

重庆两江新区开发投资集团有限公司

2016年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司自行制定了 2016 年上半年未经审计的财务报告。

三、重大风险提示

（一）利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融政策以及国际环境变化的影响，在公司已发行债券的存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于已发行债券采用固定利率形式，期限较长，可能跨越多个利率波动周期，市场利率的波动可能使投资者面临债券价格变动的不确定性。

（二）偿付风险

在公司债券存续期内，受国家政策法规、行业和市场等外部不可控制因素影响以及因在建拟建项目规模较大、持续融资压力增加导致公司有息债务规模持续增长等内部因素的影响，公司的经营活动如果不能产生预期的回报和现金流，进而导致公司不能从预期的还款来源获得足够资金，可能会影响债券本息的按期偿付。

（三）流动性风险

已发行债券，公司无法保证债券能够在二级市场有活跃的交易，

从而可能影响债券的流动性，导致投资者在债券转让时出现困难。

（四）产业政策风险

公司主要从事土地开发业务，受到国家和地方产业政策的支持。但在我国国民经济不同的发展阶段，国家和地方的产业政策会有所不同。国家的土地开发政策、城市规划、土地利用、城市建设投融资政策和地方政府支持度的变化将对公司的经营活动会带来一定影响。

（五）经济周期波动风险

对建设土地的需求与经济周期的波动紧密相关。如果出现经济增长速度放缓、停滞或衰退，将有可能削弱土地需求和降低土地出让收益，对公司的土地开发业务带来负面影响。公司基础设施建设的前期投入较多，因而重庆市经济增速的波动以及两江新区招商引资情况，将对公司的发展和资金平衡造成一定影响。

（六）土地市场波动的风险

由于公司的土地资产占比较大，其资产价值及融资能力易受土地市场波动影响。

（七）经营风险

公司属于国有独资企业，政府对公司的未来发展方向、经营决策、组织结构等方面存在干预的可能性，从而在一定程度上影响公司的运营和发展。另外，公司参股控股子企业较多，当它的子企业发生经营、财务等风险时，可能会给公司的经营带来不利影响。

（八）募集资金投入项目的建设和资金回笼风险

安置房项目的投资规模大、资金回笼周期较长。如果在项目建设过程中出现原材料价格上涨及劳动力成本上涨、不可抗的自然灾害等重大问题，则有可能使项目投资超出预算，延长建设工期，影响项目的交付使用。

（九）持续融资风险

公司所处行业属资金密集型行业，持续融资能力对于公司的经营与发展具有重大影响。两江新区正处在高速发展的建设期阶段，需要投入大量的资金用于建设开发，资本支出需求较大且投入集中。但是目前公司的资金来源较为单一，资金平衡对财政性资金的依赖度较高。如果公司不能及时足额筹集到所需资金，则其正常经营活动将会受到负面影响。

目录

重要提示.....	1
目录.....	4
第一节 释义.....	7
第二节 公司及相关中介机构简介.....	8
一、公司简介.....	8
二、信息披露相关事务.....	8
三、报告期内控股股东及实际控制人变更情况.....	8
四、报告期内董事、监事和高级管理人员变更情况.....	9
五、有关中介机构.....	9
第三节 公司债券事项.....	12
一、已发行未到期债券情况.....	12
二、债券募集资金使用情况.....	15
三、跟踪评级安排.....	17
四、报告期内其他债券评级情况.....	18
五、债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施.....	19
六、报告期内债券持有人会议召开情况.....	20
第四节 财务和资产情况.....	21
一、公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况.....	21
二、主要会计数据和财务指标.....	21
三、主要资产和负债变动情况.....	22
四、资产受限情况.....	22
五、其他债券和债务融资工具报告期内付息兑付情况.....	29
六、对外担保情况.....	30
七、公司授信情况.....	30
第五节 业务和公司治理情况.....	31
一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明.....	31
二、报告期内主要经营情况.....	34
三、公司经营独立性说明.....	36
四、非经营往来占款或资金拆借、违规关联方担保情形.....	37

五、公司治理及内部控制运行情况说明.....	38
第六节 重大事项.....	39
一、重大诉讼、仲裁或受到的重大行政处罚情形.....	39
二、破产重组相关事项.....	39
三、公司债券面临暂停或终止上市风险说明.....	39
四、涉及司法机关立案调查事项说明.....	39
第七节 财务报告.....	40
一、公司财务报告.....	40
二、担保人财务报告.....	40
第八节 备查文件.....	41
一、本年度报告的备查文件.....	41
二、备查文件查阅时间及地点.....	41

第一节 释义

本公司/公司：指重庆两江新区开发投资集团有限公司

市政府：指重庆市人民政府。

两江新区管委会：指重庆两江新区管理委员会。

中期票据：指具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场按照计划分期发行的，约定在一定期限还本付息的债务融资工具。

短期融资券：是指具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在1年内还本付息的债务融资工具。

余额包销：指承销团成员按照承销团协议所规定的承销义务销售本期债券，并承担相应的发行风险，即在规定的发行期限内将各自未售出的本期债券全部自行购入。

证券登记机构：指中央国债登记结算有限责任公司（简称“中央国债登记公司”）和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（简称“中国证券登记公司上海分公司”）。

银行间市场：指中国银行间市场交易商协会债券市场。

法定节假日或休息日：指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）。

工作日：指北京市的商业银行的对公营业日（不包括法定节假日或休息日）。

元：指人民币元。

第二节 公司及相关中介机构简介

一、公司简介

中文名称:	重庆两江新区开发投资集团有限公司
英文名称:	Chongqing Liangjiang New Area Development & Investment Group Co., Ltd.
注册地址:	重庆市渝北区龙兴镇迎龙大道 19 号
邮政编码:	401122
办公地址:	重庆市渝北区回兴街道宝圣大道 1 号
邮政编码:	401122
法定代表人:	汤宗伟
公司网址	http://www.liangjiang.gov.cn/

二、信息披露相关事务

信息披露事务负责人:	胡思舟
联系地址:	重庆市渝北区回兴街道宝圣大道 1 号
联系电话:	023-67199927
传真:	023-67143666
电子信箱:	16482007@qq.com
半年度报告披露网址 (交易所)	www.sse.com.cn
半年度报告备置地	重庆市渝北区回兴街道宝圣大道 1 号

三、报告期内控股股东及实际控制人变更情况

2016 年上半年, 公司控股股东及实际控制人未发生变更。截至 2016 年上半年末, 公司控股股东为两江新区管委会, 实际控制人为两江新区管委会。以下为两江新区管委会基本介绍:

2010 年 6 月 17 日, 中共重庆市委、重庆市政府印发《关于设立中共重庆两江新区工作委员会和重庆两江新区管理委员会的通知》(渝委发〔2010〕18 号), 决定设立中共重庆两江新区工作委员会(以下简称“两江新区党工委”), 为重庆市委的派出机构; 重庆两江新区管理委员会为重庆市政府的派出机构。重庆两江新区党工委与重庆两江新区管委会实行“一套班子、两块牌子”的管理体制, 主要负责两江新区经济发展和开发建设的统一规划、统筹协调和组织实施。

两江新区党工委、管委会受市委、市政府委托，代管北部新区党工委、北部新区管委会和两路寸滩保税港区管委会，管理直管区内新批准成立的开发管理机构。两江新区内各行政区人民政府、功能经济区管理机构根据各自职责，负责各自辖区的行政管理和社会事务工作，接受两江新区党工委、管委会对经济建设和开发开放工作的指导、协调。重庆两江新区开发投资集团有限公司属两江新区管委会直接领导，负责两江工业开发区的开发建设工作。

截至 2015 年末，重庆两江新区 GDP 为 2,020.49 亿元，同比增长 13%；规模以上工业总产值为 4,570 亿元，同比增长 7.8%；固定资产投资为 1,978.21 亿元，同比增长 18.1%；进出口总额为 1,963.83 亿元，同比增长-37.9%；实际利用外资为 41.57 亿美元，同比增长-6.9%。

四、报告期内董事、监事和高级管理人员变更情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无变动情况。

五、有关中介机构

（一）会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

执行事务合伙人：朱建弟

签字会计师：唐湘衡、方梅

办公地址：重庆市江北区观音桥金岗大厦 13 楼

联系电话：023-67866807

传真：023-67862213

（二）信用评级机构：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：王卢羨、于雯雨

办公地址：上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 层

联系电话：021-63504376-914

传真：021-63610539

（三）主承销商：

1、2016 年第一期/第二期重庆两江新区开发投资集团有限公司专项债券

主承销商、簿记管理人：广发证券股份有限公司

住所：广东省广州市天河北路 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、李育成、蔡章伟、舒晗、刘煜明、徐鹄、黄俊峰

联系地址：广东省广州市天河北路 183 号大都会广场 38 楼

电话：020-87555888

传真：020-87553574

邮政编码：510075

2、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/第二期）

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：谢常刚、赵筱露、刘国平、王明夏

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

3、2016年重庆两江新区开发投资集团有限公司公司债券

主承销商：中国银河证券股份有限公司

住所：北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层

法定代表人：陈有安

联系人：周一红、王富利、边洋、张力、陈曲

联系地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 2 层

电话：010-66568206

传真：010-66568704

4、2014 年第一期/第二期重庆两江新区开发投资集团有限公司公司债

主承销商：广发证券股份有限公司

住所：广东省广州市天河北路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、刘小妹、刘煜明

联系地址：广东省广州市天河北路 183 号大都会广场 38 楼

电话：020-87555888

传真：020-87557978

5、重庆两江新区开发投资集团有限公司 2013 年度/2015 年度第一期中期票据

簿记管理人：国家开发银行股份有限公司

法定代表人：胡怀邦

联系人：秦颖、申志刚、秦马亮

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 29 号

电话：010-88308681、88309895

传真：010-68306995

第三节 公司债券事项

一、已发行未到期债券情况

截至本报告出具日，公司已发行未到期债券余额为 228 亿元，已发行尚在流通的债券具体情况如下：

公开发行并在证券交易所上市或转让的债券明细

债券名称	债券简称	债券代码	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)
重庆两江新区开发投资集团有限公司 2013 年度第一期中期票据	13 渝两江 MTN001	101356005	20131014	20181014	25 亿元	6.20
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	14 渝两江债 01/14 渝江 01	1480252/124707	20140425	20210421	20 亿元	6.70
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	14 渝两江债 02/14 渝江 02	1480331/124781	20140916	20210913	20 亿元	5.88
重庆两江新区开发投资集团有限公司 2015 年度第一期中期票据	15 渝两江 MTN001	101556032	20150814	20200814	25 亿元	4.56
重庆两江新区开发投资集团有限公司 2016 年度第一期短期融资券	16 渝两江 CP001	041661012	20160526	20170513	15 亿元	3.03
2016 年重庆两江新区开发投资集团 有限公司公司债券	16 渝两江	1680015/127365	20160113	20210112	28 亿元	3.17
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）	16 两江 01	136297	20160317	20190317	20 亿元	2.95
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	16 渝两江专项债 01/16 渝江 01	1680201/127426	20160419	20210418	25 亿元	3.60
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）	16 两江 02	136527	20160707	20190707	30 亿元	3.00
2016 年第二期重庆两江新区开发投 资集团有限公司专项债券	16 渝两江专项债 02	1680316	20160805	20210805	20 亿元	3.10

公开发行并在证券交易所上市或转让的债券明细（续表）

债券简称	上市或转让的交易场所	投资者适当性安排	还本付息方式	付息兑付情况	报告期内附权条款执行情况
13 渝两江 MTN001	银行间市场	无	每年付息，到期一次还本付息	正常付息	按条款执行
14 渝两江债 01/14 渝江 01	银行间市场/上海证券交易所	债券质押式回购交易	每年付息；债券存续期第 3 年至第 7 年，每年分别偿还的本金为发行总额的 20%。	正常付息	按条款执行
14 渝两江债 02/14 渝江 02	银行间市场/上海证券交易所	债券质押式回购交易		正常付息	按条款执行
15 渝两江 MTN001	银行间市场	无	每年付息，到期一次还本付息	正常付息	按条款执行
16 渝两江 CP001	银行间市场	无	到期一次还本付息	未到付息日	按条款执行
16 渝两江	银行间市场/上海证券交易所	债券质押式回购交易	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，分次还本，在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5 个计息年度，每年分别偿付债券发行总额的 30%、30%、40%	未到付息日	按条款执行
16 两江 01	上海证券交易所	债券质押式回购交易	每年付息，到期一次还本付息	未到付息日	按条款执行
16 渝两江专项债	银行间市场/上海证券交易所	债券质押式回购交易	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，分次还本，在本期债券存续期的	未到付息日	按条款执行

01/16 渝江 01			第 3、第 4、第 5 个计息年度，每年分别偿付债券发行总额的 30%、30%、40%		
16 两江 02	上海证券交易所	债券质押式回购交易	每年付息，到期一次还本付息	未到付息日	按条款执行
16 渝两江专项债 02	银行间市场（暂未在上交所上市）	无	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，分次还本，在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5 个计息年度，每年分别偿付债券发行总额的 30%、30%、40%	未到付息日	按条款执行

二、债券募集资金使用情况

单位：亿元

债券简称（名称）	发行规模	募集资金使用情况说明	未使用募集资金余额（至 2016 年上半年末）	报告期内募集资金用途是否与募集说明书约定一致	报告期内是否存在变更募集资金用途情形，如有，请说明变更程序
13 渝两江 MTN001	25	用于偿还公司本部到期的借款，具体用于偿还公司承担的两江新区工业开发区基础设施建设项目相关借款	0	是	无
14 渝两江债 01/14 渝江 01	20	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	0	否	是
14 渝两江债 02/14 渝江 02	20		0	否	是
15 渝两江 MTN001	25	用于偿还集团本部及其子公司即将到期的银行借款本息	0	是	无

16 渝两江 CP001	15	15亿元将全部用于偿还公司即将偿还的银行贷款本息。	0	是	无
16 渝两江	28	用于重庆两江新区龙兴安置房二期工程、天堡寨安置房工程、和源家园三期安置房工程、万寿片区安置房工程、太山片区安置房工程、万寿片区安置房二期工程和书院片区安置房工程共七个安置房建设项目	0	是	无
16 两江 01	20	扣除发行费用后，拟用于偿还银行贷款等有息负债及补充流动资金	0	是	无
16 渝两江专项 债 01/16 渝江 01	25	15 亿元用于两江新区公共停车场项目，10 亿元用于补充流动资金	0	是	无
16 两江 02	30	扣除发行费用后，拟用于偿还银行贷款等有息负债及补充流动资金	3.79	是	无
16 渝两江专项 债 02	20	12 亿元用于两江新区公共停车场项目，8 亿元用于补充流动资金	0	是	无

报告期内，公司“14 渝两江债 01/14 渝江 01”和“14 渝两江债 02/14 渝江 02”涉及募集资金用途变更情形，公司已按主管部门规定及相关债券募集文件的约定履行了募集资金用途变更必要程序。具体变更如下：

根据 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募集说明书和 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募集说明书，两期债券的募集资金用途为 9.69 亿元用于重庆两江新区龙兴聚居区北公租房项目、10.31 亿元用于重庆两江新区御临南公租房项目、8.65 亿元用于一横线（代家山立交至协睦立交）道路工程项目、11.35 亿元用于一横线（张家梁立交至代家山立交）道路工程项目。

2015 年 9 月 23 日和 2015 年 10 月 9 日，公司两次披露了变更上述债券募集资金用途的公告，将原募投项目重庆两江新区龙兴聚居区北公租房项目和重庆两江新区御临南公租房项目，调整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。2015 年 10 月 29 日，公司披露了关于债券持有人对上述变更募集资金用途无异议的公告。根据《国家发展改革委办公厅关于充分发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，公司已向重庆市发展和改革委员会备案并实施该次募集资金变更。

除上述债券外，公司其他债券募集资金使用与相关债券募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致，募集资金专项账户运作规范。

三、跟踪评级安排

上海新世纪资信评估投资服务有限公司将对公司已发行中期票据、企业债券等的持续跟踪评级的期限为债券（票据）发行日至债券

（票据）到期日。

定期跟踪评级将在债券（或票据）成功发行后每年出具一次正式的定期跟踪评级报告。定期跟踪评级报告与首次评级报告保持衔接，如定期跟踪评级报告与上次评级报告在结论或重大事项出现差异的，评级机构将作特别说明，并分析原因。另外，评级机构也将对公司发债后累计出现的违约率进行描述和分析。

不定期跟踪评级自首次评级报告出具之日起进行。在发生可能影响之前评级报告结论的重大事项时，公司会根据已作出的书面承诺及时告知评级机构相应事项。评级机构持续跟踪评级人员将密切关注与公司有关的信息，在认为必要时及时安排不定期跟踪评级并调整或维持原有信用级别。不定期跟踪评级报告在评级机构向公司发出“重大事项跟踪评级告知书”后 10 个工作日内提出。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、报告期内其他债券评级情况

债券简称（名称）	最新跟踪 评级时间	评级机构	公司信用 等级	债券信用 等级
13 渝两江 MTN001	2016 年 6 月 14 日	上海新世纪 资信评估投 资服务有限 公司	AAA	AAA
14 渝两江债 01/14 渝江 01			AAA	AAA
14 渝两江债 02/14 渝江 02			AAA	AAA
15 渝两江 MTN001			AAA	AAA
16 渝两江 CP001			AAA	A-1 级
16 渝两江			AAA	AAA
16 两江 01			AAA	AAA
16 渝两江专项债 01/16 渝 两 01			AAA	AAA
16 两江 02	暂无			
16 渝两江专项债 02	暂无			

五、债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制

公司发行的债券为无担保债券。报告期内没有变化。

公司发行的债券为无抵押（质押）债券。报告期内没有变化。

（二）专项偿债账户运行情况说明

公司“13 渝两江 MTN001”设置了专项偿债账户（户名：重庆两江新区开发投资集团有限公司；开户行：国家开发银行股份有限公司重庆市分行；账号：50001560047488910000），报告期内，公司通过该账户完成了“13 渝两江 MTN001”的利息（或本金）偿付工作。报告期内，该账户运行情况与“13 渝两江 MTN001”募集说明书的约定一致。

公司“14 渝两江债 01/14 渝江 01”设置了专项偿债账户（户名：重庆两江新区开发投资集团有限公司；开户行：重庆三峡银行股份有限公司；账号：0106014210000634），报告期内，公司通过该账户完成了“14 渝两江债 01/14 渝江 01”的利息（或本金）偿付工作。报告期内，该账户运行情况与“14 渝两江债 01/14 渝江 01”募集说明书的约定一致。

公司“14 渝两江债 02/14 渝江 02”设置了专项偿债账户（户名：重庆两江新区开发投资集团有限公司；开户行：重庆三峡银行股份有限公司；账号：0106014210000634），报告期内，公司通过该账户完成了“14 渝两江债 02/14 渝江 02”的利息（或本金）偿付工作。报告期内，该账户运行情况与“14 渝两江债 02/14 渝江 02”募集说明书的约定一致。

公司“15 渝两江 MTN001”设置了专项偿债账户（户名：重庆两江新区开发投资集团有限公司；开户行：国家开发银行股份有限公司重庆市分行；账号：50001560047488910000），报告期内，公司通过该账户完成了“15 渝两江 MTN001”的利息（或本金）偿付工作。报告期内，该账户运行情况与“15 渝两江 MTN001”募集说明书的约定一致。

公司“16 渝两江”设置了专项偿债账户（户名：重庆两江新区开发

投资集团有限公司；开户行：重庆三峡银行股份有限公司；账号：0106014210000634），报告期内，该账户运行情况与“16 渝两江”募集说明书的约定一致。

公司“16 两江 01/16 两江 02”设置了专项偿债账户（户名：重庆两江新区开发投资集团有限公司；开户行：中信银行股份有限公司重庆分行星光大道支行；账号：7423310182600011215），报告期内，该账户运行情况与“16 渝两江 01”募集说明书的约定一致。

公司“16 渝两江专项债 01/16 渝两江专项债 02”设置了专项偿债账户（户名：重庆两江新区开发投资集团有限公司；开户行：中国农业银行股份有限公司重庆两江分行；账号：31080101040028671），报告期内，该账户运行情况与“16 渝两江专项债 01/16 渝两江专项债 02”募集说明书的约定一致。

六、报告期内债券持有人会议召开情况

报告期内，公司并未召开债券持有人会议。

第四节 财务和资产情况

一、公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司并未发生的重大会计政策调整，也没有会计估计变更或重大会计差错变更。

二、主要会计数据和财务指标

单位：亿元

项目	2016 年 6 月末	2015 年末	同比变动	变动超过 30%项目的原因
总资产	1,684.71	1,583.54	6.39%	
归属于母公司股东的净资产	831.82	766.89	8.47%	
流动比率	5.26	3.72	41.25%	存货和其他流动资产增加，同时流动负债减少所致。
速动比率	0.79	0.53	48.91%	其他流动资产增加，同时流动负债减少所致。
资产负债率	0.49	0.49	-1.60%	
项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	同比变动	变动超过 30%项目的原因
营业收入	1.14	1.28	-10.71%	
归属于母公司股东的净利润	-0.45	-0.29	55.33%	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。
息税折旧摊销前利润（EBITDA）	-0.27	0.07	-485.72%	
经营活动产生的现金流量净额	-72.95	-14.06	418.95%	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。
投资活动产生的现金流量净额	-49.41	6.71	-836.60%	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。
筹资活动产生的现金流量净额	125.74	-28.24	-545.20%	主要是因为公司上半年发行债券融资所致。
期末现金及现金等价物余额	63.64	59.77	6.48%	
EBITDA 全部债务比	-0.033%	0.009%	-266.67%	EBITDA 大幅减少所致。
利息保障倍数	-7.14	-4.91	454.18%	息税前利润大幅下降所致。
现金利息保障倍数	-5.02	0.54	-10.29%	
EBITDA 利息保障倍数	-0.017	0.004	-525.00%	EBITDA 大幅减少所致。
贷款偿还率	100%	100%	0.00%	
利息偿付率	100%	100%	0.00%	

注：1.EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务

2.利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

3.现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现）/现金利息支出

4.EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

5.贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

6.利息偿付率=实际支付利息/应付利息

三、主要资产和负债变动情况

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：

资产明细变动情况表

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 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	2,877.15
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

负债明细变动情况表

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	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

单位：万元 %

种类	2016 年 6 月 30 日	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 万元，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 30 日	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	1,987.21
合计	381,816.16	12,824.88	2,877.15

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 2,877.15%，主要是因为增加 30.9 亿元理财产品所致。

（四）在建工程

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	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	0	-
九鼎国际	1,254.32	0	-
其他	13.71	0	-
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）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。

（六）应付职工薪酬

单位：万元，%

项目	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	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。

（七）应付股利

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年末	同比变化
----	-----------------	---------	------

项目	2016 年 6 月 30 日	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 124.57%。

（八）应交税费

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	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

（九）应付利息

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	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) 一年内到期的非流动负债

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	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。

(十一) 应付债券

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	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	-
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。

(十二) 长期应付职工薪酬

单位：万元，%

项目	2016 年 6 月 30 日	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。

(十三) 递延收益

单位: 万元, %

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年末	同比变化
政府补助	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。

四、资产受限情况

截至 2016 年上半年末, 公司土地使用权 24,851.96 亩、房屋建筑物 241,347.77 平方米为银行借款提供抵押; 期末履约保函保证金 1,287,660 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。

五、其他债券和债务融资工具报告期内付息兑付情况

债券简称	债券代码	债券余额	报告期内付息兑付情况
13 渝两江 MTN001	101356005	25 亿元	未到本年付息日
14 渝两江债 01/14 渝江 01	1480252/124707	20 亿元	于 2016 年 4 月偿付债券利息 13,400 万元。
14 渝两江债 02/14 渝江 02	1480331/124781	20 亿元	未到本年付息日
15 渝两江 CP001	041561031	15 亿元	于 2016 年 7 月偿付债券本息 155,085 万元。
15 渝两江 MTN001	101556032	25 亿元	2016 年 8 月 14 日兑付利息 11,400 万元
16 渝两江 CP001	041661012	15 亿元	尚未到付息日
16 渝两江	1680015/127365	28 亿元	尚未到付息日
16 两江 01	136297	20 亿元	尚未到付息日

16 渝两江专项债 01/16 渝江 01	1680201/127426	25 亿元	尚未到付息日
--------------------------	----------------	-------	--------

六、对外担保情况

截至 2016 年 6 月末，公司对外担保余额为 54.89 亿元，较 2015 年末没有增加。公司对外担保风险基本可控，对公司偿债能力无重大不利影响。

截至 2016 年上半年末被担保人基本情况如下：

被担保方 全称	注册 资本	主要 业务	主体 评级	是否存在 债务违约 情形	担保 类型	被担保债 务余额 (亿元)	被担保 债务到 期时间
重庆两江 新区土地 储备中心	无	承担两江 新区土地 收购、储 备、整治 等工作	无	无	信用 担保	4.95	2021-12
				无	信用 担保	4.94	2021-12
				无	信用 担保	45.00	2021-12

七、公司授信情况

报告期内，公司经营稳定，发展趋势良好，具有较好的收益前景，在获取外部银行融资支持方面具有较大优势。公司与金融机构均保持良好的业务合作关系，间接融资渠道通畅。截至 2016 年 6 月末，公司共获得银行综合授信额度 625.75 亿元，已使用授信额度 572.78 亿元，未使用授信额度 52.97 亿元。

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。

第五节 业务和公司治理情况

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）城市基础设施建设行业情况

“推进新型城镇化建设”是国家战略国策，新型城镇化成为一段时期推动我国经济持续健康发展的主要力量。2015年3月，国务院总理李克强在第十二届全国人民代表大会第三次会议的政府工作报告中指出，城镇化是解决城乡差距的根本途径，也是最大的内需所在，发挥好城镇化对现代化的支撑作用，推进新型城镇化取得新突破。加大城镇棚户区 and 城乡危房改造力度，把城市危房改造纳入棚改政策范围，住房保障逐步实行实物保障与货币补贴并举，把一些存量房转为公租房和安置房。用改革的办法解决城镇化难点问题，建立规范多元可持续的城市建设投融资机制。坚持节约集约用地，稳妥建立城乡统一的建设用地市场，完善和拓展城乡建设用地增减挂钩试点，加强资金和政策支持，扩大新型城镇化综合试点，提升城镇规划建设水平。制定实施城市群规划，有序推进基础设施和基本公共服务同城化。完善设市标准，实行特大镇扩权增能试点，控制超大城市人口规模，提升地级市、县城和中心镇产业和人口承载能力，方便农民就近城镇化。发展智慧城市，保护和传承历史、地域文化，加强城市供水供气供电、公交和防洪防涝设施等建设，坚决治理污染、拥堵等城市病，让出行更方便、环境更宜居。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》提出，“十二五”期间要“完善符合国情的住房体制机制和政策体系，加大保障性安居工程建设力度，加快棚户区改造，发展公共租赁住房，增加中低收入居民住房供给，基本解决保障性住房供应不足的问题。明确在“十二五”期间要“加快构建以政府为主提供基本保

障、以市场为主满足多层次需求的住房供应体系”。未来若干年我国保障性住房行业发展空间仍然十分巨大。

根据国家统计局发布的《2015 年国民经济和社会发展统计公报》，截至 2015 年末，全国总人口已达 13.75 亿人，城镇人口达到 7.71 亿人，城镇化率达到 56.10%。根据《全国城镇体系规划（2006-2020）》，到 2020 年，全国总人口预计将达到 14.5 亿人，城镇人口达到 8.1-8.4 亿人，城镇化率达到 56%-58%。届时，我国将转变为城镇人口占多数的城市型社会。到本世纪中期，我国将建成中等发达的现代化国家，城镇化率可望达到 70%以上，城镇总人口将超过 10 亿人，成为一个高度城镇化的国家。

李克强总理为我国城镇化发展完成了顶层设计和指明了发展方向，城市基础设施的建设和完善，对于改善城市居住和投资环境、提高居民幸福指数及全社会经济效益、发挥城市经济核心区辐射功能、促进当地经济发展等起着巨大的推动的作用。总体来看，城市基础设施建设行业未来仍然有着良好的发展前景。

（二）土地开发行业情况

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。

随着土地制度的不断完善，各级政府为认真贯彻十分珍惜、合理利用土地和切实保护耕地的基本国策，落实最严格的耕地保护和节约

集约用地制度，实现土地资源永续利用，进一步促进我国经济社会持续健康发展。全国大部分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，充分贯彻市场配置原则，运用土地租金和价格杠杆，促进土地节约集约利用，提高土地利用效率，满足供应和调控城市各类建设用地的需求。

（三）公司所从事的主要业务、经营模式情况

公司的主要职能是按照重庆两江新区经济和社会发展规划，对新区范围内的重大基础设施建设、区域土地开发、房地产开发和现代产业体系构建进行投资、建设和资本运作。目前公司主营业务主要是承担重庆两江新区管委会直管的两江工业开发区基础设施开发建设任务和直接开发工业园区 238 平方公里范围内的土地。

公司从事的两江工业开发区基础设施开发建设项目主要包括道路及配套设施、平场工程、楼宇工程、社会公益项目和市政管网等，建设项目均采取代建形式进行，即公司通过自身的融资能力筹集资金先行投资建设，再由两江新区管委会偿还公司投资资金或回购公司所建设的基础设施建设项目。

公司从事的土地开发业务是公司主要的收入来源。根据重庆市财政局、重庆市国税局、重庆市地税局和中国人民银行重庆营业管理部联合下发的《关于两江新区财税库运转有关问题的通知》（渝财预[2012]841 号），文件中明确了从 2013 年 1 月 1 日起，两江新区国有土地使用权出让收入除市级统筹土地出让金的 10% 外，其余全部返还，以支持两江新区建设。根据重庆两江新区财政局下发的《关于两江集团土地成本和土地出让金返还有关财务处理的函》（两江财政[2012]19 号），对公司 2013 年 1 月 1 日以前的土地成本和土地出让金返有关财务处理作了说明，明确公司代表重庆市政府对两江工业开发区范围内的土地进行整治开发达到可使用状态后，交重庆市国土行政主管部门

统一招标、拍卖、挂牌，其土地成本全额返还公司，土地出让金按55%返还公司。

二、报告期内主要经营情况

（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%，主要是公司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。

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 万元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。

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 1,678.18%，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。

三、公司经营独立性说明

公司具有独立的企业法人资格，自主经营、独立核算、自负盈亏，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面拥有充分的独立性。

（一）业务方面

公司是由两江新区管委会控股的企业，在授权范围内独立核算、

自主经营、自负盈亏，拥有完整的法人财产权，能够有效支配和使用人、财、物等要素，顺利组织和实施经营活动。

（二）资产方面

公司拥有独立完整的服务、销售系统及配套设施，公司资金、资产和其他资源由公司自身独立控制并支配，控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

（三）人员方面

公司建立了完善的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度和人事管理部门，并独立履行人事管理职责。公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。

（四）财务方面

公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行账户、纳税、作出财务决策。公司根据经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在与控股股东共用银行账户的情况，控股股东未干预公司的会计活动，公司独立运作，独立核算，独立纳税。

（五）机构方面

公司根据中国法律法规及相关规定建立了董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司已建立起了适合自身业务特点的组织结构，组织结构健全，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

四、非经营往来占款或资金拆借、违规关联方担保情形

本公司 2016 年 6 月末其他应收款金额较大债务人情况如下：

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、公司治理及内部控制运行情况说明

报告期内，由于公司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。对此公司已经按照《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。

第六节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁或受到的重大行政处罚情形

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项。

二、破产重整相关事项

不适用。

三、公司债券面临暂停或终止上市风险说明

不适用。

四、涉及司法机关立案调查事项说明

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在涉嫌犯罪被司法机关立案调查的事项，公司董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的事项。

重大事项情况表

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

第七节 财务报告

一、公司财务报告

公司 2016 年上半年未经审计的财务报告见附件。

二、担保人财务报告

不适用。

第八节 备查文件

一、本年度报告的备查文件

- (一) 公司 2016 年上半年未经审计的财务报告；
- (二) 2016 年半年度报告原件。

二、备查文件查阅时间及地点

- (一) 查阅时间

工作日：除法定节假日以外的每日 9:30-11:30，14:00-16:30。

- (二) 查阅地点

本公司：重庆两江新区开发投资集团有限公司

联系地址：重庆市渝北区回兴街道宝圣大道 1 号

联系人：许志琼、胡思舟

联系电话：023-67143666

传真：023-67143666

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

重庆两江新区开发投资集团有限公司



2016年8月16日

资产负債表

财合年企01表
金额单位：元

2016年6月30日

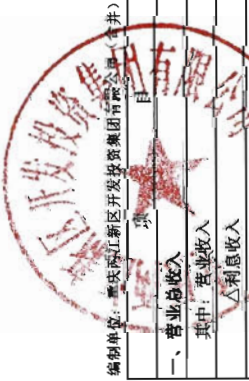
编制单位：重庆两江新区开发投资集团有限公司（合并）

[illegible]

公司法定代表人

主财务会计工作的公司负责人:

會計師的簽名:



利润表

财会年金02表
金额单位：元

编制单位：重庆两江新区开发投资集团有限公司（含井）

2016年6月

项目	行次	本期数	上年同期数	项 目	行次	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	114,305,305.86	128,021,010.32	其中：非流动资产处置利得	31	11,397,005.29	
其中：营业收入	2	114,305,305.86	128,021,010.32	非货币性资产交换利得	32	-	
△利息收入	3	-	0.00	政府补助	33	2,085,102.64	2,465,471.33
△已赚保费	4	-	0.00	债务重组利得	34	-	0.00
△手续费及佣金收入	5	-	0.00	营业外支出	35	1,760,818.70	233,750.30
二、营业总成本	6	171,065,195.46	158,976,418.32	其中：非流动资产处置损失	36	-	72,269.25
其中：营业成本	7	86,492,075.18	54,279,097.98	非货币性资产交换损失	37	-	0.00
△利息支出	8	-	0.00	债务重组损失	38	-	0.00
△手续费及佣金支出	9	-	0.00	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	-44,744,654.50	-28,367,520.87
△退保金	10	-	0.00	减：所得税费用	40	607,004.64	828,587.62
△赔付支出净额	11	-	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	-45,351,659.14	-29,196,108.49
△提取保险合同准备金净额	12	-	0.00	归属于母公司所有者的净利润	42		
△保单红利支出	13	-	0.00	*少数股东损益	43		
△分保费用	14	-	0.00	六、其他综合收益的税后净额	44		
营业税金及附加	15	10,437,489.48	13,489,152.27	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45		
销售费用	16	9,286,274.30	2,816,032.06	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	17	60,389,418.24	70,309,407.47	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的	47		
其中：研究与开发费	18	-	0.00	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48		
财务费用	19	4,459,938.26	18,082,728.54	其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的	49		
其中：利息支出	20	5,747,799.31	18,107,511.64	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50		
利息收入	21	-1,399,446.37	-246,378.67	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产	51		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-	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	5.外币财务报表折算差额	53		
其他	24	-	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	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	(86,761.58)	5,465.75	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	八、每股收益：	57		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	-	0.00	基本每股收益	58		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	-56,846,651.18	-30,949,942.25	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	30	13,862,815.38	2,816,171.68		60		

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

宗汤

刘鸿

志琼



现金流量表

财会年企03表
金额单位：元

2016年6月30日

编制单位：浙江绿城投资集团有限公司（合并）

项	行次	本期数	上年同期数	项	行次	本期数	上年同期数
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	30	—	3,083,050.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	153,615,091.80	2,518,983,540.48	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	—	0.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	—	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	32	200,808,501.12	943,466,908.34
△向中央银行借款净增加额	4	—	0.00	投资活动现金流入小计	33	7,636,842,931.68	3,417,633,568.27
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	—	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付	34	45,136,299.83	9,541,916.30
△收到原保险合同保费取得的现金	6	—	0.00	投资支付的现金	35	11,332,040,000.00	2,131,860,000.00
△收到再保险业务现金净额	7	—	0.00	△质押贷款净增加额	36	—	—
△保户储金及投资款净增加额	8	—	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	—	—
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的	9	—	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	38	1,200,271,195.03	605,500,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	—	0.00	投资活动现金流出小计	39	12,577,447,494.86	2,746,901,916.30
△拆入资金净增加额	11	—	0.00	投资活动产生的现金流量净额	40	(4,940,604,563.18)	670,731,651.97
△回购业务资金净增加额	12	—	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	750,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	4,810,166,744.14	9,339,761,402.53	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	—	—
经营活动现金流入小计	15	4,963,784,374.40	11,858,744,943.01	取得借款所收到的现金	44	666,000,000.00	1,230,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	4,710,408,391.93	7,361,455,501.26	△发行债券收到的现金	45	—	—
△客户贷款及垫款净增加额	17	—	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	46	11,016,387,332.08	230,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	—	0.00	筹资活动现金流入小计	47	17,341,227,332.08	1,980,230,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	—	0.00	偿还债务所支付的现金	48	3,448,699,872.57	2,617,189,716.82
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	—	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	2,061,235,524.62
△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	—	—
支付给职工以及为职工支付的现金	22	94,400,259.68	81,779,915.50	支付其他与筹资活动有关的现金	51	213,317,892.52	126,233,561.12
支付的各项税费	23	640,169,921.22	458,889,412.55	筹资活动现金流出小计	52	4,767,030,958.32	4,804,658,802.56
支付其他与经营活动有关的现金	24	6,764,756,191.86	5,362,395,244.85	筹资活动产生的现金流量净额	53	12,574,196,373.76	-2,824,428,802.56
经营活动现金流出小计	25	12,259,034,224.69	13,264,520,074.16	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	—	—
经营活动产生的现金流量净额	26	-7,295,249,850.29	-1,405,775,131.15	五、现金及现金等价物净增加额	55	338,341,960.29	-3,559,472,281.74
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	2,466,707,993.82	六、期末现金及现金等价物余额	57	6,364,330,985.13	5,976,793,065.63
取得投资收益收到的现金	29	19,896,049.59	4,375,616.11				

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

宗汤

刘鸿

志琼

资产负债表

编制单位：重庆两江新区开发投资集团有限公司（母公司） 2016年6月30日 单位：元

行次	项 目	年初余额	期末余额	行次	项 目	年初余额	期末余额
1	流动资产：			73	短期借款	73	
2	货币资金	4,510,644,232.93	3,763,581,757.79	74	△向中央银行借款	74	1,200,000,000.00
3	△结算备付金	-	-	75	△吸收存款及同业存放	75	-
4	△拆入资金	-	-	76	△拆入资金	76	-
5	△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	77	△公允价值变动损益	77	-
6	△应收票据	-	-	78	△应收利息	78	-
7	△应收账款	1,230,973,089.85	3,387,063,089.85	79	△应收股利	79	-
8	△预付款项	-	-	80	△其他应收款	80	1,264,474.00
9	△应收利息	-	-	81	△其他流动资产	81	9,048,480,000.00
10	△应收股利	-	-	82	△其他流动资产	82	1,264,474.00
11	△应收分保账款	-	-	83	△其他流动资产	83	7,478,480,000.00
12	△应收分保合同准备金	-	-	84	△其他流动资产	84	1,897,511.51
13	△应收利息	5,034,583.33	5,034,583.33	85	△其他流动资产	85	8,981,623.01
14	△其他应收款	894,838,773.72	877,071,318.06	86	△其他流动资产	86	7,587,872.85
15	△买入返售金融资产	-	-	87	△其他流动资产	87	-
16	△其他流动资产	-	-	88	△其他流动资产	88	-
17	存货	114,485,042.93	114,440,390.93	89	△其他流动资产	89	846,073.90
18	其中：原材料	-	-	90	△其他流动资产	90	774,112.46
19	库存商品(产成品)	-	-	91	△其他流动资产	91	586,881,422.54
20	划分为持有待售的资产	-	-	92	△其他流动资产	92	210,212,500.00
21	一年内到期的非流动资产	-	-	93	△其他流动资产	93	773,715,277.78
22	其他流动资产	3,725,881,334.00	123,800,000.00	94	△其他流动资产	94	2,330,142,691.12
23	其他流动资产	10,481,857,056.76	8,270,991,139.96	95	△其他流动资产	95	-
24	其他流动资产	-	-	96	△其他流动资产	96	-
25	其他流动资产	-	-	97	△其他流动资产	97	-
26	其他流动资产	359,000,000.00	359,000,000.00	98	△其他流动资产	98	-
27	其他流动资产	-	-	99	△其他流动资产	99	3,099,628,332.00
28	其他流动资产	85,768,530,123.69	81,878,192,393.06	100	△其他流动资产	100	14,625,425,227.29
29	其他流动资产	30,115,214,998.29	26,308,317,553.31	101	△其他流动资产	101	-
30	其他流动资产	-	-	102	△其他流动资产	102	-
31	其他流动资产	21,680,795.09	21,606,835.09	103	△其他流动资产	103	46,841,961,953.85
32	其他流动资产	19,547,480.64	18,265,092.05	104	△其他流动资产	104	17,585,843,519.38
33	其他流动资产	2,133,314.45	3,341,743.04	105	△其他流动资产	105	628,091,398.40
34	其他流动资产	-	-	106	△其他流动资产	106	2,081,677.93
35	其他流动资产	2,133,314.45	3,341,743.04	107	△其他流动资产	107	1,476,868.87
36	其他流动资产	-	-	108	△其他流动资产	108	-
37	其他流动资产	-	-	109	△其他流动资产	109	-
38	其他流动资产	-	-	110	△其他流动资产	110	-
39	其他流动资产	-	-	111	△其他流动资产	111	-
40	其他流动资产	35,093,026,145.24	35,094,439,186.42	112	△其他流动资产	112	65,059,455,418.43
41	其他流动资产	-	-	113	△其他流动资产	113	79,684,880,880.35
42	其他流动资产	1,042,072.77	1,490,095.01	114	△其他流动资产	114	-
43	其他流动资产	-	-	115	△其他流动资产	115	-
44	其他流动资产	-	-	116	△其他流动资产	116	10,004,200,000.00
45	其他流动资产	-	-	117	△其他流动资产	117	10,004,200,000.00
46	其他流动资产	626,773,334.00	626,773,334.00	118	△其他流动资产	118	-
47	其他流动资产	151,965,719,988.44	144,271,554,304.84	119	△其他流动资产	119	-
48	其他流动资产	-	-	120	△其他流动资产	120	-
49	其他流动资产	-	-	121	△其他流动资产	121	-
50	其他流动资产	-	-	122	△其他流动资产	122	-
51	其他流动资产	-	-	123	△其他流动资产	123	-
52	其他流动资产	-	-	124	△其他流动资产	124	10,004,200,000.00
53	其他流动资产	-	-	125	△其他流动资产	125	7,350,000,000.00
54	其他流动资产	-	-	126	△其他流动资产	126	-
55	其他流动资产	-	-	127	△其他流动资产	127	-
56	其他流动资产	-	-	128	△其他流动资产	128	54,520,412,899.89
57	其他流动资产	-	-	129	△其他流动资产	129	-
58	其他流动资产	-	-	130	△其他流动资产	130	839,508,779.46
59	其他流动资产	-	-	131	△其他流动资产	131	-
60	其他流动资产	-	-	132	△其他流动资产	132	-
61	其他流动资产	-	-	133	△其他流动资产	133	434,975,455.18
62	其他流动资产	-	-	134	△其他流动资产	134	434,975,455.18
63	其他流动资产	-	-	135	△其他流动资产	135	-
64	其他流动资产	-	-	136	△其他流动资产	136	-
65	其他流动资产	-	-	137	△其他流动资产	137	-
66	其他流动资产	-	-	138	△其他流动资产	138	-
67	其他流动资产	-	-	139	△其他流动资产	139	-
68	其他流动资产	-	-	140	△其他流动资产	140	2,907,101,264.95
69	其他流动资产	-	-	141	△其他流动资产	141	3,008,597,429.92
70	其他流动资产	-	-	142	△其他流动资产	142	-
71	其他流动资产	152,542,545,444.80	152,542,545,444.80	143	△其他流动资产	143	82,762,696,399.48
72	其他流动资产	162,447,577,045.20	162,447,577,045.20	144	△其他流动资产	144	162,447,577,045.20
	流动资产合计						
	非流动资产：						
	可供出售金融资产						
	持有至到期投资						
	长期股权投资						
	投资性房地产						
	固定资产						
	在建工程						
	工程物资						
	固定资产清理						
	生产性生物资产						
	油气资产						
	无形资产						
	开发支出						
	商誉						
	长期待摊费用						
	递延所得税资产						
	其他非流动资产						
	其中：特准储备物资						
	非流动资产合计						
	所有者权益：						
	实收资本(或股本)						
	资本公积						
	盈余公积						
	未分配利润						
	所有者权益合计						
	负债和所有者权益总计						

会计机构负责人：

主管会计工作的公司负责人：

资产总计

公司负责人：

利润表

财会年金02表
金额单位：元

2016年6月

编制单位：重庆两江新区开发投资集团有限公司（母公司）

项 目	行次	本期数	上年同期数	项 目	行次	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1		26,871,000.00	其中：非流动资产处置利得	31		
其中：营业收入	2		26,871,000.00	非货币性资产交换利得	32		
△利息收入	5			政府补助	33		
△已赚保费	6			债务重组利得	34		
△手续费及佣金收入	7			减：营业外支出	35	521,745.28	1,457.96
二、营业总成本	8	27,109,673.69	34,222,059.65	其中：非流动资产处置损失	36	0.00	1,457.96
其中：营业成本	9	0.00		非货币性资产交换损失	37	0.00	
△利息支出	12			债务重组损失	38	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	-27,516,164.97	-7,352,517.61
△退保金	14			减：所得税费用	40	0.00	
△赔付支出净额	15			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	-27,516,164.97	-7,352,517.61
△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	3,194,828.60	5,432,365.76	（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		其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46		
管理费用	21	23,914,845.09	28,789,693.89	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的	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		其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的	49		
其中：利息支出	25	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		3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产	51		
汇兑净损失（净收益以“-”号	27	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		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		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		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	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	-27,109,673.69	-7,351,059.65	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	35	115,254.00			60		

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

公司法定代表人：

刘鸿

宗汤伟

志琼

现金流量表

财会年金03表
金额单位：元

2016年6月30日

编制单位：重庆两江新区开发投资集团有限公司（母公司）

项 目	本期数	上年同期数	项 目	行次	本期数	上年同期数
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	—	50.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,397,091,000.00	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	—	0.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	32	200,808,356.16	943,466,908.34
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	投资活动现金流入小计	33	7,595,176,120.72	3,413,045,102.52
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的	34	76,000.00	56,420.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	投资支付的现金	35	11,227,140,000.00	1,881,860,000.00
△收到再保险业务现金净额	7	0.00	△质押贷款净增加额	36	—	—
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	—	—
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的	9	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	38	1,200,000,000.00	629,600,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	投资活动现金流出小计	39	12,427,216,000.00	2,511,516,420.00
△拆入资金净增加额	11	0.00	投资活动产生的现金流量净额	40	(4,832,039,879.28)	901,528,682.52
△回购业务资金净增加额	12	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	吸收投资收到的现金	42	5,541,740,000.00	500,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	3,419,546,857.52	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	—	—
经营活动现金流入小计	15	3,419,549,395.98	取得借款所收到的现金	44	655,000,000.00	1,130,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	14,319,248.00	△发行债券收到的现金	45	—	—
△客户贷款及垫款净增加额	17	—	收到其他与筹资活动有关的现金	46	13,025,671,978.38	136,710,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	—	筹资活动现金流入小计	47	19,222,411,978.38	1,766,710,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	—	偿还债务所支付的现金	48	3,101,989,872.57	2,361,109,716.82
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	—	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	1,058,329,394.77	2,051,425,706.82
△支付保单红利的现金	21	—	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	—	—
支付给职工以及为职工支付的现金	22	17,113,802.91	支付其他与筹资活动有关的现金	51	6,731,722,300.00	7,238,200,227.78
支付的各项税费	23	9,286,856.51	筹资活动现金流出小计	52	10,892,041,567.34	11,650,735,651.42
支付其他与经营活动有关的现金	24	6,130,097,545.18	筹资活动产生的现金流量净额	53	8,330,370,411.04	-9,884,025,651.42
经营活动现金流出小计	25	6,170,817,452.60	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	0.00	—
经营活动产生的现金流量净额	26	-2,751,268,056.62	五、现金及现金等价物净增加额	55	747,062,475.14	-2,369,197,557.09
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	3,763,581,757.79	7,247,889,459.59
收回投资收到的现金	28	7,374,471,714.97	六、期末现金及现金等价物余额	57	4,510,644,232.93	4,878,691,902.50
取得投资收益收到的现金	29	19,896,049.59				

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

宗伟汤

刘鸿

志琼

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

重庆两江新区开发投资集团有限公司
2015 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	追加 (+) / 减少 (-) 投资	权益法下确认的投资收益	增减变动 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	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
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有限公司 (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兴产业	权益法	572,420,000.00		372,420,000.00					372,420,000.00		

重庆两江新区开发投资集团有限公司
2015 年度
财务报表附注

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
堆肥棚白建仓库及蓄粪池	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

重庆两江新区开发投资集团有限公司
2015 年度
财务报表附注

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

债权人单位名称	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
重庆绪能实业(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 年末支付原因
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、住房公积金		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