

关于重庆建工集团股份有限公司  
首次公开发行股票的发行业保荐书

保荐机构（主承销商）



北京市西城区金融大街8号

## 中国证券监督管理委员会：

重庆建工集团股份有限公司拟申请首次公开发行 A 股股票并上市，已聘请了华融证券股份有限公司作为首次公开发行 A 股股票并上市的保荐机构。按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》等法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定，华融证券股份有限公司及其保荐代表人诚实守信，勤勉尽责，严格按照依法制定的业务规则、行业执业规范和道德准则出具本发行保荐书，并保证本发行保荐书的真实性、准确性和完整性。

# 目 录

释 义 .....	3
第一章 本次证券发行基本情况 .....	6
一、保荐机构名称 .....	6
二、保荐机构指定的保荐代表人 .....	6
三、保荐机构指定的项目协办人和其他项目组成员 .....	6
四、本次保荐的发行人基本情况 .....	6
五、发行人与保荐机构的关联关系 .....	7
六、保荐机构内部审核程序及内核意见 .....	7
第二章 保荐机构承诺事项 .....	9
一、保荐机构的承诺 .....	9
二、保荐机构就《证券发行上市保荐业务管理办法》第 33 条规定事项做出如下 承诺 .....	9
第三章 对本次证券发行的推荐意见 .....	10
一、保荐机构对本次证券发行的推荐结论 .....	10
二、发行人就本次证券发行履行的决策程序 .....	10
三、本次证券发行符合《证券法》规定的发行条件 .....	15
四、本次证券发行符合《首次公开发行股票并上市管理办法》规定的相关条件 .....	16
五、保荐机构关于发行人独立性和募集资金投资项目的结论性意见 .....	22
六、保荐机构关于发行人即期回报摊薄填补措施及承诺事项的核查 .....	23
第四章 发行人存在的主要风险 .....	24
一、业务经营风险 .....	24
二、市场风险 .....	28
三、财务风险 .....	29
四、管理风险 .....	32
五、与募集资金投资项目相关的风险 .....	33
六、境外业务市场环境变化的风险 .....	33
第五章 对发行人业务前景的评价 .....	35
一、发行人主营业务未来市场需求分析 .....	35
二、发行人的竞争优势 .....	36

## 释 义

在本发行保荐书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

发行人 /重庆建工	指	重庆建工集团股份有限公司，本次首次公开发行股票并上市的发行人
建工有限	指	重庆建工集团有限责任公司，发行人之前身
建工控股	指	重庆建工投资控股有限责任公司
股东大会	指	重庆建工集团股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆建工集团股份有限公司董事会
监事会	指	重庆建工集团股份有限公司监事会
内核委员会	指	华融证券股份有限公司投资银行业务内核委员会
投资银行二部	指	华融证券股份有限公司投资银行二部
资本市场部	指	华融证券股份有限公司资本市场部
质量控制部	指	华融证券股份有限公司质量控制部
保荐机构项目组/项目组	指	华融证券股份有限公司重庆建工首次公开发行并上市项目的项目组
本次发行/本次证券发行	指	重庆建工首次公开发行不超过 18,150 万股人民币普通股股票的行为
城投（集团）公司	指	重庆市城市建设投资（集团）有限公司
城投公司	指	重庆市城市建设投资公司，城投（集团）公司之前身
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
华融资产	指	中国华融资产管理公司，中国华融之前身
江北嘴集团公司	指	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司
江北嘴公司	指	重庆市江北嘴中央商务区开发投资有限公司，江北嘴集团公司之前身
鑫根基金	指	重庆鑫根股权投资基金管理中心（有限合伙）

工业公司	指	重庆建工工业有限公司
水利公司	指	重庆市水利电力建设有限公司
涪南高速公路	指	重庆三环高速公路涪陵李渡至南川双河口段
遂资高速公路	指	四川省遂资眉高速公路遂宁至资阳段
涪南高速公司	指	原重庆建工涪南高速公路有限公司, 现更名为重庆涪南高速公路有限公司
遂资高速公司	指	重庆建工集团四川遂资高速公路有限公司
新农村投资	指	重庆建工新农村投资有限公司
重庆高速	指	重庆高速公路集团有限公司
通粤高速	指	重庆通粤高速公路有限公司
巨能集团	指	重庆巨能建设(集团)有限公司
保荐机构(主承销商)/ 华融证券	指	华融证券股份有限公司
发行人律师	指	北京市金杜律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
海关总署	指	中华人民共和国海关总署
建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部(原中华人民共和国建设部)
交通部	指	中华人民共和国交通运输部(原中华人民共和国交通部)
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
《审计报告》	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大信审字[2016]第 1-01636 号《审计报告》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《管理办法》	指	《首次公开发行股票并上市管理办法》
钢结构	指	由各类钢材，采用焊接、紧固件连接等连接而成的结构，被广泛地应用在工业与民用建筑、铁路公路桥梁、电站结构框架、输变电塔架、广播电视通讯塔、海洋石油平台、油气管线及城市市政建设、国防军工建设等领域
BT	指	Build-Transfer 建设—移交，即由承包商承担项目工程建设费用的融资，工程验收合格后移交给项目业主，业主按协议向承包商分期支付工程建设费用、融资费用及项目收益
BOT	指	Build-Operate-Transfer 建设—经营—移交，即政府通过特许权协议，授权签约企业承担项目（主要是基础设施项目）的融资、设计、建造、经营和维护，在规定的特许期内向该项目的使用者收取费用，由此回收项目的投资、经营和维护等成本，并获得合理的回报，特许期满后项目将移交回政府
“十一五”期间	指	国民经济和社会发展第十一个五年规划期间，即 2006 年至 2010 年
“十二五”期间	指	国民经济和社会发展第十二个五年规划期间，即 2011 年至 2015 年
业主	指	工程承包项目的产权所有者
三峡库区	指	重庆市的江津市、渝北区、巴南区、长寿县、涪陵区、武隆县、丰都县、石柱县、忠县、万州区、开县、云阳县、奉节县、巫山县、巫溪县等15个区县（市）和主城区
报告期	指	2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 1-6 月的会计期间
元	指	如无特别说明，指人民币元

# 第一章 本次证券发行基本情况

## 一、保荐机构名称

华融证券股份有限公司

## 二、保荐机构指定的保荐代表人

（一）保荐代表人周灌青：2000年开始从事投资银行业务工作，2010年注册为保荐代表人。曾作为项目协办人参与杭州杭氧股份有限公司首次公开发行并上市项目。

（二）保荐代表人郭雯：2011年开始从事投资银行业务工作，2015年注册为保荐代表人。曾担任过国泰君安证券股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市项目协办人。

## 三、保荐机构指定的项目协办人和其他项目组成员

（一）项目协办人张波：2001年6月通过证券业从业资格考试，2008年12月通过保荐代表人胜任能力考试，作为项目协办人参与重庆建工集团股份有限公司首次公开发行并上市项目。

（二）其他项目组成员

野墅、李禹龙、崔利敏、李东豪、林欣欣、陈肇沛、周韶龙、向嫵霖

## 四、本次保荐的发行人基本情况

发行人名称：	重庆建工集团股份有限公司
注册地址：	重庆市经开区北区金开大道 1596 号
成立时间：	2010 年 5 月 11 日
联系电话：	023-63511570
传真：	023-63525880
电子邮箱：	zqb@cceg.cn
联系人：	窦波

业务范围：作为大型建筑企业集团，发行人所处的行业主要是建筑业，主营业务包括房屋建筑工程、基础设施建设与投资及其它相关业务。发行人主营业务具体如下：

业务类型	主要服务或产品
房屋建筑工程	房屋建筑工程施工总承包、机电安装工程施工总承包、消防设施工程专业承包、建筑装饰装修工程专业承包；公用与民用房屋建筑工程的施工、装修装饰、机电安装等。
基础设施建设与投资	市政公用工程施工总承包、公路工程施工总承包、土石方工程专业承包、地质灾害治理工程施工、隧道工程专业承包；港口与海岸工程专业承包；基础设施项目的投资与承建等。
其它相关业务	建筑机械设备、器材、构件、钢结构、建筑材料的生产、销售；工程设计、技术咨询、技术服务；农业产业化发展等。

本次证券发行类型：首次公开发行股票（A股）

## 五、发行人与保荐机构的关联关系

（一）截至 2016 年 6 月 30 日，保荐机构控股股东中国华融持有发行人 3.68% 的股权，同时持有保荐机构 81.56% 的股权。

（二）除以上情形外，截至 2016 年 6 月 30 日，发行人与保荐机构不存在下列情形：

1、保荐机构或其控股股东、实际控制人、重要关联方持有发行人或其控股股东、实际控制人、重要关联方股份的情况；

2、发行人或其控股股东、实际控制人、重要关联方持有保荐机构或其控股股东、实际控制人、重要关联方股份的情况；

3、保荐机构的保荐代表人及其配偶、董事、监事、高级管理人员拥有发行人权益、在发行人任职的情况；

4、保荐机构的控股股东、实际控制人、重要关联方与发行人控股股东、实际控制人、重要关联方相互提供担保或者融资的情况；

5、保荐机构与发行人之间其他关联关系。

## 六、保荐机构内部审核程序及内核意见

（一）内部审核程序

1、投资银行二部、资本市场部 2010 年 9 月 8 日向质量控制部提交全套申报文件和内核申请。

2、质量控制部确认投资银行二部、资本市场部提交的内核申请文件完备后正式受理内核申请，并安排专人对项目进行预审核。

3、质量控制部完成预审核，出具内核初审报告，提请内核委员会主任委员召开内核会议。

4、2010 年 9 月 14 日召开了华融证券 2010 年第五次内核委员会会议，审议本次发行项目内核申请相关文件。

内核委员会应到委员 11 人，实到委员 8 人，参与表决委员 8 人，符合《证券法》和《华融证券股份有限公司投资银行业务内核委员会工作规则》的相关规定。会议首先由项目组人员介绍项目基本情况等内容，质量控制人员介绍内核初审情况。内核委员对项目情况进行了询问并发表了意见，项目组成员进行了答复。项目相关人员回避后，内核委员会对该项目进行了讨论，内核委员分别出具了审核意见。会议采取记名投票方式，其中有表决权的内核委员 8 人，8 票同意。

## （二）内核意见

重庆建工首次公开发行并上市项目符合《公司法》、《证券法》等法律、法规的相关规定，同意向中国证监会申报项目材料。

## 第二章 保荐机构承诺事项

### 一、保荐机构的承诺

保荐机构承诺已按照法律、行政法规和中国证监会的规定，对发行人及其控股股东、实际控制人进行了尽职调查、审慎核查，同意推荐发行人证券发行上市，并据此出具本发行保荐书。

### 二、保荐机构就《证券发行上市保荐业务管理办法》第 33 条规定事项做出如下承诺

（一）有充分理由确信发行人符合法律法规及中国证监会有关证券发行上市的相关规定；

（二）有充分理由确信发行人申请文件和信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（三）有充分理由确信发行人及其董事在申请文件和信息披露资料中表达意见的依据充分合理；

（四）有充分理由确信申请文件和信息披露资料与证券服务机构发表的意见不存在实质性差异；

（五）保证所指定的保荐代表人及本保荐机构的相关人员已勤勉尽责，对发行人申请文件和信息披露资料进行了尽职调查、审慎核查；

（六）保证保荐书、与履行保荐职责有关的其他文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（七）保证对发行人提供的专业服务和出具的专业意见符合法律、行政法规、中国证监会的规定和行业规范；

（八）自愿接受中国证监会依照本办法采取的监管措施；

（九）因保荐机构为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

（十）中国证监会规定的其他事项。

## 第三章 对本次证券发行的推荐意见

### 一、保荐机构对本次证券发行的推荐结论

保荐机构已对发行人申请文件和信息披露资料进行尽职调查、审慎核查，保荐机构认为发行人主营业务突出，发展前景良好；本次发行募集资金投资项目符合国家产业政策并经过必要的核准程序；发行人具备了《证券法》、《管理办法》等法律、法规规定的首次公开发行股票的条件；发行人已就本次发行履行了《公司法》、《证券法》及中国证监会规定的决策程序。

保荐机构同意对发行人首次公开发行股票（A股）予以推荐。

### 二、发行人就本次证券发行履行的决策程序

#### （一）董事会通过本次发行股票并上市的议案

1、2010年6月10日，发行人召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票方案》。

2、2010年8月12日，发行人召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》、《关于公开发行股票前公司滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

3、2011年9月1日，发行人召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司2011年上半年利润分配及公开发行股票前公司滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

4、2012年2月10日，发行人召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于修改公司上市后股利分配政策及〈公司章程（上市后适用）〉的议案》、《关于公司未来三年分红规划的议案》、《关于公司2011年度利润分配及公开发行股票前公司滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

5、2012年4月28日，发行人召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》等与本次发行并上市有关

的议案。

6、2012年8月1日，发行人召开第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、

《关于公司2012年上半年利润分配及公开发行股票前滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

7、2013年3月15日，发行人召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司2012年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

8、2013年6月20日，发行人召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

9、2014年2月13日，发行人召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》、《关于公司2013年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》、《关于公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案的议案》、《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》、《关于公司2014年-2016年分红回报规划的议案》、《关于修订〈重庆建工集团股份有限公司章程（草案）〉的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

10、2014年5月4日，发行人召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司首次公开发行股票发行数量的议案》、《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

11、2015年3月9日，发行人召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司2014年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

12、2015年4月17日，发行人召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司2014年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

13、2016年2月17日，发行人召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司2015年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》、《关于公司首次公开发行股票并上市摊薄即期回报有关事项的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

14、2016年4月22日，发行人召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司2015年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

15、2016年8月24日，发行人召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司2016年上半年利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

16、2016年10月17日，发行人召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司2017年-2019年分红回报规划的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

## （二）股东大会的批准与授权

1、2010年6月25日，发行人召开2010年第二次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票方案》。

2、2010年8月27日，发行人召开2010年第四次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》、《关于公开发行股票前公司滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

3、2011年9月16日，发行人召开2011年第四次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于审议授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司2011年上半年利润分配及公开发行股票前公司滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

4、2012年3月2日，发行人召开2011年年度股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于修改公司上市后股利分配政策及〈公司章程（上市后适用）〉的议案》、《关于公司未来三年分红规划的议案》、《关于公司2011年度利润分配及公开发行股票前公司滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

5、2012年5月15日，发行人召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于调整公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

6、2012年8月16日，发行人召开2012年第四次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司2012年上半年利润分配及公开发行股票前滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

7、2013年4月25日，发行人召开2012年度股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于公司2012年度利润分配及公开发行股票前滚存未分配利润分配方案的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

8、2013年7月22日，发行人召开2013年第三次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

9、2014年3月5日，发行人召开2013年年度股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的议案》、《关于审议授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》、《关于公司2013年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》、《关于公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案的议案》、《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》、《关于公司2014年-2016年分红回报规划的议案》、《关于修订〈重庆建工集团股份有限公司章程（草案）〉的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

10、2014年5月19日，发行人召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于调整公司首次公开发行股票发行数量的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

11、2015年3月26日，发行人召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的议案》、《关于授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司2014年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

12、2015年5月11日，发行人召开2014年年度股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于公司2014年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

13、2016年3月3日，发行人召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的议案》、《关于授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司2015年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》、《关于公司首次公开发行股票并上市摊薄即期回报有关事项的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

14、2016年5月18日，发行人召开2016年第五次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于公司2015年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

15、2016年9月8日，发行人召开2016年第六次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于公司2016年上半年利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

16、2016年11月1日，发行人召开2016年第七次临时股东大会，审议通过了发行人董事会提交的《关于公司2017年-2019年分红回报规划的议案》等与本次发行并上市有关的议案。

17、发行人2016年第三次临时股东大会授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市有关事宜，具体包括：

(1) 履行与发行人本次发行上市有关的一切程序，包括向中国证监会提出向社会公众公开发行股票的申请，并于获准发行后向上海证券交易所提出上市的申请。

(2) 根据具体情况制定和实施本次发行上市的具体方案，包括发行时机、发行股票的种类和数量、发行对象、发行起止日期、发行价格区间和定价方式、发行价

格、发行方式、具体申购办法，以及与发行定价方式有关的其他事项。

(3) 审阅、修订及签署发行人本次发行上市的相关文件，包括但不限于招股说明书及其他有关文件，全权回复证券监管部门的反馈意见。

(4) 签署与本次发行上市有关的重大合同与协议。

(5) 在股东大会决议范围内，对募集资金投资项目具体安排进行调整，包括但不限于对项目投资进度的调整。

(6) 根据发行人需要在发行前确定募集资金专用账户。

(7) 在本次发行完成后，根据各股东的承诺在中国证券登记结算有限责任公司办理股权登记结算相关事宜，包括但不限于股权托管登记、流通锁定等事宜。

(8) 根据本次发行上市情况，相应修改或修订公司章程。

(9) 在发行人本次发行上市后，办理工商变更登记等手续。

(10) 在股东大会关于本次发行的决议有效期内，若有关发行制度或政策发生变化，由董事会按照新政策以及证券监管部门的要求制作、修改、报送本次股票发行上市的申报材料并继续办理本次发行事宜。

(11) 办理与实施本次发行上市有关的其他事项。

本授权自发行人股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

保荐机构经核查认为：发行人已就本次证券发行履行了《公司法》、《证券法》及中国证监会规定的决策程序。

### 三、本次证券发行符合《证券法》规定的发行条件

保荐机构对本次证券发行是否符合《证券法》规定的发行条件进行了尽职调查和审慎核查，核查结论如下：

(一) 发行人依据《公司法》等法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《证券法》第十三条第一款第（一）项之规定。

(二) 依据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2016]第 1-01636 号标准无保留意见的《审计报告》，发行人 2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 1-6 月归属于母公司的净利润分别为人民币 332,813,324.76 元、15,359,957.35 元、

246,968,169.24元及174,782,125.02元(以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据)。发行人近三年及一期连续盈利，具有持续盈利能力，财务状况良好，符合《证券法》第十三条第一款第(二)项之规定。

(三) 发行人最近三年及一期财务会计文件无虚假记载且无其他重大违法行为，符合《证券法》第十三条第一款第(三)项之规定。

(四) 发行人符合中国证监会规定的其他条件，符合《证券法》第十三条第一款第(四)项之规定。

《管理办法》对于首次公开发行股票并上市规定了相关具体发行条件，本保荐机构对发行人符合该等发行条件的意见详见本发行保荐书第三章之四。

#### **四、本次证券发行符合《首次公开发行股票并上市管理办法》规定的相关条件**

##### (一) 主体资格

1、发行人是依法设立并合法存续的股份有限公司。

保荐机构核查了发行人整体变更的相关批准文件和经重庆市工商行政管理局历年年检的《企业法人营业执照》。

发行人系经重庆市国资委渝国资[2010]217号《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团有限责任公司整体变更设立股份有限公司有关事宜的批复》批准，于2010年5月11日，由有限责任公司整体变更设立为股份有限公司，发行人设立的程序、资格、条件、方式等符合当时适用的法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

根据发行人提供的经重庆市工商行政管理局历年年检的《企业法人营业执照》，发行人为依法设立并合法存续的股份有限公司，不存在法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》中规定的需要终止的情形。

保荐机构经核查认为：发行人是依法设立并合法存续的股份有限公司，符合《管理办法》第八条的规定。

2、发行人由有限责任公司整体变更设立，持续经营时间已有3年以上。

保荐机构核查了发行人的股东大会决议、发起人协议和营业执照等相关文件。

发行人于2010年5月11日注册成立。发行人系按照建工有限经审计的账面净

资产值折股整体变更设立的股份有限公司，截止本发行保荐书签署日，其持续经营时间已达3年以上。

保荐机构经核查认为：发行人由建工有限整体变更设立，已持续经营3年以上，符合《管理办法》第九条的规定。

3、发行人的注册资本已足额缴纳，发起人或者股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，发行人的主要资产不存在重大权属纠纷。

保荐机构经核查认为：截至2016年6月30日，发行人注册资本为163,300万元，实收资本163,300万元，发行人的注册资本已足额缴纳，发起人用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，发行人的主要资产不存在重大权属纠纷，符合《管理办法》第十条的规定。

4、发行人的生产经营符合法律、行政法规和公司章程之规定，符合国家的产业政策。

保荐机构经核查认为：发行人生产经营符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，符合国家产业政策，符合《管理办法》第十一条的规定。

5、发行人最近3年内主营业务和董事、高级管理人员没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更。

保荐机构经核查认为：截至2016年6月30日，发行人最近3年内主营业务和董事、高级管理人员没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更，符合《管理办法》第十二条的规定。

6、发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷。

截至2016年6月30日，发行人股本及股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	比例（%）
建工控股（SS）	140,492.44	86.03
城投（集团）公司（SS）	6,502.98	3.98
中国华融（SS）	6,002.75	3.68
江北嘴集团公司（SS）	4,001.83	2.45
鑫根基金（有限合伙）	6,300.00	3.86
合计	163,300.00	100.00

注：SS为State-own Shareholder的缩写，代表国有股股东。

发行人本次发行前股权结构及股东性质已经重庆市国资委渝国资[2013]52 号文确认。

保荐机构经核查认为：发行人设立后的历次股份变动履行了相应的法律手续，办理了相应的工商变更登记，合法、合规、真实、有效。发行人的股权清晰，发行人的控股股东为建工控股，实际控制人为重庆市国资委。控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷，符合《管理办法》第十三条的规定。

## （二）规范运行

1、发行人已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，相关机构和人员能够依法履行职责。

保荐机构经核查认为：发行人已建立股东大会、董事会及监事会法人治理结构，具有健全的组织机构。根据《公司章程》及相关股东大会决议，发行人董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名；发行人监事会由 7 名监事组成，其中职工代表监事 3 名。发行人 2010 年第 3 次临时股东大会会议审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。上述治理文件的内容符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》等法律、行政法规和规范性文件之规定。发行人具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《管理办法》第十四条的规定。

2、发行人的董事、监事和高级管理人员已经了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。

保荐机构对发行人的董事、监事和高级管理人员进行了与股票发行上市有关的法律法规的辅导，发行人的董事、监事和高级管理人员已经了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任，符合《管理办法》第十五条的规定。

3、经保荐机构核查认为，发行人的董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，不存在以下情形：

（1）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

（2）最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；

(3) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

符合《管理办法》第十六条的规定。

4、发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果。

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信专审字[2016]第 1-00134 号《内部控制鉴证报告》并经保荐机构核查，发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果，符合《管理办法》第十七条的规定。

5、根据保荐机构核查及有关政府部门出具的证明文件，发行人不存在下列情形：

(1) 最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发过证券；或者有关违法行为虽然发生在 36 个月前，但目前仍处于持续状态；

(2) 最近 36 个月内违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重；

(3) 最近 36 个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；

(4) 本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

(5) 涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；

(6) 严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

符合《管理办法》第十八条的规定。

6、经保荐机构核查认为：发行人《公司章程》已明确对外担保的审批权限和审议程序，截至 2016 年 6 月 30 日，发行人不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形，符合《管理办法》第十九条的规定。

7、根据《审计报告》并经保荐机构核查认为，发行人有严格的资金管理制度。截至 2016 年 6 月 30 日，发行人不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，符合《管理办法》第二十条的规定。

### （三）财务与会计

1、根据《审计报告》并经保荐机构核查认为，发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常，符合《管理办法》第二十一条的规定。

2、保荐机构经核查认为：发行人的内部控制在所有重大方面是有效的，并由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留意见的大信专审字[2016]第 1-00134 号《内部控制鉴证报告》，符合《管理办法》第二十二条的规定。

3、保荐机构经核查认为：发行人会计基础工作规范，财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度之规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，并由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留意见的《审计报告》，符合《管理办法》第二十三条的规定。

4、根据《审计报告》并经保荐机构核查认为，发行人编制财务报表以实际发生的交易或者事项为依据；在进行会计确认、计量和报告时保持应有的谨慎；对相同或者相似的经济业务，选用一致的会计政策，未进行随意变更，符合《管理办法》第二十四条的规定。

5、根据《审计报告》并经保荐机构核查认为，发行人完整披露关联方关系并按重要性原则恰当披露关联交易。报告期内发行人与关联方之间发生的关联交易价格公允，不存在通过关联交易操纵利润的情形，符合《管理办法》第二十五条的规定。

6、根据《审计报告》、大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信专审字 [2016] 第 1-00128 号《非经常性损益审核报告》并经保荐机构核查认为，发行人符合下列条件，符合《管理办法》第二十六条的规定：

（1）发行人 2013 年、2014 年、2015 年和 2016 年 1-6 月经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司的净利润分别 332,813,324.76 元、15,359,957.35 元、246,968,169.24 元及 174,782,125.02 元，累计超过 3,000 万元；

（2）发行人 2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 1-6 月营业收入分别为 4,949,448.32 万元、4,384,897.03 万元、4,608,558.63 万元和 2,132,481.93 万元，累计超过 3 亿元；

（3）发行人本次发行前股本总额为 163,300 万元，超过 3,000 万元；

（4）截至 2016 年 6 月 30 日，发行人无形资产（扣除土地使用权、BOT 项目特许经营权后）占净资产的比例为 0.03%，不高于 20%；

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日，发行人未分配利润为 162,364.93 万元，不存在未弥补亏损。

7、根据相关纳税主管机关出具的纳税证明，发行人近三年及一期已依法纳税，各项税收优惠符合相关法律法规的规定，发行人的经营成果对税收优惠不存在严重依赖，符合《管理办法》第二十七条的规定。

8、根据《审计报告》、发行人律师出具的法律意见并经保荐机构核查认为，发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项，符合《管理办法》第二十八条的规定。

9、根据《审计报告》并经保荐机构审慎核查认为，发行人申报文件中不存在下列情形，符合《管理办法》第二十九条的规定：

(1) 故意遗漏或虚构交易、事项或者其他重要信息；

(2) 滥用会计政策或者会计估计；

(3) 操纵、伪造或篡改编制财务报表所依据的会计记录或者相关凭证。

10、经保荐机构审慎核查认为，发行人不存在下列影响持续盈利能力的情形，符合《管理办法》第三十条的规定：

(1) 发行人的经营模式、产品或服务的品种结构已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；

(2) 发行人的行业地位或发行人所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；

(3) 发行人最近 1 个会计年度的营业收入或净利润对关联方或者存在重大不确定性的客户存在重大依赖；

(4) 发行人最近 1 个会计年度的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益；

(5) 发行人在用的商标、专利、专有技术以及特许经营权等重要资产或技术的取得或者使用存在重大不利变化的风险；

(6) 其他可能对发行人持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

## 五、保荐机构关于发行人独立性和募集资金投资项目的结论性意见

（一）本保荐机构核查了发行人在招股说明书中关于其已达到发行监管对公司独立性基本要求的描述。经核查，本保荐机构认为：发行人在独立性方面达到了监管的基本要求，发行人关于公司独立性的表述真实、准确、完整。

需要说明的是，2016年8月22日，重庆市国资委出具渝国资[2016]426号《关于将重庆巨能建设（集团）有限公司股权无偿划转给重庆建工投资控股有限责任公司的批复》，同意重庆市能源投资集团有限公司将所持巨能集团100%股权，以2016年7月31日为基准日，无偿划转给建工控股。巨能集团存在与发行人相同或相近的业务，如上述股权划转实施后，将导致发行人控股股东建工控股与发行人之间有可能存在同业竞争的风险。截至本发行保荐书签署日，根据发行人控股股东建工控股、巨能集团说明，上述股权划转尚未实施。

为避免同业竞争，发行人控股股东建工控股承诺如下：

“1、若上述股权划转实施，本公司将尽快对巨能集团完成必要的资产整合、清理，并将本公司所持巨能集团100%股权或巨能集团所从事的与重庆建工实际开展的业务具有相同或相近的业务及相关资产（含必要的人员转移）转让给重庆建工；

2、在上述股权（或业务、资产）转让完成前，同意重庆建工对巨能集团进行托管等消除同业竞争的措施。”

为避免同业竞争，发行人承诺如下：

“若上述股权划转实施，本公司同意收购建工控股所持巨能集团100%股权或巨能集团所从事的与本公司实际开展的业务具有相同或相近的业务及相关资产（含必要的人员转移），并在收购完成前，对巨能集团进行托管等消除同业竞争的措施。”

2016年10月，重庆市国资委出具了《重庆市国有资产监督管理委员会关于停止重庆巨能建设（集团）有限公司股权无偿划转的通知》（渝国资[2016]524号），决定停止重庆能源投资集团有限公司所持巨能集团100%股权无偿划转给建工控股的行为，由重庆能源投资集团有限公司继续对巨能集团履行出资人职责。鉴于巨能集团股权划转事宜已停止，建工控股与发行人之间因该项股权划转将导致的同业竞争风险已消除。

(二) 经核查，本保荐机构认为：发行人的募集资金投资项目均符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定。

## **六、保荐机构关于发行人即期回报摊薄填补措施及承诺事项的核查**

经本保荐机构核查，发行人董事会已对发行人本次发行是否摊薄即期回报进行分析，并将填补即期回报措施及相关承诺主体的承诺等事项形成议案，提交发行人2016年第三次临时股东大会表决通过。本保荐机构认为，发行人预计的即期回报摊薄情况合理、填补即期回报措施及相关承诺主体的承诺事项符合《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》中关于保护中小投资者合法权益的精神。

## 第四章 发行人存在的主要风险

### 一、业务经营风险

(一) 2015年4月和5月,发行人分别召开董事会、股东大会,审议同意发行人将原重庆建工涪南高速公路有限公司100%的股权转让给重庆高速。上述股权转让已经渝国资[2015]133号《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司协议转让重庆建工涪南高速公路有限公司股权有关事宜的批复》批准,2015年6月26日,原重庆建工涪南高速公路有限公司就上述股东变更事宜办理了工商变更登记手续。发行人合并财务报表确认转让上述股权投资收益33,013.04万元。上述股权转让形成的投资收益使发行人2015年合并报表口径营业利润、净利润较2014年度大幅增加。根据于2015年4月发行人与建工控股签订的《关于承担离退休职工费用的协议》,截至2015年6月30日,建工控股已向发行人及其子公司支付完毕2009年12月31日(股改基准日)至2014年12月31日期间,已由发行人及其子公司支付的离退休人员费用18,329.70万元;截至2015年12月31日,建工控股已向发行人及其子公司支付了2009年12月31日(股改基准日)前发行人及其子公司离退休人员2015年度的相关费用3,425.14万元,发行人将上述收入列入2015年度的营业外收入,使发行人2015年度净利润较2014年度大幅增加。鉴于上述投资收益及营业外收入均属于非经常性损益,受该等事项和建筑行业周期性波动等风险因素的影响,发行人存在2016年度营业利润、净利润较2015年度相应财务指标下降超过50%的风险。

#### (二) 资本运营项目对发行人生产经营带来的风险

报告期内,发行人部分项目采取BT或BOT模式运作,虽然从事BT、BOT等资本运营项目能够为企业创造持续稳定的收益,但资本运营项目存在难以准确预计项目经济效益的特点,且需要投入大量资金,投资回收期也较长,经营资本运营项目面临着诸多不确定因素,若未能妥善评估、实施或处理资本运营项目,可能使发行人的财务状况与经营业绩受到不利影响。

报告期内,发行人采用BT模式运作的项目共32个;发行人采用BOT模式运作的项目共2个,分别为涪南高速公路BOT项目、遂资高速公路BOT项目。

截至 2013 年 12 月 31 日，涪南高速公路已基本竣工，并通车试运营，由于运营初期车流量少而且要承担大额的财务费用，以致负责运营涪南高速公路 BOT 项目的涪南高速公司 2013 年度亏损 5,686.82 万元，2014 年度亏损 24,456.56 万元，2015 年 1-6 月亏损 13,048.16 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，根据《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司协议转让重庆建工涪南高速公路有限公司股权有关事宜的批复》（渝国资[2015]133 号），发行人已向重庆高速转让了发行人持有的负责运营涪南高速公路 BOT 项目的涪南高速公司 100%的股权，发行人及其子公司已不再运作涪南高速公路 BOT 项目。

截至 2013 年 12 月 31 日，遂资高速公路已基本竣工，并通车试运营，由于运营初期车流量少而且要承担大额的财务费用，以致负责运营遂资高速公路 BOT 项目的遂资高速公司 2013 年度亏损 9,829.11 万元，2014 年度亏损 29,351.72 万元，2015 年度亏损 24,502.70 万元，2016 年 1-6 月亏损 9,915.58 万元。

受上述两个 BOT 项目亏损的影响，发行人 2013 年度、2014 年度营业利润、净利润出现大幅下降。

因高速公路运营初期车流量少而且要承担大额的财务费用，预计遂资高速公司在遂资高速公路 BOT 项目开始运营后的最初年份仍会出现较大金额的亏损，对相应期间发行人的经营业绩造成较大程度的不利影响。此外，发行人参股的通粤高速采用 BOT 模式负责南川至贵州道真（重庆段）高速公路项目目前正在建设中。由于一般高速公路通车初期车流量较小，通粤高速上述以 BOT 模式运营的项目在经营初期预计会出现经营亏损，并对相应期间发行人的经营业绩造成一定程度的不利影响。

### （三）资产权属证书风险

截至 2016 年 6 月 30 日，发行人及其子公司共拥有总面积为 471,733.21 平方米的房产，其中，因无法取得权属证书的抵债房产和自建房产以及虽已办理产权证书、但房产所占土地使用权为划拨土地使用权等原因而在存在瑕疵的房产面积共计 14,625.64 平方米，占房产总面积的 3.10%。截至 2016 年 6 月 30 日，发行人及其子公司共拥有总面积为 1,018,050.71 平方米的土地使用权，其中，已明确规划为道路绿化用地、住宅用地等，依据现有规划无法办理出让手续土地面积共计 33,812.26 平方米，占土地总面积的 3.32%。发行人房地产存在的上述瑕疵可能给发行人的生产经营带来不利影响。

#### （四）履行业务合同过程中存在的风险

工程施工合同按定价方式可分为可调价格合同和固定价格合同。可调价格合同依据实际工程量及工程施工时正在执行的定额标准进行结算，如材料价格及人工单价的定额基价与有权部门发布的信息指导价格存在价差，可依据合同约定的方式进行调整。劳动力成本上升、通货膨胀等因素对可调价格合同影响较小。

固定价格合同包括固定总价合同和固定单价合同，固定总价合同以合同约定的固定总价进行结算，固定单价合同依据合同约定的固定综合单价和实际工程量进行结算。

发行人目前正在履行的工程施工合同主要为可调价格合同，截至 2016 年 6 月 30 日，以合同金额为统计口径，发行人正在履行的固定价格合同约占全部工程施工合同总量的 49%，其中固定总价合同约占 7%，固定单价合同约占 42%。

发行人正在执行的固定价格合同在确定合同报价时就考虑了人工费、材料费、机械使用费价格波动对工程成本的影响，即工程合同价格包含人工费、材料费、机械使用费价格上涨的影响。此外，发行人签订的固定价格合同一般约定主要材料价格波动超出一定幅度后，应根据主要材料的市场价格调整合同价格。

由于发行人固定价格合同的合同金额是以预估成本为基础确定，预估的过程涉及许多假设，包括对未来经济环境、劳动力成本、材料价格、人工及原料的取得的假设等，若上述假设不正确，可能造成预估成本的偏差。固定价格合同在执行过程中还可能受天气、技术问题等因素影响造成实际成本超过预估成本。此外，若出现实际工作超过原定范围却无法获得客户相应补偿的情况，发行人可能会面临项目成本增加、盈利减少的风险。

#### （五）原材料供应的风险

发行人的建筑业务需要供货商按照合理的价格及时提供充足的原材料。虽然发行人已采取必要措施发挥整体优势对主要原材料采取集中采购的模式，但也可能因为主要建筑材料价格的大幅波动加大原材料供应风险。由于我国与世界各国之间的经济贸易往来日益密切，近年来，国际大宗原材料及能源产品市场价格的波动使我国钢材等原材料价格也产生了波动。这种状况有可能使发行人在原材料的供应数量和成本控制方面面临复杂局面，从而可能导致发行人以较高价格获得足够的原材料。发行人若未能按合理的商业条款及时取得足够的原材料，将会对发行人的经营活动

产生不利影响。

#### （六）从事建筑行业相关业务存在的固有风险

工程施工本身存在一定的危险性，建筑行业在开展经营活动过程中受到政府在安全生产、质量管理及环境保护等多方面的监管。建筑行业的固有风险导致发行人业务管理的难度较大，发行人可能因安全生产、质量管理和环境保护等方面的工作未完全满足相关监管要求，导致项目无法顺利实施，甚至可能因安全生产、工程质量等事故遭受罚款、暂停或吊销许可证照等行政处罚，对发行人业务经营、声誉产生不利影响。此外，政府亦有可能出台新的关于安全生产、质量管理以及环境保护方面的法规与政策，导致发行人相应的成本费用增加，从而对发行人的利润产生不利影响。

#### （七）经营资质和许可证缺失的风险

发行人的业务经营需要取得政府有关部门颁发的经营资质或许可证。发行人必须遵守各级政府的相关规定，以保持相关业务资格。若发行人违反相关法规，导致发行人的经营资质和许可证将被暂停，甚至吊销，或者相关经营资质和许可证到期后不能及时续期，这些都将会直接影响发行人的业务经营活动。

#### （八）诉讼风险

发行人在实施建筑工程过程中，可能存在因工期拖延导致承担逾期竣工的违约责任、因工程质量不合格导致承担工程质量责任，因施工过程中发生人身、财产损害导致承担损害赔偿责任，或因不及时付款导致承担材料、人工费等清偿责任；另一方面，可能存在因业主不及时结算或拖延付款导致发行人产生应收账款请求确认权和追索权。上述责任及确认权、追索权均可能导致潜在的诉讼风险，影响发行人的正常经营，也存在即使胜诉难以执行的风险，可能损害发行人的利益。

截至 2016 年 6 月 30 日，发行人及其子公司作为原告/仲裁申请人且尚未结案的诉讼、仲裁事项的标的金额共计 243,117.07 万元，作为被告/仲裁被申请人且尚未结案的诉讼、仲裁事项的标的金额共计 144,290.99 万元，分别约占发行人正在履行的工程施工合同总金额的 2.46%、1.46%。

1998 年发行人前身重庆海外建筑工程承包有限责任公司更名为重庆建工集团有限责任公司，为进行经营活动收尾，重庆海外建筑工程承包有限责任公司营业执照及印章未立即注销。2002 年 11 月，发行人以重庆海外建筑工程承包有限责任公司的

名义与阿尔及利亚民主人民共和国住房和城乡建设部国家住房发展与改造司签署了《以租代售房》工程承包合同，合同总金额为 6.77 亿元。

因建筑工程合同纠纷，阿尔及利亚民主人民共和国住房和城乡建设部国家住房发展与改造司于 2005 年 5 月在阿尔及利亚向重庆海外建筑工程承包有限责任公司提起诉讼，要求重庆海外建筑工程承包有限责任公司返还工程预付款、材料预付款 1,869,607,433.02 阿尔及利亚第纳尔，折合人民币约 18,696 万元，并与阿尔及利亚银行公司、阿尔及利亚国民银行共同赔付履约保函 360,217,713.27 阿尔及利亚第纳尔，折合人民币约 3,602 万元。诉讼期间，发行人在阿尔及利亚的银行存款 3,497.48 万元被冻结，并就履约保函涉及的款项向原告赔付 1,848 万元。2007 年底，阿尔及利亚法院作出二审判决，基本同意原告请求。

2007 年 12 月，发行人与发行人控股股东建工控股签订《阿尔及利亚项目转让协议》，约定发行人将与上述项目相关的资产、负债及与该项目有关的全部风险和收益转让给建工控股，上述项目转让手续已于 2007 年 12 月全部完成。2010 年 9 月，建工控股已出具承诺函，承诺如因上述诉讼给发行人造成的一切损失、损害和开支由建工控股对发行人足额补偿。

2016 年 3 月，发行人与发行人控股股东建工控股签订《阿尔及利亚项目转让补充协议》，约定：由建工控股承担《阿尔及利亚项目转让协议》涉及的资产、负债及因此而产生诉讼等因素可能发生的全部或有负债，并承诺因上述事项给发行人造成的一切损失（含费用），由建工控股对发行人足额补偿。如阿尔及利亚项目产生收益，由建工控股享有。2016 年 3 月，建工控股已出具承诺函，承诺承担《阿尔及利亚项目转让协议》涉及的资产、负债及因此而产生诉讼等因素可能发生的全部或有负债，并足额补偿因上述事项给发行人造成的一切损失（含费用）。阿尔及利亚项目所产生的收益，由建工控股享有。上述承诺已经重庆市国资委批复同意。

## 二、市场风险

### （一）受经济周期影响的风险

发行人所从事的主营业务与宏观经济环境和国民经济周期性波动紧密相关，受国家宏观经济走势、产业政策调整、固定资产投资规模、城市化进程等因素的影响较大。当前，我国正处在工业化、信息化、城镇化发展和居民消费升级的重要时期，

经济体制的变革与持续的对外开放促进了我国国民经济的持续、健康、稳定发展。受益于国家采取的各项产业振兴计划，发行人的房屋建筑工程、基础设施建设与投资等业务面临较好的发展机遇，报告期内发行人主营业务收入持续增长。但是，2013年以来，我国国民经济增长速度放缓，全社会固定资产投资总额增长率呈下降趋势；同时，国家持续对房地产行业进行调控，这些因素都将对发行人的经营状况产生不利的影响。

## （二）市场竞争加剧的风险

建筑行业属于完全竞争性行业，企业数量众多，行业集中度低，市场竞争激烈，行业整体利润水平偏低。同时，国内建筑市场仍存在无序竞争和不良竞争的现象，这使国内建筑市场竞争愈加激烈。近年来，随着国家对建筑业企业资质管理的不断强化以及国家对建筑业节能、环保技术的大力倡导，行业内呈现资源向优势企业集中的趋势，在一定程度上加剧了市场上优势企业之间的竞争程度。发行人可能面临行业竞争日趋激烈而导致市场份额下降的风险。

# 三、财务风险

## （一）应收账款发生坏账的风险

发行人建筑施工项目的业主大多按工程进度付款，但在项目执行过程中，可能发生由于业主拖延支付或付款能力不佳，导致进度付款不及时或应收账款发生坏账损失的情况。发行人2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日和2013年12月31日应收账款净额分别为1,353,274.06万元、1,273,148.66万元、1,038,950.04万元和929,359.89万元。

发行人属于建筑企业，主营业务主要为房屋建筑工程及基础设施建设与投资。一方面建筑企业的房屋建筑工程业务的应收账款收款情况，受房地产行业的景气程度影响较大。在房地产行业发展较快、房地产开发商效益显著的情况下，可能降低建筑企业的应收款坏账损失比例。在房地产行业发展趋缓、房地产开发商效益下降的情况下，可能增加施工企业的应收款坏账损失比例。另一方面建筑企业的基础设施建设与投资业务的应收账款收款情况，受基础设施投资增速影响较大。在国家宏观经济快速增长，基础设施投资增速较快的情况下，可能降低建筑企业的应收款坏账损失比例。在国家宏观经济增速放缓，基础设施投资增速下降的情况下，可能增

加施工企业的应收款坏账损失比例。2013 年以来，宏观经济增速下降，全社会固定资产投资总额、房屋建设及房地产开发投资增速放缓，将可能增加发行人的应收款坏账损失比例。

#### （二）存货跌价准备对发行人经营业绩造成的风险

截至 2016 年 6 月 30 日，发行人存货账面价值为 195.28 亿元，较 2015 年末增长了 5.88%，其中：未结算工程账面价值为 184.32 亿元，占存货账面价值的 94.39%，较 2015 年末增长了 4.80%。存货增长主要原因系新增施工项目增多，未结算工程增加所致。发行人工程施工合同类型主要为可调价格合同和固定价格合同。虽然发行人在签订工程施工合同时对合同总成本的预计充分考虑了原材料价格波动、劳动力成本的变化、通货膨胀等因素，但仍可能存在工程施工合同在执行过程中合同预计总成本超过合同总收入的情形。如上述情形发生，发行人将计提存货跌价准备，从而对发行人的经营业绩产生不利影响。

#### （三）业务规模受制于资金周转状况的风险

发行人所从事的工程承包业务通常具有合同金额较高、建设周期较长等特点，BT、BOT 项目也均需要占用大量的资金，因此，发行人除向银行等金融机构大量借款外，还在很大程度上依赖客户提供的工程预付款、进度款、结算款来推进工程进展。

与此同时，为确保发行人诚信履约并保证各类预付款能得到恰当的使用，业主通常对其所提供资金的调用进行限制，并通常要求发行人采用现金或银行保函的形式作为担保。由于发行人所从事的业务具有上述特点，因此，发行人业务规模的扩张在相当程度上受到发行人资金周转状况的制约和影响。

#### （四）融资风险

建筑行业属于资金密集型行业，发行人的业务发展需要大量融资的支撑。近年来，随着发行人业务规模的快速增长，发行人融资额不断扩大，发行人的资产负债率处于较高水平。截至 2016 年 6 月 30 日，按母公司报表口径，发行人的资产负债率为 86.31%，较高的资产负债率将限制公司的持续融资能力，并可能对发行人的持续发展带来不利影响。发行人母公司负债主要由短期借款、应付账款、预收款项、其他应付款、长期借款等组成，负债合计金额为 2,009,514.15 万元。其中短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债余额共计 772,600.00 万元，如果发行人经

营状况发生不利变化，则发行人将有可能存在现实的偿债风险。

#### （五）短期偿债风险

由于建筑施工行业资金使用的特点，发行人所负债务多为流动负债。报告期内，发行人流动比率、速动比率如下：

财务指标	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动比率（倍）	0.96	1.01	0.92	0.88
速动比率（倍）	0.57	0.62	0.52	0.53

发行人短期偿债压力较大。随着发行人生产经营规模的扩大，短期债务清偿压力可能还会增加。若发行人因应收账款回收率降低等因素而影响发行人流动资产的变现能力，则有可能降低发行人的偿债能力，增加发行人的偿债风险。若发行人发生工程质量问题、工程不能按期完工、经济合同纠纷等，则可能增大发行人的短期偿债负担。

#### （六）税收政策变动风险

根据我国政府颁布的税收法规和政策，发行人目前需缴纳包括企业所得税、营业税、增值税等在内的多种税项，税收政策变动是影响发行人财务成果的重要因素之一。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）及财政部、海关总署、国家税务总局《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）等文件的相关规定，发行人及部分发行人子公司享受在报告期内按照15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。根据《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税字[2001]第113号）的相关规定，发行人子公司新农村投资在报告期内享受免缴增值税的税收优惠政策；根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施细则》的相关规定，发行人子公司新农村投资从事农林牧渔项目取得的经营所得在报告期内免征企业所得税。若上述税收优惠政策发生变化，将对发行人的经营成果产生一定的影响。根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）的规定，建筑业等营业税纳税人自2016年5月1日起由缴纳营业税改为缴纳增值税。2016年5月1日起，发行人新增工程项目不再缴纳营业税，适用缴纳增值税的相关规定，若因国家上述税收政策变化导致发行人整体税负水平发生变化，将对发行人的经营成果产生一定的影响。

## 四、管理风险

### （一）控股股东控制的风险

建工控股目前持有发行人 86.03% 的股份，为发行人控股股东，本次发行完成后，虽然其对发行人的持股比例有所下降，但仍将处于绝对控股地位。目前发行人已经建立了较为完善的内部控制制度，但这种股权结构的存在，使得控股股东有可能利用其控股地位，通过行使表决权等方式决定发行人的重大决策事项。如果控股股东从事有损于发行人利益的活动，将对发行人和其他投资者的利益产生不利影响。

### （二）分、子公司管理控制的风险

发行人是一家拥有数十家分、子公司的控股公司，各分、子公司存在资源调配、专业分工、内部竞争等问题；而且业务经营范围涉及房屋建筑工程、基础设施建设与投资等诸多领域，业务经营区域也从以重庆市为主，逐步扩展到西南各省市，并向全国其他地区扩展，增加了跨地区管理、营销以及投资决策的难度。发行人主营业务范围的拓展和经营模式的调整进一步增大了对分、子公司管理和业务协调的难度。上述情况有可能会影响发行人的经营效率，并给发行人的持续稳定发展带来风险。

### （三）劳务分包风险

建筑施工企业在施工过程中普遍采用委聘劳务分包商的方式解决施工队伍问题，目前其构成主体是人数众多的农民工。发行人按照需求聘用劳务分包商来为大型项目提供足够的劳动力，聘用劳务分包商大大提高了发行人承接项目的能力、减少了发行人正式聘用的员工，增强了发行人履行合同的灵活性和有效性。但是，由于受经济形势、劳动就业形势、劳动力成本等各种因素的影响，我国劳务用工市场存在较大的不确定性，这种不确定性必然对劳务分包商的招工和运营成本产生重大而直接的影响，从而对发行人的劳动用工数量和成本产生一定的间接影响。若劳务分包商提供的劳务未能达到发行人的、或者合同给定的业务标准和数量，则项目的质量和进度可能会受到影响，从而损害发行人的声誉，并可能使发行人承担诉讼及损害赔偿风险。

## 五、与募集资金投资项目相关的风险

### （一）净资产收益率下降的风险

本次发行募集资金到位后，发行人净资产规模将大幅增长，由于募集资金投资项目存在一定的建设期，难以在本次发行当年产生效益，因此，预计发行人在发行当年全面摊薄净资产收益率将比发行前一年度有较大幅度的下降。

### （二）募集资金投资项目实施的风险

发行人本次发行预计募集资金的金额较大，并将主要用于购置大型施工设备项目、重庆建工工业园（钢结构生产基地）一期工程和补充公司营运资金项目。该等项目的实施进度和盈利情况将对发行人未来几年的财务状况和经营成果产生较大的影响。虽然发行人所选定的募集资金投资项目已经过慎重、充分的可行性研究论证，具有良好的技术积累和市场基础，且部分项目已开始实施；但是，由于发行人募集资金投资项目的可行性分析是基于历史和当前市场环境和技术水准等因素做出的，而在项目实施过程中，可能面临产业政策变化、技术进步、市场供求等诸多不确定因素，导致募集资金项目未能如期实施或实施效果与预期值产生偏离等情况。

## 六、境外业务市场环境变化的风险

报告期内，发行人的业务主要集中于国内，海外业务比重较小，具体情况如下：

单位：万元

项 目	2016年1-6月	2015年	2014年	2013年
海外业务收入	644.42	3,144.87	10,897.48	8,778.90
海外业务收入占发行人营业收入的比重	0.03%	0.07%	0.24%	0.18%

截至 2016 年 6 月 30 日，发行人及其子公司尚在执行的海外业务项目共有 6 项，发行人及其子公司均为工程分包方，工程总包方均为国内企业。上述海外业务合同总金额为 79,863.26 万元，约占正在履行的全部工程施工合同的 0.81%，施工地点分别位于赤道几内亚、乍得、利比亚、斯里兰卡、阿尔及利亚、苏丹。发行人及其子公司海外业务主要面临以下风险：

### （一）海外业务环境差异的风险

海外国家或地区在劳工政策、税务政策、环保要求、市场竞争、周期变化等方面与国内环境都存在较大差异。发行人在积极拓展海外建筑市场的同时，也面临本

土化经营模式的风险。在国内经营和实践过程中已经被证明行之有效的方法，在很大程度上可能难以符合跨境经营的需要。

## （二）海外安全经营的风险

发行人海外业务主要分布在非洲、亚洲发展中国家，部分国家法律法规不健全，当地治安状况较差，恐怖事件偶有发生。发行人可能需要支付较高的安全成本以保护公司及个人的财产安全。

## （三）海外政治环境变化的风险

非洲等部分地区由于各种原因，其政治及经济状况通常存在一定的不稳定因素。非洲作为发行人海外业务的重要地区，近年来包括利比亚在内的国家局势动荡，多有战乱。如果相关国家和地区的政治经济形势发生不利变化，或中国政府与相关国家和地区政府之间在外交和经济关系方面发生摩擦或争端，将给发行人在相关国家或地区的海外业务带来一定的风险。

## 第五章 对发行人业务前景的评价

### 一、发行人主营业务未来市场需求分析

#### （一）房屋建筑工程业务未来市场需求分析

我国正处在工业化、信息化、城镇化加速发展和居民消费升级的重要时期，建筑业仍处于稳定发展的时期。依据国家统计局的统计数据，2015 年我国房地产开发投资 95,979 亿元，比上年增长 1.0%。其中，住宅投资 64,595 亿元，增长 0.4%；办公楼投资 6,210 亿元，增长 10.1%；商业营业用房投资 14,607 亿元，增长 1.8%。2015 年房地产开发企业(单位)房屋建筑施工面积为 735,693 万平方米，比上年增长 1.3%，其中新开工面积 154,454 万平方米，比上年下降 14.0%。商品房销售面积为 128,495 万平方米，比上年增长 6.5%，房屋建设及房地产开发投资整体仍呈增长态势，但增速趋缓。伴随着三峡工程、西部大开发、重庆直辖、重庆两江新区设立等历史机遇，重庆市建筑业总产值年均复合增长率高于全国平均水平。这给发行人的房屋建筑工程业务带来良好机遇。

#### （二）基础设施建设与投资业务未来市场需求分析

随着我国经济的持续稳定发展，未来我国会进一步加大对城市基础设施、交通基础设施等方面的投入。依据交通部统计数据，2011 年是“十二五”时期的第一年，面对复杂严峻的国内外经济环境和各种重大挑战，我国公路交通建设坚持以加快转变发展方式、发展现代交通运输业为主线，以结构调整为主攻方向，固定资产投资继续稳步增长，实现了“十二五”时期公路交通建设的良好开局。2012 年，面对复杂的经济形势，我国交通建设坚持稳中求进、科学发展的原则，全年公路交通建设投资维持在高位，并继续优化结构，为全面建成小康社会提供了坚实的交通运输保障。2013 年，面对错综复杂的国内外形势，交通运输系统深入贯彻落实中央稳增长、调结构、促改革的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持主题主线，行业发展实现稳中向好。2014 年，交通运输行业深入贯彻落实中央决策部署，坚持稳中求进工作总基调，全面深化交通运输改革，大力推进“四个交通”发展，新常态下行业运行总体平稳，交通运输各项事业实现稳中有进。2015 年，面对错综复杂的国内外环境，交通运输行业坚决贯彻落实党中央、国务院各项决策部署，以“四个全面”

战略布局为统领，坚持稳中求进工作总基调，统筹稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险，狠抓改革攻坚，推动转型升级，实现了“十二五”圆满收官，为“十三五”开好局、起好步奠定了坚实基础。截至 2015 年底，全国公路总里程达 457.73 万公里，比上年末增加 11.34 万公里。全国公路密度为 47.68 公里/百平方公里，比上年末提高 1.18 公里/百平方公里。高速公路网络更加完善，全国高速公路里程达 12.35 万公里，比上年末增加了 1.16 万公里。全国高速公路车道里程为 54.84 万公里，比上年末增加 5.28 万公里。全国等级公路里程 404.63 万公里，比上年末增加 14.55 万公里。等级公路占公路总里程的 88.4%，比上年末提高 1.0 个百分点。其中，二级及以上公路里程 57.49 万公里，比上年末增加 2.92 万公里，占公路总里程的 12.6%，比上年末提高 0.3 个百分点。2015 年全年我国完成公路建设投资 16,513.30 亿元，比上年增长 6.8%。完成高速公路建设投资 7,949.97 亿元，比上年增长 1.7%。“十二五”期间，交通部公路建设的原则是：以国家高速公路网建设为龙头，加强省际连接线建设，到 2015 年基本建成国家高速公路网。修订国家公路网规划，强化国省道改造，力争“十二五”末路网整体结构优化升级，服务水平进一步提高。依据中国城市轨道交通行业协会的统计数据，截至 2015 年末我国已有北京、上海、天津、重庆、广州、深圳、武汉、南京、沈阳、长春、大连、成都、西安、昆明、苏州、杭州、佛山、哈尔滨、郑州、长沙、宁波、无锡等 26 个城市轨道交通运营城市，总运营线路长度达到 3,618 公里，其中，地铁 2,658 公里，占比达 73.4%，其他制式城市轨道交通规模 960 公里，占比达 26.6%。2015 年新增运营线路长度 445 公里，同比增加 14%。截至 2016 年 4 月末，我国已批准建设轨道交通的城市达 44 个，规划规模 4,705 公里。《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出，“十二五”期间我国要实施公共交通优先发展战略，大力发展城市公共交通系统，提高公共交通出行分担比率。科学制定城市轨道交通技术路线，规范建设标准，有序推进轻轨、地铁、有轨电车等城市轨道交通网络建设。因此从总体发展趋势看，发行人的基础设施建设与投资业务未来有较好的市场发展前景。

## 二、发行人的竞争优势

### （一）区域发展优势

自重庆市成为我国第四个直辖市以来，在三峡库区建设和西部大开发战略中发

挥了重要作用。随着重庆市直辖效应及其辐射作用日益增强，重庆市已成为我国西部地区重要经济增长极和长江上游地区经济中心。国务院于 2007 年确定重庆市为城乡统筹综合试验区，2008 年批准在重庆市设立内陆第一个保税港区，2010 年又在重庆市设立了我国第三个国家级新区重庆两江新区，2011 年国务院原则通过《成渝经济区区域规划》，为重庆市的发展提供了新的动力。近年来，重庆市紧紧抓住国家西部大开发战略带来的机遇，加快基础设施建设，经济社会全面发展，综合实力进一步增强，重庆市正朝着在西部率先实现全面建设小康社会的目标稳步前进。重庆市经济发展的良好态势，必将促进重庆市建筑行业的持续稳定发展，为发行人业务发展带来了良好机遇。

发行人拥有特色鲜明的品牌，在承接本地重大建设项目方面有较强的竞争优势，承建了许多重庆市标志性工程。发行人与重庆市许多大型企业有着良好、稳定的合作关系，在重庆市有良好的品牌优势和资源整合能力。

#### （二）行业资质优势

发行人拥有房屋建筑工程施工总承包、公路工程施工总承包特级资质，机电安装工程施工总承包、市政公用工程施工总承包壹级资质，以及桥梁工程、隧道工程、城市轨道交通工程、建筑智能化工程专业承包资质。发行人业务涵盖房屋建筑、路桥施工、市政建设、工程设计、建筑机械制造等多个领域，业务资质体系完善。

#### （三）技术优势

发行人拥有 1 个研究院和 9 个省部级技术中心，已经建立了较为完善的技术管理体系和创新体系。发行人拥有先进的房屋建筑、桥梁、爆破、隧道、公路工程等施工技术，在各类大中型工业、民用和公共建筑工程施工，公路建设项目的线路、管道及其整体施工，复杂地质情况下的隧道和桥梁施工及各类专业安装工程等方面，具有明显的技术优势。

#### （四）管理团队和人才优势

近年来发行人通过引进与培养人才，创新人才使用机制，建立了一批专业技能强、组织纪律好、结构合理的人才队伍，人才质量和总量在重庆市建筑行业处于领先地位，为发行人快速发展奠定了坚实基础。发行人在多年工程建设中，围绕重点工程建设项目，以标准化、信息化为基础，加强科技创新，针对工程关键技术和重大难点，组织技术攻关，发行人既形成了成熟可靠、效益显著的核心工艺技术，同

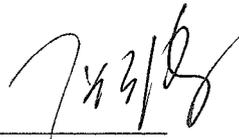
时也造就了一批稳定的专业人才骨干队伍。

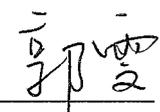
附件：

保荐代表人专项授权书

（以下无正文）

(本页无正文，为《华融证券股份有限公司关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票的发行业保荐书》之签字盖章页)

项目协办人：  
  
张 波

保荐代表人：  
   
周灌青                      郭 雯

内核负责人：  
  
张 涛

保荐业务负责人：  
  
张 涛

法定代表人：  
  
祝献忠



2016年12月22日

附件 1

## 华融证券股份有限公司

### 保荐代表人专项授权书

**授权方：**华融证券股份有限公司

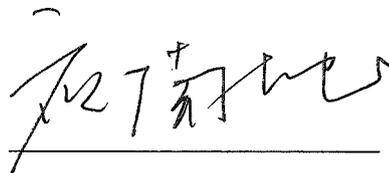
**被授权方：**周灌青、郭雯

**授权范围：**

作为保荐代表人，按照《证券发行上市保荐业务管理办法》的要求，具体负责重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票项目的尽职保荐及持续督导等保荐工作事宜。

**授权期限：**自授权之日起至持续督导期届满。

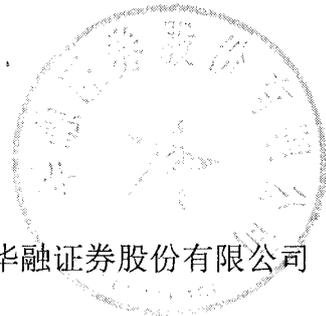
保荐机构法定代表人签名：



祝献忠

授权方：华融证券股份有限公司

2016年3月17日



关于重庆建工集团股份有限公司  
首次公开发行股票的发行业保荐工作报告

保荐机构（主承销商）



北京市西城区金融大街8号

# 声 明

本保荐机构及其指定的保荐代表人周灌青、郭雯均是根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规和中国证券监督管理委员会的有关规定，诚实守信，勤勉尽责，严格按照依法制订的业务规则、行业执业规范和道德准则出具本发行保荐工作报告，并保证所出具文件的真实性、准确性和完整性。

# 目 录

释 义 .....	3
第一章 项目运作流程 .....	7
一、项目内部审核流程 .....	7
二、本次发行项目的立项审核过程 .....	8
三、本次发行项目的执行过程 .....	8
四、内部核查部门对本次发行项目的审核过程 .....	22
五、内核委员会对本次发行项目的审核过程 .....	24
第二章 本次发行项目存在问题及其解决情况 .....	25
一、保荐机构项目组关注的主要问题及解决情况 .....	25
二、内部核查部门关注的主要问题及落实情况 .....	56
三、内核委员会关注的主要问题及落实情况 .....	58
四、保荐机构关于发行人利润分配政策事项的核查意见 .....	61
五、保荐机构关于发行人股东公开发售股份的核查情况 .....	67
六、根据《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书中与盈利能力相关的信息披露指引》（2013）46号要求进行的核查情况 .....	67
七、保荐机构关于落实《关于进一步加强保荐机构内部控制有关问题的通知》的情况 .....	76
八、保荐机构对证券服务机构出具专业意见的核查情况 .....	79

## 释 义

在本发行保荐工作报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

发行人/重庆建工	指	重庆建工集团股份有限公司，本次首次公开发行股票并上市的发行人
内核委员会	指	华融证券股份有限公司投资银行业务内核委员会
投资银行一部	指	华融证券股份有限公司投资银行一部
投资银行二部	指	华融证券股份有限公司投资银行二部
资本市场部	指	华融证券股份有限公司资本市场部
合规审查部	指	华融证券股份有限公司合规审查部
质量控制部	指	华融证券股份有限公司质量控制部
市场研究部	指	华融证券股份有限公司市场研究部
保荐机构项目组/项目组	指	华融证券股份有限公司重庆建工首次公开发行并上市项目的项目组
建工有限	指	重庆建工集团有限责任公司，发行人之前身
建工控股/控股股东	指	重庆建工投资控股有限责任公司
二建公司	指	重庆建工第二建设有限公司
天松建材	指	重庆天松建材有限公司
三建公司	指	重庆建工第三建设有限责任公司
三建博创	指	重庆三建博创建材有限公司
工业公司	指	重庆建工工业有限公司
五建公司	指	重庆建工第五建设有限责任公司
八建公司	指	重庆建工第八建设有限责任公司
九建公司	指	重庆建工第九建设有限公司

燕通贸易	指	重庆燕通贸易有限公司
涪南高速公路	指	重庆三环高速公路涪陵李渡至南川双河口段
涪南高速公司	指	原重庆建工涪南高速公路有限公司, 现更名为重庆涪南高速公路有限公司
遂资高速公路	指	四川省遂资眉高速公路遂宁至资阳段
遂资高速公司	指	重庆建工集团四川遂资高速公路有限公司
地产公司	指	重庆建工集团房地产开发有限公司
住建公司	指	重庆建工住宅建设有限公司
住润建材	指	重庆住润建材有限公司
安装公司	指	重庆工业设备安装集团有限公司
无损检测公司	指	重庆建工无损检测工程有限公司
市政交通公司	指	重庆建工市政交通工程有限责任公司
研究院	指	原重庆建工设计研究院有限公司, 发行人分公司重庆建工集团股份有限公司设计研究院之前身
科力检测	指	重庆科力建设工程质量检测有限公司
升立机械	指	重庆建工升立建设机械有限责任公司
重庆中建	指	重庆中建房屋租赁有限责任公司, 原重庆中建工程公司
渝通公司	指	重庆市渝通公路工程有限责任公司, 原重庆市渝通公路工程总公司
渝航交通	指	重庆市渝航交通工程有限公司
渝交实业	指	重庆渝交实业发展有限公司
交建集团	指	重庆交通建设(集团)有限责任公司
市政开发公司	指	重庆市市政建设开发有限责任公司
汇浦路桥	指	重庆汇浦路桥建设有限公司
渝交物业	指	重庆渝交物业管理有限公司

瑞丰物业	指	重庆市瑞丰物业管理有限公司
兴益建新	指	重庆兴益建新实业有限责任公司
通发贸易	指	重庆通发贸易有限公司
升立集团	指	重庆升立建设机械（集团）公司
水利公司	指	重庆市水利电力建设有限公司
信和公司	指	重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司，现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司
渝高科技	指	重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司
重庆一建	指	重庆一建建设集团有限公司，原广厦重庆第一建筑（集团）有限公司
朵力地产	指	重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司
儋州房地产	指	儋州重庆建工房地产开发有限公司
儋州置业	指	儋州重庆建工置业有限公司
渝州置业	指	包头市渝州置业有限公司
信息技术公司	指	重庆建工信息技术有限公司
新城置业	指	重庆建工新城置业有限公司
重庆高速	指	重庆高速公路集团有限公司
通粤高速	指	重庆通粤高速公路有限公司
巨能集团	指	重庆巨能建设（集团）有限公司
本次发行	指	重庆建工首次公开发行不超过 18,150 万股人民币普通股股票的行为
本次发行项目	指	发行人首次公开发行股票并上市项目
保荐机构（主承销商）/ 华融证券	指	华融证券股份有限公司
发行人律师	指	北京市金杜律师事务所
会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）（原大信会计师事务所有限公司）

资产评估机构	指	中京民信（北京）资产评估有限公司
验资机构	指	大信会计师事务所有限公司
建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部（原中华人民共和国建设部）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
重庆证监局	指	中国证券监督管理委员会重庆监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
BT	指	<b>Build-Transfer</b> 建设—移交，即由承包商承担项目工程建设费用的融资，工程验收合格后移交给项目业主，业主按协议向承包商分期支付工程建设费用、融资费用及项目收益
BOT	指	<b>Build-Operate-Transfer</b> 建设—经营—移交，即政府通过特许权协议，授权签约企业承担项目（主要是基础设施项目）的融资、设计、建造、经营和维护，在规定的特许期内向该项目的使用者收取费用，由此回收项目的投资、经营和维护等成本，并获得合理的回报，特许期满后项目将移交回政府
报告期	指	2013年、2014年、2015年及2016年1-6月的会计期间
元	指	如无特别说明，指人民币元

# 第一章 项目运作流程

## 一、项目内部审核流程

华融证券制订了切实可行的业务管理规范，投资银行业务项目的内部审核流程包括项目立项审核、项目执行过程中的质量控制审核、内核委员会的内核三个主要环节。

### （一）项目立项审核

1、投资银行业务部门负责投资银行业务项目的前期调查，调查的具体内容包括发行人的基本情况、财务情况和项目情况等，并准备立项申请报告、项目立项申请审批表、服务协议文本（草稿）等立项申请材料。

2、投资银行业务部门将立项申报材料提交质量控制部进行合规性初审。质量控制部确定经办人员负责项目的初审。经办人员初审后，起草立项初审意见并形成工作底稿。初审后，质量控制部经办人员、部门负责人在立项申请审批表上签署意见。

3、投资银行业务部门的立项申报材料经质量控制部初审后，将项目业务合同或协议文本交合规审查部进行法律审查，并在《投资银行项目业务协议审查表》上签署意见。

4、经相关部门初审同意，提交投资银行业务立项审查小组审查。

5、立项小组审查通过后，依次经分管投资银行业务总裁、公司总裁、董事会战略与执行委员会、董事长审查或审批后，完成项目立项。

### （二）项目执行过程中的质量控制审核

项目执行过程中的质量控制审核主要由质量控制部负责，其主要流程为：项目执行过程中的重要节点，包括发行上市辅导工作结束、主要的上市申请文件制作完毕及其他对项目进展具有重大影响的工作结束，质量控制部对项目材料进行审核，并根据需要进行项目现场审核，其中上市申请文件制作结束节点必须进行项目现场审核。质量控制部审核后出具审核报告。

### （三）内核委员会的内核

内核委员会是华融证券投资银行业务最高的内部核查机构，根据有关法律法规

的规定和要求，通过内核会议形式对拟上报中国证监会、国家发改委等监管部门（以下统称“监管部门”）的申报文件进行内部核查，出具内核意见。内核程序为：

1、投资银行业务部门在正式向监管部门报送项目申请文件前，提前向质量控制部提交全套申报文件，提出内核申请。

2、质量控制部确认投资银行业务部门提交的内核申请文件完备后正式受理内核申请，并安排专人对项目进行预审核。

3、质量控制部完成预审核，出具内核预审意见，提请内核委员会主任委员召开内核会议，通知各内核委员及其他参会人员，并将内核申请文件及内核预审意见发送各内核委员。

4、内核委员以审慎、负责的态度，全面审核项目申请文件。审核完成后，内核委员出具书面审核意见，并按照规定的程序召开内核会议，对项目申报材料进行审议。内核委员就申报材料进行充分讨论后投票表决，投票表决时同意票数达到参会委员人数的三分之二及以上时为通过。

5、质量控制部将内核会议决议反馈给项目组。对于有条件通过的项目，项目组及时对项目申请文件进行修改、补充和完善，并在相关问题解决、落实后，将修改情况回复给质量控制部。质量控制部将该回复文件发送给各参会内核委员审核。

6、对于通过内核会议表决的项目，项目组履行相关文件的签字用印手续，向监管部门正式申报文件。

## 二、本次发行项目的立项审核过程

投资银行二部项目人员于2009年10月至2010年5月对重庆建工本次发行项目进行了全面的前期调查。2010年6月10日，投资银行二部提交了立项申请报告、项目立项申请审批表、辅导协议文本等项目立项申请材料，经质量控制部、合规审查部初审后，于2010年6月11日立项小组审查通过后，经分管投资银行业务总裁、公司总裁、董事会战略与执行委员会、董事长审查或审批后，完成项目立项。

## 三、本次发行项目的执行过程

### （一）项目组成员构成及从事的具体工作

华融证券对本次发行项目进行了合理的人员配置，组建了精干有效的项目组。

项目组成员主要包括：

姓名	项目角色	进场时间
周灌青	保荐代表人	2010年6月
郭雯	保荐代表人	2016年3月
张波	项目协办人	2010年7月
野墅	项目组成员	2011年12月
李禹龙	项目组成员	2013年1月
崔利敏	项目组成员	2013年7月
李东豪	项目组成员	2014年3月
林欣欣	项目组成员	2014年7月
陈肇沛	项目组成员	2015年11月
周韶龙	项目组成员	2016年2月
向熾霖	项目组成员	2016年5月

注：原保荐代表人付巍，进场时间2010年6月，2016年2月提出离职申请，不再担任本次发行项目的保荐代表人，郭雯接替付巍担任本次发行项目的保荐代表人，2016年2月起介入本次发行项目，2016年3月起赴发行人现场工作。

保荐代表人周灌青、郭雯负责本次发行项目的总体组织工作，并全面负责本次发行上市相关的辅导、保荐尽职调查和申请文件的审慎核查等保荐相关工作。项目协办人张波协助保荐代表人负责本次发行上市相关的辅导、保荐尽职调查和申请文件的审慎核查等保荐相关工作，并具体负责对发行人基本情况、业务和技术、同业竞争与关联交易、管理层分析与讨论、业务发展目标和募集资金运用等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。野墅具体负责发行人基本情况、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、公司治理、股利分配政策、重要合同等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。李禹龙具体负责发行人财务会计信息、同业竞争与关联交易、管理层分析与讨论、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、公司治理、股利分配政策、重要合同、对外担保等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。崔利敏具体负责发行人基本情况、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、公司治理、风险因素、重大诉讼和仲裁事项、业务和技术、财务会计信息、重要合同等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。李东豪具体负责发行人基本情况、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、公司治理、重要合同等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。林欣欣具体负责发行人基本情况、董事、监事、高级管理人员和核心技术人

员、财务会计信息、同业竞争与关联交易、业务和技术、管理层分析与讨论等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。陈肇沛具体负责发行人基本情况、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、财务会计信息、同业竞争与关联交易、管理层分析与讨论等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。周韶龙具体负责发行人公司治理、业务和技术、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、重大诉讼和仲裁事项等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。向嫵霖具体负责发行人基本情况、风险因素、业务和技术、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、重大诉讼和仲裁事项、公司治理等方面的保荐尽职调查和审慎核查工作。

## （二）尽职调查主要过程

保荐机构项目组 2016 年 2 月之前在保荐代表人付巍、周灌青的组织领导下，2016 年 2 月之后在保荐代表人周灌青、郭雯的组织领导下，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《保荐人尽职调查工作准则》、《证券发行上市保荐业务工作底稿指引》等相关法规的要求，通过各种有效方式和途径，对发行人及其下属企业、发行人控股股东及下属企业等进行了全面深入的尽职调查。本项目尽职调查主要包括辅导、申请文件制作等阶段，其具体过程如下：

### 1、辅导阶段

2010 年 6 月，保荐机构组成了专门的本次发行项目辅导工作小组，开展对重庆建工的发行上市辅导工作，辅导人员为付巍、周灌青、宋占举、张海珊等 4 人。2010 年 7 月，保荐机构在重庆证监局进行了辅导备案。辅导工作小组按照《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关法规的要求，对发行人进行了发行上市辅导，组织了对发行人董事、监事和高级管理人员发行上市相关法律法规的培训，并协助发行人进行了相关规范工作。2010 年 9 月，保荐机构向重庆证监局提出辅导工作评估验收申请，同时报送了《辅导工作总结报告》。重庆证监局到重庆建工现场组织了辅导验收工作。

从 2010 年 6 月到 2010 年 9 月，保荐机构项目组在前期初步尽职调查的基础上，对重庆建工进行了全面的保荐尽职调查，并制作了保荐工作底稿，主要内容包括：

（1）通过向发行人出具尽职调查资料清单，收集发行人的各方面资料包括基本情况、业务与技术、财务会计、发展战略及规划、募集资金投资项目、公司治理、

内部控制等方面的资料。要求发行人控股股东及其关联方提供其基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。

(2) 通过查阅发行人历年工商登记资料、公司章程、股东大会、董事会、监事会等资料及相关内部控制制度，与发行人高级管理人员及相关业务、财务人员谈话，到发行人及其下属公司现场核查，对发行人历史沿革、法人治理、同业竞争和关联交易等进行了全面调查；通过查阅发行人控股股东及其下属公司提供的有关资料，到发行人控股股东及其下属公司进行了访谈和现场核查，全面调查发行人控股股东及其下属公司相关情况。

(3) 通过收集并查阅行业政策、行业研究报告、同行业上市公司资料等文件，结合发行人经营模式、市场地位、竞争优势，对发行人业务与技术情况、发展目标、募集资金运用等进行了深入调查。

(4) 通过到发行人及其子公司厂区、重点工程项目实地调研，了解其业务流程和施工流程以及房地产、生产设备等主要资产情况。

(5) 查阅发行人财务会计资料和审计报告，结合发行人所处行业状况和实际业务情况等，对发行人盈利能力和持续发展能力进行了审慎的评估。

(6) 通过与发行人律师、会计师、资产评估机构等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，解决和落实发行人的有关问题。

## 2、申请文件制作阶段

本保荐机构项目组自 2010 年 6 月起开始协助发行人制作本次发行的申请文件，结合对申请文件的审慎核查，进行了进一步的保荐尽职调查，2010 年 9 月完成本次发行的全套申请文件制作和审慎核查工作。

在此阶段，项目组尽职调查的主要内容为：结合申请文件制作，对文件涉及的事项及结论进行再次核查确认，并取得足够证明核查事项的书面材料。

## 3、申请文件 2010 年年报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2011 年 2 月起进场协助发行人制作 2010 年年报补充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2010 年 6 月 30 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有

关问题。尽职调查工作在 2011 年 3 月末基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2010 年年报补充材料并进行审慎核查。

#### 4、申请文件反馈意见回复及 2011 年中报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2011 年 6 月起进场协助发行人制作申请文件 2011 年中报补充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2011 年 1 月 1 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。2011 年 8 月起，项目组针对中国证监会对本次发行申请文件的反馈意见提出的相关问题进行了补充尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。项目组补充尽职调查工作在 2011 年 9 月上旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，制作本次发行申请文件第一次反馈意见的回复，协调其他中介机构出具反馈意见的回复，协助发行人制作本次发行的申请文件 2011 年中报补充材料并进行审慎核查。

#### 5、申请文件 2011 年年报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2011 年 12 月起进场协助发行人制作申请文件 2011 年年报补充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2011 年 6 月 30 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。尽职调查工作在 2012 年 3 月初基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2011 年年报补充材料并进行审慎核查。

#### 6、变更募集资金运用方案的补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2012 年 4 月起对发行人拟变更募集资金运用方案及其相关事项进行尽职调查，并对发行人及其控股、参股公司自 2011 年 12 月 31 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人变更募集资金运用方案、基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。尽职调查工作在 2012 年 5 月中旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的变更募集资金运用方案的补充材料并进行审慎核查。

#### 7、申请文件 2012 年中报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2012 年 7 月起进场协助发行人制作申请文件 2012 年中报补充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2011 年 12 月 31 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。尽职调查工作在 2012 年 8 月中旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2012 年中报补充材料并进行审慎核查。

#### 8、申请文件 2012 年年报补充材料制作和财务报告专项检查工作

本保荐机构项目组 2012 年 12 月起进场协助发行人制作申请文件 2012 年年报补充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2012 年 6 月 30 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。尽职调查工作在 2013 年 3 月中旬基本结束。本保荐机构项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2012 年年报补充材料并进行审慎核查。

本保荐机构项目组 2013 年 1 月起根据中国证监会《关于做好首次公开发行股票公司 2012 年度财务报告专项检查工作的通知》（发行监管函[2012]551 号）、《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》（证监会公告[2012]14 号）、《关于首次公开发行股票公司 2012 年度财务报告专项检查工作相关问题的答复》（发行监管函[2013]17 号）的相关规定，并结合《会计监管风险提示》系列文件的通知要求，就发行人首次公开发行申请报告期财务会计信息真实性、准确性、完整性开展全面自查工作，自查现场工作在 2013 年 3 月中旬基本结束。本保荐机构项目组在全面自查的基础上起草了自查报告。

#### 9、申请文件 2013 年中报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2013 年 6 月起进场协助发行人制作申请文件 2013 年中报补充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2012 年 12 月 31 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计

师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。尽职调查工作在 2013 年 8 月中旬基本结束。

本保荐机构项目组 2013 年 7 月起根据中国证监会《关于做好首次公开发行股票公司 2012 年度财务报告专项检查工作的通知》（发行监管函[2012]551 号）、《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》（证监会公告[2012]14 号）和中国证监会的相关规定，对 2013 年 1-6 月发行人财务会计信息进行了自查工作，自查现场工作在 2013 年 8 月中旬基本结束。

本保荐机构项目组在尽职调查和对发行人财务会计信息进行自查的基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2013 年中报补充材料并进行审慎核查。

#### 10、申请文件 2013 年年报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2013 年 12 月起进场协助发行人制作申请文件 2013 年年报补充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2013 年 6 月 30 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。尽职调查工作在 2014 年 3 月下旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2013 年年报补充材料并进行审慎核查。

#### 11、上会稿及预披露申报文件更新材料制作工作

本保荐机构项目组 2014 年 5 月中旬起协助发行人制作上会稿及预披露申报文件更新材料。项目组结合申请文件制作和中国证监会第二次反馈意见，对文件涉及的事项及结论进行再次核查确认，收集发行人有关本次发行的相关董事会和股东大会决议和相关补充尽职调查材料。上述工作在 2014 年 6 月上旬基本结束。项目组在上述工作基础上，协助发行人制作上会稿及预披露申报文件更新材料并进行审慎核查。

#### 12、补充反馈意见回复、上会稿和申报文件更新材料制作工作

2014 年 6 月中旬，根据中国证监会的补充反馈意见，项目组进行了补充尽职调查，上述工作在 2014 年 6 月下旬基本结束。项目组在上述工作基础上，起草补充反馈意见回复，协助发行人制作上会稿和申报文件更新材料并进行了审慎核查。

#### 13、申请文件 2014 年中报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2014 年 7 月起进场协助发行人制作申请文件 2014 年中报补

充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2013 年 12 月 31 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。尽职调查工作在 2014 年 9 月上旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2014 年中报补充材料并进行审慎核查。

#### 14、上会稿及补充反馈意见回复工作

2014 年 9 月下旬起，根据中国证监会的补充反馈意见，项目组进行了补充尽职调查，上述工作在 2014 年 10 月下旬基本结束。项目组在上述工作基础上，起草补充反馈意见回复，协助发行人制作上会稿和申报文件更新材料并进行了审慎核查。

#### 15、申请文件 2014 年年报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2014 年 12 月起进场协助发行人制作申请文件 2014 年年报补充材料及中国证监会二次反馈意见回复工作。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2014 年 6 月 30 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。上述期间，项目组结合中国证监会二次反馈意见进行补充尽职调查。上述尽职调查工作在 2015 年 3 月下旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2014 年年报补充材料。

#### 16、二次反馈意见回复和申报文件 2014 年年报补充材料制作工作

2015 年 4 月起，根据中国证监会的二次反馈意见，项目组进行了补充尽职调查，上述工作在 2015 年 5 月中旬基本结束。项目组在上述工作基础上，起草二次反馈意见回复，协助发行人制作二次反馈意见回复及申报文件 2014 年年报补充材料并进行了审慎核查。

#### 17、申请文件 2015 年中报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2015 年 6 月起进场协助发行人制作申请文件 2015 年中报补充材料。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2014 年 12 月 31 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对

发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。尽职调查工作在 2015 年 7 月下旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2015 年中报补充材料并进行审慎核查。

#### 18、申请文件 2015 年年报补充材料及制作工作

本保荐机构项目组 2016 年 1 月起进场协助发行人制作申请文件 2015 年年报补充材料及中国证监会历次反馈意见回复工作。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2015 年 6 月 30 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。上述期间，项目组结合中国证监会历次反馈意见进行补充尽职调查。上述尽职调查工作在 2015 年 3 月中旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2015 年年报补充材料。

#### 19、申请文件 2015 年年报补充材料及二次反馈意见补充回复工作

2016 年 3 月起，根据中国证监会对二次反馈意见的补充反馈意见，项目组结合补充反馈意见和 2015 年年报补充事项等进行了补充尽职调查，上述工作在 2016 年 5 月基本结束。项目组在上述工作基础上，起草二次反馈意见补充回复，协助发行人制作申请文件 2015 年年报补充材料及二次反馈意见补充回复并进行了审慎核查。

#### 20、申请文件 2016 年中报补充材料制作工作

本保荐机构项目组 2016 年 6 月起进场协助发行人制作申请文件 2016 年中报补充材料及中国证监会历次反馈意见回复工作。项目组对发行人及其控股、参股公司自 2015 年 12 月 31 日之后发生的变化情况进行了尽职调查，收集发行人基本情况、业务、资产、财务等方面的资料。对发行人股东及发行人的关联方相关情况进行了尽职调查。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。上述期间，项目组结合中国证监会历次反馈意见进行补充尽职调查。尽职调查工作在 2016 年 9 月中旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2016 年中报补充材料并进行审慎核查。

21、申请文件 2016 年中报补充材料及第二次反馈意见补充回复（二）制作工作  
本保荐机构项目组 2016 年 10 月起进场协助发行人制作申请文件 2016 年中报补充材料及中国证监会第二次反馈意见补充回复（二）工作。项目组结合证监会第二次反馈意见补充意见进行了尽职调查，收集相关资料。通过与发行人律师、会计师等证券服务中介机构沟通、讨论和协调，调查发行人的有关情况，落实和解决发行人的有关问题。尽职调查工作在 2016 年 11 月上旬基本结束。项目组在尽职调查基础上，协助发行人制作本次发行的申请文件 2016 年中报补充材料及第二次反馈意见补充回复（二）并进行审慎核查。

#### 22、上会稿及第二次反馈意见补充回复（三）工作

2016 年 11 月中旬起，根据中国证监会的补充反馈意见，项目组进行了补充尽职调查，上述工作在 2016 年 11 月中旬基本结束。项目组在上述工作基础上，起草第二次反馈意见补充回复（三），协助发行人制作上会稿和申报文件更新材料并进行了审慎核查。

#### 23、上会稿更新及发审会准备工作函回复工作

2016 年 11 月下旬起，根据中国证监会的发审会准备工作函，项目组进行了补充尽职调查，上述工作在 2016 年 12 月上旬基本结束。项目组在上述工作基础上，起草发审会准备工作函的回复，协助发行人制作上会稿及发审会准备工作函回复并进行了审慎核查。

#### 24、申请文件封卷稿制作阶段工作

2016 年 12 月中旬起，项目组就发审会会后事项进行了补充尽职调查，上述工作在 2016 年 12 月中旬基本结束。项目组在上述工作基础上，协助发行人制作申请文件封卷稿并进行审慎核查。

#### （三）保荐代表人参与尽职调查的主要过程

2016 年 2 月之前，保荐代表人付巍、周灌青负责并全程参与尽职调查工作。其中保荐代表人付巍负责项目整体工作推进、组织项目重大事项的讨论、组织制作工作底稿、审核本次发行项目的申报材料和工作底稿等；保荐代表人周灌青负责项目现场工作的推进、组织项目重大问题的讨论、组织制作工作底稿、审核本次发行项目的申报材料和工作底稿等。2016 年 2 月之后，保荐代表人周灌青、郭雯负责并全程参与尽职调查工作。其中保荐代表人周灌青负责项目整体工作推进、组织项目重

大事项的讨论、组织制作工作底稿、审核本次发行项目的申报材料和工作底稿等；保荐代表人郭雯负责项目工作的推进、组织项目重大问题的讨论、组织制作工作底稿、审核本次发行项目的申报材料和工作底稿等。在本次尽职调查中，保荐代表人参与调查的时间及主要过程如下：

1、2010年6月，保荐代表人付巍、周灌青作为项目组成员进场组织开展保荐尽职调查工作。

2、2010年6月到2010年9月，保荐代表人付巍、周灌青组织项目组进行了保荐尽职调查，对发行人提供的文件进行了核查，并制作工作底稿；保荐代表人付巍负责工作底稿的审定核对。

3、2010年6月到2010年9月，保荐代表人付巍、周灌青主持召开多次中介机构协调会，就尽职调查过程中发现的主要问题进行了充分讨论。会议讨论的主要问题包括：发行人历史沿革、职工股清理、募集资金投向、同业竞争等。

4、在尽职调查期间，保荐代表人付巍、周灌青对发行人的经营场所进行了现场调研，与发行人的主要领导及采购、销售和财务会计等部门相关人员进行了访谈，建立了尽职调查工作日志。

5、2010年9月，保荐代表人付巍、周灌青组织对本保荐机构内部核查部门和内核委员意见进行了回复，并按相关意见的要求逐条落实。2010年9月26日，保荐代表人付巍、周灌青完成对本次发行全套申请文件的审慎核查。

6、2011年2月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2010年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。2011年4月6日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2010年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

7、2011年6月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件第一次反馈意见的回复及2011年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。2011年9月23日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件第一次反馈意见的回复及2011年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

8、2011年12月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2011年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2012年3月12日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2011年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

9、2012年4月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行的变更募集资金运用方案的补充材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2012年6月7日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行的变更募集资金运用方案的补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

10、2012年7月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2012年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2012年8月17日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2012年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

11、2012年12月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2012年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2013年3月27日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2012年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。2013年1月起，保荐代表人付巍、周灌青作为本保荐机构重庆建工首次发行股票财务报告专项自查组负责人，组织了本次自查工作。截至2013年3月27日，保荐代表人付巍、周灌青组织完成了本次自查工作。

12、2013年6月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2013年中报补充材料的尽职调查、审慎核查和对发行人2013年1-6月财务会计信息的自查工作。截至2013年8月15日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2013年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作，并组织完成了本次自查工作。

13、2013年12月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2013年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2014年4月4日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2013年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

14、2014年5月中旬起，保荐代表人付巍、周灌青组织了上会稿及本次预披露申报文件更新材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2014年6月9日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对上会稿及本次预披露申报文件更新材料的尽职调查和审慎核查工作。

15、2014年6月中旬起，根据中国证监会的补充反馈意见，保荐代表人付巍、周灌青组织了补充反馈意见回复、上会稿及申报文件更新材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2014年6月27日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对补充反馈意见

回复、上会稿及申报文件更新材料的尽职调查和审慎核查工作。

16、2014年7月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2014年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2014年9月15日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2014年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

17、2014年9月下旬起，保荐代表人付巍、周灌青组织了上会稿及补充反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。截至2014年10月27日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对上会稿及补充反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。

18、2014年12月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2014年年报补充材料及中国证监会二次反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。截至2015年3月27日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2014年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

19、2015年4月起，根据中国证监会的二次反馈意见，保荐代表人付巍、周灌青组织了二次反馈意见回复及申报文件2014年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2015年5月15日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对二次反馈意见回复及申报文件2014年年报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

20、2015年6月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2015年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。截至2015年8月6日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对本次发行申请文件2015年中报补充材料的尽职调查和审慎核查工作。

21、2015年10月起，根据中国证监会的二次反馈意见，保荐代表人付巍、周灌青组织了二次反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。截至2015年11月5日，保荐代表人付巍、周灌青完成了对二次反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。

22、2016年1月起，保荐代表人付巍、周灌青组织了本次发行申请文件2015年年报补充材料及中国证监会历次反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。2016年2月起，保荐代表人周灌青、郭雯组织了本次发行申请文件2015年年报补充材料及中国证监会历次反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。截至2016年3月17日，保荐代表人周灌青、郭雯完成了对本次发行申请文件2015年年报补充材料及中国证监会历次反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。

23、2016年3月起，根据中国证监会对二次反馈意见的补充反馈意见，保荐代表人周灌青、郭雯组织了申请文件2015年年报补充材料及二次反馈意见补充回复的尽职调查和审慎核查工作。截至2016年5月24日，保荐代表人周灌青、郭雯完成了对申请文件2015年年报补充材料及二次反馈意见补充回复的尽职调查和审慎核查工作。

24、2016年6月起，保荐代表人周灌青、郭雯组织了本次发行申请文件2016年中报补充材料及中国证监会历次反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作。截至2016年9月19日，保荐代表人周灌青、郭雯完成了对本次发行申请文件2016年中报补充材料及中国证监会历次反馈意见回复的尽职调查和审慎核查工作的尽职调查和审慎核查工作。

25、2016年10月起，保荐代表人周灌青、郭雯组织了本次发行申请文件2016年中报补充材料及中国证监会第二次反馈意见补充回复（二）的尽职调查和审慎核查工作。截至2016年11月14日，保荐代表人周灌青、郭雯完成了对本次发行申请文件2016年中报补充材料及中国证监会第二次反馈意见补充回复（二）的尽职调查和审慎核查工作。

26、2016年11月中旬起，根据中国证监会的补充反馈意见，保荐代表人周灌青、郭雯组织了本次发行申请文件上会稿及中国证监会第二次反馈意见补充回复（三）尽职调查和审慎核查工作。截至2016年11月18日，保荐代表人周灌青、郭雯完成了对本次发行申请文件上会稿及中国证监会第二次反馈意见补充回复（三）的尽职调查和审慎核查工作。

#### 27、上会稿更新及发审会准备工作函回复工作

2016年11月下旬起，根据中国证监会的发审会准备工作函，保荐代表人周灌青、郭雯组织了本次发行申请文件上会稿更新及发审会准备工作函回复的尽职调查和审慎核查工作。截至2016年12月7日，保荐代表人周灌青、郭雯完成了对本次发行申请文件上会稿更新及发审会准备工作函回复的尽职调查和审慎核查工作。

#### 24、申请文件封卷稿制作阶段工作

2016年12月中旬起，保荐代表人周灌青、郭雯组织了发审会会后事项及本次发行申请文件封卷稿的尽职调查和审慎核查工作。截至本保荐工作报告签署日，保荐代表人周灌青、郭雯完成了对发审会会后事项及本次发行申请文件封卷稿的尽职调

查和审慎核查工作。

## 四、内部核查部门对本次发行项目的审核过程

### （一）内部核查部门的成员构成

质量控制部为投资银行业务项目的质量控制部门，负责投资银行业务项目的内部核查。目前共有审核人员 6 名，审核人员具有投资银行、财务等方面专业经验。

### （二）核查情况

在辅导阶段，质量控制人员于 2010 年 7 月 3 日至 7 月 23 日进行了现场调查，听取了项目组人员的汇报，检查了辅导备案材料和工作底稿。

在尽职调查和审慎核查阶段，质量控制人员于 2010 年 9 月 1 日至 9 月 8 日进行了现场调查，听取了项目组人员的汇报，全面检查了工作底稿，并就部分重点事项与发行人、会计师和发行人律师进行了核实确认。

在现场核查的基础上，质量控制人员对申报材料进行了审核，在确认材料完备后正式受理项目组提出的内核申请，出具内核初审报告，提请内核委员会主任委员召开内核会议。

在申请文件 2010 年年报补充材料阶段，质量控制人员于 2011 年 3 月 24 日至 4 月 2 日进行了现场调查，听取了项目组人员的汇报，全面检查了工作底稿，并就部分重点事项与发行人、会计师和发行人律师进行了核实确认。在现场核查的基础上，质量控制人员对申请文件 2010 年年报补充材料进行了审核。

在申请文件第一次反馈意见的回复及 2011 年中报补充材料阶段，质量控制人员于 2011 年 9 月 20 日至 9 月 23 日对申请文件第一次反馈意见的回复及 2011 年中报补充材料进行了审核。

在申请文件 2011 年年报补充材料阶段，质量控制人员于 2012 年 3 月 9 日至 3 月 12 日对申请文件 2011 年年报补充材料进行了审核。

在变更募集资金运用方案补充材料阶段，质量控制人员于 2012 年 6 月 5 日至 6 月 7 日对变更募集资金运用方案补充材料进行了审核。

在申请文件 2012 年中报补充材料阶段，质量控制人员于 2012 年 8 月 15 日至 8 月 17 日对申请文件 2012 年中报补充材料进行了审核。

在申请文件 2012 年年报补充材料阶段，质量控制人员于 2013 年 3 月 21 日至 3

月 23 日对申请文件 2012 年年报补充材料和本保荐机构关于发行人首次公开发行股票财务报告专项检查的自查报告进行了审核。

2013 年 3 月 27 日，本保荐机构召开了 2013 年第四次内核委员会会议，对申请文件 2012 年年报补充材料和本保荐机构关于发行人首次公开发行股票财务报告专项检查的自查报告进行了审查。保荐机构内核委员在充分讨论后同意向证监会报送自查工作报告的相关材料。

在申请文件 2013 年中报补充材料阶段，质量控制人员于 2013 年 8 月 12 日至 8 月 15 日对申请文件 2013 年中报补充材料进行了审核。

在申请文件 2013 年年报补充材料阶段，质量控制人员于 2014 年 4 月 1 日至 4 月 4 日对申请文件 2013 年年报补充材料进行了审核。

在上会稿及预披露申报文件更新材料阶段，质量控制人员于 2014 年 6 月 6 日至 6 月 9 日对上会稿及预披露申报文件更新材料进行了审核。

在补充反馈意见回复、上会稿及申报文件更新材料阶段，质量控制人员于 2014 年 6 月 24 日至 6 月 27 日对补充反馈意见回复、上会稿及申报文件更新材料进行了审核。

在申请文件 2014 年中报补充材料阶段，质量控制人员于 2014 年 9 月 11 日至 9 月 15 日对申请文件 2014 年中报补充材料进行了审核。

在补充反馈意见回复、上会稿及申报文件更新材料阶段，质量控制人员于 2014 年 10 月 23 日至 10 月 27 日对申请文件补充反馈意见回复、上会稿及申报文件更新材料进行了审核。

在申请文件 2014 年年报补充材料及二次反馈意见答复阶段，质量控制人员于 2015 年 3 月 25 日至 3 月 27 日对申请文件 2014 年年报补充材料进行了审核。质量控制人员于 2015 年 5 月 13 日至 5 月 15 日对申请文件 2014 年年报补充材料及二次反馈意见回复进行了审核。

在申请文件 2015 年中报补充材料阶段，质量控制人员于 2015 年 8 月 4 日至 8 月 6 日对申请文件 2015 年中报补充材料进行了审核。

在申请文件二次反馈意见答复阶段，质量控制人员于 2015 年 11 月 3 日至 11 月 5 日对申请文件二次反馈意见回复进行了审核。

在申请文件 2015 年年报补充材料及历次反馈意见答复阶段，质量控制人员于

2015年3月14日至3月17日对申请文件2015年年报补充材料及历次反馈意见回复进行了审核。

在申请文件2015年年报补充材料及二次反馈意见补充回复阶段，质量控制人员于2016年5月20日至2016年5月24日对申请文件二次反馈意见补充回复进行了审核。

在申请文件2016年中报补充材料阶段，质量控制人员于2016年9月12日至9月19日对申请文件2016年中报补充材料进行了审核。

在申请文件2016年中报补充材料及第二次反馈意见补充回复（二）阶段，质量控制人员于2016年11月9日至11月14日对申请文件2016年中报补充材料及第二次反馈意见补充回复（二）进行了审核。

在申请文件上会稿和第二次反馈意见补充回复（三）阶段，质量控制人员于2016年11月17日至11月18日对申请文件上会稿和第二次反馈意见补充回复（三）进行了审核。

在申请文件上会稿更新及发审会准备工作函回复阶段，质量控制人员于2016年12月2日至12月7日对申请文件上会稿更新及发审会准备工作函回复进行了审核。

在申请文件封卷稿制作阶段，质量控制人员于2016年12月19日至12月22日对申请文件封卷稿进行了审核。

## 五、内核委员会对本次发行项目的审核过程

### （一）内核委员会成员构成

内核委员会由华融证券有关领导、投资银行一部、投资银行二部、资本市场部、质量控制部、合规审查部、市场研究部等相关部门专业人员及外部资深专家组成，委员共11人，具体构成如下：

主任委员：郑万春

副主任委员：丁之锁、宋德清

委员：司颖、宋占举、周隆斌、李厚啟、付巍、周灌青、苏金其、权忠光

### （二）内核委员会会议时间

2010年9月14日召开了华融证券2010年第五次内核委员会会议，审议本次发行项目内核申请相关文件。

### （三）内核委员会成员意见

内核委员会应到委员 11 人，实到委员 8 人（委员付巍、周灌青为项目组人员，按照规定回避，仅作为列席人员），参与表决委员 8 人，符合《证券法》和《华融证券股份有限公司投资银行业务内核委员会工作规则》的相关规定。

会议首先由项目组人员介绍项目基本情况等内容，质量控制人员介绍内核初审情况。内核委员对项目情况进行了询问并发表了意见，项目组成员进行了答复。项目相关人员回避后，内核委员会对该项目进行了讨论，内核委员分别出具了审核意见。会议采取记名投票方式，其中有表决权的内核委员 8 人，8 票同意，会议决议如下：本次重庆建工首次公开发行并上市项目符合《公司法》、《证券法》等法律、法规的相关规定，履行了必要的信息披露义务，在与会计师、发行人律师等中介机构充分沟通后，解决相应问题、完善相关材料、明确各自责任，并与重庆证监局沟通后，同意向中国证监会上报项目材料。

## 第二章 本次发行项目存在问题及其解决情况

### 一、保荐机构项目组关注的主要问题及解决情况

#### （一）建工有限历史上出资未及时足额到位

##### 1、基本情况

由于历史原因，建工有限成立时未进行清产核资、审计和评估，并在 1998 年设立时存在出资未及时足额到位情况。建工有限改制设立验资时，重庆建筑技工学校虽在渝国资管[1998]87 号文批准的建工有限国有资产授权经营范围内，但实际并未授权建工有限经营，因此未作为出资投入建工有限。原重庆市建筑管理局本部资产主要为办公楼，在建工有限设立时已实际投入建工有限，由建工有限实际拥有和使用，因在建工有限设立验资时，相关资产产权手续不完善而未纳入验资范围。重庆建工设计院在建工有限设立时已实际投入建工有限，因在建工有限设立验资时，重庆建工设计院未完成审计而未纳入验资范围。纳入验资范围的重庆第一建筑（集团）公司转让了部分生产经营性资产，所得收入专项用于重庆第一建筑（集团）公司未纳入社会统筹的离退休人员及下岗人员的有关费用，建工有限通过减少实收资本的

方式进行了账务处理，以上情况造成建工有限历史上出资未及时足额到位。

## 2、研究、分析情况

2010年6月，保荐机构项目组与发行人、发行人律师召开专题会议，对上述问题进行了充分讨论。经调查，对于出资不及时足额到位部分，建工有限通过资本公积转增实收资本的方式进行补足。截至2001年底，历史上形成的出资未及时足额到位部分已全部补足。针对建工有限设立时未进行评估事宜，保荐机构和发行人律师均认为需发行人请示重庆市国资委予以确认。

## 3、问题解决情况

### (1) 建工有限设立时出资未及时到位的问题

保荐机构项目组核查了建工有限设立时的授权经营范围、设立时的验资情况、出资未及时到位的原因、补足出资的过程和账务处理的情况，建工有限已对设立时未及时到位的出资进行了补足，具体的补足情况如下：

A、建工有限设立时入账的净资产金额为43,084万元，其中已包括重庆建工设计院的净资产30万元。1998年9月，重庆市建筑管理局组织对重庆市建筑管理局纳入重庆建工（集团）有限责任公司改制范围内的企业单位、事业单位及其他资产进行资产核资，资产核资过程中因资产盘盈等原因形成资本公积1,426万元，其中652万元于当年转增为实收资本，补足了因重庆建筑技工学校及重庆市建筑管理局本部未纳入验资范围而形成的出资未及时到位。1999年，重庆市建筑管理局本部资产在完善相关手续后，由建工有限入账并计入资本公积。

B、2001年12月26日，经建工有限董事会决议批准，建工有限以资本公积3,060万元转增实收资本，补足了该公司实收资本不足部分。截至2001年12月25日，建工有限资本公积为6,625.21万元，主要形成原因为1999年初至2001年12月25日因所得税减免增加资本公积490.31万元，因土地评估增值增加资本公积4,871.69万元。上述转增完成后，建工有限资本公积余额为3,565.21万元。

2011年9月，大信会计师事务所有限公司对建工有限设立时的出资未及时到位及补足过程进行了复核，并出具了大信专审字[2011]第1-1882号《复核报告》，认为：建工有限设立时存在的出资未及时到位已通过资本公积转增实收资本的方式予以补足，资本公积均为合法形成，根据相关规定，建工有限有权使用该部分资本公积转增实收资本，上述情况不会导致建工有限出资不实。

2011年9月，重庆市国资委对建工有限设立时存在的出资未及时到位及补足过程进行了确认，确认：“建工集团设立时存在的出资未及时到位已通过资本公积转增实收资本的方式予以补足，资本公积均为合法形成，根据相关规定，建工集团有权使用该部分资本公积转增实收资本。上述情况不会导致建工集团出资不实。”

综上，建工有限设立时存在的出资未及时到位已通过资本公积转增实收资本的方式予以补足，未导致发行人出资不实，不会构成本次发行上市的实质性障碍。

## （2）建工有限设立时未进行评估的问题

发行人就建工有限设立时未进行评估等事宜向重庆市国资委进行了汇报。2010年9月，重庆市国资委出具《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团有限责任公司有关资产评估事宜的通知》（渝国资[2010]580号），就发行人前身建工有限设立时有关资产评估事宜，通知如下：经核查，建工有限为国有独资有限责任公司，在设立时未进行资产评估，但鉴于以下原因，不影响建工有限设立的合法、有效性：

A、设立建工有限，得到了重庆市人民政府以《关于市建筑管理局转制组建重庆建工（集团）有限责任公司的批复》（渝府[1998]51号）的批准。

B、当时的国有资产主管部门重庆市国有资产管理局以《关于授权重庆建工（集团）有限责任公司国有资产经营权的批复》（渝国资管[1998]87号）文件，对建工有限设立时的注册资本进行了确认。

C、建工有限设立时经过了验资程序，其股东出资、设立行为已经工商行政部门审查登记，建工有限真实取得了股东用以出资的资产所有权。

D、设立建工有限的出资不存在潜在的法律风险，且建工有限成立以来，没有发生因设立行为而引致诉讼、仲裁、行政处罚或其他法律纠纷。

重庆市国资委认为：建工有限作为重庆市人民政府批准设立的国有独资有限责任公司，设立过程中虽未进行资产评估，但是并未导致国有资产流失或潜在法律风险，建工有限设立合法、有效。

本保荐机构经核查认为：建工有限设立时其出资资产未进行资产评估，但是未导致国有资产流失或潜在法律风险，建工有限设立合法、有效，且重庆国资委就此予以确认，不会构成本次发行上市的实质性障碍。

综上，建工有限设立过程中虽存在上述不规范行为，但上述行为已得到纠正，

不会对其主体资格的认定和本次发行上市构成实质性障碍。

## （二）交建集团历史上出资存在瑕疵

### 1、基本情况

交建集团系重庆建工下属子公司，成立于 2004 年 8 月。2009 年，重庆市国资委做出《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意重庆渝通公路工程总公司、重庆渝航交通工程有限公司将所持重庆交通建设（集团）有限责任公司的股权协议转让给重庆建工集团有限责任公司的批复》（渝国资[2009]447 号），同意渝通公司、渝航交通分别将所持有的交建集团 97%、3%的股权以评估值 6,813.19 万元协议转让给重庆建工。交建集团注册资本 37,000 万元，重庆建工收购交建集团前，交建集团的原股东 3,700 万元现金出资已到位，33,300 万元固定资产出资实际未办理资产转移手续。

### 2、研究、分析情况

2010 年 8 月，保荐机构项目组、发行人、发行人律师和会计师召开专题会议，对上述问题进行了充分讨论，认为交建集团实际出资不规范系历史原因形成，虽然重庆建工不是原股东，但由于此事项对交建集团经营有可能造成不利影响，必须尽快采取有效措施予以补足。

### 3、问题解决情况

发行人于 2010 年 9 月 10 日采取以现金补足实物出资的方式予以规范，大信会计师事务所有限公司重庆分所对此进行了审验，2010 年 9 月 21 日出具了大信渝验字（2010）第 00024 号验资报告，经审验，截至 2010 年 9 月 10 日止，交建集团已收到重庆建工缴纳的注册资本（实收资本）人民币 333,000,000.00 元。

## （三）发行人部分控股子公司职工持股的清理

### 1、基本情况

发行人部分控股子公司曾存在职工持股的情况，其中，二建公司、三建公司、九建公司、住建公司、安装公司等 5 家公司曾存在职工持股会持股的情况；研究院、升立机械、科力检测、市政交通公司等 4 家公司曾存在职工自然人持股的情况。根据重庆市国资委渝国资[2007]11 号、渝国资[2009]648 号文件的批复，截至 2009 年末，发行人已完成研究院（原名重庆建工集团工程设计有限责任公司）职工持股的退股工作。2010 年 3 月，发行人控股股东建工控股就发行人收购二建公司、三建公司、九建公司、住建公司、安装公司、升立机械、科力检测、市政交通公司等 8 家公司

职工持股相关事宜请示重庆市国资委，2010年3月，重庆市国资委下发《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意重庆建工集团有限责任公司收购重庆第二建设有限公司等8家公司职工持股的批复》（渝国资[2010]577号），原则同意收购方案，同意建工有限对其控股的市政交通公司、科力检测、升立机械中层以上管理人员所持股份进行收购，同意建工有限以经备案的评估值为参考，按自愿原则对职工所持上述公司股份进行收购。为解决职工股代持问题，同意建工有限协议收购天松建材所持二建公司、三建博创所持三建公司、燕通贸易所持九建公司、住润建材所持住建公司和无损检测公司所持安装公司的股份。此后，发行人开始采取协议转让的方式收购以上8家企业的职工持股，该项工作尚在进行。

## 2、研究、分析情况

2010年6月，保荐机构项目组与发行人、发行人律师召开专题会议，对发行人下属子公司职工股的形成、变化及清理问题进行了讨论。保荐机构项目组与发行人进行了沟通，要求发行人进一步提供其下属子公司职工股形成、变化及清理情况的相关文件和原始凭证；要求发行人按照国家相关的法律、法规和重庆市有关规定，依法合规地做好收购职工股的后续工作；建议由发行人控股股东出具相关承诺，对因职工股清理过程中可能给发行人带来的损失，承担赔偿责任。

## 3、问题解决情况

### （1）职工持股会持股的清退情况

2010年3月，重庆市国资委出具渝国资[2010]577号《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意重庆建工集团有限责任公司收购重庆第二建设有限公司等8家公司职工持股的批复》，为解决职工股代持问题，同意建工有限协议收购天松建材所持二建公司、三建博创所持三建公司、燕通贸易所持九建公司、住润建材所持住建公司和无损检测公司所持安装公司的股份。

2010年4月至5月，建工有限分别与天松建材、三建博创、燕通贸易、住润建材、无损检测公司签订股权转让协议，上述5家公司分别将其所持有的建工有限子公司的股权协议转让给建工有限。

2010年9月，发行人与天松建材、三建博创、燕通贸易、住润建材、无损检测公司出具专项说明，建工有限将股权收购款分别支付给二建公司、三建公司、九建公司、住建公司、安装公司，并委托上述5家公司将股权收购款直接支付给原持股

职工。

2010年10月以后，发行人继续积极推动职工持股的清理工作，截至2016年6月30日，发行人子公司曾存在的职工持股会持股的清退情况如下：

企业名称	评估报告号	收购代持公司 股权工商登记 变更时间	职工持股清退情况				
			已清退持 股人数 (人)	已清退持 股金额 (万元)	剩余持 股人数 (人)	剩余持 股金额 (万元)	已清退 比率
二建公司	重大信评报[2010] 第00021号	2010年6月	1,222	2,120.33	27	43.45	97.99%
三建公司	重大信评报[2010] 第00022号	2010年6月	1,688	2,730.90	42	56.70	97.97%
九建公司	重大信评报[2010] 第00024号	2010年6月	1,359	1,573.00	16	20.50	98.71%
住建公司	重大信评报[2010] 第00025号	2010年6月	1,648	2,829.81	26	47.08	98.36%
安装公司	重大信评报[2010] 第00023号	2010年6月	2,075	2,536.83	26	46.3	98.21%

## (2) 自然人持股清退情况

2007年6月及2009年10月，经重庆市国资委批准，建工有限分两次对研究院全部职工自然人持股进行了股权收购。2010年3月，重庆市国资委出具渝国资[2010]577号《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意重庆建工集团有限责任公司收购重庆第二建设有限公司等8家公司职工持股的批复》，同意建工有限以经备案的评估值为参考，按自愿原则对职工所持科力检测、升立机械、市政交通公司的股份进行收购。截至2011年6月30日，发行人已完成了对上述公司职工自然人持股的股权收购工作，具体情况如下：

企业名称	批准文号	评估报告号	职工持股清退情况				
			完成股权收购 的工商变更登 记时间	已清退持股 人数(人)	已清退持股 金额(万元)	剩余持股 人数(人)	剩余持 股金额 (万元)
研究 院	渝国资 [2007]11号	普华资评报字 [2007]第1011号	2007年8月	9	9	14	20
	渝国资 [2009]648号	重道会所资评 字[2009]第22号	2009年12月	14	20	-	-
科力 检测	渝国资 [2010]577号	重大信评报 [2010]第00026号	2010年6月	20	21	-	-
市政 交通 公司	渝国资 [2010]577号	重大信评报 [2010]第00028号	2010年6月	45	1,022.45	-	-
升立 机械	渝国资 [2010]577号	重大信评报 [2010]第00027号	2011年4月	167	280.6	-	-

(3) 发行人子公司中，尚未完成职工持股清退的公司为二建公司、三建公司、九建公司、住建公司、安装公司，针对上述情况，发行人已经采取了以下措施：

A、发行人于 2010 年 7 月 20 日、7 月 23 日在《重庆日报》进行公告，根据国家有关部门关于职工股规范清退的精神，收购发行人子公司的职工股股权，并注明了具体办理地点与联系电话。

B、二建公司、三建公司、九建公司、住建公司、安装公司等尚未清退完毕职工股的发行人子公司，对于尚需支付的股权收购款专款专用，并派专人管理，随时可用来支付职工股股权收购价款。

C、发行人控股股东建工控股于 2010 年 9 月作出如下承诺：在发行人清退下属子公司职工持股过程中，若因前述股权清退过程引起纠纷或诉讼给发行人造成的一切损失、损害和开支由建工控股足额补偿，建工控股将继续负责与二建公司、三建公司、九建公司、住建公司、安装公司中尚未领取股权转让价款的实际出资人联系和沟通。

综上，本次清理对象是发行人子公司的职工持股，发行人本身不存在职工持股情形，重庆市国资委以渝国资[2007]11 号《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意重庆建工集团有限责任公司收购建工集团工程设计有限责任公司职工股的批复》、渝国资[2009]648 号《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意重庆建工集团有限责任公司收购重庆建工集团工程设计有限责任公司部分股权的批复》对研究院的职工持股的方案予以认可；重庆市国资委以渝国资[2010]577 号《关于同意重庆建工集团有限责任公司收购重庆第二建设有限公司等 8 家公司职工持股的批复》对除研究院以外 8 家公司职工持股的清理方式和定价方案予以认可，上述股权转让均是各方的真实意思表示，职工持股清退已履行适当的内部决策程序，股权转让价款的支付过程中未发生争议，发行人控股股东对职工持股清理的潜在纠纷及损失也进行了承诺，因此，发行人对子公司职工持股的清退不会对发行人本次发行上市构成实质性障碍。

#### (四) 涪南高速公路 BOT 项目前期阶段性亏损

##### 1、基本情况

发行人原拟将本次募集资金的 15 亿元用于涪南高速公路 BOT 项目，该项目建设期及运营期的前期预计效益水平较差，可能出现阶段性亏损，造成发行人的经营业绩下降；而且 BOT 项目建设、运营周期较长，存在难以准确预计经济效益的特点，

面临着诸多不确定因素，有可能导致募集资金的实际使用效果与预期值产生偏离。发行人于 2012 年 4 月 28 日和 2012 年 5 月 15 日分别召开第一届董事会第十八次会议和 2012 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于调整公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》，涪南高速公路 BOT 项目不再作为本次发行募集资金投资项目。

## 2、研究、分析情况

2010 年 6 月，保荐机构项目组与发行人进行专题讨论，就涪南高速公路 BOT 项目的经营模式与经济效益进行了交流。发行人认为：涪南高速公路 BOT 项目在建设期需要大量的资金投入，运营期前期车流量较小从而会导致涪南高速公司前期亏损；但随着车流量的逐渐增大，涪南高速公司收费收入会呈现逐步提高的趋势，该项目总体收益良好。发行人结合目前的主营业务现状及未来发展趋势和涪南高速公路 BOT 项目经济效益综合分析后认为：由于发行人主营业务仍将保持稳定增长，涪南高速公路 BOT 项目前期阶段性亏损虽会对发行人的经营业绩快速增长带来一定的不利影响，但不会对发行人的经营业绩构成实质性影响。

## 3、问题解决情况

保荐机构项目组提请发行人对涪南高速公路 BOT 项目前期亏损予以关注，建议发行人采取必要措施降低该项目的风险。涪南高速公路 BOT 项目于 2010 年初开工，发行人预计该项目将在 2013 年末竣工通车。根据涪南高速公路 BOT 项目截至 2012 年 4 月末的实施进度和投资完成情况，发行人董事会、股东大会审议并通过了《关于调整公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》，决定涪南高速公路 BOT 项目不再作为本次发行募集资金投资项目，该项目后续投资所需资金由发行人通过银行贷款等方式自筹解决。

### （五）重庆建工存在少量房地产业务

#### 1、基本情况

发行人曾存在房地产开发业务，发行人房地产开发业务主要由其子公司地产公司经营。2008 年、2009 年和 2010 年，地产公司营业收入分别为 2 亿元、2.15 亿元、0.23 亿元，占发行人营业收入的比例分别为 1.29%、1.20%、0.09%，地产公司已开发或正在开发 Morning 公馆、太阳公馆、锦绣华城等房地产项目。

#### 2、研究、分析情况

保荐机构项目组就房地产业务与发行人、发行人律师进行了专题讨论。发行人认为其房地产业务占发行人营业收入比例很低，不是发行人的主营业务，对发行人的经营业绩不构成重大影响。

### 3、问题解决情况

经调查，发行人 2008 年、2009 年和 2010 年房地产业务占发行人营业收入比例很低，而且呈逐年下降趋势，不是发行人的主营业务，对发行人的经营业绩不构成重大影响。但鉴于国家对房地产行业的调控政策以及发行人的业务定位，保荐机构项目组建议发行人对房地产业务进行认真自查，研究房地产业务整合方案。2011 年 1 月，保荐机构项目组在发行人对房地产业务自查的基础之上，与发行人、发行人律师进行充分沟通，发行人决定对房地产业务进行处置。具体措施如下：

(1) 对发行人实际从事房地产业务的子公司采取协议方式转让至发行人控股股东。

(2) 对发行人涉及房地产业务的参股公司采取协议方式转让至发行人控股股东。

(3) 对发行人及子公司拥有的房地产业务资质予以注销并变更经营范围。

发行人对房地产业务的具体处置情况如下：

#### (1) 处置地产公司

2011 年 2 月，发行人召开董事会、股东大会审议同意发行人以资产评估值扣除地产公司分红为作价依据将地产公司 100% 的股权转让给建工控股。

2011 年 3 月，重庆市国资委出具渝国资[2011]88 号《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意协议转让重庆建工集团房地产开发有限公司股权的批复》，批准了上述股权转让行为。

2011 年 3 月，发行人与建工控股就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。

2011 年 4 月 1 日，地产公司就上述股东变更事宜办理了工商变更登记手续，变更为发行人控股股东建工控股的全资子公司。

#### (2) 处置参股公司渝高科技与重庆一建

2011 年 3 月，发行人召开董事会、股东大会审议同意发行人将所持渝高科技 9.46% 的股权、重庆一建 8.44% 的股权转让给建工控股，转让方式采取协议转让，转让价格以标的公司最近一期审计值或评估值为基础确定，转让方式、转让价格最终

以重庆市国资委的批复为准。

2011年3月，发行人与建工控股就上述2家标的公司股权转让事宜分别签署《股权转让协议》。

2011年6月，重庆市国资委出具渝国资[2011]366号《重庆市国有资产监督管理委员会关于同意重庆建工集团股份有限公司协议转让股权的批复》，同意发行人以评估价值将上述股权转让给建工控股。

截至2012年6月末，发行人与建工控股已就渝高科技及重庆一建的上述股权转让办理了股权过户手续。

### （3）处置子公司参股公司朵力地产

2011年3月，发行人子公司三建公司履行完内部决策程序并报发行人批准后，将所持朵力地产的股权通过重庆股权转让中心挂牌交易，2011年4月6日，三建公司将朵力地产0.03%的股权全部处置完毕。

### （4）其他公司

针对发行人及部分发行人子公司拥有房地产开发资质的情形，截至2011年4月6日，发行人及发行人子公司已将房地产开发资质予以注销并变更了经营范围。

## （六）建造合同收入确认

### 1、基本情况

发行人对建造合同的收入确认采取的方式是：

#### （1）合同收入、费用的确认方法

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。

当期确认的合同费用=预计总成本×完工进度-以前会计期间累计确认的合同费用。

#### （2）合同完工进度的确认方法

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

### 2、研究、分析情况

保荐机构项目组对发行人的建造合同收入确认进行了核查。并向发行人、会计师调查发行人确认工作量具体方法。发行人确认合同完工进度具体方法如下：

#### （1）预计总工作量

总工作量指建筑承包商建设完成与业主签订施工合同约定工程内容所花费的人工、材料、机械、技术、管理等全部建筑安装费用的总和。工程造价的确定需建筑承包商和业主共同认可。

#### (2) 预计总工作量的初始确定

一般根据建造承包商与客户公开招标签订的合同中的合同总金额来确定。合同未明确总金额的，按签订的合同条件、招投标文件、市场环境、工程基本情况暂估工程造价，以估算总工作量，暂估工程造价需经公司审查认可，并备案。

#### (3) 预计总工作量的调整

A、在工程实施过程中，发生合同变更，如业主增加或减少工程量，依据工程补充协议或工程签证资料、工程设计变更单等计算调整。

B、工程索赔，如发生工程索赔，依据业主认可的额度调整。

#### (4) 已完成的合同工作量的确定

A、施工期间已完成实际工作量确认，按工程形象进度实际完成的工程量确定(实测的实物工程量×合同确定单价×费率)。公司下属各建设工程项目部每月向业主报送验工月报，计算当月工作完成量，送监理、业主审签确认，并作为收取工程进度款的依据，按监理、业主返回的审签量报公司工程进度统计部门审核确认。

#### B、完工工程的工作量的确定

工程完工后，根据经监理和业主审核确认的总造价，减去以前各期确认工作量，作为完工当期的完成工作量，并办理完工结算。

#### (5) 预计总成本

与业主签订工程承包合同后，由各公司工程预算部门，根据经业主确认的施工图纸及预算定额及各项材料、人工、机械等市场单价，编制施工(图)预算，确定预计总成本。

#### (6) 完工进度的确认

实际完成工作量(实际收到的业主签单确认量)/预计工作量(合同总金额) = 完工进度

### 3、问题解决情况

保荐机构项目组建议发行人在招股说明书中对发行人建造合同收入确认的方法进行披露。

## （七）不规范的票据融资

### 1、基本情况

发行人子公司 2008 年度、2009 年度、2010 年度存在不规范票据融资行为，具体情况如下：

单位：元

会计期间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2008 年度	41,311,450.15	411,088,858.54	150,000,000.00	302,400,308.69
2009 年度	302,400,308.69	435,144,153.00	253,011,275.73	484,533,185.96
2010 年度	484,533,185.96	152,463,210.00	628,996,395.96	8,000,000.00

### 2、研究、分析情况

上述融资性应付票据无真实交易背景，不符合《票据法》的相关规定。保荐机构项目组就该事项与发行人进行了沟通和调查，发行人就此进行了说明：上述融资性应付票据资金全部用于发行人下属子公司的生产周转，未流出发行人体外，也未对发行人造成任何不良影响。保荐机构项目组建议发行人对上述票据进行限期清理，并保证不开具新的融资性应付票据。发行人召开下属子公司的专题会议，对清理不规范融资性应付票据进行了部署。

### 3、问题解决情况

发行人已出具承诺函，承诺“本公司及下属子公司承诺不再进行不规范票据融资”，对已有的融资性应付票据到期后组织资金及时足额予以兑付。截至 2011 年 1 月末，上述融资性票据均已到期承兑。截至 2016 年 6 月 30 日，发行人不存在无真实交易背景的不规范融资性票据。

综上，发行人子公司曾开具的无真实交易背景的融资性票据已于 2011 年 1 月全部清理完毕，发行人已承诺不再进行不规范票据融资，因此发行人子公司曾存在的不规范票据融资情况不会对本次发行上市构成实质性障碍。

## （八）同业竞争

### 1、基本情况

报告期内，控股股东建工控股下属的五建公司、八建公司、渝航交通、渝通公司、渝交实业、市政开发公司等公司与发行人曾存在相同或类似的业务，有可能造成同业竞争。

### 2、研究、分析情况

保荐机构项目组与发行人、发行人律师召开专题会议，认为同业竞争影响发行人的独立性，必须切实解决。经研究，拟采取以下方式：

(1) 对与发行人有相同或相似的业务资质并仍在正常从事业务经营的五建公司、八建公司、渝航交通，采取发行人或其子公司协议收购股权的方式，使其成为发行人的控股子公司。

(2) 对与发行人有相同或相似的业务资质的渝通公司，将其业务整合至发行人子公司交建集团名下，渝通公司不再承接新的工程施工业务。

(3) 对其他与发行人有相同或相似的业务资质的渝交实业、市政开发公司，采取注销其业务资质的方式。

(4) 为从根本上消除同业竞争，建议发行人控股股东建工控股就避免同业竞争问题出具承诺函。

### 3、问题解决情况

(1) 2010年6月，发行人收购了建工控股所持有的八建公司100%的股权，并于2010年9月17日办理了工商变更登记手续。

(2) 2010年6月，发行人子公司交建集团收购了建工控股子公司渝通公司所持有的渝航交通98.70%的股权，并于2010年9月21日办理了工商变更登记手续。

(3) 2010年7月，发行人子公司工业公司收购了建工控股所持有的五建公司100%的股权，并于2010年9月19日办理了工商变更登记手续。

(4) 2010年6月，建设部批准渝通公司的施工资质转移到交建集团。自2010年6月25日起，渝通公司未承接新的工程施工业务。截至2010年6月25日，渝通公司尚在履行的工程施工合同共12项。

2011年4月，渝通公司出具了《避免同业竞争承诺函》承诺，除继续履行2010年6月之前承接的工程项目外，在建工控股作为重庆建工控股股东的事实改变前，渝通公司及渝通公司下属企业将不会：申请取得或保留任何与重庆建工及其下属企业业务相同或相似的业务资质；以任何形式直接或间接从事或参与任何与重庆建工及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与重庆建工及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；以其他形式介入（不论直接或间接）任何与重庆建工及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争

或可能构成竞争的业务或活动。

截至 2011 年 9 月末，渝通公司施工资质转移前尚在的施工工程中，9 项工程已由渝通公司自行组织完成工程施工，其余 3 项工程尚未完成工程施工。

经发行人 2011 年第四次临时股东大会审议批准并经项目建设单位书面同意，2011 年 9 月 16 日，渝通公司与交建集团就渝通公司尚未完成工程施工的重庆南川至万盛高速公路项目工程 A1 标段（以下简称“南万高速公路 A1 标段”）、四川省遂资眉高速公路遂宁至资阳段工程项目 TJ2 标段（以下简称“遂资高速公路 TJ2 标段”）、映秀至汶川高速公路土建工程 A10 合同段（以下简称“映汶高速公路 A10 合同段”）等 3 项工程分别签订了《合同变更协议》，将上述工程的施工单位由渝通公司变更为交建集团，上述变更施工单位的工程项目的原合同总金额共计 117,809 万元。

2012 年 6 月，经发行人 2012 年第三次临时股东大会审议批准，交建集团以 2012 年 4 月 30 日为交接基准日承接渝通公司相关工程，并承接了渝通公司南万高速公路 A1 标段项目截至 2012 年 4 月 30 日相关的债权资产 5,350.54 万元及对应负债 3,989.71 万元、遂资高速公路 TJ2 标段项目截至 2012 年 4 月 30 日相关的债权资产 8,427.57 万元及对应负债 9,788.74 万元。鉴于渝通公司承建映汶高速公路 A10 合同段项目主体工程已经施工完成，后续主要为收尾工程及工程结算工作，因此不再由交建集团承接。

截至 2012 年 12 月 31 日，交建集团与渝通公司就施工单位变更与上述项目的业主、分包单位等有关各方分别签署了相关补充协议。

(5) 2010 年 7 月，渝交实业已申请注销了市政公用工程施工总承包叁级资质。

(6) 市政开发公司曾拥有市政公用工程施工总承包贰级资质，因自动放弃整改，该资质于 2011 年 3 月被撤回，资质证书废止。

(7) 水利公司在 2015 年 6 月以前为发行人控股股东建工控股的子公司，从事与发行人相同或相似的业务。水利公司前身为重庆市水利电力建设公司，原为重庆市水利局下属全民所有制企业。为发挥发行人的业务优势，加快重庆市水利设施建设，重庆市国资委拟由发行人对重庆市水利电力建设公司进行整合。由于重庆市水利电力建设公司原为全民所有制企业，尚未改制为公司制企业，因此经重庆市国资委渝国资[2011]782号文件批准，首先将该企业由重庆市水利局无偿划转给发行人的控股

股东建工控股，待该企业完成改制后，再由发行人以股权收购方式进行整合。

依据重庆市国资委渝国资[2011]782号文件，2011年12月26日，重庆市水利电力建设公司就上述无偿划转事宜办理了工商变更登记手续，成为建工控股下属全民所有制企业。2012年2月，重庆市水利电力建设公司改制为建工控股全资有限责任公司，并于2012年2月29日办理了工商登记。

2012年3月2日，经发行人股东大会审议批准，发行人与建工控股签署《重庆市水利电力建设有限公司收购协议》，约定建工控股将其所持有的水利公司100%的股权转让给发行人，为避免出现同业竞争，自协议签署日至股权交割日期间，建工控股将水利公司全部业务及资产授予发行人独家运营管理及决策权，包括发行人独家及全权管理、经营、维护和发展水利公司全部业务及资产。

在发行人收购水利公司的过程中，因水利公司存在主要资产产权纠纷等问题，2014年3月6日，就上述情况，建工控股出具《关于重庆建工集团股份有限公司代管重庆市水利电力有限公司的情况说明》，重庆市国资委确认情况属实。

2015年后，发行人在托管期间积极对水利公司进行包括会计核算规范、资产清理等有效措施，水利公司已基本具备收购条件。

2015年4月，发行人召开董事会，审议同意发行人按资产评估值受让建工控股所持有的水利公司100%的股权，自评估基准日至交割日期间损益由发行人承担。2015年5月，发行人召开股东大会，审议同意上述资产收购行为。

针对上述股权转让，2015年4月3日，开元资产评估有限公司出具了开元评报字（2015）第[062]号评估报告，以2014年12月31日为基准日，水利公司净资产账面值为23,030.76万元，净资产评估值为25,085.69万元，上述股权转让价格依据资产评估值确定为25,085.69万元。

2015年5月13日，重庆市国资委出具渝国资[2015]108号《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工投资控股有限责任公司协议转让所持重庆市水利电力建设有限公司股权有关事宜的批复》，同意建工控股将所持水利公司100%股权按评估备案值对价25,085.69万元，协议转让给发行人；股权评估基准日至工商变更登记日期间损益由发行人享有。

2015年6月2日，发行人与建工控股就水利公司的上述股权转让办理了股权过户手续，水利公司变更为发行人的全资子公司。

(8) 为避免今后可能发生的同业竞争，维护发行人的利益，发行人控股股东建工控股已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

“1、本公司及本公司下属企业（不包括重庆建工及其下属企业，下同）目前没有以任何形式从事与重庆建工及其下属企业的主营业务构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、本公司承诺，在作为重庆建工控股股东的事实改变前，本公司及本公司下属企业将不会：

(1) 以任何形式直接或间接从事或参与任何与重庆建工及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

(2) 以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与重庆建工及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

(3) 以其它形式介入（不论直接或间接）任何与重庆建工及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3、如果本公司违反上述承诺，并造成重庆建工经济损失的，本公司同意承担相应赔偿责任。”

(9) 截至 2016 年 6 月 30 日，建工控股控制的其他企业的基本情况如下：

序号	公司名称	目前从事的主要业务	是否拥有与发行人相同或相似业务的相关经营资质
1	渝通公司	房地产开发及销售	否
2	渝交实业	销售电器机械及器材	否
3	汇浦路桥	营业执照已吊销	否
4	市政开发公司	房屋拆迁	否
5	瑞丰物业	物业管理	否
6	通发贸易	场地出租	否
7	地产公司	房地产开发及销售	否
8	兴益建新	销售办公用品	否
9	重庆中建	房屋租赁	否
10	升立集团	营业执照已吊销	否
11	信和公司	办理贷款、票据贴现及资产转让	否
12	儋州房地产	房地产开发与经营	否
13	儋州置业	房地产开发与经营	否
14	新城置业	房地产开发与销售	否
15	渝州置业	房地产开发与销售	否
16	信息技术公司	信息技术开发	否

综上，截至2016年6月30日，建工控股及其控制的其他企业未从事与发行人相同或相似的业务，也不拥有从事与发行人相同或相似业务所需的相关业务资质，因此，

建工控股及其控制的其他企业与发行人不存在同业竞争。

2016年8月22日，重庆市国资委出具渝国资[2016]426号《关于将重庆巨能建设(集团)有限公司股权无偿划转给重庆建工投资控股有限责任公司的批复》，同意重庆市能源投资集团有限公司将所持巨能集团100%股权，以2016年7月31日为基准日，无偿划转给建工控股。

巨能集团成立于2000年8月，现为重庆市能源投资集团有限公司全资子公司，注册资本109,265.77万元。巨能集团住所为重庆市渝北区服装城大道2号，经营范围为：爆破作业设计施工、安全监理（叁级）（按许可证核定期限从事经营）。房屋建筑工程施工总承包（壹级），矿山工程施工总承包（壹级），市政公用工程施工总承包（壹级），隧道工程专业承包（贰级），桥梁工程专业承包（贰级），公路工程（贰级），铁路工程（叁级），钢结构工程（贰级），水工隧洞工程（贰级），地质灾害防治工程施工、设计甲级，承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目（按资质证书核定项目承接业务），货物进出口（法律、法规禁止的不得从事经营，法律、法规限制的，取得相关许可或审批后，方可从事经营）。

重庆市能源投资集团有限公司为重庆市国资委的全资子公司，成立于1989年5月，注册资本1,000,000万元，住所为重庆市渝北区洪湖西路12号，经营范围为：城市天然气经营（此项经营范围仅限下属具有经营资格的子公司经营）。从事投资业务，煤炭批发经营，货物进出口。（以上经营范围法律、法规禁止的，不得从事经营；法律、法规限制的，取得相关许可或审批后，方可从事经营）。

巨能集团的经营范围及其主要从事的业务，与发行人实际开展的业务具有相同或相近的情形。前述股权划转实施后，将导致发行人控股股东建工控股与发行人有可能存在同业竞争的风险。截至本保荐工作报告签署日，根据建工控股、巨能集团说明，上述股权划转尚未实施。

为避免同业竞争，发行人控股股东建工控股承诺如下：

“1、若上述股权划转实施，本公司将尽快对巨能集团完成必要的资产整合、清理，并将本公司所持巨能集团100%股权或巨能集团所从事的与重庆建工实际开展的业务具有相同或相近的业务及相关资产（含必要的人员转移）转让给重庆建工；

2、在上述股权（或业务、资产）转让完成前，同意重庆建工对巨能集团进行托管等消除同业竞争的措施。”

为避免同业竞争，发行人承诺如下：

“若上述股权划转实施，本公司同意收购建工控股所持巨能集团100%股权或巨能集团所从事的与本公司实际开展的业务具有相同或相近的业务及相关资产（含必要的人员转移），并在收购完成前，对巨能集团进行托管等消除同业竞争的措施。”

2016年10月，重庆市国资委出具了《重庆市国有资产监督管理委员会关于停止重庆巨能建设（集团）有限公司股权无偿划转的通知》（渝国资[2016]524号），决定停止重庆能源投资集团有限公司所持巨能集团100%股权无偿划转给建工控股的行为，由重庆能源投资集团有限公司继续对巨能集团履行出资人职责。鉴于巨能集团股权划转事宜已停止，建工控股与发行人之间因该项股权划转将导致的同业竞争风险已消除。

#### （九）房地产权属相关事宜

##### 1、基本情况

因历史原因，发行人存在一定数量的瑕疵房地产，保荐机构项目组在尽职调查的基础上，与发行人、发行人律师进行了沟通，要求发行人及其子公司对以上房地产权属不完善的事项做出说明，并提出合理的解决方案，协助发行人采取协议转让的方式对瑕疵房地产事项进行了整改。截至2016年6月30日，发行人房地产基本情况如下：

##### （1）自有房产情况

截至2016年6月30日，发行人及其子公司拥有房产的面积总计为471,733.21平方米，其中：未取得房屋所有权证书的房产面积为34,645.34平方米，占自有房产总面积的7.34%。在未取得房屋所有权证书的房产中，正在办理权属证书的房产面积总计25,345.00平方米，占自有房产总面积的5.37%；无法取得权属证书的抵债房产面积总计322.54平方米，占自有房产总面积的0.07%；无法取得权属证书的自建房产面积总计8,977.80平方米，占自有房产总面积的1.90%。在已取得房屋所有权证书的房产中，有面积总计5,325.30平方米的房产所占土地使用权为划拨土地使用权，该等房产占自有房产总面积的1.13%。综上，因无法取得权属证书的抵债房产和自建房产以及虽已办理产权证书，但房产所占土地使用权为划拨土地使用权等原因而存在瑕疵的房产面积共计14,625.64平方米，占房产总面积的3.10%。此外，因发行人的部分子公司改制、重组以及发行人为统一标识对部分子公司进行名称变更等原因尚有面积总计

29,447.05平方米的房产正在办理相关的权利人名称变更手续。

## （2）自有土地使用权

截至 2016 年 6 月 30 日，发行人拥有土地使用权面积总计 1,018,050.71 平方米，其中，已明确规划为道路绿化用地、住宅用地等，依据现有规划无法办理出让手续土地面积共计 33,812.26 平方米，占土地总面积的 3.32%。此外，发行人以出让方式取得的土地使用权中有面积为 93,170.06 平方米的土地使用权，因为发行人及其子公司名称变更，正在办理证载权利人名称变更手续。

## 2、研究、分析情况

经调查，发行人房地产存在上述瑕疵情况的原因如下：

### （1）自有房产

发行人正在进行证载权利人名称变更的房产是因为发行人的部分子公司改制、重组以及发行人为统一标识对部分子公司进行名称变更而需进行房产权属证书变更，变更证载权利人名称不存在实质性障碍。

发行人无证房产中，无法取得权属证书的抵债房产系通过法院判决或签署抵债协议等方式取得，并由发行人实际占有、使用和收益，不存在权属纠纷和争议；无法取得权属证书的自建房产均为发行人自行投资建造的房产，有相关入账凭证和建造依据，并由发行人实际占有、使用和收益，不存在权属纠纷和争议。

### （2）自有土地使用权

发行人正在进行证载权利人名称变更的出让土地使用权是因为发行人及其子公司名称变更而需进行国有土地使用权证书变更，变更证载权利人名称不存在实质性障碍。

发行人因规划变更无法办理出让手续的划拨土地为因已明确规划为道路绿化用地、住宅用地等，依据现有规划无法办理出让手续的划拨土地使用权。发行人因规划变更无法办理出让手续的划拨土地在发行人整体变更为股份有限公司的审计基准日（2009 年 12 月 31 日）均无账面价值，发行人股东对发行人的出资中，上述土地均未作价。

## 3、问题解决情况

为解决房地产瑕疵事项，2010 年 9 月，发行人控股股东出具了承诺函，对于发行人及其控股子公司部分房地产存在无证、面临拆迁、使用划拨地或闲置土地等瑕

疵情况，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述房屋或土地被收回或者出现任何纠纷，导致发行人及其控股子公司需要另寻其他房屋及或土地而进行搬迁并遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，发行人控股股东将承担赔偿责任，对发行人及其控股子公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。对于土地使用权存在瑕疵的情况，发行人控股股东承诺，若该等土地无法办理出让土地，由此导致给发行人及子公司的生产经营带来损失或其他费用，建工控股将全额补偿该等损失或费用，确保发行人及子公司不会因此遭受相关损失或费用。

2012年12月，根据重庆市国资委《关于同意重庆建工集团股份有限公司协议转让房地产的批复》（渝国资[2012]764号），重庆建工及其子公司四建公司、九建公司和十一建公司分别与建工控股签署房产及相关权益转让协议，将账面价值为2,010.51万元的房地产以评估价值2,353.42万元转让给建工控股。

综上，发行人虽存在未办理权属证书的抵债房产、未办理权属证书的自建房产等尚未取得权属证书的房产，但该等房产均由发行人实际占有、使用和收益，不存在权属纠纷和争议。发行人控股股东建工控股已承诺如因上述房产权属出现纠纷给发行人造成的一切经济损失由建工控股向发行人予以足额补偿。发行人存在部分划拨土地因规划变更无法办理出让手续的情形，但发行人股东对发行人设立出资时，该等土地均未作价。发行人控股股东建工控股已承诺如因该等土地无法办理出让手续而给发行人造成的一切经济损失由建工控股向发行人予以足额补偿。发行人未取得部分房产的权属证书及部分划拨土地无法办理出让手续的情形不会造成发行人出资不实，不构成本次发行的实质性障碍。

#### （十）发行人承担离退休人员费用

##### 1、基本情况

因为历史遗留原因，发行人及其子公司有离退休职工1.85万人，其中，发行人股份制改造前的离退休职工1.68万人。根据重庆市人民政府渝府发[2003]86号《重庆市城镇职工基本医疗保险市级统筹暂行办法补充规定》、重庆市劳动和社会保障局渝劳社发[2003]53号《重庆市离休干部医药费市级单独统筹管理暂行办法》等相关规定，发行人及其子公司需负责为上述离休职工支付医药费及非统筹费用，为上述退休职工支付医保费及非统筹费用，该部分费用在发行人及其子公司的成本费用中

列支，从 2009 年 12 月 31 日（股改基准日）至 2014 年 12 月 31 日，上述费用发生额共计 18,329.70 万元。

## 2、研究、分析情况

保荐机构项目组对该事项进行了调查，并与发行人进行了沟通，建议由发行人控股股东出具承诺，由其承担发行人离退休职工的非统筹费用、医保费及其他费用。

## 3、问题解决情况

发行人控股股东建工控股 2010 年 9 月承诺：“如应有权部门要求或决定，重庆建工集团股份有限公司及子公司离退休人员相关费用不应由上述公司承担，本公司将承担该等费用。”

2014 年 6 月，重庆市国资委确认：“上述建工股份及其子公司自改制后承担离退休职工费用事项，不违反国家相关法律法规，符合重庆市的相关政策，离退休人员的非统筹费用支付情况符合重庆市地方政策及企业的实际情况，有利于维护职工的利益及社会稳定，建工股份及其子公司改制过程符合国家关于国企改革的相关规定，建工股份及其子公司改制方案合法、有效、彻底。”

重庆市国资委于 2015 年 3 月 31 日印发了渝国资[2015]60 号《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司离退休职工费用相关事宜的批复》，根据上述文件，发行人股份制改造后，离退休职工的非统筹费用由建工控股承担，2009 年 12 月 31 日（股改基准日）至 2014 年 12 月 31 日期间，已由发行人支付的离退休人员费用由建工控股承担并限期一次性结清。

发行人于 2015 年 4 月和 5 月分别召开了董事会、股东大会审议通过了《关于公司离退休职工费用处置方案的议案》，根据渝国资[2015]60 号《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司离退休职工费用相关事宜的批复》离退休职工费用由建工控股承担。具体承担方式为：2009 年 12 月 31 日（股改基准日）至 2014 年 12 月 31 日期间，已由发行人及其子公司支付的离退休人员费用 18,329.70 万元由建工控股承担，建工控股应于 2015 年 6 月末前向发行人及其子公司支付完毕上述费用；2015 年 1 月 1 日起，上述离退休职工费用由建工控股承担。

发行人经与建工控股协商，双方于 2015 年 4 月 17 日签署了《重庆建工投资控股有限公司与重庆建工集团股份有限公司关于承担离退休职工费用的协议》。截至 2015 年 6 月 30 日，建工控股已向发行人支付完毕发行人及发行人子公司已承担的自

2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间的上述费用；截至2015年12月31日，建工控股已向发行人及其子公司支付了2009年12月31日（股改基准日）前发行人及其子公司的离退休人员2015年度的相关费用3,425.14万元。

2016年4月、2016年5月，发行人第二届董事会第二十二次会议、2016年第五次临时股东大会分别审议通过了《关于公司离退休职工费用处置方案的决议》。根据上述决议，2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间发行人及其子公司的离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员非统筹费用等离退休职工费用18,329.70万元由建工控股承担，已由发行人及其子公司支付的上述费用，由建工控股一次性结清，建工控股已于2015年6月末前向发行人及其子公司支付完毕上述费用。2015年1月1日起，发行人及其子公司2009年12月31日（股改基准日）以前的离退休人员发生的离休人员医药费、退休人员医保费及离退休人员非统筹费用等离退休职工费用由建工控股承担，上述处置方案最终以重庆市国资委批复为准。

2016年5月，重庆市国资委印发了渝国资[2016]212号《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司离退休职工费用相关事宜的批复》，发行人改造后，应由企业负担的离休干部市级单独统筹医药费、退休人员基本医疗保险费、退休人员大额医疗互助保险费等有关费用，同意由建工控股按规定全额承担，其中：2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间，已由发行人垫付的上述费用，请建工控股一次性归垫；2015年1月1日后发生的上述费用，由建工控股支付。

发行人与建工控股协商，双方初步确定严格按照重庆市国资委上述批复文件重新对按规定应由建工控股承担的发行人改制后已承担的离退休职工相关费用进行清查。根据初步清查结果，建工控股已支付的2009年12月31日（改制基准日）至2014年12月31日期间的离退休职工费用存在以下情况：1、因发行人及其子公司统计口径不尽一致，发行人股份制改造前离退休职工在2009年12月31日（改制基准日）至2014年12月31日期间的相关费用统计存在少量误差；2、建工控股承担了发行人股份制改造后新退休职工在2009年12月31日（改制基准日）至2014年12月31日期间相关费用。发行人将根据清查结果，与建工控股签订《关于承担离退休职工费用的协议》之补充协议，并切实履行，最终解决离退休职工费用问题。

根据重庆市国资委有关批复的文件精神，发行人组织了对发行人及其子公司

2009年12月31日（股改基准日）以前的离退休人员在2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间的离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员非统筹费用等离退休职工费用的清查。根据清查结果，2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间应由建工控股承担的发行人及其子公司2009年12月31日（股改基准日）以前的离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员非统筹费用等离退休职工费用为17,744.15万元，2015年建工控股实际支付的款项达18,329.70万元，多承担的费用为585.55万元。

根据《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司离退休职工费用相关事宜的批复》（渝国资[2016]212号），发行人2016年第六次临时股东大会审议通过了《关于确认公司离退休职工费用处置方案的议案》，进一步明确建工控股承担离退休职工费用的具体方式为：

（一）发行人及其子公司2009年12月31日（股改基准日）以前的离退休人员在2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间的离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员非统筹费用等离退休职工费用由建工控股承担，已由发行人及其子公司支付的上述费用，由建工控股一次性结清。

（二）2015年1月1日起，发行人及其子公司2009年12月31日（股改基准日）以前的离退休人员发生的离休人员医药费、退休人员医保费及离退休人员非统筹费用等离退休职工费用由建工控股承担。

发行人依据《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司离退休职工费用相关事宜的批复》（渝国资[2016]212号）和发行人2016年第六次临时股东大会决议，根据清查结果，与建工控股签订《关于承担离退休职工费用的协议》之补充协议，向建工控股退还其多承担的费用585.55万元。

（十一）发行人部分子公司历史上未足额缴纳社保费用

#### 1、基本情况

因为历史遗留原因，发行人部分子公司2008年以前形成了部分应缴社保费用尚未向社保机构缴纳，该部分金额为2,687.97万元。2012年、2013年发行人部分子公司存在未为部分职工参加生育保险、工伤保险的情形。

#### 2、研究、分析情况

保荐机构项目组与发行人、发行人律师就此进行了沟通与讨论，认为：尽管在

报告期内，发行人及其子公司按照规定缴纳社保费用，但发行人部分子公司上述因历史原因形成的社保费用问题仍需要尽快解决，建议由重庆市社会保险局对发行人2008年以前形成的欠缴的社保费用给予政策上的支持，并由发行人控股股东承诺对由此可能给发行人及其子公司带来的损失做出补偿。针对2012年、2013年发行人部分子公司存在未为部分职工参加生育保险、工伤保险的情形，建议发行人及其子公司尽快按照国家和重庆市的相关规定积极落实整改。

### 3、问题解决情况

发行人同意采取有效措施解决上述问题。发行人控股股东建工控股于2010年9月承诺：“若重庆建工集团股份有限公司及子公司因以前年度的职工社保费用暂缓缴纳而遭受损失、处罚或承担责任，本公司保证对上述公司所遭受损失或处罚进行充分补偿并承担该等责任，使其恢复到未遭受该等损失或处罚之前的经济状态。”

2011年9月，重庆市社会保险局出具《关于重庆建工集团股份有限公司及下属企业单位参加社会保险有关情况的证明》，证明：“重庆建工集团股份有限公司及其下属企业单位已按照国家和地方有关法律法规政策的要求办理了社会保险登记，参加了社会保险。所欠缴的城镇企业职工基本养老保险费用，为2008年以前历史遗留欠费，同意继续暂缓缴纳以前所欠缴的城镇企业职工基本养老保险费用。”

2012年3月，重庆市人力资源和社会保障局出具渝人社函[2012]236号《重庆市人力资源和社会保障局关于解决重庆建工集团所属企业养老保险欠费遗留问题的复函》，根据国家有关规定和重庆市人民政府《关于鼓励企业改制上市若干政策的意见》（渝府发[2007]117号）精神，同意对重庆建工下属企业养老保险单位欠缴部分2,687.97万元给予一次性补助，所需费用从2011年国企“单双解”人员养老保险缴费补贴结转的国有资本经营收益中解决。

2012年、2013年发行人部分子公司存在未为部分职工参加生育保险、工伤保险的情形，发行人及其子公司按照国家和重庆市的相关规定进行了整改。

保荐机构经核查后认为：报告期内发行人及其子公司为员工参加和缴存社会保险及住房公积金，不存在因违反社会保险及住房公积金法律法规而受到处罚的情形。2012年、2013年发行人部分子公司存在未为部分职工参加生育保险、工伤保险的情形，发行人及其子公司按照国家和重庆市的相关规定采取了整改措施，对发行人本次发行上市不构成实质性障碍。2008年以前发行人子公司存在欠缴的职工基本养老

保险费用情形，重庆市社会保险局给予一次性补助，得以解决，因此发行人及其子公司历史上存在的欠缴职工基本养老保险费用的情形不会对本次发行上市构成实质性障碍。

## （十二）关联方借款情况

### 1、基本情况

2010年7月至12月，建工控股子公司渝通公司为满足流动资金需要，与发行人子公司交建集团签订借款协议，累计借款26,142.31万元，按照银行同期借款利率支付资金使用费，截至2010年12月末，上述借款已归还4,885.48万元，余额为21,256.83万元。

### 2、研究、分析情况

2011年2月，保荐机构项目组在补充尽职调查过程中发现该事项后，立即组织发行人、发行人律师进行沟通与讨论，针对上述借款的处理措施进行了研究，发行人决定尽快进行清理。

### 3、问题解决情况

截至2011年12月末，渝通公司已归还了上述借款。鉴于交建集团向渝通公司借出时间较短且已清理完毕，不构成本次发行的实质性障碍。

## （十三）地产公司向水利公司拆借资金情况

### 1、基本情况

发行人为避免同业竞争，根据重庆市国资委出具渝国资[2015]108号《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工投资控股有限责任公司协议转让所持重庆市水利电力建设有限公司股权有关事宜的批复》，收购了发行人控股股东建工控股所持有的水利公司100%股权，在收购上述股权前，发行人控股股东建工控股的子公司地产公司曾向水利公司拆借资金3,000.00万元。

### 2、研究、分析情况

2015年7月，保荐机构项目组在补充尽职调查过程中发现该事项后，立即组织发行人、发行人律师进行沟通与讨论，针对上述拆借资金的处理措施进行了研究，发行人决定尽快进行清理。

### 3、问题解决情况

发行人已于2015年9月末对上述款项完成清收。鉴于上述情形发生在发行人收

购水利公司股权前，且已完成清收，对本次发行不构成实质性障碍。

(十四) 发行人以 BOT 模式运营的涪南高速公路和遂资高速公路项目在经营初期预计会出现经营亏损，从而导致发行人 2014 年度、2015 年营业利润大幅下降

#### 1、基本情况

报告期内，发行人采用 BOT 模式运作的项目共 2 个，分别为涪南高速公路 BOT 项目、遂资高速公路 BOT 项目。截至 2015 年 6 月 30 日，涪南高速公路已基本竣工，并通车试运营，由于运营初期车流量少而且要承担大额的财务费用，以致负责运营涪南高速公路 BOT 项目的涪南高速公司 2014 年度亏损 24,456.56 万元，2015 年 1-6 月亏损 13,048.16 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，根据《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司协议转让重庆建工涪南高速公路有限公司股权有关事宜的批复》（渝国资[2015]133 号），发行人已向重庆高速转让了发行人持有的负责运营涪南高速公路 BOT 项目的涪南高速公司 100% 的股权，发行人及发行人子公司已不再运作涪南高速公路 BOT 项目。

截至 2013 年 12 月 31 日，遂资高速公路已基本竣工，并通车试运营，由于运营初期车流量少而且要承担大额的财务费用，以致负责运营遂资高速公路 BOT 项目的遂资高速公司 2013 年度亏损 9,829.11 万元，2014 年度亏损 29,351.72 万元，2015 年度亏损 24,502.70 万元，2016 年 1-6 月亏损 9,915.58 万元。

受上述两个 BOT 项目亏损的影响，发行人 2014 年度营业利润、净利润出现大幅下降。

因高速公路运营初期车流量少而且要承担大额的财务费用，预计遂资高速公司在遂资高速公路 BOT 项目开始运营后的最初年份仍会出现较大金额的亏损，对相应期间发行人的经营业绩造成较大程度的不利影响。此外，发行人参股的通粤高速采用 BOT 模式负责南川至贵州道真（重庆段）高速公路项目目前正在建设中。由于一般高速公路通车初期车流量较小，通粤高速上述以 BOT 模式运营的项目在经营初期预计会出现经营亏损，并对相应期间发行人的经营业绩造成一定程度的不利影响。

#### 2、研究、分析情况

2014 年 7 月，保荐机构项目组在补充尽职调查过程中发现该事项后，立即与发行人进行沟通，并对上述事项进行了补充尽职调查，建议发行人在招股说明书中对上述事项进行披露。保荐机构项目组持续关注该事项的影响。

### 3、问题解决情况

发行人已就上述事项在招股说明书中披露。

(十五) 发行人及其部分子公司存在因夜间无证施工噪声污染、无证排污等违法行为受到环保部门行政处罚的情形

#### 1、基本情况

报告期内发行人及其部分下属子公司因存在噪声污染、无证夜间施工、排污违规情况等行为受到重庆市环保部门的行政处罚。2014年7月，重庆市环境监察总队出具证明：“就上述违法行为建工集团及其下属子公司已接受处罚并全部缴纳罚款，并已依法整改，上述违法行为均不属于重大环境违法违规行为。”根据重庆市环境保护局于2014年7月出具的《重庆市环境保护局关于重庆建工集团股份有限公司上市环境保护核查情况的函》，“该公司2014年1月至6月期间除有3次夜间无证施工噪声污染违法行为受到环保行政处罚外，无其它主观故意违反环保法律法规的行为。该公司对3次违法行为已依法进行整改并接受处罚、全部缴纳了罚款，上述行为均不属于重大环境违法违规行为。”2015年4月，重庆市环境保护局出具证明，经核实，2014年7月1日至2014年12月31日，发行人及其部分下属子公司因存在无证夜间施工等行为受到重庆市环保部门的行政处罚，就上述违法行为作出的处罚决定，发行人及其部分下属子公司已全部履行，上述违法行为均不属于重大环境违法违规行为。2015年7月，重庆市环境监察总队出具证明，经核实，2015年1月至2015年6月，发行人部分下属子公司因存在噪声污染、无证夜间施工情况受到重庆市环保部门的行政处罚，就上述违法行为，发行人下属子公司已接受处罚并全部缴纳罚款，并依法整改，上述违法行为均不属于重大环境违法违规行为。

本保荐机构项目组通过查询重庆市环境保护局网站的信息并经核查，2015年7月至2016年6月发行人部分子公司仍存在因夜间无证施工、噪声污染等违法行为受到环保部门行政处罚的情形。

2016年11月，重庆市环境保护局出具证明，经核实，由发行人提供的2014年7月1日至2016年6月30日期间，发行人及其下属子公司所属项目因无证夜间施工、违反环境管理等行为被各级环保部门做出行政处罚的明细属实，该处罚明细中所有违法行为均不属于重大环境违法违规行为。

#### 2、研究、分析情况

发行人就上述情形进行了说明，2015年7月至2016年6月，发行人及其部分下属子公司存在的噪声污染、无证夜间施工等环保违法行为的情节和严重程度与2013年1月至2015年6月受到处罚的环保违法行为基本类似。基于此，发行人认为，除非环保部门进一步严格修改对重大违法违规行为的判断标准，其在2015年7月至2016年6月的环保违法行为也不属于重大违法违规行为。

### 3、问题解决情况

发行人就上述情形进行了说明，重庆市环保部门对上述违法行为不属于重大环境违法违规行为出具了证明。

本保荐机构认为，上述环保违法违规行为对发行人生产经营和治理不构成重大不利影响，根据重庆市环保部门出具的证明，发行人在环保等方面不存在重大违法违规行为，发行人规范运作不存在重大缺陷，不会对本次发行上市构成实质障碍。

#### （十六）安全生产问题

##### 1、基本情况

报告期内发行人子公司机电安装公司在经营中涉及一项较大安全生产责任事故，具体情况如下：

2013年12月9日，机电安装公司在重庆市涪陵区中山路9号铂金大厦写字楼（共34层）24至33层中央空调改造时，施工人员在31层空调管道井施工中，引发火灾事故，事故中死亡三人，造成直接经济损失300万元。2014年3月20日，重庆市安全生产监督管理局下发渝安监[2014]15号《重庆市安全生产监督管理局关于涪陵区世界走廊A区写字楼“12·9”较大火灾事故结案的通知》，根据《中华人民共和国安全生产法》、《生产安全事故报告和调查处理条例》和《重庆市安全生产监督管理条例》等相关规定，给予相关责任人和相关责任方相应的行政处罚。

发行人子公司脚手架公司分包承建的大渡口区“蓝谷小镇”工程，于2013年5月26日发生一起高处坠落事故，造成1人死亡。2013年7月，重庆市大渡口区安全生产监督管理局分别以（渡）安监管罚[2013]3号及（渡）安监管罚[2013]4号文件，对脚手架公司及相关责任人作出相应的行政处罚。2014年6月，重庆市城乡建设委员会以（渝）建罚字（2013）第045-1号文件，对脚手架公司做出吊销暂扣许可证照，暂扣安全生产许可证55天的行政处罚。

发行人承建的芜湖市弋江嘉园三期19#楼项目，于2014年7月5日发生一起物

体打击安全事故，死亡 1 人。安徽省住房和城乡建设厅于 2014 年 7 月对发行人做出暂停进皖备案资格 6 个月之决定。芜湖市弋江区安全生产监督管理局于 2014 年 10 月对发行人做出罚款的行政处罚。

## 2、研究、分析情况

鉴于发生上述安全生产事故，项目组建议请相关安全管理部门出具证明，确认事故的性质和影响。

## 3、问题解决情况

2015 年 5 月，重庆市大渡口区安全生产监督管理局出具情况说明，上述事故属于一般生产安全责任事故，相关行政处罚已执行到位。重庆市安全生产监督管理局分别于 2012 年 7 月、2013 年 1 月、2013 年 7 月、2014 年 1 月、2014 年 7 月、2015 年 1 月、2015 年 7 月、2016 年 3 月和 2016 年 7 月出具了《关于重庆建工集团股份有限公司及下属公司安全生产及监管情况的证明》，就发行人及其子公司报告期内安全生产及监管情况说明如下：

1、以上公司能够遵守国家安全生产及监管的法律、法规、没有逃避安全生产监管等行为；

2、以上公司没有因违反安全生产及监管的法律、法规和规范性文件而导致重大安全生产事故发生，也未因重大生产安全事故而受到行政处罚的情形。

安徽省芜湖市弋江区安全生产监督管理局于 2015 年 4 月出具了情况说明，上述安全事故属一般安全事故，不属于重大安全事故，也不属于重大违法违规行为。

根据安全生产管理部门的说明，以上事故对本次发行上市不构成实质性障碍。

## （十七）转让涪南高速公司全部股权

### 1、基本情况

2015 年 3 月 31 日，为加快重庆市高速路网建设步伐，优化国有资本布局，进一步发挥专业化管理优势，重庆市国资委出具了《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司转让重庆建工涪南高速公路有限公司股权的批复》（渝国资[2015]58 号），批复如下：在重庆建工集团股份有限公司就重庆建工涪南高速公路有限公司 100% 股权协议转让重庆高速公路集团有限公司事宜履行内部决策时，请建工控股发表赞成意见；接文后，请相关各方抓紧依法推进落实，并于 2015 年 5 月 31 日前完成该等股权协议转让工作。

2015年4月，发行人召开董事会，审议同意发行人以资产评估值作为转让价格，将涪南高速公司100%的股权转让给重庆高速，自评估基准日至交割日期间损益由受让方重庆高速承担。2015年5月，发行人召开股东大会，审议同意上述股权转让行为。

针对上述股权转让，2015年4月3日，开元资产评估有限公司出具了开元评报字（2015）第[053]号评估报告，以2014年12月31日为基准日，涪南高速公司净资产账面值为214,756.62万元，净资产评估值为234,721.50万元，上述股权转让价格依据资产评估值确定为234,721.50万元。

2015年5月29日，重庆市国资委出具渝国资[2015]133号《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司协议转让重庆建工涪南高速公路有限公司股权有关事宜的批复》，同意由重庆建工将所持涪南高速公司100%股权，作价234,721.50万元协议转让给重庆高速；评估基准日至股权变更登记日的期间损益由受让方享有。

重庆建工与重庆高速于2015年5月28日签订了《重庆市国有产权转让合同》，在该合同中明确约定采用分期付款的方式支付股权转让款：该次转让经重庆市国资委批准后15个工作日支付总价款的30%，其他款项在一年内付清。

2015年6月26日，涪南高速公司就上述股东变更事宜办理了工商变更登记手续，并更名为重庆涪南高速公路有限公司，变更为重庆高速的全资子公司。

截至2015年6月30日，公司已收到重庆高速支付的涪南高速公司股权转让总价款的30%，金额为704,164,500元。为进一步贯彻落实渝国资[2015]133号文件精神，发行人董事会、股东大会分别审议通过了《关于确认重庆涪南高速公路有限公司股权转让剩余款项支付方式相关事宜的决议》，同意重庆高速公路集团有限公司于2016年9月5日支付股权转让总价款的21%，剩余款项将于2016年12月31日之前付清，并签署相关协议。发行人与重庆高速签订了《重庆市国有产权转让合同》补充协议及涪南高速资产移交补充协议，重庆高速已合计支付了股权转让总价款的51%。

2016年12月7日，重庆高速支付了剩余的涪南高速公司股权转让款114,305.05万元，重庆高速已付清涪南高速公司股权转让款。

## 2、研究、分析情况

鉴于以上股权转让行为涉及金额较大，且对发行人报告期经营业务有较大影响，中介机构对以上股权转让行为对发行人经营业绩及本次发行上市的影响发表意见。

### 3、问题解决情况

发行人 2015 年转让涪南公司全部股权，对发行人经营业绩、资产状况的影响情况见下表：

单位：万元

	重组方名称	重组前一年度主要财务指标			审计机构名称
		资产总额	营业收入	利润总额	
重组年度	涪南高速公司	640,189.81	5,557.45	-24,456.56	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	发行人	5,671,414.87	4,384,897.03	20,719.55	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	占比	11.29%	0.13%	118.04%	

上述被重组方重组前一个会计年度末的资产总额、前一个会计年度的营业收入及利润总额，除利润总额外，均未超过重组前发行人相应项目的20%。

根据本次重组前后总资产、净资产、营业收入、利润总额、净利润的对比分析，本次重组后，除 2014 年度利润总额、净利润外，对发行人报告期经营业绩及财务状况影响较小。本次重组对发行人报告期主营业务经营情况影响较小，本次重组后发行人的主营业务未发生重大变化，对发行人本次发行上市不构成实质性障碍。

#### （十八）设定受益计划

##### 1、基本情况

财政部于 2014 年颁布新修订的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》，新修订的会计准则明确企业可以为职工设定受益计划。2014 年、2015 年，发行人暂未按照新修订的会计准则的要求设定受益计划。

##### 2、研究、分析情况

2016 年年初，发行人研究根据新修订的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》，设定受益计划和内退离岗及其他人员补充福利安排。如实施上述受益计划和内退离岗及其他人员补充福利安排，在聘请中介机构进行精算的基础上，需要通过董事会、股东大会的审议后进行实施。

##### 3、问题解决情况

发行人在 2016 年 4 月 22 日召开第二届董事会第 22 次会议，分别审议通过了《关

于公司设定受益计划和内退离岗及其他人员补充福利安排的议案》和《关于公司职工薪酬会计政策变更的议案》，在 2016 年 5 月 18 日召开 2016 年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司设定受益计划和内退离岗及其他人员补充福利安排的议案》。根据以上董事会、股东大会决议，发行人为公司职工设定了受益计划和内退离岗及其他人员补充福利安排，并按照《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的规定对设定受益计划义务和内退离岗及其他人员补充福利安排进行确认和计量并追溯调整。

#### （十九）发行人调整应收款项的坏账准备的会计政策

##### 1、基本情况

发行人原会计政策规定对组合 2（应收关联方款项、未到期的保证金）不计提坏账准备，在证监会审核中，要求对应收关联方款项不计提坏账准备的会计政策的合理性进行解释。

##### 2、研究、分析情况

经与发行人、会计师沟通，发行人决定对上述会计政策进行调整。

##### 3、问题解决情况

发行人经董事会审议通过，将组合 2（应收关联方款项、未到期的保证金）不计提坏账准备变更为组合 2（未到期的保证金、公司合并范围内的关联方应收款项）不计提坏账准备，并对报告期内申报会计报表进行了追溯调整。

## 二、内部核查部门关注的主要问题及落实情况

#### （一）募集资金运用对公司经营业绩的影响需予以关注

##### 落实情况：

保荐机构项目组就募集资金运用对发行人经营业绩的影响事项与发行人进行了沟通，请发行人审慎地对募集资金投资项目进行评估。发行人对此进行认真分析后认为：重庆建工现主营业务在募集资金投资项目建成、达产前，将保持较快增长的总体发展趋势，不会因募集资金投资项目阶段性亏损造成发行人利润大幅度波动，甚至亏损的情况。保荐机构项目组再次提请发行人对涪南高速公路 BOT 项目前期亏损予以关注，并建议其采取必要措施减小由此对发行人经营业绩的影响。

#### （二）需提请发行人密切关注职工股清理的规范平稳进行，避免对本次发行产

生重大不利影响

落实情况：

保荐机构项目组与发行人、发行人律师就此问题进行了沟通，要求发行人继续妥善做好提存账户管理、联系沟通等职工股清理的后续工作，保证职工股清理的规范平稳进行，并尽快对尚未清理的职工股进行清理。

（三）发行人下设子公司地产公司，从事房地产开发和销售业务。发行人房地产业务是否符合《国务院关于促进节约集约用地的通知》（国发[2008]3号）及《国务院关于坚决遏制部分城市房价过快上涨的通知》等文件的规定，是否对其发行上市有不利影响请予以关注

落实情况：

项目组就此问题与发行人进行了沟通，要求发行人严格按照国家关于房地产开发的相关法律、法规进行规范运作，并提请发行人关注以上事项对本次发行的影响。发行人认为目前房地产业务并非其主营业务且占比很低，对发行人生产经营无重大影响，对本次发行不会造成实质性影响。

（四）发行人仍有部分房地产未取得权属证明，需提请发行人做出合理解释并尽快提出后续解决措施

落实情况：

保荐机构项目组与发行人进行了沟通，发行人对未取得权属证明的房地产已做出说明，并提出后续解决措施，发行人控股股东就上述事项已同意出具相关承诺。

（五）发行人历史沿革中存在出资不到位、验资有瑕疵、在重庆市建筑管理局转制组建为建工有限的过程中，未履行清产核资、审计、评估等程序，采用更名方式而非通过新设方式设立建工有限等问题，关注对发行人的影响及处理方式的合规合理

落实情况：

保荐机构项目组与发行人进行了沟通，对上述瑕疵对发行人的影响及处理方式进行了进一步的核实。建工有限设立过程中存在的出资未及时足额到位行为已经得到了纠正，重庆市国资委已对建工有限设立时未进行资产评估事宜出具文件予以确认。

### 三、内核委员会关注的主要问题及落实情况

(一) 提请项目组密切关注发行人职工股的规范清理及能否平稳解决对本次发行上市产生的影响。发行人针对子公司中有 9 家二级子公司曾存在工会、职工持股会、持股公司持股或职工自然人持股或代持股的情形，按照有关要求进行了规范和清理，清理过程涉及人数众多，鉴于截至目前仍有部分职工股处于清理之中，建议项目组督促发行人妥善解决职工股的遗留问题并密切关注规范清理的过程和结果

落实情况：

保荐机构项目组与发行人、发行人律师就此问题进行了专题讨论，要求发行人继续妥善做好提存账户管理、联系沟通等职工股清理的后续工作。要求发行人提请其控股股东对发行人股权清理过程中可能给发行人造成的损失出具补偿的承诺。发行人控股股东出具了承诺函，同意在发行人清理下属二建公司等 9 家子公司的职工持股的过程中，若因前述股权清理过程引起纠纷或诉讼给发行人造成的一切损失、损害和开支由其进行足额补偿，并承诺继续负责对二建公司等 5 家子公司中尚未领取股权转让价款的实际出资人联系和沟通。

(二) 募集资金的使用效益对发行人上市后的经营业绩将产生重大影响，本次发行的募集资金预计 21.27 亿元，其中 15 亿元投向涪南高速公路 BOT 项目。BOT 项目虽然能够在未来经营期内为企业带来持续稳定的收益，但由于项目投资回报周期长，经济效益难以准确预估，前期收益较低，并且发行人缺乏 BOT 项目运营的相关经验，投向该项目面临着诸多不确定因素，可能使发行人的财务状况与经营业绩受到不利影响。另外由于发行完成后发行人净资产将在短时间内大幅增长，而募集资金投资项目有一定的建设周期，项目产生效益尚需一段时间，因此发行后发行人净资产收益率与过去年度相比将有较大幅度下降。上述由于募投资金运用对发行人经营业绩的影响需请予以关注

落实情况：

保荐机构项目组再次与发行人沟通，请发行人审慎地对募集资金投资项目进行评估，并分析募集资金运用对发行人经营业绩的影响。发行人对此进行认真分析，认为现主营业务在募集资金投资项目建成、达产前，将保持较快增长的总体发展趋势，不会因募集资金投资项目阶段性亏损造成利润大幅度波动，甚至亏损的情况。

保荐机构项目组建议发行人在招股说明书中对募集资金投资项目相关风险进行披露。

（三）发行人下设子公司地产公司，从事房地产开发和销售业务。发行人房地产业务是否符合《国务院关于促进节约集约用地的通知》（国发[2008]3号）及《国务院关于坚决遏制部分城市房价过快上涨的通知》等文件的规定，是否对其发行上市有不利影响请予以关注

落实情况：

保荐机构项目组就此问题与发行人进行了沟通，要求发行人严格按照国家关于房地产开发的相关法律、法规进行规范运作，并希望发行人对房地产业务采取转让的方式进行处理。发行人认为目前房地产业务并非其主营业务且占比很低，对发行人生产经营无重大影响，对本次发行不会造成实质性影响。目前发行人着手对房地产业务转让进行前期的论证工作。

（四）发行人历史沿革中存在出资不到位、验资有瑕疵、在重庆市建筑管理局转制组建为建工有限的过程中，未履行清产核资、审计、评估等程序，采用更名方式而非通过新设方式设立建工有限等问题，关注对发行人的影响及处理方式的合规合理

落实情况：

对发行人历史沿革中存在出资不到位、验资有瑕疵等事项，保荐机构项目组与发行人进行了沟通，对上述瑕疵对发行人的影响及处理方式进行了进一步的核实。建工有限设立过程中存在的出资未及时足额到位行为已经得到了纠正，重庆市国资委已对建工有限设立时未进行资产评估事宜出具文件进行了确认。保荐机构项目组建议发行人将有关历史沿革情况在招股说明书中予以充分披露。

（五）发行人仍有部分房地产未取得权属证明，提请项目组督促发行人尽快办理，确认权属

落实情况：

保荐机构项目组已就此问题与发行人进行了沟通，要求发行人尽快完善房地产权属证明，并建议：对可完善权属的房地产，尽快办理房地产权证；对暂时无法完善权属的房地产，采取有效的措施予以解决。发行人控股股东对此已出具了承诺函，对于发行人及其控股子公司部分房地产存在无证、面临拆迁、使用划拨地或闲置土

地等瑕疵情况，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述房屋或土地被收回或者出现任何纠纷，导致发行人及其控股子公司需要另寻其他房屋及或土地而进行搬迁并遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，发行人控股股东将承担赔偿责任，对发行人及其控股子公司所遭受的一些经济损失予以足额补偿。

（六）提请项目组重点关注发行人应收账款坏账准备的计提比例是否合理充分落实情况：

保荐机构项目组就应收账款坏账准备事项一直非常关注，对该事项在尽职调查中进行了认真核查，对大额应收账款通过查阅合同和账簿，分析账龄和产生原因等多种方式进行核查，并请发行人介绍情况，说明坏账准备计提的依据。在核查的基础上，就应收账款坏账准备的事项与会计师进行了沟通，请会计师对发行人应收账款坏账准备提取合理性进行说明。会计师结合对发行人多年年度审计和申报报表审计的情况，向项目组介绍了发行人坏账准备计提的具体方法，并表示发行人应收账款坏账准备计提比例是合理的。鉴于发行人应收账款在发行人资产中占比较大，保荐机构项目组建议发行人就应收账款发生坏账风险在招股说明书中予以揭示。

（七）提请项目组重点关注发行人收入确认的问题，企业目前的确认方式与企业会计准则中关于建造合同的规定存在一定差异，建议在招股说明书风险提示中披露

落实情况：

保荐机构项目组就发行人建造合同收入确认问题再次与发行人、会计师进行了沟通，发行人认为虽然与一些同类型公司建造合同确认方面存在方法上的差异，但根据多年会计核算实践来看，目前发行人的会计处理符合企业的实际情况。会计师经对发行人的建造合同收入进行审计，认同了发行人建造合同收入的确认方式，出具了标准无保留的审计报告。会计师认为，发行人建造合同收入确认政策与其他同类型公司的主要差异在于合同完工进度的确认方法不同，发行人合同完工进度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的，其他同类型公司合同完工进度通常根据实际发生成本占预计总成本的比例来确定合同完工进度。由于完工进度的确认不同，会导致在建造合同收入确认的具体金额产生差异，但经核查采取两种方法确定的实际完工进度无大的差异，两种方法确认的合同预计总成本无差异。

保荐机构项目组建议发行人在招股说明书中披露发行人建造合同收入确认的方法。

（八）建议会计师严格按照 15 号编报规则编制申报文件

落实情况：

保荐机构项目组与会计师进行了沟通，要求会计师严格按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）编制申报文件事项。

（九）关于融资票据的清理问题，建议在招股书中予以披露

落实情况：

保荐机构项目组与发行人进行了沟通，发行人承诺原不规范融资票据到期后予以兑付，并不发生新的不规范融资票据，对该事项在招股说明书中进行披露。

（十）发行人在报告期内发生了企业合并，部分政府批文日期在确定的合并基准日之后，建议项目组关注确定的合并时点是否合理

落实情况：

保荐机构项目组与会计师进行了沟通，会计师认为发行人合并时点是根据合并行为的具体情况，依据实质重于形式的原则进行确定的，发行人合并时点的确定是合理的。

（十一）建议在招股说明书对发行人区域优势的分析中，以依托重庆两江区域发展规划为重点，细化对发行人竞争优势的披露

落实情况：

保荐机构项目组与发行人进行了沟通，建议发行人结合国家对重庆两江新区的规划，在招股说明书中分析对发行人竞争优势的影响。

#### **四、保荐机构关于发行人利润分配政策事项的核查意见**

核查过程：

根据中国证监会《关于首次公开发行股票公司股利分配政策及相关信息披露的审核要求》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定的要求，保荐机构对发行人的股利分配政策和分红规划等事项进行了详细核查。保荐机构核查了发行人公司章程和上市后适用

的《公司章程（草案）》中相关股利分配政策条款及未来分红规划等相关文件，审阅了发行人制定分红政策和分红规划履行相关决策程序的文件，并对发行人董事、监事、高级管理人员及其他相关人员进行了访谈，对发行人报告期内历年的分红等相关情况进行了核查。具体核查情况如下：

（一）发行人报告期内的股利分配政策

报告期内，发行人缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度发生的亏损；
- 2、提取法定公积金10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

发行人分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入发行人法定公积金。发行人法定公积金累计额为发行人注册资本的 50%以上的，可以不再提取。发行人的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

（二）发行人最近三年的股利分配情况

2013年4月25日，经发行人2012年度股东大会审议通过，发行人以截至2012年12月31日的累计未分配利润向股东以每股0.045元分配利润7,348.50万元，截至2013年12月31日，上述股利已发放完毕。

2014年3月5日，经发行人2013年年度股东大会审议通过，发行人以截至2013年12月31日的累计未分配利润向股东以每股0.04元分配利润6,532.00万元，截至2014年12月31日，上述股利已发放完毕。

2016年9月8日，经发行人2016年第六次临时股东大会审议通过，发行人以截至2016年6月30日的累计未分配利润向股东以每股0.15元分配利润24,495.00万元，截至本保荐工作报告签署日，上述股利已发放完毕。

（三）本次发行后的股利分配政策

2014年3月5日，发行人2013年年度股东大会审议通过了《关于修订〈重庆建工集团股份有限公司章程（草案）〉的议案》，发行人发行上市后的股利分配政策为：

“公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

公司的利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。公司当年度如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。在有条件的情况下，可以进行中期利润分配。

除公司有重大资金支出安排或股东大会批准的其他重大特殊情况外，公司当年度实现盈利在不超过累计可分配利润的范围进行现金分红，且以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十五。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。

公司在经营状况良好，并且董事会认为公司未来成长性较好、公司股本情况与经营规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，在满足前述现金股利分配之余，可以进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司每年利润分配预案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会通过后提交股东大会审议。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司董事会未做出现金利润分配预案或利润分配预案中现金分配低于规定比例的，应当在定期报告中披露未现金分红或现金分配低于规定比例的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整本章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需事先征询监事会意见、取得全体外部监事过半数同意、全体独立董事过半数同意，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。同时就此议案公司应当根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，现金分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。”

#### （四）发行人未来分红回报规划

2016年11月1日，发行人2016年第七次临时股东大会审议通过了《关于公司2017年-2019年分红回报规划的议案》，对发行人的股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。主要内容如下：

“1、分红回报规划制定考虑因素：公司着眼于长远和可持续发展，在综合分析公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、项目投资资金需求、本次发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况，确定了公司的分红回报规划，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

2、分红回报规划制定原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

3、利润分配形式和期间间隔：公司的利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。公司当年度如实现盈利并具有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。在有条件的情况下，可以进行中期利润分配。

4、现金分红的条件和比例：除公司有重大资金支出安排或股东大会批准的其他重大特殊情况外，公司当年度实现盈利在不超过累计可分配利润的范围进行现金分红，且以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十五。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。

5、发放股票股利的具体条件：公司在经营状况良好，并且董事会认为公司股本情况与经营规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，在满足前述现金股利分配之余，可以进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

6、未分配利润用途：除根据公司章程的规定，弥补亏损、提取公积金和分红外，公司未分配利润应当主要用于公司的生产经营，包括但不限于资本性开支以及补充流动资金等事项。

7、2017-2019年分红回报计划：2017-2019年，除公司有重大资金支出安排或股东大会批准的其他重大特殊情况外，公司每年在当年度实现盈利且具有可供分配利润的情况下以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十五。公司在经营状况良好，并且董事会认为公司股本情况与经营规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，在满足前述现金股利分配之余，可以进行股票股利分配。

8、利润分配的决策机制与程序：公司每年利润分配预案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

9、利润分配政策调整的决策机制与程序：公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整公司章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需事先征询监事会意见、取得全体外部监事过半数同意、全体独立董事过半数同意，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。同时就此议案公司应当根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。”

核查结论：

通过对发行人《公司章程（草案）》关于发行上市后股利分配政策的相关规定和发行人制订的未来分红回报规划进行核查，保荐机构认为：发行人《公司章程（草

案)》关于利润分配的决策机制符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的规定，发行人的利润分配政策注重给予投资者以稳定回报，有利于保护投资者的合法权益；发行人《公司章程（草案）》及招股说明书对利润分配事项的规定和信息披露符合有关法律、法规、规范性文件的规定；发行人股利分配决策机制健全、有效和有利于保护公众股东权益。

## 五、保荐机构关于发行人股东公开发售股份的核查情况

保荐机构通过查阅有关法律、法规和公司章程的规定，审阅发行人本次发行相关的议案和决议。经核查，根据发行人 2013 年年度股东大会审议通过的《关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的决议》和发行人 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票发行数量的决议》，本次发行股票的种类为人民币普通股(A 股)，发行数量不超过 18,340 万股，其中新股发行数量不超过 18,340 万股，不进行老股发售。因此，发行人股东不存在公开发售股份的行为。

## 六、根据《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书中与盈利能力相关的信息披露指引》（2013）46 号要求进行的核查情况

根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》以及《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书中与盈利能力相关的信息披露指引》等法律法规的规定，保荐机构对发行人招股说明书中与盈利能力相关信息情况进行核查，具体核查情况如下：

### （一）收入情况核查

1、发行人收入构成及变化情况是否符合行业和市场同期的变化情况。发行人产品或服务价格、销量及变动趋势与市场上相同或相近产品或服务的信息及其走势相比是否存在显著异常

核查过程：

保荐机构取得了发行人报告期内财务报表及审计报告，分析发行人业务分部、地区分部收入构成、比例及增减变化情况和原因；与发行人业务人员、财务人员等进行访谈，调查发行人销售模式及定价政策，了解收入变化的行业、市场等方面因素；抽查发行人报告期内重要工程施工合同、工程计量单和收款凭证；查阅了发行人报告期内的销售明细表、记账凭证等会计资料；对发行人主要客户进行了实地走访，并抽查重要项目的施工现场，对发行人工程技术人员和项目管理人员进行了访谈，了解重要工程项目的取得方式、实施过程、工程进度及结算情况。通过了解同行业上市公司情况，结合发行人产品或服务的价格、销量及变动趋势，进行对比分析，核查发行人是否存在异常情况。

核查结论：

经核查，发行人收入构成及变化情况符合自身发展规划及行业上下游发展的趋势和特点。发行人的主营业务为房屋建筑业、基础设施建设与投资，销售价格参考建筑行业市场价格确定，发行人产品或服务价格、销量及变动趋势情况与销售收入变动趋势基本一致。发行人报告期内毛利率变化情况与发行人主要产品价格波动趋势基本相符。

2、发行人属于强周期性行业的，发行人收入变化情况与该行业是否保持一致。发行人营业收入季节性波动显著的，季节性因素对发行人各季度收入的影响是否合理

核查过程：

保荐机构根据中国证监会行业分类标准确认发行人所属行业为建筑业，保荐机构调查建筑业相关政策信息，并收集建筑业相关行业资料，分析国民经济总体发展态势和固定资产投资变动趋势，重点调查发行人房屋建筑工程、基础设施建设与投资等主要业务涉及的房地产、公路、城市轨道交通等行业的资料，与发行人相关人员进行访谈了解行业特点；查询同行业企业的统计信息，分析发行人收入变化情况与该行业的一致性。保荐机构查阅发行人分季度销售收入数据并核查季节性因素对发行人各季度收入影响的合理性。

核查结论：

经核查，发行人所处行业建筑业属于周期性行业，与经济周期的变化紧密相关，很大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模，发行人收入变化情

况与该行业基本保持一致。建筑业因寒冷、高温等天气因素的影响呈现一定的季节性特征。随着工程技术和装备水平的日益提高，建筑行业的季节性特征逐步降低，季节性因素对发行人各季度收入的影响基本合理。

3、不同销售模式对发行人收入核算的影响，经销商或加盟商销售占比较高的，经销或加盟商最终销售的大致去向。发行人收入确认标准是否符合会计准则的规定，是否与行业惯例存在显著差异及原因。发行人合同收入确认时点的恰当性，是否存在提前或延迟确认收入的情况

核查过程：

保荐机构通过取得并审阅发行人销售发票，对发行人市场经营管理部负责人及工程项目部、财务部门相关人员进行访谈，实地走访施工项目现场，抽查发行人报告期内的<sup>1</sup>重要工程施工合同等方式，了解发行人主要业务销售模式及对发行人收入核算的影响；通过取得并审阅发行人报告期内财务报表和审计报告、查阅重要工程施工合同、收集同行业上市公司相关财务资料等方式了解发行人的收入确认标准及行业惯例；通过查阅发行人重要施工合同，走访施工现场，收集工程计量单，抽查会计凭证，与发行人业务、财务部门相关人员以及客户、施工监理等外部人员进行访谈，调查收入确认的依据，关注工程施工、工程结算情况等方式了解发行人建造合同收入确认时点的恰当性，核查是否存在提前或延迟确认收入的情况。

核查结论：

经核查，发行人的销售模式主要分为两类：一类是发行人通过施工总承包模式运作的房屋建筑工程与基础设施建设项目，为业主提供建造服务，取得营业收入。一类是发行人通过 BT、BOT 方式参与基础设施建设业务，在项目建造期间，提供建造服务，确认营业收入；基础设施建成后，BT 项目按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认移交相关的收入，BOT 项目按照《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。发行人项目取得方式主要为公开招标、邀请招标和直接发包。发行人的销售模式符合国家有关法律法规的要求，适应发行人产品的特点。报告期内，发行人主要业务为房屋建筑工程、基础设施建设与投资业务，发行人上述业务不存在采取经销商或加盟商方式进行销售的情况。发行人收入确认标准符合会计准则的规定，与行业惯例不存在显著差异。

4、发行人主要客户及变化情况，与新增和异常客户交易的合理性及持续性，会

计期末是否存在突击确认销售以及期后是否存在大量销售退回的情况。发行人主要合同的签订及履行情况，发行人各期主要客户的销售金额与销售合同金额之间是否匹配。报告期发行人应收账款主要客户与发行人主要客户是否匹配，新增客户的应收账款金额与其营业收入是否匹配。大额应收款项是否能够按期收回以及期末收到的销售款项是否存在期后不正常流出的情况

核查过程：

保荐机构取得发行人提供的报告期内主要客户名单，重点关注新增的主要客户，并抽查相应的工程施工合同，走访主要客户和新增客户，调查客户与发行人的业务合作关系，核查与客户交易的合理性和持续性；了解工程施工项目的进度和结算情况，检查与主要客户的销售合同中是否存在退货条款，结算进度是否正常，是否存在工程质量纠纷；获得了发行人各期末应收账款明细表，并将客户清单和期末应收款进行了对比；对发行人主要客户进行了走访，了解客户的业务情况，核查新增客户的应收账款金额是否与其营业收入匹配；关注发行人报告期内各年度大额建造合同收入情况，是否存在期后不正常流出的情况。

核查结论：

经核查，发行人主要客户大多为大型国有企业，发行人与多数主要客户均保持长期、稳定合作，不存在会计期末突击大量确认销售以及期后大量销售退回的情况。发行人主要合同的条款及履行未发现异常情况，发行人各期主要客户的销售金额与销售合同金额之间匹配，主要客户中新增客户的销售情况与客户背景情况匹配。报告期发行人应收账款主要客户均在主要客户范围内。未发现期末收到的销售款项在期后大量不正常流出的情况。

5、发行人是否利用与关联方或其他利益相关方的交易实现报告期收入的增长。报告期关联销售金额及占比大幅下降的原因及合理性，是否存在隐匿关联交易或关联交易非关联化的情形

核查过程：

保荐机构取得并核查发行人根据相关法律法规提供的关联自然人、关联法人清单及关联方工商资料，对主要关联方进行现场访谈，取得关联交易相关合同，抽查关联交易会计资料，核查关联交易的真实性，并调查是否存在利用与关联方或其他利益相关方的交易实现报告期收入增长的情况；对发行人报告期内关联交易销售金

额进行分析，通过现场访谈了解关联交易金额增减变化的原因，获取并调查与报告期发行人关联方股权转让相关的协议、付款凭证，对相关关联方进行实地走访，核查是否存在隐匿关联交易或关联交易非关联化的情形。

核查结论：

经核查，发行人不存在利用与关联方或其他利益相关方的交易实现报告期收入的增长的情况。报告期内发行人与关联方的往来不存在隐匿关联交易的情形；关联方注销及股权转让真实，并履行了必要的法律程序，符合《公司法》的相关规定，发行人不存在利用关联方注销或关联方非关联化影响利润的行为。

## （二）成本情况核查

1、发行人主要原材料和能源的价格及其变动趋势与市场上相同或相近原材料和能源的价格及其走势相比是否存在显著异常。报告期各期发行人主要原材料及单位能源耗用与产能、产量、销量之间是否匹配。报告期发行人料、工、费的波动情况及其合理性

核查过程：

保荐机构查阅发行人报告期内钢材、水泥等主要原材料和能源的采购明细及采购价格，并通过公开渠道取得发行人主要原材料钢材、水泥和油料的报告期市场价格变动信息，核查发行人原材料价格与市场价格走势相比是否存在显著异常；通过与相关人员访谈，收集重点项目工程结算单，实地走访施工现场，调查施工项目工程量，了解重庆市施工定额情况，并进行对比分析，核查报告期各期发行人主要原材料及单位能源耗用与产能、产量、销量之间是否匹配；通过进行房屋建筑工程、基础设施建设与投资业务毛利率的分析，收集同行业上市公司同比信息，收集主要原材料价格，查询《重庆统计年鉴》，调查报告期内重庆市建筑企业平均工资水平，查询相关成本明细账，核查报告期内发行人成本的波动及其合理性。

核查结论：

经核查，发行人主要原材料和能源包括钢材、水泥、油料等，主要材料和能源均通过招标或议价方式选定供应商，以市场价格采购，原材料和能源的采购价格与市场价格不存在显著异常。报告期各期发行人主要原材料及单位能源耗用情况基本稳定，变动情况与公司发展趋势一致。

2、发行人成本核算方法是否符合实际经营情况和会计准则的要求，报告期成本

核算的方法是否保持一贯性

核查过程：

保荐机构取得发行人报告期内建造合同成本的核算方法，查阅建造合同成本明细账，核查发行人成本核算方法是否符合实际经营情况和会计准则的要求，访谈发行人相关财务人员，查阅发行人成本核算的会计凭证，核查报告期成本核算方法的一贯性。

核查结论：

经核查，发行人成本核算方法符合实际经营情况和会计准则的要求，报告期成本核算的方法具有一贯性。

3、发行人主要供应商变动的原因及合理性，是否存在与原有主要供应商交易额大幅减少或合作关系取消的情况。发行人主要采购合同的签订及实际履行情况。是否存在主要供应商中的外协或外包方占比较高的情况，外协或外包生产方式对发行人营业成本的影响

核查过程：

保荐机构取得了发行人报告期各期主要供应商采购明细表，重点核查了各期的主要供应商的基本情况、采购合同以及报告期内的交易情况；抽查了发行人报告期内大额采购合同；对发行人的主要供应商进行走访。

核查结论：

经核查，报告期内，发行人主要供应商基本保持稳定。不存在与原有主要供应商交易额大幅减少或合作关系取消的情况。发行人主要供应商的选定符合公司经营实际需要。发行人主要采购合同的签订及实际履行情况合法、合规。

4、发行人存货的真实性，是否存在将本应计入当期成本费用的支出混入存货项目以达到少计当期成本费用的情况。发行人存货盘点制度的建立和报告期实际执行情况，异地存放、盘点过程存在特殊困难或由第三方保管或控制的存货的盘存方法以及履行的替代盘点程序

核查过程：

保荐机构取得了报告期内各期末存货余额明细、存货盘点表，抽盘重点工程施工项目，取得工程施工明细表、工程结算明细表，与可比上市公司存货周转率指标进行对比分析，检查发行人报告期毛利率变化情况，对发行人报告期各期内的存货

余额和费用归集进行了分析；取得了存货相关的盘点制度及内部控制制度；对发行人财务负责人、采购部门负责人进行了访谈，了解了公司存货核算的会计政策、存货内控管理制度与流程等。

核查结论：

经核查，发行人存货期末余额真实、不存在将本应计入当期成本费用的支出混入存货项目以达到少计当期成本费用的情况；发行人建立了完善的存货盘点制度，并得到了有效执行。

（三）期间费用方面核查

1、发行人销售费用、管理费用和财务费用构成项目是否存在异常或变动幅度较大的情况及其合理性

核查过程：

保荐机构取得并审阅发行人报告期内财务报表和审计报告，查阅发行人报告期内销售费用、管理费用和财务费用明细账以及营业收入明细账，分析期间费用占营业收入的比例并分析各项期间费用比重和变动趋势，核查是否存在异常及变动幅度的合理性。

核查结论：

经核查，报告期内发行人销售费用、管理费用和财务费用构成项目不存在异常。2014年发行人财务费用较2013年增长了90.87%，主要是因为发行人子公司以BOT方式承接的涪南高速公路、遂资高速公路先后通车试运营，部分利息支出停止资本化，2014年计入财务费用的利息支出金额大幅增加导致发行人同期财务费用出现较大幅度增长。

2、发行人销售费用率与同行业上市公司销售费用率相比，是否合理。发行人销售费用的变动趋势与营业收入的变动趋势的一致性，销售费用的项目和金额与当期发行人与销售相关的行为是否匹配，是否存在相关支出由其他利益相关方支付的情况

核查过程：

保荐机构取得了发行人及可比公司报告期内销售费用率情况，取得了发行人报告期内的审计报告，分析了销售费用与营业收入的变动趋势，并取得了发行人报告期内销售费用明细。

核查结论：

经核查，报告期内，发行人销售费用率与同行业上市公司平均水平大致相当。发行人销售费用的变动趋势与营业收入的变动趋势基本一致，销售费用的项目和金额与当期发行人与销售相关的行为相关，不存在相关支出由其他利益相关方支付的情况。

3、发行人报告期管理人员薪酬是否合理，研发费用的规模与列支与发行人当期的研发行为及工艺进展是否匹配

核查过程：

保荐机构取得报告期内发行人财务报表及审计报告，审阅了报告期内发行人的管理费用明细表，了解主要研发活动及研发费用支出情况。

核查结论：

经核查，发行人报告期管理人员薪酬与从事管理工作的员工人数以及发行人的发展态势基本匹配，研发费用的规模及列支与发行人当期的研发投入、自身资质以及发行人经营规模变动趋势保持一致。

4、发行人报告期是否足额计提各项贷款利息支出，是否根据贷款实际使用情况恰当进行利息资本化，发行人占用相关方资金或资金被相关方占用是否支付或收取资金占用费，费用是否合理

核查过程：

保荐机构对发行人报告期贷款利息总体进行了测算，收集了发行人主要的融资合同，对发行人重点的在建工程、BT 和 BOT 项目核算明细进行了核查，收集重要工程施工项目和在建工程的施工合同、工程计量单、会计凭证，分析利息资本化的合理性。对报告期内发行人采用 BOT 模式运作的涪南高速公路 BOT 项目、遂资高速公路 BOT 项目，采取收集相关施工合同和借款合同、查询账务、调查工程施工进度等方式，对上述项目建设期内利息资本化和建成通车后财务费用等情况进行调查，核查发行人利息资本化和财务费用变动的合理性。查阅了与关联方应收、应付款项明细。

核查结论：

经核查，发行人报告期足额计提了各项贷款利息支出，根据贷款实际使用情况恰当进行利息资本化。截至 2016 年 6 月 30 日，不存在资金被控股股东、实际控制

人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，符合《管理办法》第二十条的规定。

5、报告期各期发行人员工工资总额、平均工资及变动趋势与发行人所在地区平均水平或同行业上市公司平均水平之间是否存在显著差异及差异的合理性

核查过程：

保荐机构在收集发行人及主要子公司工资发放明细表、社会保险和住房公积金缴纳凭证等资料的基础上，计算发行人平均薪金；查询《重庆统计年鉴》，获得发行人所在地建筑企业员工平均工资水平，核查发行人员工工资总额、平均工资及变动趋势与发行人所在地区平均水平是否存在显著差异。

核查结论：

经核查，报告期各期发行人员工平均工资水平高于当地同期同行业平均水平，变动趋势与当地同期同行业平均水平一致。

#### （四）净利润方面

1、发行人政府补助项目的会计处理合规性。其中按应收金额确认的政府补助，是否满足确认标准，以及确认标准的一致性；与资产相关和与收益相关政府补助的划分标准是否恰当，政府补助相关递延收益分配期限确定方式是否合理等

核查过程：

保荐机构取得了发行人报告期内财务报表和审计报告，收集并分析了发行人报告期政府补助批准发放的相关文件，查阅政府补助收款凭证等会计资料，分析政府补助会计处理的合理性，抽查大额政府补助的会计凭证，核查政府补助相关递延收益分配期限确定方式的合理性。

核查结论：

经核查，发行人报告期内政府补助划分为与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助，政府补助的划分符合企业会计准则的相关规定，确认标准具有一致性；并根据资产的收益年限确定与资产相关的政府补助的递延年限，发行人政府补助项目的会计处理合理、合规。

2、发行人是否符合所享受的税收优惠的条件，相关会计处理的合规性，如果存在补缴或退回的可能，是否已充分提示相关风险

核查过程：

保荐机构取得了发行人税收优惠的相关文件，与税务部门进行访谈，按照相关规定核实了发行人的各项资质、条件，并对发行人母公司及下属子公司是否符合西部大开发之税收优惠政策进行了重点核查。

核查结论：

经核查，发行人符合所享受的税收优惠的条件，相关会计处理合理、合规，目前不存在发生重大税收政策调整的迹象。

## 七、保荐机构关于落实《关于进一步加强保荐机构内部控制有关问题的通知》的情况

本保荐机构严格根据中国证监会《关于实施<关于保荐项目尽职调查情况问核程序的审核指引>的通知》及《关于进一步加强保荐机构内部控制有关问题的通知》等相关规定的要求进行了项目保荐尽职调查，履行了问核程序。具体情况如下：

（一）保荐机构问核的实施情况、问核中发现的问题，以及在尽职调查中对重点事项采取的核查过程、手段及方式

### 1、本项目问核的实施情况

本保荐机构根据中国证监会《关于实施<关于保荐项目尽职调查情况问核程序的审核指引>的通知》、《关于进一步加强保荐机构内部控制有关问题的通知》及《华融证券股份有限公司保荐项目尽职调查内部问核指引》等相关法律、法规、制度的要求，严格履行了问核程序，具体情况如下：

#### （1）项目组提出问核申请

本项目保荐代表人组织项目组在尽职调查的基础上，认真整理问核底稿，填写了《关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表》等问核申请材料，于2014年3月下旬和2016年3月中旬向质量控制部提交问核申请材料。

质量控制部收到项目组提交的问核申请材料后，向本保荐机构的保荐业务部门负责人及保荐业务负责人提出问核申请，并根据公司保荐业务负责人意见通知项目组召开问核会议。

#### （2）采取现场方式召开内核会议，进行问核

2014年4月和2016年3月，本保荐机构采取现场会议的方式召开本项目问核会

议。会议由本保荐机构保荐业务负责人主持，本项目的两名内核委员参加了问核会议。本项目保荐代表人针对问核申请表逐条汇报项目组尽职调查情况。问核人员在审核过程中结合发行人所处行业发展状况、发行人历史沿革、经营模式、公司治理、规范运作、财务状况、募投项目、信息披露等具体情况，有针对性地对本项目需重点核查事项进行了提问，本项目保荐代表人针对上述事项汇报了项目组尽职调查情况。按照问核会议的程序，本项目保荐代表人誊写了《关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表》所附承诺事项，并签字确认。问核会议后，本保荐机构的保荐业务负责人在《关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表》上签字，完成了问核程序。

## 2、重点事项尽职调查情况

### (1) 发行人的主体资格

A、保荐机构通过获取政府相关部门的合法合规证明、网络搜索发行人是否存在重大违法违规情况等方式核查发行人生产经营符合国家产业政策情况。

B、保荐机构审验专利证书、走访国家知识产权管理部门取得专利登记簿副本，并通过国家专利局网站查询等方式核查发行人专利情况。

C、保荐机构审验商标注册证、走访国家工商行政管理总局商标局取得相关证明文件，并通过国家工商行政管理总局商标局网站查询等方式核查发行人拥有或使用商标情况。

### (2) 发行人独立性

A、保荐机构通过获取发行人拥有的土地使用权证、房产证等，实地走访发行人生产经营场所，查看生产设施等方式，核查发行人的资产完整性。

B、保荐机构取得了发行人报告期内主要客户、主要供应商、发行人关联方、保荐机构及其关联方的工商登记基本信息等方式，核查发行人关联方披露情况。

C、保荐机构通过查阅相关交易的凭证、访谈关联方等方式，核查关联交易公允性，是否存在关联交易非关联化、关联方转让或注销的情形。

### (3) 发行人业绩及财务资料

A、保荐机构通过走访发行人主要客户和供应商等方式核查发行人与客户和供应商的关联关系情况。

B、保荐机构通过查阅发行人财务资料，访谈重要客户等方式了解发行人新增客

户的情况。

C、保荐机构通过询问发行人财务主管和会计师、查阅发行人报告期各期审计报告等方式，核查发行人报告期内是否存在会计政策或会计估计变更情况。

D、保荐机构通过收集施工合同、采购合同，走访等方式核查发行人客户销售金额、销售量的真实性，及供应商采购金额和采购量的真实性。

E、保荐机构通过获取发行人各项期间费用明细表等方式，检查是否存在重大异常交易事项。

F、保荐机构通过获取并查阅发行人银行帐户资料、向银行函证、抽查货币资金明细账等方式，核查发行人货币资金情况。

G、保荐机构通过抽查应收账款相关会计资料、查阅工程施工合同、走访客户等方式，核查发行人应收账款情况。

H、保荐机构通过查阅发行人存货明细表，抽盘大额存货等方式，核查发行人存货情况。

I、保荐机构通过观察主要固定资产运行情况，核查当期新增固定资产的真实性等方式，核查固定资产情况。

J、保荐机构通过函证、走访等方式，核查发行人银行借款情况。

K、保荐机构通过收集并查阅应付票据及相关合同等方式，核查与应付票据相关的合同及合同执行情况。

#### (4) 发行人的规范运作、内部控制或公司治理的合规性

A、保荐机构通过实地走访工商、税收、土地、环保等有关部门、并取得相关证明文件等方式，核查发行人是否存在违法违规情况。

B、保荐机构通过与发行人董事、监事、高级管理人员访谈，登陆有关主管机关网站或互联网搜索等方式，核查发行人董事、监事、高级管理人员任职资格情况以及发行人董事、监事、高级管理人员遭受行政处罚、交易所公开谴责、被立案侦查或调查情况。

C、保荐机构通过获取发行人缴纳税收的纳税申报表和相关凭证，并获取税收证明核查发行人纳税的合法性。

D、保荐机构通过取得并审阅发行人曾存在职工持股会持股、委托持股或自然人持股的情况的子公司持股形成、演变过程和职工持股清退的相关法律文件，与相关

当事人当面访谈等方式进行核查。

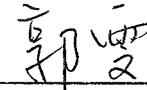
核查结论：保荐机构已根据《关于进一步加强保荐机构内部控制有关问题的通知》的要求，制定了健全覆盖立项、尽职调查、内核、质量控制、持续督导等环节的内控制度安排，并已于 2014 年 4 月和 2016 年 3 月就重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票并上市保荐项目履行了内部问核程序。

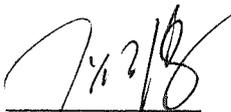
## **八、保荐机构对证券服务机构出具专业意见的核查情况**

经本保荐机构核查，发行人律师、会计师、资产评估机构、验资机构分别出具法律意见书及律师工作报告、审计报告、资产评估报告和验资报告中有关专业意见与本保荐机构所作的判断无重大差异。

（以下无正文）

本页无正文，为《华融证券股份有限公司关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票的发行业务报告》之签字盖章页）

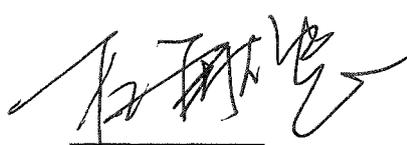
保荐代表人：  
  
周灌青  
  
郭雯

项目协办人：  
  
张波

保荐业务部门负责人：  
  
张涛

内核负责人：  
  
张涛

保荐业务负责人：  
  
张涛

法定代表人：  
  
祝献忠

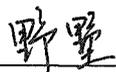


保荐机构（盖章）：华融证券股份有限公司

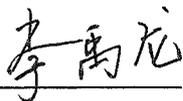
2016年12月22日

(本页无正文，为《华融证券股份有限公司关于重庆建工集团股份有限公司首次公开发行股票的开发行股票的发行保荐工作报告》之签字盖章页)

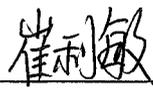
项目组其他成员：



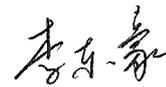
野 墅



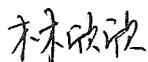
李禹龙



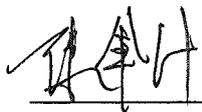
崔利敏



李东豪



林欣欣



陈肇沛



周韶龙



向嫵霖

保荐机构（盖章）：华融证券股份有限公司



2016年12月22日

## 关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表

### （适用于主板，含中小企业板）

发行人	重庆建工集团股份有限公司				
保荐机构	华融证券股份有限公司	保荐代表人	周灌青		郭雯
序号	核查事项	核查方式	核查情况（请在 □中打“√”）		备注
一	<b>尽职调查需重点核查事项</b>				
1	发行人行业排名和行业数据	核查招股说明书引用行业排名和行业数据是否符合权威性、客观性和公正性要求	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
2	发行人主要供应商、经销商情况	是否全面核查发行人与主要供应商、经销商的关联关系	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
3	发行人环保情况	是否取得相应的环保批文，实地走访发行人主要经营所在地核查生产过程中的污染情况，了解发行人环保支出及环保设施的运转情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
4	发行人拥有或使用专利情况	是否走访国家知识产权局并取得专利登记簿副本	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
5	发行人拥有或使用商标情况	是否走访国家工商行政管理总局商标局并取得相关证明文件	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
6	发行人拥有或使用计算机软件著作权情况	是否走访国家版权局并取得相关证明文件	是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	不适用
7	发行人拥有或使用集成电路布图设计专有权情况	是否走访国家知识产权局并取得相关证明文件	是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	不适用
8	发行人拥有采矿权和探矿权情况	是否核查发行人取得的省级以上国土资源主管部门核发的采矿许可证、勘查许可证	是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	不适用
9	发行人拥有特许经营权情况	是否走访特许经营权颁发部门并取得其出具的证书或证明文件	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
10	发行人拥有与生产经营相关资质情况（如生产许可证、安全生产许可证、卫生许可证等）	是否走访相关资质审批部门并取得其出具的相关证书或证明文件	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	

11	发行人违法违规事项	是否走访工商、税收、土地、环保、海关等有关部门进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
12	发行人关联方披露情况	是否通过走访有关工商、公安等机关或对有关人员进行访谈等方式进行全面核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
13	发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高管、经办人员存在股权或权益关系情况	是否由发行人、发行人主要股东、有关中介机构及其负责人、高管、经办人等出具承诺等方式全面核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
14	发行人控股股东、实际控制人直接或间接持有发行人股权质押或争议情况	是否走访工商登记机关并取得其出具的证明文件	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
15	发行人重要合同情况	是否以向主要合同方函证方式进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
16	发行人对外担保情况	是否通过走访相关银行等方式进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
17	发行人曾发行内部职工股情况	是否以与相关当事人当面访谈的方式进行核查	是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	不适用
18	发行人曾存在工会、信托、委托持股情况	是否以与相关当事人当面访谈的方式进行核查	是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	不适用。 发行人不存在工会、信托、委托持股情况。 发行人部分控股子公司曾存在职工持股会持股、委托持股或自然人持股的情况。以取得并审阅上述持股形成、演变过程和职工持股清退的相关法律文件，与相关当事人当面访谈等方式进行核查。
19	发行人涉及诉讼、仲裁情况	是否走访发行人注册地和主要经营所在地相关法院、仲裁机构	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
20	发行人实际控制人、董事、监事、高管、核心技术人员涉及诉讼、仲裁情况	是否走访有关人员户口所在地、经常居住地相关法院、仲裁机构	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	

21	发行人董事、监事、高管遭受行政处罚、交易所公开谴责、被立案侦查或调查情况	是否以与相关当事人当面访谈、登陆监管机构网站或互联网搜索方式进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
22	发行人律师、会计师出具的专业意见	是否履行核查和验证程序	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
23	发行人会计政策和会计估计	如发行人报告期内存在会计政策或会计估计变更，是否核查变更内容、理由和对发行人财务状况、经营成果的影响	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
24	发行人销售收入情况	是否走访重要客户、主要新增客户、销售金额变化较大客户等，并核查发行人对客户销售金额、销售量的真实性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否核查主要产品销售价格与市场价格对比情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
25	发行人销售成本情况	是否走访重要供应商、新增供应商和采购金额变化较大供应商等，并核查公司当期采购金额和采购量的完整性和真实性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否核查重要原材料采购价格与市场价格对比情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
26	发行人期间费用情况	是否查阅发行人各项期间费用明细表，并核查期间费用的完整性、合理性，以及存在异常的费用项目	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
27	发行人货币资金情况	是否核查大额银行存款账户的真实性，是否查阅发行人银行帐户资料、向银行函证等	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否抽查货币资金明细账，是否核查大额货币资金流出和流入的业务背景	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
28	发行人应收账款情况	是否核查大额应收款项的真实性，并查阅主要债务人名单，了解债务人状况和还款计划	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否核查应收款项的收回情况，回款资金汇款方与客户的一致性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
29	发行人存货情况	是否核查存货的真实性，并查阅发行人存货明细表，实地抽盘大额存货	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	

30	发行人固定资产情况	是否观察主要固定资产运行情况，并核查当期新增固定资产的真实性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
31	发行人银行借款情况	是否走访发行人主要借款银行，核查借款情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否查阅银行借款资料，是否核查发行人在主要借款银行的资信评级情况，存在逾期借款及原因	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
32	发行人应付票据情况	是否核查与应付票据相关的合同及合同执行情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
33	发行人税收缴纳情况	是否走访发行人主管税务机关，核查发行人纳税合法性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
34	关联交易定价公允性情况	是否走访主要关联方，核查重大关联交易金额真实性和定价公允性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
	<b>核查事项</b>	<b>核查方式</b>			
35	发行人从事境外经营或拥有境外资产情况	获取资料、查看账簿、访谈等方式进行核查。			
36	发行人控股股东、实际控制人为境外企业或居民	不适用			
37	发行人是否存在关联交易非关联化的情况	查阅关联方的工商资料，获取并审查关联方股权转让相关的协议、付款凭证，对相关关联方进行实地走访，对相关人员进行访谈，查阅与关联交易相关的财务资料等方式进行核查。			
二	<b>本项目需重点核查事项</b>				
38			是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
39			是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
三	<b>其他事项</b>				
40			是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
41			是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	

填写说明：

1、保荐机构应当根据《保荐人尽职调查工作准则》的有关规定对核查事项进行独立核查。保荐机构可以采取走访、访谈、查阅有关资料等方式进行核查，如果独立走访存在困难的，可以在发行人或其他中介机构的配合下进行核查，但保荐机构应当独立出具核查意见，并将核查过程资料存入尽职调查工作底稿。

2、走访是保荐机构尽职调查的一种方式，保荐机构可以在进行走访核查的同时，采取要求当事人承诺或声明、由有权机关出具确认或证明文件、进行互联网搜索、查阅发行人贷款卡等有关资料、咨询专家意见、通过央行企业征信系统查询等有效、合理和谨慎的核查方式。

3、表中核查事项对发行人不适用的，可以在备注中说明。

**保荐代表人承诺：**我已根据《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》和《保荐人尽职调查工作准则》等规定认真、忠实地履行尽职调查义务，勤勉尽责地对发行人有关事项进行了核查验证，认真做好了招股说明书的验证工作，确保上述问核事项和招股说明书中披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并将对发行人进行持续跟踪和尽职调查，及时、主动修改和更新申请文件并报告修改更新情况。我及近亲属、特定关系人与发行人之间不存在直接或间接的股权关系或者通过从事保荐业务谋取任何不正当利益。如违反上述承诺，我自愿接受中国证监会根据有关规定采取的监管措施或行政处罚。（两名保荐代表人分别誊写并签名）

我已根据《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》和《保荐人尽职调查工作准则》等规定认真、忠实地履行尽职调查义务，勤勉尽责地对发行人有关事项进行了核查验证，认真做好了招股说明书的验证工作，确保上述问核事项和招股说明书中披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并将对发行人进行持续跟踪和尽职调查，及时、主动修改和更新申请文件并报告修改更新情况。我从近亲属、特定关系人与发行人之间不存在直接或间接的股权关系或者通过从事保荐业务谋取任何不正当利益。如违反上述承诺，我自愿接受中国证监会根据有关规定采取的监管措施或行政处罚。

保荐代表人：



周灌青

保荐机构保荐业务（部门）负责人签名：



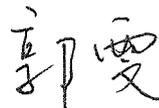
张涛

职务：

投资银行管理总部总经理

保荐代表人承诺：我已根据《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》和《保荐人尽职调查工作准则》等规定认真、忠实地履行尽职调查义务，勤勉尽责地对发行人有关事项进行了核查验证，认真做好了招股说明书的验证工作，确保上述问核事项和招股说明书中披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并将对发行人进行持续跟踪和尽职调查，及时、主动修改和更新申请文件并报告修改更新情况。我及近亲属、特定关系人与发行人之间不存在直接或间接的股权关系或者通过从事保荐业务谋取任何不正当利益。如违反上述承诺，我自愿接受中国证监会根据有关规定采取的监管措施或行政处罚。（两名保荐代表人分别誊写并签名）

我已根据《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》和《保荐人尽职调查工作准则》等规定认真、忠实地履行尽职调查义务，勤勉尽责地对发行人有关事项进行了核查验证，认真做好了招股说明书的验证工作，确保上述问核事项和招股说明书中披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并将对发行人进行持续跟踪和尽职调查，及时、主动修改和更新申请文件并报告修改更新情况。我及近亲属、特定关系人与发行人之间不存在直接或间接的股权关系或者通过从事保荐业务谋取任何不正当利益。如违反上述承诺，我自愿接受中国证监会根据有关规定采取的监管措施或行政处罚。

保荐代表人：   
郭雯

保荐机构保荐业务（部门）负责人签名：  张涛 职务： 投资银行管理总部总经理

重庆建工集团股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2016]第 1-01636 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[2016]第 1-01636 号

### 重庆建工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆建工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度、2013 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。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。



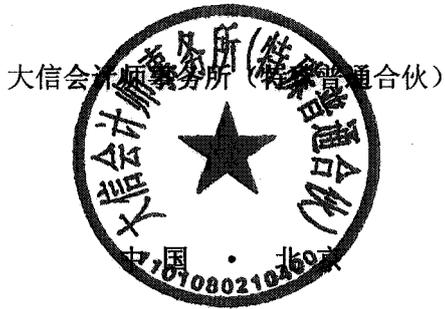
大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

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.daxin CPA.com.cn

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司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2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况以及2016年1-6月、2015年度、2014年度、2013年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年十一月二十八日



## 合并资产负债表

编制单位：重工集团股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>					
货币资金	五（一）	3,054,280,914.41	5,617,698,070.97	3,594,815,403.29	3,995,053,481.67
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）	259,727,249.60	301,323,129.97	254,284,866.85	93,712,081.80
应收账款	五（三）	13,532,740,595.11	12,731,486,609.82	10,389,500,422.63	9,293,598,921.80
预付款项	五（四）	2,394,601,857.10	1,884,547,071.01	1,693,568,686.77	2,543,643,197.13
应收利息					
应收股利		96,000.00			
其他应收款	五（五）	9,173,463,373.52	8,653,952,953.40	4,770,651,204.47	5,122,268,961.35
存货	五（六）	19,528,394,013.78	18,443,510,580.77	15,776,180,214.13	14,042,569,178.09
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		41,768,865.63	23,200,347.07	17,016,421.44	7,938.73
流动资产合计		47,985,072,869.15	47,655,718,763.01	36,496,017,219.58	35,090,853,760.57
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产	五（七）	267,223,832.81	287,034,159.57	301,192,894.39	256,875,000.73
持有至到期投资					
长期应收款	五（八）	3,206,189,218.88	3,058,116,565.92	4,172,858,438.86	3,912,551,501.04
长期股权投资	五（九）	326,347,873.20	326,145,716.53	236,407,487.82	220,368,936.77
投资性房地产	五（十）	184,253,255.59	184,111,674.62	189,027,581.25	162,163,691.98
固定资产	五（十一）	1,161,231,279.37	1,096,393,716.85	1,190,585,305.69	1,195,970,007.43
在建工程	五（十二）	350,688,628.39	379,154,277.80	312,248,537.80	155,535,817.34
工程物资					
固定资产清理		301,475.02	360,810.20	223,004.48	150,976.25
生产性生物资产	五（十三）	1,491,883.56	1,508,079.42		
油气资产					
无形资产	五（十四）	7,591,925,065.33	7,528,397,144.33	13,470,859,139.78	13,549,015,290.97
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五（十五）	41,807,057.16	55,663,123.13	72,039,018.45	94,412,065.26
递延所得税资产	五（十六）	256,639,758.11	239,893,441.52	198,708,603.16	191,993,018.65
其他非流动资产	五（十七）	86,409,055.65	87,049,583.63	73,981,424.81	83,893,546.02
非流动资产合计		13,474,508,383.07	13,243,828,293.52	20,218,131,436.49	19,823,429,852.44
资产总计		61,459,581,252.22	60,899,547,056.53	56,714,148,656.07	54,914,283,613.01

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: 中国铝业集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产:</b>					
短期借款	五(十八)	10,256,496,868.78	9,925,116,868.78	8,379,000,000.00	9,309,559,880.50
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(十九)	855,036,841.64	1,132,960,259.48	1,344,834,319.06	1,649,823,747.90
应付账款	五(二十)	20,883,264,300.54	20,768,681,169.22	17,111,528,240.90	14,208,165,236.41
预收款项	五(二十一)	6,035,634,247.09	5,174,775,620.64	4,295,714,949.65	7,486,555,794.07
应付职工薪酬	五(二十二)	30,826,371.76	20,120,337.85	11,045,166.25	17,723,351.71
应交税费	五(二十三)	819,748,863.48	1,231,489,527.15	1,132,508,996.96	924,446,020.44
应付利息	五(二十四)	105,039,666.22	270,956,143.86	210,188,449.79	130,651,726.85
应付股利	五(二十五)	14,600,878.87	13,497,976.89	7,824,851.32	5,367,852.02
其他应付款	五(二十六)	7,857,147,518.22	6,877,869,335.30	6,060,799,259.01	4,983,210,334.19
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	五(二十七)	3,361,500,000.00	1,300,750,000.00	818,081,166.71	1,068,000,000.00
其他流动负债	五(二十八)		510,000,000.00	508,000,000.00	140,532,870.04
流动负债合计		50,219,295,556.60	47,226,217,239.17	39,879,525,398.65	39,924,036,814.13
<b>非流动负债:</b>					
长期借款	五(二十九)	5,306,500,000.00	5,143,900,000.00	9,084,850,000.00	8,819,890,000.00
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款	五(三十)		11,535,442.41	19,776,546.27	48,550,632.76
长期应付职工薪酬	五(三十一)	464,752,311.99	470,095,311.99	429,416,857.69	388,237,992.98
专项应付款	五(三十二)	42,783,347.64	9,213,817.46	10,136,770.16	14,351,067.94
预计负债		2,138,173.49	324,577.81	324,577.81	5,933,900.00
递延收益	五(三十三)	10,638,443.38	10,679,626.58	141,372,561.72	101,847,288.02
递延所得税负债	五(三十六)	4,725,714.36	5,647,637.33	4,289,560.82	3,775,920.42
其他非流动负债	五(三十四)	800,000,000.00	3,600,000,000.00	3,300,000,000.00	1,800,000,000.00
非流动负债合计		6,631,537,990.86	9,251,396,443.58	12,990,196,874.46	11,182,586,802.12
负债合计		56,850,833,547.46	56,477,613,682.75	52,869,722,273.11	51,106,623,616.25
<b>所有者权益:</b>					
股本	五(三十五)	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	五(三十六)	786,100,299.30	781,952,299.30	1,032,809,199.30	1,013,519,211.30
减: 库存股					
其他综合收益	五(三十七)	-67,112,650.18	-29,879,816.90	7,176,626.79	-4,618,875.07
专项储备	五(三十八)	253,515,835.37	230,804,736.18	221,202,316.28	227,982,237.39
盈余公积	五(三十九)	149,373,255.89	134,156,430.52	113,718,606.99	96,956,353.05
未分配利润	五(四十)	1,623,649,307.08	1,447,493,959.19	687,182,263.56	714,132,899.27
归属于母公司所有者权益合计		4,378,526,047.46	4,197,527,608.29	3,695,089,012.92	3,680,971,825.94
少数股东权益		230,221,657.30	224,405,765.49	149,337,370.04	126,688,170.82
所有者权益合计		4,608,747,704.76	4,421,933,373.78	3,844,426,382.96	3,807,659,996.76
负债和所有者权益总计		61,459,581,252.22	60,899,547,056.53	56,714,148,656.07	54,914,283,613.01

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

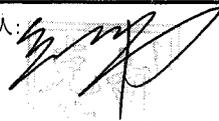
单位：人民币元

项 目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>					
货币资金		1,362,250,774.42	3,408,570,656.07	1,510,442,624.70	1,416,239,016.69
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		120,410,935.86	99,931,569.17	126,973,371.78	8,000,000.00
应收账款	十三(一)	5,119,576,078.04	4,762,510,941.22	4,307,015,129.64	4,249,503,782.43
预付款项		930,763,861.84	486,831,593.94	856,109,065.73	900,272,522.14
应收利息					
应收股利		141,151,444.35			
其他应收款	十三(二)	7,213,903,684.27	6,717,987,024.12	3,723,538,264.62	4,028,462,073.68
存货		1,065,645,864.58	858,547,221.71	1,261,536,635.95	1,025,518,012.20
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		10,504,009.25	4,645,446.53		
<b>流动资产合计</b>		<b>15,964,206,652.61</b>	<b>16,339,024,452.76</b>	<b>11,785,615,092.42</b>	<b>11,627,995,407.14</b>
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产		222,523,832.81	266,334,159.57	280,492,894.39	236,175,000.73
持有至到期投资					
长期应收款		1,606,405,796.36	1,804,538,757.02	2,814,887,848.26	3,084,409,162.52
长期股权投资	十三(三)	4,927,725,427.09	4,927,725,427.09	6,757,115,981.66	6,640,675,981.66
投资性房地产		41,253,253.37	38,204,060.01	38,926,731.07	32,626,997.86
固定资产		315,808,040.71	202,968,322.15	215,519,502.73	281,497,024.26
在建工程		82,200.00	118,491,784.22	96,177,673.95	56,447,090.31
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		112,996,743.17	114,603,970.67	117,823,848.67	121,051,299.67
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		6,660,011.48	9,364,918.58	14,640,332.78	20,027,746.98
递延所得税资产		84,119,687.20	75,854,881.42	63,153,381.70	61,170,653.81
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,317,574,992.19</b>	<b>7,558,086,280.73</b>	<b>10,398,738,195.21</b>	<b>10,534,080,957.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>23,281,781,644.80</b>	<b>23,897,110,733.49</b>	<b>22,184,353,287.63</b>	<b>22,162,076,364.94</b>

法定代表人：

  
 生 勇

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

  
 尚 毅



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：建工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款		4,798,000,000.00	4,290,000,000.00	3,129,500,000.00	3,837,730,000.00
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				287,500,000.00	
应付账款		6,552,315,311.67	5,977,810,236.37	5,785,711,657.37	5,376,927,035.38
预收款项		1,568,508,683.93	1,680,779,407.28	1,504,537,508.65	2,277,994,977.53
应付职工薪酬		11,131,057.77	1,908,675.93	1,216,808.00	102,200.00
应交税费		5,582,439.98	53,408,981.02	54,830,016.71	55,968,745.74
应付利息		68,505,228.19	235,998,163.46	171,213,483.71	89,444,304.96
应付股利					
其他应付款		3,007,805,322.34	3,498,501,338.24	3,672,499,048.70	4,524,380,623.36
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债		2,928,000,000.00	965,000,000.00	420,000,000.00	930,000,000.00
其他流动负债			510,000,000.00	416,000,000.00	111,932,870.04
流动负债合计		18,939,848,043.88	17,213,406,802.30	15,443,008,523.14	17,204,480,757.01
<b>非流动负债：</b>					
长期借款		342,000,000.00		521,500,000.00	350,000,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款			4,481,042.41	21,857,712.98	48,550,632.76
长期应付职工薪酬		7,044,876.00	6,811,876.00	5,295,936.61	3,878,283.18
专项应付款					
预计负债		889,382.55			
递延收益		633,463.38	679,626.58	779,006.72	891,356.02
递延所得税负债		4,725,714.36	5,647,637.33	4,289,560.82	3,775,920.42
其他非流动负债		800,000,000.00	3,600,000,000.00	3,300,000,000.00	1,800,000,000.00
非流动负债合计		1,155,293,436.29	3,617,620,182.32	3,853,722,217.13	2,207,096,192.38
负债合计		20,095,141,480.17	20,831,026,984.62	19,296,730,740.27	19,411,576,949.39
<b>所有者权益：</b>					
股本		1,633,000,000.00	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		471,629,021.82	467,481,021.82	488,030,351.39	488,030,351.39
减：库存股					
其他综合收益		-42,624,835.87	-5,386,058.12	7,602,922.63	-29,135,673.12
专项储备		39,021,963.95	37,543,024.17	29,921,747.68	31,839,750.97
盈余公积		149,123,804.49	133,906,979.12	113,469,155.59	96,706,901.65
未分配利润		936,490,210.24	799,538,781.88	615,598,370.07	530,058,084.66
所有者权益合计		3,186,640,164.63	3,066,083,748.87	2,887,622,547.36	2,750,499,415.55
负债和所有者权益总计		23,281,781,644.80	23,897,110,733.49	22,184,353,287.63	22,162,076,364.94

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

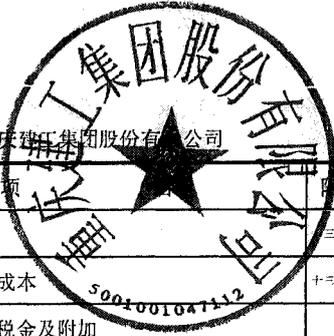
单位：人民币元

	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	五（四十一）	21,324,819,257.42	46,085,586,326.85	43,848,970,321.09	49,494,483,213.68
减：营业成本	五（四十一）	19,913,110,811.89	42,266,481,805.66	40,390,649,354.14	45,842,870,630.43
营业税金及附加	五（四十二）	253,817,592.73	1,229,943,601.76	1,205,072,908.02	1,418,306,227.88
销售费用	五（四十三）	8,824,440.24	17,012,986.86	20,818,030.85	34,992,291.93
管理费用	五（四十四）	462,825,206.16	966,750,730.93	916,913,377.78	840,528,517.69
财务费用	五（四十五）	378,865,621.05	1,010,453,927.42	1,112,183,745.59	582,697,645.81
资产减值损失	五（四十六）	78,580,920.74	212,579,941.83	59,400,900.46	295,485,659.93
加：公允价值变动收益					
投资收益	五（四十七）	536,156.67	344,052,105.65	17,665,517.88	10,246,043.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（四十七）	298,156.67	620,283.71	706,481.05	728,147.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		229,330,821.28	726,415,438.04	161,597,522.13	489,848,283.29
加：营业外收入	五（四十八）	49,944,943.13	238,683,472.66	56,515,551.94	18,888,499.74
其中：非流动资产处置利得	五（四十八）	24,895,893.11	5,565,518.66	35,242,149.65	1,224,258.86
减：营业外支出	五（四十九）	29,913,343.22	16,587,520.70	10,917,579.59	13,471,881.16
其中：非流动资产处置损失	五（四十九）	113,103.33	1,816,754.14	1,525,908.36	2,664,041.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		249,362,421.19	948,511,390.00	207,195,494.48	495,264,901.87
减：所得税费用	五（五十）	46,420,375.96	135,753,777.64	122,406,372.47	116,738,905.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		202,942,045.23	812,757,612.36	84,789,122.01	378,525,996.25
其中：归属于母公司所有者的净利润		191,372,173.26	780,749,519.16	58,509,876.37	355,867,024.46
少数股东损益		11,569,871.97	32,008,093.20	26,279,245.64	22,658,971.79
五、其他综合收益的税后净额		-37,232,827.75	-37,282,856.25	11,585,225.08	-1,020,246.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-37,232,833.28	-37,056,443.69	11,795,501.86	-1,207,352.22
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		5,944.47	-25,021,519.09	-25,874,707.75	25,402,581.05
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		5,944.47	-25,021,519.09	-25,874,707.75	25,402,581.05
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		-37,238,777.75	-12,034,924.60	37,670,209.61	-26,609,933.27
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		-37,238,777.75	-12,034,924.60	37,670,209.61	-26,609,933.27
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		5.53	-226,412.56	-210,276.78	187,105.34
六、综合收益总额		165,709,217.48	775,474,756.11	96,374,347.09	377,505,749.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		154,139,339.98	743,693,075.47	70,305,378.23	354,659,672.24
归属于少数股东的综合收益总额		11,569,877.50	31,781,680.64	26,068,968.86	22,846,077.13
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.12	0.48	0.04	0.22
（二）稀释每股收益		0.12	0.48	0.04	0.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司利润表

编制单位：重庆江山集团股份有限公司

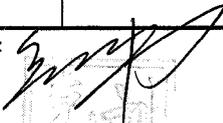
单位：人民币元

		2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	附注三(四)	4,047,097,454.04	10,473,813,757.51	10,439,893,924.28	13,993,520,430.64
减：营业成本	十三(四)	3,757,188,783.13	9,751,252,591.26	9,796,876,683.40	13,264,307,932.42
营业税金及附加		22,807,623.57	110,462,795.52	95,642,088.82	117,374,244.73
销售费用					
管理费用		114,110,714.49	196,451,190.58	193,645,090.83	188,068,609.80
财务费用		122,946,451.14	334,979,002.88	291,826,257.14	211,898,466.44
资产减值损失		17,201,531.59	60,998,147.24	52,694,156.88	81,055,949.92
加：公允价值变动收益					
投资收益	十三(五)	141,154,603.27	179,673,595.23	161,858,776.81	178,229,510.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润		153,996,953.39	199,343,625.26	171,068,424.02	309,044,738.21
加：营业外收入		1,837,914.71	1,473,129.82	1,073,874.47	2,414,690.36
其中：非流动资产处置利得		1,668,730.00	8,011.00	43,406.43	1,890.00
减：营业外支出		1,213,963.69	2,780,482.85	381,352.59	263,349.91
其中：非流动资产处置损失			2,084.85	12,490.95	6,909.92
三、利润总额		154,620,904.41	198,036,272.23	171,760,945.90	311,196,078.66
减：所得税费用		2,452,650.68	-6,341,963.11	4,138,406.55	23,036,219.86
四、净利润		152,168,253.73	204,378,235.34	167,622,539.35	288,159,858.80
五、其他综合收益的税后净额		-37,238,777.75	-12,988,980.75	36,738,595.75	-25,724,150.27
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			-954,056.15	-931,613.86	885,783.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-954,056.15	-931,613.86	885,783.00
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		-37,238,777.75	-12,034,924.60	37,670,209.61	-26,609,933.27
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		-37,238,777.75	-12,034,924.60	37,670,209.61	-26,609,933.27
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额					
6. 其他					
六、综合收益总额		114,929,475.98	191,389,254.59	204,361,135.10	262,435,708.53
七、每股收益					
(一) 基本每股收益					
(二) 稀释每股收益					

法定代表人：

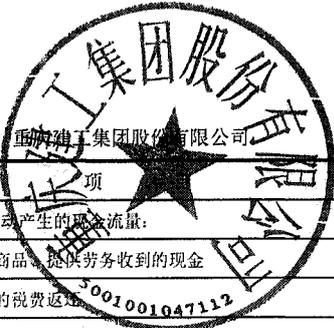
  
生 娟

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

  
陈 毅



## 合并现金流量表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

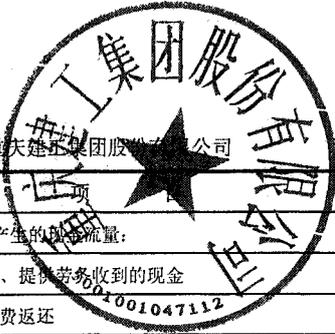
单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
<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		17,413,169,549.53	37,585,048,885.78	35,207,372,366.66	39,667,667,087.36
收到的税费返还		360,878.03	3,521,498.40	5,417,806.43	2,869,903.74
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十一)	809,852,325.15	2,634,956,849.32	2,070,918,020.09	2,278,796,156.07
经营活动现金流入小计		18,223,382,752.71	40,223,527,233.50	37,283,708,193.18	41,949,333,147.17
购买商品、接受劳务支付的现金		16,174,521,357.41	34,013,492,851.91	31,447,541,837.82	37,793,217,442.92
支付给职工以及为职工支付的现金		697,289,655.38	1,446,470,072.95	1,413,040,975.84	1,323,924,308.56
支付的各项税费		1,010,709,138.61	1,404,477,016.15	1,301,668,455.13	1,484,893,660.65
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十一)	1,098,039,542.35	2,019,542,447.29	2,814,562,348.41	1,960,271,583.45
经营活动现金流出小计		18,980,559,693.75	38,883,982,388.30	36,976,813,617.20	42,562,306,995.58
经营活动产生的现金流量净额		-757,176,941.04	1,339,544,845.20	306,894,575.98	-612,973,848.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金				437,508,258.14	200,000.00
取得投资收益收到的现金		238,000.00	13,725,339.72	13,748,708.69	9,661,272.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,562,388.73	1,873,831.90	36,427,354.52	4,895,817.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			694,377,316.38		-326,188.26
收到其他与投资活动有关的现金	五(五十一)	515,248,388.64	2,060,989,030.62	466,773,375.74	1,010,756,596.86
投资活动现金流入小计		556,048,777.37	2,770,965,518.62	954,457,697.09	1,025,187,498.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,773,939.90	403,974,215.41	554,344,495.05	1,934,905,223.60
投资支付的现金		24,000,000.00	96,948,549.21	15,000,000.00	104,301,875.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			243,210,225.79		
支付其他与投资活动有关的现金	五(五十一)	653,691,504.06	811,847,253.02	250,593,522.34	
投资活动现金流出小计		899,465,443.96	1,555,980,243.43	819,938,017.39	2,039,207,098.60
投资活动产生的现金流量净额		-343,416,666.59	1,214,985,275.19	134,519,679.70	-1,014,019,599.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金			54,880,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			54,880,000.00		
取得借款收到的现金		5,315,490,000.00	12,405,895,020.58	12,164,440,119.50	12,410,042,461.06
收到其他与筹资活动有关的现金	五(五十一)				15,870,000.00
筹资活动现金流入小计		5,315,490,000.00	12,460,775,020.58	12,164,440,119.50	12,425,912,461.06
偿还债务支付的现金		6,060,760,000.00	11,358,898,526.80	11,579,958,833.29	9,742,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		697,086,647.75	1,342,837,253.08	1,474,324,667.28	1,403,929,196.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,247,870.65	6,300,550.00	2,223,980.00	3,612,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十一)	40,530,475.96	84,900,720.37	109,059,218.55	123,740,315.66
筹资活动现金流出小计		6,798,377,123.71	12,786,636,500.25	13,163,342,719.12	11,270,149,512.62
筹资活动产生的现金流量净额		-1,482,887,123.71	-325,861,479.67	-998,902,599.62	1,155,762,948.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
				67,542.34	-79,304.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
		-2,583,480,731.34	2,228,668,640.72	-557,420,801.60	-471,309,804.41
加：期初现金及现金等价物余额	五(五十二)	5,066,946,997.57	2,838,278,356.85	3,395,699,158.45	3,867,008,962.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>					
		2,483,466,266.23	5,066,946,997.57	2,838,278,356.85	3,395,699,158.45

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

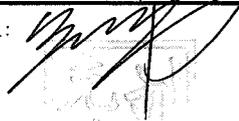
单位：人民币元

项目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
<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		3,826,155,195.93	9,367,895,735.24	9,424,380,838.08	11,797,945,665.65
收到的税费返还		3,079.51	244,638.00		
收到其他与经营活动有关的现金		2,143,032,548.71	1,421,813,452.64	610,573,198.79	677,570,242.63
经营活动现金流入小计		5,969,190,824.15	10,789,953,825.88	10,034,954,036.87	12,475,515,908.28
购买商品、接受劳务支付的现金		3,489,030,127.28	8,681,051,643.79	8,972,703,863.32	11,718,326,876.88
支付给职工以及为职工支付的现金		81,559,563.35	146,092,582.78	123,016,376.59	106,225,625.38
支付的各项税费		117,161,077.27	82,985,659.47	116,637,749.67	140,511,028.29
支付其他与经营活动有关的现金		2,718,565,383.30	728,816,459.04	607,264,190.58	442,371,666.85
经营活动现金流出小计		6,406,316,151.20	9,638,946,345.08	9,819,622,180.16	12,407,435,197.40
经营活动产生的现金流量净额		-437,125,327.05	1,151,007,480.80	215,331,856.71	68,080,710.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金			704,164,500.00	437,508,258.14	
取得投资收益收到的现金		3,158.92	281,458,595.23	158,480,518.67	178,229,510.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,400,000.00	15,500.00		1,751,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		193,611,127.81	1,170,686,429.34	262,472,056.01	606,108,260.77
投资活动现金流入小计		200,014,286.73	2,156,325,024.57	858,460,832.82	786,089,221.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,436,865.82	1,123,149.00	51,402,973.86	1,485,605.00
投资支付的现金			640,158,775.00	550,570,000.00	909,299,197.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		79,700,952.72	402,500,157.00		
投资活动现金流出小计		83,137,818.54	1,043,782,081.00	601,972,973.86	910,784,802.35
投资活动产生的现金流量净额		116,876,468.19	1,112,542,943.57	256,487,858.96	-124,695,580.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金		2,240,000,000.00	5,900,000,000.00	5,919,500,000.00	5,087,730,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		675,648,156.37	1,785,771,854.17	1,457,906,076.00	558,606,746.67
筹资活动现金流入小计		2,915,648,156.37	7,685,771,854.17	7,377,406,076.00	5,646,336,746.67
偿还债务支付的现金		2,727,000,000.00	4,979,500,000.00	5,466,230,000.00	4,353,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		414,338,586.67	473,086,707.49	448,256,876.70	486,270,032.70
支付其他与筹资活动有关的现金		1,532,581,155.00	2,419,156,289.35	1,972,075,539.78	1,166,918,697.28
筹资活动现金流出小计		4,673,919,741.67	7,871,742,996.84	7,886,562,416.48	6,006,418,729.98
筹资活动产生的现金流量净额		-1,758,271,585.30	-185,971,142.67	-509,156,340.48	-360,081,983.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
				1,619.72	-13,789.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,078,520,444.16	2,077,579,281.70	-37,335,005.09	-416,710,642.37
加：期初现金及现金等价物余额		3,336,678,743.11	1,259,099,461.41	1,296,434,466.50	1,713,145,108.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,258,158,298.95	3,336,678,743.11	1,259,099,461.41	1,296,434,466.50

法定代表人：


主管会计工作负责人：



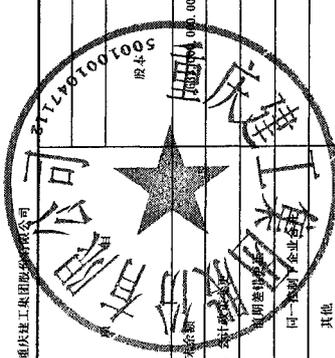
会计机构负责人：


合并股东权益变动表

单位：人民币元

	2016年1-6月										少数股东权益	小计	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	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	其他权益工具	其他				
一、上年期末余额	781,952,299.30	781,952,299.30		-29,879,816.90	230,804,736.18	134,156,430.52	1,147,493,959.19					224,405,765.49	4,421,933,373.78
加：前期差错更正													
二、本年期初余额	781,952,299.30	781,952,299.30		-29,879,816.90	230,804,736.18	134,156,430.52	1,147,493,959.19					224,405,765.49	4,421,933,373.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,148,000.00	4,148,000.00		-37,232,833.28	22,711,099.19	15,216,825.37	176,155,347.89					5,815,891.81	186,814,330.98
（一）综合收益总额				-37,232,833.28			191,372,173.26					11,569,877.50	166,709,217.48
（二）股东投入和减少资本	4,148,000.00	4,148,000.00											4,148,000.00
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	4,148,000.00	4,148,000.00											4,148,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积						15,216,825.37	-15,216,825.37					-6,350,772.63	-6,350,772.63
2. 对股东的分配						15,216,825.37	-15,216,825.37					-6,350,772.63	-6,350,772.63
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					22,711,099.19							596,786.95	23,307,886.14
1. 本期提取					22,711,099.19							596,786.95	23,307,886.14
2. 本期使用													
（六）其他					-235,208,780.22							-695,563.30	-235,904,343.52
四、本期期末余额	786,100,299.30	786,100,299.30		-67,112,650.18	253,515,835.37	149,373,255.89	1,623,649,307.08					230,221,657.30	4,608,747,704.76



法定代表人：张福生

会计机构负责人：张福生

主管会计工作负责人：张福生

张福生

合并股东权益变动表

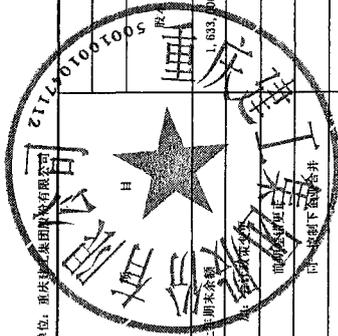
单位：人民币元

编制单位：重庆建桥集团股份有限公司 2015年度	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,633,000,000.00			1,032,809,199.30		7,176,826.79	221,202,316.38	113,718,606.99	697,182,263.56	3,695,089,012.92	193,337,370.04	3,844,426,382.96	
二、本年期初余额	1,633,000,000.00			1,032,809,199.30		7,176,826.79	221,202,316.28	113,718,606.99	687,182,263.56	3,695,089,012.92	193,337,370.04	3,844,426,382.96	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-250,856,900.00		-37,056,443.69	9,602,419.90	20,437,823.53	700,311,695.03	502,438,595.37	75,068,595.45	577,506,590.82	
（一）综合收益总额						-37,056,443.69			780,749,519.16	743,693,075.47	31,781,880.64	775,474,956.11	
（二）股东投入和减少资本				-250,856,900.00						-250,856,900.00	54,880,000.00	-195,976,900.00	
1. 股东投入的普通股											54,880,000.00	54,880,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-250,856,900.00						-250,856,900.00		-250,856,900.00	
（三）利润分配								20,437,823.53	-20,437,823.53		-11,973,675.57	-11,973,675.57	
1. 提取盈余公积								20,437,823.53	-20,437,823.53				
2. 对股东的分配											-11,973,675.57	-11,973,675.57	
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							9,602,419.90			9,602,419.90	360,390.38	9,962,810.28	
1. 本期提取							9,602,419.90			9,602,419.90	360,390.38	9,962,810.28	
2. 本期使用							685,820,155.95			685,820,155.95	3,046,287.43	688,866,443.38	
（六）其他							-676,217,736.05			-676,217,736.05	-2,665,897.05	-678,883,633.10	
四、本期期末余额	1,633,000,000.00			781,952,299.30		-29,879,816.90	230,804,736.18	134,156,430.52	1,447,493,959.19	4,197,527,608.29	224,405,765.49	4,421,933,373.78	

法定代表人：李福生

主管会计工作负责人：李福生

会计机构负责人：李福生

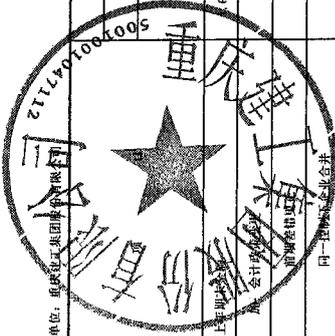


李福生

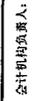
合并股东权益变动表

单位：人民币元

	2014年度												
	归属丁母公司股东权益												
	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	少数股东权益	期末 权益合计
优先股	永续债	其他	其他										
一、上年期末余额	653,000,000.00				1,013,519,211.30		-1,618,875.07	227,982,237.39	96,956,383.05	714,132,899.27	3,680,971,825.94	126,688,170.82	3,807,659,996.76
二、本年年初余额	1,633,000,000.00				1,013,519,211.30		-4,618,875.07	227,982,237.39	96,956,383.05	714,132,899.27	3,680,971,825.94	126,688,170.82	3,807,659,996.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					19,289,988.00		11,795,501.86	-6,779,921.11	16,762,253.94	-26,950,635.71	14,117,186.98	22,449,199.22	36,766,386.20
(一) 综合收益总额							11,795,501.86			58,509,876.37	70,305,378.23	25,068,968.86	96,374,347.09
(二) 股东投入和减少资本					19,289,988.00						19,289,988.00	4,200,012.00	23,490,000.00
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					19,289,988.00						19,289,988.00	4,200,012.00	23,490,000.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积									16,762,253.94	-85,469,512.08	-68,698,258.14	-7,680,979.30	-76,379,237.44
2. 对股东的分配										-65,320,000.00	-65,320,000.00	-7,680,979.30	-73,000,979.30
3. 其他										-3,378,258.14	-3,378,258.14		-3,378,258.14
(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								-6,779,921.11			-6,779,921.11	61,197.66	-6,718,723.45
1. 本期提取								697,858,694.08			697,858,694.08	2,505,663.87	700,364,357.95
2. 本期使用								-704,638,615.19			-704,638,615.19	-2,847,466.21	-707,486,081.40
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,653,000,000.00				1,032,809,199.30		7,176,626.79	221,202,316.28	113,718,636.99	687,182,263.56	3,695,089,012.92	149,337,370.04	3,844,426,382.96



法定代表人：  


会计机构负责人：  


主管会计工作负责人：  






# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	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
	股本	优先股	永续债	其他									
一、本年期初余额	1,633,000,000.00				467,481,021.82		467,481,021.82		-5,386,058.12	37,543,024.17	133,906,979.12	799,538,781.88	3,066,083,748.87
二、本年内增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额									-5,386,058.12				
（二）股东投入和减少资本													
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													
1. 提取盈余公积													
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													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	1,633,000,000.00				471,629,021.82		471,629,021.82		-42,624,835.87	39,021,963.95	149,123,804.49	936,490,210.24	3,186,640,164.63

法定代表人：  


会计机构负责人：  


主管会计工作负责人：  

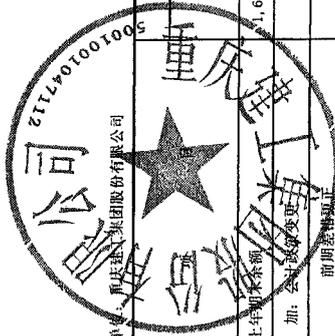

法定代表人：  


母公司股东权益变动表

单位：人民币元

	2015年度							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
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,633,000,000.00				488,030,351.39				29,921,747.68	113,469,155.59	615,598,370.07	2,887,822,547.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,633,000,000.00				488,030,351.39				29,921,747.68	113,469,155.59	615,598,370.07	2,887,822,547.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-20,549,329.57				7,621,276.49	20,437,823.53	183,940,411.81	178,461,201.51
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
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												
1. 提取盈余公积										20,437,823.53	-20,437,823.53	
2. 对股东的分配										20,437,823.53	-20,437,823.53	
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取									7,621,276.49			7,621,276.49
2. 本期使用									56,545,523.85			56,545,523.85
（六）其他									-48,924,247.36			-48,924,247.36
四、本期末余额	1,633,000,000.00				467,481,021.82				37,543,024.17	133,906,979.12	799,538,761.88	3,066,083,748.87

法定代表人：  
  
 主管会计工作负责人：  
  
 会计机构负责人：  

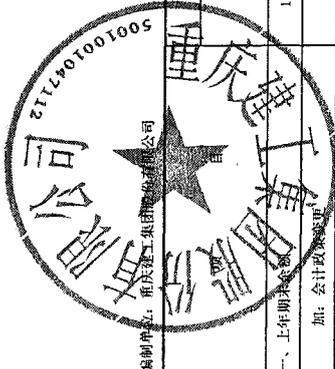



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

	2014年度				专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积				
		优先股	永续债	其他				
一、上年期末余额	1,633,000,000.00				488,030,351.39		530,058,084.66	2,750,499,415.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,633,000,000.00				488,030,351.39		530,058,084.66	2,750,499,415.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
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								
1. 提取盈余公积							-82,082,253.94	-82,082,253.94
2. 对股东的分配							-16,762,253.94	-16,762,253.94
3. 其他							-65,320,000.00	-65,320,000.00
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取							-1,918,003.29	-1,918,003.29
2. 本期使用							46,856,242.80	46,856,242.80
（六）其他							-48,774,246.09	-48,774,246.09
四、本期末余额	1,633,000,000.00				488,030,351.39		615,598,370.07	2,887,622,547.36

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

项目	2013年度				未分配利润	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				
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,633,000,000.00					488,030,351.39				41,395,304.76	67,890,915.77	344,839,241.86	2,571,744,290.93
二、本年期初余额	1,633,000,000.00					488,030,351.39				41,395,304.76	67,890,915.77	344,839,241.86	2,571,744,290.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
1. 提取盈余公积											28,815,985.88	-102,941,016.00	-74,125,030.12
2. 对股东的分配											28,815,985.88	-28,815,985.86	
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取											-9,555,553.79		-9,555,553.79
2. 本期使用											58,655,487.15		58,655,487.15
（六）其他													
四、本期末余额	1,633,000,000.00					488,030,351.39					31,839,750.97	530,058,084.66	2,750,499,415.55

法定代表人：

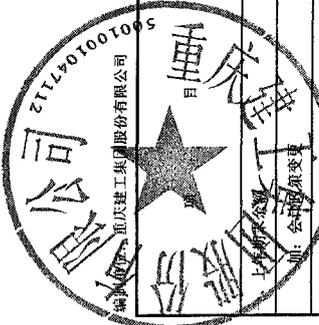


主管会计工作负责人：

*[Handwritten signature]*

会计机构负责人：

*[Handwritten signature]*



# 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、企业的基本情况

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, 1998年4月9日根据重庆市人民政府渝府[1998]51号文件批复转制组建重庆建工集团有限责任公司, 同意授权本公司经营原重庆市建管局本部占有的国有资产、原重庆市建管局本部所属全资子公司占有的国有资产、原重庆市建管局所属事业单位占有的国有资产、原重庆市建管局所属全资子公司事业单位向各类企、事业单位投资(控股、参股)形成的国有资产。根据重庆市人民政府决定, 重庆市国有资产管理局以渝国资管[1998]87号文件授予本公司国有资产经营权。

2007年12月13日, 经重庆市国有资产监督管理委员会《重庆市国有资产监督管理委员会关于将重庆建工集团有限责任公司和重庆城建控股(集团)有限责任公司整体无偿划转给重庆建工投资控股有限责任公司管理的通知》(渝国资产[2007]181号)批复, 将本公司整体无偿划转给重庆建工投资控股有限责任公司。经整体划转后, 本公司成为重庆建工投资控股有限责任公司全资子公司。

根据重庆市财政局渝财企[2007]128号《重庆市财政局关于重庆建工集团有限责任公司土地出让金转增国家资本金的批复》, 将财政退还土地出让金17,155,700.00元转增国有资本, 转增后公司注册资本: 1,087,156,399.00元。

2009年8月26日, 经重庆市国有资产监督管理委员会《关于同意重庆建工集团有限责任公司增资扩股的批复》(渝国资[2009]449号)批准, 由重庆建工投资控股有限责任公司、重庆市城市建设投资公司(已更名为“重庆市城市建设投资(集团)有限公司”)、重庆市江北嘴中央商务区开发投资有限责任公司(已更名为“重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司”)、中国华融资产管理公司(已更名为“中国华融资产管理股份有限公司”)分别以货币资金317,124,736.00元、65,000,000.00元、40,000,000.00元和60,000,000.00元进行增资, 本次增资后公司注册资本由1,087,156,399.00元变更为1,569,281,135.00元, 并经大信会计师事务所有限公司(已更名为“大信会计师事务所(特殊普通合伙)”)审验, 出具了“大信渝验字(2009)第00019号”验资报告。增资完成后, 重庆建工投资控股有限责任公司持有本公司股权比例为89.49%。

2010年3月20日，经重庆市国有资产监督管理委员会《关于重庆建工集团有限责任公司整体变更设立股份有限公司有关事宜的批复》（渝国资[2010]217号）批准，同意以2009年12月31日公司经审计账面净资产2,146,172,630.50元按1:0.7315的比例进行折股，总股本为157,000万股，其中重庆建工投资控股有限责任公司持有1,404,924,416股，占总股本的89.49%；重庆市城市建设投资（集团）有限公司持有65,029,776股，占总股本的4.14%；中国华融资产管理股份有限公司持有60,027,485股，占总股本的3.82%；重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司持有40,018,323股，占总股本的2.55%。该出资经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“大信验字(2010)第0020号”验资报告。

2010年5月28日，经公司股东会决议和修改后章程规定，由重庆鑫根股权投资基金管理中心（有限合伙）增资63,000,000.00元，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“大信渝验字(2010)第0032号”验资报告。增资完成后，公司注册资本变更为1,633,000,000.00元。

公司企业法人营业执照注册号：915000002028257485

法定住所：重庆市经开区北区金开大道1596号

法定代表人：魏福生

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。

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

1、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。

2、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

### （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 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度和 2013 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，采用交易发生日的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

本公司金融工具初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：

组合名称	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
1~2 (含2年)	5.00	5.00
2~3 (含3年)	20.00	20.00
3~4 (含4年)	30.00	30.00
4~5 (含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等。主要包括未结算工程、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。

未结算工程跌价准备按建造合同相关规定计算确定。

##### 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) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## (十三) 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。

#### (十四) 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，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十五) 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、预计总工作量和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计总工作量、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	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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

## （十八）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消耗性生物资产、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。

#### （十九）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。

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 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。

## (二十三) 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

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》确认移交相关的收入和费用。

(二十五) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助会计处理

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，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助会计处理

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。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。

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。

本公司取得的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。

(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. 主要会计政策变更

(1) 财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对财务报表进行重述。

①根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报，上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日 影响金额
可供出售金融资产	41,450,000.00
长期股权投资	-41,450,000.00
递延收益	101,847,288.02
其他非流动负债	-101,847,288.02
资本公积	30,021,456.12
其他综合收益	-30,021,456.12

②根据修订后的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》规定，本公司重新评估职工薪酬安排，公司的退休前福利及退休后福利计划存在设定受益计划。本公司聘请咨询公司对设定受益计划义务进行了精算，按照修订后的职工薪酬准则对设定受益计划义务进行确认和计量并追溯调整，上述会计政策变更，影响财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2014年12月31日 影响金额	2013年12月31日 影响金额
递延所得税资产	64,487,168.92	58,264,042.79
长期应付职工薪酬	429,446,857.68	388,237,992.98
其他综合收益	-472,126.70	25,402,581.05
盈余公积	-445,571.52	-418,232.37
未分配利润	-362,945,118.12	-354,189,050.54
少数股东权益	-1,096,872.42	-769,248.33

(2) 根据《企业会计准则第8号—资产减值》、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》及相关规定，公司将应收款项坏账准备计提政策中分类为“组合2（应收关联方款项、未到期的保证金）不计提坏账准备”变更为“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）不计提坏账准备”，该会计政策变更于2016年11月28日开始执行。上述会计政策变更议案已经本公司第三届董事会第十次会议审议通过。根据以上会计政策变更议案，公司对报告期财务报表进行了追溯调整，影响财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2016年6月30日/2016年1-6月		2015年12月31日/2015年	
	变更前	变更后	变更前	变更后
应收账款	13,551,221,267.19	13,532,740,595.11	12,739,842,610.57	12,731,486,609.82
其他应收款	9,173,610,940.54	9,173,463,373.52	8,654,032,381.05	8,653,952,953.40
流动资产合计	48,003,701,108.25	47,985,072,869.15	47,664,154,191.41	47,655,718,763.01
递延所得税资产	253,845,522.23	256,639,758.11	238,628,127.26	239,893,441.52
非流动资产合计	13,471,714,147.19	13,474,508,383.07	13,242,562,979.26	13,243,828,293.52
资产总计	61,475,415,255.44	61,459,581,252.22	60,906,717,170.67	60,899,547,056.53
盈余公积	150,486,661.80	149,373,255.89	134,598,181.69	134,156,430.52
未分配利润	1,638,369,904.39	1,623,649,307.08	1,454,215,933.66	1,447,493,959.19
归属于母公司所有者权益合计	4,394,360,050.68	4,378,526,047.46	4,204,691,333.93	4,197,527,608.29
少数股东权益	230,221,657.30	230,221,657.30	224,412,153.99	224,405,765.49
所有者权益合计	4,624,581,707.98	4,608,747,704.76	4,429,103,487.92	4,421,933,373.78
负债和所有者权益总计	61,475,415,255.44	61,459,581,252.22	60,906,717,170.67	60,899,547,056.53
资产减值损失	68,388,110.04	78,580,920.74	221,813,084.17	212,579,941.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	239,523,631.98	229,330,821.28	717,182,295.70	726,415,438.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	259,555,231.89	249,362,421.19	939,278,247.66	948,511,390.00
减：所得税费用	47,949,297.58	46,420,375.96	135,490,550.98	135,753,777.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	211,605,934.31	202,942,045.23	803,787,696.68	812,757,612.36
其中：归属于母公司所有者的净利润	200,042,450.84	191,372,173.26	771,773,214.98	780,749,519.16
少数股东损益	11,563,483.47	11,569,871.97	32,014,481.70	32,008,093.20
六、综合收益总额	174,373,106.56	165,709,217.48	766,504,840.43	775,474,756.11

财务报表项目	2016年6月30日/2016年1-6月		2015年12月31日/2015年	
	变更前	变更后	变更前	变更后
归属于母公司所有者的综合收益总额	162,809,617.56	154,139,339.98	734,716,771.29	743,693,075.47
归属于少数股东的综合收益总额	11,563,489.00	11,569,877.50	31,788,069.14	31,781,680.64

财务报表项目	2014年12月31日/2014年		2013年12月31日/2013年	
	变更前	变更后	变更前	变更后
应收账款	10,397,547,890.95	10,389,500,422.63	9,301,269,520.99	9,293,598,921.80
其他应收款	4,780,272,306.88	4,770,651,204.47	5,131,092,520.04	5,122,268,961.35
流动资产合计	36,513,685,790.31	36,496,017,219.58	35,107,347,918.45	35,090,853,760.57
递延所得税资产	197,180,062.25	198,708,603.16	189,518,894.97	191,993,018.65
非流动资产合计	20,216,602,895.58	20,218,131,436.49	19,820,955,728.76	19,823,429,852.44
资产总计	56,730,288,685.89	56,714,148,656.07	54,928,303,647.21	54,914,283,613.01
盈余公积	114,145,848.77	113,718,606.99	97,262,072.88	96,956,353.05
未分配利润	702,895,051.60	687,182,263.56	727,847,213.64	714,132,899.27
归属于母公司所有者权益合计	3,711,229,042.74	3,695,089,012.92	3,694,991,860.14	3,680,971,825.94
少数股东权益	149,337,370.04	149,337,370.04	126,688,170.82	126,688,170.82
所有者权益合计	3,860,566,412.78	3,844,426,382.96	3,821,680,030.96	3,807,659,996.76
负债和所有者权益总计	56,730,288,685.89	56,714,148,656.07	54,928,303,647.21	54,914,283,613.01
资产减值损失	58,226,487.61	59,400,900.46	288,594,995.51	295,485,659.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	162,771,934.98	161,597,522.13	496,738,947.71	489,848,283.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	208,369,907.33	207,195,494.48	502,155,566.29	495,264,901.87
减：所得税费用	121,460,789.70	122,406,372.47	117,772,505.28	116,738,905.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,909,117.63	84,789,122.01	384,383,061.01	378,525,996.25
其中：归属于母公司所有者的净利润	60,629,871.99	58,509,876.37	361,724,089.22	355,867,024.46
少数股东损益	26,279,245.64	26,279,245.64	22,658,971.79	22,658,971.79
六、综合收益总额	98,494,342.71	96,374,347.09	383,362,814.13	377,505,749.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,425,373.85	70,305,378.23	360,516,737.00	354,659,672.24
归属于少数股东的综合收益总额	26,068,968.86	26,068,968.86	22,846,077.13	22,846,077.13

## 2. 会计估计变更

本公司报告期末未发生会计估计变更事项。

## 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

税种	计税依据	税率(%)
营业税	建筑工程收入及服务收入等	3、5
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

注：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）以及《企业会计准则》规定：“经国务院批准，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税”。本公司自2016年5月1日起，全面由缴纳营业税改为缴纳增值税，并制定了《重庆建工集团执行《企业会计准则》有关会计处理的统一规定（十四）》，以规范公司营改增阶段账务处理。

## （二）重要税收优惠及批文

根据《财政部海关总署国家税务总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。2016年1-6月，本公司及部分子公司暂按15%税率缴纳企业所得税，于2017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。本公司及各子公司在上述新规定施行之前及部分子公司执行新规定的税收优惠情况如下：

### 1. 重庆建工集团股份有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财

税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆建工集团有限责任公司企业所得税的批复》(渝地税免[2008]115号)批准,本公司自2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

#### 2. 重庆建工市政交通工程有限责任公司

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》(国办发[2001]73号),经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆建工市政交通工程有限责任公司企业所得税的批复》(渝地税免[2006]465号)批准,重庆建工市政交通工程有限责任公司自2005年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆市第一市政工程公司企业所得税的批复》(渝地税免[2002]1474号)批准,重庆市第一市政工程有限责任公司(已更名为“重庆建工第一市政工程有限责任公司”)从2001年起企业所得税减按15%税率征收。

#### 3. 重庆交通建设(集团)有限责任公司

根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号),经重庆市经济技术开发区国家税务局《减、免税批准通知书》(经开国税减[2006]15号)批准,重庆交通建设(集团)有限责任公司从2006年度起企业所得税减按15%的税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第二、第三条规定,经重庆市南岸区地方税务局《税务事项通知书》(南地税税通[2013]226号、南地税税通[2014]10981号)批准,重庆市渝航交通工程有限公司2011年1月1日至2013年12月31日所得税减按15%税率征收。

根据重庆市北部新区国家税务局《企业所得税涉税事项备案表》,重庆正道路桥工程质量检测中心有限公司符合西部大开发税收优惠的有关规定,从2011年至2020年度企业所得税减按15%的税率征收。

#### 4. 重庆建工第九建设有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第九建设有限公司企业所得税的批复》(渝地税免[2009]9号)批准,重庆建工第九建设有限公司自2008年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

#### 5. 重庆工业设备安装集团有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆工业设备安装集团有限公司企业所得税的批复》（渝地税免〔2008〕151号）批准，重庆工业设备安装集团有限公司2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

重庆工业设备安装集团有限公司下属子公司重庆建工机电安装工程有限公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆建工机电安装工程有限公司企业所得税的批复》（渝地税免〔2008〕565号）批准，重庆建工机电安装工程有限公司自2008年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

#### 6. 重庆建工新型建材有限公司

根据重庆市经济技术开发区国家税务局《减、免税批准通知书》（经开国税减〔2008〕71号），重庆建工新型建材有限公司符合西部大开发减免的有关规定，从2008年度起企业所得税减按15%的税率征收。

#### 7. 重庆建工第十一建筑工程有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市高新区地方税务局《重庆高新技术产业开发区地方税务局关于减率征收重庆第十一建筑工程有限责任公司企业所得税的批复》（渝高地税免〔2009〕32号）批准，重庆建工第十一建筑工程有限责任公司自2008年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

#### 8. 重庆城建控股（集团）有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆城建控股（集团）有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免〔2005〕720号）批准，重庆城建控股（集团）有限责任公司自2004年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆市爆破公司企业所得税的批复》（渝地税免〔2006〕40号）批准，重庆市爆破工程建设有限责任公司自2005年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重

庆桥梁工程有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免[2010]222号）批准，重庆桥梁工程有限责任公司（已更名为“重庆建工桥梁工程有限责任公司”）2009年至2010年企业所得税减按15%税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆市第二市政工程公司企业所得税的批复》（渝地税免[2005]448号）批准，重庆市第二市政工程有限责任公司（已更名为“重庆建工第二市政工程有限责任公司”）自2004年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

#### 9. 重庆建工第四建设有限责任公司

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73号），经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第四建设有限责任公司企业所得税的批复》批准，重庆建工第四建设有限责任公司自2008年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

#### 10. 重庆建工第七建筑工程有限责任公司

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73号），经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第七建筑工程有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免[2009]503号）批准，重庆第七建筑工程有限责任公司（已更名为“重庆建工第七建筑工程有限责任公司”）从2008年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

#### 11. 重庆建工第三建设有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第三建设有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免[2008]471号）批准，重庆建工第三建设有限责任公司2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

根据《重庆市地方税务局关于鼓励类企业重庆建工外架有限公司减按15%的税率征收企业所得税的批复》（渝地税免[2002]172号）批准及《关于重庆建工脚手架有限公司所得税适用税率的情况说明》，重庆建工脚手架有限公司2001年度至2010年度期间企业所得税适用税率为15%。

#### 12. 重庆建工住宅建设有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重

庆住宅建设有限公司企业所得税的批复》（渝地税免[2008]577号）批准，重庆住宅建设有限公司（已更名为“重庆建工住宅建设有限公司”）自2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

13. 重庆建工设计研究院有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）及渝地税免[2010]307号文，重庆市渝中区地方税务局同意重庆建工设计研究院有限公司从2009年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

14. 重庆建工第二建设有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第二建设有限公司企业所得税的批复》（渝地税免[2009]83号）批准，重庆建工第二建设有限公司自2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

15. 重庆建工新农村投资有限公司

根据财税字[2001]第113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定，经重庆市永川区国家税务局南大街税务所《减、免税批准通知书》（永国税南大减[2009]32号及永国税南大减[2010]39号）批准，重庆建工新农村投资有限公司从事农业生产资料取得的收入自2009年1月1日至2010年12月31日免征增值税。2011、2012年度公司向当地国税局进行备案登记继续享受苗木、养殖项目免征增值税税收优惠。

根据财税字[2001]第113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定，根据重庆市永川区国家税务局《税务事项通知书》（永川国税税通[2013]1136号、永川国税税通[2014]2047号）批准，重庆建工新农村投资有限公司从事农业生产资料取得的收入自2013年1月1日至2014年12月31日免征增值税。

根据财税字[2010]第40号《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条第一款的有关规定，经重庆市永川区国家税务局《减、免税批准通知书》（永川国税减[2011]51号）批准，重庆建工新农村投资有限公司从事农林牧渔项目取得的经营所得自2011年1月1日至2011年12月31日免征所得税。

根据财税字[2010]第40号《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条第一款的有关规定，经重庆市永川区国家税务局《企业所得税涉税事项备案通知书》（永川国税备[2012]81号）备案，重庆建工新农村投资有限公司从事农林牧渔项目取得的经营所得自2012年1月1日至2012年12月31日免征所得税。

根据财税字[2010]第40号《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条第一款的有关规定，经重庆市永川区国家税务局《税务事项通知书》（永川国税税通[2013]457号、永国税南大税通[2014]3284号）批准，重庆建工新农村投资有限公司从事农林牧渔项目取得的经营所得自2013年1月1日至2014年12月31日免征所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《关于减率征收重庆建工大野园林景观建设有限公司企业所得税的批复》（渝地税免2011-197）批准，重庆建工大野园林景观建设有限公司2010年企业所得税减按15%税率征收。

#### 16. 重庆建工第八建设有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第八建筑工程公司企业所得税的批复》（渝地税免[2009]636号）批准，重庆第八建筑工程公司（已改制更名为“重庆建工第八建设有限责任公司”）2008年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

#### 17. 重庆建工集团物流有限公司

经重庆市渝中区国家税务局《减、免税批准通知书》（渝中国税减[2009]39号）批准，重庆建工集团物流有限公司从2008年1月1日起（至2010年12月31日），享受西部大开发优惠税率，减按15%税率征收企业所得税。

#### 18. 重庆建工渝远建筑装饰有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）及《财政部、海关总署、国家税务总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）的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆建工渝远建筑装饰有限公司企业所得税的批复》（渝地税免（2009）303号）批准，重庆建工渝远建筑装饰有限公司从2008年度至2010年度企业所得税减按15%税率征收。

根据重庆市大渡口区国家税务局《企业所得税涉税事项备案表》，重庆建工南海混凝土有限公司符合产业结构调整指导目录（2005）年本中的鼓励类项目十八项的有关规定，从2013年-2020年度企业所得税减按15%的税率征收。

#### 19. 重庆建工工业有限公司

重庆建工工业有限公司根据江津国税减[2012]128号《减、免税批准通知书》，经重庆市江津区国家税务局审核，重庆建工工业有限公司符合西部大开发企业所得税优惠，从2012年7月16日起企业所得税减按15%税率征收。

重庆建工工业有限公司下属子公司重庆建工升立建设机械有限责任公司根据国税发[2002]47号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》的有关规定，经重庆市大渡口区国家税务局《减、免税批准通知书》（大渡口国税减[2008]3号）批准，重庆建工升立建设机械有限责任公司从2008年度起企业所得税减按15%的税率征收。

重庆建工工业有限公司下属子公司重庆建工第五建设有限责任公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第五建筑工程公司企业所得税的批复》（渝地税免[2009]381号）批准，重庆第五建筑工程公司（已改制更名为“重庆建工第五建设有限责任公司”）2008年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。2011年度按照财税[2011]58号文件继续享受企业所得税减按15%税率征收，2012年度企业所得税按25%税率征收。

#### 20. 重庆科力建设工程质量检测有限公司

根据重庆市委、市府《关于印发“重庆市实施西部大开发若干政策措施”的通知》（渝委发[2001]26号）和国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）及《财政部、海关总署、国家税务总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）的精神，重庆科力建设工程质量检测有限公司所从事的产业符合《产业结构调整指导目录（2005年本）》（国家发改委第40号）鼓励类中第二十五项其他服务业第五十条“商品质量认证和质量检测”相关规定，重庆市经济和信息化委员会确认重庆科力建设工程质量检测有限公司为从事国家鼓励类产业的内资企业。重庆科力建设工程质量检测有限公司2010-2014年度的企业所得税减按15%的税率征收。

#### 21. 重庆市水利电力建设有限公司

根据重庆市江北区地方税务局《税务事项通知书》（江地税洋税通【2015】1669号）和《财政部 海关总署 国家税务总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）文件规定：重庆市水利电力建设有限公司2014年度企业所得税减按15%税率征收。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	1,741,876.66	1,768,591.47	1,962,073.61	2,282,438.78
银行存款	2,548,620,274.85	4,869,023,176.35	2,675,838,566.12	3,028,210,861.21
其他货币资金	503,918,762.90	746,906,303.15	917,014,763.56	964,560,181.68
合计	3,054,280,914.41	5,617,698,070.97	3,594,815,403.29	3,995,053,481.67

注：期末使用受限的其他货币资金情况详见本合并财务报表附注“五（五十三）所有权或使用权受到限制的资产”。

### (二) 应收票据

类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	89,024,478.73	87,736,591.08	99,982,895.61	80,032,286.21
商业承兑汇票	170,702,770.87	213,586,538.89	154,301,971.24	13,679,795.59
合计	259,727,249.60	301,323,129.97	254,284,866.85	93,712,081.80

注：截至2016年6月30日，已背书尚未到期的应收票据金额为416,435,683.79元；已质押的商业承兑汇票金额为31,190,225.64元。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款分类

类别	2016年6月30日			
	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	14,400,011,189.88	99.57	867,270,594.77	6.02
组合2				
组合小计	14,400,011,189.88	99.57	867,270,594.77	6.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,343,085.31	0.43	62,343,085.31	100.00
合计	14,462,354,275.19	100.00	929,613,680.08	6.43

类别	2015年12月31日			
	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				

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合1	13,549,425,579.22	99.54	817,938,969.40	6.04
组合2				
组合小计	13,549,425,579.22	99.54	817,938,969.40	6.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,343,085.31	0.46	62,343,085.31	100.00
合计	13,611,768,664.53	100.00	880,282,054.71	6.47

类别	2014年12月31日			
	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	11,025,689,848.08	99.43	636,189,425.45	5.77
组合2				
组合小计	11,025,689,848.08	99.43	636,189,425.45	5.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,848,648.32	0.57	62,848,648.32	100.00
合计	11,088,538,496.40	100.00	699,038,073.77	6.30

类别	2013年12月31日			
	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	9,829,163,968.83	99.35	535,565,047.03	5.45
组合2				
组合小计	9,829,163,968.83	99.35	535,565,047.03	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	64,205,185.17	0.65	64,205,185.17	100.00
合计	9,893,369,154.00	100.00	599,770,232.20	6.06

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	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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)	10,331,150,029.72	3.00	309,934,500.90	9,178,921,123.81	3.00	275,367,633.75
1~2(含2年)	2,964,855,969.42	5.00	148,242,798.46	3,446,669,595.55	5.00	172,333,479.80

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2~3(含3年)	591,846,852.88	20.00	118,369,370.55	433,612,716.10	20.00	86,722,543.21
3~4(含4年)	231,946,735.13	30.00	69,584,020.56	252,523,809.79	30.00	75,757,142.94
4~5(含5年)	118,143,396.94	50.00	59,071,698.51	59,880,328.60	50.00	29,940,164.33
5年以上	162,068,205.79	100.00	162,068,205.79	177,818,005.37	100.00	177,818,005.37
合计	14,400,011,189.88	6.02	867,270,594.77	13,549,425,579.22	6.04	817,938,969.40

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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)	8,964,860,485.83	3.00	268,843,395.77	7,067,907,056.33	3.00	212,037,211.69
1~2(含2年)	1,023,466,781.38	5.00	51,173,339.09	2,229,799,971.87	5.00	111,489,998.59
2~3(含3年)	755,548,605.15	20.00	150,700,624.78	196,848,782.07	20.00	39,369,756.40
3~4(含4年)	95,687,050.37	30.00	28,706,115.12	178,028,781.13	30.00	53,408,634.37
4~5(含5年)	98,721,949.37	50.00	49,360,974.71	74,639,862.97	50.00	37,319,931.52
5年以上	87,404,975.98	100.00	87,404,975.98	81,939,514.46	100.00	81,939,514.46
合计	11,025,689,848.08	5.77	636,189,425.45	9,829,163,968.83	5.45	535,565,047.03

2、截止2016年6月30日，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	907,570,345.59	6.28	27,227,145.21
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	676,286,200.96	4.68	20,376,477.82
重庆市公共住房开发建设投资有限公司	378,790,500.00	2.62	11,519,296.32
重庆综西国际物流有限公司	314,420,476.09	2.17	13,952,273.15
重庆机场集团有限公司	306,427,413.10	2.12	9,192,822.39
合计	2,583,494,935.74	17.87	82,268,014.89

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,635,319,289.97	68.29	929,349,146.36	49.32
1至2年	392,970,021.15	16.41	576,182,485.20	30.57

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	263,774,264.15	11.02	213,400,947.98	11.32
3年以上	102,538,281.83	4.28	165,614,491.47	8.79
合计	2,394,601,857.10	100.00	1,884,547,071.01	100.00

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,112,700,433.43	65.70	2,058,191,404.35	80.91
1至2年	362,907,368.08	21.43	384,279,852.60	15.11
2至3年	167,709,542.62	9.90	56,953,466.55	2.24
3年以上	50,251,342.64	2.97	44,218,473.63	1.74
合计	1,693,568,686.77	100.00	2,543,643,197.13	100.00

2、截止2016年6月30日，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	33,218,986.60	2-3年、3年以上	工程未完工
重庆建工集团股份有限公司事业部	重庆金澳电力设备安装工程有限公司	17,263,383.64	1-2年	工程未完工
重庆建工工业有限公司	望建(集团)有限公司	15,000,000.00	1-2年	工程未完工
重庆建工重庆建工集团物流有限公司	重庆西永微电子产业园区开发有限公司	14,291,000.00	1-2年、2-3年	工程未完工
重庆建工集团股份有限公司事业部	重庆渝鸥消防工程有限公司	12,587,000.00	1-2年、2-3年	工程未完工
重庆建工第七建设有限公司	重庆业如房地产开发有限公司	12,356,758.59	1-2年	工程未完工
重庆建工工业有限公司	重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	12,142,478.57	1-2年、2-3年	工程未完工
重庆建工集团股份有限公司事业部	重庆通联路桥建设有限公司	11,759,761.46	3年以上	工程未完工
重庆建工集团股份有限公司事业部	四川华帮路桥工程劳务有限公司	11,615,811.96	3年以上	工程未完工
重庆建工集团股份有限公司事业部	重庆洪致建筑劳务有限责任公司	11,438,401.00	1-2年	工程未完工
重庆城建控股(集团)有限责任公司	四川省岳池送变电工程公司	10,380,192.00	1-2年	工程未完工
重庆建工集团股份有限公司事业部	重庆企成建筑劳务有限公司	9,915,195.00	2-3年	工程未完工
重庆交通建设(集团)有限责任公司	四川省鼎义鑫工程建设有限责任公司	9,792,000.00	1-2年	工程未完工
重庆建工集团股份有限公司事业部	昆明三浦建筑工程有限公司	9,458,356.00	1-2年、3年以上	工程未完工
重庆城建控股(集团)有限责任公司	四川省大山建设工程有限公司	9,380,710.00	1-2年	工程未完工
重庆建工工业有限公司	重庆勇胜建筑劳务有限公司	8,650,870.79	1-2年	工程未完工
重庆建工集团股份有限公司事业部	重庆东瑞建筑劳务有限公司	8,566,523.20	2-3年	工程未完工
合计		217,817,428.81		

3、截止2016年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
重庆尚厦建筑工程有限公司	57,821,421.56	2.41
重庆渝建工程建设有限公司	48,571,860.88	2.03
重庆刃捷建筑劳务有限公司	34,585,704.13	1.44

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	31,923,139.95	1.33
重庆翊全建筑劳务有限公司	28,304,000.00	1.18
合 计	201,206,126.52	8.39

(五)其他应收款

1、其他应收款

类 别	2016年6月30日			
	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	0.09	8,253,770.36	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	1,721,352,951.21	18.34	176,830,194.83	10.27
组合 2	7,628,940,617.14	81.29		
组合小计	9,350,293,568.35	99.63	176,830,194.83	1.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,737,333.66	0.28	26,737,333.66	100.00
合 计	9,385,284,672.37	100.00	211,821,298.85	2.26

类别	2015年12月31日			
	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	0.09	8,253,770.36	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	1,584,177,844.83	17.93	148,261,090.96	9.36
组合 2	7,210,287,855.44	81.60		
组合小计	8,794,465,700.27	99.53	148,261,090.96	1.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	33,805,486.25	0.38	26,057,142.16	77.08
合 计	8,836,524,956.88	100.00	182,572,003.48	2.07

类别	2014年12月31日			
	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	0.17	8,253,770.36	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	1,333,254,128.33	27.07	119,495,323.19	8.96
组合 2	3,556,892,399.33	72.22		

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合小计	4,890,146,527.66	99.29	119,495,323.19	2.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,736,675.03	0.54	26,736,675.03	100.00
合计	4,925,136,973.05	100.00	154,485,768.58	3.14

类别	2013年12月31日			
	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	0.16	8,253,770.36	100
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	1,908,047,784.84	35.90	157,184,158.85	8.24
组合2	3,371,405,335.36	63.43		
组合小计	5,279,453,120.20	99.32	157,184,158.85	2.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,660,055.08	0.52	27,660,055.08	100.00
合计	5,315,366,945.64	100.00	193,097,984.29	3.63

(1) 截止2016年6月30日，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
合计	8,253,770.36	8,253,770.36			

(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	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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)	1,155,389,493.55	3.00	34,661,684.82	1,050,167,132.90	3.00	31,504,113.98
1~2(含2年)	294,095,351.44	5.00	14,704,767.59	297,217,275.26	5.00	14,860,863.77
2~3(含3年)	92,328,561.87	20.00	18,465,712.38	94,578,845.66	20.00	18,915,769.14
3~4(含4年)	54,651,755.48	30.00	16,395,526.66	61,660,031.36	30.00	18,498,009.42
4~5(含5年)	64,570,571.09	50.00	32,285,285.60	32,144,450.05	50.00	16,072,225.05
5年以上	60,317,217.78	100.00	60,317,217.78	48,410,109.60	100.00	48,410,109.60
合计	1,721,352,951.21	10.27	176,830,194.83	1,584,177,844.83	9.36	148,261,090.96

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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)	903,782,920.22	3.00	27,114,256.84	1,360,803,747.05	3.00	40,824,112.41
1~2(含2年)	231,561,545.34	5.00	11,578,077.27	336,405,715.34	5.00	16,820,285.77
2~3(含3年)	93,379,470.32	20.00	18,675,894.08	85,770,152.77	20.00	17,154,030.55
3~4(含4年)	39,517,006.53	30.00	11,855,101.94	42,238,705.23	30.00	12,671,611.67
4~5(含5年)	29,482,385.79	50.00	14,741,192.93	26,230,692.00	50.00	13,115,346.00
5年以上	35,530,800.13	100.00	35,530,800.13	56,598,772.45	100.00	56,598,772.45
合计	1,333,254,128.33	8.96	119,495,323.19	1,908,047,784.84	8.24	157,184,158.85

## 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	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	7,628,940,617.14			7,210,287,855.44		
合计	7,628,940,617.14			7,210,287,855.44		

组合名称	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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	3,556,892,399.33			3,371,405,335.36		
合计	3,556,892,399.33			3,371,405,335.36		

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证金	5,163,747,331.47	4,841,911,496.86	3,019,632,078.66	3,274,189,965.22
集团外单位欠款	2,439,206,783.53	2,949,219,114.67	424,429,927.38	858,113,004.91
应收代扣税金	49,180,714.09	82,970,870.73	174,849,929.70	156,157,872.62
工程保修金	1,017,920,369.15	158,248,436.23	109,459,918.16	77,075,960.06
项目借款	20,417,705.04	30,033,632.66	97,438,528.35	30,841,288.67
备用金	65,759,979.13	28,810,888.33	26,651,387.72	15,739,889.49
其他小额汇总	629,051,789.96	745,330,517.40	1,072,675,203.08	903,248,964.67
合计	9,385,284,672.37	8,836,524,956.88	4,925,136,973.05	5,315,366,945.64

3、截止2016年6月30日，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	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆高速公路集团有限公司	股权转让款	1,643,050,500.00	1-2年	17.51	
重庆涪南高速公路有限公司	保证金、往来款	910,844,972.28	1年以内 647,847,089.64, 1-2年 259,958,747.54, 2-3年 3,039,135.10	9.71	18,517,439.31
重庆市轨道交通(集团)有限公司	往来款、保证金及税金	841,702,788.97	1年以内 19,021,655.67, 1-2年 820,975,687.67, 2-3年 1,560,702.55, 4-5年 144,743.08	8.97	1,205,892.10
昭通市交通建设投资开发有限责任公司	保证金	318,450,000.00	5年以上	3.39	
重庆建工集团房地产开发有限公司	往来款、保证金	228,207,253.34	1年以内 126,777,480.88, 1-2年 98,500,000.00, 2-3年 968,298.00, 3-4年 850,985.96, 4-5年 8,736.50, 5年以上 1,101,752.00	2.43	
合计		3,942,255,514.59		42.01	19,723,331.41

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	2016年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	202,801,918.69	184,122.91	202,617,795.78
周转材料(含低值易耗品、包装物)	76,954,807.63		76,954,807.63
在产品(自制半成品)	176,450,146.88		176,450,146.88
产成品(含库存商品)	616,329,244.03		616,329,244.03
建造合同资产(未结算工程)	18,472,863,915.51	41,067,611.59	18,431,796,303.92
消耗性生物资产	7,179,294.98		7,179,294.98
其他	17,066,420.56		17,066,420.56
合计	19,569,645,748.28	41,251,734.50	19,528,394,013.78

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	165,893,896.40	184,122.91	165,709,773.49
周转材料(含低值易耗品、包装物)	71,393,264.92		71,393,264.92
在产品(自制半成品)	153,543,669.76		153,543,669.76
产成品(含库存商品)	439,320,014.09		439,320,014.09
建造合同资产(未结算工程)	17,628,035,556.91	41,067,611.59	17,586,967,945.32
消耗性生物资产	7,489,352.38		7,489,352.38
其他	19,086,560.81		19,086,560.81
合计	18,484,762,315.27	41,251,734.50	18,443,510,580.77

存货项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	219,796,932.12	184,122.91	219,612,809.21
周转材料(含低值易耗品、包装物)	65,612,855.90		65,612,855.90
在产品(自制半成品)	104,048,032.72		104,048,032.72
产成品(含库存商品)	139,681,195.31		139,681,195.31
建造合同资产(未结算工程)	15,265,884,155.14	41,324,104.94	15,224,560,050.20
消耗性生物资产	9,955,050.17		9,955,050.17
其他	12,710,220.62		12,710,220.62
合计	15,817,688,441.98	41,508,227.85	15,776,180,214.13

存货项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	276,349,041.39	184,122.91	276,164,918.48
周转材料(含低值易耗品、包装物)	81,744,825.31		81,744,825.31
在产品(自制半成品)	62,175,464.98		62,175,464.98
产成品(含库存商品)	113,703,280.10		113,703,280.10
建造合同资产(未结算工程)	13,532,714,818.98	45,529,656.72	13,487,185,162.26
抵债房产	7,535,537.68		7,535,537.68
消耗性生物资产	9,667,299.80		9,667,299.80
其他	4,392,689.48		4,392,689.48
合计	14,088,282,957.72	45,713,779.63	14,042,569,178.09

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2014年1月1日	本期计提额	本期减少额		2014年12月31日
			转回	转销	
原材料	184,122.91				184,122.91
建造合同资产 (未结算工程)	45,529,656.72	135,762.00	4,341,313.78		41,324,104.94
合计	45,713,779.63	135,762.00	4,341,313.78		41,508,227.85

存货类别	2015年1月1日	本期计提额	本期减少额		2015年12月31日
			转回	转销	
原材料	184,122.91				184,122.91
建造合同资产 (未结算工程)	41,324,104.94	8,700,000.00	5,504,000.00	3,452,493.35	41,067,611.59
合计	41,508,227.85	8,700,000.00	5,504,000.00	3,452,493.35	41,251,734.50

存货类别	2016年1月1日	本期计提额	本期减少额		2016年6月30日
			转回	转销	
原材料	184,122.91				184,122.91
建造合同资产 (未结算工程)	41,067,611.59				41,067,611.59
合计	41,251,734.50				41,251,734.50

### 3、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
累计已发生成本	139,780,910,098.10	127,181,656,155.27	114,812,003,120.98	97,002,619,479.37
累计已确认毛利	9,063,168,285.94	8,343,537,025.70	7,829,945,679.99	6,778,250,147.33
减：预计损失	41,067,611.59	41,067,611.59	41,324,104.94	45,529,656.72
已办理结算的金额	130,371,214,468.53	117,897,157,624.06	107,376,064,645.83	90,248,154,807.72
建造合同形成的已完工未结算资产	18,431,796,303.92	17,586,967,945.32	15,224,560,050.20	13,487,185,162.26

## (七)可供出售金融资产

### 1、可供出售金融资产情况

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	275,974,671.80	8,750,838.99	267,223,832.81	295,784,998.56	8,750,838.99	287,034,159.57
其中：按公允价值计量的	201,773,832.81		201,773,832.81	245,584,159.57		245,584,159.57
按成本计量的	74,200,838.99	8,750,838.99	65,450,000.00	50,200,838.99	8,750,838.99	41,450,000.00
合计	275,974,671.80	8,750,838.99	267,223,832.81	295,784,998.56	8,750,838.99	287,034,159.57

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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	309,943,733.38	8,750,838.99	301,192,894.39	267,115,282.93	10,240,282.20	256,875,000.73
其中：按公允价值计量的	259,742,894.39		259,742,894.39	215,425,000.73		215,425,000.73
按成本计量的	50,200,838.99	8,750,838.99	41,450,000.00	51,690,282.20	10,240,282.20	41,450,000.00
合计	309,943,733.38	8,750,838.99	301,192,894.39	267,115,282.93	10,240,282.20	256,875,000.73

### 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	重庆机电股份有限公司	重庆银行股份有限公司	合计
2016年6月30日			

可供出售金融资产分类	重庆机电股份有 限公司	重庆银行股份有 限公司	合计
权益工具的成本	241,176,614.00	9,567,746.88	250,744,360.88
公允价值	160,701,323.55	41,072,509.26	201,773,832.81
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-80,475,290.45	31,504,762.38	-48,970,528.07
已计提减值金额			
2015年12月31日			
权益工具的成本	241,176,614.00	9,567,746.88	250,744,360.88
公允价值	198,365,497.13	47,218,662.44	245,584,159.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-42,811,116.87	37,650,915.56	-5,160,201.31
已计提减值金额			
2014年12月31日			
权益工具的成本	241,176,614.00	9,567,746.88	250,744,360.88
公允价值	221,578,075.35	38,164,819.04	259,742,894.39
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-19,598,538.65	28,597,072.16	8,998,533.51
已计提减值金额			
2013年12月31日			
权益工具的成本	241,176,614.00	9,567,746.88	250,744,360.88
公允价值	180,684,451.02	34,740,549.71	215,425,000.73
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-60,492,162.98	25,172,802.83	-35,319,360.15
已计提减值金额			

### 3、期末以成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
2016年6月30日	74,200,838.99	8,750,838.99	65,450,000.00		
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	
重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	10.00	
重庆庆洋混凝土工程有限公司	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	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	238,000.00
重庆金属材料股份有限公司	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		24,000,000.00	10.00	
2015年12月31日	50,200,838.99	8,750,838.99	41,450,000.00		
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	
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	20,000,000.00		20,000,000.00	10.00	
重庆庆洋混凝土工程有限公司	7,850,838.99	7,850,838.99		40.00	

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
重庆仙女山假日酒店有限责任公司	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			
2014年12月31日	50,200,838.99	8,750,838.99	41,450,000.00		168,000.00
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	
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	20,000,000.00		20,000,000.00	10.00	
重庆庆洋混凝土工程有限公司	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	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	168,000.00
重庆金属材料股份有限公司	150,000.00	150,000.00			
2013年12月31日	51,690,282.20	10,240,282.20	41,450,000.00		238,000.00
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	
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	20,000,000.00		20,000,000.00	10.00	
重庆庆洋混凝土工程有限公司	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	750,000.00	750,000.00	3.00	
益宁房地产开发有限公司	1,447,255.21	1,447,255.21		27.16	
西充天宝中英文学校	700,000.00		700,000.00	14.85	238,000.00
重庆金属材料股份有限公司	150,000.00	150,000.00			
四川聚酯股份有限公司	42,188.00	42,188.00		0.01	

#### 4、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	可供出售债务工具	合计
2014年1月1日已计提减值余额	10,240,282.20		10,240,282.20
本期计提			
本期减少	1,489,443.21		1,489,443.21
其中：期后公允价值回升转回			
2014年12月31日已计提减值余额	8,750,838.99		8,750,838.99
本期计提			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
2015年12月31日已计提减值余额	8,750,838.99		8,750,838.99
本期计提			
本期减少			

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
其中：期后公允价值回升转回			
2016年6月30日已计提减值余额	8,750,838.99		8,750,838.99

## (八) 长期应收款

### 1、长期应收款情况

单位名称	项目	2016年6月30日
巴中市水务局	巴中市巴州城区二期防洪工程	805,465,783.88
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	614,976,663.32
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	434,400,000.00
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线二期BT一标段	363,314,857.18
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	140,585,315.52
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	223,489,190.00
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
重庆雾都宾馆	雾都宾馆改扩建工程	61,190,000.00
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
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线D段工程	64,979,413.01
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	高家花园嘉陵江大桥复线桥及高家花园立交工程	69,657,245.00
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	50,950,000.00
重庆市宜居市政建设有限公司	大足双桥经开区项目	30,690,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线AC段工程	26,548,029.10
四川天盈实业有限责任公司	物流港福光片区环境整治工程	19,395,567.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线E段工程	7,507,066.21
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)	11,747,842.40
成都高投长岛置业有限公司	成都高新生态总部园工程	4,256,236.40
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	3,206,189,218.88

单位名称	项目	2015年12月31日
巴中市水务局	巴中市巴州城区二期防洪工程	535,059,001.69
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	472,354,216.10
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	416,400,000.00
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线二期BT一标段	393,314,857.18
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	266,108,600.00
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	192,870,000.00
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	178,187,600.00
重庆雾都宾馆	雾都宾馆改扩建工程	118,720,000.00
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
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线D段工程	77,445,976.27
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	高家花园嘉陵江大桥复线桥及高家花园立交工程	63,117,245.00
重庆乐至置业发展有限公司	长寿乐至尚城主干道路	62,000,000.00
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	50,950,000.00

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

单位名称	项目	2015年12月31日
重庆市宜居市政建设有限公司	大足双桥经开区项目	30,690,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线 AC 段工程	26,548,029.10
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	24,243,993.00
奉节县移民资产管理中心	奉节朱衣河生态环境整治	12,985,441.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线 E 段工程	11,998,842.78
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)	11,746,161.82
成都高投长岛置业有限公司	成都高新生态总部园工程	9,583,494.80
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
彭州市兴彭建设投资经营有限公司	彭州市濠阳镇灾后重建项目	584,748.00
重庆市晏家工业园区建设发展有限公司	长寿东西大道道路及附属工程	2,915.99
	合计	3,058,116,565.92

单位名称	项目	2014年12月31日
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线二期 BT 一标	1,315,858,519.69
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线 D 段工程	430,892,965.78
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	418,850,000.00
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	389,264,000.00
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	296,108,600.00
巴中市水务局	巴中市巴州城区二期防洪工程	143,422,722.22
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	139,020,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线 AC 段工程	133,132,813.49
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	117,250,000.00
重庆市宜居市政建设有限公司	大足双桥经开区项目	93,690,000.00
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	85,200,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线 E 段工程	83,217,967.24
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	79,261,024.00
成都高投长岛置业有限公司	成都高新生态总部园工程	66,263,995.87
重庆乐至置业发展有限公司	长寿乐至尚城主干道路	62,000,000.00
重庆市晏家工业园区建设发展有限公司	长寿东西大道道路及附属工程	61,610,000.00
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	高家花园嘉陵江大桥复线桥及高家花园立交工程	54,670,000.00
重庆雾都宾馆	雾都宾馆改扩建工程	43,700,000.00
重庆西永微电子工业园开发有限公司	西永微电子产业园	43,415,969.32
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	36,490,000.00
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)	31,022,365.76
重庆市兴荣国有资产经营管理有限公司	荣昌市政基础设施 BT 工程	13,205,612.26
奉节县移民资产管理中心	奉节朱衣河生态环境整治	9,754,600.00
重庆市永川区惠通建设发展有限公司	永川兴龙湖工程	9,595,896.74
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
彭州市兴彭建设投资经营有限公司	彭州市濠阳镇灾后重建项目	6,454,631.40
重庆西彭铝产业区开发投资有限公司	西彭农转非安置房	144,475.14
	合计	4,172,858,438.86

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

单位名称	项目	2013年12月31日
重庆市轨道交通（集团）有限公司	轨道交通6号线	1,388,774,334.84
重庆市长寿北部新城开发投资有限公司	长寿片区北城大道	656,782,279.95
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线D段工程	373,638,284.95
重庆市轨道交通（集团）有限公司	轨道一期五里店枢纽站	261,676,196.00
成都高投长岛置业有限公司	成都高新国际生态总部园项目	209,611,548.41
重庆市科学技术研究院	科委项目二期	187,255,462.83
重庆市永川区兴永建设发展有限公司	华科事业群基地	148,020,000.00
重庆市宜居市政建设有限公司	重庆市双桥经开区经开大道	124,150,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线AC段工程	122,838,949.17
重庆雾都宾馆	雾都宾馆	94,740,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线E段工程	56,141,108.87
重庆大足城乡建设投资有限公司	大足县体育运动中心工程	52,385,800.00
重庆交通旅游投资集团有限公司	长寿长江大桥工程	44,499,356.68
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	西永微电子产业园	43,415,969.32
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	40,443,500.00
重庆市永川区惠通建设发展有限公司	永川区兴龙湖工程	36,122,534.74
重庆市兴荣国有资产经营管理有限公司	荣昌市政基础设施BT工程	29,455,612.26
武汉长江航运中心实业有限公司	民生路长航小区改扩建工程	9,389,339.52
奉节县移民资产管理中心	奉节朱依河	9,754,600.00
重庆市长寿区交通基础设施开发有限公司	长寿至宴家连接干道工程	8,833,200.00
彭州市兴彭建设投资经营有限公司	彭州市濠阳镇灾后重建项目	7,570,711.13
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	高家花园嘉陵江大桥复线桥及立交工程	4,850,000.00
重庆市鱼道防洪堤工程建设有限责任公司	重庆市巴南区长江防洪护岸综合整治二期工程	2,140,437.23
重庆西彭铝产业区开发投资有限公司	西彭农转非安置房	62,275.14
合计		3,912,551,501.04

(九)长期股权投资

被投资单位	2014年1月1日	本期增减变动							2014年12月31日	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										
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	9,000,000.00									9,000,000.00
重庆通粤高速公路有限公司	208,603,750.00	15,000,000.00								223,603,750.00
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	1,457,525.42			319,236.88						1,696,762.30
重庆建工无损检测工程有限公司	1,807,661.35			387,244.17						2,106,975.52
合计	220,868,936.77	15,000,000.00		706,481.05						236,407,487.82

被投资单位	2015年1月1日	本期增减变动							2015年12月31日	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										
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	9,000,000.00									9,000,000.00
重庆通粤高速公路有限公司	223,603,750.00	89,301,875.00								312,905,625.00

被投资单位	2015年1月1日	本期增减变动							2015年12月31日	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		
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	1,696,762.30			317,575.89			96,000.00		1,918,338.19	
重庆建工无损检测工程有限公司	2,106,975.52			214,777.82					2,321,753.34	
合计	236,407,487.82	89,301,875.00		532,353.71			96,000.00		326,145,716.53	

被投资单位	2016年1月1日	本期增减变动							2016年6月30日	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										
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	9,000,000.00								9,000,000.00	
重庆通粤高速公路有限公司	312,905,625.00								312,905,625.00	
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	1,918,338.19			233,859.36			96,000.00		2,056,197.55	
重庆建工无损检测工程有限公司	2,321,753.34			64,297.31					2,386,050.65	
合计	326,145,716.53			298,156.67			96,000.00		326,347,873.20	

(十) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 2014年1月1日	191,781,688.48	191,781,688.48
2. 本期增加金额	49,866,702.70	49,866,702.70
(1) 外购	36,450,709.92	36,450,709.92
(2) 存货	9,135,729.92	9,135,729.92
(3) 其它	4,280,262.86	4,280,262.86
3. 本期减少金额	15,803,702.06	15,803,702.06
(1) 处置	15,803,702.06	15,803,702.06
4. 2014年12月31日	225,844,689.12	225,844,689.12
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 2014年1月1日	29,617,996.50	29,617,996.50
2. 本期增加金额	8,909,071.94	8,909,071.94
(1) 计提或摊销	6,406,877.05	6,406,877.05
(2) 其他	2,502,194.89	2,502,194.89
3. 本期减少金额	1,709,960.57	1,709,960.57
(1) 处置	1,709,960.57	1,709,960.57
4. 2014年12月31日	36,817,107.87	36,817,107.87
<b>三、减值准备</b>		
1. 2014年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2014年12月31日		
<b>四、账面价值</b>		
1. 2014年12月31日账面价值	189,027,581.25	189,027,581.25
2. 2014年1月1日账面价值	162,163,691.98	162,163,691.98

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 2015年1月1日	225,844,689.12	225,844,689.12
2. 本期增加金额	3,773,341.53	3,773,341.53
(1) 固定资产转入	2,381,122.63	2,381,122.63
(2) 购置增加	1,392,218.90	1,392,218.90
3. 本期减少金额	475,318.02	475,318.02
(1) 转入固定资产	475,318.02	475,318.02
4. 2015年12月31日	229,142,712.63	229,142,712.63

项目	房屋及建筑物	合计
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 2015年1月1日	36,817,107.87	36,817,107.87
2. 本期增加金额	8,385,256.06	8,385,256.06
(1) 计提或摊销	7,865,880.22	7,865,880.22
(2) 固定资产转入	519,375.84	519,375.84
3. 本期减少金额	171,325.92	171,325.92
(1) 转入固定资产	171,325.92	171,325.92
4. 2015年12月31日	45,031,038.01	45,031,038.01
<b>三、减值准备</b>		
1. 2015年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2015年12月31日		
<b>四、账面价值</b>		
1. 2015年12月31日账面价值	184,111,674.62	184,111,674.62
2. 2015年1月1日账面价值	189,027,581.25	189,027,581.25

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 2016年1月1日	229,142,712.63	229,142,712.63
2. 本期增加金额	4,148,000.00	4,148,000.00
(1) 固定资产转入		
(2) 未入账房产重新评估记账	4,148,000.00	4,148,000.00
3. 本期减少金额		
(1) 转入固定资产		
4. 2016年6月30日	233,290,712.63	233,290,712.63
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 2016年1月1日	45,031,038.01	45,031,038.01
2. 本期增加金额	4,006,419.03	4,006,419.03
(1) 计提或摊销	4,006,419.03	4,006,419.03
(2) 固定资产转入		
3. 本期减少金额		
(1) 转入固定资产		
4. 2016年6月30日	49,037,457.04	49,037,457.04
<b>三、减值准备</b>		
1. 2016年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
4.2016年6月30日		
四、账面价值		
1.2016年6月30日账面价值	184,253,255.59	184,253,255.59
2.2016年1月1日账面价值	184,111,674.62	184,111,674.62

(十一) 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					
1.2013年1月1日	814,753,039.34	662,746,214.72	222,080,739.84	81,192,525.59	1,780,772,519.49
2.本期增加金额	155,018,964.96	94,760,632.28	33,868,305.03	13,434,796.67	297,082,698.94
(1) 购置	24,802,623.97	28,793,961.09	33,148,305.03	13,384,556.67	100,129,446.76
(2) 在建工程转入	130,216,340.99				130,216,340.99
(3) 企业合并增加		65,966,671.19	720,000.00	50,240.00	66,736,911.19
3.本期减少金额	108,867,547.45	68,618,595.76	48,434,780.62	10,521,374.99	236,442,298.82
(1) 处置或报废	78,201,047.22	68,618,595.76	47,624,006.78	10,521,374.99	204,965,024.75
(2) 转入投资性房地产	27,207,555.02		810,773.84		28,018,328.86
(3) 企业合并减少	3,458,945.21				3,458,945.21
4.2013年12月31日	860,904,456.85	688,888,251.24	207,514,264.25	84,105,947.27	1,841,412,919.61
二、累计折旧					
1.2013年1月1日	153,331,376.19	269,275,489.17	129,794,906.71	47,371,722.14	599,773,494.21
2.本期增加金额	27,086,495.95	100,260,568.82	26,320,786.44	12,140,654.60	165,808,505.81
(1) 计提	27,086,495.95	62,118,701.19	25,734,295.61	12,108,915.78	127,048,408.53
(2) 其他转入		38,141,867.63	586,490.83	31,738.82	38,760,097.28
3.本期减少金额	17,888,031.03	55,880,513.54	39,884,142.72	6,851,111.91	120,503,799.20
(1) 处置或报废	8,483,749.30	55,880,513.54	39,090,391.41	6,803,935.59	110,258,589.84
(2) 转入投资性房地产	2,100,329.91		793,751.31	47,176.32	2,941,257.54
(3) 其它	7,303,951.82				7,303,951.82
4.2013年12月31日	162,529,841.11	313,655,544.45	116,231,550.43	52,661,264.83	645,078,200.82
三、减值准备					
1.2013年1月1日	283,885.68	80,825.68			364,711.36
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2013年12月31日	283,885.68	80,825.68			364,711.36
四、2013年12月31日账面价值	698,090,730.06	375,151,881.11	91,282,713.82	31,444,682.44	1,195,970,007.43

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 2014年1月1日	860,904,456.85	688,888,251.24	207,514,264.25	84,105,947.27	1,841,412,919.61
2. 本期增加金额	84,304,736.83	110,833,298.40	10,853,272.17	11,374,654.25	217,365,961.65
(1) 购置	80,787,667.04	110,833,298.40	7,669,413.23	11,374,654.25	210,665,032.92
(2) 在建工程转入	3,517,069.79				3,517,069.79
(3) 企业合并增加			3,183,858.94		3,183,858.94
3. 本期减少金额	25,459,934.55	125,014,019.58	19,699,690.84	2,282,970.03	172,456,615.00
(1) 处置或报废	21,079,245.35	125,014,019.58	19,699,690.84	2,282,970.03	168,075,925.80
(2) 企业合并减少	4,380,689.20				4,380,689.20
4. 2014年12月31日	919,749,259.13	674,707,530.06	198,667,845.58	93,197,631.49	1,886,322,266.26
<b>二、累计折旧</b>					
1. 2014年1月1日	162,529,841.11	313,655,544.45	116,231,550.43	52,661,264.83	645,078,200.82
2. 本期增加金额	28,125,947.50	88,555,876.12	22,511,951.62	9,770,104.46	148,963,879.70
(1) 计提	28,125,947.50	86,213,660.32	20,051,917.17	9,770,104.46	144,161,629.45
(2) 其他转入		2,342,215.80	2,460,034.45		4,802,250.25
3. 本期减少金额	16,879,385.09	62,711,077.55	17,036,455.74	2,138,244.62	98,765,163.00
(1) 处置或报废	14,279,776.65	62,711,077.55	17,036,455.74	2,138,244.62	96,165,554.56
(2) 企业合并减少	2,599,608.44				2,599,608.44
4. 2014年12月31日	173,776,403.52	339,500,343.02	121,707,046.31	60,293,124.67	695,276,917.52
<b>三、减值准备</b>					
1. 2014年1月1日	283,885.68	80,825.68			364,711.36
2. 本期增加金额	26,897.01		23,132.80	45,301.88	95,331.69
(1) 计提	26,897.01		23,132.80	45,301.88	95,331.69
3. 本期减少金额					
4. 2014年12月31日	310,782.69	80,825.68	23,132.80	45,301.88	460,043.05
四、2014年12月31日账面价值	745,662,072.92	335,126,361.36	76,937,666.47	32,859,204.94	1,190,585,305.69

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 2015年1月1日	919,749,259.13	674,707,530.06	198,667,845.58	93,197,631.49	1,886,322,266.26
2. 本期增加金额	15,954,668.17	35,714,597.39	5,064,391.91	5,843,611.96	62,577,269.43
(1) 购置	5,972,312.69	35,714,597.39	5,064,391.91	5,843,611.96	52,594,913.95
(2) 在建工程转入	9,507,037.46				9,507,037.46
(3) 投资性房地产转入	475,318.02				475,318.02
3. 本期减少金额	2,381,122.63	40,006,664.00	21,481,067.35	3,884,139.00	67,752,992.98
(1) 处置或报废		40,006,664.00	21,481,067.35	3,884,139.00	65,371,870.35
(2) 转入投资性房地产	2,381,122.63				2,381,122.63
4. 2015年12月31日	933,322,804.67	670,415,463.45	182,251,170.14	95,157,104.45	1,881,146,542.71

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
<b>二、累计折旧</b>					
1. 2015年1月1日	173,776,403.52	339,500,343.02	121,707,046.31	60,293,124.67	695,276,917.52
2. 本期增加金额	30,181,457.59	79,618,608.08	18,833,890.54	11,225,017.30	139,858,973.51
(1) 计提	30,010,131.67	79,618,608.08	18,833,890.54	11,225,017.30	139,687,647.59
(2) 投资性房地产转入	171,325.92				171,325.92
3. 本期减少金额	519,375.84	28,676,575.12	19,003,251.61	2,643,905.65	50,843,108.22
(1) 处置或报废		28,676,575.12	19,003,251.61	2,643,905.65	50,323,732.38
(2) 转入投资性房地产	519,375.84				519,375.84
4. 2015年12月31日	203,438,485.27	390,442,375.98	121,537,685.24	68,874,236.32	784,292,782.81
<b>三、减值准备</b>					
1. 2015年1月1日	310,782.69	80,825.68	23,132.80	45,301.88	460,043.05
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2015年12月31日	310,782.69	80,825.68	23,132.80	45,301.88	460,043.05
四、2015年12月31日账面价值	729,573,536.71	279,892,261.79	60,690,352.10	26,237,566.25	1,096,393,716.85

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 2016年1月1日	933,322,804.67	678,044,728.25	174,621,905.34	95,157,104.45	1,881,146,542.71
2. 本期增加金额		133,676,502.24	823,282.25	1,730,232.97	136,230,017.46
(1) 购置		6,725,439.04	823,282.25	1,730,232.97	9,278,954.26
(2) 在建工程转入		126,951,063.20			126,951,063.20
(3) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额	367,200.00	7,790,700.61	1,680,991.67	934,179.43	10,773,071.71
(1) 处置或报废	367,200.00	7,790,700.61	1,680,991.67	934,179.43	10,773,071.71
(2) 转入投资性房地产					
4. 2016年6月30日	932,955,604.67	803,930,529.88	173,764,195.92	95,953,157.99	2,006,603,488.46
<b>二、累计折旧</b>					
1. 2016年1月1日	203,438,485.27	391,981,934.61	119,998,126.61	68,874,236.32	784,292,782.81
2. 本期增加金额	15,054,783.45	37,637,901.81	7,711,221.27	4,812,884.99	65,216,791.52
(1) 计提	15,054,783.45	37,637,901.81	7,711,221.27	4,812,884.99	65,216,791.52
(2) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额	335,279.09	2,212,597.56	1,536,885.83	512,645.81	4,597,408.29
(1) 处置或报废	335,279.09	2,212,597.56	1,536,885.83	512,645.81	4,597,408.29
(2) 转入投资性房地产					
4. 2016年6月30日	218,157,989.63	427,407,238.86	126,172,462.05	73,174,475.50	844,912,166.04
<b>三、减值准备</b>					
1. 2016年1月1日	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					
3.本期减少金额					
4. 2016年6月30日	310,782.69	80,825.68	23,132.80	45,301.88	460,043.05
四、2016年6月30日账面价值	714,486,832.35	376,442,465.34	47,568,601.07	22,733,380.61	1,161,231,279.37

注：1. 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 181,137,053.64 元。

### 2、截至 2016 年 6 月 30 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	历史原因	无法预计
江北区港城工业园区	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	2017 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	2017 年

### 3、截止 2016 年 6 月 30 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
房屋及建筑物	574,063.78	284,435.87	26,897.01	262,730.90	
机器设备	68,600.00			68,600.00	
运输工具	943,941.00	514,015.64	23,132.80	406,792.56	
电子设备及其他	924,621.00	552,106.45	45,301.88	327,212.67	
合计	2,511,225.78	1,350,557.96	95,331.69	1,065,336.13	

## (十二) 在建工程

### 1、在建工程基本情况

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盾构机项目				118,409,584.22		118,409,584.22
高新园 1-16-1 号重庆永固实业有限公司科技楼工程项目	51,493,699.69		51,493,699.69	51,278,037.65		51,278,037.65
西彭工业园区生产基地项目	96,623,873.78		96,623,873.78	95,444,994.30		95,444,994.30
建工农庄酒店二期项目	381,689.41		381,689.41	184,171.41		184,171.41
回龙坝技术研发中心项目						
一品站建造项目				3,325,912.40		3,325,912.40
新材住宅产业化项目	48,031,052.16		48,031,052.16	37,131,808.86		37,131,808.86
渝远玻璃幕墙项目	68,986,715.30		68,986,715.30	63,514,098.05		63,514,098.05

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
搅拌站基建	4,763,352.04		4,763,352.04	2,415,738.60		2,415,738.60
凉山州现代房屋建筑集成制造基地项目(一期)	31,899,209.25		31,899,209.25	97,277.19		97,277.19
陶家生产基地	40,460,000.00		40,460,000.00			
零星工程	8,049,036.76		8,049,036.76	7,352,655.12		7,352,655.12
合计	350,688,628.39		350,688,628.39	379,154,277.80		379,154,277.80

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盾构机项目	96,177,673.95		96,177,673.95	56,447,090.31		56,447,090.31
高新园1-16-1号重庆永固实业有限公司科技楼工程项目	45,035,154.43		45,035,154.43	37,080,830.03		37,080,830.03
西彭工业园区生产基地项目	79,829,780.05		79,829,780.05	39,276,996.06		39,276,996.06
建工农庄酒店二期项目	6,471,671.41		6,471,671.41	6,287,500.00		6,287,500.00
回龙坝技术研发中心项目	3,260,686.29		3,260,686.29	2,660,686.29		2,660,686.29
一品站建造项目	9,329,965.13		9,329,965.13	3,296,190.40		3,296,190.40
新材住宅产业化项目	26,271,113.39		26,271,113.39	468,581.94		468,581.94
渝远玻璃幕墙项目	39,449,685.05		39,449,685.05	6,213,081.51		6,213,081.51
零星工程	6,422,808.10		6,422,808.10	3,804,860.80		3,804,860.80
合计	312,248,537.80		312,248,537.80	155,535,817.34		155,535,817.34

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2014年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014年12月31日	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
盾构机项目	113,829,954.55	56,447,090.31	39,730,563.64			96,177,673.95			3,756,703.95	1,805,583.64	5.76	金融机构贷款/自筹
高新园1-16-1号重庆永固实业有限公司科技楼工程	140,150,000.00	37,080,830.03	7,954,324.40			45,035,154.43						
西彭工业园区生产基地	128,210,000.00	39,276,996.06	40,552,783.99			79,829,780.05			197,052.33	197,052.33	6.00	金融机构贷款
建工农庄酒店二期		6,287,500.00	184,171.41			6,471,671.41						
回龙坝技术研发中心	3,500,000.00	2,660,666.29	600,000.00			3,260,666.29	93.16	83.16				
一品站建造	21,600,000.00	3,296,190.40	6,033,774.73			9,329,965.13	43.19	43.19				
新材住宅产业化项目		468,581.94	25,802,531.45			26,271,113.39						
渝远玻璃幕墙项目		6,213,081.51	33,236,603.54			39,449,685.05						
零星工程		3,804,860.80	6,262,451.09	3,517,069.79	127,434.00	6,422,808.10						
合计	407,289,954.55	155,535,817.34	160,357,224.25	3,517,069.79	127,434.00	312,248,537.80			3,953,756.28	2,002,635.97		

项目名称	预算数	2015年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015年12月31日	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
盾构机项目	113,829,954.55	96,177,673.95	22,231,910.27			118,409,584.22			4,284,547.80	527,843.85	5.18	金融机构贷款/自筹
高新园1-16-1号重庆永固实业有限公司科技楼工程	140,150,000.00	45,035,154.43	6,242,883.22			51,278,037.65						
西彭工业园区生产基地	128,210,000.00	79,829,780.05	15,615,214.25			95,444,994.30			3,823,432.87	3,626,380.54	6.00	金融机构贷款
建工农庄酒店二期		6,471,671.41	3,219,537.46	9,507,037.46		184,171.41						
回龙坝技术研发中心	3,500,000.00	3,260,666.29			3,260,666.29							
一品站建造	21,600,000.00	9,329,965.13	2,055,994.16		8,064,046.89	3,325,912.40	52.35	52.35				
新材住宅产业化项目		26,271,113.39	10,860,695.47			37,131,808.86						
渝远玻璃幕墙项目		39,449,685.05	24,064,413.00			63,514,098.05						
搅拌站基建			2,415,738.60			2,415,738.60						

2013年1月1日—2016年6月30日

项目名称	预算数	2015年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程投资进度(%)	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
凉山州现代房屋建筑集成制造基地项目（一期）			97,277.19			97,277.19						
零星工程		6,422,808.10	3,163,003.98		2,233,156.96	7,352,655.12						
合计	407,289,954.55	312,240,537.80	89,970,667.60	9,507,037.46	13,557,890.14	379,154,277.80			8,107,980.67	4,154,224.39		

项目名称	预算数	2016年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年6月30日	工程投入占预算比例(%)	工程投资进度(%)	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
盾构机项目	113,829,954.55	118,409,584.22	6,541,478.98	126,951,063.20				100.00	4,284,547.80			金融机构贷款
高新园1-16-1号重庆永固实业有限公司科技楼工程	140,150,000.00	51,278,037.65	215,662.04			51,493,699.69						
西彭工业园区生产基地	128,210,000.00	95,444,994.30	1,178,879.48			96,623,873.78			4,392,107.80	1,727,687.53	6%	金融机构贷款
建工农庄酒店二期		184,171.41	197,518.00			381,689.41						
一品站建设	21,600,000.00	3,325,912.40			3,325,912.40							
新材住宅产业化项目		37,131,808.86	10,899,243.30			48,031,052.16						
渝远玻璃幕墙项目		63,514,098.05	5,472,617.25			68,986,715.30						
搅拌站建设		2,415,738.60	2,347,613.44			4,763,352.04						
凉山州现代房屋建筑集成制造基地项目（一期）		97,277.19	31,801,932.06			31,899,209.25						
陶家生产基地			40,460,000.00			40,460,000.00						
零星工程		7,352,655.12	696,381.64			8,049,036.76						
合计	403,789,954.55	379,154,277.80	101,811,326.19	126,951,063.20	3,325,912.40	350,688,628.39			8,676,655.60	1,727,687.53		

(十三) 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			
1.2015年1月1日			
2.本期增加金额	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
(1)自行培育	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
3.本期减少金额			
4.2015年12月31日	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
二、累计折旧			
1.2015年1月1日			
2.本期增加金额	13,492.72	5,402.48	18,895.20
(1)计提	13,492.72	5,402.48	18,895.20
3.本期减少金额			
4.2015年12月31日	13,492.72	5,402.48	18,895.20
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2015年12月31日账面价值	1,143,025.95	365,053.47	1,508,079.42
2.2015年1月1日账面价值			

项目	种植业		合计
	蓝莓树	葡萄树	
一、账面原值			
1.2016年1月1日	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
2.本期增加金额			
(1)自行培育			
3.本期减少金额			
4.2016年6月30日	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
二、累计折旧			
1.2016年1月1日	13,492.72	5,402.48	18,895.20
2.本期增加金额	11,565.18	4,630.68	16,195.86
(1)计提	11,565.18	4,630.68	16,195.86
3.本期减少金额			
4.2016年6月30日	25,057.90	10,033.16	35,091.06
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2016年6月30日账面价值	1,131,460.77	360,422.79	1,491,883.56
2.2016年1月1日账面价值	1,143,025.95	365,053.47	1,508,079.42

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利	遂资高速公路 经营权	涪南高速公路 经营权	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 2013年1月1日	874,164,235.41	2,717,901.00	2,230,010.00	4,446,468,145.17	4,603,194,423.73	9,928,774,715.31
2. 本期增加金额	19,174,851.76	656,171.59	-	2,233,767,783.81	1,552,067,892.85	3,805,666,700.01
(1) 购置	212,280.00	656,171.59	-	2,233,767,783.81	1,552,067,892.85	3,786,704,128.25
(2) 企业合并增加	18,962,571.76					18,962,571.76
3. 本期减少金额	24,498,600.00					24,498,600.00
(1) 处置	24,498,600.00					24,498,600.00
4. 2013年12月31日	868,840,487.17	3,374,072.59	2,230,010.00	6,680,235,928.98	6,155,262,316.58	13,709,942,815.32
<b>二、累计摊销</b>						
1. 2013年1月1日	129,569,951.96	1,063,830.23	1,144,597.51			131,778,379.70
2. 本期增加金额	18,469,923.26	483,687.28	223,005.00	11,766,461.22	3,742,096.13	34,685,172.89
(1) 计提	18,469,923.26	483,687.28	223,005.00	11,766,461.22	3,742,096.13	34,685,172.89
3. 本期减少金额	5,536,028.24					5,536,028.24
(1) 处置	5,536,028.24					5,536,028.24
4. 2013年12月31日	142,503,846.98	1,547,517.51	1,367,602.51	11,766,461.22	3,742,096.13	160,927,524.35
<b>三、减值准备</b>						
1. 2013年1月1日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2013年12月31日						
四、2013年12月31日账面价值	726,336,640.19	1,826,555.08	862,407.49	6,668,469,467.76	6,151,520,220.45	13,549,015,290.97

项目	土地使用权	软件	专利	遂资高速公路 经营权	涪南高速公路 经营权	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 2014年1月1日	868,840,487.17	3,374,072.59	2,230,010.00	6,680,235,928.98	6,155,262,316.58	13,709,942,815.32
2. 本期增加金额	28,482,598.00	221,560.00			203,417,575.56	232,121,733.56
(1) 购置	28,482,598.00	221,560.00			203,417,575.56	232,121,733.56
3. 本期减少金额	99,071,483.51			148,692,922.67		247,764,406.18
(1) 处置(暂估转回)				148,692,922.67		148,692,922.67
(2) 转入投资性房地产	99,071,483.51					99,071,483.51
4. 2014年12月31日	798,251,601.66	3,595,632.59	2,230,010.00	6,531,543,006.31	6,358,679,892.14	13,694,300,142.70
<b>二、累计摊销</b>						
1. 2014年1月1日	142,503,846.98	1,547,517.51	1,367,602.51	11,766,461.22	3,742,096.13	160,927,524.35
2. 本期增加金额	19,053,559.38	565,374.47	223,005.00	32,874,816.87	25,625,874.96	78,342,630.68
(1) 计提	19,053,559.38	565,374.47	223,005.00	32,874,816.87	25,625,874.96	78,342,630.68
3. 本期减少金额	15,829,152.11					15,829,152.11

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

项目	土地使用权	软件	专利	遂资高速公路经营权	涪南高速公路经营权	合计
(1)转入投资性房地产	15,829,152.11					15,829,152.11
4. 2014年12月31日	145,728,254.25	2,112,891.98	1,590,607.51	44,641,278.09	29,367,971.09	223,441,002.92
三、减值准备						
1. 2014年1月1日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2014年12月31日						
四、2014年12月31日账面价值	652,523,347.41	1,482,740.61	639,402.49	6,486,901,728.22	6,329,311,921.05	13,470,859,139.78

项目	土地使用权	软件	专利	遂资高速公路经营权	涪南高速公路经营权	合计
一、账面原值						
1. 2015年1月1日	798,251,601.66	3,595,632.59	2,230,010.00	6,531,543,006.31	6,358,679,892.14	13,694,300,142.70
2. 本期增加金额		243,761.16		484,429,459.32	116,218,777.38	600,891,997.86
(1)购置		243,761.16		484,429,459.32	116,218,777.38	600,891,997.86
3. 本期减少金额	1,273,290.29				6,474,898,669.52	6,476,171,959.81
(1)处置	1,273,290.29					1,273,290.29
(2)企业合并减少					6,474,898,669.52	6,474,898,669.52
4. 2015年12月31日	796,978,311.37	3,839,393.75	2,230,010.00	7,015,972,465.63		7,819,020,180.75
二、累计摊销						
1. 2015年1月1日	145,728,254.25	2,112,891.98	1,590,607.51	44,641,278.09	29,367,971.09	223,441,002.92
2. 本期增加金额	17,416,032.57	713,210.99	23,001.00	78,614,219.38	19,713,986.12	116,480,450.06
(1)计提	17,416,032.57	713,210.99	23,001.00	78,614,219.38	19,713,986.12	116,480,450.06
3. 本期减少金额	216,459.35				49,081,957.21	49,298,416.56
(1)处置	216,459.35					216,459.35
(2)企业合并减少					49,081,957.21	49,081,957.21
4. 2015年12月31日	162,927,827.47	2,826,102.97	1,613,608.51	123,255,497.47		290,623,036.42
三、减值准备						
1. 2015年1月1日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2015年12月31日						
四、2015年12月31日账面价值	634,050,483.90	1,013,290.78	616,401.49	6,892,716,968.16		7,528,397,144.33

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. 2016年1月1日	796,978,311.37	3,839,393.75	2,230,010.00	7,015,972,465.63	7,819,020,180.75
2. 本期增加金额		187,549.57		120,875,980.52	121,063,530.09

项目	土地使用权	软件	专利	遂资高速公路经营权	合计
(1)购置		187,549.57		120,875,980.52	121,063,530.09
3.本期减少金额	4,534,818.19				4,534,818.19
(1)处置	4,534,818.19				4,534,818.19
(2)企业合并减少					
4. 2016年6月30日	792,443,493.18	4,026,943.32	2,230,010.00	7,136,848,446.15	7,935,548,892.65
二、累计摊销					
1. 2016年1月1日	162,927,827.47	2,826,102.97	1,613,608.51	123,255,497.47	290,623,036.42
2.本期增加金额	8,695,349.74	318,527.46	11,500.50	44,968,034.13	53,993,411.83
(1)计提	8,695,349.74	318,527.46	11,500.50	44,968,034.13	53,993,411.83
3.本期减少金额	992,620.93				992,620.93
(1)处置	992,620.93				992,620.93
(2)企业合并减少					
4. 2016年6月30日	170,630,556.28	3,144,630.43	1,625,109.01	168,223,531.60	343,623,827.32
三、减值准备					
1. 2016年1月1日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4. 2016年6月30日					
四、2016年6月30日账面价值	621,812,936.90	882,312.89	604,900.99	6,968,624,914.55	7,591,925,065.33

(十五) 长期待摊费用

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2014年12月31日
房屋建筑装修费	89,233,816.93	2,391,002.66	24,418,832.91		67,205,986.68
地通道经营权	5,178,248.33		345,216.56		4,833,031.77
合计	94,412,065.26	2,391,002.66	24,764,049.47		72,039,018.45

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年12月31日
房屋建筑装修费	67,205,986.68	9,255,763.20	25,286,441.96		51,175,307.92
地通道经营权	4,833,031.77		345,216.56		4,487,815.21
合计	72,039,018.45	9,255,763.20	25,631,658.52		55,663,123.13

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年6月30日
房屋建筑装修费	51,175,307.92	215,939.77	13,899,397.46		37,491,850.23
地通道经营权	4,487,815.21		172,608.28		4,315,206.93
合计	55,663,123.13	215,939.77	14,072,005.74		41,807,057.16

(十六) 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	2016年6月30日		2015年12月31日	
	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	167,916,841.77	1,113,605,347.14	156,266,832.60	1,035,899,504.60
存货跌价准备	5,775,376.97	38,502,513.19	5,775,376.97	38,502,513.19
固定资产减值准备	54,706.70	364,711.36	54,706.70	364,711.36
可供出售金融资产公允 价值变动	12,071,293.57	80,475,290.45	6,421,667.53	42,811,116.87
可供出售金融资产减值 准备	789,437.92	5,262,919.49	789,437.92	5,262,919.49
内部在建工程未实现利 润	309,099.58	2,060,663.83		
长期应付职工薪酬	69,723,001.60	463,072,406.00	70,585,419.80	468,442,406.00
合 计	256,639,758.11	1,703,343,851.46	239,893,441.52	1,591,283,171.51
递延所得税负债：				
计入其他综合的可供出 售金融资产公允价值变 动	4,725,714.36	31,504,762.38	5,647,637.33	37,650,915.56
合 计	4,725,714.36	31,504,762.38	5,647,637.33	37,650,915.56

项 目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	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	124,593,657.84	821,381,703.87	117,417,453.64	776,825,068.98
存货跌价准备	5,813,850.98	38,759,006.54	6,170,136.67	41,134,244.54
固定资产减值准备	54,706.70	364,711.36	54,706.70	364,711.36
可供出售金融资产公允 价值变动	2,939,780.80	19,598,538.65	9,073,824.45	60,492,162.98
可供出售金融资产减值 准备	789,437.92	5,262,919.49	1,012,854.40	6,752,362.70
未支付的职工薪酬	30,000.00	200,000.00		
长期应付职工薪酬	64,487,168.92	428,025,226.11	58,264,042.79	387,055,493.80
合 计	198,708,603.16	1,313,592,106.02	191,993,018.65	1,272,624,044.36
递延所得税负债：				
计入其他综合的可供出 售金融资产公允价值变 动	4,289,560.82	28,597,072.16	3,775,920.42	25,172,802.83
合 计	4,289,560.82	28,597,072.16	3,775,920.42	25,172,802.83

2、未确认递延所得税资产明细

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
可抵扣暂时性差异坏账准备	27,829,631.79	26,954,553.59	32,142,138.48	16,043,147.51
可抵扣暂时性差异存货跌价准备	2,749,221.31	2,749,221.31	2,749,221.31	4,579,535.09
可抵扣暂时性差异固定资产减值准备	95,331.69	95,331.69	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	3,487,919.50	3,487,919.50
可抵扣暂时性差异离职后福利	1,679,905.99	1,652,905.99	1,421,631.57	1,182,499.17
可抵扣亏损	779,350,118.00	674,918,149.98	771,771,036.72	270,562,873.00
合计	815,192,128.28	709,858,082.06	811,667,279.27	295,855,974.27

3、未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	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	备注
2014年度				31,738,315.07	
2015年度		2,274,865.72	11,550,617.70	23,865,828.85	
2016年度	2,307,487.64	2,307,487.64	2,307,487.64	25,319,777.51	
2017年度	1,342,583.92	5,196,831.79	36,892,961.08	18,524,296.65	
2018年度	102,699,987.28	114,024,402.90	171,100,353.41	171,114,654.92	
2019年度	305,354,158.58	305,354,158.58	549,919,616.89		
2020年度	245,760,403.35	245,760,403.35			
2021年度	121,885,497.23				
合计	779,350,118.00	674,918,149.98	771,771,036.72	270,562,873.00	

(十七) 其他非流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
临时设施	86,409,055.65	87,049,583.63	73,981,424.81	83,893,546.02
合计	86,409,055.65	87,049,583.63	73,981,424.81	83,893,546.02

(十八) 短期借款

借款条件	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
质押借款	990,000,000.00	1,193,000,000.00	896,000,000.00	396,700,000.00
抵押借款	545,216,868.78	582,216,868.78	772,000,000.00	748,640,000.00
保证借款	5,531,080,000.00	7,401,700,000.00	6,075,000,000.00	7,370,719,880.50
信用借款	3,190,200,000.00	748,200,000.00	636,000,000.00	793,500,000.00
合计	10,256,496,868.78	9,925,116,868.78	8,379,000,000.00	9,309,559,880.50

(十九) 应付票据

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	747,336,911.59	990,960,259.48	1,121,163,304.89	1,090,784,091.63
商业承兑汇票	107,699,930.05	142,000,000.00	223,671,014.17	559,039,656.27
合计	855,036,841.64	1,132,960,259.48	1,344,834,319.06	1,649,823,747.90

(二十) 应付账款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	14,233,169,765.62	13,662,819,815.66	11,442,289,063.84	12,305,259,888.19
1年以上	6,650,094,534.92	7,105,861,353.56	5,669,239,177.06	1,902,905,348.22
合计	20,883,264,300.54	20,768,681,169.22	17,111,528,240.90	14,208,165,236.41

截止2016年6月30日,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
重庆巨龙建筑劳务有限公司	65,797,283.94	工程未结算
重庆市轨道交通(集团)有限公司	51,745,079.95	工程未结算
五矿钢铁重庆有限公司	41,324,014.58	工程未结算
韩旗	41,081,120.50	工程未结算
云南第二公路桥梁工程有限公司	38,496,797.30	工程未结算
重庆市渝通公路工程有限责任公司	33,255,491.32	工程未结算
重庆佰通建设工程有限公司	29,149,292.67	工程未结算
贵阳市建筑安装工程联合公司	28,854,426.44	工程未结算
重庆华渝建筑工程公司	28,398,590.89	工程未结算
重庆和俐劳务有限公司	27,831,053.82	工程未结算
重庆海博建设有限公司	27,805,451.70	工程未结算
重庆中航建设有限公司	27,381,153.61	工程未结算
重庆众励建筑劳务有限公司	27,074,657.79	工程未结算
重庆市长城园林绿化工程公司	25,582,273.25	工程未结算
重庆鑫益成建筑材料有限公司	25,485,149.54	工程未结算
重庆三圣特种建材股份有限公司	25,338,123.70	工程未结算
四川省东鑫建筑工程有限公司	24,421,003.85	工程未结算
重庆得志建筑劳务有限公司	23,131,148.04	工程未结算
重庆天润建筑劳务有限公司	22,875,384.76	工程未结算
重庆恒宾建筑劳务有限公司	22,513,720.30	工程未结算
合计	637,541,217.95	

(二十一) 预收款项

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	4,106,864,564.50	3,860,165,263.87	3,400,984,766.13	6,744,007,777.29
1年以上	1,928,769,682.59	1,314,610,356.77	894,730,183.52	742,548,016.78
合 计	6,035,634,247.09	5,174,775,620.64	4,295,714,949.65	7,486,555,794.07

截止2016年6月30日,账龄超过1年的大额预收账款:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
重庆市轨道交通(集团)有限公司	451,274,798.53	1-2年	工程未结算
昭通市昭巧公路建设管理处	205,048,653.34	3年以上	工程未结算
威海盛世房地产开发有限公司	61,988,637.11	1-2年	工程未结算
重庆涪南高速公路有限公司	59,905,704.72	2-3年	工程未结算
重庆通粤高速公路有限公司	56,211,706.08	1-2年	工程未结算
重庆金凤电子信息产业有限公司	29,946,769.98	2-3年	工程未结算
四川达陕高速公路有限责任公司	28,074,189.00	2-3年	工程未结算
昭彝二级彝岔公路建设工程管理处	23,813,000.00	3年以上	工程未结算
常熟华威履带有限公司	23,710,800.00	1-2年	工程未结算
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	18,848,520.18	1-2年	工程未结算
重庆乐至置业发展有限公司	17,154,564.75	2-3年	工程未结算
富源轩成房地产开发有限公司	16,487,476.59	1-2年	工程未结算
云阳县金禹水利电力有限责任公司	13,385,492.03	1-2年	工程未结算
合 计	1,005,850,312.31		

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、短期薪酬	2,578,642.55	1,169,910,164.33	1,157,974,110.59	14,514,696.29
二、离职后福利-设定提存计划	2,863,787.63	113,321,499.09	113,029,125.30	3,156,161.42
三、辞退福利	52,494.00	457,666.73	457,666.73	52,494.00
合计	5,494,924.18	1,283,689,330.15	1,271,460,902.62	17,723,351.71

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、短期薪酬	14,514,696.29	1,182,547,824.07	1,188,204,290.18	8,858,230.18
二、离职后福利-设定提存计划	3,156,161.42	144,636,056.94	145,657,776.29	2,134,442.07
三、辞退福利	52,494.00	244,039.53	244,039.53	52,494.00
合计	17,723,351.71	1,327,427,920.54	1,334,106,106.00	11,045,166.25

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	8,858,230.18	1,267,939,612.00	1,258,988,720.10	17,809,122.08
二、离职后福利-设定提存计划	2,134,442.07	162,114,284.14	161,990,004.44	2,258,721.77
三、辞退福利	52,494.00	466,900.84	466,900.84	52,494.00
合计	11,045,166.25	1,430,520,796.98	1,421,445,625.38	20,120,337.85

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
一、短期薪酬	17,809,122.08	631,559,319.98	622,907,019.09	26,461,422.97
二、离职后福利-设定提存计划	2,258,721.77	73,000,203.89	70,946,470.87	4,312,454.79
三、辞退福利	52,494.00	505,992.36	505,992.36	52,494.00
合计	20,120,337.85	705,065,516.23	694,359,482.32	30,826,371.76

## 2、短期职工薪酬情况

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴		961,618,605.33	949,196,648.26	12,421,957.07
2.职工福利费		53,601,497.08	53,601,497.08	
3.社会保险费	875,145.88	78,491,056.21	78,737,345.67	628,856.42
其中：医疗保险费	104,897.71	69,066,116.05	69,061,171.92	109,841.84
工伤保险费	532,783.85	5,974,155.76	6,072,766.08	434,173.53
生育保险费	237,464.32	3,450,784.40	3,603,407.67	84,841.05
4.住房公积金	1,311,484.68	51,076,617.99	51,401,555.08	986,547.59
5.工会经费和职工教育经费	392,011.99	25,122,387.72	25,037,064.50	477,335.21
合计	2,578,642.55	1,169,910,164.33	1,157,974,110.59	14,514,696.29

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	12,421,957.07	979,934,396.32	985,335,695.15	7,020,658.24
2.职工福利费		42,073,849.16	42,073,849.16	
3.社会保险费	628,856.42	79,665,537.60	80,142,897.23	151,496.79
其中：医疗保险费	109,841.84	69,339,846.63	69,333,239.25	116,449.22
工伤保险费	434,173.53	6,068,528.65	6,477,971.75	24,730.43
生育保险费	84,841.05	4,257,162.32	4,331,686.23	10,317.14
4.住房公积金	986,547.59	56,484,267.21	56,763,906.36	706,908.44
5.工会经费和职工教育经费	477,335.21	24,389,773.78	23,887,942.28	979,166.71
合计	14,514,696.29	1,182,547,824.07	1,188,204,290.18	8,858,230.18

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	7,020,658.24	1,016,463,905.73	1,006,653,629.22	16,830,934.75
2.职工福利费		70,892,980.78	70,892,980.78	

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
3.社会保险费	151,496.79	92,491,115.35	92,435,828.89	206,783.25
其中：医疗保险费	116,449.22	81,011,295.11	80,955,814.66	171,929.67
工伤保险费	24,730.43	7,392,417.43	7,393,497.34	23,650.52
生育保险费	10,317.14	4,087,402.81	4,086,516.89	11,203.06
4.住房公积金	706,908.44	62,068,447.61	62,078,706.61	696,649.44
5.工会经费和职工教育经费	979,166.71	26,023,162.53	26,927,574.60	74,754.64
合计	8,858,230.18	1,267,939,612.00	1,258,988,720.10	17,809,122.08

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	16,830,934.75	534,572,763.49	526,690,071.21	24,713,627.03
2.职工福利费		16,909,085.14	16,909,085.14	
3.社会保险费	206,783.25	39,952,799.20	39,503,192.33	656,390.12
其中：医疗保险费	171,929.67	34,899,515.59	34,538,197.15	533,248.11
工伤保险费	23,650.52	3,336,291.57	3,288,587.77	71,354.32
生育保险费	11,203.06	1,716,992.04	1,676,407.41	51,787.69
4.住房公积金	696,649.44	29,298,862.92	28,946,172.92	1,049,339.44
5.工会经费和职工教育经费	74,754.64	10,825,809.23	10,858,497.49	42,066.38
合计	17,809,122.08	631,559,319.98	622,907,019.09	26,461,422.97

### 3、 设定提存计划情况

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
1.基本养老保险	1,339,979.18	104,866,023.40	104,619,779.63	1,586,222.95
2.失业保险费	1,523,808.45	8,455,475.69	8,409,345.67	1,569,938.47
合计	2,863,787.63	113,321,499.09	113,029,125.30	3,156,161.42

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1.基本养老保险	1,586,222.95	131,637,517.39	132,865,880.88	357,859.46
2.失业保险费	1,569,938.47	12,998,539.55	12,791,895.41	1,776,582.61
合计	3,156,161.42	144,636,056.94	145,657,776.29	2,134,442.07

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1.基本养老保险	357,859.46	154,345,524.61	154,215,661.35	487,722.72
2.失业保险费	1,776,582.61	7,768,759.53	7,774,343.09	1,770,999.05
合计	2,134,442.07	162,114,284.14	161,990,004.44	2,258,721.77

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
1.基本养老保险	487,722.72	70,170,469.64	68,249,624.12	2,408,568.24
2.失业保险费	1,770,999.05	2,829,734.25	2,696,846.75	1,903,886.55
合计	2,258,721.77	73,000,203.89	70,946,470.87	4,312,454.79

注：本公司以上应付职工薪酬为扣除内退、长病、工伤及长期待岗职工的实际福利支出后的金额。本公司实际支出的五险一金总额具体如下：

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
养老保险	72,953,580.11	160,539,667.48	139,305,063.79	110,457,648.56
工伤保险	3,518,257.25	7,671,753.61	6,761,295.80	6,329,632.31
生育保险	1,802,785.72	4,244,617.04	4,492,665.80	3,749,354.39
失业保险	2,871,984.84	8,090,543.40	13,113,854.56	8,701,239.12
医疗保险	37,565,840.11	83,959,717.57	72,391,851.13	71,834,159.66
公积金	29,784,153.24	64,292,108.76	59,017,620.38	53,444,809.21
合计	148,496,601.27	328,798,407.86	295,082,351.46	254,516,843.25

### (二十三) 应交税费

税种	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	96,810,227.56	15,829,676.35	32,009,543.83	25,847,697.39
营业税	579,846,197.87	975,173,599.83	902,400,397.66	711,028,285.36
资源税	244,605.82	404,652.11	429,564.85	
企业所得税	57,494,996.17	113,815,793.90	80,495,660.27	95,091,871.71
城市维护建设税	45,790,877.64	69,629,466.77	65,070,538.93	56,530,555.71
房产税	149,454.43	267,788.46	181,521.71	201,021.24
土地使用税	469,856.14	358,703.14	236,802.84	495,135.34
个人所得税	3,527,489.89	3,940,499.42	3,996,583.64	232,452.98
教育费附加	28,788,449.46	44,587,658.41	41,421,618.07	34,575,474.72
其他税费	6,626,708.50	7,481,688.76	6,266,765.16	443,525.99
合计	819,748,863.48	1,231,489,527.15	1,132,508,996.96	924,446,020.44

### (二十四) 应付利息

类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	26,354,491.52	24,873,052.03	25,089,170.43	19,253,480.49
企业债券利息	638,888.88	122,000,000.34	105,587,502.00	21,879,166.00
短期借款应付利息	51,056,285.82	17,066,265.38	21,336,694.36	31,547,331.36
中期票据利息	26,990,000.00	107,016,826.11	58,175,082.00	57,971,749.00
合计	105,039,666.22	270,956,143.86	210,188,448.79	130,651,726.85

(二十五) 应付股利

单位名称	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
普通股股利	14,600,878.87	13,497,976.89	7,824,851.32	5,367,852.02
其中：重庆南桐特水泥有限责任公司	14,600,878.87	10,463,626.24	7,824,851.32	5,367,852.02
重庆大野投资有限公司		2,427,480.52		
重庆祥泰投资有限公司		606,870.13		
合计	14,600,878.87	13,497,976.89	7,824,851.32	5,367,852.02

(二十六) 其他应付款

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证金	2,033,372,774.65	1,700,373,625.09	2,005,548,528.72	1,520,260,900.78
待付项目自筹资金	2,926,294,905.32	2,157,509,398.30	1,632,493,691.77	1,460,238,141.69
应付集团外单位款	1,297,586,800.88	1,291,991,592.45	836,232,525.97	996,816,356.30
工程保修金	309,749,022.00	377,412,896.00	386,720,281.24	164,111,017.75
项目借款	244,494,946.64	200,102,887.33	305,305,123.50	29,443,518.84
代扣款项	114,283,253.49	296,792,642.33	276,140,484.26	262,961,532.46
安全风险抵押金	135,227,686.90	193,313,593.20	12,527,248.57	11,285,427.00
设备押金	269,181.71	174,665.70	2,155,495.21	2,394,279.84
其他小额汇总	795,868,946.63	660,198,034.90	603,675,879.77	535,699,159.53
合计	7,857,147,518.22	6,877,869,335.30	6,060,799,259.01	4,983,210,334.19

截止 2016 年 6 月 30 日，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
成福兴	32,483,949.78	工程未结算
重庆华宇园林有限公司	31,460,000.00	保证金
成都中铁隆工程有限公司	29,415,109.87	工程未结算
陈力军	28,354,722.80	工程未结算
重庆迪鲁建设工程有限公司	26,501,283.31	工程未结算
四川信诚房地产开发有限公司	25,039,895.00	保证金
重庆梁平工业园区建设开发有限责任公司	22,200,000.00	工程未结算
危昌友	19,000,000.00	保证金
重庆庆业置业公司	18,579,600.00	工程未结算
辛迎春	17,426,165.90	工程未结算
杜文	16,000,000.00	工程未结算
合计	266,460,726.66	—

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内到期的长期借款	561,500,000.00	800,750,000.00	818,081,166.71	1,068,000,000.00
中期票据	2,800,000,000.00	500,000,000.00		
合计	3,361,500,000.00	1,300,750,000.00	818,081,166.71	1,068,000,000.00

(二十八) 其他流动负债

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
信用证		10,000,000.00	508,000,000.00	140,532,870.04
1年期公募债		500,000,000.00		
合计		510,000,000.00	508,000,000.00	140,532,870.04

(二十九) 长期借款

借款条件	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
质押借款	4,611,950,000.00	4.75%-6.55%	4,662,100,000.00	5.37%-6.55%	8,148,350,000.00	6.0%	8,028,890,000.00	6.0%-6.6%
抵押借款	80,800,000.00		35,800,000.00		172,500,000.00	6.6%		
保证借款	613,750,000.00	4.51%-6.77%	446,000,000.00	6.0%-7.0%	554,000,000.00	6.65%	791,000,000.00	6.15%-6.65%
信用借款					210,000,000.00	6.60%		
合计	5,306,500,000.00		5,143,900,000.00		9,084,850,000.00		8,819,890,000.00	

(三十) 长期应付款

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
渣打银行设备融资款				10,270,508.58
招银金融租赁有限公司		11,535,442.41	19,776,546.27	38,280,124.18
合计		11,535,442.41	19,776,546.27	48,550,632.76

(三十一) 长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬表

类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
离职后福利-设定受益计划净负债	235,638,414.99	233,584,414.98	199,876,038.39	165,776,654.50
辞退福利	229,113,897.00	236,510,897.01	229,570,819.29	222,461,338.48
合计	464,752,311.99	470,095,311.99	429,446,857.68	388,237,992.98

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

改基准口)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隶属的补贴福利。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	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、期初余额	233,584,414.98	199,876,038.39	165,776,654.50	192,105,111.64
二、计入当期损益的设定受益成本	6,444,000.01	12,078,788.80	11,202,084.10	11,476,519.68
1.当期服务成本	2,425,000.00	3,755,818.00	2,703,633.23	3,474,177.25
2.过去服务成本				
3.结算损失(利得以“-”表示)				
4.利息净额	4,019,000.01	8,322,970.80	8,498,450.87	8,002,342.43
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-7,000.00	29,712,451.00	30,700,099.83	-30,138,880.09
1.精算损失(利得以“-”表示)	-7,000.00	29,712,451.00	30,700,099.83	-30,138,880.09
四、其他变动	-4,383,000.00	-8,082,863.21	-7,802,800.04	-7,666,096.73
1.结算时支付的对价				
2.已支付的福利	-4,383,000.00	-8,082,863.21	-7,802,800.04	-7,666,096.73
五、期末余额	235,638,414.99	233,584,414.98	199,876,038.39	165,776,654.50

### ② 设定受益计划净负债

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、期初余额	233,584,414.98	199,876,038.39	165,776,654.50	192,105,111.64
二、计入当期损益的设定受益成本	6,444,000.01	12,078,788.80	11,202,084.10	11,476,519.68
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-7,000.00	29,712,451.00	30,700,099.83	-30,138,880.09
四、其他变动	-4,383,000.00	-8,082,863.21	-7,802,800.04	-7,666,096.73
五、期末余额	235,638,414.99	233,584,414.98	199,876,038.39	165,776,654.50

### ③ 设定受益义务现值所采用的主要精算假设：

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
折现率-退休后福利	3.50%	3.50%	4.25%	5.25%
补充医疗福利年增长率	7%	7%	7%	7%
直通车人员养老福利年增长率	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
统筹外丧葬费用年增长率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
在岗人员年离职率	8.0%	8.0%	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	2016年1-6月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%	-10,607,000.00	11,396,000.00

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	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、期初余额	236,510,897.01	229,570,819.29	222,461,338.48	256,784,687.46
二、计入当期损益的设定受益成本	3,109,999.99	27,051,561.40	27,650,929.85	-15,538,332.32
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	3,119,999.99	8,231,815.40	10,079,054.16	8,658,726.30
5.计入当期损益的精算损失（利得以“-”表示）	-10,000.00	18,819,746.00	17,571,875.69	-24,197,058.62
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	-10,507,000.00	-20,111,483.68	-20,541,449.04	-18,785,016.66
1.结算时支付的对价				
2.已支付的福利	-10,507,000.00	-20,111,483.68	-20,541,449.04	-18,785,016.66
五、期末余额	229,113,897.00	236,510,897.01	229,570,819.29	222,461,338.48

#### ② 设定受益计划净负债

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、期初余额	236,510,897.01	229,570,819.29	222,461,338.48	256,784,687.46
二、计入当期损益的设定受益成本	3,109,999.99	27,051,561.40	27,650,929.85	-15,538,332.32
三、计入其他综合收益的设定受益成本				
四、其他变动	-10,507,000.00	-20,111,483.68	-20,541,449.04	-18,785,016.66
五、期末余额	229,113,897.00	236,510,897.01	229,570,819.29	222,461,338.48

③ 设定受益义务现值所采用的主要精算假设：

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
折现率-退休前福利	2.75%	2.75%	3.75%	4.75%
现有内退及长期离岗人员生活费年增长率	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
社会平均工资年增长率	8.0%	8.0%	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	2016年1-6月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%	-4,980,000.00	5,179,000.00

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。

(三十二) 专项应付款

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日	形成原因
1.科研经费	2,107,500.00	1,060,624.66	1,278,012.94	1,890,111.72	专项经费
2.财政搬迁补贴	11,820,000.00	1,370,000.00	5,035,815.16	8,154,184.84	专项补贴
3.装配式混凝土住宅建筑设计规程	400,000.00	330,000.00	637,526.40	92,473.60	专项经费
4.国家“十二五”科技支撑项目(重庆大学合作项目)	23,567.94	496,797.29	520,365.23		专项经费
合计	14,351,067.94	3,257,421.95	7,471,719.73	10,136,770.16	

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日	形成原因
1.科研经费	1,890,111.72	8,877,833.20	8,310,898.70	2,457,046.22	专项经费
2.财政搬迁补贴	8,154,184.84	723,377.00	2,120,760.60	6,756,801.24	专项补贴
3.装配式混凝土住宅建筑设计规程	92,473.60		92,473.60		专项经费
合计	10,136,770.16	9,601,210.20	10,524,132.90	9,213,847.46	

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日	形成原因
1.科研经费	2,457,046.22	3,260,300.00	2,871,322.90	2,846,023.32	专项经费
2.财政搬迁补贴	6,756,801.24		288,874.36	6,467,926.88	专项补贴
3.飞机码头旧城区改建房屋征收项目补偿		11,877,844.60	11,258,151.03	619,693.57	专项经费
4.基建投资款项		32,149,703.87		32,149,703.87	政府机构的投资项目
5.检查标准和施工易发事故防治款		700,000.00		700,000.00	专项经费
合计	9,213,847.46	47,987,848.47	14,418,348.29	42,783,347.64	

### (三十三) 递延收益

#### 1、递延收益按类别列示

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日	形成原因
武侯区扶持企业补助	891,356.02		112,349.30	779,006.72	购买固定资产政府补助
涪南高速 BOT 项目	100,955,932.00	33,560,000.00	3,922,377.00	130,593,555.00	高速公路项目建设专项补助资金
节能减排财政政策综合释放项目		10,000,000.00		10,000,000.00	渝财企【2014】407号奖励资金
合计	101,847,288.02	43,560,000.00	4,034,726.30	141,372,561.72	

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日	形成原因
武侯区扶持企业补助	779,006.72		99,380.14	679,626.58	购买固定资产政府补助
涪南高速 BOT 项目	130,593,555.00		130,593,555.00		高速公路项目建设专项补助资金
节能减排财政政策综合释放项目	10,000,000.00			10,000,000.00	渝财企【2014】407号奖励资金
合计	141,372,561.72		130,692,935.14	10,679,626.58	

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日	形成原因
武侯区扶持企业补助	679,626.58		48,800.76	630,825.82	购买固定资产政府补助
增值税税控机抵税		7,660.00	42.44	7,617.56	高速公路项目建设专项补助资金
节能减排财政政策综合释放项目	10,000,000.00			10,000,000.00	渝财企【2014】407号奖励资金
合计	10,679,626.58	7,660.00	48,843.20	10,638,443.38	

注：2013-2014年，公司涪南高速 BOT 项目先后收到重庆市交通委员会下拨的市级交通专项补助共计 135,350,000.00 元。

2、政府补助项目情况

项目	2014年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	与资产相关/与收益相关
武侯区扶持企业补助	891,356.02		112,349.30		779,006.72	与资产相关
涪南高速 BOT 项目	100,955,932.00	33,560,000.00	3,922,377.00		130,593,555.00	与资产相关
节能减排财政政策综合释放项目		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
合计	101,847,288.02	43,560,000.00	4,034,726.30		141,372,561.72	

项目	2015年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
武侯区扶持企业补助	779,006.72		99,380.14		679,626.58	与资产相关
涪南高速 BOT 项目	130,593,555.00		2,310,888.00	128,282,667.00		与资产相关
节能减排财政政策综合释放项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
合计	141,372,561.72		2,410,268.14	128,282,667.00	10,679,626.58	

项目	2016年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年6月30日	与资产相关/与收益相关
武侯区扶持企业补助	679,626.58		48,800.76		630,825.82	与资产相关
增值税税控机抵税		7,660.00		42.44	7,617.56	与资产相关
节能减排财政政策综合释放项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
合计	10,679,626.58	7,660.00	48,800.76	42.44	10,638,443.38	

注：本公司 2015 年度处置子公司重庆建工涪南高速公路有限公司导致政府补助-涪南高速 BOT 项目其他变动减少 128,282,667.00 元。

(三十四) 其他非流动负债

1、其他非流动负债按类别列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
中期票据		1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
非公开定向债券融资工具	800,000,000.00	2,300,000,000.00	2,000,000,000.00	500,000,000.00
合计	800,000,000.00	3,600,000,000.00	3,300,000,000.00	1,800,000,000.00

2、截至 2016 年 6 月 30 日，其他非流动负债明细

项目	性质或内容	发行日期	发行期限	金额	票面利率%
浦发发行市分行中期票据	非公开定向债券融资工具	2015年1月30日	3年	800,000,000.00	7.00
合计				800,000,000.00	

(三十五) 股本

投资者名称	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
重庆建工投资控股有限责任公司	1,404,924,416.00	1,404,924,416.00	1,404,924,416.00	1,404,924,416.00
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	65,029,776.00	65,029,776.00	65,029,776.00	65,029,776.00
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	40,018,323.00	40,018,323.00	40,018,323.00	40,018,323.00
中国华融资产管理股份有限公司	60,027,485.00	60,027,485.00	60,027,485.00	60,027,485.00
重庆鑫根股权投资基金管理中心(有限合伙)	63,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00
合计	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00

(三十六) 资本公积

类别	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、资本溢价	777,482,930.24			777,482,930.24
二、其他资本公积	223,012,390.26	13,032,444.00	8,553.20	236,036,281.06
市政拆迁补偿	64,318,900.00			64,318,900.00
财政扶持资金	9,550,556.00	13,032,444.00		22,583,000.00
其他资本公积	149,142,934.26		8,553.20	149,134,381.06
合计	1,000,495,320.50	13,032,444.00	8,553.20	1,013,519,211.30

注：1、2013年12月31日资本公积增加的主要原因：根据重庆市财政局文件渝财企（2013）612号《重庆市财政局关于安排拨付市级污染搬迁企业财政补助资金的通知》对重庆建工新型建材有限公司下达财政扶持资金15,870,000.00元作资本公积处理，公司按照持股比例增加资本公积13,032,444.00元。

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、资本溢价	777,482,930.24			777,482,930.24
二、其他资本公积	236,036,281.06	19,289,988.00		255,326,269.06
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	149,134,381.06	19,289,988.00		168,424,369.06
合计	1,013,519,211.30	19,289,988.00		1,032,809,199.30

注：2014年12月31日资本公积增加的主要原因：本公司之子公司重庆建工新型建材有限公司收到作为投入资本的政府补助23,490,000.00元，本公司按持股比例计算增加19,289,988.00元。

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、资本溢价	777,482,930.24		250,856,900.00	526,626,030.24
二、其他资本公积	255,326,269.06			255,326,269.06
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

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
其他资本公积	168,424,369.06			168,424,369.06
合计	1,032,809,199.30		250,856,900.00	781,952,299.30

注：2015年12月31日资本公积减少的主要原因：本公司根据重庆市国有资产监督管理委员会批复《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工投资控股有限责任公司协议转让所持重庆市水利电力建设有限公司股权有关事宜的批复》（重庆市国有资产监督管理委员会文件（渝国资[2015]108号），重庆建工投资控股有限责任公司将所持重庆市水利电力建设有限公司100%股权协议转让给本公司，本公司对重庆市水利电力建设有限公司同一控制下合并所致。

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
一、资本溢价	526,626,030.24			526,626,030.24
二、其他资本公积	255,326,269.06	4,148,000.00		259,474,269.06
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	168,424,369.06	4,148,000.00		172,572,369.06
合计	781,952,299.30	4,148,000.00		786,100,299.30

注：2016年1-6月资本公积增加4,148,000.00元，是由于本公司本部将清查出的未入账房产，根据评估价值进行补记账所致。

### (三十七) 其他综合收益

项目	2013年1月1日	本期发生额					2013年12月31日
		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		30,138,880.09		4,549,193.70	25,402,581.05	187,105.34	25,402,581.05
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的		30,138,880.09		4,549,193.70	25,402,581.05	187,105.34	25,402,581.05
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,411,522.85	-31,305,803.86		-4,695,870.59	-26,609,933.27		-30,021,456.12
可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,411,522.85	-31,305,803.86		-4,695,870.59	-26,609,933.27		-30,021,456.12
其他综合收益合计	-3,411,522.85	-1,166,923.77		-146,676.89	-1,207,352.22	187,105.34	-4,618,875.07

项目	2014年1月1日	本期发生额					2014年12月31日
		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	25,402,581.05	-30,700,099.83		-4,615,115.30	-25,874,707.75	-210,276.78	-472,126.70
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	25,402,581.05	-30,700,099.83		-4,615,115.30	-25,874,707.75	-210,276.78	-472,126.70
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-30,021,456.12	44,317,893.66		6,647,684.05	37,670,209.61		7,648,753.49
可供出售金融资产公允价值变动损益	-30,021,456.12	44,317,893.66		6,647,684.05	37,670,209.61		7,648,753.49
其他综合收益合计	-4,618,875.07	13,617,793.83		2,032,568.75	11,795,501.86	-210,276.78	7,176,626.79

项目	2015年1月1日	本期发生额					2015年12月31日
		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	-472,126.70	-29,712,451.00		-4,464,519.35	-25,021,519.09	-226,412.56	-25,493,645.79
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-472,126.70	-29,712,451.00		-4,464,519.35	-25,021,519.09	-226,412.56	-25,493,645.79
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	7,648,753.49	-14,158,734.82		-2,123,810.22	-12,034,924.60		-4,386,171.11

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

项目	2015年1月1日	本期发生额					2015年12月31日
		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	
可供出售金融资产公允价值变动损益	7,648,753.49	-14,158,734.82		-2,123,810.22	-12,034,924.60		-4,386,171.11
其他综合收益合计	7,176,626.79	-43,871,185.82		-6,588,329.57	-37,056,443.69	-226,412.56	-29,879,816.90

项目	2016年1月1日	本期发生额					2016年6月30日
		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	-25,493,645.79	7,000.00		1,050.00	5,944.47	5.53	-25,487,701.32
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-25,493,645.79	7,000.00		1,050.00	5,944.47	5.53	-25,487,701.32
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,386,171.11	-43,810,326.76		-6,571,549.01	-37,238,777.75		-41,624,948.86
可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,386,171.11	-43,810,326.76		-6,571,549.01	-37,238,777.75		-41,624,948.86
其他综合收益合计	-29,879,816.90	-43,803,326.76		-6,570,499.01	-37,232,833.28	5.53	-67,112,650.18

(三十八) 专项储备

类别	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日	变动原因
安全生产费	226,434,775.91	748,281,633.04	746,734,171.56	227,982,237.39	提取、使用
合计	226,434,775.91	748,281,633.04	746,734,171.56	227,982,237.39	

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日	变动原因
安全生产费	227,982,237.39	697,858,694.08	704,638,615.19	221,202,316.28	提取、使用
合计	227,982,237.39	697,858,694.08	704,638,615.19	221,202,316.28	

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日	变动原因
安全生产费	221,202,316.28	685,820,155.95	676,217,736.05	230,804,736.18	提取、使用
合计	221,202,316.28	685,820,155.95	676,217,736.05	230,804,736.18	

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日	变动原因
安全生产费	230,804,736.18	257,979,879.41	235,268,780.22	253,515,835.37	提取、使用
合计	230,804,736.18	257,979,879.41	235,268,780.22	253,515,835.37	

(三十九) 盈余公积

类别	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
法定盈余公积	68,140,367.17	28,815,985.88		96,956,353.05
合计	68,140,367.17	28,815,985.88		96,956,353.05

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
法定盈余公积	96,956,353.05	16,762,253.94		113,718,606.99
合计	96,956,353.05	16,762,253.94		113,718,606.99

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
法定盈余公积	113,718,606.99	20,437,823.53		134,156,430.52
合计	113,718,606.99	20,437,823.53		134,156,430.52

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
法定盈余公积	134,156,430.52	15,216,825.37		149,373,255.89
合计	134,156,430.52	15,216,825.37		149,373,255.89

(四十) 未分配利润

项目	2016年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,447,493,959.19	
调整后期初未分配利润	1,447,493,959.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	191,372,173.26	—
减：提取法定盈余公积	15,216,825.37	母公司净利润 10%
期末未分配利润	1,623,649,307.08	

项目	2015年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	687,182,263.56	
调整后期初未分配利润	687,182,263.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	780,749,519.16	—
减：提取法定盈余公积	20,437,823.53	母公司净利润 10%
期末未分配利润	1,447,493,959.19	

项目	2014年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	714,132,899.27	
调整后期初未分配利润	714,132,899.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,509,876.37	—
减：提取法定盈余公积	16,762,253.94	母公司净利润 10%
应付普通股股利	65,320,000.00	注 1
其他	3,378,258.14	注 2
期末未分配利润	687,182,263.56	

注：1、2014年1-6月向全体股按0.04元/股派发现金红利，共计分配利润65,320,000.00元。

2、本公司本年注销子公司重庆建工集团合川工程项目建设有限公司使合并未分配利润减少3,378,258.14元。

项目	2013年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	461,206,890.81	
调整后期初未分配利润	461,206,890.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	355,867,024.46	—
减：提取法定盈余公积	28,815,985.88	母公司净利润 10%
应付普通股股利	73,485,000.00	0.045 元/股
转作股本的普通股股利	640,030.12	
期末未分配利润	714,132,899.27	

注：1、2013 年度向全体股东派发现金红利，共计分配利润 73,485,000.00 元。

2、未分配利润其他减少 640,030.12 元系根据国务院国有资产监督管理委员会（国资产权〔2013〕354 号）《关于重庆银行股份有限公司国有股权管理及国有股转持有关问题的批复》，公司转持部分国有股充实全国社会保障基金。

#### （四十一）营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	21,211,475,399.10	19,851,993,408.68	45,832,100,898.44	42,108,352,128.20	43,518,546,585.12	40,178,066,682.67	49,211,370,741.82	45,603,307,252.05
1、房屋建筑工程	13,342,141,177.12	12,597,085,322.19	26,112,800,001.28	24,213,873,241.58	25,616,223,274.53	23,765,504,051.94	30,935,233,314.66	28,586,212,654.04
2、基础设施建设与投资	6,625,373,888.74	6,270,690,785.84	16,864,956,338.00	15,670,419,567.38	14,881,511,272.37	13,889,820,724.69	15,756,981,770.87	14,704,216,800.10
3、其他收入	1,243,960,333.24	984,217,300.85	2,854,344,559.16	2,224,059,319.24	3,020,812,038.22	2,522,741,906.04	2,519,155,656.29	2,312,877,797.91
二、其他业务小计	113,343,858.32	61,117,403.21	253,485,428.41	158,129,677.46	330,423,735.97	212,582,671.47	283,112,471.86	239,563,378.38
1、融资服务费及管理费	27,594,796.69	16,496,855.11	65,055,743.20	30,621,979.26	156,651,741.99	107,148,590.26	109,843,131.70	93,198,740.71
2、投资性房地产及周转材料出租等	42,869,443.26	13,997,688.20	70,849,684.80	25,267,971.35	52,816,962.75	28,742,909.62	37,398,013.35	23,948,913.71
3、材料销售	42,879,618.37	30,622,859.90	117,580,000.41	102,239,726.85	120,955,031.23	76,691,171.59	135,871,326.81	122,415,723.96
合计	21,324,819,257.42	19,913,110,811.89	46,085,586,326.85	42,266,481,805.66	43,848,970,321.09	40,390,649,354.14	49,494,483,213.68	45,842,870,630.43

##### 2、主营业务按地区分项列示

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
重庆市内	17,420,138,762.82	16,311,425,224.72	37,587,714,791.66	34,347,262,571.80	34,739,670,177.69	32,010,665,272.67	42,060,307,899.73	38,898,368,550.58
重庆市外	3,791,336,636.28	3,540,568,183.96	8,244,386,106.78	7,761,089,556.40	8,778,876,407.43	8,167,401,410.00	7,151,062,842.09	6,704,938,701.47
合计	21,211,475,399.10	19,851,993,408.68	45,832,100,898.44	42,108,352,128.20	43,518,546,585.12	40,178,066,682.67	49,211,370,741.82	45,603,307,252.05

(四十二) 营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
营业税	214,780,177.67	1,092,406,170.04	1,067,065,439.85	1,257,418,714.12
城市维护建设税	22,061,521.53	78,675,184.96	78,911,952.83	91,686,654.95
教育费附加	10,119,194.46	34,859,114.85	37,166,699.38	43,522,193.48
地方教育附加	6,703,209.89	23,404,837.23	19,839,885.28	24,865,180.59
其他	153,489.18	598,294.68	2,088,930.68	813,484.74
合计	253,817,592.73	1,229,943,601.76	1,205,072,908.02	1,418,306,227.88

(四十三) 销售费用

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
职工薪酬	4,024,785.52	6,324,389.50	8,509,147.69	8,382,638.57
业务经费	4,100,507.08	5,685,307.03	8,422,247.44	6,187,361.16
运输费、保险费	44,065.70	227,985.74	185,623.00	12,732,562.76
修理费	15,248.00	98,699.44	493,066.67	43,305.70
销售服务费	518,441.80	1,847,765.69	318,366.06	205,687.61
广告费、展览费	100,915.91	4,809.00	274,070.00	93,304.00
仓储保管费、包装费	93,532.13	22,952.21	219,426.32	2,525,831.18
折旧费	8,569.61	22,760.99	13,241.39	25,097.18
外贸报关费		37,847.26	11,142.49	182,030.00
其他	-81,625.51	2,740,470.00	2,371,699.79	4,614,473.77
合计	8,824,440.24	17,012,986.86	20,818,030.85	34,992,291.93

(四十四) 管理费用

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
职工薪酬	273,928,060.49	589,943,500.90	538,354,407.91	442,830,027.49
差旅费	26,783,779.04	58,929,002.64	66,348,660.52	73,368,379.10
折旧费	21,046,389.74	44,360,726.54	45,540,651.78	44,104,304.97
办公费	19,367,175.72	38,813,379.64	43,179,833.34	45,985,597.88
税金	19,596,790.70	30,436,994.74	24,001,263.80	30,129,360.25
业务招待费	12,829,915.06	26,824,351.60	23,789,502.01	38,856,441.62
长期待摊费用摊销	12,264,704.02	24,176,155.28	24,044,216.06	23,872,070.24
无形资产摊销	8,404,746.54	16,894,371.59	17,955,809.03	18,572,008.66
水电费	6,319,683.10	12,581,728.53	15,141,311.35	17,008,594.59
研究与开发费	14,651,194.13	29,356,609.57	13,327,561.91	23,331,980.54
聘请中介机构费	2,159,538.57	9,191,002.58	8,514,502.61	8,063,081.59

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
修理费	3,543,180.35	8,511,430.56	7,592,970.41	9,107,797.96
租赁费	5,326,864.98	7,291,156.74	6,471,894.85	6,770,152.02
咨询费	3,083,305.57	8,679,065.50	4,057,867.91	3,839,769.55
诉讼费	3,355,133.74	7,337,684.31	2,550,850.00	5,298,771.31
保险费	1,463,449.20	1,770,738.26	2,305,693.93	9,538,039.14
低值易耗品摊销	663,168.88	1,527,072.47	2,033,549.16	1,355,578.95
其他	28,038,126.33	50,125,759.48	71,702,831.20	38,496,561.83
合计	462,825,206.16	966,750,730.93	916,913,377.78	840,528,517.69

(四十五) 财务费用

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
利息支出	360,786,322.92	978,031,229.77	1,080,277,629.34	574,854,184.46
减：利息收入	30,745,891.74	62,778,062.30	79,068,623.27	52,697,715.65
汇兑损失				79,304.54
减：汇兑收益		5,700.65	67,542.34	
手续费支出	5,685,179.60	11,917,280.31	15,602,030.62	9,406,071.85
其他支出	36,001,010.27	66,734,394.09	76,862,746.21	34,394,731.88
设定受益福利义务的利息费用	7,139,000.00	16,554,786.20	18,577,505.03	16,661,068.73
合计	378,865,621.05	1,010,453,927.42	1,112,183,745.59	582,697,645.81

(四十六) 资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、坏账损失	78,580,920.74	209,383,941.83	61,095,452.24	289,455,856.10
二、存货跌价损失		3,196,000.00	-1,694,551.78	6,029,803.83
合计	78,580,920.74	212,579,941.83	59,400,900.46	295,485,659.93

(四十七) 投资收益

类别	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
权益法核算的长期股权投资收益	298,156.67	620,283.71	706,481.05	728,147.22
处置长期股权投资产生的投资收益		330,130,412.22	3,378,258.14	553,078.45
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	238,000.00	13,301,409.72	13,580,778.69	8,964,817.61
合计	536,156.67	344,052,105.65	17,665,517.88	10,246,043.28

(四十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度		2013年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,895,893.11	24,895,893.11	5,565,518.66	5,565,518.66	35,242,149.65	35,242,149.65	1,224,258.86	1,224,258.86
其中：固定资产处置利得	24,895,893.11	24,895,893.11	1,186,500.56	1,186,500.56	820,182.92	820,182.92	1,224,258.86	1,224,258.86
无形资产处置利得			4,379,018.10	4,379,018.10	34,421,966.73	34,421,966.73		
政府补助	18,715,336.51	18,715,336.51	7,931,494.28	7,931,494.28	9,432,979.94	9,432,979.94	5,352,743.47	5,352,743.47
盘盈利得					18.90	18.90	17,425.17	17,425.17
罚款收入					822,954.40	822,954.40	781,337.69	781,337.69
无法支付应付款	97,450.44	97,450.44			3,340,702.49	3,340,702.49	8,530,874.23	8,530,874.23
赔偿收入			921,690.00	921,690.00	160,078.00	160,078.00	199,820.18	199,820.18
其他	6,236,263.07	6,236,263.07	224,264,769.72	224,264,769.72	7,516,668.56	7,516,668.56	2,782,040.14	2,782,040.14
合计	49,944,943.13	49,944,943.13	238,683,472.66	238,683,472.66	56,515,551.94	56,515,551.94	18,888,499.74	18,888,499.74

注：2015年度其他项目收支净额主要为本公司收到的重庆建工投资控股有限责任公司支付的2009年12月31日（股改基准日）至2015年12月31日期间其离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员费用共计217,548,359.14元。

2、 计入当期损益的政府补助

项目	2016年1-6月	
	发生额	与资产相关/与收益相关
搬迁奖励停产停业补偿	5,660,000.00	与收益相关
税收返还	42,311.72	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	20,000.00	与收益相关
稳岗补贴款	1,278,764.00	与收益相关
政府奖励补贴	64,000.00	与收益相关
工业振兴专项资金	344,000.00	与收益相关
武侯区扶持企业补助	48,800.76	与资产相关
失业保险补贴	73,809.00	与收益相关
合计	18,715,336.51	

项目	2015年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	2,856,561.47	与收益相关

项目	2015 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	2,310,888.00	与资产相关
投资补贴及贴息	1,031,000.00	与收益相关
稳岗补贴款	871,567.33	与收益相关
政府奖励补贴	552,859.34	与收益相关
蓝天行动专项资金	100,000.00	与收益相关
武侯区扶持企业补助	99,380.14	与资产相关
农业基础建设补贴	83,000.00	与收益相关
其他补贴	26,238.00	与收益相关
合计	7,931,494.28	

项目	2014 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	3,922,377.00	与资产相关
奖励产业发展专项资金	2,249,134.06	与收益相关
税收返还	1,980,413.58	与收益相关
2013年第四季度稳产促销增效工作专项资金	720,000.00	与收益相关
专项补贴资金	230,000.00	与收益相关
武侯区扶持企业补助	112,349.30	与资产相关
2013年度企业考核奖励资金	130,000.00	与收益相关
其他补助	88,706.00	与收益相关
合计	9,432,979.94	

项目	2013 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	2,869,903.74	与收益相关
市交通专项补助	834,068.00	与收益相关
工业稳增长奖励资金	700,000.00	与收益相关
企业发展专项补助	444,471.37	与收益相关
电梯改造补助	124,500.00	与收益相关
重庆市江津区工业强区领导小组关于2012年工业专项奖励	106,000.00	与收益相关
武侯区扶持企业补助	105,800.36	与资产相关
专项补贴资金	114,000.00	与收益相关
其他补助	54,000.00	与收益相关
合计	5,352,743.47	

(四十九) 营业外支出

项目	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额	2015年度	计入当期非经常性损益的金额	2014年度	计入当期非经常性损益的金额	2013年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	113,103.33	113,103.33	1,816,754.14	1,816,754.14	1,525,908.36	1,525,908.36	2,664,041.98	2,664,041.98
其中：固定资产处置损失	113,103.33	113,103.33	759,514.30	759,514.30	1,525,908.36	1,525,908.36	2,664,041.98	2,664,041.98
无形资产处置损失			1,057,239.84	1,057,239.84				
对外捐赠			352,000.00	352,000.00	305,000.00	305,000.00	849,298.50	849,298.50
罚款支出	236,050.00	236,050.00	745,779.09	745,779.09			878,256.78	878,256.78
赔偿支出			6,179,365.84	6,179,365.84			3,002,163.50	3,002,163.50
其他支出	29,564,189.89	29,564,189.89	7,493,621.63	7,493,621.63	9,086,671.23	9,086,671.23	6,078,120.40	6,078,120.40
合计	29,913,343.22	29,913,343.22	16,587,520.70	16,587,520.70	10,917,579.59	10,917,579.59	13,471,881.16	13,471,881.16

注：2016年1-6月其他支出主要为诉讼败诉违约金支出。

(五十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	57,786,265.46	169,075,492.26	130,672,377.49	153,697,707.98
递延所得税费用	-11,365,889.50	-33,321,714.62	-8,266,005.02	-36,958,802.36
合计	46,420,375.96	135,753,777.64	122,406,372.47	116,738,905.62

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
利润总额	249,362,421.19	948,511,390.00	207,195,494.48	495,264,901.87
按法定税率计算的所得税费用	37,404,363.18	142,276,708.50	31,079,324.17	74,289,735.28
子公司适用不同税率的影响	-418,793.76	2,387,482.71	4,157,788.33	-457,121.42
调整以前期间所得税的影响	33,468,144.20	25,036,393.40	1,901,935.68	7,943,235.29
非应税收入的影响	-22,839,563.14	-45,001,333.69	-32,089,773.94	-30,608,428.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,582,157.86	20,081,092.61	111,685,408.58	68,376,188.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,341.97	19,211.12	3,351,610.13	112,459.45
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	-9,761,590.41	-9,045,777.01	2,320,079.52	-2,917,162.66
所得税费用	46,420,375.96	135,753,777.64	122,406,372.47	116,738,905.62

(五十一) 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	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
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	760,388,017.39	2,568,968,858.58	1,958,289,396.82	2,222,735,469.05
利息收入	30,745,891.74	62,778,062.30	79,068,623.27	52,697,715.65
收补贴款	18,718,416.02	3,209,928.44	33,560,000.00	3,362,971.37
合计	809,852,325.15	2,634,956,849.32	2,070,918,020.09	2,278,796,156.07
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	724,381,259.71	848,038,000.51	1,796,308,439.33	1,242,084,765.25
支付保证金净额	175,409,515.43	853,607,066.34	735,667,210.44	440,715,905.26
支付费用	198,248,767.21	317,897,380.44	282,586,698.64	277,470,912.94
合计	1,098,039,542.35	2,019,542,447.29	2,814,562,348.41	1,960,271,583.45

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
收到其他与投资活动有关的现金				
其中：BT等项目投资净额	515,248,388.64	2,060,989,030.62	433,213,375.74	969,196,596.86
BOT项目税费返还			33,560,000.00	41,560,000.00
合计	515,248,388.64	2,060,989,030.62	466,773,375.74	1,010,756,596.86
支付其他与投资活动有关的现金				
其中：BT等项目投资净额	653,691,504.06	811,847,253.02	222,326,135.95	
处置子公司收到的现金净额			28,267,386.39	
合计	653,691,504.06	811,847,253.02	250,593,522.34	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
收到其他与筹资活动有关的现金				
财政扶持资金				15,870,000.00
合计				15,870,000.00
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	18,166,326.28	29,809,019.78	57,336,943.24
筹资费用	36,001,010.27	66,734,394.09	79,250,198.77	66,403,372.42
合计	40,530,475.96	84,900,720.37	109,059,218.55	123,740,315.66

(五十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	202,942,045.23	812,757,612.36	84,789,122.01	378,525,996.25
加：资产减值准备	78,580,920.74	212,579,941.83	59,400,900.46	295,485,659.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,223,210.55	148,263,124.77	149,828,468.60	152,204,958.50
无形资产摊销	53,993,411.83	116,480,450.06	78,341,630.68	34,676,372.89
长期待摊费用摊销	14,072,005.74	25,631,658.52	24,764,049.47	24,257,844.34
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）	-24,895,893.11	-3,823,673.32	-34,211,705.53	1,439,783.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	113,103.33	74,908.80	495,464.24	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	360,786,322.92	978,031,229.77	1,080,277,629.34	574,854,184.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-536,156.67	-344,052,105.65	-17,665,517.88	-10,246,043.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,096,690.55	-44,666,725.08	7,259,044.53	-63,066,497.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,084,883,433.01	-2,667,073,873.29	-1,729,405,484.26	-4,072,954,204.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,104,508,829.41	-8,340,793,465.93	2,944,543,666.71	-1,006,156,697.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,519,984,617.45	10,446,135,762.36	-2,341,522,692.39	3,078,004,794.42
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-757,176,941.04	1,339,544,845.20	306,894,575.98	-612,973,848.41
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	2,483,466,266.23	5,066,946,997.57	2,838,278,356.85	3,395,699,158.45
减：现金的期初余额	5,066,946,997.57	2,838,278,356.85	3,395,699,158.45	3,867,008,962.86
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	-2,583,480,731.34	2,228,668,640.72	-557,420,801.60	-471,309,804.41

## 2、报告期收到的处置子公司的现金净额

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
本期发生的处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		704,164,500.00		
其中：重庆建工涪南高速公路有限公司		704,164,500.00		
减：处置日子公司持有的现金及现金等价物		9,787,183.62		
其中：重庆建工涪南高速公路有限公司		9,787,183.62		
处置子公司收到的现金净额		694,377,316.38		

## 3、现金及现金等价物

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、现金	2,483,466,266.23	5,066,946,997.57	2,838,278,356.85	3,395,699,158.45
其中：库存现金	1,741,876.66	1,768,591.47	1,962,073.61	2,282,438.78
可随时用于支付的银行存款	2,390,693,453.23	4,754,346,627.58	2,599,528,010.87	3,001,768,052.50
可随时用于支付的其他货币资金	91,030,936.34	310,831,778.52	236,788,272.37	391,648,667.17
二、现金等价物				
三、期末现金及现金等价物余额	2,483,466,266.23	5,066,946,997.57	2,838,278,356.85	3,395,699,158.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物				

## (五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016年6月30日	
	账面价值	受限原因
货币资金	570,814,648.18	保证金、冻结、质押
应收账款	1,068,430,593.71	贷款抵押
股票质押	160,701,323.55	贷款抵押
固定资产	289,271,267.92	贷款抵押
无形资产	7,070,667,093.06	贷款质押
应收票据	22,439,399.85	贷款质押
应收账款保理	83,125,000.00	贷款质押
投资性房地产	82,998,326.35	贷款质押
合计	9,348,447,652.62	

### 因诉讼受冻结银行账户：

开户名	开户行	账号	2016年6月30日冻结金额
重庆交通建设(集团)有限责任公司	中信银行沙坪坝	7421510182600046917	7,000,000.00
重庆交通建设(集团)有限责任公司	民生银行重庆江北支行	1104014210006315	6,054,139.00

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

开户名	开户行	账号	2016年6月30日冻结金额
重庆交通建设(集团)有限责任公司	兴业银行重庆营业部	346010100100100298734	420,000.00
重庆建工住宅建设有限公司	兴业银行两路口支行	346050100100067295	340,000.00
重庆建工住宅建设有限公司	重庆银行两路口支行	180101040004218	9,100,000.00
重庆建工住宅建设有限公司	工行重庆南岸支行	3100027019200012015	5,596.44
重庆城建控股(集团)有限责任公司	建行中山路支行	50001023600050204562	3,050,000.00
重庆城建控股(集团)有限责任公司	中行上清寺支行	114407546728	14,010,000.00
重庆建工集团股份有限公司	建行中山路支行	50001023600050001574	6,450,000.00
重庆建工第一市政工程有限责任公司	招商银行重庆分行江北支行	231280766310001	1,358,310.84
重庆建工第一市政工程有限责任公司	中国建设银行	50001013600050002947	9,000,000.00
重庆建工第一市政工程有限责任公司	中国银行华一路支行	114427705903	567,714.26
重庆建工工业有限公司	工行珞璜分理处	3100092609200012902	1,910,000.00
重庆建工工业有限公司	建行珞璜分理处	50001133900050205142	1,600,000.00
重庆建工工业有限公司	建行河北桃城支行	13050171860800000035	26,814.44
重庆建工工业有限公司	交通银行陈家湾支行	500112052018010013126	114,873.61
重庆建工工业有限公司	中行重庆两江分行	113012299003	224,868.62
重庆建工第九建设有限责任公司	中国建设银行重庆九龙坡西郊支行	50001034100050200257	15,539,500.00
重庆建工第七建设有限责任公司	兴业银行陈家坪支行	346130100100055521	5,000,000.00
重庆建工第七建设有限责任公司	重庆银行五里店支行	230201040001576	4,600,000.00
重庆建工第七建设有限责任公司	华夏银行加州支行	5442200001801500000759	4,400,000.00
重庆建工第七建设有限责任公司	重庆银行五里店支行	230201040001576	270,000.00
重庆建工第七建设有限责任公司	兴业银行陈家坪支行	346130100100055521	1,050,000.00
重庆建工第七建设有限责任公司	农行青岛支行	38-020101040051932	3,250,000.00
重庆建工第七建设有限责任公司	重庆银行五里店支行	230201040001576	50,000.00
重庆建工第七建设有限责任公司	兴业银行陈家坪支行	346130100100055521	1,710,000.00
重庆建工第二建设有限责任公司	建行沙坪坝凤天路支行	50001054300050002514	5,171,204.60
重庆建工第二建设有限责任公司	建行沙坪坝支行	50001054000050201219	624,000.00
重庆建工第十一建设有限责任公司	建行凤天路支行	50001053900050201161	2,450,000.00
重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行大坪支行	23708305321001	7,671,942.39
重庆建工第三建设有限责任公司	交行两江新区支行	500102073010040022113	4,720,000.00
重庆建工第三建设有限责任公司	浙商银行重庆分行	6530000010120100169183	5,000,000.00
遂资高速公路有限公司	中行遂宁分行	123903400299	3,430,000.00
遂资高速公路有限公司	中行资阳分行	126623095451	96,002.72
遂资高速公路有限公司	工行成都武侯祠支行	2310462119201066239	30,000,000.00
遂资高速公路有限公司	工行遂宁分行	4402256019100232004	1,661,854.70
合计			157,926,821.62

(五十四) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	2016年6月30日			
	外币名称	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金				
其中：美元	美元	11.98	6.4936	73.32
欧元	欧元	0.14	7.0952	1.05
合计		—	—	74.37

项目	2015年12月31日			
	外币名称	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金				
其中：美元	美元	11.98	6.4936	73.32
欧元	欧元	0.14	7.0952	1.05
合计		—	—	74.37

项目	2014年12月31日			
	外币名称	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金				
其中：美元	美元	73,377.07	6.1190	448,996.07
欧元	欧元	0.14	7.4556	1.05
迪拉姆	迪拉姆	6,370.51	1.6905	10,769.35
合计		—	—	459,766.47

项目	2013年12月31日			
	外币名称	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金				
其中：美元	美元	73,340.23	6.0969	447,148.04
欧元	欧元	72,751.50	8.4189	612,487.60
迪拉姆	迪拉姆	6,370.51	1.6487	10,503.06
合计		—	—	1,070,138.70

六、合并范围的变更

(一) 报告期发生的同一控制下企业合并

1、报告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
重庆市水利电力建设有限公司	100.00	受同一母公司控制	2015-6-2	能够实施控制	391,094,897.57	13,935,233.50	541,693,981.28	3,330,824.85

## 2、合并成本

合并成本	重庆市水利电力建设有限公司
现金	250,856,900.00

## 3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

	重庆市水利电力建设有限公司	
	合并日	2014年12月31日
资产：		
货币资金	34,646,674.21	47,598,159.06
应收款项	188,605,543.57	188,328,075.03
预付款项	80,006,788.78	98,320,180.66
其他应收款	308,567,218.22	311,301,509.61
存货	254,861,841.08	49,617,709.22
其他流动资产	9,541.57	9,541.57
流动资产合计	866,697,607.43	695,175,175.15
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应收款	362,842,722.22	143,422,722.22
固定资产	1,215,732.34	1,101,609.06
无形资产	362,500.00	377,000.00
长期待摊费用	4,291,953.93	5,150,344.73
非流动资产合计	388,712,908.49	170,051,676.01
资产总计	1,255,410,515.92	865,226,851.16
负债：		
借款	111,000,000.00	78,000,000.00
应付款项	611,234,869.74	297,178,122.21
预收款项	73,044,621.99	95,542,945.60
应交税费	30,765,036.33	18,828,066.44
应付利息	322,467.17	121,633.83
其他应付款	87,558,229.33	52,923,934.84
其他流动负债	92,000,000.00	92,000,000.00
流动负债合计	1,005,925,224.56	634,594,702.92
专项应付款	100,000.00	
预计负债	324,577.81	324,577.81
非流动负债合计	424,577.81	324,577.81
负债合计	1,006,349,802.37	634,919,280.73
净资产：	249,060,713.55	230,307,570.43

注：2015年6月2日，根据重庆市国有资产监督管理委员会批复《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工投资控股有限责任公司协议转让所持重庆市水利电力建设有限公司股权有关事宜的批复》（重庆市国有资产监督管理委员会文件（渝国资[2015]108号）），重庆建工投资控股有限责任公司将所持重庆市水利电力建设有限公司100%股权协议转让给本公司，本公司将重庆市水利电力建设有限公司纳入合并范围。

(二) 报告期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
重庆建工涪南高速公路有限公司	2,347,215,000.00	100.00	2015-6-26	不能够实施控制	330,130,412.22

注：2015年6月26日，根据重庆市国有资产监督管理委员会批复《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司协议转让重庆建工涪南高速公路有限公司股权有关事宜的批复》（重庆市国有资产监督管理委员会文件（渝国资[2015]133号）），本公司将所持重庆建工涪南高速公路有限公司100%股权协议转让给重庆高速公路集团有限公司，本期重庆建工涪南高速公路有限公司不再纳入本公司合并范围。

(三) 合并范围发生变化的其他原因

1、根据重庆建工集团股份有限公司股东会决议同意2013年投资1,000万元注册成立重庆建工集团进出口贸易有限公司；此外，2013年重庆建工新材有限公司和重庆建工渝远装饰有限公司分别出资3,250万元和1,750万元成立重庆建工高新建材有限公司，为2013年度新增纳入合并范围的子公司。

2、重庆建工工业有限公司2014年度吸收合并同时注销其子公司重庆建工钢结构有限公司，该公司不再纳入合并范围。

3、2014年注销重庆建工集团合川工程项目建设有限公司，该公司不再纳入合并范围。

4、重庆维景酒店有限责任公司根据重庆建工股份有限公司总经理办公会[2014]第331期会议纪要，投资设立重庆建工会务有限公司，为2014年度新增纳入合并范围的子公司。

5、2015年度新纳入合并范围的子公司重庆建工葆晟混凝土有限公司，根据重庆市国有资产监督管理委员会批复《重庆市国有资产监督管理委员会关于建工新材公司合资组建重庆建工葆晟混凝土有限公司的批复》（重庆市国有资产监督管理委员会文件（渝国资[2014]591号）），本公司子公司重庆建工新型建材有限公司与重庆科然投资有限公司共同组建重庆建工葆晟混凝土有限公司。其中：重庆建工新型建材有限公司出资612万元，占总股本51%；重庆科然投资有限公司出资588万元，占总股本49%。

6、2015年度新纳入合并范围的子公司凉山州现代房屋建筑集成制造有限公司，根据重庆市国有资产监督管理委员会批复《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工工业有限公司、重庆建工第一市政工程有限责任公司发起设立凉山州房屋建筑制造股份有限公司的批复》（重庆市国有资产监督管理委员会文件（渝国资[2015]351号）），本公司子公司重庆建工工业

有限公司、重庆建工第一市政工程有限责任公司与凉山州国有投资发展有限责任公司、西昌市国有资产经营管理有限责任公司共同发起出资设立，分别出资3,500万元、1,600万元、3,400万元、1,500万元，持股比例分别为35%、16%、34%、15%。本公司合计持有凉山州现代房屋建筑集成制造有限公司51%股权。

7、2015年度新纳入合并范围的子公司彭水县凤升水资源开发有限公司，由本公司子公司重庆市水利电力建设有限公司及重庆市彭水县龙凤水资源开发有限责任公司共同出资设立，分别出资750万元、250万元，持股比例分别为75%、25%。

8、2015年度新纳入合并范围的子公司重庆建工南部混凝土有限公司，由本公司子公司重庆建工新型建材有限公司出资设立，出资2,500万元，持股比例100%。

9、2016年1-6月新纳入合并范围的子公司彭水县龙福水资源开发有限公司，由本公司子公司重庆市水利电力建设有限公司及重庆市彭水县龙凤水资源开发有限责任公司共同出资设立，分别出资750万元、250万元，持股比例分别为75%、25%。

10、2016年1-6月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根据《重庆建工股份有限公司关于同意市政一公司在西昌市成立全资子公司的批复》（重庆集司发【2016】11号）批复发起设立。重庆建工第一市政工程有限责任公司认缴注册资本6,000万，首期出资2000万，剩余部份自公司成立起两年内缴足，持股比例100%。截至2016年6月30日未实际出资。

11、2016年1-6月新纳入合并范围的子公司重庆市万盛经开区融建基础设施项目管理有限公司，由本公司子公司重庆建工第二建设有限公司及重庆市万盛经开区平山产业园区建设管理有限公司共同出资设立，分别出资26,560万元、6,640万元，持股比例分别为80%、20%。截至2016年6月30日未实际出资。

## 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	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	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	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	投资设立
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	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	投资设立

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%	取得方式
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	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	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	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	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	投资设立
重庆建工新型建材有限公司	重庆市	重庆市	生产加工、商品混凝土	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	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	投资设立
重庆市水利电力建设有限公司	重庆市	重庆市	工程承包	100	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	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	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	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	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	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	投资设立
重庆建工工业有限公司	重庆市	重庆市	生产加工	100	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	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	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	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	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	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	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	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	97.8	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	投资设立
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	投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%	取得方式
重庆建工会务有限公司	重庆市	重庆市	会务	100	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	投资设立
重庆建工保晟混凝土有限公司	重庆市	重庆市	生产加工、商品混凝土	51	投资设立
重庆建新建筑劳务有限公司	重庆市	重庆市	分包劳务	80	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	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	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	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	投资设立
重庆市万盛经开区融建基础设施项目管理有限公司	重庆市	重庆市	项目拆迁、工程建设	80	投资设立

## 2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	2016年1-6月			
		少数股东持股比例%	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆建工新型建材有限公司	17.88	5,669,364.65		105,901,178.41
2	重庆建工脚手架有限公司	50.00	2,606,441.49	1,800,000.00	60,080,802.51

序号	公司名称	2015年度			
		少数股东持股比例%	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆建工新型建材有限公司	17.88	11,468,750.55	2,638,774.92	104,233,450.17
2	重庆建工脚手架有限公司	50.00	10,815,881.06	1,875,000.00	59,272,799.46

序号	公司名称	2014年度			
		少数股东持股比例%	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆建工新型建材有限公司	17.88	9,783,483.01	2,456,999.30	85,714,069.46
2	重庆建工脚手架有限公司	50.00	9,425,351.18	1,837,500.00	50,413,893.33

序号	公司名称	2013年度			
		少数股东持股比例%	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆建工新型建材有限公司	17.88	7,195,912.99	3,066,512.81	74,283,534.49
2	重庆建工脚手架有限公司	50.00	10,200,560.92	1,800,000.00	42,890,694.68

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	2016年6月30日					
	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
重庆建工新型建材有限公司	1,483,800,061.61	266,434,553.91	1,750,234,615.52	1,359,193,571.56	18,246,004.80	1,377,439,576.36
重庆建工脚手架有限公司	126,229,240.01	2,712,724.97	128,941,964.98	7,614,320.95	1,166,039.01	8,780,359.96

子公司名称	2015年12月31日					
	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
重庆建工新型建材有限公司	1,596,701,908.26	257,859,063.20	1,854,560,971.46	1,463,525,412.13	24,877,356.70	1,488,402,768.83
重庆建工脚手架有限公司	138,585,673.32	2,908,053.52	141,493,726.84	21,901,088.91	1,047,039.01	22,948,127.92

子公司名称	2014年12月31日					
	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
重庆建工新型建材有限公司	1,488,595,442.07	230,893,575.15	1,719,489,017.22	1,389,753,908.33	23,416,704.63	1,413,170,612.96
重庆建工脚手架有限公司	112,168,754.39	2,593,441.26	114,762,195.65	13,255,032.49	679,376.51	13,934,409.00

子公司名称	2013年12月31日					
	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
重庆建工新型建材有限公司	1,612,590,198.72	135,788,731.04	1,748,378,929.76	1,492,559,063.27	13,128,295.45	1,505,687,358.72
重庆建工脚手架有限公司	107,058,760.98	2,669,182.21	109,727,943.19	23,552,064.51	394,489.32	23,946,553.83

子公司名称	2016年1-6月				2015年度			
	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
重庆建工新型建材有限公司	603,108,759.64	29,050,143.83	29,050,143.83	-13,610,293.82	1,200,215,277.38	67,766,233.89	67,050,440.54	80,120,466.65
重庆建工脚手架有限公司	51,763,984.41	5,212,882.97	5,212,882.97	6,115,129.04	131,020,978.79	21,631,762.11	21,480,206.26	-8,912,211.35

子公司名称	2014年度				2013年度			
	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
重庆建工新型建材有限公司	1,269,020,689.20	54,512,088.40	53,793,258.87	19,068,609.95	1,576,068,851.83	37,866,250.46	38,572,467.39	-75,962,411.18
重庆建工脚手架有限公司	131,077,462.08	18,850,702.36	18,726,936.09	5,318,296.59	140,502,300.43	20,401,121.84	20,494,215.04	-2,169,245.72

(二) 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 (%)		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
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	重庆市渝北区现代农业科技园区	重庆市渝北区 回兴街道金石 大道 97 号	市场经营管理、物 业管理等	30.00		权益法核算

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	2016年6月30日/2016年1-6月	
	重庆通粤高速公路有限公司	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司
流动资产	246,289,896.30	166,531.57
其中：现金和现金等价物	184,066,277.46	159,531.57
非流动资产	2,545,976,574.93	124,796,917.25
资产合计	2,792,266,471.23	124,963,448.82
流动负债	146,678,971.23	94,963,448.82
非流动负债	1,910,700,000.00	
负债合计	2,057,378,971.23	94,963,448.82
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	734,887,500.00	
按持股比例计算的净资产份额	312,905,625.00	9,000,000.00
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	321,905,625.00	9,000,000.00
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		

项目	2015年12月31日/2015年度	
	重庆通粤高速公路有限公司	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司
流动资产	215,154,910.06	320,011.94

项目	2015年12月31日/2015年度	
	重庆通粤高速公路有限公司	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司
其中：现金和现金等价物	105,775,170.15	317,011.94
非流动资产	2,074,100,059.34	120,882,743.45
资产合计	2,289,254,969.40	121,202,755.39
流动负债	185,867,469.40	91,202,755.39
非流动负债	1,375,700,000.00	
负债合计	1,561,567,469.40	91,202,755.39
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	727,687,500.00	30,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	312,905,625.00	9,000,000.00
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	321,905,625.00	9,000,000.00
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		

项目	2014年12月31日/2014年度	
	重庆通粤高速公路有限公司	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司
流动资产	244,956,113.55	97,787.31
其中：现金和现金等价物	23,962,176.55	89,787.31
非流动资产	1,128,922,913.97	111,987,928.65
资产合计	1,373,879,027.52	112,085,715.96
流动负债	167,054,027.52	82,085,715.96
非流动负债	706,700,000.00	
负债合计	873,754,027.52	82,085,715.96
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	500,125,000.00	30,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	215,053,750.00	9,000,000.00
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	223,603,750.00	9,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

项目	2014年12月31日/2014年度	
	重庆通粤高速公路有限公司	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司
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		

项目	2013年12月31日/2013年度	
	重庆通粤高速公路有限公司	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司
流动资产	393,540,078.64	535,046.77
其中：现金和现金等价物	162,278,330.64	516,726.77
非流动资产	329,969,058.26	103,732,243.36
资产合计	723,509,136.90	104,267,290.13
流动负债	-11,115,863.10	74,267,290.13
非流动负债	249,500,000.00	
负债合计	238,384,136.90	74,267,290.13
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	485,125,000.00	30,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	208,603,750.00	9,000,000.00
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	208,603,750.00	9,000,000.00
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、不重要联营企业的汇总财务信息

项目	2016年6月30日/2016年1-6月	2015年12月31日/2015年度	2014年12月31日/2014年度	2013年12月31日/2013年度
联营企业				
投资账面价值合计	4,472,645.57	4,240,091.53	3,803,737.82	3,265,186.77
下列各项按持股比例计算的合计数:				
净利润	483,626.59	690,607.81	464,585.83	427,896.36
综合收益总额	483,626.59	690,607.81	464,585.83	427,896.36

## 八、公允价值

### 1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产进行分析

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	2016年6月30日
一、持续的公允价值计量				
（一）可供出售金融资产	201,773,832.81			201,773,832.81
1、权益工具投资	201,773,832.81			201,773,832.81

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	2015年12月31日
一、持续的公允价值计量				
（一）可供出售金融资产	245,584,159.57			245,584,159.57
1、权益工具投资	245,584,159.57			245,584,159.57

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	2014年12月31日
一、持续的公允价值计量				
（一）可供出售金融资产	259,742,894.39			259,742,894.39
1、权益工具投资	259,742,894.39			259,742,894.39

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	2013年12月31日
一、持续的公允价值计量				
（一）可供出售金融资产	215,425,000.73			215,425,000.73
1、权益工具投资	215,425,000.73			215,425,000.73

### 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。

## 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	86.03	86.03

### (二) 本公司子公司的情况

详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，报告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
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	联营企业
重庆通粤高速公路有限公司	联营企业
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
重庆市市政建设开发有限责任公司	同一母公司
重庆兴益建新实业有限责任公司	同一母公司
重庆建工集团房地产开发有限公司	同一母公司
重庆市渝通公路工程有限责任公司	同一母公司
重庆升立建设机械(集团)公司	同一母公司
重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	同一母公司
重庆市瑞丰物业管理有限公司	同一最终控制方
儋州重庆建工房地产开发有限公司	同一最终控制方
儋州重庆建工置业有限公司	同一最终控制方
重庆建工新城置业有限公司	同一最终控制方
重庆泰科渝建筑劳务有限公司	公司董监高关联密切的家庭成员兼任董事、高管的公司
重庆一建建设集团有限公司	公司董监高兼任董事、高管的公司
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	公司董监高兼任董事、高管的公司
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆莱美药业股份有限公司	本公司董事兼任董事的公司
重庆华水建环保产业有限公司	公司董监高兼任董事、高管的公司
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	2016年1-6月	
				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	1,267,338.70	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	3,697,284.00	0.02
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	5,800,000.00	0.03
合计				10,764,622.70	
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	95,461,137.96	0.45
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	358,490.56	0.02
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	3,797,911.66	0.02
重庆通粤高速公路有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	403,650,316.69	1.91
重庆建工新城置业有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	2,757,017.48	0.01
重庆一建建设集团有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	5,000,000.00	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	6,667,916.15	0.54
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	384,051,678.83	1.92
重庆渝开发股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	30,471,502.86	0.15
合计				932,597,541.31	

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	2015年度	
				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	1,229,940.23	0.05
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	4,048,706.70	0.16
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	8,927,961.00	0.40

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	2015年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
合计				14,206,607.93	
销售商品、提供劳务:					
重庆市渝通公路工程有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	50,500.00	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	490,556,621.00	3.00
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	485,488.68	0.01
重庆建工投资控股有限责任公司	提供劳务	设计服务	市场定价	415,094.34	0.01
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	109,000.00	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	56,300,088.56	0.35
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	1,768,595.29	0.04
重庆市市政建设开发有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	251,400.00	0.01
重庆通粤高速公路有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	808,377,244.00	4.97
儋州重庆建工置业有限公司	提供劳务	设计服务	市场价格	52,830.19	0.00
重庆建工新城置业有限公司	提供劳务	设计服务	市场价格	2,510,377.35	0.06
重庆莱美药业股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	3,000,000.00	0.02
重庆一建建设集团有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	19,424,000.00	0.12
重庆一建建设集团有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	3,009,680.55	0.11
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	865,871,970.32	5.13
重庆渝开发股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	183,641,592.00	1.09
合计				2,435,824,482.28	

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	2014年度	
				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	市场价格	2,878,900.00	0.26
重庆建工无损检测工程有限公司	接受劳务	无损检测	市场价格	2,289,284.63	3.89
重庆建工投资控股有限责任公司	接受劳务	咨询服务费	市场价格	1,282,781.11	2.31
重庆一建建设集团有限公司	接受劳务	接受劳务	市场价格	8,026,295.00	0.72
合计				14,477,260.74	
销售商品、提供劳务:					
重庆通粤高速公路有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	593,524,208.00	1.77
重庆建工集团房地产开发有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	496,543,574.55	1.48
儋州重庆建工房地产开发有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	322,053,613.57	0.96

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	2014年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
儋州重庆建工房地产开发有限公司	销售商品	材料销售	市场价格	8,580,949.54	0.70
重庆建工集团房地产开发有限公司	提供劳务	广告租赁	市场定价	1,775,894.52	6.27
重庆市渝通公路工程有限责任公司	提供劳务	劳务收入	市场价格	1,038,673.00	0.00
重庆市市政建设开发有限责任公司	提供劳务	工程承包	市场定价	587,597.00	0.00
儋州重庆建工房地产开发有限公司	提供劳务	设计费	市场价格	577,066.03	1.40
重庆建工投资控股有限责任公司	提供劳务	劳务收入	市场价格	465,953.12	0.00
重庆建工集团房地产开发有限公司	提供劳务	设计费	市场价格	434,103.77	1.05
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	提供劳务	物管费	市场定价	22,388.76	0.00
重庆莱美药业股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	21,000,000.00	0.05
重庆一建建设集团有限公司	提供劳务	劳务收入	市场定价	13,150,000.00	0.03
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	116,885,613.35	0.27
重庆渝开发股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场定价	177,925,680.00	0.41
合计				1,754,565,315.21	

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	2013年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
重庆建工无损检测工程有限公司	接受劳务	工程分包	市场价格	2,775,957.00	0.01
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	接受劳务	工程分包	市场价格	2,352,782.38	0.01
重庆升立建设机械(集团)公司	采购货物	采购货物	市场价格	270,000.00	0.00
重庆华水建环保产业有限公司	接受劳务	工程分包	市场价格	714,472.44	0.00
重庆一建建设集团有限公司	接受劳务	工程分包	市场价格	252,219,382.24	0.55
合计				258,332,594.06	
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	市场价格	217,380,548.91	0.44
重庆通粤高速公路有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	143,762,019.00	0.29
儋州重庆建工房地产开发有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	19,011,364.28	0.04
重庆市市政建设开发有限责任公司	提供劳务	工程承包	市场价格	1,622,507.00	0.00
重庆市渝通公路工程有限责任公司	提供劳务	工程承包	市场价格	69,965.87	0.00

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	2013年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆一建建设集团有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	90,372.24	0.00
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	149,153,613.89	0.30
重庆渝开发股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	157,028,952.00	0.32
合计				688,119,343.19	

## 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
2016年1-6月							
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			2016.1.1	2016.6.30	339,805.83	合同约定
2015年度							
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		2015.1.1	2015.12.31	600,000.00	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		2015.1.1	2015.12.31	1,344,185.52	合同约定
2014年度							
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		2014.1.1	2014.12.31	900,000.00	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		2014.1.1	2014.12.31	747,550.48	合同约定
2013年度							
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		2013.1.1	2013.12.31	1,452,777.60	合同约定
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		2013.1.1	2013.12.31	1,028,560.19	合同约定

注：2012年3月2日，经本公司股东大会审议批准，本公司与重庆建工投资控股有限责任公司签署《重庆市水利电力建设有限公司收购协议》，约定重庆建工投资控股有限责任公司将其所持有的水利公司100%的股权转让给本公司，自协议签署日至股权交割日期间，重庆建工投资控股有限责任公司将水利公司全部业务及资产授予本公司独家运营管理及决策权。截至2015年6月30日，本公司已经与重庆建工投资控股有限责任公司完成重庆市水利电力建设有限公司股权交割事项，详见本附注“六、合并范围的变更”说明。

## 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
2016年1-6月			
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	215,296.20
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	39,470.40
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	269,569.20
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	重庆城建控股(集团)有限责任公司	房产租赁	82,800.00
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	房产租赁	3,600.00

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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	35,767.00
2015 年度			
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	430,592.40
重庆建工集团股份有限公司	重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	房产租赁	142,411.20
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	808,707.60
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第七建设有限公司	房产租赁	12,624.00
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	69,600.00
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	15,600.00
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	165,600.00
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	44,497.92
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	78,088.80
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	204,589.44
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	598,608.00
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	2,400.00
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	13,824.00
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第二市政工程有限责任公司	房产租赁	3,960.80
重庆市瑞丰物业管理有限公司	重庆市爆破工程建设有限责任公司	房产租赁	200,000.00
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	394,300.00
重庆市渝通公路工程有限责任公司	重庆浩正公路园林工程有限公司	房产租赁	299,040.00
重庆建工集团房地产开发有限公司	重庆维景酒店有限责任公司	房产租赁	127,824.18
重庆升立建设机械(集团)公司	重庆建工工业有限公司	房产租赁	98,400.00
2014 年度			
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	808,707.60
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	430,592.40
重庆建工投资控股有限责任公司	重庆建工第九建设有限责任公司	房产租赁	279,335.88
重庆建工集团房地产开发有限公司	重庆维景酒店有限责任公司	房产租赁	130,099.57
重庆建工集团股份有限公司	重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	房产租赁	123,406.80
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	117,000.00
重庆升立建设机械(集团)公司	重庆建工工业有限公司	房产租赁	98,280.00
重庆市瑞丰物业管理有限公司	重庆市爆破工程建设有限责任公司	房产租赁	65,000.00
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	17,191.92
重庆维景酒店有限责任公司	重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	广告租赁	12,000.00
2013 年度			
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	房产租赁	1,166,048.16
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	760,600.80
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	430,592.40
重庆建工集团房地产开发有限公司	重庆维景酒店有限责任公司	房产租赁	392,899.47
重庆升立建设机械(集团)公司	重庆建工升立建设机械有限责任公司	房产租赁	98,280.00
重庆建工集团股份有限公司	重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	房产租赁	83,260.80
重庆市瑞丰物业管理有限公司	重庆市爆破工程建设有限责任公司	房产租赁	65,000.00

4、关联担保情况

2016年1-6月度关联担保情况

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	重庆建工住宅建设有限公司	重庆银行		1,600.00	2015.8.26	2016.8.26	否
	重庆建工住宅建设有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.10.21	2016.8.31	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.5.18	2016.5.17	是
	重庆建工住宅建设有限公司	农商银行		2,500.00	2015.8.5	2016.8.4	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中信银行		2,100.00	2014.6.13	2016.6.12	是
	重庆建工住宅建设有限公司	兴业银行		3,000.00	2015.6.4	2016.6.3	是
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		2,100.00	2016.6.21	2017.6.20	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		3,000.00	2016.1.8	2017.1.7	否
	重庆建工住宅建设有限公司	招商银行		2,800.00	2016.1.22	2017.1.21	否
	重庆建工住宅建设有限公司	华夏银行		4,000.00	2016.5.20	2017.5.19	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	三峡银行		5,000.00	2015.10.29	2017.10.29	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	招商银行		5,000.00	2015.11.30	2016.11.30	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	重庆银行		8,000.00	2015.6.15	2016.6.14	是
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	汇丰银行		6,000.00	2016.4.11	2016.10.11	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	汇丰银行		1,000.00	2015.7.8	2016.7.7	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	汇丰银行		3,000.00	2016.1.15	2016.7.13	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	汇丰银行		6,000.00	2015.4.8	2016.4.8	是
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	交通银行		7,000.00	2015.12.25	2016.12.25	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	浦发银行		7,000.00	2015.11.27	2016.11.7	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	浦发银行		3,000.00	2016.1.20	2017.1.6	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	重庆银行		4,000.00	2015.7.15	2016.7.14	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	工商银行		5,000.00	2015.7.30	2016.7.30	否
	重庆城建控股(集团)有限 责任公司	邮政储蓄银行		5,000.00	2016.6.21	2017.6.20	否
	重庆工业设备安装集团有 限公司	重庆银行		3,000.00	2015.1.13	2016.1.12	是
	重庆工业设备安装集团有 限公司	建设银行		4,900.00	2015.2.6	2017.2.5	否
	重庆工业设备安装集团有 限公司	浦发银行		6,000.00	2015.12.9	2016.12.8	否
	重庆工业设备安装集团有 限公司	中国银行		4,200.00	2015.4.7	2016.4.6	是
	重庆工业设备安装集团有 限公司	招商银行		2,000.00	2015.4.16	2016.4.16	是
	重庆工业设备安装集团有 限公司	哈尔滨银行		5,800.00	2015.5.13	2016.5.12	是
	重庆工业设备安装集团有 限公司	中国银行		3,000.00	2015.6.18	2016.5.17	是
	重庆工业设备安装集团有 限公司	中国银行		2,800.00	2015.6.23	2016.5.17	是
	重庆工业设备安装集团有 限公司	招商银行		3,000.00	2015.6.9	2016.6.9	是
	重庆工业设备安装集团有 限公司	光大银行		4,000.00	2015.7.17	2016.7.17	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2015.7.31	2016.7.30	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		3,000.00	2015.8.12	2016.8.12	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行		2,000.00	2015.8.14	2016.8.13	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	浙商银行		5,000.00	2015.9.6	2016.9.5	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		6,000.00	2015.10.27	2016.10.26	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	哈尔滨银行		4,200.00	2015.11.16	2016.11.15	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,000.00	2015.11.16	2016.11.15	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	华夏银行		3,000.00	2014.5.4	2016.5.3	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行	8,000.00		2015.10.23	2016.10.22	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		2,000.00	2015.10.20	2016.9.3	否
	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		1,000.00	2015.2.25	2016.2.24	是
	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		3,000.00	2015.5.20	2016.5.19	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		1,650.00	2015.8.5	2016.7.14	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		2,000.00	2015.10.20	2016.9.3	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		3,000.00	2015.12.4	2016.11.19	否
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.1.8	2016.1.7	是
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		2,500.00	2015.4.30	2016.4.29	是
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		1,500.00	2015.12.21	2016.12.20	否
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		2,100.00	2015.5.8	2016.5.7	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	否
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		2,000.00	2015.10.29	2016.10.28	否
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		900	2015.12.24	2016.12.23	否
	重庆建工第二建设有限公司	招商银行		2,250.00	2015.11.24	2016.11.23	否
	重庆建工第二建设有限公司	招商银行		1,600.00	2016.3.25	2016.11.25	否
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	10,000.00		2015.6.5	2016.6.4	是
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	564.92		2015.6.8	2016.9.23	否
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	464.11		2015.6.19	2016.6.24	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	否
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	860.00		2016.1.11	2017.10.11	否
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	247.05		2016.2.1	2017.1.31	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		4,000.00	2015.1.20	2016.1.19	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		2,000.00	2016.3.28	2017.3.27	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2015.11.27	2016.11.26	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		1,000.00	2015.4.6	2016.4.5	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2015.12.14	2016.12.13	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	重庆银行		5,500.00	2015.3.4	2016.3.3	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	重庆银行		5,500.00	2016.3.16	2017.3.15	否
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		2,000.00	2015.1.15	2016.1.14	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.4.14	2016.4.13	是
	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	否
	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	否
	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	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,475.00	2016.3.4	2018.3.3	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,475.00	2014.8.30	2016.2.27	是
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		3,600.00	2015.11.17	2017.11.16	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		7,000.00	2014.7.31	2016.7.30	否
	重庆建工第九建设有限公司	兴业银行		5,000.00	2015.9.9	2016.9.8	否
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		7,000.00	2015.4.16	2016.4.15	是
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		7,000.00	2016.5.4	2017.5.3	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	否
	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	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2015.9.16	2016.9.15	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	建设银行		2,000.00	2015.10.30	2016.10.29	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.9.1	2016.9.1	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		700	2015.5.6	2016.5.5	是
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		800	2015.5.6	2016.5.5	是
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		1,000.00	2015.9.23	2016.9.22	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		900	2015.11.3	2016.11.2	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	中国银行		10,000.00	2015.06.23	2016.06.22	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	中国银行		10,000.00	2015.06.23	2016.06.22	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	建设银行		500.00	2014.11.10	2016.05.09	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	建设银行		1,000.00	2015.08.07	2016.08.06	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		3,000.00	2015.07.01	2016.07.01	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		1,900.00	2015.09.02	2016.09.02	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	浦发银行		2,300.00	2015.07.28	2016.07.27	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.09.11	2016.03.10	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.09.23	2016.09.22	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		2,000.00	2015.10.21	2016.10.20	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2016.03.16	2017.03.15	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2016.01.29	2016.04.29	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	建设银行		3,000.00	2015.07.17	2016.07.16	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	中国银行		1,000.00	2015.09.24	2016.09.23	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工第十一建筑工程有限责 任公司	农商银行		2,000.00	2015.01.29	2016.01.28	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责 任公司	农商银行		1,000.00	2015.07.21	2016.07.20	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责 任公司	中信银行		1,000.00	2015.12.15	2016.12.09	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	中国银行		1,000.00	2015.8.5	2016.8.4	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2015.6.5	2016.4.8	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	华夏银行		3,000.00	2016.01.08	2017.01.07	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.3.11	2016.3.11	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.3.17	2016.3.17	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		6,000.00	2015.3.25	2016.3.24	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.4.21	2016.4.20	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		3,200.00	2016.3.2	2017.3.2	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行		3,500.00	2014.8.28	2016.8.27	否
	重庆建工工业有限公司	招商银行		4,000.00	2015.8.5	2016.8.5	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		4,000.00	2014.9.30	2016.9.28	否
	重庆建工工业有限公司	农商银行		2,000.00	2015.11.13	2016.11.12	否
	重庆建工工业有限公司	农商银行		2,000.00	2015.12.18	2016.12.17	否
	重庆建工工业有限公司	农商银行		2,000.00	2016.2.29	2017.2.28	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		8,000.00	2016.3.22	2017.3.21	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		6,500.00	2016.4.7	2017.4.6	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		3,500.00	2016.5.18	2017.5.17	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行		3,780.00	2015.9.22	2017.9.21	否
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		2,000.00	2016.6.29	2018.6.28	否
	重庆建工工业有限公司	光大银行		1,200.00	2016.1.28	2017.1.27	否
	重庆建工工业有限公司	光大银行		1,800.00	2016.2.5	2017.2.4	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行	165.13		2015.11.30	2016.11.30	否
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		462	2016.1.18	2016.7.18	否
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		161	2016.3.4	2016.9.4	否
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		140	2016.3.17	2016.9.17	否
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		35	2016.3.30	2016.9.30	否
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		77	2016.4.7	2016.10.7	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行		240	2016.5.27	2016.11.27	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		394.03	2016.2.5	2016.8.5	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		4,000.00	2015.1.9	2016.1.8	是
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		18,000.00	2015.3.17	2016.3.16	是
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		7,300.00	2015.11.20	2016.11.20	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		19,000.00	2016.4.15	2017.4.15	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工集团股份有限公司	中信银行		18,000.00	2016.4.27	2017.4.26	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		10,000.00	2015.7.14	2016.7.14	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		19,000.00	2015.10.19	2016.10.19	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		5,000.00	2015.11.5	2016.11.5	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		4,000.00	2015.11.11	2016.11.11	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		3,000.00	2015.12.4	2016.12.4	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		1,400.00	2016.5.12	2016.11.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		1,400.00	2016.5.12	2017.4.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		11,200.00	2016.5.12	2017.10.21	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		5,000.00	2014.1.29	2016.1.25	是
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		500.00	2016.4.22	2016.10.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		500.00	2016.4.22	2017.4.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		4,000.00	2016.4.22	2017.10.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		4,000.00	2014.1.27	2016.1.26	是
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		3,500.00	2014.2.28	2016.2.27	是
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		3,000.00	2015.9.28	2016.9.24	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		12,000.00	2015.9.24	2016.9.15	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		12,000.00	2015.12.16	2016.12.16	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		28,000.00	2015.10.30	2016.10.16	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		31,000.00	2015.11.26	2016.11.26	否
	重庆建工集团股份有限公司	光大银行		3,000.00	2015.9.15	2016.9.15	否
	重庆建工集团股份有限公司	光大银行		2,700.00	2015.11.30	2016.11.25	否
	重庆建工集团股份有限公司	交通银行		10,000.00	2015.9.29	2016.9.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		3,000.00	2016.1.28	2017.1.27	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		8,000.00	2016.3.15	2017.3.14	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		3,000.00	2015.1.30	2016.1.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		8,000.00	2015.3.11	2016.3.10	是
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		15,000.00	2015.10.30	2016.10.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	农业银行		10,000.00	2015.9.18	2016.9.18	否
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		10,000.00	2015.4.22	2016.4.20	是
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		20,000.00	2015.4.30	2016.4.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		30,000.00	2016.5.13	2017.5.12	否
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		18,000.00	2016.6.6	2017.6.5	否
	重庆建工集团股份有限公司	农商银行		20,000.00	2015.10.23	2016.10.22	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团股份有限公司	重庆三峡		16,000.00	2015.12.31	2016.12.31	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
		银行							重庆建工集团股份有限公司	平安银行		4,000.00	2015.4.30	2016.4.29	是		重庆建工集团物流有限公司	中国银行		8,000.00	2015.10.30	2016.10.30	否		重庆建工集团物流有限公司	农商银行		8,000.00	2015.5.28	2016.5.27	是		重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2015.5.25	2016.5.24	是		重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2015.6.25	2016.6.25	是		重庆建工集团物流有限公司	中国银行		2000	2015.12.11	2016.12.10	否		重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		504.00	2016.1.25	2016.7.25	否		重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1305.64884	2016.2.3	2016.8.3	否		重庆建工集团物流有限公司	民生银行		480.00	2016.3.18	2016.9.18	否		重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,884.63	2016.4.8	2016.7.7	否		重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		1,380.00	2016.4.21	2016.7.20	否		重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		807.64	2016.4.28	2016.7.28	否		重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		829.50	2016.5.16	2016.8.16	否		重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		1470	2016.5.26	2016.8.25	否		重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		750.84604	2016.5.26	2016.11.25	否		重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		210	2016.6.1	2016.11.30	否		重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		1925	2016.6.6	2016.9.6	否		重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		490	2016.6.16	2016.9.15	否		重庆建工集团物流有限公司	农商银行		210	2016.6.27	2016.9.26	否		重庆建工集团物流有限公司	农商银行		119	2016.6.27	2016.12.26	否		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	否		重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行		3,500.00	2015.12.3	2016.6.2	是		重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行		3,500.00	2016.6.16	2017.6.16	否		重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行		6,000.00	2015.1.13	2016.1.12	是		重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行		6,000.00	2016.1.25	2017.1.24	否		重庆建工市政交通工程有限责任公司	民生银行		2,000.00	2015.11.12	2016.11.12	否		重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行		3,000.00	2015.7.31	2016.1.30	是		重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行		3,000.00	2016.2.2	2016.8.2	否		重庆建工市政交通工程有限责任公司	兴业银行		1,500.00	2015.7.16	2016.7.16	否		重庆建工市政交通工程有限责任公司	浦发银行		5,000.00	2015.8.13	2016.7.24	否		重庆建工市政交通工程有限责任公司	大连银行		5,000.00	2015.7.21	2016.4.11	是		重庆建工市政交通工程有限责任公司	建设银行		2,000.00	2015.11.20	2016.11.19	否		重庆建工新型建材有限公司	中国银行		9,000.00	2015.2.13	2016.2.1	是		重庆建工新型建材有限公司	中国银行
	重庆建工集团股份有限公司	平安银行		4,000.00	2015.4.30	2016.4.29	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		8,000.00	2015.10.30	2016.10.30	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		8,000.00	2015.5.28	2016.5.27	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2015.5.25	2016.5.24	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2015.6.25	2016.6.25	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		2000	2015.12.11	2016.12.10	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		504.00	2016.1.25	2016.7.25	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1305.64884	2016.2.3	2016.8.3	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	民生银行		480.00	2016.3.18	2016.9.18	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,884.63	2016.4.8	2016.7.7	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		1,380.00	2016.4.21	2016.7.20	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		807.64	2016.4.28	2016.7.28	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		829.50	2016.5.16	2016.8.16	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		1470	2016.5.26	2016.8.25	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		750.84604	2016.5.26	2016.11.25	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		210	2016.6.1	2016.11.30	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		1925	2016.6.6	2016.9.6	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		490	2016.6.16	2016.9.15	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		210	2016.6.27	2016.9.26	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		119	2016.6.27	2016.12.26	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	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	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行		3,500.00	2015.12.3	2016.6.2	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行		3,500.00	2016.6.16	2017.6.16	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行		6,000.00	2015.1.13	2016.1.12	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行		6,000.00	2016.1.25	2017.1.24	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	民生银行		2,000.00	2015.11.12	2016.11.12	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行		3,000.00	2015.7.31	2016.1.30	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行		3,000.00	2016.2.2	2016.8.2	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	兴业银行		1,500.00	2015.7.16	2016.7.16	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	浦发银行		5,000.00	2015.8.13	2016.7.24	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	大连银行		5,000.00	2015.7.21	2016.4.11	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	建设银行		2,000.00	2015.11.20	2016.11.19	否																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		9,000.00	2015.2.13	2016.2.1	是																																																																																																																																																																																																																																																																											
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		1,000.00	2015.5.26	2016.5.24	是																																																																																																																																																																																																																																																																											

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		1,000.00	2015.6.16	2016.6.13	是
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		25,000.00	2016.2.1	2017.2.1	否
	重庆建工新型建材有限公司	中信银行		7,000.00	2015.8.14	2016.8.13	否
	重庆建工新型建材有限公司	招商银行		1,000.00	2015.7.21	2016.1.18	是
	重庆建工新型建材有限公司	招商银行		1,000.00	2016.1.18	2016.7.9	否
	重庆建工新型建材有限公司	浙商银行	6,000.00		2015.11.24	2016.11.23	否
	重庆建工新型建材有限公司	广东南粤银行		5,000.00	2015.4.22	2016.3.22	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行	1,400.00		2015.7.9	2016.1.8	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行	2,100.00		2015.8.27	2016.2.27	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		7,000.00	2016.2	2017.2	否
	重庆建工新型建材有限公司	浦发银行		5,000.00	2015.12.29	2016.6.29	是
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行	2,100.00		2015.10.22	2016.4.22	是
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行	1,890.00		2015.9.25	2016.3.25	是
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行		4,900.00	2016.4.8	2017.4.8	否
	重庆交通建设(集团)有限责任 公司	建设银行		5,000.00	2015.5.27	2016.5.27	是
	重庆交通建设(集团)有限责任 公司	建设银行		5,000.00	2015.6.16	2016.6.16	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	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	否
	重庆交通建设(集团)有限责任 公司	民生银行		5,000.00	2015.4.24	2016.4.24	是
	重庆交通建设(集团)有限责任 公司	三峡银行		6,000.00	2015.10.23	2016.10.22	否
	重庆交通建设(集团)有限责任 公司	重庆银行		3,000.00	2015.11.6	2016.11.5	否
	重庆交通建设(集团)有限责任 公司	招商银行		3,700.00	2015.9.8	2016.9.7	否
	重庆交通建设(集团)有限责任 公司	浦发银行		8,000.00	2015.11.19	2016.10.19	否
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		2,500.00	2016.3.10	2017.3.9	否
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		2,500.00	2015.2.13	2016.2.12	是
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		7,500.00	2015.8.20	2016.8.19	否
	重庆市水利电力建设有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.9.16	2016.9.15	否
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	中国银行		4,000.00	2013.5.17	2016.5.16	是
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	中国银行		1,500.00	2013.8.2	2016.5.16	是
	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	中国银行		3,000.00	2015.9.25	2016.9.24	否
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 银行		30,100.00	2013.7.10	2043.7.10	否
合计			34,335.84	1,078,755.29			

2015年度关联担保情况

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	重庆建工住宅建设有限公司	重庆银行		1,600.00	2014.8.19	2015.8.19	是
	重庆建工住宅建设有限公司	重庆银行		1,600.00	2015.8.26	2016.8.26	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		6,000.00	2014.12.18	2015.12.17	是
	重庆建工住宅建设有限公司	浦发银行		4,800.00	2014.10.15	2015.10.15	是
	重庆建工住宅建设有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.10.14	2016.7.21	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.5.14	2016.5.13	否
	重庆建工住宅建设有限公司	农商银行		2,500.00	2013.7.30	2015.7.29	是
	重庆建工住宅建设有限公司	农商银行		2,500.00	2015.8.5	2016.8.4	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中信银行		2,100.00	2014.6.13	2016.6.12	否
	重庆建工住宅建设有限公司	兴业银行		3,000.00	2014.6.9	2015.6.8	是
	重庆建工住宅建设有限公司	兴业银行		3,000.00	2015.6.4	2016.6.3	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	兴业银行		5,000.00	2014.8.5	2015.8.4	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	三峡银行		5,000.00	2014.10.22	2015.10.24	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	招商银行		5,000.00	2014.11.27	2015.11.28	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	建设银行		900.00	2014.8.13	2015.8.12	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆银行		8,000.00	2015.6.15	2016.7.15	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	汇丰银行		7,000.00	2015.4.8	2016.7.7	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	三峡银行		5,000.00	2015.10.29	2017.10.29	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	浦发银行		7,000.00	2015.11.27	2016.10.24	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	建行		2,000.00	2015.8.13	2016.2.12	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	工商银行		10,000.00	2015.7.30	2016.7.30	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	招商银行		8,600.00	2015.11.29	2016.11.30	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2014.1.13	2015.1.12	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2014.7.31	2015.7.30	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2015.1.13	2016.1.12	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行		4,900.00	2015.2.6	2017.2.5	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.4.1	2015.12.7	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	浦发银行		6,000.00	2014.3.31	2015.3.31	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.12.9	2016.12.8	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		3,800.00	2013.4.3	2015.4.3	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,900.00	2013.11.15	2015.11.15	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,900.00	2013.11.15	2015.6.30	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,900.00	2014.5.8	2015.11.15	是
重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		3,000.00	2014.5.8	2015.5.19	是	
重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		4,200.00	2015.4.7	2016.4.6	否	

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行		2,000.00	2014.4.15	2015.4.15	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行渝中支行		2,000.00	2015.4.16	2016.4.16	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	哈尔滨银行		5,800.00	2015.5.13	2016.5.12	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		3,000.00	2015.6.18	2016.5.17	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,800.00	2015.6.23	2016.5.17	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行		3,000.00	2014.6.6	2015.6.5	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行		3,000.00	2015.6.9	2016.6.9	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		4,000.00	2014.7.16	2015.7.15	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		3,000.00	2014.8.11	2015.8.10	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		4,000.00	2015.7.17	2016.7.17	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2015.7.31	2016.7.30	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		3,000.00	2015.8.12	2016.8.12	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行		2,000.00	2013.8.8	2015.8.7	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行		1,900.00	2013.8.8	2015.2.10	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行		2,000.00	2015.8.14	2016.8.13	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	浙商银行		5,000.00	2014.9.5	2015.9.4	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	浙商银行		5,000.00	2015.9.6	2016.9.5	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		6,000.00	2014.10.11	2015.11.10	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		6,000.00	2015.10.27	2016.10.26	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	哈尔滨银行		4,200.00	2015.11.16	2016.11.15	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,000.00	2015.11.16	2016.11.15	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	华夏银行		3,000.00	2014.5.4	2016.5.3	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行	8,000.00		2015.10.23	2016.10.22	否
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		2,000.00	2014.10.17	2015.10.16	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		2,000.00	2014.10.29	2015.10.18	是
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		2,250.00	2014.11.6	2015.11.5	是
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		900.00	2014.12.18	2015.12.17	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		3,000.00	2015.6.24	2015.12.2	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		2,000.00	2014.8.1	2015.7.21	是
	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		1,000.00	2015.2.25	2016.2.24	否
	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		3,000.00	2015.5.20	2016.5.19	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		1,650.00	2015.8.5	2016.7.14	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		2,000.00	2015.10.20	2016.9.3	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		3,000.00	2015.12.4	2016.11.19	否
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.1.8	2016.1.7	否
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		2,500.00	2015.4.30	2016.4.29	否
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		1,500.00	2015.12.21	2016.12.20	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		2,100.00	2015.5.8	2016.5.7	否
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		2,000.00	2015.10.29	2016.10.28	否
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		900.00	2015.12.24	2016.12.23	否
	重庆建工第二建设有限公司	招商银行		2,250.00	2015.11.24	2016.11.23	否
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	10,000.00		2015.6.5	2016.6.4	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		4,000.00	2014.1.17	2015.1.16	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		1,000.00	2014.1.8	2015.1.7	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		1,000.00	2014.11.25	2015.11.24	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	重庆银行		5,900.00	2014.2.28	2015.2.27	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		1,000.00	2014.3.31	2015.3.30	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		3,000.00	2014.6.19	2015.6.18	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		1,000.00	2014.8.6	2015.8.5	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		4,000.00	2015.1.19	2016.1.19	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2015.1.22	2016.1.21	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		1,000.00	2015.4.3	2016.4.3	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		4,000.00	2015.10.28	2017.10.28	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		6,900.00	2014.7.31	2016.7.30	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,475.00	2014.8.30	2016.2.27	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		3,600.00	2015.11.17	2017.11.16	否
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		2,000.00	2015.1.15	2016.1.14	否
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.4.14	2016.4.13	否
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		7,000.00	2015.4.16	2016.4.15	否
	重庆建工第九建设有限公司	兴业银行		5,000.00	2015.9.9	2016.9.8	否
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		630.00	2015.7.28	2016.1.28	否
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		2,310.00	2015.4.28	2015.10.28	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		1,140.00	2015.4.30	2015.10.30	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		800.00	2015.5.28	2015.11.28	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		1,600.00	2015.6.17	2015.12.17	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		760.00	2015.1.27	2015.7.27	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		1,600.00	2015.2.12	2015.8.12	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		1,920.00	2015.6.30	2015.12.30	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		1,600.00	2015.9.6	2016.3.6	否
	重庆建工第七建筑工程有限公司有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2014.10.31	2015.10.30	是
	重庆建工第七建筑工程有限公司有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2014.8.29	2015.8.28	是
	重庆建工第七建筑工程有限公司有限责任公司	建设银行		800.00	2013.9.26	2015.9.25	是
	重庆建工第七建筑工程有限公司有限责任公司	招商银行		4,000.00	2015.1.22	2017.5.26	否
	重庆建工第七建筑工程有限公司有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2015.9.16	2016.9.15	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	建设银行		2,000.00	2015.10.30	2016.10.29	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.9.1	2016.9.1	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		700.00	2015.5.6	2016.5.5	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		800.00	2015.5.6	2016.5.5	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		1,000.00	2015.9.23	2016.9.22	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		900.00	2015.11.3	2016.11.2	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	中国银行		10,000.00	2014.06.19	2015.06.18	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	民生银行重庆分行		6,800.00	2014.11.12	2015.11.12	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	民生银行		1,200.00	2014.07.02	2015.06.17	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		1,500.00	2014.06.30	2015.06.30	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		1,500.00	2014.07.01	2015.07.01	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	浦发银行		3,000.00	2014.07.08	2015.07.01	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2014.09.11	2015.09.11	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2014.09.16	2015.09.16	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2014.09.16	2015.09.16	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2014.10.16	2015.10.16	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	中国银行		10,000.00	2015.06.23	2016.06.22	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	建设银行		1,000.00	2014.11.10	2016.05.09	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	建设银行		1,000.00	2015.08.07	2016.08.06	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	民生银行		8,000.00	2015.11.13	2016.11.13	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		3,000.00	2015.07.01	2016.07.01	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		1,900.00	2015.09.02	2016.09.02	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		2,000.00	2014.07.10	2017.06.15	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	浦发银行		2,300.00	2015.07.28	2016.07.27	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.09.11	2016.03.10	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.09.23	2016.09.22	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		2,000.00	2015.10.21	2016.10.20	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	中信银行		1,000.00	2014.11.28	2015.11.27	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2014.7.11	2015.7.10	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	建设银行		1,000.00	2014.9.24	2015.9.23	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	建设银行		3,000.00	2015.07.17	2016.07.16	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	中国银行		1,000.00	2015.09.24	2016.09.23	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	农商银行		2,000.00	2015.01.29	2016.01.28	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	农商银行		1,000.00	2015.07.21	2016.07.20	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	中信银行		1,000.00	2015.12.15	2016.12.09	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	华夏银行		1,500.00	2014.12.23	2015.12.23	是
	重庆建工第四建设有限责任公司	中国银行		2,000.00	2014.8.1	2015.8.1	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工第四建设有限责任公司	华夏银行		1,500.00	2015.7.8	2016.1.8	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	中国银行		2,000.00	2015.8.5	2016.8.4	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2015.6.5	2016.6.4	否
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	招商银行		4,000.00	2014.7.25	2015.7.24	是
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2015.12.8	2016.12.7	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		1,200.00	2014.7.28	2015.1.28	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		200.00	2015.5.27	2015.11.26	是
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		240.00	2015.5.29	2015.11.29	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		2,000.00	2010.3.30	2015.12.20	是
	重庆建工工业有限公司	工商银行		2,000.00	2010.3.30	2015.12.20	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		112.00	2015.6.4	2015.12.4	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		100.00	2014.8.28	2015.2.20	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		450.00	2014.8.4	2015.2.4	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		6,000.00	2014.3.13	2015.3.13	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		70.00	2014.9.16	2015.3.16	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2014.3.20	2015.3.20	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		750.00	2014.10.22	2015.4.22	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2014.4.3	2015.4.3	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		187.50	2014.12.25	2015.6.25	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		956.80	2015.1.20	2015.7.20	是
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		96.00	2015.1.29	2015.7.29	是
	重庆建工工业有限公司	招商银行		4,000.00	2014.7.30	2015.7.30	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		200.00	2014.8.28	2015.8.20	是
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		3,000.00	2014.9.24	2015.9.24	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		1,400.00	2014.12.24	2015.12.23	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.3.11	2016.3.11	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.3.17	2016.3.17	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		6,000.00	2015.3.25	2016.3.24	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.4.21	2016.4.20	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行		6,700.00	2014.8.28	2016.8.28	否
	重庆建工工业有限公司	招商银行		4,000.00	2015.8.5	2016.8.5	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		4,000.00	2014.9.30	2016.9.28	否
	重庆建工工业有限公司	光大银行		4,000.00	2015.1.7	2016.1.7	否
	重庆建工工业有限公司	农商银行		2,000.00	2015.11.13	2016.11.12	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		400.00	2015.7.7	2016.1.7	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		320.00	2015.7.15	2016.1.15	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		910.00	2015.7.31	2016.1.31	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工工业有限公司	中行重庆		630.00	2015.8.28	2016.2.28	否
	重庆建工工业有限公司	中行重庆		75.00	2015.9.23	2016.3.23	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		105.00	2015.10.27	2016.4.26	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		665.00	2015.10.29	2016.4.28	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		29,300.00	2014.1.24	2015.11.14	是
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		4,000.00	2014.1.24	2015.1.24	是
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		13,000.00	2014.9.23	2015.3.23	是
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		7,300.00	2014.11.14	2015.11.14	是
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		4,000.00	2015.1.9	2016.1.8	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		18,000.00	2015.3.17	2016.3.16	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		7,300.00	2015.11.20	2016.11.20	否
	重庆建工集团股份有限公司	中信银行		18,000.00	2014.10.30	2015.11.28	是
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		10,000.00	2014.6.27	2015.6.27	是
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		19,000.00	2014.10.16	2015.10.16	是
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		5,000.00	2014.11.4	2015.11.4	是
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		4,000.00	2014.11.10	2015.11.10	是
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		3,000.00	2014.12.2	2015.12.2	是
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		10,000.00	2015.7.14	2016.7.14	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		19,000.00	2015.10.19	2016.10.19	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		5,000.00	2015.11.5	2016.11.5	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		4,000.00	2015.11.11	2016.11.11	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		3,000.00	2015.12.4	2016.12.4	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		3,200.00	2014.1.27	2015.6.21	是
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		400.00	2014.2.28	2015.1.21	是
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		2,800.00	2014.2.28	2015.7.21	是
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		4,000.00	2014.1.27	2016.1.26	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		3,500.00	2014.2.28	2016.2.27	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		5,000.00	2014.1.9	2015.1.9	是
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		3,000.00	2014.9.15	2015.9.9	是
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		1,000.00	2015.1.13	2015.12.4	是
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		30,000.00	2014.11.25	2015.11.25	是
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		3,000.00	2015.9.28	2016.9.24	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		12,000.00	2015.10.4	2016.8.16	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		31,000.00	2015.11.26	2016.11.26	否
	重庆建工集团股份有限公司	光大银行		3,000.00	2014.9.12	2015.9.12	是
	重庆建工集团股份有限公司	光大银行		2,700.00	2014.11.28	2015.11.28	是
	重庆建工集团股份有限公司	光大银行		3,000.00	2015.9.15	2016.9.15	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工集团股份有限公司	光大银行		2,700.00	2015.11.30	2016.11.25	否
	重庆建工集团股份有限公司	交通银行		10,000.00	2014.8.29	2015.8.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	交通银行		10,000.00	2015.9.29	2016.9.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		3,000.00	2014.1.16	2015.1.15	是
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		8,000.00	2014.3.7	2015.3.6	是
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		15,000.00	2014.9.30	2015.9.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		3,000.00	2015.1.30	2016.1.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		8,000.00	2015.3.11	2016.3.10	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		15,000.00	2015.10.30	2016.10.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	农业银行		9,950.00	2014.5.9	2015.5.8	是
	重庆建工集团股份有限公司	农业银行		10,000.00	2014.6.26	2015.6.25	是
	重庆建工集团股份有限公司	农业银行		10,000.00	2015.9.18	2016.9.18	否
	重庆建工集团股份有限公司	建设银行		5,000.00	2013.8.9	2015.2.8	是
	重庆建工集团股份有限公司	建设银行		5,000.00	2013.8.9	2015.8.8	是
	重庆建工集团股份有限公司	建设银行		20,000.00	2013.9.30	2015.3.3	是
	重庆建工集团股份有限公司	建设银行		20,000.00	2013.9.30	2015.9.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	建设银行		20,000.00	2013.10.8	2015.9.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		10,000.00	2015.4.22	2016.4.20	否
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		20,000.00	2015.4.30	2016.4.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	农商银行		20,000.00	2015.10.23	2016.10.22	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆三峡银行		16,000.00	2015.12.31	2016.12.31	否
	重庆建工集团股份有限公司	平安银行		4,000.00	2015.4.30	2016.4.29	否
	重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		7,000.00	2014.1.10	2015.1.9	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		4,000.00	2014.10.14	2015.10.13	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		3,143.00	2015.4.16	2015.10.16	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,827.64	2015.4.22	2015.10.22	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		120.00	2015.6.11	2015.12.11	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		8,000.00	2013.5.20	2015.5.19	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2014.6.16	2015.6.15	是
	重庆建工集团物流有限公司	民生银行		27,000.00	2014.6.20	2015.6.19	是
	重庆建工集团物流有限公司	民生银行		3,000.00	2014.7.1	2015.6.30	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		910.00	2015.4.1	2015.7.1	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		2,580.00	2015.2.13	2015.8.13	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		900.00	2015.5.26	2015.8.26	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,410.00	2015.5.28	2015.8.28	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		840.00	2015.6.11	2015.9.11	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		4,000.00	2014.9.13	2015.9.12	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		2,000.00	2014.9.18	2015.9.17	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		700.00	2015.6.18	2015.9.18	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		210.00	2015.6.8	2015.9.8	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		270.00	2015.6.24	2015.12.24	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		240.00	2015.8.5	2015.11.5	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		810.00	2015.9.30	2015.12.30	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		773.70	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		2,276.79	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		559.66	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		741.35	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		538.20	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		611.30	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		651.73	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		3,403.41	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		443.86	2015.9.25	2015.12.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		8,000.00	2015.10.30	2016.10.30	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		8,000.00	2015.5.28	2016.5.27	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2015.5.25	2016.5.24	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2015.6.25	2016.6.25	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		726.02	2015.9.30	2016.3.30	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,080.00	2015.10.28	2016.1.28	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		90.00	2015.11.26	2016.5.26	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,428.80	2015.11.26	2016.2.26	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,680.00	2015.5.25	2016.5.24	否
	重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		5,000.00	2015.1.23	2016.1.22	否
	重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		3,000.00	2015.2.11	2016.2.10	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		5,000.00	2015.3.16	2016.3.15	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		70.00	2015.9.17	2016.3.17	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		560.00	2015.10.12	2016.1.12	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		910.00	2015.10.15	2016.1.15	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		240.00	2015.10.15	2016.4.15	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		907.31	2015.11.5	2016.2.5	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		196.12	2015.11.5	2016.5.5	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		700.00	2015.11.12	2016.2.12	否
	重庆建工集团物流有限公司	民生银行		3,000.00	2015.7.10	2016.7.10	否
	重庆建工集团物流有限公司	民生银行		27,000.00	2015.6.25	2016.6.25	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行		6,000.00	2014.1.14	2015.1.13	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	建设银行		1,100.00	2014.11.19	2015.11.19	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	建设银行		490.00	2013.11.5	2015.11.4	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	建设银行		310.00	2013.11.5	2015.5.4	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2014.7.11	2015.7.11	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	大连银行		1,192.80	2015.1.30	2015.7.30	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	浦发银行		5,000.00	2014.7.31	2015.7.31	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	兴业银行		1,500.00	2014.8.29	2015.8.28	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行		3,500.00	2015.12.3	2016.6.2	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行		6,000.00	2015.1.13	2016.1.12	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	民生银行		2,000.00	2015.11.12	2016.11.12	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行		3,000.00	2015.7.31	2016.1.30	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	兴业银行		1,500.00	2015.7.16	2016.7.16	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	浦发行南		5,000.00	2015.8.13	2016.7.24	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	大连银行		5,000.00	2015.7.21	2016.4.11	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	建设银行		2,000.00	2015.11.20	2016.11.19	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		400.00	2015.12.8	2016.12.8	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		9,000.00	2015.2.13	2016.2.13	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		1,000.00	2015.5.26	2016.5.25	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		1,000.00	2015.6.16	2016.6.15	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		1,500.00	2015.7.27	2016.7.26	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		3,000.00	2014.2.8	2015.2.7	是
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		5,000.00	2014.9.9	2015.9.9	是
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		4,100.00	2014.9.30	2015.9.30	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		1,120.00	2014.7.22	2015.1.22	是
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行		2,100.00	2015.4.10	2015.10.10	是
	重庆建工新型建材有限公司	浙商银行		6,000.00	2014.11.12	2015.11.12	是
	重庆建工新型建材有限公司	南粤银行		276.00	2015.6.10	2015.12.10	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		1,309.00	2015.6.17	2015.12.16	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		1,393.00	2015.6.2	2015.12.2	是
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行		910.00	2015.6.8	2015.12.8	是
	重庆建工新型建材有限公司	民生银行		5,800.00	2.14.12.10	2015.12.9	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		2,100.00	2014.8.6	2015.2.6	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		2,310.00	2014.10.10	2015.4.10	是
	重庆建工新型建材有限公司	南粤银行		1,800.00	2014.10.29	2015.4.29	是
	重庆建工新型建材有限公司	招商银行		1,000.00	2014.6.9	2015.6.9	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		2,100.00	2015.1.29	2015.7.28	是
	重庆建工新型建材有限公司	南粤银行		1,200.00	2015.1.9	2015.7.9	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆建工新型建材有限公司	中信银行		7,000.00	2014.8.13	2015.8.12	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		2,100.00	2015.2.16	2015.8.16	是
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		400.00	2014.9.23	2015.9.23	是
	重庆建工新型建材有限公司	中信银行		7,000.00	2015.8.14	2016.8.13	否
	重庆建工新型建材有限公司	招商银行		1,000.00	2015.7.21	2016.1.18	否
	重庆建工新型建材有限公司	民生银行		77.00	2015.9.14	2016.3.14	否
	重庆建工新型建材有限公司	民生银行		60.00	2015.8.11	2016.8.11	否
	重庆建工新型建材有限公司	民生银行		416.44	2015.9.14	2016.9.14	否
	重庆建工新型建材有限公司	民生银行		336.94	2015.9.14	2016.9.14	否
	重庆建工新型建材有限公司	民生银行		490.02	2015.9.14	2016.9.14	否
	重庆建工新型建材有限公司	民生银行	1,700.00		2015.12.2	2016.12.1	否
	重庆建工新型建材有限公司	民生银行	5,300.00		2015.12.4	2016.12.3	否
	重庆建工新型建材有限公司	浙商银行	6,000.00		2015.11.24	2016.11.23	否
	重庆建工新型建材有限公司	广东南粤银行		1,398.00	2015.10.30	2016.4.30	否
	重庆建工新型建材有限公司	广东南粤银行		1,800.00	2015.7.6	2016.1.6	否
	重庆建工新型建材有限公司	广东南粤银行		1,500.00	2015.9.10	2016.3.9	否
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行	1,400.00		2015.7.9	2016.1.8	否
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行	2,100.00		2015.8.27	2016.2.27	否
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行	3,700.00		2015.11.23	2016.4.11	否
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行	2,100.00		2015.10.22	2016.4.22	否
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行	1,890.00		2015.9.25	2016.3.25	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	重庆银行		3,000.00	2014.10.20	2015.10.20	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	招商银行		3,700.00	2015.10.21	2015.10.20	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	三峡银行		6,000.00	2014.10.22	2015.10.22	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	浦发银行		5,300.00	2015.6.25	2015.11.22	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	浦发银行		2,700.00	2015.6.25	2015.12.10	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		5,000.00	2014.4.2	2015.4.2	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		5,000.00	2014.5.30	2015.5.30	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		5,000.00	2014.5.9	2015.5.9	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		5,000.00	2014.6.17	2015.6.17	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		4,000.00	2014.6.17	2015.6.17	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		150.00	2015.4.10	2015.10.10	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		150.00	2015.5.11	2015.11.11	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		100.00	2015.7.6	2015.12.30	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		600.00	2015.4.10	2016.4.10	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		250.00	2015.4.10	2016.10.10	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		4,000.00	2015.4.10	2017.4.10	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		600.00	2015.5.11	2016.5.11	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		250.00	2015.5.11	2016.11.11	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		4,000.00	2015.5.11	2017.5.11	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		500.00	2015.7.6	2016.6.30	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		100.00	2015.7.6	2016.12.30	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	交通银行		3,300.00	2015.7.6	2017.6.30	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设银行		5,000.00	2015.5.27	2016.5.27	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设银行		5,000.00	2015.6.16	2016.6.16	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	民生银行		5,000.00	2015.4.24	2016.4.24	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	三峡银行		6,000.00	2015.10.23	2016.10.22	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	重庆银行		3,000.00	2015.11.6	2016.11.5	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	招商银行		3,700.00	2015.9.15	2016.9.15	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	上海浦东发展银行		8,000.00	2015.11.25	2016.5.24	否
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		1,000.00	2014.8.29	2015.8.28	是
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		2,500.00	2015.2.13	2016.2.12	否
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		7,500.00	2015.8.20	2016.8.19	否
	重庆市水利电力建设有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.9.16	2016.9.15	否
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	中国银行		4,000.00	2013.5.17	2016.5.16	否
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	中国银行		1,500.00	2013.8.2	2016.5.16	否
	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	中国银行		3,000.00	2014.09.24	2015.9.23	是
	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	中国银行		3,000.00	2015.9.25	2016.9.24	否
重庆建工集团股份有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	国家开发银行		30,100.00	2013.7.10	2043.7.10	否
重庆建工集团房地产开发有限公司	重庆建工工业有限公司	中信银行		4,000.00	2014.9.26	2015.9.25	是
	重庆市水利电力建设有限公司	浦发银行		6,000.00	2014.9.11	2015.9.10	是
合计			42,190.00	1,503,640.39			

2014年度关联担保情况

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	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		1,000.00	2014.2.8	2015.2.7	否
		重庆银行		3,000.00	2014.5.19	2015.5.18	否
		浦发银行		2,000.00	2014.10.29	2015.10.18	否
		浦发银行		2,000.00	2014.8.1	2015.7.21	否
		浦发银行		3,000.00	2014.7.11	2015.6.27	否
		中国银行		2,250.00	2014.11.6	2015.11.5	否
		中国银行		4,750.00	2014.4.25	2015.4.24	否
		中国银行		2,000.00	2014.10.17	2015.10.17	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
		建设银行		900.00	2014.12.18	2015.12.18	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		1,500.00	2014.6.30	2015.6.30	否
		招商银行		1,500.00	2014.7.1	2015.7.1	否
		招商银行		2,000.00	2014.7.10	2015.6.15	否
		浦发银行		3,000.00	2014.7.8	2015.7.1	否
		交通银行		1,000.00	2014.11.10	2016.5.9	否
		中国银行		10,000.00	2014.6.19	2015.6.18	否
		重庆银行		1,000.00	2014.09.11	2015.09.11	否
		重庆银行		2,000.00	2014.09.16	2015.09.16	否
		重庆银行		1,000.00	2014.10.16	2015.10.16	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆银行		4,000.00	2014.4.18	2015.4.18	否
		重庆银行		4,000.00	2014.4.28	2015.4.28	否
		汇丰银行		6,000.00	2014.3.13	2015.3.12	否
		汇丰银行		1,000.00	2014.5.29	2015.5.28	否
		中国银行		5,000.00	2014.9.23	2015.9.22	否
		浦发银行		4,000.00	2014.6.28	2015.5.24	否
		三峡银行		4,000.00	2014.10.22	2015.10.24	否
		兴业银行		5,000.00	2014.8.5	2015.8.4	否
		建设银行		6,000.00	2014.7.8	2015.7.7	否
		建设银行		4,000.00	2014.8.13	2015.8.12	否
		建设银行		4,000.00	2014.10.13	2015.04.10	否
		招商银行		5,000.00	2014.11.27	2015.11.28	否
	重庆工业设备安装(集团)有限公司	中国银行		3,800.00	2013.4.3	2015.4.3	否
		哈尔滨银行		5,800.00	2013.11.21	2015.11.15	否
		中国建设银行		5,900.00	2014.5.8	2015.11.15	否
		中国银行		6,000.00	2014.10.11	2015.11.10	否
		光大银行		4,000.00	2014.7.16	2015.7.15	否
		光大银行		3,000.00	2014.8.11	2015.8.10	否
		重庆银行		3,000.00	2014.1.13	2015.1.12	否
		重庆银行		3,000.00	2014.7.31	2015.7.30	否
		浦发银行		6,000.00	2014.3.31	2015.3.31	否
		招商银行		2,000.00	2014.4.15	2015.4.15	否
		招商银行		3,000.00	2014.6.6	2015.6.5	否
		中国建设银行		3,900.00	2013.8.8	2015.8.7	否
		浙商银行		5,000.00	2014.9.5	2015.9.4	否
	中国银行		5,900.00	2014.5.4	2016.5.3	否	
	中国银行		5,800.00	2014.8.20	2015.8.19	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
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	中国银行		7,400.00	2013.5.17	2016.5.16	否
		中国银行		2,700.00	2013.8.2	2016.5.16	否
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		20,000.00	2014.9.18	2015.9.17	否
		重庆市农商行		8,000.00	2013.5.20	2015.5.19	否
		重庆市农商行		6,000.00	2014.6.17	2015.6.17	否
		民生银行		7,692.13	2014.7.11	2015.3.3	否
		华夏银行		7,000.00	2014.1.10	2015.1.10	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行、民生银行		30,000.00	2014.2.8	2015.9.23	否
		中信银行		7,000.00	2014.8.13	2015.8.12	否
		浙江商业银行		6,000.00	2014.11.21	2015.11.21	否
		招商银行		1,000.00	2014.6.9	2015.6.9	否
		大连银行		2,310.00	2014.10.10	2015.4.10	否
		大连银行		1,120.00	2014.7.22	2015.1.22	否
		大连银行		2,100.00	2014.8.6	2015.2.6	否
		广东南粤银行		1,800.00	2014.10.29	2015.4.29	否
	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	中国银行		3,000.00	2014.09.24	2015.9.23	否
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		14,000.00	2014.1.16	2015.6.16	否
		华夏银行		7,000.00	2014.7.31	2016.7.30	否
		建设银行		3,000.00	2014.8.31	2016.2.28	否
		华夏银行		7,000.00	2014.4.16	2015.4.15	否
	重庆建工市政交通工程有限公司	中国银行		6,000.00	2014.1.14	2015.1.13	否
		大连银行		3,668.87	2014.7.17	2014.4.30	否
		建设银行		800.00	2013.11.5	2015.11.4	否
		建设银行		1,100.00	2014.11.19	2015.11.19	否
		浦发银行		5,000.00	2014.7.31	2015.7.31	否
		招商银行		2,000.00	2014.7.11	2015.7.11	否
		兴业银行		1,500.00	2014.8.29	2015.8.28	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2014.7.3	2015.7.2	否
		民生银行		2,000.00	2014.8.1	2015.8.1	否
		华夏银行		3,000.00	2014.12.24	2015.12.23	否
	重庆第七建筑工程有限责任公司	招商银行		4,000.00	2014.2.14	2015.2.13	否
		重庆银行		1,000.00	2014.8.27	2015.8.26	否
		建设银行		1,500.00	2013.9.26	2015.9.25	否
		兴业银行		3,000.00	2014.10.31	2015.10.30	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		6,000.00	2014.12.18	2015.12.18	否
		中国银行		4,000.00	2014.5.8	2015.5.7	否
		浦发银行		6,000.00	2014.10.19	2015.7.1	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
		重庆银行		1,600.00	2014.8.19	2015.8.19	否
		重庆市农商行		4,000.00	2013.7.30	2015.7.29	否
		中信银行		2,700.00	2014.6.13	2016.6.12	否
		兴业银行		3,000.00	2014.7.3	2015.7.2	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	重庆银行		3,000.00	2014.10.23	2015.10.23	否
		招商银行		3,700.00	2014.10.28	2015.10.28	否
		浦发银行		8,000.00	2014.8.1	2015.7.1	否
		重庆三峡银行		6,000.00	2014.10.22	2015.10.22	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2014.7.11	2015.7.10	否
		建设银行		1,000.00	2014.9.24	2015.9.23	否
		中信银行		1,000.00	2014.11.28	2015.11.27	否
		重庆市农商行		1,600.00	2013.7.18	2015.7.17	否
		中信银行		1,000.00	2014.6.20	2015.6.19	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2014.7.23	2015.1.22	否
		招商银行		1,000.00	2014.11.26	2015.11.25	否
		中国银行		4,000.00	2014.1.17	2015.1.16	否
		中国银行		3,000.00	2014.6.19	2015.6.18	否
		中国银行		1,000.00	2014.3.31	2015.3.30	否
		中国银行		1,000.00	2014.8.5	2015.8.5	否
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	招商银行		4,000.00	2014.7.25	2015.7.24	否
重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		24,300.00	2014.1.24	2015.11.14	否	
	工商银行		18,000.00	2014.10.30	2015.11.28	否	
	民生银行		41,000.00	2014.6.27	2015.11.10	否	
	兴业银行		13,900.00	2014.1.27	2016.2.27	否	
	农业银行		19,950.00	2014.5.9	2015.6.26	否	
	浦发银行		78,000.00	2014.1.9	2015.10.29	否	
	光大银行		5,700.00	2014.9.12	2015.11.28	否	
	浙江银行		10,000.00	2012.10.30	2015.6.7	否	
	交通银行		10,000.00	2014.8.29	2015.8.29	否	
	中国银行		26,000.00	2014.1.16	2015.9.29	否	
	建设银行		18,000.00	2013.8.9	2015.9.29	否	
重庆建工工业有限公司	中国银行		6,000.00	2014.3.13	2015.3.13	否	
	中国银行		4,000.00	2014.3.20	2015.3.20	否	
	中国银行		4,000.00	2014.4.3	2015.4.3	否	
	中国银行		1,400.00	2014.12.24	2015.12.23	否	
	中国银行		2,587.50	2014.7.28	2015.6.26	否	
	光大银行		2,000.00	2010.3.30	2015.12.20	否	

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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 履行完毕
		工商银行		7,000.00	2014.8.28	2016.8.28	否
		工商银行		4,000.00	2014.7.30	2015.7.30	否
		光大银行		3,000.00	2014.9.24	2015.9.24	否
	重庆建工新农村投资有限公司	中国银行		1,500.00	2014.3.6	2015.3.6	否
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		1,000.00	2014.8.29	2015.8.28	否
		中信银行		2,500.00	2013.12.20	2014.12.20	是
重庆建工集团房地产开发有限公司	重庆建工工业有限公司	中信银行		4,000.00	2013.9.11	2014.9.10	是
	重庆市水利电力建设有限公司	交通银行		6,000.00	2013.8.30	2014.8.16	是
		浦发银行		6,000.00	2014.9.10	2015.9.10	否
重庆建工集团股份有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	国开行		30,100.00	2013.7.10	2043.7.10	否
合计				765,228.50			

2013年度关联担保情况

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
重庆建工控股有限责任公司	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		1,000.00	2013.02.07	2014.02.06	否
				3,000.00	2013.05.17	2014.05.16	否
		浦发银行		2,000.00	2013.11.07	2014.11.07	否
				2,000.00	2013.08.14	2014.08.14	否
				3,000.00	2013.07.01	2014.07.01	否
		中信银行		1,400.00	2013.03.21	2014.03.14	否
		光大银行		5,000.00	2013.04.19	2014.04.19	否
		中国银行		2,250.00	2013.10.31	2014.10.30	否
	重庆建工第三建设有限公司	招商银行		3,000.00	2013.05.23	2014.05.23	否
		华夏银行		5,200.00	2012.12.24	2014.12.23	否
		中国银行		6,000.00	2013.06.24	2014.06.23	否
				4,000.00	2013.07.01	2014.06.23	否
		重庆银行		1,000.00	2013.08.16	2014.08.15	否
		浦发银行		3,000.00	2013.07.01	2014.06.29	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆银行		8,000.00	2013.04.17	2014.04.17	否
		招商银行		9,000.00	2012.05.23	2014.08.31	否
		汇丰银行		6,000.00	2013.03.19	2014.03.17	否
				1,000.00	2013.05.29	2014.05.29	否
		中国银行		5,000.00	2013.09.26	2014.09.25	否
		浦发银行		3,000.00	2013.09.17	2014.08.20	否
				4,000.00	2013.06.20	2014.06.15	否
			3,000.00	2013.10.27	2014.10.31	否	
三峡银行		5,000.00	2013.10.17	2014.10.17	否		

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
		建设银行		4,000.00	2013.08.30	2014.08.29	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		6,000.00	2013.05.30	2014.05.29	否
				6,000.00	2013.11.21	2015.11.15	否
				7,200.00	2013.04.30	2015.04.03	否
				600.00	2013.05.29	2014.05.29	否
			8,000.00		2013.10.16	2014.05.28	否
		光大银行		4,000.00	2013.07.16	2014.07.15	否
				3,000.00	2013.08.19	2014.08.18	否
		重庆银行		3,000.00	2013.01.11	2014.01.10	否
				3,000.00	2013.07.30	2014.07.29	否
		浦发银行		6,000.00	2013.04.19	2014.04.19	否
		招商银行		2,000.00	2013.04.12	2014.04.11	否
				3,000.00	2013.06.06	2014.06.05	否
		建设银行		4,200.00	2013.08.08	2015.08.07	否
		浙商银行		5,000.00	2013.09.05	2014.09.04	否
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	重庆银行		5,000.00	2013.01.10	2014.01.10	否
		浦发银行		2,000.00	2013.10.14	2014.10.14	否
		中国银行		7,800.00	2013.05.17	2016.05.16	否
				2,900.00	2013.08.02	2016.05.16	否
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		30,000.00	2012.10.15	2014.10.14	否
		光大银行		6,000.00	2013.12.19	2014.06.19	否
				6,000.00	2013.10.17	2014.04.17	否
		农商行		6,000.00	2013.11.12	2014.05.12	否
				4,000.00	2013.05.20	2014.05.21	否
				6,000.00	2013.05.20	2014.11.21	否
				8,000.00	2013.05.20	2014.05.19	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		5,000.00	2013.02.09	2014.02.09	否
				5,000.00	2013.07.23	2014.01.14	否
				7,500.00	2013.01.25	2014.01.25	否
				9,100.00	2013.02.27	2014.02.26	否
				400.00	2013.06.18	2014.06.18	否
		中信银行		3,000.00	2013.07.01	2014.07.01	否
				2,000.00	2013.08.30	2014.08.29	否
				2,000.00	2013.07.23	2014.07.22	否
		淇商银行		5,000.00	2013.01.17	2014.01.17	否
		浙商银行		6,000.00	2013.11.06	2014.11.05	否
		招商银行		1,000.00	2013.04.10	2014.04.10	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
重庆建工渝远建筑装饰有限公司		三峡银行		3,000.00	2013.09.16	2014.09.15	否
		中国银行		2,000.00	2013.06.21	2014.06.20	否
重庆建工第九建设有限公司		中国银行		2,000.00	2013.01.11	2014.01.10	否
				4,000.00	2013.06.14	2014.06.06	否
		建设银行		1,400.00	2013.08.30	2014.08.21	否
		华夏银行		10,000.00	2013.04.15	2014.04.14	否
				1,800.00	2013.07.08	2014.01.08	否
重庆建工市政交通工程有限公司		中国银行		6,000.00	2013.01.06	2014.01.06	否
		重庆银行		500.00	2013.12.13	2014.12.13	否
		兴业银行		1,500.00	2013.04.12	2014.04.11	否
		中国建行		1,000.00	2013.11.05	2015.11.04	否
		浦发银行		5,000.00	2013.07.02	2014.07.02	否
重庆建工第四建设有限责任公司		中信银行		2,000.00	2013.08.02	2014.08.02	否
		兴业银行		2,000.00	2013.04.27	2014.04.26	否
		华夏银行		1,000.00	2013.12.10	2014.12.10	否
				2,000.00	2013.12.25	2014.12.24	否
重庆建工第七建设有限责任公司		招商银行		2,000.00	2013.01.31	2014.01.30	否
		中信银行		2,000.00	2013.05.13	2014.05.12	否
		兴业银行		3,000.00	2013.05.30	2014.05.29	否
		建设银行		1,700.00	2013.09.26	2015.09.25	否
重庆建工住宅建设有限公司		中国银行		6,000.00	2013.12.06	2014.12.05	否
		招商银行		1,000.00	2013.03.13	2014.03.13	否
		浦发银行		6,000.00	2013.07.12	2014.05.17	否
		兴业银行		3,000.00	2013.05.13	2014.05.12	否
		重庆银行		1,600.00	2013.08.16	2014.08.16	否
		农商行		5,000.00	2013.07.30	2015.07.29	否
		建设银行		2,000.00	2013.11.20	2014.04.23	否
重庆交通建设(集团)有限责任公司		招商银行		3,700.00	2013.04.24	2014.04.23	否
		重庆银行		3,000.00	2013.10.12	2014.10.12	否
		三峡银行		6,000.00	2013.10.18	2014.10.17	否
		浦发银行		8,000.00	2013.07.02	2014.07.02	否
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司		兴业银行		3,000.00	2013.08.13	2014.08.12	否
		招商银行		1,000.00	2013.05.03	2014.05.03	否
		建设银行		1,000.00	2013.08.30	2014.08.29	否
		中信银行		1,000.00	2013.11.21	2014.11.20	否
		农商行		2,000.00	2013.07.18	2015.07.17	否
重庆建工第二市政工程有限责任公司		重庆银行		5,900.00	2013.03.20	2014.03.20	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

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
		招商银行		2,000.00	2013.07.23	2014.07.23	否
		中国银行		4,000.00	2013.01.15	2014.01.15	否
				3,000.00	2013.06.19	2014.06.19	否
				1,000.00	2013.03.05	2014.03.05	否
				1,000.00	2013.08.29	2014.08.29	否
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2013.06.09	2014.06.08	否
		浦发银行		3,000.00	2013.10.10	2014.10.09	否
	重庆建工工业有限公司	工商银行		4,000.00	2010.03.30	2015.12.20	否
		中国银行		4,000.00	2013.01.10	2014.01.10	否
				4,000.00	2013.02.19	2014.02.19	否
				6,000.00	2013.03.11	2014.03.11	否
				2,000.00	2013.10.15	2014.10.15	否
				6,000.00	2013.03.14	2014.03.13	否
				750.00	2013.07.04	2014.01.04	否
				450.00	2013.07.18	2014.01.18	否
		光大银行		900.00	2013.08.22	2014.02.22	否
				1,000.00	2013.10.08	2014.10.07	否
				2,000.00	2013.10.09	2014.10.08	否
				500.00	2013.11.04	2014.11.04	否
				500.00	2013.11.05	2014.11.05	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		23,500.00	2013.02.05	2014.11.12	否
		民生银行		41,000.00	2013.06.28	2014.11.08	否
		平安银行		20,000.00	2013.01.31	2014.01.27	否
华夏银行			39,500.00	2012.01.12	2014.08.23	否	
农业银行			19,950.00	2013.05.07	2014.07.08	否	
浦发银行			68,000.00	2013.05.07	2014.09.16	否	
光大银行			5,700.00	2013.09.13	2014.09.13	否	
浙商银行			25,000.00	2013.06.07	2015.06.07	否	
交通银行			10,000.00	2013.08.12	2014.08.12	否	
中信银行			8,000.00	2013.09.30	2014.09.29	否	
中国银行			26,323.00	2013.01.11	2014.09.24	否	
建设银行			38,300.00	2013.03.28	2015.09.29	否	
重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		3,000.00	2012.12.25	2013.12.24	是	
	中信银行		2,500.00	2013.12.20	2014.12.20	否	
重庆建工房地产开发有限公司	重庆建工工业有限公司	中信银行		4,000.00	2013.09.11	2014.09.10	否
	重庆市水利电力建设有限公司	交通银行		6,000.00	2013.8.30	2014.8.16	否
重庆建工集团股份有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	国开行		30,100.00	2013.07.10	2043.07.10	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
小计			8,000.00	804,623.00			

注：2013年度、2014年度、2015年度及2016年1-6月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37,739,800.00元、56,778,970.00元、66,734,394.09元和36,001,010.27元。

### 5、关联方资金拆借情况

出借单位	借用单位	类别	借款日期	还款日期	金额(元)	利率(%)
2016年1-6月						
重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	重庆市水利电力建设有限公司	流动资金借款	2016.1.29	2017.1.28	2,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.5.20	2017.5.19	1,800,000.00	14
	重庆建工工业有限公司	流动资金借款	2016.4.8	2017.4.7	16,000,000.00	14
	重庆建工第九建设有限公司	流动资金借款	2016.1.5	2016.1.18	6,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.1.5	2016.2.5	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.1.5	2017.1.4	6,000,000.00	15
	重庆建工第二建设有限公司	流动资金借款	2016.1.4	2017.1.3	5,580,000.00	15
		流动资金借款	2016.1.8	2017.1.7	1,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.1.29	2017.1.28	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.2.5	2016.3.3	2,810,000.00	15
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	流动资金借款	2016.2.2	2017.2.1	1,000,000.00	15
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	流动资金借款	2016.2.5	2016.5.5	4,000,000.00	15
	2015年度					
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	重庆市水利电力建设有限公司	流动资金借款	2015.4.15	2016.4.14	1,900,000.00	15
		流动资金借款	2015.4.29	2016.4.28	1,300,000.00	15
		流动资金借款	2015.5.21	2016.5.20	1,800,000.00	15
		流动资金借款	2015.5.18	2015.8.17	3,000,000.00	12
		流动资金借款	2015.1.27	2015.4.26	3,000,000.00	12
		流动资金借款	2015.7.29	2016.7.28	6,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.8.24	2015.11.23	3,000,000.00	12
	重庆建工工业有限公司	流动资金借款	2015.4.10	2016.4.9	16,000,000.00	15
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	流动资金借款	2015.1.4	2015.7.3	1,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.5.18	2015.11.17	6,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.6.24	2016.6.23	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.6.30	2016.6.29	1,000,000.00	15

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

出借单位	借用单位	类别	借款日期	还款日期	金额(元)	利率(%)
	重庆建工第九建设有限公司	流动资金借款	2015.2.12	2016.2.11	20,000,000.00	15
	重庆建工第二建设有限公司	流动资金借款	2015.1.4	2015.12.31	2,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.7.24	2015.12.31	2,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.12.18	2016.12.17	1,580,000.00	15
		流动资金借款	2015.2.11	2015.8.10	3,000,000.00	15
	重庆爆破工程有限责任公司	流动资金借款	2015.4.22	2016.4.21	6,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.8.19	2016.8.18	6,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.10.15	2016.10.14	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.10.30	2016.10.26	5,000,000.00	15
	重庆建工第二市政工程有限公司	流动资金借款	2015.1.19	2016.1.18	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.2.17	2016.2.16	1,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.7.23	2016.7.22	2,000,000.00	15
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	流动资金贷款	2015.11.02	2016.04.28	6,400,000.00	15
	重庆建工第一市政工程有限公司	流动资金借款	2015.08.20	2016.8.19	2,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.09.25	2016.09.24	1,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.10.20	2016.10.19	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2015.10.21	2016.10.20	700,000.00	15
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	流动资金借款	2015.8.21	2016.8.20	30,000,000.00	4.85
2014年度						
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	重庆建工第二市政工程有限公司	流动资金借款	2014.1.24	2015.1.23	3,000,000.00	15
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	流动资金借款	2014.12.26	2015.6.25	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2014.11.19	2015.5.18	7,000,000.00	15
	重庆建工第九建设有限公司	流动资金借款	2014.5.21	2015.5.20	20,000,000.00	15
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	流动资金借款	2014.11.4	2015.11.3	10,000,000.00	15
		流动资金借款	2014.5.5	2014.11.4	10,000,000.00	15
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	流动资金借款	2014.8.20	2015.8.19	30,000,000.00	6
	重庆市渝航交通工程有限公司	流动资金借款	2014.11.27	2015.5.26	10,000,000.00	6
	重庆市爆破工程建设有限责任公司	流动资金借款	2014.4.23	2015.4.22	6,000,000.00	15
		流动资金借款	2014.11.4	2015.11.4	5,000,000.00	15
		流动资金借款	2014.5.20	2014.11.19	5,000,000.00	15
		流动资金借款	2014.8.19	2015.8.18	4,000,000.00	15

出借单位	借用单位	类别	借款日期	还款日期	金额(元)	利率(%)	
		流动资金借款	2014.9.19	2015.9.18	1,800,000.00	15	
		流动资金借款	2014.10.20	2015.10.20	200,000.00	15	
		流动资金借款	2014.10.20	2015.10.20	1,300,000.00	15	
		流动资金借款	2014.10.30	2015.10.29	1,700,000.00	15	
	重庆建工工业有限公司	流动资金借款	2014.4.11	2015.4.10	6,000,000.00	15	
		流动资金借款	2014.4.23	2015.4.23	10,000,000.00	15	
	重庆市水利电力建设有限公司	流动资金借款	2014.02.27	2014.04.23	4,000,000.00	15	
		流动资金借款	2014.02.27	2014.07.30	6,000,000.00	15	
		流动资金借款	2014.7.30	2015.7.29	6,000,000.00	15	
		流动资金借款	2014.12.2	2015.12.1	2,000,000.00	15	
	儋州重庆建工房地产开发有限公司	重庆建工集团股份有限公司	流动资金借款	2014.1.27	2014.9.10	170,000,000.00	8
			流动资金借款	2014-1-1	2014-12-31	80,000,000.00	8
重庆建工投资控股有限公司	重庆建工集团股份有限公司	流动资金借款	2014.3.27	2014.9.10	80,000,000.00	8	
		流动资金借款	2014.3.27	2015.3.27	20,000,000.00	8	
		流动资金借款	2014.3.29	2014.9.10	50,000,000.00	8	
		流动资金借款	2014.6.27	2014.9.10	30,000,000.00	8	
		流动资金借款	2014.6.28	2014.12.16	90,000,000.00	8	
2013年度							
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	重庆市爆破工程建设有限责任公司	流动资金借款	2013.1.5	2013.3.27	10,000,000.00	9	
		流动资金借款	2013.5.23	2014.5.22	5,000,000.00	15	
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	流动资金借款	2013.1.10	2013.1.22	20,000,000.00	19	
	重庆建工第二建设有限公司	流动资金借款	2013.1.31	2013.3.1	6,000,000.00	19	
		流动资金借款	2013.3.8	2013.5.7	2,000,000.00	19	
		流动资金借款	2013.3.8	2013.5.6	2,000,000.00	19	
		流动资金借款	2013.3.8	2013.4.26	4,000,000.00	19	
		流动资金借款	2013.3.8	2013.4.19	2,000,000.00	19	
		流动资金借款	2013.3.28	2013.5.6	20,000,000.00	9	
		重庆建工第九建设有限公司	流动资金借款	2013.3.27	2013.4.26	20,000,000.00	11
	流动资金借款		2013.5.24	2014.5.23	20,000,000.00	15	
	重庆建工集团物流有限公司	流动资金借款	2013.3.28	2013.5.10	20,000,000.00	9	
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	流动资金借款	2013.3.29	2013.5.24	20,000,000.00	15	

出借单位	借用单位	类别	借款日期	还款日期	金额(元)	利率(%)
		流动资金借款	2013.7.26	2013.9.25	20,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.9.25	2013.11.24	20,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.11.22	2014.11.21	20,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.12.27	2014.12.26	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.5.27	2013.7.26	20,000,000.00	15
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	流动资金借款	2013.4.3	2013.7.2	10,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.5.7	2013.11.6	10,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.11.6	2014.5.5	10,000,000.00	15
	重庆建工第八建设有限责任公司	流动资金借款	2013.4.10	2014.4.9	5,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.7.19	2014.4.9	3,500,000.00	15
	重庆建工住宅建设有限公司	流动资金借款	2013.4.15	2013.7.14	5,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.4.25	2013.7.24	13,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.7.12	2014.1.11	5,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.7.24	2014.1.23	13,000,000.00	15
	重庆建工工业有限公司	流动资金借款	2013.4.26	2014.4.25	5,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.5.13	2013.11.12	6,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.7.2	2014.4.24	5,000,000.00	15
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	流动资金借款	2013.4.26	2013.7.25	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.7.25	2013.10.24	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2013.10.25	2014.1.24	3,000,000.00	15

#### (六) 关联方资产转让、债务重组情况

##### 1、股权转让

2015年6月2日，根据重庆市国有资产监督管理委员会批复《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工投资控股有限责任公司协议转让所持重庆市水利电力建设有限公司股权有关事宜的批复》（重庆市国有资产监督管理委员会文件（渝国资[2015]108号）），重庆建工投资控股有限责任公司将所持有重庆市水利电力建设有限公司100%股权协议转让给本公司，转让价款25,085.69万元。

##### 2、资产转让

重庆交通建设（集团）有限责任公司受让渝通公司房地产。2012年9月27日，发行人第

一届董事会第二十一次会议审议通过《关于重庆交通建设（集团）有限责任公司受让重庆市渝通公路工程有限责任公司房地产的议案》，同意重庆交通建设（集团）有限责任公司受让重庆市渝通公路工程有限责任公司的房地产。2012年9月29日，交建集团就上述房地产与渝通公司签署《协议》。本次房地产转让价格以2012年9月20日中京民信（北京）资产评估有限公司京信评报字（2012）第039-4号《资产评估报告》载明的评估价值为基准，确定为8,038.35万元。截止2014年12月31日，交建集团已向渝通公司支付部分转让价款50,000,000.00元，相关的转移登记手续已办理。

#### （七）其他关联交易

1、根据于2015年4月本公司与建工控股签订的《关于承担离退休职工费用的协议》，截至2015年6月30日，建工控股已向本公司及本公司子公司支付完毕2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间，已由本公司及本公司子公司支付的离退休人员费用18,329.70万元；截至2015年12月31日，建工控股已向本公司及本公司子公司支付了2009年12月31日（股改基准日）前本公司及本公司子公司离退休人员2015年度的相关费用3,425.14万元。

2、根据本公司2016年第五次临时股东大会《关于公司离退休职工费用处置方案的决议》和《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司离退休职工费用相关事宜的批复》（渝国资[2016]212号），本公司组织了对本公司及本公司子公司2009年12月31日（股改基准日）以前的离退休人员在2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间的离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员非统筹费用等离退休职工费用的清查。依据清查结果，本公司及本公司子公司应向建工控股退还其多承担的费用2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间其离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员费用共计585.55万元。

#### （八）关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

项目名称	关联方	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆建工集团房地产开发有限公司	237,454,748.70	18,411,985.71	170,842,478.05	8,228,475.55	198,372,685.62	7,371,983.37	131,204,781.16	4,210,561.20
	德州重庆建工房地产开发有限公司	465,545.50	13,966.37	1,589,840.00	47,695.20	22,516,165.12	675,484.95		
	重庆通粤高速公路有限公司							101,328,870.93	3,039,866.13
	重庆市市政建设开发有限公司							3,463,467.46	354,171.86
	重庆开立建设机械（集团）公司							2,200,000.00	66,000.00

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

项目名称	关联方	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆建工新城置业 有限公司	1,824,000.00	54,720.00	2,661,000.00	79,830.00				
	重庆钢铁(集团)有 限责任公司	18,625,075.81	4,825,694.99	18,625,075.81	4,115,041.42				
	重庆莱美药业股份 有限公司	2,946.04	147.30	2,946.04	147.30	2,946.04	88.38		
	重庆一建建设集团 有限公司	3,588,652.44	107,659.57	4,437,912.89	160,486.96	3,181,195.44	122,785.44	2,094,686.24	90,190.16
	重庆渝高科技产业 (集团)股份有限公 司	61,826,501.46	2,928,890.72	160,796,159.14	15,559,419.95	89,514,720.04	11,702,958.93	74,369,186.76	3,232,902.38
	重庆渝开发股份有 限公司	50,220,789.89	1,506,623.69	48,866,823.11	1,464,503.97	49,838,957.04	1,495,168.71	87,019,138.82	2,610,574.16
预付 款项	重庆市渝通公路工 程有限责任公司							50,000,000.00	
	重庆恒意建设工程 质量检测有限责任 公司	86,720.00							
其他 应收 款	重庆建工投资控股 有限责任公司	31,141,603.91	34,248.12	30,000,000.00		249,269,100.00	6,578,073.00	274,269,100.00	7,328,073.00
	重庆建工集团房地 产开发有限公司	228,207,253.34	50,103.69	103,423,392.59	78,608.71	77,735,333.99	3,036,520.54	609,289,584.39	1,483,982.57
	重庆鑫鑫农产品批 发市场有限公司	19,980,000.00		19,980,000.00		19,980,000.00		19,980,000.00	
	重庆市渝通公路工 程有限责任公司	500,000.00		500,000.00		500,000.00		500,000.00	
	重庆市市政建设开 发有限责任公司							20,000.00	4,000.00
	重庆恒意建设工程 质量检测有限责任 公司					216,962.31	6,508.87	230,104.01	6,903.12
	重庆开立建设机械 (集团)公司							20,000.00	600.00
	儋州重庆建工房地 产开发有限公司	84,139,788.11	58,722.63	82,132,033.98	818.94	100,000.00			
	重庆兴益建新实业 有限责任公司	165,752.80	4,492.58	16,000.00		16,000.00			
	重庆迎粤高速公路 有限公司	120,055,064.00		90,283,585.00		24,961,978.00			
	重庆莱美药业股份 有限公司	200,000.00		200,000.00		200,000.00		200,000.00	
	重庆渝高科技产业 (集团)股份有限公 司	36,857,765.87	1,248,442.74	45,556,326.87	1,093,930.01	21,629,543.30	350,006.33	4,084,871.29	134,946.13
	重庆渝开发股份有 限公司	14,257,272.91	65,989.40	23,230,671.87	402,777.65	34,561,047.57	682,688.92	26,837,246.54	96,832.40

## 2、应付项目

项目 名称	关联方	2016年6月30 日	2015年12月 31日	2014年12月 31日	2013年12月 31日
应付账款	重庆市渝通公路工程有限责任公司	33,255,491.32	33,305,491.32	33,305,491.32	50,000.00
	重庆恒意建设工程质量检测有限责 任公司	1,770,057.15	1,278,198.45	2,986,297.02	2,562,694.45
	重庆市市政建设开发有限责任公司				1,654,222.54
	重庆建工无损检测工程有限公司				128,759.33
	重庆建工集团房地产开发有限公司			507,380.00	
	重庆润焯商贸有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
	重庆泰科渝建筑劳务有限公司		2,400,000.00		
	重庆一建建设集团有限公司	13,939,798.98	63,680,462.04	69,086,939.16	85,182,388.76
预收账款	重庆建工集团房地产开发有限公司	4,757,380.00	17,268,671.58	2,567,835.09	46,921,837.91
	儋州重庆建工房地产开发有限公司	45,934,715.47	33,650,414.77	6,000,000.00	

项目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
	重庆通粤高速公路有限公司	86,556,391.84	127,184,254.92	199,095,221.00	228,216,742.00
	重庆建工新城置业有限公司	624,451.40			
	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	145,222.86			
	重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	21,074,496.17	4,093,352.38	8,421,936.04	1,882,852.08
	重庆渝开发股份有限公司		762,765.00	545,700.00	
其他应付款	儋州重庆建工房地产开发有限公司	31,539,000.00	14,645,000.00	2,989,400.00	
	重庆建工集团房地产开发有限公司	1,014,400.00	5,184,944.37	2,141,406.00	790,305.47
	重庆建工投资控股有限责任公司	7,156,856.80			80,000,000.00
	重庆市渝通公路工程有限责任公司	1,548,530.35	1,548,408.35		
	重庆市市政建设开发有限责任公司	175,000.00	175,000.00		950,000.00
	重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	18,000.00	26,000.00	26,000.00	
	重庆兴益建新实业有限责任公司	83,807.03	80,637.68		
	重庆通粤高速公路有限公司	2,317,034.66			
	重庆建工无损检测工程有限公司	1,777,052.00			
	重庆一建建设集团有限公司	252,307.38	252,307.38	70,649.75	4,912,860.08
	重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	114,871.80	69,871.80	528,071.24	528,071.24

## 十、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

1、公司首次公开发行股票前的滚存未分配利润由首次公开发行股票后的新老股东按首次公开发行股票后的持股比例共同享有。

2、2015年12月31日，根据《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆钢铁(集团)有限责任公司发起组建重庆钢结构产业有限公司的批复》(渝国资【2015】593号)文件：重庆钢铁(集团)有限责任公司、重庆市地产集团有限公司、重庆建工集团股份有限公司、重庆城市交通开发投资(集团)有限公司、重庆高速公路集团有限公司等六家国有企业共同出资组建重庆钢结构产业有限公司，公司注册资本20亿元人民币，其中本公司以土地、厂房及设备实物资产出资2亿元，占股权比例10%，本公司承诺于2016年12月31日之前出资到位。2015年12月29日，重庆钢结构产业有限公司在重庆市工商行政管理局大渡口区分局注册设立。截止审计报告日，本公司对重庆钢结构产业有限公司出资未到位。

(二) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁

序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)
	原告/申请人	被告/被申请人		
1	阿尔及利亚人民共和国住房和城乡建设部国家住房发展与改造司	原重庆海外建筑工程承包有限责任公司	建筑工程合同纠纷	22,298.00
2	重庆建工集团股份有限公司(原告、反诉被告)	四川省永合实业有限公司、四川劲力房地产开发有限公司(被告、反诉原告)	施工合同纠纷	本诉金额 2,707.31 反诉金额 1,895.71
3	重庆建工集团股份有限公司	保亨森田实业有限公司	施工合同纠纷	3,900.00
4	重庆建工集团股份有限公司	成都天之海实业有限公司	施工合同纠纷	1,363.91
5	重庆建工集团股份有限公司	广州市南沙区大岗镇潭洲房地产开发公司、广州市富冠实业投资有限公司	施工合同纠纷	2,222.50
6	广东航达工程有限公司	重庆建工集团股份有限公司	施工合同纠纷	1,270.87
7	刘成凤	重庆建工集团股份有限公司	借款合同纠纷	1,166.82
8	刘成凤	重庆建工集团股份有限公司	借款合同纠纷	1,400.18
9	诚信建筑工程(集团)有限公司	重庆建工集团股份有限公司、市政二公司	工程款纠纷	1,000.00
10	重庆建工集团股份有限公司	贵州省红果经济开发区管理委员会	工程款纠纷	2,926.91
11	重庆建工集团股份有限公司	海南美龙投资有限公司	工程施工合同纠纷	15,986.47
12	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	工程款纠纷	4,401.43
13	北京正奋联友商贸有限公司	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	合同纠纷	1,592.47
14	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
15	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	建设工程合同纠纷	7,465.74
16	重庆建工第二建设有限公司	峨眉山蓝光文化旅游置业有限公司、峨眉山蓝光文化旅游投资有限公司	工程款纠纷	1,183.03
17	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
18	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	3,087.34
19	重庆千方实业发展有限公司	重庆建工第三建设有限责任公司	拖欠工程款纠纷	2,000.00
20	翁洪辉	重庆建工第三建设有限责任公司	合同纠纷	1,700.00
21	重庆建工第三建设有限责任公司	作家驹、作兆庆、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	3,480.44
22	潍坊高新城市建设投资开发有限公司	重庆建工第四建设有限责任公司、中商融通投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,480.44
23	重庆建工第四建设有限责任公司(原告、反诉被告)	广元东合时代房地产开发有限公司(被告、反诉原告)	工程施工合同纠纷	本诉金额 6,474.04 反诉金额 1,494.21
24	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆两江房地产有限公司	施工合同纠纷	4,122.71
25	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	张建	借款合同纠纷	3,218.74
26	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆帝桦地产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,244.52
27	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆帝桦地产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,731.12
28	重庆帝桦地产投资有限公司	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	施工合同纠纷	1,070.00
29	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	余丽红	建设工程施工合同纠纷	1,109.56
30	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	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

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)
	原告/申请人	被告/被申请人		
31	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆帝辉地产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,000.00
32	重庆建工第八建设有限责任公司	重庆佳华物业有限公司	工程施工合同纠纷	2,804.22
33	重庆市群发劳务服务有限公司	重庆建工第八建设有限责任公司	劳务承包合同纠纷	2,400.00
34	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
35	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 4,263.50
36	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	工程施工合同纠纷	1,750.50
37	重庆科迈物资有限公司	重庆建工第九建设有限公司	买卖合同纠纷	1,099.29
38	重庆建工住宅建设有限公司	重庆绅帝富达实业发展(集团)有限公司	工程款纠纷	6,148.60
39	重庆建工住宅建设有限公司	汉中泽顺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 反诉金额 1,635.00
40	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
41	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
42	重庆建工住宅建设有限公司	杨勇	借贷纠纷	2,651.30
43	重庆建工住宅建设有限公司	重庆置尚实业有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,036.85
44	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 反诉金额 1,744.44
45	重庆建工住宅建设有限公司	骆建亚	借款合同纠纷	1,268.41
46	重庆建工住宅建设有限公司	黄建	借款合同纠纷	1,037.19
47	薛理杰、陈强	重庆交通建设(集团)有限责任公司、绵阳市交通运输局、绵阳市重点公路建设指挥部、绵阳市重点公路建设指挥部办公室和绵阳市人民政府;第三人:四川辰升建筑劳务有限责任公司、四川荣邦建筑工程有限公司	建设工程施工合同纠纷	5,100.00
48	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	1,745.90
49	道隧集团工程有限公司	重庆交通建设(集团)有限责任公司	施工合同纠纷	2,026.43
50	重庆交通建设(集团)有限责任公司	道隧集团工程有限公司	施工合同纠纷	1,075.40
51	袁满	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	1,620.00
52	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
53	河南省路桥建设集团有限公司	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	2,791.11
54	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
55	陈德强、兰先伦,代安中,魏泽红	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
56	周开均、兰维江	重庆建工市政交通工程有限责任公司、重庆交通建设(集团)有限责任公司、四川遂资高速公路有限公司	建筑工程施工合同纠纷	5,462.64
57	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、中昊照元化工研究设计院有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,369.12
58	重庆建工集团物流有限公司	重庆建工第一市政工程有限责任公司	物资供应合同纠纷	2,034.00
59	重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆市建桥实业发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,989.81
60	重庆市南川区禹光水务投资有限公司	重庆城建控股(集团)有限责任公司	工程施工款纠纷	3,149.21
61	重庆城建控股(集团)有限责任公司	贵州永盛和置业发展有限公司	工程施工合同纠纷	4,436.40

序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)
	原告/申请人	被告/被申请人		
62	重庆市爆破工程建设有限责任公司	重庆化工园区开发建设有限责任公司	建筑施工合同纠纷	1,538.99
63	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	本诉金额 3,397.30 反诉金额 346.00
64	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	建设工程施工合同纠纷	3,120.00
65	湖南省郴州公路桥梁建设有限公司	四川遂资高速公路有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,049.73
66	重庆建工集团物流有限公司	重庆建工第九建设有限公司	买卖合同纠纷	2,319.00
67	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	重庆睿和鑫实业发展有限公司	工程款纠纷	2,113.10

注：上表第2项诉讼中，四川省永合实业有限公司提起反诉，诉讼请求包括重庆建工集团股份有限公司承担红牌楼广场地下室渗水问题产生的全部费用（预估1,500万元），赔偿因工程施工质量问题造成的损失190.16万元，支付审计费用188.98万元，支付代垫费用16.57万元，向四川省永合实业有限公司开具数额为736.75万元的发票。

## 2、担保

详见本附注“九、（五）4. 关联担保情况”。

3、截至2016年6月30日，公司未结清保函金额为1,998,664,500.00元。

## 十一、资产负债表日后事项

1、2016年8月24日，本公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2016年上半年利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润归属的议案》：本公司（母公司）2016年1-6月实现净利润158,884,801.05元，按10%提取盈余公积15,888,480.11元。根据公司章程规定，公司以2016年6月30日总股本16.33亿股为基础，向全体股东派发现金红利，每股0.15元，共计分配利润244,950,000.00元。

2、2016年8月19日，本公司与重庆高速公路集团有限公司签订了《重庆市国有产权转让合同》（转让重庆建工涪南高速公路有限公司100%的股权）补充协议，双方约定：①重庆高速公路集团有限公司承诺在2016年9月5日前，向本公司支付股权转让价款的21%，计人民币500,000,000.00元。②在上述500,000,000.00元支付完毕后，重庆高速公路集团有限公司尚需向本公司支付股权转让价款的49%，计人民币1,143,050,500.00元，重庆高速公路集团有限公司应在2016年12月31日前一次性付清。

## 十二、其他重要事项

无。

### 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

类别	2016年6月30日			
	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	5,334,901,703.21	97.15	360,408,671.17	6.76
组合2	145,083,046.00	2.64		
组合小计	5,479,984,749.21	99.79	360,408,671.17	6.76
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	0.21	11,686,717.62	100.00
合计	5,491,671,466.83	100.00	372,095,388.79	6.78

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	4,948,815,026.91	96.41	358,782,043.78	7.25
组合2	172,477,958.09	3.36		
组合小计	5,121,292,985.00	99.77	358,782,043.78	7.25
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	5,132,979,702.62	100.00	370,468,761.40	7.22

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	4,441,276,442.46	95.78	318,039,581.53	7.16
组合2	183,778,268.71	3.97		
组合小计	4,625,054,711.17	99.75	318,039,581.53	6.88
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	0.25	11,686,717.62	100.00
合计	4,636,741,428.79	100.00	329,726,299.15	7.11

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	4,400,666,592.05	98.05	227,145,838.02	5.16
组合2	75,983,028.40	1.69		
组合小计	4,476,649,620.45	99.74	227,145,838.02	5.07
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	0.26	11,686,717.62	100.00
合计	4,488,336,338.07	100.00	238,832,555.64	5.32

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	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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)	4,160,003,593.86	3.00	124,800,107.82	2,911,960,934.70	3.00	87,358,828.04
1~2(含2年)	692,969,643.92	5.00	34,648,482.20	1,613,451,590.30	5.00	80,672,579.52
2~3(含3年)	203,198,918.27	20.00	40,639,783.65	154,965,561.59	20.00	30,993,112.32
3~4(含4年)	110,102,691.89	30.00	33,030,807.57	137,441,000.61	30.00	41,232,300.18
4~5(含5年)	82,674,730.67	50.00	41,337,365.33	24,941,431.98	50.00	12,470,715.99
5年以上	85,952,124.60	100.00	85,952,124.60	106,054,507.73	100.00	106,054,507.73
合计	5,334,901,703.21	6.76	360,408,671.17	4,948,815,026.91	7.25	358,782,043.78

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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)	3,273,425,348.78	3.00	98,100,341.67	3,016,807,427.81	3.00	90,504,222.83
1~2(含2年)	439,016,314.04	5.00	21,950,815.70	1,175,220,389.51	5.00	58,761,019.48
2~3(含3年)	583,304,983.98	19.93	116,251,900.51	69,483,228.53	20.00	13,896,645.70
3~4(含4年)	49,513,854.60	30.00	14,854,156.38	97,865,256.19	30.00	29,359,576.86
4~5(含5年)	58,267,147.59	50.00	29,133,573.80	13,331,833.73	50.00	6,665,916.87
5年以上	37,748,793.47	100.00	37,748,793.47	27,958,456.28	100.00	27,958,456.28
合计	4,441,276,442.46	7.16	318,039,581.53	4,400,666,592.05	5.16	227,145,838.02

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	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	145,083,046.00			172,477,958.09		
合计	145,083,046.00			172,477,958.09		

组合名称	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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	183,778,268.71			75,983,028.40		
合计	183,778,268.71			75,983,028.40		

2、截止 2016 年 6 月 30 日，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	899,245,216.54	16.38	26,977,356.50
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	636,062,063.62	11.58	19,081,861.91
重庆市公共住房开发建设投资有限公司	297,662,096.81	5.42	8,929,862.90
重庆机场集团有限公司	241,129,788.02	4.39	7,233,893.64
重庆农村商业银行股份有限公司	181,843,505.24	3.31	5,499,284.96
合计	2,255,942,670.23	41.08	67,722,259.91

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	2016年6月30日			
	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	798,273,092.95	10.94	72,951,113.88	9.14
组合 2	6,488,581,705.20	88.96		
组合小计	7,286,854,798.15	99.90	72,951,113.88	1.00
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	7,293,902,813.70	100.00	79,999,129.43	1.10

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	783,132,246.55	11.55	58,500,864.11	7.47
组合 2	5,993,355,641.68	88.36		
组合小计	6,776,487,888.23	99.91	58,500,864.11	0.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,923,361.12	0.09	5,923,361.12	100.00
合计	6,782,411,249.35	100.00	64,424,225.23	0.95

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	270,554,502.54	7.18	37,519,037.66	13.87
组合 2	3,490,502,799.74	92.64		
组合小计	3,761,057,302.28	99.82	37,519,037.66	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,649,502.58	0.18	6,649,502.58	100.00
合计	3,767,706,804.86	100.00	44,168,540.24	1.17

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	722,335,833.31	17.57	74,820,111.32	10.36
组合 2	3,380,946,351.69	82.24		
组合小计	4,103,282,185.00	99.82	74,820,111.32	1.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,548,015.55	0.18	7,548,015.55	100.00
合计	4,110,830,200.55	100.00	82,368,126.87	2.00

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	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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)	671,308,988.79	3.00	20,139,269.66	671,860,159.80	3.00	20,155,804.79
1~2 (含2年)	37,572,635.56	5.00	1,878,631.79	35,639,153.95	5.00	1,781,957.70

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
2~3 (含3年)	17,674,503.61	20.00	3,534,900.73	21,324,687.20	20.00	4,264,937.44
3~4 (含4年)	15,856,828.06	30.00	4,757,048.42	27,671,358.41	30.00	8,301,407.52
4~5 (含5年)	26,437,747.32	50.00	13,218,873.67	5,280,261.07	50.00	2,640,130.54
5年以上	29,422,389.61	100.00	29,422,389.61	21,356,626.12	100.00	21,356,626.12
合计	798,273,092.95	9.14	72,951,113.88	783,132,246.55	7.47	58,500,864.11

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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)	139,946,111.15	3.00	4,199,152.55	499,970,942.40	3.00	14,999,128.27
1~2 (含2年)	64,556,652.35	5.00	3,227,832.61	136,398,854.98	5.00	6,819,942.75
2~3 (含3年)	32,152,701.64	20.00	6,430,540.33	18,140,561.91	20.00	3,628,112.39
3~4 (含4年)	7,592,321.27	30.00	2,277,696.37	12,295,784.50	30.00	3,688,735.35
4~5 (含5年)	9,845,800.66	50.00	4,922,900.33	19,690,993.91	50.00	9,845,496.95
5年以上	16,460,915.47	100.00	16,460,915.47	35,838,695.61	100.00	35,838,695.61
合计	270,554,502.54	13.87	37,519,037.66	722,335,833.31	10.36	74,820,111.32

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	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	6,488,581,705.20			5,993,355,641.68		
合计	6,488,581,705.20			5,993,355,641.68		

组合名称	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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	3,490,502,799.74			3,380,946,351.69		
合计	3,490,502,799.74			3,380,946,351.69		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证金	1,720,170,833.83	2,189,238,015.72	1,710,285,613.66	1,897,055,590.23
集团内统借统贷	1,840,351,693.08	1,123,479,849.45	1,400,554,805.62	1,298,934,273.66
关联方资金拆借	393,693,761.58	811,498,314.39	256,779,979.35	361,177,024.99

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
工程项目借款	117,497,678.01	266,697,918.39	251,154,561.12	172,042,077.41
代收代扣税金及劳务费	18,831,208.32	153,337,266.10	124,758,894.82	108,146,970.43
资金往来等	3,191,591,338.57	2,234,578,768.24	21,466,732.23	271,394,520.15
备用金	11,766,300.31	3,581,117.06	2,706,218.06	2,079,743.68
合计	7,293,902,813.70	6,782,411,249.35	3,767,706,804.86	4,110,830,200.55

3、截止2016年6月30日，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
重庆高速公路集团有限公司	股权转让款	1,643,050,500.00	1-2年	22.53	
重庆市轨道交通(集团)有限公司	保证金	809,718,269.94	1-2年	11.10	
重庆建工物流有限公司(本部)	往来款	720,316,544.54	1年内	9.88	
重庆涪南高速公路有限公司	往来款	552,014,500.22	1年内	7.57	16,560,435.01
重庆建工集团四川遂资高速公路有限公司	往来款	400,000,000.00	1年内	5.48	
合计		4,125,099,814.70		56.56	16,560,435.01

(三)长期股权投资

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	4,605,819,802.09		4,605,819,802.09	4,605,819,802.09		4,605,819,802.09
对联营企业投资	321,905,625.00		321,905,625.00	321,905,625.00		321,905,625.00
合计	4,927,725,427.09		4,927,725,427.09	4,927,725,427.09		4,927,725,427.09

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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	6,524,512,231.66		6,524,512,231.66	6,423,072,231.66		6,423,072,231.66
对联营、合营企业投资	232,603,750.00		232,603,750.00	217,603,750.00		217,603,750.00
合计	6,757,115,981.66		6,757,115,981.66	6,640,675,981.66		6,640,675,981.66

1、对子公司投资

被投资单位	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆建工第三建设有限公司	108,771,908.34			108,771,908.34		
重庆建工第三建设有限责任公司	308,665,966.89			308,665,966.89		

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

被投资单位	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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			70,702,003.99		
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	100,136,849.83			100,136,849.83		
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			105,670,837.91		
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	2,679,532.59			2,679,532.59		
重庆建工威特物业管理有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00		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		
重庆建工新型建材有限公司	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			317,215,886.74		
重庆建工集团物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆维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	2,115,430,000.00	333,570,000.00		2,449,000,000.00		
重庆交通建设(集团)有限责任公司	376,099,348.39			376,099,348.39		
重庆建工集团合川工程项目建设有限公司	434,130,000.00		434,130,000.00			
重庆建工工业有限公司	131,004,757.16			131,004,757.16		
重庆建工集团四川隧资高速公路有限公司	1,575,000,000.00	200,000,000.00		1,775,000,000.00		
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		
合计	6,423,072,231.66	535,570,000.00	434,130,000.00	6,524,512,231.66		

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	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			108,771,908.34		
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			70,702,003.99		
重庆建工第九建设有限公司	131,943,607.46			131,943,607.46		

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2013年1月1日—2016年6月30日

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	100,136,849.83			100,136,849.83		
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			105,670,837.91		
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	2,679,532.59			2,679,532.59		
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		
重庆建工新型建材有限公司	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			317,215,886.74		
重庆建工集团物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆维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	2,449,000,000.00		2,449,000,000.00			
重庆交通建设(集团)有限责任公司	376,099,348.39			376,099,348.39		
重庆建工工业有限公司	131,004,757.16			131,004,757.16		
重庆建工集团四川隧资高速公路有限公司	1,775,000,000.00	300,000,000.00		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		
重庆市水利电力建设有限公司		230,307,570.43		230,307,570.43		
合计	6,524,512,231.66	530,307,570.43	2,449,000,000.00	4,605,819,802.09		

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	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			108,771,908.34		
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			70,702,003.99		
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		

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆建工住宅建设有限公司	100,136,849.83			100,136,849.83		
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			105,670,837.91		
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	2,679,532.59	9,151,924.34		11,831,456.93		
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		
重庆建工新型建材有限公司	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			317,215,886.74		
重庆建工集团物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆维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						
重庆交通建设(集团)有限责任公司	376,099,348.39			376,099,348.39		
重庆建工工业有限公司	131,004,757.16		21,786,275.55	109,218,481.61		
重庆建工集团四川隧资高速公路有限公司	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		
重庆市水利电力建设有限公司	230,307,570.43	12,634,351.21		242,941,921.64		
合计	4,605,819,802.09	21,786,275.55	21,786,275.55	4,605,819,802.09		

## 2、对联营企业投资

投资单位	2014年1月1日	本期增减变动							2014年12月31日	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										
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	9,000,000.00								9,000,000.00	
重庆通粤高速公路有限公司	208,603,750.00	15,000,000.00							223,603,750.00	
合计	217,603,750.00	15,000,000.00							232,603,750.00	

投资单位	2015年1月1日	本期增减变动								2015年12月31日	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	
重庆通粤高速公路有限公司	223,603,750.00	89,301,875.00								312,905,625.00	
合计	232,603,750.00	89,301,875.00								321,905,625.00	

投资单位	2016年1月1日	本期增减变动								2016年6月30日	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	
重庆通粤高速公路有限公司	312,905,625.00									312,905,625.00	
合计	321,905,625.00									321,905,625.00	

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	2016年度1-6月		2015年度		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,966,566,133.64	3,732,203,644.55	10,284,010,684.78	9,693,642,481.26	10,144,448,064.54	9,630,635,346.44	13,854,100,794.25	13,205,258,177.37
1、房屋建筑工程	2,958,577,805.13	2,788,211,981.53	7,297,256,079.05	6,952,546,817.06	7,600,688,929.56	7,207,030,539.31	9,926,714,709.40	9,430,821,018.74
2、基础设施建设与投资	1,007,988,328.51	943,991,663.02	2,986,754,605.72	2,741,095,664.20	2,543,759,134.98	2,423,604,807.13	3,927,386,084.85	3,774,437,158.63
二、其他业务小计	80,531,320.40	24,985,138.58	189,803,072.73	57,610,110.00	295,445,859.74	166,241,336.95	139,419,636.39	59,049,755.05
1、融资服务及管理费	64,668,920.50	12,565,121.28	152,637,000.32	20,995,545.07	226,075,290.93	110,853,366.01	75,343,542.65	7,550,727.32
2、投资性房地产及周转材料出租等	2,788,091.00	1,518,612.47	10,182,398.33	7,378,988.91	20,834,116.16	12,356,182.16	8,074,675.55	3,802,209.24
3、设计及材料销售等	13,076,308.90	10,901,404.83	26,983,674.08	29,235,576.02	48,536,452.65	43,031,788.79	56,001,418.19	47,696,818.49
合计	4,047,097,454.04	3,757,188,783.13	10,473,813,757.51	9,751,252,591.26	10,439,893,924.28	9,796,876,683.40	13,993,520,430.64	13,264,307,932.42

#### (五) 投资收益

项目	2016年度1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
成本法核算的长期股权投资收益	141,154,603.27	268,157,185.51	145,067,739.98	169,502,693.27

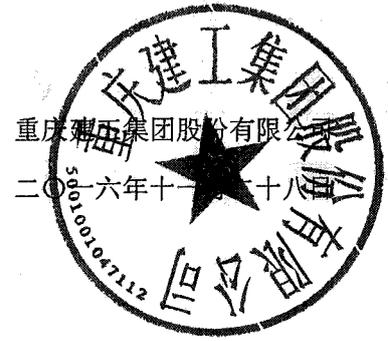
项目	2016年度1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
处置长期股权投资产生的投资收益		-101,785,000.00	3,378,258.14	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		13,301,409.72	13,412,778.69	8,726,817.61
合计	141,154,603.27	179,673,595.23	161,858,776.81	178,229,510.88

#### 十四、补充资料

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	
	2016年1-6月	2015年度	2016年1-6月	2015年度	2016年1-6月	2015年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.48	19.13	0.12	0.48	0.12	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09	6.05	0.11	0.15	0.11	0.15

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	
	2014年度	2013年度	2014年度	2013年度	2014年度	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.61	10.27	0.04	0.22	0.04	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43	9.63	0.01	0.20	0.01	0.20

(此页无正文)



法定代表人:

签名:

日期: 2016年11月28日

主管会计工作负责人:

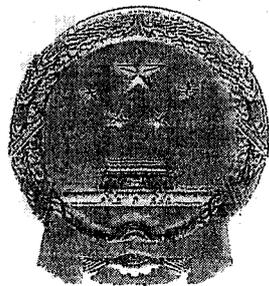
签名:

日期: 2016年11月28日

会计机构负责人:

签名:

日期: 2016年11月28日



编号:No.0 01638987

# 营 业 执 照

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

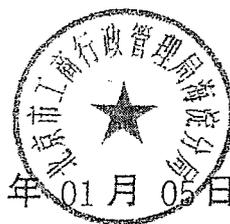
**合 伙 期 限** 2012年03月06日 至 2112年03月05日

**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。（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。）



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



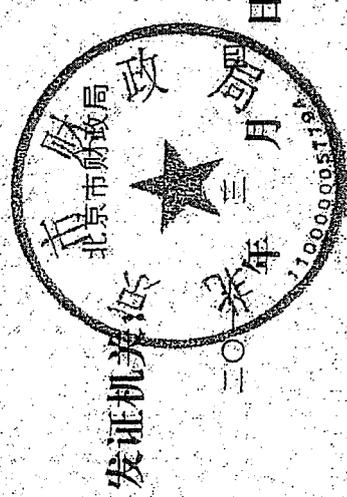
2016 年 01 月 05 日

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. 019736

# 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》。



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(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五层

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): 3130万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

证书序号：000418

# 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

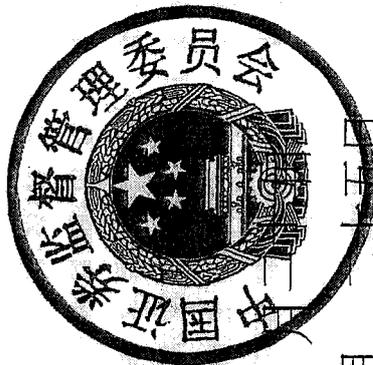
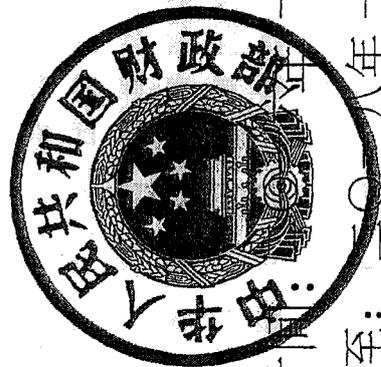
证书号：08

发证时间：

证书有效期至：

二〇〇八年一月

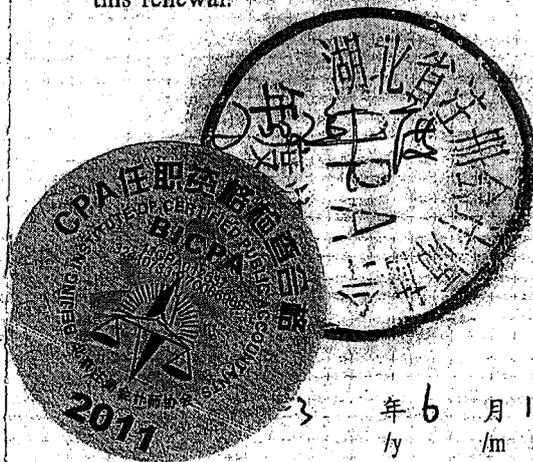
二十五日



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.



证书编号  
No. of Certificate 420003204728

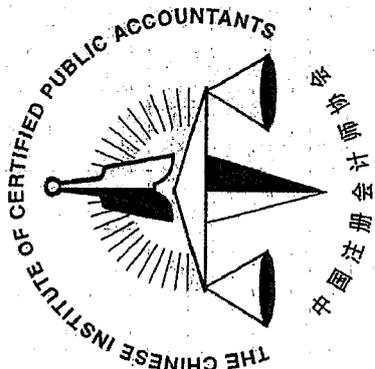
批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期  
Date of Issuance 2002 /y 02 /m 27 /d

3 年 6 月 1 日  
/y /m /d

4

5



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有限公司
身份证号码 Identity card No.	4201056608253681



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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2008年12月28日  
2008年12月28日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2008年12月10日  
2008年12月10日

10

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2007年11月11日  
2007年11月11日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2007年11月11日  
2007年11月11日

11

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 北京注册会计师协会  
2013

2009年3月20日

2006年11月18日

8

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 北京注册会计师协会  
2007年5月25日

2010

2007年5月25日

9

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 北京注册会计师协会  
2016

2015

2016

5

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 北京注册会计师协会  
2014

2012

2014

7

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 北京注册会计师协会  
2015

2013

2015

6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 北京注册会计师协会  
2014

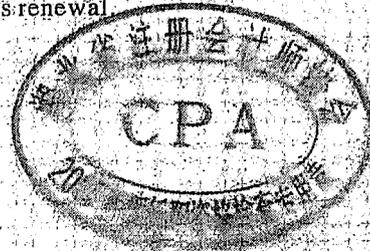
2012

2014

7

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: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

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

经办人: 郭诗勇

2008 年 5 月 20 日



姓名: 郭诗勇  
Sex: 男  
出生日期: 1976-01-05  
工作单位: 大信会计师事务所湖北分所  
Working unit: 大信会计师事务所湖北分所  
身份证号码: 420111197601051118  
Identity card No. 420111197601051118



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年  
月

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

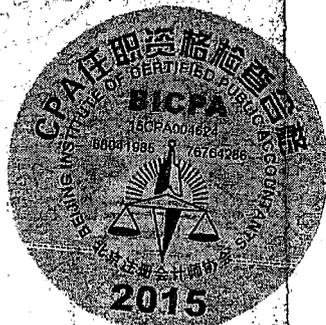
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年  
月  
日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年  
月

年度  
Annual

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



年  
月  
日

重庆建工集团股份有限公司

# 内部控制鉴证报告

大信专审字[2016]第 1-00134 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. 1 Zhichun 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

## 内部控制鉴证报告

大信专审字【2016】第 1-00134 号

### 重庆建工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对重庆建工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016年6月30日与财务报告相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。

#### 一、管理层对内部控制的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评价其有效性是贵公司管理层的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生而未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。



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. 1 Zhichun 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

#### 四、鉴证意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于2016年6月30日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

#### 五、其他说明事项

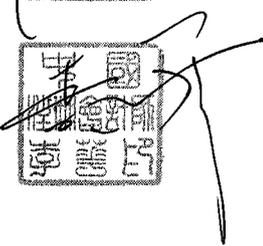
本鉴证报告仅供贵公司申请首次公开发行股票并上市申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年十一月二十八日

# 重庆建工集团股份有限公司

## 2016年1-6月内部控制评价报告

重庆建工集团股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2016年6月30日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷（由于存在财务报告内部控制重大缺陷），董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 三、内部控制评价工作情况

#### (一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括公司本部及所属分、子公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；在确定具体业务流程范围时，全面考虑了公司本部各职能部门及下属分、子公司的所有业务和事项，具体包括：8个公司层面流程（组织架构、内部审计机构设置、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、信息沟通、内部监督）和14个业务层面流程（销售业务、采购及付款业务、资金活动、固定资产管理、财务管理、工程管理、技术质量管理、对控股子公司管理、关联交易、对外担保业务、重大投资、财务报告、全面预算、合同管理）。上述业务和事项的范围涵盖了公司经营管理的各个方面以及高风险领域，不存在重大遗漏。

#### 1、内部控制的目标

合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、公允、准确、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展目标。

#### 2、公司内部控制建立和实施的原则

(1) 全面性原则。内部控制贯穿了决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务、事项和人员，任何个人都无超越内控制度的权力；

(2) 重要性原则。内部控制在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域；

(3) 制衡性原则。内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率；

(4) 适应性原则。内部控制与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时调整；

(5) 成本效益原则。内部控制在权衡实施成本与预期效益时，以适当的成本实现有效控制。

#### 3、公司内部控制责任主体

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。董事会下设的审计部负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施，进行内部控制自我评价，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司经营层负责内部控制的贯彻、执行，公司全体员工参与内部控制的具体实施。

#### 4、内部环境

##### (1) 公司治理与组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立和完善法人治理结构，建立现代企业制度、规范公司运作，制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》等规章制度，制定了重大事项的决策方法。完善的法人治理结构保障了公司规范、高效运作，符合中国证监会有关法人治理结构的规范要求。公司治理的具体情况如下：

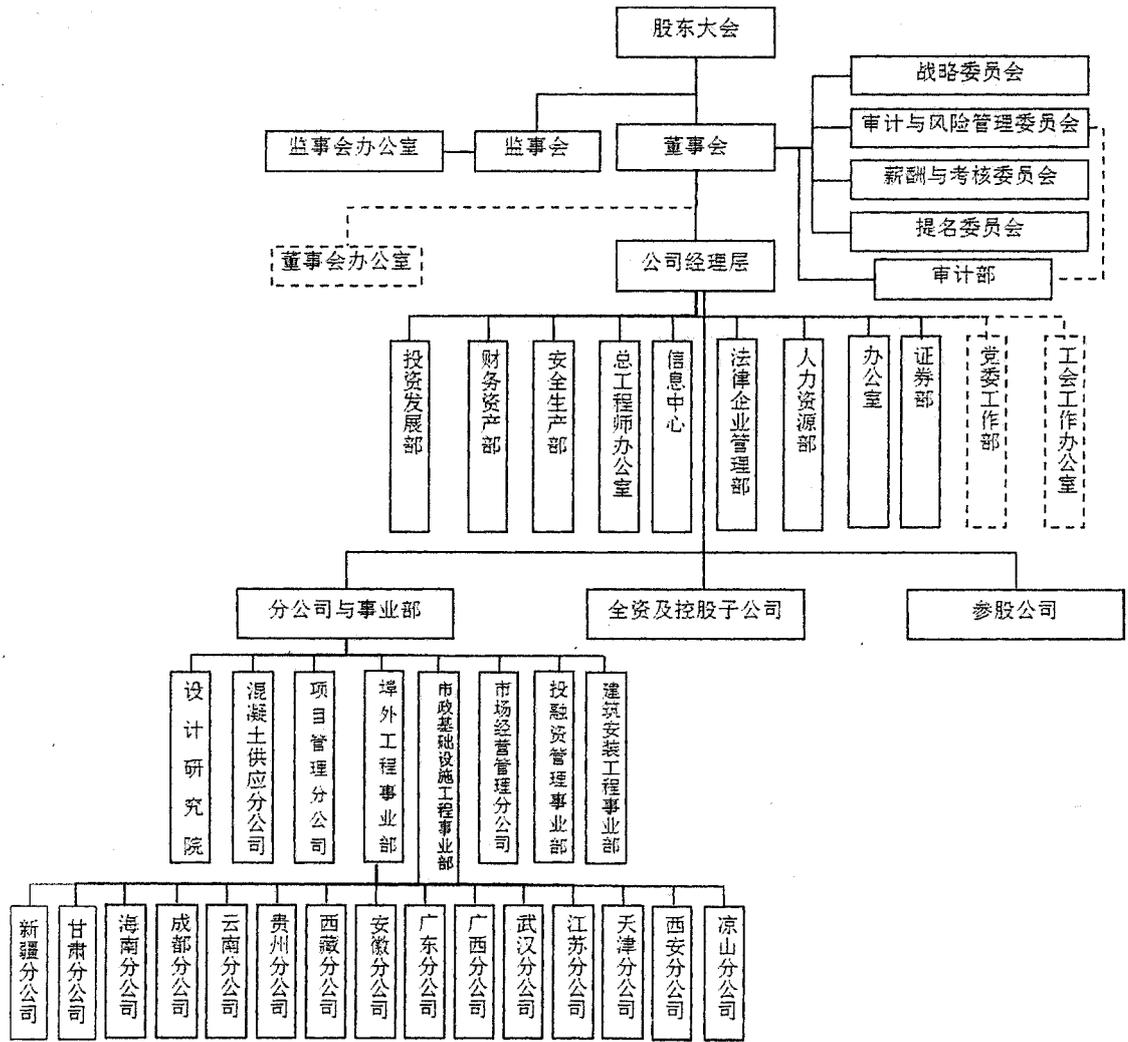
**股东与股东大会：**股东大会是公司最高权力机构。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保所有股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。股东大会作出普通决议，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过；股东大会作出特别决议，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东，充分保护全体股东的权益。

**董事和董事会：**公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事，独立董事占全体董事的比例达到三分之一，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会和审计部。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作。

**监事和监事会：**公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事，监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照法律法规和《公司章程》的要求履行职责，强化对公司董事、高级管理人员和财务的监督职能，维护了公司和全体股东的权益。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。

基于未来战略发展的要求，公司完善了组织架构，现有组织架构基本能满足业务运营的需要，公司的组织结构图如下：



### (2) 内部审计机构设置

本公司建立专门的独立于财务部门的审计部，对公司内部各单位实施离任审计、效益审计、内部控制自评和其他专项审计，对公司管理提出意见和建议，以保障公司经营管理的有序和财务数据的真实可靠。同时，通过内部审计，对公司内控制度的有效性和执行情况进行自评。

### (3) 企业文化

公司认为企业文化是企业的灵魂，文化力是企业的核心竞争力，企业文化是企业建立和完善内部控制的重要基础。公司倡导铸造精神、凝聚人心。公司通过多年发展的积淀，构建了一套涵盖理念、价值观、行为准则和道德规范的企业文化体系，总结凝炼了“诚信、责任、和谐、效益”的企业精神。是公司战略不断升级，强化核心竞争力的重要支柱。

2016年上半年，公司继续传承创新，提升企业文化建设新水平。更加完善了企业文化推进体系，完善了集理念识别系统、制度识别系统、行为识别系统、视觉识别系统于一体的

建工特色文化体系，提升了重庆建工的新形象。另外，公司继续创新打造文化竞争优势。

#### （4）人力资源管理

根据国家和地方政府的相关法规要求，公司建立了完善的人力资源管理制度体系，按照《企业领导人员薪酬管理办法》、《重庆建工集团股份有限公司所属企业年度薪酬考核办法》、《对下属二级企业负责人营收债权清收和工程结算年度绩效考核实施细则（试行）》、《重庆建工集团股份有限公司劳动用工及工资总额管理办法》、《重庆建工集团股份有限公司绩效考核办法》、《重庆建工集团股份有限公司员工培训教育管理办法》、《机关员工薪酬管理办法》、《机关员工绩效考核办法》等一系列管理制度，严格执行制度的规定，包括招聘、录用、培训、辞退、考勤和考核管理、奖惩、调配管理、休假管理等。历年来，公司管理层对工作岗位所需的胜任能力水平的设定尤为重视，人力资源部门招聘具备胜任能力的人员，通过绩效考核对新员工在试用期间的岗位胜任能力进行把关，定期对在职人员进行员工技能提升培训。

#### （5）2016年上半年公司为建立和完善内部控制进行的重要活动

按《公司法》、《公司章程》等规定，按时召开股东大会、董事会、监事会，确保三会和经理层各司其职、正常运转和运作规范。

公司注重发挥独立董事的作用，按照公司有关规定，独立董事对公司财务、人力资源等方面的管理进行了专题研究，对公司的战略、投资项目、关联交易等重大事项进行了决策，充分发挥外部专家资源优势，使董事会的决策更加科学、高效。

根据有关规定和公司的实际情况，对公司内控制度做了进一步的修订和完善，对公司各项管理制度做了进一步的梳理和调整，为增强公司自身的抗风险能力提供了有力的制度保障。目前，公司相关规章制度已基本完善，符合法律法规的规定，内部控制进一步加强，法人治理结构更加完善。

### 5、风险识别与评估

公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司各部门根据目标及发展规划，结合行业特点，建立了系统、有效的风险评估体系。公司在制定年度经营计划时，分析面临的形势与困难，识别与分析可能影响企业发展的风险因素，进行分析与评估，确保风险分析结果的准确性，以保证公司的可持续发展。

（1）公司制定了长远整体目标，设定了相关的经营目标、财务目标，并根据设定的目标合理确定公司整体风险承受能力和具体业务层次上的可接受的风险水平。

（2）公司在充分调研和科学分析的基础上，准确识别影响内部控制目标实现的内部风险因素和外部风险因素。

(3)公司针对已识别的风险因素,从风险发生的可能性和影响程度两个方面进行分析;公司针对实际情况,针对不同的风险类别确定科学合理的定性、定量分析标准。

(4)公司根据风险分析的结果和风险的重要性水平,运用专业判断,按照风险发生的可能性大小及其对公司影响的严重程度进行风险排序,确定应当关注的重要风险。

(5)公司根据风险分析情况,结合风险成因、公司整体风险承受能力和具体业务层次的可接受风险水平,确定风险应对策略。公司应对策略包括风险回避、风险降低和风险分担等。公司对超过整体风险承受能力或者具体业务层次上的可接受风险水平的风险,实行风险回避。

## 6、信息与沟通控制

为了促进企业有效实施内部控制,提高企业现代化管理水平,减少人为操纵因素,公司建立了有效的信息与沟通机制。公司制定了《重庆建工集团股份有限公司重大信息内部报告制度》、《重庆建工集团股份有限公司内幕信息知情人备案登记制度》等制度,明确了相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围,做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合,确保信息的及时、有效。公司设信息机构,配备专业人员进行信息系统管理,建立了用友U8账务系统和OA协同办公系统,各系统运行正常,流程规范。公司建立了与项目管理、成本管理、财务报告相关的信息系统,包括交易的生成、记录、处理;电子信息系统开发与维护;数据输入与输出;文件储存与保管;对外信息的披露等;利用协同办公OA系统、综合管理信息系统NC系统、报表与合并报表系统、人力资源系统、项目管理PM2系统、工业生产ERP系统、成本控制系统等现代化信息平台,使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅,沟通更便捷、有效。同时,公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈,以及通过市场调查、客户走访、网络传媒等渠道,及时获取外部信息。公司信息处理部门与使用部门权责得到较好地划分,程序及资料的存取、数据处理、系统开发及程序修改得到较好地控制,档案、设备、信息的安全得到较好地控制。

有效沟通渠道和机制的建立,使管理层能够及时获取员工的职责履行情况,并与客户、供应商、监管部门和其他外部单位保持及时有效沟通,使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

## 7、监督控制

### (1)持续监督

公司持续对员工进行监督和管理,并定期考核,公司对员工的监督与管理分为日常工作

中的监督和管理，以及对特殊任务执行进程和效果的监督和管理，同时，公司每年一度对员工的绩效进行考核。

建立财产盘点制度，公司的货币资金遵照日清月结的盘点制度，银行存款每月底与银行对账单及时核对，未达账项及时进行调整与跟踪。存货每周和每月末进行抽查，每年至少进行一次全面盘点，其他实物资产每年进行一次全面清查核对。

## (2) 内部审计

公司设置专门内部审计机构一审计部，审计部作为对公司进行稽核监督的机构，配备审计人员12名，按照有利于事前、事中、事后监督的原则，具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督、检查、评价，包括审计公司各类管理制度的完善性与有效性、企业经营的效益性、以及企业资产质量、资金状况和潜在风险等，有针对性的提出改进建议和处理意见，为被审计单位经营管理班子加快完善内控体系和监督机制，努力构建管理长效机制提供了依据，同时也确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

2016年上半年，在公司董事会、审计委员会的监督与指导下，审计部采用现场审计的方法，依法独立开展了公司内部审计工作，通过审计来检查公司的各类管理制度的完善性与有效性、企业经营的效益性、以及企业资产质量、资金状况和潜在风险等，还对公司和分子公司财务、重大项目、生产经营活动等关键控制活动进行审计，审计部发现问题后，以审计报告的形式作出审计结论及审查处理意见通知被审计单位，报集团分管领导审批，集团领导对审计事项或审计报告的指示、批复和意见，被审计单位对审计报告反映的问题进行整改并出具整改报告，审计部负责定期检查各项整改措施的落实情况。

## 8、重点业务控制活动

为了保证控制目的实现，确保公司的管理和运作均能得到有效的监控，公司在重大风险领域，如销售业务、采购业务、资金管理、财务报告和工程管理、技术质量管理等均建立了有效的控制程序。

### (1) 市场营销和收款活动控制

财务资产部是应收账款和收款业务的主体，为了预防相关业务人员贪污、挪用、截留等舞弊行为，企业内控人员、财务主管定期对工程款回收情况进行监督检查，抽查核对与客户的往来账务，预防舞弊行为的发生。2016年上半年，公司按照《拖欠工程款及债权催收管理办法》，加强了对拖欠工程款的清理回收工作。

### (2) 采购及付款活动控制

为了发挥规模效益，加强对采购环节控制与管理，主要由物资供应部负责对外原材料以

及设备采购。2016年上半年，相关制度执行良好，有效提高了采购的效率、效果；在采购付款方面，加强了对付款的核对与审查以及供应商事后评估管理，以保证付款的准确性与合理性。

公司按照制定的预算与费用报销管理规定，明确了各级管理人员的权限，通过费用报销执行分析、预算执行分析及及时准确反应公司费用执行情况，确保了公司经营管理的正常运行，有利于公司达成经营目标，实现利润计划。

### （3）货币资金活动控制

为规范公司资金管理，保证资金安全，合理有效地使用资金，2016年上半年，公司新制定了《资金拨付办法》，规范资金使用。另外，公司遵循国务院《现金管理暂行条例》和《企业内部控制基本规范》的相关规定，按照《重庆建工集团股份有限公司资金管理办法》，对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，审批人在授权范围内进行审批，不得超越权限；办理货币资金的不相容岗位相分离，相关机构和人员存在相互制约和监督关系；出纳每日进行现金盘点，月末由会计人员进行监盘，并按月编制银行存款余额调节表并经相关人员复核；全部收支及时准确凭票入账；日常费用的开支和报销依据公司财务管理权限严格审批，按标准执行；明确现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定；加强银行预留印鉴的管理，财务专用章由专人保管，个人名章由授权人员保管，两者分开保管。公司在货币资金控制方面没有重大漏洞。

### （4）固定资产管理控制

公司建立了相关的固定资产内部控制制度。固定资产投资计划包括确定投资目的、投资方向、投资支出总额、资金来源等，资本支出预算要考虑投资机会成本、投资资本成本及预计现金流入等。为有效控制和管理公司资产，确保资产充分运用和保值增值。公司对各类资产的购置、安装和改造，实行“统一计划、统一安排、合理调配、资源共享”的原则，对资产的购置、改造实行严格的计划、审批制度；将资产管理落实到责任人，对分管资产建立明细分类账进行管理；资产管理责任人、使用责任人定期对使用或管护的资产进行清查盘点；工程大型临时设施，项目经理部应及时与施工单位签订使用与保管协议，明确和落实相关责任；各部门对不需用资产，项目经理部对工程使用资产在完工后，提交“资产明细表”及书面报告，资产管理部组织移交；定期或不定期对资产进行清理和核查，对盘盈、盘亏资产查明原因及责任人，报总经理办公会批准后执行。公司在资产管理的控制方面没有重大漏洞。

### （5）财务管理活动控制

2016年上半年，公司按照《重庆建工集团股份有限公司财务管理办法》的规定对财务

管理业务的分工、职责、权限所采取的控制措施，适用于公司本部、所属分公司、全资子公司及控股子公司的相关财务管理工作。统一公司各项财务管理制度，分级管理，逐级负责；合理分工，明确职责，分级授权，明晰各项业务流程；依托全面预算控制，规范完善各项财务管理活动；2016年上半年，公司继续加强资金、实物资产的管理控制，逐步优化整体资源配置，提高效益；强化成本控制，实施精细化成本管理；完善风险控制，努力规避经营风险和财务风险。

#### （6）工程管理活动控制

为规范公司工程项目管理程序，提高公司工程项目的整体管理水平和经济效益，2016年上半年，公司严格执行《重庆建工集团股份有限公司大项目管理暂行办法》、《重庆建工集团股份有限公司项目集体风险全额承包管理办法》、《重庆建工集团股份有限公司重点建设项目跟踪审计议事规则》、《重庆建工集团股份有限公司总承包项目管理纲要》、《重庆建工集团股份有限公司工程专业分包管理试行办法》等管理制度，对工程项目进行管理，对项目分类、项目建议书通过条件及审批程序进行了规范；对建设工程实行项目施工管理，设立项目经理部，并实行项目经理责任制，项目经理部负责工程项目从开工到竣工的全过程；对工程项目实行进度管理，定期对进行进度情况进行检查；对工程项目由财务资产部实行单独财务核算，就工程款及工程费用进行管理。公司在工程管理的控制方面没有重大漏洞。

#### （7）技术质量管理控制

为了加强工程施工、设施维护和设施营运服务的质量管理，公司下达了2016年度科技创新项目计划，按照2014年出台的《工法管理办法》、《建设工程质量管理办法》、《优秀科技论文评审办法》、《技术管理办法》、《技术创新和管理创新管理办法》、《科技创新、质量创优奖励实施细则》、《科技计划项目经费管理实施细则》、《技术专家委员会管理办法》等办法，实行以总工程师为首的各级技术负责制，总工程师在总经理的领导下，对公司的技术工作负全面责任；公司总经理对质量管理负全面责任，总工办负责安全生产目标的管理和责任的追究、明确了以第一责任人为核心的分级负责的安全生产责任体系和责任制。公司在技术、质量管理的控制方面没有重大漏洞。

#### （8）对控股子公司的管理控制

公司投资发展部门已依据公司的经营策略和风险管理政策，建立了项目投资管理办法、股权投资管理办法、二级企业经营业绩考核实施办法等内部管理制度，明确要求控股子公司在经营计划、风险管理程序等事项上，履行公司报告流程和审议程序，及时向公司分管负责人报告重大业务事项。同时定期向公司投资发展部、财务资产部上报财务和经营情况书面资

料，公司审计部、投资发展部、人力资源部、财务资产部等其它职能部门共同负责对控股子公司进行绩效管理和考核，兼顾二级企业的经营绩效指标考核的科学性、公平性、合理性，基本保证了对控股子公司日常营运和经营风险的控制。公司审计部依据新修订的《重庆建工集团股份有限公司内部审计制度》、《重庆建工集团股份有限公司内部审计管理办法》等对公司及所属重要子公司进行集中监督检查，重点突出，尤其对企业涉及的重大投资、改革改制、对外担保、重大资产购置及处置、资产保值增值情况、主要指标完成情况、领导班子决策能力、执行能力及尽职情况、企业潜在风险等进行了重点检查，检查认为公司及各分、子公司均能按照国家及企业的有关要求开展生产经营，对国有资产实现了保值增值，有效地保障了股东的合法权益；同时抽查各项检查报告中提出的问题和建议，结合自身问题和实际情况的整改落实情况，检查结果显示，整改落实情况良好，进一步证实了监督成果得到了有效运用。

2016年上半年，公司继续按照《重庆建工集团股份有限公司委派监事工作暂行办法》、《重庆建工集团股份有限公司监事会工作规则》，加强对所属子分公司监事会工作的力度。

#### （9）关联交易的控制

公司关联交易内部控制一贯遵循诚实信用、平等、自愿和“三公”原则，已严格按照有关法律、行政法规的有关规定，定期在公司中报和年度报告中披露说明。公司还制定了《重庆建工集团股份有限公司关联交易制度》、《重庆建工集团股份有限公司董事会议事规则》、《重庆建工集团股份有限公司股东大会议事规则》、《重庆建工集团股份有限公司章程》对关联交易事项的审批权限予以规范，公司董事会审议关联交易事项时，关联董事均回避表决。

#### （10）对外担保的控制

在对外担保的内部控制方面，公司按照有关法律、行政法规的规定，在《重庆建工集团股份有限公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制，明确了对外担保事宜的审批、风险评估、信息披露等具体问题。

#### （11）重大投资的控制

2016年上半年，公司重大投资的内部控制严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，同时根据公司发展战略新制定的《重庆建工集团股份有限公司企业战略规划及规划管理办法》、《重庆建工集团股份有限公司项目投资管理办法》、《重庆建工集团股份有限公司股权投资管理办法》，开展对外投资的方案制定等工作，特别加强了投资风险以及投资效益的分析研究。公司指定投资发展部负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行评估，以及监督重大投资项目的执行进展，不定期向公司董事会、经营管理层汇报投资

项目的实施、效益和异常情况。在审议对外投资事项上公司也均按《重庆建工集团股份有限公司章程》的规定按投资审批权限履行相应的审议程序。

#### (12) 财务报告的控制

为规范公司会计核算工作,切实提高公司资产质量和会计信息质量,依法及时提供真实、完整的会计信息,保护投资者和社会公众利益,根据中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》、《企业会计准则—应用指南》,制定了《重庆建工集团股份有限公司财务管理办法》、《重庆建工集团股份有限公司工程收入、成本、税利结转的统一规定》等会计核算制度,按登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告,做到内容完整、数字真实、计算准确,不漏报和随意进行取舍。

公司财务总监负责组织财务报告的编制、对外提供和分析利用,企业负责人对财务报告的真实性、完整性负责。公司年度财务报告须经注册会计师审计并出具审计报告。中期财务报告和年度财务报告须经董事会审议。

#### (13) 全面预算的控制

2016年上半年,公司按照《重庆建工集团股份有限公司全面预算管理办法》,实行全面预算管理,年初由财务部根据发展战略和年度生产经营计划,综合考虑预算期内经济政策、市场环境等因素,按照上下结合、分级编制、逐级汇总的程序,编制年度全面预算。年度财务预算方案须提交年度股东大会审议。

预算方案经批准下达后,公司要求各单位将预算指标层层分解,通过 KPI 考核制度,从横向和纵向落实到内部各部门、各环节和各岗位,形成全方位的预算执行责任体系。

公司在月度总经理办公会议上对本月的预算执行情况进行讨论分析,提出预算执行中存在的问题和解决方案,保证年度预算执行到位。

#### (14) 合同管理的控制

公司建立了完善的合同管理制度,并按《重庆建工集团股份有限公司合同管理办法》规定,公司所有合同、协议、备忘录必须经过法律条款和政策符合性的评审。经评审后的合同,方可盖章签订。

### (二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司各项内控管理制度的规定组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,区分财务报告内部控制和非财务

报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

以2016年6月30日合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报(包括漏报)重要程度的定量标准为：当错报金额大于或等于净利润的5%，认定为重大缺陷；当错报金额小于净利润的5%但大于或等于净利润的3%，认定为重要缺陷；当错报金额小于净利润的3%时，则认定为一般缺陷。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具备以下特征，认定为重大缺陷：

- ①财务报告内部控制环境无效；
- ②公司董事、监事、高级管理人员存在舞弊行为；
- ③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；
- ④审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。具有以下特征的缺陷或情形，通常应认定为重要缺陷：

- ①未按照公认的会计准则选择和应用会计政策；
- ②未建立反舞弊程序和控制措施；
- ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- ④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。

3)、除上述重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷被认定为一般缺陷。

#### 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

1) 与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致。

2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

出现以下情形的，通常应认定为重大缺陷：

- ①公司经营活动违反国家法律、法规，且遭受相关主管部门处罚达公司资产总额3%以上；

- ②因公司重要决策失误导致公司遭受的损失达公司资产总额3%以上；
- ③重要岗位管理人员或核心人员流失严重影响公司生产、经营的；
- ④重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；
- ⑤内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改；
- ⑥公司遭受证监会处罚或受到深交所公开谴责。

出现以下情形的,通常应认定为重要缺陷:

- ①公司决策程序出现一般失误,未给公司造成重大损失;
- ②公司违反企业内控管理制度,形成损失;
- ③公司关键岗位业务人员流失严重;
- ④公司重要业务制度或系统存在缺陷;
- ⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

3) 不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。

### (三) 内部控制缺陷认定及整改情况

#### 1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

#### 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

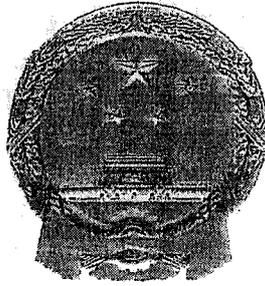
根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷。

### 四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

(此页无正文)





编号:No.0 01638987

# 营 业 执 照

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。（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。）



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



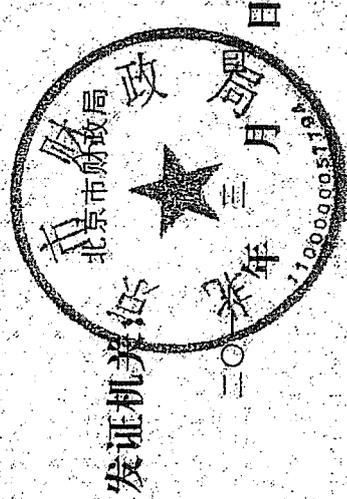
2016 年 01 月 05 日

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. 019736

# 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》。



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 天信会计师事务所(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五层

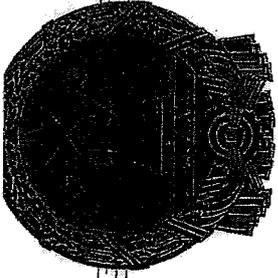
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3130万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

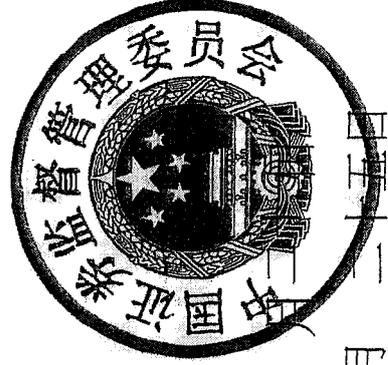


证书序号：000418

# 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：一

证书有效期至：二〇〇八年一月二十五日

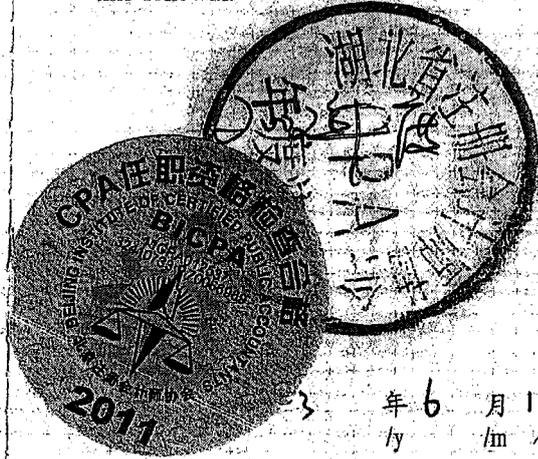
证书编号  
No. of Certificate 420003204728

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 Issuance 2002年 02月 27日  
/y /m /d

### 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.



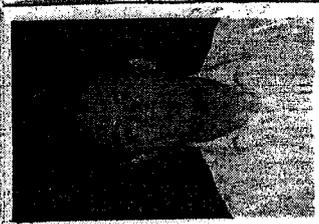
3 年 6 月 17 日  
/y /m /d

4

5



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有限公司
身份证号码 Identity card No.	4201056608253631



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  
2008年 8月 28日  
月 / m 日 / 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  
2008年 12月 10日  
月 / m 日 / d

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a 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  
2007年 11月 11日  
月 / m 日 / 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  
2007年 12月 10日  
月 / m 日 / d

11

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 北京市注册会计师协会  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
2013  
2009年 3月 20日  
年 / m 日 / d

注册会计师协会  
CPA  
2006年 11月 18日  
年 / m 日 / d

8

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
CPA  
本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.  
2008年 5月 28日  
年 / m 日 / d

注册会计师协会  
CPA  
2008年度年检专用章  
2008年 5月 25日  
年 / m 日 / d

经办人: 陈芳  
年 / 月 / 日  
2007年 5月 25日  
年 / m 日 / d

9

CPA 北京市注册会计师协会  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
2016  
2008年 12月 10日  
年 / m 日 / d

CPA 北京市注册会计师协会  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
2015  
2008年 12月 10日  
年 / m 日 / d

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
CPA  
本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.  
2014

CPA 北京市注册会计师协会  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
2012

注册会计师协会  
CPA  
2004年度注册  
2005年 5月 31日  
年 / m 日 / d

2005年 6月 25日  
年 / m 日 / d

6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 北京市注册会计师协会  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
2015  
2005年 6月 25日  
年 / m 日 / d

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
CPA  
本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.  
2015

CPA 北京市注册会计师协会  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
2012

注册会计师协会  
CPA  
2004年度注册  
2005年 5月 31日  
年 / m 日 / d

2005年 6月 25日  
年 / m 日 / d

6

年度检验合格  
Annual Renewal Registration

CPA 北京市注册会计师协会  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
2014  
2005年 5月 31日  
年 / m 日 / d

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
CPA  
本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.  
2014

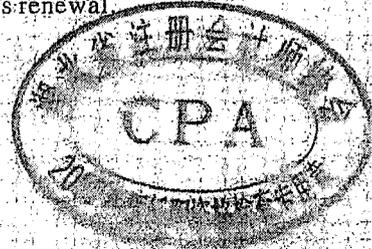
注册会计师协会  
CPA  
2004年度注册  
2005年 5月 31日  
年 / m 日 / d

2005年 5月 31日  
年 / m 日 / d

7

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.



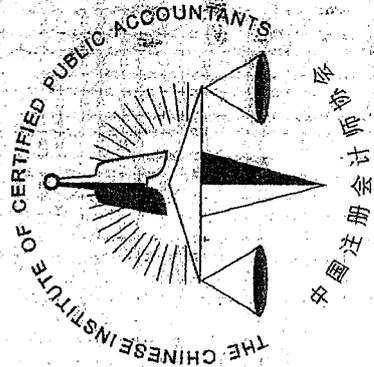
证书编号:  
No. of Certificate 4201111974001

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

经办人: 郭诗勇

发证日期: 2007 年 9 月 26 日  
Date of Issuance

2008 年 5 月 24 日

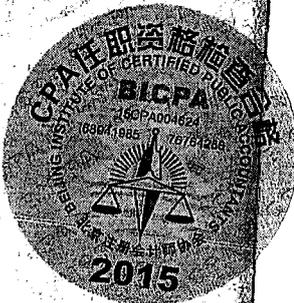


姓名: 郭诗勇  
Sex: 男  
出生日期: 1973-01-05  
工作单位: 大信会计师事务所湖北分所  
Working unit: 大信会计师事务所湖北分所  
身份证号码: 420111197301051119  
Identity card No. 420111197301051119



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年  
月

8

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.



年 月 日  
月  
日

9

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年  
月

8

年度  
Annual

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



年 月 日  
月  
日

9

重庆建工集团股份有限公司

# 审 核 报 告

大信专审字[2016]第 1-00128 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. 1 Zhichun 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

## 非经常性损益审核报告

大信专审字[2016]第 1-00128 号

### 重庆建工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审核了重庆建工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度申报财务报表及附注的基础上，审核了后附贵公司编制的相应期间的非经常性损益表情况。

### 一、管理层的责任

按照中国企业会计准则和中国证券监督管理委员会[2008]43 号公告《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益[2008]》的规定编制非经常性损益表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制是贵公司管理层的责任，以使非经常性损益表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对非经常性损益表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审核准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审核准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作以对非经常性损益表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查、重新核算等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度的非经常性损益表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益[2008]》的有关规定。



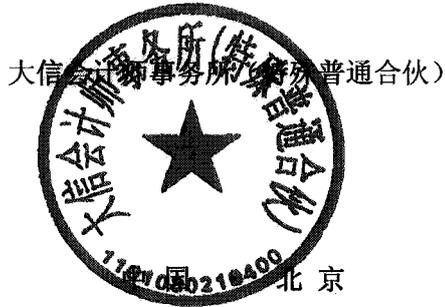
大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun 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

#### 四、其他说明事项

本审核报告仅供贵公司申请首次公开发行股票并上市申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本审核报告作为贵公司申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



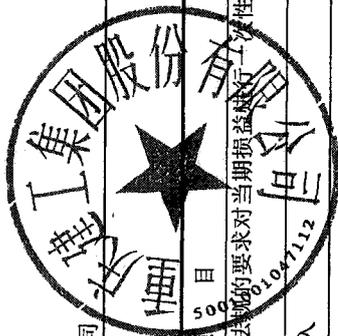
二〇一六年十一月二十八日

## 非经常性损益明细表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	注一	24,782,789.78	333,879,176.74	37,094,499.43	-886,704.67
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	注二	18,715,336.51	7,931,494.28	9,432,979.94	5,352,743.47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					
非货币性资产交换损益					
委托他人投资或管理资产的损益					
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
债务重组损益					
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
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					
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益					
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	注三		660,612.35	369,471.49	16,649,626.97
对外委托贷款取得的收益					
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					



项 目	注释号	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
受托经营取得的托管费收入					
除上述各项之外的其他营业外收支净额	注四	-23,466,526.38	210,415,693.16	2,448,751.12	1,503,658.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目					
非经营性损益对利润总额的影响的合计		20,031,599.91	552,886,976.53	49,345,701.98	22,619,324.00
减：所得税影响数		3,247,707.11	18,565,387.70	6,436,560.03	-5,685.96
减：少数股东影响数		193,844.56	540,238.91	-240,777.07	-428,689.74
归属于母公司的非经常性损益影响数		16,590,048.24	533,781,349.92	43,149,919.02	23,053,699.70
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润		174,782,125.02	246,968,169.24	15,359,957.35	332,813,324.76

法定代表人：张明生

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



## 重庆建工集团股份有限公司关于 非经常性损益明细表主要项目说明

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

根据中国证券监督管理委员会[2008]43号公告《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益[2008]》的相关规定, 重庆建工集团股份有限公司对2016年1-6月、2015年度、2014年度及2013年度非经常性损益明细表中主要项目说明如下:

### 一、非流动性资产处置损益

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	24,782,789.78	3,748,764.52	33,716,241.29	-1,439,783.12
处置长期股权投资		330,130,412.22	3,378,258.14	553,078.45
合计	24,782,789.78	333,879,176.74	37,094,499.43	-886,704.67

### 二、政府补助

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
飞机码头旧城区改建房屋征收项目补偿	11,183,651.03			
搬迁奖励停产停业补偿	5,660,000.00			
工业振兴专项资金	344,000.00			
税收返还	42,311.72	5,167,449.47	5,902,790.58	3,703,971.74
投资补贴及贴息	20,000.00	1,031,000.00		
稳岗补贴款	1,278,764.00	871,567.33		
政府奖励补贴	64,000.00	552,859.34	720,000.00	700,000.00
蓝天行动专项资金		100,000.00		
企业扶持经费			160,255.30	550,271.73
农业基础建设补贴		83,000.00		
工业生产目标考核完成奖励			130,000.00	
专项补贴资金			2,483,934.06	114,000.00
其他一次性补助	122,609.76	125,618.14	36,000.00	284,500.00
合计	18,715,336.51	7,931,494.28	9,432,979.94	5,352,743.47

## 三、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		660,612.35	369,471.49	16,649,626.97
合计		660,612.35	369,471.49	16,649,626.97

## 四、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
其他项目收支净额	-23,466,526.38	210,415,693.16	2,448,751.12	1,503,658.23
合计	-23,466,526.38	210,415,693.16	2,448,751.12	1,503,658.23

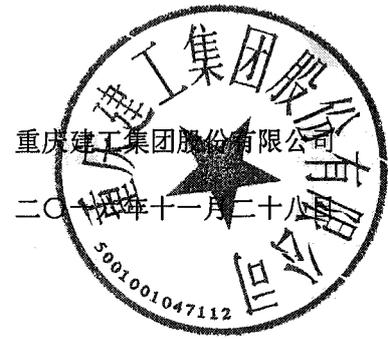
注1: 2015年度其他项目收支净额主要为本公司收到的重庆建工投资控股有限责任公司支付的2009年12月31日(股改基准日)至2015年12月31日期间其离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员费用共计217,548,359.14元。

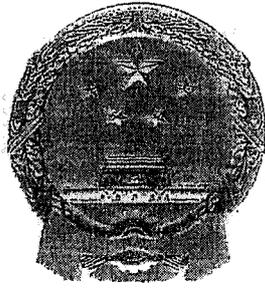
注2: 根据本公司2016年第五次临时股东大会《关于公司离退休职工费用处置方案的决议》和《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司离退休职工费用相关事宜的批复》(渝国资[2016]212号), 本公司组织了对本公司及本公司子公司2009年12月31日(股改基准日)以前的离退休人员在2009年12月31日(股改基准日)至2014年12月31日期间的离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员非统筹费用等离退休职工费用的清查。依据清查结果, 本公司及本公司子公司应向建工控股退还其多承担的费用2009年12月31日(股改基准日)至2014年12月31日期间其离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员费用共计585.55万元。

## 五、其他需要说明的项目

无。

(本页无正文)





编号:No.0 01638987

# 营 业 执 照

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。（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。）



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



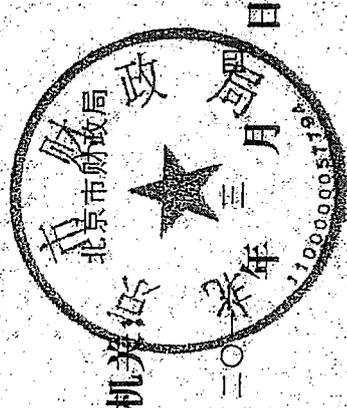
2016 年 01 月 05 日

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。

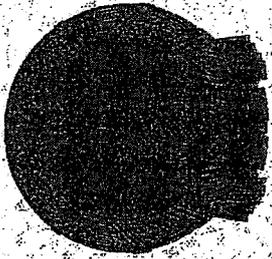
证书序号: NO. 019736

# 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天信会计师事务所(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

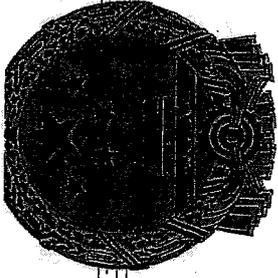
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3130万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

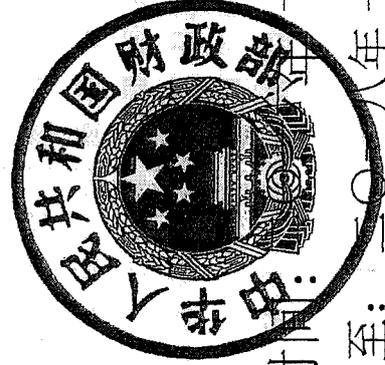


证书序号: 000418

# 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:

证书有效期至:

二〇〇八年一月二十五日

# 年度检验登记

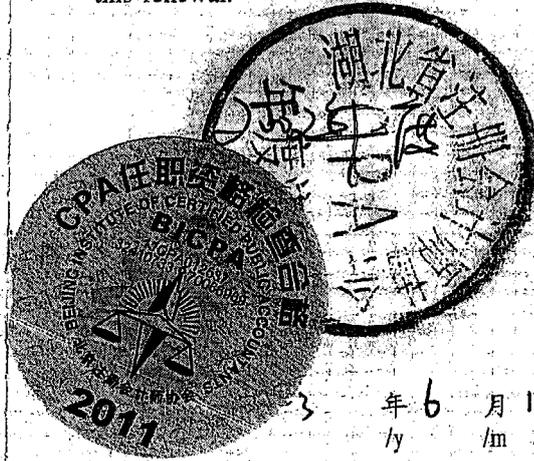
Annual Renewal Registration

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

证书编号  
No. of Certificate 420003204728

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 Issuance 2002年 02月 27日  
/y /m /d



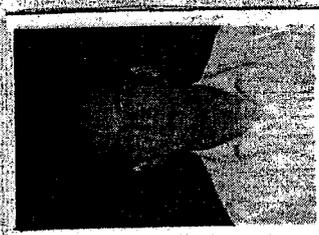
3 年 6 月 1 日  
/y /m /d

4

5

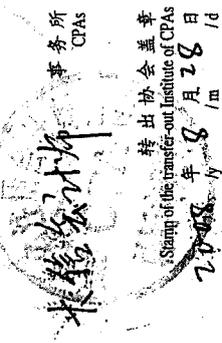


姓名	陈立新
性别	男
出生日期	1966/08/25
工作单位	湖北大信会计师事务所有限公司
身份证号码	4201056608253631
Identity card No.	

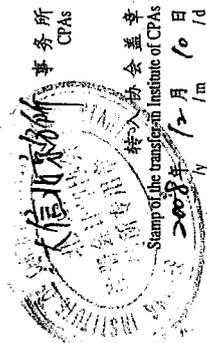


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

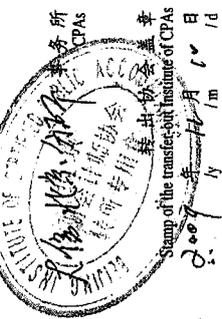


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

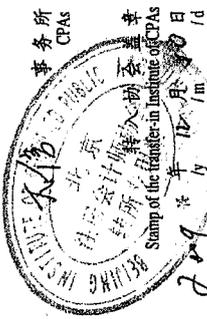


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



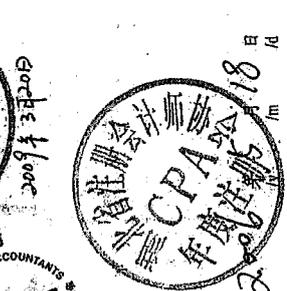
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



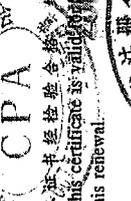
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



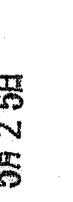
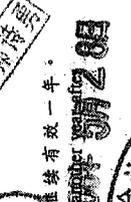
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



经办人: 郭沛霖

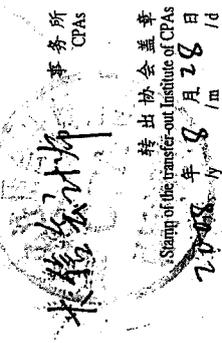
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会  
CPA  
2008年度年检专用章

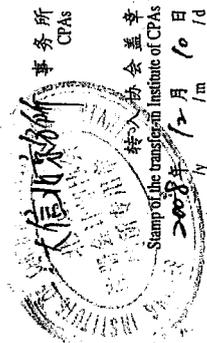
经办人: 陈芳

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

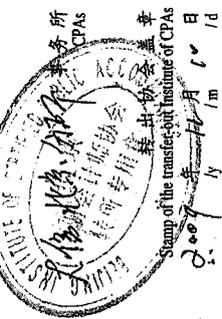


同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



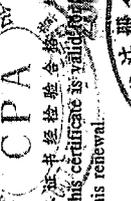
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



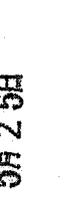
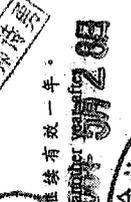
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



经办人: 郭沛霖

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

注册会计师协会  
CPA  
2008年度年检专用章

经办人: 陈芳

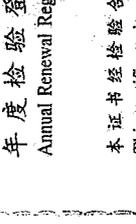
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



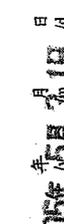
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



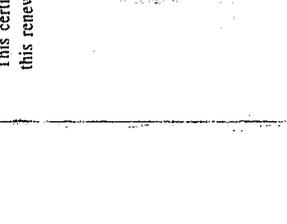
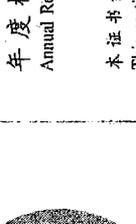
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



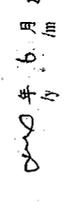
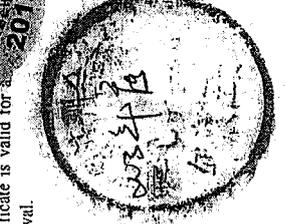
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



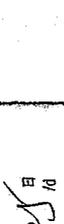
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



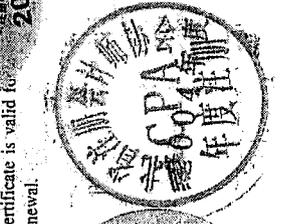
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



经办人: 郭沛霖

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

注册会计师协会  
CPA  
2008年度年检专用章

经办人: 陈芳

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.



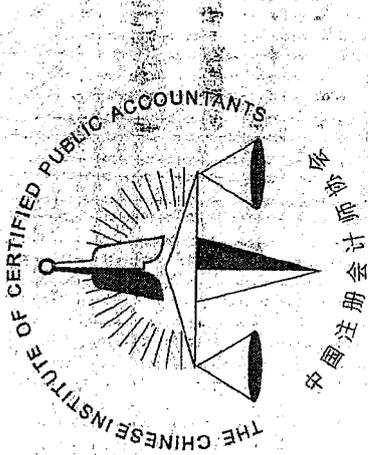
证书编号:  
No. of Certificate 420005204849

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

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

经办人: 郭诗勇

2008 年 5 月 28 日



姓名: 郭诗勇  
Full name: 郭诗勇  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1973-03-05  
Date of birth: 1973-03-05  
工作单位: 立信会计师事务所湖北分所  
Working unit: 立信会计师事务所湖北分所  
身份证号码: 420111197303051118  
Identity card No.: 420111197303051118



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年  
月

8

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.



年 月 日  
ly m d

9

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年  
月

8

年度  
Annual

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



年 月 日  
ly m d

9

重庆建工集团股份有限公司

# 审 阅 报 告

大信阅字[2016]第 1-00013 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. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

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

## 审阅报告

大信阅字[2016]第 1-00013 号

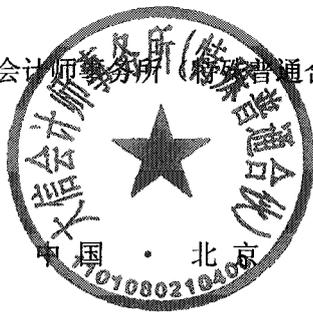
### 重庆建工集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的重庆建工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 3 季度、2016 年 1-9 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和 2016 年 1-9 月合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

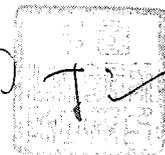
我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位 2016 年 9 月 30 日的合并及母公司财务状况，2016 年 3 季度、2016 年 1-9 月经营成果和现金流量。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



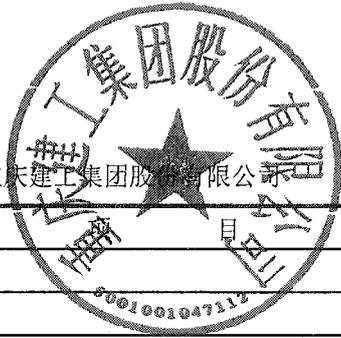
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年十二月二十一日



# 合并资产负债表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

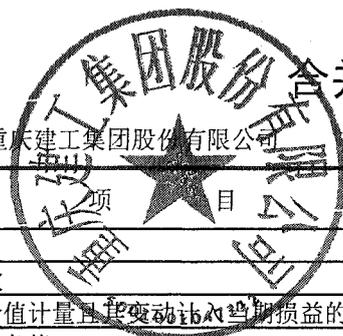
单位：人民币元

	附注	2016年9月30日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	3,083,824,462.90	5,617,698,070.97
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）	285,232,452.01	301,323,129.97
应收账款	五（三）	13,016,447,138.05	12,731,486,609.82
预付款项	五（四）	2,253,895,872.51	1,884,547,071.01
应收利息			
应收股利		96,000.00	
其他应收款	五（五）	9,195,755,936.65	8,653,952,953.40
存货	五（六）	19,932,015,768.25	18,443,510,580.77
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		82,004,101.09	23,200,347.07
<b>流动资产合计</b>		<b>47,849,271,731.46</b>	<b>47,655,718,763.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五（七）	293,472,529.26	287,034,159.57
持有至到期投资			
长期应收款	五（八）	2,869,356,384.19	3,058,116,565.92
长期股权投资	五（九）	326,423,516.17	326,145,716.53
投资性房地产	五（十）	182,201,752.98	184,111,674.62
固定资产	五（十一）	1,137,043,248.75	1,096,393,716.85
在建工程	五（十二）	366,647,865.96	379,154,277.80
工程物资			
固定资产清理		280,093.74	360,810.20
生产性生物资产	五（十三）	1,491,883.56	1,508,079.42
油气资产			
无形资产	五（十四）	7,655,998,552.77	7,528,397,144.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	36,466,287.17	55,663,123.13
递延所得税资产	五（十六）	249,888,833.43	239,893,441.52
其他非流动资产	五（十七）	83,445,453.28	87,049,583.63
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,202,716,401.26</b>	<b>13,243,828,293.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>61,051,988,132.72</b>	<b>60,899,547,056.53</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

单位：人民币元

	附注	2016年9月30日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	10,142,696,868.78	9,925,116,868.78
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（十九）	783,404,840.70	1,132,960,259.48
应付账款	五（二十）	20,440,742,816.26	20,768,681,169.22
预收款项	五（二十一）	6,218,912,399.44	5,174,775,620.64
应付职工薪酬	五（二十二）	16,465,447.15	20,120,337.85
应交税费	五（二十三）	830,881,063.12	1,231,489,527.15
应付利息	五（二十四）	152,415,752.21	270,956,143.86
应付股利	五（二十五）	14,600,878.87	13,497,976.89
其他应付款	五（二十六）	7,844,874,895.85	6,877,869,335.30
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十七）	3,305,750,000.00	1,300,750,000.00
其他流动负债	五（二十八）		510,000,000.00
流动负债合计		49,750,744,962.38	47,226,217,239.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十九）	5,556,100,000.00	5,143,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（三十）		11,535,442.41
长期应付职工薪酬	五（三十一）	463,539,733.23	470,095,311.99
专项应付款	五（三十二）	23,074,982.83	9,213,847.46
预计负债		2,138,173.49	324,577.81
递延收益	五（三十三）	10,616,457.43	10,679,626.58
递延所得税负债	五（三十六）	5,187,657.34	5,647,637.33
其他非流动负债	五（三十四）	800,000,000.00	3,600,000,000.00
非流动负债合计		6,860,657,004.32	9,251,396,443.58
负债合计		56,611,401,966.70	56,477,613,682.75
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（三十五）	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十六）	786,100,299.30	781,952,299.30
减：库存股			
其他综合收益	五（三十七）	-44,801,258.20	-29,879,816.90
专项储备	五（三十八）	272,360,965.02	230,804,736.18
盈余公积	五（三十九）	149,373,255.89	134,156,430.52
未分配利润	五（四十）	1,407,384,766.31	1,447,493,959.19
归属于母公司所有者权益合计		4,203,418,028.32	4,197,527,608.29
少数股东权益		237,168,137.70	224,405,765.49
所有者权益合计		4,440,586,166.02	4,421,933,373.78
负债和所有者权益总计		61,051,988,132.72	60,899,547,056.53

法定代表人：

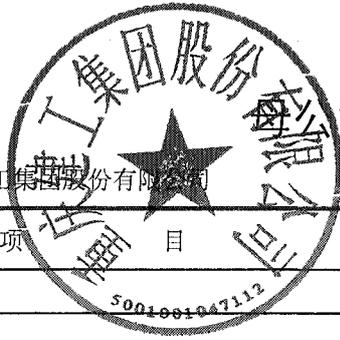


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 公司资产负债表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

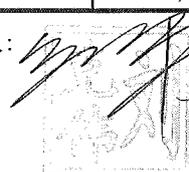
单位：人民币元

项 目	附注	2016年9月30日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,076,476,526.05	3,408,570,656.07
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		18,621,472.54	99,931,569.17
应收账款	十三（一）	4,893,384,880.38	4,762,510,941.22
预付款项		869,309,823.77	486,831,593.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三（二）	7,689,013,090.95	6,717,987,024.12
存货		896,218,839.24	858,547,221.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,224,046.39	4,645,446.53
<b>流动资产合计</b>		<b>15,476,248,679.32</b>	<b>16,339,024,452.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		248,772,529.26	266,334,159.57
持有至到期投资			
长期应收款		1,604,443,000.32	1,804,538,757.02
长期股权投资	十三（三）	5,014,725,427.09	4,927,725,427.09
投资性房地产		40,655,556.95	38,204,060.01
固定资产		310,203,995.28	202,968,322.15
在建工程		28,800.82	118,491,784.22
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		112,307,507.77	114,603,970.67
开发支出			
长期待摊费用		5,307,557.93	9,364,918.58
递延所得税资产		78,919,684.33	75,854,881.42
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,415,364,059.75</b>	<b>7,558,086,280.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,891,612,739.07</b>	<b>23,897,110,733.49</b>

法定代表人：

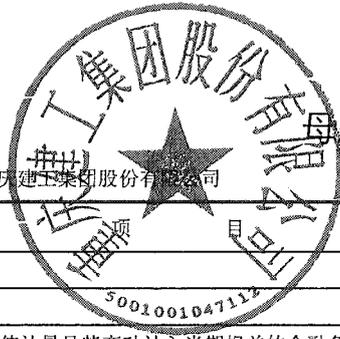


主管会计工作负责人：



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

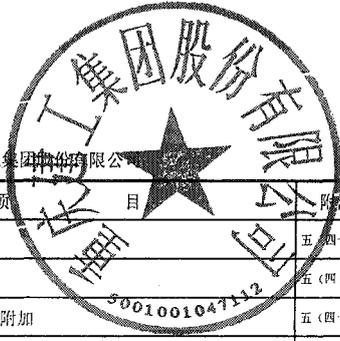
单位：人民币元

	附注	2016年9月30日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,949,500,000.00	4,290,000,000.00
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		6,058,572,173.37	5,977,810,236.37
预收款项		1,855,917,042.97	1,680,779,407.28
应付职工薪酬		1,744,938.80	1,908,675.93
应交税费		26,497,655.82	53,408,981.02
应付利息		127,730,000.00	235,998,163.46
应付股利			
其他应付款		2,656,855,209.37	3,498,501,338.24
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,938,000,000.00	965,000,000.00
其他流动负债			510,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>18,614,817,020.33</b>	<b>17,213,406,802.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		532,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			4,481,042.41
长期应付职工薪酬		7,078,889.89	6,811,876.00
专项应付款		143,400.00	
预计负债		889,382.55	
递延收益		612,884.47	679,626.58
递延所得税负债		5,187,657.34	5,647,637.33
其他非流动负债		800,000,000.00	3,600,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,345,912,214.25</b>	<b>3,617,620,182.32</b>
<b>负债合计</b>		<b>19,960,729,234.58</b>	<b>20,831,026,984.62</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,633,000,000.00	1,633,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		471,629,021.82	467,481,021.82
减：库存股			
其他综合收益		-20,313,443.89	-5,386,058.12
专项储备		43,799,817.22	37,543,024.17
盈余公积		149,123,804.49	133,906,979.12
未分配利润		653,644,304.85	799,538,781.88
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,930,883,504.49</b>	<b>3,066,083,748.87</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>22,891,612,739.07</b>	<b>23,897,110,733.49</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

单位：人民币元

项 目	附注	2016年7-9月	2015年7-9月	2016年1-9月	2015年1-9月
一、营业收入	五（四十一）	9,943,133,534.69	10,110,882,482.05	31,267,952,792.11	33,821,417,994.24
减：营业成本	五（四十一）	9,478,333,277.69	9,358,699,636.59	29,391,444,089.58	30,968,426,732.88
营业税金及附加	五（四十二）	24,265,107.45	279,983,029.55	278,082,700.18	917,598,554.04
销售费用	五（四十三）	2,556,857.82	3,832,551.31	11,381,298.06	11,561,036.16
管理费用	五（四十四）	222,270,403.88	234,349,582.52	685,095,610.04	703,776,689.62
财务费用	五（四十五）	184,139,442.18	205,743,540.88	563,005,063.23	774,100,878.32
资产减值损失	五（四十六）	-16,556,689.12	-10,488,450.25	62,024,231.62	173,110,890.77
加：公允价值变动收益					
投资收益	五（四十七）	75,642.97	122,028.73	611,799.64	330,326,999.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（四十七）	75,642.97	122,028.73	373,799.64	196,587.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,200,777.76	38,884,620.18	277,531,599.04	603,170,212.10
加：营业外收入	五（四十八）	3,951,664.55	5,860,886.93	53,896,607.68	219,804,412.56
其中：非流动资产处置利得	五（四十八）	248,310.94	3,521,646.89	25,144,204.05	8,444,453.18
减：营业外支出	五（四十九）	1,011,665.27	2,244,939.89	30,925,008.49	7,149,028.25
其中：非流动资产处置损失	五（四十九）	207,804.73	74,269.10	320,908.06	1,213,625.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,140,777.04	42,500,567.22	300,503,198.23	815,825,596.41
减：所得税费用	五（五十）	18,177,470.62	14,273,613.42	64,597,846.58	108,797,516.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,963,306.42	28,226,953.80	235,905,351.65	707,028,079.92
其中：归属于母公司所有者的净利润		28,685,459.23	21,918,736.35	220,057,632.49	679,435,621.12
少数股东损益		4,277,847.19	6,308,217.45	15,847,719.16	27,592,458.80
五、其他综合收益的税后净额		22,311,391.98	-98,392,736.63	-14,921,435.77	-33,316,699.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,311,391.98	-98,392,736.63	-14,921,441.30	-33,248,590.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				5,944.47	-7,703,090.74
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				5,944.47	-7,703,090.74
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		22,311,391.98	-98,392,736.63	-14,927,385.77	-25,545,500.15
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		22,311,391.98	-98,392,736.63	-14,927,385.77	-25,545,500.15
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				5.53	-68,108.95
六、综合收益总额		55,274,698.40	-70,165,782.83	220,983,915.88	673,711,380.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,996,851.21	-38,006,748.20	205,136,191.19	684,654,282.31
归属于少数股东的综合收益总额		4,277,847.19	6,308,217.45	15,847,724.69	27,524,349.85
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.02	0.01	0.13	0.42
（二）稀释每股收益		0.02	0.01	0.13	0.42

法定代表人：

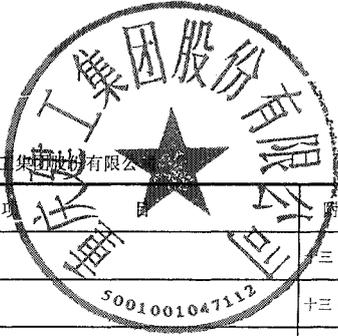
  


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：

## 母公司利润表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

单位：人民币元

		2016年7-9月	2015年7-9月	2016年1-9月	2015年1-9月
一、营业收入	附注三(四)	1,635,833,364.52	2,117,022,863.27	5,682,930,818.56	7,213,353,146.43
减：营业成本	十三(四)	1,551,026,432.96	1,969,741,867.41	5,308,215,216.09	6,693,967,956.06
营业税金及附加		8,183,400.17	25,145,015.89	30,991,023.74	80,746,336.14
销售费用					
管理费用		41,321,084.69	44,519,870.79	155,431,799.18	132,442,600.76
财务费用		81,234,782.39	70,973,811.43	204,181,233.53	226,772,343.83
资产减值损失		-6,334,550.49	-1,480,574.83	10,866,981.10	78,900,949.92
加：公允价值变动收益					
投资收益	十三(五)			141,154,603.27	166,372,185.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润		-39,597,785.20	8,122,872.58	114,399,168.19	166,895,145.23
加：营业外收入		20,451.59	24,436.60	1,858,366.30	1,131,118.94
其中：非流动资产处置利得				1,668,730.00	7,011.00
减：营业外支出		719,231.02	50,000.00	1,933,194.71	202,084.85
其中：非流动资产处置损失			-2,084.85		
三、利润总额		-40,296,564.63	8,097,309.18	114,324,339.78	167,824,179.32
减：所得税费用		-2,400,659.24	1,673,254.49	51,991.44	-7,546,701.23
四、净利润		-37,895,905.39	6,424,054.69	114,272,348.34	175,370,880.55
五、其他综合收益的税后净额		22,311,391.98	-98,392,736.63	-14,927,385.77	-25,832,857.67
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益					-287,357.52
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					-287,357.52
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		22,311,391.98	-98,392,736.63	-14,927,385.77	-25,545,500.15
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		22,311,391.98	-98,392,736.63	-14,927,385.77	-25,545,500.15
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
六、综合收益总额		-15,584,513.41	-91,968,681.94	99,344,962.57	149,538,022.88
七、每股收益					
(一)基本每股收益					
(二)稀释每股收益					

法定代表人：

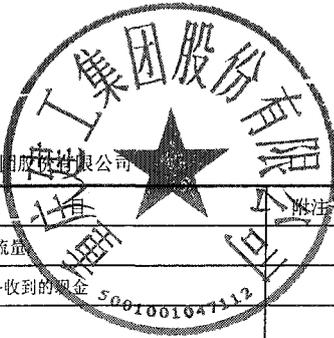
福  
生  
娟

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

尚  
林



## 合并现金流量表

编制单位：重庆建工集团股份有限公司

单位：人民币元

项	2016年7-9月	2015年7-9月	2016年1-9月	2015年1-9月
<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	7,836,870,728.20	8,600,869,808.33	25,250,040,277.73	28,674,909,540.69
收到的税费返还		123,396.00	360,878.03	4,141,778.32
收到其他与经营活动有关的现金	327,888,707.75	393,169,241.61	1,137,741,032.90	2,079,352,670.29
经营活动现金流入小计	8,164,759,435.95	8,994,162,445.94	26,388,142,188.66	30,758,403,989.29
购买商品、接受劳务支付的现金	6,641,899,854.10	8,138,292,345.31	22,816,421,211.51	26,208,496,160.89
支付给职工以及为职工支付的现金	338,834,914.23	347,178,470.42	1,036,121,569.61	1,044,967,290.47
支付的各项税费	297,271,502.73	327,744,994.96	1,307,980,641.34	964,198,499.34
支付其他与经营活动有关的现金	379,010,355.96	552,125,467.96	1,477,049,898.31	1,781,634,428.00
经营活动现金流出小计	7,657,016,627.02	9,365,341,278.65	26,637,576,320.77	29,999,296,378.70
经营活动产生的现金流量净额	507,742,808.93	-371,178,832.71	-249,434,132.11	759,107,610.59
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	7,931,993.16	15,096,988.02	8,169,993.16	17,192,988.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,399.71	15,070,825.26	40,706,788.44	15,787,558.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,787,183.62		704,164,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	138,685,332.26	446,385,521.34	653,933,720.90	1,416,799,631.53
投资活动现金流入小计	146,761,725.13	486,340,518.24	702,810,502.50	2,153,944,678.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,259,551.85	35,132,540.69	242,033,491.75	419,885,394.38
投资支付的现金			24,000,000.00	44,797,611.71
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				243,210,225.79
支付其他与投资活动有关的现金	118,420,446.95	177,361,567.37	772,111,951.01	719,900,460.83
投资活动现金流出小计	138,679,998.80	212,494,108.06	1,038,145,442.76	1,427,793,692.71
投资活动产生的现金流量净额	8,081,726.33	273,846,410.18	-335,334,940.26	726,150,985.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金	2,500,000.00		2,500,000.00	5,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,500,000.00		2,500,000.00	
取得借款收到的现金	2,506,770,000.00	2,936,867,671.35	7,822,260,000.00	8,781,497,066.93
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	2,509,270,000.00	2,936,867,671.35	7,824,760,000.00	8,787,377,066.93
偿还债务支付的现金	2,430,300,000.00	2,326,557,316.20	8,491,060,000.00	7,928,347,922.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	354,105,145.58	144,777,326.16	1,051,191,793.33	1,137,541,267.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,247,870.65	4,261,480.00
支付其他与筹资活动有关的现金	26,913,059.10	28,282,794.41	67,443,535.06	323,843,943.71
筹资活动现金流出小计	2,811,318,204.68	2,499,617,436.77	9,609,695,328.39	9,389,733,134.07
筹资活动产生的现金流量净额	-302,048,204.68	437,250,234.58	-1,784,935,328.39	-602,356,067.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,039.55		5,643.06
五、现金及现金等价物净增加额	213,776,330.58	339,923,851.60	-2,369,704,400.76	882,908,172.01
加：期初现金及现金等价物余额	2,483,466,266.23	3,381,262,677.26	5,066,946,997.57	2,838,278,356.85
六、期末现金及现金等价物余额	2,697,242,596.81	3,721,186,528.86	2,697,242,596.81	3,721,186,528.86

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

单位：人民币元

	附注	2016年7-9月	2015年7-9月	2016年1-9月	2015年1-9月
<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		1,419,593,750.56	1,734,842,765.98	5,245,748,946.49	6,668,847,111.10
收到的税费返还				3,079.51	
收到其他与经营活动有关的现金		549,481,047.56	482,825,771.95	2,692,513,596.27	1,491,945,050.00
经营活动现金流入小计		1,969,074,798.12	2,217,668,537.93	7,938,265,622.27	8,160,792,161.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,199,653,666.60	2,227,788,219.17	4,688,683,793.88	6,945,192,412.86
支付给职工以及为职工支付的现金		21,630,294.93	35,639,669.29	103,189,858.28	81,478,925.50
支付的各项税费		58,991,380.81	15,025,587.43	176,152,458.08	85,242,810.89
支付其他与经营活动有关的现金		562,421,706.54	252,379,749.65	3,280,987,089.84	1,037,059,254.55
经营活动现金流出小计		1,942,697,048.88	2,530,833,225.54	8,249,013,200.08	8,148,973,403.80
经营活动产生的现金流量净额		126,377,749.24	-313,164,687.61	-310,747,577.81	11,818,757.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					704,164,500.00
取得投资收益收到的现金		149,083,437.51	98,677,393.57	149,086,596.43	281,028,466.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,600.00		6,401,600.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		158,933,813.31	420,943,930.75	352,544,941.12	919,952,315.35
投资活动现金流入小计		308,018,850.82	519,621,324.32	508,033,137.55	1,905,145,782.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		425,810.59	4,600,290.33	3,862,676.41	14,678,777.99
投资支付的现金					588,007,837.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		109,154,579.34	109,750,000.00	188,855,532.06	279,672,557.00
投资活动现金流出小计		109,580,389.93	114,350,290.33	192,718,208.47	882,359,172.49
投资活动产生的现金流量净额		198,438,460.89	405,271,033.99	315,314,929.08	1,022,786,609.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金		958,310,000.00	1,338,800,000.00	3,198,310,000.00	4,080,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		313,764,363.02	255,149,477.08	989,412,519.39	1,386,149,477.08
筹资活动现金流入小计		1,272,074,363.02	1,593,949,477.08	4,187,722,519.39	5,466,949,477.08
偿还债务支付的现金		658,000,000.00	1,037,300,000.00	3,385,000,000.00	3,242,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		250,033,589.94	107,606,605.03	664,372,176.61	424,829,413.09
支付其他与筹资活动有关的现金		1,004,196,049.62	474,026,898.00	2,536,777,204.62	1,947,546,329.07
筹资活动现金流出小计		1,912,229,639.56	1,618,933,503.03	6,586,149,381.23	5,615,175,742.16
筹资活动产生的现金流量净额		-640,155,276.54	-24,984,025.95	-2,398,426,861.84	-148,226,265.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
			6,039.55		5,643.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-315,339,066.41	67,128,359.98	-2,393,859,510.57	886,384,745.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,258,158,298.95	2,078,355,846.50	3,336,678,743.11	1,259,099,461.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		942,819,232.54	2,145,484,206.48	942,819,232.54	2,145,484,206.48

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

单位：人民币元

2016年1-9月

归属母公司股东权益

	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	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债									
一、上年年末余额			781,952,299.30		-29,879,816.90	230,804,736.18	134,156,430.52	1,447,493,959.19	4,197,527,608.29	224,405,765.49	4,421,933,373.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额			781,952,299.30		-29,879,816.90	230,804,736.18	134,156,430.52	1,447,493,959.19	4,197,527,608.29	224,405,765.49	4,421,933,373.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,148,000.00		-14,921,441.30	41,556,228.84	15,216,825.37	-40,109,192.88	5,890,420.03	12,762,372.21	18,652,792.24
（一）综合收益总额					-14,921,441.30			220,057,632.49	205,136,191.19	15,847,724.69	220,983,915.88
（二）股东投入和减少资本			4,148,000.00						4,148,000.00	2,500,000.00	6,648,000.00
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			4,148,000.00								
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积							15,216,825.37	-260,166,825.37	-244,950,000.00	-6,323,782.63	-51,273,732.63
2. 对股东的分配							15,216,825.37	-15,216,825.37			
3. 其他								-244,950,000.00	-244,950,000.00	-6,323,732.63	-251,273,732.63
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取						41,556,228.84			41,556,228.84	738,380.15	42,294,608.99
2. 本期使用						453,410,230.05			453,410,230.05	1,773,510.45	455,183,740.50
（六）其他						-411,854,001.21			-411,854,001.21	-1,035,130.30	-412,889,131.51
四、本期末余额			786,100,299.30		-44,801,258.20	272,360,965.02	149,373,255.89	1,407,384,766.31	4,203,418,028.32	237,168,137.70	4,440,586,166.02



法定代表人：  
  
 会计机构负责人：

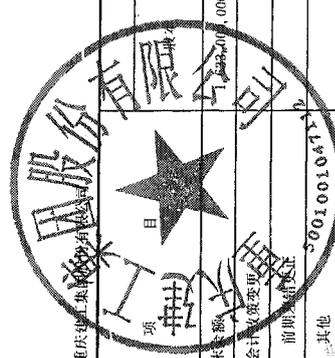


# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2016年1-9月

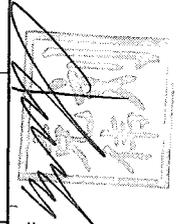
编制单位：重庆建工集团股份有限公司



项 目	其他权益工具		股本公积	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							
一、上年年末余额			467,481,021.82		-5,386,058.12	37,543,024.17	133,906,979.12	799,538,781.88	3,066,083,748.87
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额			467,481,021.82		-5,386,058.12	37,543,024.17	133,906,979.12	799,538,781.88	3,066,083,748.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,148,000.00		-14,927,385.77	6,256,793.05	15,216,825.37	-145,894,477.03	-135,200,244.38
（一）综合收益总额					-14,927,385.77			114,272,348.34	99,344,962.57
（二）股东投入和减少资本			4,148,000.00						4,148,000.00
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			4,148,000.00						4,148,000.00
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							15,216,825.37	-260,166,825.37	-244,950,000.00
2. 对股东的分配							15,216,825.37	-15,216,825.37	
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									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备						6,256,793.05			6,256,793.05
1. 本期提取						6,256,793.05			6,256,793.05
2. 本期使用						35,276,530.37			35,276,530.37
（六）其他						-29,019,737.32			-29,019,737.32
四、本期期末余额			471,629,021.82		-20,313,443.89	43,799,817.22	149,123,804.49	653,644,304.85	2,930,883,504.49



会计机构负责人： 冯



主管会计工作负责人： 李



法定代表人： 冯

# 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、企业的基本情况

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,1998年4月9日根据重庆市人民政府渝府[1998]51号文件批复转制组建重庆建工集团有限责任公司,同意授权本公司经营原重庆市建管局本部占有的国有资产、原重庆市建管局本部所属全资子公司占有的国有资产、原重庆市建管局所属事业单位占有的国有资产、原重庆市建管局所属全资子公司事业单位向各类企、事业单位投资(控股、参股)形成的国有资产。根据重庆市人民政府决定,重庆市国有资产管理局以渝国资管[1998]87号文件授予本公司国有资产经营权。

2007年12月13日,经重庆市国有资产监督管理委员会《重庆市国有资产监督管理委员会关于将重庆建工集团有限责任公司和重庆城建控股(集团)有限责任公司整体无偿划转给重庆建工投资控股有限责任公司管理的通知》(渝国资产[2007]181号)批复,将本公司整体无偿划转给重庆建工投资控股有限责任公司。经整体划转后,本公司成为重庆建工投资控股有限责任公司全资子公司。

根据重庆市财政局渝财企[2007]128号《重庆市财政局关于重庆建工集团有限责任公司土地出让金转增国家资本金的批复》,将财政退还土地出让金17,155,700.00元转增国有资本,转增后公司注册资本:1,087,156,399.00元。

2009年8月26日,经重庆市国有资产监督管理委员会《关于同意重庆建工集团有限责任公司增资扩股的批复》(渝国资[2009]449号)批准,由重庆建工投资控股有限责任公司、重庆市城市建设投资公司(已更名为“重庆市城市建设投资(集团)有限公司”)、重庆市江北嘴中央商务区开发投资有限责任公司(已更名为“重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司”)、中国华融资产管理公司(已更名为“中国华融资产管理股份有限公司”)分别以货币资金317,124,736.00元、65,000,000.00元、40,000,000.00元和60,000,000.00元进行增资,本次增资后公司注册资本由1,087,156,399.00元变更为1,569,281,135.00元,并经大信会计师事务所有限公司(已更名为“大信会计师事务所(特殊普通合伙)”)审验,出具了“大信渝验字(2009)第00019号”验资报告。增资完成后,重庆建工投资控股有限责任公司持有本公司股权比例为89.49%。

2010年3月20日，经重庆市国有资产监督管理委员会《关于重庆建工集团有限责任公司整体变更设立股份有限公司有关事宜的批复》（渝国资[2010]217号）批准，同意以2009年12月31日公司经审计账面净资产2,146,172,630.50元按1:0.7315的比例进行折股，总股本为157,000万股，其中重庆建工投资控股有限责任公司持有1,404,924,416股，占总股本的89.49%；重庆市城市建设投资（集团）有限公司持有65,029,776股，占总股本的4.14%；中国华融资产管理股份有限公司持有60,027,485股，占总股本的3.82%；重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司持有40,018,323股，占总股本的2.55%。该出资经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“大信验字(2010)第0020号”验资报告。

2010年5月28日，经公司股东会决议和修改后章程规定，由重庆鑫根股权投资基金管理中心（有限合伙）增资63,000,000.00元，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“大信渝验字(2010)第0032号”验资报告。增资完成后，公司注册资本变更为1,633,000,000.00元。

公司企业法人营业执照注册号：915000002028257485

法定住所：重庆市经开区北区金开大道1596号

法定代表人：魏福生

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。

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

1、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。

2、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

### （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 2016 年 9 月 30 日的财务状况，2016 年 1-9 月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，采用交易发生日的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

本公司金融工具初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：

组合名称	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
1~2（含2年）	5.00	5.00
2~3（含3年）	20.00	20.00
3~4（含4年）	30.00	30.00
4~5（含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等。主要包括未结算工程、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。

未结算工程跌价准备按建造合同相关规定计算确定。

### 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) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## (十三) 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。

#### (十四) 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，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十五) 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、预计总工作量和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计总工作量、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	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。

#### （十六）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。

#### （十七）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。

#### （十八）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消耗性生物资产、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。

## （十九）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。

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 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

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》确认移交相关的收入和费用。

(二十五) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助会计处理

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，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助会计处理

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。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。

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。

本公司取得的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。

(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. 主要会计政策变更

(1) 财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对财务报表进行重述。

①根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报，上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日影响金额
可供出售金融资产	41,450,000.00
长期股权投资	-41,450,000.00
递延收益	101,847,288.02
其他非流动负债	-101,847,288.02
资本公积	30,021,456.12
其他综合收益	-30,021,456.12

②根据修订后的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》规定，本公司重新评估职工薪酬安排，公司的退休前福利及退休后福利计划存在设定受益计划。本公司聘请咨询公司对设定受益计划义务进行了精算，按照修订后的职工薪酬准则对设定受益计划义务进行确认和计量并

追溯调整，上述会计政策变更，影响财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2014年12月31日 影响金额	2013年12月31日 影响金额
递延所得税资产	64,487,168.92	58,264,042.79
长期应付职工薪酬	429,446,857.68	388,237,992.98
其他综合收益	-472,126.70	25,402,581.05
盈余公积	-445,571.52	-418,232.37
未分配利润	-362,945,118.12	-354,189,050.54
少数股东权益	-1,096,872.42	-769,248.33

(2) 根据《企业会计准则第8号—资产减值》、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》及相关规定，公司将应收款项坏账准备计提政策中分类为“组合2（应收关联方款项、未到期的保证金）不计提坏账准备”变更为“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）不计提坏账准备”，该会计政策变更于2016年11月28日开始执行。上述会计政策变更议案已经本公司第三届董事会第十次会议审议通过。根据以上会计政策变更议案，公司对报告期财务报表进行了追溯调整。

## 2. 会计估计变更

本公司报告期未发生会计估计变更事项。

## 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
营业税	建筑工程收入及服务收入等	3、5
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

注：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）以及《企业会计准则》规定：“经国务院批准，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税”。本公司自2016年5月1日起，全面由缴纳营业税改为缴纳增值税，并制定了《重庆建工集团执行《企业会计准则》有关会计处理的统一规定（十四）》，以规范公司营改增阶段账务处理。

## (二)重要税收优惠及批文

根据《财务部海关总署国家税务总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。2016年1-9月，本公司及部分子公司暂按15%税率缴纳企业所得税，于2017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。本公司及各子公司在上述新规定施行之前及部分子公司执行新规定的税收优惠情况如下：

### 1. 重庆建工集团股份有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆建工集团有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免[2008]115号）批准，本公司自2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

### 2. 重庆建工市政交通工程有限责任公司

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73号），经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆建工市政交通工程有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免[2006]465号）批准，重庆建工市政交通工程有限责任公司自2005年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财

税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆市第一市政工程公司企业所得税的批复》(渝地税免[2002]1474号)批准,重庆市第一市政工程有限责任公司(已更名为“重庆建工第一市政工程有限责任公司”)从2001年起企业所得税减按15%税率征收。

### 3. 重庆交通建设(集团)有限责任公司

根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号),经重庆市经济技术开发区国家税务局《减、免税批准通知书》(经开国税减[2006]15号)批准,重庆交通建设(集团)有限责任公司从2006年度起企业所得税减按15%的税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第二、第三条规定,经重庆市南岸区地方税务局《税务事项通知书》(南地税税通[2013]226号、南地税税通[2014]10981号)批准,重庆市渝航交通工程有限公司2011年1月1日至2013年12月31日所得税减按15%税率征收。

根据重庆市北部新区国家税务局《企业所得税涉税事项备案表》,重庆正道路桥工程质量检测中心有限公司符合西部大开发税收优惠的有关规定,从2011年至2020年度企业所得税减按15%的税率征收。

### 4. 重庆建工第九建设有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第九建设有限公司企业所得税的批复》(渝地税免[2009]9号)批准,重庆建工第九建设有限公司自2008年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

### 5. 重庆工业设备安装集团有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆工业设备安装集团有限公司企业所得税的批复》(渝地税免[2008]151号)批准,重庆工业设备安装集团有限公司2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

重庆工业设备安装集团有限公司下属子公司重庆建工机电安装工程有限公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆建工机电安装工程有限公司企业所得税的批复》(渝地税免[2008]565号)批准,重庆建工机电安装工

程有限公司自 2008 年度至 2010 年度的企业所得税减按 15%税率征收。

#### 6. 重庆建工新型建材有限公司

根据重庆市经济技术开发区国家税务局《减、免税批准通知书》（经开国税减 [2008] 71 号），重庆建工新型建材有限公司符合西部大开发减免的有关规定，从 2008 年度起企业所得税减按 15%的税率征收。

#### 7. 重庆建工第十一建筑工程有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税 [2001] 202 号）第一款的规定，经重庆市高新区地方税务局《重庆高新技术产业开发区地方税务局关于减率征收重庆第十一建筑工程有限责任公司企业所得税的批复》（渝高地税免 [2009] 32 号）批准，重庆建工第十一建筑工程有限责任公司自 2008 年度至 2010 年度的企业所得税减按 15%税率征收。

#### 8. 重庆城建控股（集团）有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税 [2001] 202 号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆城建控股（集团）有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免 [2005] 720 号）批准，重庆城建控股（集团）有限责任公司自 2004 年度至 2010 年度的企业所得税减按 15%税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税 [2001] 202 号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆市爆破公司企业所得税的批复》（渝地税免 [2006] 40 号）批准，重庆市爆破工程建设有限责任公司自 2005 年度至 2010 年度的企业所得税减按 15%税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税 [2001] 202 号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆桥梁工程有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免 [2010] 222 号）批准，重庆桥梁工程有限责任公司（已更名为“重庆建工桥梁工程有限责任公司”）2009 年至 2010 年企业所得税减按 15%税率征收。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税 [2001] 202 号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆市第二市政工程公司企业所得税的批复》（渝地税免 [2005] 448 号）批准，重庆市第二市政工程有限责任公司（已更名为“重庆建工第二市政工程有限责任公司”）自 2004 年度至 2010 年度的企业所得税减按 15%税率征收。

9. 重庆建工第四建设有限责任公司

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发〔2001〕73号），经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第四建设有限责任公司企业所得税的批复》批准，重庆建工第四建设有限责任公司自2008年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

10. 重庆建工第七建筑工程有限责任公司

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发〔2001〕73号），经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第七建筑工程有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免〔2009〕503号）批准，重庆第七建筑工程有限责任公司（已更名为“重庆建工第七建筑工程有限责任公司”）从2008年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

11. 重庆建工第三建设有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第三建设有限责任公司企业所得税的批复》（渝地税免〔2008〕471号）批准，重庆建工第三建设有限责任公司2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

根据《重庆市地方税务局关于鼓励类企业重庆建工外架有限公司减按15%的税率征收企业所得税的批复》（渝地税免〔2002〕172号）批准及《关于重庆建工脚手架有限公司所得税适用税率的情况说明》，重庆建工脚手架有限公司2001年度至2010年度期间企业所得税适用税率为15%。

12. 重庆建工住宅建设有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆住宅建设有限公司企业所得税的批复》（渝地税免〔2008〕577号）批准，重庆住宅建设有限公司（已更名为“重庆建工住宅建设有限公司”）自2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

13. 重庆建工设计研究院有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）及渝地税免〔2010〕307号文，重庆市渝中区地方税务局同意重庆建工设计研究院有限公司从2009年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

14. 重庆建工第二建设有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第二建设有限公司企业所得税的批复》（渝地税免[2009]83号）批准，重庆建工第二建设有限公司自2007年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

15. 重庆建工新农村投资有限公司

根据财税字[2001]第113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定，经重庆市永川区国家税务局南大街税务所《减、免税批准通知书》（永国税南大减[2009]32号及永国税南大减[2010]39号）批准，重庆建工新农村投资有限公司从事农业生产资料取得的收入自2009年1月1日至2010年12月31日免征增值税。2011、2012年度公司向当地国税局进行备案登记继续享受苗木、养殖项目免征增值税税收优惠。

根据财税字[2001]第113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定，根据重庆市永川区国家税务局《税务事项通知书》（永川国税税通[2013]1136号、永川国税税通[2014]2047号）批准，重庆建工新农村投资有限公司从事农业生产资料取得的收入自2013年1月1日至2014年12月31日免征增值税。

根据财税字[2010]第40号《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条第一款的有关规定，经重庆市永川区国家税务局《减、免税批准通知书》（永川国税减[2011]51号）批准，重庆建工新农村投资有限公司从事农林牧渔项目取得的经营所得自2011年1月1日至2011年12月31日免征所得税。

根据财税字[2010]第40号《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条第一款的有关规定，经重庆市永川区国家税务局《企业所得税涉税事项备案通知书》（永川国税备[2012]81号）备案，重庆建工新农村投资有限公司从事农林牧渔项目取得的经营所得自2012年1月1日至2012年12月31日免征所得税。

根据财税字[2010]第40号《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第八十六条第一款的有关规定，经重庆市永川区国家税务局《税务事项通知书》（永川国税税通[2013]457号、永国税南大税通[2014]3284号）批准，重庆建工新农村投资有限公司从事农林牧渔项目取得的经营所得自2013年1月1日至2014年12月31日免征所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财

税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《关于减率征收重庆建工大野园林景观建设有限公司企业所得税的批复》(渝地税免2011-197)批准,重庆建工大野园林景观建设有限公司2010年企业所得税减按15%税率征收。

16. 重庆建工第八建设有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第一款的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第八建筑工程公司企业所得税的批复》(渝地税免[2009]636号)批准,重庆第八建筑工程公司(已改制更名为“重庆建工第八建设有限责任公司”)2008年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。

17. 重庆建工集团物流有限公司

经重庆市渝中区国家税务局《减、免税批准通知书》(渝中国税减[2009]39号)批准,重庆建工集团物流有限公司从2008年1月1日起(至2010年12月31日),享受西部大开发优惠税率,减按15%税率征收企业所得税。

18. 重庆建工渝远建筑装饰有限公司

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)及《财政部、海关总署、国家税务总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)的规定,经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆建工渝远建筑装饰有限公司企业所得税的批复》(渝地税免(2009)303号)批准,重庆建工渝远建筑装饰有限公司从2008年度至2010年度企业所得税减按15%税率征收。

根据重庆市大渡口区国家税务局《企业所得税涉税事项备案表》,重庆建工南海混凝土有限公司符合产业结构调整指导目录(2005)年本中的鼓励类项目十八项的有关规定,从2013年-2020年度企业所得税减按15%的税率征收。

19. 重庆建工工业有限公司

重庆建工工业有限公司根据江津国税减[2012]128号《减、免税批准通知书》,经重庆市江津区国家税务局审核,重庆建工工业有限公司符合西部大开发企业所得税优惠,从2012年7月16日起企业所得税减按15%税率征收。

重庆建工工业有限公司下属子公司重庆建工升立建设机械有限责任公司根据国税发[2002]47号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》的有关规定,经重庆市大渡口区国家税务局《减、免税批准通知书》(大渡口国税减[2008]3号)

批准，重庆建工升立建设机械有限责任公司从2008年度起企业所得税减按15%的税率征收。

重庆建工工业有限公司下属子公司重庆建工第五建设有限责任公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第一款的规定，经重庆市地方税务局《重庆市地方税务局关于减率征收重庆第五建筑工程公司企业所得税的批复》（渝地税免〔2009〕381号）批准，重庆第五建筑工程公司（已改制更名为“重庆建工第五建设有限责任公司”）2008年度至2010年度的企业所得税减按15%税率征收。2011年度按照财税〔2011〕58号文件继续享受企业所得税减按15%税率征收，2012年度企业所得税按25%税率征收。

#### 20. 重庆科力建设工程质量检测有限公司

根据重庆市委、市府《关于印发“重庆市实施西部大开发若干政策措施”的通知》（渝委发〔2001〕26号）和国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发〔2002〕47号）及《财政部、海关总署、国家税务总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）的精神，重庆科力建设工程质量检测有限公司所从事的产业符合《产业结构调整指导目录（2005年本）》（国家发改委第40号）鼓励类中第二十五项其他服务业第五十条“商品质量认证和质量检测”相关规定，重庆市经济和信息化委员会确认重庆科力建设工程质量检测有限公司为从事国家鼓励类产业的内资企业。重庆科力建设工程质量检测有限公司2010-2014年度的企业所得税减按15%的税率征收。

#### 21. 重庆市水利电力建设有限公司

根据重庆市江北区地方税务局《税务事项通知书》（江地税洋税通【2015】1669号）和《财政部 海关总署 国家税务总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）文件规定：重庆市水利电力建设有限公司2014年度企业所得税减按15%税率征收。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类 别	2016年9月30日	2015年12月31日
现金	2,282,764.11	1,768,591.47
银行存款	2,764,326,240.12	4,869,023,176.35
其他货币资金	317,215,458.67	746,906,303.15
合 计	3,083,824,462.90	5,617,698,070.97

注：期末使用受限的其他货币资金情况详见本合并财务报表附注“五（五十三）所有权或使用权受到限制的资产”。

(二) 应收票据

类别	2016年9月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	95,769,048.06	87,736,591.08
商业承兑汇票	189,463,403.95	213,586,538.89
合计	285,232,452.01	301,323,129.97

注：截至2016年9月30日，已背书尚未到期的应收票据金额为91,137,358.66元；已质押的商业承兑汇票金额为29,150,000.00元。

(三) 应收账款

应收账款分类

类别	2016年9月30日			
	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	13,870,612,404.12	99.55	854,165,266.07	6.16
组合2				
组合小计	13,870,612,404.12	99.55	854,165,266.07	6.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,343,085.31	0.45	62,343,085.31	100.00
合计	13,932,955,489.43	100.00	916,508,351.38	6.58

类别	2015年12月31日			
	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	13,549,425,579.22	99.54	817,938,969.40	6.04
组合2				
组合小计	13,549,425,579.22	99.54	817,938,969.40	6.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,343,085.31	0.46	62,343,085.31	100.00
合计	13,611,768,664.53	100.00	880,282,054.71	6.47

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	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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)	10,025,011,281.55	3.00	300,750,336.88	9,178,921,123.81	3.00	275,367,633.75
1~2(含2年)	2,727,411,008.00	5.00	136,370,550.41	3,446,669,595.55	5.00	172,333,479.80
2~3(含3年)	619,062,418.18	20.00	123,812,483.61	433,612,716.10	20.00	86,722,543.21
3~4(含4年)	194,569,038.56	30.00	58,370,711.57	252,523,809.79	30.00	75,757,142.94
4~5(含5年)	139,394,948.56	50.00	69,697,474.33	59,880,328.60	50.00	29,940,164.33
5年以上	165,163,709.27	100.00	165,163,709.27	177,818,005.37	100.00	177,818,005.37
合计	13,870,612,404.12	6.16	854,165,266.07	13,549,425,579.22	6.04	817,938,969.40

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016年9月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,341,079,100.03	59.50	929,349,146.36	49.32
1至2年	395,543,288.47	17.55	576,182,485.20	30.57
2至3年	270,428,051.19	12.00	213,400,947.98	11.32
3年以上	246,845,432.82	10.95	165,614,491.47	8.79
合计	2,253,895,872.51	100.00	1,884,547,071.01	100.00

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2016年9月30日			
	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	0.09	8,253,770.36	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	1,737,416,062.96	18.49	168,548,374.67	9.70
组合2	7,626,888,248.36	81.15		
组合小计	9,364,304,311.32	99.63	168,548,374.67	1.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,211,667.17	0.28	26,211,667.17	100.00
合计	9,398,769,748.85	100.00	203,013,812.20	2.16

类别	2015年12月31日			
	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	0.09	8,253,770.36	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	1,584,177,844.83	17.93	148,261,090.96	9.36
组合 2	7,210,287,855.44	81.60		
组合小计	8,794,465,700.27	99.53	148,261,090.96	1.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	33,805,486.25	0.38	26,057,142.16	77.08
合计	8,836,524,956.88	100.00	182,572,003.48	2.07

(1) 截止 2016 年 9 月 30 日，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
合计	8,253,770.36	8,253,770.36			

(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	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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)	1,184,254,492.78	3	35,527,634.82	1,050,167,132.90	3.00	31,504,113.98
1~2(含2年)	295,729,377.89	5	14,786,468.90	297,217,275.26	5.00	14,860,863.77
2~3(含3年)	81,379,011.23	20	16,274,710.52	94,578,845.66	20.00	18,915,769.14
3~4(含4年)	63,584,500.50	30	19,075,350.15	61,660,031.36	30.00	18,498,009.42
4~5(含5年)	59,168,940.65	50	29,584,470.37	32,144,450.05	50.00	16,072,225.05
5年以上	53,299,739.91	100	53,299,739.91	48,410,109.60	100.00	48,410,109.60
合计	1,737,416,062.96	9.7	168,548,374.67	1,584,177,844.83	9.36	148,261,090.96

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	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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	7,626,888,248.36			7,210,287,855.44		
合计	7,626,888,248.36			7,210,287,855.44		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年9月30日	2015年12月31日
保证金	5,230,922,872.94	4,841,911,496.86
集团外单位欠款	2,650,309,855.27	2,949,219,114.67
应收代扣税金	46,396,943.51	82,970,870.73
工程保修金	893,959,462.22	158,248,436.23
项目借款	67,219,086.91	30,033,632.66
备用金	49,348,596.05	28,810,888.33
其他小额汇总	460,612,931.95	745,330,517.40
合计	9,398,769,748.85	8,836,524,956.88

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	2016年9月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	217,325,890.75	198,662.91	217,127,227.84
周转材料(含低值易耗品、包装物)	62,226,043.20		62,226,043.20
在产品(自制半成品)	174,115,120.80		174,115,120.80
产成品(含库存商品)	1,092,181,345.19		1,092,181,345.19
建造合同资产(未结算工程)	18,406,121,684.42	41,067,611.59	18,365,054,072.83
消耗性生物资产	7,169,812.92		7,169,812.92
其他	14,142,145.47		14,142,145.47
合计	19,973,282,042.75	41,266,274.50	19,932,015,768.25

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	165,893,896.40	184,122.91	165,709,773.49
周转材料(含低值易耗品、包装物)	71,393,264.92		71,393,264.92
在产品(自制半成品)	153,543,669.76		153,543,669.76
产成品(含库存商品)	439,320,014.09		439,320,014.09
建造合同资产(未结算工程)	17,628,035,556.91	41,067,611.59	17,586,967,945.32
消耗性生物资产	7,489,352.38		7,489,352.38
其他	19,086,560.81		19,086,560.81
合计	18,484,762,315.27	41,251,734.50	18,443,510,580.77

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2016年1月1日	本期计提额	本期减少额		2016年9月30日
			转回	转销	
原材料	184,122.91	14,540.00			198,662.91
建造合同资产（未结算工程）	41,067,611.59				41,067,611.59
合计	41,251,734.50	14,540.00			41,266,274.50

3、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日
累计已发生成本	155,650,988,955.64	127,181,656,155.27
累计已确认毛利	9,703,936,329.41	8,343,537,025.70
减：预计损失	41,067,611.59	41,067,611.59
已办理结算的金额	146,948,803,600.63	117,897,157,624.06
建造合同形成的已完工未结算资产	18,365,054,072.83	17,586,967,945.32

(七)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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	302,223,368.25	8,750,838.99	293,472,529.26	295,784,998.56	8,750,838.99	287,034,159.57
其中：按公允价值计量的	228,022,529.26		228,022,529.26	245,584,159.57		245,584,159.57
按成本计量的	74,200,838.99	8,750,838.99	65,450,000.00	50,200,838.99	8,750,838.99	41,450,000.00
合计	302,223,368.25	8,750,838.99	293,472,529.26	295,784,998.56	8,750,838.99	287,034,159.57

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	重庆机电股份有限公司	重庆银行股份有限公司	合计
2016年9月30日			
权益工具的成本	241,176,614.00	9,567,746.88	250,744,360.88
公允价值	183,870,400.13	44,152,129.13	228,022,529.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-57,306,213.87	34,584,382.25	-22,721,831.62
已计提减值金额			
2015年12月31日			
权益工具的成本	241,176,614.00	9,567,746.88	250,744,360.88
公允价值	198,365,497.13	47,218,662.44	245,584,159.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-42,811,116.87	37,650,915.56	-5,160,201.31
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

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
2016年9月30日	74,200,838.99	8,750,838.99	65,450,000.00		
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	
重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	10.00	
重庆庆洋混凝土工程有限公司	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	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	238,000.00
重庆金属材料股份有限公司	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		24,000,000.00	10.00	
2015年12月31日	50,200,838.99	8,750,838.99	41,450,000.00		
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	
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司(现更名为重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司)	20,000,000.00		20,000,000.00	10.00	
重庆庆洋混凝土工程有限公司	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	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			

### 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	可供出售债务工具	合计
2016年1月1日已计提减值余额	8,750,838.99		8,750,838.99
本期计提			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
2016年9月30日已计提减值余额	8,750,838.99		8,750,838.99

## (八) 长期应收款

### 1、长期应收款情况

单位名称	项目	2016年9月30日
巴中市水务局	巴中市巴州城区二期防洪工程	858,414,367.87
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	230,078,940.68
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	434,400,000.00
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线二期BT一标段	363,397,057.18
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	140,585,315.52
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	223,474,631.00

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

单位名称	项目	2016年9月30日
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
重庆雾都宾馆	雾都宾馆改扩建工程	57,990,000.00
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
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线D段工程	64,979,413.01
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	高家花园嘉陵江大桥复线桥及高家花园立交工程	69,657,245.00
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
重庆市宜居市政建设有限公司	大足双桥经开区项目	30,690,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线AC段工程	26,548,029.10
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	19,674,667.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线E段工程	7,507,066.21
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
成都高投长岛置业有限公司	成都高新生态总部园工程	19,952,781.01
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		2,869,356,384.19

单位名称	项目	2015年12月31日
巴中市水务局	巴中市巴州城区二期防洪工程	535,059,001.69
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	472,354,216.10
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	416,400,000.00
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线二期BT一标段	393,314,857.18
重庆市轨道交通(集团)有限公司	六号线一期五里店交通枢纽站	266,108,600.00
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	192,870,000.00
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	178,187,600.00
重庆雾都宾馆	雾都宾馆改扩建工程	118,720,000.00
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
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线D段工程	77,445,976.27
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	高家花园嘉陵江大桥复线桥及高家花园立交工程	63,117,245.00
重庆乐至置业发展有限公司	长寿乐至尚城主干道	62,000,000.00
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	50,950,000.00
重庆市宜居市政建设有限公司	大足双桥经开区项目	30,690,000.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线AC段工程	26,548,029.10
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	24,243,993.00
奉节县移民资产管理中心	奉节朱衣河生态环境整治	12,985,441.00
重庆万林投资发展有限公司	万忠路复线E段工程	11,998,842.78
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)	11,746,161.82
成都高投长岛置业有限公司	成都高新生态总部园工程	9,583,494.80
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
彭州市兴彭建设投资经营有限公司	彭州市濠阳镇灾后重建项目	584,748.00
重庆市晏家工业园区建设发展有限公司	长寿东西大道道路及附属工程	2,915.99
合计		3,058,116,565.92

(九) 长期股权投资

被投资单位	2016年1月1日	本期增减变动						2016年9月30日	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		
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	
重庆通粤高速公路有限公司	312,905,625.00							312,905,625.00	
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	1,918,338.19			315,267.20			96,000.00	2,137,605.39	
重庆建工无损检测工程有限公司	2,321,753.34			58,532.44				2,380,285.78	
合计	326,145,716.53			373,799.64	0.00	0.00	96,000.00	326,423,516.17	0.00

(十) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2016年1月1日	229,142,712.63	229,142,712.63
2.本期增加金额	4,148,000.00	4,148,000.00
(1) 固定资产转入		
(2) 购置增加	4,148,000.00	4,148,000.00
3.本期减少金额		
(1) 转入固定资产		
4.2016年9月30日	233,290,712.63	233,290,712.63
二、累计折旧和累计摊销		
1.2016年1月1日	45,031,038.01	45,031,038.01
2.本期增加金额	6,057,921.64	6,057,921.64
(1) 计提或摊销	6,057,921.64	6,057,921.64
(2) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
(1) 转入固定资产		
4.2016年9月30日	51,088,959.65	51,088,959.65
三、减值准备		
1.2016年1月1日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2016年9月30日		
四、账面价值		
1.2016年9月30日账面价值	182,201,752.98	182,201,752.98
2.2016年1月1日账面价值	184,111,674.62	184,111,674.62

(十一) 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					
1.2016年1月1日	933,322,804.67	678,044,728.25	174,621,905.34	95,157,104.45	1,881,146,542.71
2.本期增加金额		137,590,826.14	923,005.75	3,823,656.24	142,337,488.13
(1) 购置		10,639,762.94	923,005.75	3,823,656.24	15,386,424.93
(2) 在建工程转入		126,951,063.20			126,951,063.20

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(3) 投资性房地产转入					
3.本期减少金额	367,200.00	8,229,964.70	3,687,374.65	2,237,750.99	14,522,290.34
(1) 处置或报废	367,200.00	8,229,964.70	3,687,374.65	2,237,750.99	14,522,290.34
(2) 转入投资性房地产					
4. 2016年9月30日	932,955,604.67	807,405,589.69	171,857,536.44	96,743,009.70	2,008,961,740.50
二、累计折旧					
1. 2016年1月1日	203,438,485.27	391,981,934.61	119,998,126.61	68,874,236.32	784,292,782.81
2.本期增加金额	22,568,548.38	50,903,454.48	10,772,870.05	9,937,922.14	94,182,795.05
(1) 计提	22,568,548.38	50,903,454.48	10,772,870.05	9,937,922.14	94,182,795.05
(2) 投资性房地产转入					
3.本期减少金额	335,279.09	2,542,707.48	2,985,349.55	1,153,793.04	7,017,129.16
(1) 处置或报废	335,279.09	2,542,707.48	2,985,349.55	1,153,793.04	7,017,129.16
(2) 转入投资性房地产					-
4. 2016年9月30日	225,671,754.56	440,342,681.61	127,785,647.11	77,658,365.42	871,458,448.70
三、减值准备					
1. 2016年1月1日	310,782.69	80,825.68	23,132.80	45,301.88	460,043.05
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4. 2016年9月30日	310,782.69	80,825.68	23,132.80	45,301.88	460,043.05
四、2016年9月30日账面价值	706,973,067.42	366,982,082.40	44,048,756.53	19,039,342.40	1,137,043,248.75

注：1. 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 181,137,053.64 元。

### 2、截至 2016 年 9 月 30 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	历史原因	无法预计
江北区港城工业园区	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 1-16-1 号	在建工程转固，正在办理权属证书	2017 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	2017 年

### 3、截止 2016 年 9 月 30 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
房屋及建筑物	574,063.78	284,435.87	26,897.01	262,730.90	
机器设备	68,600.00			68,600.00	
运输工具	943,941.00	514,015.64	23,132.80	406,792.56	
电子设备及其他	924,621.00	552,106.45	45,301.88	327,212.67	
合计	2,511,225.78	1,350,557.96	95,331.69	1,065,336.13	

(十二) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	2016年9月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盾构机项目				118,409,584.22		118,409,584.22
高新园 1-16-1 号重庆永固实业有限公司科技楼工程项目	59,496,995.36		59,496,995.36	51,278,037.65		51,278,037.65
西彭工业园区生产基地项目	96,817,134.37		96,817,134.37	95,444,994.30		95,444,994.30
建工农庄酒店二期项目	421,689.41		421,689.41	184,171.41		184,171.41
回龙坝技术研发中心项目						
一品站建造项目				3,325,912.40		3,325,912.40
新材住宅产业化项目	47,955,493.30		47,955,493.30	37,131,808.86		37,131,808.86
渝远玻璃幕墙项目	71,361,700.50		71,361,700.50	63,514,098.05		63,514,098.05
搅拌站基建				2,415,738.60		2,415,738.60
凉山州现代房屋建筑集成制造基地项目(一期)	36,443,406.36		36,443,406.36	97,277.19		97,277.19
陶家生产基地	40,476,944.57		40,476,944.57			
零星工程	13,674,502.09		13,674,502.09	7,352,655.12		7,352,655.12
合计	366,647,865.96		366,647,865.96	379,154,277.80		379,154,277.80

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2016年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年9月30日	工程投入占预算比例(%)	工程进展度(%)	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
后构机项目	113,829,954.55	118,409,584.22	8,541,478.98	126,951,063.20				100.00	4,294,547.80			金融机构贷款/自筹
高新园1-16-1号重庆永固实业有限公司科技楼工程	140,150,000.00	51,278,037.65	8,218,957.71			59,496,995.36						
西彭工业园区生产基地	128,210,000.00	95,444,994.30	1,372,140.07			96,817,134.37			4,392,107.80	1,727,687.53	6%	金融机构贷款
建工农庄酒店二期		184,171.41	197,518.00			381,689.41						
一品斋建造	21,600,000.00	3,325,912.40	6,060,249.04		9,386,161.44							
新材住宅产业化项目		37,131,808.86	10,929,460.03		105,775.59	47,955,483.30						
渝远坡装饰装修项目		63,514,088.05	7,847,602.45			71,361,700.50						
搅拌站基建		2,415,738.60	3,204,490.06			5,620,228.66						
凉山州现代房屋建筑制造基地项目(一期)		97,277.19	36,346,123.17			36,443,406.36						
陶家生产基地			40,460,000.00			40,460,000.00						
零星工程	403,789,954.55	379,154,277.80	123,936,588.39		9,491,937.03	366,647,865.96			8,676,655.60	1,727,687.53		
合计				126,951,063.20	9,491,937.03	366,647,865.96						

(十三) 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			
1.2016年1月1日	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
2.本期增加金额			
(1)自行培育			
3.本期减少金额			
4.2016年9月30日	1,156,518.67	370,455.95	1,526,974.62
二、累计折旧			
1.2016年1月1日	13,492.72	5,402.48	18,895.20
2.本期增加金额	11,565.18	4,630.68	16,195.86
(1)计提	11,565.18	4,630.68	16,195.86
3.本期减少金额			
4.2016年9月30日	25,057.90	10,033.16	35,091.06
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2016年9月30日账面价值	1,131,460.77	360,422.79	1,491,883.56
2.2016年1月1日账面价值	1,143,025.95	365,053.47	1,508,079.42

(十四) 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					
1.2016年1月1日	796,978,311.37	3,839,393.75	2,230,010.00	7,015,972,465.63	7,819,020,180.75
2.本期增加金额	36,428,000.00	325,378.64		172,803,081.16	209,556,459.80
(1)购置	36,428,000.00	325,378.64		172,803,081.16	209,556,459.80
3.本期减少金额	4,534,818.19				4,534,818.19
(1)处置	4,534,818.19				4,534,818.19
(2)企业合并减少					
4.2016年9月30日	828,871,493.18	4,164,772.39	2,230,010.00	7,188,775,546.79	8,024,041,822.36
二、累计摊销					
1.2016年1月1日	162,927,827.47	2,826,102.97	1,613,608.51	123,255,497.47	290,623,036.42
2.本期增加金额	13,157,972.68	481,896.98	17,250.75	64,755,733.69	78,412,854.10
(1)计提	13,157,972.68	481,896.98	17,250.75	64,755,733.69	78,412,854.10

项目	土地使用权	软件	专利	遂资高速公路经营权	合计
3.本期减少金额	992,620.93				992,620.93
(1)处置	992,620.93				992,620.93
(2)企业合并减少					
4. 2016年9月30日	175,093,179.22	3,307,999.95	1,630,859.26	188,011,231.16	368,043,269.59
三、减值准备					
1. 2016年1月1日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4. 2016年9月30日					
四、2016年9月30日账面价值	653,778,313.96	856,772.44	599,150.74	7,000,764,315.63	7,655,998,552.77

(十五) 长期待摊费用

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年9月30日
房屋建筑装修费	51,175,307.92	1,180,178.31	20,118,101.85		32,237,384.38
地通道经营权	4,487,815.21		258,912.42		4,228,902.79
合计	55,663,123.13	1,180,178.31	20,377,014.27		36,466,287.17

(十六) 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	2016年9月30日		2015年12月31日	
	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	164783832.83	1,087,386,360.35	156,266,832.60	1,035,899,504.60
存货跌价准备	5,775,376.97	38,502,513.19	5,775,376.97	38,502,513.19
固定资产减值准备	54,706.70	364,711.36	54,706.70	364,711.36
可供出售金融资产公允价值变动	8,595,932.08	57,306,213.87	6,421,667.53	42,811,116.87
可供出售金融资产减值准备	789,437.92	5,262,919.49	789,437.92	5,262,919.49
内部在建工程未实现利润	261,808.31	1,745,388.73		
长期应付职工薪酬	69,627,738.62	461,856,827.24	70,585,419.80	468,442,406.00
合计	249,888,833.43	1,652,424,934.23	239,893,441.52	1,591,283,171.51
递延所得税负债:				
计入其他综合的可供出售金融资产公允价值变动	5,187,657.34	34,584,382.25	5,647,637.33	37,650,915.56
合计	5,187,657.34	34,584,382.25	5,647,637.33	37,650,915.56

2、未确认递延所得税资产明细

项目	2016年9月30日	2015年12月31日
可抵扣暂时性差异坏账准备	32,135,803.24	26,954,553.59
可抵扣暂时性差异存货跌价准备	2,763,761.31	2,749,221.31
可抵扣暂时性差异固定资产减值准备	95,331.69	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	1,682,905.99	1,652,905.99
可抵扣亏损	779,350,118.00	674,918,149.98
合计	819,515,839.73	709,858,082.06

3、未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	2016年9月30日	2015年12月31日	备注
2015年度		2,274,865.72	
2016年度	2,307,487.64	2,307,487.64	
2017年度	1,342,583.92	5,196,831.79	
2018年度	102,699,987.28	114,024,402.90	
2019年度	305,354,158.58	305,354,158.58	
2020年度	245,760,403.35	245,760,403.35	
2021年度	121,885,497.23		
合计	779,350,118.00	674,918,149.98	

(十七) 其他非流动资产

项目	2016年9月30日	2015年12月31日
临时设施	83,445,453.28	87,049,583.63
合计	83,445,453.28	87,049,583.63

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	2016年9月30日	2015年12月31日
质押借款	219,000,000.00	1,193,000,000.00
抵押借款	739,916,868.78	582,216,868.78
保证借款	7,758,000,000.00	7,401,700,000.00
信用借款	1,425,780,000.00	748,200,000.00
合计	10,142,696,868.78	9,925,116,868.78

(十九) 应付票据

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	622,220,746.70	990,960,259.48
商业承兑汇票	161,184,094.00	142,000,000.00
合 计	783,404,840.70	1,132,960,259.48

(二十) 应付账款

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	13,541,786,946.71	13,662,819,815.66
1年以上	6,898,955,869.55	7,105,861,353.56
合 计	20,440,742,816.26	20,768,681,169.22

(二十一) 预收款项

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	4,752,300,966.96	3,860,165,263.87
1年以上	1,466,611,432.48	1,314,610,356.77
合 计	6,218,912,399.44	5,174,775,620.64

截止2016年9月30日, 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	2016年9月30日	帐龄	未结转原因
重庆通粤高速公路有限公司	77,196,344.22	1-2年	工程未结算
重庆建工涪南高速公路有限公司	59,681,404.75	2-3年	工程未结算
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	32,698,661.14	1-2年	工程未结算
重庆金凤电子信息产业有限公司	29,946,769.98	2-3年	工程未结算
中国移动通信集团重庆有限公司	28,518,177.65	2-3年	工程未结算
四川达陕高速公路有限责任公司	28,074,189.00	2-3年	工程未结算
四川泰合房地产开发有限公司	25,921,771.93	1-2年	工程未结算
昭通市昭巧公路建设管理处	23,813,000.00	3年以上	工程未结算
昭彝二级彝岔公路建设工程管理处	23,813,000.00	3年以上	工程未结算
常熟华威履带有限公司	23,710,800.00	1-2年	工程未结算
合 计	353,374,118.67		

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日
一、短期薪酬	17,809,122.08	907,243,473.88	912,657,366.69	12,395,229.27
二、离职后福利-设定提存计划	2,258,721.77	108,403,868.90	106,644,866.79	4,017,723.88
三、辞退福利	52,494.00	692,372.44	692,372.44	52,494.00
合计	20,120,337.85	1,016,339,715.22	1,019,994,605.92	16,465,447.15

2、 短期职工薪酬情况

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	16,830,934.75	767,721,840.22	772,813,488.81	11,739,286.16
2.职工福利费		21,113,040.99	21,113,040.99	
3.社会保险费	206,783.25	59,690,060.15	59,867,244.31	29,599.09
其中：医疗保险费	171,929.67	52,187,804.91	52,359,734.58	
工伤保险费	23,650.52	4,897,278.07	4,913,311.42	7,617.17
生育保险费	11,203.06	2,604,977.17	2,594,198.31	21,981.92
4.住房公积金	696,649.44	40,474,346.38	40,761,860.38	409,135.44
5.工会经费和职工教育经费	74,754.64	18,244,186.14	18,101,732.20	217,208.58
合计	17,809,122.08	907,243,473.88	912,657,366.69	12,395,229.27

3、 设定提存计划情况

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日
1.基本养老保险	487,722.72	104,508,973.34	102,883,653.43	2,113,042.63
2.失业保险费	1,770,999.05	3,894,895.56	3,761,213.36	1,904,681.25
合计	2,258,721.77	108,403,868.90	106,644,866.79	4,017,723.88

注：本公司以上应付职工薪酬为扣除内退、长病、工伤及长期待岗职工的实际福利支出后的金额。本公司实际支出的五险一金总额具体如下：

项目	2016年1-9月	2015年度
养老保险	109,408,248.97	160,539,667.48
工伤保险	5,186,220.00	7,671,753.61
生育保险	2,720,576.62	4,244,617.04
失业保险	3,936,351.45	8,090,543.40
医疗保险	56,415,334.87	83,959,717.57
公积金	41,599,840.70	64,292,108.76
合计	219,266,572.61	328,798,407.86

(二十三) 应交税费

税种	2016年9月30日	2015年12月31日
增值税	90,612,959.80	15,829,676.35
营业税	575,532,554.68	975,173,599.83
资源税	375,135.58	404,652.11
企业所得税	59,967,282.29	113,815,793.90
城市维护建设税	47,679,080.41	69,629,466.77
房产税	227,630.57	267,788.46
土地使用税	469,856.14	358,703.14
个人所得税	4,366,908.26	3,940,499.42
教育费附加	27,139,955.09	44,587,658.41
其他税费	24,509,700.30	7,481,688.76
合计	830,881,063.12	1,231,489,527.15

(二十四) 应付利息

类别	2016年9月30日	2015年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	17,030,015.07	24,873,052.03
企业债券利息	34,890,000.00	122,000,000.34
短期借款应付利息	7,655,737.14	17,066,265.38
中期票据利息	92,840,000.00	107,016,826.11
合计	152,415,752.21	270,956,143.86

(二十五) 应付股利

单位名称	2016年9月30日	2015年12月31日
普通股股利	14,600,878.87	13,497,976.89
其中：重庆南桐矿业有限责任公司	14,600,878.87	10,463,626.24
重庆大野投资有限公司		2,427,480.52
重庆洋泰投资有限公司		606,870.13
合计	14,600,878.87	13,497,976.89

(二十六) 其他应付款

款项性质	2016年9月30日	2015年12月31日
保证金	2,345,300,203.14	1,700,373,625.09

款项性质	2016年9月30日	2015年12月31日
待付项目自筹资金	2,839,573,630.17	2,157,509,398.30
应付集团外单位款	892,484,467.78	1,291,991,592.45
工程保修金	611,900,760.71	377,412,896.00
项目借款	10,849.92	200,102,887.33
代扣款项	112,308,573.15	296,792,642.33
安全风险抵押金	247,931,418.48	193,313,593.20
设备押金	17,032,195.42	174,665.70
其他小额汇总	778,332,797.08	660,198,034.90
合计	7,844,874,895.85	6,877,869,335.30

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	2016年9月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款	505,750,000.00	800,750,000.00
一年内到期的应付债券	2,800,000,000.00	
中期票据		500,000,000.00
合计	3,305,750,000.00	1,300,750,000.00

(二十八) 其他流动负债

项目	2016年9月30日	2015年12月31日
信用证		10,000,000.00
1年期公募债		500,000,000.00
合计		510,000,000.00

(二十九) 长期借款

借款条件	2016年9月30日		2015年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
质押借款	4,611,800,000.00	4.75%-6.55%	4,662,100,000.00	5.37%-6.55%
抵押借款	627,800,000.00		35,800,000.00	
保证借款	316,500,000.00	4.51%-6.77%	446,000,000.00	6.0%-7.0%
合计	5,556,100,000.00		5,143,900,000.00	

(三十) 长期应付款

款项性质	2016年9月30日	2015年12月31日
招银金融租赁有限公司		11,535,442.41
合 计		11,535,442.41

(三十一) 长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬表

类 别	2016年9月30日	2015年12月31日
离职后福利-设定受益计划净负债	233,439,791.06	233,584,414.98
辞退福利	230,099,942.17	236,510,897.01
合 计	463,539,733.23	470,095,311.99

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	2016年1-9月	2015年度
一、期初余额	233,584,414.98	199,876,038.39
二、计入当期损益的设定受益成本	7,604,874.84	12,078,788.80
1.当期服务成本	2,425,000.00	3,755,818.00
2.过去服务成本		
3.结算损失(利得以“-”表示)		
4.利息净额	5,179,874.84	8,322,970.80
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-7,000.00	29,712,451.00
1.精算损失(利得以“-”表示)	-7,000.00	29,712,451.00
四、其他变动	-7,742,498.76	-8,082,863.21
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-7,742,498.76	-8,082,863.21
五、期末余额	233,439,791.06	233,584,414.98

②定受益计划净负债

项目	2016年1-9月	2015年度
一、期初余额	233,584,414.98	199,876,038.39
二、计入当期损益的设定受益成本	7,604,874.84	12,078,788.80
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-7,000.00	29,712,451.00
四、其他变动	-7,742,498.76	-8,082,863.21
五、期末余额	233,439,791.06	233,584,414.98

③定受益义务现值所采用的主要精算假设：

项目	2016年1-9月	2015年度
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	2016年1-9月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%	-10,607,000.00	11,396,000.00

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：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	2016年1-9月	2015年度
一、期初余额	236,510,897.01	229,570,819.29
二、计入当期损益的设定受益成本	4,980,225.16	27,051,561.40
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	4,990,225.16	8,231,815.40

项目	2016年1-9月	2015年度
5.计入当期损益的精算损失（利得以“-”表示）	-10,000.00	18,819,746.00
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	-11,391,180.00	-20,111,483.68
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-11,391,180.00	-20,111,483.68
五、期末余额	230,099,942.17	236,510,897.01

②设定受益计划净负债

项目	2016年1-9月	2015年度
一、期初余额	236,510,897.01	229,570,819.29
二、计入当期损益的设定受益成本	4,980,225.16	27,051,561.40
三、计入其他综合收益的设定受益成本		
四、其他变动	-11,391,180.00	-20,111,483.68
五、期末余额	230,099,942.17	236,510,897.01

④定受益义务现值所采用的主要精算假设：

项目	2016年1-9月	2015年度
折现率-退休前福利	2.75%	2.75%
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	2016年1-9月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%	-4,980,000.00	5,179,000.00

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。

(三十二) 专项应付款

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日	形成原因
1. 科研经费	2,457,046.22	21,114,188.17	8,105,934.83	15,465,299.56	专项经费
2. 财政搬迁补贴	6,756,801.24		288,874.36	6,467,926.88	专项补贴
3. 飞机码头旧城区改建房屋征收项目补偿		11,877,844.60	11,436,088.21	441,756.39	专项经费
4. 基建投资款项		32,149,703.87	32,149,703.87		政府机构的投资项目
5. 检查标准和施工易发事故防治款		700,000.00		700,000.00	专项经费
合计	9,213,847.46	65,841,736.64	51,980,601.27	23,074,982.83	

(三十三) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日	形成原因
武侯区扶持企业补助	679,626.58		70,659.39	608,967.19	购买固定资产政府补助
增值税税控机抵税		7,660.00	169.76	7,490.24	高速公路项目建设专项补助资金
节能减排财政政策综合释放项目	10,000,000.00			10,000,000.00	渝财企【2014】407号奖励资金
合计	10,679,626.58	7,660.00	70,829.15	10,616,457.43	

2、政府补助项目情况

项目	2016年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年9月30日	与资产相关/与收益相关
武侯区扶持企业补助	679,626.58		70,659.39		608,967.19	与资产相关
增值税税控机抵税		7,660.00		169.76	7,490.24	与资产相关
节能减排财政政策综合释放项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
合计	10,679,626.58	7,660.00	70,659.39	169.76	10,616,457.43	

(三十四) 其他非流动负债

1、其他非流动负债按类别列示

项目	2016年9月30日	2015年12月31日
中期票据		1,300,000,000.00
非公开定向债券融资工具	800,000,000.00	2,300,000,000.00
合计	800,000,000.00	3,600,000,000.00

2、截至2016年9月30日，其他非流动负债明细

项目	性质或内容	发行日期	发行期限	金额	票面利率%
浦发发行市分行中期票据	非公开定向债券融资工具	2015年1月30日	3年	800,000,000.00	7.00
合计				800,000,000.00	

(三十五) 股本

投资者名称	2016年9月30日	2015年12月31日
重庆建工投资控股有限责任公司	1,404,924,416.00	1,404,924,416.00
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	65,029,776.00	65,029,776.00
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	40,018,323.00	40,018,323.00
中国华融资产管理股份有限公司	60,027,485.00	60,027,485.00
重庆鑫根股权投资基金管理中心(有限合伙)	63,000,000.00	63,000,000.00
合计	1,633,000,000.00	1,633,000,000.00

(三十六) 资本公积

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日
一、资本溢价	526,626,030.24			526,626,030.24
二、其他资本公积	255,326,269.06	4,148,000.00		259,474,269.06
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	168,424,369.06	4,148,000.00		172,572,369.06
合计	781,952,299.30	4,148,000.00		786,100,299.30

注：2016年1-9月资本公积增加4,148,000.00元，是由于本公司本部将清查出的未入账房产，根据评估价值进行补记账所致。

(三十七) 其他综合收益

项目	2016年1月1日	本期发生额					2016年9月30日
		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	-25,493,645.79	7,000.00		1,050.00	5,944.47	5.53	-25,487,701.32
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-25,493,645.79	7,000.00		1,050.00	5,944.47	5.53	-25,487,701.32
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,386,171.11	-17,561,630.31		-2,634,244.54	-14,927,385.77		-19,313,556.88
可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,386,171.11	-17,561,630.31		-2,634,244.54	-14,927,385.77		-19,313,556.88
其他综合收益合计	-29,879,816.90	-17,554,630.31		-2,633,194.54	-14,921,441.30	5.53	-44,801,258.20

(三十八) 专项储备

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日	变动原因
安全生产费	230,804,736.18	453,410,230.05	411,854,001.21	272,360,965.02	提取、使用
合计	230,804,736.18	453,410,230.05	411,854,001.21	272,360,965.02	

(三十九) 盈余公积

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日
法定盈余公积	134,156,430.52	15,216,825.37		149,373,255.89
合计	134,156,430.52	15,216,825.37		149,373,255.89

(四十) 未分配利润

项目	2016年9月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,447,493,959.19	
调整后期初未分配利润	1,447,493,959.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,057,632.49	—
减：提取法定盈余公积	15,216,825.37	母公司净利润 10%
本期分配现金股利数	244,950,000.00	
期末未分配利润	1,407,384,766.31	

(四十一) 营业收入和营业成本

项目	2016年3季度		2015年3季度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,826,275,254.16	9,394,663,662.64	10,034,501,899.50	9,314,709,447.82
1、房屋建筑工程	6,283,903,025.03	6,021,039,941.38	6,513,100,812.47	6,058,110,838.86
2、基础设施建设与投资	3,022,562,268.18	2,897,314,273.56	2,186,277,196.79	2,110,921,163.95
3、其他收入	519,809,960.95	476,309,447.70	1,335,123,890.24	1,145,677,445.01
二、其他业务小计	116,858,280.53	83,669,615.05	76,380,582.55	43,990,188.77
1、融资服务费及管理费	29,805,846.24	12,388,712.44	18,114,271.68	11,489,082.66
2、投资性房地产及周转材料出租等	14,814,276.78	8,873,084.18	52,611,274.80	29,071,725.79
3、材料销售	72,238,157.51	62,407,818.43	5,655,036.07	3,429,380.32
合计	9,943,133,534.69	9,478,333,277.69	10,110,882,482.05	9,358,699,636.59

项目	2016年1-9月		2015年1-9月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	31,037,750,653.26	29,246,657,071.32	33,590,923,202.11	30,838,284,904.84
1、房屋建筑工程	19,626,044,202.15	18,618,125,263.57	20,166,493,263.86	18,624,290,723.25
2、基础设施建设与投资	9,647,936,156.92	9,168,005,059.20	10,420,058,693.83	9,785,993,213.48
3、其他收入	1,763,770,294.19	1,460,526,748.55	3,004,371,244.42	2,428,000,968.11
二、其他业务小计	230,202,138.85	144,787,018.26	230,494,792.13	130,141,828.04
1、融资服务费及管理费	57,400,642.93	28,885,567.55	40,875,513.85	28,899,739.71
2、投资性房地产及周转材料出租等	57,683,720.04	22,870,772.38	178,395,220.23	92,678,938.51
3、材料销售	115,117,775.88	93,030,678.33	11,224,058.05	8,563,149.82
合计	31,267,952,792.11	29,391,444,089.58	33,821,417,994.24	30,968,426,732.88

(四十二) 营业税金及附加

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
营业税	7,508,076.02	246,914,588.74	222,288,253.69	812,745,770.60
城市维护建设税	8,072,681.48	18,201,301.96	30,134,203.01	58,330,464.21
教育费附加	4,216,268.26	9,859,511.55	14,335,462.72	27,677,328.85
地方教育附加	2,815,877.44	4,777,700.64	9,519,087.33	16,673,345.45
其他	1,652,204.25	229,926.66	1,805,693.43	2,171,644.93
合计	24,265,107.45	279,983,029.55	278,082,700.18	917,598,554.04

(四十三) 销售费用

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
职工薪酬	794,626.56	1,092,170.29	4,819,412.08	4,629,256.49
业务经费	1,887,981.49	1,617,748.70	5,988,488.57	4,775,042.66
运输费、保险费	11,207.00	500.00	55,272.70	12,945.50
修理费	2,113.00	4,758.00	17,361.00	11,974.00
销售服务费	9,000.00	139,200.00	527,441.80	712,906.79
广告费、展览费	76,827.27	2,500.00	177,743.18	4,609.00
仓储保管费、包装费			93,532.13	22,153.01
折旧费	4,284.81	5,817.81	12,854.42	17,260.50
外贸报关费				
其他	-229,182.31	969,856.51	-310,807.82	1,374,888.21
合计	2,556,857.82	3,832,551.31	11,381,298.06	11,561,036.16

(四十四) 管理费用

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
职工薪酬	146,469,623.86	141,619,712.86	420,397,684.35	431,517,896.03
差旅费	12,140,511.07	12,962,022.91	38,924,290.11	41,935,155.83
折旧费	10,567,421.61	11,329,632.59	31,613,811.35	34,074,900.63
办公费	9,220,647.91	9,064,119.90	30,587,823.63	27,800,435.12
税金	5,889,034.64	197,122.22	19,485,825.34	15,273,643.05
业务招待费	4,955,372.86	5,906,060.64	17,785,287.92	18,458,673.78
长期待摊费用摊销	5,765,106.86	6,144,797.16	18,029,810.88	18,074,788.75
无形资产摊销	4,330,789.20	4,119,898.68	12,735,535.74	12,496,297.42
水电费	3,108,584.86	3,874,051.04	11,428,267.96	9,435,127.01
研究与开发费	1,904,478.17	10,676,831.28	16,555,672.30	20,780,821.37
聘请中介机构费	1,294,477.58	1,864,974.71	3,454,016.15	7,519,552.35
修理费	2,025,441.59	1,836,690.09	5,568,621.94	5,981,841.55
租赁费	3,546,841.62	2,632,198.24	8,873,706.60	5,955,405.06
咨询费	695,065.60	1,171,132.90	3,778,371.17	5,780,152.87
诉讼费	298,301.11	1,454,545.74	3,653,434.85	3,319,491.38
保险费	248,019.98	439,264.20	1,711,469.18	1,332,453.75
低值易耗品摊销	308,466.07	346,025.52	971,634.95	1,127,342.39
其他	9,502,219.29	18,710,501.84	39,540,345.62	42,912,711.28
合计	222,270,403.88	234,349,582.52	685,095,610.04	703,776,689.62

(四十五) 财务费用

项目	2016年1-9月	2015年1-9月
利息支出	540,800,421.21	757,631,832.52
减：利息收入	43,233,373.71	48,567,979.66
汇兑损失		396.49
减：汇兑收益	6.52	6,039.55
手续费支出	7,075,766.87	6,133,698.87
其他支出	48,192,142.34	46,492,880.00
设定受益福利义务的利息费用	10,170,100.00	12,416,089.65
合计	563,005,063.23	774,100,878.32

(四十六) 资产减值损失

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
一、坏账损失	-16,571,229.12	-10,488,450.25	62,009,691.62	173,106,355.27
二、存货跌价损失	14,540.00		14,540.00	4,535.50
合计	-16,556,689.12	-10,488,450.25	62,024,231.62	173,110,890.77

(四十七) 投资收益

类别	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
权益法核算的长期股权投资收益	75,642.97	122,028.73	373,799.64	196,587.43
处置长期股权投资产生的投资收益				330,130,412.22
可供出售金融资产在持有期间的投资收益			238,000.00	
合计	75,642.97	122,028.73	611,799.64	330,326,999.65

(四十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
非流动资产处置利得合计	248,310.94	3,521,646.89	25,144,204.05	8,444,453.18
其中：固定资产处置利得	248,310.94	3,521,646.89	25,144,204.05	4,065,435.08
无形资产处置利得				4,379,018.10
政府补助	703,998.73	546,881.05	19,419,335.24	3,542,073.01
无法支付应付款			97,450.44	
赔偿收入		69,754.00		1,527,383.09
其他	2,999,354.88	1,722,604.99	9,235,617.95	206,290,503.28
合计	3,951,664.55	5,860,886.93	53,896,607.68	219,804,412.56

2、 政府补助明细

项 目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
搬迁奖励停产停业补偿			5,660,000.00	
税收返还			42,311.72	2,310,888.00
飞机码头旧城区改建房屋征收项目补偿	550.00		11,184,201.03	
投资补贴及贴息			20,000.00	
稳岗补贴	475,448.73		1,754,212.73	
政府奖励补贴			64,000.00	
工业振兴专项资金	228,000.00		572,000.00	

项 目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
武侯区扶持企业补助			48,800.76	50543.16
失业保险补贴			73,809.00	
城镇土地使用税退税				403260.8
斯里兰卡投资补贴				119000
收补贴（造林）				63,000.00
其他补贴		546,881.05		595,381.05
合 计	703,998.73	546,881.05	19,419,335.24	3,542,073.01

(四十九) 营业外支出

项 目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
非流动资产处置损失合计	207,804.73	74,269.10	320,908.06	1,213,625.48
其中：固定资产处置损失	207,804.73	74,269.10	320,908.06	192,665.36
无形资产处置损失				1,020,960.12
对外捐赠				200,000.00
罚款支出	1,451.61	290,877.58	237,501.61	401,377.58
赔偿支出		-		
其他支出	802,408.93	1,879,793.21	30,366,598.82	5,334,025.19
合 计	1,011,665.27	2,244,939.89	30,925,008.49	7,149,028.25

(五十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	21,173,706.13	256,362,070.27	78,959,971.59	378,787,452.92
递延所得税费用	-2,996,235.51	-242,088,456.85	-14,362,125.01	-269,989,936.43
其他				
合 计	18,177,470.62	14,273,613.42	64,597,846.58	108,797,516.49

2、本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
利润总额	51,140,777.04	152,999,773.71	300,503,198.23	926,324,802.90
按法定税率计算的所得税费用	7,671,116.55	22,949,966.06	45,075,479.73	138,948,720.44
子公司适用不同税率的影响			-418,793.76	2,279,092.13
调整以前期间所得税的影响	8,254,382.91	-1,678,091.51	41,722,527.11	1,986,890.45
非应税收入的影响			-22,839,563.14	-48,539,037.38

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	399,705.54	-5,696,591.90	8,981,863.40	16,325,277.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,032,170.78	-1,214,695.12	1,017,828.81	-2,737,696.08
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	820,094.84	-86,974.11	-8,941,495.57	534,269.52
所得税费用	18,177,470.62	14,273,613.42	64,597,846.58	108,797,516.49

(五十一)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	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
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	315,401,225.78	374,195,820.74	1,094,507,659.19	2,030,784,690.62
利息收入	12,487,481.97	18,973,420.87	43,233,373.71	48,567,979.66
收补贴款	9,359,208.01		28,077,624.03	1,132,000.00
合计	327,888,707.75	393,169,241.61	1,137,741,032.90	2,079,352,670.28
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	191,039,252.05	228,987,030.35	915,420,511.76	912,425,117.81
支付保证金净额	78,934,281.94	272,003,198.53	254,343,797.37	618,865,123.10
支付费用	109,036,821.97	51,135,239.09	307,285,589.18	250,344,187.10
合计	379,010,355.96	552,125,467.96	1,477,049,898.31	1,781,634,428.00

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
收到其他与投资活动有关的现金				
其中：BT等项目投资净额	138,685,332.26	446,385,521.34	653,933,720.90	1,416,799,631.53
BOT项目税费返还				
合计	138,685,332.26	446,385,521.34	653,933,720.90	1,416,799,631.53
支付其他与投资活动有关的现金				
其中：BT等项目投资净额	118,420,446.95	177,361,567.37	772,111,951.01	719,900,460.83
处置子公司收到的现金净额				
合计	118,420,446.95	177,361,567.37	772,111,951.01	719,900,460.83

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
收到其他与筹资活动有关的现金				
财政扶持资金				

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
合计				
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中：支付融资租赁款	2,264,732.85	4,541,581.57	6,794,198.54	13,624,744.71
筹资费用	24,648,326.26	23,741,212.84	60,649,336.53	310,219,199.00
合计	26,913,059.10	28,282,794.41	67,443,535.06	323,843,943.71

(五十二)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	32,963,306.42	28,226,953.80	235,905,351.65	707,028,079.92
加：资产减值准备	-16,556,689.12	-10,488,450.25	62,024,231.62	173,110,890.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,812,755.22	-13,246,861.69	100,035,965.77	64,865,475.06
无形资产摊销	24,419,442.27	20,155,374.11	78,412,854.10	90,384,883.55
长期待摊费用摊销		11,758,645.41	14,072,005.74	24,248,492.35
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）	-246,721.84	19,580.64	-25,142,614.95	-3,459,419.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	207,804.73	4,988.00	320,908.06	-299,462.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	180,014,098.29	18,489,439.65	540,800,421.21	570,693,056.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,642.97	-122,028.73	-611,799.64	-330,326,999.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,496,002.30	-11,034,220.60	-8,600,688.25	-32,712,073.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		3,625,457.79		-423,431.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-403,636,294.47	-442,860,743.06	-1,488,519,727.48	-1,807,406,076.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,128,396,761.16	11,615,153,411.23	17,232,905,590.57	5,978,939,920.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,471,052,013.06	-11,590,860,379.01	-16,991,036,630.51	-4,675,535,725.38
其他				
经营活动产生的现金流量净额	507,742,808.93	-371,178,832.71	-249,434,132.11	759,107,610.59
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				

项 目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
3. 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	2,697,242,596.81	3,721,186,528.86	2,697,242,596.81	3,721,186,528.86
减：现金的期初余额	2,483,466,266.23	3,381,262,677.26	5,066,946,997.57	2,838,278,356.85
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	213,776,330.58	339,923,851.60	-2,369,704,400.76	882,908,172.01

## 2、报告期收到的处置子公司的现金净额

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
本期发生的处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				704,164,500.00
其中：重庆建工涪南高速公路有限公司				704,164,500.00
减：处置日子公司持有的现金及现金等价物				9,787,183.62
其中：重庆建工涪南高速公路有限公司				9,787,183.62
处置子公司收到的现金净额				694,377,316.38

## 3、现金及现金等价物

项目	2016年1-9月	2015年度
一、现金	2,697,242,596.81	5,066,946,997.57
其中：库存现金	2,282,764.11	1,768,591.47
可随时用于支付的银行存款	2,603,928,896.36	4,754,346,627.58
可随时用于支付的其他货币资金	91,030,936.34	310,831,778.52
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,697,242,596.81	5,066,946,997.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016年9月30日账面价值	受限原因
货币资金	577,293,099.41	保证金、冻结、质押
应收账款	1,068,430,593.71	贷款抵押
股票质押	183,870,400.13	贷款抵押
固定资产	244,116,942.31	贷款抵押
无形资产	7,267,846,690.02	贷款抵押
应收票据	36,116,427.11	票据池质押
应收账款保理	83,125,000.00	贷款抵押
投资性房地产	69,931,098.17	贷款抵押
合计	9,530,730,250.86	

(五十四) 外币货币性项目

外币货币性项目

项 目	2016年9月30日	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11.98	6.4936	73.32
欧元	0.14	7.0952	1.05
.....	—	—	74.37

## 六、 合并范围的变更

### 合并范围发生变更的其他原因

1、2016年1-9月新纳入合并范围的子公司彭水县龙福水资源开发有限公司，由本公司子公司重庆市水利电力建设有限公司及重庆市彭水县龙凤水资源开发有限责任公司共同出资设立，分别出资750万元、250万元，持股比例分别为75%、25%。截至2016年9月30日未实际出资。

2、2016年1-9月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根据《重庆建工股份有限公司关于同意市政一公司在西昌市成立全资子公司的批复》（重庆集司发【2016】11号）批复发起设立。重庆建工第一市政工程有限责任公司认缴注册资本6,000万，首期出资2000万，剩余部份自公司成立起两年内缴足，持股比例100%。截至2016年9月30日未实际出资。

3、2016年1-9月新纳入合并范围的子公司重庆市万盛经开区融建基础设施项目管理有限公司，由本公司子公司重庆建工第二建设有限公司及重庆市万盛经开区平山产业园区建设管理有限公司共同出资设立，分别出资26,560万元、6,640万元，持股比例分别为80%、20%。截至2016年9月30日未实际出资。

## 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	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	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	投资设立

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%	取得方式
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	投资设立
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	投资设立
重庆市水利电力建设有限公司	重庆市	重庆市	工程承包	100	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	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	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	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	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	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	投资设立
重庆建工工业有限公司	重庆市	重庆市	生产加工	100	投资设立
重庆建工开立建设机械有限责任公司	重庆市	重庆市	工业加工	100	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	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	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	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	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	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	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	97.8	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	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	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	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	投资设立
重庆普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	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	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	投资设立
重庆交建招标代理有限责任公司	重庆市	重庆市	工程项目建设	100	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	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	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

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%	取得方式
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	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	投资设立
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	投资设立
重庆建工会务有限公司	重庆市	重庆市	会务	100	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	投资设立
重庆建工豫晟混凝土有限公司	重庆市	重庆市	生产加工、商品混凝土	51	投资设立
重庆建新建筑劳务有限公司	重庆市	重庆市	分包劳务	80	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	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	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	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	投资设立
重庆市万盛经开区融建基础设施项目管理有限公司	重庆市	重庆市	项目拆迁、工程建设	80	投资设立

注：2016年9月7日，重庆建工新型建材有限公司变更公司名称为重庆建工建材物流有限公司。

## 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	重庆建工新型建材有限公司	17.88	8,339,324.91		108,631,289.13
2	重庆建工脚手架有限公司	50.00	3,372,318.01	1,800,000.00	60,850,632.62

## 3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	2016年9月30日					
	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
重庆建工新型建材有限公司	1,413,478,943.68	267,611,499.53	1,681,090,443.21	1,270,355,210.10	18,601,163.74	1,288,956,373.84
重庆建工脚手架有限公司	129,559,006.15	2,612,809.99	132,171,816.14	9,304,511.90	1,166,039.01	10,470,550.91

子公司名称	2015年12月31日					
	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
重庆建工新型建材有限公司	1,596,701,908.26	257,859,063.20	1,854,560,971.46	1,463,525,412.13	24,877,356.70	1,488,402,768.83
重庆建工脚手架有限公司	138,585,673.32	2,908,053.52	141,493,726.84	21,901,088.91	1,047,039.01	22,948,127.92

子公司名称	2016年1-9月				2015年度			
	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
重庆建工新型建材有限公司	721,931,078.88	48,062,929.30	48,062,929.30	-44,763,634.41	1,200,215,277.38	67,766,233.89	67,050,440.54	80,120,466.65
重庆建工脚手架有限公司	83,762,847.34	6,744,636.01	6,744,636.01	4,999,716.07	131,020,978.79	21,631,762.11	21,480,206.26	-8,912,211.35

(二) 在联营企业中的权益

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
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	重庆市渝北区现代农业科技园区	重庆市渝北区回兴街道金石大道97号	市场经营管理、物业管理等	30.00		权益法核算

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	2016年9月30日/2016年1-9月	
	重庆通粤高速公路有限公司	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司
流动资产	222,308,565.16	63,255.36
其中：现金和现金等价物	177,374,128.25	56,255.36
非流动资产	2,794,757,262.96	126,256,731.58
资产合计	3,017,065,828.12	126,319,986.94
流动负债	202,997,078.12	96,319,986.94
非流动负债	1,950,700,000.00	
负债合计	2,153,697,078.12	96,319,986.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	863,368,750.00	30,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	312,905,625.00	9,000,000.00
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	321,905,625.00	9,000,000.00
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		

项目	2015年12月31日/2015年1-9月	
	重庆通粤高速公路有限公司	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司
流动资产	215,154,910.06	320,011.94
其中：现金和现金等价物	105,775,170.15	317,011.94
非流动资产	2,074,100,059.34	120,882,743.45
资产合计	2,289,254,969.40	121,202,755.39
流动负债	185,867,469.40	91,202,755.39
非流动负债	1,375,700,000.00	
负债合计	1,561,567,469.40	91,202,755.39
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	727,687,500.00	30,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	312,905,625.00	9,000,000.00
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	321,905,625.00	9,000,000.00
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、不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	2016年9月30日/2016年1-9月	2015年12月31日/2015年1-9月
联营企业		
投资账面价值合计	4,517,891.17	4,240,091.53
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	373,799.64	266,911.53
综合收益总额	373,799.64	266,911.53

## 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	2016年9月30日
持续的公允价值计量：				
可供出售金融资产	228,022,529.26			228,022,529.26
其中：权益工具投资	228,022,529.26			228,022,529.26

### 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。

## 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	86.03	86.03

### (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”，2016年1-9月与本公司发生关联方交易，或2015年1-9月与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

联营企业名称	其他关联方与本公司关系
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	联营企业
重庆通粤高速公路有限公司	联营企业
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
重庆市市政建设开发有限责任公司	同一母公司
重庆兴益建新实业有限责任公司	同一母公司
重庆建工集团房地产开发有限公司	同一母公司
重庆市渝通公路工程有限责任公司	同一母公司
重庆升立建设机械(集团)公司	同一母公司
重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	同一母公司
重庆市瑞丰物业管理有限公司	同一最终控制方
儋州重庆建工房地产开发有限公司	同一最终控制方
儋州重庆建工置业有限公司	同一最终控制方
重庆建工新城置业有限公司	同一最终控制方
重庆泰科渝建筑劳务有限公司	公司董监高关联密切的家庭成员兼任董事、高管的公司
重庆一建建设集团有限公司	公司董监高兼任董事、高管的公司
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	公司董监高兼任董事、高管的公司
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
重庆莱美药业股份有限公司	本公司董事兼任董事的公司
重庆华水建环保产业有限公司	公司董监高兼任董事、高管的公司
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	2016年1-9月	
				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	1,397,938.70	0.00
重庆建工无损检测工程有限公司	接受劳务	接受劳务	市场价格	4,357,140.00	0.00
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	0.00
合计				12,555,078.70	
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	126,561,433.01	0.01
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	677,180.43	0.01
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

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	2016年1-9月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
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	52,297,029.06	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	593,116,488.79	0.06
重庆建工新城置业有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	23,109,099.95	0.01
重庆一建建设集团有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	5,000,000.00	0.02
重庆一建建设集团有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	9,065,550.54	0.08
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	482,125,248.82	0.02
重庆渝开发股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	54,762,765.00	0.00
合计				1,347,096,364.72	

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	2015年1-9月	
				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	807,647.83	0.00
重庆建工无损检测工程有限公司	接受劳务	接受劳务	市场价格	2,129,053.20	0.00
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	4,427,961.00	0.00
合计				7,074,349.59	
销售商品、提供劳务:					
重庆市渝通公路工程有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	50,500.00	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	242,233,256.00	0.00
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	2,043,700.00	0.08
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	16,981.13	0.01
重庆建工投资控股有限责任公司	提供劳务	设计服务	市场定价	415,094.34	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	109,000.00	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	44,180,529.51	0.00
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	670,538.68	0.00
重庆市市政建设开发有限责任公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	251,400.00	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	389,372,581.00	0.02
重庆莱美药业股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	3,000,000.00	0.00
重庆一建建设集团有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	19,424,000.00	0.00
重庆一建建设集团有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	1,721,492.65	0.15
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	444,393,930.24	0.02
重庆渝开发股份有限公司	提供劳务	工程承包	市场价格	126,797,526.00	0.01

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	2015年1-9月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆钢铁集团有限责任公司	提供劳务	工程承包	市场价格	-2,402,317.42	-0.00
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司	提供劳务	贷款业务	市场价格	11,000,000.00	0.27
合计				1,283,278,212.13	

## 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
2016年1-9月							
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			2016.1.1	2016.6.30	339,805.83	合同约定
2015年1-9月							
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		2015.1.1	2015.12.31	600,000.00	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		2015.1.1	2015.12.31	1,344,185.52	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
2016年1-9月			
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	322,944.30
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	59,205.60
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	404,353.80
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	11,700.00
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	124,200.00
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	房产租赁	5,400.00
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	53,650.50

## 4、关联担保情况

### 2016年1-9月度关联担保情况

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	重庆建工住宅建设有限公司	重庆银行		1,600.00	2015.8.26	2016.8.26	是
	重庆建工住宅建设有限公司	重庆银行文化宫支行		1,600.00	2016.9.9	2017.9.9	否
	重庆建工住宅建设有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.10.21	2016.8.31	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

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
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.5.18	2016.5.17	是
	重庆建工住宅建设有限公司	华夏银行大坪支行		4,000.00	2016.5.20	2017.5.19	否
	重庆建工住宅建设有限公司	农商银行		2,500.00	2015.8.5	2016.8.4	是
	重庆建工住宅建设有限公司	中信银行		2,100.00	2014.6.13	2016.6.12	是
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行渝中支行		2,100.00	2016.6.21	2017.6.20	否
	重庆建工住宅建设有限公司	兴业银行		3,000.00	2015.6.4	2016.6.3	是
	重庆建工住宅建设有限公司	兴业银行两支行		3,000.00	2016.8.22	2017.8.21	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		2,100.00	2016.6.21	2017.6.20	否
	重庆建工住宅建设有限公司	中国银行		3,000.00	2016.1.8	2017.1.7	否
	重庆建工住宅建设有限公司	招商银行		2,800.00	2016.1.22	2017.1.21	否
	重庆建工住宅建设有限公司	华夏银行		4,000.00	2016.5.20	2017.5.19	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	三峡银行		5,000.00	2015.10.29	2017.10.29	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	招商银行		5,000.00	2015.11.30	2016.11.30	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆银行		8,000.00	2015.6.15	2016.6.14	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	汇丰银行		6,000.00	2016.4.11	2016.10.11	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	汇丰银行		1,000.00	2015.7.8	2016.7.7	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	汇丰银行		1,000.00	2015.07.08	2016.07.07	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	汇丰银行		3,000.00	2016.1.15	2016.7.13	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	汇丰银行		6,000.00	2015.4.8	2016.4.8	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	交通银行		7,000.00	2015.12.25	2016.12.25	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	浦发银行		7,000.00	2015.11.27	2016.11.7	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	浦发银行		3,000.00	2016.1.20	2017.1.6	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆银行		4,000.00	2015.7.15	2016.7.14	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆银行营业部		4,000.00	2016.06.15	2017.06.14	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆银行营业部		4,000.00	2016.06.15	2016.07.14	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	工商银行		5,000.00	2015.7.30	2016.7.30	是
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	中国银行渝中支行		5,000.00	2016.07.12	2017.07.11	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	中国银行渝中支行		5,000.00	2016.07.21	2017.07.20	否
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	邮政储蓄银行		5,000.00	2016.6.21	2017.6.20	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2015.1.13	2016.1.12	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2016/1/13	2017/1/12	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行		4,900.00	2015.2.6	2017.2.5	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.12.9	2016.12.8	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		4,200.00	2015.4.7	2016.4.6	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行渝北支行		4,200.00	2016/4/6	2017/4/5	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

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
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行		2,000.00	2015.4.16	2016.4.16	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行渝中支行		2,000.00	2016/4/20	2017/4/19	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	哈尔滨银行		5,800.00	2015.5.13	2016.5.12	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行渝北支行		5,800.00	2016/5/17	2017/5/16	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		3,000.00	2015.6.18	2016.5.17	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,800.00	2015.6.23	2016.5.17	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行		3,000.00	2015.6.9	2016.6.9	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	招商银行渝中支行		3,000.00	2016/6/14	2017/4/19	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		4,000.00	2015.7.17	2016.7.17	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行两路口支行		4,000.00	2016/7/19	2017/7/19	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2015.7.31	2016.7.30	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆银行		3,000.00	2016/8/1	2017/7/31	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行		3,000.00	2015.8.12	2016.8.12	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	光大银行两路口支行		3,000.00	2016/8/15	2017/8/15	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行		2,000.00	2015.8.14	2016.8.13	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	建设银行中山路支行		5,000.00	2016/8/9	2018/8/7	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	浙商银行		5,000.00	2015.9.6	2016.9.5	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		6,000.00	2015.10.27	2016.10.26	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	哈尔滨银行		4,200.00	2015.11.16	2016.11.15	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行		2,000.00	2015.11.16	2016.11.15	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	华夏银行		3,000.00	2014.5.4	2016.5.3	是
	重庆工业设备安装集团有限公司	华夏银行北滨路支行		2,500.00	2016/5/3	2018/5/2	否
	重庆工业设备安装集团有限公司	中国银行	8,000.00		2015.10.23	2016.10.22	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		2,000.00	2015.10.20	2016.9.3	是
	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		1,000.00	2015.2.25	2016.2.24	是
	重庆建工第二建设有限公司	重庆银行		3,000.00	2015.5.20	2016.5.19	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		1,650.00	2015.8.5	2016.7.14	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行沙坪坝支行		1,650.00	2016.7.18	2017.1.22	否
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		2,000.00	2015.10.20	2016.9.3	是
	重庆建工第二建设有限公司	浦发银行		3,000.00	2015.12.4	2016.11.19	否
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.1.8	2016.1.7	是
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		2,500.00	2015.4.30	2015.4.29	是
	重庆建工第二建设有限公司	中国银行		1,500.00	2015.12.21	2016.12.20	否
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		2,100.00	2015.5.8	2016.5.7	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	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
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		2,000.00	2015.10.29	2016.10.28	否
	重庆建工第二建设有限公司	建设银行		900	2015.12.24	2016.12.23	否
	重庆建工第二建设有限公司	招商银行		2,250.00	2015.11.24	2016.11.23	否
	重庆建工第二建设有限公司	招商银行		1,600.00	2016.3.25	2016.11.25	否
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	10,000.00		2015.6.5	2016.6.4	是
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	564.92		2015.6.8	2016.9.23	是
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	464.11		2015.6.19	2016.6.24	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	否
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	860		2016.1.11	2017.10.11	否
	重庆建工第二建设有限公司	光大银行	247.05		2016.2.1	2017.1.31	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		4,000.00	2015.1.20	2016.1.19	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		2,000.00	2016.3.28	2017.3.27	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2015.11.27	2016.11.26	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	中国银行		1,000.00	2015.4.6	2016.4.5	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	招商银行		2,000.00	2015.12.14	2016.12.13	否
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	重庆银行		5,500.00	2015.3.4	2016.3.3	是
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	重庆银行		5,500.00	2016.3.16	2017.3.15	否
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		2,000.00	2015.1.15	2016.1.14	是
	重庆建工第九建设有限公司	中国银行		4,000.00	2015.4.14	2016.4.13	是
	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	否
	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	否
	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	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,475.00	2016.3.4	2018.3.3	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		1,475.00	2014.8.30	2016.2.27	是
	重庆建工第九建设有限公司	建行杨家坪支行		1,475.00	2016/3/4	2018/3/3	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		3,600.00	2015.11.17	2017.11.16	否
	重庆建工第九建设有限公司	建设银行		7,000.00	2014.7.31	2016.7.30	是
	重庆建工第九建设有限公司	兴业银行		5,000.00	2015.9.9	2016.9.8	是
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		7,000.00	2015.4.16	2016.4.15	是
	重庆建工第九建设有限公司	华夏银行		7,000.00	2016.5.4	2017.5.3	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	否
	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	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2015.9.16	2016.9.15	是
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	建设银行		2,000.00	2015.10.30	2016.10.29	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.9.1	2016.9.1	是

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
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农村商业银行巴南支行		1,000.00	2016.9.27	2017.9.26	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		700	2015.5.6	2016.5.5	是
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农村商业银行巴南支行		700	2016.6.23	2017.6.22	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		800	2015.5.6	2016.5.5	是
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农村商业银行巴南支行		800	2016.7.19	2017.7.18	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		1,000.00	2015.9.23	2016.9.22	是
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农村商业银行巴南支行		1,000.00	2016.9.27	2017.9.26	否
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	农商银行		900	2015.11.3	2016.11.2	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	中国银行		10,000.00	2015.06.23	2016.06.22	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	中国银行		10,000.00	2015.06.23	2016.06.22	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	建设银行		500	2014.11.10	2016.05.09	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	建设银行		1,000.00	2015.08.07	2016.08.06	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		3,000.00	2015.07.01	2016.07.01	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行大坪支行		3,000.00	2016.07.01	2017.05.25	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行		1,900.00	2015.09.02	2016.09.02	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	招商银行大坪支行		1,900.00	2016.9.02	2017.5.25	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	浦发银行		2,300.00	2015.07.28	2016.07.27	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.09.11	2016.03.10	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行高新区支行		1,000.00	2016.03.16	2017.03.15	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2015.09.23	2016.09.22	是
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		2,000.00	2015.10.21	2016.10.20	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2016.03.16	2017.03.15	否
	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆银行		1,000.00	2016.01.29	2016.04.29	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	建设银行		3,000.00	2015.07.17	2016.07.16	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	建设银行沙坪坝支行		1,000.00	2016.07.27	2017.07.26	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	中国银行		1,000.00	2015.09.24	2016.09.23	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	农商银行		2,000.00	2015.01.29	2016.01.28	是
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	农商银行		1,000.00	2015.07.21	2016.07.20	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	2016.08.04	2017.08.03	否
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	中信银行		1,000.00	2015.12.15	2016.12.09	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	中国银行		1,000.00	2015.8.5	2016.8.4	是
	重庆建工第四建设有限责任公司	中国银行重庆渝北支行		2,000.00	2016.08.05	2017.08.04	否
	重庆建工第四建设有限责任公司	兴业银行		3,000.00	2015.6.5	2016.4.8	是
	重庆建工第四建设有限责任公司	华夏银行		3,000.00	2016.01.08	2017.01.07	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.3.11	2016.3.11	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

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
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.3.17	2016.3.17	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		6,000.00	2015.3.25	2016.3.24	是
	重庆建工工业有限公司	中国银行		4,000.00	2015.4.21	2016.4.20	是
	重庆建工工业有限公司	建设银行		3,200.00	2016.3.2	2017.3.2	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行		3,500.00	2014.8.28	2016.8.27	是
	重庆建工工业有限公司	建行重庆江津支行		3,500.00	2016/8/26	2018/8/24	否
	重庆建工工业有限公司	招商银行		4,000.00	2015.8.5	2016.8.5	是
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		4,000.00	2014.9.30	2016.9.28	是
	重庆建工工业有限公司	农商银行		2,000.00	2015.11.13	2016.11.12	否
	重庆建工工业有限公司	农商银行		2,000.00	2015.12.18	2016.12.17	否
	重庆建工工业有限公司	农商银行		2,000.00	2016.2.29	2017.2.28	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		8,000.00	2016.3.22	2017.3.21	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		6,500.00	2016.4.7	2017.4.6	否
	重庆建工工业有限公司	中国银行		3,500.00	2016.5.18	2017.5.17	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行		3,780.00	2015.9.22	2017.9.21	否
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		2,000.00	2016.6.29	2018.6.28	否
	重庆建工工业有限公司	光大银行		1,200.00	2016.1.28	2017.1.27	否
	重庆建工工业有限公司	光大银行		1,800.00	2016.2.5	2017.2.4	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行	165.13		2015.11.30	2016.11.30	否
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		462	2016.1.18	2016.7.18	是
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		161	2016.3.4	2016.9.4	是
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		140	2016.3.17	2016.9.17	是
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		35	2016.3.30	2016.9.30	是
	重庆建工工业有限公司	华夏银行		77	2016.4.7	2016.10.7	否
	重庆建工工业有限公司	建设银行		240	2016.5.27	2016.11.27	否
	重庆建工工业有限公司	浦发银行		394.03	2016.2.5	2016.8.5	是
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		4,000.00	2015.1.9	2016.1.8	是
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		18,000.00	2015.3.17	2016.3.16	是
	重庆建工集团股份有限公司	中信银行		18,000.00	2016.4.27	2017.4.26	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		7,300.00	2015.11.20	2016.11.20	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆银行		19,000.00	2016.4.15	2017.4.15	否
	重庆建工集团股份有限公司	中信银行		18,000.00	2016.4.27	2017.4.26	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		10,000.00	2015.7.14	2016.7.14	是
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行两路口支行		10,000.00	2016.7.14	2017.7.14	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		19,000.00	2015.10.19	2016.10.19	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

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
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		5,000.00	2015.11.5	2016.11.5	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		4,000.00	2015.11.11	2016.11.11	否
	重庆建工集团股份有限公司	民生银行		3,000.00	2015.12.4	2016.12.4	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		1,400.00	2016.5.12	2016.11.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		1,400.00	2016.5.12	2017.4.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		11,200.00	2016.5.12	2017.10.21	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		5,000.00	2014.1.29	2016.1.25	是
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		500	2016.4.22	2016.10.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		500	2016.4.22	2017.4.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		4,000.00	2016.4.22	2017.10.21	否
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		4,000.00	2014.1.27	2016.1.26	是
	重庆建工集团股份有限公司	华夏银行		3,500.00	2014.2.28	2016.2.27	是
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		3,000.00	2015.9.28	2016.9.24	是
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		12,000.00	2015.9.24	2016.9.15	是
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行市分行		12,000.00	2015.12.16	2016.12.16	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		12,000.00	2015.12.16	2016.12.16	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		28,000.00	2015.10.30	2016.10.16	否
	重庆建工集团股份有限公司	浦发银行		31,000.00	2015.11.26	2016.11.26	否
	重庆建工集团股份有限公司	光大银行		3,000.00	2015.9.15	2016.9.15	是
	重庆建工集团股份有限公司	光大银行		2,700.00	2015.11.30	2016.11.25	否
	重庆建工集团股份有限公司	交通银行		10,000.00	2015.9.29	2016.9.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		3,000.00	2016.1.28	2017.1.27	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		8,000.00	2016.3.15	2017.3.14	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		3,000.00	2015.1.30	2016.1.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	中行渝北支行		3,000.00	2016.1.28	2017.1.27	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		8,000.00	2015.3.11	2016.3.10	是
	重庆建工集团股份有限公司	中行渝北支行		8,000.00	2016.3.15	2017.3.14	否
	重庆建工集团股份有限公司	中国银行		15,000.00	2015.10.30	2016.10.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	农业银行		10,000.00	2015.9.18	2016.9.18	是
	重庆建工集团股份有限公司	农行两江支行		10,000.00	2016.9.30	2017.9.29	否
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		10,000.00	2015.4.22	2016.4.20	是
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		20,000.00	2015.4.30	2016.4.29	是
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		30,000.00	2016.5.13	2017.5.12	否

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

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
	重庆建工集团股份有限公司	邮储银行		18,000.00	2016.6.6	2017.6.5	否
	重庆建工集团股份有限公司	农商银行		20,000.00	2015.10.23	2016.10.22	否
	重庆建工集团股份有限公司	重庆三峡		16,000.00	2015.12.31	2016.12.31	否
	重庆建工集团股份有限公司	平安银行		4,000.00	2015.4.30	2016.4.29	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		8,000.00	2015.10.30	2016.10.30	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		8,000.00	2015.5.28	2016.5.27	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2015.5.25	2016.5.24	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆农村商业银行巴南支行		6,000.00	20160629	20170628	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		6,000.00	2015.6.25	2016.6.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	中国银行		2000	2015.12.11	2016.12.10	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		504	2016.1.25	2016.7.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行小龙坎支行		567	20160725	20161024	否
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1305.64884	2016.2.3	2016.8.3	是
	重庆建工集团物流有限公司	民生银行		480	2016.3.18	2016.9.18	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		1,884.63	2016.4.8	2016.7.7	是
	重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		1,380.00	2016.4.21	2016.7.20	是
	重庆建工集团物流有限公司	华夏银行		807.64	2016.4.28	2016.7.28	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		829.5	2016.5.16	2016.8.16	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆农村商业银行巴南支行		700	2016.8.24	2016.11.23	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		1470	2016.5.26	2016.8.25	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		750.84604	2016.5.26	2016.11.25	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		210	2016.6.1	2016.11.30	否
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		1925	2016.6.6	2016.9.6	是
	重庆建工集团物流有限公司	重庆银行		490	2016.6.16	2016.9.15	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		210	2016.6.27	2016.9.26	是
	重庆建工集团物流有限公司	农商银行		119	2016.6.27	2016.12.26	否
	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	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行		3,500.00	2015.12.3	2016.6.2	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆银行		3,500.00	2016.6.16	2017.6.16	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行		6,000.00	2015.1.13	2016.1.12	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行渝北支行		6,000.00	2016.1.25	2017.1.24	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	中国银行		6,000.00	2016.1.25	2017.1.24	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	民生银行		2,000.00	2015.11.12	2016.11.12	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行		3,000.00	2015.7.31	2016.1.30	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行		3,000.00	2016.2.2	2016.8.2	是

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

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
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	招商银行致场口支行		3,000.00	2016.9.5	2017.3.5	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	兴业银行		1,500.00	2015.7.16	2016.7.16	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	浦发银行		5,000.00	2015.8.13	2016.7.24	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	大连银行		5,000.00	2015.7.21	2016.4.11	是
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	大连银行重庆分行		70.00	2016.4.26	2016.10.26	否
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	建设银行		2,000.00	2015.11.20	2016.11.19	否
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		9,000.00	2015.2.13	2016.2.1	是
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		1,000.00	2015.5.26	2016.5.24	是
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		1,000.00	2015.6.16	2016.6.13	是
	重庆建工新型建材有限公司	中国银行		25,000.00	2016.2.1	2017.2.1	否
	重庆建工新型建材有限公司	中信银行		7,000.00	2015.8.14	2016.8.13	是
	重庆建工新型建材有限公司	招商银行		1,000.00	2015.7.21	2016.1.18	是
	重庆建工新型建材有限公司	招商银行		1,000.00	2016.1.18	2016.7.9	是
	重庆建工新型建材有限公司	浙商银行	6,000.00		2015.11.24	2016.11.23	否
	重庆建工新型建材有限公司	广东南粤银行		5,000.00	2015.4.22	2016.3.22	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行	1,400.00		2015.7.9	2016.1.8	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行	2,100.00		2015.8.27	2016.2.27	是
	重庆建工新型建材有限公司	大连银行		7,000.00	2016.2	2017.2	否
	重庆建工新型建材有限公司	浦发银行		5,000.00	2015.12.29	2016.6.29	是
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行	2,100.00		2015.10.22	2016.4.22	是
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行	1,890.00		2015.9.25	2016.3.25	是
	重庆建工新型建材有限公司	三峡银行		4,900.00	2016.4.8	2017.4.8	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设银行		5,000.00	2015.5.27	2016.5.27	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设银行		5,000.00	2015.6.16	2016.6.16	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	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	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	民生银行		5,000.00	2015.4.24	2016.4.24	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	三峡银行		6,000.00	2015.10.23	2016.10.22	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	重庆银行		3,000.00	2015.11.6	2016.11.5	否
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	招商银行		3,700.00	2015.9.8	2016.9.7	是
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	浦发银行		8,000.00	2015.11.19	2016.10.19	否
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		2,500.00	2016.3.10	2017.3.9	否
	重庆市水利电力建设有限公司	中信银行		7,500.00	2015.8.20	2016.8.19	是
	重庆市水利电力建设有限公司	浦发银行		6,000.00	2015.9.16	2016.9.15	是
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	中国银行		4,000.00	2013.5.17	2016.5.16	是

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
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	中国银行		1,500.00	2013.8.2	2016.5.16	是
	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	中国银行		3,000.00	2015.9.25	2016.9.24	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
		银行					
合计			34,335.84	1,243,817.29			

注：2016年1-9月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48,192,142.34元。

### 5、关联方资金拆借情况

出借单位	借用单位	类别	借款日期	还款日期	金额(元)	利率(%)
重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	重庆市水利电力建设有限公司	流动资金借款	2016.1.29	2017.1.28	2,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.5.20	2017.5.19	1,800,000.00	14
	重庆建工工业有限公司	流动资金借款	2016.4.8	2017.4.7	16,000,000.00	14
	重庆建工第九建设有限公司	流动资金借款	2016.1.5	2016.1.18	6,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.1.5	2016.2.5	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.1.5	2017.1.4	6,000,000.00	15
	重庆建工第二建设有限公司	流动资金借款	2016.1.4	2017.1.3	5,580,000.00	15
		流动资金借款	2016.1.8	2017.1.7	1,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.1.29	2017.1.28	3,000,000.00	15
		流动资金借款	2016.2.5	2016.3.3	2,810,000.00	15
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	流动资金借款	2016.2.2	2017.2.1	1,000,000.00	15
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	流动资金借款	2016.2.5	2016.5.5	4,000,000.00	15

### 6、其他关联交易

根据本公司2016年第五次临时股东大会《关于公司离退休职工费用处置方案的决议》和《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆建工集团股份有限公司离退休职工费用相关事宜的批复》（渝国资[2016]212号），本公司组织了对本公司及本公司子公司2009年12月31日（股改基准日）以前的离退休人员在2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间的离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员非统筹费用等离退休职工费用的清查。依据清查结果，本公司及本公司子公司应向建工控股退还其多承担的费用2009年12月31日（股改基准日）至2014年12月31日期间其离休人员医药费、退休人员医保费、离退休人员费用共计585.55万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2016年9月30日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆建工集团房地产开发有限公司	245,359,168.60	20,913,358.08	170,842,478.05	8,228,475.55
	儋州重庆建工房地产开发有限公司	1,384,290.50	50,620.25	1,589,840.00	47,695.20
	重庆建工新城置业有限公司	444,375.00	13,331.25	2,661,000.00	79,830.00
	重庆钢铁（集团）有限责任公司	9,393,915.69	229,785.68	18,625,075.81	4,115,041.42
	重庆莱美药业股份有限公司			2,946.04	147.30
	重庆一建建设集团有限公司	229,986.67	229,986.67	4,437,912.89	160,486.96
	重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司	179,189,668.35	31,543,241.24	160,796,159.14	15,559,419.95
	重庆渝开发股份有限公司	53,307,439.67	1,601,906.77	48,866,823.11	1,464,503.97
	重庆涪南高速公路有限公司	124,405,637.27	4,011,036.52		
	重庆南桐矿业有限责任公司	2,901,520.10	2,901,520.10		
预付款项					
其他应收款	重庆建工投资控股有限责任公司	28,600,000.00	30,000.00	30,000,000.00	
	重庆建工集团房地产开发有限公司	162,651,939.29	289,002.15	103,423,392.59	78,608.71
	重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	19,980,000.00		19,980,000.00	
	重庆市渝通公路工程有限责任公司	500,000.00		500,000.00	
	重庆钢铁（集团）有限责任公司	35,000.00			
	重庆一建建设集团有限公司	186,763.14	13,489.86		
	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	288,336.45	8,650.09		
	重庆涪南高速公路有限公司	678,356,515.80	21,518,134.20		
	儋州重庆建工房地产开发有限公司	82,366,755.30	818.94	82,132,033.98	818.94
	儋州重庆建工置业有限公司	5,854.00	175.62		
	重庆兴益建新实业有限责任公司	16,000.00	4,800.00	16,000.00	
	重庆通粤高速公路有限公司	124,671,517.00		90,283,585.00	
	重庆莱美药业股份有限公司	200,000.00		200,000.00	
	重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司	34,441,270.19	2,349.97	45,556,326.87	1,093,930.01
重庆渝开发股份有限公司	19,584,263.00	488,975.65	23,230,671.87	402,777.65	

2、 应付项目

项目名称	关联方	2016年9月30日	2015年12月31日
应付账款	重庆市渝通公路工程有限责任公司	33,255,491.32	33,305,491.32
	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	2,001,201.58	1,278,198.45

项目名称	关联方	2016年9月30日	2015年12月31日
	重庆市市政建设开发有限责任公司	1,732,553.29	
	重庆建工集团房地产开发有限公司	46,750.00	
	重庆润煌商贸有限公司	200,000.00	200,000.00
	重庆泰科渝建筑劳务有限公司		2,400,000.00
	重庆一建建设集团有限公司	6,996,393.10	63,680,462.04
预收账款	重庆建工集团房地产开发有限公司	15,246,024.77	17,268,671.58
	儋州重庆建工房地产开发有限公司	72,407,547.44	33,650,414.77
	重庆通粤高速公路有限公司	68,074,911.62	127,184,254.92
	重庆建工新城置业有限公司	1,094,107.04	
	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	72,611.43	
	重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司	11,367,761.53	4,093,352.38
	重庆渝开发股份有限公司	1,100.00	762,765.00
其他应付款	儋州重庆建工房地产开发有限公司	8,269,500.00	14,645,000.00
	重庆建工集团房地产开发有限公司	1,014,400.00	5,184,944.37
	重庆建工投资控股有限责任公司	232,429.28	
	重庆市渝通公路工程有限责任公司	1,473,844.67	1,548,408.35
	重庆市市政建设开发有限责任公司	26,000.00	175,000.00
	重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	5,026,000.00	26,000.00
	重庆兴益建新实业有限责任公司	100,079.81	80,637.68
	重庆建工无损检测工程有限公司	1,543,075.00	
	重庆一建建设集团有限公司	10,215,192.00	252,307.38
	重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司	165,872.80	69,871.80

## 十、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

1、公司首次公开发行股票前的滚存未分配利润由首次公开发行股票后的新老股东按首次公开发行股票后的持股比例共同享有。

2、2015年12月31日，根据《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆钢铁（集团）有限责任公司发起组建重庆钢结构产业有限公司的批复》（渝国资【2015】593号）文件：重庆钢铁（集团）有限责任公司、重庆市地产集团有限公司、重庆建工集团股份有限公司、重庆城市交通开发投资（集团）有限公司、重庆高速公路集团有限公司等六家国有企业共同出资组建重庆钢结构产业有限公司，公司注册资本20亿元人民币，其中本公司以土地、厂房及设备实物资产出资2亿元，占股权比例10%，本公司承诺于2016年12月31日之前出资到位。

2015年12月29日，重庆钢结构产业有限公司在重庆市工商行政管理局大渡口区分局注册成立。截止审阅报告日，本公司对重庆钢结构产业有限公司出资未到位。

(二) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁

序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)
	原告/申请人	被告/被申请人		
1	阿尔及利亚人民共和国住房和城乡建设部国家住房发展与改造司	原重庆海外建筑工程承包有限责任公司	建筑工程合同纠纷	22,298.00
2	重庆建工集团股份有限公司(原告、反诉被告)	四川省永合实业有限公司、四川动力房地产开发有限公司(被告、反诉原告)	施工合同纠纷	本诉金额 2,707.31 反诉金额 1,895.71
3	重庆建工集团股份有限公司	保亨森田实业有限公司	施工合同纠纷	3,900.00
4	重庆建工集团股份有限公司	成都天之海实业有限公司	施工合同纠纷	1,363.91
5	重庆建工集团股份有限公司	广州市南沙区大岗镇潭洲房地产开发公司、广州市富冠实业投资有限公司	施工合同纠纷	2,222.50
6	广东航达工程有限公司	重庆建工集团股份有限公司	施工合同纠纷	1,270.87
7	刘成凤	重庆建工集团股份有限公司	借款合同纠纷	1,166.82
8	刘成凤	重庆建工集团股份有限公司	借款合同纠纷	1,400.18
9	诚信建筑工程(集团)有限公司	重庆建工集团股份有限公司、市政二公司	工程款纠纷	1,000.00
10	重庆建工集团股份有限公司	贵州省红果经济开发区管理委员会	工程款纠纷	2,926.91
11	重庆建工集团股份有限公司	海南美龙投资有限公司	工程施工合同纠纷	15,986.47
12	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	工程款纠纷	4,401.43
13	北京正睿联友商贸有限公司	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	合同纠纷	1,592.47
14	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
15	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	建设工程合同纠纷	7,465.74
16	重庆建工第二建设有限公司	峨眉山蓝光文化旅游置业有限公司、峨眉山蓝光文化旅游投资有限公司	工程款纠纷	1,183.03
17	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
18	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	3,087.34
19	重庆千方实业发展有限公司	重庆建工第三建设有限责任公司	拖欠工程款纠纷	2,000.00
20	翁洪辉	重庆建工第三建设有限责任公司	合同纠纷	1,700.00
21	重庆建工第三建设有限责任公司	件家驹、件兆庆、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	3,480.44
22	潍坊高新城市建设投资开发有限公司	重庆建工第四建设有限责任公司、中商融通投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,480.44
23	重庆建工第四建设有限责任公司(原告、反诉被告)	广元东合时代房地产开发有限公司(被告、反诉原告)	工程施工合同纠纷	本诉金额 6,474.04 反诉金额 1,494.21
24	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆两江房地产有限公司	施工合同纠纷	4,122.71
25	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆帝峰地产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,731.12
26	重庆帝峰地产投资有限公司	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	施工合同纠纷	1,070.00
27	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	余丽红	建设工程施工合同纠纷	1,109.56
28	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	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
29	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆帝峰地产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,000.00
30	重庆建工第八建设有限责任公司	重庆佳华物业有限公司	工程施工合同纠纷	2,804.22
31	重庆市群发劳务服务有限公司	重庆建工第八建设有限责任公司	劳务承包合同纠纷	2,400.00

重庆建工集团股份有限公司  
财务报表附注  
2016年1月1日—2016年9月30日

序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)
	原告/申请人	被告/被申请人		
32	重庆建工第八建设有限责任公司	重庆市福星弗容实业有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,927.63
33	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 4,263.50
34	重庆建工住宅建设有限公司	重庆绅帝富达实业发展(集团)有限公司	工程款纠纷	6,148.60
35	重庆建工住宅建设有限公司	汉中泽顺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 反诉金额 1,635.00
36	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
37	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
38	重庆建工住宅建设有限公司	杨勇	借贷纠纷	2,651.30
39	重庆建工住宅建设有限公司	重庆置尚实业有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,036.85
40	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 反诉金额 1,744.44
41	重庆建工住宅建设有限公司	黄建	借款合同纠纷	1,037.19
42	薛理杰、陈强	重庆交通建设(集团)有限责任公司、绵阳市交通运输局、绵阳市重点公路建设指挥部、绵阳市重点公路建设指挥部办公室和绵阳市人民政府;第三人:四川辰升建筑劳务有限责任公司、四川荣邦建筑工程有限公司	建设工程施工合同纠纷	5,100.00
43	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	1,745.90
44	道隧集团工程有限公司	重庆交通建设(集团)有限责任公司	施工合同纠纷	2,026.43
45	重庆交通建设(集团)有限责任公司	道隧集团工程有限公司	施工合同纠纷	1,075.40
46	袁满	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	1,620.00
47	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
48	河南省路桥建设集团有限公司	重庆交通建设(集团)有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	2,791.11
49	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
50	陈德强、兰先伦、代安中、魏泽红	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
51	周开均、兰维江	重庆建工市政交通工程有限责任公司、重庆交通建设(集团)有限责任公司、四川遂资高速公路有限公司	建筑工程施工合同纠纷	5,462.64
52	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、中昊熙元化工研究院设计院有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,369.12
53	重庆建工集团物流有限公司	重庆建工第一市政工程有限责任公司	物资供应合同纠纷	2,034.00
54	重庆市南川区禹光水务投资有限公司	重庆城建控股(集团)有限责任公司	工程施工款纠纷	3,149.21
55	重庆城建控股(集团)有限责任公司	贵州永盛和置业发展有限公司	工程施工合同纠纷	4,436.40
56	重庆市爆破工程建设有限责任公司	重庆化工园区开发建设有限责任公司	建筑施工合同纠纷	1,538.99
57	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	本诉金额 3,397.30 反诉金额 346.00
58	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	建设工程施工合同纠纷	3,120.00
59	湖南省郴州公路桥梁建设有限公司	四川遂资高速公路有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,049.73
60	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	重庆谷和鑫实业发展有限公司	工程款纠纷	2,113.10

注:上表第2项诉讼中,四川省永合实业有限公司提起反诉,诉讼请求包括重庆建工集团股份有限公司承担红牌楼广场地下室渗水问题产生的全部费用(预估1,500万元),赔偿因工程施工质量问题造成的损失190.16万元,支付审计费用188.98万元,支付代垫费用16.57万元,向四川省永合实业有限公司开具数额为736.75万元的发票。

## 十一、资产负债表日后事项

1、本公司2016年8月19日与重庆高速公路集团有限公司签订的《重庆市国有产权转让合同》(转让重庆建工涪南高速公路有限公司100%的股权)补充协议约定:①重庆高速公路集团有限公司承诺在2016年9月5日前,已向本公司支付股权转让价款的21%,计人民币500,000,000.00元。②在上述500,000,000.00元支付完毕后,重庆高速公路集团有限公司尚需向本公司支付股权转让价款的49%,计人民币1,143,050,500.00元,重庆高速公路集团有限公司应在2016年12月31日前一次性付清。根据上述约定,本公司已于2016年12月06日收回转让重庆建工涪南高速公路有限公司100%股权的全部款项。

## 十二、其他重要事项

无。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 应收账款分类

类 别	2016年9月30日			
	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	5,227,829,815.80	99.34	357,826,591.73	6.84
组合2	23,381,656.31	0.44		
组合小计	5,251,211,472.11	99.78	357,826,591.73	6.81
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	0.22	11,686,717.62	100.00
合 计	5,262,898,189.73	100.00	369,513,309.35	7.02

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	4,948,815,026.91	96.41	358,782,043.78	7.25
组合2	172,477,958.09	3.36		

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	5,121,292,985.00	99.77	358,782,043.78	7.01
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	5,132,979,702.62	100.00	370,468,761.40	7.22

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	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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)	4,102,915,378.82	3.00	123,087,461.37	2,911,960,934.70	3.00	87,358,828.04
1~2(含2年)	655,856,283.90	5.00	32,792,814.21	1,613,451,590.30	5.00	80,672,579.52
2~3(含3年)	190,027,108.00	20.00	38,005,421.59	154,965,561.59	20.00	30,993,112.32
3~4(含4年)	101,065,452.47	30.00	30,319,635.75	137,441,000.61	30.00	41,232,300.18
4~5(含5年)	88,688,667.61	50.00	44,344,333.81	24,941,431.98	50.00	12,470,715.99
5年以上	89,276,925.00	100.00	89,276,925.00	106,054,507.73	100.00	106,054,507.73
合计	5,227,829,815.80	6.84	357,826,591.73	4,948,815,026.91	7.25	358,782,043.78

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	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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	23,381,656.31			172,477,958.09		
合计	23,381,656.31			172,477,958.09		

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	2016年9月30日			
	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	775,651,352.46	10.00	64,001,570.21	8.25
组合2	6,977,363,308.70	89.91		
组合小计	7,753,014,661.16	99.91	64,001,570.21	0.83

类别	2016年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	0.09	7,048,015.55	100.00
合计	7,760,062,676.71	100.00	71,049,585.76	0.92

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	783,132,246.55	11.55	58,500,864.11	7.47
组合2	5,993,355,641.68	88.36		
组合小计	6,776,487,888.23	99.91	58,500,864.11	0.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,923,361.12	0.09	5,923,361.12	100.00
合计	6,782,411,249.35	100.00	64,424,225.23	0.95

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	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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)	660,516,539.70	3.00	19,815,496.19	671,860,159.80	3.00	20,155,804.79
1~2(含2年)	35,329,517.87	5.00	1,766,475.90	35,639,153.95	5.00	1,781,957.70
2~3(含3年)	15,183,635.42	20.00	3,035,635.35	21,324,687.20	20.00	4,264,937.44
3~4(含4年)	17,314,397.19	30.00	5,194,319.16	27,671,358.41	30.00	8,301,407.52
4~5(含5年)	26,235,237.35	50.00	13,117,618.68	5,280,261.07	50.00	2,640,130.54
5年以上	21,072,024.93	100.00	21,072,024.93	21,356,626.12	100.00	21,356,626.12
合计	775,651,352.46	8.25	64,001,570.21	783,132,246.55	7.47	58,500,864.11

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	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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	6,977,363,308.70			5,993,355,641.68		
合计	6,977,363,308.70			5,993,355,641.68		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年9月30日	2015年12月31日
保证金	1,932,786,979.67	2,189,238,015.72
集团内统借统贷	2,029,483,622.71	1,123,479,849.45
关联方资金拆借	280,232,195.22	811,498,314.39
工程项目借款	40,601,983.15	266,697,918.39
代收代扣税金及劳务费	19,974,541.27	153,337,266.10
资金往来等	3,444,504,017.13	2,234,578,768.24
备用金	12,479,337.56	3,581,117.06
合计	7,760,062,676.71	6,782,411,249.35

(三)长期股权投资

项目	2016年9月30日			2015年12月31日		
	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	4,692,819,802.09		4,692,819,802.09	4,605,819,802.09		4,605,819,802.09
对联营企业投资	321,905,625.00		321,905,625.00	321,905,625.00		321,905,625.00
合计	5,014,725,427.09		5,014,725,427.09	4,927,725,427.09		4,927,725,427.09

1、对子公司投资

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年9月30日	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			108,771,908.34		
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			70,702,003.99		
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	100,136,849.83	87,000,000.00		187,136,849.83		
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			105,670,837.91		
重庆建工渝远建筑装饰有限公司	31,940,139.74			31,940,139.74		

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年9月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆科力建设工程质量检测有限公司	2,679,532.59	9,151,924.34		11,831,456.93		
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			317,215,886.74		
重庆建工集团物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆维景酒店有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆建工济南高速公路有限公司						
重庆交通建设(集团)有限责任公司	376,099,348.39			376,099,348.39		
重庆建工工业有限公司	131,004,757.16		21,786,275.55	109,218,481.61		
重庆建工集团四川隧资高速公路有限公司	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		
重庆市水利电力建设有限公司	230,307,570.43	12,634,351.21		242,941,921.64		
合计	4,605,819,802.09	108,786,275.55	21,786,275.55	4,692,819,802.09		

注：2016年9月7日，重庆建工新型建材有限公司变更公司名称为重庆建工建材物流有限公司。

## 2、对联营企业投资

投资单位	2016年1月1日	本期增减变动							2016年9月30日	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										
重庆鑫盛农产品批发市场有限公司	9,000,000.00								9,000,000.00	
重庆通粤高速公路有限公司	312,905,625.00								312,905,625.00	
合计	321,905,625.00								321,905,625.00	

(四) 营业收入和营业成本

项目	2016年3季度		2015年3季度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,590,080,439.47	1,542,029,043.24	2,092,240,025.40	1,964,315,143.30
1、房屋建筑工程	715,363,452.81	710,922,369.05	1,509,973,630.60	1,398,541,966.20
2、基础设施建设与投资	867,215,955.26	825,832,560.34	563,996,030.90	550,652,498.00
3、其他收入	7,501,031.40	5,274,113.85	18,270,363.90	15,120,679.10
二、其他业务小计	45,752,925.05	8,997,389.72	24,782,837.87	5,426,724.11
1、融资服务及管理费	37,790,225.10	2,779,781.07	7,594,814.68	1,562,408.92
2、投资性房地产及周转材料出租等	1,394,545.50	759,906.24	13,887,760.19	1,085,264.64
3、设计及材料销售等	6,568,154.45	5,457,702.42	3,300,263.00	2,779,050.55
合计	1,635,833,364.52	1,551,026,432.96	2,117,022,863.27	1,969,741,867.41

项目	2016年1-9月		2015年1-9月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,569,722,882.01	5,285,134,092.62	7,077,199,801.32	6,653,298,018.95
1、房屋建筑工程	3,673,941,257.94	3,499,134,350.58	4,996,280,550.13	4,717,336,817.58
2、基础设施建设与投资	1,875,204,283.77	1,769,824,223.36	2,062,648,887.27	1,920,840,522.25
3、其他收入	20,577,340.30	16,175,518.68	18,270,363.92	15,120,679.12
二、其他业务小计	113,207,936.55	23,081,123.47	136,153,345.11	40,669,937.11
1、融资服务及管理费	89,380,836.70	4,443,497.52	57,615,787.77	11,604,101.28
2、投资性房地产及周转材料出租等	4,182,636.50	2,278,518.71	53,593,693.79	6,822,324.71
3、设计及材料销售等	19,644,463.35	16,359,107.25	24,943,863.55	22,243,511.12
合计	5,682,930,818.56	5,308,215,216.09	7,213,353,146.43	6,693,967,956.06

(五) 投资收益

项目	2016年3季度	2015年3季度	2016年1-9月	2015年1-9月
成本法核算的长期股权投资收益			141,154,603.27	268,157,185.51
处置长期股权投资产生的投资收益				-101,785,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益				
合计			141,154,603.27	166,372,185.51

## 十四、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项 目	2016年1-9月	2015年1-9月
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	24,823,295.99	337,361,239.92
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）	19,419,335.24	3,542,073.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,271,032.04	201,882,483.60
非经营性损益对利润总额的影响的合计	22,971,599.19	542,785,796.53
所得税影响额	-3,026,683.53	-15,880,372.25
少数股东影响额	-202,987.89	886,740.97
归属于母公司的非经常性损益影响数	19,741,927.77	527,792,165.25
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	200,315,704.72	151,643,455.87

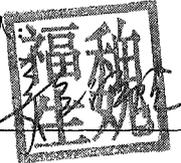
### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	2016年 1-9月	2015年 1-9月	2016年 1-9月	2015年 1-9月	2016年 1-9月	2015年 1-9月
归属于公司普通股股东的净利润	5.11	16.84	0.13	0.42	0.13	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	3.76	0.12	0.09	0.12	0.09

(本页无正文)



法定代表人



签名:

日期:

2016年12月21日

主管会计工作负责人:



签名:

日期:

2016年12月21日

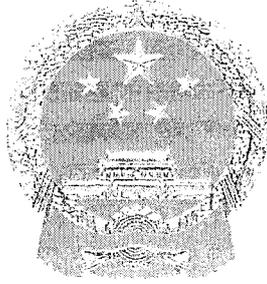
会计机构负责人:



签名:

日期:

2016年12月21日



编号: 0 02505476

# 营 业 执 照

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

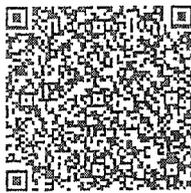
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

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。）



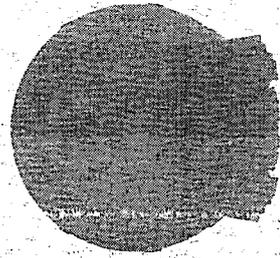
在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



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。

2016 年 1 月 28 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（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)：3080万元

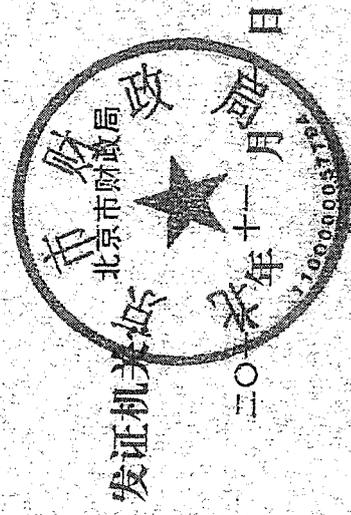
批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

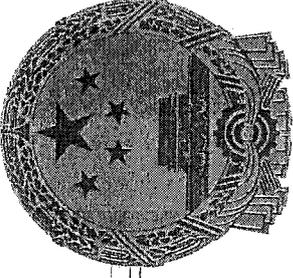
证书序号：NO. 019806

## 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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000418

# 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。

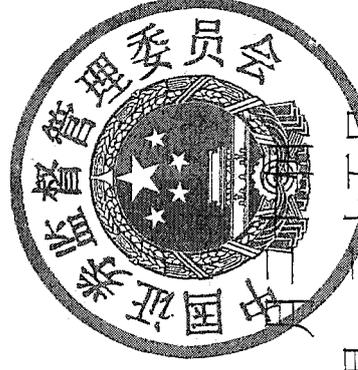
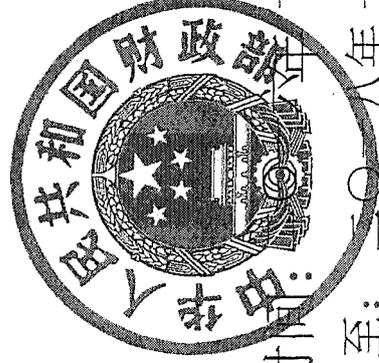
首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间:

证书有效期至:

二〇〇八年一月二十五日



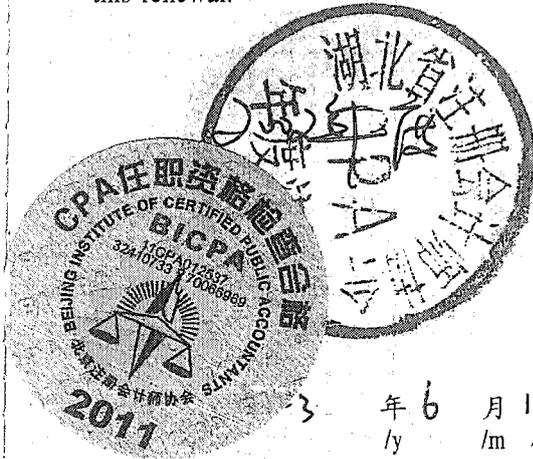
证书编号  
No. of Certificate 420003204728

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

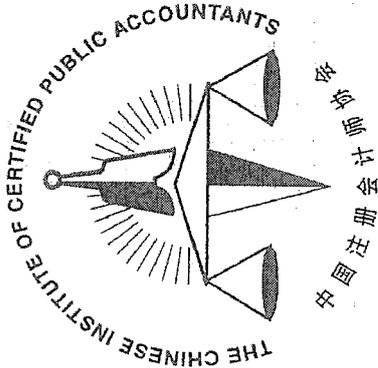
发证日期  
Date of Issuance 2002 年 02 月 27 日

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

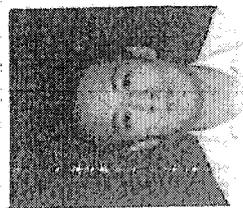
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



3 年 6 月 1 日

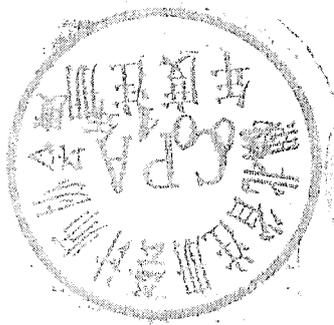


姓名	陈立新
Sex	男
Date of birth	1966/08/25
Working unit	湖北大信会计师事务所有限公司
Identity card No.	420105660825363



2005年 5月 15日

2005年 6月 15日



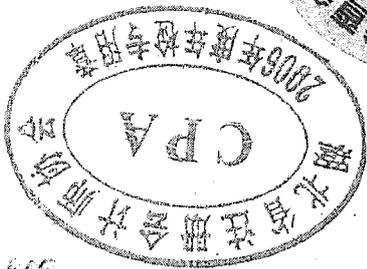
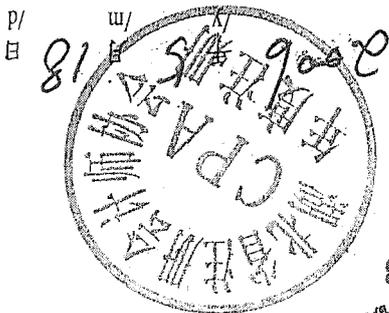
年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for  
this renewal.



9

8

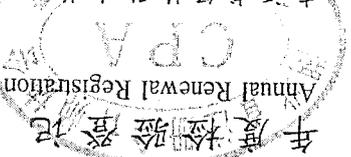
2007年 5月 25日  
经办人: 陈芳



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



经办人: 陈芳



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
合格 继续有效一年

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



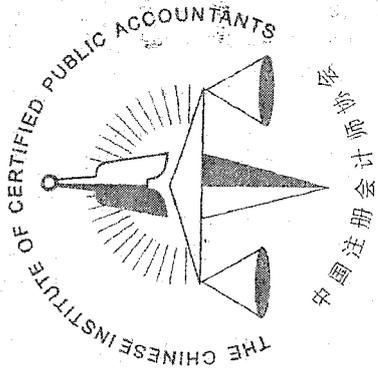
证书编号:  
No. of Certificate: 420003201849

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

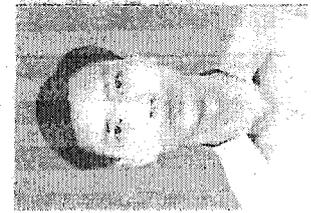
发证日期: 2007 年 9 月 28 日  
Date of Issuance

经办人: 郭诗勇

2007 年 5 月 04 日



姓名: 郭诗勇  
Sex: 男  
出生日期: 1973-01-05  
工作单位: 大信会计师事务所湖北分所  
Working unit: 大信会计师事务所湖北分所  
身份证号码: 420111197301051128  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年  
月

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.



年  
月  
日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年  
月

年度  
Annual

本证书：  
This certificate  
this renewal.



有效一年。  
other year after



年  
月  
日