	预计无法收回
深圳市亚奥数数码技术有限公司	51,524,881.00	51,524,881.00	100.00	预期无法收回
北京首元伟业机电设备有限公司	51,410,436.31	51,410,436.31	100.00	预计无法收回
宁波俊诚科技工贸有限公司	51,125,733.82	51,125,733.82	100.00	预计无法收回
河北汇源炼焦制气集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	预计无法收回
哈尔滨市阿城区人民政府	50,000,000.00	29,500,000.00	59.00	预计部分无法收回
其他款项汇总	12,221,474,688.48	4,579,702,028.66	37.47	预计部分无法收回
<b>合 计</b>	<b>26,005,450,794.14</b>	<b>13,651,063,340.73</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	10,508,842,153.13	51.68	201,080,092.26	8,690,334,710.36	54.22	1,354,955,824.96
1 至 2 年	3,468,058,320.57	17.06	2,451,718,897.73	2,462,742,321.02	15.36	1,723,780,297.28
2 至 3 年	2,225,183,870.48	10.94	1,710,170,949.19	2,027,227,771.91	12.65	1,418,680,081.71
3 年以上	4,131,519,419.71	20.32	3,396,521,332.25	2,848,985,657.90	17.77	2,632,998,792.77
<b>合 计</b>	<b>20,333,603,763.89</b>	<b>—</b>	<b>7,759,491,271.43</b>	<b>16,029,290,461.19</b>	<b>—</b>	<b>7,130,414,996.72</b>

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金、保证金、备用金	4,903,141,113.55	0.38	18,748,067.27	5,032,282,696.31	0.24	11,960,653.79
应收关联公司款项	27,777,846,804.62	0.53	147,332,073.44	30,054,191,674.47	0.51	152,201,198.50
应收少数股东款项	27,756,813,474.93	0.06	17,380,435.59	26,149,888,226.60	0.05	12,368,774.02
往来款	39,054,092.92	11.77	4,596,239.24	6,509,831.20	40.77	2,653,911.35
代垫款项	157,521,105.78	1.20	1,891,538.34	161,102,977.00	0.81	1,309,348.98
其他组合	11,008,185,250.44	14.17	1,559,761,398.91	10,348,630,296.60	13.57	1,404,623,536.74
<b>合 计</b>	<b>71,642,561,842.24</b>	<b>—</b>	<b>1,749,709,752.79</b>	<b>71,752,605,702.18</b>	<b>—</b>	<b>1,585,117,423.38</b>

其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	5,353,928,376.82	3,940,269,729.42	12,573,244,520.59	21,867,442,626.83
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-2,581,675,114.35	2,581,678,114.35	-3,000.00	--
—转入第三阶段	-5,303,059.26	-1,672,011,932.83	1,677,314,992.09	--
—转回第二阶段	--	--	--	--
—转回第一阶段	868,074.55	-868,074.55	--	--
本期计提	1,293,314,552.16	104,542,080.90	1,461,234,044.42	2,859,090,677.48
本期转回	-18,669,772.91	-406,152,240.95	-192,875,525.52	-617,697,539.38
本期转销	-327,466,397.92	-3,652,090.77	-103,050,364.61	-434,168,853.30
本期核销	-2,302,472.33	-8,220,808.48	-351,738,546.43	-362,261,827.24
其他变动	-121,465,794.31	-3,554,683.01	-27,120,242.12	-152,140,719.44
<b>期末余额</b>	<b>3,591,228,392.45</b>	<b>4,532,030,094.08</b>	<b>15,037,005,878.42</b>	<b>23,160,264,364.95</b>

## ③ 收回或转回的大额坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计	转回或收回
HKGOLDENTOWERINTERNATIONALTECHNOLOGY&TRADELIMITED	4,369,340.03	4,369,340.03	收回款项
金泰城集团有限公司	24,327,355.95	25,195,184.00	诉讼收回
兴东方汽车装备（北京）有限公司	12,388,756.21	12,388,756.21	收回款项
中国信达资产管理股份有限公司	9,026,797.93	9,026,797.93	收回款项
薪福卡企业管理服务（北京）有限公司	5,150,985.00	5,150,985.00	收回款项
北汽（常州）汽车有限公司	5,069,046.72	5,069,046.72	收回款项
北京宝沃信息咨询有限公司	4,492,510.94	4,492,510.94	收回款项
<b>合计</b>	<b>64,824,792.78</b>	<b>65,692,620.83</b>	<b>—</b>

## ④ 本期实际核销的大额其他应收款项情况

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
南非盛宝集团项目	债权	21,082,600.00	无法收回	核销审批	否
南阳新首钢资源投资有限公司	债权	10,349,175.00	无法收回	核销审批	否
北京联合收割机发展集团	应收其他款项	14,731,128.28	对方注销	集团审批	否
上海国信国际集团有限公司	借款	205,515,000.00	对方注销	清算注销	否
香港博文控股集团有限公司	历史遗留款项	29,169,765.97	企业解散	总经理办公会	否
开封雏鹰肉类加工有限公司破产管理人	货款	16,554,893.67	破产清算完成	总经理办公会及上级	否

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
				单位审批	
北京绿荷康牧生物科技有限公司	内部往来款	10,534,845.58	破产清算完成	破产清算	是
合计	—	<b>307,937,408.50</b>	--	--	--

## ⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
北京宝沃汽车股份有限公司	股东借款及关联方款项	3,141,668,624.35	0-5年	3.31	2,857,865,107.28
常熟虞茂置业有限公司	往来款	2,762,972,519.56	3年以内	2.91	--
深圳联新投资管理有限公司	往来款	2,118,400,217.51	3年以上	2.23	--
北京龙湖中佰置业有限公司	往来款	1,771,670,217.52	3年以上	1.87	--
通钢集团敦化塔东矿业有限责任公司	往来款	1,707,266,671.91	3至4年	1.80	1,707,266,671.91
合计	--	<b>11,501,978,250.85</b>	--	<b>12.13</b>	<b>4,565,131,779.19</b>

## 9、存货

## (1) 存货分类

项目	账面余额	期末数	
		跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	42,635,889,836.32	4,180,894,752.42	38,454,995,083.90
自制半成品及在产品	345,555,634,775.09	4,640,788,482.32	340,914,846,292.77
库存商品（产成品）	209,850,544,673.87	13,249,101,324.24	196,601,443,349.63
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,469,130,712.11	59,874,313.92	1,409,256,398.19
合同履约成本	2,591,451,343.78	367,233.14	2,591,084,110.64
其他	15,078,942,255.39	262,996,265.13	14,815,945,990.26
合计	<b>617,181,593,596.56</b>	<b>22,394,022,371.17</b>	<b>594,787,571,225.39</b>

续：

项目	账面余额	期初数	
		跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	39,341,872,893.43	3,957,522,705.83	35,384,350,187.60

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	账面余额	期初数	
		跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
自制半成品及在产品	342,383,070,568.17	3,917,870,113.31	338,465,200,454.86
库存商品（产成品）	194,416,560,451.65	7,901,670,718.76	186,514,889,732.89
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,227,990,999.26	56,666,201.97	1,171,324,797.29
合同履约成本	1,884,829,647.13	367,233.14	1,884,462,413.99
其他	24,475,467,057.45	294,379,461.59	24,181,087,595.86
<b>合 计</b>	<b>603,729,791,617.09</b>	<b>16,128,476,434.60</b>	<b>587,601,315,182.49</b>

(2) 借款费用资本化

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 13,860,859,228.89 元。

10、合同资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	1,449,738,033.16	45,673,912.26	1,404,064,120.90	1,304,906,211.91	21,875,419.72	1,283,030,792.19
建造合同已履约但尚未结算款	2,042,047,377.92	12,051,937.48	2,029,995,440.44	374,960,647.83	8,319,164.00	366,641,483.83
服务款	251,898,702.70	556,603.62	251,342,099.08	167,661,852.85	178,983.07	167,482,869.78
工程款	7,252,356,526.08	153,712,371.60	7,098,644,154.48	4,598,404,597.58	130,341,903.08	4,468,062,694.50
其他	1,796,935,776.13	234,533,234.66	1,562,402,541.47	1,359,764,132.91	125,852,839.98	1,233,911,292.93
<b>合 计</b>	<b>12,792,976,415.99</b>	<b>446,528,059.62</b>	<b>12,346,448,356.37</b>	<b>7,805,697,443.08</b>	<b>286,568,309.85</b>	<b>7,519,129,133.23</b>

11、持有待售资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
（一）持有待售非流动资产	104,670,039.81	8,814,362.01	95,855,677.80	10,767,362.65	--	10,767,362.65
其中：固定资产	97,747,849.13	8,814,362.01	88,933,487.12	10,767,362.65	--	10,767,362.65
在建工程	4,309,599.61	--	4,309,599.61	--	--	--
无形资产	2,612,591.07	--	2,612,591.07	--	--	--
（二）持有待售处置组中的资产	8,088,878.67	--	8,088,878.67	--	--	--
其中：北京市政路桥正达道路科技有限公司股权转让	8,088,878.67	--	8,088,878.67	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>112,758,918.48</b>	<b>8,814,362.01</b>	<b>103,944,556.47</b>	<b>10,767,362.65</b>	<b>--</b>	<b>10,767,362.65</b>

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

12、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	7,164,154,137.60	11,050,490,031.26
一年内到期的债权投资	6,070,098,854.85	1,233,269,880.52
一年内到期的委托贷款	1,561,005,493.51	1,391,733.12
应收租赁款	5,552,824,583.44	--
其他	997,835,846.81	551,325,758.18
<b>合 计</b>	<b>21,345,918,916.21</b>	<b>12,836,477,403.08</b>

13、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,199,779,859.63	24,491,175,941.16
预缴税金	11,971,802,706.26	11,760,107,975.65
股权保证金	3,500,000,000.00	112,180,000.00
投资意向金	2,894,241,368.00	2,222,513,557.65
增值税留抵税额	2,556,704,917.39	2,643,675,222.01
委托贷款	1,618,790,638.91	1,040,503,546.62
待认证进项税	1,157,911,258.91	1,175,806,522.72
其他	5,683,556,477.68	4,834,936,077.93
<b>合 计</b>	<b>45,582,787,226.78</b>	<b>48,280,898,843.74</b>

14、债权投资

(1) 债权投资情况

项 目	期末数		账面价值
	账面余额	减值准备	
银行理财	5,096,358,638.65	1,458,494.88	5,094,900,143.77
债券投资	2,377,500,150.51	--	2,377,500,150.51
定融计划	1,357,254,852.62	--	1,357,254,852.62
国债	1,067,118,842.32	--	1,067,118,842.32
委托贷款	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00
资金支持计划	118,329,055.00	--	118,329,055.00
信托	100,804,627.92	--	100,804,627.92
减：一年内到期的债权投资	6,071,557,349.73	1,458,494.88	6,070,098,854.85
<b>合 计</b>	<b>5,045,808,817.29</b>	<b>--</b>	<b>5,045,808,817.29</b>

续：

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数		账面价值
	账面余额	减值准备	
银行理财	1,172,532,753.24	564,064.33	1,171,968,688.91
委托贷款	72,671,314.27	11,245,477.58	61,425,836.69
债券投资	499,552,028.26	8,650,000.00	490,902,028.26
减：一年内到期的债权投资	1,234,284,734.31	1,014,853.79	1,233,269,880.52
<b>合 计</b>	<b>510,471,361.46</b>	<b>19,444,688.12</b>	<b>491,026,673.34</b>

(2) 期末重要的债权投资情况

债权项目	面值	票面利率%	实际利率%	到期日
同业存单	5,070,000,000.00	2.00-2.70	2.00-2.70	2023/1/4-2023/10/7

(3) 减值准备计提情况

期末，处于第一阶段的债权投资的减值准备：

类 别	账面余额	未来12个月 内预期信用 损失率(%)	减值准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	11,117,366,167.02	0.01	1,458,494.88	11,115,907,672.14	--
其中：银行理财	5,096,358,638.65	0.01	1,458,494.88	5,094,900,143.77	根据风险模型 计提风险金
债券投资	2,377,500,150.51	--	--	2,377,500,150.51	--
定融计划	1,357,254,852.62	--	--	1,357,254,852.62	--
国债	1,067,118,842.32	--	--	1,067,118,842.32	--
委托贷款	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00	--
资金支持计划	118,329,055.00	--	--	118,329,055.00	--
信托	100,804,627.92	--	--	100,804,627.92	--
<b>合 计</b>	<b>11,117,366,167.02</b>	<b>0.01</b>	<b>1,458,494.88</b>	<b>11,115,907,672.14</b>	<b>--</b>

期末，不存在处于第二、三阶段的债权投资的减值准备

本期计提、收回或转回的减值准备情况

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
期初余额	19,444,688.12	--	--	19,444,688.12
本期计提	894,430.55	--	--	894,430.55
本期转回	20,339,118.67	--	--	20,339,118.67

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末余额	--	--	--	--
------	----	----	----	----

15、其他债权投资

项 目	期末余额	期初余额
企业债及公司债	2,618,618,051.90	--
国企资金支持计划	1,038,127,530.86	--
定融计划	328,353,319.43	--
国债	107,053,403.76	--
信托	83,774,118.04	--
资产支持计划	50,018,082.25	--
<b>合 计</b>	<b>4,225,944,506.24</b>	<b>--</b>

16、长期应收款

项 目	期末余额			期末折现率 区间（%）
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	12,797,746,225.66	1,153,752,053.83	11,643,994,171.83	2.95-10.36
其中：未实现融资收益	609,517,034.25	--	609,517,034.25	2.95-10.36
分期收款销售商品	1,131,386,033.79	117,105,683.92	1,014,280,349.87	3.91-9.00
分期收款提供劳务	957,227,416.42	112,211,477.51	845,015,938.91	1.14-9.00
其他	10,861,441,281.51	862,431,209.20	9,999,010,072.31	1.19-10.00
小 计	25,747,800,957.38	2,245,500,424.46	23,502,300,532.92	--
减：1 年内到期的长期应收款	7,318,430,055.62	154,275,918.02	7,164,154,137.60	--
<b>合 计</b>	<b>18,429,370,901.76</b>	<b>2,091,224,506.44</b>	<b>16,338,146,395.32</b>	<b>--</b>

续：

项 目	期初余额			期末折现率 区间（%）
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	16,919,569,768.36	635,078,076.42	16,284,491,691.94	2.95-10.36
其中：未实现融资收益	805,906,183.68	--	805,906,183.68	2.95-10.36
分期收款销售商品	938,100,552.70	101,093,588.03	837,006,964.67	3.91-9.00
分期收款提供劳务	951,199,530.57	132,306,143.73	818,893,386.84	1.14-9.00
其他	10,032,956,476.64	380,688,640.30	9,652,267,836.34	1.19-10.00
小 计	28,841,826,328.27	1,249,166,448.48	27,592,659,879.79	--
减：1 年内到期的长期应收款	11,056,123,511.41	5,633,480.15	11,050,490,031.26	--
<b>合 计</b>	<b>17,785,702,816.86</b>	<b>1,243,532,968.33</b>	<b>16,542,169,848.53</b>	<b>--</b>

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

对其他企业投资	4,618,341,070.73	156,389,703.04	198,383,024.01	4,576,347,749.76
对合营企业投资	24,451,270,982.25	7,256,814,946.64	7,476,835,696.69	24,231,250,232.20
对联营企业投资	221,014,205,740.85	47,381,898,169.52	16,227,711,354.60	252,168,392,555.77
小 计	<b>250,083,817,793.83</b>	<b>54,795,102,819.20</b>	<b>23,902,930,075.30</b>	<b>280,975,990,537.73</b>
减：长期股权投资 减值准备	5,914,287,493.75	1,466,534,462.05	340,414,210.82	7,040,407,744.98
合 计	<b>244,169,530,300.08</b>	<b>53,328,568,357.15</b>	<b>23,562,515,864.48</b>	<b>273,935,582,792.75</b>

## (2) 长期股权投资明细

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
一、对合营企业投资			
本公司	北京股权投资发展管理中心（有限合伙）	2,271,050,457.52	--
本公司	北京股权投资发展中心（有限合伙）	1,628,793,773.97	--
本公司	北京京国管股权投资发展中心（有限合伙）	432,842,645.79	--
本公司	北京城市副中心建设发展基金管理有限公司	7,159,227.57	--
本公司	北京股权投资发展中心二期（有限合伙）	183.65	--
首钢集团	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	1,098,143,631.05	--
首钢集团	首信秘鲁矿业股份有限公司	724,581,895.52	--
首钢集团	北京首钢顺普金属有限公司	74,768,581.68	--
首钢集团	唐山国兴实业有限公司	38,183,246.93	--
首钢集团	唐山中泓炭素化工有限公司	9,640,303.21	--
首钢集团	青岛青首投资有限公司	2,727,397.77	--
北京电控	重庆迈特光电有限公司	392,291,560.00	--
北京电控	电子城华平东久（宁波）投资管理有限公司	18,590,708.16	--
京城机电	北京复盛机械有限公司	63,329,344.07	--
京城机电	北京华腾京研科技有限公司	10,200,000.00	--
京城机电	北京北重中能电站辅机设备有限公司	9,353,332.90	--
京城机电	北京京城德创基金管理有限公司	2,999,346.66	--
京能集团	北京石油化工产品开发供应有限公司	123,734,601.64	--
京能集团	北京华源惠众环保科技有限公司	61,773,205.90	--
京能集团	北京北燃热力有限公司	53,791,328.58	--
京能集团	内蒙古圪柳沟能源有限公司	600,000.00	--
首发集团	北京首投京智投资管理有限公司	709,672.64	--
一轻控股	威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司	4,612,305.05	--
首开集团	北京住总首开置业有限公司	673,215,026.74	--
首开集团	北京润和信通房地产开发有限公司	276,240,275.89	--
首开集团	北京首开野村不动产管理有限公司	41,587,391.07	--
首开集团	北京俊泰房地产开发有限公司等	20,228,599.51	--
北汽集团	北京现代汽车有限公司	3,671,987,824.68	--
北汽集团	福建奔驰汽车有限公司	1,983,430,447.96	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北汽集团	北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,617,365,533.13	--
北汽集团	北京福田康明斯发动机有限公司	1,584,533,712.44	--
北汽集团	北京现代摩比斯汽车配件有限公司	806,295,090.45	--
北汽集团	北京北汽李尔汽车系统有限公司	586,218,180.09	--
北汽集团	廊坊莱尼线束系统有限公司	305,897,526.57	--
北汽集团	北京海纳川海拉车灯有限公司	246,052,131.88	--
北汽集团	北京梅赛德斯一奔驰销售服务有限公司	189,682,765.37	--
北汽集团	北京中都格罗唯视物流有限公司	161,297,005.50	--
北汽集团	新西兰太平洋航空航天公司	145,855,989.73	145,855,989.73
北汽集团	北京北汽佛吉亚汽车系统有限公司	128,114,639.78	--
北汽集团	郑州鹏龙万通汽车销售有限公司	126,106,766.35	--
北汽集团	麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司	100,093,959.07	--
北汽集团	北汽岱摩斯（沧州）汽车系统有限公司	70,597,689.70	55,000,000.00
北汽集团	北现租赁有限公司	66,634,588.51	--
北汽集团	北汽银建投资有限公司	57,690,528.81	--
北汽集团	烟台鹏龙伟东汽车销售服务有限公司	57,652,792.63	--
北汽集团	北京海纳川瑞延兴谷汽车配件有限公司	56,168,403.96	--
北汽集团	佛山市鹏龙利泰汽车销售服务有限公司	53,995,635.33	--
北汽集团	湖南鹏龙瑞丰汽车销售服务有限公司	50,765,756.70	--
北汽集团	北京鹏龙大道汽车销售服务有限公司	50,468,548.30	--
北汽集团	重庆鹏龙祥瑞汽车销售服务有限公司	42,702,848.11	--
北汽集团	北京北汽众运汽车贸易有限公司	37,249,960.03	--
北汽集团	武汉鹏龙华通汽车贸易有限公司	33,425,430.17	--
北汽集团	陕西汉中鹏龙中联之星汽车贸易有限公司	24,946,927.43	--
北汽集团	北汽韩一（沧州）汽车饰件有限公司	23,224,919.13	23,224,919.13
北汽集团	遵义鹏龙贵星汽车有限公司	21,532,256.43	--
北汽集团	广西鹏龙天合汽车销售服务有限公司	19,362,930.54	--
北汽集团	北京现代信息技术有限公司	19,003,066.42	--
北汽集团	北汽岱摩斯汽车系统（重庆）有限公司	11,597,016.00	11,597,016.00
北汽集团	海纳川海拉电子（江苏）有限公司	11,093,465.59	--
北汽集团	庆阳鹏龙中联之星汽车贸易有限公司等	42,678,110.21	12,101,807.88
同仁堂集团	耀康国际有限公司等	34,002,498.01	--
祥龙集团	北京华通丰田汽车销售服务有限公司	5,210,409.41	--
国合中心	北京教育信息网服务中心有限公司	12,185,626.56	--
中发展集团	北京海新广视科技有限公司	3,321,818.16	--
北辰集团	北京辰星国际会展有限公司	1,197,399,424.66	--
北辰集团	杭州金湖房地产开发有限公司	170,664,846.00	--
北辰集团	武汉当代北辰置业有限公司	74,689,045.00	--
北辰集团	无锡市盛阳房地产有限公司	46,965,592.00	--
北辰集团	杭州辰旭置业有限公司等	14,162,980.00	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
金隅股份	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	562,770,229.05	--
金隅股份	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	409,074,351.74	--
金隅股份	Cross Point Trading 274(Pty)Ltd(RF)	231,222,642.14	--
金隅股份	鞍山冀东水泥有限责任公司	208,728,929.17	--
金隅股份	北京金隅万科房地产开发有限公司	190,399,564.70	--
金隅股份	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	134,933,998.90	--
金隅股份	大红门（北京）建设发展有限公司等	135,953,236.86	--
首农集团	北京正大饲料有限公司	121,605,419.10	--
首农集团	山东六和樱桃谷种鸭有限公司	63,471,983.85	--
首农集团	HAIDCHERRYVALLEYVIETNAMCOMPANYLIMITED(H OLDING)	60,685,251.50	--
首农集团	河南华英樱桃谷食品公司	59,603,101.11	--
首农集团	北京正大畜牧有限公司	27,743,905.52	--
首农集团	北京华藤示范米业有限公司	15,384,161.94	--
首农集团	樱桃谷农业科技有限公司等	6,200,726.35	--
<b>小 计</b>		<b>24,231,250,232.20</b>	<b>247,779,732.74</b>
二、对联营企业投资			
本公司	中国航空发动机集团有限公司	14,008,736,362.17	--
本公司	北京农村商业银行股份有限公司	10,084,556,201.30	--
本公司	北京首寰文化旅游投资有限公司	3,082,762,619.36	--
本公司	中债信用增进投资股份有限公司	1,567,667,573.82	--
本公司	中国航发北京有限责任公司	1,008,028,950.59	--
本公司	北京创新产业投资有限公司	929,082,076.99	--
本公司	大和证券（中国）有限责任公司	270,888,795.64	--
本公司	北京市新发地农产品股份有限公司	230,542,393.86	--
本公司	中航系统有限责任公司	179,542,687.64	--
本公司	北京建工环境修复有限责任公司等	93,923,774.45	--
本公司	北京科技创新投资管理有限公司	45,024,656.19	--
本公司	凯雷（北京）投资管理有限公司	19,467,292.18	--
首钢集团	华夏银行股份有限公司	60,482,009,016.64	--
首钢集团	唐山曹妃甸实业港务有限公司	1,702,614,558.11	--
首钢集团	京唐港首钢码头有限公司	1,332,590,963.91	--
首钢集团	首程控股有限公司	1,703,581,817.91	--
首钢集团	山西长沁煤焦有限公司	1,047,047,091.84	--
首钢集团	迁安中化煤化工有限责任公司	891,510,510.32	--
首钢集团	首长宝佳集团有限公司	555,168,064.00	197,525,368.86
首钢集团	承德信通首承科技有限责任公司	518,054,701.90	--
首钢集团	北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	505,264,779.48	--
首钢集团	通钢集团敦化塔东矿业有限责任公司	398,885,193.53	398,885,193.53

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
首钢集团	唐山唐曹铁路有限责任公司	312,745,653.19	--
首钢集团	北京金安兴业房地产开发有限公司	272,160,666.44	--
首钢集团	隆化县新村矿业有限公司	241,024,467.65	--
首钢集团	东方联合资源（香港）有限公司	233,394,592.72	--
首钢集团	环球数码创意控股有限公司	219,822,709.06	125,386,623.00
首钢集团	安川首钢机器人有限公司	191,799,228.55	--
首钢集团	加拿大开滦德华矿业有限公司	183,777,465.16	--
首钢集团	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	134,933,998.91	--
首钢集团	北京万年花城房地产开发有限公司	130,194,860.59	--
首钢集团	重庆品锦悦房地产开发有限公司	123,099,657.11	--
首钢集团	北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	122,430,402.99	--
首钢集团	攀枝花水钢红发矿业有限公司	95,887,918.14	--
首钢集团	中鹰曹建投（曹妃甸）房地产开发有限公司	78,912,981.71	--
首钢集团	京西商业保理有限公司	76,752,379.75	--
首钢集团	广州京海航运有限公司	70,722,707.68	--
首钢集团	六盘水首钢水钢总医院有限公司	65,932,734.85	--
首钢集团	北京北辰会展集团有限公司	59,475,973.43	--
首钢集团	首钢（青岛）钢业有限公司	58,000,726.24	--
首钢集团	长治川空气体有限公司	47,012,480.37	--
首钢集团	秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	38,991,177.36	--
首钢集团	塞维拉电梯导轨有限公司	37,541,149.12	--
首钢集团	迁安金隅首钢环保科技有限公司	35,734,568.85	--
首钢集团	宁波首钢浙金钢材有限公司	20,211,004.90	--
首钢集团	天津物产首钢钢材加工配送有限公司	16,693,129.11	--
首钢集团	中油首钢（北京）石油销售有限公司	16,463,421.05	--
首钢集团	北京首颐矿山医院有限公司	13,469,602.74	--
首钢集团	浦项通钢（吉林）加工配送有限公司	12,002,783.59	--
首钢集团	北京首特钢远东镁合金制品有限公司	10,942,137.28	10,942,137.28
首钢集团	迁安首嘉建材有限公司等	36,537,828.23	7,656,246.10
首钢集团	其他	171,152,474.61	1,447,014.80
北京电控	SESmagotagSA	4,883,374,020.00	--
北京电控	北京芯动能投资基金（有限合伙）	2,034,870,324.00	--
北京电控	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	1,811,883,330.00	777,858,312.00
北京电控	天津显智链投资中心（有限合伙）	1,387,079,224.00	--
北京电控	北京国寿电科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	734,632,387.09	--
北京电控	京东方艺云科技有限公司	430,598,164.00	--
北京电控	博尔诚（北京）科技有限公司	334,093,785.00	--
北京电控	CnogaMedicalLtd.	276,916,033.00	276,916,033.00

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
北京电控	北京创新产业投资有限公司	223,216,553.00	--
北京电控	上海新相微电子股份有限公司	104,602,711.36	--
北京电控	北京市工业设计研究院有限公司等	473,154,503.56	10,490,816.82
京城机电	北京ABB开关有限公司	222,867,090.66	--
京城机电	北一大隈（北京）机床有限公司	137,683,839.35	--
京城机电	北京ABB高压开关设备有限公司	107,993,114.14	--
京城机电	北京京城恭和养老投资有限公司等	207,864,571.22	2,498,412.74
京能集团	北京银行股份有限公司	21,309,769,618.55	--
京能集团	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	3,413,473,690.04	919,247,388.99
京能集团	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	3,105,919,847.35	--
京能集团	华能北京热电有限责任公司	1,750,337,754.20	--
京能集团	大唐国际发电股份有限公司	1,355,285,507.20	--
京能集团	内蒙古上都发电有限责任公司	1,178,013,192.96	--
京能集团	内蒙古蒙达发电有限责任公司	725,437,313.23	--
京能集团	华润电力（锡林郭勒）有限公司	580,902,710.91	--
京能集团	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	548,467,979.63	--
京能集团	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	535,933,375.33	--
京能集团	三河发电有限责任公司	481,370,897.49	--
京能集团	昔阳县斯能新能源有限公司	430,833,871.75	--
京能集团	内蒙古上都第二发电有限责任公司	334,656,572.98	--
京能集团	国电电力大同发电有限责任公司	278,970,052.84	--
京能集团	鄂尔多斯市泰盛恒矿业有限责任公司	262,200,000.00	--
京能集团	山西国际能源裕光煤电有限责任公司	204,621,600.00	--
京能集团	北京金奥博京煤科技有限责任公司	201,466,349.33	--
京能集团	内蒙古京达发电有限责任公司	199,247,951.50	--
京能集团	深圳市创新丝绸之路融资租赁有限公司	174,358,849.13	--
京能集团	北京华远意通热力科技股份有限公司	133,644,891.09	--
京能集团	丰县晖泽光伏能源有限公司	105,029,032.12	--
京能集团	北京市天银地热开发有限责任公司等	583,452,926.78	6,554,285.79
首发集团	中铁京西(北京)高速公路发展有限公司	3,298,835,844.00	--
首发集团	北京兴延高速公路有限公司	3,274,000,000.00	--
首发集团	北京首都环线高速公路有限公司	3,040,527,983.00	--
首发集团	北京华北投新机场北线高速公路有限公司	2,574,430,000.00	--
首发集团	中铁京雄(北京)高速公路发展有限公司	2,442,380,000.00	--
首发集团	北京通达京承高速公路有限公司	456,486,029.92	--
首发集团	北京信息基础设施建设股份有限公司	196,711,364.76	--
首发集团	昆明新机场高速公路建设发展有限公司	194,449,366.00	--
首发集团	北京云星宇科技服务有限公司等	205,562,177.59	4,565,942.76
一轻控股	北京金地鸿运房地产开发有限公司	307,335,902.68	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
一轻控股	资生堂丽源化妆品有限公司	226,673,310.43	--
一轻控股	北京白菊电器有限公司	103,147,316.20	--
一轻控股	北京威顿（郟城）玻璃制品有限公司	61,684,772.39	--
一轻控股	北京博士伦眼睛护理产品有限公司	60,030,939.38	--
一轻控股	北京有色金属供销有限公司	52,451,767.50	--
一轻控股	北京百事可乐饮料有限公司	50,111,967.69	--
一轻控股	海信（北京）电器有限公司等	298,850,514.66	5,959,361.27
首开集团	北京和信兴泰房地产开发有限公司	2,059,617,343.38	--
首开集团	北京和信金泰房地产开发有限公司	1,503,433,579.18	--
首开集团	北京首开旭泰房地产开发有限责任公司	1,429,234,313.78	--
首开集团	厦门沧珩实业有限公司	1,223,316,943.72	--
首开集团	苏州安茂置业有限公司	1,209,168,546.21	--
首开集团	开茂置业（杭州）有限公司	1,056,961,060.99	--
首开集团	苏州隆泰置业有限公司	1,030,856,200.63	--
首开集团	北京知泰房地产开发有限责任公司	1,005,829,313.85	--
首开集团	北京首开龙湖盈泰置业有限公司	970,150,656.52	--
首开集团	北京怡和置业有限公司	905,572,592.77	--
首开集团	藏山新融壹号城市发展股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	875,916,457.33	--
首开集团	福州中泰投资有限公司	847,312,220.70	--
首开集团	首城置业	842,651,986.28	--
首开集团	北京尚泰信华房地产开发有限公司	790,157,837.89	--
首开集团	北京朗泰房地产开发有限公司	738,839,345.44	--
首开集团	北京怡城置业有限公司	711,738,206.13	--
首开集团	北京金开连泰房地产开发有限公司	626,128,194.58	--
首开集团	北京碧和信泰置业有限公司	617,877,349.39	--
首开集团	武汉首茂城置业有限公司	555,453,327.07	--
首开集团	北京和信丰泰置业有限公司	546,367,446.16	--
首开集团	台州兆裕恒企业管理有限公司	538,620,135.61	--
首开集团	杭州浙行企业管理有限公司	528,378,574.85	--
首开集团	苏州首龙置业有限公司等	9,918,727,937.29	16,000,000.00
北汽集团	九江银行股份有限公司	4,085,205,253.01	--
北汽集团	梅赛德斯奔驰租赁有限公司	2,977,186,885.03	--
北汽集团	北京现代汽车金融有限公司	2,607,262,741.44	--
北汽集团	北京宝沃汽车股份有限公司	695,631,695.43	695,631,695.43
北汽集团	海斯坦普汽车组件（天津）有限公司	577,871,993.75	--
北汽集团	中建材黑龙江石墨新材料有限公司	443,028,517.62	--
北汽集团	延锋海纳川汽车饰件系统有限公司	254,408,249.91	--
北汽集团	采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	250,117,186.23	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
北汽集团	北京市工业设计研究院有限公司	216,038,342.50	--
北汽集团	北汽重型汽车有限公司	205,444,808.21	--
北汽集团	翰昂汽车零部件（北京）有限公司	199,173,406.76	--
北汽集团	北京三立车灯有限公司	196,615,433.87	--
北汽集团	北电新能源科技（江苏）有限公司	192,237,891.64	--
北汽集团	雷萨股份有限公司	184,729,607.39	--
北汽集团	北京奥动新能源投资有限公司	132,414,772.46	--
北汽集团	滨州农村商业银行股份有限公司	130,016,571.60	--
北汽集团	天纳克（北京）汽车减振器有限公司	128,493,826.80	--
北汽集团	京桔新能源汽车科技有限公司	120,425,346.71	--
北汽集团	北京博格华纳汽车传动器有限公司	103,006,738.56	--
北汽集团	北京延锋北汽汽车内饰件有限公司	97,573,360.91	--
北汽集团	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	97,507,282.55	--
北汽集团	北京安道拓汽车部件有限公司	79,690,463.29	--
北汽集团	河北规显汽车部件有限公司	76,733,623.35	--
北汽集团	北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司	65,842,445.20	--
北汽集团	蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司	65,063,874.49	--
北汽集团	和信海纳川（沧州）汽车部件有限公司	51,702,430.93	51,702,430.93
北汽集团	北京青特车桥有限公司等	606,980,933.11	74,971,554.38
同仁堂集团	北京市工业设计研究院有限公司	112,268,087.12	--
郊旅公司	北京市旅游房地产开发有限公司	7,221,633.06	--
城乡股份	北京市老年用品展示中心有限公司	7,483,831.52	--
城乡股份	昆明辉宇科技有限公司	2,258,424.88	1,388,424.88
祥龙集团	北京亨得利瑞士钟表有限责任公司等	87,042,889.10	25,152.82
国合中心	全球国合国际货运（北京）有限公司	40,429,068.85	--
国合中心	德贝斯特（北京）物业管理有限公司	7,549,338.54	--
北京建院	北京市住宅产业化集团股份有限公司	76,026,213.18	--
北京建院	中咨工程管理咨询有限公司	72,147,684.45	--
北京建院	北京铜牛股份有限公司等	71,194,708.38	--
中发展投资中心	北京产权交易所有限公司	237,613,725.04	--
中发展投资中心	北京市工业设计研究院有限公司	108,731,371.27	--
中发展投资中心	北京中关村软件园孵化服务有限公司	41,409,096.21	--
中发展投资中心	建信中关村产业园REIT(508099)	965,824,723.34	--
中发展投资中心	北京实创科技园开发建设股份有限公司	825,434,843.19	--
中发展投资中心	北京兴昌高科技发展有限公司	720,098,849.39	--
中发展投资中心	北京中关村发展启航创新投资基金（有限合伙）	389,015,729.91	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
中发展投资中心	北京市中关村小额贷款股份有限公司	347,710,414.93	--
中发展投资中心	北京中关村发展启航产业投资基金（有限合伙）	319,084,302.97	--
中发展投资中心	中芯北方集成电路制造（北京）有限公司	287,838,682.88	--
中发展投资中心	北京中关村协同创新投资基金（有限合伙）	274,494,763.89	--
中发展投资中心	北京中小企业信用再担保有限公司	258,715,040.85	--
中发展投资中心	北京光谷科技园开发建设有限公司	191,230,658.42	--
中发展投资中心	中关村协同发展投资有限公司	170,896,869.81	--
中发展投资中心	北京中关村发展前沿企业投资基金（有限合伙）	152,288,185.64	--
中发展投资中心	北京中关村生命科学园产业发展基金（有限合伙）	111,461,243.98	--
中发展投资中心	江苏中关村中诺协同投资基金合伙企业（有限合伙）	108,584,772.35	--
中发展投资中心	4500 Great America Parkway LLC	91,371,348.10	--
中发展投资中心	国同汇智创业投资（北京）有限公司	87,188,734.68	--
中发展投资中心	其他	755,582,561.97	11,768,566.67
北辰集团	无锡市辰万房地产有限公司	51,282,228.00	--
北辰集团	北京康辰亚奥技术股份有限公司	2,447,006.46	--
金隅资产	北京佰能电气技术有限公司	219,175,039.55	--
金隅资产	北京建贸永信玻璃实业有限公司等	46,582,395.27	14,707,812.32
金隅股份	北京金住兴业房地产开发有限公司	734,424,064.30	--
金隅股份	北京怡畅置业有限公司	634,645,431.01	--
金隅股份	北京中泰金建房地产开发有限公司	607,891,447.31	--
金隅股份	南京铂隅房地产开发有限公司	485,988,293.59	--
金隅股份	北京创新产业投资有限公司	223,392,243.05	--
金隅股份	天津耀皮玻璃有限公司	172,664,122.30	--
金隅股份	东陶机器-北京有限公司	148,692,869.74	--
金隅股份	吉林市长吉图投资有限公司	125,222,264.07	--
金隅股份	唐山海螺型材有限责任公司	113,609,667.49	--
金隅股份	欧文斯科宁复合材料-北京）有限公司	83,682,042.86	--
金隅股份	森德-中国暖通设备有限公司	74,369,782.95	--
金隅股份	北京金海诚科创投资合伙企业-有限合伙	64,490,349.13	--
金隅股份	天津盛象塑料管业有限公司等	142,947,801.42	40,184,156.30
首农集团	北京农村商业银行	8,748,912,093.83	--
首农集团	第一创业证券股份有限公司	1,529,030,874.98	--
首农集团	北京麦当劳食品有限公司	1,325,880,053.17	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
首农集团	HCoLuxS.àr.l.	660,320,107.34	--
首农集团	北京家禽育种有限公司	295,538,500.89	--
首农集团	北京京国创优产业基金（有限合伙）	231,694,553.33	--
首农集团	杭州丘比食品有限公司	223,250,179.86	--
首农集团	北京枫树置业有限公司	210,981,096.55	--
首农集团	罗森（北京）有限公司	179,437,621.59	--
首农集团	北京市华都峪口禽业有限责任公司	166,764,632.47	--
首农集团	承德三元御道口牧场有限责任公司	124,213,060.08	--
首农集团	中储粮（天津）仓储物流有限公司	115,506,829.06	--
首农集团	北京丘比食品有限公司	109,068,257.06	--
首农集团	黄山首联投资发展有限公司	100,209,557.33	--
首农集团	京津糖业有限公司	95,906,873.74	--
首农集团	北京大洋药业股份有限公司	85,979,574.53	--
首农集团	北京光明饭店有限公司	71,506,263.92	--
首农集团	北京三元禾丰牧业有限公司	68,149,845.35	--
首农集团	广州丘比食品有限公司	67,573,463.53	--
首农集团	北京安德鲁水果食品有限公司	67,318,450.62	--
首农集团	天津北方糖业物流有限公司	62,714,673.62	62,714,673.62
首农集团	山东宁阳和樱父母代种鸭有限公司	57,870,431.29	--
首农集团	北京荷美尔食品有限公司	51,981,196.22	--
首农集团	北京东澜新业科技发展有限公司等	644,108,245.75	89,169,329.06
投资控股公司	华润医药集团有限公司	7,573,904,382.39	--
投资控股公司	首程控股有限公司	925,769,447.60	--
顺隆致远	北京澄禧投资管理中心（有限合伙）等	17,072,220.89	--
北股交	内蒙古股权交易中心股份有限公司	15,210,458.37	--
北股交	北京启元资本市场发展服务有限公司	6,775,753.25	--
引导基金管理	惠华基金管理有限公司	27,206,764.47	--
北咨公司	北京城镇发展投资基金管理有限公司等	18,561,406.34	500,000.00
外企人力	领禾管理咨询北京有限公司等	163,893,733.25	--
外企人力	北京建信实业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
<b>小 计</b>		<b>252,168,392,555.77</b>	<b>3,805,696,933.35</b>
三、对其他企业投资			
首钢集团	唐山首钢宝业钢铁有限公司	3,700,000,000.00	2,117,140,000.00
首钢集团	秦皇岛首泰龙汇矿业有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00
首钢集团	建平深井矿业有限责任公司	136,323,146.13	136,323,146.13
首钢集团	南阳首控光电有限公司等	50,500,000.00	50,500,000.00
首钢集团	北京首钢华夏国际贸易有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00
首钢集团	北京金长钢贸易有限公司	2,376,403.39	2,376,403.39
首钢集团	北京首钢开源服务中心	1,000,000.00	1,000,000.00

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资单位	被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
北京电控	北京信息职业技术学院培训中心	3,056,670.87	--
京城机电	深圳市北开电器有限公司等	3,422,000.00	2,922,000.00
一轻控股	北京金运通包装制品有限公司等	21,164,233.90	20,764,233.90
首开集团	北京博维信瑞龙建材有限责任公司	1,100,000.00	1,100,000.00
首开集团	北京大昭广告有限公司	400,000.00	400,000.00
北汽集团	北京首创轮胎有限责任公司	20,537,800.00	20,537,800.00
北汽集团	北京宝塔动力科技有限公司	19,058,400.00	19,058,400.00
北汽集团	北京亚太兆隆商贸有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
北汽集团	北内（天津）系统集成科技有限公司等	23,830,468.80	23,830,468.80
祥龙集团	北京富亿通房地产开发有限责任公司/富亿通房地产公司	30,000,000.00	30,000,000.00
祥龙集团	北京安得利停车场有限责任公司	23,500,000.00	23,500,000.00
祥龙集团	北京阳光国际货运有限公司	13,432,442.53	13,432,442.53
祥龙集团	深圳北京贸易公司等	34,233,308.65	31,633,308.65
北辰集团	翔远投资	107,000.00	107,000.00
首农集团	北京龙建天鸿顺鸭业有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
首农集团	北京华都肉食品公司	26,071,878.62	26,071,878.62
首农集团	北京门头沟宏远经销有限公司等	29,933,996.87	29,933,996.87
小计		<b>4,576,347,749.76</b>	<b>2,986,931,078.89</b>
合计		<b>280,975,990,537.73</b>	<b>7,040,407,744.98</b>

## 18、其他权益工具投资

### （1）其他权益工具投资情况

投资单位	被投资单位	期末余额	期初余额
本公司	北京市政府投资引导基金（有限合伙）	70,278,881,765.77	64,725,805,643.04
本公司	北京金融控股集团有限公司	27,428,200,967.12	27,428,200,967.12
本公司	中债增信永续债	--	200,000,000.00
首钢集团	中债信用增进投资股份有限公司	1,570,148,370.53	1,775,293,419.12
首钢集团	新矿资源有限公司	637,857,755.95	718,552,665.80
首钢集团	其他	2,505,243,860.71	2,971,051,740.04
北京电控	北京集成电路装备产业投资并购基金（有限合伙）	239,953,717.74	90,262,690.33
北京电控	天津显智链投资中心（有限合伙）	133,275,480.34	156,455,778.03
北京电控	北京国寿电科股权投资基金合伙企业（有限合伙）等	889,060,691.38	907,490,116.64
京城机电	上海爱姆意机电设备连锁有限公司等	6,278,045.02	5,476,845.93
京能集团	北京首创证券股份有限公司	2,330,105,829.58	921,449,360.00
京能集团	广东发展银行股份有限公司	1,471,278,471.00	1,283,551,230.00
京能集团	国华能源有限公司	467,674,500.00	437,632,831.17
京能集团	北京古北水镇旅游有限公司	436,826,230.00	410,249,970.00

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

京能集团	新包神铁路有限责任公司	325,742,617.21	278,124,819.43
京能集团	其他	2,397,543,657.49	2,723,870,595.61
首发集团	招商局公路网络科技控股股份有限公司	636,292,689.27	705,739,410.87
首发集团	Beijing CEDC Corporation	154,866,085.16	154,866,085.16
首发集团	北京城建设计发展集团股份有限公司等	212,958,455.29	192,140,720.09
一轻控股	久智光电子材料科技有限公司	45,395,857.41	42,769,696.02
一轻控股	利乐包装（北京）有限公司	17,299,910.05	26,848,333.70
一轻控股	北京西普耐火材料有限公司等	129,369,653.23	126,987,124.42
首开集团	北京城市铁路股份有限公司	178,706,888.00	178,706,888.00
首开集团	交通银行等	119,074,602.28	125,974,933.03
北汽集团	Mercedes-BenzGroupAG	48,662,041,046.13	52,101,465,339.26
北汽集团	DaimlerTruckHoldingAG	11,472,036,643.24	12,445,304,429.48
北汽集团	华融国际信托有限责任公司	1,563,026,804.63	1,864,893,920.94
北汽集团	深圳市本源晶鸿股权投资基金企业（有限合伙）	963,386,935.49	929,551,362.76
北汽集团	康得新复合材料集团股份有限公司	499,999,996.86	499,999,996.86
北汽集团	国家体育场有限责任公司等	611,787,878.60	726,700,697.09
同仁堂集团	北京市朝阳区呼家楼第二社区卫生服务中心	58,030,000.00	58,030,000.00
同仁堂集团	上市公司股票	8,591,358.31	4,466,181.70
祥龙集团	北京资产管理有限公司	216,000,000.00	216,000,000.00
祥龙集团	北京家乐福商业有限公司	51,300,041.42	51,300,041.42
祥龙集团	中粮可口可乐饮料(北京)有限公司	33,326,093.75	33,326,093.75
祥龙集团	北京西直门华星贸易大厦等	81,519,249.54	81,444,261.98
国合中心	西门子技术开发有限公司等	4,496,686.62	4,350,306.40
中发展投资中心	北京地铁十号线投资有限责任公司等	218,135,446.44	--
中发展集团	冠清展锐等	523,960,412.19	--
北辰集团	华邦物业管理有限公司等	27,952,415.07	27,952,415.07
金隅资产	中国建材股份有限公司	303,457,771.44	414,529,391.60
金隅资产	国建联盟传媒投资（北京）有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
金隅股份	上市公司股票投资	575,913,238.44	352,567,696.00
金隅股份	其他非上市公司权益投资	198,035,509.21	244,207,153.44
首农集团	贵州茅台酒股份有限公司	906,675,000.00	1,076,250,000.00
首农集团	中化资本有限公司	680,662,905.60	676,457,031.88
首农集团	中粮资本投资有限公司	647,846,795.36	732,899,307.60
首农集团	中化资本投资管理有限责任公司等	720,524,440.99	1,031,265,496.73
置业管理	北京国谊医院有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北咨公司	北京祥发汽车服务有限公司等	10,745,626.85	6,092,400.00
<b>合 计</b>		<b>181,664,488,396.71</b>	<b>180,179,555,387.51</b>

(2) 期末重要的其他权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额
北京市政府投资引导基金（有限合伙）	3,280,164,474.57	13,233,561,437.05	--	--
北京金融控股集团有限公司	1,230,374,061.72	2,419,209,943.10	--	--
招商局公路网络科技控股股份有限公司	28,334,269.04	436,736,644.24	--	48,316,584.76
贵州茅台酒股份有限公司	22,882,125.00	906,500,470.10	--	--
中粮资本投资有限公司	16,196,306.52	--	332,971,504.64	--
<b>合 计</b>	<b>4,577,951,236.85</b>	<b>16,996,008,494.49</b>	<b>332,971,504.64</b>	<b>48,316,584.76</b>

19、其他非流动金融资产

种类	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	3,979,485,645.13	4,399,126,404.31
北京首璟祥鹰企业管理有限公司	3,094,611,213.57	2,979,392,345.68
北京智投汇亦股权投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000,000.00	--
北京首璟丰泰管理咨询中心（有限合伙）	2,535,883,645.14	2,171,029,161.05
建广广铭（德州）产业投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000,000.00	--
首颐医疗健康投资管理有限公司	1,997,814,957.95	1,596,938,220.27
北京集成电路制造和装备股权投资中心（有限合伙）	1,905,414,808.27	--
北京市科技创新基金（有限合伙）	1,722,284,060.23	942,550,814.91
首程控股有限公司	1,558,629,941.03	1,163,763,309.12
北京信聿投资中心（有限合伙）	1,074,073,502.16	1,573,429,176.18
第一创业证券股份有限公司	1,043,383,982.63	1,476,554,561.00
北京集成电路设计和封测股权投资中心（有限合伙）	966,507,409.36	--
北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心（有限合伙）	885,931,931.26	--
北京发那科机电有限公司	829,801,187.96	--
北京智芯微电子科技有限公司	778,839,225.00	--
王府井集团股份有限公司	750,948,236.24	1,198,806,048.00
京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）	668,502,858.52	661,938,926.43
北京首狮铭智瑾信经济咨询企业（有限合伙）	661,193,578.95	653,148,527.14
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	621,633,911.16	554,629,171.33
北京三六零鸿心创业投资合伙企业（有限合伙）	599,142,112.78	--
中国世贸投资有限公司	548,000,000.00	537,600,000.00
欧冶云商股份有限公司	530,000,000.00	411,998,525.59
北京集成电路尖端芯片股权投资中心（有限合伙）	520,607,762.50	--
北京环境有限公司	500,000,000.00	--
成都首钢丝路股权投资基金有限公司	423,473,455.45	761,242,112.78

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中金资产管理	415,986,434.94	--
国开厚德（北京）投资基金有限公司	409,560,771.43	512,451,183.70
北京京管投资中心(有限合伙)	365,165,366.00	365,165,366.00
上海金砖一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	305,181,200.00	305,181,200.00
达闼项目(Huang Family)	292,513,200.00	--
北京宽街博华投资中心（有限合伙）	249,758,397.00	279,984,634.00
北京国科汇金股权投资基金合伙企业（有限合伙）	234,365,830.16	--
北京集成电路装备产业投资并购基金(有限合伙)	230,041,851.85	87,926,387.00
顺隆 3 号固定收益投资私募基金	220,560,255.75	214,463,509.96
北京星实投资管理中心（有限合伙）	220,466,929.49	183,874,599.47
顺隆 5 号固定收益投资私募基金	220,417,911.44	214,464,413.87
顺隆 6 号固定收益投资私募基金	216,908,365.16	213,215,375.00
顺隆 7 号固定收益投资私募基金	215,942,309.39	213,519,836.63
顺隆 8 号固定收益投资私募基金	215,531,064.16	213,366,573.73
北京京国益基金(有限合伙)	211,372,542.34	210,561,527.53
北京创业公社投资发展有限公司	194,954,420.00	142,753,765.00
北京凯雷二期投资中心（有限合伙）	192,562,522.00	170,663,951.00
京城智创	179,105,920.94	167,094,660.00
其他	14,102,361,987.33	8,849,473,110.46
<b>合计</b>	<b>51,888,920,704.67</b>	<b>33,426,307,397.14</b>

## 20、投资性房地产

### (1) 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	77,121,675,235.89	23,241,207,047.41	3,186,623,371.08	97,176,258,912.22
其中：房屋、建筑物	74,312,270,614.78	20,334,428,518.93	2,760,517,361.67	91,886,181,772.04
土地使用权	2,809,404,621.11	2,906,778,528.48	426,106,009.41	5,290,077,140.18
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	16,131,699,135.37	3,464,391,286.44	811,101,374.61	18,784,989,047.20
其中：房屋、建筑物	15,525,816,710.23	3,251,152,442.86	789,344,220.96	17,987,624,932.13
土地使用权	605,882,425.14	213,238,843.58	21,757,153.65	797,364,115.07
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	60,989,976,100.52	--	--	78,391,269,865.02
其中：房屋、建筑物	58,786,453,904.55	--	--	73,898,556,839.91
土地使用权	2,203,522,195.97	--	--	4,492,713,025.11
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>	227,968,202.62	137,816,686.00	128,687.08	365,656,201.54
其中：房屋、建筑物	227,968,202.62	137,816,686.00	128,687.08	365,656,201.54
土地使用权	--	--	--	--
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	60,762,007,897.90	--	--	78,025,613,663.48
其中：房屋、建筑物	58,558,485,701.93	--	--	73,532,900,638.37
土地使用权	2,203,522,195.97	--	--	4,492,713,025.11

北京国有资本运营管理有限公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 以公允价值计量

项目	期初公允价值	购置	本期增加		本期减少		期末公允价值
			自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
<b>一、成本合计</b>	<b>49,946,786,076.81</b>	<b>1,919,401,801.36</b>	<b>575,574,041.25</b>	--	<b>56,496,931.77</b>	<b>11,056,695.23</b>	<b>52,374,208,292.42</b>
其中：1、房屋、建筑物	49,706,496,632.58	1,919,401,801.36	569,572,940.57	--	56,496,931.77	11,056,695.23	<b>52,127,917,747.51</b>
2、土地使用权	240,289,444.23	--	6,001,100.68	--	--	--	<b>246,290,544.91</b>
<b>二、公允价值变动合计</b>	<b>10,013,186,352.92</b>	--	<b>275,381,981.44</b>	<b>840,705,079.26</b>	<b>457,100.00</b>	<b>24,593,993.86</b>	<b>11,104,222,319.76</b>
其中：1、房屋、建筑物	8,943,558,135.76	--	271,233,014.45	831,598,781.35	457,100.00	24,593,993.86	<b>10,021,338,837.70</b>
2、土地使用权	1,069,628,217.16	--	4,148,966.99	9,106,297.91	--	--	<b>1,082,883,482.06</b>
<b>三、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>59,959,972,429.73</b>	<b>1,919,401,801.36</b>	<b>850,956,022.69</b>	<b>840,705,079.26</b>	<b>56,954,031.77</b>	<b>35,650,689.09</b>	<b>63,478,430,612.18</b>
其中：1、房屋、建筑物	58,650,054,768.34	1,919,401,801.36	840,805,955.02	831,598,781.35	56,954,031.77	35,650,689.09	62,149,256,585.21
2、土地使用权	1,309,917,661.39	--	10,150,067.67	9,106,297.91	--	--	1,329,174,026.97

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未办妥产权证书的使用权资产账面价值共计 1,774,847,029.29 元。

21、固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	872,178,887,340.34	884,020,824,292.35
固定资产清理	498,216,338.54	617,209,476.28
<b>合 计</b>	<b>872,677,103,678.88</b>	<b>884,638,033,768.63</b>

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,389,159,699,277.93	90,297,101,888.30	28,492,627,815.01	1,450,964,173,351.22
其中：土地资产	34,921,997,257.78	20,689,209.66	6,250,446.98	34,936,436,020.46
房屋、建筑物	367,622,902,117.31	21,631,482,632.76	7,417,044,218.19	381,837,340,531.88
机器设备	779,279,483,939.31	55,083,555,946.58	15,041,081,980.80	819,321,957,905.09
运输工具	15,952,228,690.14	2,488,793,563.54	2,782,721,873.39	15,658,300,380.29
电子设备	17,951,899,424.33	2,661,195,675.72	525,885,973.42	20,087,209,126.63
办公设备	25,643,820,395.68	4,001,864,840.65	1,285,352,210.06	28,360,333,026.27
酒店业家具	127,089,397.22	39,626,601.61	2,974,783.10	163,741,215.73
其他	147,660,278,056.16	4,369,893,417.78	1,431,316,329.07	150,598,855,144.87
二、累计折旧合计	480,648,026,999.87	85,599,413,118.30	14,270,518,601.49	551,976,921,516.68
其中：土地资产	--	763,921.43	--	763,921.43
房屋、建筑物	87,216,374,162.04	14,936,069,303.49	2,233,350,045.90	99,919,093,419.63
机器设备	324,418,621,614.88	59,226,147,780.26	8,784,795,707.46	374,859,973,687.68
运输工具	9,595,155,467.30	1,897,701,909.81	1,725,375,343.57	9,767,482,033.54
电子设备	10,118,842,567.18	2,268,354,460.79	387,507,987.70	11,999,689,040.27
办公设备	16,509,702,590.04	3,025,857,183.08	722,048,967.76	18,813,510,805.36
酒店业家具	75,837,200.25	45,732,559.90	221,967.02	121,347,793.13
其他	32,713,493,398.18	4,198,785,999.54	417,218,582.08	36,495,060,815.64
三、固定资产账面净值合计	908,511,672,278.06			898,987,251,834.54
其中：土地资产	34,921,997,257.78			34,935,672,099.03
房屋、建筑物	280,406,527,955.27			281,918,247,112.25
机器设备	454,860,862,324.43			444,461,984,217.41
运输工具	6,357,073,222.84			5,890,818,346.75
电子设备	7,833,056,857.15			8,087,520,086.36
办公设备	9,134,117,805.64			9,546,822,220.91

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
酒店业家具	51,252,196.97			42,393,422.60
其他	114,946,784,657.98			114,103,794,329.23
四、固定资产减值准备合计	24,490,847,985.71	5,021,879,369.48	2,704,362,860.99	26,808,364,494.20
其中：土地资产	--	--	--	--
房屋、建筑物	5,541,296,186.27	2,519,554,669.79	726,911,515.90	7,333,939,340.16
机器设备	16,682,713,725.58	2,266,434,805.74	1,319,989,047.38	17,629,159,483.94
运输工具	788,972,560.12	211,859,610.27	370,116,308.71	630,715,861.68
电子设备	687,652,944.98	2,768,093.48	1,586,373.48	688,834,664.98
办公设备	485,838,070.55	6,285,169.26	280,149,922.43	211,973,317.38
酒店业家具	--	2,527,596.39	--	2,527,596.39
其他	304,374,498.21	12,449,424.55	5,609,693.09	311,214,229.67
五、固定资产账面价值合计	884,020,824,292.35			872,178,887,340.34
其中：土地资产	34,921,997,257.78			34,935,672,099.03
房屋、建筑物	274,865,231,769.00			274,584,307,772.09
机器设备	438,178,148,598.85			426,832,824,733.47
运输工具	5,568,100,662.72			5,260,102,485.07
电子设备	7,145,403,912.17			7,398,685,421.38
办公设备	8,648,279,735.09			9,334,848,903.53
酒店业家具	51,252,196.97			39,865,826.21
其他	114,642,410,159.77			113,792,580,099.56

## ② 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	215,564,218.72	96,770,743.50	11,235,810.97	107,557,664.25
机器设备	2,863,272,002.45	2,036,582,075.36	686,708,559.87	139,981,367.22
运输工具	4,311,846.13	2,630,639.93	4,540.00	1,676,666.20
电子设备	1,587,810.16	1,362,640.99	187,934.96	37,234.21
办公设备	73,329,129.59	67,423,501.14	920,372.87	4,985,255.58
其他	6,617,815.17	6,311,372.11		306,443.06
合 计	<b>3,164,682,822.22</b>	<b>2,211,080,973.03</b>	<b>699,057,218.67</b>	<b>254,544,630.52</b>

## ③ 未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未办妥产权证书的固定资产账面价值共计 1,434,756,239.72 元。

## (2) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
待拆迁清理资产	8,719,374.58	6,868,156.60	尚未处理完毕

北京国有资本运营管理有限公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
待报废资产	261,897,854.29	466,708,242.75	尚未处理完毕
待无偿划转资产	1,921,672.20	1,921,672.20	尚未处理完毕
待处置资产	225,677,437.47	141,711,404.73	尚未处理完毕
合 计	<b>498,216,338.54</b>	<b>617,209,476.28</b>	--

## 22、在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	215,067,325,217.63	4,889,027,897.24	210,178,297,320.39	187,218,708,872.71	4,191,399,217.31	183,027,309,655.40
工程物资	594,431,222.12	13,237,175.87	581,194,046.25	1,499,252,431.77	23,948,755.74	1,475,303,676.03
合计	<b>215,661,756,439.75</b>	<b>4,902,265,073.11</b>	<b>210,759,491,366.64</b>	<b>188,717,961,304.48</b>	<b>4,215,347,973.05</b>	<b>184,502,613,331.43</b>

## (1) 在建工程

## 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第 6 代 AMOLED 项目-重庆	31,013,623,277.00	--	31,013,623,277.00	24,774,517,248.00	--	24,774,517,248.00
马城铁矿采选工程	6,591,016,821.05	--	6,591,016,821.05	4,974,455,818.70	--	4,974,455,818.70
广渠路东延	5,962,983,651.20	--	5,962,983,651.20	5,658,864,656.49	--	5,658,864,656.49
东六环路（京哈高速-潞苑北大街）加宽改造工程	5,430,620,001.59	--	5,430,620,001.59	2,834,574,159.65	--	2,834,574,159.65
红墩子煤矿项目	4,795,692,803.31	--	4,795,692,803.31	3,626,983,617.25	--	3,626,983,617.25
广渠路二期	4,264,016,768.21	--	4,264,016,768.21	4,141,688,525.81	--	4,141,688,525.81
内蒙古酸刺沟电厂二期 2×660MW 机组工程	3,999,634,224.05	--	3,999,634,224.05	2,377,521,989.05	--	2,377,521,989.05
贵钢搬迁项目	2,698,890,921.05	45,767,282.23	2,653,123,638.82	2,766,212,307.43	45,767,282.23	2,720,445,025.20
南站外部路网	2,618,572,703.16	--	2,618,572,703.16	2,618,572,703.16	--	2,618,572,703.16
国家会议中心二期项目配套物业	2,383,139,281.10	--	2,383,139,281.10	6,612,496,268.19	--	6,612,496,268.19
其他	145,309,134,765.91	4,843,260,615.01	140,465,874,150.90	126,832,821,578.98	4,145,631,935.08	122,687,189,643.90
合计	<b>215,067,325,217.63</b>	<b>4,889,027,897.24</b>	<b>210,178,297,320.39</b>	<b>187,218,708,872.71</b>	<b>4,191,399,217.31</b>	<b>183,027,309,655.40</b>

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
第 6 代 AMOLED（柔性）生产线-重庆	46,500,000,000.00	24,774,517,248.00	6,243,115,489.00	4,009,460.00	--	31,013,623,277.00	70.04	70.04	624,014,961.00	438,224,219.00	4.24	自筹及借款
马城铁矿采选工程	13,817,467,100.00	4,974,455,818.70	1,616,561,002.35	--	--	6,591,016,821.05	47.70	47.70	47,631,608.64	44,757,811.10	4.30	自筹
广渠路东延	7,852,090,000.00	5,658,864,656.49	304,118,994.71	--	--	5,962,983,651.20	75.94	75.94	--	--	--	财政拨款
东六环路（京哈高速-潞苑北大街）加宽改造工程	12,591,695,668.00	2,834,574,159.65	2,596,045,841.94	--	--	5,430,620,001.59	43.13	43.13	116,223,620.75	42,255,678.06	0.02	市政府投资、专项债、中央车购税
红墩子煤矿项目	9,156,747,700.00	3,626,983,617.25	1,168,709,186.06	--	--	4,795,692,803.31	74.14	74.14	796,898,711.96	136,650,637.04	3.77	自筹
广渠路二期	4,684,230,000.00	4,141,688,525.81	122,328,242.40	--	--	4,264,016,768.21	91.03	91.03	--	--	--	财政拨款
内蒙古酸刺沟电厂二期 2×660MW 机组工程	5,044,530,000.00	2,377,521,989.05	1,634,650,298.39	--	12,538,063.39	3,999,634,224.05	79.31	80.00	175,096,391.99	105,678,403.11	4.05	自有资金及借款
贵钢搬迁项目	8,084,590,000.00	2,720,445,025.20	9,729,035.96	17,747,593.04	59,302,829.30	2,653,123,638.82	50.00	50.00	--	--	--	自筹
南站外部路网	2,953,620,000.00	2,618,572,703.16	--	--	--	2,618,572,703.16	88.66	88.66	--	--	--	财政拨款
国家会议中心二期项目配套物业	30,956,520,000.00	6,612,496,268.19	907,604,376.91	5,136,961,364.00	--	2,383,139,281.10	62.00	71.31	302,599,848.98	286,364,117.45	4.84	自筹
合计	141,641,490,468.00	60,340,120,011.50	14,602,862,467.72	5,158,718,417.04	71,840,892.69	69,712,423,169.49	--	--	2,062,465,143.32	1,053,930,865.76	--	——

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
锡林郭勒盟东乌旗一期 2*500 万吨/年褐煤提质项目	380,761,924.60	项目终止
暂估上牌车辆	58,657,684.21	可收回金额低于成本
模塑立体库项目	42,200,301.34	海松元退出后遗留项目，对其全额进行减值
工程设备	29,768,263.00	处于闲置状态且无法继续使用
赤峰循环水余热利用项目	10,790,197.34	项目终止
海淀北部新区能源互联网示范项目	9,990,200.00	项目终止
官厅风电场三期项目	9,773,447.97	项目终止
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	1,890,684.00	设备陈旧，无法满足现有产品生产要求
其他	11,345,808.85	项目停建
<b>合 计</b>	<b>555,178,511.31</b>	——

(2) 工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用设备及材料	294,644,028.38	694,015,325.93
工器具及备品备件	7,551,886.70	161,507.59
其他工程物资	278,998,131.17	781,126,842.51
<b>合计</b>	<b>581,194,046.25</b>	<b>1,475,303,676.03</b>

23、生产性生物资产

项 目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	20,974,288.78	26,344,246.85	2,079,728.00	45,238,807.63
二、畜牧养殖业	1,940,274,967.06	2,974,605,457.26	2,652,164,006.05	2,262,716,418.27
三、林业	54,091,180.54	--	1,736,358.08	52,354,822.46
四、水产业	--	575,909.80	--	575,909.80
<b>合 计</b>	<b>2,015,340,436.38</b>	<b>3,001,525,613.91</b>	<b>2,655,980,092.13</b>	<b>2,360,885,958.16</b>

24、使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	19,255,720,723.27	6,802,410,016.09	4,165,956,437.60	21,892,174,301.76
其中：土地	4,281,450,947.24	1,070,870,285.36	357,903,363.42	4,994,417,869.18
房屋、建筑物	11,611,969,560.24	5,429,217,269.45	2,539,371,586.58	14,501,815,243.11
机器、运输、办公设备	2,886,429,929.06	198,576,337.01	1,259,468,262.82	1,825,538,003.25
其他	475,870,286.73	103,746,124.27	9,213,224.78	570,403,186.22
二、累计折旧合计	3,552,922,999.32	3,365,688,579.61	1,372,380,140.08	5,546,231,438.85
其中：土地	466,927,208.19	299,575,983.16	36,551,139.86	729,952,051.49

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

房屋、建筑物	2,373,520,531.51	2,802,338,806.55	870,046,764.23	4,305,812,573.83
机器、运输、办 公设备	654,382,562.68	187,727,857.04	459,709,484.45	382,400,935.27
其他	58,092,696.94	76,045,932.86	6,072,751.54	128,065,878.26
三、使用权资产账面净 值合计	15,702,797,723.95	—	—	16,345,942,862.91
其中：土地	3,814,523,739.05	—	—	4,264,465,817.69
房屋、建筑物	9,238,449,028.73	—	—	10,196,002,669.28
机器、运输、办 公设备	2,232,047,366.38	--	--	1,443,137,067.98
其他	417,777,589.79	—	—	442,337,307.96
四、减值准备合计	464,557.00	--	--	464,557.00
其中：土地	464,557.00	--	--	464,557.00
房屋、建筑物	--	--	--	--
机器、运输、办 公设备	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
五、使用权资产账面价 值合计	15,702,333,166.95	—	—	16,345,478,305.91
其中：土地	3,814,059,182.05	—	—	4,264,001,260.69
房屋、建筑物	9,238,449,028.73	—	—	10,196,002,669.28
机器、运输、办 公设备	2,232,047,366.38	—	—	1,443,137,067.98
其他	417,777,589.79	—	—	442,337,307.96

## 25、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	205,934,700,989.52	26,279,502,161.65	11,185,048,431.63	221,029,154,719.54
其中：软件	8,754,324,463.16	1,523,862,212.13	136,874,108.15	10,141,312,567.14
土地使用权	111,549,208,673.03	4,952,594,786.16	1,925,878,072.05	114,575,925,387.14
专利权	2,733,667,742.31	277,992,532.94	46,740,127.51	2,964,920,147.74
非专利技术	35,677,699,421.83	2,859,381,099.60	1,802,952,882.51	36,734,127,638.92
商标权	5,056,281,439.65	42,186,406.21	4,344,456,198.01	754,011,647.85
著作权	146,633,250.01	5,915,129.06	1,172,641.48	151,375,737.59
特许权	7,927,425,323.11	844,235,550.86	22,698,940.00	8,748,961,933.97
采矿权	17,736,531,600.88	13,073,880,364.53	422,522,512.94	30,387,889,452.47
探矿权	2,493,385,006.75	1,279,238,361.99	1,705,573,718.75	2,067,049,649.99
知识产权	1,727,772,855.43	162,311,591.12	--	1,890,084,446.55
其他	12,131,771,213.36	1,257,904,127.05	776,179,230.23	12,613,496,110.18
二、累计摊销合计	50,220,258,076.77	11,520,751,454.48	1,874,960,424.35	59,866,049,106.90
其中：软件	5,047,514,682.88	1,220,138,741.47	67,439,085.97	6,200,214,338.38
土地使用权	10,867,584,101.67	1,410,821,251.32	407,039,878.07	11,871,365,474.92

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利权	1,308,059,208.55	243,063,295.52	46,717,486.01	1,504,405,018.06
非专利技术	21,082,512,611.11	3,725,616,854.54	671,039,865.36	24,137,089,600.29
商标权	421,205,176.88	77,973,941.93	220,296,808.51	278,882,310.30
著作权	88,200,362.78	15,500,101.36	15,330.18	103,685,133.96
特许权	1,242,446,902.65	432,505,683.44	13,671,586.44	1,661,280,999.65
采矿权	3,052,839,930.22	3,292,789,572.85	8,566,900.00	6,337,062,603.07
探矿权	805,288.00	--	--	805,288.00
知识产权	1,322,749,723.25	305,890,143.95	--	1,628,639,867.20
其他	5,786,340,088.78	796,451,868.10	440,173,483.81	6,142,618,473.07
三、无形资产减值准备合计	5,293,840,528.98	7,940,575,996.50	372,092,997.21	12,862,323,528.27
其中：软件	3,850,723.38	10,919,535.66	1,591,739.64	13,178,519.40
土地使用权	1,586,799,591.45	7,226,518,040.31	--	8,813,317,631.76
专利权	2,074,089.68	2,773,533.74	--	4,847,623.42
非专利技术	526,648,190.63	114,118,139.84	--	640,766,330.47
商标权	8,384,129.59	849,746.95	--	9,233,876.54
著作权	--	--	--	--
特许权	--	--	--	--
采矿权	1,216,470,597.36	587,117,254.00	--	1,803,587,851.36
探矿权	207,369,015.39	--	207,369,015.39	--
知识产权	--	--	--	--
其他	1,742,244,191.50	-1,720,254.00	163,132,242.18	1,577,391,695.32
四、账面价值合计	150,420,602,383.77	---	---	148,300,782,084.37
其中：软件	3,702,959,056.90	---	---	3,927,919,709.36
土地使用权	99,094,824,979.91	---	---	93,891,242,280.46
专利权	1,423,534,444.08	---	---	1,455,667,506.26
非专利技术	14,068,538,620.09	---	---	11,956,271,708.16
商标权	4,626,692,133.18	---	---	465,895,461.01
著作权	58,432,887.23	---	---	47,690,603.63
特许权	6,684,978,420.46	---	---	7,087,680,934.32
采矿权	13,467,221,073.30	---	---	22,247,238,998.04
探矿权	2,285,210,703.36	---	---	2,066,244,361.99
知识产权	405,023,132.18	---	---	261,444,579.35
其他	4,603,186,933.08	---	---	4,893,485,941.79

说明：截至 2022 年 12 月 31 日，金隅集团尚未办妥产权证书的无形资产账面价值为 312,378,905.03 元。

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 26、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		确认为无形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
<b>首钢集团</b>							
开发支出	59,409,314.67	194,201,514.12	8,308,096.46	5,416,923.45	152,545,379.94	34,482,144.18	69,474,477.68
<b>北京电控</b>							
集成电路工艺项目研发	3,307,161,908.77	1,977,809,772.02	--	328,435,072.03	--	17,133,409.03	4,939,403,199.73
综合在线管控平台建设项目	26,854,948.71	4,503,506.68	--	--	--	--	31,358,455.39
牡丹舆情服务	22,034,142.70	--	778,790.71	1,037,735.82	778,790.71	--	20,996,406.88
新型商用显示系统集成项目	13,094,827.04	--	--	147,553.59	--	--	12,947,273.45
半导体器件封装制程外观缺陷光学检测	--	24,167,990.19	--	--	--	--	24,167,990.19
自主可控监管平台建设项目	--	19,555,126.47	--	--	--	--	19,555,126.47
纵向科研成本	4,701,012.72	8,334,293.76	--	--	798,892.54	--	12,236,413.94
清华大学合作项目	--	14,563,106.79	--	--	--	--	14,563,106.79
其他开发支出	66,952,533.87	65,800,707.80	27,825,208.04	16,890,032.96	33,536,990.24	6,931,812.27	103,219,614.24
<b>小 计</b>	<b>3,440,799,373.81</b>	<b>2,114,734,503.71</b>	<b>28,603,998.75</b>	<b>346,510,394.40</b>	<b>35,114,673.49</b>	<b>24,065,221.30</b>	<b>5,178,447,587.08</b>
<b>京城机电</b>							
泵产品研发项目	29,853,765.21	11,632,769.78	--	--	2,706,987.24	--	38,779,547.75
研究院产品研发项目	28,564,832.25	12,183,476.41	--	--	5,634,347.03	--	35,113,961.63
阀产品研发项目	23,122,109.95	6,579,734.59	--	--	291,820.80	--	29,410,023.74
工程阀产品研发项目	27,476,382.84	637,555.61	--	--	348,249.38	--	27,765,689.07
结题 K2003（河间设备） 500T/D 立式垃圾焚烧余热锅炉开发及应用（预算 1911 万元）	13,807,636.58	893,663.21	--	--	--	--	14,701,299.79
<b>TAURUS</b>	14,914,706.39	--	--	--	81,157.04	2,774,777.98	12,058,771.37
结题 K2005（河间设备） 500t/d 生活垃圾焚烧烟气净化系统技术研发（预算 1137.1 万元）	8,800,134.89	3,124,481.42	--	--	--	--	11,924,616.31

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加		确认为无形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
K2110 污泥焚烧炉供风及燃烧控制理论研究及工程应用	7,891,395.36	2,356,819.65	--	--	--	--	10,248,215.01
其他开发支出	100,226,112.67	78,480,640.40	3,708,988.16	42,176,746.26	53,239,250.08	9,000,028.70	77,999,716.19
<b>小 计</b>	<b>254,657,076.14</b>	<b>115,889,141.07</b>	<b>3,708,988.16</b>	<b>42,176,746.26</b>	<b>62,301,811.57</b>	<b>11,774,806.68</b>	<b>258,001,840.86</b>
<b>京能集团</b>							
大容量电池储能电站建设及运行控制关键技术研究与应用科技项目	--	248,314,382.98	--	--	--	--	248,314,382.98
智能化系统、技术体系研究及应用	57,256,350.60	119,975,434.10	4,424,851.49	4,676,801.54	6,381,731.27	8,142,994.75	162,455,108.63
智能化热网调度体系建设和完善	39,242,886.07	26,882,687.82	--	--	3,480,715.21	--	62,644,858.68
碳中和背景下燃气机组灵活性调节技术研究与应用	26,268,580.61	34,277,739.40	--	--	--	--	60,546,320.01
服务平台的设计、研发与应用	52,815,749.22	16,866,515.34	--	25,619,367.60	1,089,594.50	--	42,973,302.46
SGT5-4000F(4+)型燃机灵活性升级技术研究及应用	24,947,812.76	13,700,201.58	--	--	228,800.00	--	38,419,214.34
新型储能蓄热产业化推广供热供冷研究与示范	25,192,573.96	12,392,221.09	--	--	6,900.00	--	37,577,895.05
节能与环保技术研究及示范	29,900,382.77	10,210,938.35	--	--	--	5,825,830.08	34,285,491.04
630MW 烟煤机组湿法脱硫烟气系统提水技术创新应用	28,909,933.25	185,500.00	--	--	--	--	29,095,433.25
数字化安全管理平台升级技术服务	534,352.12	25,798,864.40	--	--	--	1,781,173.71	24,552,042.81
西北分公司银川集控中心项目款	16,665,033.15	1,443,910.34	--	--	--	--	18,108,943.49
朝阳区非成像聚光太阳能供热研究与示范	12,695,729.37	4,119,870.58	--	--	--	--	16,815,599.95
智慧电厂关键技术和系统集成研究	3,397,601.78	9,066,076.93	--	--	--	--	12,463,678.71
京能集团网络安全态势感知平台与终端防护软件采购项目款	10,653,946.98	1,076,539.81	--	--	--	--	11,730,486.79
其他开发支出	181,520,081.89	126,626,327.78	6,021,623.69	24,387,944.91	35,288,593.60	206,563,987.88	47,927,506.97
<b>小 计</b>	<b>510,001,014.53</b>	<b>650,937,210.50</b>	<b>10,446,475.18</b>	<b>54,684,114.05</b>	<b>46,476,334.58</b>	<b>222,313,986.42</b>	<b>847,910,265.16</b>
<b>首发集团</b>							
节能降耗型优化工艺在污水站改造中应用及有机	--	1,834,439.81	--	--	1,834,439.81	--	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加		确认为无形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
垃圾资源化处置工艺的研究							
基于矢量传声器的道路车辆声功率检测和交通噪声监测平台的研发	--	8,797,331.05	--	--	8,797,331.05	--	--
道路交通热熔标线性能提升技术及应用研究	--	3,662,672.31	--	--	3,662,672.31	--	--
国有资本经营预算项目	--	6,418,874.44	--	--	--	--	6,418,874.44
G21 单片式 OBU 模块研发项目	--	2,057,938.51	--	--	2,057,938.51	--	--
基于开源 GIS 的应用研究项目	--	896,749.45	--	--	896,749.45	--	--
基于深度学习的高速公路设备设施识别与预警应用研究	--	1,692,565.57	--	--	1,692,565.57	--	--
数据集成服务平台研究	--	996,757.60	--	--	996,757.60	--	--
小 计	--	<b>26,357,328.74</b>	--	--	<b>19,938,454.30</b>	--	<b>6,418,874.44</b>
<b>一轻控股</b>							
大规模集成电路、LEN 封装用新型键合材料的研发和产业化	9,635,458.93	--	--	--	9,635,458.93	--	--
绵柔因子	390,009.51	--	--	--	390,009.51	--	--
植物工厂、溴化镧研发等项目	1,493,967.66	630,031.36	--	--	2,123,999.02	--	--
SP-精酿	130,649.20	328,915.87	--	--	--	--	459,565.07
SP-酱酒	--	18,701.52	--	--	--	--	18,701.52
小 计	<b>11,650,085.30</b>	<b>977,648.75</b>	--	--	<b>12,149,467.46</b>	--	<b>478,266.59</b>
<b>首开集团</b>							
光大银行支付宝通道缴费系统	239,974.12	888,128.19	--	--	--	--	1,128,102.31
物业管理缴费系统二、三期	698,054.20	--	--	--	--	--	698,054.20
首华物业经营核算系统	142,246.87	--	--	--	--	--	142,246.87
古建综合服务平台	--	2,758,988.76	--	1,108,323.59	714,273.45	--	936,391.72
小 计	<b>1,080,275.19</b>	<b>3,647,116.95</b>	--	<b>1,108,323.59</b>	<b>714,273.45</b>	--	<b>2,904,795.10</b>

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加		确认为无形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
<b>北汽集团</b>							
研究阶段	--	418,692,702.53	--	--	355,430,783.63	63,261,918.90	--
开发阶段	10,026,685,064.20	6,434,373,188.68	--	3,187,871,764.33	3,094,288,604.27	974,468,012.98	9,204,429,871.30
小 计	<b>10,026,685,064.20</b>	<b>6,853,065,891.21</b>	--	<b>3,187,871,764.33</b>	<b>3,449,719,387.90</b>	<b>1,037,729,931.88</b>	<b>9,204,429,871.30</b>
<b>同仁堂集团</b>							
中药颗粒饮片项目	95,094,339.98	--	--	--	--	--	95,094,339.98
其他开发支出	5,385,500.00	--	--	--	--	--	5,385,500.00
小 计	<b>100,479,839.98</b>	--	--	--	--	--	<b>100,479,839.98</b>
<b>国合中心</b>							
首采云平台项目	3,432,300.00	1,071,754.17	--	4,504,054.17	--	--	--
<b>北京建院</b>							
基于国产自主三维图形平台的城市操作系统（一期）	19,142,338.37	--	--	19,142,338.37	--	--	--
<b>中发展集团</b>							
开发支出	--	61,483,908.39	38,039,834.20	12,731,689.86	11,188,301.14	9,374,306.19	66,229,445.40
<b>首农集团</b>							
北京黑猪资源保护与开发项目	--	2,476,379.94	--	--	--	--	2,476,379.94
财务公司各项业务功能开发	1,546,560.37	733,678.42	--	1,230,021.72	--	--	1,050,217.07
兴东方科技温室研究与示范	1,119,321.40	4,234,211.94	--	--	1,714,344.17	--	3,639,189.17
双桥农场药液开发	--	3,392,715.85	--	--	--	--	3,392,715.85
二商集团减盐项目	--	4,600,132.59	--	--	1,826,222.37	--	2,773,910.22
其他研发项目	622,923.30	1,205.00	--	498,343.30	--	--	125,785.00
小 计	<b>3,288,805.07</b>	<b>15,438,323.74</b>	--	<b>1,728,365.02</b>	<b>3,540,566.54</b>	--	<b>13,458,197.25</b>
<b>外企人力</b>							

北京国有资本运营管理有限公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加		确认为无形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
ERP2022	--	1,144,139.36	--	--	--	--	1,144,139.36
薪酬平台二期	--	520,210.33	--	--	--	--	520,210.33
订单中心二期	--	531,648.41	--	--	--	--	531,648.41
IT 项目	--	2,740,234.28	--	--	--	--	2,740,234.28
小 计	--	<b>4,936,232.38</b>	--	--	--	--	<b>4,936,232.38</b>
合 计	<b>14,430,625,487.26</b>	<b>10,042,740,573.73</b>	<b>89,107,392.75</b>	<b>3,675,874,713.50</b>	<b>3,793,688,650.37</b>	<b>1,339,740,396.65</b>	<b>15,753,169,693.22</b>

## 27、商誉

### （1）商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京京管泰富基金管理有限责任公司	--	232,914,343.65	--	232,914,343.65
<b>本公司小计</b>	<b>--</b>	<b>232,914,343.65</b>	<b>--</b>	<b>232,914,343.65</b>
呼图壁西沟煤炭有限责任公司	343,831,749.70	--	--	343,831,749.70
青海海合煤炭开发有限责任公司	284,000,000.00	--	--	284,000,000.00
山西翼城首旺煤业有限责任公司	254,030,829.52	--	--	254,030,829.52
丰宁县华兵矿业有限责任公司	70,243,084.65	--	--	70,243,084.65
首钢伊犁钢铁有限公司	29,695,614.10	--	--	29,695,614.10
京西重工国际有限公司	172,355,819.21	--	172,355,819.21	--
其他	17,876,076.33	18,776.57	--	17,894,852.90
<b>首钢集团小计</b>	<b>1,172,033,173.51</b>	<b>18,776.57</b>	<b>172,355,819.21</b>	<b>999,696,130.87</b>
成都中电熊猫显示科技有限公司	537,038,971.00	--	--	537,038,971.00
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	155,714,415.00	--	--	155,714,415.00
京东方健康投资管理有限责任公司	146,460,790.00	--	--	146,460,790.00
非同一控制下收购合并知鱼智联科技股份有限公司	60,046,756.00	--	--	60,046,756.00
北京英赫世纪置业有限公司	42,940,434.00	--	--	42,940,434.00
北京市音响器材厂	22,931,450.50	--	--	22,931,450.50
NAURA KRION.INC	16,541,639.65	1,527,890.52	--	18,069,530.17
SES Imago tag SA	706,406,821.00	--	706,406,821.00	--
其他	26,973,103.58	--	9,391,961.00	17,581,142.58
<b>北京电控小计</b>	<b>1,715,054,380.73</b>	<b>1,527,890.52</b>	<b>715,798,782.00</b>	<b>1,000,783,489.25</b>
中航迈特增材科技（北京）有限公司	--	250,047,212.00	--	250,047,212.00
北京北重汽轮电机有限责任公司	212,354,678.23	--	--	212,354,678.23
青岛北洋天青数联智能有限公司	--	168,996,039.10	--	168,996,039.10
TIGIEFFE S.R.L	39,438,253.45	--	--	39,438,253.45
其他	7,512,344.06	--	950,000.00	6,562,344.06
<b>京城机电小计</b>	<b>259,305,275.74</b>	<b>419,043,251.10</b>	<b>950,000.00</b>	<b>677,398,526.84</b>

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川大川电力有限公司	934,371,645.39	--	--	934,371,645.39
深圳钰湖电力有限公司				
珠海市钰海电力有限公司	706,040,252.59	--	--	706,040,252.59
内蒙古华宁热电有限责任公司	558,004,480.74	--	--	558,004,480.74
四川众能电力有限公司	359,142,308.38	--	--	359,142,308.38
盈江华富水电开发有限公司	96,000,000.00	--	--	96,000,000.00
昔阳县斯能风电有限公司	--	83,415,016.47	--	83,415,016.47
朔州市平鲁区红沟风电有限公司	--	70,584,908.19	--	70,584,908.19
新 GullenRange 风电场（控股）有限公司	65,738,850.33	--	--	65,738,850.33
桐乡科茂新能源有限公司	55,015,776.18	--	15,336,903.60	39,678,872.58
和顺县斯能风电有限公司	38,578,180.00	--	--	38,578,180.00
阳曲县蔚蓝新能源有限公司	35,902,028.00	--	--	35,902,028.00
锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司	34,000,000.00	--	--	34,000,000.00
北京金泰翔达投资管理有限公司	32,498,288.62	--	--	32,498,288.62
偏关县斯能风电有限公司	18,589,616.00	--	--	18,589,616.00
天津市潞安毓华风力发电有限公司	--	18,227,442.46	--	18,227,442.46
右玉县斯能风电有限公司	--	16,208,987.88	--	16,208,987.88
北京市天创房地产开发有限公司	12,401,747.64	--	--	12,401,747.64
北京乐多港发展有限公司	12,351,066.63	--	--	12,351,066.63
达瓦满度拉外商投资有限责任公司	16,790,414.56	--	16,790,414.56	--
其他	18,094,785.20	5,896,877.00	--	23,991,662.20
<b>京能集团小计</b>	<b>2,993,519,440.26</b>	<b>194,333,232.00</b>	<b>32,127,318.16</b>	<b>3,155,725,354.10</b>
北京静态交通智慧城市科技有限公司	--	19,008,062.68	--	19,008,062.68
北京博宇通达科技有限公司	2,695,261.76	--	--	2,695,261.76
<b>首发集团小计</b>	<b>2,695,261.76</b>	<b>19,008,062.68</b>	--	<b>21,703,324.44</b>
北京兴汉网际股份有限公司	--	183,165,904.91	--	183,165,904.91

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江大豪明德智控设备有限公司	147,801,046.41	--	--	147,801,046.41
苏州特点电子科技有限公司	48,490,355.88	--	--	48,490,355.88
中纸在线（苏州）电子商务股份有限公司	44,617,536.53	--	--	44,617,536.53
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	34,068,726.13	--	--	34,068,726.13
北京绿源塑料有限责任公司	3,627,775.10	--	3,627,775.10	--
<b>一轻控股小计</b>	<b>278,605,440.05</b>	<b>183,165,904.91</b>	<b>3,627,775.10</b>	<b>458,143,569.86</b>
广州市湖品房地产有限公司	9,181,088.60	--	--	9,181,088.60
兴茂置业（杭州）有限公司	8,714,022.17	--	--	8,714,022.17
其他	3,788,256.77	321,257.35	1,061,071.67	3,048,442.45
<b>首开集团小计</b>	<b>21,683,367.54</b>	<b>321,257.35</b>	<b>1,061,071.67</b>	<b>20,943,553.22</b>
北京奔驰汽车有限公司	901,945,451.41	--	--	901,945,451.41
英纳法天窗系统集团	724,370,172.52	20,387,553.36	--	744,757,725.88
江西昌河汽车有限责任公司	718,522,906.21	--	--	718,522,906.21
北汽福田汽车股份有限公司	192,946,654.37	--	--	192,946,654.37
北京汽车资产合源有限公司	18,503,866.26	--	--	18,503,866.26
北京世纪北广广告有限公司	32,602,120.51	--	32,602,120.51	--
其他	595,321,563.44	390,322.59	6,665,600.24	589,046,285.79
<b>北汽集团小计</b>	<b>3,184,212,734.72</b>	<b>20,777,875.95</b>	<b>39,267,720.75</b>	<b>3,165,722,889.92</b>
义乌三溪堂中医保健院	--	109,184,025.61	--	109,184,025.61
义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司	--	59,669,532.68	--	59,669,532.68
大宏贸易有限公司	40,405,008.49	3,741,021.46	--	44,146,029.95
北京同仁堂健康（大连）海洋食品有限公司	12,837,314.65	--	--	12,837,314.65
其他	15,030,830.77	29,961.06	--	15,060,791.83
<b>同仁堂集团小计</b>	<b>68,273,153.91</b>	<b>172,624,540.81</b>	--	<b>240,897,694.72</b>
北京一商美洁商业有限公司非同一控制下合并	10,921,767.60	--	--	10,921,767.60
大众汽车服务中心（北京）有限公司	3,937,988.16	--	--	3,937,988.16
<b>祥龙公司小计</b>	<b>14,859,755.76</b>	--	--	<b>14,859,755.76</b>
北京金科建投资开发有限公司	--	215,698,714.71	--	215,698,714.71
中关村硬创空间集团有	--	55,307,453.46	--	55,307,453.46

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限公司				
中关村国际孵化器有限公司	--	42,378,802.30	--	42,378,802.30
中关村至臻环保股份有限公司	--	37,499,403.73	--	37,499,403.73
ZGC Boston Innovation Management LLC	--	14,285,728.14	--	14,285,728.14
北京龙兴生物科技有限责任公司	--	23,442,254.49	23,442,254.49	--
其他	--	16,265,929.91	1.00	16,265,928.91
<b>中发展集团小计</b>	<b>--</b>	<b>404,878,286.74</b>	<b>23,442,255.49</b>	<b>381,436,031.25</b>
冀东水泥业务	2,013,854,242.93	--	--	2,013,854,242.93
冀东装备业务	477,549,380.23	--	--	477,549,380.23
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	189,815,999.91	--	--	189,815,999.91
山西金隅冀东环保科技有限公司	--	70,191,522.45	--	70,191,522.45
邯郸涉县金隅水泥有限公司	56,276,121.38	--	--	56,276,121.38
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	26,884,752.28	--	--	26,884,752.28
保定太行和益水泥有限公司	11,428,946.82	--	--	11,428,946.82
天津金隅振兴环保科技有限公司	10,931,009.96	--	--	10,931,009.96
其他	20,815,687.90	4,995,998.32	9,482,871.64	16,328,814.58
<b>金隅股份小计</b>	<b>2,807,556,141.41</b>	<b>75,187,520.77</b>	<b>9,482,871.64</b>	<b>2,873,260,790.54</b>
海南珠江控股股份有限公司	1,148,982,225.24	--	--	1,148,982,225.24
CVF Holding UK 收购 Anatis 商誉	880,973,475.59	--	821,285.35	880,152,190.24
浙江小王子食品有限公司	191,394,422.51	--	--	191,394,422.51
山东三元乳业有限公司	75,161,868.73	--	--	75,161,868.73
新乡市三元食品有限公司	20,998,538.55	--	--	20,998,538.55
Crowley Properties Ltd.	19,357,229.13	517,910.12	--	19,875,139.25
北京百麦食品加工有限公司	18,484,012.05	--	--	18,484,012.05
北京芯谷建设发展有限公司	--	12,840,947.28	--	12,840,947.28
Hco France	1,529,767,802.26	--	1,529,767,802.26	--
其他	60,049,380.21	--	--	60,049,380.21
<b>首农集团小计</b>	<b>3,945,168,954.27</b>	<b>13,358,857.40</b>	<b>1,530,589,087.61</b>	<b>2,427,938,724.06</b>
北京顺隆私募债券投资	5,000,512.66	--	--	5,000,512.66

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基金管理有限公司				
<b>顺隆致远小计</b>	<b>5,000,512.66</b>	--	--	<b>5,000,512.66</b>
北京和谐嘉瑞投资管理 有限公司	416,840.29	--	--	416,840.29
<b>北股交小计</b>	<b>416,840.29</b>	--	--	<b>416,840.29</b>
北京市城乡建筑设计院 有限公司	4,598,766.52	--	--	4,598,766.52
<b>北咨公司小计</b>	<b>4,598,766.52</b>	--	--	<b>4,598,766.52</b>
天津中天对外服务有限 公司	17,542,197.21	--	--	17,542,197.21
北京仕邦达人力资源服 务有限公司	13,145,294.54	--	--	13,145,294.54
北京外企人力资源服务 青岛有限公司	336,659.73	--	--	336,659.73
<b>外企人力小计</b>	<b>31,024,151.48</b>	--	--	<b>31,024,151.48</b>
<b>合 计</b>	<b>16,504,007,350.61</b>	<b>1,737,159,800.45</b>	<b>2,528,702,701.63</b>	<b>15,712,464,449.43</b>

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
呼图壁西沟煤炭有限责 任公司	343,831,749.70	--	--	343,831,749.70
青海海合煤炭开发有限 责任公司	284,000,000.00	--	--	284,000,000.00
山西翼城首旺煤业有限 责任公司	254,030,829.52	--	--	254,030,829.52
丰宁县华兵矿业有限责 任公司	70,243,084.65	--	--	70,243,084.65
首钢伊犁钢铁有限公司	29,695,614.10	--	--	29,695,614.10
京西重工国际有限公司	124,400,000.00	--	124,400,000.00	--
其他	9,031,970.78	810,998.10	--	9,842,968.88
<b>首钢集团小计</b>	<b>1,115,233,248.75</b>	<b>810,998.10</b>	<b>124,400,000.00</b>	<b>991,644,246.85</b>
成都京东方显示科技有 限公司	--	147,755,754.00	--	147,755,754.00
京东方健康投资管理有 限公司	82,137,669.00	--	--	82,137,669.00
SES Imagotag SA	394,371,200.00	--	394,371,200.00	--
其他	9,018,678.58	--	--	9,018,678.58
<b>北京电控小计</b>	<b>485,527,547.58</b>	<b>147,755,754.00</b>	<b>394,371,200.00</b>	<b>238,912,101.58</b>
TIGIEFFE S.R.L	19,300,833.99	20,137,419.46	--	39,438,253.45
天海美洲公司	6,562,344.06	--	--	6,562,344.06
<b>京城机电小计</b>	<b>25,863,178.05</b>	<b>20,137,419.46</b>	--	<b>46,000,597.51</b>
深圳钰湖电力有限公司	706,040,252.59	--	--	706,040,252.59

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海市钰海电力有限公司				
内蒙古华宁热电有限责任公司	558,004,480.74	--	--	558,004,480.74
四川大川电力有限公司	261,870,467.16	53,425,625.74	--	315,296,092.90
盈江华富水电开发有限公司	96,000,000.00	--	--	96,000,000.00
四川众能电力有限公司	48,761,790.75	--	--	48,761,790.75
锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司	34,000,000.00	--	--	34,000,000.00
黑水县三联水电开发有限公司	4,000.00	--	--	4,000.00
达瓦满度拉外商投资有限责任公司	16,790,414.56	--	16,790,414.56	--
<b>京能集团小计</b>	<b>1,721,471,405.80</b>	<b>53,425,625.74</b>	<b>16,790,414.56</b>	<b>1,758,106,616.98</b>
北京绿源塑料有限责任公司	3,627,775.10	--	3,627,775.10	--
<b>一轻控股小计</b>	<b>3,627,775.10</b>	<b>--</b>	<b>3,627,775.10</b>	<b>--</b>
其他	34,793,718.10	65,806,842.25	--	100,600,560.35
<b>北汽集团小计</b>	<b>34,793,718.10</b>	<b>65,806,842.25</b>	<b>--</b>	<b>100,600,560.35</b>
同仁堂成都	2,134,500.00	--	--	2,134,500.00
<b>同仁堂集团小计</b>	<b>2,134,500.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,134,500.00</b>
北京一商美洁商业有限公司	10,921,767.60	--	--	10,921,767.60
<b>祥龙公司小计</b>	<b>10,921,767.60</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>10,921,767.60</b>
ZGC Boston Innovation Management LLC	--	14,285,728.14	--	14,285,728.14
<b>中发展集团小计</b>	<b>--</b>	<b>14,285,728.14</b>	<b>--</b>	<b>14,285,728.14</b>
冀东装备业务	306,595,000.00	--	--	306,595,000.00
邯郸涉县金隅水泥有限公司	35,521,793.75	--	--	35,521,793.75
天津金隅振兴环保科技有限公司	10,931,009.96	--	--	10,931,009.96
其他	16,192,591.88	--	9,482,871.64	6,709,720.24
<b>金隅股份小计</b>	<b>369,240,395.59</b>	<b>--</b>	<b>9,482,871.64</b>	<b>359,757,523.95</b>
新乡市三元食品有限公司	20,998,538.55	--	--	20,998,538.55
柳州三元天爱乳业有限公司	2,806,465.23	--	--	2,806,465.23
<b>首农集团小计</b>	<b>23,805,003.78</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>23,805,003.78</b>
<b>合计</b>	<b>3,792,618,540.35</b>	<b>302,222,367.69</b>	<b>548,672,261.30</b>	<b>3,546,168,646.74</b>

28、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
剥岩费	8,187,137,186.44	--	1,589,668,462.30	1,044,720,937.59	5,552,747,786.55
装修费	1,948,180,652.50	1,069,445,307.01	652,498,064.90	76,067,150.39	2,289,060,744.22
工程改造费	1,397,782,222.99	294,288,916.54	209,688,172.46	20,647,186.62	1,461,735,780.45
固定资产改良支出	923,525,805.60	421,057,597.77	327,728,387.38	25,623,334.32	991,231,681.67
矿山剥离费	737,537,685.62	95,285,864.69	95,538,526.76	2,663,463.09	734,621,560.46
租赁费	527,970,496.50	125,798,305.32	55,820,568.24	3,529,914.33	594,418,319.25
补偿费	61,477,129.47	127,578,886.35	22,022,683.35	--	167,033,332.47
其他	2,290,097,172.29	1,003,415,890.02	758,374,258.77	133,667,274.47	2,401,471,529.07
<b>合 计</b>	<b>16,073,708,351.41</b>	<b>3,136,870,767.70</b>	<b>3,711,339,124.16</b>	<b>1,306,919,260.81</b>	<b>14,192,320,734.14</b>

29、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

A、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
应付未付款及预提费用	11,406,662,482.63	45,396,965,671.43	11,135,801,849.97	45,527,189,090.72
资产减值准备	4,736,455,781.84	22,827,897,880.86	4,154,668,250.84	19,447,432,540.24
可抵扣亏损	2,595,149,095.62	11,086,725,620.48	1,258,514,373.81	5,017,697,353.19
预收款项	1,367,420,780.64	5,469,206,400.75	1,672,203,791.00	6,239,051,579.50
抵消的未实现内部销售损益	1,053,089,948.89	4,932,434,823.10	578,844,782.55	2,565,681,395.44
递延收益	988,099,810.94	7,480,552,313.37	1,293,537,504.04	8,979,389,937.42
折旧及摊销	631,917,087.08	3,764,591,971.45	597,108,721.85	5,489,352,071.30
完工清算成本差异	582,096,012.33	2,328,384,049.30	572,400,539.48	2,289,602,157.95
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	58,998,232.99	245,037,958.39	65,808,951.00	268,616,328.24
其他	3,238,922,236.92	12,328,838,190.03	3,185,646,840.53	14,336,345,609.28
<b>小 计</b>	<b>26,658,811,469.88</b>	<b>115,860,634,879.16</b>	<b>24,514,535,605.07</b>	<b>110,160,358,063.28</b>
二、递延所得税负债				
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	3,498,261,690.48	14,590,428,722.47	4,395,777,161.93	17,782,324,523.56
评估增值	3,148,983,926.86	12,706,254,904.46	3,897,930,525.19	15,603,055,741.06
长期待摊费用	2,250,907,237.68	7,630,194,026.00	1,906,816,468.69	6,463,784,639.63
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,142,613,713.52	4,867,868,501.46	738,028,226.88	2,998,385,706.87
企业合并中的资产公允	629,369,667.26	2,520,798,986.36	1,449,021,017.88	5,685,478,983.42

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
价值调整				
固定资产	445,705,843.74	2,724,950,836.28	82,515,842.68	385,295,201.11
折旧摊销差额	299,583,404.36	978,457,799.19	312,044,220.09	1,177,662,728.47
联合试车费用	162,819,237.09	1,085,461,580.60	176,211,314.37	1,174,742,095.80
投资性房地产	34,341,719.27	137,366,877.08	14,450,729.43	57,802,917.72
其他	6,391,311,576.69	38,248,056,777.89	4,286,375,320.51	31,664,259,839.68
<b>小 计</b>	<b>18,003,898,016.95</b>	<b>85,489,839,011.79</b>	<b>17,259,170,827.65</b>	<b>82,992,792,377.32</b>

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

A、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	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税 暂时性差异
一、递延所得税 资产				
资产减值准备	204,325,153.13	983,984,290.21	167,781,706.79	671,591,646.16
可抵扣亏损	75,521,474.01	302,241,998.02	151,175,532.18	568,634,714.70
对英赫世纪投 资评估增值	29,973,850.00	119,895,400.00	31,362,313.00	125,449,252.00
折旧摊销差额	10,841,670.00	62,851,482.00	11,140,428.00	44,784,425.00
其他	1,061,228,971.72	4,252,175,985.86	1,104,165,014.80	4,609,820,660.20
<b>小 计</b>	<b>1,381,891,118.86</b>	<b>5,721,149,156.09</b>	<b>1,465,624,994.77</b>	<b>6,020,280,698.06</b>
二、递延所得税 负债				
折旧摊销差额	1,068,486,378.00	7,089,546,450.00	961,277,677.00	6,231,485,532.00
交易性金融工 具、衍生金融工 具的估值	212,795,814.00	847,565,441.00	584,213,496.80	2,183,053,199.20
其他	96,448,476.98	549,793,994.49	190,757,149.52	901,173,647.47
<b>小 计</b>	<b>1,377,730,668.98</b>	<b>8,486,905,885.49</b>	<b>1,736,248,323.32</b>	<b>9,315,712,378.67</b>

B、递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：

项 目	本期互抵金额
资产减值准备	38,331,545.17
折旧摊销差额	26,484,566.00
其他权益工具投资公允价值变动（原可供变动）	21,382,140.00
非同一控制下合并暂时性差异	15,144,162.51
资产减值准备	5,184,590.00
金融资产公允价值变动	116,605.94

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期互抵金额
其他	27,259,185.00

30、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付款项	6,698,276,832.86	7,518,529,600.06
合同取得成本	4,063,079,794.07	2,816,101,580.93
房屋腾退项目	3,719,348,114.46	1,918,393,832.71
待抵扣增值税	3,152,315,009.66	7,542,399,310.61
产能保证金	1,338,834,402.00	1,339,517,936.00
融资租赁资产	910,520,141.46	--
合同履行成本	700,479,924.38	1,057,512,698.72
合同资产	47,959,125.57	64,655,343.73
其他	9,640,954,713.14	13,891,828,273.96
<b>合 计</b>	<b>30,271,768,057.60</b>	<b>36,148,938,576.72</b>

31、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	140,244,396,393.07	142,208,132,757.01
保证借款	51,391,355,769.16	53,390,361,637.65
质押借款	2,405,775,991.10	1,115,274,284.32
抵押借款	801,068,458.64	1,613,013,527.08
<b>合 计</b>	<b>194,842,596,611.97</b>	<b>198,326,782,206.06</b>

32、交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	15,728,634.50	13,940,906.55

33、衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
套期工具	112,989,855.00	75,877,191.37

34、应付票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,357,525,069.78	11,809,156,734.87
银行承兑汇票	26,933,696,460.27	21,424,956,487.63
<b>合 计</b>	<b>37,291,221,530.05</b>	<b>33,234,113,222.50</b>

35、应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	185,854,643,377.40	182,467,376,561.94
1 至 2 年（含 2 年）	17,900,242,005.06	22,686,679,455.02
2 至 3 年（含 3 年）	11,614,277,980.31	8,760,738,585.87
3 年以上	15,123,228,370.07	14,341,320,390.13
<b>合 计</b>	<b>230,492,391,732.84</b>	<b>228,256,114,992.96</b>

账龄超过 1 年的重要应付账款

公司简称	债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中发展集团	永丰产业基地土地征地款	646,214,986.50	未到结算期
京能集团	中国电建集团江西省电力建设有限公司	342,915,384.01	尚未结算
首钢集团	北京市热力集团有限责任公司	249,472,148.13	资金紧张
京能集团	上海电力设计院物资有限公司	224,238,002.63	尚未结算
京能集团	山东电力建设第三工程有限公司	216,146,733.66	尚未结算
京能集团	上海电气风电集团股份有限公司	183,559,000.00	尚未结算
京能集团	国电南京自动化股份有限公司	157,736,108.45	尚未结算
首钢集团	中国华冶科工集团有限公司	143,481,176.26	资金紧张
北汽集团	北京市京顺达物资有限公司	131,289,491.76	上游客户未付款
首钢集团	北京市市政工程管理处排水收费管理所	131,254,573.96	资金紧张
首开集团	北京金港建设股份有限公司	107,489,275.97	尚未结算
首钢集团	通化市宏源建材有限公司	106,471,557.47	资金紧张
北京电控	EVER ADVANCED PRECISION TECHNOLOGY	89,419,919.80	尚未结算
北京电控	中国新兴建设开发有限责任公司	89,114,255.18	未办理结算
首钢集团	天津德瑞煤炭销售有限公司	83,315,766.49	资金紧张
首开集团	贵州建工集团有限公司	72,143,784.80	尚未结算
首钢集团	迁安市自然资源和规划局	70,000,000.00	资金紧张
首开集团	北京集顺工程咨询有限公司	70,000,000.00	尚未结算
首开集团	中电建建筑集团有限公司	65,653,491.27	尚未结算
中发展集团	北京城建集团有限责任公司	64,645,267.61	尚未完成竣工决算审计
北京电控	北京市第三建筑工程有限公司	60,976,400.04	未办理结算
首开集团	中兴建设有限公司	60,439,933.59	尚未结算
首开集团	中天建设集团有限公司	55,135,787.94	尚未结算
首开集团	北京市金运电气安装股份有限公司	54,675,661.09	尚未结算
<b>合 计</b>		<b>3,475,788,706.61</b>	<b>—</b>

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

36、预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,543,313,668.50	3,163,831,591.08
1 年以上	858,883,353.80	957,176,623.20
<b>合计</b>	<b>5,402,197,022.30</b>	<b>4,121,008,214.28</b>

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京天元宏达物业管理有限公司	47,320,960.00	依据合同结转
北京天地投资管理有限公司	47,250,000.00	未结算
中交信通网络科技有限公司	40,911,026.75	未到结算期
中港汉华有限公司	36,606,725.26	因延期履约未实现销售
北京海企依纳机械轴承有限公司	34,555,211.14	因延期履约未实现销售
北京东隆房地产开发有限公司	32,500,000.00	依据合同结转
北京盛世伟业岩土工程有限公司	29,441,324.32	未到结算期
北京商报社有限公司	10,833,668.64	预收 50 年房租，逐年结转
<b>合 计</b>	<b>279,418,916.11</b>	--

37、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收房款	84,279,053,540.69	93,967,512,796.82
预收货款	50,441,063,992.83	49,509,108,985.60
开发项目预收款	12,637,996,468.95	13,039,966,432.94
预收热源费	7,902,550,068.82	8,346,703,900.66
预收劳务费	4,845,243,488.39	6,130,792.77
预收工程款	3,673,357,669.66	3,522,259,182.00
预收服务费	2,158,175,589.17	1,940,568,411.96
其他	2,775,012,816.95	3,421,471,939.08
<b>合 计</b>	<b>168,712,453,635.46</b>	<b>173,753,722,441.83</b>

38、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	15,820,442,563.98	97,939,857,046.02	99,363,502,503.93	14,396,797,106.07
离职后福利-设定提存计划	1,178,720,399.00	11,381,828,279.72	10,761,976,821.84	1,798,571,856.88
辞退福利	193,742,620.37	894,239,673.03	876,085,809.69	211,896,483.71
一年内到期的其他福利	74,469,390.81	54,897,642.22	52,055,104.85	77,311,928.18
其他	100,074,659.89	10,141,444.95	38,854,175.91	71,361,928.93

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	17,367,449,634.05	110,280,964,085.94	111,092,474,416.22	16,555,939,303.77

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,719,401,581.69	76,024,331,680.84	77,956,453,318.72	8,787,279,943.81
职工福利费	167,760,746.25	5,043,037,066.59	5,063,803,774.18	146,994,038.66
社会保险费	1,309,800,534.40	6,337,475,099.36	6,275,260,068.02	1,372,015,565.74
其中：医疗保险费及生育保险费	1,114,070,081.18	5,812,627,218.93	5,782,861,065.28	1,143,836,234.83
工伤保险费	16,494,910.42	455,781,535.51	429,381,645.83	42,894,800.10
其他	179,235,542.80	69,066,344.92	63,017,356.91	185,284,530.81
住房公积金	282,040,791.61	6,251,640,884.12	6,151,721,431.76	381,960,243.97
工会经费和职工教育经费	2,766,474,781.47	1,988,743,928.94	1,612,932,167.79	3,142,286,542.62
短期带薪缺勤	14,898,901.13	1,628,401.58	14,871,780.24	1,655,522.47
短期利润分享计划	14,531,501.73	4,682,651.53	19,214,153.26	-
其他短期薪酬	545,533,725.70	2,288,317,333.06	2,269,245,809.96	564,605,248.80
合 计	15,820,442,563.98	97,939,857,046.02	99,363,502,503.93	14,396,797,106.07

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	1,178,720,399.00	11,381,828,279.72	10,761,976,821.84	1,798,571,856.88
其中：基本养老保险费	867,030,250.97	9,370,805,565.38	8,810,592,025.41	1,427,243,790.94
失业保险费	70,809,202.18	363,521,356.44	340,571,670.94	93,758,887.68
企业年金缴费	240,578,232.41	1,644,800,788.02	1,608,112,555.61	277,266,464.82
其他	302,713.44	2,700,569.88	2,700,569.88	302,713.44
合 计	1,178,720,399.00	11,381,828,279.72	10,761,976,821.84	1,798,571,856.88

39、应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	5,883,992,579.73	41,588,570,593.34	43,428,382,287.66	4,044,180,885.41
消费税	1,307,999,134.56	8,953,210,375.84	9,558,860,496.56	702,349,013.84
资源税	2,990,820,293.99	3,677,916,834.22	5,941,610,136.50	727,126,991.71
企业所得税	10,669,895,366.26	29,012,298,772.19	31,827,387,108.05	7,854,807,030.40
城市维护建设税	720,863,853.66	2,678,427,516.75	2,697,350,336.59	701,941,033.82
房产税	317,610,698.45	3,689,245,120.02	3,802,422,980.05	204,432,838.42
土地使用税	125,888,953.67	1,190,445,264.58	1,227,614,983.68	88,719,234.57
个人所得税	529,663,346.95	4,068,652,326.44	4,058,186,322.11	540,129,351.28
教育费附加（含地方教育费附加）	531,657,712.40	2,044,337,120.08	2,063,546,024.69	512,448,807.79
其他税费	3,981,645,339.02	11,253,183,702.32	11,252,349,900.02	3,982,479,141.32

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
合 计	27,060,037,278.69	108,156,287,625.78	115,857,710,575.91	19,358,614,328.56

40、其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	2,059,652,828.74	2,148,023,358.34
应付股利	2,041,403,656.61	1,870,529,369.40
其他应付款项	166,543,844,190.20	173,216,995,086.92
合 计	170,644,900,675.55	177,235,547,814.66

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	172,530,107.77	279,598,114.64
企业债券利息	1,459,046,704.06	1,766,039,791.21
短期借款应付利息	255,989,092.74	44,161,357.75
其他利息	172,086,924.17	58,224,094.74
合 计	2,059,652,828.74	2,148,023,358.34

(2) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,664,718,868.41	1,599,168,232.26
划分为权益工具的优先股\永续债股利	369,212,329.89	263,888,678.83
其他	7,472,458.31	7,472,458.31
合 计	2,041,403,656.61	1,870,529,369.40

(3) 其他应付款项

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	60,624,363,576.34	69,487,612,377.59
应付费	24,888,237,065.81	14,195,236,871.00
押金、保证金	16,714,161,801.55	17,550,530,000.68
代收代付款	15,669,630,525.22	17,630,244,647.37
拆迁补偿、工程款、土地款	14,443,108,034.93	14,887,034,405.76
公共事业维修基金	9,473,738,873.69	6,345,312,009.12
职工社保等	1,418,089,466.18	1,067,895,104.57
股权转让款	1,372,688,938.53	809,759,388.95
代建账户和代持基金	1,164,494,753.86	1,873,862,321.68
安置房款	767,289,305.34	1,023,644,361.85
购房诚意金	380,066,330.48	1,168,871,239.22

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
缓征进口设备增值税	196,440,706.00	927,825,520.00
行业调整及企业改制费	71,263,570.55	859,911,355.87
应缴财政租赁款	2,506,306.54	2,506,306.54
其他	19,357,764,935.18	25,386,749,176.72
<b>合 计</b>	<b>166,543,844,190.20</b>	<b>173,216,995,086.92</b>

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债务单位名称	债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中发展集团	中共中央直属机关工程建设服务中心	3,244,150,000.00	对方未催收
北汽集团	北京燕华投资有限责任公司	1,000,000,000.00	尚未达到支付条件
首开集团	苏州隆泰置业有限公司	965,541,202.30	尚未结算
首钢集团	唐山首钢宝业钢铁有限公司	951,015,114.36	未到偿还期
首开集团	北京怡和置业有限公司	835,428,000.00	尚未结算
首开集团	保利（北京）房地产开发有限公司	805,142,633.16	尚未结算
首开集团	北京城市副中心投资建设集团有限公司	805,000,000.00	尚未结算
首开集团	宁德融熙置业有限公司	799,986,171.35	尚未结算
首农集团	南郊农场棚改项目土地补偿款	543,670,000.00	尚未支付完毕
北汽集团	深圳融金股权投资有限公司	500,000,000.00	未到结算期
首农集团	北郊定泗路保障房补偿费	446,150,343.43	尚未支付完毕
中发展集团	北京中关村发展投资中心有限公司	394,791,372.57	对方未催收
首钢集团	上海爱琴海商业集团股份有限公司	380,462,243.20	未到偿还期
中发展集团	中关村科技园丰台园管理委员会	360,000,000.00	对方未催收
京城机电	北京宣房投资管理集团有限公司	350,273,077.06	未到结算期
首钢集团	北京万年花城房地产开发有限责任公司	325,600,000.00	未到偿还期
京能集团	中国电建集团江西省电力建设有限公司	324,756,198.40	尚未达到付款条件
京城机电	北京市西城区房屋土地经营管理中心	322,722,637.27	未到结算期
首农集团	北京市海淀区保障性住房发展有限公司	315,056,784.00	调配房源使用资金
首农集团	北京经济技术开发区财政审计局	304,761,036.28	南郊棚户区改造款
首开集团	北京鹏润房地产开发有限责任公司	288,907,828.07	尚未结算
京城机电	北京德源兴业投资管理有限公司（西城房地中心）	288,786,258.81	未到结算期
首钢集团	贵阳市南明区政府	269,208,000.00	不具备支付条件
一轻控股	大兴地块政策性搬迁	258,573,644.46	未支付完

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务单位名称	债权单位名称	期末余额	未偿原因
首农集团	中国人民武装警察部队北京市消防总队	253,518,777.60	调配房源使用资金
首农集团	北郊龙城地块项目补偿费	247,003,800.00	尚未支付完毕
首农集团	西郊土地拆迁补偿款	230,641,730.64	尚未支付完毕
中发展集团	北京市工业设计研究院有限公司	228,579,400.00	对方未催收
首钢集团	限制性股票回购义务	210,930,850.00	未到可行权日
京能集团	上海斯能投资有限公司	206,562,536.61	尚未达到付款条件
京能集团	天银大厦土地出让金	204,109,200.00	计提的土地出让金
京能集团	北京京东方光电科技有限公司	200,000,000.00	尚未达到付款条件
京城机电	行业调整金	199,258,682.36	从下属企业收取尚未付
北京电控	北京东电实业开发有限公司	182,394,653.48	按需求支付社保费用
首农集团	北京法国国际学校	156,024,593.17	未结算完毕
京能集团	北京中阳奥华国际房地产有限公司	153,957,334.37	项目尚未结算
首发集团	公路局启动资金	150,400,000.00	历史遗留事项，待处理
北汽集团	中国汽车工业工程有限公司	149,721,665.47	尚未结算
京城机电	外协扩散	147,945,906.47	预提费用
北汽集团	华宝信托有限责任公司	134,700,000.00	未到结算期
首农集团	西毓顺公园建设项目资金	124,280,000.00	发改委项目专用拨款
京城机电	研发资金	119,613,751.35	研发资金尚未支付
首发集团	北京市政路桥股份有限公司	114,643,778.27	未到结算期
中发展集团	海淀区财政局	114,288,901.87	未到结算期
首农集团	张家口高新城市房屋拆迁有限公司	109,600,000.00	未结算完毕
首农集团	北京南海子投资管理有限公司	109,138,482.18	代收代付拆迁补偿款
首农集团	北京秋海旭荣房地产开发有限公司补偿款	108,601,709.68	尚未支付完毕
北汽集团	北京格力钛新能源科技有限公司	107,645,052.26	尚未结算
中发展集团	北京海融达投资建设有限公司	100,000,000.00	未到结算期
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>19,143,543,350.50</b>	<b>—</b>

41、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	103,770,090,833.48	126,275,811,354.41
1 年内到期的应付债券	77,281,311,685.77	68,982,757,173.94
1 年内到期的长期应付款	8,869,130,464.10	7,402,415,230.83
1 年内到期的租赁负债	2,910,533,388.34	3,540,391,499.26
1 年内到期的长期应付职工薪酬	1,018,286.86	22,388,004.65
1 年内到期的其他	3,163,297,174.65	2,629,670,116.97
<b>合 计</b>	<b>195,995,381,833.20</b>	<b>208,853,433,380.06</b>

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

42、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	19,078,542,797.77	20,569,734,441.59
待转销项税	11,937,068,442.40	11,877,069,369.33
短期应付债券	11,347,057,561.66	18,720,626,831.28
超短期融资券	6,537,125,616.43	5,525,109,589.05
预提费用	5,121,166,768.24	8,247,695,543.90
预提项目土地增值税	4,475,187,232.51	4,654,121,252.67
产品质保金	3,369,178,024.51	3,596,119,899.17
预提工程成本	1,021,695,469.55	1,074,485,960.90
存入保证金	141,473,211.66	--
担保赔偿准备金	54,722,100.02	66,288,761.63
其他	2,051,476,238.33	1,956,466,355.96
<b>合 计</b>	<b>65,134,693,463.08</b>	<b>76,287,718,005.48</b>

43、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	期末利率期间（%）
质押借款	40,972,266,446.86	42,625,264,641.06	2.00-6.00
抵押借款	128,052,226,715.83	131,259,848,512.60	2.34-9.50
保证借款	145,298,893,896.16	172,349,663,913.69	0.70-7.40
信用借款	366,671,266,042.13	289,076,272,538.63	0.00-7.40
<b>小 计</b>	<b>680,994,653,100.98</b>	<b>635,311,049,605.98</b>	--
减：一年内到期的长期借款	103,770,090,833.48	126,275,811,354.41	--
<b>合 计</b>	<b>577,224,562,267.50</b>	<b>509,035,238,251.57</b>	--

44、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
应付债券	323,592,911,916.65	338,157,186,732.98
减：一年内到期的应付债券	74,610,552,844.61	68,824,271,953.94
<b>合 计</b>	<b>248,982,359,072.04</b>	<b>269,332,914,779.04</b>

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
<b>本公司</b>											
15京国资MTN001（十年期）	2,000,000,000.00	2015/10/19	10年	2,000,000,000.00	2,014,473,972.50	--	--	80,999,999.98	108,219.18	81,000,000.00	2,014,365,753.30
16京国资MTN002（十年期）	4,000,000,000.00	2016/11/14	10年	4,000,000,000.00	4,014,013,150.58	--	--	143,199,999.98	289,041.09	143,200,000.00	4,013,724,109.47
17京国资MTN001（五年期）	3,000,000,000.00	2017/8/3	5年	3,000,000,000.00	3,056,079,452.27	--	--	82,282,191.56	-2,638,356.17	3,141,000,000.00	--
17京国资MTN002（五年期）	1,000,000,000.00	2017/11/10	5年	1,000,000,000.00	1,005,538,356.13	--	--	40,175,342.50	-1,286,301.37	1,047,000,000.00	--
18京国资MTN001（五年期）	2,000,000,000.00	2018/4/19	5年	2,000,000,000.00	2,062,446,027.27	--	--	89,599,999.97	2,739.72	89,600,000.00	2,062,443,287.52
18京国资MTN002（五年期）	2,000,000,000.00	2018/4/26	5年	2,000,000,000.00	2,063,695,890.33	--	--	93,999,999.98	2,739.72	94,000,000.00	2,063,693,150.59
18京国资MTN003（五年期）	2,000,000,000.00	2018/8/6	5年	2,000,000,000.00	2,032,098,630.20	--	--	83,000,000.02	2,739.72	83,000,000.00	2,032,095,890.50
18京国资MTN004（五年期）	3,000,000,000.00	2018/10/29	5年	3,000,000,000.00	3,019,302,739.80	--	--	129,300,000.03	26,712.32	129,300,000.00	3,019,276,027.51
19京国资MTN001（三年期）	2,000,000,000.00	2019/4/29	3年	2,000,000,000.00	2,052,027,397.12	--	--	25,002,739.86	-969,863.02	2,078,000,000.00	--
19京国资MTN002（五年期）	2,000,000,000.00	2019/9/25	5年	2,000,000,000.00	2,017,605,479.45	--	--	73,000,000.00	-194,520.55	73,000,000.00	2,017,800,000.00
19京国资MTN003（十年期）	1,000,000,000.00	2019/10/21	10年	1,000,000,000.00	1,007,435,890.41	--	--	43,800,000.00	45,890.41	43,800,000.00	1,007,390,000.00
19京国资MTN004（十年期）	1,000,000,000.00	2019/10/25	10年	1,000,000,000.00	1,007,059,452.05	--	--	43,800,000.00	29,452.05	43,800,000.00	1,007,030,000.00
20京国资MTN001（五年期）	2,000,000,000.00	2020/2/28	5年	2,000,000,000.00	2,056,220,821.90	--	--	67,199,999.99	-5,479.45	67,200,000.00	2,056,226,301.34
20京国资MTN002（五年期）	2,000,000,000.00	2020/3/4	5年	2,000,000,000.00	2,055,109,589.09	--	--	67,000,000.03	2,739.72	67,000,000.00	2,055,106,849.40
20京国资MTN003（五年期）	3,000,000,000.00	2020/3/30	5年	3,000,000,000.00	3,074,717,260.19	--	--	99,899,999.95	-8,219.16	99,900,000.00	3,074,725,479.30
21京国资MTN001（五年期）	3,000,000,000.00	2021/3/15	5年	3,000,000,000.00	3,093,359,999.96	--	--	118,199,999.99	-597,260.30	118,200,000.00	3,093,957,260.25
21京国资MTN002（三年期）	3,000,000,000.00	2021/11/8	3年	3,000,000,000.00	3,008,735,342.46	--	--	93,599,999.97	-2,362,328.77	93,600,000.00	3,011,097,671.20
21京国资MTN003（三年期）	2,000,000,000.00	2021/11/29	3年	2,000,000,000.00	2,001,912,876.72	--	--	61,399,999.99	-1,805,022.83	61,400,000.00	2,003,717,899.54

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
22京国资MTN001(三年期)	2,000,000,000.00	2022/3/24	3年	2,000,000,000.00	--	2,000,000,000.00	--	47,761,095.89	5,934,855.41	--	2,041,826,240.48
14京国资债	1,820,100,000.00	2014/9/16	5+5+5年	4,500,000,000.00	1,839,741,912.50	--	--	67,343,700.00	--	67,343,700.00	1,839,741,912.50
19国管01(五年期)	3,000,000,000.00	2019/1/14	5年	3,000,000,000.00	3,108,038,630.05	--	--	115,499,999.97	-1,798,356.16	115,500,000.00	3,109,836,986.18
19国管02(五年期)	2,000,000,000.00	2019/8/23	5年	2,000,000,000.00	2,023,592,328.80	--	--	74,000,000.02	-1,198,904.12	74,000,000.00	2,024,791,232.94
21国管01(十年期)	2,000,000,000.00	2021/4/29	10年	2,000,000,000.00	2,049,706,494.78	--	--	80,599,999.97	-518,130.76	80,600,000.00	2,050,224,625.51
21国管02(五年期)	2,000,000,000.00	2021/7/27	5年	2,000,000,000.00	2,025,398,426.23	--	--	67,400,000.00	-785,477.73	67,400,000.00	2,026,183,903.96
21国管03(十年期)	2,000,000,000.00	2021/8/23	10年	2,000,000,000.00	2,021,150,674.59	--	--	74,000,000.02	-539,280.85	74,000,000.00	2,021,689,955.46
21国管04(五年期)	2,000,000,000.00	2021/8/27	5年	2,000,000,000.00	2,019,782,414.35	--	--	66,600,000.02	-688,610.56	66,600,000.00	2,020,471,024.93
22国管01(十年期)	2,000,000,000.00	2022/6/28	10年	2,000,000,000.00	--	2,000,000,000.00	--	37,297,534.24	5,118,731.68	--	2,032,178,802.56
22国管02(十年期)	2,000,000,000.00	2022/11/28	10年	2,000,000,000.00	--	2,000,000,000.00	--	6,364,931.50	4,588,586.45	--	2,001,776,345.05
<b>首钢集团</b>											
08首钢债02	5,000,000,000.00	2008/10/22	15年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	--	--	--	--	--	5,000,000,000.00
21首钢债01	2,500,000,000.00	2021/3/26	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	--	--	--	--	--	2,500,000,000.00
17首钢MTN001	5,000,000,000.00	2017/3/10	5年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	--	--	--	--	5,000,000,000.00	--
17首钢MTN002	5,000,000,000.00	2017/3/20	5年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	--	--	--	--	5,000,000,000.00	--
18首钢MTN004	380,000,000.00	2018/10/29	5年	1,500,000,000.00	380,000,000.00	--	--	--	--	--	380,000,000.00
18首钢MTN005	3,000,000,000.00	2018/11/21	5年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	--	--	--	--	--	3,000,000,000.00
19首钢MTN001	2,000,000,000.00	2019/1/25	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	--	--	--	2,000,000,000.00
19首钢MTN002	1,000,000,000.00	2019/3/1	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	--	--	--	--	--	1,000,000,000.00
19首钢MTN003	2,000,000,000.00	2019/4/10	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	--	--	--	2,000,000,000.00
19首钢MTN004	2,000,000,000.00	2019/6/5	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	--	--	--	2,000,000,000.00
21首钢MTN001	2,500,000,000.00	2021/4/23	3年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	--	--	--	--	--	2,500,000,000.00
21首钢MTN002A	2,000,000,000.00	2021/8/13	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	--	--	--	2,000,000,000.00

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
21首钢MTN002B	500,000,000.00	2021/8/13	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00	--	--	--	--	--	500,000,000.00
22首钢MTN001	3,000,000,000.00	2022/1/18	3 年	3,000,000,000.00	--	3,000,000,000.00	--	--	--	--	3,000,000,000.00
22首钢MTN003	2,000,000,000.00	2022/6/17	3 年	2,000,000,000.00	--	2,000,000,000.00	--	--	--	--	2,000,000,000.00
22首钢MTN004	2,500,000,000.00	2022/7/15	3 年	2,500,000,000.00	--	2,500,000,000.00	--	--	--	--	2,500,000,000.00
19首钢01	2,000,000,000.00	2019/6/24	6 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	--	--	2,000,000,000.00	--
19首钢02	3,000,000,000.00	2019/7/22	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	--	--	--	--	3,000,000,000.00	--
19首钢03	3,000,000,000.00	2019/8/21	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	--	--	--	--	3,000,000,000.00	--
19首钢04	3,000,000,000.00	2019/9/23	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	--	--	--	--	3,000,000,000.00	--
20首钢01	3,000,000,000.00	2020/2/12	5 年	3,000,000,000.00	4,407,837,912.92	--	--	2,281,057,140.41	--	2,720,452,979.25	3,968,442,074.08
20首钢02	3,000,000,000.00	2020/4/10	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	--	--	--	--	--	3,000,000,000.00
20首钢03	2,500,000,000.00	2020/8/26	6 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	--	--	--	--	--	2,500,000,000.00
20首钢04	2,500,000,000.00	2020/10/15	6 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	--	--	--	--	--	2,500,000,000.00
22首钢01	3,000,000,000.00	2022/9/20	3 年	3,000,000,000.00	--	3,000,000,000.00	--	--	--	--	3,000,000,000.00
22首钢02	2,000,000,000.00	2022/11/4	5 年	2,000,000,000.00	--	2,000,000,000.00	--	--	--	--	2,000,000,000.00
20首迁01	2,500,000,000.00	2020/9/17	5 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	--	--	--	--	--	2,500,000,000.00
美元债1	3,482,300,000.00	2019/5/23	5 年	3,187,850,000.00	3,187,850,000.00	--	--	--	-294,450,000.00	--	3,482,300,000.00
美元债2	2,546,185,436.31	2017/9/28	5 年	2,744,518,847.38	2,546,185,436.31	--	--	--	--	2,546,185,436.31	--
停车债	1,180,000,000.00	2017/3/20	10 年	1,180,000,000.00	1,180,000,000.00	--	--	--	--	1,180,000,000.00	--
基金债1	499,010,343.34	2020/2/28	5 年	500,000,000.00	498,576,506.44	--	--	--	-433,836.90	--	499,010,343.34
基金债2	698,293,841.08	2022/1/13	5 年	700,000,000.00	--	700,000,000.00	--	--	1,706,158.92	--	698,293,841.08
<b>北京电控</b>											
电子城2020年第二期公司债券	1,700,000,000.00	2020/7/9	3 年	1,700,000,000.00	1,672,729,491.23	--	--	--	--	1,672,729,491.23	--
电子城2020年第一期公司债券	800,000,000.00	2020/2/26	3 年	800,000,000.00	790,836,761.32	--	--	--	--	790,836,761.32	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
19电控01	620,000,000.00	2019/6/12	3年	620,000,000.00	619,690,868.48	--	--	23,622,000.00	-309,131.52	643,622,000.00	--
20电控01	2,000,000,000.00	2020/3/20	3年	2,000,000,000.00	1,997,388,103.00	--	--	120,266,666.70	-2,497,036.95	65,600,000.00	2,054,551,806.65
EuroPP	235,419,000.00	2017/3/29	6年	235,419,000.00	216,118,687.00	--	--	6,804,060.00	-6,472,051.00	229,394,798.00	--
EuroPP	75,977,975.00	2019/7/22	6年	75,977,975.00	71,512,596.00	--	--	2,948,426.00	-2,217,259.00	76,678,281.00	--
EuroPP	78,473,000.00	2016/12/29	7年	78,473,000.00	71,955,154.00	--	--	2,268,020.00	-2,131,883.00	76,355,057.00	--
22北京电控MTN001	1,000,000,000.00	2022/6/21	3年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	--	15,897,222.22	2,095,736.70	--	1,013,801,485.52
22京电子城MTN001	400,000,000.00	2022/5/25	3年	400,000,000.00	--	400,000,000.00	--	--	957,094.76	--	399,042,905.24
22京电子城MTN002	650,000,000.00	2022/6/20	3年	650,000,000.00	--	650,000,000.00	--	--	1,604,571.34	--	648,395,428.66
17京电城投MTN001	650,000,000.00	2017/7/7	5年	650,000,000.00	649,395,382.65	--	--	--	--	649,395,382.65	--
<b>京城机电</b>											
17京机电MTN001	600,000,000.00	2017/3/24	5年	600,000,000.00	600,000,000.00	--	--	--	--	600,000,000.00	--
19京机电MTN001	650,000,000.00	2019/10/29	3年	650,000,000.00	650,000,000.00	--	--	--	--	650,000,000.00	--
<b>京能集团</b>											
18京能源MTN001（京能本部）	2,000,000,000.00	2018/6/1	5年	2,000,000,000.00	1,945,568,093.17	--	--	99,800,000.00	--	99,800,000.00	1,945,568,093.17
19京能公司债01（京能本部）	1,500,000,000.00	2019/4/18	3年	1,500,000,000.00	1,541,350,684.93	--	--	17,149,315.07	--	1,558,500,000.00	--
21京能源GN001（京能本部）	1,000,000,000.00	2021/7/13	2年	1,000,000,000.00	1,014,042,739.73	--	--	29,799,999.99	--	29,800,000.00	1,014,042,739.72
21京能源MTN002（京能本部）	1,500,000,000.00	2021/12/21	3年	1,500,000,000.00	1,501,352,083.33	--	--	44,231,478.31	--	44,250,000.00	1,501,333,561.64
19京电01（京能国际）	1,100,000,000.00	2019/6/10	3年	1,100,000,000.00	1,123,414,931.51	--	--	23,414,931.51	--	1,146,829,863.02	--
19京能电力MTN001（京能国际）	800,000,000.00	2019/7/17	3年	800,000,000.00	813,360,000.00	--	--	13,360,000.00	--	826,720,000.00	--
20京能01（京能国际）	800,000,000.00	2020/10/16	3年	800,000,000.00	806,328,767.12	--	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00	806,328,767.12
22京能电力MTN001（京能国际）	1,500,000,000.00	2022/1/21	3年	1,500,000,000.00	--	1,500,000,000.00	--	40,691,095.89	--	--	1,540,691,095.89
17京能洁能MTN001（清洁能源）	2,000,000,000.00	2017/12/1	5年	2,000,000,000.00	1,908,757,202.79	--	--	201,242,797.21	--	2,110,000,000.00	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
18京能洁能MTN001（清洁能源）	1,500,000,000.00	2018/4/3	5年	1,500,000,000.00	1,558,227,534.25	--	--	82,095,283.02	--	77,850,000.00	1,562,472,817.27
19京能洁能MTN001（清洁能源）	1,000,000,000.00	2019/11/13	3年	1,000,000,000.00	1,004,886,575.32	--	--	31,513,424.68	--	1,036,400,000.00	--
20京能洁能MTN001（清洁能源）	1,000,000,000.00	2020/4/9	5年	1,000,000,000.00	1,023,417,808.21	--	--	33,915,094.36	--	32,500,000.00	1,024,832,902.57
20京洁01（清洁能源）	400,000,000.00	2020/4/16	3年	400,000,000.00	407,550,684.91	--	--	10,743,396.23	--	10,600,000.00	407,694,081.14
20京洁02（清洁能源）	600,000,000.00	2020/4/16	5年	600,000,000.00	613,762,191.78	--	--	19,535,094.34	--	19,320,000.00	613,977,286.12
2022第一期中票-浦发银行（清洁能源）	2,000,000,000.00	2022/9/27	5年	2,000,000,000.00	--	2,000,000,000.00	--	15,200,000.00	--	--	2,015,200,000.00
2022第二期中票-浦发银行（清洁能源）	1,500,000,000.00	2022/11/4	5年	1,500,000,000.00	--	1,100,000,000.00	--	4,865,917.82	--	--	1,104,865,917.82
18京热力MTN002(热力集团)	1,000,000,000.00	2018/12/7	5年	1,000,000,000.00	1,002,788,978.49	--	--	41,553,487.26	--	41,500,000.00	1,002,842,465.75
21热力01（热力集团）	1,000,000,000.00	2021/11/26	3年	1,000,000,000.00	1,003,090,000.00	--	--	30,894,121.00	--	30,900,000.00	1,003,084,121.00
20京能置业ZR001（京能置业）	700,000,000.00	2020/3/31	3年	700,000,000.00	735,731,944.47	--	--	26,343,055.57	--	445,133,333.31	316,941,666.73
20京能置业ZR002（京能置业）	200,000,000.00	2020/6/30	2年	200,000,000.00	206,333,333.36	--	--	6,033,333.33	--	212,366,666.69	--
华宝-京能2号财产权信托（京能置业）	1,500,000,000.00	2022/11/25	2.3年	1,500,000,000.00	--	1,425,000,000.00	--	5,704,166.67	--	--	1,430,704,166.67
17京煤MTN001（京煤集团）	1,000,000,000.00	2017/8/23	5年	1,000,000,000.00	1,019,739,726.05	--	--	35,260,273.95	--	1,055,000,000.00	--
20京煤MTN001（京煤集团）	1,000,000,000.00	2020/10/30	3年	1,000,000,000.00	1,007,791,780.82	--	--	39,500,000.00	--	39,500,000.00	1,007,791,780.82
信达-金泰CMBS专项计划（京煤集团）	1,727,000,000.00	2022/3/25	3年	1,727,000,000.00	--	1,726,000,000.00	--	16,548,102.74	--	--	1,742,548,102.74
14昊华01（昊华能源）	1,500,000,000.00	2015/3/26	7年	1,500,000,000.00	1,463,625,032.97	--	--	17,774,848.50	-261,108.53	1,481,660,990.00	--
14昊华02（昊华能源）	1,500,000,000.00	2016/1/22	7年	1,500,000,000.00	452,810,859.49	--	--	25,122,708.00	-333,181.11	25,122,708.00	453,144,040.60
<b>首发集团</b>											
2014年公司债	1,400,000,000.00	2014/4/21	15年	1,400,000,000.00	497,825,470.17	--	--	--	-1,413,080.63	--	499,238,550.80
2016年公司债	1,200,000,000.00	2016/1/27	12年	1,200,000,000.00	1,190,841,743.94	--	--	--	-4,478,478.14	--	1,195,320,222.08
2017年公司债券	1,500,000,000.00	2017/12/14	12年	1,500,000,000.00	1,481,772,036.31	--	--	--	-3,109,455.08	--	1,484,881,491.39

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
2018年公司债券	1,500,000,000.00	2018/6/14	12年	1,500,000,000.00	1,481,544,747.45	--	--	--	-1,756,501.50	--	1,483,301,248.95
2019年公司债券第一期	6,000,000,000.00	2019/3/5	12年	6,000,000,000.00	5,926,819,613.63	--	--	--	-8,835,771.75	2,015,000,000.00	3,920,655,385.38
2019年公司债券第二期	4,000,000,000.00	2019/5/15	12年	4,000,000,000.00	3,950,502,529.55	--	--	--	-2,175,099.96	4,000,000,000.00	-47,322,370.49
2019年非公开定向债务融资工具	3,000,000,000.00	2019/11/14	5年	3,000,000,000.00	2,991,168,187.09	--	--	--	-2,878.51	--	2,991,171,065.60
2020年第一期定向债券融资工具	2,000,000,000.00	2020/2/28	5年	2,000,000,000.00	1,998,834,664.07	--	--	--	61,036.78	--	1,998,773,627.29
2021年公司债第一期	1,500,000,000.00	2021/9/16	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	--	--	--	--	--	1,500,000,000.00
2021年公司债第二期	500,000,000.00	2021/9/16	5年	500,000,000.00	500,000,000.00	--	--	--	--	--	500,000,000.00
北京首发投资控股有限公司公开发行2020年公司债券(第一期)	300,000,000.00	2020/5/7	3年	300,000,000.00	299,773,584.85	--	--	--	-169,811.28	--	299,943,396.13
<b>首开集团</b>											
2020-01公开债券	1,900,000,000.00	2020/9/23	5年	1,900,000,000.00	1,916,576,096.32	--	--	74,100,000.00	-1,075,471.70	74,100,000.00	1,917,651,568.02
2021-01公开债券	750,000,000.00	2021/3/8	5年	750,000,000.00	771,579,289.44	--	--	28,500,000.00	-424,528.30	28,500,000.00	772,003,817.74
2021-02公开债券	1,500,000,000.00	2021/7/28	5年	1,500,000,000.00	1,517,779,094.30	--	--	49,350,000.00	-849,056.60	49,350,000.00	1,518,628,150.90
2021-01中期票据	1,300,000,000.00	2021/4/27	5年	1,300,000,000.00	1,332,646,250.00	--	--	47,970,000.00	--	47,970,000.00	1,332,646,250.00
美金债券-耀河（5.17亿）	3,291,978,217.82	2021.7.15	5年	3,291,978,217.82	3,304,674,670.73	--	--	54,935,758.37	-259,700,200.82	--	3,619,310,629.92
房地集团2019年非公开发行公司债（第一期）	1,500,000,000.00	2019年1月24日	3年	1,500,000,000.00	1,577,400,000.00	--	--	--	--	1,577,400,000.00	--
房地集团2022年面向专业投资者非公开发行公司债券	1,500,000,000.00	2022/1/14	3年	1,500,000,000.00	--	1,500,000,000.00	--	57,600,000.00	--	--	1,557,600,000.00
海通华泰-首开锦鲤资产支持专项计划	950,000,000.00	2022/3/30	18个月	950,000,000.00	--	950,000,000.00	--	25,949,513.89	--	--	975,949,513.89
2018年度第一期中期票据（18首开MNT001）	2,500,000,000.00	2018/3/22	3+2年	2,500,000,000.00	617,683,296.25	--	--	18,150,000.00	-1,219,650.17	18,150,000.00	618,902,946.42
2019年度第一期定向债务融资工具（19首开PPN001）	3,000,000,000.00	2019/3/8	3+2年	3,000,000,000.00	3,107,710,369.60	--	--	23,506,847.30	-782,783.10	3,132,000,000.00	--
2019年度第二期定向债务融资工具（19首开PPN002）	1,000,000,000.00	2019/10/15	3+2年	1,000,000,000.00	1,007,361,543.89	--	--	31,452,054.79	-1,186,401.32	1,040,000,000.00	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
2019年度第一期中期票据（首开MTN001）	2,500,000,000.00	2019/4/3	3+2年	2,500,000,000.00	2,573,146,295.00	--	--	25,133,698.64	-1,274,252.94	2,599,554,246.58	--
非公开发行2019公司债券（第一期）（19首股01）	2,000,000,000.00	2019/5/22	3+2年	2,000,000,000.00	2,052,660,893.21	--	--	33,917,260.27	-1,221,846.52	2,087,800,000.00	--
非公开发行2019公司债券（第二期）（19首股02）	1,680,000,000.00	2019/8/28	3+2年	1,680,000,000.00	1,702,590,694.97	--	--	45,542,268.49	-1,419,036.54	1,749,552,000.00	--
2020年度第一期资产支持票据（20首开ABN001）	3,000,000,000.00	2020/1/21	3+3+3+3+3+2年	3,000,000,000.00	3,017,174,523.98	--	--	96,674,873.15	-3,238,555.01	3,117,087,952.14	--
中金-首开丽亭宸辰瑞泰资产支持专项计划	1,840,000,000.00	2020/10/16	3+3+3年	1,840,000,000.00	1,828,223,369.22	--	--	84,366,106.88	-1,863,515.66	118,611,516.31	1,795,841,475.45
非公开发行2020年公司债券（第一期）	2,700,000,000.00	2020/2/26	3+2年	2,700,000,000.00	2,781,561,838.12	--	--	100,980,000.00	-3,456,118.71	100,980,000.00	2,785,017,956.83
非公开发行2020年公司债券（第二期）	1,200,000,000.00	2020/3/6	3+2年	1,200,000,000.00	1,234,615,291.64	--	--	44,279,999.99	-1,536,603.30	44,280,000.00	1,236,151,894.93
非公开发行2020年公司债券（第三期）	1,905,000,000.00	2020/9/29	3+2年	1,905,000,000.00	1,921,240,593.47	--	--	81,343,500.00	-2,590,090.79	81,343,500.00	1,923,830,684.26
2020年度第一期定向债务融资工具（20首开PPN001）	1,000,000,000.00	2020/4/16	3+2年	1,000,000,000.00	1,022,928,871.69	--	--	35,100,000.00	-1,551,465.68	35,100,000.00	1,024,480,337.37
2020年度第二期定向债务融资工具（20首开PPN002）	1,000,000,000.00	2020/5/21	3+2年	1,000,000,000.00	1,019,368,850.17	--	--	35,000,000.01	-1,542,473.27	35,000,000.00	1,020,911,323.45
2020年度第三期定向债务融资工具（20首开PPN003）	1,000,000,000.00	2020/9/11	3+2年	1,000,000,000.00	1,010,982,680.91	--	--	41,499,999.99	-1,013,790.29	41,500,000.00	1,011,996,471.19
2020年度第二期中期票据（20首开MTN002）	4,200,000,000.00	2020/4/27	3+2年	4,200,000,000.00	4,268,764,782.96	--	--	113,400,000.01	-6,361,733.27	113,400,000.00	4,275,126,516.24
2020年度第一期债权融资计划（20京首开ZR001）	750,000,000.00	2020/6/18	2年	750,000,000.00	769,227,832.32	--	--	17,280,942.63	-916,225.05	787,425,000.00	--
2020年度第二期债权融资计划（20京首开ZR002）	2,000,000,000.00	2020/6/24	2年	2,000,000,000.00	2,050,523,803.80	--	--	48,961,748.63	-2,914,447.57	2,102,400,000.00	--
2020年度第三期债权融资计划（20京首开ZR003）	500,000,000.00	2020/8/21	2年	500,000,000.00	502,371,271.13	--	--	16,392,759.56	-495,558.35	519,259,589.04	--
招商创融-首开股份2020年购房尾款资产支持专项计划	1,600,000,000.00	2020/12/9	2年	1,600,000,000.00	1,599,720,761.46	--	--	58,828,170.49	-3,843,068.05	1,662,392,000.00	--
2021年度第一期定向债务融资工具（21首开PPN001）	1,300,000,000.00	2021/1/28	3+2年	1,300,000,000.00	1,347,589,614.29	--	--	54,339,999.99	-1,312,851.97	54,340,000.00	1,348,902,466.25
2021年度第二期债务融资工具（21首开PPN002）	1,000,000,000.00	2021/4/9	3+2年	1,000,000,000.00	1,026,828,874.24	--	--	39,800,000.00	-1,006,430.27	39,800,000.00	1,027,835,304.51

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
2021年度第三期定向债务融资工具（21首开PPN003）	3,200,000,000.00	2021/6/18	3+2年	3,200,000,000.00	3,263,754,725.69	--	--	132,800,000.00	-3,182,206.79	132,800,000.00	3,266,936,932.48
2021年第一期中期票据（21首开MTN001）	2,260,000,000.00	2021/3/15	3+2年	2,260,000,000.00	2,324,344,369.60	--	--	89,948,000.00	-3,300,778.80	89,948,000.00	2,327,645,148.40
2021年第二期中期票据（21首开MTN002）	540,000,000.00	2021/4/26	3+2年	540,000,000.00	552,077,026.03	--	--	20,412,000.01	-788,907.27	20,412,000.00	552,865,933.31
2021年第三期中期票据（21首开MTN003）	1,680,000,000.00	2021/8/11	3+2年	1,680,000,000.00	1,699,146,407.70	--	--	57,791,999.99	-1,388,612.60	57,792,000.00	1,700,535,020.29
2021年第四期中期票据（21首开MTN004）	1,150,000,000.00	2021/9/27	3+2年	1,150,000,000.00	1,158,494,895.88	--	--	41,860,000.01	-941,195.93	41,860,000.00	1,159,436,091.82
2021年第五期中期票据（21首开MTN005）	2,700,000,000.00	2021/11/25	3+2年	2,700,000,000.00	2,703,731,761.58	--	--	98,550,000.00	-2,195,941.88	98,550,000.00	2,705,927,703.46
2021年公司债券第一期（21首股01）	3,420,000,000.00	2021/8/18	3+2年	3,420,000,000.00	3,452,011,349.92	--	--	117,990,000.01	-4,699,726.40	117,990,000.00	3,456,711,076.33
2022年度第一期资产支持票据（22首开ABN001）	2,500,000,000.00	2022/8/8	3+3+3+3+3年	2,500,000,000.00	--	2,492,500,000.00	--	36,469,971.78	-992,600.00	43,048,507.67	2,486,914,064.11
2022年公司债券第一期（22首股01）	2,320,000,000.00	2022/4/21	3+2年	2,320,000,000.00	--	2,310,720,000.00	--	58,187,506.86	-2,188,757.91	--	2,371,096,264.77
2022年公司债券第二期（22首股02）	2,000,000,000.00	2022/5/13	3+2年	2,000,000,000.00	--	1,992,000,000.00	--	44,174,246.58	-1,730,711.24	--	2,037,904,957.82
2022年公司债券第三期（22首股03）	1,680,000,000.00	2022/6/15	3+2年	1,680,000,000.00	--	1,673,280,000.00	--	31,298,630.13	-1,250,104.11	--	1,705,828,734.24
2022年公司债券第四期（22首股04）	2,200,000,000.00	2022/9/5	3+2年	2,200,000,000.00	--	2,191,860,000.00	--	26,315,616.43	-894,674.06	--	2,219,070,290.49
2022年公司债券第五期（22首股05）	800,000,000.00	2022/11/2	3+2年	800,000,000.00	--	797,040,000.00	--	5,128,767.12	-151,349.92	--	802,320,117.04
2022年度第一期定向债务融资工具（22首开PPN001）	750,000,000.00	2022/6/8	3+2年	750,000,000.00	--	748,200,000.00	--	15,652,602.74	-344,323.24	--	764,196,925.98
2022年度第二期定向债务融资工具（22首开PPN002）	1,000,000,000.00	2022/7/7	3+2年	1,000,000,000.00	--	997,600,000.00	--	17,702,465.75	-395,364.82	--	1,015,697,830.57
2022年度第一期中期票据（22首开MTN001）	1,000,000,000.00	2022/2/16	3+2年	1,000,000,000.00	--	997,600,000.00	--	29,627,671.22	-713,581.16	--	1,027,941,252.38
2022年度第二期中期票据（22首开MTN002）	2,550,000,000.00	2022/3/4	3+2年	2,550,000,000.00	--	2,543,880,000.00	--	75,359,835.63	-1,719,728.37	--	2,620,959,564.00
2022年度第三期中期票据（22首开MTN003）	1,500,000,000.00	2022/3/16	3+2年	1,500,000,000.00	--	1,496,400,000.00	--	45,204,657.53	-965,227.07	--	1,542,569,884.60
2022年度第四期中期票据（22首开MTN004）	1,720,000,000.00	2022/3/25	3+2年	1,720,000,000.00	--	1,715,872,000.00	--	51,161,753.42	-1,070,330.61	--	1,768,104,084.03

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
2022年度第五期中期票据（22首开MTN005）	1,280,000,000.00	2022/9/22	3+2年	1,280,000,000.00	--	1,276,928,000.00	--	13,317,610.96	-286,045.28	--	1,290,531,656.24
2022年度第六期中期票据（22首开MTN006）	2,093,000,000.00	2022/10/24	3年	2,093,000,000.00	--	2,087,976,800.00	--	15,351,724.93	-318,397.95	--	2,103,646,922.88
2022年度第七期中期票据（22首开MTN007）	1,000,000,000.00	2022/12/16	3年	1,000,000,000.00	--	997,600,000.00	--	2,191,780.82	-29,724.05	--	999,821,504.87
<b>北汽集团</b>											
16北汽集MTN002A	75,000,000.00	2016/4/8	7年	1,000,000,000.00	79,024,406.39	--	--	2,644,287.43	--	2,632,500.00	79,036,193.82
16北汽集MTN002B	1,000,000,000.00	2016/4/8	7年	1,000,000,000.00	1,024,531,942.11	--	--	37,257,165.56	-1,993,192.03	37,000,000.00	1,026,782,299.70
16北汽集MTN001B	1,100,000,000.00	2016/3/3	7年	1,100,000,000.00	1,130,825,582.68	--	--	40,872,882.11	-2,200,157.30	40,590,000.00	1,133,308,622.09
16北汽集	1,000,000,000.00	2016/3/25	7年	1,000,000,000.00	1,026,587,495.61	--	--	36,000,000.03	-771,781.95	36,000,000.00	1,027,359,277.59
18北汽集	1,000,000,000.00	2018/8/31	5年	1,000,000,000.00	1,004,100,377.83	--	--	46,899,999.99	-796,732.84	46,702,256.89	1,005,094,853.77
18北汽集MTN001	1,000,000,000.00	2018/9/5	5年	1,000,000,000.00	908,292,821.03	--	--	47,157,165.58	-1,274,733.40	48,800,088.59	907,924,631.42
18北汽集MTN002	1,000,000,000.00	2018/10/17	5年	1,000,000,000.00	966,957,496.32	--	--	45,557,165.58	-1,080,781.88	46,149,415.37	967,446,028.41
18北汽02	1,000,000,000.00	2018/10/19	5年	1,000,000,000.00	977,617,011.56	--	--	44,800,000.02	-789,925.67	14,776,687.17	1,008,430,250.08
18北汽集MTN003	1,000,000,000.00	2018/11/30	5年	1,000,000,000.00	1,001,229,584.58	--	--	42,157,165.63	-1,254,409.23	41,900,000.00	1,002,741,159.44
18北汽集MTN004	1,000,000,000.00	2018/12/17	5年	1,000,000,000.00	999,035,309.07	--	--	43,557,165.62	-1,253,504.89	43,300,000.00	1,000,545,979.58
19北汽01	1,000,000,000.00	2019/3/13	5年	1,000,000,000.00	975,664,238.07	--	--	41,884,931.51	-776,588.07	-14,420,640.02	1,032,746,397.67
19北汽02	1,000,000,000.00	2019/7/4	3年	1,000,000,000.00	1,017,310,097.20	--	--	17,946,301.41	-343,601.39	1,035,600,000.00	--
19北汽03	2,000,000,000.00	2019/7/4	5年	2,000,000,000.00	2,016,106,996.95	--	--	79,581,369.87	-1,340,393.50	181,932,333.00	1,915,096,427.32
19北汽05	1,000,000,000.00	2019/8/1	3年	1,000,000,000.00	1,014,275,568.43	--	--	20,328,767.12	-395,664.45	1,035,000,000.00	--
19北汽06	2,000,000,000.00	2019/8/1	5年	2,000,000,000.00	2,019,576,586.04	--	--	78,584,109.59	-1,336,072.18	119,442,826.01	1,980,053,941.80
19北汽08	1,000,000,000.00	2019/9/6	3年	1,000,000,000.00	1,010,500,236.59	--	--	23,237,260.38	-462,503.03	1,034,200,000.00	--
19北汽09	2,000,000,000.00	2019/9/6	5年	2,000,000,000.00	1,951,770,844.16	--	--	75,791,780.83	-1,330,418.20	171,981,772.52	1,856,911,270.67
19北汽集MTN001A	400,000,000.00	2019/11/1	3年	400,000,000.00	402,453,281.22	--	--	12,784,109.57	-162,609.21	415,400,000.00	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
19京汽集MTN001B	600,000,000.00	2019/11/1	5年	600,000,000.00	603,780,300.96	--	--	25,285,258.26	-170,104.29	25,200,000.00	604,035,663.51
19京汽集MTN002A	400,000,000.00	2019/11/1	3年	400,000,000.00	402,453,281.22	--	--	12,784,109.57	-162,609.21	415,400,000.00	--
19京汽集MTN002B	600,000,000.00	2019/11/1	5年	600,000,000.00	603,780,300.96	--	--	25,285,258.27	-170,104.29	35,301,361.14	593,934,302.38
19北汽11	2,000,000,000.00	2019/11/15	3年	2,000,000,000.00	1,985,069,426.47	--	--	65,126,575.33	-1,187,889.73	2,051,383,891.53	--
19北汽12	1,000,000,000.00	2019/11/15	5年	1,000,000,000.00	912,897,929.68	--	--	39,391,780.83	-660,381.19	62,363,022.51	890,587,069.19
20北汽01	2,000,000,000.00	2020/4/16	5年	2,000,000,000.00	1,999,682,755.08	--	--	59,763,287.67	-1,308,211.53	151,328,514.30	1,909,425,739.98
20北汽02	1,000,000,000.00	2020/4/16	7年	1,000,000,000.00	1,019,596,557.18	--	--	32,889,863.00	-631,539.59	91,962,258.60	961,155,701.17
20北汽03	2,000,000,000.00	2020/4/30	5年	2,000,000,000.00	1,978,360,151.95	--	--	59,800,000.01	-1,306,663.88	322,316,773.75	1,717,150,042.09
20北汽05	2,000,000,000.00	2020/6/3	3年	2,000,000,000.00	1,981,995,500.85	--	--	57,126,575.34	-1,342,899.51	7,740,968.53	2,032,724,007.17
20北汽06	500,000,000.00	2020/6/3	5年	500,000,000.00	509,246,986.53	--	--	17,604,109.60	-324,905.60	38,105,196.85	489,070,804.88
20北汽07	500,000,000.00	2020/6/3	7年	500,000,000.00	509,882,309.18	--	--	19,835,616.46	-311,015.38	111,103,350.84	418,925,590.18
22北汽01	1,000,000,000.00	2022/8/12	3年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	--	12,994,520.55	1,732,193.57	99,924,770.10	911,337,556.88
17北汽01	800,000,000.00	2017/1/20	7年(a)	799,420,000.00	832,251,227.96	--	--	1,880,547.85	-188,224.19	834,320,000.00	--
17京汽绿色债01	2,300,000,000.00	2017/7/4	7年(a)	2,297,745,188.68	2,352,945,814.04	--	--	54,723,561.57	-890,624.39	2,408,560,000.00	--
2020年公司债券	600,000,000.00	2020/1/8	3年	599,433,962.26	619,683,036.79	--	--	20,340,000.04	-206,622.95	20,340,000.00	619,889,659.78
2021年公司债券	1,000,000,000.00	2021/11/9	3年	998,000,000.00	1,003,089,119.67	--	--	34,513,687.41	-647,279.08	34,500,000.00	1,003,750,086.16
2022年度第一期绿色中期票据	1,000,000,000.00	2022/6/22	3年	997,300,000.00	--	997,452,830.19	--	14,950,819.65	-300,753.13	--	1,012,704,402.97
2022年度第二期绿色中期票据	1,500,000,000.00	2022/9/26	3年	1,495,500,000.00	--	1,495,500,000.00	--	10,236,986.31	-375,849.48	--	1,506,112,835.79
BAICFinanceInvestmentCo., Ltd. 公司债	2,231,495,000.00	2021/3/16	3年(b)	2,219,799,766.77	2,235,887,824.34	--	--	48,752,199.93	-210,759,538.20	48,752,200.00	2,446,647,362.47
19北汽新能MTN001	1,000,000,000.00	2019/7/25	3年	1,000,000,000.00	917,336,828.20	--	--	23,027,397.26	-635,774.54	941,000,000.00	--
19北汽新能MTN002	1,500,000,000.00	2019/8/9	3年	1,500,000,000.00	1,523,567,097.47	--	--	37,520,547.94	-1,162,354.59	1,562,250,000.00	--
19北汽新能MTN003	1,000,000,000.00	2019/8/23	3年	1,000,000,000.00	844,663,051.75	--	--	26,926,027.40	-410,920.85	872,000,000.00	--
19北新债	1,500,000,000.00	2019/9/25	3年	1,500,000,000.00	1,515,318,539.60	--	--	46,084,931.55	-1,596,528.85	1,563,000,000.00	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
20北汽新能MTN001	1,000,000,000.00	2020/3/4	3年	1,000,000,000.00	1,028,472,114.47	--	--	36,000,000.00	-1,107,812.84	215,183,122.99	850,396,804.32
19汽投01	600,000,000.00	2019/3/1	3年	600,000,000.00	628,578,082.19	--	--	5,621,917.81	--	634,200,000.00	--
19汽投02	520,000,000.00	2019/4/1	3年	520,000,000.00	540,688,876.71	--	--	6,871,123.29	--	547,560,000.00	--
20汽投01	600,000,000.00	2020/3/9	3年	600,000,000.00	624,014,707.07	--	--	20,340,292.93	--	23,400,000.00	620,955,000.00
20汽投02	500,000,000.00	2020/7/24	3年	500,000,000.00	510,800,003.67	--	--	25,333,329.66	--	24,000,000.00	512,133,333.33
21汽投01	500,000,000.00	2021/4/30	3年	500,000,000.00	517,013,888.89	--	--	26,347,222.22	--	25,000,000.00	518,361,111.11
22汽投01	680,000,000.00	2022/1/28	3年	680,000,000.00	--	680,000,000.00	--	34,030,825.11	--	--	714,030,825.11
渤海汽车MNT001	600,000,000.00	2019/4/19	3年	600,000,000.00	625,978,316.98	--	--	8,775,000.00	-346,683.02	635,100,000.00	--
北汽福田MTN724	800,000,000.00	2019/8/27	3年	800,000,000.00	813,068,698.05	--	--	27,666,666.68	-764,635.27	841,500,000.00	--
<b>中关村发展</b>											
3亿美元公募债	2,093,370,000.00	2020/2/4	3年	2,093,370,000.00	--	--	1,930,704,840.33	183,290,955.71	--	--	2,113,995,796.04
21中关村02	2,000,000,000.00	2021/7/6	3+2年	2,000,000,000.00	--	--	2,000,000,000.00	69,800,000.00	-34,230,684.93	69,800,000.00	2,034,230,684.93
21中关村01	1,000,000,000.00	2021/3/8	3年	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00	37,600,000.00	-30,801,095.89	37,600,000.00	1,030,801,095.89
21中关村03	1,000,000,000.00	2021/9/28	3年	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00	33,400,000.00	-8,693,150.69	33,400,000.00	1,008,693,150.69
21中关村05	1,000,000,000.00	2021/10/22	3年	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00	34,700,000.00	-6,749,863.01	34,700,000.00	1,006,749,863.01
22中关村01	1,000,000,000.00	2022/12/12	3年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	--	2,027,397.26	--	--	1,002,027,397.26
租赁2022年度第一期资产支持票据信托(2022ABN1期)	775,000,000.00	2022/11/22	2.2年	775,000,000.00	--	775,000,000.00	--	3,134,246.58	936,093.32	--	777,198,153.26
租赁2021年度第一期资产支持票据	940,000,000.00	2021/10/26	3年	940,000,000.00	--	--	944,561,962.38	34,722,400.01	-1,002,572.25	292,065,238.36	688,221,696.28
20实创02-第二期	500,000,000.00	2020/12/16	3+2年	500,000,000.00	--	--	497,108,036.92	25,950,000.00	-1,542,247.70	25,950,000.00	498,650,284.62
租赁2022年第1期专项(2022ABS1期)	475,000,000.00	2022/9/20	2.09年	475,000,000.00	--	475,000,000.00	--	4,077,671.00	1,274,433.97	1,187,670.98	476,615,566.05
22中科01	400,000,000.00	2022/4/20	3年	400,000,000.00	--	400,000,000.00	--	10,920,000.00	--	--	410,920,000.00
22中科02	400,000,000.00	2022/7/8	3年	400,000,000.00	--	400,000,000.00	--	7,041,205.48	--	--	407,041,205.48

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
20实创02-第一期	350,000,000.00	2020/7/1	3+2年	350,000,000.00	--	--	348,050,079.39	16,275,000.00	-1,106,778.11	8,115,205.48	357,316,652.02
21中科01	310,000,000.00	2021/11/15	3年	310,000,000.00	--	--	311,725,342.46	13,640,000.00	--	13,640,000.00	311,725,342.46
租赁2021年第1期资产支持专项计划	49,000,000.00	2021/8/24	3年	49,000,000.00	--	--	490,339,090.09	18,221,037.75	31,635.20	224,155,500.00	284,372,992.64
租赁2021年第2期资产支持专项计划	459,000,000.00	2021/11/26	3年	459,000,000.00	--	--	456,411,537.40	16,189,121.90	-1,899,081.87	209,525,210.00	264,974,531.17
租赁2022年第2期知识产权专项（2022知识产权ABS2期）	60,200,000.00	2022/12/27	1.2年	60,200,000.00	--	60,200,000.00	--	36,164.38	135,077.18	--	60,101,087.20
租赁2022年第1期知识产权资产支持专项计划	87,000,000.00	2022/8/10	1.4年	87,000,000.00	--	87,000,000.00	--	810,265.89	373,232.86	38,556,147.10	48,880,885.93
租赁5期资产支持专项计划	556,000,000.00	2020/9/9	3年	556,000,000.00	--	--	437,844,299.91	8,482,340.74	-423,327.79	435,927,385.29	10,822,583.15
15中关村债	1,100,000,000.00	2015/8/12	7年	1,100,000,000.00	--	--	219,398,708.37	5,645,260.28	-4,196,031.35	229,240,000.00	--
<b>北辰集团</b>											
2014年公司债券-7年期(i)	1,500,000,000.00	2015/1/20	7年	1,500,000,000.00	1,497,633,839.00	--	--	4,594,521.00	-141,161.00	1,502,369,521.00	--
2017年中期票据-5年期(ii)	1,320,000,000.00	2017/9/18	5年	1,320,000,000.00	1,118,417,537.00	--	--	21,280,000.00	-1,582,463.00	1,141,280,000.00	--
2019年公司债券-5年期(iii)	1,200,000,000.00	2019/4/16	5年	1,200,000,000.00	1,195,318,976.00	--	--	19,298,014.00	-2,750,903.00	845,298,014.00	372,069,879.00
2020年公司债券-5年期(iv)	600,000,000.00	2020/1/15	5年	600,000,000.00	596,961,822.00	--	--	25,020,000.00	-956,673.00	25,020,000.00	597,918,495.00
2020年中期票据-2年期(v)	260,000,000.00	2020/10/28	2年	260,000,000.00	259,509,707.00	--	--	9,828,000.00	-490,293.00	269,828,000.00	--
2021年公司债券(第二期)-5年(viii)	319,000,000.00	2021/7/26	5年	319,000,000.00	1,334,989,153.00	--	--	46,329,400.00	-748,917.00	46,329,400.00	1,335,738,070.00
2021年公司债券(第一期)-5年期(vi)	1,450,000,000.00	2021/12/21	5年	1,450,000,000.00	318,120,700.00	--	--	11,037,400.00	-181,108.00	11,037,400.00	318,301,808.00
2021年中期票据-5年期(vii)	1,339,000,000.00	2021/12/29	5年	1,339,000,000.00	1,446,395,350.00	--	--	50,750,000.00	-675,970.00	50,750,000.00	1,447,071,320.00
2022年公司债券(第一期)-5年期(x)	1,052,000,000.00	2022/4/25	5年	1,052,000,000.00	--	822,525,000.00	--	19,500,514.00	-311,284.00	19,500,514.00	822,836,284.00
2022年中期票据第二期-5年期(xi)	825,000,000.00	2022/4/28	5年	825,000,000.00	--	1,426,997,000.00	--	17,996,844.00	-202,414.00	17,996,844.00	1,427,199,414.00
2022年中期票据第一期-5年期(ix)	1,430,000,000.00	2022/8/22	5年	1,430,000,000.00	--	1,049,685,600.00	--	25,887,847.00	-294,143.00	25,887,847.00	1,049,979,743.00

**金隅股份**

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
18亿公司债	1,800,000,000.00	2016/3/14	5+2年	1,799,994,000.00	1,797,438,281.49	--	--	62,999,790.00	-1,557,636.67	62,999,790.00	1,798,995,918.16
5亿公司债	500,000,000.00	2017/5/19	5+2年	500,000,000.00	499,219,937.85	--	--	10,404,498.61	-113,166.69	509,404,498.61	333,104.54
20亿中期票据	2,000,000,000.00	2018/1/18	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	117,000,000.00	--	117,000,000.00	2,000,000,000.00
15亿公司债	1,500,000,000.00	2018/7/12	3+2年	1,499,936,000.00	1,498,216,369.04	--	--	50,247,856.00	-1,053,558.37	50,247,856.00	1,499,269,927.41
15亿公司债	1,500,000,000.00	2018/7/12	5+2年	1,500,000,000.00	1,497,242,422.83	--	--	75,000,000.00	-738,656.58	75,000,000.00	1,497,981,079.41
25亿中期票据	2,500,000,000.00	2018/8/9	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	--	--	117,500,000.00	--	117,500,000.00	2,500,000,000.00
15亿公司债	1,500,000,000.00	2019/1/9	5+2年	1,500,000,000.00	1,496,774,868.06	--	--	61,050,000.00	-746,809.61	61,050,000.00	1,497,521,677.67
25亿中期票据	2,500,000,000.00	2019/3/7	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	--	--	108,750,000.00	--	108,750,000.00	2,500,000,000.00
15亿公司债	1,500,000,000.00	2019/10/29	5年	1,500,000,000.00	1,497,592,892.28	619,000,000.00	--	59,384,010.95	-2,606,846.92	758,384,010.95	1,420,199,739.20
20亿中期票据	2,000,000,000.00	2019/8/7	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	78,800,000.00	--	78,800,000.00	2,000,000,000.00
20亿中期票据	2,000,000,000.00	2019/11/12	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	82,600,000.00	--	82,600,000.00	2,000,000,000.00
45亿公司债	4,500,000,000.00	2020/1/10	5+2年	4,500,000,000.00	4,489,254,771.89	--	--	179,550,000.00	-2,153,328.42	179,550,000.00	4,491,408,100.31
20亿公司债	2,000,000,000.00	2020/6/15	3+2年	2,000,000,000.00	1,995,500,238.15	--	--	64,800,000.00	-1,377,806.01	64,800,000.00	1,996,878,044.16
15亿公司债	1,500,000,000.00	2020/8/13	3+2年	1,500,000,000.00	1,496,098,207.44	--	--	54,600,000.00	-1,037,742.89	54,600,000.00	1,497,135,950.33
28.2亿公司债	2,820,000,000.00	2020/11/11	6年	2,820,000,000.00	1,535,478,103.30	--	--	7,317,261.30	-60,118,620.16	7,330,561.30	1,595,583,423.46
10亿公司债	1,000,000,000.00	2021/6/11	5年	1,000,000,000.00	998,739,676.26	--	--	36,699,999.96	-284,290.22	36,699,999.96	999,023,966.48
10亿公司债	1,000,000,000.00	2021/10/13	5年	1,000,000,000.00	998,645,687.23	--	--	35,700,000.00	-281,867.49	35,700,000.00	998,927,554.72
20亿公司债	2,000,000,000.00	2021/11/19	3+2年	2,000,000,000.00	2,000,160,354.18	--	--	63,400,000.00	-1,316,485.44	63,400,000.00	2,001,476,839.62
10亿中期票据	1,000,000,000.00	2022/5/31	3年	1,000,000,000.00	--	998,500,000.00	--	17,170,430.13	-319,535.82	17,170,430.13	998,819,535.82
10亿中期票据	1,000,000,000.00	2022/8/26	3年	1,000,000,000.00	--	998,500,000.00	--	9,933,516.00	-169,922.72	9,933,516.00	998,669,922.72
8亿公司债	800,000,000.00	2012/10/15	10年	800,000,000.00	799,513,346.73	--	--	38,000,000.00	-486,653.27	838,000,000.00	--
17.5亿公司债	1,750,000,000.00	2017/7/13	3+2年	140,000,000.00	137,159,872.72	--	--	1,726,277.78	-2,840,127.28	141,726,277.78	--
35亿公司债	3,500,000,000.00	2017/5/19	3+2年	3,500,000,000.00	3,498,042,647.26	--	--	43,244,444.44	-1,957,352.74	3,543,244,444.44	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别说明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
5亿公司债	500,000,000.00	2019/1/9	3+2年	500,000,000.00	499,239,759.25	--	--	673,472.22	-760,240.75	500,673,472.22	--
12亿公司债	1,200,000,000.00	2019/3/21	5年	1,200,000,000.00	1,198,532,632.35	--	--	9,940,000.00	-1,467,367.65	1,209,940,000.00	--
<b>首农集团</b>											
首农2017年第一期公司债	1,000,000,000.00	2017/4/11	5年	1,000,000,000.00	240,115,978.70	--	--	1,919,471.30	--	242,035,450.00	--
首农2019年度第一期中票	1,100,000,000.00	2019/3/14	3年	1,100,000,000.00	1,133,440,000.00	--	--	8,360,000.00	--	1,141,800,000.00	--
首农2019年度第三期中票	500,000,000.00	2019/10/28	3年	500,000,000.00	503,305,205.49	--	--	15,544,794.51	--	518,850,000.00	--
首农2020年度第一期中票	1,000,000,000.00	2020/3/27	3年	1,000,000,000.00	1,022,167,123.29	--	--	29,000,000.00	--	29,000,000.00	1,022,167,123.29
首农2020年度第二期中票	2,000,000,000.00	2020/4/13	3年	2,000,000,000.00	2,040,197,260.27	--	--	56,000,000.00	--	56,000,000.00	2,040,197,260.27
首农2020年度第三期中票	2,000,000,000.00	2020/4/23	3年	2,000,000,000.00	2,035,901,369.87	--	--	52,000,000.01	--	52,000,000.00	2,035,901,369.88
<b>国管中心投资控股</b>											
2022年10亿欧元债券（三年期）	1,065,804,209.86	2022/2/23	3年	7,422,899,999.99	--	7,422,899,999.99	--	-16,421,919.14	--	--	7,406,478,080.85
应付债券利息	--	--	--	--	37,074,410.95	--	--	76,734,163.99	--	113,808,574.94	--
减：一年内到期的应付债券	--	--	--	--	68,824,271,953.94	--	--	--	--	--	74,610,552,844.61
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>269,332,914,779.04</b>	<b>76,478,717,230.18</b>	<b>10,636,143,897.25</b>	<b>11,940,320,683.58</b>	<b>-1,076,628,582.39</b>	<b>114,696,085,209.73</b>	<b>248,982,359,072.04</b>

#### 45、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	31,120,462,608.14	29,758,310,523.99
减：未确认的融资费用	16,226,462,901.91	15,251,853,002.94
重分类至一年内到期的非流动负债	2,910,533,388.34	3,540,391,499.26
加：重分类至其他流动资产	11,581,507.17	10,117,455.85
<b>租赁负债净额</b>	<b>11,995,047,825.06</b>	<b>10,976,183,477.64</b>

#### 46、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	65,787,779,256.70	60,826,792,237.92
专项应付款	97,017,451,441.03	88,971,423,988.27
<b>合计</b>	<b>162,805,230,697.73</b>	<b>149,798,216,226.19</b>

##### (1) 长期应付款项

###### ①长期应付款项期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
海淀区财政局	12,143,786,839.47	--
国家重大专项资金	10,150,000,000.00	10,150,000,000.00
应付融资租赁款	10,100,159,766.06	9,611,239,878.50
北京市政府投资引导基金（有限合伙）京国瑞出资款	7,591,370,761.77	5,947,198,670.60
北京市政府投资引导基金（有限合伙）中航发出资款	7,424,630,282.54	7,352,162,100.22
其他	27,246,962,070.96	35,168,606,819.43
<b>小计</b>	<b>74,656,909,720.80</b>	<b>68,229,207,468.75</b>
减：一年内到期长期应付款项	8,869,130,464.10	7,402,415,230.83
<b>合计</b>	<b>65,787,779,256.70</b>	<b>60,826,792,237.92</b>

##### (2) 专项应付款

###### ①专项应付款期末余额最大的前 5 项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
道路建设	60,470,055,200.89	4,277,501,500.00	5,825,957.67	64,741,730,743.22
征地补偿	11,446,255,238.85	3,671,460,797.91	4,030,988,973.71	11,086,727,063.05
枢纽建设	5,620,940,000.00	1,260,000,000.00	4,710.53	6,880,935,289.47
政府还贷路政府专项债	2,540,000,000.00	270,000,000.00	--	2,810,000,000.00
市财政局基本建设项目政府性预算拨款	1,310,588,448.51	52,000,000.00	240,000,000.00	1,122,588,448.51

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	7,583,585,100.02	8,635,266,323.53	5,843,381,526.77	10,375,469,896.78
<b>合计</b>	<b>88,971,423,988.27</b>	<b>18,166,228,621.44</b>	<b>10,120,201,168.68</b>	<b>97,017,451,441.03</b>

47、长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	4,027,187,030.31	182,549,628.64	276,762,518.13	3,932,974,140.82
辞退福利	412,209,658.91	52,893,046.24	90,656,174.88	374,446,530.27
其他长期福利	43,077,313.86	119,943,110.44	66,478,563.79	96,541,860.51
<b>合计</b>	<b>4,482,474,003.08</b>	<b>355,385,785.32</b>	<b>433,897,256.80</b>	<b>4,403,962,531.60</b>

48、预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	4,417,292,000.38	3,819,394,044.60
未决诉讼	1,622,121,042.06	1,506,998,099.79
对外提供担保	69,683,747.25	108,350,162.33
待执行的亏损合同	3,398,426.31	--
弃置费用	2,069,983.00	--
其他	1,483,485,608.18	1,577,086,713.03
<b>合计</b>	<b>7,598,050,807.18</b>	<b>7,011,829,019.75</b>

49、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	30,291,274,933.19	12,116,121,198.22	12,872,028,185.30	29,535,367,946.11
拆迁补偿购置资产	832,110,434.22	--	73,738,258.26	758,372,175.96
热网、清河无煤化等项目资金	538,843,633.18	13,442,870.73	47,971,804.82	504,314,699.09
政策性拆迁补偿款	230,750,169.47	62,478,764.42	34,960,365.43	258,268,568.46
管网、热力入网费	295,853,709.07	53,761,718.61	110,766,311.59	238,849,116.09
工贸建设改造项目	127,958,435.47	31,003,165.99	25,257,919.76	133,703,681.70
固定资产融资租赁未实现售后租回损益	38,814,630.99	--	9,566,767.70	29,247,863.29
与联营企业间顺流交易产生未实现收益	--	16,895,379.00	--	16,895,379.00
其他递延收益	498,206,061.92	482,595,857.25	565,258,770.79	415,543,148.38
<b>合计</b>	<b>32,853,812,007.51</b>	<b>12,776,298,954.22</b>	<b>13,739,548,383.65</b>	<b>31,890,562,578.08</b>

其中：递延收益-政府补助情况

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
首钢集团	环保类补贴	455,441,743.00	27,437,503.70	63,171,824.10	419,707,422.60

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	科研类补助	380,454,923.88	97,553,181.09	59,339,479.12	418,668,625.85
	地上物拆除补偿	301,347,167.21	--	201,257,885.36	100,089,281.85
	其他递延收益	449,166,122.52	72,571,464.04	48,075,036.55	473,662,550.01
小计		<b>1,586,409,956.61</b>	<b>197,562,148.83</b>	<b>371,844,225.13</b>	<b>1,412,127,880.31</b>
北京电控	政府补助	6,721,905,594.62	3,516,947,997.72	4,823,593,351.53	5,415,260,240.81
	北京市委办局项目	2,175,699,295.57	801,108,000.00	421,191,814.58	2,555,615,480.99
	国家委办项目	388,586,183.28	24,200,000.00	15,693,908.99	397,092,274.29
	90mm 前道光刻机及国产关键装备验证与应用工程项目	384,732,999.10	--	54,099,419.18	330,633,579.92
	刘娘府搬迁事项	--	107,255,319.90	--	107,255,319.90
	中关村科技园区发展	74,852,130.21	--	--	74,852,130.21
	798 艺术区文化区创意产业发展专项资金	53,033,756.48	--	429,736.56	52,604,019.92
	晶圆级高性能硅基板基础技术与集成工艺	--	33,047,700.00	--	33,047,700.00
	2021 年工业互联网创新发展工程	--	30,000,000.00	3,919,800.00	26,080,200.00
	GKK 军标线建设	22,000,000.00	--	--	22,000,000.00
	YHi 项目	23,234,542.94	--	1,348,358.41	21,886,184.53
	产业扶持补助资金	23,313,363.04	--	3,032,484.58	20,280,878.46
	红外热成像传感器芯片工艺研发及产业化	--	14,770,000.00	--	14,770,000.00
	金属磁粉芯技改项目	14,650,000.00	--	--	14,650,000.00
	中低压 Trench MOSFET 产品研发及产业化项目	--	14,240,000.00	--	14,240,000.00
	硅光激光雷达芯片工艺研发及产业化项目	--	13,990,000.00	--	13,990,000.00
	光开关芯片工艺研发及产业化项目	--	13,470,000.00	--	13,470,000.00
	SIC 功率器件芯片研发及产业化	14,600,000.00	--	1,216,666.70	13,383,333.30
	其他递延收益	144,497,859.45	38,415,408.00	41,320,461.84	141,592,805.61
小计		<b>10,041,105,724.69</b>	<b>4,607,444,425.62</b>	<b>5,365,846,002.37</b>	<b>9,282,704,147.94</b>
京城机电	曹妃甸装备制造园区管理委员会财政扶持资金	87,845,178.76	5,000,000.00	287,255.52	92,557,923.24
	中航迈特政府补助	--	17,853,000.00	385,395.83	17,467,604.17
	其他递延收益	20,234,912.01	29,514,156.28	34,961,218.83	14,787,849.46

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>小计</b>		<b>108,080,090.77</b>	<b>52,367,156.28</b>	<b>35,633,870.18</b>	<b>124,813,376.87</b>
京能集团	政府补助	6,354,474,715.55	4,135,657,397.37	4,354,210,549.34	6,135,921,563.58
首发集团	首发集团取消高速公路省界收费站工程	148,415,939.06	--	45,572,136.14	102,843,802.92
	京港澳南岗洼积水治理工程	175,000,000.00	--	75,340,000.00	99,660,000.00
	商业流通发展专项资金	29,667,267.06	--	2,070,291.48	27,596,975.58
	京港澳高速（六里桥至市界）护网内绿色通道建设工程	--	43,275,000.00	19,583,622.00	23,691,378.00
	其他政府补助	321,416,103.04	195,298,300.00	505,391,066.52	11,323,336.52
<b>小计</b>		<b>674,499,309.16</b>	<b>238,573,300.00</b>	<b>647,957,116.14</b>	<b>265,115,493.02</b>
一轻控股	南官仓库工程	52,060,102.75	--	1,631,746.20	50,428,356.55
	环保搬迁补偿	210,376,439.56	--	10,613,182.65	199,763,256.91
	其他递延收益	48,371,925.40	68,751,269.52	19,240,296.27	97,882,898.65
<b>小计</b>		<b>310,808,467.71</b>	<b>68,751,269.52</b>	<b>31,485,225.12</b>	<b>348,074,512.11</b>
首开集团	腾退补偿款	300,000,000.00	469,221,000.00	--	769,221,000.00
	租赁型住房项目补贴	48,839,566.04	8,654,000.00	10,397,767.29	47,095,798.75
	老旧小区增设电梯及管线补贴	45,808,748.77	5,641,509.45	28,351,121.84	23,099,136.38
	超低能耗奖励资金	22,500,000.00	--	225,350.00	22,274,650.00
	2017 年老旧管网改造补贴	14,573,747.33	2,155,094.65	2,788,140.33	13,940,701.65
	其他递延收益	27,470,485.99	16,459,258.57	22,824,517.58	21,105,226.98
<b>小计</b>		<b>459,192,548.13</b>	<b>502,130,862.67</b>	<b>64,586,897.04</b>	<b>896,736,513.76</b>
北汽集团	项目开发补贴	1,707,615,730.81	118,180,656.09	273,253,788.97	1,552,542,597.93
	经开区与集团全面深化合作项目	700,000,000.00	600,000,000.00	--	1,300,000,000.00
	财政补助	618,413,440.64	7,759,464.96	82,224,318.22	543,948,587.38
	基地建设补贴	593,560,312.99	--	69,721,940.65	523,838,372.34
	常州新能源产业基地项目合作补助	256,820,023.74	--	20,509,169.88	236,310,853.86
	顺义汽车城拨付北汽研究院生产基地补贴款	217,000,000.00	--	7,000,000.00	210,000,000.00
	渤海活塞项目	222,347,041.64	2,972,042.00	16,898,254.78	208,420,828.86
	基础设施补助资金	167,416,666.88	--	6,999,999.96	160,416,666.92
	土地款补偿	156,413,471.04	--	5,592,869.40	150,820,601.64
	企业扶持补贴	146,900,802.50	--	4,021,000.03	142,879,802.47
	产业发展资金	127,310,845.30	19,800,000.00	10,871,366.21	136,239,479.09
	多功能汽车厂政	127,013,924.14	--	5,390,052.00	121,623,872.14

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	府补助建设资金				
	新能源汽车基地项目补贴资金	101,993,870.29	--	4,079,754.84	97,914,115.45
	工业发展专项资金	72,870,529.20	--	1,889,187.72	70,981,341.48
	财政局创新科技中心资金	73,132,247.66	--	9,502,138.07	63,630,109.59
	基地建设补助资金	55,635,550.80	--	1,283,897.28	54,351,653.52
	Foton-icloud 综合共享平台资金	26,270,000.00	26,270,000.00	6,304,800.00	46,235,200.00
	政府补助-沧州经济技术开发区财政局产业发展专项资金	32,153,333.12	--	1,236,666.72	30,916,666.40
	土地补助款	29,320,668.46	--	1,452,399.53	27,868,268.93
	车规级芯片检测认证及开发	29,565,178.33	--	5,269,954.96	24,295,223.37
	土地补助款	22,774,014.20	--	495,985.80	22,278,028.40
	购房补贴	19,812,124.11	--	600,367.32	19,211,756.79
	高性能低能耗纯电动轿车底盘及整车开发	25,477,971.55	--	8,218,666.67	17,259,304.88
	北京市工程实验室设备补助款	15,534,000.04	--	1,725,999.96	13,808,000.08
	土地安置补偿款	13,787,886.52	--	393,939.72	13,393,946.80
	智能制造综合标准化与新模式应用项目资金	--	11,050,000.00	--	11,050,000.00
	其他递延收益	940,686,226.78	237,655,592.63	697,219,583.30	481,122,236.11
小计		<b>6,499,825,860.74</b>	<b>1,023,687,755.68</b>	<b>1,242,156,101.99</b>	<b>6,281,357,514.43</b>
同仁堂集团	拆迁补偿款	109,949,308.76	--	5,013,298.36	104,936,010.40
	项目建设资金（保定市财政局）	50,559,200.00	--	6,515,951.42	44,043,248.58
	土地款返还资金	64,120,559.34	--	27,358,161.65	36,762,397.69
	房屋装修和土地平整财政补助款	32,499,000.00	--	--	32,499,000.00
	西北特色生物资源精深加工项目建设	27,420,412.24	--	1,559,245.76	25,861,166.48
	同仁堂唐山保健品土地资金返还	21,490,908.89	--	549,873.96	20,941,034.93
	中药提取液体制剂项目	14,225,000.00	--	300,000.00	13,925,000.00
	中药生产项目补助款	11,475,700.00	--	--	11,475,700.00
	其他递延收益	152,994,245.47	26,283,907.96	45,407,416.92	133,870,736.51
小计		<b>484,734,334.70</b>	<b>26,283,907.96</b>	<b>86,703,948.07</b>	<b>424,314,294.59</b>
城乡股份	锅炉改造补助	2,987,744.84	--	511,224.48	2,476,520.36

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	文化科技园基础改造补贴	6,571,428.58	--	1,142,857.14	5,428,571.44
小计		<b>9,559,173.42</b>	<b>--</b>	<b>1,654,081.62</b>	<b>7,905,091.80</b>
祥龙公司	门头沟场站拆迁补偿款	43,419,456.63	--	1,437,550.20	41,981,906.43
	创意园项目财政补贴	14,852,649.31	--	700,000.00	14,152,649.31
	高质量发展收入	10,547,987.00	238,759.00	--	10,786,746.00
	其他递延收益	13,942,247.16	1,000,000.00	1,202,975.84	13,739,271.32
小计		<b>82,762,340.10</b>	<b>1,238,759.00</b>	<b>3,340,526.04</b>	<b>80,660,573.06</b>
北京建院	2020 年度综合节能改造项目资金补助	4,932,900.00	--	274,050.00	4,658,850.00
	未来设计园区生态智慧服务场景项目	3,586,817.85	--	2,982,722.03	604,095.82
	北京未来设计园区沉浸式裸眼 3D 智慧交互场景项目	500,000.00	--	--	500,000.00
小计		<b>9,019,717.85</b>	<b>--</b>	<b>3,256,772.03</b>	<b>5,762,945.82</b>
中发展集团	市科委 医药健康厂房建设补贴资金	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00
	中关村生命科学园运营载体装修改造经费-北京未来科学城管理委员	--	120,463,789.05	22,254,137.94	98,209,651.11
	软件园政府补助	--	43,804,639.27	5,940,894.80	37,863,744.47
	京盛南二街道路维修	--	33,430,000.00	--	33,430,000.00
	高品质科技园区建设项目	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00
	昌平区普罗吉项目专项资金	--	29,728,723.44	646,276.56	29,082,446.88
	北京市发展和改革委员会关于通州区临河里 4 号院改造项目	--	22,173,857.38	-5,316,142.62	27,490,000.00
	老旧供热管网改造工程补助资金	--	16,777,500.20	1,118,499.96	15,659,000.24
	武汉光谷光电电子信息产业园建设服务中心	--	42,954,925.57	27,348,819.23	15,606,106.34
	晋江市财政国库支付中心	--	16,590,000.00	1,608,600.00	14,981,400.00
	烟台市科学技术局	--	16,640,000.00	2,607,500.00	14,032,500.00
	中关村管委会普罗吉项目专项资金	--	13,212,765.84	287,234.04	12,925,531.80
	北京市科委普罗吉 GMP 厂房改造	--	13,188,278.44	286,701.72	12,901,576.72

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	北京市海淀区环境保护局锅炉改造补助资金	--	13,562,500.00	1,050,000.00	12,512,500.00
	中关村（顺义）硬科技中试服务基地-设备补贴	--	12,000,000.00	884,955.73	11,115,044.27
	北京高端产业发展服务中心项目补助资金	--	11,552,625.00	978,000.00	10,574,625.00
	海开大厦政府补助	--	10,605,263.20	342,105.24	10,263,157.96
	其他递延收益	--	129,584,742.04	35,294,978.67	94,289,763.37
小计		--	<b>676,269,609.43</b>	<b>95,332,561.27</b>	<b>580,937,048.16</b>
北辰集团	政府补助	13,505,325.30	--	11,113,350.30	2,391,975.00
金隅股份	天坛拆迁补偿资产补助	143,798,903.17	--	6,927,935.72	136,870,967.45
	生态岛环保设备补助	95,598,316.38	--	15,375,917.64	80,222,398.74
	北京水泥厂污泥工程拨款	15,993,055.52	--	2,976,666.68	13,016,388.84
	唐山启新水泥工业博物馆项目	44,885,317.17	--	1,353,886.08	43,531,431.09
	琉水建筑垃圾项目补助	29,392,000.00	--	2,449,333.32	26,942,666.68
	建机拆迁补偿款	42,375,757.96	--	1,842,424.20	40,533,333.76
	建苑置换补贴	18,867,924.53	--	294,811.32	18,573,113.21
	赞皇协同处置生活垃圾及污泥项目	12,301,500.00	--	1,062,000.00	11,239,500.00
	支持先进制造业和现代服务业发展专项补贴	--	11,790,000.00	--	11,790,000.00
	黑龙江工业投产项目补助	11,315,421.72	--	1,028,674.68	10,286,747.04
	合川 4600 吨水泥熟料生产线项目	12,159,621.12	--	322,109.16	11,837,511.96
	其他	368,669,416.95	44,538,425.87	55,501,130.48	357,706,712.34
小计		<b>795,357,234.52</b>	<b>56,328,425.87</b>	<b>89,134,889.28</b>	<b>762,550,771.11</b>
首农集团	新乐工业园项目建设	159,036,482.99	--	4,620,914.76	154,415,568.23
	南口猪场等新建猪场项目	86,684,319.00	54,897,575.60	1,522,626.27	140,059,268.33
	王各庄、杨坨等仓库维修及改造项目资金	131,230,634.67	6,712,267.06	4,399,459.82	133,543,441.91
	丰镇市生猪养殖二期繁殖场及育肥场项目	135,293,410.30	--	7,917,639.72	127,375,770.58
	齐齐哈尔双河猪舍扩建及养殖设备补贴	114,232,481.32	20,000,000.00	15,331,903.33	118,900,577.99
	穆香源、蒲城等车间设备更新改	85,223,232.65	--	11,607,023.32	73,616,209.33

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	造补贴				
	北京市房山区农业技术综合服务中心猪舍补贴款	--	72,276,900.00	3,081,777.30	69,195,122.70
	巨山鲜活农产品供应保障体系建设项目	61,403,451.72	9,381,219.67	1,630,936.56	69,153,734.83
	三元出租电动车补贴	54,033,931.21	16,025,700.00	8,311,018.96	61,748,612.25
	桃山粮食储备仓储设施维修改造补助资金	58,884,649.60	--	1,300,052.76	57,584,596.84
	首农畜牧畜禽粪污资源化利用项目	50,436,450.55	5,645,781.00	4,438,928.26	51,643,303.29
	二商生物（平谷）富硒循环生态科技示范基地	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00
	裕农鲜切果蔬项目	54,374,159.51	500,000.00	5,093,724.24	49,780,435.27
	种业本部饲料生产建设及设备升级改造项目	44,047,979.66	7,645,500.00	2,724,019.98	48,969,459.68
	农机补贴项目	53,370,466.76	2,958,510.00	7,612,584.68	48,716,392.08
	天津市临港工业区管委会”建设阶段企业基础设施配套补助资金	48,651,619.45	--	1,277,504.16	47,374,115.29
	四道口水产还建办公楼项目	50,000,000.00	--	3,750,000.00	46,250,000.00
	首农畜牧设备升级完善、牧场改扩建工程	49,676,712.92	--	6,220,169.20	43,456,543.72
	通州水产加工厂改造项目	45,363,325.62	--	4,123,594.43	41,239,731.19
	粮贸灤县粮库改扩建	41,245,293.20	--	897,120.72	40,348,172.48
	二商生物（蔚县）富硒循环农业示范基地（一期）	39,850,000.00	--	--	39,850,000.00
	粮贸郾城土地及仓储设施补贴收益	40,924,083.62	--	1,414,253.88	39,509,829.74
	三元农业园区升级改造项目	37,210,932.47	--	1,864,025.06	35,346,907.41
	首农股份 3000 头曾祖代种猪场建设项目	36,150,291.88	--	1,989,924.36	34,160,367.52
	黑六养殖基地升级改造项目	37,318,999.48	100,000.00	3,876,210.86	33,542,788.62
	北郊农场景观生态林项目	37,122,212.69	78,400.00	4,392,800.54	32,807,812.15
	水产集团造船及设备更新改造补贴	33,964,999.97	3,700,000.00	4,923,333.33	32,741,666.64

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	糖酒农产品基地改造政府补助	39,509,280.54	--	7,146,173.10	32,363,107.44
	巨山生产及基础设施改善提升项目	33,119,658.22	--	894,978.60	32,224,679.62
	北京油鸡种鸡养殖基地建设项目（百年栗园）	28,196,700.00	--	--	28,196,700.00
	京粮集团产销合作补助资金	28,578,069.50	--	730,156.20	27,847,913.30
	粮食储备粮食收储库改扩建工程	26,727,635.39	--	463,912.05	26,263,723.34
	首农畜牧智能化牧场项目	26,526,505.77	2,892,200.00	3,656,222.74	25,762,483.03
	首农股份抗蓝耳病核心种猪场一期建设项目	25,190,862.20	--	--	25,190,862.20
	粮食储备仓库维修及改造资金	25,037,279.57	--	646,719.96	24,390,559.61
	首农畜牧奶牛中心北京首农种牛繁育科技示范园区建设项目	7,841,700.00	15,676,882.05	--	23,518,582.05
	首农奶类项目办资金	22,667,812.60	--	--	22,667,812.60
	双塔首农庄园升级改造项目	16,745,889.23	6,960,221.61	3,632,709.54	20,073,401.30
	河北首农畜牧智能化牧场项目	18,635,000.00	--	77,784.95	18,557,215.05
	首农股份养殖基地节能减排系统升级改造项目	20,439,607.50	--	2,096,370.00	18,343,237.50
	源益盛粮油财政拨付基建资金	18,747,999.54	--	457,767.84	18,290,231.70
	首农樱桃谷育种中心项目	17,871,000.00	--	--	17,871,000.00
	南郊农管农业设施建设项目	19,891,698.55	-2,417,400.00	--	17,474,298.55
	首农集团润枫公园建设工程	--	16,700,000.00	--	16,700,000.00
	双塔首农庄园绿色智能园区建设项目	17,754,529.58	--	1,808,720.04	15,945,809.54
	首农股份鸡肉产品食品安全与深加工能力提升项目	15,595,400.00	--	--	15,595,400.00
	水产集团市场安全生产升级及设备设施升级改造项目	7,525,000.00	8,030,533.18	860,000.00	14,695,533.18
	首农畜牧牛奶质量提升项目	16,686,722.44	--	2,030,804.91	14,655,917.53
	首农股份承德鸭业土地招拍挂款	14,476,800.00	--	399,360.00	14,077,440.00
	畜牧种牛生产性能测定站建设项	9,291,427.04	4,599,976.00	--	13,891,403.04

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	目				
	北京三元奶牛高效饲养设备提升项目	--	13,799,036.00	--	13,799,036.00
	京粮生物玉米产业项目基础设施建设补助	14,938,181.83	--	1,867,272.72	13,070,909.11
	锅炉补贴	14,169,935.21	--	1,767,430.60	12,402,504.61
	双塔首农拜耳示范农场现代高效设施农业示范基地建设项目	14,056,808.85	--	1,666,294.71	12,390,514.14
	首农畜牧机关国家农业重大育种项目实施款	--	12,000,000.00	--	12,000,000.00
	首农股份北京鸭屠宰加工厂废水处理设施技术升级改造项目（二期）	13,234,850.77	--	1,248,722.04	11,986,128.73
	大厨房曹妃甸综保区冷链物流项目土地扶持资金	11,906,492.00	--	--	11,906,492.00
	首农股份赤峰樱桃谷年产 28000 组父母代雏鸭项目	12,596,922.63	--	917,404.59	11,679,518.04
	水产集团市场综合升级改造项目政府补贴	12,382,866.67	--	1,468,600.00	10,914,266.67
	二商肉类 2020 年度北京市农机新产品市级补贴款	11,777,442.63	--	1,160,968.82	10,616,473.81
	首农畜牧智能化精准喷淋系统及数据决策可视化平台项目	10,893,600.00	--	319,159.94	10,574,440.06
	首农股份肉鸡屠宰加工自动掏膛及内脏处理系统升级改造项目	11,765,662.50	--	1,518,150.00	10,247,512.50
	三元种业综合饲料厂项目	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00
	其他小额-与资产相关	569,637,100.88	116,744,932.73	193,281,929.83	493,100,103.78
	其他小额-与收益相关	60,621,071.43	134,717,945.09	122,560,410.07	72,778,606.45
小计		<b>2,860,767,634.31</b>	<b>529,626,179.99</b>	<b>466,999,569.75</b>	<b>2,923,394,244.55</b>
北咨公司	“科技服务业促进-北京市工程咨询有限公司”经费	650,000.00	--	650,000.00	--
国合中心	西门子光伏项目 VR 展示设备	69,999.71	--	69,999.71	--
	西门子光伏项目	52,499.92	--	52,499.92	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	沙盘展示设备				
	望京大厦写字楼 综合提升智能管 理水平专项补助 资金	400,000.00	200,000.00	--	600,000.00
小计		522,499.63	200,000.00	122,499.63	600,000.00
合计		30,291,274,933.19	12,116,121,198.22	12,872,028,185.30	29,535,367,946.11

50、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
金融负债	2,499,075,805.00	3,020,160,654.00
其他投资者享有的权益	1,361,849,208.14	--
担保赔偿准备	655,488,556.57	--
待转销项税额	307,286,383.27	135,643,884.94
未到期责任准备金	286,859,346.92	--
延保义务	249,110,229.59	157,729,793.04
车载软件服务	230,326,609.66	526,325,981.97
二十四小时道路救援服务	176,929,495.62	181,016,507.96
预售房款	71,545,783.61	--
预收共用升压站使用费	27,497,593.25	--
缓征进口设备增值税	--	479,505,410.00
其他	916,397,446.27	1,437,353,861.61
合 计	6,782,366,457.90	5,937,736,093.52

51、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
北京市国资委	51,080,278,690.86	100.00	1,218,203,319.09	--	52,298,482,009.95	100.00

说明：（1）根据 2022 年 6 月 20 日北京市国资委《关于拨付北京国管 2022 年国有资本经营预算资金的通知》，按照《北京市财政局关于下达市国资委 2022 年国有资本经营预算的通知》（京财资产指 [2022]1628 号）文件，拨付本公司 2022 年国有资本经营预算资金 3000 万元，用于增加公司国家资本金，支持北京金隅集团股份有限公司非遗创意产业园项目。本公司于 2022 年 6 月 22 日收到上述款项，计入实收资本。

（2）根据 2022 年 12 月 5 日北京市国资委《关于拨付北京国管 2022 年国有资本经营预算资金的通知》，按照《北京市财政局关于下达市国资委 2022 年国有资本经营预算的通知》（京财资产指 [2022] 2520 号），拨付本公司 2022 年国有资本经营预算资金 6000 万元，用于增加本公司国家资本金，支持金隅集团 LL 产业园改造项目（琉璃文化创意产业园改造项目）。本公司于 2022 年 12 月 6 日收到上述款项，计入实收资本。

(3) 根据 2022 年 12 月 6 日北京市国资委《关于拨付北京国管 2022 年国有资本经营预算资金的通知》，按照根据《北京市财政局关于下达市国资委 2022 年国有资本经营预算的通知》（京财资产指[2022]2512 号），拨付本公司 2022 年国有资本经营预算资金 128,203,319.09 元，用于增加本公司国家资本金，支持 BW 项目。本公司于 12 月 6 日收到上述款项，计入实收资本。

(4) 根据 2022 年 12 月 19 日北京市国资委《关于拨付北京国管 2022 年国有资本经营预算资金的通知》，按照根据《北京市财政局关于下达市国资委 2022 年国有资本经营预算的通知》，拨付本公司 2022 年国有资本经营预算资金 1,000,000,000.00 元，用于增加公司国家资本金，支持运营平台建设项目。本公司于 2022 年 12 月 19 日收到上述款项，计入实收资本。

## 52、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	267,767,534,167.93	24,437,538,181.77	150,620,675.58	292,054,451,674.12
其他资本公积	96,294,450,566.26	10,131,238,784.81	2,983,056,732.78	103,442,632,618.29
<b>合计</b>	<b>364,061,984,734.19</b>	<b>34,568,776,966.58</b>	<b>3,133,677,408.36</b>	<b>395,497,084,292.41</b>

说明：

(1) 根据 2021 年 12 月 31 日北京市财政局下发的《关于拨付资金注入北京市政府投资引导基金的函》（京财金融[2021]2736 号），为确保北京市政府投资引导基金工作顺利推进，拨付本公司公共预算 2,000,000,000.00 元，用于出资北京市政府投资引导基金，因此增加资本公积-资本溢价 2,000,000,000.00 元。

(2) 根据北京市政府投资引导基金管理有限公司 2021 年 12 月 9 日下发的《关于收缴市级政府投资基金收益及已退出本金的通知》，本公司作为京国瑞基金的市财政拨付资金代持机构，拟向引导基金在扣除相关合理税费后支付市财政拨付资金收益和已退出项目的本金，上缴至北京市政府引导基金。本公司于 2022 年 7 月 4 日上缴款项，相应减少资本公积-资本溢价 168,100,988.23 元。

(3) 根据北京市财政局 2022 年 7 月 7 日下发的《关于拨付资金注入北京市政府投资引导基金出资的函》（京财金融指[2022]1741 号），为确保北京市政府投资引导基金工作顺利推进，拨付本公司公共预算 2,000,000,000.00 元，用于出资北京市政府投资引导基金，因此增加资本公积-资本溢价 2,000,000,000.00 元。

(4) 根据北京市财政局 2022 年 9 月 9 日下发的《关于拨付资金注入北京市政府投资引导基金出资的函》（京财金融指[2022]1956 号），为确保北京市政府投资引导基金工作顺利推进，拨付本公司公共预算 3,200,000,000.00 元，用于出资北京市政府投资引导基金，因此增加资本公积-资本溢价 3,200,000,000.00 元。

(5) 根据北京市财政局 2022 年 9 月 5 日下发的《关于北京国有资本运营管理有限公司部分基金本金处理意见的函》相关文件要求，由引导基金管理公司向本公司发出以本公司代收财政款项用于向引导基金实缴出资的提款通知，增加本公司向引导基金的累计缴

资。账务处理上，相应增加本公司资本公积、其他权益工具投资。因此增加资本公积-资本溢价 609,029,714.63 元。

(6) 根据北京市国资委 2022 年 9 月 1 日下发的关于《北京中关村发展投资中心改革方案》（京国资[2022]89 号），同意北京中关村发展投资中心由全民所有制企业改制为有限责任公司(法人独资)，股东为北京国有资本运营管理有限公司。企业名称由“北京中关村发展投资中心”变更为“北京中关村发展投资中心有限公司”，以投资中心 2021 年未经审计的归母净资产 14,167,719,680.16 元无偿划转至本公司，因此增加资本公积-资本溢价 14,167,719,680.16 元。

(7) 根据北京市国资委 2021 年 6 月 18 日下发《关于同意北京市建筑设计研究院有限公司实施混改上市的批复》的通知（京国资[2021]87 号），同意北京建院实施混改上市。2022 年 2 月 14 日市国资委第 1 期会议，市政府同意以国资委产权登记日作为划转时点，将北京建院 90% 股权无偿划入本公司。账务处理上，2021 末北京建院经审计归母净资产 1,943,466,424.06 元依照 90% 的持股比例对应增加本公司资本公积-资本溢价 1,749,119,781.65 元。

(8) 根据各子公司收到的北京市财政拨入国家资本金，相应调整增加本公司资本公积-资本溢价 1,265,462,026.60 元。

(9) 本公司各子公司资本溢价本年变动净额-536,312,708.62 元。

(10) 其他资本公积本期变动主要系母母公司长投权益法确认归属于本公司其他权益变动及子公司其他权益变动的的影响额。

### 53、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	757,386,953.81	635,395,779.53	587,663,528.44	805,119,204.90
维简费	1,467,715,203.00	187,922,655.30	69,956,331.20	1,585,681,527.10
其他	72,942,130.15	13,734,602.42	6,987,760.40	79,688,972.17
<b>合计</b>	<b>2,298,044,286.96</b>	<b>837,053,037.25</b>	<b>664,607,620.04</b>	<b>2,470,489,704.17</b>

### 54、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	38,714,273.92	767,236,810.74	--	805,951,084.66

### 55、未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上期期末余额	132,745,552,270.42	124,916,873,762.15
加：会计政策变更	67,638,365.45	8,684,890,748.34
前期差错更正	-565,928,644.64	-450,227,525.33
其他	266,168,719.85	40,528,305.46
本期期初余额	132,513,430,711.08	133,192,065,290.62

本期增加额		11,727,376,504.52	12,423,968,490.91
其中：本期净利润转入		12,362,082,308.51	11,889,427,350.45
其他调整因素		-634,705,803.99	534,541,140.46
本期减少额		8,586,526,204.42	13,102,603,070.45
其中：本期提取盈余公积数		767,236,810.74	35,315,408.54
本期提取一般风险准备		129,785,868.08	298,202,751.11
本期分配现金股利数		6,830,001,351.99	7,144,187,228.76
转增资本		--	5,450,832,222.53
其他减少		859,502,173.61	174,065,459.51
本期期末余额		135,654,281,011.18	132,513,430,711.08

## 56、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,284,460,864,019.44	1,084,436,281,365.94	1,375,713,489,689.30	1,130,265,610,980.52
其他业务	24,973,982,449.10	20,074,638,765.63	33,780,526,602.59	24,096,857,866.99
<b>合 计</b>	<b>1,309,434,846,468.54</b>	<b>1,104,510,920,131.57</b>	<b>1,409,494,016,291.89</b>	<b>1,154,362,468,847.51</b>

## (2) 按行业（或产品类型）划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主 营 业 务：				
制造	241,939,923,596.05	186,339,651,456.18	250,009,521,585.08	200,956,873,405.68
钢铁	236,338,759,536.02	206,058,567,345.12	252,747,648,266.80	213,289,274,297.72
商贸	228,688,132,155.67	211,093,073,734.56	239,258,587,078.63	218,655,969,257.62
房地产	136,488,386,984.66	110,617,297,801.53	182,208,430,690.74	148,604,697,236.83
电子	206,264,738,353.40	174,823,223,729.31	238,923,584,845.93	170,148,315,203.26
食品加工	55,980,233,281.36	51,139,088,299.98	51,601,513,956.29	47,266,453,154.12
电力	51,653,922,853.17	39,542,167,168.31	41,750,820,980.12	34,795,074,358.00
医药	20,339,315,615.92	10,365,390,421.29	18,885,963,067.27	9,465,435,076.56
农业	5,535,230,881.52	5,364,465,226.51	6,921,878,585.70	6,083,040,715.59
煤炭	8,343,509,940.16	3,319,690,845.58	6,958,131,566.92	2,142,059,363.52
热力	14,956,081,213.29	18,307,277,819.45	14,587,869,050.42	17,716,318,463.04
其他	77,932,629,608.22	67,466,387,518.12	71,859,540,015.40	61,142,100,448.58
小 计	<b>1,284,460,864,019.44</b>	<b>1,084,436,281,365.94</b>	<b>1,375,713,489,689.30</b>	<b>1,130,265,610,980.52</b>
其 他 业 务：				
机电	2,867,115,080.67	2,435,372,678.24	3,840,423,830.61	1,113,026,768.27

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商贸	163,056,840.04	74,887,065.63	344,063,552.22	185,826,932.18
钢材	2,558,706,460.00	2,408,459,776.44	2,704,942,584.05	2,593,454,036.13
房地产	1,105,253,393.78	404,994,927.33	1,145,250,430.01	335,800,001.75
公路	482,427,160.70	321,814,882.07	539,485,363.99	431,762,046.78
医药	131,218,142.62	86,690,257.93	132,628,110.38	86,472,535.10
其他	17,666,205,371.29	14,342,419,177.99	25,073,732,731.33	19,350,515,546.78
小 计	<b>24,973,982,449.10</b>	<b>20,074,638,765.63</b>	<b>33,780,526,602.59</b>	<b>24,096,857,866.99</b>
合 计	<b>1,309,434,846,468.54</b>	<b>1,104,510,920,131.57</b>	<b>1,409,494,016,291.89</b>	<b>1,154,362,468,847.51</b>

## 57、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	12,598,692,445.80	13,521,749,720.38
职工薪酬	11,148,151,099.67	10,973,781,531.42
广告费	3,730,160,553.55	4,104,296,025.58
折旧摊销费	1,342,822,472.69	1,286,492,492.55
市场开发费	1,059,963,307.58	789,436,871.45
仓储保管费	667,682,910.89	507,580,275.83
办公费	628,657,316.57	617,078,918.94
运输费	543,788,414.47	664,489,624.92
代理中介费	425,924,776.22	636,648,171.21
展览费	358,656,850.11	348,766,256.49
业务经费	259,477,848.98	444,765,356.99
委托代销手续费	137,119,846.03	159,739,979.14
租赁费	136,221,798.33	222,329,969.51
装卸费	136,187,518.45	130,089,653.81
样品及产品损耗	127,175,542.93	136,757,936.73
其他	7,019,278,451.73	6,238,427,732.31
合 计	<b>40,319,961,154.00</b>	<b>40,782,430,517.26</b>

## 58、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,615,437,265.49	31,264,801,314.67
折旧与摊销	6,556,960,696.03	7,722,486,642.93
办公费	2,120,878,755.54	2,139,037,456.67
中介机构费	1,751,897,746.95	1,773,057,623.54
停工损失	930,143,973.32	788,524,816.04
修理费	687,564,345.82	769,565,122.24

咨询费	445,222,664.51	489,457,538.36
保险费	389,844,834.12	357,418,786.78
技术转让费	321,233,736.48	396,926,982.79
水电费	301,915,788.68	291,565,161.34
租赁费	297,857,128.41	322,910,605.76
服务费	281,693,802.90	323,879,941.51
差旅费	267,712,503.60	322,068,274.34
物业费	216,003,540.67	209,532,660.99
业务招待费	162,038,033.70	194,632,567.38
劳务费	147,123,016.10	130,735,391.77
其他	8,286,871,936.60	9,277,369,786.74
<b>合 计</b>	<b>55,780,399,768.92</b>	<b>56,773,970,673.85</b>

## 59、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	9,282,066,885.38	10,079,642,524.86
折旧与摊销	4,193,965,801.62	4,183,537,413.24
材料费	3,818,732,323.02	3,777,829,440.06
外部开发费	1,936,580,378.02	543,577,699.59
研究加工费	790,266,150.63	704,306,476.31
燃料动力水电费	180,115,308.10	311,042,509.28
劳务费	33,145,398.78	42,281,424.07
差旅费	16,475,034.44	24,209,857.24
外协费用	15,545,794.42	53,435,480.29
其他	4,316,906,200.57	4,119,519,431.72
<b>合计</b>	<b>24,583,799,274.98</b>	<b>23,839,382,256.66</b>

## 60、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	45,524,502,798.87	49,334,834,485.47
减：利息资本化	7,748,798,188.94	9,122,232,086.16
利息费用净额	37,775,704,609.93	40,212,602,399.31
减：利息收入	6,602,403,356.56	6,178,865,574.33
承兑汇票贴息	86,292,539.16	101,908,933.35
汇兑损益	-1,326,635,464.77	-1,604,277,168.26
手续费及其他	1,108,013,263.22	1,577,733,798.79
<b>合计</b>	<b>31,040,971,590.98</b>	<b>34,109,102,388.86</b>

## 61、其他收益

公司名称	项目	本期发生额	上期发生额
------	----	-------	-------

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司	政策兑现奖励款	1,948,012.00	717,335.00
	节能改造项目补贴	311,600.00	--
	个税手续费返还	125,058.75	112,264.68
<b>小计</b>		<b>2,384,670.75</b>	<b>829,599.68</b>
首钢集团	文化体育发展基金	240,407,619.13	41,020,000.00
	员工安置费	92,017,635.87	273,361,920.70
	科研类补贴	90,008,895.54	85,683,902.05
	环保类补贴	54,746,426.70	107,472,875.25
	扶贫类补贴	42,000,800.00	124,318,629.24
	职业培训补贴	16,767,830.63	55,191,788.53
	其他	410,460,746.61	531,231,710.88
<b>小计</b>		<b>946,409,954.48</b>	<b>1,218,280,826.65</b>
北京电控	与收益相关的政府补助	4,717,326,643.00	1,567,752,188.00
	与资产相关的政府补助	739,587,184.00	507,320,798.00
	增值税退税	346,959,934.31	244,439,524.96
	北京市委办局项目	284,153,999.04	209,937,526.25
	政府补助	184,107,214.09	104,299,899.78
	其他	252,319,865.13	360,650,426.57
<b>小计</b>		<b>6,524,454,839.57</b>	<b>2,994,400,363.56</b>
京城机电	土地补偿款	305,429,312.20	411,493,435.00
	债务重组收益	65,688,418.00	--
	递延收益摊销	80,647,799.11	83,291,082.04
	土地出让金返还	71,823,142.86	--
	科研、专项项目资金	22,164,292.06	9,102,483.39
	奖励、扶持资金	21,812,115.70	8,187,192.84
	其他	31,639,490.11	35,046,800.42
<b>小计</b>		<b>599,204,570.04</b>	<b>547,120,993.69</b>
京能集团	供热燃料等补贴	3,949,724,832.79	3,687,031,568.92
	政策性奖励款及专项资金等	757,341,950.82	267,939,396.77
	电价补贴	576,791,949.55	500,523,653.30
	热电联产、供热管网项目改造补贴	349,319,315.30	252,666,750.04
	税收返还及减免等	225,188,871.95	187,722,220.15
	各项奖补资金	92,819,408.60	105,490,707.38
	停工停产补偿等	48,510,250.55	70,150,000.00
	占地、拆迁补偿款	37,097,109.99	345,173,852.59
	其他	69,279,501.00	24,666,507.05
<b>小计</b>		<b>6,106,073,190.55</b>	<b>5,441,364,656.20</b>
首发集团	枢纽补贴	100,022,743.60	100,000,000.00
	京港澳南岗洼积水治理工程	75,340,000.00	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	六环路（百葛桥-潞苑北大街）护网内绿化提升工程	51,775,000.00	--
	首发集团取消高速公路省界收费站工程	45,572,136.14	19,999,310.94
	重点高速护网内养护项目	39,041,620.00	31,580,700.00
	京港澳高速（六里桥至市界）护网内绿色通道建设工程	19,583,622.00	--
	高速公路绿化提升工程补助	15,126,601.00	98,908,331.00
	广告设施占地补偿	10,900,000.00	14,900,000.00
	其他	230,112,351.21	51,508,862.03
小计		<b>587,474,073.95</b>	<b>316,897,203.97</b>
一轻控股	软件增值税退税	45,131,727.62	41,458,168.15
	数字化转型创新新项目资金	18,221,445.49	--
	科研项目经费	14,987,698.75	5,105,000.00
	离退休人员经费补贴	12,221,618.40	13,674,974.77
	税务返还	9,631,878.76	13,316,979.05
	产业扶持基金	200,000.00	39,235,300.66
	其他	44,050,623.67	40,123,268.19
小计		<b>144,444,992.69</b>	<b>152,913,690.82</b>
首开集团	进项税加计扣除	8,899,424.78	11,203,484.90
	产业扶持资金	7,167,353.00	6,770,998.11
	纳税、节能等奖励款	1,872,534.01	11,614,150.00
	回龙观市政道路专项拨款	--	177,380,000.00
	西城区发改委奖励金	--	10,000,000.00
	其他	18,434,398.21	23,412,592.57
小计		<b>36,373,710.00</b>	<b>240,381,225.58</b>
北汽集团	项目开发补贴	275,929,140.25	279,555,275.57
	财政拨款	82,224,318.22	98,179,454.25
	基地建设补贴	69,721,940.65	570,131,831.28
	消费税附加税退税	65,506,314.80	74,367,093.97
	产业发展资金	43,871,366.21	--
	其他	619,165,134.69	1,738,389,253.20
小计		<b>1,156,418,214.82</b>	<b>2,760,622,908.27</b>
同仁堂集团	基础建设补助	27,358,161.65	1,691,440.66
	产值增长奖励	15,690,000.00	--
	北京市高精尖产业发展投资贡献贴息	10,000,000.00	--
	稳岗补贴	8,178,587.09	12,620,670.03
	其他	69,406,523.48	62,793,532.75
小计		<b>130,633,272.22</b>	<b>77,105,643.44</b>
郊旅公司	企业纾困扶持资金	200,000.00	200,000.00

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	其他	356,956.46	138,494.05
<b>小计</b>		<b>556,956.46</b>	<b>338,494.05</b>
城乡股份	文化科技园基础改造补贴	1,142,857.14	1,142,857.14
	2022年度大型商场经济下滑补贴	1,000,000.00	--
	大兴区科委会双创奖励资金	--	1,366,900.00
	其他	1,981,587.86	2,355,334.34
<b>小计</b>		<b>4,124,445.00</b>	<b>4,865,091.48</b>
祥龙公司	税收减免	2,139,310.38	2,669,503.53
	社保培训补贴	1,795,894.53	3,059,477.43
	文化产业高质量发展引导资金	1,790,000.00	--
	商委补贴	1,202,400.00	606,000.00
	供暖补贴	1,164,094.61	782,098.68
	收入增长贡献奖励补贴	1,080,000.00	--
	其他	6,971,152.30	19,024,334.82
<b>小计</b>		<b>16,142,851.82</b>	<b>26,141,414.46</b>
国合中心	其他	1,296,490.26	412,660.96
北京市建筑设计研究院	遗属待遇补贴	10,084,661.74	--
	增值税加计抵减	4,804,086.64	4,574,709.45
	未来设计园区生态智慧服务场景项目	2,982,722.03	1,813,182.15
	个税手续费返还	1,145,218.36	1,279,825.64
	其他	1,367,629.47	2,902,795.54
<b>小计</b>		<b>20,384,318.24</b>	<b>10,570,512.78</b>
中发展集团	政府补助	247,584,202.63	--
	增值税加计抵减、加计扣除	4,950,178.14	--
	递延收益转入	442,105.24	--
<b>小计</b>		<b>252,976,486.01</b>	<b>--</b>
北辰集团	财政奖励	9,552,847.83	4,531,228.50
	增值税进项加计抵减	7,391,059.00	4,252,507.45
	代扣代缴个人所得税手续费返还	1,024,850.37	1,266,880.90
	招商引资	--	21,057,330.00
	其他	--	775,623.27
<b>小计</b>		<b>17,968,757.20</b>	<b>31,883,570.12</b>
金隅资产	个税手续费返还	56,961.43	492,360.87
	援企稳岗	22,444.15	9,101,495.27
	重点企业经济社会发展综合贡献奖励	--	2,333,018.87
	其他	55,285.02	131,436.74

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

小计		<b>134,690.60</b>	<b>12,058,311.75</b>
金隅股份	增值税返还	338,969,593.74	608,686,687.13
	其他补贴收入	268,031,595.72	252,845,218.19
	供热补助	6,355,357.73	18,265,086.66
小计		<b>613,356,547.19</b>	<b>879,796,991.98</b>
首农集团	递延收益转入	408,936,956.50	329,259,262.75
	直接收到政府补助	210,801,155.63	225,835,012.36
	其他	28,763,691.14	20,182,621.52
小计		<b>648,501,803.27</b>	<b>575,276,896.63</b>
股权发展公司	代扣税金手续费返还	110,695.17	73,224.36
	政府奖励	--	6,326,400.00
	政府补助	--	2,605,361.00
	其他	--	3,373.63
小计		<b>110,695.17</b>	<b>9,008,358.99</b>
置业投资	进项税加计扣除形成的收益	1,975,948.96	5,295,199.10
	个税手续费返还	3,372.91	2,726.28
小计		<b>1,979,321.87</b>	<b>5,297,925.38</b>
顺隆致远	个税手续费返还	29,875.98	27,423.62
	政府补助	--	1,000,000.00
	稳岗补贴	--	49,930.89
小计		<b>29,875.98</b>	<b>1,077,354.51</b>
外企人力	政府扶持资金	240,075,470.27	172,932,573.47
	政府奖励款	117,377,236.00	54,727,552.48
	稳岗补贴	69,787,463.72	13,018,790.37
	增值税加计抵减	43,586,567.14	35,286,432.21
	政府补助补贴款	41,084,857.03	24,646,846.73
	个税手续费返还	22,580,769.70	16,185,031.82
	税费减免	32,354.94	26,733.17
小计		<b>534,524,718.80</b>	<b>316,823,960.25</b>
北股交、北咨公司等	其他	3,008,046.31	2,944,728.33
合计		<b>18,348,967,493.25</b>	<b>15,626,413,383.53</b>

## 62、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,674,066,448.83	12,102,067,643.56
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	7,962,007,235.79	15,868,236,498.00
处置长期股权投资产生的投资收益	6,821,317,909.45	2,041,439,935.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	4,424,532,471.29	6,070,575.86
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	2,096,573,711.44	2,715,542,607.49

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	845,675,847.89	2,750,826,689.15
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	254,950,533.84	173,185,054.71
其他债权投资持有期间的利息收益	211,461,697.25	--
债权投资持有期间的利息收益	191,280,414.11	38,431,278.30
以摊余成本计量的金融资产在持有期间取得的投资收益	59,630,691.47	23,662,594.55
债务重组产生的投资收益	14,964,089.51	4,198,882.84
债权投资处置收益	12,656,458.63	3,739,725.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	9,531,664.42	5,750,489.98
其他债权投资处置收益	1,726,247.80	790,609.98
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	--	11,599,959.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	--	7,213,385.20
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	--	1,106,849.89
其他	631,928,251.13	850,849,462.92
<b>合 计</b>	<b>35,212,303,672.85</b>	<b>36,604,712,242.10</b>

63、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-284,631,110.83	851,488,103.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-413,665,483.70	-639,043,087.03
衍生金融资产	4,693,456.81	-554,769.40
其他非流动金融资产	-122,292,435.72	-1,143,586,619.44
交易性金融负债	-532,218,789.43	-347,629,802.61
衍生金融负债	1,500,890.00	-4,740,364.10
按公允价值计量的投资性房地产	840,705,079.26	866,874,106.43
其他	-38,617,924.89	-24,932,659.30
<b>合计</b>	<b>-544,526,318.50</b>	<b>-442,125,092.34</b>

64、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,544,032,336.14	-7,324,951,484.94
债权投资减值损失	10,794,688.12	-10,028,316.73
其他	91,069,817.94	-174,573,890.45
<b>合 计</b>	<b>-4,442,167,830.08</b>	<b>-7,509,553,692.12</b>

65、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-13,347,609,204.94	-8,202,925,851.74

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-134,468,095.76	-59,220,795.87
持有待售资产减值损失	-8,814,362.01	--
长期股权投资减值损失	-518,655,319.95	-941,901,523.84
投资性房地产减值损失	-137,801,998.00	-137,497,943.20
固定资产减值损失	-4,703,953,182.81	-6,969,072,133.03
在建工程减值损失	-611,644,475.28	-2,930,959,389.28
生产性生物资产减值损失	--	-29,310,185.75
无形资产减值损失	-7,352,183,318.79	-3,023,911,593.83
商誉减值损失	-287,545,772.70	-1,131,892,400.93
其他	-519,519,552.95	-2,489,003,170.05
<b>合 计</b>	<b>-27,622,195,283.19</b>	<b>-25,915,694,987.52</b>

66、资产处置收益（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无形资产处置利得	1,196,816,384.45	738,876,907.25	1,196,816,384.45
固定资产处置利得	1,108,057,976.90	410,332,722.67	1,108,057,976.90
使用权资产处置利得	4,613,424.14	-1,824,294.53	4,613,424.14
生产性生物资产处置利得	3,256,211.08	-300,520.37	3,256,211.08
在建工程处置利得	-2,365,280.93	-45,449,502.54	-2,365,280.93
持有待售的非流动资产处置利得	-68,087,737.93	430,940,909.79	-68,087,737.93
其他	9,930,260.91	2,341,551.56	9,930,260.91
<b>合 计</b>	<b>2,252,221,238.62</b>	<b>1,534,917,773.83</b>	<b>2,252,221,238.62</b>

67、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
拆迁补偿收入	2,036,233,291.89	2,094,480,920.19	2,036,233,291.89
取得成本小于应享有被投资单位净资产份额形成的利得	640,379,648.92	297,479,167.68	640,379,648.92
赔偿、违约金、罚款收入等	633,342,316.83	655,320,712.92	633,342,316.83
无法支付的款项	539,129,413.27	621,688,765.96	539,129,413.27
非流动资产报废利得	117,346,052.86	425,756,904.85	117,346,052.86
政府补助	80,071,403.13	188,372,441.70	80,071,403.13
人员补偿款	47,744,280.08	31,617,007.32	47,744,280.08
保险理赔款	23,181,812.65	19,791,796.17	23,181,812.65
南口经适房土地开发补偿	20,466,238.70	--	20,466,238.70
非经营性资产移交	10,415,144.85	17,024,471.14	10,415,144.85
碳排放交易额	7,732,833.30	429,437,506.82	7,732,833.30
其他	841,912,754.84	1,056,447,977.32	841,912,754.84

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
<b>合计</b>	<b>4,997,955,191.32</b>	<b>5,837,417,672.07</b>	<b>4,997,955,191.32</b>
其中，政府补助明细：			
公司名称	项目	本期发生额	上期发生额
首钢集团	香港政府补就业资助计划	658,232.99	--
	绿博会展园建设补助资金	500,000.00	300,000.00
	炸药库拆迁补偿款	--	732,000.00
	其他	953,321.51	439,939.15
<b>小计</b>	<b>2,111,554.50</b>	<b>1,471,939.15</b>	
北京电控	政策性奖励及其他	3,464,394.00	2,813,578.35
	与企业日常活动无关的政府补助	1,751,445.00	4,656,670.00
	非经移交政府补助	29,300.46	14,898,753.54
	污染扰民搬迁补助	--	9,349,104.58
	其他	2,197,728.66	7,109,006.95
<b>小计</b>	<b>7,442,868.12</b>	<b>38,827,113.42</b>	
京能集团	政府奖励、企业发展资金	28,033,870.02	14,036,837.24
	药品集采与医保清算等款	227,004.00	2,954,417.00
	“三供一业”移交清算补贴	--	50,680,000.00
	经济下滑期间减免房租补助	--	6,677,872.88
	其他	1,237,815.46	6,004,164.62
<b>小计</b>	<b>29,498,689.48</b>	<b>80,353,291.74</b>	
首发集团	其他	6,000.00	78,794.74
一轻控股	劣势企业退出奖励、补贴	12,945,497.26	200,000.00
	离退休企事业差额补贴	9,581,072.28	16,989,034.45
	经济增长贡献财政奖励	9,467,882.00	1,475,000.00
	拆迁补偿收入	2,159,199.96	2,159,199.96
	非经移交政府补助	--	9,018,231.25
	其他	1,696,378.01	5,161,232.37
	<b>小计</b>	<b>35,850,029.51</b>	<b>35,002,698.03</b>
首开集团	其他	66,189.00	19,704.00
北汽集团	以工代训补贴	--	2,107,000.00
	其他	67,399.84	2,402,242.13
<b>小计</b>	<b>67,399.84</b>	<b>4,509,242.13</b>	
同仁堂集团	其他	138,993.25	156,100.00
城乡股份	其他	68,596.00	--
祥龙公司	其他	224,000.00	501,426.87
北京建院	深圳前海管理局促企业回归房租补贴	344,135.56	--
	2022 冬奥会和冬残奥会组织委员会人才支持	106,132.08	283,018.87

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	经费		
	非经资产分离移交财政补助资金	--	22,938,735.75
	其他	30,610.80	146,500.00
<b>小计</b>		<b>480,878.44</b>	<b>23,368,254.62</b>
中发展集团	散装水泥专项资金	240,635.85	--
	稳岗补贴	127,800.00	--
	其他	136,445.23	--
<b>小计</b>		<b>504,881.08</b>	<b>--</b>
北辰集团	财政奖励	3,221,122.00	1,558,361.00
	其他	322,848.00	--
<b>小计</b>		<b>3,543,970.00</b>	<b>1,558,361.00</b>
金隅资产	其他	--	40,241.40
首农集团	西城区重点企业贡献奖励	--	1,100,000.00
	其他	--	1,297,617.01
<b>小计</b>		<b>--</b>	<b>2,397,617.01</b>
外企人力	4A 评级补贴	50,000.00	--
	其他	17,353.91	87,657.59
<b>小计</b>		<b>67,353.91</b>	<b>87,657.59</b>
<b>合计</b>		<b>80,071,403.13</b>	<b>188,372,441.70</b>

68、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金、罚款及滞纳金	777,401,480.92	364,314,030.00	777,401,480.92
环保治理支出	296,833,268.21	452,312,574.73	296,833,268.21
捐赠支出	230,818,747.15	251,662,717.89	230,818,747.15
非经营性资产移交费	168,057,069.01	155,622,431.75	168,057,069.01
未决诉讼	107,392,622.64	208,812,738.49	107,392,622.64
补偿费用	95,911,270.28	1,579,828,329.13	95,911,270.28
双河农场 2019 年退休费用	45,861,458.03	43,886,957.50	45,861,458.03
通渭项目成本	44,040,455.40	40,920,000.00	44,040,455.40
离岗人员费用	22,946,616.69	44,579,025.18	22,946,616.69
非常损失	8,535,643.62	115,047,677.98	8,535,643.62
担保连带责任计提	4,249,837.67	25,000,000.00	4,249,837.67
三供一业非经营资产移交	--	326,066,300.25	--
其他	1,501,736,086.29	2,731,315,815.06	1,501,736,086.29
<b>合计</b>	<b>3,303,784,555.91</b>	<b>6,339,368,597.96</b>	<b>3,303,784,555.91</b>

69、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,261,610,702.23	28,179,751,309.60
递延所得税调整	-768,105,304.36	1,975,727,935.98
其他	1,952,848.06	7,543,575.01
<b>合计</b>	<b>24,495,458,245.93</b>	<b>30,163,022,820.59</b>

70、股份支付

(1) 股份支付总体情况

①北京电控股份支付总体情况

项目	本期发生额
本期授予的各项权益工具总额	1,791,017,798.46
本期行权的各项权益工具总额	393,774,639.15
本期失效的各项权益工具总额	23,920,969.28
本期期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	北方华创：2019 年股权激励计划：股票期权行权价格 68.83 元/股，合同剩余期限为 52 天、417 天；2022 年股权激励计划：股票。电子城：2019 年 9 月 11 日，向 91 名激励对象授予 9,997,400 份股票期权，行权价格 6.78 元/股；2020 年 7 月 20 日，向 18 名激励对象授予 1,118,350 份预留股票期权，行权价格 6.12 元/股；2021 年 7 月 27 日因本激励计划第一个行权期未达到行权条件，注销股票期权 3,705,275 份，2022 年 7 月 22 日，注销股票期权 3,705,275 份。
本期期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

②京能集团子公司北京京能电力股份有限公司股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	--
公司本期行权的各项权益工具总额	10,596,795 份股票期权
公司本期失效的各项权益工具总额	18,554,852 份股票期权
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	--
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	--

③京能集团子公司北京能源国际控股有限公司股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	434,300,000 股股份
公司本期行权的各项权益工具总额	--
公司本期失效的各项权益工具总额	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权激励计划行权价格 0.24 港元/股，合同剩余期限为 54 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	--

(2) 以权益结算的股份支付情况

①首钢集团子公司北京首钢股份有限公司以权益结算的股份支付情况

项目	本期发生额
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票按授予日收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据业绩考核情况，按实际解锁数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,147,743.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	43,289,500.60

说明：经北京市国有资产监督管理委员会批复同意，中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案，确定 2021 年 12 月 9 日为授予日，向 386 位激励对象实施限制性股票激励，共授予激励对象 64,901,800.00 股限制性股票。该限制性股票的授予价格为人民币 3.25 元/股。

②北京电控以权益结算的股份支付情况

项目	本期发生额
授予日权益工具公允价值的确定方法	京东方：股票期权根据授予日各期可行权的股票期权的评估公允价值与认购价格的差额（分别为：1.68 元/股、1.93 元/股及 2.09 元/股）分别确定授予日权益工具公允价值。限制性股票根据授予日股票公允价值与认购价格的差额 2.68 元/股确定授予日；北方华创、电子城：B-S 模型。
可行权权益工具数量的确定依据	京东方：在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致；北方华创、电子城：股票期权/限制性股票授予份数-离职人员享有的期权/限制性股票份数。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,895,762,559.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,166,937,933.27

③京能集团子公司北京京能电力股份有限公司以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用国际通行的 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价值进行评估，以股票期权授予日收盘为基准价对本次授予的股票期权进行预测算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的业绩指标、可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	10,744,175.13 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	本期以权益结算的股份支付计入管理费用-7,885,317.05 元。累计以权益结算的股份支付计入管理费用

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用国际通行的 <b>Black-Scholes</b> 模型对股票期权的公允价值进行评估，以股票期权授予日收盘为基准价对本次授予的股票期权进行预测算。 1,511,963.60 元，在建工程 779,830.69 元。
------------------	---

说明：

#### A、首期股票期权激励计划

根据董事会决议、临时股东大会决议，实施首期股票期权激励计划，股票期权授予日为 2019 年 12 月 9 日，实际授予 50,510,000 份股票期权，行权价格 2.93 元/股；实施预留股票期权激励计划，预留部分股票期权的授予日为 2020 年 9 月 29 日，行权价格为 3.00 元/股，实际授予 5,394,547 份股票期权。

B、首次授予部分和授予预留部分股票期权的行权日期、行权方式相同，均如下：

行权安排	行权时间	可行权数量占获授权益数量比例
第一个行权期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第二个行权期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第三个行权期	自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	1/3

C、上述股票期权分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。首期股票期权激励计划以及预留部分股票期权计划第一个行权期已经行权，第二个行权期业绩考核条件未能达成，预计第三个行权期业绩考核条件无法达成。

#### ④京能集团子公司北京能源国际控股有限公司以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价（0.240 港元/股）、授予日前五个营业日平均收盘价（0.2388 港元/股）和面值（0.10 港元）中的最高者
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	5,031,699.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,031,699.00 元

2022 年 6 月 16 日，北京能源国际控股有限公司发布公告，根据 2022 年 6 月 15 日的购股权计划，向若干合资格参与者授出购股权，所授出股份共计 434,300,000 股，其中董事会主席兼执行董事 24,000,000 股、首席执行官 28,050,000 股、其他高级管理层及附属公司核心管理人员 382,250,000 股。行权价格为 0.24 港元/股。有效期自授出日期起 5 年。

行权安排如下：

行权安排	行权时间	可行权数量占获授权益数量比例
------	------	----------------

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

行权安排	行权时间	可行权数量占获授权益数量比例
第一个行权期	自授出日期起计 24 个月期间届满后首个交易日至授出日期起计 36 个月期间的最后一个交易日	34%
第二个行权期	自授出日期起计 36 个月期间届满后首个交易日至授出日期起计 48 个月期间的最后一个交易日	33%
第三个行权期	自授出日期起计 48 个月期间届满后首个交易日至授出日期起计 60 个月期间的最后一个交易日	33%

## 71、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
以低于债务账面价值的现金清偿债务	400,000.00	60,000.00	--

### (2) 债权人披露情况

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例
低于债权账面价值的现金收回债权	24,522,468.06	3,722,468.06	--	--
修改其它债务条件	5,339,251.42	-1,656,975.27	--	--

## 72、借款费用

公司名称	当期资本化的借款费用金额	资本化率（%）
首开集团	3,243,734,770.71	5.18
金隅股份	2,214,405,401.35	3.56
北辰集团	1,407,427,827.45	3.46-7.72
京能集团	1,219,226,416.51	1.00-5.70
首钢集团	975,692,758.39	1.20-6.30
中发展集团	802,816,701.97	3.39-6.00
首农集团	587,846,590.78	3.20-7.60
北京电控	495,437,837.13	2.46-4.75
北汽集团	200,149,063.30	1.20-6.62
京城机电	71,680,311.59	4.35-100.00
首发集团	54,476,759.48	3.17-3.45
同仁堂集团	23,480,932.35	3.65-4.85
祥龙公司	3,292,237.94	4.25
一轻控股	44,685.87	100.00
合计	11,299,712,294.82	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

73、合并现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,651,989,900.60	65,906,000,430.22
加：资产减值损失	27,622,195,283.19	25,915,735,020.22
信用减值损失	4,442,167,830.08	7,509,513,659.42
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	80,076,828,953.82	75,837,528,921.58
使用权资产折旧	3,284,446,537.18	2,894,297,464.53
无形资产摊销	8,447,169,275.80	10,326,378,169.01
长期待摊费用摊销	3,653,596,648.42	3,155,623,172.39
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）	-2,328,590,024.09	-2,378,854,361.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	801,464,222.25	6,045,074,173.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	544,526,318.50	442,125,092.34
财务费用（收益以“-”号填列）	37,654,486,930.79	39,454,434,073.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,212,303,672.85	-36,604,712,242.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,162,935,106.69	2,088,457,050.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	195,267,260.99	-227,329,542.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,610,755,952.33	20,594,443,423.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,776,934,843.45	-21,386,875,970.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,004,682,102.17	-16,411,255,049.07
其他	-2,022,378,194.06	6,224,535,337.72
经营活动产生的现金流量净额	158,030,940,857.54	189,385,118,823.35
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	--	12,947,281.11
当期新增的使用权资产	517,303,951.97	2,923,008,378.18
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	342,362,564,766.14	368,040,911,922.50
减：现金的期初余额	368,040,911,922.50	344,062,931,104.23
加：现金等价物的期末余额	473,538,035.67	766,171,014.23
减：现金等价物的期初余额	766,171,014.23	432,247,902.84
现金及现金等价物净增加额	-25,970,980,134.92	24,311,903,929.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	期初余额
一、现金	342,362,564,766.14	368,040,911,922.50
其中：库存现金	26,426,034.99	17,872,215.91
可随时用于支付的数字货币	31,172,618.73	--
可随时用于支付的银行存款	334,578,289,265.73	353,833,917,453.72
可随时用于支付的其他货币资金	3,425,709,722.90	5,966,278,374.74
可用于支付的存放中央银行款项	10,000.00	10,000.00
存放同业款项	4,300,957,123.79	8,222,833,878.14
二、现金等价物	473,538,035.67	766,171,014.23
三、期末现金及现金等价物余额	342,836,102,801.81	368,807,082,936.73

74、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			52,158,537,969.90
其中：美元	5,817,004,447.10	6.9646	40,513,109,172.27
欧元	1,056,403,916.08	7.4229	7,841,580,628.67
港币	1,693,122,705.34	0.8933	1,512,466,512.68
英镑	94,478,419.25	8.3941	793,061,299.03
日元	372,030,967.56	0.0524	19,494,422.70
其他	16,985,691,062.50	--	1,478,825,934.55
应收账款			21,649,169,356.83
其中：美元	2,769,369,694.63	6.9646	19,287,552,175.22
欧元	181,354,869.18	7.4229	1,346,179,058.44
港币	591,043,761.92	0.8933	527,979,392.52
英镑	1,030,822.07	8.3941	8,652,823.54
日元	210,828,392.00	0.0524	11,047,407.74
其他	55,924,633,329.59	--	467,758,499.37
其他应收款			547,828,393.65
其中：美元	69,533,568.55	6.9646	484,273,491.52
欧元	4,991,881.60	7.4229	37,054,237.93
港币	3,666,253.05	0.8933	3,275,063.85
英镑	0.74	8.3941	6.21
日元	11,253,181.87	0.0524	589,666.73
其他	211,874,061.56	--	22,635,927.41
长期应收款			421,798,801.55
其中：美元	60,563,248.65	6.9646	421,798,801.55
短期借款			22,613,886,615.45
其中：美元	876,100,462.44	6.9646	6,101,689,280.71
欧元	2,153,574,209.02	7.4229	15,985,765,996.13
港币	65,029,460.00	0.8933	58,090,816.62

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

日元	866,798,470.00	0.0524	45,420,239.83
其他	5,083,055,209.72	--	422,920,282.16
应付票据			1,270,044,560.30
其中：美元	182,357,143.31	6.9646	1,270,044,560.30
应付账款			4,875,297,809.25
其中：美元	99,823,686.48	6.9646	695,232,046.86
欧元	557,249,625.33	7.4229	4,136,408,243.86
港币	119,157.08	0.8933	106,443.02
英镑	96,700.00	8.3941	811,709.47
其他	877,224,436.29	--	42,739,366.04
应交税费			14,854,084.95
其中：美元	2,132,798.00	6.9646	14,854,084.95
其他应付款			4,277,307,729.19
其中：美元	23,614,056.91	6.9646	164,462,460.76
欧元	533,534,511.50	7.4229	3,960,373,325.41
港币	1,090,400.90	0.8933	974,055.12
英镑	0.09	8.3941	0.76
日元	20,309,361.83	0.0524	1,064,210.56
其他	962,514,665.51	--	150,433,676.58
应付股利			7,569,113.28
其中：美元	1,086,797.99	6.9646	7,569,113.28
一年内到期的非流动负债			935,159,661.89
其中：美元	125,596,031.86	6.9646	874,726,123.49
港币	66,071,186.65	0.8933	59,021,391.03
日元	1,742,612.02	0.0524	91,312.87
其他	68,204,773.25	--	1,320,834.50
其他流动负债			354,498,140.00
其中：美元	50,900,000.00	6.9646	354,498,140.00
长期借款			53,578,560,889.53
其中：美元	4,408,746,344.73	6.9646	30,705,154,792.51
欧元	2,263,725,633.23	7.4229	16,803,409,002.90
港币	4,665,000,000.00	0.8933	4,167,244,500.00
日元	1,539,818,124.00	0.0524	80,686,469.70
其他	467,627,929.32	--	1,822,066,124.42
应付债券			7,046,674,871.55
其中：美元	500,000,000.00	6.9646	3,482,300,000.00
港币	3,990,120,756.24	0.8933	3,564,374,871.55
租赁负债			5,414.37
其中：美元	4.14	6.9646	28.83
港币	1,379.24	0.8933	1,232.08

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他	1,866.65	--	4,153.46
长期应付款			176,558,791.15
其中：美元	25,350,887.51	6.9646	176,558,791.15

75、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,479,382,301.07	履约保证金、保函保证金、司法冻结等
应收票据	966,698,820.39	质押受限自开票、票据保证金、票据质押
应收账款	9,321,742,102.11	融资质押、项目电费收费权质押借款等
应收款项融资	1,386,914,689.13	票据质押等
存货	82,550,587,957.89	借款抵押、质押、禁止售卖的药材等
固定资产	225,116,722,417.44	借款抵押、公路收费权质押、对外担保、售后回租固定资产等
无形资产	12,593,346,868.09	借款抵押、司法抵押等
在建工程	4,087,821,538.61	借款抵押
投资性房地产	20,750,000,963.64	借款抵押、诉讼冻结等
长期应收款	511,983,616.01	保证金、应收租赁款保理业务等
股权	15,870,457,457.39	股权质押等
其他	22,549,438,691.17	借款抵押、银行冻结无法支用租赁保证金、融资租入固定资产等

八、或有事项

（一）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、首钢集团未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，首钢集团作为被告方的涉诉金额较大的未决诉讼仲裁案件共 7 起，涉案金额合计 28,589.14 万元，案件均在审理中。

2、京城机电未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，京城机电未决诉讼案件共 139 起，涉案金额合计 122,244.99 万元。

3、京能集团未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，京能集团未决诉讼案件共 17 起，涉案金额合计 165,511.77 万元。

4、一轻控股未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，一轻控股作为被告的未决诉讼案件共 1 起，涉案金额 1,207.21 万元，案件处于中止诉讼阶段。

#### 5、北汽集团未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，北汽集团未决诉讼案件共 531 起，涉案金额合计 71,057.80 万元，其中 1 起中止审理，其余均在审理中。

#### 6、同仁堂集团未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，同仁堂集团涉及主要未决诉讼案件 15 起，涉及标的金额 5,695.77 万元。

#### 7、祥龙公司未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，祥龙公司涉及被诉案件共 14 起，涉案金额 15,687.62 万元。

#### 8、首农集团未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，首农集团共有 74 起诉讼案件未取得生效判决，案件审理中，涉案金额 42,094.97 万元，其中 26 起案件首农集团为被告或被申请人，涉案金额 21,498.91 万元。

#### 9、顺隆致远未决诉讼、仲裁

截至 2022 年 12 月 31 日，顺隆致远作为原告的剩余未决诉讼案件共 1 起，涉案金额 2,120.00 万元，案件正在强制执行阶段。

### （二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

1、截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对内担保金额欧元合计 10.00 亿元；本公司下属子公司对内担保金额人民币合计 15,459,357.77 万元、欧元合计 426,800.00 万元。其中：

（1）首钢集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 2,926,100.00 万元。

（2）京城机电及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 479,110.48 万元。

（3）京能集团有限公司及下属子公司对集团内公司提供担保金额 4,519,728.93 万元。

（4）首开集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 3,620,755.67 万元。

（5）北汽集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额人民币 1,296,840.72 万元、欧元 426,800.00 万元。

（6）祥龙公司及下属子公司对集团内公司提供担保金额 21,458.89 万元。

（7）金隅股份及下属子公司对集团内公司提供担保金额 81,763.08 万元。

（8）首农集团有限公司及下属子公司对集团内公司提供担保金额 2,513,600.00 万元。

2、截至 2022 年 12 月 31 日，本公司下属子公司对外担保金额合计人民币 3,492,582.03 万

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

元、欧元 110.25 万元

单位名称	被担保单位	担保金额（万元）	担保方式	担保种类	是否逾期	担保对象状况	
首钢集团	商品房承购人	624,000.00	阶段性担保	贷款担保	否	正常经营	
	内蒙古准兴重载高速公路有限责任公司	345,744.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	中国铝业投资控股有限公司	78,699.98	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	山西长沁煤焦有限公司	42,620.20	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	迁安中化煤化工有限责任公司	35,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	临哈铁路有限责任公司	31,500.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	首钢（青岛）钢铁有限公司	18,200.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	北京京西重工有限公司	12,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	水城钢铁（集团）工贸有限责任公司	5,453.62	连带责任保证	贷款担保	是	非持续经营	
	北京金安兴业房地产开发有限公司	3,984.10	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	宁波首钢浙金钢材有限公司	2,400.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	京能集团	山西国际能源裕光煤电有限责任公司	93,566.86	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
		汉江水电开发公司	44,837.64	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
		深圳市创新丝绸之路融资租赁有限公司	23,458.64	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
内蒙古京科发电有限公司		20,499.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
首开集团	北京祐泰通达房地产开发有限公司	18,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	北京和信金泰房地产开发有限公司	10,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	北京润和信通房地产开发有限公司	6,220.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	台州兆裕房地产有限公司	4,686.85	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	常熟耀泰房地产有限公司	2,856.68	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	北京金谷创信置业有限责任公司	2,032.80	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	苏州首龙置业有限公司	1,773.46	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	台州兆裕房地产有限公司	1,033.02	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	台州兆裕房地产有限公司	688.68	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	无锡润泰置业有限公司	660.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
	武汉首茂城置业有限公司	510.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营	
北京首开寸草养老	200.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营		

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	服务有限公司					
	广州市君庭房地产有限公司	102.41	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京首开龙湖盈泰置业有限公司	38.71	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京首开龙湖盈泰置业有限公司	19.44	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京首开龙湖盈泰置业有限公司	9.85	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
北汽集团	北汽重型汽车有限公司	13,509.90	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	河北雷萨重型工程机械有限责任公司	12,600.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北汽重型汽车有限公司	12,008.80	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北汽重型汽车有限公司	9,006.60	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北汽重型汽车有限公司	9,006.60	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	中非福田投资有限公司	8,357.52	连带责任保证	股东借款担保	否	正常经营
	海纳川海拉电子（江苏）有限公司	3,059.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北汽重型汽车有限公司	3,002.20	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京海纳川瑞延采育汽车配件有限公司	3,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北汽重型汽车有限公司	1,441.06	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	和信海纳川（重庆）汽车饰件有限公司	110.25 欧元	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
祥龙公司	北京华通丰田汽车销售服务有限公司	833.23	连带责任保证	贸易融资担保	否	正常经营
中发展集团	北京中关村小额贷款股份有限公司	10,500.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
北辰集团	商品房承购人	1,097,924.03	阶段性担保	贷款担保	否	正常经营
金隅资产	北京安苑住房股份有限公司	9,541.54	连带责任保证	贷款担保	是	正常经营
金隅股份	商品房承购人	628,994.62	阶段性担保	贷款担保	否	正常经营
	唐山市文化旅游投资集团有限公司	84,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
首农集团	北京菜篮子鲜活农产品批发市场有限公司	127,212.56	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京市华都峪口禽业有限责任公司	13,666.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京市（甘南）双河农场	12,250.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	京津糖业有限公司	1,745.43	一般保证	贷款担保	否	正常经营
	北京京磁技术公司	127.00	连带责任保证	贷款担保		
	<b>人民币合计</b>	<b>3,492,582.03</b>				
	<b>欧元合计</b>	<b>110.25</b>				

## (三) 承诺事项

### 1、北京电控承诺事项

#### 资本承担

	期末数	期初数
已签订尚未履行或尚未完全履行的合同	31,109,629,604.00	36,353,906,810.00
已授权但尚未签订的合同	100,442,930,917.00	84,007,549,386.00
<b>合计</b>	<b>131,552,560,521.00</b>	<b>120,361,456,196.00</b>

京东方集团已授权但尚未签订的合同中主要包括福州京东方显示技术有限公司、北京京东方创元科技有限公司、重庆京东方显示技术有限公司、京东方健康投资管理有限公司、青岛京东方光电科技有限公司、成都京东方智慧物联科技有限公司、重庆京东方智慧科技有限公司、京东方精电有限公司以及京东方晶芯科技有限公司计划于以后年度对外购置的固定资产及计划于以后年度采购的工程设备等。

	期末数	期初数
已签订尚未履行或尚未完全履行的合同	28,350,937,574.00	25,226,123,138.00

京东方集团已签订尚未履行或尚未完全履行的合同中主要包括对北京京东方创元科技有限公司、京东方健康投资管理有限公司、京东方智慧科技有限公司以及云南创视界光电科技有限公司的已承诺投资款。

### 2、京能集团承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，京能置业股份有限公司及所属子公司尚有已签合同（主要为建安合同）未付的约定项目支出共计 210,711.02 万元，具体为京能置业股份有限公司之子公司天津海航东海岸发展有限公司 21,192.71 万元、京能置业（天津）有限公司 25,131.26 万元、北京京能海赋置业有限公司 7,150.81 万元、北京京珑置业有限公司 17,212.51 万元、宁夏京能房地产开发有限公司 7,741.18 万元、北京京能云泰房地产开发有限公司 20,658.91 万元、北京京能育兴房地产开发有限公司 5,314.90 万元、北京丽富房地产开发有限公司 42,636.42 万元、北京九樾房地产开发有限公司 63,672.32 万元，须在合同他方履行合同规定的责任与义务同时，若干年内支付。

### 3、同仁堂集团承诺事项

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京同仁堂股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2012]1396 号）文核准，同意同仁堂集团下属公司同仁堂股份向社会公开发行面值总额 120,500.00 万元可转换公司债券（以下简称同仁转债），期限 5 年。本次发行的同仁转债每张面值为 100.00 元人民币，共计 1,205 万张，应募集资金总额为人民币 1,205,000,000.00 元，扣除承销费 24,100,000.00 元后的募集资金为人民币 1,180,900,000.00 元，另扣减保荐费、审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 4,940,000.00 元后，同仁堂股份本次募集资金净额为人民币 1,175,960,000.00 元。同仁堂股份从 2012 年 12 月 24 日起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

根据同仁堂股份于 2013 年 2 月 4 日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意同仁堂股份换募集资金投资项目预先投入的自筹资金 74,921,219.73 元。同仁堂股份募集资金投资项目具体投资情况如下：

项目名称	募集资金置换及直接投入情况		实际投入时间
	项目	金额	
大兴生产基地建设项目	土地款	65,981,800.00	2011 年
	开工保证金	5,000,000.00	2012 年
	前期投入	3,939,419.73	2012 年
	前期投入	3,145,404.40	2013 年
	工程款	10,000,000.00	2013 年
	工程款	98,313,682.00	2014 年
	收回开工保证金	-5,000,000.00	2015 年
	工程款	173,324,645.38	2015 年
	工程款	162,794,551.06	2016 年
	工程款	118,135,190.83	2017 年
	工程款	73,540,279.07	2018 年
	铺底流动资金	20,000,000.00	2018 年
	工程款	25,868,772.72	2019 年
	工程款	54,284,221.78	2020 年
	铺底流动资金	63,000,000.00	2020 年
	工程款	68,801,500.93	2021 年
	铺底流动资金	67,000,000.00	2021 年
工程款	3,491,140.28	2022 年	
合 计	--	<b>1,011,620,608.18</b>	--

截至 2022 年 6 月 28 日，同仁堂股份已募集资金投入共计 1,011,620,608.18 元，本报告期内直接用于支付工程款项金额 3,491,140.28 元。为提高募集资金使用效率，同仁堂股份已于 2022 年 6 月 29 日办理了募集资金专户的注销手续，将募集资金账户余额 282,634,864.78 元，全部转入自有资金账户用于永久补充流动资金。本事项已经同仁堂股份第九届董事会第八次会议及第九届监事会第五次会议审议通过，并于 2022 年 6 月 21 日经同仁堂股份股东大会审议通过。

#### 4、北辰集团承诺事项

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

接受劳务	期末数	期初数
房地产开发项目	4,885,684,013.00	6,950,656,917.00

固定资产和投资物业项目	1,118,252,287.52	2,481,819,812.23
合计	<b>6,003,936,300.52</b>	<b>9,432,476,729.23</b>

## 5、金隅资产承诺事项

项目	期末数	期初数
资本承诺		
已签约但未拨备	10,465,429.78	8,592,033.29

## 6、金隅股份承诺事项

项目	期末数	期初数
已签订尚未执行完毕的购建资产合同	699,644,218.25	268,713,794.64
已签订的正在或准备履行的房地产开发合同	7,100,337,988.90	9,126,628,410.92
合计	<b>7,799,982,207.15</b>	<b>9,395,342,205.56</b>

## (四) 其他或有负债

## 1、京城机电其他或有负债

(1) 京城机电子公司北京巴布科克威尔科克斯有限公司的子公司巴威装备制造唐山有限责任公司，自国家开发银行北京市分行取得抵押借款 2 亿元，期限为 2021 年 5 月 28 日起至 2033 年 5 月 27 日止。巴威装备制造唐山有限责任公司以其土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。截至 2022 年 12 月 31 日，该土地使用权账面净值为 41,270,717.88 元。地上建筑物（在建工程）尚在建设中。

(2) 京城机电子公司北京京城环保股份有限公司的长期借款系从中国工商银行股份有限公司重庆大渡口支行借入，期限为 10 年，属于抵押借款，由企业股东按出资份额担保及土地使用权抵押。其中，北京京城环保股份有限公司按编号为 0310000013-2020 年（大渡）字 00232 号的《固定资产借款合同》项下融资余额 60% 的份额承担担保责任，重庆三峰环境集团股份有限公司按编号为 0310000013-2020 年（大渡）字 00232 号的《固定资产借款合同》项下融资余额 40% 的份额承担担保责任，且“兴化市循环经济环保科技示范项目”开始运营后，在连续三个月月均处理费及发电收入达到 506 万元的前提下（以下称“办理质押登记的前提”），公司办妥项目特许经营权项下的应收账款质押登记手续和售电协议项下的应收账款质押登记手续，完成质押登记后 5 个工作日内解除股东保证责任。

北京京城环保股份有限公司以国有土地使用证（建设用地使用权证号为兴国用（2016）第 1735 号）设定的抵押。

北京京城环保股份有限公司于 2022 年 3 月 18 日办妥“兴化市循环经济环保科技示范项目”特许经营权项下及售电协议项下应收账款质押登记手续，并于同日解除北京京城环保股份有限公司和重庆三峰环境集团股份有限公司的担保责任。

(3) 京城机电子公司北京京城绿色能源有限公司于 2016 年 7 月将所属账面价值 32,687.40 万元的 25 套风电设备（规格型号 FC100-2000A），作为抵押物，为京城甘能盐池新能源有限公司提供担保。抵押人为北京京城绿色能源有限公司；抵押权人为中国工商银行股

份有限公司盐池支行；被担保债权情况：数额 30,000.00 万元；债务人履行债务期限：2015 年 10 月 20 日至 2029 年 10 月 20 日。被抵押资产截止 2022 年 12 月 31 日账面价值为 185,805,313.38 元。

京城机电子公司北京京城绿色能源有限公司位于华威西里的房产（华威西里 25 号楼），作为抵押物，为浙江京城再生资源有限公司提供抵押担保。抵押人为北京京城绿色能源有限公司，抵押权人为华夏银行股份有限公司台州支行，债务人履行债务期限：2018 年 3 月 10 日至 2023 年 3 月 10 日，担保金额为 19,023.00 万元。被抵押资产截止 2022 年 12 月 31 日账面价值为 90,175,253.68 元。

京城机电子公司北京京城绿色能源有限公司位于金成中心的 11 套房产（金成中心 2006 室、2009 室、2101-2109 室），作为抵押物，为浙江京城再生资源有限公司提供抵押担保。抵押人为北京京城绿色能源有限公司，抵押权人为杭州银行股份有限公司台州科技支行，债务人履行债务期限：2022 年 5 月 9 日至 2025 年 5 月 9 日，最高债权额为 6,320.00 万元。被抵押资产截止 2022 年 12 月 31 日账面价值为 46,633,249.83 元。

京城机电子公司北京京城绿色能源有限公司位于金成中心的 14 套房产（金成中心 2201-2206 室、2208 室、2301-2306 室、2309 室），作为抵押物，为浙江京城再生资源有限公司提供抵押担保。抵押人为北京京城绿色能源有限公司，抵押权人为中国建设银行股份有限公司台州路桥支行，债务人履行债务期限：2022 年 8 月 10 日至 2027 年 8 月 9 日，最高债权额为 7,580.50 万元。被抵押资产截止 2022 年 12 月 31 日账面价值为 54,386,936.12 元。

## 2、京能集团其他或有负债

京能置业股份有限公司按照房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至 2022 年 12 月 31 日累计担保余额为 43,592.73 万元。担保期限为自保证合同生效之日起至商品房抵押登记办妥并交银行管存之日止提供阶段性连带责任保证。

## 3、北汽集团其他或有负债

### （1）商融通业务

北汽福田与合作银行签订《金融服务合作协议》，约定合作银行对北汽福田授予一定的综合授信额度，专项用于北汽福田经销商开立银行承兑汇票，由经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买北汽福田的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由北汽福田按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户。

截至 2022 年 12 月 31 日，各经销商按协议开出的累计未到期银行承兑汇票余额为 373,372 万元。其中，北汽财务 109,472 万元；光大银行 153,462 万元；交通银行 9,981 万元；九江银行 34,590 万元；平安银行 47,898 万元；招商银行 4,068 万元；中信银行 12,717 万元，浦发银行 1,183 万元。

### （2）银行按揭业务

根据北汽福田与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与北汽福田经

销商或客户签订按揭合同专项用于购买北汽福田各类汽车，当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息、贷款最后到期仍未能足额归还本息或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行时，北汽福田提供担保服务，将承担回购义务。截至 2022 年 12 月 31 日，协议项下贷款余额 136,324 万元，其中，北汽财务公司 69,266 万元，光大租赁 67,058 万元。

### （3）担保业务

根据北京银达信担保有限责任公司（作为担保人）与客户签订的《委托担保协议》北京银达信担保有限责任公司对客户因车辆运营需要，供应商保理融资需要，在融资机构申请融资业务，融资购买车辆，提供担保、保理融资服务。截止 2022 年 12 月 31 日，协议项下业务余额共计 51,351 万元，其中：运费贷担保业务余额为 195 万元；保理业务余额 51,156 万元，保理业务公司向金融机构承担最终付款责任。

### （4）其他或有负债

2016 年 2 月北京汽车资产管理有限公司接受北京鹏龙行汽车贸易有限公司无偿划转的北京北汽众运汽车贸易有限公司的股权，截止 2018 年 12 月 31 日对北京北汽众运汽车贸易有限公司的长期股权投资余额为 30,096,725.23 元，北京鹏龙行汽车贸易有限公司所涉天津北汽佳利国际贸易有限公司对北京北汽众运汽车贸易有限公司的长期股资纠纷案已最终判决。

2011 年 12 月 20 日经北京市第一中级人民法院（2010）一中民初字第 12377 号民事判决书判决：确认天津北汽佳利国际贸易有限公司是北京北汽众运汽车贸易有限公司的实际出资人；北京汽车工业进出口公司与鹏龙行公司与 2008 年 7 月 18 日签订的股权转让合同无效。由于鹏龙行公司在上诉期内提起上诉，一审判决未生效；2016 年 1 月 5 日经北京市高级人民法院做出终审判决，宣布维持原判；

2016 年 5 月 5 日，北京汽车工业进出口公司、北京北汽众运汽车贸易有限公司向最高人民法院提起再审，要求改判驳回原告的原审请求；

2017 年 2 月 15 日，最高院召开再审审查听证，2017 年 6 月 30 日，最高院作出（2016）最高法民申 1046 号裁定，最高院在裁定的“本院经审查认为”部分提出：二审判决认定天津佳利公司为北汽众运公司的实际出资人并无不当；北京汽车工业进出口公司将股权转让给鹏龙行公司的转让行为无效；鉴于诉争股权已经转让至恒盛置业公司名下，香港佳利莱（天津北汽佳利国际贸易有限公司股东）在本案中的请求实现诉争股权回转登记的客观条件已不具备，据此裁定驳回各方的再审申请；

北京北汽恒盛置业有限公司对北京北汽众运汽车贸易有限公司股权纠纷事项基于二审判决及高院裁定，认定天津佳利公司是北汽众运的实际出资人，且支持北汽恒盛继续持有该股权（【2016】最高法民申 1046 号裁定中：“鉴于诉争股权已经转让至恒盛公司名下，香港佳利莱在本案中的请求实现诉争股权回转登记的客观条件已不具备”）并不支持天津佳利据此办理工商变更登记，要求他们通过请求补偿等方式救济其权益。

2018 年 7 月原告佳利莱投资有限公司诉被告北京汽车工业进出口有限公司、北京汽车集团有限公司、北京鹏龙行汽车贸易有限公司、北京北汽众运汽车贸易有限公司、北京北

汽恒盛置业有限公司、第三人天津北汽佳利国际贸易有限公司财产损害赔偿纠纷一案，原告向本院申请财产保全，请求冻结五被告 5 亿元银行存款或者查封、扣押其等值财产。（根据（2017）京民初 153 号民事裁定书，“本院经审查认为”，佳利莱投资有限公司提出的财产保全申请符合法律规定，应予准许。冻结北京汽车工业进出口有限公司、北京汽车集团有限公司、北京鹏龙行汽车贸易有限公司、北京北汽众运汽车贸易有限公司、北京北汽恒盛置业有限公司名下的银行存款或者查封、扣押其等值财产，限额 5 亿元。）但是截至 2022 年 12 月 31 日，最终执行为冻结恒盛置业广发银行账户资金，资金总额为 27,860,884.39 元；冻结北京汽车工业进出口有限公司中国银行北京分行 8,061,712.58 元。

#### 4、同仁堂集团其他或有负债

截至 2022 年 12 月 31 日止，同仁堂集团下属公司北京同仁堂（亳州）饮片有限责任公司正在对其债权债务进行清查。

截至 2022 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）京能集团

1、2023 年 3 月 2 日，京能集团下属子公司北京能源国际控股有限公司作为发起人发起的中航京能光伏封闭式基础设施证券投资基金经中国证监会批准注册。基础设施项目资产包括榆林市江山永宸新能源有限公司 300MW 和湖北晶泰光伏电力有限公司 100MW 光伏电站项目。本次基金募集资金 29.346 亿元，京能集团通过其子公司持有 51% 基金份额。

2、2022 年第 19 次北京市热力集团有限责任公司党委会、2022 年第 12 次总经理办公会及 2022 年第 4 次董事会审议通过《关于北京热力拟收购华热科技公司 60% 股权的议案》，拟通过公开挂牌转让方式收购北京华大智宝电子系统有限公司与北京白云联盟科技中心（有限合伙）分别持有华热科技公司的 30% 股权。2023 年 2 月 6 日，北京市热力集团有限责任公司与华大智宝、白云联盟签署《产权交易合同》；2023 年 2 月 14 日，通过北京产权交易所有限公司完成股权收购，金额为 2,109.222 万元；同时在北京朝阳区市场监督管理局完成工商登记；2023 年 2 月 24 日，华热科技公司取得最新营业执照，统一社会信用代码为：91110105590636796W。

3、京能集团下属子公司北京京能热力发展有限公司（以下简称京能热力公司）于 2023 年 2 月 3 日批复同意下属子公司京热（阜平）热力有限责任公司（以下简称阜平公司）的清算注销事宜。阜平公司已同京能热力公司签订债权债务转让协议，将其对热力集团有限责任公司朝二分公司的债务 12,153,230.74 元，对阜平县住建局的 18,435,598 元债权全部转让给京能热力公司，并已实际执行完毕。截至报告日，尚未进入注销流程。

### （二）北汽集团

1、2022 年 4 月 22 日，北京市第一中级人民法院作出（2022）京 01 破申 155 号《民事裁定书》，裁定受理北京宝沃的破产清算申请，并指定宝沃汽车清算组为管理人。2022 年 7 月 12 日，北京市第一中级人民法院组织召开了北京宝沃汽车股份有限公司第一次债权人会议。第一次债权人会议后管理人积极推进宝沃汽车资产清查、债权审核等各项工作。2022 年 11 月 29 日，北京市第一中级人民法院作出（2022）京 01 破 91 号之民事裁定书，

裁定宣告宝沃汽车破产。

北京宝沃被宣告破产后，管理人按照第一次债权人会议审议通过的《财产变价方案》推进资产分包处置工作。按照资产分包原则，管理人将宝沃资产分为 7 个资产包：固定资产及在建工程一个资产包，102,296 台变速箱及 102,466 个变速器控制单元一个资产包，老爷车、概念车、试验车、发动机、故障件及其他零部件等财产一个资产包，无形资产包括商标 371 件及专利 1576 件一个资产包，2 笔不良债权和未收回的异地工装模具、催化剂、催化器等不良资产一个资产包，芥末汽车（山东）有限公司 100% 股权一个资产包，宝沃融资租赁有限公司 74.88% 股权一个资产包。自 2022 年 12 月 12 日，管理人将各个资产包陆续在北京产权交易所通过诉讼资产平台公开挂牌拍卖。

2023 年 1 月 31 日，长春市尚诚再生资源回收有限公司竞得老爷车、概念车、试验车、发动机、故障件及其他零部件等财产资产包。2023 年 2 月 10 日，北京鹏龙利恒再生资源回收有限公司竞得 102,296 台变速箱及 102,466 个变速器控制单元资产包。2023 年 2 月 25 日，上海优掣信息技术有限公司竞得芥末汽车（山东）有限公司 100% 股权资产包。固定资产及在建工程资产包、无形资产包括商标 371 件及专利 1576 件资产包、宝沃融资租赁有限公司 74.88% 股权资产包经多次拍卖流拍，固定资产及在建工程资产包、无形资产包括商标 371 件及专利 1576 件资产包经管理人同意，由北汽集团、北汽福田（以下简称北汽福田）协议购买。2 笔不良债权和未收回的异地工装模具、催化剂、催化器等不良资产资产包正处于拍卖中。

2、2022 年 4 月 6 日，北汽集团下属子公司北汽福田汽车股份有限公司董事会审议通过了《关于公开挂牌转让北京智悦发动机有限公司 60% 股权的议案》，同意公司以不低于北汽集团备案的评估结果在北交所挂牌转让北京智悦发动机有限公司 60% 股权；北京智悦发动机有限公司 2022 年 2 月 14 日成立，注册资本 57017.9457 万人民币，公司持股 100%；2023 年 3 月 6 日，北汽福田收到北京产权交易所《受让资格确认意见函》，东安动力成为受让方，2023 年 3 月 15 日，北汽福田与东安动力签订了《产权交易合同》，转让价格为 34,227.84 万元。

3、2023 年 1 月 13 日，北汽福田披露了《北汽福田汽车股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份方案（第三期）的公告》和《北汽福田汽车股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份（第三期）的回购报告书》。2023 年 1 月 30 日，北汽福田通过集中竞价交易方式首次回购股份为 29,034,802 股，已回购股份占北汽福田公司总股本的比例为 0.36%，购买的最高价为 3.49 元/股、最低价为 3.23 元/股，已支付的总金额为 98,866,963.92 元（不含交易费用）。北汽福田从 2023 年 1 月 30 日开始回购股份，截至 2023 年 3 月 31 日，北汽福田通过集中竞价交易方式已累计回购股份 85,188,108 股，占北汽福田总股本的比例为 1.06%，购买的最高价为 3.49 元/股、最低价为 3.23 元/股，已支付的总金额为 293,892,165.80 元（不含交易费用）。

4、2023 年 2 月 9 日，北汽福田董事会审议通过了《关于投资建设采埃孚中型 AMT 变速箱项目暨关联交易的议案》，同意北汽福田与采埃孚共同投资建设采埃孚中型 AMT 变速箱项目，其中北汽福田出资金额不超过 1.08 亿元，资金来源为自有资金，授权经理部门办理相关具体事宜。

5、2023 年 2 月 15 日，北汽福田董事会审议通过了《关于福田欧辉新能源涑水中整修项

目投资方案的议案》，同意北京福田欧辉新能源汽车有限公司设立全资子公司福田欧辉（涑水）智能升级有限公司（暂定名，最终以市场监督管理部门核准为准），注册资本 6,000 万元，资金来源为北京福田欧辉新能源汽车有限公司自有资金；项目总投资 5,964 万元，授权经理部门办理相关具体事宜。

6、2023 年 2 月 28 日，北汽福田董事会审议通过了《关于认购哈尔滨东安汽车动力股份有限公司非公开发行股票的议案》，同意北汽福田以不超过现金 35,000 万元认购哈尔滨东安汽车动力股份有限公司非公开发行股票；授权经理部门办理相关具体事宜。

### （三）同仁堂集团

根据同仁堂集团下属企业同仁堂股份第九届董事会第十八次会议决议，同仁堂股份拟以 2022 年末总股本 1,371,470,262 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.2 元(含税)。该项预案尚需经股东大会审议通过后执行。

### （四）北京城乡

2022 年下半年北京城乡的全资子公司北京城乡商业集团有限公司（以下简称城乡有限）持有北京城乡时代投资有限公司（以下简称城乡时代）52%的股权，锡华实业投资集团有限公司（以下简称锡华实业）持有城乡时代 48%的股权。锡华实业拟转让其持有的城乡时代 48%的股权，公司全资子公司城乡有限决定放弃行使优先购买权。北京京国管置业投资有限公司（以下简称置业投资）拟以自有资金 10,978.6031 万元，收购锡华实业持有的城乡时代 48%的股权。置业投资与北京城乡隶属同一控股股东北京国有资本运营管理有限公司，本次交易构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。2023 年 1 月 13 日完成工商变更登记。

### （五）中发展集团

1、中发展集团因股权结构变化，注册资本发生减资，减资后中发展集团注册资本由 1,879,944.09 万元变更为 1,692,203.06 万元，股东北京金桥伟业投资发展公司、北京通政国有资产经营有限公司、北京丰科创园国际企业孵化器有限公司退出，截止报告日已完成工商减资手续。

2、中发展集团于 2023 年 04 月 20 日召开 2022 年度股东大会，拟通过如下利润分配方案：向全体股东分配现金股利合计人民币 10,000.00 万元。

### （六）金隅股份

1、经于 2023 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第二十三次会议审议通过，金隅股份拟以 2022 年末总股本 10,677,771,134 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股人民币 0.67 元(含税)，共计派发股利人民币 715,410,665.98 元。

2、经于 2023 年 3 月 28 日召开的第九届董事会第二十四次会议审议通过，金隅股份子公司唐山冀东水泥股份有限公司拟以分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为基数，每 10 股拟派 发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增资本。

### （七）顺禧三期

顺禧三期于 2023 年 2 月 16 日经北京市朝阳区市场监督管理局核准，名称变更为“北京顺禧三期创业投资基金（有限合伙）”。

2022 年 2 月 17 日，顺禧三期与伏安光电签订增资协议，约定顺禧三期以总认缴出资金额人民币 7,000.00 万元持有伏安光电 89.2850 万元新增注册资本。截至 2022 年 12 月 31 日，顺禧三期已完成支付第一笔投资款项人民币 4,000.00 万元。于 2023 年 1 月 31 日，顺禧三期完成支付第二笔投资款项人民币 3,000.00 万元。本次增资完成后，顺禧三期合计出资人民币 7,000.00 万元持有伏安光电 89.2850 万元注册资本，即 19.4702% 的股份。

截至 2023 年 4 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、关联方关系及其交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为北京市国资委。

### 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注六。

### 3、本公司的合营企业、联营企业情况

重要的合营企业或联营企业财务信息详见附注七、17。

### 4、本公司的其他关联方情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司内部担保借款情况详见本附注八、（二）。

## 十一、母公司财务报表的主要项目附注

### 1、应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	45,510,944.14	92,969,465.03

#### （1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				账面价值	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按单项计提坏账准备	45,510,944.14	100.00	--	--	45,510,944.14	92,969,465.03	100.00	--	--	92,969,465.03

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末，按单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
北京京国管置 业投资有限公 司	45,510,944.14	--	1 年以内	--	回收可能性

(2) 按欠款方归集的期末余额应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
北京京国管置 业投资有限公司	45,510,944.14	100.00	--

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	150,000.00	100,000.00

其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	50,000.00	--
4 至 5 年	--	100,000.00
5 年以上	100,000.00	
小 计	150,000.00	100,000.00
减：坏账准备	--	--
合 计	150,000.00	100,000.00

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款 项	150,000.00	100.00	--	--	150,000.00

续：

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款 项	100,000.00	100.00	--	--	100,000.00

① 单项计提坏账准备的其他应收款情况

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
北京礼信年年餐饮管理有限 公司	100,000.00	--	--	回收可能性
北京出行汽车服务有限 公司	50,000.00	--	--	回收可能性
<b>合计</b>	<b>150,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>---</b>

②按欠款方归集的期末余额其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合 计的比例 (%)	坏账准备
北京礼信年年餐饮管 理有限公司	押金、保证金	100,000.00	5年以上	66.67	--
北京出行汽车服务有 限公司	履约保证金	50,000.00	1年以内	33.33	--
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>150,000.00</b>	<b>---</b>	<b>100.00</b>	<b>--</b>

北京国有资本运营管理有限公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

### 3、长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	264,337,166,188.97	33,948,167,539.08	14,309,645,411.66	283,975,688,316.39
对合营企业投资	3,780,069,192.82	1,049,637,271.52	489,860,175.84	4,339,846,288.50
对联营企业投资	26,439,368,982.59	675,676,390.79	226,716,406.94	26,888,328,966.44
小计	294,556,604,364.38	35,673,481,201.39	15,026,221,994.44	315,203,863,571.33
减：长期股权投资减值准备	579,838,000.00	--	--	579,838,000.00
<b>合计</b>	<b>293,976,766,364.38</b>	<b>35,673,481,201.39</b>	<b>15,026,221,994.44</b>	<b>314,624,025,571.33</b>

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备期末余额	在被投资单位持股比例%
(1) 子公司							
首钢集团	成本法	80,556,298,989.42	80,157,118,989.42	399,180,000.00	80,556,298,989.42	--	100.00
北京电控	成本法	10,309,326,655.64	10,104,153,625.04	205,173,030.60	10,309,326,655.64	--	100.00
京城机电	成本法	6,466,406,862.34	6,113,076,862.34	353,330,000.00	6,466,406,862.34	--	100.00
京能集团	成本法	43,185,345,084.71	43,185,345,084.71	--	43,185,345,084.71	--	100.00
首发集团	成本法	31,125,397,909.77	31,125,397,909.77	--	31,125,397,909.77	--	100.00
一轻控股	成本法	4,366,460,924.13	4,347,460,924.13	19,000,000.00	4,366,460,924.13	--	100.00
首开集团	成本法	4,017,602,639.70	4,017,602,639.70	--	4,017,602,639.70	--	100.00
北汽集团	成本法	16,039,676,629.75	15,983,516,629.75	56,160,000.00	16,039,676,629.75	--	100.00
同仁堂集团	成本法	2,361,159,299.57	2,361,159,299.57	--	2,361,159,299.57	--	100.00
郊旅公司	成本法	369,835,114.93	369,835,114.93	--	369,835,114.93	--	100.00
城乡股份	成本法	778,971,520.39	778,971,520.39	--	778,971,520.39	--	34.23
祥龙公司	成本法	3,702,581,839.21	3,687,462,843.21	15,118,996.00	3,702,581,839.21	--	100.00
北辰集团	成本法	5,175,646,951.71	5,175,646,951.71	--	5,175,646,951.71	--	100.00
金隅资产	成本法	1,135,853,539.20	1,135,853,539.20	--	1,135,853,539.20	--	100.00
金隅股份	成本法	16,593,339,304.62	16,593,339,304.62	--	16,593,339,304.62	--	44.93
首农集团	成本法	10,091,608,327.14	9,874,108,327.14	217,500,000.00	10,091,608,327.14	--	100.00
股权发展公司	成本法	62,802,100.00	62,802,100.00	--	62,802,100.00	--	58.33
置业投资	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00	--	55,000,000.00	--	100.00

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备期末余额	在被投资单位持股比例%
置业管理	成本法	55,000,000.00	30,000,000.00	25,000,000.00	55,000,000.00	--	100.00
国管中心投资控股	成本法	1,985,051,595.22	1,985,051,595.22	--	1,985,051,595.22	--	100.00
京国瑞基金管理	成本法	132,522,487.56	132,522,487.56	--	132,522,487.56	--	81.00
京国瑞基金	成本法	12,028,027,231.76	10,502,810,531.37	1,525,216,700.39	12,028,027,231.76	--	77.59
顺隆致远	成本法	182,450,176.62	182,450,176.62	--	182,450,176.62	--	67.31
国合中心	成本法	796,784,997.40	783,917,808.83	12,867,188.57	796,784,997.40	--	100.00
北咨公司	成本法	568,235,006.23	568,235,006.23	--	568,235,006.23	--	100.00
北股交	成本法	268,571,428.57	268,571,428.57	--	268,571,428.57	--	67.31
龙盈科创	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00	--	22,000,000.00	--	99.95
北京汽车股份有限公司	成本法	732,898,238.44	732,898,238.44	--	732,898,238.44	--	3.42
北汽福田汽车股份有限公司	成本法	1,262,998,254.00	1,262,998,254.00	--	1,262,998,254.00	579,838,000.00	4.51
北京京能清洁能源电力股份有限公司	成本法	420,000,000.00	420,000,000.00	--	420,000,000.00	--	2.72
海南京粮控股股份有限公司	成本法	255,000,000.00	255,000,000.00	--	255,000,000.00	--	7.07
北京毕捷电机股份有限公司	成本法	471,108,300.00	471,108,300.00	--	471,108,300.00	--	21.33
北京二商食品股份有限公司	成本法	34,375,000.00	34,375,000.00	--	34,375,000.00	--	4.20
京东方科技集团股份有限公司	成本法	8,533,000,000.00	8,533,000,000.00	--	8,533,000,000.00	--	10.64
外企人力	成本法	2,262,757,007.24	2,262,757,007.24	--	2,262,757,007.24	--	86.00
外服中心	成本法	--	21,618,690.86	-21,618,690.86	--	--	100.00

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备期末余额	在被投资单位持股比例%
唐山冀东水泥股份有限公司	成本法	499,999,998.40	499,999,998.40	--	499,999,998.40	--	1.68
顺禧三期	成本法	240,000,000.00	240,000,000.00	--	240,000,000.00	--	98.77
中发展投资中心	成本法	824,616,536.73	--	824,616,536.73	824,616,536.73	--	100.00
中发展集团	成本法	13,343,103,143.43	--	13,343,103,143.43	13,343,103,143.43	--	45.38
北京建院	成本法	1,749,119,781.65	--	1,749,119,781.65	1,749,119,781.65	--	90.00
京管泰富	成本法	373,940,500.00	--	373,940,500.00	373,940,500.00	--	66.70
国管众益	成本法	10,000,000.00	--	10,000,000.00	10,000,000.00	--	100.00
京国投基金	成本法	530,814,940.91	--	530,814,940.91	530,814,940.91	--	53.33
小计		283,975,688,316.39	264,337,166,188.97	19,638,522,127.42	283,975,688,316.39	579,838,000.00	--
(2) 合营企业							
北京股权投资发展中心（有限合伙）	权益法	776,554,123.34	1,929,197,940.20	-300,404,166.23	1,628,793,773.97	--	99.99
北京股权投资发展中心二期（有限合伙）	权益法	3,322.03	204.66	-21.01	183.65	--	0.002
北京股权投资发展中心（有限合伙）	权益法	1,632,056,403.48	1,841,330,643.20	429,719,814.32	2,271,050,457.52	--	66.31
北京城市副中心建设发展基金管理有限公司	权益法	5,000,000.00	9,540,404.76	-2,381,177.19	7,159,227.57	--	50.00
北京京国管股权投资发展中心（有限合伙）	权益法	400,000,000.00	--	432,842,645.79	432,842,645.79	--	71.40
小计		2,813,613,848.85	3,780,069,192.82	559,777,095.68	4,339,846,288.50	--	--

## 北京国有资本运营管理有限公司

## 财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备期末余额	在被投资单位持股比例%
<b>(3) 联营企业</b>							
北京农村商业银行股份有限公司	权益法	4,596,960,000.00	5,052,471,920.56	400,189,862.99	5,452,661,783.55	--	7.75
中国航空发动机集团有限公司	权益法	10,000,000,000.00	13,274,478,742.69	734,257,619.48	14,008,736,362.17	--	20.00
中债信用增进投资股份有限公司	权益法	990,000,000.00	1,525,293,419.11	42,374,154.71	1,567,667,573.82	--	16.50
北京市新发地农产品股份有限公司	权益法	172,957,290.00	223,373,822.97	7,168,570.89	230,542,393.86	--	22.00
北京建工环境修复有限责任公司	权益法	57,374,992.29	90,848,287.15	3,075,487.30	93,923,774.45	--	4.02
中国航发北京有限责任公司	权益法	923,776,957.74	832,366,906.17	175,662,044.42	1,008,028,950.59	--	18.18
中航系统有限责任公司	权益法	200,000,000.00	177,507,936.33	2,034,751.31	179,542,687.64	--	23.71
凯雷（北京）投资管理有限公司	权益法	3,337,700.00	19,197,571.44	269,720.74	19,467,292.18	--	20.00
北京首寰文化旅游投资有限公司	权益法	5,017,592,780.00	4,020,423,727.64	-937,661,108.28	3,082,762,619.36	--	30.00
北京创新产业投资有限公司	权益法	800,000,000.00	874,475,666.67	54,606,410.32	929,082,076.99	--	40.00
北京科技创新投资管理有限公司	权益法	50,000,000.00	44,752,267.93	272,388.26	45,024,656.19	--	12.25
大和证券（中国）有限责任公司	权益法	330,000,000.00	291,311,525.36	-20,422,729.72	270,888,795.64	--	33.00
北京教育信息网服务中心有限公司	权益法	--	12,867,188.57	-12,867,188.57	--	--	--
小计		23,141,999,720.03	26,439,368,982.59	448,959,983.85	26,888,328,966.44	--	--
<b>合计</b>		<b>309,931,301,885.27</b>	<b>294,556,604,364.38</b>	<b>20,647,259,206.95</b>	<b>315,203,863,571.33</b>	<b>579,838,000.00</b>	<b>--</b>

北京国有资本运营管理有限公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

---

说明：本公司自有资金对京国瑞基金认缴出资占比 7.59%，代市财政认缴出资占比 70.00%。

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	北京股权投资发展管理中心(有限合伙)		北京股权投资发展中心(有限合伙)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产合计	3,456,690,680.13	2,787,089,650.04	1,629,144,240.86	1,929,675,501.60
负债合计	240,000.00	230,000.00	150,000.00	240,121.67
归属于母公司的净资产	3,456,450,680.13	2,786,859,650.04	1,628,994,240.86	1,929,435,379.93
按持股比例计算的净资产份额	2,271,050,457.52	1,841,330,643.20	1,628,793,773.97	1,929,197,940.20
对合营企业权益投资的账面价值	2,271,050,457.52	1,841,330,643.20	1,628,793,773.97	1,929,197,940.20
享有份额与账面价值之间的差异	--	--	--	--

续：

项 目	北京股权投资发展管理中心(有限合伙)		北京股权投资发展中心(有限合伙)	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	--	--	--	--
所得税费用	--	--	--	--
归属于母公司的净利润	497,719,240.41	553,532,960.90	99,814,798.20	69,986,173.76
归属于母公司的其他综合收益	--	--	--	--
归属于母公司的综合收益总额	497,719,240.41	553,532,960.90	99,814,798.20	69,986,173.76
企业本期收到的来自合营企业的股利	60,752,241.04	36,381,405.61	233,785,086.05	547,061,213.63

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	中国航空发动机集团有限公司		北京农村商业银行股份有限公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产合计	210,632,430,548.42	202,420,839,095.84	1,119,458,114,000.00	1,075,202,026,000.00
负债合计	88,257,389,915.71	90,990,802,452.04	1,043,827,158,000.00	1,004,732,107,000.00
归属于母公司的净资产	90,946,471,498.59	83,224,260,598.29	75,630,956,000.00	70,469,919,000.00
按持股比例计算的净资产份额	18,189,294,300.00	16,644,852,119.66	5,864,469,601.87	5,464,279,703.43
对联营企业权益投资的账面价值	14,008,736,362.17	13,274,478,742.68	5,452,661,783.55	5,052,471,920.56
享有份额与账面价值之间的差异	4,180,557,937.83	3,370,373,376.98	411,807,818.32	411,807,782.87

续：

项 目	中国航空发动机集团有限公司		北京农村商业银行股份有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	68,731,530,216.72	61,662,648,716.61	15,260,889,000.00	16,585,804,000.00
所得税费用	618,123,113.83	686,516,506.49	-1,168,195,000.00	-1,151,652,000.00
归属于母公司的净利润	1,814,948,813.76	1,682,438,092.07	7,905,682,000.00	7,578,132,000.00
归属于母公司的其他综合收益	-261,349,083.31	2,275,405,275.51	-1,043,859,000.00	118,635,000.00
归属于母公司的综合收益总额	1,553,599,730.45	3,957,843,367.58	6,861,823,000.00	7,696,767,000.00
企业本期收到的来自联营企业的股利	30,283,880.00	28,970,600.00	131,880,000.00	141,300,000.00

## (5) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数	上期数
合营企业：		
投资账面价值合计	440,002,057.01	9,540,609.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	30,461,447.59	2,119,165.86
其他综合收益	--	--
综合收益总额	30,461,447.59	2,119,165.86
联营企业：		
投资账面价值合计	7,426,930,820.72	8,112,418,319.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-819,358,004.78	-569,235,821.22
其他综合收益	-6,031,548.15	2,475,395.80
综合收益总额	-825,389,552.93	-566,760,425.42

## 4、营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务				
咨询费收入	1,886,792.45	--	16,756,562.23	--
管理费收入	47,814,611.12	--	26,206,910.49	--
小计	49,701,403.57	--	42,963,472.72	--
2、其他业务				
租赁收入	224,983,480.25	64,161,437.88	286,229,072.37	66,492,142.41

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
土地补偿金收入	2,040,190.48	--	1,626,030.48	--
小计	227,023,670.73	64,161,437.88	287,855,102.85	66,492,142.41
<b>合计</b>	<b>276,725,074.30</b>	<b>64,161,437.88</b>	<b>330,818,575.57</b>	<b>66,492,142.41</b>

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	418,025,852.37	569,532,762.39
处置长期股权投资产生的投资收益	33,427,182.26	1,473,127.58
成本法核算的长期股权投资收益	4,457,431,363.74	5,518,723,324.96
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	423,126,460.43	575,914,562.50
债权投资持有期间的利息收益	171,538,006.17	151,849,141.23
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	4,577,003,342.89	1,673,646,476.44
其他	105,924.59	--
<b>合 计</b>	<b>10,080,658,132.45</b>	<b>8,491,139,395.10</b>

6、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	7,672,368,107.42	6,056,597,936.21
加：资产减值损失	--	--
信用减值损失	--	--
固定资产折旧	76,933,596.91	76,358,614.69
使用权资产折旧	19,558.26	--
无形资产摊销	2,645,070.50	4,369,998.55
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-15,012.92	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	375,382,813.31	106,704,276.31
财务费用（收益以“-”号填列）	2,547,282,441.80	2,691,767,705.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,080,658,132.45	-8,491,139,395.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,545,883.33	-31,434,485.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	--	--
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-464,739,566.53	-44,230,407.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	172,763,202.47	145,367,125.39
其他	--	--

北京国有资本运营管理有限公司  
 财务报表附注  
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	238,436,195.44	514,361,368.40
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	--	--
当期新增的使用权资产	--	--
3.现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	18,602,194,267.68	15,134,838,092.54
减：现金的期初余额	15,134,838,092.54	16,731,930,559.85
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	3,467,356,175.14	-1,597,092,467.31

十二、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司批准报出。

  
 北京国有资本运营管理有限公司  
 2023 年 4 月 28 日

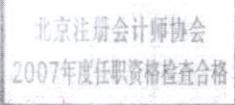


姓名 郭丽娟  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1979-8-18  
Date of birth  
工作单位 北京京都会计师事务所有限责任公司  
Working unit  
身份证号码 422127197908185325  
Identity card No.



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.



2008年3月20日

郭丽娟

证书编号:  
No. of Certificate

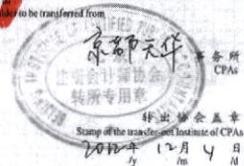
批准注册协会: 110000152710  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 北京注册会计师协会  
Date of Issuance

2006-4-15

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



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

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

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.



2009年3月20日



姓名: 郭丽娟  
证书编号: 110000152710

This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年3月20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

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 Full name 康向红  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1991-04-27  
 工作单位 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 130634198104273123

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  
y m d

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  
y m d



姓名: 康向红  
 证书编号: 110101560269  
 this renewal valid for another year after

证书编号: 110101560269  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2015年11月17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

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

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

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

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  
y m d

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  
y m d

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

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如丢失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



# 会计师事务所 执业证书



名称: 惠琦  
 首席合伙人: 惠琦  
 主任会计师: 惠琦  
 经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010156  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号  
 批准执业日期: 2011年12月13日

## 说明

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



发证机关:

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制