



陕西西咸新区发展集团有限公司（合并）

2018 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-134



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2019XAA40245

陕西西咸新区发展集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了陕西西咸新区发展集团有限公司（以下简称“西咸集团”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西咸集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估西咸集团的持续经营能力，披露与持续经营相关

的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算西咸集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西咸集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年五月十五日

合并资产负债表

2018年12月31日

单位：人民币元

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	19,466,216,961.89	30,655,103,042.72
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			
应收票据及应收账款	六、2	19,346,963,467.72	10,860,187,372.64
其中：应收票据	六、2.1	64,152,892.00	
应收账款	六、2.2	19,282,810,575.72	10,860,187,372.64
预付款项	六、3	19,060,200,794.18	15,949,780,137.86
其他应收款	六、4	29,664,191,544.87	22,526,120,050.73
其中：应收利息	六、4.1	5,915,939.88	5,362,222.22
应收股利			
存货	六、5	78,984,417,214.67	62,682,472,012.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,713,692,152.71	576,568,151.62
流动资产合计		168,235,682,136.04	143,250,230,768.32
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、7	4,228,124,400.00	3,539,669,400.00
持有至到期投资			
长期应收款	六、8	260,569,188.67	586,993,975.47
长期股权投资	六、9	3,743,001,642.16	2,700,163,884.81
投资性房地产	六、10	3,520,348,191.93	3,109,941,916.43
固定资产	六、11	3,461,116,826.90	2,681,333,858.88
在建工程	六、12	4,318,811,146.20	2,043,292,381.89
生产性生物资产	六、13	79,380,110.62	79,824,204.91
油气资产			
无形资产	六、14	1,024,464,525.08	1,277,752,981.17
开发支出	六、15	1,022,311.04	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、16	101,942,123.46	97,102,963.84
递延所得税资产	六、17	55,295,061.30	68,249,034.93
其他非流动资产	六、18	3,408,535,235.04	3,672,249,565.05
非流动资产合计		24,202,610,762.40	19,855,574,167.38
资产总计		192,438,292,898.44	163,105,804,935.70

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)

2018年12月31日

单位: 人民币元

编制单位: 陕西西咸新区发展集团有限公司

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	六、19	5,084,832,562.35	1,772,076,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、20	16,347,987.90	60,981,193.37
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、21	11,377,995,854.64	6,993,624,812.64
预收款项	六、22	2,024,224,551.69	918,093,425.54
应付职工薪酬	六、23	86,026,062.90	60,442,164.10
应交税费	六、24	861,434,591.85	721,250,122.95
其他应付款	六、25	10,624,474,816.65	6,783,199,230.25
其中: 应付利息	六、25.1	660,025,591.73	531,114,395.10
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、26	20,478,727,307.91	12,001,913,588.66
其他流动负债	六、27	484,998,742.34	262,481,755.85
流动负债合计		51,039,062,488.13	29,574,063,094.36
非流动负债:			
长期借款	六、28	68,063,685,323.94	66,289,514,833.08
应付债券	六、29	14,565,265,525.93	15,509,660,452.65
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	六、30	3,441,447,999.25	2,015,671,584.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、31	894,600,005.89	766,129,476.03
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、32	6,199,453,000.00	5,653,320,000.00
非流动负债合计		93,164,451,855.01	90,234,296,345.76
负债合计		144,193,514,343.14	119,808,359,440.12
所有者权益			
股本	六、33	18,878,126,552.77	18,078,126,552.77
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、34	3,568,850,335.16	2,711,197,177.05
减: 库存股			
其他综合收益	六、35	97,468.91	-727,459.61
专项储备			
盈余公积	六、36	112,925,248.78	76,656,119.81
一般风险准备			
未分配利润	六、37	1,642,642,064.35	996,836,029.74
归属于母公司所有者权益合计		24,202,641,669.97	21,862,088,419.76
少数股东权益		24,042,136,885.33	21,435,357,075.82
所有者权益合计		48,244,778,555.30	43,297,445,495.58
负债和所有者权益总计		192,438,292,898.44	163,105,804,935.70

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12月31日

单位：人民币元

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,059,941,110.45	1,252,305,893.75
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			
应收票据及应收账款	十六、1	187,409,256.16	187,409,256.16
其中：应收票据			
应收账款	十六、1.1	187,409,256.16	187,409,256.16
预付款项		247,241.38	
其他应收款	十六、2	4,107,439,984.70	2,426,272,465.67
其中：应收利息			
应收股利	十六、2.1	219,700,000.00	460,850,000.00
存货		624,950.00	300,291.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,355,662,542.69	3,866,287,906.88
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	22,000,314,011.37	18,245,834,098.63
投资性房地产		108,279,445.49	101,634,230.91
固定资产		534,405.47	494,784.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		261,891.87	327,291.87
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		22,119,389,754.20	18,348,290,406.27
资产总计		28,475,052,296.89	22,214,578,313.15

法定代表人：

司

主管会计工作负责人

敬梅

会计机构负责人：

徐美

母公司资产负债表 (续)

2018年12月31日

单位: 人民币元

编制单位: 陕西西咸新区发展集团有限公司

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		600,000,000.00	
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			
应付票据及应付账款		85,323,544.45	89,414,519.27
预收款项		644,456.02	644,456.02
应付职工薪酬		3,015,642.50	2,418,800.00
应交税费		3,984,972.58	603,835.28
其他应付款		617,646,075.64	619,133,218.42
其中: 应付利息		57,834,375.94	32,386,723.96
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		136,192,916.66	88,810,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,446,807,607.86	801,024,828.99
非流动负债:			
长期借款		4,342,000,000.00	1,519,000,000.00
应付债券		1,400,000,000.00	100,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		328,999,915.21	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		899,990,000.00	899,990,000.00
非流动负债合计		6,970,989,915.21	2,518,990,000.00
负 债 合 计		8,417,797,523.07	3,320,014,828.99
所有者权益			
实收资本		18,878,126,552.77	18,078,126,552.77
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		49,875,733.42	49,875,733.42
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		112,925,248.78	76,656,119.81
一般风险准备			
未分配利润		1,016,327,238.85	689,905,078.16
所有者权益合计		20,057,254,773.82	18,894,563,484.16
负债和所有者权益总计		28,475,052,296.89	22,214,578,313.15

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

敬
梅
示

徐
美

合并利润表
2018年度

单位：人民币元

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		11,268,541,691.41	9,114,389,361.30
其中：营业收入	六、38	11,268,541,691.41	9,114,389,361.30
二、营业总成本		10,822,902,831.23	8,991,865,179.09
其中：营业成本	六、39	9,387,113,627.32	7,798,550,759.02
税金及附加	六、39	125,432,691.28	106,692,408.49
销售费用	六、40	88,932,766.94	77,215,868.49
管理费用	六、41	631,339,457.25	544,584,207.50
研发费用			
财务费用	六、42	721,416,606.41	409,172,120.70
其中：利息费用		756,869,228.27	660,986,363.59
利息收入		165,683,419.28	286,951,341.14
资产减值损失	六、43	-131,332,317.97	55,639,814.89
加：其他收益	六、44	511,317,164.09	879,385,032.19
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	160,293,977.60	72,279,975.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,663,825.99	68,866,044.72
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、46	42,436,102.11	-60,981,193.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	24,252,340.35	8,994,768.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,183,938,444.33	1,022,202,765.38
加：营业外收入	六、48	14,773,063.05	4,307,277.96
减：营业外支出	六、49	22,602,560.54	12,470,489.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,176,108,946.84	1,014,039,554.29
减：所得税费用	六、50	216,292,877.88	243,240,682.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		959,816,068.96	770,798,871.72
（一）按经营持续性分类		959,816,068.96	770,798,871.72
持续经营净利润		893,549,003.55	775,633,440.04
终止经营净利润		66,267,065.41	-4,834,568.32
（二）按所有权归属分类		959,816,068.96	770,798,871.72
归属于母公司所有者的净利润		682,075,163.58	483,207,944.60
少数股东损益		277,740,905.38	287,590,927.12
六、其他综合收益的税后净额		861,371.93	-727,459.61
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		861,371.93	-727,459.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		861,371.93	-727,459.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
5.外币报表折算差额		824,928.52	-727,459.61
6.其他		36,443.41	
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		960,677,440.89	770,071,412.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		682,936,535.51	482,480,484.99
归属于少数股东的综合收益总额		277,740,905.38	287,590,927.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1月5日

敬
梅
示

徐美

母公司利润表

2018年度

单位：人民币元

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十六、4	4,691,568.25	3,330,248.25
减：营业成本	十六、4	4,842,332.71	3,275,487.08
税金及附加		1,824,073.86	9,117,692.46
销售费用			
管理费用		21,546,205.14	18,198,814.67
研发费用			
财务费用		74,836,154.62	-2,675,491.41
其中：利息费用		87,322,726.38	666,654.47
利息收入		62,866,332.44	4,419,095.47
资产减值损失		6,925.00	850.00
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	460,973,412.74	242,850,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,123,412.74	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		362,609,289.66	218,261,895.45
加：营业外收入		82,000.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		362,691,289.66	218,261,895.45
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		362,691,289.66	218,261,895.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		362,691,289.66	218,261,895.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
5.外币报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		362,691,289.66	218,261,895.45
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1月5日

敬慈梅示

徐美

合并现金流量表

2016年度

单位：人民币元

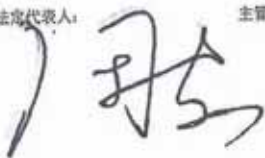
编制单位：陕西新城发展集团有限公司

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,320,820,158.09	6,605,607,583.53
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		1,565,842.39	1,948,960.19
收到其他与经营活动有关的现金	六、51	23,360,874,364.83	20,573,182,901.79
经营活动现金流入小计		29,883,260,365.91	27,180,639,445.51
购买商品、接受劳务支付的现金		18,393,634,879.62	30,128,732,491.57
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		492,261,442.75	378,803,208.64
支付的各项税费		471,245,676.28	410,125,921.18
支付其他与经营活动有关的现金	六、51	25,533,088,056.89	25,730,863,190.03
经营活动现金流出小计		44,890,230,055.54	56,648,524,809.42
经营活动产生的现金流量净额		-15,206,969,689.63	-29,467,885,363.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		747,730,000.00	1,278,538,461.09
取得投资收益收到的现金		102,844,495.53	20,999,999.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		6,742,255.45	10,331,725.55
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		295,762,842.45	
收到其他与投资活动有关的现金	六、51	1,215,391,385.06	5,090,069,527.20
投资活动现金流入小计		2,368,470,979.10	6,399,939,713.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,455,444,708.75	1,695,365,451.26
投资支付的现金		2,514,504,650.00	3,961,104,112.13
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	六、51	2,658,912,538.59	6,711,909,981.79
投资活动现金流出小计		9,628,861,897.34	12,368,380,555.18
投资活动产生的现金流量净额		-7,260,390,918.24	-5,968,440,841.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,293,220,000.00	4,581,173,239.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		53,220,000.00	18,340,000.00
取得借款收到的现金		30,918,338,783.49	48,608,563,780.00
发行债券收到的现金		249,125,000.00	1,539,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、51	4,806,191,570.11	4,252,891,517.09
筹资活动现金流入小计		39,266,875,353.60	58,982,378,536.09
偿还债务支付的现金		18,196,165,328.13	12,461,571,478.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,545,834,805.21	4,390,582,549.20
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	六、51	2,441,624,468.16	3,498,714,527.68
筹资活动现金流出小计		26,183,624,601.50	20,350,868,555.24
筹资活动产生的现金流量净额		13,083,250,752.10	38,631,509,980.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		912,219.66	-728,890.01
五、现金及现金等价物净增加额		-9,383,197,636.11	3,194,454,585.43
加：期初现金及现金等价物余额		27,611,751,961.04	24,417,297,075.61
六、期末现金及现金等价物余额		18,228,554,324.93	27,611,751,961.04

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年度

单位：人民币元

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			170,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,398,340.67	69,157,390.86
经营活动现金流入小计		36,398,340.67	239,157,390.86
购买商品、接受劳务支付的现金		245,758.13	81,647,114.25
支付给职工以及为职工支付的现金		14,338,201.10	9,759,407.24
支付的各项税费		2,325,019.99	9,629,245.35
支付其他与经营活动有关的现金		19,342,357.57	40,385,097.26
经营活动现金流出小计		36,251,336.79	141,420,864.10
经营活动产生的现金流量净额		147,003.88	97,736,526.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		697,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		500,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,197,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,138,507.36	3,996,426.98
投资支付的现金		3,759,356,500.00	401,372,394.64
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,151,000,000.00	502,950,711.00
投资活动现金流出小计		5,918,495,007.36	908,319,532.62
投资活动产生的现金流量净额		-4,721,495,007.36	-908,319,532.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		800,000,000.00	100,000,000.00
取得借款收到的现金		5,241,700,000.00	1,620,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,041,700,000.00	1,720,000,000.00
偿还债务支付的现金		145,810,000.00	57,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,082,418.71	40,518,785.55
支付其他与筹资活动有关的现金		86,824,361.11	1,726.86
筹资活动现金流出小计		512,716,779.82	97,720,512.41
筹资活动产生的现金流量净额		5,528,983,220.18	1,622,279,487.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		807,635,216.70	811,696,481.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,252,305,893.75	440,609,412.02
六、期末现金及现金等价物余额		2,059,941,110.45	1,252,305,893.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1月5日

敬梅

徐美

合并股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

归属于母公司所有者权益													少数股东权益	股东权益合计
项 目	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债												
一、上年年末余额	-	-	2,711,197,177.05	-	-727,439.81	-	76,656,113.81	996,836,029.74	-	-	21,435,267,075.82	43,297,445,495.58		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	2,711,197,177.05	-	-727,439.81	-	76,656,113.81	996,836,029.74	-	-	21,435,267,075.82	43,297,445,495.58		
二、本年年年初余额	-	-	857,653,158.11	-	824,928.52	-	36,202,128.97	645,806,024.61	-	-	2,606,779,802.91	4,947,333,059.72		
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	824,928.52	-	-	642,075,162.68	-	-	277,740,905.38	966,646,997.48		
（一）综合收益总额	-	-	857,653,158.11	-	-	-	-	-	-	-	2,551,188,904.13	4,208,842,062.34		
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,840,250,000.00	3,640,250,000.00		
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 其他	-	-	857,653,158.11	-	-	-	-	-	-	-	-89,061,095.87	-58,507,062.24		

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-36,203,128.97	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-36,203,128.97	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-222,150,000.00	-222,150,000.00
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-222,150,000.00	-222,150,000.00
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	18,878,130,552.77	-	3,646,850,335.16	-	97,468.91	-	112,923,248.78	1,042,642,064.35	-	-	24,942,120,885.33	48,244,778,555.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐美

敬梅

司

合并股东权益变动表(续)
2010年度

单位:人民币元

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	17,570,120,552.77			480,027,096.15				54,829,030.20		335,454,274.69	22,096,800,025.72	41,327,246,809.69
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	17,570,120,552.77	-	-	480,027,096.15	-	-	-	54,829,030.20	-	335,454,274.69	22,096,800,025.72	41,327,246,809.69
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	508,000,000.00	-	-	2,231,170,000.00	-	-727,459.61	-	21,826,189.55	-	461,381,756.05	-1,251,451,919.99	1,970,198,425.69
(一)综合收益总额						-727,459.61				461,381,756.05		
(二)股东投入和减少资本	508,000,000.00			2,231,170,000.00								
1.股东投入的普通股	508,000,000.00											
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积								21,826,189.55		-21,826,189.55		
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
(四)股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(六)其他												
四、本年年末余额	18,078,120,552.77	-	-	2,711,197,177.05	-	-727,459.61		76,655,119.81	-	996,836,029.74	21,435,357,075.83	43,297,445,496.88

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

徐美

敬放梅

母公司股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	18,078,126,552.77	-	-	-	40,875,733.42	-	-	-	76,656,119.81	659,905,078.16	18,894,563,484.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	18,078,126,552.77	-	-	-	40,875,733.42	-	-	-	76,656,119.81	659,905,078.16	18,894,563,484.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	800,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	36,269,128.97	326,422,150.69	1,162,691,289.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	326,422,150.69	326,422,150.69
（二）股东投入和减少资本	800,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800,000,000.00
1. 股东投入的普通股	800,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,269,128.97	-36,269,128.97
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,269,128.97	-36,269,128.97
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	18,878,126,552.77	-	-	-	40,875,733.42	-	-	-	112,925,248.78	1,016,327,238.85	20,057,254,773.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

敬蔡梅

徐美

母公司股东权益变动表（续）
2018年度

项 目	原 本	其他权益工具		资本公积	减、库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债 其他								
一、上年年末余额	17,570,126,552.77							54,829,530.26	493,469,372.26		18,118,425,855.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	17,570,126,552.77							54,829,530.26	493,469,372.26		18,118,425,855.29
三、本年内增减变动金额（减少以“-”号填列）	508,000,000.00			49,875,733.42				21,829,189.55	196,435,705.90		776,137,628.87
（一）综合收益总额									218,291,895.45		218,291,895.45
（二）股东投入和减少资本	508,000,000.00			49,875,733.42							557,875,733.42
1. 股东投入的普通股	508,000,000.00										508,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他				49,875,733.42							49,875,733.42
（三）利润分配								21,829,189.55	-21,829,189.55		
1. 提取盈余公积								21,829,189.55	-21,829,189.55		
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
（六）其他											
四、本年年末余额	18,078,126,552.77			49,875,733.42				76,658,719.81	689,905,078.16		18,894,563,484.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

17 司

一、公司的基本情况

陕西西咸新区发展集团有限公司（以下简称本集团，在包含子公司时统称本集团）系经陕西省政府批准、由陕西省西咸新区开发建设管理委员会出资组建的有限责任公司。公司成立于2011年9月30日，注册资本为3,000,000.00万元，由陕西省西咸新区开发建设管理委员会100%出资。本集团的统一社会信用代码91611100583526249G，法定代表人：周东，注册地址：陕西省西咸新区沣东新城沣长路与金融二路西北角创新大厦1909号。

截止2018年12月31日，陕西省西咸新区开发建设管理委员会实际出资情况如下：

股东名称	实收资本	出资比例（%）
陕西省西咸新区开发建设管理委员会	18,878,126,552.77	100.00

本集团是集城市基础设施建设、金融类投资、城市公共服务配套及城市产业引导及发展为一体的综合性集团，经营范围主要包括：西咸新区的土地开发和整理；基础设施及水利工程建设；文化产业、农业项目、旅游项目的开发和经营管理；房地产开发、销售和经营管理；项目招商、投资及资本运营（仅限自有资金）。本集团的主要产品或提供劳务为棚户区改造、土地整理和基础设施代建等。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括陕西西咸金融控股集团有限公司、陕西西咸新区城建投资集团有限公司、陕西西咸文化旅游产业集团有限公司、西安沣东发展集团有限公司、陕西省西咸新区沣西新城开发建设（集团）有限公司、陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司等15户二级子公司、70户三级子公司、45户四级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本集团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,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损益,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,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团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;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
特定项目	关联方、其他事业单位、押金、备用金、保证金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
特定项目	原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，则按其不可收回的金额计提坏账准备。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 存货

本集团存货主要包括开发成本、工程施工、劳务成本、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量, 于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

开发成本包括土地成本、代建成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用, 亦计入开发成本。

开发成本和开发间接费用的核算:

(1) “开发成本”账户核算的是本集团在土地、房屋、基础设施的开发建设过程中发生的各项费用。其中: ①土地开发是指对取得的土地按照城市总体规划进行的土地平整、建筑物拆除、地下管道铺设和道路、基础设施建设、将生地变熟地, 以便扩大对土地的有效利用范围或提高对土地的利用程度, 对“土地开发成本”应按土地开发项目的类别分别设置“商品性土地开发”和“自用土地开发”两个二级账户, 并按成本核算对象和成本项目设置明细分类账, 待开发产品投入使用时, 再按一定的标准将其分配计入有关房屋建筑物和商品性建设场地的开发产品成本; ②房屋开发是指城市各种房屋建设从可行性研究、规划设计、建筑安装工程施工到房屋建成竣工验收的全过程, 在房屋开发过程中发生的各项支出, 应按房屋成本核算对象和成本项目进行归集, 能够分清负担对象的, 可以直接计入有关房屋开发成本核算对象, 有些房屋开发费用发生时由多个成本核算对象共同负担, 需按一定标准分配计入有关房屋开发成本核算对象, 对已完成开发过程的商品房、周转房及投资性房地产, 应在竣工验收以后将其开发成本结转“开发产品”账户中; ③基础设施开发成本是指根据城市建设规划的要求, 或开发项目建设规划的要求而建设的各项基础及配套设施的成本。

(2) “开发间接费用”账户核算的是本集团内部独立核算单位在开发现场组织管理开发产品而发生的各项费用。这些费用虽也属于直接为开发建设而发生的费用, 但不能确定其为某项开发产品所应负担, 因而无法将其直接计入各项开发产品成本中。该科目主要包括工资、折旧费、修理费、办公费、水电费、劳动保护费、周转房摊销和利息支出等明细项目, 开发间接费用的分配按照以下规定选择其一: ①占地面积法; ②建筑面积法; ③直接成本法; ④预算造价法。

周转材料在取得时按实际成本入账, 发出按实际成本一次摊销。

存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中,以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,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

债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;〔公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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可供出售金融资产核算,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,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,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

本集团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房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-50年	5	4.75-1.90

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、办公设备、机器设备、器具家具、构筑物及其他辅助设施、运输工具、专用设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-50年	5	4.75-1.90
2	办公设备	3-5年	5	19-31.67
3	机器设备	10年	5	9.5
4	构筑物及其他辅助设施	8-15年	5	11.875-6.33
5	运输设备	4-5年	5	19-23.75
6	专用设备	5-20年	5	19.00-4.75
7	其他	5-10年	5	9.50-19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

在建工程是指在建中的房屋、建筑物、待安装或正安装机器设备及其他固定资产。

(1) 在建工程的计价

按实际发生的支出计价。自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点

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

(3) 在建工程减值准备

本集团年末按照在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 生物资产

本集团生物资产包括苗木。

生产性生物资产采用成本模式计量。

(1) 对于一次性购置生命周期只有一年的生物性资产或生命周期超过一年但预计是在一个会计年度内即会处置处理的生物性资产,采用其费用及成本在发生当期即计入当期损益的方式。

(2) 对于一次性购置生命周期大于一年以上的生物性资产,可按照其生命年限于每年末根据其资产原值除以其可预计生长年限进行资产摊销。

(3) 对于生命周期大于一年而其生命周期有预计可使用年限的生物性资产,其生长期间的各类直接期间费用,主要是指生物资材类支出,直接养护成本等,在其发生时可以增加其资产的原值,按其生命周期分批摊销。对于生命周期小于一年的生物性资产其生长期间的各类直接期间费用,则直接进入当期公司运营成本。

对于无法明确具体可预计生长年限的生物性资产,则不采用上述方法进行成本摊销。

19. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

本集团内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的开办费和装修费费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括失业保险、养老报信啊等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

23. 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量,相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价,在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

24. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括土地整理、保障房建设、代建项目、房地产销售、工程施工、物业服务等。收入确认原则如下:

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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,确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,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) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

本集团主要业务收入具体确认原则如下:

(1) 土地整理:各业务主体与其所属管委会或土储中心签订《框架协议》,约定土地开发整理范围。各业务主体负责土地征地、拆迁等一级开发工作。所需资金由各业务主体自行筹措,主要用于支付土地一级开发的征地、拆迁补偿费等。各业务主体按季度或年度向各管委会或土储中心提出申请,对已发生的成本进行确认并结算收入。本集团据此向管委会或土储中心收取全部成本并加成一定比例收益。

(2) 保障房建设:保障房建设包括安置房、廉租房、公租房、限价房等住房的建设。各业务主体与管委会签订《合作协议》,负责保障房项目的前期勘察设计、工程建设、基础设施建设、小区景观绿化等,对已完成工作量不定期与委托方结算。

(3) 代建项目:各业务主体与所属管委会或土储中心签订《委托代建框架协议》、《项目委托服务协议》,委托方将路网、城市配套设施等工程委托给各业务主体建设,各业务主体负责工程项目的前期勘察设计、工程建设、基础设施建设等,待工程竣工验收合格后移交给委托方,并按协议约定的时间节点进行代建费用预结算。

(4) 房地产销售:已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方,不再对该房产实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。即公司在房屋完工并验收合格,签订了销售合同,办理了备案手续,并已与购买方办理商品房实物移交手续且相关成本可靠计量时,确认收入的实现。

25. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

27. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

29. 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(1) 重要会计政策变更

①会计政策变更的内容和原因

财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》,对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。本次会计政策变更,仅涉及相关报表项目汇总或分列列报,对会计核算科目的核算内容、核算方法以及核算结果无影响。本公司根据企业会计准则的要求编制 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日的财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。

②受影响的报表项目

报表名称	财务报表列报项目变更	受影响的报表项目
资产负债表	“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目; “应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目; “固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目; “工程物资”项目归并至“在建工程”项目; “应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目; “应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目; “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。	应收票据、应收账款 其他应收款、应收利息、应收股利 应付票据、应付账款 应付利息、应付股利、其他应付款 专项应付款

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

报表名称	财务报表列报项目变更	受影响的报表项目
利润表	新增“研发费用”项目,从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目; 新增“其中:利息费用”和“利息收入”项目,在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目;	研发费用、管理费用
权益变动表	新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。	设定受益计划变动额结转留存收益

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 重要前期差错更正及影响

无。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%; 5%; 6%; 11%; 10%; 13%; 16%; 17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%; 7%
企业所得税	应纳税所得额	0%; 10%; 15%; 25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

2. 不同企业所得税税率纳税主体说明

序号	单位名称	税率	备注
1	陕西西咸新区公共资源交易中心有限公司	所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税	注①
2	陕西西咸新区文教园水环境科技有限公司	所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税	注①
3	陕西西咸新区城建投资集团有限公司	15%	注②
4	陕西西咸文化旅游产业集团有限公司	15%	注②
5	陕西西咸新区文旅实业有限公司	15%	注②
6	西安沣东市政工程建设有限公司	15%	注③
7	西咸沣西第一小学	0%	注④
8	沣西实验学校	0%	注④
9	西咸新区大数据信息技术服务有限公司	15.00%	注⑤

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	单位名称	税率	备注
10	西咸新区沣西新城基金管理有限公司	所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税	注①
11	西咸新区西部云谷园区运营服务有限公司	所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税	注①
12	丝路创新发展有限公司	香港税务机关颁布的利得税税率	——

注①:根据财政部、税务总局 2018 年 7 月发布的《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)的规定,自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元,对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司陕西西咸新区公共资源交易中心有限公司、陕西西咸新区文教园水环境科技有限公司、西咸新区沣西新城基金管理有限公司、西咸新区西部云谷园区运营服务有限公司 2018 年度符合前述小微企业条件,享受所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

注②:根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号),对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业。

本公司之子公司陕西西咸新区城建投资集团有限公司、陕西西咸文化旅游产业集团有限公司、陕西西咸新区文旅实业有限公司符合上述西部大开发税收优惠政策,减按 15%缴纳企业所得。

注③:本公司之子公司西安沣东市政工程建设有限公司业务符合国家《产业结构调整指导目录(2011 年本)》中《鼓励类》第三十二项(商务服务业),按应纳税所得额 15%计征。

注④:根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号),本公司之子公司西咸沣西第一小学及沣西实验学校符合相关规定,其教育事业收入免征增值税及企业所得税。

注⑤:本公司之子公司西咸新区大数据信息技术服务有限公司于 2018 年 11 月 29 日取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合批准的高新技术企业证书,证书编号:GR201861001172,有效期为三年,按照 15%税率征收企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	636,652.70	764,015.91
银行存款	18,208,588,509.14	28,422,145,358.68
其他货币资金	1,256,991,800.05	2,232,193,668.13
合计	19,466,216,961.89	30,655,103,042.72
其中:存放在境外的款项总额	1,072,400.78	16,679,038.64

注①: 年末其他货币资金明细

项目	年末余额
用于质押的银行存款	477,500,000.00
银行承兑汇票保证金	219,847,411.45
远期外汇合约保证金	15,652,450.00
用于担保的定期存款或通知存款	494,000,000.00
农民工保证金	46,681,369.83
贷款保证金	2,300,000.00
外汇保证金	961,520.64
支付宝余额	49,048.13
合计	1,256,991,800.05

注②: 受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
用于质押的银行存款	477,500,000.00	1,220,000,000.00
银行承兑汇票保证金	200,567,296.49	300,359,831.71
远期外汇合约保证金	15,652,450.00	8,904,096.42
用于担保的定期存款或通知存款	494,000,000.00	950,000,000.00
旅行社质量保证金	0.00	300,000.00
贷款保证金	2,300,000.00	535,083,520.14
农民工工资保证金	46,681,369.83	28,703,633.41
外汇保证金	961,520.64	0.00
合计	1,237,662,636.96	3,043,351,081.68

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	64,152,892.00	0.00
应收账款	19,282,810,575.72	10,860,187,372.64
合计	19,346,963,467.72	10,860,187,372.64

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	64,152,892.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	64,152,892.00	0.00

(2) 年末已用于质押的应收票据

年末无用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

年末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,298,537,872.28	100.00	15,727,296.56	0.08	19,282,810,575.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	19,298,537,872.28	—	15,727,296.56	—	19,282,810,575.72

(续)

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,871,931,809.76	100.00	11,744,437.12	0.11	10,860,187,372.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,871,931,809.76	—	11,744,437.12	—	10,860,187,372.64

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	122,441,119.06	6,122,055.96	5.00
1-2 年	21,401,748.28	2,140,174.83	10.00
2-3 年	16,999,497.22	5,099,849.17	30.00
3-5 年	4,730,433.19	2,365,216.60	50.00
合计	165,572,797.75	15,727,296.56	—

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
特定项目	—	—	—
关联方	19,096,193,914.46	0.00	0.00
其他事业单位	36,771,160.07	0.00	0.00
合计	19,132,965,074.53	0.00	—

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额为 3,982,859.44 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

本年度无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占比(%)	坏账准备 期末余额
西咸新区丝路经济带能源金贸中心管理办公室	4,879,914,891.39	25.23	0.00
陕西省西咸新区沣西新城管委会	3,489,939,882.30	18.05	0.00
陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室	3,186,638,543.93	16.48	0.00
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	2,402,057,928.52	12.42	0.00
西咸国际文化教育园园区管理办公室	1,891,049,875.53	9.78	0.00
合计	15,849,601,121.67	81.96	0.00

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,693,710,285.33	24.63	14,985,001,239.30	93.95
1-2年	14,317,956,977.55	75.12	950,051,643.75	5.96
2-3年	34,277,091.83	0.18	2,852,086.87	0.02
3年以上	14,256,439.47	0.07	11,875,167.94	0.07
合计	19,060,200,794.18	100.00	15,949,780,137.86	100.00

(2) 账龄超过一年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
陕西西咸沣东实业开发有限公司	陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	12,580,078,000.00	1-2年	项目未结算
陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司	陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心	1,628,034,810.19	1-3年	项目未结算
合计	—	14,208,112,810.19	—	—

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名预付款项

单位名称	年末余额	账龄	占比(%)
陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	13,180,078,000.00	2年以内	69.15
陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心	3,493,982,538.10	3年以内	18.33
陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室	1,636,100,000.00	1年以内	8.58
西安市建筑业劳保统筹管理中心	75,575,218.00	1年以内	0.40
陕西省西咸新区空港新城管理委员会	63,300,000.00	1年以内	0.33
合计	18,449,035,756.10	—	96.79

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	5,915,939.88	5,362,222.22
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	29,658,275,604.99	22,520,757,828.51
合计	29,664,191,544.87	22,526,120,050.73

4.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
理财产品	3,614,722.22	0.00
债权性投资	2,288,888.89	5,362,222.22
定期存款	12,328.77	0.00
合计	5,915,939.88	5,362,222.22

4.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	29,673,510,050.92	100.00	15,234,445.93	0.05	29,658,275,604.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	29,673,510,050.92	—	15,234,445.93	—	29,658,275,604.99

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的	143,500,000.00	0.63	129,150,000.00	90.00	14,350,000.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	22,527,896,315.91	99.37	21,488,487.40	0.10	22,506,407,828.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,671,396,315.91	—	150,638,487.40	—	22,520,757,828.51

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,950,918.83	3,347,545.94	5.00
1-2 年	11,235,625.09	1,123,562.51	10.00
2-3 年	17,693,466.49	5,308,039.95	30.00
3-5 年	7,319,651.17	3,659,825.59	50.00
5 年以上	1,795,471.94	1,795,471.94	100.00
合计	104,995,133.52	15,234,445.93	—

2) 组合中采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
特定项目	—	—	—
关联方	28,459,841,089.04	0.00	0.00
押金、备用金	638,922,641.37	0.00	0.00
其他事业单位	469,751,186.99	0.00	0.00
合计	29,568,514,917.40	—	—

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额-135,404,041.47 元

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	28,931,076,274.80	21,860,168,958.54

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
保证金、备用金、押金	678,253,971.03	446,082,639.36
施工单位借周转金额	0.00	60,000,000.00
不良资产处置款	0.00	143,500,000.00
代收代付	9,041,068.78	39,951,767.92
其他	55,138,736.31	121,442,950.09
风险准备金	0.00	250,000.00
总计	29,673,510,050.92	22,671,396,315.91

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	占比(%)	坏账准备
陕西省西咸新区沣西新城管理委员会	往来款	6,587,610,223.27	22.20	0.00
陕西西咸新区沣西发展集团有限公司	往来款	5,529,755,178.93	18.64	0.00
丝路经济带能源金贸中心园区管理办公室	往来款	2,972,613,179.06	10.02	0.00
陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	往来款	2,950,924,134.49	9.94	0.00
陕西省西咸新区空港新城管理委员会	往来款	1,923,612,656.56	6.48	0.00
合计	—	19,964,515,372.31	67.28	0.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	74,482,747,862.99	0.00	74,482,747,862.99
产成品	3,337,166,765.07	0.00	3,337,166,765.07
原材料	13,262,518.37	0.00	13,262,518.37
低值易耗品	5,656,516.34	0.00	5,656,516.34
委托加工物资	2,962,636.08	0.00	2,962,636.08
发出商品	3,571,954.85	0.00	3,571,954.85
消耗性生物资产	18,591,606.95	0.00	18,591,606.95
工程施工	1,099,383,093.10	0.00	1,099,383,093.10
劳务成本	17,220,781.86	0.00	17,220,781.86
其他	3,853,479.06	0.00	3,853,479.06
合计	78,984,417,214.67	0.00	78,984,417,214.67

(续)

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	57,416,830,220.84	0.00	57,416,830,220.84
产成品	4,707,525,351.85	0.00	4,707,525,351.85
原材料	9,789,143.61	0.00	9,789,143.61
低值易耗品	318,518.00	0.00	318,518.00
委托加工物资	2,631,424.87	0.00	2,631,424.87
发出商品	1,417,021.42	0.00	1,417,021.42
消耗性生物资产	16,228,611.76	0.00	16,228,611.76
工程施工	523,497,367.75	0.00	523,497,367.75
劳务成本	543,562.37	0.00	543,562.37
其他	3,690,790.28	0.00	3,690,790.28
合计	62,682,472,012.75	0.00	62,682,472,012.75

(2) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	1,461,375,999.43
累计已确认毛利	104,145,879.66
减: 预计损失	0.00
已办理结算的金额	536,770,136.42
建造合同形成的已完工未结算资产	1,028,751,742.67

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
银行理财产品	291,500,000.00	163,540,000.00
待抵扣进项税及预缴税金	1,185,797,536.77	413,028,151.62
委托贷款	236,000,000.00	0.00
其他	394,615.94	0.00
合计	1,713,692,152.71	576,568,151.62

注: 委托贷款构成: ①本公司之控股子公司陕西沣西新城投资发展有限公司委贷给北京碧水源科技股份有限公司 1.36 亿, 于 2019 年 11 月 19 日到期; 本公司之子公司西咸新区融资担保有限公司委贷给陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 1 亿元, 已于 2019 年 3 月 18 日到期。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	4,228,124,400.00	0.00	4,228,124,400.00
按成本计量的	4,228,124,400.00	0.00	4,228,124,400.00
合计	4,228,124,400.00	0.00	4,228,124,400.00

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	3,539,669,400.00	0.00	3,539,669,400.00
按成本计量的	3,539,669,400.00	0.00	3,539,669,400.00
合计	3,539,669,400.00	0.00	3,539,669,400.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 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					减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额		
陕西秦农农村商业银行股份有限公司	1,012,500,000.00	0.00	0.00	1,012,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.584	60,000,000.00
招商财富·沣东控股·中核产业园专项资产管理计划	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
陕西城际铁路有限公司	260,000,000.00	100,000,000.00	0.00	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00
西咸新区壹号基础设施投资中心合伙企业(有限合伙)	351,000,000.00	0.00	0.00	351,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11.80	0.00
华润元大资产浙元1号专项资产管理计划	250,000,000.00	0.00	0.00	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
中信●西咸新区投资集合资金信托计划	250,000,000.00	0.00	0.00	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
长安航空有限责任公司	229,269,400.00	0.00	0.00	229,269,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.95	0.00
西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	205,000,000.00	0.00	205,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.25	0.00
西咸新区创旅新型城镇化投资合伙企业(有限合伙)	0.00	200,050,000.00	0.00	200,050,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00
平安汇通平安金橙财富185号专项资产管理计划	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
陕西省西北国际货运航空有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00
西安航空航天投资股份有限公司	0.00	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	0.00
沣东教育项目贷款集合资金信托计划	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
陕西省高技术服务业创业投资基金	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.80	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	年初余额	本期增加	本期减少		
台州稳晟股权投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00
陕西金控空港新城民用航空股权投资基金合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49.75	0.00
陕西军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00
西安投资融资担保基金合伙企业(有限合伙)	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1.16	0.00
西咸新区绿城颐景房地产有限公司	17,500,000.00	0.00	0.00	17,500,000.00	0.00	0.00	0.00	3.50	0.00
陕西建工新型建材有限公司	6,600,000.00	5,400,000.00	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00
陕西股权交易中心股份有限公司	11,000,000.00	0.00	0.00	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	9.17	0.00
西安洋东华能热力有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00
陕西建工秦汉建设投资有限公司	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00
陕西秦汉文化产业发展有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00
陕西建工发展集团有限公司	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00
陕西原点环保建筑材料有限责任公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00
陕西丝路农产品科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00
西咸新区矿特量化科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00
西咸新区临港国际交流合作有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	25.00	0.00
西咸新区秦汉新城声博汇文化有限公司	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	16.00	0.00
西咸新区汉能投资合伙企业(有限合伙)	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.10	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	
伙)									
陕西建工空港建设投资有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,539,669,400.00	690,455,000.00	2,000,000.00	4,228,124,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000,000.00

注①：陕西建工空港建设投资有限公司本期减少系根据 2018 年 2 月 12 日股东大会决议，由于股东陕西建工第五建设集团有限公司未履行出资义务，解除五建集团的股东资格，由陕西建工第三建工建设集团有限公司出资 12, 000. 00 万元，占比 60%；本公司之子公司陕西空港新城创新投资有限公司认缴出资 8, 000. 00 万元，持有该公司的股权比例由 20%提升至 40%，确认科目由可供出售金融资产调整至长期股权投资。

注②：报告期末可供出售金融资产不存在减值情形，因此未确认减值准备。

8. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
项目分期收款	260,569,188.67	0.00	260,569,188.67	585,993,975.47	0.00	585,993,975.47
合计	260,569,188.67	0.00	260,569,188.67	585,993,975.47	0.00	585,993,975.47

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	2,700,163,884.81	1,091,283,475.99	15,645,718.64	3,743,001,642.16
小计	2,700,163,884.81	1,091,283,475.99	15,645,718.64	3,743,001,642.16
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,700,163,884.81	1,091,283,475.99	15,645,718.64	3,743,001,642.16

(2) 长期股权投资明细表

被投资单位	年初余额	本年增减变动							减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	2,700,163,884.81	1,152,749,650.00	15,645,718.64	11,663,825.99	0.00	32,800,000.00	0.00	-73,130,000.00	0.00
上海西咸投资管理有限公司①	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西秦农农村商业银行股份有限公司	685,022,701.14	0.00	0.00	45,442,040.37	0.00	32,800,000.00	0.00	143,500,000.00	0.00
互联网金融资产(西咸新区)交易中心有限公司	3,628,202.69	0.00	0.00	155,612.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
陕西丝绸之路收藏品交易中心股份有限公司	11,449,831.00	0.00	0.00	-6,732,685.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区交大科技创新港发展有限公司	481,661,066.75	245,000,000.00	0.00	6,031,744.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西华商大宗商品交易中心有限公司②	0.00	0.00	0.00	-2,588,045.48	0.00	0.00	0.00	9,600,000.00	0.00
西咸新区文创实业有限公司	0.00	8,050,000.00	0.00	-39,813.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区北控环保科技有限公司	0.00	122,356,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西省西咸新区泾新茯茶文化产业发展有限公司	33,011,751.44	0.00	0.00	-8,770,329.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西省水务集团泾河新城水务有限公司	3,190,971.02	0.00	0.00	-166,950.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西国联瑞阳新能源科技有限公司	330,764.74	0.00	0.00	88,020.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西空港置业有限公司	65,659,846.66	0.00	0.00	5,027,576.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西空港世通国际物流有限公司	9,468,085.94	0.00	0.00	159,503.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
陕西长安现代产业发展有限公司③	98,821,896.62	190,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-288,821,896.62	0.00
陕西长安海大物流有限责任公司④	0.00	0.00	0.00	1,273,746.39	0.00	0.00	0.00	60,591,896.62	0.00
陕西建工空港建设投资有限公司⑤	0.00	2,000,000.00	0.00	7,352.33	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
陕西空港真爱实业有限公司	0.00	14,410,000.00	0.00	-9,856.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西空港云谷科技有限公司	0.00	2,929,640.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西空港冷链发展有限责任公司	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西长安航空旅游有限公司	597,364,958.48	220,000,000.00	0.00	5,682,532.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西大数据产业投资基金合伙企业(有限合伙)	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西省大数据集团有限公司	199,304,658.89	0.00	0.00	-12,502,603.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	84,489,911.07	90,000,000.00	0.00	840.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区沣西新城投资引导基金合伙企业(有限合伙)	491,853.90	0.00	0.00	-11,107.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动							减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司	36,320,476.84	0.00	0.00	-0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区万众金服投资有限公司⑥	5,644,523.66	0.00	5,537,429.40	-107,094.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西沣西新城四季春供热有限公司	4,108,279.73	0.00	0.00	-265,284.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区智通云信息技术有限公司①	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区大数据交易有限责任公司	733,640.43	0.00	0.00	-495,341.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西西咸新区新丝路资产管理公司	0.00	4,000,000.00	0.00	-500,775.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中译语通科技(陕西)有限公司	6,035,959.90	0.00	0.00	1,077,718.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区秦汉文化健康产业园发展有限公司⑦	10,108,289.24	0.00	10,108,289.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区秦汉野马文化产业发展有限公司	9,574,308.12	0.00	0.00	-960,605.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西西咸中央商务区建设发展有限公司	94,351,623.18	0.00	0.00	-5,030,766.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
西安津东文化投资发展有限公司	99,858,838.03	0.00	0.00	-1,823,539.52	0.00	0.00	0.00	98,035,298.51	0.00
西安津东信息科技有限责任公司	1,346,945.21	0.00	0.00	-304,799.05	0.00	0.00	0.00	1,042,146.16	0.00
西安津东北控水务有限公司	4,400,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,400,000.00	0.00
西安爱迪克教育发展有限公司	33,784,500.13	0.00	0.00	-7,298,166.28	0.00	0.00	0.00	26,486,333.85	0.00
西安津东华侨城发展有限公司	0.00	238,853,510.00	0.00	-5,525,096.40	0.00	0.00	0.00	233,328,413.60	0.00
西安津东中加学校④	0.00	150,000.00	0.00	-150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,700,163,884.81	1,152,749,650.00	15,645,718.64	11,663,825.99	0.00	32,800,000.00	0.00	3,743,001,642.16	0.00

注①: 上海西咸投资管理有限公司及西咸新区智通云信息技术有限公司余额为零系该前述两家公司长期亏损, 按照权益法核算, 本公司对其长期股权投资账面价值已减至零。

注②: 本公司之控股子公司陕西西咸金融控股集团有限公司本期丧失对陕西华商大宗商品交易中心有限公司的实际控制权, 不再纳入合并范围以权益法进行核算。

注③: 陕西长安现代产业发展有限公司(曾用名: 陕西长安现代物流有限责任公司)原系本公司之控股子公司陕西空港新城创新投资有限公司与陕西海航现代物流投资控股有限公司之联营企业。根据股东会决议后者于2018年7月退出, 根据2018年12月11日陕西空港新城创新投资有限公司与西咸新区临空经济投资合伙企业(有限合伙)(系本公司合并范围单位)增资协议, 约定双方各持股50%。增资后, 陕西长安现代产业发展有限公司股东均为本公司合并范围内子公司, 故将其纳入合并范围。

注④: 陕西长安海大物流有限责任公司本期其他变动系由陕西长安现代物流有限责任公司分立而来。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

注⑤:陕西建工空港建设投资有限公司本期其他变动见“本附注六、8”所述。

注⑥:本公司之控股子公司陕西省西咸新区信息产业园投资发展有限公司本期处置对西咸新区万众金服投资有限公司的600万股股权,处置后不再持有西咸新区万众金服投资有限公司的股份。

注⑦:西咸新区秦汉文化健康产业发展有限公司本期减少系2018年6月4日,本公司之控股子公司陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司将持有的西咸新区秦汉文化健康产业发展有限公司40%股权转让给秦汉文化健康产业个人股东王峰,转让价款1,250.00万元。

注⑧:西安沣东中加学校期末净资产为-1,805,607.59元,将账面净资产减记至零。因学校运营对所在区域发展依赖较强,依托西咸新区沣东新城的区域规划,预计未来学校运营情况会有较大改善,故未计提减值。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本金额	
	陕西秦农农村商业银行股份有限公司	西咸新区交大科技创新港发展有限公司
流动资产	—	2,812,384,189.18
非流动资产	—	4,410,767,557.96
资产合计	199,886,823,400.00	7,223,151,747.14
流动负债	—	597,860,295.56
非流动负债	—	5,130,000,000.00
负债合计	186,147,192,400.00	5,727,860,295.56
净资产	13,739,631,000.00	1,495,291,451.58
按持股比例计算的净资产份额	643,701,712.35	732,692,811.27
调整事项	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	841,164,741.51	732,692,811.27
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	5,400,968,600.00	29,729,667.36
财务费用	0.00	-11,681,653.20
所得税费用	174,691,200.00	39,375.00
净利润	969,947,500.00	12,309,682.70
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	969,947,500.00	12,309,682.70
本期收到的来自联营企业的股利	32,800,000.00	0.00

(续)

项目	上年金额	
	陕西秦农农村商业银行股份有限公司	西咸新区交大科技创新港发展有限公司
流动资产	30,191,530,301.32	1,543,134,515.83
非流动资产	140,957,233,652.27	40,072,906.37
资产合计	171,148,763,953.59	1,583,207,422.20
流动负债	149,925,587,541.70	590,344,729.24
非流动负债	7,856,879,804.29	0.00
负债合计	157,782,467,345.99	590,344,729.24
净资产	13,366,296,607.60	992,862,692.96
按持股比例计算的净资产份额	685,022,701.14	481,661,066.75
调整事项	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	685,022,701.14	481,661,066.75
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	上年金额	
	陕西秦农农村商业银行股份有限公司	西咸新区交大科技创新港发展有限公司
营业收入	4,364,811,618.30	18,934,390.04
财务费用	0.00	-3,241,720.61
所得税费用	328,519,552.26	-39,375.00
净利润	1,943,438,044.53	-9,880,924.08
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	1,943,438,044.53	-9,880,924.08
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

10. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	3,207,742,042.73	42,436,000.00	3,250,178,042.73
2. 本期增加金额	535,768,937.08	0.00	535,768,937.08
3. 本期减少金额	26,068,895.42	0.00	26,068,895.42
4. 年末余额	3,717,442,084.39	42,436,000.00	3,759,878,084.39
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	136,629,066.13	3,607,060.17	140,236,126.30
2. 本期增加金额	99,267,186.73	848,720.04	100,115,906.77
3. 本期减少金额	822,140.61	0.00	822,140.61
4. 年末余额	235,074,112.25	4,455,780.21	239,529,892.46
三、减值准备			
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 年末账面价值	3,482,367,972.14	37,980,219.79	3,520,348,191.93
2. 年初账面价值	3,071,112,976.60	38,828,939.83	3,109,941,916.43

(2) 未办妥产权证书的主要投资性房地产

公司名称	项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西咸新区能源金贸实业有限公司	西咸大厦	453,910,827.32	正在办理

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西咸新区山水实业有限公司	阳光城三栋高层	333,280,294.74	正在办理
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	总部经济园 9#楼	211,534,348.45	相关手续尚未齐备
西安沣东实业有限公司	启航时代广场 24 楼	109,428,430.91	尚未办理
陕西省空港综合保税区投资有限公司	事服中心项目	836,519,922.86	尚未办理
陕西省空港综合保税区投资有限公司	物流中心项目	598,000,903.84	尚未办理
陕西省空港综合保税区投资有限公司	通关中心项目	256,929,504.79	尚未办理
合计	—	2,799,604,232.91	—

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,456,016,145.97	2,681,333,858.88
固定资产清理	5,100,680.93	0.00
合计	3,461,116,826.90	2,681,333,858.88

11.1 固定资产情况

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	专用设备	构筑物及其他辅助设施	其他	合计
一、账面原值								
1. 年初余额	2,142,713,173.84	154,595,212.56	38,674,741.07	117,152,880.98	220,994,362.57	101,771,383.91	205,745,797.18	2,981,647,552.11
2. 本期增加金额	1,477,771,838.01	62,104,796.76	41,626,618.08	129,719,676.00	62,959,909.52	2,750,387.91	254,376,713.96	2,031,309,940.24
3. 本期减少金额	1,080,472,613.81	16,412,714.56	0.00	12,193,351.58	50,367,801.14	88,774,872.72	0.00	1,248,221,353.81
4. 年末余额	2,540,012,398.04	200,287,294.76	80,301,359.15	234,679,205.40	233,586,470.95	15,746,899.10	460,122,511.14	3,764,736,138.54
二、累计折旧								
1. 年初余额	155,712,665.96	48,647,518.31	4,915,696.37	31,472,066.97	28,521,931.31	24,099,003.01	6,944,811.30	300,313,693.23
2. 本期增加金额	94,258,158.40	33,999,608.20	6,522,969.01	22,723,695.16	12,590,542.75	18,487,241.78	15,244,090.55	203,826,305.85
3. 本期减少金额	128,485,095.55	5,783,738.56	0.00	8,296,715.16	15,255,367.77	37,599,089.47	0.00	195,420,006.51
4. 年末余额	121,485,728.81	76,863,387.95	11,438,665.38	45,899,046.97	25,857,106.29	4,987,155.32	22,188,901.85	308,719,992.57
三、减值准备								
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值								
1. 年末账面价值	2,418,526,669.23	123,423,906.81	68,862,693.77	188,780,158.43	207,729,364.66	10,759,743.78	437,933,609.29	3,456,016,145.97
2. 年初账面价值	1,987,000,507.88	105,947,694.25	33,759,044.70	85,680,814.01	192,472,431.26	77,672,380.90	198,800,985.88	2,681,333,858.88

注:①本期房屋建筑物增加主要系本公司之控股子公司陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司与陕西煤业化工建设(集团)有限公司签订《资产交易合同》,受让其西咸新区秦汉新城基地办公楼建设项目,交易价款(含税)为47,550.00万元;子公司陕西西咸新区秦汉房地产开发有限公司兰池大厦项目本期预转固,预转固原值53,936.40万元。

②本期运输设备增加主要系本公司之子公司陕西西咸新区公共交通集团有限公司购置大批量公交车所致。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

公司名称	项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西安沣东城建开发有限公司	启航时代广场20-21层	14,657,347.25	尚未办理产权证书
西安沣东热力有限公司	办公楼	10,759,923.85	尚未办理产权证书
西安沣东热力有限公司	宿舍楼	6,995,584.32	尚未办理产权证书
西安沣东热力有限公司	热力站	125,328,232.29	尚未办理产权证书
西安沣东发展集团有限公司	启航时代广场	18,754,095.57	尚未办理产权证书
西安沣东热力有限公司	凤凰城商铺	11,084,543.60	尚未办理产权证书
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	总部经济园8#楼	71,380,021.61	相关手续尚未齐备
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	总部经济园5号楼	115,431,214.71	相关手续尚未齐备
西咸新区大数据信息技术服务有限公司	西部云谷一期10#楼	28,411,423.47	相关手续尚未齐备
陕西省沣西置业有限公司	创业大厦	8,787,100.63	相关手续尚未齐备
陕西沣西新城投资发展有限公司	沣西一校	72,115,714.29	相关手续尚未齐备
陕西沣西新城投资发展有限公司	沣西幼儿园	15,981,428.57	相关手续尚未齐备
陕西省西咸新区信息产业园投资发展有限公司(自用部分)	西部云谷一期	161,803,633.79	相关手续尚未齐备
合计	—	661,490,263.95	—

11.2 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额	转入清理的原因
房屋建筑物	505,663.89	0.00	本期拆除期末暂未处理
大棚改造工程	4,595,017.04	0.00	改造方式未确定
合计	5,100,680.93	0.00	—

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	4,318,708,196.63	2,043,250,583.56
工程物资	102,949.57	41,798.33
合计	4,318,811,146.20	2,043,292,381.89

12.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
地铁项目	2,805,010,447.85	0.00	2,805,010,447.85
涝渭三角洲地下水源地工程	336,517,752.38	0.00	336,517,752.38
农博园项目	189,759,533.88	0.00	189,759,533.88
观光农业园区	149,654,509.81	0.00	149,654,509.81
六村堡热力工程	143,258,471.21	0.00	143,258,471.21
沣西新城总部经济园综合能源供应站项目(综合)	139,256,020.84	0.00	139,256,020.84
智慧沣西机房楼建设项目	79,352,520.93	0.00	79,352,520.93
东航-赛峰飞机起落架项目	72,120,685.45	0.00	72,120,685.45
商务中心办公楼	70,937,038.51	0.00	70,937,038.51
西咸新区水厂工程	70,679,467.76	0.00	70,679,467.76
产业孵化中心装修	48,787,809.89	0.00	48,787,809.89
其他	29,685,549.94	0.00	29,685,549.94
万邦美食城	28,845,653.12	0.00	28,845,653.12
泾河新城寿平民宿小镇项目	27,979,499.40	0.00	27,979,499.40
泾河新城污水处理及供水体系建设项目	26,178,564.24	0.00	26,178,564.24
数字社区项目	19,423,217.95	0.00	19,423,217.95
近期建设规划	19,419,413.57	0.00	19,419,413.57
丝路盛典大型实景演出项目	12,850,000.00	0.00	12,850,000.00
沣西新城优质煤配售中心项目	10,297,739.60	0.00	10,297,739.60
数字化制造云服务平台	8,429,531.03	0.00	8,429,531.03
富裕路沣河桥供水工程	8,218,643.42	0.00	8,218,643.42
泾河茯茶展示基地	4,064,043.76	0.00	4,064,043.76
和兴园项目改造	3,415,663.27	0.00	3,415,663.27
水族馆整体	3,351,904.39	0.00	3,351,904.39
西咸新区渭河应急供水工程	2,670,611.32	0.00	2,670,611.32

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
沣东南污水处理厂	2,332,293.55	0.00	2,332,293.55
沣东城市广场	2,211,071.91	0.00	2,211,071.91
丝绸之路休闲度假区项目	1,661,560.66	0.00	1,661,560.66
房屋构筑物(公交站牌)	813,376.67	0.00	813,376.67
保税事务服务办理中心室内精装修(三期)	722,512.92	0.00	722,512.92
芋子沟湖提升改造	527,978.31	0.00	527,978.31
启航时代广场	275,109.09	0.00	275,109.09
酒店项目	0.00	0.00	0.00
西咸新区沣西新城干热岩供热项目(二期)	0.00	0.00	0.00
应急给水厂	0.00	0.00	0.00
冷链物流仓储运转中心项目	0.00	0.00	0.00
合计	4,318,708,196.63	0.00	4,318,708,196.63

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
地铁项目	1,177,698,268.45	0.00	1,177,698,268.45
涝渭三角洲地下水源地工程	34,140,246.15	0.00	34,140,246.15
农博园项目	1,577,322.62	0.00	1,577,322.62
观光农业园区	115,567,575.35	0.00	115,567,575.35
六村堡热力工程	125,052,861.87	0.00	125,052,861.87
沣西新城总部经济园综合能源供应站项目(综合)	0.00	0.00	0.00
智慧沣西机房楼建设项目	60,977,346.34	0.00	60,977,346.34
东航-赛峰飞机起落架项目	31,447,792.96	0.00	31,447,792.96
商务中心办公楼	35,345,289.02	0.00	35,345,289.02
西咸新区水厂工程	1,218,678.43	0.00	1,218,678.43
产业孵化中心装修	45,539,334.73	0.00	45,539,334.73
其他	48,962,006.46	0.00	48,962,006.46
万邦美食城		0.00	
泾河新城寿平民宿小镇项目	25,631,980.92	0.00	25,631,980.92
泾河新城污水处理及供水体系建设项目	22,696,414.24	0.00	22,696,414.24
数字社区项目	9,092,689.18	0.00	9,092,689.18

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
近期建设规划	14,945,143.00	0.00	14,945,143.00
丝路盛典大型实景演出项目	12,850,000.00	0.00	12,850,000.00
沣西新城优质煤配售中心项目	0.00	0.00	0.00
数字化制造云服务平台	8,618,080.56	0.00	8,618,080.56
富裕路沣河桥供水工程	0.00	0.00	0.00
泾河茯茶展示基地	53,006,386.54	0.00	53,006,386.54
和兴园项目改造	0.00	0.00	0.00
水族馆整体	3,351,904.39	0.00	3,351,904.39
西咸新区渭河应急供水工程	182,856.21	0.00	182,856.21
沣东南污水处理厂	3,102,179.34	0.00	3,102,179.34
沣东城市广场	0.00	0.00	0.00
丝绸之路休闲度假区项目	466,556.00	0.00	466,556.00
房屋构筑物(公交站牌)	0.00	0.00	0.00
保税事务服务办理中心室内精装修(三期)	0.00	0.00	0.00
芋子沟湖提升改造	0.00	0.00	0.00
启航时代广场	0.00	0.00	0.00
酒店项目	2,885,635.11	0.00	2,885,635.11
西咸新区沣西新城干热岩供热项目(二期)	98,594,722.55	0.00	98,594,722.55
应急给水厂	64,534,942.87	0.00	64,534,942.87
冷链物流仓储运转中心项目	45,764,370.27	0.00	45,764,370.27
合计	2,043,250,583.56	0.00	2,043,250,583.56

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	本期减少		年末余额
				转入固定资产/投资性房地产	其他减少	
地铁项目	1,318,729.50	1,177,698,268.45	1,627,312,179.40	0.00	0.00	2,805,010,447.85
观光农业园区	10,023.00	115,567,575.35	34,086,934.46	0.00	0.00	149,654,509.81
西咸新区水厂工程	26,089.70	1,218,678.43	69,460,789.33	0.00	0.00	70,679,467.76
西咸新区沣西新城干热岩供热项目(二期)	33,000.00	98,594,722.55	145,799,533.67	244,394,256.22	0.00	0.00
智慧沣西机房楼建设项目	50,000.00	60,977,346.34	18,375,174.59	0.00	0.00	79,352,520.93
应急给水厂	13,421.24	64,534,942.87	56,298,695.53	120,833,638.40	0.00	0.00
六村堡热力工程	57,334.16	125,052,861.87	86,473,210.00	68,181,488.71	86,111.95	143,258,471.21
商务中心办公楼	80,000.00	35,345,289.02	35,591,749.49	0.00	0.00	70,937,038.51
冷链物流仓储转运中心项目	11,580.66	45,764,370.27	43,629,212.57	0.00	89,393,582.84	0.00
东航-襄峰飞机起落架项目	10,231.15	31,447,792.96	40,672,892.49	0.00	0.00	72,120,685.45
泾河新城寿平民宿小镇项目	4,358.00	25,631,980.92	2,347,518.48	0.00	0.00	27,979,499.40
泾河新城污水处理及供水体系建设项目	8,996.23	22,696,414.24	3,482,150.00	0.00	0.00	26,178,564.24
涝渭三角洲地下水源池工程	49,000.00	34,140,246.15	302,377,506.23	0.00	0.00	336,517,752.38
沣西新城总部经济园综合能源供应站项目(综合)	22,000.00	2,407,876.74	136,848,144.10	0.00	0.00	139,256,020.84
农博园项目	无预算金额	1,577,322.62	188,182,211.26	0.00	0.00	189,759,533.88
合计	—	1,842,655,688.78	2,790,937,901.60	433,409,383.33	89,479,694.79	4,110,704,512.26

(续)

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	资金来源
地铁项目	21.28	21.28	202,514,491.04	121,846,012.55	自筹
观光农业园区	90.00	90.00	5,645,831.72	503,447.86	自筹
西咸新区水厂工程	27.09	27.09	0.00	0.00	自筹
西咸新区沣西新城干热岩供热项目 (二期)	100.00	100.00	3,885,671.03	3,885,671.03	自筹
智慧沣西机房楼建设项目	15.87	15.87	0.00	0.00	自筹
应急给水厂	100.00	100.00	7,175,987.94	4,172,025.29	自筹
六村堡热力工程	24.99	24.99	11,563,363.94	7,547,895.48	自筹
商务中心办公楼	8.87	8.87	683,064.82	-	自筹
冷链物流仓储运转中心项目	100.00	100.00	17,270,338.92	7,719,408.64	自筹
东航-赛峰飞机起落架项目	70.49	70.49	5,325,597.26	4,253,333.62	自筹
泾河新城寿平民宿小镇项目	64.20	64.20	0.00	0.00	自筹
泾河新城污水处理及供水体系建设项目	29.10	60.07	0.00	0.00	自筹
涝渭三角洲地下水源地工程	68.68	68.68	10,175,981.54	10,175,981.54	自筹
沣西新城总部经济园综合能源供应站项目 (综合)	63.30	63.30	8,923,157.42	8,923,157.42	自筹
农博园项目	—	—	0.00	0.00	自筹
合计	—	—	—	—	—

注: 年末在建工程不存在减值情况。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13.2 工程物资

项目	年末余额	年初余额
工程物资	102,949.57	41,798.33
合计	102,949.57	41,798.33

13. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	林业	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	81,987,745.36	81,987,745.36
2. 本期增加金额	547,866.03	547,866.03
3. 本期减少金额	150,897.48	150,897.48
4. 年末余额	82,384,713.91	82,384,713.91
二、累计折旧		
1. 年初余额	2,163,540.45	2,163,540.45
2. 本期增加金额	841,062.84	841,062.84
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	3,004,603.29	3,004,603.29
三、减值准备		
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 年末账面价值	79,380,110.62	79,380,110.62
2. 年初账面价值	79,824,204.91	79,824,204.91

注：生产性生物资产主要系本公司之控股子公司西安沣东现代都市农业发展有限公司农博园区种植的灌木及乔木。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	土地使用权	非专利技术	商标权	网站	专利权	特许使用权	著作权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	62,328,949.58	1,268,532,577.26	37,000.00	320,140.00	100,000.00	200,000.00	10,140,758.42	0.00	1,341,659,425.26
2.本年增加金额	21,314,393.71	13,740,492.60	0.00	0.00	92,452.83	0.00	0.00	1,084,583.00	36,231,922.14
3.本年减少金额	0.00	260,513,708.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260,513,708.99
4.期末余额	83,643,343.29	1,021,759,360.87	37,000.00	320,140.00	192,452.83	200,000.00	10,140,758.42	1,084,583.00	1,117,377,638.41
二、累计摊销									
1.期初余额	10,875,829.24	52,279,968.79	27,750.15	96,257.94	41,666.75	41,666.75	543,304.47	0.00	63,906,444.09
2.本年增加金额	8,383,462.16	22,602,197.88	7,400.04	32,013.96	35,408.85	20,000.04	792,969.15	36,072.43	31,909,524.51
3.本年减少金额	0.00	2,902,855.27	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	2,902,855.27
4.期末余额	19,259,291.40	71,979,311.40	35,150.19	128,271.90	77,075.60	61,666.79	1,336,273.62	36,072.43	92,913,113.33
三、减值准备									
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值									
1.年末账面价值	64,384,051.89	949,780,049.47	1,849.81	191,868.10	115,377.23	138,333.21	8,804,484.80	1,048,510.57	1,024,464,525.08
2.年初账面价值	51,453,120.34	1,216,252,608.47	9,249.85	223,882.06	58,333.25	158,333.25	9,597,453.95	0.00	1,277,752,981.17

注①:本期土地使用权减少主要系转入开发成本项目。

15. 开发支出

项目	期初余额	本年增加		本年减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
渲染平台	0.00	923,321.04	0.00	0.00	0.00	0.00	923,321.04
瓦当子库项目	0.00	98,990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,990.00
合计	0.00	1,022,311.04	0.00	0.00	0.00	0.00	1,022,311.04

16. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	年末余额
装修费用	58,413,295.96	17,326,463.53	5,864,659.04	119,433.13	69,755,667.32
咨询服务费	31,333,333.29	0.00	8,000,000.04	0.00	23,333,333.25
租赁费用	3,789,484.44	0.00	826,677.82	0.00	2,962,806.62
临建设施	2,029,471.49	1,133,308.39	1,188,184.48	0.00	1,974,595.40
沣西一校校园文化建设	1,235,026.16	0.00	133,984.13	0.00	1,101,042.03
开办费	49,788.00	0.00	49,788.00	0.00	0.00
其他	252,564.50	2,741,813.06	179,698.72	0.00	2,814,678.84
总计	97,102,963.84	21,201,584.98	16,242,992.23	119,433.13	101,942,123.46

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	160,426,426.50	40,106,606.62	51,670,240.00	12,917,560.00
资产减值准备	26,791,197.59	6,591,081.75	156,553,577.11	38,706,186.63
固定资产折旧差异	210,599.13	31,589.87	101,557.27	15,233.59
未实现内部交易	20,566,119.84	5,141,529.96	7,656,128.84	1,914,032.21
公允价值变动损益	13,563,387.90	3,390,846.98	58,784,090.01	14,696,022.50
广告宣传费	133,624.46	33,406.12	0.00	0.00
合计	221,691,355.42	55,295,061.30	274,765,593.23	68,249,034.93

(2) 本报告期无未经抵销的递延所得税负债。

(3) 本报告期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

18. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
债权投资	2,553,196,124.64	1,166,461,279.88
泾河新城浙银产业基金发展合伙企业(有限合伙)合伙企业出资	62,000,000.00	62,000,000.00
泾河新城民生现代服务业发展合伙企业(有限合伙)出资	62,500,000.00	100,000,000.00
预付购房款	0.00	1,843,556,128.13
收回土地使用权 ^①	500,232,157.04	500,232,157.04
待抵扣进项	1,806,953.36	0.00
沣西新城海绵城市项目核心区建设 PPP 项目投资	228,800,000.00	0.00
合计	3,408,535,235.04	3,672,249,565.05

注①:收回土地使用权系本公司之控股子公司陕西欧迪置业有限公司根据陕西省西咸新区泾河新城管理委员会《关于收回陕西欧迪置业有限公司 103.87 亩国有土地使用权的决定》(陕泾发(2017)99 号),依法收回其泾阳县泾干镇唐李村 103.87 亩国有土地使用权,土地用途为住宅用地,属出让用地。截止资产负债表日,收回国有土地使用权补偿方案尚未实施。

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	358,813,000.00	517,913,000.00
保证借款	3,222,019,562.35	1,254,163,800.00
信用借款	1,504,000,000.00	0.00
合计	5,084,832,562.35	1,772,076,800.00

(2) 质押借款明细

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	质押物
浙商银行西安咸阳分行	94,000,000.00	5.50%	2018-10-30	2019-8-29	定期存单
光大银行咸阳分行营业部	17,813,000.00	4.35%	2018-11-7	2019-9-30	定期存单
浙商银行西安分行	47,000,000.00	4.35%	2018-10-17	2019-10-16	定期存单
兴业国际信托	200,000,000.00	—	2018-12-14	2019-12-13	应收账款
合计	358,813,000.00	—	—	—	—

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 保证借款明细

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
浦发银行西安分行营业部	50,000,000.00	5.2200%	2018-11-21	2019-11-21	西安沣东控股有限公司
中国工商银行股份有限公司西安沣东新城支行	100,000,000.00	4.7850%	2018-9-21	2019-9-18	西安沣东控股有限公司
浙商银行股份有限公司咸阳分行	100,000,000.00	4.7850%	2018-2-8	2019-2-7	西安沣东控股有限公司
重庆银行西安分行营业部	15,000,000.00	5.2200%	2018-7-20	2019-7-19	西安沣东城建开发有限公司
中国银行西安经济技术开发区支行	10,000,000.00	5.0025%	2018-9-14	2019-9-14	西安沣东城建开发有限公司
重庆银行西安分行营业部	5,000,000.00	5.2200%	2018-7-20	2019-7-19	西安沣东城建开发有限公司
重庆银行西安分行营业部	20,000,000.00	5.2200%	2018-7-20	2019-7-19	西安沣东发展集团有限公司
上海浦发银行西安曲江文创支行	40,000,000.00	5.2200%	2018-11-16	2019-11-16	西安沣东发展集团有限公司
中国银行股份有限公司西安东新街支行	50,000,000.00	5.0025%	2018-4-25	2019-4-24	西安沣东发展集团有限公司
平安银行西安经济技术开发区支行	190,000,000.00	4.9000%	2018-6-26	2019-6-25	西安沣东发展集团有限公司 2 亿元定期存单质押担保
中国光大银行股份有限公司西安分行	192,169,600.00	5.400%	2018-11-14	2019-10-23	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
韩亚银行有限公司西安分行	75,495,200.00	5.750%	2018-12-28	2019-7-31	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	183,900,000.00	10.500%	2018-9-7	2019-11-30	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
陕西省国际信托股份有限公司	90,000,000.00	10.500%	2018-12-14	2019-12-14	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司
中国工商银行咸阳分行	100,000,000.00	4.785%	2018-1-15	2019-1-14	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限责任公司
工行西安北大街支行	300,000,000.00	4.740%	2018-5-18	2019-5-17	陕西西咸新区空港新城开发建设集团有限责任公司、陕西西咸文化旅游产业集团有限公司
工行西安北大街支行	300,000,000.00	4.740%	2018-6-28	2019-6-27	陕西西咸新区发展集团有限公司
富邦华一银行	65,000,000.00	6.500%	2018-6-29	2018-12-31	陕西西咸新区发展

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
					集团有限公司
西安银行股份有限公司科技路支行	100,000,000.00	6.500%	2018-8-8	2019-8-8	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
西安银行股份有限公司科技路支行	100,000,000.00	6.500%	2018-9-26	2019-9-26	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
西安银行股份有限公司科技路支行	100,000,000.00	6.500%	2018-10-26	2019-10-25	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
西安银行股份有限公司科技路支行	100,000,000.00	6.500%	2018-11-24	2019-11-23	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
西安银行股份有限公司科技路支行	100,000,000.00	6.500%	2018-12-5	2019-12-4	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
富邦华一银行西安分行	90,000,000.00	6.500%	2018-4-2	2019-5-7	陕西西咸新区发展集团有限公司
工商银行	200,000,000.00	—	2018-3-28	2019-3-20	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司
富邦华一银行	65,000,000.00	—	2018-8-3	2019-8-2	陕西省西咸新区发展集团公司
平安银行	200,000,000.00	—	2018-8-10	2019-8-9	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	152,300,000.00	—	2018-11-2	2019-11-1	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	65,100,000.00	—	2018-12-28	2019-12-27	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限公司
韩亚银行有限公司西安分行	3,331,162.35	—	2018-11-9	2019-11-8	陕西省中小企业融资担保有限公司
韩亚银行有限公司西安分行	956,400.00	—	2018-12-14	2019-11-8	陕西省中小企业融资担保有限公司
韩亚银行有限公司西安分行	767,200.00	—	2018-12-26	2019-11-8	陕西省中小企业融资担保有限公司
北京银行	5,000,000.00	—	2018-5-25	2019-5-17	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司
光大银行高新支行	50,000,000.00	—	2018-6-1	2019-5-31	泾河新城实业发展有限公司
北京银行	3,000,000.00	—	2018-9-28	2019-9-27	泾河新城实业发展有限公司
合计	3,222,019,562.35	—	—	—	—

20. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	16,347,987.90	60,981,193.37
其中: 衍生金融负债	16,347,987.90	60,981,193.37
合计	16,347,987.90	60,981,193.37

注: 交易性金融负债的公允价值以外汇和利率公开市场即时报价确定, 按照合约价格与资产负债表日外汇和利率公开市场即时报价的远期汇率和利率之差额计算确定交易性金融负债的公允价值变动。

21. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	285,152,334.01	349,309,831.71
应付账款	11,092,843,520.63	6,644,314,980.93
合计	11,377,995,854.64	6,993,624,812.64

21.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	285,152,334.01	349,309,831.71
合计	285,152,334.01	349,309,831.71

年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21.2 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	11,092,843,520.63	6,644,314,980.93
其中: 1 年以上	3,405,238,044.74	1,953,837,727.16
合计	11,092,843,520.63	6,644,314,980.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
陕西建工集团第六建筑工程有限公司	300,966,721.03	未到结算期
中铁二十一局集团有限公司	215,038,618.17	未到结算期
中建七局第四建筑有限公司	142,062,292.26	未到结算期
安徽水利开发股份有限公司	121,275,594.93	未到结算期
河南省交通建设工程有限公司	88,811,238.53	未到结算期

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑西北设计研究院有限公司	70,681,064.75	未到结算期
汕头市达濠建筑总公司	62,603,164.44	未到结算期
福建省永泰建筑工程公司	56,868,602.04	未到结算期
陕西建工集团总公司	56,113,551.96	未到结算期
陕西佳丰建筑工程有限公司	55,792,995.43	未到结算期
中铁二十局集团有限公司	37,817,347.66	未到结算期
陕西鸿达水景园艺工程有限公司	26,993,822.41	未到结算期
中铁港航局集团有限公司	25,591,815.87	未到结算期
中景园林有限公司	24,478,669.38	未到结算期
陕西华夏建工集团有限公司	23,283,660.68	未到结算期
陕西保利园林建设有限公司	21,048,591.05	未到结算期
合计	1,329,427,750.59	—

22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	2,024,224,561.59	918,093,425.54
其中: 1年以上	707,699,091.97	96,490,904.63

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
个人购房款	68,820,357.91	预收购房诚意金
咸阳裕华橡胶制品有限公司	4,079,586.00	租金未结算
西安宜家家居有限公司	1,410,377.34	预收广告费, 合同尚未到期
陕西秦科世博航空科技有限公司	817,967.78	租金未结算
合计	75,128,289.03	—

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	58,194,182.91	504,450,746.53	479,020,368.78	83,624,560.66
离职后福利-设定提存计划	2,247,981.19	40,419,916.91	40,266,395.86	2,401,502.24
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	60,442,164.10	544,870,663.44	519,286,764.64	86,026,062.90

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	46,334,972.65	428,733,166.29	407,774,771.93	67,293,367.01
职工福利费	38,155.00	26,074,555.17	26,033,325.17	79,385.00
社会保险费	627,218.91	18,147,239.54	17,884,386.98	890,071.47
其中:医疗保险费	527,375.24	15,980,459.05	15,767,846.50	739,987.79
工伤保险费	71,625.13	1,004,986.52	964,709.99	111,901.66
生育保险费	28,218.54	576,505.57	566,542.09	38,182.02
其他	0.00	585,288.40	585,288.40	0.00
住房公积金	475,958.63	22,796,547.80	22,608,351.15	664,155.28
工会经费和职工教育经费	10,717,877.72	8,699,237.73	4,719,533.55	14,697,581.90
合计	58,194,182.91	504,450,746.53	479,020,368.78	83,624,560.66

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	2,164,289.24	39,068,020.06	38,933,634.44	2,298,674.86
失业保险费	83,691.95	1,351,896.85	1,332,761.42	102,827.38
合计	2,247,981.19	40,419,916.91	40,266,395.86	2,401,502.24

24. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	304,852,643.71	216,845,038.35
营业税	18,964,197.32	18,964,197.32
企业所得税	439,109,945.74	411,121,709.32
城市维护建设税	29,415,818.74	20,174,445.98
房产税	26,741,346.44	14,548,051.14
土地使用税	5,003,738.43	3,418,637.82
个人所得税	1,246,746.72	1,791,672.32
教育费附加	21,417,481.01	14,569,317.47
其他税费	14,682,673.74	19,817,053.23
合计	861,434,591.85	721,250,122.95

25. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	660,025,591.73	531,114,395.10
应付股利	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	9,964,449,224.92	6,252,084,835.15
合计	10,624,474,816.65	6,783,199,230.25

25.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
银行借款应付利息	252,988,954.34	161,914,838.64
企业债券利息	379,830,487.20	369,199,556.46
政府债券利息	27,206,150.19	0.00
合计	660,025,591.73	531,114,395.10

25.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	9,259,736,739.28	5,157,157,103.66
代收代付款	68,612,915.07	8,780,940.69
押金、保证金、诚意金、质保金	573,770,092.36	355,254,555.17
日常办公运营费	8,609,798.26	3,427,619.11
员工代垫款	607,756.02	1,199,045.41
周转资金	0.00	262,724,354.35
暂存基金预投资款	0.00	400,000,000.00
其他	53,111,923.93	63,541,216.76
合计	9,964,449,224.92	6,252,084,835.15

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西咸新区空港新城土地储备中心	3,306,242,684.53	未到结算期
西咸新区沣西新城财盛城市发展有限公司	1,480,000,000.00	未到结算期
陕西省西咸新区沣西新城财政局	590,000,000.00	未到结算期
西咸新区沣西新城财兴绿色城市建设发展有限公司	500,000,000.00	未到结算期
陕西省财政厅	40,000,000.00	未到结算期
陕西华航建筑安装工程有限公司	16,414,213.10	未到结算期
中国人民武装警察部队西咸新区消防支队泾河新城中队	3,926,086.80	代付款
陕西建工第一建设集团有限公司	3,000,000.00	未到结算期

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
陕西建工第七建设集团有限公司	3,000,000.00	未到结算期
中天西北建设投资集团有限公司	3,000,000.00	未到结算期
合计	5,945,582,984.43	—

26. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,897,911,372.87	9,490,582,940.55
一年内到期的应付债券	4,350,086,066.77	2,254,718,874.38
一年内到期的长期应付款	230,729,868.27	256,611,773.73
合计	20,478,727,307.91	12,001,913,588.66

27. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
递延收益	0.00	1,875,000.00
待转销项税额	484,730,878.26	260,606,756.85
风险准备金	267,864.08	0.00
合计	484,998,742.34	262,481,756.85

注:待转销项税额系分期收款销售商品而确认的增值税销项税额暂未缴纳的部分。

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	6,825,133,966.00	9,023,083,466.00
抵押借款	1,336,153,946.87	3,513,264,581.76
保证借款	42,552,463,857.82	45,572,513,201.32
信用借款	11,735,989,284.00	7,781,653,584.00
保证、抵押/质押借款	5,613,944,269.25	399,000,000.00
合计	68,063,685,323.94	66,289,514,833.08

(2) 质押借款明细

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	质押物
中国农业发展银行西安高新支行	278,500,000.00	4.15%	2016-8-31	2032-8-30	应收芋域阳光二期债权
西安银行股份有	130,000,000.00	5.88%	2014-9-25	2023-9-24	六村堡供热公司供

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	质押物
限公司含光路支行					热收费权
国家开发银行股份有限公司	867,000,000.00	4.6550%	2016-12-16	2042-1-3	应收账款财产权
光大金融租赁股份有限公司	400,000,000.00	4.99%	2017-12-15	2020-12-15	红光等 10 条市政道路债权
中国农业发展银行西咸新区支行	470,000,000.00	4.15%	2017-2-24	2035-1-18	应收账款财产权
民生银行西安分行营业部	300,000,000.00	4.75%	2017-1-19	2022-1-19	应收账款财产权
民生银行西安分行营业部	230,000,000.00	6.00%	2018-1-12	2023-1-12	应收账款财产权
浙商银行股份有限公司西安未央路支行	250,000,000.00	6.94%	2018-2-8	2021-2-7	应收账款财产权
秦农银行大明宫支行	990,000,000.00	5.39%	2017-5-11	2024-5-3	项目收益权
农业银行西安经开支行	100,000,000.00	5.39%	2017-3-29	2032-3-21	项目收益权
中国民生银行股份有限公司西安分行	599,000,000.00	5.61%	2017-1-20	2022-1-20	应收账款财产权
国家开发银行	112,024,966.00	4.75%	2015-6-30	2030-6-29	应收账款财产权
国家开发银行	60,010,000.00	4.75%	2015-6-30	2029-5-29	应收账款财产权
国家开发银行	650,925,000.00	4.75%	2017-5-3	2042-5-2	应收账款财产权
兴业国际信托有限公司	328,024,000.00	7.00%	2015-11-27	2020-11-27	应收账款财产权
民生银行西安分行营业部	550,000,000.00	5.64%	2017-1-19	2022-1-18	应收账款财产权
陕西咸阳渭城农村商业银行	2,000,000.00	3.96%	2018-12-21	2020-12-20	存款保证金
兴业国际信托有限公司	296,750,000.00	5.94%	2016-1-22	2021-1-22	应收账款财产权
兴业国际信托有限公司	210,900,000.00	5.94%	2017-4-19	2022-3-28	应收账款财产权
合计	6,825,133,966.00	—	—	—	—

(3) 抵押借款明细

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	抵押物
中国进出口银行陕西省分行	260,000,000.00	4.90%	2016-8-26	2023-7-17	西部云谷一期 1、2、4、5、6、8、9、11、13、14、15 号楼及 12-15 号楼地下车库, 建筑面积共计为 123,125.73 平方米
远东宏信(天	199,000,000.00	9.00%	2018-9-28	2023-9-27	电力、空调等园区设备

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	抵押物
津)融资租赁有限公司					
皖江金融租赁股份有限公司	214,542,276.41	4.80%	2017-5-19	2022-5-18	兰池三路市政工程项目(道路)
光大幸福国际租赁有限公司	46,551,724.10	4.94%	2017-6-12	2022-5-12	秦汉新城渭河生态景观工程-绿化防护堤设备
光大幸福国际租赁有限公司	52,400,000.00	4.94%	2017-11-21	2022-11-20	秦汉新城渭河生态景观工程-绿化防护堤设备
光大幸福国际租赁有限公司	57,600,000.00	4.94%	2017-12-15	2022-12-15	秦汉新城渭河生态景观工程-绿化防护堤设备
江苏金融租赁股份有限公司	32,081,054.80	—	2018-1-12	2023-1-12	秦汉新城兰池三路、酒庄路官网及附属设施
无锡财通融资租赁有限公司	203,486,187.79	—	2018-3-28	2023-3-27	秦苑一路、秦苑二路、秦苑三路、秦苑四路
武汉光谷融资租赁有限公司	61,330,727.14	—	2018-4-2	2023-4-2	正阳大道第一标段给水、排水官网
华融金融租赁股份有限公司	30,124,205.03	—	2015-9-29	2020-5-10	光伏三路北段污水管道
华融金融租赁股份有限公司	179,037,771.60	—	2016-6-30	2021-1-20	防洪堤工程
合计	1,336,153,946.87	—	—	—	—

(4) 保证借款明细

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
工商银行陕西自贸区西安沣东支行	179,000,000.00	4.7500%	—	—	西安沣东发展集团有限公司
渤海银行西安分行营业部	500,000,000.00	4.7500%	2018-11-9	2021-11-8	西安沣东发展集团有限公司
华夏银行西安支行	138,000,000.00	4.7500%	2018-3-14	—	西安沣东发展集团有限公司
中国银行西安阿房路支行	110,000,000.00	4.9000%	2016-9-2	2024-9-2	西安沣东发展集团有限公司
交通银行西安西五路支行	121,000,000.00	5.3900%	2016-7-29	2026-7-25	西安沣东发展集团有限公司
平安银行西安经济技术开发区支行	102,300,000.00	5.8800%	2016-8-22	2025-8-22	西安沣东发展集团有限公司
恒丰银行西安分行	132,000,000.00	4.7500%	2018-2-14	2020-2-13	陕西文化产业投资控股(集团)有限公司
浙商银行西安分行	208,000,000.00	6.6500%	2018-12-26	2020-12-18	西安沣东控股有限公司
中国工商银行股份有限公司西安沣东新城支行	896,000,000.00	4.6075%	2017-4-24	2020-4-21	西安沣东控股有限公司

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
广发银行西安分行	140,000,000.00	5.2250%	2018-2-9	2020-8-20	西安沣东控股有限公司
宁夏银行西安分行	70,000,000.00	4.3542%	2018-3-12	2020-9-20	陕西文化产业投资控股(集团)有限公司
东亚银行(中国)有限公司西安分行	60,000,000.00	4.7500%	2017-3-28	2022-1-24	西安沣东发展集团有限公司
国民信托有限公司	300,000,000.00	5.8000%	2017-3-30	2022-3-19	西安沣东发展集团有限公司
交通银行北大街支行	97,180,000.00	5.7820%	2018-8-10	2028-8-8	西安沣东发展集团有限公司
中国银行西安东大街支行	209,000,000.00	5.4390%	2018-10-8	2033-10-7	西安沣东发展集团有限公司
建设银行陕西省分行营业部	50,000,000.00	4.7500%	2017-1-16	2020-1-15	西安沣东发展集团有限公司
北京银行经开支行	15,600,000.00	6.1750%	2017-11-29	2020-11-29	西安沣东发展集团有限公司
工商银行西安沣东新城支行	197,000,000.00	4.7500%	2017-6-6	2020-6-5	西安沣东发展集团有限公司
浙商银行西安咸阳分行	720,000,000.00	5.6050%	2018-2-14	2023-2-13	西安沣东发展集团有限公司
光大金融租赁股份有限公司	339,550,382.76	4.0375%	2016-12-7	2021-12-6	西安沣东发展集团有限公司
成都银行西安分行营业部	1,500,000,000.00	5.3900%	2017-3-24	2027-3-23	西安沣东发展集团有限公司
北京银行西安电子城支行	4,970,000,000.00	5.7987%	2017-3-17	2025-3-16	西安沣东发展集团有限公司
恒丰银行西安分行营业部	500,000,000.00	6.0000%	2018-6-28	2023-2-27	西安沣东发展集团有限公司
渤海银行西安分行营业部	2,500,000,000.00	5.8000%	2017-3-31	2022-3-31	西安沣东发展集团有限公司
中信银行西安分行营业部	1,600,000,000.00	5.7000%	2017-3-24	2022-3-23	西安沣东发展集团有限公司
恒丰银行西安分行	267,000,000.00	5.225%	2017-3-29	2020-3-28	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司
重庆银行	300,000,000.00	7.000%	2018-8-16	2021-1-21	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司
中国银行西安小寨东路支行	130,000,000.00	4.900%	2016-3-31	2024-3-31	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司
中国银行西安小寨东路支行	50,000,000.00	4.900%	2016-6-21	2024-3-31	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司
中国银行西安小寨东路支行	48,500,000.00	4.900%	2017-1-9	2024-3-31	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
国家开发银行陕西省分行	50,000,000.00	4.145%	2017-3-7	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行陕西省分行	104,055,000.00	4.745%	2015-5-14	2023-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行陕西省分行	61,620,610.00	4.745%	2015-5-14	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行陕西省分行	230,000,000.00	4.145%	2016-1-22	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行陕西省分行	81,000,000.00	4.145%	2016-4-27	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行陕西省分行	81,000,000.00	4.145%	2016-6-14	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行陕西省分行	50,000,000.00	4.145%	2016-12-5	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行陕西省分行	98,000,000.00	4.145%	2018-2-2	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
秦农银行	100,000,000.00	5.225%	2016-10-31	2021-10-30	西安沣东发展集团有限公司
秦农银行	200,000,000.00	5.225%	2017-7-14	2021-10-30	西安沣东发展集团有限公司
秦农银行	200,000,000.00	5.225%	2017-1-5	2021-10-30	西安沣东发展集团有限公司
渤海银行西安分行	500,000,000.00	5.225%	2017-1-17	2020-1-15	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司
浙商银行西安分行营业部	265,000,000.00	5.463%	2017-4-24	2020-3-29	西安沣东发展集团有限公司
浙商银行西安分行营业部	135,000,000.00	5.463%	2017-3-30	2020-3-29	西安沣东发展集团有限公司
中国农行西安沣镐西路支行	180,000,000.00	5.390%	2017-1-13	2027-1-11	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司
中国工商银行咸阳分行	300,000,000.00	5.225%	2018-1-29	2021-1-28	陕西省西咸新区空港新城开发建设(集团)有限公司
西安银行咸阳分行	147,000,000.00	5.460%	2017-5-3	2020-4-29	陕西省西咸新区信息产业园投资发展有限公司
秦农银行沣东支行	155,000,000.00	5.225%	2017-6-29	2022-6-28	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
秦农银行沣东支行	300,000,000.00	5.225%	2018-3-19	2022-6-28	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
农行咸阳渭阳路支行	67,100,000.00	4.900%	2017-3-22	2020-3-22	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
浙商银行西安分行营业部	255,000,000.00	6.950%	2017-12-1	2022-12-1	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
					限公司
成都银行西安分行	207,541,886.47	5.635%	2018-1-9	2024-1-8	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
宁夏银行西安分行营业部	18,000,000.00	5.225%	2017-1-9	2020-1-8	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
宁夏银行西安分行营业部	41,000,000.00	5.225%	2017-6-14	2022-6-13	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
秦都农商银行	63,000,000.00	5.700%	2018-1-24	2021-1-23	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
北京银行西安分行	36,000,000.00	5.880%	2018-11-6	2022-1-10	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
浦发银行	69,030,596.79	5.000%	2018-1-12	2023-1-11	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
浦发银行	69,614,931.80	6.650%	2018-12-18	2023-12-17	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
西安银行咸阳分行	290,000,000.00	5.46%	2017-2-21	2022-2-11	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
建设银行咸阳分行	235,000,000.00	5.64%	2016-4-29	2024-4-28	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
渤海银行西安分行	300,000,000.00	5.42%	2016-12-9	2021-12-8	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
工商银行西安分行	598,200,000.00	4.99%	2017-12-26	2021-6-25	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
中国进出口银行陕西省分行	1,000,000,000.00	4.90%	2016-7-7	2029-1-13	陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司
渭城农商行(咸阳)	465,000,000.00	4.75%	2017-5-2	2022-3-14	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
重庆银行股份有限公司西安分行	285,000,000.00	7.00%	2018-5-21	2021-5-20	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	12,000,000.00	10.50%	2018-12-14	2020-12-14	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司、陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
陕西金融控股集团有限公司	70,000,000.00	5.39%	2018-5-11	2024-3-29	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司、陕西省空港综合保税区投资有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	723,000,000.00	10.60%	2018-8-31	2020-11-30	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司、陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
中国光大有限公司西安分行	150,000,000.00	4.75%	2016-12-28	2021-12-27	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
中国建设银行咸阳空港新城支行	120,000,000.00	6.06%	2015-3-30	2025-3-29	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
平安银行西安分行	187,000,000.00	6.86%	2015-12-10	2020-12-9	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
中国进出口银行陕西省分行	131,250,000.00	4.90%	2016-7-7	2025-7-7	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
中国银行咸阳分行	122,000,000.00	5.39%	2015-3-25	2021-12-25	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
平安银行西安分行	422,500,000.00	6.86%	2015-12-10	2021-12-9	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
中国进出口银行	300,000,000.00	4.90%	2016-10-21	2023-10-21	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
宁夏银行西安分行	120,000,000.00	4.75%	2017-5-17	2022-5-16	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
宁夏银行西安分行	220,000,000.00	6.17%	2017-12-21	2020-12-20	陕西西咸新区城建投资集团有限公司、陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司
中信银行	190,000,000.00	4.99%	2017-2-9	2020-2-9	陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司
西部信托有限公司	400,000,000.00	7.35%	2017-12-29	2020-12-28	陕西省西咸新区发展集团公司
渤海银行西安分行	300,000,000.00	5.85%	2016-12-1	2021-11-30	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限责任公司
渤海银行西安分行	300,000,000.00	5.85%	2016-12-14	2021-11-30	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限责任公司
平安银行西安分行	434,750,000.00	6.00%	2016-10-30	2024-10-29	西安沣东发展集团有限公司

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
平安银行西安分行	490,250,000.00	6.00%	2016-9-29	2024-9-28	西安沣东发展集团有限公司
中国农业发展银行西咸新区支行	228,855,000.00	4.15%	2016-8-31	2029-8-9	陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司
陕西咸阳渭城农村商业银行	437,500,000.00	4.75%	2017-3-24	2022-3-23	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司
中国进出口银行	500,000,000.00	5.13%	2018-3-6	2020-3-5	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
陕国投(南京银行)	135,900,000.00	8.70%	2018-10-18	2020-10-18	陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司
陕西金融控股集团有限公司	60,000,000.00	6.17%	2018-10-26	2021-10-25	陕西西咸新区发展集团有限公司、陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司、陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司
长安国际信托股份有限公司	154,520,000.00	10.50%	2018-11-30	2020-11-30	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
陕西咸阳渭城农村商业银行	21,000,000.00	5.23%	2017-5-23	2020-5-22	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
西安投资控股有限公司	5,000,000.00	—	2018-2-23	2023-2-22	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
浦发银行长安路支行	300,000,000.00	5.70%	2016-11-18	2021-11-17	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
浦发银行长安路支行	100,000,000.00	5.70%	2017-5-11	2021-11-17	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
浦发银行长安路支行	400,000,000.00	5.70%	2017-5-12	2021-11-17	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
重庆银行	300,000,000.00	5.90%	2016-12-1	2021-12-1	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设(集团)有限责任公司
陕国投(北京)	200,000,000.00	5.70%	2017-3-10	2022-3-9	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设(集团)有限责任公司
渤海银行	135,000,000.00	5.47%	2017-3-29	2022-3-28	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设(集团)有限责任公司
渤海银行	105,000,000.00	5.47%	2017-5-27	2022-5-25	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设(集团)有限责任公司
建设银行泾阳县支行	200,000,000.00	5.80%	2017-4-1	2023-4-1	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设(集团)有

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
					限责任公司
浙商银行西安分行	185,000,000.00	5.70%	2017-5-27	2022-5-25	陕西省西咸新区空港新城开发建设(集团)有限公司
光大银行	300,000,000.00	—	2018-2-12	2020-8-11	陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司
厦门国际银行	200,000,000.00	—	2018-7-6	2020-6-24	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设(集团)有限责任公司
翔龙租赁	200,000,000.00	—	2018-8-8	2021-8-7	陕西省西咸新区发展集团公司
陕西省国际信托股份有限公司	21,100,000.00	—	2018-11-2	2020-11-1	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	500,000,000.00	—	2018-11-9	2020-11-8	陕西省西咸新区发展集团公司
陕西省国际信托股份有限公司	9,100,000.00	—	2018-12-28	2020-12-27	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设(集团)有限责任公司
国家开发银行股份有限公司	184,758,700.00	4.41%	2014-6-5	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	200,000,000.00	4.41%	2014-7-17	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	25,500,000.00	4.41%	2015-4-27	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	314,500,000.00	4.41%	2015-4-28	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	8,000,000.00	4.50%	2015-5-29	2029-5-29	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	82,000,000.00	4.50%	2017-5-23	2030-3-23	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	126,940,000.00	4.50%	2015-12-1	2030-3-23	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	697,000,000.00	4.50%	2017-4-24	2030-3-23	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	1,000,000.00	4.15%	2015-12-25	2040-9-20	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	95,350,000.00	4.15%	2015-12-25	2040-9-20	陕西保障性住房建设工程有限公司
国家开发银行股份有限公司	100,000,000.00	—	2018-4-11	2040-9-20	陕西保障性住房建设工程有限公司
中国民生银行西安分行	100,000,000.00	6.500%	2018-9-27	2021-9-27	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
长安国际信托股份有限公司(民生银行)	400,000,000.00	7.900%	2018-12-14	2021-12-14	陕西西咸新区城建投资集团有限公司

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
陕西省国际信托股份有限公司	99,500,000.00	6.350%	2018-4-20	2021-4-19	陕西西咸新区发展集团有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	400,000,000.00	10.000%	2018-7-20	2019-7-19	陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司
平安银行西安分行营业部	500,000,000.00	6.100%	2016-3-24	2021-3-14	陕西西咸新区空港发展集团有限公司
中国银行西安经济技术开发区支行营业部	32,646,750.00	5.200%	2017-1-25	2020-1-24	陕西西咸文化旅游产业集团有限公司
中信银行西安分行	218,750,000.00	5.225%	2017-5-11	2020-5-11	陕西西咸文化旅游产业集团有限公司
陕西咸阳秦都农村商业银行股份有限公司	822,000,000.00	5.700%	2017-6-29	2022-6-28	陕西西咸新区发展集团有限公司
陕西秦农农村商业银行股份有限公司雁塔支行	1,000,000,000.00	5.225%	2017-9-19	2027-9-18	陕西西咸文化旅游产业集团有限公司
浙商银行西安分行	265,000,000.00	5.460%	2017-5-19	2020-5-18	陕西西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
中国光大银行股份有限公司西安分行	100,000,000.00	6.175%	2018-1-12	2021-1-11	陕西西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司
中原银行三门峡永兴街支行	194,500,000.00	6.350%	2018-3-29	2021-3-28	陕西西咸新区发展集团有限公司
西咸新区壹号基础设施投资中心合伙企业(有限合伙)	500,000,000.00	6.800%	2016-1-30	2022-1-30	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
西咸新区壹号基础设施投资中心合伙企业(有限合伙)	600,000,000.00	6.800%	2016-1-30	2022-1-30	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
西咸新区壹号基础设施投资中心合伙企业(有限合伙)	500,000,000.00	6.800%	2016-1-30	2022-1-30	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
光大银行太白南路支行	890,000,000.00	5.635%	2016-11-30	2026-11-29	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
成都银行西安分行	600,000,000.00	5.390%	2017-3-17	2027-3-16	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
宁夏银行西安分行	120,000,000.00	4.354%	2017-3-15	2022-3-14	陕西西咸新区城建投资集团有限公司
交通银行经开支行	100,000,000.00	5.439%	2017-9-1	2030-12-30	陕西西咸新区发展集团有限公司

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	保证人
交通银行陕西省分行	197,000,000.00	5.439%	2018-1-8	2030-12-20	陕西西咸新区发展集团有限公司
合计	42,552,463,857.82	—	—	—	—

(5) 保证、抵押/质押借款明细

借款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	担保人	质押物
中国农业发展银行西咸新区支行	303,600,000.00	5.145%	2015-8-31	2025-8-30	陕西省空港综合保税区投资有限公司	委托代建合同, 评估价值 63,034 万元
农发行陕西省分行营业部	497,210,000.00	4.145%	2017-2-24	2037-1-7	陕西空港城乡发展建设有限公司	项目收益权
长安国际信托股份有限公司	300,000,000.00	9.50%	2018-4-28	2020-4-28	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限公司有限责任公司	陕西省空港综合保税区投资有限公司 60%股权
长安国际信托股份有限公司	497,680,000.00	10.50%	2018-7-25	2020-9-21	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限公司有限责任公司	陕西省空港综合保税区投资有限公司 37.1% 股权、陕西省西咸新区空港新城安居置业有限公司 41.22%股权
农业发展银行高新支行	979,000,000.00	5.15%	2015-8-28	2030-8-27	西安沣东发展集团有限公司、西安沣东国际车城发展有限公司	收益权
中国进出口银行陕西分行	35,000,000.00	5.4625%	2018-9-29	2021-9-28	西安沣东发展集团有限公司	750 万定期存单质押
交通银行陕西省分行	363,600,000.00	5.46%	2018-8-31	2021-8-14	—	土地使用权及在建工程
广发银行西安分行	202,500,000.00	5.23%	2017-9-29	2020-9-6	西安沣东发展集团有限公司	土地使用权及在建工程抵押
广发银行西安分行营业部	144,000,000.00	5.46%	2018-4-25	2020-4-24	西安沣东发展集团有限公司	房屋建筑物抵押

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中国进出口 银行陕西省 分行	130,000,000.00	4.90%	2017-12- 22	2030-4-20	西安沣东控股 有限公司	土地及地上建筑 物抵押
中国进出口 银行陕西省 分行	308,000,000.00	4.90%	2018-1-4	2031-4-20	西安沣东控股 有限公司	土地及地上建筑 物抵押
光大银行咸 阳分行营业 部	49,354,269.25	7.35%	2018-2-11	2026-1-22	陕西省西咸新 区沣西新城开 发建设(集团) 有限公司	土地使用权(陕 【2017】咸阳市 不动产权第 0000166号)、 在建工程
光大银行咸 阳分行营业 部	120,000,000.00	7.35%	2018-5-29	2026-1-22	陕西省西咸新 区沣西新城开 发建设(集团) 有限公司	土地使用权(陕 【2017】咸阳市 不动产权第 0000167号)、 在建工程
光大银行咸 阳分行营业 部	10,000,000.00	7.35%	2018-7-27	2026-1-22	陕西省西咸新 区沣西新城开 发建设(集团) 有限公司	土地使用权(陕 【2017】咸阳市 不动产权第 0000168号)、 在建工程
光大银行西 安分行	334,000,000.00	4.90%	2016-3-9	2040-3-8	—	地铁1号线二期 (西咸新区段) 在建工程及设备 和建成后的资产 、地铁1号线二 期(西咸新区段) 收费、收益权
国家开发银 行	1,200,000,000.00	4.90%	2017-1-3	2042-1-2	—	5号线在建工程 及项目建成后形 成的全部固定资 产、应收账款财 权
中国进出口 银行陕西省 分行	140,000,000.00	5.1450 %	2018-5-14	2026-4-20	西安沣东发展 集团有限公司	1000万元保证金 质押
合计	5,613,944,269.25	—	—	—	—	—

29. 应付债券

(1) 应付债券明细

项目	期末余额	期初余额
14 泾河公司债	793,053,654.87	791,611,271.02

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
16 泾河公司债	0.00	995,429,920.80
17 泾河公司债	793,298,769.90	792,319,219.23
18 陕泾河新城建设 ZR001	297,576,702.43	0.00
境外债	823,584,000.00	0.00
16 空港债	1,290,079,409.54	1,292,835,200.00
17 西咸空港 PPN001	497,497,447.33	495,616,480.65
西咸沣西 PPN001 企业债二期	0.00	994,455,773.41
西咸沣西企业债	476,531,008.15	715,278,600.42
陕西 B1912	0.00	774,423,179.41
15 西咸 NPB01	495,922,935.82	495,217,290.88
17 沣西债	1,394,887,235.87	1,388,067,361.71
G17 沣西 1	1,486,559,775.03	1,483,197,516.67
ABS 债	57,814,680.00	75,814,680.00
17 西咸沣西 MTN001	497,166,291.64	495,718,204.86
18 陕西咸发展 ZR001	276,949,256.87	0.00
2018 年海外债(XS1897835408)	662,957,484.67	0.00
15 西咸秦汉债	838,302,408.80	1,395,875,615.20
16 秦汉新城 PPN001	0.00	994,301,863.76
17 秦汉新城 PPN001	248,529,998.90	247,823,988.92
2015 年西安沣东发展集团有限公司公司债券	1,985,339,428.55	1,981,674,285.71
非公开定向债务融资工具	1,400,000,000.00	100,000,000.00
西安沣东发展集团有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)	249,215,037.56	0.00
合计	14,565,265,525.93	15,509,660,452.65

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本年发行
14 泾河公司债	1,000,000,000.00	2015-1-7	7年	1,000,000,000.00	791,611,271.02	0.00
16 泾河公司债	1,000,000,000.00	2016-6-6	3年	1,000,000,000.00	995,429,920.80	0.00
17 泾河公司债	1,000,000,000.00	2017-8-25	7年	1,000,000,000.00	792,319,219.23	0.00
18 陕泾河新城建设ZR001	300,000,000.00	2018-5-15	5年	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00
境外债	823,584,000.00	2018-12-21	3年	823,584,000.00	0.00	823,584,000.00
16 空港债	1,300,000,000.00	2016-6-6	7年	1,300,000,000.00	1,292,835,200.00	0.00
17 西咸空港PPN001	500,000,000.00	2017-11-22	3年	500,000,000.00	495,616,480.65	0.00
西咸沣西PPN001企业债二期	1,000,000,000.00	2016-8-18	3年	991,000,000.00	994,455,773.41	0.00
西咸沣西企业债	1,200,000,000.00	2014-8-15	7年	1,187,845,000.00	715,278,600.42	0.00
陕西B1912	826,440,000.00	2016-12-5	3年	810,927,721.20	774,423,179.41	0.00
15 西咸NPB01	500,000,000.00	2016-1-6	10年	493,945,000.00	495,217,290.88	0.00
17 沣西债	1,400,000,000.00	2017-4-13	3年	1,383,200,000.00	1,388,067,361.71	0.00
G17 沣西1	1,500,000,000.00	2017-8-23	7年	1,482,000,000.00	1,483,197,516.67	0.00
ABS 债	100,000,000.00	2017-9-5	5个 子 债	93,814,680.00	75,814,680.00	0.00
17 西咸沣西MTN001	500,000,000.00	2017-11-6	3年	495,500,000.00	495,718,204.86	0.00
18 陕西咸发展ZR001	280,000,000.00	2018-2-14	3年	276,004,050.00	0.00	275,800,000.00
2018年海外债(XS1897835408)	686,320,000.00	2018-12-27	3年	686,320,000.00	0.00	662,957,484.67
15 西咸秦汉债	1,400,000,000.00	2015-11-27	7年	1,400,000,000.00	1,395,875,615.20	0.00
16 秦汉新城PPN001	1,000,000,000.00	2016-11-8	3年	1,000,000,000.00	994,301,863.76	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本年发行
17 秦汉新城 PPN001	250,000,000.00	2017-11-24	3 年	250,000,000.00	247,823,988.92	0.00
2015 年西安沣东发展集团有限公司公司债券	2,000,000,000.00	2016-1-7	7 年	2,000,000,000.00	1,981,674,285.71	0.00
西咸集团 2017 年第一期债权融资计划	900,000,000.00	2017-12-29	5 年	900,000,000.00	100,000,000.00	800,000,000.00
西安沣东发展集团有限公司 2018 年非公开发行公司债券 (第一期)	250,000,000.00	2018-11-9	5 年	250,000,000.00	0.00	249,174,528.30
西咸集团 2018 年第二期债权融资计划	500,000,000.00	2018-12-12	3 年	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00
合计	—	—	—	20,124,140,451.20	15,509,660,452.65	3,611,516,012.97

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	汇率变动影响	1 年内到期	期末余额
14 泾河公司债	68,900,000.00	1,442,383.85	0.00	0.00	0.00	793,053,654.87
16 泾河公司债	57,900,000.00	3,108,853.66	0.00	0.00	998,538,774.46	0.00
17 泾河公司债	66,700,000.00	979,550.67	0.00	0.00	0.00	793,298,769.90
18 陕泾河新城建设 ZR001	22,800,000.00	-2,423,297.57	0.00	0.00	0.00	297,576,702.43
境外债	69,839,923.20	0.00	0.00	0.00	0.00	823,584,000.00
16 空港债	66,300,000.00	-2,755,790.46	0.00	0.00	0.00	1,290,079,409.54
17 西咸空港 PPN001	34,000,000.00	1,880,966.68	0.00	0.00	0.00	497,497,447.33
西咸津西 PPN001 企业债二期	0.00	3,416,299.75	0.00	0.00	997,872,073.16	0.00
西咸津西企业债	0.00	1,252,407.73	0.00	0.00	240,000,000.00	476,531,008.15
陕西 B1912	0.00	1,571,369.01	0.00	42,359,822.01	818,354,370.43	0.00
15 西咸 NPB01	0.00	705,644.94	0.00	0.00	0.00	495,922,935.82
17 津西债	0.00	6,819,874.16	0.00	0.00	0.00	1,394,887,235.87
G17 津西 1	0.00	3,362,258.36	0.00	0.00	0.00	1,486,559,775.03

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	汇率变动影响	1年内到期	期末余额
ABS 债	0.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	57,814,680.00
17 西咸沣西 MTN001	0.00	1,448,086.78	0.00	0.00	0.00	497,166,291.64
18 陕西咸发展 ZR001	0.00	1,149,256.87	0.00	0.00	0.00	276,949,256.87
2018 年海外债(XS1897835408)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	662,957,484.67
15 西咸秦汉债	0.00	2,426,793.60	280,000,000.00	0.00	280,000,000.00	838,302,408.80
16 秦汉新城 PPN001	0.00	3,018,984.96	0.00	0.00	997,320,848.72	0.00
17 秦汉新城 PPN001	0.00	706,009.98	0.00	0.00	0.00	248,529,998.90
2015 年西安沣东发展集团有限公司公司债券	93,400,000.00	3,665,142.84	0.00	0.00	0.00	1,985,339,428.55
西咸集团 2017 年第一期债权融资计划	58,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000,000.00
西安沣东发展集团有限公司 2018 年非公开发行公司债券 (第一期)	2,650,000.00	40,509.26	0.00	0.00	0.00	249,215,037.56
西咸集团 2018 年第二期债权融资计划	1,717,808.22	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
合计	542,707,731.42	31,815,305.07	280,000,000.00	42,359,822.01	4,350,086,066.77	14,565,265,525.93

30. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	2,533,524,016.74	1,239,450,374.04
专项应付款	907,923,982.51	776,221,209.96
合计	3,441,447,999.25	2,015,671,584.00

30.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
融资租赁款	2,533,524,016.74	1,239,450,374.04
合计	2,533,524,016.74	1,239,450,374.04

注①: 2016 年 6 月本集团与基石国际融资租赁有限公司签订融资租赁合同, 融入资金 20,000 万元。

注②: 2016 年 12 月本集团与国泰租赁有限公司签订融资租赁合同, 融入资金 30,000 万元, 租赁期限 55 个月, 还租期共计 10 期。

注③: 2016 年 12 月本集团与国泰租赁有限公司签订回租买卖合同、回租租赁合同, 融入资金 50,000 万元, 租金支付期次 20 期, 租金每 3 个月支付一次。

注④: 2017 年 3 月本集团与悦达融资租赁有限公司签订融资租赁合同, 融入资金 20,000 万元。

注⑤: 2018 年 6 月、8 月、9 月本集团与上海电气租赁有限公司签订融资租赁合同, 融入资金 30,000 万元, 租赁期限 61 个月。

注⑥: 2018 年 7 月本集团与广大金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同, 融入资金 70,000.00 万元, 租赁期限 84 个月, 换租期共计 14 期。

注⑦: 2018 年 7 月本集团与平安国际融资租赁(天津)有限公司签订融资租赁合同, 融入资金 50,000.00 万元, 租赁期限 60 个月, 还租期共计 10 期。

注⑧: 2018 年 11 月本集团与浦银金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同, 融入资金 5,000.00 万元, 租赁期限 60 个月, 换租期共计 5 期。

注⑨: 2018 年 12 月本集团与华夏金融租赁有限公司签订融资租赁合同, 融入资金 60,000 万元, 租赁期限 72 个月, 还租期共计 12 期。

30.2 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
涝渭三角洲地下水源工程	142,123,400.00	53,000,000.00	0.00	195,123,400.00
西部科技创新港基础设施一期项目	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
李家庄棚户区(二期)	5,900,000.00	0.00	0.00	5,900,000.00
熙岸国际棚户区改造项目	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	0.00
信息产业园主干道供水管网(一期)	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
康定路(兴科路-沣渭大道)市政道路	174,469.32	0.00	0.00	174,469.32
同德路市政道路工程	0.00	183,336.60	0.00	183,336.60
新业佳苑一期	4,645,737.49	0.00	0.00	4,645,737.49
秦皇大道市政道路工程	5,000,000.00	673,020.81	0.00	5,673,020.81
咸户路市政道路工程	0.00	43,942,295.72	0.00	43,942,295.72
信息九路市政道路	1,329,062.25	0.00	0.00	1,329,062.25
兴信路市政道路	0.00	734,700.00	0.00	734,700.00
数据六路市政道路	0.00	830,795.87	0.00	830,795.87
白马河公园	0.00	868,863.57	0.00	868,863.57
人防工程易地建设费	32,407,807.90	0.00	16,000,000.00	16,407,807.90
商贸学院(南区)及职业技术学院(一期)	0.00	2,112,434.08	0.00	2,112,434.08
咸阳博物院建设	47,663,001.00	0.00	0.00	47,663,001.00
西安北至机场城际轨道项目	230,000,000.00	0.00	0.00	230,000,000.00
银西铁路项目	58,000,000.00	0.00	0.00	58,000,000.00
棚改	38,062,000.00	0.00	0.00	38,062,000.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
保障房	53,445,732.00	0.00	0.00	53,445,732.00
仓储中心	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
空港花园小学项目	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
空港幸福里小学项目	17,000,000.00	0.00	0.00	17,000,000.00
空港阳光里小学项目	17,000,000.00	0.00	0.00	17,000,000.00
通关中心	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
幸福里项目	32,700,000.00	0.00	0.00	32,700,000.00
阳光里项目	21,820,000.00	0.00	0.00	21,820,000.00
棚户区改造项目	35,850,000.00	20,141,807.98	0.00	55,991,807.98
中央基建投资预算(拨款)专项资金	0.00	8,310,000.00	0.00	8,310,000.00
红光路	0.00	3,953,925.82	0.00	3,953,925.82
沣西新城环形公园	0.00	3,892,835.99	0.00	3,892,835.99
沣西新城中心绿廊景观工程	0.00	11,158,756.11	0.00	11,158,756.11
合计	776,221,209.96	149,802,772.55	18,100,000.00	907,923,982.51

注①: 专项应付款为根据沣西财发(2016)23号、沣西财发(2017)12号、市水发[2018]282号、西丰沣东农发[2018]81号、空港财发(2016)7号、空港改创发(2017)2号、空港财发(2017)22号、空港财发(2017)22号、西咸新区财政局(2014)64号、空港新城建发局(2015)24号、空港财发(2016)11号、空港财发(2017)9号、空港财发(2017)25号文件用于各代建项目的专门用途政府拨款资金。

注②: 熙岸国际棚户区改造项目减少原因为按政府要求对该项补助予以退回。

注③:根据沣西新城财政局、规划建设局下发的《关于退还人防工程易地建设费的通知》(沣西财发[2018]178号),对本公司2017年3月缴纳的康定和园小区1600万元人防工程易地建设费进行退回处理,为避免财政资金在同一账户流进流出,文件要求本公司将上述退回的1600万元直接冲减专项应付款-人防工程易地建设费并进行账务处理。

31. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年末余额	年初余额
政府补助	670,925,065.24	559,895,529.97
热力管网建设接口费收入	204,019,045.01	196,010,056.54
未实现售后回租损益	9,655,895.64	10,223,889.52
合计	884,600,005.89	766,129,476.03

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入利润表金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高新—中品牌使用费补贴款	9,833,333.33	0.00	500,000.00	0.00	9,333,333.33	与资产相关
文化产业发展专项资金	10,199,255.66	0.00	0.00	93,876.01	10,293,131.67	与资产相关
沣东南污水处理厂项目	1,050,000.00	0.00	0.00	0.00	1,050,000.00	与资产相关
天福和园一期	46,244,205.63	0.00	0.00	0.00	46,244,205.63	与资产相关
沣润和园新农村综合建设安置项目	37,522,524.93	0.00	0.00	0.00	37,522,524.93	与资产相关
康定和园安置小区一期	16,026,178.70	0.00	0.00	0.00	16,026,178.70	与资产相关
总部经济园一期	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
沣西新城综合管廊(二期)项目	8,500,000.00	0.00	0.00	0.00	8,500,000.00	与资产相关

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入利润表金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西咸新区物流公共信息服务平台建设项目	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	与资产相关
应急给水厂	900,000.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	与资产相关
渭河污水处理厂综合工程	36,600,000.00	0.00	0.00	0.00	36,600,000.00	与资产相关
津河污水处理厂	228,800,000.00	0.00	0.00	0.00	228,800,000.00	与资产相关
大王镇污水处理厂智能一体化污水处理设备	10,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	9,000,000.00	与资产相关
管网入网费	0.00	19,040,837.54	59,629.91	0.00	18,981,207.63	与资产相关
西咸新区沣西新城干热岩供热项目(二期)	0.00	4,580,000.00	4,580,000.00	0.00	0.00	与资产相关
沣西新城总部经济园综合能源供应站项目(综合)	0.00	8,730,000.00	0.00	0.00	8,730,000.00	与资产相关
同德佳苑售楼部及同德晨曦园项目	1,079,900.00	0.00	1,079,900.00	0.00	0.00	与资产相关
同德佳苑晨曦园二期5、6、7、8号楼项目	0.00	1,626,817.02	1,626,817.02	0.00	0.00	与资产相关
沣西国际大厦	8,000.00	0.00	0.00	0.00	8,000.00	与资产相关
总部经济园8、9、10号楼	13,209,495.91	114,028.20	0.00	0.00	13,323,524.11	与资产相关
同德公寓	4,728,833.95	300,000.00	0.00	0.00	5,028,833.95	与资产相关
总部经济园5、7号楼	0.00	369,924.14	0.00	0.00	369,924.14	与资产相关
同德小学、幼儿园项目	4,541,000.00	0.00	4,541,000.00	0.00	0.00	与资产相关
同德商厦	60,000.00	1,699,230.64	0.00	0.00	1,759,230.64	与资产相关
津海学校	2,352,833.63	750,000.00	3,102,833.63	0.00	0.00	与资产相关
同德晨曦园9-13#楼	0.00	1,390,000.00	0.00	0.00	1,390,000.00	与资产相关
西咸新区海绵城市试点建设展示中心	1,858,900.00	0.00	0.00	0.00	1,858,900.00	与资产相关
沣西·逸园	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
沣西新城大数据创新创业孵化器项目	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	与资产相关
西咸新区大数据处理与应用平台项目	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
秦云工程基础设施建设	9,000,000.00	2,500,000.00	670,833.33	0.00	10,829,166.67	与资产相关
智慧沣西综合管理服务平台建设项目专项资金	0.00	1,800,000.00	0.00	0.00	1,800,000.00	与资产相关

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入利润表金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西咸新区大数据资源统筹应用中心项目专项资金	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	与资产相关
2018年陕西省技术创新引导专项资金(陕西省科技企业培育计划)	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关
海绵城市专项资金	20,621,884.90	74,000,000.00	32,520,314.39	0.00	62,101,570.51	与资产相关
西咸新区一路一带创新创业信息港	10,000,000.00	21,500,000.00	0.00	0.00	31,500,000.00	与资产相关
软件公共服务平台建设项目	5,600,000.00	0.00	800,000.00	0.00	4,800,000.00	与资产相关
省财政厅科技资源共享平台专项资金	600,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	与资产相关
陕西省商务厅电商服务平台专项资金	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
洋西管委会贸易试点示范园补助	800,000.00	0.00	200,000.00	0.00	600,000.00	与资产相关
产业扶贫专项资金	0.00	651,000.00	0.00	0.00	651,000.00	与资产相关
公厕建设补助资金	0.00	340,000.00	0.00	0.00	340,000.00	与资产相关
西咸新区公共服务支撑平台与配套设施项目	250,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00	与资产相关
棚户区改造(一期)深层水热泵型地热供暖项目	0.00	4,800,000.00	0.00	0.00	4,800,000.00	与资产相关
国家服务业发展引导资金补助	781,250.00	0.00	0.00	781,250.00	0.00	与资产相关
宣传文化专项补助经费	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	与资产相关
崇文镇虎杨村公租房(一期)配套基础设施项目	3,720,000.00	0.00	0.00	0.00	3,720,000.00	与资产相关
泾河新城焦村棚户区改造项目	21,112,200.00	11,086,800.00	8,460,500.00	0.00	23,738,500.00	与资产相关
泾河新城崇文重点镇1#地块城市棚户区改造项目	862,400.00	0.00	862,400.00	0.00	0.00	与资产相关
泾河新城产业孵化中心项目预算内基建支出	3,853,333.33	0.00	80,000.00	0.00	3,773,333.33	与资产相关
冀洲新苑配套幼儿园	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
焦村城改配套幼儿园	7,000,000.00	0.00	5,630,000.00	0.00	1,370,000.00	与资产相关
崇文重点镇保障性安居工程配套设施停车场项目	5,000,000.00	0.00	22,500.00	0.00	4,977,500.00	与资产相关
泾河新城高庄镇山西庄棚户区改造配套设施项目	6,030,000.00	0.00	0.00	0.00	6,030,000.00	与资产相关
泾河新城棚户区改造项目-冀洲新苑配套设施项目	13,000,000.00	0.00	5,850,000.00	0.00	7,150,000.00	与资产相关
2012年泾河新城棚户区(一期)配套设施崇文小学项目	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入利润表金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级旅游发展专项资金	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
茯茶生产线财政补助资金	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
省级农业专项资金	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
农业综合开发两类项目融合发展试点发展资金	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	与资产相关
全国中小学生学习实践基地项目专项资金	0.00	425,000.00	0.00	0.00	425,000.00	与资产相关
党建专项资金	0.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	与资产相关
旅游厕所建设补助款	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	与资产相关
合计	559,895,529.97	184,153,637.54	72,436,728.28	875,126.01	670,925,065.24	—

注①:“文化产业发展专项资金”属于本公司之孙公司西安沣东文化策划有限公司于2013年根据市财发(2013)246号文件收到的专项资金,用于水文化管建设,其他变动系上述资金存储银行期间的利息收入计入递延收益。

注②:“国家服务业发展引导资金补助项目”属于陕西华商大宗交易中心有限公司于2016年收到专项资金补助500.00万元,其他变动系本期本公司之控股子公司陕西西咸金融控股集团集团有限公司丧失对陕西华商大宗商品交易中心有限公司的实际控制权,进而不再纳入本集团合并范围所致。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
政府债券置换	4,864,809,600.00	4,421,550,000.00
申万宏源证券有限公司(作为“申万宏源7号定向资产管理计划”之管理人)	800,000,000.00	800,000,000.00
浙银产业基金	310,000,000.00	310,000,000.00
土储借款	0.00	100,000,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
陕西金融控股集团有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
河南省交通建设工程有限公司	7,280,000.00	560,000.00
深圳前海光大金控投资管理有限公司	10,000.00	10,000.00
专项资金	190,150,000.00	0.00
和兴园项目改造	6,003,400.00	0.00
合计	6,199,453,000.00	5,653,320,000.00

33. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
陕西省西咸新区开发建设管理委员会	18,078,126,552.77	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00	800,000,000.00	18,878,126,552.77
股份总额	18,078,126,552.77	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00	800,000,000.00	18,878,126,552.77

34. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	2,711,197,177.05	857,653,158.11	0.00	3,568,850,335.16
合计	2,711,197,177.05	857,653,158.11	0.00	3,568,850,335.16

35. 其他综合收益

项目	年末余额	年初余额
外币报表折算差额	97,468.91	-727,459.61
合计	97,468.91	-727,459.61

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	76,656,119.81	36,269,128.97	0.00	112,925,248.78
合计	76,656,119.81	36,269,128.97	0.00	112,925,248.78

37. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上期年末余额	996,836,029.74	535,454,274.69
加: 期初未分配利润调整数	0.00	0.00
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重要前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
本期期初余额	996,836,029.74	535,454,274.69
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	590,598,218.58	483,207,944.60
减: 提取法定盈余公积	36,269,128.97	21,826,189.55
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
转增资本	0.00	0.00
本期年末余额	1,642,642,064.35	996,836,029.74

38. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	
	收入	成本
主营业务收入	10,829,023,344.92	9,361,636,063.09
土地整理业务	2,202,819,461.73	1,930,047,850.54
代建业务	5,485,104,895.90	4,644,350,640.90
保障房建设	1,689,002,525.08	1,562,599,619.80
房产销售	0.00	0.00
物业服务	251,228,420.46	239,338,276.22
工程施工	334,921,283.94	303,299,189.74
租赁业务	307,980,507.64	179,255,803.10
商品销售	52,835,944.58	66,576,443.23
公交运营	19,803,079.59	41,714,934.94
技术服务	72,124,453.62	61,951,547.38
其他	413,202,772.38	332,501,757.24
其他业务收入	439,518,346.49	25,477,564.23
资金占用费	345,891,792.25	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	
	收入	成本
其他	93,626,554.24	25,477,564.23
合计	11,268,541,691.41	9,387,113,627.32

(续)

项目	上年金额	
	收入	成本
主营业务收入	8,865,272,600.42	7,701,531,423.73
土地整理业务	2,484,002,288.76	2,179,451,955.43
代建业务	2,681,954,093.36	2,039,387,320.22
保障房建设	2,395,209,896.44	2,222,375,895.87
房产销售	515,684,265.40	567,546,457.47
物业服务	165,773,096.65	215,670,620.41
工程施工	209,339,407.89	190,953,332.22
租赁业务	107,544,995.35	61,237,239.21
商品销售	45,167,843.74	45,097,133.87
其他	260,596,712.83	179,811,469.03
其他业务收入	249,116,760.88	97,029,335.29
资金占用费	102,280,094.55	0.00
其他	137,916,854.98	97,029,335.29
合计	9,114,389,361.30	7,798,560,759.02

39. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
房产税	44,182,701.67	30,975,591.62
土地使用税	23,512,076.29	18,623,415.46
土地增值税	18,655,806.31	3,864,590.13
城市维护建设税	15,189,418.28	12,207,143.59
印花税	9,950,153.30	26,135,820.49
教育费附加	7,380,921.15	6,837,855.52
地方教育费附加	3,808,645.98	2,616,008.23
水利建设基金	2,066,720.61	1,078,749.28
其他	354,265.90	777,373.81
车船使用税	331,981.79	68,426.90
营业税	0.00	3,497,333.15
消费税	0.00	10,100.31
合计	125,432,691.28	106,692,408.49

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

40. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
广告宣传费	21,384,093.17	29,336,326.45
职工薪酬	18,160,582.20	13,267,124.43
招商经费	10,884,210.41	5,291,542.53
劳务费	8,441,758.76	0.00
折旧摊销费	6,666,564.73	7,228,762.57
中介机构费用	7,299,164.69	6,931,871.82
其他	6,705,748.90	7,335,362.42
物业服务费	5,644,263.86	1,552,740.72
品牌策划	1,275,365.28	2,490,681.30
交通费	1,065,092.94	1,095,211.65
办公费	687,726.11	408,341.65
差旅费	470,521.22	1,163,945.43
通讯费	181,650.57	148,751.80
车辆使用费	43,690.40	50,572.44
业务招待费	22,333.70	57,989.08
市场调研费	0.00	379,722.85
会务费	0.00	261,229.11
培训费	0.00	215,692.24
合计	88,932,766.94	77,215,868.49

注:本期销售费用增加主要系规模扩大、人员增加导致职工薪酬、劳务费增加以及招商引资力度加大导致招商费增加所致。

41. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	292,474,047.09	240,910,577.97
折旧摊销费	146,690,290.35	148,171,739.93
物业服务费	33,584,787.94	28,202,189.99
中介机构费用	32,278,388.51	21,713,350.24
办公费	23,004,464.64	10,825,617.90
劳务费	22,803,315.95	20,957,104.22
其他	19,718,378.11	12,606,429.43
租赁费	17,282,882.52	6,885,827.75
交通费	8,213,989.07	13,865,617.14

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
车辆使用费	8,646,177.08	11,305,833.23
宣传费	7,065,812.10	2,856,357.77
税费	5,302,657.67	7,397,454.97
维修费	4,597,706.53	4,146,149.72
差旅费	3,432,076.93	4,698,633.53
网络通讯费	2,816,258.86	2,647,551.03
培训费	1,324,592.19	1,472,344.50
业务招待费	828,979.71	1,118,545.53
招聘费	494,512.07	578,876.50
劳动保护费	380,886.27	806,250.55
会议费	329,071.47	819,458.67
装修费	70,182.19	2,337,914.86
开办费	0.00	260,382.07
合计	631,339,457.25	544,584,207.50

注:本期管理费用增加主要系职工薪酬增加及中介机构咨询服务费增加所致。

42. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	756,869,228.27	660,986,363.59
减:利息收入	165,683,419.28	286,951,341.14
加:汇兑损失	38,243,984.82	-44,865,454.04
加:其他支出	91,986,812.60	80,002,552.29
合计	721,416,606.41	409,172,120.70

注:其他支出主要系手续费及其他融资费用。本期财务费用变动主要系融资规模扩大利息支出增加所致。

43. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-2,450,182.05	55,639,814.89
风险准备金	267,864.08	0.00
合计	-2,182,317.97	55,639,814.89

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

44. 其他收益

项目	本年金额	上年金额
空港新城配套基础建设项目补助	126,372,900.00	110,000,000.00
泾河新城安置住房扶植资金	80,000,000.00	0.00
秦汉新城配套建设运营补贴	80,000,000.00	0.00
泾河新城公租房扶植资金	35,000,000.00	10,000,000.00
泾河新城廉租住房扶植资金	35,000,000.00	10,000,000.00
公交运营补贴	32,715,254.88	1,990,607.16
实验学校运营补助	16,150,300.00	0.00
西咸第一小学运营补助	13,120,800.00	0.00
保障性安居工程项目补助资金	9,322,900.00	0.00
海绵城市运营资金	8,408,034.66	5,358,294.83
回迁房补贴	6,804,183.68	0.00
产业扶持资金	6,700,000.00	500,000.00
沣西新城管委会光谷咖啡运营费补贴	6,500,000.00	0.00
赢洲新苑配套基础设施项目	5,850,000.00	0.00
焦村城改配套幼儿园补助资金	5,630,000.00	0.00
沣西新城干热岩供热项目(二期)电力需求侧奖金收入	4,580,000.00	0.00
同德小学、幼儿园项目	4,541,000.00	0.00
沣润学校	3,102,833.63	0.00
工信部小微企业创业示范基地补贴资金	3,000,000.00	0.00
管委会公益性岗位补助	2,881,008.42	1,573,550.00
公益性岗位补贴	2,841,392.65	7,894,391.10
2018年度西安市外经贸发展专项补贴	2,000,000.00	0.00
旅游专项奖补资金	1,841,206.00	0.00
同德佳苑晨曦园二期 5、6、7、8 号楼项目代建补贴	1,626,817.02	0.00
沣西管委会最具活力孵化器奖金	1,450,000.00	0.00
创新创业类运营、采购、活动经费、创业导师补贴	1,407,277.20	0.00
同德晨曦园 1-3#楼代建补贴	1,079,900.00	0.00
沣西新城创业孵化基地补贴资金	2,126,968.08	300,000.00
大王镇污水处理厂智能一体化污水处理设备	1,000,000.00	0.00
人社厅创业孵化基地奖励资金	1,000,000.00	0.00
收到沣西管委会蒜泥运营费补贴	1,000,000.00	0.00
旅游专项资金	984,293.00	0.00
确认管委会下拨基础设施项目奖励资金收入	800,000.00	0.00
软件公共服务平台运营补贴	800,000.00	2,400,000.00
秦云工程基础设施专项补助款	670,833.33	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
洁净煤补贴	562,000.00	0.00
高新一中品牌使用费	500,000.00	0.00
文化产业基地奖励款	500,000.00	0.00
硬科技小镇项目预算资金	500,000.00	0.00
管委会拨付招商引资优惠政策扶持补贴	406,500.00	0.00
西部云谷服务外包人才培养公共平台项目运营补贴	340,000.00	750,000.00
西咸新区国际文创小镇招商活动专项资金	300,000.00	0.00
农业标准化示范项目专项经费	250,000.00	0.00
孵化器项目购买办公家具设备补贴	200,000.00	0.00
旅游发展基金补助项目资金	200,000.00	0.00
旅游专项奖补资金	158,280.00	0.00
宣传文化专项补助经费补助资金	150,000.00	0.00
管委会孵化基地运营补贴	149,113.23	0.00
创新创业孵化器奖励资金	131,733.00	290,000.00
农田水利建设专项资金	125,000.00	0.00
科技研发资金	120,000.00	0.00
收到陕西人力资源与社会保障厅博士后创新基地新设单位奖金	100,000.00	0.00
泾河新城产业孵化中心项目补助资金	80,000.00	80,000.00
管委会散煤置换亏损补贴	73,645.52	0.00
其他	49,917.29	0.00
代扣个人所得税手续费返还	49,150.76	0.00
个税手续费返还	41,421.74	0.00
崇文重点镇保障性安居工程配套基础设施停车场项目补助资金	22,500.00	0.00
“低影响开发”基础设施项目奖励资金	0.00	24,000,000.00
2017 年办学经费	0.00	13,840,100.00
保障房财政补贴款	0.00	144,700,000.00
保障性安居工程项目	0.00	3,450,000.00
城市棚户区扶植资金	0.00	80,000,000.00
创新创业孵化器补助资金	0.00	200,000.00
电影《奔》宣传相关专项经费	0.00	800,000.00
沣西管委会贸易试点示范园补助	0.00	200,000.00
沣西新城财政局下拨创业孵化基地补贴	0.00	300,000.00
沣西一小政府补助	0.00	13,636,500.00
高新一中品牌使用费补贴	0.00	166,666.67
2016 年第 78 期至 83 期创业培训补贴	0.00	875,000.00
2017 年第 86 期创业培训补贴	0.00	50,000.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
产业扶持补贴	0.00	1,310,000.00
国家服务业发展引导资金补助	0.00	1,875,000.00
国家文物局“瓦当字库”项目补助费用	0.00	141,509.43
泾河新城高庄镇山西庄棚户区改造配套基础设施项目	0.00	970,000.00
泾河新城花李村棚户区改造配套基础设施项目	0.00	10,000,000.00
旅游专项资金补助	0.00	150,000.00
农产品电子商务扶贫项目专项资金	0.00	300,000.00
农田水利设施补助款	0.00	125,000.00
棚户区改造工程补助	0.00	14,060,000.00
陕西省旅游宣传促销专项补助款	0.00	300,000.00
陕西省旅游专项资金补助	0.00	2,000,000.00
陕西省质量技术监督局专项资金	0.00	50,000.00
省级服务外包业专项资金	0.00	1,360,000.00
省级商贸流通电子商务专项资金	0.00	150,000.00
省科技厅拨付“微软创新杯”大赛补贴款	0.00	300,000.00
省人社厅创业孵化基地补贴款	0.00	1,300,000.00
市政道路代建奖励补助	0.00	353,000,000.00
外贸发展专项资金服务贸易公共平台建设	0.00	1,000,000.00
渭河专项补助	0.00	8,000,000.00
文化创意温暖城市角落相关双创活动	0.00	300,000.00
污水处理项目贡献奖	0.00	15,000,000.00
西安沣东现代都市农业发展有限公司 2017 年财政补助	0.00	8,000,000.00
西安工信委中小企业公共服务示范平台奖励资金	0.00	300,000.00
西咸新区国际文化教育园棚户区改造项目	0.00	20,000,000.00
西咸新区文教园丰京苑棚户区改造项目	0.00	3,200,000.00
招商引资优惠扶持奖励资金	0.00	2,008,413.00
职业农民实训基地补助款	0.00	30,000.00
中小企业发展专项小微企业创业创新示范县和县域工业集中区项目资金	0.00	500,000.00
众创空间运营	0.00	300,000.00
合计	511,317,164.09	879,385,032.19

45. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	11,663,825.99	68,866,044.72
处置长期股权投资产生的投资收益①	81,492,483.01	1,489,053.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00	-15,046,094.49

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
的金融资产在持有期间的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	2,800,689.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	49,944,156.73	2,962,861.83
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-21,228,939.00	0.00
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	333,709.77	0.00
其他②	38,088,741.10	11,207,420.45
合计	160,293,977.60	72,279,975.57

注①：处置长期股权投资产生的投资收益主要系：处置全资四级子公司万宁海容置业有限公司股权，取得处置收益 6,345 万元；处置四级子公司西咸新区文创实业有限公司股权，取得处置收益 1,084 万元。

注② 其他主要系理财产品等产生的收益。

46. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,784,600.00	-60,981,193.37
其中：远期外汇合约	-2,784,600.00	-60,981,193.37
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	45,220,702.11	0.00
合计	42,436,102.11	-60,981,193.37

47. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	其中：计入当期非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	24,252,340.35	8,994,768.78	24,252,340.35
其中：固定资产处置收益	1,928,816.56	8,994,768.78	1,928,816.56
无形资产处置收益	22,323,523.79	0.00	22,323,523.79
合计	24,252,340.35	8,994,768.78	24,252,340.35

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

48. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	其中: 计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处报废清理利得	168,635.66	0.00	168,635.66
其中: 固定资产报废清理利得	168,635.66	0.00	168,635.66
接受捐赠	6,575,967.88	0.00	6,575,967.88
政府补助	2,272,600.00	650,000.00	2,272,600.00
违约赔偿收入	4,471,694.89	1,531,300.00	4,471,694.89
其他	1,284,164.62	2,125,977.96	1,284,164.62
合计	14,773,063.05	4,307,277.96	14,773,063.05

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
宣传文化发展专项资金	100,000.00		与收益相关
西咸文化大讲堂补助资金	150,000.00		与收益相关
民营经济和总部经济奖励资金	500,000.00		与收益相关
加大投资和开拓市场奖励资金	42,000.00		与收益相关
稳增长奖励资金	20,000.00		与收益相关
电商扶贫专项资金	600,000.00		与收益相关
服务业奖励	200,000.00		与收益相关
驻境外代表经费	300,000.00		与收益相关
义务植树活动奖补经费	50,000.00		与收益相关
党建补助资金	310,600.00		与收益相关
直接融资奖励	0.00	150,000.00	与收益相关
墙体材料的奖励款	0.00	400,000.00	与收益相关
众创空间建设	0.00	100,000.00	与收益相关
合计	2,272,600.00	650,000.00	——

49. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	其中: 计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废清理损失	4,129,001.47	192,414.08	4,129,001.47
其中: 固定资产报废清理损失	4,129,001.47	192,414.08	4,129,001.47

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	其中:计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	869,978.88	1,423,121.78	869,978.88
罚款滞纳金	4,446,859.94	1,677,224.32	4,446,859.94
其他	13,156,720.25	9,177,728.87	13,156,720.25
合计	22,602,560.54	12,470,489.05	22,602,560.54

注:其他支出主要系本公司之三级子公司陕西省空港民航产业投资有限公司发生停工损失 1,057.79 万元。

50. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	203,338,231.06	260,673,403.62
递延所得税费用	12,954,646.82	-17,432,721.05
合计	216,292,877.88	243,240,682.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额	上年金额
本期合并利润总额	1,176,108,946.84	1,014,039,554.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	294,027,236.71	253,509,888.57
子公司适用不同税率的影响	-35,074,809.37	-5,807,883.59
调整以前期间所得税的影响	-22,935,776.28	2,811,328.20
非应税收入的影响	-126,828,319.36	-115,421,872.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,871,250.46	12,984,840.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,816,694.27	-6,386,594.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	80,190,045.02	101,550,974.95
本期确认前期可抵扣亏损的递延所得税资产的影响	-4,140,055.03	0.00
所得税费用	216,292,877.89	243,240,682.57

51. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
其他业务收入	20,351,073.52	27,848,624.51
利息收入	165,683,419.28	274,062,048.32
政府补助	1,351,317,318.40	800,405,182.32
收到保证金存款到期解付、银承到期解付款	7,858,882.01	21,115,372.57
代收代付款	56,707,735.93	1,404,714,240.32
收到的保证金、押金	842,474,470.80	679,905,666.26
往来款	20,901,158,372.59	17,351,394,804.46
其他	15,323,092.30	13,736,963.03
合计	23,360,874,364.83	20,573,182,901.79

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
期间费用付现部分	296,329,817.49	270,032,422.21
营业成本中间接费用付现部分	40,008,500.93	99,804,261.44
往来款	24,124,672,217.25	24,137,507,530.58
履约、投标保证金等押金	683,205,304.35	574,643,495.44
代收代支	238,734,370.12	613,138,882.07
票据保证金	137,878,000.00	0.00
罚款及滞纳金	710,564.88	5,973,975.83
其他	11,549,281.87	29,762,622.46
合计	25,533,088,056.89	25,730,863,190.03

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
理财产品	719,527,388.82	280,561,969.54
本期纳入合并范围内的子公司期初货币资金	0.00	309,507,557.66
委贷等债权性投资	490,000,000.00	4,500,000,000.00
其他	5,863,996.84	0.00
合计	1,215,391,385.66	5,090,069,527.20

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
丧失对子公司控制权而影响的现金	687,940.72	150,768,471.85
项目支出	248,462,597.57	7,211,509.94
掉期交易保证金	0.00	67,000,000.00
委贷等债权性投资	1,486,052,000.30	6,280,000,000.00
支付的理财产品款项	923,710,000.00	206,930,000.00
合计	2,658,912,538.59	6,711,909,981.79

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到资管计划、产业基金及专项资金	883,000,000.00	1,077,448,305.09
优先股	0.00	5,500,000.00
政府债券	170,060,000.00	644,550,000.00
专项用途拨款	91,451,299.79	1,078,969,132.00
借款保证金	63,904,096.42	0.00
其他	0.00	300,000.00
收到的售后租回款项	1,528,530,000.00	0.00
受质押定期存单到期解付	2,069,246,173.90	1,446,124,080.00
合计	4,806,191,570.11	4,252,891,517.09

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
归还资管计划、产业基金及专项资金	1,053,293,540.00	2,483,165,811.83
融资费用	241,242,031.23	33,006,353.73
融资租赁保证金	144,423,303.50	50,783,000.00
支付融资租赁、售后租回本金	250,719,480.93	370,401,745.56
贷款风险准备金	9,704,200.00	5,000,000.00
定期存单质押	578,000,000.00	547,453,520.14
远期外汇合约保证金	15,652,450.00	8,904,096.42
往来拆借	148,589,462.50	0.00
合计	2,441,624,468.16	3,498,714,527.68

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
净利润	959,816,068.96	770,798,871.72
加: 资产减值准备	-131,332,317.97	55,639,814.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	304,783,275.46	235,861,330.00
无形资产摊销	31,909,524.51	36,967,798.53
长期待摊费用摊销	16,242,992.23	17,396,156.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-24,252,340.35	-8,994,768.78
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	3,960,365.81	78,621.94
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-42,436,102.11	60,981,193.37
财务费用(收益以“-”填列)	1,761,326,643.03	660,986,363.59
投资损失(收益以“-”填列)	-160,293,977.60	-72,279,975.57
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	12,953,973.63	-13,487,483.30
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	-4,018,452.68
存货的减少(增加以“-”填列)	-16,301,945,201.92	-16,076,160,556.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-19,690,433,047.02	-44,602,063,852.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	18,052,730,453.71	29,470,409,574.67
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-15,206,969,689.63	-29,467,885,363.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	18,228,554,324.93	27,611,751,961.04
减: 现金的期初余额	27,611,751,961.04	24,417,297,075.61
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-9,383,197,636.11	3,194,454,885.43

(3) 当期收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额	上年金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	313,323,258.21	0.00
其中: 万宁海容置业有限公司	214,745,474.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
西咸新区中海文化发展有限公司	15,300,000.00	
西咸新区文创实业有限公司	83,277,784.21	
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	17,560,415.75	0.00
其中:万宁海容置业有限公司	11,650,328.83	0.00
西咸新区中海文化发展有限公司	5,910,086.92	
西咸新区文创实业有限公司	0.00	
处置子公司支付的现金净额	295,762,842.46	0.00

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	18,228,554,324.93	27,611,751,961.04
其中:库存现金	636,652.70	764,015.91
可随时用于支付的银行存款	18,208,588,509.14	27,562,145,358.68
可随时用于支付的其他货币资金	19,329,163.09	48,842,586.45
年末现金和现金等价物余额	18,228,554,324.93	27,611,751,961.04
其中:母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	0.00	0.00

52. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,237,662,636.96	详见货币资金
存货、固定资产	803,198,995.81	长期借款抵押
固定资产	28,411,423.47	长期借款抵押
在建工程	2,945,689,487.91	长期借款抵押
其他流动资产	202,500,000.00	担保、质押
存货	245,167,529.58	融资租赁抵押担保

53. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	1,072,400.78
其中:美元	134,134.60	6.8632	920,592.58
卢布	1,539,077.05	0.0984	151,808.20
应付利息	—	—	4,735,608.00
其中:美元	690,000.00	6.8632	4,735,608.00
一内到期的非流动负债	—	—	818,354,370.43

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	119,238,018.77	6.8632	818,354,370.43
应付债券	——	——	680,904,935.20
其中：美元	99,211,000.00	6.8632	680,904,935.20

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3. 反向购买

本期未发生反向购买。

4. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款（万元）	股权处置比例（%）	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
万宁海容置业有限公司	18,000.00	100.00	现金出售	63,454,680.52	2018.01	西部产权交易所有限责任公司产权交易凭证
西咸新区中海文化发展有限公司	1,548.00	100.00	现金出售	2,812,384.89	2018.09	西部产权交易所有限责任公司产权交易凭证
西咸新区文创实业有限公司	8,344.00	90.00	现金出售	10,991,692.00	2018.06	西部产权交易所有限责任公司产权交易凭证

5. 其他原因的合并范围变动

本期新设立子公司情况

公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)	享有表决权比例(%)	投资额(万元)
陕西西咸新区环境集团有限公司	18,235.65	100.00	100.00	18,235.65
陕西西咸新区汽车租赁服务有限公司	800.00	100.00	100.00	800.00
西咸新区医学城国际医院投资管理有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00
西咸新区文创投资合伙企业(有限合伙)	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00
秦汉教育医疗产业投资有限责任公司	40,000.00	100.00	100.00	200.00
西咸新区秦汉汽车服务有限公司	500.00	100.00	100.00	50.00
俄罗斯丝路新发展有限公司	—	100.00	100.00	146,117.00 美元
西咸新区沣岭房地产开发有限公司	1,000.00	100.00	100.00	0.00
陕西逸心商业运营管理有限公司	502.00	100.00	100.00	502.00
陕西西咸沣西新城创新港能源服务有限公司	10,000.00	60.00	60.00	6,000.00
陕西省西咸新区泾河新城汽车租赁服务有限公司	1,500.00	100.00	100.00	0.00
西咸新区智慧城市产业发展有限公司	50,000.00	100.00	100.00	50.00
陕西长安现代产业发展有限公司	100,000.00	100.00	100.00	22,823.00
西咸新区空港创新产业投资合伙企业(有限合伙)	50,000.00	100.00	100.00	5,005.01
西咸新区临空经济投资合伙企业(有限合伙)	50,000.00	100.00	100.00	9,200.00

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成(因集团内子公司级次及数量较多,此处仅披露至二级)

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	表决权	
陕西西咸金融控股集团有限公司	西咸新区	西咸新区	企业项目投资与管理	97.56	97.56	设立

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	表决权	
陕西西咸新区城建投资集团有限公司	西咸新区	西咸新区	城镇建设、新农村建设、基础设施建设	96.43	96.43	设立
陕西西咸文化旅游产业集团有限公司	西咸新区	西咸新区	文化教育、旅游开发、城镇建设等	100.00	100.00	设立
陕西西咸物业管理有限公司	西咸新区	西咸新区	房产经纪、销售、物业管理等	100.00	100.00	设立
西咸新区物联科技有限公司	西咸新区	西咸新区	高新技术产品及设备研发、生产等	100.00	100.00	设立
陕西西咸研究院有限公司	西咸新区	西咸新区	改革发展和政策研究等	100.00	100.00	设立
陕西西咸新区水务集团有限公司	西咸新区	西咸新区	基础设施建设	100.00	100.00	设立
陕西西咸新区公共交通集团有限公司	西咸新区	西咸新区	基础设施建设	100.00	100.00	设立
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	西咸新区	西咸新区	城镇建设、新农村建设、基础设施建设	55.08	55.08	同一控制合并
陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司	西咸新区	西咸新区	城镇建设、新农村建设、基础设施建设	51.00	51.00	同一控制合并
西安沣东发展集团有限公司	西咸新区	西咸新区	城镇建设、新农村建设、基础设施建设	51.00	51.00	同一控制合并
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	西咸新区	西咸新区	城镇建设、新农村建设、基础设施建设	51.00	51.00	同一控制合并
陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司	西咸新区	西咸新区	城镇建设、新农村建设、基础设施建设	51.00	51.00	同一控制合并
西咸新区轨道交通投资建设有限公司	西咸新区	西咸新区	基础设施建设	80.94	80.94	设立
陕西西咸新区环境集团有限公司	西咸新区	西咸新区	环境保护建设	100.00	100.00	设立
陕西西咸新区汽车租赁服务有限公司	西咸新区	西咸新区	租赁业	100.00	100.00	设立
西咸新区医学城国际医院投资管理有限公司	西咸新区	西咸新区	医院、医疗投资与管理	100.00	100.00	设立

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
西安沣东发展集团有限公司	49.00%	33,014,453.73	0.00	3,384,974,200.96
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	49.00%	63,828,282.53	0.00	5,689,233,424.54
陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司	49.00%	50,967,856.79	0.00	3,934,553,175.37
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	44.92%	68,057,367.69	0.00	4,151,730,201.30
陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司	49.00%	50,231,026.70	0.00	4,998,720,434.17

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安沣东发展集团有限公司	38,517,656,344.96	4,300,375,247.63	42,818,031,592.59	12,244,658,665.61	23,696,021,383.49	35,940,680,049.10
陕西省西咸新区沣西新城开发建设（集团）有限公司	28,841,579,281.47	5,932,099,974.10	34,773,679,255.57	10,672,846,015.40	14,764,777,270.80	25,437,623,286.20
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限公司	25,641,376,222.86	1,730,837,752.11	27,372,213,974.97	10,107,943,936.64	9,946,313,570.85	20,054,257,507.49
陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司	29,663,361,472.86	3,839,093,265.30	33,502,454,738.16	8,281,828,890.09	15,105,450,155.37	23,387,279,045.46
陕西省西咸新区泾河新城开发建设（集团）有限公司	18,947,847,602.61	2,112,377,692.22	21,060,225,294.83	3,340,531,513.13	9,805,746,160.53	13,146,277,673.66

(续1)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安沣东发展集团有限公司	33,160,002,158.38	3,802,719,723.71	36,962,721,882.09	8,496,155,079.01	21,668,201,977.74	30,164,357,056.75
陕西省西咸新区沣西新城开发建设（集团）有限公司	27,010,888,435.61	4,351,210,082.83	31,362,098,518.44	9,463,988,741.50	14,733,894,099.27	24,197,882,840.77
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限公司	24,379,928,134.96	1,648,926,645.13	26,028,854,780.09	4,007,279,966.70	15,632,038,697.28	19,639,318,663.98
陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司	24,897,080,252.79	2,871,284,844.56	27,768,365,097.35	4,099,182,819.15	13,756,436,527.09	17,855,619,346.24
陕西省西咸新区泾河新城开发建设集团有限公司（集团）有限公司	16,080,192,126.82	2,325,889,802.98	18,406,081,929.80	1,706,980,167.71	8,896,267,044.38	10,603,247,212.09

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续2)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安沣东发展集团有限公司	2,533,981,632.82	73,731,678.12	74,593,050.05	-6,690,920,262.20
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	2,489,165,089.60	129,060,998.15	129,060,998.15	-606,387,866.02
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	1,694,192,004.29	154,424,126.86	154,424,126.86	-756,986,752.29
陕西省西咸新区空港新城建设集团有限公司	1,199,895,193.56	102,442,208.06	102,442,208.06	-2,755,086,378.11
陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司	1,362,518,649.49	109,112,903.46	109,112,903.46	-1,542,454,803.69

(续3)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安沣东发展集团有限公司	2,786,280,606.93	95,759,651.90	95,032,192.29	-12,054,627,339.65
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	1,210,883,567.93	113,407,020.28	113,407,020.28	455,992,854.19
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	1,583,420,540.28	112,247,262.19	112,247,262.19	-4,438,328,597.86
陕西省西咸新区空港新城建设集团有限公司	636,431,667.04	113,122,607.77	113,122,607.77	-7,081,067,608.19
陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司	1,314,093,894.20	106,763,310.22	106,763,310.22	-1,460,962,481.79

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
陕西秦农农村商业银行股份有限公司	陕西省	陕西西安	银行金融业务	4.685		权益法
西咸新区交大科技创 新港发展有限公司	西咸新区	西咸新区	基础设施建设	49.00		权益法

注:本集团持有陕西秦家农村商业银行股份有限公司不足20%仍作为联营企业采用权益法核算系本集团之二级子公司陕西西咸金融控股集团有限公司对其派出董事。

(2) 联营企业的主要财务信息

本集团的重要联营企业财务信息详见本附注六、12 长期股权投资披露的相关信息。

九、与金融工具相关风险

本集团在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。集团董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任。本集团风险管理的总体目标是在不过度影响集团竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本集团会对新客户的信用风险进行评估,集团对每一客户均设置了赊销限额。为降低信用风险,本集团每个资产负债表日进行应收款项账龄分析,审核应收款项的回收情况,以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。集团目前的政策是由财务部门监控

现金及现金等价物余额,根据资金余缺情况提出借款计划,经董事会批准后,财务部负责与金融机构商定借款合同条款,并对合同条款进行审阅,包括:借款人、借款金额、利息率、借款期限、利息及本金的偿还方式以及违约责任等。该政策不能使本集团完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险,也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险,但是管理层认为该政策可以避免由于外部融资缺乏计划性造成集团承担不必要的资金成本、利率风险。

2. 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团除出口销售业务及部分原材料、设备采购业务使用外汇结算外,其他主要业务活动均采用人民币结算。本集团密切关注汇率变动对集团外汇风险的影响,尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(三) 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物余额,以满足本集团生产经营需要,并降低现金流量波动的影响及现金持有成本。

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	对本集团的持股比例(%)	对本集团的表决权比例(%)
陕西省西咸新区开发建设管理委员会	陕西省西咸新区沣泾大道西一路1号西咸大厦	100.00	100.00

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
陕西省西咸新区开发建设管理委员会	18,878,126,552.77	18,078,126,552.77	100.00	100.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业\机构	
	西咸新区沣东新城文化商务区管理办公室
	西咸国际文化教育园园区管理办公室
	西咸新区丝路经济带能源金贸中心园区管理办公室
	丝路经济带能源金贸中心园办水务工程建设管理办公室
	陕西西咸新区泾河新城管理委员会
	陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会
	陕西省西咸新区空港新城管理委员会
	陕西省西咸新区泾河新城管理委员会
	陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心
	陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室
	陕西省西咸新区沣西新城管理委员会
	陕西省西咸新区沣西新城财政局
	陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心
	陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心
	陕西省西咸新区沣东新城棚户区改造办公室
	陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室
	陕西省西咸新区沣东新城管理委员会
	陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心
(2) 其他关联关系方	
	西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙)
	西咸新区壹号基础设施投资中心合伙企业(有限合伙)
	西咸新区秦汉新城投资控股有限公司
	西咸新区汉能投资合伙企业(有限合伙)
	西咸新区沣西新城财兴绿色城市建设发展有限公司
	西咸新区沣西新城财盛城市发展有限公司
	西咸新区创旅新型城镇化投资合伙企业(有限合伙)
	西安统筹科技发展有限公司
	西安高新一中沣东中学
	陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司
	陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称
	陕西西咸新区沣西发展集团有限公司
	陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司
	陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司
	陕西秦汉文化产业投资发展有限公司
	国开发展基金有限公司

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

公司名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
陕西省西咸新区沣西新城管理委员会	基础设施代建、保障房建设等	1,803,341,693.62	882,039,912.52
西咸新区丝路经济带能源金贸中心园区管理办公室	基础设施代建、土地整理	1,701,667,464.92	1,250,055,357.33
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	土地整理、基础设施代建、工程施工等	1,605,824,912.60	1,362,393,769.69
陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心	保障房建设、土地整理	1,167,751,037.76	0.00
西咸国际文化教育园园区管理办公室	基础设施代建、土地整理	891,268,810.17	461,464,700.31
陕西省西咸新区空港新城管理委员会	土地整理、基础设施代建、保障房建设等	819,978,010.68	549,066,478.37
陕西省西咸新区沣东新城管理委员会	基础设施代建、房屋租赁、物业服务等	113,381,011.20	81,217,535.13
陕西省西咸新区泾河新城管理委员会	土地整理、保障房建设、工程施工、基础设施代建等	30,892,664.66	1,284,915,374.39
陕西省西咸新区开发建设管理委员会	基础设施代建、广告服务、物业服务	8,382,623.56	746,039.03
陕西西咸中央商务区建设发展有限公司	物业服务、房屋租赁	3,950,391.75	2,406,794.68
陕西西咸新区秦汉新城秦汉投资有限公司	担保、咨询服务	2,222,222.23	0.00
西安沣东华侨城发展有限公司	提供劳务	416,981.46	0.00
西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙)	基金管理费	125,404.53	0.00
西咸新区创旅新型城镇化投资合伙企业(有限合伙)	基金管理费	5,221.15	0.00
西咸新区汉能投资合伙企业(有限合伙)	基金管理费	5,056.63	0.00
陕西丝绸之路收藏品交易中心股份有限公司	广告服务	1,792.45	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
西安沣东文化投资发展有限公司	设计策划服务	0.00	1,132,075.47
西安统筹科技发展有限公司	基础设施代建	0.00	4,282,144.84
陕西省西咸新区沣东新城棚户区改造办公室	保障房建设	0.00	1,621,411,140.00
陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心	物业服务、房屋租赁、工程施工	0.00	151,471,750.88
陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	基础设施代建费、保障房建设、土地整理等	0.00	331,187,400.56
总计	—	8,149,215,299.37	7,983,790,473.20

(2) 购买商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
西咸国际文化教育园园区管理办公室	拆迁补偿费、市政设施迁移及恢复	36,555,919.59	0.00
西咸新区丝路经济带能源金贸中心园区管理办公室	市政设施迁移及恢复	13,678,921.40	0.00
陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	拆迁补偿费	12,000,000.00	0.00
陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心	拆迁补偿费	7,938,720.00	0.00
陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心	市政设施迁移及恢复、管线迁改	105,951.53	0.00
合计	-	70,279,512.52	0.00

2. 关联方委托贷款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司	100,000,000.00	0.00
合计	100,000,000.00	0.00

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出:			
陕西西咸新区沣西发展集团有限公司	700,000,000.00	2017年6月1日	2019年5月31日

4. 关联担保情况

(1) 本集团对外提供的担保

被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	是否履行完毕
陕西西咸新区沣西新城能源发展有限	7,903.06	2018-01-12	2023-01-11	否

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	是否履行 完毕
公司				
陕西西咸新区沣西新城能源发展有限公司	4,935.43	2018-02-11	2026-01-22	否
陕西西咸新区沣西新城能源发展有限公司	12,000.00	2018-05-29	2026-01-22	否
陕西西咸新区沣西新城能源发展有限公司	1,000.00	2018-07-27	2026-01-22	否
陕西西咸新区沣西新城能源发展有限公司	6,961.49	2018-12-18	2023-12-17	否
陕西省西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司	10,000.00	2015-1-20	2019-1-19	否
陕西西咸新区沣西新城能源发展有限公司	7,000.00	2018-12-18	2023-12-17	否
陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司	3,500.00	2017-2-28	2020-2-27	否
陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司	18,000.00	2016-6-29	2019-6-28	否
陕西西咸新区沣西发展集团有限公司	50,000.00	2017-12-4	2022-11-24	否
陕西西咸新区沣西发展集团有限公司	50,000.00	2017-12-8	2022-12-7	否
陕西西咸新区沣西新城能源发展有限公司	7,900.00	2018-1-12	2023-1-11	否
陕西西咸新区沣西新城能源发展有限公司	6,961.49	2018-12-18	2023-12-27	否
陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司	7,500.00	2013-5-30	2022-5-29	否
陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司	15,000.00	2018-3-27	2019-3-26	否
陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司	5,000.00	2018-8-1	2019-7-31	否
陕西空港城乡发展建设有限公司	50,000.00	2016-12-28	2021-12-28	否
陕西空港城乡发展建设有限公司	20,000.00	2018-3-16	2021-3-15	否
陕西空港城乡发展建设有限公司	10,000.00	2018-4-25	2021-4-20	否
陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司	226,000.00	——	——	否
陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心	50,000.00	——	——	否
陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司	15,000.00	——	——	否
陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司	80,000.00	——	——	否
陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司	60,000.00	——	——	否
陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司	5,000.00	——	——	否
陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司	30,000.00	——	——	否

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	是否履行 完毕
陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司	4,300.00	——	——	否
西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司	20,000.00	——	——	否
合计	783,961.47	——	——	——

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目 名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账 准备	账面余额	坏账 准备
应收账款	西咸新区丝路经济带能源金贸中心园区管理办公室	4,879,914,891.39	0.00	2,345,761,459.81	0.00
应收账款	陕西省西咸新区沣西新城管理委员会	3,489,939,882.30	0.00	1,350,005,709.49	0.00
应收账款	陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室	3,186,638,543.93	0.00	1,799,766,365.40	0.00
应收账款	陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	2,402,057,928.52	0.00	2,446,988,324.82	0.00
应收账款	西咸国际文化教育园园区管理办公室	1,891,049,875.53	0.00	957,236,216.53	0.00
应收账款	陕西省西咸新区空港新城管理委员会	1,257,001,217.14	0.00	465,879,616.03	0.00
应收账款	陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心	1,226,102,890.14	0.00	0.00	0.00
应收账款	陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心	474,383,547.34	0.00	312,257,774.72	0.00
应收账款	陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	129,109,522.48	0.00	170,235,932.26	0.00
应收账款	陕西省西咸新区沣东新城管理委员会	57,733,359.88	0.00	63,145,264.48	0.00
应收账款	陕西西咸新区沣西发展集团有限公司	44,495,550.00	0.00	4,664,550.00	0.00
应收账款	陕西省西咸新区泾河新城管理委员会	43,575,737.87	0.00	851,728,277.11	0.00
应收账款	陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室	8,132,266.16	0.00	0.00	0.00
应收账款	陕西省西咸新区开发建设管理委员会	5,369,266.43	0.00	8,050,200.63	0.00
应收账款	西安沣东华侨城发展有限公司	442,000.35	0.00	0.00	0.00
应收账款	西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙)	129,166.67	0.00	0.00	0.00
应收账款	陕西西咸新区泾河新城管理委员会	113,060.00	0.00	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西咸新区汉能投资合伙企业(有限合伙)	5,208.33	0.00	0.00	0.00
应收账款	陕西西咸新区秦汉新城开发建设集团有限公司	0.00	0.00	30,000.00	0.00
应收账款	陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心	0.00	0.00	1,771,189.24	0.00
应收账款	西安沣东文化投资发展有限公司	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00
应收账款	陕西秦汉文化产业投资发展有限公司	0.00	0.00	37,200.00	0.00
应收账款	西安统筹科技发展有限公司	0.00	0.00	3,276,408.21	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区沣西新城管理委员会	6,587,610,223.27	0.00	5,910,812,939.59	0.00
其他应收款	陕西西咸新区沣西发展集团有限公司	5,529,755,178.93	0.00	6,256,055,000.00	0.00
其他应收款	西咸新区丝路经济带能源金贸中心园区管理办公室	2,972,613,179.06	0.00	841,780,165.57	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	2,950,924,134.49	0.00	1,335,176,555.57	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区空港新城管理委员会	1,923,612,656.56	0.00	1,315,368,528.34	0.00
其他应收款	西咸国际文化教育园园区管理办公室	1,917,903,371.60	0.00	342,909,912.32	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司	1,556,422,466.59	0.00	599,737,204.48	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区开发建设管理委员会	1,343,895,648.11	0.00	1,315,155,054.95	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司	1,270,000,308.89	0.00	1,142,016,273.18	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心	828,560,140.05	0.00	1,123,998,565.30	0.00
其他应收款	陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司	484,790,339.19	0.00	471,250,332.60	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	358,206,458.55	0.00	301,000,000.00	0.00
其他应收款	西安爱迪克教育发展有限公司	293,027,947.52	0.00	188,092,526.55	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区沣东新城管理委员会	290,751,645.59	0.00	479,119,729.49	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室	134,452,278.30	0.00	134,452,278.30	0.00
其他应收款	西咸新区北控环保科技有限公司	6,928,760.50	0.00	0.00	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区泾河新城管理委员会	5,421,128.30	0.00	4,382,731.55	0.00
其他应	陕西省西咸新区泾河新城	4,800,000.00	0.00	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
收款	土地储备中心				
其他应收款	陕西西咸中央商务区建设发展有限公司	163,278.54	0.00	135,452.81	0.00
其他应收款	西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙)	1,010.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	西咸新区汉能投资合伙企业(有限合伙)	935.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	丝路经济带能源金贸中心园办水务工程建设管理办公室	0.00	0.00	7,461,447.96	0.00
其他应收款	陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心	0.00	0.00	2,092,640.66	0.00
其他应收款	西安沣东北控水务有限公司	0.00	0.00	600,000.00	0.00
其他应收款	西安高新一中沣东中学	0.00	0.00	2,000,290.00	0.00
其他应收款	西安统筹科技发展有限公司	0.00	0.00	84,960,395.00	0.00
其他应收款	西安沣东文化投资发展有限公司	0.00	0.00	4,500.00	0.00
应收利息	陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司	2,288,888.89	0.00	0.00	0.00
预付款项	陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	13,180,078,000.00	0.00	12,580,078,000.00	0.00
预付款项	陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心	3,493,982,538.10	0.00	0.00	0.00
预付款项	陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室	1,636,100,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	陕西省西咸新区空港新城管理委员会	63,300,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	陕西省西咸新区沣东新城管理委员会	11,200.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	陕西省西咸新区泾河新城管理委员会	0.00	0.00	2,657,188,885.87	0.00
其他非流动资产	陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00
其他非流动资产	陕西省西咸新区沣西新城管理委员会	285,097,197.88	0.00	285,097,197.88	0.00
其他非流动资产	陕西西咸新区沣西发展集团有限公司	1,700,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	260,569,188.67	0.00	585,993,975.47	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	西咸新区沣西新城财盛城市发展有限公司	1,630,000,000.00	1,930,000,000.00
其他应付款	陕西省西咸新区沣西新城财政局	890,000,000.00	0.00
其他应付款	西咸新区沣西新城财兴绿色城市建设发展有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
其他应付款	西咸新区秦汉新城投资控股有限公司	100,000,000.00	0.00
其他应付款	陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心	10,260,122.74	0.00
其他应付款	陕西秦汉文化产业投资发展有限公司	6,000,000.00	0.00
其他应付款	国开发展基金有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00
其他应付款	陕西省西咸新区开发建设管理委员会	500,000.00	0.00
其他应付款	陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司	0.00	262,724,354.35
其他应付款	西咸新区空港新城土地储备中心	3,806,242,684.53	0.00
其他应付款	陕西省西咸新区空港新城管理委员会	0.00	0.00
预收款项	陕西省西咸新区空港新城管理委员会	2,247,622.89	2,127,382.71
预收账款	陕西省西咸新区沣东新城管理委员会	1,818,181.82	0.00
预收款项	陕西省西咸新区开发建设管理委员会	644,456.02	644,456.02
预收款项	陕西省西咸新区泾河新城管理委员会	0.00	175,838.18

十一、 股份支付

截止资产负债表日本集团无需要披露的股份支付事项。

十二、 或有事项

截至资产负债表日,本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保金额(万元)
陕西空港城乡发展建设有限公司	80,000.00
陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司	14,300.00
陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司	67,500.00
陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心	50,000.00
陕西文化产业投资控股(集团)有限公司	44,400.00
陕西西咸新区沣西发展集团有限公司	296,000.00
陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司	140,000.00
陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司	347,500.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被担保单位	担保金额(万元)
西安沣东国际车城发展有限公司	34,000.00
西安沣东控股有限公司	150,000.00
西安统筹科技发展有限公司	9,747.62
西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司	20,000.00
咸阳兴渭投资有限公司	12,000.00
总计	1,265,447.62

十三、 承诺事项

本集团无重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

本集团无需要披露的其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	187,409,256.16	187,409,256.16
合计	187,409,256.16	187,409,256.16

1.1 应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,409,256.16	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	187,409,256.16	—	0.00	—

(续)

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,409,256.16	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	187,409,256.16	—	0.00	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
特定项目		0.00	0.00		0.00	0.00
关联方	187,409,256.16	0.00	0.00	187,409,256.16	0.00	0.00
合计	187,409,256.16	—	0.00	187,409,256.16	—	0.00

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	117,084,824.63	62.48	0.00
陕西省西咸新区空港新城管理委员会	70,324,431.53	37.52	0.00
合计	187,409,256.16	100.00	0.00

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	219,700,000.00	460,850,000.00
其他应收款	3,887,739,984.7	1,965,422,465.67
合计	4,107,439,984.70	2,426,272,465.67

2.1 应收股利

项目	年末余额	年初余额
账龄 1 年以内的应收股利	114,700,000.00	242,850,000.00
其中: 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司	0.00	86,850,000.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
陕西西咸新区城建投资集团有限公司	0.00	111,000,000.00
陕西西咸金融控股集团有限公司	114,700,000.00	45,000,000.00
账龄 1 年以上的应收股利	105,000,000.00	218,000,000.00
其中:陕西西咸文化旅游产业集团有限公司	0.00	80,000,000.00
陕西西咸新区城建投资集团有限公司	0.00	78,000,000.00
陕西西咸金融控股集团有限公司	105,000,000.00	60,000,000.00
合计	219,700,000.00	460,850,000.00

2.2 其他应收款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,888,250,084.70	100.00	510,100.00	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,888,250,084.70	—	510,100.00	—

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,965,925,640.67	100.00	503,175.00	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,965,925,640.67	—	503,175.00	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	75,000.00	5.00	3,750.00	30,000.00	5.00	1,500.00
1-2 年	30,000.00	10.00	3,000.00	0.00	10.00	0.00
2-3 年	0.00	30.00	0.00	0.00	30.00	0.00
3-5 年	0.00	50.00	0.00	3,350.00	50.00	1,675.00
5 年以上	503,350.00	100.00	503,350.00	500,000.00	100.00	500,000.00
合计	608,350.00	—	510,100.00	533,350.00	—	503,175.00

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
特定项目		0.00	0.00		0.00	0.00
关联方	3,855,486,449.81	0.00	0.00	1,965,363,872.87	0.00	0.00
押金、备用金	32,155,284.89	0.00	0.00	28,417.80	0.00	0.00
合计	3,887,641,734.70	—	0.00	1,965,392,290.67	—	0.00

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
陕西西咸新区城建投资集团有限公司	资金拆借	1,811,915,377.78	1 年以内	46.60	0.00
陕西省西咸新区开发建设管理委员会	单位往来、资金占用费	1,343,838,572.03	0-5 年	34.56	0.00
陕西西咸文化旅游产业集团有限公司	单位往来	500,000,000.00	1 年以内	12.86	0.00
西咸新区能源金贸实业有限公司	单位往来	197,880,000.00	1 年以内	5.09	0.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	27,000,000.00	1 年以内	0.69	0.00
合计	—	3,880,633,949.81	—	99.80	0.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,657,711,380.83	0.00	21,657,711,380.83
对联营、合营企业投资	342,602,630.54	0.00	342,602,630.54
合计	22,000,314,011.37	0.00	22,000,314,011.37

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,154,354,880.83	0.00	18,154,354,880.83
对联营、合营企业投资	91,479,217.80	0.00	91,479,217.80
合计	18,245,834,098.63	0.00	18,245,834,098.63

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
陕西西咸物业管理有限公司	17,980,200.00	0.00	0.00	17,980,200.00	0.00	0.00
陕西西咸发展投资咨询有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
陕西西咸文化旅游产业集团有限公司	601,248,128.06	850,000,000.00	0.00	1,451,248,128.06	0.00	0.00
陕西西咸新区城建投资集团有限公司	450,000,000.00	900,000,000.00	0.00	1,350,000,000.00	0.00	0.00
陕西西咸金融控股集团有限公司	850,000,000.00	1,150,000,000.00	0.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00
西咸新区物联科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
陕西西咸新区公共交通集团有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
陕西西咸新区水务集团有限公司	87,000,000.00	123,000,000.00	0.00	210,000,000.00	0.00	0.00
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	2,485,612,511.48	100,000,000.00	0.00	2,585,612,511.48	0.00	0.00
陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司	3,797,855,159.17	0.00	0.00	3,797,855,159.17	0.00	0.00
西安沣东发展集团有限公司	3,372,365,826.45	0.00	0.00	3,372,365,826.45	0.00	0.00
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	3,409,892,884.69	0.00	0.00	3,409,892,884.69	0.00	0.00
陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限责任公司	3,012,400,170.98	200,000,000.00	0.00	3,212,400,170.98	0.00	0.00
陕西西咸新区环境集团有限公司	0.00	182,356,500.00	0.00	182,356,500.00	0.00	0.00
陕西西咸新区汽车租赁服务有限公司	0.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
陕西丝绸之路收藏品交易中心股份有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,154,354,880.83	3,513,356,500.00	10,000,000.00	21,657,711,380.83	0.00	0.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动						减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备
一、合营企业	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区医学城国际医院投资管理有限公司		1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	91,479,217.80	245,000,000.00	0.00	5,123,412.74	0.00	0.00	0.00	0.00
西咸新区交大科技创新港发展有限公司	0.00	245,000,000.00	0.00	3,015,872.26	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西省西咸新区沣西信息产业园投资发展有限公司	91,479,217.80	0.00	0.00	2,107,540.48	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	91,479,217.80	246,000,000.00	0.00	5,123,412.74	0.00	0.00	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	0.00	0.00	1,349,791.04	0.00
代建管理业务	0.00	0.00	1,349,791.04	0.00
(2) 其他业务小计	4,691,568.25	4,842,332.71	1,980,457.21	3,276,487.08
房屋租赁业务	1,980,457.14	4,842,332.71	1,980,457.21	3,276,487.08
委贷利息	2,711,111.11	0.00	0.00	0.00
合计	4,691,568.25	4,842,332.71	3,330,248.25	3,276,487.08

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	455,850,000.00	242,850,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,123,412.74	0.00
合计	460,973,412.74	242,850,000.00

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	362,691,289.66	218,261,895.45
加: 资产减值准备	6,925.00	850.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,937,319.45	3,369,997.57
无形资产摊销	65,400.00	62,283.30
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	336,892,695.27	666,654.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-460,973,412.74	-242,850,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	0.00

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注
2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-324,658.70	-300,291.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	177,299,375.96	-552,836,203.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-420,447,930.02	671,361,340.81
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	147,003.88	97,736,526.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	2,059,941,110.45	1,252,305,893.75
减: 现金的期初余额	1,252,305,893.75	440,609,412.02
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	807,635,216.70	811,696,481.73

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 5 月 15 日由本集团董事会批准报出。





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月14日

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



证书序号:0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

经营场所:北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式:特殊普通合伙

执业证书编号:11010136

批准执业文号:京财会许可[2011]0056号

批准执业日期:2011年07月07日

会计师事务所

执业证书

名称:信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:叶韶勋

主任会计师:

再次复印无效



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

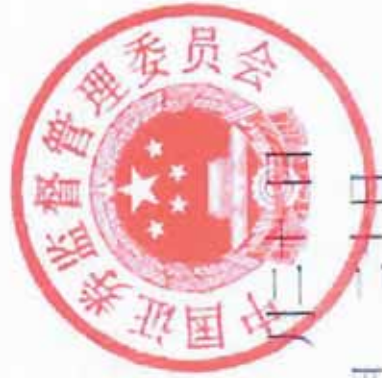
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

再次复印无效
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月

证书有效期至: 二〇一九年十月二十日

姓名: 常晓波
 Full name: 常晓波
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-08-17
 Date of birth: 1970-08-17
 工作单位: 德意志华和会计师事务所
 Working unit: 德意志华和会计师事务所
 身份证号码: 110101197008170014
 Identity card No: 110101197008170014



姓名: 常晓波

证书编号: 610000010042

证书编号: 610000010042
 No. of Certificate: 610000010042

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 吉林省注册会计师协会

发证日期: 2018 年 12 月 28 日
 Date of Issuance: 2018 y 12 m 28 d

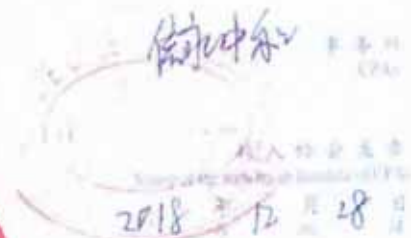
注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred to



2018 年 12 月 17 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



2018 年 12 月 28 日



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2018 年 12 月 28 日



姓名: 王瑞
 性别: 男
 出生日期: 1978.05.28
 身份证号: 61010419780528001X
 工作单位: 中瑞瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 执业证书编号: 2101040043929

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

中瑞瑞华会计师事务所
 (特殊普通合伙) 陕西分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年12月28日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
 西安分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年12月28日



再次复印无效

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
 (特殊普通合伙) 西安分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年12月31日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



月 日
 /m /d

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /m /d