

西安曲江文化控股有限公司

审计报告

希会审字(2022)1365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(2022)1365 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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不

存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反

映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 4 月 28 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

2021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	九（一）	16,346,321,639.18	17,391,532,113.62
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	九（二）	517,875,969.22	
☆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（三）	2,941,412.50	17,783,883.33
应收账款	9	九（四）	14,457,735,989.92	10,236,825,505.15
应收款项融资	10	九（五）	6,000,000.00	750,000.00
预付款项	11	九（六）	5,128,067,501.42	3,862,286,156.20
△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（七）	50,441,213,281.86	46,031,588,688.14
其中：应收股利	16		195,380,000.00	238,764,142.72
△买入返售金融资产	17			
存货	18	九（八）	47,398,905,819.39	45,013,245,199.49
其中：原材料	19		33,467,344.92	24,036,526.07
库存商品（产成品）	20		1,368,046,898.45	1,754,525,308.97
合同资产	21	九（九）	40,778,137.14	11,901,258.64
持有待售资产	22	九（十）	33,743,452.09	36,247,689.82
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	九（十一）	2,156,143,159.42	1,852,449,989.97
流动资产合计	25		136,529,726,342.14	124,457,610,484.36
非流动资产：	26			
△发放贷款及垫款	27			
债权投资	28	九（十二）	1,497,379,005.62	1,361,051,005.62
☆可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30			
☆持有至到期投资	31			
长期应收款	32	九（十三）	459,494,315.00	
长期股权投资	33	九（十四）	11,072,193,885.69	8,332,880,238.83
其他权益工具投资	34	九（十五）	1,370,479,779.06	1,116,948,557.46
其他非流动金融资产	35	九（十六）	1,513,707,007.73	1,480,472,707.29
投资性房地产	36	九（十七）	8,916,240,042.79	7,448,623,806.52
固定资产	37	九（十八）	10,197,072,367.71	10,891,577,718.09
其中：固定资产原价	38		13,297,468,670.01	13,933,026,305.76
累计折旧	39		3,095,514,111.38	3,036,356,517.74
固定资产减值准备	40		4,900,456.49	5,203,308.92
在建工程	41	九（十九）	7,081,919,388.42	4,932,703,379.09
生产性生物资产	42	九（二十）	56,292,259.72	58,065,924.04
油气资产	43			
使用权资产	44	九（二十一）	2,573,032,491.51	3,212,772,727.78
无形资产	45	九（二十二）	1,307,402,920.62	1,966,054,231.64
开发支出	46	九（二十三）	7,025,155.20	7,048,132.78
商誉	47	九（二十四）	122,655,360.60	74,800,748.15
长期待摊费用	48	九（二十五）	881,091,494.01	554,301,618.38
递延所得税资产	49	九（二十六）	1,362,997,822.34	1,343,796,932.96
其他非流动资产	50	九（二十七）	112,453,212.37	74,752,459.98
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		48,531,436,508.39	42,855,850,188.61
资产总计	74		185,061,162,850.53	167,313,460,672.97

企业负责人：

王苗
6101130333533

主管会计工作的负责人：

张红

会计机构负责人：

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

2021年12月31日

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(二十九)	6,217,288,505.81	8,695,695,670.09
△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(三十)	369,400,113.53	141,657,086.36
应付账款	83	九(三十一)	12,038,498,002.96	10,708,798,814.49
预收款项	84	九(三十二)	120,274,746.75	183,894,197.40
合同负债	85	九(三十三)	17,720,010,423.82	18,150,603,713.81
△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(三十四)	318,679,110.87	320,283,612.81
其中: 应付工资	91		251,054,808.62	258,207,882.93
应付福利费	92		3,074,295.67	3,125,664.25
其中: 职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	九(三十五)	2,115,481,522.05	2,370,385,124.73
其中: 应交税金	95		2,090,364,469.59	2,341,556,647.90
其他应付款	96	九(三十六)	24,930,282,118.82	19,152,789,018.38
其中: 应付股利	97		65,696,915.00	4,507,516.22
△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(三十七)	25,705,686,580.50	13,078,090,413.46
其他流动负债	102	九(三十八)	2,825,928,929.42	1,673,735,046.19
流动负债合计	103		92,361,530,054.53	74,475,932,697.72
非流动负债:	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	九(三十九)	34,180,763,857.45	30,524,321,795.23
应付债券	107	九(四十)	16,465,856,478.62	22,240,011,282.39
其中: 优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	九(四十一)	2,371,603,129.44	2,931,918,493.82
长期应付款	111	九(四十二)	3,937,108,350.83	3,691,023,417.32
长期应付职工薪酬	112	九(四十三)	382,057,148.25	397,684,504.64
预计负债	113	九(四十四)	94,329,568.84	18,024,175.72
递延收益	114	九(四十五)	259,389,300.02	291,003,757.73
递延所得税负债	115	九(四十六)	1,762,929,020.10	1,762,473,733.94
其他非流动负债	116	九(四十七)	950,000,000.00	500,000,000.00
其中: 特准储备基金	117			
非流动负债合计	118		60,404,036,853.55	62,356,461,160.79
负 债 合 计	119		152,765,566,908.08	136,832,393,858.51
所有者权益(或股东权益):	120			
实收资本(或股本)	121	九(四十八)	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(四十九)	500,000,000.00	500,000,000.00
其中: 优先股	130			
永续债	131		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	132	九(五十)	10,982,937,921.90	9,431,909,766.28
减: 库存股	133			
其他综合收益	134	九(五十一)	-4,930,611.01	31,433,937.09
其中: 外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	九(五十二)	186,860,825.35	164,388,366.29
其中: 法定公积金	138		186,860,825.35	164,388,366.29
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(五十三)	796,380,035.86	480,960,316.89
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145		22,461,248,172.10	20,608,692,386.55
*少数股东权益	146		9,834,347,770.31	9,872,374,427.91
所有者权益(或股东权益)合计	147		32,295,595,942.41	30,481,066,814.46
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148		185,061,162,850.53	167,313,460,672.97

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



张红格

黄邦

合并利润表

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

2021年度

项目	行次	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1		24,128,764,143.12	23,904,166,414.17
其中：营业收入	2	九（五十四）	24,128,764,143.12	23,904,166,414.17
△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		25,627,932,984.39	23,616,937,784.75
其中：营业成本	7	九（五十四）	19,308,197,132.66	17,938,927,038.47
△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（五十五）	828,499,545.37	1,011,978,259.62
销售费用	16	九（五十六）	2,138,387,357.16	2,167,463,773.13
管理费用	17	九（五十七）	1,749,881,196.63	1,449,631,299.63
研发费用	18			
财务费用	19	九（五十八）	1,602,967,752.57	1,048,957,413.89
其中：利息费用	20		1,771,635,233.17	1,302,685,885.37
利息收入	21		198,254,910.64	154,397,898.88
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		-75,682,107.10	-213,949,424.93
其他	23			
加：其他收益	24	九（五十九）	339,463,604.08	362,531,164.95
投资收益（损失以“-”号填列）	25	九（六十）	2,632,723,265.20	638,721,280.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		779,382,458.56	13,631,960.26
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（六十一）	61,666,801.38	260,650,106.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	九（六十二）	-246,728,260.17	4,909,807.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	九（六十三）	-4,366,629.42	-473,219,559.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	九（六十四）	53,429,548.86	67,490,854.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34		1,340,019,488.66	1,148,292,284.27
加：营业外收入	35	九（六十五）	124,663,352.12	83,815,523.34
其中：政府补助	36		66,073,524.93	10,274,459.31
减：营业外支出	37	九（六十六）	210,896,394.95	166,335,375.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38		1,253,786,445.83	1,065,772,432.58
减：所得税费用	39	九（六十七）	676,769,487.77	514,986,366.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40		577,016,958.06	550,786,066.09
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42		388,997,778.03	77,018,760.67
*少数股东损益	43		188,019,180.03	473,767,305.42
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45		577,016,958.06	550,786,066.09
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47		-39,740,169.75	11,017,127.91
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48		-36,361,548.10	10,959,137.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		-87,829,066.49	
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		-87,829,066.49	
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		51,464,518.39	10,959,137.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		51,464,518.39	10,576,458.99
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		3,375,621.65	87,990.52
七、综合收益总额	66		537,276,788.31	561,833,194.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		352,633,229.93	87,977,898.06
*归属于少数股东的综合收益总额	68		184,643,558.38	473,855,295.94
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：



张红俊

黄邦

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

2021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	22,213,598,760.20	26,847,613,397.15
△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	124,008,980.74	
收到其他与经营活动有关的现金	15	27,053,226,275.48	10,892,006,613.27
经营活动现金流入小计	16	49,390,834,016.42	37,739,620,010.42
购买商品、接受劳务支付的现金	17	21,640,993,303.48	21,585,693,669.50
△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	2,187,463,918.37	1,980,547,912.40
支付的各项税费	25	2,075,038,234.23	2,292,768,977.45
支付其他与经营活动有关的现金	26	25,466,178,137.61	20,372,869,356.03
经营活动现金流出小计	27	51,369,673,593.69	46,231,879,915.38
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,978,839,577.27	-8,492,259,904.96
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	103,416,881.12	220,357,936.77
取得投资收益收到的现金	31	682,727,934.50	113,006,633.29
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	197,517,543.10	199,527,677.06
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	722,058,199.81	613,526,045.59
收到其他与投资活动有关的现金	34	1,464,434,456.56	765,815,050.74
投资活动现金流入小计	35	3,170,155,015.09	1,912,233,343.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	2,634,213,945.73	1,887,881,096.27
投资支付的现金	37	1,187,348,827.00	3,515,682,035.75
△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	1,478,868,781.45	2,388,022,655.47
支付其他与投资活动有关的现金	40	1,932,734,963.61	3,036,184,246.96
投资活动现金流出小计	41	7,233,166,517.79	10,827,770,034.45
投资活动产生的现金流量净额	42	-4,063,011,502.70	-8,915,536,691.00
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	1,516,419,501.58	2,997,730,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	1,516,419,501.58	1,498,370,000.00
取得借款收到的现金	46	32,721,876,077.93	46,550,139,203.59
收到其他与筹资活动有关的现金	47	2,385,351,124.40	1,481,073,887.93
筹资活动现金流入小计	48	36,623,646,703.91	51,028,943,091.52
偿还债务支付的现金	49	23,933,534,836.58	26,431,974,537.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	4,560,258,034.11	4,438,294,207.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	9,416,780.40	701,084,491.29
支付其他与筹资活动有关的现金	52	3,315,721,579.25	5,418,935,937.45
筹资活动现金流出小计	53	31,839,514,449.94	36,289,204,682.21
筹资活动产生的现金流量净额	54	1,784,132,253.97	14,739,738,409.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-5,471,657.56	2,178,349.46
五、现金及现金等价物净增加额	56	1,263,190,483.56	2,670,236,535.70
加：期初现金及现金等价物余额	57	16,842,173,160.16	19,512,409,695.87
六、期末现金及现金等价物余额	58	15,578,982,676.60	16,842,173,160.16

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王苗
6101130333633

张红

黄利



合并所有者权益变动表

金额单位：元

2021年度

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

行次		本期金额														
		归属于母公司所有者权益														
		所有者权益合计														
		所有者权益合计														
实收资本(或股本)		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
一、上年年末余额	10,000,000.00		500,000,000.00		9,431,909,766.28				164,388,366.29		512,497,854.32		20,692,885,573.00	9,867,124,464.83	30,560,010,037.83	
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		500,000,000.00		9,431,909,766.28				164,388,366.29		512,497,854.32		20,692,885,573.00	9,867,124,464.83	30,560,010,037.83	
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.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		500,000,000.00		10,982,937,921.90				186,890,825.35		796,380,035.86		22,461,248,172.10	9,834,347,770.34	32,295,595,942.44	

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王苗



合并所有者权益变动表

金额单位：元

2021年度

上期金额

归属于母公司所有者权益

项 目	行次	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	其他											
一、上年年末余额	1	10,000,000.00				9,292,047.85	20	73,130,448.72	23	140,329,320.77	25	641,099,207.47	27	28	29	29,131,308,364.37
加：会计政策变更	2															30
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	10,000,000.00				9,292,047.85	20	73,130,448.72		140,329,320.77		641,099,207.47		20,146,606,462.53	8,984,701,901.84	29,131,308,364.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					139,862,280.71		10,959,137.39		24,059,045.52		-128,601,353.15		546,279,110.47	882,422,562.99	1,428,701,673.46
（一）综合收益总额	7							10,959,137.39				77,018,760.67		87,977,898.06	473,855,295.94	561,833,194.00
（二）所有者投入和减少资本	8					139,862,280.71								639,862,280.71	1,226,332,914.41	1,866,395,195.12
1.所有者投入的普通股	9					701,076,148.01								701,076,148.01	2,159,222,637.78	2,860,298,785.79
2.其他权益工具持有者投入资本	10													500,000,000.00	124,225,000.00	624,225,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12					-561,213,867.30								-561,213,867.30	-1,056,914,723.37	-1,618,128,590.67
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17									24,059,045.52		-205,620,113.82		-181,561,068.30	-817,965,647.35	999,526,715.65
其中：法定公积金	18									24,059,045.52		-24,059,045.52				
任意公积金	19									24,059,045.52		-24,059,045.52				
储备基金	20															
企业发展基金	21															
利润归还投资	22															
（五）提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24											-181,561,068.30		-181,561,068.30	-698,657,202.93	880,218,271.23
4.其他	25														-119,308,444.42	-119,308,444.42
（六）所有者权益内部结转	26															
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	10,000,000.00	500,000,000.00			9,431,909,765.28		84,089,586.11		164,388,366.29		512,497,854.32		20,692,885,573.00	9,867,124,464.83	30,560,010,037.83

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王苗

王苗



母公司资产负债表

企财01表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2		1,459,795,940.19	760,237,721.04
△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	十六（一）	205,859,380.00	116,668,525.00
应收款项融资	10			
预付款项	11		53,880,400.00	
△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	十六（二）	9,973,809,052.92	6,935,154,670.45
其中：应收股利	16		206,445,065.00	120,000,000.00
△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		11,693,344,773.11	7,812,060,916.49
非流动资产：	26			
△发放贷款及垫款	27			
债权投资	28		8,600,000.00	8,600,000.00
☆可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30			
☆持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33	十六（三）	23,482,123,220.33	22,956,211,329.58
其他权益工具投资	34		746,160,008.16	463,989,074.65
其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36			
固定资产	37		2,834,676,629.67	2,906,166,079.84
其中：固定资产原价	38		3,009,855,128.35	3,009,845,491.18
累计折旧	39		175,178,498.68	103,679,411.34
固定资产减值准备	40			
在建工程	41		24,555,703.64	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		20,191.26	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		7,740,555.24	7,560,267.30
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		27,103,876,308.30	26,365,958,381.12
资产总计	74		38,797,221,081.41	34,178,019,297.61

企业负责人：



主管会计工作的负责人：

10

张红梅

会计机构负责人：

黄利

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

2021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		258,000,000.00	596,700,000.00
△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		714,000.00	3,514,000.00
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
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		36,875,795.06	5,229,953.38
其中: 应交税金	95		36,837,650.71	5,159,233.27
其他应付款	96		1,199,958,061.64	25,037,051.45
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		6,039,589,397.55	1,037,366,467.60
其他流动负债	102			
流动负债合计	103		7,535,137,254.25	1,667,855,394.55
非流动负债:	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106		4,104,000,000.00	3,866,000,000.00
应付债券	107		7,262,710,000.00	9,262,450,000.00
其中: 优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110			
长期应付款	111		7,340,000.01	37,940,000.01
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114		21,960,000.00	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		11,396,010,000.01	13,188,350,000.01
负 债 合 计	119		18,931,147,254.26	14,856,205,394.56
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	500,000,000.00
其中: 优先股	130			
永续债	131		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	132		8,812,441,716.06	8,353,971,716.06
减: 库存股	133			
其他综合收益	134		-157,679,103.22	-69,850,036.73
其中: 外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137		186,860,825.35	164,388,366.29
其中: 法定公积金	138		186,860,825.35	164,388,366.29
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		524,450,388.96	373,303,837.43
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145		19,866,073,827.15	19,321,813,903.05
*少数股东权益	146			
所有者权益(或股东权益)合计	147		19,866,073,827.15	19,321,813,903.05
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148		38,797,221,081.41	34,178,019,297.61

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



张红霞

黄翔

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

2021年度

项 目	行次	注 释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1		87,228,073.40	88,098,573.40
其中：营业收入	2	十六（四）	87,228,073.40	88,098,573.40
△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		-23,392,572.79	32,325,231.10
其中：营业成本	7	十六（四）	71,463,635.88	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		13,132,319.60	13,213,638.95
销售费用	16			
管理费用	17		11,008,431.28	21,244,885.09
研发费用	18			
财务费用	19		-118,996,959.55	-93,580,942.38
其中：利息费用	20		90,903,472.01	173,005,555.50
利息收入	21		151,259,900.02	90,714,211.09
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		-74,424,270.95	-222,813,510.69
其他	23			
加：其他收益	24		1,462.68	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	十六（五）	141,741,234.20	186,783,829.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		30,681,590.75	70,009,715.45
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		-721,151.73	
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		251,642,191.34	242,557,171.35
加：营业外收入	35		108,500.03	2,201,000.00
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		251,750,691.37	230,646,627.48
减：所得税费用	39		27,026,100.78	-9,943,827.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40		224,724,590.59	240,590,455.24
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42		224,724,590.59	240,590,455.24
*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		224,724,590.59	240,590,455.24
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47		-87,829,066.49	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48		-87,829,066.49	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		-87,829,066.49	
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		-87,829,066.49	
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		136,895,524.10	240,590,455.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		136,895,524.10	240,590,455.24
*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：

12

会计机构负责人：

黄 莉

母公司现金流量表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2021年度

企财03表
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	1,550.44	
收到其他与经营活动有关的现金	15	5,645,164,888.01	4,424,140,515.21
经营活动现金流入小计	16	5,645,166,438.45	4,424,140,515.21
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	3,682,944.05	2,915,159.28
支付的各项税费	25	23,084,858.88	80,858,643.52
支付其他与经营活动有关的现金	26	6,669,116,837.28	6,210,788,241.69
经营活动现金流出小计	27	6,695,884,640.21	6,294,562,044.49
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,050,718,201.76	-1,870,421,529.28
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	60,921,878.45	180,223,931.19
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	60,921,878.45	182,223,931.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	10,890.00	290,521,617.01
投资支付的现金	37	930,418,000.00	676,500,000.00
△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	930,428,890.00	1,712,710,709.96
投资活动产生的现金流量净额	42	-869,507,011.55	-1,530,486,778.77
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	458,470,000.00	180,000,000.00
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	5,068,250,000.00	11,098,792,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47		
筹资活动现金流入小计	48	5,526,720,000.00	11,278,792,500.00
偿还债务支付的现金	49	2,165,410,000.00	7,298,200,000.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	709,749,127.25	944,816,736.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
支付其他与筹资活动有关的现金	52	31,601,711.24	37,023,285.10
筹资活动现金流出小计	53	2,906,760,838.49	8,280,040,021.39
筹资活动产生的现金流量净额	54	2,619,959,161.51	2,998,752,478.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-175,729.05	-1,696,389.31
五、现金及现金等价物净增加额	56	699,558,219.15	-403,852,218.75
加：期初现金及现金等价物余额	57	760,237,721.04	1,164,089,939.79
六、期末现金及现金等价物余额	58	1,459,795,940.19	760,237,721.04

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

2021年度

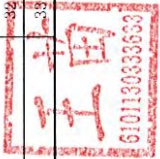
本期金额													
归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末余额	10,000,000.00		500,000,000.00		8,353,971,716.06				164,388,366.29		395,984,659.34		19,414,344,741.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	10,000,000.00		500,000,000.00		8,353,971,716.06		-69,850,036.73		164,388,366.29		373,303,857.43		19,321,813,903.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					458,470,000.00		-87,829,066.49		22,472,459.06		151,146,531.53		544,259,924.10
（一）综合收益总额							-87,829,066.49				224,724,590.59		136,895,524.10
（二）所有者投入和减少资本					458,470,000.00								458,470,000.00
1.所有者投入的普通股					458,470,000.00								458,470,000.00
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									22,472,459.06		-73,578,059.06		-51,105,600.00
其中：法定盈余公积									22,472,459.06		-22,472,459.06		
任意盈余公积									22,472,459.06		-22,472,459.06		
储备基金													
企业发展基金													
利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											51,105,600.00		-51,105,600.00
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		8,812,441,716.06		-157,679,107.22		196,860,825.35		524,450,388.96		19,866,073,927.15

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

14





母公司所有者权益变动表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司 2021年度 金额单位：元

上期金额													
项 目	归属于母公司所有者权益												
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
加：会计政策变更					8,715,185,583.36				140,329,320.77		361,014,317.92		19,216,529,222.05
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	10,000,000.00				8,715,185,583.36				140,329,320.77		361,014,317.92		19,216,529,222.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-361,213,867.30				24,059,045.52		34,970,341.42		197,815,519.64
（一）综合收益总额											240,590,455.24		240,590,455.24
（二）所有者投入和减少资本					-361,213,867.30						138,786,132.70		138,786,132.70
1.所有者投入的普通股					200,000,000.00						200,000,000.00		200,000,000.00
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					-661,213,867.30						-561,213,867.30		-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					500,000,000.00								
（四）利润分配													
1.提取盈余公积									24,059,045.52		-205,620,113.82		-181,561,068.30
其中：法定公积金									24,059,045.52		-24,059,045.52		
任意公积金									24,059,045.52		-24,059,045.52		
2.盈余公积													
3.企业发展基金													
4.利润分配													
（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		8,353,971,716.06				164,388,366.29		395,984,659.34		19,414,344,741.69

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王 田

张 俊

王 田

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：一般经营项目：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（不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资）和经营；土地整理；投资咨询、投资管理（不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资）；资本运营、资产运营管理（不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资）；企业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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

合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

（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. 外币会计报表的折算差额在资产负债表中所有者权益项目中列示。
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

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. 该金融资产的合同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。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（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	本组合为与政府部门之间以及曲江新区管理委员会实际控制的公司之间的款项	1年以内0%，1-2年5%，2-3年20%，3年以上50%
组合3：无风险组合	本组合为曲文控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，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：低风险类组合	本组合为与政府部门之间以及曲江新区管理委员会实际控制的公司之间的款项	1年以内0%，1-2年5%，2-3年20%，3年以上50%
组合3：无风险组合	本组合为曲文控合并范围内关联方款项	计提比例通常为0%

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

（十）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. 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。

6. 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。

7. 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。

（十一）长期股权投资

1. 长期股权投资的初始计量

（1）同一控制下企业合并形成的长期股权投资：在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认初始投资成本。

（2）非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

① 一次交换交易实现的企业合并，按购买日付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

② 多次交换交易、分步实现的企业合并，按每一单项交易的成本之和确认初始投资成本。

③ 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

④ 合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如估计未来事项很可能发生且对合并成本影响金额能够可靠计量，将其计入初始投资成本。

（3）其他方式取得的长期股权投资

① 以支付现金方式取得，按实际支付的购买价款（包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出）确认初始投资成本。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值确认初始投资成本。

④ 取得长期股权投资的实际支付价款或对价中，如包含已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不计入长期股权投资初始成本。

2. 长期股权投资的后续计量

（1）成本法核算

对具有控制权，纳入合并报表范围子公司的长期股权投资。

（2）权益法核算：对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资（如合营企业投资与联营企业投资）。

3. 投资损益的确认

（1）成本法

被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为投资收益。

（2）权益法

① 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认投资损益。

② 存在下列情况之一的，按被投资单位账面净利润与持股比例计算确认投资损益，并在附注中说明这一事实及其原因

a 无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

b 投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间差额较小。

c 其他原因导致无法对被投资单位净利润进行调整。

③ 确认应分担被投资单位发生的亏损时，首先冲减长期股权投资账面价值，其账面价值如不足冲减，则继续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确认投资

损失，冲减其账面价值。经上述处理后，如按合同或协议约定仍应承担额外义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

4. 长期股权投资的减值确认

(1) 期末对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，按成本法核算的长期股权投资，以其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间差额，确认减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

(2) 期末其他长期股权投资如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处臵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。

（十二）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。

（十三）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	10 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。

（十四）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。

（十五）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。

(十六) 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。

（十七）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。

（十八）合同负债

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。

（十九）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，应确认递延所得税资产损失。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，企业无需重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别就各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按交易价格分摊的规定分摊合同对价。

本公司作为承租人。

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按资产减值会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关

资产成本。

租赁期开始日后, 发生下列情形的, 本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债:

(1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动;

(2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;

(3) 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化, 或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时, 本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁 (租赁期不超过 12 个月的租赁) 和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债, 并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本公司作为出租人。

在租赁开始日, 本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时, 基于原租赁产生的使用权资产, 而不是原租赁的标的资产, 对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理, 本公司将该转租赁分类为经营租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。

融资租赁下, 在租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时, 将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按资产减值会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（二十三）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。

（二十四）收入的确认原则和方法

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。

（二十五）合同成本

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。

（二十六）政府补助

政府补助为公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

1. 公司取得的与资产相关的政府补助，即用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，应该冲减相关资产的账面价值或确认递延收益。与资产相关的政府补助确认递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 公司取得的与收益相关的政府补助的处理

（1）用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本；

（2）用于补偿以后期间的相关费用或损失的政府补助，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

3. 政府补助的计量，取得的为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；取得的非货币性资产的，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. 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十七）所得税的会计处理方法

采用资产负债表债务法。

（二十八）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。

(二十九) 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

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) 2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求执行企业会计准则的非上市企业应当自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关会计准则。根据准则执行要求，公司合并范围内非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

(2) 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）（简称“新收入准则”），要求执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据准则执行要求，公司合并范围内非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

(3) 2018 年 12 月，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会[2018]35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的

企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据准则执行要求, 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

首次执行上述新准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况:

合并资产负债表

项目	2021 年 1 月 1 日余额	2020 年 12 月 31 日余额	执行新准则期初调整数
流动资产:			
货币资金	17,394,532,113.62	17,394,532,113.62	
应收票据	17,783,883.33	18,533,883.33	-750,000.00
应收账款	10,236,825,505.15	10,235,663,469.06	1,162,036.09
应收款项融资	750,000.00		750,000.00
预付款项	3,862,286,156.20	3,885,415,714.86	-23,129,558.66
其他应收款	46,031,588,688.14	46,086,239,843.50	-54,651,155.36
存货	45,013,245,199.49	45,005,599,316.49	7,645,883.00
合同资产	11,901,258.64		11,901,258.64
持有待售资产	36,247,689.82	36,247,689.82	
其他流动资产	1,852,449,989.97	1,852,449,989.97	
流动资产合计	124,457,610,484.36	124,514,682,020.65	-57,071,536.29
非流动资产:			
债权投资	1,361,051,005.62	1,315,462,005.62	45,589,000.00
☆可供出售金融资产		1,284,001,155.95	-1,284,001,155.95
☆持有至到期投资		159,589,000.00	-159,589,000.00
长期股权投资	8,332,880,238.83	8,332,880,238.83	
其他权益工具投资	1,116,948,557.46		1,116,948,557.46
其他非流动金融资产	1,480,472,707.29	1,255,282,193.23	225,190,514.06
投资性房地产	7,448,623,806.52	7,448,623,806.52	
固定资产	10,891,577,718.09	10,891,577,718.09	
在建工程	4,932,703,379.09	4,932,703,379.09	
生产性生物资产	58,065,924.04	58,065,924.04	
使用权资产	3,212,772,727.78		3,212,772,727.78
无形资产	1,966,054,231.64	1,966,054,231.64	
开发支出	7,048,132.78	7,048,132.78	
商誉	74,800,748.15	74,800,748.15	
长期待摊费用	554,301,618.38	554,301,618.38	
递延所得税资产	1,343,796,932.96	1,336,147,193.72	7,649,739.24
其他非流动资产	74,752,459.98	74,752,459.98	
非流动资产合计	42,855,850,188.61	39,691,289,806.02	3,164,560,382.59
资产总计	167,313,460,672.97	164,205,971,826.67	3,107,488,846.30

流动负债：			
短期借款	8,695,695,670.09	8,693,949,264.66	1,746,405.43
应付票据	141,657,086.36	141,657,086.36	
应付账款	10,708,798,814.49	10,711,480,047.60	-2,681,233.11
预收款项	183,894,197.40	18,683,411,205.96	-18,499,517,008.56
合同负债	18,150,603,713.81	1,137,729,691.74	17,012,874,022.07
应付职工薪酬	320,283,612.81	320,283,612.81	
应交税费	2,370,385,124.73	2,370,385,124.73	
其他应付款	19,152,789,018.38	19,750,196,636.30	-597,407,617.92
一年内到期的非流动负债	13,078,090,413.46	12,223,700,760.77	854,389,652.69
其他流动负债	1,673,735,046.19	189,820,586.71	1,483,914,459.48
流动负债合计	74,475,932,697.72	74,222,614,017.64	253,318,680.08
非流动负债：			
长期借款	30,524,321,795.23	30,520,764,002.57	3,557,792.66
应付债券	22,240,011,282.39	22,240,011,282.39	
租赁负债	2,931,918,493.82		2,931,918,493.82
长期应付款	3,691,023,417.32	3,691,023,417.32	
长期应付职工薪酬	397,684,504.64	397,684,504.64	
预计负债	18,024,175.72	18,024,175.72	
递延收益	291,003,757.73	290,089,704.41	914,053.32
递延所得税负债	1,762,473,733.94	1,762,473,733.94	
其他非流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	
非流动负债合计	62,356,461,160.79	59,420,070,820.99	2,936,390,339.80
负债合计	136,832,393,858.51	133,642,684,838.63	3,189,709,019.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）净额	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00	
资本公积	9,431,909,766.28	9,431,909,766.28	
其他综合收益	31,433,937.09	84,089,586.11	-52,655,649.02
盈余公积	164,388,366.29	164,388,366.29	
未分配利润	480,960,316.89	512,497,854.32	-31,537,537.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	20,608,692,386.55	20,692,885,573.00	-84,193,186.45
*少数股东权益	9,872,374,427.91	9,870,401,415.04	1,973,012.87
所有者权益（或股东权益）合计	30,481,066,814.46	30,563,286,988.04	-82,220,173.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	167,313,460,672.97	164,205,971,826.67	3,107,488,846.30

母公司资产负债表

项目	2021 年 1 月 1 日余额	2020 年 12 月 31 日余额	执行新准则期初调整数
流动资产：			
货币资金	760,237,721.04	760,237,721.04	
应收账款	116,668,525.00	117,754,900.00	-1,086,375.00
其他应收款	6,935,154,670.45	6,964,309,364.66	-29,154,694.21
流动资产合计	7,812,060,916.49	7,842,301,985.70	-30,241,069.21
非流动资产：			
债权投资	8,600,000.00		8,600,000.00
☆可供出售金融资产		533,839,111.38	-533,839,111.38
☆持有至到期投资		8,600,000.00	-8,600,000.00
长期股权投资	22,956,211,329.58	22,956,211,329.58	
其他权益工具投资	463,989,074.65		463,989,074.65
固定资产	2,906,166,079.84	2,906,166,079.84	
在建工程	23,408,914.65	23,408,914.65	
无形资产	22,715.10	22,715.10	
递延所得税资产	7,560,267.30		7,560,267.30
非流动资产合计	26,365,958,381.12	26,428,248,150.55	-62,289,769.43
资产总计	34,178,019,297.61	34,270,550,136.25	-92,530,838.64
短期借款	596,700,000.00	596,700,000.00	
应付账款	3,514,000.00	3,514,000.00	
应付职工薪酬	7,922.12	7,922.12	
应交税费	5,229,953.38	5,229,953.38	
其他应付款	25,037,051.45	209,703,519.05	-184,666,467.60
一年内到期的非流动负债	1,037,366,467.60	852,700,000.00	184,666,467.60
流动负债合计	1,667,855,394.55	1,667,855,394.55	
非流动负债：			
长期借款	3,866,000,000.00	3,866,000,000.00	
应付债券	9,262,450,000.00	9,262,450,000.00	
长期应付款	37,940,000.01	37,940,000.01	
递延收益	21,960,000.00	21,960,000.00	
非流动负债合计	13,188,350,000.01	13,188,350,000.01	
负债合计	14,856,205,394.56	14,856,205,394.56	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）净额	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00	
资本公积	8,353,971,716.06	8,353,971,716.06	
其他综合收益	-69,850,036.73		-69,850,036.73
盈余公积	164,388,366.29	164,388,366.29	
未分配利润	373,303,857.43	395,984,659.34	-22,680,801.91

归属于母公司所有者权益(或股东权益) 合计	19,321,813,903.05	19,414,344,741.69	-92,530,838.64
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计	19,321,813,903.05	19,414,344,741.69	-92,530,838.64
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	34,178,019,297.61	34,270,550,136.25	-92,530,838.64

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。

(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 2021 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有限公司(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	4,165,514,756.05	95.56	95.56	4,448,991,639.77	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	2,465,385,000.00	80.33	80.33	2,122,776,689.75	非同一控制下的企业合并
4	西安曲江楼观生态文化旅游度假区开发建设有限公司	一级	境内非金融企业	西安市曲江新区	西安市	楼观道文化展示区域的投资、开发、建设等	1,020,000,000.00	100.00	100.00	1,047,658,910.33	投资设立
5	西安曲江汉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	300,000,000.00	100.00	100.00	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	境内非金融一级企业	西安市	西安市	旅游项目、文化产业项目的投资、管理	19,910,198.56	100.00	20,000,000.00	投资设立
9	西安市新华书店有限公司	境内非金融一级企业	西安市	西安市	图书、报刊的零售兼批发	533,850,000.00	100.00	541,095,621.14	购买股权
10	西安出版社有限责任公司	境内非金融一级企业	西安市	西安市	图书出版	11,180,000.00	100.00	32,392,490.83	购买股权
11	西安市电影有限责任公司	境内非金融一级企业	西安市	西安市	电影发行；电影放映	98,520,000.00	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	4.44				184,000,000.00
2	西安曲江城市建设发展有限公司	19.67	11,618,954.00	16,201,317.78		622,873,665.34
3	二级以下公司汇总		173,024,604.38	83,232,745.12	-123,236,153.05	9,027,474,105.00
合计			184,643,558.38	99,434,062.90	-123,236,153.05	9,834,347,770.34

2. 主要财务信息

项目	期末数/本期数
流动资产	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
非流动资产	西安曲江城市建设发展有限公司
资产合计	21,561,276,999.69
流动负债	2,159,375,125.67
	23,720,652,125.36
	15,584,770,964.94

非流动负债	10,714,000,236.29	4,952,123,340.04
负债合计	25,575,619,404.69	20,536,894,304.98
营业收入	4,561,539,753.24	45,707,971.19
净利润	86,169,406.51	57,576,580.75
综合收益总额	86,169,406.51	57,576,580.75
经营活动现金流量	-2,091,312,624.95	-161,206,760.47

(续上表)

项目	期初数 (2020-12-31) / 本期数	
	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安曲江浹湖投资建设有限公司
流动资产	25,318,383,999.49	5,455,403,389.81
非流动资产	360,660,894.99	5,368,879.60
资产合计	25,679,044,894.48	5,460,772,269.41
流动负债	8,476,460,256.21	2,617,182,637.82
非流动负债	11,905,510,815.93	2,369,954,909.87
负债合计	20,381,971,072.14	4,987,137,547.69
营业收入	3,758,178,096.91	2,097,579.12
净利润	104,077,976.51	-7,807,763.70
综合收益总额	104,077,976.51	-7,807,763.70
经营活动现金流量	-4,419,281,249.83	-156,133,739.39

八、合并报表范围的变更情况

（一）本期合并报表范围内重大变更情况

因西安曲江旅游投资（集团）有限公司原子公司西安嘉润荣成置业有限公司董事会改选，公司不再控制西安嘉润荣成置业有限公司的董事会，自 2021 年 7 月 30 日起该公司本期不再纳入合并范围。

其他重要的下级子公司不再纳入合并范围事项见附注“十三、重要资产转让及其出售的说明”。

九、合并财务报表主要项目注释

以下注释中“期末”系指 2021 年 12 月 31 日，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“本期”系指 2021 年度，“上期”系指 2020 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	3,816,208.85	6,727,363.14
银行存款	15,794,248,368.05	17,181,179,165.55
其他货币资金	548,257,062.28	206,625,584.93
合计	16,346,321,639.18	17,394,532,113.62

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
保函及银行承兑汇票保证金	280,266,237.36	111,672,070.26
银行按揭保证金	39,771,844.74	30,610,154.05
法院冻结资金	72,098,024.88	7,386,754.82
用于担保的定期存款或通知存款	819,972.22	691,480.41
借款保证金	354,885,000.00	277,521,722.64
商品房预售资金	8,745,034.89	70,350,206.86
项目资本金		42,349,945.68
履约保证金	7,231,093.35	8,000,000.00
农民工保证金	3,265,497.43	3,468,654.59
其他	256,257.71	307,964.15
合计	767,338,962.58	552,358,953.46

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）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	517,875,969.22	
其中：债务工具投资	517,875,969.22	

权益工具投资

其他

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

其中：债务工具投资

混合工具投资

其他

合 计	517,875,969.22
-----	----------------

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,941,412.50	17,783,883.33
商业承兑汇票		
合计	2,941,412.50	17,783,883.33

注：期末应收票据无抵押、背书情况。

(四) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,951,846,906.60	63.47	49,396,718.59	0.50	9,902,450,188.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,728,534,968.17	36.53	1,173,249,186.26	20.48	4,555,285,781.91
一般风险组合	994,870,346.65	6.34	165,198,362.92	16.61	829,671,983.73
低风险类组合	4,733,664,621.52	30.19	1,008,050,823.34	21.30	3,725,613,798.18
无风险组合					
合计	15,680,381,874.77	100.00	1,222,645,904.85	20.98	14,457,735,969.92

(续上表)

种类	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,557,359,447.28	58.61	59,810,913.11	0.91	6,497,548,534.17

按信用风险特征组合

计提坏账准备的应收账款	4,629,152,719.25	41.39	889,875,748.27	19.22	3,739,276,970.98
一般风险组合	1,080,109,677.95	9.66	170,528,839.84	15.79	909,580,838.11
低风险类组合	3,549,043,041.30	31.73	719,346,908.43	20.27	2,829,696,132.87
无风险组合					
合计	11,186,512,166.53	100.00	949,686,661.38	20.13	10,236,825,505.15

2. 按账龄披露的应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	6,821,589,311.00	4,744,757,064.78
1-2 年	3,718,983,486.00	1,834,045,490.15
2-3 年	1,557,985,313.50	2,309,139,931.08
3-4 年	2,197,360,476.06	1,172,068,137.49
4-5 年	479,520,585.05	746,123,501.59
5 年以上	904,942,703.16	380,378,041.44
小计	15,680,381,874.77	11,186,512,166.53
坏账准备	1,222,645,904.85	949,686,661.38
合计	14,457,735,969.92	10,236,825,505.15

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款-按账龄披露

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,065,877,888.85			3,116,032,886.68	0.01	24,629.56
1-2 年	3,081,248,510.07	0.06	1,969,063.14	1,331,018,361.38	0.48	6,432,328.96
2-3 年	1,230,641,063.77	0.31	3,808,120.16	776,769,386.99		
3-4 年	750,279,570.06	0.02	178,500.00	435,349,005.41	1.06	4,629,405.00
4-5 年	125,522,986.33	3.69	4,629,405.00	610,543,241.56	3.28	20,036,020.04
5 年以上	698,276,887.52	5.56	38,811,630.29	287,646,565.26	9.97	28,688,529.55
合计	9,951,846,906.60		49,396,718.59	6,557,359,447.28		59,810,913.11

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款-按往来单位披露

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
王相君	28,761,644.80	3,128,120.16	10.88	管理层认为可以收回
西安城墙景区管理委员会	41,561,290.29			管理层认为可以收回
西安曲江大明宫遗址区保护改	3,072,506,962.65			管理层认为可以收回

造办公室

西安曲江大明宫遗址区域中村 (棚户区)改造办公室	5,071,941,257.08			管理层认为可以收回
-----------------------------	------------------	--	--	-----------

西安曲江楼观旅游农业开发有 限公司	22,563,540.51			管理层认为可以收回
----------------------	---------------	--	--	-----------

西安曲江楼观生态文化旅游度 假区管理办公室	1,340,387,647.50			管理层认为可以收回
--------------------------	------------------	--	--	-----------

西安曲江新区事业资产管理中 心	10,420,648.48			管理层认为可以收回
--------------------	---------------	--	--	-----------

西安曲江新区土地储备中心	239,187,700.48	26,524,409.57	11.09	管理层认为可以收回
--------------	----------------	---------------	-------	-----------

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
----------------------	----------------	--	--	-----------

其他	24,311,571.30	19,744,188.86	81.21	
----	---------------	---------------	-------	--

合计	9,951,846,906.60	49,396,718.59		
----	------------------	---------------	--	--

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合(一般风险组合)

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	历史损 失率 (%)	坏账准备	账面余额	历史 损失 率(%)	坏账准备
	金额			金额		
1 年以内	635,041,084.59	3.73	23,711,493.33	731,383,736.31	3.40	24,836,342.14
1-2 年	169,965,996.81	8.93	15,174,796.30	147,485,596.31	10.75	15,850,834.03
2-3 年	60,462,292.73	24.67	14,915,946.57	52,676,569.52	28.79	15,163,343.21
3-4 年	32,217,839.95	61.60	19,844,728.78	59,031,705.86	48.72	28,760,427.85
4-5 年	26,361,847.19	78.64	20,731,628.59	22,039,561.52	84.35	18,591,397.94
5 年以上	70,821,285.38	100.00	70,819,769.35	67,492,508.43	99.75	67,326,494.67
合计	994,870,346.65		165,198,362.92	1,080,109,677.95		170,528,839.84

(2) 低风险组合(与政府部门之间以及曲江新区管理委员会实际控制的公司之间)

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提 比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提 比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,120,670,337.56	0.28	5,903,035.19	897,340,441.79	0.14	1,281,284.05
1-2 年	467,768,979.12	5.00	23,388,448.96	355,541,532.46	6.12	21,764,653.47
2-3 年	266,881,957.00	15.00	40,038,576.76	1,479,693,974.57	19.44	287,650,165.04
3-4 年	1,414,863,066.05	50.04	708,030,929.90	677,687,426.22	49.98	338,709,463.12
4-5 年	327,635,751.53	49.96	163,683,625.77	113,540,698.51	50.00	56,770,349.26

5 年以上	135,844,530.26	49.33	67,006,206.76	25,238,967.75	52.19	13,170,993.50
合计	4,733,664,621.52		1,008,050,823.34	3,549,043,041.30		719,346,908.43

5. 本期无收回以前已全额计提坏账或计提坏账比例较大的应收账款。

6. 本期无实际核销的应收账款情况。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款 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	5,071,941,257.08	32.35	
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	3,277,755,089.44	20.90	4,364,050.47
西安曲江新区土地储备中心	3,012,067,862.39	19.21	868,415,505.50
西安曲江楼观生态文化旅游度假区管理办公室	1,498,044,018.39	9.55	78,828,185.45
西安曲江新区事业资产管理中心	1,007,548,300.51	6.43	52,437,323.21
合计	13,867,356,527.81	88.44	1,004,045,064.63

8. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9. 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	6,000,000.00	750,000.00
应收账款		
合计	6,000,000.00	750,000.00

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,499,122,993.67	48.73		1,956,626,993.26	50.66	
1-2 年	1,121,746,875.94	21.87		1,167,979,714.58	30.24	
2-3 年	792,447,398.96	15.45		267,227,897.87	6.92	
3 年以上	714,750,232.85	13.95		470,451,550.49	12.18	
合计	5,128,067,501.42	100.00		3,862,286,156.20	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	2,340,124,531.29		
西安曲江新区土地储备中心	1,492,829,924.21	1-4 年	项目未完工
西安市新城区住房和城乡建设局	246,972,623.10	1-2 年	项目未完结

西安曲江楼观生态文化旅游度假区管理办公室	402,816,300.00	3 年以上	未办理结算
西安兆源置业有限公司	112,976,383.98	1-2 年	项目未完结
中航天建设工程集团有限公司陕西分公司	84,529,300.00	1-2 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

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	未结算原因
西安曲江新区土地储备中心	1,799,523,124.21	35.09	项目未完工
西安高新技术产业开发区雁塔科技产业管理办公室	700,000,000.00	13.65	项目未完结
西安中央文化商务区管理办公室	501,446,973.00	9.78	项目未完结
西安曲江楼观生态文化旅游度假区管理办公室	402,816,300.00	7.86	土地诚意金
西安曲江新区事业资产管理中心	400,000,000.00	7.80	项目未完结
合计	3,803,786,397.21	74.18	

(七) 其他应收款

1. 按种类列示

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	195,380,000.00	238,764,142.72
其他应收款	50,245,833,281.86	45,792,824,545.42
合计	50,441,213,281.86	46,031,588,688.14

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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	18,000,000.00	140,764,142.72		
西安开元临潼旅游投资发展有限公司		79,380,000.00	暂未收回	否
西安曲江城乡统筹项目投资中心(有限合伙)	18,000,000.00		暂未收回	否
深圳市中集产城发展集团有限公司		61,384,142.72	暂未收回	否
账龄一年以上的应收股利	177,380,000.00	98,000,000.00		
西安开元临潼旅游投资发展有限公司	177,380,000.00	98,000,000.00	暂未收回	否
合计	195,380,000.00	238,764,142.72		

3. 其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款项	45,838,160,362.98	90.41	225,590,379.73	0.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,862,013,781.54	9.59	228,750,482.93	4.70
一般风险组合	1,105,420,084.29	2.18	130,149,625.94	11.77
低风险类组合	3,756,593,697.25	7.41	98,600,856.99	2.62
无风险组合				
合计	50,700,174,144.52	100.00	454,340,862.66	5.20

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款项	40,487,347,893.10	87.47	190,601,027.50	0.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,801,035,974.59	12.53	304,958,294.77	5.26
一般风险组合	2,712,989,693.38	5.86	240,931,759.09	8.88
低风险类组合	3,088,046,281.21	6.67	64,026,535.68	2.07
无风险组合				
合计	46,288,383,867.69	100.00	495,559,322.27	5.73

(2) 按账龄分类披露的其他应收款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	16,967,439,617.84	19,043,191,252.68
1-2 年	9,458,243,084.35	16,299,729,394.31
2-3 年	14,493,970,354.54	3,056,995,543.35
3-4 年	2,215,987,488.19	1,819,907,476.28
4-5 年	1,644,153,098.21	3,920,226,282.90
5 年以上	5,920,380,501.39	2,148,333,918.17
小计	50,700,174,144.52	46,288,383,867.69
坏帐准备	454,340,862.66	495,559,322.27
合计	50,245,833,281.86	45,792,824,545.42

(3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

① 期末单项计提坏账准备的其他应收款-按账龄披露

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	14,640,442,054.25	0.23	33,000,766.95	15,332,464,506.06	0.25	38,295,278.18

1-2 年	8,097,736,943.44	0.28	22,362,437.70	14,845,899,932.57	0.10	14,610,273.71
2-3 年	13,602,603,494.64	0.05	6,850,003.78	2,778,113,014.88	1.64	45,678,408.84
3-4 年	2,040,723,545.88	2.34	47,657,299.29	1,610,824,500.20	0.03	465,022.23
4-5 年	1,618,130,287.45	2.18	35,251,720.61	3,888,030,333.64	0.85	33,185,603.87
5 年以上	5,838,524,037.32	1.38	80,468,151.40	2,032,015,605.75	2.87	58,366,440.67
合计	45,838,160,362.98		225,590,379.73	40,487,347,893.10		190,601,027.50

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款-按往来单位披露

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
贯满有限公司	1,352,383,567.97	13,523,835.68	1.00	管理层确认可以收回
西安城墙景区管理委员会	5,960,360,446.82			管理层确认可以收回
西安开元临潼投资发展有限公司	1,056,340,735.20	1,943,316.11	0.18	管理层确认可以收回
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	935,907,940.86			管理层确认可以收回
西安曲江大明宫遗址区城中村(棚户区)改造办公室	16,396,192,704.39			管理层确认可以收回
西安曲江楼观生态文化旅游度假区管理办公室	2,223,870,391.40	19,720,000.00	0.89	管理层确认可以收回
西安曲江新区土地储备中心	8,039,035,095.63	7,148,371.75	0.09	管理层确认可以收回
西安融创鼎南置业有限公司	1,035,081,932.00	10,350,819.32	1.00	管理层确认可以收回
西安市鄠邑区涝河溪陂湖水系生态修复工程管理委员会	2,713,780,167.00			管理层确认可以收回
重庆创盈锦玺置业有限公司	1,751,259,442.75			管理层确认可以收回
其他	4,373,947,938.96	172,904,036.86	3.95	
合计	45,838,160,362.98	225,590,379.73		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

① 账龄组合(一般风险组合)

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	历史损失率 (%)		金额	历史损失率 (%)	
1 年以内	829,991,946.18	1.96	16,286,912.42	2,085,852,736.35	1.24	25,850,323.27
1-2 年	90,116,701.50	5.59	5,033,574.35	263,823,404.43	6.90	18,205,625.77
2-3 年	30,117,876.76	12.64	3,806,961.96	156,276,606.65	28.63	44,748,942.65
3-4 年	53,008,020.49	32.78	17,374,474.91	63,250,135.02	38.86	24,582,128.98
4-5 年	25,052,806.04	44.34	11,107,205.52	31,822,229.26	50.13	15,953,063.12

5 年以上	77,132,733.32	99.23	76,540,496.77	111,964,581.67	99.67	111,591,675.30
合计	1,105,420,084.29		130,149,625.94	2,712,989,693.38		240,931,759.09

② 低风险类组合（与政府部门之间以及曲江新区管理委员会实际控制的公司之间）

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,497,005,617.41			1,624,874,010.27		
1-2 年	1,270,389,439.41	0.67	8,482,650.71	1,190,006,057.31	2.67	31,766,207.73
2-3 年	861,248,983.14	7.21	62,125,529.05	122,605,921.82	0.59	721,184.36
3-4 年	122,255,921.82	20.80	25,427,960.91	145,832,841.06	20.01	29,175,418.21
4-5 年	970,004.72	20.91	202,850.94	373,720.00	50.00	186,860.00
5 年以上	4,723,730.75	50.00	2,361,865.38	4,353,730.75	50.00	2,176,865.38
合计	3,756,593,697.25		98,600,856.99	3,088,046,281.21		64,026,535.68

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	267,144,368.63	98,693,349.85	129,721,603.80	495,559,322.27
期初余额在本期		721,184.36		721,184.36
转入第二阶段		721,184.36		721,184.36
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	54,181,639.59			54,181,639.59
本期转回		45,302,041.92	50,819,241.65	96,121,283.56
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	321,326,008.22	54,112,492.29	78,902,362.15	454,340,862.66

(6) 其他应收款项账面余额变动如下

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	45,774,510,023.28	365,733,302.73	148,140,541.68	46,288,383,867.69
期初余额在本期		122,605,921.82		122,605,921.82

转入第二阶段	122,605,921.82			122,605,921.82
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期新增	4,642,520,904.10			4,642,520,904.10
本期终止确认	287,052,471.48	66,284,077.61		353,336,549.09
其他变动				
期末余额	50,417,030,927.38	201,286,753.07	81,856,464.07	50,700,174,144.52

(7) 本期转回或收回金额主要系合并范围变化所致。

(8) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额	占其他应收款合计的比例 (%)	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	16,839,263,640.72	33.21	
西安曲江新区土地储备中心	8,266,414,847.51	16.30	40,361,421.25
西安城墙景区管理委员会	5,960,360,446.82	11.76	
西安市鄠邑区涝河溪陂湖水系生态修复工程管理委员会	2,713,780,167.00	5.35	
西安曲江楼观生态文化旅游度假区管理办公室	2,223,870,391.40	4.39	19,720,000.00
合计	36,003,689,493.45	71.01	60,081,421.25

(10) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(11) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(八) 存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,457,602.85	990,257.93	33,467,344.92
自制半成品及在产品	5,110,360.26		5,110,360.26
库存商品(产成品)	1,429,938,905.84	61,892,007.39	1,368,046,898.45
周转材料(包装物、低值易耗品等)	35,360,356.66	245,067.63	35,115,289.03
消耗性生物资产			
合同履约成本	164,724,328.21		164,724,328.21
合同资产中原计入存货的部分			
开发产品	5,811,177,607.97	71,258,502.72	5,739,919,105.25
开发成本	40,049,853,860.08	8,625,379.17	40,041,228,480.91
其他	11,294,012.36		11,294,012.36
合计	47,541,917,034.23	143,011,214.84	47,398,905,819.39

(续上表)

项目	期初数		
	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			
合同履约成本	117,376,026.07		117,376,026.07
合同资产中原计入存货的部分			
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	43,764,866.75		43,764,866.75
合计	45,158,164,424.28	144,919,224.79	45,013,245,199.49

1. 开发产品

名称	竣工时间	期末金额(元)
合计		5,811,177,607.97
前十名:		
金水湾项目	2014 年 5 月	259,122,056.47
海南清水湾	2016 年 12 月	219,581,373.63
曲池里一期	2021 年 12 月	505,812,575.88
鹿苑大道综合开发项目一期 1-3 号楼	2018 年 8 月	396,294,900.88
化女泉景区一期	2013 年 1 月	227,836,520.39
延生观景区	2013 年 1 月	204,031,608.28
紫薇永和坊	2014 年	268,988,328.72
凤凰城项目	2020 年	660,093,943.57
泊雅湾项目	2020 年	713,101,781.32
楼观道教景区	2014 年 8 月	604,509,285.92

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			40,049,853,860.08
前十名:			
曲江国际社区	2017 年-2021 年	520,000.00	2,549,928,812.53
曲江文创中心	2019 年-2022 年	386,200.00	1,120,572,876.82
华润置地·西安曲江九里项目	2018 年-2022 年	370,000.00	1,409,772,782.48
五里店项目	2019 年-2025 年	380,000.00	2,062,440,991.79
久雍府	2020 年-2026 年	417,029.04	2,773,339,829.50

久境府	2020 年-2026 年	336,674.15	2,513,042,428.99
北海曲江新鸥鹏教育产业城项目	2020 年-2026 年	1,200,000.00	1,644,841,796.50
五典坡项目	2021 年-2025 年	610,000.00	2,403,437,924.71
自强东路北侧火车站北广场周边棚户区改造项目	2018 年-2025 年	680,000.00	1,206,508,245.57
易俗社文化街区有机更新项目	2020 年-2021 年	330,300.00	1,035,783,471.61

3. 报告期末存货中资本化利息余额 4,921,379,351.16 元。

(九) 合同资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园林绿 化项目	41,497,655.57	719,518.43	40,778,137.14	12,311,198.64	409,940.00	11,901,258.64
合计	41,497,655.57	719,518.43	40,778,137.14	12,311,198.64	409,940.00	11,901,258.64

(十) 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	1,309,821.25	1,309,821.25
合 计	33,743,452.09	33,743,452.09

注：1、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。2、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。3、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 2021 年 12 月 31 日政府对该资产的征收工作正在进行中。

2018 年 12 月，子公司西安大华纺织有限责任公司（以下简称“大华公司”）与西安曲江大明宫遗址区城中村（棚户区）改造办公室（以下简称“棚改办”）签订了“房屋产权调换协议意向书”，就房屋产权置换达成协议。大华公司换出资产包括营业房及办公住宅土地面积 111,999.84 平方米，折 168 亩，换出房屋面积共计 22,422.30 平方米，其中位于含元路的营业房建筑面积 6,500.80 平方米。

本年度已全部完成门面房产权置换协议内容，换入商铺尚未取得房屋产权证明。本年度置换内容：由于临街门面房建造时间久远为临建房，账面无成本，确认资产处置收益 1,443.55 万元；

公产住宅房屋确权 1,078.86 万元，结转相应房屋成本 250.42 万元，确认资产处置收益 828.43 万元。本年度上述门面房产权置换共实现资产处置收益 2,271.99 万元。

本期变动为大华公司置换房屋产权对应的成本。

（十一）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税金及待抵扣增值税进项税	2,112,179,469.46	1,634,684,046.42
合同取得成本	10,080,505.42	
房屋维修基金		1,031,535.80
代垫资金利息		176,321,796.86
一年内到期的债权投资	27,860,000.00	31,000,000.00
其他	6,023,184.54	9,412,610.89
合计	2,156,143,159.42	1,852,449,989.97

（十二）债权投资

项目	期末余额	
	账面余额	减值准备
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
西部信托·玄武 1 号集合信托计划	1,000,000.00	1,000,000.00
天津信托有限责任公司信托保障基金	2,360,000.00	2,360,000.00
陕西省国际信托股份有限公司	420,000,000.00	420,000,000.00
西安曲江长泰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	320,000,000.00	320,000,000.00
西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
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
景曜 2 号私募证券投资基金	56,995,757.00	56,995,757.00
陕西世纪锦业地产有限公司	51,294,128.84	51,294,128.84
陕西保利投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
陕西海盟投资股份有限公司	49,660,119.78	49,660,119.78
索宝（北京）国际影业投资有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00
西安景馨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
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
陕西保利行商贸有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
西安科海办公自动化有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
深圳复思尔海投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
西安曲江美霖资产管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00

陕西众立曲华旅行社有限公司	20,000,000.00	3,150,000.00	16,850,000.00
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
陕国投信托保障基金	18,594,000.00		18,594,000.00
西安为学文化产业发展合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00		18,000,000.00
陕西国力仁和卫东餐饮食品有限公司	14,112,000.00		14,112,000.00
浙江天意影视有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00
中铁信托保障基金	10,000,000.00		10,000,000.00
陕西银亚投资管理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
西安曲江驭动传媒有限公司	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
陕西光中影视投资有限公司	7,530,475.60	7,530,475.60	
陕西大唐航空企业管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00		5,000,000.00
西部信托保障基金	3,513,000.00		3,513,000.00
西安曲江文化艺术发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
陕西大唐航空服务有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,520,059,481.22	22,680,475.60	1,497,379,005.62

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
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
西部信托·玄武1号集合信托计划	1,000,000.00		1,000,000.00
陕西省国际信托股份有限公司	420,000,000.00		420,000,000.00
西安曲江长泰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00		200,000,000.00
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
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
景曜2号私募证券投资基金	56,995,757.00		56,995,757.00
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
索宝（北京）国际影业投资有限公司	38,000,000.00		38,000,000.00
西安景馨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
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
陕西保利行商贸有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00
西安科海办公自动化有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00
深圳复思尔海投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00

西安曲江美霖资产管理有限公司	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
陕国投信托保障基金	7,989,000.00		7,989,000.00
陕西国力仁和卫东餐饮食品有限公司	14,112,000.00		14,112,000.00
浙江天意影视有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00
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
西安曲江驭动传媒有限公司	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
陕西光中影视投资有限公司	7,530,475.60	7,530,475.60	
陕西大唐航空企业管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00
西安曲江文化艺术发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
陕西大唐航空服务有限责任公司	51,000,000.00	33,150,000.00	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
陕西曲唐投资管理有限合伙企业	20,450,000.00		20,450,000.00
合计	1,431,031,481.22	69,980,475.60	1,361,051,005.62

(十三) 长期应收款

项目	期末余额		期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备 账面价值
融资租赁					
其中：未实现融资收益					
分期收款销售商品					
分期收款提供劳务					
其他	459,494,315.00		459,494,315.00		
合计	459,494,315.00		459,494,315.00		

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	8,348,563,689.86	2,741,713,646.86	2,400,000.00	11,087,877,336.72
小计	8,348,563,689.86	2,741,713,646.86	2,400,000.00	11,087,877,336.72
减：长期投资减值准备	15,683,451.03			15,683,451.03
合计	8,332,880,238.83	2,741,713,646.86	2,400,000.00	11,072,193,885.69

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资		增减变动			其他综合收益调整
		成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
三、联营企业	——	9,409,793,214.30	8,348,563,689.86	1,751,271,785.94	2,400,000.00	779,382,458.57	
陕西文化产业投资控股有限公司	权益法	9,409,793,214.30	8,348,563,689.86	1,751,271,785.94	2,400,000.00	779,382,458.57	
西安曲江海洋世界有限公司	权益法	642,596,489.00	614,106,577.68			-4,202,129.11	
西安爱乐剧院管理有限公司	权益法	14,000,000.00	14,000,000.00				
西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司	权益法	2,000,000.00	3,147,568.49			1,041,364.13	
	权益法	309,240,800.00	300,120,847.31			12,082,524.93	
西安曲江华侨城投资发展有限公司	权益法	80,000,000.00	97,945,032.18			5,776,307.46	
西安曲江雅居乐房地产开发有限公司	权益法	198,961,249.36	329,394,032.23			-318,621.57	
西安曲江美霖资产管理有限公司	权益法	9,900,000.00	20,957,182.63			1,383,071.35	
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	1,200,392.17			72,656.97	
西安曲江美霖影视文化有限合伙企业	权益法	52,000,000.00	79,445,599.04			2,369,000.07	
西安曲江安鼎文化商业投资管理有限公司	权益法	20,000,000.00	23,233,273.57			1,703,768.59	
西安曲江文化艺术发展有限公司	权益法	2,600,000.00					
西安景曜投资管理有限公司	权益法	787,500.00	1,534,593.08			5,113.57	
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	1,087,285.89			153,790.34	
西安弘成教育科技有限公司	权益法	450,000.00					
陕西永通资产管理有限公司	权益法	437,500.00	788,848.66			278,185.77	
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	626,736.07			-175,911.45	
西安三六九互联网产业园有限公司	权益法	4,000,000.00	2,819,140.48			1,038,002.57	
西安中央文化商务区控股有限公司	权益法	300,000,000.00	287,133,754.01			137,786,308.08	
重庆金美碧房地产开发有限公司	权益法	10,000,000.00	20,882,599.67			8,960,342.63	

西安曲江途睿投资管理有限公司	权益法	700,000.00	725,626.21	-15,688.14
西安百山创业股权投资有限公司	权益法	4,500,000.00	4,205,811.72	319,080.03
西安曲江乐雅动漫有限公司	权益法	7,000,000.00	1,683,451.03	-522,534.14
陕西建工曲江建设投资有限公司	权益法	4,000,000.00	3,552,239.36	
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	52,564,115.10
深圳市中集产城发展集团有限公司	权益法	2,290,146,964.03	2,341,316,148.44	
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	2,400,000.00
西安鼎盛东越置业有限公司	权益法	5,000,000.00	242,995,958.18	419,964,302.72
陕西都市传媒有限公司	权益法	883,325.00	352,787.90	-26,850.55
陕西景泰投资管理有限公司	权益法	1,500,000.00	465,510.45	-82.31
西安明澜商业运营合伙企业（有限合伙）	权益法	1,470,000.00	1,852,016.16	-480,637.52
西安嘉润荣成置业有限公司	权益法	5,000,000.00		110,374,664.17
陕西东方加德实业有限公司	权益法	25,000,001.00	25,000,001.00	-139,892.29
西安曲江文商旅运营管理有限公司	权益法	9,346,435.92	9,346,435.92	17,247.23
西安悦唐商业运营管理有限公司	权益法	231,075,993.01	231,075,993.01	-16,008,089.50
西安沃霖文化产业发展有限公司	权益法	400,000.00	400,000.00	-71,055.28
陕西文化产业公共服务有限公司	权益法	1,500,000.00	1,500,000.00	24,382.45
重庆创盈锦玺置业有限公司	权益法	774,680,656.01	774,680,656.01	-19,859,839.67
西安明澜丰邑商业运营合伙企业（有限合伙）	权益法	562,668,700.00	562,668,700.00	
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	26,027,604.43	-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	89,197,865.11	-32,260,311.04
西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	权益法	1,857,440,253.79	2,204,825,125.71	31,460,629.77
西安曲江科技投资控股有限公司	权益法	25,000,000.00	24,987,887.41	-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	4,911,228.79			6,502.72
西安战士战旗杂技团有限责任公司	权益法	500,000.00	480,392.16			
西安开元临潼投资发展有限公司	权益法	1,078,490,000.00	1,095,260,671.39			66,833,252.37
西安曲江新华荟文化投资发展有限公司	权益法	4,900,000.00	4,899,902.25			28,527.14
西安曲江终南古楼观景运营管理服务有 限公司	权益法	14,700,000.00		14,700,000.00		
西安楼观铂旅生态酒店管理有限公司	权益法	4,900,000.00		4,900,000.00		
西安曲江华清文教有限公司	权益法	122,000,000.00		122,000,000.00		

(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
		宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备			
合计		340,966,983.20		11,087,877,336.72		15,683,451.03
三、联营企业		340,966,983.20		11,087,877,336.72		15,683,451.03
陕西文化产业投资控股有限公司						
西安曲江海洋世界有限公司				609,904,448.57	25.80	
西安爱乐剧院管理有限公司				14,000,000.00		14,000,000.00
西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司				4,188,932.62	40.00	
西安曲江华侨城投资发展有限公司				312,203,372.24	40.00	
西安曲江雅居乐房地产开发有限公司				103,721,339.64	40.00	
西安曲江美霖资产管理有限公司				329,075,410.66	30.00	
西安曲江银鼎文化商业投资管理有限公司		132,002.43		22,340,253.98	43.04	
西安曲江美霖影视文化有限合伙企业				1,141,046.71	25.00	
西安曲江安鼎文化商业投资管理有限公司				81,814,599.11	46.51	
西安曲江文化艺术发展有限公司		2,744,167.20		22,192,874.96	36.36	
西安景曜投资管理有限公司				1,539,706.65	46.43	
					35.00	

陕西大唐航空文化旅游投资管理有限公司	1, 241, 076. 23	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	1, 067, 034. 43	31. 47
前海鹏安健康产业股权投资基金管理（深圳）有限公司	450, 824. 62	36. 00
西安三六九互联网产业园有限公司	3, 857, 143. 05	40. 00
西安中央文化商务区控股有限公司	424, 920, 062. 09	30. 00
重庆金美碧房地产开发有限公司	29, 842, 942. 30	20. 00
西安曲江途睿投资管理有限公司	709, 938. 07	35. 00
西安百山创业股权投资有限公司	4, 524, 891. 75	45. 00
西安曲江乐雅动漫有限公司	1, 683, 451. 03	87. 50
陕西建工曲江建设投资有限公司	3, 029, 705. 22	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, 346, 022, 996. 66	20. 00
西安曲乐晨文化发展有限责任公司	47, 857, 266. 88	
西安鼎盛东越置业有限公司	252, 036, 401. 80	50. 00
陕西都市传媒有限公司	325, 937. 35	25. 00
陕西景泰投资管理有限公司	465, 428. 14	30. 00
西安明澜商业运营合伙企业（有限合伙）	1, 371, 378. 64	49. 00
西安嘉润荣成置业有限公司	256, 626, 320. 99	50. 00
陕西东方加德实业有限公司	24, 860, 108. 71	25. 00
西安曲江文商旅商业运营管理有限公司	7, 473, 838. 26	40. 00
西安悦唐商业运营管理有限公司	510, 467, 968. 07	51. 00
西安沃霖文化产业发展有限公司	328, 944. 72	20. 00
陕西文化产业公共服务有限公司	1, 524, 382. 45	49. 00
重庆创盈锦玺置业有限公司	754, 820, 816. 34	51. 00
西安明瀚丰邑商业运营合伙企业（有限合伙）	562, 668, 700. 00	29. 47

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	25,638,402.04	27.78
西安曲江复地文化商业管理有限公司	56,937,554.07	49.00
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	2,199,978,455.48	19.95
西安曲江科技创新投资有限公司	24,598,050.78	20.00
西安铁建景尚房地产开发有限公司	4,917,731.51	49.00
西安战士战旗杂技团有限责任公司	480,392.16	49.00
西安开元临潼投资发展有限公司	1,162,093,923.76	49.00
西安曲江新华荟文化投资发展有限公司	4,928,429.39	49.00
西安曲江终南古楼景区运营管理有限公司	14,700,000.00	49.00
西安楼观铂旅生态酒店管理有限公司	4,900,000.00	49.00
西安曲江华清文教有限公司	122,000,000.00	40.00

(十五) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
西安曲江城乡统筹项目投资中心(有限合伙)	300,000,000.00	300,000,000.00
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	173,348,921.64	163,989,074.65
西安旅游集团有限责任公司	272,811,086.52	
陕西法门寺文化发展有限公司	263,531,983.03	295,542,467.84
西安市文化产业发展基金合伙企业(有限合伙)	180,381,240.50	181,213,187.28
西安现代服务业发展基金合伙企业(有限合伙)	142,120,610.19	139,853,245.01
西安华馨文泰投资管理合伙企业(有限合伙)	30,285,937.18	28,350,582.68
西安股权托管交易中心有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	1,370,479,779.06	1,116,948,557.46

2. 期末重要的其他权益工具情况

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
西安曲江城乡统筹项目投资中心（有限合伙）	300,000,000.00		300,000,000.00
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	253,839,111.38	-80,490,189.74	173,348,921.64
西安旅游集团有限责任公司	350,000,000.00	-77,188,913.48	272,811,086.52
陕西法门寺文化发展有限公司	296,710,746.84	-33,178,763.81	263,531,983.03
西安市文化产业投资基金合伙企业（有限合伙）	180,000,000.00	381,240.50	180,381,240.50
西安现代服务业发展基金合伙企业（有限合伙）	146,039,848.32	-3,919,238.13	142,120,610.19
西安华睿文泰投资管理合伙企业（有限合伙）	29,115,973.42	1,169,963.76	30,285,937.18
西安股权托管交易中心有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
合计	1,563,705,679.96	-193,225,900.90	1,370,479,779.06

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
西安万科大明宫房地产开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
西安城墙护城河建设有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
新华盛章文化发展（北京）有限公司	214,212.73	214,133.01
新华互联电子商务有限责任公司	195,073.84	251,381.05
西安鑫盛景观园林绿植工程有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
四川信托—攀信1号集合资金信托计划首期信托资金	53,122,313.68	114,000,000.00
西安市地下综合管廊投资管理有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
西安曲江文商产业投资合伙企业（有限合伙）	23,000,000.00	
重庆华渝股权投资基金合伙企业（有限合伙）	168,984,246.57	31,225,000.00
西安银行股份有限公司	559,009,253.61	555,917,666.07
景曜扬帆1号基金	242,140,000.00	230,120,000.00
景曜1号证券投资基金	117,220,000.00	120,460,000.00
景曜3号私募基金	95,860,000.00	103,760,000.00
陕西瑞禾壹号资产经营合伙企业（有限合伙）	61,080,000.00	55,020,000.00

西安永通瑞泰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	58,330,000.00	55,140,000.00
攀信 1 号（曲江途睿元朔基金）	17,472,466.28	32,202,300.00
西安曲江美霖天合文化投资合伙企业（有限合伙）	23,149,400.00	22,532,700.00
嘉兴君弘投资合伙企业（有限合伙）	13,430,041.02	10,636,446.24
华民科创贰期（青岛）股权投资基金合伙企业		1,000,000.00
陕西三秦金控文化旅游投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
青岛金王应用化学股份有限公司		68,493,080.92
合计	1,513,707,007.73	1,480,472,707.29

（十七）投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项 目	期初公允价值	本期增加	本期减少	期末公允价值
		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	5,941,238,996.45	354,686,478.73		7,204,016,667.33
其中：1. 房屋、建筑物	5,941,238,996.45	354,686,478.73		7,204,016,667.33
2. 土地使用权				
二、公允价值变动合计	1,507,384,810.07	101,422,271.27	96,817,298.04	1,712,223,375.46
其中：1. 房屋、建筑物	1,507,384,810.07	101,422,271.27	96,817,298.04	1,712,223,375.46
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面价值合计	7,448,623,806.52	456,108,750.00	96,817,298.04	8,916,240,042.79
其中：1. 房屋、建筑物	7,448,623,806.52	456,108,750.00	96,817,298.04	8,916,240,042.79
2. 土地使用权				

2. 公司投资性房地产期末公允价值依据评估机构以 2021 年 12 月 31 日为时点出具的评估报告进行确认

项目	期末公允价值	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	215,880,300.00	新兰特评报字[2022]第 042 号

T38 曲江文化大厦	543,960,000.00	
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	39,928,563.00	
3-4 层建设集团办公区	19,817,062.00	
拿铁城地下车位	13,280,000.00	
曲江新区政务服务服务中心办公	626,416,700.00	
曲江新区政务服务服务中心 4 层车库	25,500,000.00	
曲江新区政务服务服务中心地下平层车位	29,500,000.00	
曲江新区政务服务服务中心办公地下机械车位	20,020,000.00	
海洋馆商铺	228,166,300.00	陕公信评报字 (2022) 第 0006 号
白鹿仓	744,641,000.00	正衡房评报字 [2022] 第 [169] 号
福田幼儿园	17,617,502.51	陕公信评报字 (2022) 第 0007 号
雁翔广场 2 号商铺	211,417,600.00	新兰特评报字【2022】第 035 号
芙蓉新天地 2#、4#、5#、6#、7#、8#	1,056,223,257.00	新兰特评报字【2022】第 037 号
芙蓉新天地地下车库	155,384,100.00	新兰特评报字【2022】第 036 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	684,823,200.00	正衡评报字 [2022] 第 143 号
大雁塔南广场东南角 22 幢 1 单元 10101 室、10301 室	1,069,587,700.00	正衡评报字 [2022] 第 144 号
大雁塔南广场东南角 20 幢 1F102 号、21 幢 1F201 号、10101 号	1,197,476,000.00	正衡评报字 [2022] 第 145 号
阳光荟项目	582,178,200.00	新兰特评报字 [2022] 第 099 号
凤凰城项目	101,107,763.82	联合中和评报字 (2022) 第 6122 号
太平洋影城	330,710,000.00	陕正德信评报字 (2022) 082 号
曲江影视大厦 10 层	19,857,200.00	新兰特评报字 [2022] 第 058 号
皇城坊 L 型商业 (20、21 号楼)	259,789,144.56	陕秦信评报字陕秦信评字 [2022] 0051 号、陕秦信评字 [2022] 0052 号评估报告
西安市电影有限责任公司	6,036,359.91	
红光电影院	36,832,700.00	陕大华永正评报字【2022】第 0004 号
光明电影院	43,999,109.88	

群星影都	47,229,786.00
阿房宫艺术电影院	57,501,928.00
德辉西北影城	22,152,843.00
楼观管理服务基地	407,817,600.00 正衡评报字(2022)第 033 号评估报告
大华林邑房产	46,163,743.11
合计	8,916,240,042.79

(十八) 固定资产

1. 按种类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,197,054,102.14	10,891,466,479.10
固定资产清理	18,265.57	111,238.99
合计	10,197,072,367.71	10,891,577,718.09

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	13,933,026,305.76	1,590,934,407.55	2,226,492,043.30	13,297,468,670.01
其中：土地资产				
房屋、建筑物	11,114,613,010.40	1,353,511,523.96	1,639,456,138.83	10,828,668,395.53
机器设备	1,380,480,490.46	52,133,078.62	216,238,532.91	1,216,375,036.17
运输工具	173,726,028.38	10,571,441.88	13,229,091.20	171,068,379.06
电子设备	359,757,838.02	44,940,863.58	49,413,037.85	355,285,663.75
办公设备	119,726,992.72	58,967,463.89	15,132,395.44	163,562,061.17
酒店业家具	68,036,553.76	1,860,229.07	30,316,693.60	39,580,089.23
其他	716,685,392.02	68,949,806.55	262,706,153.47	522,929,045.10
二、固定资产折旧合计	3,036,356,517.74	603,288,696.93	544,131,103.29	3,095,514,111.38
其中：土地资产				

房屋、建筑物	1,322,497,039.56	362,981,873.78	217,536,143.03	1,467,942,770.31
机器设备	719,389,348.30	105,306,356.05	96,539,414.46	728,156,289.89
运输工具	123,318,972.66	15,126,548.65	10,089,640.54	128,355,880.78
电子设备	284,589,569.94	35,780,526.53	41,210,679.12	279,159,417.35
办公设备	73,819,980.07	31,712,317.80	14,050,706.07	91,481,591.80
酒店业家具	36,203,535.38	518,595.48	18,307,104.49	18,415,026.37
其他	476,538,071.82	51,862,478.64	146,397,415.58	382,003,134.88
三、固定资产账面净值合计	10,896,669,788.02			10,201,954,558.63
其中：土地资产				
房屋、建筑物	9,792,115,970.84			9,360,725,625.22
机器设备	661,091,142.16			488,218,746.28
运输工具	50,407,055.72			42,712,498.28
电子设备	75,168,268.07			76,126,246.39
办公设备	45,907,012.65			72,080,469.37
酒店业家具	31,833,018.38			21,165,062.86
其他	240,147,320.20			140,925,910.22
四、固定资产准备合计	5,203,308.92	510,514.44	813,366.87	4,900,456.49
其中：土地资产				
房屋、建筑物	159,729.12			159,729.12
机器设备	3,578,368.72	1,843.06	278,057.77	3,302,154.01
运输工具	496,547.29		463,664.16	32,883.13
电子设备	469,812.74	334,525.42	46,028.26	758,309.90
办公设备	182,103.41	163,805.76		345,909.17
酒店业家具				
其他	316,747.64	10,340.20	25,616.68	301,471.16
五、固定资产净值	10,891,466,479.10			10,197,054,102.14
其中：土地资产				

房屋、建筑物	9,791,956,241.72	9,360,565,896.10
机器设备	657,512,773.44	484,916,592.27
运输工具	49,910,508.43	42,679,615.15
电子设备	74,698,455.33	75,367,936.49
办公设备	45,724,909.24	71,734,560.20
酒店业家具	31,833,018.38	21,165,062.86
其他	239,830,572.56	140,624,439.06

(1) 期末无重大暂时闲置的固定资产。

(2) 期末无重大未办妥产权证书的固定资产。

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	4,716.98	7,504.32	拟处置
机器电子设备	12,264.15	9,011.95	拟处置
办公家具	1,284.44	3,574.20	拟处置
金缘阁酒店处置资产		91,148.52	拟处置
合计	18,265.57	111,238.99	

(十九) 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
蓝田普化镇下杨寨村民宿项目	4,309,413.00		4,309,413.00	
桃溪山庄	5,391,931.50		5,391,931.50	
轻轨项目	459,042,166.73		459,042,166.73	
文化中心	12,958,417.15		12,958,417.15	
芳林苑提升改造				
景区 5A 创建				
电竞产业园配套区	652,932,683.05		652,932,683.05	
电竞产业园场馆区	798,093,589.61		798,093,589.61	
3D 裸眼 LED 大屏	4,300,884.91		4,300,884.91	
财大创业园办公及园区项目	50,000.00		50,000.00	
曲江新区希尔顿酒店项目	1,999,316,300.73		1,999,316,300.73	
曲江新区言又几商业项目	2,193,995,760.96		2,193,995,760.96	
阳光荟提升改造-雅诗阁酒店	66,386,950.80		66,386,950.80	
巴川中学				
公司及门店装修	11,210,872.62		11,210,872.62	
西安配送中心建设项目	36,928,028.35		36,928,028.35	
综合办公楼改造装修工程				
关中环线蓝田段乡村振兴暨全域旅游设施建设项目	37,791,686.57		37,791,686.57	
上寺村项目	2,625,520.47		2,625,520.47	
殷镇项目	2,862,359.41		2,862,359.41	
演艺大厦	117,370,660.24		117,370,660.24	
			116,697,921.47	
				116,697,921.47

大剧院新增 2250kva 备用电源	2,749,557.63	2,749,557.63	2,749,557.63	2,749,557.63
小雁塔历史文化片区综合改造项目	541,804,554.85	541,804,554.85	166,352,557.56	166,352,557.56
碑林历史文化街区综合改造项目	60,890,852.83	60,890,852.83	7,641,820.21	7,641,820.21
盛典长安院线影院装修工程	87,500.00	87,500.00	6,416,002.89	6,416,002.89
含光路装修工程	10,817,506.81	10,817,506.81		
和平电影院改造项目	10,147,469.53	10,147,469.53	3,970,585.00	3,970,585.00
馥桂坊装修工程	3,322,116.27	3,322,116.27		
优影套装修工程	5,453,319.00	5,453,319.00		
美术馆装修改造项目	24,555,703.64	24,555,703.64	23,408,914.65	23,408,914.65
软件系统工程	2,299,237.32	2,299,237.32	135,849.06	135,849.06
钟楼书店改造			5,470,804.20	5,470,804.20
其他项目	14,224,344.44	14,224,344.44	6,057,036.17	6,057,036.17
合计	7,081,919,388.42	7,081,919,388.42	4,932,703,379.09	4,932,703,379.09

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
电竞产业园配套区	1,760,000,000.00		652,932,683.05			652,932,683.05
电竞产业园场馆区	1,650,000,000.00		798,093,589.61			798,093,589.61
阳光荟提升改造（雅诗阁酒店）	93,520,000.00		66,386,950.80			66,386,950.80
曲江新区希尔顿酒店项目	393,000,000.00	1,736,694,977.31	262,621,323.42			1,999,316,300.73
曲江新区言又几商业项目	365,000,000.00	1,929,866,679.61	264,129,081.35			2,193,995,760.96
轻轨项目		366,767,925.67	92,274,241.06			459,042,166.73
关中环线蓝田段乡村振兴暨全域旅游设施建设项目			37,791,686.57			37,791,686.57
演艺大厦		116,697,921.47	12,272,567.35		11,599,828.58	117,370,660.24

小雁塔历史文化片区综合改造项目	2,651,992,400.00	166,352,557.56	375,451,997.29	541,804,554.85
碑林历史文化街区综合改造项目	2,516,827,400.00	7,641,820.21	53,249,032.62	60,890,852.83
合计	9,430,339,800.00	4,324,021,881.83	2,615,203,153.12	11,599,828.58
				6,927,625,206.37

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算		工程进度 (%)	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资本化		本期利息资本化 率(%)	资金来源
	比例(%)	金额			金额			
电竞产业园配套区	38		38	28,192,803.47	28,192,803.47			政府专项债、自有资金
电竞产业园场馆区	49		49	30,554,244.27	30,554,244.27			项目贷、自有资金
阳光荟提升改造（雅诗阁酒店）				315,100.00	315,100.00			自筹
曲江新区希尔顿酒店项目				9,980,550.61	9,172,264.51			自筹
曲江新区言又几商业项目				15,246,394.65	15,146,936.32			自筹
轻轨项目								自筹
关中环线蓝田段乡村振兴暨全域旅游设施建设项目								自筹
演艺大厦								自筹
小雁塔历史文化片区综合改造项目								自筹
碑林历史文化街区综合改造项目								自筹
合计				84,289,093.00	83,381,348.57			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。

(二十) 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	7,333,644.02	302,908.16	2,076,572.48	5,559,979.70
海洋资产	3,354,689.26	175,958.30	1,410,783.44	2,119,864.12

禽类资产	252,134.38	85,626.48	166,507.90
兽类资产	3,726,820.38	580,162.56	3,273,607.68
三、林业	50,732,280.02		50,732,280.02
绿檀	50,732,280.02		50,732,280.02
四、水产业			
合计	58,065,924.04	2,076,572.48	56,292,259.72

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。

（二十一）使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	3,212,772,727.78	377,925,471.31	688,812,744.04	2,901,885,455.05
其中：土地	239,793.75			239,793.75
房屋及建筑物	3,212,532,934.03	377,669,825.91	688,812,744.04	2,901,390,015.90
机器运输设备		255,645.40		255,645.40
其他				
二、累计折旧合计：		382,058,161.67	53,205,198.13	328,852,963.54
其中：土地		43,962.18		43,962.18
房屋及建筑物		381,900,579.29	53,205,198.13	328,695,381.16
机器运输设备		113,620.20		113,620.20
其他				
三、使用权资产账面净值合计	3,212,772,727.78			2,573,032,491.51
其中：土地	239,793.75			195,831.57
房屋及建筑物	3,212,532,934.03			2,572,694,634.74
机器运输设备				142,025.20

其他		
四、减值准备合计		
其中：土地		
房屋及建筑物		
机器运输设备		
其他		
五、使用权资产账面价值合计	3,212,772,727.78	2,573,032,491.51
其中：土地	239,793.75	195,831.57
房屋及建筑物		
机器运输设备	3,212,532,934.03	2,572,694,634.74
其他		142,025.20

(二十二) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	2,310,133,544.84	27,900,384.79	741,801,010.36	1,596,232,919.27
其中：软件	85,013,430.48	11,416,550.38	7,048,241.53	89,381,739.33
土地使用权	1,314,999,939.84	5,938,581.41	189,752,768.83	1,131,185,752.42
专利权	284,210.64			284,210.64
非专利技术				
商标权	49,720,817.77	776,276.46		50,497,094.23
著作权	3,869,099.00			3,869,099.00
特许权	824,256,886.91	9,669,966.64	545,000,000.00	288,926,853.55
其他	31,989,160.20	99,009.90		32,088,170.10
二、累计摊销额合计	332,404,184.02	83,873,663.75	139,122,978.30	277,154,869.47
其中：软件	44,777,048.62	7,354,988.75	4,461,418.25	47,670,619.12
土地使用权	161,881,320.03	28,504,286.04	46,099,059.82	144,286,546.25
专利权	284,210.64			284,210.64
非专利技术				
商标权	13,840,854.10	5,842,389.27		19,683,243.37
著作权	3,869,099.00			3,869,099.00
特许权	97,085,426.97	42,153,121.47	88,562,500.23	50,676,048.21
其他	10,666,224.65	18,878.22		10,685,102.87
三、减值准备金额合计	11,675,129.18			11,675,129.18
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	1,966,054,231.64			1,307,402,920.62
其中：软件	40,236,381.86			41,711,120.21
土地使用权	1,153,118,619.81			986,899,206.17
专利权				
非专利技术				
商标权	35,312,893.09			30,246,780.28
著作权				
特许权	727,171,459.94			238,250,805.34
其他	10,214,876.95			10,295,008.63

1. 本期无重大未办妥产权证书的土地使用权情况。

(二十三) 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	3,296,912.63		
合计	7,048,132.78		

(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			22,977.58	3,273,935.05
合计			22,977.58	7,025,155.20

(二十四) 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
陕西圣都广场数字电影院线有限公司	20,000.00			20,000.00
西安市彩韵影城有限公司		561,430.71		561,430.71
西安米格影城有限公司		2,178,718.23		2,178,718.23
北京合力创作影业股份有限公司		839,847.19		839,847.19
西安瑞房企业管理有限公司	236,198.09			236,198.09
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
无锡汇跑体育有限公司		45,727,783.34		45,727,783.34
陕西锋双实业有限公司	19,291,051.58			19,291,051.58
西安曲江华平置业有限公司	16,973,365.21			16,973,365.21
陕西新动向传媒股份有限公司	7,908,443.11			7,908,443.11
西安荣国置业有限公司	306,542.84			306,542.84
西安美霖文化发展有限公司		247,598.78		247,598.78
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
西安曲江曲建基础工程有限公司		1.00		1.00
西安丝路之声文化有限公司	54,699.93		54,699.93	
陕西友联国际旅行社有限责任公司				
陕西楼观福地旅游发展有限公司	1,120,934.23		1,120,934.23	
西安扁珍网络科技有限公司	525,132.64		525,132.64	
合计	74,800,748.15	49,555,379.25	1,700,766.80	122,655,360.60

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
陕西楼观福地旅游发展有限公司		1,120,934.23		1,120,934.23
西安扁珍网络科技有限公司		525,132.64		525,132.64
陕西友联国际旅行社有限责任公司	283,705.17			283,705.17
西安丝路之声文化有限公司		54,699.93		54,699.93
合计	283,705.17	1,700,766.80		1,984,471.97

(二十五) 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	554,301,618.38	578,844,516.82	219,111,076.17	32,943,565.02	881,091,494.01
其中：大额明细					
芙蓉新天地提升改造（文商集团）	9,699,816.11		3,657,740.64		6,042,075.47
曲江财大创业园（创业城）		84,335,793.83	832,875.56		83,502,918.27
装修工程（文旅集团）	234,201,525.19	254,838,356.15	80,505,635.65	310,259.99	408,223,985.70
门店装修费（人人乐）	171,024,817.66	24,873,276.73	63,383,293.91	13,847,886.82	118,666,913.66
经营用具（人人乐）	14,381,288.72	10,231,146.94	12,832,064.56	2,577,404.06	9,202,967.04
综合办公楼装修费（大明宫）	56,994,317.30	19,199,924.84	9,722,989.68		66,471,252.46
景观设施及环境综合提升改造一期工程（楼观建设）		9,769,218.55			9,769,218.55
书店装修（新华书店）		29,739,328.57	743,483.22		28,995,845.35
正街影城装修费（电影公司）		8,997,471.25	824,768.20		8,172,703.05

(二十六) 递延所得税资产

1. 已确认递延所得税资产情况:

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	384,943,033.07	1,589,585,034.96	325,027,033.08	1,353,975,282.36
存货跌价准备	7,154,531.24	39,896,249.59	4,208,233.35	23,973,829.54
委托贷款减值准备				
固定资产减值准备	184,781.47	739,125.88	784,848.73	3,139,394.94
无形资产减值准备	671,910.11	4,479,400.71	672,113.76	4,480,758.42
债权投资减值准备	5,048,980.43	33,659,869.53	12,143,980.43	80,959,869.53
长期投资减值准备	23,248,036.73	104,992,146.91	3,500,000.00	14,000,000.00
应付工资暂时性差异	3,578,967.20	22,475,513.16	3,425,244.68	19,961,866.25
未实现内部销售	151,064,835.78	604,287,995.44	148,419,781.32	593,740,530.51
预收账款	344,082,836.03	1,376,331,344.16	269,218,956.30	1,009,361,070.44
政府补助	2,640,269.27	12,975,128.48	3,716,500.49	20,150,003.26
可弥补亏损	397,195,393.13	1,631,761,057.60	497,952,806.58	2,033,116,559.99
计提未付费用	33,034,287.77	219,726,485.49	72,708,656.79	372,870,401.74
其他	10,149,960.10	42,663,200.59	2,018,777.45	10,181,434.79
合计	1,362,997,822.34	5,683,572,552.50	1,343,796,932.95	5,539,911,001.77

(二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
钟楼电影院土地	50,982,896.00	50,982,896.00
解放电影院土地	3,392,286.25	3,392,286.25
合同取得成本	6,634,169.70	
预付工程款	36,128,937.77	11,730,837.73
预付长期资产购建款	15,314,922.65	8,646,440.00
合计	112,453,212.37	74,752,459.98

(二十八) 所有权受到限制的资产

1. 表内项目

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	767,338,962.58	九(一) 货币资金
应收账款	669,634,067.28	担保/抵质押
存货	10,716,719,641.13	担保/抵质押
固定资产	3,094,916,034.16	担保/抵质押
在建工程	5,471,156,058.84	担保/抵质押
无形资产	106,077,259.67	担保/抵质押
投资房地产	7,404,690,857.00	担保/抵质押

其他非流动金融资产	249,983,766.11	担保/抵质押
合计	28,480,516,646.77	

2. 子公司股权受限情况

(1) 西安曲江文化产业投资(集团)有限公司将其持有的西安曲江旅游投资(集团)有限公司 100%股权、西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司 100%股权、西安开元中央文化区投资发展有限公司 10%股权、西安曲江城市建设发展有限公司将其持有的西安开元中央文化区投资发展有限公司 25%股权为华侨城西部投资有限公司向西安曲江文化控股有限公司提供资金设立质押担保,该项质押担保对应资金余额为 115,000.00 万元,该笔资金到期日为 2022 年 8 月。

(2) 西安大通务本商业运营管理有限公司将持有的西安大通崇业商业运营管理有限公司 100%股权、西安金悦隆旅游开发有限责任公司 100%股权、西安华城置业有限公司 100%股权、西安曲江华平置业有限公司 100%股权、西安追光置业有限公司 100%股权为民生银行银团贷款提供质押担保,该项质押担保对应的融资借款余额为 344,540.81 万元,该笔借款到期日为 2027 年 11 月。

(3) 西安曲江新鸥鹏文化教育控股集团有限公司将持有的杭州曲江新鸥鹏企业运营管理有限公司 100%股权为杭州曲江新鸥鹏企业运营管理有限公司在上海银行与江苏银行的贷款提供抵押担保,该项抵押担保对应的融资借款余额为 66,000.00 万元,该笔借款到期日为 2023 年 7 月。

(4) 重庆曲江新鸥鹏置业有限公司将持有的重庆创盈宏泰置业有限公司 100%股权为重庆璧锦地产开发有限公司与重庆远鸥地产发展有限公司在中国华融资产管理有限公司重庆分公司的贷款提供质押担保,该项质押担保对应的融资借款余额为 40,500.00 万元,该笔借款到期日为 2022 年 12 月。

(5) 西安曲江旅游投资(集团)有限公司将其持有的陕西锋双实业有限公司 65%股权为工商银行并购贷提供质押担保,该项质押担保对应的借款余额为 8,000.00 万元,该笔借款到期日为 2023 年 7 月。

(6) 西安曲江建设集团有限公司将持有的西安朔坤房地产开发有限公司 51%股权为工商银行贷款提供质押担保,该项质押担保对应的融资借款余额为 3,748.00 万元,该笔借款到期日为 2022 年 6 月。

(7) 西安曲江文化控股有限公司将其持有的西安市新华书店有限公司 100%股权、西安出版社有限责任公司 100%股权、西安市电影有限责任公司 100%股权为农业银行兴庆路支行的贷款提

供质押担保，该项质押担保对应的融资借款余额为 39,000.00 万元，该笔借款到期日为 2028 年 03 月。

(8) 西安曲江大明宫投资(集团)有限公司将持有的西安兴乾曲明建设有限公司 51%股权为本公司在兴业国际信托有限公司贷款提供质押担保，该项质押担保对应的融资借款余额为 16,870.00 万元，该笔借款到期日为 2022 年 4 月。

(9) 西安曲江大明宫置业有限公司将持有的西安曲江荣苑置业有限公司 51%股权为西安曲江观骊置业有限公司在长安国际信托股份有限公司贷款提供质押担保，该项质押担保对应的融资借款余额为 40,000.00 万元，该笔借款到期日为 2023 年 9 月。

(二十九) 短期借款

1. 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
质押借款		500,000,000.00
抵押借款	1,677,300,000.00	2,875,114,824.69
保证借款	3,866,526,470.00	4,512,115,012.23
信用借款	653,174,441.62	306,719,427.74
理财直融借款		500,000,000.00
短期借款应付利息	20,287,594.19	1,746,405.43
合计	6,217,288,505.81	8,695,695,670.09

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
浦发银行	50,000,000.00	芙蓉新天地 2#
光大银行	100,000,000.00	芙蓉新天地车库
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
光大银行	270,000,000.00	芙蓉新天地 7#、8#
中国华融资产管理股份有限公司重庆市分公司	162,000,000.00	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
陕西省国际信托股份有限公司	456,300,000.00	鲁(2020)潍坊市坊子区不动产权第 0031163 号、豫(2021)开封市不动产权第 0018307 号、豫(2021)开封市不动产权第 0018263 号土地使用权抵押；西安曲江文化产业投资集团有限公司提供保证
中国华融资产管理股份有限公司重庆市分公司	513,000,000.00	1、五里店项目土地 42 亩一顺位抵押； 2、璧山凤凰城售楼部用地 16.49 亩抵押； 3、江北嘴二期车位 381 个抵押 4、五里店项目土地 42 亩四顺位抵押、江北嘴项目 8 号楼及 11-3 号楼土地 8.7 亩、江北嘴 11-1 至 11-2 在建工程 9662 平方米、泊雅湾农贸

		市场 3258 平米抵押；
		5、新鸥鹏地产集团及实际控制人担保、宏泰股权质押。
光大银行	10,000,000.00	西安市碑林区长安北路 34 号 4 幢 20102-20103 室, 西安市碑林区长安北路 34 号 4 幢 20501-20505 室
建设银行	15,000,000.00	西安碑林区东关正街 1 幢 3607.78 平方米商业地产
合计	1,677,300,000.00	---

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
招商银行	200,000,000.00	西安曲江大明宫投资(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
秦农银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
光大银行	8,000,000.00	西安曲江建设集团有限公司
民生银行	80,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
光大银行	70,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
建设银行	9,400,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
光大银行	10,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
交通银行	9,075,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
光大银行	20,000,000.00	西安曲江旅游投资(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
光大银行	150,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
兴业银行	190,000,000.00	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	785,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西部信托有限公司	150,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浦发银行	72,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
兴业银行	71,500,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
招商银行	10,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
光大银行	10,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
建设银行	9,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
山东省国际信托股份有限公司	40,811,470.00	西安曲江文化控股有限公司
光大银行	150,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
广东粤财信托有限公司	500,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
浙商银行	20,000,000.00	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	6,100,000.00	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	203,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
西部信托有限公司	199,640,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
中信银行	50,000,000.00	西安曲江大明宫投资(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	300,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
浙商银行	110,000,000.00	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

秦农银行	10,000,000.00	西安城墙投资（集团）有限公司
光大银行	3,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
合计	3,866,526,470.00	--

注：公司期末无已到期未偿还的短期借款。

（三十）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	292,200,113.53	141,657,086.36
商业承兑汇票	77,200,000.00	
合计	369,400,113.53	141,657,086.36

（三十一）应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,040,738,417.19	6,878,171,274.81
1-2 年	1,988,632,977.88	1,601,231,779.98
2-3 年	442,846,706.97	805,430,077.21
3 年以上	1,566,279,900.92	1,423,965,682.49
合计	12,038,498,002.96	10,708,798,814.49

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。

（三十二）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	42,642,225.95	41,420,640.16
1-2 年	1,263,624.69	64,708,374.20
2-3 年	21,491,171.77	27,670,103.10
3 年以上	54,877,724.34	50,095,079.94
合计	120,274,746.75	183,894,197.40

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
陕西昌宝运营管理有限公司	73,776,007.00	存在诉讼纠纷

（三十三）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售	17,535,671,308.48	18,060,683,006.86
预收服务费	33,458,415.16	47,770,199.33
预收广告费	21,670,634.12	4,752,232.09
预收其他	129,210,066.06	37,398,275.53
合计	17,720,010,423.82	18,150,603,713.80

（三十四）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	313,312,655.67	2,081,838,890.23	2,082,925,089.40	312,226,456.50
二、离职后福利-设定提存计划	4,303,136.28	175,299,039.25	175,003,646.60	4,598,528.93
三、辞退福利	2,667,820.86	11,582,499.38	12,396,194.80	1,854,125.44
四、一年内到期的其他福利				
合计	320,283,612.81	2,268,720,428.86	2,270,324,930.80	318,679,110.87

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	258,207,882.93	1,778,297,806.61	1,785,450,880.92	251,054,808.62
2、职工福利费	3,125,664.25	90,167,730.25	90,219,098.83	3,074,295.67
3、社会保险费	1,184,212.33	86,061,809.88	85,309,290.11	1,936,732.10
其中： 医疗保险费	998,827.26	81,768,644.39	81,135,461.42	1,632,010.23
工伤保险费	121,462.21	2,966,531.12	2,867,746.62	220,246.71
生育保险费	63,922.86	1,326,634.37	1,306,082.07	84,475.16
4、住房公积金	1,336,402.90	87,348,264.58	86,973,889.53	1,710,777.95
5、工会经费和职工教育经费	49,458,493.26	39,963,278.91	34,971,930.01	54,449,842.16
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	313,312,655.67	2,081,838,890.23	2,082,925,089.40	312,226,456.50

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	3,306,932.26	163,392,337.45	163,067,342.48	3,631,927.23
2、失业保险费	358,099.27	6,145,917.81	6,023,114.09	480,902.99
3、企业年金缴费	638,104.75	5,760,783.99	5,913,190.03	485,698.71
合计	4,303,136.28	175,299,039.25	175,003,646.60	4,598,528.93

(三十五) 应交税费

项目	年初余额	期末余额
增值税	361,320,005.38	299,835,688.41
消费税		
营业税	597,368.07	15,010,716.10
资源税	26,883.00	
企业所得税	526,689,788.07	615,547,735.15
城市维护建设税	25,122,587.02	21,088,079.33
房产税	32,947,966.02	30,811,019.40
土地使用税	18,725,923.93	17,868,685.84
个人所得税	5,149,229.37	5,049,894.58
教育费附加	10,895,324.77	10,720,166.18

其他税费	1,388,910,049.10	1,099,549,537.06
合计	2,370,385,124.73	2,115,481,522.05

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	10,110,262.76	6,431,641.87
车船使用税		
土地增值税	1,356,975,320.16	1,073,740,770.89
印花税	14,001,344.75	11,411,647.76
水利建设基金	2,628,771.19	2,541,993.35
契税	232.13	232.13
文化建设事业费	70,111.42	61,048.75
价格基金	4,533,548.18	4,540,689.47
残疾人保障金	590,458.51	793,873.31
其他税金		27,639.53
合计	1,388,910,049.10	1,099,549,537.06

(三十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	65,696,915.00	4,507,516.22
其他应付款	24,864,585,203.82	19,148,281,502.16
合计	24,930,282,118.82	19,152,789,018.38

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	65,696,915.00	4,507,516.22
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	65,696,915.00	4,507,516.22

2. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,463,799,204.60	7,295,366,253.47
1-2 年	3,875,965,203.82	5,667,282,486.72
2-3 年	4,812,631,823.42	4,466,868,860.38
3 年以上	5,712,188,971.98	1,718,763,901.59
合计	24,864,585,203.82	19,148,281,502.16

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款主要系往来单位借款。

(三十七) 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	12,484,556,702.07	9,863,506,973.81
其中: 信用借款	1,591,808,091.63	444,494,342.65
保证借款	7,132,504,595.09	4,888,641,549.17
抵押借款	2,316,764,015.35	1,756,371,081.99
质押借款	1,043,480,000.00	1,074,000,000.00
理财直融借款	400,000,000.00	1,700,000,000.00
一年内到期的应付债券	10,545,236,573.02	1,492,088,681.78
一年内到期的长期应付款	1,817,435,590.85	860,193,786.96
一年内到期的应付利息	577,482,822.00	601,895,062.50
一年内到期的租赁负债	280,974,892.56	260,405,908.41
合计	25,705,686,580.50	13,078,090,413.46

2. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
民生银行	196,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
光大银行	749,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
广发银行	37,500,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)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
浙商银行	58,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)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
华夏银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
浙商银行	20,000,000.00	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
中信银行	60,000,000.00	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	24,100,000.00	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
渤海银行	48,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)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
浙商银行	40,000,000.00	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
重庆银行	500,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
浙商银行	40,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中信银行	24,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
恒丰银行	40,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
工商银行	40,000,000.00	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
中信银行	39,128,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司

西安银行	16,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
招商银行	5,000,000.00	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
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	770,000,000.00	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	38,117,351.78	西安曲江文化控股有限公司
工商银行	8,969,960.00	西安曲江临潼旅游投资（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
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
民生银行	150,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）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
山东省国际信托股份有限公司	41,600,000.00	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	695,900,000.00	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
浙商银行	153,600,000.00	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司
中国银行	11,925,557.46	西安曲江文化控股有限公司
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
中国水电建设集团十五工程局有限公司、中电建商业保理有限公司	80,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	105,000,000.00	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	28,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
秦农银行	40,000,000.00	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	77,333,333.34	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
齐商银行	4,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
国药控股（中国）融资租赁有限公司	47,527,458.63	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
北京银行	600,000,000.00	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
北京银行	400,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
成都银行	30,000,000.00	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
华夏银行	1,000,000.00	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
秦农银行	2,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司

西安银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
中信银行	140,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	15,000,000.00	西安城墙投资(集团)有限公司
光大银行	200,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
建设银行	80,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
农业银行	20,000,000.00	西安曲江文化金融控股(集团)有限公司
西安银行	10,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
平安银行	299,990,000.00	西安开元临潼投资发展有限公司
西安银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	12,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
合计	7,132,504,595.09	--

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
平安银行	20,000,000.00	太平洋影城
交银信托	15,500,000.00	半山小镇土地产权
平安银行	5,720,000.00	芙蓉新天地商业 4#
浦发银行	20,000,000.00	雁翔广场 1#办公楼
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	190,000,000.00	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 , 配套及物业用房, 面积 672.82 m ²
工行西安	60,000,000.00	御宴宫、唐市土地使用权及房屋建筑物, 芳林苑在建项目
工行西安	10,000,000.00	曲江海洋极地公园土地使用权及房屋建筑物
民生银行	443,258,077.79	抵押资产: 大通崇业持有的大雁塔北广场商业建筑(建面 22301.37 平方米)、金悦隆持有的雁南一路商业建筑(建面 92068.53 平方米)、华城置业持有的大雁塔南广场东南角建筑(建面 28434.57 平方米)、华平置业持有的大雁塔南广场东南角建筑(建面 54167.9 平方米); 质押: 大通崇业 100%股权及应收账款收益权、金悦隆 100%股权及应收账款收益权、华城置业 100%股权及应收账款收益权、华平置业 100%股权及应收账款收益权、追光置业 100%股权及应收账款收益权; 担保: 西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中国华融资产管理股份有限公司重庆市分公司	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、杨闻霞连带责任保证。3、重庆曲江置业持有创盈宏泰 100%股权质押
中国华融资产管理股份有限公司重庆市分公司	303,200,000.00	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

公司		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、重庆曲江置业、西安曲江新鸥鹏连带责任保证；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。
江苏银行和上海银行银团	297,000,000.00	质押物：杭州曲江新鸥鹏企业运营管理有限责任公司 100%股权；抵押物：不动产权证浙（2020）余杭区不动产权第 0087451 号；建设工程规划许可证：建字第 330110202037056 号
平安银行	310,000,000.00	“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
湖北银行	54,000,000.00	土地及在建工程
昆仑融资租赁（深圳）有限公司	48,085,937.56	（1）文景小区西区 5-20111 商铺；证号：陕（2021）西安市不动产权第 0200159 号；（2）文景小区西区 7-10102 商铺；证号：陕（2021）西安市不动产权第 0198420 号
中国农业发展银行	270,000,000.00	曲江国际会议中心抵押、西安曲江文化控股有限公司担保
合计	2,316,764,015.35	--

4. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
秦农银行	485,000,000.00	陕西大剧院项目收益权；西安曲江文化产业投资（集团）有限公司担保
工商银行	37,480,000.00	朔坤公司 51%股权质押
国家开发银行	26,000,000.00	应收账款
中信建投证券	100,000,000.00	西安银行 4500 万股票质押
国家开发银行	195,000,000.00	《曲江国家文化产业聚集区项目委托代建合作协议》项目下的全部权益和收益
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质押、西安曲江文化控股有限公司担保
合计	1,043,480,000.00	

5. 一年内到期的应付债券

(1) 应付债券明细

项目	期末余额	期初余额
19 曲文投公司债	1,341,996,573.02	1,492,088,681.78
19 曲文投 PPN001	1,500,000,000.00	
20 曲文投 PPN002	1,000,000,000.00	
20 曲文投 MTN003	1,000,000,000.00	
债权融资计划“19 陕曲江大明宫 ZR001”	600,000,000.00	
债权融资计划“20 陕曲江大明宫 ZR001”	600,000,000.00	
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	128,100,000.00	
19 曲文控海外债	1,275,140,000.00	

19 曲文控 MTN001 (中期票据)	1,000,000,000.00	
19 年曲文控 MTN002 (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	
21 陕曲江文控 ZR001 (北金所债融)	100,000,000.00	
合计	10,545,236,573.02	1,492,088,681.78

(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 曲文投公司债	1,500,000,000.00	2019-1-21	2+1	1,500,000,000.00
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00

(接上表)

债券名称	期初利息调整	期初余额	期初应付利息	本年应计利息	本年已付利息
19 曲文投公司债	-7,911,318.22	1,492,088,681.78	89,355,981.00	82,040,548.00	96,000,000.00
合计	-7,911,318.22	1,492,088,681.78	89,355,981.00	82,040,548.00	96,000,000.00

(接上表)

债券名称	本期减少	期末应付利息	利息调整	期末重分类	期末余额
19 曲文投公司债	150,000,000.00	75,396,529.00	-92,108.76		1,341,996,573.02
合计	150,000,000.00	75,396,529.00	-92,108.76		1,341,996,573.02

注：本期新增重分类到一年内到期的非流动负债的应付债券增减变动情况见“九（四十）应付债券”。

(三十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,604,250,665.54	1,630,992,630.70
其他	7,904,315.56	11,299,588.67
应付短期债券	1,146,000,000.00	
应付票据融资	50,000,000.00	
预提费用		3,000.00
预提汽车费用	1,008,727.19	1,831,128.88
预提水电费	16,225,432.60	15,222,896.94
预提卫生费	539,788.53	817,709.79
预提租金		13,568,091.21
合计	2,825,928,929.42	1,673,735,046.19

(三十九) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,458,000,000.00	4,780,610,800.00

抵押借款	11,440,670,331.06	5,585,906,413.29
保证借款	18,786,998,566.96	15,968,343,738.22
信用借款	2,495,094,959.43	3,785,903,051.06
理财直融借款		400,000,000.00
长期借款应付利息		3,557,792.66
合计	34,180,763,857.45	30,524,321,795.23

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行	145,000,000.00	应收账款
国家开发银行	657,000,000.00	《曲江国家文化产业聚集区项目委托代建合作协议》项目下的全部权益和收益
天津信托有限责任公司	236,000,000.00	西安浐陂湖水系生态文化区的景区门票收入权、西安曲江文化控股有限公司提供担保
国家开发银行	400,000,000.00	小雁塔历史文化片区综合改造 PPP 项目项下的全部权益和收益
国家开发银行	20,000,000.00	碑林历史文化街区 PPP 合同项目下全部权益和收益
合计	1,458,000,000.00	--

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
平安银行	175,000,000.00	太平洋影城
交通银行	130,000,000.00	芙蓉新天地 4#
浦发银行	130,000,000.00	雁翔广场 1#办公楼
平安银行	56,320,000.00	芙蓉新天地 4#
交银信托	284,500,000.00	半山小镇土地产权
成都银行	110,000,000.00	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	368,000,000.00	
昆仑银行	321,000,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”项目土地使用权及在建工程
秦农银行	125,000,000.00	
工商银行	10,000,000.00	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 ，配套及物业用房，面积 672.82 m ²
湖北银行	346,000,000.00	土地及在建工程
中国银行	230,000,000.00	土地使用权
工商银行	424,000,000.00	御宴宫、唐市土地使用权及房屋建筑物，芳林苑在建项目
工商银行	525,000,000.00	曲江海洋极地公园土地使用权及房屋建筑物
民生银行	3,002,150,022.71	抵押资产：大通崇业持有的大雁塔北广场商业建筑（建面 22301.37 平方米）、金悦隆持有的雁南一路商业建筑（建面 92068.53 平方米）、华城置业持有的大雁塔南广场东南角建筑（建面 28434.57 平方米）、华平置业持有的大雁塔南广场东南角建筑（建面 54167.9 平方米）；质押：大通崇业 100%股权及应收账款收益权、金悦隆

		100%股权及应收账款收益权、华城置业 100%股权及应收账款收益权、华平置业 100%股权及应收账款收益权、追光置业 100%股权及应收账款收益权；担保：西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
江苏银行和上海银行	363,000,000.00	质押物：杭州曲江新鸥鹏企业运营管理有限责任公司 100%股权； 抵押物：不动产权证浙（2020）余杭区不动产权第 0087451 号； 建设工程规划许可证：建字第 330110202037056 号
陕西省国际信托股份有限公司	41,500,000.00	鲁（2020）潍坊市坊子区不动产权第 0031163 号、豫（2021）开封市不动产权第 0018307 号、豫（2021）开封市不动产权第 0018263 号土地使用权抵押；西安曲江文化产业投资集团有限公司提供保证
长安国际信托股份有限公司	400,000,000.00	西安曲江荣苑置业有限公司土地价值 429,100,000.00 元；西安曲江荣苑置业有限公司股权价值 10,200,000.00 元；保证人：西安曲江大明宫置业有限公司、西安曲江大明宫投资（集团）有限公司提供担保；雁泊台项目收益权
昆仑融资租赁（深圳）有限公司	79,200,308.35	抵押物：（1）文景小区西区 5-20111 商铺；证号：陕（2021）西安市不动产权第 0200159 号；（2）文景小区西区 7-10102 商铺；证号：陕（2021）西安市不动产权第 0198420 号；西安曲江大明宫投资（集团）有限公司提供保证
中国农业发展银行	1,320,000,000.00	曲江国际会议中心抵押、曲江文化控股有限公司担保
国家开发银行	1,500,000,000.00	曲江文化控股有限公司担保、西安曲江杜邑文化生态片区城市更新（东区）项目建成后抵押
国家开发银行	1,500,000,000.00	曲江文化控股有限公司担保、西安曲江杜邑文化生态片区城市更新（西区）项目建成后抵押
合计	11,440,670,331.06	---

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
北京银行	500,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
国家开发银行	500,000,000.00	西安曲江建设集团有限公司
浙商银行	232,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
广发银行	260,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
兴业银行	232,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
交通银行	200,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
华夏银行	85,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
交通银行	30,000,000.00	西安曲江秦汉唐文化商业有限公司
浙商银行	160,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
陕西汇通达融资租赁有限公司	70,000,000.00	西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司
恒丰银行	35,500,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
中信银行	210,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
秦农银行	498,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
浙商银行	160,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司

民生银行	48,400,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	9,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
浙商银行	160,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
恒丰银行	160,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
富邦华一银行	26,865,581.70	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
工商银行	40,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中信银行	96,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中国银行	125,000,000.00	西安曲江旅游投资(集团)有限公司
重庆银行	19,000,000.00	西安曲江旅游投资(集团)有限公司
中信银行	136,948,000.00	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	215,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西部信托有限公司	150,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	45,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	63,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	32,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	175,000,000.00	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	西安曲江文化控股有限公司
安徽国元信托有限责任公司	2,315,000,000.00	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	117,319,933.30	西安曲江文化控股有限公司
华鑫国际信托有限公司	400,900,000.00	西安曲江文化控股有限公司
交通银行	150,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
山东省国际信托股份有限公司	144,900,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西部信托有限公司	300,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
浙商银行	80,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
中国银行	317,219,828.56	西安曲江文化控股有限公司
中信信托有限责任公司	261,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
工商银行	112,374,587.72	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	679,300,000.00	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司
国家开发银行	500,000,000.00	西安城墙文化投资发展有限公司
民生银行	520,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	290,000,000.00	西安开元临潼投资发展有限公司
中电建商业保理有限公司	449,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	171,000,000.00	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	99,500,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
西安银行	185,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
秦农银行	435,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
国药控股(中国)融资租赁有限公司	91,070,635.68	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
齐商银行	6,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
北京银行	1,000,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司

西安银行	375,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
建设银行	600,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
秦农银行	497,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司
成都银行	270,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
华夏银行	146,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	425,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
恒丰银行	44,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	15,000,000.00	西安城墙投资（集团）有限公司
光大银行	9,700,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
西安银行	342,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	285,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
建设银行	440,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
北京银行	385,000,000.00	西安曲江文化产业风险投资有限公司
国家开发银行	500,000,000.00	西安曲江文化产业风险投资有限公司
农业银行	370,000,000.00	西安曲江文化金融控股（集团）有限公司
西安银行	385,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司
平安银行	300,000,000.00	西安开元临潼投资发展有限公司
合计	18,786,998,566.96	

（四十）应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
20 曲文投 PPN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 曲文债 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
境外债 2020	1,174,482,000.00	1,174,482,000.00
20 会展 01	298,601,441.45	298,279,282.39
21 曲文投 MTN001	700,000,000.00	
21 曲文投 MTN002	300,000,000.00	
境外债 2021	386,550,000.00	
19 曲文投 PPN001		1,500,000,000.00
20 曲文投 PPN002		1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN003		1,000,000,000.00
陕西省 2015 年定向承销置换债券		254,800,000.00
陕西省 2016 年定向承销置换债券		300,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（保障性住房）	1,450,000,000.00	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	600,000,000.00
20 曲文控海外债	1,912,710,000.00	1,957,470,000.00
20 曲文控 PPN001	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
20 曲文控 MTN001(中期票据)	500,000,000.00	500,000,000.00

20 曲文控债 01 (公募产品)	500,000,000.00	500,000,000.00
城投 20 非公开发行项目收益专项公司债券	200,000,000.00	200,000,000.00
21 曲文控 PPN001	600,000,000.00	
21 曲文控 MTN001	350,000,000.00	
21 曲文控债 01	500,000,000.00	
21 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)	400,000,000.00	
私募债“21 明投 01”	110,000,000.00	
私募债“21 明投 02”	50,000,000.00	
私募债“21 明投 03”	200,000,000.00	
城投 21 非公开发行项目收益专项公司债券 01	288,701,716.43	
城投 21 非公开发行项目收益专项公司债券 02	194,811,320.74	
西安曲江浐湖投资建设有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发 行项目收益专项公司债券(第一期)	250,000,000.00	
债权融资计划“19 陕曲江大明宫 ZR001”		600,000,000.00
债权融资计划“20 陕曲江大明宫 ZR001”		600,000,000.00
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
19 曲文控海外债		1,304,980,000.00
19 曲文控 MTN001(中期票据)		1,000,000,000.00
19 年曲文控 MTN002(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
合计	16,465,856,478.62	22,240,011,282.39

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
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+2	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
境外债 2020	1,174,482,000.00	2020-11-19	3 年	1,174,482,000.00
20 会展 01	298,279,282.39	2020-9-29	5 年	298,279,282.39
21 曲文投 MTN001	700,000,000.00	2021-7-12	2+1	700,000,000.00
21 曲文投 MTN002	300,000,000.00	2021-11-17	3 年	300,000,000.00
境外债 2021	386,550,000.00	2021-5-18	3 年	386,550,000.00
19 曲文投 PPN001	1,500,000,000.00	2019-12-11	3 年	1,500,000,000.00
20 曲文投 PPN002	1,000,000,000.00	2020-7-29	2+1	1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN003	1,000,000,000.00	2020-10-28	2+1 年	1,000,000,000.00
陕西省 2015 年定向承销置换债券	254,800,000.00	2015-8-10	3-10 年	254,800,000.00
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
2020 年非公开发行公司债券(保障性住	1,450,000,000.00	2020-6-16	5 年	1,450,000,000.00

房)

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
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 曲文控债 01(公募产品)	500,000,000.00	2020-12-24	5 年	500,000,000.00
城投 20 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
21 曲文控 PPN001	600,000,000.00	2021-11-16	3+2	600,000,000.00
21 曲文控 MTN001	350,000,000.00	2021-2-24	2+1	350,000,000.00
21 曲文控债 01	500,000,000.00	2021-7-27	3+2	500,000,000.00
21 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)	500,000,000.00	2021-1-6	3 年	500,000,000.00
私募债“21 明投 01”	110,000,000.00	2021.3.25	3 年	110,000,000.00
私募债“21 明投 02”	50,000,000.00	2021.5.18	3 年	50,000,000.00
私募债“21 明投 03”	200,000,000.00	2021.9.29	3 年	200,000,000.00
城投 21 非公开发行项目收益专项公司债券 01	300,000,000.00	2021-8-26	10 年	300,000,000.00
城投 21 非公开发行项目收益专项公司债券 02	200,000,000.00	2021-8-26	5 年	200,000,000.00
西安曲江浹陂湖投资建设有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行项目收益专项公司债券(第一期)	250,000,000.00	2021-12-28	2+2+1	250,000,000.00
债权融资计划“19 陕曲江大明宫 ZR001”	600,000,000.00	2019-5-24	3 年	600,000,000.00
债权融资计划“20 陕曲江大明宫 ZR001”	600,000,000.00	2020-8-17	2 年	600,000,000.00
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
19 曲文控海外债	1,304,980,000.00	2019-9-25	3 年	1,304,980,000.00
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 年曲文控 MTN002(中期票据)	500,000,000.00	2019-12-18	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
合计	26,686,561,282.39			26,686,561,282.39

(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
20 曲文投 PPN001	38,762,893.09	52,000,001.03	52,000,000.00
20 曲文债 01	27,523,582.59	55,000,000.00	55,000,000.00
20 曲文投 MTN001	18,333,333.00	55,000,000.32	55,000,000.00

境外债 2020	7,459,793.75	61,377,381.25	63,434,745.00
20 会展 01	4,650,000.00	18,600,000.00	18,600,000.00
21 曲文投 MTN001		21,700,000.02	
21 曲文投 MTN002		1,550,000.00	
境外债 2021		12,328,388.00	10,556,700.00
19 曲文投 PPN001	3,975,000.00	79,500,000.00	79,500,000.00
20 曲文投 PPN002	20,179,558.07	51,999,996.00	52,000,000.00
20 曲文投 MTN003	8,650,000.00	51,900,000.00	51,900,000.00
陕西省 2015 年定向承销置换债券	2,224,718.91	9,943,599.84	
陕西省 2016 年定向承销置换债券	2,446,947.96	10,599,000.00	
2020 年非公开发行公司债券（保障性住房）		93,660,000.00	93,660,000.00
2020 年非公开发行项目收益专项公司债券		38,821,941.00	38,821,941.00
20 曲文控海外债	36,235,536.99	53,816,268.90	56,042,250.00
20 曲文控 PPN001	54,246,575.35	65,897,260.28	112,500,000.00
20 曲文控 MTN001(中期票据)	6,148,493.15	22,900,000.00	22,900,000.00
20 曲文控债 01（公募产品）			
城投 20 非公开发行项目收益专项公司债券	1,205,555.56	12,468,888.88	12,400,000.00
21 曲文控 PPN001		4,325,260.27	
21 曲文控 MTN001		14,863,013.70	
21 曲文控债 01		11,904,109.59	
21 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)		22,684,931.51	
私募债“21 明投 01”			
私募债“21 明投 02”			
私募债“21 明投 03”			
城投 21 非公开发行项目收益专项公司债券 01		7,816,666.67	
城投 21 非公开发行项目收益专项公司债券 02		5,211,111.11	
西安曲江浹陂湖投资建设有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行项目收益专项公司债券（第一期）			
19 曲文投 PPN001	3,975,000.00	79,500,000.00	79,500,000.00
债权融资计划“19 陕曲江大明宫 ZR001”	25,084,931.51	42,115,068.49	42,000,000.00
债权融资计划“20 陕曲江大明宫 ZR001”		36,600,000.00	36,600,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 01		36,600,000.00	36,600,000.00
非公开发行公司债券-19 明宫 02		37,500,000.00	37,500,000.00
19 曲文控海外债	21,913,873.97	39,437,107.40	40,809,000.00
19 曲文控 MTN001（中期票据）	37,589,041.10	47,858,904.11	49,000,000.00
19 年曲文控 MTN002(中期票据)	843,835.62	22,000,000.00	22,000,000.00
20 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)	1,502,083.33	4,847,231.74	6,349,315.07
平安私募债	1,527,777.78	25,972,222.22	27,500,000.00
合计	324,478,531.73	1,208,298,352.33	1,152,173,951.07

(接上表)

债券名称	本期减少	期末应付利息	期末重分类	期末余额
20 曲文投 PPN001		38,762,894.12		1,000,000,000.00
20 曲文债 01		27,523,582.59		1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN001		18,333,333.32		1,000,000,000.00
境外债 2020		5,402,430.00		1,174,482,000.00
20 会展 01	-322,159.06	4,650,000.00		298,601,441.45
21 曲文投 MTN001		21,700,000.02		700,000,000.00
21 曲文投 MTN002		1,550,000.00		300,000,000.00
境外债 2021		1,771,688.00		386,550,000.00
19 曲文投 PPN001		3,975,000.00	1,500,000,000.00	
20 曲文投 PPN002		20,179,554.07	1,000,000,000.00	
20 曲文投 MTN003		8,650,000.00	1,000,000,000.00	
陕西省 2015 年定向承销 置换债券	254,800,000.00	12,168,318.75		
陕西省 2016 年定向承销 置换债券	300,000,000.00	13,045,947.96		
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
20 曲文控海外债	44,760,000.00	34,009,555.89		1,912,710,000.00
20 曲文控 PPN001		7,643,835.63		2,500,000,000.00
20 曲文控 MTN001(中期票 据)		6,148,493.15		500,000,000.00
20 曲文控债 01(公募产 品)				500,000,000.00
城投 20 非公开发行项目 收益专项公司债券		1,274,444.44		200,000,000.00
21 曲文控 PPN001		4,325,260.27		600,000,000.00
21 曲文控 MTN001		14,863,013.70		350,000,000.00
21 曲文控债 01		11,904,109.59		500,000,000.00
21 陕曲江文控 ZR001(北 金所债融)		22,684,931.51	100,000,000.00	400,000,000.00
私募债“21 明投 01”				110,000,000.00
私募债“21 明投 02”				50,000,000.00
私募债“21 明投 03”				200,000,000.00
城投 21 非公开发行项目 收益专项公司债券 01	11,298,283.57	7,816,666.67		288,701,716.43
城投 21 非公开发行项目 收益专项公司债券 02	5,188,679.26	5,211,111.11		194,811,320.74

西安曲江洪陂湖投资建设有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行项目收益专项公司债券（第一期）				250,000,000.00
债权融资计划“19 陕曲江大明宫 ZR001”	25,200,000.00	600,000,000.00		
债权融资计划“20 陕曲江大明宫 ZR001”		600,000,000.00		
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	371,900,000.00	128,100,000.00		
19 曲文控海外债	29,840,000.00	20,541,981.37	1,275,140,000.00	
19 曲文控 MTN001（中期票据）		36,447,945.21	1,000,000,000.00	
19 年曲文控 MTN002（中期票据）		843,835.62	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	
合计	1,017,464,803.77	376,627,932.99	9,203,240,000.00	16,465,856,478.62

(四十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,518,120,359.37	4,191,520,779.62
未确认的融资费用	865,542,337.37	999,196,377.39
重分类至一年内到期的非流动负债	280,974,892.56	260,405,908.41
租赁负债净额	2,371,603,129.44	2,931,918,493.82

(四十二) 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	3,671,853,608.72	2,442,791,816.75	2,200,158,817.24	3,914,486,608.23
专项应付款	19,169,808.60	3,711,934.00	260,000.00	22,621,742.60
合计	3,691,023,417.32	2,446,503,750.75	2,200,418,817.24	3,937,108,350.83

1. 长期应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	3,671,853,608.72	2,442,791,816.75	2,200,158,817.24	3,914,486,608.23
应付融资租赁款	3,626,553,608.72	1,987,136,816.75	2,175,158,817.24	3,438,531,608.23
西安投资控股有限公司	7,300,000.00		7,000,000.00	300,000.00
西安曲江新区财政局		455,655,000.00		455,655,000.00
西安大秦文化发展有限	3,000,000.00		3,000,000.00	

公司

西安开元临潼投资发展 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	

2. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	19,169,808.60	3,711,934.00	260,000.00	22,621,742.60
西安曲江新区文化产业发展专项资金	350,000.00			350,000.00
陕西省新闻出版专项资金款	450,000.00			450,000.00
西安曲江新区财政局拨付的奖励基金-秦腔 艺术数字出版与服务平台基金	2,000,000.00			2,000,000.00
《厚土忠实》专项资助款	460,000.00			460,000.00
《延安时代图志》专项资助款	680,000.00			680,000.00
《阅读力系列丛书》专项资助款	400,000.00			400,000.00
《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
《和亲之路》专项资助款	250,000.00			250,000.00
《全金元词》尾款				
“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
《西安城墙遗产保护与研究》		1,160,000.00		1,160,000.00
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	1,735,920.00			1,735,920.00
十四运火炬传递专项资金		2,551,934.00		2,551,934.00
西安市财政局节能环保补助资金	5,000,000.00			5,000,000.00

(四十三) 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	143,577,362.22		15,627,356.39	127,950,005.83
三、其他长期福利	254,107,142.42			254,107,142.42
合计	397,684,504.64		15,627,356.39	382,057,148.25

(四十四) 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	16,076,569.08	83,897,955.57	6,200,039.34	93,774,485.31
产品质量保证	1,947,606.64	38,629.21	1,431,152.32	555,083.53
合计	18,024,175.72	83,936,584.78	7,631,191.66	94,329,568.84

期末未决诉讼具体说明:

项目	期末余额	形成原因
劳务纠纷仲裁	6,705,182.09	劳动争议赔偿
供应商货款争议赔偿	935,383.71	法院判决诉讼损失赔偿
建设工程合同纠纷	4,480,669.41	建筑工程款争议
未开业店损失	500,000.00	未开业店押金损失
商户纠纷	17,000,179.52	闭店小商户争议赔偿
物业赔偿	62,421,410.17	提前解除租赁合同赔偿
其他诉讼事项	1,731,660.41	其他零星诉讼事项
合计	93,774,485.31	

(四十五) 递延收益

1. 递延收益分类

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	290,465,425.05	98,555,333.84	129,639,791.59	259,380,967.30
文化旅游会员卡	538,332.68		529,999.96	8,332.72
合计	291,003,757.73	98,555,333.84	130,169,791.55	259,389,300.02

2. 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	290,465,425.05	98,555,333.84	129,639,791.59	259,380,967.30
其中: 前十名				
文化事业发展专项资金		5,960,000.00		5,960,000.00
文化产业发展专项资金-纪录片《礼乐中国》	5,000,000.00			5,000,000.00
文化发展专项基金-电影《张骞》	4,000,000.00			4,000,000.00
图书信息公共交易平台建设项目	4,800,000.00			4,800,000.00
基础设施配套奖励款	26,993,013.70		661,053.36	26,331,960.34
美术馆装修改造项目补贴款	21,960,000.00			21,960,000.00
2020 年省级文化产业发展专项资金(航天城补助)	10,000,000.00		2,004,143.40	7,995,856.60
易俗大剧院改造拨款	18,428,488.78		2,622,331.80	15,806,156.98
其它文化旅游体育与传媒支出补助	4,000,000.00			4,000,000.00
河湖水系连通项目	20,000,000.00			20,000,000.00
三供一业	80,893,108.97			80,893,108.97
2021 年度市级旅游专项资金		4,000,000.00		4,000,000.00

(四十六) 递延所得税负债

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	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	121,430,563.30	485,722,253.20	121,806,196.74	487,224,786.96
投资性房地产公允价值 变动	751,153,448.44	2,959,433,052.91	672,639,097.45	2,690,556,389.86
存货公允价值变动	597,208,990.91	2,388,835,963.64	853,073,730.93	3,412,294,923.72
交易性金融资产公允价 值变动	74,018,243.02	491,615,455.76	73,390,661.83	489,271,078.87
按公允价值计量的长期 股权投资	217,929,662.79	871,718,651.16	40,853,928.59	163,415,714.36
其他	1,188,111.64	4,752,446.55	710,118.39	4,397,124.60
合计	1,762,929,020.10	7,202,077,823.22	1,762,473,733.93	7,247,160,018.37

(四十七) 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	500,000,000.00
陕西投资基金管理有限公司	350,000,000.00	
海南英三投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	
正元盛邦(天津)生物科技有限公司	50,000,000.00	
合计	950,000,000.00	500,000,000.00

(四十八) 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

(四十九) 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

(五十) 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	9,431,909,766.28	1,551,028,155.62		10,982,937,921.90
合计	9,431,909,766.28	1,551,028,155.62		10,982,937,921.90

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[2021]22 号文，拨付公司对西安曲江大明宫投资(集团)有限公司增资补助 181,470,000.00 元增加资本公积。

2. 西安曲江新区财政局根据西曲财发[2021]23 号文，拨付“三河一山”绿道建设项目运营管理专项资金 200,000,000.00 元增加资本公积。

3. 西安曲江新区财政局根据西曲财发[2021]179 号文，拨付增资款 77,000,000.00 元增加资本公积。

4. 西安城墙投资(集团)有限公司增加资本公积 717,821,500.00 元，系依据《西安曲江新区管理委员会关于同意城墙管委会无偿划拨南门松榴园资产的批复》，批复文号为西曲江发(2021)233 号，西安城墙管委会将南门松榴园项目无偿划转至西安城墙文化投资发展有限公司。松榴园资产经正衡房地产资产评估有限公司评估，出具了报告号为正衡评报字(2021)第 552 号的评估报告，该商业项目评估价值为 717,821,500.00 元。

5. 西安曲江建设集团有限公司本期资本公积增加系陕西金融资产管理股份有限公司对建设集团增资，其认缴 250,727,869.07 元，实缴 500,000,000.00 元，差额入资本公积；榆林金融资产管理有限责任公司对建设集团增资，其认缴 248,220,590.38 元，实缴 495,000,000.00 元，差额入资本公积，根据持股比例计算公司本期增加资本公积 372,187,470.87 元。

6. 西安演艺集团有限公司资本公积增加主要系：①本期取得西安曲艺团有限公司 49%股权增加资本公积 1,470,000.00 元；②本期无偿划入西安致灵感 100%股权增加资本公积 200,000.00 元；③调整期初差异增加资本公积 879,184.75 元。

(五十一) 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	67,278,410.01	68,619,357.85	
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	67,278,410.01	68,619,357.85	
母公司其他权益工具投资公允价值变动	-35,844,472.92	-117,105,421.99	
其他综合收益合计	31,433,937.09	-48,486,064.13	

(续上表)

项目	减：所得税费用	本期发生额		期末余额
		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	17,154,839.46	51,464,518.39	118,742,928.40
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	17,154,839.46	51,464,518.39	118,742,928.40
母公司其他权益工具投资公允价值变动	-29,276,355.50	-87,829,066.49	-123,673,539.41
其他综合收益合计	-12,121,516.03	-36,364,548.10	-4,930,611.01

(五十二) 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	164,388,366.29	22,472,459.06		186,860,825.35
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	164,388,366.29	22,472,459.06		186,860,825.35

(五十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	512,497,854.32	641,099,207.47
期初调整金额	-31,537,537.43	
本期期初余额	480,960,316.89	641,099,207.47
本期增加额	388,997,778.03	77,018,760.67
其中：本期净利润转入	388,997,778.03	77,018,760.67
其他调整因素		
本期减少额	73,578,059.06	205,620,113.82
其中：本期提取盈余公积	22,472,459.06	24,059,045.52
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利	51,105,600.00	181,561,068.30
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	796,380,035.86	512,497,854.32

(五十四) 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	23,785,115,350.12	19,152,407,165.22	23,616,170,656.88	17,845,126,955.22
文化旅游经营商业收入	9,757,249,762.86	7,583,391,679.40	9,484,863,484.01	7,606,223,570.23

文化产业（工程）项目收入	443,852,925.91	334,775,009.05	226,879,369.03	174,205,172.39
景区基础设施建设收入	5,555,173,766.71	5,295,774,788.75	4,628,167,737.15	4,311,586,291.20
房地产收入	8,028,838,894.64	5,938,465,688.02	9,276,260,066.69	5,753,111,921.40
其他业务小计	343,648,793.00	155,789,967.44	287,995,757.29	93,800,083.25
文化旅游其他收入	343,648,793.00	155,789,967.44	287,995,757.29	93,800,083.25
合计	24,128,764,143.12	19,308,197,132.66	23,904,166,414.17	17,938,927,038.47

(五十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	65,864.62	-632,421.34
城建税	46,497,753.46	51,785,360.06
教育费附加	20,995,277.69	20,277,633.79
土地增值税	566,374,417.78	756,004,222.65
地方教育费附加	12,345,153.71	11,375,102.11
房产税	113,206,370.86	91,992,726.03
土地使用税	42,172,336.13	49,643,648.95
印花税	22,145,353.86	26,585,455.81
车船使用税	63,724.75	536,527.56
文化事业建设费	1,500.00	138,249.76
水利基金	3,271,801.18	3,668,897.04
水资源税	6,655.50	455,427.50
残保金	94,966.81	147,429.70
其他	1,258,369.02	
合计	828,499,545.37	1,011,978,259.62

(五十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	736,039,320.17	709,101,174.82
日常办公费	27,610,388.07	46,591,346.25
物业水电费	169,954,771.21	162,566,516.38
车辆交通差旅费	29,538,935.48	26,547,301.17
其他长期资产摊销	75,369,985.24	90,594,023.34
无形资产摊销	147,717.68	26,921.71
折旧费	399,849,731.14	88,794,929.48
租赁费	168,725,283.51	540,006,589.74
印刷包装展览费	14,770,968.30	16,111,633.66
代理费	41,055,796.35	
咨询培训费	36,553,994.25	18,412,150.23
广告宣传费	180,509,825.56	186,793,211.83

其他	258,260,640.20	281,917,974.52
合计	2,138,387,357.16	2,167,463,773.13

(五十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	840,352,616.14	709,387,376.55
日常办公费	69,643,404.55	52,193,995.57
物业水电费	13,165,635.87	4,106,019.32
车辆交通差旅费	20,346,729.90	30,333,938.57
其他长期资产摊销	17,811,901.73	5,135,851.94
无形资产摊销	22,228,625.91	21,908,446.45
折旧费	172,292,701.00	182,166,187.86
租赁费	28,074,170.58	41,376,991.37
缴费等	6,915,891.97	16,965,223.01
商品损耗费	194,477,242.12	81,615,902.58
咨询培训费	128,323,015.41	83,907,372.02
广告宣传费	16,535,175.91	18,070,501.54
其他	219,714,085.54	202,463,492.85
合计	1,749,881,196.63	1,449,631,299.63

(五十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,771,635,233.17	1,302,685,885.37
减：利息收入	198,254,910.64	154,397,898.88
汇兑损失	-75,682,107.10	-213,949,424.93
手续费支出	61,526,210.89	87,592,705.34
借款担保费用	350,000.00	2,180,000.00
其他	43,393,326.25	24,846,146.99
合计	1,602,967,752.57	1,048,957,413.89

(五十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	339,463,604.08	362,531,164.95
合 计	339,463,604.08	362,531,164.95

注：其他收益大额明细如下：

单位	项目	本期发生额
合计		339,463,604.08
前十名		
文化集团	稳岗补贴	10,553,437.32
文化集团	运营补贴款	23,000,000.00
文化集团	进项税加计扣除	16,645,168.50

文化集团	拿铁城 B 座业主房租补贴专项资金	10,933,600.84
文化集团	马拉松赛事补贴及先进奖励款	10,372,000.00
演艺集团	2021 年 1-4 季度事业经费	29,142,300.00
演艺集团	2021 年 1-4 季度深改补贴	59,635,200.00
演艺集团	舞台搭建费	4,870,000.00
演艺集团	市属国有院团改革发展一次性补助金	6,000,000.00
大明宫	大华停车场土地出让金返还	89,656,397.00

(六十) 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	779,382,458.56	13,631,960.26
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	739,178,106.96	291,326,018.52
交易性金融资产持有期间的投资收益	3,093,601.09	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,000,778.72	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	18,000,000.00	
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（旧准则适用）		80,791,811.21
持有至到期投资在持有期间的投以收益（旧准则适用）		100,842.26
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		
债权投资持有期间的投资收益	87,833,301.19	358,954.64
处置债券投资取得的投资收益		
其他债券投资持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制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	964,929,257.80	268,506,299.26
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益	60,083.29	
其他	35,245,677.59	-15,994,605.24
合计	2,632,723,265.20	638,721,280.91

(六十一) 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	25,979,118.23	-107,317,415.89
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		
衍生金融资产		
其他非流动金融资产	-58,289,127.83	
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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 96,976,810.98 367,967,521.99

其他 合计 64,666,801.38 260,650,106.10

（六十二）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-264,028,260.17	-33,278,430.85
债权投资信用减值损失	17,300,000.00	38,188,238.65
其他债权投资减值损失		
合计	-246,728,260.17	4,909,807.80

（六十三）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融资产准则适用）		-524,775,141.55
存货跌价损失	-1,849,967.52	51,555,581.76
合同资产减值损失	-309,578.43	
合同取得成本减值损失		
合同履约成本减值损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失（旧准则适用）		
持有至到期投资减值损失（旧准则适用）		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	-506,316.67	
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		
使用权资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失	-1,700,766.80	
其他		
合计	-4,366,629.42	-473,219,559.79

（六十四）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
持有待售的非流动资产或处置组时确认的	22,719,880.53		22,719,880.53
处置利得或损失			
固定资产处置利得或损失	8,911,711.75	52,465,813.86	8,911,711.75

无形资产处置利得或损失	2,113,213.07	3,018,141.01	2,113,213.07
在建工程处置利得或损失			
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失			
非货币性资产交换产生的利得或损失			
其他	19,684,743.51	12,006,900.00	19,684,743.51
合计	53,429,548.86	67,490,854.87	53,429,548.86

(六十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,589,349.07	8,803.44	1,589,349.07
接受捐赠	1,554,798.35	30,345.89	1,554,798.35
与企业日常活动无关的政府补助	66,073,524.93	10,274,459.31	66,073,524.93
其他利得	55,445,679.77	73,501,914.70	55,445,679.77
合计	124,663,352.12	83,815,523.34	124,663,352.12

注：本期大额政府补助利得

项目	本期发生额
北海新鸥鹏教育产业城项目产业扶持资金	50,000,000.00
《大秦帝国之天下》宣传文化事业项目补贴	11,250,000.00
西安秦腔剧院征收补偿款	2,000,000.00
2018 年文化创意产业发展补贴	1,940,289.00
合计	65,190,289.00

(六十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	33,246,457.61	111,449,507.38	33,246,457.61
债务重组损失		388,075.00	
对外捐赠支出	580,810.38	979,876.30	580,810.38
其他支出	177,069,126.96	53,517,916.35	177,069,126.96
合计	210,896,394.95	166,335,375.03	210,896,394.95

注：其他支出主要系人人乐股份本期赔偿支出 1.06 亿元。

(六十七) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	785,409,175.69	844,199,268.10
递延所得税调整	-108,639,687.92	-329,212,901.61
其他		
合计	676,769,487.77	514,986,366.49

(六十八) 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	577,016,958.06	550,786,066.09
加：信用减值准备	246,728,260.17	
资产减值准备	4,366,629.42	468,309,751.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	605,365,269.41	685,512,173.69
使用权资产摊销	382,058,161.67	
无形资产摊销	83,873,663.75	93,428,874.47
长期待摊费用摊销	219,111,076.17	175,386,458.59
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）	-53,429,548.86	-67,490,854.87
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	31,657,108.54	111,440,703.94
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-64,666,801.38	-260,650,106.10
财务费用（收益以“—”号填列）	1,771,635,233.17	1,302,685,885.37
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,632,723,265.20	-638,721,280.91
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-19,200,889.38	-178,231,043.85
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	455,286.16	125,672,033.09
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,957,393,330.63	-5,846,576,554.63
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,128,057,187.57	-23,175,297,131.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	13,169,343,808.36	18,558,415,014.52
其他	-214,980,009.12	-396,929,894.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,978,839,577.27	-8,492,259,904.96
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	15,578,982,676.60	16,842,173,160.16
减：现金的期初余额	16,842,173,160.16	19,512,409,695.87
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	-1,263,190,483.56	-2,670,236,535.70

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	期末余额	期初余额
一、现金	15,578,982,676.60	16,842,173,160.16
其中：库存现金	3,816,208.85	6,727,363.14

可随时用于支付的银行存款	15,575,166,467.75	16,835,445,797.02
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	15,578,982,676.60	16,842,173,160.16

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有限公司(集团)有限公司	60,000.00	2023-12-25	连带责任保证担保	民生银行曲江支行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资有限公司(集团)有限公司	30,000.00	2024-7-15	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有限公司(集团)有限公司	6,279.16	2024-8-15	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有限公司(集团)有限公司	14,000.00	2023-6-28	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有限公司(集团)有限公司	20,300.00	2024-5-13	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有限公司(集团)有限公司	7,711.61	2023-5-7	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有限公司(集团)有限公司	10,000.00	2024-11-4	连带责任保证担保	越秀租赁
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资有限公司(集团)有限公司	10,000.00	2024-12-8	连带责任保证担保	浙银租赁
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资有限公司(集团)有限公司	43,870.00	2022-6-11	连带责任保证担保	五矿信托
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江临潼旅游投资有限公司(集团)有限公司	50,000.00	2022-10-13	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	2022-9-26	连带责任保证担保	北京银行西安分行
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	6,330.00	2022-8-28	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	6,330.00	2022-8-30	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	2022-10-15	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	18,646.80	2035-5-20	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	45,563.00	2026-1-19	连带责任保证担保	湖北金租
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	12,159.15	2026-3-12	连带责任保证担保	重庆鈞渝

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	25,321.31	2024-6-20	连带责任保证担保	开源租赁
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	25,000.00	2035-5-27	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	1,515.30	2035-4-20	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	2035-7-30	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	5,000.00	2036-2-1	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(集团)有限公司	22,500.00	2024-2-16	连带责任保证担保	秦农银行经开支行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	19,000.00	2024-6-25	连带责任保证担保	平安银行西安分行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	39,000.00	2026-9-26	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(集团)有限公司	20,000.00	2022-6-25	连带责任保证担保	北京银行西安分行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	998.00	2022-11-30	连带责任保证担保	北京银行西安分行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	32,000.00	2022-5-28	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(集团)有限公司	10,500.00	2022-5-28	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(集团)有限公司	50,300.00	2027-12-18	连带责任保证担保	中行南郊支行
西安曲江文化控股有限公司	西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	10,000.00	2022-9-29	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(集团)有限公司	30,000.00	2025-12-27	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(集团)有限公司	12,000.00	2028-10-21	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(集团)有限公司	10,000.00	2022-3-28	连带责任保证担保	浙商银行
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	10,000.00	2022-11-7	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	46,982.00	2034-2-3	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	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	10,000.00	2022-7-19	连带责任保证担保	工商银行
西安曲江文化产业投	深圳市中集产城发展集	13,961.60	2024-7-7	连带责任保	农业银行、中国

资(集团)有限公司	团有限公司			证担保	银行
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	重庆创盈锦玺置业有限公司	37,000.00	2022-4-19	连带责任保证担保	东方资管
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	12,000.00	2025-8-27	连带责任保证担保	洛银租赁有限公司
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	13,500.00	2024-1-20	连带责任保证担保	广发银行
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	40,000.00	2022-6-28	连带责任保证担保	光大银行西安分行
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	9,990.00	2022-3-28	连带责任保证担保	齐商银行
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	15,500.00	2023-3-16	连带责任保证担保	陕国投
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	34,500.00	2023-4-28	连带责任保证担保	陕国投
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	3,800.00	2023-3-5	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	西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	7,500.01	2024-1-6	连带责任保证担保	昆仑融资租赁
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安城墙开发管理有限公司	5,000.00	2022-9-16	连带责任保证担保	平安银行西安分行
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	西安城墙开发管理有限公司	14,400.00	2022-5-5	连带责任保证担保	中行二环世纪星支行
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	13,548.50	2024-1-21	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	2024-2-26	连带责任保证担保	重庆银行
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	2034-2-3	连带责任保证担保	中国农业发展银行临潼区支行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安城墙开发管理有限公司	7,000.00	2022-4-29	连带责任保证担保	中国光大银行西安分行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安城墙开发管理有限公司	5,250.00	2022-6-8	连带责任保证担保	民生银行西安分行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安城墙开发管理有限公司	6,000.00	2024-6-2	连带责任保证担保	广发银行西安分行
西安城墙投资(集团)有限公司	西安城墙开发管理有限公司	4,800.00	2023-12-24	连带责任保证担保	浦发银行广场北路支行
西安曲江楼观生态文化旅游度假区开发建设有限公司	西安曲江楼观旅游农业开发有限公司	1,000.00	2022-11-16	连带责任保证担保	重庆银行

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区开发有限公司	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
西安曲江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
西安嘉润荣成置业有限公司	50.00
陕西东方加德实业有限公司	25.00

西安曲江文商商业运营管理有限公司	40.00
西安悦唐商业运营管理有限公司	51.00
西安沃霖文化产业发展有限公司	20.00
陕西文化产业公共服务有限公司	49.00
重庆创盈锦玺置业有限公司	51.00
西安明澜丰邑商业运营管理合伙企业（有限合伙）	29.47
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	20.00
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
西安曲江终南古楼观景区运营管理服务有限公司	49.00
西安楼观铂旅生态酒店管理有限公司	49.00
西安曲江华清文教有限公司	40.00

（四）采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西都市传媒有限公司	广告发布	1,023,773.58	1,849,056.60
西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	管理费	11,865,137.52	1,000,000.00
西安曲江文商商业运营管理有限公司	广告宣传费	3,356,529.03	
西安曲江文商物业有限公司	物业管理费	317,522.42	

（五）出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西文化产业投资控股（集团）有限公司	物业管理	1,722,744.45	1,801,679.91
西安爱乐剧院管理有限公司	酒店餐饮	229,671.70	197,950.00
西安开元临潼投资发展有限公司	物业管理	1,422,242.46	1,360,482.60
西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	物业管理	104,767.85	
西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	租赁收入	279,926.91	
西安爱乐剧院管理有限公司	景区运营管理	706,903.23	

（六）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	21,604,658.02	3,888,667.45
西安开元临潼旅游投资发展有限公司	资金拆借利息收入	16,705,145.90	18,638,953.60
西安曲江复地文化商业管理有限公司	资金拆借利息收入	19,383,844.83	

西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	资金拆借利息收入	15,537,735.85	
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
西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	资金拆借利息支出	666,666.67	
合计		73,898,051.27	33,600,487.70

(七) 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	38,191.00	38,191.00	202,340.00	2,023.40
	西安开元临潼投资发展有限公司	11,686,834.55	5,843,417.28	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	40,449.06	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
	西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	15,818.49			
	西安曲江文商商业运营管理有限公司	5,000,000.00	250,000.00		
	西安悦唐商业运营管理有限公司	16,874,265.72			
	西安中央文化商务区控股有限公司	505,900,937.50		487,121,987.50	4,871,219.88
其他 应收 款	西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司	315,517.40	3,155.17	254,673,906.02	5,948,493.15
	西安曲乐晟文化发展有限责任公司			2,800,000.00	28,000.00
	西安开元临潼投资发展有限公司	1,609,293,065.75	1,943,316.11	1,739,506,041.59	1,943,316.11
	重庆金美碧房地产开发有限公司	8,074,400.00	4,186,391.30	36,074,400.00	12,037,200.00
	西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	
	西安曲江复地文化商业管理有限公司	265,819,616.14		242,041,956.11	
	西安开元临潼投资发展有限公司	177,380,000.00		177,380,000.00	
	合计	2,900,440,077.87	12,304,919.92	3,256,377,896.04	31,834,969.16

(八) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末 账面余额	期初 账面余额
	陕西都市传媒有限公司		836,250.00
应付账款	西安曲江文商商业运营管理有限公司	9,971,190.56	
	西安曲江文商物业有限公司	625,650.86	
预收款项	西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	939.72	
合同负债	西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	14,499.37	
	陕西文化产业投资控股（集团）有限公司	24,569.25	
	西安鼎盛东越置业有限公司	547,963,598.20	800,000,000.00
	西安曲江华侨城投资发展有限公司	366,494,666.67	366,494,666.67
	西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	30,071.61	36,843,000.00
其他应付款	西安曲江雅居乐房地产开发有限公司	290,000,000.00	290,000,000.00
	西安战士战旗杂技团有限责任公司	4,622,493.92	8,347,320.97
	西安开元临潼投资发展有限公司	8,043.24	
	西安悦唐商业运营管理有限公司	140,302,023.59	
	西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	30,666,666.67	
合计		1,390,724,413.66	1,502,521,237.64

（九）关联方担保

关联方对公司担保见附注“九、（二十九）短期借款、（三十七）一年内到期非流动负债、（三十九）长期借款”。

公司对关联方担保见附注“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

根据总经理办公会会议纪要、党委会议纪要西安曲江秦汉唐文化商业有限公司设立子公司西安悦唐商业运营管理有限公司；根据总经理办公会会议纪要、党委会会议纪要以及股权转让协议及股权转让协议，西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司于2021年11月15日将持有西安悦唐商业运营管理有限公司49%股权转让给上海臻澜商业经营管理有限公司，且对西安悦唐商业运营管理有限公司表决权比例变更为40%，自2021年12月31日不再将西安悦唐商业运营管理有限公司纳入合并报表范围。

本年西安曲江文化产业资本运营管理有限公司对外处置三级子公司重庆创盈锦玺置业有限公司49%股权，根据股东会审批文件、股权转让款支付时点、协议签订时间等判断丧失控制权的时点为2021年12月31日。

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

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用损失率/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	212,833,500.00	100.00	6,974,120.00	3.28	205,859,380.00
一般风险组合					
低风险类组合	212,833,500.00	100.00	6,974,120.00	3.28	205,859,380.00
无风险组合					
合计	212,833,500.00	100.00	6,974,120.00	3.28	205,859,380.00

(续上表)

种类	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用损失率/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	117,754,900.00	100.00	1,086,375.00	0.92	116,668,525.00
一般风险组合					
低风险类组合	117,754,900.00	100.00	1,086,375.00	0.92	116,668,525.00
无风险组合					
合计	117,754,900.00	100.00	1,086,375.00	0.92	116,668,525.00

2. 按账龄披露的应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	95,078,600.00	96,027,400.00
1-2 年	96,027,400.00	21,727,500.00
2-3 年	21,727,500.00	
3-4 年		
4-5 年		

5 年以上

小计	212,833,500.00	117,754,900.00
坏帐准备	6,974,120.00	1,086,375.00
合计	205,859,380.00	116,668,525.00

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 低风险组合（与政府部门之间以及曲江新区管理委员会实际控制的公司之间）

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	95,078,600.00			96,027,400.00		
1-2 年	96,027,400.00	5.00	4,801,370.00	21,727,500.00	5.00	1,086,375.00
2-3 年	21,727,500.00	10.00	2,172,750.00			
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	212,833,500.00		6,974,120.00	117,754,900.00		1,086,375.00

4. 期末无收回或转回的坏账准备情况。

5. 期末无实际核销的应收账款情况。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
西安曲江文化产业发展中心	212,833,500.00	100.00	6,974,120.00
合计	212,833,500.00	100.00	6,974,120.00

(二) 其他应收款

1. 按种类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	206,445,065.00	120,000,000.00
其他应收款	9,767,363,987.92	6,815,154,670.45
合计	9,973,809,052.92	6,935,154,670.45

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	86,445,065.00	
西安曲江城市建设发展有限公司	68,445,065.00	
西安曲江城乡统筹项目投资中心（有限合伙）	18,000,000.00	
账龄一年以上的应收股利	120,000,000.00	120,000,000.00
西安曲江城市建设发展有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00

合计	206,445,065.00	120,000,000.00
----	----------------	----------------

3. 其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款项	18,000,000.00	0.18		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,773,352,088.86	99.82	23,988,100.94	0.25
一般风险组合				
低风险类组合	2,493,731,897.24	25.47	23,988,100.94	0.96
无风险组合	7,279,620,191.62	74.35		
合计	9,791,352,088.86	100.00	23,988,100.94	0.25

(续上表)

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款项	18,000,000.00	0.26		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,826,309,364.66	99.74	29,154,694.21	0.43
一般风险组合				
低风险类组合	1,909,259,328.40	27.90	29,154,694.21	1.53
无风险组合	4,917,050,036.26	71.84		
合计	6,844,309,364.66	100.00	29,154,694.21	0.43

(2) 按账龄分类披露的其他应收款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	4,682,276,965.25	5,001,447,722.56
1-2 年	3,907,325,079.04	989,923,417.36
2-3 年	782,264,789.24	582,000,000.00
3-4 年	418,544,750.61	270,938,224.74
4-5 年	940,504.72	
5 年以上		
小计	9,791,352,088.86	6,844,309,364.66
坏帐准备	23,988,100.94	29,154,694.21
合计	9,767,363,987.92	6,815,154,670.45

(3) 期末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	预期信用损失率 (%)	计提理由
-------	------	------	-------------	------

平安国际融资租赁有限公司	18,000,000.00	不存在损失风险
合计	18,000,000.00	

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

① 低风险类组合（与政府部门之间以及曲江新区管理委员会实际控制的公司之间）

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	734,083,428.93			1,089,803,954.69		
1-2 年	1,089,641,625.69			554,681,902.65		
2-3 年	550,066,337.90			119,000,000.00		
3-4 年	119,000,000.00	20.00	23,800,000.00	145,773,471.06	20.00	29,154,694.21
4-5 年	940,504.72	20.00	188,100.94			
5 年以上						
合计	2,493,731,897.24		23,988,100.94	1,909,259,328.40		29,154,694.21

② 无风险组合（合并范围内关联方款项，包含曲文控合并范围内关联方）

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,948,193,536.32			3,911,643,767.87		
1-2 年	2,817,683,453.35			435,241,514.71		
2-3 年	232,198,451.34			445,000,000.00		
3-4 年	281,544,750.61			125,164,753.68		
4-5 年						
5 年以上						
合计	7,279,620,191.62			4,917,050,036.26		

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	29,154,694.21			29,154,694.21
期初余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	5,166,593.27			5,166,593.27

本期转销

本期核销

其他变动

期末余额	23,988,100.94	23,988,100.94
------	---------------	---------------

(6) 其他应收款项账面余额变动如下

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,844,309,364.66			6,844,309,364.66
期初余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期新增	2,947,042,724.20			2,947,042,724.20
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	9,791,352,088.86			9,791,352,088.86

(7) 本期无重大收回或转回的坏账准备情况。

(8) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
西安曲江城市建设发展有限公司	往来款	1,682,156,124.57	17.18	
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	往来款	1,197,293,156.59	12.23	
西安曲江溪陂湖投资建设有限公司	往来款	2,076,034,106.85	21.20	
西安城墙文化投资发展有限公司	往来款	786,677,689.49	8.03	
西安曲江大明宫投资集团有限公司	往来款	903,673,235.62	9.23	
合计		6,645,834,313.12	67.87	

(三) 长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	20,280,370,712.03	531,537,600.00		20,811,908,312.03
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,675,840,617.55	-5,625,709.25		2,670,214,908.30
小计	22,956,211,329.58	525,911,890.75		23,482,123,220.33
减：长期投资减值准备				
合计	22,956,211,329.58	525,911,890.75		23,482,123,220.33

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	本期增减变动			其他综合收益调整
				追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	
一、子公司							
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	20,000,000.00			
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	200,000,000.00			
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	成本法	3,112,096,288.00	3,112,096,288.00	226,537,600.00			
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	85,000,000.00			
西安曲江浐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	578,578,415.64	578,578,415.64				
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				
西安文化科技创业城股份有限公司	成本法	25,000,000.00	20,000,000.00				
西安城墙投资（集团）有限公司	成本法	1,467,600,774.64	1,467,600,774.64				
西安市新华书店有限公司	成本法	541,095,621.14	541,095,621.14				

西安城墙投资（集团）有限公司	1,467,600,774.64	100.00	811,380.98
西安市新华书店有限公司	541,095,621.14	100.00	
西安市电影有限责任公司	98,522,565.34	100.00	
西安出版社有限责任公司	32,392,490.83	100.00	
小计	20,811,908,312.03		24,614,578.45
二、联营企业			
西安曲江文化金融控股有限公司	36,307,300.00		
西安曲江科技创新城投资有限公司	2,219,978,455.48	19.95	36,307,300.00
西安曲江科技新城投资企业（有限	24,598,050.78	20.00	
合伙）	400,000,000.00	80.00	
延安科技创新投资有限公司	25,638,402.04	27.78	
小计	2,670,214,908.30		36,307,300.00
合计	23,482,123,220.33		60,921,878.45

(四) 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	87,228,073.40	71,463,635.88	88,098,573.40	91,447,649.44
文化旅游经营商业收入	87,228,073.40	71,463,635.88	88,098,573.40	91,447,649.44
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	87,228,073.40	71,463,635.88	88,098,573.40	91,447,649.44

(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	30,681,590.75	70,009,715.45
成本法核算的长期股权投资收益	93,059,643.45	116,696,012.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益	18,000,000.00	
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（旧准则适用）		
持有至到期投资在持有期间的投以收益（旧准则适用）		47,416.67
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		30,684.93
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		
债权投资持有期间的投资收益		
处置债券投资取得的投资收益		
其他债券投资持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制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		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益		
其他		
合计	141,741,234.20	186,783,829.05

(六) 母公司现金流量表相关事项说明

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	224,724,590.59	240,590,455.24
加：信用减值准备	721,151.73	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,499,087.34	71,364,805.12
无形资产摊销	2,523.84	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）		
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）	90,903,472.01	173,005,555.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-141,741,234.20	-186,783,829.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-180,287.94	
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）	-1,325,485,424.69	-557,466,186.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,837,919.56	-1,625,246,396.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,050,718,201.76	-1,870,421,529.28
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	1,459,795,940.19	760,237,721.04
减：现金的期初余额	760,237,721.04	1,164,089,939.79
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	699,558,219.15	-403,852,218.75

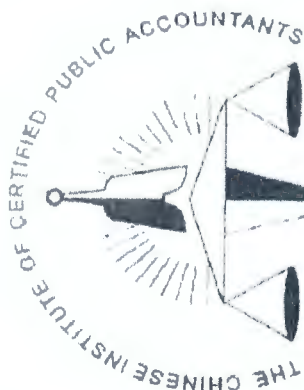
十七、其他需说明的重大事项

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。





中国注册会计师

郭毅辉

男

1973-03-16

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

612424197303162219

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



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.

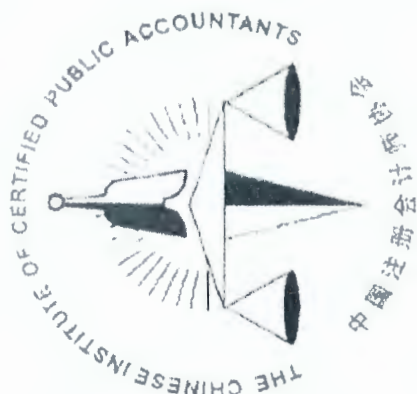
证书编号: 610100470703

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 /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



朱洪雄

姓名 Full name 朱洪雄
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1977-02-21
工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 142625197702212417



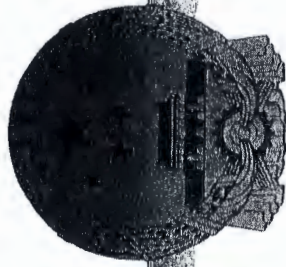
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



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



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

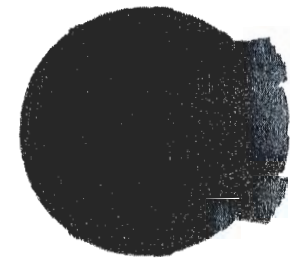
合伙期限 长期

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

2022年03月18日



证书序号:0006585

说明

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

会计师事务所

执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕桦

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一1号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27日

发证机关：

陕西省财政厅

2013 年 11 月 20 日

中华人民共和国财政部制

