

西安高科集团有限公司
审计报告
天职业字[2024]35632号

目 录

审计报告	1
2023年财务报表	3
2023年财务报表附注	17



西安高科集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了西安高科集团有限公司（以下简称“高科集团”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高科集团 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于高科集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督高科集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



审计报告（续）

天职业字[2024]35632号

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：





合并资产负债表

有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	20,194,513,803.67	26,053,923,625.39	八、(一)
交易性金融资产	3			
应收票据	4			
应收账款	5	3,040,238,432.57	2,957,211,650.13	八、(二)
应收款项融资	6			
预付款项	7			
其他应收款	8	1,529,608,850.72	1,193,787,149.35	八、(三)
其中：应收股利	9	14,346,433,326.51	8,722,571,981.64	八、(四)
其他应收款	10	67,916,042.23	42,373,642.62	八、(五)
应收分保账款	11	1,931,682,040.97	3,079,172,652.18	八、(六)
应收分保合同准备金	12			
其他应收款	13			
其中：应收股利	14			
其他应收款	15			
其中：应收股利	16	13,370,190,565.31	13,241,620,670.04	八、(七)
其中：应收股利	17			
买入返售金融资产	18			
存货	19	126,959,335,518.85	120,544,139,946.52	八、(八)
其中：原材料	20	213,254,142.55	193,706,220.27	八、(八)
库存商品(产成品)	21	1,195,797,230.92	1,812,970,870.43	八、(八)
合同资产	22	3,555,305,615.43	3,457,878,194.94	八、(九)
保险合同资产	23			
分出再保险合同资产	24			
持有待售资产	25			
一年内到期的非流动资产	26	22,796,300.00		八、(十)
其他流动资产	27	5,029,016,283.93	3,251,489,160.03	八、(十一)
流动资产合计	28	190,047,036,780.19	182,544,168,672.84	
非流动资产：	29			
发放贷款和垫款	30			
债权投资	31	10,537,000.00	35,336,000.00	八、(十二)
可供出售金融资产	32			
其他债权投资	33			
持有至到期投资	34			
长期应收款	35	44,000,000.00	44,000,000.00	八、(十三)
长期股权投资	36	720,721,187.82	636,400,119.00	八、(十四)
其他权益工具投资	37	656,950,260.21	852,705,329.19	八、(十五)
其他非流动金融资产	38			
投资性房地产	39	11,453,380,702.74	10,380,189,091.83	八、(十六)
固定资产	40	5,433,581,608.20	5,799,129,749.12	八、(十七)
其中：固定资产原价	41	8,194,286,013.59	8,213,583,357.62	八、(十七)
累计折旧	42	3,013,437,753.94	2,655,103,797.80	八、(十七)
固定资产减值准备	43	21,835,580.75	22,426,171.75	八、(十七)
在建工程	44	10,958,612,926.91	8,830,381,551.93	八、(十八)
生产性生物资产	45	4,789,130.36	2,661,617.69	八、(十九)
油气资产	46			
使用权资产	47	18,978,318.36	27,379,773.51	八、(二十)
无形资产	48	1,847,166,783.71	1,896,712,594.86	八、(二十一)
开发支出	49			
商誉	50	261,374,566.48	261,374,566.48	八、(二十二)
长期待摊费用	51	273,222,211.95	340,016,412.45	八、(二十三)
递延所得税资产	52	1,739,788,482.92	1,665,853,232.40	八、(二十四)
其他非流动资产	53	596,315,393.87	485,967,928.02	八、(二十五)
其中：特准储备物资	54			
非流动资产合计	55	34,019,418,573.53	31,258,107,966.48	
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
	75			
	76			
资产总计	77	224,066,455,353.72	213,802,276,639.32	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张印 印

王杰 印

高鹏 印





合并资产负债表 (续)

编制单位: 西安高科集团有限公司

2023年12月31日

金额单位: 元

项	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产:	78			
短期借款	79	7,558,538,847.12	5,140,165,776.81	八、(二十六)
△向中央银行借款	80			
△拆入资金	81			
△交易性金融资产	82			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83			
衍生金融负债	84			
应付票据	85	2,327,909,679.05	2,603,071,585.82	八、(二十七)
应付账款	86	31,914,618,485.63	28,302,535,881.18	八、(二十八)
预收款项	87	27,162,481.35	31,005,726.67	八、(二十九)
合同负债	88	19,009,856,883.96	21,160,497,386.43	八、(三十)
△卖出回购金融资产款	89			
△吸收存款及同业存放	90			
△代理买卖证券款	91			
△代理承销证券款	92			
△预收保费	93			
应付职工薪酬	94	452,351,533.42	196,155,959.18	八、(三十一)
其中: 应付工资	95	253,503,075.70	301,510,563.46	八、(三十一)
应付福利费	96			
#其中: 职工奖励及福利基金	97			
应交税费	98	1,010,317,420.29	1,024,345,676.54	八、(三十二)
其中: 应交税金	99	972,205,475.68	987,136,726.41	八、(三十二)
其他应付款	100	22,322,050,686.18	23,664,080,550.63	八、(三十三)
其中: 应付股利	101	22,359,956.89	84,837,098.01	八、(三十三)
△应付手续费及佣金	102			
△应付分保账款	103			
持有待售负债	104			
一年内到期的非流动负债	105	36,905,880,277.21	26,673,813,914.27	八、(三十四)
其他流动负债	106	2,891,593,187.17	3,180,702,269.11	八、(三十五)
流动负债合计	107	124,220,279,481.11	111,576,671,756.91	
非流动负债:	108			
△保险合同准备金	109			
长期借款	110	60,507,241,652.28	51,011,029,856.76	八、(三十六)
应付债券	111	1,865,943,601.00	8,683,608,039.30	八、(三十七)
其中: 优先股	112			
永续债	113			
△保险合同负债	114			
△分出再保险合同负债	115			
租赁负债	116	14,460,883.27	21,553,399.83	八、(三十八)
长期应付款	117	10,018,717,876.11	13,657,106,214.35	八、(三十九)
长期应付职工薪酬	118			
预计负债	119		167,131.51	八、(四十)
递延收益	120	81,361,296.42	83,271,624.21	八、(四十一)
递延所得税负债	121	104,939,103.48	121,143,669.86	八、(四十二)
其他非流动负债	122	1,418,429,084.60	1,720,360,115.88	八、(四十三)
其中: 特准储备基金	123			
非流动负债合计	124	77,011,096,500.19	78,331,552,070.70	
负债合计	125	201,231,375,981.60	189,908,226,827.64	
所有者权益(或股东权益):	126			
实收资本(或股本)	127	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八、(四十三)
国家资本	128	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八、(四十三)
国有法人资本	129			
集体资本	130			
民营资本	131			
外商资本	132			
#减: 已归还投资	133			
实收资本(或股本)净额	134	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八、(四十三)
其他权益工具	135	380,500,000.00	2,135,408,492.92	八、(四十四)
其中: 优先股	136			
永续债	137	380,500,000.00	2,135,408,492.92	八、(四十四)
资本公积	138	7,942,643,889.13	7,821,339,783.50	八、(四十五)
减: 库存股	139			
其他综合收益	140	30,582,398.15	185,251,420.77	
其中: 外币报表折算差额	141			
专项储备	142	18,831,552.92	6,475,080.45	八、(四十六)
盈余公积	143	39,749,749.20	39,749,749.20	八、(四十七)
其中: 法定公积金	144	39,749,749.20	39,749,749.20	八、(四十七)
任意公积金	145			
#储备基金	146			
#企业发展基金	147			
#利润归还投资	148			
△一般风险准备	149			
未分配利润	150	3,653,005,797.59	4,034,202,900.69	八、(四十八)
归属母公司所有者权益(或股东权益)合计	151	14,065,313,387.29	16,225,430,427.53	
#少数股东权益	152	8,769,765,984.83	7,668,619,384.15	
所有者权益(或股东权益)合计	153	22,835,079,372.12	23,894,049,811.68	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	154	224,066,455,353.72	213,802,276,639.32	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张印小

王进杰

高鹏





合并利润表

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业收入	1	37,538,530,433.67	34,509,866,909.66	
其中：营业收入	2	37,538,530,433.67	34,509,866,909.66	八、(四十九)
△利息收入	3			
△保险服务收入	4			
△手续费	5			
△其他收入	6			
二、营业总成本	7	36,860,707,379.08	33,158,209,118.09	
其中：营业成本	8	33,283,484,273.87	29,047,235,178.21	八、(四十九)
△利息支出	9			
△手续费及佣金支出	10			
△保险服务费用	11			
△分出保费的分摊	12			
△减：摊回保险服务费用	13			
△承保财务损失	14			
△减：分出再保险财务收益	15			
▲退保金	16			
▲赔付支出净额	17			
▲提取保险责任准备金净额	18			
▲保单红利支出	19			
▲分保费用	20			
税金及附加	21	710,518,799.08	1,121,279,933.77	
销售费用	22	609,031,584.86	788,210,701.33	八、(五十)
管理费用	23	645,570,766.08	803,346,754.74	八、(五十一)
研发费用	24	135,822,684.28	123,455,096.20	八、(五十二)
财务费用	25	1,411,179,270.91	1,274,681,153.84	八、(五十三)
其中：利息费用	26	1,869,472,168.76	1,853,599,980.34	八、(五十三)
利息收入	27	549,730,711.68	688,605,751.32	八、(五十三)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	28			
其他	29			
加：其他收益	30	11,052,811.05	88,760,322.70	八、(五十四)
投资收益(损失以“-”号填列)	31	452,969,170.90	12,936,117.53	八、(五十五)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	-14,002,712.88	-5,979,888.52	八、(五十五)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-625,260.39		八、(五十五)
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	34			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	35			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	36	-1,615,403.56		八、(五十六)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	37	-125,306,191.07	75,101,983.08	八、(五十七)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	38	-684,855,123.02	-129,131,315.80	八、(五十八)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	39	1,248,281.81	168,399.11	八、(五十九)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	40	421,316,330.70	1,399,190,598.17	
加：营业外收入	41	20,934,781.10	28,357,171.69	八、(六十)
其中：政府补助	42	9,230,324.08	15,714,631.20	八、(六十)
减：营业外支出	43	18,829,417.91	11,888,214.63	八、(六十一)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44	422,521,673.86	1,415,959,825.17	
减：所得税费用	45	388,014,579.12	513,298,529.70	八、(六十二)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46	34,507,094.74	872,661,295.47	
(一)按所有权归属分类：	47			
归属于母公司所有者的净利润	48	-161,123,552.28	145,388,932.77	
*少数股东损益	49	198,930,616.72	727,272,362.70	
(二)按经营持续性分类：	50			
持续经营净利润	51	34,507,094.74	872,661,295.47	
终止经营净利润	52			
六、其他综合收益的税后净额	53	-80,860,606.04	101,237,297.46	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-80,860,606.04	101,237,297.46	八、(六十三)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	55	-80,860,606.04	101,237,297.46	八、(六十三)
1.重新计量设定受益计划变动额	56			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57			
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-80,860,606.04	101,237,297.46	八、(六十三)
4.企业自身信用风险公允价值变动	59			
△5.不能转损益的保险合同金融变动	60			
6.其他	61			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	62			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63			
2.其他债权投资公允价值变动	64			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67			
6.其他债权投资信用减值准备	68			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	69			
8.外币财务报表折算差额	70			
△9.可转损益的保险合同金融变动	71			
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72			
11.其他	73			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74			
七、综合收益总额	75	-46,353,511.60	973,898,592.93	
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	-245,284,158.32	246,626,230.23	
*归属于少数股东的综合收益总额	77	198,930,616.72	727,272,362.70	
八、每股收益：	78			
基本每股收益	79			
稀释每股收益	80			

法定代表人：

张宁印

主管会计工作负责人：

王杰

会计机构负责人：

王杰





合并现金流量表

福建永安航空工业有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	28,765,499,080.09	30,893,014,342.84	
△客户存款及同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			
△收到分入再保险合同的现金净额	7			
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			
▲收到再保险业务现金净额	9			
▲保户储金及投资款净增加额	10			
△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	11			
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			
△拆入资金净增加额	13			
△回购业务资金净增加额	14			
△代理买卖证券收到的现金净额	15			
收到的税费返还	16	223,450,471.04	661,044,905.73	
收到其他与经营活动有关的现金	17	16,022,817,363.97	8,013,170,616.56	
经营活动现金流入小计	18	45,011,766,915.10	39,567,229,865.13	
购买商品、接收劳务支付的现金	19	37,097,306,359.52	34,147,976,407.21	
△客户贷款及垫款净增加额	20			
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			
△支付签发保险合同赔款的现金	22			
△支付分出再保险合同的现金净额	23			
△保单质押贷款净增加额	24			
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			
△拆出资金净增加额	26			
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			
▲支付保单红利的现金	28			
支付给职工以及为职工支付的现金	29	2,013,679,518.22	2,311,118,815.20	
支付的各项税费	30	2,811,405,913.21	2,572,024,267.92	
支付其他与经营活动有关的现金	31	7,412,499,690.06	4,160,223,435.63	
经营活动现金流出小计	32	49,334,891,481.01	43,191,342,925.96	
经营活动产生的现金流量净额	33	-4,323,124,565.91	-3,624,113,060.83	八、(六十四)
二、投资活动产生的现金流量：	34			
收回投资收到的现金	35	893,420,343.26	248,625,666.98	
取得投资收益收到的现金	36	171,221,110.60	32,387,699.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	37	580,446.80	3,013,818.75	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38	286,247,822.06	99,983,603.71	
收到其他与投资活动有关的现金	39	7,231,515.22	208,626,608.92	
投资活动现金流入小计	40	1,358,701,237.94	592,637,397.55	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41	2,617,464,812.05	4,721,939,466.20	
投资支付的现金	42	1,169,409,880.45	3,922,714,036.76	
▲质押贷款净增加额	43			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44	284,917,655.59	107,995,031.94	
支付其他与投资活动有关的现金	45	170,374,892.89		
投资活动现金流出小计	46	4,242,167,240.98	8,752,648,534.90	
投资活动产生的现金流量净额	47	-2,883,466,003.04	-8,160,011,137.35	
三、筹资活动产生的现金流量：	48			
吸收投资收到的现金	49	26,056,500.00	8,431,831,036.84	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50		10,200,000.00	
取得借款所收到的现金	51	55,860,454,612.26	53,119,664,274.04	
收到其他与筹资活动有关的现金	52	3,011,340,930.55	1,571,687,808.71	
筹资活动现金流入小计	53	58,897,852,042.81	63,123,183,119.59	
偿还债务所支付的现金	54	45,479,071,460.55	40,712,925,909.38	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	55	7,545,756,959.96	7,470,139,696.33	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	43,682,429.56	48,087,381.35	
支付其他与筹资活动有关的现金	57	4,694,712,053.87	5,407,015,395.53	
筹资活动现金流出小计	58	57,719,540,474.38	53,590,081,001.24	
筹资活动产生的现金流量净额	59	1,178,311,568.43	9,533,102,118.35	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	18,390.81	-3,146.95	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-6,028,260,609.71	-2,251,025,226.78	八、(六十四)
加：期初现金及现金等价物余额	62	24,470,022,474.34	26,721,047,701.12	八、(六十四)
六、期末现金及现金等价物余额	63	18,441,761,864.63	24,470,022,474.34	八、(六十四)

法定代表人：

张印小

主管会计工作负责人：

王进杰

会计机构负责人：

高鹏





各非所有者权益变动表

2023年度

单位:元

行次	所有者权益										合计	年初余额	年末余额
	实收资本		资本公积		其他综合收益		盈余公积		未分配利润				
	股本	其他	溢价	其他	其他	其他	其他	其他	其他				
1	2,000,000.00		2,021,308.78	782.50							4,021,308.78	7,668,613.93	24,835,074.37
2													
3													
4													
5	2,000,000.00		2,021,308.78	782.50							4,021,308.78	7,668,613.93	24,835,074.37
6													
7													
8													
9													
10													
11													
12													
13													
14													
15													
16													
17													
18													
19													
20													
21													
22													
23													
24													
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31													
32													
33	2,000,000.00		2,021,308.78	782.50							4,021,308.78	7,668,613.93	24,835,074.37

法定代表人:

(Signature)



财务总监:

(Signature)



出纳:



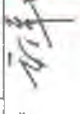




合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

项目	2023年度										所有者权益合计	
	1 所有者权益											
	15	16	17	18	其他综合收益		19	20	21	22		
实收资本(或股本)	资本公积	其他权益工具	其他	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	其他综合收益	其他综合收益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	28
二、本年增减变动金额												
(一)综合收益总额												
1. 净利润												
2. 其他综合收益												
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)分配的股利												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
五、所有者权益合计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	28
六、专项储备												
七、未分配利润												
八、所有者权益合计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	28

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





合并资产减值准备情况表

2023年12月31日

单位：元

续前表

项 目	本期增加						其他减少	合计	项目	注释	金额
	期初账面余额	本期计提	转回	转销	资产处置	其他减少					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、坏账准备	1,000,000.00	150,000.00	1,700,000.00	100,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		1,182,000.00	11
其中：应收款项坏账准备	800,000.00	100,000.00	1,100,000.00	70,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	800,000.00	1,000,000.00		641,500.00	23
二、存货跌价准备	500,000.00	500,000.00				500,000.00		500,000.00		500,000.00	24
三、固定资产减值准备											25
四、合同取得成本减值准备											26
五、合同履约成本减值准备											27
六、持有待售资产减值准备											28
七、债权投资减值准备											29
八、可供出售金融资产减值准备											30
九、持有至到期投资减值准备											31
十、长期股权投资减值准备											32
十一、投资性房地产减值准备											33
十二、在建工程减值准备											34
十三、开发支出减值准备											35
十四、生产性生物资产减值准备											36
十五、油气资产减值准备											37
十六、使用权资产减值准备											38
十七、无形资产减值准备											39
十八、递延所得税资产											40
十九、其他减值准备											41
合 计	1,500,000.00	1,000,000.00	1,700,000.00	100,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		3,182,000.00	42

编制人：张印小
 审核人：王进杰
 财务总监：王进杰
 财务总监：王进杰





资产负债表

编制单位：宁夏高铁路集团有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	601,165,820.67	742,040,491.87	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
△衍生金融资产	5			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	52,414,146.46	52,414,146.46	
应收账款	9	2,135,319.12		十三、（一）
应收款项融资	10			
预付款项	11	11,352,434.10	11,706,562.92	
▲应收保费	12			
▲应收分保账款	13			
▲应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	5,545,873,270.18	6,597,272,971.91	十三、（二）
其中：应收股利	17	336,257,811.88	199,124,879.14	十三、（二）
△买入返售金融资产	18			
存货	19	3,255,647.33	1,146,000.97	
其中：原材料	20			
库存商品(产成品)	21	3,255,647.33	1,146,000.97	
合同资产	22			
△保险合同资产	23			
△分出再保险合同资产	24			
持有待售资产	25			
一年内到期的非流动资产	26			
其他流动资产	27			
流动资产合计	28	6,216,196,637.86	7,401,580,171.13	
非流动资产：	29			
△发放贷款和借款	30			
债权投资	31			
☆可供出售金融资产	32			
其他债权投资	33			
☆持有至到期投资	34			
长期应收款	35			
长期股权投资	36	8,139,313,326.37	8,007,017,887.67	十三、（三）
其他权益工具投资	37	329,619,689.79	330,877,159.01	
其他非流动金融资产	38			
投资性房地产	39	94,341,512.82	97,221,615.06	
固定资产	40	7,251,114.07	9,437,593.66	
其中：固定资产原价	41	25,213,134.31	25,149,701.67	
累计折旧	42	17,961,990.27	15,712,111.01	
固定资产减值准备	43			
在建工程	44			
生产性生物资产	45			
油气资产	46			
使用权资产	47	2,893,984.68	9,839,547.96	
无形资产	48	6,566,194.50	5,750,361.81	
开发支出	49			
商誉	50			
长期待摊费用	51			
递延所得税资产	52	1,220,329.98	3,406,237.14	
其他非流动资产	53			
其中：特准储备物资	54			
非流动资产合计	55	8,581,206,182.21	8,463,613,702.31	
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
资产总计	75	14,797,402,820.07	15,865,193,876.44	

法定代表人：

Ji



主管会计工作负责人：

王进杰

会计机构负责人：

高鹏





资产负债表（续）

编制单位：西安高科集团有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	76			
短期借款	77	725,000,000.00	889,300,000.00	
向中央银行借款	78			
拆入资金	79			
交易性金融负债	80			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	81			
衍生金融负债	82			
应付票据	83			
应付账款	84	1,406,361.82	1,401,116.82	
预收款项	85			
合同负债	86			
卖出回购金融资产款	87			
吸收存款及同业存放	88			
代理买卖证券款	89			
代理承销证券款	90			
预收保费	91			
应付职工薪酬	92	4,658,618.59	4,726,168.78	
其中：应付工资	93			
应付福利费	94			
#其中：职工奖励及福利基金	95			
应交税费	96	3,542,278.15	1,649,787.73	
其中：应交税金	97	367,558.37	1,475,067.65	
其他应付款	98	150,466,332.57	1,912,161,393.56	
其中：应付股利	99		35,075,000.00	
▲应计手续费及佣金	100			
▲应付分保账款	101			
持有待售负债	102			
一年内到期的非流动负债	103	1,000,385,758.44	543,492,861.88	
其他流动负债	104			
流动负债合计	105	6,871,459,319.87	3,355,734,628.75	
非流动负债：	106			
▲保险合同准备金	107			
长期借款	108	1,035,500,000.00	2,632,000,000.00	
应付债券	109	798,181,233.81	3,182,891,649.88	
其中：优先股	110			
永续债	111			
△保险合同负债	112			
△分出再保险合同负债	113			
租赁负债	114		5,132,086.72	
长期应付款	115			
长期应付职工薪酬	116			
预计负债	117			
递延收益	118			
递延所得税负债	119	723,496.16	2,459,886.98	
其他非流动负债	120			
其中：特准储备基金	121			
非流动负债合计	122	1,834,404,729.77	5,822,483,623.58	
负债合计	123	8,708,864,079.64	9,178,218,252.33	
所有者权益（或股东权益）：	124			
实收资本（或股本）	125	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
国家资本	126	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
国有法人资本	127			
集体资本	128			
民营资本	129			
外商资本	130			
#减：已归还投资	131			
实收资本（或股本）净额	132	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
其他权益工具	133		744,208,492.92	
其中：优先股	134			
永续债	135		744,208,492.92	
资本公积	136	1,154,516,509.62	1,087,116,078.00	
减：库存股	137			
其他综合收益	138	2,245,286.58	3,503,055.80	
其中：外币报表折算差额	139			
专项储备	140			
盈余公积	141	39,749,749.20	39,749,749.20	
其中：法定公积金	142	39,749,749.20	39,749,749.20	
任意公积金	143			
#储备基金	144			
#企业发展基金	145			
#利润归还投资	146			
△一般风险准备	147			
未分配利润	148	-107,972,804.97	-184,601,751.81	
所有者权益（或股东权益）合计	149	6,988,538,740.43	6,689,975,624.11	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	150	14,797,402,820.07	15,868,193,876.44	

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表

编制单位：西夏高科技集团有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	4,897,520.96	3,918,016.78	
其中：营业收入	2	4,897,520.96	3,918,016.78	十三、（四）
△利息收入	3			
△保险服务收入	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	7	118,317,038.04	87,280,370.92	
其中：营业成本	8	2,883,102.24	2,883,102.24	十三、（四）
△利息支出	9			
△手续费及佣金支出	10			
△保险服务费用	11			
△分出保费的分摊	12			
△减：摊回保险服务费用	13			
△承保财务损失	14			
△减：分出再保险财务收益	15			
▲退保金	16			
▲赔付支出净额	17			
▲提取保险责任准备金净额	18			
▲保单红利支出	19			
▲分保费用	20			
税金及附加	21	1,498,599.61	1,489,543.01	
销售费用	22			
管理费用	23	78,977,215.71	93,207,584.78	
研发费用	24			
财务费用	25	34,958,120.12	-18,299,859.11	
其中：利息费用	26	392,140,851.78	367,563,617.23	
利息收入	27	358,891,251.50	378,881,211.12	
△减值损失（净收益以“-”号填列）	28			
其他	29			
加：其他收益	30			
投资收益（损失以“-”号填列）	31	253,289,571.58	124,862,968.75	十三、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37		73,825.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	139,870,054.50	41,574,439.81	
加：营业外收入	41	165,414.18	130,663.12	
其中：政府补助	42	5,270.00	280.00	
减：营业外支出	43	325,505.50		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	139,709,963.18	41,705,102.93	
减：所得税费用	45	449,516.31	105,150.03	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	139,260,446.87	41,599,952.90	
持续经营净利润	47	139,260,446.87	41,599,952.90	
终止经营净利润	48			
六、其他综合收益的税后净额	49	-1,257,769.22	-2,912,728.72	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	50	-1,257,769.22	-2,912,728.72	
1.重新计量设定受益计划变动额	51			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	52			
3.其他权益工具投资公允价值变动	53	-1,257,769.22	-2,912,728.72	
4.企业自身信用风险公允价值变动	54			
△5.不能转损益的保险合同金融变动	55			
6.其他	56			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	57			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	58			
2.其他债权投资公允价值变动	59			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	60			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	61			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	62			
6.其他债权投资信用减值准备	63			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	64			
8.外币财务报表折算差额	65			
△9.可转损益的保险合同金融变动	66			
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	67			
11.其他	68			
七、综合收益总额	69	138,002,677.62	38,687,224.18	

法定代表人：

张印小

主管会计工作负责人：

王杰

会计机构负责人：

高





现金流量表

单位：西安高科集团有限公司

2023年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,202,978.68	2,669,148.90	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			
△收到分入再保险合同的现金净额	7			
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			
▲收到再保险业务现金净额	9			
▲保户储金及投资款净增加额	10			
△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	11			
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			
△拆入资金净增加额	13			
△回购业务资金净增加额	14			
△代理买卖证券收到的现金净额	15			
收到的税费返还	16	160,141.06	130,382.78	
收到其他与经营活动有关的现金	17	1,646,755,241.91	3,861,355,640.48	
经营活动现金流入小计	18	1,650,118,367.65	3,864,155,172.16	
购买商品、接收劳务支付的现金	19			
△客户贷款及垫款净增加额	20			
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			
△支付签发保险合同赔款的现金	22			
△支付分出再保险合同的现金净额	23			
△保单项下贷款净增加额	24			
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			
△拆出资金净增加额	26			
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			
▲支付保单红利的现金	28			
支付给职工以及为职工支付的现金	29	55,686,770.10	61,651,508.09	
支付的各项税费	30	8,296,136.11	6,768,358.55	
支付其他与经营活动有关的现金	31	1,313,262,611.78	3,951,996,404.46	
经营活动现金流出小计	32	1,377,245,518.29	4,020,416,271.10	
经营活动产生的现金流量净额	33	272,872,849.36	-156,261,098.94	十三、（六）
二、投资活动产生的现金流量：	34			
收回投资收到的现金	35		160,593,412.25	
取得投资收益收到的现金	36	116,156,841.49	75,999,682.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	37			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38			
收到其他与投资活动有关的现金	39			
投资活动现金流入小计	40	116,156,841.49	236,593,094.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41	1,244,192.32	3,820,935.26	
投资支付的现金	42	105,000,000.00	637,987,798.86	
▲质押贷款净增加额	43			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44			
支付其他与投资活动有关的现金	45			
投资活动现金流出小计	46	106,244,192.32	641,808,735.12	
投资活动产生的现金流量净额	47	9,912,649.17	-405,215,640.17	
三、筹资活动产生的现金流量：	48			
吸收投资收到的现金	49	45,956,500.00	508,378,100.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50			
取得借款所收到的现金	51	2,082,600,000.00	3,184,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	52	8,969,644,510.58	8,875,157,566.01	
筹资活动现金流入小计	53	11,008,201,010.58	12,367,835,666.01	
偿还债务所支付的现金	54	1,784,300,000.00	1,706,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	55	441,476,931.97	819,209,532.97	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56			
支付其他与筹资活动有关的现金	57	9,296,084,248.34	10,380,247,484.11	
筹资活动现金流出小计	58	11,521,861,180.31	12,905,757,017.08	
筹资活动产生的现金流量净额	59	-423,660,169.73	-537,921,351.07	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60			
五、现金及现金等价物净增加额	61	-140,874,671.20	-1,099,398,090.18	十三、（六）
加：期初现金及现金等价物余额	62	742,040,491.87	1,841,438,582.05	十三、（六）
六、期末现金及现金等价物余额	63	601,165,820.67	742,040,491.87	十三、（六）

法定代表人：

张印小
张印小

主管会计工作负责人：

王杰
王杰

会计机构负责人：

高鹏
高鹏



所有者权益变动表

2023年度

金额单位：元

项目	2023年度						2022年度					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	2,000,000.00		518,208.42		4,087,116.00	3,013,335.28			308,785.29			
二、本年年初余额												
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
1. 净利润												
2. 其他综合收益												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他权益工具持有者投入资本												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	2,000,000.00		518,208.42		4,087,116.00	3,013,335.28			308,785.29			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张印小

姜进杰

高





所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2023年度

行次	实收资本 (普通股)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他								
一	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	2,000,000.00		1,100,000.00		1,000,000.00		6,010,000.00		91,200,000.00		98,210,000.00	6,787,826.76
2									1,001,500.19		1,001,500.19	
3												
4												
5			1,100,000.00		1,000,000.00		6,010,000.00		91,200,000.00		98,210,000.00	6,787,826.76
6			-81,661.83		88,101,000.00		6,010,000.00		-61,412,777.83		-1,001,500.19	-98,912,622.52
7									8,000,000.00		8,000,000.00	8,887,826.76
8			-500,000.00		101,000.00				5,100,000.00		5,100,000.00	5,104,000.00
9			80,000.00		80,000.00							5,104,000.00
10												
11												
12												
13												
14												
15												
16												
17												
18												
19												
20												
21												
22												
23												
24												
25												
26			-1,001,500.19						100,000,000.00		98,998,499.81	100,000,000.00
27												
28												
29												
30												
31												
32			-1,001,500.19									
33	2,000,000.00		241,500,000.00		1,000,000.00		6,010,000.00		99,700,000.00		100,000,000.00	6,889,826.76

法定代表人:

(Signature)



主管会计工作负责人:

(Signature)



会计机构负责人:

(Signature)



资产减值准备情况表

2023年12月31日

金额单位：元

	本期计提			本期转回			其他原因增加			其他原因减少			合计	项目	行次	金额
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11					
一、应收账款减值准备	1	1,422,882.11											11	坏账准备	-	12
二、其他应收款减值准备	2	5,627,480.40												坏账准备	22	
三、存货减值准备	3	29,228,204.34												坏账准备	23	
四、合同取得成本减值准备	4													坏账准备	24	
五、合同资产减值准备	5													坏账准备	25	
六、持有待售资产减值准备	6													坏账准备	26	
七、债权投资减值准备	7													坏账准备	27	
八、其他债权投资减值准备	8													坏账准备	28	
九、其他权益工具投资减值准备	9													坏账准备	29	
十、长期股权投资减值准备	10													坏账准备	30	
十一、长期股权投资减值准备	11	288,228.10											159.06	坏账准备	31	
十二、固定资产减值准备	12													坏账准备	32	
十三、在建工程减值准备	13													坏账准备	33	
十四、生产性生物资产减值准备	14													坏账准备	34	
十五、油气资产减值准备	15													坏账准备	35	
十六、使用权资产减值准备	16													坏账准备	36	
十七、无形资产减值准备	17													坏账准备	37	
十八、商誉减值准备	18													坏账准备	38	
十九、其他减值准备	19													坏账准备	39	
二十、其他减值准备	20													坏账准备	40	
合计	21	1,722,373,885.24											12,575,425.74			

会计负责人

财务负责人

张印

王进杰

高



西安高科集团有限公司

2023 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

西安高科集团有限公司(以下简称“本公司”或“高科集团”)前身为西安高科(集团)公司,成立于1992年,是经西安市人民政府市政函(1991)70号文件批准,由西安高新技术产业开发区管委会出资设立的国有大型企业,初始注册资本:15.00亿元。2020年2月根据《西安高新区管委会关于西安高科(集团)公司实施公司制改制的批复》(西高新发(2019)253号)本公司完成公司化改制,改制后新公司名称为西安高科集团有限公司,注册资本变更为20.00亿元。

公司统一社会信用代码号:91610131220630047D;注册地址:陕西省西安市高新区锦业路59号高科智慧园25层;法定代表人:张小宁;注册资本:20.00亿元。

经营范围:基础设施、园区和房地产建设和投资和运营;公共服务投资和运营;高技术产业、战略新兴产业、先进制造业和现代服务业投资和运营;股权投资和资本管理。(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)。

本公司最终控制方为西安高新技术产业开发区管理委员会。

除非文义另有所指,下列词语具有如下含义:

简称	—	企业名称
高科地产	指	西安高科地产有限公司
高科房产	指	西安高科集团高科房产有限责任公司
高新地产	指	西安高新技术产业开发区房地产开发有限公司
丝路金融	指	西安丝路国际金融创新中心有限公司
紫薇地产	指	西安紫薇地产开发有限公司
高新安居	指	西安高新安居投资建设运营有限公司
高新配套	指	西安高新区基础设施配套建设开发有限责任公司
市政配套	指	西安高新区市政配套建设有限公司
城乡发展	指	西安高新区城乡发展有限公司
高新热力	指	西安高新区热力有限公司
高新城服	指	西安高新城市服务管理有限公司
高科软件新城	指	西安高科软件新城建设开发有限公司

简称	--	企业名称
国际社区	指	西安高科国际社区建设开发有限公司
科学城	指	西安高新科学城建设开发有限公司
高科集贤	指	西安高科集贤建设开发有限责任公司
水务集团	指	西安高新水务集团有限公司
高科建材	指	西安高科建材科技有限公司
高科幕墙	指	西安高科幕墙门窗有限公司
高科新达	指	西安高科新达混凝土有限责任公司
高科投资	指	西安高科投资有限责任公司
高科实业	指	西安高科实业股份有限公司
高科物流	指	西安高科物流发展有限公司
新纪元	指	西安新纪元国际俱乐部有限公司
高科物业	指	西安高科物业服务管理有限公司
天成植物	指	陕西天成植物工程有限公司
高华电气	指	西安高华电气实业有限公司
枫叶整合卫生健康	指	西安枫叶整合卫生健康服务有限公司
汉中枫叶整合照护	指	汉中枫叶整合照护养老服务有限公司
天地源股份	指	天地源股份有限公司
苏州天地源	指	苏州天地源房地产开发有限公司
天地源不动产代理	指	西安天地源不动产代理有限公司
天地源物业服务管理	指	西安天地源物业服务管理有限责任公司
创典智库商务	指	西安创典智库商务咨询管理有限责任公司
报业广告	指	西安报业广告信息有限责任公司
陕建高科	指	陕西建工高科建设投资有限公司
佰瑞猕猴桃公司	指	陕西佰瑞猕猴桃研究院有限公司
高科城服	指	西安高科城市服务管理有限责任公司
高科传媒	指	西安高科传媒有限责任公司
智越建设	指	西安科学城智越建设开发有限公司
高新污水处理	指	西安高新区污水处理有限公司
咸阳管道	指	高科建材（咸阳）管道科技有限公司
高科电气	指	西安高科电气科技有限公司
高科环保	指	陕西高科环保科技有限公司
咸阳铝材	指	高科建材（咸阳）铝材科技有限公司
重庆幕墙	指	重庆高科幕墙门窗有限公司
蓝田幕墙	指	西安蓝田高科幕墙门窗有限公司

简称	—	企业名称
高新竣策	指	西安高新区竣策勘测有限公司
天宏招标	指	西安高科天宏招标代理咨询有限责任公司
海南均和	指	海南高科均和国际贸易有限公司
枫叶物业	指	西安高新枫叶物业服务管理有限责任公司
紫薇物业	指	西安紫薇物业管理有限公司
靖边紫薇物业	指	靖边县紫薇物业管理有限公司
紫涛置业	指	西安紫涛置业有限公司
紫薇投资	指	西安紫薇投资发展有限公司
高新热诚能源公司	指	西安高新区热诚能源有限公司
城更隆润	指	西安市高新区城更隆润房地产开发有限公司
城更北张	指	西安市高新区城更北张房地产开发有限公司
隆沣建设	指	西安高新区隆沣城市建设开发有限公司
隆汇建设	指	西安高新区隆汇城市建设开发有限公司
公租房	指	西安高新区公租房发展有限公司
领尚建设	指	西安高新领尚建设开发有限公司
领嘉建设	指	西安市高新区领嘉建设开发有限公司
领铭建设	指	西安市高新区领铭建设开发有限公司
领苑建设	指	西安市高新区领苑建设开发有限公司
领鑫建设	指	西安市高新区领鑫建设开发有限公司
创惠农业	指	西安创惠农业发展有限公司
时尚小镇建设	指	西安国际社区时尚小镇建设开发有限公司
海归小镇	指	西安海归小镇建设开发有限公司
沣谷农业	指	西安沣谷农业发展有限公司
周至集贤	指	周至集贤产业园建设开发有限责任公司
天翔建设	指	西安市高新区天翔建设有限公司

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对报告期末起至少 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产

生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、合并及母公司 2023 年度经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单

独主体)均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时,从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 合营安排的会计处理

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：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 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。

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他

综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述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下其他综合收益列示。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十）套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；(3) 套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

(a) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

(b) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(c) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

(1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期

储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十一) 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对于信用风险显著不同、具备以下特征的应收票据、应收账款单项评价信用风险。如：未续期的银行承兑汇票；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，对于应收票据、应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加则是可行的。本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同组合，在组合的基础上编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于其他应收款、长期应收款，本公司依据风险特征，参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算信用损失。

确定组合的分类如下：

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
应收账款——低风险组合	主要包括应收政府部门的款项、备用金(除离职外)、保证金、定金及押金、应收与公司内部项目有关的客户往来等确定能收回的往来款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
应收账款——正常风险组合	本组合为低风险组合之外的部分	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
其他应收款——低风险组合	主要包括应收政府部门的款项、备用金(除离职外)、保证金、定金及押金、应收与公司内部项目有关的客户往来等确定能收回的往来款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
其他应收款——正常风险组合	本组合为低风险组合之外的部分	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法、个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20.00—50.00	5.00	1.90—4.75
机器设备	8.00—20.00	5.00	4.75—11.88
运输工具	5.00—8.00	5.00	11.88—19.00
电子及办公设备	5.00—8.00	5.00	11.88—19.00
其他	5.00—8.00	5.00	11.88—19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十六）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经

发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工

薪酬。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）优先股、永续债

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的

初始计量金额。

（二十四）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

本公司收入确认的具体标准如下：

1) 房产销售合同

同时满足以下条件时确认收入：

- a. 产品已完工且验收合格，达到销售合同约定的交付条件，客户取得相关商品或服务控制权；
- b. 签订了销售合同，且该销售合同已在政府部门备案；
- c. 取得合同约定的价款或已取得支付价款的证明。

2) 建造合同

按照协议或合同约定，在履行履约义务的时间段内按照履约进度确认。

3) 房屋出租合同

按合同、协议约定的承租方付租日期应付的租金已经取得或确信可以取得，确认为营业收入的实现。

4) 物业服务合同

公司在提供物业服务的过程中按照履约进度确认收入。

5) 劳务合同

按照协议或合同规定，按照履约进度确认收入。

6) 销售商品合同

按照销售合同或协议约定，已完成商品生产，并验收合格，商品已发出，商品实物资产和法定所有权已转移，取得商品的收款权利，客户取得商品的控制权时确认收入。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十六) 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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

(二十七) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（二十八）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二十九）专项储备

本公司按照国家规定提取的生产安全费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。

本公司使用提取的安全费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据财政部、安全监管总局关于印发《〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2022]136号）的规定，本公司属于“第四节 建设工程施工企业”，根据“第十七条建设工程施工企业以建筑安装工程造价为依据，于月末按工程进度计算提取企业安全生产费用。提取标准如下：（一）矿山工程 3.5%；（二）铁路工程、房屋建筑工程、城市轨道交通工程 3%；（三）水利水电工程、电力工程 2.5%；（四）冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、通信工程 2%；（五）市政公用工程、港口与航道工程、公路工程 1.5%。”本公司执行国家相关提取标准。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。本会计政策变更对本公司财务报表影响如下，同时将因五、（三）前期差错更正事项对相关项目的影响金额一并列示：

项目	2022 年 12 月 31 日 (调整前)	会计政策变更 影响金额	前期差错更正 影响金额	2023 年 1 月 1 日 (调整后)
递延所得税资产	1,655,664,755.46	9,722,156.36	466,320.58	1,665,853,232.40
递延所得税负债	112,869,922.36	8,573,747.50	-	121,443,669.86
未分配利润	4,039,962,437.79	1,148,408.86	-6,907,945.96	4,034,202,900.69
所得税费用	544,330,945.59	-373,312.24	-659,103.65	543,298,529.70

注：以上调整已包含了差错更正对所列示项目的影响，为保证调整前后数据勾稽关系，在此处合并披露。

（二）会计估计变更情况

本公司本期未发生重要的会计估计变更。

（三）前期重大会计差错更正情况

1. 三级子公司高科环保、咸阳管道对 2022 年度处置类收入的实际结算与暂估差异进行调整，对成本的归集进行重新梳理，对跨期成本费用进行调整，对成本重新进行分配，具体影响如下：

项目	2022 年 12 月 31 日 (调整前)	高科环保差错 更正金额	咸阳管道差错 更正金额	2023 年 1 月 1 日 (调整后)
应收账款	8,721,828,347.30	743,634.34	-	8,722,571,981.64
预付款项	3,081,241,128.67	-2,068,476.49	-	3,079,172,652.18
其他应收款	13,247,503,219.89	-1,732,918.31	-4,149,631.54	13,241,620,670.04
存货	120,543,847,948.12	291,998.40	-	120,544,139,946.52
合同资产	3,457,299,335.56	578,859.38	-	3,457,878,194.94

项目	2022年12月31日	高科环保差错	咸阳管道差错	2023年1月1日
	(调整前)	更正金额	更正金额	(调整后)
短期借款	5,140,162,562.52	3,214.29	-	5,140,165,776.81
应付账款	28,301,967,179.48	568,702.00	-	28,302,535,881.48
合同负债	21,162,015,966.14	-1,518,579.71	-	21,160,497,386.43
应付职工薪酬	495,320,589.98	1,135,369.20	-	496,455,959.18
应交税费	1,024,899,747.01	-554,070.47	-	1,024,345,676.54
其他应付款	23,664,927,513.59	-846,962.96	-	23,664,080,550.63
一年内到期的非流动负债	26,673,808,158.56	5,785.71	-	26,673,813,944.27
其他流动负债	2,480,669,265.01	33,004.10	-	2,480,702,269.11
专项储备	6,435,632.86	39,447.59	-	6,475,080.45
营业收入	34,518,982,562.41	-9,115,652.75	-	34,509,866,909.66
营业成本	29,046,234,371.96	-3,148,525.29	4,149,631.54	29,047,235,478.21
销售费用	788,017,617.78	193,083.55	-	788,210,701.33
管理费用	799,461,599.88	3,885,154.86	-	803,346,754.74
研发费用	126,456,157.32	-3,001,061.12	-	123,455,096.20
财务费用	1,274,739,732.72	-58,578.88	-	1,274,681,153.84

注：咸阳管道前期差错更正事项为以前年度应结转成本在往来款挂账，为保证差错更正调整前后勾稽关系，在此处合并披露。

2. 三级子公司高科环保对2022年度固定资产、无形资产重新进行确认，具体影响如下：

项目	2022年12月31日	高科环保差错更正金额	2023年1月1日
	(调整前)		(调整后)
固定资产	5,803,122,928.26	-3,993,179.14	5,799,129,749.12
无形资产	1,896,651,632.59	60,962.27	1,896,712,594.86

3. 三级子公司高科环保对取得与资产相关的政府补助按照相关资产的剩余使用年限重新进行摊销，具体影响如下：

项目	2022年12月31日	高科环保差错更正金额	2023年1月1日
	(调整前)		(调整后)
递延收益	83,869,789.88	-595,165.67	83,274,624.21
其他收益	87,437,128.75	1,323,193.95	88,760,322.70

4. 三级子公司高科环保、咸阳管道根据以上调整事项，对相关资产重新进行减值测试，对递延所得税资产、所得税费用等进行重新计算和调整，高科建材合并口径对少数股东损益、少数股东权益及未分配利润进行重新计算和调整，具体影响如下：

项目	2022年12月31日 (调整前)	前期差错更正 影响金额	会计政策变更 影响金额	2023年1月1日 (调整后)
递延所得税资产	1,655,664,755.46	466,320.58	9,722,156.36	1,665,853,232.40
信用减值损失	74,652,997.74	448,985.32	-	75,101,983.06
资产减值损失	-128,965,157.12	-169,158.68	-	-129,134,315.80
营业外收入	29,604,400.80	-1,246,929.17	-	28,357,471.63
营业外支出	12,111,403.63	-223,159.00	-	11,888,244.63
所得税费用	544,330,945.59	-663,114.04	-	543,298,529.70
少数股东损益	728,996,574.24	-1,724,211.54	-	727,272,362.70
少数股东权益	7,668,619,384.15	-1,165,228.63	-	7,669,784,612.78
未分配利润	4,034,202,900.69	-6,907,945.96	1,148,408.86	4,039,962,437.79

注：以上调整已包含了会计政策变更对所列示项目的影 响，为保证调整前后数据勾稽关系，在此处合并披露。

5. 高科建材 2014 年接收西安高新区环保产业发展公司无偿划转子公司高科环保，编制合并财务报表时将高科环保账面净资产与入账成本之间的差额 657,193.70 元计入商誉，本期予以更正，具体影响如下：

项目	2022年12月31日 (调整前)	高科建材差错更正金额	2023年1月1日 (调整后)
商誉	262,031,760.18	-657,193.70	261,374,566.48
资本公积	7,824,996,977.20	-657,193.70	7,824,339,783.50

(四) 会计政策变更及前期重大会计差错更正对财务报表整体的影响

项目	2022年12月31日 (调整前)	会计政策变更 金额	前期重大会计差 错更正金额	2023年1月1日 (调整后)
应收账款	8,721,828,347.30	-	743,634.34	8,722,571,981.64
预付款项	3,081,241,128.67	-	-2,068,476.49	3,079,172,652.18
其他应收款	13,247,503,219.89	-	-5,882,549.85	13,241,620,670.04
存货	120,543,847,948.12	-	291,998.40	120,544,139,946.52
合同资产	3,457,299,335.56	-	578,859.38	3,457,878,194.94
固定资产	5,803,122,928.26	-	-3,993,179.14	5,799,129,749.12
无形资产	1,896,651,632.59	-	60,962.27	1,896,712,594.86
商誉	262,031,760.18	-	-657,193.70	261,374,566.48
递延所得税资产	1,655,664,755.46	9,722,156.36	466,320.58	1,665,853,232.40
<u>资产合计</u>	<u>213,803,014,107.17</u>	<u>9,722,156.36</u>	<u>-10,459,624.21</u>	<u>213,802,276,639.32</u>
短期借款	5,140,162,562.52	-	3,214.29	5,140,165,776.81
应付账款	28,301,967,179.48	-	568,702.00	28,302,535,881.48

项目	2022年12月31日 (调整前)	会计政策变更 金额	前期重大会计差 错更正金额	2023年1月1日 (调整后)
合同负债	21,162,015,966.14	-	-1,518,579.71	21,160,497,386.43
应付职工薪酬	495,320,589.98	-	1,135,369.20	496,455,959.18
应交税费	1,024,899,747.01	-	-554,070.47	1,024,345,676.54
其他应付款	23,664,927,513.59	-	-846,962.96	23,664,080,550.63
一年内到期的非流动负债	26,673,808,158.56	-	5,785.71	26,673,813,944.27
其他流动负债	2,480,669,265.01	-	33,004.10	2,480,702,269.11
递延收益	83,869,789.88	-	-595,165.67	83,274,624.21
递延所得税负债	112,869,922.36	8,573,747.50	-	121,443,669.86
负债合计	189,901,421,783.65	8,573,747.50	-1,768,703.51	189,908,226,827.64
资本公积	7,824,996,977.20	-	-657,193.70	7,824,339,783.50
专项储备	6,435,632.86	-	39,447.59	6,475,080.45
未分配利润	4,039,962,437.79	1,148,408.86	-6,907,945.96	4,034,202,900.69
少数股东权益	7,669,784,612.78	-	-1,165,228.63	7,668,619,384.15
所有者权益合计	23,901,592,323.52	1,148,408.86	-8,690,920.70	23,894,049,811.68
负债和所有者权益合计	213,803,014,107.17	9,722,156.36	-10,459,624.21	213,802,276,639.32

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实缴流转税	5%、7%
教育费附加	实缴流转税	2%、3%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	按超率累进税率 30%-60%
房产税	按照房产原值的 80% (或租金收入) 为纳税基准	1.2%、12%
土地使用税	土地使用面积	9 元、5 元、2.5 元/平方米
企业所得税	应税所得额	15%、20%、25%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 企业所得税

(1) 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财税[2020]23号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税。下述企业享受企业所得税减按 15.00% 税率缴纳的税收优惠: 本公司三级子公司高新地产, 三级子公司枫叶物业、紫薇物业、高新竣策, 五级子公司天地源物业服务管理。

(2) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号), 进一步支持小型微利企业和个体工商户发展, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。下述企业享受该项税收优惠政策: 本公司三级子公司智越建设、天宏招标、高科传媒, 四级子公司枫叶整合卫生健康、创典智库商务、汉中枫叶整合照护、海南均和、靖边紫薇物业, 五级子公司天地源不动产代理、报业广告。

(3) 根据国家税务总局 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》, 下述企业享受企业所得税减按 15.00% 税率缴纳的税收优惠: 本公司二级子公司高科建材、高科幕墙、高科新达, 三级子公司咸阳铝材、佰瑞猕猴桃公司、高科电气、咸阳管道、重庆幕墙、蓝田幕墙。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十六条企业所得税法第三十条第(二)项所称企业安置残疾人员所支付的工资的加计扣除, 是指企业安置残疾人员的, 在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上, 按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。下述企业享受该项税收优惠政策: 本公司三级子公司枫叶物业。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令[2007]512号)第一百条规定:“企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的,该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免;当年不足抵免的,可以在以后5个纳税年度结转抵免。”下述企业享受该项税收优惠政策:本公司二级子公司高新热力,三级子公司高新热诚能源公司。

2. 增值税

(1) 根据《财政部 税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号),自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额(以下称“加计抵减政策”);根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第11号),该增值税进项税额加计扣除优惠政策执行期限延长至2022年12月31日。下述企业享受该项税收优惠政策:本公司二级子公司高科软件新城,四级子公司创典智库商务。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税政策的通知》(财税[2011]137号)和《财政部 国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》(财税[2012]75号)文件要求,销售蔬菜、蛋禽肉类享受增值税免税政策。下述企业享受该项税收优惠政策:本公司三级子公司创惠农业。

(3) 根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(国家税务总局公告2023年第1号),自2023年1月1日至2023年12月31日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额;允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额;下述企业享受该项税收优惠政策:本公司二级子公司高科物业,本公司三级子公司枫叶物业、紫薇物业,本公司四级子公司靖边紫薇地产。

(4) 根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告2022年第14号)规定:“加大“制造业”、“科学研究和技术服务业”、“电力、热力、燃气及水生产和供应业”、“软件和信息技术服务业”、“生态保护和环境治理业”和“交通运输、仓储和邮政业”(以下称制造业等行业)增值税期末留抵退税政策力度,将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的制造业等行业企业(含个体工商户,下同),并一次性退还制造业等行业企业存量留抵税额。”下述企业享受该项税收优惠政策:本公司二级子公司高新热力,三级子公司高新热诚能源公司。

(5) 根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告》2023年第15号第二条,自2023年1月1日至2027年12月31日,企业招用脱贫人口,以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。下述企业享受该项税收优惠

政策：本公司三级子公司天翔建设。

(6) 根据《财政部 国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税〔2009〕9号)和《财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》(财税〔2014〕57号)的规定，一般纳税人销售自己使用过的属于不得抵扣且未抵扣进项税额的固定资产，按照简易办法依照3%征收率减按2%征收增值税。下述企业享受该项税收优惠政策：本公司二级子公司高科新达。

3. 其他税费

(1) 根据《财政部国家税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》(财税〔2019〕61号)对公租房建设期间用地及公租房建成后占地免征城镇土地使用税，对公租房经营管理单位免征建设、管理公租房涉及的印花税、对公租房经营管理单位购买住房作为公租房的免征契税及印花税、对公租房租赁双方免征签订租赁协议涉及的印花税、对公租房免征房产税，对经营公租房所取得的租金收入免征增值税，公租房经营管理单位应单独核算公租房租金收入，未单独核算的不得享受免征增值税。下述企业享受该项税收优惠：本公司三级子公司保障房。

(2) 根据陕西省财政厅等四部门关于印发《陕西省水利建设基金筹集和使用管理实施细则》通知(陕财办综〔2021〕9号文)第十一条规定为进一步优化营商环境，促进社会经济健康发展，减轻企业负担，同时兼顾我省水利建设发展需要，执行以下优惠政策：继续执行阶段性下调水利建设基金征收标准的优惠政策，在陕西省境内有销售商品收入和提供劳务收入的企业事业单位和个体经营者，减按销售商品收入和提供劳务收入的0.5%征收，其中在中国(陕西)自由贸易试验区和西安国家自主创新示范区范围内，有销售商品收入和提供劳务收入的企业事业单位和个体经营者，减按销售商品收入和提供劳务收入的0.3%征收水利建设基金。下述企业享受该项税收优惠：本公司三级子公司周至集贤。

(3) 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第六条，对宗教寺庙、公园、名胜古迹自用的土地免征城镇土地使用税；根据《财政部 国家税务总局关于教育税收政策的通知》财税〔2004〕39号第二条，对国家拨付事业经费和企业办的各类学校、托儿所、幼儿园自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。下述企业享受该项税收优惠：本公司二级子公司国际社区。

(4) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第12号)规定：二、自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。下述企业享受该项税收优惠：本公司三级子公司泮谷农业、海归小镇。

(5) 根据《财政部、国家税务总局关于棚户区改造有关税收政策的通知》(财税〔2013〕101号)第一条规定，对改造安置住房建设用地免征城镇土地使用税。下述企业享受该项税收优惠：本公司三级子公司时尚小镇建设。

(6) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号), 对小微企业城镇使用税减半征收。下述企业享受该项税收优惠政策: 本公司四级子公司城更北张、城更隆润。

(7) 根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号), 由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况, 以及宏观调控需要确定, 对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。下述企业享受该项税收优惠: 本公司三级子公司领尚建设、隆沣建设、隆汇建设, 本公司四级子公司领鑫建设、领嘉建设、领铭建设、领苑建设。

(8) 根据《财政部国家税务总局关于继续实施公共租赁住房税收优惠政策的公告》(财税[2023]33 号) 对公租房建设期间用地及公租房建成后占地免征城镇土地使用税, 对公租房经营管理单位免征建设、管理公租房涉及的印花税、对公租房经营管理单位购买住房作为公租房的免征契税及印花税、对公租房租赁双方免征签订租赁协议涉及的印花税、对公租房免征房产税, 对经营公租房所取得的租金收入免征增值税, 公租房经营管理单位应单独核算公租房租金收入, 未单独核算的不得享受免征增值税。下述企业享受该项税收优惠: 本公司三级子公司保障房, 四级子公司公租房。

(9) 《中华人民共和国环境保护税法》中华人民共和国主席令第 61 号第十三条规定: “纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的, 减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的, 减按百分之五十征收环境保护税。” 下述企业享受该项税收优惠政策: 本公司二级子公司高新热力、三级子公司高新热城能源公司。

(10) 《财政部税务总局关于延续供热企业有关税收政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 56 号) 公告如下: “对供热企业向居民个人(以下称居民供热)取得的采暖费收入免征增值税; 对向居民供热收取采暖费的供热企业, 为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税; 对供热企业其他厂房及土地, 应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税; 对专业供热企业, 按其向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例, 计算免征的房产税、城镇土地使用税。本公告执行至 2027 年供暖期结束, 供暖期是指当年下半年供暖开始至次年上半年供暖结束的期间。” 下述企业享受该项税收优惠政策: 本公司二级子公司高新热力、三级子公司高新热城能源公司。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	简称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	高科地产	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	150,000.00	100.00	100.00	187,849.84	1
2	高科房产	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	20,000.00	100.00	100.00	19,700.00	1
3	高新安居	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	-	100.00	100.00	57,348.32	1
4	高新配套	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	68,901.41	87.07	87.07	64,000.00	1
5	市政配套	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	60,000.00	100.00	100.00	65,400.00	1
6	城乡发展	二级	1	陕西西安	陕西	服务业	2,000.00	100.00	100.00	22,000.00	1
7	高新热力	二级	1	陕西西安	陕西	制造业	6,262.45	100.00	100.00	6,268.39	1
8	高新城服	二级	1	陕西西安	陕西	设计施工	12,000.00	100.00	100.00	21,346.10	1
9	软件新城	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	1
10	国际社区	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	30,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
11	科学城	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	20,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1
12	高科集贤	二级	1	陕西西安	陕西	房地产	12,000.00	100.00	100.00	13,445.56	1
13	水务集团	二级	1	陕西西安	陕西	制造业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
14	高科建材	二级	1	陕西西安	陕西	制造业	41,000.00	100.00	100.00	40,560.00	1
15	高科幕墙	二级	1	陕西西安	陕西	制造业	23,000.00	100.00	100.00	20,464.73	1
16	高科新达	二级	1	陕西西安	陕西	制造业	11,964.40	100.00	100.00	9,335.06	1

序号	简称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
17	高科投资	二级	1	陕西西安	陕西	服务业	46,812.44	100.00	100.00	46,826.72	1
18	高科实业	二级	1	陕西西安	陕西	制造业	10,846.28	67.09	67.09	9,144.94	1
19	高科物流	二级	1	陕西西安	陕西	服务业	23,800.00	100.00	100.00	23,500.00	1
20	新纪元	二级	1	陕西西安	陕西	服务业	4,800.00	100.00	100.00	14,083.17	1
21	高科物业	二级	1	陕西西安	陕西	服务业	2,000.00	100.00	100.00	2,723.54	1
22	天成植物	二级	1	陕西渭南	陕西	制造业	3,200.00	100.00	100.00	4,079.90	1
23	高华电气	二级	1	陕西西安	陕西	制造业	5,581.43	100.00	100.00	5,581.43	1

注 1：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；

注 2：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；

注 3：上表仅列示本公司所属二级子公司，三级及以下子公司情况可查看各二级公司财务报告披露内容。

（三）重要非全资子公司情况

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	天地源股份	42.48	-80,481,271.97	43,682,429.56	2,461,252,314.21

2. 主要财务信息

项目	本期数	上期数
	天地源股份	天地源股份
流动资产	33,534,901,131.83	38,525,254,608.45
非流动资产	1,764,289,364.15	1,782,857,885.92
资产合计	35,299,190,495.98	40,308,112,494.37
流动负债	22,308,011,437.93	26,649,692,561.10
非流动负债	8,289,250,386.06	8,530,358,315.19
负债合计	30,597,261,823.99	35,180,050,876.29
营业收入	11,525,976,963.46	10,552,345,745.98
净利润	-305,032,791.24	342,665,522.52
综合收益总额	-305,032,791.24	700,646,565.16
经营活动现金流量	1,021,864,607.65	1,395,278,589.93

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：“期末”是指2023年12月31日，“期初”是指2023年1月1日；“本期”是指2023年度，“上期”是指2022年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	261,991.77	1,173,955.05
银行存款	19,231,124,649.12	24,763,064,189.64
其他货币资金	963,127,162.78	1,289,685,480.70
<u>合计</u>	<u>20,194,513,803.67</u>	<u>26,053,923,625.39</u>
其中：存放境外的款项总额	-	-

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票、信用证、保函保证金	127,171,031.90	314,835,212.64

项目	期末余额	期初余额
按揭保证金	99,906,016.23	98,338,406.97
用于担保的定期存款或通知存款	540,000,000.00	540,000,000.00
贷款保证金	971,407.05	10,448,684.96
专项用途借款存款	751,047,937.85	421,269,333.45
票据保证金及诉讼冻结	118,408,649.52	97,200,005.18
预售监管资金	100,575,994.58	41,218,758.98
其他	14,670,901.91	60,590,748.87
合计	<u>1,752,751,939.04</u>	<u>1,583,901,151.05</u>

注 1：截至 2023 年 12 月 31 日，受限货币资金 1,752,751,939.04 元，其中其他货币资金 963,127,162.78 元、银行存款 789,624,776.26 元。

注 2：受限货币资金其他系履约保证金、农民工工资保函保证金等。

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,040,238,432.57	2,957,211,650.13
其中：债务工具投资	10,000,000.00	-
权益工具投资	3,029,938,432.57	2,957,211,650.13
其他	300,000.00	-
合计	<u>3,040,238,432.57</u>	<u>2,957,211,650.13</u>

（三）应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	452,871,940.08	-	452,871,940.08
商业承兑汇票	1,178,707,915.47	101,971,004.83	1,076,736,910.64
合计	<u>1,631,579,855.55</u>	<u>101,971,004.83</u>	<u>1,529,608,850.72</u>

接上表：

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	50,260,525.42	-	50,260,525.42
商业承兑汇票	1,212,158,365.39	68,631,741.46	1,143,526,623.93
合计	<u>1,262,418,890.81</u>	<u>68,631,741.46</u>	<u>1,193,787,149.35</u>

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	1,631,579,855.55	100.00	101,971,004.83	6.25	1,529,608,850.72
其中：银行承兑汇票	452,871,940.08	27.76	-	-	452,871,940.08
商业承兑汇票	1,178,707,915.47	72.24	101,971,004.83	8.65	1,076,736,910.64
合计	1,631,579,855.55	100.00	101,971,004.83	--	1,529,608,850.72

接上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	1,262,418,890.81	100.00	68,631,741.46	5.44	1,193,787,149.35
其中：银行承兑汇票	50,260,525.42	3.98	-	-	50,260,525.42
商业承兑汇票	1,212,158,365.39	96.02	68,631,741.46	5.66	1,143,526,623.93
合计	1,262,418,890.81	100.00	68,631,741.46	--	1,193,787,149.35

(1) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	计提	本期变动情况			期末余额
			收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	68,631,741.46	35,080,454.63	-	-	-1,741,191.26	101,971,004.83
其中：商业承兑汇票	68,631,741.46	35,080,454.63	-	-	-1,741,191.26	101,971,004.83
合计	68,631,741.46	35,080,454.63	=	=	-1,741,191.26	101,971,004.83

注：其他变动系高科建材将逾期应收票据重分类至应收账款，同步调整应收票据坏账准备。

3. 期末已质押的应收票据

本公司期末无已质押的应收票据。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	9,173,403,988.01	81,714,363.55	5,173,925,674.45	104,816,010.91
1至2年	2,404,335,873.76	71,098,266.02	1,362,023,748.08	41,024,432.02
2至3年	1,066,193,620.49	49,036,266.24	1,622,370,760.57	46,921,265.84
3至4年	1,372,889,870.56	42,601,286.11	679,778,773.20	22,197,160.03

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
4至5年	537,716,019.92	28,409,608.28	85,450,725.23	20,224,465.37
5年以上	436,453,678.16	371,699,934.19	371,841,311.28	337,635,677.00
<u>合计</u>	<u>14,990,993,050.90</u>	<u>644,559,724.39</u>	<u>9,295,390,992.81</u>	<u>572,819,011.17</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	账面余额	比例(%)			
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款	117,517,255.17	0.78	113,591,547.86	96.66	3,925,707.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,873,475,795.73	99.22	530,968,176.53	3.57	14,342,507,619.20
其中：正常风险组合	3,099,512,871.86	20.68	530,968,176.53	17.13	2,568,544,695.33
低风险组合	11,773,962,923.87	78.54	-	-	11,773,962,923.87
<u>合计</u>	<u>14,990,993,050.90</u>	<u>100.00</u>	<u>644,559,724.39</u>	--	<u>14,346,433,326.51</u>

接上表：

类别	期末数		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	账面余额	比例(%)			
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款	109,976,370.99	1.18	109,976,370.99	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,185,414,621.82	98.82	462,842,640.18	5.04	8,722,571,981.64
其中：正常风险组合	3,110,369,851.95	33.46	462,842,640.18	14.88	2,647,527,211.77
低风险组合	6,075,044,769.87	65.36	-	-	6,075,044,769.87
<u>合计</u>	<u>9,295,390,992.81</u>	<u>100.00</u>	<u>572,819,011.17</u>	--	<u>8,722,571,981.64</u>

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
西安市财政局	78,867,112.44	78,867,112.44	100.00	预计无法收回
北京康利华药业有限责任公司	6,840,370.22	6,840,370.22	100.00	预计无法收回
西安带钢厂	1,523,728.50	1,523,728.50	100.00	预计无法收回
西安海拓普科技总公司	1,505,070.00	1,505,070.00	100.00	预计无法收回
深圳博大天然产物有限公司	1,333,480.00	1,333,480.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
深圳市思必德实业有限公司	696,936.47	696,936.47	100.00	预计无法收回
西安高新技术产业开发区征地拆迁第一办公室	649,332.00	649,332.00	100.00	预计无法收回
金花企业(集团)股份有限公司	502,450.00	502,450.00	100.00	预计无法收回
其他零星项目	25,598,775.54	21,673,068.23	84.66	部分无法收回
合计	117,517,255.17	113,591,547.86	--	--

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 正常风险组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
	金额			比例(%)		
1年以内(含1年,下同)	1,632,062,338.90	52.66	81,627,820.59	2,088,026,668.89	67.13	104,384,833.54
1至2年	745,413,807.38	24.05	74,541,380.69	414,556,094.10	13.33	41,455,609.40
2至3年	248,004,009.47	8.00	49,600,802.03	234,606,329.35	7.54	46,921,265.84
3至4年	136,532,452.89	4.40	40,959,735.76	83,589,877.43	2.69	25,076,963.27
4至5年	48,779,496.53	1.57	24,389,747.86	39,069,397.49	1.26	19,534,698.53
5年以上	288,720,766.69	9.32	259,848,689.60	250,521,484.69	8.05	225,469,269.60
合计	3,099,512,871.86	100.00	530,968,176.53	3,110,369,851.95	100.00	462,842,640.18

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	11,773,962,923.87	-	-	6,075,044,769.87	-	-
合计	11,773,962,923.87	=	=	6,075,044,769.87	=	=

5. 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
西安高新技术产业开发区城市管理和综合执法局	1,566,755,357.63	10.45	-
西安高新技术产业开发区统一征地办公室	1,018,988,484.82	6.80	-
西安软件园发展中心	584,274,141.31	3.90	-
西安高新区军民融合产业园管理办公室	352,649,676.66	2.35	-
西安建工第一建筑集团有限公司	255,818,873.55	1.71	2,432,283.48

债务人名称	账面余额	占应收账款合 计的比例 (%)	坏账准备
<u>合计</u>	<u>3,778,486,533.97</u>	<u>25.21</u>	<u>2,432,283.48</u>

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	67,916,042.23	42,373,642.62
<u>合计</u>	<u>67,916,042.23</u>	<u>42,373,642.62</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	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 (含 1 年)	540,803,469.08	27.90	178,150.31	1,684,296,987.29	54.58	175,628.46
1 至 2 年	188,761,026.54	9.74	-	742,321,607.70	24.06	27,752.78
2 至 3 年	736,869,679.68	38.02	29,777.40	127,969,635.85	4.15	15,375.49
3 年以上	471,638,888.89	24.34	6,183,095.51	530,977,029.78	17.21	6,173,851.71
<u>合计</u>	<u>1,938,073,064.19</u>	<u>100.00</u>	<u>6,391,023.22</u>	<u>3,085,565,260.62</u>	<u>100.00</u>	<u>6,392,608.44</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
西安正昕房地产开发有限公司	321,500,000.00	2-3 年	尚未达到结算条件
西安佳旺房地产开发有限公司	193,500,000.00	2-3 年	尚未达到结算条件
西安市沔河良家滩水生态保护利用工程建设管理处	177,580,360.00	3 年以上	尚未达到结算条件
西安国宏能源科技有限公司	128,490,847.84	2-3 年	尚未达到结算条件
西安市自来水有限公司	101,446,380.55	注	尚未达到结算条件
<u>合计</u>	<u>922,517,588.39</u>	--	--

注：1-2 年 44,334,262.42 元；2-3 年 21,590,725.60 元；3-4 年 35,521,392.53 元。

3. 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
西安正昕房地产开发有限公司	321,500,000.00	16.59	-
西安佳旺房地产开发有限公司	193,500,000.00	9.98	-
西安市沔河良家滩水生态保护利用工程建设管理处	177,580,360.00	9.16	-
西安柘同能源有限公司	150,343,067.12	7.76	-

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
西安国宏能源科技有限公司	128,490,847.84	6.63	-
<u>合计</u>	<u>971,414,274.96</u>	<u>50.12</u>	<u>-</u>

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	1,260,000.00
其他应收款	13,370,190,565.31	13,240,360,670.04
<u>合计</u>	<u>13,370,190,565.31</u>	<u>13,241,620,670.04</u>

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	-	1,260,000.00
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>1,260,000.00</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	2,708,167,726.70	25,396,776.31	2,519,183,124.93	12,925,032.14
1至2年	1,777,853,583.92	9,039,291.47	3,308,515,323.21	8,246,597.50
2至3年	3,206,684,391.42	5,354,746.16	4,638,257,770.92	9,209,392.00
3至4年	4,012,638,555.04	20,469,050.64	1,266,652,107.68	49,545,808.99
4至5年	1,261,996,000.50	68,623,339.75	1,433,539,337.57	72,112,718.71
5年以上	832,012,958.03	300,279,445.97	485,296,537.83	259,043,982.76
<u>合计</u>	<u>13,799,353,215.61</u>	<u>429,162,650.30</u>	<u>13,651,444,202.14</u>	<u>411,083,532.10</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)			
单项计提坏账准备的其他应收款	1,829,972.00	0.01	1,675,333.16	91.55	154,638.84		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,797,523,243.61	99.99	427,487,317.14	3.10	13,370,035,926.47		
其中: 正常风险组合	758,650,916.06	5.50	427,487,317.14	56.35	331,163,598.92		

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	预期信用 损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
低风险组合	13,038,872,327.55	94.49	-	-	-	-	13,038,872,327.55
<u>合计</u>	<u>13,799,353,215.61</u>	<u>100.00</u>	<u>429,162,650.30</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>13,370,190,565.31</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	预期信用损 失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
单项计提坏账准备的其他 应收款	13,794,458.13	0.10	3,029,458.13	21.96	10,765,000.00		10,765,000.00
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	13,637,649,744.01	99.90	408,054,073.97	2.99	13,229,595,670.04		13,229,595,670.04
其中: 正常风险组合	655,449,904.69	4.80	408,054,073.97	62.26	247,395,830.72		247,395,830.72
低风险组合	12,982,199,839.32	95.10	-	-	12,982,199,839.32		12,982,199,839.32
<u>合计</u>	<u>13,651,444,202.14</u>	<u>100.00</u>	<u>411,083,532.10</u>	<u>--</u>	<u>13,240,360,670.04</u>	<u>--</u>	<u>13,240,360,670.04</u>

单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额		预期信用损失率 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
个人备用金	963,898.37	963,898.37	100.00	预计无法收回
周至县招商局	209,348.00	209,348.00	100.00	预计无法收回
周至县马召镇人民政府	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
楼观镇人民政府	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
宁波康强电子股份有限公司	31,995.65	31,995.65	100.00	预计无法收回
西安卫光动力设备有限公司	16,120.87	16,120.87	100.00	预计无法收回
周劲松	15,370.99	15,370.99	100.00	预计无法收回
北京世纪桑尼科技有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
西安市莲湖区中南电子经销部	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星项目	338,238.12	183,599.28	54.28	预计部分收回
<u>合计</u>	<u>1,829,972.00</u>	<u>1,675,333.16</u>	<u>--</u>	<u>--</u>

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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(含1年,下同)	264,719,321.81	34.89	26,471,932.20	124,190,887.29	18.95	12,419,088.75
1至2年	57,642,043.96	7.60	8,646,306.55	43,928,427.46	6.70	6,589,264.05
2至3年	22,144,675.39	2.92	6,643,402.61	30,530,097.73	4.66	9,159,029.23
3至4年	22,506,791.43	2.97	11,253,395.72	117,854,686.55	17.98	58,926,673.23
4至5年	85,829,018.24	11.31	68,663,214.83	89,928,936.07	13.72	71,943,149.18
5年以上	305,809,065.23	40.31	305,809,065.23	249,016,869.59	37.99	249,016,869.53
合计	758,650,916.06	100.00	427,487,317.14	655,449,904.69	100.00	408,054,073.97

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	13,038,872,327.55	-	-	12,982,199,839.32	-	-
合计	13,038,872,327.55	-	-	12,982,199,839.32	-	-

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	408,054,073.97	-	3,029,458.13	411,083,532.10
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	6,983,875.97	-	11,186,203.49	18,170,079.46
本期转回	1,005.00	-	-	1,005.00
本期转销	29,956.26	-	-	29,956.26
本期核销	60,000.00	-	-	60,000.00
其他变动	-	-	-	-
期末余额	414,946,988.68	-	14,215,661.62	429,162,650.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
西安高新技术产业开发区管理委员会	项目资金	2,614,123,119.75	注 1	18.94	-
西安高新区集贤园管理办公室	往来款	671,869,041.10	注 2	4.87	-
苏州万天璟源房地产有限公司	项目合作款	308,268,473.09	2-3 年	2.23	-
西安铎郡创盈置业有限公司	往来款	290,000,000.00	3 年以内	2.10	-
咸阳市城市建设投资控股集团有限公司	项目合作款	254,800,000.00	注 3	1.85	-
合计	--	4,139,060,633.94	--	29.99	-

注 1: 1 年以内 221,478,571.82 元, 1-2 年 211,042,535.74 元, 3-4 年 2,181,602,012.19 元;

注 2: 1 年以内 72,329,699.42 元, 1-2 年 77,596,028.82 元, 2-3 年 279,486,223.06 元, 3-4 年 130,327,612.56 元, 4-5 年 112,129,477.24 元。

注 3: 1 年以内 49,000,000.00 元, 1-2 年 205,800,000.00 元。

(八) 存货

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	214,832,432.64	1,578,290.09	213,254,142.55
自制半成品及在产品	340,122,233.34	2,861,647.41	337,260,585.93
库存商品 (产成品)	1,202,742,882.72	6,945,651.80	1,195,797,230.92
开发产品	13,749,323,460.56	494,441,024.90	13,254,882,435.66
开发成本	111,442,341,630.62	548,684,975.41	110,893,656,655.21
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	20,634,351.24	-	20,634,351.24
工程施工	495,414,885.88	-	495,414,885.88
合同履约成本	324,074,095.86	-	324,074,095.86
其他	224,361,135.60	-	224,361,135.60
合计	128,013,847,108.46	1,054,511,589.61	126,959,335,518.85

接上表:

项目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	194,694,355.36	988,135.09	193,706,220.27
自制半成品及在产品	296,635,384.82	1,192,146.49	295,443,238.33
库存商品 (产成品)	1,821,424,475.45	8,453,605.02	1,812,970,870.43
开发产品	13,253,670,724.83	374,077,894.45	12,879,592,830.38

项目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发成本	104,524,791,234.27	16,981,758.02	104,507,809,476.25
周转材料（包装物、低值易耗品等）	19,853,819.87	-	19,853,819.87
工程施工	389,274,338.79	-	389,274,338.79
合同履约成本	346,377,399.67	-	346,377,399.67
其他	99,111,752.53	-	99,111,752.53
合计	120,945,833,485.59	401,693,539.07	120,544,139,946.52

（九）合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包服务相关的合同资产	3,620,547,585.39	65,241,969.96	3,555,305,615.43
合计	3,620,547,585.39	65,241,969.96	3,555,305,615.43

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包服务相关的合同资产	3,508,568,755.43	50,690,560.49	3,457,878,194.94
合计	3,508,568,755.43	50,690,560.49	3,457,878,194.94

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
工程承包服务相关的合同资产	50,690,560.49	14,551,409.47	-	-	65,241,969.96
合计	50,690,560.49	14,551,409.47	-	-	65,241,969.96

（十）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	22,796,300.00	-
合计	22,796,300.00	-

（十一）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	1,721,184,680.25	1,642,044,698.06
待抵扣/未认证的进项税	2,848,108,671.45	1,477,669,269.67
一年内到期的合同取得成本	431,214,586.74	107,795,192.30
信托保证金	27,740,000.00	23,980,000.00
其他	768,345.49	-

项目	期末余额	期初余额
合计	5,029,016,283.93	3,251,489,160.03

(十二) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
陕国投·天地源 10 号集合资金信托计划债权投资合同	2,055,000.00	-	2,055,000.00
西部信托·丰盈系列 T02 集合资金信托计划	482,000.00	-	482,000.00
西部信托·丰盈系列 T06 集合资金信托计划	1,500,000.00	-	1,500,000.00
厦门信托·天地源 5 号集合资金信托计划	5,000,000.00	-	5,000,000.00
中铁信托·乾鑫 22083 期集合资金信托计划	1,500,000.00	-	1,500,000.00
合计	10,537,000.00	-	10,537,000.00

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
华润信托·润盈天地源 2 号西安项目集合资金信托计划	8,960,000.00	-	8,960,000.00
陕国投·天地源 03 号集合资金信托计划	1,886,000.00	-	1,886,000.00
西部信托·丰盈系列 G04 集合资金信托计划	3,000,000.00	-	3,000,000.00
陕国投·天地源 09 号集合资金信托计划	2,990,000.00	-	2,990,000.00
长安宁·天地源云水天境信托贷款单一资金信托计划	4,000,000.00	-	4,000,000.00
厦门信托·天地源 1 号集合资金信托计划	5,500,000.00	-	5,500,000.00
陕国投·创元 52 号集合资金信托计划	3,000,000.00	-	3,000,000.00
陕国投·创元 52 号天地源专项债权集合资金信托计划	4,500,000.00	-	4,500,000.00
中铁信托·乾鑫 22083 期集合资金信托计划	1,500,000.00	-	1,500,000.00
合计	35,336,000.00	-	35,336,000.00

注: 债权投资期末余额为天地源办理信托融资认购的信托保障基金。

(十三) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	44,000,000.00	-	44,000,000.00	44,000,000.00	-	44,000,000.00
合计	44,000,000.00	-	44,000,000.00	44,000,000.00	-	44,000,000.00

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	472,678,925.19	2,450,000.00	28,705,885.79	446,423,039.40
对联营企业投资	281,476,763.01	110,852,626.08	275,671.47	392,053,717.62
小计	<u>754,155,688.20</u>	<u>113,302,626.08</u>	<u>28,981,557.26</u>	<u>838,476,757.02</u>
减：长期股权投资减值准备	117,755,569.20	-	-	117,755,569.20
合计	<u>636,400,119.00</u>	<u>113,302,626.08</u>	<u>28,981,557.26</u>	<u>720,721,187.82</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
<u>合计</u>	<u>793,959,656.85</u>	<u>754,155,688.20</u>	<u>2,450,000.00</u>	<u>275,671.47</u>	<u>-14,002,712.88</u>
<u>一、合营企业</u>	<u>486,319,256.85</u>	<u>472,678,925.19</u>	<u>2,450,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-15,026,707.71</u>
太仓卓润房地产开发有限公司	168,000,000.00	193,328,443.53	-	-	-6,619,726.61
苏州万天璟源房地产开发有限公司	157,500,000.00	153,692,946.23	-	-	-2,382,966.36
镇江扬启房地产开发有限公司	66,000,000.00	58,040,435.92	-	-	-9,118,911.77
咸阳启点金源房地产开发有限公司	49,000,000.00	28,727,946.67	-	-	-2,856,461.84
苏州吴江锐泽置业有限公司	30,000,000.00	26,642,804.87	-	-	-4,331,757.91
苏州联鑫置业有限公司	6,587,256.85	12,049,734.93	-	-	7,615,275.69
镇江恒尧城市建设发展有限公司	6,732,000.00	146,613.04	-	-	2,981,138.30
陕西创玮建投城市更新合伙企业（有限合伙）	50,000.00	50,000.00	-	-	-
陕西健达源环境科技有限公司	2,450,000.00	-	2,450,000.00	-	-313,297.21
<u>二、联营企业</u>	<u>307,640,400.00</u>	<u>281,476,763.01</u>	<u>-</u>	<u>275,671.47</u>	<u>1,023,994.83</u>
西安东萌时尚小镇投资有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00	-	-	-
西安赛格电子市场有限公司	1,050,000.00	2,739,791.93	-	-	278,212.39
西安慧伦普斯信息科技有限公司	3,500,000.00	720,899.61	-	-	16,677.90
西安紫薇华发物业管理服务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	729,104.54
健桥证券股份有限公司	115,400,000.00	115,400,000.00	-	-	-
西工大科技园	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
西安宝安生物有限公司	250,000.00	250,000.00	-	-	-
西安天姿药业公司	70,000.00	70,000.00	-	-	-
西安黄河股份公司	20,400.00	20,400.00	-	-	-
陕西知本维农农业科技有限公司	350,000.00	275,671.47	-	275,671.47	-
紫涛置业	25,000,000.00	-	-	-	-

接上表：

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备
	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		
<u>合计</u>	-	-	<u>13,679,178.08</u>	-	<u>109,828,631.25</u>	<u>838,476,757.02</u>	<u>117,755,569.20</u>
<u>一、合营企业</u>	-	-	<u>13,679,178.08</u>	-	-	<u>446,423,039.40</u>	-
太仓卓润房地产开发有限公司	-	-	-	-	-	186,708,716.92	-
苏州万天璟源房地产开发有限公司	-	-	-	-	-	151,309,979.87	-
镇江扬启房地产开发有限公司	-	-	-	-	-	48,921,524.15	-
咸阳启点金源房地产开发有限公司	-	-	-	-	-	25,871,484.83	-
苏州吴江锐泽置业有限公司	-	-	-	-	-	22,311,046.96	-
苏州联鑫置业有限公司	-	-	13,679,178.08	-	-	5,985,832.54	-
镇江恒尧城市建设发展有限公司	-	-	-	-	-	3,127,751.34	-

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备
	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		
陕西创玮建投城市更新合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	-	50,000.00	-
陕西健达源环境科技有限公司	-	-	-	-	-	2,136,702.79	-
二、联营企业	-	-	-	-	109,828,631.25	392,053,717.62	117,755,569.20
西安东萌时尚小镇投资有限公司	-	-	-	-	-	160,000,000.00	-
西安赛格电子市场有限公司	-	-	-	-	-	3,018,004.32	1,015,169.20
西安慧伦普斯信息科技有限公司	-	-	-	-	-	737,577.51	-
西安紫薇华发物业管理服务有限公司	-	-	-	-	-	1,729,104.54	-
健桥证券股份有限公司	-	-	-	-	-	115,400,000.00	115,400,000.00
西工大科技园	-	-	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
西安宝安生物有限公司	-	-	-	-	-	250,000.00	250,000.00
西安天姿药业公司	-	-	-	-	-	70,000.00	70,000.00
西安黄河股份公司	-	-	-	-	-	20,400.00	20,400.00
陕西知本维农农业科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-
紫涛置业	-	-	-	-	109,828,631.25	109,828,631.25	-

注：紫涛置业本期其他变动 109,828,631.25 元，系紫薇投资与紫涛置业股东西安铎顺创启置业有限公司（持股比例 50.00%）协议约定将紫涛置业控制权转移至西安铎顺创启置业有限公司，紫涛置业不再纳入紫薇投资合并范围，控制权转移时按照紫涛置业的未分配利润和持股比例确认入账成本。

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数							
	太仓卓润房地产 开发有限公司	镇江扬启房地产 开发有限公司	苏州联鑫置业有 限公司	镇江恒尧城市建 设发展有限公司	咸阳启点金源房地 产开发有限公司	苏州吴江锐泽置业 有限公司	苏州万天璟源房 地产有限公司	陕西健达源环境 科技有限公司
流动资产	804,343,141.49	904,008,072.64	42,504,911.82	571,970,408.75	1,687,093,100.76	1,750,261,924.50	1,903,562,818.60	4,309,223.61
非流动资产	146,446.51	3,181,856.03	755.00	3,344,615.40	24,732,727.93	8,564,932.98	2,142,625.57	209,606.61
资产合计	804,489,588.00	907,189,928.67	42,505,666.82	575,315,024.15	1,711,825,828.69	1,758,826,857.48	1,905,705,444.17	4,518,830.22
流动负债	137,672,741.89	758,942,885.79	12,561,532.01	468,440,983.59	1,528,588,675.11	1,121,956,700.96	1,569,461,044.46	158,212.29
非流动负债	-	-	-	97,581,850.00	107,162,716.11	562,500,000.00	-	-
负债合计	137,672,741.89	758,942,885.79	12,561,532.01	566,022,833.59	1,635,751,391.22	1,684,456,700.96	1,569,461,044.46	158,212.29
净资产	666,816,846.11	148,247,042.88	29,944,134.81	9,292,190.56	76,074,437.47	74,370,156.52	336,244,399.71	4,360,617.93
按持股比例计算的净资 产份额	186,708,716.92	48,921,524.15	5,985,832.55	3,127,751.34	37,276,474.36	22,311,046.96	151,309,979.87	2,136,702.79
调整事项	-	-	-	-	-11,404,989.53	-	-	-
对合营企业权益投资的 账面价值	186,708,716.92	48,921,524.15	5,985,832.55	3,127,751.34	25,871,484.83	22,311,046.96	151,309,979.87	2,136,702.79
存在公开报价的权益投 资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	76,137,546.61	42,368,827.51	-	551,881,868.81	1,185,312.00	-	-	240,705.97
财务费用	-988,499.50	1,610,420.06	-101,763.75	-1,154,092.13	-5,370,175.22	-415,572.65	-1,334,937.57	-2,708.22
所得税费用	4,214,036.56	-	11,131,836.83	-3,284,243.61	-1,415,209.76	-5,615,047.66	-1,741,390.80	-
净利润	-23,641,880.76	-28,190,546.94	44,134,067.83	14,043,575.97	-5,829,513.95	-16,845,142.98	-5,295,480.81	-639,382.07
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	本期数							
	太仓卓润房地产 开发有限公司	镇江扬启房地产 开发有限公司	苏州联鑫置业有 限公司	镇江恒尧城市建 设发展有限公司	咸阳启点金源房地 产开发有限公司	苏州吴江锐泽置业 有限公司	苏州万天璟源房 地产有限公司	陕西健达源环境 科技有限公司
综合收益总额	-23,641,880.76	-28,190,546.94	44,134,067.83	14,043,575.97	-5,829,513.95	-16,845,142.98	-5,295,480.81	-639,382.07
企业本期收到的来自合 营企业的股利	-	-	13,679,178.07	-	-	-	-	-
持股比例	19.99	28.00	33.00	49.00	30.00	45.00	33.66	49.00

接上表：

项目	上期数							
	太仓卓润房地产 开发有限公司	镇江扬启房地产 开发有限公司	苏州联鑫置业有 限公司	镇江恒尧城市建 设发展有限公司	咸阳启点金源房地 产开发有限公司	苏州吴江锐泽置业 有限公司	苏州万天璟源房 地产有限公司	陕西健达源环境 科技有限公司
流动资产	919,011,912.50	847,576,973.42	81,294,614.96	978,850,589.50	1,435,384,958.07	1,423,094,168.65	1,436,907,170.21	-
非流动资产	2,666,681.19	2,670,168.58	755,241.49	7,089.70	15,249,624.67	550,146.58	2,863,334.21	-
资产合计	921,678,593.69	850,247,142.00	82,049,856.45	978,857,679.20	1,450,634,582.74	1,423,644,315.23	1,439,770,504.42	-
流动负债	231,219,866.82	674,033,974.48	25,762,653.13	797,692,126.25	1,001,876,239.49	734,834,965.67	1,098,230,623.90	-
非流动负债	-	-	-	182,356,500.00	366,854,391.83	600,000,000.00	-	-
负债合计	231,219,866.82	674,033,974.48	25,762,653.13	980,048,626.25	1,368,730,631.32	1,334,834,965.67	1,098,230,623.90	-
净资产	690,458,726.87	176,213,167.52	56,287,203.32	-1,190,947.05	81,903,951.42	88,809,349.56	341,539,880.52	-
按持股比例计算的净资 产份额	193,328,443.53	58,150,345.28	11,251,811.94	-400,872.78	40,132,936.20	26,642,804.87	153,692,946.23	-
调整事项	-	-109,909.36	797,922.99	547,485.82	-11,404,989.53	-	-	-

项目	上期数							
	太仓卓润房地产 开发有限公司	镇江扬启房地产 开发有限公司	苏州联鑫置业有 限公司	镇江恒尧城市建 设发展有限公司	咸阳启点金源房地 产开发有限公司	苏州吴江锐泽置业 有限公司	苏州万天璟源房 地产有限公司	陕西健达源环境 科技有限公司
对合营企业权益投资的 账面价值	193,328,443.53	58,040,435.92	12,049,734.93	146,613.04	28,727,946.67	26,642,804.87	153,692,946.23	-
存在公开报价的权益投 资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	729,183,327.92	-	4,844,036.55	-	15,400,943.50	-	-	-
财务费用	-832,065.48	-79,958.49	-201,228.79	-907,733.24	12,150,181.91	-138,315.18	-32,455.41	-
所得税费用	18,417,528.36	-	7,338,947.00	-	-3,979,928.65	-	-2,263,435.05	-
净利润	58,647,228.46	-13,939,511.89	22,016,841.00	-14,684,876.78	-12,110,743.66	-9,623,799.76	-6,871,832.57	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	58,647,228.46	-13,939,511.89	22,016,841.00	-14,684,876.78	-12,110,743.66	-9,623,799.76	-6,871,832.57	-
企业本期收到的来自合 营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-
持股比例	19.99	28.00	33.00	49.00	30.00	45.00	33.66	-

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上期数	
	西安东萌时尚小镇投资有限公司	紫涛置业	西安东萌时尚小镇投资有限公司	紫涛置业
流动资产	398,539,402.53	401,789,338.60	398,892,093.52	2,056,192,209.20
非流动资产	105,717.55	12,265,788.94	-	82,698,498.86
资产合计	398,645,120.08	414,055,127.54	398,892,093.52	2,138,890,708.06

项目	本期数		上期数	
	西安东萌时尚小镇投资有限公司	紫涛置业	西安东萌时尚小镇投资有限公司	紫涛置业
流动负债	1,120.08	220,507,290.89	248,093.52	2,092,090,446.01
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	1,120.08	220,507,290.89	248,093.52	2,092,090,446.01
净资产	398,644,000.00	215,467,866.70	398,644,000.00	46,800,262.05
按持股比例计算的净资产份额	160,000,000.00	107,733,933.35	160,000,000.00	23,400,131.03
调整事项	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	160,000,000.00	109,828,631.25	160,000,000.00	-
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	-	1,739,316,404.69	-	-
净利润	-	146,747,574.60	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-	146,747,574.60	-	-
企业本年收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-
持股比例	40.00%	50.00%	40.00%	50.00%

(十五) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
中交地产股份有限公司	151,167,370.42	365,274,414.18
西安高新金融控股集团有限公司	313,718,029.99	313,718,029.99
南风化工集团股份有限公司	168,324,120.00	149,169,996.00
中国能源建设股份有限公司	13,901,659.80	15,159,429.02
上海中城联盟投资管理股份有限公司	6,300,000.00	6,300,000.00
陕西鑫元科工贸股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
中国石油天然气股份有限公司	1,539,080.00	1,083,460.00
合计	656,950,260.21	852,705,329.19

(十六) 投资性房地产

以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	12,269,356,010.83	1,718,581,843.51	367,321,220.94	13,620,616,633.40
其中：房屋、建筑物	12,269,356,010.83	1,718,581,843.51	367,321,220.94	13,620,616,633.40
二、累计折旧和累计摊销合计	1,852,563,306.57	278,603,447.98	534,436.32	2,130,632,318.23
其中：房屋、建筑物	1,852,563,306.57	278,603,447.98	534,436.32	2,130,632,318.23
三、投资性房地产账面净值合计	10,416,792,704.26	—	—	11,489,984,315.17
其中：房屋、建筑物	10,416,792,704.26	—	—	11,489,984,315.17
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	36,603,612.43	-	-	36,603,612.43
其中：房屋、建筑物	36,603,612.43	-	-	36,603,612.43
五、投资性房地产账面价值合计	10,380,189,091.83	—	—	11,453,380,702.74
其中：房屋、建筑物	10,380,189,091.83	—	—	11,453,380,702.74

(十七) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	5,159,012,678.90	5,536,053,388.07
固定资产清理	274,568,929.30	263,076,361.05
合计	5,433,581,608.20	5,799,129,749.12

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	8,213,583,357.62	448,139,465.11	467,436,809.14	8,194,286,013.59
其中：房屋及建筑物	3,888,903,734.58	137,618,762.59	377,313,479.33	3,649,209,017.84
机器设备	2,450,754,987.62	227,909,171.28	50,509,522.61	2,628,154,636.29

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	157,331,832.01	1,594,745.09	26,115,248.63	132,811,328.47
办公及电子设备	167,774,804.07	18,441,473.78	9,014,634.12	177,201,643.73
其他	1,548,817,999.34	62,575,312.37	4,483,924.45	1,606,909,387.26
二、累计折旧合计	2,655,103,797.80	463,678,813.95	105,344,857.81	3,013,437,753.94
其中：房屋及建筑物	656,644,739.62	119,330,367.49	32,421,501.57	743,553,605.54
机器设备	1,087,108,160.61	168,151,370.24	37,583,996.49	1,217,675,534.36
运输工具	113,663,650.55	14,206,701.81	24,768,303.93	103,102,048.43
办公及电子设备	109,172,233.72	18,057,012.58	8,036,041.72	119,193,204.58
其他	688,515,013.30	143,933,361.83	2,535,014.10	829,913,361.03
三、固定资产账面净值合计	5,558,479,559.82	--	--	5,180,848,259.65
其中：房屋及建筑物	3,232,258,994.96	--	--	2,905,655,412.30
机器设备	1,363,646,827.01	--	--	1,410,479,101.93
运输工具	43,668,181.46	--	--	29,709,280.04
办公及电子设备	58,602,570.35	--	--	58,008,439.15
其他	860,302,986.04	--	--	776,996,026.23
四、固定资产减值准备合计	22,426,171.75	-1,015.00	589,576.00	21,835,580.75
其中：房屋及建筑物	15,476,926.17	-	-	15,476,926.17
机器设备	6,860,476.36		568,713.38	6,291,762.98
运输工具	14,213.54	-	-	14,213.54
办公及电子设备	54,579.72	-1,015.00	20,862.62	32,702.10
其他	19,975.96			19,975.96
五、固定资产账面价值合计	5,536,053,388.07	--	--	5,159,012,678.90
其中：房屋及建筑物	3,216,782,068.79	--	--	2,890,178,486.13
机器设备	1,356,786,350.65	--	--	1,404,187,338.95
运输工具	43,653,967.92	--	--	29,695,066.50
办公及电子设备	58,547,990.63	--	--	57,975,737.05
其他	860,283,010.08	--	--	776,976,050.27

2. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	126,286,430.38	115,202,571.38	资产报废待处置
机器设备	148,083,113.18	147,837,651.93	资产报废待处置
运输工具	149,523.58	-	资产报废待处置
办公及电子设备	49,862.16	36,137.74	资产报废待处置

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
合计	274,568,929.30	263,076,361.05	--

(十八) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,958,610,157.68	8,830,378,782.70
工程物资	2,769.23	2,769.23
合计	10,958,612,926.91	8,830,381,551.93

2. 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
东花园一期改造项目	861,554,131.34	-	861,554,131.34
高新区公共卫生服务中心项目	2,023,848,456.32	-	2,023,848,456.32
会议中心项目	1,013,788,303.46	-	1,013,788,303.46
未来广场C区	293,201,285.52	-	293,201,285.52
信息产业园项目	13,502,472.42	-	13,502,472.42
综保区保税仓库	5,815,926.31	-	5,815,926.31
双创环保园项目	24,803,551.80	-	24,803,551.80
污水处理厂	348,619,564.20	-	348,619,564.20
鑫苑项目隔离点建设	17,568,156.90	-	17,568,156.90
长安通讯产业园	-	-	-
睿杰公寓	1,024,982,261.33	-	1,024,982,261.33
高科上林雅苑公寓	607,213,018.21	-	607,213,018.21
双江公寓	384,705,858.22	-	384,705,858.22
高新上林东苑	574,268,714.68	-	574,268,714.68
科荟公寓	361,350,707.29	-	361,350,707.29
上林西苑公寓	377,859,666.62	-	377,859,666.62
城市客厅人才公寓	13,496,794.20	-	13,496,794.20
上林锦苑	883,041,970.92	-	883,041,970.92
集贤西苑	50,756,265.38	-	50,756,265.38
锦绣前城	384,769,703.76	-	384,769,703.76
太周创新产业园	316,981.12	-	316,981.12
西安高新区第二污水处理厂一期提标改造和加盖除臭项目	40,216,988.41	-	40,216,988.41

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
西南郊（第七）污水处理厂一期扩建项目	14,598,969.42	-	14,598,969.42
西安高新区第二污水处理厂扩建项目	173,207,883.94	-	173,207,883.94
迪美斯挤出设备生产线	9,532,721.23	9,532,721.23	-
高新热力公司 2020 管网	545,088,095.66	-	545,088,095.66
高新热力公司 2022 管网	223,008,583.21	-	223,008,583.21
高新热力公司 2023 管网	32,203,182.66	-	32,203,182.66
高新热力公司技改工程	8,382,979.88	-	8,382,979.88
高新热力 2017 年“汽改水”工程	3,391,049.71	-	3,391,049.71
三星热源厂	-	-	-
鱼化及软件新城热源厂	105,655.17	-	105,655.17
项目管理软件	51,822.82	-	51,822.82
西安高新技术产业开发区综合建设一期工程	250,331,210.51	-	250,331,210.51
垃圾处理中转站	350,173,302.46	-	350,173,302.46
其他工程项目	54,452,461.83	2,065,818.00	52,386,643.83
合计	10,970,208,696.91	11,598,539.23	10,958,610,157.68

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
东花园一期改造项目	813,903,289.96	-	813,903,289.96
高新区公共卫生服务中心项目	1,879,420,276.63	-	1,879,420,276.63
会议中心项目	933,650,242.65	-	933,650,242.65
未来广场 C 区	210,315,542.63	-	210,315,542.63
信息产业园项目	13,254,320.10	-	13,254,320.10
综保区保税仓库	5,778,278.31	-	5,778,278.31
双创环保园项目	14,483,512.50	-	14,483,512.50
污水处理厂	347,624,660.29	-	347,624,660.29
鑫苑项目隔离点建设	15,979,689.50	-	15,979,689.50
长安通讯产业园	534,372,539.56	-	534,372,539.56
睿杰公寓	522,144,012.38	-	522,144,012.38
高科上林雅苑公寓	355,349,408.90	-	355,349,408.90
双江公寓	208,491,069.45	-	208,491,069.45
高新上林东苑	261,875,552.01	-	261,875,552.01

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
科荟公寓	205,761,630.65	-	205,761,630.65
上林西苑公寓	167,391,250.84	-	167,391,250.84
城市客厅人才公寓	13,515,174.82	-	13,515,174.82
上林锦苑	463,802,863.16	-	463,802,863.16
集贤西苑	-	-	-
锦绣前城	-	-	-
太周创新产业园	593,734,059.92	-	593,734,059.92
西安高新区第二污水处理厂一期提标改造和加盖除臭项目	40,184,041.21	-	40,184,041.21
西南郊（第七）污水处理厂一期扩建项目	9,156,605.38	-	9,156,605.38
西安高新区第二污水处理厂扩建项目	155,660,348.18	-	155,660,348.18
迪美斯挤出设备生产线	9,532,721.23	9,532,721.23	-
高新热力公司 2020 管网	310,465,365.77	-	310,465,365.77
高新热力公司 2022 管网	271,723,667.22	-	271,723,667.22
高新热力公司 2023 管网	-	-	-
高新热力公司技改工程	-	-	-
高新热力 2017 年“汽改水”工程	10,689,427.42	-	10,689,427.42
三星热源厂	8,382,979.88	-	8,382,979.88
鱼化及软件新城热源厂	105,655.17	-	105,655.17
项目管理软件	-	-	-
西安高新技术产业开发区综合建设一期工程	72,926,157.30	-	72,926,157.30
垃圾处理中转站	313,872,224.29	-	313,872,224.29
其他工程项目	78,430,754.62	2,065,818.00	76,364,936.62
合计	8,841,977,321.93	11,598,539.23	8,830,378,782.70

3. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
西安高新区综合建设一期工程	108,546.21	72,926,157.30	177,405,053.21	-	-	250,331,210.51
西安高新区第二污水处理厂扩建项目	28,367.38	155,660,348.18	17,547,535.76	-	-	173,207,883.94
东花园一期改造项目	161,000.00	813,903,289.96	47,650,841.38	-	-	861,554,131.34
会议中心项目	343,184.30	933,650,242.65	155,186,959.34	52,096,434.63	22,952,463.90	1,013,788,303.46
未来广场C区	376,100.00	210,330,662.11	82,870,623.41	-	-	293,201,285.52
高新区公共卫生服务中心项目	245,000.00	1,879,461,130.61	144,387,325.71	-	-	2,023,848,456.32
高新热力公司2020管网	67,862.00	310,465,365.77	260,464,269.93	25,700,450.77	141,089.27	545,088,095.66
高新热力公司2022管网	60,000.00	271,723,667.22	184,066,252.67	232,781,336.68	-	223,008,583.21
科荟公寓	83,960.63	205,761,630.65	155,589,076.64	-	-	361,350,707.29
高新上林东苑	96,306.85	261,875,552.01	312,393,162.67	-	-	574,268,714.68
高科上林雅苑公寓	123,814.28	355,349,408.90	251,863,609.31	-	-	607,213,018.21
上林西苑公寓	73,986.91	167,391,250.84	210,468,415.78	-	-	377,859,666.62
睿杰公寓	258,577.08	522,144,012.38	502,838,248.95	-	-	1,024,982,261.33
上林锦苑	305,840.00	463,802,863.16	419,239,107.76	-	-	883,041,970.92
锦绣前城	197,992.54	-	384,769,703.76	-	-	384,769,703.76
双江公寓	51,930.10	208,491,069.45	176,214,788.77	-	-	384,705,858.22
长安通讯产业园	142,979.66	534,372,539.56	14,859,854.87	549,232,394.43	-	-
污水处理厂	125,838.00	347,624,660.29	994,903.91	-	-	348,619,564.20
合计	2,851,285.94	7,714,933,851.04	3,498,809,733.83	859,810,616.51	23,093,553.17	10,330,839,415.19

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	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
西安高新区综合建设一期工程	23.06	23.29	57,108,158.28	56,827,847.17	5.73	借款及自有资金
西安高新区第二污水处理厂扩建项目	61.06	61.06	-	-	-	自筹
东花园一期改造项目	53.51	53.51	143,651,083.32	42,495,927.78	11.18	借款
会议中心项目	31.73	31.73	361,969,739.81	105,917,175.87	6.04	借款
未来广场C区	7.80	7.80	213,937,059.82	61,484,372.62	4.66	借款
高新区公共卫生服务中心项目	82.61	83.38	184,749,562.46	90,899,993.79	4.39	借款
高新热力公司2020管网	84.13	85.00	28,036,075.06	16,677,542.53	5.07	自筹
高新热力公司2022管网	75.96	85.00	10,296,435.34	9,836,905.80	5.07	自筹
科荟公寓	43.04	43.04	41,737,339.29	28,204,288.60	3.50-4.70	财政、自筹
高新上林东苑	59.63	60.00	58,676,985.78	36,622,854.51	3.50-4.70	财政、自筹
高科上林雅苑公寓	49.04	49.04	63,660,733.60	52,155,667.79	3.50-4.70	财政、自筹
上林西苑公寓	51.07	51.07	21,793,399.99	14,537,792.59	3.50-4.70	财政、自筹
睿杰公寓	39.64	39.64	76,446,506.47	57,547,008.54	3.50-4.70	财政、自筹
上林锦苑	28.87	28.87	41,630,120.84	38,635,220.72	3.50-4.70	财政、自筹
锦绣前城	19.43	20.36	74,619,481.10	17,227,762.45	3.50-4.70	自筹
双江公寓	74.08	75.15	46,089,833.35	32,510,625.02	4.75-6.79	财政、自筹
长安通讯产业园	38.41	83.15	174,013,438.14	5,907,348.82	4.45-5.23	财政、自筹
污水处理厂	27.70	27.70	38,726,226.99	-	6.00	借款及自有资金
<u>合计</u>	--	--	<u>1,637,142,179.64</u>	<u>667,488,334.60</u>	--	--

(十九) 生产性生物资产

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
种植业	2,661,617.69	2,432,157.51	304,644.84	4,789,130.36
其中：周至种植基地	677,127.36	49,931.57	186,628.20	540,430.73
安乐堂种植基地	1,330,206.94	1,008,370.14	57,778.56	2,280,798.52
王坊种植基地	390,025.75	453,742.94	-	843,768.69
原公村基地	230,912.64	328,952.42	60,238.08	499,626.98
九峰种植基地	-	591,160.44	-	591,160.44
其他	33,345.00	-	-	33,345.00
合计	<u>2,661,617.69</u>	<u>2,432,157.51</u>	<u>304,644.84</u>	<u>4,789,130.36</u>

(二十) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	44,577,909.55	6,075,291.90	11,817,547.10	38,835,654.35
其中：土地	5,427,236.84	-	337,862.76	5,089,374.08
房屋及建筑物	21,136,513.51	6,075,291.90	11,479,684.34	15,732,121.07
机器运输办公设备	18,014,159.20	-	-	18,014,159.20
二、累计折旧合计	17,198,136.04	13,824,911.13	11,165,711.18	19,857,335.99
其中：土地	2,096,982.72	2,398,491.36	337,862.76	4,157,611.32
房屋及建筑物	12,539,539.12	8,010,934.17	10,827,848.42	9,722,624.87
机器运输办公设备	2,561,614.20	3,415,485.60	-	5,977,099.80
三、使用权资产账面净值合计	27,379,773.51	--	--	18,978,318.36
其中：土地	3,330,254.12	--	--	931,762.76
房屋及建筑物	8,596,974.39	--	--	6,009,496.20
机器运输办公设备	15,452,545.00	--	--	12,037,059.40
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器运输办公设备	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	27,379,773.51	--	--	18,978,318.36
其中：土地	3,330,254.12	--	--	931,762.76
房屋及建筑物	8,596,974.39	--	--	6,009,496.20
机器运输办公设备	15,452,545.00	--	--	12,037,059.40

(二十一) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,143,300,018.33	11,527,831.55	6,635,376.76	2,148,192,473.12
其中：土地使用权	2,058,461,130.32	4,534,200.00	6,002,757.29	2,056,992,573.03
非专利、专有技术	554,717.82	-	-	554,717.82
专利技术	26,256,234.79	804,716.97	-	27,060,951.76
软件使用权	56,417,511.45	6,188,914.58	632,619.47	61,973,806.56
其他	1,610,423.95	-	-	1,610,423.95
二、累计摊销额合计	246,509,218.34	54,816,141.36	377,875.42	300,947,484.28
其中：土地使用权	188,678,635.90	47,322,185.06	360,165.42	235,640,655.54
非专利、专有技术	401,747.55	17,821.80	-	419,569.35
专利技术	25,023,706.48	255,306.29	-	25,279,012.77
软件使用权	31,519,225.63	7,069,462.13	17,710.00	38,570,977.76
其他	885,902.78	151,366.08	-	1,037,268.86
三、无形资产减值准备金额合计	78,205.13	-	-	78,205.13
其中：土地使用权	-	-	-	-
非专利、专有技术	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
软件使用权	78,205.13	-	-	78,205.13
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	1,896,712,594.86	--	--	1,847,166,783.71
其中：土地使用权	1,869,782,494.42	--	--	1,821,351,917.49
非专利、专有技术	152,970.27	--	--	135,148.47
专利技术	1,232,528.31	--	--	1,781,938.99
软件使用权	24,820,080.69	--	--	23,324,623.67
其他	724,521.17	--	--	573,155.09

(二十二) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天地源股份有限公司	185,745,111.14	-	-	185,745,111.14
西安紫郡置业有限公司	20,801,530.65	-	-	20,801,530.65
西安丰钜房地产开发有限公司	20,224,915.59	-	-	20,224,915.59
陕西师科房地产开发有限公司	20,056,871.31	-	-	20,056,871.31
陕西格瑞达房地产开发有限公司	18,745,424.35	-	-	18,745,424.35
西安通瑞实业有限责任公司	17,583,281.95	-	-	17,583,281.95

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安高科新建建筑工程有限公司	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00
陕西太阳谷大健康置业有限公司	827,874.50	-	-	827,874.50
陕西盟发房地产开发有限公司	485,586.76	-	-	485,586.76
合计	296,970,596.25	=	=	296,970,596.25

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西师科房地产开发有限公司	17,600,193.26	-	-	17,600,193.26
陕西格瑞达房地产开发有限公司	412,554.56	-	-	412,554.56
西安通瑞实业有限责任公司	17,583,281.95	-	-	17,583,281.95
合计	35,596,029.77	=	=	35,596,029.77

(二十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
融资租赁手续费	184,235,116.30	13,579,008.86	81,271,140.93	-	116,542,984.23
网络推广费	212,450.70	116,831.68	141,440.28	-	187,842.10
委托加工费	190,904.62	-	190,904.62	-	-
装修、绿化及维修工程费	147,344,393.71	22,364,663.13	21,607,141.49	-	148,101,915.35
租赁费	4,110,809.58	11,428.57	1,424,031.93	-	2,698,206.22
其他	3,922,737.54	2,665,130.23	2,124,932.54	-	4,462,935.23
模具	-	1,228,328.82	-	-	1,228,328.82
合计	340,016,412.45	39,965,391.29	106,759,591.79	=	273,222,211.95

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
一、递延所得税资产	1,739,788,482.92	7,278,019,969.82	1,665,853,232.40	6,833,364,808.71
资产减值准备	451,171,026.73	1,982,043,060.51	243,959,901.97	1,107,942,915.94
可抵扣亏损	424,196,171.81	1,697,962,781.96	343,067,834.78	1,380,434,282.80
计提土地增值税	289,098,345.77	1,156,393,383.00	322,986,191.89	1,291,944,767.47
预收款项及预计利润	489,360,900.61	2,074,954,652.63	668,350,901.08	2,673,403,604.28
以后年度抵扣费用	41,269,910.53	170,111,452.04	28,338,905.52	115,784,591.43

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
计入其他综合收益的				
其他权益工具投资公 允价值变动	5,589,289.68	35,860,917.86	639,285.00	2,557,140.00
内部交易未实现利润	29,563,437.58	120,032,923.63	35,901,893.40	145,483,855.15
政府专项资金	3,600,520.83	14,402,083.32	3,881,770.83	15,527,083.32
经营租赁	4,623,439.36	18,725,566.40	9,722,156.37	40,354,800.45
递延收益	835,370.18	5,569,134.53	715,433.32	4,769,555.45
交易性金融资产公允 价值变动	443,066.58	1,772,266.30	-	-
其他	37,003.26	191,747.64	8,288,958.24	55,162,212.42
二、递延所得税负债	104,939,103.48	420,044,920.96	121,443,669.86	487,156,547.94
合同取得成本	31,993,866.81	127,975,467.24	26,039,776.72	104,159,106.83
计入其他综合收益的				
可供出售金融资产公 允价值变动	54,989,513.25	219,958,053.00	86,335,447.53	345,341,790.12
其他	13,865,450.74	55,461,802.98	494,698.11	1,978,792.44
经营租赁	4,090,272.68	16,649,597.74	8,573,747.50	35,676,858.55

(二十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付产业园建设款	339,922,052.00	252,866,368.95
抵账资产	180,253,835.89	176,293,970.62
合同取得成本	76,139,505.98	56,807,588.45
合计	596,315,393.87	485,967,928.02

(二十六) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	806,903,611.11	300,267,540.97
保证借款	6,436,635,236.01	4,839,898,235.84
抵押借款	50,000,000.00	-
质押借款	265,000,000.00	-
合计	7,558,538,847.12	5,140,165,776.81

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,117,729,972.64	1,041,626,335.15
商业承兑汇票	397,543,007.36	1,498,165,717.97
信用证	812,636,699.05	63,279,532.70
合计	2,327,909,679.05	2,603,071,585.82

(二十八) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	19,470,685,907.89	19,035,640,078.39
1至2年(含2年)	6,559,598,644.64	5,877,153,276.41
2至3年(含3年)	3,806,432,917.14	1,767,206,171.15
3年以上	2,077,901,015.96	1,622,536,355.53
合计	31,914,618,485.63	28,302,535,881.48

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
陕西建工第十一建设集团有限公司	346,531,171.51	尚未到付款期
西安建工第一建筑集团有限公司	293,719,129.02	工程未结算
西安市建总工程集团有限公司	259,033,460.44	工程未结算
陕西建工集团股份有限公司西高新草堂分公司	250,508,178.60	尚未清算
陕西天地建设有限公司	244,444,437.69	质保金未到期
陕西建工第七建设集团有限公司	149,194,522.31	尚未到付款期
陕西金桥建设有限公司	141,150,703.72	尚未到付款期
陕西建工安装集团有限公司	114,577,964.75	工程未结算
中国建筑股份有限公司	76,525,932.27	未达到付款条件
陕西建工安装集团有限公司西安高新区分公司	66,400,710.00	工程款未结算
陕西建工机械施工集团有限公司西安市高新分公司	64,225,430.05	尚未清算
陕西建工第九建设集团有限公司	60,941,769.84	未办理结算流程
西安高新技术产业开发区新型工业园管理办公室	58,209,474.66	工程未结算
中国建筑一局(集团)有限公司	57,583,080.63	工程未结算
中交二公局东萌工程有限公司	55,084,735.69	工程未结算
陕西省外经贸集团有限公司	54,794,510.51	工程未结算
陕西有色建设有限公司	53,218,364.47	工程未结算
合计	2,346,143,576.16	--

(二十九) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	23,269,999.12	13,133,591.62
1年以上	3,892,482.23	17,872,135.05
合计	27,162,481.35	31,005,726.67

（三十）合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算售房款	17,955,178,919.68	20,224,975,686.27
未结算提供劳务款	253,634,315.68	174,215,639.33
未结算销售商品款	254,672,437.48	200,561,826.42
未结算工程款	545,109,376.71	555,129,637.32
其他	1,261,834.41	5,614,597.09
合计	19,009,856,883.96	21,160,497,386.43

（三十一）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	478,719,399.02	1,830,602,610.55	1,864,130,308.85	445,191,700.72
二、离职后福利-设定提存计划	16,454,748.35	209,498,433.98	218,959,807.23	6,993,375.10
三、辞退福利	1,280,498.29	2,666,063.42	3,780,104.11	166,457.60
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	1,313.52	-	1,313.52	-
合计	496,455,959.18	2,042,767,107.95	2,086,871,533.71	452,351,533.42

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	301,540,563.46	1,514,414,841.29	1,562,452,329.05	253,503,075.70
二、职工福利费	-	100,448,596.76	100,448,596.76	-
三、社会保险费	1,849,567.95	86,882,003.57	87,289,501.15	1,442,070.37
其中：1. 医疗保险及生育保险费	1,679,611.87	81,682,838.35	82,145,929.73	1,216,520.49
2. 工伤保险费	165,192.88	5,011,430.35	4,967,003.59	209,619.64
3. 其他	4,763.20	187,734.87	176,567.83	15,930.24
四、住房公积金	2,283,373.28	84,322,575.43	85,182,842.14	1,423,106.57
五、工会经费和职工教育经费	172,919,466.52	43,808,871.90	28,033,180.98	188,695,157.44
六、短期带薪缺勤	-	605,703.77	605,703.77	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
八、其他短期薪酬	126,427.81	120,017.83	118,155.00	128,290.64
<u>合计</u>	<u>478,719,399.02</u>	<u>1,830,602,610.55</u>	<u>1,864,130,308.85</u>	<u>445,191,700.72</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	3,462,839.84	162,323,501.15	163,642,820.40	2,143,520.59
二、失业保险费	258,923.39	6,520,221.09	6,598,725.57	180,418.91
三、企业年金缴费	12,732,985.12	40,654,711.74	48,718,261.26	4,669,435.60
<u>合计</u>	<u>16,454,748.35</u>	<u>209,498,433.98</u>	<u>218,959,807.23</u>	<u>6,993,375.10</u>

(三十二) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
企业所得税	414,934,451.99	989,830,792.75	819,119,806.62	585,645,438.12
增值税	486,743,779.74	2,021,160,277.77	2,217,027,689.55	290,876,367.96
营业税	8,917,225.53	-	-	8,917,225.53
土地使用税	9,528,004.39	45,393,194.97	45,364,347.64	9,556,851.72
房产税	27,667,445.14	128,495,061.39	119,735,540.33	36,426,966.20
城市维护建设税	19,925,137.28	66,337,454.57	66,621,237.26	19,641,354.59
教育费附加(含地方)	14,288,438.39	47,643,591.87	47,913,682.03	14,018,348.23
个人所得税	8,646,491.66	58,852,200.11	63,036,145.70	4,462,546.07
土地增值税	10,774,190.68	408,315,219.27	402,410,684.46	16,678,725.49
其他	22,920,511.74	263,484,325.44	262,311,240.80	24,093,596.38
<u>合计</u>	<u>1,024,345,676.54</u>	<u>4,029,512,118.14</u>	<u>4,043,540,374.39</u>	<u>1,010,317,420.29</u>

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	333,542,457.39	379,773,093.59
应付股利	22,359,956.89	84,837,098.01
其他应付款	21,966,148,271.90	23,199,470,359.03
<u>合计</u>	<u>22,322,050,686.18</u>	<u>23,664,080,550.63</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	36,049,078.63	52,721,565.94
企业债券利息	133,434,794.57	109,942,483.53
短期借款应付利息	31,581,784.72	14,800,695.69

项目	期末余额	期初余额
其他利息	132,476,799.47	202,308,348.43
<u>合计</u>	<u>333,542,457.39</u>	<u>379,773,093.59</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
银行间市场清算所股份有限公司	-	35,075,000.00
天地源应付普通股股利	5,090,304.47	5,090,304.47
陕西金融资产管理股份有限公司	-	35,000,000.00
陕西省产业投资有限公司	774,443.35	774,443.35
西安卫光科技有限公司	170,578.90	170,578.90
陕西春秋建工工程集团有限公司	644,135.51	644,135.51
高科股份职工股股利	58,802.31	58,802.31
西安艺景园林绿化有限公司	6,155,303.71	3,200,508.44
陕西溪漾建筑工程有限公司	8,204,063.14	4,265,780.31
西安琛默然建筑工程有限公司	525,968.96	232,310.30
丁旭东	736,356.54	325,234.42
<u>合计</u>	<u>22,359,956.89</u>	<u>84,837,098.01</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	15,435,959,885.96	12,099,858,377.14
订金、押金及保证金	648,662,858.08	1,497,016,741.84
代扣代收款项	1,181,066,633.30	1,649,180,017.74
预提费用	25,671,169.62	53,890,897.68
苗圃专项款	102,682,820.74	105,277,342.00
土地增值税准备基金	1,164,401,465.92	1,304,563,521.54
集中供热建设费	416,554,915.08	568,023,143.82
土地工程款	88,631.00	107,205,496.52
城改专项资金	-	752,756,714.14
其他	2,991,059,892.20	5,061,698,106.61
<u>合计</u>	<u>21,966,148,271.90</u>	<u>23,199,470,359.03</u>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京金融资产交易所有限公司	1,400,000,000.00	项目未结算
土地增值税准备金	1,164,401,465.92	项目未结算
西安高新技术产业开发区土地储备中心	623,835,311.65	待摊销建设费余额
成都越秀房地产开发有限公司	614,613,509.40	往来款
西安高新技术产业开发区统一征地办公室	590,850,550.34	项目未结算
西安高新技术产业开发区管理委员会	349,877,000.00	项目未结算
陕西建工房地产开发集团有限公司	215,681,843.27	往来款
太仓卓润房地产开发有限公司	179,200,000.00	往来款
中国交通建设股份有限公司	140,844,471.04	项目未结算
陕西省外经贸建设集团有限公司	135,000,000.00	往来款
西安正昕房地产开发有限公司	134,000,000.00	项目未结算
西安高新区交通投资建设有限公司	118,250,343.26	项目未结算
西安高新区集贤园管理办公室	105,879,076.70	项目未结算
<u>合计</u>	<u>5,772,433,571.58</u>	--

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,300,951,020.59	18,429,244,405.02
一年内到期的应付债券	4,756,670,433.85	137,754,246.63
一年内到期的长期应付款	3,529,712,708.47	7,797,876,472.53
一年内到期的租赁负债	21,546,114.33	11,938,820.09
一年内到期的其他长期负债	297,000,000.00	297,000,000.00
<u>合计</u>	<u>36,905,880,277.24</u>	<u>26,673,813,944.27</u>

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,269,552,604.78	2,350,326,523.16
已背书或贴现未到期的承兑汇票	407,186,419.06	114,616,270.62
政府专项资金	14,854,163.33	15,759,475.33
<u>合计</u>	<u>2,691,593,187.17</u>	<u>2,480,702,269.11</u>

(三十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
信用借款	14,659,808,898.47	4,144,970,000.00	4.30-9.90
保证借款	31,331,488,358.99	29,699,358,714.83	3.65-9.95
抵押借款	11,403,746,388.90	15,268,935,711.53	4.50-9.70

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	3,112,201,005.92	4,930,765,429.40	4.75-5.40
<u>合计</u>	<u>60,507,244,652.28</u>	<u>54,044,029,855.76</u>	--

(三十七) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
西安高科集团有限公司 2021 年公开发行公司债券	-	2,183,682,268.48
西安高科集团有限公司 2021 年度第一期中期票据	-	999,209,381.40
西安高科集团有限公司 2023 年度第一期中期票据	798,181,233.61	-
西安高新技术产业开发区房地产开发有限公司非公开发行 2022 年公司债券 (第一期)	978,829,316.62	977,255,000.00
天地源 2022 年第二期公开发行公司债券	909,626,279.67	907,736,772.03
天地源 2021 年第一期公开发行公司债券	-	895,345,789.58
建投汇宇-西安高科公租房租赁合同债权资产支持专项计划	713,989,413.28	759,879,979.32
天地源 2021 年第一期非公开定向债务融资工具	-	498,078,724.15
天地源 2022 年第一期中期票据	498,342,187.79	497,385,837.74
天地源 2022 年第一期公开发行公司债券	498,409,036.25	497,179,164.05
西安高新技术产业开发区房地产开发有限公司非公开发行 公司债券	269,328,803.63	268,993,205.44
天地源 2022 年第二期中期票据	199,237,333.15	198,861,937.11
<u>合计</u>	<u>4,865,943,604.00</u>	<u>8,683,608,059.30</u>

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
建投汇宇-西安高科公租房租赁合同债权资产支持专项计划	840,000,000.00	2021-10-21	12年	840,000,000.00	759,879,979.32
西安高新技术产业开发区房地产开发有限公司非公开发行2022年公司债券（第一期）	982,000,000.00	2022-6-24	5年	982,000,000.00	977,255,000.00
西安高科集团有限公司2021年公开发行公司债券	2,190,000,000.00	2021-3-16	3年	2,190,000,000.00	2,183,682,268.48
西安高科集团有限公司2021年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2021-12-17	3年	1,000,000,000.00	999,209,381.40
西安高科集团有限公司2023年度第一期中期票据	800,000,000.00	2023-4-18	3年	800,000,000.00	-
天地源2021年第一期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2021-6-16	3年	500,000,000.00	498,078,724.15
天地源2021年第一期公开发行公司债券	900,000,000.00	2021-12-30	3年	900,000,000.00	895,345,789.58
天地源2022年第一期公开发行公司债券	500,000,000.00	2022-3-14	3年	500,000,000.00	497,179,164.05
天地源2022年第一期中期票据	500,000,000.00	2022-8-2	3年	500,000,000.00	497,385,837.74
天地源2022年第二期公开发行公司债券	913,000,000.00	2022-8-18	3年	913,000,000.00	907,736,772.03
天地源2022年第二期中期票据	200,000,000.00	2022-11-1	3年	200,000,000.00	198,861,937.11
西安高新技术产业开发区房地产开发有限公司非公开发行公司债券	270,000,000.00	2022-12-14	3年	270,000,000.00	268,993,205.44
<u>合计</u>	<u>9,595,000,000.00</u>	--	--	<u>9,595,000,000.00</u>	<u>8,683,608,059.30</u>

接上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类转出	期末余额
建投汇宇-西安高科公租房租赁合同债权资产支持专项计划	-	-	1,109,433.96	-	47,000,000.00	713,989,413.28

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类转出	期末余额
西安高新技术产业开发区房地产开发有限公司非公开发行 2022 年公司债券（第一期）	-	-	1,574,316.62	-	-	978,829,316.62
西安高科集团有限公司 2021 年公开发行公司债券	-	3,167,629.51	-	-	2,186,849,897.99	-
西安高科集团有限公司 2021 年度第一期中期票据	-	1,945,159.09	-	-	1,001,154,540.49	-
西安高科集团有限公司 2023 年度第一期中期票据	800,000,000.00	581,233.61	-2,400,000.00	-	-	798,181,233.61
天地源 2021 年第一期非公开定向债务融资工具	-	-	1,303,348.00	-	499,382,072.15	-
天地源 2021 年第一期公开发行公司债券	-	-	2,246,744.31	-	897,592,533.89	-
天地源 2022 年第一期公开发行公司债券	-	-	1,229,872.20	-	-	498,409,036.25
天地源 2022 年第一期中期票据	-	-	956,350.05	-	-	498,342,187.79
天地源 2022 年第二期公开发行公司债券	-	-	1,889,507.64	-	-	909,626,279.67
天地源 2022 年第二期中期票据	-	-	375,396.04	-	-	199,237,333.15
西安高新技术产业开发区房地产开发有限公司非公开发行公司债券	126,000,000.00	-	335,598.19	126,000,000.00	-	269,328,803.63
<u>合计</u>	<u>926,000,000.00</u>	<u>5,694,022.21</u>	<u>8,620,567.01</u>	<u>126,000,000.00</u>	<u>4,631,979,044.52</u>	<u>4,865,943,604.00</u>

(三十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	39,338,557.79	42,411,197.92
减：未确认的融资费用	3,331,560.19	8,918,978.00
重分类至一年内到期的非流动负债	21,546,114.33	11,938,820.09
租赁负债净额	14,460,883.27	21,553,399.83

(三十九) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	10,821,812,059.37	3,145,274,418.43	6,029,129,140.63	7,937,957,337.17
专项应付款	2,835,294,154.98	400,900,000.00	1,155,433,616.01	2,080,760,538.97
合计	13,657,106,214.35	3,546,174,418.43	7,184,562,756.64	10,018,717,876.14

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
1. 售后回租租金（注 1）	5,663,302,738.40	8,314,260,250.24
2. 高新热力资产支持证券化专项资金（注 2）	2,270,787,147.36	2,503,684,357.72
3. DIMEXACCORD 设备款	3,867,451.41	3,867,451.41
合计	7,937,957,337.17	10,821,812,059.37

注 1：售后回租租金主要为下列子公司开展固定资产融资租赁售后回租，具体如下：

(1) 本公司二级子公司高科集贤与徽银金融租赁有限公司于 2023 年 4 月 3 日签订编号为 HY2023L069 号售后回租合同，租赁执行年利率为 6.48%，租赁期间 3 年；

(2) 本公司二级子公司高新市政与平安商业保理有限公司于 2023 年 9 月 30 日签订编号为 2023PASYBL0100280-ZR-01 号售后回租合同，租赁执行年利率为 5.50%，租赁期间 3 年；

(3) 本公司二级子公司高新市政与中交融资租赁有限公司于 2023 年 8 月 7 日签订编号为 SL(23)04016FLE074-L01 号售后回租合同，租赁执行年利率为 4.20%，租赁期间 3 年；

(4) 本公司二级子公司高新市政与中交融资租赁有限公司于 2023 年 8 月 7 日签订编号为 SL(23)04016FLE075-L01 号售后回租合同，租赁执行年利率为 4.95%，租赁期间 3 年；

(5) 本公司二级子公司高新市政与洛银金融租赁股份有限公司于 2023 年 3 月 30 日签订编号为洛银金租[2023]租赁回字第 0012 号号售后回租合同，租赁执行年利率为 6.85%，租赁期间 3 年；

(6) 本公司二级子公司高新市政与陕西有色融资租赁有限公司于 2022 年 12 月 28 日签订编号为 YS22D008-2201-L 号售后回租合同，租赁执行年利率为 5.78%，租赁期间 3 年；

(7) 本公司二级子公司高新市政与陕西高科融资租赁有限责任公司于 2023 年 3 月 10 日

签订编号为 SGKHZ2023-003 号、SGKHZ2023-004 号售后回租合同，租赁执行年利率为 6.82%，租赁期间 3 年；

(8) 本公司二级子公司高新市政与陕西高科融资租赁有限责任公司于 2023 年 7 月 10 日签订编号为 SGKHZ2023-007 号售后回租合同，租赁执行年利率为 6.82%，租赁期间 3 年；

(9) 本公司二级子公司水务集团与西安财金融资租赁有限公司于 2023 年 5 月 22 日签订编号为 CJZL-ZL-2023-020 号、CJZL-ZL-2023-021 号、CJZL-ZL-2023-022 号、CJZL-ZL-2023-023 号售后回租合同，租赁执行年利率为 6.60%，租赁期间 5 年。

注 2：高新热力资产支持证券化专项资金为本公司二级子公司高新热力经上海证券交易所“上证函(2015)1670 号文”核准，获准向合格投资者发行“高新热力供热资产支持专项计划”下的资产支持证券，发行规模 168,500.00 万元。

2. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
园区开发	1,079,557,154.98	100,300,000.00	1,154,833,616.01	25,023,538.97
政府专项债	220,000,000.00	300,000,000.00	-	520,000,000.00
公租房项目	364,737,000.00	-	-	364,737,000.00
高新区固体废弃物中转站项目政府专项债	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
高新配套政府专项债	970,000,000.00	-	-	970,000,000.00
中小企业创新基金	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
科技部水飞蓟油项目拨款	400,000.00	-	-	400,000.00
合计	2,835,294,154.98	400,900,000.00	1,155,433,616.01	2,080,760,538.97

(四十) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保	-	167,131.51
合计	-	167,131.51

(四十一) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	83,274,624.21	4,223,301.33	6,136,629.12	81,361,296.42
合计	83,274,624.21	4,223,301.33	6,136,629.12	81,361,296.42

1. 涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
太周产业园建设资金	21,000,000.00	-	400,000.00	-	20,600,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
中转站项目专项资金	20,000,000.00	150,000.00	-	-	20,150,000.00	与资产相关
土地出让金返还	1,888,791.00	-	41,436.00	-	1,847,355.00	与资产相关
污水处理生产线提标改造资金	8,000,000.00	-	1,000,000.00	-	7,000,000.00	与资产相关
治污减霾资金	4,170,000.00	-	1,390,000.00	-	2,780,000.00	与资产相关
2022年市工业（中小企业）发展专项资金	3,000,000.00	80,000.00	4,571.43	-	3,075,428.57	与资产相关
新站专项资金补助	2,002,418.66	-	754,555.00	-	1,247,863.66	与资产相关
设备更新补助	11,158,734.01	-	462,400.65	-	10,696,333.36	与资产相关
西户路一期治污减霾项目	255,000.00	-	255,000.00	-	-	与资产相关
“汽改水”节能专项资金	364,800.00	-	182,400.00	-	182,400.00	与资产相关
2021年省级中小企业发展专项资金	272,796.61	-	29,491.52	-	243,305.09	与收益相关
西户路一期脱硫脱硝改造项目	778,000.00	-	389,000.00	-	389,000.00	与资产相关
VOC治理尾气设备投资补助	210,442.10	-	28,058.95	-	182,383.15	与收益相关
废有机溶剂回收再利用技术	-	1,000,000.00	29,411.76	-	970,588.24	与收益相关
重点产业振兴和技术改造项目补助	9,202,157.54	-	974,592.24	-	8,227,565.30	与资产相关
工业转型升级项目补助	837,500.00	-	150,000.00	-	687,500.00	与资产相关
疫情隔离点补贴	-	1,966,167.50	-	-	1,966,167.50	与资产相关
省科技厅申报项目	-	1,000,000.00	31,250.00	-	968,750.00	与收益相关
其他	133,984.29	27,133.83	14,461.57	-	146,656.55	与收益相关
合计	83,274,624.21	4,223,301.33	6,136,629.12	-	81,361,296.42	--

（四十二）其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
国开行陕西分行贷款	1,168,600,000.00	1,465,600,000.00
结算期一年以上的合同负债	249,829,084.60	253,769,115.88
重分类为金融负债的权益工具	-	1,000,000.00
合计	1,418,429,084.60	1,720,369,115.88

（四十三）实收资本

投资者名称	期初余额		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	2,000,000,000.00	100.00	-	-	2,000,000,000.00	100.00

投资者名称	期初余额		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 (%)
西安高新技术产业开发区管理委员会	2,000,000,000.00	100.00	-	-	2,000,000,000.00	100.00

(四十四) 其他权益工具

发行在外的金融工具	数量	期初		本期增加		本期减少		期末	
		账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	
永续债	--	2,135,408,492.92	--	300,000,000.00	--	2,054,908,492.92	--	380,500,000.00	
合计	--	2,135,408,492.92	--	300,000,000.00	--	2,054,908,492.92	--	380,500,000.00	

(四十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	2,615,725,897.90	729,035.12	-	2,616,454,933.02
二、其他资本公积	5,208,613,885.60	123,366,577.89	5,791,507.08	5,326,188,956.41
合计	7,824,339,783.50	124,095,613.01	5,791,507.08	7,942,643,889.43

其中：国有独享资本公积

注 1：本期增加资本公积 124,095,613.01 元，主要系①本期收到高新管委会国有资本金返还 45,956,500.00 元；②三级子公司天地源股份下属全资子公司苏州天地源收购苏州天地源金山置业有限公司 5.00% 股权，支付对价与按持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额调增资本公积 729,035.12 元；③三级子公司高科环保本期进行股份制改制，以 2023 年 5 月 31 日的账面净资产折股形成资本公积 77,307,051.89 元；④三级子公司西安高新污水处理接受高新区第二污水处理厂工程项目资产无偿划转，增加资本公积 103,026.00 元。

注 2：本公司减少资本公积 5,791,507.08 元，系偿还永续债。

(四十六) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	6,475,080.45	22,093,435.66	9,736,963.19	18,831,552.92	--
合计	6,475,080.45	22,093,435.66	9,736,963.19	18,831,552.92	--

(四十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,749,749.20	-	-	39,749,749.20
合计	39,749,749.20	-	-	39,749,749.20

(四十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	4,034,202,900.69	4,079,036,523.29
期初调整金额	-	2,039,942.46
本期期初余额	4,034,202,900.69	4,081,076,465.75
本期增加额	-90,612,135.70	145,388,932.77
其中：本期净利润转入	-164,423,552.28	145,388,932.77
其他调整因素	73,811,416.58	-
本期减少额	290,584,967.40	192,262,497.83
其中：本期提取盈余公积	-	-
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利	213,277,915.51	192,262,497.83
转增资本	77,307,051.89	-
其他减少	-	-
本期期末余额	3,653,005,797.59	4,034,202,900.69

注：其他调整因素系二级子公司紫薇地产当期处置其他权益工具投资，因公允价值变动确认的其他综合收益处置时结转留存收益，增加未分配利润73,811,416.58元。

（四十九）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
1. 主营业务小计	37,097,510,876.58	32,887,302,798.61	34,206,969,870.59	28,771,610,234.96
其中：房地产业	17,332,006,465.94	14,570,728,743.44	17,199,824,615.04	13,373,000,307.44
制造业	4,780,056,868.53	4,040,622,663.04	5,086,935,890.15	4,301,834,316.06
城市运营服务业	14,985,447,542.11	14,275,951,392.13	11,920,209,365.40	11,096,775,611.46
2. 其他业务小计	441,019,557.09	401,181,475.26	302,897,039.07	275,625,243.25
其中：其他业务	441,019,557.09	401,181,475.26	302,897,039.07	275,625,243.25
合计	<u>37,538,530,433.67</u>	<u>33,288,484,273.87</u>	<u>34,509,866,909.66</u>	<u>29,047,235,478.21</u>

（五十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	212,619,862.16	272,276,306.64
广告宣传费	141,530,773.47	176,094,247.29
代理费	147,554,795.47	170,983,155.04
折旧摊销	5,852,087.66	31,368,133.63
业务经费	23,117,550.40	28,845,926.13
水电物业费	6,333,875.55	23,146,181.02

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	13,406,501.78	23,778,203.54
运输装卸费	5,441,049.76	13,819,122.05
交通差旅费	8,024,417.54	8,636,663.12
租赁费	2,881,758.90	6,593,000.94
咨询费	10,325,335.46	6,224,370.32
业务招待费	3,236,883.00	2,655,912.35
车辆费	1,810,520.13	557,250.13
制装费	1,012,183.53	1,601,137.46
诉讼费	8,567,453.49	662,672.75
其他	17,316,536.56	20,968,418.92
合计	609,031,584.86	788,210,701.33

(五十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	440,175,174.28	567,364,751.92
咨询费	30,451,558.94	47,038,325.70
折旧摊销	35,855,619.21	27,923,634.24
办公费	26,103,435.46	29,528,618.49
水电物业费	8,685,490.79	20,388,190.41
交通差旅费	15,656,807.23	15,330,925.65
广告宣传费	8,702,173.34	6,804,099.68
绿化费	223,922.12	4,221,411.54
邮电通讯费	3,508,003.60	2,740,024.50
业务招待费	1,301,478.92	993,610.45
租赁费	17,415,471.32	26,643,371.26
安全管理费	1,347,917.96	-
制装费	3,267,231.84	4,475,529.65
诉讼费	8,671,551.42	9,093,933.81
残保金	5,249,304.71	5,082,130.70
聘请中介机构费	7,141,460.42	6,794,451.21
其他	31,914,164.52	28,923,745.53
合计	645,670,766.08	803,346,754.74

(五十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	81,497,696.00	94,344,293.13
职工薪酬	44,295,734.52	18,319,387.32
折旧与摊销	4,096,093.11	5,133,697.24
办公费	537,623.69	607,909.74
差旅费	79,696.99	35,730.61
技术服务费	-	65,206.21
其他	5,315,839.97	4,948,871.95
<u>合计</u>	<u>135,822,684.28</u>	<u>123,455,096.20</u>

(五十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,869,472,168.76	1,853,599,980.34
减:利息收入	549,730,711.68	688,605,751.32
金融机构手续费	78,492,060.57	92,819,908.13
其他	12,945,753.26	16,867,016.69
<u>合计</u>	<u>1,411,179,270.91</u>	<u>1,274,681,153.84</u>

(五十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
集中供热补助资金	12,689,440.91	67,429,436.15
进项税额加计抵减	1,898,080.94	4,245,246.15
稳岗补贴	2,148,302.20	3,504,614.65
污水处理生产线提标改造资金	1,500,000.00	2,000,000.00
个税返还手续费	1,387,170.90	1,482,778.42
猕猴桃产业相关补助	950,000.00	1,300,000.00
债务重组收益	7,534,898.21	-
政府税收返还	420,271.37	511,763.08
洋浦开发区建设基金办公室补贴	210,361.28	963,513.53
三次创业政策补助	170,291.00	775,273.00
新站补贴摊销	754,555.00	637,581.34
奖补资金	3,977,979.00	1,474,260.37
发展技术改造项目资金	400,000.00	220,000.00
超产超销奖励	-	500,000.00
政府贴息	100,000.00	310,400.00
2020年高新区高素质农民培育补助	-	300,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
土地出让金返还	265,215.96	265,215.96
增值税即征即退	684,350.00	-
以工代训补贴	-	10,500.00
太周产业园建设专项资金补助	400,000.00	-
高新区信用服务中心综合改革专项资金	211,719.00	300,000.00
鼓励线上商贸企业扩规提速专项资金	300,000.00	-
高新区普惠政策款	2,000,000.00	-
运营补贴	1,268,030.00	-
医养结构达标项目专项资金	200,000.00	-
其他	1,582,175.28	2,529,740.05
合计	41,052,841.05	88,760,322.70

(五十五) 投资收益

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	-14,002,712.88	-5,979,888.52
处置长期股权投资产生的投资收益	305,726,983.51	3,262,993.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益	145,812,184.82	7,229,154.33
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	894,969.90	8,214,300.20
债权投资在持有期间取得的利息收入	574,087.29	209,858.25
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,963,658.26	-
合计	452,969,170.90	12,936,417.53

(五十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,615,403.56	-
合计	-1,615,403.56	-

(五十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-125,306,194.07	75,101,983.06
合计	-125,306,194.07	75,101,983.06

(五十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-14,551,409.47	-25,323,796.10
存货跌价损失	-670,305,028.55	-103,809,504.70

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	1,015.00	-1,015.00
<u>合计</u>	<u>-684,855,423.02</u>	<u>-129,134,315.80</u>

(五十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,248,284.81	168,399.11	1,248,284.81
<u>合计</u>	<u>1,248,284.81</u>	<u>168,399.11</u>	<u>1,248,284.81</u>

(六十) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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	479,972.33	120,270.10	479,972.33
政府补助	9,230,324.08	15,714,631.20	9,230,324.08
经批准无需支付的应付款项	751,119.44	3,273,212.96	751,119.44
违约金收入	1,745,319.05	470,110.00	1,745,319.05
罚款、赔款	1,096,522.93	928,694.30	1,096,522.93
其他	6,731,503.27	7,850,553.07	6,731,503.27
<u>合计</u>	<u>20,034,761.10</u>	<u>28,357,471.63</u>	<u>20,034,761.10</u>

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
工业稳增长企业补助资金	180,000.00	4,770,000.00
普惠政策奖励	400,000.00	2,824,789.81
非西安市已上市企业迁入高新区奖励	-	2,000,000.00
高新技术企业补贴	-	717,000.00
治污减霾专项资金	1,390,000.00	1,390,000.00
党建活动室建设补助	-	675,000.20
保税仓库项目政府补助	625,000.00	625,000.00
信息产业园项目政府补助	500,000.00	500,000.00
西户路一期治污减霾项目	389,000.00	389,000.00
奖补资金	2,176,929.08	331,377.36
西户路一期脱硫脱硝改造项目	255,000.00	255,000.00
“汽改水”节能专项资金	182,400.00	182,400.00
规模企业奖励资金	-	170,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
促投资政府奖励金	-	138,112.00
人社局先进单位奖励	12,000.00	41,236.39
以工代训补贴	100,000.00	-
税收奖励	1,187,713.00	-
陕西省高新技术企业认定奖励款	100,000.00	-
省级 2022 中小企业发展专项资金	970,000.00	-
其他零星补助	762,282.00	705,715.44
合计	9,230,324.08	15,714,631.20

(六十一) 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	418,495.27	110,689.56	418,495.27
赔偿金、违约金及罚款支出	8,173,433.28	4,352,464.09	8,173,433.28
对外捐赠支出	541,544.00	939,380.78	541,544.00
疫情慰问费	-	1,073,224.66	-
存货非常损失	845.58	-	845.58
其他	9,695,099.81	5,412,485.54	9,695,099.81
合计	18,829,417.94	11,888,244.63	18,829,417.94

(六十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	484,807,915.75	603,361,295.18
递延所得税费用	-96,793,336.33	-60,062,765.48
合计	388,014,579.42	543,298,529.70

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	422,521,673.86
按适用/适用税率计算的所得税费用	105,630,418.46
子公司适用不同税率的影响	-35,117,933.81
调整以前期间所得税的影响	-1,017,361.79
非应税收入的影响	-36,263,392.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,404,763.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,478,429.23

项目	本期发生额
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	351,015,332.46
研发费用加计扣除	-9,158,817.68
所得税费用合计	<u>388,014,579.42</u>

(六十三) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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		
	税前金额	所得税	税后净额
以后不能重分类进损益的其他综合收益	-109,952,424.45	-29,091,818.41	-80,860,606.04
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-109,952,424.45	-29,091,818.41	-80,860,606.04
合计	<u>-109,952,424.45</u>	<u>-29,091,818.41</u>	<u>-80,860,606.04</u>

接上表：

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
以后不能重分类进损益的其他综合收益	144,748,428.50	43,511,131.04	101,237,297.46
其中：其他权益工具投资公允价值变动	144,748,428.50	43,511,131.04	101,237,297.46
合计	<u>144,748,428.50</u>	<u>43,511,131.04</u>	<u>101,237,297.46</u>

(六十四) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	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	34,507,094.44	872,661,295.47
加：资产减值损失	684,855,423.02	129,134,315.80
信用减值损失	125,306,194.07	-75,101,983.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	742,586,906.77	776,610,644.41
使用权资产折旧	13,824,911.13	16,089,269.93
无形资产摊销	54,816,141.36	57,760,285.54
长期待摊费用摊销	106,759,591.79	91,543,196.54
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）	-1,248,284.81	-168,399.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-61,477.06	-9,580.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,615,403.56	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,869,472,168.76	1,853,599,980.34

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-452,969,170.90	-12,936,417.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-73,935,250.52	-99,740,340.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,504,566.38	69,792,235.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,068,013,622.87	-26,035,910,009.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,001,764,493.34	-1,074,044,588.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,657,628,465.07	19,806,607,033.33
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,323,124,565.91	-3,624,113,060.83
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	18,441,761,864.63	24,470,022,474.34
减：现金的期初余额	24,470,022,474.34	26,721,047,701.12
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	-6,028,260,609.71	-2,251,025,226.78

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,441,761,864.63	24,470,022,474.34
其中：库存现金	261,991.77	1,173,955.05
可随时用于支付的银行存款	18,441,499,872.86	24,468,848,519.29
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	18,441,761,864.63	24,470,022,474.34

（六十五）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	1,752,751,939.04	保证、担保等
存货	17,293,306,065.93	抵押担保
固定资产	35,817,996.40	抵押担保
投资性房地产	235,566,396.06	抵押担保

九、或有事项

截至资产负债表日止，本公司本期无需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	负责人	母公司对本公司 持股比例 (%)	母公司对本公司的表 决权比例 (%)
西安高新技术产业开发区管理委员会	西安市	齐海兵	100.00	100.00

(二) 本集团的子公司

本公司子公司的情况详见附注“七、(一) 子公司的情况”。

(三) 本集团的合营企业、联营企业有关信息

本公司合营企业、联营企业有关信息详见“八、(十二) 长期股权投资”。

(四) 关联方

1. 应收款项

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
镇江恒尧城市建设发展有限公司	其他应收款	149,017,058.41	-
咸阳启点金源房地产开发有限公司	其他应收款	49,536,317.34	-
苏州吴江锐泽置业有限公司	其他应收款	157,080,525.31	-
苏州万天璟源房地产有限公司	其他应收款	308,268,473.09	-
镇江扬启房地产开发有限公司	其他应收款	183,782,599.00	-

2. 应付款项

关联方名称	应付项目	期末余额
苏州联鑫置业有限公司	其他应付款	4,197,900.00
太仓卓润房地产开发有限公司	其他应付款	179,200,000.00
陕西健达源环境科技有限公司	其他应付款	796.00

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司本期无有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	2,135,319.12	-	-	-
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-
5年以上	5,627,490.00	5,627,490.00	5,627,490.00	5,627,490.00
合计	<u>7,762,809.12</u>	<u>5,627,490.00</u>	<u>5,627,490.00</u>	<u>5,627,490.00</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		账面价值
	坏账准备		
	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,627,490.00	72.49	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,135,319.12	27.51	2,135,319.12
其中：低风险组合	2,135,319.12	27.51	2,135,319.12
合计	<u>7,762,809.12</u>	<u>100.00</u>	<u>2,135,319.12</u>

接上表：

类别	期末数		期初数		账面价值
	坏账准备		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,627,490.00	100.00	5,627,490.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：低风险组合	-	-	-	-	-
合计	<u>5,627,490.00</u>	<u>100.00</u>	<u>5,627,490.00</u>	<u>--</u>	<u>-</u>

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
西安高科实业股份有限公司房地产分公司	4,134,400.00	4,134,400.00	100.00	预计无法收回
西安清华科技产业园有限责任公司	652,324.00	652,324.00	100.00	预计无法收回
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	570,866.00	570,866.00	100.00	预计无法收回
西安软件园发展中心	203,700.00	203,700.00	100.00	预计无法收回
西安高新区航空园管理办公室	66,200.00	66,200.00	100.00	预计无法收回
合计	5,627,490.00	5,627,490.00	--	--

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	2,135,319.12	-	-	-	-	-
合计	2,135,319.12	=	=	=	=	=

5. 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
西安高科实业股份有限公司房地产分公司	4,134,400.00	53.26	4,134,400.00
西安一亿中流企业管理咨询有限公司	2,135,319.12	27.51	-
西安清华科技产业园有限责任公司	652,324.00	8.40	652,324.00
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	570,866.00	7.35	570,866.00
西安软件园发展中心	203,700.00	2.62	203,700.00
合计	7,696,609.12	99.14	5,561,290.00

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	336,257,811.88	199,124,879.14
其他应收款	5,209,615,458.30	6,398,148,092.77
合计	5,545,873,270.18	6,597,272,971.91

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	252,622,751.66	117,697,089.90
其中：高科地产	143,037,469.37	80,507,171.20

项目	期末余额	期初余额
高科房产	485,481.34	5,322,812.99
高新市政	2,543,104.22	-
高科软件新城	69,806,429.81	476,267.96
国际社区	278,953.29	832,159.60
高科投资	8,214,393.15	-
高科物业	912,555.94	-
科学城	-	5,216.75
高科建材	12,369,644.72	9,730,792.63
高科幕墙	1,093,191.36	5,383,638.19
高科新达	8,081,936.50	7,567,353.45
高新城服	5,799,591.96	7,871,677.13
<u>账龄一年以上的应收股利</u>	<u>83,635,060.22</u>	<u>81,427,789.24</u>
其中：高新地产	72,928,609.04	81,427,789.24
高科房产	5,322,812.99	-
高科幕墙	5,383,638.19	-
<u>合计</u>	<u>336,257,811.88</u>	<u>199,124,879.14</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	2,172,990,968.26	-	3,922,082,035.43	-
1至2年	895,392,365.04	-	522,072,727.47	-
2至3年	420,618,151.81	-	547,589,881.44	-
3至4年	544,753,711.93	-	807,113,090.82	-
4至5年	767,214,815.82	-	242,276,391.61	-
5年以上	492,535,752.55	83,890,307.11	440,904,273.11	83,890,307.11
<u>合计</u>	<u>5,293,505,765.41</u>	<u>83,890,307.11</u>	<u>6,482,038,399.88</u>	<u>83,890,307.11</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比 例(%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	5,293,505,765.41	100.00	83,890,307.11	1.58	5,209,615,458.30
其中：正常风险组合	83,890,307.11	1.58	83,890,307.11	100.00	-
低风险组合	5,209,615,458.30	98.42	-	-	5,209,615,458.30
合计	<u>5,293,505,765.41</u>	<u>100.00</u>	<u>83,890,307.11</u>	--	<u>5,209,615,458.30</u>

接上表：

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比 例(%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	6,482,038,399.88	100.00	83,890,307.11	1.29	6,398,148,092.77
其中：正常风险组合	83,890,307.11	1.29	83,890,307.11	100.00	-
低风险组合	6,398,148,092.77	98.71	-	-	6,398,148,092.77
合计	<u>6,482,038,399.88</u>	<u>100.00</u>	<u>83,890,307.11</u>	<u>100.00</u>	<u>6,398,148,092.77</u>

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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（含1年）	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	83,890,307.11	100.00	83,890,307.11	83,890,307.11	100.00	83,890,307.11
合计	<u>83,890,307.11</u>	<u>100.00</u>	<u>83,890,307.11</u>	<u>83,890,307.11</u>	<u>100.00</u>	<u>83,890,307.11</u>

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	5,209,615,458.30	-	-	6,398,148,092.77	-	-
合计	5,209,615,458.30	--	-	6,398,148,092.77	--	-

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	83,890,307.11	-	-	83,890,307.11
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	83,890,307.11	-	-	83,890,307.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
西安高新控股有限公司	往来款	1,761,599,157.20	注1	33.28	-
西安高新城棚改有限公司	往来款	700,000,000.00	注2	13.22	-
高科软件新城	往来款	640,000,000.00	1年以内	12.09	-
高新地产	往来款	365,177,425.23	1年以内	6.90	-
高科房产	往来款	359,937,470.27	1年以内	6.80	-
合计	--	3,826,714,052.70	--	72.29	-

注1: 1年以内 128,614,268.87元, 1-2年 328,035,796.65元, 2-3年 117,734,275.86元, 3-4年 450,000,000.00元, 4-5年 737,214,815.82元;

注2: 1年以内 66,308,154.12元, 1-2年 334,229,366.06元, 2-3年 299,462,479.82元。

（三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	8,180,592,646.73	2,731,678,012.57	2,599,442,573.87	8,312,828,085.43
对联营企业投资	116,740,400.00	-	-	116,740,400.00
小计	<u>8,297,333,046.73</u>	<u>2,731,678,012.57</u>	<u>2,599,442,573.87</u>	<u>8,429,568,485.43</u>
减：长期股权投资减值准备	290,255,159.06	-	-	290,255,159.06
合计	<u>8,007,077,887.67</u>	<u>2,731,678,012.57</u>	<u>2,599,442,573.87</u>	<u>8,139,313,326.37</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				
			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
合计	<u>8,297,333,046.73</u>	<u>8,297,333,046.73</u>	<u>2,731,678,012.57</u>	<u>2,599,442,573.87</u>	-	-	-
一、子公司	<u>8,180,592,646.73</u>	<u>8,180,592,646.73</u>	<u>2,731,678,012.57</u>	<u>2,599,442,573.87</u>	-	-	-
高科房产	197,000,000.00	197,000,000.00	-	-	-	-	-
高新配套	640,000,000.00	640,000,000.00	-	-	-	-	-
高科软件新城	400,000,000.00	400,000,000.00	-	-	-	-	-
国际社区	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-
科学城	400,000,000.00	400,000,000.00	100,000,000.00	-	-	-	-
市政配套	600,000,000.00	600,000,000.00	54,000,000.00	-	-	-	-
陕建高科	54,000,000.00	54,000,000.00	-	54,000,000.00	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				
			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
高科集贤	134,455,620.61	134,455,620.61	-	-	-	-	-
水务集团	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	-	-	-
高科建材	405,600,000.00	405,600,000.00	-	-	-	-	-
高科实业	91,449,400.00	91,449,400.00	-	-	-	-	-
厦门办事处	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	-	-
高科国旅	780,000.00	780,000.00	-	-	-	-	-
彩钢公司	15,080,000.00	15,080,000.00	-	-	-	-	-
新纪元快餐厅	1,025,000.00	1,025,000.00	-	-	-	-	-
高新热力	62,683,880.41	62,683,880.41	-	-	-	-	-
高科幕墙	204,647,337.48	204,647,337.48	-	-	-	-	-
高科新达	93,350,600.00	93,350,600.00	-	-	-	-	-
高科投资	468,267,175.30	468,267,175.30	-	-	-	-	-
高科物流	235,000,000.00	235,000,000.00	-	-	-	-	-
新纪元俱乐部	140,831,700.00	140,831,700.00	-	-	-	-	-
高新城服	120,000,000.00	120,000,000.00	93,461,030.10	-	-	-	-
高科城服	93,461,030.10	93,461,030.10	-	93,461,030.10	-	-	-
天成植物	40,799,000.00	40,799,000.00	-	-	-	-	-
高华电气	55,814,308.14	55,814,308.14	-	-	-	-	-
高新城乡发展	220,000,000.00	220,000,000.00	-	-	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				
			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
西安高新技术产业开发区 进出口公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-	-
高科地产	-	-	1,878,498,364.24	-	-	-	-
高新地产	900,000,000.00	900,000,000.00	-	900,000,000.00	-	-	-
紫薇地产	588,226,678.49	588,226,678.49	-	588,226,678.49	-	-	-
丝路金融	390,271,685.75	390,271,685.75	-	390,271,685.75	-	-	-
高新安居	-	-	573,483,179.53	-	-	-	-
城棚改	100,236,698.22	100,236,698.22	-	100,236,698.22	-	-	-
保障房	468,246,481.31	468,246,481.31	5,000,000.00	473,246,481.31	-	-	-
高科物业	-	-	27,235,438.70	-	-	-	-
西安高科管理服务公司	5,866,050.92	5,866,050.92	-	-	-	-	-
二、联营企业	116,740,400.00	116,740,400.00	—	—	—	—	—
西安黄河股份公司	20,400.00	20,400.00	-	-	-	-	-
健桥证券股份有限公司	115,400,000.00	115,400,000.00	-	-	-	-	-
西安天姿药业公司	70,000.00	70,000.00	-	-	-	-	-
西安宝安生物有限公司	250,000.00	250,000.00	-	-	-	-	-
西工大科技园	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-

接上表：

被投资单位	宣告发放现金股利或利 润	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		计提减值准备	其他		
<u>合计</u>	=	=	=	<u>8,429,568,485.43</u>	<u>290,255,159.06</u>
<u>一、子公司</u>	=	=	=	<u>8,312,828,085.43</u>	<u>173,514,759.06</u>
高科房产	-	-	-	197,000,000.00	-
高新配套	-	-	-	640,000,000.00	-
高科软件新城	-	-	-	400,000,000.00	-
国际社区	-	-	-	1,000,000,000.00	-
科学城	-	-	-	500,000,000.00	-
市政配套	-	-	-	654,000,000.00	-
陕建高科	-	-	-	-	-
高科集贤	-	-	-	134,455,620.61	-
水务集团	-	-	-	50,000,000.00	-
高科建材	-	-	-	405,600,000.00	-
高科实业	-	-	-	91,449,400.00	91,449,400.00
厦门办事处	-	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
高科国旅	-	-	-	780,000.00	780,000.00
彩钢公司	-	-	-	15,080,000.00	15,080,000.00
新纪元快餐厅	-	-	-	1,025,000.00	1,025,000.00
高新热力	-	-	-	62,683,880.41	-

被投资单位	宣告发放现金股利或利 润	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		计提减值准备	其他		
高科幕墙	-	-	-	204,647,337.48	-
高科新达	-	-	-	93,350,600.00	-
高科投资	-	-	-	468,267,175.30	-
高科物流	-	-	-	235,000,000.00	-
新纪元俱乐部	-	-	-	140,831,700.00	-
高新城服	-	-	-	213,461,030.10	-
高科城服	-	-	-	-	-
天成植物	-	-	-	40,799,000.00	-
高华电气	-	-	-	55,814,308.14	55,814,308.14
高新城乡发展	-	-	-	220,000,000.00	-
西安高新技术产业开发区进出口公司	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
高科地产	-	-	-	1,878,498,364.24	-
高新地产	-	-	-	-	-
紫薇地产	-	-	-	-	-
丝路金融	-	-	-	-	-
高新安居	-	-	-	573,483,179.53	-
城棚改	-	-	-	-	-
保障房	-	-	-	-	-

被投资单位	宣告发放现金股利或利 润	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		计提减值准备	其他		
高科物业	-	-	-	27,235,438.70	-
西安高科管理服务公司	-	-	-	5,866,050.92	5,866,050.92
<u>二、联营企业</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>116,740,400.00</u>	<u>116,740,400.00</u>
西安黄河股份公司	-	-	-	20,400.00	20,400.00
健桥证券股份有限公司	-	-	-	115,400,000.00	115,400,000.00
西安天姿药业公司	-	-	-	70,000.00	70,000.00
西安宝安生物有限公司	-	-	-	250,000.00	250,000.00
西工大科技园	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00

(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
主营业务小计	4,897,520.96	2,883,102.24	3,918,016.78	2,883,102.24
其中：租赁收入	4,897,520.96	2,883,102.24	3,918,016.78	2,883,102.24
合计	4,897,520.96	2,883,102.24	3,918,016.78	2,883,102.24

(五) 投资收益

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	252,622,751.66	117,697,089.91
其他权益工具投资持有期间的投资收益	666,819.92	148,946.36
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	7,016,932.48
合计	253,289,571.58	124,862,968.75

(六) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	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	139,260,446.84	41,599,952.90
加：资产减值损失	-	-
信用减值损失	-	-73,825.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,132,981.50	5,119,742.87
使用权资产折旧	6,945,563.28	6,945,563.28
无形资产摊销	648,564.13	327,777.10
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）	-	-
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）	392,140,854.18	367,563,647.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-253,289,571.58	-124,862,968.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,185,907.16	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,736,390.82	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,109,646.36	4,838,930.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,186,751,444.17	-1,491,486,922.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,203,057,303.14	1,033,767,003.57
其他	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	272,872,849.36	-156,261,098.94
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	601,165,820.67	742,040,491.87
减：现金的期初余额	742,040,491.87	1,841,438,582.05
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	-140,874,671.20	-1,099,398,090.18

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司子公司高科幕墙已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所审计，并出具 XYZH/2024XAAA5B0113 号审计报告，审计意见类型为带强调事项段的无保留意见，强调事项为“2023 年受恒大集团债务风险的影响，高科幕墙公司及其子公司收到的该客户及其关联公司出具的所有商业承兑汇票已到期未能兑付，公司计提了信用减值损失。我们提醒财务报表使用者关注恒大集团债务风险化解的进展。本段内容不影响已发表的审计意见”。

本公司子公司高科实业已由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天职业字[2024]31908 号审计报告，审计意见类型为带与持续经营相关的重大不确定性强调事项段的无保留意见，强调事项为“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十四所述，高科股份持续亏损，其房地产板块业务已停滞，且由于历史沿革原因，账面长期股权投资、长期应收款挂账以及部分存货项目未能及时进行清理和处置，可能导致对高科股份持续经营能力产生重大不确定性。但考虑西安高科集团有限公司承诺将于合适时机协调其他股东处理上述问题，并将会持续对高科股份给予业务方面的支持，高科股份仍以持续经营为基础编制财务报表。本段内容不影响已发表的审计意见”。

十五、财务报表的批准

本公司 2023 年度财务报表经董事会批准。





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

9111010833023225368



名称 美国国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 环球之

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，出具有关审计报告，基本建设财务决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、法律、税务、知识产权及其他业务；承办法律、税务、技术经济、资产评估等业务；经批准从事证券、期货投资咨询(不得从事证券、期货经纪)；经批准从事证券投资咨询(不得从事证券投资活动)；经批准从事基金销售业务；经批准从事保险兼业代理业务；经批准从事本省市行政事业性收费代收项目信息技术应用。

金额 14880000元

日期 2023年03月05日

经营场所 北京市西城区车公庄西大街19号B座8层A-1101室

天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(四) 主要经营范围



登记机关

2023年07月14日

证书序号:0000175

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。

《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。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

北京市财政局

发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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.



姓名: 王...
身份证号: ...
工作单位: ...
注册日期: ...
有效期至: ...



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.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(盖章)

证书编号: 37820090087
批准注册协会: 中国注册会计师协会
发证日期: ...

年度检验登记

Annual 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，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，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，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓 名 王红娟
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1990-10-02
Date of birth
工作单位 通合仪器设备有限公司
Working unit
身份证号码 342522199010026223
Identity card No



天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(1/1)

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

证书编号: 1101000150057086
No. of Certificate

发证机构名称: 天职国际会计师事务所
Authorized Issuance of CAAC