



合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：重庆西部现代物流产业园区开发建设有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	八、1	2,757,859,598.18	6,522,882,031.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产（如重要）			
应收票据			
应收账款	八、2	157,207,455.02	7,787,250.92
预付款项	八、3	82,263,566.13	547,864,379.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、4	11,581,340,032.81	12,028,259,295.28
买入返售金融资产			
存货	八、5	8,603,507,146.15	8,719,769,546.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、6	5,113,324.16	2,850,130.26
流动资产合计		23,187,291,122.45	27,829,412,634.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、7	121,500,000.00	121,000,000.00
持有至到期投资		760,000,000.00	
长期应收款	八、8	87,926,825.45	54,968,003.09
长期股权投资	八、9	339,535,828.74	150,071,451.00
投资性房地产	八、10	2,270,287,183.62	2,129,916,827.00
固定资产	八、11	20,542,159.43	21,313,665.17
在建工程	八、12		59,418,610.27
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	八、13	1,407,447.72	1,802,652.06
开发支出			
商誉	八、14	1,073,929.80	1,073,929.80
长期待摊费用	八、15	76,053,044.05	81,446,080.09
递延所得税资产	八、16		-
其他非流动资产	八、17	23,441,889,004.75	21,632,269,671.94
非流动资产合计		27,120,215,423.56	24,253,280,890.42
资产总计		50,307,506,546.01	52,082,693,525.13

法定代表人：



主管会计工作负责人：

杜履平

会计机构负责人：

余芳

合并资产负债表 (续)

2018年6月30日

编制单位: 重庆西部现代物流产业园区开发建设有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债 (如重要)			
应付票据			
应付账款	八、18	152,560,086.72	147,620,311.37
预收款项	八、19	4,197,028.09	3,917,450.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、20	8,801,804.10	14,812,633.42
应交税费	八、21	54,890,014.53	181,045,497.78
应付利息	八、22	300,726,375.03	175,024,031.98
应付股利			
其他应付款	八、23	2,338,406,087.02	2,865,515,159.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八、24	4,444,880,000.00	4,099,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,304,461,395.49	7,487,535,083.80
非流动负债:			
长期借款	八、25	10,894,980,000.00	11,751,380,000.00
应付债券	八、26	7,082,567,479.23	8,073,687,930.86
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	八、27	1,370,140,000.00	1,370,140,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、28	3,011,155,783.33	3,216,018,875.14
预计负债			
递延收益	八、29	1,474,285.79	2,211,428.63
递延所得税负债	八、16	30,399,826.63	30,399,826.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,390,717,374.98	24,443,838,061.26
负债合计		29,695,178,770.47	31,931,373,145.06
所有者权益:			
实收资本	八、30	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具		300,000,000.00	300,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	八、31	13,326,873,279.00	13,326,873,279.00
减: 库存股			
其他综合收益	八、32	76,928,699.22	76,928,699.22
专项储备			
盈余公积	八、33	312,149,961.79	312,149,961.79
一般风险准备			
未分配利润	八、34	2,815,964,276.37	2,563,094,726.08
归属于母公司所有者权益合计		19,831,916,216.38	19,579,046,666.09
少数股东权益		780,411,559.16	572,273,713.98
所有者权益合计		20,612,327,775.54	20,151,320,380.07
负债和所有者权益总计		50,307,506,546.01	52,082,693,525.13

法定代表人:



主管会计工作负责人:

杜履平

会计机构负责人:

余芳



母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：重庆西部现代物流产业园区开发建设有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,003,839,779.28	5,463,385,684.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产（如重要）			
应收票据			
应收账款		147,735,746.40	
预付款项		79,884,080.06	64,851,125.60
应收利息			
应收股利		583,213.07	583,213.07
其他应收款	十二、1	11,685,774,024.54	12,525,950,662.04
存货		8,415,039,942.08	8,534,301,715.09
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		22,332,856,785.43	26,589,072,400.23
非流动资产：			
可供出售金融资产		120,000,000.00	120,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		437,926,825.45	404,968,003.09
长期股权投资	十二、2	1,902,279,987.38	1,419,189,987.38
投资性房地产		1,824,305,847.00	1,824,305,847.00
固定资产		17,667,920.89	18,041,350.59
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		1,397,913.95	1,798,677.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		55,159,808.97	55,159,808.97
递延所得税资产			
其他非流动资产		23,515,530,648.49	21,697,329,794.82
非流动资产合计		27,874,268,952.13	25,540,793,469.53
资产总计		50,207,125,737.56	52,129,865,869.76

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2018年6月30日

编制单位: 重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债 (如重要)			
应付票据			
应付账款		135,717,592.23	148,549,602.75
预收款项		460,056.40	461,749.40
应付职工薪酬		8,381,797.01	13,574,401.65
应交税费		54,270,436.45	179,202,614.05
应付利息		300,726,375.03	175,024,031.98
应付股利			
其他应付款		3,838,011,808.74	4,059,730,279.57
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,409,880,000.00	4,079,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		8,747,448,065.86	8,656,142,679.40
非流动负债:			
长期借款		10,071,480,000.00	11,152,880,000.00
应付债券		7,082,567,479.23	8,073,687,930.86
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		1,370,140,000.00	1,370,140,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,007,655,783.33	3,212,518,875.14
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		30,305,080.17	30,305,080.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,562,148,342.73	23,839,531,886.17
负债合计		30,309,596,408.59	32,495,674,565.57
所有者权益:			
实收资本		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具		300,000,000.00	300,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		13,326,873,279.00	13,326,873,279.00
减: 库存股			
其他综合收益		76,928,699.22	76,928,699.22
专项储备			
盈余公积		312,149,961.79	312,149,961.79
未分配利润		2,881,577,388.96	2,618,239,364.18
所有者权益合计		19,897,529,328.97	19,634,191,304.19
负债和所有者权益总计		50,207,125,737.56	52,129,865,869.76

法定代表人:



主管会计工作负责人:

杜履平

会计机构负责人:

余芳



合并利润表
2018年度

编制单位：重庆西部现代物流产业园区开发建设有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业总收入		459,006,679.24	682,481,591.98
其中：营业收入	八、35	459,006,679.24	682,481,591.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		176,371,864.65	218,823,639.16
其中：营业成本	八、35	139,112,784.18	185,603,521.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,866,316.95	6,127,321.86
销售费用	八、36	192,236.50	5,091,423.63
管理费用	八、37	27,050,185.08	22,753,316.71
财务费用	八、38	150,341.94	-751,944.69
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、39		
投资收益（损失以“-”号填列）	八、40		-326.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、41		
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		282,634,814.59	463,657,625.84
加：营业外收入	八、42	123,000.00	34,956.15
减：营业外支出	八、43	5.41	0.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		282,757,809.18	463,692,581.89
减：所得税费用	八、44	27,651,462.71	72,561,534.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		255,106,346.47	391,131,047.72
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		255,106,346.47	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,236,796.19	-429,541.11
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		252,869,550.28	391,560,588.83
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		255,106,346.47	391,131,047.72
归属于母公司股东的综合收益总额		252,869,550.28	391,560,588.83
归属于少数股东的综合收益总额		2,236,796.19	-429,541.11

法定代表人：



主管会计工作负责人：

杜履平

会计机构负责人：

余芳



母公司利润表

2018年度

编制单位：重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业收入	十二、3	437,428,381.23	668,335,683.31
减：营业成本	十二、3	115,905,117.07	168,345,359.40
税金及附加		7,650,499.19	4,537,543.73
销售费用		192,236.50	5,091,423.63
管理费用		23,723,470.60	19,218,787.86
财务费用			
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、4		-1,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		289,957,057.87	471,141,568.69
加：营业外收入		103,000.00	34,955.65
减：营业外支出		5.41	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		290,060,052.46	471,176,524.34
减：所得税费用		26,722,027.68	70,676,478.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		263,338,024.78	400,500,045.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		263,338,024.78	400,500,045.69

法定代表人：



主管会计工作负责人：

杜履平

会计机构负责人：

余芳



合并现金流量表

2018年度

编制单位：重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年6月30日	2017年6月30日
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		294,011,973.30	676,924,972.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			185,338,887.13
收到其他与经营活动有关的现金		947,647,716.93	1,414,480,945.14
经营活动现金流入小计		1,241,659,690.23	2,276,744,804.40
购买商品、接受劳务支付的现金		134,336,066.20	181,773,113.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,716,688.09	16,696,028.65
支付的各项税费		257,809,850.66	77,025,420.64
支付其他与经营活动有关的现金		1,101,528,110.27	1,821,419,854.69
经营活动现金流出小计		1,512,390,715.22	2,096,914,417.76
经营活动产生的现金流量净额		-270,731,024.99	179,830,386.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	320,000.00
取得投资收益收到的现金		3,634,815.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			53,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,634,815.17	373,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,081,794.96	444,702,052.79
投资支付的现金		760,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		189,464,377.74	4,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00	18,330,818.01
投资活动现金流出小计		1,349,546,172.70	467,832,870.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,341,911,357.53	-467,459,870.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		205,400,000.00	45,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		1,739,000,000.00	4,533,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		750,000.00	74,823,888.89
筹资活动现金流入小计		1,945,150,000.00	4,652,823,888.89
偿还债务所支付的现金		3,255,400,025.00	497,051,936.86
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		829,700,006.07	675,516,001.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,430,019.92	38,786,434.21
筹资活动现金流出小计		4,097,530,050.99	1,211,354,372.51
筹资活动产生的现金流量净额		-2,152,380,050.99	3,441,469,516.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,765,022,433.51	3,153,840,032.22
加：期初现金及现金等价物余额		6,522,882,031.69	5,087,246,132.10
六、期末现金及现金等价物余额		2,757,859,598.18	8,241,086,164.32

法定代表人：
人：



主管会计工作负责人：杜履平

会计机构负责人：余芳

母公司现金流量表

2018年度

编制单位：重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年6月30日
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		289,692,634.83	668,335,683.31
收到的税费返还			185,034,190.45
收到其他与经营活动有关的现金		1,363,491,475.61	2,273,308,114.89
经营活动现金流入小计		1,653,184,110.44	3,126,677,988.65
购买商品、接受劳务支付的现金		117,771,403.07	168,805,344.35
支付给职工以及为职工支付的现金		14,594,110.86	12,802,443.85
支付的各项税费		251,288,789.61	67,203,735.43
支付其他与经营活动有关的现金		1,730,663,461.64	2,672,221,777.12
经营活动现金流出小计		2,114,317,765.18	2,921,033,300.75
经营活动产生的现金流量净额		-461,133,654.74	205,644,687.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			320,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			53,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	373,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		310,634,123.07	464,649,824.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		483,090,000.00	94,710,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			18,330,818.01
投资活动现金流出小计		793,724,123.07	577,690,642.08
投资活动产生的现金流量净额		-793,724,123.07	-577,317,642.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,610,000,000.00	4,533,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		750,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,610,750,000.00	4,533,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,030,570,025.00	427,051,936.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		772,438,082.42	696,533,712.85
支付其他与筹资活动有关的现金		12,430,019.92	38,786,434.21
筹资活动现金流出小计		3,815,438,127.34	1,162,372,083.92
筹资活动产生的现金流量净额		-2,204,688,127.34	3,370,627,916.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-3,459,545,905.15	2,998,954,961.90
加：期初现金及现金等价物余额		5,463,385,684.43	4,788,059,318.48
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,003,839,779.28	7,787,014,280.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：

杜履平

会计机构负责人：

余芳

合并所有者权益变动表

2018年1-6月

单位：人民币元

项 目	归属上市公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他权益工具 永续债	其他									
一、上年年末余额	3,000,000,000.00		300,000,000.00		13,326,873,279.00			76,928,699.22	-	312,149,961.79	2,563,094,726.08	572,273,713.98	20,151,320,380.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	3,000,000,000.00		300,000,000.00		13,326,873,279.00			76,928,699.22	-	312,149,961.79	2,563,094,726.08	572,273,713.98	20,151,320,380.07
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	3,000,000,000.00		300,000,000.00		13,326,873,279.00			76,928,699.22	-	312,149,961.79	2,815,964,276.37	780,411,559.16	20,612,327,775.54

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）

2018年1-6月

单位：人民币元

项 目	上年				归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者 权益合计	
	优先股	永续债	其他权益工具 其他	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			
一、上年年末余额	3,000,000,000.00	300,000,000.00		12,090,126,679.00		76,928,699.22	-	231,324,707.55		1,925,962,623.91		524,527,511.06	18,148,870,220.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,000,000,000.00	300,000,000.00		12,090,126,679.00		76,928,699.22	-	231,324,707.55		1,925,962,623.91		524,527,511.06	18,148,870,220.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,236,746,600.00				80,825,254.24		637,132,102.17		47,746,202.92	2,002,450,159.33
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配				1,236,746,600.00									
1. 提取盈余公积								80,825,254.24		-152,025,254.24			-71,200,000.00
2. 提取一般风险准备								80,825,254.24		-80,825,254.24			
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	3,000,000,000.00	300,000,000.00		13,326,873,279.00		76,928,699.22	-	312,149,961.79		2,563,094,726.08		572,273,713.98	20,151,320,380.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

永红谷

杜厦平

余芳

母公司所有者权益变动表（续）

2018年1-6月

编制单位：西部现代物流产业园开发建设有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本			其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,000,000,000.00			300,000,000.00		12,090,126,679.00		76,928,699.22		231,324,707.55	1,962,012,076.04	17,660,392,161.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,000,000,000.00			300,000,000.00		12,090,126,679.00		76,928,699.22		231,324,707.55	1,962,012,076.04	17,660,392,161.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-		1,236,746,600.00				80,825,254.24	656,227,288.14	1,973,799,142.38
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本						1,236,746,600.00						
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配						1,236,746,600.00				80,825,254.24	-152,025,254.24	1,236,746,600.00
1. 提取盈余公积										80,825,254.24	-80,825,254.24	
2. 对股东的分配											-71,200,000.00	-71,200,000.00
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	3,000,000,000.00			300,000,000.00		13,326,873,279.00		76,928,699.22		312,149,961.79	2,618,239,364.18	19,634,191,304.19

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



一、公司的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2007 年，为国有独资公司。本公司企业法人营业执照号为 91500106668919981H，注册资本为 30 亿元，由重庆市沙坪坝区国有资产管理中心出资，出资比例为 100.00%。法定代表人：谷永红，注册地址：重庆市沙坪坝区土主中路 199 号，企业住所：重庆市沙坪坝区土主中路 199 号。

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由重庆市沙坪坝区国有资产管理中心出资组建的国有独资企业，于 2007 年 11 月 22 日成立，成立时的注册资本及实收资本均为人民币伍亿元整，2013 年 4 月 26 日新增注册资本十五亿元，增资后注册资本及实收资本均为人民币贰拾亿元整。2015 年 12 月 1 日，重庆市沙坪坝区国有资产管理中心下发《关于同意增加注册资本金的批复》（沙国资中心[2015]53 号），同意向物流园开发公司以现金方式增加注册资本金拾亿元，增资后物流园开发公司注册资本金为叁拾亿元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属基础设施建设行业，经营范围主要包括：物流园开发及基础设施建设、物流园土地储备及整治、筹备物流园建设资金、物流园国有资产的经营管理及招商；房地产开发（凭资质证执业）。本集团主要业务板块为基础设施建设、物流园发展建设资金筹备、市政服务、物业服务、仓储服务。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为重庆市沙坪坝区国有资产管理中心，本集团最终控制人为重庆市沙坪坝区国有资产管理中心。本公司下设综合行政中心、人力资源中心、财务融资中心、战略运营中心、招商产业部、企业服务部、党群工作部、宣传推广部、合同预算部、规划设计部、工程配套部、用地事务部及监察审计部等职能管理部门。子公司包括 9 个二级子公司、2 个三级子公司。

本公司设有总经理办公会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为本公司，批准报出日以签字日期为准。

（五）营业期限

本公司的营业期限自 2007 年 11 月 22 日至永久。

二、财务报表的编制基础

本集团作为重庆市政府的投融资平台(一般公司类)，负责重庆西部现代物流产业基地的建设规划制定、年度建设和融资计划制定，实施基础设施建设，开展招商引资等工作。

根据重庆市人民政府办公厅下发的《关于加快建设重庆西部现代物流产业基地的意见》(渝办[2007]77号)、重庆市财政局下发的《关于支持重庆西部现代物流产业基地享受有关政策执行的通知》(渝财税[2008]137号)等文件，本集团实施的重庆西部现代物流产业基地基础设施建设，包括土地拆迁安置、公共基础设施建设等，待基础设施建设完工后，其形成的资产移交政府相关主管部门。基础设施建设过程中发生的拆迁安置费用、工程费用、资本化利息等支出在报表上列示于其他非流动资产。

本集团取得融资资金的部分资金被政府部门借用，政府部门借用本金部分在报表上列示于其他应收款。根据重庆市沙坪坝区财政局下发的《关于物流园借款分摊融资成本的通知》(沙财国库[2016]1034号)文件，政府部门借用资金部分对应的利息支出由相应政府部门承担，财务报表列示于其他非流动资产，待园区建成后政府部门以土地增值收益结算。

本集团除上述规定外，其他均按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

(二) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、投资性房地产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

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

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

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

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

2. 外币财务报表的折算

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

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(十) 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

(1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货

本集团存货主要包括开发成本（包含土地整治成本、房地产开发成本）、开发产品、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。存货包括库存材料和低值易耗品等，采取永续盘存制核算。

各类存货的取得和发出均采用实际成本计价。

期末存货按其成本与可变现净值孰低计价，并按单项存货项目计提存货跌价准备。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材

料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

土地整治成本包含被整治土地使用权成本和整治成本。土地使用权的成本核算方法为：根据政府投入时的入账价值进行计价，出售时相应结转对应土地的成本。整治的成本核算方法为：按整治地块为核算对象，归集实际发生的土地整治支出，按交付的整治土地面积结转土地整治成本。

房地产开发项目的成本核算方法为：以开发项目为核算对象。项目未完工前，按单个项目归集所发生的成本，开发完工时结转至开发产品。

（十二）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

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

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日

可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十三）投资性房地产

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

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

本集团外购或自行建造的采用公允价值模式计量的投资性房地产，按照取得时的实际成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团首次执行投资性房地产准则时，根据投资性房地产的定义对资产进行重新分类，凡是符合投资性房地产定义和确认条件的建筑物和土地使用权归类为投资性房地

产。本集团按照首次执行日的公允价值作为投资性房地产入账价值，公允价值与原资产账面价值之间的差额调整期初留存收益。首次执行日后，按照投资性房地产准则的规定执行。

本集团将采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其公允价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	30 年	5	3.17
2	运输工具	4 年	5	23.75
3	电子设备及其他	5-10 年	5	9.50—19.00

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五）在建工程

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

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

（十六）借款费用

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十七）无形资产

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

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

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

（十八）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的园区品牌建设、广告牌制作，预缴税金费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）商誉

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

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

（二十）职工薪酬

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

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

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

（二十一）应付债券

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

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

（二十二）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

（二十三）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括土地整治收入、各种管理费收入、提供担保及他人使用本企业资产等活动中所形成的经济利益的流入，收入确认原则如下：

1. 土地拆迁安置、基础设施建设管理费收入

根据重庆市沙坪坝区区长、重庆市沙坪坝区常务副区长和沙坪坝财政局局长和重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司联合签发的文件本集团参照《重庆市国有土地储备整治财务管理暂行办法》和《重庆市财政局关于对重庆西永微电园有限公司提取管理费用的批复》的相关规定计提管理费收入。从 2008 年开始，按期从园区土地征地拆迁补偿成本中及基础设施建设项目投资成本中计提管理费收入，具体比例为：2008 年至 2014 年土地的征地拆迁补偿按当期支出总额的 8% 计提管理费、城市房屋拆迁安置补偿按当期支出总额的 4% 计提管理费、整治土地基础配套设施按当期支出总额按 8% 计提管理费。2015 年起土地储备整治工程的征地拆迁补偿按当期支出总额的 18% 计提管理费、城市房屋拆迁安置补偿按当期支出总额的 18% 计提管理费、整治土地基础配套设施按当期支出总额按 18% 计提管理费。

2. 融资经费收入

根据重庆市沙坪坝区区长、重庆市沙坪坝区常务副区长和沙坪坝财政局局长和重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司联合签发的文件，本集团参照区财政关于提取区级重点项目融资工作经费和担保工作经费的请示（沙财税经【2007】283号）文件按当年融资余额 0.5%计提经费收入。

3. 税费经费收入

本集团园区范围内的企业缴纳的税费，本集团按当年税费完成额的 2%计提经费收入。

4. 招商引资综合经费

本集团招商入驻物流园区的企业当年实际投资额，本集团按当年实际投资额的 0.2%计提经费收入。

5. 土地整治的收入，在同时满足下述条件时予以确认

本集团土地整治收入为在沙坪坝区人民政府土地管理部门对公司整治完成后的土地进行挂牌拍卖后，在收到沙坪坝区财政局汇入的拍卖收入扣除上缴的基金后，全额返还给本集团并已经完成交地手续时确认主营业务收入，同时将土地使用权成本和整治过程中发生的整治费用确认主营业务成本。

(1) 已按土地整治合同约定完成各项整治工作，并将其移交委托方用于土地使用权的出让；

(2) 企业既没有保留通常与土地使用权相联系的继续管理权，也不对其实施控制；

(3) 相关的经济利益能够流入企业；

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

6. 其他收入

(1) 销售商品，在同时满足已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量条件时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权，在同时满足相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(二十四) 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

(二十五) 政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十七）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2018 年 1 月 1 日起，与本集团日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	已批准	受影响的报表项目名称：其他收益；2018年6月30日影响金额：0.00元。
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	已批准	受影响的报表项目名称：持续经营净利润；2018年6月30日影响金额：255,922,964.65元。比较报表2017年6月30日影响金额：391,131,047.72元。
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	已批准	受影响的报表项目名称：资产处置收益；2018年6月30日影响金额：0.00元。比较报表2017年6月30日影响金额：0.00元。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

（二）会计估计变更及影响

无

（三）重要前期差错更正及影响

无

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供应税劳务	3%、5%、6%、11%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

（二）税收优惠及批文

根据重庆市发展和改革委员会国家鼓励类产业确认书、重庆市沙坪坝区沙国税所西[2012]001号“企业所得税涉税事项审核确认通知书”，本公司符合西部大开发减免税条件，享受企业所得税减免，企业所得税税率为15%；子公司企业所得税税率均为25%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	重庆西部现代物流园资产经营管理有限责任公司	2	1	重庆	重庆	市政设施维护	60,000.00	100.00	100.00	60,000.00	1
2	重庆园投仓储服务有限公司	3	1	重庆	重庆	仓储服务	56,486.29	100.00	100.00	56,486.29	1
3	重庆渝欧物业管理有限责任公司	3	1	重庆	重庆	物业管理	300.00	100.00	100.00	300.00	1
4	丝路通支付有限公司	2	1	重庆	重庆	第三方支付	10,000.00	90.00	90.00	9,000.00	1
5	重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司	2	1	重庆	重庆	项目管理	1,010.00	0.99	100.00	10.00	1
6	重庆兴晟隆建设项目管理有限公司	2	1	重庆	重庆	项目管理	1,000.00	51.00	51.00	510.00	1
7	重庆兴晟兴建设项目管理有限公司	2	1	重庆	重庆	项目管理	50,010.00	0.02	100.00	10.00	1
8	重庆巴欧工程项目管理有限公司	2	1	重庆	重庆	专业技术服务业	17,950.00	100.00	100.00	17,950.00	1
9	重庆丝路融资担保有限责任公司	2	1	重庆	重庆	融资担保	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1
10	重庆渝兴物流产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2	1	重庆	重庆	资本市场服务	75,000.00	66.6%	66.60%	49950	1
11	重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司	2	1	重庆	重庆	商务服务业	1,640.00	54.4%	54.4%	1,088.00	3

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

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

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司	0.99	100.00	1,010.00	10.00	2	实质控制
2	重庆兴晟兴建设项目管理有限公司	0.02	100.00	50,010.00	10.00	2	实质控制

注 1：对重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司出资 1,000.00 万元，持股 99.01% 的深圳平安大华汇通财富管理有限公司不参与公司经营管理。

注 2：对重庆兴晟兴建设项目管理有限公司出资 50,000.00 万元，持股 99.98% 的宁波兴晟兴盈陆号股权投资合伙企业（有限合伙）不参与公司经营管理。

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	丝路通支付有限公司	10.00%			9,509,603.47
2	重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司	99.01%			10,000,000.00
3	重庆兴晟隆建设项目管理有限公司	49.00%			4,900,000.00
4	重庆兴晟兴建设项目管理有限公司	99.98%			500,000,000.00
5	重庆巴欧工程项目管理有限公司	0.00%			-71.17
6	重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	33.40%			45,016,375.03
7	重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司	45.60%			2,847,806.65

2. 主要财务信息

项目	本金额			
	丝路通支付有限公司	重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司	重庆兴晟隆建设项目管理有限公司	重庆兴晟兴建设项目管理有限公司
流动资产	93,940,168.67	829,872,982.79	10,000,963.91	500,269,324.79
非流动资产	821,888.42			
资产合计	94,762,057.09	829,872,982.79	10,000,963.91	500,269,324.79
流动负债	54,864.99	1,272,982.79	963.91	169,324.79
非流动负债		818,500,000.00		
负债合计	54,864.99	819,772,982.79	963.91	169,324.79
营业收入	1,886.79			
净利润	-388,842.02			

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	本金额			
	丝路通支付有限公司	重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司	重庆兴晟隆建设项目管理有限责任公司	重庆兴晟兴建设项目管理有限责任公司
综合收益总额	-388,842.02			
经营活动现金流量	-333,982.33	7,512.55	963.91	59.17

(续)

项目	期末余额		
	重庆巴欧工程项目管理有限公司	重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司
流动资产	189,503,002.52	6,064,769.48	3,583,506.18
非流动资产		748,000,000.00	12,553,477.48
资产合计	189,503,002.52	754,064,769.48	16,136,983.66
流动负债	10,028,420.00		6,583,042.07
非流动负债			
负债合计	10,028,420.00		6,583,042.07
营业收入			2,017,100.68
净利润		4,015,639.47	254,545.81
综合收益总额		4,015,639.47	254,545.81
经营活动现金流量	-855,350.97	-749,609,460.53	-5,917,980.17

(续)

项目	期初余额			
	丝路通支付有限公司	重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司	重庆兴晟隆建设项目管理有限责任公司	重庆兴晟兴建设项目管理有限责任公司
流动资产	94,212,122.93	829,865,470.24	10,000,000.00	500,269,265.62
非流动资产	971,803.07			
资产合计	95,183,926.00	829,865,470.24	10,000,000.00	500,269,265.62
流动负债	87,891.88	1,265,470.24		169,265.62
非流动负债		818,500,000.00		
负债合计	87,891.88	819,765,470.24		169,265.62
营业收入	77,358.49			
净利润	-1,179,075.92			
综合收益总额	-1,179,075.92			
经营活动现金流量	-874,815.32	55,428.16	-10,311.51	849.08

(四) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例(%)	年末净资产	本年净利润	备注
------	---------	-------	-------	----

子公司				
重庆巴欧工程项目管理有限公司	100.00	179,474,582.52		
重庆丝路融资担保有限责任公司	100.00	300,009,383.07	9,383.07	
重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	66.60	754,064,769.48	4,015,639.47	
重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司	54.40	9,553,941.59	254,545.81	

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 12 月 31 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,481.72	
银行存款	2,752,236,116.46	6,289,958,031.69
其他货币资金	5,509,000.00	232,924,000.00
合计	2,757,859,598.18	6,522,882,031.69
其中：存放在境外的款项总额		

2. 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金		8,824,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计		8,824,000.00

(二) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	155,443,949.02	98.88		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,763,506.00	1.12		

合计	157,207,455.02	100.00		
----	----------------	--------	--	--

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	7,708,202.62	98.98		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,048.30	1.02		
合计	7,787,250.92	100.00		

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆西部现代物流园管理委员会	7,708,202.62		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆市沙坪坝区财政局	147,735,746.40		1年以内		政府部门不计提
合计	155,443,949.02				

2. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆铁路口岸物流开发有限责任公司	1,197,165.90		1年以内		回收风险小 预计可收回
中国建设银行股份有限公司重庆沙坪坝支行	160,182.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆民生综合物流有限公司	105,892.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆中沃福木业有限公司	103,320.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆西部现代物流园管理委员会	71,904.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆领瀚餐饮管理有限公司	47,605.50		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆市赤湾东方物流有限公司	15,050.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆交运物流有限公司	14,139.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆银洲泰富商贸有限公司	9,852.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆捷富凯国际物流有限公司	6,020.10		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆哈里物流有限责任公司	6,000.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆金成铭瑞进出口贸易有限公司	5,343.00		1年以内		回收风险小 预计可收回
重庆长安车联科技有限公司	4,800.00		1年以内		回收风险小 预计可收回

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中新环通(重庆)多式联运有限公司	4,758.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆宇洁环卫设施有限公司	2,422.50		1 年以内		回收风险小 预计可收回
中新互联互通(重庆)物流发展有限公司	2,379.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆中集汽车物流股份有限公司	2,304.00		2-3 年		回收风险小 预计可收回
重庆欧博实业有限责任公司	2,295.90		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆博立通国际货运代理有限公司	2,073.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
捷富凯国际物流(中国)有限公司	0.10		1 年以内		回收风险小 预计可收回
合计	1,763,506.00		—	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆市沙坪坝区财政局	147,735,746.40	93.98	
重庆西部现代物流园管理委员会	7,708,202.62	4.90	
重庆铁路口岸物流开发有限责任公司	1,197,165.90	0.76	
中国建设银行股份有限公司重庆沙坪坝支行	160,182.00	0.10	
重庆民生综合物流有限公司	105,892.00	0.07	
合计	156,907,188.92	99.81	

(三) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,819,179.53	20.00		486,340,190.69	88.77	
1-2 年	3,923,588.13	5.00		419,395.30	0.08	
2-3 年	416,004.85	1.00		61,074,793.62	11.15	
3 年以上	61,104,793.62	74.00		30,000.00	0.01	
合计	82,263,566.13	100.00		547,864,379.61	100.00	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司	重庆安驰电力工程公司二分公司	2,346,366.15	1-2 年	尚未结算

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司	重庆拓展电力工程勘察设计有限公司	1,334,948.79	1-2 年	尚未结算
重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司	沙坪坝区征地办公室	61,000,705.00	3 年以上	尚未结算
小计		64,682,019.94	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
沙坪坝区征地办公室	61,000,705.00	74.15	
重庆渝安电力科技开发有限责任公司	14,572,257.50	17.71	
重庆安驰电力工程公司二分公司	2,346,366.15	2.85	
重庆中集物流有限公司	1,755,425.07	2.13	
重庆拓展电力工程勘察设计有限公司	1,334,948.79	1.62	
合计	81,009,702.51	98.46	

(四) 其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	11,575,426,170.52	99.95		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,913,862.29	0.05		
合计	11,581,340,032.81	100.00		

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	12,026,008,000.59	99.98		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,251,294.69	0.02		
合计	12,028,259,295.28	100.00		

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆市沙坪坝区财政局	9,143,174,200.00		1-2 年		政府部门不计提

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

重庆西部现代物流园管理 委员会	1, 502, 185, 185. 86		1-2 年、 2-3 年、 3-4 年		政府部门不计提
重庆信息产业投资服务有 限责任公司	383, 511, 671. 26		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆铁路口岸物流开发有 限责任公司	222, 300, 000. 00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
黄雪峰	120, 000, 000. 00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆渝欧公租房投资建设 有限责任公司	70, 702, 992. 80		1 年以内 1-2 年 2-3 年		回收风险小 预计可收回
光大金融租赁股份有限公 司	24, 000, 000. 00		2-3 年		回收风险小 预计可收回
重庆中集汽车物流股份有 限公司	20, 000, 000. 00		3-4 年 5 年以上		回收风险小 预计可收回
华能贵诚信托有限公司	20, 000, 000. 00		2-3 年		回收风险小 预计可收回
平安信托有限责任公司	20, 000, 000. 00		1-2 年 2-3 年		回收风险小 预计可收回
杨晓燕	17, 089, 147. 54		1 年以内		回收风险小 预计可收回
谷杨	9, 017, 732. 25		1 年以内		回收风险小 预计可收回
建信信托有限责任公司	6, 000, 000. 00		2-3 年		回收风险小 预计可收回
华融国际信托有限责任公 司	5, 000, 000. 00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
费舍尔物流科技（苏州） 有限公司	5, 000, 000. 00		4-5 年		回收风险小 预计可收回
中海信托股份有限公司	4, 000, 000. 00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
重庆联集信息产业发 展有限公司	1, 250, 000. 00		2-3 年		回收风险小 预计可收回
王杰	1, 193, 527. 53		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆物流金融服务股份 有限公司	1, 001, 713. 28		1-2 年		回收风险小 预计可收回
合计	11, 575, 426, 170. 52		—		—

2. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账 准备	账龄	计提比 例 (%)	计提理由
重庆中集汽车物流股份有限公司	900, 000. 00		3-4 年		回收风险小 预计可收回
重庆市沙坪坝区回龙坝镇人民政府	900, 000. 00		5 年以上		政府部门不 计提
重庆市沙坪坝区土主镇人民政府	900, 000. 00		1 年以内		政府部门不 计提
重庆西部现代物流园管理委员会	432, 397. 86		1 年以内 1-2 年		回收风险小 预计可收回
重庆展荣电力发展（集团）有限公司	279, 000. 00		5 年以上		回收风险小 预计可收回
重庆渝欧公租房投资建设有限责任公司	227, 754. 60		1 年以内		回收风险小 预计可收回

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
靳鹏	216,320.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
国网重庆市电力公司	256,464.87		2-3 年		回收风险小 预计可收回
曾中华	187,335.26		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆市沙坪坝区国土资源管理分局	147,500.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
张小波	127,446.54		1 年以内		回收风险小 预计可收回
刘娟	100,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆泛欧铁路口岸经营管理有限责任公司	78,383.46		2-3 年		回收风险小 预计可收回
中国十九冶集团有限公司重庆分公司	71,044.09		3-4 年		回收风险小 预计可收回
张少林	70,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
中国石化销售有限公司重庆石油分公司大成湖加油站	66,475.63		2-3 年		回收风险小 预计可收回
重庆固安捷防腐保温工程有限公司	65,000.00		5 年以上		回收风险小 预计可收回
唐萌	60,581.64		1 年以内		回收风险小 预计可收回
姜渝	56,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
杨东	50,300.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
邹渝屏	50,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
刘义真	50,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
邓秘	47,919.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
李青松	36,258.75		1 年以内		回收风险小 预计可收回
谷杨	33,500.22		1 年以内		回收风险小 预计可收回
周成俊	33,300.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	32,950.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
卢佳	30,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
杨东	29,172.29		1 年以内		回收风险小 预计可收回
彭梦娇	22,943.26		1 年以内		回收风险小 预计可收回
李俊	22,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆市大学城水务技术开发有限公司	33,703.45		1-2 年		回收风险小 预计可收回
韩秋红	20,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆机场空港服务有限责任公司	20,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
程馨	20,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
刘乔侨	18,738.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
潘文江才	18,150.30		1 年以内		回收风险小 预计可收回
中国移动通信集团重庆有限公司	18,100.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
陈彦希	16,626.08		1 年以内		回收风险小 预计可收回
廖洋	13,700.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
何畅阳	11,476.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
邹彬	10,093.94		1 年以内		回收风险小 预计可收回
阳康	19,471.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
左中右(重庆)电动汽车服务有限公司	10,000.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
中国人民武装警察部队重庆市沙坪坝区消防支队	10,000.00		5 年以上		回收风险小 预计可收回
李进	10,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆欧博实业有限责任公司	8,632.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
阳慧颖	6,992.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆长安车联科技有限公司	5,000.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
左中右(重庆)电动汽车服务有限公司	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
PANTIUKH GANNA	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
曹钢成	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
黄维	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
徐静	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
周金亮	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆农投商贸有限公司	4,000.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	3,600.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
李貌	3,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
用友网络科技股份有限公司	2,830.19		2-3 年		回收风险小 预计可收回
黄怀东	2,689.05		1 年以内		回收风险小 预计可收回
王乐乐	2,340.99		1 年以内		回收风险小 预计可收回
郑建莉	2,273.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆茂之轩商贸有限公司	2,000.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
刘晗	2,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
刘勇智	2,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
杨东琳	1,957.52		1 年以内		回收风险小 预计可收回
陈英	1,349.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
徐竹筱	1,200.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
崔松柏	1,010.30		1 年以内		回收风险小 预计可收回
周雪韬	867.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
肖燕	15.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
合计	5,913,862.29		—	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆市沙坪坝区财政局	借款	9,143,174,200.00	1-2 年	78.95	
重庆西部现代物流园管理委员会	借款	1,502,185,185.86	1-2 年、2-3、 年 3-4 年	12.97	
重庆信息产业投资服务有限责任公司	往来款	383,511,671.26	1 年以内	3.31	
重庆铁路口岸物流开发有限责任公司	往来款	222,300,000.00	1 年以内	1.92	
黄雪峰	工程款	120,000,000.00	1 年以内	1.04	
合计	—	11,371,171,057.12	—	98.19	

(五) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	37,966.11		37,966.11
周转材料	271,875.73		271,875.73
开发成本-保障房	73,920,032.92		73,920,032.92
开发成本-川外项目	185,426,422.54		185,426,422.54
储备整治土地资产	8,343,850,848.85		8,343,850,848.85

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	8,603,507,146.15		8,603,507,146.15

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,561.64		32,561.64
周转材料	3,679,644.21		3,679,644.21
开发成本-保障房	73,856,912.85		73,856,912.85
开发成本-川外项目	185,426,422.54		185,426,422.54
储备整治土地资产	8,456,774,005.71		8,456,774,005.71
合计	8,719,769,546.95		8,719,769,546.95

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,113,324.16	2,850,130.26
合计	5,113,324.16	2,850,130.26

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	121,500,000.00		121,500,000.00
按公允价值计量的	120,000,000.00		120,000,000.00
按成本计量的	1,500,000.00		1,500,000.00
其他			
合计	121,500,000.00		121,500,000.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	121,000,000.00		121,000,000.00
按公允价值计量的			
按成本计量的	121,000,000.00		121,000,000.00

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

其他			
合计	121,000,000.00		121,000,000.00

注：期末可供出售金融资产 12,100.00 万元，其中：

重庆西部现代物流园资产经营管理有限公司对重庆泛欧铁路口岸经营管理有限公司进行的股权投资 100.00 万元，持股比例为 5.00%。

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司投资的沙区财政局战略新兴产业发展专项资金 6,000.00 万元。该专项资金规模为 2.00 亿元，由区城投公司、物流园公司、工投公司、祥安公司按 3:3:3:1 的比例出资，由迈瑞城投公司代管，由区财政局进行操盘。

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司对重庆君岳共享高科技投资基金合伙企业（有限合伙）股权投资 6,000.00 万元，持股比例 30%，为有限合伙人，不参与管理。

（八）持有至到期投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
招商招禧宝A基金申购	12,000,000.00		12,000,000.00			
购买理财产品	748,000,000.00		748,000,000.00			
合计	760,000,000.00		760,000,000.00			

（九）长期应收款

项目	期末余额			年末折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	87,926,825.45		87,926,825.45	
合计	87,926,825.45		87,926,825.45	—

（续）

项目	期初余额			年末折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	54,968,003.09		54,968,003.09	
合计	54,968,003.09		54,968,003.09	—

注：其他系预付重庆贝蒙工程项目管理有限责任公司 PPP 项目股权回购款。

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	15,000,000.00			15,000,000.00
对联营企业投资	135,071,451.00	189,464,377.74		324,535,828.74
小计	150,071,451.00	189,464,377.74		339,535,828.74
减：长期股权投资减值准备				
合计	150,071,451.00	189,464,377.74		339,535,828.74

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动						期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			计提减值准备
一、合营企业											
重庆欧博实业有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00									15,000,000.00
二、联营企业											
重庆贝蒙工程项目管理有限公司	129,010,000.00	129,008,951.00									129,008,951.00
重庆信息产业投资服务有限公司			115,963,328.74								115,963,328.74
重庆物流金融服务股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	73,500,000.00								76,500,000.00
重庆互新物流发展有限公司	3,062,500.00	3,062,500.00									3,062,500.00
合计	150,071,451.00	150,071,451.00	189,464,377.74								339,535,828.74

注 1：根据渝物流司函[2016]129号《关于同意重庆资产公司与博杰能源公司合资设立重庆欧博实业有限责任公司的批复》，重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司同意重庆西部现代物流产业园资产经营管理有限公司与重庆博杰能源有限公司分别出资人民币1,500.00万元，共3,000.00万元，设立重庆欧博实业有限责任公司。重庆欧博实业有限责任公司注册资本为3,000.00万元，均已实缴。

注 2：重庆贝蒙工程项目管理有限公司为PPP项目公司，由重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司和长安未来资产管理（上海）有限公司、国寿财富管理有限公司、中国十九冶集团有限公司共同设立，物流园公司出资注册资本金1,000.00万元，持股比例为10.00%，同时支付第一期拆迁资金11,901.00万元。

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年金额	上年金额
	重庆欧博实业有限责任公司	重庆欧博实业有限责任公司
流动资产	13,015,494.90	14,149,500.76
非流动资产	17,266,831.23	15,826,438.29
资产合计	30,282,326.13	29,975,939.05
流动负债	284,509.55	-23,975.83
非流动负债		
负债合计	284,509.55	-23,975.83
净资产	29,997,816.58	29,999,914.88
按持股比例计算的净资产份额	14,998,908.29	14,999,957.44
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	15,000,000.00	15,000,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-19,653.75	-43,061.13
所得税费用		
净利润	-2,098.30	-73.34
其他综合收益		
综合收益总额	-2,098.30	-73.34
本期收到的来自联营企业的股利		

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额						上年金额			
	重庆信息产业投资服务有限公司	重庆贝蒙工程项目管理有限公司	重庆物流金融服务有限公司	重庆互新联物流发展有限公司	重庆信息产业投资服务有限公司	重庆贝蒙工程项目管理有限公司	重庆物流金融服务有限公司	重庆互新联物流发展有限公司		
流动资产	38,529,990.10	109,916,715.79	128,189,387.26	13,321.55	38,428,007.01	131,818,000.97	134,653,865.88	11,030,746.45		
非流动资产	374,614,394.21	1,687,704,960.34	1,522,940.14	12,250,000.00	374,614,394.21	1,632,844,852.80	348,845.05			
资产合计	413,144,384.31	1,797,621,676.13	129,712,327.40	12,263,321.55	413,042,401.22	1,764,662,853.77	135,002,710.93	11,030,746.45		
流动负债	417,277,448.62	13,930,000.00	554,992.28	5,578.49	416,626,552.04	13,930,000.00	305,973.85	5,578.49		
非流动负债		493,602,166.13				460,643,343.77				
负债合计	417,277,448.62	507,532,166.13	554,992.28	5,578.49	416,626,552.04	474,573,343.77	305,973.85	5,578.49		
净资产	-4,133,064.31	1,290,089,510.00	129,157,335.12	12,257,743.06	-3,584,150.82	1,290,089,510.00	134,696,737.08	11,025,167.96		
按持股比例计算的净资产份额		645,044,755.00	766,108.94	3,064,435.76		129,008,951.00	31,088,006.92	689,073.00		
调整事项										
对联营企业权益投资的账面价值		129,008,951.00				129,008,951.00	3,000,000.00	3,062,500.00		
营业收入	1,344,167.36		6,119.55		395,193.46					
财务费用	-29,358.26		-172,876.46	-7,575.10	-61,636.96			-5,746.45		
所得税费用								55.99		
净利润			-7,342,664.88	7,575.10	-2,403,134.89	-10,490.00	-1,803,262.92	167.96		
综合收益总额			-7,342,664.88	7,575.10		-10,490.00	-1,803,262.92	167.96		

(十一) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	期初公允价值	本年增加			本年减少		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	
成本合计	1,927,503,973.52		140,370,356.62				2,067,874,330.14
房屋、建筑物	83,889,440.87		140,370,356.62				224,259,797.49
土地使用权	1,843,614,532.65		0.00				1,843,614,532.65
公允价值变动合计	202,412,853.48		0.00				202,412,853.48
房屋、建筑物	116,256,806.13		0.00				116,256,806.13
土地使用权	86,156,047.35		0.00				86,156,047.35
账面价值合计	2,129,916,827.00		140,370,356.62				2,270,287,183.62
房屋、建筑物	200,146,247.00		140,370,356.62				340,516,603.62
土地使用权	1,929,770,580.00		0.00				1,929,770,580.00

(十二) 固定资产

1. 固定资产原值

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋、建筑物	14,804,922.04			14,804,922.04
机器设备	342,695.73			342,695.73
运输工具	6,769,845.79	2,412.93		6,772,258.72
电子设备	7,391,589.54	492,570.19		7,884,159.73
办公设备	3,364,564.47	202,515.38		3,567,079.85
其他	572,402.33	310,057.51		882,459.84
合计	33,246,019.90	1,007,556.01		34,253,575.91

2. 累计折旧

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋、建筑物	4,302,091.10	237,147.81		4,539,238.91
机器设备	276,758.83	223.23		276,982.06
运输工具	3,497,267.53	587,188.03		4,084,455.56
电子设备	2,953,756.96	604,725.70		3,558,482.66
办公设备	504,211.49	311,030.62		815,242.11

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
其他	398,268.82	38,746.36		437,015.18
合计	11,932,354.73	1,779,061.75		13,711,416.48

3. 固定资产账面净值

项目	期初余额	期末余额
房屋、建筑物	10,502,830.94	10,265,683.13
机器设备	65,936.90	65,713.67
运输工具	3,272,578.26	2,687,803.16
电子设备	4,437,832.58	4,325,677.07
办公设备	2,860,352.98	2,751,837.74
其他	174,133.51	445,444.66
合计	21,313,665.17	20,542,159.43

4. 固定资产账面价值

项目	期初余额	期末余额
房屋、建筑物	10,502,830.94	10,265,683.13
机器设备	65,936.90	65,713.67
运输工具	3,272,578.26	2,687,803.16
电子设备	4,437,832.58	4,325,677.07
办公设备	2,860,352.98	2,751,837.74
其他	174,133.51	445,444.66
合计	21,313,665.17	20,542,159.43

(十三) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
原价合计	3,945,395.21	6,700.85		3,952,096.06
其中：软件	3,945,395.21	6,700.85		3,952,096.06
累计摊销合计	2,142,743.15	401,905.19		2,544,648.34
其中：软件	2,142,743.15	401,905.19		2,544,648.34
减值准备合计				
其中：软件				
账面价值合计	1,802,652.06	—	—	1,407,447.72
其中：软件	1,802,652.06	—	—	1,407,447.72

(十四) 商誉

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司	1,073,929.80			1,073,929.80
合计	1,073,929.80			1,073,929.80

注：本公司 2017 年 1 月购买重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司 28% 股权，持股比例由 40% 增加至 68%，购买日被审计单位净资产为 12,164,536.44 元，按照购买日的公允价值持续计算的净资产为 8,271,884.78 元，支付的交易对价为 9,345,814.58 元，因此购买日确认商誉 1,073,929.80 元。

(十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额	其他减少原因
广告牌制作成本						
土主公园预收租金税金计提	102,042.49				102,042.49	
赤湾项目	2,343,278.98		778,422.90		1,564,856.08	
中集大楼项目	23,827,419.21		4,610,103.06		19,217,316.15	
园区标准化建设	840,000.00				840,000.00	
2016 年前台装修费	13,530.44		4,510.08		9,020.36	
自贸大厦 1 号楼装饰工程	38,953,198.33				38,953,198.33	
自贸大厦 1 号楼改造工程	15,366,610.64				15,366,610.64	
合计	81,446,080.09		5,393,036.04		76,053,044.05	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备				
开办费				
可抵扣亏损				
合计				
递延所得税负债				
投资性房地产公允价值变动	30,399,826.63	202,412,853.62	30,399,826.63	202,412,853.62
合计	30,399,826.63	202,412,853.62	30,399,826.63	202,412,853.62

(十七) 其他非流动资产

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
土地征用及拆迁补偿费	49,366.08	16,617,575,234.11
政府部门承担利息支出	18,978,594,241.16	974,881,644.72
促进产业发展项目	9,651,215.18	298,452,023.70
道路、跨线桥、管网工程	1,621,623,305.83	1,273,445,373.98
多式联运区	118,620,975.00	489,788,501.45
基础配套设施	372,649,119.19	560,954,312.53
生产资料市场片区	1,113,237,184.33	640,799,876.56
中央商务区	24,573,376.14	200,600,428.92
中心站项目	83,170,118.56	76,678,911.48
回龙坝片区项目	4,414,748.86	65,825,388.66
变电站、电力及电缆工程	93,613,294.68	123,847,909.90
铁路物流中心项目	485,350,736.56	190,823,016.20
物流园仓储加工片区项目	198,232,103.40	96,199,866.22
土主片区项目	338,109,219.78	22,397,183.51
合计	23,441,889,004.75	21,632,269,671.94

(十八) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	54,791,057.15	55,518,836.78
1-2 年 (含 2 年)	6,163,313.94	63,967,421.58
2-3 年 (含 3 年)	63,947,035.56	460,840.95
3 年以上	27,658,680.07	27,673,212.06
合计	152,560,086.72	147,620,311.37

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
四川殷铭建设工程有限公司	43,954.64	尚未结算
重庆市璧山第九建筑有限公司	17,197.17	尚未结算
重庆市通达自控工程技术有限责任公司	26,445.38	尚未结算
合计	87,597.19	—

(十九) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,508,074.68	1,968,032.45
1 年以上	2,688,953.41	1,949,417.58
合计	4,197,028.09	3,917,450.03

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
重庆桂粮餐饮管理有限公司	1,567,075.82	预收租金 未到结转收入时间
报安置房代收办证费退款	334,519.20	预收租金 未到结转收入时间
合计	1,901,595.02	

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	14,153,652.89	11,358,941.81	16,710,790.60	8,801,804.10
离职后福利-设定提存计划	658,980.53	1,346,916.96	2,005,897.49	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	14,812,633.42	12,705,858.77	18,716,688.09	8,801,804.10

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,612,412.59	8,235,585.62	13,173,894.55	8,674,103.66
职工福利费	17,500.00	44,477.79	61,977.79	
社会保险费	341,318.12	727,643.14	1,064,881.26	4,080.00
其中：医疗保险费	304,144.86	671,678.16	976,033.02	-210.00
工伤保险费	20,276.32	44,541.92	64,608.24	210.00
生育保险费	16,896.94	-16,896.94		
其他		28,320.00	24,240.00	4,080.00
住房公积金		1,022,630.00	1,022,630.00	
工会经费和职工教育经费	182,422.18	1,328,605.26	1,387,407.00	123,620.44
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	14,153,652.89	11,358,941.81	16,710,790.60	8,801,804.10

3. 设定提存计划

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	642,083.59	1,314,439.13	1,956,522.72	
失业保险费	16,896.94	32,477.83	49,374.77	
企业年金缴费				

合计	658,980.53	1,346,916.96	2,005,897.49
----	------------	--------------	--------------

(二十一) 应交税费

项目	期初余额	本年应交	本年已交	期末余额
增值税	76,894,462.12	15,618,290.98	68,360,909.03	24,151,844.07
消费税		30,053.98		30,053.98
营业税				
企业所得税	103,291,938.28	27,651,462.71	110,581,631.79	20,361,769.20
城市维护建设税	146,334.28	4,268,950.79	3,529,592.67	885,692.40
个人所得税		703,811.12	684,504.78	19,306.34
教育费附加	104,524.50	3,012,859.64	2,485,347.79	632,036.35
土地使用税		46,019,509.90	46,019,509.90	
其他税费	608,238.60	9,363,537.57	1,162,463.98	8,809,312.19
合计	181,045,497.78	106,668,476.69	232,823,959.94	54,890,014.53

(二十二) 应付利息

1. 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
公司债券利息	300,726,375.03	175,024,031.98
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息		
合计	300,726,375.03	175,024,031.98

(二十三) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位借款	1,913,521,509.87	2,394,834,589.53
征地税费	233,560,861.35	233,560,861.35
保证金	68,017,845.82	107,335,296.76
单位往来款	110,803,551.34	119,692,551.81
其他	12,502,318.64	10,091,859.77
合计	2,338,406,087.02	2,865,515,159.22

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因
征地税费	233,560,861.35	尚未结算
重庆西部现代物流园管理委员会	209,480,780.35	尚未结算
光大金融租赁股份有限公司	208,150,383.05	尚未结算
华科融资租赁有限公司	120,000,000.00	尚未结算
重庆市沙坪坝区土地整治储备中心	107,493,444.44	尚未结算
重庆铁路口岸物流开发有限责任公司	200,075,949.01	尚未结算
重庆建工集团股份有限公司	26,982,772.50	尚未结算
沙坪坝区建设重庆大学科技园领导小组办公室	20,000,000.00	尚未结算
重庆市沙坪坝区创新生产力促进中心	16,000,000.00	尚未结算
重庆交运物流有限公司	8,000,000.00	尚未结算
重庆建工第三建设有限责任公司	4,288,000.00	尚未结算
重庆公路运输(集团)有限公司	4,000,000.00	尚未结算
意大利维龙投资有限公司	2,000,000.00	尚未结算
重庆闽商置业发展有限公司	2,000,000.00	尚未结算
重庆普沙仓储有限公司	2,000,000.00	尚未结算
重庆土主铁路物流园管理委员会	1,300,000.00	尚未结算
丰仲仓储(重庆)有限公司	1,000,000.00	尚未结算
香港五洲国际集团有限公司	1,000,000.00	尚未结算
重庆大川控股(集团)有限公司	1,000,000.00	尚未结算
重庆泽鸿物流有限公司	1,000,000.00	尚未结算

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,944,880,000.00	2,839,600,000.00
其中：质押借款	609,600,000.00	85,200,000.00
抵押借款	85,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	3,190,280,000.00	2,674,400,000.00
信用借款	60,000,000.00	20,000,000.00
一年内到期的应付债券	500,000,000.00	1,260,000,000.00
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他长期负债		

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
合计	4,444,880,000.00	4,099,600,000.00

1. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国农业银行股份有限公司沙坪坝支行营业部	100,000,000.00	应收账款质押, 迈瑞担保
中国工商银行重庆市小龙坎支行	10,000,000.00	应收账款质押
平安信托有限责任公司	499,600,000.00	迈瑞担保、财政应收账款质押
合计	609,600,000.00	

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国光大银行重庆分行高新支行	50,000,000.00	注 1
中国进出口银行重庆分行	20,000,000.00	注 2
中国工商银行重庆市小龙坎支行	15,000,000.00	注 3
合计	85,000,000.00	

注 1: 口岸公司担保以及土地使用权抵押 (104D 房地证 2014 字第 01212 号)

注 2: 其中 7.32 亿以土地抵押 (104D 房地证 2014 字第 01211 号)、12.1 亿土地抵押 (房地产最高抵押合同 210009991201811144DDY02)

注 3: 重庆西部现代产业园区开发建设有限责任公司担保以及土地使用权抵押 (渝 2018 沙坪坝区不动产证明第 000187820 号)

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国工商银行重庆市小龙坎支行	136,380,000.00	迈瑞担保
重庆银行小龙坎支行	250,000,000.00	迈瑞担保
厦门银行股份有限公司重庆沙坪坝支行	175,000,000.00	迈瑞担保
重庆农村商业银行股份有限公司沙坪坝支行	679,000,000.00	迈瑞担保 财政不低于 7.8 亿元应收账款转让三方协议
华夏银行股份有限公司重庆西永支行	120,000,000.00	迈瑞担保
建信信托有限责任公司	600,000,000.00	迈瑞担保
华能贵诚信托有限公司	999,900,000.00	迈瑞+共享工投担保
浙商银行股份有限公司重庆分行营业部	200,000,000.00	共享工投担保

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

贷款单位	借款余额	担保人
华融国际信托有限责任公司	10,000,000.00	迈瑞担保、不低于 6.5 亿财政应收账款转让
中信银行股份有限公司重庆西永支行	20,000,000.00	开发公司担保
合计	3,190,280,000.00	

4. 信用借款

贷款单位	借款余额
厦门国际银行股份有限公司福州闽江支行	60,000,000.00
合计	60,000,000.00

(二十五) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	年末利率区间
质押借款	2,640,000,000.00	3,194,500,000.00	
抵押借款	2,137,000,000.00	872,000,000.00	
保证借款	4,171,980,000.00	6,288,880,000.00	
信用借款	1,946,000,000.00	1,396,000,000.00	
合计	10,894,980,000.00	11,751,380,000.00	

1. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国农业银行股份有限公司沙坪坝支行营业部	630,000,000.00	应收账款质押, 迈瑞担保
中国工商银行重庆市小龙坎支行	510,000,000.00	应收账款质押
平安信托有限责任公司	1,500,000,000.00	迈瑞担保、财政应收账款质押
合计	2,640,000,000.00	

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国光大银行重庆分行高新支行	110,000,000.00	注 1
中国进出口银行重庆分行	1,942,000,000.00	注 2
中国工商银行重庆市小龙坎支行	85,000,000.00	注 3
合计	2,137,000,000.00	

注 1: 重庆铁口岸物流开发有限责任公司担保以及土地使用权抵押、104D 房地证 2014 字第 01212 号做为抵押。

注 2: 其中 7.32 亿以土地抵押(104D 房地证 2014 字第 01211 号), 12.1 亿土地抵押(房地产最高抵押合同 210009991201811144DDY02)

注 3：重庆西部现代产业园区开发建设有限责任公司担保以及土地使用权抵押（渝 2018 沙坪坝区不动产证明第 000187820 号）

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
华夏银行股份有限公司重庆西永支行	253,480,000.00	迈瑞担保
大连银行股份有限公司重庆分行	500,000,000.00	迈瑞担保
中国银行重庆沙正街支行	800,000,000.00	迈瑞担保
中海信托股份有限公司	400,000,000.00	迈瑞担保
华融国际信托有限责任公司	480,000,000.00	迈瑞担保、不低于 6.5 亿财政应收账款转让
北京银行营业部	1,000,000,000.00	迈瑞担保
平安物流事业部	468,500,000.00	物流园公司担保
中信银行股份有限公司重庆西永支行	120,000,000.00	开发公司担保
中国工商银行重庆市小龙坎支行	150,000,000.00	开发公司担保
合计	4,171,980,000.00	

4. 信用借款

贷款单位	借款余额
兴业银行股份有限公司重庆沙坪坝支行	490,000,000.00
中国建设银行重庆沙坪坝支行	400,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司重庆西永支行	456,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司沙坪坝支行	600,000,000.00
合计	1,946,000,000.00

（二十六）应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
公司债券	2,063,496,874.43	3,058,478,081.77
PPN	798,293,527.80	797,897,538.74
海外债	3,232,662,134.47	3,230,584,341.00
中期票据	988,114,942.53	986,727,969.35
合计	7,082,567,479.23	8,073,687,930.86

注 1：本公司于 2017 年 8 月 18 日非公开发行总额为人民币 800,000,000 元的 PPN，按面值平价发行，期限为 3 年。采用固定利率形式，票面年利率为 6.09%，按年结息。承销费为发行总额的 0.3%，按年支付。本次债券无担保。

注 2：本公司于 2017 年 9 月 28 日非公开发行总额为人民币 1,500,000,000 元的公司债券，按面值平价发行，期限为 7 年。采用固定利率形式，票面年利率为 6.3%，按年结息。承销费为发行总额的 2.1%，一次性付清。本次债券无担保。

注 3：本公司于 2017 年 9 月 28 日非公开发行总额为人民币 1,000,000,000 元的中期票据，按面值平价发行，期限为 5 年。采用固定利率形式，票面利率为 5.5%，按年结息。承销费为发行总额的 1.4%，一次性付清。本次债券无担保。

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	一年内到期的应付债券	期末余额
13 渝西物流债	1,500,000,000.00	2013.10.25	7 年	1,500,000,000.00	594,034,517.06			1,060,544.00		300,000,000.00	595,095,061.06
15 渝西物流 PPN001	960,000,000.00	2015.06.12	3 年	960,000,000.00							
16 渝西物流债	1,000,000,000.00	2016.06.24	3 年	1,000,000,000.00	994,773,705.44			1,729,358.91	800,000,000.00	200,000,000.00	-3,496,935.65
16 渝西境外债	3,468,500,000.00	2016.09.06	5 年	3,468,500,000.00	3,230,584,341.00			2,077,793.47			3,232,662,134.47
17 西部物流 PPN01	800,000,000.00	2017.08.18	3 年	800,000,000.00	797,897,538.74			395,989.06			798,293,527.80
17 西部物流 MTN001	1,000,000,000.00	2017.09.28	5 年	1,000,000,000.00	986,000,000.00			1,386,973.18			988,114,942.53
17 渝物 01	1,500,000,000.00	2017.09.28	7 年	1,500,000,000.00	1,468,500,000.00			2,228,889.75			1,471,898,749.02
合计	10,228,500,000.00			10,228,500,000.00	8,073,687,930.86			8,879,548.37	800,000,000.00	500,000,000.00	7,082,567,479.23

(二十七) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	1,370,140,000.00	1,370,140,000.00
其中:		
贝蒙前期拆迁费	1,370,140,000.00	1,370,140,000.00

(二十八) 专项应付款

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	3,216,018,875.14	147,735,746.40	352,598,838.21	3,011,155,783.33
其中:				
1. 财政拨款土地成本	2,893,351,411.99	147,735,746.40	350,179,430.39	2,690,907,728.00
2. 园区专项建设资金	285,295,163.15		2,419,407.82	282,875,755.33
3. 联检大楼项目	33,872,300.00			33,872,300.00
4. 中心平台服务资助资金	3,500,000.00			3,500,000.00

(二十九) 递延收益

项目/类别	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
赤湾项目	2,211,428.63		737,142.84	1,474,285.79
合计	2,211,428.63		737,142.84	1,474,285.79

(三十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
重庆市沙坪坝区国有资产管理中心	3,000,000,000.00	100.00			3,000,000,000.00	100.00
合计	3,000,000,000.00	100.00			3,000,000,000.00	100.00

(三十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		300,000,000.00						300,000,000.00
合计		300,000,000.00						300,000,000.00

注：根据中市协注[2016]PPN256号文件，中国银行间市场交易商协会于2016年8月11日接受本公司非公开定向债务融资工具的注册，注册金额为17亿元，2016年发行人民币3亿元，依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行条款的约定赎回时到期。

(三十二) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本（股本）溢价				
其他资本公积	13,326,873,279.00			13,326,873,279.00
合计	13,326,873,279.00			13,326,873,279.00
其中：国有独享资本公积				

注：2017年12月27日，根据沙财企[2017]809号文件《关于重庆西部现代物流园产业园区开发建设有限责任公司财政拨付资金账务处理的复函》，重庆市沙坪坝区财政局同意将财政税返资金123,674.66万元计入“资本公积”。

(三十三) 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	312,149,961.79			312,149,961.79
合计	312,149,961.79			312,149,961.79

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本年年初余额	2,563,094,726.08	1,925,962,623.91
本年增加	252,869,550.29	789,157,356.41
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	252,869,550.29	789,157,356.41
其他调整因素		
本年减少		152,025,254.24
其中：本年提取盈余公积		80,825,254.24
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利		71,200,000.00
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	2,815,964,276.37	2,563,094,726.08

(三十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	458,758,446.44	139,112,784.18	682,481,591.98	185,603,521.65
安置房收入				
土地整治收入	176,174,222.08	115,905,117.07	211,678,619.97	

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
管理费收入	261,254,159.15		456,657,063.34	
物业相关收入	21,330,065.21	23,207,667.11	14,145,908.67	17,226,775.05
软件开发收入				31,387.20
其他				
(2) 其他业务小计	248,232.80			
服务费收入				
其他	248,232.80			
合计	459,006,679.24	139,112,784.18	682,481,591.98	185,603,521.65

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
招商引资经费	1,083.02	5,000,000.00
差旅费	63,419.99	56,817.93
业务招待费	115,962.00	14,611.00
中介机构费	213.59	4,000.00
会务费		
交通费	8,545.90	218.00
劳务费	2,877.00	10,000.00
租赁费		5,776.70
邮寄物流费	135.00	
办公费		
合计	192,236.50	5,091,423.63

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	12,186,045.50	9,685,921.35
劳务费	2,408,350.44	2,925,819.01
业务招待费	534,747.35	806,766.53
中介机构费用	1,303,866.67	1,809,716.37
交通费	1,647,289.53	1,811,875.84
员工食堂	442,270.62	1,010,857.07
固定资产折旧	1,445,577.45	1,144,939.11
广告宣传费	123,346.67	287,759.02
差旅费	178,483.68	474,050.52
租赁费	191,522.47	338,557.47
公务用车费	140,318.83	224,642.91

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
物业管理费	414,413.61	277,534.79
办公费	356,526.73	214,677.04
无形资产摊销	405,980.03	419,710.14
通讯费	228,136.44	345,687.26
党建团建经费	140,495.46	
其他	4,902,813.60	974,802.28
合计	27,050,185.08	22,753,316.71

(三十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,643,060.44	
减：利息收入	7,508,644.14	759,254.88
加：汇兑损失		
加：其他支出	3,015,925.64	7,310.19
合计	150,341.94	-751,944.69

(三十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-326.98
合计		-326.98

(四十) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		34,955.65	
其中：固定资产处置利得		34,955.65	
无形资产处置利得			
其他	123,000.00	0.50	
合计	123,000.00	34,956.15	

(四十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
其他	5.41	0.10	
合计	5.41	0.10	

(四十二) 所得税费用

1.所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	27,651,462.71	72,561,534.17
递延所得税调整		
合计	27,651,462.71	72,561,534.17

(四十三) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	255,106,346.47	391,131,047.72
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,779,061.75	1,364,296.13
无形资产摊销	468,699.14	419,710.14
长期待摊费用摊销	4,655,893.20	5,241,793.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-34,955.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-289,833.46
投资损失（收益以“-”号填列）		1,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	119,244,361.01	167,917,156.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-390,307,983.45	-142,799,353.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-261,677,403.11	-243,120,475.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-270,731,024.99	179,830,386.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,757,859,598.18	8,241,086,164.32
减：现金的期初余额	6,522,882,031.69	5,087,246,132.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,765,022,433.51	3,153,840,032.22

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	2,757,859,598.18	8,241,086,164.32
其中：库存现金	114,481.72	68,801.42
可随时用于支付的银行存款	2,752,236,116.46	6,300,917,362.90
可随时用于支付的其他货币资金	5,509,000.00	1,940,100,000.00

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	2,757,859,598.18	8,241,086,164.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		8,824,000.00

九、或有事项

(一) 截至 2018 年 6 月 30 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
重庆西部现代物流园资产经营管理有限责任公司	贷款担保	15,000.00
重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司	贷款担保	81,850.00
重庆园投仓储服务有限公司		63,000.00
集团内担保小计		159,850.00
二、集团外		
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	贷款担保	756.31
重庆迈瑞城市建设投资有限责任公司	贷款担保	176,700.00
重庆市沙坪坝区土地整治储备中心	贷款担保	12,750.00
重庆铁路口岸物流开发有限责任公司	贷款担保	242,452.00
重庆渝欧公租房投资建设有限责任公司	贷款担保	9,500.00
重庆终极汽车贸易有限公司	贷款担保	2,688.00
集团外担保小计		444,846.31
合计		604,696.31

(二) 截至 2018 年 6 月 30 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

无

(三) 截至 2018 年 6 月 30 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

无

(四) 截至 2018 年 6 月 30 日, 本集团或有资产的情况

无

(五) 除存在上述或有事项外, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

无

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆市沙坪坝区国有资产管理中心	重庆市沙坪坝区	--	--	100.00	100.00

2. 子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
重庆西部现代物流园资产经营管理有限责任公司	重庆市	市政设施维护	10,000.00	100.00	100.00
重庆园投仓储服务有限公司	重庆市	仓储服务	56,486.29	100.00	100.00
重庆渝欧物业管理有限责任公司	重庆市	物业管理	300.00	100.00	100.00
丝路通支付有限公司	重庆市	第三方支付	10,000.00	90.00	90.00
重庆渝欧丝路建设项目管理有限	重庆市	项目管理	1,010.00	0.99	100.00
重庆兴晟隆建设项目管理有限责	重庆市	项目管理	1,000.00	51.00	51.00
重庆兴晟兴建设项目管理有限责	重庆市	项目管理	50,010.00	0.02	100.00
重庆巴欧工程项目管理有限公司	重庆市	专业技术服务	17,950.00	100.00	100.00
重庆丝路融资担保有限责任公司	重庆市	融资担保	30,000.00	100.00	100.00
重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	重庆市	资本市场服务	75,000.00	66.60%	66.60%
重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司	重庆市	商务服务业	1,640.00	54.40%	54.40%

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（九）长期股权投资披露的相关信息。

十二、母公司主要财务报表项目注释

(一) 主要财务报表项目注释

1. 其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	11,681,209,296.85	95.69		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,564,727.69	0.04		
合计	11,685,774,024.54			

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	12,523,039,308.47	99.98		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,911,353.57	0.02		
合计	12,525,950,662.04	100.00		—

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆市沙坪坝区财政局	9,143,174,200.00		1-2 年		政府部门不计提
重庆西部现代物流园管理委员会	1,502,185,185.86		1-2 年 2-3 年 3-4 年		政府部门不计提
重庆西部现代物流园资产经营管理有限责任公司	373,444,939.23		1-2 年 2-3 年		关联方不计提
重庆铁路口岸物流开发有限责任公司	222,300,000.00		1 年以内 1-2 年		回收风险小 预计可收回
黄雪峰	120,000,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆园投仓储服务有限公司	113,614,061.00		1-2 年		关联方不计提

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆渝欧公租房投资建设有限责任公司	70,685,252.90		1 年以内 1-2 年 2-3 年		关联方不计提
光大金融租赁股份有限公司	24,000,000.00		2-3 年		保证金
重庆中集汽车物流股份有限公司	20,000,000.00		3-4 年		保证金
华能贵诚信托有限公司	20,000,000.00		2-3 年		保证金
平安信托有限责任公司	20,000,000.00		1-2 年 2-3 年		保证金
杨晓燕	17,089,147.54		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆巴欧工程项目管理有限公司	10,000,000.00		1-2 年 2-3 年		回收风险小 预计可收回
建信信托有限责任公司	6,000,000.00		2-3 年		保证金
华融国际信托有限责任公司	5,000,000.00		1-2 年		保障基金不计提
费舍尔物流科技(苏州)有限公司	5,000,000.00		4-5 年		保证金
中海信托股份有限公司	4,000,000.00		1-2 年		保障基金不计提
重庆渝欧丝路建设项目管理有限公司	1,272,982.79		1-2 年		关联方不计提
重庆联集信息产业发展有限公司	1,250,000.00		2-3 年		回收风险小 预计可收回
王杰	1,193,527.53		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆物流金融服务股份有限公司	1,000,000.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
合计	11,681,209,296.85	-	-	-	-

(2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆市沙坪坝区回龙坝镇人民政府	900,000.00		5 年以上		政府部门不计提
重庆市沙坪坝区土主镇人民政府	900,000.00		1 年以内		政府部门不计提
重庆渝欧物业管理有限责任公司	747,000.00		1-2 年		关联方不计提
重庆展荣电力发展(集团)有限公司	279,000.00		5 年以上		回收风险小 预计可收回
靳鹏	216,320.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
国网重庆市电力公司	256,464.87		1-2 年 2-3 年		施工用电 押金不计提
重庆兴晟兴建设项目管理有限责任	169,324.79		1-2 年 2-3 年		关联方不计提
重庆市沙坪坝区国土资源管理分局	147,500.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
刘娟	100,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
中国十九冶集团有限公司重庆分公	71,044.09		3-4 年		回收风险小

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
司					预计可收回
张少林	70,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
中国石化销售有限公司重庆石油分公司大成湖加油站	66,475.63		2-3 年		回收风险小 预计可收回
重庆固安捷防腐保温工程有限公司	65,000.00		5 年以上		回收风险小 预计可收回
姜渝	56,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
刘义真	50,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
邓秘	47,919.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
李青松	36,258.75		1 年以内		回收风险小 预计可收回
周成俊	33,300.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	32,950.00		1-2 年		保证金
卢佳	30,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
彭梦娇	22,943.26		1 年以内		回收风险小 预计可收回
李俊	22,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆市大学城水务技术开发有限公司	33,703.45		1-2 年		保证金
重庆机场空港服务有限责任公司	20,000.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
程馨	20,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
刘乔侨	18,738.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
中国移动通信集团重庆有限公司	18,100.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
廖洋	13,700.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆丝路融资担保有限责任公司	12,000.00		1 年以内		关联方不计提
何畅阳	11,476.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
邹彬	10,093.94		1 年以内		回收风险小 预计可收回
中国人民武装警察部队重庆市沙坪坝区消防支队	10,000.00		5 年以上		回收风险小 预计可收回
李进	10,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
阳康	10,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆欧博实业有限责任公司	8,632.00		1-2 年		回收风险小 预计可收回
阳慧颖	6,992.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
PANTIUKH GANNA	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
曹钢成	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
黄维	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
徐静	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
周金亮	5,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
用友网络科技股份有限公司	2,830.19		2-3 年		回收风险小 预计可收回
王乐乐	2,340.99		1 年以内		回收风险小 预计可收回
郑建莉	2,273.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
刘勇智	2,000.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
杨东琳	1,957.52		1 年以内		回收风险小 预计可收回
陈英	1,349.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
徐竹筱	1,200.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
崔松柏	1,010.30		1 年以内		回收风险小 预计可收回
重庆兴晟隆建设项目管理有限责任公司	963.91		1 年以内		关联方不计提
周雪韬	867.00		1 年以内		回收风险小 预计可收回
合计	4,564,727.69	-	—	—	—

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 账款合计的 比例 (%)	坏账准备
重庆市沙坪坝区财政局	借款	9,143,174,200.00	1-2 年	78.24	
重庆西部现代物流园管理 委员会	借款	1,502,185,185.86	1-2 年、2-3 年 3-4 年	12.85	
重庆西部现代物流园资产 经营管理有限责任公司	借款	373,444,939.23	1-2 年、2-3 年	3.20	
重庆铁路口岸物流开发有 限责任公司	借款	222,300,000.00	1 年以内 1-2 年	1.90	
黄雪峰	借款	120,000,000.00	1 年以内	1.03	
合计	—	11,361,104,325.09	—	97.22	

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司的投资	1,284,118,536.38	409,590,000.00		1,693,708,536.38

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	135,071,451.00	73,500,000.00		208,571,451.00
小计	1,419,189,987.38	483,090,000.00		1,902,279,987.38
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,419,189,987.38	483,090,000.00		1,902,279,987.38

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动						期末余额	减值准 备期末 余额	
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润			计提 减值 准备
一、联营企业											
重庆现代物流产业股 权投资基金管理有限 公司	6,400,000.00										
重庆贝蒙工程项目管 理有限责任公司	129,010,000.00	129,008,951.00									129,008,951.00
重庆物流金融服务股 份有限公司	147,000,000.00	3,000,000.00	73,500,000.00								76,500,000.00
重庆互新联物流发展 有限公司	12,250,000.00	3,062,500.00									3,062,500.00
小计	135,410,000.00	135,071,451.00	73,500,000.00								208,571,451.00
二、子公司											
重庆西部现代物流园 资产经营管理有限责 任公司	610,062,721.80	610,062,721.80									610,062,721.80
重庆现代物流产业股 权投资基金管理有限 公司	9,345,814.58	9,345,814.58									9,345,814.58
丝路通支付有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00									90,000,000.00
重庆渝欧丝路建设项 目管理有限公司	100,000.00	100,000.00									100,000.00
重庆兴晟隆建设项 目管理有限责任公司	5,100,000.00	5,100,000.00									5,100,000.00
重庆兴晟兴建设项 目管理有限责任公司	100,000.00	100,000.00									100,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
重庆巴欧工程项目管理有限公司	179,500,000.00	179,500,000.00									179,500,000.00	
重庆丝路融资担保有限责任公司	300,000,000.00	300,000,000.00									300,000,000.00	
重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	89,910,000.00	89,910,000.00	409,590,000.00								499,500,000.00	
小计	1,284,118,536.38	1,284,118,536.38	409,590,000.00								1,693,708,536.38	
合计	1,419,528,536.38	1,419,189,987.38	483,090,000.00								1,902,279,987.38	

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年年金额			上年金额		
	重庆贝蒙工程项目管理 有限责任公司	重庆物流金融服务股 份有限公司	重庆互新物流发展 有限公司	重庆贝蒙工程项目管理 有限责任公司	重庆物流金融服务股份 有限公司	重庆互新物流发展 有限公司
流动资产	109,916,715.79	128,189,387.26	13,321.55	131,818,000.97	134,653,865.88	11,030,746.45
非流动资产	1,687,704,960.34	1,522,940.14	12,250,000.00	1,632,844,852.80	348,845.05	
资产合计	1,797,621,676.13	129,712,327.40	12,263,321.55	1,764,662,853.77	135,002,710.93	11,030,746.45
流动负债	13,930,000.00	554,992.28	5,578.49	13,930,000.00	305,973.85	5,578.49
非流动负债	493,602,166.13			460,643,343.77		
负债合计	507,532,166.13	554,992.28	5,578.49	474,573,343.77	305,973.85	5,578.49
净资产	1,290,089,510.00	129,157,335.12	12,257,743.06	1,290,089,510.00	134,696,737.08	11,025,167.96
按持股比例计算的 净资产份额	645,044,755.00	766,108.94	3,064,435.76	129,008,951.00	31,088,006.92	689,073.00
调整事项						
对联营企业权益投 资的账面价值	129,008,951.00			129,008,951.00	3,000,000.00	3,062,500.00
营业收入		6,119.55				
财务费用		-172,876.46	-7,575.10			-5,746.45
所得税费用						55.99
净利润		-7,342,664.88	7,575.10	-10,490.00	-1,803,262.92	167.96
综合收益总额		-7,342,664.88	7,575.10	-10,490.00	-1,803,262.92	167.96

3. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	437,428,381.23	115,905,117.07	668,335,683.31	168,345,359.40
土地出让收入			211,678,619.97	168,345,359.40
安置房收入				
计提收入	261,254,159.15			
土地整治收入	176,174,222.08	115,905,117.07		
管理费收入			456,657,063.34	
(2) 其他业务小计				
服务费收入				
合计	437,428,381.23	115,905,117.07	668,335,683.31	168,345,359.40

4. 投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-1,000.00
合计		-1,000.00

(2) 本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	263,338,024.78	400,510,577.19
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,284,439.68	861,712.94
无形资产摊销	467,557.68	419,710.14
长期待摊费用摊销		280,000.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-34,955.65
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		

重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司 2018 年半年财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”填列）		1,000.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	119,261,773.01	167,919,745.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	677,407,936.64	-107,337,798.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,522,893,386.53	-256,975,304.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-461,133,654.74	205,644,687.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,003,839,779.28	7,787,014,280.38
减：现金的期初余额	5,463,385,684.43	4,788,059,318.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,459,545,905.15	2,998,954,961.90

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本集团 2018 年半年财务报表已经本公司批准。



重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司

二〇一八年八月一日