

西安曲江文化控股有限公司

审计报告

希会审字(2021)3863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	(16-128)
----------------	----------

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)3863 号

审计报告

西安曲江文化控股有限公司：

一、审计意见

我们审计了西安曲江文化控股有限公司(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。

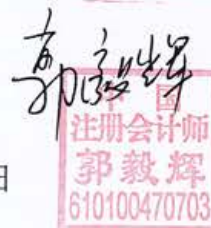
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 27 日

合并资产负债表

企财01表

金额单位：元

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2020年12月31日

项 目	行次	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2	九（一）	17,394,532,113.62	19,750,913,097.72
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	九（二）	18,533,883.33	1,749,979.11
应收账款	9	九（三）	10,235,663,469.06	9,967,381,109.99
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	九（四）	3,885,415,714.86	7,546,254,551.64
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保准备金	14			
其他应收款	15	九（五）	46,086,239,843.50	36,310,034,289.35
其中：应收股利	16		238,764,142.72	0.00
△买入返售金融资产	17			
存货	18	九（六）	45,005,599,316.49	31,069,296,534.56
其中：原材料	19		24,036,526.07	23,321,547.21
库存商品（产成品）	20		1,754,525,308.97	1,715,575,275.86
☆合同资产	21			
持有待售资产	22	九（七）	36,247,689.82	36,247,689.82
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	九（八）	1,852,449,989.97	1,545,330,116.21
流动资产合计	25		124,514,682,020.65	106,227,207,368.40
非流动资产：	26			
△发放贷款及垫款	27			
☆债权投资	28	九（九）	1,315,462,005.62	904,261,766.97
可供出售金融资产	29	九（十）	1,284,001,155.95	866,159,351.02
☆其他债权投资	30			
持有至到期投资	31	九（十一）	159,589,000.00	117,000,000.00
长期应收款	32	九（十二）		10,000,000.00
长期股权投资	33	九（十三）	8,332,880,238.83	4,861,559,561.49
☆其他权益工具投资	34			
☆其他非流动金融资产	35	九（十四）	1,255,282,193.23	1,387,537,835.68
投资性房地产	36	九（十五）	7,448,623,806.52	5,791,773,391.19
固定资产	37	九（十六）	10,891,577,718.09	9,820,139,898.53
其中：固定资产原价	38		13,933,026,305.76	12,872,793,597.57
累计折旧	39		3,036,356,517.74	2,985,978,262.61
固定资产减值准备	40		5,203,308.92	66,675,436.43
在建工程	41	九（十七）	4,932,703,379.09	1,030,483,406.38
生产性生物资产	42	九（十八）	58,065,924.04	59,781,427.68
油气资产	43			
☆使用权资产	44			
无形资产	45	九（十九）	1,966,054,231.64	1,576,294,513.82
开发支出	46	九（二十）	7,048,132.78	6,480,850.73
商誉	47	九（二十一）	74,800,748.15	64,097,298.45
长期待摊费用	48	九（二十二）	554,301,618.38	471,202,334.20
递延所得税资产	49	九（二十三）	1,336,147,193.72	1,007,824,540.93
其他非流动资产	50	九（二十四）	74,752,459.98	300,658,901.77
其中：特准储备物资	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
非流动资产合计	73		39,691,289,806.02	28,275,255,078.84
资产总计	74		164,205,971,826.67	134,502,462,447.24

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

冯

杨新

黄

合并资产负债表(续)

编制单位: 西安曲江文化控股有限公司

2020年12月31日

企财01表

金额单位: 元

项 目	行次	注 释	期末余额	期初余额
流动负债:	75			
短期借款	76	九(二十六)	8,693,949,264.66	5,000,679,897.83
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
☆交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82	九(二十七)	141,657,086.36	222,461,687.80
应付账款	83	九(二十八)	10,711,480,047.60	7,768,541,576.36
预收款项	84	九(二十九)	18,683,411,205.96	17,713,948,521.42
☆合同负债	85	九(三十)	1,137,729,691.74	
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	九(三十一)	320,283,612.81	251,207,876.41
其中: 应付工资	91		258,207,882.93	197,743,015.40
应付福利费	92		3,125,664.25	2,722,045.84
#其中: 职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	九(三十二)	2,370,385,124.73	1,111,644,505.19
其中: 应交税金	95		2,341,556,647.90	1,103,414,371.82
其他应付款	96	九(三十三)	19,750,196,636.30	16,413,917,657.15
其中: 应付股利	97		4,500,229.76	9,927,521.12
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	九(三十四)	12,223,700,760.77	19,280,513,534.65
其他流动负债	102	九(三十五)	189,820,586.71	39,266,373.72
流动负债合计	103		74,222,614,017.64	67,802,181,630.53
非流动负债:	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	九(三十六)	30,520,764,002.57	27,630,854,469.58
应付债券	107	九(三十七)	22,240,011,282.39	8,074,720,000.00
其中: 优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110			
长期应付款	111	九(三十八)	3,691,023,417.32	1,030,126,644.37
长期应付职工薪酬	112	九(三十九)	397,684,504.64	
预计负债	113	九(四十)	18,024,175.72	35,005,583.05
递延收益	114	九(四十一)	290,089,704.41	210,212,669.59
递延所得税负债	115	九(四十二)	1,762,473,733.94	588,053,085.75
其他非流动负债	116	九(四十三)	500,000,000.00	
其中: 特准储备基金	117			
非流动负债合计	118		59,420,070,820.99	37,568,972,452.34
负 债 合 计	119		133,642,684,838.63	105,371,154,082.87
所有者权益(或股东权益):	120			
实收资本(或股本)	121	九(四十四)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122		9,990,000,000.00	9,990,000,000.00
国有法人资本	123		10,000,000.00	10,000,000.00
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减: 已归还投资	127			
实收资本(或股本)净额	128		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129	九(四十五)	500,000,000.00	
其中: 优先股	130			
永续债	131		500,000,000.00	
资本公积	132	九(四十六)	9,431,909,766.28	9,292,047,485.57
减: 库存股	133			
其他综合收益	134	九(四十七)	84,089,586.11	73,130,448.72
其中: 外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	九(四十八)	164,388,366.29	140,329,320.77
其中: 法定公积金	138			
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	九(四十九)	512,497,854.32	641,099,207.47
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145		20,692,885,573.00	20,146,606,462.53
*少数股东权益	146		9,870,401,415.04	8,984,701,901.84
所有者权益(或股东权益)合计	147		30,563,286,988.04	29,131,308,364.37
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148		164,205,971,826.67	134,502,462,447.24

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

企财02表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	行次	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1		23,904,166,414.17	17,037,462,657.37
其中：营业收入	2	九（五十）	23,904,166,414.17	17,037,462,657.37
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6		23,616,957,784.75	16,585,316,987.57
其中：营业成本	7	九（五十）	17,938,927,038.47	12,411,144,237.70
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	九（五十一）	1,011,978,259.62	927,827,947.69
销售费用	16	九（五十二）	2,167,463,773.13	764,833,005.29
管理费用	17	九（五十三）	1,449,631,299.63	1,143,741,771.32
研发费用	18	九（五十四）		811,262.13
财务费用	19	九（五十五）	1,048,957,413.89	1,336,958,763.44
其中：利息费用	20		1,302,685,885.37	1,381,793,966.50
利息收入	21		154,397,898.88	74,031,476.45
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		-213,949,424.93	-24,291,842.41
其他	23			
加：其他收益	24	九（五十六）	362,531,164.95	178,049,723.12
投资收益（损失以“-”号填列）	25	九（五十七）	638,721,280.91	419,979,351.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		13,631,960.26	159,805,347.05
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	九（五十八）	260,650,106.10	331,276,981.96
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	九（五十九）	4,909,807.80	-79,170,579.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	九（六十）	-473,219,559.79	-383,501,445.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	九（六十一）	67,490,854.87	181,293,274.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34		1,148,292,284.27	1,100,072,975.81
加：营业外收入	35	九（六十二）	83,815,523.34	201,458,825.99
其中：政府补助	36		10,274,459.31	122,028,750.00
减：营业外支出	37	九（六十三）	166,335,375.03	110,910,349.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38		1,065,772,432.58	1,190,621,451.95
减：所得税费用	39	九（六十四）	514,986,366.49	436,432,488.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40		550,786,066.09	754,188,963.06
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42		77,018,760.67	149,162,660.61
*少数股东损益	43		473,767,305.42	605,026,302.44
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45		550,786,066.09	754,188,963.06
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47		11,047,127.91	-6,374,481.97
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48		10,959,137.39	-6,099,554.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55		10,959,137.39	-6,099,554.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		10,576,458.99	-6,099,554.80
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64		382,678.40	
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		87,990.52	-274,927.17
七、综合收益总额	66		561,833,194.00	747,814,481.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		87,977,898.06	143,063,105.81
*归属于少数股东的综合收益总额	68		473,855,295.94	604,751,375.28
八、每股收益：	69			
（一）基本每股收益	70			
（二）稀释每股收益	71			

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

企财03表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	26,847,613,397.15	19,920,775,154.81
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14		3,137,457.86
收到其他与经营活动有关的现金	15	10,892,006,613.27	18,443,535,876.03
经营活动现金流入小计	16	37,739,620,010.42	38,367,448,488.70
购买商品、接受劳务支付的现金	17	21,585,693,669.50	15,306,967,916.22
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	1,980,547,912.40	1,358,135,418.08
支付的各项税费	25	2,292,768,977.45	1,792,569,521.63
支付其他与经营活动有关的现金	26	20,372,869,356.03	20,597,201,059.67
经营活动现金流出小计	27	46,231,879,915.38	39,054,873,915.60
经营活动产生的现金流量净额	28	-8,492,259,904.96	-687,425,426.90
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	220,357,936.77	609,359,817.82
取得投资收益收到的现金	31	113,006,633.29	66,422,822.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	199,527,677.06	26,691,902.34
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	613,526,045.59	46,633,583.90
收到其他与投资活动有关的现金	34	765,815,050.74	74,578,244.32
投资活动现金流入小计	35	1,912,233,343.45	823,686,371.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	1,887,881,096.27	2,738,753,315.36
投资支付的现金	37	3,515,682,035.75	3,400,089,045.17
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	2,388,022,655.47	112,991,903.54
支付其他与投资活动有关的现金	40	3,036,184,246.96	587,521,872.31
投资活动现金流出小计	41	10,827,770,034.45	6,839,356,136.38
投资活动产生的现金流量净额	42	-8,915,536,691.00	-6,015,669,765.12
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	2,997,730,000.00	1,103,047,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	1,498,370,000.00	1,099,773,700.00
取得借款收到的现金	46	46,550,139,203.99	29,051,001,202.74
△发行债券收到的现金	47		
收到其他与筹资活动有关的现金	48	1,481,073,887.93	3,252,453,008.81
筹资活动现金流入小计	49	51,028,943,091.92	33,406,501,611.55
偿还债务支付的现金	50	26,431,974,537.32	26,214,193,936.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	4,438,294,207.44	3,442,499,644.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	704,084,494.29	311,455,173.62
支付其他与筹资活动有关的现金	53	5,418,935,937.45	1,954,272,637.72
筹资活动现金流出小计	54	36,289,204,682.21	31,610,966,218.77
筹资活动产生的现金流量净额	55	14,739,738,409.71	1,795,535,392.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	-2,178,349.46	-3,086,730.67
五、现金及现金等价物净增加额	57	-2,670,236,535.70	-4,910,646,529.91
加：期初现金及现金等价物余额	58	19,512,409,695.87	24,423,056,225.77
六、期末现金及现金等价物余额	59	16,842,173,160.16	19,512,409,695.87

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王高

王高

王高



合并所有者权益变动表

金额单位：元

2020年度

归源于母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计				
实收资本（或股本）	优先股	永续债	其他												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
一、上年年末余额	10,000,000.00			9,292,847.48		73,120,448.72		140,329,320.77		641,099,207.47	20,146,006,482.53		14		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	10,000,000.00			9,292,847.48		73,120,448.72		140,329,320.77		641,099,207.47	20,146,006,482.53				
三、本年年末余额（减少以“-”号填列）				139,892,280.71		10,959,137.39		24,059,045.52		-138,601,353.15	346,279,110.47				
（一）综合收益总额						10,959,137.39									
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股				139,892,280.71						27,618,760.67	87,977,898.06				
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				701,076,148.01						701,076,148.01	1,229,809,864.02				
4.其他				-561,213,867.30											
（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															
1.提取盈余公积															
其中：法定公积金															
任意公积金															
2.盈余公积															
*企业发展基金															
*利润归还投资															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额	10,000,000.00		500,000,000.00	9,431,939,768.19		84,099,566.11		164,389,266.29		512,497,864.32	20,492,686,273.00		30,563,206,988.04		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

张一

张一

张一



合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	上期金额										所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	15	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
加：会计政策变更	10,000,000.00	9,000,000.00		91,300,770.88		140,329,320.77		413,158,826.08	15,651,238,382.39	8,376,649,813.22	26,077,988,795.41
前期差错更正				-12,019,767.08				236,397,197.25	224,836,340.19	5,076,028.15	236,512,968.34
其他											
二、本年年初余额	10,000,000.00	9,000,000.00		79,280,003.80		140,329,320.77		650,065,923.33	15,876,174,722.58	8,382,725,841.37	26,158,501,283.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		285,698,020.61		-6,079,554.80				-8,966,725.86	270,431,729.05	3,602,375,360.47	2,872,807,100.42
(一)综合收益总额								145,082,105.81	145,082,105.81	694,151,315.28	747,814,481.09
1.所有者投入和减少资本								-28,845,264.41	246,602,756.39	3,395,179,887.54	2,552,932,623.14
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									298,068,136.27	840,354,159.87	1,138,322,295.84
4.其他										-324,000,000.00	-324,000,000.00
(二)利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：法定盈余公积											
任意盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(三)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	10,000,000.00	9,285,698.02		73,200,448.92		140,329,320.77		641,099,207.47	15,876,174,722.58	8,382,725,841.37	26,158,501,283.95

会计机构负责人：[Signature]
主管会计工作的负责人：[Signature]
会计机构负责人：[Signature]

母公司资产负债表

企财01表

金额单位：元

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2020年12月31日

项 目	行次	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2		760,237,721.04	1,164,089,939.79
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9	十五（一）	117,754,900.00	21,727,500.00
☆应收款项融资	10			
预付款项	11			2,008,267,186.84
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保准备金	14			
其他应收款	15	十五（二）	6,964,309,364.66	4,494,603,390.92
其中：应收股利	16		120,000,000.00	157,230,075.93
△买入返售金融资产	17			
存货	18			
其中：原材料	19			
库存商品（产成品）	20			
☆合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24			
流动资产合计	25		7,842,301,985.70	7,688,688,017.55
非流动资产：	26			
△发放贷款及垫款	27			
☆债权投资	28			
可供出售金融资产	29		533,839,111.38	300,000,000.00
☆其他债权投资	30			
持有至到期投资	31		8,600,000.00	2,000,000.00
长期应收款	32			
长期股权投资	33	十五（三）	22,956,211,329.58	22,263,885,241.52
☆其他权益工具投资	34			
☆其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36			
固定资产	37		2,906,166,079.84	669,759,586.37
其中：固定资产原价	38		3,009,845,491.18	703,160,102.73
累计折旧	39		103,679,411.34	33,400,516.36
固定资产减值准备	40			
在建工程	41		23,408,914.65	
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44			
无形资产	45		22,715.10	
开发支出	46			
商誉	47			
长期待摊费用	48			
递延所得税资产	49			
其他非流动资产	50			
其中：特准储备物资	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
非流动资产合计	73		26,428,248,150.55	23,235,644,827.89
资产总计	74		34,270,550,136.25	30,924,332,845.44

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表(续)

编制单位: 西安曲江文化控股有限公司

2020年12月31日

企财01表
金额单位: 元

项 目	行次	注 释	期末余额	期初余额
流动负债:	75			
短期借款	76		596,700,000.00	650,000,000.00
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
☆交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82			
应付账款	83		3,514,000.00	209,172.00
预收款项	84			
☆合同负债	85			
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90		7,922.12	14,364.89
其中: 应付工资	91			
应付福利费	92			
#其中: 职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94		5,229,953.38	15,792,146.24
其中: 应交税金	95		5,159,233.27	15,792,146.24
其他应付款	96		209,703,519.05	187,227,940.24
其中: 应付股利	97			
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101		852,700,000.00	6,407,200,000.01
其他流动负债	102			
流动负债合计	103		1,667,855,394.55	7,260,443,623.38
非流动负债:	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106		3,866,000,000.00	1,478,000,000.00
应付债券	107		9,262,450,000.00	2,894,720,000.00
其中: 优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110			
长期应付款	111		37,940,000.01	74,640,000.01
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114		21,960,000.00	
递延所得税负债	115			
其他非流动负债	116			
其中: 特准储备基金	117			
非流动负债合计	118		13,188,350,000.01	4,447,360,000.01
负 债 合 计	119		14,856,205,394.56	11,707,803,623.39
所有者权益(或股东权益):	120			
实收资本(或股本)	121		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122		9,990,000,000.00	9,990,000,000.00
国有法人资本	123		10,000,000.00	10,000,000.00
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减: 已归还投资	127			
实收资本(或股本)净额	128		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129		500,000,000.00	
其中: 优先股	130			
永续债	131		500,000,000.00	
资本公积	132		8,353,971,716.06	8,715,185,583.36
减: 库存股	133			
其他综合收益	134			
其中: 外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137		164,388,366.29	140,329,320.77
其中: 法定公积金	138		164,388,366.29	140,329,320.77
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144		395,984,659.34	361,014,317.92
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145		19,414,344,741.69	19,216,529,222.05
*少数股东权益	146			
所有者权益(或股东权益)合计	147		19,414,344,741.69	19,216,529,222.05
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148		34,270,550,136.25	30,924,332,845.44

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

冯

11
Amshy

黄

母公司利润表

企财02表

金额单位：元

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2020年度

项 目	行次	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1		88,098,573.40	19,933,486.24
其中：营业收入	2	十五（四）	88,098,573.40	19,933,486.24
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6		32,325,231.10	29,071,190.21
其中：营业成本	7	十五（四）	91,447,649.44	
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15		13,213,638.95	15,634,419.55
销售费用	16			
管理费用	17		21,244,885.09	52,592,835.89
研发费用	18			
财务费用	19		-93,580,942.38	-39,156,065.23
其中：利息费用	20		173,005,555.50	37,285,288.09
利息收入	21		90,714,211.09	61,578,195.47
汇兑净损失	22		-222,813,510.69	-24,293,266.90
其他	23			
加：其他收益	24			
投资收益（损失以“-”号填列）	25	十五（五）	186,783,829.05	371,021,758.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		70,009,715.45	186,858,318.78
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34		242,557,171.35	361,884,054.28
加：营业外收入	35		2,201,000.00	33,924,270.14
其中：政府补助	36		2,201,000.00	
减：营业外支出	37		14,111,543.87	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38		230,646,627.48	395,808,324.42
减：所得税费用	39		-9,943,827.76	9,943,827.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40		240,590,455.24	385,864,496.66
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42		240,590,455.24	385,864,496.66
*少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45		240,590,455.24	385,864,496.66
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56			
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66		240,590,455.24	385,864,496.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		240,590,455.24	385,864,496.66
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益：	69			
（一）基本每股收益	70			
（二）稀释每股收益	71			

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

12

母公司现金流量表

企财03表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14		
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,424,140,515.21	4,201,824,143.42
经营活动现金流入小计	16	4,424,140,515.21	4,201,824,143.42
购买商品、接受劳务支付的现金	17		
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	2,915,159.28	1,585,342.53
支付的各项税费	25	80,858,643.52	15,724,931.34
支付其他与经营活动有关的现金	26	6,210,788,241.69	4,411,645,865.20
经营活动现金流出小计	27	6,294,562,044.49	4,428,956,139.07
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,870,421,529.28	-227,131,995.65
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	31	180,223,931.19	120,239,683.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34		
投资活动现金流入小计	35	182,223,931.19	120,239,683.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	290,521,617.01	2,008,302,022.90
投资支付的现金	37	676,500,000.00	1,997,875,245.17
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	745,689,092.95	
支付其他与投资活动有关的现金	40		
投资活动现金流出小计	41	1,712,710,709.96	4,006,177,268.07
投资活动产生的现金流量净额	42	-1,530,486,778.77	-3,885,937,584.93
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	180,000,000.00	3,273,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
取得借款收到的现金	46	11,098,792,500.00	6,877,100,000.00
△发行债券收到的现金	47		
收到其他与筹资活动有关的现金	48		1,410,816.00
筹资活动现金流入小计	49	11,278,792,500.00	6,881,784,516.00
偿还债务支付的现金	50	7,298,200,000.01	2,567,791,819.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	944,816,736.28	588,750,790.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
支付其他与筹资活动有关的现金	53	37,023,285.10	25,079,628.24
筹资活动现金流出小计	54	8,280,040,021.39	3,181,622,238.03
筹资活动产生的现金流量净额	55	2,998,752,478.61	3,700,162,277.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	-1,696,389.31	-3,086,730.67
五、现金及现金等价物净增加额	57	-403,852,218.75	-415,994,033.28
加：期初现金及现金等价物余额	58	1,164,089,939.79	1,580,083,973.07
六、期末现金及现金等价物余额	59	760,237,721.04	1,164,089,939.79

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

冯

13 杨

黄

母公司所有者权益变动表

金额单位：元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00	8,115,185.58				140,329,320.77		261,014,317.92		15,216,529,222.05	14	15,216,529,222.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00	8,115,185.58				140,329,320.77		261,014,317.92		15,216,529,222.05		15,216,529,222.05
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)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												
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
2.盈余公积												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(五)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00	8,115,185.58				140,329,320.77		261,014,317.92		15,216,529,222.05	14	15,216,529,222.05

会计机构负责人：黄一平

14

会计机构负责人：[Signature]

14

会计机构负责人：[Signature]



母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏华控股份有限公司 2020年度 金额单位：元

项目	母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
加：会计政策变更	10,000,000.00											
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00											
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）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												
1.提取盈余公积												
其中：法定盈余公积												
任意盈余公积												
盈余公积												
企业发展基金												
利润分配结转												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00											

会计机构负责人：[Signature]

15

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：

2月

财务报表附注

一、公司基本情况

西安曲江文化控股有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2012 年 10 月 16 日由西安曲江新区管理委员会及西安曲江文化产业发展中心出资设立的其他有限责任公司。公司统一社会信用代码为 9161013305159040XJ。

公司住所：西安曲江新区杜陵南路 6 号 3 号楼 2 层

法定代表人：王苗

注册资本：人民币 100 亿元

实收资本：人民币 100 亿元

公司经营范围：一般经营类：文化、城市建设、交通、旅游、金融、工业、商业、农业、高科技、服务业及其他相关领域的投资和经营；土地整理；投资咨询；资本运营；企业管理；资产运营管理（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）进行确认、计量和编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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合并及母公司现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）记账方法

采用借贷记账法记账。

（四）记账基础及计量原则

以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告；计量原则一般采用历史成本，在保

证所确定金额能够取得并可靠计量的前提下,可采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值;各项资产如发生减值,则按照相关准则要求计提相应减值准备。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

对于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,按照合并日在最终控制方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(指本公司控制的主体,包含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等,下同)均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,该余额冲减少数股东权益。

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,同时应对比较报表

的相关项目进行调整；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并或其他方式增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时应对比较报表的相关项目进行调整。

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

（七）现金流量表中现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的初始确认：采用交易发生时的即期汇率将外币金额折算成记账本位币金额。
2. 期末，对公司各种外币账户余额，按即期汇率折算记账本位币金额。对因汇率波动产生的汇兑差额，作为财务费用计入当期损益，同时调增或调减外币账户的记账本位币金额。
3. 外币会计报表折算时：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折算。
4. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应当在合并资产负债表中“其他综合收益”项目列示。
5. 企业筹建期间发生的汇兑净损益，计入开办费，在开始经营当月一次性计入当期损益；
6. 生产经营期间发生的汇兑净损益，计入财务费用；
7. 清算期间发生的汇兑净损益，计入清算损益；
8. 与购建固定资产或者无形资产有关的汇兑净损益，在资产尚未使用或者虽已交付使用但未达预定可使用状态以前，计入购建资产的价值。

（九）金融工具（旧金融资产准则适用）

1. 金融资产或承担的金融负债包括：
 - （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债；
 - （2）持有至到期的投资；
 - （3）贷款和应收款项；
 - （4）可供出售的金融资产；

(5) 其他金融负债。

2. 公司按照公允价值确认取得金融资产或金融负债

对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对其他类别的金融资产或金融负债相关交易费用计入初始确认金额。公司取得的金融资产所支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利单独确认为应收项目。

3. 金融资产减值

(1) 期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出计入当期损益，已经确认减值损失的可供出售债务工具在以后会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益，可供出售权益工具投资发生的减值损失不通过损益转回。

(2) 金融资产减值的客观证据包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(十) 金融工具（新金融资产准则适用）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债

1. 金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:

a. 该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

b. 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

② 本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

a. 该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

b. 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出,不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包

括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

③除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ② 金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;
- ③ 金融资产发生转移,本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- ② 不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移

一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

6. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7. 金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资以预期信用损失（一般方法或简化方法）为基础确认损失准备，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测、前瞻性信息等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于金融资产无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法

收回；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（2）各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	以承兑银行的规模为风险特征。
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险按单项计提坏账准备的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	坏账计提比例
组合1：一般风险组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按照各账龄段历史平均迁徙率考虑前瞻性因素后计提
组合2：低风险类组合	本组合以提供给政府劳务类的应收账款未超过3年的款项作为信用风险特征	1年以内1%，2-3年5%
组合3：内部组合	本组合为本公司合并范围内关联方款项	计提比例通常为0

③ 其他应收款

对于其他应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险按单项计提坏账准备的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	坏账计提比例
组合1：一般风险组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征	按照各账龄段历史平均迁徙率考虑前瞻性因素后计提
组合2：内部组合	本组合为本公司合并范围内关联方	计提比例通常为0

款项

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(十一) 应收款项 (旧金融资产准则适用)

1. 应收款项的确认：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；指公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权。主要包括：

- (1) 公司销售商品、提供劳务形成的应收账款；
- (2) 与公司经营活动相关的其他应收款；
- (3) 交易活动出现异常，交易目的无法实现并转为应收账款等的公司预付款项。

2. 应收款项的计量：按与购货方合同或协议的应收价款作为初始入账金额，合同或协议价款的收取如采用递延方式（收款期在 3 年以上），按应收款项的现值计量。企业收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

3. 坏账的确认标准

(1) 期末对应收款项进行全面检查，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。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。

集团与政府或地方政府融资平台公司、集团关联单位及西安曲江新区管理委员会实际控制的公司（或单位）的应收款项经单独测试未发生减值的不计提坏账准备。

(2) 坏账损失的核算方法：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。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例：坏账采用备抵法核算。除一些特殊事项外，应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账准备按账龄分析法计提，具体比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	0.5%-1%
1—2 年	5%
2—3 年	10%-20%

3—4 年	15%-50%
4—5 年	15%-70%
5 年以上	30%-100%

(4) 有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项，经公司总经理办公会议批准后，按其余额全额计提坏账准备。

(5) 对符合下述标准之一的应收款项，根据公司的管理权限，经公司总经理办公会议批准后作为坏账损失，转销提取的坏账准备。

① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项；

② 因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(6) 应收款项计提坏账准备后，如有客观证据表明价值已恢复，应将原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

(十二) 存货

存货包括库存材料、设备、低值易耗品、土地开发成本、房屋开发成本、开发产品、代建工程开发、配套设施开发；库存商品、生成成本、拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧等；存货按实际成本计价。

1. 取得和发出的计价方法：库存材料、设备按照实际成本计价，低值易耗品摊销按使用状态采用一次摊销法或分次摊销法计入当期损益；房屋开发、开发产品、代建工程开发以及配套设施开发等项目按实际成本计价。

2. 库存材料、设备的核算方法：实际采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

3. 开发用土地的核算方法：土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象，按照相关房屋建筑面积分摊计入商品房成本。

4. 公共配套设施费的核算方法：公共配套设施费的核算以各配套设施项目单体作为核算对象进行成本归集。不能有偿转让的公共配套设施，成本归集后按受益对象的相关建筑面积作为分配标准计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施，不再将其分配计入商品房成本。

5. 影视产品发出存货的核算方法

(1) 一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

(2) 采用按票款、发行收入等分账结算方式,或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等,且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧,应在符合收入确认条件之日起,不超过 24 个月的期间内,采用零毛利率法将其全部实际成本逐笔结转销售成本。

6. 存货的盘存制度:采用永续盘存制。公司每半年对存货进行盘点,并于年度终了前进行一次全面的盘点清查。对于盘盈、盘亏以及报废的存货应当及时查明原因,分别情况及时处理。盘盈的存货,冲减管理费用。盘亏、毁损和报废的存货,扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值,依公司管理权限批准后计入管理费用。存货毁损属于非正常损失的部分,扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值,依公司管理权限批准后计入营业外支出。

7. 存货跌价准备:期末存货应按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的,按其差额计提存货跌价准备;存货成本低于其可变现净值的,按其成本计量,不计提存货跌价准备,原已计提存货跌价准备的,在已计提存货跌价准备金额的范围内转回。

8. 存货可变现净值确定方式如下:

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额,确定其可变现净值。

(十三) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

1. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益其他综合收益以及利润分配以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益其他综合收益以及利润分配以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增

加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉,在每年年度终了进行减值测试。因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,与账面价值比较确认相应的减值损失。其次再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较相关资产组或资产组组合的账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认减值损失,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值。最后根据资产组或者资产组组合中除商誉

之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十四）投资性房地产

公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

（十五）固定资产

1. 固定资产的确认：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，单位价值在 2000 元以上的有形资产。

2. 固定资产折旧使用方法：年限平均法

固定资产个别折旧年限表

固定资产类别	折旧年限	残值率
房屋、建筑物	40 年	5%
景观设施	20 年	3%
专用设备	10 年	3%
通用设备	5 年	3%
办公家具	5 年	3%
电子设备	5 年	3%
机器设备	5 年	3%
其他设备	5 年	3%
运输设备	10 年	3%

3. 公司按月计提固定资产折旧，根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用；计提折旧时，当月增加的固定资产，次月起计提折旧；当月减少的固定资产，次月起停止计提折旧。

4. 固定资产大修理费及日常修理费的核算：发生时直接计入当期费用。

5. 固定资产房屋装修费的核算：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，否则计入当期管理费用。

6. 固定资产减值准备：期末对固定资产资产组进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）

进行估计，可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

（十六）在建工程

1. 在建工程的计量：按工程发生的实际支出进行计量。

2. 在建工程结转固定资产的时点：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧。

3. 对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，次月开始计提折旧。竣工决算办理完毕后，按照决算金额调整原估价。

4. 在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大的不确定性，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

（十七）借款费用

1. 借款费用确认原则：公司为购建或生产符合资本化条件的固定资产、房产等资产而借入借款当期发生的利息费用，予以资本化；购建或生产符合资本化条件的资产在达到预定可使用状态时，停止资本化。借款费用开始资本化需同时满足以下条件：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化利息的计算

（1）为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，按专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入确定资本化金额；

（2）为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定资本化利息金额。

3. 专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态前发生，予以资本化；一般借款发生的辅助费用，在发生时确认为费用计入当期损益。

4. 符合资本化条件的资产在购建或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，同时将中断期间已资本化的借款费用调整确认为费用，计入当期损益。

（十八）无形资产

1. 无形资产的确认标准：公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权及特许权等。

2. 无形资产的计量

（1）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。

（2）自行开发无形资产的成本，包括从满足无形资产确认条件开始到达到预定用途前所发生的支出总额（包括符合资本化条件的开发阶段研发支出）。

（3）公司购入或以支付土地出让金方式取得土地使用权的处理：

① 土地使用权用于自行开发建造房屋等地上建筑物时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算其成本，而仍作为无形资产进行核算，土地使用权与地上建筑物分别进行摊销和提取折旧。

② 房地产企业取得的土地使用权作为开发成本核算。

③ 改变土地使用权用途，将其用于出租或增值目的时，按账面价值转为投资性房地产。

3. 无形资产的摊销

（1）无形资产的摊销自其可使用时（及其达到预定用途）开始至终止确认时止。对无法预见其为公司带来经济利益期限、使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

（2）摊销金额需扣除预计残值，已计提减值准备的，再扣除已计提减值准备累计金额，使用寿命有限的无形资产残值一般为零。

4. 无形资产使用寿命的确认

（1）合同性权利或其他法定权利的期限。

（2）合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本，续约期计入使用寿命。

（3）合同或法律如未规定使用寿命，可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。

(4) 如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限, 将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

5. 无形资产的减值准备

(1) 期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 其使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 改变摊销期限及方法; 同时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, 如有证据表明其使用寿命有限, 则估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产确定摊销方法。

(2) 期末如存在减值迹象, 对其可收回金额(据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定)进行估计, 如可收回金额低于其账面价值, 将资产账面价值减至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 并在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

公司已发生但应由本期和以后各期负担, 且分摊期限在 1 年以上的各项费用; 不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目, 在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十) 合同负债(新收入准则适用)

合同负债的确认方法

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前, 如果客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价的权利, 则本公司在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点, 将该已收或应收的款项列示为合同负债。

(二十一) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产的确认与计量: 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; 对由可抵扣暂时性差异产生的所得税资产予以确认; 税法规定可以结转以后年度的为弥补亏损(可抵扣亏损)和税款递减, 视同可抵扣暂时性差异处理。

2. 递延所得税资产的减值准备: 期末对其账面价值进行复核, 若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, 应当冲减递延所得税资产的账面价值。

(二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬的范围: 指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬及其他相关支出。

(1) 职工: 指与公司订立劳动合同的所有人员, 含全职、兼职和临时职工及未与公司订

立劳动合同但由公司正式任命的人员（如董事会成员、监事会成员）。

（2）职工薪酬：短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。其中短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费、带薪缺勤，利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

2. 职工薪酬的确认和计量

（1）在职工为公司提供服务的会计期间内，根据提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益。

（2）如公司在职工合同到期之前解除与职工的劳动关系；或为鼓励职工自愿接受裁减而制定正式解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，且上述计划或建议即将实施，同时公司对此不再单方面撤回，则按确认的补偿计入当期损益。

3. 职工薪酬的披露

职工工资、奖金、津贴和补贴，及其期末应付未付金额；应为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，及其期末应付未付金额；应为职工缴存的住房公积金及其期末应付未付金额；为职工提供的非货币性福利及其计算依据；依据短期利润分享计划提供的职工薪酬金额，及其计算依据；企业应当披露所设立或参与的设定提存计划的性质、计算缴费金额的公式或依据，当期缴费金额以及期末应付未付金额；应付的因解除劳动关系给予的补偿及其期末应付未付金额；其他职工薪酬。

（二十三）递延所得税负债

公司根据所得税准则确认的应纳税暂时性差异产生的负债。

（二十四）预计负债的会计处理

1. 预计负债的确认

- （1）与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

3. 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十五）收入的确认原则和方法（旧收入准则适用）

1. 销售商品

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（2）收入的金额能够可靠地计量；

（3）相关的经济利益很可能流入公司；

（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 房地产销售业务的收入确认原则如下：

（1）代建房屋及代建其他工程，按双方确认的完工进度办妥交接手续，价款结算账单经委托单位确认后，确认为营业收入的实现；

（2）出租房屋按合同、协议约定的承租方付租日期应付的租金已经取得或很可能取得，确认为营业收入的实现；

（3）房地产开发企业开发的土地在移交后，将结算账单提交买方并得到认可时，确认为营业收入的实现。

（4）房产销售，同时符合以下条件时确认收入：

① 工程已经完工，本公司已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

② 具有经购买方认可的销售合同及其结算单；

③ 履行了合同规定的义务，价款已经收取或很可能取得。

④ 成本能够可靠的计量。

5. 影视剧销售收入

(1) 电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

(2) 电影票房分账收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

(3) 电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

(二十六) 收入的确认原则和方法（新收入准则适用）

1. 收入确认的原则

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

2. 收入确认的方法

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

当合同中包含两项或多项履约义务时，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(1) 满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

进度，并且在确定履约进度时，扣除那些控制权尚未转移客户的商品和服务。当履约进度不能合理确定时，本公司已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2)对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品，客户如果已经实物占有商品，则可能表明其有能力主导该商品的使用并从中获得其几乎全部的经济利益，或者使其他公司无法获得这些利益。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，本公司考虑以下因素的影响：

(1) 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 合同中存在重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。企业确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，可以不考虑合同中存在的重大融资成分。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，通常情况下，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

①本公司存在应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

②本公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。

③向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

④在将应付客户对价冲减交易价格处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

（二十七）合同成本（新收入准则适用）

1. 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。包括直接人工、直接材料、制造费用或类似费用、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

（2）该成本增加了本公司未来用于履行（或持续履行）履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产，本公司采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

4. 减值准备

（1）计提减值准备

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(2) 减值的转回

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。收入确认和计量所采用的会计政策。

(二十八) 政府补助

1. 政府补助的确认条件

(1) 企业能够满足政府补助所附条件;

(2) 企业能够收到政府补助。

2. 政府补助的类型及会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助,公司取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

(3) 公司将与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

3. 政府补助的计量

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

4. 已确认的政府补助需要退回的,分别下列情况处理:

(1) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

(二十九) 所得税的会计处理方法

采用资产负债表债务法。

(三十) 会计政策、会计估计变更和差错更正

1. 会计政策变更:

- (1) 根据国家有关法律、行政法规或国家统一的会计制度等要求进行变更；
- (2) 能够提供更可靠、更相关的会计信息。公司会计政策、会计估计变更经公司总经理办公会议审议通过后执行。

2. 会计政策、会计估计变更和差错更正的会计处理方法

- (1) 会计政策变更采用追溯调整法；
- (2) 会计估计变更采用未来适用法；
- (3) 差错更正采用追溯重述法。

(三十一) 或有事项的财务处理

1. 或有事项的确认，过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。通常包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、环境污染整治等。

2. 或有资产不确认为资产，但或有资产很可能会给公司带来经济利益时，则在会计报表附注中披露，披露或有资产的形成原因、预期对公司产生的财务影响等。

3. 或有负债不确认为负债（预计负债除外），公司需披露或有负债情况如下（不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债）：

(1) 或有负债的种类及其形成原因，包括已贴现商业承兑汇票、未决诉讼、未决仲裁、对外提供担保等形成的或有负债。

(2) 经济利益流出不确定性的说明。

(3) 或有负债预计产生的财务影响，以及获得补偿的可能性；无法预计的，说明其原因。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正的说明

1. 重要会计政策变更

(1) 本公司二级子公司西安曲江文化产业风险投资有限公司、人人乐连锁商业集团股份有限公司及三级子公司西安曲江文化旅游股份有限公司自 2019 年 1 月 1 日已执行新金融工具准则。

2017 年 7 月，财政部公布了修订的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。

本公司二级子公司人人乐连锁商业集团股份有限公司及三级子公司西安曲江文化旅游股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日起已执行新收入准则。

2. 重要会计估计变更及前期差错更正的说明

（1）重要会计估计变更

本报告期公司无重要的会计估计变更。

（2）前期差错更正

本报告期公司无前期差错更正。

六、税项

（一）增值税

报告期内一般纳税人执行 1%、3%、5%、6%、9%、13% 的税率（简易征收执行 5%、3% 的简易征收率），小规模纳税人执行 3% 的税率。

《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号），为支持广大个体工商户在做好新冠肺炎疫情防控同时加快复工复产，现就有关增值税政策公告如下：

自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。

（二）城市建设维护税

按应缴纳增值税的 5%、7% 计征。

（三）教育费附加

按应缴纳增值税的 3% 计征；地方教育费附加按应缴纳增值税的 2% 计征。

（四）企业所得税

1. 公司部分下属子公司 2020 年度符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的优惠事项，本期上述公司减按 15% 税率征收企业所得税。

2. 除特别说明外，纳入合并范围其他企业在报告期内执行 25% 企业所得税税率。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	一级	境内非金融企业	西安市曲江新区	西安市	文化体育设施、景区投资经营等	8,300,000,000.00	100.00	100.00	10,908,648,956.36	非同一控制下的企业合并
2	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	一级	境内非金融企业	西安市曲江新区	西安市	大明宫遗址区保护改造区域的土地开发及整理、开发、建设等	3,966,221,563.04	94.73	94.73	4,222,454,039.77	非同一控制下的企业合并
3	西安曲江城市建设发展有限公司	一级	境内非金融企业	西安市曲江新区	西安市	景区、游乐设施及基础设施、旅游项目等	2,400,000,000.00	80.00	80.00	2,037,776,689.75	非同一控制下的企业合并
4	西安曲江楼观道文化展示区开发有限公司	一级	境内非金融企业	西安市曲江新区	西安市	楼观道文化展示区域的投资, 开发, 建设等	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,027,658,910.33	投资设立
5	西安曲江溪陂湖投资建设有限公司	一级	境内非金融企业	西安市曲江新区	西安市	基础设施投资、开发、投资等	500,000,000.00	60.00	60.00	300,000,000.00	投资设立
6	西安演艺集团有限公司	一级	境内非金融企业	西安市曲江新区	西安市	演艺文化及其衍生产品的研发等	504,900,000.00	100.00	100.00	578,578,415.64	非同一控制下的企业合并
7	西安城墙投资(集团)有限公司	一级	境内非金融企业	西安市	西安市	文化旅游基础设施的投资开发, 物业投资、管理; 房地产开发	1,400,000,000.00	100.00	100.00	1,470,681,935.25	同一控制下的企业合并

8	西安曲江玉山投资发展集团有限公司	境内非金融一级融子企业	西安市	旅游项目、文化产业项目的投资、管理	19,910,198.56	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
9	西安市新华书店有限公司	境内非金融一级融子企业	西安市	图书、报刊的零售兼批发	533,850,000.00	100.00	100.00	541,095,621.14	购买股权
10	西安出版社有限责任公司	境内非金融一级融子企业	西安市	图书出版	11,180,000.00	100.00	100.00	32,392,490.83	购买股权
11	西安市电影有限责任公司	境内非金融一级融子企业	西安市	电影发行；电影放映	98,520,000.00	100.00	100.00	98,522,565.34	购买股权

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	其他变动	期末累计少数股东权益
1	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	5.27				209,000,000.00
2	西安曲江城市建设发展有限公司	20.00	4,538,871.16			626,663,676.48
3	西安曲江溪陂湖投资建设有限公司	40.00	-3,123,105.48			189,453,888.69
4	二级以下公司汇总		472,439,530.26	817,965,647.35	1,229,809,864.62	8,845,283,849.87
合计			473,855,295.94	817,965,647.35	1,229,809,864.62	9,870,401,415.04

2. 主要财务信息

项目	期末数/本期数
流动资产	5,455,403,389.81
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	25,318,383,999.49
西安曲江城市建设发展有限公司	16,806,374,903.20
西安曲江溪陂湖投资建设有限公司	5,455,403,389.81

非流动资产			
资产合计	360,660,894.99	2,184,513,020.78	5,368,879.60
流动负债	25,679,044,894.48	18,990,887,923.98	5,460,772,269.41
非流动负债	8,476,460,256.21	14,278,792,355.17	2,617,182,637.82
负债合计	11,905,510,815.93	1,590,000,000.00	2,369,954,909.87
营业收入	20,381,971,072.14	15,868,792,355.17	4,987,137,547.69
净利润	3,758,178,096.91	54,235,057.91	2,097,579.12
综合收益总额	104,077,976.51	22,491,928.43	-7,807,763.70
经营活动现金流量	104,077,976.51	22,491,928.43	-7,807,763.70
	-4,419,281,249.83	121,562,027.66	-156,133,739.39

(续上表)

项目	期初数/上期数		
	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江浐灞湖投资建设有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
流动资产	19,728,634,165.67	4,308,432,584.99	9,865,004,600.06
非流动资产	398,511,139.04	756,963.11	4,674,643,584.13
资产合计	20,127,145,304.71	4,309,189,548.10	14,539,648,184.19
流动负债	6,857,818,323.36	1,453,976,656.59	4,102,141,025.21
非流动负债	8,213,377,231.58	2,373,770,406.09	7,306,571,385.76
负债合计	15,071,195,554.94	3,827,747,062.68	11,408,712,410.97
营业收入	2,852,572,408.82	9,602,902.42	2,721,530,480.71
净利润	53,356,080.21	-896,856.50	15,013,463.81
综合收益总额	53,356,080.21	-896,856.50	15,013,463.81
经营活动现金流量	-1,799,405,105.71	-86,346,209.79	1,603,067,972.57
流量			-608,811,434.35

八、合并报表范围的变更情况

(一) 子公司变化情况

1. 本期经西安曲江新区管理委员会【西曲江审发(2020)99号】批准,公司通过非公开协议转让方式收购了西安曲江新区管理委员会持有的西安市新华书店有限公司、西安出版社有限责任公司及西安市电影有限责任公司100%股权,本期自收购后纳入合并报表范围。

2. 本期经西安曲江新区管理委员会【西曲江审发(2020)175号】文件批准,将公司持有的西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司36%股权无偿划转至西安曲江新区管理委员会,股权划转后公司以持有持有的西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司股权变更为15%,本期自划转后不再纳入合并报表范围。

九、合并财务报表主要项目注释

以下注释中“期末”系指2020年12月31日,“期初”系指2019年12月31日,“本期”系指2020年度,“上期”系指2019年度。若无特别指明,货币单位:人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	6,727,363.14	12,086,601.35
银行存款	17,181,179,165.55	19,510,960,254.73
其他货币资金	206,625,584.93	227,866,241.64
合计	17,394,532,113.62	19,750,913,097.72

其中:存放在境外的款项总额

1. 受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	86,116,079.26	179,504,785.62
银行按揭保证金	30,610,154.05	3,290,602.05
保函保证金	25,555,991.00	20,470,000.00
法院冻结资金	7,386,754.82	35,238,014.18
定期存款	691,480.41	
借款保证金	277,521,722.64	
商品房预售资金	70,350,206.86	
项目资本金	42,349,945.68	
履约保证金	8,000,000.00	
农民工保证金	3,468,654.59	
其他	307,964.15	
合计	552,358,953.46	238,503,401.85

2. 期末货币资金除上述受限外,不存在抵押、存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,533,883.33	1,749,979.11
商业承兑汇票		
合计	18,533,883.33	1,749,979.11

注:期末应收票据无抵押、背书情况。

(三) 应收账款

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,143,673,978.59	63.78	43,483,942.87	0.61	6,645,124,091.74	63.4	22,000,000.00	0.33
按组合计提坏账准备的应收账款	4,029,292,300.39	35.98	902,732,262.49	22.40	3,804,367,368.09	36.29	477,823,040.72	12.56
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,029,292,300.39	35.98	902,732,262.49	22.40	3,804,367,368.09	36.29	477,823,040.72	12.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,680,986.19	0.24	17,767,590.75	66.59	32,837,723.13	0.31	15,125,032.25	46.06
合计	11,199,647,265.17	100.00	963,983,796.11		10,482,329,182.96	100.00	514,948,072.97	

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	175,268,945.94	3,664,493.24	2.09%	管理层认为可以收回
西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	西安曲江新区事业资产管理中心	307,121,920.18	6,990,404.39	2.28%	管理层认为可以收回
西安曲江建设集团有限公司	西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	100,204,643.51			管理层认为可以收回
西安曲江文化产业风险投资有限公司	曲江新区土地储备中心	400,000,000.00	20,000,000.00	5.00%	管理层认为可以收回
西安曲江楼观道文化展示区开发建设公司	西安开元临潼投资发展有限公司	9,630,030.00	3,932,416.50	40.83%	管理层认为可以收回
西安曲江楼观道文化展示区开发建设公司	西安曲江楼观文化旅游农业开发有限公司	13,077,777.79	130,777.78	1.00%	管理层认为可以收回
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江楼观生态文化旅游度假管理办公室	17,691,421.18			管理层认为可以收回
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化产业发展中心	690,969,550.46			管理层认为可以收回
		117,754,900.00			管理层认为可以收回

西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江大明宫遗址区城中村(棚户区)改造办公室	2,714,160,197.51	管理层认为可以收回
	西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	2,260,405,690.03	管理层认为可以收回
	西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	247,480,608.76	管理层认为可以收回
	西安城墙景区管理委员会	34,780,133.00	管理层认为可以收回
	西安曲江新区土地储备中心	6,884,734.26	管理层认为可以收回
	西安曲江复地文化商业管理有限公司	3,582,166.88	管理层认为可以收回
	西安曲江新区事业资产管理中心	2,876,800.00	管理层认为可以收回
	西安城墙景区管理委员会	6,781,157.29	管理层认为可以收回
	王相君	28,761,644.80	20.00%
	西安开元临潼投资发展有限公司	6,241,657.00	48.28%
	合计	7,143,673,978.59	43,483,942.87
	(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款		
	① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:		

账龄	期末数		年初数	
	账面余额 金额	坏账准备 比例(%)	账面余额 金额	坏账准备 比例(%)
1年以内	1,208,042,139.68	29.98	906,168,193.66	23.82
1-2年	363,830,373.76	9.03	1,682,985,323.14	44.24
2-3年	1,490,253,566.89	36.99	898,664,050.43	23.62
3-4年	741,194,945.88	18.40	203,700,513.60	5.35
4-5年	133,672,927.30	3.32	48,830,015.84	1.28
5年以上	92,298,346.88	2.28	64,019,271.42	1.69

合计	4,029,292,300.39	100.00	902,732,262.49	3,804,367,368.09	100.00	477,823,040.72
----	------------------	--------	----------------	------------------	--------	----------------

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安交响乐团有限公司	消费散户	2,498,763.60			管理层确认可以收回
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	消费散户	14,166,834.39	14,082,314.12	99%	管理层确认无法收回
西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	消费散户	3,482,683.34			管理层确认可以收回
西安曲江文化演出(集团)有限公司	消费散户	848,322.00	848,322.00	100%	管理层确认无法收回
西安曲江影视投资(集团)有限公司	消费散户	379,492.00	379,492.00	100%	管理层确认无法收回
西安曲江文化产业资本运营管理有限公司	消费散户	2,457,462.63	2,457,462.63	100%	管理层确认无法收回
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	消费散户	2,847,428.23			管理层确认可以收回
合计		26,680,986.19	17,767,590.75		

2. 本期无收回以前已全额计提坏账准备的应收账款。

3. 本报告期无核销的应收账款情况。

4. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5. 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	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
西安曲江大明宫遗址区城中村(棚户区)改造办公室	2,714,160,197.51	24.23	
西安曲江新区土地储备中心	2,651,601,654.34	23.68	712,289,397.14
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	2,436,238,363.28	21.75	3,860,800.58
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	1,141,503,227.91	10.19	55,812,712.87
西安曲江新区事业资产管理中心	766,649,615.20	6.85	21,306,200.29
合计	9,710,153,058.24	86.70	793,269,110.88

6. 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,980,237,357.99	50.97	4,286,685,027.44	56.81
1-2 年	1,167,941,144.54	30.06	2,219,125,833.58	29.41
2-3 年	234,289,890.94	6.03	250,534,740.11	3.32

3 年以上	502,947,321.39	12.94	789,908,950.51	10.47
合 计	3,885,415,714.86	100.00	7,546,254,551.64	100.00

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	期末账面余额	账龄	未结算的原因
小计	1,652,275,512.80		
西安曲江新区土地储备中心	930,019,212.80	1-2 年、2-3 年	项目未完工
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	407,316,300.00	3 年以上	土地诚意金
西安曲江海航购物中心有限公司	171,940,000.00	1-2 年	项目未完结
陕西瑞朗置业有限公司	100,000,000.00	1-2 年	项目未完结
西安市新城区建设和住房保障局	43,000,000.00	1-2 年、2-3 年	项目未完结

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	金额	比例	未结算原因
西安曲江新区土地储备中心	1,492,829,924.21	38.42	项目未完工
陕西瑞朗置业有限公司	454,561,215.00	11.70	项目未完结
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	407,316,300.00	10.48	土地诚意金
西安市新城区建设和住房保障局	289,972,623.10	7.46	项目未完结
西安曲江海航购物中心有限公司	239,940,000.00	6.18	项目未完结
合计	2,884,620,062.31	74.24	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		181,853,836.55
应收股利	238,764,142.72	
其他应收款	45,847,475,700.78	36,128,180,452.80
合计	46,086,239,843.50	36,310,034,289.35

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
公司借款利息		250,025.00
存单利息		181,603,811.55
合计		181,853,836.55

2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	140,764,142.72			
西安开元临潼旅游投资发展有限公司	79,380,000.00			
深圳市中集产城发展集团有限公司	61,384,142.72			
账龄一年以上的应收股利	98,000,000.00			
西安开元临潼旅游投资发展有限公司	98,000,000.00			
合计	238,764,142.72			

3. 其他应收款

种类	期末数			年初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	39,734,286,165.16	85.84	66,626,343.85	30,994,440,931.06	84.77	117,089,226.25
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,433,719,002.24	13.90	335,416,164.86	5,384,774,714.41	14.73	273,289,376.46
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,433,719,002.24	13.90	335,416,164.86	5,384,774,714.41	14.73	273,289,376.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	120,385,168.29	0.26	38,872,126.20	183,916,046.76	0.50	44,572,636.71
合计	46,288,390,335.69	100.00	440,914,634.91	36,563,131,692.23	100.00	434,951,239.43

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	西安汉华房地产开发有限公司	902,889,946.00	29,175,425.99	3.23%	管理层确认可以收回
	西安朝阳信息科技有限公司	259,706,055.81	2,597,060.54	1.00%	管理层确认可以收回
	西安曲江创意谷产业园区有限公司	254,673,906.02	5,948,493.15	2.34%	管理层确认可以收回
	西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	111,365,500.02	4,530,751.67	4.07%	管理层确认可以收回
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	100,000,000.00	20,000,000.00	20.00%	管理层确认可以收回
	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	301,026,250.00	3,010,262.50	1.00%	管理层确认可以收回
	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	100,375,000.00	1,003,750.00	1.00%	管理层确认可以收回
	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	100,000,000.00			管理层认定可以收回
西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	洛银金融租赁股份有限公司	10,000,000.00			管理层认定可以收回
	平安国际融资租赁(天津)有限公司	22,500,000.00			管理层认定可以收回
	荆州市人民防空办公室	10,614,864.00			管理层认定可以收回
	西安曲江新区土地储备中心	2,360,525,285.29			管理层认定可以收回
西安曲江文化产业资本运营管理有限公司	西安曲江航海购物中心有限公司	364,125,416.48			管理层认定可以收回
	西安民生百货有限公司	71,651,489.19			管理层认定可以收回
	西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	36,060,000.00	360,600.00	1.00%	管理层认定可以收回
	攀枝花市公共资源交易服务中心	29,460,000.00			管理层认定可以收回
	重庆市璧山区人力资源和社会保障局	8,977,290.44			管理层认定可以收回
	西安城墙景区管理委员会	1,554,012,487.08			管理层认定可以收回
	西安开元临潼旅游投资发展有限公司	1,201,400,000.00			管理层认定可以收回
	西安曲江大明宫遗址区城中村(棚户区)改造办公室	7,704,000,000.00			管理层认定可以收回
西安曲江城市建设发展有限公司	西安曲江新区土地储备中心	5,410,329,545.85			管理层认定可以收回
	西安曲江文化园区建设开发有限公司	9,750,000.00			管理层认定可以收回
	西安曲江新区管理委员会	350,048,400.00			管理层认定可以收回
	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司				管理层认定可以收回

西安曲江楼观道文化展示区开发建设公司	平安国际融资租赁有限公司	18,000,000.00	管理层认定可以收回
	西安曲江文化金融控股有限公司	300,000,000.00	管理层认定可以收回
	陕西法门寺发展有限公司	50,000,000.00	管理层认定可以收回
	西安旅游集团有限公司	150,000,000.00	管理层认定可以收回
	西安开元临潼投资发展有限公司	535,215,306.39	管理层认定可以收回
	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	523,833,293.01	管理层认定可以收回
	西安曲江楼观生态文化旅游度假区管理办公室	2,013,560,946.96	管理层认定可以收回
	西安曲江楼观旅游农业开发有限公司	67,483,305.34	管理层认定可以收回
	平安国际融资租赁有限公司	8,950,000.00	管理层认定可以收回
	西安曲江大明宫遗址区城中村(棚户区)改造办公室	7,271,872,947.18	管理层认定可以收回
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	1,477,907,006.90	管理层认定可以收回
	西安曲江复地文化商业管理有限公司	242,041,956.11	管理层认定可以收回
	西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	128,500,000.00	管理层认定可以收回
	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	104,933,333.34	管理层认定可以收回
	西安兰科实业有限责任公司	40,000,000.00	管理层认定可以收回
	远东国际租赁有限公司	16,640,000.00	管理层认定可以收回
	远东宏信(天津)融资租赁有限公司	16,640,000.00	管理层认定可以收回
	浦银金融租赁股份有限公司	16,000,000.00	管理层认定可以收回
	民生金融租赁股份有限公司	15,000,000.00	管理层认定可以收回
	陕西省国际信托股份有限公司	14,939,000.00	管理层认定可以收回
西安曲江汉唐湖投资建设有限公司	西安市兴庆宫公园	10,000,000.00	管理层认定可以收回
	西安市鄠邑区涝河汉唐湖水系生态修复工程管理有限公司	2,514,266,216.00	管理层认定可以收回
	西安城墙景区管理委员会	2,925,011,417.75	管理层认定可以收回
	合计	39,734,286,165.16	66,626,343.85

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款。

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		年初数	
	账面余额 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)
1 年以内	4,826,607,569.70	75.02	48,435,553.39	60.15
1-2 年	999,533,769.91	15.54	51,728,568.65	33.62
2-3 年	363,844,200.49	5.66	72,557,955.75	3.55
3-4 年	67,262,224.38	1.05	31,578,919.47	0.65
4-5 年	36,214,277.63	0.56	23,589,545.26	0.66
5 年以上	140,256,960.13	2.17	107,525,622.35	1.37
合计	6,433,719,002.24	100.00	335,416,164.86	100.00
			5,384,774,714.41	273,289,376.46

注：本期其他应收款账龄不衔接主要系本期合并范围变化所致。

(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

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安曲江文化产业投资 (集团) 有限公司	散户	39,726,357.59	38,872,126.20	98%	管理层预期较难收回
	散户	21,539,929.20			管理层确认可以收回
西安曲江大明宫投资 (集团) 有限公司	散户	58,316,911.98			管理层确认可以收回
西安曲江浐陂湖投资建设有限公司	散户	565,075.88			管理层确认可以收回
西安曲江城市建设发展有限公司	散户	41,064.76			管理层确认可以收回
西安曲江文化控股有限公司	散户	162,329.00			管理层确认可以收回
西安曲江玉山投资发展集团有限公司	散户	33,499.88			管理层确认可以收回
合计		120,385,168.29	38,872,126.20		

4. 报告期无以前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。

5. 报告期无实际核销的其他应收款。

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7. 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	金额	占其他应收合计的比例 (%)	坏账准备
西安曲江大明宫遗址区城中村 (棚户区) 改造办公室	14,975,872,947.18	32.35	
西安曲江新区土地储备中心	8,396,498,409.34	18.14	12,344,553.06
西安城墙景区管理委员会	4,479,023,904.83	9.68	
西安市鄠邑区涝河浐陂湖水系生态修复工程管理委员会	2,514,266,216.00	5.43	
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	2,252,060,946.96	4.87	20,500,000.00
合计	32,617,722,424.31	70.47	32,844,553.06

(六) 存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,090,743.40	1,054,217.33	24,036,526.07
自制半成品及在产品	6,639,069.71		6,639,069.71

库存商品（产成品）	1,820,890,615.00	66,365,306.03	1,754,525,308.97
周转材料（包装物、低值易耗品等）	23,131,444.69	189,743.40	22,941,701.29
消耗性生物资产			
工程施工（已完工未结算款）	117,376,026.07		117,376,026.07
合同资产中原计入存货的部分（新准则适用）			
开发产品	5,895,303,571.03	74,146,949.27	5,821,156,621.76
开发成本	37,225,968,087.63	3,163,008.76	37,222,805,078.87
其他	36,118,983.75		36,118,983.75
合计	45,150,518,541.28	144,919,224.79	45,005,599,316.49

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,401,857.00	1,080,309.79	23,321,547.21
自制半成品及在产品	3,590,895.63		3,590,895.63
库存商品（产成品）	1,811,471,884.17	95,896,608.31	1,715,575,275.86
周转材料（包装物、低值易耗品等）	58,442,404.99	189,743.40	58,252,661.59
消耗性生物资产	2,828,366.46		2,828,366.46
工程施工（已完工未结算款）	136,372,164.72		136,372,164.72
合同资产中原计入存货的部分（新准则适用）			
开发产品	3,253,561,162.19	2,417,959.90	3,251,143,202.29
开发成本	25,870,809,414.76	825,048.27	25,869,984,366.49
其他	8,228,054.31		8,228,054.31
合计	31,169,706,204.23	100,409,669.67	31,069,296,534.56

1. 开发产品

名称	竣工时间	期末金额(元)
合计		5,895,303,571.03
前十名:		
曲江 SOHO 项目	2014 年 12 月	255,250,112.85
金水湾项目	2014 年 5 月	254,038,026.23
纪南·曲池里一期项目	2020 年 12 月	261,251,836.65
银座二标段	2015 年	243,136,551.33
紫薇永和坊	2014 年	251,097,456.95
泊雅湾	2019 年 12 月	755,086,550.37
凤凰城项目	2020 年 12 月	442,869,408.02
御府项目	2020 年 6 月	271,105,244.57
皇城坊·映巷	2020 年 3 月	373,849,237.74
道教文化区商业街	2014 年 9 月	802,163,448.03

2. 开发成本

项目	项目建设周期	总投资(万元)	期末余额(元)
合计			37,225,968,087.63
前十名:			
曲江国际社区	2017 年至 2021 年	520,000.00	2,045,285,093.19
西安曲江九里 1 期	2018 年至 2021 年	370,000.00	2,555,410,857.47
五里店项目	2020 年至 2025 年	353,147.00	2,033,498,442.82
鸥鹏·央著天域项目	2014 年至 2024 年	678,053.37	2,356,266,472.94
久雍府	2020 年至 2026 年	417,029.04	2,280,232,790.34
久境府	2020 年至 2026 年	336,674.15	2,446,713,616.94
北海曲江新鸥鹏教育产业城项目	2020 年至 2026 年	1,200,000.00	1,221,633,277.49
凤凰城项目	2013 年至 2022 年	508,265.00	1,114,173,393.38
火车站周边棚改项目	2019 年至 2021 年	684,200.00	1,718,610,250.54
大华纱厂棚改项目	2018 年至 2023 年	343,300.00	1,206,936,331.42

3. 工程施工

名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	期末金额(元)
合计				117,376,026.07
楼观道路工程施工项目	2010 年 5 月	2013 年 12 月	28,811.00	116,428,685.11
园林绿化工程				947,340.96

4. 其他

项目	期末余额(元)
合计	36,118,983.75
电视剧《财神赵公明》	2,126,014.27
电视剧《泰山驾到》	7,537,349.77
电影《张骞》	5,078,833.41
纪录片《礼乐中国》	9,484,141.44
丝路电影节项目劳务成本	8,299,356.77
西安马拉松赛事	3,593,288.09

(七) 持有待售资产

项 目	期末账面价值	期末公允价值
土地使用权	32,433,630.84	32,433,630.84
固定资产	3,814,058.98	3,814,058.98
合 计	36,247,689.82	36,247,689.82

注：2017 年 6 月 9 日西安曲江大明宫遗址区征地拆迁领导小组会议纪要同意西安大华纱厂生活区棚户区改造项目房屋征收补偿方案，同意对西安大华公产门面房补偿事宜。2017 年 10 月

18 日,西安市城中村(棚户区)改造办公室《关于西安大华纱厂生活区棚户改造项目实施房屋征收备案的批复》(市城改法[2017]184 号)同意对该项目房屋征收备案。2018 年 4 月 27 日,西安市人民政府《关于对西安大华纱厂生活区棚户区改造项目国有土地上房屋予以征收的决定》(市房征决字[2018]3 号),西安市人民政府委托西安曲江新区管理委员会决定对西安大华纱厂生活区棚户区改造项目涉及国有土地上的房屋予以征收。截至 2020 年 12 月 31 日拆迁工作正在进行,政府对该资产的征收工作正在进行中。

(八) 其他流动资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
委托贷款		50,000,000.00
房屋维修基金	1,031,535.80	1,031,535.80
代垫资金利息	176,321,796.86	
预交税金及待抵扣增值税进项税	1,634,684,046.42	1,494,298,580.41
一年内到期债权投资	31,000,000.00	
其他	9,412,610.89	
合计	1,852,449,989.97	1,545,330,116.21

(九) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
陕西省国际信托股份有限公司	420,000,000.00		420,000,000.00
西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	100,000,000.00	10,000,000.00	90,000,000.00
陕西世纪锦业地产有限公司	51,294,128.84	7,300,000.00	43,994,128.84
陕西海盟投资股份有限公司	49,660,119.78		49,660,119.78
陕西保利行商贸有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
陕西保利行商贸有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
索宝(北京)国际影业投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
陕西大唐航空服务有限责任公司	24,000,000.00	24,000,000.00	
西安科海办公自动化有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00
陕西大唐航空服务有限责任公司	21,000,000.00	3,150,000.00	17,850,000.00
环球联影影视文化(北京)有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00
浙江天意影视有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00
西安曲江驭动传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
索宝(北京)国际影业投资有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
西安曲江影视投资(集团)有限公司	7,998,480.00	7,998,480.00	
陕西光中影视投资有限公司	7,530,475.60	7,530,475.60	
陕西大唐航空服务有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	
西安曲江影视投资(集团)有限公司	2,980,913.93	2,980,913.93	

西安曲江文化艺术发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
上海银虎投资管理中心（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00
共青城尔辰投资管理合伙企业（有限合伙）	14,112,000.00		14,112,000.00
西安曲江长泰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00		200,000,000.00
景曜 2 号私募证券投资基金	56,995,757.00		56,995,757.00
西安市文化产业发展基金合伙企业（有限合伙）	57,000,000.00		57,000,000.00
西安景磐商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00
宁波梅山保税港区寅虎肆号投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00
深圳复思尔汇投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00
陕西曲唐投资管理有限合伙企业	20,450,000.00		20,450,000.00
深圳复思尔海投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00
西安华睿文泰投资管理合伙企业（有限合伙）	19,900,000.00		19,900,000.00
西安景曜致远财务咨询合伙企业（有限合伙）	19,500,000.00		19,500,000.00
陕西大唐航空企业管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00
共青城尔辰投资管理合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00		8,000,000.00
合计	1,396,421,875.15	80,959,869.53	1,315,462,005.62

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
西安曲江大秦帝国影业投资有限公司	127,000,000.00	12,700,000.00	114,300,000.00
西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	100,000,000.00	25,000,000.00	75,000,000.00
陕西世纪锦业地产有限公司	51,294,128.84	15,388,238.65	35,905,890.19
陕西海盟投资股份有限公司	49,660,119.78		49,660,119.78
陕西保利行商贸有限公司	37,000,000.00		37,000,000.00
陕西保利行商贸有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
索宝（北京）国际影业投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
陕西大唐航空服务有限责任公司	24,000,000.00	24,000,000.00	
西安科海办公自动化有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00
陕西大唐航空服务有限责任公司	21,000,000.00	3,150,000.00	17,850,000.00
环球联影影视文化（北京）有限公司	15,500,000.00		15,500,000.00
华中建设工程有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00
浙江天意影视有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00
西安曲江驭动传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
索宝（北京）国际影业投资有限公司	8,000,000.00	2,400,000.00	5,600,000.00
西安曲江影视投资（集团）有限公司	7,998,480.00	7,998,480.00	
陕西光中影视投资有限公司	7,530,475.60	7,530,475.60	
陕西大唐航空服务有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	
西安曲江乐雅动漫有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	

西安曲江影视投资（集团）有限公司	2,980,913.93	2,980,913.93	
西安曲江文化艺术发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
西安曲江长泰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00		200,000,000.00
景曜 2 号私募证券投资基金	56,995,757.00		56,995,757.00
宁波梅山保税港区寅虎肆号投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00
西安景宋商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00
深圳复思尔汇投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00
陕西曲唐投资管理有限合伙企业	20,450,000.00		20,450,000.00
深圳复思尔海投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00
西安华睿文泰投资管理合伙企业（有限合伙）	19,900,000.00		19,900,000.00
上海银虎投资管理中心（有限合伙）	17,600,000.00		17,600,000.00
陕西大唐航空企业管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00
共青城尔辰投资管理合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00		8,000,000.00
合计	1,027,409,875.15	123,148,108.18	904,261,766.97

(十) 可供出售金融资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,234,001,155.95		1,234,001,155.95
按成本计量的	1,234,001,155.95		1,234,001,155.95
其他	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	1,284,001,155.95		1,284,001,155.95

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	816,159,351.02		816,159,351.02
按成本计量的	816,159,351.02		816,159,351.02
其他	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	866,159,351.02		866,159,351.02

期末余额中其他系公司子公司西安曲江建设集团有限公司对西安市地下综合管廊投资管理有限责任公司投资 5000 万元，持股比例 5%。

(十一) 持有到期投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
西部信托·玄武 1 号集合信托计划	1,000,000.00		1,000,000.00

光大兴陇信托保障基金	2,600,000.00	2,600,000.00
陕国投信托保障基金	1,000,000.00	1,000,000.00
交银信托保障基金	5,000,000.00	5,000,000.00
四川信托—挚信 1 号集合资金信托计划首期信托资金	114,000,000.00	114,000,000.00
西部证券-融通保理供应链第一期资产支持计划次级（西曲 01 次）认购款	18,000,000.00	18,000,000.00
中铁信托保障基金	10,000,000.00	10,000,000.00
陕国投信托保障基金	7,989,000.00	7,989,000.00
合计	159,589,000.00	159,589,000.00

(续上表)

项目	期初余额	
	账面余额	减值准备
中航信托保障基金	2,000,000.00	
五矿信托—优信 17 号	1,000,000.00	
四川信托—挚信 1 号集合资金信托计划首期信托资金	114,000,000.00	
合计	117,000,000.00	

(十二) 长期应收款

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
融资租赁				
其中：未实现融资收益			10,000,000.00	
合计			10,000,000.00	

(十三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,877,243,012.52	3,834,403,580.50	363,082,903.16	8,348,563,689.86
小计	4,877,243,012.52	3,834,403,580.50	363,082,903.16	8,348,563,689.86
减：长期投资减值准备	15,683,451.03			15,683,451.03
合计	4,861,559,561.49	3,834,403,580.50	363,082,903.16	8,332,880,238.83

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	追加投资	增减变动	
					减少投资	其他综合收益调整
合计		7,999,891,428.36	4,877,243,012.52	2,412,900,289.03	13,631,960.26	
三、联营企业		7,999,891,428.36	4,877,243,012.52	2,412,900,289.03	13,631,960.26	
陕西文化产业投资控股有限公司	权益法	642,596,489.00	668,309,519.90		-54,202,942.22	
西安曲江海洋世界有限公司	权益法	14,000,000.00	14,000,000.00			
西安爱乐剧院管理有限公司	权益法	2,000,000.00	1,825,351.16			
西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司	权益法	309,240,800.00	297,394,567.22		1,322,217.33	
西安曲江华侨城投资发展有限公司	权益法	80,000,000.00	131,715,934.93		2,726,280.09	
西安曲江雅居乐房地产开发有限公司	权益法	198,961,249.36	326,094,648.96		-33,667,600.00	
西安美霖资产管理有限公司	权益法	9,900,000.00	10,335,463.25	11,600,000.00	3,299,383.27	
西安曲江银鼎文化商业投资管理有限公司	权益法	5,000,000.00	1,414,670.60		-978,280.62	
西安曲江美霖影视文化有限合伙企业	权益法	52,000,000.00	79,851,732.01		63,036.59	
西安曲江安鼎文化商业投资管理有限合伙企业	权益法	20,000,000.00	23,197,279.54		3,753,867.03	
西安曲江文化艺术发展有限公司	权益法	2,600,000.00			1,624,706.34	
西安景曜投资管理有限公司	权益法	787,500.00	1,104,278.77		430,314.31	
陕西大唐航空文化旅游投资管理有限公司	权益法	1,750,000.00	1,102,352.29		-15,066.40	
西安弘成教育软件科技有限公司	权益法	450,000.00				
陕西永通资产管理有限公司	权益法	437,500.00	394,321.57		394,527.09	
前海鹏安健康产业股权投资基金管理(深圳)有限公司	权益法	1,800,000.00	815,549.12		-188,813.05	
西安三六九互联网产业园有限公司	权益法	4,000,000.00	2,755,734.26		63,406.22	
西安中央商务区控股有限公司	权益法	300,000,000.00	292,947,021.33		-5,813,267.32	
重庆金美碧房地产开发有限公司	权益法	10,000,000.00	22,659,433.95		-1,776,834.28	
西安曲江途睿投资管理有限公司	权益法	700,000.00	721,615.53		4,010.68	
西安百山创业股权投资有限公司	权益法	4,500,000.00	4,086,981.69		118,830.03	

西安曲江乐雅动漫有限公司	权益法	7,000,000.00	1,683,451.03		
陕西建工曲江建设投资有限公司	权益法	4,000,000.00	3,622,709.63		-70,470.27
西安曲江城市开发投资发展有限公司	权益法	100,000,000.00		100,000,000.00	
深圳市中集产城发展集团有限公司	权益法	2,290,146,964.03		2,290,146,964.03	51,169,184.41
西安曲乐晟文化发展有限责任公司	权益法	2,400,000.00		2,400,000.00	
西安鼎盛东越置业有限公司	权益法	5,000,000.00			21,573,225.86
陕西都市传媒有限公司	权益法	883,325.00		883,325.00	-530,537.10
陕西景泰投资管理有限公司	权益法	1,500,000.00		1,500,000.00	-1,034,489.55
西安明瀚商业运营合伙企业(有限合伙)	权益法	1,470,000.00		1,470,000.00	382,016.16
西安悦诚置业有限公司	权益法	102,700,000.00	89,248,428.83		
西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业(有限合伙)	权益法	400,000,000.00	400,000,000.00		
延安科技创新投资有限公司	权益法	25,000,000.00	26,416,806.82		-389,202.39
西安曲江复地文化商业管理有限公司	权益法	189,167,347.18	122,405,920.60		-33,208,055.49
西安亿翰房地产开发有限公司	权益法	162,000,000.00	162,105,402.59		
西安城墙墙护城河建设有限公司	权益法	20,000,000.00			
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	权益法	1,857,440,253.79	2,160,256,112.90		70,788,754.47
西安曲江科技创新投资有限公司	权益法	25,000,000.00	25,377,724.04		-389,836.63
西安铁建景尚房地产开发有限公司	权益法	4,900,000.00	4,900,000.00		11,228.79
西安战士战旗杂技团有限责任公司	权益法	500,000.00	500,000.00		
西安开元临潼投资发展有限公司	权益法	1,078,490,000.00			-11,827,535.34
西安曲江新华荟文化投资发展有限公司	权益法	4,900,000.00		4,900,000.00	-97.75

(续上表)

被投资单位	其他权益变动	增减变动			期末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备期末余额	本年现金红利
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他				
合计		111,729,071.74		1,156,517,499.79	8,348,563,689.86		15,683,451.03	32,349,071.74
三、联营企业		111,729,071.74		1,156,517,499.79	8,348,563,689.86		15,683,451.03	32,349,071.74
陕西文化产业投资控股有限公司					614,106,577.68	25.80		
西安曲江海洋世界有限公司					14,000,000.00		14,000,000.00	
西安爱乐剧院管理有限公司					3,147,568.49	40.00		
西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司					300,120,847.31	40.00		
西安曲江华侨城投资发展有限公司		103,302.75			97,945,032.18	40.00		103,302.75
西安曲江雅居乐房地产开发有限公司					329,394,032.23	30.00		
西安美霖资产管理有限公司					20,957,182.63	43.04		
西安曲江银鼎文化商业投资管理有限公司		277,315.02			1,200,392.17	25.00		277,315.02
西安曲江美霖影视文化有限合伙企业		4,160,000.00			79,445,599.04	46.51		4,160,000.00
西安曲江安鼎文化商业投资管理有限公司合伙企业		1,588,712.31			23,233,273.57	36.36		1,588,712.31
业								
西安曲江文化艺术发展有限公司						46.43		
西安景曜投资管理有限公司					1,534,593.08	35.00		
陕西大唐航空文化旅游投资管理有限公司					1,087,285.89	17.59		
西安弘成教育软件科技有限公司						15.00		
陕西永通资产管理有限公司					788,848.66	31.47		
前海鹏安健康产业股权投资基金管理(深圳)有限公司					626,736.07	36.00		
西安三六九互联网产业园有限公司					2,819,140.48	40.00		
西安中央文化商务区控股有限公司					287,133,754.01	30.00		
重庆金美碧房地产开发有限公司					20,882,599.67	20.00		
西安曲江途睿投资管理有限公司					725,626.21	35.00		

西安百山创业股权投资有限公司	4,205,811.72	45.00	
西安曲江乐雅动漫有限公司	1,683,451.03	87.50	1,683,451.03
陕西建工曲江建设投资有限公司	3,552,239.36	20.00	
西安曲江城市开发投资发展有限公司	100,000,000.00	20.00	
深圳市中集产城发展集团有限公司	2,341,316,148.44	20.00	
西安曲江晟文化发展有限责任公司	2,400,000.00	40.00	
西安鼎盛东越置业有限公司	242,995,958.18	50.00	
陕西都市传媒有限公司	352,787.90	25.00	
陕西景泰投资管理有限公司	465,510.45	30.00	
西安明澜商业运营合伙企业(有限合伙)	1,852,016.16	49.00	
西安悦诚置业有限公司	-89,248,428.83		
西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业(有限合伙)	400,000,000.00	80.00	
延安科技创新投资有限公司	26,027,604.43	27.78	
西安曲江复地文化商业管理有限公司	89,197,865.11	49.00	
西安亿翰房地产开发有限公司	-162,105,402.59	30.00	
西安城墙墙护城河建设有限公司		6.25	
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	26,219,741.66	19.95	26,219,741.66
西安曲江科技创新投资有限公司	24,987,887.41	27.78	
西安铁建景尚房地产开发有限公司	4,911,228.79	49.00	
西安战士战旗杂技团有限责任公司	-19,607.84	49.00	
西安开元临潼投资发展有限公司	1,186,468,206.73	49.00	
西安曲江新华荟文化投资发展有限公司	79,380,000.00	49.00	
	4,899,902.25		

(十四) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
青岛金王应用化学股份有限公司	68,493,080.92	121,054,358.40
西安银行	555,917,666.07	648,581,325.35
景曜1号证券投资基金	120,460,000.00	123,660,948.95

景曜 3 号私募基金	103,760,000.00	104,416,219.96
景曜扬帆 1 号基金	230,120,000.00	224,010,036.42
擎信 1 号 (曲江途睿元朔基金)	32,202,300.00	32,202,300.00
西安永通瑞皓股权投资合伙企业 (有限合伙)		55,075,800.00
西安永通瑞泰企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	55,140,000.00	
陕西瑞禾壹号资产经营合伙企业 (有限合伙)	55,020,000.00	48,891,000.00
西安曲江美霖天合文化投资合伙企业 (有限合伙)	22,532,700.00	21,620,600.00
嘉兴君弘投资合伙企业 (有限合伙)	10,636,446.24	8,025,246.60
华民科创贰期 (青岛) 股权投资基金合伙企业	1,000,000.00	
合 计	1,255,282,193.23	1,387,537,835.68

(十五) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本期增加		本期减少	
		自用房地产或存货转 入	公允价值变动损 益	处置	转为自用房 地产
一、成本合计	4,577,966,454.15	2,392,327,826.21		1,582,775,782.03	5,941,238,996.45
其中：1. 房屋、建筑物	4,577,966,454.15	2,392,327,826.21		1,582,775,782.03	5,941,238,996.45
2. 土地使用权					
二、公允价值变动合计	1,213,806,937.04	214,193,961.47	367,967,521.99	292,084,548.38	1,507,384,810.07
其中：1. 房屋、建筑物	1,213,806,937.04	214,193,961.47	367,967,521.99	292,084,548.38	1,507,384,810.07
2. 土地使用权					
三、投资性房地产账面价值	5,791,773,391.19	2,606,521,787.68	367,967,521.99	1,874,860,330.41	7,448,623,806.52
合计	5,791,773,391.19	2,606,521,787.68	367,967,521.99	1,874,860,330.41	7,448,623,806.52
其中：1. 房屋、建筑物	5,791,773,391.19	2,606,521,787.68	367,967,521.99	1,874,860,330.41	7,448,623,806.52
2. 土地使用权					

注 (1) 公司投资性房地产期末公允价值依据评估机构以 2020 年 12 月 31 日为时点出具的评估报告进行确认。

项目	2020 年 12 月 31 日公允价值	评估报告号
翠竹园会所	23,472,380.00	
行政商务区会所三期及地下车库	215,802,329.00	
T38 曲江文化大厦	543,949,601.00	
T38 曲江文化大厦车位	31,752,000.00	
拿铁城 1-2 层投资性房地产	39,898,039.00	
3-4 层建设集团办公区	19,816,585.00	新兰特评报字[2021]第 130 号
拿铁城地下车位	13,280,000.00	
曲江新区政务服务中心办公	626,352,018.00	
曲江新区政务服务中心 4 层车库	25,500,000.00	
曲江新区政务服务中心地下平层车位	29,500,000.00	
曲江新区政务服务中心办公地下机械车位	20,020,000.00	
海洋馆商铺	227,732,300.00	陕公信评报字 (2021) 第 0011 号
白鹿仓	744,584,400.00	正衡房评报字 (2021) 第 047 号
福田幼儿园	17,583,772.44	陕公信评报字 (2021) 第 0012 号
雁翔广场 2 号商铺	211,392,112.15	陕中科华评报字 (2021) 第 001 号
芙蓉新天地项目 2#楼	154,161,681.89	
芙蓉新天地项目 4#楼	181,499,312.00	
芙蓉新天地项目 5#楼	137,323,333.00	陕中科华评报字 (2021) 第 002 号
芙蓉新天地项目 6#楼	112,265,891.00	
芙蓉新天地项目 7#楼	220,373,278.00	
芙蓉新天地项目 8#楼	250,443,272.00	
芙蓉新天地地下车库	155,309,904.74	陕中科华评报字 (2021) 第 003 号
大雁塔北广场 1 幢 1 单元 1F101~1F105 室、10108 室、		
大雁塔北广场 1 幢、2 幢	658,948,400.00	新兰特评报字[2021]第 134 号
大雁塔南广场东南角 22 幢 1 单元 10101 室、10301 室	796,589,500.00	新兰特评报字[2021]第 135 号

大雁塔南广场东南角 20 幢 1F102 号、21 幢 1F201 号、10101 号	1, 105, 658, 000. 00	新兰特评报字[2021]第 136 号
凤凰城项目	100, 099, 800. 00	京信评报字 (2021) 第 013 号
太平洋影城	330, 566, 240. 00	
皇城坊 L 型商业 (20、21 号楼)	241, 616, 163. 15	陕秦信评报字[2021]第 0101、0102 号
西安市电影有限责任公司	5, 834, 038. 91	
红光电影院	35, 513, 600. 00	
光明电影院	40, 985, 842. 24	
群星影都	45, 931, 763. 00	陕广评报字 (2021) 第 053 号
阿房宫艺术电影院	63, 258, 435. 00	
德辉西北影城	21, 609, 815. 00	
合计	7, 448, 623, 806. 52	

本期投资性房地产增加主要为子公司西安曲江文化产业投资 (集团) 有限公司下属西安明澜文盛商业运营合伙企业 (有限合伙) 收购西安曲江华平置业有限公司、西安华城置业有限公司及西安金悦隆旅游开发有限公司股权后新增合并范围所致。

(十六) 固定资产

1. 按种类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10, 891, 466, 479. 10	9, 820, 139, 898. 53
固定资产清理	111, 238. 99	
合计	10, 891, 577, 718. 09	9, 820, 139, 898. 53

2. 固定资产情况

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值合计	12, 872, 793, 597. 57	5, 409, 121, 975. 76	4, 348, 889, 267. 57	13, 933, 026, 305. 76
其中：土地资产				

房屋、建筑物	9,470,185,093.12	4,911,803,471.18	3,267,375,553.90	11,114,613,010.40
机器设备	1,677,590,299.37	182,082,136.50	479,191,945.41	1,380,480,490.46
运输工具	169,972,013.94	22,473,166.29	18,719,151.85	173,726,028.38
电子设备	357,058,287.14	40,536,285.45	37,836,734.57	359,757,838.02
办公设备	177,969,907.53	31,972,499.18	90,215,413.99	119,726,992.72
酒店业家具	67,657,395.56	379,158.20		68,036,553.76
其他	952,360,600.91	219,875,258.96	455,550,467.85	716,685,392.02
二、固定资产折旧合计	2,985,978,262.61	763,119,413.80	712,741,158.68	3,036,356,517.74
其中：土地资产				
房屋、建筑物	1,318,639,940.96	404,510,375.42	400,653,276.82	1,322,497,039.56
机器设备	675,735,944.61	146,085,008.75	102,431,605.06	719,389,348.30
运输工具	119,232,270.66	20,829,969.60	16,743,267.59	123,318,972.66
电子设备	281,575,532.99	35,994,909.12	32,980,872.17	284,589,569.94
办公设备	71,706,768.29	13,240,544.06	11,127,332.29	73,819,980.08
酒店业家具	35,741,964.33	461,571.05		36,203,535.38
其他	483,345,840.78	141,997,035.80	148,804,804.76	476,538,071.82
三、固定资产账面净值合计	9,886,815,334.96			10,896,669,788.02
其中：土地资产				
房屋、建筑物	8,151,545,152.17			9,792,115,970.84
机器设备	1,001,854,354.76			661,091,142.16
运输工具	50,739,743.29			50,407,055.72
电子设备	75,482,754.15			75,168,268.07
办公设备	106,263,139.23			45,907,012.65
酒店业家具	31,915,431.23			31,833,018.38
其他	469,014,760.13			240,147,320.20
四、固定资产准备合计	66,675,436.43	14,784.76	61,486,912.27	5,203,308.92
其中：土地资产				
房屋、建筑物	58,688,327.77			159,729.12
机器设备	6,433,349.05			3,578,368.72

运输工具	496,547.29			496,547.29
电子设备	526,996.22			469,812.74
办公设备	182,103.41	6,580.92	63,764.40	182,103.41
酒店业家具				
其他	348,112.69	8,203.84	39,568.89	316,747.64
五、固定资产净值				10,891,466,479.10
其中：土地资产	9,820,139,898.53			
房屋、建筑物	8,092,856,824.40			9,791,956,241.72
机器设备	995,421,005.71			657,512,773.44
运输工具	50,243,196.00			49,910,508.43
电子设备	74,955,757.93			74,698,455.33
办公设备	106,081,035.82			45,724,909.24
酒店业家具	31,915,431.23			31,833,018.38
其他	468,666,647.44			239,830,572.56

(1) 本期计提折旧额 683,515,473.74 元，合并重庆新鸥鹏、金悦隆等公司合并日增加累计折旧 79,603,940.07 元。

(2) 固定资产本期增加主要系在建工程转固及购买房产增加 32.45 亿元，本期新增合并单位于合并日增加 16.69 亿元。

(3) 固定资产本期减少主要系固定资产处置、固定资产转在建工程减少 14.50 亿元，本期减少合并单位减少 25.68 亿元。

(4) 期末公司房屋建筑物抵押情况见“九、(二十六) 短期借款、(三十四) 一年内到期的非流动负债、(三十六) 长期借款”。

3. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
运输设备			
电子设备	7,504.32		拟处置
办公家具	9,011.95		拟处置
	3,574.20		拟处置
金缘阁酒店处置资产	91,148.52		拟处置
合计	111,238.99		

(十七) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
曲江财大创新创业园项目	24,931,980.78		1,713,000.00	1,713,000.00
曲江行政商务区 R 地块立体停车场			34,455,666.12	34,455,666.12
曲江大道生态停车场智能化设备安装项目			60,225.35	60,225.35
南湖周边、曲江大道、南三环沿线楼宇及街景亮化工程项目			255,562,831.51	255,562,831.51
金水湾地下车库储藏室分割工程			1,861,936.06	1,861,936.06
曲江新区希尔顿酒店项目	1,736,431,015.71		1,736,431,015.71	
曲江新区言又几商业项目	1,929,866,679.61		1,929,866,679.61	
巴川中学	383,636,494.06		383,636,494.06	
桃溪山庄	5,391,931.50		5,391,931.50	5,391,931.50
财富酒店			90,481,623.71	90,481,623.71
楼观地热井			215,000.00	215,000.00
轻轨项目	366,767,925.67		366,767,925.67	
文化中心	12,958,417.15		12,958,417.15	12,958,417.15
寒窑商业街			418,348.62	418,348.62
曲江宾馆改扩建	93,396.23		93,396.23	
温泉酒店后续项目	166,491.41		166,491.41	
考古探索中心提升	1,234,946.87		1,234,946.87	
景区 5A 创建	6,093,850.68		6,093,850.68	
万科办公楼装修				
芳林苑提升改造项目	260,752.87		260,752.87	
唐华乐府项目	227,494.38		227,494.38	
			1,400,717.29	1,400,717.29

大唐芙蓉园夜游系列水舞光影秀项目					
御宴宫提升改造项目			22,449,556.64		22,449,556.64
来缘堂科技餐厅			69,991,526.06		69,991,526.06
芳林苑提升改造			5,266,700.10		5,266,700.10
胡店、被码头提升改造		70,502,752.62	70,502,752.62		839,622.63
唐华宾馆改扩建项目				14,120,097.56	14,120,097.56
白鹿仓景区提升工程	348,750.57	348,750.57	386,568,491.37		386,568,491.37
其他			54,278,228.54		54,278,228.54
芙蓉新天地项目提升改造	2,958,777.11	2,958,777.11	4,335,009.92		4,335,009.92
雁翔广场零星改造工程			750,000.00		750,000.00
西安配送中心建设项目			184,942.08		184,942.08
公司及门店装修	30,999,092.08	30,999,092.08	30,999,092.08		30,999,092.08
综合办公楼装饰装修工程	11,210,872.62	11,210,872.62	24,555,047.45		24,555,047.45
小雁塔历史文化片区综合改造项目	14,747,356.17	14,747,356.17	10,351,834.94		10,351,834.94
碑林历史文化街区综合改造项目	166,352,557.56	166,352,557.56	502,072.49		502,072.49
演艺大厦	7,641,820.21	7,641,820.21			
西一路危楼改造项目	116,697,921.47	116,697,921.47			
大剧院设备改造	604,995.80	604,995.80			604,995.80
大剧院新增 2250kva 备用电源	8,250.00	8,250.00			
东木头市车棚改造工程	2,749,557.63	2,749,557.63			
易俗巷拆除管道安装大门工程	74,128.00	74,128.00			
易俗巷违建拆除工程	88,350.00	88,350.00			
美术馆装修改造项目	79,254.00	79,254.00			
软件系统工程	23,408,914.65	23,408,914.65			
物流基地	135,849.06	135,849.06			
钟楼书店	175,410.53	175,410.53			
	5,470,804.20	5,470,804.20			

和平电影院改造项目	3,970,585.00	3,970,585.00	
盛安广场	358,490.55	358,490.55	
自在城	87,500.00	87,500.00	
正衡分公司	5,970,012.34	5,970,012.34	
合计	4,932,703,379.09	4,932,703,379.09	1,030,483,406.38

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
曲江财大创新创业园项目	102,070,000.00	1,713,000.00	23,218,980.78			24,931,980.78
曲江新区希尔顿酒店项目	1,318,810,000.00		1,736,431,015.71			1,736,431,015.71
曲江新区言又几商业项目	1,510,356,000.00		1,929,866,679.61			1,929,866,679.61
巴川中学			383,636,494.06			383,636,494.06
轻轨项目			366,767,925.67			366,767,925.67
芳林苑提升改造	122,906,000.00	839,622.63	69,663,129.99			70,502,752.62
西安配送中心建设项目	105,963,357.46	30,999,092.08				30,999,092.08
小雁塔历史文化片区综合改造项目	2,651,992,400.00	502,072.49	165,850,485.07			166,352,557.56
演艺大厦			317,304,849.39	200,606,927.92		116,697,921.47
其他在建工程汇总		996,429,619.18	258,064,835.15	625,850,610.88	522,126,883.92	106,516,959.53
合计		1,030,483,406.38	5,250,804,395.43	826,457,538.80	522,126,883.92	4,932,703,379.09

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
曲江财大创新创业园项目	24.43					自筹
曲江新区希尔顿酒店项目	131.67			808,286.10		自筹

曲江新区言又几商业项目	127.78	99,458.33	自筹
巴川中学			自筹
轻轨项目			自筹
芳林苑提升改造	57.36	8,295.53	自筹
西安配送中心建设项目	29.25		自筹
小雁塔历史文化片区综合改造项目	6.27		超募资金
演艺大厦			自筹
其他在建工程汇总			自筹
合计			自筹

3. 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十八) 生产性生物资产

项目	期初账面价值	本年增加额	本年减少额	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
海洋资产	8,983,610.23	281,196.31	1,931,162.52	7,333,644.02
禽类资产	4,368,763.72	281,196.31	1,295,270.77	3,354,689.26
兽类资产	337,760.86		85,626.48	252,134.38
	4,277,085.65		550,265.27	3,726,820.38
三、林业	50,797,817.45		65,537.43	50,732,280.02
绿植	50,797,817.45		65,537.43	50,732,280.02
四、水产业				
合计	59,781,427.68	281,196.31	1,996,699.95	58,065,924.04

注：公司生物资产主要系二级子公司西安曲江旅游投资（集团）有限公司所有，与生物资产相关的风险主要是疾病风险，子公司主要采取加强内部管理，做好免疫保健工作，防范风险。

(十九) 无形资产

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,933,284,273.88	731,515,762.08	354,666,491.12	2,310,133,544.84
其中：软件	73,039,706.76	16,849,798.71	4,876,074.99	85,013,430.48
土地使用权	1,211,988,226.47	426,915,831.22	323,904,117.85	1,314,999,939.84
专利权		284,210.64		284,210.64
非专利技术				
商标权	50,309,225.79	673,674.36	1,262,082.38	49,720,817.77
著作权		3,869,099.00		3,869,099.00
特许权	569,594,301.38	279,286,801.43	24,624,215.90	824,256,886.91
其他	28,352,813.48	3,636,346.72		31,989,160.20
二、累计摊销额合计	345,314,630.88	93,428,874.47	106,339,321.33	332,404,184.02
其中：软件	43,511,411.60	7,024,649.64	5,759,012.62	44,777,048.62
土地使用权	204,511,475.93	35,251,429.32	77,881,585.21	161,881,320.03
专利权		284,210.64		284,210.64
非专利技术				
商标权	6,550,657.84	7,861,443.52	571,247.26	13,840,854.10
著作权		3,869,099.00		3,869,099.00
特许权	84,575,393.06	34,637,510.15	22,127,476.24	97,085,426.97
其他	6,165,692.45	4,500,532.20		10,666,224.65
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权	567,070.58			567,070.58
著作权				
特许权				
其他	11,108,058.60			11,108,058.60
四、账面价值合计	1,576,294,513.82			1,966,054,231.64
其中：软件	29,528,295.16			40,236,381.86
土地使用权	1,007,476,750.54			1,153,118,619.81
专利权				
非专利技术				
商标权	43,191,497.37			35,312,893.09
著作权				
特许权	485,018,908.32			727,171,459.94
其他	11,079,062.43			10,214,876.95

1. 本期摊销额 93,428,874.47 元。

2. 本期新增土地使用权系新增合并单位增加 4.27 亿元, 新增特许权 2.79 亿元主要系子公司西安曲江建设集团有限公司南湖周边、曲江大道、南三环沿线楼宇及街景亮化工程项目完工结转所致。

3. 公司土地使用权抵押情况见“九、(二十六) 短期借款、(三十四) 一年内到期非流动负债、(三十六) 长期借款”。

(二十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
图书交易平台项目	3,751,220.15		
新一代广电网络研发项目	2,729,630.58	567,282.05	
合计	6,480,850.73	567,282.05	

(续上表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
图书交易平台项目				3,751,220.15
新一代广电网络研发项目				3,296,912.63
合计				7,048,132.78

(二十一) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西友联国际旅行社有限责任公司				
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	51,772.52			51,772.52
陕西楼观福地旅游发展有限公司	1,120,934.23			1,120,934.23
西安荣国置业有限公司	306,542.84			306,542.84
陕西锋双实业有限公司	19,291,051.58			19,291,051.58
陕西新动向传媒股份有限公司		8,488,275.68		8,488,275.68
西安曲江华平置业有限公司		16,973,365.21		16,973,365.21
西安市新华书店有限公司		27,317,015.71		27,317,015.71
西安出版社有限责任公司		995,592.29		995,592.29
陕西圣都广场数字电影院线有限公司		20,000.00		20,000.00
西安瑞房企业管理有限公司	236,198.09			236,198.09
西安开元临潼旅游投资发展有限公司	43,090,799.19		43,090,799.19	
合计	64,097,298.45	53,794,248.89	43,090,799.19	74,800,748.15

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西友联国际旅行社有限责任公司	283,705.17			283,705.17
合计	283,705.17			283,705.17

(二十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额
合计	471,202,334.20	271,806,844.28	175,386,458.59	13,321,101.51	554,301,618.38
其中：前十名					
芙蓉新天地提升改造（文商集团）	13,357,556.93		3,657,740.82		9,699,816.11
钟楼公司装修（影视集团）	9,166,614.79		2,746,803.48		6,419,811.31
办公室装修（资本运营）	3,343,227.97	3,028,083.86	358,942.49		6,012,369.34
装修工程（文旅集团）	23,913,371.93	350,563.30	2,743,930.90		21,520,004.33
装修改造工程（文旅集团）	99,338,567.05	122,082,654.23	28,136,121.20		193,285,100.08
文创旗舰店装修（文旅集团）		6,869,145.17	686,914.52		6,182,230.65
门店装修费（人人乐）	189,566,095.89	61,392,209.81	79,652,567.68	326,220.69	170,979,517.33
经营用具（人人乐）	16,213,849.25	14,994,417.36	16,826,977.89	-45,300.33	14,426,589.05
综合楼装饰装修款（大明宫）	66,717,306.98		9,722,989.68		56,994,317.30
书店装修（新华书店）		8,236,940.83	1,647,388.16		6,589,552.67

注：其他减少主要系子公司划出、项目结算金额减少所致。

(二十三) 递延所得税资产

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债:

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	318,749,672.18	1,333,939,744.67	206,857,983.22	876,803,133.88
存货跌价准备	2,822,786.06	14,834,861.64	1,622,228.08	8,953,561.05
委托贷款减值准备				
固定资产减值准备	786,905.16	3,153,104.45	15,507,991.91	62,037,451.42
无形资产减值准备	669,795.00	4,465,300.00	669,795.00	4,465,300.00
债权投资减值准备	12,143,980.43	80,959,869.53	18,472,216.23	123,148,108.18
长期投资减值准备	3,500,000.00	14,000,000.00	3,500,000.00	14,000,000.00
应付工资暂时性差异	3,425,244.66	19,961,866.25	6,317,469.56	34,934,328.07
未实现内部销售	148,419,781.33	593,740,530.50	79,343,153.34	317,465,010.93
预收款项	285,875,767.99	1,163,453,178.78	290,950,251.46	1,230,451,082.31
计提未付费用	58,072,941.35	315,776,067.05	32,311,418.92	203,409,882.06
政府补助	3,716,500.49	20,150,003.26	3,438,494.34	17,811,295.58
可弥补亏损	497,963,819.07	2,028,160,041.98	348,833,538.87	1,396,221,678.76
合计	1,336,147,193.72	5,592,594,568.11	1,007,824,540.93	4,289,700,832.24

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款	8,646,440.00	300,143,528.56
预付工程款	11,730,837.73	515,373.21
钟楼电影院土地	50,982,896.00	
解放电影院土地	3,392,286.25	
合计	74,752,459.98	300,658,901.77

(二十五) 所有权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	552,358,953.46	见九(一)货币资金
应收账款	651,305,525.73	担保/抵质押
存货	12,615,111,286.79	担保/抵质押
固定资产	4,298,727,611.26	担保/抵质押
在建工程	820,623,959.35	担保/抵质押
无形资产	150,644,932.24	担保/抵质押
投资性房地产	4,991,271,520.64	担保/抵质押
其他非流动金融资产	247,686,088.84	担保/抵质押
合计	24,327,729,878.31	

注:公司及子公司股权受限情况见九(二十六)、九(三十四)及九(三十六)中抵押及质押借款。

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类:

项目	期末余额	期初余额
信用借款	306,719,427.74	150,000,000.00
理财直融借款	500,000,000.00	500,000,000.00
保证借款	4,512,115,012.23	4,029,589,456.46
抵押借款	2,875,114,824.69	321,000,000.00
质押借款	500,000,000.00	
短期借款应付利息		90,441.37
合计	8,693,949,264.66	5,000,679,897.83

2. 理财直融

贷款单位	借款余额
渤海银行理财直融	500,000,000.00
合计	500,000,000.00

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
浙商银行	430,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
招商银行	200,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
华夏银行	150,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浦发银行	80,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浙商银行	200,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
建设银行	5,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
中国银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
招商银行	6,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
招商银行	4,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浦发银行	20,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中信银行	220,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浙商银行	200,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
光大银行	70,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
北京银行	96,936,428.90	深圳市人人乐商业有限公司
浦东银行	80,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浙商银行	196,070,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
光大银行	197,807,500.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
昆仑银行	60,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
富邦华一银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
招商银行	30,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	10,014,500.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
中信银行	20,026,583.33	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司

光大银行	40,000,000.00	西安曲江旅游投资(集团)有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	299,900,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
建设银行	9,700,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
浦发银行	73,830,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	664,700,000.00	西安曲江文化控股有限公司
光大银行	600,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
百瑞信托有限责任公司	136,730,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
上海国际信托有限公司	50,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
浙商银行	38,400,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
光大银行	100,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
西安银行	200,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
西安银行	3,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
合计	4,512,115,012.23	--

4. 质押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
长安国际信托股份有限公司	500,000,000.00	西安曲江大明宫建设开发有限公司股权质押
合 计	500,000,000.00	--

5. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
平安银行	200,000,000.00	太平洋电影院：西安市房权证曲江新区字第 1125102018-22-2 号
恒丰银行	101,000,000.00	西安市临潼区凤凰大道以北芷阳广场真爱骊山 1 幢自有房产，权利证书编号：西房权证临字第 403-10 号
浦发银行	50,000,000.00	芙蓉新天地 2 号楼
光大银行	100,000,000.00	芙蓉新天地车库
民生银行	80,000,000.00	南三环七亩地，陕 2018 年西安市不动产权第 1524118 号 4325.43 平方米土地抵押，房产 10 套作为抵押，房屋坐落地，西安市曲江新区雁南五路 1868 号，房屋面积 2214.03 平方米
招银金融租赁有限公司	200,154,824.69	大唐芙蓉园内景区设备
浙江浙银金融租赁股份有限公司	18,960,000.00	白鹿仓游乐设施办公设备
中国华融资产管理股份有限公司	250,000,000.00	五里店项目土地(渝(2018)江北区不动产权第 000993929 号)第三顺位抵押
山东龙信小额贷款有限公司	1,000,000,000.00	浙(2020)余杭区不动产权第 0087451 号土地使用权

中国华融资产管理股份有限公司	180,000,000.00	1、五里店项目土地【证号：渝（2018）江北区不动产权第000993929号】第一顺位抵押，面积28257.9平方米； 2、担保：①、地产集团、创盈宏泰连带责任保证；②、璧升地产、蕴鸥地产、创盈锦玺、远观地产、重庆曲江置业、西安曲江新鸥鹏交叉连带责任保证；③、周永勇、汪萍、袁建平、杨闽霞连带责任保证； 4、璧升对景林应收账款5807万第三顺位质押。
	225,000,000.00	五里店项目土地【渝（2018）江北区不动产权第000993929号】第一顺位抵押 1、五里店土地第四顺位抵押【证号：渝（2018）江北区不动产权第000993929号】； 2、江北嘴11-1、11-2在建工程9662.12平方米，溉澜溪片区组团G分区G16-1/04地块，面积8.74亩；
中国华融资产管理股份有限公司	320,000,000.00	3、万远三期654个车位：负1层车位【渝（2019）万州区不动产权第000064367号、000064731号】，面积6430.75m²，负2层车位【渝（2019）万州区不动产权第000064123号】，面积14002.95m²； 4、远鸥南区地下车位560个，面积18424.96平方米；商业面积3257.73平方米，渝（2019）沙坪坝区不动产权第000221030号人人乐西安南郊店资产抵押，西安高隆盛商业运营管理有限公司保证
建设银行	130,000,000.00	西安市碑林区长安北路34号4幢，陕（2019）西安市不动产权第0026698号、699号、701号、703-706号房屋建筑物
光大银行	10,000,000.00	西安市雁塔区曲江新区雁南五路1868号1幢
招商银行	10,000,000.00	
合计	2,875,114,824.69	--

注：公司期末无已到期未偿还的短期借款。

（二十七）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	141,657,086.36	222,029,806.18
商业承兑汇票		431,881.62
合计	141,657,086.36	222,461,687.80

（二十八）应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,029,075,978.95	4,212,140,778.25
1-2年	1,542,245,276.66	1,068,012,888.13
2-3年	781,272,646.77	754,996,675.00
3年以上	1,358,886,145.22	1,733,391,234.98
合计	10,711,480,047.60	7,768,541,576.36

注：账龄超过1年的大额应付账款主要系尚未完工结算项目的工程款。

(二十九) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,582,664,468.19	13,215,196,336.05
1-2 年	5,207,733,335.81	4,353,636,399.95
2-3 年	798,801,901.13	35,489,216.73
3 年以上	94,211,500.83	109,626,568.69
合计	18,683,411,205.96	17,713,948,521.42

注：账龄超过 1 年的大额预收款项主要系房地产开发项目预收的售房款。

(三十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售	1,113,913,403.21	
预收服务费	19,064,056.44	
预收广告费	4,752,232.09	
合计	1,137,729,691.74	

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	238,295,907.31	2,267,208,846.36	2,192,192,098.00	313,312,655.67
二、离职后福利-设定提存计划	4,495,765.31	80,965,787.97	81,158,417.00	4,303,136.28
三、辞退福利	8,416,203.79	7,878,203.52	13,626,586.45	2,667,820.86
四、一年内到期的其他福利		7,213,922.93	7,213,922.93	
合计	251,207,876.41	2,363,266,760.78	2,294,191,024.38	320,283,612.81

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	197,743,015.40	1,979,034,776.23	1,918,569,908.70	258,207,882.93
2、职工福利费	2,722,045.84	80,639,438.47	80,235,820.06	3,125,664.25
3、社会保险费	1,034,316.55	70,808,986.51	70,659,090.73	1,184,212.33
其中：医疗保险费	875,596.06	67,970,137.03	67,846,905.83	998,827.26
工伤保险费	93,195.67	1,059,485.50	1,031,218.96	121,462.21
生育保险费	65,524.82	1,779,363.99	1,780,965.95	63,922.86
4、住房公积金	1,894,353.08	90,248,762.24	90,806,712.42	1,336,402.90
5、工会经费和职工教育经费	34,902,176.44	46,476,882.91	31,920,566.09	49,458,493.26
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	238,295,907.31	2,267,208,846.36	2,192,192,098.00	313,312,655.67

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,239,184.73	69,641,152.19	70,573,404.66	3,306,932.26
2、失业保险费	195,828.76	2,794,582.93	2,632,312.42	358,099.27
3、企业年金缴费	60,751.82	8,530,052.85	7,952,699.92	638,104.75
合计	4,495,765.31	80,965,787.97	81,158,417.00	4,303,136.28

4. 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(三十二) 应交税费

项目	年初余额	期末余额
增值税	157,116,776.04	361,320,005.38
消费税		
营业税	187,280.74	597,368.07
资源税	38,241.50	26,883.00
企业所得税	318,265,325.00	526,689,788.07
城市维护建设税	14,453,653.38	25,122,587.02
房产税	26,248,533.78	32,947,966.02
土地使用税	10,181,851.37	18,725,923.93
个人所得税	5,276,504.48	5,149,229.37
教育费附加	5,968,627.01	10,895,324.77
其他税费	573,907,711.88	1,388,910,049.10
合计	1,111,644,505.19	2,370,385,124.73

大额的其他税费

其他税费项目	年初余额	期末余额
地方教育费附加	5,457,894.68	10,110,262.76
车船使用税	7,320.00	
土地增值税	543,173,220.41	1,356,975,320.16
印花税	6,704,567.20	14,001,344.75
水利建设基金	2,798,578.59	2,628,771.19
契税	10,297,319.46	232.13
文化建设事业费	807.79	70,111.42
价格基金	4,537,662.91	4,533,548.18
残疾人保障金	930,340.84	590,458.51
合计	573,907,711.88	1,388,910,049.10

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	599,339,027.92	429,340,350.55
应付股利	4,500,229.76	9,927,521.12

其他应付款	19,146,357,378.62	15,974,649,785.48
合计	19,750,196,636.30	16,413,917,657.15

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	158,104,832.97	124,898,390.81
企业债券利息	409,859,512.73	291,542,248.48
短期借款应付利息	6,727,418.14	6,095,494.05
其他利息	24,647,264.08	6,804,217.21
合计	599,339,027.92	429,340,350.55

2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
少数股东股利	58,661.17	58,661.17
陕西省会展中心	4,441,568.59	7,552,325.55
荆州海子湖投资有限公司		448,797.62
西安智本文化旅游开发有限公司		1,867,736.78
合计	4,500,229.76	9,927,521.12

3. 其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,093,441,777.32	6,289,692,144.68
1-2 年	5,667,282,839.32	4,215,556,139.06
2-3 年	4,366,678,027.86	4,194,959,699.20
3 年以上	2,018,954,734.12	1,274,441,802.54
合计	19,146,357,378.62	15,974,649,785.48

(三十四) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债分类:

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,863,506,973.81	12,761,655,128.40
其中: 信用借款	444,494,342.65	1,812,602,606.29
保证借款	4,888,641,549.17	7,222,464,916.54
抵押借款	1,756,371,081.99	1,262,667,605.57
质押借款	1,074,000,000.00	1,463,920,000.00
理财直融借款	1,700,000,000.00	1,000,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,500,000,000.00	6,300,000,000.00
一年内到期的长期应付款	860,193,786.96	218,775,049.85
一年内到期的其他长期负债		
一年内到期的非流动负债应付利息		83,356.40
合计	12,223,700,760.77	19,280,513,534.65

2. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
交通银行	200,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
民生银行	2,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
兴业银行	30,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
广发银行	35,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
中信银行	10,000,000.00	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司
重庆银行	18,499,334.29	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	98,000,000.00	西安曲江文化产业投资集团有限公司
西安银行	4,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浦发银行	8,500,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
建设银行	376,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
恒丰银行	14,200,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
光大银行	135,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
厦门银行	12,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
国家开发银行	100,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浦东银行	18,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
民生银行	16,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
民生银行	4,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	2,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
华夏银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
民生银行	6,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
渤海银行	32,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
秦农银行	1,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	65,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	382,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中信银行	70,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
北京银行	500,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	292,000,000.00	西安开元临潼投资发展有限公司
交通银行	260,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西部信托有限公司	230,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中航信托股份有限公司	150,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
百瑞信托有限责任公司	120,850,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
民生金融租赁股份有限公司	96,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浙商银行	96,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
浦银金融租赁股份有限公司	85,088,114.01	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	41,700,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	35,913,567.75	西安曲江文化控股有限公司

民生银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中国银行	8,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
工商银行	5,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
重庆银行	5,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	210,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	59,924,458.53	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
秦农银行	20,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
远东国际租赁有限公司	15,924,458.53	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
广州越秀融资租赁有限公司	10,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
民生银行	5,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
恒丰银行	30,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
建设银行	50,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
平安银行	500,000,000.00	西安开元临潼投资发展有限公司
光大银行	150,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
西安银行	3,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	7,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
浙商银行	170,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中信银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
中信银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
恒丰银行	17,600,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	400,000.00	西安曲江文化控股有限公司
华夏银行	2,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
浦发银行	13,041,616.06	西安曲江秦汉唐文化商业有限公司
合计	4,888,641,549.17	--

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
浦发银行	20,000,000.00	雁翔广场1号办公楼
民生银行	80,000,000.00	西安欧御大酒店固定资产
平安银行	4,760,000.00	芙蓉新天地4号楼
交通银行	171,000,000.00	芙蓉新天地4、6#
光大银行	270,000,000.00	芙蓉新天地车库
成都银行	40,000,000.00	文化大厦西安市房权证曲江新区字第1125100013-4-1-10101号等38个房产证
工商银行	60,000,000.00	御湖蓝湾项目1-18#未售住宅675套,面积87,787.34 m ² , 1-18#未售商业107套,面积5,882.81 m ² ,地下车位1231个,面积49,114.37 m ²
工商银行	70,106,816.75	西安市曲江新区曲江二路1号9幢1单元10000室等4个房产证+1个土地证,西安曲江新区芙蓉西路东侧等9个房产证+3个土地证
交银金融租赁有限责任公司	69,504,265.24	观光轻轨及其配套设施

交通银行	100,000,000.00	黄金海岸四栋商业用商铺抵押（27 个房产证） 1、铜梁壹号公馆 500 个车位，面积 15397.92 平米，评估价值 5385 万； 2、铜梁兰亭别院 14 套商业门面、1 套住宅，2675.51 平米，评估价值 3255 万； 3、潼南中央公园商业超市 1 套，5405.01 平米，评估价值 4588 万； 4、潼南中央公园一期高一组团 843 个车位，二期高二组团 580 个车位，评估价值 12565 万； 5、璧升集中商业土地：面积 21.68 亩（即 14450.6 平米），评估价值 5391 万。
工商银行	287,000,000.00	整笔 3 亿贷款担保：地产集团、周永勇及配偶汪萍连带责任保证。 1、璧锦二期一组团 622 个车位，面积 19875.08 平米，评估价值 5455 万； 2、万远天镜一期 423 个车位，面积 14189.6 平米，评估价值 3680 万。
恒丰银行	80,000,000.00	1、江北嘴巴川学校旁商业土地：渝（2018）江北区不动产权证 000794802 号，面积 12.19 亩（即 8125.6 平米），评估值 14119 万； 2、璧锦一期一组团 216 个车位：面积 6302.88 平米，评估值 1886 万。
民生银行	200,000,000.00	雁塔南路大雁塔南广场东南角商用建筑抵押
浙商银行	34,000,000.00	子公司华平置业、华诚置业、金悦隆、大通崇业股权质押及应收款收益权质押、房屋建筑物抵押
中国农业发展银行	270,000,000.00	“雁泊台一期”项目对应的土地及在建工程
曲江国际会议中心		
合计	1,756,371,081.99	--

4. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
秦农银行	200,000,000.00	陕西大剧院项目收益权
西藏信托	200,000,000.00	应收账款
工商银行	75,000,000.00	朔坤公司 51%股权质押
国家开发银行	26,000,000.00	应收账款
工商银行	40,000,000.00	陕西锋双实业有限公司 65%的股权
国家开发银行	183,000,000.00	《曲江国家文化产业聚集区项目委托代建合作协议》项下的全部权益和收益
民生银行	250,000,000.00	《唐大明宫遗址保护展示示范区（暨大明宫遗址公园）及周边环境综合整治工程（一期）项目委托代建合作协议》项下享有的全部收益
兴业国际信托有限公司	100,000,000.00	楼观新镇安置小区一期回购款应收债权
合计	1,074,000,000.00	--

5. 理财直融借款

贷款单位	借款余额
平安银行理财直融	1,000,000,000.00

渤海银行理财直融	500,000,000.00
渤海银行理财直融	200,000,000.00
合计	1,700,000,000.00

6. 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
15 曲文投 MTN002	1,000,000,000.00	2015-12-24	5 年	1,000,000,000.00
17 曲文 01	1,000,000,000.00	2017-7-17	3 年	1,000,000,000.00
19 曲文投 CP001	1,500,000,000.00	2019-11-6	1 年	1,500,000,000.00
19 曲文投公司债三期	1,500,000,000.00	2019-1-21	3 年	1,500,000,000.00
17 曲江文控 PPN002	2,500,000,000.00	2017-7-19	3 年	2,500,000,000.00
13 大明宫债	300,000,000.00	2013-3-21	7 年	300,000,000.00
合计	7,800,000,000.00			7,800,000,000.00

(接上表)

债券名称	期初应付利息	本年应计利息	本年已付利息
15 曲文投 MTN002	2,983,337.00	42,016,663.00	45,000,000.00
17 曲文 01	21,866,665.00	33,133,335.00	55,000,000.00
19 曲文投 CP001	7,500,000.00	52,500,400.00	60,000,400.00
19 曲文投公司债三期	83,117,932.00	102,238,049.00	96,000,000.00
17 曲江文控 PPN002	78,452,054.79	69,047,945.21	147,500,000.00
13 大明宫债			
合计	193,919,988.79	298,936,392.21	403,500,400.00

(接上表)

债券名称	本期减少	期末应付利息	期末余额
15 曲文投 MTN002	1,000,000,000.00		
17 曲文 01	1,000,000,000.00		
19 曲文投 CP001			1,500,000,000.00
19 曲文投公司债三期	1,500,000,000.00	89,355,981.00	
17 曲江文控 PPN002	2,500,000,000.00		
13 大明宫债	300,000,000.00		
合计	6,300,000,000.00	89,355,981.00	1,500,000,000.00

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年以内转入利润表的递延收益	661,053.36	914,053.32
预提水电费	15,222,896.94	16,971,050.05
预提租金	13,568,091.21	8,156,649.37
预提汽车费用	1,831,128.88	849,278.27
预提卫生费	817,709.79	313,124.59
其他	11,552,588.63	12,016,438.00
预提费用	3,000.00	45,780.12
待转销项税	146,164,117.90	

合计	189,820,586.71	39,266,373.72
----	----------------	---------------

(三十六) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,785,903,051.06	228,397,393.71
保证借款	15,968,343,738.22	15,163,196,572.10
抵押借款	5,585,906,413.29	6,088,891,169.48
质押借款	4,780,610,800.00	4,399,560,000.00
理财直融借款	400,000,000.00	1,750,000,000.00
长期借款应付利息		809,334.29
合计	30,520,764,002.57	27,630,854,469.58

2. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
光大银行	750,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
北京银行	500,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
兴业银行	262,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
广发银行	297,500,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
民生银行	196,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
中信银行	35,000,000.00	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司
西安银行	36,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	185,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
恒丰银行	49,700,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
厦门银行	82,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
民生银行	8,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
民生银行	14,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	17,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
华夏银行	85,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
民生银行	19,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
渤海银行	48,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
秦农银行	499,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中国银行	165,000,000.00	西安曲江旅游投资(集团)有限公司
重庆银行	25,000,000.00	西安曲江旅游投资(集团)有限公司
交银金融租赁有限责任公司	110,242,341.91	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
北京银行	180,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
工商银行	80,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
光大银行	150,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
西安银行	149,500,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	285,500,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北京银行	400,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司

中信银行	70,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
中信银行	70,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
恒丰银行	61,600,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	199,400,000.00	西安曲江文化控股有限公司
华夏银行	147,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
建信保险资产管理有限公司	600,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
建设银行	520,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
北京银行	385,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
北京银行	1,200,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	385,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北京银行	500,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	40,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
恒丰银行	90,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
安徽国元信托有限责任公司	3,085,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	708,300,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	670,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	575,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西部信托有限公司	300,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中航信托股份有限公司	200,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
上海国际信托有限公司	200,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	155,437,285.08	西安曲江文化控股有限公司
浙商银行	153,600,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
工商银行	64,893,777.35	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
中国银行	57,757,400.00	西安曲江文化控股有限公司
浦银金融租赁股份有限公司	43,912,933.88	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
民生金融租赁股份有限公司	27,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
华鑫国际信托有限公司	21,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	290,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
秦农银行	275,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	165,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
广州越秀融资租赁有限公司	80,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
合计	15,968,343,738.22	--

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
民生银行	520,000,000.00	西安欧御大酒店固定资产
平安银行	62,040,000.00	芙蓉新天地4号楼
交银信托	15,500,000.00	半山小镇土地产权
浦发银行	150,000,000.00	雁翔广场1号办公楼

成都银行	150,000,000.00	文化大厦西安市房权证曲江新区字第1125100013-4-1-10101号等38个房产证
工商银行	200,000,000.00	御湖蓝湾项目1-18#未售住宅675套,面积87,787.34 m ² , 1-18#未售商业107套,面积5,882.81 m ² ,地下车位1231个,面积49,114.37 m ²
湖北银行	238,000,000.00	鄂(2018)荆州市不动产第0007423号
工商银行	1,020,387,841.86	西安市曲江新区曲江二路1号9幢1单元10000室等4个房产证+1个土地证,西安曲江新区芙蓉西路东侧等9个房产证+3个土地证
东方资产	370,000,000.00	江北嘴教育城CD商业土地证,38.22亩,评估价值为61,145万元
昆仑信托	300,000,000.00	远鸥三期土地114.29亩;渝(2018)沙坪坝区不动产权第000695828号,评估价值71,624万元
中国华融资产管理股份有限公司	348,000,000.00	1、五里店项目土地【证号:渝(2018)江北区不动产权第000993929号】第二顺位抵押,面积28257.9平米; 2、璧升对景林应收账款5807万第一顺位质押; 3、①、地产集团、物业发展、鑫鸥、创盈宏泰、景林园林连带责任保证; ②、璧升地产、璧锦地产、远鸥地产、远观地产交叉连带责任保证; ③、周永勇、汪萍、袁建平、杨闽霞连带责任保证。
恒丰银行	310,000,000.00	雁塔南路大雁塔南广场东南角商用建筑抵押
平安银行	349,978,571.43	“曲江城市树项目”土地使用权(28448.74 m ²);不动产权证:陕(2016)西安市不动产权第0000104号
平安银行	50,000,000.00	“曲江城市树”项目在建工程
浙商银行	260,000,000.00	“雁泊台一期”项目对应的土地及在建工程
中国农业发展银行	1,590,000,000.00	曲江国际会议中心
合计	5,585,906,413.29	--

4. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
秦农银行	295,000,000.00	陕西大剧院项目收益权
西藏信托	200,000,000.00	应收账款
工商银行	37,480,000.00	朔坤公司51%股权押
国家开发银行	171,000,000.00	应收账款
西安曲江新区财政局	135,080,000.00	应收账款
中信建投证券股份有限公司	100,000,000.00	西安银行限售流通股4500万股
国家开发银行	852,000,000.00	《曲江国家文化产业聚集区项目委托代建合作协议》项下的全部权益和收益
民生银行	2,442,050,800.00	子公司华平置业、华诚置业、金悦隆、大通崇业股权质押及应收款收益权质押
兴业国际信托有限公司	200,000,000.00	楼观新镇安置小区一期回购款应收债权
合计	4,780,610,800.00	--

5. 理财直融借款

贷款单位	借款余额
渤海银行理财直融	400,000,000.00
合计	400,000,000.00

(三十七) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
19 曲文投 PPN001	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
19 曲文投公司债三期		1,500,000,000.00
20 曲文投 PPN001	1,000,000,000.00	
20 曲文债 01	1,000,000,000.00	
20 曲文投 PPN002	1,000,000,000.00	
20 曲文投 MTN001	1,000,000,000.00	
20 曲文投 MTN003	1,000,000,000.00	
文化集团境外债	1,174,482,000.00	
裴家控小区收益债	298,279,282.39	
陕西省 2015 年定向承销置换债券	254,800,000.00	280,000,000.00
陕西省 2016 年定向承销置换债券	300,000,000.00	300,000,000.00
债权融资计划-19 陕曲江大明宫 ZR001	1,200,000,000.00	600,000,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 01	500,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 02	500,000,000.00	
2020 年非公开发行公司债券(保障性住房)	1,450,000,000.00	
2020 年非公开发行项目收益专项公司债券	600,000,000.00	
19 曲文控 MTN001(中期票据)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 曲文控海外债	1,304,980,000.00	1,394,720,000.00
19 年曲文控 MTN002(中期票据)	500,000,000.00	500,000,000.00
20 曲文控海外债	1,957,470,000.00	
20 曲文控 PPN001	2,500,000,000.00	
20 曲文控 MTN001(中期票据)	500,000,000.00	
20 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)	500,000,000.00	
平安私募债	500,000,000.00	
20 曲文控债 01(公募产品)	500,000,000.00	
非公开发行项目收益专项公司债券	200,000,000.00	
合 计	22,240,011,282.39	8,074,720,000.00

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19 曲文投 PPN001	1,500,000,000.00	2019-12-11	3 年	1,500,000,000.00
19 曲文投公司债三期	1,500,000,000.00	2019-1-21	3 年	1,500,000,000.00

20 曲文投 PPN001	1,000,000,000.00	2020-3-11	3 年	1,000,000,000.00
20 曲文债 01	1,000,000,000.00	2020-6-9	3 年+2 年	1,000,000,000.00
20 曲文投 PPN002	1,000,000,000.00	2020-7-29	2 年+1 年	1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN001	1,000,000,000.00	2020-8-28	3 年	1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN003	1,000,000,000.00	2020-10-28	2 年+1 年	1,000,000,000.00
文化集团境外债	1,174,482,000.00	2020-11-19	3 年	1,174,482,000.00
裴家控小区收益债	300,000,000.00	2020-9-29	2 年+3 年	298,200,000.00
陕西省 2015 年定向承销置换债券	280,000,000.00	2015-8-10	3-10 年	280,000,000.00
陕西省 2016 年定向承销置换债券	300,000,000.00	2016-3-29	5-10 年	300,000,000.00
债权融资计划-19 陕曲江大明宫 ZR001	1,200,000,000.00	2019-5-24	3 年	1,200,000,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 01	500,000,000.00	2019-6-14	3 年	500,000,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 02	500,000,000.00	2019-10-31	3 年	500,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（保障性住房）	1,450,000,000.00	2020-6-16	5 年	1,450,000,000.00
2020 年非公开发行项目收益专项公司债券	600,000,000.00	2020-6-22	3 年	600,000,000.00
19 曲文控 MTN001（中期票据）	1,000,000,000.00	2019-3-27	5 年	1,000,000,000.00
19 曲文控海外债	1,304,980,000.00	2019-9-25	3 年	1,304,980,000.00
19 年曲文控 MTN002（中期票据）	500,000,000.00	2019-12-18	5 年	500,000,000.00
20 曲文控海外债	1,957,470,000.00	2020-3-5	3 年	1,957,470,000.00
20 曲文控 PPN001	2,500,000,000.00	2020-7-8	5 年	2,500,000,000.00
20 曲文控 MTN001（中期票据）	500,000,000.00	2020-9-25	5 年	500,000,000.00
20 陕曲江文控 ZR001（北金所债融）	500,000,000.00	2020-9-9	2 年	500,000,000.00
平安私募债	500,000,000.00	2020-12-11	5 年	500,000,000.00
20 曲文控债 01（公募产品）	500,000,000.00	2020-12-24	5 年	500,000,000.00
20 曲文控超短融	500,000,000.00	2020-1-15	270 天	500,000,000.00
非公开发行项目收益专项公司债券	200,000,000.00	2020-11-25	5 年	200,000,000.00
合计	24,266,932,000.00			24,265,132,000.00

(接上表)

债券名称	期初应付利息	本年应计利息	本年已付利息
19 曲文投 PPN001	1,445,833.33	82,029,166.67	79,500,000.00
19 曲文投公司债三期	83,117,932.00	102,238,049.00	96,000,000.00
20 曲文投 PPN001		38,762,893.09	
20 曲文债 01		27,523,582.59	
20 曲文投 PPN002		20,179,558.07	
20 曲文投 MTN001		18,333,333.00	
20 曲文投 MTN003		8,650,000.00	
文化集团境外债		7,459,793.75	
裴家控小区收益债		4,650,000.00	

陕西省 2015 年定向承销置换债券	5,291,739.18	7,458,939.19	10,525,959.46
陕西省 2016 年定向承销置换债券	5,251,010.46	7,287,649.34	10,091,711.84
债权融资计划-19 陕曲江大明宫 ZR001	26,280,000.00	40,804,931.51	42,000,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 01			
非公开发行公司债券-19 明宫 02			
2020 年非公开发行公司债券（保障性住房）			
2020 年非公开发行项目收益专项公司债券			
19 曲文控 MTN001（中期票据）	37,589,041.10	49,000,000.00	49,000,000.00
19 曲文控海外债	20,920,800.00	89,871,489.40	88,878,415.43
19 年曲文控 MTN002（中期票据）	843,835.62	22,000,000.00	22,000,000.00
20 曲文控海外债		92,645,736.99	56,410,200.00
20 曲文控 PPN001		54,246,575.35	
20 曲文控 MTN001（中期票据）		6,148,493.15	
20 陕曲江文控 ZR001（北金所债融）		7,921,946.34	6,419,863.01
平安私募债		1,527,777.78	
20 曲文控债 01（公募产品）			
20 曲文控超短融		12,909,836.07	12,909,836.07
非公开发行项目收益专项公司债券		1,205,555.56	
合计	180,740,191.69	702,855,306.85	473,735,985.81

(接上表)

债券名称	本期减少	期末应付利息	期末余额
19 曲文投 PPN001		3,975,000.00	1,500,000,000.00
19 曲文投公司债三期	1,500,000,000.00	89,355,981.00	
20 曲文投 PPN001		38,762,893.09	1,000,000,000.00
20 曲文债 01		27,523,582.59	1,000,000,000.00
20 曲文投 PPN002		20,179,558.07	1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN001		18,333,333.00	1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN003		8,650,000.00	1,000,000,000.00
文化集团境外债		7,459,793.75	1,174,482,000.00
裴家控小区收益债	-79,282.39	4,650,000.00	298,279,282.39
陕西省 2015 年定向承销置换债券	25,200,000.00	2,224,718.91	254,800,000.00
陕西省 2016 年定向承销置换债券		2,446,947.96	300,000,000.00
债权融资计划-19 陕曲江大明宫 ZR001		25,084,931.51	1,200,000,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 01			500,000,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 02			500,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（保障性住房）			1,450,000,000.00
2020 年非公开发行项目收益专项公司债券			600,000,000.00

19 曲文控 MTN001 (中期票据)	37,589,041.10	1,000,000,000.00
19 曲文控海外债	21,913,873.97	1,304,980,000.00
19 年曲文控 MTN002(中期票据)	843,835.62	500,000,000.00
20 曲文控海外债	36,235,536.99	1,957,470,000.00
20 曲文控 PPN001	54,246,575.35	2,500,000,000.00
20 曲文控 MTN001(中期票据)	6,148,493.15	500,000,000.00
20 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)	1,502,083.33	500,000,000.00
平安私募债	1,527,777.78	500,000,000.00
20 曲文控债 01 (公募产品)		500,000,000.00
20 曲文控超短融	500,000,000.00	
非公开发行项目收益专项公司债券	1,205,555.56	200,000,000.00
合计	2,025,120,717.61	409,859,512.73 22,240,011,282.39

(三十八) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	981,141,381.50	3,858,674,539.70	1,167,962,312.48	3,671,853,608.72
专项应付款	48,985,262.87	10,215,000.00	40,030,454.27	19,169,808.60
合计	1,030,126,644.37	3,868,889,539.70	1,207,992,766.75	3,691,023,417.32

1. 长期应付款

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
应付融资租赁款	978,141,381.50	3,813,374,539.70	1,164,962,312.48	3,626,553,608.72
西安大秦文化发展有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
陕西西咸新区秦汉新城影视发展有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
北京文心优品投资基金(有限合伙)		15,000,000.00		15,000,000.00
西安投资控股有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
西安投资控股有限公司		7,300,000.00		7,300,000.00
合计	981,141,381.50	3,858,674,539.70	1,167,962,312.48	3,671,853,608.72

2. 专项应付款

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
合计	48,985,262.87	10,215,000.00	40,030,454.27	19,169,808.60
《城纪西安城墙南门区域综合提升改造纪实》		350,000.00		350,000.00
专项资金款		450,000.00		450,000.00
秦腔艺术数字出版与服务平台基金		2,000,000.00		2,000,000.00
《延安时代图志》专项资助款		680,000.00		680,000.00
《丝绸之路与伊斯兰教中国化在陕西》专项资助款		380,000.00		380,000.00

《阅读力系列丛书》专项资助款		400,000.00	400,000.00
《和亲之路》专项资助款		250,000.00	250,000.00
《厚土忠实》专项资助款		460,000.00	460,000.00
“丝路长安”融合出版平台专项款		3,000,000.00	3,000,000.00
《绘忆长安》专项资助款		260,000.00	260,000.00
《好家风》专项资助款		80,000.00	80,000.00
《中国智造》专项资助款		180,000.00	180,000.00
《好家风》专项资助款		150,000.00	150,000.00
西安市城市宣介重点工程		1,575,000.00	1,575,000.00
节能示范项目补助款	118,888.60		118,888.60
戏曲活化石博物馆专项资金	2,100,000.00		2,100,000.00
文化产业发展专项资金	1,864,200.00	128,280.00	1,735,920.00
环保补助专项资金	5,000,000.00		5,000,000.00
王波沟水库专项补助资金	2,000,000.00	2,000,000.00	
省级旅游基础设施专项资金	3,200,000.00	3,200,000.00	
八水润长安基金及水利建设调整项目			
财政补助金	20,000,000.00	20,000,000.00	
省级水资源管理专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	
市级水利建设基金城市雨水利用示范			
补助项目资金	500,000.00	500,000.00	
公共停车场省级补助资金	55,860.00	55,860.00	
凤凰池引水工程专项款	13,145,254.27	13,145,254.27	
统筹城乡新型农村社区公共服务基础			
设施建设项目资金	1,060.00	1,060.00	

(三十九) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益				
计划净负债				
二、辞退福利		186,168,599.66	42,591,237.44	143,577,362.22
三、其他长期福利		254,107,142.42		254,107,142.42
合计		440,275,742.08	42,591,237.44	397,684,504.64

(四十) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因
未决诉讼	32,744,110.44	3,895,031.50	20,562,572.86	16,076,569.08	
产品质量保证	2,261,472.61	66,527.85	380,393.82	1,947,606.64	
合计	35,005,583.05	3,961,559.35	20,942,966.68	18,024,175.72	

期末未决诉讼具体说明:

项目	期末余额	形成原因
租赁合同纠纷	3,000,000.00	租赁合同纠纷

劳务纠纷仲裁	9,905,221.43	劳动争议赔偿
供应商货款争议赔偿	540,343.57	法院判决诉讼损失赔偿
三马路店物业赔偿及律师费	103,773.58	提前解除租赁合同赔偿
未开业店押金损失	300,000.00	闭店小商户争议赔偿
桃源居店店租赁合同纠纷	321,699.00	提前解除租赁合同赔偿
增城店小商铺赔偿	810,500.00	未开业押金损失
大悦城店联营合同纠纷	525,031.50	闭店小商户争议赔偿
宜兴埠门店纠纷	370,000.00	商户诉讼预计赔偿
其他诉讼事项	200,000.00	其他零星诉讼事项
合计	16,076,569.08	

(四十一) 递延收益

1. 递延收益分类

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	208,654,335.99	154,319,569.59	73,422,534.85	289,551,370.73
文化旅游会员卡	1,558,333.60		1,019,999.92	538,333.68
合计	210,212,669.59	154,319,569.59	74,442,534.77	290,089,704.41

2. 涉及政府补助的项目

项目/类别	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
西安曲江文化科技体验中心财政补助款	840,000.00			840,000.00
“古城时空之旅”项目	550,000.00			550,000.00
古城时空之旅—曲江文化科技体验中心专项资金	550,000.00			550,000.00
税收返还	283.00		190.22	92.78
文化产业发展专项资金	1,000,000.00		381,936.60	618,063.40
服务业综合改革试点专项资金	1,064,000.00			1,064,000.00
西安数字旅游产业联盟	155,813.64			155,813.64
2015 年市旅游发展专项资金	450,000.00		120,000.00	330,000.00
2017 年旅游厕所建设补助资金	575,000.99		185,665.40	389,335.59
2018 年对外开放公厕市补助资金		24,000.00	24,000.00	
曲江财政下拨 2020 年扶持资金款		6,000,000.00	6,000,000.00	
大同市平城区财政局转 2021 年中国大同古都灯会款		4,800,000.00		4,800,000.00
“15 分钟健身圈”小程序专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00
寒窑文物保护扶持资金	75,000.00			75,000.00
秦二世文化事业发展专项资金	144,000.00		144,000.00	
2020 年寒窑非物质文化遗产政府补助		50,000.00		50,000.00
华阳景区智慧旅游平台研究	800,000.00			800,000.00
中央彩票公益支持研学教育款	500,000.00			500,000.00
陕西省社会科学界联合会—社科普及活动赞助款		5,000.00		5,000.00
西安市 2017 年旅游厕所建设补助资金	462,000.00			462,000.00
2017 年旅游发展基金补助项目资金	150,000.00			150,000.00
天坛遗址公园文化展示工程	208,000.00			208,000.00
职业技能提升培训补贴（西安市人力资源和社会保障局）		67,080.00		67,080.00

光伏项目					
2017 年旅游发展基金厕所项目建设补助资金	2,855,423.88	131,142.00	2,724,281.88		
2018 年旅游发展基金厕所项目建设补助资金	87,000.00	36,000.00	51,000.00		
厕所补助 (2019 年)	80,000.07	19,999.92	60,000.15		
儿童剧场改造 (2019)	120,000.00	30,000.00	90,000.00		
锅炉低氮改造项目	978,723.40	127,659.60	851,063.80		
收到西安市雁塔区科技和工业信息化局补助		296,000.00	263,111.12		
厕所补助 (2020 年)		25,000.00	10,000.00		
人社局补助		152,000.00	140,000.00		
2016 年第二批宣传文化发展专项资金-纪录片《礼乐中国》		42,120.00			
文化产业专项资金-纪录片《礼乐中国》	1,000,000.00		1,000,000.00		
文化产业扶持资金专项补贴-纪录片《礼乐中国》	2,000,000.00		2,000,000.00		
2016 年第二批宣传文化发展专项资金-纪录片《汉唐行》	3,000,000.00		3,000,000.00		
关于拨付 2015 年第一批宣传文化发展专项资金-电影《张骞》	1,000,000.00		1,000,000.00		
2017 年第二批文化产业专项资金-电影《张骞》	2,000,000.00		2,000,000.00		
2017 年度陕西省重大文化精品和省委宣传部重点文艺创作入选项目-电影《音乐家》	2,000,000.00		2,000,000.00		
2018 年西安市第三批文化产业专项资金-电视剧《寻找北極星》	2,000,000.00		2,000,000.00		
2018 年度陕西省重大文化精品和省委宣传部重点文艺创作资助入选项目-电视剧《寻找北極星》	1,000,000.00		1,000,000.00		
文化产业专项资金-电视剧《号手就位》毕业了,我们去当兵)	1,000,000.00		1,000,000.00		
2019 年度电视剧引导扶持专项资金电视剧《寻找北極星》	600,000.00		600,000.00		
汉中市市级重大文化精品和重点文艺创作资助入选项目电视剧《寻找北極星》		2,000,000.00	2,000,000.00		
2020 年度电视剧剧本扶持资金电视剧《号手就位》(毕业了我们去当兵)		200,000.00	200,000.00		
西安市宣传文化事业专项资金电视剧《功勋》105 万元、《我待生活如初恋》(装台)70 万元		1,037,735.85	1,037,735.85		
2020 年省级文化艺术精品奖补资金纪录片《西迁的梦想》奖励款		1,155,000.00	1,050,000.00		
		160,000.00	160,000.00		

陕西省第十五届“五个一工程奖”纪录片《大树西迁》			
2019 西安市优秀文艺作品奖励 (《西迁纪》、《大树西迁》、《音乐家》、《密查》、《共和国血脉》)	28,301.89	28,301.89	
第十五届陕西电视金鹰奖综艺《熟悉的味道》第四季、纪录片《西迁的梦想》	1,244,339.62	1,244,339.62	
2019 年曲江新区文化创意产业发展若干政策(播出奖励) 电影《霓裳记》、《风云第一刀》、《踏血寻踪》	20,000.00	20,000.00	
陕西省第十五届“五个一工程奖” 电影《音乐家》	218,000.00	218,000.00	
2020 年度文化艺术精品奖补资金电影《追影行动》	100,000.00	100,000.00	
2020 年省级文化艺术精品奖补资金电影《赤手空拳》、《狼皮袄》	1,740,000.00	1,740,000.00	
电影节财政拨款	3,480,000.00	3,480,000.00	
图书信息公共交易平台建设项目	20,000,000.00		20,000,000.00
梨园百戏	4,800,000.00		4,800,000.00
新一代广电网络资源整合公共服务平台	66,037.74		66,037.74
大西安印象画册 1	3,500,000.00		3,500,000.00
大西安印象摄影集画册			
丝路文库、丝路中国段文化研究			
西安 40 年	1,500,000.00		1,500,000.00
大西安印象二期			
宣传文化专项资金	300,000.00		300,000.00
拿铁城 B 座整体提升改造等问题处理专项资金		70,000.00	70,000.00
2017 年市级科技发展专项资金	331,130.74		331,130.74
现代服务业综合试点专项资金	1,047,542.14	1,047,542.14	
2019 年西安市文化产业发展政策奖补	4,153,406.94	1,702,662.76	2,450,744.18
OKIN 团子运营补贴	1,600,000.00	41,715.00	1,558,285.00
2019 年市级创业孵化示范基地补贴	1,000,000.00	403,515.61	596,484.39
2020 年陕西省重大文化产业项目发展专项资金		116,000.00	116,000.00
		2,000,000.00	2,000,000.00

西安市曲江新区财政局拿铁城 B 座业主房租补贴专项资金				
步行街后期建设资金	500,000.00	14,014,244.25	13,912,470.00	101,774.25
乐器补贴专项资金			500,000.00	
增城市财政国库支付中心-政府引导资金-建立立体仓储系统、进行自动化分拣配送	4,092,981.76		2,633,050.76	1,459,931.00
首届曲江中外经典名剧交流展演专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00
基础设施配套奖励款		175,000.00		175,000.00
物流配送系统项目资金补助	26,993,013.70		661,053.36	26,331,960.34
电子货架终端政府补助款	3,916,500.08		252,999.96	3,663,500.12
稳岗补贴	800,000.00			800,000.00
三供一业	7,792,128.00	6,824,109.20	7,821,402.00	6,794,835.20
城市生活污水项目	98,713,595.47		17,808,762.14	80,904,833.33
文化度假小镇建设专项资金	728,000.00		728,000.00	
河湖水系连通项目	500,000.00			500,000.00
2020 西安市旅游发展专项资金		20,000,000.00		20,000,000.00
西安市教育局转 2018 年高雅艺术进校园演出费		244,000.00		244,000.00
财政补助项目-三供一业补助费	864,077.67		864,077.67	
曲江拨改制费用转收入	2,741,400.00	685,350.00		3,426,750.00
剧目扶持资金	279,506.00			279,506.00
演出补贴	4,900,000.00	2,675,000.00	7,000,000.00	575,000.00
易俗大剧院改造拨款	2,000,000.00	480,000.00	2,000,000.00	480,000.00
门头仓库维修改造		18,428,488.78		18,428,488.78
西一路危楼加固维修款	1,773,574.97		97,039.32	1,676,535.65
曲江财局转来新城剧场维修改造补助资金	604,995.80			604,995.80
曲江财局“三供一业”改造款	200,000.00		200,000.00	
	1,411,200.00	352,800.00		1,764,000.00

曲江财局文创平台资助款					
2020 年公共文化服务体系建设与文化旅游发展奖补资金-更新演出设施设备		300,000.00	300,000.00		
易俗社秦腔艺术项目 2020 年市级非物质文化遗产保护专项资金补助	4,000,000.00			4,000,000.00	4,000,000.00
《党的女儿》宣传文化发展专项经费	50,000.00			50,000.00	50,000.00
《青春逆行》创排补贴	385,000.00			385,000.00	385,000.00
2020 年公共文化服务体系建设与文化旅游发展奖补资金	700,000.00			700,000.00	700,000.00
《丹江汉子》创排补贴	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
2019 年西安市优秀文艺创作成果戏剧《易俗社》奖励金	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00
剧目奖励资金-省文旅厅《柳青》文华大奖奖励资金	150,000.00			150,000.00	150,000.00
修缮资金	800,000.00	1,000,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00
文体局拨付的专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
文体局 2020 年西安市文化产业发展第三批项目扶持资金	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00
2020 年省级文化产业发展专项资金	315,000.00			315,000.00	315,000.00
2018 年西安市服务业综合改革试点专项资金计划	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00
美术馆装修改造项目补贴款	1,050,000.00			1,050,000.00	
合计	21,960,000.00	208,654,335.99	154,319,569.59	73,422,534.85	289,551,370.73

(四十二) 递延所得税负债

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制企业合并中固定资产评估增值	121,806,196.74	487,224,786.96	3,356,262.53	13,425,050.13
投资性房地产公允价值变动	672,639,097.45	2,690,556,389.86	450,814,379.94	1,894,108,367.00
存货公允价值变动	853,073,730.93	3,412,294,923.72		
可供出售金融资产公允价值变动	73,390,661.83	489,271,078.87	86,648,915.58	577,659,437.28
按公允价值计量的长期股权投资	40,853,928.59	163,415,714.36	47,233,527.70	206,534,420.21
设备折旧费	710,118.40	4,397,124.60		
合计	1,762,473,733.94	7,247,160,018.37	588,053,085.75	2,691,727,274.62

(四十三) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
云南国际信托有限公司	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

(四十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
合计	10,000,000,000.00	100.00	10,000,000,000.00	100.00
西安曲江新区管理委员会	9,990,000,000.00	99.90	9,990,000,000.00	99.90
西安曲江文化产业发展中心	10,000,000.00	0.10	10,000,000.00	0.10

(四十五) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债				500,000,000.00				500,000,000.00
合计				500,000,000.00				500,000,000.00

注：公司于2020年12月发行了2020年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券(品种二)共计5亿元，按照该债券发行的相关条款，公司将其分类为权益工具。

(四十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(或股本)溢价				
二、其他资本公积	9,292,047,485.57	627,365,140.65	487,502,859.94	9,431,909,766.28

合计	9,292,047,485.57	627,365,140.65	487,502,859.94	9,431,909,766.28
其中：国有独享资本公积				

1. 西安曲江新区财政局根据西曲财发[2020]08 号文，拨付公司易俗历史文化街区改造项目资本性补助 180,000,000.00 元，公司增加资本公积。

2. 西安曲江新区财政局根据西曲财发[2020]196 号文，拨付公司资本性拨款 20,000,000.00 元，公司增加资本公积。

3. 本期西安曲江文化产业投资(集团)有限公司对西安曲江国际会展投资控股有限公司增资，少数股东持有比例变更，减少资本公积 5,734,794.41 元。

4. 本期西安曲江文化产业投资(集团)有限公司收购西安曲江丫丫影视文化股份有限公司少数股权，减少资本公积 209,678.01 元。

5. 本期公司收购西安演艺集团有限公司少数股权，减少资本公积 13,461,593.92 元。

6. 本期西安曲江新区管理委员会根据西曲审发[2020]13 号文，将其持有的西安曲江秦腔剧院有限公司 100%股权无偿划转至西安演艺集团有限公司，增加资本公积 125,307,473.44 元。

7. 本期经西安曲江新区管理委员会【西曲江审发(2020)175 号】文件批准，将公司持有的西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司 36%股权无偿划转至西安曲江新区管理委员会，减少资本公积 464,552,403.47 元。

8. 本期西安城墙投资(集团)有限公司收到棚改专项资金，增加资本公积 298,553,800.00 元。

(四十七) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额	
		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
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	73,130,448.72	14,729,503.88	
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	73,130,448.72	14,729,503.88	
其他综合收益合计	73,130,448.72	14,729,503.88	

(续上表)

项目	本期发生额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,682,375.97	10,959,137.39	87,990.52	84,089,586.11

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

其他综合收益合计

注：本期其他综合收益变动主要系子公司西安曲江文化产业投资（集团）有限公司及其子公司固定资产转入按公允价值计量的投资性房地产所致。

（四十八）盈余公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积金	140,329,320.77	24,059,045.52		164,388,366.29
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	140,329,320.77	24,059,045.52		164,388,366.29

（四十九）未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本年初余额	641,099,207.47	454,415,065.12
本年增加额	77,018,760.67	344,813,528.82
其中：本年净利润转入	77,018,760.67	149,162,660.61
其他调整因素		195,650,868.21
本年减少额	205,620,113.82	158,129,386.47
其中：本年提取盈余公积数	24,059,045.52	
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	181,561,068.30	119,284,122.06
转增资本		
其他减少		38,845,264.41
本期末余额	512,497,854.32	641,099,207.47

（五十）营业收入、成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	23,616,170,656.88	17,845,126,955.22	16,316,660,242.13	12,128,568,985.84
文化旅游经营商业收入	9,484,863,484.01	7,606,223,570.23	3,980,292,975.36	2,907,312,504.75
文化产业（工程）项目收入	226,879,369.03	174,205,172.39	702,049,871.10	513,052,618.23
景区基础设施建设收入	4,628,167,737.15	4,311,586,291.20	5,825,391,552.37	5,320,148,584.57

房地产收入	9,276,260,066.69	5,753,111,921.40	5,808,925,843.30	3,388,055,278.29
其他业务小计	287,995,757.29	93,800,083.25	720,802,415.24	282,575,251.86
文化旅游其他收入	287,995,757.29	93,800,083.25	720,802,415.24	282,575,251.86
合计	23,904,166,414.17	17,938,927,038.47	17,037,462,657.37	12,411,144,237.70

(五十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	-632,421.34	1,579,054.97
城建税	51,785,360.06	38,754,532.43
教育费附加	20,277,633.79	16,644,508.50
土地增值税	756,004,222.65	718,992,935.57
地方教育费附加	11,375,102.11	11,143,397.32
房产税	91,992,726.03	91,587,700.01
土地使用税	49,643,648.95	27,750,939.02
印花税	26,585,455.81	19,338,632.05
车船使用税	536,527.56	90,801.33
文化事业建设费	138,249.76	1,007,178.08
水利基金	3,668,897.04	646,552.55
水资源税	455,427.50	291,715.86
残保金	147,429.72	
合计	1,011,978,259.62	927,827,947.69

(五十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	763,401,387.29	303,076,527.27
办公费	41,312,811.47	17,694,386.66
会议费	455,521.81	421,787.59
业务招待费	1,075,158.74	1,024,988.62
差旅费	2,083,922.46	3,282,555.56
车辆费	91,325,712.08	17,792,301.21
无形资产摊销	105,979.31	378,550.33
折旧费	88,979,027.84	20,730,317.92
租赁费	561,829,855.51	103,497,553.56
税费		1,130,159.33
咨询费	18,778,641.55	12,799,266.46
广告宣传费	173,032,465.35	143,263,297.73
其他	425,083,289.73	139,741,313.05
合计	2,167,463,773.13	764,833,005.29

(五十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	709,387,376.55	557,224,658.01

办公费	52,193,995.57	33,078,255.12
会议费	1,618,283.78	1,372,367.03
业务招待费	1,828,781.44	4,485,825.09
差旅费	8,307,788.25	10,523,864.30
车辆费	22,026,150.32	13,574,879.57
无形资产摊销	21,908,446.45	26,207,451.51
折旧费	182,166,187.86	197,106,029.41
租赁费	41,376,991.37	18,056,992.76
税费	16,965,223.01	13,596,893.19
咨询费	83,907,372.02	65,843,881.08
广告宣传费	18,070,501.54	13,418,663.00
其他	289,874,201.47	189,252,011.25
合计	1,449,631,299.63	1,143,741,771.32

(五十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
其他		811,262.13
合计		811,262.13

(五十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,302,685,885.37	1,381,793,966.50
减：利息收入	154,397,898.88	74,031,476.45
汇兑损失	-213,949,424.93	-24,291,842.41
手续费支出	87,592,705.34	20,120,635.83
借款担保费用	2,180,000.00	4,140,160.03
其他	24,846,146.99	29,227,319.94
合计	1,048,957,413.89	1,336,958,763.44

(五十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	362,531,164.95	178,049,723.12
合 计	362,531,164.95	178,049,723.12

注：本期其他收益明细如下：

单位	项 目	本期发生额
合计		362,531,164.95
前十名		
交响乐团	运营补贴款	26,000,000.00
旅游集团	2020 上元季扶持资金	5,000,000.00
旅游集团	稳岗补贴	20,590,135.72
旅游集团	应对疫情支持旅游景区发展政策补助	10,579,000.00
创业城	西安市曲江新区财政局拿铁城 B 座业主房租补贴专项资金	13,912,470.00

人人乐	稳岗补贴	7,485,111.47
大明宫集团	马拉松赛事补贴及先进奖励款	14,119,894.00
大明宫集团	曲江新区财政局国有企业政策性补贴	65,000,000.00
演艺集团	2020 年 1-4 季度事业经费	26,098,000.00
演艺集团	2020 年 1-4 季度深改补贴	57,407,000.00

(五十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,631,960.26	159,805,347.05
处置长期股权投资产生的投资收益	291,326,018.52	203,059,462.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	80,791,811.21	33,353,321.82
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	100,842.26	
处置持有至到期投资取得的投资收益		49,653.33
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,026,136.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		
债权投资处置收益（新准则适用）	358,954.64	
其他债权投资处置收益（新准则适用）		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	268,506,299.26	18,141,430.06
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）		
其他	-15,994,605.24	1,544,000.33
合计	638,721,280.91	419,979,351.18

(五十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（新准则适用）	-107,317,415.89	289,933,621.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）		
衍生金融资产		
交易性金融负债（新准则适用）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	367,967,521.99	41,343,360.80
其他		
合计	260,650,106.10	331,276,981.96

(五十九) 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-33,278,430.85	-21,327,724.98
债权投资信用减值损失	38,188,238.65	-57,842,854.85
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
其他		
合计	4,909,807.80	-79,170,579.83

(六十) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失（旧金融资产准则适用）	-524,775,141.55	-371,655,264.55
存货跌价损失	51,555,581.76	-3,332,585.42
持有待售资产减值损失（旧金融资产准则适用）		
可供出售金融资产减值损失（旧金融资产准则适用）		
合同取得成本相关资产减值损失（新收入准则适用）		
合同履约成本相关资产减值损失（新收入准则适用）		
持有至到期投资减值损失（旧金融工具准则适用）		
长期股权投资减值损失		-1,683,451.03
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		-187,385.46
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		-6,642,758.60
商誉减值损失		
使用权资产减值损失（新租赁准则适用）		
其他		
合计	-473,219,559.79	-383,501,445.06

(六十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	52,465,813.86	-919,738.28	52,465,813.86
无形资产处置利得或损失	3,018,141.01	182,213,012.93	3,018,141.01
其他	12,006,900.00		12,006,900.00
合计	67,490,854.87	181,293,274.65	67,490,854.87

(六十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,803.44	33,425,301.77	8,803.44
债务重组利得			

接受捐赠	30,345.89		30,345.89
与企业日常活动无关的政府补助	10,274,459.31	122,028,750.00	10,274,459.31
其他利得	73,501,914.70	46,004,774.22	73,501,914.70
合计	83,815,523.34	201,458,825.99	83,815,523.34

注：本期政府补助利得

项目	本期发生额
“四上”企业奖励款	50,000.00
曲江财政局服务业奖励资金	80,000.00
收曲江新区事业资产管理中心锅炉改造奖补金	785,600.00
收曲江新区财政局地方财政补助	8,000.00
燃气锅炉低碳改造奖励	340,000.00
西安曲江新区事业资产管理中心燃气锅炉低氮改造奖补资金	204,000.00
《大秦帝国之天下》宣传文化事业项目补贴	1,050,000.00
文化产业专项奖补资金	200,000.00
收经管局奖励	1,115,875.00
收香港经管局奖励	1,085,125.00
西安市新城区委宣传部疫情补贴款	15,000.00
易俗大剧院改造拨款转营业外收入	2,990,859.31
拆迁补偿款	2,350,000.00
合计	10,274,459.31

（六十三）营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	111,449,507.38	975,794.24	111,449,507.38
债务重组损失	388,075.00		388,075.00
对外捐赠支出	979,876.30	368,016.67	979,876.30
其他支出	53,517,916.35	109,566,538.94	53,517,916.35
合计	166,335,375.03	110,910,349.85	166,335,375.03

（六十四）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	844,199,268.10	647,110,334.94
递延所得税调整	-329,212,901.61	-208,373,675.06
其他		-2,304,171.02
合计	514,986,366.49	436,432,488.90

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,065,772,432.58

按法定/适用税率计算的所得税费用	266,443,108.14
子公司适用不同税率的影响	-36,622,150.20
调整以前期间所得税的影响	-25,663,394.69
非应税收入的影响	-40,757,320.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,373,235.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-110,313,534.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	416,464,810.86
其他	23,061,611.56
所得税费用	514,986,366.49

(六十五) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	550,786,066.09	754,188,963.06
加: 资产减值准备	468,309,751.99	462,672,024.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	685,512,173.69	414,115,084.80
无形资产摊销	93,428,874.47	47,235,965.12
长期待摊费用摊销	175,386,458.59	52,194,846.31
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)	-67,490,854.87	-181,293,274.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	111,440,703.94	-32,449,507.53
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-260,650,106.10	-331,276,981.96
财务费用(收益以“-”号填列)	1,302,685,885.37	1,381,793,966.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-638,721,280.91	-419,979,351.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-178,231,043.85	-259,971,979.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	125,672,033.09	92,185,077.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,846,576,554.63	-4,163,884,791.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,175,297,131.84	-12,055,970,789.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,558,415,014.52	12,726,910,902.39
其他	-396,929,894.51	826,104,417.36
经营活动产生的现金流量净额	-8,492,259,904.96	-687,425,426.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	16,842,173,160.16	19,512,409,695.87
减: 现金的期初余额	19,512,409,695.87	24,423,056,225.77
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,670,236,535.70	-4,910,646,529.91

注：其他系受限货币资金。

2. 披露现金和现金等价物的有关信息：

项目	期末金额	期初金额
一、现金	16,842,173,160.16	19,512,409,695.87
其中：库存现金	6,727,363.14	12,086,601.35
可随时用于支付的银行存款	16,835,445,797.02	19,500,323,094.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,842,173,160.16	19,512,409,695.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十、或有事项的说明

(一) 对外提供担保情况

担保单位	债务人	金额(万元)	截止日期	担保方式	备注
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	80,000.00	2023 年 12 月	连带责任保证担保	民生银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	40,000.00	2024 年 7 月	连带责任保证担保	民生金租
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	8,183.24	2024 年 8 月	连带责任保证担保	交银租赁
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	18,000.00	2023 年 6 月	连带责任保证担保	恒丰银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	26,100.00	2025 年 5 月	连带责任保证担保	环球租赁
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	12,517.38	2023 年 5 月	连带责任保证担保	远东租赁
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	20,000.00	2021 年 11 月	连带责任保证担保	上海信托
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	50,000.00	2022 年 10 月	连带责任保证担保	五矿信托
西安曲江文化控股有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	50,000.00	2022 年 9 月	连带责任保证担保	北京银行
西安曲江文化控股有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	7,930.00	2022 年 8 月	连带责任保证担保	浙商银行
西安曲江文化控股有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	7,930.00	2022 年 8 月	连带责任保证担保	浙商银行
西安曲江文化控股有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	32,500.00	2022 年 9 月	连带责任保证担保	浙商银行
西安曲江文化控股有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	19,337.00	2035 年 5 月	连带责任保证担保	工商银行

西安曲江文化控股有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	20,000.00	2035 年 5 月	连带责任保证担保	国开行
西安曲江文化控股有限公司	曲江文化园区建设开发有限公司	2,000.00	2035 年 4 月	连带责任保证担保	工商银行
西安曲江文化控股有限公司	曲江文化园区建设开发有限公司	6,600.00	2035 年 7 月	连带责任保证担保	工商银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	23,500.00	2024 年 2 月	连带责任保证担保	秦农银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	25,000.00	2024 年 6 月	连带责任保证担保	平安银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	44,500.00	2026 年 9 月	连带责任保证担保	工商银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	30,000.00	2021 年 5 月	连带责任保证担保	北京银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	35,000.00	2022 年 5 月	连带责任保证担保	西安银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	20,000.00	2021 年 6 月	连带责任保证担保	光大银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	15,000.00	2022 年 6 月	连带责任保证担保	广发银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	55,000.00	2022 年 12 月	连带责任保证担保	中国银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	10,000.00	2022 年 6 月	连带责任保证担保	交通银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	30,000.00	2022 年 12 月	连带责任保证担保	北金所 债融
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股有限公司	16,000.00	2021 年 6 月	连带责任保证担保	浙商银行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江大明宫遗址区城中村(棚户区)改造办公室	10,000.00	2021 年 3 月	连带责任保证担保	浦发银行
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	50,000.00	2022 年 11 月	连带责任保证担保	国开行
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	52,182.00	2023 年 2 月	连带责任保证担保	农发行
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	深圳市中集产城发展集团有限公司	14,278.00	2024 年 7 月	连带责任保证担保	农业银行等
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	重庆北鹏教育科技有限公司	69,475.00	2026 年 12 月	抵押+连带责任保证担保	交通银行
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	重庆建筑科技职业学院	12,500.00	2023 年 7 月	抵押	工商银行

西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	重庆新鸥鹏教育投资(集团)有限公司/重庆新鸥鹏地产(集团)有限公司	20,000.00	2022 年 7 月	抵押+连带责任保证担保	工商银行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	15,000.00	2025 年 8 月	连带责任保证担保	洛银租赁
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	15,000.00	2021 年 11 月	连带责任保证担保	光大银行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	60,000.00	2022 年 1 月	连带责任保证担保	光大银行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	7,400.00	2023 年 3 月	连带责任保证担保	中远海运租赁
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安环城建设旅游开发总公司	5,000.00	2021 年 1 月	连带责任保证担保	平安银行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安环城建设旅游开发总公司	15,000.00	2022 年 5 月	连带责任保证担保	中国银行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江北城建设有限公司	96,500.00	2021 年 9 月	连带责任保证担保	平安银行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江复地文化商业管理有限公司	392.00	2021 年 1 月	连带责任保证担保	重庆银行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江复地文化商业管理有限公司	13,671.00	2024 年 1 月	连带责任保证担保	秦农银行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江复地文化商业管理有限公司	465.50	2021 年 6 月	连带责任保证担保	建设银行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安开元临潼投资发展有限公司	14,718.00	2034 年 2 月	连带责任保证担保	农发行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安环城建设旅游开发总公司	6,000.00	2021 年 3 月	连带责任保证担保	光大银行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安环城建设旅游开发总公司	6,500.00	2022 年 6 月	连带责任保证担保	民生银行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安环城建设旅游开发总公司	6,000.00	2021 年 6 月	连带责任保证担保	广发银行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安环城建设旅游开发总公司	5,000.00	2023 年 12 月	连带责任保证担保	浦发银行
合计		1,200,179.12			

十一、资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司母公司为西安曲江新区管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、（一）本年纳入合并报表范围的子企业基本情况。

（三）本公司的联营企业情况

单位名称	持股比例（%）
陕西文化产业投资控股有限公司	25.80
西安曲江海洋世界有限公司	
西安爱乐剧院管理有限公司	40.00
西安曲江创意谷文化产业园开发有限公司	40.00
西安曲江华侨城投资发展有限公司	40.00
西安曲江雅居乐房地产开发有限公司	30.00
西安美霖资产管理有限公司	43.04
西安曲江银鼎文化商业投资管理有限公司	25.00
西安曲江美霖影视文化有限合伙企业	46.51
西安曲江安鼎文化商业投资管理有限合伙企业	36.36
西安曲江文化艺术发展有限公司	46.43
西安景曜投资管理有限公司	35.00
陕西大唐航空文化旅游投资管理有限公司	17.59
西安弘成教育软件科技有限公司	15.00
陕西永通资产管理有限公司	31.47
前海鹏安健康产业股权投资基金管理（深圳）有限公司	36.00
西安三六九互联网产业园有限公司	40.00
西安中央文化商务区控股有限公司	30.00
重庆金美碧房地产开发有限公司	20.00
西安曲江途睿投资管理有限公司	35.00
西安百山创业股权投资有限公司	45.00
西安曲江乐雅动漫有限公司	87.50
陕西建工曲江建设投资有限公司	20.00
西安曲江城市开发投资发展有限公司	20.00
深圳市中集产城发展集团有限公司	20.00
西安曲乐晟文化发展有限责任公司	40.00
西安鼎盛东越置业有限公司	50.00
陕西都市传媒有限公司	25.00
陕西景泰投资管理有限公司	30.00
西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	49.00
西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业（有限合伙）	80.00
延安科技创新投资有限公司	27.78
西安曲江复地文化商业管理有限公司	49.00
西安亿翰房地产开发有限公司	30.00
西安城墙护城河建设有限公司	6.25
西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	19.95

西安曲江科技创新投资有限公司	27.78
西安铁建景尚房地产开发有限公司	49.00
西安战士战旗杂技团有限责任公司	49.00
西安开元临潼投资发展有限公司	49.00
西安曲江新华荟文化投资发展有限公司	49.00

(四) 关联方资产转让情况

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	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	购置资产	市场价格			343,243,982.48	100.00

(五) 采购商品/接受劳务情况

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	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西都市传媒有限公司	广告发布	市场价格	1,849,056.60	0.09		
西安明澜商业运营管理有限公司(有限合伙)	管理费	市场价格	1,000,000.00	0.07		

(六) 出售商品/提供劳务情况

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	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安爱乐剧院管理有限公司	酒店餐饮	市场价格	197,950.00	0.01		
陕西文化产业投资控股(集团)有限公司	物业管理	市场价格	1,801,679.91	0.02	1,349,390.20	0.05
西安开元临潼投资发展有限公司	物业管理	市场价格	1,360,482.60	0.01		

(七) 关联方资金拆借

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司	资金拆借利息收入	5,252,366.65	

西安中央文化商务区控股有限公司	资金拆借利息收入	3,888,667.45
西安开元临潼投资发展有限公司	资金拆借利息收入	18,638,953.60
西安中央文化商务区控股有限公司	资金拆借利息支出	5,820,500.00

(八) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西文化产业投资控股(集团)有限公司	202,340.00	2,023.40		
	西安开元临潼投资发展有限公司	16,501,928.30	6,964,971.79		
	西安曲江华侨城投资发展有限公司	41,431.32	39,405.78		
	陕西建工曲江建设投资有限公司	33,905.20	339.05		
	西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司			504,000.00	5,040.00
	西安开元临潼投资发展有限公司	1,739,506,041.59	1,943,316.11		
其他应收款	西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司	254,673,906.02	5,948,493.15	286,673,906.02	11,893,268.58
	西安中央文化商务区控股有限公司	487,121,987.50	4,871,219.88		
	西安曲乐晟文化发展有限责任公司	2,800,000.00	28,000.00		
	西安曲江复地文化商业管理有限公司	242,041,956.11			
	西安曲江大秦帝国影业投资有限公司			105,091,686.76	3,532,917.67
	西安曲江文化金融控股有限公司	300,000,000.00			
	重庆金美碧房地产开发有限公司	36,074,400.00	12,037,200.00	48,074,400.00	6,614,880.00
合计		3,078,997,896.04	31,834,969.16	440,343,992.78	22,046,106.25

(九) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	陕西都市传媒有限公司	836,250.00	
其他应付款	西安鼎盛东越置业有限公司	800,000,000.00	

西安曲江华侨城投资发展有限公司	366,494,666.67	376,036,444.44
西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	36,843,000.00	
西安战士战旗杂技团有限责任公司	8,347,320.97	
西安曲江雅居乐房地产开发有限公司	290,000,000.00	290,000,000.00
西安中央文化商务区控股有限公司		405,000,000.00
合计	1,502,521,237.64	1,071,036,444.44

（十）关联方担保

关联方对公司担保见九、合并财务报表主要项目注释（二十六）短期借款、（三十四）一年内到期非流动负债、（三十六）长期借款。

公司对关联方担保见十、或有事项的说明-对外提供担保情况。

十三、重要资产转让及其出售的说明

公司本期无重要资产转让及出售事项。

十四、企业合并、分立等事项说明

公司本期无企业合并、分立等事项。

十五、非货币性资产交换和债务重组的说明

公司本期无需说明的非货币性资产交换、债务重组行为。

十六、母公司主要会计报表项目注释

(一) 应收账款

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	117,754,900.00	100.00	21,727,500.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款				
合并财务报表范围内母子公司间的应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	117,754,900.00	100.00	21,727,500.00	100.00

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化产业发展中心	117,754,900.00			管理层确认可以收回
合计		117,754,900.00			

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	120,000,000.00	157,230,075.93
其他应收款	6,844,309,364.66	4,337,373,314.99
合计	6,964,309,364.66	4,494,603,390.92

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
西安城墙文化投资发展有限公司		37,230,075.93
西安曲江城市建设发展有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	157,230,075.93

注：账龄一年以上的应收股利 120,000,000.00 元。

2. 其他应收款

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,927,096,999.40	28.16	718,048,400.00	16.55
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,917,050,036.26	71.84	3,619,324,914.99	83.45
同一控制范围内的应收关联方款项	4,917,050,036.26	71.84	3,619,324,914.99	83.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	162,329.00			
合计	6,844,309,364.66	100.00	4,337,373,314.99	100.00

3. 同一控制范围内的应收关联方款项

债务人名称	账面余额	期初余额
西安曲江城市建设发展有限公司		35,000,000.00
西安开元临潼投资发展有限公司	1,330,000,000.00	526,903,632.00
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	1,198,817,401.82	843,925,514.70
西安曲江文化产业投资集团有限公司	8,669,900.00	

西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司			472,298,226.81
西安开元中央文化区投资发展有限公司	276,295,565.50		124,800,000.00
西安曲江浐陂湖投资建设发展有限公司	1,212,346,575.35		721,966,575.34
西安城墙文化投资发展有限公司	787,061,689.49		790,980,829.15
西安曲江大明宫建设开发有限公司	88,195,068.49		87,932,616.44
西安曲江大明宫投资集团有限公司	15,563,835.62		15,517,520.55
西安城墙投资（集团）有限公司	99,999.99		
合计	4,917,050,036.26		3,619,324,914.99

4. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安曲江新区管理委员会	350,048,400.00			管理层确认可以收回
平安国际融资租赁有限公司	18,000,000.00			管理层确认可以收回
西安曲江文化金融控股有限公司	300,000,000.00			管理层确认可以收回
陕西法门寺发展有限公司	50,000,000.00			管理层确认可以收回
西安旅游集团有限公司	150,000,000.00			管理层确认可以收回
西安开元临潼投资发展有限公司	535,215,306.39			管理层确认可以收回
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	523,833,293.01			管理层确认可以收回
合计	1,927,096,999.40			

(三) 长期股权投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资	19,636,834,597.76	1,443,589,092.95	795,052,978.68	20,285,370,712.03
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,627,050,643.76	70,009,715.45	26,219,741.66	2,670,840,617.55

小计		22,263,885,241.52	1,513,598,808.40	821,272,720.34	22,956,211,329.58		
减：长期投资减值准备							
合计		22,263,885,241.52	1,513,598,808.40	821,272,720.34	22,956,211,329.58		
长期股权投资明细							
被投资单位	核算方法	投资		增减变动			
		成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	——	21,900,238,015.68	22,263,885,241.52	1,443,589,092.95	795,052,978.68	70,009,715.45	
一、子企业		19,455,571,575.07	19,636,834,597.76	1,443,589,092.95	795,052,978.68		
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	成本法	1,027,658,910.33	1,027,658,910.33				
西安文化产业投资（集团）有限公司	成本法	10,194,648,956.36	11,044,648,956.36				
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	成本法	2,937,096,288.00	2,937,096,288.00	175,000,000.00			
西安曲江城市建设发展有限公司	成本法	2,034,502,989.75	2,037,776,689.75				
西安曲江溪陂湖投资建设有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00				
西安演艺集团有限公司	成本法	282,000,000.00	282,000,000.00	296,578,415.64			
西安曲江临潼旅游投资（集团）公司	成本法	795,052,978.68	795,052,978.68		795,052,978.68		
西安曲江玉山投资发展集团有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00				
西安曲江科技创新城投资有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00				
西安城墙投资（集团）有限公司	成本法	1,167,600,774.64	1,167,600,774.64	300,000,000.00			
西安市新华书店有限公司	成本法	541,095,621.14		541,095,621.14			
西安市电影有限责任公司	成本法	98,522,565.34		98,522,565.34			
西安出版社有限责任公司	成本法	32,392,490.83		32,392,490.83			
三、联营企业		2,444,666,440.61	2,627,050,643.76			70,009,715.45	

西安曲江文化金融控股有限公司	权益法	1,999,474,115.63	2,180,256,112.90	70,788,754.47
西安文化科技创业城股份有限公司	权益法	20,000,000.00	20,377,724.04	-389,836.63
西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业（有限合伙）	权益法	400,000,000.00	400,000,000.00	
延安科技创新投资有限公司	权益法	25,192,324.98	26,416,806.82	-389,202.39

(续上表)

被投资单位	其他权益 变动	增减变动		期末余额	在被投资单位持股 比例(%)	减值准备期 末余额	本年现金红利
		宣告发放现金股利或 利润	计提减值 准备	其 他			
合计		26,219,741.66		22,956,211,329.58			142,741,685.19
一、子企业				20,285,370,712.03			116,521,943.53
西安曲江楼观道文化展示区开发建设 有限公司				1,027,658,910.33	100.00		2,783,000.00
西安文化产业投资（集团）有限公司				11,044,648,956.36	100.00		38,765,356.44
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司				3,112,096,288.00	66.54		74,428,335.94
西安曲江城市建设发展有限公司				2,037,776,689.75	100.00		
西安曲江溪陂湖投资建设有限公司				300,000,000.00	60.00		
西安演艺集团有限公司				578,578,415.64	100.00		
西安曲江临潼旅游投资（集团）公司							
西安曲江玉山投资发展集团有限公司				20,000,000.00	100.00		
西安曲江科技新城投资有限公司				25,000,000.00	27.78		
西安城墙投资（集团）有限公司				1,467,600,774.64	100.00		
西安市新华书店有限公司				541,095,621.14			545,251.15
西安市电影有限责任公司				98,522,565.34			
西安出版社有限责任公司				32,392,490.83			

三、联营企业	26,219,741.66			26,219,741.66
西安曲江文化金融控股有限公司	26,219,741.66			26,219,741.66
西安文化科技创业城股份有限公司			19.95	
西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业（有限合伙）			20.00	
延安科技创新投资有限公司		400,000,000.00	80.00	
		26,027,604.43	27.78	

(四) 营业收入、成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	88,098,573.40	91,447,649.44	19,933,486.24	
文化旅游商业经营收入	88,098,573.40	91,447,649.44	19,933,486.24	
文化产业(工程)项目收入				
景区基础设施建设收入				
房地产收入				
其他业务小计				
文化旅游其他收入				
合计	88,098,573.40	91,447,649.44	19,933,486.24	

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	70,009,715.45	186,858,318.78
处置长期股权投资产生的投资收益		43,181,454.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	47,416.67	
处置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	30,684.93	780,273.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,139,226.00
债权投资持有期间的利息收益(新准则适用)		
其他债权投资持有期间的利息收益(新准则适用)		
债权投资处置收益(新准则适用)		
其他债权投资处置收益(新准则适用)		
取得控制权时,股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有其他权益工具期间取得的股利收入(新准则适用)		
其他	116,696,012.00	139,062,485.10
合计	186,783,829.05	371,021,758.25

注:其他系子公司应上缴的现金股利。

(六) 母公司现金流量表相关事项说明

项目	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	240,590,455.24	385,864,496.66
加:资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,364,805.12	33,327,399.04

无形资产摊销	2,523.84	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-33,252,300.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,111,543.87	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	173,005,555.50	
投资损失（收益以“-”号填列）	-186,783,829.05	-371,021,758.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-557,466,186.90	-254,446,937.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,625,246,396.90	12,397,105.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,870,421,529.28	-227,131,995.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	760,237,721.04	1,164,089,939.79
减：现金的期初余额	1,164,089,939.79	1,580,083,973.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-403,852,218.75	-415,994,033.28

十七、其他需说明的重大事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十八、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准报出。





朱洪雄

姓 名	性 别	出 生 日 期	工 作 单 位	身 份 证 号 码
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.
朱洪雄	男	1977-02-21	希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)	142625197702212417



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: 610100470705
No. of Certificate

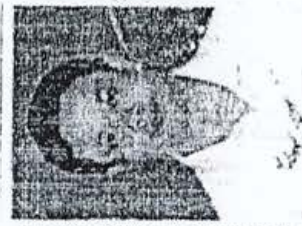
批准注册协会陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 30 日
Date of Issuance

年 月 日



姓名	郭殿辉
Full name	郭殿辉
性别	男
Sex	男
出生日期	1973-03-16
Date of birth	1973-03-16
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	612424197303162219
Identity card No	612424197303162219



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: 610100470703
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: 2007 年 12 月 30 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

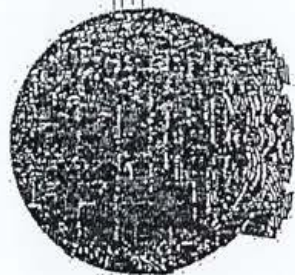
主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

登记机关

2020

年11月25日





证书序号: 000379

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦



证书号: 31

发证时间: 十

证书有效期至: 二〇二一年十月二十九日