

西安高新控股有限公司

2015 年年度报告

重要提示:

本公司确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、 发行人概况

公司名称：西安高新控股有限公司

住所：陕西省西安市高新区锦业路一号都市之门 A 座 19 层

法定代表人：阎玲

注册资本：113,000.00 万元人民币

公司性质：地方国有企业

经营范围：投资及投资管理、城市基础设施建设和运营、园区配套开发与运营、教育投资及管理、专用配套设施、厂房写字楼的开放经营；设备及房产的租赁；物业管理；承接绿化工程；市政工程维护。

公司信息披露联系人：范雅静

公司联系地址：陕西省西安市高新区锦业路一号都市之门 A 座
19 层

联系电话：029-88333837

传真：029-88333655

邮政编码：710065

二、经审计的年度财务报告

西安高新控股有限公司（以下简称“本公司”）经审计的 2015 年度财务报告见附件。

三、已发行债券兑付兑息情况

本公司 2013 年 2 月 26 日发行的 2013 年西安高新控股有限公司公司债券兑付兑息情况如下：

债券类别	发行人	债券简称	金额(亿元)	发行日期	期限	票面利率
企业债券	西安高新控股有限公司	13 西安高新债	15	2013-2-26	6 年	5.70%

本公司已于 2014 年 2 月 19 日公布了“13 西安高新债”2014 年付息公告，明确于 2014 年 2 月 26 日开始支付 2013 年 2 月 26 日至 2014 年 2 月 25 日期间的利息。

本公司已于 2015 年 2 月 13 日公布了“13 西安高新债”2015 年付息公告，明确于 2015 年 2 月 26 日开始支付 2014 年 2 月 26 日至 2015 年 2 月 25 日期间的利息。

本公司已于 2016 年 2 月 19 日公布了“13 西安高新债”2016 年付息公告，明确于 2016 年 2 月 26 日开始支付 2015 年 2 月 26 日至 2016 年 2 月 25 日期间的利息。

本公司已于 2016 年 2 月 19 日公布了“13 西安高新债”2016 年付息及提前还本部分兑付公告，明确于 2016 年 2 月 26 日开始支付 2015 年 2 月 26 日至 2016 年 2 月 25 日期间的利息和提前还本兑付部分。

四、 银行贷款本息有无逾期

报告期内，本公司未发生银行贷款本息逾期情况。

五、 未来是否存在债务按期兑付兑息风险的情况说明

尽本公司所知，报告期内没有迹象表明债务未来按期兑付兑息存在风险。

六、 无重大诉讼事项说明

报告期内，本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

七、 已发行债券变动情况

本公司在 2016 年 2 月 26 日兑付该债券本金 3.75 亿元，目前“13 西安高新债”债券本金余额为 11.25 亿元。

八、 其他事项

无。

附件：西安高新控股有限公司 2015 年经审计的财务报告

本页无正文，为《西安高新控股有限公司 2015 年年度报告》盖章页



西安高新控股有限公司

2016年4月29日

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2016)1706 号

审计报告

西安高新控股有限公司：

我们审计了后附的西安高新控股有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国

西安市



中国注册会计师：

张瑞

中国注册会计师：

石峰

二〇一六年四月二十八日

财务报表附注

一、公司基本情况

西安高新控股有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经西安高新区管委会《西安高新技术产业开发区管理委员会关于成立西安高新控股有限公司的决定》（西高新发[2003]422号）文件批准，由西安高新技术产业开发区管理委员会和西安高新技术产业开发区科技投资服务中心以持有的西安高新技术产业开发区创业园发展中心、西安软件园发展中心、西安高新技术产业开发区社会事业发展中心、西安高新技术产业开发区航空科技产业园发展中心、西安创新投资担保有限公司的净资产出资组建，于2003年10月17日在西安市工商行政管理局登记成立，公司最初设立时注册资本23,000.00万元，根据2009年3月16号股东大会决议修改公司章程，以资本公积转增实收资本90,000.00万元，该次增资已经陕西裕文会计师事务所陕裕会验字（2009）20号验资报告确认。

公司注册资本：113,000.00万元；现持有营业执照注册号：610131100001006；公司住所：西安市高新区锦业路一号都市之门A座19层；法定代表人：阎玲。

公司类型：有限责任公司

经营范围：投资及投资管理；城市基础设施建设与运营；园区配套开发建设及运营；教育投资及管理；专用配套设施、厂房、写字楼的开发经营；设备及房产的租赁；物业管理；承接绿化工程；市政工程施工维护。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的相关规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司重要会计政策和会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

（二）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（四）企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积中（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，记入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额确认为商誉；当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司，合并范围以控制为基础予以确定。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。在确定能否控制被投资单位时，考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

受控制的子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的年初余额以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果、现金流量纳入本公司合并利润表、合并现金流量表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果、现金流量纳入本公司合并财务报表中。

2. 合并会计报表合并程序：

合并财务报表的编制主体是母公司，以纳入合并范围的公司个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响而成。母公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。母公司统一子公司的会计期

间，使子公司的会计期间与母公司保持一致。子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物指库存现金，可以随时用于支付的存款及企业持有的期限短（一般为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。

（七）外币业务和外币报表折算

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；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，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

公司对企业境外经营财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目中列示。

（八）金融工具

金融工具指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值进行计量，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用计入当期损益，其他金融资产的初始交易费用计入初始确认成本。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。

初始确认后，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利或利息收入均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资为到期日固定，回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）贷款和应收款项

贷款和应收款项为在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，为初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以外的金融资产。

初始确认后，采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，公允价值变动在其他综合收益中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，已计入其他综合收益中的累计公允价值变动转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入均计入当期损益。

投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按照成本进行计量。

2. 终止确认

终止确认，为将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。

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。

判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。企业面临的风险因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方。企业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。继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

3. 金融资产的减值

公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事项的发生而出现减值，减值事项为在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

（1）以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备减计至其预计可收回金额，减计的金额计入当期损益。

公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍应与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成的一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

(2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值而未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出，计入当期损益。

4. 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

(1) 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和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，该类金融负债公允价值的变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

(九) 应收款项的坏账准备

1. 坏账准备的确认标准：本公司期末对应收款项（含应收账款、其他应收款等）进行全面检查，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账损失的核算方法：本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项采用账龄分析法和个别认定法相结合计提坏账准备，与已提坏账准备的差额计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。资产负债表日通过减值测试和按比例进行计提坏账准备。

本公司与各级子公司及各级子公司之间形成的应收款项原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额采用个别认定法计提坏账准备。

2. 按账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	坏账准备计提比例(%)
1 年以内	0
1-2 年	1
2-3 年	3
3-4 年	10
4-5 年	30
5 年以上	50

3. 有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于已确认的坏账，按照管理权限经批准后冲销提取的坏账准备。

4. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十）存货

1. 存货的分类

存货分为开发成本、土地开发、开发产品、原材料、低值易耗品等；购入且用于房地产开发的土地使用权，亦作为开发成本核算原材料。

2. 存货的取得与发出计价方法

存货取得以实际成本计价核算；发出存货除土地开发、开发成本、开发产品采用个别认定法外，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

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

本公司对资产负债表日存货按账面成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量多、单价低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。计提的存货跌价损失计入当年度损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4. 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

（十一）投资性房地产

1. 投资性房地产分类

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，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；已出租的建筑物。

2. 投资性房地产计价

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。

公司对投资性房地产成本减累计减值准备、预计残值后按直线法计提折旧或摊销。

投资性房地产处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3. 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于账面成本的,按其差额计提减值准备,一经计提在以后会计期间不提转回。

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制的权益性投资,投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的权益性投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注四、(八)“金融工具”。

2. 初始投资成本确定

长期股权投资在取得时,以初始投资成本计价。

同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;以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账面价值的份额作为初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,初始投资成本与所发行股份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。

非同一控制下的企业合并,一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值;通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和;购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本;在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,应将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照其相关准则规定确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

长期股权投资按照初始投资成本计价;追加或收回投资调整长期股权投资的成本;被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益;投资企业确认投资收益,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

公司对被投资单位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。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本;取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承

担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则 第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货

币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。

固定资产的后续支出为固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

3. 各类固定资产的折旧方法

本公司除已经提足折旧仍继续使用的固定资产和单独入账的土地外，所有固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用平均年限法计提折旧，预计净残值率为 0%-5%，分类估计折旧年限如下：

固定资产类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	5%	1.90%-5.00%
机器设备	10-30 年	5%	3.17%-10.00%
运输设备	5-10 年	5%	9.50%-20.00%
办公设备及其他	3-10 年	5%	19.00%-33.33%

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末按固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的租赁，本公司即认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。这里的“大部分”掌握在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）。
- (4) 本公司租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90% 以上）。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对于融资租入资产，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。

公司在分摊未确认的融资费用时采用实际利率法。

（十四）在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支

出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备

公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产为需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

(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状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

资本化期间为从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 借款费用资本化金额的计量

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或

者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（十六）无形资产

1. 无形资产的确认

无形资产为企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。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，同时满足以下条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

3. 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限按实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

4. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过1年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（十九）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划，本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

（二十）预计负债

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

公司对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

（二十一）收入

收入是公司在日常经营活动中形成的，会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益总流入，收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认：

1. 销售商品，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2. 提供劳务，在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3. 与 BT、BOT 业务相关收入的确认，建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

4. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等：

（1）与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入；

（2）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

（3）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十二）政府补助

1. 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以所有者身份投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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. 公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(4) 资产负债表日，企业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，减记递延所得税资产的账面价值。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

（二十四）经营租赁、融资租赁

1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁为除融资租赁以外的其他租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

（二十五）持有待售资产

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

公司对于持有待售的非流动资产，按其公允价值减去处置费用后的金额调整该项资产的账面价值，但不超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价值；原账面价值高于调整后预计净值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。在编制资产负债表时，本公司将持有待售资产列示在划归为持有待售前项目中，并在报表附注中披露持有待售资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

（二十六）建造合同

1. 如果建造合同的结果能够可靠地估计，企业根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比法，为根据合同完工进度确认收入与费用的方法。

固定造价合同的结果能够可靠估计，为同时具备以下 4 项条件：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，为同时具备以下 2 项条件：与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2. 当期完成的建造合同，应按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用。

3. 如果建造合同的结果不能可靠地估计，区别以下情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；

合同成本不可能收回的，在发生时立即作为费用，不确认收入。

4. 在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

5. 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失立即作为当期费用。

（二十七）担保合同的核算方法

1. 原担保合同收入的确认和计量：担保合同成立并承担相应的担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，与担保合同相关的收入能够可靠地计量时确认担保合同收入的实现。

（1）中心应当在担保合同成立并开始承担担保责任时确认担保费收入；

（2）采取趸收方式向被担保人收取担保费的，应当一次性确认为担保费收入；

（3）担保期限 1 年以上（不含 1 年），担保费约定分期收取的，担保费收入可分年确认（开始承担担保责任日确认该日起 1 年的担保费收入，之后每满 1 年时确认一次该日起 1 年的担保费收入）。

2. 未到期责任准备金：是指中心为尚未终止的担保责任而按年提取的准备金，实质是未赚取的担保费收入。

在确认担保费收入的当期，按担保费收入的 50% 计提，担保合同在未解除担保责任前维持 50% 计提，担保责任解除（含提前解除或代偿解除）后将该计提数全额转回。

3. 担保赔偿准备金：是中心为确保企业的偿付能力，根据担保业务低收益、高风险行业，按年提取的准备金，用以弥补由于发生周期较长、后果难以控制的大额代偿而导致的重大亏损。

中心按当年年末尚未终止的担保责任余额 1%的比例提取担保赔偿准备金。

4. 担保合同的提前解除：因债务人提前履行债务等原因而提前解除担保合同的，中心将按照担保合同约定计算确定应退还债务人的金额，即退还担保费。在退费时，冲减担保费收入。同时在年末一次调整未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

5. 担保合同成本的确认和计量

(1) 担保合同成本是指中心在取得担保合同过程中发生的支出，包括发生的调查及评审费支出等（人工工资、交通费、差旅费、外部评审费等项目）。担保合同取得成本应于发生时计入当期损益。

(2) 代偿和追偿

在债务人不履行债务时，中心按照约定履行债务或者承担责任。于实际支付代偿款时，计入应收代偿款。期末将应收代偿款中有确凿证据表明不能收回的部分冲减担保赔偿准备金。担保赔偿准备不足冲减的部分，计入担保赔偿支出。

担保人应于实际收到的追偿款（含代偿资金占用费、违约金、受托处理抵质押资产的服务费、追偿费等）时，冲减应收代偿款。以资产抵债的按资产的公允价值冲减应收代偿款。

代偿和追偿过程中发生的律师费、诉讼费、执行费等相关费用，除有确切证明表明可以收回的，确认为一项资产外，应于发生时计入当期损益。

当追偿款已全部收到，追偿款大于代偿款的，应于收到时确认为追偿收入。当判断代偿款余额已无法收回时，应转销应收代偿款余额，确认担保赔偿净损失，并冲减担保赔偿准备金。确认追偿净收入或净损失，应以单个担保项目为单位计算。

6. 担保的限制

中心对单个被担保人提供的融资性担保责任余额不得超过净资产的 10%，对单个被担保人及其关联方提供的融资性担保责任余额不得超过净资产的 15%，对单个被担保人债券发行提供的担保责任余额不得超过净资产的 30%；中心的融资性担保责任余额不得超过其净资产的 10 倍；中心以自有资金进行投资，限于国债、金融债券及大型企业债务融资工具等信用等级较高的固定收益类金融产品，以及不存在利益冲突且总额不高于净资产 20%的其他投资；中心不得为其母公司或子公司提供融资性担保。

（二十八）利润分配政策

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配股东股利。

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、会计估计变更

本公司报告期会计政策、会计估计未发生变更。

（二）前期会计差错更正

本公司报告期无会计差错更正事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	税 率
增值税	增值税按照应税收入的17%/13%/0%计缴
营业税	按应税收入的5%/3%/免征
城市维护建设税	按应纳流转税额的7%计缴
教育费附加	按应纳流转税额的3%计缴
地方教育费附加	按应纳流转税额的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%/15%计缴
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

(二) 税收优惠及批文

1. 本公司子公司西安软件园发展中心根据 2012 年 3 月 30 日陕西省地方税务局《企业所得税税率确认书》（陕地税所税率确[12]12 号），以及高新地税备字[2014]第 002659 号文的规定，公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2. 本公司子公司西安软件园发展中心根据陕西省财政厅、陕西省地方税务局《关于西安软件园发展中心和西安高新技术产业创业园发展中心税收政策的通知》（陕财税[2011]85 号），以及高新地税备字[2014]第 002659 号文的规定，公司享受 2011-2015 年免征房产税的优惠政策。

3. 本公司子公司西安高新技术产业开发区创业园发展中心下属子公司西安创新融资担保有限公司根据工信部联企业（2015）286 号“担保机构免征营业税审批事项取消后有关问题的通知”，公司已按照通知相关规定取得西安市高新地税分局免征营业税的备案手续。

4. 本公司子公司西安高新技术产业开发区创业园发展中心下属子公司西安创新融资担保有限公司 2015 年度享受企业所得税优惠税率的条件未发生重大变化，根据 2011 年 7 月 27 日财政部、海关总署和国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题》的通知（财税[2011]58 号）的规定，公司预期可继续享受西部大开发企业所得税优惠政策，按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

5. 本公司子公司西安创惠农业发展有限公司销售自产农产品免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

下列被注释的资产负债表项目期末余额系 2015 年 12 月 31 日余额，年初余额系 2014 年 12 月 31 日余额，利润表项目本期发生额系 2015 年度金额，上期发生额系 2014 年度金额。（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	64,579.05	70,528.08
银行存款	24,160,177,594.52	14,406,116,258.63
其他货币资金	157,993,790.02	151,110,658.03
合 计	24,318,235,963.59	14,557,297,444.74

注：其他货币资金为本公司子公司西安创新技术投资担保有限公司的存出担保保证金。

（二）应收账款

1. 应收账款按种类

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,848,928,145.31	100.00	1,768,090.12	0.10	900,381,859.00	100.00	1,734,815.08	0.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	1,848,928,145.31	100.00	1,768,090.12	-	900,381,859.00	100.00	1,734,815.08	-

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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)	1,808,848,236.32	97.83		884,888,035.13	98.28	
1 至 2 年 (含 2 年)	37,281,750.30	2.02	372,817.50	9,206,770.00	1.02	92,067.70
2 至 3 年 (含 3 年)	422.82		12.68	3,193,148.00	0.35	95,794.44
3 至 4 年 (含 4 年)	9,020.00		902.00			
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上	2,788,715.87	0.15	1,394,357.94	3,093,905.87	0.35	1,546,952.94
合 计	1,848,928,145.31	100.00	1,768,090.12	900,381,859.00	100.00	1,734,815.08

3. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

4. 本报告期无实际核销的应收账款。

5. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
西安高新技术产业开发区管理委员会	实际控制方	1,791,958,424.63		96.92
西安市财政局	非关联方	46,719,457.30	320,285.15	2.53
高新土地储备中心	非关联方	5,207,904.94	52,890.85	0.28
陕西华江矿业有限公司	非关联方	928,704.00		0.05
陕西华泽镍钴金属有限公司	非关联方	928,704.00		0.05
合 计	-	1,845,743,194.87	373,176.00	99.83

6. 应收关联方账款情况详见本附注“十、关联方及其交易”。

（三）预付款项

1. 预付款项账龄

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	158,745,074.63	16.00	287,018,128.86	30.73
1 至 2 年 (含 2 年)	201,301,781.89	20.00	76,818,612.80	8.22
2 至 3 年 (含 3 年)	63,569,666.78	6.00	113,094,729.70	12.11
3 年以上	562,965,706.05	58.00	457,064,673.29	48.94
合 计	986,582,229.35	100.00	933,996,144.65	100.00

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
西安水务 (集团) 有限责任公司	工程款	119,000,000.00	2-3 年/3 年以上	12.06
西安市水务局前期工作管理办公室	工程款	103,156,000.00	3 年以上	10.46
陕西省电力设计院	工程款	102,226,128.09	1-2 年	10.36
中国建筑股份有限公司西北分公司	工程款	70,000,000.00	1-2 年	7.1
陕西众源实业发展有限公司	工程款	63,908,200.00	1-2 年/2-3 年/3 年以上	6.48
西安亮丽电缆工程有限公司	工程款	13,847,208.00	1-2 年/2-3 年/3 年以上	1.40
西安市第二市政工程公司	工程款	6,111,500.00	3 年以上	0.62
陕西巨道广告传播有限公司	会务费	3,006,136.00	1 年以内	0.30
陕西华山建设有限公司	工程款	1,715,000.00	3 年以上	0.17
西安市政一路桥建设有限公司	工程款	1,320,000.00	3 年以上	0.13
西安供电局市场及大客户服务部	高可靠性电费	1,260,000.00	1 年以内	0.13
合 计		485,550,172.09		49.21

(四) 其他应收款

1. 其他应收款种类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,986,158,885.43	99.83	66,720,623.38	0.74	8,313,710,894.89	99.98	40,362,789.18	0.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,104,500.00	0.17	2,295,000.00	15.19	1,025,000.00	0.02	1,025,000.00	100.00
合 计	9,001,263,385.43	100.00	69,015,623.38		8,314,735,894.89	100.00	41,387,789.18	-

2. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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)	8,290,551,450.18	92.26		7,861,023,686.06	94.55	
1 至 2 年 (含 2 年)	396,906,425.94	4.42	3,969,064.26	15,506,397.84	0.19	155,063.98
2 至 3 年 (含 3 年)	11,633,621.50	0.13	349,008.65	298,484,103.55	3.59	8,954,523.11
3 至 4 年 (含 4 年)	163,599,253.89	1.82	16,359,925.39	87,321,649.56	1.05	8,732,164.96
4 至 5 年 (含 5 年)	78,457,209.44	0.87	23,537,162.83	15,832,459.10	0.19	4,749,737.73
5 年以上	45,010,924.48	0.50	22,505,462.25	35,542,598.78	0.43	17,771,299.40
合 计	8,986,158,885.43	100.00	66,720,623.38	8,313,710,894.89	100.00	40,362,789.18

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收财政补贴款	12,809,500.00			无回收风险
西安迈康医药有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00	无法收回
至信公司	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	1,270,000.00	1,270,000.00	100.00	无法收回
合 计	15,104,500.00	2,295,000.00	--	--

4. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

5. 本报告期无实际核销的其他应收款。

6. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安高新区科投中心	借款及资金占用费	4,655,128,683.84	1 年以内	51.72	-
土地储备中心	借款	2,526,893,405.27	1 年以内	28.07	-
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	借款及资金占用费	988,247,333.34	1 年以内/3-4 年	10.98	10,561,333.33
西安高新区基础设施配套建设开发	借款及资金占用费	354,847,166.69	1 年以内/1-2 年	3.94	2,291,794.86
西安高科鱼化建设有限公司	借款及资金占用费	128,000,000.00	1 年以内/2-3 年/3-4 年/4-5 年	1.42	26,189,987.56
合 计		8,653,116,589.14		96.13	39,043,115.75

(五) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	96,151.01		96,151.01	310,788.86		310,788.86
开发成本	7,068,047,616.56		7,068,047,616.56	1,512,503,213.73		1,512,503,213.73
土地开发	573,563,287.25		573,563,287.25	421,512,631.85		421,512,631.85
合 计	7,641,707,054.82		7,641,707,054.82	1,934,326,634.44		1,934,326,634.44

注：开发成本为本公司代建项目成本。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付税费	4,502,407.52	
存出保证金	2,050,469.95	
合 计	6,552,877.47	

(七) 可供出售金额资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：	1,306,524,691.76	14,023,848.38	1,292,500,843.38
按公允价值计量的			
按成本计量的	1,306,524,691.76	14,023,848.38	1,292,500,843.38
其他			
合 计	1,306,524,691.76	14,023,848.38	1,292,500,843.38

续表

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：	1,291,216,691.76	6,697,469.74	1,284,519,222.02
按公允价值计量的			
按成本计量的	1,291,216,691.76	6,697,469.74	1,284,519,222.02
其他			
合 计	1,291,216,691.76	6,697,469.74	1,284,519,222.02

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
西安高新第一中学	50,289,239.66			50,289,239.66
西安高新第一小学	26,085,252.05			26,085,252.05
西安高新第一幼儿园	10,608,138.15			10,608,138.15
西安沣东发展集团有限公司	1,137,033,955.19			1,137,033,955.19
西安国通数据通信有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
西安环普科技创业有限公司	56,158,606.71			56,158,606.71
西安交大辰方科技公司	200,000.00			200,000.00
西安光新机电公司	1,000,000.00			1,000,000.00
惠宇金属公司	700,000.00			700,000.00
西安视景科技公司	500,000.00			500,000.00
西安西雅图数码公司	500,000.00			500,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
西安中川光电科技公司	500,000.00			500,000.00
西安圣佳科技发展公司	500,000.00			500,000.00
西安立邦制药有限公司	1,492,000.00		1,492,000.00	
陕西衡道检测技术有限公司	300,000.00		300,000.00	
西安翔宇股份有限公司	799,500.00			799,500.00
北京火炬银贝高技术有限责任公司	100,000.00			100,000.00
西安创业物业发展有限公司	150,000.00			150,000.00
陕西鸿德立恒电子科技有限公司	900,000.00			900,000.00
中孵芳晟（北京）科技服务有限公司	300,000.00			300,000.00
西安市科技大市场有限公司	400,000.00			400,000.00
西安创新互联网企业孵化器有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
西安光电子专业孵化器有限责任公司	700,000.00			700,000.00
西安瑞捷生物医疗技术有限公司		400,000.00		400,000.00
西安矽景集成电路设计有限责任公司		400,000.00		400,000.00
西安圣和科技有限公司		400,000.00		400,000.00
西安科森科技发展有限责任公司		300,000.00		300,000.00
陕西华宇高科生物有限公司		300,000.00		300,000.00
西安轩敞科技有限公司		300,000.00		300,000.00
西安桑瑞微电子科技有限公司		300,000.00		300,000.00
西安佰人科技有限公司		300,000.00		300,000.00
西安海邦科技有限公司		300,000.00		300,000.00
西安斯富石化科技有限公司		300,000.00		300,000.00
西安创汇网络系统开发有限公司		200,000.00		200,000.00
西安慧科生物科技有限公司		200,000.00		200,000.00
西安健信电力电子陶瓷有限责任公司		200,000.00		200,000.00
西安巨丰湛青科技有限公司		200,000.00		200,000.00
西安华萃生物技术有限责任公司		200,000.00		200,000.00
陕西任钰科技有限公司		200,000.00		200,000.00
西安展意信息科技有限公司		1,350,000.00		1,350,000.00
西安西芯微电子有限公司		350,000.00		350,000.00
西安凯诺石油科技有限公司		350,000.00		350,000.00
西安盈信科技有限公司		350,000.00		350,000.00
陕西瑞奇生物科技有限公司		350,000.00		350,000.00
西安聚芯电子有限公司		350,000.00		350,000.00
西安国润实业有限公司		300,000.00		300,000.00
奥恒科技（西安）有限公司		300,000.00		300,000.00
西安格蓝生物工程有限公司		300,000.00		300,000.00
西安同城通信科技有限公司		300,000.00		300,000.00
西安澳立华勘探技术开发有限公司		300,000.00		300,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
西安市首创测试工程技术研究所		300,000.00		300,000.00
西安瑞通环保仪器有限责任公司		300,000.00		300,000.00
西安楚凡科技有限责任公司		300,000.00		300,000.00
陕西齐泰精细化工科技有限公司		300,000.00		300,000.00
陕西圣鼎科技有限公司		300,000.00		300,000.00
西安圣亚科技有限公司		200,000.00		200,000.00
陕西德威科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
西安三石软件有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00
西安炎兴软件科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
佳安药物公司		1,000,000.00		1,000,000.00
西安中润科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
威讯石油		1,000,000.00		1,000,000.00
陕西衡道生物医药科技有限公司		300,000.00		300,000.00
合计	1,291,216,691.76	17,100,000.00	1,792,000.00	1,306,524,691.76

续表

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
西安高新第一中学					100.00	
西安高新第一小学					100.00	
西安高新第一幼儿园					100.00	
西安沣东发展集团有限公司					10.00	
西安国通数据通信有限公司	859,522.51	25,517.03		885,039.54	20.00	
西安环普科技创业有限公司	1,538,447.23	2,200,861.61		3,739,308.84	7.60	
西安交大辰方科技公司					18.82	
西安光新机电公司	1,000,000.00			1,000,000.00	23.26	
惠宇金属公司	700,000.00			700,000.00	35.00	
西安视景科技公司					45.00	
西安西雅图数码公司					33.33	
西安柯信生化科技公司					0.00	
西安中川光电科技公司					33.33	
西安圣佳科技发展公司					20.00	
西安立邦制药有限公司					0.00	
陕西街道检测技术有限公司					0.00	
西安翔宇股份有限公司	799,500.00			799,500.00	0.00	
北京火炬银贝高技术有限责任公司	100,000.00			100,000.00	0.00	
西安创业物业发展有限公司					0.25	
陕西鸿德立恒电子科技有限公司		900,000.00		900,000.00	0.00	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
中孵芳晨(北京)科技服务有限公司					3.00	
西安市科技大市场有限公司		400,000.00		400,000.00	0.00	
西安创新互联网企业孵化器有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	0.00	
西安光电子专业孵化器有限责任公司	700,000.00				17.50	
西安瑞捷生物医疗技术有限公司					1.33	
西安矽景集成电路设计有限责任公司					28.57	
西安圣和科技有限公司		400,000.00		400,000.00	0.00	
西安科森科技发展有限责任公司		300,000.00		300,000.00	0.00	
陕西华宇高科生物有限公司		300,000.00		300,000.00	0.00	
西安轩敞科技有限公司					23.08	
西安桑瑞微电子科技有限公司					12.30	
西安恒人科技有限公司					16.67	
西安海邦科技有限公司					18.75	
西安斯富石化科技有限公司					20.00	
西安创汇网络系统开发有限公司					16.67	
西安慧科生物科技有限公司		200,000.00		200,000.00	0.00	
西安健信电力电子陶瓷有限责任公司					6.67	
西安巨丰湛青科技有限公司					16.67	
西安华萃生物技术有限责任公司					13.33	
陕西任钰科技有限公司					6.25	
西安展意信息科技有限公司					16.88	
西安西芯微电子有限公司					25.93	
西安凯诺石油科技有限公司					3.77	
西安盈信科技有限公司					33.33	
陕西瑞奇生物科技有限公司					25.93	
西安聚芯电子有限公司					16.28	
西安国润实业有限公司					13.04	
奥恒科技(西安)有限公司					37.50	
西安格蓝生物工程有限公司		300,000.00		300,000.00	0.00	
西安同城通信科技有限公司					23.08	
西安澳立华勘探技术开发有限公司					33.64	
西安市首创测试工程技术研究所					23.08	
西安瑞通环保仪器有限责任公司					23.08	
西安楚凡科技有限责任公司					23.08	
陕西齐泰精细化工科技有限公司					23.08	
陕西圣鼎科技有限公司					3.61	
西安圣亚科技有限公司					16.67	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
陕西德威科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	0.00	
西安三石软件有限责任公司					16.67	
西安炎兴软件科技有限公司					7.00	
佳安药物公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
西安中润科技有限公司					15.38	
威讯石油		1,000,000.00		1,000,000.00		
陕西街道生物医药科技有限公司					10.00	
合计	6,697,469.74	8,026,378.64	0.00	14,023,848.38		

注：1. 高新一中、高新一小、高新一幼持股 100%，但不参与经营管理，将投资划分为可供出售金融资产。

2. 其他持股比例超过 20% 的被投资单位为创业园发展中心对园区满足一定条件的企业在设立时进行参股，但不参与公司的经营管理。

(八) 持有至到期投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
西部信托信托保障基金	1,000,000.00		1,000,000.00
中信信托信托保障基金	3,000,000.00		3,000,000.00
长安国际信托信托保障基金	40,800,000.00		40,800,000.00
合计	44,800,000.00	-	44,800,000.00

注：根据银监发【2014】50 号文件《信托业保障基金管理办法》及 2015 年 2 月 26 日《关于做好信托业保障基金筹集和管理等有关具体事项的通知》规定：属于融资性资金信托的，由融资公司认购信托业保障基金，信托保障基金按期向基金购买人支付收益（保本），并于信托贷款到期时一次性结算基金款项。公司本年信托融资 44.8 亿元，按 1% 比例认购信托业保障基金 44,800,000.00 元。

(九) 长期股权投资

被投资单位	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
一、合营企业	3,514,756.29			318,837.28	
西安软件服务外包学院	3,514,756.29			318,837.28	
二、联营企业	16,701,155.74			505,103.49	
项华通路价值创业投资（西安）企业	11,108,062.71			397,564.72	
西安集成电路设计专业孵化器有限公司	5,593,093.03			107,538.77	
合 计	20,215,912.03			823,940.77	

续表

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
一、合营企业					3,833,593.57	
西安软件服务外包学院					3,833,593.57	
二、联营企业	1,134,490.11				18,340,749.34	
项华通路价值创业投资（西安）企业					11,505,627.43	
西安集成电路设计专业孵化器有限公司	1,134,490.11				6,835,121.91	
合 计	1,134,490.11				22,174,342.91	

(十) 投资性房地产（成本计量模式）

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,392,216,774.79	35,959,937.20	1,428,176,711.99
2.本期增加金额	12,258,766.12		12,258,766.12
(1) 外购			-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,258,766.12		12,258,766.12
(3) 企业合并增加			-
3.本期减少金额	439,900.00		439,900.00
(1) 处置	439,900.00		439,900.00
(2) 其他转出			-
4.期末余额	1,404,035,640.91	35,959,937.20	1,439,995,578.11
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	298,075,018.84	4,629,421.73	302,704,440.57
2.本期增加金额	56,262,116.52	723,693.33	56,985,809.85
(1) 计提或摊销	56,262,116.52	723,693.33	56,985,809.85
3.本期减少金额	81,258.80		81,258.80
(1) 处置	81,258.80		81,258.80
(2) 其他转出			
4.期末余额	354,255,876.56	5,353,115.06	359,608,991.62
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,049,779,764.35	30,606,822.14	1,080,386,586.49
2.期初账面价值	1,094,141,755.95	31,330,515.47	1,125,472,271.42

(十一) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,020,902,894.05	102,343,211.16	10,889,808.20	327,631.00	26,585,673.15	18,322,383.07	1,179,371,600.63
2. 本期增加金额	245,859,862.34	14,949,361.85				24,307,085.83	285,116,310.02
(1) 购置		4,352,662.81				24,307,085.83	28,659,738.64
(2) 在建工程转入	245,859,862.34	10,596,709.04					256,456,571.38
(3) 企业合并增加							-
3. 本期减少金额	-	235,800.00	1,775,478.00	33,950.00	18,573,454.17	286,339.00	20,905,021.17
(1) 处置或报废		235,800.00	1,775,478.00	33,950.00	18,573,454.17	286,339.00	20,905,021.17
(2) 更新改造							-
4. 期末余额	1,266,762,756.39	117,056,773.01	9,114,330.20	293,681.00	8,012,218.98	42,343,129.90	1,443,582,889.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	197,379,644.94	31,541,387.84	5,720,992.04	187,182.13	17,607,610.07	12,322,224.94	264,759,041.96
2. 本期增加金额	86,532,553.06	9,065,112.65	1,369,333.21	46,217.85	-10,845,992.17	13,130,556.94	99,297,781.54
(1) 计提	86,532,553.06	9,065,112.65	1,369,333.21	46,217.85	-10,845,992.17	13,130,556.94	99,297,781.54
(2) 企业合并增加							-
3. 本期减少金额	-	139,188.92	444,460.62	29,513.36	422,170.66	277,870.60	1,313,204.16
(1) 处置或报废		139,188.92	444,460.62	29,513.36	422,170.66	277,870.60	1,313,204.16
(2) 更新改造							-
4. 期末余额	283,912,198.00	40,467,311.57	6,645,864.63	203,886.62	6,339,447.24	25,174,911.28	362,743,619.34
三、减值准备							
1. 期初余额							-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提							-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废							-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1. 期末账面价值	982,850,558.39	76,589,461.44	2,468,465.57	89,794.38	1,672,771.74	17,168,218.62	1,080,839,270.14
2. 期初账面价值	823,523,249.11	70,801,823.32	5,168,816.16	140,448.87	8,978,063.08	6,000,158.13	914,612,558.67

注：本期调整固定资产分类，运输设备减少 94,900.00 元，办公设备减少 18,794,618.97 元，增加机器设备 1,589,894.81 元，增加其他设备 17,299,624.16 元。

(十二) 在建工程

1. 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
甘家寨基础设施建设项目	459,260,420.17		459,260,420.17	459,260,420.17		459,260,420.17

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
木塔寨基础设施建设项目	1,326,729,208.31		1,326,729,208.31	1,296,106,138.87		1,296,106,138.87
鱼化寨基础设施建设项目	1,894,015,556.52		1,894,015,556.52	1,770,977,086.64		1,770,977,086.64
郭杜基础设施建设项目	4,056,589,262.01		4,056,589,262.01	3,891,424,581.52		3,891,424,581.52
西曹新农村建设项目	570,250,119.74		570,250,119.74	553,526,687.02		553,526,687.02
鱼化西基础设施建设项目	5,048,158,395.09		5,048,158,395.09	4,922,170,512.69		4,922,170,512.69
木塔南区基础设施建设项目	137,907,375.00		137,907,375.00	131,930,500.00		131,930,500.00
八仙新农村建设项目	798,256,518.39		798,256,518.39	763,178,602.00		763,178,602.00
综合保税区及配套服务区项目	19,510,610,870.59		19,510,610,870.59	19,493,511,508.42		19,493,511,508.42
天行大厦	38,980,110.32		38,980,110.32	25,980,110.32		25,980,110.32
高新一小新校区	205,622,872.78		205,622,872.78	203,044,356.46		203,044,356.46
比亚迪停车场（锦业一路）	465,768.50		465,768.50	465,768.50		465,768.50
比亚迪停车场（锦业二路）	664,439.50		664,439.50	664,439.50		664,439.50
高新一幼	12,064,393.59		12,064,393.59	12,000,000.00		12,000,000.00
高新一中（初中部）	365,942,975.95		365,942,975.95	23,473,648.30		23,473,648.30
第二污水处理厂	1,643,000,000.00		1,643,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00
热源厂	2,055,000,000.00		2,055,000,000.00	560,000,000.00		560,000,000.00
金盾大厦	72,488,874.69		72,488,874.69	10,938,874.69		10,938,874.69
新材料园				9,230,555.56		9,230,555.56
生物园				2,875,000.00		2,875,000.00
三星电子一期 110KV 变电站	1,310,000,000.00		1,310,000,000.00	810,000,000.00		810,000,000.00
三星城 330KV 变电站	536,000,000.00		536,000,000.00	316,000,000.00		316,000,000.00
物业收费管理系统	19,500.00		19,500.00	19,500.00		19,500.00
服务外包基础				113,483.00		113,483.00
软件新城国家电子商务示范基地装修款				22,008.00		22,008.00
软件外包技术综合平台（开源技术创业中心）	200,700.00		200,700.00	200,700.00		200,700.00
电锅炉				94,000.00		94,000.00
软件新城	27,430,118.96		27,430,118.96	25,413,057.51		25,413,057.51
企业市场网络	319,000.00		319,000.00	319,000.00		319,000.00

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
营销平台						
综四路三星污水处理厂	147,492,800.00		147,492,800.00			
第二污水厂提标改造工程				28,691,368.14		28,691,368.14
第二污水厂区细粒式沥青混凝土工程				760,000.00		760,000.00
西南郊污水处理厂扩建项目	92,908,094.38		92,908,094.38			
软件新城建设项目	1,526,800,000.00		1,526,800,000.00			
国家电子商务示范基地	2,188,280.59		2,188,280.59	116,383,372.74		116,383,372.74
西安软件新城研发基地二期	350,000.00		350,000.00	350,000.00		350,000.00
软件新城宽带网络平台项目	2,269,430.00		2,269,430.00	2,269,430.00		2,269,430.00
移动互联网培训平台	1,029,000.00		1,029,000.00	1,028,000.00		1,028,000.00
城乡公共设施项目	421,886,928.65		421,886,928.65	526,055,677.90		526,055,677.90
合 计	42,264,901,013.73		42,264,901,013.73	36,288,478,387.95		36,288,478,387.95

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
甘家寨基础设施建设项目	550,000,000.00	459,260,420.17				459,260,420.17
木塔寨基础设施建设项目	1,322,000,000.00	1,296,106,138.87	30,623,069.44			1,326,729,208.31
鱼化寨基础设施建设项目	2,330,000,000.00	1,770,977,086.64	123,038,469.88			1,894,015,556.52
郭杜基础设施建设项目	4,280,000,000.00	3,891,424,581.52	165,164,680.49			4,056,589,262.01
西曹新农村建设项目	590,000,000.00	553,526,687.02	16,723,432.72			570,250,119.74
鱼化西基础设施建设项目	2,936,000,000.00	4,922,170,512.69	125,987,882.40			5,048,158,395.09
八仙新农村建设项目	1,537,000,000.00	763,178,602.00	35,077,916.39			798,256,518.39
综合保税区及配套服务区项目	9,812,000,000.00	19,493,511,508.42	1,417,099,362.17		1,400,000,000.00	19,510,610,870.59
高新一中(初中部)	368,000,000.00	23,473,648.30	342,469,327.65			365,942,975.95
第二污水处理厂	1,643,000,000.00	330,000,000.00	1,313,000,000.00			1,643,000,000.00
热源厂	2,055,000,000.00	560,000,000.00	1,495,000,000.00			2,055,000,000.00
三星电子一期110KV变电站	1,310,000,000.00	810,000,000.00	500,000,000.00			1,310,000,000.00

项目名称	预算数(元)	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末余额
三星城 330KV 变电站	536,000,000.00	316,000,000.00	220,000,000.00			536,000,000.00
软件新城建设项目	7,090,230,000.00		1,526,800,000.00			1,526,800,000.00
合 计	36,359,230,000.00	35,189,629,185.63	7,310,984,141.14	-	1,400,000,000.00	41,100,613,326.77

续表

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	资金来源
甘家寨基础设施建设项目	83.50	83.00	56,260,420.17		借款、自筹
木塔寨基础设施建设项目	100.36	99.00	326,664,208.31	30,623,069.44	借款、自筹
鱼化寨基础设施建设项目	81.29	72.00	578,228,293.00	123,038,469.68	借款、自筹
郭杜基础设施建设项目	94.78	32.00	670,237,912.01	165,164,680.49	借款、自筹
西曹新农村建设项目	96.65	94.00	93,898,769.74	16,723,432.72	借款、自筹
鱼化西基础设施建设项目	171.94	7.00	796,807,045.09	125,987,882.40	借款、自筹
八仙新农村建设项目	51.94	52.00	138,256,516.39	35,077,916.39	借款、自筹
综合保税区及配套 服务区项目	198.84	89.00	5,006,882,501.29	1,417,099,362.16	借款、自筹
高新一中(初中 部)	99.44	99.00	-		自筹
第二污水处理厂	100.00	100.00			自筹
热源厂	100.00	100.00			自筹
三星电子一期 110KV 变电站	100.00	100.00			自筹
三星城 330KV 变 电站	100.00	100.00			自筹
软件新城建设项目	21.53	22.00	26,800,000.00	26,800,000.00	借款、自筹
合 计			7,694,035,668.00	1,940,514,813.48	-

注：综合保税区（三星项目）本年其他减少为高新区土地储备中心拨回的前期计入工程项目的进度款。

（十三）无形资产

1. 无形资产分类

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	227,946,376.00	212,083.00	228,158,459.00
2. 本期增加金额	42,970,921.00	732,500.00	43,703,421.00
(1) 购置	42,970,921.00	152,500.00	43,123,421.00
(2) 内部研发		580,000.00	580,000.00
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1)处置			
4.期末余额	270,917,297.00	944,583.00	271,861,880.00
二、累计摊销			
1.期初余额	7,169,909.72	94,640.27	7,264,549.99
2.本期增加金额	5,512,427.14	64,375.07	5,576,802.21
(1)计提	5,512,427.14	64,375.07	5,576,802.21
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	12,682,336.86	159,015.34	12,841,352.20
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	258,234,960.14	785,567.66	259,020,527.80
2.期初账面价值	220,776,466.28	117,442.73	220,893,909.01

2. 本期摊销额 5,576,802.21 元, 其中计入管理费用 5,576,802.21 元。

(十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
综保公司通关主楼 6-14 层装修款		1,248,403.45	104,033.62		1,144,369.83
创业园办公室装修		157,528.43	78,764.16		78,764.27
创业园研发园实验室		692,913.65	346,456.56		346,457.09
软件园国家电子商务示范基地装修款		1,674,547.88	167,454.78		1,507,093.10
智慧谷智能抄表系统		179,470.00	2,991.17		176,478.83
合 计	-	3,952,863.41	699,700.29	-	3,253,163.12

(十五) 递延所得税资产

1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	20,163,229.62	81,810,853.61	12,187,231.65	49,948,067.77
未支付工资				
可抵扣亏损	183,910.51	735,642.05		
职教费	240,059.01	960,236.05		
合 计	20,587,199.14	83,506,731.71	12,187,231.65	49,948,067.77

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额
可抵扣暂时性差异	341,188.78
可抵扣亏损	63,060,894.44
合 计	63,402,083.22

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额
2018	1,205,684.93
2019	29,275,683.50
2020	32,579,526.01
合 计	63,060,894.44

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
平安大华基金管理公司劣后级份额	2,000,000,000.00	
西安高新区平衡企业管理合伙企业（有限合伙）劣后级份额	1,126,408,010.01	
宁波梅山保税港区兴晟高新投资管理中心（有限合伙）劣后级份额	1,000,000,000.00	
联创生物“美托法宗片”项目的二期临床试验	1,492,000.00	
配套中心完全中学	97,627,750.45	
配套中心人行天桥	2,600,000.00	2,600,000.00
合 计	4,228,127,760.46	2,600,000.00

注：1. 公司投资平安汇通平安金橙财富 54 号、70 号西安产业基金专项资产管理计划 20 亿元劣后级份额。

2. 公司与上海浦银安盛资产管理有限公司和上海浦耀信晔投资管理有限公司共同成立西安高新区平衡企业管理合伙企业（有限合伙）本公司出资 1,126,408,010.01 元。

3. 公司与兴业国际信托有限公司、宁波梅山保税港区远晟投资管理有限公司成立宁波梅山保税港区兴晟高新投资管理中心（有限合伙）企业本公司出资 10 亿元。

根据资产管理计划及合伙企业协议上述 3 项投资，本公司做为劣后级财产份额持有人主要目的是为了融资，对资产管理计划及合伙企业无实质性控制。

4. 公司子公司创业园发展中心所属子公司西安联创生物医药孵化器有限公司与西安力邦制药有限公司双方共同投资 432.7 万元拟就“美托法宗片”项目的二期临床试验进行合作，目标是取得“美托法宗片”新药证书；产品产业化并进入市场销售。

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

项目	期末余额	年初余额
信用借款	1,700,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,700,000,000.00	500,000,000.00

2. 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(十八) 应付账款

1. 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	447,274,193.22	478,157,856.86
1—2 年 (含 2 年)	248,194,655.61	397,692,266.80
2—3 年 (含 3 年)	309,624,575.56	84,422,147.22
3 年以上	89,266,407.85	61,027,769.47
合 计	1,094,359,832.24	1,021,300,040.35

3. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安高新区热力有限公司	90,335,658.06	工程款, 尚未结算
西安市第二市政工程公司	58,680,628.77	工程款, 尚未结算
西安市政道桥建设有限公司	57,244,285.72	工程款, 尚未结算
陕西建工集团陕西省第六建筑工程公司	17,951,884.40	工程款, 尚未结算
陕西华萃路桥工程公司	16,114,678.49	工程款, 尚未结算
绿地集团	13,101,769.39	工程款, 尚未结算
合 计	253,428,904.83	-

(十九) 预收款项

1. 预收款项账龄

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	56,166,517.86	9,194,575.82
1—2 年 (含 2 年)	4,992,782.98	34,484,777.22
2—3 年 (含 3 年)	4,224,113.90	7,902,393.66
3 年以上	11,105,690.04	8,921,518.04
合 计	76,489,104.78	60,503,264.74

2. 账龄超过 1 年的大额预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安市地下铁道有限责任公司	10,002,424.00	项目未完工结算
西安龙德科技发展有限公司	2,977,691.00	尚未达到收入确认条件
西安明仁医药保健品有限责任公司	1,482,035.00	尚未达到收入确认条件
合 计	14,462,150.00	-

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,674,187.26	41,836,170.74	40,798,758.21	3,711,599.79
二、离职后福利-设定提存计划	33,408.72	1,577,336.29	1,603,217.41	7,527.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,707,595.98	43,413,507.03	42,401,975.62	3,719,127.39

2. 短期薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
1、工资、奖金、津贴和补贴	614,730.76	36,294,219.21	35,711,233.30	1,197,716.67
2、职工福利费		1,391,244.97	1,391,244.97	-
3、社会保险费	12,239.83	960,097.71	839,044.21	133,293.33
其中: 医疗保险费	11,871.99	917,070.64	795,751.40	133,191.23
工伤保险费	170.46	18,058.42	18,208.46	20.42
生育保险费	197.38	24,968.65	25,084.35	81.68
4、住房公积金	-16,322.00	2,241,535.10	2,224,713.10	500.00
5、工会经费	474,215.15	460,974.81	449,630.52	485,559.44
6、职工教育经费	1,589,323.52	488,098.94	182,892.11	1,894,530.35
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
9、劳务工资				
合计	2,674,187.26	41,836,170.74	40,798,758.21	3,711,599.79

3. 设定提存计划列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,387.83	1,498,329.38	1,524,475.49	7,241.72
2、失业保险费	20.89	79,006.91	78,741.92	285.88
合计	33,408.72	1,577,336.29	1,603,217.41	7,527.60

(二十一) 应交税费

项目	年初余额	本期计提	本期支付	期末余额
增值税	1,679,950.61	6,977,857.97	8,395,788.06	262,020.52
营业税	6,918,534.12	36,066,836.39	35,452,651.31	7,532,719.20
企业所得税	4,734,724.53	20,738,720.78	5,499,065.75	19,974,379.56
个人所得税	114,351.57	1,578,581.30	1,630,129.74	62,803.13
城市维护建设税	559,868.01	3,016,168.02	3,035,206.29	540,829.74
教育费附加	319,146.75	1,735,002.56	1,832,947.85	221,201.46
地方教育费附加	151,623.31	1,385,568.07	1,321,019.69	216,171.69
房产税	977,694.06	5,832,330.12	5,529,866.06	1,280,158.12
印花税	1,874,427.12	7,430,779.13	4,302,428.47	5,002,777.78
水利建设基金	771,730.06	2,001,444.70	1,570,024.41	1,203,150.35
土地使用税	2,161,556.83	5,233,721.88	3,077,587.04	4,317,691.67
残疾人保障金		19,986.75	19,986.75	
土地增值税	-451,494.91	10,775,106.16	10,323,611.25	
合计	19,812,112.06	102,792,103.83	81,990,312.67	40,613,903.22

(二十二) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		895,767.44
企业债券利息	597,506,027.38	725,718,721.46
合 计	597,506,027.38	726,614,488.90

(二十三) 其他应付款

1. 其他应付款账龄

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	431,488,456.69	200,102,411.97
1—2 年 (含 2 年)	162,242,683.36	332,672,408.59
2—3 年 (含 3 年)	188,106,422.28	34,739,068.12
3 年以上	156,061,434.22	145,054,714.54
合 计	937,898,996.55	712,568,603.22

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西省第三建筑工程公司	14,666,268.96	质保金
陕西省第四建筑工程公司	9,826,967.81	质保金
陕西金融控股(集团)有限公司	4,000,000.00	尚未结算
陕西特种橡胶制品有限公司	3,026,237.00	售房定金
重大新药创新专项资金	2,701,890.00	科技经费
西安华能电力建筑设计有限公司	2,612,401.00	售房定金
合 计	36,833,764.77	—

3. 其他应付款按性质列示

项 目	期末余额	年初余额
质保金	347,252,781.49	392,158,493.01
保证金	433,752.53	1,530,000.00
个人社保部分		3,032,334.22
单位间往来	590,212,462.53	315,847,775.99
合 计	937,898,996.55	712,568,603.22

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	7,528,900,000.00	6,113,060,000.00
一年内到期的应付债券		1,000,000,000.00
合 计	7,528,900,000.00	7,113,060,000.00

(二十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
未到期责任准备金	13,016,300.00	10,679,050.00
担保赔偿准备金	15,387,000.00	12,706,000.00
期限为一年的应付债券		4,000,000,000.00
存入保证金		3,990,000.00
合 计	28,403,300.00	4,027,375,050.00

(二十六) 长期借款

1. 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	13,659,620,000.00	11,456,620,000.00
保证借款	15,099,850,000.00	6,510,900,000.00
抵押借款	732,598,054.00	556,000,000.00
质押借款	3,457,000,000.00	8,927,000,000.00
保证加质押	9,792,000,000.00	
合 计	42,741,068,054.00	27,450,520,000.00

2. 保证借款

贷款单位	期末借款金额
西安银行电子城支行	500,000,000.00
西安银行高新支行	1,500,000,000.00
民生银行西安分行	300,000,000.00
平安银行高新支行	2,000,000,000.00
平安银行西安分行	5,000,000,000.00
重庆银行股份有限公司西安分行	500,000,000.00
中国建设银行股份有限公司深圳分行	1,999,850,000.00
中国建设银行股份有限公司高新开发区支行	500,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	2,800,000,000.00
合 计	15,099,850,000.00

3. 抵押借款

贷款单位	期末借款金额
中国银行	180,000,000.00
中国民生银行	145,098,054.00
中国工商银行	144,000,000.00
中国建设银行西安高新区支行	140,000,000.00
西安市商业银行软件园支行	12,500,000.00
恒丰银行股份有限公司西安分行	111,000,000.00
合 计	732,598,054.00

4. 质押借款

贷款单位	期末借款金额
西安银行电子城支行	110,000,000.00
中信银行高新支行	270,000,000.00
北京银行高新支行	238,000,000.00
国家开发银行陕西分行	50,000,000.00
中国建设银行西安高新技术产业开发区支行	800,000,000.00
中国农业银行股份有限公司西安高新技术产业开发区支行	1,989,000,000.00
合 计	3,457,000,000.00

5. 保证加质押借款

贷款单位	借款金额
西安银行高新支行	50,000,000.00
西安银行电子城支行	1,130,000,000.00
平安银行西安分行	4,612,000,000.00
兴业银行股份有限公司西安分行	4,000,000,000.00
合 计	9,792,000,000.00

(二十七) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
企业债券	1,486,305,277.13	1,482,476,542.09
私募债券	12,060,204,468.12	8,066,535,523.32
合 计	13,546,509,745.25	9,549,012,065.41

2. 应付债券的增减变动

债券名称	债券代码	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	承销费调整	本期偿还	期末余额
13 西安高新 PPN001	31390008	1,000,000,000.00	2013-1-11	三年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
13 西安高新 PPN002	31390130	1,000,000,000.00	2013-4-16	三年	1,000,000,000.00	995,934,238.66		3,134,781.40		999,069,020.26
13 西安高新债	31490393	1,500,000,000.00	2013-2-26	六年	1,500,000,000.00	1,482,476,542.09		3,828,735.04		1,486,305,277.13
14 西安高新 PPN008	31490393	1,000,000,000.00	2014-5-23	二年	1,000,000,000.00	995,654,022.50		3,018,850.72		998,702,873.22
14 西安高新 PPN005	31490142	1,000,000,000.00	2014-3-18	二年	1,000,000,000.00	995,042,978.54		4,091,136.62		999,134,117.16
14 西安高新 PPN010	31490925	500,000,000.00	2014-10-26	三年	500,000,000.00	498,578,057.21		473,505.58		499,051,562.79
14 西安高新 PPN007	31490408	1,000,000,000.00	2014-5-26	五年	1,000,000,000.00	986,465,428.17		2,642,358.30		989,107,786.47
14 西安高新 PPN009	31490516	1,000,000,000.00	2014-9-17	五年	1,000,000,000.00	997,352,764.02		527,205.80		997,779,969.82
14 西安高新 PPN006	31490354	1,000,000,000.00	2014-5-14	三年	1,000,000,000.00	997,578,034.02		970,612.96		998,548,646.98
14 西安高新 MTN001	101455032	600,000,000.00	2014-11-18	五年	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00
15 西安高新 PPN001	031563029	1,000,000,000.00	2015-5-8	五年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	13,268,894.14		986,733,105.86
15 西安高新 PPN002	031563022	1,000,000,000.00	2015-5-19	五年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	-2,634,002.22		997,365,997.78
15 西安高新 PPN003	031572010	1,000,000,000.00	2015-6-12	三年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	-2,490,633.93		997,509,366.07
15 西安高新 PPN004	031561030	1,000,000,000.00	2015-6-25	五年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	-2,737,978.29		997,262,021.71
合计		13,600,000,000.00			13,600,000,000.00	9,549,012,065.41	4,000,000,000.00	-2,502,320.16		13,546,509,745.25

(二十八) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
平安大华基金管理公司	388,000,000.00	
国开发展基金有限公司	103,000,000.00	
合 计	491,000,000.00	

注：1. 如附注“七、（十六）其他非流动资产”所述事项，本公司所属子公司取得融资资金后，与深圳大华平安汇通有限公司签订不可撤销股权转让协议，协议约定在委托贷款到期日之前高新控股回购深圳大华平安汇通有限公司持有的西安新材料产业发展有限公司、西安市高新区生物园发展有限公司、西安高新产业园发展有限公司的全部股权。回购价款为 388,000,000.00 元。

2. 本公司子公司创业园发展中心与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）、西安高新技术产业开发区管理委员会签订投资协议，国开基金分别以人民币 7,500.00 万元、2,800 万元增资的方式对“西安生物医药研发聚集基地”、“西安市众创示范街区”进行投资。国开基金每年通过现金分红、受让溢价等方式取得的投资收益按 1.2%/年的投资收益率计算投资收益。投资期限为 15 年，投资后，国开基金不向本中心委派董事、监事和高级管理人员，不参与中心的经营管理。项目建设期届满后，国开基金有权要求西安高新技术产业开发区管理委员会按照投资协议约定的时间，比例和价格回购国开基金持有的股权。

（二十九）专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绿色金融服务平台		1,050,000.00		1,050,000.00
FEES 项目	1,682,977.91	141,000.00	712,726.94	1,111,250.97
代建项目财政拨款	1,238,826,400.00		959,670,000.00	279,156,400.00
民办教育专项资金	34,160,002.00		28,000,000.00	6,160,002.00
污水厂及管网建设	12,250,000.00		12,250,000.00	
城乡社区公共设施建设资金	40,232,462.98	1,041,428,434.66	947,862,045.48	133,798,852.16
SaaS 公共服务平台	300,000.00			300,000.00
服务外包专项资助	2,935,400.00			2,935,400.00
高新区技术先进型公共服务平台项目	2,000,000.00			2,000,000.00
公共服务平台体系建设	2,000,000.00		2,000,000.00	
甲骨文技术资源中心	500,000.00			500,000.00
开源技术综合服务平台	300,000.00			300,000.00
科技企业孵化器能力建设		100,000.00		100,000.00
面向出口型企业的技术支撑平台	1,600,000.00			1,600,000.00
企业高速 VPN 接入平台		560,000.00		560,000.00
软件及服务外包产业公共服务平台建设	4,000,000.00		4,000,000.00	
软件与信息服务产业人力资源公共服务平台	500,000.00		500,000.00	
软件园公共宣传展示平台		1,000,000.00	1,000,000.00	
西安软件新城智慧园区建设		2,000,000.00		2,000,000.00
西安移动互联网产业创新发展关键技术研发与产业化		6,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应用软件评测公共服务平台	600,000.00		600,000.00	
游戏软件评测与认证平台		60,000.00	60,000.00	
2013 年高新技术产业发展专项资金	200,000.00			200,000.00
第八批计划项目首批配套资金"-新型疫苗技术研究平台项目	400,000.00			400,000.00
强生项目		175,823,000.00	108,323,000.00	67,500,000.00
公共设施项目资金	348,809,459.43	576,112,469.63	396,705,648.11	528,216,280.95
西安市环保局（环保专项资金）	4,820,000.00	576,000.00		5,396,000.00
西安市西南郊（第七）污水处理厂扩建工程专项资金		185,000,000.00		185,000,000.00
3D 打印产业园基地基础设施建设		4,000,000.00		4,000,000.00
2012 省软件和服务外包产业发展专项资金	1,400,000.00			1,400,000.00
电子商务基地项目		10,000,000.00	2,040,000.00	7,960,000.00
软件新城网络宽带和电力保障建设项目	1,440,000.00			1,440,000.00
市发改委专项	3,000,000.00			3,000,000.00
西安软件新城宽带网络公共信息服务平台		4,000,000.00		4,000,000.00
西安软件新城移动互联网服务支撑平台项目	3,000,000.00			3,000,000.00
移动互联网培训平台	1,440,000.00	360,000.00		1,800,000.00
ROHS 共享检测平台	800,000.00		800,000.00	
产业技术研究与开发	6,000.00		6,000.00	
创新服务平台	407,500.00		407,500.00	
创新药物孵化基地	2,800,000.00		2,800,000.00	
瞪羚谷实证研究	39,000.00		39,000.00	
孵化器扶持政策	1,681,616.00		1,681,616.00	
孵化器政策资金				
高新技术产业发展专项	4,450,000.00		4,450,000.00	
加速器孵化服务平台	500,000.00		500,000.00	
科技加速器建设项目				
流量计检测标定共享平台	899,710.00		899,710.00	
企业数据分析系统	50,000.00		50,000.00	
三星项目收购资金		2,507,200.00		2,507,200.00
生物医药公共服务平台	3,500,000.00		3,500,000.00	
市科技人才创业工程拨款		4,900,000.00		4,900,000.00
受托管理的科学研究与发展资金	3,200,000.00			3,200,000.00
外贸服务平台建设				
先进制造孵化器	504,187.71		504,187.71	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
先进制造业公共服务	500,000.00		500,000.00	
转化医学公共服务平台	4,287,000.00		4,287,000.00	
咨询与辅导服务平台	700,000.00		700,000.00	
合 计	1,730,721,716.03	2,015,618,104.29	2,487,848,434.24	1,258,491,386.08

(三十) 递延收益

项 目	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			计入损益	返还	
生物医药公共服务平台		2,450,000.00	175,000.00		2,275,000.00
扩内需创新平台资助		3,297,000.00	235,500.00		3,061,500.00
生产性服务业聚集区平台		4,500,000.00	300,000.00		4,200,000.00
生产性服务业聚集区市级配套款		1,700,000.00	100,000.00		1,600,000.00
流量计检测标定共享平台		850,000.00	50,000.00		800,000.00
医学公共服务平台		4,500,000.00			4,500,000.00
科技企业加速器综合孵化服务平台		475,000.00	25,000.00		450,000.00
创新药物平台市级配套		600,000.00	30,000.00		570,000.00
预孵化服务平台		100,000.00	5,000.00		95,000.00
*重大新药创制"科技专项		2,701,890.00			2,701,890.00
国家火炬计划科技服务专项		500,000.00			500,000.00
高新技术产业专项		700,000.00	700,000.00		
服务业综合改革专项		350,000.00	350,000.00		
合 计		22,723,890.00	1,970,500.00		20,753,390.00

(三十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		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	1,130,000,000.00	100.00			1,130,000,000.00	100.00
西安高新技术产业开发区管理委员会	791,000,000.00	70.00			791,000,000.00	70.00
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	339,000,000.00	30.00			339,000,000.00	30.00

(三十二) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价				
其他资本公积	11,464,405,755.16	9,526,091,579.05		20,990,497,334.21
合 计	11,464,405,755.16	9,526,091,579.05		20,990,497,334.21

注：1. 依据西安高新技术产业开发区管理委员会西高财函 2015（064）号“关于政府债务置换转投

资的函”2015 年度西安高新技术产业开发区管理委员会财政局将高新控股纳入政府债务的银行借款 5,327,650,000.00 元，通过政府债务置换的方式将该部分借款置换为政府债，本公司出资人西安高新技术产业开发区管理委员会为支持企业发展将置换的银行债务作为对本公司的投资。

2. 依据西安高新技术产业开发区管理委员会高财函 2015（062）号“关于专项拨款转投资的函”为支持企业发展将以前年度西安高新技术产业开发区管理委员会财政局专项拨款 959,670,000.00 元转为对本公司的投资。

3. 本年度西安高新技术产业开发区管理委员会直接拨入公司补充资本 2,783,778,661.08 元

4. 本年度享有非全资子公司资本公积增加 454,992,917.97 元。

（三十三）盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,643,252.73	27,898,939.23		99,542,191.96
任意盈余公积				
合 计	71,643,252.73	27,898,939.23		99,542,191.96

（三十四）未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	872,511,561.22	704,170,747.79
本期增加额	348,075,493.46	184,825,753.70
其中：本期净利润转入	348,075,493.46	184,825,753.70
其他调整因素		
本期减少额	27,898,939.23	16,484,940.27
其中：本期提取盈余公积数	27,898,939.23	16,484,940.27
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	1,192,688,115.45	872,511,561.22

（三十五）少数股东权益

单位名称	期末余额	年初余额
西安创惠农业发展有限公司	12,712.96	44,376.66
西安高新区环保产业发展有限公司	-3,653,192.31	-3,566,683.45
西安高新区软件新城发展有限公司	635,700,215.85	
西安创新融资担保有限公司	10,060,207.78	10,453,611.70
西安联创生物医药孵化器有限公司	5,473,570.52	4,195,949.88
西安创业建设发展有限公司	414.15	68,420.71
西安创业园投资管理有限公司	3,042,212.18	2,643,684.91
合 计	550,636,141.13	13,839,360.41

（三十六）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	2,031,244,800.85	1,838,014,055.57	1,226,163,007.69	1,085,449,495.74
其中：污水处理	14,690,941.98	31,916,904.70	12,014,528.00	25,531,125.79
土地租种	118,770.00	398,240.04	2,668,045.51	413,391.20
自产农产品销售	366,458.59		261,569.25	
房屋租赁	199,935,425.17	88,873,819.17	180,241,063.92	74,188,136.37
物业管理	11,773,171.35	5,054,840.00	12,202,370.24	4,870,836.25
保洁服务	1,853,761.00	1,320,000.00	1,721,731.74	1,419,562.50
花卉销售	439,072.82	185,831.00	665,016.13	479,428.00
房地产销售	86,594,095.00	60,888,874.50	18,244,573.00	21,408,454.48
转售水	41,064,030.93	34,535,024.12	43,577,528.23	41,028,555.02
转售电	60,913,887.59	47,804,678.19	72,745,347.81	59,928,822.89
代建项目	1,566,969,150.73	1,567,035,843.85	858,620,223.86	853,608,862.23
工程项目			1,842,910.00	1,572,321.01
担保项目	23,432,257.92		21,358,100.00	
前期运行服务	7,708,119.19			
水电费结余	15,385,658.58			
2. 其他业务小计	105,473.08	2,562.01	1,973,680.46	31,896.63
其中：培训服务	2,000.00			
综合使用费	43,750.00			
其他租赁	6,923.08			
租地协调			1,639,920.00	
测量服务			333,760.46	
其他	52,800.00	2,562.01		31,896.63
合 计	2,031,350,273.93	1,838,016,617.58	1,228,136,688.15	1,085,481,392.37

(三十七) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	36,066,836.39	20,300,470.54
房产税	5,684,846.92	6,466,580.57
城建税	3,016,168.02	1,922,904.29
教育费附加	1,735,002.56	1,141,757.68
地方教育费附加	1,385,568.07	884,844.73
土地增值税	10,775,106.16	14,165,634.83
合 计	58,663,528.12	44,882,192.64

(三十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,478,148.00	2,646,031.20
项目招商费	308,059.40	528,916.10
博士后研究人员费用	62,822.00	119,194.00

项 目	本期发生额	上期发生额
呼叫服务费	48,000.00	24,000.00
中介费		4,000.00
项目服务费	81,675.58	136,818.29
长期待摊费用摊销	425,220.72	425,220.72
培训费	48,600.00	49,155.00
服务费	1,501,992.96	501,761.00
安全生产专项	131,250.00	15,340.00
办公费		310.00
其他	2,799,415.35	2,649,875.06
合 计	6,885,184.01	7,100,621.37

(三十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,730,688.45	34,937,641.77
其中：职工工资	18,801,165.63	9,880,640.60
办公费	830,984.91	976,353.53
税费	13,905,427.76	9,644,451.83
招待费	161,564.50	254,448.16
折旧费	3,797,424.93	5,497,752.47
无形资产摊销	5,576,742.80	5,885,322.00
差旅费	778,875.68	1,788,188.89
维修费	385,728.83	576,128.53
物业费	6,261,475.93	4,941,591.88
评估费	338,296.00	353,386.00
培训费	52,970.00	99,854.80
低值易耗品	1,048,088.74	565,390.51
通讯费	511,863.04	627,228.07
车辆使用费	1,737,737.26	1,717,450.88
中介服务费	6,621,766.25	3,866,192.81
水电费	10,330,450.37	8,682,390.31
宣传费	291,500.00	236,476.20
会议费	71,046.00	752,978.40
报刊费	33,723.88	55,505.00
租赁费	327,965.21	
长期待摊费用摊销	271,488.40	
场站维护	2,649,051.13	898,377.60
派遣人员费用	3,188,162.64	3,344,321.59
交通费	394,551.60	
蒸汽费	762,023.25	660,471.46
其他	5,435,711.44	10,127,954.07

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	103,495,309.00	96,489,856.76

(四十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	649,716,186.38	511,851,222.69
减：利息收入	526,727,851.62	320,672,493.90
利息净支出	122,988,334.76	191,178,728.79
减：汇兑收益	2,910.62	20.55
手续费	367,804.02	837,686.28
贷款履约保证保险费	5,500,000.00	4,000,000.00
承销费	17,230,413.66	27,965,576.95
保函手续费	63,000,000.00	67,500,000.00
发行登记费	678,000.00	50,000.00
财务顾问费	25,000,000.00	
资金托管费		12,000,000.00
其他		300.00
合 计	234,761,641.82	303,532,271.47

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	27,661,109.24	3,907,393.05
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	7,326,378.64	2,529,967.15
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	34,987,487.88	6,437,360.20

(四十二) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	823,940.77	89,869,410.51
处置长期股权投资产生的投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		560,000.00
其他		
合 计	823,940.77	90,429,410.51

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
顶华通路价值创业投资（西安）企业	397,564.72	167,807.55
西安软件服务外包学院	318,837.28	411,466.92
西安沣渭新区开发建设集团有限公司		89,306,603.95
西安集成电路设计专业孵化器有限公司	107,538.77	-16,467.91
合 计	823,940.77	89,869,410.51

（四十三）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合计	225,356.61		225,356.61
其中：固定资产处置利得	225,356.61		225,356.61
无形资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助	608,878,466.00	430,057,370.08	609,558,466.00
违约金、罚款收入	100,000.00	298,800.00	100,000.00
内部考核罚款收入			
其他收入	1,903,638.34	3,898,104.96	1,903,638.34
合 计	611,107,460.95	434,254,275.04	611,787,460.95

2. 政府补助明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
环保奖励	60,000.00		与收益相关
留学生房租补贴	100,500.00	104,862.32	与收益相关
国际市场开拓补贴		135,800.00	与收益相关
博士后工作站补贴		27,456.00	与收益相关
留学生房租补贴		3,601,451.76	与收益相关
外贸服务平台建设		1,200,000.00	与收益相关

众创空间能力建设补贴	1,350,000.00		与收益相关
服务体系补贴款	1,000,000.00		与收益相关
孵化器扶持政策资助款	607,620.00		与收益相关
财政拨款贴息及留学生代收款	3,070,000.00		与收益相关
咨询与辅导服务平台拨款	700,000.00		与收益相关
高新产业发展项目资金验收余款	300,000.00		与收益相关
先进制造技术平台	500,000.00		与收益相关
火炬计划 ROHS 平台项目	800,000.00		与收益相关
市财政高新产业专项资金项目余款	345,000.00		与收益相关
瞪羚谷实证研究验收	9,000.00		与收益相关
生产性服务业聚集区平台市上拨款	500,000.00		与收益相关
孵化器扶持资金转入	136,896.00		与收益相关
创新药物孵化基地制剂技术公共服务平台	1,400,000.00		与收益相关
企业数据分析系统拨款	50,000.00		与收益相关
孵化器建设专项经费	937,100.00		与收益相关
12 年度孵化器政策落实资金	605,550.00		与收益相关
派出所出入境财政拨款	1,406,600.00		与收益相关
新邮通施耐德大学生财政拨款	2,973,400.00		与收益相关
创新药物平台高新配套	600,000.00		与收益相关
派出所等高新财政拨款	7,132,000.00		与收益相关
生物医药公共服务平台	1,225,000.00		与资产相关
扩内需创新平台资助	1,648,500.00		与资产相关
生产性服务业聚集区平台基建拨款	1,800,000.00		与资产相关
生产性服务业聚集区市级配套款	400,000.00		与资产相关
流量计检测标定共享平台拨款	200,000.00		与资产相关
科技企业加速器综合孵化服务平台（服务体系建设）	50,000.00	700,000.00	与资产相关
创新药物平台市级配套	30,000.00		与资产相关
创途预孵化服务平台拨款	5,000.00		与资产相关
担保科技金融补贴款	4,996,000.00	28,207,800.00	与收益相关
市财局担保补贴款	5,693,800.00		与收益相关
经开区担保补贴	987,000.00		与收益相关
高新区担保补贴款	12,809,500.00		与收益相关
高新技术产业发展基金	2,450,000.00	80,000.00	与收益相关
城市基础设施建设专项补助	552,000,000.00	396,000,000.00	与收益相关
合 计	608,878,466.00	430,057,370.08	—

(四十四) 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	494,617.96	20,870,063.96	494,617.96
对外捐赠			
罚款及滞纳金支出	10,919.40	15,811.62	10,919.40
赔偿支出	22,590.84		22,590.84
非常损失			
债务重组损失	2,307,921.58		23,07,921.58
其他支出	2,784.50	1,827.13	2,784.50
合 计	2,838,834.28	20,887,702.71	2,838,834.28

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,703,126.41	10,103,689.04
递延所得税调整	-8,399,967.49	-2,240,323.44
合 计	12,303,158.92	7,863,365.60

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	363,633,072.96
所得税税率	25%
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,908,268.25
子公司适用不同税率的影响	-7,756,825.15
调整以前期间所得税的影响	-2,855,991.59
非应税收入的影响	-138,170,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	819,354.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,468,879.17
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	72,032,341.72
权益法核算确认的投资收益	-205,985.19
当期转销的递延所得税资产的影响	875.55
所得税费用	12,303,158.92

(四十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金	本期金额
收到的银行存款利息	127,396,296.97
营业外收入	576,148,758.54
收到押金	14,010,849.26
单位往来款项净额	286,361,612.29
备用金	4,852,447.86

上级拨入资金	641,000.00
政府补助（专项应付款）	436,169,669.63
合 计	1,445,580,634.55

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金	本期金额
支付银行手续费	35,339.05
管理费用付现	39,485,722.73
退保证金或质保金	12,803,586.53
单位往来款项净额	733,665,770.55
备用金	7,616,064.31
定金	2,000.00
罚款及滞纳金	33,510.24
财政项目支出	383,454,607.70
销售费用	4,957,843.52
合 计	1,182,054,444.63

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金	本期金额
资金拆借	820,048,556.52
三星项目归还建设资金	1,000,000,000.00
合 计	1,820,048,556.52

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金	本期金额
支付引进项目政府扶持资金	108,323,000.00
市政工程项目支出	60,037,470.17
资金拆借	2,155,279,305.56
合 计	2,323,639,775.73

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金	本期金额
公司间借款	1,340,933,619.25
项目财政拨款	531,853,204.42
实收资本（国开行）	103,000,000.00
收到的政府拨付专项资金及补贴	1,068,537,906.97
合 计	3,044,324,730.64

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金	本期金额
公司间借款	68,372,444.43
合 计	68,372,444.43

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	351,329,914.04	180,145,610.58
加: 资产减值准备	34,987,487.88	6,437,360.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,283,591.39	113,862,108.99
无形资产摊销	5,576,802.21	5,891,410.94
长期待摊费用摊销	699,700.29	
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)	269,261.35	20,868,638.56
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)	362,569,524.53	218,860,145.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-823,940.77	-90,429,410.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,399,967.49	-1,856,248.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,707,380,420.38	-649,212,829.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-796,468,960.17	-895,656,107.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	813,120,771.44	781,657,609.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,788,236,235.68	-309,431,710.79
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:		
现金的期末金额	24,160,242,173.57	14,406,186,786.71
减: 现金的期初金额	14,406,186,786.71	8,415,629,539.20
加: 现金等价物的期末金额		
减: 现金等价物的期初金额		
现金及现金等价物净增加额	9,754,055,386.86	5,990,557,247.51

2. 现金和现金等价物构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	24,160,242,173.57	14,406,186,786.71
其中: 库存现金	64,579.05	70,528.08
可随时用于支付的银行存款	24,160,177,594.52	14,406,116,258.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,160,242,173.57	14,406,186,786.71

(四十八) 所有权和使用权受到限制的资产

1. 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	157,993,790.02	存出担保保证金

2. 本公司为融资需要将其持有的股权对外质押，股权出质情况如下：

被投资单位	持股情况
西安新材料产业发展有限公司	本公司持有西安新材料产业发展有限公司比例为 45.48% 的股权（股权金额人民币贰亿捌仟贰佰万元整）；西安软件园发展中心持有西安新材料产业发展有限公司比例为 2.9% 的股权（股权金额为人民币壹仟捌佰万元整）
西安市高新区生物园发展有限公司	公司持有西安市高新区生物园发展有限公司比例为 45.45% 的股权（股权金额人民币壹仟万元整）
西安高新产业园发展有限公司	公司持有西安高新产业园发展有限公司比例为 47.17% 的股权（股权金额为人民币伍仟万元整）
西安高新区软件新城发展有限公司	公司持有的西安高新区软件新城发展有限公司比例为 49% 股权（股权金额为人民币伍仟万元整）

八、合并范围的变更

公司本年度合并范围新增两家单位，分别为投资设立的西安高新产业园发展有限公司、西安高新区软件新城发展有限公司。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安高新产业园发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	47.17		投资设立
西安创惠农业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	农作物种植与销售	96.00		投资设立
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	陕西西安	陕西西安	写字楼开发	100.00		投资设立
西安高新技术产业开发区公共事业服务中心	陕西西安	陕西西安	绿化养护	100.00		投资设立
西安高新区环保产业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	环保服务	70.00		投资设立
西安高新区软件新城发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	49.00		投资设立
西安软件园发展中心	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	100.00		投资设立
西安市高新区生物园发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	45.45		投资设立

西安高新技术产业开发区市政配套服务中心	陕西西安	陕西西安	市政工程	100.00		投资设立
西安高新区污水处理有限公司	陕西西安	陕西西安	污水处理	100.00		投资设立
西安新材料产业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	45.38	2.90	投资设立
西安高新区智慧谷发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	100.00		投资设立
西安高新综合保税区产业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	100.00		投资设立
西安创新融资担保有限公司	陕西西安	陕西西安	担保行业		97.18	投资设立
西安联创生物医药孵化器有限公司	陕西西安	陕西西安	项目与投资管理		60.93	投资设立
西安大学生创业服务就业公司	陕西西安	陕西西安	创业服务		100.00	投资设立
西安创业建设发展有限公司	陕西西安	陕西西安	工程项目建设		94.62	投资设立
西安创业园投资管理有限公司	陕西西安	陕西西安	园区发展规划及资产管理		90.00	投资设立

注：1. 持有半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

本公司持有的西安高新产业园发展有限公司、西安高新区软件新城发展有限公司及西安新材料产业发展有限公司股权比例低于 50%，3 家单位的董事长及主要管理人员均为本公司人员担任。其他投资方不参与 3 家单位的实质性经营管理仅对公司运营进行必要的监督。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安高新产业园发展有限公司	52.83			
西安创惠农业发展有限公司	4.00	-31,663.70		12,712.96
西安高新区环保产业发展有限公司	30.00	-86,508.85		-3,653,192.31
西安高新区软件新城发展有限公司	51.00	154,006.05		535,700,215.85
西安市高新区生物园发展有限公司	54.55			
西安新材料产业发展有限公司	51.72			
西安创新融资担保有限公司	2.82	2,199,779.18		10,060,207.78
西安联创生物医药孵化器有限公司	39.07	688,287.20		5,473,570.52
西安创业建设发展有限公司	5.38	-68,006.56		414.15
西安创业园投资管理有限公司	10.00	398,527.27		3,042,212.18

注：高新控股与深圳大华平安汇通有限公司签订资产管理计划合同（说明见附注（十六）“其他非流动资产”），同时与深圳大华平安汇通有限公司签订不可撤销股权转让协议，协议约定在委托贷款到期日之前高新控股回购深圳大华平安汇通有限公司持有的西安新材料产业发展有限公司、西安市高新区生物园发展有限公司、西安高新产业园发展有限公司的全部股权，本年对上述 3 家单位按照全资子公司进行合并抵消。

3. 重要的非全资子公司主要信息

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
西安创惠农业发展有限公司	3,715,298.12	166,699.02	3,881,997.14
西安高新区环保产业发展有限公司	18,245,103.02	19,262.40	18,264,365.42
西安高新区软件新城发展有限公司	3,723,602,621.09	1,526,800,000.00	5,250,402,621.09
西安创新融资担保有限公司	386,634,052.29	8,030,089.43	394,664,141.72
西安联创生物医药孵化器有限公司	10,417,252.48	7,321,248.19	17,738,500.67
西安创业建设发展有限公司	7,698.02		7,698.02
西安创业园投资管理有限公司	32,626,410.31	450,080.56	33,076,490.87

续表

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
西安创惠农业发展有限公司	364,173.22		364,173.22
西安高新区环保产业发展有限公司	280,422.16	2,161,250.97	2,441,673.13
西安高新区软件新城发展有限公司	200,100,655.27	4,000,000,000.00	4,200,100,655.27
西安创新融资担保有限公司	34,719,184.71	3,200,000.00	37,919,184.71
西安联创生物医药孵化器有限公司	526,959.99	3,201,890.00	3,728,849.99
西安创业建设发展有限公司			
西安创业园投资管理有限公司	2,654,369.06		2,654,369.06

续表

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动净现金流
西安创惠农业发展有限公司	485,228.59	-791,592.56	-791,592.56	-516,807.01
西安高新区环保产业发展有限公司	6,923.08	-288,362.88	-288,362.88	-838,251.64
西安高新区软件新城发展有限公司				402,621.09
西安创新融资担保有限公司	31,658,462.34	40,563,604.57	40,563,604.57	32,954,637.44
西安联创生物医药孵化器有限公司	1,433,910.92	2,070,080.99	2,070,080.99	663,970.82
西安创业建设发展有限公司		-1,262,946.99	-1,262,946.99	2,503.02
西安创业园投资管理有限公司	52,800.00	3,985,272.74	3,985,272.74	935,751.09

(二) 在合营企业或联营企业的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安软件服务外包学院	陕西西安	陕西西安	软件教学	50.00		权益法
顶华通路价值创业投资(西安)企业	陕西西安	陕西西安	创业投资	24.84		权益法
西安集成电路设计专业孵化器有限公司	陕西西安	陕西西安	电子产品研发、销售	38.46		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	西安软件服务外包学院		顶华通路价值创业投资(西安)企业		西安集成电路设计专业孵化器有限公司	
	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额
流动资产	10,507,073.68	9,473,326.40	57,976,835.55	34,548,358.84	22,012,781.02	28,740,053.10
其中：现金和现金等价物	9,741,943.68	9,227,473.40	57,909,413.94	34,485,185.39		
非流动资产	8,226,405.53	6,723,403.18	59,996,855.99	59,996,855.99	5,784,932.76	2,902,641.01
资产合计	18,733,480.21	16,196,729.58	117,973,691.54	94,545,214.83	27,797,713.78	31,642,704.11
流动负债	1,490,118.79	921,042.71	71,648,399.70	49,818,146.03	466,504.86	1,372,990.42
非流动负债	5,951,000.00	4,621,000.00			9,559,181.08	15,697,510.11
负债合计	7,441,118.79	5,542,042.71	71,648,399.70	49,818,146.03	10,025,685.94	17,070,600.53
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	11,292,361.42	10,654,686.87	46,325,291.84	44,727,068.80	17,772,027.84	14,542,103.58
按持股比例计算的净资产份额	3,833,593.57	3,514,756.29	11,505,627.43	11,108,062.71	6,835,121.91	5,593,093.00
调整事项：						
——商誉						
——内部交易未实现利润						
——其他						
对合营企业权益投资的账面价值	3,833,593.57	3,514,756.29	11,505,627.43	11,108,062.71	6,835,121.91	5,593,093.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	8,504,651.40	6,908,456.00			11,312,721.61	9,550,480.14
财务费用	-68,405.57	-83,221.19	-1,985,845.78	-1,414,392.51		
所得税费用	375.19					
净利润	637,674.55	822,933.83	1,598,223.04	675,553.73	280,131.99	262,155.75
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	637,674.55	822,933.83	1,598,223.04	675,553.73	280,131.99	262,155.75
本年度收到的来自合营企业的股利						

十、关联方及其交易

(一) 本公司最终控制方是：西安高新技术产业开发区管理委员会。

(二) 本公司的子公司

详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的联营企业情况

详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	本公司股东

(五) 关联交易情况

1. 关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
西安高新技术产业开发区管理委员会	代建服务	协议价	1,266,969,150.73	
西安高新技术产业开发区管理委员会	房屋租赁	协议价	34,989,273.90	41,695,819.20
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	资金占用费	协议价	156,767,628.28	

2. 关联方应收、应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安高新技术产业开发区管理委员会	1,791,958,424.63		853,570,438.92	
其他应收款	西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	4,655,128,683.84		3,166,861,055.56	

十一、股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

十二、或有事项

1. 本公司 2015 年 12 月 31 日对外担保 24 笔，担保金额共计 3,387,460.34 万元。

2. 本公司子公司西安创新融资担保有限公司 2015 年 12 月 31 日对外担保 381 笔，担保金额共计 153,870.00 万元。

十三、承诺事项

本公司报告期无需要披露的承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本公司报告期无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

本公司报告期无需要披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,340,318,068.77	100.00	488.06	0.00	860,010,655.72	100.00	95,523.84	0.01
其中：								
（1）按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,340,318,068.77	100.00	488.06	0.00	860,010,655.72	100.00	95,523.84	0.01
（2）划分为无风险组合的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	1,340,318,068.77	100.00	488.06	—	860,010,655.72	100.00	95,523.84	—

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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)	1,340,269,262.37	99.99		856,826,527.72	99.63	
1 至 2 年 (含 2 年)	48,806.40	0.01	488.06			
2 至 3 年 (含 3 年)				3,184,128.00	0.37	95,523.84
3 至 4 年 (含 4 年)						
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合 计	1,340,318,068.77	100.00	488.06	860,010,655.72	100.00	95,523.84

3. 本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

4. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收款项。本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

5. 本报告期无实际核销的应收账款。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,315,817,181.96	20.64			1,296,908,321.65	13.66		
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,904,941,453.16	79.36	45,703,933.79	0.51	8,200,716,553.61	86.34	23,456,023.37	0.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	11,220,758,635.12	100.00	45,703,933.79	—	9,497,624,875.26	100.00	23,456,023.37	—

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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)	8,271,817,249.44	92.89		7,801,039,023.64	95.13	
1 至 2 年(含 2 年)	384,399,069.48	4.32	3,843,990.69	10,613,998.23	0.13	106,139.98
2 至 3 年(含 3 年)	8,628,388.89	0.10	258,851.67	293,986,560.55	3.58	8,819,598.82
3 至 4 年(含 4 年)	159,139,660.89	1.79	15,913,966.09	82,520,497.58	1.01	8,252,049.76
4 至 5 年(含 5 年)	73,957,084.46	0.83	22,187,125.34			
5 年以上	7,000,000.00	0.08	3,500,000.00	12,556,473.61	0.15	6,278,236.81
合 计	8,904,941,453.16	100.00	45,703,933.79	8,200,716,553.61	100.00	23,456,023.37

3. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
西安软件园发展中心	145,000,000.00			本公司子公司
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	175,239,404.18			本公司子公司
西安高新区污水处理有限公司	80,000,000.00			本公司子公司
西安新材料产业发展有限公司	474,077,777.78			本公司子公司
西安高新产业园发展有限公司	578,000,000.00			本公司子公司

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
西安高新区软件新城发展有限公司	200,000,000.00			本公司子公司
西安市高新区生物园发展有限公司	663,500,000.00			本公司子公司
合 计	2,315,817,181.96		-	-

4. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

5. 本报告期无实际核销的其他应收款。

(三) 长期股权投资

被投资单位	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
一、合营企业	3,514,756.29			318,837.28	
西安软件服务外包学院	3,514,756.29			318,837.28	
二、联营企业	11,108,062.71			397,564.72	
顶华通路价值创业投资(西安)企业	11,108,062.71			397,564.72	
三、子公司	1,039,137,330.16	728,000,000.00			
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	575,778,354.81				
西安软件园发展中心	198,907,909.92				
西安高新技术产业开发区市政配套服务中心	11,105,145.93				
西安高新技术产业开发区公共事业服务中心	7,345,919.50				
西安高新区污水处理有限公司	1,000,000.00				
西安高新区智慧谷发展有限公司	100,000,000.00				
西安新材料产业发展有限公司	42,000,000.00	560,000,000.00			
西安创惠农业发展有限公司	8,000,000.00				
西安高新区环保产业发展有限公司	35,000,000.00				
西安市高新区生物园发展有限公司	10,000,000.00	12,000,000.00			
西安高新综合保税区产业发展有限公司	50,000,000.00				
西安高新产业园发展有限公司		106,000,000.00			
西安高新软件新城发展有限公司		50,000,000.00			
合 计	1,053,760,149.16	728,000,000.00		716,402.00	

续表

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
一、合营企业					3,833,593.57	
西安软件服务外包学院					3,833,593.57	
二、联营企业					11,505,627.43	
顶华通路价值创业投资（西安）企业					11,505,627.43	
三、子公司						
西安高新技术产业开发区创业园发展中心					1,767,137,330.16	
西安软件园发展中心					575,778,354.81	
西安高新技术产业开发区市政配套服务中心					198,907,909.92	
西安高新技术产业开发区公共事业服务中心					11,105,145.93	
西安高新区污水处理有限公司					7,345,919.50	
西安高新区智慧谷发展有限公司					1,000,000.00	
西安新材料产业发展有限公司					100,000,000.00	
西安创惠农业发展有限公司					602,000,000.00	
西安高新区环保产业发展有限公司					8,000,000.00	
西安市高新区生物园发展有限公司					35,000,000.00	
西安高新综合保税区产业发展有限公司					22,000,000.00	
西安高新产业园发展有限公司					50,000,000.00	
西安高新软件新城发展有限公司					106,000,000.00	
合计					1,782,476,551.16	

(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
1. 主营业务小计	1,160,242,455.14	1,141,165,907.98	900,904,995.63	878,488,213.68
其中：房租收入	47,161,336.37	28,084,789.21	47,483,656.71	25,066,874.76
代建费收入	1,113,081,118.77	1,113,081,118.77	853,421,338.92	853,421,338.92
2. 其他业务小计				
合 计	1,160,242,455.14	1,141,165,907.98	900,904,995.63	878,488,213.68

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	716,402.00	89,885,878.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	716,402.00	89,885,878.42

2. 本期无按成本法核算的长期股权投资收益

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动的原因
顶华通路价值创业投资（西安）企业	397,564.72	167,807.55	净利润变动
西安软件服务外包学院	318,837.28	411,466.92	净利润变动
西安沣渭新区开发建设集团有限公司	-	89,306,603.95	转入可供出售金融资产
合 计	716,402.00	89,885,878.42	

十七、财务报表的批准

公司本年度财务报表经董事会于 2016 年 4 月 28 日批准报出。



合并利润表

编制单位：西安高新科技股份有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,031,350,273.93	1,228,136,688.15
其中：营业收入	七、(一)(2)(3)(4)	2,031,350,273.93	1,228,136,688.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,276,609,768.41	1,543,923,694.81
其中：营业成本	七、(一)(5)(6)	1,838,916,617.58	1,085,481,392.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、(一)(7)(8)	58,663,528.12	44,882,192.64
销售费用	七、(一)(9)(10)	6,885,184.01	7,100,621.37
管理费用	七、(一)(11)(12)	103,495,309.00	96,489,856.76
财务费用	七、(一)(13)(14)	234,761,641.82	303,532,271.47
资产减值损失	七、(一)(15)(16)	34,987,487.88	6,437,360.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(一)(17)(18)	823,940.77	90,429,410.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		823,940.77	90,429,410.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		+244,635,553.71	+223,357,696.15
加：营业外收入	七、(一)(19)(20)	611,107,460.95	434,254,275.04
其中：非流动资产处置利得		225,356.61	
减：营业外支出	七、(一)(21)(22)	2,838,834.28	20,887,702.71
其中：非流动资产处置损失		494,617.96	20,870,083.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		363,633,072.96	188,008,976.18
减：所得税费用	七、(一)(23)(24)	12,303,158.92	7,863,365.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,329,914.04	180,145,610.58
归属于母公司所有者的净利润		348,075,493.46	184,825,753.70
少数股东损益		3,254,420.58	-4,680,143.12
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		351,329,914.04	180,145,610.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		348,075,493.46	184,825,753.70
归属于少数股东的综合收益总额		3,254,420.58	-4,680,143.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：西安高新控股有限公司

2015年12月31日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	七、(十七)	1,700,000,000.00	500,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、(十八)	1,094,359,832.24	1,021,300,040.55
预收款项	七、(十九)	76,489,104.78	60,503,264.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(二十)	3,719,127.39	2,707,595.99
应交税费	七、(二十一)	40,613,903.22	19,812,112.06
应付利息	七、(二十二)	597,506,027.38	726,614,488.90
应付股利			
其他应付款	七、(二十三)	937,898,996.55	712,568,603.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、(二十四)	7,528,900,000.00	7,113,000,000.00
其他流动负债	七、(二十五)	28,403,300.00	4,027,375,050.00
流动负债合计		12,007,890,291.56	14,183,941,155.25
非流动负债：			
长期借款	七、(二十六)	42,741,068,054.00	27,450,520,000.00
应付债券	七、(二十七)	13,546,509,745.25	9,549,012,065.41
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、(二十八)	491,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、(二十九)	1,258,491,386.08	1,730,721,716.03
预计负债			
递延收益	七、(三十)	20,753,390.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,057,822,575.33	38,730,253,781.44
负债合计		70,065,712,866.89	52,914,194,936.69
所有者权益：			
实收资本	七、(三十一)	1,130,000,000.00	1,130,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、(三十二)	20,990,497,334.21	11,464,405,755.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、(三十三)	99,542,191.96	71,643,282.73
一般风险准备			
未分配利润	七、(三十四)	1,192,688,115.45	872,511,581.22
归属于母公司所有者权益合计		23,412,727,641.62	13,538,560,569.11
少数股东权益	七、(三十五)	550,636,141.13	13,839,360.41
所有者权益合计		23,963,363,782.75	13,552,399,929.52
负债和所有者权益总计		94,029,076,649.64	66,466,594,866.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2015年度

编制单位：西安高科控股有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,101,095,901.63	398,432,795.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同赔付款项的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、（四十九）	1,445,580,634.55	1,409,489,637.07
经营活动现金流入小计		2,546,676,536.18	1,807,922,432.58
购买商品、接受劳务支付的现金		6,020,000,215.13	1,243,073,699.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,402,323.90	40,437,169.29
支付的各项税费		85,455,788.30	62,590,495.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、（五十）	1,182,054,444.63	771,262,779.88
经营活动现金流出小计		7,334,912,771.86	2,117,354,143.37
经营活动产生的现金流量净额		-4,788,236,235.68	-309,431,710.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			25,652,941.18
取得投资收益收到的现金			560,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、（四十九）	1,820,048,556.52	1,139,201,311.96
投资活动现金流入小计		1,820,048,556.52	1,165,414,253.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,353,056,512.45	12,700,643,569.02
投资支付的现金		4,171,208,010.01	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、（四十九）	2,323,639,775.73	6,284,704,968.23
投资活动现金流出小计		12,847,904,298.19	18,985,348,537.25
投资活动产生的现金流量净额		-11,027,855,741.67	-17,819,934,284.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,506,088,710.00	2,582,854,611.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,627,000,000.00	32,022,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、（四十九）	3,044,324,730.64	1,918,947,683.08
筹资活动现金流入小计		40,177,413,440.64	36,524,302,294.31
偿还债务支付的现金		10,362,861,946.00	9,888,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,176,031,686.00	2,377,298,094.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、（四十九）	68,372,444.43	135,120,957.77
筹资活动现金流出小计		14,607,266,076.43	12,404,379,051.90
筹资活动产生的现金流量净额		25,570,147,364.21	24,119,923,242.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,754,055,386.86	5,996,557,247.51
加：期初现金及现金等价物余额		14,406,186,786.71	8,416,629,539.20
六、期末现金及现金等价物余额		24,160,242,173.57	14,406,186,786.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

2018年度

项 目	实收资本	资本公积		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	普通股						
一、上年期末余额	1,130,000,000.00					71,643,252.73	872,511,561.22	13,839,360.41	13,332,994,929.32
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	1,130,000,000.00					71,643,252.73	872,511,561.22	13,839,360.41	13,332,994,929.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						27,898,639.23	320,176,704.23	535,797,233.00	10,410,862,853.23
（一）综合收益总额							348,075,803.40	3,254,420.58	351,329,914.04
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入									
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						27,898,639.23	-27,898,639.23	-238,974.80	-238,974.80
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分派						27,898,639.23	-27,898,639.23	-1,764,874.86	-1,764,874.86
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	1,130,000,000.00					99,542,191.96	1,192,688,115.45	535,436,141.13	23,963,263,782.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李德

李德

李德

合并所有者权益变动表（续）

单位：元 币种：人民币

2015年度

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,130,000,000.00				9,096,594,685.96				55,158,312.46	704,170,747.79	19,575,703.53	10,975,499,549.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,130,000,000.00				9,096,594,685.96				55,158,312.46	704,170,747.79	19,575,703.53	10,975,499,549.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,397,811,169.20				16,484,940.27	106,540,812.43	-5,746,343.12	2,576,960,579.78
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本					2,397,811,169.20				16,484,940.27	106,540,812.43	-5,746,343.12	2,576,960,579.78
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					2,397,811,169.20				16,484,940.27	106,540,812.43	-5,746,343.12	2,576,960,579.78
（三）利润分配					2,456,904,411.23							2,456,904,411.23
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					-69,093,242.03							-69,093,242.03
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,130,000,000.00				11,464,405,755.19				71,643,252.73	872,511,561.22	13,830,360.41	13,562,389,929.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位: 西安高新控股有限公司

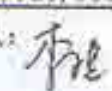
2015年12月31日

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		12,928,307,768.40	12,388,506,139.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、(一)	1,340,317,580.71	859,915,131.88
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六、(二)	11,175,054,701.33	9,474,168,851.89
存货		1,559,702,115.19	1,512,503,213.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,787,282.54	
流动资产合计		27,007,169,448.17	24,233,093,337.16
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,224,016,585.05	1,224,016,585.05
持有至到期投资		44,800,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	1,782,476,551.16	1,053,760,149.16
投资性房地产		595,032,956.34	618,346,291.11
固定资产		105,570,034.16	109,243,827.98
在建工程		40,042,007,161.15	35,626,828,708.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		154,047,562.56	157,744,174.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,426,105.46	5,887,886.80
其他非流动资产		4,126,408,010.01	
非流动资产合计		48,085,784,965.89	38,795,827,622.85
资产总计		75,092,954,414.06	63,028,920,960.01

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

母公司资产负债表（续）

编制单位：西安高新控股有限公司

2015年12月31日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		1,700,000,000.00	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,128,712.79	40,647,786.42
预收款项		291.00	37,214.40
应付职工薪酬			
应交税费		14,521,870.62	5,682,447.58
应付利息		597,506,027.38	725,718,721.46
应付股利			
其他应付款		967,907,412.70	141,907,623.83
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		7,492,400,000.00	7,076,560,000.00
其他流动负债			4,000,000,000.00
流动负债合计		10,814,464,314.49	12,490,553,793.69
非流动负债：			
长期借款		27,896,470,000.00	26,894,520,000.00
应付债券		13,546,509,745.25	9,549,012,065.41
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		388,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		287,823,602.00	1,285,236,402.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,118,803,347.25	37,728,768,467.41
负债合计		52,933,267,661.74	50,219,322,261.10
所有者权益：			
实收资本		1,130,000,000.00	1,130,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,034,264,832.68	10,963,166,171.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		99,542,191.96	71,643,252.73
未分配利润		895,879,727.68	644,789,274.58
所有者权益合计		22,159,686,752.32	12,809,598,698.91
负债和所有者权益总计		75,092,954,414.06	63,028,920,960.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：西安高新控股有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、（四）	1,160,242,455.14	900,904,995.63
减：营业成本	十六、（四）	1,141,165,907.98	878,488,213.68
营业税金及附加		31,589,306.57	19,669,384.68
销售费用			
管理费用		26,446,566.92	24,094,125.93
财务费用		215,496,416.05	301,089,133.86
资产减值损失		22,152,874.64	-1,125,559.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	716,402.00	89,885,878.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		716,402.00	89,885,878.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-275,892,215.02	-231,424,424.65
加：营业外收入		552,009,951.47	396,555,217.25
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		2,666,562.78	
其中：非流动资产处置损失		358,641.20	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		273,451,173.67	165,130,792.60
减：所得税费用		-5,538,216.66	281,389.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		278,989,392.33	164,849,402.73
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		278,989,392.33	164,849,402.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：西安高新控股有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	676,713,990.69	45,385,469.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	661,896,822.06	522,668,892.37
经营活动现金流入小计	1,338,610,812.75	568,054,362.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,875,000,000.00	1,100,015,840.00
支付给职工以及为职工支付的现金	548,315.99	
支付的各项税费	34,072,369.65	17,701,715.46
支付其他与经营活动有关的现金	15,057,626.69	13,898,515.46
经营活动现金流出小计	1,924,678,312.33	1,131,616,070.92
经营活动产生的现金流量净额	-586,067,499.58	-563,561,708.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		22,352,941.18
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,871,280,487.09	2,977,929,673.07
投资活动现金流入小计	2,871,280,487.09	3,000,282,614.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,587,376,980.84	10,955,064,879.73
投资支付的现金	4,511,208,010.01	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,646,529,305.56	9,003,567,500.00
投资活动现金流出小计	10,745,114,296.41	19,958,632,379.73
投资活动产生的现金流量净额	-7,873,833,809.32	-16,958,349,765.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,118,088,710.00	2,582,854,611.23
取得借款收到的现金	18,230,000,000.00	31,655,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,615,005,781.85	412,250,000.00
筹资活动现金流入小计	22,963,094,491.85	34,650,604,611.23
偿还债务支付的现金	10,254,460,000.00	9,876,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,625,931,554.21	2,356,408,719.35
支付其他与筹资活动有关的现金	81,000,000.00	105,591,400.00
筹资活动现金流出小计	13,961,391,554.21	12,338,460,119.35
筹资活动产生的现金流量净额	9,001,702,937.64	22,312,144,491.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	541,801,628.74	4,790,233,017.75
加：期初现金及现金等价物余额	12,386,506,139.66	7,596,273,121.91
六、期末现金及现金等价物余额	12,928,307,768.40	12,386,506,139.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：西安高源利源有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

1. 上年期末余额	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	1,130,000,000.00							71,643,252.73	644,789,274.58	12,809,538,038.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,130,000,000.00							71,643,252.73	644,789,274.58	12,809,538,038.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								27,898,939.23	251,090,453.10	9,350,088,053.41
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）								27,898,939.23	-27,898,939.23	
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,130,000,000.00							99,542,191.96	895,879,727.68	22,159,686,752.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表(续)

编制单位:西安高新控股有限公司 2016年度 单位:元 币种:人民币

项 目	上期发生额			本期发生额			所有者权益	未分配利润	所有者权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他权益工具	实收资本	资本公积	其他权益工具				
一、上年期末余额	1,130,000,000.00	8,506,361,760.37		1,130,000,000.00	8,506,361,760.37			496,424,812.12	16,148,312.46	10,187,844,884.95
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,130,000,000.00	8,506,361,760.37		1,130,000,000.00	8,506,361,760.37			496,424,812.12	16,148,312.46	10,187,844,884.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		2,456,904,411.22			2,456,904,411.22			148,364,462.46	16,484,940.27	2,621,753,813.96
(一)综合收益总额								164,849,402.73		164,849,402.73
(二)所有者投入和减少资本		2,456,904,411.22			2,456,904,411.22					2,456,904,411.22
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配										
1.提取盈余公积								-16,484,940.27	16,484,940.27	
2.对所有者(或股东)的分配								-16,484,940.27	16,484,940.27	
3.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	1,130,000,000.00	10,963,266,171.60		1,130,000,000.00	10,963,266,171.60			644,789,274.58	71,633,252.73	12,803,598,698.91

法定代表人: 李屹 主管会计工作负责人: 李屹 会计机构负责人: 李屹