

重庆建工集团股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2018]第 1-02166 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审 计 报 告



大信审字[2018]第 1-02166 号

### 重庆建工集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了重庆建工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## （一）建造合同收入确认

### 1、事项描述

贵公司营业收入主要来自于建造合同收入。贵公司于资产负债表日，根据已经完成的合同工作量（甲方及监理确认的签量单）占合同预计总工作量的比例估计建造合同工程完工百分比，并据此确认有关合同收入。评估建造合同工程完工百分比涉及重大会计估计。

具体披露信息请参见财务报表附注三、（二十四）及附注五、（四十六）。

### 2、审计应对

我们了解、评估并测试了与建造合同收入确认相关的内部控制。

我们执行了如下实质性测试程序：了解完工百分比法运用及建造合同收入确认流程；检查建造合同收入确认的会计政策，复核重大建造工程合同及关键合同条款；审核建造合同合同成本预计工作量（合同总金额）及预计总成本的编制、审核及变更的流程以及相关控制程序，评估其重大判断和估计；选取重大合同，检查工程项目预算总成本的明细及预算总成本编制所基于的假设；审核签量单的编制、报甲方及监理审批相关控制程序，复核签量单是否经甲方及监理签字盖章确认；对预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的大额项目实施询问、分析性复核等相关程序，检查在建工程项目是否存在合同总成本超过总收入情况并计提相关合同预计损失；复核建造工程项目完工百分比计算表，评估贵公司于2017年度建造合同收入确认的金额披露。

## （二）应收款项坏账准备

### 1、事项描述

应收款项坏账准备，贵公司于资产负债表日，是基于应收款项的可回收性评估计算得出的。评估应收款项可回收性需要进行大量判断，包括评估目前交易对方的信用等级及其历史还款记录及当前的经营状况和市场情况。这些都涉及重大的会计估计。

具体披露信息请参见财务报表附注三、（十），附注五、（三）及附注五（七），附注十三、（一）及附注十三、（二）。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 2、审计应对

我们了解、评估并测试了与应收款项减值相关的内部控制。

我们执行了如下实质性测试程序：检查应收款项减值计提的会计政策，评估所使用的方法的恰当性以及减值准备计提比例的合理性；检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况；对应收款项进行账龄分析，复核其准确性；对长账龄、逾期未回款的应收款项，及交易对方出现财务问题回款困难的应收款项，复核其未来可能回款的金额，评估是否出现减值的迹象；审阅应收款项的减值测试的支持性文件，评估应收款项减值准备的计提，评估集贵公司于2017年12月31日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

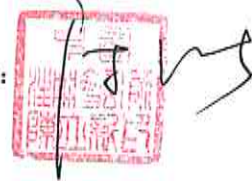
我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十五日

# 合并资产负债表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	4,229,949,197.89	4,981,695,906.31
△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			
应收票据	五、（二）	923,441,537.65	336,233,867.51
应收账款	五、（三）	14,193,823,233.53	13,291,383,047.07
预付款项	五、（四）	1,759,294,398.51	1,964,465,992.28
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	五、（五）	4,327,233.00	742,949.00
应收股利	五、（六）	124,931.51	
其他应收款	五、（七）	6,799,508,647.46	8,302,047,260.85
△买入返售金融资产			
存货	五、（八）	24,363,675,299.80	21,842,136,825.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	207,884,130.67	101,801,337.18
<b>流动资产合计</b>		<b>52,482,028,610.02</b>	<b>50,820,507,185.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款及垫款	五、（十）	285,255,100.00	303,533,200.00
可供出售金融资产	五、（十一）	299,827,237.50	284,693,354.00
持有至到期投资			
长期应收款	五、（十二）	2,171,424,040.91	2,486,715,534.84
长期股权投资	五、（十三）	472,059,892.08	385,983,023.69
投资性房地产	五、（十四）	2,319,293,111.43	471,204,724.20
固定资产	五、（十五）	1,402,212,481.31	1,295,929,443.89
在建工程	五、（十六）	41,442,546.01	209,138,770.70
工程物资			
固定资产清理		223,999.83	429,561.35
生产性生物资产	五、（十七）	1,443,295.98	1,475,687.70
油气资产			
无形资产	五、（十八）	7,366,252,767.35	7,629,435,433.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十九）	36,304,952.75	30,671,088.22
递延所得税资产	五、（二十）	297,403,411.01	256,856,848.09
其他非流动资产	五、（二十一）	73,584,102.30	88,899,384.77
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,766,726,938.46</b>	<b>13,444,966,054.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>67,248,755,548.48</b>	<b>64,265,473,240.44</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并资产负债表（续）

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（二十二）	8,954,076,338.24	9,442,296,868.78
△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			
应付票据	五、（二十三）	1,008,909,207.36	730,858,744.05
应付账款	五、（二十四）	25,756,647,646.73	23,709,625,831.15
预收款项	五、（二十五）	4,841,004,904.38	5,359,901,102.39
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（二十六）	34,533,435.40	20,743,305.02
应交税费	五、（二十七）	666,110,770.85	756,395,916.22
应付利息	五、（二十八）	75,358,507.51	220,802,142.75
应付股利	五、（二十九）	7,369,518.69	14,600,878.87
其他应付款	五、（三十）	9,444,943,919.21	8,189,831,093.38
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十一）	1,120,000,000.00	3,507,300,000.00
其他流动负债	五、（三十二）	850,229,081.78	773,246,786.23
<b>流动负债合计</b>		<b>52,759,183,330.15</b>	<b>52,725,602,668.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（三十三）	6,868,300,000.00	5,131,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、（三十四）	386,056,567.00	443,613,312.00
专项应付款	五、（三十五）	9,880,141.02	9,592,886.31
预计负债	五、（三十六）	51,492,977.96	26,466,259.97
递延收益	五、（三十七）	36,827,083.92	25,061,798.73
递延所得税负债	五、（二十八）	156,733,323.74	54,480,841.88
其他非流动负债	五、（三十八）		800,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,509,290,093.64</b>	<b>6,491,015,098.89</b>
<b>负债合计</b>		<b>60,268,473,423.79</b>	<b>59,216,617,767.73</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（三十九）	1,814,500,000.00	1,633,000,000.00
其他权益工具	五、（四十）	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	五、（四十）	500,000,000.00	
资本公积	五、（四十一）	1,077,712,119.35	927,453,242.68
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十二）	707,687,303.41	174,988,015.93
专项储备	五、（四十三）	449,750,716.53	266,109,053.21
盈余公积	五、（四十四）	194,652,488.83	142,803,086.55
未分配利润	五、（四十五）	1,889,883,751.80	1,578,583,445.05
△一般风险准备			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>6,634,186,379.92</b>	<b>4,722,936,843.42</b>
少数股东权益		346,095,744.77	325,918,629.29
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>6,980,282,124.69</b>	<b>5,048,855,472.71</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>67,248,755,548.48</b>	<b>64,265,473,240.44</b>

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

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,224,461,679.37	2,870,662,426.90
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			
应收票据		558,024,578.76	144,583,746.41
应收账款	十三、（一）	4,567,807,579.78	4,651,585,037.69
预付款项		806,778,350.37	748,648,989.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、（二）	6,867,096,996.42	7,314,194,597.25
存货		1,498,793,481.76	905,595,008.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		75,473,407.57	43,186,054.71
<b>流动资产合计</b>		<b>16,598,436,074.03</b>	<b>16,678,455,861.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		228,597,042.40	259,993,354.00
持有至到期投资			
长期应收款		1,010,368,444.96	1,212,206,144.11
长期股权投资	十三、（三）	5,777,021,596.05	5,123,068,364.59
投资性房地产		784,705,701.00	80,497,578.00
固定资产		223,081,301.91	305,264,090.28
在建工程		2,194,506.48	514,632.43
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		15,803,340.63	111,512,451.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		274,244.58	4,213,910.12
递延所得税资产		86,077,963.92	77,913,319.50
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,128,124,141.93</b>	<b>7,175,183,844.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>24,726,560,215.96</b>	<b>23,853,639,705.22</b>

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）

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,562,500,000.00	4,492,500,000.00
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			
应付票据			
应付账款		5,710,756,001.94	5,957,396,330.16
预收款项		1,719,329,636.16	1,797,307,320.43
应付职工薪酬		2,090,000.00	2,410,000.00
应交税费		39,718,935.54	33,160,634.43
应付利息		61,667,903.47	201,698,200.00
应付股利			
其他应付款		3,964,474,800.56	3,679,423,990.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		990,000,000.00	2,981,000,000.00
其他流动负债		138,725,049.52	538,354,598.77
<b>流动负债合计</b>		<b>17,189,262,327.19</b>	<b>19,683,251,073.81</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,360,000,000.00	380,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		6,691,000.00	6,804,876.00
专项应付款			
预计负债		38,565,986.09	25,635,279.43
递延收益		567,750.64	601,798.73
递延所得税负债		93,526,113.16	11,677,778.34
其他非流动负债			800,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,499,350,849.89</b>	<b>1,224,719,732.50</b>
<b>负债合计</b>		<b>19,688,613,177.08</b>	<b>20,907,970,806.31</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		1,814,500,000.00	1,633,000,000.00
其他权益工具		500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	
资本公积		849,030,615.17	477,821,021.82
减：库存股			
其他综合收益		453,426,984.09	18,580,352.45
专项储备		127,533,095.62	41,305,203.45
盈余公积		194,403,037.43	142,553,635.15
未分配利润		1,099,053,306.57	632,408,686.04
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>5,037,947,038.88</b>	<b>2,945,668,898.91</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>24,726,560,215.96</b>	<b>23,853,639,705.22</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并利润表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		45,049,611,884.31	43,256,698,519.45
其中：营业收入	五、(四十六)	44,986,321,696.88	43,205,231,315.66
△利息收入	五、(四十七)	63,063,772.34	51,240,788.70
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	五、(四十八)	226,415.09	226,415.09
减：营业成本	五、(四十六)	42,811,005,235.53	40,665,880,160.81
△利息支出	五、(四十七)	2,737,421.40	2,394,030.91
税金及附加	五、(四十九)	142,868,289.16	362,067,402.31
销售费用	五、(五十)	19,698,612.66	16,932,765.40
管理费用	五、(五十一)	817,395,028.61	847,895,853.50
财务费用	五、(五十二)	595,642,140.43	800,232,808.92
资产减值损失	五、(五十三)	171,954,670.72	107,994,254.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(五十四)	18,889,559.24	2,250,856.45
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(五十五)	6,522,564.37	9,882,959.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、(五十五)	-11,179,569.11	678,299.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(五十六)	12,016,491.80	25,244,406.14
其他收益	五、(五十七)	13,396,992.86	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		539,136,094.07	490,679,465.47
加：营业外收入	五、(五十八)	14,879,123.50	35,828,450.75
减：营业外支出	五、(五十九)	40,612,858.68	58,281,561.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		513,402,358.89	468,226,354.30
减：所得税费用	五、(六十)	120,194,277.75	103,455,464.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		393,208,081.14	364,770,889.78
归属于母公司所有者的净利润		363,203,419.99	332,171,485.23
少数股东损益		30,004,661.15	32,599,404.55
持续经营净利润		393,208,081.14	364,770,889.78
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		532,886,916.43	-21,955,361.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		532,699,287.48	-21,788,757.60
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		20,860,771.05	-14,157,465.34
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		20,860,771.05	-14,157,465.34
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		511,838,516.43	-7,631,292.26
1.权益法核算的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		-39,121,627.12	-8,283,637.24
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.存货/固定资产/无形资产转换为投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值的部分		550,960,143.55	652,344.98
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		187,628.95	-166,603.52
六、综合收益总额		926,094,997.57	342,815,528.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		895,902,707.47	310,382,727.63
归属于少数股东的综合收益总额		30,192,290.10	32,432,801.03
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.20	0.20
(二)稀释每股收益		0.20	0.20

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：47,720,820.82元  
上期被合并方实现的净利润为：38,185,012.26元

法定代表人：

  
魏生

主管会计工作负责人：

  
魏伟

会计机构负责人：

  
陈毅

# 母公司利润表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年度

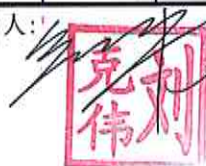
单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、(四)	8,024,321,556.47	7,769,806,185.26
减：营业成本	十三、(四)	7,437,278,076.33	7,264,685,616.88
税金及附加		13,894,737.98	38,459,368.97
销售费用			
管理费用		179,979,616.38	201,331,344.24
财务费用		225,789,922.41	323,594,845.57
资产减值损失		20,858,686.28	-20,738,338.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		821,454.00	939,938.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	403,550,137.68	149,086,596.43
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）			1,659,439.75
其他收益		4,034,048.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		554,926,156.86	114,159,322.24
加：营业外收入		1,459,542.02	764,610.30
减：营业外支出		16,710,442.98	26,736,868.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		539,675,255.90	88,187,064.41
减：所得税费用		21,181,233.09	1,607,936.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		518,494,022.81	86,579,127.43
持续经营净利润		518,494,022.81	86,579,127.43
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		434,846,631.64	-7,233,492.26
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		463,250.00	397,800.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		463,250.00	397,800.00
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		434,383,381.64	-7,631,292.26
1.权益法核算的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		-30,937,432.36	-8,283,637.24
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.存货/固定资产/无形资产转换为投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值的部分		465,320,814.00	652,344.98
六、综合收益总额		953,340,654.45	79,345,635.17
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并现金流量表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		-10,688,723,021.79	39,983,068,872.68
△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		51,309,283.29	54,759,562.16
△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		1,262,575.72	1,379,361.50
收到其他与经营活动有关的现金	五、(六十一)	5,396,972,722.48	3,032,087,935.76
经营活动现金流入小计		46,138,267,603.28	43,071,295,732.10
购买商品、接受劳务支付的现金		37,036,928,955.06	37,135,201,480.51
△客户贷款及垫款净增加额		-49,679,749.08	97,664,415.09
△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		3,037,783.40	
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,537,818,559.02	1,397,824,389.87
支付的各项税费		1,296,295,345.11	1,612,944,997.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、(六十一)	3,466,597,282.24	3,456,219,453.98
经营活动现金流出小计		43,290,998,175.75	43,699,851,736.62
经营活动产生的现金流量净额		2,847,269,427.53	-628,559,004.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,467,270.00	
取得投资收益收到的现金		18,531,525.12	9,388,589.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,045,941.95	35,603,833.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,643,050,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、(六十一)	168,274,939.00	2,183,687,285.89
投资活动现金流入小计		262,319,676.07	3,871,730,209.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		556,767,185.01	270,811,909.90
投资支付的现金		141,209,087.50	80,555,587.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		239,057,686.00	
支付其他与投资活动有关的现金	五、(六十一)	305,757,077.68	1,155,558,496.98
投资活动现金流出小计		1,242,791,336.22	1,506,925,994.38
投资活动产生的现金流量净额		-980,471,660.15	2,364,804,215.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		553,068,930.57	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款收到的现金		11,738,206,338.24	12,022,574,415.09
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(六十一)	720,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		13,011,275,268.81	12,027,574,415.09
偿还债务支付的现金		14,386,783,166.67	12,930,156,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,078,845,168.61	1,317,918,815.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,836,480.00	6,710,830.65
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(六十一)	247,157,636.87	71,515,260.46
筹资活动现金流出小计		15,712,785,972.15	14,319,620,438.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,701,510,703.34	-2,322,046,023.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-834,712,935.96	-585,800,813.06
加：期初现金及现金等价物余额		4,503,246,613.95	5,089,047,427.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		3,668,533,677.99	4,503,246,613.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,173,884,249.34	7,423,158,376.97
收到的税费返还			3,079.51
收到其他与经营活动有关的现金		2,361,917,994.28	3,422,904,150.29
经营活动现金流入小计		9,535,802,243.62	10,846,065,606.77
购买商品、接受劳务支付的现金		6,762,188,601.45	7,266,317,433.20
支付给职工以及为职工支付的现金		194,338,900.77	143,271,877.01
支付的各项税费		199,605,878.74	167,745,712.10
支付其他与经营活动有关的现金		1,972,804,316.24	3,329,666,193.20
经营活动现金流出小计		9,128,937,697.20	10,907,001,215.51
经营活动产生的现金流量净额		406,864,546.42	-60,935,608.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		414,872,229.28	149,086,596.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,401,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,643,050,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		39,066,727.13	1,228,828,311.20
投资活动现金流入小计		462,938,956.41	3,027,367,007.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,188,720.31	4,969,954.20
投资支付的现金		423,014,370.56	105,555,587.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		239,057,686.00	
支付其他与投资活动有关的现金		35,250,000.00	112,593,824.94
投资活动现金流出小计		699,510,776.87	223,119,366.64
投资活动产生的现金流量净额		-236,571,820.46	2,804,247,640.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		553,068,930.57	
取得借款收到的现金		6,822,500,000.00	5,580,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,266,159,833.73	3,267,911,887.19
筹资活动现金流入小计		10,641,728,764.30	8,848,411,887.19
偿还债务支付的现金		8,063,500,000.00	5,815,346,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		384,861,672.47	788,084,583.07
支付其他与筹资活动有关的现金		2,973,210,649.90	5,598,514,268.52
筹资活动现金流出小计		11,421,572,322.37	12,201,945,184.92
筹资活动产生的现金流量净额		-779,843,558.07	-3,353,533,297.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-609,550,832.11	-610,221,265.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,726,457,477.63	3,336,678,743.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,116,906,645.52	2,726,457,477.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2017年度

本 期

单位：人民币元

保 利	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	其他权益工具 公允价值	其他权益工具 成本							
一、上年期末余额	1,021,000,000.00		792,282,299.20	-52,320,919.49	266,409,653.21	112,320,905.31	1,198,798,835.97	214,003,658.42	4,514,814,662.76
加：会计政策变更				227,394,333.43		372,151.24	4,150,481.62		231,907,169.29
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他			115,160,913.29				85,414,324.86	81,821,970.87	302,416,219.71
二、本年期初余额	1,021,000,000.00		907,443,212.49	171,988,015.91	266,409,653.21	112,801,086.55	1,278,563,185.05	323,905,629.29	5,918,853,172.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	181,500,000.00	300,000,000.00	150,228,876.67	512,690,267.89	182,811,672.32	51,839,802.28	311,300,206.73	20,177,115.89	1,891,256,651.96
（一）综合收益总额				532,690,267.89			383,202,119.99	79,192,290.10	956,094,997.57
（二）股东投入和减少资本	181,500,000.00	300,000,000.00	150,228,876.67				-53,218.96	-212,291.02	831,862,874.69
1. 股东投入的普通股	181,500,000.00		356,400,000.00				537,969,060.00		537,969,060.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		300,000,000.00					500,000,000.00		500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他			-206,201,123.33				-53,218.96	-212,291.02	-206,497,425.31
（三）利润分配						51,839,802.28	-51,839,802.28	-13,065,119.82	-13,065,119.82
1. 提取盈余公积						51,839,802.28	-51,839,802.28		
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
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					182,811,672.32			3,832,236.22	187,174,899.51
1. 本期提取					182,811,672.32			6,102,291.33	732,637,718.96
2. 本期使用					-53,112,181.36			-2,270,358.11	-543,283,819.12
（六）其他									
四、本期期末余额	1,202,500,000.00	300,000,000.00	1,057,672,119.16	724,678,283.80	449,221,325.53	164,640,888.83	1,590,863,391.80	344,077,745.17	7,810,111,174.69

法定代表人：张福生

张福生

主管会计工作负责人：王庆

王庆

会计机构负责人：阿毅

阿毅



# 合并股东权益变动表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

2017年度

上 期

单位：人民币元

项 目	重庆建工集团股份有限公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	1,633,000,000.00		781,932,299.30		-29,879,818.90	230,801,736.18	131,156,030.52	1,417,493,959.19	4,197,327,608.29	224,492,500.01	4,421,820,108.30	
加：会计政策变更					258,656,390.43		-11,256.72	-4,532,823.67	223,892,500.01		223,892,500.01	
前期差错更正												
同一控制下企业合并			131,360,943.28					36,678,747.65	191,258,690.43		191,258,690.43	
其他												
二、本年期初余额	1,633,000,000.00		917,413,212.63		198,776,773.53	230,801,736.18	334,145,173.50	1,500,019,872.57	4,611,859,798.76	296,389,577.40	4,908,249,376.16	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			10,340,000.00		-21,288,757.60	35,391,317.03	8,657,942.75	78,563,572.48	111,077,014.66	29,529,852.19	140,606,866.85	
（一）综合收益总额					-21,288,757.60			332,171,885.23	310,282,727.62	32,432,801.03	342,815,528.66	
（二）股东投入和减少资本			10,340,000.00						10,340,000.00	5,096,051.16	15,436,051.16	
1. 股东投入的普通股												
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			10,340,000.00						10,340,000.00	5,096,051.16	15,436,051.16	
（三）利润分配							8,657,942.75	-253,607,912.75	-244,950,000.00	-8,813,732.63	-262,361,645.38	
1. 提取盈余公积							8,657,942.75	-8,657,942.75				
2. 对股东利润分配								-244,950,000.00	-244,950,000.00	-8,813,732.63	-253,763,732.63	
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
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						35,391,317.03			35,391,317.03	999,483.79	36,390,800.82	
1. 本期提取						649,691,036.42			649,691,036.42	2,646,907.17	652,337,943.59	
2. 本期使用						-611,296,719.39			-611,296,719.39	-1,736,323.98	-613,033,043.37	
（六）其他												
四、本期期末余额	1,633,000,000.00		927,453,212.63		174,988,015.93	266,193,053.21	142,803,116.25	1,578,583,415.05	5,722,936,813.42	325,918,429.29	6,048,855,472.71	

法定代表人：张福生

张福生

主管会计工作负责人：魏伟

魏伟

会计机构负责人：陈毅

陈毅

# 母公司股东权益变动表

2017年度

单位: 人民币元

	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	1,633,000,000.00				177,821,021.82		-13,271,895.36	11,305,203.45	112,301,483.91	630,139,325.21	2,911,295,139.06
加: 会计政策变更							31,852,217.81		252,151.21	2,269,360.83	34,372,759.85
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,633,000,000.00				177,821,021.82		18,580,352.15	11,305,203.45	112,553,635.15	632,408,686.04	2,945,668,898.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	181,500,000.00			500,000,000.00	371,209,593.35		131,816,631.61	86,227,892.17	51,819,402.28	466,614,420.53	2,092,278,139.97
(一) 综合收益总额							131,816,631.61			519,191,022.81	953,110,454.15
(二) 股东投入和减少资本	181,500,000.00			500,000,000.00	371,209,593.35						1,052,709,593.35
1. 股东投入的普通股	181,500,000.00			500,000,000.00	356,460,000.00						537,460,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											509,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					14,749,593.35						11,749,593.35
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									51,819,402.28	-51,819,402.28	
2. 对股东的分配									51,819,402.28	-51,819,402.28	
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
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								86,227,892.17			86,227,892.17
2. 本期使用								101,659,051.07			101,659,051.07
(六) 其他								-15,131,061.90			-15,131,061.90
四、本期末余额	1,814,500,000.00			500,000,000.00	819,030,615.17		153,426,983.09	127,095,095.62	191,403,037.43	1,099,053,306.57	5,037,947,038.88

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2017年度

上期

项 目	上期		本期		专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	资本公积				
一、上年期末余额	1,633,000,000.00	467,481,021.82	-5,286,058.12	467,481,021.82	37,543,024.17	133,906,979.12	799,538,781.88	3,066,083,748.87
加：会计政策变更			31,199,902.83			-11,256.72	-101,310.52	31,087,335.59
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,633,000,000.00	467,481,021.82	25,913,844.71	467,481,021.82	37,543,024.17	133,895,722.40	799,437,471.36	3,097,171,084.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,310,000.00	-7,233,492.26	10,310,000.00	3,762,179.28	8,657,912.75	-167,028,785.32	-151,502,185.55
（一）综合收益总额			-7,233,492.26				86,579,127.43	79,345,635.17
（二）股东投入和减少资本		10,310,000.00		10,310,000.00				10,310,000.00
1. 股东投入的普通股								
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		10,310,000.00		10,310,000.00				10,310,000.00
1. 提取盈余公积						8,657,912.75	-253,607,912.75	-244,950,000.00
2. 对股东的分配						8,657,912.75	-8,657,912.75	
3. 其他							-244,950,000.00	-244,950,000.00
（四）股东权益内部结转								
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					3,762,179.28			3,762,179.28
1. 本期提取					63,702,946.39			63,702,946.39
2. 本期使用					-59,940,769.11			-59,940,769.11
（六）其他								
四、本期末余额	1,633,000,000.00	477,821,021.82	18,680,352.45	477,821,021.82	41,305,203.45	142,553,635.15	632,409,686.04	2,945,668,898.94



法定代表人：张福生

主管会计工作负责人：张福生

会计机构负责人：张福生



# 重庆建工集团股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、公司的基本情况

重庆建工集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为重庆市建管局, 经多次改制重组后, 于2016年12月14日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核, 2017年2月15日发行人民币普通股18,150万股(每股面值1元), 2017年2月21日, 公司向社会公开发行的人民币普通股开始在上海证券交易所挂牌交易。

### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

注册地: 重庆市经开区北区金开大道1596号

组织形式: 股份有限公司

总部地址: 重庆市经开区北区金开大道1596号

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要从事房屋建筑工程、基础设施建设与投资及其它相关业务。

本公司经营范围: 一般经营项目: 房屋建筑工程施工总承包(特级), 市政公用工程施工总承包(壹级), 机电安装工程施工总承包(壹级), 建筑装修装饰工程专业承包(壹级), 钢结构工程专业承包(壹级), 公路工程施工总承包(贰级), 园林古建筑工程专业承包(贰级), 预应力工程专业承包(贰级), 城市轨道交通工程专业承包资质, 隧道工程专业承包(贰级), 预拌商品混凝土专业承包(贰级), 土石方工程专业承包(壹级), 消防设施工程专业承包(壹级), 地质灾害治理工程施工甲级, 工程设计: 建筑行业(建筑工程)甲级, (以上经营范围按资质证书核定事项从事经营), 承包本行业境外工程和境内国际招标工程, 上述境外工程所需的设备、材料出口, 对外派遣本行业工程、生产及服务的劳务人员, 建筑科技咨询服务, 仓储(不含危险品), 国内航空、陆路货物运输代理, 销售建筑材料(不含危险化学品), 建筑设备租赁, 授权范围内的国有资产经营。

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经本公司董事会于2018年4月25日批准报出。

### (四) 本年度合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 本公司报告期内纳入合并范围的子公司情况详见附注“七、在其他主体中的权益”披露。

## 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司报告期内各期末起 12 个月均具有正常的持续经营能力。

## 三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点，制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧方法及折旧率的确定、无形资产摊销方法、资产减值方法、收入确认政策等。

### (一) 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

#### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## (八) 外币业务及外币财务报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易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。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	应收款项账面余额在 800.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项金额不重大且风险不大的款项
组合 2	未到期的保证金、本公司合并范围内的关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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)	3.00	3.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### 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	对于单项金额不重大且账龄较长的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及工程项目形成建造合同资产（未结算工程）等。主要包括建造合同资产（未结算工程）、原材料、周转材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、消耗性生物资产等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

建造合同资产（未结算工程）按《企业会计准则第 15 号—建造合同（2006）》相关规定计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物单件价值在 800 元以内（含 800 元）的采用一次转销法摊销，单件价值在 800 元以上的采用分期转销法摊销，年限不超过 3 年。

## （十二）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

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。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

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账面价值和相关税费后计入当期损益。

#### (十四) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法及工作量法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

##### ①采用年限平均法计提折旧的固定资产：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-30	5.00	3.17
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-8	5.00	11.88-19.00
电子设备	5	5.00	19.00

②采用工作量法计提折旧的固定资产：

资产类别	预计总工作量（米/套）	预计每米折旧（元）
盾构机及配套设备	8,000.00	7,500.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照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资本化率计算

确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### （十七）生物资产

#### 1、生物资产的确认条件

生物资产：是指有生命的动物和植物。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，是指为出售而持有的，或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持和水源涵养林等。

本公司的生物资产包括生产性生物资产。

#### 3、生物资产的初始计量

生物资产按成本进行初始计量。

外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，按照下列规定确定：

（1）自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

（2）自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

（3）生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，

达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

#### 4、生物资产的后续计量

企业对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，应当当期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

生产性生物资产折旧采用年限平均法计提，折旧年限和年折旧率如下：

预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
3-5	5-20	32-16

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

### （十八）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### 4、公路经营权的核算

公路经营权是指高速公路在经营期内获授向高速公路使用者收取一定费用的权利。公路经营权以成本、即建造该高速公路所收取或应收取的金额的公允价值，减去累计摊销和减值损失列示。

公路经营权所依附的基础设施在运行后发生的支出，比如维护和保养费用，于费用发生时计入当期损益。若满足确认标准，则会作为公路经营权之附加成本予以资本化。

本公司的公路经营权采用工作量法（即车流量法）摊销，计算公式如下：

年摊销比例=BOT 公路项目特许经营权成本（或项目概算总额）/经营期内预计总标准车流量

年摊销额=年摊销比例×当年实际标准车流量

其中：(1)经营期内预计总标准车流量每三年根据实际标准车流量和预计车流量增长率调整一次，直至期满摊完为止。

(2)在工程竣工验收合格及决算审计完成前，公路项目特许经营权成本以上级主管部门批准的概算额；在工程竣工验收合格及决算审计完成并确定实际成本后根据实际成本对摊销比

例进行调整。

#### (十九) 长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

#### (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房

公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工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。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。

## 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

## 4、其他长期职工福利

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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或净资产。

## (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十三) 永续债等其他金融工具

### 1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的永续债，按照以下原则划分为权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是发行方的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是发行方的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果发行方未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果发行方只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果发行方以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

## 2、永续债的会计处理

发行方对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。发行方对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

## (二十四) 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日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提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。在资产负债表日提供劳务

交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 4、建造合同收入

#### (1) 建造合同收入及合同成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：①与合同相关的经济利益很可能流入企业；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

#### (2) 合同完工进度的确认方法

本公司根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

#### (3) 合同当期收入及成本的确认

当期确认的合同收入=合同成本预计工作量（合同总金额）×完工进度-以前会计期间累计以确认的收入。

当期确认的合同成本=预计总成本×完工进度-以前会计期间累计确认的合同成本。

#### (4) 预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (5) 提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务的建造合同

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，

对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

(6) 提供建设移交方式 (BT) 参与公共基础设施建设业务的建造合同

本公司承建的 BT 项目均为同时提供建造服务的 BT 项目。

对于提供建设移交方式 (BT) 参与公共基础设施建设业务，本公司建造期间发生的项目成本暂在“长期应收款—BT 项目”中归集，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用。工程审价后，以确定的回购基数作为 BT 项目回购期“长期应收款—BT 项目”的初始确认金额。若 BT 项目在未审价前进入合同约定的回购期，则以合同约定的暂定回购基数或预计建造合同总收入作为回购期“长期应收款—BT 项目”的初始确认金额，待工程审价后调整暂定回购基数。

回购期“长期应收款—BT 项目”按实际利率法进行后续计量，实际利率根据合同约定收取的回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为审价确定的回购基数（尚未审价项目为暂定回购基数）所适用的利率确定。

对已进入回购期的 BT 项目，当发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为资产减值损失并计入当期损益。

按合同约定一年内将收回的 BT 回购款，公司将其从“长期应收款—BT 项目”转至“一年内到期的非流动资产—一年内到期的 BT 应收款”中列示，对回购期结束但尚未收回的 BT 回购款，公司将未收回余额转至应收账款列示。

(二十五) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，

计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、投资性房地产成本计量模式变更为公允价值计量模式的会计政策变更

根据《企业会计准则第3号-投资性房地产》、《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》以及上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录—第一号临时公告格式指引》中《第九十三号会计差错更正、会计政策或会计估计变更》等相关规定，重庆建工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）自2017年10月1日起对投资性房地产由成本计量模式变更为公允价值计量模式。公司于2017年12月5日公司第三届董事会第二十二次会议审议并通过了《关于同意公司会计政策变更的议案》，此项会计政策变更对报表的最早期期初的累积影响金额如下：

2016年1月1日			
项目	会计政策变更前	会计政策变更后	影响数（增加+/减少-）
投资性房地产	184,111,674.62	450,556,683.13	266,445,008.51
固定资产	1,096,393,716.85	1,099,638,711.88	3,244,995.03
递延所得税资产	239,893,441.52	240,520,412.16	626,970.64
递延所得税负债	5,647,637.33	52,860,854.76	47,213,217.43
其他综合收益	-29,879,816.90	196,776,773.52	226,656,590.42
盈余公积	134,156,430.52	134,145,173.80	-11,256.72
未分配利润	1,447,493,959.19	1,443,941,125.52	-3,552,833.67
归属于母公司所有者权益	4,197,527,608.29	4,420,620,108.32	223,092,500.03
少数股东权益	224,405,765.49	224,405,765.49	

### 2、其他会计政策变更

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《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益	持续经营损益、终止经营净利润	本期列示持续经营净利润金额 393,208,081.14 元，列示终止经营净利润金额 0.00 元。	上期列示持续经营净利润本年额 364,770,889.78 元，列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。	—	—
2.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	13,396,992.86	—	—	—
3.资产处置损益列报调整	营业外收入	14,622,804.80		25,759,720.17	
	营业外支出	2,606,313.00			515,314.03
	资产处置收益	12,016,491.80	25,244,406.14		

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、13、11、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、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)重要税收优惠及批文

根据《财务部海关总署国家税务局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）规定，对西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且主营业务收入占企业收入总额70%以上的，自2011年

1月1日至2020年12月31日期间减按15%的税率征收企业所得税；在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、《外商投资企业产业指导目录（2007年修订）》和《中国西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业可减按15%税率缴纳，《西部地区鼓励类产业目录》公布后，按税法规定的适用税率重新计算申报；企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料。第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理。各省、自治区、直辖市和计划单列市税务机关可结合本地实际制定具体审核、备案管理办法，并报国家税务总局(所得税司)备案。根据以上规定及2014年10月1日起施行的《西部地区鼓励类产业目录》(中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号)规定，本公司及经主管税务机关审核后享受西部大开发企业所得税税收优惠政策的子公司，经每年度向主管税务机关备案后，2011-2015年度享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。2017年度，本公司及部分子公司暂按15%税率缴纳企业所得税，于2018年向主管税务机关备案后按税法规定的适用税率重新计算申报。本公司及各子公司享受西部大开发企业所得税税收优惠政策具体明细如下：

单位	所得税税率(%)
重庆建工集团股份有限公司	15
重庆建工市政交通工程有限责任公司	15
重庆交通建设(集团)有限责任公司	15
重庆建工第九建设有限公司	15
重庆工业设备安装集团有限公司	15
重庆建工建材物流有限公司	15
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	15
重庆城建控股(集团)有限责任公司	15
重庆建工第四建设有限责任公司	15
重庆建工第七建筑工程有限责任公司	15
重庆建工第三建设有限责任公司	15
重庆建工住宅建设有限公司	15
重庆建工第二建设有限公司	15
重庆建工第八建设有限责任公司	15
重庆建工集团物流有限公司	15
重庆建工渝远建筑装饰有限公司	15
重庆科力建设工程质量检测有限公司	15
重庆市水利电力建设有限公司	15

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	1,084,117.55	2,032,883.27
银行存款	3,823,763,358.43	4,630,923,479.14
其他货币资金	405,101,721.91	348,739,543.90
合 计	4,229,949,197.89	4,981,695,906.31

注：因抵押、质押或冻结等因素，期末余额中受限制的银行存款余额为 275,741,474.35 元，于三个月以上到期的其他货币资金余额为 285,674,045.55 元。

### (二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,959,102.28	66,302,910.85
商业承兑汇票	853,482,435.37	269,930,956.66
合 计	923,441,537.65	336,233,867.51

注：期末已质押的商业承兑汇票金额为 91,809,824.86 元。

期末公司已背书转让或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	103,887,394.15	
商业承兑汇票	107,808,434.05	
合 计	211,695,828.20	

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	15,183,898,113.72	99.57	990,074,880.19	6.52
组合 2				
组合小计	15,183,898,113.72	99.57	990,074,880.19	6.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	65,274,636.12	0.43	65,274,636.12	100.00
合 计	15,249,172,749.84	100.00	1,055,349,516.31	6.92

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	14,170,538,617.59	99.54	879,155,570.52	6.20
组合 2				
组合小计	14,170,538,617.59	99.54	879,155,570.52	6.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	65,914,500.16	0.46	65,914,500.16	100.00
合 计	14,236,453,117.75	100.00	945,070,070.68	6.64

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	10,864,373,332.04	3.00	325,931,199.93	10,557,807,515.93	3.00	316,734,225.50
1至2年	2,970,421,167.03	5.00	148,435,872.72	2,407,556,643.36	5.00	120,377,832.23
2至3年	658,810,739.41	20.00	131,762,147.88	660,784,513.70	20.00	132,156,902.73
3至4年	337,125,936.97	30.00	101,137,781.12	212,721,452.94	30.00	63,816,435.88
4至5年	140,718,119.53	50.00	70,359,059.80	171,196,635.08	50.00	85,598,317.60
5年以上	212,448,818.74	100.00	212,448,818.74	160,471,856.58	100.00	160,471,856.58
合 计	15,183,898,113.72	6.52	990,074,880.19	14,170,538,617.59	6.20	879,155,570.52

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 110,279,445.63 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆乐至置业发展有限公司	644,936,915.07	4.23	29,573,635.18
重庆市涪陵区新城区开发(集团)有限公司	444,364,923.42	2.91	13,330,947.70
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	376,881,586.52	2.47	12,134,022.45
重庆市城市建设发展有限公司	260,404,478.50	1.71	8,037,291.73
重庆涪南高速公路有限公司	220,415,850.43	1.45	23,329,100.58
合 计	1,947,003,753.94	12.77	86,404,997.64

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	968,687,493.21	55.06	1,134,351,143.89	57.74
1至2年	369,670,126.85	21.01	384,939,892.87	19.60
2至3年	187,430,587.84	10.65	191,710,831.71	9.76
3年以上	233,506,190.61	13.28	253,464,123.81	12.90
合计	1,759,294,398.51	100.00	1,964,465,992.28	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄		未结算原因
重庆交通建设(集团)有限责任公司	重庆渝建工程建设有限公司	48,571,860.88	2-3年	15,352,874.28	工程未结算
			3年以上	33,218,986.60	
重庆市水利港航建设集团有限公司	莫云	18,671,439.86	2-3年	249,200.00	工程未结算
			3年以上	18,422,239.86	
重庆交通建设(集团)有限责任公司	大庆建筑安装集团有限责任公司	18,124,330.97	2-3年	15,624,330.97	工程未结算
			3年以上	2,500,000.00	
重庆建工集团股份有限公司境外事业部	重庆恩驰建筑劳务有限公司	17,576,593.74	1-2年		工程未结算
重庆建工工业有限公司	云南睿博劳务分包有限公司	13,797,565.02	1-2年		工程未结算
重庆交通建设(集团)有限责任公司	重庆中环建设有限公司	13,511,402.00	1-2年	2,000,000.00	工程未结算
			2-3年	11,511,402.00	
重庆建工第七建筑工程有限责任公司	青岛润扬建筑劳务有限公司	13,104,700.00	1-2年	2,807,000.00	工程未结算
			2-3年	10,297,700.00	
重庆建工集团股份有限公司境外事业部	云南永磊建筑劳务有限公司	11,224,060.19	2-3年		工程未结算
重庆建工第二建设有限公司	赵木行	11,067,667.59	1-2年		工程未结算
重庆建工集团股份有限公司建安事业部	重庆鼎力升建筑加固有限公司	10,173,991.20	1-2年		工程未结算
重庆建工集团股份有限公司建安事业部	重庆聚豪建筑劳务有限公司	10,000,000.00	1-2年		工程未结算
重庆建工集团股份有限公司建安事业部	重庆明国建筑劳务有限公司	9,126,450.62	1-2年		工程未结算
重庆建工工业有限公司	重庆渝云建设有限公司	9,100,000.00	1-2年		工程未结算
重庆建工集团股份有限公司建安事业部	重庆子乙建筑劳务有限公司	8,400,000.00	1-2年	6,150,048.00	工程未结算
			2-3年	2,249,952.00	
重庆建工工业有限公司	湖南锦峰钢结构工程有限公司	8,257,233.31	3年以上		工程未结算
合计		220,707,495.38			

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
重庆渝建工程建设有限公司	48,571,860.88	2.76
中铁山桥集团有限公司	27,967,576.39	1.59
新中原建筑装饰工程有限公司	21,050,300.28	1.20
重庆渝鸥消防工程有限公司	18,847,073.00	1.07
莫云	18,671,439.86	1.06
合计	135,108,250.41	7.68

(五) 应收利息

1、应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
贷款	4,327,233.00	742,949.00
合计	4,327,233.00	742,949.00

2、重要的逾期利息

借款单位	2017年12月31日余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
胡国友	338,817.00	6个月	缺乏偿债能力	是，本金及利息逾期过90天
刘小明	435,774.00	4个月	缺乏偿债能力	是，本金及利息逾期过90天
张小望	410,495.00	6个月	缺乏偿债能力	是，本金及利息逾期过90天
陈钢	444,666.00	6个月	缺乏偿债能力	是，本利息逾期超过90天
范华昌	248,000.00	2个月	缺乏偿债能力	是，利息逾期期限90天内
合计	1,877,752.00			

(六) 应收股利

应收股利

项目	期末余额	期初余额
应收股利	124,931.51	
合计	124,931.51	

(七) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	557,778,229.08	7.90	33,901,936.09	6.08
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	1,071,438,934.83	15.18	200,493,775.38	18.71
组合 2	5,404,687,195.02	76.58		
组合小计	6,476,126,129.85	91.76	200,493,775.38	3.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	24,350,602.96	0.34	24,350,602.96	100.00
合计	7,058,254,961.89	100.00	258,746,314.43	3.67

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,253,770.36	0.10	8,253,770.36	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	1,769,685,629.67	20.77	185,497,884.34	10.48
组合 2	6,717,859,515.52	78.83		
组合小计	8,487,545,145.19	99.60	185,497,884.34	2.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	25,345,724.35	0.30	25,345,724.35	100.00
合计	8,521,144,639.90	100.00	219,097,379.05	2.57

(1) 期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	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆庆洋混凝土工程有限公司	8,253,770.36	8,253,770.36	5 年以上	100	无法收回
重庆涪南高速公路有限公司	549,524,458.72	25,648,165.73	1-4 年	4.67	公司借款
合计	557,778,229.08	33,901,936.09		6.08	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	429,180,266.13	3.00	12,875,407.93	631,681,346.91	3.00	18,950,140.39
1至2年	236,612,055.76	5.00	11,830,602.82	886,581,691.07	5.00	44,329,084.58
2至3年	208,868,635.61	20.00	41,773,727.11	82,043,505.43	20.00	16,408,701.10
3至4年	71,352,907.31	30.00	21,405,872.20	49,766,358.38	30.00	14,929,907.54
4至5年	25,633,809.46	50.00	12,816,904.76	57,465,354.40	50.00	28,732,677.25
5年以上	99,791,260.56	100.00	99,791,260.56	62,147,373.48	100.00	62,147,373.48
合 计	1,071,438,934.83	18.71	200,493,775.38	1,769,685,629.67	10.48	185,497,884.34

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	5,404,687,195.02			6,717,859,515.52		
合 计	5,404,687,195.02			6,717,859,515.52		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 39,648,935.38 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,839,921,402.85	6,542,685,988.11
往来款	687,616,418.76	1,221,037,271.88
应收代扣税金	23,855,316.82	37,601,176.29
工程保修金	781,050,967.56	332,981,601.56
项目借款	521,019,668.56	80,776,953.96
备用金	26,198,469.86	37,960,997.46
其他小额汇总	178,592,717.48	268,100,650.64
合计	7,058,254,961.89	8,521,144,639.90

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄		占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
			1年以内			
重庆涪南高速公路有限公司	保证金、往来款	653,070,669.49	1年以内	28,742,756.50	9.25	25,784,661.93
			1-2年	124,510,386.14		
			2-3年	496,856,384.75		
			3-4年	2,961,142.10		
重庆市轨道交通(集团)有限公司	工程保证金、往来款	636,255,563.82	1年以内	24,557,966.48	9.01	1,992,881.05
			1-2年	605,422,898.93		
			2-3年	6,274,698.41		
重庆建工集团房地产开发有限公司(本部)	工程保证金、往来款	186,099,961.2	1年以内	3,270,847.31	2.64	1,266,819.45
			1-2年	128,656,555.95		
			2-3年	53,063,821.44		
			5年以上	1,108,736.50		
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	保证金、往来款	161,246,374.78	一年以内		2.28	1,112,700.00
重庆通粤高速公路有限公司	工程保修金	127,550,262.00	1年以内	28,395,551.00	1.82	
			1-2年	53,145,533.00		
			2-3年	46,009,178.00		
合计		1,764,222,831.29			25.00	30,157,062.43

(八) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	202,169,739.46	279,823.68	201,889,915.78	177,987,803.81	184,122.91	177,803,680.90
周转材料(含低值易耗品、包装物)	68,041,520.00		68,041,520.00	64,610,631.75		64,610,631.75
在产品(自制半成品)	204,222,641.39		204,222,641.39	171,577,626.95		171,577,626.95
产成品(含库存商品)	186,931,405.21		186,931,405.21	1,113,397,143.36		1,113,397,143.36
建造合同资产(未结算工程)	23,579,867,473.52	43,399,776.22	23,536,467,697.30	20,328,187,108.76	46,847,864.26	20,281,339,244.52
消耗性生物资产	7,272,780.82		7,272,780.82	7,171,892.92		7,171,892.92
发出商品	132,837,567.41		132,837,567.41			
其他	26,011,771.89		26,011,771.89	26,236,604.95		26,236,604.95
合计	24,407,354,899.70	43,679,599.90	24,363,675,299.80	21,889,168,812.52	47,031,987.17	21,842,136,825.35

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	184,122.91	95,700.77			279,823.68
建造合同资产 (未结算工程)	46,847,864.26	3,235,351.67	4,077,379.43	2,606,060.28	43,399,776.22
合计	47,031,987.17	3,331,052.44	4,077,379.43	2,606,060.28	43,679,599.90

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额含有借款费用资本化金额为331,587,807.94元。

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	195,280,592,937.98
累计已确认毛利	12,007,881,679.79
减：预计损失	43,399,776.22
已办理结算的金额	183,708,607,144.25
建造合同形成的已完工未结算资产	23,536,467,697.30

(九)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴的税款	121,628,483.34	37,990,658.42
待抵扣进项税额、待认证进项税额、增值税留抵税额等	86,255,647.33	63,810,678.76
合计	207,884,130.67	101,801,337.18

(十)发放贷款

1、贷款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	年初余额
个人贷款		
一其他	283,130,000.00	293,680,000.00
企业贷款		
一贷款	12,200,000.00	13,200,000.00
贷款总额	295,330,000.00	306,880,000.00
减：贷款损失准备	10,074,900.00	3,346,800.00
其中：单项计提数	10,074,900.00	3,346,800.00
组合计提数		
贷款账面价值	285,255,100.00	303,533,200.00

2、贷款和垫款按行业分布情况

项 目	期末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
建筑业	295,330,000.00	100.00	306,880,000.00	100.00
贷款总额	295,330,000.00	100.00	306,880,000.00	100.00
减：贷款损失准备	10,074,900.00	100.00	3,346,800.00	100.00
其中：单项计提数	10,074,900.00	100.00	3,346,800.00	100.00
贷款账面价值	285,255,100.00	100.00	303,533,200.00	100.00

3、贷款和垫款按地区分布情况

项 目	期末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
华南地区	295,330,000.00	100.00	306,880,000.00	100.00
贷款总额	295,330,000.00	100.00	306,880,000.00	100.00
减：贷款损失准备	10,074,900.00	100.00	3,346,800.00	100.00
其中：单项计提数	10,074,900.00	100.00	3,346,800.00	100.00
组合计提数				
贷款账面价值	285,255,100.00	100.00	303,533,200.00	100.00

4、贷款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	年初余额
保证贷款	295,330,000.00	306,880,000.00
贷款总额	295,330,000.00	306,880,000.00
减：贷款损失准备	10,074,900.00	3,346,800.00
其中：单项计提数	10,074,900.00	3,346,800.00
贷款账面价值	285,255,100.00	303,533,200.00

(十一) 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			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	308,578,076.49	8,750,838.99	299,827,237.50	293,444,192.99	8,750,838.99	284,693,354.00
其中：按公允价值计量的	214,567,937.50		214,567,937.50	235,838,704.00		235,838,704.00
按成本计量的	94,010,138.99	8,750,838.99	85,259,300.00	57,605,488.99	8,750,838.99	48,854,650.00
合 计	308,578,076.49	8,750,838.99	299,827,237.50	293,444,192.99	8,750,838.99	284,693,354.00

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	权益工具	合计
权益工具的成本	264,858,920.40	264,858,920.40
公允价值	214,567,937.50	214,567,937.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-50,290,982.90	-50,290,982.90
已计提减值金额		

3、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆市南桐特种水泥有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00					7.87	
重庆庆洋混凝土工程有限公司	7,850,838.99			7,850,838.99	7,850,838.99			7,850,838.99	40.00	
重庆仙女山假日酒店有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00	750,000.00			750,000.00	3.00	
西充天宝中英文学校	700,000.00			700,000.00					14.85	
重庆金属材料股份有限公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00		
重庆市万盛经开区建平基础设施项目管理有限公司	24,000,000.00	33,000,000.00		57,000,000.00					10.00	4,126,818.30
宁夏宁东兴蓉水处理有限责任公司	3,404,650.00	3,404,650.00		6,809,300.00					1.00	
合计	57,605,488.99	36,404,650.00		94,010,138.99	8,750,838.99			8,750,838.99		4,126,818.30

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	8,750,838.99	8,750,838.99
本期计提		
本期减少		
期末已计提减值余额	8,750,838.99	8,750,838.99

(十二) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
BT 项目	2,171,424,040.91		2,171,424,040.91	2,486,715,534.84		2,486,715,534.84
合计	2,171,424,040.91		2,171,424,040.91	2,486,715,534.84		2,486,715,534.84

BT 项目明细情况:

单位名称	项目	期末余额
巴中市水务局	巴中市巴州城区二期防洪工程	818,693,654.34
四川省阆中交通建设有限公司	阆中嘉陵江四桥、连接线(隧道)及滨江南路项目	251,841,055.96
纬创资通(重庆)有限公司	纬创 E01-E04 新建厂房及餐厅辅房等建设项目	203,301,581.00
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	高家花园大桥(BT)	185,619,175.00
重庆市永川区兴永建设发展有限公司	华科事业群第二基地	173,830,566.67
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线二期 BT 一标段	156,613,290.10
重庆保税港区开发管理集团有限公司	重庆两路寸滩保税港区水港功能区 7、8#保税仓库	103,460,000.00
重庆市长寿北部新城开发投资有限公司	长寿北部新区北城大道(桃新段)工程	89,260,000.00
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线一期五里店公交枢纽站	54,993,980.58
重庆雾都宾馆	雾都宾馆改扩建工程	45,939,453.51
重庆市大足区国土资源和房屋管理局	大足龙水永益公租房项目	35,185,865.14
重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司	长寿化工园区外环公路	17,412,586.11
武汉长江航运中心实业有限公司	武汉长江航运中心项目(一期工程)	11,748,819.64
四川天盈实业有限责任公司	物流港福光庙片区环境整治工程	9,395,567.00
重庆市晏家工业园区建设发展有限公司	渝巫路改扩建(BT)	9,362,279.95
成都高投中筑置业有限公司	高新生态总部园工程	4,568,699.80
重庆西彭铝产业区开发投资有限公司	西彭农转非安置房	197,466.11
合计		2,171,424,040.91

单位名称	项目	期初余额
巴中市水务局	巴中市巴州城区二期防洪工程	866,191,603.36
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线一期五里店公交枢纽站	503,900,172.70
四川省阆中交通建设有限公司	阆中嘉陵江四桥、连接线(隧道)及滨江南路项目	215,260,257.30
纬创资通(重庆)有限公司	纬创 E01-E04 新建厂房及餐厅辅房等建设项目	186,983,156.00
重庆市永川区兴永建设发展有限公司	华科事业群第二基地	173,830,566.67
重庆保税港区开发管理集团有限公司	重庆两路寸滩保税港区水港功能区 7、8#保税仓库	90,110,000.00
重庆市长寿北部新城开发投资有限公司	长寿北部新区北城大道(桃新段)工程	79,400,000.00
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	高家花园大桥(BT)	69,657,245.00
重庆雾都宾馆	雾都宾馆改扩建工程	57,990,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线 D 段工程	38,194,923.01
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线 AC 段工程	36,182,372.98
重庆市大足区国土资源和房屋管理局	大足龙水永益公租房项目	34,158,000.87

单位名称	项目	期初余额
重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司	长寿化工园区外环公路	33,222,041.11
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线二期BT一标段	30,690,000.00
成都高投中筑置业有限公司	高新生态总部园工程	19,568,699.80
四川天盈实业有限责任公司	物流港福光庙片区环境整治工程	19,395,567.00
武汉长江航运中心实业有限公司	武汉长江航运中心项目(一期工程)	11,748,819.64
重庆市晏家工业园区建设发展有限公司	渝巫路改扩建(BT)	9,362,279.95
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线E段工程	7,136,666.21
重庆西彭铝产业区开发投资有限公司	西彭农转非安置房	3,733,163.24
	合计	2,486,715,534.84

(十三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							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	
联营企业											
重庆鑫盛农产品批 发市场有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00					3,104,290.94			
重庆通粤高速公路 有限公司	371,248,562.50	104,804,437.50		-10,463,768.45				1,548,000.00			467,137,231.55
重庆恒意建设工程 质量检测有限责任 公司	2,203,748.05			699,553.94					96,000.00		2,807,301.99
重庆建工无损检测 工程有限公司	2,530,713.14			-1,322,483.61							1,208,229.53
重庆市合川区石庙 子水库工程有限公 司	1,000,000.00			-92,870.99							907,129.01
合计	385,983,023.69	104,804,437.50	9,000,000.00	-11,179,569.11				4,652,290.94	96,000.00	-3,104,290.94	472,059,892.08

注：本期其他权益变动主要原因：本公司联营企业重庆通粤高速公路有限公司资本公积-资本溢价变动增加 1,548,000.00 元；本公司联营企业重庆鑫盛农产品批发市场有限公司注销回分配利余净资产 3,104,290.94 元。

(十四) 投资性房地产

1、按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、期初余额	471,204,724.20		471,204,724.20
二、本期变动	240,949,614.06	1,607,138,773.17	1,848,088,387.23
加：购置	42,231,839.45		42,231,839.45
加：存货/固定资产/无形资产转入	194,413,630.55	1,607,138,773.17	1,801,552,403.72
减：转为自用房地产	14,585,415.18		14,585,415.18
公允价值变动	18,889,559.24		18,889,559.24
三、期末余额	712,154,338.26	1,607,138,773.17	2,319,293,111.43

注：上述投资性房地产期末余额经中京民信(北京)资产评估有限公司出具京信评报字(2018)第10号投资性房地产公允价值资产评估报告评估得出。

(十五) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,102,609,594.61	794,040,167.48	168,923,905.95	94,345,199.78	2,159,918,867.82
2.本期增加金额	211,369,955.12	65,959,061.85	15,481,615.51	9,703,711.49	302,514,343.97
(1) 购置	40,852,877.79	59,945,030.48	15,481,615.51	9,703,711.49	125,983,235.27
(2) 在建工程转入	155,931,662.15				155,931,662.15
(3) 其他转入	14,585,415.18	6,014,031.37			20,599,446.55
3.本期减少金额	94,857,657.62	13,753,360.82	12,897,500.57	1,097,706.95	122,606,225.96
(1) 处置或报废	4,405,142.34	13,753,360.82	12,897,500.57	1,097,706.95	32,153,710.68
(2) 转入投资性房地产	90,452,515.28				90,452,515.28
4.期末余额	1,219,121,892.11	846,245,868.51	171,508,020.89	102,951,204.32	2,339,826,985.83
二、累计折旧					
1.期初余额	241,165,334.09	412,323,330.97	128,390,792.80	81,649,923.02	863,529,380.88
2.本期增加金额	35,066,665.11	61,867,329.06	12,983,526.02	9,048,879.76	118,966,399.95
(1) 计提	35,066,665.11	61,867,329.06	12,983,526.02	9,048,879.76	118,966,399.95
3.本期减少金额	26,426,877.26	12,139,480.66	11,536,608.64	1,252,384.17	51,355,350.73
(1) 处置或报废	2,975,063.05	12,139,480.66	11,536,608.64	1,252,384.17	27,903,536.52
(2) 转入投资性房地产	23,451,814.21				23,451,814.21
4.期末余额	249,805,121.94	462,051,179.37	129,837,710.18	89,446,418.61	931,140,430.10
三、减值准备					
1.期初余额	310,782.69	80,825.68	23,132.80	45,301.88	460,043.05

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
2.本期增加金额		6,014,031.37			6,014,031.37
(1) 计提		6,014,031.37			6,014,031.37
3.本期减少金额					
4.期末余额	310,782.69	6,094,857.05	23,132.80	45,301.88	6,474,074.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	969,005,987.48	378,099,832.09	41,647,177.91	13,459,483.83	1,402,212,481.31
2.期初账面价值	861,133,477.83	381,636,010.83	40,509,980.35	12,649,974.88	1,295,929,443.89

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 120,930,733.66 元。

## 2、截止 2017 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	68,916,226.58	47,925,008.57		20,991,218.01	
运输工具	1,266,184.00	1,045,080.54		221,103.46	
合计	70,182,410.58	48,970,089.11		21,212,321.47	

## 3、截至 2017 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
重庆市雅豪商务楼商铺	历史原因	无法预计
重庆市大渡口茄子溪制材村一号	因政府规划无法办证	无法预计
重庆市北部新区高新园 I-16-1 号	在建工程转固，正在办理权属证书	2018 年
重庆市永川区南大街黄瓜山中华梨村内	在建工程转固，正在办理权属证书	2018 年
凉山州现代房屋建筑集成制造基地项目一期	在建工程转固，正在办理权属证书	2018 年
凉山州现代房屋建筑集成制造基地项目一期	在建工程转固，正在办理权属证书	2018 年

## (十六) 在建工程

### 1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高新园 1-16-1 号重庆永固实业有限公司科技楼工程项目				61,571,173.56		61,571,173.56
西彭工业园区生产基地项目				97,638,065.32		97,638,065.32
建工农庄酒店二期项目				421,689.41		421,689.41
袁家岗 1 号改造项目	2,905,491.47		2,905,491.47			
建材物流住宅产业化项目	910,943.76		910,943.76	86,272.86		86,272.86
茄子溪基地	2,112,306.48		2,112,306.48	432,432.43		432,432.43

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆市渝中区捍卫路8号办公大楼外墙改造项目	1,790,577.77		1,790,577.77			
凉山州现代房屋建筑集成制造基地项目(一期)	31,322,872.96		31,322,872.96			
陶家生产基地	364,003.39		364,003.39	42,239,797.39		42,239,797.39
零星工程	2,036,350.18		2,036,350.18	6,749,339.73		6,749,339.73
合计	41,442,546.01		41,442,546.01	209,138,770.70		209,138,770.70

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
高新园 1-16-1 号重庆永固农业有限公司科技楼工程	140,150,000.00	61,571,173.56		40,327,561.69	21,243,611.87		43.93	100.00				其他来源
西彭工业园区生产基地	128,210,000.00	97,638,065.32		97,638,065.32			76.15	100.00	6,854,751.78		6.00%	金融借款 其他来源
建工农庄酒店二期		421,669.41			421,669.41							其他来源
一品站建造	21,600,000.00		2,905,491.47			2,905,491.47	13.45	13.45				其他来源
建材物流住宅产业化项目		86,272.86	824,670.90			910,943.76						其他来源
渝远破墙幕墙项目			1,679,874.05			2,112,306.48						其他来源
搅拌站基建			1,790,577.77			1,790,577.77						其他来源
凉山州现代房屋建筑集成制造基地项目（一期）	181,760,000.00		31,322,872.96			31,322,872.96	17.23					其他来源
陶谷生产基地		42,239,797.39	513,292.15		42,389,086.15	364,003.38						其他来源
零星工程		7,181,772.16	16,486,120.94	17,966,035.14	3,243,075.35	2,036,350.18						其他来源
合计	471,720,000.00	209,138,770.70	55,532,900.24	155,931,662.15	67,207,462.78	41,442,546.01			6,854,751.78			其他来源

(十七) 生产性生物资产

以成本计量的生物资产

项目	种植业		合计
	蓝莓树	葡萄树	
一、账面原值			
1.期初余额	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
二、累计折旧			
1.期初余额	36,623.08	14,663.84	51,286.92
2.本期增加金额	23,130.36	9,261.36	32,391.72
(1)计提	23,130.36	9,261.36	32,391.72
3.本期减少金额			
4.期末余额	59,753.44	23,925.20	83,678.64
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,096,765.23	346,530.75	1,443,295.98
2.期初账面价值	1,119,895.59	355,792.11	1,475,687.70

(十八) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利	遂资高速公路经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	828,871,493.18	4,561,866.40	2,230,010.00	7,188,775,546.79	8,024,438,916.37
2.本期增加金额	41,875,794.00	144,572.65			42,020,366.65
(1) 购置		144,572.65			144,572.65
(2) 在建工程转入	41,875,794.00				41,875,794.00
3.本期减少金额	251,683,085.88				251,683,085.88
(1) 处置	24,299,267.41				24,299,267.41
(2) 转入投资性房地产	227,383,818.47				227,383,818.47
4.期末余额	619,064,201.30	4,706,439.05	2,230,010.00	7,188,775,546.79	7,814,776,197.14
二、累计摊销					
1.期初余额	179,566,247.75	3,459,285.13	1,636,609.51	210,341,340.54	395,003,482.93
2.本期增加金额	18,576,326.49	429,784.50	122,971.99	92,850,461.81	111,979,544.79
(1) 计提	18,576,326.49	429,784.50	122,971.99	92,850,461.81	111,979,544.79
3.本期减少金额	58,459,597.93				58,459,597.93
(1) 处置	5,486,543.74				5,486,543.74

项目	土地使用权	软件	专利	遂资高速公路经营权	合计
(2) 转入投资性房地产	52,973,054.19				52,973,054.19
4. 期末余额	139,682,976.31	3,889,069.63	1,759,581.50	303,191,802.35	448,523,429.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、期末账面价值	479,381,224.99	817,369.42	470,428.50	6,885,583,744.44	7,366,252,767.35
五、期初账面价值	649,305,245.43	1,102,581.27	593,400.49	6,978,434,206.25	7,629,435,433.44

(十九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋建筑装修费	26,528,489.57	17,818,805.58	11,839,724.49		32,507,570.66
地道经营权	4,142,598.65		345,216.56		3,797,382.09
合计	30,671,088.22	17,818,805.58	12,184,941.05		36,304,952.75

(二十) 递延所得税资产、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/应纳税暂时性 差异
递延所得税资产：				
坏账准备	206,572,523.37	1,310,261,028.05	170,203,968.16	1,128,683,105.80
存货跌价准备	6,561,510.06	43,679,599.92	6,642,414.87	44,282,765.86
固定资产减值准备	1,572,514.29	6,474,074.42	54,706.70	364,711.36
可供出售金融资产公允价值 变动	12,396,994.32	82,646,628.77	7,832,969.38	52,219,795.86
可供出售金融资产减值准备	789,437.93	5,262,919.50	789,437.92	5,262,919.49
内部在建工程未实现利润				
长期应付职工薪酬	59,292,348.73	386,170,324.87	66,716,188.51	442,256,062.01
预计负债	8,105,269.71	51,453,652.67	3,845,291.91	25,635,279.43
固定资产折旧	551,027.56	2,330,220.27	286,393.67	1,909,291.10
无形资产摊销				
投资性房地产公允价值变动	493,545.04	3,290,300.28	443,776.97	2,958,513.15

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/应纳税暂时性 差异
发放贷款减值准备	1,068,240.00		41,700.00	278,000.00
合 计	297,403,411.01	1,891,568,748.75	256,856,848.09	1,703,850,444.06
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的可供出 售金融资产公允价值变动	5,603,242.61	37,354,950.67	5,597,120.85	37,314,138.98
投资性房地产公允价值变动	151,130,081.13	955,593,594.92	48,883,721.03	283,953,822.82
合 计	156,733,323.74	992,948,545.59	54,480,841.88	321,267,961.80

## 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异坏账准备	3,834,802.69	35,496,963.43
可抵扣暂时性差异存货跌价准备		2,749,221.31
可抵扣暂时性差异固定资产减值准备		95,331.69
可抵扣暂时性差异可供出售金融资产	3,487,919.50	3,487,919.50
可抵扣暂时性差异离职后福利		1,633,905.99
可抵扣亏损	1,028,469,818.47	872,989,455.90
合 计	1,035,792,540.66	916,452,797.82

## 3、确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2017 年度		14,056,422.96	
2018 年度	98,291,077.21	112,886,671.55	
2019 年度	292,824,459.96	305,354,158.58	
2020 年度	244,710,898.54	245,760,403.35	
2021 年度	243,063,522.29	194,931,799.46	
2022 年度	149,579,860.47		
合 计	1,028,469,818.47	872,989,455.90	

## (二十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
临时设施	73,584,102.30	88,899,384.77
合 计	73,584,102.30	88,899,384.77

(二十二) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	224,176,338.24	870,000,000.00
抵押借款	542,000,000.00	496,916,868.78
保证借款	6,416,300,000.00	5,359,880,000.00
信用借款	1,771,600,000.00	2,715,500,000.00
合 计	8,954,076,338.24	9,442,296,868.78

(二十三) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	811,291,310.45	631,502,263.53
商业承兑汇票	197,617,896.91	99,356,480.52
合 计	1,008,909,207.36	730,858,744.05

(二十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	17,909,602,059.17	15,905,114,941.89
1年以上	7,847,045,587.56	7,804,510,889.26
合 计	25,756,647,646.73	23,709,625,831.15

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆佳缘建筑工程有限公司	129,769,396.39	工程未结算
重庆民润建筑劳务有限责任公司	97,087,350.78	工程未结算
成都中铁隆工程有限公司	87,239,529.42	工程未结算
重庆和俐劳务有限公司	73,265,965.71	工程未结算
海南永桂联合水泥制品有限公司	63,492,900.00	工程未结算
重庆河淼建筑劳务有限公司	59,838,255.45	工程未结算
重庆云联物资有限公司	52,504,752.62	工程未结算
重庆巨亨建筑劳务有限公司	47,519,120.87	工程未结算
重庆圣洁建筑劳务有限公司	45,900,000.00	工程未结算
重庆田丰建筑劳务有限公司	44,325,397.08	工程未结算
重庆市轨道交通总公司	42,968,676.96	工程未结算
重庆得志建筑劳务有限公司	42,190,944.56	工程未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆恒宾建筑劳务有限公司	40,313,096.31	工程未结算
重庆天建建筑劳务有限公司	35,589,115.13	工程未结算
重庆巨亨劳务有限公司	35,000,000.00	工程未结算
重庆鑫鑫建筑劳务有限公司	34,554,650.56	工程未结算
重庆鑫益成建筑材料有限公司	33,459,255.96	工程未结算
重庆市荣昌区斑垭建材经营部	31,980,041.34	工程未结算
重庆鸿塑幕墙装饰工程有限公司	31,900,000.00	工程未结算
重庆市宏贵建设有限公司	30,831,971.46	工程未结算
重庆乾源建筑劳务有限公司	29,520,000.00	工程未结算
重庆天润建筑劳务有限公司	28,452,776.40	工程未结算
重庆华渝建筑工程有限公司	28,392,811.80	工程未结算
合 计	1,146,096,008.80	

(二十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
建造合同形成的已结算未完工项目	3,054,886,483.48	2,512,838,105.55
预收工程/货款	1,786,118,420.90	2,847,062,996.84
合 计	4,841,004,904.38	5,359,901,102.39

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
重庆市轨道交通（集团）有限公司	555,801,390.52	工程未结算
林同棧国际工程咨询（中国）有限公司	44,328,444.29	工程未结算
武汉长江航运中心	30,212,700.25	工程未结算
四川达陕高速公路有限责任公司	28,074,189.00	工程未结算
四川泰合房地产开发有限公司	25,921,393.69	工程未结算
龙山县龙里公路建设有限责任公司	24,019,011.00	工程未结算
中国移动通信集团重庆有限公司	22,943,477.63	工程未结算
鄂州市中心医院	22,834,518.03	工程未结算
威海盛世房地产开发有限公司	21,782,012.12	工程未结算
甘孜州交通建设投资有限公司	19,960,549.00	工程未结算
东莞市从莞高速公路发展有限公司	19,814,610.00	工程未结算
常熟华威履带有限公司	19,000,557.19	工程未结算
儋州重庆建工房地产开发有限公司	18,816,746.63	工程未结算
中国成达工程有限公司	18,713,265.05	工程未结算
保利建设开发总公司	17,743,635.19	工程未结算
昆明螺蛳湾国际商贸城	17,071,860.42	工程未结算

债权单位名称	期末余额	未结转原因
重庆乐至置业发展有限公司	15,888,533.90	工程未结算
易峨高二级公路峨山段工程建设指挥部	14,143,350.27	工程未结算
凤凰县风木公路工程建设有限责任公司	13,816,373.79	工程未结算
重庆市黔江中心医院	12,914,479.28	工程未结算
蛮耗至金水河二级公路建设指挥部	11,878,197.33	工程未结算
重庆市职业病防治院	11,760,181.57	工程未结算
重庆城口工业园区开发建设有限公司	11,690,767.22	工程未结算
重庆迈瑞城市建设投资有限责任公司	10,871,695.55	工程未结算
合 计	1,010,001,938.92	

建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
累计已发生成本	54,009,957,404.94
累计已确认毛利	3,404,471,412.34
减：预计损失	
已办理结算的金额	60,469,315,300.76
建造合同形成的已完工未结算项目	3,054,886,483.48

(二十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	17,296,118.92	1,364,138,756.60	1,349,098,393.57	32,336,481.95
二、离职后福利-设定提存计划	3,394,692.10	170,408,040.35	171,674,074.05	2,128,658.40
三、辞退福利	52,494.00	6,259,743.33	6,243,942.28	68,295.05
合 计	20,743,305.02	1,540,806,540.28	1,527,016,409.90	34,533,435.40

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	15,915,654.46	1,123,028,881.04	1,107,341,466.86	31,603,068.64
2.职工福利费		48,523,023.47	48,523,023.47	
3.社会保险费	735,941.79	100,207,626.82	100,551,592.06	391,976.55
其中：医疗保险费	632,323.54	84,367,473.80	84,654,561.01	345,236.33
工伤保险费	56,779.71	12,377,402.47	12,417,906.83	16,275.35
生育保险费	46,838.54	3,462,750.55	3,479,124.22	30,464.87
4.住房公积金	601,351.44	68,315,251.86	68,591,522.30	325,081.00
5.工会经费和职工教育经费	43,171.23	24,063,973.41	24,090,788.88	16,355.76
合 计	17,296,118.92	1,364,138,756.60	1,349,098,393.57	32,336,481.95

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,585,030.71	165,835,759.98	167,074,277.09	346,513.60
2、失业保险费	1,809,661.39	4,572,280.37	4,599,796.96	1,782,144.80
合 计	3,394,692.10	170,408,040.35	171,674,074.05	2,128,658.40

(二十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	179,317,785.13	143,864,543.80
营业税	310,472,962.84	451,566,112.02
资源税	161,918.04	985,756.54
企业所得税	100,419,180.57	80,376,839.35
城市维护建设税	41,858,036.44	46,598,894.60
房产税	1,666,713.19	209,914.43
土地使用税	918,228.14	260,776.14
个人所得税	4,827,366.64	4,936,883.11
教育费附加	24,495,196.27	25,730,973.37
其他税费	1,973,383.59	1,865,222.86
合 计	666,110,770.85	756,395,916.22

(二十八) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	10,815,572.86	13,838,247.09
企业债券利息	14,310,000.00	102,880,000.34
短期借款应付利息	13,132,934.65	13,437,069.21
中期票据利息	37,100,000.00	90,646,826.11
合 计	75,358,507.51	220,802,142.75

(二十九) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	7,369,518.69	14,600,878.87
其中：重庆南桐特水泥有限责任公司	7,369,518.69	14,600,878.87
合 计	7,369,518.69	14,600,878.87

(三十) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,352,230,450.73	2,254,569,025.04
待付项目自筹资金	3,519,053,337.65	2,596,225,830.55
应付集团外单位款	1,810,962,264.03	1,299,798,289.25
工程保修金	456,331,785.37	723,304,386.25
项目借款	146,062,902.98	51,009,545.06
代扣款项	147,699,140.44	102,483,487.15
安全风险抵押金	282,871,859.49	308,084,294.90
设备押金	2,051,051.40	91,739.28
其他小额汇总	727,681,127.12	854,264,495.90
合计	9,444,943,919.21	8,189,831,093.38

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆东卓市政工程有限公司	72,564,610.56	未到期保证金等
湖北华耀建设工程有限公司	69,500,000.00	未到期保证金等
重庆宸讯劳务有限公司	58,900,000.00	未到期保证金等
刘德明	48,803,961.08	未到期保证金等
重庆通联路桥建设有限公司	44,412,341.33	未到期保证金等
顾林	42,393,500.00	未到期保证金等
重庆中环建设有限公司	40,757,845.90	未到期保证金等
张嘉发	35,236,323.55	未到期保证金等
四川信诚房地产开发有限公司	33,000,000.00	未到期保证金等
重庆第十建设有限公司	31,770,390.00	未到期保证金等
重庆华宇园林有限公司	31,460,000.00	未到期保证金等
重庆迪鲁建设工程有限公司	29,175,931.21	未到期保证金等
华岩基地迁建	28,826,303.91	未到期保证金等
成都中铁隧工程有限公司	27,512,053.87	未到期保证金等
天河大厦	26,272,119.34	未到期保证金等
重庆市巴王建设工程有限责任公司	20,456,166.66	未到期保证金等
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	20,291,463.61	未到期保证金等
重庆嘉图投资有限公司	20,194,480.90	未到期保证金等
重庆庆业置业有限公司	18,579,600.00	未到期保证金等
合计	700,107,091.92	—

(三十一) 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	320,000,000.00	707,300,000.00
中期票据		1,300,000,000.00
非公开定向债券融资工具	800,000,000.00	1,500,000,000.00
合 计	1,120,000,000.00	3,507,300,000.00

(三十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年期公募债		500,000,000.00
待转销项税	850,229,081.78	273,246,786.23
合 计	850,229,081.78	773,246,786.23

(三十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	4,361,800,000.00	4,561,800,000.00	4.90%
抵押借款	64,000,000.00	40,000,000.00	4.85%
保证借款	797,000,000.00	530,000,000.00	4.56%-5.70%
信用借款	1,645,500,000.00		
合 计	6,868,300,000.00	5,131,800,000.00	

(三十四) 长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬表

类 别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	234,094,873.00	254,262,414.99
辞退福利	151,961,694.00	189,350,897.01
合 计	386,056,567.00	443,613,312.00

注 1: 本公司在国家规定的基本养老制度和基本医疗制度外还提供了补充退休后福利, 具体包括: 2009 年 12 月 31 日(股改基准日)后退休人员、现有在岗人员、现有内退及长期离岗人员和现有直通车人员正常退休后的补充退休后福利及现有遗属的补贴福利。该类补充退休后福利属于设定受益计划, 设定受益计划义务现值每年由外部独立精算师韬睿惠悦咨询公司基于与该义务期限和币种相似的中国国债收益率、采用预期累积福利单位法计算。

注 2: 本公司为现有内退及长期离岗人员和现有直通车人员提供退休前福利。该类退休前福利在其正式退休日期之前比照辞退福利处理, 在其正式退休日期之后, 应当按照离职后福利处理。该类退休前福利属于设定受益计划, 设定受益计划义务现值每年由外部独立精算师韬睿惠悦咨询公司基于与该义务期限和币种相似的中国国债收益率、采用预期累积福利单位法计算。

2、离职后福利-设定受益计划变动情况

① 设定受益计划义务现值

项 目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	254,262,414.99	233,584,414.98
二、计入当期损益的设定受益成本	14,013,458.01	12,891,000.01
1.当期服务成本	5,264,458.01	4,849,000.00
2.过去服务成本		
3.结算损失（利得以“-”表示）		
4.利息净额	8,749,000.00	8,042,000.01
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-24,903,000.00	16,998,000.00
1.精算损失（利得以“-”表示）	-24,903,000.00	16,998,000.00
四、其他变动	-9,278,000.00	-9,211,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-9,278,000.00	-9,211,000.00
五、期末余额	234,094,873.00	254,262,414.99

② 设定受益计划净负债

项 目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	254,262,414.99	233,584,414.98
二、计入当期损益的设定受益成本	14,013,458.01	12,891,000.01
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-24,903,000.00	16,998,000.00
四、其他变动	-9,278,000.00	-9,211,000.00
五、期末余额	234,094,873.00	254,262,414.99

③ 设定受益义务现值所采用的主要精算假设：

项目	本期假设	上期假设
折现率-退休后福利	3.50%	3.50%
补充医疗福利年增长率	7%	7%
直通车人员养老福利年增长率	2.0%	2.0%
统筹外丧葬费用年增长率	0.00%	0.00%
在岗人员年离职率	8.0%	8.0%
生命表	CLA2000-2003 UP 2:中国人寿保险业经验生命表-养老金业务 2000-2003 向后平移 2 年	

④设定受益义务现值影响重大的精算假设主要为折现率，其敏感性分析如下：

项 目	假设的变动幅度	本期对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减小
折现率	0.25%	-9,725,000.00	10,398,000.00

注 1：以上敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，但实际上各种假设通常是相互关联的。上述敏感性分析在计算设定受益义务现值时也同样采用预期累计福利单位法。

注 2：补充退休后福利使本公司面临各种风险，主要风险有国债利率的变动风险，通货膨胀风险等。国债利率的下降将导致设定受益负债的增加；补充退休后福利义务是与通货膨胀挂钩，通货膨胀的上升将导致设定受益负债的增加。

### 3、辞退福利

#### ① 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	189,350,897.01	236,510,897.01
二、计入当期损益的设定受益成本	-19,853,203.01	-27,109,000.00
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算损失（利得以“-”表示）		
4.利息净额	5,415,000.00	6,242,000.00
5.计入当期损益的精算损失（利得以“-”表示）	-25,268,203.01	-33,351,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本		
1.精算损失（利得以“-”表示）		
四、其他变动	-17,536,000.00	-20,051,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-17,536,000.00	-20,051,000.00
五、期末余额	151,961,694.00	189,350,897.01

#### ②设定受益计划净负债

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	189,350,897.01	236,510,897.01
二、计入当期损益的设定受益成本	-19,853,203.01	-27,109,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本		
四、其他变动	-17,536,000.00	-20,051,000.00
五、期末余额	151,961,694.00	189,350,897.01

③设定受益义务现值所采用的主要精算假设：

项目	本期假设	上期假设
折现率-退休前福利	3.00%	3.00%
现有内退及长期离岗人员生活费年增长率	2.0%	2.0%
社会平均工资年增长率	8.0%	8.0%
生命表	CLA2000-2003 UP 2:中国人寿保险业经验生命表-养老金业务 2000-2003 向后平移 2 年	

④设定受益义务现值影响重大的精算假设主要为折现率，其敏感性分析如下：

项目	假设的变动幅度	本期对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减小
折现率	0.25%	-2,549,000.00	2,634,000.00

注 1:以上敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，但实际上各种假设通常是相互关联的。上述敏感性分析在计算设定受益义务现值时也采用预期累计福利单位法。

注 2:退休前福利使本公司面临各种风险，主要风险有国债利率的变动风险，通货膨胀风险等。国债利率的下降将导致设定受益负债的增加；退休前福利义务是与通货膨胀挂钩，通货膨胀的上升将导致设定受益负债的增加。

(三十五) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
1.科研经费	2,921,140.22	3,842,811.20	3,111,587.77	3,652,363.65	专项经费
2.财政搬迁补贴	6,229,989.70	336,575.81	780,544.53	5,786,020.98	专项补贴
3.飞机码头旧城区改建房屋征收项目补偿	441,756.39			441,756.39	专项经费
4.检查标准和施工易发事故防治款					专项经费
合计	9,592,886.31	4,179,387.01	3,892,132.30	9,880,141.02	

(三十六) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	26,466,259.97	28,490,852.13	3,464,134.14	51,492,977.96	未决诉讼预计赔偿
合计	26,466,259.97	28,490,852.13	3,464,134.14	51,492,977.96	

(三十七) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
武侯区扶持企业补助	601,798.73		34,048.09	567,750.64	购买固定资产政府补助
节能减排财政政策综合释放项目	10,000,000.00		1,700,000.00	8,300,000.00	渝财企【2014】407号奖励资金
西昌钒钛产业园区管理委员会工业发展资金	13,960,000.00	13,960,000.00	930,666.72	26,989,333.28	西市财预【2016】22号工业发展资金
西昌市财政中心技术改造资金拨款	500,000.00	470,000.00		970,000.00	西昌财企(2016)69号
合计	25,061,798.73	14,430,000.00	2,664,714.81	36,827,083.92	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
武侯区扶持企业补助	601,798.73		34,048.09		567,750.64	与资产相关
节能减排财政政策综合释放项目	10,000,000.00		1,700,000.00		8,300,000.00	与资产相关
西昌钒钛产业园区管理委员会工业发展资金	13,960,000.00	13,960,000.00	930,666.72		26,989,333.28	与资产相关
西昌市财政中心技术改造资金拨款	500,000.00	470,000.00			970,000.00	与资产相关
合计	25,061,798.73	14,430,000.00	2,664,714.81		36,827,083.92	

(三十八) 其他非流动负债

其他非流动负债按类别列示

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债券融资工具		800,000,000.00
合计		800,000,000.00

(三十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,633,000,000.00	181,500,000.00				181,500,000.00	1,814,500,000.00

注：2016年12月14日本公司通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，2017年1月5日本公司收到中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]41号”文《关于核准重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准。2017年2月15日本公司向社会公众公开发行人民币普通股18,150万股(每股面值1元)，经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大信验字[2017]第1-00021号《验资报告》，截止2017年2月15日本公司实际已发行人民币普通股18,150

万股(每股面值1元),其中:网下最终发行数量为1,815万股,占本次发行数量的10%;网上最终发行数量为16,335万股,募集资金总额人民币566,280,000.00元,扣除各项发行费用人民币28,320,000.00元,实际募集资金净额人民币537,960,000.00元。其中新增注册资本人民币181,500,000.00元,增加资本公积人民币356,460,000.00元。发行后本公司累计注册资本为人民币1,814,500,000.00元,实收股本为人民币1,814,500,000.00元。2017年2月21日,本公司向社会公开发行的人民币普通股开始在上海证券交易所挂牌交易,本公司社会公众股18,150万股为流通股。

#### (四十) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
民生银行重庆分行可续期贷款				500,000,000.00				500,000,000.00
合计				500,000,000.00				500,000,000.00

#### (四十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	661,786,973.62	356,460,000.00	207,749,123.33	810,497,850.29
二、其他资本公积	265,666,269.06	1,548,000.00		267,214,269.06
市政拆迁补偿	64,318,900.00			64,318,900.00
财政扶持资金	22,583,000.00			22,583,000.00
其他资本公积	178,764,369.06	1,548,000.00		180,312,369.06
合计	927,453,242.68	358,008,000.00	207,749,123.33	1,077,712,119.35

注:期初资本溢价余额较上期增加135,160,943.38元系因本期同一控制下合并重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司所致;本期资本溢价增加系因本公司发行社会公众股并挂牌上市增加356,460,000.00元;本期资本溢价减少系因同一控制下合并重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司导致207,749,123.33元;本期其他资本公积增加系本公司联营企业重庆通粤高速公路有限公司资本公积-资本溢价变动导致增加1,548,000.00元。

#### (四十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-39,651,111.13	24,903,000.00		3,854,600.00	20,860,771.05	192,030.93	-16,790,340.08
其中:重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-39,651,111.13	24,903,000.00		3,854,600.00	20,860,771.05	192,030.93	-16,790,340.08
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	214,639,127.06	605,300,545.84		93,462,029.41	511,838,516.43		726,477,643.49
可供出售金融资产公允价值变动损益	-12,669,808.35	-44,429,426.02		-5,307,798.80	-39,121,627.12		-51,791,435.47
固定资产及无形资产转换为投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值的部分	227,308,935.41	649,729,971.86		98,769,828.31	550,960,143.55		778,269,078.96
其他综合收益合计	174,988,015.93	630,203,545.84		97,316,629.41	532,699,287.48	192,030.93	707,687,303.41

(四十三) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	266,109,053.21	726,755,124.63	543,113,461.31	449,750,716.53	提取、使用
合 计	266,109,053.21	726,755,124.63	543,113,461.31	449,750,716.53	

(四十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	142,803,086.55	51,849,402.28		194,652,488.83
合 计	142,803,086.55	51,849,402.28		194,652,488.83

(四十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,488,788,635.97	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	89,794,809.08	
调整后期初未分配利润	1,578,583,445.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	363,203,419.99	
减：提取法定盈余公积	51,849,402.28	母公司净利润 10%
其他减少	53,710.96	
期末未分配利润	1,889,883,751.80	

调整期初未分配利润明细：（1）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 4,350,484.62 元；（2）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 85,444,324.46 元。

(四十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	44,572,487,034.58	42,564,948,039.99	42,846,172,114.08	40,470,272,581.87
房屋建设	23,618,659,295.24	22,736,897,693.59	24,212,082,204.75	23,158,573,578.11
基建工程	17,474,714,898.49	16,786,096,467.00	15,451,961,223.16	14,563,012,602.24
专业工程	1,688,382,314.28	1,588,356,680.22	828,508,808.87	765,247,957.49
建筑装饰	923,186,128.21	869,824,379.01	1,418,187,126.29	1,335,151,392.24
其他收入	867,544,398.36	583,772,820.17	935,432,751.01	648,287,051.79
二、其他业务小计	413,834,662.30	246,057,195.54	359,059,201.58	195,607,578.94
融资服务费及管理费	86,177,575.03	1,865,531.14	70,271,297.92	16,033,075.20
投资性房地产及周转材料出租等	97,597,586.35	47,424,402.33	73,316,694.80	22,937,300.98
材料销售等	230,059,500.92	196,767,262.07	215,471,208.86	156,637,202.76
合 计	44,986,321,696.88	42,811,005,235.53	43,205,231,315.66	40,665,880,160.81

(四十七) Δ 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
—发放贷款及垫款	63,063,772.34	51,240,788.70
其中：个人贷款	60,651,229.23	41,378,618.13
公司贷款	2,412,543.11	9,862,170.57
票据贴现		
利息支出		
—向银行借款	2,737,421.40	2,394,030.91
利息净收入	60,326,350.94	48,846,757.79

(四十八) Δ 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	226,415.09	226,415.09
—代理业务手续费	226,415.09	226,415.09
手续费及佣金净收入	226,415.09	226,415.09

(四十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		246,800,321.05
城市维护建设税	60,036,206.30	51,071,590.83
教育费附加	41,610,096.79	39,504,037.17
资源税	955,285.97	1,181,809.66
房产税	10,999,451.88	5,642,932.89
土地使用税	11,780,797.39	4,790,090.50
车船使用税	262,017.44	131,462.56
印花税	16,692,188.14	11,674,062.15
其他	532,245.25	1,271,095.50
合计	142,868,289.16	362,067,402.31

(五十)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,783,128.06	7,643,066.47
业务经费	7,504,715.59	7,826,604.83
运输费、保险费		6,366.00
修理费	19,993.64	28,355.51
销售服务费	2,000.00	9,023.00
广告费、展览费	1,211,253.35	317,271.10
仓储保管费、包装费	19,993.64	93,532.13
折旧费	7,952.73	15,319.57
办公费	189,078.34	510,618.79
其他	960,497.31	482,608.00
合计	19,698,612.66	16,932,765.40

(五十一)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	579,873,135.26	520,052,895.12
差旅费	38,909,831.37	54,442,597.27
折旧费	39,804,830.64	42,060,630.75
办公费	39,766,327.05	41,724,960.53
税金		14,476,195.75
业务招待费	15,249,354.73	24,621,260.49
长期待摊费用摊销	9,567,032.52	24,495,227.28
无形资产摊销	17,214,212.30	17,079,850.02
水电费	14,141,655.25	14,694,604.51
研究与开发费	16,323,151.77	31,742,466.42
聘请中介机构费	8,464,384.17	4,653,501.68
修理费	5,739,806.00	7,716,716.61
租赁费	7,861,843.53	9,579,995.53
咨询费	3,226,109.82	6,602,535.65
诉讼费	11,409,326.23	11,298,862.48
保险费	1,625,345.85	2,558,461.61
低值易耗品摊销	869,042.43	1,453,007.61
其他	7,349,639.69	18,642,084.19
合计	817,395,028.61	847,895,853.50

(五十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	612,563,151.85	772,518,400.36
减：利息收入	74,205,214.43	61,926,454.69
汇兑损失		47.79
减：汇兑收益	252,548.62	
手续费支出	19,864,449.75	12,271,020.68
其他支出	23,508,301.88	63,085,794.77
设定受益福利义务的利息费用	14,164,000.00	14,284,000.01
合计	595,642,140.43	800,232,808.92

(五十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	163,194,218.01	101,458,701.54
存货跌价损失	-3,981,678.66	5,780,252.67
固定资产减值损失	6,014,031.37	
贷款准备	6,728,100.00	755,300.00
合计	171,954,670.72	107,994,254.21

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	18,889,559.24	2,250,856.45
合计	18,889,559.24	2,250,856.45

(五十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,179,569.11	678,299.66
处置长期股权投资产生的投资收益	3,104,290.94	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,597,842.54	9,204,659.83
合计	6,522,564.37	9,882,959.49

(五十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失：	12,016,491.80	25,233,526.14
其中：固定资产	2,228,893.88	25,233,526.14
无形资产	9,787,597.92	
合 计	12,016,491.80	25,233,526.14

(五十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动相关的政府补助	13,396,992.86		与收益相关
合 计	13,396,992.86		与收益相关

(五十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,571,645.00	23,706,346.07	1,571,645.00
债务重组利得	1,243,752.16		1,243,752.16
罚款收入	423,500.00	260,366.50	423,500.00
无法支付应付款	1,400,171.89	377,966.94	1,400,171.89
赔偿收入	1,379,419.42		1,379,419.42
其他	8,860,635.03	11,483,771.24	8,860,635.03
合 计	14,879,123.50	35,828,450.75	14,879,123.50

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
搬迁奖励停产停业补偿		5,730,000.00	与收益相关
税收返还		1,379,361.50	与收益相关
飞机码头旧城区改建房屋征收项目补偿		11,183,651.03	与收益相关
投资补贴及贴息		522,000.00	与收益相关
稳岗补贴款		2,100,665.33	与收益相关
政府奖励补贴		104,034.69	与收益相关
工业振兴专项资金		572,000.00	与收益相关
武侯区扶持企业补助		77,827.85	与资产相关
失业保险补贴		73,809.00	与收益相关
财税扶持款		702,996.67	与收益相关
产业专项扶持基金		1,080,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
旅游品牌等级创建补助		100,000.00	与收益相关
重庆市建设科技计划项目资助经费		80,000.00	与收益相关
棚改政府补助	1,545,645.00		与收益相关
江津财政局奖励重大贡献奖	21,000.00		与收益相关
旅游品牌等级创建补助	5,000.00		与收益相关
合 计	1,571,645.00	23,706,346.07	

(五十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	8,948,142.54		8,948,142.54
对外捐赠	68,000.00	30,000.00	68,000.00
非流动资产损坏报废损失	439,797.91	519,150.34	439,797.91
罚款支出	635,141.27	966,469.48	635,141.27
赔偿支出	11,994,675.52		11,994,675.52
其他支出	18,527,101.44	56,765,942.10	18,527,101.44
合 计	40,612,858.68	58,281,561.92	40,612,858.68

(六十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	152,079,594.20	118,587,161.97
递延所得税费用	-31,885,316.45	-15,131,697.45
合 计	120,194,277.75	103,455,464.52

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	513,402,358.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,010,353.83
适用不同税率的影响	-9,837,469.78
调整以前期间所得税的影响	-875,558.27
非应税收入的影响	978,384.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,184,171.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,900,961.43
其他	2,833,433.89
所得税费用	120,194,277.75

(六十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：收到的其他单位往来款	861,530,911.57	2,946,478,386.54
收到保证金	4,434,502,673.43	
利息收入	74,205,214.43	61,903,203.15
收补贴款	26,733,923.05	23,706,346.07
合计	5,396,972,722.48	3,032,087,935.76
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：支付其他单位往来款	454,511,350.25	691,626,448.60
支付保证金净额	2,829,399,513.86	2,337,025,461.16
支付费用	182,686,418.13	427,567,544.22
合计	3,466,597,282.24	3,456,219,453.98

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：BT 等项目投资净额	168,274,939.00	2,183,687,285.89
合计	168,274,939.00	2,183,687,285.89
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：BT 等项目投资净额	305,757,077.68	1,155,558,496.98
合计	305,757,077.68	1,155,558,496.98

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
收到资金拆借款	220,000,000.00	
收到可续期贷款	500,000,000.00	
合计	720,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：支付融资租赁款		4,529,465.69
筹资费用	27,157,636.87	66,985,794.77
偿还资金拆借款	220,000,000.00	
合计	247,157,636.87	71,515,260.46

(六十二)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	393,208,081.14	364,770,889.78
加：资产减值准备	171,954,670.72	107,994,254.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,312,930.70	133,987,481.35
无形资产摊销	111,979,544.79	105,373,067.44
长期待摊费用摊销	12,184,941.05	27,390,399.00
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）	12,016,491.80	-25,759,720.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	439,797.91	1,034,464.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,889,559.24	-2,742,933.45
财务费用（收益以“-”号填列）	650,235,453.73	775,262,449.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,522,564.37	-9,882,959.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,982,537.98	-15,061,677.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	102,252,481.86	48,883,721.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,521,538,474.45	-3,404,406,497.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,169,506,750.67	-5,842,378,829.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,687,111,419.20	7,106,976,886.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,847,269,427.53	-628,559,004.52
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	3,668,533,677.99	4,503,246,613.95
减：现金的期初余额	4,503,246,613.95	5,089,047,427.01
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	-834,712,935.96	-585,800,813.06

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	239,057,686.00
其中：重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司	239,057,686.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,566,027.50
其中：重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司	17,566,027.50
取得子公司支付的现金净额	221,491,658.5

### 3、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,668,533,677.99	4,503,246,613.95
其中：库存现金	1,084,117.55	2,032,883.27
可随时用于支付的银行存款	3,548,021,884.08	4,391,662,508.03
可随时用于支付的其他货币资金	119,427,676.36	109,551,222.65
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,668,533,677.99	4,503,246,613.95

### (六十三)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	561,415,519.90	保证金、冻结、质押
应收账款	702,010,593.71	贷款抵押
应收票据	91,809,824.86	贷款抵押
可供出售金融资产	188,956,818.14	贷款抵押
无形资产	6,962,152,644.35	贷款抵押
固定资产	453,378,302.53	贷款抵押、诉讼冻结
投资性房地产	169,733,064.38	贷款抵押、诉讼冻结
合 计	9,129,456,767.87	

### (六十四)外币货币性项目

#### 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	59,026.79	6.5342	385,692.85
其他应收款			
其中：印度卢比	77,552,818.64	0.0426	3,303,479.66

### (六十五)政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计为 26,733,923.05 元，其中与资产相关的政府补助金额为 14,430,000.00 元，本期收到为 26,733,923.05 元；与收益相关的政府补助金额为 12,303,923.05 元。

#### 1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、(三十七)递延收益。

2、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以净额列示）	计入当期损益的项目
施工企业管控信息化平台项目应用研究创新发展后补助项目	3,000,000.00	其他收益
单索面曲线宽箱梁斜拉桥工程建设关键技术创新发展后补助项目	2,000,000.00	其他收益
X射线检测无损检测关键技术研究就工程应用创新发展后补助项目	1,000,000.00	其他收益
企业稳岗补贴	2,216,450.00	其他收益
重庆两江新区财政局 2016 年重庆市产业技术创新费	1,000,000.00	其他收益
产业扶持补贴	819,162.00	其他收益
技术质量部奖励	150,000.00	其他收益
知识产权补助	78,400.00	其他收益
对企业开展境外投资、对外承包工程、对外劳务合作发生的前期费用、贷款贴息、劳务人员费用、保险费用等进行资助。	22,200.00	其他收益
土地使用税退税款	315,486.80	其他收益
产业现代化师范工程项目补助	130,900.00	其他收益
合计	10,732,278.05	—

六、合并范围的变更

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司	100%	受同一母公司控制	2017/12/18	能够实施控制	69,964,175.74	47,720,820.82	53,984,837.69	38,185,012.26

2、合并成本

合并成本	重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司
现金	239,057,686.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

	重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	17,566,027.50	37,456,449.87
预付款项	863.92	3,000.00

	重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司	
	合并日	上期期末
应收利息	4,463,811.00	1,407,287.00
其他应收款		26,000.00
流动资产合计	22,030,702.42	38,892,736.87
△发放贷款及垫款	320,301,100.00	456,785,200.00
固定资产	149,966.66	185,275.06
递延所得税资产	1,068,240.00	83,198.40
非流动资产合计	321,519,306.66	457,053,673.46
资产总计	343,550,009.08	495,946,410.33
负债：		
短期借款		144,000,000.00
预收款项	22,602.00	9,675,547.66
应付职工薪酬	956,000.00	
应交税费	3,263,662.85	1,448,196.72
应付利息		300,362.00
其他应付款	704,684.70	19,640,065.24
流动负债合计	4,946,949.55	175,064,171.62
负债合计	4,946,949.55	175,064,171.62
净资产：	338,603,059.53	320,882,238.71

## (2) 合并范围发生变化的其他原因

1、本期新纳入合并范围的子公司凉山州精益钢结构制造有限公司，由本公司子公司凉山州现代房屋建筑集成制造有限公司新设成立的全资子公司，注册资本 2,000 万元，注册地址：凉山州西昌市经久乡王家村。

2、本期新纳入合并范围的子公司重庆建工渝川建设工程有限责任公司，由本公司子公司重庆建工第一市政工程有限责任公司新设成立的全资子公司，注册资本 6,000 万元，注册地址：西昌市下顺城街 1 栋 8 楼。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	直接持股比例%	取得方式
重庆建工第二建设有限公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立
重庆建工第三建设有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立
重庆建工第四建设有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	直接持股比例%	取得方式
重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立
重庆建工第九建设有限公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立
重庆建工住宅建设有限公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立
重庆建工渝远建筑装饰有限公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立
重庆建工威特物业管理有限公司	重庆市	重庆市	物业管理	100.00	投资设立
重庆建工新农村投资有限公司	重庆市	重庆市	农业产业化	100.00	投资设立
重庆建工建材物流有限公司	重庆市	重庆市	生产加工、商品混凝土等	82.12	投资设立
重庆建工集团物流有限公司	重庆市	重庆市	物流	100.00	投资设立
重庆维景酒店有限责任公司	重庆市	重庆市	酒店	100.00	投资设立
重庆市水利港航建设集团有限公司	重庆市	重庆市	工程承包	100.00	收购
重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆市	重庆市	工程承包	100.00	投资设立
重庆工业设备安装集团有限公司	重庆市	重庆市	工程承包	100.00	投资设立
重庆科力建设工程质量检测有限公司	重庆市	重庆市	工程质量、检测	100.00	投资设立
重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑安装	100.00	投资设立
重庆交通建设(集团)有限责任公司	重庆市	重庆市	工程承包	100.00	投资设立
重庆建工集团四川遂资高速公司有限公司	四川省	四川省	投资、建设、运营	100.00	投资设立
重庆建工工业有限公司	重庆市	重庆市	生产加工、建筑施工	100.00	投资设立
重庆建工升立建设机械有限责任公司	重庆市	重庆市	工业加工	100.00	投资设立
重庆建工第八建设有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑施工	100.00	投资设立
芜湖渝建建筑工程有限公司	芜湖市	芜湖市	建筑施工	100.00	投资设立
重庆建工集团进出口贸易有限公司	重庆市	重庆市	销售及技术进出口	100.00	投资设立
重庆建工脚手架有限公司	重庆市	重庆市	建筑安装业	50.00	投资设立
重庆建工机电安装工程有限公司	重庆市	重庆市	机电安装业	51.69	投资设立
重庆二安物业管理有限责任公司	重庆市	重庆市	房地产经纪咨询, 物业管理	100.00	投资设立
重庆天奕商贸有限公司	重庆市	重庆市	五金零售业	100.00	投资设立
重庆天建装饰工程有限公司	重庆市	重庆市	建筑安装业	97.80	投资设立
重庆建科建设工程质量检测有限公司	重庆市	重庆市	其他建筑业	93.75	投资设立
彭水县凤升水资源开发有限公司	重庆市	重庆市	水利工程运营管理	75.00	投资设立
彭水县龙福水资源开发有限公司	重庆市	重庆市	水利工程运营管理	75.00	投资设立
重庆市爆破工程建设有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑工程承包、施工	100.00	投资设立
重庆建工桥梁工程有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑工程承包、施工	100.00	投资设立
重庆晋力建设工程质量检测有限公司	重庆市	重庆市	建设工程质量检测	100.00	投资设立
重庆建工第二市政工程有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑工程承包、施工	100.00	投资设立
重庆市锐通建筑工程质量检测有限公司	重庆市	重庆市	建筑相关业务	100.00	投资设立
重庆交建招标代理有限公司	重庆市	重庆市	工程项目建设	100.00	投资设立
重庆浩正公路园林工程有限公司	重庆市	重庆市	道路维护	100.00	投资设立
重庆正道路桥工程质量检测中心有限公司	重庆市	重庆市	建筑材料仓储	100.00	投资设立
重庆市渝航交通工程有限公司	重庆市	重庆市	港口与航道工程施工	99.35	投资设立
重庆建工大野园林景观建设有限公司	重庆市	重庆市	城市园林绿化	50.00	投资设立
重庆建工南海混凝土有限公司	重庆市	重庆市	生产加工、商品混凝土	51.00	投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	直接持股比例%	取得方式
重庆建工高新建材有限公司	重庆市	重庆市	生产、销售建筑材料及装饰材料,销售混凝土	100.00	投资设立
重庆建工会务有限公司	重庆市	重庆市	会务	100.00	投资设立
重庆建工南部混凝土有限公司	重庆市	重庆市	生产加工、商品混凝土	100.00	投资设立
重庆建工葆晟混凝土有限公司	重庆市	重庆市	生产加工、商品混凝土	51.00	投资设立
重庆市建新建筑劳务有限公司	重庆市	重庆市	分包劳务	80.00	投资设立
重庆建工第一市政工程有限责任公司	重庆市	重庆市	工程承包	100.00	投资设立
重庆建工第五建设有限责任公司	重庆市	重庆市	工程承包	100.00	投资设立
凉山州现代房屋建筑集成制造有限公司	四川省西昌市	西昌市	材料的研发、制造、销售	51.00	投资设立
凉山州精益钢结构制造有限公司	四川省西昌市	西昌市	钢结构制品制造、加工、销售	100.00	投资设立
重庆建工渝川建设工程有限责任公司	四川省西昌市	西昌市	工程承包	100.00	投资设立
重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司	重庆市	重庆市	金融	74.50	收购

注：本期本公司子公司重庆市水利电力建设有限公司名称变更为重庆市水利港航建设集团有限公司。

## 2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆建工建材物流有限公司	17.88	1,732,042.87	2,768,639.82	107,945,938.10
2	重庆建工脚手架有限公司	50.00	7,866,767.93	1,800,000.00	70,125,474.30

## 3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆建工建材物流有限公司	2,060,695,154.42	319,086,395.74	2,379,781,550.16	1,951,187,113.91	18,353,767.75	1,969,540,881.66
重庆建工脚手架有限公司	156,803,522.82	2,509,056.21	159,312,589.03	17,451,640.43	1,610,000.00	19,061,640.43

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆建工建材物流有限公司	1,382,028,745.50	284,872,003.38	1,666,900,748.88	1,247,365,044.01	19,375,809.80	1,266,740,853.81
重庆建工脚手架有限公司	140,159,341.99	2,897,795.71	143,057,137.70	13,618,862.77	1,633,039.01	15,251,901.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆建工建材物流有限公司	1,602,930,523.01	24,539,260.79	24,810,860.79	1,602,930,523.01	980,173,654.19	55,936,918.90	55,351,188.90	55,493,178.98
重庆建工脚手架有限公司	143,582,128.53	15,733,535.87	16,046,335.87	143,582,128.53	119,717,040.85	13,158,443.55	12,862,643.55	1,462,088.35

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆通粤高速公路有限公司	重庆南川至贵州道真高速公路重庆段项目	重庆市渝北区银杉路66号第8层	高速公路项目投资、建设	43.00		权益法核算

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额
	重庆通粤高速公路有限公司
流动资产	657,246,493.90
其中：现金和现金等价物	640,050,112.82
非流动资产	3,667,763,692.04
资产合计	4,325,010,185.94
流动负债	140,644,531.17
非流动负债	3,098,000,000.00
负债合计	3,238,644,531.17
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	1,086,365,654.77
按持股比例计算的净资产份额	467,137,231.55
调整事项	
对联营企业权益投资的账面价值	467,137,231.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	13,869,525.92
财务费用	25,045,871.51
所得税费用	
净利润	-24,334,345.23
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-24,334,345.23
本年度收到的来自联营企业的股利	

项目	期初余额/上期发生额
	重庆通粤高速公路有限公司
流动资产	109,421,042.18
其中：现金和现金等价物	40,196,311.18
非流动资产	3,063,008,094.97

项目	期初余额/上期发生额
	重庆通粤高速公路有限公司
资产合计	3,172,429,137.15
流动负债	238,360,387.15
非流动负债	2,070,700,000.00
负债合计	2,309,060,387.15
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	863,368,750.00
按持股比例计算的净资产份额	371,248,562.50
调整事项	
对联营企业权益投资的账面价值	371,248,562.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	
财务费用	
所得税费用	
净利润	
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	
本年度收到的来自联营企业的股利	

### 3、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业		
投资账面价值合计	4,922,660.53	5,734,461.19
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-664,176.96	708,697.03
其他综合收益		
综合收益总额	-664,176.96	708,697.03

## 八、公允价值

### 1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量				
一、可供出售金融资产	214,567,937.50			214,567,937.50
1. 权益工具投资	214,567,937.50			214,567,937.50
二、投资性房地产	2,319,293,111.43			2,319,293,111.43

项 目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
1.出租的土地使用权	687,783,559.53			687,783,559.53
2.出租的建筑物	712,154,338.26			712,154,338.26
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	919,355,213.64			919,355,213.64

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有重庆机电股份有限公司、重庆银行股份有限公司股票系根据证券市场公开报价确定其公允价值。

投资性房地产期末余额经中京民信(北京)资产评估有限公司出具京信评报字(2018)第 10 号投资性房地产公允价值资产评估报告评估得出。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆市经开区金开大道1596号	投资业务	143,679.95 万元	76.53	76.53

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况

联营企业名称	其他关联方与本公司关系
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	联营企业
重庆建工无损检测工程有限公司	联营企业

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆鑫戈投资有限公司	本公司的高级管理人员关系密切的家庭成员控制、担任董事的法人
重庆通发贸易有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆市万盛经开区建平基础设施项目管理有限公司	本公司投资的公司
重庆康华税务师事务所有限责任公司	公司董监高兼任董事、高管的公司
重庆兴益建新实业有限责任公司	同一实际控制人
重庆市渝通公路工程有限责任公司	同一实际控制人
重庆市市政建设开发有限责任公司	同一实际控制人
重庆市瑞丰物业管理有限公司	同一实际控制人
重庆升立建设机械（集团）公司	同一实际控制人
重庆建工新城置业有限公司	同一实际控制人
重庆建工集团房地产开发有限公司	同一实际控制人
儋州重庆建工置业有限公司	同一实际控制人
儋州重庆建工房地产开发有限公司	同一实际控制人
重庆钢铁（集团）有限责任公司	控股母公司董事兼任董事的公司
重庆渝开发股份有限公司	控股母公司董事兼任董事、本公司董事兼任董事的公司
重庆华水建环环保产业有限公司	公司董监高兼任董事、高管的公司
重庆商社（集团）有限公司	公司董监高关联密切的家庭成员兼任董事、高管的公司
重庆润煌商贸有限公司	公司董监高关联密切的家庭成员兼任董事、高管的公司

## （五）关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：					
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	1,135,397.49	0.02
重庆升立建设机械（集团）公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	98,400.00	0.00
重庆建工无损检测工程有限公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	2,186,516.75	0.03
重庆市瑞丰物业管理有限公司	接受劳务	房租	市场定价	105,000.00	0.00
重庆泰科渝建建筑劳务有限公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	45,922,408.76	0.63
重庆建工信息技术有限公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	1,356,876.32	0.02
小计：				50,804,599.32	
销售商品、提供劳务：					
儋州重庆建工房地产开发有限公司	提供劳务	提供劳务	市场定价	124,125,052.42	0.09
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场定价	48,000.00	0.00
重庆建工集团房地产开发有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	155,855,465.76	0.11
重庆建工投资控股有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场定价	185,728.16	0.00
重庆建工新城置业有限公司	提供劳务	设计服务	市场定价	128,740,990.99	0.09
重庆通粤高速公路有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	551,259,158.28	0.39

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆渝开发股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	51,111,788.58	0.04
小计				1,011,326,184.19	
保证金利息:					
儋州重庆建工房地产开发有限公司	保证金利息	工程保证金	市场定价	1,413,522.01	
小计				1,413,522.01	
合计:				1,063,544,305.52	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:					
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	2,256,588.20	0.01
重庆建工无损检测工程有限公司	接受劳务	接受劳务	市场价格	6,173,577.36	0.03
重庆泰科渝建筑劳务有限公司	接受劳务	接受劳务	市场价格	6,800,000.00	0.03
合计				15,230,165.56	
销售商品、提供劳务:					
重庆建工集团房地产开发有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	181,957,437.49	0.79
重庆建工集团房地产开发有限公司	提供劳务	设计服务	市场定价	857,358.49	0.00
重庆建工投资控股有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	381,569.12	0.00
儋州重庆建工房地产开发有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	68,565,573.96	0.30
儋州重庆建工房地产开发有限公司	提供劳务	设计服务	市场定价	397,832.16	0.00
重庆通粤高速公路有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	750,802,607.95	3.26
重庆建工新城置业有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	69,650,871.60	0.30
重庆一建建设集团有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	7,726,851.00	0.03
重庆一建建设集团有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	7,677,330.56	0.67
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	605,327,448.15	2.63
重庆渝开发股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	69,522,283.00	0.30
重庆莱美药业股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	14,614,711.25	0.06
重庆商社(集团)有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	20,676,702.83	0.09
合计				1,798,158,577.56	

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

委托方/出包名称	受托/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包起始日	受托/承包终止日	受托/承包收益	受托/承包收益确定依据
本期							
重庆建工集团股份有限公司	重庆兴益建新实业有限责任公司	房产		2017.1.1	2017.12.31	679,611.66	合同约定
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工集团股份有限公司	房产		2017.1.1	2017.12.31	1,122,589.49	合同约定
上期							
重庆建工集团股份有限公司	重庆兴益建新实业有限责任公司	房产		2016.1.1	2016.12.31	679,611.66	合同约定
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工集团股份有限公司	房产		2016.1.1	2016.12.31	1,125,553.24	合同约定

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用
本期			
重庆市渝通公路工程有限责任公司	重庆交通建设(集团)有限责任公司	房产租赁	1,206,019.02
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第三建设有限责任公司	房产租赁	81,128.58
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆工业设备安装集团有限公司	房产租赁	163,309.63
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工机电安装工程有限公司	房产租赁	83,657.16
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工市政交通工程有限责任公司	房产租赁	13,165.71
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第九建设有限公司	房产租赁	570,102.88
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆城建控股(集团)有限责任公司	房产租赁	178,190.51
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第二建设有限公司(本部)	房产租赁	42,378.97
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	房产租赁	14,857.14
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第四建设有限责任公司	房产租赁	252,124.11
重庆建工集团股份有限公司	重庆建工投资控股有限责任公司	房产租赁	506,682.54
重庆建工集团股份有限公司	重庆建工集团房地产开发有限公司	房产租赁	825,193.80
上期			
重庆建工集团股份有限公司	重庆建工投资控股有限责任公司	房产租赁	420,340.20
重庆建工集团股份有限公司	重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	房产租赁	126,665.83
重庆建工集团股份有限公司	重庆建工集团房地产开发有限公司	房产租赁	783,034.35
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆城建控股(集团)有限责任公司	房产租赁	162,642.87
重庆市渝通公路工程有限责任公司	重庆交通建设(集团)有限责任公司	房产租赁	258,742.86
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	房产租赁	7,800.00
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第二建设有限公司(本部)	房产租赁	42,378.97
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第三建设有限责任公司	房产租赁	74,370.29
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第四建设有限责任公司	房产租赁	252,124.12
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆工业设备安装集团有限公司	房产租赁	2,285.71
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工机电安装工程有限公司	房产租赁	66,285.72

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工市政交通工程有限责任公司	房产租赁	13,165.71
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工集团股份有限公司海南分公司	房产租赁	7,028.57
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆城建控股(集团)有限责任公司	房产租赁	170,710.42
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第九建设有限公司	房产租赁	570,102.88

#### 4、关联担保情况

担保单位	被担保单位	授信银行	保函担保(万元)	融资担保(万元)	担保日	到期日	担保是否已经履行完毕
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		20,000.00	2017.10.12	2018.4.12	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		10,000.00	2017.5.23	2018.4.1	否
	重庆建工集团股份有限公司	交通银行		8,000.00	2017.5.27	2018.5.27	否
	重庆建工集团股份有限公司	交通银行		20,000.00	2017.9.30	2018.9.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		11,000.00	2017.3.23	2018.3.22	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		15,000.00	2017.11.21	2018.11.20	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		30,000.00	2017.6.30	2018.6.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	农业银行		9,850.00	2017.9.21	2018.9.20	否
	重庆建工集团股份有限公司	农业银行		10,000.00	2017.9.30	2018.9.27	否
	重庆建工集团股份有限公司	农商行		20,000.00	2017.1.13	2018.10.12	否
	重庆建工集团股份有限公司	农商行		10,000.00	2017.6.27	2018.6.25	否
	重庆建工集团股份有限公司	农商行		20,000.00	2017.4.28	2018.3.31	否
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		30,000.00	2017.5.11	2018.5.10	否
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		18,000.00	2017.6.20	2018.6.19	否
	重庆建工集团股份有限公司	浙商银行		20,000.00	2017.10.11	2018.4.10	否
	重庆建工集团股份有限公司	浙商银行		10,000.00	2017.4.6	2018.3.12	否
	重庆建工集团股份有限公司	中信银行		6,000.00	2017.6.8	2018.6.6	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		5,000.00	2016.4.22	2018.4.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		14,000.00	2016.5.12	2018.5.11	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		19,000.00	2016.9.18	2019.9.17	否
	重庆建工集团股份有限公司	国家开发银行		40,000.00	2017.3.31	2020.3.31	否
	重庆建工集团股份有限公司	三峡银行		16,000.00	2017.3.24	2018.3.24	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		5,800.00	2017.5.18	2018.5.17	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		4,000.00	2017.7.20	2018.7.20	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2017.8.1	2018.7.31	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		3,000.00	2017.8.16	2018.8.16	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	农村商业银行		5,000.00	2017.9.1	2018.8.27	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		4,200.00	2017.9.14	2018.9.13	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行		4,000.00	2017.10.11	2018.10.11	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		6,000.00	2017.10.19	2018.10.18	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,000.00	2017.11.10	2018.11.9	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注

担保单位	被担保单位	授信银行	保证担保 (万元)	融资担保 (万元)	担保日	到期日	担保是否已 按规行完毕
	重庆工业设备安装集团有限公司	浦发银行		6,000.00	2017.11.28	2018.11.28	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2017.12.29	2018.12.28	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	华夏银行		1,500.00	2016.5.3	2016.5.2	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行		4,800.00	2016.8.9	2018.8.7	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行	2,223.68		2016.11.18	2017.11.18	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		8,000.00	2016.3.22	2017.3.21	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		6,500.00	2016.4.7	2017.4.6	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		3,500.00	2016.5.18	2017.5.17	是
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		6,500.00	2016.10.26	2017.8.4	是
	重庆建工工业有限公司	光大银行		1,200.00	2016.1.28	2017.1.27	是
	重庆建工工业有限公司	光大银行		1,800.00	2016.2.5	2017.2.4	是
	重庆建工工业有限公司	招商银行		1,000.00	2016.9.20	2017.7.27	是
	重庆建工工业有限公司	农商行		2,000.00	2016.2.29	2017.2.28	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		3,200.00	2016.33.2	2017.3.2	是
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		1,900.00	2016.06.29	2017.8.11	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		3,500.00	2014.8.28	2017.8.9	是
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		119.00	2016.7.8	2017.1.8	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		248.00	2016.7.13	2017.1.13	是
	重庆城建(集团)有限责任公司	邮储银行		5,000.00	2017.07.03	2018.07.02	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		3,000.00	2017.9.8	2018.8.31	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	重庆银行		5,500.00	2017.3.17	工程竣工验收之日 止	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行	1,000.00	1,000.00	2017.11.3	工程竣工验收之日 止	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		2,000.00	2017.6.20	2018.6.19	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		1,650.00	2016.7.18	2017.1.22	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		2,350.00	2016.10.28	2017.7.27	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		3,000.00	2016.11.22	2017.10.22	是
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		3,000.00	2016.9.29	2017.9.7	是
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		2,100.00	2016.6.3	2017.6.2	是
	重庆建工第二建设有限公司	招商银行		1,600.00	2016.11.18	2017.5.26	是
	重庆建工第二建设有限公司	招商银行		1,250.00	2016.11.24	2017.5.26	是
	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		700.00	2016.10.20	2017.4.20	是
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	544.63		2015.8.19	2017.8.21	是
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	860.00		2016.1.11	2017.10.11	是
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	247.05		2016.2.1	2017.1.31	是
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行	770.00		2015.7.30	2017.1.22	是
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行	560.00		2016.10.9	工程竣工验收之日 止	否
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行	878.24		2016.10.10	2018.3.25	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	建设银行		2,000.00	2016.8.26	2017.8.25	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注

担保单位	被担保单位	授信银行	保函担保 (万元)	融资担保 (万元)	担保日	到期日	担保是否已 经履行完毕
	重庆建工第三建设有 限责任公司	建设银行		2,000.00	2017.12.21	2018.12.20	否
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		6,000.00	2016.11.15	2017.11.15	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		6,000.00	2017.11.16	2018.11.16	否
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		800.00	2016.11.28	2017.2.28	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		400.00	2016.12.27	2017.3.27	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		1,192.50	2017.5.25	2017.8.25	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		1,423.50	2017.6.22	2017.9.22	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		1,250.00	2017.7.22	2017.10.22	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		1,605.50	2017.9.28	2017.12.28	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		1,250.00	2017.10.17	2018.1.17	否
	重庆建工第三建设有 限责任公司	民生银行		1,010.00	2017.10.30	2018.1.30	否
	重庆建工第三建设有 限责任公司	招商银行		3,000.00	2016.7.1	2017.5.25	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	招商银行		2,000.00	2017.7.28	2018.7.28	否
	重庆建工第三建设有 限责任公司	招商银行		8,000.00	2017.7.28	2017.12.29	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	重庆银行		1,000.00	2016.3.16	2017.3.15	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	重庆银行		3,000.00	2016.10.21	2017.10.20	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	重庆银行		1,000.00	2017.7.25	2018.7.24	否
	重庆建工第三建设有 限责任公司	华夏银行		3,000.00	2017.6.16	2018.6.15	否
	重庆建工第三建设有 限责任公司	华夏银行		800.00	2017.6.10	2017.11.10	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	华夏银行		1,109.60	2017.8.30	2017.11.30	是
	重庆建工第三建设有 限责任公司	华夏银行		1,150.00	2017.12.7	2018.3.7	否
	重庆建工第三建设有 限责任公司	华夏银行		800.00	2017.12.27	2018.3.27	否
	重庆建工第四建设有 限责任公司	兴业银行		3,000.00	2017.09.14	2018.09.13	否
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	华夏银行		2,000.00	2016.3.31	2017.3.30	是
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	招商银行		4,000.00	2015.1.22	2017.5.26	是
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2016.10.25	2017.10.24	是
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2017.10.13	2018.10.12	否
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2016.11.22	2017.11.22	是
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	农商银行		700.00	2016.6.23	2017.6.22	是
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	农商银行		800.00	2016.6.23	2017.6.22	是
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	农商银行		1,000.00	2016.6.23	2017.6.22	是
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	农商银行		900.00	2016.6.23	2017.6.22	是
	重庆建工第七建筑工 程有限责任公司	农商银行		5,000.00	2017.8.8	2018.8.7	否
	重庆建工第九建设有 限公司	兴业银行		2,000.00	2017.10.19	2018.10.18	否
	重庆建工第九建设有 限公司	建设银行		3,600.00	2017.4.24	2018.4.24	否
	重庆建工第九建设有 限公司	建设银行		1,850.00	2017.6.15	2018.6.15	否
	重庆建工第九建设有 限公司	建设银行		1,700.00	2016.8.3	2018.8.2	否
	重庆建工第九建设有 限公司	建设银行		700.00	2016.3.4	2018.3.3	否

担保单位	被担保单位	授信银行	保函担保 (万元)	融资担保 (万元)	担保日	到期日	担保是否已 经履行完毕
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		2,000.00	2016.1.25	2017.1.25	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		4,000.00	2016.4.13	2017.4.13	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		1,200.00	2016.11.25	2017.6.15	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		3,450.00	2016.1.28	2017.1.27	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		700.00	2016.3.4	2018.2.8	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		700.00	2016.3.4	2017.11.17	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		50.00	2016.3.4	2017.5.20	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,750.00	2015.11.17	2017.5.20	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,750.00	2015.11.17	2017.11.16	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		50.00	2016.8.03	2017.5.20	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		50.00	2016.8.03	2017.1.26	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,700.00	2016.8.03	2017.11.17	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,700.00	2016.8.03	2018.8.03	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		3,600.00	2017.4.24	2018.4.23	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,850.00	2017.6.15	2018.6.14	否
	重庆建工第九建设有限公司	兴业银行		2,000.00	2017.10.19	2018.10.18	否
	重庆建工第九建设有限公司	兴业银行		5,000.00	2016.10.25	2017.10.24	是
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		7,000.00	2016.5.04	2017.5.03	是
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		2,800.00	2017.1.16	2017.7.16	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	农村商业银行巴南支行		2,000.00	2016.01.26	2017.01.25	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	农村商业银行巴南支行		1,000.00	2016.08.03	2017.08.02	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	农村商业银行巴南支行		1,000.00	2016.10.26	2017.10.25	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	建行沙坪坝支行		2,000.00	2016.07.13	2017.07.12	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	建行沙坪坝支行		1,000.00	2016.07.27	2017.07.26	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	中国银行江北支行		2,000.00	2016.08.23	2017.08.22	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	中国银行江北支行		1,000.00	2016.10.12	2017.10.11	是
	重庆市水利航电建设集团有限责任公司	浦发银行		6,000.00	2017.10.13	2018.4.12	否
	重庆建工住宅建设有限公司	兴业银行		3,000.00	2017.8.9	2018.8.8	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行文化宫支行		1,000.00	2017.5.15	2018.7.03	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行文化宫支行		1,500.00	2017.10.09	2018.10.09	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行较场口支行		2,000.00	2017.10.26	2018.10.26	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行渝北支行		2,000.00	2017.9.12	2018.9.12	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行较场口支行		2,000.00	2017.08.16	2018.08.19	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	华夏银行大坪支行		3,550.00	2017.04.26	2020.04.25	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	三峡银行		6,000.00	2017.1.3	2018.1.3	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设银行		5,000.00	2016.5.30	2017.5.29	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设银行		5,000.00	2016.6.17	2017.6.16	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	招商银行		3,700.00	2016.8.29	2017.2.28	是

担保单位	被担保单位	授信银行	保证担保 (万元)	融资担保 (万元)	担保日	到期日	担保是否已 经履行完毕
	重庆交通建设(集团)有限公司	浦发银行		1,500.00	2016.11.21	2017.9.18	是
	重庆交通建设(集团)有限公司	浦发银行		6,500.00	2016.11.21	2017.9.23	是
	重庆交通建设(集团)有限公司	农商银行		3,300.00	2016.10.31	2017.10.30	是
	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	中国银行		3,000.00	2016.10.20	2017.10.19	是
	重庆建工建材物流有限公司	中行渝北支行		9,000.00	2016.2.1	2017.2.1	是
	重庆建工建材物流有限公司	中行渝北支行		1,000.00	2016.5.24	2017.5.24	是
	重庆建工建材物流有限公司	中行渝北支行		1,000.00	2016.6.13	2017.6.13	是
	重庆建工建材物流有限公司	中行渝北支行		1,500.00	2016.7.22	2017.7.21	是
	重庆建工建材物流有限公司	中行渝北支行		1,400.00	2016.8.12	2017.2.12	是
	重庆建工建材物流有限公司	中行渝北支行		9,100.00	2016.2.1	2017.2.1	是
	重庆建工建材物流有限公司	中信银行		7,000.00	2016.8.19	2017.6.18	是
	重庆建工建材物流有限公司	招商银行		1,000.00	2016.7.5	2017.1.7	是
	重庆建工建材物流有限公司	广东粤商银行		2,800.00	2016.11.25	2017.5.25	是
	重庆建工建材物流有限公司	大连银行		5,000.00	2016.8.1	2017.2.1	是
	重庆建工建材物流有限公司	浦发银行		3,724.70	2016.7.20	2017.1.20	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		3,900.00	2016.1.9	2017.1.9	是
	重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		5,000.00	2016.3.18	2017.3.17	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		14,000.00	2016.6.17	2017.6.16	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2016.6.29	2017.6.28	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		390.33	2016.7.13	2017.1.12	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		840.00	2016.10.26	2017.1.26	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,120.00	2016.11.1	2017.2.1	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		700.00	2016.11.18	2017.2.18	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		210.00	2016.10.26	2017.4.26	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		280.00	2016.11.1	2017.5.1	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		280.00	2016.11.18	2017.5.18	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		490.00	2016.11.25	2017.5.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		1,960.00	2016.11.25	2017.2.25	是
重庆建工集团股份有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	国家开发		30,100.00	2013.7.10	2043.7.10	否
合计			7,084.60	786,104.13			

注：报告期重庆建工投资控股有限责任公司分别向各公司收取担保费 23,508,301.88 元。

#### 5、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
重庆建工投资控股有限责任公司	拆入	220,000,000.00	2017-7-5	2017-7-18	
重庆市渝通公路工程总公司	拆出	16,000,000.00	2017-6-19	2017-8-3	
重庆市市政建设开发有限责任公司	拆入	18,000,000.00	2016-1-5	2017-1-4	
重庆市渝通公路工程总公司	拆出	30,000,000.00	2016-8-22	2018-8-22	

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
重庆市渝通公路工程总公司	拆出	30,000,000.00	2017-8-23	2018-8-22	
重庆建工投资控股有限责任公司	拆入	31,000,000.00	2017-11-10	2017-11-24	

#### 6、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	629.48 万元	768.89 万元

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆通粤高速公路有限公司			47,393,036.00	1,421,791.08
应收账款	重庆渝开发股份有限公司	51,357,929.09	2,108,129.18	45,603,959.13	1,481,202.46
应收账款	重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	135,427,544.99	31,865,992.40	154,325,947.21	31,135,990.80
应收账款	重庆一建建设集团有限公司			4,596,311.15	271,898.76
应收账款	重庆市万盛经开区建平基础设施项目管理有限公司	20,171,071.59	605,132.15	908,192.00	27,245.76
应收账款	重庆建工无损检测工程有限公司	10,033.40	301.00		
应收账款	重庆建工集团房地产开发有限公司	43,511,191.22	1,434,064.45	65,480,582.31	2,924,689.96
应收账款	儋州重庆建工房地产开发有限公司	8,861,226.93	268,159.28	205,316.17	7,279.49
应收账款	重庆建工新城置业有限公司	1,702,817.37	65,264.52	3,638,900.08	113,460.50
应收账款	重庆钢铁(集团)有限责任公司	90,825.94	27,247.78	27,574,961.69	7,497,603.96
应收账款	重庆莱美药业股份有限公司			962,798.99	28,883.97
应收账款	重庆南桐矿业有限责任公司			2,901,520.10	2,901,520.10
预付账款	重庆一建建设集团有限公司			5,351,941.00	
预付账款	重庆建工无损检测有限责任公司	46,750.00		46,750.00	
预付账款	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	50,344.00		50,344.00	
预付账款	重庆仙女山假日酒店有限责任公司			51,562.51	
其他应收款	重庆建工投资控股有限责任公司	30,020,900.00	10,106,582.13	33,027,400.00	6,405,822.00
其他应收款	重庆兴益建新实业有限责任公司	29,000.00	8,390.00	16,000.00	4,800.00
其他应收款	重庆市渝通公路工程总公司	500,000.00	500,000.00		
其他应收款	重庆建工集团房地产开发有限公司	186,257,164.32	18,257,170.11	228,817,532.04	1,302,877.51
其他应收款	儋州重庆建工房地产开发有限公司	28,353,536.20	5,974,792.12	982,979,678.52	21,941.77
其他应收款	重庆渝开发股份有限公司	27,365,371.80	3,984,135.56	21,770,576.45	558,965.00
其他应收款	重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司房地产公司			51,885.48	1,847.67
其他应收款	重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司			45,104,345.72	234,503.66

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆通粤高速公路有限公司	127,550,262.00		136,304,311.00	
其他应收款	重庆庆洋混凝土工程有限公司			17,649,716.81	8,661,567.68
其他应收款	重庆莱美药业股份有限公司			200,000.00	
其他应收款	重庆钢铁（集团）建设工程有限公司	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00
其他应收款	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司			19,980,000.00	

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	重庆市市政建设开发有限责任公司	1,732,553.29	1,732,553.29
应付账款	重庆通发贸易有限公司	9,146.16	
应付账款	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	2,166,579.61	2,117,808.61
应付账款	重庆建工无损检测工程有限公司	46,750.00	8,150.00
应付账款	重庆一建建设集团有限公司		13,907,369.85
应付账款	重庆鹏方交通科技股份有限公司		1,694,379.52
应付账款	重庆市渝通公路工程有限责任公司		33,255,491.32
应付账款	重庆润煌商贸有限公司		200,000.00
应付账款	重庆华水建环保产业有限公司		200,000.00
应付账款	重庆康华税务师事务所有限责任公司		55,000.00
应付账款	重庆钢铁（集团）有限责任公司		500,000.03
应付账款	重庆商社（集团）有限公司		7,176.80
应付账款	重庆庆洋混凝土工程有限公司		64,338.75
预收账款	重庆建工集团房地产开发有限公司	25,374,838.04	30,448,819.50
预收账款	儋州重庆建工房地产开发有限公司	48,318,489.03	71,179,944.81
预收账款	重庆通粤高速公路有限公司	86,830,297.54	253,608,088.92
预收账款	重庆一建建设集团有限公司		234,304.60
预收账款	重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司		8,875,896.40
预收账款	重庆渝开发股份有限公司	1,100.00	1,100.00
预收账款	重庆建工新城置业有限公司	790,096.53	
预收账款	重庆南桐矿业有限责任公司		2,992,612.72
预收账款	重庆市万盛经开区建平基础设施项目管理有限公司	2,468,228.90	2,992,612.72
其他应付款	重庆市市政建设开发有限责任公司	18,149,000.00	175,000.00
其他应付款	重庆兴益建新实业有限责任公司	164,198.54	126,646.49
其他应付款	重庆市渝通公路工程有限责任公司	30,943,799.67	1,615,048.35
其他应付款	重庆建工集团房地产开发有限公司	523,400.00	522,400.00
其他应付款	儋州重庆建工房地产开发有限公司	16,479,301.98	
其他应付款	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	7,236.69	
其他应付款	重庆一建建设集团有限公司		9,825,633.00
其他应付款	重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司		165,872.80
其他应付款	重庆鑫戈投资有限公司	8,356,300.00	8,356,300.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	重庆建工投资控股有限责任公司		9,096.00
其他应付款	重庆钢铁（集团）有限责任公司		2,106.58
其他应付款	重庆市万盛经开区建平基础设施项目管理有限公司	200,000.00	1,279,397.80

## 十、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

无。

### （二）或有事项

#### 1、重大未决诉讼或仲裁情况

序号	争议主体		案由	争议金额
	原告/申请人	被告/被申请人		(万元)
1	重庆建工集团股份有限公司	重庆市公共住房开发建设投资有限公司	施工合同纠纷	1,436.71
2	重庆建工集团股份有限公司	海南美龙投资有限公司	施工合同纠纷	15,966.23
3	广东航达工程有限公司	重庆建工集团股份有限公司、海南分公司	建设工程分包合同纠纷	1,270.87
4	刘成凤	重庆建工集团股份有限公司、云南分公司、艾若	民间借贷纠纷	1,166.82
5	刘成凤	重庆建工集团股份有限公司、云南分公司、艾若	民间借贷纠纷	1,400.18
6	重庆建工集团股份有限公司	重庆新华书店集团房地产开发有限公司、重庆渝世弟物业发展有限公司	施工合同纠纷	5,720.28
7	重庆市佳海建筑工程有限公司	重庆建工集团股份有限公司、重庆交通建设（集团）有限责任公司	施工合同纠纷	5,300.00
8	重庆建工集团股份有限公司	盘县南方嘉龙房地产开发有限公司	施工合同纠纷	7,004.02
9	重庆建工集团股份有限公司	贵州金源华府置业有限公司	施工合同纠纷	1,810.65
10	重庆建工集团股份有限公司	红云红河烟草（集团）有限责任公司、红云红河烟草（集团）有限责任公司会泽卷烟厂	施工合同纠纷	11,224.42
11	南充市嘉陵区城乡规划建设局	重庆建工集团股份有限公司	施工合同纠纷	2,418.34
12	重庆建工集团股份有限公司	泸州市江阳区城投建设开发投资有限公司	施工合同纠纷	5,213.33
13	重庆建工集团股份有限公司	毕节市博泰房地产开发有限责任公司、中京博泰毕节地产置业有限公司	施工合同纠纷	5,012.66
14	重庆建工集团股份有限公司	毕节市博泰房地产开发有限责任公司、中京博泰毕节地产置业有限公司	施工合同纠纷	7,697.72
15	重庆建工集团股份有限公司	成都高投长岛置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	6,612.26
16	重庆建工集团股份有限公司	武汉长江航运中心实业有限公司	施工合同纠纷	1,331.30
17	重庆建工集团股份有限公司	成都高投长岛置业有限公司	施工合同纠纷	1,546.47
18	重庆建工集团股份有限公司	四川省永合实业有限公司、四川劲力房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	2,707.30
19	重庆建工集团股份有限公司	成都天海实业有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,363.91
20	重庆建工集团股份有限公司	广州市南沙区大岗镇源洲房地产开发公司、广州市富冠实业投资有限公司	施工合同纠纷	2,222.50
21	重庆建工集团股份有限公司	毕节市博泰房地产开发有限责任公司	施工合同纠纷	1,534.22
22	重庆建工集团股份有限公司	毕节市博泰房地产开发有限责任公司	施工合同纠纷	2,668.68
23	重庆建工住宅建设有限公司	重庆神帝富达实业发展（集团）有限公司	工程款纠纷	6,148.60
24	重庆建工住宅建设有限公司	汉中净源房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	本诉金额 1,630.87
25	王开均	重庆建工住宅建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,964.81
26	重庆建工住宅建设有限公司	车怀中	建设工程施工合同纠纷	1,641.40
27	重庆建工住宅建设有限公司	杨勇	借贷纠纷	2,651.30
28	骆建亚（原告，反诉被告）	重庆建工住宅建设有限公司（被告，反诉原告）	建设工程施工合同纠纷	本诉金额 2,100.00 反诉金额 1,744.44

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注

序号	争议主体		案由	争议金额
	原告/申请人	被告/被申请人		(万元)
29	重庆建工住宅建设有限公司	骆建亚	借款合同纠纷	1,268.41
30	重庆建工住宅建设有限公司	黄建	借款合同纠纷	1,037.19
31	重庆建工住宅建设有限公司	蔡炳杰、沈正会	民间借贷纠纷	6,690.54
32	江晓天	重庆建工住宅建设有限公司、重庆建工集团房地产开发有限公司、重庆建工集团股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,075.98
33	张传洪	重庆建工住宅建设有限公司、重庆市金科融创房地产开发有限公司	建设工程纠纷	1,300.00
34	重庆建工住宅建设有限公司	遵义家诚置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	12,505.40
35	重庆建工住宅建设有限公司	重庆夏宫实业有限公司	建设工程施工合同纠纷	8,000.00
36	重庆建工住宅建设有限公司	重庆基良房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,130.50
37	重庆建工住宅建设有限公司	王慧斌、王慧敏、作尧庆、作家驹、重庆云天物业发展有限公司、重庆永祥房地产开发有限公司、柴自君	合同纠纷	4,097.68
38	重庆建工住宅建设有限公司	王慧斌、王慧敏、作尧庆、作家驹、重庆云天物业发展有限公司、重庆永祥房地产开发有限公司、柴自君	借款合同纠纷	2,947.42
39	重庆建工住宅建设有限公司	重庆隆鑫花漾湖地产有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,249.51
40	开县铸城商品混凝土有限公司	重庆建工住宅建设有限公司	买卖合同纠纷	1,075.00
41	重庆建工集团股份有限公司	重庆会展中心置业有限公司	施工合同纠纷	13,002.62
42	重庆诚信建筑工程(集团)有限公司	重庆建工集团股份有限公司、重庆建工第二市政工程有限公司	施工合同纠纷	1,000.00
43	重庆建工第二市政工程有限公司	重庆恒耀实业有限公司	施工合同纠纷	1,504.58
44	张建尧	重庆建工集团股份有限公司、重庆市爆破工程建设有限责任公司	施工合同纠纷	1,000.00
45	重庆市爆破工程建设有限责任公司	重庆博一房地产开发有限公司	建筑工程合同纠纷	3,120.00
46	洪雄、唐光琼	重庆市爆破工程建设有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	3,397.30
47	重庆建工第二建设有限公司	巴中市荣新置业发展有限公司、四川省荣新集团有限公司、四川荣新房地产开发有限公司(被告、反诉原告)	建设工程合同纠纷	本诉金额 7,465.74 反诉金额 867.00
48	重庆建工第二建设有限公司	重庆逸悦置地有限公司	工程款纠纷	1,889.64
49	重庆建工第二建设有限公司	重庆勇拓地产投资有限公司	工程施工合同纠纷	3,230.32
50	中国重庆国际经济技术合作公司海外企业公司	重庆建工第二建设有限公司	买卖合同纠纷	1,036.16
51	重庆建工第二建设有限公司	周才银	建设工程分包合同纠纷	1,447.80
52	重庆建工第二建设有限公司	河北裕鑫房地产开发有限公司、关宝巨	债务纠纷	1,224.33
53	重庆建工第二建设有限公司	遂宁市中心医院	建设工程施工合同纠纷	19,318.62
54	重庆建工第二建设有限公司	四川泰合置业集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,600.88
55	重庆德赛物资有限公司	重庆建工第二建设有限公司	买卖合同纠纷	1,648.00
56	重庆勇拓地产投资有限公司	重庆建工第二建设有限公司	建设工程合同纠纷	4,767.28
57	厦门新长城钢结构工程有限公司	重庆建工第二建设有限公司	建设工程合同纠纷	1,115.46
58	重庆建工第七建筑工程有限公司有限责任公司	务川自治县九天洪渡房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	12,488.31
59	任卫华	重庆建工七建、重庆茶英药业股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,000.00
60	务川自治县九天洪渡房地产开发有限公司	重庆建工第七建筑工程有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,056.90
61	重庆建工第七建筑工程有限公司	遵义市乔龙房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	5,709.01
62	重庆建工第七建筑工程有限公司	重庆市涪陵采立房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,122.62
63	重庆建工第七建筑工程有限公司	重庆两江房地产有限公司	施工合同纠纷	4,122.71
64	重庆建工第七建筑工程有限公司	重庆帝舜地产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,731.12
65	重庆建工第七建筑工程有限公司	余朋红	建设工程施工合同纠纷	1,092.56
66	重庆建工第七建筑工程有限公司	遵义市乔龙房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	5,085.70
67	重庆建工第七建筑工程有限公司	重庆帝舜地产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,000.00
68	重庆帝舜地产投资有限公司	重庆建工第七建筑工程有限公司	建设工程合同纠纷	1,070.00
69	朱建明、李金平、刘建兵	重庆建工第七建筑工程有限公司	建筑工程合同纠纷	1,549.62

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注

序号	争议主体		案由	争议金额
	原告/申请人	被告/被申请人		(万元)
70	重庆润智建设开发有限公司(原告、反诉被告)	重庆建工第九建设有限公司、(被告、反诉原告)、重庆蓝宇建筑工程有限公司	建设工程施工合同纠纷	本诉金额 1,696.71 反诉金额 4,263.5
71	刘兴	重庆建工第九建设有限公司、重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	5,806.87
72	重庆建工第九建设有限公司	重庆惠海房地产开发有限公司	合同纠纷	1,768.00
73	重庆建工第九建设有限公司	重庆鑫点房地产开发有限公司、冯超、吴昌洪	施工合同纠纷	1,750.50
74	重庆建工第九建设有限公司	陈世明	施工合同纠纷	1,703.00
75	重庆建工第九建设有限公司	重庆市泽江实业发展有限公司	施工合同纠纷	11,465.00
76	重庆建工第九建设有限公司	重庆爱利福天东置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	5,000.00
77	重庆交通建设(集团)有限责任公司	大庆建筑安装集团有限责任公司、大庆建筑安装集团有限责任公司西南分公司	建设工程施工合同纠纷	1,631.59
78	袁涛(原告、反诉被告)	重庆交通建设(集团)有限责任公司(被告、反诉原告)	建设工程施工合同纠纷	本诉金额 1,620.00 反诉金额 1,434.52
79	重庆交通建设(集团)有限责任公司	陕西蒲白黄高速公路建设管理有限公司	保证金退还纠纷	1,049.61
80	河南省路桥建设集团有限公司	重庆建工交通建设(集团)有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	2,791.11
81	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆晨昊汽车零部件有限公司	建筑工程施工合同纠纷	1,868.17
82	陈德强、兰先伦、代安中、魏洋红	重庆建工市政交通工程有限责任公司、周开均、兰维江、吴万军、陈应开	建筑工程施工合同纠纷	2,812.21
83	重庆建工市政交通工程有限责任公司	威远宏大房地产开发有限公司、中橡集团炭黑工业研究设计院	建筑工程施工合同纠纷	1,868.17
84	重庆旭旭混凝土有限公司	重庆建工市政交通工程有限责任公司	买卖合同纠纷	1,111.94
85	重庆建工第四建设有限责任公司	重庆富源新农村建设投资有限公司	建筑工程合同纠纷	2,105.68
86	重庆建工第八建设有限责任公司	重庆无极房地产开发有限公司、重庆一帆房地产开发有限公司	建筑工程合同纠纷	17,694.46
87	重庆建工第八建设有限责任公司	张洋	建筑工程合同纠纷	1,298.78
88	袁和平	重庆建工第八建设有限责任公司	建筑工程合同纠纷	1,581.75
89	宗显明	重庆建工第八建设有限责任公司	建筑工程合同纠纷	1,581.75
90	重庆建工第八建设有限责任公司	重庆市福星弗客实业有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,927.63
91	重庆建工第八建设有限责任公司	重庆佳华物业有限公司	建筑工程合同纠纷	2,804.22
92	重庆锦尚兰市政园林建设有限公司	重庆市永川区兴永建设发展有限公司、城建集团	债权转让合同纠纷	1,236.28
93	城建集团	重庆康发物业发展有限公司	合同纠纷	2,176.16
94	城建集团	贵州水盛和置业发展有限公司	施工合同纠纷	4,248.40
95	城建集团	巴中市中润医疗投资管理有限公司、巴中市中润实业集团有限公司、海南中润书汇地产有限公司、刘伟松、四川泰巴新城投资集团有限公司、巴中市卫生和计划生育委员会	建设工程施工合同纠纷	12,140.00
96	南川禹光水务投资公司	城建集团	建设工程施工合同纠纷	申请人变更诉讼请求以鉴定结论为准,故请求金额为 0.00
97	四川国惠置业发展有限公司	成福兴、城建集团	债权转让合同纠纷	1,200.00
98	重庆千方实业发展有限公司(原告、反诉被告)	重庆建工第三建设有限责任公司(被告、反诉原告)	拖欠工程款纠纷	2,000.00
99	葛洪辉	重庆建工第三建设有限责任公司	合同纠纷	1,700.00
100	重庆建工第三建设有限责任公司	冉家驹、冉兆庆、重庆市永祥房地产开发有限公司	垫付款及资金占用损失追偿权纠纷	3,460.44
101	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆融华房地产开发有限公司	工程款纠纷	13,000.00
102	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆昊晟破晓股份有限公司	工程款纠纷	1,554.59
103	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆中通化工物流有限公司	工程款纠纷	3,069.10
104	重庆中通化工物流有限公司	重庆建工第三建设有限责任公司	工程数量损失赔偿纠纷	5,123.65
105	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆菲洋控股有限公司	工程款纠纷	6,000.00
106	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆上佳房地产开发有限公司等	建设工程施工合同	4,132.55
107	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆兰波房屋开发有限公司	建设工程施工合同	8,037.00
108	陶利钦	重庆建工第三建设有限责任公司	再审申请之诉	4,945.00
109	桥梁公司	重庆市机动车驾驶人考试培训有限公司、重庆保安集团有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	1,152.88

序号	争议主体		案由	争议金额
	原告/申请人	被告/被申请人		(万元)
110	重庆骏晟劳务有限公司	十一建	建设工程施工合同纠纷	1,192.26
111	工业公司	富源轩房地产开发有限公司、吴嘉毅	建设工程施工合同纠纷	3,628.00
112	工业公司	富源轩房地产开发有限公司、吴嘉毅、杨稳昆	建设工程施工合同纠纷	1,005.72
113	工业公司	富源轩房地产开发有限公司、吴嘉毅	建设工程施工合同纠纷	1,812.31
114	昆山运鑫贸易公司	工业公司	买卖合同纠纷	7,082.80
115	渝通公司	重庆睿和鑫实业发展有限公司	工程合同纠纷	2,113.10

## 2、担保

详见本附注“九、(五)4. 关联担保情况”。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	112,499,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	112,499,000.00

注：公司于2018年4月25日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《2017年度利润分配预案》，拟以公司总股本1,814,500,000.00股为基数，每10股派发现金红利0.62元（含税），预计分配利润112,499,000.00元。本次利润分配尚需经公司2017年年度股东大会审议通过后方可实施。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十二、其他重要事项

### (一) 债务重组

2017年7月3日，重庆市第一中级人民法院下达(2017)渝01破3号判决书，受理重庆钢铁股份有限公司破产重整一案，本公司子公司重庆市爆破工程建设有限责任公司（以下简称“爆破公司”）、重庆工业设备安装集团有限公司（以下简称“安装集团”）及重庆建工市政交通工程有限责任公司（以下简称“市政交通公司”）依法申报债权。根据重庆钢铁股份有限公司重整计划，三家子公司对重庆钢铁股份有限公司债权进行债权申报，进行债务重组。债权受偿方案为每家债权人在50万元以下（含50万元）的部分以现金清偿，债权人超过50万元的部分，以重庆钢铁的股票进行清偿，股票的抵债价格为3.68元/股。此次债务重组本公司共收回现金1,500,000.00元，取得股票6,293,114.00股，股权价值23,158,659.52元，

确认债务重组损失 7,704,390.38 元。

## (二) 分部报告

报告分部的确定依据与会计政策：

1、本公司从事多种经营业务，管理层主要按风险报酬的不同特征对各项业务的经营业绩进行评价，分部间转移产品或劳务的价格参照向第三方销售价格确定。间接归属各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

### 2、分部报告的财务信息

项 目	提供施工劳务	物资建材销售	高速公路经营	勘察设计检测等	其他	未分配金额	分部间抵销	合计
一、主营业务 收入	43,705,562,722.63	2,103,511,041.76	187,570,035.86	85,613,324.50	69,564,141.58		1,578,714,145.34	44,573,107,120.99
二、主营业务 成本	41,981,175,219.82	502,982,320.04	133,194,332.76	65,960,837.11	43,895,026.86		162,259,696.60	42,564,948,039.99
三、对联营和 合营企业的投 资收益						-11,179,569.11		-11,179,569.11
四、资产减值 损失	166,251,178.98	-1,173,137.72	117,022.68	479,836.51	-7,014.89		-1,194,000.00	166,861,893.56
五、折旧费和 摊销费	128,233,824.72	15,981,521.07	92,954,723.03	1,246,549.01	2,997,693.58			241,414,411.41
六、利润总额	1,032,962,406.48	34,860,184.58	-149,579,860.47	365,944.26	7,273,858.76		412,480,172.72	513,402,358.89
七、所得税费 用	85,700,304.80	21,501,903.13		412,552.69	2,668,277.07		88,759.94	120,194,277.75
八、净利润	937,262,101.68	13,358,281.45	-149,579,860.47	-46,608.43	4,605,579.69		412,391,412.78	393,208,081.14
九、资产总额	77,427,823,625.07	3,181,910,428.64	6,936,578,675.48	103,497,634.78	129,649,968.95		20,529,348,367.44	67,250,112,163.48
十、负债总额	66,424,971,500.50	2,647,288,561.72	5,826,010,731.80	80,472,721.03	254,972,915.76		14,947,243,007.02	60,268,473,423.79

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	4,885,953,650.04	99.46	332,998,923.30	6.82
组合 2	14,852,853.04	0.30		
组合小计	4,900,806,503.08	99.76	332,998,923.30	6.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,651,717.62	0.24	11,651,717.62	100.00
合 计	4,912,458,220.70	100.00	344,650,640.92	7.02

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	4,957,114,915.40	99.35	326,346,756.52	6.58
组合 2	20,816,878.81	0.42		
组合小计	4,977,931,794.21	99.77	326,346,756.52	6.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,686,717.62	0.23	11,686,717.62	100.00
合计	4,989,618,511.83	100.00	338,033,474.14	6.77

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	3,074,533,377.05	3.00	92,236,001.30	3,915,393,410.60	3.00	117,461,802.32
1至2年	1,512,125,884.16	5.00	75,606,294.21	687,671,657.45	5.00	34,383,582.88
2至3年	100,906,824.63	20.00	20,181,364.92	88,479,483.83	20.00	17,695,896.76
3至4年	24,702,121.24	30.00	7,410,636.38	75,468,770.02	30.00	22,640,631.00
4至5年	72,241,632.95	50.00	36,120,816.48	111,873,499.90	50.00	55,936,749.96
5年以上	101,443,810.01	100.00	101,443,810.01	78,228,093.60	100.00	78,228,093.60
合计	4,885,953,650.04	6.82	332,998,923.30	4,957,114,915.40	6.58	326,346,756.52

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
组合 2	14,852,853.04			20,816,878.81		
合计	14,852,853.04			20,816,878.81		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 6,652,166.78 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆乐至置业发展有限公司	642,560,555.60	13.08	29,196,319.04
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	409,848,506.29	8.34	12,295,455.19
重庆机场集团有限公司	361,695,867.27	7.36	11,545,587.96
重庆市公共住房开发建设投资有限公司	171,340,000.00	3.49	5,140,200.00
重庆市城市建设发展有限公司	159,831,369.50	3.25	6,876,829.92
合计	1,745,276,298.66	35.52	65,054,392.11

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	549,524,458.72	7.90	25,648,165.73	4.67
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	195,170,208.00	2.81	56,957,813.71	29.18
组合 2	6,205,008,309.14	89.19		
组合小计	6,400,178,517.14	92.00	56,957,813.71	0.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,039,525.77	0.10	7,039,525.77	100.00
合 计	6,956,742,501.63	100.00	89,645,505.21	1.29

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	735,088,143.00	9.95	68,399,459.94	9.30
组合 2	6,647,505,914.19	89.95		
组合小计	7,382,594,057.19	99.90	68,399,459.94	0.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,048,015.55	0.10	7,048,015.55	100.00
合 计	7,389,642,072.74	100.00	75,447,475.49	1.02

(1) 期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	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
重庆涪南高速公路有限公司	549,524,458.72	25,648,165.73	1-3 年	4.67	公司借款
合 计	549,524,458.72	25,648,165.73		4.67	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	54,333,530.89	3.00	1,630,005.93	126,404,303.81	3.00	3,791,829.12
1 至 2 年	51,590,570.63	5.00	2,579,528.54	537,157,675.96	5.00	26,857,883.80
2 至 3 年	35,308,633.34	20.00	7,061,726.66	14,942,612.80	20.00	2,988,522.57

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
3至4年	11,041,153.16	30.00	3,312,345.95	12,403,153.30	30.00	3,720,945.99
4至5年	1,044,226.69	50.00	522,113.34	26,280,237.35	50.00	13,140,118.68
5年以上	41,852,093.29	100.00	41,852,093.29	17,900,159.78	100.00	17,900,159.78
合计	195,170,208.00	29.18	56,957,813.71	735,088,143.00	9.30	68,399,459.94

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合2	6,205,008,309.14			6,647,505,914.19		
合计	6,205,008,309.14			6,647,505,914.19		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 14,198,029.72 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,394,895,742.20	1,812,108,581.19
集团内统借统贷	4,051,159,420.87	3,941,506,047.05
关联方资金拆借	760,019,967.51	434,412,535.13
工程项目借款	573,207,105.61	278,825,030.88
代收代扣税金及劳务费	2,948,727.37	33,191,638.50
资金往来等	171,099,200.52	885,008,309.99
备用金	3,412,337.55	4,589,930.00
合计	6,956,742,501.63	7,389,642,072.74

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
重庆市轨道交通(集团)有限公司	保证金	605,398,851.43	1-2年	8.70	
重庆涪南高速公路有限公司	往来款	549,524,458.72	1-3年	7.90	25,648,165.73
重庆建工集团房地产开发有限公司	保证金及往来款	178,066,821.44	0-3年	2.56	112,854.29
凉山州国有投资发展有限责任公司	保证金	38,739,522.73	1年以内	0.56	
蛮耗至金水河二级公路建设指挥部	保证金	34,299,943.90	5年以上	0.49	
合计		1,406,029,598.22		20.21	25,761,020.02

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,309,884,364.50		5,309,884,364.50	4,742,819,802.09		4,742,819,802.09
对联营企业投资	467,137,231.55		467,137,231.55	380,248,562.50		380,248,562.50
合计	5,777,021,596.05		5,777,021,596.05	5,123,068,364.59		5,123,068,364.59

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆建工第二建设有限公司	108,771,908.34	50,000,000.00		158,771,908.34		
重庆建工第三建设有限责任公司	308,665,966.89			308,665,966.89		
重庆建工第四建设有限责任公司	52,664,302.77			52,664,302.77		
重庆建工第七建筑工程有限责任公司	70,702,003.99	50,000,000.00		120,702,003.99		
重庆建工第九建设有限公司	131,943,607.46			131,943,607.46		
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	60,412,880.59			60,412,880.59		
重庆建工住宅建设有限公司	237,136,849.83			237,136,849.83		
重庆工业设备安装集团有限公司	191,916,086.26			191,916,086.26		
重庆建工市政交通工程有限责任公司	105,670,837.91		94,997,322.35	10,673,515.56		
重庆建工渝远建筑装饰有限公司	31,940,139.74			31,940,139.74		
重庆科力建设工程质量检测有限公司	11,831,456.93	4,460,000.00		16,291,456.93		
重庆建工威特物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆建工新农村投资有限公司	44,800,000.00			44,800,000.00		
重庆建工建材物流有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
重庆城建控股(集团)有限责任公司	317,215,886.74		4,460,000.00	312,755,886.74		
重庆建工集团物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆锦景酒店有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆建工涪南高速公路有限公司	0			0.00		
重庆交通建设(集团)有限责任公司	376,099,348.39	71,000,000.00	32,385,168.72	414,714,179.67		
重庆建工工业有限公司	109,218,481.61	143,805,283.06		253,023,764.67		
重庆建工集团四川隧管高速公路有限公司	2,075,000,000.00			2,075,000,000.00		
芜湖渝建建筑工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆第八建筑工程有限公司	68,888,123.00			68,888,123.00		
重庆建工集团进出口贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆市水利港航建设集团有限公司	242,941,921.64	32,385,168.72		275,327,090.36		
重庆建工第一市政工		94,997,322.35		94,997,322.35		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
程有限责任公司						
重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司		252,259,279.35		252,259,279.35		
合计	4,742,819,802.09	698,907,053.48	131,842,491.07	5,309,884,364.50		

## 2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							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		
联营企业										
重庆鑫益农产品批发市场有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00			3,104,290.94			-3,104,290.94	
重庆海峰高速公路有限公司	371,248,562.50	104,804,437.50		-10,463,768.45		1,548,000.00			467,137,231.55	
合计	380,248,562.50	104,804,437.50	9,000,000.00	-10,463,768.45		4,652,290.94			467,137,231.55	

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,872,633,308.76	7,436,223,678.94	7,622,317,764.09	7,243,450,386.62
房屋建设	5,837,250,120.92	5,544,595,146.19	6,078,225,161.66	5,793,410,606.59
基建工程	1,984,989,576.32	1,849,523,944.96	1,509,662,812.66	1,422,827,111.98
专业工程			780,000.00	831,849.18
建筑装饰				
其他收入	50,393,611.52	42,104,587.79	33,649,789.77	26,380,818.87
二、其他业务小计	151,688,247.71	1,054,397.39	147,488,421.17	21,235,230.26
融资服务费及管理费	141,818,655.02		109,967,442.87	19,625,321.28
投资性房地产及周转材料出租等	5,790,202.05	589,089.43	6,455,922.59	135,220.68
材料销售等	4,079,390.64	465,307.96	31,065,055.71	1,474,688.30
合 计	8,024,321,556.47	7,437,278,076.33	7,769,806,185.26	7,264,685,616.88

## (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	400,438,590.95	141,154,603.27
权益法核算的长期股权投资收益	-10,463,768.45	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,104,290.94	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,471,024.24	7,931,993.16
合 计	403,550,137.68	149,086,596.43

## 一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	11,576,693.89	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,968,637.86	
3. 债务重组损益	-7,704,390.38	
4. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	47,720,820.82	
5. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	18,889,559.24	
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,161,191.89	
7. 所得税影响额	-8,738,566.63	
8. 少数股东影响额	-13,217,409.95	
合 计	44,334,152.96	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年 度
归属于公司普通股股东的净利润	6.79	6.75	0.20	0.20	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96	6.18	0.18	0.19	0.18	0.19



第 18 页至第 107 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:


主管会计工作负责人

签名:

日期:


会计机构负责人

签名:

日期:




# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 类型 特殊普通合伙企业  
 主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室  
 执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星  
 成立日期 2012年03月06日  
 合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日  
 经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。  
 （企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



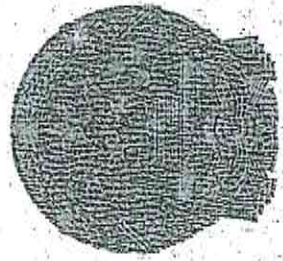
在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 01月 25日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019863

# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



中华人民共和国财政部制



证书序号：000407

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08

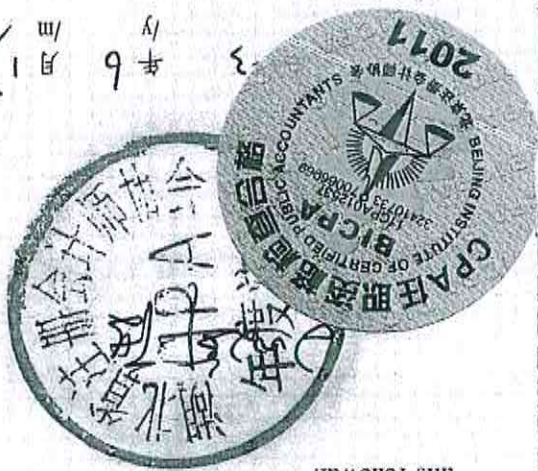
发证时间：2020年1月18日

证书有效期至：2020年1月18日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2011年6月1日



证书编号: 420003204728  
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
Date of Issuance: 2002年02月27日



姓名 Full name 陈立新  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1966/08/25  
工作单位 Working unit 湖北大信会计师事务所  
身份证号码 Identity card No. 420105660825363

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



valid for another year after

2009年3月20日



2006年注册 18日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

经办人: 郭诗勇



经办人: 陈芳

2007年5月25日



记



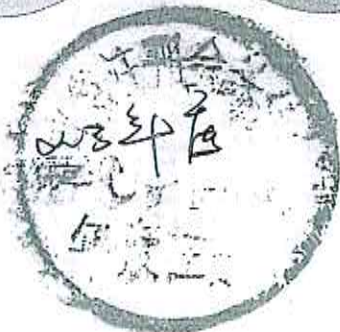
valid for a

2015



合格

is valid for this renewal.



2005年6月5日



2005年5月18日

1011-01-01  
 1011-01-01  
 1011-01-01

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
 No. of Certificate **420003204849**

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs **湖北省注册会计师协会**

发证日期:  
 Date of Issuan **2007** 年 **9** 月 **25** 日

经办人:郭诗勇

2008年 **5** 月 **28** 日



姓 名 **李**  
 Full name **李**  
 性 别 **男**  
 Sex **男**  
 出 生 日 期 **1974-01-05**  
 Date of birth **1974-01-05**  
 工 作 单 位 **大信会计师事务所有限公司湖北分所**  
 Working unit **大信会计师事务所有限公司湖北分所**  
 身 份 证 号 码 **420111197401054132**  
 Identity card No. **420111197401054132**



12136

11728

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010年 11月 30日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年 12月 17日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 1月 9日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年 1月 9日  
/y /m /d



年  
/y

年度  
Annual



本证书有效一年。  
This certificate is valid for one year after  
this renewal.



年 月 日  
/y /m /d