

# 2019 年建筑施工行业信用风险报告<sup>1</sup>

## ( 1-6 月 )

**中国施工企业管理协会**  
**中国诚信信用管理股份有限公司**

---

<sup>1</sup> 报告撰写人：矫利洋，中国诚信研究院助理研究员；刘茜，中国诚信研究院院长助理、社会信用大数据事业部业务总监

# 中国诚信研究院

## 前 言

2019 年上半年，建筑施工行业保持平稳发展态势，对经济社会发展作出了重要贡献。随着行业改革的持续深化，以信用为核心的新型监管机制进一步完善，行业信用体系建设的深入推进，对规范建筑市场行为，保障建设工程质量和安全，维护公民、法人和其他组织的合法权益发挥了重要作用。

但同时也要看到，建筑施工行业作为信用体系建设的重要领域，还面临着比较突出的失信问题，存在很大的失信风险。从中国施工企业管理协会监测的情况看，上半年发生失信行为的企业达 370 家，造成失信行为 1267 起。其中，未履行生效司法判决的企业 157 家，共 812 起，占比 64.09%，因失信受到行政处罚的企业 213 家，共 455 起，占比 35.91%。同时，环保失信问题也仍然比较突出。

为了让企业及时掌握情况，认清现状，增强继续做好信用工作的紧迫感；也为了引导大家掌握信用建设的特点规律，提高做好工作的针对性高效性，中国施工企业管理协会联合中国诚信信用管理股份有限公司共同编写《2019 年建筑施工行业信用风险报告（1-6 月）》，供企业参考借鉴。

# 目 录

<b>一、上半年建筑施工行业发展情况</b> .....	<b>1</b>
(一) 产值持续稳定增长.....	1
(二) 行业整体盈利空间与景气度继续保持稳定.....	1
(三) 行业整体信用质量保持弱稳定.....	3
<b>二、上半年建筑施工行业信用政策环境</b> .....	<b>5</b>
<b>三、上半年建筑施工行业信用状况分析</b> .....	<b>9</b>
(一) 建筑施工企业信用意识不断提升.....	9
(二) 建筑施工企业失信态势依然严峻.....	11
(三) 建筑施工行业失信行为频爆的原因.....	18
<b>四、环保失信风险提示及措施建议</b> .....	<b>21</b>
(一) 建筑施工企业环保失信案例.....	21
(二) 环保失信行为分类.....	23
(三) 建筑施工企业环保失信行为防范措施.....	24
<b>附录：建筑施工企业失信行为清单</b> .....	<b>27</b>

## 图目录

图 1 建筑业商务活动指数与非制造业商务活动指数比较	2
图 2 1-6 月全国水泥价格指数变动趋势 .....	3
图 3 企业信用等级分布 .....	10
图 4 查询年份发生失信行为的企业数 .....	12
图 5 查询年份发生失信行为的企业数 .....	12
图 6 未履行生效司法判决和行政处罚比例 .....	15
图 7 未履行司法判决和行政处罚分类 .....	17

## 表目录

表 1 2019 上半年建筑施工行业信用相关政策文件 .....	6
表 2 按地域分类失信情况 .....	13



## 一、上半年建筑施工行业发展情况

### (一) 产值持续稳定增长

随着城镇化的推进和建筑施工行业改革的持续深化，2019 年上半年建筑施工行业在国民经济中的比重稳定。据国家统计局初步核算结果，2019 年上半年，全国有施工活动的建筑业企业 92733 家，比上年同期增加 6740 家，同比增长 7.84%，共完成建筑业总产值 101616.12 亿元，同比增长 7.20%；签订合同总额 363978.20 亿元，同比增长 8.53%；实现增加值 27466 亿元，同比增长 5.5%，建筑行业对全国 GDP 贡献率达 6.09%<sup>2</sup>。

### (二) 行业整体盈利空间与景气度继续保持稳定

从宏观来看，5 月、6 月建筑业商务活动指数<sup>3</sup>分别为 58.6%、58.7%<sup>4</sup>，虽然较 4 月份有所回落，但仍保持了 4 个月的持续高位运行，且每月该指数均领先于非制造业商务活动指数，如图 1 所示。从市场需求来看，6 月新订单指数达 56.0%，高于年内均值 1.3 个百分点，这表明随着基础设施投资回暖，

---

<sup>2</sup> 数据来源：国家统计局，中国诚信研究院研究整理

<sup>3</sup> 非制造业商务活动指数是由商务活动、新订单、新出口订单、积压订单、存货、中间投入价格、收费价格、从业人员、供应商配送时间、业务活动预期 10 项扩散指数构成。由于没有合成指数，国际上通常用商务活动指数来反映非制造业经济发展的总体情况，一般来说该指数达到 50%以上，反映非制造业经济总体上升或增长；低于 50%，反映非制造业经济下降或回落。

<sup>4</sup> 数据来源：国家统计局，中国诚信研究院研究整理

近期重大基础设施建设项目逐步落地，以及房地产市场呈现积极变化，上半年建筑行业持续保持着扩张的态势。

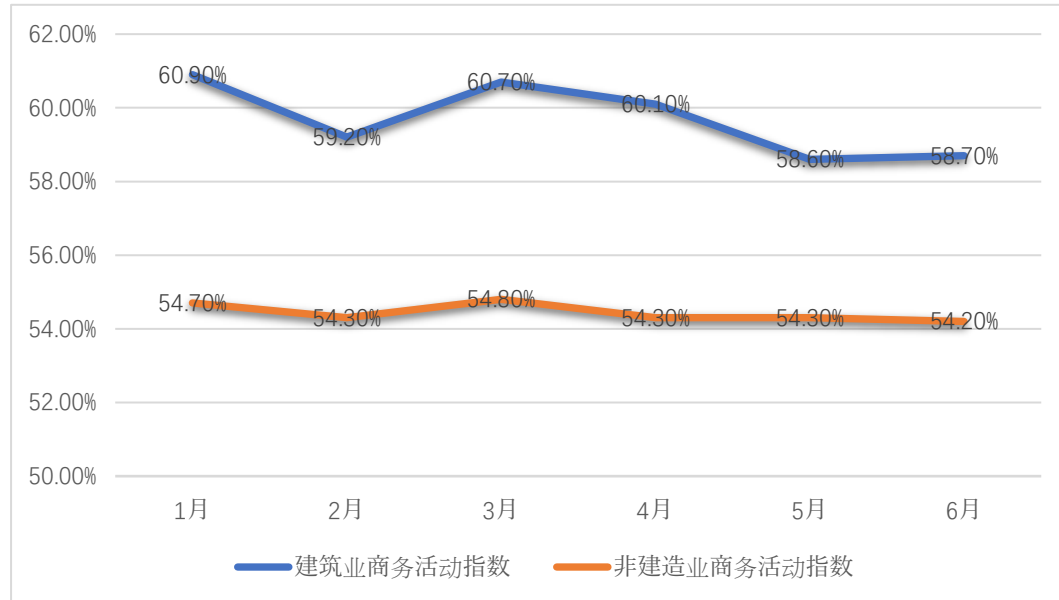


图 1 建筑业商务活动指数与非建筑业商务活动指数比较

数据来源：国家统计局，中国诚信研究院研究整理

从微观方面来看，建筑施工行业成本主要为钢材、水泥等原材料和人工成本。其中，钢材价格中枢的变化主要受钢铁行业供需格局变化影响，水泥价格则受淡旺季影响大，人工成本季度间变动较小<sup>5</sup>。上半年钢材综合价格指数平均 109.5<sup>6</sup>点，同比下降 4.5%；如图 2 所示，1-6 月全国水泥价格指数分别为 161.68、151.90、147.27、147.31、149.67、146.99<sup>7</sup>点，呈持续走低态势。整体来看施工成本有所降低。

<sup>5</sup> 中债资信建筑建材行业研究团队.2019 年三季度建筑施工行业信用风险展望[R/OL]  
<https://new.qq.com/omn/20190801/20190801A0K6SR00>

<sup>6</sup> 数据来源：工业和信息化部网站，中国诚信研究院研究整理

<sup>7</sup> 数据来源：工业和信息化部网站，中国诚信研究院研究整理

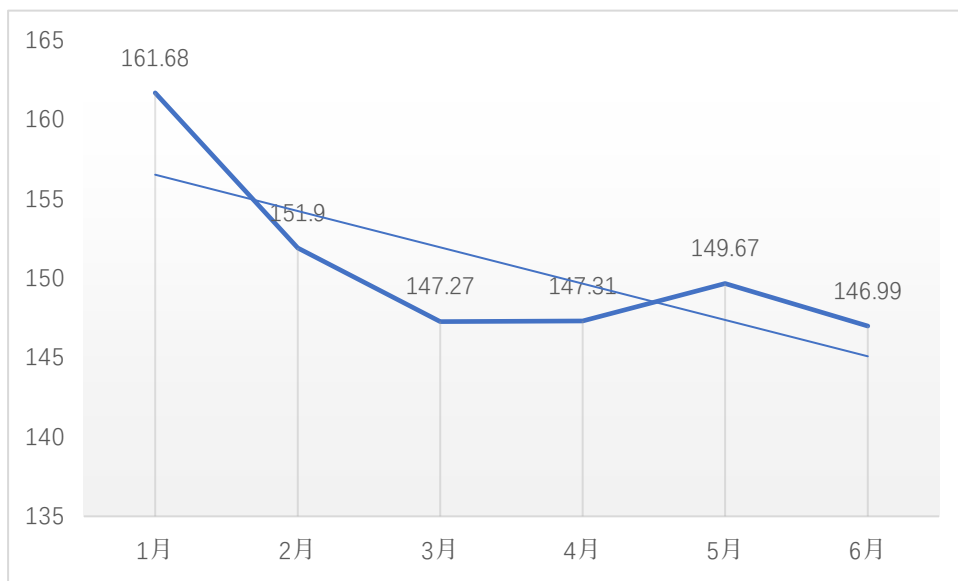


图 2 1-6 月全国水泥价格指数变动趋势

数据来源：工业和信息化部网站，中国诚信研究院研究整理

下半年，随着下游房地产、基建进入暑期淡季，开工率可能有所下降，但考虑到国家环保限产政策压力及水泥错峰生产的启动影响部分产能释放，预计钢材和水泥价格整体保持下降，行业成本控制压力较小，同时总产值增速有望保持较高水平<sup>8</sup>，预计行业整体盈利空间和景气度基本继续维持稳定。

### （三）行业整体信用质量保持弱稳定

建筑施工行业是垫资较严重的行业，资金面的变化对建筑施工企业短期信用风险有较大影响。从建筑施工行业下游房地产资金情况来看，2019 年二季度末房地产开发资金来源同比增速为 7.20%<sup>9</sup>，分别较 2018 年全年和 2019 年一季度增长 0.8%和 1.30%，其中房地产企业通过国内信用债、房地产信托

<sup>8</sup> 同 4

<sup>9</sup> 数据来源：国家统计局，中国诚信研究院研究整理



和海外发债均较去年同期明显好转；从基建投资的资金情况来看，在基建投资回暖的背景下，项目的加速落地加大建筑施工行业对资金的需求<sup>10</sup>。受 2018 年底国务院提前下达 1.39 万亿元新增债务限额以及《财政部关于做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2019〕23 号）提出 9 月底前完成新增债券发行意见的影响，2019 年上半年地方债发行节奏较往年大幅加快，上半年全国累计发行 28,372.01<sup>11</sup>亿元，较去年同期大幅增长 101.09%。新增债券资金用于棚改等保障性住房建设，铁路、公路等交通基础设施建设，城镇基础设施建设，乡村振兴等农业农村建设，教科文卫等社会民生领域，重大水利设施建设等 6 项领域资金投入占比 64.8%。反映建筑施工行业下游基建投资可用资金大幅增加。“稳投资”、“补短板”的政策基调不变，基建投资如期回暖；建筑施工项目储备充足，招投标情况有所改善。

从建筑企业面临的外部融资环境来看，二季度新发债主体 38 家，发行债券总额 646.46<sup>12</sup>元，较上年同期的 23 家、403.16 亿元明显得到改善。从发债主体级别来看，上半年发债主体的信用等级主要在 AA+ 及 AAA 级别。随着 PPP 模式的继续推广，级别相对更高的央企和地方国企对资金需求更大，发债主

---

<sup>10</sup> 联合资信. 建筑施工行业观察报告——2019 年一季度[R/OL]

<https://news.hexun.com/2019-07-02/197716807.html>

<sup>11</sup> 数据来源：国家统计局，中国诚信研究院研究整理

<sup>12</sup> 数据来源：国家统计局，中国诚信研究院研究整理





体级别向高级别集中，大型建筑施工企业的竞争优势将进一步凸显。

总体而言，上半年房地产企业和地方政府的资金仍呈相对宽松的状态，随着基建补短板相关部署的落实以及积极的财政政策影响，基建投资预期回暖，建筑施工行业资金面得到改善。建筑施工企业营收规模扩展或仍有一定空间，加之政府相关部门对全行业的扶持规范，建筑施工行业整体信用质量将保持弱稳定，但仍需关注多元化业务复杂及承接投资类项目较多的企业面临的资金周转压力，特别是流动性紧张的中小型民营建筑施工企业在融资收紧的情形下偿债风险将明显升高。

## 二、上半年建筑施工行业信用政策环境

2019 年上半年，在宏观经济保持下行的背景下，建筑施工行业的改革将继续深化，一系列旨在规范行业竞争、简化审批流程、提高经营效率、减轻企业负担、规范招投标的行业政策相继出台（详见表 1），给建筑施工行业注入了新的活力。总体来看，建筑施工行业近期出台的相关政策可分为两个主要方向，第一是继续完善建筑施工行业信用标准认定，包括制定违法发包、承包行为的认定办法和查处办法，建筑施工人员实名管理办法，绿色建筑评价办法，项目承包管理办法等，旨在提高建筑施工行业规范化程度，加强诚信评价体系建设。第二是在减轻企业负担的同时强化信用体系建设，包括精简项目审批流程，支持民营企业发展，优化招投标竞争环境，严惩招投标



过程中的失信行为，加快完善市场信用和担保体系，深化工程招投标制度改革。旨在推动国内市场一体化、改善行业竞争环境、降低民企负担，进一步优化建筑施工企业的经营环境，推动建筑施工行业信用体系建设。

**表 1 2019 上半年建筑施工行业信用相关政策文件**

发布时间	发布部门	文件名称	核心内容和主旨
2019 年 1 月 3 日	中华人民共和国住房和城乡建设部	关于印发建筑工程施工发包与承包违法行为认定查处管理办法的通知（建市规〔2019〕1 号）	制定违法行为认定查出办法，规范建筑工程施工发包与承包活动，保证工程质量和施工安全，有效遏制违法发包、转包、违法分包及挂靠等违法行为，维护建筑市场秩序和建设工程主要参与方的合法权益。
2019 年 1 月 30 日	中华人民共和国住房和城乡建设部	关于支持民营建筑企业发展的通知（建办市〔2019〕8 号）	全面清理对民营建筑企业生产经营活动设置的不平等限制条件和要求，推进统一建筑市场体系建设，优化招投标竞争环境，加强诚信评价体系建设。
2019 年 2 月 14 日	中共中央办公厅、国务院	关于加强金融服务民营企业的若干意见（中办发〔2019〕6 号）	通过综合施策，有效缓解民营企业融资难融资贵问题，加大直接融资支持力度；提高金融机构服务实体经济能力；提高贷款需求响应速度和审批时效等措施。



2019 年 2 月 17 日	中华人民共和国住房和城乡建设部	关于印发建筑工人实名制管理办法（试行）的通知（建市〔2019〕18号）	规范建筑市场秩序，加强建筑工人管理，维护建筑工人和建筑企业合法权益，保障工程质量和安全生产，培育专业型、技能型建筑产业工人队伍，促进建筑业持续健康发展。
2019 年 3 月 11 日	中华人民共和国住房和城乡建设部	关于印发住房和城乡建设部建筑市场监管司 2019 年工作要点的通知（建市综函〔2019〕9号）	推进建筑业重点领域改革，深化建筑业“放管服”改革，全面提升建筑业发展质量和效益。加快完善市场信用和担保体系，深化工程招投标制度改革，严厉打击违规行为。
2019 年 3 月 13 日	中华人民共和国住房和城乡建设部	关于深入开展建筑施工安全专项治理行动的通知（建办质〔2019〕18号）	要求各地促进建筑施工企业安全管理能力提升，提高安全监管信息化、标准化、规范化水平，进一步降低事故总量，坚决遏制重特大事故发生。
2019 年 3 月 13 日	国务院办公厅	关于全面开展工程建设项目审批制度改革的实施意见（国办发〔2019〕11号）	对工程建设项目审批制度实施全流程、全覆盖改革。精简审批流程规范审批事项；建立完善工程建设项目审批管理系统；统一审批管理体系；加强事中事后监管，加强信用体系建设，加强信用信



			息共享，构建“一处失信、处处受限”的联合惩戒机制。
2019年3月13日	中华人民共和国住房和城乡建设部	关于发布国家标准《绿色建筑评价标准》的公告	发布绿色建筑评价指标体系和等级认定，提高绿色建筑性能要求。
2019年3月15日	国家发展改革委、中华人民共和国住房和城乡建设部	关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见（发改投资规〔2019〕515号）	深化投融资体制改革，在房屋建筑和市政基础设施领域推进全过程工程咨询服务发展，提升固定资产投资决策科学化水平，进一步完善工程建设组织模式，推动高质量发展。
2019年4月10日	国家发展和改革委员会	产业结构调整指导目录（2019年本，征求意见稿）	在建筑领域，意见稿鼓励类共列举了13项，鼓励内容包括了智能建筑产品与设备的生产制造与集成技术研究、高强、高性能结构材料与体系的应用、节能建筑、绿色建筑、装配式建筑技术、产品的研发与推广等。绿色建筑、钢结构装配式建筑、智能建筑均是重点发展产业。
2019年4月14日	国务院	国务院令《政府投资条例》（第712号）	明确政府投资项目不得由施工单位垫资建设，应按照国家有关规定合理确定并严格执行建设工期，任何单位和个人不得非法干预。



2019 年 5 月 10 日	中华人民共和国住房和城乡建设部	房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法（征求意见稿）	规范房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包活动，完善工程总承包管理制度提升工程建设质量和效益
2019 年 6 月 25 日	中华人民共和国住房和城乡建设部	关于建筑施工企业安全生产许可证等证书电子化的意见（建办质函〔2019〕375 号）	各省级住房和城乡建设主管部门可根据工作需要，对相关证书实行电子化管 理作出明确规定，其他地区住房和城乡建设主管部门对依法核发的电子证书 应予认可。
2019 年 6 月 25 日	中华人民共和国住房和城乡建设部	关于推进住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训工作的通知（建人〔2019〕9 号）	规范推进住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训工作，完善培训体系，统一标准要求，规范工作流程，提高管理水平，加强监督指导，提高培训质量，开展培训试点，稳步推进工作

资料来源：公开资料，中国诚信研究院研究整理

### 三、上半年建筑施工行业信用状况分析

本报告以中国施工企业管理协会 3884<sup>13</sup>家会员单位为分析对象，从信用中国、住房和城乡建设部、国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网和工程建设企业信用体系平台获取这些企业的信用信息并对其信用状况进行分析。

#### （一）建筑施工企业信用意识不断提升

<sup>13</sup> 数据截至 2019 年 6 月 30 日

## 1.企业信用档案覆盖率持续增长

截至 2019 年 6 月末，工程建设企业信用体系建设平台上已归集建立 5068 家企业信用档案，覆盖了所有协会会员企业、施工总承包特级资质企业、八大央企和部门地方龙头企业。企业主动填报、主动记录、主动积累信用的积极性越来越高。

## 2.参与行业信用评价的热情不断提升

在 2018 评价年度中，共有 879 家企业获得中国施工企业管理协会信用评价专家组授予的评价等级，占全部 3884 家成员单位的 22.63%，远高于 2017 年的 226 家。其中有 783 家建筑施工企业的信用等级被评为 AAA 级，在全部获评企业中占比 89.08%；64 家企业的信用等级被评为 AA 级，占比 7.28%；32 家企业的信用等级被评为 A 级，占比 3.64%。如图 3 所示。

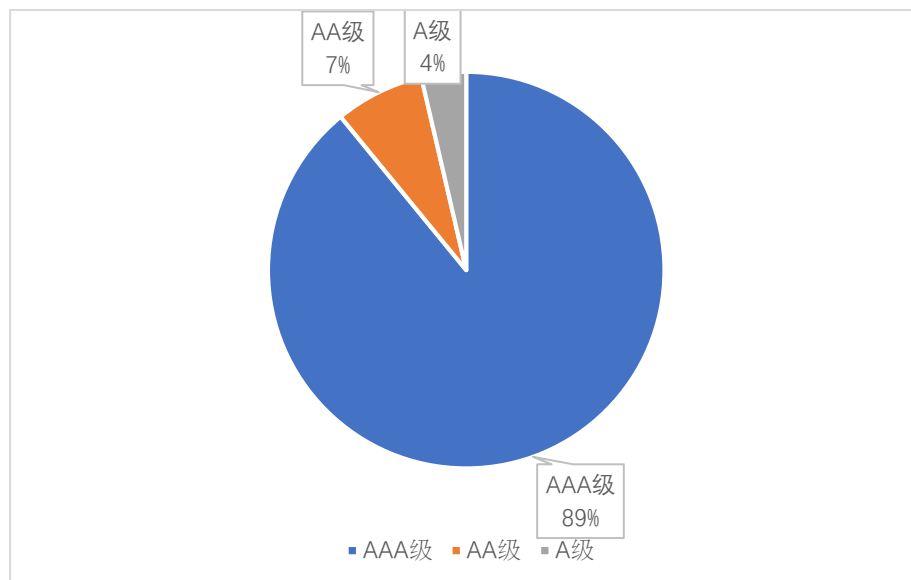


图 3 企业信用等级分布



### **3.企业主动进行信用修复的数量不断增加**

2019 年上半年共有 380 家企业主动进行信用修复。

从中国施工企业协会会员单位对信用体系建设工作参与度不难看出，在国家政策的推动下，随着行业协会与各成员单位的不断努力，建筑施工企业的整体信用意识不断提升，建筑施工企业的主动参与意愿增强，信用建设积极性提高，反映整个建筑施工行业的信用体系建设工作成效颇显。

#### **（二）建筑施工企业失信态势依然严峻**

从获取的数据来看，2013 年至 2019 年上半年，中国施工企业管理协会会员单位共有失信企业 1940 家，占全部成员单位比重接近 50%，覆盖全国内地 31 个省级行政区域，失信行为总数累计 11860 起。其中 2019 年上半年失信企业 370 家，共造成失信行为总数 1267 起。

#### **1.按年度分析：失信企业和失信行为记录皆呈逐年升高趋势**

近年来，协会会员单位失信企业数量和造成的失信行为数量皆呈逐年升高趋势，2019 年或将有所回落。2013 年发生失信行为的企业总数仅为 99 家，造成失信行为 202 起，在 2013 年到 2019 年上半年全部查询到的失信企业和失信行为总数中，占比仅为 5.10%、1.70%；2014 年 200 家，失信行为 515 起，分别占比 10.31%、4.33%；2015 年 503 家，失信行为 1192



起，分别占比 25.93%、10.05%；2016 年 690 家，失信行为 1886 起，分别占比 35.57%、15.90%；2017 年 921 家，失信行为 2165 起，分别占比 47.47%、18.25%；2018 年 1133 家，失信行为 4635 起，分别占比 58.40%、39.08%；2019 年上半年 370 家，失信行为 1267 起，分别占比 19.07%、10.68%，预测至年底失信企业数 791 家，失信行为数 2771 起，较 2017 年及 2018 年有所回落。直观分布情况如图 4 和图 5 所示。

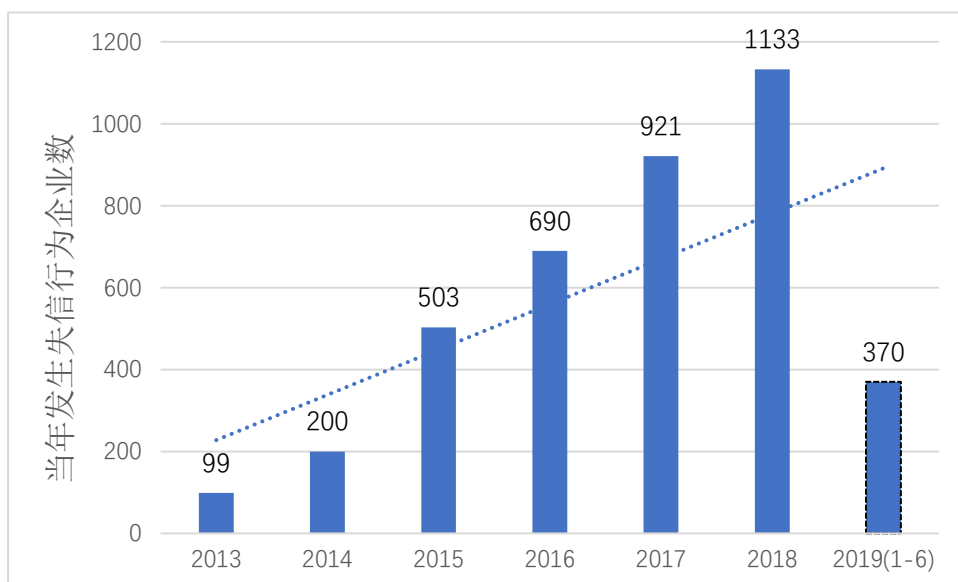


图 4 查询年份发生失信行为的企业数

数据来源：工程建设行业信用体系建设平台，中国诚信研究院研究整理



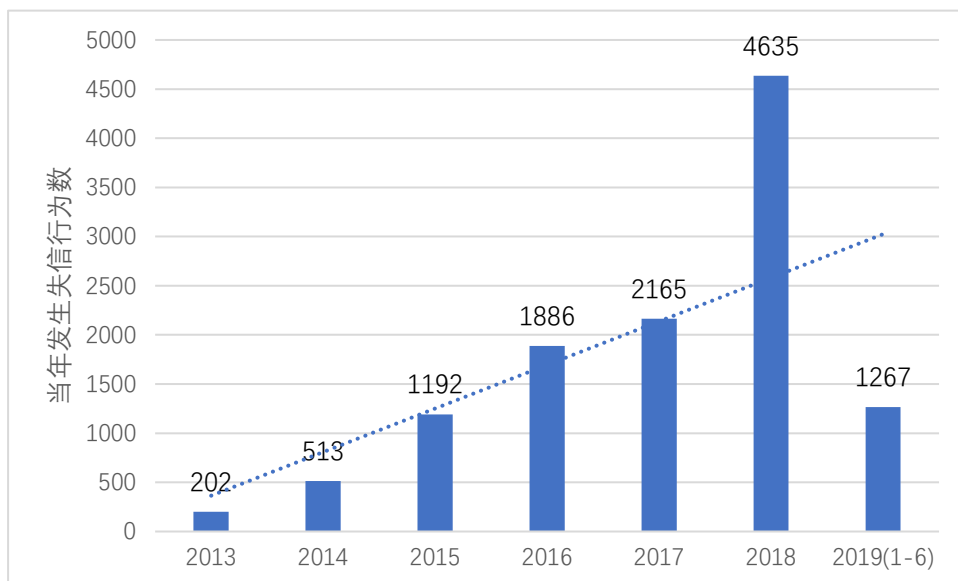


图 5 查询年份发生失信行为的企业数

数据来源：工程建设行业信用体系建设平台，中国诚信研究院研究整理

## 2.按地域分析：华东地区失信企业及失信记录高于其他区域

从地区分布<sup>14</sup>来看，华东地区失信企业及失信记录数目明显较其他六大区域多。华东地区失信企业 153 家，发生失信行为 561 起，占比 44.3%，平均每家 3.7 起；华南失信企业 46 家，发生失信行为 129 起，占比 10.2%，平均每家 2.8 起；华中失信企业 38 家，发生失信行为 154 起，占比 12.2%，平均每家 4.1 起；华北失信企业 79 家，发生失信行为 230 起，占比 18.2%，平均每家 2.9 起；西北失信企业 12 家，发生失信

<sup>14</sup> 本报告按国家统计局区域划分标准将中国划分为 8 大区域，即华东（包括山东、江苏、安徽、浙江、福建、上海市）；华南（包括广东、广西、湖南）；华中（湖北、湖南、河南、江西）；华北（包括北京、天津、河北、山西和内蒙古）；西北（包括宁夏、新疆、青海、陕西、甘肃）；西南（包括四川、贵州、重庆、云南、西藏）；东北（包括辽宁、吉林、黑龙江）；台港澳（由于协会成员单位不包括台港澳地区企业，所以本报告涉及地区为其他七大区域）



行为 57 起，占比 4.5%，平均每家 4.8 起；西南失信企业 17 家，发生失信行为 79 起，占比 6.2%，平均每家 4.6 起；东北地区失信企业 25 家，发生失信行为 59 起，占比 4.7%，平均每家 2.4 起，失信行为总数如表 2 所示。

表 2 按地域分类失信情况

地区	失信企业数（家）		失信行为数（起）	
	失信企业数	失信企业占比	失信起数	失信行为占比
华东	153	41.4%	561	44.3%
华南	46	12.4%	129	10.2%
华中	38	10.3%	154	12.2%
华北	79	21.4%	230	18.2%
西北	12	3.2%	57	4.5%
西南	17	4.6%	79	6.2%
东北	25	6.8%	59	4.7%



## **数据来源：工程建设行业信用体系建设平台，中国诚信研究院 研究整理**

根据统计，上半年华东地区失信企业 153 家，发生失信行为 561 起，占比高达 44.3%。出现这一情况主要有以下原因：

（1）根据《建筑施工行业发展情况报告》，无论是建筑业新签合同额还是建筑企业单位数，华东地区都远高于其他六大地区，表明华东地区企业基数最大，建筑业在建项目数量最多，产值规模最大，这是该区域失信企业和失信行为数目均居全国最高的主要原因。

（2）随着《建设项目环境保护管理条例》的修改，《环境影响评价法》、《环境噪声污染防治法》、《大气污染防治法》等环保相关法律法规的不断讨论修正，以及建设美丽中国各项政策措施的逐步落实，国家对于环保违法违规的执法监管力度不断加大，尤其是东部沿海地区政府部门执法监管范围更广，调查手段更多，建筑施工企业在建筑施工过程中更容易被纳入环保失信行为范畴，这是华东地区失信企业和失信行为数目居高的另一大原因。

### **3.按失信行为分类分析：集中表现为未履行生效司法判决和行政处罚**

上半年收集到的协会会员单位的全部失信行为信息可以划分为失信被执行人信息和行政处罚信息两大类，其中失信被执行人信息对应的失信行为为“未履行生效司法判决”。在所有

失信行为中，未履行生效司法判决的企业 157 家，共造成失信行为 812 起，占比达 64.09%，平均每家企业造成 5.17 起未履行生效司法判决的失信行为。行政处罚涉企 213 家，共造成失信行为 455 起，占比达 35.91%，平均每家企业造成 2.14 起受行政处罚的失信行为，如图 6 所示。

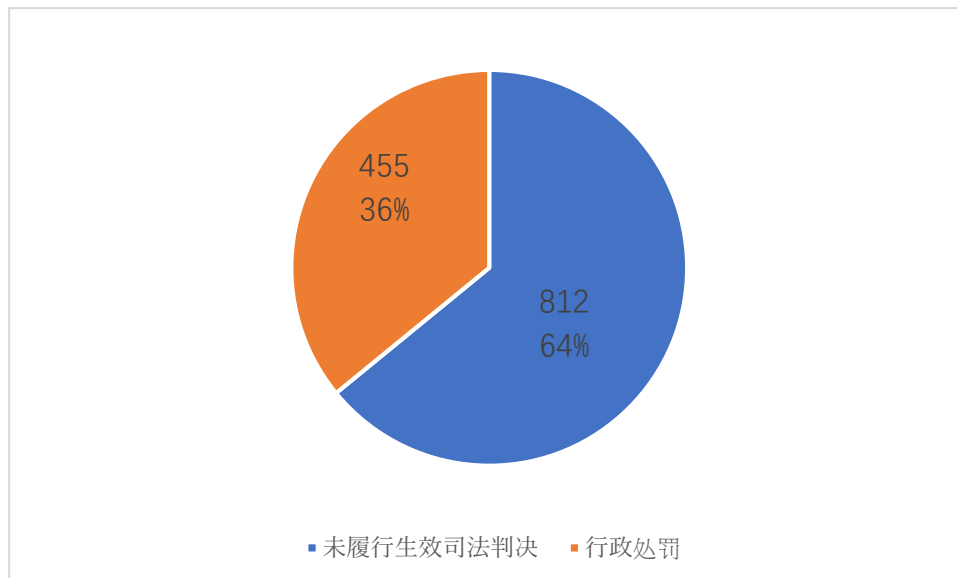


图 6 未履行生效司法判决和行政处罚比例

**数据来源：工程建设行业信用体系建设平台，中国诚信研究院研究整理**

### (1) 未履行生效司法判决失信行为

在 812 起未履行生效司法判决失信行为中又包括有履行能力而拒不履行的 621 起，占比 75.4%。妨碍、抗拒执行的 8 起，占比 1%。隐匿财产或其他规避执行的 37 起，占比 4.6%。违反财产报告的 146 起，占比 32.1%。

建筑施工企业发生未履行生效司法判决失信行为主要是因为以下原因：一是建筑施工行业普遍存在施工企业现金流紧张或业主拖延支付工程款的情况，导致企业逾期支付供应商货



款，发生失信行为。二是建筑施工材料、设备经常出现信息不对称导致的质量、数量问题，企业发现不及时、处理不到位，以致经常发生诉讼。三是建筑施工企业发展到一定阶段，通过签订劳务合同将具体工程分包给劳务公司，但分包过程中合同权利义务落实不到位，劳务公司未及时足额向农民工支付工资、未缴纳工伤保险金、未签订劳动合同或签订虚假劳动合同，或者导致工伤事故、劳动争议纠纷，增大了施工企业的潜在风险，此外，与承包人在支付各类款项时也经常发生纠纷。

建筑施工企业在进行生产经营活动中难免出现诉讼纠纷行为，因此产生了许多未履行生效判决司法判决失信行为，由于行业的特殊性，这一情况对于包括大型国有企业在内的建筑施工企业来说往往是不可避免的，故本报告不再对这一方面的失信行为进行展开研究。

## （2）行政处罚失信行为

截至 2019 年上半年，行政处罚失信行为总计 455 起，其中环保失信问题最为严峻，扬尘、噪音、建筑垃圾污染等环保类失信行为 293 起，占比高达 64.4%。涉税失信行为 16 起，占比 3.5%。质量安全事故 6 起，安全隐患行为 86 起，共 92 起，占比 20.2%。违章建筑施工行为 15 起，占比 3.3%。未取得施工许可擅自施工 28 起，占比 6.2%。未经批准非法占用土地、占用或挖掘城市道路、砍伐树木、擅自接入公共排水管等，共 11 起，占比 2.4%。

未履行生效司法判决和行政处罚分类情况如图 7 所示。

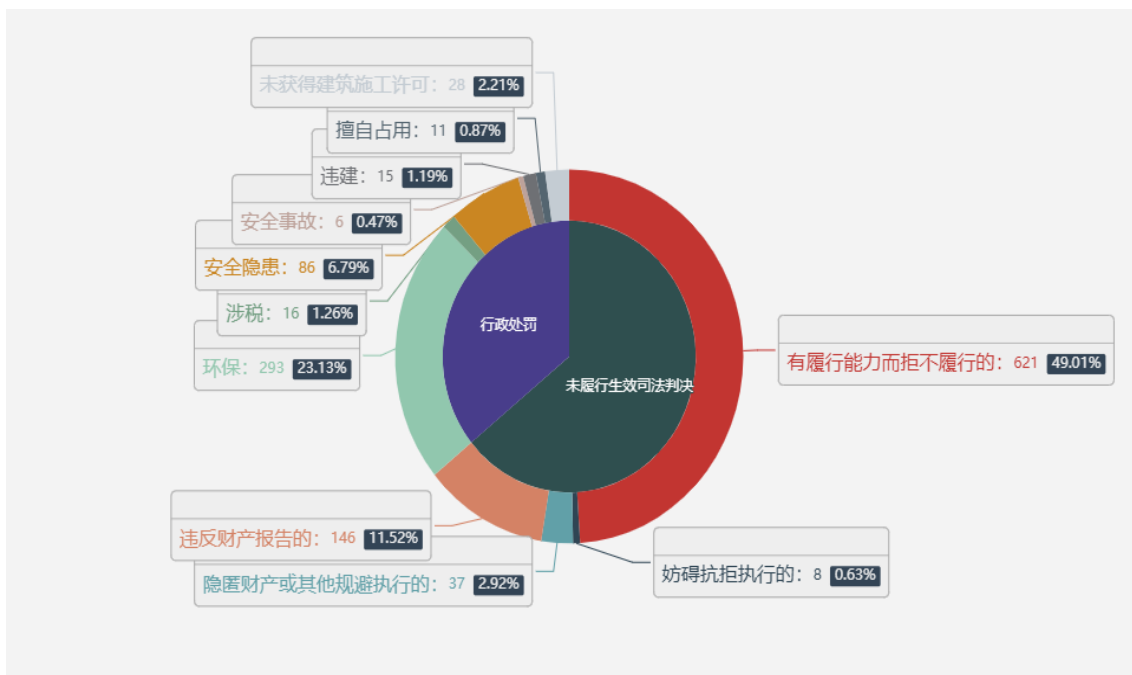


图 7 未履行司法判决和行政处罚分类

数据来源：工程建设行业信用体系建设平台，中国诚信研究院研究整理

### （三）建筑施工行业失信行为频爆的原因

#### 1. 现有建筑施工行业法律法规对业主履约行为的约束力不够

健全的法制体系是信用工作的前提和基础。社会信用体系建设离不开强有力的法律法规支持和保障。我国《建筑法》、《合同法》、《招标投标法》、《刑法》等对建筑市场中承包商的违法失信行为作出了惩戒规定，但是对业主履约行为的约束力不够，如《建筑法》仅仅规定了发包单位应当按照合同的规定及时拨付工程款项，对违反合同的行为并没有明确的惩罚办法，



造成业主严重拖欠工程款、肢解发包、随意缩短工期压低价格等，一定程度上助长放纵了违约失信行为。

## 2. 建筑施工企业自身管理不力

### （1）企业擅自施工造成质量安全问题

在取得施工许可证之前是不允许建筑施工企业进行施工行为的，但一些建筑施工企业为了项目能够早日竣工，提前获得经济效益，或为了追赶工期，在获得施工许可证之前就擅自进行施工活动，比如在建筑施工协会有三家公司<sup>15</sup>就擅自开工受到行政处罚，导致施工企业对工程项目缺少直接及时的管理管控，进而增大了质量问题和安全生产风险，从而发生失信行为。

### （2）企业不正当竞争行为加剧建筑施工市场信用恶化

在当前建筑施工行业“僧多粥少”的环境下，企业之间不可避免地存在同质化竞争。根据“最低价中标”原则，企业通常压低中标成本，甚至低于工程成本在招投标中胜出，导致企业在项目承建中通过以次充好、偷工减料等方式拉回成本。各种形式的围标、串标不仅造成国家建设资金流失，还扰乱招投标市场秩序，影响公开、公正、公平的市场环境。恶化了建筑市场的竞争环境，加剧了建筑市场的信用问题。

### （3）企业内控管理不力导致失信行为发生

---

<sup>15</sup> 为尊重企业隐私，报告在此隐去了相关企业的名称



建筑施工企业内部控制制度不完善，缺少对工程项目全过程的控制管理，加上公司治理结构不健全、管理层对内控制制度长期不重视、企业监督执行不到位等因素，企业内部制度弱化，内控经验匮乏。例如对工程的关键过程和特殊过程缺乏相应的过程控制规定；对外分包工程款结算没有详细结算控制程序，结算原始资料甚至没有现场工程师签字；租赁设备、采购原料无合同或合同中材料标价不明确，进场设备与原定设备不符等；施工工程未安装防污装置和落实环保措施，违反环保规定；施工工程安全管理不到位等。这些都反映出企业内部管理制度不健全，程序管理设计滞后，内部控制无力，既影响了工程进度与质量，损害企业的经济效益，还容易导致失信行为的发生。涉及企业包括环保失信企业、产生安全隐患或发生重大质量事故企业和其他失信企业共计 245 家。

### **3.建筑施工领域监管范围扩大及监管技术手段升级使擦边企业列入失信名单几率增大**

企业触及信用红线的可能性随国家对建筑施工领域监管范围不断扩大而增加。首先，近年来国家社会信用体系建设工作不断推进，工程建设领域信用体系建设工作不断深入开展，信用标准不断细化规范，政府、社会联动参与的跨地区、跨领域、跨部门的联合奖惩机制不断发展完善；其次，国家持续扩大建筑施工领域环保失信行为监管范围，环保部受国务院委托修改《建设项目环境保护管理条例》，建立和完善建设项目环境





违法行为档案库，对环保失信行为做出界定标准。各地区对建筑行业失信环保失信行为查处力度逐渐加大；此外，“互联网+”持续深入推进，信息技术的发展使建筑施工行业的信用信息共享工作不断推进，政府、社会联动参与的跨地区、跨领域、跨部门守信联合激励和失信联合惩戒机制不断完善发展，目前已通过信用信息平台基本实现了信用信息资源互享。政府之间互联互通，加强信息公开共享，加大信用监管范围，使擦边企业列入失信名单几率增大。

以上均使得建筑施工行业许多原先就已存在却未被惩治的失信行为不断曝光出来，这也成为建筑施工行业失信企业和造成的失信行为数量逐年上升的重要原因之一。

#### 四、环保失信风险提示及措施建议

从上半年协会成员单位的全部行政处罚信息来看，环保问题成为建筑施工行业最急需解决的问题：部分企业缺乏环境诚信意识和信用水平，盲目追求经济效益，从而出现建设项目环评未批先建、排污单位超标排放、暗管偷排、篡改伪造监测数据等违法失信行为，对社会和人们都造成不好的影响。随着监管范围和强度的扩大，因环保问题引发失信行为还将面临更严重的惩戒，对企业后续的生存和发展将面临更大的压力和挑战。因此，建筑施工企业务必重点关注环保问题。

#### **（一）建筑施工企业环保失信案例**



案例：中建六局第三建筑工程有限公司因污染问题被纳入环保信用失信黑名单，引发市场担忧

中建六局第三建筑工程有限公司，统一社会信用代码 91120116103624350X，注册时间 1980 年 12 月 13 日，注册资本 10,000 万元，法定代表人孙显庆。

2019 年 5 月 23 日，在河南省郑州市召开的 2019 年污染防治攻坚战第 15 次调度会上，中建六局第三建筑工程有限公司因施工活动污染大气等环保问题频发、多次通报仍未落实管控措施，被郑州市委及环保攻坚办通报批评，污染问题严重的 6 个项目工地分别实施停工一个月至三个月的处罚，验收合格后方可施工。公司及公司负责人被纳入环保信用失信“黑名单”。对其惩戒措施包括：限制取得政府供应土地；限制参与财政投资公共工程建设项目投标活动；限制发行企业债券及公司债券；停止执行相关财政性资金支持，或者限制其申请财政性资金项目；停止执行投资等领域相关优惠性政策，或者对其关于享受相关优惠性政策的申请不予批准；推动各金融机构将失信生产经营单位的失信情况作为融资授信的参考。对该企业负责人惩戒措施包括：限制查询政府采购项目信息；依法限制参加政府采购活动；供金融机构融资授信时审慎性参考；限制补贴性资金和社会保障资金支持；限制购买不动产及国有产权交易；限制乘坐飞机、列车软卧等其他非生活和工作必需的消费行为；限制出境；查封、扣押车辆。



## （二）环保失信行为分类

根据国家发改委、央行、环境保护部及其他相关部门签署的《关于对环境保护领域失信生产经营单位及其有关人员开展联合惩戒的合作备忘录》，在环境保护领域存在严重失信行为的生产经营单位及其法定代表人、主要负责人和负有责任的有关人员均会被列为联合惩戒对象，因此，建筑施工企业务必对行业内发生率较高的环保失信行为高度重视。下文将介绍环保失信行为的分类，以及对建筑施工企业如何防范失信行为提出建议。

根据环境保护部、国家发改委、中国人民银行 2013 年发布的《企业环境信用评价办法》，环保失信行为可分为以下 12 类：

（1）因为环境违法构成环境犯罪的；（2）建设项目环评文件未通过审批擅自开工的；（3）建设项目环保设施未建成、环保措施未落实、未通过竣工环保验收或验收不合格，主体工程正式投入生产或者使用的；（4）建设项目性质、规模、地点、采用的生产工艺或者防治污染、防止生态破坏的措施发生重大变动，未重新报批环评文件，擅自投入生产或者使用的；（5）主要污染物排放总量超过控制指标的；（6）私设暗管或者利用渗井、渗坑、裂隙、溶洞等排放、倾倒、处置水污染物，或者通过私设旁路排放大气污染物的；（7）非法排放、倾倒、处置危险废物，或者向无经营许可证或者超出经营许可范围的单位



或个人提供或者委托其收集、贮存、利用、处置危险废物的；  
(8) 环境违法行为造成集中式生活饮用水水源取水中断的；  
(9) 环境违法行为对生活饮用水水源保护区、自然保护区、国家重点生态功能区、风景名胜区、居住功能区、基本农田保护区等环境敏感区造成重大不利影响的；(10) 违法从事自然资源开发、交通基础设施建设，以及其他开发建设活动，造成严重生态破坏的；(11) 违反重污染天气应急预案有关规定，对重污染天气响应不力的；(12) 未按照环保部门规定擅自进行建筑施工的。

### **(三) 建筑施工企业环保失信行为防范措施**

#### **1. 加强内部管理，重视环保内控制度建设**

##### **(1) 在企业内部培养环保意识**

参与建筑施工的工作人员除了须具备扎实的专业水平外，还需要掌握对环保施工技术以及环保相关法律法规的理解，企业须对内部工作人员们进行相关的培训，让成员们培育起环保施工意识，明白其现实意义，以保障顺利推行环保施工技术。同时，为了落实相关的培训制度，建筑施工企业还应建立对应的考核制度，不断督促管理层和员工们积极学习绿色环保知识，并通过考试制度来掌握学习人员对绿色环保技术的学习程度。

##### **(2) 建立环保管理问责制度**

在建筑施工行为开始前，根据建筑施工作业具体的操作模式，建立不同的环保小组，以施工组的组长为队长，组员由一线员



工组成, 以此模式建立对绿色环保技术推行的全方位掌控网, 同时还可以将责任具体化、明确化到每一个成员身上, 真正做到权责统一, 保障绿色环保技术的顺利推行<sup>16</sup>。

## 2.提高建筑施工现场管理有效性

建筑施工现场管理的专业合理性不仅决定着整个建筑工程的质量安全, 还能有效减小建筑施工行为造成环保失信问题的风险, 因此, 提高建筑施工现场管理有效性, 是防范环保失信行为的有效措施。

### (1) 注重施工人员培训计划

结合建筑施工现场, 对应施工人员专业综合素质不高, 影响工程施工进度和管理工作开展现象, 相关建筑施工企业在大量招录市场闲散农民工后, 必须按照实际具体情况, 对其进行系统化的职业技能培训和安全教育工作这个过程中可通过针对性的开展现场施工管理流程作业, 使其能够明确在整个施工过程中, 其本身所处位置, 以此提高建筑施工现场管理有效性<sup>17</sup>。

### (2) 明确施工安全及环保管理重要性

结合实际情况对施工现场环保工作进行全方位的分析, 对施工材料、机械、工艺等各环节进行逐项划分表, 对影响对应

---

<sup>16</sup> 郑辉. 建筑施工环保技术现状与发展策略[J]. 建筑工程技术与设计. 2018年29期

<sup>17</sup> 何彬. 试述建筑工程施工现场现场安全管理工作[J]. 中国房地产业. 2019年第5期



区域内环境因素做及时有效的控制, 确保施工过程中对周边环境生态影响降至最低, 有效提升整体施工进度<sup>18</sup>。

---

<sup>18</sup> 同上



附录：

## 建筑施工企业失信行为清单

处罚单位	处罚类型	序号	失信行为描述
城管	行政处罚	1	未得施工许可擅自开工
		2	夜间施工未审批
		3	擅自占用城市道路
		4	擅自改变林地用途的；临时占用林地，逾期不归还
		5	对建筑安全事故隐患不采取改正措施予以消除
		6	未采取有效扬尘防治措施
		7	施工现场进出路口不实行硬底化，没有专人对施工现场进出路口及出场车辆进行冲洗和清理，出场车辆带泥污染道路。
		8	施工现场道路及进出口周边一百米以内的道路有泥土和建筑垃圾
		9	施工现场土方未集中堆放或者未采取覆盖、固化等措施
		10	在公共绿地倾倒垃圾、污水和其他废弃物损害等绿化的行为
		11	未办理餐厨垃圾申报手续
		12	随意倾倒城市生活垃圾、建筑垃圾



处罚单位	处罚类型	序号	失信行为描述
		13	擅自在排水检查井上接管
		14	违反城市排水规定内容向城市排水管网排放污水
		15	施工污水漫溢场外污染路面
		16	不按规定使用散装水泥
		17	噪音污染
		18	大气污染
住建	行政处罚	19	未得施工许可擅自开工，违章施工
		20	未经批准进行夜间施工
		21	不按照施工技术标准施工，未按工程设计图纸施工
		22	未及时、同步按规定收集整理施工质量控制资料,或者弄虚作假
		23	未严格按照建筑业安全作业规程或者标准进行施工，发现安全事故隐患以及违反施工安全技术标准或者安全操作规程的行为
		24	无专职安全生产管理人员现场监督，未审核施工方案和安全生产事故应急救援预案
		25	不按照与招标人订立的合同履行义务
		26	塔吊安装完成并已开始使用，但未办理安装告知手续
		27	未将建设工程合同或者工程变更合同报送备案





处罚单位	处罚类型	序号	失信行为描述
		28	未在施工现场采取相应的安全施工措施，未在施工现场实行封闭围挡
		29	拆除人货电梯时,未指定专业安全人员现场监督
		30	项目经理、项目管理人员未到岗履职
		31	非法转包，违法分包，分包合同未办理备案手续，违法雇工等
		32	未采取有效扬尘防治措施，工程存在围挡不严，裸露地面未覆盖，无喷淋降尘措施
		33	对施工现场易产生扬尘的建筑材料、建筑垃圾、渣土等未采取遮盖、洒水等防尘措施，生活区与作业区未严格分开
		34	地块加盖简易房施工未制定轨道交通设施保护方案
		35	建筑垃圾未及时清除
		36	施工车辆未经冲洗上路造成路面污染
税务	行政处罚	37	印花税逾期未申报
		38	纳税人逾期未申报办理变更税务登记。
		39	逾期未办理外出经营证明核销
		40	未按照规定办理纳税申报和报送纳税材料
		41	发票造假
市场监督	行政处罚	42	未按规定时限公示年度报告



处罚单位	处罚类型	序号	失信行为描述
		43	销售侵犯注册商标专用权的商品
		44	伪造、涂改、出租、出借、转让营业执照
		45	登记场所无法联系到该单位
公安	行政处罚	46	违反消防法律规定
		47	违法降低消防施工质量
		48	人员密集场所使用不合格的消防产品逾期未改
国土资源	行政处罚	49	违法占用土地
		50	未经批准占用耕地建临时板房及铺设水泥地面
环保、水务	行政处罚	51	未经审批违法施工，未按规定时间施工
		52	噪音污染，夜间施工未审批
		53	未经审批擅自动用泵车等高噪声设备进行浇筑施工作业
		54	涉嫌使用排放不合格的非道路移动机械，或者使用中大型柴油车、非道路移动机械未按照规定加装、更换污染控制装置
		55	未依法办理环境影响评价手续，擅自开工
		56	未执行重污染天气应急措施，违反《中华人民共和国大气污染防治法》第一百二十一条
		57	现场施工时未办理“特殊需要必须连续作业”证明
		58	不落实节约用水管理责任,造成浪费用水



处罚单位	处罚类型	序号	失信行为描述
		59	擅自接入公共排水管网
		60	拒报或者谎报规定的环境噪声排放申报事项
		61	未按水土保持方案采取相应的水土保持措施
		62	违反排污申报登记制度
		63	未采取三防措施
		64	在承包工地扬尘责令改正未落实，向雨水管道排放污水
		65	破坏河堤顶堤
交通运输	行政处罚	66	未经批准擅自施工
		67	存在与其他投标人相互串通投标行为
		68	未按照批准的位置、面积、期限占用或者挖掘城市道路，或者需要移动位置、扩大面积、延长时间，未提前办理变更审批手续的违法行为
		69	破坏道路附属设施
		70	未在城市道路施工现场设置明显标志和安全防围设施的违法行为
		71	扬尘污染
人防	行政处罚	72	不按照国家规定的防护标准和质量标准修建人民防空工程
人力资源	行政处罚	73	未按规定存储工资保证金



处罚单位	处罚类型	序号	失信行为描述
		74	违法延长劳动者工作时间
		75	违反劳动法有关规定
食品药品 安全监督	行政处罚	76	未取得食品经营许可从事食品经营活动
质量监督	行政处罚	77	施工单位未对涉及建筑材料、建筑构配件、设备和商品混凝土进行检验
		78	违法使用粘土砖
		79	使用未经定期检验的有机热载体炉
安全生产 监督	行政处罚	80	对安全生产工作疏于管理，安全生产主体责任落实不到位
		81	未按规定进行生产安全事故应急预案演练
		82	生产安全事故类违法行为
		83	对施工现场安全管理不到位,对施工人员安全教育不到位,对事故发生负有管理责任。
		84	特种作业人员未取得相应资格上岗作业
		85	违反建设工程安全生产管理条例
		86	严重伤害事故
卫生	行政处罚	87	违反消毒管理规定
法院	纳入失信	88	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务
	被执行人	89	违反财产报告制度



处罚单位	处罚类型	序号	失信行为描述
		90	被执行人无正当理由拒不履行执行和解协议
		91	妨碍、抗拒执行
		92	隐匿财产规避执行
		93	其他规避执行