

西安高新控股有限公司

审 计 报 告

希会审字(2021)1815 号

目录

一、审计报告·····	(1-3)
-------------	-------

二、财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表·····	(4-5)
2. 合并利润表·····	(6)
3. 合并现金流量表·····	(7)
4. 合并所有者权益变动表·····	(8-9)

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表·····	(10-11)
2. 母公司利润表·····	(12)
3. 母公司现金流量表·····	(13)
4. 母公司所有者权益变动表·····	(14-15)

三、财务报表附注·····	(16-94)
---------------	---------

四、证书复印件

(一) 注册会计师资质证明

(二) 会计师事务所营业执照

(三) 会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2021)1815 号

审 计 报 告

西安高新控股有限公司：

一、审计意见

我们审计了西安高新控股有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层(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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、

终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司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、监督和执行公司审计，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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 28 日

西安高新控股有限公司

2020年12月31日

单位: 元

	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	10,599,968,846.56	10,460,183,866.40
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	七、（二）	33,000,000.00	
应收账款	七、（三）	9,255,642,935.01	7,475,176,876.98
预付款项	七、（四）	923,063,832.43	31,552,714.22
其他应收款	七、（五）	23,292,332,595.36	22,325,194,954.46
存货	七、（六）	109,232,178,785.04	56,633,730,472.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（七）	133,604,299.91	7,077,854,789.29
流动资产合计		153,469,791,294.31	104,003,693,673.46
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、（八）	1,771,178,084.16	1,858,160,714.02
持有至到期投资	七、（九）	436,861,000.00	311,842,000.00
长期应收款	七、（十）	493,475,000.00	299,000,000.00
长期股权投资	七、（十一）	2,275,352,660.60	4,131,973,386.38
投资性房地产	七、（十二）	2,707,273,967.72	2,173,841,357.24
固定资产	七、（十三）	607,803,984.95	518,169,216.27
在建工程	七、（十四）	19,001,029,653.43	39,087,069,785.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、（十五）	1,569,190,908.93	274,659,747.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、（十六）	59,774,810.26	39,656,478.70
递延所得税资产	七、（十七）	58,655,655.08	80,106,741.19
其他非流动资产	七、（十八）	3,734,896,867.14	5,655,848,204.05
非流动资产合计		32,715,492,592.27	54,430,327,630.34
资产总计		186,185,283,886.58	158,434,021,303.80

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表(续)

编制单位: 西安高新控股有限公司

2020年12月31日

会合01表

单位: 元

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款	七、(十九)	2,933,700,000.00	6,944,300,000.00
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	七、(二十)		20,000,000.00
应付账款	七、(二十一)	1,255,927,138.37	114,983,862.49
预收款项	七、(二十二)	465,819,208.16	71,293,471.90
应付职工薪酬	七、(二十三)	14,117,712.15	10,779,918.85
应交税费	七、(二十四)	62,033,777.12	92,294,914.92
其他应付款	七、(二十五)	3,072,820,718.87	1,778,781,104.94
保险合同准备金			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(二十六)	31,290,167,745.13	44,561,473,359.60
其他流动负债	七、(二十七)	650,674,953.84	
流动负债合计		39,745,261,253.64	53,593,906,632.70
非流动负债:			
长期借款	七、(二十八)	49,584,639,743.77	32,024,947,210.97
应付债券	七、(二十九)	29,913,494,254.88	14,686,723,970.27
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七、(三十)	315,479,648.10	3,393,816,602.55
预计负债			
递延收益	七、(三十一)	45,441,132.43	33,212,797.62
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、(三十二)	9,868,883,525.92	6,596,897,419.83
非流动负债合计		89,727,938,305.10	56,735,598,001.24
负债合计		129,473,199,558.74	110,329,504,633.94
所有者权益:			
实收资本	七、(三十三)	1,130,000,000.00	1,130,000,000.00
其他权益工具	七、(三十四)	7,781,619,433.96	2,955,000,000.00
其中: 优先股			
其中: 永续债		7,781,619,433.96	2,955,000,000.00
资本公积	七、(三十五)	44,037,922,674.35	41,347,599,944.77
减: 库存股			
其他综合收益	七、(三十六)	8,264,323.31	-8,716,356.25
专项储备			
盈余公积	七、(三十七)	241,477,668.10	218,455,218.15
未分配利润	七、(三十八)	1,995,042,646.99	1,922,553,117.87
归属于母公司所有者权益合计		55,194,326,746.71	47,564,891,924.54
少数股东权益		1,517,757,581.13	539,624,745.32
所有者权益合计		56,712,084,327.84	48,104,516,669.86
负债和所有者权益总计		186,185,283,886.58	158,434,021,303.80

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

会合02表

编制单位：西安高新控股有限公司

2020年度

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,515,329,609.53	3,046,146,461.31
其中：营业收入	七、（三十九）	3,515,329,609.53	3,046,146,461.31
利息收入			
已赚保费			
二、营业总成本		4,658,386,624.90	3,686,723,128.34
其中：营业成本	七、（三十九）	3,225,915,193.73	2,886,049,370.13
手续费及佣金支出			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
税金及附加	七、（四十）	55,628,449.12	57,589,375.53
销售费用	七、（四十一）	24,255,233.36	27,118,611.90
管理费用	七、（四十二）	214,422,147.48	121,312,259.08
研发费用			
财务费用	七、（四十三）	1,138,165,601.21	594,653,511.70
其中：利息费用	七、（四十三）	1,262,719,246.11	1,435,341,712.92
利息收入	七、（四十三）	185,987,708.41	855,728,048.36
加：其他收益	七、（四十四）	384,262,960.07	984,386,219.27
投资收益（损失以“-”号填列）	七、（四十五）	864,160,389.34	-48,131,056.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、（四十五）	26,571,486.66	-16,483,992.80
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、（四十六）	86,587,624.56	-161,641,401.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（四十七）	66,733.85	3,542,393.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		192,020,692.45	137,579,486.68
加：营业外收入	七、（四十八）	31,573,158.96	10,648,833.48
减：营业外支出	七、（四十九）	406,781.66	876,938.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		223,187,069.75	147,351,381.67
减：所得税费用	七、（五十）	22,516,911.49	-34,939,194.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,670,158.26	182,290,575.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		200,670,158.26	182,290,575.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		165,310,312.40	180,749,864.61
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		35,359,845.86	1,540,711.25
六、其他综合收益的税后净额		16,980,679.56	-8,716,356.25
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		16,980,679.56	-8,716,356.25
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		16,980,679.56	-8,716,356.25
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		16,980,679.56	-8,716,356.25
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额			
（二）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		217,650,837.82	173,574,219.61
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		182,290,991.96	172,033,508.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		35,359,845.86	1,540,711.25
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：西安高新控股有限公司

2020年度

会合03表

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,517,836,249.63	547,329,676.62
收到原保险合同保费取得的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金			
收到的税费返还		10,648,091.01	
收到其他与经营活动有关的现金		2,703,337,344.92	8,774,947,904.29
经营活动现金流入小计		6,231,821,685.56	9,322,277,580.91
购买商品、接受劳务支付的现金		4,470,228,881.44	7,520,035,999.54
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		105,637,893.65	56,491,359.36
支付的各项税费		114,909,547.66	97,413,218.93
支付其他与经营活动有关的现金		1,487,913,745.74	1,399,265,750.11
经营活动现金流出小计		6,178,690,068.49	9,073,206,327.94
经营活动产生的现金流量净额		53,131,617.07	249,071,252.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,469,998,565.35	63,500,000.00
取得投资收益收到的现金		796,665,099.49	8,283,699.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		478,269,309.22	34,719,952.45
投资活动现金流入小计		4,745,061,774.06	106,503,651.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,608,961,273.40	1,882,007,046.36
投资支付的现金		5,163,029,550.42	608,882,706.62
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		46,554,858.32	14,817,816,125.23
投资活动现金流出小计		12,818,545,682.14	17,308,705,878.21
投资活动产生的现金流量净额		-8,073,483,908.08	-17,202,202,226.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		386,700,000.00	5,603,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		74,602,085,941.67	64,310,620,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		745,769,010.20	1,076,000,000.00
筹资活动现金流入小计		75,734,554,951.87	70,990,420,000.00
偿还债务支付的现金		59,412,094,250.34	43,242,127,528.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,873,783,450.70	6,713,230,008.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		65,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		463,762,048.38	903,765,929.06
筹资活动现金流出小计		67,749,639,749.42	50,859,123,465.69
筹资活动产生的现金流量净额		7,984,915,202.45	20,131,296,534.31
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		-35,437,088.56	3,178,165,560.52
加：期初现金及现金等价物余额		10,425,183,866.40	7,247,018,305.88
六、期末现金及现金等价物余额	七、（五十一）	10,389,746,777.84	10,425,183,866.40

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位: 西安高新控股有限公司

2020年度

会合04表

单位: 元

项 目	本年金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		41,347,599,944.77		-8,716,356.25		218,455,218.15	1,922,553,117.87	47,564,891,924.54	539,624,745.32	48,104,516,669.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		41,347,599,944.77		-8,716,356.25		218,455,218.15	1,922,553,117.87	47,564,891,924.54	539,624,745.32	48,104,516,669.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,826,619,433.96		2,690,322,729.58		16,980,679.56		23,022,449.95	72,489,529.12	7,629,434,822.17	978,132,835.81	8,607,567,657.98
（一）综合收益总额							16,980,679.56			165,310,312.40	182,290,991.96	35,359,845.86	217,650,837.82
（二）所有者投入和减少资本			4,826,619,433.96		2,690,322,729.58						7,516,942,163.54	1,007,772,989.95	8,524,715,153.49
1.所有者投入的普通股					2,650,660,107.98						2,650,660,107.98	3,827,073.10	2,654,487,181.08
2.其他权益工具持有者投入资本			4,826,619,433.96								4,826,619,433.96	1,000,000,000.00	5,826,619,433.96
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					39,662,621.60						39,662,621.60	3,945,916.85	43,608,538.45
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配									23,022,449.95	-92,820,783.28	-69,798,333.33	-65,000,000.00	-134,798,333.33
1.提取盈余公积									23,022,449.95	-23,022,449.95			
2.对所有者的分配										-69,798,333.33	-69,798,333.33	-65,000,000.00	-134,798,333.33
3.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
四、本年年末余额	1,130,000,000.00		7,781,619,433.96		44,037,922,674.35		8,264,323.31		241,477,668.10	1,995,042,646.99	55,194,326,746.71	1,517,757,581.13	56,712,064,327.84

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 西安高新控股有限公司

2020年度

会合04表

单位: 元

项 目	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		33,672,706,937.86				182,547,370.50	1,802,600,400.91	39,742,854,709.27	570,217,481.63	40,313,072,190.90
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		33,672,706,937.86				182,547,370.50	1,802,600,400.91	39,742,854,709.27	570,217,481.63	40,313,072,190.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,674,893,006.91		-8,716,356.25		35,907,847.65	119,952,716.96	7,822,037,215.27	-30,592,736.31	7,791,444,478.96
(一) 综合收益总额							-8,716,356.25			180,749,864.61	172,033,508.36	1,540,711.25	173,574,219.61
(二) 所有者投入和减少资本					7,674,893,006.91						7,674,893,006.91	-32,133,447.56	7,642,759,559.35
1. 所有者投入的普通股					7,680,166,893.83						7,680,166,893.83		7,680,166,893.83
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-5,273,886.92						-5,273,886.92	-32,133,447.56	-37,407,334.48
(三) 专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配									35,907,847.65	-60,797,147.65	-24,889,300.00		-24,889,300.00
1. 提取盈余公积									35,907,847.65	-35,907,847.65			
2. 对所有者的分配										-24,889,300.00	-24,889,300.00		-24,889,300.00
3. 其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
四、本年年末余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		41,347,599,944.77		-8,716,356.25		218,455,218.15	1,922,553,117.87	47,564,891,924.54	539,624,745.32	48,104,516,669.86

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

编制单位：西安高新控股有限公司

2020年12月31日

会企01表

单位：元

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		7,936,986,318.05	8,315,359,905.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、（一）	3,984,347,697.16	3,709,247,079.81
预付款项		1,442,072.65	2,675,949.94
其他应收款	十六、（二）	67,634,459,544.73	57,587,852,659.39
存货		47,015,583,415.48	15,776,354,261.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,787,282.54	4,490,584.43
流动资产合计		126,576,606,330.61	85,395,980,440.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,687,033,955.19	1,774,016,585.05
持有至到期投资		342,827,000.00	272,842,000.00
长期应收款		245,000,000.00	294,000,000.00
长期股权投资	十六、（三）	19,704,919,457.90	12,876,176,768.91
投资性房地产		480,809,731.53	503,836,051.04
固定资产		220,041,259.62	227,793,496.86
在建工程		8,513,130,208.00	37,999,139,160.19
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,466,494.81	137,654,750.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		359,182.81	470,059.27
递延所得税资产		55,456,568.45	76,767,254.05
其他非流动资产		1,347,972,550.42	4,196,408,010.01
非流动资产合计		32,661,016,408.73	58,359,104,135.51
资产总计		159,237,622,739.34	143,755,084,576.03

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表(续)

编制单位: 西安高新控股有限公司

2020年12月31日

会企01表

单位: 元

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款		3,583,700,000.00	6,904,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,554,352.15	35,089,244.63
预收款项		837,333.35	256,203.91
应付职工薪酬		253,916.06	1,408,413.54
应交税费		36,311,602.18	65,787,056.47
其他应付款		3,388,369,257.62	1,749,237,363.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		26,598,598,483.37	37,694,326,186.02
其他流动负债		650,100,000.00	
流动负债合计		34,289,724,944.73	46,450,404,467.74
非流动负债:			
长期借款		32,687,976,580.04	27,652,518,266.23
应付债券		29,207,526,774.21	14,407,647,666.56
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		258,463,602.00	2,015,823,602.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,974,344,009.64	6,596,897,419.83
非流动负债合计		71,128,310,965.89	50,672,886,954.62
负 债 合 计		105,418,035,910.62	97,123,291,422.36
所有者权益:			
实收资本		1,130,000,000.00	1,130,000,000.00
其他权益工具		7,781,619,433.96	2,955,000,000.00
其中: 优先股			
其中 永续债		7,781,619,433.96	2,955,000,000.00
资本公积		42,597,453,100.73	40,410,374,311.09
减: 库存股			
其他综合收益		6,652,746.35	-7,016,538.98
专项储备			
盈余公积		241,477,668.10	218,455,218.15
未分配利润		2,062,383,879.58	1,924,980,163.41
所有者权益合计		53,819,586,828.72	46,631,793,153.67
负债和所有者权益总计		159,237,622,739.34	143,755,084,576.03

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司利润表

会企02表

编制单位：西安高新控股有限公司

2020年度

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、（四）	2,862,420,394.76	2,460,697,623.25
减：营业成本	十六、（四）	2,707,034,431.86	2,329,685,500.86
税金及附加		13,198,715.52	19,797,632.98
销售费用			
管理费用		45,266,882.40	47,077,759.11
研发费用			
财务费用		1,056,977,730.05	512,383,456.98
其中：利息费用		1,176,802,162.36	1,362,003,510.88
利息收入		178,053,181.07	859,066,825.06
加：其他收益		300,007,971.84	938,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	822,764,490.16	-9,095,776.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、（五）	18,379,113.23	-17,306,599.40
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		85,242,742.40	-165,673,660.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			3,542,393.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		247,957,839.33	318,526,229.15
加：营业外收入		3,577,345.72	
减：营业外支出			866,167.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		251,535,185.05	317,660,061.43
减：所得税费用		21,310,685.60	-41,418,415.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		230,224,499.45	359,078,476.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		230,224,499.45	359,078,476.54
（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		13,669,285.33	-7,016,538.98
（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		13,669,285.33	-7,016,538.98
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		13,669,285.33	-7,016,538.98
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		243,893,784.78	352,061,937.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

单位负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

母公司现金流量表

会企03表

单位：元

编制单位：西安高新控股有限公司

2020年度

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,594,703,341.05	186,204,869.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,248,122,510.53	8,117,801,749.42
经营活动现金流入小计		4,842,825,851.58	8,304,006,619.07
购买商品、接收劳务支付的现金		11,214,157.16	2,009,918,818.72
支付给职工以及为职工支付的现金		15,190,790.85	8,799,092.41
支付的各项税费		44,579,265.68	44,934,986.66
支付其他与经营活动有关的现金		8,776,699,532.75	16,405,105,709.72
经营活动现金流出小计		8,847,683,746.44	18,468,758,607.51
经营活动产生的现金流量净额		-4,004,857,894.86	-10,164,751,988.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,458,598,565.35	13,500,000.00
取得投资收益收到的现金		795,011,055.67	8,210,822.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		32,574,825.32	27,513,915.56
投资活动现金流入小计		4,286,184,446.34	49,224,738.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,420,031.52	156,767,038.00
投资支付的现金		8,881,078,250.42	4,104,882,706.62
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			3,940,000,000.00
投资活动现金流出小计		8,984,498,281.94	8,201,649,744.62
投资活动产生的现金流量净额		-4,698,313,835.60	-8,152,425,006.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		346,700,000.00	5,603,800,000.00
取得借款收到的现金		64,501,779,166.67	58,654,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		533,305,821.92	1,076,000,000.00
筹资活动现金流入小计		65,381,784,988.59	65,333,850,000.00
偿还债务支付的现金		50,385,212,130.64	37,426,708,606.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,416,512,666.84	5,633,137,677.56
支付其他与筹资活动有关的现金		255,262,048.38	726,975,536.06
筹资活动现金流出小计		57,056,986,845.86	43,786,821,820.01
筹资活动产生的现金流量净额		8,324,798,142.73	21,547,028,179.99
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		-378,373,587.73	3,229,851,185.05
加：期初现金及现金等价物余额		8,315,359,905.78	5,085,508,720.73
六、期末现金及现金等价物余额		7,936,986,318.05	8,315,359,905.78

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：西安高新控股有限公司

2020年度

会企04表
单位：元

项 目	本年金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		40,410,374,311.09		-7,016,538.98		218,455,218.15	1,924,980,163.41	46,631,793,153.67
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		40,410,374,311.09		-7,016,538.98		218,455,218.15	1,924,980,163.41	46,631,793,153.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			4,826,619,433.96		2,187,078,789.64		13,669,285.33		23,022,449.95	137,403,716.17	7,187,793,675.05
(一) 综合收益总额							13,669,285.33			230,224,499.45	243,893,784.78
(二) 所有者投入和减少资本			4,826,619,433.96		2,187,078,789.64						7,013,698,223.60
1. 所有者投入的普通股					2,154,928,965.23						2,154,928,965.23
2. 其他权益工具持有者投入资本			4,826,619,433.96								4,826,619,433.96
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					32,149,824.41						32,149,824.41
(三) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(四) 利润分配									23,022,449.95	-92,820,783.28	-69,798,333.33
1. 提取盈余公积									23,022,449.95	-23,022,449.95	
2. 对所有者的分配										-69,798,333.33	-69,798,333.33
3. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
四、本年年末余额	1,130,000,000.00		7,781,619,433.96		42,597,453,100.73		6,652,746.35		241,477,668.10	2,062,383,879.58	53,819,586,828.72

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 西安高新控股有限公司

2020年度

会企04表

单位: 元

项	上年金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		32,721,129,878.91				182,547,370.50	1,626,698,834.52	38,615,376,083.93
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		32,721,129,878.91				182,547,370.50	1,626,698,834.52	38,615,376,083.93
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,689,244,432.18		-7,016,538.98		35,907,847.65	298,281,328.89	8,016,417,069.74
(一) 综合收益总额							-7,016,538.98			359,078,476.54	352,061,937.56
(二) 所有者投入和减少资本					7,689,244,432.18						7,689,244,432.18
1. 所有者投入的普通股					7,689,244,432.18						7,689,244,432.18
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(四) 利润分配									35,907,847.65	-60,797,147.65	-24,889,300.00
1. 提取盈余公积									35,907,847.65	-35,907,847.65	
2. 对所有者的分配										-24,889,300.00	-24,889,300.00
3. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
四、本年年末余额	1,130,000,000.00		2,955,000,000.00		40,410,374,311.09		-7,016,538.98		218,455,218.15	1,924,980,163.41	46,631,793,153.67

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

财务报表附注

一、公司基本情况

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

公司注册资本：113,000.00 万元；统一社会信用代码：91610131742838806U；住所：西安市高新区丈八街办锦业路一号都市之门 A 座 13 层；法定代表人：党发龙。

公司类型：有限责任公司

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

本年度公司纳入合并财务报表范围子公司共计 18 户，新增 3 户子公司，分别为西安高新教育发展集团有限公司、西安高新城市资源管理有限公司、西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司。减少 3 户子公司，分别为西安高新区污水处理有限公司、西安高新技术产业开发区公共事业服务中心、西安高新技术产业开发区市政配套服务中心。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

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

（四）企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则：

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

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

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的上年年末余额

以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果、现金流量纳入本公司合并利润表、合并现金流量表。

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

2. 合并会计报表合并程序：

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

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

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物指库存现金、可以随时用于支付的存款及企业持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

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

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

（八）金融工具

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

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

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

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(2) 持有至到期投资

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

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

(3) 贷款和应收款项

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

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

2. 终止确认

终止确认，为将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。

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

判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。企业面临的风险因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方。企业

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

3. 金融资产的减值

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

(2) 以成本计量的金融资产

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

(3) 可供出售金融资产

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

4. 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该类金融负债公允价值的变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

(九) 应收款项

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

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

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

本公司及各级子公司对应收西安高新技术产业开发区管理委员会的款项原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额采用个别认定法计提坏账准备。

2. 按账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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

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

对于已确认的坏账，按照管理权限经批准后冲销提取的坏账准备。

4. 坏账准备的转回

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

（十）存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的取得与发出计价方法

存货取得以实际成本计价核算；发出存货除土地开发、开发成本、开发产品采用个别认定法外，采用加权平均法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4. 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

（十一）投资性房地产

1. 投资性房地产分类

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

2. 投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产成本减累计减值准备、预计残值后按直线法计提折旧或摊销。

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

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

3. 投资性房地产减值准备

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

（十二）长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

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

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

2. 初始投资成本确定

长期股权投资在取得时，以初始投资成本计价。

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本；取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

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

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产的计价

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

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

3. 各类固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	10-30 年	5%	3.17%-9.50%
运输设备	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	3-10 年	5%	9.50%-31.67%

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的租赁，本公司即认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。这里的“大部分”掌握在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）。

(4) 本公司租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90% 以上）。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

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

对于融资租入资产，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。

公司在分摊未确认的融资费用时采用实际利率法。

（十四）在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

1. 在建工程的计价

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

2. 在建工程结转固定资产的时点

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

3. 在建工程减值准备

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

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

3. 借款费用资本化金额的计量

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

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

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（十六）无形资产

1. 无形资产的确认

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

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

3. 无形资产摊销方法和期限

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

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

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

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

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

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

4. 无形资产减值准备

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

（十七）长期待摊费用

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

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

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

（十八）附回购条件的资产转让

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

（十九）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

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

（二十）预计负债

1. 预计负债的确认标准

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

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

2. 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

（二十一）收入

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

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

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

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

4. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等：

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

（2）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

（3）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十二）政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”，与企业日常活动无关的政府计入营业外收入。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

（1）商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

（4）资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

（二十四）经营租赁、融资租赁

1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

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

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

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

（二十五）持有待售资产

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

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

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

（二十六）建造合同

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

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

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

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

3. 如果建造合同的结果不能可靠地估计，区别以下情况处理：

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

合同成本不可能收回的，在发生时立即作为费用，不确认收入。

4. 在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

5. 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失立即作为当期费用。

（二十七）利润分配政策

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 对所有者分配利润。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策、会计估计变更

本公司报告期会计政策未发生变更。

（二）会计估计变更

本公司报告期会计估计未发生变更。

（二）前期会计差错更正

本公司报告期无前期会计差错更正事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	税 率
增值税	增值税按照应税收入的13%、9%、6%、5%、3%计缴
城市维护建设税	按应纳流转税额的7%计缴
教育费附加	按应纳流转税额的3%计缴
地方教育费附加	按应纳流转税额的2%计缴

税 种	税 率
企业所得税	按应纳税所得额的25%/15%计缴
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

注：根据财政部、税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（公告2019年30号）及相关规定，自2019年4月1日起，本公司转售电、水适用的增值税税率分别为13%和9%。

本公司收取的资金占用费收入，按6%的增值税税率计缴。

本公司出租的2016年5月之前完工的房屋，执行5%的简易征收税率。

子公司西安软件园发展中心、西安高新区智慧谷发展有限公司对代收代支的水费按照3%简易税率执行；对空调费收入2019年4月1日后按照9%的税率执行；对提供的其他服务按照6%税率执行。

（二）税收优惠及批文

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

2. 本公司孙公司西安联创生物医药孵化器有限公司满足小型微利企业标准，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税（2019）13号文件，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释（单位：人民币元）

非特别指明本附注“期末”指2020年12月31日，“上年年末”指2019年12月31日，“本期”系指2020年度，“上期”系指2019年度。

（一）货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现金	28,081.04	34,483.74
银行存款	10,389,718,688.13	10,425,149,382.66
其他货币资金	210,222,077.39	35,000,000.00
合 计	10,599,968,846.56	10,460,183,866.40
其中：存放在境外的款项总额		

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
存出保证金	7,222,068.72	20,000,000.00
期限超过三个月的定期存单		15,000,000.00

项 目	期末余额	上年年末余额
定期存单质押	203,000,000.00	
合 计	210,222,068.72	35,000,000.00

除上述受限制的货币资金外，本公司现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

项 目	期末金额	上年年末余额
银行承兑汇票	33,000,000.00	
合 计	33,000,000.00	

(三) 应收账款

1. 应收账款情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,256,036,868.44	99.95	393,933.43	0.004	9,255,642,935.01
其中：按账龄分析的组合	19,528,499.34	0.21	393,933.43	2.017	19,134,565.91
无风险组合	9,236,508,369.10	99.74			9,236,508,369.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,041,536.00	0.05	5,041,536.00	100.00	
合 计	9,261,078,404.44	100.00	5,435,469.43	0.059	9,255,642,935.01

(续表)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	78,867,112.44	1.04	78,867,112.44	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,476,643,086.80	98.89	1,466,209.82	0.02	7,475,176,876.98
其中：按账龄分析的组合	21,271,757.56	0.28	1,466,209.82	6.89	19,805,547.74
无风险组合	7,455,371,329.24	98.61			7,455,371,329.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,041,536.00	0.07	5,041,536.00	100.00	
合 计	7,560,551,735.24	100.00	85,374,858.26	1.13	7,475,176,876.98

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,907,770.77		
1 至 2 年	5,803,720.37	58,037.20	1
2 至 3 年	3,207,896.50	96,236.90	3
3 至 4 年	23,041.30	2,304.13	10
4 至 5 年	278,400.00	83,520.00	30
5 年以上	307,670.40	153,835.20	50
合计	19,528,499.34	393,933.43	—

3. 组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安高新技术产业开发区管理委员会	7,707,080,430.01			无回收风险
西安高新技术产业开发区草堂科技产业基地管理办公室	1,529,427,939.09			无回收风险
合计	9,236,508,369.10		/	

4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
陕西华泽镍钴金属有限公司	2,520,768.00	2,520,768.00	4-5 年、5 年以上	100.00	该公司当前被法院列为失信被执行人
陕西华江矿业有限公司	2,520,768.00	2,520,768.00	4-5 年、5 年以上	100.00	该公司当前被法院列为失信被执行人
合计	5,041,536.00	5,041,536.00		/	

5. 本期计提、收回或转销的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少			期末余额
			收回/转回	转销	企业合并减少	
坏账准备	85,374,858.26	235,162.33			80,174,551.16	5,435,469.43
合计	85,374,858.26	235,162.33			80,174,551.16	5,435,469.43

注：本期合并范围变更减少系本公司子公司西安高新区污水处理有限公司、西安高新技术产业开发区公共事业服务中心、西安高新技术产业开发区市政配套服务中心不再纳入合并范围所导致应收账款坏账准备减少。

6. 本报告期无实际核销的应收账款。

7. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	期末坏账准备金额	占应收账款余额的比例
西安高新技术产业开发区管理委员会	7,707,080,430.01		83.22

单位名称	期末余额	期末坏账准备金额	占应收账款余额的比例
西安高新技术产业开发区草堂科技产业基地管理办公室	1,529,427,939.09		16.51
西安高新技术产业开发区国家税务局	8,270,640.00	117,031.20	0.09
陕西华泽镍钴金属有限公司	2,520,768.00	2,520,768.00	0.03
陕西华江矿业有限公司	2,520,768.00	2,520,768.00	0.03
合计	9,249,820,545.10	5,158,567.20	99.88

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	466,709,325.53	50.56	17,306,308.72	54.85
1 至 2 年 (含 2 年)	180,506,602.29	19.56	2,107,984.47	6.68
2 至 3 年 (含 3 年)	4,808,015.78	0.52	705,863.36	2.24
3 年以上	271,039,888.83	29.36	11,432,557.67	36.23
合 计	923,063,832.43	100.00	31,552,714.22	100.00

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结转原因
西安市鄠邑区庞光街道办事处	222,407,683.74	1-2 年、5 年以上	24.09	尚未结算
西安市鄠邑区草堂街道办事处	32,225,978.34	3-4 年	3.49	尚未结算
西安市鄠邑区投资控股有限公司	176,000,000.00	5 年以上	19.07	尚未结算
西安市鄠邑区农业税稽征所	5,403,700.00	5 年以上	0.59	尚未结算
西安市鄠邑区住房和城乡建设局	5,000,000.00	5 年以上	0.54	尚未结算
西安信德工程建设集团有限公司	4,480,843.25	1-2 年	0.49	尚未结算
合计	445,518,205.33		48.27	

3. 预付款项期末余额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
西安市鄠邑区草堂街道办事处	332,225,978.34	35.99
西安市鄠邑区庞光街道办事处	322,407,683.74	34.93
西安市鄠邑区投资控股有限公司	176,000,000.00	19.07
浙江省建工集团有限责任公司	18,267,964.00	1.98
陕西建工基础工程集团有限公司	12,919,000.00	1.40
合计	861,820,626.08	93.37

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	42,870.00	
其他应收款	23,292,289,725.36	22,325,194,954.46
合 计	23,292,332,595.36	22,325,194,954.46

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
西安技术产权交易有限公司	42,870.00	
合 计	42,870.00	

注：期末无账龄超过 1 年的应收股利。

2. 其他应收款

种 类	期末余额				
	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款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,500,019,758.45	99.99	207,730,033.09	0.88	23,292,289,725.36
其中：按账龄分析的组合	19,751,731,110.62	84.04	207,730,033.09	1.05	19,544,001,077.53
无风险组合	3,748,288,647.83	15.95			3,748,288,647.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,308,630.00	0.01	2,308,630.00	100.00	
合 计	23,502,328,388.45	100.00	210,038,663.09	0.89	23,292,289,725.36

(续表)

种 类	上年年末余额				
	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款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,640,077,848.24	99.99	314,882,893.78	1.39	22,325,194,954.46
其中：按账龄分析的组合	19,574,732,738.92	86.45	314,882,893.78	1.61	19,259,849,845.14
无风险组合	3,065,345,109.32	13.54			3,065,345,109.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,366,630.00	0.01	2,366,630.00	100.00	
合 计	22,642,444,478.24	100.00	317,249,523.78	1.40	22,325,194,954.46

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	10,792,523,971.26		
1 至 2 年	4,522,200,671.93	45,220,368.73	1
2 至 3 年	4,101,153,452.09	123,034,603.56	3
3 至 4 年	319,279,878.04	31,927,987.80	10
4 至 5 年	3,697,478.17	1,109,243.45	30
5 年以上	12,875,659.13	6,437,829.55	50
合计	19,751,731,110.62	207,730,033.09	—

(2) 组合中, 按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

项目	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安高新技术产业开发区管理委员会	2,694,173,701.83			无回收风险
西安高新技术产业开发区军民融合产业园管理办公室	9,580,420.18			无回收风险
西安高新技术产业开发区草堂科技产业基地管理办公室	1,044,430,525.82			无回收风险
西安高新技术产业开发区市政配套服务中心	104,000.00			无回收风险
合计	3,748,288,647.83		/	

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安迈康医药有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00	预计无法收回
西安志信控制系统集成有限责任公司	500,000.00	500,000.00	100.00	已注销
西安百信科技有限公司	8,440.00	8,440.00	100.00	已注销
西安创新互联网企业孵化器有限公司	5,190.00	5,190.00	100.00	已注销
西安远动自控系统工程有限责任公司	1,270,000.00	1,270,000.00	100.00	吊销, 无法收回
合 计	2,308,630.00	2,308,630.00	--	--

(4) 本期计提、收回及转销的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少			期末余额
			收回/转回	核销	合并范围变更减少	
坏账准备	317,249,523.78	-95,774,814.89		58,000.00	11,378,045.80	210,038,663.09
合计	317,249,523.78	-95,774,814.89		58,000.00	11,378,045.80	210,038,663.09

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

客户名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西安迪网科技有限公司	58,000.00	债务人已注销	依据清产核资结果批复核销	否

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
单位往来款	2,627,924,341.23	1,984,810,752.16
备用金	908,679.61	18,074,812.09
关联单位往来	20,843,320,874.92	20,539,166,478.80
代扣代缴个人部分	435,155.87	1,272,356.77
保证金、押金	4,881,096.84	16,254,280.00
水电费挂账	813,963.69	9,819,159.94
代垫款项	24,013,890.29	73,029,235.48
其他	30,386.00	17,403.00
合计	23,502,328,388.45	22,642,444,478.24

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	委托投资款	18,152,137,879.71	1年以内/1-2年/2-3年	77.22	147,030,357.47
西安高新技术产业开发区管理委员会	项目资金往来	2,694,173,701.83	1年以内/1-2年/2-3年	11.46	
西安高新区草堂科技产业基地管理办公室	项目资金往来	1,044,430,525.82	1年以内/1-2年	4.44	
西安高新区基础设施配套建设开发	项目资金往来	722,559,229.20	1年以内/2-3年/3-4年/4-5年	3.07	43,843,392.09
高科国际社区建设开发公司	项目资金往来	400,000,000.00	1-2年/2-3年	1.70	7,409,130.00
合计		23,010,301,336.56		97.91	

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				353,276.72		353,276.72
开发成本	109,232,178,785.04		109,232,178,785.04	56,633,377,195.39		56,633,377,195.39
合计	109,232,178,785.04		109,232,178,785.04	56,633,730,472.11		56,633,730,472.11

注：开发成本为本公司项目建设成本。

本期将由西安高新技术产业开发区管理委员会进行回购的已完工基础设施建设项目甘家寨基础设施建设项目、综合保税区及配套服务区项目转入存货。其中甘家寨基础设施建设项目已与西安高新技术产业开发区管理委员会进行了结算。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预付税费	3,956,683.31	4,355,128.69
待抵扣进项税额	125,647,616.60	68,499,660.60
短期理财产品	4,000,000.00	5,000,000.00
土地拆迁款		7,000,000,000.00
合 计	133,604,299.91	7,077,854,789.29

注：短期理财产品为购买招商银行聚益生金系列理财产品（期限：182 天；即时赎回；产品类型：非保本收益类；预期年化收益率：3.35%）1,000,000.00 元、购买招商银行青葵系列一年 003 号理财计划产品（产品类型：固定收益类；预期年化收益率：3.8%-4.2%）3,000,000.00 元。

(八) 可供出售金额资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：	1,794,353,407.83	23,175,323.67	1,771,178,084.16
按公允价值计量的			
按成本计量的	1,794,353,407.83	23,175,323.67	1,771,178,084.16
其他			
合 计	1,794,353,407.83	23,175,323.67	1,771,178,084.16

(续表)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：	1,870,230,891.76	12,070,177.74	1,858,160,714.02
按公允价值计量的			
按成本计量的	1,870,230,891.76	12,070,177.74	1,858,160,714.02
其他			
合 计	1,870,230,891.76	12,070,177.74	1,858,160,714.02

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安高新第一中学	50,289,239.66		50,289,239.66	
西安高新第一小学	26,085,252.05		26,085,252.05	

被投资单位	账面余额			
	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安高新第一幼儿园	10,608,138.15		10,608,138.15	
西安沣东发展集团有限公司	1,137,033,955.19			1,137,033,955.19
西安市地下综合管廊投资管理有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00
西安高新技术产业开发区市政配套服务中心		11,105,145.93		11,105,145.93
西安增材制造国家研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
西安环普科技产业发展有限公司	56,158,606.71			56,158,606.71
西安航空航天投资股份有限公司	450,000,000.00			450,000,000.00
西安首善高新产业发展及并购基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00
西安创新互联网企业孵化器有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
西安创业物业发展有限公司	150,000.00			150,000.00
西安光电子专业孵化器有限责任公司	700,000.00			700,000.00
北京火炬银贝高技术有限责任公司	100,000.00			100,000.00
西安市科技大市场有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
西安翔宇航空科技股份有限公司	799,500.00			799,500.00
中孵芳晟（北京）科技服务有限公司	300,000.00			300,000.00
西安英纳爱尔环境科技有限公司	900,000.00			900,000.00
西安矽景集成电路设计有限责任公司	400,000.00			400,000.00
西安科森科技发展有限责任公司	300,000.00			300,000.00
陕西富隆新塑材有限公司	300,000.00			300,000.00
西安佰人科技有限公司	300,000.00			300,000.00
西安海邦科技有限公司	300,000.00			300,000.00
西安斯富石化科技有限公司	300,000.00			300,000.00
西安创汇网络系统开发有限公司	200,000.00			200,000.00
西安慧科生物科技有限公司	200,000.00			200,000.00
西安健信电力电子陶瓷有限责任公司	200,000.00			200,000.00
西安华萃生物技术有限责任公司	200,000.00			200,000.00
西安展意信息科技有限公司	1,350,000.00			1,350,000.00
西安凯诺石油科技有限公司	350,000.00			350,000.00
西安盈信科技有限公司	350,000.00			350,000.00
陕西瑞奇生物科技有限公司	350,000.00			350,000.00

被投资单位	账面余额			
	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安国润实业有限公司	300,000.00			300,000.00
奥恒科技（西安）有限公司	300,000.00			300,000.00
西安格蓝生物工程有限公司	300,000.00			300,000.00
西安同城通信科技有限公司	300,000.00			300,000.00
西安澳立华勘探技术开发有限公司	300,000.00			300,000.00
西安楚凡科技有限责任公司	300,000.00			300,000.00
陕西齐泰精细化工科技有限公司	300,000.00			300,000.00
陕西圣鼎科技有限公司	300,000.00			300,000.00
西安圣亚科技有限公司	200,000.00			200,000.00
西安德威重型机电装备有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
西安三石软件有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
西安佳安药物开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
陕西威迅石油科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
西安希朗材料科技有限公司	300,000.00			300,000.00
西安集成电路设计专业孵化器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司	6,506,200.00			6,506,200.00
西安技术产权交易有限公司	500,000.00			500,000.00
西安三秦股权托管服务有限公司	100,000.00			100,000.00
西安高新盈峰投资管理有限公司	600,000.00			600,000.00
合 计	1,870,230,891.76	11,105,145.93	86,982,629.86	1,794,353,407.83

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额		
西安高新第一中学					100.00	
西安高新第一小学					100.00	
西安高新第一幼儿园					100.00	
西安沣东发展集团有限公司					10.00	
西安市地下综合管廊投资管理有限公司					5.00	
西安高新技术产业开发区市政配套服务中心		11,105,145.93		11,105,145.93	100.00	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额		
西安增材制造国家研究院有限公司					7.41	
西安环普科技产业发展有限公司	4,470,677.74			4,470,677.74	7.60	
西安航空航天投资股份有限公司					15.00	
西安首善高新产业发展及并购基金合伙企业（有限合伙）					33.33	
西安创新互联网企业孵化器有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
西安创业物业发展有限公司					25.00	
西安光电子专业孵化器有限责任公司	700,000.00			700,000.00	17.50	
北京火炬银贝高技术有限责任公司	100,000.00			100,000.00		
西安市科技大市场有限公司					20.00	
西安翔宇航空科技股份有限公司	799,500.00			799,500.00		
中孵芳晟（北京）科技服务有限公司					3.00	
西安英纳爱尔环境科技有限公司	900,000.00			900,000.00	5.62	
西安矽景集成电路设计有限责任公司					28.57	
西安科森科技发展有限公司	300,000.00			300,000.00	23.08	
陕西富隆新塑材有限公司	300,000.00			300,000.00	3.00	
西安佰人科技有限公司					16.67	
西安海邦科技有限公司					18.75	
西安斯富石化科技有限公司					2.50	
西安创汇网络系统开发有限公司					11.76	
西安慧科生物科技有限公司	200,000.00			200,000.00	9.09	
西安健信电力电子陶瓷有限责任公司					6.67	
西安华萃生物技术有限责任公司					13.33	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额		
西安展意信息科技有限公司					16.88	
西安凯诺石油科技有限公司					13.21	
西安盈信科技有限公司					33.33	
陕西瑞奇生物科技有限公司					25.93	
西安国润实业有限公司					13.04	
奥恒科技（西安）有限公司					37.50	
西安格蓝生物工程有限公司	300,000.00			300,000.00	33.33	
西安同城通信科技有限公司					23.08	
西安澳立华勘探技术开发有限公司					33.64	
西安楚凡科技有限责任公司					23.08	
陕西齐泰精细化工科技有限公司					23.08	
陕西圣鼎科技有限公司					3.61	
西安圣亚科技有限公司					16.67	
西安德威重型机电装备有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	16.67	
西安三石软件有限责任公司					16.67	
西安佳安药物开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	20.00	
陕西威迅石油科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00	
西安希朗材料科技有限公司					37.50	
西安集成电路设计专业孵化器有限公司					38.46	
西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司					10.00	
西安技术产权交易有限公司					14.29	
西安三秦股权托管服务有限公司					8.70	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额		
西安高新盈峰投资管理有限公司					20.00	
合 计	12,070,177.74	11,105,145.93		23,175,323.67	—	

注：持股比例超过 20% 的被投资单位为子公司西安高新技术产业开发区创业园发展中心对园区满足一定条件的企业在设立时进行参股，但不参与被投资单位的经营管理。

(九) 持有至到期投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
百瑞信托信托保障金	30,570,000.00		30,570,000.00
光大兴陇信托信托保障金	22,000,000.00		22,000,000.00
广东粤财信托信托保障金	7,000,000.00		7,000,000.00
华宝信托信托保障基金	10,000,000.00		10,000,000.00
华润深国投信托信托保障基金	11,000,000.00		11,000,000.00
建信信托信托保障金	9,990,000.00		9,990,000.00
江苏国际信托信托保障金	15,000,000.00		15,000,000.00
厦门国际信托信托保障基金	5,000,000.00		5,000,000.00
山东省国际信托信托保障基金	10,000,000.00		10,000,000.00
陕西省国际信托信托保障基金	93,487,000.00		93,487,000.00
上海国际信托信托保障基金	5,000,000.00		5,000,000.00
五矿国际信托信托保障基金	22,690,000.00		22,690,000.00
五矿信托-优信 19 号西安高新集合资金信托计划	1,000,000.00		1,000,000.00
五矿信托-优信 54 号西安高新集合资金信托计划	1,000,000.00		1,000,000.00
西部信托信托保障基金	17,000,000.00		17,000,000.00
云南国际信托信托保障基金	30,000,000.00		30,000,000.00
长安国际信托信托保障基金	27,100,000.00		27,100,000.00
中海信托信托保障基金	14,680,000.00		14,680,000.00
中航信托信托保障基金	33,000,000.00		33,000,000.00
中铁信托信托保障基金	15,000,000.00		15,000,000.00
中信信托信托保障基金	44,000,000.00		44,000,000.00
交银国际信托信托保障金	12,344,000.00		12,344,000.00
合 计	436,861,000.00		436,861,000.00

(续表)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
西部信托信托保障基金	69,000,000.00		69,000,000.00

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
中信信托信托保障基金	27,800,000.00		27,800,000.00
长安国际信托信托保障基金	44,900,000.00		44,900,000.00
陕西省国际信托信托保障基金	40,000,000.00		40,000,000.00
百瑞信托信托保障基金	5,100,000.00		5,100,000.00
广东粤财信托信托保障基金	7,000,000.00		7,000,000.00
中海信托信托保障基金	21,032,000.00		21,032,000.00
交银国际信托信托保障金	10,000,000.00		10,000,000.00
江苏国际信托信托保障金	15,000,000.00		15,000,000.00
五矿国际信托信托保障金	9,000,000.00		9,000,000.00
五矿信托-优信 19 号西安高新集合资金信托计划	1,000,000.00		1,000,000.00
厦门国际信托信托保障金	5,000,000.00		5,000,000.00
上海国际信托信托保障金	5,000,000.00		5,000,000.00
陆家嘴国际信托信托保障金	5,000,000.00		5,000,000.00
光大兴陇信托信托保障金	7,010,000.00		7,010,000.00
山东省国际信托信托保障金	10,000,000.00		10,000,000.00
中航信托信托保障金	30,000,000.00		30,000,000.00
合 计	311,842,000.00		311,842,000.00

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

（十）长期应收款

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款						
其中：未实现融资收益						
分期收款销售商品						
分期收款提供劳务						
其他	493,475,000.00		493,475,000.00	299,000,000.00		299,000,000.00
合 计	493,475,000.00		493,475,000.00	299,000,000.00		299,000,000.00

注：其他为本公司以融资租赁等方式取得借款的保证金。

保证金明细情况：

单位名称	期末余额	款项性质
光大金融租赁股份有限公司	65,000,000.00	融资租赁保证金

单位名称	期末余额	款项性质
平安国际融资租赁（天津）有限公司	150,000,000.00	融资租赁保证金
浦银金融租赁股份有限公司	30,000,000.00	融资租赁保证金
广州越秀融资租赁有限公司	24,000,000.00	融资租赁保证金
光大金融租赁股份有限公司	50,000,000.00	融资租赁保证金
华夏金融租赁有限公司	15,000,000.00	融资租赁保证金
重庆鈰渝金融租赁股份有限公司	20,000,000.00	融资租赁保证金
华融金融租赁股份有限公司	16,275,000.00	融资租赁保证金
国药金投（天津）融资租赁有限公司	3,200,000.00	融资租赁保证金
中国外贸金融租赁有限公司	40,000,000.00	融资租赁保证金
前海兴邦金融租赁有限责任公司	15,000,000.00	融资租赁保证金
长江联合金融租赁有限公司	10,000,000.00	融资租赁保证金
洛银售后回租赁业务保证金	5,000,000.00	售后回租赁业务保证金
平安国际融资租赁（天津）有限公司	50,000,000.00	融资租赁保证金
合计	493,475,000.00	

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	1,001,028.80		748,755.71	252,273.09
对联营企业投资	4,130,972,357.58	2,392,252,753.26	4,248,124,723.33	2,275,100,387.51
小 计	4,131,973,386.38	2,392,252,753.26	4,248,873,479.04	2,275,352,660.60
减：长期股权投资减值准备				
合 计	4,131,973,386.38	2,392,252,753.26	4,248,873,479.04	2,275,352,660.60

2. 长期股权投资明细

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末 余额	本期增减变动			
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整
一、合营企业	1,001,028.80				-1,886,093.71	
西安软件服务外包学院	1,001,028.80				-1,886,093.71	
二、联营企业	4,130,972,357.58		2,236,441,801.62		28,457,580.37	16,980,679.56
西安高新金融控股有限公司	2,097,584,304.58				42,010,119.77	16,980,679.56
西安高新城市资源管理有限公司	18,565,751.82				-14,738,678.72	
西安高新区草堂科技产业地发展有限公司	2,014,822,301.18		2,196,441,801.62		1,186,139.32	
中建西安高新建设投资有限公司			80,000,000.00			
合 计	4,131,973,386.38		2,276,441,801.62		26,571,486.66	16,980,679.56

(续表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业	1,137,338.00				252,273.09	
西安软件服务外包学院	1,137,338.00				252,273.09	
二、联营企业	70,372,691.71			-4,248,124,723.33	2,235,100,387.51	
西安高新金融控股有限公司	38,525,283.60				2,195,100,387.51	
西安高新城市资源管理有限公司				-3,827,073.10		
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	31,847,408.11			-4,244,297,650.23		
中建西安高新建设投资有限公司					80,000,000.00	
合 计	71,510,029.71			-4,248,124,723.33	2,275,352,660.60	

注：西安高新城市资源管理有限公司、西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司因股权划转持股比例增加变更为本公司的子公司。

子公司西安高新区交通投资建设有限公司作为科技八路 PPP 项目的政府方出资代表，财政出资 80,000,000.00 元作为项目资本金。

(十二) 投资性房地产

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. 上年年末余额	3,090,394,915.72	35,959,937.20	3,126,354,852.92
2. 本期增加金额	655,586,768.91	31,326,563.06	686,913,331.97
(1) 外购	63,082,490.97	31,326,563.06	94,409,054.03
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	495,997,256.60		495,997,256.60
(3) 企业合并增加	96,507,021.34		96,507,021.34
3. 本期减少金额	5,551,956.22		5,551,956.22
(1) 处置			
(2) 其他转出	5,551,956.22		5,551,956.22
4. 期末余额	3,740,429,728.41	67,286,500.26	3,807,716,228.67
二、累计折旧和累计摊销			
1. 上年年末余额	944,265,370.73	8,248,124.95	952,513,495.68
2. 本期增加金额	149,130,224.67	1,435,719.80	150,565,944.47
(1) 计提或摊销	127,931,929.05	1,317,058.58	129,248,987.63
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加	21,198,295.62	118,661.22	21,316,956.84

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3. 本期减少金额	2,637,179.20		2,637,179.20
(1) 处置			
(2) 其他转出	2,637,179.20		2,637,179.20
4. 期末余额	1,090,758,416.20	9,683,844.75	1,100,442,260.95
三、减值准备			
1. 上年年末余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,649,671,312.21	57,602,655.51	2,707,273,967.72
2. 上年年末账面价值	2,146,129,544.99	27,711,812.25	2,173,841,357.24

注：本年度房屋建筑物企业合并增加为股权划转新增子公司西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司投资性房地产转入。其他转出系子公司西安高新技术产业开发区创业园发展中心出售房产所致。

(十三) 固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	607,803,984.95	518,169,216.27
固定资产清理		
合 计	607,803,984.95	518,169,216.27

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备
一、账面原值				
1. 上年年末余额	588,846,794.56	111,765,467.32	4,636,817.90	610,841.00
2. 本期增加金额	1,145,263,366.41	6,548,018.49	15,153,352.02	4,371,543.71
(1) 购置	1,872,791.69	6,548,018.49	6,574,353.19	256,888.40
(2) 在建工程转入	172,450,562.37			
(3) 企业合并增加	57,502,845.48		8,578,998.83	4,114,655.31
(4) 资产划拨增加	913,437,166.87			
3. 本期减少金额	1,114,929,180.82	66,061,311.67	2,511,797.56	662,930.00
(1) 处置或报废	496,000.00	8,787,558.67	1,804,778.10	70,480.00
(2) 更新改造				
(3) 转入投资性房地产				
(4) 资产划拨减少	906,271,946.72			

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备
(5) 企业合并减少	208,159,694.10	57,273,753.00	707,019.46	574,150.00
(6) 其他	1,540.00			18,300.00
4. 期末余额	619,180,980.15	52,252,174.14	17,278,372.36	4,319,454.71
二、累计折旧				
1. 上年年末余额	120,329,969.05	81,545,469.26	2,520,877.38	438,096.35
2. 本期增加金额	29,752,133.08	7,356,774.05	7,207,792.44	3,664,865.54
(1) 计提	16,889,894.97	7,356,774.05	1,370,873.21	188,238.89
(2) 企业合并增加	12,862,238.11		5,836,919.23	3,476,626.65
(3) 其他				
3. 本期减少金额	69,428,230.42	64,053,464.93	2,331,492.41	458,404.45
(1) 处置或报废	471,200.00	8,348,181.60	1,714,539.20	66,956.00
(2) 更新改造				
(3) 转入投资性房地产				
(4) 企业合并减少	68,957,030.42	55,705,283.33	616,953.21	373,148.45
(5) 其他				18,300.00
4. 期末余额	80,653,871.71	24,848,778.38	7,397,177.41	3,644,557.44
三、减值准备				
1. 上年年末余额	9,436,065.40	1,718,209.70		
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3. 本期减少金额	9,436,065.40	1,631,764.80		
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并减少	9,436,065.40	1,631,764.80		
4. 期末余额		86,444.90		
四、账面价值				
1. 期末账面价值	538,527,108.44	27,316,950.86	9,881,194.95	674,897.27
2. 上年年末账面价值	459,080,760.11	28,501,788.36	2,115,940.52	172,744.65

(续表)

项目	办公设备	其他	合计
一、账面原值			
1. 上年年末余额	18,816,255.96	56,393,415.43	781,069,592.17
2. 本期增加金额	2,201,331.53	10,994,751.20	1,184,532,363.36
(1) 购置	2,183,181.53	439,416.33	17,874,649.63
(2) 在建工程转入		7,411,011.87	179,861,574.24
(3) 企业合并增加	18,150.00	3,144,323.00	73,358,972.62
(4) 资产划拨增加			913,437,166.87
3. 本期减少金额	4,580,477.51	1,730,587.36	1,190,476,284.92

项目	办公设备	其他	合计
(1) 处置或报废	1,713,666.18	1,130,103.82	14,002,586.77
(2) 资产划拨减少			906,271,946.72
(3) 合并范围变更减少	2,866,811.33	600,483.54	270,181,911.43
(4) 其他			19,840.00
4. 期末余额	16,437,109.98	65,657,579.27	775,125,670.61
二、累计折旧			
1. 上年年末余额	8,910,780.67	37,742,685.07	251,487,877.78
2. 本期增加金额	2,509,665.53	7,045,166.25	57,536,396.88
(1) 计提	2,491,515.53	3,900,843.25	32,198,139.89
(2) 企业合并增加	18,150.00	3,144,323.00	25,338,256.99
(3) 其他			
3. 本期减少金额	4,000,576.58	1,619,285.96	141,891,454.74
(1) 处置或报废	1,670,960.03	1,065,369.25	13,337,206.08
(2) 合并范围变更减少	2,329,616.55	553,916.71	128,535,948.66
(3) 其他			18,300.00
4. 期末余额	7,419,869.62	43,168,565.36	167,132,819.92
三、减值准备			
1. 上年年末余额	88,019.94	170,203.08	11,412,498.12
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他			
3. 本期减少金额	88,019.94	67,782.24	11,223,632.38
(1) 处置或报废		66,505.24	66,505.24
(2) 合并范围变更减少	88,019.94	1,277.00	11,157,127.14
4. 期末余额		102,420.84	188,865.74
四、账面价值			
1. 期末账面价值	9,017,240.36	22,386,593.07	607,803,984.95
2. 上年年末账面价值	9,817,455.35	18,480,527.28	518,169,216.27

注：1. 本年度企业合并增加为股权划转新增子公司西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司固定资产转入。资产划转增加为西安高新区国资局将庞光供水站资产无偿划转至子公司西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司。

2. 本年度计提折旧 32,198,139.89 元，其中计入开发成本 188,884.99 元，主营业务成本 13,582,332.80 元，其他业务成本 584,467.16 元，管理费用 17,842,454.94 元。

(十四) 在建工程

项目名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	19,001,029,653.43		19,001,029,653.43	39,087,069,785.08		39,087,069,785.08
工程物资						
合计	19,001,029,653.43		19,001,029,653.43	39,087,069,785.08		39,087,069,785.08

1. 在建工程情况

工程项目名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘家寨基础设施建设项目				459,260,420.17		459,260,420.17
综合保税区及配套服务区项目				28,342,393,751.22		28,342,393,751.22
高新一小新校区				268,037,411.26		268,037,411.26
比亚迪停车场（锦业一路）	465,768.50		465,768.50	465,768.50		465,768.50
比亚迪停车场（锦业二路）	664,439.50		664,439.50	664,439.50		664,439.50
高新一幼				12,064,393.59		12,064,393.59
高新一中（初中部）				404,252,975.95		404,252,975.95
第二污水处理厂	1,643,000,000.00		1,643,000,000.00	1,643,000,000.00		1,643,000,000.00
热源厂	4,723,000,000.00		4,723,000,000.00	4,723,000,000.00		4,723,000,000.00
三星电子一期110KV变电站	1,310,000,000.00		1,310,000,000.00	1,310,000,000.00		1,310,000,000.00
三星城330KV变电站	836,000,000.00		836,000,000.00	836,000,000.00		836,000,000.00
西安高新区军民融合产业园项目	28,711,680.00		28,711,680.00	29,006,680.00		29,006,680.00
物业收费管理系统	19,500.00		19,500.00	19,500.00		19,500.00
软件新城	283,450,576.15		283,450,576.15	272,388,921.98		272,388,921.98
综四路三星污水处理厂				137,328,800.00		137,328,800.00
西安软件新城研发基地二期				350,000.00		350,000.00
软件新城宽带网络平台项目				3,286,786.06		3,286,786.06
移动互联网培训平台				2,252,250.49		2,252,250.49
软件新城智慧园区	5,474,199.50		5,474,199.50	5,056,891.78		5,056,891.78
西安软件新城智慧化建设项目	152,470.00		152,470.00	130,316.23		130,316.23
创业园改造装修项目	458,822,359.00		458,822,359.00	260,739,485.45		260,739,485.45
软件园平台建设	5,429,289.55		5,429,289.55	11,334,912.17		11,334,912.17
环境改善项目				41,988,387.74		41,988,387.74

工程项目名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿里巴巴丝路总部装修（云汇谷 C1 楼 18-22 层）	16,170,088.46		16,170,088.46	14,090,088.46		14,090,088.46
西南郊污水处理厂扩建项目				183,513,896.81		183,513,896.81
提标改造工程				194,212.60		194,212.60
国家增材制造创新中心能力建设 EPC 总承包项目				123,832,091.82		123,832,091.82
泰发装饰通关中心 11-12 层室内装修				316,091.10		316,091.10
西安高新区有轨电车 1 号线工程	18,693,340.88		18,693,340.88	1,190,270.00		1,190,270.00
西安高新区科创绿廊综合景观 EPC 工程	447,968.89		447,968.89	372,600.00		372,600.00
秦风阁公寓楼外挂电梯				538,442.20		538,442.20
数字基地示范区	6,314,696.37		6,314,696.37			
生物医药研发聚集基地	553,350,647.68		553,350,647.68			
红色会客厅	6,342,704.58		6,342,704.58			
云汇谷 B3 楼 7 层简装	1,978,233.30		1,978,233.30			
云汇谷公共健身中心改造项目	590,400.00		590,400.00			
综合配套服务中心	231,679,093.65		231,679,093.65			
科创园二期	1,073,834.36		1,073,834.36			
学校工程项目	8,869,167,044.19		8,869,167,044.19			
公共停车场工程	31,318.87		31,318.87			
合计	19,001,029,653.43		19,001,029,653.43	39,087,069,785.08		39,087,069,785.08

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
甘家寨基础设施建设	459,260,420.17			459,260,420.17	
综合保税区及配套服务区项目	28,342,393,751.22			28,342,393,751.22	
高新一小新校区	268,037,411.26	47,004,255.23		315,041,666.49	
高新一幼	12,064,393.59			12,064,393.59	
高新一中（初中部）	404,252,975.95	19,767,636.84		424,020,612.79	
国家增材制造创新中心能力建设 EPC 总承包项目	123,832,091.82	48,618,470.55	172,450,562.37		
西安高新区军民融合产业园项目	29,006,680.00			295,000.00	28,711,680.00

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
创业园改造装修项目	260,739,485.45	245,766,981.53		47,684,107.98	458,822,359.00
咖啡街区拓展区	212,357,847.32	17,332,164.35			229,690,011.67
软件新城	272,388,921.98	11,061,654.17			283,450,576.15
软件新城智慧园区	5,056,891.78	417,307.72			5,474,199.50
软件园平台建设项目	11,334,912.17	1,122,643.18		7,028,265.80	5,429,289.55
阿里巴巴丝路总部装修	14,090,088.46	2,080,000.00			16,170,088.46
秦风阁公寓楼外挂电梯	538,442.20	82,569.67		621,011.87	
云汇谷 B3 楼 7 层简装		1,978,233.30			1,978,233.30
红色会客厅		6,342,704.58			6,342,704.58
学校工程项目		8,869,167,044.19			8,869,167,044.19
综合配套服务中心		231,679,093.65			231,679,093.65
科创园二期		1,073,834.36			1,073,834.36
合计	30,415,354,313.37	9,503,494,593.32	172,450,562.37	29,608,409,229.91	10,137,989,114.41

注：本期将由西安高新技术产业开发区管理委员会进行回购的已完工基础设施建设项目甘家寨基础设施建设项目、综合保税区及配套服务区项目转入存货。其中甘家寨基础设施建设项目已与西安高新技术产业开发区管理委员会进行了结算。

（十五）无形资产

1. 无形资产分类

项 目	土地使用权	软件	灯牌广告使用权	合计
一、账面原值				
1. 上年年末余额	315,023,135.21	644,500.00		315,667,635.21
2. 本期增加金额	23,027,057.46	328,947.01	1,770,000,000.00	1,793,356,004.47
(1) 购置	16,270,257.46	310,647.01		16,580,904.47
(2) 企业合并增加	6,756,800.00		1,770,000,000.00	1,776,756,800.00
(3) 其他		18,300.00		18,300.00
3. 本期减少金额	204,975,213.26	42,500.00		205,017,713.26
(1) 处置	71,713,054.05			71,713,054.05
(2) 合并范围变更减少	133,262,159.21	42,500.00		133,304,659.21
(3) 其他				
4. 期末余额	133,074,979.41	930,947.01	1,770,000,000.00	1,904,005,926.42
二、累计摊销				
1. 上年年末余额	40,490,374.82	517,512.98		41,007,887.80
2. 本期增加金额	6,799,280.29	239,583.96	302,375,000.00	309,413,864.25
(1) 计提	6,213,690.61	173,056.57	66,375,000.00	72,761,747.18
(2) 企业合并增加	585,589.68	48,227.39	236,000,000.00	236,633,817.07

项 目	土地使用权	软件	灯牌广告使用权	合计
(3) 其他		18,300.00		18,300.00
3. 本期减少金额	15,559,276.45	47,458.11		15,606,734.56
(1) 处置				
(2) 合并范围变更减少	15,559,276.45	47,458.11		15,606,734.56
(3) 其他				
4. 期末余额	31,730,378.66	709,638.83	302,375,000.00	334,815,017.49
三、减值准备				
1. 上年年末余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	101,344,600.75	221,308.18	1,467,625,000.00	1,569,190,908.93
2. 上年年末账面价值	274,532,760.39	126,987.02		274,659,747.41

注：本年度企业合并增加为股权划转新增子公司西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司土地使用权转入，西安高新城市资源管理有限公司灯牌广告使用权转入。

(十六) 长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
都市之门 A 座三楼房间分隔项目	148,236.80		37,059.22		111,177.58
都市之门 A 座 13 层大厅及办公区域改造费	231,110.34		54,378.94		176,731.40
都市之门 A 座 13 层装修费	90,712.13		19,438.30		71,273.83
瞪羚谷-商业区空调改造	1,087,045.01		310,584.24		776,460.77
瞪羚谷-空调机房及锅炉设备维修改造	309,114.67	213,796.58	206,503.20		316,408.05
瞪羚谷-瞪羚谷餐厅提升改造		1,309,120.07	290,915.57		1,018,204.50
咖啡街区开街	15,880,046.83		2,359,712.76		13,520,334.07
加速器一二区车棚	478,930.64		302,482.56		176,448.08
加速器及东区外墙维修	183,059.30		91,529.64		91,529.66
创新加速器消防改造	806,539.84		288,049.92		518,489.92
创新创拓瞪羚谷网络监控改造	911,339.27		364,535.76		546,803.51
协同消防联动系统改造	1,352,194.74		540,877.92		811,316.82
基地屋面防水维修改造	1,533,434.18	243,752.46	630,901.44		1,146,285.20

项 目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
I 创途双创展厅改造提升	1,000,468.71		656,517.54		343,951.17
i 创途园区基础设施修缮	1,943,118.60		1,213,313.48		729,805.12
各基地土建给排水维修 19 年	578,964.50	303,469.59	337,771.08		544,663.01
二区变压器维修改造	434,193.33	258,817.75	245,049.65		447,961.43
嘉会坊 3.0 核心区氛围提 升改造	880,694.15	276,812.62	1,157,506.77		
嘉会坊 3.0 商业区氛围提 升改造	805,259.21	337,621.73	1,142,880.94		
嘉会坊 3.0 国际交流中心 室内装修	3,863,888.54				3,863,888.54
嘉会坊导视提升改造	919,820.38	565,895.72	495,238.68		990,477.42
瞪羚谷创新加速器土建 改造汉都	393,988.07		230,268.13	94,806.68	68,913.26
协同空调维修		520,529.35	148,565.91		371,963.44
i 创途 A 栋消防维修		944,009.53	239,159.95		704,849.58
创新创拓监控系统维修 改造		810,646.50	135,107.74		675,538.76
红色会客厅建设装修		144,984.99			144,984.99
瞪羚谷加速器土建维修 改造 20		867,085.74			867,085.74
咖啡街区拆改项目		19,774,647.80	988,732.39		18,785,915.41
国际交流中心市内装修		6,699,668.90	1,674,917.23		5,024,751.67
创业街区联创智荟空间	14,965.07		14,965.07		
瞪羚谷创业社区	3,401,121.29		1,247,619.00		2,153,502.29
创途秦智汇-众创空间装 修项目		1,789,870.30	357,974.06		1,431,896.24
国家电子商务示范基地 二层装修款	167,454.86		167,454.86		
创智花园孵化器	748,666.46		157,614.00		591,052.46
云汇谷政务中心装修费	1,180,337.50		248,492.16		931,845.34
电子 商 务 示 范 基 地 一 层、四层装修款	269,271.61		54,767.16		214,504.45
云汇谷 C1 楼东区一层简 装工程		1,352,923.67			1,352,923.67
智能抄表系统	42,502.67		42,502.67		
泰发装饰通关中心 11-12 层室内装修		316,091.10	63,218.22		252,872.88
合 计	39,656,478.70	36,729,744.40	16,516,606.16	94,806.68	59,774,810.26

(十七) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	58,655,655.08	234,733,471.22	80,106,741.19	320,448,883.19
合 计	58,655,655.08	234,733,471.22	80,106,741.19	320,448,883.19

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	1,238,762.26	105,529,863.90
可抵扣亏损	1,362,895,734.88	1,275,797,667.43
合 计	1,364,134,497.14	1,381,327,531.33

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额
2020		74,814,358.79
2021	176,217,080.80	296,920,587.89
2022	747,713,073.72	690,027,862.52
2023	95,482,018.79	62,847,690.59
2024	230,082,506.03	151,187,167.64
2025	113,401,055.54	
合 计	1,362,895,734.88	1,275,797,667.43

(十八) 其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
宁波梅山保税港区兴晟高新投资管理中心（有限合伙）劣后级份额	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
西安天地源公司西安置业分公司高新一小丹轩梓园扩建项目工程款	90,000,000.00	
联创生物“美托法宗片”项目的二期临床试验	1,492,000.00	1,492,000.00
预付土地款及西安城市绿化及配套管理用房项目工程款	1,459,711,670.00	1,355,581,670.00
平安大华基金管理公司劣后级份额		2,000,000,000.00
西安高新区平衡企业管理合伙企业（有限合伙）劣后级份额		1,126,408,010.01
配套中心完全中学		97,627,750.45
配套中心人行天桥		2,600,000.00
预付丝路全球商品贸易港商业办公楼购房款	257,972,550.42	70,000,000.00
预付腾云计算机（北京）有限责任公司高新区大数据可视交换系统		2,138,773.59
西安高新第一中学初中校区	450,751,924.48	
西安高新第一小学	411,289,562.53	
西安高新第一幼儿园	22,672,531.74	
西安高新第二小学	19,448,700.00	
西安高新第一中学高中校区	21,557,927.97	
合 计	3,734,896,867.14	5,655,848,204.05

注：1. 公司与兴业国际信托有限公司、宁波梅山保税港区远晟投资管理有限公司成立宁波梅山保税港区兴晟高新投资管理中心（有限合伙）企业，本公司出资 10 亿元。本公司做为劣后级财产份额持有人，主要目的是为了融资，对资产管理计划及合伙企业无实质性控制。

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

3. 子公司西安高新发展教育集团有限公司将资产 925,720,646.72 分别投入西安高新第一中学初中校区、第一小学、第一幼儿园、第二小学、第一中学高中校区。

（十九）短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	200,000,000.00	
保证借款	450,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	2,283,700,000.00	6,904,300,000.00
合 计	2,933,700,000.00	6,944,300,000.00

2. 本公司无已到期未偿还的短期借款。

（二十）应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

（二十一）应付账款

1. 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,174,009,873.64	55,341,405.49
1—2 年（含 2 年）	17,460,172.78	5,555,950.34
2—3 年（含 3 年）	14,795,300.82	6,042,917.95
3 年以上	49,661,791.13	48,043,588.71
合 计	1,255,927,138.37	114,983,862.49

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安高新技术产业开发区土地储备中心	23,055,417.68	尚未结算
绿地集团西安置业有限公司	6,820,882.47	尚未结算
陕西华山路桥集团有限公司	7,230,200.00	尚未结算
陕西省兴汉建筑有限公司	4,212,600.00	尚未结算
西安高科幕墙门窗有限公司	3,771,336.31	尚未结算
陕西中洋建设工程有限公司	3,703,883.93	尚未结算
陕西建工集团设备安装工程有限公司	2,294,662.03	尚未结算
合 计	51,088,982.42	-

(二十二) 预收款项

1. 预收款项列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	462,925,487.67	35,979,453.40
1—2 年 (含 2 年)	1,163,049.69	11,730,820.19
2—3 年 (含 3 年)	1,365,923.47	12,566,879.23
3 年以上	364,747.33	11,016,319.08
合 计	465,819,208.16	71,293,471.90

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京银行股份有限公司	1,014,150.94	未到结算时点
合 计	1,014,150.94	—

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,307,547.17	112,535,478.41	110,151,238.39	12,691,787.19
二、离职后福利-设定提存计划	472,371.68	4,551,086.33	3,597,533.05	1,425,924.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	10,779,918.85	117,086,564.74	113,748,771.44	14,117,712.15

2. 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,885,876.99	93,049,413.84	90,417,628.24	8,517,662.59
2、职工福利费		5,757,442.13	5,713,728.03	43,714.10
3、社会保险费	36,847.74	3,146,540.15	3,118,030.00	65,357.89
其中：医疗保险费	23,662.04	3,085,669.90	3,065,044.73	44,287.21
工伤保险费	7,474.93	34,588.31	28,485.61	13,577.63
生育保险费	5,710.77	26,281.94	24,499.66	7,493.05
4、住房公积金	3,209.13	6,748,132.61	6,632,683.54	118,658.20
5、工会经费	1,319,943.31	3,065,382.83	2,393,726.79	1,991,599.35
6、职工教育经费	3,061,670.00	624,696.84	1,731,571.78	1,954,795.06
7、其他		143,870.01	143,870.01	
合 计	10,307,547.17	112,535,478.41	110,151,238.39	12,691,787.19

3. 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	462,668.52	2,094,240.51	2,362,700.67	194,208.36
2、失业保险费	9,703.16	61,105.91	64,027.36	6,781.71

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金		2,395,739.91	1,170,805.02	1,224,934.89
合 计	472,371.68	4,551,086.33	3,597,533.05	1,425,924.96

(二十四) 应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	22,858,475.89	51,872,995.97
营业税	23,251.01	1,246,281.40
企业所得税	2,471,172.24	3,627,248.58
个人所得税	1,013,442.08	164,314.40
城市维护建设税	3,646,723.65	4,914,558.46
教育费附加	1,554,147.51	2,089,789.47
地方教育附加	1,039,299.91	1,406,463.25
房产税	19,895,284.29	10,604,783.65
印花税	3,140,740.49	8,871,128.01
水利建设基金	2,527,021.69	3,915,917.58
土地使用税	3,552,122.87	3,577,249.27
其他	312,095.49	4,184.88
合 计	62,033,777.12	92,294,914.92

(二十五) 其他应付款

种 类	期末余额	上年年末余额
应付利息	819,019,621.01	472,480,799.10
应付股利		
其他应付款	2,253,801,097.86	1,306,300,305.84
合 计	3,072,820,718.87	1,778,781,104.94

1. 应付利息

项 目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	819,019,621.01	472,480,799.10
合 计	819,019,621.01	472,480,799.10

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
质保金	6,047,467.30	4,808,486.45
保证金/押金	114,534,838.14	103,823,633.05
个人社保及备用金	190,908.65	1,761,862.17
单位间往来	2,133,027,883.77	1,195,906,324.17
合 计	2,253,801,097.86	1,306,300,305.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
西安高科集团有限公司	1,050,000,000.00	往来款
西安高新技术产业开发区管理委员会	453,387,168.21	资金紧张
西安高新技术产业开发区市政配套服务中心	51,402,550.00	往来款
西安市鄠邑区庞光街道办事处	30,000,000.00	资金紧张
租赁押金	18,852,094.34	租期未满足
创新基金	9,905,600.00	未达到付款条件
院士基金	8,413,700.00	未达到付款条件
合计	1,621,961,112.55	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	23,205,064,079.12	29,034,351,871.69
一年内到期的应付债券	2,249,812,706.88	13,353,462,631.72
优先级有限合伙份额回购款	1,728,000,000.00	693,658,856.19
一年内到期的其他非流动负债	4,107,290,959.13	1,480,000,000.00
合 计	31,290,167,745.13	44,561,473,359.60

(二十七) 其他流动负债

项 目	期末金额	上年年末余额
待转销项税	574,953.84	
16 西安高新 MTN001 中期票据	650,100,000.00	
合 计	650,674,953.84	

(二十八) 长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期借款	72,770,649,761.39	61,059,299,082.66
减：一年内到期的长期借款	23,186,010,017.62	29,034,351,871.69
合 计	49,584,639,743.77	32,024,947,210.97

1. 长期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	25,652,008,817.15	19,706,950,000.00
保证借款	16,759,001,766.00	8,165,788,900.00
抵押借款	1,724,000,000.00	1,820,000,000.00
质押借款	54,209,500.00	404,596,900.00
保证加抵押借款	810,000,000.00	
融资租赁借款	4,585,419,660.62	1,927,611,410.97
合 计	49,584,639,743.77	32,024,947,210.97

2. 保证借款

贷款单位	期末余额	保证人
中国银行股份有限公司西安高新科技支行	193,750,000.00	西安高新控股有限公司
中国银行高新支行营业部	626,900,000.00	西安高新控股有限公司
秦农银行西安分行	190,000,000.00	西安高新控股有限公司
农业发展银行高新支行	560,000,000.00	西安高新控股有限公司
宁夏银行西安分行营业部	190,000,000.00	西安高新控股有限公司
民生银行西安分行	40,000,000.00	西安高新控股有限公司
渤海银行西安分行	260,000,000.00	西安高新控股有限公司
中国银行西安锦业路支行	575,980,000.00	西安高新控股有限公司
中国农业发展银行西安高新技术产业开发区支行	1,017,500,000.00	西安高新控股有限公司
中国民生银行西安高新技术开发区支行	1,299,850,000.00	西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司
长安国际信托股份有限公司	1,300,000,000.00	西安高新技术产业开发区创业园发展中心、西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	699,000,000.00	西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司
宁夏银行西安分行	180,000,000.00	西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司
韩亚银行（中国）有限公司西安分行	199,000,000.00	西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司
中国工商银行西安高新技术开发区支行	2,608,762,366.00	西安高新控股有限公司
中信银行股份有限公司西安分行	90,000,000.00	西安软件园发展中心
中国建设银行股份有限公司西安唐延路支行	80,499,400.00	西安高新控股有限公司
中航信托股份有限公司	1,090,000,000.00	西安高新控股有限公司
中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	1,004,360,000.00	西安高新控股有限公司
中信信托有限责任公司	2,500,000,000.00	西安高新控股有限公司
浙商银行西安分行	70,000,000.00	西安高新控股有限公司
西安鄠邑农村商业银行有限责任公司	84,000,000.00	西安高新控股有限公司
陕西秦农农村商业银行股份有限公司高新支行	185,000,000.00	西安高新控股有限公司
宁夏银行西安分行	180,000,000.00	西安高新控股有限公司
交银国际信托有限公司	1,234,400,000.00	西安高新控股有限公司
光大兴陇信托有限责任公司	300,000,000.00	西安高新控股有限公司
合计	16,759,001,766.00	

3. 抵押借款

贷款单位	期末余额	抵押物
江苏省国际信托有限责任公司	1,500,000,000.00	西安高新区锦业路 1 号都市之门 A 座
长安国际信托股份有限公司	60,000,000.00	西安市高新区高新五路创拓大厦 1 幢；西安市高新区高新一路 B 区 4#厂房；西安市高新区高新一路 16 号厂房
中国民生银行股份有限公司西安分行	60,000,000.00	1、西安市高新区锦业路 69 号创业园区 A 区 12 号厂房 2、西安市高新区锦业路 69 号创业研发园 C 区 1 号厂房
长期借款-建设银行西安高新开发区支行	44,000,000.00	国家电子商务示范基地项目固定资产及相应土地使用权
民生银行股份有限公司西安科技路支行	60,000,000.00	高新区锦业一路 11 号房产及土地
合 计	1,724,000,000.00	

4. 质押借款

贷款单位	期末余额	质押物
西部信托有限公司	54,209,500.00	西安高新控股有限公司持有西安军荣实业发展有限公司全部股权作为质押
合 计	54,209,500.00	

5. 保证加抵押借款

贷款单位	期末余额	质押物
国家开发银行陕西省分行	810,000,000.00	保证人：西安高新控股有限公司，抵押物：以西安高新区创领城市发展有限公司持有的两宗土地抵押（陕（2020）西安市不动产权第 0335438 号和陕（2020）西安市不动产权第 0335437 号）
合 计	810,000,000.00	

(二十九) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	上年年末余额
企业债券	8,278,985,451.70	7,714,460,666.51
私募债券	23,884,321,510.06	20,325,725,935.48
小 计	32,163,306,961.76	28,040,186,601.99
减：一年内到期的应付债券	2,249,812,706.88	13,353,462,631.72
合 计	29,913,494,254.88	14,686,723,970.27

2. 应付债券的增减变动

债券名称	债券代码	面值	发行日期	债券期限	发行金额
15 西安高新 PPN001	031563029	1,000,000,000.00	2015-5-8	5 年	1,000,000,000.00
15 西安高新 PPN002	031563022	1,000,000,000.00	2015-5-19	5 年	1,000,000,000.00
15 西安高新 PPN004	031561030	1,000,000,000.00	2015-6-26	5 年	1,000,000,000.00
16 西安高新 MTN002	101658027	500,000,000.00	2016-1-28	10 年	500,000,000.00

债券名称	债券代码	面值	发行日期	债券期限	发行金额
17 西安高新 MTN002	101758010	1,500,000,000.00	2017-3-21	10 年	1,500,000,000.00
17 西安高新债 01	1780416	5,000,000,000.00	2017-12-27	7 年	5,000,000,000.00
18 西安高新债 01	1880132	1,000,000,000.00	2018-6-29	7 年	1,000,000,000.00
18 西安高新 PPN001	031800519	1,000,000,000.00	2018-8-30	3 年	1,000,000,000.00
19 西安高新 PPN001	31900055	1,000,000,000.00	2019-1-22	3 年	1,000,000,000.00
19 西安高新 PPN002	31900280	1,000,000,000.00	2019-3-27	3 年	1,000,000,000.00
19 西安高新 PPN003	31900554	500,000,000.00	2019-7-12	3 年	500,000,000.00
19 西安高新 PPN004	31900660	1,500,000,000.00	2019-8-26	3 年	1,500,000,000.00
19 西安高新 PPN005	31900774	1,000,000,000.00	2019-10-21	3 年	1,000,000,000.00
19 西安高新 SCP005	11900823	800,000,000.00	2019-4-4	270 日	800,000,000.00
19 西安高新 SCP006	11901503	1,000,000,000.00	2019-7-5	270 日	1,000,000,000.00
19 西安高新 SCP007	11901557	500,000,000.00	2019-7-11	270 日	500,000,000.00
19 西安高新 SCP008	11901599	500,000,000.00	2019-7-16	270 日	500,000,000.00
19 西安高新 SCP009	11901598	1,500,000,000.00	2019-7-16	270 日	1,500,000,000.00
19 西安高新 SCP010	11901932	1,000,000,000.00	2019-8-22	270 日	1,000,000,000.00
19 西安高新 SCP011	11902279	1,000,000,000.00	2019-9-29	270 日	1,000,000,000.00
19 西安高新 SCP012	11902389	1,000,000,000.00	2019-10-16	270 日	1,000,000,000.00
19 西安高新 SCP013	11902630	1,000,000,000.00	2019-11-8	270 日	1,000,000,000.00
19 西安高新 SCP014	11902943	1,000,000,000.00	2019-12-10	270 日	1,000,000,000.00
19 高控 01	162717	1,500,000,000.00	2019-12-16	5 年	1,500,000,000.00
20 西安高新 SCP001	01200015	1,000,000,000.00	2020-1-2	270 日	1,000,000,000.00
20 西安高新 PPN001A	032000320	1,000,000,000.00	2020-4-7	5 年	1,000,000,000.00
20 西安高新 PPN001B	032000321	1,500,000,000.00	2020-4-8	5 年	1,500,000,000.00
20 西安高新 PPN002A	032000471	1,700,000,000.00	2020-5-18	5 年	1,700,000,000.00
20 西安高新 PPN002B	032000472	800,000,000.00	2020-5-18	5 年	800,000,000.00
20 西安高新 PPN003A	032000521	1,800,000,000.00	2020-6-9	5 年	1,800,000,000.00
20 西安高新 PPN003B	032000522	700,000,000.00	2020-6-9	5 年	700,000,000.00
20 西安高新 PPN004	032000755	1,000,000,000.00	2020-8-27	5 年	1,000,000,000.00
20 西安高新 PPN005	032000831	1,000,000,000.00	2020-9-23	5 年	1,000,000,000.00
20 西安高新 PPN006	032001053	500,000,000.00	2020-12-11	5 年	500,000,000.00
20 西安高新 MTN003	102000745	1,500,000,000.00	2020-4-16	5 年	1,500,000,000.00
20 西安高新 MTN002	102000488	1,500,000,000.00	2020-3-23	5 年	1,500,000,000.00
20 西安高新 MTN001	102000486	1,500,000,000.00	2020-3-23	5 年	1,500,000,000.00
20 西安高新 MTN004	102000779	1,500,000,000.00	2020-4-20	5 年	1,500,000,000.00
20 高控 01 公司债	166089	550,000,000.00	2020-2-20	3+2 年	550,000,000.00

债券名称	债券代码	面值	发行日期	债券期限	发行金额
20 高控 02 公司债	166090	500,000,000.00	2020-2-20	5 年	500,000,000.00
17 西双创债	1780089	350,000,000.00	2017.5.2	7 年	350,000,000.00
18 西草堂债	1880073	500,000,000.00	2018-4-25	7 年	500,000,000.00
合 计		46,700,000,000.00			46,700,000,000.00

(续表)

债券名称	上年年末余额	本期发行/合并增加	承销费调整	本期偿还	期末余额
15 西安高新 PPN001	998,856,997.62		1,143,002.38	1,000,000,000.00	
15 西安高新 PPN002	999,716,458.75		283,541.25	1,000,000,000.00	
15 西安高新 PPN004	999,659,451.83		340,548.17	1,000,000,000.00	
16 西安高新 MTN002	494,596,473.31		711,823.67		495,308,296.98
17 西安高新 MTN002	1,491,276,942.15		1,013,066.73		1,492,290,008.88
17 西安高新债 01	4,952,610,861.20		15,162,351.04	1,000,000,000.00	3,967,773,212.24
18 西安高新债 01	989,112,974.48		2,942,505.82		992,055,480.30
18 西安高新 PPN001	995,695,031.04		2,544,959.96		998,239,991.00
19 西安高新 PPN001	994,985,766.46		2,460,646.55		997,446,413.01
19 西安高新 PPN002	994,611,829.95		2,330,028.19		996,941,858.14
19 西安高新 PPN003	497,544,588.47		899,465.17		498,444,053.64
19 西安高新 PPN004	1,492,409,788.25		2,743,439.93		1,495,153,228.18
19 西安高新 PPN005	994,639,889.08		1,815,580.51		996,455,469.59
19 西安高新 SCP005	800,000,000.00			800,000,000.00	
19 西安高新 SCP006	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
19 西安高新 SCP007	500,000,000.00			500,000,000.00	
19 西安高新 SCP008	500,000,000.00			500,000,000.00	
19 西安高新 SCP009	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
19 西安高新 SCP010	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	

债券名称	上年年末余额	本期发行/合并增加	承销费调整	本期偿还	期末余额
19 西安高新 SCP011	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
19 西安高新 SCP012	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
19 西安高新 SCP013	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
19 西安高新 SCP014	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
19 高控 01	1,495,924,528.30		745,530.60		1,496,670,058.90
20 西安高新 SCP001		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
20 西安高新 PPN001A		1,000,000,000.00	-6,129,622.65		993,870,377.35
20 西安高新 PPN001B		1,500,000,000.00	-10,710,000.00		1,489,290,000.00
20 西安高新 PPN002A		1,700,000,000.00	-14,880,503.14		1,685,119,496.86
20 西安高新 PPN002B		800,000,000.00			800,000,000.00
20 西安高新 PPN003A		1,800,000,000.00	-14,833,333.33		1,785,166,666.67
20 西安高新 PPN003B		700,000,000.00			700,000,000.00
20 西安高新 PPN004		1,000,000,000.00	-5,344,339.62		994,655,660.38
20 西安高新 PPN005		1,000,000,000.00	-5,436,754.72		994,563,245.28
20 西安高新 PPN006		500,000,000.00	-2,860,108.49		497,139,891.51
20 西安高新 MTN003		1,500,000,000.00	-5,045,812.50		1,494,954,187.50
20 西安高新 MTN002		1,500,000,000.00	-9,333,726.42		1,490,666,273.58
20 西安高新 MTN001		1,500,000,000.00	-1,863,207.55		1,498,136,792.45
20 西安高新 MTN004		1,500,000,000.00	-9,520,400.95		1,490,479,599.05
20 高控 01 公司债		550,000,000.00	-1,109,433.97		548,890,566.03
20 高控 02 公司债		500,000,000.00	-1,960,000.00		498,040,000.00
17 西双创债	348,545,021.10		531,282.61	70,000,000.00	279,076,303.71
18 西草堂债		495,068,528.08	1,411,302.45		496,479,830.53
合 计	28,040,186,601.99	18,545,068,528.08	-51,948,168.31	14,370,000,000.00	32,163,306,961.76

注：本年度股权划转增加子公司西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司并入应付债券

496,479,830.53 元。

(三十) 长期应付款

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	1,759,000,000.00		1,728,000,000.00	31,000,000.00
专项应付款	1,634,816,602.55	11,100,000.00	1,361,436,954.45	284,479,648.10
合 计	3,393,816,602.55	11,100,000.00	3,089,436,954.45	315,479,648.10

1. 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
招商财富资产管理有限公司		1,728,000,000.00
17 财政支持产业发展投入资金	31,000,000.00	31,000,000.00
合 计	31,000,000.00	1,759,000,000.00

注：（1）本公司与招商财富资产管理有限公司（以下简称“招商财富”）共同出资设立西安高新软件新城投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“软件新城投资管理合伙企业”），本公司为劣后级有限合伙人。合伙协议约定合伙企业首期出资为人民币 36 亿元，其中招商财富出资人民币 28.8 亿元，本公司出资 7.2 亿元。完成出资后软件新城投资管理合伙企业将 36 亿元以投资的方式全部注入本公司子公司西安高新软件新城北区建设开发有限公司用于软件新城拓展区建设。

注资完成后本公司与招商财富签订了“软件新城投资管理合伙企业（有限合伙）优先级有限合伙份额转让合同（第 1 期）”合同约定本公司自招商财富实际缴付第 1 期出资之日起 5 年之内回购招商财富首期出资人民币 28.8 亿元，该款项余额 1,728,000,000.00 元于 2021 年到期，已分类至一年内到期的非流动负债列报。

（2）17 财政支持产业发展投入资金，系根据西安投资控股有限公司与西安高新技术产业开发区创业园发展中心签署的投资协议，向西安高新技术产业开发区创业园发展中心投资 3,100.00 万元作为优先股，按照 1%利息收取优先股股息。

2. 专项应付款

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
绿色金融服务平台	875,646.10		750,000.00	125,646.10
代建项目财政拨款	279,156,400.00		29,360,000.00	249,796,400.00
民办教育专项资金	6,160,002.00			6,160,002.00
服务外包专项资助	2,935,400.00			2,935,400.00
高新区技术先进型公共服务平台项目	2,000,000.00		2,000,000.00	
面向出口型企业的技术支撑平台	1,600,000.00		1,600,000.00	
西安软件新城智慧园区建设	2,000,000.00			2,000,000.00
西安移动互联网产业创新发展关键技术研发与产业化	555,000.00			555,000.00
2013 年高新技术产业发展专项资金	200,000.00			200,000.00
第八批计划项目首批配套资金” - 新型疫苗技术研究平台项目	400,000.00			400,000.00

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
公共设施项目资金	1,064,880,954.45		1,064,880,954.45	
西安市环保局（环保专项资金）	5,396,000.00		5,396,000.00	
西安市西南郊（第七）污水处理厂扩建工程专项资金	215,000,000.00		215,000,000.00	
3D 打印产业园基地基础设施建设	4,000,000.00			4,000,000.00
2012 省软件和服务外包产业发展专项资金	1,400,000.00			1,400,000.00
市发改委专项	3,000,000.00			3,000,000.00
西安软件新城宽带网络公共信息服务平台	4,000,000.00		4,000,000.00	
西安软件新城移动互联网服务支撑平台项目	700,000.00			700,000.00
移动互联网培训平台	1,800,000.00		1,800,000.00	
三星项目收购资金	2,507,200.00			2,507,200.00
众创示范区街区创途专项	30,000,000.00		30,000,000.00	
西安软件新城智慧化项目	1,800,000.00			1,800,000.00
高质量软件云测试服务平台	950,000.00		950,000.00	
西安市小微企业创新示范基地	700,000.00		700,000.00	
众创空间-战略新兴产业创新孵化器群	800,000.00			800,000.00
国家服务业发展引导资金	2,000,000.00		2,000,000.00	
中小企业创新创业特色载体建设项目资金		8,000,000.00		8,000,000.00
创业孵化示范基地奖励		100,000.00		100,000.00
数字出版基地项目		3,000,000.00	3,000,000.00	
合 计	1,634,816,602.55	11,100,000.00	1,361,436,954.45	284,479,648.10

(三十一) 递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入损益	其他减少	
生物医药公共服务平台	1,575,000.00		175,000.00		1,400,000.00
扩内需创新平台资助	2,119,500.00		235,500.00		1,884,000.00
生产性服务业聚集区平台	3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00
生产性服务业聚集区市级配套款	1,200,000.00		100,000.00		1,100,000.00
流量计检测标定共享平台	600,000.00		50,000.00		550,000.00
医学公共服务平台	4,500,000.00		1,800,000.00		2,700,000.00
科技企业加速器综合孵化服务平台	350,000.00		25,000.00		325,000.00
创新药物平台市级配套	450,000.00		30,000.00		420,000.00
预孵化服务平台	75,000.00		5,000.00		70,000.00

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入损益	其他减少	
企业高速 VPN 接入平台中心项目	448,000.00		112,000.00		336,000.00
大数据创新中心公共服务平台	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00
国家电子商务基地项目	6122440.48		201,285.71		5,921,154.77
软件新城网络宽带和电力保障建设项目	1772857.14		58,285.71		1,714,571.43
污水处理生产线提标改造资金	10,000,000.00			10,000,000.00	
大西安专项资金拨款		9,000,000.00			9,000,000.00
标准厂房项目人防建设费用补贴		6,668,526.23			6,668,526.23
软件新城宽带网络及互联网培训平台		3,589,200.00	59,820.00		3,529,380.00
西安软件园集成电路创新实验室项目		6,550,000.00	227,500.00		6,322,500.00
合 计	33,212,797.62	25,807,726.23	3,579,391.42	10,000,000.00	45,441,132.43

(三十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
债权融资计划	9,865,329,029.92	6,596,897,419.83
待付劳务派遣人员补贴	3,554,496.00	
合 计	9,868,883,525.92	6,596,897,419.83

债权融资计划情况

项 目	期末余额	上年年末余额
20 西安高新 02 (渤海理财直融)	1,250,000,000.00	
18 陕高新控股 (长安银行)	695,305,883.85	
20ZR003 (长安银行)	199,100,000.00	
ZR006 (长安银行)	185,940,500.00	
20 陕高新控股 ZR008 (长安银行)	110,000,000.00	
19 第二期债融 (广发银行)	1,122,500,000.00	1,257,500,000.00
19 第一期债融 (华夏银行)	398,993,710.69	398,238,993.71
20 陕高新控股 ZR007 (华夏银行)	598,200,000.00	
20 陕高新控股 ZR001	1,000,000,000.00	
19 第三期债融 (华夏银行)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19ZR005 (恒丰银行)	499,312,500.00	
20 陕高新控股 ZR002 (浙商银行)	424,625,000.00	
20 陕高新控股 ZR004 (光大银行)	800,000,000.00	
20 陕高新控股 ZR009 (重庆银行)	690,366,415.10	
18 草堂债权融资计划 1 至 4 期	693,996,943.84	
20 草堂债权融资计划 1 期	196,988,076.44	

项 目	期末余额	上年年末余额
19 第四期债融（成都银行）		1,000,000,000.00
理财直接融资（平安银行）		2,247,523,584.91
18 陕高新控股 ZR001 债权融资		693,634,841.21
合 计	9,865,329,029.92	6,596,897,419.83

(三十三) 实收资本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
西安高新技术产业开发区管理委员会	791,000,000.00	70.00			791,000,000.00	70.00
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	339,000,000.00	30.00			339,000,000.00	30.00
合 计	1,130,000,000.00	100.00			1,130,000,000.00	100.00

(三十四) 其他权益工具

1. 期末发行在外的永续债变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
永续债（16 西安高新 MTN001）	650,100,000.00		650,100,000.00	
永续债（16 西安高新 MTN003）	591,000,000.00			591,000,000.00
永续债（17 西安高新 MTN001）	1,713,900,000.00			1,713,900,000.00
永续债（20 陕高新控股 ZR005）		399,160,000.00		399,160,000.00
永续债（20 西安高新 MTN006）		995,754,716.98		995,754,716.98
永续债（20 西安高新 MTN005）		995,500,000.00		995,500,000.00
永续债（20 西安高新 MTN007）		995,500,000.00		995,500,000.00
永续债（20 西安高新 MTN008）		995,754,716.98		995,754,716.98
永续债（20 西安高新 MTN009）		1,095,050,000.00		1,095,050,000.00
合 计	2,955,000,000.00	5,476,719,433.96	650,100,000.00	7,781,619,433.96

注：其他权益工具情况说明，以及相关会计处理的依据：

（1）以上永续中票没有明确的到期期限，在发行人行使赎回权之前长期存续；

（2）发行人拥有递延支付利息的权利；

（3）永续中票赎回的真实选择权属于发行人，未来是否赎回，属于发行人可控制范围内的事项。未来基准利率的变化有可能增加或减少永续中票的赎回预期，但是，无论未来赎回的可能性有多大，对于目前发行人来说，尚未就届时的赎回形成一项可确认为负债的现时义务，不构成交付现

金或其他金融资产给其他单位，或在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务。基于以上因素，公司永续中票的条款中没有包括交付现金或其他金融资产给其他单位的合同义务，也没有包括在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务，因此，在会计处理上符合确认为权益工具的条件。

（三十五）资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价				
其他资本公积	41,347,599,944.77	2,690,322,729.58		44,037,922,674.35
合 计	41,347,599,944.77	2,690,322,729.58		44,037,922,674.35

注：1. 本年度依据西安高新技术产业开发区管委会相关要求子公司股权划入、划出净增加资本公积 2,212,400,577.94 元。

2. 西安高新技术产业开发区管委会将西安高新技术产业开发区创意产业发展中心净资产无偿划入子公司西安软件园发展中心增加资本公积 11,559,530.04 元。

3. 子公司西安高新区交通投资建设有限公司本期收到西安市高新区财政局注入国有资本 346,700,000.00 元、划转计入科技八路 PPP 项目资本金 80,000,000.00 元，共 426,700,000.00 元，计入资本公积。

4. 对合营、联营单位长期股权投资权益法核算增加资本公积 39,662,621.60 元。

（三十六）其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,716,356.25	16,980,679.56			16,980,679.56		8,264,323.31

项目	上年年末余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-8,716,356.25	16,980,679.56			16,980,679.56		8,264,323.31
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-8,716,356.25	16,980,679.56			16,980,679.56		8,264,323.31

(三十七) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	218,455,218.15	23,022,449.95		241,477,668.10
任意盈余公积				
合 计	218,455,218.15	23,022,449.95		241,477,668.10

(三十八) 未分配利润

项 目	本期	上期
上年年末未分配利润	1,922,553,117.87	1,802,600,400.91
本期增加额	165,310,312.40	180,749,864.61
其中：本期净利润转入	165,310,312.40	180,749,864.61
其他调整因素		
本期减少额	92,820,783.28	60,797,147.65
其中：本期提取盈余公积数	23,022,449.95	35,907,847.65
本期提取一般风险准备		
本期对所有者的分配	69,798,333.33	24,889,300.00
转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	1,995,042,646.99	1,922,553,117.87

(三十九) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	3,514,370,688.64	3,223,985,705.57	3,045,209,802.33	2,885,405,700.99
其中：污水处理		11,618,414.31		51,770,597.00
自产农产品销售				89,293.00
房屋租赁	308,631,209.78	207,064,281.54	256,042,938.29	201,317,061.15
花卉销售	17,899.05	61,020.00	3,672,266.96	3,032,160.00
房地产销售	85,978,503.63	49,971,441.37	146,830,469.81	96,645,949.08
转售水电	21,721,058.44	13,039,102.46	10,094,862.68	13,792,647.54
基础设施建设	3,065,574,599.53	2,924,393,974.85	2,624,752,874.94	2,512,816,859.28
劳务派遣	1,384,002.89	1,147,990.13		
劳务外包	14,362,800.46	14,216,513.70		
代建管理费		987,829.30		
代理服务费	11,219,361.78	453,142.39	1,645,649.76	4,926,750.06
其他	5,481,253.08	1,031,995.52	2,170,739.89	1,014,383.88
2. 其他业务小计	958,920.89	1,929,488.16	936,658.98	643,669.14
其中：培训服务	488,583.37	336,558.72	197,545.28	132,668.88
其他	470,337.52	1,592,929.44	739,113.70	511,000.26
合 计	3,515,329,609.53	3,225,915,193.73	3,046,146,461.31	2,886,049,370.13

(四十) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	-50,000.00	164,541.53
房产税	36,457,849.87	30,061,926.29
城市维护建设税	1,917,790.13	5,938,833.67
教育费附加及地方教育附加	1,378,964.36	4,236,960.61
土地增值税	3,740,073.52	4,263,460.71
土地使用税	6,776,330.24	7,751,718.55
印花税	5,308,839.70	5,170,014.17
车船税	12,881.00	1,920.00
环保税	85,720.30	
合 计	55,628,449.12	57,589,375.53

注：营业税为前期预缴本期退回计入当期损益。

(四十一) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
广告宣传费	5,672,179.34	13,656,431.92
项目招商费	4,450,119.07	723,573.57
人力资源费	14,190.57	74,682.78
项目服务费	13,590,514.31	10,843,606.98
长期待摊费用	14,965.07	88,890.84
其他	513,265.00	1,731,425.81
合 计	24,255,233.36	27,118,611.90

(四十二) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	81,519,629.48	51,832,881.87
办公费	2,800,394.08	1,323,758.77
税费	1,059,036.54	1,285,690.20
招待费	34,467.37	58,210.82
折旧费	17,839,019.10	15,016,662.92
无形资产摊销	72,738,489.07	9,332,213.44
差旅费	638,396.27	706,851.70
维修费	2,337,468.22	5,004,820.53
物业费	8,121,159.63	10,647,760.81
评估费	5,000.00	613,962.26
培训费	78,767.19	85,336.13
低值易耗品	336,166.26	2,537,924.23
通讯费	1,178,558.03	520,859.31
车辆使用费	2,165,164.20	507,427.27
中介服务费	8,756,331.87	6,498,206.77
水电费	5,512,932.88	8,423,017.99
宣传费	27,130.00	
会议费	35,957.99	1,020,026.72
报刊费	11,504.09	16,923.31
租赁费	341,209.68	63,064.03
长期待摊费用摊销	844,925.53	570,816.88
蒸汽费	871,559.63	2,002,730.71
其他	7,168,880.37	3,243,112.41
合 计	214,422,147.48	121,312,259.08

(四十三) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	1,262,719,246.11	1,435,341,712.92
减：利息收入	185,987,708.41	855,728,048.36
利息净支出	1,076,731,537.70	579,613,664.56
手续费	12,818,645.31	8,527,035.87
保函手续费	16,025,000.00	
发行登记费	2,051,896.21	5,034,509.41
中介机构费	30,538,521.99	1,478,301.86
合 计	1,138,165,601.21	594,653,511.70

(四十四) 其他收益

1. 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助	3,579,391.42	5,722,202.38
与收益相关的政府补助	380,670,021.50	978,664,016.89
代收代缴个税手续费返还	13,547.15	
合 计	384,262,960.07	984,386,219.27

2. 与资产相关的政府补助

项目	本期金额	上期金额
递延收益摊销	3,579,391.42	5,722,202.38
合计	3,579,391.42	5,722,202.38

3. 与收益相关的政府补助

项目	本期金额	备注
高新管委会运营补贴	300,000,000.00	西安高新区财政局（西高财函[2020]178号）
市级创业孵化基地补贴和省级示范一次性奖励	1,600,000.00	
19年度中小企业发展专项奖励	300,000.00	
科技厅疫情防控奖励	73,000.00	
省科技厅孵化载体房租减免补助	200,000.00	
收锅炉低氮改造以奖代补款	190,250.00	
收工业发展中小企业公共服务示范平台奖励	300,000.00	
失业保险稳岗补贴	154,287.00	
省级以上孵化载体房租减免补贴	12,000.00	
联创智荟空间孵化载体创新券补贴	17,500.00	
2018年度“三次创业”系列优惠政策扶持补贴资金	280,000.00	
2018年度“三次创业”系列优惠政策第六批拨款	10,000.00	
2018年“三次创业”优惠政策补贴第七批（众创空间运营奖励）	100,000.00	
众创空间补贴尾款	50,000.00	
众创空间补贴入其他收益（王子格）	50,000.00	
稳岗补贴	411,984.00	
省科技厅创新券补贴	63,000.00	
省科技资源中心众创空间补助	150,000.00	
16年众创空间补助	50,000.00	
结转信用中心18年创业政策补贴	2,617,300.00	
结转20年统战实践创新基地补贴	50,000.00	
结转信用中心17年服务业综合改革试点补贴	700,000.00	
结转18年妇女儿童民生项目专项资金	50,000.00	
国家服务业发展引导资金	2,000,000.00	
统战实践创新基地工作经费转收入	100,000.00	
AR/VR及IT创新产业聚集基地项目	5,580,005.30	
第八届软件服务外包大会费用补助	375,978.46	
党建品牌创建活动策划补贴款	180,000.00	
运营补贴	65,000,000.00	西安高新区草堂科技产业基地管理办公室专项补贴批复
小微企业增值税减免	4,716.74	
合计	380,670,021.50	

(四十五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	26,571,486.66	-16,483,992.80
处置长期股权投资产生的投资收益	31,506,611.93	-40,257,674.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益		400,000.00
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	7,263,411.90	8,283,699.00
持有可供出售金融资产等在持有期间取得的投资收益	1,321,450.00	
赎回合伙企业劣后级份额收益	787,707,926.92	
理财收益	9,789,501.93	
其他		-73,088.89
合 计	864,160,389.34	-48,131,056.99

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
西安软件服务外包学院	-1,886,093.71	-1,412,084.53
西安高新金融控股有限公司	42,010,119.77	4,218,178.19
西安高新城市资源管理有限公司	-14,738,678.72	-55,260,425.20
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	1,186,139.32	35,970,338.74
合 计	26,571,486.66	-16,483,992.80

(四十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	97,692,770.49	-150,228,903.56
固定资产减值损失		-11,412,498.12
可供出售金融资产减值损失	-11,105,145.93	
合 计	86,587,624.56	-161,641,401.68

(四十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	66,733.85	3,542,393.11	66,733.85
其中：固定资产处置利得	66,733.85	3,542,393.11	66,733.85
无形资产处置利得			
合 计	66,733.85	3,542,393.11	66,733.85

(四十八) 营业外收入

营业外收入明细情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	26,000.00		26,000.00
违约金、罚款收入			
其他收入	31,547,158.96	10,648,833.48	31,547,158.96
合 计	31,573,158.96	10,648,833.48	31,573,158.96

注：“其他”主要系子公司西安高新技术产业开发区创业园发展中心根据 2020 年 12 月 28 日中心主任办公会会议纪要，同意依据高新区审计巡视组意见及企业会计政策等规定，对两笔账务挂账近 20 年债务涉及火炬大厦售房款 2172.5529 万元、高新建设公司 375 万元，金额共计 2547.5529 万元进行核销，计入营业外收入。

（四十九）营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	342,763.04		342,763.04
对外捐赠	62,997.00		62,997.00
罚款及滞纳金支出	3.17	866,287.72	3.17
其他支出	1,018.45	10,650.77	1,018.45
合 计	406,781.66	876,938.49	406,781.66

（五十）所得税费用

1. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	127,033.91	2,294,137.63
递延所得税费用	22,389,877.58	-37,233,331.82
合 计	22,516,911.49	-34,939,194.19

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	223,187,069.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,796,767.44
子公司适用不同税率的影响	-916,444.30
调整以前期间所得税的影响	-1,910,696.70
非应税收入的影响	-16,250,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,398,710.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,976,962.83
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	36,225,656.41
权益法核算确认的投资收益及本期不纳入合并范围子公司期初未分配利润转入投资收益	-14,850,119.46
所得税费用	22,516,911.49

（五十一）合并现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,670,158.26	182,290,575.86
加：资产减值准备	-86,587,624.56	161,641,401.68

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,130,068.94	153,990,429.27
无形资产摊销	74,078,805.76	10,252,695.92
长期待摊费用摊销	16,516,606.16	7,142,623.64
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）	-66,733.85	-3,542,393.11
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	342,763.04	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,234,569,534.79	639,256,421.24
投资损失（收益以“—”号填列）	-864,160,389.34	48,131,056.99
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	22,389,877.58	-37,233,331.82
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,266,386,093.57	855,963,837.90
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,450,262,694.26	3,419,654,026.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,011,897,338.12	-5,188,476,090.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,131,617.07	249,071,252.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末金额	10,389,746,777.84	10,425,183,866.40
减：现金的上年年末金额	10,425,183,866.40	7,247,018,305.88
加：现金等价物的期末金额		
减：现金等价物的上年年末金额		
现金及现金等价物净增加额	-35,437,088.56	3,178,165,560.52

2. 现金和现金等价物构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	10,389,746,777.84	10,425,183,866.40
其中：库存现金	28,081.04	34,483.74
可随时用于支付的银行存款	10,389,718,688.13	10,425,149,382.66
可随时用于支付的其他货币资金	8.67	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,389,746,777.84	10,425,183,866.40

(五十二) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,222,068.72	存出保证金
货币资金	203,000,000.00	定期存单质押
投资性房地产	83,376,078.72	长期借款系以位于高新区锦业一路 11 号房产及土地作为抵押物, 抵押合同编号为公高抵字 201900000092519 号
投资性房地产	435,146,725.57	长期借款系都市之门 A 座房产及相对应的土地使用权作为抵押物, 抵押合同编号为 DYDB(2019-0022) XAGX
无形资产	8,273,845.00	长期借款系以国家电子商务示范基地项目固定资产及相应土地使用权为抵押物, 抵押合同编号为建陕开抵 (2013) 139 号
固定资产	121,718,844.63	
投资性房地产	26,799,586.17	长期借款系以西安市高新区锦业路第 69 号创业园 A 区 12 号、西安市高新区锦业路 69 号创业研发园 C 区 1 号为抵押物, 抵押合同编号为公高抵字第 DB0000006737
投资性房地产	21,491,898.30	长期借款系以西安市高新区高新五路创拓大厦 1 幢、西安市高新区高新一路 B 区 4#厂房、西安市高新区高新一路 16 号部分房产为抵押物, 抵押合同编号为宁单民西 18460524 第 009 号
开发成本	1,268,671,600.00	长期借款系以西安高新区创领城市发展有限公司以土地使用权提供抵押担保 (不动产权证书编号: 陕 (2020) 西安市不动产权第 0335437 号和陕 (2020) 西安市不动产权第 0335438 号)

八、合并范围的变更

(一) 政府划拨取得的子公司

依据西安高新区管委会《专题问题会议纪要》737 号, 将西安高新城市资源管理有限公司、西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司的全部产权无偿划转至本公司, 划转基准日 2020 年 3 月 31 日。

(二) 投资设立子公司

本年度投资设立西安高新教育发展集团有限公司。

(三) 处置子公司

1. 根据《西安高新区国资局关于西安高新区污水处理有限公司股权相关划转事项的通知》(高新国资发[2020]12 号) 文件精神和工作要求, 本公司将持有的西安高新区污水处理有限公司 100% 股权无偿划转至西安高新水务集团有限公司。股权变更涉及的变更手续已办理完毕。划转基准日 2020 年 5 月 31 日。

2. 根据《西安高新区国资局关于西安高新区公共事业服务有限公司股权无偿划转有关事项的通知》(高新国资发[2020]17 号) 文件精神和工作要求, 我公司持有的西安高新区公共事业服务有限公司 (以下简称“公共事业”) 100% 股权无偿划转至西安高科集团有限公司。股权变更涉及的变更手续已办理完毕。划转基准日 2020 年 7 月 31 日。

3. 根据西安高新区国资局《关于市政配套服务中心清算注销相关工作的请示》的批复, 市政配套服务中心清算注销相关工作由西安高新区国资局接管, 自 2020 年 12 月 31 日市政配套服务中心不再纳入本公司合并范围。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安高新产业园发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	100.00		投资设立
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	陕西西安	陕西西安	写字楼开发	100.00		股权划转
西安高新区环保产业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	环保服务	70.00	30.00	投资设立
西安高新区软件新城发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	49.00		投资设立
西安软件园发展中心	陕西西安	陕西西安	软件产业园基地的开发	100.00		股权划转
西安市高新区生物园发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	100.00		投资设立
西安新材料产业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	97.0968	2.9032	投资设立
西安高新区智慧谷发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	100.00		投资设立
西安高新综合保税区产业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	100.00		投资设立
西安高新软件新城北区建设开发有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	45.45	54.55	投资设立
西安军荣实业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施建设与运营	100.00		投资设立
西安高新城市开发建设有限责任公司	陕西西安	陕西西安	建筑工程、拆迁工程(不含爆破工程)的施工	100.00		投资设立
西安高新区交通投资建设有限公司	陕西西安	陕西西安	基础设施投资建设;交通运输基础设施产业及设施的投资、建设与经营管理、物业管理	100.00		投资设立
西安高新区城市客厅开发建设有限责任公司	陕西西安	陕西西安	开发:基础设施建设、房地产;销售:房屋;服务:物业管理;实业投资、土地开发	100.00		投资设立
西安佰仕达人才服务有限责任公司	陕西西安	陕西西安	租赁和商务服务业	100.00		股权划转
西安高新教育发展集团有限公司	陕西西安	陕西西安	商务服务业	100.00		投资设立
西安高新城市资源管理有限公司	陕西西安	陕西西安	建筑装饰、装修和其他建筑业	40.00	20.00	股权划转
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	陕西西安	陕西西安	房地产业	80.169		股权划转

注: 1. 本公司通过股权划转方式取得的子公司西安高新技术产业开发区创业园发展中心、西安高新技术产业开发区公共事业服务中心、西安软件园发展中心尚未完成工商变更登记, 股东仍为西安高新技术产业开发区管理委员会。

2. 持有半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司，本公司持有的西安高新区软件新城发展有限公司股权比例低于 50%，其董事长及主要管理人员均为本公司人员担任。其他投资方不参与公司的实质性经营管理仅对公司运营进行必要的监督。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安高新区软件新城发展有限公司	51.00	-3,546.31		534,775,345.58
西安联创生物医药孵化器有限公司	39.07	522,244.88		7,050,062.86
西安创业园投资管理有限公司	10.00	-316,792.68		1,946,819.58
西安创业建设发展有限公司	5.38			340.04
西安高新城市资源管理有限公司	60.00	-29,842,060.03		-26,014,986.93
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	19.831	65,000,000.00	65,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	-	35,359,845.86	65,000,000.00	1,517,757,581.13

3. 重要的非全资子公司主要信息

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
西安高新区软件新城发展有限公司	6,647,051,627.65	7,000,000.00	6,654,051,627.65
西安联创生物医药孵化器有限公司	15,145,350.43	4,173,256.31	19,318,606.74
西安创业园投资管理有限公司	17,385,133.48	4,803,703.53	22,188,837.01
西安创业建设发展有限公司	6,315.09		6,315.09
西安高新城市资源管理有限公司	1,108,717,555.46	1,517,625,000.00	2,626,342,555.46
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	16,024,335,676.93	1,191,990,805.52	17,216,326,482.45

(续表)

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
西安高新区软件新城发展有限公司	5,605,562,976.50		5,605,562,976.50
西安联创生物医药孵化器有限公司	1,273,910.41		1,273,910.41
西安创业园投资管理有限公司	2,620,641.23	100,000.00	2,720,641.23
西安创业建设发展有限公司			
西安高新城市资源管理有限公司	2,561,380,022.79	130,000,000.00	2,691,380,022.79
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	3,397,280,891.29	8,565,813,791.52	11,963,094,682.81

(续表)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动净现金流
西安高新区软件新城发展有限公司		-6,952.95	-6,952.95	1,808,353,522.02
西安联创生物医药孵化器有限公司	5,827,364.57	1,336,690.25	1,336,690.25	349,616.33
西安创业园投资管理有限公司	6,707,412.39	-3,167,926.81	-3,167,926.81	3,006,024.17
西安创业建设发展有限公司				
西安高新城市资源管理有限公司		-74,605,150.08	-74,605,150.08	1,250,046,829.10
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	276,015,743.50	66,768,929.26	66,768,929.26	-1,127,375,605.84

(续表)

子公司名称	上年年末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
西安高新区软件新城发展有限公司	6,438,826,422.24	7,000,000.00	6,445,826,422.24
西安联创生物医药孵化器有限公司	13,914,989.62	4,342,864.90	18,257,854.52
西安创业园投资管理有限公司	22,830,756.45	4,819,293.34	27,650,049.79

(续表)

子公司名称	上年年末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
西安高新区软件新城发展有限公司	4,397,330,818.14	1,000,000,000.00	5,397,330,818.14
西安联创生物医药孵化器有限公司	4,342,864.90		4,342,864.90
西安创业园投资管理有限公司	2,313,927.20	2,700,000.00	5,013,927.20

(续表)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动净现金流
西安高新区软件新城发展有限公司		-38,085.52	-38,085.52	920,543,329.51
西安联创生物医药孵化器有限公司	9,762,859.51	4,048,450.09	4,048,450.09	-3,647,976.30
西安创业园投资管理有限公司	13,326,859.02	-1,973,608.30	-1,973,608.30	-205,375.90

(二) 在合营企业或联营企业的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安软件服务外包学院	陕西西安	陕西西安	软件教学	50.00		权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安高新金融控股有限公司	陕西西安	陕西西安	租赁和商务服务业	33.60	8.14	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	西安软件服务外包学院	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	3,772,358.92	4,879,197.35
其中：现金和现金等价物	3,679,395.21	4,641,506.59
非流动资产	447,785.27	10,685,482.22
资产合计	4,220,144.19	15,564,679.57
流动负债	43,183.10	75,207.06
非流动负债		9,815,000.00
负债合计	43,183.10	9,890,207.06
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,176,961.09	5,674,472.51
按持股比例计算的净资产份额	2,088,480.55	2,837,236.26
调整事项：		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他	-1,836,207.46	-1,836,207.46
对合营企业权益投资的账面价值	252,273.09	1,001,028.80
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,184.90	1,338,496.18
财务费用	-37,332.55	-32,733.86
所得税费用		
净利润	-1,451,439.56	-2,824,169.05
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,451,439.56	-2,824,169.05
本年度收到的来自合营企业的股利		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	西安高新金融控股有限公司
	期末余额/本期金额
流动资产	6,275,074,787.67
其中：现金和现金等价物	2,451,774,347.53
非流动资产	10,606,313,653.52

项 目	西安高新金融控股有限公司
	期末余额/本期金额
资产合计	16,881,388,441.19
流动负债	5,960,549,345.87
非流动负债	4,090,302,792.04
负债合计	10,050,852,137.91
少数股东权益	1,571,622,302.27
归属于母公司股东权益	5,258,914,001.01
按持股比例计算的净资产份额	2,195,044,409.45
调整事项:	
商誉	
内部交易未实现利润	
其他	55,978.06
对合营企业权益投资的账面价值	2,195,100,387.51
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	285,882,749.15
财务费用	288,437,020.81
所得税费用	23,025,203.53
净利润	108,700,970.86
归属于母公司净利润	100,648,354.12
终止经营的净利润	
其他综合收益	40,682,517.89
综合收益总额	141,330,872.01
本年度收到的来自合营企业的股利	

十、关联方及其交易

(一) 本公司最终控制方

西安高新技术产业开发区管理委员会。

(二) 本公司的子公司

详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的联营企业情况

详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	本公司股东
西安高新技术产业开发区草堂科技产业基地管理办公室	西安高新技术产业开发区园区管理机构

(五) 关联交易情况

1. 关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
西安高新技术产业 开发区管理委员会	基础设施建设收入	协议价	2,813,082,739.77	2,624,752,874.94
西安高新技术产业 开发区管理委员会	房屋租赁收入	协议价	35,481,558.00	35,481,557.99
西安高新技术产业 开发区草堂科技产 业基地管理办公室	代建管理费收入	协议价	323,035,040.52	
西安高新技术产业 开发区管理委员会	租金补贴		35,077,852.08	
西安高新技术产业 开发区管理委员会	劳务外包费收入	协议价	5,788,313.23	
西安高新技术产业 开发区科技投资服 务中心	资金占用费收入	协议价		577,536,741.77
西安高新区草堂科 技产业基地发展有 限公司	资金占用费收入	协议价		103,091,470.42
西安高新城市资源 管理有限公司	资金占用费收入	协议价		45,685,437.34

2. 关联方应收、应付款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安高新技术产业 开发区管理委员会	7,707,080,430.01		7,455,371,329.24	
其他应收款	西安高新技术产业 开发区管理委员会	2,694,173,701.83		3,065,345,109.32	
应收账款	西安高新技术产业 开发区草堂科技产 业基地管理办公室	1,529,427,939.09			
其他应收款	西安高新技术产业 开发区草堂科技产 业基地管理办公室	1,044,430,525.82			
其他应收款	西安高新区草堂科 技产业基地发展有 限公司			170,773,175.31	
其他应收款	西安高新金融控股 集团有限公司	9,293.38		9,293.38	
其他应收款	西安高新城市资源 管理有限公司			1,165,351,021.08	22,503,245.34
其他应收款	西安高新技术产业 开发区科技投资服 务中心	18,152,137,879.71	147,030,357.47	16,137,687,879.71	228,233,230.36
其他应付款	西安高新技术产业 开发区管理委员会	455,946,341.48		21,725,529.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	西安高新技术产业 开发区草堂科技产 业基地管理办公室	3,500,763.00			
应付账款	西安高新技术产业 开发区管理委员会	24,733,469.68			

十一、股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

十二、或有事项

1. 本公司 2020 年 12 月 31 日对外担保金额共计 1,155,309.99 万元。
2. 本公司 2020 年 12 月 31 日对子公司提供担保金额共计 1,522,537.52 万元。
3. 本公司子公司 2020 年 12 月 31 日对本公司提供担保金额共计 680,446.25 万元。

十三、承诺事项

本公司报告期无需要披露的承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本公司报告期无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

本公司报告期无需要披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种 类	期末余额				
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,984,616,520.17	99.87	268,823.01	0.01	3,984,347,697.16
其中：按账龄分析的组合	7,227,928.24	0.18	268,823.01	3.72	6,959,105.23
无风险组合	3,977,388,591.93	99.69			3,977,388,591.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,041,536.00	0.13	5,041,536.00	100.00	
合 计	3,989,658,056.17	100.00	5,310,359.01	0.13	3,984,347,697.16

(续表)

种 类	上年年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,709,375,889.53	99.86	128,809.72	0.003	3,709,247,079.81
其中：按账龄分析的组合	4,558,064.60	0.12	128,809.72	2.826	4,429,254.88
无风险组合	3,704,817,824.93	99.74			3,704,817,824.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,041,536.00	0.14	5,041,536.00	100.00	
合 计	3,714,417,425.53	100.00	5,170,345.72	0.139	3,709,247,079.81

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,057,981.66		
1 至 2 年 (含 2 年)	2,302,423.68	23,024.23	1
2 至 3 年 (含 3 年)	281,452.50	8,443.58	3
3 至 4 年 (含 4 年)			10
4 至 5 年 (含 5 年)	278,400.00	83,520.00	30
5 年以上	307,670.40	153,835.20	50
合 计	7,227,928.24	268,823.01	—

3. 组合中，划分为无风险组合的应收账款

债务人名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安高新技术产业开发区管理委员会	3,977,264,543.93			本公司股东
环保研究所	124,048.00			子公司
合 计	3,977,388,591.93	/	/	/

4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	期末余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
陕西华泽镍钴金属有限公司	2,520,768.00	2,520,768.00	4-5 年/5 年以上	100.00	该公司当前被法院列为失信被执行人
陕西华江矿业有限公司	2,520,768.00	2,520,768.00	4-5 年/5 年以上	100.00	该公司当前被法院列为失信被执行人
合 计	5,041,536.00	5,041,536.00	/	/	/

5. 本期计提、收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 140,013.29 元。

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

6. 本报告期无实际核销的应收账款。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	坏账准备	占应收账款期末余额的比例 (%)
西安高新技术产业开发区管理委员会	3,977,264,543.93		99.69
陕西华泽镍钴金属有限公司	2,520,768.00	2,520,768.00	0.06
陕西华江矿业有限公司	2,520,768.00	2,520,768.00	0.06
高新区综合审判庭	2,083,977.02	10,419.89	0.05
创业物业	1,769,062.92	38.07	0.04
合计	3,986,159,119.87	5,051,993.96	99.91

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	67,634,459,544.73	57,587,852,659.39
合 计	67,634,459,544.73	57,587,852,659.39

1. 其他应收款分类披露

种 类	期末余额				
	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款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	67,839,783,868.69	100.00	205,324,323.96	0.30	67,634,459,544.73
其中：按账龄分析的组合	19,698,123,909.88	29.04	205,324,323.96	1.04	19,492,799,585.92
无风险组合	48,141,659,958.81	70.96			48,141,659,958.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	67,839,783,868.69	100.00	205,324,323.96	0.30	67,634,459,544.73

(续表)

种 类	上年年末余额				
	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款					

种 类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	57,889,664,884.97	100.00	301,812,225.58	0.52	57,587,852,659.39
其中：按账龄分析的组合	19,332,283,754.91	33.40	301,812,225.58	1.56	19,030,471,529.33
无风险组合	38,557,381,130.06	66.60			38,557,381,130.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	57,889,664,884.97	100.00	301,812,225.58	0.52	57,587,852,659.39

2. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	10,752,984,500.32		
1 至 2 年(含 2 年)	4,516,974,212.19	45,169,742.13	1
2 至 3 年(含 3 年)	4,099,276,870.94	122,978,306.13	3
3 至 4 年(含 4 年)	316,375,333.34	31,637,533.33	10
4 至 5 年(含 5 年)	3,588,770.87	1,076,631.26	30
5 年以上	8,924,222.22	4,462,111.11	50
合 计	19,698,123,909.88	205,324,323.96	—

3. 组合中，划分为无风险组合的其他应收款

债务人名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	484,554,324.42			子公司
西安高新技术产业开发区土地储备中心	800,000,000.00			政府款项
西安高新技术产业开发区管理委员会	149,100.00			政府款项
西安高新技术产业开发区财政局	1,806,380,000.00			政府款项
西安高新区创意产业发展中心	82,137,847.82			子公司
西安市高新区生物园发展有限公司	2,620,310,400.00			子公司
西安新材料产业发展有限公司	5,160,446,265.91			子公司
西安高新软件新城北区建设开发有限公司	1,359,952,527.79			子公司
西安高新产业园发展有限公司	3,887,305,479.14			子公司
西安高新区软件新城发展有限公司	4,605,178,966.67			子公司
西安军荣实业发展有限公司	20,160,420,233.64			子公司
综合保税区产业发展有限公司	20,500,000.00			子公司
西安高新城市开发建设有限责任公司	3,782,084,790.63			子公司

债务人名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
西安高新区城市客厅开发建设有限责任公司	1,409,260,000.00			子公司
西安高新城建实业发展有限公司	563,600,000.00			子公司
西安高新教育发展集团有限公司	18,000,000.00			子公司
西安高新城市资源管理有限公司	1,381,380,022.79			子公司
合 计	48,141,659,958.81	/	/	/

4. 本期计提、收回或转销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-96,487,901.62 元。

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

本报告期公司无转销的坏账准备情况。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
单位往来款	1,548,976,736.79	3,194,595,875.20
关联单位往来	66,290,807,131.90	54,695,069,009.77
合 计	67,839,783,868.69	57,889,664,884.97

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安军民融合园实业发展有限公司	关联单位往来	20,160,420,233.64	1 年以内/1-2 年 /2-3 年/3-4 年	29.72	
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	委托投资款	18,149,137,879.71	1 年以内/1-2 年 /2-3 年	26.75	145,530,357.47
西安新材料产业发展有限公司	关联单位往来	5,160,446,265.91	1 年以内/1-2 年 /2-3 年/3-4 年/4-5 年	7.61	
西安高新区软件新城发展有限公司	关联单位往来	4,605,178,966.67	1 年以内/1-2 年 /2-3 年	6.79	
西安高新产业园发展有限公司	关联单位往来	3,887,305,479.14	1 年以内/1-2 年 /2-3 年	5.73	
合 计	/	51,962,488,825.07	/	76.60	145,530,357.47

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,937,643,057.91		17,937,643,057.91	9,153,263,078.29		9,153,263,078.29
对联营、合营企业投资	1,767,276,399.99		1,767,276,399.99	3,722,913,690.62		3,722,913,690.62
合计	19,704,919,457.90		19,704,919,457.90	12,876,176,768.91		12,876,176,768.91

1. 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	575,778,354.81			575,778,354.81		
西安软件园发展中心	198,907,909.92			198,907,909.92		
西安高新技术产业开发区市政配套服务中心	11,105,145.93		11,105,145.93			
西安高新技术产业开发区公共事业服务中心	7,345,919.50		7,345,919.50			
西安高新区污水处理有限公司	1,014,325.00	10,000,000.00	11,014,325.00			
西安高新区智慧谷发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
西安新材料产业发展有限公司	602,000,000.00			602,000,000.00		
西安高新区环保产业发展有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
西安市高新区生物园发展有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
西安高新综合保税区产业发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
西安高新产业园发展有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
西安高新软件新城发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
西安高新软件新城北区建设开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
西安高新软件新城投资管理合伙企业（有限合伙）	3,600,000,000.00			3,600,000,000.00		
西安军荣实业发展有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
西安高新城市开发建设有限责任公司	3,350,000,000.00			3,350,000,000.00		
西安高新区交通投资建设有限公司	20,000,000.00	2,960,000,000.00		2,980,000,000.00		
西安高新区城市客厅开发建设有限责任公司	360,000,000.00	640,000,000.00		1,000,000,000.00		
西安佰仕达人才服务有限责任公司	3,611,423.13			3,611,423.13		
西安高新教育发展集团有限公司		955,720,646.72		955,720,646.72		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安高新城市资源管理有限公司		3,827,073.10		3,827,073.10		
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司		4,244,297,650.23		4,244,297,650.23		
合计	9,153,263,078.29	8,813,845,370.05	29,465,390.43	17,937,643,057.91		

2. 对合营联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	1,001,028.80				-1,886,093.71	
西安软件服务外包学院	1,001,028.80				-1,886,093.71	
二、联营企业	3,721,912,661.82		2,196,441,801.62		20,265,206.94	13,669,285.33
西安高新金融控股有限公司	1,688,524,608.82				33,817,746.34	13,669,285.33
西安高新城市资源管理有限公司	18,565,751.82				-14,738,678.72	
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	2,014,822,301.18		2,196,441,801.62		1,186,139.32	
合计	3,722,913,690.62		2,196,441,801.62		18,379,113.23	13,669,285.33

(续表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	1,137,338.00				252,273.09	
西安软件服务外包学院	1,137,338.00				252,273.09	
二、联营企业	62,859,894.52			-4,248,124,723.33	1,767,024,126.90	
西安高新金融控股有限公司	31,012,486.41				1,767,024,126.90	
西安高新城市资源管理有限公司				-3,827,073.10		
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	31,847,408.11			-4,244,297,650.23		
合计	63,997,232.52			-4,248,124,723.33	1,767,276,399.99	

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	2,862,420,394.76	2,707,034,431.86	2,460,697,623.25	2,329,685,500.86
其中：房租收入	40,779,923.70	23,044,371.51	40,362,424.60	23,039,791.64
基础设施建设	2,813,082,739.77	2,682,847,427.74	2,417,817,938.31	2,305,881,922.65
转售水电	6,961,899.52	1,142,632.61	2,517,260.34	763,786.57
其他	1,595,831.77			
2. 其他业务小计				
合 计	2,862,420,394.76	2,707,034,431.86	2,460,697,623.25	2,329,685,500.86

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	18,379,113.23	-17,306,599.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产在持有期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益在持有期间取得的投资收益	7,124,706.56	8,210,822.56
持有可供出售金融资产等在持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
赎回合伙企业劣后级份额收益	787,707,926.92	
银行理财产品收益	9,552,743.45	
合 计	822,764,490.16	-9,095,776.84

2. 本期无按成本法核算的长期股权投资收益

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
西安软件服务外包学院	-1,886,093.71	-1,412,084.53
西安高新金融控股有限公司	33,817,746.34	3,395,571.59
西安高新城市资源管理有限公司	-14,738,678.72	-55,260,425.20
西安高新区草堂科技产业基地发展有限公司	1,186,139.32	35,970,338.74
合 计	18,379,113.23	-17,306,599.40

十七、财务报表的批准

公司本年度财务报表经董事会于 2021 年 4 月 28 日批准报出。





姓 名	李淑
Full name	李淑
性 别	女
Sex	女
出生日期	1974-01-03
Date of birth	1974-01-03
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	610103197401032047
Identity card No.	610103197401032047



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 610000320522
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 09 月 01 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号	Identity card No.
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	610121197311031551	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

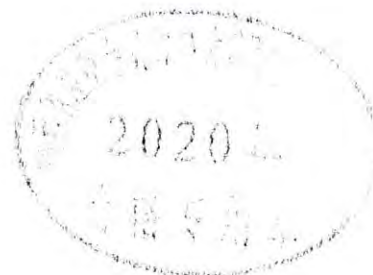
合格专用章

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

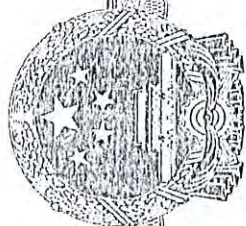
证书编号: 110100411402
No. of Certificate

批准注册协会: 财政部注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 5 月 4 日
Date of Issuance



年 月 日
y m d



营业执照

统一社会信用代码
9161013607340169X2

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



(副本)(10-1)

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

经营范围 许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)

成立日期 2013年06月28日

合伙期限 长期

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

登记机关

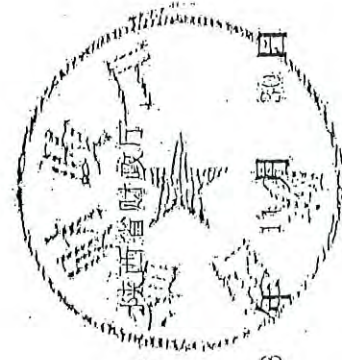


2020

证书序号:0006585

说明

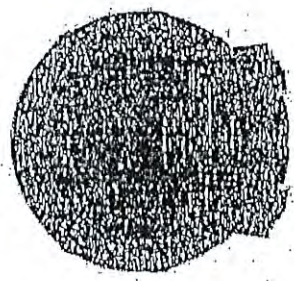
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2013年11月30日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 会稽会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕辉

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐河生态区浐河大道一号外
嘉太厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 51010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日