

重庆建工第三建设有限责任公司（合并）

审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-01624 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.12Zhichun 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[2017]第 1-01624 号

重庆建工第三建设有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的重庆建工第三建设有限责任公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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.12Zhichun 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

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 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的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:



二〇一七年四月二十日

合并资产负债表

编制单位：重庆建工第三建设有限责任公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	313,815,741.32	366,237,394.13
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、（二）	113,982,084.51	134,031,997.05
应收账款	八、（三）	2,213,062,503.69	1,872,345,719.22
预付款项	八、（四）	138,913.10	2,342,602.84
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、（五）	825,080,012.37	734,111,731.90
△买入返售金融资产			
存货	八、（六）	1,990,563,433.91	1,760,496,182.22
其中：原材料	八、（六）	11,637,851.06	9,042,522.72
库存商品（产成品）	八、（六）	36,742,594.25	5,453,090.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、（七）	20,786,231.98	26,764.10
流动资产合计		5,477,428,920.88	4,869,592,391.46
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、（八）	700,000.00	700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、（九）	2,203,748.05	1,918,338.19
投资性房地产	八、（十）	41,654,853.82	43,166,428.18
固定资产原价	八、（十一）	50,002,423.71	51,151,975.69
减：累计折旧	八、（十一）	29,943,425.12	27,674,122.62
固定资产净值		20,058,998.59	23,477,853.07
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		20,058,998.59	23,477,853.07
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、（十二）	64,293,662.63	66,448,702.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、（十三）	18,672,908.37	14,942,176.63
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		147,584,171.46	150,653,498.34
资产合计		5,625,013,092.34	5,020,245,889.80

企业负责人：

杨帆
5001001156579

主管会计工作负责人：

陳敏

会计机构负责人：

杨帆

编制单位：重庆建工第三建设有限责任公司

合并资产负债表（续）

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、（十四）	399,880,000.00	519,000,000.00
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、（十五）	110,960,000.00	175,049,695.00
应付账款	八、（十六）	2,931,316,781.38	2,684,604,984.05
预收款项	八、（十七）	341,441,438.60	167,006,518.71
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、（十八）		
其中：应付工资			
应付福利费			
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（十九）	58,367,493.90	131,724,005.85
其中：应交税金	八、（十九）	58,896,090.66	126,715,883.20
应付利息	八、（二十）	373,336.33	669,900.00
应付股利			
其他应付款	八、（二十一）	1,030,539,721.11	710,435,807.35
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八、（二十二）		5,000,000.00
其他流动负债	八、（二十三）	61,722,993.51	
流动负债合计		4,934,601,754.83	4,393,490,910.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	八、（二十四）	35,642,780.00	35,827,780.00
专项应付款	八、（二十五）		
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		35,642,780.00	35,827,780.00
负 债 合 计		4,970,244,534.83	4,429,318,690.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		300,000,000.00	300,000,000.00
国有资本	八、（二十六）	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：国有法人资本	八、（二十六）	300,000,000.00	300,000,000.00
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（二十七）	32,991.12	32,991.12
减：库存股			
其他综合收益	八、（三十九）	-3,732,220.26	-2,432,570.26
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八、（二十八）	38,768,643.07	28,821,672.21
盈余公积	八、（二十九）	35,035,317.32	27,921,941.36
其中：法定公积金	八、（二十九）	35,035,317.32	27,921,941.36
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、（三十）	220,761,208.30	177,310,364.95
归属于母公司所有者权益合计		590,865,939.55	531,651,399.38
少数股东权益		63,902,617.90	59,272,799.46
所有者权益（或股东权益）合计		654,768,557.45	590,924,198.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,625,013,092.28	5,020,242,889.80

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



重庆建工第三建设有限责任公司 母公司资产负债表

编制单位：重庆建工第三建设有限责任公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		309,431,721.23	362,596,187.68
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		110,009,584.51	131,331,997.05
应收账款	十二、（一）	2,116,312,028.18	1,767,714,168.96
预付款项		138,913.10	895,428.40
应收利息			
应收股利			1,875,000.00
其他应收款	十二、（二）	824,300,761.77	720,239,808.48
存货		1,959,391,016.12	1,749,466,164.84
其中：原材料		9,597,335.94	7,367,315.65
库存商品		28,347,900.28	4,848,090.35
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		20,786,231.98	26,764.10
流动资产合计		5,340,370,256.89	4,734,145,519.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	5,953,748.05	5,668,338.19
投资性房地产		41,654,853.82	43,166,428.18
固定资产原价		45,907,918.43	46,998,550.41
减：累计折旧		26,828,772.99	24,700,495.10
固定资产净值		19,079,145.44	22,298,055.31
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		19,079,145.44	22,298,055.31
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,293,662.63	66,448,702.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,454,965.81	13,913,920.87
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		148,436,375.75	151,495,444.82
资产合计		5,488,806,632.64	4,885,640,964.33

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨帆
5001001156579

陳敏

杨帆

母公司资产负债表（续）

编制单位：重庆建工第三建设有限责任公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		399,880,000.00	519,000,000.00
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		110,960,000.00	175,049,695.00
应付账款		2,928,141,260.89	2,681,859,061.82
预收款项		340,341,861.05	165,800,633.71
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
应交税费		55,248,756.87	128,458,885.50
其中：应交税金		52,827,401.54	123,489,360.10
应付利息		373,336.33	669,900.00
应付股利			
其他应付款		1,027,415,361.41	698,890,447.39
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00
其他流动负债		61,722,993.51	
流动负债合计		4,924,083,570.06	4,374,728,623.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		34,009,740.99	34,780,740.99
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		34,009,740.99	34,780,740.99
负 债 合 计		4,958,093,311.05	4,409,509,364.41
所有者权益：			
实收资本（或股本）		300,000,000.00	300,000,000.00
国有资本		300,000,000.00	300,000,000.00
其中：国有法人资本		300,000,000.00	300,000,000.00
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本净额		300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益		-3,493,205.80	-2,341,455.80
其中：外币报表折算差额			
专项储备		38,767,247.20	28,818,773.07
盈余公积		35,035,317.32	27,921,941.36
其中：法定公积金		35,035,317.32	27,921,941.36
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润		160,403,962.87	121,732,341.29
所有者权益（或股东权益）合计		530,713,321.59	476,131,599.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,488,806,632.64	4,885,640,964.33

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨帆
5001001156579

陳敏

杨帆

合并利润表

编制单位：重庆建工第三建设有限公司

2016年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,119,689,052.84	6,244,864,073.90
其中：营业收入	九、（三十一）	6,119,689,052.84	6,244,864,073.90
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,022,661,437.54	6,141,024,257.71
其中：营业成本	九、（三十二）	5,866,731,179.41	5,864,479,904.42
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		42,611,860.40	133,972,862.04
销售费用			
管理费用	九、（三十三）	78,112,597.30	110,094,705.65
其中：研究与开发费	九、（三十三）	2,576,644.81	5,031,856.00
财务费用	九、（三十四）	10,149,255.57	4,197,826.33
其中：利息支出	九、（三十四）	8,422,036.69	5,280,511.43
利息收入	九、（三十四）	3,353,616.33	6,109,695.71
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
资产减值损失	九、（三十五）	25,056,544.86	28,278,959.27
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	九、（三十六）	619,409.86	317,575.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	九、（三十六）	381,409.86	317,575.89
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,647,025.16	104,157,392.08
加：营业外收入	九、（三十七）	852,009.25	20,854,439.98
其中：非流动资产处置利得	九、（三十七）	41,586.25	47,610.98
非货币性资产交换利得			
政府补助	九、（三十七）	802,424.00	77,178.00
债务重组利得			
减：营业外支出	九、（三十七）	402,025.18	2,614,650.94
其中：非流动资产处置损失	九、（三十七）	63,040.59	21,369.26
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,097,009.23	122,397,181.12
减：所得税费用	九、（三十八）	15,604,806.09	20,628,203.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,492,203.14	101,768,977.96
归属于母公司所有者的净利润		75,912,981.36	90,953,096.91
※少数股东损益		6,579,221.78	10,815,881.05
六、其他综合收益的税后净额		-1,447,550.00	-2,451,171.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,299,650.00	-2,375,393.43
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益		-1,299,650.00	-2,375,393.43
（1）重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	九、（三十九）	-1,299,650.00	-2,375,393.43
（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			
2.以后将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-147,900.00	-75,777.92
七、综合收益总额		81,044,653.14	99,317,806.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,613,331.36	88,577,703.48
※归属于少数股东的综合收益总额		6,431,321.78	10,740,103.13
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

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：重庆建工第三建设有限责任公司

2016年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	6,005,885,657.00	6,115,319,563.26
减：营业成本	十二、（四）	5,774,745,336.86	5,772,341,282.96
税金及附加		41,250,729.37	129,533,346.33
销售费用			
管理费用		73,634,041.61	105,958,908.28
其中：研究与开发费		2,576,644.81	5,137,978.00
财务费用		9,986,014.37	3,615,575.30
其中：利息支出		8,322,053.53	4,980,793.53
利息收入		3,327,971.96	6,169,780.23
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			
资产减值损失		24,377,966.27	25,419,152.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	2,181,409.86	2,192,575.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十二、（五）	381,409.86	317,575.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,072,978.38	80,643,873.92
加：营业外收入		773,458.00	20,768,261.98
其中：非流动资产处置利得		39,490.00	38,610.98
非货币性资产交换利得			
政府补助		733,968.00	
债务重组利得			
减：营业外支出		381,303.92	2,602,044.18
其中：非流动资产处置损失		42,891.22	8,778.55
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,465,132.46	98,810,091.72
减：所得税费用		13,331,372.87	16,797,875.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,133,759.59	82,012,215.85
五、其他综合收益的税后净额		-1,151,750.00	-2,299,615.50
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益		-1,151,750.00	-2,299,615.50
（1）重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-1,151,750.00	-2,299,615.50
（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			
2.以后将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（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			
六、综合收益总额		69,982,009.59	79,712,600.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨帆
6001001156579

陳敏

杨帆

合并现金流量表

编制单位：重庆建工第三建设有限责任公司

2016年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,255,857,012.97	5,384,534,842.61
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同赔款取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		679,550,378.44	690,394,432.15
经营活动现金流入小计		5,935,407,391.41	6,074,929,274.76
购买商品、接受劳务支付的现金		4,825,099,926.86	4,771,962,664.83
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		189,125,799.83	198,410,093.84
支付的各项税费		190,315,536.21	159,897,496.88
支付其他与经营活动有关的现金		687,192,671.68	757,520,022.21
经营活动现金流出小计		5,891,733,934.58	5,887,790,277.76
经营活动产生的现金流量净额		43,673,456.83	187,138,997.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		334,000.00	336,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,490.00	45,610.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		380,490.00	381,610.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,000.00	171,068.86
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		128,000.00	171,068.86
投资活动产生的现金流量净额		252,490.00	210,542.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		514,000,000.00	579,129,395.58
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	8,515,000.00
筹资活动现金流入小计		564,000,000.00	587,644,395.58
偿还债务支付的现金		638,120,000.00	466,129,395.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,580,361.76	72,864,610.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		800,000.00	1,875,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,103,318.80	124,184,630.61
筹资活动现金流出小计		703,803,680.56	663,178,636.55
筹资活动产生的现金流量净额		-139,803,680.56	-75,534,240.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-95,877,733.73	111,815,298.15
加：期初现金及现金等价物余额		363,842,188.50	252,026,890.35
六、期末现金及现金等价物余额		267,964,454.77	363,842,188.50

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨帆
5001001156579

陳敏

杨帆

母公司现金流量表

编制单位：重庆建工第三建设有限责任公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,152,945,474.80	5,285,718,365.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		663,465,983.46	671,303,901.27
经营活动现金流入小计		5,816,411,458.26	5,957,022,266.46
购买商品、接受劳务支付的现金		4,781,942,551.90	4,740,751,776.50
支付给职工以及为职工支付的现金		148,848,414.24	150,296,872.88
支付的各项税费		183,934,083.77	151,553,216.88
支付其他与经营活动有关的现金		659,475,037.87	718,369,191.85
经营活动现金流出小计		5,774,200,087.78	5,760,971,058.11
经营活动产生的现金流量净额		42,211,370.48	196,051,208.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		101,000.00	336,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,490.00	38,610.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		140,490.00	374,610.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		140,490.00	374,610.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		514,000,000.00	579,129,395.58
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		564,000,000.00	579,129,395.58
偿还债务支付的现金		638,120,000.00	466,129,395.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,780,361.76	70,989,610.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,072,046.09	124,000,000.00
筹资活动现金流出小计		702,972,407.85	661,119,005.94
筹资活动产生的现金流量净额		-138,972,407.85	-81,989,610.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-96,620,547.37	114,436,208.97
加：期初现金及现金等价物余额		360,200,982.05	245,764,773.08
六、期末现金及现金等价物余额		263,580,434.68	360,200,982.05

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨帆
6001001156579

陳敏

杨广

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：浙江建工三建股份有限公司

2019年度

本期金额												
项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他权益工具	专项储备	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般及超额留存收益	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1	500,000,000.00	-	-	-	28,821,672.21	27,021,941.36	177,340,364.95	-	531,654,399.38	59,272,799.46	590,927,198.84
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	500,000,000.00	-	-	-	28,821,672.21	27,021,941.36	177,340,364.95	-	531,654,399.38	59,272,799.46	590,927,198.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	9,846,975.86	7,113,375.96	43,456,843.35	-	59,211,510.17	4,029,818.50	63,841,328.67
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-1,299,650.00	7,113,375.96	75,912,591.36	-	74,613,231.36	6,431,221.75	81,044,453.11
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	9,946,975.86	-	-	-	9,946,975.86	-1,503.28	9,945,472.58
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	9,946,975.86	-	-	-	9,946,975.86	-1,503.28	9,945,472.58
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	104,970,875.02	7,113,375.96	-32,462,138.01	-	104,970,875.02	1,116,186.41	106,137,061.46
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	7,113,375.96	-7,113,375.96	-	-25,348,762.05	-1,800,000.00	-27,148,762.05
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	7,113,375.96	-7,113,375.96	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-25,348,762.05	-	-25,348,762.05	-1,800,000.00	-27,148,762.05
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他综合收益结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	32	500,000,000.00	32,991,112	-	-	38,768,648.07	35,035,317.32	220,791,296.30	-	580,885,936.35	63,902,417.96	644,788,354.31

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈敏

杨帆

合并所有者权益变动表

利通丰公司所有者权益										上期金额		单位:人民币元		
行次	项目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	盈余公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
1	一、上年年末余额	300,000,000.00	-	32,991.12	-	-37,176.83	15,906,852.47	19,729,719.78	-	116,016,899.15	-	431,621,705.89	50,413,893.32	502,035,599.01
2	加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	二、本年期初余额	300,000,000.00	-	32,991.12	-	-37,176.83	15,906,852.47	19,729,719.78	-	116,016,899.15	-	431,621,705.89	50,413,893.32	502,035,599.01
6	三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-2,373,303.43	12,812,889.74	8,201,221.58	-	61,298,875.90	-	80,025,683.89	8,838,906.14	88,864,590.03
7	(一)综合收益总额	-	-	-	-	-2,373,303.43	12,812,889.74	8,201,221.58	-	61,298,875.90	-	80,025,683.89	8,838,906.14	88,864,590.03
8	(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-2,373,303.43	-	-	-	90,953,096.91	-	88,577,703.46	10,710,103.13	99,317,806.61
9	1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	12,812,889.74	-	-	-	-	12,812,889.74	-6,1916.89	12,806,692.75
14	1.提取专项储备	-	-	-	-	-	12,812,889.74	-	-	-	-	12,812,889.74	-6,1916.89	12,806,692.75
15	2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,315,720.81	110,507,318.80
16	(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,659,221.11	-	185,348,638.23	1,231,817.89	186,680,556.05
17	1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,201,221.58	-	-21,457,999.53	-1,875,000.00	-23,332,999.53
18	其中:提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,201,221.58	-	-	-	-
19	2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	3.对所有者(或股本)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,457,999.53	-	-	-1,875,000.00	-23,332,999.53
23	1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	四、本年年末余额	300,000,000.00	-	32,991.12	-	-2,373,303.43	28,729,742.21	27,931,941.36	-	177,310,264.95	-	331,399,386	39,372,799.46	369,272,188.81

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

企业负责人:

陈敏

陈敏

杨帆

母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆建工建设投资有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	实收资本（或股本）	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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	11	300,000,000.00	-	-	-	-2,341,455.80	28,818,773.07	27,921,941.36	121,732,341.29	-	476,131,599.92
加：会计政策变更	12										
前期差错更正	13										
其他	14										
二、本年年初余额	15	300,000,000.00	-	-	-	-2,341,455.80	28,818,773.07	27,921,941.36	121,732,341.29	-	476,131,599.92
三、本年和新增变动金额（减少以“-”号填列）	16	-	-	-	-	-1,151,750.00	9,918,474.13	7,113,375.96	38,671,821.58	-	54,581,721.67
（一）综合收益总额	17					-1,151,750.00			71,133,735.59		69,982,000.59
（二）所有者投入和减少资本	18										
1.所有者投入的普通股	19										
2.其他权益工具持有者投入资本	20										
3.股份支付计入所有者权益的金额	21										
4.其他	22										
（三）专项储备提取和使用	23										
1.提取专项储备	24										
2.使用专项储备	25										
（四）利润分配	26										
1.提取盈余公积	27										
其中：法定公积金	28										
任意公积金	29										
2.盈余公积补亏	30										
3.企业发放现金股利或利润	31										
4.转回以前年度利润分配	32										
5.其他	33										
（五）所有者权益内部结转	34										
1.资本公积转增资本（或股本）	35										
2.盈余公积转增资本（或股本）	36										
3.盈余公积弥补亏损	37										
4.结转重新计量设定受益计划净资产公允价值变动净资产	38										
5.其他	39										
四、本年年末余额	40	300,000,000.00	-	-	-	-3,493,205.80	38,737,247.20	35,035,317.32	160,403,962.87	-	530,713,321.59

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨帆
500109135579

陳敏

楊洋



母公司所有者权益变动表 (续)

单位: 人民币元

2016年度

项 目		行次	实收资本（或股本）	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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额		1	300,000,000.00				-41,800.30	15,899,586.33	19,720,719.78	69,379,346.55		404,957,812.36
加：会计政策变更		2										
前期差错更正		3										
其他		4										
二、本年初余额		5	300,000,000.00	-		-	-41,800.30	15,899,586.33	19,720,719.78	69,379,346.55	-	404,957,812.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		6	-	-		-	-2,299,615.50	12,919,186.74	8,201,221.58	52,562,994.74	-	71,173,787.56
（一）综合收益总额		7					-2,299,615.50					
（二）所有者投入和减少资本		8	-					-	-	-		
1．所有者投入的普通股		9										
2．其他权益工具持有者投入资本		10										
3．股份支付计入所有者权益的金额		11										
4．其他		12										
（三）专项储备提取和使用		13						12,919,186.74				
1．提取专项储备		14						117,015,907.18				117,015,907.18
2．使用专项储备		15						104,096,720.44				104,096,720.44
（四）利润分配		16	-			-			8,201,221.58	-29,459,221.11	-	-21,457,999.53
1．提取盈余公积		17							8,201,221.58	-8,201,221.58		
其中：法定公积金		18							8,201,221.58	-8,201,221.58		
任意公积金		19										
2．提取储备基金		20										
3．提取企业发展基金		21										
4．利润归还投资		22										
5．提取一般风险准备		23										
6．对所有者（或股东）的分配		24										
7．其他		25										
（五）所有者权益内部结转		26	-			-						
1．资本公积转增资本（或股本）		27										
2．盈余公积转增资本（或股本）		28										
3．盈余公积弥补亏损		29										
4．结转重分类调整净资产或净资产所产生的变动		30										
5．其他		31										
四、本年年末余额		32	300,000,000.00	-		-	-2,341,455.80	28,818,773.07	27,921,941.36	123,382,341.29	-	476,131,599.92

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杨帆

陈敏

杨帆

5001001156579

重庆建工第三建设有限责任公司 合并财务报表附注

(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

单位名称: 重庆建工第三建设有限责任公司(以下简称“本公司”)

单位住所: 重庆市渝中区袁家岗1号

法定代表人: 杨帆

注册资本: 叁亿元整

企业类型: 有限责任公司

统一社会信用代码: 915000007339743120

经营范围: 普通货运(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, 市政公用工程施工总承包壹级, 建筑装修装饰工程专业承包壹级, 预应力工程专业承包贰级, 机电设备安装工程专业承包壹级, 建筑幕墙工程专业承包贰级, 公路工程施工总承包贰级, 土石方工程专业承包壹级, 公路路基工程专业承包贰级, 公路路面工程专业承包贰级, 消防设施工程专业承包壹级, 钢结构工程专业承包壹级, 起重设备安装工程(二级), 地质灾害防治工程施工甲级, 预拌商品混凝土专业承包(二级), 防雷工程专业施工乙级, 文物保护工程施工(二级), 环境污染治理甲级, 隧道工程专业承包贰级, 城市及道路照明工程专业承包叁级(以上经营范围凭资质证书执业); 销售金属配件、日用化学品、建筑材料(不含危险化学品)、普通机械设备, 机械配件加工, 房屋、设备租赁, 停车场。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

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: 本公司自报告期末起12个月内均具有正常的持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 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。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

（五）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(六) 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。

(七) 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如下

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
坏账准备的计提方法	证据表明其发生了减值

(八) 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、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）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。

(九) 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) 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。

(十一) 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、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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	20-30	5.00	3.17-4.75

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-8	5.00	11.88-19.00
其他设备	5	5.00	19.00

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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十五) 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。

（十六）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。

（十七）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、离职后福利与辞退福利

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。

企业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；企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、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。

(十八) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(十九) 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) 收入

1、销售商品

(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。

(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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

(二十一) 建造合同

1、建造合同收入及成本的确认原则

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。建造合同收入、成本的确认原则为：

(1) 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。

(2) 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。

2、合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、合同当期收入、费用的确认

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。

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。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的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。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 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。

(二十四) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：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，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

本公司报告期未发生会计政策变更事项。

(二) 主要会计估计变更说明

本公司报告期未发生会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司报告期未发生会计差错更正事项。

六、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	3、5、6、11、17
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	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

(二) 营改增前后税率变化:

纳税主体名称	原营业税税率 (%)	营改增后增值税税率 (%)
重庆建工第三建设有限责任公司	3	3/11

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”。自2016年5月1日起,本公司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。

(三) 税收优惠及批文

根据2011年7月财政部、海关总署、国家税务总局发布财税〔2011〕58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,自2011年1月1日至2020年12月31日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	重庆建工脚手架有限公司	3级	境内非金融子企业	重庆	重庆	建筑安装业	7,500,000.00	50.00	50.00	3,750,000.00	1

注: 企业类型: 1. 境内非金融子企业, 2. 境内金融子企业, 3. 境外子企业, 4. 事业单位, 5. 基建单位。取得方式: 1. 投资设立, 2. 同一控制下的企业合并, 3. 非同一控制下的企业合并, 4. 其他。

子公司的持股比例不同于表决权比例的, 应说明表决权比例及差异原因。

(二) 重要的非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆建工脚手架有限公司	50.00	6,579,221.78	1,800,000.00	63,902,617.96

2、主要财务信息

项 目	本期数	上期数
	重庆建工脚手架有限公司	重庆建工脚手架有限公司
流动资产	140,159,341.99	138,585,673.32
非流动资产	2,897,795.71	2,908,053.52

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

项 目	本期数	上期数
	重庆建工脚手架有限公司	重庆建工脚手架有限公司
资产合计	143,057,137.70	141,493,726.84
流动负债	13,618,862.77	21,901,088.91
非流动负债	1,633,039.01	1,047,039.01
负债合计	15,251,901.78	22,948,127.92
营业收入	119,717,040.85	131,020,978.79
净利润	13,158,443.55	21,631,762.11
综合收益总额	12,862,643.55	21,480,206.26
经营活动现金流量	1,462,086.35	-8,912,211.35

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	1,388.76	1,991.28
银行存款	215,399,625.15	193,957,444.61
其他货币资金	98,414,727.41	172,277,958.24
合 计	313,815,741.32	366,237,394.13

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	27,000,000.00	
民工工资保证金	8,211,286.55	273,263.24
诉讼冻结银行存款	10,640,000.00	2,121,942.39
合 计	45,851,286.55	2,395,205.63

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,853,623.20	6,609,036.00
商业承兑汇票	108,128,461.31	127,422,961.05
合 计	113,982,084.51	134,031,997.05

2、期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
商业承兑汇票	16,606,509.98
合 计	16,606,509.98

3、期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	52,011,776.13	
商业承兑汇票	27,023,458.75	
合 计	79,035,234.88	

(三) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,287,303,111.91	100.00	74,240,608.22	3.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,287,303,111.91	100.00	74,240,608.22	3.25

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,929,266,160.73	100.00	56,920,441.51	2.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,929,266,160.73	100.00	56,920,441.51	2.95

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	1,516,969,442.15	3.00	45,509,083.25	1,324,598,283.74	3.00	39,737,948.52
1至2年	131,345,190.40	5.00	6,567,259.53	257,067,997.54	5.00	12,853,399.88

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2至3年	87,878,953.14	20.00	17,575,790.63	9,187,254.31	20.00	1,837,450.86
3至4年	4,142,680.87	30.00	1,242,804.26	3,853,062.13	30.00	1,155,918.64
4至5年	3,615,533.93	50.00	1,807,766.97	952,523.95	50.00	476,261.98
5年以上	1,537,903.58	100.00	1,537,903.58	859,461.63	100.00	859,461.63
合 计	1,745,489,704.07	4.25	74,240,608.22	1,596,518,583.30	3.57	56,920,441.51

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
重庆建工集团股份有限公司	446,051,909.70	19.50	
恒大地产集团江津有限公司	108,079,632.24	4.73	3,242,388.97
重庆恒大鑫泉置业有限公司	77,126,603.21	3.37	2,313,798.10
重庆机场集团有限公司	68,984,190.13	3.02	2,069,525.70
重庆市城市建设发展有限公司	60,486,307.31	2.64	1,814,589.22
合 计	760,728,642.59	33.26	9,440,301.99

(四) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	138,913.10	100.00		2,342,602.84	100.00	
合 计	138,913.10	100.00		2,342,602.84	100.00	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司重庆渝中销售分公司	43,462.14	31.29	
云南拉法基东骏水泥有限公司	36,828.89	26.51	
重庆南岸区万里油料有限公司	27,158.70	19.55	
国网重庆市电力公司	11,812.72	8.50	
中国电信股份有限公司重庆渝中分公司	10,000.00	7.20	
合 计	129,262.45	93.05	

(五) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	833,492,427.25	99.95	8,412,414.88	1.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	410,000.00	0.05	410,000.00	100.00
合 计	833,902,427.25	100.00	8,822,414.88	1.06

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	740,568,021.30	99.94	6,456,289.40	0.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	410,000.00	0.06	410,000.00	100.00
合 计	740,978,021.30	100.00	6,866,289.40	0.93

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 %	坏账准备
1 年以内	20,429,641.10	3.00	612,889.23	28,559,875.37	3.00	856,796.27
1 至 2 年	6,758,362.09	5.00	337,918.10	17,309,371.97	5.00	865,468.60
2 至 3 年	8,898,328.28	20.00	1,779,665.66	2,474,781.40	20.00	494,956.28
3 至 4 年	2,449,781.40	30.00	734,934.42	3,695,100.00	30.00	1,108,530.00
4 至 5 年	3,643,210.43	50.00	1,821,605.22		50.00	
5 年以上	3,125,402.25	100.00	3,125,402.25	3,130,538.25	100.00	3,130,538.25
合 计	45,304,725.55	18.57	8,412,414.88	55,169,666.99	11.70	6,456,289.40

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 %	坏账准备
组合 2 不计提坏账的组合	788,187,701.70			685,398,354.31		
合 计	788,187,701.70			685,398,354.31		

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆瀛丹房地产公司	410,000.00	410,000.00	5年以上	100.00	难以收回
合 计	410,000.00	410,000.00		—	—

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
重庆建工集团股份有限公司	保证金等	159,715,401.56	注 1	19.15	
儋州重庆建工房地产开发有限公司	保证金	100,000,000.00	1年以内	11.99	
重庆交通建设(集团)有限责任公司	保证金等	80,633,088.40	注 2	9.67	
重庆市工程建设招标投标交易中心	保证金	56,140,000.00	1年以内	6.73	
重庆化工职业学院	保证金	31,000,000.00	2-3年	3.72	
合 计	—	427,488,489.96		51.26	

注 1：重庆建工集团股份有限公司其他应收款 159,715,401.56 元，其中：1 年以内 157,543,902.42 元，1-2 年 500,000.00 元，2-3 年 802,800.00 元，3-4 年 70,000.00 元，5 年以上 798,699.14 元。

注 2：重庆交通建设(集团)有限责任公司其他应收款 80,633,088.40 元，其中：1 年以内 3,626,914.00 元，1-2 年 8,217,269.00 元，2-3 年 58,144,813.23 元，3-4 年 10,644,092.17 元。

(六) 存货

1、存货的分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,637,851.06		11,637,851.06	9,042,522.72		9,042,522.72
库存商品(产产品)	36,742,594.25		36,742,594.25	5,453,090.35		5,453,090.35
周转材料(包装物、低值易耗品)	31,012,753.47		31,012,753.47	15,001,326.99		15,001,326.99
工程施工(已完工未结算款)	1,916,950,487.80	5,780,252.67	1,911,170,235.13	1,730,999,242.16		1,730,999,242.16
合 计	1,996,343,686.58	5,780,252.67	1,990,563,433.91	1,760,496,182.22		1,760,496,182.22

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	20,562,607,442.08
累计已确认毛利	742,625,067.77
减：预计损失	5,780,252.67
已办理结算的金额	19,388,282,022.05
建造合同形成的已完工未结算资产	1,911,170,235.13

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预缴税金	18,781,924.32	26,764.10
待抵扣进项税额、待认证进项税额、增值税留抵税额等	2,004,307.66	
合 计	20,786,231.98	26,764.10

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
合 计	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对联营企业投资	1,918,338.19	381,409.86	96,000.00	2,203,748.05
小 计	1,918,338.19	381,409.86	96,000.00	2,203,748.05
减：长期股权投资减值准备				
合 计	1,918,338.19	381,409.86	96,000.00	2,203,748.05

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其 他	
联营企业											
1. 重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	320,000.00	1,918,338.19			381,409.86			96,000.00			2,203,748.05
合 计	320,000.00	1,918,338.19			—	—		96,000.00			2,203,748.05

3、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数	上年数
	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司
流动资产	21,451,662.90	17,831,716.25

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

项 目	本期数	上年数
	重庆恒意建设工程质量检测有限公司	重庆恒意建设工程质量检测有限公司
非流动资产	2,944,295.05	2,751,914.79
资产合计	24,395,957.95	20,583,631.04
流动负债	13,377,217.67	10,991,940.10
非流动负债		
负债合计	13,377,217.67	10,991,940.10
净资产	11,018,740.28	9,591,690.94
按持股比例计算的净资产份额	2,203,748.05	1,918,338.19
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	2,203,748.05	1,918,338.19
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	39,281,290.49	29,481,754.34
净利润	2,059,036.17	1,939,499.96
其他综合收益		
综合收益总额	2,059,036.17	1,939,499.96
企业本期收到的来自联营企业的股利	96,000.00	96,000.00

(十) 投资性房地产

1、以成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	47,733,923.67			47,733,923.67
其中：房屋建筑物	47,733,923.67			47,733,923.67
二、累计折旧和累计摊销合计	4,567,495.49	1,511,574.36		6,079,069.85
其中：房屋建筑物	4,567,495.49	1,511,574.36		6,079,069.85
三、投资性房地产账面净值合计	43,166,428.18			41,654,853.82
其中：房屋建筑物	43,166,428.18			41,654,853.82
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	43,166,428.18			41,654,853.82
其中：房屋建筑物	43,166,428.18			41,654,853.82

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	51,151,975.69	191,553.02	1,341,105.00	50,002,423.71
其中：房屋及建筑物	17,728,706.35			17,728,706.35
机器设备	24,413,492.36		677,280.00	23,736,212.36
运输工具	6,717,335.48	191,553.02	663,825.00	6,245,063.50
电子设备及其他	2,292,441.50			2,292,441.50
二、累计折旧合计	27,674,122.62	3,444,982.16	1,175,679.66	29,943,425.12
其中：房屋及建筑物	7,891,576.69	505,640.52		8,397,217.21
机器设备	13,256,027.71	2,208,026.68	583,909.02	14,880,145.37
运输工具	4,640,166.32	658,987.18	591,770.64	4,707,382.86
电子设备及其他	1,886,351.90	72,327.78		1,958,679.68
三、固定资产账面净值合计	23,477,853.07			20,058,998.59
其中：房屋及建筑物	9,837,129.66			9,331,489.14
机器设备	11,157,464.65			8,856,066.99
运输工具	2,077,169.16			1,537,680.64
电子设备及其他	406,089.60			333,761.82
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	23,477,853.07	—	—	20,058,998.59
其中：房屋及建筑物	9,837,129.66	—	—	9,331,489.14
机器设备	11,157,464.65	—	—	8,856,066.99
运输工具	2,077,169.16	—	—	1,537,680.64
电子设备及其他	406,089.60	—	—	333,761.82

(十二) 无形资产

1、无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	87,711,775.00			87,711,775.00
其中：土地使用权	87,711,775.00			87,711,775.00
二、累计摊销额合计	21,263,072.73	2,155,039.64		23,418,112.37
其中：土地使用权	21,263,072.73	2,155,039.64		23,418,112.37

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	66,448,702.27	-	-	64,293,662.63
其中：土地使用权	66,448,702.27	-	-	64,293,662.63

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	13,326,491.37	88,843,275.77	9,568,009.63	63,786,730.91
离退休后福利	5,346,417.00	35,642,780.00	5,374,167.00	35,827,780.00
小 计	18,672,908.37	124,486,055.77	14,942,176.63	99,614,510.91

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		115,000,000.00
抵押借款	141,000,000.00	114,000,000.00
保证借款	168,880,000.00	290,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	
合 计	399,880,000.00	519,000,000.00

(十五) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	110,960,000.00	175,049,695.00
合 计	110,960,000.00	175,049,695.00

(十六) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,575,328,511.89	2,608,678,155.22
1 至 2 年（含 2 年）	323,406,241.63	52,991,581.85

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

账 龄	期末余额	年初余额
2 至 3 年 (含 3 年)	19,622,572.40	22,581,130.67
3 年以上	12,959,455.46	354,116.31
合 计	2,931,316,781.38	2,684,604,984.05

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆英特建筑装饰设计工程有限公司	12,682,610.45	未结算
重庆驰旭混凝土有限公司	24,058,744.80	未结算
重庆市西夏建筑劳务有限公司	20,386,246.08	未结算
赖文友	8,058,228.28	未结算
重庆建工第九建设有限公司	7,094,544.32	未结算
合 计	72,280,373.93	

(十七) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	340,912,669.60	167,006,518.71
1 年以上	528,769.00	
合 计	341,441,438.60	167,006,518.71

账龄超过 1 年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
重庆恒滨建设(集团)有限公司	525,869.00	未结算
中天建设集团有限公司	2,900.00	未结算
合 计	528,769.00	

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		172,538,374.67	172,538,374.67	
二、离职后福利-设定提存计划		18,260,256.48	18,260,256.48	
三、辞退福利		90,000.00	90,000.00	
合 计		190,888,631.15	190,888,631.15	

2、短期职工薪酬情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴		151,199,498.95	151,199,498.95	
2.职工福利费		1,168,706.03	1,168,706.03	
3.社会保险费		11,230,588.37	11,230,588.37	
其中：医疗保险费		9,766,295.56	9,766,295.56	
工伤保险费		1,043,604.55	1,043,604.55	
生育保险费		420,688.26	420,688.26	
4.住房公积金		5,627,748.00	5,627,748.00	
5.工会经费和职工教育经费		3,311,833.32	3,311,833.32	
合 计		172,538,374.67	172,538,374.67	

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,635,888.03	17,635,888.03	
2、失业保险费		624,368.45	624,368.45	
合 计		18,260,256.48	18,260,256.48	

(十九) 应交税费

税 种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	23,029.07	56,167,099.00	55,189,369.90	1,000,758.17
营业税	101,990,195.41	15,095,436.42	80,268,148.12	36,817,483.71
企业所得税	16,372,521.74	19,080,087.83	21,759,467.49	13,693,142.08
城市维护建设税	7,586,341.97	5,795,346.01	9,211,589.95	4,170,098.03
房产税	124,842.12	1,573,318.04	1,698,160.16	
土地使用税		361,473.38	361,473.38	
个人所得税	580,779.85	4,970,781.45	5,375,283.39	176,277.91
教育费附加	5,008,122.65	4,138,678.14	6,675,407.55	2,471,393.24
其他税费	38,173.04	4,422,407.01	4,422,249.29	38,330.76
合 计	131,724,005.85	111,604,627.28	184,961,149.23	58,367,483.90

(二十) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	373,336.33	669,900.00
合 计	373,336.33	669,900.00

(二十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
保证金	73,386,135.07	96,624,865.18
待付项目自筹资金	509,997,004.90	348,251,410.83
应付集团外单位款	23,952,060.90	42,898,539.61
工程保修金	77,923,205.62	68,082,228.24
代扣款项	1,818,335.27	1,748,339.02
安全风险抵押金	59,882,831.81	43,772,411.41
其他小额汇总	19,818,095.00	
股份合并范围内抵消其他应付款金额	263,762,052.54	109,058,013.06
合 计	1,030,539,721.11	710,435,807.35

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
重庆建工集团股份有限公司	23,331,412.49	未到期保证金等
重庆浩龙建筑劳务有限公司	14,285,597.90	工程保修金等
张迅雷	11,998,167.98	项目自筹资金
夏太国	10,708,900.00	项目自筹资金
兰华	10,000,000.00	项目自筹资金
合 计	70,324,078.37	—

(二十二) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		5,000,000.00
合 计		5,000,000.00

(二十三) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税	61,722,993.51	
合 计	61,722,993.51	

(二十四) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	22,101,105.01	3,081,000.00	807,000.00	24,375,105.01
二、辞退福利	13,726,674.99	352,000.00	2,811,000.00	11,267,674.99
合 计	35,827,780.00	3,433,000.00	3,618,000.00	35,642,780.00

(二十五) 专项应付款

期末余额最大的前 5 项

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		4,429,931.93	4,429,931.93	
其中：科研经费		1,975,716.93	1,975,716.93	
技术创新费		2,454,215.00	2,454,215.00	

(二十六) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
合 计	300,000,000.00	100.00			300,000,000.00	100.00
重庆建工集团股份有限公司	300,000,000.00	100.00			300,000,000.00	100.00

(二十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	32,991.12			32,991.12
合 计	32,991.12			32,991.12

(二十八) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	28,821,672.21	114,917,845.88	104,970,875.02	38,768,643.07	
合 计	28,821,672.21	114,917,845.88	104,970,875.02	38,768,643.07	

(二十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,921,941.36	7,113,375.96		35,035,317.32
合 计	27,921,941.36	7,113,375.96		35,035,317.32

(三十) 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	177,310,364.95	116,016,489.15
本期增加额	75,912,981.36	90,953,096.91
其中：本期净利润转入	75,912,981.36	90,953,096.91
本期减少额	32,462,138.01	29,659,221.11
其中：本期提取盈余公积数	7,113,375.96	8,201,221.58
本期分配现金股利数	25,348,762.05	21,457,999.53
本期期末余额	220,761,208.30	177,310,364.95

(三十一) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,981,078,180.66	5,739,510,036.13	6,112,731,904.46	5,753,373,114.21
房屋建设	5,744,530,612.53	5,513,584,769.19	6,035,148,649.46	5,679,352,323.41
基建工程	236,547,568.13	225,925,266.94	77,583,255.00	74,020,790.80
二、其他业务小计	138,610,872.18	127,221,143.28	132,132,169.44	111,106,790.21
融资服务费及管理费	3,172,014.65	1,648,322.94	1,958,507.63	729,900.00
投资性房地产及周转材料出租等	6,026,223.35	3,287,868.58	6,369,539.78	3,868,453.17
材料销售等	129,412,634.18	122,284,951.76	123,804,122.03	106,508,437.04
合 计	6,119,689,052.84	5,866,731,179.41	6,244,864,073.90	5,864,479,904.42

建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项:

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进 度%	累计确认的合 同收入	累计确认的合 同成本	累计已确认 毛利	已办理结算 价款	累计收款数	当期确认的合 同收入	当期确认的合 同成本
固定总价合同										
其中: 1、鱼复汽 车城平场工程	403,225,500.00	382,995,357.75	84.29	329,980,582.53	322,827,936.04	7,152,646.49	280,483,495.14	246,363,822.20	329,980,582.53	322,827,936.04
2、财富中心办公 综合楼	326,068,700.00	308,540,542.64	82.53	314,972,718.44	300,438,438.73	14,534,279.71	317,975,147.47	250,290,000.00	246,272,718.44	234,046,890.33
3、沙磁广场(王 永海)	341,000,000.00	323,629,014.38	98.25	328,412,621.35	317,972,626.47	10,439,994.88	282,555,517.45	289,264,510.15	220,912,621.36	213,955,463.75
4、高新拓展区含 谷安置房一期 A 地块	586,000,000.00	553,318,116.57	35.65	204,572,135.92	197,277,828.01	7,294,307.91	175,665,452.71	104,022,630.71	198,622,135.92	191,645,930.27
5、渝高深磁工程	182,178,528.00	173,044,254.54	93.78	165,873,786.41	162,283,670.62	3,590,115.79	132,699,029.13	87,957,055.26	165,873,786.41	162,283,670.62
6、桔都桂园一标 段	320,000,000.00	276,552,447.55	66.00	188,599,611.65	182,516,042.26	6,083,569.39	158,836,416.82	144,394,868.28	124,899,611.65	122,087,474.99
7、泸州恒大御景 湾 A 区(朱志刚)	265,223,333.33	252,909,153.20	67.80	185,663,495.14	175,636,410.21	6,027,084.93	8,702,330.10	130,121,145.71	121,863,495.14	119,144,459.71
8、重庆化工职业 学院	310,000,000.00	297,837,521.33	98.42	304,620,000.00	293,129,901.47	11,490,098.53	279,353,500.00	263,159,500.00	114,960,000.00	111,430,854.75
9、柳背桥安置房 工程	197,530,000.00	188,738,837.50	54.49	131,903,592.24	128,323,246.52	3,580,345.72	97,852,224.33	82,514,269.00	109,603,592.24	107,166,984.08
10、江北卷烟配送 中心	150,000,000.00	143,247,228.69	88.35	131,417,766.99	127,742,791.62	3,674,975.37	105,417,368.34	91,296,968.33	107,217,766.99	104,788,231.82
合 计	3,081,226,061.33	2,900,812,474.17		2,286,016,310.67	2,212,148,891.95	73,867,418.72	1,837,540,481.59	1,689,384,769.64	1,740,206,310.68	1,689,377,896.36

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,574,688.82	83,313,148.63
折旧费	842,093.29	901,388.22
办公费	1,462,639.01	1,815,175.18
水电费	37,574.35	70,786.52
差旅费	3,062,295.07	2,793,820.99
保险费	44,633.96	60,611.18
租赁费	9,432.00	9,432.00
修理费	655,892.28	778,988.50
咨询费	523,562.93	223,480.00
诉讼费	986,645.29	435,677.61
排污费	8,654.40	35,992.87
低值易耗品摊销	16,332.44	24,264.56
研究与开发费	2,576,644.81	5,031,856.00
税金	8,516.80	38,893.90
存货盘亏及毁损	-2,120.20	999.87
无形资产摊销	2,155,039.64	2,155,039.64
业务招待费	1,261,215.14	1,141,658.17
聘请中介机构费用	663,456.30	289,230.00
其他	-18,774,599.03	10,974,261.81
合 计	78,112,597.30	110,094,705.65

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,422,036.69	5,280,511.43
减：利息收入	3,353,616.33	6,109,695.71
手续费支出	3,965,835.21	5,027,010.61
其他支出	1,115,000.00	
合 计	10,149,255.57	4,197,826.33

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,276,292.19	28,278,959.27
二、存货跌价损失	5,780,252.67	
合 计	25,056,544.86	28,278,959.27

(三十五) 投资收益

1、投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	381,409.86	317,575.89
可供出售金融资产等取得的投资收益	238,000.00	
合 计	619,409.86	317,575.89

(三十六) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	41,586.25	47,610.98	41,586.25
其中：固定资产处置利得	41,586.25	47,610.98	41,586.25
政府补助	802,424.00	77,178.00	802,424.00
其他	7,999.00	20,729,651.00	7,999.00
合 计	852,009.25	20,854,439.98	852,009.25

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	802,424.00	77,178.00	与收益相关
合 计	802,424.00	77,178.00	与收益相关

(三十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	63,040.59	21,369.26	63,040.59
其中：固定资产处置损失	63,040.59	21,369.26	63,040.59
罚款支出	550.00		550.00
赔偿支出		1,702,873.24	
其他	338,434.59	890,408.44	338,434.59
合 计	402,025.18	2,614,650.94	402,025.18

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,335,537.83	24,827,457.63

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-3,730,731.74	-4,199,254.47
合 计	15,604,806.09	20,628,203.16

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	99,897,009.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,984,551.39
调整以前期间所得税的影响	703,064.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-82,809.70
所得税费用	15,604,806.09

(三十九) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前 金额	所得 税	税后 净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,529,000.00	-229,350.00	-1,299,650.00	-2,794,580.50	-419,187.07	-2,375,393.43
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-1,529,000.00	-229,350.00	-1,299,650.00	-2,794,580.50	-419,187.07	-2,375,393.43
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
2.可供出售金融资产公允价值变动损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4.现金流量套期损益的有效部分						
转为被套期项目初始确认金额的调整额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
5.外币财务报表折算差额						

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前 金额	所得 税	税后 净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
三、其他综合收益合计	-1,529,000.00	-229,350.00	-1,299,650.00	-2,794,580.50	-419,187.07	-2,375,393.43

2、其他综合收益各项目的调节情况

项 目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	合计
一、上年年初余额	-57,176.83								-57,176.83
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,375,393.43								-2,375,393.43
三、本年年年初余额	-2,432,570.26								-2,432,570.26
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,299,650.00								-1,299,650.00
五、本年年末余额	-3,732,220.26								-3,732,220.26

(四十) 合并现金流量表

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	82,492,203.14	101,768,977.96
加：资产减值准备	25,056,544.86	28,278,959.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,266,694.48	5,049,017.01
无形资产摊销	2,155,039.64	2,155,039.64
长期待摊费用摊销		
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）	21,454.34	-26,241.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,422,036.69	5,367,688.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-619,409.86	-317,575.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,730,731.74	3,665,796.90
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）	-230,067,251.69	83,325,648.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-430,544,631.48	2,616,940,212.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	587,221,508.45	-2,659,068,524.87

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,673,456.83	187,138,997.00
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	267,964,454.77	363,842,188.50
减：现金的年初余额	363,842,188.50	252,026,890.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-95,877,733.73	111,815,298.15

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	267,964,454.77	363,842,188.50
其中：库存现金	1,388.76	1,991.28
可随时用于支付的银行存款	204,759,625.15	191,562,238.98
可随时用于支付的其他货币资金	63,203,440.86	172,277,958.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	267,964,454.77	363,842,188.50
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		

(四十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,851,286.55	法院冻结、保证金
应收票据	16,806,509.98	贷款抵押
固定资产	10,756,811.05	贷款抵押
无形资产	21,624,888.00	贷款抵押
投资性房地产	41,189,388.46	贷款抵押
合计	136,228,884.04	--

九、或有事项

序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	起诉/仲裁时间	案情	目前程序
	原告/申请人	被告/被申请人					
1	本公司	重庆沛东房地产开发有限公司	工程款纠纷案	650	2010.6	三建将沛东房地产开发有限公司拖欠工程款纠纷案	执行阶段（已经胜诉）
2	本公司	重庆兰波房地产开发有限公司	工程款纠纷案	4500	2011.9	三建将兰波房地产开发有限公司拖欠工程款纠纷案	执行阶段（已经胜诉）
3	本公司	重庆佛光旅游发展有限公司	租金纠纷	12	2011.3	三建将佛光旅游发展有限公司拖欠房屋租金纠纷案	执行阶段（已经胜诉）
4	本公司	重庆恒旭建筑公司、张正春	追偿权纠纷	210	2013.5	三建将重庆恒旭建筑公司、张正春追偿权纠纷案	执行和解
5	本公司	张远强	租金纠纷	8.6	2011.6	三建将张远强拖欠房屋租金纠纷案	执行中（已胜诉）
6	本公司	重庆鹏程房屋开发有限公司	施工合同纠纷	197	2014.2	三建将重庆鹏程房屋开发有限公司建设工程施工合同纠纷案	执行阶段
7	本公司	四川天华股份有限公司	施工合同纠纷		2015.9	三建将四川天华股份有限公司建设工程施工合同纠纷案	一审审理阶段
8	本公司	重庆创冠房地产开发有限公司	施工合同纠纷	140	2015.6	三建将重庆创冠房地产开发有限公司施工合同纠纷案	执行阶段
9	本公司	唐仕兵、刘运才	追偿权纠纷	68.7	2014.7	重庆三建将唐仕兵、刘运才追偿权纠纷案	一审审理阶段
10	本公司	许家驹等	追偿权纠纷	3200	2016.5	三建将许家驹等行使追偿权纠纷案	一审审理阶段
11	本公司	许家驹等	追偿权纠纷	635	2016.5	三建将许家驹等行使追偿权纠纷案	一审审理阶段
12	本公司	王慧斌	欠款纠纷	540	2016.5	三建将王慧斌拖欠欠款纠纷案	一审审理阶段
13	本公司	重庆乐信公司	施工合同纠纷	518.9	2015.11	三建将重庆乐信公司建设工程施工合同纠纷案	执行和解
14	本公司	重庆恒星公司	施工合同纠纷	257.1	2014.8	三建将重庆恒星公司建设工程施工合同纠纷案	执行阶段
15	本公司	武隆县污水处理厂	施工合同纠纷	79.2	2015.7	三建将武隆县污水处理厂建设工程施工合同纠纷案	经济仲裁阶段
16	许伟志	本公司	工程款纠纷	754	2014.6	许伟志将三建等工程款纠纷一案	一审审理阶段
17	重庆港鑫金属材料有限公司	本公司、张崇山	买卖合同纠纷	78.56	2015.9	港鑫金属材料公司将我司、张崇山买卖合同案	二审审理
18	李连芳	本公司	房屋权利纠纷	65.5	2016.3	李连芳将三建房屋权利纠纷案	二审审理阶段
19	千方集团	本公司	施工合同纠纷	2000	2016.6	千方集团将三建建设工程施工合同纠纷案	经济仲裁阶段
20	陈定芝	本公司	劳动争议纠纷		2016.4	陈定芝将三建劳动争议纠纷案	一审审理阶段
21	马玉波	本公司、恒平劳务公司、云皓劳务公司	房屋权利纠纷	31.9	2015.11	马玉波将三建、恒平劳务公司、云皓劳务公司房屋权利纠纷案	一审审理阶段
22	蓝洪辉	本公司	施工合同纠纷	1700	2015.10	蓝洪辉将三建施工合同纠纷案	一审审理阶段
23	余传明	本公司	劳动关系纠纷		2016.5	余传明将三建确认劳动关系案	二审审理阶段
24	徐云峰	本公司	民间借贷纠纷	71.5万元及其利息	2016.7	徐云峰将三建、冯宝明民间借贷纠纷案	一审审理阶段
25	郑平	本公司	提供劳务者受害责任纠纷案	9.09	2016.8	郑平将三建提供劳务者受害责任纠纷案	一审审理阶段
26	李殿金	本公司	劳务分包合同纠纷	325	2016.6	李殿金将三建劳务分包合同纠纷案	一审审理阶段
27	舒翰	本公司	民间借贷纠纷	254	2016.3	舒翰将三建民间借贷纠纷案	一审审理阶段
28	恒旭公司	本公司、张正春、浩龙公司	不当得利纠纷	205	2016.9	恒旭公司将三建、张正春、浩龙公司不当得利纠纷案	二审审理阶段
29	张兴凤等	本公司	交通事故纠纷	61.2	2016.6	陈清元江丰金科交通事故纠纷案	一审审理阶段
30	文南凤等	本公司	交通事故纠纷	66	2016.6	刘天强江丰金科交通事故纠纷案	一审审理阶段
31	源冠建材公司	本公司	买卖合同纠纷	17.6	2016.7	源冠建材公司将三建买卖合同纠纷案	二审审理阶段
32	长沙巨星轻钢建材股份有限公司	本公司	买卖合同纠纷	35.2	2016.3	长沙巨星轻钢建材股份有限公司将三建买卖合同纠纷案	一审审理阶段
33	张崇*	本公司、重庆市金科房屋置业有限公司等	房屋买卖合同纠纷	444	2016.7	张崇*将三建、重庆市金科房屋置业有限公司等房屋买卖合同纠纷案	一审审理阶段

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	起诉/仲裁时间	案情	目前程序
	原告/申请人	被告/被申请人					
34	重庆顺翔建筑工程有限公司	本公司	施工合同纠纷	172.3	2016.4	重庆顺翔建筑工程有限公司诉建工集团股份有限 公司建设工程合同纠纷案	一审审理阶段
35	重庆市江津区建筑物资公司	本公司	买卖合同纠纷	31.3	2016.8	重庆市江津区建筑物资公司诉三建 买卖合同案	一审审理阶段
36	重庆创冠房地产开发有限公司	本公司	损害赔偿纠纷	20	2016.11	创冠房地产开发有限公司诉三建房屋 损害赔偿案	一审审理阶段
37	杨彭凤	本公司	劳动争议	21.42	2016.8	杨彭凤诉三建经济赔偿、工资等劳动 争议案	一审审理阶段
38	重庆嘉吉建材有限公司	本公司	买卖合同纠纷	56.2	2016.9	重庆嘉吉建材有限公司诉三建买卖合 同纠纷案	一审审理阶段
39	璧山区联丰小额贷款公司	本公司、兰波房屋开发公司	优先受偿权纠纷		2016.6	璧山区联丰小额贷款公司诉三建、兰 波房屋开发公司借款优先受偿权纠纷 案	一审审理阶段
40	文治凤	本公司、渝中区社保局	行政诉讼		2015.11	文治凤诉渝中区社保局、三建行政诉 讼案	一审审理阶段
41	张建宏	本公司	买卖合同纠纷	216	2016.9	张建宏诉三建买卖合同案	一审审理阶段
42	梁文贵	本公司	劳动争议纠纷		2016.8	梁文贵诉三建劳动争议案	劳动仲裁阶段
43	陶利斌	本公司、兰波房屋开发公司	优先受偿权纠纷		2016.10	陶利斌诉三建、兰波房屋开发公司借 款优先受偿权纠纷案	一审审理阶段
44	陈军	本公司	工伤保险待遇纠纷	23.6	2016.8	陈军诉三建等工伤保险待遇纠纷案	一审审理阶段
45	伍开云	本公司	民间借贷纠纷	5	2016.9	伍开云诉三建民间借贷纠纷案	一审审理阶段
46	重庆聚旭物资公司	本公司	买卖合同纠纷	7.4	2016.11	重庆聚旭物资公司诉三建买卖合同纠 纷案	一审审理阶段
47	李俊	本公司	债权转让合同纠纷	74.5	2016.9	李俊诉三建债权转让合同纠纷案	二审审理阶段
48	荣昌县博辉建材有限公司	本公司	买卖合同纠纷	101	2016.6	荣昌县博辉建材有限公司诉三建买卖合 同纠纷案	一审审理阶段
49	璧山区联丰小额贷款公司	本公司、兰波房屋开发公司	借款民事调解书纠纷		2016.8	璧山区联丰小额贷款公司诉三建、兰 波房屋开发公司借款民事调解书纠纷 案	一审审理阶段
50	胡明贵	本公司等	买卖合同纠纷	39	2016.5	胡明贵诉三建等买卖合同案	一审审理阶段
51	重庆锦庆建筑工程有限公司	本公司	施工合同纠纷	69.6	2016.5	重庆锦庆建筑工程有限公司诉三建 建设工程合同纠纷案	一审审理阶段
52	杨朝利	本公司、贺宗华	退还工程保证金纠纷	5	2016.10	杨朝利诉三建、贺宗华退还工程保证 金纠纷案	一审审理阶段
53	黄云富	本公司	工伤保险待遇纠纷	17.7	2016.11	黄云富诉三建工伤保险待遇纠纷案	一审审理阶段
54	李元卫	本公司、重庆富建建筑劳务有限公司	施工合同纠纷	6.7	2016.9	李元卫诉三建、重庆富建建筑劳务有 限公司建设工程合同纠纷案	一审审理阶段

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆建工集团股份有限公司	重庆	建筑安装	166,300.00	100.00	100.00

(二) 本企业的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆建工脚手架有限公司	非全资	境内非金融子企业	重庆市渝中区袁家岗1号	曾宪权	建筑安装	750.00	50.00	50.00	45041743-6

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	联营	75307001-1

(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	组织机构代码
重庆建工第四建设有限责任公司	同一母公司	20280089-0
重庆建工第九建设有限责任公司	同一母公司	203145189
重庆建工渝远建筑装饰有限公司	同一母公司	62190078-1
重庆建工工业有限公司	同一母公司	69655646-0
重庆建工市政交通工程有限责任公司	同一母公司	20280147-1
重庆科力建设工程质量检测有限公司	同一母公司	75308106-0
重庆建工建材物流有限公司	同一母公司	66642298-X
重庆建工集团物流有限公司	同一母公司	67611082-4
重庆建工住宅建设有限公司	同一母公司	20280091-1
重庆交通建设(集团)有限责任公司	同一母公司	76590006-X
重庆城建控股(集团)有限责任公司	同一母公司	70944151-6
重庆建工第二建设有限公司	同一母公司	20280518-1
重庆工业设备安装集团有限公司	同一母公司	20280096-2
重庆建工集团四川遂资高速公路有限公司	同一母公司	69696616-0
重庆维景酒店有限责任公司	同一母公司	67339908-7
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	同一最终控制方	20310182-1
重庆建工南海混凝土有限公司	同一最终控制方	05484258-8
重庆建工第二市政工程有限公司	同一最终控制方	20280145-5
重庆建工集团房地产开发有限公司	同一最终控制方	75622634-1
儋州重庆建工房地产开发有限公司	同一最终控制方	05639523-2
重庆建工投资控股有限公司	最终控制方	66894328-7

(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	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
采购商品、接受劳务：					
重庆建工集团股份有限公司	采购	接受劳务	28,301.89	0.00	市场价
重庆建工南海混凝土有限公司	采购	购买商品	2,994,105.58	0.05	市场价
重庆建工第九建设有限公司	采购	接受劳务	-5,158,739.87	-0.05	市场价
重庆建工物流有限公司	采购	接受劳务	101,381,008.02	1.77	市场价
重庆建工市政交通工程有限责任公司	采购	接受劳务	1,904,181.71	0.04	市场价
重庆建工工业有限公司	采购	接受劳务	15,621,582.93	0.27	市场价
重庆建工住宅建设有限公司	采购	接受劳务	83,550.00	0.00	市场价
重庆科力建设工程质量检测有限公司	采购	接受劳务	33,150.00	0.00	市场价
重庆建工建材物流有限公司	采购	购买商品	9,924,728.80	0.17	市场价
重庆维景酒店有限责任公司	采购	接受劳务	338.00	0.00	市场价
合计			126,812,207.06		
销售商品、提供劳务：					
重庆建工集团股份有限公司	提供劳务	工程分包	477,736,324.93	5.76	市场价
重庆建工集团四川遂资高速公路有限公司	提供劳务	工程分包	-371,923.30	-0.01	市场价
重庆交通建设(集团)有限责任公司	提供劳务	工程分包	77,044,520.98	1.29	市场价
重庆建工集团股份有限公司	销售	销售商品	8,277,607.39	6.40	市场价
重庆建工住宅建设有限公司	销售	销售商品	1,785,724.40	1.38	市场价
重庆建工物流有限公司	销售	销售商品	5,140,884.59	3.97	市场价
重庆建工第二市政工程有限责任公司	销售	销售商品	9,033,984.56	6.98	市场价
重庆建工第九建设有限公司	提供劳务	工程分包	223,300.97	0.00	市场价
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	提供劳务	工程分包	485,436.89	0.01	市场价
重庆建工市政交通工程有限责任公司	提供劳务	工程分包	368,009.71	0.01	市场价
重庆建工住宅建设有限公司	提供劳务	工程分包	514,563.11	0.01	市场价
合 计			580,238,434.23		

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益
重庆建工第三建设有限责任公司	重庆建工集团股份有限公司	良好	188,471.73
重庆建工第三建设有限责任公司	重庆建工第二建设有限公司	良好	75,120.69
重庆建工第三建设有限责任公司	重庆建工第九建设有限公司	良好	197,957.63
重庆建工第三建设有限责任公司	重庆建工市政交通工程有限责任公司	良好	25,700.68

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆建工投资控股 有限责任公司	重庆建工第三建设 有限责任公司	10,000.00	2015.06.23	2016.06.22	是
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	500.00	2014.11.10	2016.05.09	是
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	1,000.00	2015.08.07	2016.08.06	是
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	3,000.00	2015.07.01	2016.07.01	是
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	1,900.00	2015.09.02	2016.09.02	是
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	3,000.00	2016.07.01	2017.05.25	否
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	1,888.00	2016.09.02	2017.05.25	否
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	2,000.00	2014.07.10	2017.06.15	否
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	2,000.00	2016.08.26	2017.08.25	否
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	2,300.00	2015.07.28	2016.04.08	是
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	1,000.00	2015.09.11	2016.03.10	是
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	1,000.00	2015.09.23	2016.09.22	是
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	2,000.00	2015.10.21	2016.10.20	是
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	1,000.00	2016.03.16	2017.03.15	否
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	3,000.00	2016.10.21	2017.10.20	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
重庆建工集团股份有限公司	23,331,412.49	2013.01.25	无	
重庆建工集团股份有限公司	33,000,000.00	2016.12.19	无	
重庆建工集团股份有限公司	100,000,000.00	2016.12.23	无	
重庆建工集团股份有限公司	5,705,200.00	2016.12.31	无	

5、其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	说明
重庆建工投资控股有限责任公司	担保费	关联担保	1,531,423.93	1,650,970.41	
重庆建工投资控股有限责任公司	房租	关联租赁		78,088.80	
重庆建工集团股份有限公司	融资服务费	其他	400,436.33	1,186,250.00	
重庆建工集团股份有限公司	担保费	关联担保	468,800.00	565,400.00	

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

关联方	关联交易内容	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	说明
重庆建工集团股份有限公司	咨询服务费	其他	3,489,021.13	7,371,217.44	
重庆建工集团股份有限公司	利息	其他	2,438,141.59	8,304,647.80	

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆建工市政交通工程有限责任公司	296,772.86			
应收账款	重庆建工第九建设有限公司	676,233.46		525,533.03	
应收账款	重庆建工第二建设有限公司	827,290.00		1,448,790.00	
应收账款	重庆建工住宅建设有限公司	11,657,099.03		9,655,622.95	
应收账款	重庆工业设备安装集团有限公司	2,773,059.76		8,677,067.67	
应收账款	重庆城建控股(集团)有限责任公司	434,358.74		634,358.74	
应收账款	重庆建工第二市政工程有限责任公司	6,090,948.44		7,523,944.98	
应收账款	重庆交通建设(集团)有限责任公司	47,436,335.85		30,901,638.89	
应收账款	重庆建工工业有限公司	23,092,279.96		26,092,279.96	
应收账款	重庆建工集团股份有限公司	447,080,854.10		244,446,781.51	
应收账款	重庆建工集团物流有限公司	283,362.64		948,452.70	
应收账款	重庆建工集团四川遂资高速公路有限公司	864,813.00		2,393,107.00	
应收账款	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	300,000.00			
预付款项	重庆建工工业有限公司			601,927.66	
其他应收款	重庆建工集团股份有限公司	158,736,937.59		97,383,388.02	
其他应收款	重庆建工第四建设有限责任公司			7,000,000.00	
其他应收款	重庆建工第九建设有限公司	20,000.00		7,040,000.00	
其他应收款	重庆建工集团房地产开发有限公司	998,403.19		998,403.19	
其他应收款	重庆建工第二市政工程有限责任公司	4,963,831.63		6,379,363.78	
其他应收款	重庆交通建设(集团)有限责任公司	80,633,088.40		95,908,275.58	
其他应收款	重庆建工投资控股有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	
其他应收款	重庆建工建材物流有限公司			57,946.71	
其他应收款	儋州重庆建工房地产开发有限公司	100,000,000.00			
其他应收款	重庆建工集团四川遂资高速公路有限公司	1,688,390.00		2,493,967.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	重庆建工第四建设有限责任公司	437,264.24	360,744.24
应付账款	重庆建工第九建设有限公司	11,461,171.27	7,004,526.67

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	929.60	929.60
应付账款	重庆建工工业有限公司	5,924,830.24	
应付账款	重庆建工市政交通工程有限责任公司	144,713.04	
应付账款	重庆科力建设工程质量检测有限公司		65,715.00
应付账款	重庆建工建材物流有限公司	9,718,153.88	14,660,487.36
应付账款	重庆建工集团物流有限公司	1,835,209.70	19,442,218.15
应付账款	重庆建工集团股份有限公司		3,873,326.62
应付账款	重庆建工南海混凝土有限公司	2,554,410.65	2,989,710.38
应付账款	重庆建工住宅建设有限公司	83,550.00	
预收账款	重庆建工集团股份有限公司		7,977,730.00
其他应付款	重庆建工第九建设有限公司	12,838,882.22	9,942,417.65
其他应付款	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	1,068,158.10	1,068,158.10
其他应付款	重庆建工工业有限公司		425,805.32
其他应付款	重庆建工第二市政工程有限责任公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	重庆交通建设(集团)有限责任公司	7,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	重庆建工集团股份有限公司	238,295,012.22	119,490,251.57
其他应付款	重庆建工第四建设有限责任公司	4,000,000.00	

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,184,086,283.49	100.00	67,774,255.31	3.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,184,086,283.49	100.00	67,774,255.31	3.10

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,819,278,485.44	100.00	51,564,316.48	2.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,819,278,485.44	100.00	51,564,316.48	2.83

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	1,443,069,466.81	3.00	43,292,084.00	1,283,580,356.85	3.00	38,507,410.71
1至2年	121,704,260.50	5.00	6,085,213.03	193,927,136.41	5.00	9,696,356.82
2至3年	72,963,338.36	20.00	14,592,667.67	4,509,533.51	20.00	901,906.70
3至4年	1,662,066.87	30.00	498,620.06	3,743,062.13	30.00	1,122,918.64
4至5年	3,535,533.93	50.00	1,767,766.97	952,523.95	50.00	476,261.98
5年以上	1,537,903.58	100.00	1,537,903.58	859,461.63	100.00	859,461.63
合 计	1,644,472,570.05	4.12	67,774,255.31	1,487,572,074.48	3.47	51,564,316.48

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
组合2不计提坏账的组合	539,613,713.44		331,706,410.96	
合 计	539,613,713.44		331,706,410.96	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额
重庆建工集团股份有限公司	446,051,909.70
恒大地产集团天津有限公司	108,079,632.24
重庆恒大鑫泉置业有限公司	77,126,603.21
重庆机场集团有限公司	68,984,190.13
重庆市城市建设发展有限公司	60,486,307.31
合 计	760,728,642.59

(二) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	832,692,951.53	99.95	8,392,189.76	1.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	410,000.00	0.05	410,000.00	100.00
合 计	833,102,951.53	100.00	8,802,189.76	1.06

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	726,244,223.47	99.94	6,004,414.99	0.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	410,000.00	0.06	410,000.00	100.00
合 计	726,654,223.47	100.00	6,414,414.99	0.88

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	19,811,485.13	3.00	594,344.55	16,308,142.19	3.00	489,244.27
1至2年	6,751,752.22	5.00	337,587.61	15,622,923.80	5.00	781,146.19
2至3年	8,891,578.53	20.00	1,778,315.71	2,474,781.40	20.00	494,956.28
3至4年	2,449,781.40	30.00	734,934.42	3,695,100.00	30.00	1,108,530.00
4至5年	3,643,210.43	50.00	1,821,605.22		50.00	
5年以上	3,125,402.25	100.00	3,125,402.25	3,130,538.25	100.00	3,130,538.25
合 计	44,673,209.96	18.79	8,392,189.76	41,231,485.64	14.56	6,004,414.99

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 %	坏账准备
组合2不计提坏账的组合	788,019,741.57			685,012,737.83		
合 计	788,019,741.57			685,012,737.83		

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆瀛丹房地产公司	410,000.00	410,000.00	5年以上	100.00	难以收回
合 计	410,000.00	410,000.00		—	—

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆建工集团股份有限公司	保证金等	159,715,401.56	注1	19.17	

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
儋州重庆建工房地产开发有限公司	保证金	100,000,000.00	1年以内	12.00	
重庆交通建设(集团)有限责任公司	保证金等	80,633,088.40	注2	9.68	
重庆市工程建设招标投标交易中心	保证金	56,140,000.00	1年以内	6.74	
重庆化工职业学院	保证金	31,000,000.00	2-3年	3.72	
合 计	—	427,488,489.96		51.31	

注1: 重庆建工集团股份有限公司其他应收款 159,715,401.56 元, 其中: 1 年以内 157,543,902.42 元, 1-2 年 500,000.00 元, 2-3 年 802,800.00 元, 3-4 年 70,000.00 元, 5 年以上 798,699.14 元。

注2: 重庆交通建设(集团)有限责任公司其他应收款 80,633,088.40 元, 其中: 1 年以内 3,626,914.00 元, 1-2 年 8,217,269.00 元, 2-3 年 58,144,813.23 元, 3-4 年 10,644,092.17 元。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	3,750,000.00			3,750,000.00
对联营企业投资	1,918,338.19	381,409.86	96,000.00	2,203,748.05
小计	5,668,338.19	381,409.86	96,000.00	5,953,748.05
减: 长期股权投资减值准备				
合计	5,668,338.19	381,409.86	96,000.00	5,953,748.05

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、子公司											
1. 重庆建工海丰置业有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00								3,750,000.00	
二、联营企业											
1. 重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	329,000.00	1,918,338.19			381,409.86			96,000.00		2,203,748.05	
合 计	4,079,000.00	5,668,338.19			—	—		96,000.00		5,953,748.05	

3、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数	上期数
	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司
流动资产	21,451,662.90	17,831,716.25
非流动资产	2,944,295.05	2,751,914.79
资产合计	24,395,957.95	20,583,631.04

重庆建工第三建设有限责任公司
合并财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

项 目	本期数	上期数
	重庆恒意建设工程质量检测有 限责任公司	重庆恒意建设工程质量检测有限 责任公司
流动负债	13,377,217.67	10,991,940.10
非流动负债		
负债合计	13,377,217.67	10,991,940.10
净资产	11,018,740.28	9,591,690.94
按持股比例计算的净资产份额	2,203,748.05	1,918,338.19
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	2,203,748.05	1,918,338.19
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	39,281,290.49	29,481,754.34
净利润	2,059,036.17	1,939,499.96
其他综合收益		
综合收益总额	2,059,036.17	1,939,499.96
企业本期收到的来自联营企业的股利	96,000.00	96,000.00

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,872,223,509.04	5,650,966,737.22	5,989,375,291.57	5,663,384,031.78
房屋建设	5,635,675,940.91	5,425,041,470.28	5,911,792,036.57	5,589,363,240.98
基建工程	236,547,568.13	225,925,266.94	77,583,255.00	74,020,790.80
二、其他业务小计	133,662,147.96	123,778,599.64	125,944,271.69	108,957,251.18
融资服务费及管理费	3,172,014.65	1,648,322.94	2,219,507.63	729,900.00
投资性房地产及周转材料出租等	6,026,223.35	3,287,868.58	6,369,539.78	3,868,453.17
材料销售等	124,463,909.96	118,842,408.12	117,355,224.28	104,358,898.01
合 计	6,005,885,657.00	5,774,745,336.86	6,115,319,563.26	5,772,341,282.96

建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项:

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进 度%	累计确认的合 同收入	累计确认的合 同成本	累计已确认 毛利	已办理结算 价款	当期确认的合同 收入	当期确认的合同 成本
固定造价合同									
其中: 1、鱼复汽车城 平场工程	403,225,500.00	382,995,357.75	84.29	329,980,582.53	322,827,936.04	7,152,646.49	280,483,495.14	329,980,582.53	322,827,936.04
2、财富中心办公综合 体	326,068,700.00	308,540,542.64	82.53	314,972,718.44	300,438,438.73	14,534,279.71	317,975,147.47	246,272,718.44	234,046,890.33
3、沙磁广场(王永涛)	341,000,000.00	323,629,014.38	98.25	328,412,621.35	317,972,626.47	10,439,994.88	282,555,517.45	220,912,621.36	273,955,463.75
4、高新拓展区谷谷安 置房一期A地块	586,000,000.00	553,318,116.57	35.65	204,572,135.92	197,277,828.01	7,294,307.91	175,665,452.71	198,622,135.92	191,645,930.27
5、渝高深蓝光工程	182,178,528.00	173,044,254.54	93.78	165,873,786.41	162,283,670.62	3,590,115.79	132,699,029.13	165,873,786.41	162,283,670.62
6、樟都佳园一标段	320,000,000.00	276,552,447.55	66.00	188,599,611.65	182,516,042.26	6,083,569.39	156,836,416.92	124,899,611.65	122,087,474.99
7、泸州恒大御景湾 A 区(朱志刚)	265,223,333.33	252,909,153.20	67.80	185,683,495.14	179,638,410.21	6,027,084.93	8,702,330.10	121,863,495.14	119,144,459.71
8、重庆化工职业学院	310,000,000.00	297,837,521.33	98.42	304,620,000.00	293,129,901.47	11,490,098.53	279,353,500.00	114,960,000.00	111,430,854.75
9、柳背桥安置房工程	197,530,000.00	188,738,837.50	54.49	131,903,592.24	128,323,246.52	3,580,345.72	97,852,224.33	109,603,592.24	107,166,984.08
10、江北卷烟配送中心	150,000,000.00	143,247,228.69	88.35	131,417,766.99	127,742,791.62	3,674,975.37	105,417,368.34	107,217,766.99	104,788,231.82
合 计	3,081,226,061.33	2,900,812,474.17		2,286,016,310.67	2,212,148,891.95	73,867,418.72	1,837,540,481.59	1,740,206,310.68	1,689,377,896.36

(五) 投资收益

1、投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,800,000.00	1,875,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	381,409.86	317,575.89
合 计	2,181,409.86	2,192,575.89

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	71,133,759.59	82,012,215.85
加: 资产减值准备	24,377,966.27	25,419,152.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,142,090.67	4,721,030.71
无形资产摊销	2,155,039.64	2,155,039.64
长期待摊费用摊销		
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)	3,401.22	-29,832.43
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	8,322,053.53	4,980,793.53
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,181,409.86	-2,192,575.89
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,541,044.94	4,149,917.31
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)	-209,924,851.28	83,890,666.85
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-449,177,598.27	2,522,321,990.76
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	597,901,963.91	-2,531,377,190.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,211,370.48	196,051,208.35
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	263,580,434.68	360,200,982.05
减: 现金的年初余额	360,200,982.05	245,764,773.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,620,547.37	114,436,208.97

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

十四、财务报表的批准

2016年度财务报表业经公司董事会批准。



重庆建工第三建设有限责任公司
二〇一七年四月二十日

第15页至第62页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：_____

日期：_____



主管会计工作负责人

签名：_____

日期：_____



会计机构负责人

签名：_____

日期：_____





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

2016

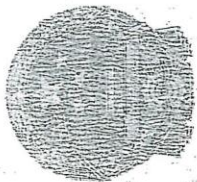


提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019863



会计师事务所 执业证书

名称: 庆信会计师事务所(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--号学苑国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

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: 二〇〇八年一月二十五日

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



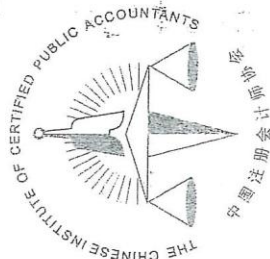
证书编号:
No. of Certificate 420002294849

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 12 月 28 日
Date of Issuance

经办人: 郭诗勇

2007 年 5 月 24 日



姓名: 李军
Full name: Li Jun
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1978-01-05
Date of birth: 1978-01-05
工作单位: 大信会计师事务所湖北分所
Working unit: Da Xin Accounting Firm Hubei Branch
身份证号码: 420111197801050011
Identity card No.: 420111197801050011





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

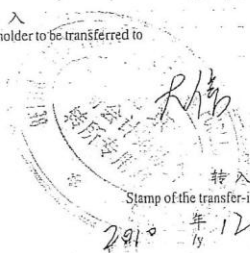
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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 110101410303

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2016 年 06 月 13 日



年 月 日
. /y /m /d



姓名 Full name 刘明
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1988-12-27
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 130183198812270066

