



### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位: 陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司 单位: 人民币元

| 项目                     | 附注     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产:                  |        |                   |                   |
| 货币资金                   | 六、(一)  | 1,172,333,537.44  | 1,277,552,503.07  |
| 结算备付金                  |        |                   |                   |
| 拆出资金                   |        |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |        |                   |                   |
| 应收票据                   |        |                   |                   |
| 应收账款                   | 六、(二)  | 1,688,474,203.95  | 1,676,796,992.54  |
| 预付款项                   | 六、(三)  | 2,134,936,401.80  | 2,355,220,357.94  |
| 应收保费                   |        |                   |                   |
| 应收分保账款                 |        |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |        |                   |                   |
| 应收利息                   |        |                   |                   |
| 应收股利                   |        |                   |                   |
| 其他应收款                  | 六、(四)  | 897,800,967.33    | 796,527,371.37    |
| 买入返售金融资产               |        |                   |                   |
| 存货                     | 六、(五)  | 8,168,614,968.67  | 8,832,075,104.10  |
| 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                 |        |                   |                   |
| 流动资产合计                 |        | 14,062,160,079.19 | 14,938,172,329.02 |
| 非流动资产:                 |        |                   |                   |
| 发放委托贷款及垫款              |        |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 六、(六)  | 171,436,900.00    | 171,436,900.00    |
| 持有至到期投资                |        |                   |                   |
| 长期应收款                  |        |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 六、(七)  | 645,599,000.00    | 645,599,000.00    |
| 投资性房地产                 | 六、(八)  | 638,912,027.02    | 648,171,621.62    |
| 固定资产                   | 六、(九)  | 58,320,265.63     | 56,978,601.89     |
| 在建工程                   | 六、(十)  | 1,469,466,562.38  | 1,387,585,691.37  |
| 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                   | 六、(十一) | 7,598,095.09      | 7,790,059.80      |
| 开发支出                   |        |                   |                   |
| 商誉                     |        |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |        |                   |                   |
| 递延所得税资产                |        |                   |                   |
| 其他非流动资产                |        |                   |                   |
| 非流动资产合计                |        | 2,991,332,851.13  | 2,917,561,874.68  |
| 资产总计                   |        | 17,053,492,930.32 | 17,855,734,203.70 |



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：陕西安康高新产业发展投资（集团）有限公司 |         | 单位：人民币元                  |                          |
|---------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| 项目                        | 附注      | 期末余额                     | 期初余额                     |
| <b>流动负债：</b>              |         |                          |                          |
| 短期借款                      | 六、（十二）  |                          | 180,000,000.00           |
| 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                      | 六、（十三）  | 311,425,331.09           | 342,984,111.63           |
| 预收款项                      | 六、（十四）  | 1,442,992,041.69         | 1,649,068,538.59         |
| 卖出回购金融资产款                 |         |                          |                          |
| 应付手续费及佣金                  |         |                          |                          |
| 应付职工薪酬                    |         |                          |                          |
| 应交税费                      | 六、（十五）  | -16,509,999.57           | -13,955,509.23           |
| 应付利息                      | 六、（十六）  | 18,438,000.00            | 18,438,000.00            |
| 应付股利                      |         |                          |                          |
| 其他应付款                     | 六、（十七）  | 952,926,309.52           | 1,117,239,669.05         |
| 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               | 六、（十八）  | 706,000,000.00           | 1,529,752,000.00         |
| 其他流动负债                    |         |                          |                          |
| <b>流动负债合计</b>             |         | <b>3,415,271,682.74</b>  | <b>4,823,526,810.04</b>  |
| <b>非流动负债：</b>             |         |                          |                          |
| 长期借款                      | 六、（十九）  | 4,553,622,780.00         | 3,962,248,000.00         |
| 应付债券                      | 六、（二十）  | 540,000,000.00           | 540,000,000.00           |
| 其中：优先股                    |         |                          |                          |
| 永续债                       |         |                          |                          |
| 长期应付款                     | 六、（二十一） | 466,170,290.63           | 551,434,176.84           |
| 专项应付款                     | 六、（二十二） | 11,640,000.00            | 11,640,000.00            |
| 预计负债                      |         |                          |                          |
| 递延收益                      |         |                          |                          |
| 递延所得税负债                   |         |                          |                          |
| 其他非流动负债                   |         |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>            |         | <b>5,571,433,070.63</b>  | <b>5,065,322,176.84</b>  |
| <b>负债合计</b>               |         | <b>8,986,704,753.37</b>  | <b>9,888,848,986.88</b>  |
| <b>所有者权益：</b>             |         |                          |                          |
| 实收资本                      | 六、（二十三） | 1,100,000,000.00         | 1,100,000,000.00         |
| 其他权益工具                    |         |                          |                          |
| 其中：优先股                    |         |                          |                          |
| 永续债                       |         |                          |                          |
| 资本公积                      | 六、（二十四） | 5,360,190,764.94         | 5,360,190,764.94         |
| 其他综合收益                    |         |                          |                          |
| 专项储备                      |         |                          |                          |
| 盈余公积                      | 六、（二十五） | 159,981,132.87           | 149,465,764.04           |
| 一般风险准备                    |         |                          |                          |
| 未分配利润                     | 六、（二十六） | 1,410,855,743.64         | 1,324,011,026.81         |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>      |         | <b>8,031,027,641.45</b>  | <b>7,933,667,555.79</b>  |
| 少数股东权益                    |         | 35,760,535.50            | 33,217,661.03            |
| <b>所有者权益合计</b>            |         | <b>8,066,788,176.95</b>  | <b>7,966,885,216.82</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>         |         | <b>17,053,492,930.32</b> | <b>17,855,734,203.70</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

2018年6月30日

编制单位：陕西安康高新产业发展投资（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项目                     | 附注     | 期末余额                     | 期初余额                     |
|------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |        |                          |                          |
| 货币资金                   |        | 1,104,014,449.63         | 425,484,552.72           |
| 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                   | 十二、（一） | 1,651,147,641.04         | 1,639,470,429.63         |
| 预付款项                   |        | 2,218,792,971.52         | 2,248,839,507.75         |
| 应收利息                   |        |                          |                          |
| 应收股利                   |        |                          |                          |
| 其他应收款                  | 十二、（二） | 867,408,891.95           | 747,108,457.61           |
| 存货                     |        | 8,116,580,068.01         | 8,780,040,203.44         |
| 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                 |        |                          |                          |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>13,957,944,022.15</b> | <b>13,840,943,151.15</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                          |                          |
| 发放委托贷款及垫款              |        |                          |                          |
| 可供出售金融资产               |        | 171,436,900.00           | 171,436,900.00           |
| 持有至到期投资                |        |                          |                          |
| 长期应收款                  |        |                          |                          |
| 长期股权投资                 | 十二、（三） | 1,399,938,604.25         | 1,399,938,604.25         |
| 投资性房地产                 |        | 638,912,027.02           | 648,171,621.62           |
| 固定资产                   |        | 18,942,882.85            | 15,613,398.24            |
| 在建工程                   |        | 1,414,935,665.47         | 1,347,387,804.15         |
| 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                   |        | 179,442.31               | 181,228.67               |
| 开发支出                   |        |                          |                          |
| 商誉                     |        |                          |                          |
| 长期待摊费用                 |        |                          |                          |
| 递延所得税资产                |        |                          |                          |
| 其他非流动资产                |        |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>3,644,345,521.90</b>  | <b>3,582,729,556.93</b>  |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>17,602,289,544.05</b> | <b>17,423,672,708.08</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：陕西安康高新技术产业投资（集团）有限公司 单位：人民币元

| 项目                     | 附注 | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |    |                   |                   |
| 短期借款                   |    |                   | 180,000,000.00    |
| 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                   |    | 1,428,885,658.93  | 1,670,123,368.58  |
| 预收款项                   |    | 1,609,028,403.53  | 1,653,077,051.98  |
| 应付职工薪酬                 |    |                   |                   |
| 应交税费                   |    | -17,649,007.01    | -16,006,858.84    |
| 应付利息                   |    | 18,438,000.00     | 18,438,000.00     |
| 应付股利                   |    |                   |                   |
| 其他应付款                  |    | 1,222,067,985.06  | 1,366,037,224.95  |
| 划分为持有待售的负债             |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |    | 414,000,000.00    | 458,752,000.00    |
| 其他流动负债                 |    |                   |                   |
| 流动负债合计                 |    | 4,674,771,040.50  | 5,330,418,786.67  |
| 非流动负债：                 |    |                   |                   |
| 长期借款                   |    | 3,902,222,780.00  | 3,042,248,000.00  |
| 应付债券                   |    | 540,000,000.00    | 540,000,000.00    |
| 其中：优先股                 |    |                   |                   |
| 永续债                    |    |                   |                   |
| 长期应付款                  |    | 420,570,290.63    | 551,434,176.84    |
| 专项应付款                  |    | 7,640,000.00      | 7,640,000.00      |
| 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                |    | 4,870,433,070.63  | 4,141,322,176.84  |
| 负债合计                   |    | 9,545,204,111.13  | 9,471,740,963.51  |
| 所有者权益：                 |    |                   |                   |
| 实收资本                   |    | 1,100,000,000.00  | 1,100,000,000.00  |
| 其他权益工具                 |    |                   |                   |
| 其中：永续债                 |    |                   |                   |
| 资本公积                   |    | 5,357,274,104.25  | 5,357,274,104.25  |
| 其他综合收益                 |    |                   |                   |
| 专项储备                   |    |                   |                   |
| 盈余公积                   |    | 159,981,132.87    | 149,465,764.04    |
| 一般风险准备                 |    |                   |                   |
| 未分配利润                  |    | 1,439,830,195.79  | 1,345,191,876.28  |
| 所有者权益合计                |    | 8,057,085,432.92  | 7,951,931,744.57  |
| 负债和所有者权益总计             |    | 17,602,289,544.05 | 17,423,672,708.08 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



## 合并利润表

2018年1-6月

编制单位：陕西安康高新产业发展投资（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项目                                     | 附注      | 本期金额           | 上期金额           |
|--|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                                |         | 404,463,972.88 | 350,717,051.23 |
| 其中：营业收入                                | 六、（二十七） | 404,463,972.88 | 350,717,051.23 |
| 利息收入                                   |         |                |                |
| 已赚保费                                   |         |                |                |
| 手续费及佣金收入                               |         |                |                |
| 二、营业总成本                                |         | 388,172,324.96 | 337,726,160.11 |
| 其中：营业成本                                | 六、（二十七） | 367,045,726.39 | 318,269,444.52 |
| 利息支出                                   |         |                |                |
| 手续费及佣金支出                               |         |                |                |
| 退保金                                    |         |                |                |
| 赔付支出净额                                 |         |                |                |
| 提取保险合同准备金净额                            |         |                |                |
| 保单红利支出                                 |         |                |                |
| 分保费用                                   |         |                |                |
| 税金及附加                                  | 六、（二十八） | 2,265,734.64   | 1,930,631.35   |
| 销售费用                                   | 六、（二十九） | 4,661,155.62   | 4,229,207.48   |
| 管理费用                                   | 六、（三十）  | 13,895,215.33  | 13,148,937.17  |
| 财务费用                                   | 六、（三十一） | 304,492.97     | 147,959.59     |
| 资产减值损失                                 |         |                |                |
| 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）                        |         |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                     |         |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                        |         |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                      |         | 16,291,647.91  | 12,990,871.12  |
| 加：营业外收入                                | 六、（三十二） | 90,577,476.60  | 84,701,804.11  |
| 其中：非流动资产处置利得                           |         |                |                |
| 减：营业外支出                                | 六、（三十三） | 1,281,734.84   | 1,164,385.14   |
| 其中：非流动资产处置损失                           |         |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                    |         | 105,587,389.68 | 96,528,290.09  |
| 减：所得税费用                                | 六、（三十四） | 5,684,429.55   | 4,467,793.73   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                      |         | 99,902,960.13  | 92,060,496.36  |
| 归属于母公司所有者的净利润                          |         | 97,360,085.66  | 89,898,397.68  |
| 少数股东损益                                 |         | 2,542,874.47   | 2,162,098.68   |
| 六、其他综合收益的税后净额                          |         |                |                |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额                  |         |                |                |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益                       |         |                |                |
| 其中：权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |         |                |                |
| 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                               |         | 99,902,960.13  | 92,060,496.36  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                       |         | 97,360,085.66  | 89,898,397.68  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                         |         | 2,542,874.47   | 2,162,098.68   |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

2018年1-6月

编制单位：陕西安康高新产业发展投资（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项目                                  | 附注     | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                              | 十二、（四） | 365,183,647.59 | 334,361,699.92 |
| 减：营业成本                              | 十二、（四） | 335,295,872.57 | 305,045,180.26 |
| 税金及附加                               |        | 1,571,983.11   | 1,763,795.89   |
| 销售费用                                |        | 3,161,155.62   | 4,229,207.48   |
| 管理费用                                |        | 4,107,979.95   | 7,343,152.84   |
| 财务费用                                |        | 271,031.96     | 262,540.73     |
| 资产减值损失                              |        |                |                |
| 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）                     |        |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |        |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |        | 20,775,624.37  | 15,717,822.72  |
| 加：营业外收入                             |        | 90,373,936.37  | 80,158,633.48  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |        |                |                |
| 减：营业外支出                             |        | 944,642.96     | 1,004,276.74   |
| 其中：非流动资产处置损失                        |        |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |        | 110,204,917.78 | 94,872,179.46  |
| 减：所得税费用                             |        | 5,051,229.45   | 3,678,386.50   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |        | 105,153,688.34 | 91,193,792.96  |
| 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. 重新计量设定收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                       |        |                |                |
| .....                               |        |                |                |
| 六、综合收益总额                            |        | 105,153,688.34 | 91,193,792.96  |
|                                     |        |                |                |
|                                     |        |                |                |
|                                     |        |                |                |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

2018年1-6月

编制单位：陕西安康高新产业发展投资（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项目                           | 附注      | 本期金额                    | 上期金额                    |
|------------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 356,141,184.29          | 621,825,921.29          |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         |                         |                         |
| 向中央银行借款净增加额                  |         |                         |                         |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |         |                         |                         |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         |                         |                         |
| 收到再保险业务现金净额                  |         |                         |                         |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         |                         |                         |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |         |                         |                         |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         |                         |                         |
| 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               | 六、（三十五） | 1,218,300,990.40        | 794,992,413.48          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>1,574,442,174.68</b> | <b>1,416,818,334.77</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 403,628,912.12          | 521,838,948.65          |
| 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              |         | 8,258,517.42            | 5,341,232.09            |
| 支付的各项税费                      |         | 37,258,067.97           | 18,957,350.65           |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、（三十五） | 1,555,510,257.36        | 1,207,489,995.70        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>2,004,655,754.88</b> | <b>1,753,627,527.09</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-430,213,580.19</b>  | <b>-336,809,192.32</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                    |         |                         |                         |
| 取得投资收益收到的现金                  |         |                         |                         |
| 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               |         |                         |                         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |         | 83,222,534.76           | 220,186,823.62          |
| 投资支付的现金                      |         |                         |                         |
| 质押贷款净增加额                     |         |                         |                         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |         |                         |                         |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |         |                         |                         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |         | <b>83,222,534.76</b>    | <b>220,186,823.62</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-83,222,534.76</b>   | <b>-220,186,823.62</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |         |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                    |         |                         |                         |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |         |                         |                         |
| 取得借款收到的现金                    |         | 1,370,000,000.00        | 1,246,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                    |         |                         |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |         |                         |                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>            |         | <b>1,370,000,000.00</b> | <b>1,246,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                    |         | 679,377,220.00          | 857,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |         | 282,405,630.68          | 184,081,528.18          |
| 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               |         |                         |                         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>            |         | <b>961,782,850.68</b>   | <b>1,051,081,528.18</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>408,217,149.32</b>   | <b>194,918,471.82</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>    |         |                         |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>        |         | <b>-105,218,965.63</b>  | <b>-362,077,544.12</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |         | 1,277,552,503.07        | 3,126,995,227.79        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>        |         | <b>1,172,333,537.44</b> | <b>2,764,917,683.67</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

2018年1-6月

编制单位：陕西安康高新产业发展投资（集团）有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 附注 | 本期金额                    | 上期金额                    |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 319,202,023.94          | 609,497,959.32          |
| 收到的税费返还                   |    |                         |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 959,214,569.01          | 654,550,491.95          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>1,278,416,592.94</b> | <b>1,264,048,451.27</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 324,154,045.99          | 514,170,991.73          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,879,116.12            | 2,330,395.39            |
| 支付的各项税费                   |    | 32,668,324.95           | 14,589,150.94           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 908,401,429.21          | 1,220,917,177.15        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>1,268,102,916.27</b> | <b>1,752,007,715.22</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>10,313,676.67</b>    | <b>-487,959,263.95</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |    |                         |                         |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                         |                         |
| 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            |    |                         |                         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 70,877,345.93           | 220,150,393.43          |
| 投资支付的现金                   |    |                         |                         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                         |                         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                         |                         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>70,877,345.93</b>    | <b>220,150,393.43</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-70,877,345.93</b>   | <b>-220,150,393.43</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                         |                         |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,370,000,000.00        | 1,046,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |    |                         |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                         |                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>1,370,000,000.00</b> | <b>1,046,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 359,377,220.00          | 667,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 271,529,213.83          | 165,673,375.36          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                         |                         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>630,906,433.83</b>   | <b>832,673,375.36</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>739,093,566.17</b>   | <b>213,326,624.64</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                         |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>678,529,896.91</b>   | <b>-494,783,032.74</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 425,484,552.72          | 1,635,488,391.12        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>1,104,014,449.63</b> | <b>1,140,705,358.38</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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  
2018年1-6月

编制单位：陕西安康高新产业发展有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 本期金额             |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    | 所有者权益合计       |                  |
|-----------------------|------------------|-----|--------|------------------|--------------|------|----------------|--------|------------------|----|---------------|------------------|
|                       | 实收资本             |     | 其他权益工具 |                  | 归属于母公司的所有者权益 |      |                | 少数股东权益 |                  |    |               |                  |
|                       | 优先股              | 永续债 | 其他     | 资本公积             | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |               | 少数股东权益           |
| 一、上年年末余额              | 1,100,000,000.00 |     |        | 5,360,196,764.94 |              |      | 149,465,764.04 |        | 1,324,011,026.81 |    | 33,317,661.03 | 7,966,853,168.82 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 其他                    |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 二、本年初余额               | 1,100,000,000.00 |     |        | 5,360,196,764.94 |              |      | 149,465,764.04 |        | 1,324,011,026.81 |    | 33,317,661.03 | 7,966,853,168.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |     |        |                  |              |      | 10,515,308.83  |        | 86,844,716.83    |    | 2,542,874.47  | 99,903,900.13    |
| （一）净利润                |                  |     |        |                  |              |      |                |        | 97,360,085.66    |    | 2,542,874.47  | 99,903,900.13    |
| （二）其他综合收益             |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |     |        |                  |              |      |                |        | 97,360,085.66    |    | 2,542,874.47  | 99,903,900.13    |
| （三）投资者投入和减少资本         |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 3. 其他                 |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| （四）利润分配               |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |        |                  |              |      | 10,515,308.83  |        | -10,515,308.83   |    |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |     |        |                  |              |      | 10,515,308.83  |        | -10,515,308.83   |    |               |                  |
| 3. 对所有者分配             |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本           |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本           |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| （六）专项储备               |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 1. 本期提取               |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 2. 本期使用               |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| （七）其他                 |                  |     |        |                  |              |      |                |        |                  |    |               |                  |
| 四、本期末余额               | 1,100,000,000.00 |     |        | 5,360,196,764.94 |              |      | 159,981,132.87 |        | 1,410,855,743.64 |    | 35,760,535.50 | 8,066,757,178.95 |

法定代表人：陈帆

主管会计工作负责人：蒯田

会计机构负责人：王剑



合并所有者权益变动表  
2018年1-6月

编制单位：陕西安康高新产业发展有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 上期金额             |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  | 所有者权益合计 |               |                  |
|-----------------------|------------------|-----|--------|------|------------------|--------------|----|----------------|--------|------------------|---------|---------------|------------------|
|                       | 实收资本             |     | 其他权益工具 |      | 资本公积             | 归属于母公司的所有者权益 |    | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |         | 少数股东权益        |                  |
|                       | 优先股              | 永续债 | 其他     | 资本公积 | 其他综合收益           | 专项储备         | 其他 | 其他             | 其他     | 其他               |         | 其他            |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,100,000,000.00 |     |        |      | 5,360,190,764.94 |              |    | 127,495,733.66 |        | 1,132,753,068.80 |         | 30,286,514.73 | 7,790,726,082.13 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 其他                    |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,100,000,000.00 |     |        |      | 5,360,190,764.94 |              |    | 127,495,733.66 |        | 1,132,753,068.80 |         | 30,286,514.73 | 7,790,726,082.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| （一）净利润                |                  |     |        |      |                  |              |    | 9,119,379.30   |        | 80,779,918.48    |         | 2,162,098.68  | 92,660,496.36    |
| （二）其他综合收益             |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        | 89,898,397.68    |         | 2,162,098.68  | 92,660,496.36    |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        | 89,898,397.68    |         | 2,162,098.68  | 92,660,496.36    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 3. 其他                 |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| （四）利润分配               |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |        |      |                  |              |    | 9,119,379.30   |        | -9,119,379.30    |         |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |     |        |      |                  |              |    | 9,119,379.30   |        | -9,119,379.30    |         |               |                  |
| 3. 对所有者分配             |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本           |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本           |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| （六）专项储备               |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 1. 本期提取               |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 2. 本期使用               |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| （七）其他                 |                  |     |        |      |                  |              |    |                |        |                  |         |               |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,100,000,000.00 |     |        |      | 5,360,190,764.94 |              |    | 136,615,112.96 |        | 1,213,532,087.18 |         | 35,448,613.41 | 7,842,786,578.49 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。  
法定代表人：  
王剑

主管会计工作负责人：  
王剑

会计机构负责人：  
王剑

母公司所有者权益变动表  
2018年1-6月

编制单位：陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 其他权益工具           |     |    | 资本公积             | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|-----|----|------------------|--------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本             | 永续债 | 其他 |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,100,000,000.00 | -   | -  | 5,357,274,104.25 | -      | -    | 149,365,764.04 | -      | 1,345,191,876.28 | 7,951,031,744.57 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,100,000,000.00 | -   | -  | 5,357,274,104.25 | -      | -    | 149,365,764.04 | -      | 1,345,191,876.28 | 7,951,031,744.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |     |    |                  |        |      | 10,515,368.83  | -      | 94,638,319.51    | 105,153,688.34   |
| (一) 净利润               |                  |     |    |                  |        |      |                |        | 105,153,688.34   | 105,153,688.34   |
| (二) 其他综合收益            |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| (三) 投资者投入和减少资本        |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 1. 投资者投入资本            |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 3. 其他                 |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| (四) 利润分配              |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |    |                  |        |      | 10,515,368.83  |        | -10,515,368.83   |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |     |    |                  |        |      | 10,515,368.83  |        | -10,515,368.83   |                  |
| 3. 对所有者分配的分配          |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| (五) 所有者权益内部结转         |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本           |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本           |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| (六) 专项储备              |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| (七) 其他                |                  |     |    |                  |        |      |                |        |                  |                  |
| 四、本期末余额               | 1,100,000,000.00 | -   | -  | 5,357,274,104.25 | -      | -    | 159,881,132.87 | -      | 1,439,830,195.79 | 8,057,085,432.91 |

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分。

法定代表人：

印陈印帆

主管会计工作负责人：

莉田印汶

会计机构负责人：

王剑

母公司所有者权益变动表

2018年1-6月

编制单位：陕西安康高新技术产业发展投资(集团)有限公司

单位：人民币元

|                       | 实收资本             |  | 其他权益工具 |    | 资本公积             | 其他综合收益 | 专项储备           |  | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|--|--------|----|------------------|--------|----------------|--|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 1,100,000,000.00 |  | 永续债    | 其他 |                  |        | 127,495,233.66 |  |                |        |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,100,000,000.00 |  |        |    | 5,357,274,104.25 |        |                |  | 127,495,233.66 |        | 1,147,461,602.89 | 7,732,231,440.80 |
| 加：会计政策变更              |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 1,100,000,000.00 |  |        |    | 5,357,274,104.25 |        |                |  | 127,495,233.66 |        | 1,147,461,602.89 | 7,732,231,440.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |  |        |    |                  |        |                |  | 9,119,379.30   |        | 82,074,413.66    | 91,193,792.96    |
| (一) 净利润               |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        | 91,193,792.96    | 91,193,792.96    |
| (二) 其他综合收益            |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| (三) 股东投入和减少资本         |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 1. 股东投入资本             |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 3. 其他                 |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| (四) 利润分配              |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |        |    |                  |        |                |  | 9,119,379.30   |        | -9,119,379.30    |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |        |    |                  |        |                |  | 9,119,379.30   |        | -9,119,379.30    |                  |
| 3. 对股东的分配             |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| (五) 股东权益内部结转          |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本           |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本           |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| (六) 专项储备              |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| (七) 其他                |                  |  |        |    |                  |        |                |  |                |        |                  |                  |
| 四、本期末余额               | 1,100,000,000.00 |  |        |    | 5,357,274,104.25 |        |                |  | 136,614,612.96 |        | 1,229,536,016.56 | 7,823,425,233.76 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

陈帆印

主管会计工作负责人：

莉田印

会计机构负责人：

王剑印

## 陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司

### 2018年1-6月财务报表附注

(金额单位:人民币元)

#### 一、公司基本情况

陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司(以下简称本公司或公司)系安康市高新区财政局投资的国有独资公司,于2010年8月4日在安康市工商行政管理局登记注册(原公司名称为陕西安康高新产业发展有限公司,于2013年7月1日经安康市工商行政管理局批准更名为陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司),截至2018年6月30日,公司注册资本为110000万元,公司股权结构为陕西安康市高新区财政局持股44000万元,占注册资本40%,安康市人民政府国有资产监督管理委员会持股66000万元,占注册资本60%。

统一社会信用代码:91610900559364569T,注册地址:陕西省安康市高新技术产业开发区创新创业中心14楼,法定代表人:陈帆,企业类型:有限责任公司(国有控股)。

本公司经营范围:房地产开发与经营,项目策划,市政配套建设,优势产业风险投资,资产管理,土建、建筑装饰工程施工,信息与中介服务,投资咨询、物业管理,政府授权范围内土地储备及开发整理。(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)。

公司的基本组织架构:董事会处于决策的核心地位,监事会是公司的监督机构,总经理负责公司的日常经营管理工作。截止报告期末公司内设总经理办公室、综合办公室、财务部、人力资源部、工程部。

本公司的最终控制方为安康市高新区管委会。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月10日批准报出。

#### 二、本期合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括陕西安康高新环卫有限公司、安康市江北自来水有限公司、陕西安康高新物业管理有限公司、陕西安康高新绿化工程有限公司、陕西工业园区开发建设有限公司、安康高新中小企业融资服务有限公司、陕西安康高新科技城市运营有限公司、安康高新教育体育产业发展有限公司、陕西安康汉江文化旅游发展有限公司、陕西安康高新飞地园区基础设施建设有限公司以及陕西安康高新区能源产业发展有限公司共十一家,与上年相比,新增五家,具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

#### 三、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布与修订的41项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)编制财务报表。

#### 四、重要会计政策及会计估计

##### (一)遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### (二)会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币,编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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在最终控制方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并

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,为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时,应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断,满足以下条件之一的,应确认为无形资产:①源于合同性权利或其他法定权利;②能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

#### （五）合并财务报表

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，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，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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实施控制时一直是一体化存续下来的。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，购买方按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,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,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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,在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当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等的,与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,应当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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。(4)一项交易单独考虑时是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

#### (七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

### (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少, 并且能够可靠计量, 将认定其发生减值:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (八) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

应收款项运用个别方式评估减值损失。运用个别方式评估时,当应收款项或持有至到期投资的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时,本公司将该应收款项或持有至到期投资的账面价值减记至该现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。在应收款项或持有至到期投资确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,本公司将原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

#### (九) 存货

##### 1、存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、待开发土地、开发成本、开发产品、库存商品、工程施工等。

##### 2、发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价。原材料、周转材料和开发产品的发出采用个别计价法结转成本。

##### 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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,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;需要经过加工的材料存货,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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购

数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### (十) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类,即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

##### (2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六);

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据:

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下,由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并相应享有实质性的参与决策权,投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下,在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见,从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下,管理人员有权力主导被投资单位的相关活动,从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料,表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时,不限于是否存在上述一种或多种情形,还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据:

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本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。

采用成本法核算的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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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和其他综合收

益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司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，本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，本公司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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### （十一）投资性房地产

##### 1、投资性房地产的初始计量

本公司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。

本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

## 2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、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确定。

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。

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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### 3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 4、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下

| 类别      | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 50      | 3      | 1.94        |
| 机器设备    | 10      | 3      | 9.7         |
| 运输工具    | 4-8     | 3      | 12.13-24.25 |
| 办公及其他设备 | 3-5     | 3      | 19.4-32.33  |

#### 5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 6、固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

#### （十三）在建工程

#### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十四) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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等。

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

##### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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。

## (十五) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;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,不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的,全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末,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;如必要,对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (十六) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### (十七) 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外,在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,(同时建立了补充养老保险制度),相应的支出在职工提供服务的会计期间计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

### (十八) 收入

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2、提供劳务收入的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）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。

#### （十九）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。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

#### （二十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商

誉的初始确认相关的,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,才确认递延所得税资产。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,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (二十一) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于:

- 1、母公司;
- 2、子公司;
- 3、受同一母公司控制的其他企业;
- 4、实施共同控制的投资方;
- 5、施加重大影响的投资方;
- 6、合营企业,包括合营企业的子公司;
- 7、联营企业,包括联营企业的子公司;
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

本期本公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十三) 前期差错更正

本期本公司未发生前期会计差错更正事项。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下

| 税种    | 计税依据    | 税率        |
|-------|---------|-----------|
| 增值税   | 增值税应税收入 | 3%、6%、11% |
| 营业税   | 应纳税营业额  | 3%、5%     |
| 城建税   | 应缴流转税税额 | 7%        |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3%、5%     |
| 企业所得税 | 应纳税所得额  | 25%       |

(二) 税收优惠及批文

按照财政部、国家税务总局财税[2011]70号《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》中的免征企业所得税的规定，对企业从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，凡同时符合规定条件的，可以作为不征税收入。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 52,145.48        | 163,471.68       |
| 银行存款 | 1,172,281,391.96 | 1,277,389,031.39 |
| 合计   | 1,172,333,537.44 | 1,277,552,503.07 |

本公司期末不存在抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

| 种类                | 期末余额             |        |      |        | 期初余额             |        |      |        |
|-------------------|------------------|--------|------|--------|------------------|--------|------|--------|
|                   | 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 (%) |
| 运用个别方式评估坏账准备的应收账款 | 1,688,474,203.95 | 100.00 |      |        | 1,676,796,992.54 | 100.00 |      |        |
| 合计                | 1,688,474,203.95 | 100.00 |      |        | 1,676,796,992.54 | 100.00 |      |        |

应收账款种类的说明:

运用个别方式评估坏账准备的应收账款的账龄分析:

| 账龄   | 期末余额             |        |      | 期初余额             |        |      |
|------|------------------|--------|------|------------------|--------|------|
|      | 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 | 141,449,872.99   | 8.38   |      | 452,708,599.84   | 27.00  |      |
| 1至2年 | 452,708,599.84   | 26.81  |      | 562,521,384.78   | 33.55  |      |
| 2至3年 | 562,521,384.78   | 33.32  |      | 436,909,354.06   | 26.05  |      |
| 3年以上 | 531,794,346.34   | 31.50  |      | 224,657,653.86   | 13.40  |      |
| 合计   | 1,688,474,203.95 | 100.00 |      | 1,676,796,992.54 | 100.00 |      |

2、期末应收账款中除安康高新管委会外无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3、期末应收账款全部为陕西安康高新技术产业开发区管委会1,688,474,203.95元欠款,占应收账款总额的100.00%。

### (三) 预付款项

#### 1、账龄分析

| 账龄   | 期末余额             |          | 期初余额             |          |
|------|------------------|----------|------------------|----------|
|      | 金额               | 占总额比例(%) | 金额               | 占总额比例(%) |
| 1年以内 | 953,487,096.79   | 44.66    | 985,696,274.59   | 41.85    |
| 1-2年 | 644,292,441.86   | 30.18    | 771,379,792.86   | 32.75    |
| 2-3年 | 466,581,112.06   | 21.85    | 551,754,222.98   | 23.43    |
| 3年以上 | 70,575,751.09    | 3.31     | 46,390,067.51    | 1.97     |
| 合计   | 2,134,936,401.80 | 100.00   | 2,355,220,357.94 | 100.00   |

#### 2、按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

| 单位名称                    | 与本公司关系 | 期末余额             | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 预付款时间      | 未结算原因  |
|-------------------------|--------|------------------|--------------------|------------|--------|
| 中国对外建设有限公司陕西分公司         | 非关联方   | 950,331,576.45   | 44.51              | 2015-2018年 | 工程尚未完工 |
| 中国第四冶金建设有限公司            | 非关联方   | 182,710,000.00   | 8.56               | 2015-2018年 | 工程尚未完工 |
| 陕西省安康市兴科房建集团建筑工程有限公司    | 非关联方   | 146,600,000.00   | 6.87               | 2015-2018年 | 工程尚未完工 |
| 陕西省安康市兴华建设(集团)有限公司高新分公司 | 非关联方   | 146,560,000.00   | 6.86               | 2015-2018年 | 工程尚未完工 |
| 陕西万源建筑工程有限公司            | 非关联方   | 127,000,000.00   | 5.95               | 2015-2018年 | 工程尚未完工 |
| 合计                      |        | 1,553,201,576.45 | 72.75              |            |        |

### (四) 其他应收款

#### 1、其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|                    | 金额             | 比例<br>(%) | 金额 | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) | 金额 | 比例<br>(%) |
|--------------------|----------------|-----------|----|-----------|----------------|-----------|----|-----------|
| 运用个别方式评估坏账准备的其他应收款 | 897,800,967.33 | 100.00    |    |           | 796,527,371.37 | 100.00    |    |           |
| 合计                 | 897,800,967.33 | 100.00    |    |           | 796,527,371.37 | 100.00    |    |           |

其他应收款种类的说明:

运用个别方式评估坏账准备的其他应收款的账龄分析:

| 账龄   | 期末余额           |        |      | 期初余额           |        |      |
|------|----------------|--------|------|----------------|--------|------|
|      | 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 | 392,632,507.26 | 43.73  |      | 270,435,698.24 | 33.95  |      |
| 1至2年 | 243,479,567.13 | 27.12  |      | 332,552,693.31 | 41.75  |      |
| 2至3年 | 176,919,234.69 | 19.71  |      | 115,441,325.96 | 14.49  |      |
| 3年以上 | 84,769,658.26  | 9.44   |      | 78,097,653.86  | 9.80   |      |
| 合计   | 897,800,967.33 | 100.00 |      | 796,527,371.37 | 100.00 |      |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项的性质 | 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 |
|------------------|-------|----------------|------|---------------------|----------|
| 安康市龙翔教育兴业有限公司    | 往来款   | 293,000,000.00 | 0-3年 | 32.64               |          |
| 安康市高新中学有限公司      | 往来款   | 65,000,000.00  | 0-2年 | 7.24                |          |
| 陕西安康高新翰林文化产业有限公司 | 往来款   | 30,000,000.00  | 2-3年 | 3.34                |          |
| 陕西镇坪县桂花水能有限公司    | 往来款   | 30,000,000.00  | 2-3年 | 3.34                |          |
| 安康市华坤农业旅游发展有限公司  | 往来款   | 30,000,000.00  | 1-2年 | 3.34                |          |
| 合计               |       | 448,000,000.00 |      | 49.90               |          |

(五) 存货

| 项目    | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|-------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|       | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             |
| 开发成本  | 1,664,069,328.67 |      | 1,664,069,328.67 | 2,065,222,664.10 |      | 2,065,222,664.10 |
| 待开发土地 | 6,504,545,640.00 |      | 6,504,545,640.00 | 6,766,852,440.00 |      | 6,766,852,440.00 |
| 合计    | 8,168,614,968.67 |      | 8,168,614,968.67 | 8,832,075,104.10 |      | 8,832,075,104.10 |

(六) 可供出售金融资产

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 1. 可供出售债券   |                |                |
| 2. 可供出售权益工具 |                |                |
| 其中: 按公允价值计量 |                |                |
| 按成本计量       | 171,436,900.00 | 171,436,900.00 |

年末按成本计量的可供出售金融资产：

| 被投资单位         | 账面余额           |      |      |                |
|---------------|----------------|------|------|----------------|
|               | 期初余额           | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额           |
| 安康市财信融资担保有限公司 | 37,436,900.00  |      |      | 37,436,900.00  |
| 安康飞地经济发展有限公司  | 100,000,000.00 |      |      | 100,000,000.00 |
| 陕西建工第十二建设有限公司 | 34,000,000.00  |      |      | 34,000,000.00  |
| 合计            | 171,436,900.00 |      |      | 171,436,900.00 |

续上表

| 被投资单位         | 减值准备 |      |      |      | 在被投资单位持股比例(%) | 本年现金红利 |
|---------------|------|------|------|------|---------------|--------|
|               | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |               |        |
| 安康市财信融资担保有限公司 |      |      |      |      | 3.73          |        |
| 安康飞地经济发展有限公司  |      |      |      |      | 16.67         |        |
| 陕西建工第十二建设有限公司 |      |      |      |      | 20.00         |        |
| 合计            |      |      |      |      |               |        |

(七) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下：

| 项目           | 期末余额           |      | 期初余额           |      |
|--------------|----------------|------|----------------|------|
|              | 账面余额           | 减值准备 | 账面余额           | 减值准备 |
| 对联营企业的长期股权投资 | 645,599,000.00 |      | 645,599,000.00 |      |
| 合计           | 645,599,000.00 |      | 645,599,000.00 |      |

2、被投资单位主要信息

| 被投资单位              | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|---------------|----------------|
| 陕西安康高新区世纪大道建设有限公司  | 40,000,000.00  |      |      | 40,000,000.00  | 44.44         | 44.44          |
| 安康市金盛典当有限公司        | 16,000,000.00  |      |      | 16,000,000.00  | 40.00         | 40.00          |
| 安康高新新兴产业厂房建设运营有限公司 | 408,959,000.00 |      |      | 408,959,000.00 | 49.00         | 49.00          |
| 安康超美特电子科技有限公司      | 30,000,000.00  |      |      | 30,000,000.00  | 30.00         | 30.00          |
| 陕西安康高新健康产业发展有限公司   | 8,700,000.00   |      |      | 8,700,000.00   | 49.00         | 49.00          |
| 安康北医大生物药业有限公司      | 45,000,000.00  |      |      | 45,000,000.00  | 30.00         | 30.00          |
| 安康北医大医疗器械有限公司      | 28,940,000.00  |      |      | 28,940,000.00  | 25.00         | 25.00          |
| 陕西财信融资租赁有限公司       | 68,000,000.00  |      |      | 68,000,000.00  | 40.00         | 40.00          |
| 合计                 | 645,599,000.00 |      |      | 645,599,000.00 |               |                |

(八) 投资性房地产

| 项目          | 房屋、建筑物         | 合计             |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值      |                |                |
| 1.期初余额      | 685,210,000.00 | 685,210,000.00 |
| 2.本期增加金额    |                |                |
| 3.本期减少金额    |                |                |
| 4.期末余额      | 685,210,000.00 | 685,210,000.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |                |
| 1.期初余额      | 37,038,378.38  | 37,038,378.38  |
| 2.本期增加金额    |                |                |
| (1)计提或摊销    | 9,259,594.60   | 9,259,594.60   |
| 3.本期减少金额    |                |                |
| 4.期末余额      | 46,297,972.98  | 46,297,972.98  |
| 三、减值准备      |                |                |
| 1.期初余额      |                |                |
| 2.本期增加金额    |                |                |
| 3.本期减少金额    |                |                |
| 4.期末余额      |                |                |
| 四、账面价值      |                |                |
| 1.期末账面价值    | 638,912,027.02 | 638,912,027.02 |
| 2.期初账面价值    | 648,171,621.62 | 648,171,621.62 |

(九) 固定资产

| 项目       | 房屋建筑物         | 机器设备       | 运输工具          | 办公及其他设备       | 合计            |
|----------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值:  |               |            |               |               |               |
| 1.期初余额   | 49,558,269.38 | 539,277.00 | 13,273,768.65 | 10,989,235.16 | 74,360,550.19 |
| 2.本期增加金额 |               | 300,000.00 | 2,267,434.18  | 1,587,632.00  | 4,155,066.18  |
| 3.本期减少金额 |               |            |               |               |               |
| 4.期末余额   | 49,558,269.38 | 839,277.00 | 15,541,202.83 | 12,576,867.16 | 78,515,616.37 |
| 二、累计折旧   |               |            |               |               |               |
| 1.期初余额   | 8,227,054.45  | 298,021.50 | 4,151,918.62  | 4,704,953.74  | 17,381,948.31 |
| 2.本期增加金额 | 1,054,454.73  | 98,696.30  | 888,170.05    | 772,081.35    | 2,813,402.43  |
| 3.本期减少金额 |               |            |               |               |               |
| 4.期末余额   | 9,281,509.18  | 396,717.80 | 5,040,088.67  | 5,477,035.09  | 20,195,350.74 |
| 三、减值准备   |               |            |               |               |               |
| 1.期初余额   |               |            |               |               |               |
| 2.本期增加金额 |               |            |               |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |            |               |               |               |
| 4.期末余额   |               |            |               |               |               |
| 四、账面价值   |               |            |               |               |               |
| 1.期末账面价值 | 40,276,760.20 | 442,559.20 | 10,501,114.16 | 7,099,832.08  | 58,320,265.63 |
| 2.期初账面价值 | 41,331,214.93 | 241,255.50 | 9,121,850.04  | 6,284,281.42  | 56,978,601.89 |

(十) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司  
2018年1-6月财务报表附注

|           | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值             |
|-----------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 秦岭大道      | 90,119,051.92    |      | 90,119,051.92    | 80,209,765.30    |      | 80,209,765.30    |
| 徐岭安置房社区   | 54,234,500.97    |      | 54,234,500.97    | 48,236,684.13    |      | 48,236,684.13    |
| 生态运动公园    | 63,368,218.68    |      | 63,368,218.68    | 55,462,299.69    |      | 55,462,299.69    |
| 创新一路      | 114,269,355.03   |      | 114,269,355.03   | 108,679,387.27   |      | 108,679,387.27   |
| 生产力促进中心   | 38,319,584.91    |      | 38,319,584.91    | 31,865,473.75    |      | 31,865,473.75    |
| 傅家河河堤综合治理 | 36,317,646.15    |      | 36,317,646.15    | 29,211,978.45    |      | 29,211,978.45    |
| 创新东路      | 99,719,211.57    |      | 99,719,211.57    | 98,321,616.30    |      | 98,321,616.30    |
| 高新小学      | 27,768,323.59    |      | 27,768,323.59    | 27,190,725.95    |      | 27,190,725.95    |
| 花园大道      | 41,058,631.15    |      | 41,058,631.15    | 40,204,503.36    |      | 40,204,503.36    |
| 联合社区      | 3,639,564.05     |      | 3,639,564.05     | 3,416,743.35     |      | 3,416,743.35     |
| 钻石路       | 11,617,678.20    |      | 11,617,678.20    | 11,374,776.67    |      | 11,374,776.67    |
| 科技路       | 40,311,496.23    |      | 40,311,496.23    | 39,315,047.93    |      | 39,315,047.93    |
| 学府路       | 25,564,294.33    |      | 25,564,294.33    | 24,959,013.30    |      | 24,959,013.30    |
| 创业西路      | 4,369,650.07     |      | 4,369,650.07     | 4,269,133.33     |      | 4,269,133.33     |
| 波尔多庄园     | 122,683,944.73   |      | 122,683,944.73   | 116,597,081.54   |      | 116,597,081.54   |
| 安康大道      | 23,742,652.74    |      | 23,742,652.74    | 18,973,630.67    |      | 18,973,630.67    |
| 高新四路      | 45,940,575.04    |      | 45,940,575.04    | 34,797,810.24    |      | 34,797,810.24    |
| 飞地经济园     | 60,905,132.33    |      | 60,905,132.33    | 59,638,208.06    |      | 59,638,208.06    |
| 高新十二路     | 55,171,817.80    |      | 55,171,817.80    | 53,924,989.01    |      | 53,924,989.01    |
| 金属镍产业园    | 71,302,072.24    |      | 71,302,072.24    | 69,818,940.60    |      | 69,818,940.60    |
| 科技创业孵化园   | 32,512,950.61    |      | 32,512,950.61    | 31,485,193.91    |      | 31,485,193.91    |
| 初级中学      | 93,218,737.97    |      | 93,218,737.97    | 90,309,382.82    |      | 90,309,382.82    |
| 北环路项目     | 50,132,025.54    |      | 50,132,025.54    | 48,551,721.61    |      | 48,551,721.61    |
| 其他工程      | 263,179,446.55   |      | 263,179,446.55   | 260,771,584.13   |      | 260,771,584.13   |
| 合计        | 1,469,466,562.38 |      | 1,469,466,562.38 | 1,387,585,691.37 |      | 1,387,585,691.37 |

(十一) 无形资产

| 项目        | 土地使用权        | 财务软件       | 合计           |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |            |              |
| 1. 期初余额   | 7,990,500.00 | 235,000.00 | 8,225,500.00 |
| 2. 本期增加金额 |              |            |              |
| 3. 本期减少金额 |              |            |              |
| 4. 期末余额   | 7,990,500.00 | 235,000.00 | 8,225,500.00 |
| 二、累计摊销    |              |            |              |
| 1. 期初余额   | 319,620.00   | 115,820.20 | 435,440.20   |
| 2. 本期增加金额 | 159,810.00   | 32,153.71  | 191,963.71   |
| 3. 本期减少金额 |              |            |              |
| 4. 期末余额   | 479,430.00   | 147,973.91 | 627,403.91   |
| 三、减值准备    |              |            |              |
| 1. 期初余额   |              |            |              |
| 2. 本期增加金额 |              |            |              |
| 3. 本期减少金额 |              |            |              |
| 4. 期末余额   |              |            |              |
| 四、账面价值    |              |            |              |

| 项目       | 土地使用权        | 财务软件       | 合计           |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 1.期末账面价值 | 7,511,070.00 | 87,026.09  | 7,598,096.09 |
| 2.期初账面价值 | 7,670,880.00 | 119,179.80 | 7,790,059.80 |

(十二) 短期借款

| 类别   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 质押借款 |      | 80,000,000.00  |
| 保证借款 |      | 100,000,000.00 |
| 合计   |      | 180,000,000.00 |

(十三) 应付账款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付工程款 | 310,135,598.09 | 342,937,112.76 |
| 应付购货款 | 1,289,733.00   | 46,998.87      |
| 合计    | 311,425,331.09 | 342,984,111.63 |

期末数中无欠关联方款项及一年以上大额欠款。

(十四) 预收款项

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 预收房款 | 1,442,992,041.69 | 1,649,068,538.59 |
| 合计   | 1,442,992,041.69 | 1,649,068,538.59 |

期末数中无欠关联方款项及一年以上大额预收款。

(十五) 应交税费

| 税种     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 增值税    | 17,828,855.35  | 15,583,252.96  |
| 营业税    | -2,416,732.00  | -3,629,890.27  |
| 城建税    | 1,980,173.28   | 1,537,402.10   |
| 企业所得税  | 7,997,375.51   | 5,015,572.06   |
| 土地增值税  | -44,089,791.51 | -34,712,849.28 |
| 教育费附加  | 1,119,506.41   | 1,389,891.41   |
| 印花税    | 1,838,981.19   | 1,911,435.51   |
| 水利建设基金 | -768,367.79    | -1,050,323.72  |
| 合计     | -16,509,999.57 | -13,955,509.23 |

(十六) 应付利息

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 18,438,000.00 | 18,438,000.00 |
| 合计     | 18,438,000.00 | 18,438,000.00 |

(十七) 其他应付款

1、其他应付款情况

| 项目     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 往来款等   | 947,159,604.52 | 1,108,472,735.79 |
| 保证金押金等 | 5,766,705.00   | 8,766,933.26     |

| 项目 | 期末余额           | 期初余额             |
|----|----------------|------------------|
| 合计 | 952,926,309.52 | 1,117,239,669.05 |

2、期末数中无欠关联方款项。

3、金额较大其他应付款的具体内容

| 单位名称               | 期末余额           | 性质或内容 | 备注 |
|--------------------|----------------|-------|----|
| 安康高新新兴产业厂房建设运营有限公司 | 333,909,000.00 | 往来款   |    |
| 上海普兰商业保理有限公司       | 190,000,000.00 | 往来款   |    |
| 高新区城市管理局           | 68,000,000.00  | 往来款   |    |
| 安康市财信小贷公司          | 55,000,000.00  | 往来款   |    |
| 陕西安康高新棚改建设有限公司     | 45,000,000.00  | 往来款   |    |
| 合计                 | 691,909,000.00 |       |    |

(十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额           | 期初余额             |
|------------|----------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 526,000,000.00 | 1,349,752,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00   |
| 合计         | 706,000,000.00 | 1,529,752,000.00 |

(十九) 长期借款

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 714,731,780.00   | 252,000,000.00   |
| 抵押借款 | 1,210,000,000.00 | 1,070,000,000.00 |
| 保证借款 | 675,000,000.00   | 757,000,000.00   |
| 信用借款 | 1,953,891,000.00 | 1,883,248,000.00 |
| 合计   | 4,553,622,780.00 | 3,962,248,000.00 |

(二十) 应付债券

| 债券名称  | 面值     | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额(万元)  | 期初余额(万元)  | 本期发行(万元) | 本期应计利息(万元) | 本期已付利息(万元) | 期末应付利息(万元) | 期末余额(万元)  |
|-------|--------|-----------|------|-----------|-----------|----------|------------|------------|------------|-----------|
| 14安高债 | 100.00 | 2014/9/17 | 7年   | 90,000.00 | 54,000.00 |          | 3,775.40   | 1,931.60   | 1,843.80   | 54,000.00 |
| 合计    |        |           |      | 90,000.00 | 54,000.00 |          | 3,775.40   | 1,931.60   | 1,843.80   | 54,000.00 |

应付债券说明: 2014年度经国家发展和改革委员会“发改财金[2014]1981号”文件批准, 本公司公开发行“14安高债”7年期固定利率债券9亿元, 票面年利率8.78%, 采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息1次, 自债券存续期第3年起, 逐年分别按照债券发行总额20%的比例偿还债券本金。本期债券采用土地抵押方式, 以本公司7宗土地使用权作为抵押资产。

(二十一) 长期应付款

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 陕西省保障性住房建设工程有限公司安康高新区项目部 | 45,600,000.00  | 50,400,000.00  |
| 远东宏信(天津)融资租赁有限公司         | 168,267,863.67 | 196,147,346.95 |
| 河南九鼎金融租赁股份有限公司           | 54,802,426.96  | 69,886,829.89  |
| 中航国际租赁有限公司               | 197,500,000.00 | 235,000,000.00 |

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 466,170,290.63 | 551,434,176.84 |

(二十二) 专项应付款

| 项目      | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 卫生基建拨款  | 7,640,000.00  |      |      | 7,640,000.00  |
| 安置房建设基金 | 4,000,000.00  |      |      | 4,000,000.00  |
| 合计      | 11,640,000.00 |      |      | 11,640,000.00 |

(二十三) 实收资本

| 项目                 | 期初余额             |        | 本期增减变动 |      | 期末余额             |        |
|--------------------|------------------|--------|--------|------|------------------|--------|
|                    | 金额               | 比例(%)  | 本期增加   | 本期减少 | 金额               | 比例(%)  |
| 陕西安康市高新区财政局        | 440,000,000.00   | 40.00  |        |      | 440,000,000.00   | 40.00  |
| 安康市人民政府国有资产监督管理委员会 | 660,000,000.00   | 60.00  |        |      | 660,000,000.00   | 60.00  |
| 合计                 | 1,100,000,000.00 | 100.00 |        |      | 1,100,000,000.00 | 100.00 |

说明: 根据安康市人民政府国有资产监督管理委员会安国资发【2015】9号文件, 同意本公司用9亿元资本公积转增注册资本, 并上划6.6亿元股本到市国资委, 市国资委不参与公司的日常经营管理。

(二十四) 资本公积

| 类别   | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价 | 5,360,190,764.94 |      |      | 5,360,190,764.94 |
| 合计   | 5,360,190,764.94 |      |      | 5,360,190,764.94 |

资本公积说明:

2010年资本公积变动情况说明: 本年股东注入土地资产增加资本公积519,000,000.00元

2011年资本公积变动情况说明: 本年股东拨款转增资本增加资本公积100,000,000.00元, 注入土地资产增加资本公积1,376,096,600.00元。

2012年1月, 根据安康高新技术产业开发区管理委员会《关于陕西安康工业园区开发建设有限公司股权划转的通知》, 本公司无偿取得陕西安康工业园区开发建设有限公司100%股权而增加资本公积51,139,604.25元; 本年股东拨款转增资本增加资本公积58,610,600.00元, 注入土地资产增加资本公积1,296,630,000.00元。

2013年12月, 根据安康高新技术产业开发区财政局文件, 高新区财政局垫付的土地出让金共计440,100,000.00元转增资本增加资本公积; 2013年, 根据安康高新技术产业开发区管理委员会文件, 划拨3辆车给子公司陕西工业园区开发建设有限公司增加资本公积455,000.00元。

2014年根据安康高新技术产业开发区财政局文件, 收到高新区财政局拨入投资安康市财信融资担保公司股权5,000,000.00元增加资本公积。

2015年根据安康市人民政府国有资产监督管理委员会安国资发[2015]9号文件, 公司用900,000,000.00元资本公积转增实收资本, 根据安康高新技术产业开发区管理委员会文件注入土地资产增加资本公积1,536,537,300.00元, 根据安康高新技术产业开发区管理委员会文件注

入高新区数字化创业中心大楼增加资本公积 685,210,000.00 元,根据安康高新技术产业开发区财政局文件收到拨款增加资本公积 188,950,000.00 元,本公司在 2015 年购买子公司鸿盛景观绿化工程公司少数股权增加资本公积 2,461,660.69 元。

(二十五) 盈余公积

| 类别      | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|---------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 149,465,764.04 | 10,515,368.83 |      | 159,981,132.87 |
| 合计      | 149,465,764.04 | 10,515,368.83 |      | 159,981,132.87 |

(二十六) 未分配利润

| 项目                      | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 调整前 上年末未分配利润            | 1,324,011,026.81 | 1,132,753,068.80 |
| 调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                  |                  |
| 调整后 年初未分配利润             | 1,324,011,026.81 | 1,132,753,068.80 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润      | 97,360,085.66    | 214,257,214.37   |
| 减: 提取法定盈余公积             | 10,515,368.83    | 21,970,030.38    |
| 应付普通股股利                 |                  | 1,029,225.98     |
| 期末未分配利润                 | 1,410,855,743.64 | 1,324,011,026.81 |

(二十七) 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 404,463,972.88 | 350,717,051.23 |
| 其他业务收入 |                |                |
| 营业成本   | 367,045,726.39 | 318,269,444.52 |

2、主营业务(分行业)

| 行业名称     | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 土地整理工程收入 | 84,121,118.69  | 82,518,811.67  | 100,240,327.14 | 98,330,987.58  |
| 工程建设收入   | 165,498,531.70 | 142,052,906.38 | 145,289,029.47 | 124,706,416.96 |
| 物业管理收入   | 7,751,493.64   | 6,377,546.32   | 4,116,832.06   | 3,886,237.39   |
| 环卫服务收入   | 1,888,865.44   | 3,390,192.93   | 277,042.72     | 2,686,179.65   |
| 房产销售收入   | 110,247,379.26 | 101,464,559.92 | 84,755,719.02  | 72,748,181.12  |
| 租赁收入     | 5,316,617.94   | 9,259,594.60   | 4,076,624.29   | 9,259,594.60   |
| 利息收入     | 15,789,688.02  | 8,776,802.08   | 11,961,476.53  | 6,651,847.22   |
| 销售货物收入   | 13,850,278.17  | 13,205,312.50  |                |                |
| 合计       | 404,463,972.88 | 367,045,726.39 | 350,717,051.23 | 318,269,444.52 |

(二十八) 税金及附加

| 税种    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 土地增值税 | 1,557,558.58 | 1,271,335.79 |
| 城建税   | 548,933.66   | 448,060.00   |
| 教育费附加 | 159,242.40   | 211,235.56   |
| 合计    | 2,265,734.64 | 1,930,631.35 |

(二十九) 销售费用

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 356,905.13   | 234,156.78   |
| 办公交通费等 | 3,525,136.87 | 3,146,844.01 |
| 折旧费用   | 58,285.17    | 31,300.07    |
| 其他费用   | 720,828.45   | 816,906.62   |
| 合计     | 4,661,155.62 | 4,229,207.48 |

(三十) 管理费用

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 4,222,051.95  | 3,479,199.68  |
| 办公交通费等 | 3,637,935.86  | 2,388,485.21  |
| 折旧及摊销费 | 1,938,246.48  | 1,597,218.06  |
| 其他费用   | 2,187,052.91  | 3,792,470.92  |
| 税费等    | 1,909,928.13  | 1,891,563.30  |
| 合计     | 13,895,215.33 | 13,148,937.17 |

(三十一) 财务费用

| 项目      | 本期金额         | 上期金额          |
|---------|--------------|---------------|
| 利息支出    |              |               |
| 减: 利息收入 | 772,046.18   | 1,067,223.84  |
| 利息净支出   | -772,046.18  | -1,067,223.84 |
| 手续费支出   | 1,076,539.16 | 1,215,183.43  |
| 合计      | 304,492.97   | 147,959.59    |

(三十二) 营业外收入

| 项目           | 本期金额          | 上期金额          | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计  |               |               |               |
| 其中: 固定资产处置利得 |               |               |               |
| 政府补助         | 90,000,000.00 | 84,000,000.00 |               |
| 其他           | 577,476.60    | 701,804.11    |               |
| 合计           | 90,577,476.60 | 84,701,804.11 |               |

(三十三) 营业外支出

| 项目           | 本期金额         | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计  |              |              |               |
| 其中: 固定资产处置损失 |              |              |               |
| 罚款、违约金、扶持资金等 | 1,281,734.84 | 1,164,385.14 |               |
| 合计           | 1,281,734.84 | 1,164,385.14 |               |

(三十四) 所得税费用

| 项目               | 本期金额         | 上期金额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 5,684,429.55 | 4,467,793.73 |
| 合计               | 5,684,429.55 | 4,467,793.73 |

(三十五) 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

| 项目     | 本期金额             | 上期金额           |
|--------|------------------|----------------|
| 政府补助   | 90,000,000.00    | 84,000,000.00  |
| 利息收入   | 772,046.18       | 1,067,223.84   |
| 企业间往来等 | 1,127,528,944.22 | 709,925,189.64 |
| 合计     | 1,218,300,990.40 | 794,992,413.48 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期金额             | 上期金额             |
|---------|------------------|------------------|
| 其他管理费用等 | 10,070,954.09    | 10,144,706.76    |
| 财务手续费等  | 1,076,539.16     | 1,215,183.43     |
| 往来款     | 1,544,362,764.11 | 1,196,130,105.51 |
| 合计      | 1,555,510,257.36 | 1,207,489,995.70 |

(三十六) 现金流量表补充资料

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                  | 99,902,960.13    | 92,060,496.36    |
| 加：资产减值准备             |                  |                  |
| 固定资产折旧               | 2,813,402.43     | 9,992,440.03     |
| 油气资产折耗               |                  |                  |
| 生产性生物资产折旧            |                  |                  |
| 无形资产摊销               | 191,963.71       | 29,750.00        |
| 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损失 |                  |                  |
| 固定资产报废损失             |                  |                  |
| 公允价值变动损失             |                  |                  |
| 财务费用                 |                  |                  |
| 投资损失                 |                  |                  |
| 递延所得税资产减少            |                  |                  |
| 递延所得税负债增加            |                  |                  |
| 存货的减少                | 663,460,135.43   | -203,569,504.13  |
| 经营性应收项目的减少           | -694,971,156.86  | -737,929,838.65  |
| 经营性应付项目的增加           | -501,610,885.03  | 502,607,464.07   |
| 经营活动产生的现金流量净额        | -430,213,580.19  | -336,809,192.32  |
| 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：     |                  |                  |
| 现金的年末余额              | 1,172,333,537.44 | 2,764,917,683.67 |
| 减：现金的年初余额            | 1,277,552,503.07 | 3,126,995,227.79 |
| 加：现金等价物的年末余额         |                  |                  |

| 补充资料          | 本期金额            | 上期金额            |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 减: 现金等价物的年初余额 |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -105,218,965.63 | -362,077,544.12 |

2、现金和现金等价物

| 项目              | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、现金            | 1,172,333,537.44 | 2,764,917,683.67 |
| 其中: 库存现金        | 52,145.48        | 61,747.39        |
| 可随时用于支付的银行存款    | 1,172,281,391.96 | 2,764,855,936.28 |
| 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、年末现金及现金等价物余额  | 1,172,333,537.44 | 2,764,917,683.67 |

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称                | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质         | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|----------------------|-------|-----|--------------|---------|----|------|
|                      |       |     |              | 直接      | 间接 |      |
| 陕西工业园区开发建设有限公司       | 安康市   | 安康市 | 园区开发         | 100.00  |    | 政府注入 |
| 陕西安康高新环卫有限公司         | 安康市   | 安康市 | 环卫服务         | 100.00  |    | 投资设立 |
| 安康市江北自来水有限公司         | 安康市   | 安康市 | 自来水产销        | 100.00  |    | 投资设立 |
| 陕西安康高新物业管理有限公司       | 安康市   | 安康市 | 物业管理         | 100.00  |    | 投资设立 |
| 陕西安康高新绿化工程有限公司       | 安康市   | 安康市 | 绿化施工         | 100.00  |    | 投资设立 |
| 安康高新中小企业融资服务有限公司     | 安康市   | 安康市 | 委托贷款投资       | 51.67   |    | 投资设立 |
| 陕西安康高新科技城市运营有限公司     | 安康市   | 安康市 | 城市基础工程施工货物销售 | 100.00  |    | 投资设立 |
| 安康高新教育体育产业发展有限公司     | 安康市   | 安康市 | 教育项目建设咨询管理等  | 100.00  |    | 投资设立 |
| 陕西安康汉江文化旅游发展有限公司     | 安康市   | 安康市 | 旅游相关服务       | 100.00  |    | 投资设立 |
| 陕西安康高新飞地园区基础设施建设有限公司 | 安康市   | 安康市 | 建筑工程施工建材销售等  | 100.00  |    | 投资设立 |
| 陕西安康高新区能源产业发展有限公司    | 安康市   | 安康市 | 热电购售配套设施建设等  | 60.00   |    | 投资设立 |

2、重要的联营企业

| 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 |                     |
| 陕西安康高新区世纪大道建设有限公司 | 安康市   | 安康市 | 市政设施相关服务 | 44.44   |    | 权益法                 |
| 安康市金盛典当有限公司       | 安康市   | 安康市 | 典当业务     | 40.00   |    | 权益法                 |

| 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 |                     |
| 安康高新新兴产业厂房建设运营有限公司 | 安康市   | 安康市 | 房屋建筑施工运营管理等    | 49.00   |    | 权益法                 |
| 安康超美特电子科技有限公司      | 安康市   | 安康市 | 电子科技产品的研发生产销售等 | 30.00   |    | 权益法                 |
| 陕西安康高新健康产业发展有限公司   | 安康市   | 安康市 | 医疗卫生相关服务等      | 49.00   |    | 权益法                 |
| 安康北医大生物药业有限公司      | 安康市   | 安康市 | 相关药品的制造与销售     | 30.00   |    | 权益法                 |
| 安康北医大医疗器械有限公司      | 安康市   | 安康市 | 相关医疗器械的制造生产与销售 | 25.00   |    | 权益法                 |
| 陕西财信融资租赁有限公司       | 安康市   | 安康市 | 融资租赁等相关业务      | 40.00   |    | 权益法                 |

#### 八、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一) 本企业的控股股东情况

| 控股股东      | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 股东对本企业的持股比例(%) | 股东对本企业的表决权比例(%) |
|-----------|-----|------|------|----------------|-----------------|
| 安康市高新区管委会 | 安康市 |      |      | 0.00           | 60.00           |

本企业最终控制方是安康市高新区管委会;根据安康市人民政府国有资产监督管理委员会国资发【2015】9号文件,安康市国资委拥有本公司60.00%股权,但不向本公司委派董事和高级管理人员,不参与本公司的日常经营管理,并委托安康市高新区管委会负责管理高新公司,履行国有出资人职责。

##### (二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、(一)。

##### (三) 关联方往来:

| 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 | 安康市高新区开发区管委会 | 1,688,474,203.95 |      | 1,676,796,992.54 |      |

#### 九、承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

截止2018年6月30日,本公司无需要披露的前期承诺事项。

##### (二) 或有事项

截止2018年6月30日,本公司对外抵押、担保事项如下:

| 抵押、担保单位              | 借款单位        | 贷款金融机构   | 抵押、保证借款金额(万元) | 抵押物、保证 | 担保期限                |
|----------------------|-------------|----------|---------------|--------|---------------------|
| 陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司 | 安康市高新中学有限公司 | 西安银行安康分行 | 18,000.00     | 保证     | 2017-3-18至2022-3-17 |

|                      |                   |                      |           |                     |                       |
|----------------------|-------------------|----------------------|-----------|---------------------|-----------------------|
| 陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司 | 陕西华银科技股份有限公司      | 陕西秦农农村商业银行股份有限公司碑林支行 | 4,000.00  | 保证                  | 2015-12-24至2020-12-23 |
| 陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司 | 陕西安康高新区世纪大道建设有限公司 | 长安银行股份有限公司安康分行       | 22,950.47 | 抵押【安高新国用(2015)第32号】 | 2016-12-23至2026-12-22 |
| 陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司 | 安康市龙翔教育兴业有限公司     | 长安银行股份有限公司安康分行       | 8,105.97  | 抵押【安高新国用(2013)第20号】 | 2014-1-10至2019-1-9    |
| 合计                   |                   |                      | 53,056.44 |                     |                       |

十、资产负债表日后事项

截止2018年6月30日,本公司无其他需要披露的日后事项。

十一、其他重要事项

截止2018年6月30日,本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

| 种类                | 期末余额             |        |      |       | 期初余额             |        |      |       |
|-------------------|------------------|--------|------|-------|------------------|--------|------|-------|
|                   | 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(%) |
| 运用个别方式评估坏账准备的应收账款 | 1,651,147,641.04 | 100.00 |      |       | 1,639,470,429.63 | 100.00 |      |       |
| 合计                | 1,651,147,641.04 | 100.00 |      |       | 1,639,470,429.63 | 100.00 |      |       |

应收账款种类的说明:

运用个别方式评估坏账准备的应收账款的账龄分析:

| 账龄   | 期末余额             |        |      | 期初余额             |        |      |
|------|------------------|--------|------|------------------|--------|------|
|      | 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 | 141,449,872.99   | 8.57   |      | 452,708,599.84   | 27.61  |      |
| 1至2年 | 452,708,599.84   | 27.42  |      | 562,521,384.78   | 34.31  |      |
| 2至3年 | 562,521,384.78   | 34.07  |      | 379,486,941.48   | 23.15  |      |
| 3年以上 | 494,467,783.43   | 29.95  |      | 244,753,503.53   | 14.93  |      |
| 合计   | 1,651,147,641.04 | 100.00 |      | 1,639,470,429.63 | 100.00 |      |

2、期末应收账款全部为安康市高新区管委会欠款。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 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 (%) |
|--------------------|----------------|--------|----|--------|----------------|--------|----|--------|
| 运用个别方式评估坏账准备的其他应收款 | 867,408,891.95 | 100.00 |    |        | 747,108,457.61 | 100.00 |    |        |
| 合计                 | 867,408,891.95 | 100.00 |    |        | 747,108,457.61 | 100.00 |    |        |

其他应收款种类的说明:

运用个别方式评估坏账准备的其他应收款的账龄分析:

| 账龄   | 期末余额           |        |      | 期初余额           |        |      |
|------|----------------|--------|------|----------------|--------|------|
|      | 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 | 351,247,994.78 | 40.49  |      | 198,803,422.07 | 26.61  |      |
| 1至2年 | 129,867,376.28 | 14.97  |      | 466,123,642.17 | 62.39  |      |
| 2至3年 | 336,240,253.75 | 38.76  |      | 76,626,110.61  | 10.26  |      |
| 3年以上 | 50,053,267.14  | 5.77   |      | 5,555,282.75   | 0.74   |      |
| 合计   | 867,408,891.95 | 100.00 |      | 747,108,457.61 | 100.00 |      |

## 2、期末其他应收款中欠款金额前五名

| 单位名称             | 与本公司关系 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|----------------|------|-----------------|
| 安康市龙翔教育兴业有限公司    | 非关联方   | 253,000,000.00 | 0-2年 | 29.17           |
| 陕西安康高新绿化工程有限公司   | 全资子公司  | 150,000,000.00 | 0-3年 | 17.29           |
| 安康高新中小企业融资服务有限公司 | 控股子公司  | 77,700,000.00  | 0-3年 | 8.96            |
| 山西中唐集团有限公司       | 非关联方   | 65,000,000.00  | 0-3年 | 7.49            |
| 运东宏信(天津)融资租赁有限公司 | 非关联方   | 39,435,000.00  | 2-3年 | 4.55            |
| 合计               |        | 585,135,000.00 |      | 67.46           |

## 3、应收关联方账款情况

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 期末余额           | 占其他应收总额的比例 (%) |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 陕西安康高新绿化工程有限公司       | 全资子公司  | 150,000,000.00 | 17.29          |
| 安康高新中小企业融资服务有限公司     | 控股子公司  | 77,700,000.00  | 8.96           |
| 陕西安康高新飞地园区基础设施建设有限公司 | 全资子公司  | 15,000,000.00  | 1.73           |
| 合计                   |        | 242,700,000.00 | 27.98          |

## (三) 长期股权投资

### 1、长期股权投资分类如下

| 项目      | 期末余额             |      | 期初余额             |      |
|---------|------------------|------|------------------|------|
|         | 账面余额             | 减值准备 | 账面余额             | 减值准备 |
| 对子公司投资  | 754,339,604.25   |      | 754,339,604.25   |      |
| 对联营企业投资 | 645,599,000.00   |      | 645,599,000.00   |      |
| 合计      | 1,399,938,604.25 |      | 1,399,938,604.25 |      |

### 2、对子公司投资

| 被投资单位                | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 陕西安康高新绿化工程有限公司       | 220,000,000.00 |      |      | 220,000,000.00 |          |          |
| 陕西安康高新环卫有限公司         | 2,500,000.00   |      |      | 2,500,000.00   |          |          |
| 陕西安康高新物业公司有限公司       | 5,000,000.00   |      |      | 5,000,000.00   |          |          |
| 陕西安康江北自来水公司有限公司      | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 陕西安康工业园区开发建设有限公司     | 51,139,604.25  |      |      | 51,139,604.25  |          |          |
| 安康高新中小企业融资服务有限公司     | 31,000,000.00  |      |      | 31,000,000.00  |          |          |
| 陕西安康高新科技城市运营有限公司     | 49,650,000.00  |      |      | 49,650,000.00  |          |          |
| 安康高新教育体育产业发展有限公司     | 35,250,000.00  |      |      | 35,250,000.00  |          |          |
| 陕西安康汉江文化旅游发展有限公司     | 308,000,000.00 |      |      | 308,000,000.00 |          |          |
| 陕西安康高新飞地园区基础设施建设有限公司 | 40,000,000.00  |      |      | 40,000,000.00  |          |          |
| 陕西安康高新区能源产业发展有限公司    | 1,800,000.00   |      |      | 1,800,000.00   |          |          |
| 合计                   | 754,339,604.25 |      |      | 754,339,604.25 |          |          |

### 3、对联营企业投资

| 被投资单位              | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|---------------|----------------|
| 陕西安康高新区世纪大道建设有限公司  | 40,000,000.00  |      |      | 40,000,000.00  | 44.44         | 44.44          |
| 安康市金盛典当有限公司        | 16,000,000.00  |      |      | 16,000,000.00  | 40.00         | 40.00          |
| 安康高新新兴产业厂房建设运营有限公司 | 408,959,000.00 |      |      | 408,959,000.00 | 49.00         | 49.00          |
| 安康超美特电子科技有限公司      | 30,000,000.00  |      |      | 30,000,000.00  | 30.00         | 30.00          |
| 陕西安康高新健康产业发展有限公司   | 8,700,000.00   |      |      | 8,700,000.00   | 49.00         | 49.00          |
| 安康北医大生物药业有限公司      | 45,000,000.00  |      |      | 45,000,000.00  | 30.00         | 30.00          |
| 安康北医大医疗器械有限公司      | 28,940,000.00  |      |      | 28,940,000.00  | 25.00         | 25.00          |
| 陕西财信融资租赁有限公司       | 68,000,000.00  |      |      | 68,000,000.00  | 40.00         | 40.00          |
| 合计                 | 645,599,000.00 |      |      | 645,599,000.00 |               |                |

### (四) 营业收入及营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 365,183,647.59 | 334,361,699.92 |
| 营业成本   | 335,295,872.57 | 305,045,180.26 |

2、主营业务(分行业)

| 行业名称    | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 房地产销售收入 | 110,247,379.26 | 101,464,559.92 | 84,755,719.02  | 72,748,181.12  |
| 工程建设收入  | 165,498,531.70 | 142,052,906.38 | 145,289,029.47 | 124,706,416.96 |
| 土地整理收入  | 84,121,118.69  | 82,518,811.67  | 100,240,327.14 | 98,330,987.58  |
| 租赁收入    | 5,316,617.94   | 9,259,594.60   | 4,076,624.29   | 9,259,594.60   |
| 合计      | 365,183,647.59 | 335,295,872.57 | 334,361,699.92 | 305,045,180.26 |

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月10日批准报出。

陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司

二〇一八年八月十日

