

西安曲江文化控股有限公司

审计报告

希会审字(2024) 4121 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	(16-139)
-----------------	----------

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(2024)4121 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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023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2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十八(二)子公司重要事项所述:

子公司人人乐连锁商业集团股份有限公司2023年度归属于母公司所有者的净利润为-4.98亿元,截止2023年12月31日累计未分配利润-34.69亿元,归属于母公司股东权益-3.86亿元,资产负债率为109.90%。针对这些情况,人人乐连锁商业集团股份有限公司已采取改善措施。这些情况表明存在可能导致对该公司持续经



营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、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。

五、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：



2024 年 4 月 30 日



合并资产负债表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2023年12月31日

企会01表
金额单位：元

项	行次	注释	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2	九（一）	8,006,257,243.67	7,535,652,419.40
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	九（二）	3,000,000.00	177,770,068.50
☆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）	9,999,520.00	12,670,321.32
应收账款	9	九（四）	21,595,013,573.61	19,461,192,992.68
应收款项融资	10			
预付款项	11	九（五）	7,218,824,772.88	7,199,267,500.12
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	九（六）	61,087,864,497.79	57,948,985,141.84
其中：应收股利	17		259,186,725.09	277,294,500.00
△买入返售金融资产	18			
存货	19	九（七）	54,351,061,506.63	48,037,238,865.43
其中：原材料	20		39,059,147.51	30,473,451.11
库存商品(产成品)	21		634,912,613.51	1,083,845,349.58
合同资产	22	九（八）	610,759,688.12	545,486,093.19
持有待售资产	23	九（九）	33,743,452.09	33,743,452.09
一年内到期的非流动资产	24	九（十）	5,227,852.71	24,854,293.77
其他流动资产	25	九（十一）	1,906,482,598.07	1,687,881,046.85
流动资产合计	26		154,828,234,705.57	142,664,742,195.19
非流动资产：	27			
△发放贷款及垫款	28			
债权投资	29	九（十二）	2,860,915,283.08	1,511,720,839.29
☆可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31			
☆持有至到期投资	32			
长期应收款	33	九（十三）	531,715,873.27	503,263,827.51
长期股权投资	34	九（十四）	10,138,105,182.50	11,989,093,166.42
其他权益工具投资	35	九（十五）	957,910,309.11	1,366,946,883.50
其他非流动金融资产	36	九（十六）	1,758,349,392.23	1,816,049,747.39
投资性房地产	37	九（十七）	12,321,168,989.26	10,000,823,293.62
固定资产	38	九（十八）	14,578,527,182.40	16,135,700,395.41
其中：固定资产原价	39		18,181,640,240.15	19,567,780,112.80
累计折旧	40		3,599,109,199.12	3,427,573,547.05
固定资产减值准备	41		4,585,412.48	5,159,458.86
在建工程	42	九（十九）	4,389,199,131.66	4,677,506,876.40
生产性生物资产	43	九（二十）	54,242,949.15	55,211,297.30
油气资产	44			
使用权资产	45	九（二十一）	1,844,174,657.83	2,087,106,299.23
无形资产	46	九（二十二）	1,058,169,471.72	1,214,395,308.56
开发支出	47	九（二十三）	7,025,155.20	7,025,155.20
商誉	48	九（二十四）	121,787,387.05	121,787,387.05
长期待摊费用	49	九（二十五）	633,115,703.62	765,101,380.45
递延所得税资产	50	九（二十六）	1,575,678,479.08	1,468,158,541.26
其他非流动资产	51	九（二十七）	2,295,762,496.75	1,343,176,461.77
其中：特准储备物资	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		55,125,847,643.91	55,063,066,860.36
资产总计	74		209,954,082,349.48	197,727,809,055.55

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

企会01表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项	行次	注释	期末余额	期初余额
流动负债：	75			
短期借款	76	九（二十八）	14,905,664,695.78	8,463,226,556.38
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融负债	79			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82	九（二十九）	261,471,024.60	94,512,398.74
应付账款	83	九（三十）	16,646,304,958.58	16,294,712,347.58
预收款项	84	九（三十一）	260,417,670.46	118,849,035.56
合同负债	85	九（三十二）	13,202,527,441.75	13,177,381,732.18
△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（三十三）	382,762,378.58	320,546,206.13
其中：应付工资	91		292,346,720.03	238,682,793.40
应付福利费	92		4,388,033.41	1,899,859.30
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	九（三十四）	2,819,461,134.33	2,579,902,188.14
其中：应交税金	95		2,793,659,564.17	2,560,165,862.83
其他应付款	96	九（三十五）	48,408,379,103.38	40,005,709,599.11
其中：应付股利	97		29,126,538.05	35,075,030.28
△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（三十六）	26,451,567,099.36	35,288,656,697.89
其他流动负债	102	九（三十七）	7,209,640,674.62	3,924,314,332.81
流动负债合计	103		130,548,196,181.44	120,267,811,094.52
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	九（三十八）	32,265,241,979.20	27,018,934,057.76
应付债券	107	九（三十九）	9,858,118,992.00	8,597,521,682.28
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	九（四十）	1,807,639,657.37	2,001,678,936.33
长期应付款	111	九（四十一）	3,117,941,305.19	3,231,942,367.31
长期应付职工薪酬	112	九（四十二）	363,200,064.92	378,635,829.63
预计负债	113	九（四十三）	6,640,361.68	72,200,120.76
递延收益	114	九（四十四）	220,329,074.13	169,350,507.61
递延所得税负债	115	九（四十五）	2,187,839,395.44	2,019,100,192.63
其他非流动负债	116	九（四十六）	2,708,065,622.89	3,184,445,149.91
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118		52,535,016,452.82	46,673,808,844.22
负债合计	119		183,083,212,634.26	166,941,619,938.74
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	九（四十七）	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（四十八）		500,000,000.00
其中：优先股	130			
永续债	131			500,000,000.00
资本公积	132	九（四十九）	10,072,881,779.72	11,019,821,054.21
减：库存股	133			
其他综合收益	134	九（五十）	-161,871,954.39	-2,866,683.28
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	九（五十一）	226,444,748.19	226,444,748.19
其中：法定公积金	138		226,444,748.19	226,444,748.19
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（五十二）	-199,831,259.61	747,475,508.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145		19,937,623,313.91	22,490,874,627.46
*少数股东权益	146		6,933,246,401.31	8,295,314,489.35
所有者权益（或股东权益）合计	147		26,870,869,715.22	30,786,189,116.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148		209,954,082,349.48	197,727,809,055.55

企业负责人：

甘

主管会计工作的负责人：

5

陈

会计机构负责人：

甘



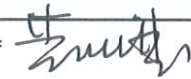
合并利润表

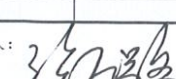
编制单位：西安曲江文化控股有限公司

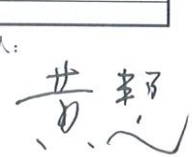
2023年度

企会02表
金额单位：元

项 目	行次	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1		14,084,871,261.92	24,122,197,799.48
其中：营业收入	2	九（五十三）	14,084,871,261.92	24,122,197,799.48
△利息收入	3			
△手续费及佣金收入	4			
二、营业总成本	5			
其中：营业成本	6		15,527,587,387.42	25,148,936,907.86
△利息支出	7	九（五十三）	11,259,404,115.18	19,037,422,455.46
△手续费及佣金支出	8			
△退保金	9			
△赔付支出净额	10			
△提取保险合同准备金净额	11			
△保单红利支出	12			
△分保费用	13			
税金及附加	14			
销售费用	15	九（五十四）	162,288,732.86	668,350,387.66
管理费用	16	九（五十五）	1,552,068,240.92	1,694,027,162.64
研发费用	17	九（五十六）	1,574,076,732.46	1,746,397,522.33
财务费用	18			
其中：利息费用	19	九（五十七）	979,749,566.00	2,002,739,379.77
利息收入	20		1,108,119,554.58	2,297,962,978.61
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	21		385,490,406.98	509,202,801.99
其他	22		55,706,782.57	116,570,020.87
加：其他收益	23			
投资收益（损失以“-”号填列）	24	九（五十八）	228,394,665.58	273,746,767.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25	九（五十九）	351,559,637.71	460,050,581.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	26		112,816,927.38	318,856,034.82
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	27			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	28			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30	九（六十）	220,345,216.36	727,107,808.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	31	九（六十一）	-585,962,183.07	-444,863,597.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32	九（六十二）	-815,689,975.70	-4,766,632.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33	九（六十三）	127,379,912.87	96,136,245.10
加：营业外收入	34		-1,916,688,851.75	80,672,063.98
其中：政府补助	35	九（六十四）	511,178,760.49	694,058,021.53
减：营业外支出	36			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37	九（六十五）	94,555,725.85	46,911,933.87
减：所得税费用	38	九（六十六）	-1,500,065,817.11	727,818,151.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39		112,627,739.78	685,706,554.95
（一）按所有权归属分类：	40		-1,612,693,556.89	42,111,596.69
归属于母公司所有者的净利润	41			
*少数股东损益	42		-935,146,206.74	-2,690,283.86
（二）按经营持续性分类：	43		-677,547,350.15	44,801,880.55
持续经营净利润	44			
终止经营净利润	45		-1,612,693,556.89	42,111,596.69
六、其他综合收益的税后净额	46			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47		-147,325,921.70	-4,463,545.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	48		-159,005,271.11	2,063,927.73
1.重新计量设定受益计划变动额	49		-221,551,426.40	9,919,593.05
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	50			
3.其他权益工具投资公允价值变动	51		-19,950.28	
4.企业自身信用风险公允价值变动	52		-221,531,476.12	9,919,593.05
5.其他	53			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	54			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	55		62,546,155.29	-7,855,665.32
2.其他债权投资公允价值变动	56		62,546,155.29	-341,615.54
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	57			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	58			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	59			
6.其他债权投资信用减值准备	60			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	61			
8.外币财务报表折算差额	62			
9.其他	63			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	64			-7,514,049.78
七、综合收益总额	65		11,679,349.41	-6,527,473.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	66		-1,760,019,478.59	37,648,051.05
*归属于少数股东的综合收益总额	67		-1,094,151,477.85	-626,356.13
八、每股收益：	68		-665,868,000.74	38,274,407.18
（一）基本每股收益	69			
（二）稀释每股收益	70			
	71			

企业负责人： 

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 



合并现金流量表

企会03表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2023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	17,648,463,133.33	15,646,127,628.26
△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	30,946,435.89	705,316,411.90
收到其他与经营活动有关的现金	15	12,555,677,845.12	20,393,607,375.95
经营活动现金流入小计	16	30,235,087,414.34	36,745,051,416.11
购买商品、接受劳务支付的现金	17	15,017,197,982.93	14,655,708,086.02
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	1,944,327,687.51	2,017,110,757.42
支付的各项税费	25	1,129,805,394.30	1,360,579,756.57
支付其他与经营活动有关的现金	26	16,003,558,371.90	19,291,696,013.06
经营活动现金流出小计	27	34,094,889,436.64	37,325,094,613.07
经营活动产生的现金流量净额	28	-3,859,802,022.30	-580,043,196.96
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	1,023,326,245.95	749,624,689.30
取得投资收益收到的现金	31	93,577,804.27	238,766,692.53
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	8,888,649.88	381,481,869.70
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	798,820.59	282,361,369.30
收到其他与投资活动有关的现金	34	339,044,990.05	780,684,076.27
投资活动现金流入小计	35	1,465,636,510.74	2,432,918,697.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	673,070,256.97	1,941,255,846.82
投资支付的现金	37	1,814,276,056.00	2,887,163,249.28
△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	1,958,056.10	963,687,219.68
支付其他与投资活动有关的现金	40	180,657,305.11	701,598,197.35
投资活动现金流出小计	41	2,669,961,674.18	6,493,704,513.13
投资活动产生的现金流量净额	42	-1,204,325,163.44	-4,060,785,816.03
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	24,720,998.00	149,208,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	20,999,998.00	149,208,800.00
取得借款收到的现金	46	57,540,242,113.26	34,414,273,003.25
收到其他与筹资活动有关的现金	47	12,346,762,919.92	7,342,282,609.18
筹资活动现金流入小计	48	69,911,726,031.18	41,905,764,412.43
偿还债务支付的现金	49	50,332,016,728.48	38,458,122,032.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	5,085,207,793.33	5,236,930,923.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	3,375,000.00	2,961,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	52	11,824,383,877.83	1,832,984,151.61
筹资活动现金流出小计	53	67,241,608,399.64	45,528,037,108.30
筹资活动产生的现金流量净额	54	2,670,117,631.54	-3,622,272,695.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-108,082.99	2,431,182.01
五、现金及现金等价物净增加额	56	-2,394,117,637.19	-8,260,670,526.85
加：期初现金及现金等价物余额	57	7,329,420,718.01	15,590,091,244.86
六、期末现金及现金等价物余额	58	4,935,303,080.82	7,329,420,718.01

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

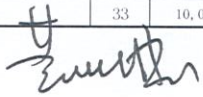
编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2023年度

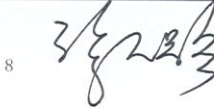
企会04表
金额单位：元

项 目		本期金额														
		归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	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											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00		500,000,000.00		11,019,821,054.21	-2,866,683.28		226,444,748.19		747,475,508.34		22,490,874,627.46	8,295,314,489.35	30,786,189,116.81	
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00		500,000,000.00		11,019,821,054.21	-2,866,683.28		226,444,748.19		747,475,508.34		22,490,874,627.46	8,295,314,489.35	30,786,189,116.81	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			-500,000,000.00		-946,939,274.49	-159,005,271.11				-947,306,767.95		-2,553,251,313.55	-1,362,068,088.04	-3,915,319,401.59	
（一）综合收益总额	7						-159,005,271.11				-935,146,206.74		-1,094,151,477.85	-665,868,000.74	-1,760,019,478.59	
（二）所有者投入和减少资本	8			-500,000,000.00		-910,134,842.88							-1,410,134,842.88	-525,945,549.82	-1,936,080,392.70	
1.所有者投入的普通股	9					-34,611,507.18							-34,611,507.18	-454,126,956.88	-488,738,464.06	
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12			-500,000,000.00		-875,523,335.70							-1,375,523,335.70	-71,818,592.94	-1,447,341,928.64	
（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					-36,804,431.61					-12,160,561.21		-48,964,992.82	-170,254,537.48	-219,219,530.30	
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
△ 2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24										-29,696,100.00		-29,696,100.00	-70,254,537.48	-99,950,637.48	
4.其他	25					-36,804,431.61					17,535,538.79		-19,268,892.82	-100,000,000.00	-119,268,892.82	
（五）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	10,000,000,000.00				10,072,881,779.72	-161,871,954.39		226,444,748.19		-199,831,259.61		19,937,623,313.91	6,933,246,401.31	26,870,869,715.22	

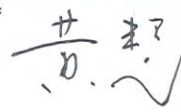
企业负责人：



主管会计工作的负责人：

8 

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

企会04表
金额单位：元

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2023年度

项	行次	上期金额															少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益																
		实收资本（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													
	—	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00		500,000,000.00		10,982,937,921.90		-4,930,611.01		186,860,825.35		796,380,035.86		22,461,248,172.10	9,834,347,770.34	32,295,595,942.44		
加：会计政策变更	2											3,237,024.08		3,237,024.08		3,237,024.08		
前期差错更正	3																	
其他	4					36,804,431.61						18,132,655.10		54,937,086.71	515,783.82	55,452,870.53		
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00		500,000,000.00		11,019,742,353.51		-4,930,611.01		186,860,825.35		817,749,715.04		22,519,422,282.89	9,834,863,554.16	32,354,285,837.05		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					78,700.70		2,063,927.73		39,583,922.84		-70,274,206.70		-28,547,655.43	-1,539,549,064.81	-1,568,096,720.24		
（一）综合收益总额	7							2,063,927.73				-2,690,283.86		-626,356.13	38,274,407.18	37,648,051.05		
（二）所有者投入和减少资本	8					78,700.70								78,700.70	-1,342,658,470.65	-1,342,579,769.95		
1.所有者投入的普通股	9														-948,718,318.33	-948,718,318.33		
2.其他权益工具持有者投入资本	10																	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11																	
4.其他	12					78,700.70								78,700.70	-393,940,152.32	-393,861,451.62		
（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									39,583,922.84		-67,583,922.84		-28,000,000.00	-235,165,001.34	-263,165,001.34		
1.提取盈余公积	17									39,583,922.84		-39,583,922.84						
其中：法定公积金	18									39,583,922.84		-39,583,922.84						
任意公积金	19																	
#储备基金	20																	
#企业发展基金	21																	
#利润归还投资	22																	
△2.提取一般风险准备	23																	
3.对所有者（或股东）的分配	24											-28,000,000.00		-28,000,000.00	-235,165,001.34	-263,165,001.34		
4.其他	25																	
（五）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	10,000,000,000.00		500,000,000.00		11,019,821,054.21		-2,866,683.28		226,444,748.19		747,475,508.34		22,490,874,627.46	8,295,314,489.35	30,786,189,116.81		

企业负责人：

王心怡

主管会计工作的负责人：

张明

会计机构负责人：

黄



母公司资产负债表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

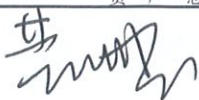
2023年12月31日

企会01表

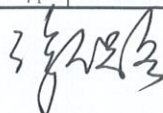
金额单位：元

项 目	行次	注释	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2		3,325,548,239.77	230,365,179.81
△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	十七（一）	302,571,811.40	221,057,760.00
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			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	十七（二）	20,247,905,358.65	11,984,106,734.14
其中：应收股利	17		266,241,170.00	255,776,400.00
△买入返售金融资产	18			
存货	19			
其中：原材料	20			
库存商品（产成品）	21			
合同资产	22			
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24			
其他流动资产	25			
流动资产合计	26		23,876,025,409.82	12,489,410,073.95
非流动资产：	27			
△发放贷款及垫款	28			
债权投资	29		9,231,000.00	5,776,000.00
☆可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31			
☆持有至到期投资	32			
长期应收款	33			
长期股权投资	34	十七（三）	23,811,012,366.75	23,582,133,982.52
其他权益工具投资	35		553,211,015.23	752,227,196.59
其他非流动金融资产	36			
投资性房地产	37			
固定资产	38		2,691,699,116.71	2,763,184,380.11
其中：固定资产原价	39		3,009,892,446.94	3,009,866,057.56
累计折旧	40		318,193,330.23	246,681,677.45
固定资产减值准备	41			
在建工程	42		24,555,703.64	24,555,703.64
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45			
无形资产	46		15,143.58	17,667.42
开发支出	47			
商誉	48			
长期待摊费用	49			
递延所得税资产	50		57,814,967.73	37,130,295.69
其他非流动资产	51			
其中：特准储备物资	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		27,147,539,313.64	27,165,025,225.97
资产总计	74		51,023,564,723.46	39,654,435,299.92

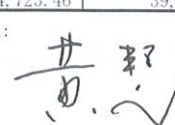
企业负责人：



主管会计工作的负责人：

10 

会计机构负责人：





母公司资产负债表(续)

编制单位: 西安曲江文化控股有限公司

2023年12月31日

企会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		4,599,000,000.00	890,000,000.00
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融负债	79			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82			
应付账款	83		714,000.00	714,000.00
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			
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		19,317,983.05	16,210,026.08
其中: 应交税金	95		19,227,576.84	16,206,753.46
其他应付款	96		5,058,553,198.31	2,860,737,798.22
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		5,402,427,322.40	9,475,333,231.64
其他流动负债	102			
流动负债合计	103		15,080,012,503.76	13,242,995,055.94
非流动负债:	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106		12,180,670,000.00	3,014,500,000.00
应付债券	107		4,034,500,000.00	2,660,000,000.00
其中: 优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110			
长期应付款	111		318,101,122.01	474,999,999.98
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		16,555,231,122.01	6,171,459,999.98
负 债 合 计	119		31,635,243,625.77	19,414,455,055.92
所有者权益(或股东权益):	120			
实收资本(或股本)	121		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122		9,990,000,000.00	9,990,000,000.00
国有法人资本	123		10,000,000.00	10,000,000.00
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减: 已归还投资	127			
实收资本(或股本)净额	128		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129			500,000,000.00
其中: 优先股	130			
永续债	131			500,000,000.00
资本公积	132		8,777,830,208.88	8,812,441,716.06
减: 库存股	133			
其他综合收益	134		-350,628,096.15	-151,611,914.79
其中: 外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137		226,444,748.19	226,444,748.19
其中: 法定公积金	138		226,444,748.19	226,444,748.19
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		734,674,236.77	852,705,694.54
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145		19,388,321,097.69	20,239,980,244.00
*少数股东权益	146			
所有者权益(或股东权益)合计	147		19,388,321,097.69	20,239,980,244.00
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148		51,023,564,723.46	39,654,435,299.92

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

11

会计机构负责人:



母公司利润表

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2023年度

企会02表
金额单位：元

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	87,228,073.40
其中：营业收入	2	十七（四）	87,228,073.40	87,228,073.40
△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		213,515,819.70	3,969,558.79
其中：营业成本	7	十七（四）	71,470,608.48	71,465,960.08
△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		12,939,102.59	13,315,336.23
销售费用	16			
管理费用	17		12,203,348.16	13,136,879.18
研发费用	18			
财务费用	19		116,902,760.47	-93,948,616.70
其中：利息费用	20		153,124,560.29	91,994,972.47
利息收入	21		48,229,754.57	204,506,391.62
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		-16,151,917.01	
其他	23			
加：其他收益	24		1,756.75	262,877.31
投资收益（损失以“-”号填列）	25	十七（五）	101,126,562.41	351,499,957.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		101,126,562.41	3,161,715.01
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		-83,698,688.18	-95,598,961.80
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		-108,858,115.32	339,422,387.19
加：营业外收入	35			1,000.00
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37		161,914.49	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38		-109,020,029.81	339,423,387.19
减：所得税费用	39		-20,684,672.04	-56,415,841.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40		-88,335,357.77	395,839,228.42
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42		-88,335,357.77	395,839,228.42
*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		-88,335,357.77	395,839,228.42
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47		-199,016,181.36	6,067,188.43
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48		-199,016,181.36	6,067,188.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		-199,016,181.36	6,067,188.43
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		-199,016,181.36	6,067,188.43
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		-287,351,539.13	401,906,416.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		-287,351,539.13	401,906,416.85
*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：



母公司现金流量表

企会03表

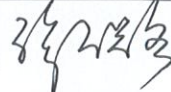
编制单位：西安曲江文化控股有限公司

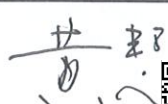
2023年度

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		78,138,800.00
△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	1,862.15	278,649.95
收到其他与经营活动有关的现金	15	14,366,473,596.39	6,138,813,480.36
经营活动现金流入小计	16	14,366,475,458.54	6,217,230,930.31
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	3,934,331.04	4,259,256.27
支付的各项税费	25	17,686,650.98	24,546,326.71
支付其他与经营活动有关的现金	26	20,067,028,735.09	5,155,543,310.60
经营活动现金流出小计	27	20,088,649,717.11	5,184,348,893.58
经营活动产生的现金流量净额	28	-5,722,174,258.57	1,032,882,036.73
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	25,908,888.89	47,463,333.33
取得投资收益收到的现金	31	22,392,301.00	87,638,420.37
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	48,301,189.89	135,101,753.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	29,820.00	12,350.00
投资支付的现金	37	144,795,000.00	5,776,000.00
△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		
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	144,824,820.00	5,788,350.00
投资活动产生的现金流量净额	42	-96,523,630.11	129,313,403.70
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44		
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	22,345,500,000.00	4,383,200,000.00
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	22,345,500,000.00	4,383,200,000.00
偿还债务支付的现金	49	12,111,284,252.22	5,813,071,560.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,284,148,842.51	962,446,010.81
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	2,801,842,666.60	
筹资活动现金流出小计	53	16,197,275,761.33	6,775,517,570.82
筹资活动产生的现金流量净额	54	6,148,224,238.67	-2,392,317,570.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-108,082.99	691,370.01
五、现金及现金等价物净增加额	56	329,418,267.00	-1,229,430,760.38
加：期初现金及现金等价物余额	57	230,365,179.81	1,459,795,940.19
六、期末现金及现金等价物余额	58	559,783,446.81	230,365,179.81

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

编制单位：西安曲江文化控股有限公司

2023年度

企会04表

金额单位：元

		本期金额														
		归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	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											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00		500,000,000.00		8,812,441,716.06		-151,611,914.79		226,444,748.19		852,705,694.54		20,239,980,244.00		20,239,980,244.00
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00		500,000,000.00		8,812,441,716.06		-151,611,914.79		226,444,748.19		852,705,694.54		20,239,980,244.00		20,239,980,244.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			500,000,000.00		-34,611,507.18		-199,016,181.36				-118,031,457.77		-851,659,146.31		-851,659,146.31
（一）综合收益总额	7							-199,016,181.36				-118,031,457.77		-851,659,146.31		-851,659,146.31
（二）所有者投入和减少资本	8			500,000,000.00		-34,611,507.18						-88,335,357.77		-287,351,539.13		-287,351,539.13
1.所有者投入的普通股	9					-34,611,507.18								-534,611,507.18		-534,611,507.18
2.其他权益工具持有者投入资本	10													-34,611,507.18		-34,611,507.18
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12			500,000,000.00												
（三）专项储备提取和使用	13													-500,000,000.00		-500,000,000.00
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											-29,696,100.00		-29,696,100.00		-29,696,100.00
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
■储备基金	20															
■企业发展基金	21															
■利润再投资	22															
六、提取一般风险准备	23															
（五）所有者（或股东）的分配	24															
4.其他	25											-29,696,100.00		-29,696,100.00		-29,696,100.00
（五）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	10,000,000,000.00				8,777,830,208.88		-350,628,096.15		226,444,748.19		734,674,236.77		19,388,321,097.69		19,388,321,097.69
企业负责人：																

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



企业负责人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

母公司所有者权益变动表

企会04表

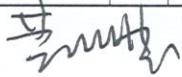
编制单位：曲江文化控股有限公司

2022年度

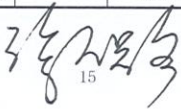
金额单位：元

项 目	行次	上期金额														少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益															
		实收资本（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	1	10,000,000,000.00		500,000,000.00		8,812,441,716.06		-157,679,103.22		186,860,825.35		524,450,388.96		19,866,073,827.15		19,866,073,827.15	
加：会计政策变更	2																
前期差错更正	3																
其他	4																
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00		500,000,000.00		8,812,441,716.06		-157,679,103.22		186,860,825.35		524,450,388.96		19,866,073,827.15		19,866,073,827.15	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							6,067,188.43		39,583,922.84		328,255,305.58		373,906,416.85		373,906,416.85	
（一）综合收益总额	7							6,067,188.43				395,839,228.42		401,906,416.85		401,906,416.85	
（二）所有者投入和减少资本	8																
1.所有者投入的普通股	9																
2.其他权益工具持有者投入资本	10																
3.股份支付计入所有者权益的金额	11																
4.其他	12																
（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									39,583,922.84		-67,583,922.84		-28,000,000.00		-28,000,000.00	
1.提取盈余公积	17									39,583,922.84		-39,583,922.84					
其中：法定公积金	18									39,583,922.84		-39,583,922.84					
任意公积金	19																
#储备基金	20																
#企业发展基金	21																
#利润归还投资	22																
△ 2.提取一般风险准备	23																
3.对所有者（或股东）的分配	24											-28,000,000.00		-28,000,000.00		-28,000,000.00	
4.其他	25																
（五）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、年末余额	33	10,000,000,000.00		500,000,000.00		8,812,441,716.06		-151,611,914.79		226,444,748.19		852,705,694.54		20,239,980,244.00		20,239,980,244.00	

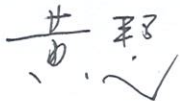
企业负责人：



主管会计工作的负责人：


15

会计机构负责人：





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

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：一般项目：组织文化艺术交流活动；以自有资金从事投资活动；土地整治服务；土地使用权租赁；土地调查评估服务；财务咨询；货物进出口；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业信用管理咨询服务；咨询策划服务；企业管理咨询；企业总部管理；企业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、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

现金等价物是指公司持有的三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产；

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

(3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差

额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

①能够消除或显著减少会计错配；

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第①类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债

与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）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的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

②因转移金融资产而收到的对价，与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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当

视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值；

②终止确认部分收到的对价，与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）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生

信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）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%-1%，1-2年1-20%，2-3年1-20%，3年以上20-60%
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%-1%，1-2年0-20%，2-3年0-20%，3年以上20-60%
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。

（5）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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。

（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；库存商品、生产成本；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

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

1. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益其他综合收益以及利润分配以外所有者权益其他变动的处理：对于

被投资单位除净损益其他综合收益以及利润分配以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

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

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

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

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值。最后根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十二）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）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。

（十九）应付职工薪酬

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) 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。

(二十一) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十二) 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。

(二十三) 收入的确认原则和方法

1. 收入确认的一般原则

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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，且本公司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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经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. 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的收入包括利息收入和使用费收入。应在同时满足以下条件时，才能予以确认收入：①相关的经济利益很可能流入企业；②收入金额能够可靠地计量。

3. 特定交易的收入处理原则

售后回购

(1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

(2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条(1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的确认条件

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

2. 政府补助的类型及会计处理方法

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

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

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

3. 政府补助的计量

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

4. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

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

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十五) 租赁

1. 租赁的识别

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，本公司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。

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，本公司进行如下评估：

(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。

2. 公司作为承租人

在租赁期开始日，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。

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，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。

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，采用增量借款利率作为折现率。

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，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) 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，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，公司将剩余金额计入当期损益。

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。

3. 公司作为出租人

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

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公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理,公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下,在租赁期开始日,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。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。

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。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。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。

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。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。

(二十六) 所得税的会计处理方法

采用资产负债表债务法。

(二十七) 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。

(二十八) 或有事项的财务处理

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

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

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

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

(2) 经济利益流出不确定性的说明。

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

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

(一) 重要会计政策变更

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。同时，《企业会计准则解释第 16 号》要求：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。

公司按照财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》进行会计政策变更。

(二) 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更事项。

(三) 前期差错更正

报告期内，本公司无前期差错更正事项。

(四) 会计政策变更对母公司报表期初数无影响, 对合并报表的期初数影响如下:

项目	期初/上期调整前	同一控制企业合并调整	会计政策变更调整	期初/上期调整后
货币资金	7,528,996,377.74	6,656,041.66		7,535,652,419.40
其他应收款	57,945,844,827.36	3,140,314.48		57,948,985,141.84
存货	48,037,238,759.43	106.00		48,037,238,865.43
其他流动资产	1,687,860,509.31	20,537.54		1,687,881,046.85
投资性房地产	9,955,936,450.57	44,886,843.05		10,000,823,293.62
固定资产	16,132,705,641.87	2,994,753.54		16,135,700,395.41
长期待摊费用	764,869,044.67	232,335.78		765,101,380.45
递延所得税资产	1,406,970,550.09	35,208.89	61,152,782.28	1,468,158,541.26
应付账款	16,294,308,787.84	403,559.74		16,294,712,347.58
预收款项	118,783,035.56	66,000.00		118,849,035.56
应付职工薪酬	317,195,741.35	3,350,464.78		320,546,206.13
应交税费	2,579,590,057.17	312,130.97		2,579,902,188.14
其他应付款	39,990,628,444.27	15,081,154.84		40,005,709,599.11
长期应付职工薪酬	365,884,514.63	12,751,315.00		378,635,829.63
递延所得税负债	1,959,440,945.29	6,732,622.79	52,926,624.55	2,019,100,192.63
资本公积	10,983,016,622.60	36,804,431.61		11,019,821,054.21
未分配利润	758,107,891.67	-17,535,538.79	6,903,155.46	747,475,508.34
少数股东权益	8,293,991,487.08		1,323,002.27	8,295,314,489.35
营业收入	24,118,643,500.72	3,554,298.76		24,122,197,799.48
营业成本	19,036,951,778.14	470,677.32		19,037,422,455.46
税金及附加	668,137,944.93	212,442.73		668,350,387.66
销售费用	1,693,935,135.54	92,027.10		1,694,027,162.64
管理费用	1,725,767,766.01	20,629,756.32		1,746,397,522.33
财务费用	2,002,707,284.26	32,095.51		2,002,739,379.77
加: 其他收益	273,581,979.94	164,787.10		273,746,767.04
信用减值损失	-433,542,923.08	-11,320,674.02		-444,863,597.10
营业外收入	693,990,211.12	67,810.41		694,058,021.53
营业外支出	46,911,930.61	3.26		46,911,933.87
所得税费用	683,482,490.88	6,697,413.90	-4,473,349.83	685,706,554.95
少数股东损益	43,994,662.10		807,218.45	44,801,880.55

六、税项

(一) 增值税

报告期内一般纳税人执行 13%、9%、6%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）城市维护建设税

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2023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		级次	企业		注册地	主要 经营地	业务 性质
	名称	类型		名称	类型			
1	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	境内非金融子企业	一级	西安市曲江新区	西安市	文化体育设施、景区投资经营等		
2	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	境内非金融子企业	一级	西安市曲江新区	西安市	大明宫遗址区保护改造区域的土地开发及整理、开发、建设等		
3	西安曲江城市建设发展有限公司	境内非金融子企业	一级	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		
4	西安曲江楼观生态文化旅游度假区开发建设有限公司	境内非金融子企业	一级	西安市曲江新区	西安市	楼观道文化展示区域的开发，建设等		
5	西安曲江浐湖投资建设有限公司	境内非金融子企业	一级	西安市曲江新区	西安市	基础设施投资、开发、投资等		
6	西安演艺集团有限公司	境内非金融子企业	一级	西安市曲江新区	西安市	演艺文化及其衍生产品的研发等		
7	西安城墙投资(集团)有限公司	境内非金融子企业	一级	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		
8	西安曲江玉山投资发展集团有限公司	境内非金融子企业	一级	西安市	西安市	旅游项目、文化产业项目的投资、管理		
9	西安市新华书店有限公司	境内非金融子企业	一级	西安市	西安市	图书、报刊的零售兼批发		
10	西安出版社有限责任公司	境内非金融子企业	一级	西安市	西安市	图书出版		
11	西安市电影有限责任公司	境内非金融子企业	一级	西安市	西安市	电影发行；电影放映		
12	西安曲江易俗文化投资有限公司	境内非金融子企业	一级	西安市	西安市	商务服务投资		

（续上表）

序号	企业名称	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	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	4,165,514,756.05	100.00	100.00	4,342,093,302.93	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	2,465,385,000.00	80.86	80.86	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	1,020,000,000.00	100.00	100.00	1,047,658,910.33	投资设立
5	西安曲江汉唐湖投资建设有限公司	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	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	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	19,910,198.56	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
9	西安市新华书店有限公司	533,850,000.00	100.00	100.00	541,095,621.14	购买股权
10	西安出版社有限责任公司	11,180,000.00	100.00	100.00	32,392,490.83	购买股权
11	西安市电影有限责任公司	98,520,000.00	100.00	100.00	117,791,458.16	购买股权
12	西安曲江易俗文化投资有限公司	323,747,025.00	60.00	60.00	290,898,336.84	同一控制下的企业合并

(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	期末累计少数股东权益
1	西安曲江城市建设发展有限公司	19.14	-2,603,508.26		579,493,222.16
2	西安曲江易俗文化投资有限公司	40.00	-67,100,476.06		225,006,258.35
3	二级以下公司汇总		-607,843,365.83	70,254,537.48	6,128,746,920.80
	合计		-677,547,350.15	70,254,537.48	6,933,246,401.31

2. 主要财务信息

项 目	本期数		上年数	
	西安曲江城市建设发展有限公司	西安曲江易俗文化投资有限公司	西安曲江城市建设发展有限公司	西安曲江易俗文化投资有限公司
流动资产	20,699,995,104.15	696,400,833.50	20,823,641,765.25	717,517,459.21
非流动资产	2,232,608,017.05	1,501,672,976.29	2,266,524,422.62	1,428,629,238.22
资产合计	22,932,603,121.20	2,198,073,809.79	23,090,166,187.87	2,146,146,697.43
流动负债	17,437,150,035.71	1,391,625,647.91	15,255,270,001.16	1,081,839,330.56
非流动负债	2,331,930,169.69	423,932,516.00	4,658,567,481.89	552,672,931.44
负债合计	19,769,080,205.40	1,815,558,163.91	19,913,837,483.05	1,634,512,262.00
营业收入	10,702,435.40	51,657,680.62	19,466,895.01	15,332,548.30

净利润	-12,901,428.44	-129,118,789.55	92,570,884.44	-146,535,988.95
综合收益总额	-12,901,428.44	-129,118,789.55	92,570,884.44	-146,535,988.95
经营活动现金流量	347,536,547.26	17,859,077.24	-2,015,538,795.76	206,317,281.97

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

1. 公司下属子公司西安曲江文化产业投资（集团）有限公司本期合并报表范围内重大变更情况。

公司之子公司西安旅游投资（集团）有限公司（简称“旅游集团”）持有西安鑫正实业有限公司（简称“目标公司”）96.5307%的股权。旅游集团与西安城市基础设施建设投资集团有限公司（简称“西安城建”）及西安曲江文化控股有限公司（简称“曲江文控”）签订《协议书》，约定旅游集团以股权转让的方式向西安城建提供担保，目标股权交割完成后，西安城建享有目标公司股权，旅游集团不再享有任何股东权利。2023年8月旅游集团将19枚公司相关印章移交至西安城建管理。旅游集团自2023年8月起，旅游集团不再将目标公司纳入合并范围，并将对目标公司的股权投资转入其他非流动资产核算，2024年1月旅游集团将所持有目标公司股权变更至西安城建名下。

2. 公司下属西安曲江大明宫投资（集团）有限公司本期合并报表范围内重大变更情况。

（1）西安曲江大明宫房地产开发有限公司自2023年12月31日起不再纳入合并范围。

（2）西安明雅置业有限公司自2023年4月25日起纳入合并范围。

3. 公司下属子公司西安市电影有限责任公司本期合并报表范围内重大变更情况。

（1）子公司西安盛典长安影城有限公司已注销，本期不再纳入合并范围。

(2) 设立全资子公司西安盛典自在城影城有限公司，本期纳入合并范围。

(3) 设立子公司西安盛典时代影视文化有限公司，本期纳入合并范围。

(4) 西安市儿童影剧院有限责任公司、西安市大明宫影剧院有限责任公司、西安市解放剧场有限责任公司、西安秦韵茶艺有限公司（西安市解放剧场有限责任公司全资子公司）、西安市五四剧院有限责任公司、西安文化艺术服务中心等六户，因同一控制下企业合并，本期纳入合并范围。

4. 公司下属子公司西安演艺集团有限公司本期合并报表范围内重大变更情况。

设立子公司西安长安乐运营管理有限公司，本期纳入合并范围。

九、财务报表项目注释

以下注释中“期末”系指 2023 年 12 月 31 日，“期初”系指 2023 年 1 月 1 日，“本期”系指 2023 年度，“上期”系指 2022 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	3,240,325.16	2,666,613.12
银行存款	5,019,702,960.50	7,437,778,429.95
其他货币资金	2,983,313,958.01	95,207,376.33
合计	8,006,257,243.67	7,535,652,419.40
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	108,704,713.46	9,358,371.22
按揭、履约等其他保证金	33,332,161.66	45,414,447.21
司法诉讼及其他冻结	104,155,065.42	98,458,882.96
用于担保的定期存款或通知存款	2,819,237,863.09	53,000,000.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
其他	5,524,359.22	
合计	3,070,954,162.85	206,231,701.39

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	3,000,000.00	177,770,068.50
合计	3,000,000.00	177,770,068.50

（三）应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,199,000.00
商业承兑汇票	9,999,520.00	9,471,321.32
合计	9,999,520.00	12,670,321.32

（四）应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	4,946,434,956.55	6,705,042,815.19
1-2 年	5,514,581,771.71	5,994,781,212.89
2-3 年	5,856,650,536.11	3,523,996,870.60
3 年以上	7,152,673,628.81	4,743,657,107.11
小计	23,470,340,893.18	20,967,478,005.79

坏账准备	1,875,327,319.57	1,506,285,013.11
合计	21,595,013,573.61	19,461,192,992.68

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		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	15,953,480,417.14	67.98	73,876,679.76	0.46	15,879,603,737.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,516,860,476.04	32.02	1,801,450,639.81	47.67	5,715,409,836.23
一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款）	2,596,824,799.14	11.06	607,822,884.21	23.41	1,989,001,914.93
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）	4,920,035,676.90	20.96	1,193,627,755.60	24.26	3,726,407,921.30
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）					
合计	23,470,340,893.18	100.00	1,875,327,319.57	7.99	21,595,013,573.61

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		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	15,140,502,190.77	72.21	51,074,926.19	0.34	15,089,427,264.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,826,975,815.02	27.79	1,455,210,086.92	15.13	4,371,765,728.10
一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款）	1,704,024,332.70	8.13	257,896,405.00	15.13	1,446,127,927.70
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）	4,122,951,482.32	19.66	1,197,313,681.92	29.04	2,925,637,800.40
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）					

合计	20,967,478,005.79	100.00	1,506,285,013.11	7.18	19,461,192,992.68
----	-------------------	--------	------------------	------	-------------------

(1) 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		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,481,699,749.85	0.10	3,551,648.45
1-2 年	4,449,067,795.37	0.17	7,375,737.23
2-3 年	4,214,351,906.92	0.21	8,930,391.00
3 年以上	3,808,360,965.00	1.42	54,018,903.08
合计	15,953,480,417.14	0.46	73,876,679.76

②期末重要的单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
西安曲江大明宫遗址区城中村（棚户区）改造办公室	8,024,554,604.33	8,024,554.58	0.10
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	4,183,291,405.13	4,183,291.41	0.10
西安曲江新区土地储备中心	2,554,599,183.04	22,685,190.77	0.89
西安城墙管理委员会	610,079,835.17	610,079.83	0.10
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	255,635,994.99	2,073,816.00	0.81
西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	100,204,643.51	100,204.64	0.10
西安曲江城市开发投资发展有限公司	76,783,565.26	1,382,104.17	1.80
西安市兴庆宫公园	65,029,434.01	65,029.43	0.10
西安曲江新区事业资产管理中心	17,155,868.60	17,155.87	0.10
北京星路志合文化传媒有限公司	11,083,319.35		
合计	15,898,417,853.39	39,141,426.70	0.25

(2) 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		
	账面余额	历史损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,005,502,799.37	10.06	101,199,226.05
1-2 年	747,722,122.45	14.58	109,008,602.38
2-3 年	575,784,522.78	33.22	191,282,191.31
3 年以上	267,815,354.54	77.04	206,332,864.47
合计	2,596,824,799.14	23.41	607,822,884.21

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		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	459,232,407.33	0.11	494,842.71
1-2 年	317,791,853.89	2.01	6,391,542.19
2-3 年	1,066,514,106.41	4.25	45,328,035.63

3 年以上	3,076,497,309.27	37.10	1,141,413,335.07
合计	4,920,035,676.90	24.26	1,193,627,755.60

3. 公司无重要的收回或转回的坏账准备情况。

4. 公司无重要的核销的应收账款情况。

5. 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	8,024,554,604.33	34.19	8,024,554.58
西安曲江新区土地储备中心	4,956,569,304.90	21.12	987,978,350.02
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	4,548,897,030.73	19.38	89,622,617.75
西安曲江楼观生态文化旅游度假区管理办公室	1,695,641,467.62	7.22	82,184,353.55
西安曲江新区事业资产管理中心	1,390,414,423.72	5.92	340,450,366.07
合计	20,616,076,831.30	87.83	1,508,260,241.97

6. 公司无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 公司无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债。

（五）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	1,095,976,864.58	15.18		2,801,356,663.75	38.91	
1-2 年	2,066,545,524.67	28.63		1,958,019,380.72	27.20	
2-3 年	1,617,342,927.82	22.40		1,006,148,732.78	13.98	
3 年以上	2,438,959,455.81	33.79		1,433,742,722.87	19.92	
合计	7,218,824,772.88	100.00		7,199,267,500.12	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	超过一年账龄金额
西安中央文化商务区管理中心	2,316,075,063.32	1,851,645,911.99
西安曲江新区土地储备中心	1,949,523,124.21	1,949,523,124.21
西安高新技术产业开发区雁塔科技产业管理办公室	516,715,219.80	497,715,219.80
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	402,816,300.00	402,816,300.00
西安曲江新区事业资产管理中心	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	5,585,129,707.33	5,101,700,556.00

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 (%)
西安中央文化商务区管理中心	2,316,075,063.32	32.08
西安曲江新区土地储备中心	1,949,523,124.21	27.01

西安高新技术产业开发区雁塔科技产业 管理办公室	516,715,219.80	7.16
西安市新城区住房和城乡建设局	415,450,313.10	5.76
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	402,816,300.00	5.58
合计	5,600,580,020.43	77.59

（六）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	259,186,725.09	277,294,500.00
其他应收款	60,828,677,772.70	57,671,690,641.84
合计	61,087,864,497.79	57,948,985,141.84

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	10,767,151.66	99,914,500.00
西安曲江城乡统筹项目投资中心（有限合伙）		18,000,000.00
西安现代服务业发展基金合伙企业（有限合伙）		45,000,000.00
西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	1,431,400.00	36,914,500.00
西安曲江文商商业运营管理有限公司	302,381.66	
西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业（有限合伙）	9,033,370.00	
账龄一年以上的应收股利	248,419,573.43	177,380,000.00
西安现代服务业发展基金合伙企业（有限合伙）	16,125,073.43	
西安曲江城乡统筹项目投资中心（有限合伙）	18,000,000.00	
西安曲江文化金融控股有限公司	36,914,500.00	
西安开元临潼旅游投资发展有限公司	177,380,000.00	177,380,000.00
合计	259,186,725.09	277,294,500.00

3. 其他应收款

（1）按账龄分类披露其他应收款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	10,807,125,089.72	11,913,345,017.62
1-2 年	8,906,861,723.40	16,631,078,035.41
2-3 年	16,627,388,557.44	14,289,532,500.69
3 年以上	25,143,129,215.95	15,402,651,053.28
小计	61,484,504,586.51	58,236,606,607.00
坏账准备	655,826,813.81	564,915,965.16
合计	60,828,677,772.70	57,671,690,641.84

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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	45,747,583,062.64	74.41	280,466,387.62	0.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,736,921,523.87	25.59	375,360,426.19	12.17
一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款）	1,294,118,549.76	2.10	136,105,480.79	10.52
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）	14,442,802,974.11	23.49	239,254,945.40	1.66
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）				
合计	61,484,504,586.51	100.00	655,826,813.81	12.79

(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	50,592,352,892.13	86.87	249,634,184.91	0.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,644,253,714.87	13.13	315,281,780.25	4.12
一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款）	792,999,887.96	1.36	128,889,814.36	16.25
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）	6,851,253,826.91	11.76	186,391,965.89	2.72
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）				
合计	58,236,606,607.00	100.00	564,915,965.16	4.61

①期末单项计提坏账准备的其他应收款

按账龄披露的期末单项计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,543,706,779.95	0.99	44,979,894.50
1-2 年	5,708,273,610.62	0.32	18,425,940.82
2-3 年	15,623,849,631.59	0.32	49,396,865.70
3 年以上	19,871,753,040.48	0.84	167,663,686.61
合计	45,747,583,062.64	0.61	280,466,387.62

期末重要的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 (%)
西安曲江大明宫遗址区城中村（棚户区）改造办公室	21,256,914,743.12	21,256,914.75	0.10
西安曲江新区土地储备中心	4,844,965,201.12	8,671,314.84	0.18
西安城墙景区管理委员会	4,759,661,256.11	4,759,661.26	0.10

西安市鄠邑区涝河汉陂湖水系生态修复工程管理委员会	2,695,675,572.00	2,695,675.57	0.10
西安中央文化商务区管理中心	1,835,240,950.00	1,835,240.95	0.10
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	1,371,443,784.24	8,066,351.76	0.59
西安城墙文化投资发展有限公司	1,254,158,000.00	1,254,158.00	0.10
贯满有限公司	1,249,952,524.37	12,499,525.24	1.00
西安融创晶南置业有限公司	1,079,540,074.33	10,795,400.74	1.00
西安开元临潼旅游投资发展有限公司	1,053,450,000.00	1,053,450.00	0.10
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	1,004,129,525.14	1,004,129.52	0.10
西安悦唐商业运营管理有限公司	631,537,204.53	631,537.20	0.10
西安万科共筑房地产开发有限公司	301,658,789.77	4,302,939.49	1.43
西安曲江复地文化商业管理有限公司	296,361,375.78	59,085,999.35	19.94
西安市兴庆宫公园	283,683,812.70	283,683.81	0.10
合计	43,918,372,813.21	138,195,982.49	0.31

计提理由：管理层确认可以收回。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款。

账龄组合（一般风险组合）

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	历史损失率（%）	
1 年以内	954,112,693.53	2.40	22,900,887.07
1-2 年	143,832,755.58	6.09	8,761,395.79
2-3 年	84,673,840.39	25.37	21,484,755.70
3 年以上	111,499,260.26	74.40	82,958,442.23
合计	1,294,118,549.76	10.52	136,105,480.79

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		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	5,309,305,616.24	0.10	5,360,007.37
1-2 年	3,054,755,357.20	0.12	3,595,790.55
2-3 年	918,865,085.46	1.18	10,820,625.96
3 年以上	5,159,876,915.21	4.25	219,478,521.52
合计	14,442,802,974.11	1.66	239,254,945.40

（2）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	290,424,755.01	198,305,315.33	76,185,894.82	564,915,965.16
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	41,480,339.35	55,438,857.81		96,919,197.16
本期转回			6,008,348.51	6,008,348.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	331,905,094.36	253,744,173.14	70,177,546.31	655,826,813.81

(3) 本期无转回或收回重要坏账准备情况。

(4) 本报告期无重要的实际核销的其他应收款情况。

(5) 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
西安曲江大明宫遗址区城中村(棚户区)改造办公室	往来款、押金保证金	21,256,914,743.12	34.57	21,256,914.75
西安曲江新区土地储备中心	往来款、押金保证金	7,283,662,034.61	11.85	15,296,510.77
西安城墙景区管理委员会	往来款、押金保证金	6,013,819,256.11	9.78	6,013,819.26
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	往来款、押金保证金	4,634,954,871.01	7.54	11,342,370.26
西安市鄠邑区涝河汉陂湖水系生态修复工程管理委员会	往来款、押金保证金	2,695,675,572.00	4.38	2,695,675.57
合 计		41,885,026,476.85	68.12	56,605,290.60

(6) 公司无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 公司无其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的情况。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,935,059.59	875,912.08	39,059,147.51
自制半成品及在产品	8,506,424.58	1,545,048.27	6,961,376.31
库存商品(产成品)	683,589,356.90	48,676,743.39	634,912,613.51
周转材料(包装物、低值易耗品等)	29,911,664.11	238,703.50	29,672,960.61
消耗性生物资产			
合同履约成本	1,355,375,396.18	7,209,936.97	1,348,165,459.21
合同资产中原计入存货的部分			

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	9,255,591,199.39	124,502,254.08	9,131,088,945.31
开发成本	43,763,786,163.90	616,950,707.86	43,146,835,456.04
其他	15,995,722.89	1,630,174.76	14,365,548.13
合计	55,152,690,987.54	801,629,480.91	54,351,061,506.63

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,407,269.40	933,818.29	30,473,451.11
自制半成品及在产品	82,219,800.55	1,545,048.27	80,674,752.28
库存商品（产成品）	1,138,520,001.33	54,674,651.75	1,083,845,349.58
周转材料（包装物、低值易耗品等）	38,423,613.78	291,784.86	38,131,828.92
消耗性生物资产			
合同履约成本	1,170,402,218.55	2,456,465.93	1,167,945,752.62
合同资产中原计入存货的部分			
开发产品	8,459,199,498.81	77,385,773.03	8,381,813,725.78
开发成本	37,209,817,765.29	7,080,330.90	37,202,737,434.39
其他	51,616,570.75		51,616,570.75
合计	48,181,606,738.46	144,367,873.03	48,037,238,865.43

2. 截止2023年12月31日开发产品情况如下：

名称	竣工时间	期末金额(元)
合计		9,255,591,199.39
其中：大额的开发产品项目		
久境府	2023 年	1,701,308,482.26
泊雅湾项目	2023 年	687,340,713.83
T38 曲江文化大厦	2023 年	605,539,000.00
楼观道教景区	2014 年	604,509,285.92
曲江城市树	2023 年	569,486,820.93
御府项目	2023 年	551,130,383.08
曲池里一期项目	2022 年	495,107,988.42
鹿苑大道综合开发项目一期 1-3 号楼资源	2019 年	396,294,900.88
国际教育城一期	2023 年	296,229,754.71
曲江九里	2023 年	281,640,338.86

3. 截止2023年12月31日房屋开发成本情况如下：

项目	项目建设周期	总投资(万元)	期末余额（元）
合计			43,763,786,163.90
其中：大额的开发成本项目			
鸥鹏·央著天域项目	2018 年起陆续竣工	278 782.19	3,553,951,961.53

久雍府	2020 年-2026 年	417,029.04	3,279,839,014.55
五典坡项目	2021.11-2025.12	610,000.00	2,787,884,433.58
阳光城·檀镜	2020 年 9 月-2024 年 12 月	310,000.00	2,450,520,172.51
五里店项目	2019 年至 2025 年	380,000.00	2,237,979,376.77
曲江文创中心	2018 年 7 月-2024 年 12 月	386,200.00	1,950,033,588.30
北海曲江新鸥鹏教育产业城项目	2020 年至 2026 年	1,200,000.00	1,908,622,109.99
曲江国际社区	2017 年至 2021 年	520,000.00	1,747,035,720.66
陂头村棚户区改造项目		346,000.00	1,379,866,874.87
雁泊台项目	2018.01-2024.12	122,126.52	1,246,536,114.06

4. 报告期末存货中资本化利息余额4,639,268,868.93元。

(八) 合同资产

项目	年末账面余额	年末减值准备	年末账面价值
杏渭佳苑项目	508,151,982.27		508,151,982.27
建造合同形成的已完工未结算资产	96,891,299.98	635,727.48	96,255,572.50
珠海华发体育运营管理有限公司	5,480,000.00	54,800.00	5,425,200.00
新华网股份有限公司	749,440.00	7,494.40	741,945.60
无锡汇营酒店管理有限公司	112,500.00	1,125.00	111,375.00
厦门体育产业集团	74,356.31	743.56	73,612.75
合计	611,459,578.56	699,890.44	610,759,688.12

(续上表)

项目	期初账面余额	期初减值准备	期初账面价值
杏渭佳苑项目	459,580,134.28		459,580,134.28
建造合同形成的已完工未结算资产	84,765,477.34	719,518.43	84,045,958.91
珠海华发体育运营管理有限公司	940,000.00		940,000.00
新华网股份有限公司	920,000.00		920,000.00
无锡汇营酒店管理有限公司			
厦门体育产业集团			
合计	546,205,611.62	719,518.43	545,486,093.19

(九) 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 2023 年 12 月 31 日政府对该资产的征收工作正在进行中。

（十）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	5,227,852.71	24,854,293.77
合计	5,227,852.71	24,854,293.77

注：系融资租赁保证金及一年内到期的融资租赁款。

（十一）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	758,411,307.50	548,975,703.39
预缴税金	1,090,604,513.42	1,084,030,976.07
合同取得成本	26,969,460.31	29,255,852.63
应收退货成本		
一年内到期的债权投资		21,000,000.00
其他	30,497,316.84	4,618,514.76
合计	1,906,482,598.07	1,687,881,046.85

（十二）债权投资情况

项目	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值
陕国投信托保障基金	9,231,000.00		9,231,000.00
陕国投债权投资项目	150,000,000.00		150,000,000.00
天津信托有限责任公司信托保障基金	2,940,000.00		2,940,000.00
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
陕西世纪锦业地产有限公司	51,294,128.84	10,258,825.76	41,035,303.08
陕西保利投资有限公司	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00
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	36,000,000.00	7,200,000.00	28,800,000.00
陕西保利行商贸有限公司	30,000,000.00	6,000,000.00	24,000,000.00
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	6,000,000.00	24,000,000.00
西安景磐商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00
西安科海办公自动化有限公司	25,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00
西安永弘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	24,000,000.00		24,000,000.00

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	20,000,000.00	
深圳复思尔海投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	4,000,000.00	16,000,000.00
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
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
西安聚端企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	17,000,000.00		17,000,000.00
陕西国力仁和卫东餐饮食品有限公司	13,912,000.00	2,782,400.00	11,129,600.00
陕西省国际信托股份有限公司	13,856,800.00		13,856,800.00
浙江天意影视有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00	
西安曲江驭动传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
陕西银亚投资管理有限公司	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	
长安国际信托股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
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
中铁信托有限责任公司	4,844,800.00		4,844,800.00
长安信托保障基金	2,250,000.00		2,250,000.00
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	
陕国投信托保障基金	823,000.00		823,000.00
明澜丰邑基金债权投资项目	1,495,126,686.75	39,521,906.75	1,455,604,780.00
合计	3,054,869,010.97	193,953,727.89	2,860,915,283.08

(续上表)

项目	期初账面余额	期初减值准备	期初账面价值
陕国投信托保障基金	5,776,000.00		5,776,000.00
天津信托有限责任公司信托保障基金	2,940,000.00		2,940,000.00
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	2,564,706.44	48,729,422.40
陕西保利投资有限公司	50,000,000.00	2,500,000.00	47,500,000.00
陕西海盟投资股份有限公司	49,660,119.78	24,830,059.89	24,830,059.89
索宝（北京）国际影业投资有限公司	36,000,000.00	1,800,000.00	34,200,000.00
西安景磐商务信息咨询合伙企业（有限合	30,000,000.00		30,000,000.00

伙)			
深圳复思尔汇投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00		30,000,000.00
西安聚端企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00		30,000,000.00
宁波梅山保税港区投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	1,500,000.00	28,500,000.00
陕西保利行商贸有限公司	30,000,000.00	1,500,000.00	28,500,000.00
西安科海办公自动化有限公司	25,000,000.00	1,250,000.00	23,750,000.00
西安永弘企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00		24,000,000.00
西安曲江美霖资产管理有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
深圳复思尔海投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	1,000,000.00	19,000,000.00
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
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	705,600.00	13,406,400.00
中铁信托保障基金	13,362,200.00		13,362,200.00
浙江天意影视有限公司	13,000,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00
陕国投信托保障基金	10,394,000.00		10,394,000.00
陕西银亚投资管理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
驭动传媒(西安)股份有限公司	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	
陕国投信托保障基金	7,128,000.00		7,128,000.00
长安信托信保基金	5,000,000.00		5,000,000.00
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
五矿信托信保基金	3,509,000.00		3,509,000.00
西安曲江文化艺术发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
西部信托保障基金	1,500,000.00		1,500,000.00
陕西大唐航空服务有限责任公司	1,000,000.00	50,000.00	950,000.00
西部信托·玄武1号集合信托计划	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,578,601,681.22	66,880,841.93	1,511,720,839.29

(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	58,694,540.98		58,694,540.98	43,769,512.51		43,769,512.51
其中：未实现融 资收益	18,146,262.03		18,146,262.03	13,021,575.01		13,021,575.01
其他	473,021,332.29		473,021,332.29	459,494,315.00		459,494,315.00
合计	531,715,873.27		531,715,873.27	503,263,827.51		503,263,827.51

(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	12,035,875,993.25	1,290,674,533.66	3,141,645,865.52	10,184,904,661.39
小计	12,035,875,993.25	1,290,674,533.66	3,141,645,865.52	10,184,904,661.39
减：长期投资减值准备	46,782,826.83	16,652.06		46,799,478.89
合计	11,989,093,166.42	1,290,657,881.60	3,141,645,865.52	10,138,105,182.50

长期股权投资明细

被投资单位	投资	增减变动			
	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
合计	10,656,764,419.74	12,035,875,993.25	1,177,837,656.00	36,418,753.77	112,816,927.38
一、联营企业	10,656,764,419.74	12,035,875,993.25	1,177,837,656.00	36,418,753.77	112,816,927.38
陕西文化产业投资控股（集团）有限公司	642,596,489.00	620,977,992.63			10,230,010.43

西安曲江海洋世界有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00				
西安爱乐剧院管理有限公司	2,000,000.00	4,797,495.67				1,032,599.97
西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司	309,240,800.00	321,403,148.72				
西安曲江华侨城投资发展有限公司	80,000,000.00	86,303,357.60				61,519,029.18
西安曲江美霖资产管理有限公司	9,900,000.00	22,383,528.06				-170,441.28
西安曲江银鼎文化商业投资管理有限公司	5,000,000.00	1,241,408.81				90,423.55
西安曲江美霖影视文化有有限合伙企业	52,000,000.00	82,341,076.39				4,192,417.75
西安曲江银鼎文化商业投资管理有限公司	20,000,000.00	23,547,251.15				619,857.56
西安景曜投资管理有限公司	787,500.00	1,371,775.54				-116,312.99
陕西大唐航空文化旅游投资管理有限公司	1,750,000.00	1,233,074.85				-26,848.31
陕西永通资产管理有限公司	437,500.00	1,337,094.80				-22,307.40
前海鹏安健康产业股权投资基金管理（深圳）有限公司	1,800,000.00	334,883.31				-22,243.38
西安中央文化商务区控股有限公司	300,000,000.00	469,793,693.44				109,071,745.97
重庆金美碧房地产开发有限公司	10,000,000.00	19,353,634.84				7,129,384.96
西安曲江途睿投资管理有限公司	700,000.00	701,285.29				-5,653.74
西安百山创业股权投资有限公司	4,500,000.00	5,702,352.48				54,552.73
西安曲江乐雅动漫有限公司	7,000,000.00	1,683,451.03				
陕西建工曲江建设投资有限公司	4,000,000.00	3,472,026.99				-600,941.01
西安曲江城市开发投资发展有限公司	100,000,000.00	95,374,854.16				-2,074,928.41
深圳市中集产城发展集团有限公司	2,290,146,964.03	2,339,825,324.66				34,053,038.45
西安鼎盛东越置业有限公司	5,000,000.00	430,178,144.12				31,522,117.77
陕西都市传媒有限公司	883,325.00	313,460.66				
陕西景泰投资管理有限公司	1,500,000.00	465,324.84				-62.33
西安明澜商业运营有限合伙企业（有限合伙）	1,470,000.00	843,685.92				222.02

西安嘉润荣成置业有限公司	5,000,000.00	49,810,213.07			45,166,609.96
西安曲江文商旅运营管理有限公司	9,346,435.92	7,966,180.35			-2,492,411.80
西安悦唐商业运营管理有限公司	231,075,993.01	459,354,079.14			-51,464,068.13
西安沃霖文化产业发展有限公司	400,000.00	292,327.64			-15,629.03
陕西文化产业公共服务有限公司	1,500,000.00	1,605,412.10			36,957.62
重庆创盈锦玺置业有限公司	774,680,656.01	730,544,446.67			
西安明澜丰邑商业运营合伙企业（有限合伙）	562,668,700.00	1,129,978,700.00	918,000,000.00		
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	400,000,000.00			
西安曲江复地文化商业管理有限公司	189,167,347.18	49,882,072.99			
西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	1,857,440,253.79	2,166,225,670.49			69,700,891.41
西安铁建景尚房地产开发有限公司	4,900,000.00	4,775,697.96	4,918,522.00		142,824.04
西安战士战旗杂技团有限责任公司	500,000.00	480,392.16			
西安开元临潼旅游投资发展有限公司	1,078,490,000.00	1,270,274,252.23			-185,657,583.89
西安曲江新华荟文化投资发展有限公司	4,900,000.00	29,674,854.42			-67,148.42
西安曲江终南古楼景区运营服务有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00			122,025.14
西安楼观铂旅生态酒店管理有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00			-4,900,000.00
西安曲江华清文教有限公司	122,000,000.00	124,000,000.00			-2,862,398.99
西安腾运置业有限公司	841,123,080.00	840,735,150.35			-1,800,369.75
西安曲江鹏瑞利楼观养老服务有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00			-2,080,179.58
湖北武当山五龙投资（控股）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00		
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司		2,215.00			6,469.37
西安曲江荣华置业有限公司		81,495,907.60			-1,697,174.33
西安曲江文商旅运营合伙企业（有限合伙）	46,300,000.00	45,043,510.93	1,800,000.00		-5,893,838.22
西安林晟文化传媒有限公司		900,000.00			-40,877.41

西安海云盛投资有限公司（新业）	900,000.00	1,500,231.77	1,500,231.77	1,500,231.77	
陕西天空翱翔私募基金管理有限公司	1,500,000.00	712,136.17	1,150,000.00		12,008.43
中电建(西安)建设投资有限公司	1,150,000.00	2,943,840.43			8,033.50
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	567,310,000.00	1,099,375.80			
陕西众立曲华旅行社有限公司	3,000,000.00	30,000,000.00			
西安曲江美霖天合文化产业投资合伙企业（有限合伙）	1,099,375.80				552,500.00
星瀚互娱（深圳）文化科技有限公司	30,000,000.00		900,000.00		-12,431.47
西安财信区域合作发展合伙企业			141,340,000.00		
中铁建投（西安）浹陂综合开发有限公司			10,000,000.00		
西安曲江启金企业管理咨询有限公司			210,000.00		-210,000.00
西安丰易文旅发展合伙企业（有限合伙）			13,245,500.00		-116,374.37
西安汇茂置业有限公司			91,000,000.00		-78,357.20
荆州纪南文商旅运营管理有限公司			192,156.00		-18,211.01

（续上表）

被投资单位	增减变动				期末余额	减值准备期末余额	本期现金红利
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
合计	19,950.28	5,300,816.36	16,652.06	-3,099,926,295.39	10,184,904,661.39	46,799,478.89	
一、联营企业	19,950.28	5,300,816.36	16,652.06	-3,099,926,295.39	10,184,904,661.39	46,799,478.89	
陕西文化产业投资控股（集团）有限公司					631,208,003.06		
西安曲江海洋世界有限公司					14,000,000.00	14,000,000.00	
西安爱乐剧院管理有限公司					5,830,095.64		
西安曲江创意谷产业园区开发有限公司				-321,403,148.72			

西安曲江华侨城投资发展有限公司						147,822,386.78	
西安曲江美霖资产管理有限公司						22,213,086.78	
西安曲江银鼎文化商业投资管理有限公司		80,447.66				1,251,384.70	
西安曲江美霖影视文化有限公司		1,160,000.00				85,373,494.14	
西安曲江安鼎文化商业投资管理有限公司		1,320,666.53				22,846,442.18	
西安景曜投资管理有限公司						1,255,462.55	
陕西大唐航空文化旅游投资管理有限公司						1,206,226.54	
陕西永通资产管理有限公司						1,314,787.40	
前海鹏安健康产业股权投资基金管理（深圳）有限公司						312,639.93	
西安中央文化商务区控股有限公司						578,865,439.41	
重庆金美碧房地产开发有限公司						26,483,019.80	
西安曲江途睿投资管理有限公司						695,631.55	
西安百山创业股权投资有限公司		810,000.00				4,946,905.22	
西安曲江乐雅动漫有限公司						1,683,451.03	1,683,451.03
陕西建工曲江建设投资有限公司						2,871,085.98	
西安曲江城市开发投资发展有限公司						93,299,925.75	
深圳市中集产城发展集团有限公司						2,373,878,363.11	
西安鼎盛东越置业有限公司						461,700,261.89	
陕西都市传媒有限公司				16,652.06		313,460.66	16,652.06

陕西景泰投资管理有限公司						465,262.51	
西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）						843,907.94	
西安嘉润荣成置业有限公司						94,976,823.03	
西安曲江文商旅运营管理有限公司	19,950.28		302,381.66			5,191,337.17	
西安悦唐商业运营管理有限公司						407,890,011.01	
西安沃霖文化产业发展有限公司						276,698.61	
陕西文化产业公共服务有限公司						1,642,369.72	
重庆创盈锦玺置业有限公司					-730,544,446.67		
西安明澜丰邑商业运营管理合伙企业（有限合伙）					-2,047,978,700.00		
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	
西安曲江复地文化商业管理有限公司						49,882,072.99	
西安曲江文化金融控股集团（集团）有限公司			1,431,400.00			2,234,495,161.90	
西安铁建景尚房地产开发有限公司							
西安战士战旗杂技团有限责任公司						480,392.16	
西安开元临潼旅游投资发展有限公司						1,084,616,668.34	
西安曲江新华荟文化投资发展有限公司						29,607,706.00	
西安曲江终南古楼景区运营管理服务有限公司						14,822,025.14	
西安楼观铂旅生态酒店管理服务有限公司							

西安曲江华清文教有限公司					121,137,601.01	
西安腾运置业有限公司					838,934,780.60	
西安曲江鹏瑞利楼观养老服务 有限公司					5,919,820.42	
湖北武当山五龙投资（控股） 有限公司						
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司					8,684.37	
西安曲江荣华置业有限公司					79,798,733.27	
西安曲江文商产业投资合伙企业 （有限合伙）					40,949,672.71	
西安云海盛投资有限公司（新 业）						
陕西空天翱翔私募基金管理有 限公司					1,874,144.60	
中电建（西安）建设投资有限公 司					2,951,873.93	
陕西阳光假期国际旅行社有限 责任公司					1,099,375.80	1,099,375.80
陕西众立曲华旅行社有限公司					30,000,000.00	30,000,000.00
西安曲江美霖天合文化产业投 资合伙企业（有限合伙）	195,920.51				356,579.49	
星瀚互娱（深圳）文化科技有 限公司					887,568.53	
西安财信信区域合作发展合伙企 业					141,340,000.00	
中铁建投（西安）漠破综合开 发有限公司					10,000,000.00	
西安曲江启金企业管理咨询有 限公司						
西安丰易文旅发展合伙企业 （有限合伙）					13,129,125.63	

西安汇茂置业有限公司								90,921,642.80		
荆州纪南文商业运营管理有 限公司								173,944.99		

(十五) 其他权益工具投资

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）	316,617,159.44	300,000,000.00
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	19,271,728.11	205,745,807.31
西安旅游集团有限责任公司	217,322,127.68	246,481,389.28
陕西法门寺文化发展有限公司	226,207,970.73	263,531,983.03
西安现代服务业发展基金合伙企业（有限合伙）	155,442,637.93	142,120,610.19
西安华睿文泰投资管理合伙企业（有限合伙）	15,048,685.22	15,549,313.69
西安股权托管交易中心有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
西安市文化产业发展基金合伙企业（有限合伙）		185,517,780.00
合 计	957,910,309.11	1,366,946,883.50

(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
西安银行股份有限公司	598,821,540.69	557,656,843.18
西安瑞岭企业管理合伙企业（有限合伙）	430,650,000.00	430,650,000.00
景曜扬帆 1 号基金	206,460,000.00	225,960,000.00
西安瑞鹏资产管理有限公司	165,175,354.75	159,580,000.00
四川信托—挚信 1 号集合资金信托计划首期信托资金	56,207,015.25	29,432,345.45
陕西瑞禾壹号资产经营合伙企业（有限合伙）	51,680,000.00	56,440,000.00
西安永通瑞奉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	51,660,000.00	54,960,000.00
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
景曜 3 号私募基金	32,664,420.99	53,645,879.66
陕西翱翔天行创业投资合伙企业（有限合伙）	26,651,177.09	20,000,000.00
西安曲江美霖天合文化投资合伙企业（有限合伙）	32,184,429.60	27,369,651.14
西安城墙护城河建设有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
挚信 1 号（曲江途睿元朔基金）	18,976,931.51	9,810,780.50
嘉兴君弘投资合伙企业（有限合伙）	8,814,105.32	12,210,355.93
权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
陕西三秦金控文化旅游投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
新华互联电子商务有限责任公司	155,215.74	185,146.07
新华盛章文化发展（北京）有限公司	149,201.29	148,747.18
西安利旭商业运营管理合伙企业（有限合伙）	100,000.00	
陕西省国际信托股份有限公司		99,999,998.28
合 计	1,758,349,392.23	1,816,049,747.39

(十七) 投资性房地产

项 目	期初公允价值	本期增加	
		购置	自用房地产或存货转入
一、成本合计	7,448,311,413.17	497,149,800.55	2,429,524,370.15

其中：1. 房屋、建筑物	7,448,311,413.17	497,149,800.55	2,429,524,370.15
2. 土地使用权			
二、公允价值变动合计	2,552,511,880.45		99,262,412.13
其中：1. 房屋、建筑物	2,552,511,880.45		99,262,412.13
2. 土地使用权			
三、投资性房地产账面价值合计	10,000,823,293.62	497,149,800.55	2,528,786,782.28
其中：1. 房屋、建筑物	10,000,823,293.62	497,149,800.55	2,528,786,782.28
2. 土地使用权			

（续上表）

项 目	本期增加	本期减少		期末公允价值
	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计		21,027,748.86	800,348,726.90	9,553,609,108.11
其中：1. 房屋、建筑物		21,027,748.86	800,348,726.90	9,553,609,108.11
2. 土地使用权				
二、公允价值变动合计	89,262,591.58	31,629.91	-26,554,626.90	2,767,559,881.15
其中：1. 房屋、建筑物	89,262,591.58	31,629.91	-26,554,626.90	2,767,559,881.15
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面价值合计	89,262,591.58	21,059,378.77	773,794,100.00	12,321,168,989.26
其中：1. 房屋、建筑物	89,262,591.58	21,059,378.77	773,794,100.00	12,321,168,989.26
2. 土地使用权				

注：公司投资性房地产期末公允价值依据评估机构以2023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
影视大厦房产	17,669,200.00	新兰特评报字[2024]第150号
西安市雁塔区翠华南路982号曲江银座酒店	271,000.00	嘉瑞评报字(2024)第0075号
雁翔广场房屋建筑物及其土地使用权	211,420,700.00	新兰特评报字[2024]第238号
芙蓉新天地地下车库及土地使用权	155,386,300.00	新兰特评报字[2024]第246号
芙蓉新天地2#、4#、5#、6#、7#、8#	1,056,249,722.00	新兰特评报字[2024]第252号
西安市曲江新区雁南一路南侧建筑面积13,119.41平方米的投资性房地产	340,730,000.00	陕正德信评报字(2024)065号
翠竹园会所	23,561,717.00	新兰特评报字[2024]第245号
行政商务区会所三期及地下车库	47,200,000.00	新兰特评报字[2024]第246号
T38曲江文化大厦		新兰特评报字[2024]第247号
T38曲江文化大厦车位		新兰特评报字[2024]第248号
拿铁城1-2层投资性房地产	41,821,309.00	新兰特评报字[2024]第249号

3-4 层建设集团办公区	24,794,116.00	新兰特评报字[2024]第 250 号
拿铁城地下车位	16,000,000.00	新兰特评报字[2024]第 251 号
曲江新区政务服务中心办公	656,607,285.00	新兰特评报字[2024]第 252 号
曲江新区政务服务中心 4 层车库	25,153,200.00	新兰特评报字[2024]第 253 号
曲江新区政务服务中心地下平层车位	29,098,800.00	新兰特评报字[2024]第 254 号
曲江新区政务服务中心办公地下机械车位	19,656,000.00	新兰特评报字[2024]第 255 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	801,691,300.00	陕天任评报字（2024）第 032 号
大雁塔南广场东南角 20 幢 1F102 号、21 幢 1F201 号、10101 号	1,753,516,800.00	陕天任评报字（2024）第 033 号
大雁塔南广场东南角 22 幢 1 单元 10101 室、10301 室	1,451,895,200.00	陕天任评报字（2024）第 034 号
阳光荟项目	730,438,200.00	陕天任评报字（2024）第 035 号
希尔顿酒店项目、潮空间项目、锦圣邸项目	1,579,326,400.00	陕天任评报字（2024）第 037 号
西安赛高国际	545,490,100.00	陕天任评报字（2024）第 039 号
人人乐广州配销仓库、办公楼等	359,714,300.00	陕天任评报字（2024）第 041 号
凤凰城项目	34,765,600.00	重通冠估字（2024）第 048 号
巴川江北嘴学校及幼儿园	349,424,675.20	
极地海洋公园商铺	229,089,700.00	中联(陕)评报字[2024]第 1077 号
白鹿仓	753,001,800.00	新兰特评报字[2024]第 104 号
福田幼儿园	17,558,300.00	中联(陕)评报字[2024]第 1078 号
皇城坊 L 型商业（20、21 号楼）	287,331,194.40	陕德威评字[2024]第 0024 号、陕德威评字[2024]第 0025 号
楼观管理服务基地	394,015,549.00	陕华禾评报字[2024]第 018 号评估报告
西关综合楼	4,105,748.91	陕正基评报字[2024]第 001 号
马坊门前楼	473,311.04	陕正基评报字[2024]第 001 号
冷饮厂内民宿	529,602.24	陕正基评报字[2024]第 001 号
阿房宫电影院	58,292,226.88	陕正基评报字[2024]第 001 号
红光电影院	38,564,224.27	陕正基评报字[2024]第 001 号
群星电影院	51,678,293.52	陕正基评报字[2024]第 001 号
长安区酒铺村	594,000.00	陕正基评报字[2024]第 001 号
德辉电影院营业楼	23,097,247.01	陕正基评报字[2024]第 001 号
综合楼 C 座	41,735,607.99	陕正基评报字[2024]第 001 号
古迹岭小区	470,859.00	陕正基评报字[2024]第 001 号
儿童影剧院及艺苑饭店	15,136,100.00	陕正基评报字[2024]第 001 号
西安文化艺术服务中心综合楼	14,310,510.00	陕正基评报字[2024]第 001 号

五四剧院办公楼	17,380,100.00	陕中听评报字【2024】004 号
大华林邑房产	101,922,690.80	
合计	12,321,168,989.26	

(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	14,577,945,628.55	16,135,047,106.89
固定资产清理	581,553.85	653,288.52
合计	14,578,527,182.40	16,135,700,395.41

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	19,567,780,112.80	1,380,787,863.87	2,766,927,736.52	18,181,640,240.15
其中：土地资产				
房屋、建筑物	17,016,044,107.24	1,340,460,788.34	2,667,502,657.51	15,689,002,238.07
机器设备	1,080,828,002.07	6,296,164.22	38,514,900.07	1,048,609,266.22
运输工具	157,234,896.94	3,429,364.30	6,271,763.68	154,392,497.56
电子设备	290,035,329.87	10,513,835.18	6,965,454.96	293,583,710.09
办公设备	133,974,551.87	6,824,865.98	12,167,843.84	128,631,574.01
酒店业家具	5,071,994.38	589,540.30	10,109.10	5,651,425.58
其他	884,591,230.43	12,673,305.55	35,495,007.36	861,769,528.62
二、固定资产折旧合计	3,427,573,547.05	564,342,456.41	392,806,804.34	3,599,109,199.12
其中：土地资产				
房屋、建筑物	1,826,824,593.71	430,285,225.34	300,415,607.80	1,956,694,211.25
机器设备	673,515,057.89	23,533,413.56	43,826,508.21	653,221,963.24
运输工具	125,960,912.60	7,213,394.40	5,873,202.61	127,301,104.39
电子设备	234,937,756.05	18,503,624.68	9,950,604.36	243,490,776.37
办公设备	83,078,275.46	14,195,959.34	8,625,158.14	88,649,076.66
酒店业家具	857,123.37	1,141,155.60		1,998,278.97
其他	482,399,827.97	69,469,683.49	24,115,723.22	527,753,788.24
三、固定资产账面净值合计	16,140,206,565.75			14,582,531,041.03
其中：土地资产				
房屋、建筑物	15,189,219,513.53			13,732,308,026.82
机器设备	407,312,944.18			395,387,302.98
运输工具	31,273,984.34			27,091,393.17
电子设备	55,097,573.82			50,092,933.72
办公设备	50,896,276.41			39,982,497.35
酒店业家具	4,214,871.01			3,653,146.61
其他	402,191,402.46			334,015,740.38

四、固定资产准备合计	5,159,458.86	16,829.81	590,876.19	4,585,412.48
其中：土地资产				
房屋、建筑物	2,555,507.01			2,555,507.01
机器设备	1,419,597.58	10,653.00	5,434.77	1,424,815.81
运输工具	3,676.76		3,676.76	
电子设备	431,957.38		22,306.12	409,651.26
办公设备	30,345.21	1,911.06	1,656.00	30,600.27
酒店业家具				
其他	718,374.92	4,265.75	557,802.54	164,838.13
五、固定资产净值	16,135,047,106.89			14,577,945,628.55
其中：土地资产				
房屋、建筑物	15,186,664,006.52			13,729,752,519.81
机器设备	405,893,346.60			393,962,487.17
运输工具	31,270,307.58			27,091,393.17
电子设备	54,665,616.44			49,683,282.46
办公设备	50,865,931.20			39,951,897.08
酒店业家具	4,214,871.01			3,653,146.61
其他	401,473,027.54			333,850,902.25

3. 期末无暂时闲置的固定资产。

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他清理零星资产	581,553.85	653,288.52
合计	581,553.85	653,288.52

（十九）在建工程

在建工程情况

项目	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值
电竞产业园配套区	1,515,167,561.10		1,515,167,561.10
小雁塔历史文化片区综合改造项目	777,785,687.33		777,785,687.33
巴川中学	654,893,556.94	115,096,169.41	539,797,387.53
轻轨项目	487,049,126.19		487,049,126.19
永和坊商业	468,265,037.64		468,265,037.64
建筑安装工程	108,613,517.34		108,613,517.34
碑林历史文化街区综合改造项目	99,541,022.02		99,541,022.02
关中环线蓝田段乡村振兴暨全域旅游设施建设项目	71,364,989.95		71,364,989.95
赵公故里项目	71,128,531.03		71,128,531.03
装修款	70,909,196.90		70,909,196.90
大厦增值款	48,156,272.37		48,156,272.37

西安配送中心建设项目	35,454,382.08		35,454,382.08
改造工程	24,555,703.64		24,555,703.64
生态楼观乡村振兴暨全域旅游综合项目（一标段）	15,413,255.79		15,413,255.79
文化中心	12,958,417.15		12,958,417.15
蓝田普化镇下杨寨村民宿项目	8,415,689.74		8,415,689.74
桃溪山庄	5,391,931.50		5,391,931.50
和平电影院改造项目	4,611,306.74		4,611,306.74
殿镇项目	3,951,846.51		3,951,846.51
公司及门店装修	3,771,225.25		3,771,225.25
大剧院新增 2250kva 备用电源	2,749,557.63		2,749,557.63
公司展厅及办公空间装修工程	2,464,824.79		2,464,824.79
白鹿仓项目 DK-1, DK-2	2,244,522.11		2,244,522.11
雁湖岗景区项目	2,168,038.84		2,168,038.84
用友 NCC 系统软件项目	1,586,433.32		1,586,433.32
西一路危楼改造项目	749,999.00		749,999.00
工程建设其他费	748,224.74		748,224.74
《唐朝诡事录》室内装修装饰	720,000.00		720,000.00
白鹿仓景区尾留工程	679,854.00		679,854.00
曲江二次提升改造	623,544.00		623,544.00
翠华山项目	527,467.42		527,467.42
温州银苑饭店提升改造	511,135.46		511,135.46
盛典时代影城装修工程	391,100.00		391,100.00
自在城影城带安装设备	194,410.00		194,410.00
长安区域项目	113,207.55		113,207.55
高校教材征订系统软件开发	92,064.65		92,064.65
易俗巷拆除管道安装大门工程	88,350.00		88,350.00
易俗巷违建拆除工程	79,254.00		79,254.00
东木头市车棚改造工程	74,128.00		74,128.00
其他	52,354.84		52,354.84
预估工程款	30,323.51		30,323.51
大剧院设备改造	8,250.00		8,250.00
合计	4,504,295,301.07	115,096,169.41	4,389,199,131.66

(续上表)

项目	期初余额		
	期初账面余额	期初减值准备	期初账面价值
曲江新区言又几商业项目	1,691,193,793.92		1,691,193,793.92

电竞产业园配套区	1,350,612,848.54		1,350,612,848.54
小雁塔历史文化片区综合改造项目	733,135,886.49		733,135,886.49
轻轨项目	471,630,746.84		471,630,746.84
碑林历史文化街区综合改造项目	91,355,937.44		91,355,937.44
装修项目	68,164,298.09		68,164,298.09
大厦项目	48,156,272.37		48,156,272.37
赵公故里项目	47,581,056.67		47,581,056.67
关中环线蓝田段乡村振兴暨全域旅游设施建设项目	47,243,512.04		47,243,512.04
西安配送中心建设项目	35,454,382.08		35,454,382.08
改造工程	24,555,703.64		24,555,703.64
文化中心	12,958,417.15		12,958,417.15
蓝田普化镇下杨寨村民宿项目	7,362,955.40		7,362,955.40
雁荡山建国房车酒店一期木屋项目	7,181,797.56		7,181,797.56
装修项目	6,853,668.61		6,853,668.61
桃溪山庄	5,391,931.50		5,391,931.50
和平电影院改造项目	4,607,621.74		4,607,621.74
公司及门店装修	3,482,419.88		3,482,419.88
殿镇项目	2,865,554.97		2,865,554.97
大剧院新增 2250kva 备用电源	2,749,557.63		2,749,557.63
在建工程	2,314,296.10		2,314,296.10
曲江财大创业园露台加固	2,199,520.77		2,199,520.77
渭南西收费站顶棚分离式灯箱广告媒体建设	1,577,830.19		1,577,830.19
曲江宾馆改扩建	1,561,622.98		1,561,622.98
延安北收费站顶棚分离式灯箱广告媒体建设	1,064,220.19		1,064,220.19
西一路危楼改造项目	749,999.00		749,999.00
白鹿仓景区尾留工程	679,854.00		679,854.00
其他	667,138.82		667,138.82
海洋馆商铺	630,307.49		630,307.49
寒窑商业街	581,696.69		581,696.69
轻轨	543,965.87		543,965.87
翠华山项目	527,467.42		527,467.42
消防改造项目	372,862.86		372,862.86
工程建设其他费	348,392.82		348,392.82
城市大营家三国水浒城装修项目	328,078.64		328,078.64
创业城-海荣赛格数字经济产业园项目	221,118.40		221,118.40
装修工程	123,531.19		123,531.19
长安区域项目	113,207.55		113,207.55
易俗巷拆除管道安装大门工程	88,350.00		88,350.00
温州银苑饭店提升改造	83,097.35		83,097.35
易俗巷违建拆除工程	79,254.00		79,254.00
东木头市车棚改造工程	74,128.00		74,128.00

预估工程款	30,323.51		30,323.51
大剧院设备改造	8,250.00		8,250.00
合计	4,677,506,876.40		4,677,506,876.40

(二十) 生产性生物资产

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
二、畜牧养殖业	4,479,017.28		968,348.15	3,510,669.13
海洋资产	1,610,003.53		222,284.30	1,387,719.23
禽类资产	82,131.50		70,377.50	11,754.00
兽类资产	2,786,882.25		675,686.35	2,111,195.90
三、林业	50,732,280.02			50,732,280.02
绿植	50,732,280.02			50,732,280.02
合计	55,211,297.30		968,348.15	54,242,949.15

(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：	2,709,507,663.88	294,527,486.11	400,070,672.30	2,603,964,477.69
其中：土地	239,793.75			239,793.75
房屋及建筑物	2,699,696,128.55	290,739,956.32	391,543,229.21	2,598,892,855.66
机器运输设备				
其他	9,571,741.58	3,787,529.79	8,527,443.09	4,831,828.28
二、累计折旧合计：	622,401,364.65	293,999,953.18	156,611,497.97	759,789,819.86
其中：土地	91,920.90	47,958.72		139,879.62
房屋及建筑物	619,945,516.65	292,262,019.82	153,769,016.93	758,438,519.54
机器运输设备				
其他	2,363,927.10	1,689,974.64	2,842,481.04	1,211,420.70
三、使用权资产账面净值合计	2,087,106,299.23			1,844,174,657.83
其中：土地	147,872.85			99,914.13
房屋及建筑物	2,079,750,611.90			1,840,454,336.12
机器运输设备				
其他	7,207,814.48			3,620,407.58
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	2,087,106,299.23			1,844,174,657.83
其中：土地	147,872.85			99,914.13
房屋及建筑物	2,079,750,611.90			1,840,454,336.12
机器运输设备				
其他	7,207,814.48			3,620,407.58

(二十二) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,547,565,709.21	24,751,631.71	129,717,027.72	1,442,600,313.20
其中：软件	93,609,962.11	3,131,293.28	840,483.96	95,900,771.43
土地使用权	1,082,224,082.54	1,034,808.93	126,973,117.41	956,285,774.06
专利权	851,281.22	386,355.37		1,237,636.59
非专利技术				
商标权	50,501,485.92	172,233.01		50,673,718.93
著作权	3,968,108.90			3,968,108.90
特许权	302,861,665.97	18,980,452.31	1,156,770.05	320,685,348.23
其他	13,549,122.55	1,046,488.81	746,656.30	13,848,955.06
二、累计摊销额合计	321,495,271.47	69,257,420.07	17,996,979.24	372,755,712.30
其中：软件	52,511,561.45	6,386,381.88	788,862.87	58,109,080.46
土地使用权	156,964,007.28	27,899,541.89	16,465,859.33	168,397,689.84
专利权	284,210.64	386,355.37		670,566.01
非专利技术				
商标权	20,096,121.44	350,524.32		20,446,645.76
著作权	3,913,653.46			3,913,653.46
特许权	85,357,836.76	33,964,149.58		119,321,986.34
其他	2,367,880.44	270,467.03	742,257.04	1,896,090.43
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	567,070.58			567,070.58
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
其他	11,108,058.60			11,108,058.60
四、账面价值合计	1,214,395,308.56			1,058,169,471.72
其中：软件	41,098,400.66			37,791,690.97
土地使用权	925,260,075.26			787,888,084.22
专利权				
非专利技术				
商标权	30,405,364.48			30,227,073.17
著作权	54,455.44			54,455.44
特许权	217,503,829.21			201,363,361.89
其他	73,183.51			844,806.03

(二十三) 开发支出

项目	期初余额	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	3,273,935.05		
合计	7,025,155.20		

(续上表)

项目	确认为无形资产	转入当期损益	其他	期末余额
图书交易平台项目				3,751,220.15
新一代广电网络研发项目				3,273,935.05
合计				7,025,155.20

(二十四) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西友联国际旅行社有限责任公司	283,705.17			283,705.17
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	51,772.52			51,772.52
陕西楼观福地旅游发展有限公司	1,120,934.23			1,120,934.23
陕西锋双实业有限公司	19,291,051.58			19,291,051.58
无锡汇跑体育有限公司	45,727,783.34			45,727,783.34
西安曲江建基础工程有限公司	1.00			1.00
西安美霖文化发展有限公司	247,598.78			247,598.78
陕西新动向传媒股份有限公司	7,908,443.11			7,908,443.11
西安扁珍网络科技有限公司	525,132.64			525,132.64
西安丝路之声文化有限公司	54,699.93			54,699.93
西安曲江华平置业有限公司	16,973,365.21			16,973,365.21
陕西圣都广场数字电影院线有限公司	20,000.00			20,000.00
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
合计	123,771,859.02			123,771,859.02

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西友联国际旅行社有限责任公司	283,705.17			283,705.17
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
西安丝路之声文化有限公司	54,699.93			54,699.93
合计	1,984,471.97			1,984,471.97

(二十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额
合计	765,101,380.45	62,575,702.02	177,506,137.60
其中：大额明细			
装修工程	375,087,388.88	29,704,662.96	81,169,584.92
曲江财大创业园区改造	88,506,469.96	1,176,798.37	6,520,298.51
其他	55,460,039.91	2,916,244.54	9,946,288.28
综合办公楼装修费	57,052,353.25	-283,522.62	9,461,471.76
门店装修费	81,130,449.96	9,441,944.44	40,436,808.19
景观设施及环境综合提升改造一期工程	17,876,068.78	3,458,672.44	8,296,843.80
盛典优影荟装修	7,693,539.29	3,238,467.06	745,788.65
盛典盛安影院装修	9,607,978.76	25,373.00	698,726.04
正衡影城装修费	7,272,955.91	30,564.00	900,897.96

(续上表)

项目	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
合计	17,055,241.25	633,115,703.62	
其中：大额明细			
装修工程	9,876,224.72	313,746,242.20	
曲江财大创业园区改造		83,162,969.82	
其他		48,429,996.17	
综合办公楼装修费		47,307,358.87	
门店装修费	6,925,153.43	43,210,432.78	
景观设施及环境综合提升改造一期工程		13,037,897.42	
盛典优影荟装修		10,186,217.70	
盛典盛安影院装修		8,934,625.72	
正衡影城装修费		6,402,621.95	

(二十六) 递延所得税资产

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	560,056,933.74	2,375,211,567.85	450,133,318.17	1,875,096,472.19
存货跌价准备	13,010,692.10	54,398,548.95	11,522,358.84	49,347,971.61
生物资产减值准备				
固定资产减值准备	2,296,265.74	9,191,794.89	865,051.74	1,281,297.85
无形资产减值准备	671,119.35	4,474,128.92	671,651.48	4,477,676.48
债权投资减值准备	24,811,682.26	165,411,215.07	11,679,035.37	66,880,841.93
长期投资减值准备	8,000,832.60	44,016,652.06	8,000,000.00	44,000,000.00
应付工资暂时性差异	5,145,104.80	31,801,725.34	3,472,136.67	21,025,540.93
未实现内部销售	215,208,001.09	861,480,303.30	197,996,501.00	794,469,782.89
预收账款	87,815,601.62	351,262,406.72	227,177,093.37	908,154,094.41

政府补助	7,914,125.73	79,914,171.55	8,031,841.47	34,278,943.13
可弥补亏损	328,407,028.96	1,391,901,031.67	419,772,918.95	1,787,078,030.94
计提未付费用	65,242,648.19	348,654,053.70	33,074,512.48	220,496,749.83
租赁负债	222,489,103.46	1,027,656,492.01	61,152,782.28	244,611,129.12
其他	660,645.72	3,409,280.31	660,645.72	3,409,280.31
土地增值税准备金	33,948,693.72	129,754,713.63	33,948,693.72	129,754,713.63
合计	1,575,678,479.08	6,878,538,085.97	1,468,158,541.26	6,184,362,525.25

(二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
西安乐晟行不动产管理有限公司股权投资成本	901,974,292.00	902,889,946.00
西安鑫正实业有限公司股权投资成本	683,798,087.17	
西安曲江创意谷文化产业园开发有限公司股权投资成本	321,403,148.72	
大额定期存单	261,277,054.85	253,152,054.80
预付长期资产采购款	53,260,728.41	174,202,845.50
预付工程款	40,541,100.00	
增值税进项税	20,054,680.81	
合同履约成本	10,061,118.54	9,539,329.22
解放电影院土地	3,392,286.25	3,392,286.25
合计	2,295,762,496.75	1,343,176,461.77

(二十八) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,634,640,000.00	393,119,995.49
抵押借款	991,921,944.20	426,649,733.32
保证借款	6,410,026,950.43	3,886,163,011.26
信用借款	5,834,277,777.78	3,756,675,625.46
短期借款应付利息	34,798,023.37	618,190.85
合计	14,905,664,695.78	8,463,226,556.38

1. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
西安银行	214,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司提供存单质押担保
西安曲江文化商业保理有限公司	19,000,000.00	应收账款
海通证券股份有限公司	60,000,000.00	持有西安银行股票 3419 万股
海通证券股份有限公司	17,740,000.00	持有西安银行股票 1011 万股
海通证券股份有限公司	10,000,000.00	持有西安银行股票 570 万股
西安银行	948,000,000.00	以曲文控名下西安银行单位定期存单为该笔流动资金贷款提供质押担保
陕西省地方电力航天置业有限公司委托贷款	100,000,000.00	曲文控担保，以文化集团持有西安曲江文化商务区投资发展有限公司的 20%股权提供质押担保

陕西汇通达融资租赁有限公司委托贷款	140,000,000.00	人人乐股权质押
建设银行	25,000,000.00	应收账款西安曲江新区事业资产管理中心 51,726,364.03 元质押担保
建设银行	43,200,000.00	应收款项
招商银行	9,000,000.00	西安大华纺织有限责任公司持有的 1,000.00 万元定期存单
建设银行	10,000,000.00	应收西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室《大明宫遗址区道路保洁、绿化、设施维护服务合同》33,337,589.75 元应收账款
齐商银行	9,900,000.00	公司持有的 1,100.00 万定期存单
招商银行股份有限公司西安西影路支行	9,000,000.00	西安大华纺织有限责任公司持有的 1000.00 万定期存单
齐商银行股份有限公司新城区支行	9,900,000.00	单位定期存单
齐商银行股份有限公司新城区支行	9,900,000.00	单位定期存单
合计	1,634,640,000.00	--

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
陕西省国际信托股份有限公司	44,700,000.00	渝（2020）江北区不动产权第 000468804 号-商服用地 3#、13#、14# 土地使用权
建设银行	165,220,624.98	西安南郊店房产
西安银行	200,000,000.00	西安市雁塔区芙蓉南路 1800 号芙蓉新天地部分商业房产；西安曲江文化控股有限公司提供连带保证责任
交通银行	155,247,461.81	西安市曲江新区芙蓉南路 1800 号芙蓉新天地广场 4 号楼整栋 9 套房产
光大银行	130,206,555.56	芙蓉新天地 8#楼
浦发发展银行	35,051,333.36	芙蓉新天地 2#楼
光大银行	30,043,380.99	西安曲江出版传媒投资集团有限公司和自然人江兴超提供连带责任保证担保。 陕西新动向传媒股份有限公司所持有的办公房产进行抵押担保。
兴业银行	183,952,587.50	曲江书城
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
公航旅商业保理（深圳）有限公司	37,500,000.00	瑞和公司向公航旅商业保理（深圳）有限公司西安分公司抵押其拥有的瑞和大唐府邸小区商铺，抵押物价值为 1849 万人民币
合计	991,921,944.20	--

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
光大银行	150,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
浙商银行	180,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
长安银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
长安银行	7,900,000.00	西安曲江楼观旅游农业开发有限公司
兴业银行	56,579,413.89	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司

浦发银行	60,077,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
浙商银行	180,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
浙商银行	80,072,222.22	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
光大银行	50,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
西安团子商业运营管理有限公司	1,500,000.00	西安投融资担保有限公司
西安团子商业运营管理有限公司	2,000,000.00	西安投融资担保有限公司
西安团子商业运营管理有限公司	4,500,000.00	西安文化科技创业城股份有限公司
中国银行	2,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
建设银行	5,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
中国银行	5,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
中国银行	5,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
上海银行	99,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
江苏银行	40,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
光大银行	450,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安市抗疫恢复发展基金合伙企业（委托贷款）	300,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
交通银行	240,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
浙商银行	302,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
国家开发银行	500,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	151,200,000.00	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	538,525,483.00	西安曲江文化控股有限公司
秦川国际融资租赁有限公司	200,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安市抗疫恢复发展基金合作伙伴（有限合伙）	180,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
浙商银行	180,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
兴业银行	160,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
光大银行	100,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
中信银行	84,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
浦发银行	80,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
恒丰银行	39,999,998.50	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
浦发银行	30,000,000.00	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
光大银行	56,429,056.00	浙商银行保函保证
光大银行	36,130,269.24	浙商银行保函保证
光大银行	100,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
中信银行	30,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
光大银行	10,000,000.00	西安曲江建设集团有限公司
华夏银行	25,000,000.00	西安曲江建设集团有限公司
华夏银行	50,081,736.11	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
浦发银行	65,095,035.42	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
浙商银行	180,379,500.00	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	48,044,165.70	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司

秦农银行	10,016,805.68	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司
秦农银行	10,000,000.00	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司
长安银行	5,000,000.00	西安小微企业融资担保有限公司
建设银行	5,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
工商银行	5,000,000.00	西安投融资担保有限公司
中信银行	60,090,750.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
秦农银行	6,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司; 西安曲江大明宫置业有限公司
交通银行	4,800,000.00	西安投融资担保有限公司
光大银行	95,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中信银行	40,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
齐商银行	35,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
深圳宏鑫达商业保理有限公司	18,800,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
公航旅商业保理(深圳)有限公司	14,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
陕西长安汇通融资租赁有限公司	300,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
光大银行	140,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
交通银行	90,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
交通银行	40,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
交通银行	90,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
交通银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
五矿国际信托有限公司	8,600,000.00	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	11,505,514.67	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	12,000,000.00	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	10,800,000.00	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	10,000,000.00	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	13,200,000.00	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	3,000,000.00	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	2,600,000.00	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	1,400,000.00	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	4,500,000.00	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	4,000,000.00	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	20,453,000.00	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	147,000.00	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	3,000,000.00	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	21,900,000.00	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	9,500,000.00	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	7,100,000.00	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	65,477.87	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	26,934,522.13	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	8,500,000.00	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	2,000,000.00	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	3,550,000.00	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	3,550,000.00	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	4,000,000.00	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	2,000,000.00	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	4,600,000.00	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	12,552,523.63	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	6,000,000.00	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	2,447,476.37	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	54,000,000.00	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	18,200,000.00	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	5,000,000.00	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	2,500,000.00	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	31,200,000.00	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	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
建设银行	10,000,000.00	西安城墙投资（集团）有限公司
重庆银行	5,000,000.00	西安城墙投资（集团）有限公司
合计	6,410,026,950.43	—

（二十九）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	184,939,779.55	35,968,565.10
商业承兑汇票	76,531,245.05	58,543,833.64
合计	261,471,024.60	94,512,398.74

（三十）应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,234,403,912.97	11,034,068,805.76
1-2 年	5,600,438,724.52	2,484,447,299.45
2-3 年	1,867,182,822.03	1,183,981,874.82
3 年以上	1,944,279,499.06	1,592,214,367.55
合 计	16,646,304,958.58	16,294,712,347.58

账龄超过1年的应付账款主要系应付工程款。

（三十一）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	176,719,887.16	96,060,594.64
1 年以上	83,697,783.30	22,788,440.92
合计	260,417,670.46	118,849,035.56

公司超过1年的大额预收账款主要为预收租金。

（三十二）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售	12,845,537,847.39	12,766,230,407.69
预收服务费	255,170,948.58	131,363,147.04
预收广告费	67,809,004.25	10,556,536.62
预收其他	34,009,641.53	269,231,640.83
合计	13,202,527,441.75	13,177,381,732.18

(三十三) 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	302,153,924.43	1,840,785,319.73	1,777,717,110.28	365,222,133.88
二、离职后福利-设定提存计划	6,828,923.62	193,999,233.78	194,403,272.39	6,424,885.01
三、辞退福利	11,563,358.08	15,497,779.84	15,945,778.23	11,115,359.69
四、一年内到期的其他福利		2,213,344.20	2,213,344.20	
合计	320,546,206.13	2,052,495,677.55	1,990,279,505.10	382,762,378.58

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	238,682,793.40	1,532,673,858.68	1,479,009,932.05	292,346,720.03
2、职工福利费	1,899,859.30	85,556,976.23	83,068,802.12	4,388,033.41
3、社会保险费	1,378,378.65	96,702,066.02	96,354,204.54	1,726,240.13
其中：医疗保险费	1,035,793.94	92,713,451.20	92,289,165.90	1,460,079.24
工伤保险费	206,372.99	3,328,712.30	3,329,205.64	205,879.65
生育保险费	136,211.72	659,902.52	735,833.00	60,281.24
4、住房公积金	4,089,212.95	89,948,498.95	88,526,769.68	5,510,942.22
5、工会经费和职工教育经费	56,102,202.63	34,990,822.85	29,844,304.89	61,248,720.59
6、短期带薪缺勤	1,477.50			1,477.50
7、短期利润分享计划		913,097.00	913,097.00	
合计	302,153,924.43	1,840,785,319.73	1,777,717,110.28	365,222,133.88

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	5,641,452.66	179,961,396.42	180,350,462.86	5,252,386.22
2、失业保险费	406,791.81	6,868,154.43	7,014,811.59	260,134.65
3、企业年金缴费	780,679.15	7,169,682.93	7,037,997.94	912,364.14
合计	6,828,923.62	193,999,233.78	194,403,272.39	6,424,885.01

(三十四) 应交税费

项目	期初余额	期末余额
增值税	616,137,271.09	861,207,041.20
消费税		

营业税	2,772,371.71	2,613,666.23
资源税		
企业所得税	707,963,506.95	653,061,561.16
城市维护建设税	21,901,293.03	30,698,921.46
房产税	28,306,368.96	36,118,460.59
土地使用税	19,411,269.79	17,328,489.94
个人所得税	4,630,589.61	3,580,225.14
教育费附加	10,066,638.90	13,562,306.33
其他税费	1,168,712,878.10	1,201,290,462.28
合 计	2,579,902,188.14	2,819,461,134.33

其中：其他税费

其他税费项目	期初余额	期末余额
地方教育费附加	5,638,758.16	7,563,189.33
车船使用税		440.00
土地增值税	1,116,323,847.18	1,145,312,908.22
印花税	11,064,328.78	12,120,230.20
水利建设基金	2,894,047.11	3,259,203.25
契税		
文化建设事业费	63,383.63	119,720.07
价格基金		
残疾人保障金	1,073,497.51	1,297,151.18
其他税金	31,655,015.73	31,617,620.03
合 计	1,168,712,878.10	1,201,290,462.28

(三十五) 其他应付款

1.按种类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	465,457,083.87	167,649,379.00
应付股利	29,126,538.05	35,075,030.28
其他应付款	47,913,795,481.46	39,802,985,189.83
合 计	48,408,379,103.38	40,005,709,599.11

2.应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	120,363,254.08	94,628,786.35
企业债券利息		
短期借款应付利息	8,250,000.00	66,753,766.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	336,843,829.79	6,266,825.76
合计	465,457,083.87	167,649,379.00

3.应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,126,538.05	35,075,030.28
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合 计	29,126,538.05	35,075,030.28

4. 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	14,434,419,491.89	15,846,773,608.51
1-2 年	10,250,684,874.94	8,464,203,917.80
2-3 年	7,806,469,447.66	2,255,183,418.52
3 年以上	15,422,221,666.97	13,236,824,245.00
合 计	47,913,795,481.46	39,802,985,189.83

账龄超过一年的其他应付款主要系应付关联单位借款。

(三十六) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债按类别列示如下：

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,332,653,633.96	18,812,300,396.34
其中：信用借款	1,473,750,000.00	2,669,950,000.00
保证借款	9,423,041,902.19	12,794,651,705.75
抵押借款	3,616,823,008.61	2,430,303,690.59
质押借款	1,819,038,723.16	917,395,000.00
理财直融		
一年内到期的应付债券	7,562,927,498.36	12,993,772,070.25
一年内到期的长期应付款	1,843,387,108.39	2,804,214,121.21
一年内到期的其他长期负债	1,365,498.00	
一年内到期的租赁负债	307,252,561.10	293,806,547.46
一年内到期的应付利息	403,980,799.55	384,563,562.63
合 计	26,451,567,099.36	35,288,656,697.89

2. 一年内到期的长期借款

(1) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
北京银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
交通银行	100,000,000.00	西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司
建设银行	120,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
平安银行	120,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
平安银行	300,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
西安银行	375,000,000.00	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	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
西安银行	330,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北京银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
中信银行	126,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	20,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	20,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
华夏银行	130,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
建信保险资管	130,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
秦农银行	481,000,000.00	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
民生银行	7,500,000.00	西安城墙投资集团有限公司
西安银行	6,000,000.00	西安城墙投资集团有限公司
长安银行	1,000,000.00	陕西经济协作融资担保有限公司
山东省国际信托股份有限公司	204,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北京银行	10,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
国家开发银行	16,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	3,900,000.00	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
陕西周至农村商业银行	28,500,000.00	西安曲江文化控股有限公司
中国银行	2,482,758.00	西安曲江文化控股有限公司
国家开发银行	880,000.00	西安曲江文化控股有限公司
长安银行	9,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
兴业银行	2,000,000.00	陕西省中小企业融资担保有限公司
天津信托有限责任公司	145,735,568.84	西安曲江文化控股有限公司担保，西安浐陂湖水系生态文化区的景区门票收入权抵押
西安银行	40,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北京银行	1,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
重庆银行	403,666.67	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
民生银行	10,500,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
民生银行	8,100,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
华夏银行	50,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
重庆银行	400,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
广发银行	6,500,000.00	西安曲江大明宫建设开发有限公司
广发银行	9,000,000.00	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	217,800,000.00	西安曲江文化控股有限公司
国家开发银行	20,000,000.00	西安曲江建设集团有限公司
北京银行	75,000,000.00	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
兴业银行	40,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
中铁信托有限责任公司	336,220,000.00	西安曲江文化控股有限公司

恒丰银行	140,000,000.00	曲江文化产业投资（集团）有限公司
西安银行	6,000,000.00	曲江文化产业投资（集团）有限公司
西安银行	5,000,000.00	曲江文化产业投资（集团）有限公司
北京银行	200,000,000.00	曲江文化产业投资（集团）有限公司
富邦华一银行	66,615,208.85	曲江文化产业投资（集团）有限公司
工商银行	21,000,000.00	曲江文化产业投资（集团）有限公司
重庆银行	7,509,625.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
重庆银行	13,000,000.00	西安曲江旅游投资(集团)有限公司
中信银行	150,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
重庆银行	400,000.00	西安曲江建设集团有限公司
中国银行	1,000,000.00	西安曲江建设集团有限公司
重庆银行	800,000.00	西安曲江建设集团有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	120,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
秦农银行	245,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
西安银行	55,070,871.34	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
西安银行	37,047,677.08	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	403,266.67	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	600,000.00	西安曲江影视投资（集团）有限公司
中国银行	500,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
长安银行	400,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
西安银行	5,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
西安银行	20,287,375.00	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
长安国际信托股份有限公司	100,690,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
长安银行	1,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
重庆银行	400,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
秦农银行	4,000,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
交通银行	8,000,000.00	保证人：西安投融资担保有限公司
重庆银行	500,000.00	担保人：西安市电影有限责任公司
重庆银行	1,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
长安银行	9,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
秦农银行	25,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
西安银行	100,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司、西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
成都银行	298,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
广州越秀融资租赁有限公司	35,500,000.00	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	126,906,348.05	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	67,318,841.94	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	145,700,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司

北京市文化科技融资租赁股份有限公司	85,472,736.21	西安曲江文化控股有限公司
中信银行	261,000,000.00	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司
中电建商业保理有限公司	350,300,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
中铁信托有限责任公司	400,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北银理财有限责任公司	1,155,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	250,000,000.00	西安开元临潼投资发展有限公司
五矿国际信托有限公司	194,221,207.30	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	229,500,000.00	西安曲江文化控股有限公司
工商银行	13,423,193.78	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
陕西省国际信托股份有限公司	60,500,000.00	西安曲江文化控股有限公司
合 计	9,423,041,902.19	—

(2) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
农业银行	40,000,000.00	抵押品：西安出版社有限责任公司 100%股权，西安市新华书店有限公司 100%股权，西安市电影有限责任公司 100%股权
陕西省国际信托股份有限公司	381,300,000.00	质押品：以持有的西安曲江城市建设发展有限公司 19.46% 股权作为质押
国家开发银行	107,000,000.00	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	30,000,000.00	碑林历史文化街区 PPP 合同项目下全部权益和收益
中国银行	8,618,723.16	应收十六小租金收益权质押
西安银行	380,000,000.00	持有建设集团 50%的股权
长安国际信托股份有限公司	500,000,000.00	西安曲江文化产业资本运营管理有限公司 50%股权
国家开发银行	20,120,000.00	应收账款
渤海银行	100,000,000.00	西安阳光煜祯实业有限公司 60%股权
国家开发银行	216,000,000.00	《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
长安银行	36,000,000.00	人人乐连锁商业集团股份有限公司股份 172,854,100 股
合 计	1,819,038,723.16	—

(3) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国农业发展银行	270,000,000.00	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	600,000,000.00	西安曲江杜邑文化生态片区城市更新（东区）项目未来形成的土地使用权，西安曲江杜邑文化生态片区城市更新（东区）项目未来形成的地上建筑物
中国银行	37,500,000.00	鄂（2021）荆州市不动产权第 0006080 号，鄂（2021）荆州市不动产权第 0036750 号
湖北银行	513,885,800.00	鄂（2021）荆州市不动产权第 0041611 号 381052.9 m² 及开发成本 31914.15 m²
平安银行	135,000,000.00	西安市雁南一路南侧太平洋影城
交通银行	100,000,000.00	曲江海洋极地公园黄金海岸商业街

工商银行	95,079,424.17	御宴宫、唐市、芳林苑土地使用权及房屋建筑物；曲江海洋极地公园土地使用权及房屋建筑物
中国银行	19,230,769.23	抵押物：华润置地·曲江华润广场二期项目在建工程（车位除外）及对应土地使用权；担保：西安曲江文化产业投资（集团）有限公司及华润置地控股有限公司
中国银行	45,500,000.00	白鹿仓
长安银行	10,000,000.00	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
恒丰银行	62,369,333.34	正和中心项目
工商银行	15,360,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”及“电竞产业园-配套区”项目土地使用权及在建工程
工商银行	7,500,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”及“电竞产业园-配套区”项目土地使用权及在建工程
昆仑银行	4,440,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”及“电竞产业园-配套区”项目土地使用权及在建工程
秦农银行	1,788,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”及“电竞产业园-配套区”项目土地使用权及在建工程
秦农银行	75,000,000.00	“阳光城檀境”在建工程及相应土地使用权
平安银行	6,360,000.00	西安市曲江新区芙蓉南路 1800 号芙蓉新天地广场 4 号楼整栋 9 套房产
重庆银行	400,000.00	曲江影视大厦 8 层房产
民生银行	581,776,227.09	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）/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、持有西安大通崇业商业运营管理有限公司 100%股权、持有西安金悦隆旅游开发有限责任公司 100%股权、持有西安追光置业有限公司 100%股权、持有西安华城置业有限公司 100%股权、持有西安曲江华平商业运营管理有限公司 100%股权
哈尔滨银行	296,439,366.00	芙蓉苑 18#、19#、24#、25#、26#、27# 楼在建筑物（该宗地上其余建筑物不在本次抵押范围内）连同整宗土地使用权（其中不包括该宗土地上已销售和、法律、行政法规规定的不得抵押房产占用范围内的土地使用权）天津市津辰仕佳投资发展有限公司以其持有的天津北辰曲江城市发展有限公司 30%股权担保，西安曲江新鸥鹏文化教育控股集团有限公司以其持有的天津北辰曲江城市发展有限公司 70%股权担保
东方资产	100,000,000.00	江北嘴教育城 C、D 商业土地证（渝（2020）江北不动产权第 000468804 号），38.22 亩
陕西省国际信托股份有限公司	61,333.33	
桂林银行	1,000,000.00	桂（2070）北海市不动产权第 0101208 号对应土地使用权、北海市北海大道东延线 13 号北海曲江新鸥鹏教育产业城巴川学校 1#科技综合楼、2#图书馆、6#幼儿园、3#小学教学楼在建工程
陕西省国际信托股份有限公司	192,200,000.00	重庆市江北区溉澜溪片区组团 G 分区 G16-1/04 地块（土地证编号：渝（2020）江北区不动产权第 000468804 号）中的一宗商务金融用地、其他商服用地（土地面积为 17596.5 平方米）
兴业银行	1,800,000.00	抵押物：西安市碑林区东关正街 1 幢 1F101 室、10101 室、10201 室、0301 室，西安市莲湖区北大街 175 号 24

		幢商业房地产
长安银行	39,500,000.00	国有建设用地使用权及在建工程；土地证编号：陕（2022）西安市不动产权第 0393036 号
长安国际信托股份有限公司	296,850,000.00	(1) 标的资产收益权：西安曲江观骊置业有限公司雁泊台项目土地及在建工程转让、开发建设、地上新增建筑物及其派生权益等原因产生的其他一切收益权归属长安信托，截止期末雁泊台项目列报于存货，余额 1,247,258,374.81 元； (2) 抵押物：西安曲江荣苑置业有限公司土地价值 442,279,000.00 元，截止期末项目列报于存货； (3) 股权出质：西安曲江大明宫置业有限公司持有的西安曲江荣苑置业有限公司股权价值 1,020.00 万元股权； 担保人：其中保证人为西安曲江大明宫置业有限公司； 差额补足人为西安曲江大明宫投资（集团）有限公司。
昆仑融资租赁（深圳）有限公司	63,270,815.95	抵押物：(1) 文景小区西区 5-20111 商铺；所有权人：西安曲江大明宫置业有限公司；证号：陕（2021）西安市不动产权第 0200159 号；评估价值 11,448 万元； (2) 文景小区西区 7-10102 商铺；所有权人：西安曲江大明宫置业有限公司；证号：陕（2021）西安市不动产权第 0198420 号；评估价值 1,534 万元； 西安曲江大明宫投资（集团）有限公司提供保证。
平安银行	10,038,778.03	道教文化商业街街区道路资产及附属设施
工商银行	34,473,161.47	在建工程
合 计	3,616,823,008.61	--

3. 一年内到期的应付债券

项 目	期末余额	期初余额
20 曲文投 PPN002		200,000,000.00
20 曲文投 PPN001		1,000,000,000.00
20 曲文债 01		1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN001		1,000,000,000.00
境外债 2020		1,251,378,000.00
21 曲文投 MTN001		700,000,000.00
2020 年非公开发行项目收益专项公司债券		619,138,791.78
20 曲文控海外债		2,089,380,000.00
20 曲文控 PPN001		2,500,000,000.00
20 曲文控 MTN001 (中期票据)		500,000,000.00
20 曲文控债 01 (公募产品)		500,000,000.00
21 曲文控 MTN001		350,000,000.00
21 陕曲江文控 ZR001 (北金所债融)		100,000,000.00
私募债“21 明投 01”		52,694,520.55
私募债“21 明投 02”		52,186,301.37
私募债“21 明投 03”		203,591,780.82
私募债“22 明宫 01” (东方证券)		52,528,767.12
债权融资计划 (北金所-华夏银行)		2,071,260.66
私募债“22 明宫 03” (东方证券)		13,760,273.97
22 曲文 02		600,000,000.00
公司债利息及承销费		207,042,373.98

21 曲文控 PPN001	600,000,000.00	
21 曲文控债 01	500,000.00	
21 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)	300,000,000.00	
22 曲文控 PPN001		
西部私募债	290,000,000.00	
19 曲文控 MTN001 (中期票据)	430,000,000.00	
19 年曲文控 MTN002(中期票据)	30,000,000.00	
平安私募债	210,000,000.00	
20 曲文控债 01 (公募产品)	499,500,000.00	
21 曲文控 MTN001	70,000,000.00	
西安曲江浐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)	123,500,000.00	
曲文投 b5.5%240510S	386,550,000.00	
21 曲文投 MTN001	20,000,000.00	
21 曲文投 MTN002	300,000,000.00	
22 曲文投 MTN001	1,100,000,000.00	
22 曲文投 MTN002	1,000,000,000.00	
公司债利息及承销费	233,463,532.61	
2022 非公开发行公司债 (第一期)	330,000,000.00	
20 会展 01	89,413,965.75	
私募债 “21 明投 01”	50,000,000.00	
私募债 “21 明投 02”	50,000,000.00	
私募债 “22 明宫 01”	1,100,000,000.00	
私募债 “22 明宫 03”	350,000,000.00	
合 计	7,562,927,498.36	12,993,772,070.25

(三十七) 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
待转销项税	1,034,930,473.45	1,245,127,037.22
应付短期债券	5,299,465,532.70	2,645,000,000.00
陕西省国际信托股份有限公司	798,350,887.65	
西安现代服务业发展基金合伙企业 (有限合伙)	76,893,780.82	
其他		34,187,295.59
合 计	7,209,640,674.62	3,924,314,332.81

(三十八) 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	2,059,514,524.40	1,498,671,970.72
抵押借款	8,751,132,949.74	12,103,312,143.23
保证借款	19,736,194,505.06	11,130,899,943.81
信用借款	1,718,400,000.00	2,286,050,000.00

合 计	32,265,241,979.20	27,018,934,057.76
-----	-------------------	-------------------

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
农业银行	290,000,000.00	抵押品：西安出版社有限责任公司 100%股权，西安市新华书店有限公司 100%股权，西安市电影有限责任公司 100%股权
陕西省国际信托股份有限公司	236,800,000.00	以持有的西安曲江城市建设发展有限公司 11.67%股权作为质押
陕西省国际信托股份有限公司	110,400,000.00	质押品：以持有的西安曲江城市建设发展有限公司 19.46%股权作为质押
国家开发银行	455,000,000.00	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
西安航投未来财富管理控股有限公司	100,000,000.00	建设集团股权的 50%
国家开发银行	110,640,000.00	应收账款
渤海银行	82,000,000.00	西安阳光煜祯实业有限公司 60%股权
中国银行	152,674,524.40	应收十六小租金收益权质押
长安银行	288,000,000.00	人人乐连锁商业集团股份有限公司股份 172,854,100 股
国家开发银行	234,000,000.00	《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
合 计	2,059,514,524.40	—

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国农业发展银行	780,000,000.00	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	750,000,000.00	西安曲江杜邑文化生态片区城市更新（东区）项目未来形成的土地使用权，西安曲江杜邑文化生态片区城市更新（东区）项目未来形成的地上建筑物
工商银行	774,000,000.00	御宴宫、唐市、芳林苑土地使用权及房屋建筑物；曲江海洋极地公园土地使用权及房屋建筑物
中国银行	69,230,769.23	华润置地·曲江华润广场二期项目在建工程（车位除外）及对应土地使用权；西安曲江文化产业投资（集团）有限公司及华润置地控股有限公司提供连带保证责任
中国银行	17,500,000.00	白鹿仓贷款抵押
长安银行	340,000,000.00	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
恒丰银行	32,000,000.00	正和中心项目
工商银行	412,960,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”及“电竞产业园-配套区”项目土地使用权及在建工程
工商银行	615,000,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”及“电竞产业园-配套区”项目土地使用权及在建工程
昆仑银行	364,080,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”及“电竞产业园-配套区”项目土地使用权及在建工程
秦农银行	146,616,000.00	“曲江电竞产业园——场馆区”及“电竞产业园-配套区”项目土地使用权及在建工程
平安银行	43,600,000.00	西安市曲江新区芙蓉南路 1800 号芙蓉新天地广场 4 号楼整栋 9 套房产
重庆银行	9,400,000.00	曲江影视大厦 8 层房产
恒丰银行	85,000,000.00	2010 年出第 033 号土地使用权及在建工程
中国银行	258,750,000.00	楚肆水街土地在建工程
民生银行	2,327,381,944.75	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
宁波梅山保税港区祺赢投资中心(有限合伙)	979,697,827.58	1、抵押担保: ①江北嘴二期 11-1 在建工程, 面积 7,162.92 平米, 【证号: 渝(2020)江北区不动产权第 000468804 号】; ②曲江新鸥鹏北海教育城学境府在建工程, 面积 71,724.88 平米; ③五里店项目土地(综合用地), 面积: 28,257.90 平米, 【证号: 渝(2018)江北区不动产权第 000993929 号】。2、质押担保: ①以创盈宏泰 5000 万股股权提供质押担保; ②广西曲江新鸥鹏以人民币陆佰壹拾捌万壹仟柒佰元整(小写: 6,181,700.00 元)保证金提供质押担保。3、保证担保: 重庆曲新置业、西安曲江新鸥鹏文化教育控股集团有限公司提供连带责任保证担保。4、差额补足承诺: 西安曲江文化产业资本运营管理有限公司就上述股东借款提供差额补足承诺。
桂林银行	38,800,000.00	桂(2070)北海市不动产权第 0101208 号对应土地使用权、北海市北海大道东延线 13 号北海曲江新鸥鹏教育产业城巴川学校 1#科技综合楼、2#图书馆、6#幼儿园、3#小学教学楼在建工程; 广西曲江新鸥鹏文化教育产业有限公司提供连带责任保证担保
陕西省国际信托股份有限公司	18,400,000.00	渝(2020)江北区不动产权第 000468804 号-商服用地 3#、13#、14#土地使用权
兴业银行	16,200,000.00	抵押品: 五套商业房, 抵押人: 西安市电影有限责任公司
长安银行	206,991,840.54	国有建设用地使用权及在建工程; 土地证编号: 陕(2022)西安市不动产权第 0393036 号
平安银行	44,442,051.64	道教文化商业街街区道路资产及附属设施
工商银行	421,082,516.00	在建工程
合 计	8,751,132,949.74	—

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国人寿	10,000,000,000.00	西安城市基础设施建设投资集团有限公司
北京银行	375,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
建设银行	220,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
平安银行	179,970,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
北京银行	335,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	131,500,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	253,500,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	179,500,000.00	西安曲江文化控股有限公司
建信保险资管	290,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
国开行陕西省分行	150,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
长安银行	8,500,000.00	陕西经济协作融资担保有限公司
西安银行	18,000,000.00	西安城墙投资(集团)有限公司
北京银行	435,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
国家开发银行	94,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	31,200,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	75,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司

国家开发银行	58,580,000.00	西安曲江文化控股有限公司
中国银行	55,189,654.00	西安曲江文化控股有限公司
兴业银行	5,500,000.00	陕西省中小企业融资担保有限公司
西安银行	335,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
北京银行	998,346,192.51	西安曲江文化控股有限公司
广发银行	55,250,000.00	西安曲江文化金融控股(集团)有限公司
广发银行	69,500,000.00	西安曲江大明宫建设开发有限公司
国家开发银行	680,000,000.00	国家开发银行陕西省分行
北京银行	424,912,581.47	西安曲江文化控股有限公司
民生银行	140,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
兴业银行	152,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司
中铁信托有限责任公司	148,260,000.00	西安曲江文化控股有限公司
西安银行	43,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	9,400,000.00	西安曲江建设集团有限公司
中国银行	9,000,000.00	西安曲江建设集团有限公司
重庆银行	18,800,000.00	西安曲江建设集团有限公司
陕西省国际信托股份有限公司	27,400,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
秦农银行	450,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	8,500,000.00	西安曲江影视投资(集团)有限公司
中国银行	9,400,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
长安银行	9,500,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
西安银行	25,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	9,400,000.00	西安曲江影视投资(集团)有限公司
西安银行	145,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	2,600,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
秦农银行	492,500,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
长安银行	10,000,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
重庆银行	9,400,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	9,600,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
长安银行	8,500,000.00	西安曲江文化产业融资担保有限公司
长安国际信托股份有限公司	125,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中信银行	58,692,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
重庆银行	1,490,000.00	担保人:西安市电影有限责任公司
重庆银行	1,990,000.00	担保人:西安市电影有限责任公司
重庆银行	1,990,000.00	担保人:西安市电影有限责任公司
重庆银行	1,990,000.00	担保人:西安市电影有限责任公司
重庆银行	1,990,000.00	担保人:西安市电影有限责任公司
中国银行	2,000,000.00	保证人:西安市电影有限责任公司
重庆银行	9,700,000.00	保证人:西安市电影有限责任公司
秦农银行	430,000,000.00	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司

西安银行	180,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司、西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
广州越秀融资租赁有限公司	44,500,000.00	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	52,516,044.45	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	33,924,651.27	西安曲江文化控股有限公司
中电建商业保理有限公司	376,700,000.00	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
北银理财有限责任公司	775,000,000.00	西安曲江文化控股有限公司
工商银行	94,434,667.72	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司
中国银行	293,368,713.64	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	47,700,000.00	西安曲江文化控股有限公司
重庆银行	7,500,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
合 计	19,736,194,505.06	--

（三十九）应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
21 曲文控 PPN001		600,000,000.00
21 曲文控债 01	499,500,000.00	500,000,000.00
21 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)		300,000,000.00
22 曲文控 PPN001	300,000,000.00	300,000,000.00
西部私募债		290,000,000.00
19 曲文控 MTN001（中期票据）		430,000,000.00
19 年曲文控 MTN002(中期票据)		30,000,000.00
平安私募债		210,000,000.00
23 曲文控 MTN001	1,000,000,000.00	
3 曲文控 MTN002	800,000,000.00	
23 曲文控 MTN003	500,000,000.00	
20 曲文控 PPN001	520,000,000.00	
20 曲文控 MTN001(中期票据)	415,000,000.00	
曲文投 b5.5%240510S		417,126,000.00
21 曲文投 MTN002		300,000,000.00
22 曲文投 MTN001		1,100,000,000.00
22 曲文投 MTN002		1,000,000,000.00
23 曲文 01	1,000,000,000.00	
23 曲文投 MTN001	790,000,000.00	
23 曲文 02	390,000,000.00	
23 曲文 03	310,000,000.00	
23 曲文投 MTN002	900,000,000.00	
23 曲文 04	300,000,000.00	

2023 非公开发行公司债（第一期）	330,000,000.00	
2022 非公开发行公司债（第一期）		328,214,550.91
20 会展 01	87,758,151.24	298,944,037.56
21 城墙集团债		295,595,584.35
23 城墙 F1	300,000,000.00	
21 城墙债		197,641,509.46
23 城墙 02	192,360,840.76	
西安曲江浐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）	123,500,000.00	250,000,000.00
私募债“22 明宫 01”		1,100,000,000.00
债权融资计划“22 陕曲大明宫 ZR001”	300,000,000.00	300,000,000.00
私募债“22 明宫 03”		350,000,000.00
“23 明宫 01”	200,000,000.00	
“23 明宫 02”	600,000,000.00	
合计	9,858,118,992.00	8,597,521,682.28

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
21 曲文控 PPN001	600,000,000.00	2021-11-16	3+2	600,000,000.00
21 曲文控债 01	500,000,000.00	2021-07-27	3+2	500,000,000.00
21 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)	500,000,000.00	2021-01-06	3 年	500,000,000.00
22 曲文控 PPN001	300,000,000.00	2022-04-20	3+2 年	300,000,000.00
西部私募债	290,000,000.00	2022-12-08	2+1 年	290,000,000.00
19 曲文控 MTN001（中期票据）	1,000,000,000.00	2019-03-27	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
平安私募债	500,000,000.00	2020-12-11	5 年	500,000,000.00
23 曲文控 MTN001	1,000,000,000.00	2023-12-19	2 年	1,000,000,000.00
23 曲文控 MTN002	800,000,000.00	2023-12-25	3 年	800,000,000.00
23 曲文控 MTN003	500,000,000.00	2023-12-27	4 年	500,000,000.00
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
境外债 2021	386,550,000.00	2021-5-10	3 年	386,550,000.00
境外债 2020	1,178,712,000.00	2020-11-19	3 年	1,178,712,000.00
21 曲文投 MTN001	700,000,000.00	2021-7-12	2+1 年	700,000,000.00
21 曲文投 MTN002	300,000,000.00	2021-11-17	3 年	300,000,000.00
22 曲文投 MTN001	1,100,000,000.00	2022-7-20	2+2+1	1,100,000,000.00
22 曲文投 MTN002	1,000,000,000.00	2022-10-21	2+2+1	1,000,000,000.00
23 曲文 01	1,000,000,000.00	2023.1.18	2+2+1	1,000,000,000.00
23 曲文投 MTN001	790,000,000.00	2023-3-23	2 年	790,000,000.00
23 曲文 02	390,000,000.00	2023.6.5	2 年	390,000,000.00
23 曲文 03	310,000,000.00	2023.7.6	2 年	310,000,000.00

23 曲文投 MTN002	900,000,000.00	2023-8-23	2 年	900,000,000.00
23 曲文 04	300,000,000.00	2023.9.12	2 年	300,000,000.00
22 曲文 02	600,000,000.00	2022.1.21	1+1+1	600,000,000.00
20 曲文投 PPN01	1,000,000,000.00	2020.3.16	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 PPN02	1,000,000,000.00	2020.7.29	2+1	1,000,000,000.00
20 曲文投 MTN001	1,000,000,000.00	2020-8-26	3 年	1,000,000,000.00
2023 非公开发行公司债（第一期）	330,000,000.00	2023-12-27	2 年	330,000,000.00
2022 非公开发行公司债（第一期）	330,000,000.00	2022-1-17	2 年	330,000,000.00
20 会展 01	300,000,000.00	2020 年	5 年	300,000,000.00
21 城墙集团债	300,000,000.00	2021-8-19	2+2+2+2+2	300,000,000.00
23 城墙 F1	300,000,000.00	2023-8-22	2+1	300,000,000.00
21 城墙债	200,000,000.00	2021-8-20	5(2+2+1)	200,000,000.00
23 城墙 02	200,000,000.00	2023-9-27	2 年	200,000,000.00
西安曲江溪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
私募债“22 明宫 01”	1,100,000,000.00	2022.4.27	2 年	1,100,000,000.00
债权融资计划“22 陕曲大明宫 ZR001”	300,000,000.00	2022.5.25	5 年	300,000,000.00
私募债“22 明宫 03”	350,000,000.00	2022.6.10	2 年	350,000,000.00
“23 明宫 01”	200,000,000.00	2023.8.2	2 年	200,000,000.00
“23 明宫 02”	600,000,000.00	2023.9.19	2 年	600,000,000.00
合计	27,205,262,000.00	1,158,903.00		27,205,262,000.00

(续上表)

债券名称	期初余额	一年内到期重分 (续期)	本期发行	按面值计提利息
21 曲文控 PPN001	600,000,000.00			
21 曲文控债 01	500,000,000.00			
21 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)	300,000,000.00			
22 曲文控 PPN001	300,000,000.00			
西部私募债	290,000,000.00			
19 曲文控 MTN001(中期票据)	430,000,000.00			
19 年曲文控 MTN002(中期票据)	30,000,000.00			
平安私募债	210,000,000.00			
23 曲文控 MTN001			1,000,000,000.00	
23 曲文控 MTN002			800,000,000.00	
23 曲文控 MTN003			500,000,000.00	
20 曲文控 PPN001		2,500,000,000.00		

20 曲文控 MTN001 (中期票据)		500,000,000.00		
境外债 2021	417,126,000.00			
境外债 2020		1,251,378,000.00		
21 曲文投 MTN001		700,000,000.00		
21 曲文投 MTN002	300,000,000.00			
22 曲文投 MTN001	1,100,000,000.00			
22 曲文投 MTN002	1,000,000,000.00			
23 曲文 01			1,000,000,000.00	
23 曲文投 MTN001			790,000,000.00	
23 曲文 02			390,000,000.00	
23 曲文 03			310,000,000.00	
23 曲文投 MTN002			900,000,000.00	
23 曲文 04			300,000,000.00	
22 曲文 02		600,000,000.00		
20 曲文投 PPN01		1,000,000,000.00		
20 曲文债 01		1,000,000,000.00		
20 曲文投 PPN02		200,000,000.00		
20 曲文投 MTN001		1,000,000,000.00		
2023 非公开发行公司债 (第一期)			330,000,000.00	
2022 非公开发行公司债 (第一期)	328,214,550.91			
20 会展 01	298,944,037.56			16,740,000.00
21 城墙集团债	295,595,584.35			
23 城墙 F1			300,000,000.00	
21 城墙债	197,641,509.46			
23 城墙 02			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			
私募债 “22 明宫 01”	1,100,000,000.00			77,000,000.00
债权融资计划 “22 陕曲大明宫 ZR001”	300,000,000.00			20,978,510.05
私募债 “22 明宫 03”	350,000,000.00			24,500,000.00
“23 明宫 01”			200,000,000.00	5,791,780.82
“23 明宫 02”			600,000,000.00	12,309,041.10
合计	8,597,521,682.28	8,751,378,000.00	7,620,000,000.00	157,319,331.97

(续上表)

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	重分止一年内到期	期末余额
21 曲文控 PPN001			600,000,000.00	
21 曲文控债 01			500,000.00	499,500,000.00

21 陕曲江文控 ZR001(北金所债融)			300,000,000.00	
22 曲文控 PPN001				300,000,000.00
西部私募债			290,000,000.00	
19 曲文控 MTN001 (中期票据)			430,000,000.00	
19 年曲文控 MTN002(中期票据)			30,000,000.00	
平安私募债			210,000,000.00	
23 曲文控 MTN001				1,000,000,000.00
23 曲文控 MTN002				800,000,000.00
23 曲文控 MTN003				500,000,000.00
20 曲文控 PPN001		1,980,000,000.00		520,000,000.00
20 曲文控 MTN001(中期票据)		85,000,000.00		415,000,000.00
境外债 2021	7,722,808.00		424,848,808.00	
境外债 2020		1,251,378,000.00		
21 曲文投 MTN001		680,000,000.00	20,000,000.00	
21 曲文投 MTN002			300,000,000.00	
22 曲文投 MTN001			1,100,000,000.00	
22 曲文投 MTN002			1,000,000,000.00	
23 曲文 01				1,000,000,000.00
23 曲文投 MTN001				790,000,000.00
23 曲文 02				390,000,000.00
23 曲文 03				310,000,000.00
23 曲文投 MTN002				900,000,000.00
23 曲文 04				300,000,000.00
22 曲文 02		600,000,000.00		
20 曲文投 PPN01		1,000,000,000.00		
20 曲文债 01		1,000,000,000.00		
20 曲文投 PPN02		200,000,000.00		
20 曲文投 MTN001		1,000,000,000.00		
2023 非公开发行公司债(第一期)				330,000,000.00
2022 非公开发行公司债(第一期)	1,785,449.09	330,000,000.00		
20 会展 01	88,079.43	138,600,000.00	89,413,965.75	87,758,151.24
21 城墙集团债	4,404,415.65	300,000,000.00		
23 城墙 F1				300,000,000.00
21 城墙债	2,358,490.54	200,000,000.00		
23 城墙 02	7,639,159.24			192,360,840.76
西安曲江浐灞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)		3,000,000.00	123,500,000.00	123,500,000.00

私募债“22 明宫 01”		77,000,000.00	1,100,000,000.00	
债权融资计划“22 陕曲大明宫 ZR001”		20,978,510.05		300,000,000.00
私募债“22 明宫 03”		24,500,000.00	350,000,000.00	
“23 明宫 01”			5,791,780.82	200,000,000.00
“23 明宫 02”			12,309,041.10	600,000,000.00
合计	8,720,083.47	8,890,456,510.05	6,386,363,595.67	9,858,118,992.00

(四十) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,680,973,047.59	2,984,740,226.00
未确认的融资费用	566,080,829.12	689,254,742.21
重分类至一年内到期的非流动负债	307,252,561.10	293,806,547.46
租赁负债净额	1,807,639,657.37	2,001,678,936.33

(四十一) 长期应付款

1. 长期应付款按种类披露

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	3,206,919,677.40	1,971,292,290.33	2,083,454,475.10	3,094,757,492.62
专项应付款	25,022,689.91	1,693,300.00	3,532,177.34	23,183,812.57
合计	3,231,942,367.31	1,972,985,590.33	2,086,986,652.44	3,117,941,305.19

2. 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
应付融资租赁款	2,338,007,955.81	916,292,290.33	1,878,022,753.51	1,376,277,492.62
西安曲江新区财政局	703,120,000.00		59,940,000.00	643,180,000.00
西安开元临潼投资发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
西安投资控股有限公司	300,000.00			300,000.00
三亚嘉森恒达投资有限公司		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
重庆璧山区保交楼项目专项借款(重庆绿发资产经营管理有限公司)		55,000,000.00		55,000,000.00
合计	3,206,919,677.40	1,971,292,290.33	2,083,454,475.10	3,094,757,492.62

3. 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
西安市财政局节能环保补助资金	5,000,000.00			5,000,000.00
文化产业发展专项资金	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
曲江管委会 2022 年体育事业发展省级专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00	
十四运区级补助资金		1,593,300.00	1,179,102.29	414,197.71
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
“丝路长安”融合出版平台专项款	3,000,000.00			3,000,000.00
《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
《大秦岭蝶类志》	190,000.00			190,000.00
西安网络文艺融合发展平台	45,000.00			45,000.00
《西安城市故事丛书》	420,000.00			420,000.00
中共陕西省委宣传部书款		100,000.00		100,000.00
三供一业专项资金	5,033,801.31		1,353,075.05	3,680,726.26
合计	25,022,689.91	1,693,300.00	3,532,177.34	23,183,812.57

(四十二) 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	124,528,687.21		15,435,764.71	109,092,922.50
三、其他长期福利	254,107,142.42			254,107,142.42
合计	378,635,829.63		15,435,764.71	363,200,064.92

(四十三) 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	69,505,660.78	43,261.02	67,418,615.59	2,130,306.21	
产品质量保证	2,682,005.01	1,726,730.34		4,408,735.35	
其他	12,454.97	88,865.15		101,320.12	
合计	72,200,120.76	1,858,856.51	67,418,615.59	6,640,361.68	——

(四十四) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	169,350,507.61	131,063,097.70	80,084,531.18	220,329,074.13
其中：大额的递延收益项目				
基础设施配套奖励款	26,331,960.34		661,053.36	25,670,906.98

美术馆装修改造项目补贴款	21,960,000.00			21,960,000.00
河湖水系连通项目	20,000,000.00			20,000,000.00
第九届电影节市级财政资金		14,000,000.00		14,000,000.00
易俗大剧院改造拨款	15,806,156.98		2,413,174.68	13,392,982.30
文化事业发展专项资金	5,960,000.00			5,960,000.00
2020 年省级文化产业发展专项资金（航天城补助）	7,995,856.60		2,004,143.40	5,991,713.20
图书信息公共交易平台建设项目	4,800,000.00			4,800,000.00
2020 年公共文化服务体系建设和文化旅游发展奖补资金-更新演出设施设备	4,000,000.00			4,000,000.00
新一代广电网络资源整合公共服务平台	3,500,000.00			3,500,000.00

（四十五）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	124,420,454.60	497,681,818.39	180,941,770.44	723,767,081.73
投资性房地产公允价值变动	1,111,244,191.86	4,373,677,115.56	976,740,822.71	3,792,546,801.57
存货公允价值变动	672,923,754.18	2,691,695,016.73	559,502,342.59	2,238,009,370.37
交易性金融资产公允价值变动	74,787,865.84	498,585,772.27	67,777,336.13	451,848,907.55
按公允价值计量的长期股权投资	81,741,338.76	326,965,355.02	177,075,734.20	708,302,936.80
其他	4,135,562.01	16,542,248.03	4,135,562.01	16,542,248.03
使用权资产	118,586,228.19	474,344,912.76	52,926,624.55	211,706,498.20
合计	2,187,839,395.44	8,879,492,238.76	2,019,100,192.63	8,142,723,844.25

（四十六）其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
待转销项税	41,955,222.32	
乐晟行长期股权投资还原	901,974,292.00	901,974,292.00
西安城市发展服务有限公司质押借款	243,351,793.98	243,351,793.98
中国信达资产管理股份有限公司陕西省分公司	611,084,314.59	612,000,000.00
西安市文化产业发展基金合伙企业（有限合伙）		50,991,666.67
陕西省国际信托股份有限公司	346,700,000.00	
建信金融资产投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
云南国际信托有限公司		300,000,000.00
陕西投资基金管理有限公司		576,127,397.26
西安产业投资基金有限公司	60,000,000.00	
西安佰山私募基金管理有限公司	3,000,000.00	
合计	2,708,065,622.89	3,184,445,149.91

（四十七）实收资本

投资者名称	期初余额		本期
	投资金额	所占比例 (%)	增加
合计	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	
西安曲江文化产业发展中心	10,000,000.00	0.10	

(续上表)

投资者名称	本期	期末余额	
	减少	投资金额	所占比例 (%)
合计		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
西安曲江文化产业发展中心		10,000,000.00	0.10

(四十八) 其他权益工具

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

(续上表)

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

(四十九) 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	11,019,821,054.21	19,661,500.00	966,600,774.49	10,072,881,779.72
合计	11,019,821,054.21	19,661,500.00	966,600,774.49	10,072,881,779.72
其中：国有独享资本公积				

注：本期资本公积增加项为收到无偿划入兴庆宫公园停车场特许经营权。

本期资本公积减少主要系购买人人乐少数股权价差895,171,635.86元；同一控制下企业合并期初增加资本公积转回36,804,431.61元。

(五十) 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
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-113,753,946.36	-237,856,055.24	
其中：1. 其他权益工具投资公允价值变动	-113,753,946.36	-237,856,055.24	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	110,887,263.08	42,019,303.70	
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	110,887,263.08	42,019,303.70	
其他综合收益合计	-2,866,683.28	-195,836,751.54	

(续上表)

项目	本期发生额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-47,571,211.05	-190,284,844.19		-304,038,790.55
其中：1.其他权益工具投资公允价值变动	-47,571,211.05	-190,284,844.19		-304,038,790.55
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,739,730.62	31,279,573.08	11,679,349.41	142,166,836.16
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	10,739,730.62	31,279,573.08	11,679,349.41	142,166,836.16
其他综合收益合计	-36,831,480.43	-159,005,271.11	11,679,349.41	-161,871,954.39

(五十一) 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	226,444,748.19			226,444,748.19
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	226,444,748.19			226,444,748.19

(五十二) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	747,475,508.34	796,380,035.86
期初调整金额		21,369,679.18
本期期初余额	747,475,508.34	817,749,715.04
本期增加额	-917,610,667.95	-2,690,283.86
其中：本期净利润转入	-935,146,206.74	-2,690,283.86
其他调整因素	17,535,538.79	
本期减少额	29,696,100.00	67,583,922.84
其中：本期提取盈余公积数		39,583,922.84
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	29,696,100.00	28,000,000.00
转增资本		
其他减少		

本期期末余额	-199,831,259.61	747,475,508.34
--------	-----------------	----------------

其他系统一控制下期初未分配利润的转回。

（五十三）营业收入及营业成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务小计	13,439,185,865.09	10,944,644,086.27
文化旅游商业经营收入	7,632,999,929.54	5,969,788,519.91
文化产业（工程）项目收入	1,475,937,902.57	1,144,019,898.68
景区基础设施建设收入	1,998,834,840.20	1,801,335,067.14
房地产收入	2,331,413,192.78	2,029,500,600.54
其他业务小计	645,685,396.83	314,760,028.91
文化旅游其他收入	645,685,396.83	314,760,028.91
合计	14,084,871,261.92	11,259,404,115.18

（续上表）

项目	上期发生额	
	收入	成本
主营业务小计	23,233,868,196.98	18,429,419,149.26
文化旅游商业经营收入	8,573,405,466.68	6,629,587,267.54
文化产业（工程）项目收入	3,276,780,385.62	2,534,301,375.56
景区基础设施建设收入	4,517,628,342.59	4,114,783,696.58
房地产收入	6,866,054,002.09	5,150,746,809.58
其他业务小计	888,329,602.50	608,003,306.20
文化旅游其他收入	888,329,602.50	608,003,306.20
合计	24,122,197,799.48	19,037,422,455.46

（五十四）税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	-270,561.87	242,160.07
城建税	36,425,622.32	31,614,683.28
教育费附加	15,938,942.36	15,093,746.06
土地增值税	-54,968,204.79	468,666,365.72
地方教育费附加	9,363,647.66	8,060,384.44
房产税	113,124,610.15	96,499,443.90
土地使用税	29,962,512.58	33,749,111.31
印花税	11,217,929.70	11,625,982.36
车船使用税	144,175.88	607,694.42
文化事业建设费	108,704.95	51,875.49
水利基金	1,067,667.31	1,910,581.04
水资源税	24,479.00	162,186.00
其他	149,207.61	66,173.57
合计	162,288,732.86	668,350,387.66

（五十五）销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	650,726,861.64	665,208,723.93
日常办公费	39,602,198.90	15,177,257.69
物业水电费	141,645,720.51	150,098,604.46
车辆交通差旅费	7,248,789.30	24,881,538.20
其他长期资产摊销	45,945,495.57	64,162,298.73
无形资产摊销	323,672.55	1,517,763.64
折旧费	301,716,123.49	316,732,793.20
租赁费	116,398,376.33	114,898,984.94
印刷包装展览费	13,184,160.49	10,530,646.40
代理费	42,007,085.59	48,041,425.38
咨询培训费	14,377,774.53	17,041,714.45
广告宣传费	61,537,751.95	91,723,479.57
其他	117,354,230.07	174,011,932.05
合计	1,552,068,240.92	1,694,027,162.64

（五十六）管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	798,309,640.04	910,516,748.03
日常办公费	38,713,828.70	35,559,147.31
物业水电费	41,032,030.77	47,179,575.10
车辆交通差旅费	18,890,750.12	15,117,342.37
其他长期资产摊销	38,977,349.03	57,504,362.70
无形资产摊销	22,363,335.02	18,523,467.19
折旧费	272,891,070.55	233,262,874.32
租赁费	21,701,298.73	14,252,323.45
缴费等	6,646,992.74	12,896,895.64
商品损耗费	82,958,788.12	85,136,878.63
咨询培训费	104,249,451.80	106,837,640.85
广告宣传费	4,798,027.19	15,507,689.34
其他	122,544,169.65	194,102,577.40
合计	1,574,076,732.46	1,746,397,522.33

（五十七）财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	1,108,119,554.58	2,297,962,978.61
减：利息收入	385,490,406.98	509,202,801.99
汇兑损失	55,706,782.57	116,570,020.87
手续费支出	47,953,863.08	36,633,754.18
借款担保费用	1,081,893.87	369,339.62
其他	152,377,878.88	60,406,088.48

合 计	979,749,566.00	2,002,739,379.77
-----	----------------	------------------

本期利息支出减少主要系财政贴息增加所致。

(五十八) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助等	228,394,665.58	273,746,767.04

本期重要的政府补助

项 目	本期发生额
政府补助	86,957,578.05
深改补贴	59,331,250.00
事业经费	29,787,350.00
景区运营补贴	10,000,000.00
2023 年文化演出院团改革发展市级专项补助资金	4,000,000.00
旅游专项资金	2,900,000.00
航天书城项目省级文化 2020 年专项补助	2,004,143.40
2023 年文化演出院团改革发展专项补贴	2,000,000.00
改革发展市级专项补助资金	2,000,000.00
合 计	200,980,321.45

(五十九) 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	112,816,927.38	318,856,034.82
成本法核算的长期股权投资收益	71,222,553.90	
处置长期股权投资产生的投资收益		15,754,443.28
交易性金融资产持有期间的投资收益	416,942.50	18,212,407.33
其他权益工具投资持有期间的投资收益	69,245,711.48	82,364,950.28
债权投资持有期间的投资收益	34,127,633.82	-1,579,320.39
其他债券投资持有期间的投资收益	8,125,000.04	3,152,054.80
取得控制权按公允价值重新计量产生的利得		-198,201.35
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		26,522,742.97
债务重组产生的投资收益	5,069.31	
其他	55,599,799.28	-3,034,530.57
合 计	351,559,637.71	460,050,581.17

(六十) 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	-430,068.50	-45,838,009.40
其他非流动金融资产	73,603,497.26	-43,772,653.00
按公允价值计量的投资性房地产	147,171,787.60	816,718,471.21
合 计	220,345,216.36	727,107,808.81

(六十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上年发生额
坏账损失	-468,704,983.86	-400,663,230.77
债权投资信用减值损失	-117,257,199.21	-44,200,366.33
合 计	-585,962,183.07	-444,863,597.10

(六十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
存货跌价损失	-694,182,373.14	-4,019,956.62
合同资产减值损失	19,627.99	
合同履约成本减值损失	-6,383,645.80	
长期股权投资减值损失	-16,652.06	
固定资产减值损失	-30,763.28	-746,676.04
在建工程减值损失	-115,096,169.41	
合计	-815,689,975.70	-4,766,632.66

(六十三) 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处置利得或损失		77,561,207.56	
固定资产处置利得或损失	-424,811.08	5,935,052.67	-424,811.08
无形资产处置利得或损失	-164,909.00		-164,909.00
其他	127,969,632.95	12,639,984.87	127,969,632.95
合计	127,379,912.87	96,136,245.10	127,379,912.87

(六十四) 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	1,692,860.48	952,949.62	1,692,860.48
接受捐赠		2,859.29	
与企业日常活动无关的政府补助	428,315,476.63	103,325,144.49	428,315,476.63
其他利得	81,170,423.38	589,777,068.13	81,170,423.38
合计	511,178,760.49	694,058,021.53	511,178,760.49

计入当期损益大额的政府补助:

项目	本期数
企业运营补贴	400,000,000.00
合计	400,000,000.00

(六十五) 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	11,556,721.13	5,178,110.25	11,556,721.13
对外捐赠支出	1,042,828.82	90,621.30	1,042,828.82
其他支出	81,956,175.90	41,643,202.32	81,956,175.90
合计	94,555,725.85	46,911,933.87	94,555,725.85

(六十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	217,024,907.21	559,177,062.70
递延所得税调整	-104,397,167.43	126,529,492.25
其他		
合计	112,627,739.78	685,706,554.95

(六十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	-1,612,693,556.89	42,111,596.69
加: 信用减值准备	585,962,183.07	444,863,597.10
资产减值准备	815,689,975.70	4,766,632.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	565,310,804.56	726,045,728.79
使用权资产摊销	293,999,953.18	321,001,103.26
无形资产摊销	69,257,420.07	73,832,663.11
长期待摊费用摊销	177,506,137.60	227,558,152.53
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)	-127,379,912.87	-96,136,245.10
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	9,863,860.65	4,225,160.63
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-220,345,216.36	-727,107,808.81
财务费用(收益以“—”号填列)	1,163,826,337.15	2,414,526,005.49
投资损失(收益以“—”号填列)	-351,559,637.71	-460,050,581.17
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-107,519,937.82	-50,670,141.65
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	168,739,202.81	196,511,925.19
存货的减少(增加以“—”号填列)	-7,822,995,824.40	494,332,459.32
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-5,988,919,690.88	-14,411,984,953.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	8,716,033,418.38	10,777,238,769.78
其他	2,864,722,461.46	-561,107,261.19
经营活动产生的现金流量净额	-800,502,022.30	-580,043,196.96
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	4,935,303,080.82	7,329,420,718.01
减: 现金的期初余额	7,329,420,718.01	15,590,091,244.86
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,394,117,637.19	-8,260,670,526.85

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	4,935,303,080.82	7,329,420,718.01
其中：库存现金	3,240,325.16	2,666,613.12
可随时用于支付的银行存款	4,932,062,755.66	7,326,754,104.89
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	4,935,303,080.82	7,329,420,718.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十八) 所有权或使用权受到限制的资产

1. 表内项目

项目	期末账面价值（万元）	受限原因
货币资金	3,070,954,162.86	质押借款、诉讼冻结、按揭贷款保证金、其他原因受限
应收账款	485,603,457.03	质押借款
存货	15,516,067,178.40	抵押借款、工程款抵押
固定资产	7,851,658,284.47	抵押借款
无形资产	172,139,887.05	抵押借款
在建工程	1,996,925,881.77	抵押借款
投资性房地产	10,382,559,055.27	抵押借款
长期股权投资	2,412,478,361.58	质押借款、诉讼冻结
其他权益工具投资	223,615,112.67	质押借款
其他非流动金融资产	297,625,020.22	质押借款
合计	42,409,626,401.32	

2. 公司以其持有的子公司股权质押借款情况：

出质人	质权人	股权质押标的企业	出质股权数额（万元/万股）
西安曲江新鸥鹏文化教育控股集团有限公司	哈尔滨银行股份有限公司天津武清支行	天津北辰曲江城市发展有限公司	3,500.00
西安曲江文化产业资本运营管理有限公司	深圳市浩明投资控股集团有限公司	西安曲江新鸥鹏文化教育控股集团有限公司	250,000.00
重庆曲江新鸥鹏置业有限公司	宁波梅山保税港区祺赢投资中心（有限合伙）	重庆创盈宏泰置业有限公司	5,000.00
重庆新鸥鹏文化产业（集团）有限公司	青岛康祥投资合伙企业（有限合伙）	重庆远鸥地产发展有限公司	5,000.00
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	陕西申润建筑工程有限公司	西安曲江文化旅游股份有限公司	425.00 万股
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	招银金融租赁有限公司	西安曲江文化旅游股份有限公司	5,300.00 万股
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	中国工商银行股份有限公司西安南关支行	陕西锋双实业有限公司	30,408.21
西安大通务本商业运营管理	中国民生银行股份有限公司	西安追光置业有限公司	44,158.00

出质人	质权人	股权质押标的企业	出质股权数额 (万元/万股)
有限公司	司西安分行		
西安大通务本商业运营管理 有限公司	中国民生银行股份有限公司 西安分行	西安金悦隆旅游开发有 限责任公司	1,000.00
西安大通务本商业运营管理 有限公司	中国民生银行股份有限公司 西安分行	西安大通崇业商业运营 管理有限公司	1,000.00
西安大通务本商业运营管理 有限公司	中国民生银行股份有限公司 西安分行	西安曲江华平商业运营 管理有限公司	34,297.39
西安大通务本商业运营管理 有限公司	中国民生银行股份有限公司 西安分行	西安华城置业有限公司	8,900.00
西安曲江建设集团有限公司	西安市雁塔区未来城市更 新投资集团有限责任公司	陕西东方加德实业有限 公司	6,000.00
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	陕西晟基衡远实业有限责 任公司	西安曲江文化产业资本 运营管理有限公司	100,000.00
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	西安曲江文化产业资本 运营管理有限公司	25,000.00
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	陕西省地方电力航天置业 有限公司	西安曲江国际会展投资 控股有限公司	59,891.29
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	陕西晟基衡远实业有限责 任公司	西安曲江文化产业风险 投资有限公司	49,000.00
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	西安国信小额贷款有限公 司	西安曲江建设集团有限 公司	94,900.00
西安曲江大唐不夜城文化商 业（集团）有限公司	三亚嘉森恒达投资有限公 司	西安曲江秦汉唐文化商 业有限公司	47,000.00
西安曲江秦汉唐文化商业有 限公司	三亚嘉森恒达投资有限公 司	西安悦唐商业运营管理 有限公司	51.00
西安曲江大唐不夜城文化商 业（集团）有限公司	渤海银行股份有限公司西 安分行	西安曲江文商煜祯置业 有限公司	3,000.00
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	华侨城西部投资有限公司	西安曲江大唐不夜城文 化商业（集团）有限公 司	88,000.00
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	陕西省地方电力航天置业 有限公司	西安曲江文化产业资本 运营管理有限公司	50,000.00
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	西安鸿瑞达投资管理有限 公司	人人乐连锁商业集团股 份有限公司	5,000.00 万股
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	绍兴柯桥汇金小额贷款股 份有限公司	人人乐连锁商业集团股 份有限公司	3,200.00 万股
西安通济永乐商业运营管理 有限公司	长安银行西安曲江新区支 行	人人乐连锁商业集团股 份有限公司	17,290.41 万股
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	长安国际信托股份有限公 司	西安曲江文化产业资本 运营管理有限公司	250,000.00
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	陕西省地方电力航天置业 有限公司	西安曲江文化商务区投 资发展有限公司	20,000.00
西安曲江文化产业投资（集 团）有限公司	华侨城西部投资有限公司	西安开元中央文化区投 资发展有限公司	30,000.00
西安曲江文化控股有限公司	西安投融资担保有限公司	西安曲江文化产业投资 （集团）有限公司	60,000.00
西安曲江文化控股有限公司	西安投融资担保有限公司	西安曲江文化产业投资 （集团）有限公司	60,000.00
西安曲江文化控股有限公司	西安投融资担保有限公司	西安曲江文化产业投资 （集团）有限公司	60,000.00
西安曲江文化控股有限公司	中国农业银行股份有限公 司西安兴庆路支行	西安出版社有限责任公 司	1,118.00
西安曲江大明宫置业有限公	长安国际信托股份有限公	西安曲江荣苑置业有限	1,020.00

出质人	质权人	股权质押标的企业	出质股权数额 (万元/万股)
司	司	公司	
西安荣俊置业有限公司	长安国际信托股份有限公司	西安曲江荣苑置业有限公司	980.00
西安致颐商业运营管理有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	西安曲江玖誉置业有限公司	980.00
西安曲江大明宫置业有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	西安曲江玖誉置业有限公司	1,020.00
西安曲江大明宫置业有限公司	陕西长安汇通融资租赁有限公司	西安明雅置业有限公司	100.00
西安曲江大明宫置业有限公司	长安国际信托股份有限公司	西安瑞房企业管理有限公司	2,312.00
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	长安国际信托股份有限公司	西安瑞房企业管理有限公司	6,000.00
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	西安曲江大明宫置业有限公司	58,960.00
西安曲江大明宫文化商业发展有限公司	咸爱军	西安兰科实业有限责任公司	5,204.08
西安曲江文化控股有限公司	西安银行股份有限公司雁塔支行	西安曲江浹陂湖投资建设建设有限公司	49,000.00
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	西安曲江城市建设发展有限公司	30,000.00
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	西安曲江城市建设发展有限公司	50,000.00
西安曲江文化控股有限公司	中国农业银行股份有限公司西安兴庆路支行	西安市新华书店有限公司	53,385.00
西安曲江文化控股有限公司	中国农业银行股份有限公司西安兴庆路支行	西安市电影有限责任公司	9,852.00
西安曲江文化控股有限公司	西安银行股份有限公司曲江文创支行	西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业（有限合伙）	40,000.00
西安曲江城市建设发展有限公司	华侨城西部投资有限公司	西安开元中央文化区投资发展有限公司	75,000.00
西安城墙文化投资发展有限公司	华侨城西部投资有限公司	西安城桓文化投资发展有限公司	68,010.00
西安市电影有限责任公司	西安投融资担保有限公司	西安盛典长安院线有限责任公司	500.00
西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司	华侨城西部投资有限公司	西安城桓文化投资发展有限公司	55,650.00
合计			1,965,843.00

3. 公司下属公司股权冻结情况

（1）西安曲江大明宫投资集团有限公司、西安大华纺织有限责任公司与中信信托有限责任公司融资合同相关情况。

2021 年 7 月，大明宫集团向中信信托有限责任公司申请设立“中信信托·民享 97 号陕西省西安市曲江大明宫融资集合资金信托计划”，募集金额 2.61 亿元，期限 27 个月/30 个月，西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司提供担保，2024 年 1 月中信信托向北京市第二中级人民法院申请强制执行【(2024)京 02 执 196 号】，于 2024 年 2 月 26 日冻结西安曲

江大明宫投资(集团)有限公司所持有的子公司西安曲江大明宫置业有限公司 88,000.00 万股及子公司西安曲江大明宫建设开发有限公司 82,744.19 万股。

截至报告日,大明宫集团已与中信信托签订《备忘录》,双方已就债权债务事项达成和解方案,大明宫集团已按照《备忘录》约定执行。

(2) 大明宫集团与山东省国际信托股份有限公司融资合同相关情况

大明宫集团与山东省国际信托股份有限公司(简称:山东信托)于 2021 年 5 月 19 日签订《山东信托-城市发展 101 号集合资金信托计划之信托贷款合同》(合同编号:2021SDXT2002CSFZ101H 贷字第 1 号),约定山东信托以其管理下的山东信托-城市发展 101 号集合资金信托计划项下资金,向大明宫集团提供信托贷款,贷款金额人民币 4 亿元,合同项下信托贷款分 8 期已于 2022 年 6 月 9 日全部发放完成。山东信托同大明宫集团于 2022 年 12 月 27 日签署了编号为 2022SDXT2002CSFZ101H 贷补字第 1 号的《山东信托-城市发展 101 号集合资金信托计划之信托贷款合同补充协议》,山东信托与大明宫集团于 2023 年 6 月 2 日签订了编号为 2023SDXT2002CSFZ101H 贷补字第 1 号《东信托-城市发展 101 号集合资金信托计划之信托贷款合同补充协议二》,将 22,950.00 万元贷款本金展期至 2024 年 6 月—10 月,同时,山东信托与大明宫集团签订了《山东信托-城市发展 101 号集合资金信托计划之质押合同》(合同编号:2023SDXT2002CSFZ101H 质字第 1 号),以大明宫集团持有的西安曲江大明宫置业有限公司 67%股权(对应的注册资本为人民币 58,960 万元)为主合同提供质押担保,并办理了股权出质登记手续。截至 2023 年 12 月 31 日,大明宫集团未偿还 2023 年四季度利息,故山东信托对大明宫集团提起诉讼,导致大明宫集团所持西安曲江大明宫置业有限公司股权被冻结。2024 年 2 月 9 日,大明宫集团已足额支付四季度利息。

(3) 本公司向西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司提供担保,因浙银租赁事项,于 2023 年 8 月 29 日冻结公司持有子公司文化集团的股权份额 1000 万元。

(4) 本公司向西安曲江大明宫投资(集团)有限公司提供担保,因山东信托事项,于 2024 年 3 月 28 日冻结公司持有子公司文化集团的股权数额 24,000 万元,截至目前,大明宫集团已向山东省国际信托股份有限公司支付逾期利息 714 万元,不存在欠息情况,正在协调山东信托撤诉。

(5) 本公司向西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司提供担保,因交银租赁事项,于 2024 年 3 月 26 日冻结文控持有子公司文化集团的股权数额 83 亿元,根据上海市浦东新区人民法院出具的民事调解书((2024)沪 0115 民初 25903 号),原告交银租赁已与临潼集团、

曲江文控达成和解，该笔冻结已解除，正在办理相关手续。

(6) 2023 年 8 月 6 日，西安曲江旅游投资（集团）有限公司因欠付中马国际置业有限公司 1.5 亿元借款，中马国际置业有限公司向西安市雁塔区人民法院提起诉讼，西安市雁塔区人民法院冻结西安曲江旅游投资（集团）有限公司持有的西安曲江文化旅游股份有限公司 800 万股股权，冻结期限为两年，冻结期间产生的孳息一并冻结。

截至报告出具日上述股权尚未解冻，被冻结公司名称、被执行人、冻结股权数额等明细如下：

序号	被冻结公司名称	被执行人	股权数额（万元）	类型
1	陕西大明宫投资发展有限责任公司	西安曲江大明宫建设开发有限公司	4,000.00	股权冻结
2	陕西大明宫投资发展有限责任公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	6,000.00	股权冻结
3	半岛海力士（大连）供应链管理（集团）有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	5,100.00	股权冻结
4	西安万科大明宫房地产开发有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	600.00	股权冻结
5	西安唐泽房地产开发有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	600.00	股权冻结
6	西安大华纺织有限责任公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	1,000.00	股权冻结
7	西安曲江大明宫基础设施建设有限公司	西安曲江大明宫建设开发有限公司	2,000.00	股权冻结
8	西安曲江文化园林有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	3,000.00	股权冻结
9	西安曲江明安雅居置业有限公司	西安曲江大明宫建设开发有限公司	3,000.00	股权冻结
10	西安曲江瑞和房地产开发有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	600.00	股权冻结
11	西安曲江观骊置业有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	600.00	股权冻结
12	中电建（西安）建设投资有限公司	西安曲江大明宫建设开发有限公司	3,000.00	股权冻结
13	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	西安曲江文化控股有限公司	24,000.00	股权冻结
14	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	西安曲江文化控股有限公司	1,000.00	股权冻结
15	西安曲江文化旅游股份有限公司	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	800.00	股权冻结
	小计		55,300.00	

十、或有事项的说明

(一) 对外提供担保情况

被担保人姓名/名称	担保人	债权单位	担保余额（万元）	被担保债务到期时间	担保类型
-----------	-----	------	----------	-----------	------

被担保人姓名/名称	担保人	债权单位	担保余额 (万元)	被担保债务 到期时间	担保 类型
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	民生银行	47,991.55	2025-11-25	保证担保
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	民生金租	15,000.00	2024-7-15	保证担保
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	交银租赁	2,184.94	2024-8-15	保证担保
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	环球租赁	8,632.89	2025-5-13	保证担保
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	交通银行	950.00	2024-11-15	保证担保
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	越秀租赁	5,217.95	2024-11-4	保证担保
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	浙银租赁	2,450.29	2024-2-29	保证担保
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	五矿信托	13,610.00	2024-11-3	保证担保
西安开元临潼投资发展有限公司	西安曲江文化控股有限公司	北京银行	46,500.00	2025-9-27	保证担保
西安开元临潼投资发展有限公司	西安曲江文化控股有限公司	工商银行	16,568.04	2035-5-20	保证担保
西安开元临潼投资发展有限公司	西安曲江文化控股有限公司	国开行	9,396.00	2035-5-27	保证担保
西安开元临潼投资发展有限公司	西安曲江文化控股有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	湖北金租	36,461.35	2026-1-19	保证担保
西安开元临潼投资发展有限公司	西安曲江文化控股有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	重庆鈰渝	10,597.47	2026-3-12	保证担保
西安曲江文化园区建设开发有限公司	西安曲江文化控股有限公司	工商银行	11,658.63	2035-4-20	保证担保
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	秦农银行	20,500.00	2024-2-2	保证担保
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	平安银行	9,000.00	2024-6-25	保证担保
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	工商银行	28,000.00	2026-9-19	保证担保
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	广发银行	10,796.00	2024-8-13	保证担保
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	北京银行	38,500.00	2024-9-26	保证担保
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	西安银行	70,000.00	2024-10-26	保证担保、质押担保
西安曲江延和文化传媒有限公司	西安曲江文化控股有限公司	中行南郊支行	37,200.00	2027-12-18	保证担保
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	北金所债融	30,000.00	2025-12-28	保证担保
西安曲江文化金融控股(集团)有限公司	西安曲江文化控股有限公司	浙商银行	10,000.00	2024-1-9	保证担保
西安曲江华清文教有限公司	西安曲江文化控股有限公司	交通银行	8,500.00	2028-10-21	保证担保

被担保人姓名/名称	担保人	债权单位	担保余额 (万元)	被担保债务到期时间	担保类型
西安曲江杜邑文旅科技投资（集团）有限公司	西安曲江文化控股有限公司	秦农银行	110,000.00	2024-3-2	保证担保
西安曲江杜邑文旅科技投资（集团）有限公司	西安曲江文化控股有限公司	西安银行	170,000.00	2024-5-16	保证担保、质押担保
西安开元临潼投资发展有限公司	西安开元中央文化区投资发展有限公司	农发行	42,042.00	2034-2-3	保证担保
西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	洛银金租	15,084.38	2025-1-26	保证担保
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	民生银行	47,991.55	2025-11-25	保证担保
重庆北鹏教育科技有限公司	重庆创盈锦玺置业有限公司	交通银行	51,416.00	2026-12-3	保证担保
重庆建筑科技教育职业学院	重庆创盈锦玺置业有限公司	工商银行	4,127.55	2025-9-10	保证担保
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	光大银行	14,000.00	2024-6-15	保证担保
深圳市中集产城发展集团有限公司	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	农业银行、中国银行	11,483.62	2024-7-7	保证担保
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	西安曲江建设集团有限公司	秦农银行	46,100.00	2025-6-24	保证担保
西安开元临潼投资发展有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	洛银租赁	9,000.00	2025-8-28	保证担保
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	广发银行	7,500.00	2024-1-20	保证担保
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	齐商银行	4,900.00	2024-8-12	保证担保
西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	昆仑融资租赁	1,666.34	2024-1-6	保证担保
西安曲江恒创文化产业发展有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	建设银行	2,800.00	2030-3-1	保证担保
西安曲江复地文化商业管理有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	秦农银行	13,230.00	2024-1-21	保证担保
西安曲江复地文化商业管理有限公司	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	重庆银行	367.50	2024-2-26	保证担保
西安开元临潼投资发展有限公司	西安城墙文化投资发展有限公司	农发行	11,858.00	2034-2-3	保证担保
西安城墙开发管理有限公司	西安城墙文化投资发展有限公司	光大银行	6,500.00	2024-4-25	保证担保
西安城墙开发管理有限公司	西安城墙文化投资发展有限公司	民生银行	5,980.00	2024-4-12	保证担保

被担保人姓名/名称	担保人	债权单位	担保余额 (万元)	被担保债务到期时间	担保类型
西安城墙开发管理有限公司	西安城墙文化投资发展有限公司	广发银行	6,200.00	2024-6-2	保证担保
西安城墙开发管理有限公司	西安城墙文化投资发展有限公司	华夏银行	3,000.00	2024-3-17	保证担保
西安城墙开发管理有限公司	西安城墙文化投资发展有限公司	西安银行	4,000.00	2025-8-23	保证担保
西安城墙开发管理有限公司	西安城墙文化投资发展有限公司	浦发银行	5,000.00	2026-12-12	保证担保
西安城墙开发管理有限公司	西安城墙投资(集团)有限公司	中国银行	10,000.00	2024-12-7	保证担保
西安曲江斯迈特农业博览园有限公司	西安曲江楼观生态文化旅游度假区开发建设有限公司	农发行	5,829.00	2037-8-24	保证担保
西安曲江楼观旅游农业开发有限公司	西安曲江楼观生态文化旅游度假区开发建设有限公司	重庆银行	750.00	2025-11-9	保证担保
合计			1,100,541.05		

(二) 诉讼情况

1. 大明宫置业公司与陕西新邻里实业有限公司(以下简称新邻里公司)因房屋租赁纠纷上诉至法院, 2022 年 12 月 1 日二审判决, 根据(2022)陕民申 3913 号《民事裁定书》及(2021)陕 01 民终 18895 号《民事判决书》: 新邻里公司应支付置业公司租金 6,809,417.32 元, 置业公司应支付新邻里公司损失 4,464,086.12 元。2022 年度置业公司已收到法院划扣款 430,966.66 元, 列报于其他应付款。2023 年 10 月 16 日根据(2023)陕 01 破 28 号之九《民事裁定书》: 宣告陕西新邻里实业有限公司破产。由于公司应收债权大于应付债务, 且对方单位已进入破产程序, 因此债权债务均未确认。

2. 西安锦上添花文旅集团有限公司因商业诋毁纠纷一案, 于 2023 年 4 月将西安曲江大唐不夜城文旅发展有限公司、西安曲江文化旅游股份有限公司、北京微梦创科网络技术有限公司诉至北京市海淀区人民法院, 要求支付相关赔偿 1030 万元, 尚未判决。

3. 润楹物业服务(成都)有限公司西安分公司因欠付保洁服务费用, 于 2023 年 7 月将西安曲江大雁塔景区服务有限公司、西安曲江大雁塔景区服务有限公司大雁塔分公司、西安曲江大唐不夜城文旅发展有限公司诉至西安市雁塔区人民法院, 案涉标的 1660.78 万元, 本案尚未开庭, 双方正在积极协商解决中。

4. 上海宏开升集装箱有限公司诉陕西裕华金属机电有限公司清算组、西安曲江文化旅游股份有限公司财产损失纠纷, 案涉标的 1169.16 万元, 本案尚未开庭审理。

5. 陕西建工集团股份有限公司(以下简称建工股份)与建设集团因欠付工程款及质保金

1751 万元，2023 年 7 月，建工股份将建设集团诉至法院，尚未判决。

6. 重庆建工住宅建设有限公司诉重庆蕴鸥地产有限公司、重庆曲江新鸥鹏置业有限公司、西安曲江新鸥鹏文化教育控股集团有限公司合同纠纷一案，案涉标的 5916.67 万元，本案已开庭，尚未判决。

7. 陕西国宇投资有限公司与西安曲江国际会展投资控股有限公司因曲江影视大厦《商品房买卖合同》事宜发生纠纷，将西安曲江国际会展投资控股有限公司诉至西安市雁塔区人民法院，案件涉及金额约 7400 万元。目前该案件已开庭，已判决驳回原告陕西国宇投资有限公司的诉请，判决作出后，陕西国宇投资控股有限公司不服，提起上诉，目前该案件二审已开庭尚未判决。

8. 郑卓生与西安曲江国际会展投资控股有限公司建设工程合同纠纷一案，向西安市雁塔区人民法院申请执行，涉案金额约 8800 万元，目前尚未执行完毕。根据公司说明，目前已与郑卓生就还款事宜达成一致意见，并拟签署相关和解协议。

9. 陕西祺丰建设集团有限公司诉西安曲江国际会展投资控股有限公司建设工程施工合同纠纷一案，案涉标的 7583 万元，本案尚未开庭。

10. 西安聚兴建筑工程有限公司诉西安曲江新区土地储备中心、第三人西安曲江国际会展投资控股有限公司建设工程施工合同纠纷一案，案涉标的 1860.42 万元，本案尚未开庭。

11. 保亿置业集团有限公司与西安曲江建强建设开发有限公司、西安曲江大明宫建设开发有限公司、西安曲江大明宫投资（集团）有限公司因合同纠纷，诉至西安市中级人民法院，涉案金额约 3.2 亿元，目前该案件一审判决：西安曲江建强建设开发有限公司、西安曲江大明宫建设开发有限公司、西安曲江大明宫投资（集团）有限公司承担款项支付义务。判决后，西安曲江建强建设开发有限公司、西安曲江大明宫投资（集团）有限公司不服判决，提起上诉，经审理后，二审予以维持。目前该案件已被申请执行，尚未执行完毕。根据发行人说明，正与对方协商和解，双方正在拟定和解协议中。

12. 中信信托有限责任公司诉西安曲江大明宫投资（集团）有限公司合同纠纷一案，涉及金额 2.82 亿元，目前进入执行程序。截至目前，大明宫集团与中信信托有限责任公司已签署和解备忘录，后续将按照备忘录约定偿还。

13. 山东省国际信托股份有限公司与西安曲江文化股份有限公司（保证人），西安曲江观骊置业有限公司，西安曲江大明宫投资（集团）有限公司借款合同纠纷案，涉案金额 2.38 亿，大明宫集团已向山东省国际信托股份有限公司支付利息，不存在欠息情况，正在协调山

东信托撤诉。

14. 远东宏信（天津）融资租赁有限公司诉西安曲江文化产业投资（集团）有限公司保证合同纠纷两案，合计案涉标的 19000 万余元，双方正在洽谈和解方案，尚未开庭。

15. 国药控股（中国）融资租赁有限公司诉西安曲江文化产业投资（集团）有限公司、西安曲江大明宫建设开发有限公司融资租赁合同纠纷一案，案涉标的 2230.25 万元，尚未开庭审理。该案与国药控股（中国）融资租赁有限公司与西安曲江大明宫建设开发有限公司执行案件为同一标的，西安曲江大明宫建设开发有限公司与国药控股（中国）融资租赁有限公司已签署和解备忘录，后续将按照备忘录约定偿还。

16. 西安曲江旅游投资（集团）有限公司与西安中马国际置业有限公司借款合同纠纷，案涉标的 1.5 亿元，已经人民法院审理后判决并生效。因西安曲江旅游投资（集团）有限公司未执行生效法律文书，已被西安中马国际置业有限公司申请强制执行，目前正在执行过程中。

17. 因未履行还款义务，中国东方资产管理股份有限公司持执行证书向法院申请执行，西安曲江文化产业资本运营管理有限公司作为保证人系被执行人之一，案涉标的 1.08 亿元，各方已达成和解并签署执行和解协议，目前正在执行过程中。

18. 天津信托有限责任公司与西安曲江浹湖投资建设有限公司、西安曲江文化控股有限公司（保证人）金融借款合同纠纷一案，涉案金额约 6200 万元，目前尚未开庭审理。

19. 交银金融租赁有限责任公司与西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司、西安曲江文化控股有限公司（保证人）融资租赁合同纠纷的案件，涉及金额约 1200 万元，案件已出具调解书。

20. 浙江浙银金融租赁股份有限公司与西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司、西安曲江文化控股有限公司（保证人）执行一案，涉及金额 2600 余万元。

21. 李军诉西安曲江绿恒置业有限公司及西安曲江文化控股有限公司（保证人）借贷纠纷一案，案件涉及本金金额 7000 万元。目前案件进入执行阶段。

22. 票据追索权纠纷

上海票据交易所票据信息披露平台显示公司存在商业承兑票据逾期情况，逾期余额为 3000 万元。上述事项产生原因系接票企业与被背书人之间存在司法纠纷，接票企业已对被背书人分别向法院和公安机关申请诉讼保全和立案侦查，公司暂对到期票据做拒付应答处理，导致在票交所信息披露平台显示逾期。公司目前正在积极跟进票据纠纷处理进度，将采取法

律手段收回逾期票据。

十一、资产负债表日后事项。

本期无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司情况

本公司实际控制人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

被投资单位名称	本企业持股比例(%)
陕西文化产业投资控股（集团）有限公司	25.80
西安曲江海洋世界有限公司	20.00
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
西安曲乐晟文化发展有限责任公司	16.00

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
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	16.12
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
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
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
西安腾运置业有限公司	30.00
西安曲江鹏瑞利楼观养老服务有限公司	20.00
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	20.00
西安曲江荣华置业有限公司	28.00
西安曲江文商产业投资合伙企业（有限合伙）	49.71
西安曲江美霖天合文化产业投资合伙企业（有限合伙）	62.50
西安林晟文化传媒有限公司	9.00
西安海云盛投资有限公司（新业）	30.00
陕西空天翱翔私募基金管理有限公司	23.00
中电建(西安)建设投资有限公司	30.00
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	43.00
陕西众立曲华旅行社有限公司	42.14
西安财信区域合作发展合伙企业	49.99
中铁建投（西安）浹陂综合开发有限公司	10.00
西安曲江启金企业管理咨询有限公司	42.00
西安汇茂置业有限公司	20.00
荆州纪南文商商业运营管理有限公司	49.00

（四）本公司之其他关联方情况

单位名称
陕西法门寺文化发展有限公司
西安旅游集团有限责任公司
陕西金色西部广告传媒股份有限公司
西安曲江城乡统筹项目投资中心（有限合伙）
西安曲江文商物业有限公司
陕西青途文化旅游有限公司
西安现代服务业发展基金合伙企业（有限合伙）

注：其他关联方与公司关联关系为同一母公司、关联单位子公司及关联单位的参股子公司。

（五）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
西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	管理费	1,100,000.00	11,865,137.52
西安曲江文商商业运营管理有限公司	招商运营费	5,334,974.25	3,356,529.03
西安曲江文商物业有限公司	物业管理费	4,666,440.88	317,522.42
西安曲江文商商业运营管理有限公司	物业管理费	8,025,226.67	
西安曲江创意谷文化产业园开发有限公司	物业水电费	198,889.65	

（六）出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易	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	1,736,338.54	1,722,744.45
西安曲江文商物业有限公司	物业水电费	21,050,626.69	
西安爱乐剧院管理有限公司	酒店餐饮	113,824.81	229,671.70
西安开元临潼投资发展有限公司	物业管理	396,200.14	1,422,242.46
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	物业管理	1,168,784.20	
西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	物业管理	99,424.69	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	351,675.54	279,926.91
西安爱乐剧院管理有限公司	景区运营管理	560,272.80	706,903.23

（七）关联方资金拆借

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安开元临潼投资发展有限公司	资金拆借利息收入	2,710,301.36	18,120,096.70
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	资金拆借利息收入	57,194,272.58	77,047,612.94
西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	资金拆借利息收入	5,815,513.62	5,815,513.62
西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	资金拆借利息支出	15,150,888.89	19,176,944.44
西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	资金拆借利息收入	17,433,962.26	

西安中央文化商务区控股有限公司	资金拆借利息支出	7,914,583.33	
-----------------	----------	--------------	--

(八) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西文化产业投资控股（集团）有限公司			38,191.00	38,191.00
	西安开元临潼投资发展有限公司	4,444,146.83	1,255,611.38	11,686,834.55	5,843,417.28
	西安曲江华侨城投资发展有限公司	38,731.32	19,365.66	41,431.32	40,449.06
	西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	113,182,421.30	6,589,093.54		
	西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	655,631.56		15,818.49	
	西安曲江文商旅运营管理有限公司	224,286.90	21,269.87	5,000,000.00	250,000.00
	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	5,587,720.36	423,263.09		
	西安曲江文商旅物业有限公司	3,480,875.59	15,680.13		
	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	
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
	西安悦唐商业运营管理有限公司	631,537,204.53	631,537.20		
	西安曲江文商旅运营管理有限公司	4,191,779.76	143,550.96		
	西安曲江文商旅物业有限公司	5,059,362.11	50,593.62		
	西安曲江临潼文化旅游发展有限公司	335,549,394.71	7,094,107.19		
	西安开元临潼投资发展有限公司	1,684,938,342.14	45,087,876.08	1,609,293,065.75	1,943,316.11
	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	4,634,954,871.01	11,342,370.26	2,528,862,418.19	
	重庆金美碧房地产开发有限公司			8,074,400.00	4,186,391.30
	西安曲江文化金融控股（集团）有限公司	683,102,000.00	60,383,102.00	300,000,000.00	
	西安曲江复地文化商业管理有限公司	296,361,375.78	59,085,999.35	265,819,616.14	

应收股利	西安曲江文化金融控股有限公司	38,345,900.00		36,914,500.00	
	西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业（有限合伙）	9,033,370.00			
	西安曲江文商旅运营管理有限公司	302,381.66			
	西安开元临潼投资发展有限公司	177,380,000.00		177,380,000.00	

(九) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	西安曲江文商商业运营管理有限公司	14,262,050.90	9,971,190.56
	西安明澜商业运营管理合伙企业（有限合伙）	223,463.75	
	西安曲江文商物业有限公司	5,593,842.95	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	26,043.40	24,569.25
其他应付款	西安鼎盛东越置业有限公司	547,963,598.20	547,963,598.20
	西安曲江华侨城投资发展有限公司	340,573,355.55	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	30,071.61
	西安曲江雅居乐房地产开发有限公司		290,000,000.00
	西安中央文化商务区控股有限公司	191,962,500.00	
	西安战士战旗杂技团有限责任公司		4,622,493.92
	西安曲江文商商业运营管理有限公司	9,148,666.70	
	西安曲江文商物业有限公司	5,738,764.84	
	西安开元临潼投资发展有限公司	100,000,000.00	8,043.24
	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	14,129,221.06	
	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	300,000,000.00	30,666,666.67

十三、关联方担保

关联方对公司担保见附注“九、（二十八）短期借款、（三十六）一年内到期非流动负债、（三十八）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”。

十四、重要资产转让及其出售的说明

公司本期无重要资产转让及其出售事项。

十五、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。

十六、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。

十七、母公司主要会计报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	95,078,600.00	95,078,600.00
1-2 年	95,078,600.00	95,078,600.00
2-3 年	95,078,600.00	39,616,100.00
3 年以上	39,616,100.00	
小计	324,851,900.00	229,773,300.00
坏账准备	22,280,088.60	8,715,540.00
合计	302,571,811.40	221,057,760.00

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	324,851,900.00	100.00	22,280,088.60	6.86	302,571,811.40
一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款）					
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）	324,851,900.00	100.00	22,280,088.60	6.86	302,571,811.40
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）					
合计	324,851,900.00	100.00	22,280,088.60	—	302,571,811.40

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	229,773,300.00	100.00	8,715,540.00	3.79	221,057,760.00
一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款）					
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）	229,773,300.00	100.00	8,715,540.00	3.79	221,057,760.00

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）					
合计	229,773,300.00	—	8,715,540.00	—	221,057,760.00

（1）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		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	95,078,600.00	0.10	95,078.60
1-2 年	95,078,600.00	5.00	4,753,930.00
2-3 年	95,078,600.00	10.00	9,507,860.00
3 年以上	39,616,100.00	20.00	7,923,220.00
合计	324,851,900.00	6.86	22,280,088.60

3. 公司无重要的收回或转回的坏账准备情况

4. 公司无重要的核销的应收账款情况

5. 按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

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	324,851,900.00	100.00	22,280,088.60
合计	324,851,900.00	100.00	22,280,088.60

6. 公司无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 公司无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债。

（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	266,241,170.00	255,776,400.00
其他应收款	19,981,664,188.65	11,728,330,334.14
合计	20,247,905,358.65	11,984,106,734.14

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	10,464,770.00	135,776,400.00
西安曲江城市建设发展有限公司		80,861,900.00
西安曲江城乡统筹项目投资中心（有限合伙）		18,000,000.00
西安曲江文化金融控股有限公司	1,431,400.00	36,914,500.00
西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业（有限合伙）	9,033,370.00	
账龄一年以上的应收股利	255,776,400.00	120,000,000.00

西安曲江城市建设发展有限公司	200,861,900.00	120,000,000.00
西安曲江城乡统筹项目投资中心（有限合伙）	18,000,000.00	
西安曲江文化金融控股有限公司	36,914,500.00	
合计	266,241,170.00	255,776,400.00

3. 其他应收款

(1) 按账龄分类披露其他应收款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	15,296,716,942.74	5,338,130,383.19
1-2 年	3,174,413,483.49	3,598,854,377.81
2-3 年	522,468,793.16	2,201,680,327.73
3 年以上	1,176,044,751.58	707,510,888.15
小计	20,169,643,970.97	11,846,175,976.88
坏账准备	187,979,782.32	117,845,642.74
合计	19,981,664,188.65	11,728,330,334.14

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,169,643,970.97	100.00	187,979,782.32	0.93
一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款）	8,000,000.00	0.04	263,354.67	3.29
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）	5,890,961,236.05	29.21	187,716,427.65	3.19
无风险组合（合并范围内关联方款项，包含曲文控股合并范围内关联方）	14,270,682,734.92	70.75		
合计	20,169,643,970.97	100.00	187,979,782.32	0.93

(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	7,429,299.44	0.06		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,838,746,677.44	99.94	117,845,642.74	1.00
一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款）				
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）	4,393,589,065.72	37.09	117,845,642.74	2.68
无风险组合（合并范围内关联方	7,445,157,611.72	62.85		

款项，包含曲文控合并范围内关联方)				
合计	11,846,175,976.88	100.00	117,845,642.74	0.99

① 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

一般风险组合（采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款）

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	历史损失率 (%)	
1 年以内	8,000,000.00	3.29	263,354.67
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	8,000,000.00	3.29	263,354.67

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		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,669,794,999.95	0.10	2,669,795.00
1-2 年	1,914,766,357.54	0.10	1,914,766.36
2-3 年	392,704,067.47	0.10	392,704.07
3 年以上	913,695,811.09	20.00	182,739,162.22
合计	5,890,961,236.05	3.19	187,716,427.65

无风险组合（本组合为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		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	12,618,921,942.79		
1-2 年	1,259,647,125.95		
2-3 年	129,764,725.69		
3 年以上	262,348,940.49		
合计	14,270,682,734.92		

(3) 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	117,845,642.74			117,845,642.74
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	70,134,139.58			70,134,139.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	187,979,782.32			187,979,782.32

(4) 本期无转回或收回的重要坏账准备情况。

(5) 本期无重要的实际核销的其他应收款情况。

(6) 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
西安曲江文化产业投资集团有限公司	内部往来	3,916,414,513.54	19.42	
西安曲江大明宫投资集团有限公司	内部往来	2,948,256,814.59	14.62	
西安曲江浐湖投资建设有限公司	内部往来	2,801,189,161.63	13.89	
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	关联方往来	2,394,068,673.55	11.87	2,394,068.67
西安曲江新区管理委员会	往来	2,260,048,400.00	11.56	71,919,680.00
合 计		14,319,977,563.31	71.35	74,313,748.67

(7) 公司无由金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 公司无其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的情况。

(三) 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	20,995,908,312.03	107,760,800.00	88,491,907.18	21,015,177,204.85
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,586,225,670.49	242,466,562.41	32,857,071.00	2,795,835,161.90
小计	23,582,133,982.52	350,227,362.41	121,348,978.18	23,811,012,366.75
减：长期投资减值准备				
合计	23,582,133,982.52	350,227,362.41	121,348,978.18	23,811,012,366.75

2. 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	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	
合计	23,582,133,982.52	252,911,300.00	57,690,900.00	101,126,562.41	
一、子企业	20,995,908,312.03	107,760,800.00	53,880,400.00		
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	1,047,658,910.33				
西安文化产业投资（集团）有限公司	11,244,648,956.36				
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	3,231,735,551.16				
西安曲江城市建设发展有限公司	2,122,776,689.75				
西安曲江浐陵湖投资建设有限公司	300,000,000.00				
西安演艺集团有限公司	578,578,415.64				
西安曲江玉山投资发展集团有限公司	20,000,000.00				
西安文化科技创业城股份有限公司	20,000,000.00				
西安城墙投资（集团）有限公司	1,467,600,774.64				
西安市新华书店有限公司	541,095,621.14				
西安市电影有限责任公司	98,522,565.34	53,880,400.00			
西安出版社有限责任公司	32,392,490.83				
西安曲江易俗文化投资有限公司	290,898,336.84				
西安文化艺术服务中心有限责任公司		3,810,500.00	3,810,500.00		
西安市五四剧院有限责任公司		18,049,400.00	18,049,400.00		
西安市解放剧场有限责任公司		16,156,100.00	16,156,100.00		
西安市儿童影院有限责任公司		15,864,400.00	15,864,400.00		
二、联营企业	2,586,225,670.49	141,340,000.00		101,126,562.41	
西安曲江文化金融控股有限公司	2,186,225,670.49			69,700,891.41	

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			31,425,671.00	
西安财信区域合作发展合伙企业		141,340,000.00			
(续上表)					
被投资单位	增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
合计		32,857,071.00		-34,611,507.18	23,811,012,366.75
一、子企业				-34,611,507.18	21,015,177,204.85
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司					1,047,658,910.33
西安文化产业投资（集团）有限公司					11,244,648,956.36
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司					3,231,735,551.16
西安曲江城市建设发展有限公司					2,122,776,689.75
西安曲江浐陂湖投资建设有限公司					300,000,000.00
西安演艺集团有限公司					578,578,415.64
西安曲江玉山投资发展集团有限公司					20,000,000.00
西安文化科技创业城股份有限公司					20,000,000.00
西安城墙投资（集团）有限公司					1,467,600,774.64
西安市新华书店有限公司					541,095,621.14
西安市电影有限责任公司				-34,611,507.18	117,791,458.16
西安出版社有限责任公司					32,392,490.83
西安曲江易俗文化投资有限公司					290,898,336.84
西安文化艺术服务中心有限责任公司					
西安市五四剧院有限责任公司					
西安市解放剧场有限责任公司					
西安市儿童影院有限责任公司					

二、联营企业									
西安曲江文化金融控股有限公司				32,857,071.00				2,795,835,161.90	
西安曲江新区英雄量子股权投资合伙企业（有限合伙）				1,431,400.00				2,254,495,161.90	
西安财信区域合作发展合伙企业				31,425,671.00				400,000,000.00	
								141,340,000.00	

(四) 营业收入、成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务小计	87,228,073.40	71,470,608.48
文化旅游商业经营收入	87,228,073.40	71,470,608.48
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	71,470,608.48

(续上表)

项目	上期发生额	
	收入	成本
主营业务小计	87,228,073.40	71,465,960.08
文化旅游商业经营收入	87,228,073.40	71,465,960.08
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	71,465,960.08

(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	101,126,562.41	3,161,715.01
成本法核算的长期股权投资收益		315,747,300.60
处置长期股权投资产生的投资收益		14,590,941.46
其他权益工具投资持有期间的投资收益		18,000,000.00
合 计	101,126,562.41	351,499,957.07

(六) 母公司现金流量表相关事项说明

1. 现金流量表补充资料

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	-88,335,357.77	395,839,228.42
加：信用减值准备	83,698,688.18	95,598,961.80
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,511,652.78	71,503,178.77
使用权资产摊销		
无形资产摊销		

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)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	153,124,560.29	91,994,972.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-101,126,562.41	-351,499,957.07
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-20,684,672.04	-29,389,740.45
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)	-8,364,666,194.09	-2,071,763,688.02
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,544,303,626.49	2,830,599,080.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,722,174,258.57	1,032,882,036.73
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	559,783,446.81	230,365,179.81
减: 现金的期初余额	230,365,179.81	1,459,795,940.19
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	329,418,267.00	-1,229,430,760.38

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	559,783,446.81	230,365,179.81
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	559,783,446.81	230,365,179.81
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		
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十八、其他需说明的重大事项

(一) 未按合同约定偿还金融机构借款事项

截至本报告报出日, 公司未按合同约定偿还金融机构借款共计 114,201.48 万元, 公司正在沟通展期中。

截止本报告报出日, 公司作为担保人, 被担保方未按合同约定偿还金融机构借款共计 25,220.95 万元。

（二）子公司重要事项

子公司人人乐连锁商业集团股份有限公司 2023 年度归属于母公司所有者的净利润为-4.98 亿元，截止 2023 年 12 月 31 日累计未分配利润-34.69 亿元，归属于母公司股东权益-3.86 亿元，资产负债率为 109.90%。针对这些情况，人人乐连锁商业集团股份有限公司已采取改善措施。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

十九、财务报表的批准

本年度财务报表经公司总经理办公会批准报出。





朱洪雄

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

证书编号: 610100470705
No. of Certificate

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

发证日期: 2007 年 30 日
Date of Issuance /y /m /d



朱洪雄 610100470705

年 月 日
/y /m /d



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.



马晶晶 610100472983

证书编号: 610100472983
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: 2013 年 10 月 11 日
Date of Issuance /y /m /d

马晶晶

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.

女

1987-05-27

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

410825198705274022





营业执照

统一社会信用代码
9161013607340169X2

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



(副本)(10-1)

名称 希格玛会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 曹爱民 (曹爱民)

经营范围 一般项目：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)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

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

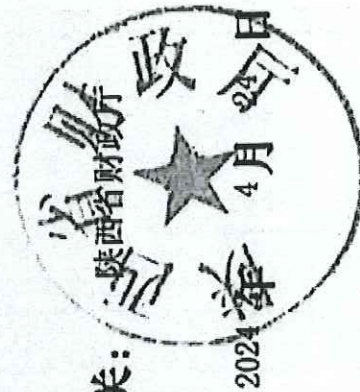
2024年04月11日

证书序号: 0020998

说明

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

发证机关:



中华人民共和国财政部制

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: 曹爱民

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

