

合并资产负债表

2018年6月30日

会合01表

编制单位：重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注 释 号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		320,774,594.81	795,799,217.89	短期借款		441,706,475.16	100,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债			
应收票据				衍生金融负债			
应收账款		969,480,326.30	377,509,747.30	应付票据			
预付款项				应付账款		690,434,559.11	257,613,710.11
应收保费				预收款项			
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬		-65,680.68	
应收股利				应交税费		740,734,561.89	716,074,834.84
其他应收款		1,077,359,328.13	582,701,959.75	应付利息		208,765,974.74	208,765,974.74
买入返售金融资产				应付股利			
存货		31,654,072,880.36	30,952,165,604.12	其他应付款		3,570,755,624.29	2,733,772,000.55
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产		9,098,014.95	1,041,600.00	代理买卖证券款			
流动资产合计		34,030,785,144.55	32,709,218,129.06	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债		1,664,890,000.00	1,669,890,000.00
				其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
				流动负债合计		7,817,221,514.51	6,186,116,520.24
				非流动负债：			
				长期借款		2,499,440,000.00	2,539,870,000.00
				应付债券		2,104,153,309.17	2,348,153,309.17
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款		30,000,000.00	30,000,000.00
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款		160,680,698.16	160,680,698.16
				预计负债			
				递延收益		543,000,000.00	543,000,000.00
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		5,337,274,007.33	5,621,704,007.33
				负债合计		13,154,495,521.84	11,807,820,527.57
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放委托贷款及垫款				实收资本(或股本)		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
可供出售金融资产		664,000,000.00	664,000,000.00	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		145,260,601.50	90,309,752.19	资本公积		18,333,998,388.18	18,333,998,388.18
投资性房地产				减：库存股			
固定资产		728,674.49	788,552.50	其他综合收益			
在建工程				专项储备			
工程物资				盈余公积		174,901,088.24	174,901,088.24
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润		1,209,212,702.69	1,179,429,710.17
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		21,718,112,179.11	21,688,329,186.59
无形资产		8,400,000.00	8,400,000.00	少数股东权益			
开发支出				所有者权益合计		21,718,112,179.11	21,688,329,186.59
商誉				负债和所有者权益总计		34,872,607,700.95	33,496,149,714.16
长期待摊费用							
递延所得税资产		23,433,280.41	23,433,280.41				
其他非流动资产							
非流动资产合计		841,822,556.40	786,931,585.10				
资产总计		34,872,607,700.95	33,496,149,714.16				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

飞龙程

飞龙程

喻敏

合并利润表

2018年1-6月

会合02表

编制单位：重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		494,146,393.21	100,053,843.75
其中：营业收入		494,146,393.21	100,053,843.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		468,108,237.44	147,527,063.86
其中：营业成本		433,764,401.00	90,302,218.33
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		21,976,889.99	
销售费用			
管理费用		3,806,988.85	25,402,285.73
财务费用		8,559,957.60	31,822,559.80
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,450,000.00	800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		2,347,000.00	252,083,898.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,835,155.77	205,410,678.73
加：营业外收入		9,000.00	
减：营业外支出		61,163.25	19,199,330.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,782,992.52	186,211,348.73
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,782,992.52	186,211,348.73
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,782,992.52	186,211,348.73
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		29,782,992.52	186,211,348.73
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者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导致的变动			
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所享有的份额			
（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所享有的份额			
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		29,782,992.52	186,211,348.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,782,992.52	186,211,348.73
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2018年1-6月

会合03表

编制单位：重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
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		494,146,393.21	100,053,843.75
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加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		603,197,789.17	516,300,528.49
经营活动现金流入小计		1,097,344,182.38	616,354,372.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,135,671,677.24	963,557,338.61
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			
支付的各项税费			1,041,600.00
支付其他与经营活动有关的现金		579,979,420.74	376,191,643.32
经营活动现金流出小计		1,715,651,097.98	1,340,790,581.93
经营活动产生的现金流量净额		-618,306,915.60	-724,436,209.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,450,000.00	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,450,000.00	5,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			45,661,498.24
投资支付的现金		54,950,849.31	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,950,849.31	45,661,498.24
投资活动产生的现金流量净额		-53,500,849.31	-39,861,498.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		341,706,475.16	1,122,000,000.00
发行债券收到的现金			200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		341,706,475.16	1,322,000,000.00
偿还债务支付的现金		144,923,333.33	473,713,334.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			216,883,459.53
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			
筹资活动现金流出小计		144,923,333.33	690,596,793.86
筹资活动产生的现金流量净额		196,783,141.83	631,403,206.14
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		-475,024,623.08	-132,894,501.79
加：期初现金及现金等价物余额		795,799,217.89	761,950,006.92
六、期末现金及现金等价物余额		320,774,594.81	629,055,505.13

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2018年1-6月

单位：人民币元

编制单位：重庆龙程科技股份有限公司

项	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 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	少数股东 权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 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	少数股东 权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,070,000,000.00		18,333,998,388.18				174,901,088.24		1,179,429,710.17		21,688,329,186.59	2,000,000,000.00		18,333,010,388.18				147,267,291.48		931,453,352.04		21,412,331,032.30
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	2,000,000,000.00		18,333,998,388.18				174,901,088.24		1,179,429,710.17		21,688,329,186.59	2,000,000,000.00		18,333,010,388.18				147,267,291.48		931,453,352.04		21,412,331,032.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									29,782,992.52		29,782,992.52			45,388,000.00						166,211,348.73		211,599,348.73
（一）综合收益总额									29,782,992.52		29,782,992.52									186,211,348.73		186,211,348.73
（二）所有者投入和减少资本														45,388,000.00								45,388,000.00
1.所有者投入资本														45,388,000.00								45,388,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本																						
3.股份支付计入所有者权益的金额																						
4.其他																						
（三）利润分配																						
1.提取盈余公积																				-20,000,000.00		-20,000,000.00
2.提取一般风险准备																						
3.对所有者（或股东）的分配																				-20,000,000.00		-20,000,000.00
4.其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1.资本公积转增资本（或股本）																						
2.盈余公积转增资本（或股本）																						
3.盈余公积弥补亏损																						
4.其他																						
（五）专项储备																						
1.本期提取																						
2.本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	2,000,000,000.00		18,333,998,388.18				174,901,088.24		1,209,212,702.69		21,718,312,179.11	2,000,000,000.00		18,378,998,388.18				147,267,291.48		1,097,664,701.37		21,625,930,381.03

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

龙程 19 页 喻敏

母 公 司 资 产 负 债 表

2018年6月30日

编制单位：重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司

会企01表

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		217,048,759.84	666,767,300.53	短期借款		291,549,475.16	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款		377,509,747.30	377,509,747.30	应付账款		248,528,982.51	248,528,982.51
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬			
应收股利				应交税费		424,801,357.13	424,801,357.13
其他应收款		1,418,281,487.52	960,861,290.03	应付利息		207,305,696.96	207,305,696.96
存货		23,227,065,688.26	22,591,719,472.24	应付股利			
持有待售资产				其他应付款		3,982,656,140.07	3,301,623,819.87
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		1,279,890,000.00	1,279,890,000.00
流动资产合计		25,239,905,682.92	24,596,857,810.10	其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
				流动负债合计		6,934,731,651.83	5,962,149,856.47
				非流动负债：			
				长期借款		1,959,940,000.00	1,989,870,000.00
				应付债券		2,104,153,309.17	2,348,153,309.17
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
非流动资产：				专项应付款			
可供出售金融资产		664,000,000.00	664,000,000.00	预计负债			
持有至到期投资				递延收益		119,000,000.00	119,000,000.00
长期应收款				递延所得税负债			
长期股权投资		6,809,525,438.29	6,764,574,588.98	其他非流动负债			
投资性房地产				非流动负债合计		4,183,093,309.17	4,457,023,309.17
固定资产		451,623.34	511,501.35	负债合计		11,117,824,961.00	10,419,173,165.64
在建工程				所有者权益(或股东权益)：			
工程物资				实收资本(或股本)		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
固定资产清理				其他权益工具			
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债			
无形资产				资本公积		18,333,998,388.18	18,333,998,388.18
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		12,383,697.33	12,383,697.33	盈余公积		174,901,088.24	174,901,088.24
其他非流动资产				未分配利润		1,099,542,004.46	1,110,254,955.70
非流动资产合计		7,486,360,758.96	7,441,469,787.66	所有者权益合计		21,608,441,480.88	21,619,154,432.12
资产总计		32,726,266,441.88	32,038,327,597.76	负债和所有者权益总计		32,726,266,441.88	32,038,327,597.76

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2018年1-6月

会企02表

编制单位：重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入			100,053,843.75
减：营业成本		1,243,552.00	95,054,775.91
税金及附加		11,435,577.60	
销售费用			
管理费用		2,029,931.80	1,449,772.10
财务费用		-2,537,110.16	-2,626,928.88
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,450,000.00	800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			178,858,381.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,721,951.24	185,834,606.13
加：营业外收入		9,000.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,712,951.24	185,834,606.13
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,712,951.24	185,834,606.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,712,951.24	185,834,606.13
（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		-10,712,951.24	185,834,606.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 现 金 流 量 表

2018年1-6月

会企03表

编制单位：重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期数	上年同期数
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			100,053,843.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		558,358,945.20	526,101,368.11
经营活动现金流入小计		558,358,945.20	626,155,211.86
购买商品、接受劳务支付的现金		635,346,216.02	1,025,599,272.83
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		590,849,895.72	571,584,012.53
经营活动现金流出小计		1,226,196,111.74	1,597,183,285.36
经营活动产生的现金流量净额		-667,837,166.54	-971,028,073.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,450,000.00	51,188,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,450,000.00	56,188,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			388,000.00
投资支付的现金		44,950,849.31	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,950,849.31	388,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-43,500,849.31	55,800,000.00
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		291,549,475.16	892,000,000.00
发行债券收到的现金			200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		291,549,475.16	1,092,000,000.00
偿还债务支付的现金		29,930,000.00	132,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			200,511,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,930,000.00	332,521,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		261,619,475.16	759,478,500.00
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		-449,718,540.69	-155,749,573.50
加：期初现金及现金等价物余额		666,767,300.53	534,506,653.43
六、期末现金及现金等价物余额		217,048,759.84	378,757,079.93

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2018年1-6月

编制单位：重庆市长寿经济技术开发区投资置业有限公司
单位：人民币元

项	本期数						上年同期数						所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
一、上年年末余额	2,000,000,000.00		18,333,998,388.18				2,000,000,000.00		18,333,610,388.18				21,362,428,464.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,000,000,000.00		18,333,998,388.18				2,000,000,000.00		18,333,610,388.18				21,362,428,464.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									45,388,000.00				211,222,606.13
（一）综合收益总额													185,834,606.13
（二）所有者投入和减少资本									45,388,000.00				45,388,000.00
1.所有者投入资本									45,388,000.00				45,388,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对所有者（或股东）的分配													
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,000,000,000.00		18,333,998,388.18				2,000,000,000.00		18,378,998,388.18				21,573,651,070.61

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

喻敏

飞程

飞程

重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司

财务报表附注

2018 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司（以下简称公司或本公司）系由重庆市双桥区财政局以实物资产出资组建，于 2004 年 3 月 17 日在重庆市双桥经济技术开发区工商行政管理局登记注册，公司现持有社会统一信用代码为 9150011175926372XN 营业执照。公司注册资本 200,000.00 万元。

注册地址：重庆市双桥经济技术开发区双北中路 109 号 1 楼。法定代表人：程飞龙。

本公司经营范围：对经开区范围内的基础设施建设、区域土地开发、房地产开发（凭资质证书执业）、现代产业体系构建和高新科技成果转化等进行投资、建设、管理和资本运作，在授权范围内开展国有资产多种形式经营（以上经营范围法律法规禁止经营的不得经营；法律法规规定应取得行政许可的，在取得行政许可后方可经营）。

本公司将重庆市庆通公路建设发展有限公司、重庆市宜居市政建设有限公司和重庆市双通农业综合开发有限公司等 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注五企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金

融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价

值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 应收款项

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	金额 500 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以相同账龄作为信用风险特征进行组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业及关联单位、备用金、保证金、押金、建设资金及政府及政府相关部门等性质款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	30	30
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	可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

对预付款项等其他应收款项，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。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货分为储备土地、开发成本。

2. 发出存货的计价方法

项目开发时，按单个项目归集所发生的实际成本。存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)
-----	---------	--------

运输工具	5-10	5.00
通用设备	5	5.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十一) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不

确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十二）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，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；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十三) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

本公司土地整治收入的确认采用权责发生制原则，已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品的所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的

金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入；该项目已经发生或将发生的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

（十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十六）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税（费）项

主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
营业税	应纳税营业额	[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注]：根据《国家税务总局关于纳税人投资政府土地改造项目有关营业税问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 15 号），公司土地平整等土地整治工作属于投资行为，不属于营业税征税范围。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	124,653.87	66,875.48
银行存款	320,649,940.94	795,732,342.41
合 计	320,774,594.81	795,799,217.89

2. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	969,480,326.30	100.00		969,480,326.30
合 计	969,480,326.30	100.00		969,480,326.30

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	377,509,747.30	100.00		377,509,747.30
合 计	377,509,747.30	100.00		377,509,747.30

3. 其他应收款

单位	期末余额
双财	243,042,658.45
中国十九冶集团公司	67,000,000.00
重庆和亚建筑工程有限公司	62,174,508.24
新车投集团	76,720,571.06
经开区土地储备中心	38,704,326.08

4. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	21,452,010,208.05		21,452,010,208.05
开发产品	10,202,062,672.31		10,202,062,672.31
合 计	31,654,072,880.36		31,654,072,880.36

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	23,317,474,859.80		23,317,474,859.80
开发产品	7,634,690,744.32		7,634,690,744.32
合 计	30,952,165,604.12		30,952,165,604.12

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
红字税金	9,098,014.95	1,041,600.00
合 计	9,098,014.95	1,041,600.00

6. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	664,000,000.00	664,000,000.00
合 计	664,000,000.00	664,000,000.00

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营联营企业投资	145,260,601.50		145,260,601.50
合 计	145,260,601.50		145,260,601.50

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营联营企业投资	90,309,752.19		90,309,752.19
合 计	90,309,752.19		90,309,752.19

8. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

(1) 账面原值小计	2,755,829.20	44,900.00		2,800,729.20
运输工具	2,090,966.50			2,090,966.50
通用设备	234,862.70	44,900.00		279,762.70
专用设备	430,000.00			430,000.00
(2) 累计折旧小计	1,967,276.70	104,778.01		2,072,054.71
运输工具	1,547,536.50	84,749.72		1,632,286.22
通用设备	188,256.87	20,028.29		208,285.16
专用设备	231,483.33			231,483.33
(3) 账面净值小计	788,552.50			728,674.49
运输工具	543,430.00			458,680.28
通用设备	46,605.83			71,477.54
专用设备	198,516.67			198,516.67
(4) 减值准备小计				
运输工具				
通用设备				
专用设备				
(5) 账面价值合计	788,552.50			728,674.49
运输工具	543,430.00			458,680.28
通用设备	46,605.83			71,477.54
专用设备	198,516.67			198,516.67

9. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 账面原值小计	9,000,000.00			9,000,000.00
软件	9,000,000.00			9,000,000.00
(2) 累计折旧小计	600,000.00			600,000.00
软件	600,000.00			600,000.00
(3) 账面净值小计	8,400,000.00			8,400,000.00
软件	8,400,000.00			8,400,000.00
(4) 减值准备小计				

软件				
(5) 账面价值合计	8,400,000.00			8,400,000.00
软件	8,400,000.00			8,400,000.00

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	93,733,121.64	23,433,280.41	93,733,121.64	23,433,280.41
合 计	93,733,121.64	23,433,280.41	93,733,121.64	23,433,280.41

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	54,185,509.67	54,185,509.67
可抵扣亏损	274,358.06	274,358.06
小 计	54,459,867.73	54,459,867.73

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押+保证借款	441,706,475.16	100,000,000.00
合 计	441,706,475.16	100,000,000.00

12. 应付账款

种 类	期末数	期初数
工程款	690,434,559.11	257,613,710.11
合 计	690,434,559.11	257,613,710.11

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	242,769,317.08	219,076,359.83

营业税	23,506,648.90	23,506,648.90
企业所得税	472,781,445.34	472,781,445.34
城市维护建设税	1,058,070.19	494,121.14
教育费附加	338,013.77	96,321.32
地方教育附加	281,066.61	119,938.31
合 计	740,734,561.89	716,074,834.84

14. 应付利息

项 目	期末数	期初数
债券利息	204,407,964.74	204,407,964.74
借款利息	4,358,010.00	4,358,010.00
合 计	208,765,974.74	208,765,974.74

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	3,570,755,624.29	2,733,772,000.55
合 计	3,570,755,624.29	2,733,772,000.55

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	852,711,875.50	5,928,251.76
1-2 年	1,308,426,099.84	1,308,426,099.84
2-3 年	611,561,994.00	621,361,994.00
3-4 年	102,982,687.22	102,982,687.22
4-5 年	509,331,977.48	509,331,977.48
5 年以上	185,740,990.25	185,740,990.25
合 计	3,570,755,624.29	2,733,772,000.55

16. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	584,890,000.00	589,890,000.00
一年内到期的应付债券	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00
合 计	1,664,890,000.00	1,669,890,000.00

17. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	500,000,000.00	500,000,000.00

(2) 短期应付债券本期增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
17 双桥经开 CP001	500,000,000.00	2017/10/25	1 年	500,000,000.00
小 计	500,000,000.00			500,000,000.00

(续上表)

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息
17 双桥经开 CP001	500,000,000.00		4,833,333.33
小 计	500,000,000.00		4,833,333.33

(续上表)

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 双桥经开 CP001	222,597.08		500,000,000.00
小 计	222,597.08		500,000,000.00

18. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	2,089,440,000.00	2,129,870,000.00
保证借款	360,000,000.00	360,000,000.00
合 计	2,499,440,000.00	2,539,870,000.00

19. 应付债券

项 目	期末数	期初数
13 渝双桥债	121,593,357.51	365,593,357.51
14 渝双桥债	492,529,126.61	492,529,126.61
16 双桥经开 PPN001	752,263,953.73	752,263,953.73
17 双桥经开 SCP001	737,766,871.32	737,766,871.32
合 计	2,104,153,309.17	2,348,153,309.17

20. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
基金融资	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

21. 专项应付款

项 目	期末数	期初数
农村公路补助	26,966,000.00	26,966,000.00
污水管网补助	129,806,598.16	129,806,598.16
可再生能源建筑应用示范项目	1,731,700.00	1,731,700.00
棚户区改造资金	1,100,000.00	1,100,000.00
公路建设资金	1,076,400.00	1,076,400.00
合 计	160,680,698.16	160,680,698.16

22. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	543,000,000.00			543,000,000.00	专项财政补贴
合 计	543,000,000.00			543,000,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期 新增 补助 金额	本期计 入营业 外收入 金额	其他 变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
车城工业园区二期基础设施建设工程项目	14,000,000.00				14,000,000.00	与资产相关
出口基地建设项目	287,500,000.00				287,500,000.00	与资产相关
橡胶产业园项目	12,500,000.00				12,500,000.00	与资产相关
通乡油路项目	24,000,000.00				24,000,000.00	与资产相关
西湖大道北段道路工程	21,950,000.00				21,950,000.00	与资产相关
经开大道建设工程项目一期工程	29,480,000.00				29,480,000.00	与资产相关
经开大道南段(天红路)道路工程二期工程	48,570,000.00				48,570,000.00	与资产相关
二期标准厂房及宿舍建设工程项目	105,000,000.00				105,000,000.00	与资产相关
小 计	543,000,000.00				543,000,000.00	

23. 实收资本

项 目	期末数	期初数
重庆市双桥经济技术开发区管理委员会	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合 计	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

24. 资本公积

项目	期末数	期初数
资本溢价	2,442,500.00	2,442,500.00
其他资本公积	18,331,555,888.18	18,331,555,888.18
合 计	18,333,998,388.18	18,333,998,388.18

25. 盈余公积

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

法定盈余公积	174,901,088.24	174,901,088.24
合 计	174,901,088.24	174,901,088.24

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	494,146,393.21	100,053,843.75
合 计	494,146,393.21	100,053,843.75

成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	433,764,401.00	90,302,218.33
合 计	433,764,401.00	90,302,218.33

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
建筑材料销售	494,146,393.21	433,764,401.00	100,053,843.75	90,302,218.33
小 计	494,146,393.21	433,764,401.00	100,053,843.75	90,302,218.33

重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司

二〇一八年八月二十七日

