

陕西西咸新区发展集团有限公司(合并)

2023年度

审计报告



| 索引 | 页码 |
|---------------|--------|
| 审计报告 | |
| 公司财务报表 | |
| — 合并资产负债表 | 1-2 |
| — 母公司资产负债表 | 3-4 |
| — 合并利润表 | 5 |
| — 母公司利润表 | 6 |
| — 合并现金流量表 | 7 |
| — 母公司现金流量表 | 8 |
| — 合并所有者权益变动表 | 9-10 |
| — 母公司所有者权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注 | 13-192 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

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

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

审计报告

XYZH/2024XAAA4B0206

陕西西咸新区发展集团有限公司

陕西西咸新区发展集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了陕西西咸新区发展集团有限公司（以下简称西咸集团）财务报表，包括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，公允反映了西咸集团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，我们独立于西咸集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与偿债能力相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，西咸集团2023年末流动负债余额为14,338,597.18万元，较上期增长2,097,269.57万元，短期债务压力较大。如财务报表附注二所示，西咸集团采取了一定的偿债能力改善措施。这些事项或情况，表明西咸集团可能存在未来债务按期偿还的风险。该事项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

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



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

治理层负责监督西咸集团的财务报告过程。

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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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



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



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国 北京

二〇二四年四月三十日





合并资产负债表

2023年12月13日

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

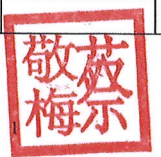
单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年12月13日 | 2022年12月31日 |
|----------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 14,812,747,827.45 | 16,637,855,834.86 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 存出保证金 | 六、（二） | 63,567,460.04 | 43,573,052.84 |
| 交易性金融资产 | 六、（三） | 453,666,039.81 | 699,352,128.79 |
| 应收票据 | 六、（四） | 479,601,273.63 | 107,391,904.36 |
| 应收账款 | 六、（五） | 46,195,045,728.45 | 35,957,635,565.02 |
| 应收款项融资 | 六、（六） | 200,000.00 | 717,050.00 |
| 预付款项 | 六、（七） | 21,676,338,134.35 | 21,148,845,021.14 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、（八） | 40,291,645,690.00 | 40,346,445,472.16 |
| 其中：应收利息 | | - | |
| 应收股利 | | 87,086,611.11 | 87,086,611.11 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、（九） | 135,914,351,132.17 | 129,728,151,189.96 |
| 合同资产 | 六、（十） | 11,997,691,411.11 | 12,173,980,251.62 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 六、（十一） | 1,662,800,150.47 | 143,282,654.98 |
| 其他流动资产 | 六、（十二） | 2,635,830,816.40 | 2,768,393,781.04 |
| 流动资产合计 | | 276,183,485,663.88 | 259,755,623,906.77 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 六、（十三） | 65,304,659.36 | 18,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 六、（十四） | 8,438,855,336.39 | 6,663,440,746.96 |
| 长期股权投资 | 六、（十五） | 4,795,097,601.81 | 4,754,727,605.00 |
| 其他权益工具投资 | 六、（十六） | 4,730,355,372.91 | 1,881,460,099.60 |
| 其他非流动金融资产 | 六、（十七） | 2,219,935,070.27 | 1,784,374,105.28 |
| 投资性房地产 | 六、（十八） | 16,306,284,556.58 | 12,764,041,259.56 |
| 固定资产 | 六、（十九） | 26,918,380,243.39 | 16,621,338,682.38 |
| 在建工程 | 六、（二十） | 22,597,393,105.44 | 23,562,768,443.32 |
| 生产性生物资产 | 六、（二十一） | 2,236,296.52 | 22,832,773.94 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 六、（二十二） | 181,959,662.09 | 100,686,740.62 |
| 无形资产 | 六、（二十三） | 5,300,476,248.49 | 2,996,633,739.38 |
| 开发支出 | 六、（二十四） | 2,986,106.81 | 2,077,308.00 |
| 商誉 | 六、（二十五） | 883,794.64 | |
| 长期待摊费用 | 六、（二十六） | 222,473,699.74 | 287,628,654.48 |
| 递延所得税资产 | 六、（二十七） | 370,101,414.93 | 299,849,363.69 |
| 其他非流动资产 | 六、（二十八） | 5,701,419,216.32 | 4,690,280,685.56 |
| 非流动资产合计 | | 97,854,142,385.69 | 76,450,140,207.77 |
| 资产总计 | | 374,037,628,049.57 | 336,205,764,114.54 |

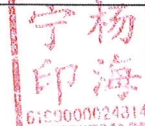
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表 (续)

2023年12月13日

编制单位: 陕西西咸新区发展集团有限公司

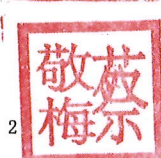
单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年12月13日 | 2022年12月31日 |
|---------------|---------|--------------------|--------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、(二十九) | 21,796,407,294.21 | 18,826,590,920.65 |
| 存入保证金 | 六、(三十) | 16,746,362.51 | 27,128,698.97 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | 六、(三十一) | 2,094,656,597.69 | 1,674,940,388.76 |
| 应付账款 | 六、(三十二) | 28,324,232,720.22 | 24,853,185,477.11 |
| 预收款项 | 六、(三十三) | 69,227,496.40 | 104,894,409.77 |
| 合同负债 | 六、(三十四) | 7,509,477,325.39 | 8,706,688,364.84 |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、(三十五) | 287,324,357.58 | 226,417,139.78 |
| 应交税费 | 六、(三十六) | 1,532,841,573.76 | 1,350,743,593.97 |
| 其他应付款 | 六、(三十七) | 29,595,848,885.24 | 22,529,447,300.52 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 302,230,759.19 | 3,988,879.48 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 未到期责任准备金 | 六、(三十八) | 10,235,116.24 | 9,125,846.33 |
| 担保赔偿准备金 | 六、(三十九) | 52,261,521.12 | 35,152,788.57 |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、(四十) | 46,409,404,614.65 | 40,955,711,520.90 |
| 其他流动负债 | 六、(四十一) | 5,687,307,931.84 | 3,113,249,604.53 |
| 流动负债合计 | | 143,385,971,796.85 | 122,413,276,054.70 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六、(四十二) | 89,551,288,714.70 | 85,514,929,833.00 |
| 应付债券 | 六、(四十三) | 30,325,720,198.34 | 25,093,891,599.26 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 六、(四十四) | 143,785,636.32 | 71,776,682.65 |
| 长期应付款 | 六、(四十五) | 7,791,807,521.31 | 12,292,958,548.25 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、(四十六) | 1,464,317,847.50 | 1,396,461,579.24 |
| 递延所得税负债 | 六、(二十七) | 130,314,522.24 | 91,621,386.44 |
| 其他非流动负债 | 六、(四十七) | 21,922,344,327.26 | 14,203,604,638.23 |
| 非流动负债合计 | | 151,329,578,767.67 | 138,665,244,267.07 |
| 负债合计 | | 294,715,550,564.52 | 261,078,520,321.77 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 六、(四十八) | 25,551,560,285.63 | 23,581,418,685.63 |
| 其他权益工具 | 六、(四十九) | 495,000,000.00 | 1,418,000,000.00 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | 495,000,000.00 | 1,418,000,000.00 |
| 资本公积 | 六、(五十) | 12,050,398,525.67 | 11,964,177,422.66 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六、(五十一) | 54,752,737.30 | 40,119,142.58 |
| 专项储备 | 六、(五十二) | 2,261,935.79 | 2,326,325.38 |
| 盈余公积 | 六、(五十三) | 263,864,866.90 | 219,615,351.70 |
| 一般风险准备 | | 11,183,774.00 | 7,233,780.10 |
| 未分配利润 | 六、(五十四) | 2,528,545,075.69 | 2,907,129,166.89 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 40,957,567,200.98 | 40,140,019,874.94 |
| 少数股东权益 | | 38,364,510,284.07 | 34,987,223,917.83 |
| 股东权益合计 | | 79,322,077,485.05 | 75,127,243,792.77 |
| 负债和股东权益总计 | | 374,037,628,049.57 | 336,205,764,114.54 |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





母公司资产负债表

2023年12月13日

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年12月13日 | 2022年12月31日 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,780,549,609.38 | 768,236,862.01 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 存出保证金 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十五、1 | 254,261,517.98 | 251,470,894.13 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 2,658,601.89 | 6,499,918.06 |
| 其他应收款 | 十五、2 | 12,215,149,327.14 | 14,257,411,261.99 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 1,143,090,054.07 | 656,164,427.40 |
| 存货 | | | - |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 1,124,444.45 | 500,000,000.00 |
| 其他流动资产 | | 1,697,417,972.22 | 1,451,926,944.45 |
| 流动资产合计 | | 15,951,161,473.06 | 17,235,545,880.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | 3,200,000,000.00 | 3,200,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | - |
| 长期股权投资 | 十五、3 | 35,397,793,679.16 | 29,819,808,930.45 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 7,144,050,000.00 | 5,000,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | - | 93,124,311.48 |
| 固定资产 | | 1,245,203.32 | 909,594.72 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 19,582,994.63 | 26,235,847.60 |
| 无形资产 | | 3,023,805.43 | 2,754,199.92 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 45,765,695,682.54 | 38,142,832,884.17 |
| 资产总计 | | 61,716,857,155.60 | 55,378,378,764.81 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表 (续)

2023年12月13日

编制单位: 陕西咸新区发展集团有限公司

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年12月13日 | 2022年12月31日 |
|------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 2,384,316,150.01 | 2,808,858,947.23 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 担保赔偿准备金 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 11,384,960.89 | 9,190,140.42 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,115,994.71 | 1,115,994.71 |
| 应付职工薪酬 | | 9,158,310.69 | 4,599,392.86 |
| 应交税费 | | 35,477,419.69 | 38,107,266.06 |
| 其他应付款 | | 1,106,617,115.00 | 2,329,779,040.01 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | - | 804,375.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 8,582,576,244.14 | 6,301,095,585.04 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 12,130,646,195.13 | 11,492,746,366.33 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 3,962,400,000.00 | 3,536,500,000.00 |
| 应付债券 | | 17,191,965,364.30 | 13,588,105,687.47 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 12,930,141.66 | 19,582,994.63 |
| 长期应付款 | | | - |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 621,030,000.00 | 891,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 21,788,325,505.96 | 18,035,188,682.10 |
| 负 债 合 计 | | 33,918,971,701.09 | 29,527,935,048.43 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | | 25,551,560,285.63 | 23,581,418,685.63 |
| 其他权益工具 | | - | 405,000,000.00 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | - | 405,000,000.00 |
| 资本公积 | | 50,175,733.42 | 50,175,733.42 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 264,864,866.90 | 220,615,351.70 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,951,284,568.56 | 1,613,233,945.63 |
| 股东权益合计 | | 27,797,885,454.51 | 25,850,443,716.38 |
| 负债和股东权益总计 | | 61,716,857,155.60 | 55,378,378,764.81 |

法定代表人:



主管会计工作负责人:

4



会计机构负责人:



合并利润表

2023年度

编制单位：陕西新城发展集团有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 24,328,081,095.72 | 25,339,584,361.83 |
| 其中：营业收入 | 六、(五十五) | 24,328,081,095.72 | 25,339,584,361.83 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 25,761,449,158.44 | 25,332,273,110.42 |
| 其中：营业成本 | 六、(五十五) | 21,006,914,220.33 | 21,855,423,569.76 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | 六、(五十六) | 970,138.17 | 5,122,835.52 |
| 提取担保赔偿准备金 | 六、(五十七) | 17,108,732.55 | 13,099,801.46 |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、(五十八) | 582,017,874.44 | 567,498,238.56 |
| 销售费用 | 六、(五十九) | 161,203,370.77 | 175,998,789.59 |
| 管理费用 | 六、(六十) | 1,374,745,258.02 | 1,200,346,538.30 |
| 研发费用 | 六、(六十一) | 13,865,258.24 | 17,030,888.18 |
| 财务费用 | 六、(六十二) | 2,604,624,305.92 | 1,497,752,449.05 |
| 其中：利息费用 | 六、(六十二) | 2,666,187,560.30 | 1,421,271,989.19 |
| 利息收入 | 六、(六十二) | 261,544,746.26 | 236,703,261.99 |
| 加：其他收益 | 六、(六十三) | 2,062,472,756.75 | 1,236,773,144.46 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(六十四) | -21,688,668.27 | 37,132,864.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -59,899,170.38 | -12,865,696.97 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 六、(六十五) | 27,922,414.00 | 24,855,708.21 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(六十六) | -122,929,899.11 | -82,333,529.22 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(六十七) | -27,775,892.54 | -29,200,683.41 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、(六十八) | 20,761,014.15 | 1,620,757.17 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 505,393,662.26 | 1,196,159,512.84 |
| 加：营业外收入 | 六、(六十九) | 11,654,452.17 | 9,292,820.61 |
| 减：营业外支出 | 六、(七十) | 139,859,356.57 | 37,429,963.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 377,188,757.86 | 1,168,022,369.65 |
| 减：所得税费用 | 六、(七十一) | 297,713,751.80 | 420,334,361.60 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 79,475,006.06 | 747,688,008.05 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 79,475,006.06 | 747,688,008.05 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 79,475,006.06 | 747,688,008.05 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -217,270,869.99 | 445,920,926.21 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 296,745,876.05 | 301,767,081.84 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 30,627,703.28 | -39,471,056.30 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 14,633,594.72 | -29,391,085.90 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | 25,999,731.56 | -15,195,230.15 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -11,366,136.84 | -14,195,855.75 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | -10,907,579.21 | -13,224,711.53 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | -458,557.63 | -971,144.22 |
| 7. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 15,994,108.56 | -10,079,970.40 |
| 七、综合收益总额 | | 110,102,709.34 | 708,216,951.75 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | -202,637,275.27 | 416,529,840.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 312,739,984.61 | 291,687,111.44 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表
2023年度

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

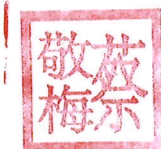
单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 十五、4 | 10,724,651.54 | 131,613,672.60 |
| 减：营业成本 | 十五、4 | 4,729,628.53 | 28,576,208.14 |
| 税金及附加 | | 10,743,669.42 | 19,544,535.12 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 64,256,671.54 | 54,668,081.09 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 766,854,458.62 | 196,316,085.69 |
| 其中：利息费用 | | 1,580,974,133.50 | 1,218,729,492.92 |
| 利息收入 | | 849,441,153.02 | 1,063,737,325.01 |
| 加：其他收益 | | 22,376.57 | 126,297.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十五、5 | 1,232,320,850.79 | 231,520,941.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 9,817,724.12 | 1,056,514.45 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 46,011,741.38 | -11,498.78 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 442,495,195.17 | 64,144,503.27 |
| 加：营业外收入 | | -43.15 | 156.74 |
| 减：营业外支出 | | - | 277,719.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 442,495,152.02 | 63,866,941.01 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 442,495,152.02 | 63,866,941.01 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 442,495,152.02 | 63,866,941.01 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2023年度

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

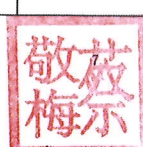
单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|----------|---------------------------|---------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 14,856,071,764.33 | 17,359,783,486.43 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 196,125,550.10 | 1,093,034,542.66 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、（七十二）1 | 43,029,391,764.01 | 37,315,425,785.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 58,081,589,078.44 | 55,768,243,814.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 28,040,395,889.91 | 33,957,881,259.61 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额（适用新三板） | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,636,206,784.19 | 1,453,987,737.69 |
| 支付的各项税费 | | 1,401,424,966.31 | 1,783,842,317.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、（七十二）2 | 26,363,735,775.17 | 28,021,660,612.24 |
| 经营活动现金流出小计 | | 57,441,763,415.58 | 65,217,371,926.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 639,825,662.86 | -9,449,128,112.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 326,664,493.39 | 920,737,984.09 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 128,841,950.14 | 99,767,439.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 20,115,992.31 | 1,219,172.70 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、（七十二）3 | 2,235,331,749.68 | 2,131,854,265.13 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,710,954,185.52 | 3,153,578,861.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 10,210,611,826.72 | 12,492,942,047.78 |
| 投资支付的现金 | | 2,420,292,117.80 | 4,606,888,711.37 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 96,500,002.00 | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、（七十二）4 | 4,708,233,814.98 | 3,444,857,667.78 |
| 投资活动现金流出小计 | | 17,435,637,761.50 | 20,544,688,426.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -14,724,683,575.98 | -17,391,109,565.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,418,171,600.00 | 5,343,671,297.95 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,448,030,000.00 | 4,048,671,297.95 |
| 取得借款所收到的现金 | | 88,118,391,919.06 | 65,348,802,604.68 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、（七十二）5 | 9,710,534,493.65 | 20,941,200,683.13 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 102,247,098,012.71 | 91,633,674,585.76 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 68,852,879,121.07 | 54,964,802,813.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 11,631,495,996.26 | 10,877,526,389.37 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 703,192,533.82 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、（七十二）6 | 10,927,896,647.15 | 8,105,463,185.99 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 91,412,271,764.48 | 73,947,792,388.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,834,826,248.23 | 17,685,882,196.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | -22,188.53 | -96,077.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 13,263,362,593.58 | 22,417,814,152.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,013,308,740.16 | 13,263,362,593.58 |

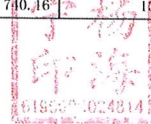
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表
2023年度

编制单位：陕西西咸新区发展集团有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | - | 7,455,172.70 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 11,133,067,450.59 | 2,664,123,293.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 11,133,067,450.59 | 2,671,578,466.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | - | 1,160,082.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 38,237,553.76 | 29,369,202.03 |
| 支付的各项税费 | | 73,004,594.68 | 159,410,254.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 11,753,249,458.34 | 2,802,967,861.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,864,491,606.78 | 2,992,907,400.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -731,424,156.19 | -321,328,934.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 714,000,000.00 | 507,075,556.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 2,630.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 7,607,003,355.01 | 8,227,275,237.68 |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,321,003,355.01 | 8,734,353,424.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,838,806.06 | 975,631.47 |
| 投资支付的现金 | | 5,387,912,300.00 | 2,064,240,910.55 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 8,443,290,833.35 | 10,116,810,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 13,839,041,939.41 | 12,182,026,542.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -5,518,038,584.40 | -3,447,673,117.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,970,141,600.00 | 1,295,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 5,396,400,000.00 | 4,969,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 10,392,760,000.00 | 2,685,011,332.91 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 302,700,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 18,062,001,600.00 | 8,949,011,332.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,440,300,000.00 | 3,660,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,397,607,831.68 | 1,360,259,442.58 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 471,867,408.14 | 1,445,894,129.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,309,775,239.82 | 6,466,653,572.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,752,226,360.18 | 2,482,357,760.48 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 768,236,862.01 | 2,054,881,153.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 271,000,481.60 | 768,236,862.01 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2023年度

单位：人民币元

| 项 目 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 其他权益工具 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、年初余额 | 23,581,418.00 | 11,864,177.42 | - | 40,119,142.58 | 2,326,325.38 | 219,615,351.70 | 7,233,780.10 | 2,307,129,166.89 | - | 40,140,019,874.94 | 34,967,223,917.83 | 75,127,243,792.77 |
| 二、本年年初余额 | 23,581,418.00 | 11,864,177.42 | - | 40,119,142.58 | 2,326,325.38 | 219,615,351.70 | 7,233,780.10 | 2,307,129,166.89 | - | 40,140,019,874.94 | 34,967,223,917.83 | 75,127,243,792.77 |
| 三、本年年末余额 | 1,970,141,600.00 | 86,221,103.01 | - | 14,833,594.72 | -64,389.59 | 44,249,515.20 | 3,949,993.90 | -378,564,891.20 | - | 817,547,326.04 | 3,377,386,366.24 | 4,194,933,692.28 |
| (一) 综合收益总额 | | | | 20,236,872.85 | | | | -217,270,889.59 | | -197,033,997.14 | 313,180,559.60 | 116,146,562.46 |
| (二) 股东投入和减少资本 | 1,970,141,600.00 | 86,221,103.01 | - | - | - | - | - | - | - | 1,133,362,703.01 | 4,058,441,791.39 | 5,191,804,494.40 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,970,141,600.00 | | | | | | | | | 1,970,141,600.00 | 4,247,311,700.02 | 6,217,653,300.02 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | 923,000,000.00 | | 923,000,000.00 |
| 4. 其他 | | 86,221,103.01 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 44,249,515.20 | 3,949,993.90 | -164,058,827.49 | | 115,859,318.39 | -997,182,559.82 | -1,133,651,652.21 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | 44,249,515.20 | 3,949,993.90 | -44,249,515.20 | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | -3,949,993.90 | | -58,305,500.00 | -997,192,533.82 | -1,055,498,033.82 |
| 4. 其他 | | | | | | | | -37,559,818.39 | | -57,533,818.39 | 2,857,071.85 | 57,553,818.39 |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | -5,003,278.13 | | | | 2,745,606.38 | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | 5,003,278.13 | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | 64,389.59 | | | | | -64,389.59 | -1,122.78 | -65,512.37 |
| 2. 本年使用 | | | | | 2,009,050.59 | | | | | 2,009,050.59 | 22,920.97 | 2,031,971.56 |
| (六) 其他 | | | | | -2,073,440.18 | | | | | -2,073,440.18 | -34,043.75 | -2,097,483.93 |
| 四、本年年末余额 | 25,151,560,285.63 | 12,050,398,525.67 | - | 54,752,737.30 | 2,261,935.79 | 263,864,866.90 | 11,183,774.00 | 2,528,545,075.69 | - | 40,957,507,200.98 | 38,364,510,284.07 | 79,322,017,485.05 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表 (续)

2023年度

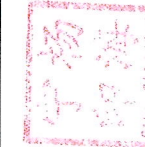
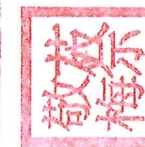
单位:人民币元

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股本 权益合计 | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|------|----------------|--------------|----------------|--------------|------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|----|
| | 股本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 22,286,418.85 | 1,805,000,000.00 | 9,241,733,733.50 | - | 69,510,228.48 | 1,010,305.63 | 213,228,857.60 | 544,007.94 | 2,718,959,736.58 | - | 37,016,465,355.36 | 31,701,658,886.03 | 68,718,104,041.39 | |
| 二、本年年初余额 | 22,286,418.85 | 1,805,000,000.00 | 9,241,733,733.50 | - | 69,510,228.48 | 1,010,305.63 | 213,228,857.60 | 544,007.94 | 2,718,959,736.58 | - | 37,016,465,355.36 | 31,701,658,886.03 | 68,718,104,041.39 | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 1,295,000,000.00 | -387,000,000.00 | 2,042,383,889.16 | - | -29,391,085.90 | 1,316,019.75 | 6,386,694.10 | 6,889,772.16 | 220,580,482.78 | - | 3,155,865,572.05 | 3,288,284,382.97 | 6,444,249,855.02 | |
| (一)综合收益总额 | 1,295,000,000.00 | -387,000,000.00 | 2,042,383,889.16 | - | -29,391,085.90 | 1,316,019.75 | 6,386,694.10 | 6,889,772.16 | 220,580,482.78 | - | 3,155,865,572.05 | 3,288,284,382.97 | 6,444,249,855.02 | |
| (二)股东投入和减少资本 | 1,295,000,000.00 | -387,000,000.00 | 2,042,383,889.16 | - | -29,391,085.90 | 1,316,019.75 | 6,386,694.10 | 6,889,772.16 | 220,580,482.78 | - | 3,155,865,572.05 | 3,288,284,382.97 | 6,444,249,855.02 | |
| 1.股本投入的普通股 | 1,295,000,000.00 | -387,000,000.00 | 2,042,383,889.16 | - | -29,391,085.90 | 1,316,019.75 | 6,386,694.10 | 6,889,772.16 | 220,580,482.78 | - | 3,155,865,572.05 | 3,288,284,382.97 | 6,444,249,855.02 | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (四)股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.资本公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 6.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (五)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.本年提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.本年使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (六)其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 四、本年年末余额 | 23,581,418.85 | 1,418,000,000.00 | 11,981,177,422.66 | - | 40,119,142.58 | 2,226,325.38 | 219,615,351.70 | 7,233,780.10 | 2,907,129,186.89 | - | 40,140,019,874.94 | 31,967,223,917.83 | 75,127,243,792.77 | |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司股东权益变动表

2023年度

单位：人民币元

| 项 目 | 2023年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|-----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|
| | 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 | 股东权益合计 |
| | 优先股 | 普通股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,581,418.63 | 405,000,000.00 | - | 50,175,733.42 | - | 220,615,351.70 | - | - | 220,615,351.70 | - | 1,613,233,945.63 | - | 25,850,443,716.38 |
| 二、本年年初余额 | 23,581,418,685.63 | 405,000,000.00 | - | 50,175,733.42 | - | 220,615,351.70 | - | - | 220,615,351.70 | - | 1,613,233,945.63 | - | 25,850,443,716.38 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,970,141,800.00 | -405,000,000.00 | - | - | - | 44,249,515.20 | - | - | 44,249,515.20 | - | 338,050,822.93 | - | 1,947,441,738.13 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 442,495,132.02 | - | 442,495,132.02 |
| （二）股东投入和减少资本 | 1,970,141,800.00 | -405,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,565,141,600.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,970,141,800.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,970,141,600.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | -405,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -405,000,000.00 |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | 44,249,515.20 | - | - | 44,249,515.20 | - | -104,444,539.09 | - | 60,195,013.89 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | 44,249,515.20 | - | - | 44,249,515.20 | - | -58,305,500.00 | - | -58,305,500.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,889,513.89 | - | -1,889,513.89 |
| （四）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本年提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本年使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 25,551,560,285.63 | - | - | 50,175,733.42 | - | 264,864,866.90 | - | -20,000,000.00 | 264,864,866.90 | - | 1,951,284,568.56 | - | 27,797,865,454.51 |

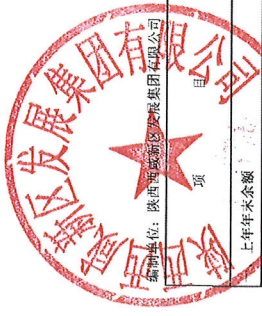


法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表 (续)

2023年度

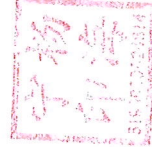
单位: 人民币元

| 项 目 | 2023年度 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|------|-------------------|-----|-----------------|--------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|
| | 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 | 股东权益合计 |
| | 上年年末余额 | 本期增加 | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | | |
| 上年年末余额 | 22,286,418,685.63 | - | 1,805,000,000.00 | - | 550,175,733.42 | - | -20,000,000.00 | - | 214,228,657.60 | - | 1,751,882,488.20 | - | 26,587,705,564.85 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 22,286,418,685.63 | - | 1,805,000,000.00 | - | 550,175,733.42 | - | -20,000,000.00 | - | 214,228,657.60 | - | 1,751,882,488.20 | - | 26,587,705,564.85 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 1,295,000,000.00 | - | -1,400,000,000.00 | - | -500,000,000.00 | - | - | - | 6,386,694.10 | - | -138,648,542.57 | - | 737,261,848.47 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 63,866,941.01 | - | 63,866,941.01 |
| (二) 股东投入和减少资本 | 1,295,000,000.00 | - | -1,400,000,000.00 | - | -500,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -605,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,295,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,295,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,400,000,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | -500,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -500,000,000.00 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,386,694.10 | - | -202,515,483.58 | - | -196,128,789.48 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,386,694.10 | - | 6,386,694.10 | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -109,155,400.00 | - | -109,155,400.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -86,973,389.48 | - | -86,973,389.48 |
| (四) 股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本年提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本年使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 23,581,418,685.63 | - | 405,000,000.00 | - | 50,175,733.42 | - | -20,000,000.00 | - | 220,615,351.70 | - | 1,613,233,945.63 | - | 25,850,443,716.38 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

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

根据本公司股东决定,同意陕西西咸新区资本运营集团有限公司以每股1元认购本公司新增注册资本300,000.00万元,本公司注册资本由3,000,000.00万元增加至3,300,000.00万元。原股东陕西省西咸新区开发建设管理委员会放弃本次增资的优先认购权。本期增资完成后股东出资情况如下:

| 股东名称 | 实收资本(元) | 出资比例(%) |
|------------------|-------------------|---------|
| 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 24,958,573,085.63 | 97.68 |
| 陕西西咸新区资本运营集团有限公司 | 592,987,200.00 | 2.32 |
| 合计 | 25,551,560,285.63 | 100.00 |

截止2023年12月31日,该项增资尚未进行工商变更。

本公司是集城市基础设施建设、金融类投资、城市公共服务配套及城市产业引导及发展为一体的综合性集团,经营范围主要包括:西咸新区的土地开发和整理;基础设施及水利工程建设;文化产业、农业项目、旅游项目的开发和经营管理;房地产开发、销售和经营管理;项目招商、投资及资本运营(仅限自有资金)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

二、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

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

(2) 持续经营

西咸集团2023年末流动负债余额为14,338,597.18万元,较上期增长2,097,269.57万元,短期债务压力较大。本集团董事会于编制本年度财务报表时,结合公司经营形式及财务状况,对本集团的持续经营能力进行了充分详尽的评估,并制定了一系列拟采取的改善措施,能够使本集团在未来十二个月持续经营,因此以持续经营为基础编制本年财务报表。

本集团结合自身实际情况,拟定2024年改善持续经营能力措施如下:

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 改善财务状况, 确保债务偿还

本集团按照市委市政府决策部署和西咸新区工作要求, 围绕深化国有企业改革总体方案和集团战略定位, 扎实做好防范化解风险和改革发展各项重点工作。抢抓当前货币政策机遇, 加强与金融机构的沟通协调。2024年本集团将通过如下方式偿还将到期债务: 通过贷款展期、续贷、表内贷款置换等方式对金融负债进行延续; 同时拟通过债权清收、资产处置等方式确保回收部分资金; 另外, 积极寻求与金融机构之间的合作, 争取获得新增融资; 在有阶段性资金需求时, 通过省市统筹资金。多渠道妥善解决债务偿还, 确保不出现兑付风险。

(2) 聚焦重点项目谋划建设管理, 着力推动转型发展动能实现新提升

牢固树立“谋项目就是谋未来、抓项目就是抓发展”的理念, 坚持“大抓项目、抓大项目”, 不断提高项目包装策划、调度推进、绩效管控水平, 切实增强重大项目“第一支撑”。时刻关注总窗口建设、房地产需求、保障房建设、乡村振兴、科技创新、文化旅游等领域政策调控和市场变化, 加强产业研究和重大项目谋划。同时, 积极进行项目资金筹措。围绕专项债中央预算内资金等相关政策支持领域, 进一步提升项目策划、包装、申报水平, 积极争取省、市和新区在资金、资源、政策上的支持与倾斜, 申报一批政策性资金, 为项目推进提供有力资金保障, 强化项目投资对集团未来营收的支撑作用。

(3) 聚焦市场化产业拓展升级, 着力推动经营质效实现新提升

坚持集团战略定位和发展目标, 强化产业横向拓展和纵向升级, 不断培育集团转型发展新动能。一要加快资产盘活去化, 探索创新重资产运作盘活新模式新路径, 提升经营性资产质量, 加大自持物业资产去化力度。二要加快城乡融合发展, 加快推进昆明池东北片区、大轴线核心片区等片区开发项目落地强化关键项目对城乡融合发展的支撑作用; 要以“土地整治+农业示范园”等项目为载体, 主动承接省、市、新区乡村振兴政策资源; 加速推进“西咸农 XIAN”“1+X”统一品牌战略, 形成“公用品牌+企业品牌+产品品牌”的农业品牌体系。三要加快新兴产业布局着眼完善新区产业布局 and 集团产业体系, 把握数字经济、绿色低碳等产业机遇, 加大新能源+、新材料+、智能网联、大健康、氢能等战略性新兴产业投资力度。

(4) 聚焦优化财务统筹, 着力推动资金保障风险防范实现新提升

突出抓好系统人员、整体资金、条线业务、数据标准、风险防范等关键要素管理, 有序有力推进集团财务集中管控, 提升整体运营效率, 更好适应新形势新要求, 坚决打赢金融通和风险防范保卫战。一要保存量、拓增量。融资是保稳定和保发展的基石, 要力保现有授信不缩减, 筹划好融资续作, 持续跟踪政策动向、抢抓窗口期, 推动境外债、公司债、协会产品、ABS等债券产品, 加大融资统筹安排。二要统资金、强管控。要进一步落

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

实集团资金“一盘棋”管控,统筹做好资金运作,持续提升资金收支的计划性、精确性管好集团资金总盘子,持续规范内部资金拆借管理,压减高成本融资;培养各级企业自力更生、自负盈亏能力,稳步推进集团整体财务管控提升;推动标准化建设和财务垂直管理改革,系统推进财务队伍素质提升,全面提升集团整体财务管理水平。三要健机制、防风险。进一步健全债务风险研判、防控工作机制,扎实做好负债规模、负债率、债务结构等管控优化,提升债务风险预警、处置和化解能力,牢牢守住债务安全底线。

(5) 聚焦国企改革深化,着力推动治理效能实现新提升

以新一轮国企改革深化为抓手,以优化内部管控机制为重点,抓管理强规范、提效能,加快形成集团本级作为决策管控中心、子公司作为业务主体和执行单元的管控格局。一要优化分业经营模式。加快梳理明确各子公司主营业务方向以及鼓励拓展方向,防范企业内部同质化竞争,推动子公司专业化发展,进而打造市场核心竞争力。二要优化投资决策机制。搭建投前注重科学决策、投中加强跟踪监控、投后强化评价分析的投资全过程监督管理体系,重点对已组建合资公司市场化运行情况及“四力并举”推进情况开展投后评价工作,不断完善投资闭环管理体系。三要优化成本管控机制。完善项目全流程成本管控体系,强化项目方案阶段管控机制,有序推进项目招采限价规范管理,持续强化招标采购阶段成本管理,进一步促进成本降低到合理区间。

三、合并财务报表范围

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

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

四、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 金融资产和金融负债

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利；

转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团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。

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。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该类的金融资产主要包括：应收账款、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资：本集团不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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转出，计入留存收益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。该利息收入根据金融资产账面余额（未扣减减值准备）乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）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，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，[除与套期会计有关外，]所有公允价值变动计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融工具减值

适用范围

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。

预期信用损失的确定方法及会计处理

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团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，以及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。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。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。对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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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；如果由本集团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，本集团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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量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：

1) 能够消除或显著减少会计错配；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

金融负债终止确认条件

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

金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团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)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团发行的永续债没有到期日到期后本集团有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

考虑不同票据的违约风险，将应收票据划分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合。商业承兑汇票组合计提预期信用损失方法可参考“12. 应收款项”中应收账款预期信用损失方法。

12. 应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团依据信用风险特征，将应收票据、应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，具体如下：

| 组合类别 | 适用情形 | 计量方法 |
|------|--------|--|
| 组合一 | 银行承兑汇票 | 债务人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，该组合不计提预期信用损失 |
| 组合二 | 商业承兑汇票 | 按照应收账款预期信用损失率计提减值损失 |

本公司依据信用风险特征，除应收票据、应收款项融资以外划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，具体如下：

| 组合类别 | 适用情形 | 计量方法 |
|------|------------------|---|
| 组合一 | 政府、事业单位及关联方 | 参考历史信用损失经验，属无风险或低风险组合，不计提预期信用损失 |
| 组合二 | 其他适用于单项评估以外的金融资产 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制组合账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

13. 其他应收款

考虑不同债务人的违约风险，将其他应收款划分为信用风险组合，关联方组合，押金、保证金和备用金组合，政府部门组合。参考历史信用损失经验，关联方组合，押金、保证金和备用金组合，政府部门组合属于无风险组合或低风险组合，不计提预期信用损失。信用风险组合计提预期信用损失方法可参考“12. 应收款项”中应收账款预期信用损失方法。

14. 存货

本集团存货主要包括开发成本、开发产品、合同履约成本、原材料等。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法,本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

16. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本集团为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

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

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17. 长期股权投资

a) 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团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。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时,本集团认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策。本集团持有被投资单位20%以下表决权的,如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/或与被投资单位之间发生重要交易的/或向被投资单位派出管理人员的/或向被投资单位提供关键技术资料等(或综合考虑以上多种事实和情况),本集团认为对被投资单位具有重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份,同时考虑本集团和其他方持

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

b) 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下的企业合并:本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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;作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时,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,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益,但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,除本集团负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资单位以后实现净利润的,本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

c) 长期股权投资核算方法的转换

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,原持有的按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》确认和计量的股权投资的公允价值加上为取得新增投资而支付对价的公允价值,作为改按权益法核算的初始投资成本。上述计算所得的初始投资成本,与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,前者大于后者的,不调整长期股权投资的账面价值;前者小于后者的,差额调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资,在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》确认和计量的,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,在编制个别财务报表时对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;在合并财务报表中,对剩余股权按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响,适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》确认和计量的,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

d) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。长期股权投资

18. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 30-45 | 5 | 2.11-3.17 |

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

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

19. 固定资产

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

固定资产包括房屋建筑物、办公设备、机器设备、器具家具、构筑物及其他辅助设施、运输工具、专用设备、地铁项目和其他等,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

| 序号 | 类别 | 折旧年限 | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|--------------------|--------|----------|-------------|
| 1 | 房屋建筑物 | 20-50年 | 5 | 4.75-1.90 |
| 2 | 办公设备 | 3-5年 | 5 | 19-31.67 |
| 3 | 机器设备 | 10年 | 5 | 9.5 |
| 4 | 构筑物及其他辅助设施 | 8-15年 | 5 | 11.875-6.33 |
| 5 | 运输设备 | 4-5年 | 5 | 19-23.75 |
| 6 | 专用设备 | 5-20年 | 5 | 19.00-4.75 |
| 7 | 地铁项目 ^{注1} | 0年 | — | — |
| 8 | 其他 | 5-10年 | 5 | 9.50-19 |

注1:根据陕西省西咸新区财政局于2021年5月26日出具的《关于新区轨道固定资产计提折旧的反馈意见》及本公司之子公司西咸新区轨道交通投资建设有限公司第三届董事会第十一次会议决议,本公司地铁相关资产暂不计提折旧,具体为:(1)西咸新区地铁线网形成前,对地铁运营相关资产(含车站、隧道、桥梁、房屋建筑物、构筑物及列车车辆、机电设备等)不计提折旧;(2)地铁项目有关土地使用权不摊销。

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

20. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22. 生物资产

本集团生物资产包括苗木。

生产性生物资产采用成本模式计量。

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

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

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

对于无法明确具体可预计生长年限的生物性资产,则不采用上述方法进行成本摊销。

23. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、特许经营权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

无形资产由于原因无法预见其为本集团带来经济利益期限,因此其使用寿命不确定。在每个会计期间,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

24. 长期资产减值

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

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

25. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、租赁费等。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

27. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

28. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债,按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量,其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理,其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益,其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理,回购或注销作为权益变动处理。

29. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括基础设施代建收入、保障房建设收入、土地整理收入、房产销售收入等。

本集团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的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始时,按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本集团属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入,并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务,本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本集团考虑下列迹象:

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团主要业务收入具体确认原则如下:

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

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

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

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

30. 政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入损益。

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

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

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

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

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

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

32. 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,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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,本集团评估合同中的客户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,并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,本集团将合同予以分拆,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,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

本集团作为承租人

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额（存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额）；取决于指数或比率的可变租赁付款额（该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定）；购买选择权的行权价格（前提是承租人合理确定将行使该选择权）；行使终止租赁选择权需支付的款项（前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权）；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：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、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等导致租赁期变化。

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

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

本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团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。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额（存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额）；取决于指数或比率的可变租赁付款额（该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定）；购买选择权的行权价格（前提是合理确定承租人将行使该选择权）；承租人行使终止租赁选择权需支付的款项（前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权）；由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本集团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。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。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，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。

33. 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法,在应用估值技术时,优先使用相关可观察输入值,只有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,才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次:第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、 税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|--------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%、3.5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3%、1.5% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2%、1% |
| 房产税 | 房产原值或租赁收入 | 1.2%、12% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0%、15%、20%、25% |

不同企业所得税税率纳税主体说明:

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--|-------|
| 西咸新区沣西新城实验学校、西咸沣西第一小学 | 0% |
| 西安沣东商服集团股份有限公司、陕西西咸新区沣西新城能源发展有限公司、西咸新区鸿通管廊投资有限公司、陕西西咸海绵城市工程技术有限公司、西咸新区绿浪农业开发有限公司、陕西西咸新区小额贷款有限公司、陕西西咸新区融资租赁有限公司、陕西西咸新区创拓新能源发展有限公司、陕西西咸文化旅游产业集团有限公司、陕西西咸新区文旅实业有限公司、西咸新区城市设施管理有限公司、西咸新区旅游客运有限公司、陕西西咸新区物业集团有限公司、西咸新区沣渭实业有限公司、西咸新区现代城市服务管理有限公司、西咸新区秦汉实业有限公司 | 15% |
| 西咸新区泾河新城人力资源服务有限公司、陕西空港金控资产管理有限公司、陕西西咸新区空港新城保安服务有限公司、陕西空港云间花境商业管理有限公司、创兴商业保理(天津)有限公司、西北航空训练股份有限公司、陕西空港云启直播电商服务有限公司、西安市沣东新城沣润科技产业发展有限公司、西咸新区资本超市运营管理有限公司、西咸新区保险经纪有限公司、西咸新区数字科技有限公司、西咸新区数字科创产业园发展有限公司、 | 20% |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | |
|---|----------------|
| 西咸新区沣渭智通网络科技有限公司、陕西西咸数字文化传媒有限责任公司、西咸新区文化旅游发展有限公司、陕西西咸土地整理有限公司、西咸新区汽车服务有限公司、西咸新区交通科技有限公司、西咸新区公共停车管理服务有限公司、陕西西咸新区保安服务有限公司、陕西西咸新区人才发展有限公司、西咸新区新能源热力有限公司、西咸新区创新技能培训学校 | |
| 丝路创新发展有限公司 | 香港税务机关颁布的利得税税率 |

2. 税收优惠

(1) 西部大开发企业所得税优惠

依据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号)、《西部地区鼓励类产业目录(2020年本)》,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。

本公司之子公司西咸新区沣渭实业有限公司、陕西西咸新区物业集团有限公司、西咸新区现代城市服务管理有限公司符合国家《产业结构调整指导目录(2019年本)》中《鼓励类》第四十二条其他服务业第二项物业服务。

本公司之子公司陕西西咸新区小额贷款有限公司符合设在西部地区服务“三农”、小型微利企业、个体工商户的小额贷款金融服务业。

陕西西咸新区融资租赁有限公司符合设在西部地区服务“三农”、小型微利企业、个体工商户的小额贷款金融服务业,享受减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策,有效期自2021年1月1日至2030年12月31日。

上述企业可享受减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

(2) 高新技术企业所得税优惠

子公司陕西西咸新区创拓新能源发展有限公司于2022年12月14日取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合批准的高新技术企业证书,证书编号:GR202261004553,有效期为3年。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司西咸新区鸿通管廊投资有限公司于2022年10月12日取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合批准的高新技术企业证书,证书编号:GR202261000155,有效期3年。

子公司陕西西咸海绵城市工程技术有限公司于2022年11月17日取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合批准的高新技术企业证书,证书编号:GR202261003933,有效期3年。

子公司西咸新区绿浪农业开发有限公司于2022年11月17日取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合批准的高新技术企业证书,证书编号:GR202261003157,有效期3年。

上述企业可按照15%税率征收企业所得税。

(3) 小微企业企业所得税优惠

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第13号)第一条规定,自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第6号)第一条规定,自2023年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号)第三条规定,对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。

子公司陕西空港金控资产管理有限公司、陕西西咸新区空港新城保安服务有限公司、陕西空港云间花境商业管理有限公司、创兴商业保理(天津)有限公司、西北航空训练股份有限公司、陕西空港云启直播电商服务有限公司享受小微企业所得税优惠。

西安市沣东新城恒业置地有限公司之子公司西安市沣东新城沣润科技产业发展有限公司属于符合国家规定的小微企业,依据财政部税务总局公告2023年第6号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》适用20%所得税税率。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 物业服务企业所得税税收优惠

西安沣东商服集团股份有限公司依据国家发展改革委第21号令公布的《国家发展改革委关于修改〈产业结构调整指导目录（2011年本）〉有关条款的决定》，目录中鼓励类第三十七条其他服务业第二项物业服务，享受15%的税收优惠，该优惠无需向税务部门备案。

(5) 土地使用税及附加税税收优惠

根据《财政部税务总局关于继续对城市公交站场、道路、客运站场、城市轨道交通系统减免城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]11号）第1条，本公司之子公司西咸新区轨道交通投资建设有限公司、陕西西咸新区公共交通集团有限公司可享受城市土地使用税减免政策，减免期限为：2019年1月1日至2021年12月31日；根据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2022年第4号），减免期间延期期限到2023年12月31日。

(6) 房产税和增值税税收优惠

根据《财政部、税务总局、科技部、教育部关于科技企业孵化器、大学科技园和众创空间税收政策的通知》（财税〔2018〕120号）第一条自2019年1月1日至2021年12月31日，对国家级、省级科技企业孵化器、大学科技园和国家备案众创空间自用以及无偿或通过出租等方式提供给在孵对象使用的房产、土地，免征房产税和城镇土地使用税；对其向在孵对象提供孵化服务取得的收入，免征增值税。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告2022年第4号），该税收优惠执行期限延长至2023年12月31日。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2023年1月1日，“年末”系指2023年12月31日，“本年”系指2023年1月1日至12月31日，“上年”系指2022年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 库存现金 | 557,237.72 | 462,757.71 |
| 银行存款 | 9,973,841,671.89 | 13,493,308,954.45 |
| 其他货币资金 | 4,797,213,334.93 | 3,114,442,770.04 |
| 定期存款利息 | 41,135,582.91 | 29,641,352.66 |
| 合计 | 14,812,747,827.45 | 16,637,855,834.86 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 401,817.65 | 101,023.40 |

2. 受限制的货币资金明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 用于质押的银行存款 | 3,216,896,990.35 | 1,306,000,000.00 |
| 银行监管户资金 | 604,957,699.63 | 1,238,250,736.57 |
| 信用证保证金 | 505,772,485.91 | 301,422,574.00 |
| 贷款保证金 | 120,774,755.61 | 65,892,935.68 |
| 境外债保证金 | 119,248,775.50 | 0.00 |
| 定期存款利息 | 41,135,582.91 | 29,641,352.66 |
| 银行承兑汇票保证金 | 36,038,762.93 | 243,709,438.11 |
| 旅行社质量保证金 | 700,000.00 | 500,000.00 |
| 锁汇保证金 | 0.00 | 17,620,000.00 |
| 其他 | 153,914,034.45 | 171,456,204.26 |
| 合计 | 4,799,439,087.29 | 3,374,493,241.28 |

(二) 存出保证金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 存出保证金 | 63,567,460.04 | 43,573,052.84 |
| 合计 | 63,567,460.04 | 43,573,052.84 |

(三) 交易性金融资产

1. 交易性金融资产的种类

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 453,666,039.81 | 699,352,128.79 |
| 其中：债务工具投资 | 0.00 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 权益工具投资 | 388,542,110.41 | 406,781,240.96 |
| 其他 | 65,123,929.40 | 292,570,887.83 |
| 合计 | 453,666,039.81 | 699,352,128.79 |

(四) 应收票据

1. 应收票据种类

| 票据种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 443,317,547.38 | 11,930,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 36,283,726.25 | 95,461,904.36 |
| 合计 | 479,601,273.63 | 107,391,904.36 |

2. 应收票据坏账准备

| 类别 | 年末余额 | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 484,564,539.11 | 100.00 | 4,963,265.48 | 1.02 |
| 合计 | 484,564,539.11 | 100.00 | 4,963,265.48 | 1.02 |

(续表)

| 类别 | 年初余额 | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 112,416,215.12 | 100.00 | 5,024,310.76 | 4.47 |
| 合计 | 112,416,215.12 | 100.00 | 5,024,310.76 | 4.47 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 名称 | 年末数 | | |
|--------|---------------|--------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 商业承兑汇票 | 41,246,991.73 | 4,963,265.48 | 12.03 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 名称 | 年末数 | | |
|--------|----------------|--------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 银行承兑汇票 | 443,317,547.38 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 484,564,539.11 | 4,963,265.48 | 1.02 |

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动情况 | | | | 年末余额 |
|------------------|--------------|------------|-------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提预期信用损失的应收票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 5,024,310.76 | -61,045.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,963,265.48 |
| 合计 | 5,024,310.76 | -61,045.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,963,265.48 |

3. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 94,360,000.00 | 446,050,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 20,358,578.68 |
| 合计 | 94,360,000.00 | 466,408,578.68 |

(五) 应收账款

1. 应收账款分类

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|-------------------|--------|----------------|--------|-------------------|
| | 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应收账款 | 4,395,480.93 | 0.01 | 4,395,480.93 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 46,417,464,507.22 | 99.99 | 222,418,778.77 | 0.48 | 46,195,045,728.45 |
| 合计 | 46,421,859,988.15 | 100.00 | 226,814,259.70 | 0.49 | 46,195,045,728.45 |

(续表)

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|--------------------------|---------------|-----------------------|-------------|--------------------------|
| | 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应收账款 | 4,190,563.21 | 0.01 | 4,190,563.21 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 36,101,928,961.73 | 99.99 | 144,293,396.71 | 0.40 | 35,957,635,565.02 |
| 合计 | 36,106,119,524.94 | 100.00 | 148,483,959.92 | 0.41 | 35,957,635,565.02 |

(1) 年末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 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|
| 西咸新区沣东新城三桥社区卫生服务中心 | 1,561,272.00 | 1,561,272.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西三塋实业有限公司 | 914,589.15 | 914,589.15 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西安奈优商贸有限公司 | 714,628.59 | 714,628.59 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安秦商蓝创投资管理有限公司 | 355,000.00 | 355,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 西安全家福实业有限公司 | 317,700.92 | 317,700.92 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳彩生活物业管理有限 公司陕西分公司 | 233,861.82 | 233,861.82 | 100.00 | 无法收回 |
| 西咸新区融云数据信息有 限公司 | 185,900.00 | 185,900.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长安航空有限责任公司 | 87,471.17 | 87,471.17 | 100.00 | 无法收回 |
| 陕西省西咸新区沣东新城 管理委员会 | 15,605.00 | 15,605.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 北京聚弘泰科技有限公司 | 9,452.28 | 9,452.28 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 4,395,480.93 | 4,395,480.93 | —— | —— |

(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

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 账龄结构 | 年末余额 | | |
|-----------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 1,366,624,537.81 | 66.82 | 68,331,226.88 |
| 1-2年 | 380,111,160.08 | 18.59 | 38,011,116.01 |
| 2-3年 | 196,187,476.52 | 9.59 | 58,856,242.96 |
| 3-5年 | 89,948,081.49 | 4.40 | 44,974,040.75 |
| 5年以上 | 12,246,152.17 | 0.60 | 12,246,152.17 |
| 合计 | 2,045,117,408.07 | 100.00 | 222,418,778.77 |

2) 其他组合

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|-----------|--------------------------|-------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方 | 43,686,555,692.32 | 0.00 | 0.00 |
| 政府部门 | 685,791,406.83 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 44,372,347,099.15 | 0.00 | — |

(续表)

| 组合名称 | 年初余额 | | |
|-----------|--------------------------|-------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方 | 34,178,955,028.12 | 0.00 | 0.00 |
| 政府部门 | 342,155,905.15 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 34,521,110,933.27 | 0.00 | — |

2. 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内(含1年) | 19,502,943,534.18 | 13,747,461,517.52 |
| 1-2年 | 7,927,499,953.50 | 7,659,097,120.18 |
| 2-3年 | 5,696,883,734.19 | 7,218,578,701.09 |
| 3-4年 | 6,609,930,658.94 | 4,824,527,421.31 |
| 4-5年 | 4,094,712,611.76 | 1,619,550,295.94 |
| 5年以上 | 2,589,889,495.58 | 1,036,904,468.90 |
| 小计 | 46,421,859,988.15 | 36,106,119,524.94 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 减：坏账准备 | 226,814,259.70 | 148,483,959.92 |
| 合计 | 46,195,045,728.45 | 35,957,635,565.02 |

2. 本年实际核销的应收账款情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 148,483,959.92 | 78,326,176.66 | 4,123.11 | 0.00 | 0.00 | 226,814,259.70 |
| 合计 | 148,483,959.92 | 78,326,176.66 | 4,123.11 | 0.00 | 0.00 | 226,814,259.70 |

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

| 债务人名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------|
| 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 20,030,877,622.71 | 43.15 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 | 7,397,326,086.10 | 15.94 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 | 5,930,032,601.11 | 12.77 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区空港新城房屋管理和保障房管理中心 | 3,324,909,947.76 | 7.16 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区空港新城市政配套管理服务中心 | 1,828,679,046.69 | 3.94 | 0.00 |
| 合计 | 38,511,825,304.37 | 82.96 | 0.00 |

(六) 应收款项融资

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 | 717,050.00 |
| 合计 | 200,000.00 | 717,050.00 |

(七) 预付款项

1. 预付账款账龄

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| | 账面价值 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 4,954,850,728.11 | 22.85 | 2,953,223,598.11 | 13.96 |
| 1-2年 | 1,596,681,412.90 | 7.37 | 2,188,170,449.76 | 10.35 |
| 2-3年 | 1,928,876,287.77 | 8.90 | 3,861,629,523.04 | 18.26 |
| 3年以上 | 13,195,929,705.57 | 60.88 | 12,145,821,450.23 | 57.43 |
| 合计 | 21,676,338,134.35 | 100.00 | 21,148,845,021.14 | 100.00 |

2. 账龄超过1年未收回的大额预付款项

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|----------|
| 西安沣东发展集团有限公司 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 6,643,838,083.37 | 4-5年、5年以上 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司 | 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 | 6,352,868,129.59 | 1-5年、5年以上 | 未结算 |
| 西安沣东发展集团有限公司 | 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 2,232,000,000.00 | 4-5年、5年以上 | 未结算 |
| 陕西西咸新区城建投资集团有限公司 | 陕西云投置业有限公司 | 146,819,946.81 | 4-5年 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司 | 中电建路桥集团有限公司 | 83,829,045.93 | 1-2年 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司 | 中国水利水电第三工程局有限公司 | 24,400,000.00 | 1-2年 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司 | 陕西科弘实业发展有限公司 | 10,976,832.30 | 2-3年 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司 | 国网陕西省电力公司西咸新区供电公司 | 10,403,936.07 | 1-2年、2-3年、3-4年 | 未结算 |
| 合计 | — | 15,505,135,974.07 | — | — |

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

| 债务人名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款合计的比例 (%) |
|-------------------|------------------|-----------|----------------|
| 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 | 7,182,868,129.59 | 5年以内、5年以上 | 33.14 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 债务人名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款合计的比例 (%) |
|--------------------------|--------------------------|-----------|----------------|
| 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 6,643,838,083.37 | 4-5年、5年以上 | 30.65 |
| 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 2,232,000,000.00 | 4-5年、5年以上 | 10.30 |
| 西安市轨道交通集团有限公司 | 1,067,406,600.00 | 1-3年 | 4.92 |
| 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 1,010,000,000.00 | 1年以内 | 4.66 |
| 合计 | 18,136,112,812.96 | — | 83.67 |

(八) 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 87,086,611.11 | 87,086,611.11 |
| 其他应收款项 | 40,204,559,078.89 | 40,259,358,861.05 |
| 合计 | 40,291,645,690.00 | 40,346,445,472.16 |

1. 应收股利

(1) 应收股利明细

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 西安沣东华侨城发展有限公司 | 87,086,611.11 | 87,086,611.11 |
| 合计 | 87,086,611.11 | 87,086,611.11 |

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 往来款 | 38,604,772,114.49 | 35,905,830,999.12 |
| 保证金、备用金、押金 | 1,299,733,400.66 | 2,491,498,081.42 |
| 政府补助款 | 89,473,741.18 | 87,227,544.69 |
| 应收代位追偿款 | 69,616,757.04 | 69,616,757.04 |
| 代收代付 | 28,496,218.59 | 3,844,014.21 |
| 其他 | 238,247,873.07 | 1,785,612,156.67 |
| 小计 | 40,330,340,105.03 | 40,343,629,553.15 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 坏账准备 | 125,781,026.14 | 84,270,692.10 |
| 合计 | 40,204,559,078.89 | 40,259,358,861.05 |

(2) 其他应收款项坏账准备计提情况

| 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) | |
| 年初余额 | 18,005,484.96 | 50,443,548.72 | 15,821,658.42 | 84,270,692.10 |
| 年初余额 | 18,005,484.96 | 50,443,548.72 | 15,821,658.42 | 84,270,692.10 |
| —转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 1,786,262.68 | 30,915,003.67 | 8,809,067.69 | 41,510,334.04 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 年末余额 | 19,791,747.64 | 81,358,552.39 | 24,630,726.11 | 125,781,026.14 |

(3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内(含1年) | 14,428,722,392.78 | 9,278,535,859.34 |
| 1-2年 | 4,805,274,643.00 | 8,247,224,675.55 |
| 2-3年 | 4,876,802,451.35 | 12,018,037,341.69 |
| 3-4年 | 9,209,791,891.78 | 5,713,421,556.14 |
| 4-5年 | 3,380,245,629.79 | 2,779,729,379.59 |
| 5年以上 | 3,629,503,096.33 | 2,306,680,740.84 |
| 小计 | 40,330,340,105.03 | 40,343,629,553.15 |
| 减: 坏账准备 | 125,781,026.14 | 84,270,692.10 |
| 合计 | 40,204,559,078.89 | 40,259,358,861.05 |

(4) 其他应收款坏账准备情况

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 84,270,692.10 | 41,510,334.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 125,781,026.14 |
| 合计 | 84,270,692.10 | 41,510,334.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 125,781,026.14 |

(5) 按欠款方归集的年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 | 账龄 | 占其他应收年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------------|------|-------------------|----------------|---------------------|------|
| 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 往来款 | 6,819,338,177.96 | 5年以内, 5年以上 | 16.91 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 往来款 | 5,480,736,080.59 | 5年以内, 5年以上 | 13.59 | 0.00 |
| 西咸新区沣西新城财盛城市发展有限公司 | 往来款 | 4,025,866,026.66 | 2-3年 | 9.98 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 | 往来款 | 4,021,559,405.66 | 1年以内、2-3年、3-4年 | 9.97 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心 | 往来款 | 2,334,684,660.05 | 5年以内, 5年以上 | 5.79 | 0.00 |
| 合计 | — | 22,682,184,350.92 | — | 56.24 | 0.00 |

(6) 企业应披露涉及政府补助的应收款项

| 单位名称 | 补助项目 | 年末余额 | 账龄 | 预计收取 | | |
|---------|----------|---------------|------|--------|---------------|----------------------------|
| | | | | 时间 | 金额 | 依据 |
| 西咸新区财政局 | 公交停车运营补贴 | 89,473,741.18 | 1年以内 | 2023年度 | 89,473,741.18 | 陕西省西咸新区财政局 陕西咸财发[2018]300号 |
| 合计 | — | 89,473,741.18 | — | — | — | — |

(九) 存货

1. 存货分类

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | | |
|-----------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 开发成本 | 124,274,081,590.45 | 22,996,964.11 | 124,251,084,626.34 |
| 产成品 | 11,487,259,040.54 | 2,451,577.68 | 11,484,807,462.86 |
| 消耗性生物资产 | 132,634,925.03 | 0.00 | 132,634,925.03 |
| 原材料 | 31,149,290.97 | 0.00 | 31,149,290.97 |
| 自制半成品及在产品 | 11,309,658.34 | 0.00 | 11,309,658.34 |
| 委托加工物资 | 1,963,728.29 | 0.00 | 1,963,728.29 |
| 周转材料 | 398,934.04 | 0.00 | 398,934.04 |
| 低值易耗品 | 365,298.42 | 0.00 | 365,298.42 |
| 劳务成本 | 341,368.57 | 0.00 | 341,368.57 |
| 库存材料 | 281,882.85 | 0.00 | 281,882.85 |
| 其他 | 13,956.46 | 0.00 | 13,956.46 |
| 合计 | 135,939,799,673.96 | 25,448,541.79 | 135,914,351,132.17 |

(续表)

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 开发成本 | 120,014,690,259.50 | 22,996,964.11 | 119,991,693,295.39 |
| 产成品 | 9,539,563,005.75 | 2,451,577.68 | 9,537,111,428.07 |
| 消耗性生物资产 | 119,999,337.44 | 0.00 | 119,999,337.44 |
| 原材料 | 42,467,318.28 | 0.00 | 42,467,318.28 |
| 自制半成品及在产品 | 13,531,130.53 | 0.00 | 13,531,130.53 |
| 委托加工物资 | 1,963,728.29 | 0.00 | 1,963,728.29 |
| 周转材料 | 25,999.75 | 0.00 | 25,999.75 |
| 低值易耗品 | 169,429.28 | 0.00 | 169,429.28 |
| 劳务成本 | 823,686.36 | 0.00 | 823,686.36 |
| 库存材料 | 592,013.18 | 0.00 | 592,013.18 |
| 其他 | 19,773,823.39 | 0.00 | 19,773,823.39 |
| 合计 | 129,753,599,731.75 | 25,448,541.79 | 129,728,151,189.96 |

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
|------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| 产成品 | 2,451,577.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,451,577.68 |
| 开发成本 | 22,996,964.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22,996,964.11 |
| 合计 | 25,448,541.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,448,541.79 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十) 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 提供工程劳务合同相关的合同资产 | 5,096,379,540.66 | 1,258,925.60 | 5,095,120,615.06 | 5,250,239,007.66 | 374,598.29 | 5,249,864,409.37 |
| 销货合同相关的合同资产 | 6,901,202,569.38 | 690,120.24 | 6,900,512,449.14 | 6,920,239,783.19 | 5,166.00 | 6,920,234,617.19 |
| 质保金 | 2,058,552.77 | 205.86 | 2,058,346.91 | 3,881,225.06 | 0.00 | 3,881,225.06 |
| 合计 | 11,999,640,662.81 | 1,949,251.70 | 11,997,691,411.11 | 12,174,360,015.91 | 379,764.29 | 12,173,980,251.62 |

2. 合同资产减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 本年核销 | 年末余额 |
|-----------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 提供工程劳务合同相关的合同资产 | 374,598.29 | 884,327.31 | 0.00 | 0.00 | 1,258,925.60 |
| 销货合同相关的合同资产 | 5,166.00 | 684,954.24 | 0.00 | 0.00 | 690,120.24 |
| 质保金 | 0.00 | 205.86 | 0.00 | 0.00 | 205.86 |
| 合计 | 379,764.29 | 1,569,487.41 | 0.00 | 0.00 | 1,949,251.70 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十一) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|
| 一年内到期的债权投资 | 1,594,515,266.67 | 120,125,833.55 |
| 一年内到期的长期应收款 | 68,284,883.80 | 23,156,821.43 |
| 合计 | 1,662,800,150.47 | 143,282,654.98 |

(十二) 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 待抵扣进项税 | 1,880,161,737.56 | 1,621,274,968.85 |
| 预交税金 | 382,415,006.79 | 773,711,758.74 |
| 应收保理款 | 257,657,928.44 | 0 |
| 债权投资款 | 57,466,726.76 | 297,737,668.67 |
| 信托保证金-短期 | 29,724,000.00 | 0 |
| 合同取得成本 | 26,327,737.25 | 73,878,637.04 |
| 其他 | 2,077,679.60 | 1,790,747.74 |
| 合计 | 2,635,830,816.40 | 2,768,393,781.04 |

(十三) 债权投资

1. 债权投资情况

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 债权投资款 | 65,304,659.36 | 0.00 | 65,304,659.36 | 18,000,000.00 | 0.00 | 18,000,000.00 |
| 合计 | 65,304,659.36 | 0.00 | 65,304,659.36 | 18,000,000.00 | 0.00 | 18,000,000.00 |

(十四) 长期应收款

1. 长期应收款明细

| 类别 | 年末数 | | |
|----------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 68,402,826.92 | 0.00 | 68,402,826.92 |
| BT项目分期收款 | 8,370,452,509.47 | 0.00 | 8,370,452,509.47 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 类别 | 年末数 | | |
|----|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合计 | 8,438,855,336.39 | 0.00 | 8,438,855,336.39 |

(续表)

| 类别 | 年初数 | | |
|----------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 33,486,767.46 | 0.00 | 33,486,767.46 |
| BT项目分期收款 | 6,629,953,979.50 | 0.00 | 6,629,953,979.50 |
| 合计 | 6,663,440,746.96 | 0.00 | 6,663,440,746.96 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 项目分期收款明细

| 项目 | 建设方 | 投资方 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 芊域阳光一期 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 西安沣东地产有限公司 | 51,265,275.39 | 51,265,275.39 |
| 沣东第二初级中学 | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 西安沣东实业有限公司 | 2,503,198.72 | 2,503,198.72 |
| 沣泾大道 | 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 西安沣东市政工程建设有限公司 | 41,206,595.52 | 19,708,065.55 |
| 斗门水库一期土地开发 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 陕西西咸沣东实业开发有限公司 | 6,156,239,916.63 | 4,377,239,916.63 |
| 斗门街道蒲阳村棚户区改造项目 | 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 陕西西咸沣东实业开发有限公司 | 2,119,237,523.21 | 2,179,237,523.21 |
| 合计 | | | 8,370,452,509.47 | 6,629,953,979.50 |

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 对子公司投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 对合营企业投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 对联营企业投资 | 4,756,167,585.88 | 176,680,771.57 | 136,310,774.76 | 4,796,537,582.69 |
| 小计 | 4,756,167,585.88 | 176,680,771.57 | 136,310,774.76 | 4,796,537,582.69 |
| 减: 长期投资减值准备 | 1,439,980.88 | 0.00 | 0.00 | 1,439,980.88 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 合计 | 4,754,727,605.00 | 176,680,771.57 | 136,310,774.76 | 4,795,097,601.81 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|-------------------|------------------|---------------|------|-----------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 一、对联营企业投资 | | | | | |
| 西安洋东华侨城发展有限公司 | 1,857,497,214.30 | 0.00 | 0.00 | -30,669,251.48 | 0.00 |
| 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 936,624,566.00 | 0.00 | 0.00 | 86,179,780.28 | -1,436,983.46 |
| 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 | 752,356,407.05 | 0.00 | 0.00 | 19,507,820.66 | 0.00 |
| 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司 | 404,720,091.92 | 0.00 | 0.00 | -34,426,832.63 | 0.00 |
| 西咸新区北控环保科技发展有限公司 | 156,919,205.15 | 0.00 | 0.00 | 13,635,406.26 | 0.00 |
| 陕西省大数据集团有限公司 | 156,779,816.57 | 0.00 | 0.00 | -12,847,387.91 | 0.00 |
| 西北国际货运航空有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -107,036,182.63 | 0.00 |
| 陕西建工空港建设投资有限公司 | 71,442,968.63 | 0.00 | 0.00 | 11,534,199.71 | 0.00 |
| 陕西空港置业有限公司 | 73,291,952.40 | 0.00 | 0.00 | 1,719,184.50 | 0.00 |
| 陕西空天超算中心有限公司 | 0.00 | 59,697,890.00 | 0.00 | 151,199.01 | 0.00 |
| 郑州郑沣能源发展有限公司 | 39,028,588.81 | 0.00 | 0.00 | -2,758,009.42 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|-------------------------|---------------|--------------|------|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 陕西西咸新区秦汉物资供应有限公司 | 29,594,078.86 | 0.00 | 0.00 | -78,037.28 | 0.00 |
| 中电建(西安)河道治理工程有限公司 | 21,451,884.53 | 0.00 | 0.00 | 99,468.86 | 0.00 |
| 陕西空港真爱实业有限公司 | 17,583,154.41 | 0.00 | 0.00 | -214,696.44 | 0.00 |
| 西咸新区秦汉新城中心油氢能科技有限公司 | 14,753,070.83 | 0.00 | 0.00 | 15,439.99 | 0.00 |
| 西安沣东北控水务有限公司 | 14,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区空港新城中心公园建设管理有限公司 | 13,518,513.26 | 0.00 | 0.00 | 193,167.78 | 0.00 |
| 西咸新区秦汉新城绿垚烯谷新能源科技有限公司 | 14,100,353.98 | 0.00 | 0.00 | -938,808.85 | 0.00 |
| 西咸新区文创实业有限公司 | 7,590,500.60 | 0.00 | 0.00 | -181,129.61 | 0.00 |
| 西咸新区秦汉野马文化产业发展有限公司 | 7,377,608.14 | 0.00 | 0.00 | -232,637.62 | 0.00 |
| 陕西空港舜禹环境科技有限公司 | 6,539,456.30 | 0.00 | 0.00 | -16,863.79 | 0.00 |
| 陕西秦创原科创基金管理有限公司 | 4,335,918.19 | 0.00 | 0.00 | 1,053,566.07 | 0.00 |
| 陕西西咸交通建设有限公司 | 3,030,070.82 | 1,500,000.00 | 0.00 | 213,764.55 | 0.00 |
| 陕西省水务集团泾河新城水务有限公司 | 3,829,245.23 | 0.00 | 0.00 | 6,212.84 | 0.00 |
| 陕西空港云谷科技有限公司 | 3,723,793.71 | 0.00 | 0.00 | -71,944.74 | 0.00 |
| 陕西沣西新城四季春供热有限公司 | 3,118,428.47 | 0.00 | 0.00 | -191,557.91 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|--------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 西安沣东信息科技有限责任公司 | 3,421,713.08 | 0.00 | 0.00 | -560,573.74 | 0.00 |
| 陕西融创智谷企业服务有限公司 | 1,539,478.53 | 0.00 | 0.00 | -24,454.09 | 0.00 |
| 陕西沣东智慧出行产业投资合伙企业(有限合伙) | 1,018,293.42 | 0.00 | 0.00 | -6,398.84 | 0.00 |
| 陕西空港冷链发展有限责任公司 | 1,138,565.20 | 0.00 | 0.00 | -131,635.18 | 0.00 |
| 陕西国联瑞阳新能源科技有限公司 | 620,669.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西安沣东文化投资发展有限公司 | 107,248,462.04 | 0.00 | 101,299,138.44 | -2,041,344.15 | 0.00 |
| 陕西空港临空示范产业投资合伙企业(有限合伙) | 6,392,635.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 陕西启鲲六合科技创业投资合伙企业(有限合伙) | 17,492,904.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区沣西新城投资引导基金合伙企业(有限合伙) | 467,360.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司 | 4,085.33 | 0.00 | 0.00 | -4,085.33 | 0.00 |
| 中译语通科技(陕西)有限公司 | 1,776,549.25 | 0.00 | 0.00 | -1,776,549.25 | 0.00 |
| 西安沣东中加学校 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小计 | 4,754,727,605.00 | 61,197,890.00 | 101,299,138.44 | -59,899,170.38 | -1,436,983.46 |
| 合计 | 4,754,727,605.00 | 61,197,890.00 | 101,299,138.44 | -59,899,170.38 | -1,436,983.46 |

(续表)

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|-------------------|--------------|---------------|--------|----------------|------------------|----------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、对联营企业投资 | | | | | | |
| 西安沣东华侨城发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,826,827,962.82 | 0.00 |
| 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 5,074,678.79 | 24,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,001,842,041.61 | 0.00 |
| 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 771,864,227.71 | 0.00 |
| 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 370,293,259.29 | 0.00 |
| 西咸新区北控环保科技发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 170,554,611.41 | 0.00 |
| 陕西省大数据集团有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 143,932,428.66 | 0.00 |
| 西北国际货运航空有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000,000.00 | 92,963,817.37 | 0.00 |
| 陕西建工空港建设投资有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 82,977,168.34 | 0.00 |
| 陕西空港置业有限公司 | 0.00 | 10,411,636.32 | 0.00 | 0.00 | 64,599,500.58 | 0.00 |
| 陕西空天超算中心有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 59,849,089.01 | 0.00 |
| 郑州郑沣能源发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 36,270,579.39 | 0.00 |
| 陕西西咸新区秦汉物资供应有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29,516,041.58 | 0.00 |
| 中电建(西安)河道治理工程有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,551,353.39 | 0.00 |
| 陕西空港真爱实业有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,368,457.97 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|-------------------------|--------|-------------|--------|----------|---------------|----------|
| | 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 | | |
| 西咸新区秦汉新城中心油氢能科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,768,510.82 | 0.00 |
| 西安沣东北控水务有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,400,000.00 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区空港新城中心公园建设管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,711,681.04 | 0.00 |
| 西咸新区秦汉新城绿壺烯谷新能源科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,161,545.13 | 0.00 |
| 西咸新区文创实业有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,409,370.99 | 0.00 |
| 西咸新区秦汉野马文化产业发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,144,970.52 | 0.00 |
| 陕西空港舜禹环境科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,522,592.51 | 0.00 |
| 陕西秦创原科创基金管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,389,484.26 | 0.00 |
| 陕西西咸交通建设有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,743,835.37 | 0.00 |
| 陕西省水务集团泾河新城水务有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,236.80 | 3,840,694.87 | 0.00 |
| 陕西空港云谷科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,651,848.97 | 0.00 |
| 陕西沣西新城四季春供热有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,926,870.56 | 0.00 |
| 西安沣东信息科技有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,861,139.34 | 0.00 |
| 陕西融创智谷企业服务有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,515,024.44 | 0.00 |
| 陕西沣东智慧出行产业投资合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,011,894.58 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|--------------------------|---------------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|
| | 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 | | |
| 陕西空港冷链发展有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,006,930.02 | 0.00 |
| 陕西国联瑞阳新能源科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 620,669.25 | 0.00 |
| 西安沣东文化投资发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3,907,979.45 | 0.00 | 0.00 |
| 陕西空港临空示范产业投资合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6,392,635.82 | 0.00 | 0.00 |
| 陕西启鲲六合科技创业投资合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17,492,904.83 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区沣西新城投资引导基金合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -467,360.09 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中译语通科技(陕西)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西安沣东中加学校 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,439,980.88 |
| 小计 | 5,074,678.79 | 35,011,636.32 | 0.00 | 171,744,356.61 | 4,795,097,601.80 | 1,439,980.88 |
| 合计 | 5,074,678.79 | 35,011,636.32 | 0.00 | 171,744,356.61 | 4,795,097,601.80 | 1,439,980.88 |

注：陕西丝绸之路收藏品交易中心股份有限公司、上海西咸投资管理有限公司、陕西和煦阳光商贸有限公司余额为零系该前述三家公司长期亏损，按照权益法核算，本公司对其长期股权投资账面价值已减至零。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 重要联营企业的主要财务信息

单元：万元

| 项目 | 本年金额 | |
|------------------|------------------|---------------|
| | 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 西安沣东华侨城发展有限公司 |
| 流动资产 | 43,854,774.25 | 385,825.23 |
| 非流动资产 | 557,160.59 | 340,416.51 |
| 资产合计 | 44,411,934.84 | 726,241.74 |
| 流动负债 | 39,726,627.92 | 173,541.63 |
| 非流动负债 | 2,808,580.47 | 30,749.27 |
| 负债合计 | 42,535,208.39 | 204,290.90 |
| 净资产 | 1,876,726.44 | 521,950.85 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 87,177.70 | 182,682.80 |
| 调整事项 | 13,006.51 | 0.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 100,184.20 | 182,682.80 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 0.00 | — |
| 营业收入 | 720,390.21 | 65,452.43 |
| 财务费用 | — | -203.77 |
| 所得税费用 | 19,478.34 | 1,714.41 |
| 净利润 | 185,524.37 | 8,762.64 |
| 其他综合收益 | -3,093.48 | -8,762.64 |
| 综合收益总额 | 182,430.89 | -8,762.64 |
| 本年收到的来自联营企业的股利 | 2,460.00 | 0.00 |

(续表)

| 项目 | 上年金额 | |
|-------|------------------|---------------|
| | 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 西安沣东华侨城发展有限公司 |
| 流动资产 | 40,098,715.16 | 431,946.11 |
| 非流动资产 | 522,595.43 | 337,549.11 |
| 资产合计 | 40,621,310.60 | 769,495.22 |
| 流动负债 | 36,347,085.27 | 237,685.25 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 上年金额 | |
|------------------|------------------|---------------|
| | 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 西安沣东华侨城发展有限公司 |
| 非流动负债 | 2,537,897.01 | 1,096.48 |
| 负债合计 | 38,884,982.28 | 238,781.73 |
| 净资产 | 1,736,328.31 | 530,713.49 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 93,662.46 | 185,749.72 |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 93,662.46 | 185,749.72 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 0.00 | — |
| 营业收入 | 636,605.02 | 6,063.68 |
| 财务费用 | — | -2,264.25 |
| 所得税费用 | 20,758.44 | 616.26 |
| 净利润 | 186,084.08 | -51,621.31 |
| 其他综合收益 | 13,913.74 | -51,621.31 |
| 综合收益总额 | 13,913.74 | -51,621.31 |
| 本年收到的来自联营企业的股利 | 2,460.00 | 0.00 |

(十六) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 非交易性权益工具 | 4,730,355,372.91 | 1,881,460,099.60 |
| 其中：前五大投资占比 | 91.13% | 90.78% |
| 合计 | 4,730,355,372.91 | 1,881,460,099.60 |

(十七) 其他非流动金融资产

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙) | 690,162,333.02 | 683,618,407.80 |
| 西咸新区创旅新型城镇化投资合伙企业 | 440,000,000.00 | 344,000,000.00 |
| 陕西秦创原科技创新投资基金合伙企业(有限合伙) | 205,540,690.83 | 206,986,637.01 |
| 西咸新区两链产业创新投资合伙企业(有限合伙) | 200,126,800.00 | 200,126,800.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 西咸新区西部科技创新港初创春种投资合伙企业（有限合伙） | 145,987,229.09 | 146,487,377.93 |
| 陕西大数据产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 120,000,000.00 | 0.00 |
| 陕西空港成长新兴领域投资基金合伙企业（有限合伙） | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 陕西西咸新区空港新城城镇化建设私募基金 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 陕西秦创原财金两链融合投资基金合伙企业（有限合伙） | 45,723,094.77 | 0.00 |
| 陕西金控空港新城民用航空股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 西安投资融资担保基金合伙企业（有限合伙） | 23,171,427.00 | 20,106,036.28 |
| 陕西关天航空产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 21,428,600.00 | 21,428,600.00 |
| 西安市人才发展基金合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | 0.00 |
| 陕西启鲲六合科技创业投资合伙企业（有限合伙） | 17,492,904.83 | 0.00 |
| 陕西科技创新港科创种子投资基金合伙企业（有限合伙） | 14,885,741.82 | 0.00 |
| 陕西建工发展集团有限公司 | 9,459,100.00 | 9,459,100.00 |
| 镭神技术（深圳）有限公司 | 8,765,389.00 | 3,000,000.00 |
| 陕西空港临空示范产业投资合伙企业（有限合伙） | 6,392,635.82 | 0.00 |
| 西咸新区联动创新创业企业帮扶股权投资合伙企业（有限合伙） | 3,338,679.50 | 3,500,000.00 |
| 台州稳晟股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,958,448.28 | 2,111,459.53 |
| 西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,887,365.87 | 1,958,000.00 |
| 西咸新区旷特量化科技有限公司 | 1,530,410.96 | 1,430,410.96 |
| 西安市工业倍增基金合伙企业（有限合伙） | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 西咸新区沣西新城投资引导基金合伙企业（有限合伙） | 577,098.23 | 0.00 |
| 陕西西咸沣东沣益股权投资合伙企业（有限合伙） | 124,566.49 | 99,670.75 |
| 西咸新区沣西新城盈沣创新投资基金合伙企业（有限合伙） | 111,554.76 | 0.00 |
| 西咸新区产投贰号投资合伙企业（有限合伙） | 100,000.00 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 西咸新区产投壹号投资合伙企业（有限合伙） | 100,000.00 | 0.00 |
| 西咸新区创旅新型城镇化投资合伙企业（有限合伙） | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 西安市沣东新城恒泰企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 西安市沣东新城恒睿企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 5,000.00 | 0.00 |
| 西安市沣东新城恒升信安企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 5,000.00 | 0.00 |
| 西安市沣东新城恒升润通企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,000.00 | 0.00 |
| 西咸新区汉能投资合伙企业（有限合伙） | 0.00 | 1,605.02 |
| 合计 | 2,219,935,070.27 | 1,784,374,105.28 |

(十八) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 13,752,707,194.28 | 62,036,904.49 | 13,814,744,098.77 |
| 2. 本年增加金额 | 4,141,709,015.57 | 14,788,213.64 | 4,156,497,229.21 |
| (1) 外购 | 25,500,000.00 | 0.00 | 25,500,000.00 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,116,209,015.57 | 14,788,213.64 | 4,130,997,229.21 |
| 3. 本年减少金额 | 213,042,047.35 | 13,889,715.85 | 226,931,763.20 |
| (1) 处置 | 112,275,538.90 | 1,631,232.18 | 113,906,771.08 |
| (2) 其他转出 | 100,766,508.45 | 12,258,483.67 | 113,024,992.12 |
| 4. 期末余额 | 17,681,374,162.50 | 62,935,402.28 | 17,744,309,564.78 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,047,397,184.44 | 3,305,654.77 | 1,050,702,839.21 |
| 2. 本年增加金额 | 403,583,280.06 | 2,277,998.51 | 405,861,278.57 |
| (1) 计提或摊销 | 379,547,365.68 | 2,277,998.51 | 381,825,364.19 |
| (2) 其他 | 24,035,914.38 | 0.00 | 24,035,914.38 |
| 3. 本年减少金额 | 18,297,428.33 | 241,681.25 | 18,539,109.58 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| (1) 处置 | 12,568,764.75 | 159,331.26 | 12,728,096.01 |
| (2) 其他转出 | 5,728,663.58 | 82,349.99 | 5,811,013.57 |
| 4. 期末余额 | 1,432,683,036.17 | 5,341,972.03 | 1,438,025,008.20 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本年增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3、本年减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他转出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 年末账面价值 | 16,248,691,126.33 | 57,593,430.25 | 16,306,284,556.58 |
| 2. 年初账面价值 | 12,705,310,009.84 | 58,731,249.72 | 12,764,041,259.56 |

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|-------------------------|------------|
| 金融港 | 1,675,484,134.18 | 办理中 |
| 空港沃家花园二期项目 | 1,235,652,200.00 | 办理中 |
| 临空产发智慧云港 | 691,557,735.53 | 办理中 |
| 领航大厦 A 座 | 223,432,721.00 | 办理中 |
| 临空产业园(二期) | 183,913,564.13 | 办理中 |
| 陕西西咸保税物流中心 | 164,935,394.21 | 办理中 |
| 陕西西咸保税物流中心通关中心 | 135,644,779.33 | 办理中 |
| 云间花境项目-房屋建筑物 | 130,595,375.00 | 办理中 |
| 渭水园商铺 | 100,094,190.93 | 办理中 |
| 渭水园二期 19 号楼 | 90,462,818.13 | 办理中 |
| 赛峰项目 | 86,790,251.13 | 办理中 |
| 冷链物流仓储运转中心 | 65,555,507.39 | 办理中 |
| 数字机房楼 | 40,818,770.31 | 办理中 |
| 边方村东南停车场项目 | 4,850,708.35 | 办理中 |
| 合计 | 4,829,788,149.62 | |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十九) 固定资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 26,918,380,243.39 | 16,621,321,254.43 |
| 固定资产清理 | | 17,427.95 |
| 合计 | 26,918,380,243.39 | 16,621,338,682.38 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 固定资产明细

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 办公设备 | 专用设备 | 机器设备 | 构筑物及其他辅助设施 | 其他 | 地铁资产 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 年初余额 | 4,708,858,420.90 | 850,066,732.79 | 398,061,996.31 | 1,531,472,628.32 | 407,467,610.58 | 55,551,766.28 | 1,783,131,006.80 | 8,533,104,576.66 | 18,267,714,738.64 |
| 2. 本年增加金额 | 3,280,539,295.84 | 87,725,270.28 | 46,206,115.87 | 84,713,132.28 | 119,470,043.88 | 467,564.79 | 174,419,134.48 | 7,199,818,825.04 | 10,993,359,382.46 |
| (1) 购置 | 252,635,027.16 | 40,721,182.30 | 33,361,915.81 | 680,750.89 | 3,194,887.20 | 264,284.00 | 7,194,990.82 | 0.00 | 338,053,038.18 |
| (2) 在建工程转入 | 3,019,187,904.02 | 0.00 | 10,592,532.43 | 81,371,796.49 | 116,275,156.68 | 0.00 | 167,224,143.66 | 7,199,818,825.04 | 10,594,470,358.32 |
| (5) 管委会转入 | 7,228,846.99 | 47,004,087.98 | 2,251,667.63 | 2,660,584.90 | 0.00 | 203,280.79 | 0.00 | 0.00 | 59,348,468.29 |
| (7) 其他 | 1,487,517.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,487,517.67 |
| 3. 本年减少金额 | 112,477,501.44 | 5,929,778.61 | 2,228,729.67 | 4,973,423.92 | 63,143,339.15 | 337,082.18 | 2,828,056.63 | 0.00 | 191,917,911.60 |
| (1) 处置或报废 | 5,465,978.57 | 5,603,854.69 | 2,201,719.84 | 51,665.00 | 54,164,315.83 | 71,074.00 | 1,340,538.96 | 0.00 | 68,899,146.89 |
| (2) 其他 | 107,011,522.87 | 325,923.92 | 27,009.83 | 4,921,758.92 | 8,979,023.32 | 266,008.18 | 1,487,517.67 | 0.00 | 123,018,764.71 |
| 4. 年末余额 | 7,876,920,215.30 | 931,862,224.46 | 442,039,382.51 | 1,611,212,336.68 | 463,794,315.31 | 55,682,248.89 | 1,954,722,084.65 | 15,732,923,401.70 | 29,069,156,209.50 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1. 年初余额 | 462,040,019.77 | 334,968,654.94 | 240,559,033.43 | 306,771,421.88 | 80,112,849.95 | 12,255,359.32 | 209,686,144.92 | 0.00 | 1,646,393,484.21 |
| 2. 本年增加金额 | 168,353,009.62 | 111,628,736.48 | 58,741,318.75 | 112,035,705.97 | 34,703,583.81 | 3,698,940.78 | 75,049,841.44 | 0.00 | 564,211,136.85 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 办公设备 | 专用设备 | 机器设备 | 构筑物及其他辅助设施 | 其他 | 地铁资产 | 合计 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|
| (1) 计提 | 164,409,065.61 | 111,628,736.48 | 58,741,318.75 | 112,035,705.97 | 30,366,877.48 | 3,698,940.78 | 75,049,841.44 | 0.00 | 555,930,486.51 |
| (2) 其他 | 3,943,944.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,336,706.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,280,650.34 |
| 3. 本年减少金额 | 30,336,922.84 | 4,264,335.99 | 2,334,439.53 | 49,081.75 | 21,630,409.99 | 67,520.30 | 1,145,944.55 | 0.00 | 59,828,654.95 |
| (1) 处置或报废 | 757,712.71 | 2,035,630.70 | 1,980,303.10 | 49,081.75 | 13,721,630.15 | 67,520.30 | 1,145,944.55 | 0.00 | 19,757,823.26 |
| (2) 其他 | 29,579,210.13 | 2,228,705.29 | 354,136.43 | 0.00 | 7,908,779.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,070,831.69 |
| 4. 年末余额 | 600,056,106.55 | 442,333,055.43 | 296,965,912.65 | 418,758,046.10 | 93,186,023.77 | 15,886,779.80 | 283,590,041.81 | 0.00 | 2,150,775,966.11 |
| 三、减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.年初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本年增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本年减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.年末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1. 年末账面价值 | 7,276,864,108.75 | 489,529,169.03 | 145,073,469.86 | 1,192,454,290.58 | 370,608,291.54 | 39,795,469.09 | 1,671,132,042.84 | 15,732,923,401.70 | 26,918,380,243.39 |
| 2. 年初账面价值 | 4,246,818,401.13 | 515,098,077.85 | 157,502,962.88 | 1,224,701,206.44 | 327,354,760.63 | 43,296,406.96 | 1,573,444,861.88 | 8,533,104,576.66 | 16,621,321,254.43 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|-----------------------|------------|
| 西咸新区第一污水处理厂 | 221,522,755.12 | 正在办理中 |
| 西咸新区第三水厂 | 81,085,706.21 | 正在办理中 |
| 沣西应急水厂 | 66,028,863.21 | 正在办理中 |
| 沣东热力站 | 59,861,305.00 | 正在办理中 |
| 数据中心机房楼 | 52,515,587.77 | 正在办理中 |
| 环卫车辆及设备 | 46,653,600.00 | 正在办理中 |
| 沣河污水厂沿街商铺 | 32,838,312.03 | 正在办理中 |
| 房屋建筑物-热源站 | 26,523,041.29 | 正在办理中 |
| 沣景路泵站管理用房 | 6,405,209.46 | 正在办理中 |
| 沣东热力宿舍楼 | 6,272,009.87 | 正在办理中 |
| 月季基地景观设施 | 3,924,873.55 | 正在办理中 |
| 合计 | 603,631,263.51 | — |

1. 固定资产清理

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|-----------|-------------|------------------|
| 固定资产清理 | 0.00 | 17,427.95 |
| 合计 | 0.00 | 17,427.95 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二十) 在建工程

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 22,595,442,642.01 | 0.00 | 22,595,442,642.01 | 23,560,809,561.08 | 0.00 | 23,560,809,561.08 |
| 工程物资 | 1,950,463.43 | 0.00 | 1,950,463.43 | 1,958,882.24 | 0.00 | 1,958,882.24 |
| 合计 | 22,597,393,105.44 | 0.00 | 22,597,393,105.44 | 23,562,768,443.32 | 0.00 | 23,562,768,443.32 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 在建工程情况表

| 项目 | 年末余额 | | |
|---------------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 中国丝路科创谷起步区 | 4,973,226,427.13 | 0.00 | 4,973,226,427.13 |
| 隆基绿能年产15GW高效单晶电池项目 | 4,175,260,229.50 | 0.00 | 4,175,260,229.50 |
| 地铁16号线一期沙河滩车辆盖板工程 | 2,044,898,525.71 | 0.00 | 2,044,898,525.71 |
| 隆基绿能光伏产业园机电工程扩能项目 | 1,998,427,633.63 | 0.00 | 1,998,427,633.63 |
| 秦汉中心医院 | 1,117,641,352.62 | 0.00 | 1,117,641,352.62 |
| 西咸新区第二水厂 | 974,505,429.34 | 0.00 | 974,505,429.34 |
| 马术项目及配套 | 770,739,696.08 | 0.00 | 770,739,696.08 |
| 西咸新区泾河新城智造创新产业园项目(一期) | 656,910,892.23 | 0.00 | 656,910,892.23 |
| 临空智慧云港一期 | 588,948,087.78 | 0.00 | 588,948,087.78 |
| 云翼飞行训练项目 | 463,721,963.44 | 0.00 | 463,721,963.44 |
| 兰池工业产能基地 | 417,969,629.45 | 0.00 | 417,969,629.45 |
| 无干扰地热能供暖项目(六期) | 350,821,571.46 | 0.00 | 350,821,571.46 |
| 沣西新城丝路科创谷理想公社综合能源供应工程 | 299,927,429.59 | 0.00 | 299,927,429.59 |
| 沣东南污水处理厂项目 | 222,963,514.32 | 0.00 | 222,963,514.32 |
| 沣西创新大厦项目 | 215,015,431.83 | 0.00 | 215,015,431.83 |
| 万科大都会(二期)无干扰地热能供暖项目 | 198,156,816.45 | 0.00 | 198,156,816.45 |
| 沣西新城综合能源供应项目(八期) | 177,394,948.35 | 0.00 | 177,394,948.35 |
| 沣西新城综合能源供应项目(七期) | 171,815,144.40 | 0.00 | 171,815,144.40 |
| 中国西部科技创新港科教板块附属住宅南洋东院供暖项目 | 171,684,426.31 | 0.00 | 171,684,426.31 |
| 农博园改造 | 171,552,465.09 | 0.00 | 171,552,465.09 |
| 无干扰地热能供暖项目(五期) | 153,946,028.61 | 0.00 | 153,946,028.61 |
| 隆基绿能光伏产业园仓储项目 | 151,556,285.52 | 0.00 | 151,556,285.52 |
| 西咸新区能源绿岛供热项目 | 128,036,935.84 | 0.00 | 128,036,935.84 |
| 沣东新城能源供应项目 | 115,308,366.17 | 0.00 | 115,308,366.17 |
| 万科大都会(一期)及联沣和园无干扰地热能供暖工程 | 104,303,302.68 | 0.00 | 104,303,302.68 |
| 西咸新区能源金贸区综合能源供应项目 | 97,076,335.68 | 0.00 | 97,076,335.68 |
| 西咸新区第一污水处理厂 | 92,656,287.44 | 0.00 | 92,656,287.44 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | | |
|-----------------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 西咸新区泾河新城智造创新产业园项目(二期) | 82,883,921.60 | 0.00 | 82,883,921.60 |
| 沣东水厂及沣皂水源地迁建项目 | 80,210,664.96 | 0.00 | 80,210,664.96 |
| 泾河茯茶展示基地 | 76,534,195.22 | 0.00 | 76,534,195.22 |
| 无干扰地热能供暖项目(三期) | 75,907,071.11 | 0.00 | 75,907,071.11 |
| 场站及公交站牌 | 75,829,747.91 | 0.00 | 75,829,747.91 |
| 隆基绿能光伏产业园光伏发电项目 | 74,760,157.22 | 0.00 | 74,760,157.22 |
| 应急供水工程(一期) | 70,244,854.29 | 0.00 | 70,244,854.29 |
| 港安苑项目 | 64,783,048.06 | 0.00 | 64,783,048.06 |
| 绿地能源国际金融中心无干扰地热能供暖项目 | 59,569,984.80 | 0.00 | 59,569,984.80 |
| 西咸新区渭河以北应急供水工程 | 44,171,404.34 | 0.00 | 44,171,404.34 |
| 六村堡热力管网工程 | 30,019,574.90 | 0.00 | 30,019,574.90 |
| 西咸新区城市运行综合管理中心物理场所项目 | 27,175,811.92 | 0.00 | 27,175,811.92 |
| 泾河新城智慧教育产业园 | 26,574,962.64 | 0.00 | 26,574,962.64 |
| 幸福里新型能源供给项目 | 26,518,521.61 | 0.00 | 26,518,521.61 |
| 空港花园智慧停车楼项目 | 19,985,383.44 | 0.00 | 19,985,383.44 |
| 南片区清洁能源供热项目 | 19,037,626.34 | 0.00 | 19,037,626.34 |
| 泾河新城城乡供水水质提升工程 | 14,665,293.49 | 0.00 | 14,665,293.49 |
| 泾河汽租充电站项目/充电站项目 | 14,018,231.89 | 0.00 | 14,018,231.89 |
| 科源四路轨道交通服务用房项目 | 10,421,614.40 | 0.00 | 10,421,614.40 |
| 新能源工程 | 7,661,981.42 | 0.00 | 7,661,981.42 |
| 临空智慧云港三期 | 5,697,176.22 | 0.00 | 5,697,176.22 |
| 智慧水务项目 | 5,518,665.10 | 0.00 | 5,518,665.10 |
| 西安美畅产业园BIPV光伏建筑一体化项目 | 4,232,262.94 | 0.00 | 4,232,262.94 |
| 预可研、建筑规划、线网规划 | 4,132,240.59 | 0.00 | 4,132,240.59 |
| 水族馆 | 3,351,904.39 | 0.00 | 3,351,904.39 |
| 近期建设规划 | 3,136,232.62 | 0.00 | 3,136,232.62 |
| 充电站 | 3,069,753.98 | 0.00 | 3,069,753.98 |
| 西咸城市运行综合管理中心供电系统改造项目 | 2,860,565.73 | 0.00 | 2,860,565.73 |
| 西咸乡村振兴示范园(二期) | 2,486,581.09 | 0.00 | 2,486,581.09 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | | |
|------------------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 西咸新区望夷路配水厂管道工程 | 2,063,663.52 | 0.00 | 2,063,663.52 |
| 泾河新城智造创新产业园光伏发电项目 | 2,040,999.22 | 0.00 | 2,040,999.22 |
| 泾河新城产业孵化中心屋顶光伏项目 | 2,001,950.42 | 0.00 | 2,001,950.42 |
| 西咸新区有轨电车一期工程 | 1,892,448.00 | 0.00 | 1,892,448.00 |
| 空港苗圃销售业务 | 1,770,208.20 | 0.00 | 1,770,208.20 |
| 西咸新区大轴线重点片区开发 | 1,677,471.68 | 0.00 | 1,677,471.68 |
| 垃圾清运服务 | 1,537,975.89 | 0.00 | 1,537,975.89 |
| 西咸新区土地综合整治项目 | 1,526,259.91 | 0.00 | 1,526,259.91 |
| 西咸新区智轨示范线2号线工程(正阳大道~茯茶小镇及支线) | 1,525,193.20 | 0.00 | 1,525,193.20 |
| 数字经济创新服务平台建设项目 | 1,418,982.70 | 0.00 | 1,418,982.70 |
| 智慧交通 | 1,291,788.18 | 0.00 | 1,291,788.18 |
| 西安地铁16号线二期工程 | 1,291,286.47 | 0.00 | 1,291,286.47 |
| 秦创原·氢合湾氢燃料电池产业园中试测试平台 | 1,059,464.46 | 0.00 | 1,059,464.46 |
| 其他零星项目 | 634,420,359.29 | 0.00 | 634,420,359.29 |
| 西安地铁16号线一期工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西一小和实验南校区 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西新城科创1号110kV变电站(含外线)工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西新城宋东110KV变电站(含外线)工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中交沣河映像 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西安·洺悦府无干扰地热能供暖项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 万科金域缦香无干扰地热能供暖项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 文安苑 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 万科宸樾 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西文化公园综合能源供应项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣河污水厂沿街商铺 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣景路泵站管理用房 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 保利时光印象无干扰地热能供暖项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 翰林艺境一期无干扰地热能供暖项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 秦创原绿色环保建筑材料供应项目配套工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | | |
|------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 沣西第一小学及沣西实验学校南校区 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 悦达玖玺台无干扰地热能供暖项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西新城综合能源供应项目-禁用（九期） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西新城综合能源供应项目（九期） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 太平新苑 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 红光路跨沣河段给水管道工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商务中心二期干热岩项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西安丝路创新谷起步区 10kV 电源配套工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 空港实验学校供热项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸空港绿地新城四期 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 第五学校及新沣和园幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区第三水厂 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 马王街办污水处理厂项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西新城优质煤配售中心项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 环保设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区空港新城苗圃培植基地项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 泾河新城智造创新产业园光伏发电项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 底张热源站及配套设施项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 22,595,442,642.01 | 0.00 | 22,595,442,642.01 |

(续表)

| 项目 | 年初余额 | | |
|----------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 中国丝路科创谷起步区 | 3,170,949,130.49 | 0.00 | 3,170,949,130.49 |
| 隆基绿能年产 15GW 高效单晶电池项目 | 3,203,731,068.70 | 0.00 | 3,203,731,068.70 |
| 地铁 16 号线一期沙河滩车辆盖板工程 | 1,960,273,030.98 | 0.00 | 1,960,273,030.98 |
| 隆基绿能光伏产业园机电工程扩能项目 | 1,419,842,591.48 | 0.00 | 1,419,842,591.48 |
| 秦汉中心医院 | 745,082,148.55 | 0.00 | 745,082,148.55 |
| 西咸新区第二水厂 | 873,999,734.18 | 0.00 | 873,999,734.18 |
| 马术项目及配套 | 707,693,107.27 | 0.00 | 707,693,107.27 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | | |
|---------------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 西咸新区泾河新城智造创新产业园项目(一期) | 586,480,536.91 | 0.00 | 586,480,536.91 |
| 凌空智慧云港一期 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 云翼飞行训练项目 | 371,891,296.42 | 0.00 | 371,891,296.42 |
| 兰池工业产能基地 | 249,869,313.53 | 0.00 | 249,869,313.53 |
| 无干扰地热能供暖项目(六期) | 322,196,029.22 | 0.00 | 322,196,029.22 |
| 沣西新城丝路科创谷理想公社综合能源供应工程 | 242,333,655.26 | 0.00 | 242,333,655.26 |
| 沣东南污水处理厂项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西创新大厦项目 | 215,015,431.83 | 0.00 | 215,015,431.83 |
| 万科大都会(二期)无干扰地热能供暖项目 | 194,895,036.93 | 0.00 | 194,895,036.93 |
| 沣西新城综合能源供应项目(八期) | 170,494,390.39 | 0.00 | 170,494,390.39 |
| 沣西新城综合能源供应项目(七期) | 138,183,439.55 | 0.00 | 138,183,439.55 |
| 中国西部科技创新港科教板块附属住宅南洋东院供暖项目 | 165,615,479.47 | 0.00 | 165,615,479.47 |
| 农博园改造 | 171,552,465.09 | 0.00 | 171,552,465.09 |
| 无干扰地热能供暖项目(五期) | 193,923,502.95 | 0.00 | 193,923,502.95 |
| 隆基绿能光伏产业园仓储项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区能源绿岛供热项目 | 18,398,981.88 | 0.00 | 18,398,981.88 |
| 沣东新城能源供应项目 | 19,049,045.00 | 0.00 | 19,049,045.00 |
| 万科大都会(一期)及联沣和园无干扰地热能供暖工程 | 98,062,097.27 | 0.00 | 98,062,097.27 |
| 西咸新区能源金贸区综合能源供应项目 | 117,225,484.12 | 0.00 | 117,225,484.12 |
| 西咸新区第一污水处理厂 | 83,055,984.05 | 0.00 | 83,055,984.05 |
| 西咸新区泾河新城智造创新产业园项目(二期) | 46,753,850.00 | 0.00 | 46,753,850.00 |
| 沣东水厂及沣皂水源地迁建项目 | 8,046,004.74 | 0.00 | 8,046,004.74 |
| 泾河茯茶展示基地 | 58,727,131.00 | 0.00 | 58,727,131.00 |
| 无干扰地热能供暖项目(三期) | 122,158,993.25 | 0.00 | 122,158,993.25 |
| 场站及公交站牌 | 61,696,998.92 | 0.00 | 61,696,998.92 |
| 隆基绿能光伏产业园光伏发电项目 | 34,489,204.50 | 0.00 | 34,489,204.50 |
| 应急供水工程(一期) | 67,242,019.26 | 0.00 | 67,242,019.26 |
| 港安苑项目 | 64,783,048.06 | 0.00 | 64,783,048.06 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | | |
|------------------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 绿地能源国际金融中心无干扰地热能供暖项目 | 59,459,039.35 | 0.00 | 59,459,039.35 |
| 西咸新区渭河以北应急供水工程 | 6,167,504.30 | 0.00 | 6,167,504.30 |
| 六村堡热力管网工程 | 78,801,954.94 | 0.00 | 78,801,954.94 |
| 西咸新区城市运行综合管理中心物理场所项目 | 26,480,880.59 | 0.00 | 26,480,880.59 |
| 泾河新城智慧教育产业园 | 6,818,867.12 | 0.00 | 6,818,867.12 |
| 幸福里新型能源供给项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 空港花园智慧停车楼项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 南片区清洁能源供热项目 | 30,739,470.74 | 0.00 | 30,739,470.74 |
| 泾河新城城乡供水水质提升工程 | 14,513,912.37 | 0.00 | 14,513,912.37 |
| 泾河汽租充电站项目/充电站项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 科源四路轨道交通服务用房项目 | 9,516,152.09 | 0.00 | 9,516,152.09 |
| 新能源工程 | 140,141.07 | 0.00 | 140,141.07 |
| 凌空智慧云港三期 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 智慧水务项目 | 4,135,891.51 | 0.00 | 4,135,891.51 |
| 西安美畅产业园 BIPV 光伏建筑一体化项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预可研、建筑规划、线网规划 | 2,951,600.42 | 0.00 | 2,951,600.42 |
| 水族馆 | 3,351,904.39 | 0.00 | 3,351,904.39 |
| 近期建设规划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 充电站 | 9,769,884.84 | 0.00 | 9,769,884.84 |
| 西咸城市运行综合管理中心供电系统改造项目 | 2,811,841.32 | 0.00 | 2,811,841.32 |
| 西咸乡村振兴示范园（二期） | 886,500.00 | 0.00 | 886,500.00 |
| 西咸新区望夷路配水厂管道工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 泾河新城智造创新产业园光伏发电项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 泾河新城产业孵化中心屋顶光伏项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区有轨电车一期工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 空港苗圃销售业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区大轴线重点片区开发 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 垃圾清运服务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区土地综合整治项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | | |
|------------------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 西咸新区智轨示范线2号线工程(正阳大道~茯茶小镇及支线) | 1,525,193.20 | 0.00 | 1,525,193.20 |
| 数字经济创新服务平台建设项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 智慧交通 | 1,291,788.18 | 0.00 | 1,291,788.18 |
| 西安地铁16号线二期工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 秦创原·氢合湾氢燃料电池产业园中试测试平台 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他零星项目 | 63,546,716.72 | 0.00 | 63,546,716.72 |
| 西安地铁16号线一期工程 | 6,260,840,317.08 | 0.00 | 6,260,840,317.08 |
| 沣西一小和实验南校区 | 429,837,795.79 | 0.00 | 429,837,795.79 |
| 沣西新城科创1号110kV变电站(含外线)工程 | 106,522,907.15 | 0.00 | 106,522,907.15 |
| 沣西新城宋东110KV变电站(含外线)工程 | 43,589,945.46 | 0.00 | 43,589,945.46 |
| 中交沣河映像 | 41,697,449.34 | 0.00 | 41,697,449.34 |
| 西安·浣悦府无干扰地热能供暖项目 | 40,715,558.56 | 0.00 | 40,715,558.56 |
| 万科金域缦香无干扰地热能供暖项目 | 38,733,153.35 | 0.00 | 38,733,153.35 |
| 文安苑 | 33,727,207.40 | 0.00 | 33,727,207.40 |
| 万科宸樾 | 30,245,459.08 | 0.00 | 30,245,459.08 |
| 沣西文化公园综合能源供应项目 | 30,007,751.55 | 0.00 | 30,007,751.55 |
| 沣河污水厂沿街商铺 | 27,588,231.13 | 0.00 | 27,588,231.13 |
| 沣景路泵站管理用房 | 25,497,694.62 | 0.00 | 25,497,694.62 |
| 保利时光印象无干扰地热能供暖项目 | 24,837,118.25 | 0.00 | 24,837,118.25 |
| 翰林艺境一期无干扰地热能供暖项目 | 24,187,781.43 | 0.00 | 24,187,781.43 |
| 秦创原绿色环保建筑材料供应项目配套工程 | 23,863,678.24 | 0.00 | 23,863,678.24 |
| 沣西第一小学及沣西实验学校南校区 | 22,008,147.63 | 0.00 | 22,008,147.63 |
| 悦达玖玺台无干扰地热能供暖项目 | 21,742,236.55 | 0.00 | 21,742,236.55 |
| 沣西新城综合能源供应项目-禁用(九期) | 16,864,325.83 | 0.00 | 16,864,325.83 |
| 沣西新城综合能源供应项目(九期) | 16,864,325.83 | 0.00 | 16,864,325.83 |
| 太平新苑 | 14,965,527.95 | 0.00 | 14,965,527.95 |
| 红光路跨沣河段给水管道工程 | 13,742,372.58 | 0.00 | 13,742,372.58 |
| 商务中心二期干热岩项目 | 9,293,444.35 | 0.00 | 9,293,444.35 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | | |
|------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 西安丝路创新谷起步区 10kV 电源配套工程 | 5,696,476.71 | 0.00 | 5,696,476.71 |
| 空港实验学校供热项目 | 5,652,249.72 | 0.00 | 5,652,249.72 |
| 西咸空港绿地新城四期 | 5,486,186.21 | 0.00 | 5,486,186.21 |
| 第五学校及新沣和园幼儿园 | 5,241,478.93 | 0.00 | 5,241,478.93 |
| 西咸新区第三水厂 | 5,212,677.27 | 0.00 | 5,212,677.27 |
| 马王街办污水处理厂项目 | 2,739,166.67 | 0.00 | 2,739,166.67 |
| 沣西新城优质煤配售中心项目 | 1,863,058.33 | 0.00 | 1,863,058.33 |
| 环保设备 | 1,805,962.54 | 0.00 | 1,805,962.54 |
| 西咸新区空港新城苗圃培植基地项目 | 1,768,321.41 | 0.00 | 1,768,321.41 |
| 泾河新城智造创新产业园光伏发电项目 | 1,048,505.21 | 0.00 | 1,048,505.21 |
| 底张热源站及配套设施项目 | 303,574.53 | 0.00 | 303,574.53 |
| 合计 | 23,560,809,561.08 | 0.00 | 23,560,809,561.08 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年转入固定资产金额 | 本年其他减少金额 | 年末余额 |
|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| 西咸新区第二水厂 | 873,999,734.18 | 100,505,695.16 | 0.00 | 0.00 | 974,505,429.34 |
| 中国丝路科创谷起步区 | 3,170,949,130.49 | 1,802,277,296.64 | 0.00 | 0.00 | 4,973,226,427.13 |
| 地铁16号线一期沙河滩车辆盖板工程 | 1,960,273,030.98 | 84,625,494.73 | 0.00 | 0.00 | 2,044,898,525.71 |
| 无干扰地热能供暖项目(六期) | 322,196,029.22 | 28,625,542.24 | 0.00 | 0.00 | 350,821,571.46 |
| 马术项目及配套 | 707,693,107.27 | 63,046,588.81 | 0.00 | 0.00 | 770,739,696.08 |
| 秦汉中心医院 | 745,082,148.55 | 391,476,041.06 | 0.00 | 18,916,836.99 | 1,117,641,352.62 |
| 兰池工业产能基地 | 249,869,313.53 | 168,100,315.92 | 0.00 | 0.00 | 417,969,629.45 |
| 云翼飞行训练项目 | 371,891,296.42 | 91,830,667.02 | 0.00 | 0.00 | 463,721,963.44 |
| 临空智慧云港一期 | 0.00 | 588,948,087.78 | 0.00 | 0.00 | 588,948,087.78 |
| 隆基绿能年产15GW高效单晶电池项目 | 3,203,731,068.70 | 971,529,160.80 | 0.00 | 0.00 | 4,175,260,229.50 |
| 西咸新区泾河新城智造创新产业园项目(一期) | 586,480,536.91 | 70,430,355.32 | 0.00 | 0.00 | 656,910,892.23 |
| 隆基绿能光伏产业园机电工程扩能项目 | 1,419,842,591.48 | 578,585,042.15 | 0.00 | 0.00 | 1,998,427,633.63 |
| 西安地铁16号线一期工程 | 6,260,840,317.08 | 849,535,265.59 | 7,110,375,582.67 | 0.00 | 0.00 |
| 沣西一小和实验南校区 | 429,837,795.79 | 29,364,593.42 | 459,202,389.21 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 20,302,686,100.60 | 5,818,880,146.64 | 7,569,577,971.88 | 18,916,836.99 | 18,533,071,438.37 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

| 工程名称 | 预算数 | 工程累计投入占 预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金 额 | 其中: 本年利息 资本化金额 | 本年利 息资本 化率% | 资金 来源 |
|---------------------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|----------|
| 西咸新区第二水厂 | 986,400,200.00 | 99.00 | 99.00 | 80,689,249.32 | 23,633,056.04 | 6.92 | 自筹 |
| 中国丝路科创谷起步区 | 10,000,000,000.00 | 49.73 | 49.73 | 418,672,077.47 | 279,503,047.50 | — | 自筹 |
| 地铁16号线一期沙河滩车辆 盖板工程 | 2,187,033,300.00 | 93.50 | 93.50 | 0.00 | 0.00 | — | 自筹 |
| 无干扰地热能供暖项目(六 期) | 750,000,000.00 | 46.78 | 46.78 | 20,050,768.74 | 14,482,768.74 | 9.60 | 自筹 |
| 马术项目及配套 | 2,958,367,000.00 | 26.05 | 80.15 | — | — | — | 自筹 |
| 秦汉中心医院 | 2,554,000,000.00 | 43.76 | 44.00 | — | — | — | 自筹 |
| 兰池工业产能基地 | 1,407,160,000.00 | 29.70 | 29.70 | — | — | — | 自筹 |
| 云翼飞行训练项目 | 2,217,920,000.00 | 20.91 | 20.91 | 94,832,108.14 | 38,215,196.63 | 0.00 | 自筹 |
| 临空智慧云港一期 | 1,900,000,000.00 | 31.00 | 31.00 | 149,202,994.18 | 68,178,236.20 | 0.00 | 自筹 |
| 隆基绿能年产15GW高效单晶 电池项目 | 5,997,000,000.00 | 69.62 | 69.62 | 472,389,637.95 | 215,459,079.87 | 7.88 | 自筹 |
| 西咸新区泾河新城智造创新产 业园项目(一期) | 1,117,000,000.00 | 87.59 | 87.59 | 68,135,028.98 | 30,935,576.22 | — | 自筹 |
| 隆基绿能光伏产业园机电工程 扩能项目 | 2,598,000,000.00 | 76.92 | 76.90 | 112,026,730.17 | 108,410,063.50 | 4.31 | 自筹 |
| 西安地铁16号线一期工程 | 10,930,901,000.00 | 65.09 | 100.00 | 277,260,770.32 | 76,644,925.86 | 0.04 | 自筹 |
| 沣西一小和实验南校区 | 950,000,000.00 | 48.34 | 100.00 | 76,315,104.85 | 28,512,638.89 | 1.89 | 自筹 |
| 合计 | — | — | | 1,769,574,470.12 | 883,974,589.45 | — | |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 工程物资

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 专用材料 | 1,942,044.63 | 1,942,044.63 |
| 专用设备 | 8,418.80 | 16,837.61 |
| 合计 | 1,950,463.43 | 1,958,882.24 |

(二十一) 生产性生物资产

1. 以成本计量

| 类别 | 林业 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 25,094,059.27 | 25,094,059.27 |
| 2. 本期增加金额 | 4,619,799.09 | 4,619,799.09 |
| (1) 外购 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 自行培育 | 4,619,799.09 | 4,619,799.09 |
| 3. 本期减少金额 | 24,994,077.04 | 24,994,077.04 |
| (1) 处置 | 24,994,077.04 | 24,994,077.04 |
| 4. 期末余额 | 4,719,781.32 | 4,719,781.32 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 2,261,285.33 | 2,261,285.33 |
| 2. 本期增加金额 | 222,199.47 | 222,199.47 |
| (1) 计提 | 222,199.47 | 222,199.47 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 2,483,484.80 | 2,483,484.80 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,236,296.52 | 2,236,296.52 |
| 2. 期初账面价值 | 22,832,773.94 | 22,832,773.94 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二十二) 使用权资产

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 账面原值合计 | 126,018,798.41 | 116,578,283.84 | 15,759,172.27 | 226,837,909.98 |
| 其中：房屋及建筑物 | 45,926,179.75 | 54,712,713.81 | 15,759,172.27 | 84,879,721.29 |
| 机器设备 | 59,771,979.77 | 58,440,344.10 | 0.00 | 118,212,323.87 |
| 土地使用权 | 10,087,835.58 | 1,466,940.45 | 0.00 | 11,554,776.03 |
| 广告位 | 10,232,803.31 | 1,958,285.48 | 0.00 | 12,191,088.79 |
| 累计折旧合计 | 25,332,057.79 | 21,869,342.49 | 2,323,152.39 | 44,878,247.89 |
| 其中：房屋及建筑物 | 17,780,732.59 | 13,865,991.29 | 2,323,152.39 | 29,323,571.49 |
| 机器设备 | 4,731,948.40 | 3,603,930.07 | 0.00 | 8,335,878.47 |
| 土地使用权 | 431,722.70 | 1,373,717.73 | 0.00 | 1,805,440.43 |
| 广告位 | 2,387,654.10 | 3,025,703.40 | 0.00 | 5,413,357.50 |
| 账面净值合计 | 100,686,740.62 | — | — | 181,959,662.09 |
| 其中：房屋及建筑物 | 28,145,447.16 | — | — | 55,556,149.80 |
| 机器设备 | 55,040,031.37 | — | — | 109,876,445.40 |
| 土地使用权 | 9,656,112.88 | — | — | 9,749,335.60 |
| 广告位 | 7,845,149.21 | — | — | 6,777,731.29 |
| 减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广告位 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 账面价值合计 | 100,686,740.62 | — | — | 181,959,662.09 |
| 其中：房屋及建筑物 | 28,145,447.16 | — | — | 55,556,149.80 |
| 机器设备 | 55,040,031.37 | — | — | 109,876,445.40 |
| 土地使用权 | 9,656,112.88 | — | — | 9,749,335.60 |
| 广告位 | 7,845,149.21 | — | — | 6,777,731.29 |

(二十三) 无形资产

1. 无形资产分类

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 软件 | 土地使用权 | 非专利技术 | 网站 | 专利权 | 特许权 | 商标权 | 合计 |
|------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1. 年初余额 | 288,905,600.23 | 2,913,543,640.05 | 126,410.37 | 1,332,281.30 | 2,922,816.54 | 103,663,698.82 | 567,231.61 | 3,311,061,678.92 |
| 2. 本年增加金额 | 20,551,274.03 | 360,384,899.35 | 0.00 | 117,252.69 | 2,075.00 | 2,049,209,779.36 | 66,941.41 | 2,430,332,221.84 |
| (1) 购置 | 19,400,655.94 | 312,550,913.36 | 0.00 | 39,603.96 | 2,075.00 | 1,118,977.47 | 47,821.78 | 333,160,047.51 |
| (2) 内部研发 | 1,090,619.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,090,619.09 |
| (3) 企业合并增加 | 59,999.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28,301.89 | 0.00 | 88,300.89 |
| (4) 管委会转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,048,062,500.00 | 0.00 | 2,048,062,500.00 |
| (5) 存货转入 | 0.00 | 21,621,034.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,621,034.99 |
| (6) 其他 | 0.00 | 26,212,951.00 | 0.00 | 77,648.73 | 0.00 | 0.00 | 19,119.63 | 26,309,719.36 |
| 3. 本年减少金额 | 102,119.63 | 31,042,077.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31,144,197.36 |
| (1) 处置 | 83,000.00 | 26,124,438.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,207,438.38 |
| (2) 其他 | 19,119.63 | 4,917,639.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,936,758.98 |
| 4. 年末余额 | 309,354,754.63 | 3,242,886,461.67 | 126,410.37 | 1,449,533.99 | 2,924,891.54 | 2,152,873,478.18 | 634,173.02 | 5,710,249,703.40 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1. 年初余额 | 85,737,061.70 | 218,184,013.84 | 64,568.33 | 306,994.41 | 440,361.43 | 9,472,578.87 | 222,360.96 | 314,427,939.54 |
| 2. 本年增加金额 | 29,258,762.64 | 64,609,147.89 | 8,941.08 | 90,581.53 | 362,319.49 | 3,773,102.83 | 31,967.54 | 98,134,823.00 |
| (1) 计提 | 29,258,762.64 | 64,609,147.89 | 8,941.08 | 90,581.53 | 362,319.49 | 3,773,102.83 | 30,798.60 | 98,133,654.06 |
| (2) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,168.94 | 1,168.94 |
| 3. 本年减少金额 | 84,168.94 | 2,705,138.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,789,307.63 |
| (1) 处置 | 83,000.00 | 2,679,568.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,762,568.10 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 软件 | 土地使用权 | 非专利技术 | 网站 | 专利权 | 特许权 | 商标权 | 合计 |
|------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| (2) 其他 | 1,168.94 | 25,570.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,739.53 |
| 4. 年末余额 | 114,911,655.40 | 280,088,023.04 | 73,509.41 | 397,575.94 | 802,680.92 | 13,245,681.70 | 254,328.50 | 409,773,454.91 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1. 年初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本年增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本年减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 年末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1. 年末账面价值 | 194,443,099.23 | 2,962,798,438.63 | 52,900.96 | 1,051,958.05 | 2,122,210.62 | 2,139,627,796.48 | 379,844.52 | 5,300,476,248.49 |
| 2. 年初账面价值 | 203,168,538.53 | 2,695,359,626.21 | 61,842.04 | 1,025,286.89 | 2,482,455.11 | 94,191,119.95 | 344,870.65 | 2,996,633,739.38 |

2. 未办妥产权证书的土地使用权

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 土地使用权 | 113,972,028.42 | 正在办理中 |
| 合计 | 113,972,028.42 | — |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二十四) 开发支出

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 计入当期损益 | 其他 | |
| 沣西区域中深层地热地埋管取热能力与井群干扰系统搭建与研究 | 1,404,230.09 | 247,805.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,652,035.40 |
| 地埋管试验井及光纤测温系统再研发 | 445,719.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 445,719.42 |
| 中深层地热热源侧二级泵课题研究 | 0.00 | 441,037.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 441,037.72 |
| 自动化研发测试平台 | 0.00 | 141,637.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 141,637.17 |
| 多能互补供热方式探索研究-基于沣西新城大王片区电厂冷却水余热利用项目 | 141,509.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 141,509.43 |
| 区域建筑综合能源应用研究与示范 | 85,849.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 85,849.06 |
| 中深层地热供热耦合储能系统(光储相变储热)研究 | 0.00 | 78,318.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78,318.61 |
| 合计 | 2,077,308.00 | 908,798.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,986,106.81 |

(二十五) 商誉

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|---------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|
| | | 企业合并形成 | 处置 | |
| 西安昆明池物业服务有限公司 | 0.00 | 883,794.64 | 0.00 | 883,794.64 |
| 合计 | 0.00 | 883,794.64 | 0.00 | 883,794.64 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二十六) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 本年其他减少额 | 年末余额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 装修费用 | 109,390,282.87 | 54,068,216.85 | 38,024,164.00 | 52,797,541.29 | 72,636,794.43 |
| 临建设施 | 98,790,801.02 | 0.00 | 35,064,507.34 | 0.00 | 63,726,293.68 |
| 咨询服务费 | 40,242,526.06 | 9,730,983.36 | 26,036,443.35 | 0.00 | 23,937,066.07 |
| 保理融资利息 | 0.00 | 19,691,100.00 | 0.00 | 0.00 | 19,691,100.00 |
| 西咸新区一带一路创新创业信息港项目 | 21,033,228.59 | 0.00 | 3,922,529.92 | 0.00 | 17,110,698.67 |
| 改造工程 | 600,029.39 | 6,866,310.31 | 3,215,777.88 | 0.00 | 4,250,561.82 |
| 信息产业园供暖项目 | 1,118,119.26 | 2,182,506.42 | 1,936,559.16 | 0.00 | 1,364,066.52 |
| 监管易产品服务费 | 1,122,641.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,122,641.51 |
| 租赁费用 | 162,382.76 | 950,157.37 | 963,299.64 | 128,845.87 | 20,394.62 |
| 其他 | 15,168,643.02 | 8,621,427.70 | 5,175,988.30 | 0.00 | 18,614,082.42 |
| 合计 | 287,628,654.48 | 102,110,702.01 | 114,339,269.59 | 52,926,387.16 | 222,473,699.74 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 年末账面余额 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损 | 528,529,748.87 | 121,192,153.82 |
| 未取得发票成本 | 310,269,153.45 | 77,567,288.37 |
| 资产减值准备 | 277,679,220.16 | 68,402,201.30 |
| 未实现内部交易 | 189,395,209.96 | 47,173,718.50 |
| 租赁负债 | 171,193,715.50 | 39,210,991.76 |
| 广告宣传费 | 59,684,022.46 | 14,921,005.62 |
| 公允价值变动损益 | 9,517,792.82 | 879,448.21 |
| 安全生产费 | 1,452,954.77 | 363,238.69 |
| 房屋销售预缴毛利润 | 620,071.59 | 155,017.90 |
| 其他 | 950,572.62 | 236,350.76 |
| 合计 | 1,549,292,462.20 | 370,101,414.93 |

(续表)

| 项目 | 年初账面余额 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损 | 352,577,610.01 | 87,425,253.80 |
| 未取得发票成本 | 306,818,364.09 | 76,704,591.02 |
| 资产减值准备 | 210,740,074.69 | 49,608,055.87 |
| 未实现内部交易 | 169,253,339.00 | 42,313,334.75 |
| 租赁负债 | 94,438,650.92 | 23,609,662.73 |
| 广告宣传费 | 47,320,881.84 | 11,830,220.46 |
| 公允价值变动损益 | 3,932,622.07 | 983,155.52 |
| 安全生产费 | 1,849,965.50 | 462,491.39 |
| 房屋销售预缴毛利润 | 9,018,150.62 | 2,254,537.65 |
| 其他 | 19,066,569.76 | 4,658,060.50 |
| 合计 | 1,215,016,228.50 | 299,849,363.69 |

2. 未经抵销的递延所得税负债

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末账面余额 | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动 | 204,404,459.89 | 51,101,114.99 |
| 使用权资产 | 179,317,913.29 | 41,288,166.05 |
| 固定资产折旧差异 | 71,448,941.59 | 17,862,235.40 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 51,972,206.80 | 12,993,051.70 |
| 担保准备金 | 20,280,159.55 | 5,070,039.89 |
| 其他 | 8,000,658.24 | 1,999,914.21 |
| 合计 | 535,424,339.36 | 130,314,522.24 |

(续表)

| 项目 | 年初账面余额 | |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动 | 122,771,980.23 | 30,808,413.50 |
| 使用权资产 | 100,146,963.24 | 25,036,740.81 |
| 固定资产折旧差异 | 93,381,894.23 | 23,345,473.55 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 41,905,567.96 | 10,465,788.36 |
| 担保准备金 | 13,099,801.46 | 1,964,970.22 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 371,306,207.12 | 91,621,386.44 |

(二十八) 其他非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 债权性投资 | 1,889,862,105.49 | 1,847,367,348.15 |
| 合伙企业出资及投资款 | 1,844,797,814.17 | 1,572,746,830.43 |
| 预付长期资产款 | 812,121,754.09 | 0.00 |
| 已完工未结算的合同资产 | 509,006,558.12 | 456,894,644.03 |
| 待移交污水处理厂 | 269,437,835.02 | 260,753,809.02 |
| 观光农业园建设 | 148,116,516.79 | 153,147,120.26 |
| 信托计划保障基金 | 68,469,539.40 | 88,397,029.30 |
| 拨付所属资金 | 51,003,388.85 | 0.00 |
| 装修工程 | 49,117,007.01 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| PPP 出资 | 39,484,200.00 | 290,482,500.00 |
| 合同取得成本 | 7,774,109.03 | 5,297,277.92 |
| 芋子沟项目建设 | 4,050,471.46 | 3,154,245.04 |
| 预付购房款 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 其他 | 8,177,916.89 | 2,039,881.41 |
| 合计 | 5,701,419,216.32 | 4,690,280,685.56 |

(二十九) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款 | 3,462,650,000.00 | 1,996,000,000.00 |
| 抵押借款 | 380,062,396.99 | 1,379,397,225.23 |
| 保证借款 | 14,172,008,888.00 | 12,315,180,165.63 |
| 信用借款 | 3,376,638,747.18 | 2,972,943,959.87 |
| 保证、质押借款 | 294,530,000.00 | 86,000,000.00 |
| 应付利息 | 110,517,262.04 | 77,069,569.92 |
| 合计 | 21,796,407,294.21 | 18,826,590,920.65 |

(三十) 存入保证金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 存入保证金 | 16,746,362.51 | 27,128,698.97 |
| 合计 | 16,746,362.51 | 27,128,698.97 |

(三十一) 应付票据

| 类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 120,940,000.00 | 301,486,570.05 |
| 商业承兑汇票 | 1,973,716,597.69 | 1,373,453,818.71 |
| 合计 | 2,094,656,597.69 | 1,674,940,388.76 |

(三十二) 应付账款

1. 应付账款账龄

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内 | 12,292,734,408.24 | 13,084,227,703.18 |
| 1-2年 | 6,343,269,995.69 | 5,183,552,932.94 |
| 2-3年 | 4,400,840,476.96 | 2,829,442,320.49 |
| 3年以上 | 5,287,387,839.33 | 3,755,962,520.50 |
| 合计 | 28,324,232,720.22 | 24,853,185,477.11 |

2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未偿还原因 |
|-------------------|----------------|-------|
| 中建三局集团有限公司西北分公司 | 859,431,235.38 | 未到结算期 |
| 中国建筑一局(集团)有限公司 | 686,312,618.82 | 未到结算期 |
| 陕西建工沔西建设有限公司 | 532,578,203.96 | 未到结算期 |
| 中铁十四局集团西安建设投资有限公司 | 453,056,530.06 | 未到结算期 |
| 中铁广州工程局集团有限公司 | 451,879,197.70 | 未到结算期 |
| 中铁二十一局集团路桥工程有限公司 | 413,089,675.75 | 未到结算期 |
| 陕西建工第十一建设集团有限公司 | 364,215,529.86 | 未到结算期 |
| 福建省永泰建总集团有限公司 | 361,230,977.94 | 未到结算期 |
| 陕西安建投资建设有限公司 | 343,287,937.08 | 未到结算期 |
| 中国建筑股份有限公司 | 329,748,016.69 | 未到结算期 |
| 陕西青华建设工程有限公司 | 323,196,421.80 | 未到结算期 |
| 河南省交通建设工程有限公司 | 254,718,750.34 | 未到结算期 |
| 中化学建设投资集团有限公司 | 217,314,008.50 | 未到结算期 |
| 陕西建工第六建设集团有限公司 | 217,173,507.27 | 未到结算期 |
| 中建三局集团有限公司 | 215,284,722.91 | 未到结算期 |
| 陕西建工第二建设集团有限公司 | 209,288,767.18 | 未到结算期 |
| 中国水电建设集团十五工程局有限公司 | 206,791,231.91 | 未到结算期 |
| 陕西建工发展集团有限公司 | 182,950,769.90 | 未到结算期 |
| 中铁十六局集团有限公司 | 94,029,128.71 | 未到结算期 |
| 中铁二十局集团市政工程有限公司 | 75,006,091.79 | 未到结算期 |
| 陕西建工第一建设集团有限公司 | 73,722,866.76 | 未到结算期 |
| 中建四局第三建筑工程有限公司 | 72,670,182.56 | 未到结算期 |
| 中铁七局集团有限公司 | 66,023,855.23 | 未到结算期 |
| 中铁城建集团第一工程有限公司 | 56,515,754.28 | 未到结算期 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未偿还原因 |
|---------------------|-------------------------|-------|
| 陕西路桥集团有限公司 | 53,680,147.92 | 未到结算期 |
| 陕西华泰建设有限公司 | 49,978,623.10 | 未到结算期 |
| 陕西建工机械施工集团有限公司 | 46,677,769.38 | 未到结算期 |
| 陕西建工安装集团有限公司 | 44,346,626.87 | 未到结算期 |
| 中铁十一局集团建筑安装工程工程有限公司 | 40,423,921.05 | 未到结算期 |
| 陕西建工集团有限公司 | 33,553,573.38 | 未到结算期 |
| 中铁港航局集团深圳工程有限公司 | 32,307,970.92 | 未到结算期 |
| 珠海广通汽车有限公司 | 30,404,000.00 | 未到结算期 |
| 中电建路桥集团有限公司 | 30,062,000.00 | 未到结算期 |
| 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 | 29,094,423.17 | 未到结算期 |
| 西安市建总工程集团有限公司 | 25,751,207.47 | 未到结算期 |
| 西安建工绿色建筑集团有限公司 | 25,592,337.58 | 未到结算期 |
| 陕西有色建设有限公司 | 23,894,221.28 | 未到结算期 |
| 中国二冶集团有限公司 | 21,528,052.29 | 未到结算期 |
| 陕西建工集团总公司 | 20,095,667.28 | 未到结算期 |
| 鑫源建设科技有限责任公司 | 20,000,040.10 | 未到结算期 |
| 中衡设计集团股份有限公司 | 19,568,980.46 | 未到结算期 |
| 中铁一局集团有限公司 | 19,398,791.78 | 未到结算期 |
| 陕西鑫诚园林景观工程有限公司 | 18,796,443.78 | 未到结算期 |
| 中国化学工程第三建设有限公司 | 18,744,077.36 | 未到结算期 |
| 陕西华山路桥集团有限公司 | 18,332,225.69 | 未到结算期 |
| 中建科工集团有限公司 | 17,665,747.98 | 未到结算期 |
| 贵州建工集团有限公司 | 17,419,112.03 | 未到结算期 |
| 中天西北建设投资集团有限公司 | 16,859,171.68 | 未到结算期 |
| 北京建工集团有限责任公司 | 16,325,082.65 | 未到结算期 |
| 西安建工市政交通集团有限公司 | 14,856,369.97 | 未到结算期 |
| 陕西天耕园林景观有限公司 | 14,172,512.08 | 未到结算期 |
| 江苏淮阴水利建设有限公司 | 13,791,569.86 | 未到结算期 |
| 西安市第一住宅建筑公司 | 13,657,435.14 | 未到结算期 |
| 深圳市科源建设集团有限公司 | 11,601,798.03 | 未到结算期 |
| 合计 | 7,818,095,882.66 | — |

(三十三) 预收款项

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 预收款项账龄

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 62,782,957.67 | 48,281,990.44 |
| 1年以上 | 6,444,538.73 | 56,612,419.33 |
| 合计 | 69,227,496.40 | 104,894,409.77 |

(三十四) 合同负债

1. 合同负债情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 预收购房款 | 6,412,595,024.10 | 6,803,220,549.72 |
| 其他 | 1,096,882,301.29 | 1,903,467,815.12 |
| 合计 | 7,509,477,325.39 | 8,706,688,364.84 |

(三十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 短期薪酬 | 224,710,783.62 | 1,615,231,245.83 | 1,557,659,103.65 | 282,282,925.80 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,706,356.16 | 140,383,090.90 | 137,048,015.28 | 5,041,431.78 |
| 辞退福利 | 0.00 | 232,656.15 | 232,656.15 | 0.00 |
| 合计 | 226,417,139.78 | 1,755,846,992.88 | 1,694,939,775.08 | 287,324,357.58 |

2. 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 181,742,883.95 | 1,380,558,812.49 | 1,337,005,862.50 | 225,295,833.94 |
| 职工福利费 | 734,484.82 | 50,007,436.09 | 48,391,090.67 | 2,350,830.24 |
| 社会保险费 | 489,373.54 | 66,330,198.10 | 65,894,062.68 | 925,508.96 |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 451,642.60 | 61,442,726.39 | 61,043,581.97 | 850,787.02 |
| 工伤保险费 | 37,730.94 | 4,887,471.71 | 4,850,480.71 | 74,721.94 |
| 住房公积金 | 1,042,515.75 | 87,482,472.63 | 85,762,940.21 | 2,762,048.17 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工会经费和职工教育经费 | 40,701,525.56 | 30,852,326.52 | 20,605,147.59 | 50,948,704.49 |
| 合计 | 224,710,783.62 | 1,615,231,245.83 | 1,557,659,103.65 | 282,282,925.80 |

3. 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 基本养老保险 | 1,235,501.22 | 118,989,004.49 | 117,228,253.41 | 2,996,252.30 |
| 失业保险费 | 71,993.00 | 5,096,201.40 | 5,044,004.78 | 124,189.62 |
| 企业年金缴费 | 398,861.94 | 16,297,885.01 | 14,775,757.09 | 1,920,989.86 |
| 合计 | 1,706,356.16 | 140,383,090.90 | 137,048,015.28 | 5,041,431.78 |

(三十六) 应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 增值税 | 579,698,547.41 | 579,150,322.82 |
| 企业所得税 | 331,937,804.81 | 378,993,559.00 |
| 城市维护建设税 | 30,712,541.14 | 31,458,519.01 |
| 房产税 | 42,903,520.45 | 38,755,860.10 |
| 土地使用税 | 13,546,441.75 | 9,720,683.05 |
| 个人所得税 | 2,504,752.05 | 2,796,740.07 |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 21,807,384.53 | 23,141,045.54 |
| 水利建设基金 | 12,760,426.62 | 13,016,512.39 |
| 印花税 | 7,433,680.24 | 7,956,877.58 |
| 土地增值税 | 466,209,257.50 | 262,904,515.79 |
| 其他税费 | 23,327,217.26 | 2,848,958.62 |
| 合计 | 1,532,841,573.76 | 1,350,743,593.97 |

(三十七) 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 应付利息 | 0.00 | 3,410,447.49 |
| 应付股利 | 302,230,759.19 | 3,988,879.48 |
| 其他应付款项 | 29,293,618,126.05 | 22,522,047,973.55 |
| 合计 | 29,595,848,885.24 | 22,529,447,300.52 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 应付股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------|-----------------------|---------------------|
| 普通股股利 | 294,000,000.00 | 0.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 8,230,759.19 | 3,988,879.48 |
| 合计 | 302,230,759.19 | 3,988,879.48 |

2. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 往来款 | 26,308,971,001.74 | 20,328,143,009.50 |
| 押金、保证金 | 1,926,931,171.56 | 1,278,533,362.20 |
| 代收代付员工款 | 29,071,634.09 | 148,060,949.31 |
| 物资采购、运营费 | 22,395,622.00 | 131,906,313.12 |
| 代收款项 | 159,130,485.19 | 83,833,471.18 |
| 购房意向金 | 793,898,749.36 | 481,542,666.64 |
| 土地款 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 53,219,462.11 | 73,438,649.09 |
| 合计 | 29,293,618,126.05 | 22,525,458,421.04 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未偿付原因 |
|-------------------------|------------------|-------|
| 西安沣东控股有限公司 | 4,957,198,640.58 | 未结算 |
| 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 1,735,324,280.62 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区空港新城房屋管理和保障房管理中心 | 1,008,860,798.46 | 未结算 |
| 西安昆明池投资开发有限公司 | 544,726,143.89 | 未结算 |
| 西安沣东文化投资发展有限公司 | 230,995,944.44 | 未结算 |
| 西安沣东国际车城发展有限公司 | 178,933,427.77 | 未结算 |
| 陕西长河旭瑞实业有限公司 | 170,000,000.00 | 未结算 |
| 陕西建工集团股份有限公司 | 114,059,805.20 | 未结算 |
| 中铁二十一局集团有限公司 | 103,874,298.99 | 未结算 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 100,115,145.97 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区泾河新城财政局 | 80,277,398.91 | 未结算 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未偿付原因 |
|--------------------|-------------------------|----------|
| 中铁十四局集团有限公司 | 59,818,266.85 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 55,663,804.90 | 未结算 |
| 中电建路桥集团有限公司 | 53,107,831.80 | 未结算 |
| 陕西建工空港建设投资有限公司 | 50,120,323.00 | 未结算 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 50,027,239.00 | 未结算 |
| 西咸新区泾河新城财政金融办地方财政库 | 41,591,696.67 | 未结算 |
| 陕西建工第三建设集团有限公司 | 39,125,231.38 | 未结算 |
| 中国水电建设集团十五工程局有限公司 | 38,528,757.24 | 未结算 |
| 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 | 18,906,095.03 | 未结算 |
| 中铁港航局集团深圳工程有限公司 | 18,209,584.59 | 未结算 |
| 陕西省中业交通建筑工程有限公司 | 15,992,042.33 | 未结算 |
| 陕西建工集团总公司 | 14,255,874.46 | 未结算 |
| 合计 | 9,679,712,632.08 | — |

(三十八) 未到期责任准备金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 未到期责任准备金 | 10,235,116.24 | 9,125,846.33 |
| 合计 | 10,235,116.24 | 9,125,846.33 |

(三十九) 担保赔偿准备金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 担保赔偿准备金 | 52,261,521.12 | 35,152,788.57 |
| 合计 | 52,261,521.12 | 35,152,788.57 |

(四十) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 27,375,650,210.79 | 25,744,122,485.06 |
| 一年内到期的应付债券 | 12,748,977,129.47 | 10,416,377,688.30 |
| 一年内到期的长期应付款 | 4,445,708,995.18 | 3,987,792,254.33 |
| 一年内到期的租赁负债 | 27,803,695.79 | 21,576,432.46 |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 1,811,264,583.42 | 785,842,660.75 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|-------------------|-------------------|
| 合计 | 46,409,404,614.65 | 40,955,711,520.90 |

(四十一) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 信用证 | 35,700,000.00 | 136,300,882.00 |
| 待转销项税额 | 1,242,007,129.04 | 1,416,701,657.18 |
| 资金拆借款 | 351,547,219.18 | 448,240,666.67 |
| 债权融资 | 1,539,635,279.65 | 761,270,231.43 |
| 供应链金融-工银E信 | 2,052,009,725.29 | 310,469,311.49 |
| 应收票据背书 | 466,408,578.68 | 40,266,855.76 |
| 合计 | 5,687,307,931.84 | 3,113,249,604.53 |

(四十二) 长期借款

1. 长期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 8,245,606,442.03 | 6,095,423,135.40 |
| 抵押借款 | 13,440,051,177.51 | 9,209,952,542.37 |
| 保证借款 | 46,631,691,499.23 | 43,435,467,239.20 |
| 信用借款 | 7,943,551,570.40 | 16,808,716,916.03 |
| 保证+质押借款 | 2,260,578,025.53 | 1,986,510,000.00 |
| 保证+抵押借款 | 11,029,810,000.00 | 7,978,860,000.00 |
| 合计 | 89,551,288,714.70 | 85,514,929,833.00 |

(四十三) 应付债券

1. 应付债券分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 非公开定向债务融资工具 | 9,939,569,692.47 | 7,538,485,824.88 |
| 23 西咸 02 | 2,000,000,000.00 | 0.00 |
| 20 西咸集团债 02 | 1,697,311,524.31 | 1,696,573,062.98 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 20 西咸集团债 03 | 1,498,801,837.75 | 1,497,932,821.76 |
| 19 西咸集团债 02 | 1,498,709,572.22 | 1,497,928,464.09 |
| 20 西咸集团债 04 | 1,497,826,462.11 | 1,497,227,668.73 |
| 公司债-23 泾河 01 | 1,413,911,864.05 | 0.00 |
| 2022 沔西债 | 1,195,271,176.49 | 1,191,563,243.38 |
| 21 西咸集团债 02 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 空港美元债 | 806,221,962.21 | 0.00 |
| 20 西咸集团债 01 | 799,315,967.91 | 798,808,560.14 |
| 23 秦汉公司债 (第三期) | 778,797,972.97 | 0.00 |
| “一带一路”公司债 | 720,905,417.83 | 0.00 |
| 22 海外债 | 700,826,917.15 | 687,618,009.70 |
| 21 西秦债 | 687,505,553.48 | 731,142,178.72 |
| 公司债-23 泾河 03 | 683,046,703.84 | 0.00 |
| 22 公司债 (3 年) | 597,195,236.04 | 597,063,484.12 |
| 23 秦汉公司债 (第二期) | 524,340,600.76 | 0.00 |
| 20 空港债 | 507,938,746.08 | 843,975,182.03 |
| 23 秦汉公司债 (第一期) | 463,262,909.37 | 0.00 |
| 22 债权融资计划 (华夏银行) | 443,528,810.56 | 445,000,297.45 |
| 公司债-23 泾河 02 | 272,950,378.68 | 0.00 |
| 19 陕空港新城 ZR001 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 21 陕泾河新城建设 ZR001-2.5 亿 | 248,835,527.84 | 248,399,700.88 |
| 15 西咸 NPB01 | 99,645,364.22 | 178,771,983.37 |
| 19 优质企业债 | 0.00 | 997,061,664.90 |
| 21 泾河 01 公司债-7 亿 | 0.00 | 696,270,139.61 |
| 2021 年海外债 | 0.00 | 631,613,345.70 |
| 19 西咸集团债 01 | 0.00 | 499,635,109.77 |
| 21 秦汉 01 公司债 | 0.00 | 454,100,932.41 |
| 绿色债 (17 泾河债) | 0.00 | 318,595,320.29 |
| 交易商协会-中期票据 | 0.00 | 299,528,301.90 |
| G17 沔西 1 | 0.00 | 299,386,630.48 |
| 22 公司债 (2 年) | 0.00 | 197,209,671.97 |
| 合计 | 30,325,720,198.34 | 25,093,891,599.26 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本年发行 |
|-------------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------|
| 19 西咸集团债 01 | 500,000,000.00 | 2019-11-08 | 5 年 | 500,000,000.00 | 499,635,109.77 | 0.00 |
| 19 西咸集团债 02 | 1,500,000,000.00 | 2019-11-08 | 7 年 | 1,500,000,000.00 | 1,497,928,464.09 | 0.00 |
| 20 西咸集团债 01 | 800,000,000.00 | 2020-04-27 | 5 年 | 800,000,000.00 | 798,808,560.14 | 0.00 |
| 20 西咸集团债 02 | 1,700,000,000.00 | 2020-04-27 | 7 年 | 1,700,000,000.00 | 1,696,573,062.98 | 0.00 |
| 20 西咸集团债 03 | 1,500,000,000.00 | 2020-05-08 | 5 年 | 1,500,000,000.00 | 1,497,932,821.76 | 0.00 |
| 20 西咸集团债 04 | 1,500,000,000.00 | 2020-05-06 | 7 年 | 1,500,000,000.00 | 1,497,227,668.73 | 0.00 |
| 21 陕西咸发展 ZR004 | 400,000,000.00 | 2021-03-02 | 3 年 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | 0.00 |
| 21 西咸集团债 02 | 1,000,000,000.00 | 2021-05-06 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 0.00 |
| 21 西咸新发 PPN001 | 1,000,000,000.00 | 2021-09-01 | 5 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 0.00 |
| 21 陕西咸发展 ZR008 | 500,000,000.00 | 2021-12-07 | 3 年 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 21 陕西咸发展 ZR009 | 1,000,000,000.00 | 2021-12-07 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 0.00 |
| 22 西咸新发 PPN001 | 1,000,000,000.00 | 2022-06-20 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 0.00 |
| 22 西咸新发 PPN002 | 500,000,000.00 | 2022-08-31 | 3 年 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 22 陕西咸发展 ZR002 | 500,000,000.00 | 2022-03-24 | 2+N | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本年发行 |
|----------------|------------------|------------|---------|------------------|------------------|------------------|
| 22 陕西咸发展 ZR003 | 200,000,000.00 | 2022-06-27 | 2+N | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 0.00 |
| 23 西咸新发 PPN001 | 1,000,000,000.00 | 2023-01-11 | 3年 | 1,000,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 |
| 23 西咸新发 PPN002 | 1,000,000,000.00 | 2023-01-23 | 3年 | 1,000,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 |
| 23 西咸新发 MTN001 | 1,500,000,000.00 | 2023-05-23 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 0.00 | 1,500,000,000.00 |
| 23 西咸新发 MTN002 | 2,000,000,000.00 | 2023-07-24 | 3年 | 2,000,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000,000.00 |
| 23 西咸 02 | 2,000,000,000.00 | 2023-09-01 | 2年 | 2,000,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000,000.00 |
| 23 西咸新发 MTN003 | 1,500,000,000.00 | 2023-09-06 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 0.00 | 1,500,000,000.00 |
| “一带一路”公司债 | 714,000,000.00 | 2023-10-23 | 2年 | 714,000,000.00 | 0.00 | 714,000,000.00 |
| 交易商协会-中期票据 | 300,000,000.00 | 2021-08-25 | 3年 | 300,000,000.00 | 299,528,301.90 | 0.00 |
| 开源证券股份有限公司 | 250,000,000.00 | 2022-01-27 | 2年 | 250,000,000.00 | 249,528,301.89 | 0.00 |
| 15 西咸 NPB01 | 500,000,000.00 | 2015-12-31 | 10年 | 500,000,000.00 | 178,771,983.37 | 0.00 |
| 2022 沔西债 | 1,200,000,000.00 | 2022-03-17 | 5年 | 1,200,000,000.00 | 1,191,563,243.38 | 0.00 |
| G17 沔西 1 | 1,500,000,000.00 | 2017-08-23 | 7年 | 1,500,000,000.00 | 299,386,630.48 | 0.00 |
| 2021 年海外债 | 639,430,000.00 | 2021-11-04 | 3年 | 639,430,000.00 | 631,613,345.70 | 0.00 |
| 21 秦汉 01-公司债 | 440,000,000.00 | 2021-01-15 | 5(3+2)年 | 440,000,000.00 | 454,100,932.41 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本年发行 |
|-------------------|------------------|------------|---------|------------------|----------------|----------------|
| 21 西秦债 | 720,000,000.00 | 2021-08-12 | 7年 | 720,000,000.00 | 731,142,178.72 | 0.00 |
| 23 秦汉 01 | 500,000,000.00 | 2023-03-03 | 3(2+1)年 | 500,000,000.00 | 0.00 | 500,000,000.00 |
| 23 秦汉 02 | 550,000,000.00 | 2023-04-07 | 3(2+1)年 | 550,000,000.00 | 0.00 | 550,000,000.00 |
| 23 秦汉 04/23 秦汉 05 | 850,000,000.00 | 2023-09-19 | 3(2+1)年 | 850,000,000.00 | 0.00 | 850,000,000.00 |
| 19 陕空港新城 ZR001 | 250,000,000.00 | 2022-12-30 | 5年 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 | 0.00 |
| 企业债(20 空港债) | 850,000,000.00 | 2020-03-27 | 7年 | 837,250,000.00 | 843,975,182.03 | 0.00 |
| 境外美元债 | 826,683,000.00 | 2023-05-02 | 3年 | 774,064,975.86 | 0.00 | 774,064,975.86 |
| 21 空港 01 | 700,000,000.00 | 2021-04-29 | 3年 | 694,400,000.00 | 697,543,212.77 | 0.00 |
| 22 空港 01 | 550,000,000.00 | 2022-03-23 | 2年 | 545,600,000.00 | 547,186,932.92 | 0.00 |
| 22 空港 02 | 950,000,000.00 | 2022-07-27 | 2年 | 942,400,000.00 | 944,227,377.30 | 0.00 |
| 23 空港 01 | 800,000,000.00 | 2023-01-13 | 3年 | 794,450,000.00 | 0.00 | 794,450,000.00 |
| 23 空港 02 | 700,000,000.00 | 2023-07-10 | 3年 | 694,900,000.00 | 0.00 | 694,900,000.00 |
| 23 空港 03 | 550,000,000.00 | 2023-11-06 | 3年 | 546,325,000.00 | 0.00 | 546,325,000.00 |
| 23 空港 04 | 700,000,000.00 | 2023-12-15 | 3年 | 694,950,000.00 | 0.00 | 694,950,000.00 |
| 绿色债(17 泾河债) | 800,000,000.00 | 2017-08-23 | 7年 | 800,000,000.00 | 318,595,320.29 | 0.00 |
| 19 优质企业债 | 1,000,000,000.00 | 2019-07-30 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 997,061,664.90 | 0.00 |
| 21 陕泾河新城建设 ZR001 | 250,000,000.00 | 2021-05-13 | 5年 | 250,000,000.00 | 248,399,700.88 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本年发行 |
|---------------------------|------------------|------------|------|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 21 泾河 01 公司债 | 700,000,000.00 | 2021-12-27 | 5 年 | 700,000,000.00 | 696,270,139.61 | 0.00 |
| 22 公司债-2 亿 | 200,000,000.00 | 2022-01-28 | 2 年 | 200,000,000.00 | 197,209,671.97 | 0.00 |
| 22 海外债 1 亿美金 | 670,474,000.00 | 2022-06-10 | 3 年 | 670,474,000.00 | 687,618,009.70 | 0.00 |
| 22 债权融资计划 (华夏银行) 4.5 亿 | 450,000,000.00 | 2022-06-17 | 3 年 | 450,000,000.00 | 445,000,297.45 | 0.00 |
| 22 公司债-6 亿 | 600,000,000.00 | 2022-12-06 | 3 年 | 600,000,000.00 | 597,063,484.12 | 0.00 |
| 公司债-23 泾河 01 | 1,420,000,000.00 | 2023-09-27 | 2 年 | 1,420,000,000.00 | 0.00 | 1,420,000,000.00 |
| 公司债-23 泾河 02 | 280,000,000.00 | 2023-10-16 | 2 年 | 280,000,000.00 | 0.00 | 280,000,000.00 |
| 公司债-23 泾河 03 | 700,000,000.00 | 2023-12-15 | 2 年 | 700,000,000.00 | 0.00 | 700,000,000.00 |
| 合计 | — | — | — | — | 25,093,891,599.26 | 17,518,689,975.86 |

(续表)

| 债券名称 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 汇率变动影响 | 1 年内到期 | 期末余额 |
|-------------|---------------|------------|------|--------|----------------|------------------|
| 19 西咸集团债 01 | 19,850,000.00 | 364,890.23 | 0.00 | 0.00 | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 19 西咸集团债 02 | 67,050,000.00 | 781,108.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,498,709,572.22 |
| 20 西咸集团债 01 | 28,800,000.00 | 507,407.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 799,315,967.91 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 债券名称 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 汇率变动影响 | 1年内到期 | 期末余额 |
|----------------|---------------|------------|----------------|--------|------------------|------------------|
| 20 西咸集团债 02 | 79,900,000.00 | 738,461.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,697,311,524.31 |
| 20 西咸集团债 03 | 46,200,000.00 | 869,015.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,498,801,837.75 |
| 20 西咸集团债 04 | 60,000,000.00 | 598,793.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,497,826,462.11 |
| 21 陕西咸发展 ZR004 | 20,400,000.00 | 0.00 | 100,000,000.00 | 0.00 | 300,000,000.00 | 0.00 |
| 21 西咸集团债 02 | 44,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 |
| 21 西咸新发 PPN001 | 45,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 | 0.00 |
| 21 陕西咸发展 ZR008 | 29,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 21 陕西咸发展 ZR009 | 58,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 | 0.00 |
| 22 西咸新发 PPN001 | 38,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 |
| 22 西咸新发 PPN002 | 19,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000,000.00 |
| 22 陕西咸发展 ZR002 | 34,573,611.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000,000.00 |
| 22 陕西咸发展 ZR003 | 11,540,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000,000.00 |
| 23 西咸新发 PPN001 | 54,236,111.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 债券名称 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 汇率变动影响 | 1年内到期 | 期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|------|--------|------------------|------------------|
| 23 西咸新发 PPNO02 | 57,071,388.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 |
| 23 西咸新发 MTNO01 | 52,033,333.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,000,000.00 |
| 23 西咸新发 MTNO02 | 38,461,111.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000,000.00 | 0.00 |
| 23 西咸 02 | 34,905,555.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000,000.00 |
| 23 西咸新发 MTNO03 | 18,037,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,000,000.00 |
| “一带一路”公司债 | 6,664,000.00 | 6,905,417.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 720,905,417.83 |
| 交易商协会-中期票据 | 5,700,000.00 | 283,018.88 | 0.00 | 0.00 | 299,811,320.78 | 0.00 |
| 开源证券股份有限公司 | --- | 471,698.11 | 0.00 | 0.00 | 250,000,000.00 | 0.00 |
| 15 西咸 NPB01 | 27,960,000.00 | 467,248.62 | 0.00 | 0.00 | 79,593,867.77 | 99,645,364.22 |
| 2022 沔西债 | 69,120,000.00 | 3,707,933.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,195,271,176.47 |
| G17 沔西 1 | 56,313,698.63 | 7,693,887.84 | 0.00 | 0.00 | 307,080,518.32 | 0.00 |
| 2021 年海外债 | 17,688,330.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 631,613,345.70 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 债券名称 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 汇率变动影响 | 1年内到期 | 期末余额 |
|---|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 21 秦汉 01-公司债 | 29,480,000.00 | 9,967,865.02 | 0.00 | 0.00 | 464,068,797.43 | 0.00 |
| 21 西秦债 | 19,500,000.00 | 3,163,374.76 | 0.00 | 0.00 | 46,800,000.00 | 687,505,553.48 |
| 23 秦汉 01 | 27,000,000.00 | -737,090.63 | 0.00 | 0.00 | 36,000,000.00 | 463,262,909.37 |
| 23 秦汉 02 | 26,216,666.67 | 13,665,600.76 | 0.00 | 0.00 | 39,325,000.00 | 524,340,600.76 |
| 23 秦汉 04/23 秦汉 05 | 13,975,000.00 | -15,302,027.03 | 0.00 | 0.00 | 55,900,000.00 | 778,797,972.97 |
| 19 陕空港 新城 ZR001 企业债 (20 空港 债) | 17,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 250,000,000.00 |
| 境外美元 债 | 35,642,712.33 | 2,225,738.16 | 170,000,000.00 | 0.00 | 168,262,174.11 | 507,938,746.08 |
| 21 空港 01 | 38,312,571.83 | 26,578,283.90 | 0.00 | 5,578,702.44 | 0.00 | 806,221,962.20 |
| 22 空港 01 | 45,500,000.00 | 1,804,067.95 | 0.00 | 0.00 | 699,347,280.72 | 0.00 |
| 22 空港 02 | 41,162,615.09 | 2,295,090.51 | 0.00 | 0.00 | 549,482,023.43 | 0.00 |
| 23 空港 01 | 71,166,264.32 | 3,519,736.68 | 0.00 | 0.00 | 947,747,113.98 | 0.00 |
| 23 空港 02 | 52,462,465.75 | 3,506,768.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 797,956,768.20 |
| 23 空港 03 | 22,691,506.85 | 2,394,304.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 697,294,304.32 |
| 23 空港 04 | 3,496,106.56 | 1,356,275.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 547,681,275.66 |
| 23 空港 04 | 1,224,043.72 | 1,687,344.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 696,637,344.31 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 债券名称 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 汇率变动影响 | 1年内到期 | 期末余额 |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| 绿色债 (17 泾河 债) | 19,136,455.89 | 19,626,340.12 | 160,000,000.00 | 0.00 | 178,221,660.41 | 0.00 |
| 19 优质企 业债 | 27,302,517.72 | 29,345,015.05 | 0.00 | 0.00 | 1,026,406,679.95 | 0.00 |
| 21 陕泾河 新城建设 ZR001 | 12,162,930.86 | 12,598,757.82 | 0.00 | 0.00 | 12,162,930.86 | 248,835,527.84 |
| 21 泾河 01 公司债 | --- | 3,729,860.39 | 700,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22 公司债- 2 亿 | 16,058,987.04 | 18,649,346.35 | 0.00 | 0.00 | 215,859,018.32 | 0.00 |
| 22 海外债 1 亿美金 | --- | 13,208,907.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 700,826,917.15 |
| 22 债权融 资计划 (华夏银 行) 4.5 亿 | 18,487,420.74 | 17,015,933.85 | 0.00 | 0.00 | 18,487,420.74 | 443,528,810.56 |
| 22 公司债- 6 亿 | 3,145,675.90 | 3,277,427.82 | 0.00 | 0.00 | 3,145,675.90 | 597,195,236.04 |
| 公司债-23 泾河 01 | 28,591,042.13 | 22,502,906.18 | 0.00 | 0.00 | 28,591,042.13 | 1,413,911,864.05 |
| 公司债-23 泾河 02 | 3,705,447.18 | -3,344,174.14 | 0.00 | 0.00 | 3,705,447.18 | 272,950,378.68 |
| 公司债-23 泾河 03 | 1,517,920.28 | -15,435,375.88 | 0.00 | 0.00 | 1,517,920.28 | 683,046,703.85 |
| 小计 | 1,617,642,990.60 | 200,689,158.78 | 1,130,000,000.00 | 5,578,702.44 | 11,363,129,238.01 | 30,325,720,198.34 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(四十四) 租赁负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 租赁付款额 | 198,666,051.32 | 110,798,962.90 |
| 减：未确认的融资费用 | 27,076,719.21 | 17,445,847.79 |
| 重分类至一年到期的租赁负债 | 27,803,695.79 | 21,576,432.46 |
| 租赁负债净额 | 143,785,636.32 | 71,776,682.65 |

(四十五) 长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|--------------------------|
| 长期应付款 | 7,037,001,817.55 | 11,447,323,844.49 |
| 专项应付款 | 754,805,703.76 | 845,634,703.76 |
| 合计 | 7,791,807,521.31 | 12,292,958,548.25 |

1. 长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|--------------------------|
| 融资租赁款 | 7,037,001,817.55 | 8,117,009,860.43 |
| 债权融资计划 | 0.00 | 3,330,313,984.06 |
| 合计 | 7,037,001,817.55 | 11,447,323,844.49 |

(1) 长期应付款年末余额最大的前五项

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 国银金融租赁股份有限公司 | 493,414,933.03 | 695,921,409.40 |
| 光大金融租赁股份有限公司 | 989,760,632.17 | 1,248,073,066.55 |
| 陕西君成融资租赁有限公司 | 382,146,256.74 | 0.00 |
| 光大金融租赁股份有限公司 | 377,475,190.17 | 301,139,770.97 |
| 华夏金融租赁有限公司 | 314,033,834.62 | 420,982,305.81 |
| 合计 | 2,556,830,846.73 | 2,666,116,552.73 |

2. 专项应付款

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------------------------|----------------|------|------|----------------|
| 陕西省西咸新区人民医院项目补资金(西咸新区人民医院补助资金) | 200,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 国家综合货运枢纽补链强链奖补 | 0.00 | 152,950,000.00 | 0.00 | 152,950,000.00 |
| 棚户区改造项目 | 342,226,652.00 | 611,000.00 | 213,380,000.00 | 129,457,652.00 |
| 2021年第一批新增政府专项债券资金正阳片区棚户区改造项目二期-秦韵佳苑二期 | 100,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000,000.00 |
| 秦汉新城秦兴小学、秦风学校、秦韵小学、萧何路学校项目资金 | 0.00 | 73,000,000.00 | 0.00 | 73,000,000.00 |
| 五陵大道、沔泾大道、兰池大道立交等市政工程项目 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 30,000,000.00 |
| 西咸新区秦汉野马文娱投资基金 | 29,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 29,000,000.00 |
| 2021年省级预算内(秦汉新城马术比赛场地)基本建设资金 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| 秦皇大道市政道路工程 | 5,673,020.81 | 0.00 | 0.00 | 5,673,020.81 |
| 新业佳苑一期 | 3,691,127.87 | 0.00 | 0.00 | 3,691,127.87 |
| 太平河阿房宫服务区改线段自净型水生态修复 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 千亿级设施农业秦汉鲜花港项目专项资金 | 2,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,600,000.00 |
| 保障性安居工程(第一批)中央基建投资预算款 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 咸户路市政道路工程 | 1,933,903.08 | 0.00 | 0.00 | 1,933,903.08 |
| 2022年省级基建支出预算款(上林北路雨污水分流改造工程) | 1,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| 咸阳博物院建设 | 80,000,000.00 | 0.00 | 80,000,000.00 | 0.00 |
| 中央基建预算投资拨款 | 54,010,000.00 | 0.00 | 54,010,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 845,634,703.76 | 256,561,000.00 | 347,390,000.00 | 754,805,703.76 |

(四十六) 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 政府补助 | 1,187,793,535.79 | 477,733,746.76 | 394,991,836.13 | 1,270,535,446.42 |
| 热力管网建设接口费收入 | 208,668,043.45 | 15,425,870.96 | 30,311,513.33 | 193,782,401.08 |
| 合计 | 1,396,461,579.24 | 493,159,617.72 | 425,303,349.46 | 1,464,317,847.50 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 政府补助项目

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入损益金额 | 其他变动 | 年末余额 |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 地铁运营补亏项目 | 227,346,100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 227,346,100.00 |
| 西咸一体化基础设施建设补助资金 | 200,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000,000.00 |
| 支持住房租赁市场发展中央补助资金 | 0.00 | 116,000,000.00 | 3,888,268.16 | 0.00 | 112,111,731.84 |
| 中央财政城镇保障性安居工程专项资金 | 0.00 | 113,030,000.00 | 60,620,000.00 | 0.00 | 52,410,000.00 |
| 海绵城市建设专项 | 50,580,304.08 | 0.00 | 472,345.63 | 0.00 | 50,107,958.45 |
| 天福和园一期 | 46,244,205.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46,244,205.63 |
| 西咸新区沣西新城海绵城市建设专项资金-同德公寓 | 0.00 | 41,214,166.05 | 0.00 | 0.00 | 41,214,166.05 |
| 重点地区转型发展专项(重点地区承接产业转移平台建设-国家级新区方向)专项资金 | 0.00 | 40,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 40,000,000.00 |
| 基础设施配套费 | 45,012,082.45 | 0.00 | 0.00 | 6,261,652.76 | 38,750,429.69 |
| 渭河污水处理厂综合工程 | 36,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 36,600,000.00 |
| 沣润和园楼城市基础设施集中公网建设费 | 33,364,515.10 | 0.00 | 0.00 | 1,459,099.32 | 31,905,415.78 |
| 国有企业职工家属区三供一业 | 41,569,780.09 | 0.00 | 12,550,602.40 | 0.00 | 29,019,177.69 |
| 第二批中央财政城镇保障性安居工程补助资金 | 1,540,029.44 | 22,500,000.00 | 1,540,029.44 | 0.00 | 22,500,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入损益金额 | 其他变动 | 年末余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 外经贸发展专项资金服务贸易口岸建设 | 18,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,000,000.00 |
| 西咸新区一带一路创新创业信息港 | 22,328,839.80 | 0.00 | 4,343,003.68 | 0.00 | 17,985,836.12 |
| 基础设施配套补贴 | 0.00 | 46,000,000.00 | 29,000,000.00 | 0.00 | 17,000,000.00 |
| 西咸新区大数据资源统筹应用中心 | 18,801,122.31 | 0.00 | 0.00 | 2,553,255.18 | 16,247,867.13 |
| 康定和园安置小区一期 | 16,026,178.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,026,178.70 |
| 2018年中央基建投资预算(拨款补贴) | 0.00 | 15,240,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,240,000.00 |
| 支持租房租赁市场财政补助资金 | 0.00 | 12,149,100.00 | 0.00 | 0.00 | 12,149,100.00 |
| 双创展厅建设费 | 11,612,771.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,612,771.62 |
| 文化产业发展专项资金补贴 | 10,673,850.26 | 23,835.40 | 0.00 | 0.00 | 10,697,685.66 |
| LED产业孵化器项目补助 | 10,551,500.00 | 0.00 | 351,716.67 | 0.00 | 10,199,783.33 |
| 西咸新区渭河以北应急供水工程 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 西咸新区渭河以北应急供水工程百顷沟至第二水厂供水项 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 总部经济园8、9、10# | 10,214,701.79 | 0.00 | 444,117.48 | 0.00 | 9,770,584.31 |
| 停车场车位补贴 | 9,362,683.50 | 0.00 | 205,773.20 | 0.00 | 9,156,910.30 |
| 陕西临空保税半导体原材料供应链服务基地项目 | 0.00 | 8,590,000.00 | 0.00 | 0.00 | 8,590,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入损益金额 | 其他变动 | 年末余额 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 沣西新城综合管廊(二期)项目 | 8,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,500,000.00 |
| 天福和园二期 | 8,135,386.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,135,386.52 |
| 2023年市级水利发展专项资金-西咸新区沣西新城秦创原再生水利用(一期) | 0.00 | 7,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,800,000.00 |
| 沣西新城总部经济园综合能源供应站项目(综合) | 7,682,400.00 | 0.00 | 0.00 | 349,200.00 | 7,333,200.00 |
| 高新一中品牌使用费补贴款 | 7,333,333.33 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 | 6,833,333.33 |
| 秦云工程基础设施项目 | 6,229,166.83 | 0.00 | 0.00 | 1,149,999.96 | 5,079,166.87 |
| 同德公寓 | 5,028,833.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,028,833.95 |
| 泾河新城泾河北岸农村规模化供水工程 | 0.00 | 4,990,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,990,000.00 |
| 西咸新区沣西新城干热岩供热项目 | 4,748,251.68 | 0.00 | 0.00 | 83,916.12 | 4,664,335.56 |
| 六村堡供热站煤改气项目 | 4,500,000.00 | 0.00 | 250,000.00 | 0.00 | 4,250,000.00 |
| 大王镇污水处理厂智能一体化污水处理设备 | 5,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 4,000,000.00 |
| 省级产业结构调整引导(服务业)专项资金 | 0.00 | 4,000,000.00 | 11,869.44 | 0.00 | 3,988,130.56 |
| 空港跨境电商公共仓项目财政补贴资金 | 4,511,706.65 | 0.00 | 608,779.99 | 0.00 | 3,902,926.66 |
| 综合能源供应项目(三期)西安地铁16号线一期工程沙河滩车辆基底项目 | 3,700,000.00 | 0.00 | 10,277.78 | 0.00 | 3,689,722.22 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入损益金额 | 其他变动 | 年末余额 |
|---------------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 西咸新区第二水厂出水管道工程 | 3,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,500,000.00 |
| 省级产业结构调整专项资金 | 3,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,500,000.00 |
| 产业孵化中心基建资金 | 3,533,333.33 | 0.00 | 80,000.00 | 0.00 | 3,453,333.33 |
| “绿岛”共享喷涂中心项目 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 万科大都会(二期)无干扰地热能供暖项目 | 0.00 | 2,990,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,990,000.00 |
| 沣东创智云谷项目 2020 年市级工业发展专项资金 | 3,000,000.00 | 0.00 | 42,537.12 | 0.00 | 2,957,462.88 |
| 中国西部科技创新港科教板块附属住宅南沣东院供暖项目 | 0.00 | 2,930,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,930,000.00 |
| 建设标准化厂房补助款 | 2,900,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 2,800,000.00 |
| 无干扰地热能供热工程项目(五期) | 2,688,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,688,000.00 |
| 中国西部科技创新港科教板块综合能源工程 | 2,750,000.00 | 0.00 | 0.00 | 120,000.00 | 2,630,000.00 |
| 沣润区域综合能源供应站项目 | 2,640,000.00 | 0.00 | 0.00 | 120,000.00 | 2,520,000.00 |
| 西咸新区泾河新城智造创新产业园(一期)专项奖补资金 | 3,000,000.00 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 | 2,500,000.00 |
| 农业综合开发两类项目融合发展试点发展资金 | 2,341,666.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,341,666.67 |
| 乐创中心补助 | 2,849,337.97 | 0.00 | 712,334.49 | 0.00 | 2,137,003.48 |
| 泾河新城泾河防洪暨生态治理工程(堤防边坡修复工程) | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入损益金额 | 其他变动 | 年末余额 |
|---|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 西咸新区海绵城市试点建设展示中心 | 1,858,900.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,858,900.00 |
| 安居工程补助资金 | 0.00 | 1,785,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,785,000.00 |
| 同德商厦 | 1,759,230.64 | 0.00 | 79,363.79 | 0.00 | 1,679,866.85 |
| 软件公共服务平台建设 | 2,400,000.00 | 0.00 | 800,000.00 | 0.00 | 1,600,000.00 |
| 泾河新城崇文镇虎杨村公租房(一期)专项资金配套基础设施补助 | 3,230,000.00 | 0.00 | 1,632,916.67 | 0.00 | 1,597,083.33 |
| 西咸新区都市现代果园项目建设启动资金 | 1,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| 金融公共服务平台 | 1,523,958.25 | 0.00 | 87,500.04 | 0.00 | 1,436,458.21 |
| 2022年度新区本级第二批水利建设基金——泾河新城泾河防洪暨生态治理工程溃费防边坡修复工程 | 0.00 | 2,000,000.00 | 800,000.00 | 0.00 | 1,200,000.00 |
| 沣西新城财政局退还材料专项基金 | 1,144,131.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,144,131.87 |
| 沣东南污水处理厂项目 | 1,050,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,050,000.00 |
| 总部经济园一期 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 2022年度西咸新区第一批水利建设基金——泾河防洪暨生态治理工程项目 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 湖光山色一期中深层无干扰地热能供热工程项目 | 985,000.00 | 0.00 | 65,000.00 | 0.00 | 920,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入损益金额 | 其他变动 | 年末余额 |
|------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 大数据产业应用示范工程 | 1,016,666.67 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 | 816,666.67 |
| “双碳”背景下的先进炭基功能材料的研发与应用 | 1,500,000.00 | 0.00 | 700,000.00 | 0.00 | 800,000.00 |
| 西咸新区大数据处理与应用平台项目 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 800,000.00 |
| 沣东水厂及沣皂水源地迁建项目 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 800,000.00 |
| 泾河新城中小学素质拓展中心 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 800,000.00 |
| 省级基建重大项目前期工作经费 | 0.00 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 800,000.00 |
| 普惠金融专项资金 | 832,329.58 | 0.00 | 0.00 | 87,000.00 | 745,329.58 |
| 清洁能源跨季节储能系统研究与开发项目专项资金 | 700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 700,000.00 |
| 省级农业专项资金茯茶补助资金 | 658,333.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 658,333.33 |
| “两链融合”重点专项拨款 | 0.00 | 629,145.31 | 0.00 | 0.00 | 629,145.31 |
| 酒店集群项目补贴 | 560,100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 560,100.00 |
| 陕西省商务厅电商服务平台专项资金 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 |
| 西安市2019年标准厂房补贴资金 | 471,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 471,000.00 |
| 省级旅游发展专项资金 | 371,863.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 371,863.41 |
| 2018年陕西省技术创新引导专项资金 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入损益金额 | 其他变动 | 年末余额 |
|-------------------------------|------------|--------------|--------------|------|------------|
| 能源金贸区中深层地埋管综合能源供热项目 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300,000.00 |
| 沃家花园二期补贴款 | 0.00 | 300,000.00 | 6,779.66 | 0.00 | 293,220.34 |
| 技能提升补助 | 239,820.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 239,820.00 |
| 智慧沣西综合管理服务平台建设 | 225,100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 225,100.00 |
| 沣西管委会贸易试点示范园补助 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 |
| 教育部未成年人校外教育项目专项资金 | 124,376.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 124,376.27 |
| 粮食生产救灾购买收割机企业奖励补助资金 | 0.00 | 112,500.00 | 3,750.00 | 0.00 | 108,750.00 |
| 管委会奖金-荣获2018年“生态园林式单位”奖励 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 |
| 泾河新城财政局稳经济保增长政策奖补资金促进重点企业发展补助 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 |
| 基本建设支出预算项目 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 |
| 泾河新城财政局复工复产政策奖补助金 | 66,600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 66,600.00 |
| 泾河新城再生水利用项目(一期) | 0.00 | 2,000,000.00 | 1,949,126.41 | 0.00 | 50,873.59 |
| 西咸新区经营经济加快发展专项资金 | 16,971.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,971.20 |
| 管委会专项奖励资金 | 15,052.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,052.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入损益金额 | 其他变动 | 年末余额 |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 崇文片区路网前期费用专项资金 | 100,000.00 | 0.00 | 85,800.00 | 0.00 | 14,200.00 |
| 综合改革专项资金 | 12,320.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,320.00 |
| 芋域溪源B区红色物业文化打造项目 | 0.00 | 1,070,000.00 | 0.00 | 1,062,169.40 | 7,830.60 |
| 农业机械购置补贴 | 7,604.93 | 0.00 | 3,380.04 | 0.00 | 4,224.89 |
| 扶贫项目财政补贴 | 3,824.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,824.64 |
| 沣河污水处理厂 | 228,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 228,800,000.00 | 0.00 |
| 装修补贴 | 12,805,184.09 | 0.00 | -989,491.50 | 13,794,675.59 | 0.00 |
| 中央预算内基建支出资金 | 5,581,617.37 | 0.00 | 604,117.37 | 4,977,500.00 | 0.00 |
| 中央财政城镇保障性安居工程专项资金 | 1,733,469.84 | 0.00 | 1,733,469.84 | 0.00 | 0.00 |
| 沣润学校二期 | 700,000.00 | 0.00 | 700,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中央基建投资预算专项补贴资金 | 0.00 | 8,310,000.00 | 8,310,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 重点项目建设扩大有效投资奖励资金 | 0.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 科技创新补助资金 | 0.00 | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,187,793,535.79 | 477,733,746.76 | 133,953,367.80 | 261,038,468.33 | 1,270,535,446.42 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(四十七) 其他非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 政府债券 | 17,486,170,547.69 | 11,975,083,313.69 |
| 保交楼专项借款资金 | 1,794,754,343.61 | 0.00 |
| 中化(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)借款 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 陕西金融资产管理股份有限公司借款 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 预计1年后结转的合同负债 | 434,734,945.28 | 365,001,324.54 |
| 承担带息负债 | 384,710,000.00 | 0.00 |
| 待转销项税 | 132,294,490.68 | 0.00 |
| 西安市沣东新城恒睿企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 西安市沣东新城恒升信安企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 陕西沣东智慧出行产业投资合伙企业(有限合伙) | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 西安市人才发展基金 | 20,000,000.00 | 0.00 |
| 陕西西咸沣东沣益股权投资合伙企业(有限合伙) | 16,400,000.00 | 82,200,000.00 |
| 河南省交通建设工程有限公司借款 | 7,280,000.00 | 7,280,000.00 |
| 陕西沣东智慧交通产业股权融资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 西安市沣东新城恒泰企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 平安商业保理有限公司 | 0.00 | 100,000,000.00 |
| 陕西沣东文化旅游发展产业私募股权投资基金借款 | 0.00 | 25,500,000.00 |
| 债权融资计划 | 0.00 | 3,540,000.00 |
| 合计 | 21,922,344,327.26 | 14,203,604,638.23 |

(四十八) 实收资本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | |
|------------------|-------------------|---------|------------------|------|-------------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 23,081,418,685.63 | 97.88 | 1,877,154,400.00 | 0.00 | 24,958,573,085.63 | 97.68 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | |
|------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------------------|---------------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 陕西西咸新区资本运营集团有限公司 | 500,000,000.00 | 2.12 | 92,987,200.00 | 0.00 | 592,987,200.00 | 2.32 |
| 合计 | 23,581,418,685.63 | 100.00 | 1,970,141,600.00 | 0.00 | 25,551,560,285.63 | 100.00 |

(四十九) 其他权益工具

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 永续债 | 1,418,000,000.00 | 477,000,000.00 | 1,400,000,000.00 | 495,000,000.00 |
| 合计 | 1,418,000,000.00 | 477,000,000.00 | 1,400,000,000.00 | 495,000,000.00 |

(五十) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|--------------------------|----------------------|-------------|--------------------------|
| 其他资本公积 | 11,964,177,422.66 | 86,221,103.01 | 0.00 | 12,050,398,525.67 |
| 合计 | 11,964,177,422.66 | 86,221,103.01 | 0.00 | 12,050,398,525.67 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(五十一) 其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本年发生额 | | | | | | 年末余额 |
|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 本年所得税前发生额 | 减:前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减:所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 28,307,084.73 | 77,521,456.26 | 0.00 | 5,603,278.13 | 20,384,563.19 | 25,999,731.56 | 25,533,883.38 | 54,306,816.29 |
| 其中:其他权益工具投资公允价值变动 | 28,307,084.73 | 77,521,456.26 | 0.00 | 5,603,278.13 | 20,384,563.19 | 25,999,731.56 | 25,533,883.38 | 54,306,816.29 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 11,812,057.85 | -20,905,911.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -11,366,136.84 | -9,539,774.82 | 445,921.01 |
| 其中:权益法下可转损益的其他综合收益 | 14,779,570.11 | -20,006,779.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10,907,579.21 | -9,099,199.84 | 3,871,990.90 |
| 外币财务报表折算差额 | -2,967,512.26 | -899,132.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -458,557.63 | -440,574.98 | -3,426,069.89 |
| 其他综合收益合计 | 40,119,142.58 | 56,615,544.60 | 0.00 | 5,603,278.13 | 20,384,563.19 | 14,633,594.72 | 15,994,108.56 | 54,752,737.30 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(五十二) 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年计提 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 安全生产费 | 2,326,325.38 | 2,009,050.59 | 2,073,440.18 | 2,261,935.79 |
| 合计 | 2,326,325.38 | 2,009,050.59 | 2,073,440.18 | 2,261,935.79 |

(五十三) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| 法定盈余公积金 | 219,615,351.70 | 44,249,515.20 | 0.00 | 263,864,866.90 |
| 任意盈余公积金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 219,615,351.70 | 44,249,515.20 | 0.00 | 263,864,866.90 |

(五十四) 未分配利润

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 本年年初余额 | 2,907,129,166.89 | 2,718,959,736.58 |
| 期初调整金额 | 0.00 | -32,411,052.47 |
| 本年增加 | -217,270,869.99 | 445,920,926.21 |
| 其中：本年净利润转入 | -217,270,869.99 | 445,920,926.21 |
| 其他调整因素 | 0.00 | 0.00 |
| 本年减少额 | 161,313,221.21 | 225,340,443.43 |
| 减：提取法定盈余公积 | 44,249,515.20 | 6,386,694.10 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | 3,949,993.90 | 6,689,772.16 |
| 应付普通股股利 | 58,305,500.00 | 109,155,400.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 54,808,212.11 | 103,108,577.17 |
| 本年年末余额 | 2,528,545,075.69 | 2,907,129,166.89 |

(五十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| (1) 主营业务小计 | 23,540,371,636.52 | 20,860,951,330.58 | 24,584,958,860.11 | 21,699,829,126.46 |
| 代建业务 | 6,518,534,936.65 | 5,932,834,485.35 | 6,262,138,286.83 | 5,674,686,292.61 |
| 土地整理业务 | 305,856,860.99 | 274,752,773.43 | 1,215,888,008.29 | 1,089,143,776.11 |
| 保障房建设 | 4,347,290,700.73 | 4,036,676,643.24 | 4,966,824,030.06 | 4,688,680,320.22 |
| 房产销售 | 5,535,603,103.28 | 4,269,896,978.17 | 5,704,708,248.53 | 4,251,087,307.26 |
| 商品销售 | 3,389,546,842.83 | 3,305,945,706.57 | 3,329,131,392.74 | 3,241,348,075.58 |
| 物业服务 | 727,216,394.24 | 654,214,893.73 | 812,301,021.63 | 784,501,966.27 |
| 租赁业务 | 576,698,147.70 | 414,131,113.72 | 710,996,450.43 | 387,312,286.62 |
| 工程施工 | 220,345,984.42 | 209,510,836.07 | 108,465,657.39 | 101,320,620.41 |
| 交通运营 | 137,153,998.82 | 396,327,196.53 | 168,017,146.74 | 385,265,245.72 |
| 技术服务 | 16,596,142.11 | 12,499,536.85 | 15,085,219.62 | 11,456,703.93 |
| 其他 | 1,765,528,524.75 | 1,354,161,166.92 | 1,291,403,397.85 | 1,085,026,531.73 |
| (2) 其他业务小计 | 787,709,459.20 | 145,962,889.75 | 754,625,501.72 | 155,594,443.30 |
| 资金占用费 | 582,645,236.38 | 0.00 | 561,950,577.98 | 43,978,167.82 |
| 其他 | 205,064,222.82 | 145,962,889.75 | 192,674,923.74 | 111,616,275.48 |
| 合计 | 24,328,081,095.72 | 21,006,914,220.33 | 25,339,584,361.83 | 21,855,423,569.76 |

(五十六) 提取担保责任准备金净额

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|------------|--------------|
| 提取未到期责任准备金 | 970,138.17 | 5,122,835.52 |
| 合计 | 970,138.17 | 5,122,835.52 |

(五十七) 提取担保赔偿准备金

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 提取担保赔偿准备金 | 17,108,732.55 | 13,099,801.46 |
| 合计 | 17,108,732.55 | 13,099,801.46 |

(五十八) 税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 土地增值税 | 300,774,440.74 | 285,069,590.27 |
| 房产税 | 129,813,609.40 | 113,051,087.24 |
| 土地使用税 | 51,726,854.26 | 40,625,835.63 |
| 印花税 | 36,202,516.18 | 29,093,836.01 |
| 城市维护建设税 | 28,882,311.57 | 50,953,002.98 |
| 教育费附加 | 14,601,925.74 | 25,180,137.29 |
| 水利建设基金 | 7,694,808.50 | 8,248,716.81 |
| 地方教育费附加 | 6,150,324.96 | 12,357,667.49 |
| 车船使用税 | 254,327.53 | 305,514.10 |
| 残疾人就业保证金 | 98,385.09 | 88,638.55 |
| 其他 | 5,818,370.47 | 2,524,212.19 |
| 合计 | 582,017,874.44 | 567,498,238.56 |

(五十九) 销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 中介机构费用 | 63,682,260.91 | 63,263,630.00 |
| 职工薪酬 | 34,238,304.33 | 37,539,799.34 |
| 广告宣传费 | 24,161,316.75 | 43,021,130.20 |
| 劳务费 | 8,029,233.22 | 4,074,670.87 |
| 物业服务费 | 7,442,875.42 | 7,552,943.82 |
| 折旧摊销费 | 5,261,325.16 | 6,386,023.73 |
| 办公费 | 4,211,965.85 | 5,351,824.78 |
| 招商经费 | 1,737,411.71 | 599,415.72 |
| 品牌策划 | 877,002.75 | 1,506,050.87 |
| 差旅费 | 659,098.93 | 331,773.48 |
| 通讯费 | 297,486.94 | 23,362.76 |
| 业务招待费 | 170,270.43 | 222,005.35 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 会务费 | 0.00 | 319,266.44 |
| 其他 | 10,434,818.37 | 5,806,892.23 |
| 合计 | 161,203,370.77 | 175,998,789.59 |

(六十) 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 职工薪酬 | 849,721,814.65 | 690,291,566.54 |
| 折旧摊销费 | 178,171,330.24 | 164,142,112.73 |
| 中介机构费用 | 73,709,683.92 | 67,136,160.73 |
| 劳务费 | 65,763,785.86 | 60,654,062.92 |
| 物业服务费 | 52,359,323.48 | 40,473,226.65 |
| 办公费 | 47,833,748.67 | 45,562,531.55 |
| 租赁费 | 35,333,705.01 | 68,349,631.15 |
| 宣传费 | 17,581,141.99 | 10,904,808.30 |
| 差旅费 | 5,949,697.70 | 2,160,982.74 |
| 税费 | 5,380,329.91 | 6,919,022.16 |
| 培训费 | 3,514,018.56 | 852,405.14 |
| 维修费 | 2,876,722.42 | 4,366,031.70 |
| 网络通讯费 | 2,603,689.91 | 2,264,336.31 |
| 招聘费 | 2,249,012.27 | 1,583,358.60 |
| 低值易耗品 | 2,021,093.85 | 2,875,297.85 |
| 装修费 | 1,756,105.90 | 1,709,414.12 |
| 车辆使用费 | 1,648,488.11 | 1,675,784.79 |
| 会议费 | 254,414.59 | 150,467.85 |
| 劳动保护费 | 219,917.00 | 891,120.06 |
| 交通费 | 123,232.77 | 239,651.03 |
| 业务招待费 | 83,965.08 | 52,676.79 |
| 开办费 | 7,524.65 | 130.00 |
| 其他 | 25,582,511.48 | 27,091,758.59 |
| 合计 | 1,374,745,258.02 | 1,200,346,538.30 |

(六十一) 研发费用

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 研发费用情况

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 直接投入 | 7,075,820.61 | 4,186,641.29 |
| 职工薪酬 | 3,427,287.06 | 6,961,423.60 |
| 折旧费用与长期费用摊销 | 2,718,537.36 | 2,617,839.89 |
| 文化宣传类 | 473,711.94 | 455,107.31 |
| 专项服务费 | 7,112.62 | 60,851.82 |
| 试验费用 | 0.00 | 1,610,735.58 |
| 其他费用 | 162,788.65 | 1,138,288.69 |
| 合计 | 13,865,258.24 | 17,030,888.18 |

(六十二) 财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 利息支出 | 2,666,187,560.30 | 1,421,271,989.19 |
| 减：利息收入 | 261,544,746.26 | 236,703,261.99 |
| 加：汇兑损失 | 39,923,120.48 | 184,567,142.39 |
| 加：手续费 | 0.00 | 0.00 |
| 加：其他支出 | 160,058,371.40 | 128,616,579.46 |
| 合计 | 2,604,624,305.92 | 1,497,752,449.05 |

(六十三) 其他收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 轨道运营补贴 | 470,000,000.00 | 238,000,000.00 |
| 沣西新城运营补贴 | 361,974,109.50 | 0.00 |
| 空港新城基础设施建设项目补助 | 333,141,600.00 | 298,511,000.00 |
| 公交停车运营补贴 | 306,591,984.71 | 282,063,683.98 |
| 项目建设扶持补贴 | 220,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 泾河新城财政补助资金 | 155,022,800.00 | 0.00 |
| 中央财政城镇保障性安居工程专项资金 | 62,353,469.84 | 9,764,888.02 |
| 基础设施配套补贴 | 29,000,000.00 | 0.00 |
| 物业补贴 | 25,189,450.41 | 5,990,643.68 |
| 高新一中沣东中学移交补偿款 | 15,113,861.08 | 0.00 |
| 三供一业 | 12,550,602.40 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 供暖补贴、煤改气补贴 | 11,046,758.78 | 5,018,195.91 |
| 中央预算内基建支出预算(拨款) | 8,914,117.37 | 12,215,347.53 |
| 税收减免优惠 | 5,542,941.77 | 5,598,987.44 |
| 企业奖励资金 | 4,747,000.00 | 130,000.00 |
| 支持住房租赁市场发展中央补助资金 | 3,888,268.16 | 0.00 |
| 加大招商引资力度专题补助 | 3,000,000.00 | 0.00 |
| 西咸新区大数据资源统筹应用中心补贴 | 2,553,255.18 | 323,001.81 |
| 泾河新城再生水利用项目(一期) | 1,949,126.41 | 0.00 |
| 中央小微企业融资担保业务降费奖补资金 | 1,870,000.00 | 0.00 |
| 文化产业项目 | 1,840,000.00 | 345,626.03 |
| 商业配套项目优惠政策补贴资金 | 1,819,960.18 | 0.00 |
| 泾河新城崇文镇虎杨村公租房(一期)专项资金配套基础设施 | 1,632,916.67 | 0.00 |
| 第二批中央财政城镇保障性安居工程补助资金 | 1,540,029.44 | 3,200,669.92 |
| 个税手续费返还 | 1,524,005.04 | 3,436,438.01 |
| 海关协勤补贴 | 1,512,900.00 | 1,254,600.00 |
| 文化旅游产业发展奖补金 | 1,420,000.00 | 2,017,400.00 |
| 稳岗补贴 | 1,314,001.50 | 2,534,220.62 |
| 秦云工程基础设施专项补助款 | 1,149,999.96 | 1,149,999.96 |
| 产业孵化器项目补助 | 1,131,716.67 | 99,080,000.00 |
| 物流枢纽建设奖 | 1,030,000.00 | 0.00 |
| 基层工作部蔬菜建设示范单位奖补资金 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 新丝路文化产业奖励及补助 | 998,947.29 | 1,657,598.01 |
| 版权示范单位专项扶持资金 | 935,600.00 | 2,360,000.00 |
| 水利建设补助资金 | 800,000.00 | 0.00 |
| “双碳”背景下的先进炭基功能材料的研究与应用研究经费 | 700,000.00 | 0.00 |
| 空港跨境电商公共仓项目财政补贴资金 | 608,779.99 | 0.00 |
| 农业综合开发两类项目融合发展试点发展资金 | 500,000.00 | 725,000.00 |
| 高新一中品牌补助 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 中央水利发展资金 | 500,000.00 | 0.00 |
| 西咸新区上半年工业稳增长政策免审既享补贴 | 455,000.00 | 0.00 |
| 农业类项目 | 434,002.23 | 431,674.27 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|------------|---------------|
| “两链融合”重点专项政府拨款 | 370,854.69 | 0.00 |
| 新区“支持重点项目建设扩大有效投资”奖励资金 (奖补公司) | 350,000.00 | 400,000.00 |
| 新认定新区级科技型中小企业奖励款 | 250,000.00 | 300,000.00 |
| 稳经济保增长政策奖励金 | 245,000.00 | 3,697,934.06 |
| 婴幼儿照护以奖代补项目补贴 | 230,420.00 | 568,070.40 |
| 对外经贸发展专项资金服务贸易平台补贴 | 200,000.00 | 1,988,780.02 |
| 大数据产业应用示范工程 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 金融服务业及多层次资本市场奖补资金 | 121,700.00 | 51,300.00 |
| 延长用电补贴 | 116,525.00 | 126,364.29 |
| 以工代训补贴 | 114,660.00 | 100,000.00 |
| 垃圾奖励资金 | 109,000.00 | 104,050.00 |
| 资本超市项目建设 | 87,500.04 | 87,500.04 |
| 电费补贴 | 45,380.49 | 1,265,863.23 |
| 担保业务管理系统信息化项目 | 0.00 | 37,670.42 |
| 高质量发展奖励 | 0.00 | 1,180,007.98 |
| 影视项目奖励及补贴 | 0.00 | 342,800.00 |
| 省级旅游发展专项资金 | 0.00 | 282,820.07 |
| 十四运项目场馆建设及运维补贴资金 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 房租减免奖补资金 | 0.00 | 20,701,712.00 |
| 2022年排水设施建设 | 0.00 | 15,000,000.00 |
| 管委会拨付代建项目奖励 | 0.00 | 14,737,919.69 |
| 产业发展扶持资金 | 0.00 | 8,036,191.94 |
| 泾河新城城乡供水水质提升补助资金 | 0.00 | 6,920,609.54 |
| 西咸新区一带一路创新创业补助资金 | 0.00 | 3,213,900.53 |
| 产业政策奖补金 | 0.00 | 2,415,935.42 |
| 沣西·逸园一期项目补助款 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 省级文化产业发展专项资金 | 0.00 | 1,900,000.00 |
| 干热岩二期项目政府补助收益 | 0.00 | 1,626,931.53 |
| 旅游项目补助资金 | 0.00 | 1,607,923.00 |
| 中央财政保障性安居工程绩效评价资金 | 0.00 | 1,600,000.00 |
| 同德晨曦园9-13#楼项目补助款 | 0.00 | 1,390,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|------|--------------|
| 2022年新区“支持重点项目建设扩大有效投资”政策奖励 | 0.00 | 1,313,647.00 |
| 财政局补贴款 | 0.00 | 1,291,393.54 |
| 扶贫项目财政补贴 | 0.00 | 1,203,689.89 |
| 规模以上企业奖励 | 0.00 | 1,101,996.27 |
| 大王镇污水处理厂智能一体化污水处理设备 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| “鼓励扩大有效投资”奖补资金 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 重大文化精品专项补助资金 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 软件公共服务平台补贴 | 0.00 | 800,000.00 |
| 乐创空间补贴 | 0.00 | 712,334.49 |
| 总部经济园政府补助收益 | 0.00 | 698,400.00 |
| 固投奖金 | 0.00 | 692,800.00 |
| 星星墙体材料专项基金 | 0.00 | 481,908.13 |
| 总部经济园8、9、10号楼补助 | 0.00 | 444,117.48 |
| 宣传文化发展专项资金 | 0.00 | 415,000.00 |
| 无干扰地热能供暖项目（五期） | 0.00 | 352,000.00 |
| 陕西省科学技术厅专项经费 | 0.00 | 300,000.00 |
| 复工复产奖励资金 | 0.00 | 751,000.00 |
| 沣润区域能源站政府补助收益 | 0.00 | 240,000.00 |
| 政府奖励（抗疫援企） | 0.00 | 235,162.40 |
| 科技金融融合业务担保补助 | 0.00 | 226,800.00 |
| 文化创意产业发展基金 | 0.00 | 200,000.00 |
| 专项治理资金 | 0.00 | 200,000.00 |
| 西咸财政局支持重点项目建设扩大有效投资奖励 | 0.00 | 200,000.00 |
| 海绵城市资金 | 0.00 | 200,000.00 |
| 生活补贴 | 0.00 | 150,000.00 |
| 省级交通运输专项资金 | 0.00 | 141,457.00 |
| 项目建设奖励金 | 0.00 | 100,000.00 |
| 秦创原建设专项项目政策 | 0.00 | 196,615.38 |
| 管委会拨付工业产业支持政策资金 | 0.00 | 67,200.00 |
| 种粮补助 | 0.00 | 77,760.00 |
| 疫情防控专项资金补助 | 0.00 | 45,500.00 |
| 秦创原项目竞赛奖金 | 0.00 | 25,241.80 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 学校运营政府补助 | 0.00 | 8,000.00 |
| 装修补贴 | 0.00 | 465,643.06 |
| 其他 | 2,234,511.95 | 2,242,218.67 |
| 合计 | 2,062,472,756.75 | 1,236,773,144.46 |

(六十四) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -59,899,170.38 | -12,865,696.97 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 9,229,690.40 | 1.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,751,839.71 | 8,625,501.93 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 305,551.38 | 914,005.86 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 36,764,574.49 | 28,525,247.43 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 0.00 | 4,305,005.35 |
| 处置债权投资持有期间的投资收益 | 5,527,272.56 | 609,914.79 |
| 债务重组产生的投资收益 | -28,751,039.47 | 0.00 |
| 其他 | 7,382,613.04 | 7,018,884.83 |
| 合计 | 21,688,668.27 | 37,132,864.22 |

(六十五) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 20,124.22 | -3,848,394.92 |
| 其他非流动金融资产 | 27,902,289.78 | 28,704,103.13 |
| 合计 | 27,922,414.00 | 24,855,708.21 |

(六十六) 信用减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|------------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | -122,381,847.98 | -77,867,519.92 |
| 债权投资信用减值损失 | -609,500.69 | 524,329.77 |
| 其他债权投资减值损失 | 404.28 | 0.00 |
| 应收票据信用减值损失 | 61,045.28 | -4,990,339.07 |
| 合计 | -122,929,899.11 | -82,333,529.22 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(六十七) 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 合同资产减值损失 | -1,619,530.93 | -266,719.19 |
| 长期股权投资减值损失 | 0.00 | -1,439,980.88 |
| 非流动资产减值损失 | -26,156,361.61 | -27,493,983.34 |
| 合计 | -27,775,892.54 | -29,200,683.41 |

(六十八) 资产处置收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|--------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 20,761,014.15 | 1,620,757.17 | 20,761,014.15 |
| 其中：固定资产处置利得或损失 | 18,301,825.34 | 1,560,630.11 | 18,301,825.34 |
| 无形资产处置利得或损失 | 0.00 | 5,175.47 | 0.00 |
| 其他长期资产处置收益 | 2,459,188.81 | 54,951.59 | 2,459,188.81 |
| 合计 | 20,761,014.15 | 1,620,757.17 | 20,761,014.15 |

(六十九) 营业外收入

1. 营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 违约赔偿收入 | 6,695,670.15 | 5,329,284.48 | 6,695,670.15 |
| 政府补助 | 86,800.00 | 133,312.00 | 86,800.00 |
| 非流动资产报废清理利得 | 27,230.58 | 0.00 | 27,230.58 |
| 其中：固定资产报废清理利得 | 27,230.58 | 0.00 | 27,230.58 |
| 债务重组利得 | 0.00 | 70,000.00 | 0.00 |
| 接受捐赠 | 0.00 | 1,222,554.94 | 0.00 |
| 其他 | 4,844,751.44 | 2,537,669.19 | 4,844,751.44 |
| 合计 | 11,654,452.17 | 9,292,820.61 | 11,654,452.17 |

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------------------------|------|------------|
| 陕西省西咸新区泾河新城管理委员会关于表彰泾河新城2021年度优秀企业 | 0.00 | 100,000.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|------------------|-------------------|
| 垃圾分类 | 0.00 | 21,000.00 |
| 促进消费增长奖补资金 | 0.00 | 8,912.00 |
| 陕西省西咸新区沣东新城人才服务中心 | 0.00 | 3,400.00 |
| 就业补贴 | 66,800.00 | 0.00 |
| 科技创新补助资金 | 20,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 86,800.00 | 133,312.00 |

(七十) 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流动资产报废清理损失 | 220,741.16 | 13,669,221.80 | 220,741.16 |
| 其中：固定资产报废清理损 失 | 220,741.16 | 183,489.19 | 220,741.16 |
| 无形资产报废清理损失 | 0.00 | 13,485,732.61 | 0.00 |
| 对外捐赠 | 284,896.38 | 505,587.72 | 284,896.38 |
| 罚款滞纳金 | 130,767,717.30 | 9,777,990.48 | 130,767,717.30 |
| 其他 | 8,586,001.73 | 13,477,163.80 | 8,586,001.73 |
| 合计 | 139,859,356.57 | 37,429,963.80 | 139,859,356.57 |

(七十一) 所得税费用

1. 所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 349,565,368.73 | 479,404,391.28 |
| 递延所得税调整 | -51,851,616.93 | -59,070,029.68 |
| 合计 | 297,713,751.80 | 420,334,361.60 |

(七十二) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 其他业务收入 | 3,211,318.95 | 12,371,511.04 |
| 利息收入 | 206,997,884.26 | 243,180,014.85 |
| 政府补助 | 2,971,528,090.66 | 3,101,264,162.54 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| 收到保证金存款到期解付、银承到期解付款 | 6,698,866.67 | 917,922,172.24 |
| 代收代付款 | 1,029,132,595.31 | 97,100,681.01 |
| 收到的保证金、押金 | 1,527,762,119.81 | 406,802,003.28 |
| 往来款 | 36,838,616,421.59 | 32,073,372,006.81 |
| 小额贷款、融资租赁款项收回 | 229,106,395.69 | 140,990,720.51 |
| 其他 | 216,338,071.07 | 322,422,512.75 |
| 合计 | 43,029,391,764.01 | 37,315,425,785.03 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 往来款 | 24,035,704,703.02 | 25,152,729,741.91 |
| 履约、投标保证金等押金 | 450,029,228.12 | 1,574,972,008.72 |
| 期间费用付现部分 | 354,501,892.21 | 430,885,971.55 |
| 代收代支 | 649,297,433.23 | 383,260,533.43 |
| 小额贷款、融资租赁款项发放 | 290,802,108.48 | 187,930,414.49 |
| 保理款项发放 | 255,722,426.41 | 100,100,000.00 |
| 存出保证金 | 64,418,670.28 | 67,520,798.36 |
| 罚款及滞纳金 | 96,677,889.27 | 5,524,170.74 |
| 营业成本中间接费用付现部分 | 0.00 | 1,531.00 |
| 其他 | 166,581,424.15 | 118,735,442.04 |
| 合计 | 26,363,735,775.17 | 28,021,660,612.24 |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 理财产品 | 51,128,880.81 | 350,307,549.20 |
| 本期纳入合并范围内的子公司期初货币资金 | 0.00 | 22,924,367.44 |
| 竞地保证金 | 0.00 | 14,340,000.00 |
| 往来借款 | 500,000,000.00 | 58,369,720.46 |
| 委贷等债权性投资 | 1,416,866,398.97 | 176,424,482.17 |
| 项目款项 | 267,336,469.90 | 716,115,639.41 |
| 质押用定期存单到期 | 0.00 | 250,000,000.00 |
| 其他 | 0.00 | 543,372,506.45 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,235,331,749.68 | 2,131,854,265.13 |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 项目支出 | 65,162,884.75 | 89,415,190.28 |
| 委贷等债权性投资 | 3,573,318,145.17 | 2,184,799,777.50 |
| 支付的理财产品款项 | 50,000,000.00 | 297,000,000.00 |
| 竞地保证金 | 351,660,000.00 | 637,140,000.00 |
| 往来借款 | 595,050,000.00 | 25,200,000.00 |
| 质押用定期存单支付 | 0.00 | 200,000,000.00 |
| 支付的融资租赁保证金和服务费 | 45,566,151.71 | 0.00 |
| 信托计划保障基金 | 24,235,800.00 | 0.00 |
| 其他 | 3,240,833.35 | 11,302,700.00 |
| 合计 | 4,708,233,814.98 | 3,444,857,667.78 |

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------|------------------|-------------------|
| 收到资管计划、产业基金及专项资金 | 3,347,009.48 | 0.00 |
| 永续债 | 198,000,000.00 | 0.00 |
| 政府债券 | 1,539,500,000.00 | 4,430,180,535.76 |
| 专项用途拨款 | 0.00 | 510,000,000.00 |
| 借款保证金 | 143,376,523.56 | 897,039,938.35 |
| 收到的售后租回款项 | 859,519,625.00 | 2,175,909,961.00 |
| 非金融机构贴现及商票融资 | 259,973,411.87 | 246,522,500.00 |
| 承担有息负债 | 694,924,692.05 | 650,000,000.00 |
| 往来借款 | 5,378,871,643.67 | 10,955,791,648.02 |
| 其他权益工具 | 267,319,342.43 | 1,075,756,100.00 |
| 其他 | 365,702,245.59 | 0.00 |
| 合计 | 9,710,534,493.65 | 20,941,200,683.13 |

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------|--------------------------|-------------------------|
| 支付融资租赁、售后租回本金 | 3,477,297,208.28 | 2,682,049,647.97 |
| 其他 | 1,588,759,954.91 | 524,625,705.44 |
| 质押用定期存单 | 1,500,000,000.00 | 0.00 |
| 往来借款 | 1,243,951,141.59 | 1,707,799,678.22 |
| 永续债 | 1,121,000,000.00 | 0.00 |
| 归还资管计划、产业基金及专项资金 | 591,057,979.21 | 0.00 |
| 定期存单质押 | 400,016,500.00 | 250,000,000.00 |
| 融资费用 | 351,915,308.37 | 396,676,685.34 |
| 其他权益工具 | 310,859,800.00 | 1,417,800,000.00 |
| 归还保理款 | 152,732,888.89 | 0.00 |
| 远期外汇合约保证金 | 119,248,775.50 | 0.00 |
| 融资保证金 | 32,841,278.93 | 57,705,092.18 |
| 回购优先股 | 21,500,000.00 | 0.00 |
| 融资租赁保证金 | 11,700,000.00 | 408,192,215.71 |
| 担保费 | 5,007,811.47 | 0.00 |
| 银行保函费 | 8,000.00 | 0.00 |
| 贷款风险准备金 | 0.00 | 182,376,329.17 |
| 明股实债退出款 | 0.00 | 21,500,000.00 |
| 非金融机构借款 | 0.00 | 318,486,427.41 |
| 支付政府债券 | 0.00 | 48,000,000.00 |
| 使用权资产租金 | 0.00 | 2,954,098.41 |
| 监管账户 | 0.00 | 87,297,306.14 |
| 合计 | 10,927,896,647.15 | 8,105,463,185.99 |

(七十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | — | — |
| 净利润 | 79,475,006.06 | 785,232,600.86 |
| 加：资产减值准备 | 27,775,892.54 | 29,200,683.41 |
| 信用减值损失 | 122,929,899.11 | 82,333,529.22 |
| 固定资产折旧 | 935,477,852.19 | 860,587,793.41 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|--------------------|-------------------|
| 使用权资产折旧 | 21,869,342.49 | 22,805,462.26 |
| 无形资产摊销 | 100,411,652.57 | 97,875,768.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 114,339,269.59 | 97,750,829.82 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -20,788,244.73 | -1,620,757.17 |
| 固定资产报废损失 | 220,741.16 | 13,669,221.80 |
| 公允价值变动损失 | -27,922,414.00 | -24,855,708.21 |
| 财务费用 | 2,781,187,560.30 | 2,891,023,989.19 |
| 投资损失 | 21,688,668.27 | -37,132,864.22 |
| 递延所得税资产减少 | -70,252,051.24 | -63,413,720.55 |
| 递延所得税负债增加 | 38,693,135.80 | -1,038,268.54 |
| 存货的减少 | -6,186,199,942.21 | - |
| 经营性应收项目的减少 | -11,022,131,569.26 | -7,414,527,224.23 |
| 经营性应付项目的增加 | 13,723,050,864.22 | 14,002,899,330.08 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 639,825,662.86 | -9,449,128,112.71 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | — | — |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | — | — |
| 现金的年末余额 | 10,013,308,740.16 | 13,263,362,593.58 |
| 减：现金的年初余额 | 13,263,362,593.58 | 22,417,814,152.23 |
| 加：现金等价物的年末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,250,053,853.42 | -9,154,451,558.65 |

2. 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 现金 | 10,013,308,740.16 | 13,263,362,593.58 |
| 其中：库存现金 | 557,237.72 | 462,757.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,973,841,671.89 | 13,197,630,848.65 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 38,909,830.55 | 65,268,987.22 |
| 现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中:三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 年末现金及现金等价物余额 | 10,013,308,740.16 | 13,263,362,593.58 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |

(七十四) 所有权和使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|--------------------------|-------------|
| 货币资金 | 4,799,439,087.29 | 详见六、(一)货币资金 |
| 存货 | 12,132,022,450.59 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 1,237,946,394.22 | 借款抵押 |
| 投资性房地产 | 6,882,522,105.93 | 借款抵押 |
| 在建工程 | 10,722,132,186.64 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 2,074,663,343.45 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 1,416,778,041.58 | 借款抵押 |
| 其他应收款 | 379,080,846.88 | 借款抵押 |
| 合计 | 39,644,584,456.58 | —— |

七、合并范围的变化

(一) 非同一控制下企业合并

| 公司名称 | 合并日 | 账面 | 可辨认净资产公允价值 | | 交易对价 |
|--------------------|-------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | | 净资产 | 金额 | 确定方法 | |
| 西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司 | 2023年12月31日 | 312,946,603.61 | 308,424,000.00 | —— | 308,424,000.00 |
| 陕西嘉博瑞通咨询管理有限公司 | 2023年1月1日 | 0.00 | 0.00 | 资产基础法 | 0.00 |
| 西安昆明池物业服务服务有限公司 | 2023年1月1日 | 15,741,605.35 | 15,741,605.35 | —— | 16,625,400.00 |

(续表)

| 公司名称 | 商誉 | | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------------|------|------|---------------|----------------|
| | 金额 | 确定方法 | | |
| 西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司 | 0.00 | 超额亏损 | 0.00 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| | | | | |
|----------------|------------|---|----------------|--------------|
| 陕西嘉博瑞通咨询管理有限公司 | 0.00 | — | 0.00 | -270,914.33 |
| 西安昆明池物业服务有限公司 | 883,794.64 | — | 120,451,980.22 | 6,834,762.65 |

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 本期新设立子公司

| 公司名称 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 享有表决权比 例 (%) |
|----------------------|--------------|-------------|-----------------|
| 西咸新区数字城市科技有限公司 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区秦汉新城尚水水务有限公司 | 4,500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西西咸新区保安服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区阅境星城置业有限公司 | 110,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西金湾地产集团有限公司 | 160,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区尚林嘉园置业有限公司 | 311,400.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区金湾科创房地产开发有限公司 | 142,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区未来馨居置业有限公司 | 162,300.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西安昆明池物业服务有限公司 | 500.00 | 68.67 | 68.67 |
| 西咸新区泾河新城创卓新能源发展有限公司 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区泾河新城园区配套基础设施有限公司 | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区新城创远房地产开发有限公司 | 51,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区秦汉产业发展研究院有限公司 | 500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区新城创慧房地产开发有限公司 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区秦汉新城创拓产业发展有限公司 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 |

2. 本期注销子公司

| 公司名称 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 享有表决权比 例 (%) |
|------------------------------|--------------|-------------|-----------------|
| 西咸新区城投基金管理有限公司 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区壹号基础设施投资中心合伙企业 (有限合伙) | 59,850.00 | 100.00 | 100.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成(因集团内子公司级次及数量较多，此处仅披露至二级)

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 表决权比 例(%) |
|---------------------------------|------|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 陕西西咸金融控股集团 集团有限公司 | 西咸新区 | 企业项目投资与管理 | 325,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西西咸新区城建 投资集团有限公司 | 西咸新区 | 城镇建设、新农村建设、基 础设施建设 | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西西咸文化旅游 产业集团有限公司 | 西咸新区 | 文化教育、旅游开发、城镇 建设等 | 350,000.71 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区智慧城市 发展集团有限公司 | 西咸新区 | 大数据服务、科技中介服 务；财务咨询等 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西西咸城乡发展 集团有限公司 | 西咸新区 | 与农业生产经营有关的技 术、信息、设施建设运营等 服务等 | 20,600.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西西咸新区水务 集团有限公司 | 西咸新区 | 城市给水、排水、污水处理 等 | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西西咸新区公共 交通集团有限公司 | 西咸新区 | 公共交通等 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西西咸新区环境 集团有限公司 | 西咸新区 | 生态恢复及生态保护服务等 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区医学城国 际医院投资管理有 限公司 | 西咸新区 | 医院投资与医院管理等 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区文创投资 合伙企业(有限合伙) | 西咸新区 | 股权投资 | 2,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 魔茧科技有限公司 | 西咸新区 | 技术服务等 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西省西咸新区秦 汉新城开发建设集 团有限责任公司 | 西咸新区 | 土地开发及整理、城市建设 等 | 328,000.00 | 51.00 | 51.00 |
| 陕西省西咸新区泾 河新城开发建设 (集团)有限公司 | 西咸新区 | 土地整治服务；工程管理服 务等 | 619,570.15 | 51.00 | 51.00 |
| 西安沣东发展集团 有限公司 | 西咸新区 | 城市基础设施与配套设施的 建设运营等 | 1,000,000.00 | 51.00 | 51.00 |
| 陕西省西咸新区沣 西新城开发建设 (集团)有限公司 | 西咸新区 | 城市基础设施建设；项目投 资等 | 200,000.00 | 51.00 | 51.00 |
| 陕西省西咸新区空 港新城开发建设集 团有限公司 | 西咸新区 | 城乡公用设施工程、路桥工 程等 | 311,303.26 | 51.00 | 51.00 |
| 西咸新区轨道交 通投资建设有限公司 | 西咸新区 | 开发建设；轨道交通的营运 等 | 85,000.00 | 50.00 | 50.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 表决权比 例 (%) |
|------------------------------|------|------------------------|--------------|-------------|---------------|
| 西咸新区安居集团 有限公司 | 西咸新区 | 工程建设业务；对外承包工 程等 | 500,000.00 | 51.00 | 51.00 |
| 陕西西咸新区人才 集团有限公司 | 西咸新区 | 人力资源服务；创业空间服 务等 | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 西咸新区原泉科创 投资合伙企业（有 限合伙） | 西咸新区 | 创业投资、投资管理、资产 管理等活动等 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 陕西金湾地产集团 有限公司 | 西咸新区 | 房地产开发经营 | 160,000.00 | 100.00 | 100.00 |

2. 重要的非全资子公司

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|-------------------------|----------|---------------|----------------|------------------|
| 西安沣东发展集团有限公司 | 49.00% | 48,034,335.04 | 0.00 | 4,357,989,513.76 |
| 陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司 | 49.00% | 61,029,912.08 | 20,702,533.82 | 8,368,018,359.13 |
| 陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司 | 49.00% | 53,296,208.14 | 290,490,000.00 | 7,648,932,464.14 |
| 陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司 | 49.00% | 44,320,547.53 | 294,000,000.00 | 5,698,545,465.71 |
| 陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司 | 49.00% | 37,979,803.28 | 392,000,000.00 | 6,474,954,495.55 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 西安沣东发展集团有限公司 | 50,898,616,115.05 | 16,266,264,501.89 | 67,164,880,616.94 | 37,389,938,656.97 | 19,388,724,290.00 | 56,778,662,946.97 |
| 陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司 | 37,816,538,786.97 | 18,405,794,727.96 | 56,222,333,514.93 | 17,449,170,114.88 | 23,702,865,829.75 | 41,152,035,944.63 |
| 陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司 | 39,227,523,310.05 | 13,004,139,086.68 | 52,231,662,396.73 | 11,483,764,502.30 | 26,952,782,643.26 | 38,436,547,145.56 |
| 陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司 | 33,446,382,300.74 | 5,080,717,027.55 | 38,527,099,328.29 | 14,562,327,808.25 | 12,960,678,278.86 | 27,523,006,087.11 |
| 陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司 | 40,552,776,485.46 | 25,816,298,305.00 | 66,369,074,790.46 | 26,298,540,134.48 | 23,263,277,397.86 | 49,561,817,532.34 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 西安沣东发展集团有限公司 | 52,122,120,760.17 | 13,290,043,622.43 | 65,412,164,382.60 | 37,229,836,901.28 | 18,726,765,708.81 | 55,956,602,610.09 |
| 陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司 | 41,902,309,422.98 | 13,077,115,403.75 | 54,979,424,826.73 | 17,944,759,957.58 | 22,007,843,170.96 | 39,952,603,128.54 |
| 陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司 | 35,417,493,211.27 | 8,577,255,426.63 | 43,994,748,637.90 | 11,067,143,715.07 | 20,916,362,696.47 | 31,983,506,411.54 |
| 陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司 | 32,715,523,129.23 | 4,142,218,930.58 | 36,857,742,059.81 | 13,394,564,505.21 | 12,357,523,872.18 | 25,752,088,377.39 |
| 陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司 | 49,892,022,438.75 | 10,775,629,655.39 | 60,667,652,094.14 | 17,887,376,283.34 | 25,788,623,916.87 | 43,676,000,200.21 |

(续表)

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | |
|-------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 西安沣东发展集团有限公司 | 6,047,537,532.86 | 125,663,733.66 | 146,888,396.42 | -161,500,231.05 |
| 陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司 | 2,431,386,204.27 | 127,879,273.51 | 127,879,273.51 | 600,857,683.47 |
| 陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司 | 3,160,734,452.65 | 100,329,696.14 | 100,329,696.14 | -432,602,759.86 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | |
|-------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司 | 2,037,409,208.37 | 92,867,584.64 | 92,867,584.64 | 2,218,433,136.87 |
| 陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司 | 4,151,813,384.84 | 71,473,384.87 | 71,473,384.87 | 1,114,614,273.01 |

(续表)

| 子公司名称 | 上年发生额 | | | |
|-------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 西安沣东发展集团有限公司 | 5,319,988,878.07 | 150,340,188.27 | 157,552,841.17 | -1,389,113,890.47 |
| 陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司 | 3,145,855,435.45 | 128,511,019.91 | 128,511,019.91 | -1,183,337,826.16 |
| 陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司 | 3,036,371,991.94 | 111,967,868.03 | 111,967,868.03 | -2,350,520,178.32 |
| 陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司 | 2,252,765,930.92 | 111,414,792.24 | 111,414,792.24 | 2,085,630,025.38 |
| 陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司 | 5,129,453,692.89 | 132,879,063.39 | 132,879,063.39 | -2,871,842,704.62 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|------|--------|----------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 陕西秦农农村商业银行股份有限公司 | 陕西省 | 陕西西安 | 银行金融业务 | 0.00 | 4.6452 | 权益法 |
| 西安沣东华侨城发展有限公司 | 陕西省 | 陕西西安 | 商务服务业 | 0.00 | 35.00 | 权益法 |

注：本集团之二级子公司陕西西咸金融控股集团有限公司向陕西秦农农村商业银行股份有限公司派驻董事，对其形成重大影响，以权益法进行核算。

2. 重要的合营企业的主要财务信息

本集团的重要联营企业财务信息详见本附注六、(十五)长期股权投资披露的相关信息。

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

于2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,这些流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险,本集团设定相关政策以控制信用风险敞口,并执行相关监控程序。此外,本集团于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低,并在可控范围。

于2023年12月31日,应收账款前五名金额合计占应收账款总额85.60%。

于2023年12月31日,除附注十一披露本集团财务担保外,本集团无其他重大可能致使本集团承受信用风险的担保。

(二) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款、债券和融资租赁款作为主要资金来源。

于2023年12月31日,本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

| 项目 | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 金融资产 | | | |
| 货币资金 | 14,812,747,827.45 | 0.00 | 14,812,747,827.45 |
| 应收账款 | 46,195,045,728.45 | 0.00 | 46,195,045,728.45 |
| 其他应收款 | 40,204,559,078.89 | 0.00 | 40,204,559,078.89 |
| 金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 短期借款 | 21,796,407,294.21 | 0.00 | 21,796,407,294.21 |
| 应付票据 | 2,094,656,597.69 | 0.00 | 2,094,656,597.69 |
| 应付账款 | 28,324,232,720.22 | 0.00 | 28,324,232,720.22 |
| 其他应付款 | 29,293,618,126.05 | 0.00 | 29,293,618,126.05 |
| 应付股利 | 302,230,759.19 | 0.00 | 302,230,759.19 |
| 应付职工薪酬 | 287,324,357.58 | 0.00 | 287,324,357.58 |
| 一年内到期的非流动负债 | 46,409,404,614.65 | 0.00 | 46,409,404,614.65 |
| 长期应付款 | 0.00 | 7,037,001,817.55 | 7,037,001,817.55 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 21,922,344,327.26 | 21,922,344,327.26 |

(三) 利率风险

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

于2023年12月31日，本集团带息负债详见附注六，利率上升将使本集团债务成本上升。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

| 控股股东及最终控制方名称 | 注册地 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|------------------|----------------------------|--------------|---------------|
| 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 陕西省西咸新区能源金贸园区沣泾大道西一路1号西咸大厦 | 97.68 | 100 |

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例(%) | |
|------------------|-------------------|-------------------|---------|-------|
| | 年末余额 | 年初余额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 24,958,573,085.63 | 23,081,418,685.63 | 97.68 | 97.88 |

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、(一).1.企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、(二).1.重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

| 关联关系类型 | 关联方名称 |
|-----------------------------|------------------------|
| (1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业\机构 | |
| | 西咸新区沣西新城丝路科创谷发展实业有限公司 |
| | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 |
| | 陕西空港城市管理服务有限公司 |
| | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 |
| | 西咸新区沣西新城财兴绿色城市建设发展有限公司 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联关系类型 | 关联方名称 |
|--------|--------------------------|
| | 西咸新区沣西新城丝路科创谷发展实业有限公司 |
| | 西咸新区沣西新城丝路科创建设有限公司 |
| | 陕西省西咸新区泾河新城管理委员会 |
| | 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 |
| | 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 |
| | 陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会 |
| | 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 |
| | 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 |
| | 西安沣东控股有限公司 |
| | 西咸新区泾河新城产业发展集团有限公司 |
| | 陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司 |
| | 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 |
| | 西咸新区秦汉新城投资控股有限公司 |
| | 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 |
| | 陕西空港城乡发展建设有限公司 |
| | 西咸新区泾河新城生态发展集团有限公司 |
| | 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 |
| | 西安沣东新城文商置业有限公司 |
| | 西安沣东融资担保有限公司 |
| | 陕西西咸沣东物业集团股份有限公司 |
| | 陕西西咸新区沣东发展集团有限公司 |
| | 陕西省西咸新区沣东新城棚户区（城中村）改造办公室 |
| | 陕西省西咸新区空港新城房屋管理和保障房管理中心 |
| | 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 |
| | 陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心 |
| | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 |
| | 陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室 |
| | 陕西省西咸新区沣西新城住房保障管理中心 |
| | 陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司 |
| | 西咸新区空港新城土地储备中心 |
| | 陕西省西咸新区沣西新住房保障管理中心 |
| | 陕西省西咸新区沣西新城管委会 |
| | 陕西西咸中央商务区建设发展有限公司 |
| | 西安沣东华侨城发展有限公司 |
| | 西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司 |
| | 西安沣东华能热力有限公司 |
| | 西咸新区茯茶镇商业运营管理有限公司 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联关系类型 | 关联方名称 |
|--------|------------------------------|
| | 西咸新区世纪管廊建设管理有限公司 |
| | 西咸新区茯茶镇茶业有限公司 |
| | 西咸新区泾河新城文化旅游产业集团有限公司 |
| | 陕西西咸交通建设有限公司 |
| | 西咸新区云端自贸产业园管理有限公司 |
| | 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 |
| | 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司 |
| | 西咸新区联动创新创业企业帮扶股权投资合伙企业（有限合伙） |
| | 陕西建工空港建设投资有限公司 |
| | 陕西建工新型建材有限公司 |
| | 西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司 |
| | 西咸新区文创实业有限公司 |

(2) 其他关联关系方

| | |
|--|-----------------------------|
| | 西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业（有限合伙） |
| | 陕西西咸沣东产业发展投资合伙企业（有限合伙） |
| | 西咸新区创旅新型城镇化投资合伙企业（有限合伙） |
| | 西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司 |
| | 西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司 |
| | 陕西省西咸新区社会保险管理中心 |
| | 西咸新区沣西新城财盛城市发展有限公司 |
| | 西安沣东自贸产业园发展有限公司 |
| | 西咸新区北控环保科技发展有限公司 |
| | 西安昆明池景区运营管理有限公司 |
| | 西咸新区西部科技创新港初创春种投资合伙企业（有限合伙） |

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|--------------|----------------|------------|
| 西咸新区秦汉新城投资控股有限公司 | 土地及建筑物款 | 338,000,000.00 | 0.00 |
| 陕西建工秦汉建设投资有限公司 | 基础代建业务 | 17,132,687.85 | 0.00 |
| 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 西安地铁16号线一期工程 | 3,923,354.27 | 510,898.06 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 西安沣东自贸产业园发展有限公司 | 西安地铁16号线一期工程、利息支出 | 1,504,339.57 | 717,135.69 |
| 西咸新区北控环保科技发展有限公司 | 提供服务 | 342,219.99 | 342,508.32 |
| 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 提供服务 | 70,139.76 | 0.00 |
| 陕西空港城市管理服务有限公司 | 提供服务、商品销售 | 64,193.32 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 材料采购 | 0.00 | 25,631,320.50 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 收益分配 | 0.00 | 716,444.39 |
| 陕西空港乡村发展振兴有限公司 | 中秋节慰问品费用 | 0.00 | 116,500.00 |
| 西咸新区创旅新型城镇化投资合伙企业(有限合伙) | 基金托管费 | 0.00 | 108,383.75 |
| 西安昆明池景区运营管理有限公司 | 水费 | 0.00 | 23,932.20 |
| 合计 | — | 361,036,934.76 | 28,167,122.91 |

(2) 销售商品/提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------------|---------------------------------|------------------|------------------|
| 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 商品销售、物业服务、代建服务、资金占用费、租赁服务等 | 3,798,298,986.28 | 5,398,316,007.13 |
| 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 | 土地整理业务、保障房建设、基础设施建设业务等 | 2,823,742,721.87 | 2,871,548,915.20 |
| 陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会 | 广告业务、提供服务、商品销售等 | 1,726,610,217.15 | 1,988,198,739.66 |
| 陕西省西咸新区空港新城房屋管理与保障房管理中心 | 销售收入、代建收入、物业收入 | 1,459,145,211.91 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区空港新城市政配套管理服务中心 | 代建收入、销售收入、市政维护收入 | 970,342,312.40 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 物业服务、广告服务、咨询服务、租赁服务、资金占用费、商品销售等 | 307,172,223.59 | 289,061,277.35 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 酒店会议服务、垃圾清运、城市环卫服务、公交运营等 | 304,441,794.62 | 125,874,429.91 |
| 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 投资建设项目收入、融资服务收益 | 178,928,582.69 | 417,887,241.75 |
| 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 融资服务收益 | 358,362,130.53 | 381,619,085.04 |
| 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 | 提供服务、公交运营、垃圾清运、土地开发、市政维护、租赁服务等 | 148,133,864.58 | 925,203,682.31 |
| 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 市政工程服务、代建工程服务、配套维护服务等 | 114,794,817.14 | 33,829,658.96 |
| 陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心 | 资金占用费 | 0.00 | 72,725,737.15 |
| 西咸新区沣西新城丝路科创谷发展实业有限公司 | 销售工程材料 | 0.00 | 55,386,041.17 |
| 陕西省西咸新区泾河新城管理委员会 | 酒店会议服务、广告业务、垃圾清运、物业服务等 | 41,063,063.12 | 55,489,701.08 |
| 陕西省西咸新区沣东新城城改事务中心 | 代建工程收入 | 23,713,720.46 | 0.00 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 贷款收入、委贷利息收入、咨询服务收入、商品销售等 | 12,903,217.81 | 34,109,321.83 |
| 西安市长安区斗门街道中心学校 | 公交运营 | 0.00 | 419,040.00 |
| 陕西省西咸新区空港新城土地储备中心 | 市政维护收入 | 6,441,739.67 | 0.00 |
| 西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙) | 金融业务 | 6,006,098.64 | 6,122,078.56 |
| 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 提供服务、商品销售、公交运营及垃圾清运 | 1,028,405,602.33 | 1,446,978,350.13 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------------|-----------------|--------------|--------------|
| 陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司 | 担保业务 | 0.00 | 95,649.88 |
| 西咸新区联动创新创业企业帮扶股权投资合伙企业(有限合伙) | 金融业务 | 0.00 | 94,339.64 |
| 秦华热力集团有限公司 | 提供服务 | 4,838,232.72 | 0.00 |
| 西安昆明池景区运营管理有限公司 | 金融业务 | 4,384,633.92 | 4,006,652.77 |
| 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 小额贷款、金融业务、担保业务等 | 4,317,513.27 | 2,905,785.96 |
| 西咸新区西部科技创新港初创春种投资合伙企业(有限合伙) | 金融业务 | 4,280,346.32 | 2,934,175.92 |
| 西咸新区北控环保科技有限公司 | 担保业务、商品销售 | 4,118,227.22 | 4,630,996.24 |
| 秦创原发展股份有限公司 | 租赁业务 | 0.00 | 92,934.05 |
| 西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司 | 租赁业务、物业服务 | 2,333,402.30 | 2,193,530.28 |
| 陕西建工空港建设投资有限公司 | 担保业务 | 0.00 | 86,137.19 |
| 陕西省西咸新区沣西新住房保障管理中心 | 资金占用费收入 | 0.00 | 82,553.92 |
| 陕西省西咸新区市场监督管理局沣东新城分局 | 设计策划服务 | 0.00 | 70,692.00 |
| 国家税务总局西咸新区沣东新城税务局 | 房屋出租 | 0.00 | 49,617.80 |
| 西咸新区泾河新城产业发展集团有限公司 | 担保业务 | 0.00 | 47,824.94 |
| 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 金融业务、担保业务、提供服务 | 1,277,622.75 | 849,056.61 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------|-------------------|--------------|--------------|
| 西咸新区泾河新城生态发展集团有限公司 | 担保业务、金融业务 | 1,201,481.50 | 948,113.21 |
| 西安市长安区斗门街道办事处 | 公交运营服务 | 0.00 | 2,010,869.65 |
| 陕西西咸沣东沣益股权投资合伙企业(有限合伙) | 基金管理费收入 | 732,226.25 | 268,535.34 |
| 陕西建工新型建材有限公司 | 委贷利息收入、担保业务、商品销售等 | 676,282.95 | 23,584.91 |
| 西安沣东第三幼儿园 | 物业管理 | 0.00 | 23,294.20 |
| 陕西西咸交通建设有限公司 | 租赁业务、商品销售 | 504,891.06 | 309,187.15 |
| 大秦郡幼儿园家委会 | 其他收入 | 0.00 | 17,954.00 |
| 陕西沣东文化旅游发展产业私募股权投资基金 | 基金管理费收入 | 0.00 | 347,050.66 |
| 西咸新区茯茶镇茶业有限公司 | 小额贷款收入、担保业务 | 319,772.01 | 371,187.11 |
| 昆明路九号幼儿园家委会 | 其他收入 | 0.00 | 7,510.00 |
| 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 | 商品销售、租赁业务 | 255,360.21 | 169,847.51 |
| 西安市长安区高桥街道办事处 | 设计策划服务 | 0.00 | 7,075.47 |
| 陕西沣东智慧出行产业投资合伙企业(有限合伙) | 基金管理费收入 | 148,514.85 | 52,617.66 |
| 陕西西咸新区资本运营集团有限公司 | 酒店会议服务、商品销售等 | 126,778.81 | 0.00 |
| 西安高新第一中学 | 绿化养护服务 | 0.00 | 114,678.90 |
| 西安沣东控股有限公司 | 影响制作服务 | 89,000.00 | 2,461,261.45 |
| 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司 | 商品销售 | 79,936.60 | 95,562.93 |
| 西咸新区沣东新城昆明路九号幼儿园 | 其他收入 | 0.00 | 6,794.00 |
| 陕西省西咸新区政务服务中心(沣东)中心 | 其他收入 | 0.00 | 4,601.77 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------------|----------------|---------------|--------------|
| 西咸新区文创实业有限公司 | 商品销售 | 33,541.04 | 16,066.13 |
| 西咸新区创旅新型城镇化投资合伙企业(有限合伙) | 金融业务 | 22,584.92 | 33,695.20 |
| 陕西空港云谷科技有限公司 | 担保业务 | 19,129.98 | 0.00 |
| 西咸新区沣东新城第十幼儿园 | 其他收入 | 0.00 | 2,900.00 |
| 西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司 | 商品销售 | 16,228.49 | 16,402.84 |
| 西咸新区沣东新城大秦郡幼儿园 | 其他收入 | 0.00 | 1,621.00 |
| 西咸新区沣东新城爱米粒乔羽幼儿园 | 其他收入 | 0.00 | 596.00 |
| 陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室 | 资金占用收入 | 0.00 | 8,204,207.62 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 销售材料, 房屋租赁 | 25,617,816.05 | 6,428,508.10 |
| 西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司 | 资金使用费、运输业务 | 0.00 | 4,456,423.81 |
| 陕西西咸中央商务区建设发展有限公司 | 房屋出租、其他收入 | 0.00 | 4,063,567.47 |
| 西安市未央区三桥街道办事处 | 策划服务、市政工程、物业管理 | 0.00 | 3,403,259.20 |
| 西咸新区秦汉新城投资控股有限公司 | 资金使用费 | 0.00 | 3,233,044.71 |
| 西安沣东华侨城发展有限公司 | 运输业务、广告服务 | 0.00 | 2,402,438.76 |
| 西咸新区第一小学 | 物业管理 | 0.00 | 1,920,826.43 |
| 西咸新区工商行政管理局沣东新城分局 | 物业管理、其他收入 | 0.00 | 984,363.63 |
| 咸阳市秦都区上林街道办事处 | 物业管理、设计策划服务 | 0.00 | 952,888.23 |
| 西安国际足球中心项目建设管理办公室 | 设计策划服务 | 0.00 | 941,870.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------|------------------|-------|------------|
| 陕西省西咸新区沣东新城高桥街道办事处 | 物业管理 | 0.00 | 917,145.51 |
| 西安沣东华能热力有限公司 | 物业管理 | 0.00 | 850,072.18 |
| 西咸新区国家税务局沣东新城税务分局 | 物业管理、其他收入 | 0.00 | 767,849.52 |
| 陕西省西咸新区沣东新城王寺街道办事处 | 物业管理 | 0.00 | 732,665.09 |
| 西安市未央区建章路街道办事处 | 市政工程、物业管理 | 0.00 | 715,417.23 |
| 西安沣东中加学校 | 房屋出租、物业管理 | 0.00 | 710,478.64 |
| 西安沣东第一学校 | 公交运营 | 0.00 | 646,020.00 |
| 西咸新区茯茶镇商业运营管理有限公司 | 小额贷款收入 | 0.00 | 550,805.82 |
| 陕西省西咸新区沣东新城社会保险基金管理中心 | 租赁服务、物业服务等 | 0.00 | 512,086.88 |
| 西咸新区中航健身服务有限公司 | 物业管理 | 0.00 | 453,145.28 |
| 沣东新城第八小学 | 物业管理 | 0.00 | 429,069.05 |
| 陕西省西咸新区沣东新城建设工程质量安全监督站 | 租赁服务、物业服务等 | 0.00 | 420,375.21 |
| 陕西省西咸新区沣东新城环境监测站 | 租赁服务、物业服务等 | 0.00 | 420,375.21 |
| 西咸新区世纪管廊建设管理有限公司 | 租赁业务 | 0.00 | 371,501.28 |
| 西咸新区泾河新城文化旅游产业集团有限公司 | 担保业务、运输业务 | 0.00 | 326,550.81 |
| 西安市未央区柏梁小学 | 公交运营 | 0.00 | 265,392.00 |
| 陕西省西咸新区土地储备中心 | 物业管理 | 0.00 | 263,993.71 |
| 西安沣东第三小学 | 公交运营 | 0.00 | 258,408.00 |
| 西咸新区云端自贸产业园管理有限公司 | 租赁业务、物业服务、酒店会议服务 | 0.00 | 189,280.18 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|----------|--------------------------|--------------------------|
| 西安市质量技术监督局沣东新城分局 | 其他收入 | 0.00 | 173,509.42 |
| 西安市长安区细柳街道义井九年制学校 | 公交运营 | 0.00 | 141,426.00 |
| 陕西省西咸新区沣东新城人力资源服务中心 | 租赁服务 | 0.00 | 121,840.38 |
| 西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司 | 地下综合管廊租赁 | 0.00 | 120,249.79 |
| 西咸新区市场服务与监督管理局沣东新城分局 | 房屋出租 | 0.00 | 113,264.40 |
| 陕西省西咸新区消防支队沣东新城中队 | 物业管理 | 0.00 | 113,207.52 |
| 西咸新区沣西新城丝路科创建设有限公司 | 总部经济园房屋 | 0.00 | 96,652.13 |
| 西咸新区沣东新城和兴园幼儿园 | 其他收入 | 0.00 | 557.00 |
| 合计 | — | 13,363,899,828.01 | 14,175,892,997.72 |

2. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

| 被担保方名称 | 担保金额 (万元) | 担保起始 日 | 担保到期 日 | 担保是否 已经履行 完毕 |
|--------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 111,500.00 | 2031/10/29 | 2034/10/29 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 75,000.00 | 2031/6/29 | 2034/6/29 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 58,000.00 | 2037/6/16 | 2040/6/16 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 52,600.00 | — | 2036/1/24 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 49,000.00 | 2043/6/28 | 2046/6/28 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 37,684.90 | 2036/6/24 | 2039/6/24 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 31,750.00 | — | 2036/2/8 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 30,000.00 | 2036/11/18 | 2039/11/18 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 被担保方名称 | 担保金额 (万元) | 担保起始 日 | 担保到期 日 | 担保 是否 已经 履行 完毕 |
|--------------------|--------------|------------|------------|----------------------------|
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 30,000.00 | 2033/7/29 | 2036/7/29 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 29,000.00 | —— | 2036/11/7 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 24,911.24 | 2025/6/24 | 2028/6/24 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 9,980.00 | —— | 2024/9/23 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 9,300.00 | 2024/8/8 | 2027/8/8 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 9,200.00 | —— | 2035/11/7 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 8,690.00 | —— | 2024/9/16 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 7,920.00 | 2024/5/26 | 2027/5/26 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 7,360.00 | 2024/8/13 | 2027/8/13 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 7,240.00 | 2024/5/25 | 2027/5/25 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 7,100.00 | 2024/8/3 | 2027/8/3 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 3,200.00 | 2024/4/17 | 2027/4/17 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 3,150.00 | 2026/1/15 | 2029/1/15 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 3,050.00 | 2024/8/25 | 2027/8/25 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 2,400.00 | 2024/6/9 | 2027/6/9 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 2,300.00 | 2024/11/24 | 2027/11/24 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 2,000.00 | 2024/10/20 | 2027/10/20 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,950.00 | 2024/12/1 | 2027/12/1 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,660.00 | 2024/7/14 | 2027/7/14 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,650.00 | 2025/5/26 | 2028/5/26 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,410.00 | 2024/9/22 | 2027/9/22 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,400.00 | 2024/6/16 | 2027/6/16 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 1,140.00 | —— | 2024/9/9 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,060.00 | 2025/8/25 | 2028/8/25 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,000.00 | 2024/12/6 | 2027/12/6 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,000.00 | 2025/12/15 | 2028/12/15 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 900.00 | 2024/8/4 | 2027/8/4 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 700.00 | 2025/6/30 | 2028/6/30 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 700.00 | 2025/7/21 | 2028/7/21 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 670.00 | 2025/6/2 | 2028/6/2 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 被担保方名称 | 担保金额 (万元) | 担保起始 日 | 担保到期 日 | 担保是否 已经履 行完毕 |
|--------------------|-------------------|------------|------------|--------------------|
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 600.00 | 2024/6/2 | 2027/6/2 | 否 |
| 西咸新区丝路科元建设有限公司 | 541.50 | 2042/8/16 | 2045/8/16 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 540.00 | 2025/12/29 | 2028/12/29 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 500.00 | 2025/7/14 | 2028/7/14 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 500.00 | 2025/12/28 | 2028/12/28 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 410.00 | 2024/12/15 | 2027/12/15 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 380.00 | 2025/8/4 | 2028/8/4 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 320.00 | 2025/7/28 | 2028/7/28 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 300.00 | 2024/9/15 | 2027/9/15 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 300.00 | 2025/12/1 | 2028/12/1 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 230.00 | 2025/6/9 | 2028/6/9 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 210.00 | 2024/7/21 | 2027/7/21 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 200.00 | 2024/10/13 | 2027/10/13 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 200.00 | 2025/11/24 | 2028/11/24 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 180.00 | 2025/6/16 | 2028/6/16 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 180.00 | 2025/10/13 | 2028/10/13 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 150.00 | 2024/12/29 | 2027/12/29 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 150.00 | —— | 2024/9/29 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 100.00 | 2025/9/1 | 2028/9/1 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 100.00 | 2025/11/6 | 2028/11/6 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 100.00 | 2024/12/22 | 2027/12/22 | 否 |
| 合计 | 633,767.64 | —— | —— | —— |

(2) 作为担保方

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否 履行完毕 |
|--------------------|------------|------------|------------|--------------|
| 西安沣东文化旅游投资发展集团有限公司 | 100,000.00 | 2023/9/27 | 2024/9/27 | 否 |
| 西安沣东文化旅游投资发展集团有限公司 | 100,000.00 | 2023/12/21 | 2024/12/21 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|----------------------|-----------|------------|------------|----------|
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 50,000.00 | 2023/12/27 | 2024/12/27 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉产业发展集团有限公司 | 53,750.00 | 2023/11/17 | 2024/11/17 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 80,000.00 | --- | 2029/9/25 | 否 |
| 陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司 | 26,000.00 | --- | 2037/3/28 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 45,000.00 | --- | 2025/8/22 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 98,162.70 | --- | 2034/7/17 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 37,400.00 | --- | 2025/3/12 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 5,357.40 | --- | 2026/1/7 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 5,900.00 | --- | 2025/12/15 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 5,636.00 | --- | 2026/3/9 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 5,636.00 | --- | 2026/2/10 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 8,852.00 | --- | 2026/4/14 | 否 |
| 陕西天汉园区运营管理有限公司 | 1,000.00 | --- | 2025/3/29 | 否 |
| 陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司 | 90,094.60 | --- | --- | 否 |
| 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 74,000.00 | --- | --- | 否 |
| 西咸新区沣西科创谷建设有限公司 | 59,896.00 | --- | --- | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 48,000.00 | --- | --- | 否 |
| 西咸新区泾河新城生态发展集团有限公司 | 33,700.00 | --- | --- | 否 |
| 西咸新区泾河新城科技文旅产业集团有限公司 | 29,000.00 | --- | --- | 否 |
| 西咸新区泾河新城产业发展集团有限公司 | 26,746.08 | --- | --- | 否 |
| 陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司 | 13,500.00 | --- | --- | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|--------------------|-----------|-------|------------|----------|
| 西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司 | 8,411.80 | --- | --- | 否 |
| 西咸新区茯茶镇商业运营管理有限公司 | 980.00 | --- | --- | 否 |
| 西咸新区茯茶镇旅游文化发展有限公司 | 480.00 | --- | --- | 否 |
| 西咸新区茯茶镇国际贸易有限公司 | 480.00 | --- | --- | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,136.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 3,785.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,703.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 4,921.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 4,541.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 3,219.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 8,512.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 6,243.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 400.00 | --- | 2038/10/10 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 2,934.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 2,838.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,987.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 800.00 | --- | 2038/10/10 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 24,000.00 | --- | 2025/6/13 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 9,000.00 | --- | 2025/6/13 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 39,000.00 | --- | 2025/11/10 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 15,500.00 | --- | 2025/7/10 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|--------------------|-----------|------------|------------|----------|
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 2,083.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,136.00 | --- | 2029/7/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,000.00 | --- | 2038/10/10 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 39,500.00 | --- | 2040/6/13 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 20,000.00 | --- | 2034/3/22 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 5,500.00 | 2023/6/15 | 2024/6/14 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 4,200.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 2,520.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 1,680.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 1,680.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 1,428.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 1,260.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 840.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 840.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 840.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 840.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 840.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 672.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 28,500.00 | 2023/12/20 | 2024/12/19 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 12,000.00 | 2021/9/30 | 2024/9/13 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 11,000.00 | 2022/10/25 | 2024/10/24 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|--------------------|------------|------------|------------|----------|
| 陕西文化产业投资控股（集团）有限公司 | 4,500.00 | 2023/6/16 | 2024/6/15 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股（集团）有限公司 | 3,276.00 | 2023/1/5 | 2025/12/28 | 否 |
| 陕西文化产业投资控股（集团）有限公司 | 84.00 | 2022/12/30 | 2025/12/28 | 否 |
| 西安沣东城投项目建设有限公司 | 5,700.00 | 2021/3/17 | 2041/3/16 | 否 |
| 西安沣东国际车城发展有限公司 | 10,000.00 | 2023/3/24 | 2024/9/23 | 否 |
| 西安沣东国际车城发展有限公司 | 10,000.00 | 2023/3/24 | 2024/3/23 | 否 |
| 西安沣东国际车城发展有限公司 | 8,000.00 | 2023/3/24 | 2025/3/23 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 225,000.00 | 2020/6/5 | 2027/6/5 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 120,000.00 | 2020/5/28 | 2025/5/28 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 57,500.00 | 2023/8/7 | 2026/8/7 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 40,000.00 | 2020/9/29 | 2025/6/11 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 38,000.00 | 2022/5/30 | 2025/5/29 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 38,000.00 | 2023/6/16 | 2026/6/15 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 36,300.00 | 2023/6/27 | 2025/6/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 29,000.00 | 2020/1/15 | 2024/6/27 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 27,920.00 | 2023/12/22 | 2024/5/22 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 16,000.00 | 2020/1/15 | 2024/6/27 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 10,000.00 | 2023/5/18 | 2025/5/18 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 9,500.00 | 2022/5/30 | 2025/5/29 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 6,930.00 | 2022/1/24 | 2024/1/23 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 6,895.00 | 2022/2/8 | 2024/2/8 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 6,440.00 | 2022/2/16 | 2024/2/15 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 6,300.00 | 2022/2/21 | 2024/2/20 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 6,000.00 | 2022/6/20 | 2025/5/19 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 5,950.00 | 2022/2/28 | 2024/2/27 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 5,600.00 | 2022/3/8 | 2024/3/7 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 5,000.00 | 2022/6/20 | 2025/6/19 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 5,000.00 | 2020/6/12 | 2025/6/11 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|----------------------|-----------|------------|------------|----------|
| 西安沣东控股有限公司 | 4,900.00 | 2019/12/26 | 2024/4/27 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 4,830.00 | 2022/3/14 | 2024/3/13 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 3,850.00 | 2022/4/28 | 2024/4/27 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 3,600.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 2,970.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 2,320.00 | 2023/5/6 | 2024/5/5 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 1,600.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 1,390.00 | 2023/6/9 | 2025/6/9 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 1,320.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 1,150.00 | 2023/6/1 | 2024/5/1 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 1,080.00 | 2023/8/11 | 2024/8/11 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 800.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 800.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 660.00 | 2023/11/10 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 660.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 400.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 400.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 400.00 | 2023/11/16 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 350.00 | 2023/8/11 | 2025/8/11 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 330.00 | 2023/11/10 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 330.00 | 2023/11/10 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 330.00 | 2023/11/10 | 2024/4/26 | 否 |
| 西安沣东控股有限公司 | 300.00 | 2023/9/1 | 2024/9/1 | 否 |
| 西安沣东新城文商置业有限公司 | 63,500.00 | 2020/7/30 | 2023/7/30 | 否 |
| 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 3,000.00 | 2022/3/17 | 2024/3/16 | 否 |
| 西咸新区泾河新城文化旅游产业集团有限公司 | 1,000.00 | 2022/6/10 | 2024/6/9 | 否 |
| 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 1,000.00 | 2022/10/21 | 2025/10/20 | 否 |
| 西咸新区茯茶镇大脑云科技产业有限公司 | 600.00 | 2023/3/22 | 2024/3/21 | 否 |
| 西咸新区茯茶镇旅游文化发展有限公司 | 1,000.00 | 2023/3/31 | 2024/3/30 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|----------------------|-----------|------------|------------|----------|
| 西咸新区茯茶镇茶业有限公司 | 500.00 | 2023/3/31 | 2024/3/30 | 否 |
| 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 1,000.00 | 2023/5/4 | 2024/5/3 | 否 |
| 西咸新区泾河新城生态发展集团有限公司 | 10,000.00 | 2023/5/26 | 2024/5/25 | 否 |
| 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 2,500.00 | 2023/7/17 | 2024/7/17 | 否 |
| 陕西建工新型建材有限公司 | 500.00 | 2023/9/26 | 2024/9/25 | 否 |
| 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 1,000.00 | 2023/9/28 | 2024/9/27 | 否 |
| 西安沣东新轴线城市运营管理有限公司 | 1,000.00 | 2023/11/23 | 2025/11/25 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 9,750.40 | 2022/3/10 | 2024/2/10 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 7,559.15 | 2022/2/20 | 2024/4/23 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 6,289.30 | 2022/2/20 | 2024/4/23 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,763.92 | 2022/3/24 | 2025/5/24 | 否 |
| 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 87.68 | 2023/1/5 | 2024/1/5 | 否 |
| 西咸新区泾河新城城投文化艺术发展有限公司 | 500.00 | 2023/2/21 | 2024/2/21 | 否 |
| 西咸新区泾河新城城投文化艺术发展有限公司 | 500.00 | 2023/2/21 | 2024/2/21 | 否 |
| 西咸新区泾河新城云帆城市发展有限公司 | 500.00 | 2023/2/23 | 2024/2/23 | 否 |
| 西咸新区泾河新城云水城市发展有限公司 | 500.00 | 2023/2/23 | 2024/2/23 | 否 |
| 西咸新区泾河新城云水城市发展有限公司 | 500.00 | 2023/2/23 | 2024/2/23 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 5,392.97 | 2023/4/10 | 2024/9/15 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 11,621.33 | 2023/4/10 | 2025/2/25 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 2,846.29 | 2023/4/10 | 2024/9/15 | 否 |
| 西咸新区泾河新城泾投实业有限公司 | 1,273.50 | 2023/3/15 | 2024/12/15 | 否 |
| 陕西空港云谷科技有限公司 | 200.00 | 2023/4/17 | 2024/4/16 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|----------------------|------------|------------|------------|----------|
| 西咸新区泾河新城泾投实业有限公司 | 1,424.84 | 2023/8/7 | 2024/12/31 | 否 |
| 西咸新区北控环保科技发展有限公司 | 500.00 | 2023/11/29 | 2024/11/29 | 否 |
| 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 4,750.00 | 2023/3/31 | 2024/3/30 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 19,160.00 | 2024/1/20 | 2027/1/19 | 否 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 3,150.00 | 2026/1/8 | 2029/1/7 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 889.00 | 2024/1/12 | 2026/1/12 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 3,949.00 | 2025/3/29 | 2028/3/29 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 22,600.00 | 2024/4/20 | 2027/4/20 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 8,000.00 | 2025/4/2 | 2028/4/1 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 17,530.00 | 2024/6/1 | 2027/6/1 | 否 |
| 西咸新区沣西新城科创谷建设有限公司 | 2,990.00 | 2024/3/9 | 2027/3/9 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 150,000.00 | 2026/5/24 | 2029/5/23 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 25,200.00 | 2026/4/19 | 2029/4/18 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 36,000.00 | 2025/1/16 | 2028/1/16 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 69,400.00 | 2024/1/17 | 2027/1/16 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 48,500.00 | 2033/6/1 | 2036/5/31 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 44,349.33 | 2041/7/22 | 2044/7/21 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 50,000.00 | 2031/12/14 | 2034/12/13 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 6,500.00 | 2032/1/19 | 2035/1/18 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 60,000.00 | 2034/3/24 | 2037/3/23 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 20,000.00 | 2034/3/22 | 2037/3/21 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|------------------|------------|------------|------------|----------|
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 50,000.00 | 2034/6/28 | 2037/6/27 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 30,000.00 | 2024/7/7 | 2027/7/7 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 40,000.00 | 2031/12/15 | 2034/12/14 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 20,000.00 | 2024/11/3 | 2027/11/3 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 10,500.00 | 2026/2/9 | 2029/2/8 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 16,000.00 | 2024/2/20 | 2027/2/19 | 否 |
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 106,500.00 | 2026/9/27 | 2029/9/26 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 20,000.00 | --- | 2024/3/24 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 17,900.00 | --- | 2025/1/27 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 55,876.46 | --- | 2027/12/20 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 14,400.00 | --- | 2024/5/17 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 27,500.00 | --- | 2025/5/19 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 1,400.00 | --- | 2024/11/19 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 7,500.00 | --- | 2024/6/18 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 5,600.00 | --- | 2024/11/19 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 18,000.00 | --- | 2025/9/27 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 3,000.00 | --- | 2025/11/18 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 1,200.00 | --- | 2025/11/17 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 1,900.00 | --- | 2025/11/17 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 50,000.00 | --- | 2024/12/25 | 否 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 9,500.00 | --- | 2026/3/20 | 否 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|----------------|---------------------|----------|-----------|----------|
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 9,500.00 | —— | 2026/3/20 | 否 |
| 合计 | 3,301,578.75 | — | — | — |

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------------------|-------------------|------|-------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 20,030,877,622.71 | 0.00 | 17,282,008,334.34 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 | 7,397,326,086.10 | 0.00 | 7,394,478,342.54 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 | 5,930,032,601.11 | 0.00 | 3,812,605,295.84 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区空港新城房屋管理和保障房管理中心 | 3,324,909,947.76 | 0.00 | 1,622,599,471.21 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区空港新城市政配套管理服务中心 | 1,828,679,046.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 1,054,685,061.48 | 0.00 | 535,029,481.97 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 1,011,736,168.83 | 0.00 | 793,687,253.01 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 964,208,978.42 | 0.00 | 748,201,912.67 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会 | 638,686,339.75 | 0.00 | 640,239,019.92 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心 | 444,282,638.04 | 0.00 | 503,314,666.81 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 186,862,217.33 | 0.00 | 73,492,876.56 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 186,276,470.00 | 0.00 | 201,870,120.36 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 174,689,037.62 | 0.00 | 59,129,880.74 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 167,192,428.87 | 0.00 | 139,755,500.18 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣西新城丝路科创谷发展实业有限公司 | 96,042,490.96 | 0.00 | 80,492,029.30 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|-----------------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区泾河新城管理委员会 | 70,161,553.11 | 0.00 | 85,973,628.27 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安昆明池投资开发有限公司 | 58,298,595.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙) | 12,856,085.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区北控环保科技有限公司 | 21,139,146.30 | 0.00 | 13,915,652.30 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 4,795,017.00 | 0.00 | 2,136,155.27 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区西部科技创新港初创春种投资合伙企业(有限合伙) | 4,526,208.22 | 0.00 | 3,076,893.14 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区云端自贸产业园管理有限公司 | 3,892,680.45 | 0.00 | 4,015,758.08 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司 | 3,995,430.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市长安区斗门街道办事处 | 3,361,547.04 | 0.00 | 1,911,738.51 | 0.00 |
| 应收账款 | 中译语通科技(陕西)有限公司 | 2,904,159.00 | 0.00 | 2,904,159.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区空港新城土地储备中心 | 2,688,202.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东控股有限公司 | 2,348,695.43 | 0.00 | 3,618,677.03 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城社会保险基金管理中心 | 1,491,770.42 | 0.00 | 1,491,770.42 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东华能热力有限公司 | 1,389,100.00 | 0.00 | 990,500.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东华侨城发展有限公司 | 698,711.09 | 0.00 | 698,711.09 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市沣东新城恒睿企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 526,712.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市沣东新城恒泰企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 461,492.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城地方税务局 | 386,232.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西西咸沣东沣益股权投资合伙企业(有限合伙) | 372,940.28 | 0.00 | 268,535.34 | 0.00 |
| 应收账款 | 沣东第一学校 | 355,000.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|-----------------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 秦华热力集团有限公司 | 328,325.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司 | 196,057.06 | 0.00 | 55,960.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市沣东新城恒升信安企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 180,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西沣东智慧交通产业投资合伙企业(有限合伙) | 152,602.74 | 0.00 | 2,602.74 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区泾河新城产业发展集团有限公司 | 129,759.00 | 0.00 | 129,759.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东第二中学 | 98,650.76 | 0.00 | 98,650.76 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西城际铁路有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 沣东新城第六幼儿园 | 67,006.00 | 0.00 | 27,006.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东第二小学 | 66,471.96 | 0.00 | 66,471.96 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市沣东第三小学 | 50,434.80 | 0.00 | 50,434.80 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市沣东第五小学 | 45,549.53 | 0.00 | 45,549.53 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东文化投资发展有限公司 | 42,462.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安高新一中沣东中学 | 25,000.00 | 0.00 | 22,935.78 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区文创实业有限公司 | 17,974.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西建工秦汉建设投资有限公司 | 17,379.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 | 4,550.00 | 0.00 | 4,550.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安昆明池景区运营管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 55,000,000.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室 | 48,727,685.64 | 0.00 | 41,345,909.03 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 0.00 | 0.00 | 20,076,666.65 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区大数据信息技术服务有限公司 | 0.00 | 0.00 | 18,726,172.68 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安国际足球中心项目建设管理办公室 | 0.00 | 0.00 | 8,927,857.58 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市未央区建章路街道办事处 | 0.00 | 0.00 | 6,921,292.65 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|------------------------------|--------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 陕西西咸中央商务区建设发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 4,532,530.48 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区国家税务局沣东新城税务分局 | 0.00 | 0.00 | 2,994,627.38 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城环境监测站 | 0.00 | 0.00 | 2,136,116.23 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城建设工程质量安全监督站 | 0.00 | 0.00 | 2,136,116.21 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区市场监督管理局沣东新城分局 | 0.00 | 0.00 | 1,944,372.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区工商行政管理局沣东新城分局 | 0.00 | 0.00 | 910,315.73 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市质量技术监督局沣东新城分局 | 0.00 | 0.00 | 757,511.92 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东第一学校 | 0.00 | 0.00 | 623,848.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城人力资源服务中心 | 0.00 | 0.00 | 463,656.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣西新城住房保障管理中心 | 490,316.46 | 0.00 | 416,038.17 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市长安区斗门街道中心学校 | 0.00 | 0.00 | 414,788.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市未央区柏梁小学 | 0.00 | 0.00 | 255,668.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东第三小学 | 0.00 | 0.00 | 244,694.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城高桥街道办事处 | 0.00 | 0.00 | 232,231.80 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区公安局沣东新城分局工会委员会 | 0.00 | 0.00 | 207,200.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区联动创新创业企业帮扶股权投资合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 0.00 | 181,150.69 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣西新城科创谷建设有限公司 | 2,779,052.62 | 0.00 | 180,600.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市车辆中学 | 0.00 | 0.00 | 174,271.83 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安市长安区细柳街道义井九年制学校 | 0.00 | 0.00 | 135,918.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 沣东新城第六小学 | 0.00 | 0.00 | 108,340.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区泾河新城文化旅游产业集团有限公司 | 0.00 | 0.00 | 66,926.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 49,933.80 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------|-----------------------|------------------|------|------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城财政局 | 0.00 | 0.00 | 48,076.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城第四幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 46,486.68 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区国土资源与房屋管理局 | 0.00 | 0.00 | 43,678.91 | 0.00 |
| 应收账款 | 西安沣东第三幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 41,800.15 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城昆明路九号幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 38,016.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城大秦郡幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 33,955.13 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 28,333.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城第一初级中学 | 0.00 | 0.00 | 23,500.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 沣东新城第五小学 | 0.00 | 0.00 | 22,192.28 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 15,950.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城和兴园幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 15,926.62 | 0.00 |
| 应收账款 | 陕西省西咸新区沣东新城总工会 | 0.00 | 0.00 | 8,829.80 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城爱米粒和光尘樾幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 6,168.75 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城爱米粒国湖幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 2,025.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城爱米粒阅境幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 2,002.50 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区沣东新城第十幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 1,890.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 西咸新区消防救援支队沣东新城大队 | 0.00 | 0.00 | 1,160.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 6,819,338,177.96 | 0.00 | 5,441,743,044.13 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 6,708,382,040.67 | 0.00 | 7,160,744,972.27 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 5,480,736,080.59 | 0.00 | 5,216,998,492.48 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区沣西新城财盛城市发展有限公司 | 4,025,866,026.66 | 0.00 | 4,025,866,026.66 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 | 4,021,559,405.66 | 0.00 | 4,578,435,246.80 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------|--------------------------|------------------|------|------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心 | 2,334,684,660.05 | 0.00 | 2,331,486,560.05 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 | 1,745,207,170.68 | 0.00 | 279,194,627.76 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司 | 1,552,700,308.89 | 0.00 | 1,130,200,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 1,548,525,257.60 | 0.00 | 1,575,029,648.90 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区空港新城土地储备中心 | 930,437,502.80 | 0.00 | 605,917,026.71 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 1,760,709.26 | 0.00 | 1,256,953,244.70 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安沣东控股有限公司 | 557,256,888.89 | 0.00 | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 504,770,850.93 | 0.00 | 249,770,850.93 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 267,015,737.76 | 0.00 | 214,729,167.76 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 215,870,279.31 | 0.00 | 272,700,148.61 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室 | 134,452,278.30 | 0.00 | 152,483,379.30 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 147,763,259.25 | 0.00 | 83,632,094.88 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城城改事务中心 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安沣东华侨城发展有限公司 | 25,189,084.44 | 0.00 | 25,189,084.44 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安昆明池投资开发有限公司 | 19,742,308.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安市长安区斗门街道办事处 | 0.00 | 0.00 | 12,959,537.70 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区泾河新城管理委员会 | 10,443,925.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安沣东融资担保有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安市未央区三桥社区卫生服务中心 | 0.00 | 0.00 | 3,537,790.42 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区空港新城房屋管理和保障房管理中心 | 1,015,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城社会保险基金管理中心 | 0.00 | 0.00 | 410.59 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------|-------------------------|----------------|------|----------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城财政局 | 0.00 | 0.00 | 353,157.24 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会 | 210,000.00 | 0.00 | 46,320,093.05 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区战略性新兴产业投资合伙企业(有限合伙) | 199,979.19 | 0.00 | 28,725.18 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区沣东第八幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 69,096.88 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区金湾第一幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 164,665.78 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区沣东新城第十幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 215,450.35 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区沣东镐京第一幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 123,485.18 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区沣东阿房第一幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 122,306.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安沣东自贸产业园发展有限公司 | 54,000.00 | 0.00 | 314,559.30 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区北控环保科技有限公司 | 50,000.00 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区工商行政管理局沣东新城分局 | 0.00 | 0.00 | 19,718.57 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区沣东第五幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 38,327.26 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 | 4,550.00 | 0.00 | 4,550.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 2,000.00 | 0.00 | 2,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西空港城市管理服务有限公司 | 880.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司 | 762,041,906.00 | 0.00 | 448,115,019.93 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安沣东北控水务有限公司 | 0.00 | 0.00 | 197,974,352.22 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区国家税务局沣东新城税务分局 | 0.00 | 0.00 | 50,110,027.78 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区公共资源交易中心 | 0.00 | 0.00 | 33,400,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区沣西新城丝路科创谷发展实业有限公司 | 2,761,280.92 | 0.00 | 5,024,081.01 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西西咸沣东乐居长租房管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 2,708,803.99 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣西新住房保障管理中心 | 1,352,905.85 | 0.00 | 1,352,905.85 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------|--------------------------|------------------|------|------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 西安沣东华能热力有限公司 | 0.00 | 0.00 | 1,001,578.38 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西西咸中央商务区建设发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 468,363.56 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安住房公积金管理中心 | 0.00 | 0.00 | 102,245.90 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区沣东新城昆明路九号幼儿园 | 0.00 | 0.00 | 97,409.63 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城行政审批与政务服务局 | 0.00 | 0.00 | 33,648.60 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西安市邮政管理局 | 0.00 | 0.00 | 15,870.88 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城城市管理与市政交通局 | 0.00 | 0.00 | 9,525.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城环境监测站 | 0.00 | 0.00 | 8,527.06 | 0.00 |
| 其他应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城建设工程质量安全监督站 | 0.00 | 0.00 | 7,754.47 | 0.00 |
| 其他应收款 | 西咸新区汉能投资合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 0.00 | 3,394.98 | 0.00 |
| 预付款项 | 陕西省西咸新区泾河新城土地储备中心 | 7,182,868,129.59 | 0.00 | 7,312,868,129.59 | 0.00 |
| 预付款项 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 6,643,838,083.37 | 0.00 | 8,422,838,083.37 | 0.00 |
| 预付款项 | 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 2,232,000,000.00 | 0.00 | 2,232,000,000.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 220,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 1,010,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 142,488,643.74 | 0.00 | 142,488,643.74 | 0.00 |
| 预付款项 | 西咸新区北控环保科技发展有限公司 | 110,692.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会 | 24,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 西安沣东华侨城发展有限公司 | 87,086,611.11 | 0.00 | 87,086,611.11 | 0.00 |
| 合同资产 | 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 5,551,356,013.46 | 0.00 | 5,375,368,396.99 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|--------------------------|------------------|------|------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 合同资产 | 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 537,922,888.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合同资产 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 515,561,198.56 | 0.00 | 486,388,471.01 | 0.00 |
| 合同资产 | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 4,761,789,164.89 | 0.00 | 4,874,563,899.72 | 0.00 |
| 合同资产 | 陕西省西咸新区沣西新城土地储备中心 | 315,432,644.63 | 0.00 | 312,257,774.72 | 0.00 |
| 合同资产 | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 273,586,196.32 | 0.00 | 215,991,000.00 | 0.00 |
| 合同资产 | 西咸新区沣西新城科创谷建设有限公司 | 158,476.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合同资产 | 西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司 | 967,660.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 6,207,505,192.02 | 0.00 | 4,428,505,192.02 | 0.00 |
| 长期应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城棚户区(城中村)改造办公室 | 2,119,237,523.21 | 0.00 | 2,179,237,523.21 | 0.00 |
| 长期应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 41,206,595.52 | 0.00 | 19,708,065.55 | 0.00 |
| 长期应收款 | 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 28,217,504.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 西咸新区泾河新城生态发展集团有限公司 | 15,151,252.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 2,503,198.72 | 0.00 | 2,503,198.72 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 西安昆明池景区运营管理有限公司 | 55,568,325.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 20,145,885.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 陕西建工新型建材有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司 | 9,969,583.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 0.00 | 0.00 | 212,372,276.11 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 19,861,077.98 | 0.00 | 100,452,814.44 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 西咸新区泾河新城生态发展集团有限公司 | 6,462,318.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------|------------------|--------------------|------|--------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他非流动资产 | 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 0.00 | 0.00 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | 119,526,969,409.59 | 0.00 | 106,589,416,107.54 | 0.00 |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|-------------------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 87,650,000.00 | 175,300,000.00 |
| 应付账款 | 陕西建工秦汉建设投资有限公司 | 40,458,355.22 | 0.00 |
| 应付账款 | 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 1,556,297.00 | 733,210.00 |
| 应付账款 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 4,250.35 | 0.00 |
| 应付账款 | 西安昆明池景区运营管理有限公司 | 2,856.00 | 2,856.00 |
| 应付账款 | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 61,042,314.81 | 33,498,714.81 |
| 应付账款 | 西安沣东华能热力有限公司 | 0.00 | 401,326.22 |
| 其他应付款 | 西安沣东控股有限公司 | 8,617,818,893.30 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区空港新城房屋管理和保障房管理中心 | 2,794,053,611.63 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 1,229,299,702.31 | 1,611,260,946.46 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区秦汉新城土地储备中心 | 608,925,336.75 | 390,702,286.96 |
| 其他应付款 | 西安沣东文化投资发展有限公司 | 241,459,277.77 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 131,015,215.71 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区空港新城土地储备中心 | 107,011,996.80 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心 | 95,868,035.79 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 | 19,859,993.14 | 0.00 |
| 其他应付款 | 西咸新区秦汉新城投资控股有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区泾河新城管理委员会 | 3,987,894.49 | 3,800.00 |
| 其他应付款 | 西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司 | 451,661.10 | 451,661.10 |
| 其他应付款 | 陕西建工秦汉建设投资有限公司 | 274,225.20 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|------------------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 西咸新区沣东新城和兴园幼儿园 | 0.00 | 40,693.47 |
| 其他应付款 | 西咸新区沣东新城大秦郡幼儿园 | 0.00 | 22,101.01 |
| 其他应付款 | 西咸新区沣东新城爱米粒乔羽幼儿园 | 0.00 | 3,003.24 |
| 其他应付款 | 陕西西咸新区资本运营集团有限公司 | 51,100.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西西咸交通建设有限公司 | 42,126.75 | 42,126.75 |
| 其他应付款 | 陕西城际铁路有限公司 | 35,327.68 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会 | 20,640.32 | 0.00 |
| 其他应付款 | 陕西建工新型建材有限公司 | 11,736.32 | 0.00 |
| 其他应付款 | 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 | 2,500.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 西咸新区智通云信息技术有限公司 | 2,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 1,735,324,280.62 | 1,735,324,280.62 |
| 其他应付款 | 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 700,450,926.89 | 172,040,886.29 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 94,936,283.27 | 124,279,592.78 |
| 其他应付款 | 陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室 | 63,798.00 | 40,039,857.87 |
| 其他应付款 | 陕西丝绸之路收藏品交易中心股份有限公司 | 0.00 | 6,400,000.00 |
| 其他应付款 | 西咸新区云端自贸产业园管理有限公司 | 0.00 | 29,797.19 |
| 其他应付款 | 西咸新区沣西新城丝路科创建设有限公司 | 50,806.82 | 24,165.23 |
| 其他应付款 | 陕西西咸新区秦汉产业发展集团有限公司 | 589,500,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 西咸新区沣西新城丝路科创谷发展实业有限公司 | 461,211.19 | 0.00 |
| 其他应付款 | 西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司 | 6,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 西安昆明池投资开发有限公司 | 544,726,143.89 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西省西咸新区沣东新城市政园林配套中心 | 9,777,401.10 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西省西咸新区沣东新城管理委员会 | 1,818,181.82 | 0.00 |
| 合同负债 | 西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室 | 2,353,206.18 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 | 1,115,994.71 | 1,115,994.71 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| 合同负债 | 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 578,506.84 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西西咸新区资本运营集团有限公司 | 219,280.85 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西建工新型建材有限公司 | 148,686.73 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 112,740.71 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西西咸交通建设有限公司 | 112,466.84 | 154,593.58 |
| 合同负债 | 西安市未央区三桥社区卫生服务中心 | 82,419.37 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 50,912.13 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西省西咸新区泾河新城管理委员会 | 6,100.00 | 5,596.33 |
| 合同负债 | 西咸新区文创实业有限公司 | 1,394.50 | 0.00 |
| 合同负债 | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 1,073,153.11 | 632,688.66 |
| 合同负债 | 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 7,931.44 | 5,936.17 |
| 合同负债 | 西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司 | 0.00 | 3,765.27 |
| 合同负债 | 西咸新区沣西新城丝路科创建设有限公司 | 0.00 | 3,026.37 |
| 合同负债 | 西咸新区沣西新城丝路科创谷发展实业有限公司 | 80,180.97 | 0.00 |
| 预收账款 | 陕西省西咸新区空港新城管理委员会 | 12,694,049.38 | 2,839,043.20 |
| 预收账款 | 陕西省西咸新区沣西新城管委会 | 0.00 | 1,164,941.26 |
| 预收账款 | 西咸新区沣西新城科创谷建设有限公司 | 0.00 | 118,743.12 |
| 预收账款 | 西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司 | 1,072,958.71 | 0.00 |
| 应付票据 | 西安沣东融资担保有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | 西咸新区交大科技创新港实业有限公司 | 351,547,219.18 | 448,240,666.67 |
| 其他流动负债 | 陕西西咸交通建设有限公司 | 0.00 | 12,764.61 |
| 其他流动负债 | 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 0.00 | 6,319.81 |
| 其他流动负债 | 陕西省西咸新区泾河新城管理委员会 | 0.00 | 503.67 |
| 合计 | —— | 18,109,277,583.69 | 4,744,905,889.43 |

十一、或有事项

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 被担保单位 | 担保类型 | 担保金额(万元) |
|----------------------|--------|--------------|
| 陕西西咸新区沣西发展集团有限公司 | 连带责任担保 | 1,142,655.33 |
| 西安沣东控股有限公司 | 连带责任担保 | 736,105.00 |
| 陕西空港城市发展集团有限公司 | 连带责任担保 | 293,276.46 |
| 陕西西咸新区秦汉新城天汉投资有限公司 | 连带责任担保 | 249,754.10 |
| 西安沣东文化旅游投资发展集团有限公司 | 连带责任担保 | 200,000.00 |
| 陕西省西咸新区泾河新城投资发展有限公司 | 连带责任担保 | 116,094.60 |
| 陕西文化产业投资控股(集团)有限公司 | 连带责任担保 | 82,500.00 |
| 陕西西咸新区泾河新城城市建设投资有限公司 | 连带责任担保 | 79,750.00 |
| 保函担保 | 连带责任担保 | 75,174.34 |
| 西安沣东新城文商置业有限公司 | 连带责任担保 | 63,500.00 |
| 西咸新区沣西科创谷建设有限公司 | 连带责任担保 | 59,896.00 |
| 陕西西咸新区秦汉产业发展集团有限公司 | 连带责任担保 | 53,750.00 |
| 西北云翼飞行训练有限公司 | 连带责任担保 | 47,600.00 |
| 西安秦汉集团有限公司 | 连带责任担保 | 40,000.00 |
| 西咸新区泾河新城生态发展集团有限公司 | 连带责任担保 | 33,700.00 |
| 个人住房商业贷款 | 连带责任担保 | 32,578.38 |
| 总对总担保 | 连带责任担保 | 30,757.00 |
| 西咸新区泾河新城科技文旅产业集团有限公司 | 连带责任担保 | 29,000.00 |
| 西安沣东国际车城发展有限公司 | 连带责任担保 | 28,000.00 |
| 西咸新区泾河新城产业发展集团有限公司 | 连带责任担保 | 26,746.08 |
| 郑州郑沣能源发展有限公司 | 连带责任担保 | 17,832.22 |
| 咸阳兴渭投资有限公司 | 连带责任担保 | 16,262.87 |
| 秦汉新城保障房建设管理有限公司 | 连带责任担保 | 14,737.91 |
| 陕西省西咸新区泾河新城农业发展有限公司 | 连带责任担保 | 13,500.00 |
| 西咸新区泾河新城生态发展集团有限公司 | 连带责任担保 | 10,000.00 |
| ABS业务 | 连带责任担保 | 10,000.00 |
| 西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司 | 连带责任担保 | 8,411.80 |
| 陕西西咸新区泾河新城智慧农业有限公司 | 连带责任担保 | 7,500.00 |
| 票据担保 | 连带责任担保 | 5,898.30 |
| 西安沣东城投项目建设有限公司 | 连带责任担保 | 5,700.00 |
| 秦信单担保 | 连带责任担保 | 3,092.00 |
| 西咸新区沣西新城科创谷建设有限公司 | 连带责任担保 | 2,990.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被担保单位 | 担保类型 | 担保金额(万元) |
|----------------------|--------|----------|
| 西咸新区未来研创科技发展有限公司 | 连带责任担保 | 2,800.00 |
| 陕西金融控股集团有限公司 | 连带责任担保 | 2,500.00 |
| 西咸新区茯茶镇旅游文化发展有限公司 | 连带责任担保 | 1,480.00 |
| 西安科迅机械制造有限公司 | 连带责任担保 | 1,200.00 |
| 陕西天汉园区运营管理有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 西咸新区泾河新城文化旅游产业集团有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 质子汽车科技有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 陕西大旺实业发展有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 陕西文投景宏科技发展有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 陕西凝远新材料科技股份有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 陕西西部广告传媒有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 陕西布瑞克商贸有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 西安沣东文创产业园开发有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 西安软通大数据科技有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 西安软通云科技有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 西安沣东新轴线城市运营管理有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 陕西西咸沣东乐居长租房管理有限公司 | 连带责任担保 | 1,000.00 |
| 西咸新区茯茶镇商业运营管理有限公司 | 连带责任担保 | 980.00 |
| 陕西盛中建环境科技有限公司 | 连带责任担保 | 703.25 |
| 西咸新区茯茶镇大脑云科技产业有限公司 | 连带责任担保 | 600.00 |
| 陕西微软创新中心有限公司 | 连带责任担保 | 500.00 |
| 西咸新区茯茶镇茶业有限公司 | 连带责任担保 | 500.00 |
| 西安巨浪精密机械有限公司 | 连带责任担保 | 500.00 |
| 西安沣东文化旅游运营管理有限公司 | 连带责任担保 | 500.00 |
| 西安圣宝鸿新材料科技有限公司 | 连带责任担保 | 500.00 |
| 陕西建工新型建材有限公司 | 连带责任担保 | 500.00 |
| 西安繁逸森建设项目管理有限公司 | 连带责任担保 | 500.00 |
| 陕西建工建材销售有限公司 | 连带责任担保 | 500.00 |
| 西咸新区茯茶镇国际贸易有限公司 | 连带责任担保 | 480.00 |
| 陕西博卓装饰装修工程有限公司 | 连带责任担保 | 400.00 |
| 陕西邦凌精密机械有限公司 | 连带责任担保 | 390.00 |
| 陕西新龙源电力工程有限公司 | 连带责任担保 | 386.80 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被担保单位 | 担保类型 | 担保金额(万元) |
|------------------|--------|---------------------|
| 陕西金植建设工程有限公司 | 连带责任担保 | 385.22 |
| 西安般诺建设工程有限公司 | 连带责任担保 | 330.00 |
| 陕西中岳建筑劳务有限公司 | 连带责任担保 | 310.00 |
| 西安智慧谷科技研究院有限公司 | 连带责任担保 | 300.00 |
| 陕西湘昊商贸有限责任公司 | 连带责任担保 | 300.00 |
| 陕西博蔚实业有限公司 | 连带责任担保 | 300.00 |
| 陕西万宸建设有限公司 | 连带责任担保 | 300.00 |
| 陕西青草台建筑工程有限公司 | 连带责任担保 | 270.00 |
| 陕西宏峰新叶园林绿化工程有限公司 | 连带责任担保 | 260.00 |
| 陕西信德鸿运建筑工程有限公司 | 连带责任担保 | 250.00 |
| 西安鑫益顺达实业有限公司 | 连带责任担保 | 160.00 |
| 陕西智尔森建筑工程有限公司 | 连带责任担保 | 160.00 |
| 陕西圆极岩土科技发展有限公司 | 连带责任担保 | 150.00 |
| 陕西秦湘旭恒建筑劳务有限公司 | 连带责任担保 | 150.00 |
| 陕西雅晟建筑劳务有限公司 | 连带责任担保 | 150.00 |
| 西安镇青建筑工程有限公司 | 连带责任担保 | 135.60 |
| 陕西福升建设工程有限公司 | 连带责任担保 | 130.00 |
| 陕西臻道建设工程有限公司 | 连带责任担保 | 120.00 |
| 陕西煜信诚建筑工程有限公司 | 连带责任担保 | 100.00 |
| 西安楚华机电有限公司 | 连带责任担保 | 100.00 |
| 陕西继伟贸易有限公司 | 连带责任担保 | 100.00 |
| 陕西华邦建设项目投资有限公司 | 连带责任担保 | 100.00 |
| 陕西中铭华鑫建设工程有限公司 | 连带责任担保 | 100.00 |
| 陕西三十六氩信息科技有限公司 | 连带责任担保 | 100.00 |
| 陕西宝井实业集团有限公司 | 连带责任担保 | 100.00 |
| 西安启明科讯建筑工程有限责任公司 | 连带责任担保 | 80.00 |
| 陕西秦工安泰建设工程有限公司 | 连带责任担保 | 60.00 |
| 西安凯祥园林绿化有限责任公司 | 连带责任担保 | 50.00 |
| 合计 | —— | 3,570,733.26 |

十二、承诺事项

本公司子公司陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司(以下简称秦汉集团)作为工程发包方涉及9项未完结的施工合同纠纷案件,涉及金额8,059.57万

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

元，其中8项（涉及金额1,687.81万元）收到法院执行通知书，秦汉集团因为工程施工中存在的问题向法院递交了执行异议申请；1项（涉及金额6,371.76万元）目前已经达成和解协议。

十三、资产负债表日后事项

截至审计报告出具日，本公司部分子公司存在商业承兑汇票逾期未付的情况。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | 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应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 254,261,517.98 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 254,261,517.98 |
| 合计 | 254,261,517.98 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 254,261,517.98 |

(续表)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | 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应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 251,470,894.13 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 251,470,894.13 |
| 合计 | 251,470,894.13 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 251,470,894.13 |

按账龄披露应收账款

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 6,544,380.00 | 134,386,069.50 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1-2年 | 130,632,313.35 | 0.00 |
| 3年以上 | 117,084,824.63 | 117,084,824.63 |
| 小计 | 254,261,517.98 | 251,470,894.13 |
| 减：坏账准备 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 254,261,517.98 | 251,470,894.13 |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 其他组合

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|-------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联方 | 254,261,517.98 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 254,261,517.98 | 0.00 | — |

(续表)

| 组合名称 | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|-------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联方 | 251,470,894.13 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 251,470,894.13 | 0.00 | — |

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

| 债务人名称 | 年末余额 | 账龄 | 占比(%) | 坏账准备 |
|------------------|-----------------------|-----------|---------------|-------------|
| 陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会 | 247,717,137.98 | 1-2年、5年以上 | 97.43 | 0.00 |
| 西咸新区新盛商业运营管理有限公司 | 6,544,380.00 | 1年以内 | 2.57 | 0.00 |
| 合计 | 254,261,517.98 | — | 100.00 | 0.00 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 应收利息 | 39,642,869.15 | 0.00 |
| 应收股利 | 1,143,090,054.07 | 656,164,427.40 |
| 其他应收款项 | 11,032,416,403.92 | 13,601,246,834.59 |
| 合计 | 12,215,149,327.14 | 14,257,411,261.99 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|-------------|
| 债权性投资 | 39,642,869.15 | 0.00 |
| 合计 | 39,642,869.15 | 0.00 |

2. 应收股利

(1) 应收股利明细

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|
| 普通股股利 | 644,700,000.00 | 644,700,000.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 498,390,054.07 | 11,464,427.40 |
| 合计 | 1,143,090,054.07 | 656,164,427.40 |

3. 其他应收款项

(1) 其他应收款项分类

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------------------|---------------|-------------------|-------------|--------------------------|
| | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 11,032,919,753.92 | 100.00 | 503,350.00 | 0.01 | 11,032,416,403.92 |
| 合计 | 11,032,919,753.92 | 100.00 | 503,350.00 | 0.00 | 11,032,416,403.92 |

(续表)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------------------|---------------|-------------------|-------------|--------------------------|
| | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 13,601,750,184.59 | 100.00 | 503,350.00 | 0.01 | 13,601,246,834.59 |
| 合计 | 13,601,750,184.59 | 100.00 | 503,350.00 | 0.01 | 13,601,246,834.59 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内(含1年) | 8,348,300,334.12 | 4,716,499,444.72 |
| 1-2年 | 1,183,697,113.68 | 6,526,801,160.24 |
| 2-3年 | 97,010,766.09 | 1,039,862,008.86 |
| 3年以上 | 1,403,911,540.03 | 1,318,587,570.77 |
| 小计 | 11,032,919,753.92 | 13,601,750,184.59 |
| 减:坏账准备 | 503,350.00 | 503,350.00 |
| 合计 | 11,032,416,403.92 | 13,601,246,834.59 |

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|-------------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 账面余额 | 比例(%) | |
| 3年以上 | 503,350.00 | 100.00 | 503,350.00 |
| 合计 | 503,350.00 | — | 503,350.00 |

(续表)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|-----------|-------------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 账面余额 | 比例(%) | |
| 3年以上 | 503,350.00 | 100.00 | 503,350.00 |
| 合计 | 503,350.00 | — | 503,350.00 |

2) 其他组合

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|-----------|--------------------------|----------|-------------|
| | 金额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 关联方 | 10,986,322,822.25 | 0.00 | 0.00 |
| 押金、备用金 | 46,093,581.67 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 11,032,416,403.92 | — | 0.00 |

(续表)

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 组合名称 | 年初余额 | | |
|-----------|--------------------------|----------|-------------|
| | 金额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 关联方 | 13,572,112,454.28 | 0.00 | 0.00 |
| 押金、备用金 | 29,134,380.31 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 13,601,246,834.59 | — | 0.00 |

(4) 其他应收款项坏账准备计提情况

| 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) | |
| 年初余额 | 0.00 | 0.00 | 503,350.00 | 503,350.00 |
| 年初余额 | 0.00 | 0.00 | 503,350.00 | 503,350.00 |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 年末余额 | 0.00 | 0.00 | 503,350.00 | 503,350.00 |

(5) 按欠款方归集的年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 | 账龄 | 占其他应收年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|------|------------------|------------|---------------------|------|
| 陕西西咸新区城建投资集团有限公司 | 往来款 | 5,657,030,714.18 | 1年以内, 1-2年 | 51.27 | 0.00 |
| 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司 | 往来款 | 2,163,798,942.23 | 1年以内, 1-2年 | 19.61 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区开发建设管理委员会 | 往来款 | 1,548,415,860.32 | 1年以内, 1-5年 | 14.04 | 0.00 |
| 陕西金湾地产集团有限公司 | 往来款 | 1,056,010,416.66 | 1年以内 | 9.57 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|------|-------------------|------|--------------------|------|
| 西咸新区安居集团有限公司 | 往来款 | 300,000,000.00 | 1年以内 | 2.72 | 0.00 |
| 合计 | — | 10,725,255,933.39 | — | 97.21 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|--------------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|
| 对子公司投资 | 29,442,234,128.31 | 5,566,637,024.59 | 0.00 | 35,008,871,152.90 |
| 对联营企业投资 | 377,574,802.14 | 11,347,724.12 | 0.00 | 388,922,526.26 |
| 小计 | 29,819,808,930.45 | 5,577,984,748.71 | 0.00 | 35,397,793,679.16 |
| 减: 长期投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 29,819,808,930.45 | 5,577,984,748.71 | 0.00 | 35,397,793,679.16 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 西咸新区医学城国际医院投资管理有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司 | 4,085.33 | 0.00 | 0.00 | -4,085.33 | 0.00 |
| 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 | 254,625,942.30 | 0.00 | 0.00 | 9,753,910.33 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区信息产业园投资发展有限公司 | 94,668,557.47 | 0.00 | 0.00 | 2,147,650.43 | 0.00 |
| 陕西西咸新区地铁置业有限公司 | 24,246,146.22 | 0.00 | 0.00 | -2,263,515.86 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | |
|--------------|-----------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 陕西西咸交通建设有限公司 | 3,030,070.82 | 1,500,000.00 | 0.00 | 213,764.55 | 0.00 |
| 小计 | 377,574,802.14 | 1,500,000.00 | 0.00 | 9,847,724.12 | 0.00 |
| 合计 | 377,574,802.14 | 1,500,000.00 | 0.00 | 9,847,724.12 | 0.00 |

(续表)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 西咸新区医学城国际医院投资管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 西咸新区同方丝路未来创新研究院有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 西咸新区交大科技创新港发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 264,379,852.63 | 0.00 |
| 陕西省西咸新区信息产业园投资发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 96,816,207.90 | 0.00 |
| 陕西西咸新区地铁置业有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,982,630.36 | 0.00 |
| 陕西西咸交通建设有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,743,835.37 | 0.00 |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 388,922,526.26 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 388,922,526.26 | 0.00 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

| 项目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| (1) 主营业务小计 | 0.00 | 0.00 | 123,238,031.46 | 23,570,333.50 |
| 基础代建业务 | 0.00 | 0.00 | 123,238,031.46 | 23,570,333.50 |
| (2) 其他业务小计 | 10,724,654.54 | 4,729,628.53 | 8,375,641.14 | 5,005,874.64 |
| 租赁业务 | 10,724,654.54 | 4,729,628.53 | 8,375,641.14 | 5,005,874.64 |
| 合计 | 10,724,654.54 | 4,729,628.53 | 131,613,672.60 | 28,576,208.14 |

(五) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------|------------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 9,847,724.12 | 1,056,514.45 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 735,547,500.00 | 219,000,000.00 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 486,925,626.67 | 11,464,427.40 |
| 合计 | 1,232,320,850.79 | 231,520,941.85 |

(六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | — | — |
| 净利润 | 442,495,152.02 | 63,866,941.01 |
| 加：资产减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产折旧 | 3,148,706.33 | 4,120,627.41 |
| 使用权资产折旧 | 6,652,852.97 | 3,880,830.90 |
| 无形资产摊销 | 387,460.86 | 375,372.93 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -46,011,741.38 | 11,498.78 |
| 固定资产报废损失 | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | 1,580,974,133.50 | 1,218,729,492.92 |
| 投资损失 | -1,232,320,850.79 | -231,520,941.85 |

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税资产减少 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债增加 | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少 | 0.00 | 693,950.00 |
| 经营性应收项目的减少 | 744,479,810.11 | -985,792,668.39 |
| 经营性应付项目的增加 | -2,231,475,980.78 | -395,694,037.83 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -731,670,457.16 | -321,328,934.12 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | — | — |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | — | — |
| 现金的年末余额 | 270,754,180.63 | 768,236,862.01 |
| 减：现金的年初余额 | 768,236,862.01 | 2,054,881,153.34 |
| 加：现金等价物的年末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -497,482,681.38 | -1,286,644,291.33 |

2. 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 现金 | 270,754,180.63 | 768,236,862.01 |
| 其中：库存现金 | 0.00 | 0.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 270,754,180.63 | 768,236,862.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 年末现金及现金等价物余额 | 270,754,180.63 | 768,236,862.01 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |

十六、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

陕西西咸新区发展集团有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十七、财务报表的批准

本集团 2023 年度财务报表已经本公司董事会批准。

