重庆两江新区开发投资集团有限公司

公司债券2016年半年度报告

重要提示

本公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司2016年半年度财务报告未经审计。

重大风险提示

请投资者关注下述各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

（一）财务风险

近些年来，随着项目的增多，资金需求量持续增加，偿债压力较大、利息负担较重的风险，高额的有息债务增加了本公司的融资成本，影响了利润水平。同时本公司主营业务为园区开发建设运营，同时开展对外股权投资、房地产开发等业务活动板块，该板块具有投资金额大、回收期长的特点，目前本公司大部分运营管理的项目仍处于建设期，且利息支出处于较高水平，因此主营业务盈利能力偏低。由于主营业务盈利能力偏弱，本公司未来可能面临较大的生产经营和财务风险。本公司虽然期末现金及现金等价物较充足，但由于各项业务尚处运营初期或边建设边经营阶段，项目周期相对较长、回款较慢，导致投入较多，经营和投资现金流净额长期为负，从而面临过度依赖筹资活动现金流的风险。截至 2016 年 6 月末，公司为重庆两江新区土地储备中心提供累计 548,900.00 万元担保，担保期限为 2014 年 12 月 29 日至 2021 年 12 月 27 日。担保金额较大，如果被担保人出现偿付困难，将影响到本公司的财务状况乃至偿付能力，同时公司有资产受限和存货跌价的风险。

（二）经营风险

本公司是重庆两江新区管委会实际控制并授权经营的国有控股公司，经营范围主要包括对两江新区范围内的基础设施建设、土地开发、房地产开发和产业经济等进行投资、建设管理。两江新区招商引资、本公司土地一级开发、房地产开发和产业经济投资等，与宏观经济的运行状况相关性较高，其他业务也都与宏观经济的相关度较高。如果未来经济增长放慢或出现衰退，上述行业的市场需求和市场价格都会受到负面影响，行业的经营和盈利能力将受到挑战。虽然目前国内经济稳步发展，但如果发生较大的经济周期波动，必然会对本公司业务领域造成较大影响，进而对本公司的经营状况及盈利能力都会造成较大影响，对本公司而

言存在一定的宏观经济波动风险。土地价格的波动也会有一定的影响。土地价格波动、在建项目、建筑施工安全、关联交易、不可抗力因素和行业特点等都会产生风险。

（三）管理风险

本公司总体资产规模较大，下属直接控股和参股的子公司数量较多，且广泛涉及多个区域和公租房建设、土地开发投资等多个领域；对于本公司能否有效管控下属企业构成较高的管理能力挑战，对本公司在财务管理、规划管理、购销管理、制度建设、企业文化建设等诸多方面的统一管控水平也提出了较高要求。因此，本公司将在较长时间内面临如何根据国家和地方政策和战略发展目标要求，理顺产权关系，推进公司内部资源和业务整合，减少管理层次，优化资源配置，提高运营效率的挑战。如果不能建立实质运作、有效管控、协调高效的管理运行机制，可能会对本公司内部管理体系及正常经营造成一定影响。业务快速增长引致的风险、人力资源风险、管理层缺位风险都是其重要的影响因素。

（四）政策风险

宏观和地区政策在国民经济发展的不同阶段，国家和地方的产业政策都会有相应的调整，这些政策的调整会对本公司的经营管理活动带来一定的影响，不排除在一定时期内会对本公司的经营环境和业绩产生不利影响。国有资产的管理的变化，政府支持政策的变化，土地一级开发政策可能的变化，以及国家对房地产产业的调控都将可能对本公司的投资收益和盈利能力产生一定影响。

目录

重要提示.....2
重大风险提示.....3
（一）财务风险.....3
（二）经营风险.....3
（三）管理风险.....4
（四）政策风险.....4
释　义.....3
第一节 发行人及相关中介机构简介.....5
第二节 公司债券事项.....8
一、债券基本情况.....8
二、募集资金使用情况.....10
三、评级机构跟踪评级情况.....14
四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况.....15
五、债券持有人会议召开情况.....15
六、受托管理人履职情况.....15
第三节 公司财务和资产情况.....16
一、主要财务会计信息.....16
二、主要资产及负债变动情况.....18
三、资产抵质押情况.....26
四、对外担保变动情况.....27
五、银行授信使用及偿还情况.....27
第四节 公司业务和治理情况.....28
一、公司主要业务和经营状况简介.....28
二、行业格局和趋势、公司未来发展战略、经营计划及可能面临的风险.30
三、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明.....32
四、公司非经营性往来占款、资产拆借及违规担保情况说明.....32
五、公司治理、内部控制情况说明.....33

第五节　重大事项.....34
第六节 财务报告.....35
第七节 备查文件目录.....36

释　义

在本报告中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：

简称		释义
本公司/公司/两江开投/两江集团/重庆两江投资集团	指	重庆两江新区开发投资集团有限公司
成员公司	指	重庆两江新区开发投资集团有限公司之全资、控股子公司
重庆市委	指	中国共产党重庆市委员会
重庆市政府	指	重庆市人民政府
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
两江置业公司	指	重庆两江新区置业发展有限公司，本公司全资子公司
两江景观公司	指	重庆两江新区市政景观建设有限公司，本公司全资子公司
两江公租房公司	指	重庆两江新区公共租赁房投资管理有限公司，本公司全资子公司
两江文化投资公司	指	重庆两江国际文化创意产业建设投资有限公司，本公司全资子公司
龙兴工业园公司	指	重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司，本公司控股子公司
鱼复工业园公司	指	重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司，本公司控股子公司
水土产业园公司	指	重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司，本公司控股子公司
两江人力公司	指	重庆两江新区人力资源开发服务中心有限公司，本公司控股子公司
两江三挥公司	指	重庆两江新区三挥咨询投资有限公司
两江新区	指	重庆两江新区，2009年2月5日，国务院发

		布关于推进重庆统筹城乡改革发展的若干意（2009年国发3号文件），在国家战略层面正式研究设立“两江新区”，是中国的第三个副省级新区，前两个分别是上海浦东和天津滨海新区，并于2010年5月7日获国务院通过，2010年6月18日正式挂牌成立；具体包括江北区、渝北区、北碚区三个行政区部分区域，及重庆北部新区、两路寸滩保税港区、两江工业园区等功能经济区
售后回租	指	售后租回是一种集销售和融资为一体的特殊形式，是企业筹集资金的新型方法，属于融资租赁业务的范畴之一。通常指企业（作为承租人）将现有的资产出售给金融租赁公司后，企业又随即从金融租赁公司（作为出租人）租回的融资方式；租赁期满后，一般情况下，金融租赁公司又将租赁资产以象征性名义价格回售给企业。它是目前西方发达国家常用的筹资方式之一。在出售回租的交易过程中，承租人可以毫不间断地使用资产
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第一节 发行人及相关中介机构简介

一、本公司：重庆两江新区开发投资集团有限公司

住所：重庆市渝北区龙兴镇迎龙大道19号

法定代表人：汤宗伟

信息披露事务负责人：税莲欣

联系地址：重庆市渝北区回兴街道宝圣大道 1 号

联系电话：023-67199925

传真：023-67143666

邮政编码：401120

电子邮箱：384399870@qq.com

年度报告登载网址：http://www.sse.com.cn/

年度报告备置地：重庆市渝北区回兴街道宝圣大道 1 号

其他：报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员无重大变更，与债券发行募集说明书相比无变化。

二、会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

法定代表人：朱建弟

联系人：方梅

联系地址：南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

联系电话：021-63391166

传真：021-63392558

邮政编码：200002

三、资信评级机构：上海新世纪资信评估投资服务有限公司

住所：上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K－22

法定代表人：朱荣恩

联系人：毕庆澜

联系地址：上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

联系电话：021-63504375

传真：021-63500872

邮政编码：200001

四、（一）16 两江 01、16 两江 02

主承销商/债券受托管理人：中信建投证券股份有限公司

住所：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

法定代表人：王常青

联系人：赵筱露

联系地址：北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 2 层

联系电话：010-85130665

传真：010-65608445

邮政编码：100010

（二）14 渝江 01、14 渝江 02、16 渝江 01

主承销商：广发证券股份有限公司

住所：广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）

法定代表人：孙树明

联系人：潘科、舒晗、李育成、刘煜明、蔡章伟、黄俊峰

联系地址：广州市天河区天河北路 183 号大都会广场 5 楼

联系电话：020-87555888

传真：020-87553574

邮政编码：510075

五、（一）16 两江 01、16 两江 02

监管银行：中信银行股份有限公司重庆分行星光大道支行

营业场所：重庆市渝中区青年路 56 号

负责人：方针

联系人：邵文强

联系地址：重庆市渝中区青年路 56 号

联系电话：023-63107822

传真：023-63106706

邮政编码：400010

（二）14 渝江 01、14 渝江 02

债权代理人/监管银行：重庆三峡银行股份有限公司解放碑支行

营业场所：重庆市渝中区民族路 108 号 B 栋

联系人：曹云

联系地址：重庆市渝中区民族路 108 号 B 栋

联系电话：023-60331360

传真：023-60331360

邮政编码：400010

（三）16 渝江 01

债权代理人/监管银行：中国农业银行股份有限公司重庆两江分行

营业场所：重庆市北部新区金渝大道 68 号 4 栋 1-3、2-3、3-1、3-2、3-3

联系人：刘谊

联系地址：重庆市北部新区金渝大道 68 号 4 栋 1-3、2-3、3-1、3-2、3-3

联系电话：023-63022269

传真：023-63022298

邮政编码：401122

第二节 公司债券事项

一、债券基本情况

（一）16 两江 01

1、发行主体：重庆两江新区开发投资集团有限公司。

2、债券名称：重庆两江新区开发投资集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）。（简称 16 两江 01）

3、代码：136297

4、债券余额：20 亿元。

5、债券期限：3 年。

6、债券利率：本期债券利率为 2.95%，在本次债券存续期内固定不变。

7、债券票面金额：本次债券票面金额为 100 元。

8、发行对象：本次债券面向合格投资者公开发行。

9、还本付息方式：本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

10、发行首日：2016 年 3 月 17 日。

11、到期日：2019 年 3 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

12、担保方式：本次债券无担保。

13、信用级别及资信评级机构：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本次债券信用等级为 AAA。

14、上市地：上海证券交易所。

15、报告期内兑付付息情况：无。

（二）16 两江 02

1、发行主体：重庆两江新区开发投资集团有限公司。

2、债券名称：重庆两江新区开发投资集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）。（简称 16 两江 02）

3、代码：136527

4、发行余额：30 亿元

5、债券期限：3 年。

6、债券利率：本期债券利率为 3.00%，在本次债券存续期内固定不变。

7、债券票面金额：本次债券票面金额为 100 元。

8、发行对象：本次债券面向合格投资者公开发行。

9、还本付息方式：本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

10、发行首日：2016 年 7 月 7 日。

11、到期日：2019 年 7 月 7 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

12、担保方式：本次债券无担保。

13、信用级别及资信评级机构：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA，本次债券信用等级为 AAA。

14、上市地：上海证券交易所。

15、报告期内兑付付息情况：无。

（三）14 渝江 01

1、债券名称：2014 年第一期重庆两江新区开发投资集团有限公司公司债券

2、债券简称：14 渝江 01

3、债券代码：124707

4、债券发行日期：2014 年 4 月 25 日

5、债券到期日期：2021 年 4 月 25 日

6、债券余额：20 亿元

7、票面利率：6.70%

8、还本付息方式：每年付息一次，在本期债券存续期第 3 年至第 7 年,每年分别偿还的本金为本期债券发行总额的 20%

9、债券上市/转让场所：银行间市场/上海证券交易所

10、投资者适当性安排：向公众投资者公开发行

11、报告期内付息/兑付情况：截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券已分别于 2015 年 4 月 25 日、2016 年 4 月 25 日兑付利息两次，尚未偿还本金

（四）14 渝江 02

1、债券名称：2014 年第二期重庆两江新区开发投资集团有限公司公司债券

2、债券简称：14 渝江 02

3、债券代码：124781

4、债券发行日期：2014 年 9 月 16 日

5、债券到期日期：2021 年 9 月 16 日

6、债券余额：20 亿元

7、票面利率：5.88%

8、还本付息方式：每年付息一次，在本期债券存续期第 3 年至第 7 年,每年分别偿还的本金为本期债券发行总额的 20%

9、债券上市/转让场所：银行间市场/上海证券交易所

10、投资者适当性安排：向公众投资者公开发行

11、报告期内付息/兑付情况：截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券已于 2015 年 9 月 16 日兑付利息一次，尚未偿还本金

（五）16 渝江 01

1、债券名称：2016 年第一期重庆两江新区开发投资集团有限公司专项债券

2、债券简称：16 渝江 01

3、债券代码：127426

4、债券发行日期：2016 年 4 月 18 日

5、债券到期日期：2021 年 4 月 19 日

6、债券余额：25 亿元

7、票面利率：3.60%

8、还本付息方式：每年付息一次，在本期债券存续期第 3 年至第 5 年,每年分别偿还的本金为本期债券发行总额的 30%、30%、40%

9、债券上市/转让场所：银行间市场/上海证券交易所

10、投资者适当性安排：向公众投资者公开发行

11、报告期内付息/兑付情况：截至 2016 年 6 月 30 日，本期债券尚未兑付本息

二、募集资金使用情况

（一）16 两江 01

截至 2016 年 6 月 30 日，本期债券募集资金 20 亿元，已使用 19.25 亿元，

均用于补充企业流动资金，与募集说明书约定一致。

（二）16 两江 02

截至 2016 年 6 月 30 日，本期债券募集资金 30 亿元，已使用 26.21 亿元，其中 15 亿用于偿还 15 两江 cp 的到期本金，其余均用于补充企业流动资金，与募集说明书约定一致。

（三）14 渝江 01

本期债券募集资金 20 亿元，原计划全部用于重庆两江新区龙兴聚居区北公租房项目、重庆两江新区御临南公租房项目、一横线（代家山立交至协睦立交）道路工程项目、一横线(张家梁立交至代家山立交)道路工程项目。具体用途及金额如下表所示：

表：原募集资金用途情况

募集资金用途	项目投资总额（亿元）	募集资金投资金额（亿元）	所用募集资金占募投项目的比例（%）	该项用途占募集资金的比例（%）
重庆两江新区龙兴聚居区北公租房项目	21.83	4.85	22.22	24.25
重庆两江新区御临南公租房项目	26.64	5.16	19.37	25.80
一横线（代家山立交至协睦立交）道路工程项目	20.29	4.32	21.29	21.60
一横线(张家梁立交至代家山立交)道路工程项目	27.34	5.67	20.74	28.35
合计	**96.10**	**20.00**	**20.81**	**100.00**

根据《国家发展改革委办公厅关于充分挥企业债券融资功能支持重点项目建设促进经济平稳较快发展的通知》（发改办财金[2015]1327 号）文件规定，该公司拟将“14 渝两江债 01”和“14 渝两江债 02”合计 17.54 亿元原计划投向由重庆两江新区龙兴聚居北公租房项目和御临南变更为重庆两江新区天堡寨公租房项目和北碚水土思源公租房配建廉租房项目。

表：调整后募集资金用途

单位：亿元

新募投项目	总投资额	计划募集资金投资金额	所用募集资金占募投项目的比例（%）
天堡寨公租房项目	17.02	10.00	58.75
一横线（代家山立交至协睦立交）道路工程项目	20.06	7.54	37.59
合计	**37.08**	**17.54**	**47.30**

（四）14 渝江 02

本期债券募集资金 20 亿元，原计划全部用于重庆两江新区龙兴聚居区北公租房项目、重庆两江新区御临南公租房项目、一横线（代家山立交至协睦立交）道路工程项目、一横线(张家梁立交至代家山立交)道路工程项目。具体用途及金额如下表所示：

表：原募集资金用途情况

募集资金用途	**项目投资总额（亿元）**	**募集资金投资金额（亿元）**	**所用募集资金占募投项目的比例（%）**	**该项用途占募集资金的比例（%）**
重庆两江新区龙兴聚居区北公租房项目	21.83	4.84	22.17	24.20
重庆两江新区御临南公租房项目	26.64	5.15	19.33	25.75
一横线（代家山立交至协睦立交）道路工程项目	20.29	4.33	21.34	21.65
一横线(张家梁立交至代家山立交)道路工程项目	27.34	5.68	20.78	28.40
合计	**96.10**	**20.00**	**20.81**	**100.00**

根据《国家发展改革委办公厅关于充分挥企业债券融资功能支持重点项目建设促进经济平稳较快发展的通知》（发改办财金[2015]1327 号）文件规定，该公司拟将“14 渝两江债 01”和“14 渝两江债 02”合计 17.54 亿元原计划投向由重庆两江新区龙兴聚居北公租房项目和御临南变更为重庆两江新区天堡寨公租房

项目和北碚水土思源公租房配建廉租房项目。

表：调整后募集资金用途

单位：亿元

新募投项目	总投资额	计划募集资金投资金额	所用募集资金占募投项目的比例（%）
天堡寨公租房项目	17.02	10.00	58.75
一横线（代家山立交至协睦立交）道路工程项目	20.06	7.54	37.59
合计	**37.08**	**17.54**	**47.30**

（五）16 渝江 01

本期债券募集资金 25.00 亿元，其中 15.00 亿元用于两江新区公共停车场项目，10.00 亿元用于补充流动资金。具体用途及金额如下表所示：

表：本期债券募集资金使用情况

单位：亿元

募集资金用途	拟使用募集资金金额	比例（%）
两江新区公共停车场项目	15.00	60.00
补充流动资金	10.00	40.00
合计	**25.00**	**100.00**

其中，两江新区公共停车场项目由水土、龙兴和鱼复三个组团的公共停车场项目构成。

表：本期债券募投项目-两江新区公共停车场项目情况

单位：亿元

募集资金用途	投资规模	拟使用募集资金金额	募集资金占投资规模比例
两江新区水土组团公共停车场项目	3.21	2.22	69.20%
两江新区龙兴组团公共停车场项目	11.77	8.06	68.46%
两江新区鱼复组团公共停车场项目	6.92	4.72	68.22%
合计	**21.90**	**15.00**	**68.49%**

三、评级机构跟踪评级情况

（一）16 两江 01

根据上海新世纪出具的《重庆两江新区开发投资集团有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)信用评级报告》（新世纪债评[2015]010587 号），公司主体长期信用等级为 AAA，本次发行的不超过人民币 20 亿元公司债券的信用等级为 AAA。在跟踪评级期限内，上海新世纪将于本期债券发行主体及担保主体（如有）年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告。报告期内，上海新世纪未对本期债券出具不定期跟踪评级报告。上海新世纪的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过上海新世纪网站（http://www.shxsj.com/）予以公告

（二）16 两江 02

根据上海新世纪出具的《重庆两江新区开发投资集团有限公司公开发行 2016 年公司债券(第二期)信用评级报告》（新世纪债评[2016]010470 号），公司主体长期信用等级为 AAA，本次发行的不超过人民币 30 亿元公司债券的信用等级为 AAA。在跟踪评级期限内，上海新世纪将于本期债券发行主体及担保主体（如有）年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告。报告期内，上海新世纪未对本期债券出具不定期跟踪评级报告。上海新世纪的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过上海新世纪网站（http://www.shxsj.com/）予以公告。

（三）14 渝江 01、14 渝江 02、16 渝两江

根据上海新世纪出具的《2014 年第一期及第二期重庆两江新区开发投资集

团有限公司公司债券信用评级报告》（新世纪债评[2015]100235 号）和《2016 年重庆两江新区开发投资集团有限公司公司债券信用评级报告》（新世纪债评（2015）010257），公司主体长期信用等级为 AAA，两次发行的 40 亿元公司债券的信用等级为 AAA。2016 年 6 月 16 日，上海新世纪已经披露年度跟踪评级报告，维持公司主体长期信用等级和债券信用等级为 AAA，评级展望为稳定。报告期内，上海新世纪未对本期债券出具不定期跟踪评级报告。上海新世纪的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过上海新世纪网站（http://www.shxsj.com/）予以公告。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

（一）变更情况

无变更

（二）专项偿债计划

为了保证本次债券本息按期兑付，保障投资者利益，本公司将在还本付息日前监管银行确立专项偿债资金账户，并提前安排必要的还本付息资金，保证按时还本付息。

五、债券持有人会议召开情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

六、受托管理人履职情况

本公司聘请了中信建投证券为 16 两江 01、16 两江 02 的受托管理人，并与其签订了《受托管理协议》和《债券持有人会议规则》。受托管理人将自 2017 年起，在存续期间的年报披露后的六月三十日之前于上海证券交易所网站披露受托管理报告。

第三节 公司财务和资产情况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近半年财务和资产情况。财务报告未经审计。

一、主要财务会计信息

公司最近半年主要会计数据以及财务指标列示如下：

表 3-1 最近半年主要会计数据

单位：万元，%

项目	本报告期	上年同期	同比变动 %
总资产	16,847,112.40	15,835,407.70	6.39
归属于母公司股东的净资产	8,318,173.92	7,668,888.45	8.00
营业收入	11,430.53	12,802.10	-10.71
归属于母公司股东的净利润	-4,535.17	-2,919.61	55.33
息税折旧摊销前利润（EBITDA）	-2,704.73	701.22	-485.72
经营活动产生的现金流量净额	-729,524.99	-140,577.51	418.95
投资活动产生的现金流量净额	-494,060.46	67,073.17	-836.60
筹资活动产生的现金流量净额	1,257,419.64	-282,442.88	-545.20
期末现金及现金等价物余额	636,433.10	597,679.31	6.48

注：总资产、归属于母公司股东的净资产数额为经审计 2015 年年末数据。

变动说明：

1、归属于母公司股东的净利润、息税折旧摊销前利润相比于去年同期大幅

减少，主要是 2016 年上半年投资收益损失较大，为权益法核算的子公司净利润大幅减少所致。同时营业外支出额大幅增加。

2、经营活动产生的现金流量净流出额同比增加，主要是因为公司土地出让收到的现金总额减少，而新投入开发的资金略有减少，加之收到土储中心的预收款项也减少，使得现金流状况有所下降。

3、投资活动产生的现金流量净额流出额同比大幅增加，主要是因为子公司分红及处置子公司等收到现金收入减少，以及投资支付的现金大幅增加，使得投资活动现金流出增长较多。

4、筹资活动产生的现金流量净额由去年同期的负值转为正值，主要是因为公司上半年发行债券融资所致。

表 3-2 最近两年主要财务指标

单位：次，倍，%

财务指标	本报告期	上年同期	同比变动 %
流动比率	5.26	6.65	-20.90
速动比率	0.79	0.83	-4.82
资产负债率	49.00	48.59	0.84
应收账款周转率	0.05	0.09	-43.99
存货周转率	0.0013	0.0009	44.44
EBITDA（万元）	-2,704.73	701.22	-485.72
EBITDA 利息保障倍数	-0.017	0.004	-525.00
净资产收益率	-0.05	-0.04	25.00
总资产收益率	-0.02	-0.01	100
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

注：财务指标计算公式如下：

（1）流动比率=流动资产/流动负债

（2）速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

（3）资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

（4）应收账款周转率=营业收入/应收账款平均净额

（5）存货周转率=营业成本/存货平均净额

（6）EBITDA=利润总额+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销+计入财务费用的利息支出

（7）EBITDA 利息保障倍数=（利润总额+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销+计入财务费用的利息支出）/（计入财务费用的利息支出+资本化利息）

（8）净资产收益率=（净利润/股东权益平均值）×100%

（9)总资产收益率=((利润总额+计入财务费用的利息支出)/平均总资产额）×100%

变动说明：

1、流动比率同比减少是由于今年上半年流动负债增加幅度大于流动资产增加幅度，应收账款和短期借款大幅增加。

2、速动比率同比有所减少是因为存货的数额增加，流动负债又过高所致。

3、应收账款周转率同比减少，主要是因为应收账款增幅较大。

4、存货周转率同比增加，主要因为营业成本增幅较大。

5、总资产收益率和净资产收益率的同比大幅降低，主要是投资收益损失较大，使得利润总额减少。

二、主要资产及负债变动情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司主要资产及负债变动情况如下表所示：

表 3-3 资产明细

单位：万元，%

项目	本报告期	2015 年年末	同比变动 %
货币资金	636,430.28	602,598.90	5.61
应收票据	2,500,000	0	-
应收账款	128,586.98	341,637.52	-62.36
预付账款	16,879.59	18,808.78	-10.26
应收利息	503.46	503.46	0

其他应收款	108,595.14	124,917.32	-13.07
存货	7,160,622.05	6,590,143.30	8.66
其他流动资产	381,816.16	12,824.88	2877.15
流动资产合计	8,433,683.65	7,691,434.16	9.65
可供出售金融资产	36,188.84	36,188.84	0
持有至到期投资	0.00	0.00	0
长期应收款	354,017.46	292,074.70	21.21
长期股权投资	622,939.94	544,931.61	14.32
投资性房地产	568,054.95	568,054.95	0
固定资产	46,083.71	46,733.81	-1.39
在建工程	7,770.13	3,359.25	131.31
固定资产清理	0.00	0.00	0
无形资产	3,537,172.63	3,541,659.46	-0.13
长期待摊费用	795.68	616.75	29.01
递延所得税资产	356.02	344.60	3.31
其他非流动资产	3,240,049.40	3,110,009.56	4.18
非流动资产合计	8,413,428.75	8,143,973.54	3.31

表 3-4 负债明细

单位：万元，%

项目	本报告期	2015 年年末	同比变动 %
短期借款	150,000.00	160,000.00	-6.25
应付账款	119,027.70	66,048.17	80.21
预收账款	770,419.71	924,412.80	-16.66
应付职工薪酬	731.21	3,774.04	-80.63
应付股利	-7,371.53	30,000.00	-124.57
应交税费	-1,118.52	8,256.87	-113.55
应付利息	58,688.14	21,021.25	179.18
其他应付款	179,206.79	196,177.12	-8.65

一年内到期的非流动负债	333,876.17	655,920.87	-49.10
流动负债合计	1,603,459.67	2,065,611.13	-22.37
长期借款	4,709,521.53	4,754,088.33	-0.94
应付债券	1,758,584.35	896,275.67	96.21
长期应付款	72,830.74	61,247.35	18.91
长期应付职工薪酬	769.87	1,170.77	-34.24
专项应付款	6,388.57	6,968.74	-8.33
递延收益	166.16	96.16	72.79
递延所得税负债	22,227.25	22,227.25	0.00
非流动负债合计	6,570,488.48	5,742,074.26	14.43
负债合计	8,173,948.15	7,807,685.39	4.69

(一) 应收账款

表 3-5 应收账款明细

单位：万元 %

种类	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	128,586.98	341,637.52	-62.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-
合计	128,586.98	341,637.52	-62.36

截至 2016 年 6 月末，公司主要应收账款按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 128,586.98 元，账龄在一年以内的有 3,445.50 万元。总体上看，应收账款余额占流动资产比重较低，且应收对象主要为重庆两江新区管理委员会。截至 2016 年 6 月末，公司应收账款较 2015 年末减少 213,050.54 万元，下降 62.36%，主要是因为上半年回收重庆两江新区管理委员会土地成本和土地出让金

返还所致。

（二）预付账款

截至 2016 年 6 月末，公司预付账款 16,879.59 万元，年初余额 18,808.78 万元，减少 10.26%，主要是因为公司严格控制工程付款，减少对自身资金占用，尽可能降低财务费用所致。

（三）其他流动资产

单位：万元

项目名称	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
委托贷款	63,588.13	10,380.00	512.60
理财产品	309,000.00	0.00	0.00
小额贷款收益权		2,000.00	-100.00
代扣代缴税费		2.76	-100.00
待抵扣增值税	9,228.03	442.12	1987.21
合计	381,816.16	12,824.88	2877.15

截至 2016 年 6 月末，公司其他流动资产 381,816.16 万元，年初余额 12,824.88 万元，增加 2877.15%，主要是因为增加 30.9 亿元理财产品所致。

（四）可供出售金融资产

表 3-10 可供出售金融资产明细

单位：万元 %

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
重庆电影集团有限公司	1,500.00	1,500.00	0
重庆直升机产业投资有限公司	14,400.00	14,400.00	0
重庆华清能源有限公司	288.84	288.84	0
重庆两江新区战略性新兴产业股权投资基金合伙企业	20,000.00	20,000.00	0
合计	36,188.84	36,188.84	0

可供出售性金融资产与年初相同。

（五）长期股权投资

表 3-11 发行人截至 2016 年 6 月末长期股权投资明细

单位：万元，%

序号	被投资单位名称	核算方法	股权比例	期末数

	合计			622,939.94
1	一、合营企业			
2	重庆两江万科投资有限公司	权益法	50.00	9,917.29
3	重庆两江机器人融资租赁有限公司	权益法	55.00	29,721.86
4	重庆中油两江发展有限公司	权益法	50.00	14,572.30
5	小计			54,211.44
6	二、联营企业			
7	重庆渝资光电产业投资有限公司	权益法	30.61	482,063.70
8	重庆两江新区创新创业投资发展有限公司	权益法	30.00	1,596.24
9	重庆两江长兴电力有限公司	权益法	34.00	11,875.96
10	重庆中科盛弘机械租赁有限公司	权益法	20.00	87.21
11	重庆新能源汽车融资租赁有限公司	权益法	34.00	13,590.19
12	新能源汽车产业发展（重庆）有限公司	权益法	34.00	3,392.97
13	重庆北部人力资源管理有限公司	权益法	30.00	162.08
14	重庆两江节能服务有限公司	权益法	49.00	2,012.32
15	重庆绿城两江建筑设计有限公司	权益法	30.00	20.84
16	重庆两江新区战略性新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	权益法		37,242.00
17	重庆两江新区承为企业管理合伙企业（有限合伙）	权益法		16,685.00
	小计			568,728.50

截至 2016 年 6 月末，公司长期股权投资 622,939.94 万元，年初余额 544,931.61 万元，增加 14.32%，主要是因为公司增加了对合营企业重庆中油两江发展有限公司及联营企业重庆两江长兴电力有限公司的投资。

（四）在建工程

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
现代农业园区建设	1,061.03	1,061.03	0
堆肥棚自建仓库及蓄粪池	24.40	24.40	0
慈云管理用房	95.07	95.07	0

慈云养鸡场	2.65	2.65	0
御临河基地建设	85.22	21.55	295.45
陪都影像二期（影视街二期）	2,722.77	1,971.12	38.13
陪都影像一期（影视街一期）	183.45	183.45	0
贵格总部城 A 区	2,327.52		-
九鼎国际	1,254.32		-
其他	13.71		-
合计	7,770.13	3,359.25	131.31

截至 2016 年 6 月末，陪都影像一期、二期随着建设的进一步开展投入也进一步增加，贵格总部城 A 区、九鼎国际开始开工建设。

（五）长期待摊费用

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
装修工程	420.91	398.78	5.55
影视城一期民国街亮化工程	37.72	37.72	0.00
影视城一期修缮工程费用	122.69	111.78	9.75
民国街商铺室内装修工程	19.83	24.08	-17.65
其他	194.53	44.39	338.21
合计	795.68	616.75	29.01

截至 2016 年 6 月末，公司长期待摊费用余额 795.68 万元，比 2015 年末增加 29.01%。

（九）应付账款

单位：万元，%

账龄	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
1 年以内（含 1 年）	84,745.55	31,492.52	169.10
1—2 年（含 2 年）	33,434.80	33,634.80	0
2—3 年（含 3 年）	520.90	589.49	-11.64
3 年以上	326.45	331.36	-1.48
合计	119,027.70	66,048.17	80.21

截至 2016 年 6 月末公司应付账款 119,027.70 万元，2015 年末应付账款 66,048.17 万元，增加 80.21%，主要原因是子公司鱼复公司应向江北区财政局支付的项目回购尾款尚未支付，因此增加了对重庆市江北区财政局的应付账款。

（十）应付职工薪酬

单位：万元，%

项目	本期增加	本期减少	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
短期薪酬	7,472.60	10,515.44	731.21	3,774.04	-80.63
离职后福利-设定提存计划	410.07	410.07	0		
辞退福利	9.45	9.45	0		
合计	7,892.12	10,934.96	731.21	3,774.04	-80.63

截至 2016 年 6 月末公司应付职工薪酬 731.21 万元，2015 年应付职工薪酬 3,774.04 万元，减少 80.63%，主要是因为本期支付短期职工薪酬较多所致。

（十一）应付股利

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
划分为权益工具的永续债股利	-7,371.53	30,000.00	-124.57
合计	-7,371.53	30,000.00	-124.57

截至 2016 年 6 月末公司应付股利-7,371.53 万元，2015 年应付股利 30,000.00 万元，减少 80.63%。

（十二）应交税费

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
增值税	3,057.93	0.16	1,911,106.25
营业税	-2,784.95	803.29	-446.69
城市维护建设税	-479.86	78.43	-711.83
教育费附加	-209.01	30.39	-787.76
地方教育费附加	-136.19	24.54	-654.97
企业所得税	573.57	1271.81	-54.90
个人所得税	49.38	56.27	-12.24
代扣代缴税费	-948.69	5806.51	-116.34
车船使用税	-	-	-

房产税	58.35	32.77	78.06
土地使用税	-2.51	-	-
土地增值税	-282.69	151.05	-287.15
印花税	-13.86	1.66	-934.94
合计	-1,118.52	8,256.87	-113.55

（十四）应付利息

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
企业债券利息	58,680.75	21,021.25	179.15
长期借款利息	7.40	0	-
合计	58,688.14	21,021.25	179.18

截至 2016 年 6 月末公司应付利息比 2015 年末增加 179.18%，是因为公司计提下半年债券需付利息较多所致。

（十四）一年内到期的非流动负债

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
一年内到期长期借款	184,226.17	506,270.87	-63.61
一年内到期应付债券	149,650.00	149,650.00	0
合计	333,876.17	655,920.87	-49.10

截至 2016 年 6 月末公司一年内到期的非流动负债 333,876.17 万元，2015 年一年内到期的非流动负债 655,920.87 万元，减少 49.10%，主要是因为公司偿还了部分到期长期借款所致。

（十三）应付债券

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
2013 年第一期中期票据	249,538.48	249,538.48	0
2014 年第一期公司债券	198,798.61	198,798.61	0
2014 年第二期公司债券	198,667.66	198,667.66	0
2015 年第一期中期票据	249,270.92	249,270.92	0
2016 年公司债	199,545.00	0.00	-

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
2016 年企业债	264,889.93	0.00	-
2016 年专项债	397,873.75	0.00	-
合计	1,758,584.35	896,275.67	96.21

截至 2016 年 6 月末公司应付债券 1,758,584.35 万元，2015 年应付债券 896,275.67 万元，增加 96.21%，应付债券大幅增加，是因为公司上半年新发行债券所致。

（十六）长期应付职工薪酬

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
廉政保证金	769.87	1,170.77	-34.24
合计	769.87	1,170.77	-34.24

截至 2016 年 6 月末公司长期应付职工薪酬 769.87 万元，2015 年长期应付职工薪酬 1,170.77 万元，减少 34.24%。长期应付职工薪酬变动原因是因为廉政保证金的大幅度降低。

（十八）递延收益

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变化
廉政保证金	166.16	96.16	72.79
合计	166.16	96.16	72.79

截至 2016 年 6 月末公司递延收益比 2015 年末增加 72.79%，是因为本期公司有机蔬菜示范园基地建设项目获得政府补助 70 万元。

三、资产抵质押情况

截至本年度报告签署之日，本公司受限资产账面合计约为，本公司所有权受到限制的资产主要为土地。截至 2016 年 6 月末，公司土地使用权 24,851.96 亩、房屋建筑物 241,347.77 平方米为公司银行借款提供抵押；期末履约保函保证金 1,287,660.00 元，所有权受限。除此之外，本公司未有其他具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

四、对外担保变动情况

报告期内，公司对外担保实际担保金额合计 548,900.00 万元，明细如下：

表 3-11 截至 2016 年 6 月 30 日本公司对外担保情况

单位：万元

单位	合同金额	担保期限
重庆两江新区土地储备中心	49,500.00	2014.12.29-2021.12.27
重庆两江新区土地储备中心	49,400.00	2014.12.29-2021.12.27
重庆两江新区土地储备中心	450,000.00	2014.12.29-2021.12.27
合计	548,900.00	-

五、银行授信使用及偿还情况

公司与银行等金融机构保持良好的长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至 2016 年 6 月末，发行人获得银行贷款授信总额为 625.75 亿元，未使用授信额度为 52.97 亿元。本公司严格遵守银行结算纪律，按时归还银行贷款本息。本公司近三年的贷款偿还率和利息偿付率为 100%，不存在逾期而未偿还的债务。截至募集说明书签署日，发行人已发行企业债券、中期票据、短期融资券和定向工具等，没有违约或迟延支付本息的情形。

六、报告期债券还本付息情况

表 3-12：截至半年报出具日本公司已发行债券偿还情况

单位：亿元，%

债券名称	发行规模	债券余额	发行利率	期限	起息日	到期日	备注
13 渝两江 MTN001	25	25	6.20	5	2013-10-14	2018-10-14	付息
14 渝两江债 01	20	20	6.70	7	2014-04-25	2021-04-25	付息
14 渝两江 CP001	15	0	5.50	1	2014-07-22	2015-07-22	还本
14 渝两江债 02	20	20	5.88	7	2014-09-16	2021-09-16	付息
15 渝两江 CP001	15	0	3.39	1	2015-07-24	2016-07-24	还本
15 渝两江 MTN001	25	25	4.45	5	2015-08-14	2020-08-14	付息

16 渝两江	28	28	3.17	5	2016-01-13	2021-01-13	付息
16 两江 01	20	20	2.95	3	2016-03-17	2019-03-17	付息
16 两江专项债 01	25	25	3.60	5	2016-04-19	2021-04-19	付息
16 渝两江 CP001	15	15	3.03	1	2016-05-13	2017-05-13	付息
16 两江 02	30	30	3.00	3	2016-07-07	2019-07-07	付息
16 两江专项债 02	20	20	3.10	5	2016-08-05	2021-08-05	付息
合计	258	228	-	-	-	-	-

截至本半年报出具日，本公司已发行企业债券、中期票据、短期融资券和定向工具等，没有违约或迟延支付本息的情形。

第四节 公司业务和治理情况

本公司由重庆两江新区管委会出资组建，是重庆市为加快两江新区开发建设和产业体系构建而成立的国有大型投资集团，是市场化运作、独立化经营的区域开发的投资人和建设运营商。本公司作为区域开发建设投资主体，主要对两江新区工业开发区范围内的重大基础设施进行投资和建设，并按照协议约定获取相应投资收益。本公司经营范围主要包括：对土地开发、基础设施建设、房地产开发和产业经济等项目进行投资和建设管理。本公司严格按照《公司法》及中国其它有关法律、法规的要求，根据《公司章程》，不断完善公司的治理结构，强化内部管理，规范公司经营运作。

一、公司主要业务和经营状况简介

（一） 公司业务状况

公司经营范围主要包括：对土地开发、基础设施建设、房地产开发和产业经济等项目进行投资和建设管理。

公司是重庆市为加快两江新区开发建设和产业体系构建而成立的国有大型投资集团，是市场化运作、独立化经营的区域开发的投资人和建设运营商。公司作为区域开发建设投资主体，主要对两江新区工业开发区范围内的重大基础设施进行投资和建设，并按照协议约定获取相应投资收益。

在正常业务经营收益之外，公司也得到了重庆市政府和两江新区对该项业务的大力支持。为了支持两江新区的区域发展，重庆市政府也以文件形式明确设立两江新区发展专项资金，将两江新区范围内的市区两级税收返还给两江新区管委会。管委会将来源于两江新区工业开发区范围内的发展专项资金，作为资本金注入或财政补贴以支持公司开展各项开发投资业务。

公司营业收入主要来源于其投资的区域土地开发项目的投资建设收益，投资开发区域为两江新区工业开发区。其他园区运营收入主要包括物业管理、租金、设计费等收入，各年占营业收入之比不到 2%，主要是发行人自行开发的安置房配套商业、车库等物业的租金和相关物业管理费等服务收入。

（二） 2016 年上半年经营情况分析

截至 2016 年 6 月末，公司实现营业收入为 11,430.53 万元，均为其他营业收入。

表 4-1 上半年经营情况

单位：万元，%

项目	本报告期	去年同期	同比变动
营业收入	11,430.53	12,802.10	-10.71
营业成本	8,649.21	5,427.91	59.35
营业税金及附加	1,043.75	1,348.92	-22.62
销售费用	928.63	281.60	229.77
管理费用	6,038.94	7,030.94	-14.11
财务费用	445.99	1,808.27	-75.34
公允价值变动收益	0.00	0.00	0.00
投资收益	-8.68	0.55	-1678.18
营业利润	-5,684.67	-3,094.99	83.67
营业外收入	1,386.28	281.62	392.25
营业外支出	176.08	23.38	653.12
利润总额	-4,474.47	-2,836.75	57.73
所得税费用	60.70	82.86	-26.74
净利润	-4,535.17	-2,919.61	55.33
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	15,361.51	251,898.35	-93.90
收到其他与经营活动有关的现金	481,016.67	933,976.14	-48.50
经营活动现金流入小计	496,378.44	1,185,874.49	-58.14
购买商品、接受劳务支付的现金	471,040.84	736,145.55	-36.01
支付给职工以及为职工支付的现金	9,440.03	8,177.99	15.43
支付的各项税费	64,016.99	45,888.94	39.50

支付其他与经营活动有关的现金	676,475.62	536,239.52	26.15
经营活动现金流出小计	1,225,903.42	1,326,452.01	-7.58
经营活动产生的现金流量净额	-729,524.99	-140,577.51	418.95

变动说明：

1、投资收益减少幅度较大，主要原因是权益法核算的子公司收益减少所致。

2、营业外支出同比增长 653.12%，系由于公司对外捐赠 155 万元所致。

3、经营活动产生的现金流量净流出同比增加 418.95%，主要是因为公司土地出让收到的现金总额大幅减少，而新投入开发的资金略有减少，加之收到土储中心的预收款项也减少，使得现金流状况有所下降。

（三）报告期内投资情况分析

截至 2016 年 6 月末，公司未持有大宗商品期货和结构性理财产品，仅有 309,000 万固定收益类短期理财。

截至 2016 年上半年，公司基础设施建设项目总计已投资 18.05 亿元。

表 4-2：2016 年上半年公司全部基础设施工程投资情况

单位：亿元

建设类别	已投资
道路及配套工程	8.64
平场及整治工程	3.40
公益设施工程	3.40
市政管网工程	4.95
其他工程	1.06
合　计	18.05

备注：其他工程包括边坡整治、社会公用设施等基础设施建设。

（四）投资收益情况

公司 2016 年上半年投资收益为-8.68 万元，相比去年同期下降 1678.18%，主要原因是公司参股 30%的联营企业重庆绿城两江建筑设计有限公司经营亏损，致使公司权益法下确认的投资收益损失较多。

二、行业格局和趋势、公司未来发展战略、经营计划及可能面临的风险

（一）行业发展格局与趋势展望

1.土地开发行业概况现状与发展前景

城市土地开发是指通过对城市土地进行勘测、设计、拆迁、维护、整治和城市基础设施配套建设，对城市国有土地进行开发和再开发的经营活动，包括新城区的土地开发和旧城区土地的再开发。城市土地开发一般是围绕城市的总体发展目标，结合城市发展的特殊机遇，运用市场经济手段，最大限度地发掘城市土地资源的潜力、实现资源利用和综合效益最大化、最优化，推动城市的可持续发展。城市土地开发和运营盘活了存量土地，增加了城市土地的供给；同时，通过土地使用权转让或出租，土地开发企业可获取一定的经济收益。

与其他行业不同，土地开发行业对市场的变化敏感性较低，主要受国家政策的影响。我国1999年1月开始施行《中华人民共和国土地管理法》，从加强土地管理，保护、开发土地资源，合理利用土地，切实保护耕地，促进社会经济的可持续发展等多个方面详细规定了土地开发中的各项要点。2011年1月，国务院颁布了《国有土地上房屋征收与补偿条例》，完善了土地拆迁补偿制度，进一步规范土地开发行业，促进了行业整体水平的提高。近年来全国多个市县均已建立土地拆迁补偿、一级开发和招标、拍卖、挂牌出让相关制度，用以规范地方土地一级开发行为，提高土地利用率，满足供应和调控城市各类建设用地的需求。重庆市于2002年10月颁布了《重庆市国有土地储备整治管理办法》，对加强重庆市地产市场的宏观调控，优化土地资源配置，合理利用土地以适应经济和社会可持续发展作出具体安排。随着土地制度的不断完善，我国土地开发行业规模也逐渐扩大，我国建设用地供应也保持增长势头。

2.保障房概况现状与发展前景

在2010年之前的近10年里，住宅市场基本是由单一的住宅开发商提供住房，政府提供廉租房基本缺位。从2010年开始，政府再次担负起主导低收入居民和进城农民工等家庭的住房建设，使单一供应主体向多元供应主体转变。

大力发展保障性住房，成为完善住房供应体系、培育住房租赁市场、满足城市中等偏下收入家庭基本住房需求的重要举措，是引导城镇居民合理住房消费，调整房地产市场供应结构的必然要求，也成为社会稳定和经济持续发展的重要保证。但是2020年中国要完成占目前全国城镇家庭20%的家庭（棚户、低收入、城中村家庭）住有所居，任务迫切重大。

截至2009年，中国约有6亿城市人口，假设户均人口数为3，则城镇家庭

户数约两亿。从需求总量看，考虑到中国当前的发展阶段，保障性住房的对象范围应是中低收入特别是低收入城镇家庭，按照到 2020 年覆盖 20%测算，应有约 4000 万个家庭享受保障性住房。过去 5 年，通过保障性安居工程，中国 1500 万户居民住房条件得到有效改善，供求缺口仍在 2500 万套。因此，保障性住房建设将是一个持续的过程。

（二）公司发展战略及下一年度经营计划

根据两江新区规划以及重庆市政府和两江新区管委会对本公司的发展定位，两江开投将积极开展两江新区特别是两江新区工业开发区的土地开发投资、基础设施配套代建以及公租房建设业务，作为园区的建设和运营商，努力将两江新区打造成为能够引领重庆经济发展的功能核心区、统筹城乡综合配套改革实验的先行区、内陆重要的先进制造业和现代服务业基地、长江上游地区的金融中心和创新中心、内陆地区对外开放的重要门户、科学发展的示范窗口，为重庆经济社会发展和产业升级继续作出贡献。

（三）可能面临的风险

本公司主营业务为园区开发建设运营，同时开展对外股权投资、房地产开发等业务活动板块，该板块具有投资金额大、回收期长的特点，目前本公司大部分运营管理的项目仍处于建设期，且财务费用等期间费用处于较高水平，因此主营业务盈利能力偏低。未来可能面临较大的生产经营和财务风险。本公司运营管理的项目大部分处于建设期，对资金的需求量较大、资金回笼量相对有限。本公司虽然期末现金及现金等价物较充足，但由于各项业务尚处运营初期或边建设边经营阶段，项目周期相对较长、回款较慢，导致投入较多，经营和投资现金流净额长期为负，从而面临过度依赖筹资活动现金流的风险。

三、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明

报告期内，本公司与主要客户及供应商的业务往来均严格按照合同执行，未有严重违约事项发生。同时，本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与公司控股股东保持独立性，具备自主经营的能力。

四、公司非经营性往来占款、资产拆借及违规担保情况说明

表 4-3 本公司 2016 年 6 月末其他应收款金额较大债务人情况

单位：万元、%

序号	单位名称	款项内容	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
1	重庆两江新区管理委员会	往来款	50,697.42	1-2 年	46.68
2	重庆市土地和矿业权交易中心	保证金	7,517.00	1 年以内	6.92
3	重庆市江北区国土资源管理分局	项目款	7,240.98	1 年以内	6.67
4	北碚区复兴镇财政办公室	土地拆迁款	5,800.00	1 年以内	5.34
5	重庆市农村土地整治中心	预借代建费	5,130.57	1 年以内	4.72
6	北碚区渝广高速公路建设指挥部	拆迁成本	5,010.20	1 年以内	4.61
	合计		81,396.16		74.94

其中非经营性占款余额为 52,694.42 万元，未达到净资产的 10%。

本公司对外担保情况的被担保人均不属于“控股股东、实际控制人及其关联方”，对外担保符合公司章程及公司担保管理的有关制度，不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的行为。

五、公司治理、内部控制情况说明

报告期内，由于发行人成立初期章程制订不尽完善，对监事会成员的人数规定与《公司法》对国有独资公司的规定不完全一致。对此发行人已经按照《公司法》的要求着手完善公司的监事会设置，拟对公司章程进行修订，目前正在草拟相关内容，待上报股东同意后将对公司章程完成修订。公司如约执行募集说明书中的相关约定和承诺，确保债券投资者应享有的利益。

第五节　重大事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司没有正在进行的或未决的会对本公司财务状况及运营情况产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序。本次报告期内，本公司并无破产重组以及控股股东、实际控制人涉嫌犯罪等应披露重大事项发生。

表 5-1 重大事项

序号	相关事项	是否发生前述事项
1	本公司经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化；	否
2	债券信用评级发生变化；	否
3	本公司主要资产被查封、扣押、冻结；	否
4	本公司发生未能清偿到期债务的违约情况；	否
5	本公司当期累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十；	否
6	本公司放弃债券或财产，超过上年末净资产的百分之十；	否
7	本公司发生超过上年末净资产百分之十的重大损失；	否
8	本公司作出减资、合并、分立、解散、申请破产的决定；	否
9	本公司涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚；	否
10	本公司情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件；	否
11	本公司涉嫌犯罪被司法机关立案调查，本公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施；	否
12	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化（如有）；	否
13	其他对债券持有人权益有重大影响的事项。	否

第六节 财务报告

本公司截至 2016 年 6 月 30 日未经审计的财务报告请参见附件。

第七节 备查文件目录

1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。

2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

3、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《重庆两江新区开发投资集团有限公司公司债券2016年半年度报告》盖章页）

重庆两江新区开发投资集团有限公司

2016年8月16日

资产负债表

编制单位：西江开投集团合并范围　　2016年6月30日　　会合年企01表　金额单位：元

项目	行次	期末余额	年初余额	项目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	78	—	—
货币资金	2	5,364,302,812.13	6,025,989,024.84	短期借款	79	1,500,000,000.00	1,600,000,000.00
△结算备付金	3	0.00	0.00	△向中央银行借款	80	0.00	0.00
△拆出资金	4	0.00	0.00	△吸收存款及同业存放	81	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损	5	0.00	0.00	△拆入资金	82	0.00	0.00
衍生金融资产	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83	0.00	0.00
应收票据	7	2,500,000.00	0.00	衍生金融负债	84		
应收账款	8	1,285,869,766.93	3,116,375,157.36	应付票据	85	0.00	0.00
预付款项	9	168,795,788.71	188,087,813.50	应付账款	86	1,190,277,011.93	660,181,691.74
△应收保费	10	0.00		预收款项	87	7,704,197,140.59	9,244,127,966.63
△应收分保账款	11	0.00		△卖出回购金融资产款	88	0.00	0.00
△应收分保准备金	12			△应付手续费及佣金	89		
应收股利	13	0.00		应付股利	90	73,715,277.78	300,000,000.00
应收利息	14	5,034,583.33	5,034,583.33	应付职工薪酬	91	7,312,050.07	37,740,443.42
其他应收款	15	1,085,951,351.75	1,239,173,201.72	其中：应付工资	92	3,298,129.27	33,246,871.35
△买入返售金融资产	16	0.00		应付福利费	93	0.09	12,800.00
存货	17	71,606,220,541.13	65,901,133,004.82	其中：职工奖励及福利基金	94	0.00	0.00
其中：原材料	18	19,581,774.56	83,765.31	应交税费	95	11,185,228.24	82,568,742.30
库存商品(产成品)	19	1,455,871.63	1,567,867.18	其中：应交税金	96	6,072,356.11	82,019,486.45
划分为持有待售的资产	20			应付利息	97	586,881,422.57	210,212,500.00
一年内到期的非流动资产	21	0.00		其他应付款	98	1,792,067,919.64	1,961,771,227.13
其他流动资产	22	3,818,161,592.79	128,248,824.02	△应付分保账款	99	0.00	0.00
流动资产合计	23	81,336,836,470.10	76,911,341,612.59	△保险合同准备金	100	0.00	0.00
非流动资产：	24	—	—	△代理买卖证券款	101	0.00	0.00
△发放贷款及垫款	25	0.00		△代理承销证券款	102	0.00	0.00
可供出售金融资产	26	361,888,100.00	361,888,100.00	划分为持有待售的负债	103		
持有至到期投资	27	0.00		一年内到期的非流动负债	104	3,338,761,666.00	6,559,208,700.00
长期应收款	28	3,540,174,619.81	2,920,746,983.38	其他流动负债	105	0.00	0.00
长期股权投资	29	6,229,399,367.86	5,119,316,129.44	流动负债合计	106	16,034,596,704.78	20,656,111,271.22
其中：长期股权投资（往来）	30	0.00	0.00	非流动负债：	107	—	—
长期股权投资（权益）	31	6,229,399,367.86	5,119,316,129.44	长期借款	108	47,095,215,285.85	47,540,883,251.85
长期股权投资（专项基金）	32	0.00	0.00		109		
投资性房地产	33	5,680,549,535.70	5,680,549,535.70	应付债券	110	17,585,843,519.38	8,962,756,719.38
固定资产原价	34	541,305,115.22	539,167,416.89	长期应付款	111	728,307,144.83	612,473,151.50
减：累计折旧	35	80,467,994.89	72,129,311.37	长期应付职工薪酬	112	7,698,714.60	11,707,728.71
固定资产净值	36	160,837,120.33	467,338,105.52	专项应付款	113	63,885,737.81	69,687,364.88
减：固定资产减值准备	37	0.00	0.00	预计负债	114	0.00	0.00
固定资产净额	38	460,837,120.33	467,338,105.52	递延收益	115	1,661,626.19	961,626.19
在建工程	39	77,701,275.21	33,592,523.36	递延所得税负债	116	222,272,184.73	222,272,184.73
工程物资	40	0.00	0.00	其他非流动负债	117		
固定资产清理	41	0.00	0.00	其中：特准储备基金	118	0.00	0.00
生产性生物资产	42	0.00	0.00	非流动负债合计	119	65,704,884,813.39	57,420,712,627.24
油气资产	43	0.00	0.00	负债合计	120	81,739,481,518.17	78,076,853,898.46
无形资产	44	35,371,726,271.85	35,116,594,609.44	所有者权益（或股东权益）：	121	—	—
开发支出	45	0.00	0.00	实收资本（股本）	122	10,004,200,000.00	10,004,200,000.00
商誉	46	0.00	0.00	国家资本	123	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
长期待摊费用	47	7,956,770.71	6,167,537.99	其中：国有法人资本	124	0.00	0.00
递延所得税资产	48	3,560,165.61	3,145,964.20	集体资本	125	0.00	0.00
其他非流动资产	49	32,100,494,021.85	31,100,095,600.48	民营资本	126	0.00	0.00
其中：特准储备物资	50	0.00	0.00	其中：个人资本	127	0.00	0.00
非流动资产合计	51	81,134,287,518.96	81,139,735,389.51	外商资本	128	0.00	0.00
	52			产业发展专项基金	129	1,200,000.00	1,200,000.00
	53			减：已归还投资	130	0.00	0.00
	54			实收资本（或股本）净额	131	10,004,200,000.00	10,004,200,000.00
	55			其他权益工具	132	8,475,000,000.00	7,350,000,000.00
	56			其中：优先股	133		
	57			永续债	134		
	58			资本公积	135	60,103,694,391.52	54,522,196,391.52
	59			其中：资本公积（往来）	136	25,083,832,340.00	19,502,334,340.00
	60			资本公积（权益）	137	34,999,231,677.24	34,999,231,677.24
	61			资本公积（专项基金）	138	20,627,371.28	20,627,374.28
	62			减：库存股	139	0.00	0.00
	63			其他综合收益	140	1,939,245,577.33	1,939,245,577.33
	64			其中：外币报表折算差额	141	0.00	0.00
	65			专项储备	142	0.00	0.00
	66			盈余公积	143	431,975,155.18	431,975,155.18
	67			其中：法定公积金	144	431,975,155.18	431,975,155.18
	68			任意公积金	145	0.00	0.00
	69			#储备基金	146	0.00	0.00
	70			#企业发展基金	147	0.00	0.00
	71			#利润归还投资	148	0.00	0.00
	72			△一般风险准备	149	0.00	0.00
	73			未分配利润	150	2,224,623,788.64	2,438,271,027.17
	74			归属于母公司所有者权益合计	151	83,181,739,212.67	76,688,888,151.20
	75			*少数股东权益	152	3,549,903,288.22	3,588,334,652.44
	76			所有者权益（或股东权益）合计	153	86,731,642,500.89	80,277,223,103.64
资产总计	77	168,471,121,019.06	158,354,077,002.10	负债和所有者权益（或股东权益）总计	154	168,471,121,019.06	158,354,077,002.10

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

财会年企02表

编制单位：两江开发集团合并范围　　2016年1-6月　　金额单位：元

项　　目	行次	本月数	本年累计数	项　　目	行次	本月数	本年累计数
一、营业总收入	1	22,622,206.50	114,305,305.86	其中：非流动资产处置利得	31	-738.00	11,397,005.29
其中：营业收入	2	22,622,206.50	114,305,305.86	非货币性资产交换利得	32	0.00	0.00
△利息收入	3	0.00	0.00	政府补助	33	0.00	2,085,102.64
△已赚保费	4	0.00	0.00	债务重组利得	34	0.00	0.00
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	减：营业外支出	35	664,838.28	1,760,818.70
二、营业总成本	6	24,959,262.57	171,065,195.46	其中：非流动资产处置损失	36	0.00	0.00
其中：营业成本	7	15,037,649.62	86,492,075.18	非货币性资产交换损失	37	0.00	0.00
△利息支出	8	0.00	0.00	债务重组损失	38	0.00	0.00
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39	-3,004,051.00	-44,744,654.50
△退保金	10	0.00	0.00	减：所得税费用	40	513,977.32	607,004.64
△赔付支出净额	11	0.00	0.00	五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41	-3,518,028.32	-45,351,659.14
△提取保险合同准备金净额	12	0.00	0.00	归属于母公司所有者的净利润	42		-213,647,238.53
△保单红利支出	13	0.00	0.00	*少数股东损益	43		168,295,579.39
△分保费用	14	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	44	0.00	0.00
营业税金及附加	15	392,561.85	10,437,489.48	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	0.00	0.00
销售费用	16	1,938,086.60	9,286,274.30	其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46	0.00	0.00
管理费用	17	5,311,038.35	60,389,418.24	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其	47	0.00	0.00
其中：研究与开发费	18	0.00	0.00	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	0.00	0.00
财务费用	19	2,279,926.15	4,459,938.26	其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的	49	0.00	0.00
其中：利息支出	20	2,878,398.10	5,747,799.31	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50	0.00	0.00
利息收入	21	-481,716.73	-1,399,446.37	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损	51	0.00	0.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	0.00	0.00	4.现金流量套期损益的有效部分	52		
资产减值损失	23	0.00	0.00	5.外币财务报表折算差额	53		
其他	24	0.00	0.00	七、综合收益总额	54		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	0.00	0.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	55		
投资收益（损失以“-”号填列）	26	0.00	-86,761.58	归属于少数股东的综合收益总额	56		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	0.00	0.00	八、每股收益：	57		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	0.00	0.00	基本每股收益	58		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29	-2,337,056.07	-56,846,651.18	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	30	-2,156.65	13,862,815.38		60		

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

宗伟汤　　刘鸿　　志琼许

现金流量表

财会年金03表

编制单位：西汽开投集团合并范围　　2016年1-6月　　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的	30	0.00	11,707,816.59
销售商品、提供劳务收到的现金	2	153,615,091.80	8,860,710,836.12	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	0.00	0.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	32	200,808,501.12	1,393,319,356.76
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00	投资活动现金流入小计	33	7,636,842,931.68	8,988,870,422.24
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的	34	45,136,299.83	1,073,296,816.44
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	0.00	投资支付的现金	35	11,332,040,000.00	7,819,525,806.00
△收到再保险业务现金净额	7	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	36	0.00	0.00
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	0.00	0.00
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的	9	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	38	1,200,271,195.03	62,900,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	0.00	投资活动现金流出小计	39	12,577,447,494.86	8,955,722,622.44
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	投资活动产生的现金流量净额	40	-4,940,604,563.18	33,147,799.80
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00	三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13	2,538.46	0.00	吸收投资收到的现金	42	5,658,840,000.00	7,967,929,476.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	4,810,166,741.14	2,813,323,346.56	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	0.00	1,458,333,334.00
经营活动现金流入小计	15	4,963,784,374.40	11,674,034,182.68	取得借款所收到的现金	44	666,000,000.00	9,983,500,000.00
购买商品、接收劳务支付的现金	16	4,710,408,391.93	17,097,755,834.64	△发行债券收到的现金	45	0.00	0.00
△客户贷款及垫款净增加额	17	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	46	11,016,387,332.08	860,012,558.79
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	0.00	0.00	筹资活动现金流入小计	47	17,341,227,332.08	18,811,442,034.79
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	0.00	0.00	偿还债务所支付的现金	48	3,448,699,872.57	8,143,733,049.49
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	1,105,013,193.23	1,392,975,710.48
△支付保单红利的现金	21	49,299,460.00	0.00	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	22	94,100,259.68	175,305,320.62	支付其他与筹资活动有关的现金	51	213,317,892.52	2,110,778,706.96
支付的各项税费	23	640,169,921.22	148,207,120.24	筹资活动现金流出小计	52	4,767,030,958.32	14,647,487,466.93
支付其他与经营活动有关的现金	24	6,764,756,191.86	1,961,432,257.37	筹资活动产生的现金流量净额	53	12,574,196,373.76	4,163,954,567.86
经营活动现金流出小计	25	12,259,034,224.69	19,382,700,532.87	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	26	-7,295,249,850.29	-7,708,666,350.19	五、现金及现金等价物净增加额	55	338,341,960.29	-3,511,563,982.53
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	6,025,989,024.84	9,536,265,347.37
收回投资收到的现金	28	7,416,138,380.97	6,941,546,666.00	六、期末现金及现金等价物余额	57	6,364,330,985.13	6,024,701,364.84
取得投资收益收到的现金	29	19,896,049.59	612,296,582.89				

法定代表人：宗伟　　主管会计工作负责人：刘鸿　　会计机构负责人：许志琼

重庆两江新区开发投资集团有限公司

合并所有者权益变动表

2016年上半年

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,004,200,000.00	0.00	0.00	7,350,000,000.00	54,522,196,391.52	0.00	1,939,245,577.33	0.00	434,975,455.18	0.00	2,438,271,027.17	3,588,334,652.44	80,277,223,103.64
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年年初余额	10,004,200,000.00	0.00	0.00	7,350,000,000.00	54,522,196,391.52	0.00	1,939,245,577.33	0.00	434,975,455.18	0.00	2,438,271,027.17	3,588,334,652.44	80,277,223,103.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	1,125,000,000.00	5,581,498,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-213,647,238.53	-38,431,364.22	6,454,419,397.25
（一）综合收益总额											-139,667,238.53	94,315,579.39	-45,351,659.14
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	1,125,000,000.00	5,581,498,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-41,666,666.00	6,664,831,334.00
1. 所有者投入的普通股					5,581,498,000.00							-41,666,666.00	5,539,831,334.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,125,000,000.00									1,125,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-73,980,000.00	-91,080,277.61	-165,060,277.61
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-73,980,000.00	-91,080,277.61	-165,060,277.61
4. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本年年末余额	10,004,200,000.00	0.00	0.00	8,475,000,000.00	60,103,694,391.52	0.00	1,939,245,577.33	0.00	434,975,455.18	0.00	2,224,623,788.64	3,549,903,288.22	86,731,642,500.89

法定代表人：宗伟 汤

主管会计工作负责人：刘鸿

会计机构负责人：许志琼

资产负债表

2016年6月30日

财会年金01表

编制单位：重庆两江新区开发投资集团有限公司金融分公司　　金额单位：元

项　　目	行次	期末余额	年初余额	项　　目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	###			流动负债：	78		
货币资金	###	4,510,641,232.93	3,763,581,757.79	短期借款	79	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
△结算备付金	###			△向中央银行借款	80		
△拆出资金	###			△吸收存款及同业存放	81		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	###	0.00	0.00	△拆入资金	82		
衍生金融资产	###			以公允价值计量且其变动计入当	83	0.00	0.00
应收票据	###	0.00	0.00	衍生金融负债	84		
应收账款	###	1,230,973,089.85	3,387,063,089.85	应付票据	85	0.00	0.00
预付款项	###	0.00	0.00	应付账款	86	1,264,474.00	1,264,474.00
△应收保费	###			预收款项	87	7,478,180,000.00	9,048,180,000.00
△应收分保账款	###			△卖出回购金融资产款	88		
△应收分保准备金	###			△应付手续费及佣金	89		
应收股利	###	0.00	0.00	应付职工薪酬	90	1,897,311.51	8,981,623.01
应收利息	###	5,034,583.33	5,034,583.33	其中：应付工资	91	0.00	7,387,873.85
其他应收款	###	894,838,773.72	877,071,318.06	应付福利费	92	0.00	0.00
△买入返售金融资产	###			其中：职工奖励	93		
存货	###	114,485,042.93	114,440,390.93	应交税费	94	846,073.90	71,544.09
其中：原材料	###	0.00	0.00	其中：应交税金	95	774,112.46	
库存商品(产成品)	###	44,652.00	0.00	应付利息	96	586,881,422.54	210,212,500.00
划分为持有待售的资产	###			应付股利	97	73,715,277.78	300,000,000.00
一年内到期的非流动资产	###			其他应付款	98	2,330,142,691.12	2,749,035,403.86
其他流动资产	###	3,725,881,334.00	123,800,000.00	△应付分保账款	99		
流动资产合计	###	10,481,857,056.76	8,270,991,139.96	△保险合同准备金	100		
非流动资产：	###			△代理买卖证券款	101		
△发放贷款及垫款	###			△代理承销证券款	102		
可供出售金融资产	###	359,000,000.00	359,000,000.00	划分为持有待售的负债	103		
持有至到期投资	###	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	104	3,099,628,332.00	6,155,032,032.00
长期应收款	###	85,768,530,123.69	81,878,192,393.06	其他流动负债	105		
长期股权投资	###	30,115,214,998.29	26,308,317,553.31	流动负债合计	106	14,625,125,227.29	19,673,077,576.96
其中：长期股权投资（往来）	###	20,860,042,223.00	17,829,964,223.00	非流动负债：	107		
长期股权投资（权益）	###	8,632,254,002.61	7,956,984,002.61	长期借款	108	46,841,961,953.85	47,216,963,253.85
长期股权投资（专项基金）	###	622,918,772.68	521,369,327.70		109		
投资性房地产	###	0.00	0.00	应付债券	110	17,585,813,519.38	8,962,756,719.38
固定资产原价	###	21,680,795.09	21,606,835.09	长期应付款	111	628,091,398.10	526,341,953.12
减：累计折旧	###	19,547,480.64	18,265,092.05	长期应付职工薪酬	112	2,081,677.93	4,034,507.87
固定资产净值	###	2,133,314.45	3,341,743.04	专项应付款	113	1,476,868.87	1,476,868.87
减：固定资产减值准备	###	0.00	0.00	预计负债	114	0.00	0.00
固定资产净额	###	2,133,314.45	3,341,743.04	递延收益	115	0.00	0.00
在建工程	###	0.00	0.00	递延所得税负债	116	0.00	0.00
工程物资	###	0.00	0.00	其他非流动负债	117		
固定资产清理	###	0.00	0.00	其中：特准储备基金	118		
生产性生物资产	###			非流动负债合计	119	65,059,455,418.43	56,711,773,303.39
油气资产	###			负债合计	120	79,684,880,645.72	76,384,850,880.35
无形资产	###	35,093,026,145.24	35,094,439,186.12	所有者权益（或股东权益）：	121		
开发支出	###			实收资本（股本）	122	10,004,200,000.00	10,004,200,000.00
商誉	###	0.00	0.00	国家资本	123	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
长期待摊费用	###	1,042,072.77	1,490,095.01	其中：国有法人资本	124	0.00	0.00
递延所得税资产	###	0.00	0.00	集体资本	125	0.00	0.00
其他非流动资产	###	626,773,334.00	626,773,334.00	民营资本	126	0.00	0.00
其中：特准储备物资	###			其中：个人资本	127	0.00	0.00
非流动资产合计	###	151,965,719,988.11	144,271,551,304.81	外商资本	128	0.00	0.00
	###			产业发展专项基金	129	4,200,000.00	4,200,000.00
	###			#减：已归还投资	130		
	###			实收资本（或股本）净额	131	10,004,200,000.00	10,004,200,000.00
	###			其他权益工具	132	8,475,000,000.00	7,350,000,000.00
	###			其中：优先股	133		
	###			永续债	134		
	###			资本公积	135	60,101,910,899.89	54,520,112,899.89
	###			其中：资本公积（往来）	136	25,083,832,340.00	19,502,334,340.00
	###			资本公积（权益）	137	34,997,451,185.61	34,997,451,185.61
	###			资本公积（专项基金）	138	20,627,374.28	20,627,374.28
	###			减：库存股	139	0.00	0.00
	###			其他综合收益	140	839,508,779.46	839,508,779.46
	###			其中：外币报表折算差额	141	0.00	0.00
	###			专项储备	142		
	###			盈余公积	143	434,975,455.18	434,975,455.18
	###			其中：法定公积金	144	434,975,455.18	434,975,455.18
	###			任意公积金	145	0.00	0.00
	###			#储备基金	146	0.00	0.00
	###			#企业发展基金	147	0.00	0.00
	###			#利润归还投资	148	0.00	0.00
	###			△一般风险准备	149		
	###			未分配利润	150	2,907,101,264.95	3,008,597,129.92
	###			归属于母公司所有者权益合计	151		
	###			*少数股东权益	152		
	###			所有者权益（或股东权益）合计	153	82,782,196,399.48	76,157,694,561.45
资产总计	###	162,447,577,045.20	152,542,545,441.80	负债和所有者权益（或股东权益）总计	154	162,447,577,045.20	152,542,545,441.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

财会年 会02表

编制单位：重庆两江新区开发投资集团有限公司总部　　2016年6月　　金额单位：元

项　　目	行次	本月数	本年累计数	项　　目	行次	本月数	本年累计数
一、营业总收入	1	0.00	0.00	其中：非流动资产处置利得	31	0.00	0.00
其中：营业收入	2	0.00	0.00	非货币性资产交换利得	32	0.00	0.00
△利息收入	5			政府补助	33	0.00	0.00
△已赚保费	6			债务重组利得	34	0.00	0.00
△手续费及佣金收入	7			减：营业外支出	35	21,745.28	521,745.28
二、营业总成本	8	1,183,240.82	27,109,673.69	其中：非流动资产处置损失	36	0.00	0.00
其中：营业成本	9	0.00	0.00	非货币性资产交换损失	37	0.00	0.00
△利息支出	12			债务重组损失	38	0.00	0.00
△手续费及佣金支出	13			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	-1,204,986.10	-27,516,164.97
△退保金	14			减：所得税费用	40	0.00	0.00
△赔付支出净额	15			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	-1,204,986.10	-27,516,164.97
△提取保险合同准备金净额	16			归属于母公司所有者的净利润	42		
△保单红利支出	17			*少数股东损益	43		
△分保费用	18			六、其他综合收益的税后净额	44		
营业税金及附加	19	0.00	3,194,828.60	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45		
销售费用	20	0.00	0.00	其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的	46		
管理费用	21	1,183,240.82	23,914,845.09	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益	47		
其中：研究与开发费	22			（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48		
财务费用	24	0.00	0.00	其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损	49		
其中：利息支出	25	0.00	0.00	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50		
利息收入	26	0.00	0.00	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资	51		
汇兑净损失（净收益以“-”号	27	0.00	0.00	4.现金流量套期损益的有效部分	52		
资产减值损失	28	0.00	0.00	5.外币财务报表折算差额	53		
其他	29			七、综合收益总额	54		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	0.00	0.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	55		
投资收益（损失以“-”号填列）	31	0.00	0.00	归属于少数股东的综合收益总额	56		
其中：对联营企业和合营企业的投资收	32			八、每股收益：	57		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	33			基本每股收益	58		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	-1,183,240.82	-27,109,673.69	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	35	0.00	115,254.00		60		

法定代表人：汤宗伟　　主管会计工作负责人：刘鸿　　会计机构负责人：许志琼

现金流量表

财会年合03表

编制单位：[illegible]开发投资集团有限公司总部　　2016年6月30日　　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1.00	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的	#####	0.00	50.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2.00	0.00	8,801,718,300.00	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	#####	0.00	0.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3.00	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	#####	200,808,356.16	2,797,529,356.76
△向中央银行借款净增加额	4.00	0.00	0.00	投资活动现金流入小计	#####	7,595,176,120.72	10,027,870,970.72
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5.00	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的	#####	76,000.00	148,158.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6.00	0.00	0.00	投资支付的现金	#####	11,227,140,000.00	7,991,800,000.00
△收到再保险业务现金净额	7.00	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	#####	0.00	0.00
△保户储金及投资款净增加额	8.00	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	#####	0.00	0.00
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的	9.00	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	#####	1,200,000,000.00	20,460,800,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	#####	0.00	0.00	投资活动现金流出小计	#####	12,427,216,000.00	28,452,748,158.00
△拆入资金净增加额	#####	0.00	0.00	投资活动产生的现金流量净额	#####	-4,832,039,879.28	-18,424,877,187.28
△回购业务资金净增加额	#####	0.00	0.00	三、筹资活动产生的现金流量：	#####	—	—
收到的税费返还	#####	2,538.16	0.00	吸收投资收到的现金	#####	5,541,740,000.00	6,509,596,142.00
收到其他与经营活动有关的现金	#####	3,419,546,857.52	469,119,833.50	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	#####	0.00	0.00
经营活动现金流入小计	#####	3,419,549,395.98	9,270,838,133.50	取得借款所收到的现金	#####	655,000,000.00	11,083,500,000.00
购买商品、接收劳务支付的现金	#####	14,319,248.00	267,402,240.00	△发行债券收到的现金	#####	0.00	0.00
△客户贷款及垫款净增加额	#####	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	#####	13,025,671,978.38	242,929,558.79
△存放中央银行和同业款项净增加额	#####	0.00	0.00	筹资活动现金流入小计	#####	19,222,411,978.38	17,836,025,700.79
△支付原保险合同赔付款项的现金	#####	0.00	0.00	偿还债务所支付的现金	#####	3,101,989,872.57	7,417,009,715.49
△支付利息、手续费及佣金的现金	#####	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	#####	1,058,329,394.77	4,110,520,953.06
△支付保单红利的现金	#####	0.00	0.00	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	#####	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	#####	17,113,802.91	30,310,408.00	支付其他与筹资活动有关的现金	#####	6,731,722,300.00	0.00
支付的各项税费	#####	9,286,856.51	16,008,514.01	筹资活动现金流出小计	#####	10,892,041,567.34	11,527,530,668.55
支付其他与经营活动有关的现金	#####	6,130,097,545.18	325,042,518.25	筹资活动产生的现金流量净额	#####	8,330,370,411.04	6,308,495,032.24
经营活动现金流出小计	#####	6,170,817,152.60	638,763,680.26	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	#####	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	#####	-2,751,268,056.62	8,632,074,453.24	五、现金及现金等价物净增加额	#####	747,062,475.14	-3,484,307,701.80
二、投资活动产生的现金流量：	#####	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	#####	3,763,581,757.79	7,247,889,459.59
收回投资收到的现金	#####	7,374,471,714.97	6,618,096,666.00	六、期末现金及现金等价物余额	#####	4,510,644,232.93	3,763,581,757.79
取得投资收益收到的现金	#####	19,896,049.59	612,244,897.96				

法定代表人：宗伟汤　　主管会计工作负责人：刘鸿　　会计机构负责人：许志琼

重庆两江新区开发投资集团有限公司

所有者权益变动表

2015年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,004,200,000.00	0.00	0.00	7,350,000,000.00	54,520,412,899.89	0.00	839,508,779.46	0.00	434,975,455.18	3,008,597,429.92	76,157,694,564.45
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年年初余额	10,004,200,000.00	0.00	0.00	7,350,000,000.00	54,520,412,899.89	0.00	839,508,779.46	0.00	434,975,455.18	3,008,597,429.92	76,157,694,564.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	1,125,000,000.00	5,581,498,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-101,496,164.97	6,605,001,835.03
（一）综合收益总额										-27,516,164.97	-27,516,164.97
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	1,125,000,000.00	5,581,498,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,706,498,000.00
1.所有者投入的普通股				1,125,000,000.00	5,581,498,000.00						6,706,498,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额					-						0.00
4.其他											0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-73,980,000.00	-73,980,000.00
1.提取盈余公积											0.00
2.对所有者（或股东）的分配										-73,980,000.00	-73,980,000.00
3.其他											0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）											0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3.盈余公积弥补亏损											0.00
4.其他											0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取											0.00
2.本期使用											0.00
（六）其他											0.00
四、本年年末余额	10,004,200,000.00	0.00	0.00	8,475,000,000.00	60,101,910,899.89	0.00	839,508,779.46	0.00	434,975,455.18	2,907,101,264.95	82,762,696,399.48

法定代表人：宗伟汤

主管会计工作负责人：刘鸿

会计机构负责人：许琼忠

合并财务报表重要项目的说明

（一） 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金		264,659.80
银行存款	6,364,302,842.13	6,024,436,705.04
其他货币资金		1,287,660.00
合计	6,364,302,842.13	6,025,989,024.84

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保函保证金		1,287,660.00
合计		1,287,660.00

（二） 应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,500,000.00	
合计	2,500,000.00	

（三） 应收账款

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,285,869,766.93	100.00			3,416,375,157.36	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,285,869,766.93	100.00			3,416,375,157.36	100.00		

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	34,455,030.32	100.00		24,299,403.65	100.00	
合计	34,455,030.32	100.00		24,299,403.65	100.00	

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
不计提坏账准备	1,251,414,736.61	100.00		3,392,075,753.71	100.00	
合计	1,251,414,736.61	100.00		3,392,075,753.71	100.00	

2、金额较大应收账款的情况

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质和内容
重庆两江新区管理委员会	1,230,973,089.85	1 年以内	土地成本和土地出让金返还
中建五局第三建设有限公司	13,497,280.32	1 年以内	工程款
重庆利龙科技集团有限公司	8,367,810.00	1 年以内	房屋销售款
合计	1,252,838,180.17		

3、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	账面金额
重庆两江新区管理委员会	1,230,973,089.85
中建五局第三建设有限公司	13,497,280.32
重庆利龙科技集团有限公司	8,367,810.00
重庆京东方光电科技有限公司	764,923.00
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	679,900.00
合计	1,254,283,003.17

（四） 预付账款

1、 预付账款账龄

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	75,500,737.13	44.73		82,554,630.60	43.89	
1—2 年	26,376,572.89	15.63		29,028,904.18	15.43	
2—3 年	65,047,678.72	38.54		74,633,478.72	39.68	
3 年以上	1,870,800.00	1.11		1,870,800.00	0.99	

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
合计	168,795,788.74	100.00		188,087,813.50	100.00	

2、 账款超过 1 年的大额预付账款情况

债务单位	期末余额	账龄	款项性质和内容	未结算原因
重庆超硅光电技术有限公司	20,866,280.00	1-3 年	工程预付款	尚未办理结算
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	19,850,000.00	2-3 年	工程预付款	尚未办理结算
重庆市送变电工程有限公司	15,657,799.72	1-3 年	工程预付款	尚未办理结算
中铁十八局集团有限公司	10,300,000.00	1-2 年	工程预付款	尚未办理结算
重庆缙能实业（集团）有限公司	10,000,000.00	2-3 年	预付设备款和工程款	尚未办理结算
重庆鼎兴电力工程有限公司	7,000,000.00	2-3 年	工程预付款	尚未办理结算
小计	83,674,079.72			

（五） 应收利息

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	5,034,583.33	5,034,583.33
合计	5,034,583.33	5,034,583.33

（六） 其他应收款

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款	1,085,951,354.75	100.00			1,249,173,204.72	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的								

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
其他应收款								
合计	1,085,951,354.75	100.00			1,249,173,204.72	100.00		

1、 按组合计提坏账准备的其他应收款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	53,819,747.24	100.00		58,026,477.69	100.00	
合计	53,819,747.24	100.00		58,026,477.69	100.00	

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
不计提坏账准备	1,032,131,607.51	100.00		1,191,146,727.03	100.00	
合计	1,032,131,607.51	100.00		1,191,146,727.03	100.00	

2、年末其他应收款单项金额较大的情况

单位名称	款项内容	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
重庆两江新区管理委员会	往来款	506,974,163.05	1-2 年	46.68
重庆市土地和矿业权交易中心	保证金	75,170,000.00	1 年以内	6.92
重庆市江北区国土资源管理分局	项目款	72,409,800.00	1 年以内	6.67
北碚区复兴镇财政办公室	土地拆迁款	58,000,000.00	1 年以内	5.34
重庆市农村土地整治中心	预借代建费	51,305,695.00	1 年以内	4.72
北碚区渝广高速公路建设指挥部	拆迁成本	50,101,970.00	1 年以内	4.61
合计		813,961,628.05		74.94

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面金额
重庆两江新区管理委员会	往来款	506,974,163.05
重庆市土地和矿业权交易中心	保证金	75,170,000.00
重庆市江北区国土资源管理分局	项目款	72,409,800.00

债务人名称	款项性质	账面金额
北碚区复兴镇财政办公室	土地拆迁款	58,000,000.00
重庆市农村土地整治中心	预借代建费	51,305,695.00
合计		763,859,658.05

（七） 存货

1、存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	68,870,555,681.65		68,870,555,681.65	63,263,210,510.35		63,263,210,510.35
原材料	19,581,774.56		19,581,774.56	83,765.31		83,765.31
发出商品	49,961,566.75		49,961,566.75	49,961,566.75		49,961,566.75
工程施工	389,849,692.31		389,849,692.31	247,037,499.43		247,037,499.43
周转材料	2,919,234.97		2,919,234.97	1,535,737.97		1,535,737.97
库存商品	1,455,871.63		1,455,871.63	1,567,867.18		1,567,867.18
劳务成本	1,247,033.90		1,247,033.90	1,247,033.90		1,247,033.90
消耗性生物资产	28,819,364.60		28,819,364.60	28,819,364.60		28,819,364.60
开发产品	2,241,830,321.06		2,241,830,321.06	2,307,969,659.33		2,307,969,659.33
合计	71,606,220,541.43		71,606,220,541.43	65,901,433,004.82		65,901,433,004.82

（八） 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	635,881,334.00	103,800,000.00
理财产品	3,090,000,000.00	
小额贷款收益权		20,000,000.00
代扣代缴税费		27,598.32
待抵扣增值税	92,280,258.79	4,421,225.70
合计	3,818,161,592.79	128,248,824.02

（九） 可供出售金融资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	361,888,400.00		361,888,400.00	361,888,400.00		361,888,400.00
其中：重庆电影集团有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
重庆直升机产业投资有限公司	144,000,000.00		144,000,000.00	144,000,000.00		144,000,000.00
重庆华清能源有限公司	2,888,400.00		2,888,400.00	2,888,400.00		2,888,400.00
重庆两江新区战略性新兴产业股权投资基金合伙企业	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
合计	361,888,400.00		361,888,400.00	361,888,400.00		361,888,400.00

（十） 长期应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
重庆两江新区云计算运营有限公司	1,359,207,788.60		1,359,207,788.60	1,319,686,368.45		1,319,686,368.45
重庆两江新区管理委员会	666,400,000.00		666,400,000.00	850,000,000.00		850,000,000.00
重庆渝资光电产业投资有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
重庆市渝北区人民政府	257,948,497.88		257,948,497.88	251,060,614.93		251,060,614.93
重庆蔡家组团建设开发有限公司	606,618,333.33		606,618,333.33			
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00			
合计	3,540,174,619.81		3,540,174,619.81	2,920,746,983.38		2,920,746,983.38

（十一） 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	442,004,344.53	100,110,023.53		542,114,368.06
对联营企业投资	5,007,311,784.91	679,973,214.89		5,687,284,999.8
小计	5,449,316,129.44	780,083,238.42		6,229,399,367.86

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减：长期股权投资减值准备				
合计	5,449,316,129.44	780,083,238.42		6,229,399,367.86

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动					期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
				追加（+）/减少（-）投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
合计		3,623,300,000.00	5,449,316,129.44	780,170,000.00	-86,761.58				6,229,399,367.86		
一、合营企业											
重庆两江万科投资有限公司	权益法	100,000,000.00	99,172,869.11						99,172,869.11	50.00	50.00
重庆两江机器人融资租赁有限公司	权益法	275,000,000.00	297,218,551.22						297,218,551.22	55.00	55.00
重庆中油两江发展有限公司	权益法	150,000,000.00	45,612,924.20	100,000,000.00	110,023.53				145,722,947.73	50.00	50.00
小计		525,000,000.00	442,004,344.53	100,000,000.00	110,023.53				542,114,368.06		
二、联营企业											
重庆渝资光电产业投资有限公司	权益法	3,000,000,000.00	4,820,636,988.51						4,820,636,988.51	30.61	30.61
重庆两江新区创新创业投资发展有限公司	权益法	30,000,000.00	15,962,375.75						15,962,375.75	30.00	30.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动					期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
				追加（+）/减少（-）投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
重庆两江长兴电力有限公司	权益法	119,000,000.00	67,759,564.73	51,000,000.00					118,759,564.73	34.00	34.00
重庆中科盛弘机械租赁有限公司	权益法	1,000,000.00	872,138.32						872,138.32	20.00	18.87
重庆新能源汽车融资租赁有限公司	权益法	136,000,000.00	67,901,863.97	68,000,000.00					135,901,863.97	34.00	34.00
新能源汽车产业发展（重庆）有限公司	权益法	34,000,000.00	16,929,651.00	17,000,000.00					33,929,651.00	34.00	34.00
重庆北部人力资源管理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,620,776.36						1,620,776.36	30.00	30.00
重庆两江节能服务有限公司	权益法	14,700,000.00	15,223,224.51	4,900,000.00					20,123,224.51	49.00	49.00
重庆绿城两江建筑设计有限公司	权益法	3,000,000.00	405,201.76		-196,785.11				208,416.65	30.00	30.00
重庆两江新区战略性新	权益法	572,420,000.00		372,420,000.00					372,420,000.00		

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动					期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
				追加（+）/减少（-）投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）											
重庆两江新区承为企业管理合伙企业（有限合伙）	权益法	166,850,000.00		166,850,000.00					166,850,000.00		
小计		4,078,470,000.00	5,007,311,784.91	680,170,000.00	-196,785.11				5,687,284,999.8		

（十二） 投资性房地产

1、按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	5,534,250,782.78						5,534,250,782.78
其中：房屋、建筑物	1,754,168,822.78						1,754,168,822.78
土地使用权	3,780,081,960.00						3,780,081,960.00
二、公允价值变动合计	146,298,752.92						146,298,752.92
其中：房屋、建筑物	51,507,812.92						51,507,812.92
土地使用权	94,790,940.00						94,790,940.00
三、投资性房地产账面价值合计	5,680,549,535.70						5,680,549,535.70
其中：房屋、建筑物	1,805,676,635.70						1,805,676,635.70
土地使用权	3,874,872,900.00						3,874,872,900.00

（十三） 固定资产

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	539,467,416.89	1,837,698.33		541,305,115.22
其中：房屋及建筑物	446,932,079.11			446,932,079.11
机器设备	1,426,663.90	570,205.01		1,996,868.91
运输工具	71,270,771.72	737,991.00		72,008,762.72
电子设备	12,973,539.57			12,973,539.57
办公设备	3,980,203.59	302,456.83		4,282,660.42
其他	2,884,159.00	227,045.49		3,111,204.49
二、累计折旧合计	72,129,311.37	8,338,683.52		80,467,994.89
其中：房屋及建筑物	17,232,527.92	1,490,826.90		18,723,354.82
机器设备	357,520.07	135,256.86		492,776.93
运输工具	43,290,956.80	5,154,436.50		48,445,393.30
电子设备	6,831,787.74	1,003,207.82		7,834,995.56
办公设备	1,913,095.55	365,520.37		2,278,615.92

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	2,503,423.29	189,435.07		2,692,858.36
三、固定资产账面净值合计	467,338,105.52			460,837,120.33
其中：房屋及建筑物	429,699,551.19			429,699,551.19
机器设备	1,069,143.83			13,265.08
运输工具	27,979,814.92			23,563,369.42
电子设备	6,141,751.83			5,708,749.02
办公设备	2,067,108.04			2,004,044.50
其他	380,735.71			418,346.13
四、固定资产账面价值合计	467,338,105.52			460,837,120.33
其中：房屋及建筑物	429,699,551.19			429,699,551.19
机器设备	1,069,143.83			13,265.08
运输工具	27,979,814.92			23,563,369.42
电子设备	6,141,751.83			5,708,749.02
办公设备	2,067,108.04			2,004,044.50
其他	380,735.71			418,346.13

（十四） 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
贵格总部城 A 区	23,275,209.82		23,275,209.82			
九鼎国际	12,543,158.00		12,543,158.00			
其他	137,100.00		137,100.00			
现代农业园区建设	10,610,281.19		10,610,281.19	10,610,281.19		10,610,281.19
堆肥棚自建仓库及蓄粪池	243,957.00		243,957.00	243,957.00		243,957.00
慈云管理用房	950,716.5		950,716.50	950,716.50		950,716.50
慈云养鸡场	26,475.00		26,475.00	26,475.00		26,475.00
御临河基地建设	852,237.08		852,237.08	215,465.00		215,465.00
陪都影像二期（影视街二期）	27,227,685.12		27,227,685.12	19,711,173.14		19,711,173.14
陪都影像一期（影视街一期）	1,834,455.53		1,834,455.53	1,834,455.53		1,834,455.53

合计	77,701,275.24		77,701,275.24	33,592,523.36		33,592,523.36

（十五） 无形资产

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	35,447,122,781.47	61,006,353.04	103,934,447.77	35,404,194,686.74
其中：软件	7,468,602.60	252,915.04		7,721,517.64
土地使用权	35,439,654,178.87	60,753,438.00	103,934,447.77	35,396,473,169.10
二、累计摊销额合计	30,528,172.03	5,686,950.31	3,746,707.45	32,468,414.89
其中：软件	2,467,476.98	334,414.99		2,801,891.97
土地使用权	28,060,695.05	5,352,535.32	3,746,707.45	29,666,522.92
三、减值准备累计合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	35,416,594,609.44			35,371,726,271.85
其中：软件	5,001,125.62			4,919,625.67
土地使用权	35,411,593,483.82			35,366,806,646.18

（十六） 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
装修工程	3,987,802.68	1,660,215.10	1,438,915.30		4,209,102.48	
影视城一期民国街亮化工程	377,200.00				377,200.00	
影视城一期修缮工程费用	1,117,848.99	281,668.36	172,629.46		1,226,887.89	
民国街商铺室内装修工程	240,770.70		42,488.98		198,281.72	
其他	443,915.62	1,517,883.00	16,500.00		1,945,298.62	
合计	6,167,537.99	3,459,766.46	1,670,533.74		7,956,770.71	

（十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
可抵扣亏损	2,515,636.23	10,062,544.92	2,401,434.82	9,605,739.28
已计提未实际支付工资	1,044,529.38	6,963,529.20	1,044,529.38	6,963,529.20
合计	3,560,165.61	17,026,074.12	3,445,964.20	16,569,268.48
二、递延所得税负债				
计入其他综合收益的投资性房地产公允价值变动	205,668,988.80	1,371,126,592.04	205,668,988.80	1,371,126,592.04
计入当期损益的投资性房地产公允价值变动	16,603,495.93	110,689,972.84	16,603,495.93	110,689,972.84
合计	222,272,484.73	1,481,816,564.88	222,272,484.73	1,481,816,564.88

（十八） 其他非流动资产

1、其他非流动资产分类

项目	期末余额	年初余额
基础设施建设项目	20,232,264,887.08	19,407,818,195.40
公租房项目	11,601,325,800.77	11,125,374,071.08
委托贷款	566,903,334.00	566,903,334.00
合计	32,400,494,021.85	31,100,095,600.48

（十九） 所有权受到限制的资产

公司土地使用权 27,922.18 亩、房屋建筑物 241,347.77 平方米为公司银行借款提供抵押；期末履约保函保证金 1,287,660.00 元，所有权受限。

（二十） 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	300,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	1,600,000,000.00

2、保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
重庆银行解放碑支行	100,000,000.00	重庆两江新区开发投资集团有限公司
招商银行重庆分行营业部	200,000,000.00	重庆两江新区开发投资集团有限公司
合计	300,000,000.00	

3、信用借款

贷款单位	借款余额	借款期限	利率
中国工商银行重庆两江分行	600,000,000.00	9 个月	短期贷款基准年利率
中国工商银行重庆两江分行	600,000,000.00	9 个月	短期贷款基准年利率
合计	1,200,000,000.00		

（二十一） 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	847,455,539.32	314,925,198.63
1—2 年（含 2 年）	334,348,019.14	336,347,980.46
2—3 年（含 3 年）	5,208,979.47	5,894,941.71
3 年以上	3,264,474.00	3,313,570.94
合计	1,190,277,011.93	660,481,691.74

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
中冶建工集团有限公司	100,748,946.11	1-2 年	工程尚未结算完成
预提费用	88,380,772.46	1-2 年	暂估投资性房地产后续费用
中国十九冶集团有限公司	67,157,698.10	1-2 年	工程尚未结算完成
重庆市送变电工程有限公司	26,052,219.90	1-2 年	工程尚未结算完成
重庆市北碚区园林建筑安装工程公司	7,915,935.99	1-3 年	工程尚未结算完成
重庆缙能实业（集团）有限公司	7,748,591.85	1-2 年	工程尚未结算完成
怡达快速电梯有限公司	1,991,300.00	1-2 年	工程质保金，工程尚未完工
沈阳博林特电梯股份有限公司	1,149,517.50	1-2 年	工程质保金，工程尚未完工
恒达富士电梯有限公司	1,050,900.00	2-3 年	工程质保金，工程尚未完工
合计	302,195,881.91		

（二十二） 预收账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	7,226,664,510.50	7,196,595,336.54
1 年以上	477,532,630.09	2,047,532,630.09

账龄	期末余额	年初余额
合计	7,704,197,140.59	9,244,127,966.63

（二十三） 应付股利

项目	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
划分为权益工具的永续债股利	-73,715,277.78	300,000,000.00	
合计	-73,715,277.78	300,000,000.00	

（二十四） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	37,740,443.42	74,726,013.99	105,154,407.34	7,312,050.07
离职后福利-设定提存计划		4,100,688.98	4,100,688.98	
辞退福利		94,479.70	94,479.70	
合计	37,740,443.42	78,921,182.67	109,349,576.02	7,312,050.07

2、 短期职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,246,871.35	58,639,648.90	88,588,390.98	3,298,129.27
二、职工福利	12,800.00	5,853,945.37	5,866,745.28	0.09
三、社会保险费		3,544,590.05	3,541,068.46	3,521.59
其中：基本医疗保险费		3,256,218.03	3,252,925.10	3,292.93
工伤保险费		158,777.49	158,696.61	80.88
生育保险费		129,594.53	129,446.75	147.78
四、住房公积		3,866,331.14	3,866,331.14	
五、工会经费和职工教育经费	2,565,784.64	2,021,123.55	1,145,117.16	3,441,791.03
六、其他短期薪酬	1,914,987.43	800,374.98	2,146,754.32	568,608.09
合计	37,740,443.42	74,726,013.99	105,154,407.34	7,312,050.07

3、 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,880,939.40	3,880,939.40	
失业保险费		219,749.58	219,749.58	
合　计		4,100,688.98	4,100,688.98	

（二十六） 应付利息

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	586,807,503.48	210,212,500.00
长期借款利息	73,919.09	
合计	586,881,422.57	210,212,500.00

（二十七） 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
租赁押金、履约保证金等	1,363,170,666.41	1,427,779,151.68
往来款	288,463,024.90	348,561,649.51
工程质保金	4,662,695.14	4,804,143.04
营销基金	2,027,632.18	2,420,957.72
员工借款	1,322,645.35	1,342,049.95
服务费	137,444.32	101,200.00
董事长基金	300,000.00	300,000.00
其他	131,983,811.34	176,462,075.23
合计	1,792,067,919.64	1,961,771,227.13

1、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	账龄	未付原因
重庆两江万科投资有限公司	100,112,513.69	2-3 年	往来款
中冶建工集团有限公司	60,876,449.60	1-2 年	履约保证金
重庆航悦置业有限公司	60,000,000.00	3-4 年	履约保证金
重庆果园港埠有限公司	50,000,000.00	2-3 年	履约保证金
中国第四冶金建设有限责任公司	33,523,505.58	1-2 年	履约保证金
重庆新元投资有限公司	23,430,000.00	2-3 年	履约保证金
中铁十八局集团有限公司	22,522,900.00	2-4 年	履约保证金
重庆渝碚高速公路有限公司	21,953,300.00	2-3 年	履约保证金
中国建筑第五工程局有限公司	20,000,000.00	1-2 年	招标保证金
重庆钢铁集团建设工程有限公司	20,000,000.00	1-2 年	招标保证金
中国建筑第七工程局有限公司	20,000,000.00	1-2 年	履约保证金
湖南省建筑工程集团总公司	20,000,000.00	1-2 年	履约保证金
重庆建工集团股份有限公司	19,500,000.00	1-2 年	履约保证金
合计	471,918,668.87		

2、金额较大其他应付款的情况

债权单位名称	期末余额	账龄	款项性质和内容
重庆两江新区管理委员会	648,622,000.00	1 年以内	往来款
中国第四冶金建设有限责任公司	33,523,505.58	1 年以内、1-2 年	履约保证金
合计	682,145,505.58		

（二十八） 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债分类

借款类别	期末余额	年初余额
一年内到期长期借款	1,842,261,666.00	5,062,708,700.00
一年内到期应付债券	1,496,500,000.00	1,496,500,000.00
合计	3,338,761,666.00	6,559,208,700.00

（二十九） 长期借款

1、借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	43,204,815,285.85	43,650,483,251.85
保证借款	2,390,400,000.00	2,390,400,000.00
信用借款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	47,095,215,285.85	47,540,883,251.85

（四十） 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本年年初数	2,438,271,027.17	2,146,439,898.01
本年增加数	-213,647,238.53	974,433,949.73
其中：本年净利润转入	-213,647,238.53	974,433,949.73
其他调整因素		
本年减少数		682,602,820.57
其中：本年提取盈余公积数		147,899,647.06
本年分配现金股利数		534,703,173.51
本年年末余额	2,224,623,788.64	2,438,271,027.17

（三十） 应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	年初余额
2013 年第一期中期票据	2,495,384,814.16	2,495,384,814.16

项目	期末余额	年初余额
2014 年第一期公司债券	1,987,986,064.21	1,987,986,064.21
2014 年第二期公司债券	1,986,676,592.85	1,986,676,592.85
2015 年第一期中期票据	2,492,709,248.16	2,492,709,248.16
2016 年公司债	1,995,450,000.00	
2016 年企业债	2,648,899,300.00	
2016 年专项债	3,978,737,500.00	
合计	17,585,843,519.38	8,962,756,719.38

（三十一） 长期应付款

单位	期末余额	年初余额
重庆两江机器人融资租赁有限公司	2,087,825.78	3,300,825.78
国开发展基金有限公司	726,219,619.05	609,172,625.72
合计	728,307,444.83	612,473,451.50

（三十二） 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
廉政保证金	11,707,728.71	436,803.99	4,445,818.10	7,698,714.60
合计	11,707,728.71	436,803.99	4,445,818.10	7,698,714.60

（三十三） 专项应付款

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专项工作经费	19,339,337.37		4,205,623.30	15,133,714.07
农转非人员就业	1,354,052.84			1,354,052.84
农转城及市政	44,250,044.87			44,250,044.87
征地工作经费	4,743,929.80		1,596,003.77	3,147,926.03
合计	69,687,364.88		5,801,627.07	63,885,737.81

（三十四） 递延收益

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还原因
政府补助	961,626.19	700,000.00		1,661,626.19	
合计	961,626.19	700,000.00		1,661,626.19	

其中：政府补助情况

种类	金额	计入当期损益金额	本期返还的金额	返还原因
有机蔬菜示范园基地建设项目	700,000.00			
合计	700,000.00			

（三十五） 实收资本

投资人	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
重庆两江新区管理委员会	10,000,000,000.00	99.96			10,000,000,000.00	99.96
国开发展基金有限公司	4,200,000.00	0.04			4,200,000.00	0.04
合计	10,004,200,000.00	100.00			10,004,200,000.00	100.00

（三十六） 其他权益工具

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率/利息率	金额	到期日或续期情况	持股条件	转换情况
重庆渝高新兴科技发展有限公司权益工具	2014 年 6 月	权益工具		5,000,000,000.00	无到期日		
重庆两江新渝投资有限公司权益工具	2014 年 12 月	权益工具		1,100,000,000.00	无到期日		
重庆天合天城镇化发展投资中心权益工具	2014 年 12 月	权益工具		1,250,000,000.00	无到期日		
重庆天合天城镇化发展投资中心权益工具	2016 年 6 月	权益工具		625,000,000.00	无到期日		
重庆两江新渝投资有限公司权益工具	2016 年 1 月	权益工具		500,000,000.00	无到期日		
合计				8,475,000,000.00			

（三十七） 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	20,627,374.28			20,627,374.28
二、其他资本公积	54,501,569,017.24	5,581,498,000.00		60,083,067,017.24
三、原制度资本公积转入				
合计	54,522,196,391.52	5,581,498,000.00		60,103,694,391.52
其中：国有独享资本公积	54,501,569,017.24			60,103,694,391.52

（三十八） 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,939,245,577.33						1,939,245,577.33
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	839,508,779.46						839,508,779.46
投资性房地产公允价值变动损益	1,099,736,797.87						1,099,736,797.87
其他综合收益合计	1,939,245,577.33						1,939,245,577.33

（三十九） 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	434,975,455.18			434,975,455.18
合计	434,975,455.18			434,975,455.18

（四十一） 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
1、主营业务小计			4,675,040,605.00	4,729,790,368.23
2、其他业务小计	114,305,305.86	86,492,075.18	187,585,651.17	130,018,249.82
合计	114,305,305.86	86,492,075.18	4,862,626,256.17	4,859,808,618.05

（四十二） 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招商代理费		540,791.44
汽车费用	20,588.75	184,185.54
物业管理费	1,734,625.00	268,707.82
办公费	719,402.20	275,877.18
差旅交通费		314,527.29
业务招待费	21,173.00	346,336.17
宣传推广费	4,141,560.24	1,699,853.60
职工薪酬	256,355.44	2,168,831.53
折旧及摊销费	60,820.64	95,916.88
税费	1,931,343.29	4,437,211.33
其他	400,405.74	1,061,271.96
合计	9,286,274.30	11,393,510.74

（四十三） 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,605,309.51	86,272,090.37
差旅交通费	2,231,823.87	536,514.44
业务招待费	1,597,029.57	366,306.94
办公费	1,084,854.85	238,162.26
劳动保护费	315,404.00	1,667,841.32

项目	本期发生额	上期发生额
汽车费用	1,011,053.37	528,264.06
会议费	294,502.00	111,204.47
折旧费	1,580,309.56	7,478,045.47
税费	12,874,531.48	25,288,265.26
咨询代理费	517,705.18	166,748.88
审计评估费	75,000.00	863,510.59
修理费	31,872.00	460,560.54
房租水电物业费	844,895.15	542,972.58
低值易耗品摊销	147,318.00	1,160,570.59
无形资产摊销	3,918,938.10	9,356,864.39
职工伙食费	1,158,094.56	4,266,810.13
广告宣传费	138,001.79	316,904.46
长期待摊费用	381,761.18	2,193,927.50
党团活动费	158,436.25	199,119.29
董事会费	9,937.00	46,279.00
董事长基金	-170,000.00	1,978,823.53
其他	15,582,640.82	3,432,587.48
合计	60,389,418.24	147,472,373.55

(四十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,747,799.31	261,088,256.62
减：利息收入	1,399,446.37	10,936,105.11
手续费	111,585.32	419,023.74
合计	4,459,938.26	250,571,175.25

(四十五) 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
按公允价值计量投资性房地产		-89,802,791.13
合计		-89,802,791.13

(四十六) 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	-86,761.58	1,607,792,823.01

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他		51,684.93
合计	-86,761.58	1,607,844,507.94

（四十七） 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处理利得	11,397,005.29	4,589,352.34	11,397,005.29
其中：固定资产处理利得	11,397,005.29		11,397,005.29
无形资产处理利得		4,589,352.34	
政府补助	2,085,102.64	19,721,459.47	2,085,102.64
其他	380,424.66	1,126,532.45	380,424.66
合计	13,862,815.38	25,437,344.26	13,862,815.38

（四十八） 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处理损失		259,482.79	
其中：固定资产处理损失		259,482.79	
对外捐赠	1,550,000.00	550,000.00	1,550,000.00
其他	210,818.70	290,396.38	210,818.70
合计	1,760,818.70	1,099,879.17	1,760,818.70

（四十九） 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	721,206.05	8,530,063.40
递延所得税调整	-114,201.41	-14,323,812.43
其他		-473,014.13
合计	607,004.64	-6,266,763.16

重庆两江新区开发投资集团有限公司

二〇一六年八月十七日