



## 合并资产负债表

会合01表

编制单位：西安投资控股有限公司

单位：元

|                        | 附注     | 2019年6月30日余额             | 2018年12月31日余额            |
|------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |        |                          |                          |
| 货币资金                   | 五（一）   | 4,100,011,296.70         | 5,522,608,628.50         |
| 结算备付金                  |        |                          |                          |
| 拆出资金                   |        |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 五（二）   | 774,671,971.67           | 1,359,694,379.01         |
| 衍生金融资产                 |        |                          |                          |
| 应收票据及应收账款              | 五（三）   | 672,638,503.49           | 744,671,766.89           |
| 预付款项                   | 五（四）   | 1,165,384,704.53         | 1,154,933,192.90         |
| 应收保费                   |        |                          |                          |
| 应收分保账款                 |        |                          |                          |
| 应收分保合同准备金              |        |                          |                          |
| 其他应收款                  | 五（五）   | 4,355,683,094.09         | 4,264,399,653.94         |
| 买入返售金融资产               |        |                          |                          |
| 存货                     | 五（六）   | 1,361,797,774.25         | 1,290,274,678.90         |
| 持有待售资产                 |        |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产            | 五（七）   | 3,540,430,442.60         | 3,672,896,839.60         |
| 其他流动资产                 | 五（八）   | 3,647,635,335.98         | 2,520,489,462.29         |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>19,618,253,123.31</b> | <b>20,529,968,602.03</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                          |                          |
| 发放贷款及垫款                | 五（九）   | 2,337,091,684.94         | 1,994,198,703.79         |
| 可供出售金融资产               | 五（十）   | 18,400,957,998.72        | 16,636,529,476.18        |
| 持有至到期投资                | 五（十一）  | 577,053,847.81           | 97,053,847.81            |
| 长期应收款                  | 五（十二）  | 3,806,326,461.86         | 4,374,507,204.26         |
| 长期股权投资                 | 五（十三）  | 2,217,610,011.25         | 2,196,162,970.32         |
| 投资性房地产                 |        |                          |                          |
| 固定资产                   | 五（十四）  | 339,863,571.96           | 353,444,243.89           |
| 在建工程                   | 五（十五）  | 30,265,107.38            | 14,735,684.84            |
| 生产性生物资产                | 五（十六）  | 36,160,212.94            | 36,125,819.27            |
| 油气资产                   |        |                          |                          |
| 无形资产                   | 五（十七）  | 216,596,721.49           | 214,554,199.19           |
| 开发支出                   |        | 7,199,817.40             | 9,541,916.07             |
| 商誉                     | 五（十八）  | 42,561,867.34            | 42,561,867.35            |
| 长期待摊费用                 | 五（十九）  | 18,196,594.49            | 21,509,989.36            |
| 递延所得税资产                | 五（二十）  | 772,282,161.17           | 857,131,166.58           |
| 其他非流动资产                | 五（二十一） | 19,233,174.16            | 7,464,961.61             |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>28,821,399,232.91</b> | <b>26,855,522,050.52</b> |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>48,439,652,356.22</b> | <b>47,385,490,652.55</b> |

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并资产负债表(续)

会合01表

编制单位: 西安投资控股有限公司

单位: 元

| 负债和所有者权益               | 附注     | 期末余额                     | 上年年末余额                   |
|------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>           |        |                          |                          |
| 短期借款                   | 五(二十二) | 3,202,086,295.00         | 3,726,793,537.11         |
| 向中央银行借款                |        |                          |                          |
| 吸收存款及同业存放              |        |                          |                          |
| 拆入资金                   |        |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |                          |                          |
| 衍生金融负债                 |        |                          |                          |
| 应付票据及应付账款              | 五(二十三) | 208,436,108.51           | 201,945,815.47           |
| 预收款项                   | 五(二十四) | 574,198,110.35           | 874,155,441.02           |
| 卖出回购金融资产款              |        |                          |                          |
| 应付手续费及佣金               |        |                          |                          |
| 应付职工薪酬                 | 五(二十五) | 253,498,239.93           | 419,096,713.88           |
| 应交税费                   | 五(二十六) | 142,435,815.56           | 272,827,387.78           |
| 其他应付款                  | 五(二十七) | 2,217,978,072.74         | 2,008,774,211.98         |
| 担保赔偿准备                 | 五(二十八) | 555,829,264.98           | 469,699,264.98           |
| 未到期责任准备金               | 五(二十九) | 45,703,409.72            | 53,837,982.30            |
| 代理买卖证券款                |        |                          |                          |
| 代理承销证券款                |        |                          |                          |
| 持有待售负债                 |        |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债            | 五(三十)  | 4,476,813,280.55         | 3,633,293,936.58         |
| 其他流动负债                 | 五(三十一) | 2,132,698,833.01         | 1,631,399,484.75         |
| <b>流动负债合计</b>          |        | <b>13,809,677,430.35</b> | <b>13,291,823,775.85</b> |
| <b>非流动负债:</b>          |        |                          |                          |
| 长期借款                   | 五(三十二) | 4,105,827,612.58         | 4,338,623,865.11         |
| 应付债券                   | 五(三十三) | 695,714,633.60           | 1,094,050,147.22         |
| 其中: 优先股                |        |                          |                          |
| 永续债                    |        |                          |                          |
| 长期应付款                  | 五(三十四) | 238,378,057.49           | 263,702,153.29           |
| 长期应付职工薪酬               | 五(三十五) | 640,773,355.96           | 669,128,286.25           |
| 预计负债                   |        |                          |                          |
| 递延收益                   | 五(三十六) | 939,890.00               | 650,000.00               |
| 递延所得税负债                | 五(二十)  | 125,942,162.80           | 36,331,694.28            |
| 其他非流动负债                | 五(三十七) | 214,842,184.95           | 349,498,621.17           |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | <b>6,022,417,897.38</b>  | <b>6,751,984,767.32</b>  |
| <b>负债合计</b>            |        | <b>19,832,095,327.73</b> | <b>20,043,808,543.17</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |        |                          |                          |
| 实收资本                   | 五(三十八) | 14,229,899,925.77        | 14,229,899,925.77        |
| 其他权益工具                 | 五(三十九) | 70,000,000.00            | 70,000,000.00            |
| 其中: 优先股                |        |                          |                          |
| 永续债                    |        |                          |                          |
| 资本公积                   | 五(四十)  | 4,501,324,734.16         | 4,319,324,734.16         |
| 减: 库存股                 |        |                          |                          |
| 其他综合收益                 | 五(四十一) | -300,631,384.47          | -679,716,780.86          |
| 专项储备                   | 五(四十二) | 127,853,178.06           | 127,853,178.06           |
| 盈余公积                   | 五(四十三) | 152,274,708.02           | 152,274,708.02           |
| 一般风险准备                 | 五(四十四) | 117,378,493.56           | 117,378,493.56           |
| 未分配利润                  | 五(四十五) | 3,117,927,189.89         | 2,938,802,188.59         |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>   |        | <b>22,016,026,844.99</b> | <b>21,275,816,447.30</b> |
| 少数股东权益                 |        | 6,591,530,183.50         | 6,065,865,662.08         |
| <b>所有者权益合计</b>         |        | <b>28,607,557,028.49</b> | <b>27,341,682,109.38</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |        | <b>48,439,652,356.22</b> | <b>47,385,490,652.55</b> |

单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





# 合并利润表

会合02表  
单位：元

编制单位：西安投资控股有限公司

| 项 目                        | 附注     | 2019年1-6月金额      | 2018年1-6月金额      |
|----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    | 五（四十六） | 1,202,351,598.76 | 1,323,773,431.43 |
| 其中：营业收入                    |        | 324,773,335.51   | 465,389,608.05   |
| 利息收入                       |        | 97,815,759.31    | 77,648,806.23    |
| 已赚保费                       |        | 57,140,594.29    | 59,659,252.44    |
| 手续费及佣金收入                   |        | 722,621,909.65   | 721,075,764.71   |
| 二、营业总成本                    | 五（四十六） | 1,013,204,680.82 | 891,170,837.55   |
| 其中：营业成本                    |        | 126,346,739.52   | 218,169,414.04   |
| 利息支出                       |        | 30,873,793.95    | 8,955,438.58     |
| 手续费及佣金支出                   |        | 670,084.97       | 274,800.61       |
| 退保金                        |        |                  |                  |
| 赔付支出净额                     |        |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额                |        | 86,130,000.00    | 61,000,000.01    |
| 保单红利支出                     |        |                  |                  |
| 分保费用                       |        | 227,489.00       |                  |
| 税金及附加                      | 五（四十七） | 11,115,333.90    | 9,944,187.09     |
| 销售费用                       | 五（四十八） | 4,072,177.65     | 7,361,513.08     |
| 管理费用                       | 五（四十九） | 437,730,033.65   | 426,808,987.90   |
| 研发费用                       |        |                  |                  |
| 财务费用                       | 五（五十）  | 292,212,321.99   | 158,388,686.63   |
| 其中：利息费用                    |        | 316,355,882.21   | 166,694,697.54   |
| 利息收入                       |        | 28,353,659.23    | 9,289,818.57     |
| 资产减值损失                     | 五（五十一） | 23,826,706.19    | 267,809.61       |
| 加：其他收益                     | 五（五十二） | 1,549,110.00     |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五（五十三） | 386,602,985.57   | 302,275,746.11   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |        |                  | 4,695,415.16     |
| 汇兑损益                       |        | 186.52           | 1,794.21         |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 五（五十四） | -91,252,916.62   | -60,338,901.97   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五（五十五） | 12,975.03        | 160,437.51       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |        | 486,059,258.44   | 674,701,669.74   |
| 加：营业外收入                    | 五（五十六） | 1,645,705.02     | 875,695.71       |
| 减：营业外支出                    | 五（五十七） | 9,459,489.19     | 4,799,964.01     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |        | 478,245,474.27   | 670,777,401.44   |
| 减：所得税费用                    | 五（五十八） | 99,320,036.44    | 165,272,295.14   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |        | 378,925,437.83   | 505,505,106.30   |
| （一）按经营持续性分类：               |        |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        | 378,925,437.83   | 505,505,106.30   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类：               |        |                  |                  |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 179,125,001.30   | 256,021,023.46   |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |        | 199,800,436.53   | 249,484,082.84   |
| 六、其他综合收益的税后净额              |        | 757,409,684.97   | -415,466,394.41  |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |        | 379,085,396.39   | -311,882,471.21  |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |        |                  |                  |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |        |                  |                  |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |        |                  |                  |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |        | 379,085,396.39   | -311,882,471.21  |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |        |                  |                  |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动损益        |        | 379,085,396.39   | -311,882,471.21  |
| （3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |        |                  |                  |
| （4）现金流量套期损益的有效部分           |        |                  |                  |
| （5）外币财务报表折算差额              |        |                  |                  |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |        | 378,324,288.58   | -103,583,923.20  |
| 七、综合收益总额                   |        | 1,136,335,122.80 | 90,038,711.89    |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |        | 558,210,397.69   | -55,861,447.75   |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |        | 578,124,725.11   | 145,900,159.64   |
| 八、每股收益                     |        |                  |                  |
| （一）基本每股收益                  |        |                  |                  |
| （二）稀释每股收益                  |        |                  |                  |

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并现金流量表

会合03表

编制单位：西安投资控股有限公司

单位：元

| 项 目                          | 附注     | 2019年1-6月金额             | 2018年1-6月金额             |
|------------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |        |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |        | 474,438,482.48          | 1,685,180,019.66        |
| 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              |        |                         | -300,000,000.00         |
| 收到的担保费收入                     |        |                         | 102,575,381.32          |
| 收到再保险业务现金净额                  |        |                         |                         |
| 保户储金及投资款净增加额                 |        |                         |                         |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |        |                         |                         |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |        | 864,622,130.82          | 879,822,033.00          |
| 拆入资金净增加额                     |        |                         |                         |
| 回购业务资金净增加额                   |        |                         |                         |
| 收到的税费返还                      |        | -                       |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（六十一） | 3,110,205,746.64        | 2,767,557,763.01        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |        | <b>4,449,266,359.94</b> | <b>5,135,135,196.99</b> |
| 购买商品、接收劳务支付的现金               |        | 148,519,946.31          | 607,476,428.11          |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |        | 104,740,314.08          | 311,171,264.72          |
| 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               |        |                         |                         |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |        | 17,403.84               | 18,632.40               |
| 支付保单红利的现金                    |        |                         |                         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |        | 462,731,708.04          | 471,376,041.27          |
| 支付的各项税费                      |        | 398,626,664.14          | 372,736,389.10          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（六十一） | 2,874,796,069.56        | 3,188,236,971.64        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |        | <b>3,989,432,105.97</b> | <b>4,951,015,727.24</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |        | <b>459,834,253.97</b>   | <b>184,119,469.75</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |        |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                    |        | 4,599,998,743.69        | 9,335,322,485.50        |
| 取得投资收益收到的现金                  |        | 421,146,996.47          | 430,564,066.52          |

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并现金流量表（续）

财会03表

编制单位：西安投资控股有限公司

0

单位：元

| 项 目                       | 附注     | 本期金额                     | 上期金额                    |
|---------------------------|--------|--------------------------|-------------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 2,072,313.63             | 920,373.91              |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额       |        | -                        | 50,000.00               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五（六十一） | 6,035,800,858.70         | 17,581,746.58           |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | <b>11,059,018,912.49</b> | <b>9,784,438,672.51</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 25,047,092.33            | 40,129,711.71           |
| 投资支付的现金                   |        | 5,751,532,338.87         | 8,751,543,598.08        |
| 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       |        | -                        | -                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五（六十一） | 7,286,818,113.11         | 54,738,448.09           |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | <b>13,063,397,544.31</b> | <b>8,846,411,757.88</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>-2,004,378,631.82</b> | <b>938,026,914.63</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                          |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 436,500,000.00           | 1,926,400,000.00        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        | -                        | -                       |
| 取得借款所收到的现金                |        | 4,312,602,950.00         | 2,810,509,317.76        |
| 发行债券收到的现金                 |        | -                        | -                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五（六十一） | 81,027,250.00            | 70,589,784.87           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | <b>4,830,130,200.00</b>  | <b>4,807,499,102.63</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 3,918,985,513.67         | 3,644,287,510.16        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 483,613,059.60           | 602,848,079.31          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        | -                        | -                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五（六十一） | 305,584,767.20           | 14,400,585.67           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | <b>4,708,183,340.47</b>  | <b>4,261,536,175.14</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>121,946,859.53</b>    | <b>545,962,927.49</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | <b>186.52</b>            | <b>1,820.43</b>         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | <b>-1,422,597,331.80</b> | <b>1,668,111,132.30</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 5,522,608,628.50         | 4,743,233,182.91        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | <b>4,100,011,296.70</b>  | <b>6,411,344,315.21</b> |

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表

会会04表

单位：元



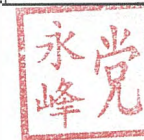
编制单位：西安投资控股有限公司

|                       | 2019年1-6月金额       |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
|-----------------------|-------------------|---------------|----|--|------------------|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益       |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|                       | 实收资本（或股本）         | 其他权益工具        |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益          | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润            |                   |                  | 小计                |
|                       | 优先股               | 永续债           | 其他 |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 14,229,899,925.77 | 70,000,000.00 |    |  | 4,319,324,734.16 |       | -679,716,780.86 | 127,853,178.06 | 152,274,708.02 | 117,378,493.56 | 2,938,802,188.59 | 21,275,816,447.30 | 6,065,865,662.08 | 27,341,682,109.38 |
| 加：会计政策变更              |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 前期差错更正                |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 其他                    |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 14,229,899,925.77 | 70,000,000.00 |    |  | 4,319,324,734.16 |       | -679,716,780.86 | 127,853,178.06 | 152,274,708.02 | 117,378,493.56 | 2,938,802,188.59 | 21,275,816,447.30 | 6,065,865,662.08 | 27,341,682,109.38 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   |               |    |  | 182,000,000.00   |       | 379,085,396.39  |                |                |                | 179,125,001.30   | 740,210,397.69    | 525,664,521.42   | 1,265,874,919.11  |
| （一）综合收益总额             |                   |               |    |  |                  |       | 379,085,396.39  |                |                |                | 179,125,001.30   | 558,210,397.69    | 578,124,725.11   | 1,136,335,122.80  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                   |               |    |  | 182,000,000.00   |       |                 |                |                |                |                  | 182,000,000.00    | 10,011,538.96    | 192,011,538.96    |
| 1.所有者投入的普通股           |                   |               |    |  | 182,000,000.00   |       |                 |                |                |                |                  | 182,000,000.00    | 10,000,000.00    | 192,000,000.00    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 4.其他                  |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   | 11,538.96        | 11,538.96         |
| （三）专项储备提取和使用          |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1.提取专项储备              |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 2.使用专项储备              |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 3.其他                  |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| （四）利润分配               |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   | -62,471,742.65   | -62,471,742.65    |
| 1.提取盈余公积              |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 2.提取一般风险准备            |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 3.对所有者的分配             |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   | -62,471,742.65   | -62,471,742.65    |
| 4.其他                  |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| （五）所有者权益内部结转          |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1.资本公积转增资本            |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 2.盈余公积转增资本            |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 5.其他                  |                   |               |    |  |                  |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 四、本年年末余额              | 14,229,899,925.77 | 70,000,000.00 |    |  | 4,501,324,734.16 |       | -300,631,384.47 | 127,853,178.06 | 152,274,708.02 | 117,378,493.56 | 3,117,927,189.89 | 22,016,026,844.99 | 6,591,530,183.50 | 28,607,557,028.49 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





### 合并所有者权益变动表(续)

会合04表

单位: 元

|                       | 2018年度            |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
|-----------------------|-------------------|---------------|----|--|-------------------|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益       |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|                       | 实收资本              | 其他权益工具        |    |  | 资本公积              | 减:库存股 | 其他综合收益          | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润            |                   |                  | 小计                |
|                       | 优先股               | 永续债           | 其他 |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 4,972,818,425.77  | 70,000,000.00 |    |  | 10,168,788,872.14 |       | -247,839,974.27 | 120,652,192.10 | 149,100,734.76 | 127,648,778.84 | 3,230,339,668.57 | 18,591,508,697.91 | 5,427,190,690.33 | 24,018,699,388.24 |
| 加: 会计政策变更             |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 前期差错更正                |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 其他                    |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 4,972,818,425.77  | 70,000,000.00 |    |  | 10,168,788,872.14 |       | -247,839,974.27 | 120,652,192.10 | 149,100,734.76 | 127,648,778.84 | 3,230,339,668.57 | 18,591,508,697.91 | 5,427,190,690.33 | 24,018,699,388.24 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 9,257,081,500.00  |               |    |  | -5,849,464,137.98 |       | -431,876,806.59 | 7,200,985.96   | 3,173,973.26   | -10,270,285.28 | -291,537,479.98  | 2,684,307,749.39  | 638,674,971.75   | 3,322,982,721.14  |
| (一) 综合收益总额            |                   |               |    |  |                   |       | -431,876,806.59 |                |                |                |                  | 170,563,296.94    | -261,313,509.65  | -306,693,774.49   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 437,722,495.64    |               |    |  | 2,585,305,362.02  |       |                 |                |                |                |                  | -2,564,398.62     | 3,020,463,459.04 | 3,851,065,281.24  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                   |               |    |  | 2,648,900,000.00  |       |                 |                |                |                |                  |                   | 2,648,900,000.00 | 3,413,114,408.91  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 4. 其他                 | 437,722,495.64    |               |    |  | -63,594,637.98    |       |                 |                |                |                |                  | -2,564,398.62     | 371,563,459.04   | 66,387,413.29     |
| (三) 专项储备提取和使用         |                   |               |    |  |                   |       |                 | 7,200,985.96   |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 提取专项储备             |                   |               |    |  |                   |       |                 | 7,200,985.96   |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 2. 使用专项储备             |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 3. 其他                 |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| (四) 利润分配              |                   |               |    |  |                   |       |                 |                | 3,173,973.26   | -7,705,886.66  | -70,310,286.60   | -74,842,200.00    | -146,546,585.61  | -221,388,785.61   |
| 1. 提取盈余公积             |                   |               |    |  |                   |       |                 |                | 3,173,973.26   |                |                  |                   |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                | -7,705,886.66  | 7,705,886.66     |                   |                  |                   |
| 2. 对所有者的分配            |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  | -74,842,200.00    | -74,842,200.00   | -146,546,585.61   |
| 3. 其他                 |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| (五) 所有者权益内部结转         | 8,819,359,004.36  |               |    |  | -8,434,769,500.00 |       |                 |                |                |                |                  | -384,589,504.36   | 0.00             | 0.00              |
| 1. 资本公积转增资本           | 8,434,769,500.00  |               |    |  | -8,434,769,500.00 |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本           |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                   |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 5. 其他                 | 384,589,504.36    |               |    |  |                   |       |                 |                |                |                |                  | -384,589,504.36   |                  |                   |
| 四、本年年末余额              | 14,229,899,925.77 | 70,000,000.00 |    |  | 4,319,324,734.16  |       | -679,716,780.86 | 127,853,178.06 | 152,274,708.02 | 117,378,493.56 | 2,938,802,188.59 | 21,275,816,447.31 | 6,065,865,662.08 | 27,341,682,109.38 |

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 母公司资产负债表

会企01表

编制单位：西安投资控股有限公司

2019年6月30日

单位：元

|                        | 附注    | 2019年6月30日余额             | 2018年12月31日余额            |
|------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                          |                          |
| 货币资金                   |       | 2,334,910,145.45         | 2,294,169,126.71         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | 697,959.29               | 434,578,622.26           |
| 衍生金融资产                 |       |                          |                          |
| 应收票据及应收账款              |       |                          |                          |
| 预付款项                   | 十二（一） | 407,405,664.04           | 405,982,584.27           |
| 其他应收款                  | 十二（二） | 1,809,102,245.17         | 1,723,949,377.35         |
| 存货                     |       | 473,597.81               | 443,782.27               |
| 持有待售资产                 |       |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产            |       | 996,065,603.00           | 1,128,532,000.00         |
| 其他流动资产                 |       | 2,038,475,509.06         | 1,741,697,626.28         |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>7,587,130,723.82</b>  | <b>7,729,353,119.14</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                          |                          |
| 发放贷款及垫款                |       | 146,000,000.00           | 146,000,000.00           |
| 可供出售金融资产               |       | 10,179,449,995.63        | 9,375,527,857.38         |
| 持有至到期投资                |       | 97,053,847.81            | 97,053,847.81            |
| 长期应收款                  |       | 3,375,548,528.02         | 3,395,648,528.02         |
| 长期股权投资                 | 十二（三） | 8,283,235,193.22         | 7,984,885,193.22         |
| 投资性房地产                 |       |                          |                          |
| 固定资产                   |       | 37,949,512.52            | 39,348,638.13            |
| 在建工程                   |       |                          |                          |
| 生产性生物资产                |       |                          |                          |
| 油气资产                   |       |                          |                          |
| 无形资产                   |       | 6,326,632.97             | 6,521,498.63             |
| 开发支出                   |       |                          |                          |
| 商誉                     |       |                          |                          |
| 长期待摊费用                 |       | 561,447.66               | 810,122.78               |
| 递延所得税资产                |       | 254,965,640.97           | 293,766,985.61           |
| 其他非流动资产                |       |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>22,381,090,798.80</b> | <b>21,339,562,671.58</b> |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>29,968,221,522.62</b> | <b>29,068,915,790.72</b> |

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







# 母公司资产负债表(续)

会企01表

编制单位: 西安投资控股有限公司

2019年6月30日

单位: 元

| 负债和所有者权益               | 附注 | 2019年6月30日余额             | 2018年12月31日余额            |
|------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>           |    |                          |                          |
| 短期借款                   |    | 3,124,184,993.07         | 3,441,793,537.11         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                          |                          |
| 衍生金融负债                 |    |                          |                          |
| 应付票据及应付账款              |    | 2,655,768.44             | 2,655,768.44             |
| 预收款项                   |    | 1,050,000.00             | 243,604,300.56           |
| 应付职工薪酬                 |    | 13,536,225.17            | 33,388,151.20            |
| 应交税费                   |    | 1,548,040.21             | 349,103.07               |
| 其他应付款                  |    | 1,030,551,464.66         | 1,197,932,277.64         |
| 持有待售负债                 |    |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债            |    | 1,988,109,595.00         | 1,127,590,441.36         |
| 其他流动负债                 |    | 500,000,000.00           |                          |
| <b>流动负债合计</b>          |    | <b>6,661,636,086.55</b>  | <b>6,047,313,579.38</b>  |
| <b>非流动负债:</b>          |    |                          |                          |
| 长期借款                   |    | 3,041,750,000.00         | 2,649,000,000.00         |
| 应付债券                   |    | 695,714,633.60           | 1,094,050,147.22         |
| 其中: 优先股                |    |                          |                          |
| 永续债                    |    |                          |                          |
| 长期应付款                  |    | 234,748,571.57           | 261,702,153.29           |
| 预计负债                   |    |                          |                          |
| 递延收益                   |    |                          |                          |
| 递延所得税负债                |    |                          | 35,570,630.73            |
| 其他非流动负债                |    |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>         |    | <b>3,972,213,205.17</b>  | <b>4,040,322,931.24</b>  |
| <b>负债合计</b>            |    | <b>10,633,849,291.72</b> | <b>10,087,636,510.62</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |    |                          |                          |
| 实收资本                   |    | 14,229,899,925.77        | 14,229,899,925.77        |
| 其他权益工具                 |    |                          |                          |
| 其中: 优先股                |    |                          |                          |
| 永续债                    |    |                          |                          |
| 资本公积                   |    | 4,787,270,190.55         | 4,605,270,190.55         |
| 减: 库存股                 |    |                          |                          |
| 其他综合收益                 |    | -442,756,504.73          | -559,163,995.29          |
| 专项储备                   |    |                          |                          |
| 盈余公积                   |    | 132,183,407.68           | 132,183,407.68           |
| 未分配利润                  |    | 627,775,211.63           | 573,089,751.39           |
| <b>所有者权益合计</b>         |    | <b>19,334,372,230.90</b> | <b>18,981,279,280.10</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |    | <b>29,968,221,522.62</b> | <b>29,068,915,790.72</b> |

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 母公司利润表

会企02表

单位：元

编制单位：西安投资控股有限公司

| 项 目                      | 附注    | 2019年1-6月金额     | 2018年1-6月金额     |
|--------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 一、营业收入                   | 十二（四） | 92,232,897.66   | 95,319,331.32   |
| 减：营业成本                   | 十二（四） | 5,088,092.08    | 1,149,029.22    |
| 税金及附加                    |       | 1,499,469.99    | 702,102.32      |
| 销售费用                     |       |                 |                 |
| 管理费用                     |       | 15,076,472.28   | 13,438,577.82   |
| 研发费用                     |       |                 |                 |
| 财务费用                     |       | 265,810,805.40  | 145,873,588.30  |
| 其中：利息费用                  |       | 265,600,855.51  |                 |
| 利息收入                     |       | 3,123,964.27    |                 |
| 资产减值损失                   |       | -6,618,800.00   |                 |
| 加：其他收益                   |       |                 |                 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          | 十二（五） | 349,960,576.91  | 202,738,941.01  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |       |                 |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |       | -142,223,761.56 | -35,042.81      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        |       |                 | 177,078.44      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）        |       | 19,113,673.26   | 137,037,010.30  |
| 加：营业外收入                  |       |                 |                 |
| 减：营业外支出                  |       |                 | 51,452.30       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）      |       | 19,113,673.26   | 136,985,558.00  |
| 减：所得税费用                  |       | -35,571,786.98  | 8,860,655.41    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | 54,685,460.24   | 128,124,902.59  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |       | 54,685,460.24   | 128,124,902.59  |
| （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            |       | 116,407,490.56  | -240,778,861.34 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益       |       |                 |                 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |       |                 |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |       |                 |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益        |       | 116,407,490.56  | -240,778,861.34 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |       |                 |                 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |       | 116,407,490.56  | -240,778,861.34 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |       |                 |                 |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |       |                 |                 |
| 5. 外币财务报表折算差额            |       |                 |                 |
| 六、综合收益总额                 |       | 171,092,950.80  | -112,653,958.75 |
| 七、每股收益：                  |       |                 |                 |
| （一）基本每股收益                |       |                 |                 |
| （二）稀释每股收益                |       |                 |                 |

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司现金流量表

会企03表

单位：元

编制单位：西安投资控股有限公司

| 项 目                       | 附注 | 2019年1-6月金额             | 2018年1-6月金额             |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |                         |                         |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    |                         |                         |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    | 52,831,607.27           | 77,820,218.72           |
| 收到的税费返还                   |    |                         |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 82,039,589.87           | 212,036,626.22          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>134,871,197.14</b>   | <b>289,856,844.94</b>   |
| 购买商品、接收劳务支付的现金            |    |                         |                         |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    | 20,234,074.92           | 51,683,221.10           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 31,223,153.59           | 27,007,340.33           |
| 支付的各项税费                   |    | 30,977,929.65           | 9,805,865.48            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 10,093,801.97           | 50,457,971.92           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>92,528,960.13</b>    | <b>138,954,398.83</b>   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>42,342,237.01</b>    | <b>150,902,446.11</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |    | 620,708,579.40          | 962,545,034.24          |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 313,305,837.88          | 241,065,610.86          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                         | 565,150.00              |
| 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            |    |                         |                         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>934,014,417.28</b>   | <b>1,204,175,795.10</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 140,080.00              | 22,527,583.56           |
| 投资支付的现金                   |    | 1,366,112,310.60        | 1,403,721,278.52        |
| 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            |    |                         |                         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>1,366,252,390.60</b> | <b>1,426,248,862.08</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-432,237,973.32</b>  | <b>-222,073,066.98</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 182,000,000.00          | 1,925,400,000.00        |
| 取得借款收到的现金                 |    | 3,802,692,950.00        | 1,764,322,825.05        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                         |                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>3,984,692,950.00</b> | <b>3,689,722,825.05</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 3,250,454,455.75        | 1,331,988,407.65        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 299,890,667.20          | 187,959,090.16          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 3,711,072.00            | 2,163.00                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>3,554,056,194.95</b> | <b>1,519,949,660.81</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>430,636,755.05</b>   | <b>2,169,773,164.24</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                         |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>40,741,018.74</b>    | <b>2,098,602,543.37</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 2,294,169,126.71        | 2,947,865,129.32        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>2,334,910,145.45</b> | <b>5,046,467,672.69</b> |

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





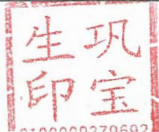
## 母公司所有者权益变动表

编制单位：西安投资控股有限公司

会企04表  
单位：元

| 项 目                   | 2019年1-6月金额       |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
|-----------------------|-------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|------|----------------|----------------|-------------------|
|                       | 实收资本              | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益          | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计           |
|                       |                   | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 14,229,899,925.77 |        |     |    | 4,605,270,190.55 |       | -559,163,995.29 |      | 132,183,407.68 | 573,089,751.39 | 18,981,279,280.10 |
| 加：会计政策变更              |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 前期差错更正                |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 其他                    |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 二、本年年初余额              | 14,229,899,925.77 |        |     |    | 4,605,270,190.55 |       | -559,163,995.29 |      | 132,183,407.68 | 573,089,751.39 | 18,981,279,280.10 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   |        |     |    | 182,000,000.00   |       | 116,407,490.56  |      |                | 54,685,460.24  | 353,092,950.80    |
| （一）综合收益总额             |                   |        |     |    |                  |       | 116,407,490.56  |      |                | 54,685,460.24  | 171,092,950.80    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                   |        |     |    | 182,000,000.00   |       |                 |      |                |                | 182,000,000.00    |
| 1.所有者投入的普通股           |                   |        |     |    | 182,000,000.00   |       |                 |      |                |                | 182,000,000.00    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 4.其他                  |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| （三）专项储备提取和使用          |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 1.提取专项储备              |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 2.使用专项储备              |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| （四）利润分配               |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 1.提取盈余公积              |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 2.对所有者的分配             |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 3.其他                  |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| （五）所有者权益内部结转          |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 1.资本公积转增资本            |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 2.盈余公积转增资本            |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 5.其他                  |                   |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                |                   |
| 四、本年年末余额              | 14,229,899,925.77 |        |     |    | 4,787,270,190.55 |       | -442,756,504.73 |      | 132,183,407.68 | 627,775,211.63 | 19,334,372,230.90 |

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 西安投资控股有限公司

会企04表  
单位: 元

|                       | 2018年度            |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
|-----------------------|-------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|-----------------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                       | 实收资本              | 其他权益工具 |     |    | 资本公积              | 减:库存股 | 其他综合收益          | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|                       |                   | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 4,972,818,425.77  |        |     |    | 10,391,139,690.55 |       | -274,468,452.33 |      | 129,009,434.42 | 1,003,955,696.38 | 16,222,454,794.79 |
| 加: 会计政策变更             |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 前期差错更正                |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 其他                    |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 4,972,818,425.77  |        |     |    | 10,391,139,690.55 |       | -274,468,452.33 |      | 129,009,434.42 | 1,003,955,696.38 | 16,222,454,794.79 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 9,257,081,500.00  |        |     |    | -5,785,869,500.00 |       | -284,695,542.96 |      | 3,173,973.26   | -430,865,944.99  | 2,758,824,485.31  |
| (一) 综合收益总额            |                   |        |     |    |                   |       | -284,695,542.96 |      |                | 31,739,732.63    | -252,955,810.33   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 437,722,495.64    |        |     |    | 2,648,900,000.00  |       |                 |      |                |                  | 3,086,622,495.64  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                   |        |     |    | 2,648,900,000.00  |       |                 |      |                |                  | 2,648,900,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 4. 其他                 | 437,722,495.64    |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  | 437,722,495.64    |
| (三) 专项储备提取和使用         |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 1. 提取专项储备             |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 2. 使用专项储备             |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| (四) 利润分配              |                   |        |     |    |                   |       |                 |      | 3,173,973.26   | -78,016,173.26   | -74,842,200.00    |
| 1. 提取盈余公积             |                   |        |     |    |                   |       |                 |      | 3,173,973.26   | -3,173,973.26    |                   |
| 2. 对所有者的分配            |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                | -74,842,200.00   | -74,842,200.00    |
| 3. 其他                 |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| (五) 所有者权益内部结转         | 8,819,359,004.36  |        |     |    | -8,434,769,500.00 |       |                 |      |                | -384,589,504.36  | 0.00              |
| 1. 资本公积转增资本           | 8,434,769,500.00  |        |     |    | -8,434,769,500.00 |       |                 |      |                |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本           |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                   |        |     |    |                   |       |                 |      |                |                  |                   |
| 5. 其他                 | 384,589,504.36    |        |     |    |                   |       |                 |      |                | -384,589,504.36  |                   |
| 四、本年年末余额              | 14,229,899,925.77 |        |     |    | 4,605,270,190.55  |       | -559,163,995.29 |      | 132,183,407.68 | 573,089,751.39   | 18,981,279,280.10 |

单位负责人:

生巩  
印宝

主管会计工作负责人:

鹏郭  
印晓

会计机构负责人:

永党  
峰党

## 财务报表附注



西安投资控股有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由西安市财政局出资的国有独资有限责任公司，经西安市人民政府市政发【2009】81号“西安市人民政府关于同意组建西安市财政投资管理平台的批复”组建。

公司成立日期为2009年8月28日，法定代表人：巩宝生；注册地址：西安市高新区科技五路8号数字大厦四层；注册资本：人民币1,422,989.99万元，实收资本1,422,989.99万元；统一社会信用代码：916101316938163191。

### （二）公司经营范围

许可经营项目：一般经营项目：投资业务；项目融资；资产管理；资产重组与购并；财务咨询；资信调查；房屋租赁，销售；物业管理；其他市政府批准的业务。。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）

### （三）财务报告的批准报出

公司财务报告2019年8月24日经公司批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》的有关规定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法进行编制。

### （二）持续经营

本公司自报告期末起12个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司承诺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报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

### （三）经营周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

### （五）企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下的企业合并，本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照相关资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并，本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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。

### 2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；



(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

##### 2. 外币财务报表的折算方法

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益；

(4) 现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

#### (十) 金融工具的确认和计量

##### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注“三、(十一) 应收款项”）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接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。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

##### (2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入

持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

### （3）可供出售金融资产

除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：①为了近期内回购而承担的金融负债；②本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；③不作为有效套期工具的衍生工具。本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接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。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

（2）持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

（3）应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。

可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，应当按照成本计量。

### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

### 4. 金融资产减值损失的计量

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

#### (1) 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

#### (2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

**(十一) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

公司应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款。

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

## (1) 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指单项金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项。

## (2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备应收款项

| 组合名称             | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据                             |
|------------------|----------------|-------------------------------------|
| 按账龄分析法计提坏账准备的组合  | 账龄分析法          | 不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异           |
| 融资租赁款组合          | 其他方法           | 个别认定法                               |
| 关联方及职工备用金往来款项的组合 | 其他方法           | 公司关联单位及职工备用金的应收款项，除非有证据表明，一般不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00        | 5.00         |
| 1—2 年        | 10.00       | 10.00        |
| 2—3 年        | 20.00       | 20.00        |
| 3—4 年        | 30.00       | 30.00        |
| 4—5 年        | 60.00       | 60.00        |
| 5 年以上        | 100.00      | 100.00       |

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。                            |
| 坏账准备的计提方法   | 本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。 |

## 4. 应收融资租赁款分为三个类别，按以下比例计提减值损失：

| 类别     | 计提比例 |
|--------|------|
| 风险水平较低 | 0.5% |
| 风险水平中等 | 1%   |
| 风险水平较高 | 1.2% |

**(十二) 存货的确认和计量**

存货分为库存材料、库存商品、低值易耗品、开发成本、开发产品等，在取得时均采用

实际成本计价，发出时均按加权平均法计算成本；低值易耗品采用“一次摊销法”核算。从事房地产开发的子公司存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、开发成本和其他成本。（1）开发用土地按取得时实际成本入账；在项目开发时，按开发项目占地面积分摊计入开发项目的开发成本。（2）开发成本按实际成本入账，待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。（3）开发产品按实际成本入账，发出开发产品按该开发产品的建筑面积平均法核算。（4）出租开发产品和周转房按实际成本入账，按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。（5）工程施工按实际成本入账，结转工程施工成本按个别计价法核算。

存货采用永续盘存制。盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准后，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。期末，对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值以存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

### （十三）持有待售资产

1. 持有待售资产的分类：主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。公司将同时满足下列条件的资产划分为持有待售资产：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，不继续将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除后，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍然满足持有待售类别划分条件的，将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

2. 持有待售资产的计量：初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待

售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额根据处置组中除商誉外的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### (十四) 长期股权投资的确认和计量

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 初始计量

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 本公司对除企业合并以外的长期股权投资，以支付现金取得的，按实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以非货币性交易换入的，按公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的，或以应收债权换入的，以将享有股份的公允价值确认初始投资成本。

### 3. 后续计量

(1) 持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理。

(2) 本公司对子公司的投资采用成本法进行后续计量。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算，期末编制合并报表时按照权益法调整。

(3) 本公司对合营企业以及联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的，采用权益法进行后续计量。

(4) 长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整初始投资成本。

(5) 投资方取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司无法合理确定被投资单位各项可辨认资产等的公允价值时，以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资损益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

(6) 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的，确认预计负债。

#### 4. 长期股权投资的处置

(1) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

(2) 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。共同控制、重大影响的判断标准。

(3) 因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

5. 长期股权投资的减值：本公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响，且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，应将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十五）投资性房地产的确认和计量

##### 1. 投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，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；投资者投入的投资性房地产，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。

##### 2. 投资性房地产的后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。

#### （十六）固定资产的确认和计量

1. 固定资产的确认：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，单位价值较高的、能够单独发挥效用的有形资产。

2. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物  | 40年     | 3      | 2.425   |
| 办公家具   | 8年      | 3      | 12.125  |
| 运输工具   | 8年      | 3      | 12.125  |
| 电子设备   | 3年      | 3      | 32.333  |
| 装修工程   | 8年      | 3      | 12.125  |

3. 公司按月计提固定资产折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用；计提

折旧时，当月增加的固定资产，次月起计提折旧；当月减少的固定资产，次月起停止计提折旧。

4. 固定资产大修理费及日常修理费的核算：发生时直接计入当期费用。

5. 固定资产减值准备期末对固定资产资产组进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

#### （十七）在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量；

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧；

3. 资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

#### （十八）生物资产的确认和计量

1. 生物资产同时满足下列条件的予以确认

- （1）公司因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益很可能流入公司；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量；

2. 生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产；

3. 生物资产按照成本进行初始计量；

4. 各类生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。生产性生物资产的预计使用年限和折旧率如下：

| 资产类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|---------|--------|---------|
| 林木资产 | 10年     | 3.00   | 9.70    |

5. 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表

明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

### （十九）借款费用的确认和计量

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2. 借款费用资本化期间

（1）当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始；

（2）暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；

（3）停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

### （二十）无形资产的确认和计量

1. 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权、软件等。

2. 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

### 3. 无形资产的摊销

(1) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；

(2) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等；

(3) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试；

4. 资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (二十一) 长期资产减值

1. 在资产负债表日对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减

值迹象，每年都进行减值测试。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额；

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定；

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备；

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 4. 商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

### （二十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### （二十三）职工薪酬的确认和计量

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离

职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，企业年金相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二十四）预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

1. 该义务是企业承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十五）股份支付的确认和计量

1. 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付；

2. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量；

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定：（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定；

4. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

**(二十六) 利息收入和支出**

利息收入和支出根据权责发生制原则按实际利率法计算确认。当实际利率与合同利率差别不大时也可采用合同利率法确认。本公司在估计未来现金流量时，会考虑金融工具的所有合同条款，但不会考虑未来的信用损失。计算实际利率时会考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

**(二十七) 收入确认原则**

本公司主要收入包括利息收入、担保费收入、手续费及佣金收入、贷款利息收入、融资租赁收入、咨询服务费、基金管理费收入、商品收入等。公司在相关经济利益能够流入及收入金额能够可靠计量时，确认收入。

1. 利息收入：利息收入包括公司发放自营贷款取得的贷款利息收入和存放银行等金融机构取得的往来收入。贷款利息收入按照实际利率法确认相应的利息收入，实际利率与合同利率差异较小的，按合同利率计算；金融企业往来收入，根据与金融机构签订的同业存款协议确认收入。公司在估计未来现金流量时，会考虑金融工具的所有合同条款，但不会考虑未来的信用损失。计算实际利率时会考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

2. 担保费收入：担保收入确认的条件为担保合同成立并承担相应担保责任；与担保合同相关的经济利益能够流入公司；与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

3. 手续费及佣金收入：手续费及佣金收入包括信托报酬、担保手续费收入等。信托报酬按照项目的收款金额在其受益期内均衡确认。

4. 贷款利息收入：根据贷款合同规定计算入账。

5. 融资租赁收入：在租赁期开始日，应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认融资收入，采用实际利率法计算当期应当确认的融资收入。

6. 咨询服务收入：提供财务顾问、投资咨询等业务收到的收入，按合同约定确认收入实现；

7. 商品收入：本公司可以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，并且与销售该产品、商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现；

8. 其他收入：按合同约定并在满足下列条件时确认收入：(1) 合同约定的服务已经提供；(2) 合同约定的收款权利已经产生；(3) 收入的金额能够可靠的计量；(4) 相关的经济利益很可能流入公司。

**(二十八) 租赁**

1. 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

**(二十九) 政府补助的确认和计量**

1. 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：
  - (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
  - (2) 企业能够收到政府补助。
2. 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。



### 3. 会计处理:

(1) 与资产相关的政府补助: 企业取得与资产相关的政府补助, 应当冲减资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。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, 应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益;

(2) 收益相关的政府补助: 与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益;

(3) 与企业日常活动相关的政府补助, 应该按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

#### (三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的, 以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- (1) 该项交易不是企业合并;
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

2. 对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

- (1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- (2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

4. 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益时, 公司减记递延所得税资产的账面价值; 在很可能获得足够的应纳税所得额时, 将减记的金额转回。

#### (三十一) 企业所得税的确认和计量

本公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税:

1. 企业合并;
2. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### (三十二) 其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务, 待预计可能会发生时, 按相应的企业会计准

则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

### （三十三）会计政策、会计估计变更

#### 1. 会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本次会计政策变更，仅涉及相关报表项目汇总或分列列报，对会计核算科目的核算内容、核算方法以及核算结果无影响。

#### 2. 会计估计变更

公司本年度未发生主要会计估计变更。

#### 3. 会计差错更正

公司本年度未发生会计差错更正事项。

### 四、税项

公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据   | 税率                          |
|---------|--------|-----------------------------|
| 增值税     | 应税收入   | 6%, 10%, 11%, 13%, 16%, 17% |
| 城建税     | 流转税    | 7%                          |
| 教育费附加   | 流转税    | 3%                          |
| 地方教育费附加 | 流转税    | 2%                          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15%、25%                     |

子公司西安国信小额贷款有限公司、西安投融资担保有限公司执行西部大开发优惠15%的所得税率，其余公司按25%的税率征收。

### 五、合并会计报表主要项目注释

除特别说明外，本项目注释的期末余额系2018年12月31日余额，年初余额系2017年12月31日余额，利润表项目本期金额系2018年度金额，上期金额系2017年度金额。（金额单位：人民币元）

#### （一）货币资金

| 项目     | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     | 114,975.17       | 169,832.88       |
| 银行存款   | 3,858,089,500.47 | 5,516,349,449.12 |
| 其他货币资金 | 241,806,821.06   | 6,089,346.50     |
| 合计     | 4,100,011,296.70 | 5,522,608,628.50 |

#### （二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目                       | 2019年6月30日余额   | 2018年12月31日余额    |
|--------------------------|----------------|------------------|
| 交易性金融资产                  | 773,974,012.38 | 925,115,756.75   |
| 其中：债务工具投资                | 63,021,825.96  | 97,357,367.98    |
| 权益工具投资                   | 510,574,100.66 | 146,469,719.72   |
| 衍生金融资产                   | 200,378,085.76 |                  |
| 其他                       |                | 681,288,669.05   |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 697,959.29     | 434,578,622.26   |
| 其中：债务工具投资                | 522,000.00     |                  |
| 权益工具投资                   | 175,959.29     | 434,578,622.26   |
| 其他                       |                |                  |
| 合计                       | 774,671,971.67 | 1,359,694,379.01 |

## (三) 应收票据及应收账款

## 1. 按项目列示

| 项目   | 2019年6月30日余额   | 2018年12月31日余额  |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 |                |                |
| 应收账款 | 672,638,503.49 | 744,671,766.89 |
| 合计   | 672,638,503.49 | 744,671,766.89 |

## 2. 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

| 种类                     | 2019年6月30日余额   |        |              |       |
|------------------------|----------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面金额           |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备应收账款          | 686,038,575.17 | 98.96  | 1,335,826.96 | 0.19  |
| 按账龄分析法计提坏账准备的组合        | 16,064,849.87  | 2.32   | 1,335,826.96 | 8.32  |
| 融资租赁款组合                | 602,424,325.30 | 86.90  |              |       |
| 关联方及职工备用金往来款项的组合       | 67,549,400.00  | 9.74   |              |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,197,750.67   | 1.04   | 400,000.00   | 5.56  |
| 合计                     | 693,236,325.84 | 100.00 | 1,735,826.96 | 0.25  |

续上表

| 种类 | 2018年12月31日余额 |
|----|---------------|
|----|---------------|

|                        | 账面金额           |        | 坏账准备         |       |
|------------------------|----------------|--------|--------------|-------|
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 16,360,000.00  | 2.19   |              |       |
| 按组合计提坏账准备应收账款          | 722,718,553.54 | 96.88  | 970,101.04   | 0.13  |
| 按账龄分析法计提坏账准备的组合        | 14,989,993.80  | 2.07   | 970,101.04   | 6.47  |
| 融资租赁款组合                | 658,822,059.74 | 91.16  |              |       |
| 关联方及职工备用金往来款项的组合       | 48,906,500.00  | 6.77   |              |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,963,314.39   | 0.93   | 400,000.00   | 5.74  |
| 合计                     | 746,041,867.93 | 100.00 | 1,370,101.04 | 0.18  |

## (2) 按组合计提坏账准备应收账款

## ①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 2019年6月30日余额  |        |              | 2018年12月31日余额 |        |            |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|      | 账面金额          |        | 坏账准备         | 账面金额          |        | 坏账准备       |
|      | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |            |
| 1年以内 | 5,843,309.93  | 36.37  | 292,165.50   | 11,619,017.59 | 77.51  | 580,950.88 |
| 1至2年 | 10,006,465.35 | 62.29  | 1,000,646.54 | 2,850,450.87  | 19.02  | 285,045.09 |
| 2至3年 | 215,074.59    | 1.34   | 43,014.92    | 520,525.34    | 3.47   | 104,105.07 |
| 3至4年 |               |        |              |               |        |            |
| 4至5年 |               |        |              |               |        |            |
| 5年以上 |               |        |              |               |        |            |
| 合计   | 16,064,849.87 | 100.00 | 1,335,826.96 | 14,989,993.80 | 100.00 | 970,101.04 |

## ②融资租赁款组合

| 单位名称    | 2019年6月30日余额   | 不计提理由 |
|---------|----------------|-------|
| 宝信融资租赁款 | 602,424,325.30 | 认定无风险 |
| 合计      | 602,424,325.30 |       |

## ③关联方及职工备用金往来款项的组合

| 单位名称       | 2019年6月30日余额  | 不计提理由 |
|------------|---------------|-------|
| 西安市园林绿化总公司 | 48,088,500.00 | 子公司股东 |
| 合计         | 48,088,500.00 |       |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 2019年6月30日余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------|--------------|------|---------|------|
|------|--------------|------|---------|------|

|                            |              |            |        |      |
|----------------------------|--------------|------------|--------|------|
| 渭北管委会                      | 900,000.00   |            |        | 未减值  |
| 西安渭北工业区临潼现代工业组团管理委员会       | 1,303,970.80 |            |        | 未减值  |
| 西安鹏鑫通信科技有限公司               | 7,295.40     |            |        | 未减值  |
| 西安渭北秦创商业管理有限公司             | 1,110.00     |            |        | 未减值  |
| 陕西同泰实业有限公司                 | 1,200.00     |            |        | 未减值  |
| 陕西九州生物医药科技园发展有限公司          | 400,000.00   | 400,000.00 | 100.00 | 发生损失 |
| 陕西关天军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙) | 2,893,005.94 |            |        | 未减值  |
| 陕西关天资本管理有限公司关天汉恒三号私募投资基金   | 311,682.25   |            |        | 未减值  |
| 西安晟璟鑫源置业有限公司               | 50,000.00    |            |        | 未减值  |
| 中信证券股份有限公司-关天汉恒二号私募投资基金    | 68,761.48    |            |        | 未减值  |
| 嘉兴君弘投资合伙企业(有限合伙)           | 10,000.00    |            |        | 未减值  |
| 嘉兴天阔投资合伙企业(有限合伙)           | 95,125.02    |            |        | 未减值  |
| 中信证券股份有限公司-关天汉恒一号私募投资基金    | 975.44       |            |        | 未减值  |
| 关天长乐 14 号安心型私募投资基金         | 568,191.84   |            |        | 未减值  |
| 关天长乐 16 号无忧型私募股权投资投资基金     | 586,432.50   |            |        | 未减值  |
| 合计                         | 7,197,750.67 | 400,000.00 | 5.56   |      |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回应收账款坏账准备 329,108.42 元。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称                       | 与本公司关系 | 2019年6月30日余额   | 年限             | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 长江租赁有限公司                   | 非关联方   | 602,424,325.30 | 1-2年           | 89.41         |
| 西安市园林绿化总公司                 | 关联方    | 48,088,500.00  | 1年以内、1-2年、2-3年 | 7.14          |
| 杨凌美聚电子科技有限公司               | 非关联方   | 5,351,684.91   | 1-2年           | 0.79          |
| 陕西关天军民融合航空产业投资基金合伙企业(有限合伙) | 非关联方   | 2,893,005.94   | 1-2年           | 0.43          |
| 北京西贝天然派供应链管理有限公司           | 非关联方   | 2,674,085.92   | 1年以内           | 0.40          |
| 合计                         |        | 661,431,602.07 |                | 98.17         |

(7) 本公司期末余额中无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。

#### (四) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 2019年6月30日余额     |        | 2018年12月31日余额    |        |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
|      | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1年以内 | 125,661,132.80   | 10.78  | 99,581,842.73    | 8.62   |
| 1至2年 | 395,167,149.38   | 33.91  | 370,158,375.98   | 32.05  |
| 2至3年 | 1,402,478.23     | 0.12   | 44,354,228.37    | 3.84   |
| 3年以上 | 643,153,944.12   | 55.19  | 640,838,745.82   | 55.49  |
| 合计   | 1,165,384,704.53 | 100.00 | 1,154,933,192.90 | 100.00 |

## 2. 期末预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 2019年6月30日余额     | 未结算原因 |
|----------------|--------|------------------|-------|
| 渭北管委会          | 非关联方   | 524,671,391.90   | 未到结算期 |
| 陕西泰华置业发展有限公司   | 非关联方   | 383,104,531.44   | 未到结算期 |
| 陕西明泰工程建设有限责任公司 | 非关联方   | 74,204,686.68    | 未到结算期 |
| 西安市土地储备中心浐灞分中心 | 非关联方   | 50,000,000.00    | 未到结算期 |
| 户县投资控股有限公司     | 非关联方   | 49,212,500.00    | 未到结算期 |
| 合计             |        | 1,081,193,110.02 |       |

3. 预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 4. 账龄超过1年的重要预付款项

| 项目             | 2019年6月30日余额     | 未偿还或结转的原因     |
|----------------|------------------|---------------|
| 渭北管委会          | 524,671,391.90   | 征地及拆迁款未结算     |
| 陕西泰华置业发展有限公司   | 360,267,189.54   | 预付金融产业园项目款未结算 |
| 陕西明泰工程建设有限责任公司 | 69,054,686.68    | 工程款未结算        |
| 西安市土地储备中心浐灞分中心 | 50,000,000.00    | 未到期结算         |
| 户县投资控股有限公司     | 49,212,500.00    | 征地费未结算        |
| 合计             | 1,053,205,768.12 |               |

## (五) 其他应收款

## 1. 按项目列示

| 项目    | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 130,560,320.50   | 21,346,580.77    |
| 应收股利  | 42,042,516.67    | 44,088,516.67    |
| 其他应收款 | 4,183,080,256.92 | 4,198,964,556.50 |
| 合计    | 4,355,683,094.09 | 4,264,399,653.94 |

## 2. 应收利息

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|----|--------------|---------------|
|----|--------------|---------------|

|           |                       |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 委托贷款利息    | 27,178,843.51         | 12,235,863.96        |
| 债券投资利息    | 18,415,966.02         |                      |
| 其他借款利息    | 84,965,510.97         | 9,110,716.81         |
| <b>合计</b> | <b>130,560,320.50</b> | <b>21,346,580.77</b> |

## 3. 应收股利

| 项目        | 2019年6月30日余额         | 2018年12月31日余额        |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 优先股股利     | 2,016,716.67         | 2,512,716.67         |
| 被投资单位分红   | 40,025,800.00        | 41,575,800.00        |
| <b>合计</b> | <b>42,042,516.67</b> | <b>44,088,516.67</b> |

注：应收优先股股利系本公司将财政支持产业发展专项资金投入符合条件的企业，并按约定比例收取的优先股股息。

## 4. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

| 种类                      | 2019年6月30日余额            |               |                       |             |
|-------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
|                         | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             |
|                         | 金额                      | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 3,416,338,803.81        | 78.74         | 133,021,317.28        | 3.89        |
| 按组合计提坏账准备其他应收款          | 855,622,761.21          | 19.72         | 10,385,941.03         | 1.21        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的组合         | 31,858,670.14           | 0.73          | 10,385,941.03         | 32.60       |
| 关联方及职工备用金往来款项的组合        | 823,764,091.07          | 18.99         |                       |             |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 66,680,864.08           | 1.54          | 12,154,913.87         | 18.23       |
| <b>合计</b>               | <b>4,338,642,429.10</b> | <b>100.00</b> | <b>155,562,172.18</b> | <b>3.59</b> |

续上表

| 种类                     | 2018年12月31日余额    |       |                |       |
|------------------------|------------------|-------|----------------|-------|
|                        | 账面余额             |       | 坏账准备           |       |
|                        | 金额               | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 3,586,463,716.23 | 82.56 | 121,759,989.12 | 3.39  |
| 按组合计提坏账准备其他应收款         | 701,757,949.72   | 16.16 | 10,872,367.40  | 1.55  |
| 按账龄分析法计提坏账准备的组合        | 37,349,124.74    | 5.32  | 10,508,567.40  | 28.14 |
| 关联方及职工备用金往来款项的组合       | 664,408,824.98   | 94.68 | 363,800.00     | 0.05  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 55,557,957.59    | 1.28  | 12,182,710.52  | 21.93 |

|    |                  |        |                |      |
|----|------------------|--------|----------------|------|
| 合计 | 4,343,779,623.54 | 100.00 | 144,815,067.04 | 3.19 |
|----|------------------|--------|----------------|------|

## (2) 本期单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称                        | 2019年6月30日<br>余额 | 坏账准备           | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------------------|------------------|----------------|---------|------|
| 资信投资(深圳)合伙企业(有限合伙)          | 100,000,000.00   |                |         | 未减值  |
| 西安工业投资集团有限公司                | 187,500,000.00   |                |         | 未减值  |
| 中国外贸金融租赁有限公司                | 40,500,000.00    |                |         | 未减值  |
| 陕西省西安市中级人民法院                | 13,771,757.87    |                |         | 未减值  |
| 水务集团江村沟项目                   | 100,000,000.00   |                |         | 未减值  |
| 鹰潭市信银建辉投资有限合伙企业             | 21,024,805.77    |                |         | 未减值  |
| 西安园区发展投资管理中心(有限合伙)(代持国琳实业)  | 32,500,000.00    | 3,250,000.00   | 10.00   | 发生损失 |
| 西安园区发展投资管理中心(有限合伙)(代持四季春空调) | 16,250,000.00    |                |         | 未减值  |
| 陕西明泰工程建设有限责任公司              | 972,198,870.10   | 81,445,789.12  | 8.38    | 发生损失 |
| 西安渭北置业有限公司                  | 22,297,187.94    |                |         | 未减值  |
| 中国信托业保障基金有限责任公司             | 1,452,248,535.44 |                |         | 未减值  |
| 信托项目垫款                      | 50,796,524.70    | 11,525,528.16  | 22.69   | 发生损失 |
| 陕西广升农业发展有限公司                | 20,595,340.23    | 10,000,000.00  | 48.55   | 发生损失 |
| 西安市福威汽车贸易有限公司               | 13,571,656.76    | 5,400,000.00   | 39.79   | 发生损失 |
| 陕西华夏汽车有限公司                  | 13,576,125.00    | 5,400,000.00   | 39.78   | 发生损失 |
| 西安嘉恒典当有限公司                  | 359,508,000.00   | 16,000,000.00  | 4.45    | 发生损失 |
| 合计                          | 3,416,338,803.81 | 133,021,317.28 | 3.89    |      |

## (3) 按组合计提坏账准备其他应收款

## ①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 2019年6月30日余额  |        |               | 2018年12月31日余额 |        |               |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|      | 金额            | 比例(%)  |               | 金额            | 比例(%)  |               |
| 1年以内 | 17,954,484.71 | 56.35  | 897,724.24    | 16,844,754.47 | 45.10  | 842,237.72    |
| 1至2年 | 3,236,669.93  | 10.16  | 323,666.99    | 10,163,309.77 | 27.21  | 1,016,330.98  |
| 2至3年 | 435,839.00    | 1.37   | 87,167.80     | 1,418,591.00  | 3.80   | 283,718.20    |
| 3至4年 | 1,368,591.00  | 4.30   | 410,577.30    | 524,952.00    | 1.41   | 157,485.60    |
| 4至5年 | 490,702.00    | 1.54   | 294,421.20    | 471,806.50    | 1.26   | 283,083.90    |
| 5年以上 | 8,372,383.50  | 26.28  | 8,372,383.50  | 7,925,711.00  | 21.22  | 7,925,711.00  |
| 合计   | 31,858,670.14 | 100.00 | 10,385,941.03 | 37,349,124.74 | 100.00 | 10,508,567.40 |

## ②关联方及职工备用金往来款项的组合



| 单位名称             | 2019年6月30日余额          |      | 不计提理由   |
|------------------|-----------------------|------|---------|
|                  | 账面余额                  | 坏账准备 |         |
| 西安西投户湊城市开发建设有限公司 | 171,507,819.99        |      | 关联方     |
| 置业其他关联方及备用金      | 3,055,615.63          |      | 关联方及备用金 |
| 长安信托关联方及备用金      | 200,388,934.00        |      | 关联方及备用金 |
| 宝信关联方及备用金        | 25,718,279.46         |      | 关联方及备用金 |
| 西投保关联方及备用金       | 421,539,325.92        |      | 关联方及备用金 |
| 其他关联方及备用金        | 49,458.54             |      | 关联方及备用金 |
| 西安军民融合创新投资有限公司   | 1,504,657.53          |      | 关联方     |
| <b>合计</b>        | <b>823,764,091.07</b> |      |         |

## (4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称                        | 2019年6月30日余额 | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------|------|
| 北京为真恒泰企业管理中心(有限合伙)          | 1,500,000.00 |              |         | 未减值  |
| 杭州宙融投资管理合伙企业(有限合伙)          | 544,650.82   |              |         | 未减值  |
| 四川信托有限公司                    | 500,000.00   |              |         | 未减值  |
| 思普瑞信息技术有限公司                 | 300,000.00   |              |         | 未减值  |
| 财政专项回收资金                    | 1,314,693.28 |              |         | 未减值  |
| 陕西瑞麟置业有限公司                  | 350,000.00   |              |         | 未减值  |
| 西安格润牧业股份有限公司(员工代持)          | 540,000.00   |              |         | 未减值  |
| 西安天一生物技术股份有限公司(员工代持)        | 48,000.00    |              |         | 未减值  |
| 长安国际信托股份有限公司(由高新区科技投资服务代持股) | 5,198,566.00 |              |         | 未减值  |
| 长安国际信托股份有限公司(由西安电视台代持股)     | 2,075,986.00 |              |         | 未减值  |
| 刘思佳(代持园区)                   | 1,324,791.14 |              |         | 未减值  |
| 赵森(代持园区)                    | 1,283,326.78 |              |         | 未减值  |
| 西安长征物业管理有限责任公司              | 15,185.00    |              |         | 未减值  |
| 鹰潭市信银一带一路投资管理公司             | 1.00         |              |         | 未减值  |
| 金花投资控股集团有限公司                | 3,888,000.00 |              |         | 未减值  |
| 西安汉能云财务服务有限公司               | 499,090.32   |              |         | 未减值  |
| 渭北管委会                       | 9,357,463.19 |              |         | 未减值  |
| 西安渭北水务有限公司                  | 3,000,000.00 |              |         | 未减值  |
| 国融证券股份有限公司西安高新一路证券营业部       | 258,195.80   |              |         | 未减值  |
| 西安大千盛景实业发展股份有限公司            | 120,000.00   | 120,000.00   | 100.00  | 发生损失 |
| 陕西华夏投标有限公司                  | 500,000.00   |              |         | 未减值  |
| 陕西华夏奔腾汽车贸易有限公司              | 8,610,562.50 | 3,400,000.00 | 39.49   | 发生损失 |

|               |                      |                      |              |      |
|---------------|----------------------|----------------------|--------------|------|
| 陕西金路达塑业科技有限公司 | 9,091,551.70         | 4,500,000.00         | 49.50        | 发生损失 |
| 西安达达实业发展有限公司  | 7,712,965.33         | 4,000,000.00         | 51.86        | 发生损失 |
| 鑫利1号          | 3,288,768.72         |                      |              | 未减值  |
| 西部信托有限公司      | 2,015,000.38         |                      |              | 未减值  |
| 其他            | 3,344,066.12         | 134,913.87           | 4.03         | 发生损失 |
| <b>合计</b>     | <b>66,680,864.08</b> | <b>12,154,913.87</b> | <b>18.23</b> |      |

## (5) 其他应收款按性质分类的情况

| 项目        | 2019年6月30日余额            | 2018年12月31日余额           |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 备用金       | 2,890,959.05            | 2,911,702.76            |
| 往来款       | 1,132,392,893.94        | 1,078,910,483.62        |
| 押金/保证金    | 84,227,662.62           | 70,241,226.43           |
| 其他        | 139,086,343.13          | 126,915,188.47          |
| 应收代偿款     | 1,312,583,839.57        | 1,315,922,683.70        |
| 信托业保障基金垫款 | 1,503,045,060.14        | 1,733,011,884.56        |
| 周转金       | 15,515,594.86           | 15,866,454.00           |
| 借款        | 148,900,075.79          |                         |
| <b>合计</b> | <b>4,338,642,429.10</b> | <b>4,343,779,623.54</b> |

## (6) 期末其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 2019年6月30日余额            | 年限               | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------------|--------|-------------------------|------------------|----------------|
| 中国信托业保障基金有限责任公司      | 非关联方   | 1,452,248,535.44        | 1年以内, 1-2年       | 33.47          |
| 陕西明泰工程建设有限责任公司       | 非关联方   | 972,198,870.10          | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | 22.41          |
| 西安嘉恒典当有限公司           | 非关联方   | 359,508,000.00          | 1年以内, 1-2年       | 8.29           |
| 西安工业投资集团有限公司         | 非关联方   | 187,500,000.00          | 1年以内             | 4.32           |
| 西安西投户溪城市开发建设<br>有限公司 | 关联方    | 171,507,819.99          | 2-3年             | 3.95           |
| <b>合计</b>            |        | <b>3,142,963,225.53</b> |                  | <b>72.44</b>   |

(7) 其他应收款中无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本公司期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 其他应收款中无应收持有本公司5% (含5%) 以上股份股东单位的款项。

## (六) 存货

## 1. 存货分类

| 项目  | 2019年6月30日余额 |      |              |
|-----|--------------|------|--------------|
|     | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料 | 6,409,707.62 |      | 6,409,707.62 |

|         |                  |            |                  |
|---------|------------------|------------|------------------|
| 库存商品    | 16,870,821.64    |            | 16,870,821.64    |
| 周转材料    | 12,454,600.80    |            | 12,454,600.80    |
| 工程施工    | 8,836,587.59     | 470,774.00 | 8,365,813.59     |
| 开发成本    | 1,315,714,240.42 |            | 1,315,714,240.42 |
| 发出商品    |                  |            |                  |
| 消耗性生物资产 | 1,982,590.18     |            | 1,982,590.18     |
| 合计      | 1,362,268,548.25 | 470,774.00 | 1,361,797,774.25 |

续上表

| 项目      | 2018年12月31日余额    |            |                  |
|---------|------------------|------------|------------------|
|         | 账面余额             | 跌价准备       | 账面价值             |
| 原材料     | 7,103,427.59     |            | 7,103,427.59     |
| 库存商品    | 16,343,911.13    |            | 16,343,911.13    |
| 周转材料    | 11,612,176.97    |            | 11,612,176.97    |
| 工程施工    | 6,208,687.35     | 470,774.00 | 5,737,913.35     |
| 开发成本    | 1,204,186,625.58 |            | 1,204,186,625.58 |
| 发出商品    | 1,767,435.21     |            | 1,767,435.21     |
| 消耗性生物资产 | 43,523,189.07    |            | 43,523,189.07    |
| 合计      | 1,290,745,452.90 | 470,774.00 | 1,290,274,678.90 |

## 2. 存货跌价准备

| 存货种类 | 2018年12月31日余额 | 本期计提 | 本期减少 |    | 2019年6月30日余额 |
|------|---------------|------|------|----|--------------|
|      |               |      | 转回   | 转销 |              |
| 库存商品 |               |      |      |    |              |
| 工程施工 | 470,774.00    |      |      |    | 470,774.00   |
| 合计   | 470,774.00    |      |      |    | 470,774.00   |

## (七) 一年内到期的非流动资产

| 项目          | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 3,540,430,442.60 | 3,672,896,839.60 |
| 合计          | 3,540,430,442.60 | 3,672,896,839.60 |

## (八) 其他流动资产

| 项目         | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|------------|------------------|------------------|
| 理财产品       | 1,298,825,000.00 | 186,331,850.90   |
| 增值留抵税额     | 264,614,602.52   | 264,424,418.65   |
| 一年到期委托贷款   | 1,190,766,025.70 | 1,204,814,700.78 |
| 减：委托贷款减值准备 | 179,397,540.00   | 180,676,340.00   |

|           |                         |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 其他        | 1,072,827,247.76        | 1,045,594,831.96        |
| <b>合计</b> | <b>3,647,635,335.98</b> | <b>2,520,489,462.29</b> |

注：其他主要为子公司西投保公司的代管担保基金以及公司一年内到期的债券投资。

### (九) 发放贷款及垫款

| 项目         | 2019年6月30日余额            | 2018年12月31日余额           |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 发放贷款       | 1,476,649,546.60        | 1,363,881,482.50        |
| 减：贷款损失准备   | 285,588,861.66          | 273,163,778.71          |
| 委托贷款       | 1,141,053,000.00        | 898,503,000.00          |
| 减：委托贷款减值准备 | 2,622,000.00            | 2,622,000.00            |
| 委托投资       | 19,000,000.00           | 19,000,000.00           |
| 减：委托投资减值准备 | 11,400,000.00           | 11,400,000.00           |
| <b>合计</b>  | <b>2,337,091,684.94</b> | <b>1,994,198,703.79</b> |

#### 1. 发放贷款

| 项目        | 2019年6月30日余额            | 2018年12月31日余额           |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 企业信用贷款    | 765,567,010.00          | 436,678,400.00          |
| 企业保证贷款    | 136,256,122.39          | 351,700,823.28          |
| 企业抵押贷款    | 217,171,575.30          | 191,861,162.99          |
| 企业质押贷款    | 108,400,000.00          | 113,400,000.00          |
| 个人贷款      | 249,254,838.91          | 270,241,096.23          |
| 减：贷款损失准备  | 285,588,861.66          | 273,163,778.71          |
| <b>合计</b> | <b>1,191,060,684.94</b> | <b>1,090,717,703.79</b> |

#### 2. 委托贷款

| 借款单位           | 2019年6月30日余额   | 2018年12月31日余额  |
|----------------|----------------|----------------|
| 陕西荣邦贸易发展有限公司   | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 西安热电供热有限公司     | 35,000,000.00  | 35,000,000.00  |
| 陕西铁龙建筑工程有限公司   | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 陕西时亿物业管理公司     | 2,900,000.00   | 2,900,000.00   |
| 西安蓝溪科技投资控股有限公司 |                | 180,000,000.00 |
| 陕西太和集团实业有限公司   | 29,753,000.00  | 29,753,000.00  |
| 西安蓝溪科技投资控股有限公司 | 55,000,000.00  |                |
| 陕西派诚科技有限公司     | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   |
| 西安杰邦科技股份有限公司   | 1,500,000.00   | 1,500,000.00   |
| 天网软件股份有限公司     | 500,000.00     | 500,000.00     |
| 西安西拓电气股份有限公司   | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |

|                      |                  |                |
|----------------------|------------------|----------------|
| 陕西秦北混凝土有限公司          | 40,000,000.00    | 40,000,000.00  |
| 陕西益华电气股份有限公司         | 500,000.00       | 500,000.00     |
| 西安未来国际信息股份有限公司       | 500,000.00       | 500,000.00     |
| 陕西秦岭科技产业园有限公司        | 20,000,000.00    | 20,000,000.00  |
| 西安国雍商贸有限公司           | 130,000,000.00   |                |
| 西安隆源汽车新燃料有限公司        | 20,000,000.00    |                |
| 西安荣华农业科技发展有限公司       | 50,000,000.00    |                |
| 咸阳启迪科技会展酒店有限公司       | 20,000,000.00    |                |
| 西安蓝港数字医疗科技股份有限公司     | 80,000,000.00    |                |
| 陕西鸿达水景园艺工程有限公司       | 120,000,000.00   | 120,000,000.00 |
| 陕西华宇实业有限公司           | 40,000,000.00    | 44,850,000.00  |
| 西安渭北物流发展有限公司         | 180,000,000.00   | 100,000,000.00 |
| 西安骏驰汽车零部件产业园发展有限责任公司 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00  |
| 小计                   | 1,148,653,000.00 | 898,503,000.00 |
| 减：委托贷款减值准备           | 2,622,000.00     | 2,622,000.00   |
| 合计                   | 1,146,031,000.00 | 895,881,000.00 |

注：委托贷款减值准备系子公司西投保公司于期末对有迹象表明委托贷款投资账面价值高于其可回收金额的，计提委托贷款减值准备。

### 3. 委托投资

| 借款单位           | 2019年6月30日余额  | 2018年12月31日余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 西安中联工贸经济发展有限公司 | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 减：委托投资减值准备     | 11,400,000.00 | 11,400,000.00 |
| 合计             | 7,600,000.00  | 7,600,000.00  |

注：委托投资减值准备系本公司子公司西投保公司于期末对有迹象表明委托投资账面价值高于其可回收金额的部分，计提委托投资减值准备。

## (十) 可供出售金融资产

## 1. 可供出售金融资产状况

| 项目        | 2019年6月30日余额      |               |                   | 2018年12月31日余额     |               |                   |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|           | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              |
| 可供出售债务工具: | 2,793,586,742.51  | 4,000,430.89  | 2,789,586,311.62  | 2,520,063,544.44  | 4,000,430.89  | 2,516,063,113.55  |
| 可供出售权益工具: | 15,642,144,089.07 | 30,772,401.97 | 15,611,371,687.10 | 14,151,238,764.60 | 30,772,401.97 | 14,120,466,362.63 |
| 按公允价值计量的  | 3,220,787,141.66  |               | 3,220,787,141.66  | 2,447,548,500.75  |               | 2,447,548,500.75  |
| 按成本计量的    | 12,421,356,947.41 | 30,772,401.97 | 12,390,584,545.44 | 11,703,690,263.85 | 30,772,401.97 | 11,672,917,861.88 |
| 合计        | 18,435,730,831.58 | 34,772,832.86 | 18,400,957,998.72 | 16,671,302,309.04 | 34,772,832.86 | 16,636,529,476.18 |

## 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具         | 可供出售债务工具      | 合计               |
|---------------------|------------------|---------------|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 3,336,337,686.80 | 30,000,000.00 | 3,366,337,686.80 |
| 公允价值                | 3,220,787,141.66 | 30,852,000.00 | 3,251,639,141.66 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -86,655,913.04   | 639,000.00    | -86,016,913.04   |
| 已计提减值金额             |                  |               |                  |

## 3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位        | 账面余额             |      |      |                  | 减值准备          |      |      | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------|------------------|------|------|------------------|---------------|------|------|---------------|--------|
|              | 2018年12月31日余额    | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额 | 本期增加 | 本期减少 |               |        |
| 西安开米股份有限公司   | 67,095,840.00    |      |      | 67,095,840.00    |               |      |      | 7.93          |        |
| 西安商业银行股份有限公司 | 1,144,410,767.00 |      |      | 1,144,410,767.00 |               |      |      | 14.50         |        |

|                          |                |  |  |                |                |            |  |  |            |       |
|--------------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|------------|--|--|------------|-------|
| 陕西股权交易中心股份有限公司           | 11,000,000.00  |  |  |                | 11,000,000.00  |            |  |  |            | 9.17  |
| 西安博金融资担保有限公司             | 2,000,000.00   |  |  |                | 2,000,000.00   | 200,000.00 |  |  | 200,000.00 | 6.67  |
| 西安恒信中小企业投资担保有限责任公司       | 2,000,000.00   |  |  |                | 2,000,000.00   |            |  |  |            | 2.00  |
| 中邮证券有限责任公司               | 485,340,000.00 |  |  |                | 485,340,000.00 |            |  |  |            | 9.22  |
| 陕西航空产业发展有限公司             | 500,000,000.00 |  |  |                | 500,000,000.00 |            |  |  |            | 16.67 |
| 鹰潭市信银建辉投资有限公司            | 150,000,000.00 |  |  |                | 150,000,000.00 |            |  |  |            |       |
| 深圳市泰平汇赢股权投资企业(有限合伙)      | 120,210,000.00 |  |  | 120,210,000.00 |                |            |  |  |            |       |
| 西安西投松石商业地产发展基金合伙企业(有限合伙) | 700,000.00     |  |  |                | 700,000.00     |            |  |  |            | 69.31 |
| 宁波梅山保税港区鼎山恒泰投资合伙企业(有限合伙) | 200,000,000.00 |  |  | 200,000,000.00 |                |            |  |  |            |       |
| 陕西中山融资担保有限公司             | 5,000,000.00   |  |  |                | 5,000,000.00   |            |  |  |            |       |
| 四川信托有限公司                 | 50,000,000.00  |  |  |                | 50,000,000.00  |            |  |  |            |       |
| 西安华瑞智创咨询管理合伙企业(有限合伙)     | 8,000,000.00   |  |  |                | 8,000,000.00   |            |  |  |            |       |
| 西安富商移动能源有限公司             | 50,000,000.00  |  |  |                | 50,000,000.00  |            |  |  |            |       |
| 浙江遂网电子商务有限公司             | 45,000,000.00  |  |  |                | 45,000,000.00  |            |  |  |            |       |

|                           |                  |  |  |  |  |  |                |  |                  |  |  |  |  |
|---------------------------|------------------|--|--|--|--|--|----------------|--|------------------|--|--|--|--|
| 西安市公物拍卖行☆                 | 5,000,000.00     |  |  |  |  |  |                |  | 5,000,000.00     |  |  |  |  |
| 安吉街道投资管理合伙企业(有限合伙)        | 99,000,000.00    |  |  |  |  |  |                |  | 99,000,000.00    |  |  |  |  |
| 西安祥扬汽车产业合伙企业(有限合伙)        | 2,100,000,000.00 |  |  |  |  |  |                |  | 2,100,000,000.00 |  |  |  |  |
| 西安中联工贸经济发展有限公司☆           | 5,000,000.00     |  |  |  |  |  |                |  | 5,000,000.00     |  |  |  |  |
| 西安市财力出租汽车公司☆              | 3,500,000.00     |  |  |  |  |  |                |  | 3,500,000.00     |  |  |  |  |
| 西安航空航天投资股份有限公司            | 150,000,000.00   |  |  |  |  |  | 150,000,000.00 |  | 300,000,000.00   |  |  |  |  |
| 宁波梅山保税港区锦胜升城投资合伙企业(有限合伙)  | 200,000,000.00   |  |  |  |  |  |                |  | 200,000,000.00   |  |  |  |  |
| 宁波梅山保税港区西投坤城投资合伙企业(有限合伙)  | 200,000,000.00   |  |  |  |  |  | 102,114,000.00 |  | 302,114,000.00   |  |  |  |  |
| 西安祥浩汽车产业合伙企业(有限合伙)        | 4,100,000,000.00 |  |  |  |  |  |                |  | 4,100,000,000.00 |  |  |  |  |
| 西安富阎移动能源产业股权投资中心(有限合伙)    | 751,000,000.00   |  |  |  |  |  |                |  | 751,000,000.00   |  |  |  |  |
| 西安市产业扶贫(农业)投资基金合伙企业(有限合伙) | 191,000,000.00   |  |  |  |  |  |                |  | 191,000,000.00   |  |  |  |  |
| 西安必赛斯股权投资合伙企业(有限合伙)       |                  |  |  |  |  |  | 600,000,000.00 |  | 600,000,000.00   |  |  |  |  |



|                         |                |                |               |                |               |  |  |               |       |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--|--|---------------|-------|
| 北京松石恒佳企业管理中心(有限合伙)      |                | 117,000,000.00 | 58,500,000.00 | 58,500,000.00  |               |  |  |               |       |
| 北京浩石企业管理中心(有限合伙)        |                | 60,000,000.00  |               | 60,000,000.00  |               |  |  |               |       |
| 西安高陵阳光村镇银行有限责任公司        | 4,800,000.00   |                |               | 4,800,000.00   | 480,000.00    |  |  | 480,000.00    | 10.00 |
| 西安西投户漠城市建设开发有限公司        | 30,000,000.00  |                |               | 30,000,000.00  | 3,000,000.00  |  |  | 3,000,000.00  |       |
| 陕西明泰工程建设有限公司            | 200,000,000.00 |                |               | 200,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 | 40.00 |
| 西安现代服务业发展基金管理合伙企业(有限合伙) | 800,000.00     |                |               | 800,000.00     |               |  |  |               |       |
| 陕西韵杰投资管理有限公司            | 150,000.00     |                |               | 150,000.00     |               |  |  |               | 7.50  |
| 西安生态环保产业基金管理合伙企业(有限合伙)  | 750,000.00     |                |               | 750,000.00     |               |  |  |               |       |
| 西咸新区金贸基金合伙企业(有限合伙)      | 10,000.00      |                |               | 10,000.00      |               |  |  |               |       |
| 金竺(上海)资产管理有限公司          | 2,000,000.00   |                |               | 2,000,000.00   |               |  |  |               |       |
| 北京联储关天创业投资有限公司          | 2,000,000.00   |                | 2,000,000.00  |                |               |  |  |               |       |
| 嘉兴关天众泉投资合伙企业(有限合伙)      | 65,600.00      |                |               | 65,600.00      |               |  |  |               | 10.00 |
| 嘉兴睿博投资合伙企业(有限合伙)        | 100,000.00     |                |               | 100,000.00     |               |  |  |               |       |

|                                       |               |  |               |              |              |  |              |       |  |
|---------------------------------------|---------------|--|---------------|--------------|--------------|--|--------------|-------|--|
| 渭北投资管理嘉<br>兴有限公司                      | 490,000.00    |  |               | 490,000.00   |              |  |              | 49.00 |  |
| 西安关天西咸股<br>权投资管理有限<br>公司              | 350,000.00    |  |               | 350,000.00   |              |  |              | 23.33 |  |
| 陕西君研投资管<br>理有限公司                      | 200,000.00    |  |               | 200,000.00   |              |  |              |       |  |
| 西安君研企业管<br>理咨询合伙企业<br>(有限合伙)          | 1,479,700.00  |  | 68,823.00     | 1,410,877.00 |              |  |              | 4.00  |  |
| 西安鼎诺企业管<br>理合伙企业(有限<br>合伙)            | 525,000.00    |  |               | 525,000.00   |              |  |              | 35.00 |  |
| 西安信恒企业管<br>理咨询合伙企业<br>(有限合伙)          | 3,000,000.00  |  |               | 3,000,000.00 |              |  |              | 6.38  |  |
| 陕西省西咸新区<br>沣西信息产业园<br>投资发展有限公<br>司    | 3,000,000.00  |  |               | 3,000,000.00 |              |  |              | 1.00  |  |
| 陕西动漫股权管<br>理有限公司                      | 4,000,000.00  |  |               | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 | 40.00 |  |
| 陕西西科天使合<br>伙企业(合伙制基<br>金)             | 5,000,000.00  |  |               | 5,000,000.00 |              |  |              | 4.00  |  |
| 陕西飒路川矿业<br>有限公司                       | 3,000,000.00  |  |               | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 | 33.33 |  |
| 陕西关天互联网<br>建设投资合伙企<br>业(有限合伙)         | 5,480.00      |  |               | 5,480.00     |              |  |              | 1.00  |  |
| 陕西商钒有色金<br>属供应链投资基<br>金合伙企业(有限<br>合伙) | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |              |              |  |              |       |  |
| 嘉兴天阔投资合<br>伙企业(有限合<br>伙)              | 4,010,000.00  |  |               | 4,010,000.00 |              |  |              |       |  |



|                      |                   |                  |                |                   |               |  |               |      |              |
|----------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|--|---------------|------|--------------|
| 西安市商业银行              | 78,316,758.40     |                  | 78,316,758.40  |                   |               |  |               | 1.92 | 3,836,648.25 |
| 广东发展银行股权             | 4,620,098.40      |                  |                | 4,620,098.40      | 92,401.97     |  | 92,401.97     | 0.01 |              |
| 徽商银行                 | 27,000,000.00     |                  |                | 27,000,000.00     |               |  |               | 0.18 | 500,000.00   |
| 中国信托业保障基金            | 68,188,020.05     |                  | 125,737.04     | 68,062,283.01     |               |  |               |      |              |
| 上海景林景惠股权投资中心(有限合伙)   | 50,000,000.00     |                  |                | 50,000,000.00     |               |  |               | 2.92 | 422,489.15   |
| 陕西金融资产管理有限公司         | 10,000,000.00     |                  |                | 10,000,000.00     |               |  |               |      |              |
| 百瑞信托理论研究公益信托         | 1,000,000.00      |                  | 1,000,000.00   |                   |               |  |               |      |              |
| 西安银行股份有限公司           | 15,935,800.00     |                  |                | 15,935,800.00     |               |  |               |      |              |
| 西安财金资鼎投资管理合伙企业(有限合伙) | 100,000.00        |                  |                | 100,000.00        |               |  |               |      |              |
| 西安财金资驰投资管理合伙企业(有限合伙) | 10,000.00         |                  |                | 10,000.00         |               |  |               |      |              |
| 西安财金创桥投资管理合伙企业(有限合伙) | 100,000.00        |                  |                | 100,000.00        |               |  |               |      |              |
| 西安市中小企业发展基金(有限合伙)    | 400,000,000.00    |                  |                | 400,000,000.00    |               |  |               |      |              |
| 西安市产业扶贫(农业)(有限合伙)    |                   | 170,000,000.00   |                | 170,000,000.00    |               |  |               |      |              |
| 西安旅游发展基金合伙企业(有限合伙)   | 70,000,000.00     |                  |                | 70,000,000.00     |               |  |               |      |              |
| 合计                   | 11,703,690,263.85 | 1,225,098,002.00 | 507,431,318.44 | 12,421,356,947.41 | 30,772,401.97 |  | 30,772,401.97 |      | 4,759,137.40 |

## 4. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具     | 合计            |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 年初已计提减值余额     | 30,772,401.97 | 4,000,430.89 | 34,772,832.86 |
| 本期计提          |               |              |               |
| 其中：从其他综合收益转入  |               |              |               |
| 本期减少          |               |              |               |
| 其中：期后公允价值回升转回 |               |              |               |
| 期末已计提减值余额     | 30,772,401.97 | 4,000,430.89 | 34,772,832.86 |

5. 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明  
无。

#### (十一) 持有至到期投资

| 项目     | 2019年6月30日余额   |      |                | 2018年12月31日余额 |      |               |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 资金信托产品 | 577,053,847.81 |      | 577,053,847.81 | 97,053,847.81 |      | 97,053,847.81 |
| 合计     | 577,053,847.81 |      | 577,053,847.81 | 97,053,847.81 |      | 97,053,847.81 |

#### (十二) 长期应收款

| 项目             | 2019年6月30日余额     |               |                  | 2018年12月31日余额    |               |                  | 折现率<br>区间 |
|----------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|-----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             |           |
| 融资租赁款          | 538,857,446.98   | 75,266,465.14 | 463,590,981.84   | 1,064,125,141.38 | 75,266,465.14 | 988,858,676.24   |           |
| 其中：未实现融资收益     | 22,813,048.00    |               | 22,813,048.00    |                  |               |                  |           |
| 财政支持产业发展专项资金投入 | 3,365,548,528.02 |               | 3,365,548,528.02 | 3,385,648,528.02 |               | 3,385,648,528.02 |           |
| 合计             | 3,881,592,927.00 | 75,266,465.14 | 3,806,326,461.86 | 4,449,773,669.40 | 75,266,465.14 | 4,374,507,204.26 |           |

注：

1. 长期应收款质押说明详见本附注“短期借款、长期借款说明”；
2. 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款；
3. 无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (十三) 长期股权投资

| 项目         | 2019年6月30日余额     |               |                  | 2018年12月31日余额    |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 对联营、合营企业投资 | 2,246,336,432.33 | 28,726,421.08 | 2,217,610,011.25 | 2,224,889,391.40 | 28,726,421.08 | 2,196,162,970.32 |
| 合计         | 2,246,336,432.33 | 28,726,421.08 | 2,217,610,011.25 | 2,224,889,391.40 | 28,726,421.08 | 2,196,162,970.32 |

#### 1. 对联营、合营企业的投资

| 被投资单位                  | 2018年12月31日余额  | 本期增减变动 |      |             |          |        |               |        | 2019年6月30日余额   |
|------------------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|---------------|--------|----------------|
|                        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 |                |
| <b>一、联营企业</b>          |                |        |      |             |          |        |               |        |                |
| 西安秦岭生态保护有限公司           | 158,580,757.96 |        |      |             |          |        |               |        | 158,580,757.96 |
| 西安海联典当行有限公司            | 10,361,259.45  |        |      |             |          |        |               |        | 10,361,259.45  |
| 长安期货有限公司               | 148,903,477.59 |        |      |             |          |        | -1,650,000.00 |        | 147,253,477.59 |
| 西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司 | 113,260,356.07 |        |      |             |          |        |               |        | 113,260,356.07 |
| 西安农业科技企业孵化器有限公司        | 751,766.18     |        |      |             |          |        |               |        | 751,766.18     |
| 西安园区发展投资管理中心(有限合伙)     | 1,666,660.28   |        |      |             |          |        |               |        | 1,666,660.28   |
| 西安红土创新投资有限公司           | 31,325,652.53  |        |      |             |          |        |               |        | 31,325,652.53  |
| 西安秦岭终南山世界地质            | 163,116,699.73 |        |      |             |          |        |               |        | 163,116,699.73 |

|                          |                  |               |  |              |            |  |               |  |                  |
|--------------------------|------------------|---------------|--|--------------|------------|--|---------------|--|------------------|
| 公园旅游发展有限公司               |                  |               |  |              |            |  |               |  |                  |
| 陕西荣投信息科技有限公司             | 4,586,421.08     |               |  |              |            |  |               |  | 4,586,421.08     |
| 西安福泰颐信基金管理<br>有限公司       | 1,492,883.34     |               |  |              |            |  |               |  | 1,492,883.34     |
| 元祥汽车产业有限公司               | 799,558,260.87   |               |  |              |            |  |               |  | 799,558,260.87   |
| 西安地下空间投资产业基<br>金管理有限责任公司 | 4,740,995.20     |               |  |              |            |  |               |  | 4,740,995.20     |
| 西安海通安元投资管理有<br>限公司       | 1,269,659.02     |               |  |              |            |  |               |  | 1,269,659.02     |
| 陕西农发投资管理有限公<br>司         | 73,915.36        |               |  | -15.36       |            |  |               |  | 73,900.00        |
| 北京联储关天创业投资有<br>限公司       |                  | 2,000,000.00  |  | 4,700.00     |            |  |               |  | 2,004,700.00     |
| 河南关天股权投资基金管<br>理有限公司     |                  | 400,000.00    |  | 10,634.88    |            |  |               |  | 410,634.88       |
| 长安基金管理有限公司               | 118,171,044.71   |               |  | 2,983,095.20 | 325,161.39 |  |               |  | 121,479,301.30   |
| 上海淳璞投资管理中心<br>(有限合伙)     | 194,580,407.23   |               |  |              |            |  |               |  | 194,580,407.23   |
| 青岛溢源润达投资管理有<br>限公司       | 489,619.66       |               |  |              |            |  |               |  | 489,619.66       |
| 西安企业资本服务中心有<br>限公司       | 9,018,560.28     |               |  |              |            |  |               |  | 9,018,560.28     |
| 陕西省信用再担保有限责<br>任公司       | 420,652,800.00   | 17,555,728.69 |  |              |            |  |               |  | 438,208,528.69   |
| 西安嘉恒典当有限公司               | 21,000,000.00    |               |  |              |            |  |               |  | 21,000,000.00    |
| 西安西商产融控股有限公<br>司         | 17,500,000.00    |               |  |              |            |  |               |  | 17,500,000.00    |
| 陕西文化资产管理有限公<br>司         | 3,788,194.86     |               |  | -182,263.87  |            |  |               |  | 3,605,930.99     |
| 小计                       | 2,224,889,391.40 | 19,955,728.69 |  | 2,816,150.85 | 325,161.39 |  | -1,650,000.00 |  | 2,246,336,432.33 |
| 二、联营企业减值准备               |                  |               |  |              |            |  |               |  |                  |

|                 |               |  |  |  |  |  |  |  |  |               |
|-----------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|
| 西安秦岭生态保护有限公司    | 20,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,000,000.00 |
| 西安红土创新投资有限公司    | 3,000,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,000,000.00  |
| 陕西荣投信息科技有公<br>司 | 4,586,421.08  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,586,421.08  |
| 西安海联典当行有限公司     | 1,140,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,140,000.00  |
| 小计              | 28,726,421.08 |  |  |  |  |  |  |  |  | 28,726,421.08 |

## (十四) 固定资产

## 1. 按项目列示

| 项目     | 2019年6月30日余额   | 2018年12月31日余额  |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 339,863,571.96 | 353,436,963.70 |
| 固定资产清理 |                | 7,280.19       |
| 合计     | 339,863,571.96 | 353,444,243.89 |

## 2. 固定资产

## 固定资产情况表

| 项目                   | 房屋建筑物          | 运输设备          | 电子设备          | 办公及机器设备       | 房屋装修          | 其他设备          | 合计             |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：              |                |               |               |               |               |               |                |
| 1. 2018年12月31日<br>余额 | 366,214,340.32 | 33,131,152.21 | 17,190,308.04 | 41,812,516.38 | 15,536,501.34 | 44,448,704.26 | 518,333,522.55 |
| 2. 本期增加金额            |                | 438,536.01    | 326,310.38    | 639,439.59    |               |               | 1,404,285.98   |
| (1) 购置               |                | 438,536.01    | 326,310.38    | 639,439.59    |               |               | 1,404,285.98   |
| (2) 在建工程转入           |                |               |               |               |               |               |                |
| (3) 其他               |                |               |               |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额            | 3,800,559.86   | 1,953,509.00  |               | 282,007.97    |               |               | 6,036,076.83   |



|                  |                |               |               |               |               |               |                |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废        | 3,800,559.86   | 1,953,509.00  |               | 282,007.97    |               |               | 6,036,076.83   |
| (2) 其他           |                |               |               |               |               |               |                |
| 4. 2019年6月30日余额  | 362,413,780.46 | 31,616,179.22 | 17,516,618.42 | 42,169,948.00 | 15,536,501.34 | 44,448,704.26 | 513,701,731.70 |
| 二、累计折旧           |                |               |               |               |               |               |                |
| 1. 2018年12月31日余额 | 62,603,704.75  | 20,238,210.96 | 13,450,621.02 | 32,798,782.15 | 13,772,484.16 | 22,032,755.81 | 164,896,558.85 |
| 2. 本期增加金额        | 620,497.42     | 1,891,910.18  | 1,038,775.83  | 10,684,811.36 | 557,160.93    | 46,631.95     | 14,839,787.67  |
| (1) 计提           | 620,497.42     | 1,891,910.18  | 1,038,775.83  | 10,684,811.36 | 557,160.93    | 46,631.95     | 14,839,787.67  |
| (2) 企业合并增加       |                |               |               |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额        | 3,763,208.58   | 1,888,308.29  | 1,805.00      | 260,098.48    |               | 2,245.10      | 5,915,665.45   |
| (1) 处置或报废        | 3,763,208.58   | 1,888,308.29  |               | 260,098.48    |               |               | 5,911,615.35   |
| (2) 其他           |                |               | 1,805.00      |               |               | 2,245.10      | 4,050.10       |
| 4. 2019年6月30日余额  | 59,460,993.59  | 20,241,812.85 | 14,479,950.85 | 43,231,136.03 | 14,329,645.09 | 22,077,142.66 | 173,820,681.07 |
| 三、减值准备           |                |               |               |               |               |               |                |
| 1. 2018年12月31日余额 |                |               |               |               |               |               |                |
| 2. 本期增加金额        |                | 5,182.67      |               | 12,296.00     |               |               | 17,478.67      |
| (1) 计提           |                | 5,182.67      |               | 12,296.00     |               |               | 17,478.67      |
| (2) 企业合并增加       |                |               |               |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额        |                |               |               |               |               |               |                |
| (1) 处置或报废        |                |               |               |               |               |               |                |
| (2) 企业合并增加       |                |               |               |               |               |               |                |
| 4. 2019年6月30日余额  |                | 5,182.67      |               | 12,296.00     |               |               | 17,478.67      |
| 四、账面价值           |                |               |               |               |               |               |                |

|                        |                |               |              |               |              |               |                |
|------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 2019年6月30日<br>账面价值  | 302,952,786.87 | 11,369,183.70 | 3,036,667.57 | -1,073,484.03 | 1,206,856.25 | 22,371,561.60 | 339,863,571.96 |
| 2. 2018年12月31日<br>账面价值 | 303,610,635.57 | 12,892,941.25 | 3,739,687.02 | 9,013,734.23  | 1,764,017.18 | 22,415,948.45 | 353,436,963.70 |

注：期末发现固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故计提固定资产减值准备。

### （十五）在建工程

#### 1. 按项目列示

| 项目   | 2019年6月30日余额  | 2018年12月31日余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 30,265,107.38 | 14,735,684.84 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 30,265,107.38 | 14,735,684.84 |

#### 2. 在建工程

##### （1）在建工程明细

| 项目         | 2019年6月30日余额  |      |               | 2018年12月31日余额 |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 现代农业产业园    | 1,201,447.15  |      | 1,201,447.15  | 1,221,539.03  |      | 1,221,539.03  |
| 长安信托软件安装工程 | 3,740,511.70  |      | 3,740,511.70  | 3,740,511.70  |      | 3,740,511.70  |
| 长安信托办公楼装工程 | 6,827,139.57  |      | 6,827,139.57  | 5,149,330.11  |      | 5,149,330.11  |
| 蓓洋农业零星工程   | 18,496,008.96 |      | 18,496,008.96 | 4,624,304.00  |      | 4,624,304.00  |
| 合计         | 30,265,107.38 |      | 30,265,107.38 | 14,735,684.84 |      | 14,735,684.84 |

##### （2）重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数<br>(万元) | 2018年12月31<br>日余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投<br>入占预<br>算比例 | 工程<br>进度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息<br>资本化 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 | 2019年6月30<br>日余额 |
|------|-------------|-------------------|------|--------|------|-------------------|----------|-------------------|--------------------|---------------------|----------|------------------|
|------|-------------|-------------------|------|--------|------|-------------------|----------|-------------------|--------------------|---------------------|----------|------------------|

|             |  |               |               |  | (%)        |  |  | 金额 |  |    |               |
|-------------|--|---------------|---------------|--|------------|--|--|----|--|----|---------------|
| 现代农业产业园     |  | 1,221,539.03  |               |  | 20,091.88  |  |  |    |  | 自筹 | 1,201,447.15  |
| 长安信托软件安装工程  |  | 3,740,511.70  |               |  |            |  |  |    |  | 自筹 | 3,740,511.70  |
| 长安信托办公楼安装工程 |  | 5,149,330.11  | 2,412,287.64  |  | 734,478.18 |  |  |    |  | 自筹 | 6,827,139.57  |
| 禧沔农业零星工程    |  | 4,624,304.00  | 13,871,704.96 |  |            |  |  |    |  | 自筹 | 18,496,008.96 |
| 合计          |  | 14,735,684.84 | 16,283,992.60 |  | 754,570.06 |  |  |    |  |    | 30,265,107.38 |

注：期末未发现在建工程存在减值迹象，故未进行减值测试。

## (十六) 生产性生物资产

| 项目                 | 苗木            | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一. 账面原值            |               |               |
| 1. 2018年12月31日余额   | 38,805,709.60 | 38,805,709.60 |
| 2. 本年增加金额          | 1,917,333.47  | 1,917,333.47  |
| 外购                 |               |               |
| 自行培育               | 1,917,333.47  | 1,917,333.47  |
| 其他                 |               |               |
| 3. 本年减少金额          | 1,882,939.80  | 1,882,939.80  |
| 处置或报废              |               |               |
| 其他                 | 1,882,939.80  | 1,882,939.80  |
| 4. 2019年6月30日余额    | 38,840,103.27 | 38,840,103.27 |
| 二. 累计折旧            |               |               |
| 1. 2018年12月31日余额   | 2,679,890.33  | 2,679,890.33  |
| 2. 本年增加金额          |               |               |
| 计提                 |               |               |
| 其他                 |               |               |
| 3. 本年减少金额          |               |               |
| 处置或报废              |               |               |
| 其他                 |               |               |
| 4. 2019年6月30日余额    | 2,679,890.33  | 2,679,890.33  |
| 三. 减值准备            |               |               |
| 1. 2018年12月31日余额   |               |               |
| 2. 本年增加金额          |               |               |
| 3. 本年减少金额          |               |               |
| 4. 2019年6月30日余额    |               |               |
| 四. 账面价值            |               |               |
| 1. 2019年6月30日账面价值  | 36,160,212.94 | 36,160,212.94 |
| 2. 2018年12月31日账面价值 | 36,125,819.27 | 36,125,819.27 |

注：期末未发现生产性生物资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提生产性生物资产减值准备。

## (十七) 无形资产

| 项目               | 软件            | 土地使用权          | 特许使用权        | 其他           | 合计             |
|------------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一. 账面原值          |               |                |              |              |                |
| 1. 2018年12月31日余额 | 40,509,672.91 | 200,612,674.93 | 2,000,000.00 | 7,704,018.68 | 250,826,366.52 |
| 2. 本期增加金额        | 6,715,121.91  |                |              | 3,660,000.00 | 10,375,121.91  |
| (1) 购置           | 6,715,121.91  |                |              | 3,660,000.00 | 10,375,121.91  |
| (2) 内部研发         |               |                |              |              |                |

|                    |               |                |              |               |                |
|--------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (3)其他增加            |               |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额          |               | 1,543,951.91   |              |               | 1,543,951.91   |
| (1)处置              |               |                |              |               |                |
| (2)其他              |               | 1,543,951.91   |              |               | 1,543,951.91   |
| 4. 2019年6月30日余额    | 47,224,794.82 | 199,068,723.02 | 2,000,000.00 | 11,364,018.68 | 259,657,536.52 |
| 二、累计摊销             |               |                |              |               |                |
| 1. 2018年12月31日余额   | 22,141,308.46 | 10,443,791.79  | 1,900,054.76 | 1,787,012.32  | 36,272,167.33  |
| 2. 本期增加金额          | 4,067,113.76  | 1,955,796.18   | 41,347.21    | 724,390.55    | 6,788,647.70   |
| (1)计提              | 4,067,113.76  | 1,955,796.18   | 41,347.21    | 724,390.55    | 6,788,647.70   |
| (2)企业合并增加          |               |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额          |               |                |              |               |                |
| (1)处置              |               |                |              |               |                |
| (2)其他              |               |                |              |               |                |
| 4. 2019年6月30日余额    | 26,208,422.22 | 12,399,587.97  | 1,941,401.97 | 2,511,402.87  | 43,060,815.03  |
| 三、减值准备             |               |                |              |               |                |
| 1. 2018年12月31日余额   |               |                |              |               |                |
| 2. 本期增加金额          |               |                |              |               |                |
| (1)计提              |               |                |              |               |                |
| (2)其他              |               |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额          |               |                |              |               |                |
| (1)处置              |               |                |              |               |                |
| (2)其他              |               |                |              |               |                |
| 4. 2019年6月30日余额    |               |                |              |               |                |
| 四、账面价值             |               |                |              |               |                |
| 1. 2019年6月30日账面价值  | 21,016,372.60 | 186,669,135.05 | 58,598.03    | 8,852,615.81  | 216,596,721.49 |
| 2. 2018年12月31日账面价值 | 18,368,364.45 | 190,168,883.14 | 99,945.24    | 5,917,006.36  | 214,554,199.19 |

注：期末未发现无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

#### (十八) 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 形成来源 | 初始金额          | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额          | 期末减值准备 |
|-----------------|------|---------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 环球园艺(西安)有限责任公司  | 收购   | 42,561,867.18 | 42,561,867.35 |      | 0.01 | 42,561,867.34 |        |
| 合计              |      | 42,561,867.18 | 42,561,867.35 |      | 0.01 | 42,561,867.34 |        |

注：

1. 2016年5月18日子公司蓓沣农业与新西兰环球园艺公司签订了股权转让协议，转让后

蓓沣农业持有环球园艺 51%的股权，新西兰环球园艺公司持股 49%，并于 2016 年 10 月 21 日在西安市工商行政管理局高新分局办理了变更登记，2016 年 12 月 29 日，西安高新技术产业开发区创新发展局对上述事项进行了备案登记，由此投资额比环球园艺净资产份额差异产生了商誉 33,521,547.33 元。

2. 根据 2017 年 7 月召开的杨凌金红果农业发展有限公司第三次股东会决议，子公司蓓沣农业原股东杨红坡将其持有的 100%的股权实质性转让给环球园艺（西安）有限责任公司，7 月底收购时实际支付额超过所占净资产的份额产生的差额 9,040,313.22 元计入商誉。

3. 子公司蓓沣农业的子公司环球园艺原股东 GLOBAL HORTICULTURE LIMITED 以 1 美元将其持有公司 36.74%的股权转让给西安蓓沣农业科技有限公司所产生的汇率差形成 6.80 元商誉。

4. 期末对商誉进行减值测试，未发现可收回金额低于账面价值的情形，故未计提商誉减值准备。

#### （十九）长期待摊费用

| 项目    | 2018年12月31日余额 | 本期增加额      | 本期摊销额        | 其他减少额 | 2019年6月30日余额  |
|-------|---------------|------------|--------------|-------|---------------|
| 租赁费   | 10,397,458.41 |            | 210,989.39   |       | 10,186,469.02 |
| 维修费   | 61,773.76     |            | 19,894.01    |       | 41,879.75     |
| 技术服务费 | 748,349.02    |            |              |       | 748,349.02    |
| 其他    | 10,302,408.17 | 523,039.62 | 3,605,551.09 |       | 7,219,896.70  |
| 合计    | 21,509,989.36 | 523,039.62 | 3,836,434.49 |       | 18,196,594.49 |

#### （二十）递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目              | 2019年6月30日余额   |                | 2018年12月31日余额    |                |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 应收款项坏账准备        | 202,022,101.09 | 45,516,322.40  | 181,858,806.99   | 40,980,148.92  |
| 核销损失            |                |                | 904,931,339.69   | 226,232,834.91 |
| 可供出售的金融资产公允价值变动 |                |                | 1,081,643,342.31 | 270,417,834.41 |
| 交易性金融资产公允价值变动   |                |                | 41,693,265.46    | 10,423,316.36  |
| 委托贷款减值准备        | 170,499,640.00 | 42,362,710.00  | 183,298,340.00   | 45,562,385.00  |
| 委托投资减值准备        |                |                | 11,400,000.00    | 1,710,000.00   |
| 贷款损失准备          | 289,589,292.55 | 60,689,839.97  | 265,619,404.74   | 54,526,830.71  |
| 可供出售金融资产减值准备    | 925,251,832.26 | 231,312,958.06 | 27,772,832.86    | 6,943,208.22   |
| 持有至到期投资减值准备     | 7,282,763.84   | 1,820,690.96   |                  |                |
| 长期股权投资减值准备      | 28,726,421.08  | 7,181,605.27   | 28,726,421.08    | 7,181,605.27   |
| 应付职工薪酬          | 874,027,895.20 | 217,959,082.45 | 767,416,545.87   | 191,306,245.13 |

|                |                         |                       |                         |                       |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 固定资产减值准备       | 3,581,983.37            | 895,495.84            |                         |                       |
| 资产摊销年限与税法时间性差异 | 6,816,465.81            | 1,704,116.45          | 6,916,256.60            | 1,729,064.15          |
| 存货跌价准备         |                         |                       | 470,774.00              | 117,693.50            |
| 未支付费用          |                         |                       |                         |                       |
| 其他             | 654,093,359.06          | 162,839,339.77        |                         |                       |
| <b>合计</b>      | <b>3,161,891,754.26</b> | <b>772,282,161.17</b> | <b>3,501,747,329.60</b> | <b>857,131,166.58</b> |

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目             | 2019年6月30日余额          |                       | 2018年12月31日余额         |                      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|                | 应纳税时间性差异              | 递延所得税负债               | 应纳税时间性差异              | 递延所得税负债              |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 494,787,446.69        | 123,696,861.67        |                       |                      |
| 交易性金融资产公允价值变动  | 8,981,204.52          | 2,245,301.13          | 142,282,522.92        | 35,570,630.73        |
| 应收利息-应付利息      |                       |                       | 3,044,254.18          | 761,063.55           |
| <b>合计</b>      | <b>503,768,651.21</b> | <b>125,942,162.80</b> | <b>145,326,777.10</b> | <b>36,331,694.28</b> |

## (二十一) 其他非流动资产

| 项目        | 2019年6月30日余额         | 2018年12月31日余额       |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 保证金       |                      |                     |
| 长期应收债权    | 186,973.97           | 426,041.61          |
| 抵债资产      | 19,046,200.19        | 7,038,920.00        |
| <b>合计</b> | <b>19,233,174.16</b> | <b>7,464,961.61</b> |

## (二十二) 短期借款

## 短期借款分类

| 项目        | 2019年6月30日余额            | 2018年12月31日余额           |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款      | 27,901,301.93           | 35,000,000.00           |
| 抵押借款      |                         |                         |
| 信用借款      | 2,624,184,993.07        | 2,961,793,537.11        |
| 保证借款      | 550,000,000.00          | 730,000,000.00          |
| <b>合计</b> | <b>3,202,086,295.00</b> | <b>3,726,793,537.11</b> |

注:

1. 本公司子公司宝信融资公司以其应收融资租赁款为质押,取得短期借款人民币2,790.13万元;
2. 本公司子公司国信小贷以西投控股担保取得短期借款5,000.00万元;
3. 本公司以西投置业担保取得短期借款5亿元。

## (二十三) 应付票据及应付账款

## 1. 按项目列示

| 项目   | 2019年6月30日余额   | 2018年12月31日余额  |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 |                |                |
| 应付账款 | 208,436,108.51 | 201,945,815.47 |
| 合计   | 208,436,108.51 | 201,945,815.47 |

## 2. 应付账款

## (1) 账龄分析

| 账龄   | 2019年6月30日余额   |        | 2018年12月31日余额  |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 19,798,630.42  | 9.50   | 57,626,435.55  | 28.53  |
| 1至2年 | 72,780,272.19  | 34.92  | 91,090,134.92  | 45.11  |
| 2至3年 | 65,666,959.50  | 31.50  | 23,244,262.97  | 11.51  |
| 3年以上 | 50,190,246.40  | 24.08  | 29,984,982.03  | 14.85  |
| 合计   | 208,436,108.51 | 100.00 | 201,945,815.47 | 100.00 |

(2) 应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(3) 截止期末账龄超过1年的大额应付账款情况说明

| 项目               | 2019年6月30日余额   | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 西安华江环保科技股份有限公司   | 60,600,000.00  | 未到期结算     |
| 西安陕鼓动力股份有限公司     | 24,412,000.00  | 未到期结算     |
| 北京远程视界眼科医院管理有限公司 | 24,012,526.22  | 未到期结算     |
| 陕鼓工程技术有限公司       | 22,000,000.00  | 未到期结算     |
| 北京远程心界医院管理有限公司   | 12,745,518.23  | 未到期结算     |
| 合计               | 143,770,044.45 |           |

## (二十四) 预收款项

## 账龄分析

| 账龄   | 2019年6月30日余额   |        | 2018年12月31日余额  |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 233,469,396.74 | 40.65  | 823,307,289.95 | 94.17  |
| 1至2年 | 327,438,505.13 | 57.03  | 49,313,399.58  | 5.64   |
| 2至3年 | 11,767,658.48  | 2.05   | 2,233.06       | 0.01   |
| 3年以上 | 1,522,550.00   | 0.27   | 1,532,518.43   | 0.18   |
| 合计   | 574,198,110.35 | 100.00 | 874,155,441.02 | 100.00 |

注：

1. 预收账款主要系子公司长安信托公司预收的信托报酬款项及子公司宝信融资预收的租



赁款项。

2. 预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

### (二十五) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬

| 项目             | 2018年12月31日余额         | 本期增加                  | 本期减少                  | 2019年6月30日余额          |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬         | 417,319,228.75        | 264,197,371.44        | 429,046,578.22        | 252,470,021.97        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,777,485.13          | 20,802,254.69         | 21,551,521.86         | 1,028,217.96          |
| 三、辞退福利         |                       |                       |                       |                       |
| 四、一年内到期的其他福利   |                       |                       |                       |                       |
| 五、其他           |                       |                       |                       |                       |
| <b>合计</b>      | <b>419,096,713.88</b> | <b>284,999,626.13</b> | <b>450,598,100.08</b> | <b>253,498,239.93</b> |

#### 2. 短期薪酬

| 项目            | 2018年12月31日余额         | 本期增加                  | 本期减少                  | 2019年6月30日余额          |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 339,897,102.44        | 233,684,468.27        | 394,867,268.96        | 178,714,301.75        |
| 2、职工福利费       |                       | 1,488,789.82          | 1,478,102.88          | 10,686.94             |
| 3、社会保险费       | -169,460.78           | 7,505,975.64          | 7,534,894.44          | -198,379.58           |
| 其中：医疗保险费      | -174,167.06           | 6,546,715.73          | 6,575,615.68          | -203,067.01           |
| 工伤保险费         | 4,749.42              | 508,344.04            | 508,309.76            | 4,783.70              |
| 生育保险费         | -43.14                | 450,915.87            | 450,969.00            | -96.27                |
| 4、住房公积金       | -1,136,676.62         | 13,961,261.28         | 13,998,562.08         | -1,173,977.42         |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 78,728,263.71         | 7,556,876.43          | 11,167,749.86         | 75,117,390.28         |
| 6、短期带薪缺勤      |                       |                       |                       |                       |
| 7、短期利润分享计划    |                       |                       |                       |                       |
| <b>合计</b>     | <b>417,319,228.75</b> | <b>264,197,371.44</b> | <b>429,046,578.22</b> | <b>252,470,021.97</b> |

#### 3. 设定提存计划

| 项目        | 2018年12月31日余额       | 本期增加                 | 本期减少                 | 2019年6月30日余额        |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、基本养老保险  | -358,187.11         | 16,918,965.29        | 16,929,266.35        | -368,488.17         |
| 2、失业保险费   | 223,656.85          | 661,610.20           | 663,124.98           | 222,142.07          |
| 3、企业年金缴费  | 1,912,015.39        | 3,221,679.20         | 3,959,130.53         | 1,174,564.06        |
| <b>合计</b> | <b>1,777,485.13</b> | <b>20,802,254.69</b> | <b>21,551,521.86</b> | <b>1,028,217.96</b> |

### (二十六) 应交税费

| 项目  | 2019年6月30日余额  | 2018年12月31日余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | 27,872,799.61 | 44,566,209.50 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 营业税     |                |                |
| 企业所得税   | 89,136,579.60  | 209,316,825.16 |
| 个人所得税   | 15,032,400.48  | 6,508,137.12   |
| 城市维护建设税 | 1,742,355.09   | 3,109,293.87   |
| 教育费附加   | 1,243,264.26   | 2,217,711.10   |
| 土地使用税   | 3,977,674.75   | 3,466,469.57   |
| 房产税     | 1,954,664.99   | 1,462,517.11   |
| 印花税     | 958,080.79     | 1,015,159.70   |
| 其他      | 517,995.99     | 1,165,064.65   |
| 合计      | 142,435,815.56 | 272,827,387.78 |

### (二十七) 其他应付款

#### 1. 按项目列示

| 项目    | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | 197,641,802.59   | 225,218,839.82   |
| 应付股利  | 63,315,562.32    | 69,597,115.34    |
| 其他应付款 | 1,957,020,707.83 | 1,713,958,256.82 |
| 合计    | 2,217,978,072.74 | 2,008,774,211.98 |

#### 2. 应付利息

| 单位名称            | 2019年6月30日余额   | 2018年12月31日余额  |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 116,504,645.32 | 106,558,661.82 |
| 企业债券利息          | 21,463,816.10  | 52,695,644.07  |
| 短期借款应付利息        | 34,833,611.60  | 23,912,507.05  |
| 其他              | 24,839,729.57  | 42,052,026.88  |
| 合计              | 197,641,802.59 | 225,218,839.82 |

注：应付利息其他主要系子公司长安财通信托回购合同的回购利息及其他往来借款利息。

#### 3. 应付股利

| 单位名称    | 2019年6月30日余额  | 2018年12月31日余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付普通股股利 | 63,315,562.32 | 69,597,115.34 |
| 合计      | 63,315,562.32 | 69,597,115.34 |

#### 4. 其他应付款

##### (1) 按账龄列示其他应付款

| 账龄        | 2019年6月30日余额     |       | 2018年12月31日余额  |       |
|-----------|------------------|-------|----------------|-------|
|           | 金额               | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,145,609,056.60 | 58.54 | 526,133,799.10 | 30.70 |

|           |                  |        |                  |        |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| 1-2年(含2年) | 375,777,113.66   | 19.20  | 1,036,450,920.28 | 60.47  |
| 2-3年(含3年) | 377,483,360.23   | 19.29  | 100,658,412.55   | 5.87   |
| 3年以上      | 58,151,177.34    | 2.97   | 50,715,124.89    | 2.96   |
| 合计        | 1,957,020,707.83 | 100.00 | 1,713,958,256.82 | 100.00 |

## (2) 按款项性质列示期末其他应付款

| 项目      | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|---------|------------------|------------------|
| 代扣代缴款项  | 2,884,455.02     | 812,996.31       |
| 往来款     | 1,166,149,014.04 | 1,436,233,367.56 |
| 保证金及质保金 | 45,271,020.48    | 75,277,766.44    |
| 其他      | 742,716,218.29   | 201,634,126.51   |
| 合计      | 1,957,020,707.83 | 1,713,958,256.82 |

## (3) 账龄超过1年的重要其他应付款

| 项目                   | 2019年6月30日余额     | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|------------------|-----------|
| 西安渭北投资开发建设集团有限公司     | 809,663,050.36   | 未到期结算     |
| 临潼区财政局               | 226,000,000.00   | 未到期结算     |
| 西安渭北物流发展有限公司         | 171,050,000.00   | 未到期结算     |
| 西安渭北工业区临潼现代工业组团管理委员会 | 56,600,000.00    | 未到期结算     |
| 西安温商投资置业有限公司         | 14,900,000.00    | 未到期结算     |
| 合计                   | 1,278,213,050.36 |           |

## (二十八) 担保赔偿准备

| 项目     | 2018年12月31日余额  | 本年增加          | 本年减少 | 2019年6月30日余额   |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 担保赔偿准备 | 469,699,264.98 | 86,130,000.00 |      | 555,829,264.98 |
| 合计     | 469,699,264.98 | 86,130,000.00 |      | 555,829,264.98 |

## (二十九) 未到期责任准备金

| 项目       | 2018年12月31日余额 | 本年增加          | 本年减少 | 2019年6月30日余额  |
|----------|---------------|---------------|------|---------------|
| 未到期责任准备金 | 53,837,982.30 | -8,134,572.58 |      | 45,703,409.72 |
| 合计       | 53,837,982.30 | -8,134,572.58 |      | 45,703,409.72 |

## (三十) 一年内到期非流动负债

| 项目          | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 4,063,953,685.55 | 3,329,703,500.02 |
| 一年内到期的应付债券  | 359,461,643.65   | 54,548,630.07    |
| 一年内到期的长期应付款 | 53,397,951.35    | 249,041,806.49   |
| 其他          |                  |                  |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 4,476,813,280.55 | 3,633,293,936.58 |
|----|------------------|------------------|

**(三十一) 其他流动负债**

| 项目      | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|---------|------------------|------------------|
| 代管担保基金  | 596,725,401.01   | 594,533,053.52   |
| 存入担保保证金 | 136,866,431.23   | 136,866,431.23   |
| 超短融资金   | 500,000,000.00   |                  |
| 信托业拆入资金 | 899,107,000.77   | 900,000,000.00   |
| 合计      | 2,132,698,833.01 | 1,631,399,484.75 |

**(三十二) 长期借款**

| 借款类别 | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 |                  |                  |
| 保证借款 | 598,500,000.00   | 796,500,000.00   |
| 质押借款 | 755,577,612.58   | 1,183,123,865.11 |
| 信用借款 | 2,751,750,000.00 | 2,359,000,000.00 |
| 合计   | 4,105,827,612.58 | 4,338,623,865.11 |

注：

1. 本公司以西安国家航空产业基地投资建设有限公司担保取得借款3亿元；
2. 公司子公司置业公司以西投控股担保取得长期借款，截至2019年6月30日长期借款余额为29,850.00万元。
3. 本公司子公司宝信融资公司以应收融资租赁款为质押取得长期借款人，截至2019年6月30日长期借款余额为485,577,612.58元。
4. 本公司子公司置业公司的子公司远秦公司以银行存单为质押取得借款，截至2019年6月30日长期借款余额为270,000,000.00元；

**(三十三) 应付债券**

| 项目     | 2019年6月30日余额   | 2018年12月31日余额    |
|--------|----------------|------------------|
| 企业债券   | 695,714,633.60 | 1,094,050,147.22 |
| 资产支持证券 |                |                  |
| 合计     | 695,714,633.60 | 1,094,050,147.22 |

注：企业债券中面值7亿元为本公司2013年3月19日发行的为期十年，票面利率6.18%企业债，4亿元为本公司2015年6月15日发行的四年期小微企业债，4亿元为本公司2016年2月2日发行的二期小微企业债，本期归还小微企业债0.93亿，期末净值为1,055,176,277.25元，重分类至一年内到期的应付债券359,461,643.65元。

**(三十四) 长期应付款**

## 1. 按项目列示

| 项目        | 2019年6月30日余额          | 2018年12月31日余额         |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应付款     | 197,861,183.99        | 223,185,279.79        |
| 专项应付款     | 40,516,873.50         | 40,516,873.50         |
| <b>合计</b> | <b>238,378,057.49</b> | <b>263,702,153.29</b> |

## 2. 长期应付款

| 项目            | 2019年6月30日余额          | 2018年12月31日余额         |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 资金信托受益权售后回购款项 |                       |                       |
| 应付融资租赁款       | 195,861,183.99        | 221,185,279.79        |
| 其他            | 2,000,000.00          | 2,000,000.00          |
| <b>合计</b>     | <b>197,861,183.99</b> | <b>223,185,279.79</b> |

## 3. 专项应付款

| 项目          | 2019年6月30日余额         | 2018年12月31日余额        |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 中小助保金       |                      |                      |
| 风险缓释基金专户    | 40,000,000.00        | 40,000,000.00        |
| 财局有关科技风险补偿金 | 516,873.50           | 516,873.50           |
| <b>合计</b>   | <b>40,516,873.50</b> | <b>40,516,873.50</b> |

## (三十五) 长期应付职工薪酬

| 项目                | 2019年6月30日余额          | 2018年12月31日余额         |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |                       |                       |
| 二、辞退福利            |                       |                       |
| 二、其他长期福利          | 640,773,355.96        | 669,128,286.25        |
| <b>合计</b>         | <b>640,773,355.96</b> | <b>669,128,286.25</b> |

注：其他长期福利为子公司长安信托公司根据利润分享计划计提预计在报告期后十二月内不予发放的绩效奖金。

## (三十六) 递延收益

| 项目        | 2019年6月30日余额      | 2018年12月31日余额     |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 政府补助      | 939,890.00        | 650,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>939,890.00</b> | <b>650,000.00</b> |

## 涉及政府补助的项目

| 负债项目   | 2018年12月31日余额 | 本期新增补助金额   | 本期计入其他收益金额 | 其他变动      | 2019年6月30日余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|---------------|------------|------------|-----------|--------------|-------------|
| 信息统计补助 | 650,000.00    | 300,000.00 |            | 10,110.00 | 939,890.00   | 与资产相关       |

**(三十七) 其他非流动负债**

| 项目    | 2019年6月30日余额   | 2018年12月31日余额  |
|-------|----------------|----------------|
| 长期预收款 | 214,842,184.95 | 349,498,621.17 |
| 合计    | 214,842,184.95 | 349,498,621.17 |

**(三十八) 实收资本**

| 股东名称   | 2018年12月31日余额     | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日余额      |
|--------|-------------------|------|------|-------------------|
| 西安市财政局 | 14,229,899,925.77 |      |      | 14,229,899,925.77 |
| 合计     | 14,229,899,925.77 |      |      | 14,229,899,925.77 |

注：根据市财函【2018】2221号文以及修改后的章程，公司注册资本由5,124,943,325.77元变更为14,229,899,925.77元人民币，已于2018年11月13日办理了工商登记变更。

**(三十九) 其他权益工具**

| 项目  | 2018年12月31日余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日余额  |
|-----|---------------|------|------|---------------|
| 优先股 | 70,000,000.00 |      |      | 70,000,000.00 |
| 合计  | 70,000,000.00 |      |      | 70,000,000.00 |

注：其他权益工具系远秦工业园公司收到中铁一局集团有限公司7,000.00万元投资款。

**(四十) 资本公积**

| 项目     | 2018年12月31日余额    | 本期增加           | 本期减少 | 2019年6月30日余额     |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 股本溢价   | 3,378,415,903.51 | 182,000,000.00 |      | 3,560,415,903.51 |
| 其他资本公积 | 940,908,830.65   |                |      | 940,908,830.65   |
| 合计     | 4,319,324,734.16 | 182,000,000.00 |      | 4,501,324,734.16 |

注：

1. 本期股本溢价增加系收到公司股东西安市财政局的财政产权投入资金。

## (四十一) 其他综合收益

| 项目                        | 2018年12月31日余额   | 本期金额           |                    |                |                |                | 2019年6月30日余额    |
|---------------------------|-----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|                           |                 | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用        | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东      |                 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益       |                 |                |                    |                |                |                |                 |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额         |                 |                |                    |                |                |                |                 |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益      |                 |                |                    |                |                |                |                 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益        | -679,716,780.86 | 998,033,742.42 | -839,785.02        | 241,463,842.47 | 379,085,396.39 | 378,324,288.58 | -300,631,384.47 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益       | -443,708.36     |                |                    |                |                |                | -443,708.36     |
| (2) 可供出售金融资产公允价值变动损益      | -679,273,072.50 | 998,033,742.42 | -839,785.02        | 241,463,842.47 | 379,085,396.39 | 378,324,288.58 | -300,187,676.11 |
| (3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                 |                |                    |                |                |                |                 |
| (4) 现金流量套期损益的有效部分         |                 |                |                    |                |                |                |                 |
| (5) 外币财务报表折算差额            |                 |                |                    |                |                |                |                 |
| 其他综合收益合计                  | -679,716,780.86 | 998,033,742.42 | -839,785.02        | 241,463,842.47 | 379,085,396.39 | 378,324,288.58 | -300,631,384.47 |

**(四十二) 专项储备**

| 项目     | 2018年12月31日余额  | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日余额   |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 信托赔偿准备 | 127,853,178.06 |      |      | 127,853,178.06 |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 127,853,178.06 |      |      | 127,853,178.06 |

注：信托赔偿准备金系本公司子公司长安信托公司按净利润的一定比例计提。

**(四十三) 盈余公积**

| 项目     | 2018年12月31日余额  | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日余额   |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 149,147,496.71 |      |      | 149,147,496.71 |
| 任意盈余公积 | 3,127,211.31   |      |      | 3,127,211.31   |
| 合计     | 152,274,708.02 |      |      | 152,274,708.02 |

**(四十四) 一般风险准备**

| 项目     | 2018年12月31日余额  | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日余额   |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 一般风险准备 | 117,378,493.56 |      |      | 117,378,493.56 |
| 合计     | 117,378,493.56 |      |      | 117,378,493.56 |

注：一般风险准备系本公司子公司国信小贷、长安信托公司、西投保公司分别按各自董事会决议以上年净利润为基数，按一定比例计提。

**(四十五) 未分配利润**

| 项目                    | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,938,802,188.59 | 3,230,339,668.57 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后年初未分配利润            | 2,938,802,188.59 | 3,230,339,668.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 179,125,001.30   | 170,563,296.94   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 3,173,973.26     |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  | -7,705,886.66    |
| 提取专项储备                |                  | 7,200,985.96     |
| 应付普通股股利               |                  | 74,842,200.00    |
| 转作股本的普通股股利            |                  | 384,589,504.36   |
| 其他                    |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,117,927,189.89 | 2,938,802,188.59 |

**(四十六) 营业收入和营业成本**

## 1. 营业总收入



| 项目        | 2019年1-6月金额             | 2018年1-6月金额             |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 营业收入      | 324,773,335.51          | 465,374,608.05          |
| 其中：主营业务收入 | 245,184,244.93          | 463,763,959.93          |
| 其他业务收入    | 79,589,090.58           | 1,610,648.12            |
| 利息收入      | 97,815,759.31           | 77,648,806.23           |
| 担保费收入     | 57,140,594.29           | 59,674,252.44           |
| 手续费及佣金收入  | 722,621,909.65          | 721,075,764.71          |
| <b>合计</b> | <b>1,202,351,598.76</b> | <b>1,323,773,431.43</b> |

其中主营业务收入分类明细如下：

| 项目           | 2019年1-6月金额           | 2018年1-6月金额           |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 融资租赁收益及咨询顾问费 | 90,244,733.25         | 258,525,101.25        |
| 委托贷款利息收入     | 83,164,449.68         | 74,124,187.39         |
| 咨询服务费        | 14,721,841.85         | 22,033,924.70         |
| 基金管理费收入      | 9,145,357.19          | 6,176,100.91          |
| 农产品销售        | 33,156,297.31         | 65,445,116.96         |
| 工程施工收入       | 1,230,161.13          | 6,520,000.00          |
| 其他收入         | 13,521,404.52         | 30,939,528.72         |
| <b>合计</b>    | <b>245,184,244.93</b> | <b>463,763,959.93</b> |

## 2. 营业总成本

| 项目        | 2019年1-6月金额             | 2018年1-6月金额           |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 营业成本      | 126,346,739.52          | 218,169,414.04        |
| 其中：主营业务成本 | 121,006,097.49          | 218,169,414.04        |
| 其他业务成本    | 5,340,642.03            |                       |
| 利息支出      | 30,873,793.95           | 8,955,438.58          |
| 手续费及佣金支出  | 670,084.97              | 274,800.61            |
| 提取担保赔偿准备  | 86,130,000.00           | 61,000,000.01         |
| 分保费用      | 227,489.00              |                       |
| 营业税金及附加   | 11,115,333.90           | 9,944,187.09          |
| 销售费用      | 4,072,177.65            | 7,361,513.08          |
| 管理费用      | 437,730,033.65          | 426,808,987.90        |
| 财务费用      | 292,212,321.99          | 158,388,686.63        |
| 资产减值损失    | 23,826,706.19           | 267,809.61            |
| <b>合计</b> | <b>1,013,204,680.82</b> | <b>891,170,837.55</b> |

其中主营业务成本分类明细如下：

| 项目      | 2019年1-6月金额    | 2018年1-6月金额    |
|---------|----------------|----------------|
| 融资租赁成本  | 95,208,587.45  | 154,395,670.57 |
| 农产品销售成本 | 24,523,739.09  | 58,253,288.90  |
| 工程成本    | 509,998.79     | 1,068,000.00   |
| 其他成本    | 763,772.16     | 4,452,454.57   |
| 合计      | 121,006,097.49 | 218,169,414.04 |

## (四十七) 税金及附加

| 项目      | 2019年1-6月金额   | 2018年1-6月金额  |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,954,682.13  | 3,401,879.16 |
| 教育费附加   | 1,694,773.51  | 1,457,834.42 |
| 地方教育费附加 | 1,128,052.68  | 972,907.74   |
| 房产税     | 1,857,671.93  | 1,422,780.27 |
| 土地使用税   | 746,890.11    | 800,892.58   |
| 车船税     | 26,325.85     | 25,620.00    |
| 印花税     | 333,386.16    | 622,059.81   |
| 其他      | 1,373,551.53  | 1,240,213.11 |
| 合计      | 11,115,333.90 | 9,944,187.09 |

## (四十八) 销售费用

| 项目    | 2019年1-6月金额  | 2018年1-6月金额  |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,256,011.47 | 1,546,551.52 |
| 折旧费   | 270,278.82   | 262,143.96   |
| 差旅费   | 119,386.97   | 2,241,499.05 |
| 车管费   | 24,313.74    | 48,058.19    |
| 业务招待费 | 19,638.60    | 57,700.08    |
| 会务费   |              | 42,476.60    |
| 物料消耗  |              | 3,680.00     |
| 办公费   | 21,178.00    | 18,628.24    |
| 其他    | 2,361,370.05 | 3,140,775.44 |
| 合计    | 4,072,177.65 | 7,361,513.08 |

## (四十九) 管理费用

| 项目   | 2019年1-6月金额    | 2018年1-6月金额    |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 255,874,746.16 | 230,347,192.81 |
| 折旧费  | 9,411,319.89   | 11,205,944.32  |
| 办公费  | 9,580,704.34   | 8,577,650.67   |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 6,464,227.09   | 4,176,533.73   |
| 业务招待费  | 22,775,725.08  | 14,338,492.62  |
| 劳务费    | 27,527,009.90  | 29,726,323.73  |
| 差旅费    | 11,327,801.84  | 10,297,101.03  |
| 商业保险费  | 5,403.89       | 98,201.39      |
| 税金     | 306,411.64     | 340,370.07     |
| 中介费用   | 11,220,647.90  | 33,330,470.39  |
| 会务费    | 7,409,280.07   | 8,785,349.57   |
| 劳动保护费  | 901,371.85     | 24,000.00      |
| 其他     | 74,925,384.00  | 75,561,357.57  |
| 合计     | 437,730,033.65 | 426,808,987.90 |

**(五十) 财务费用**

| 项目     | 2019年1-6月金额    | 2018年1-6月金额    |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 316,355,882.21 | 166,694,697.54 |
| 减：利息收入 | 28,353,659.23  | 9,289,818.57   |
| 手续费    | 3,463,243.73   | 983,807.66     |
| 其他     | 746,855.28     |                |
| 合计     | 292,212,321.99 | 158,388,686.63 |

**(五十一) 资产减值损失**

| 项目             | 2019年1-6月金额   | 2018年1-6月金额   |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 12,662,944.57 | 1,942,275.91  |
| 二、存货跌价损失       |               |               |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |               |
| 六、贷款损失         |               |               |
| 七、委托贷款减值损失     |               |               |
| 八、委托投资减值损失     |               |               |
| 九、固定资产减值准备     | 17,478.67     |               |
| 十、其他           | 11,146,282.95 | -1,674,466.30 |
| 合计             | 23,826,706.19 | 267,809.61    |

**(五十二) 其他收益**

| 项目   | 2019年1-6月金额  | 2018年1-6月金额 |
|------|--------------|-------------|
| 政府补助 | 1,549,110.00 |             |
| 其他   |              |             |

|         |              |             |
|---------|--------------|-------------|
| 合计      | 1,549,110.00 |             |
| 政府补助明细  |              |             |
| 项目      | 2019年1-6月金额  | 2018年1-6月金额 |
| 政府补贴-置业 | 10,110.00    |             |
| 担保补贴    | 1,250,000.00 |             |
| 其他-西投保  | 289,000.00   |             |
| 合计      | 1,549,110.00 |             |

**(五十三) 投资收益**

## 投资收益明细情况

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 项目                               | 2019年1-6月金额    | 2018年1-6月金额    |
| 成本法核算单位分回的股利或利润                  | 23,191,928.69  | 7,407,644.30   |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 2,816,150.85   | 1,919,000.18   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 6,692,946.01   | 3,469,394.24   |
| 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  | 149,870,464.07 | 45,603,662.13  |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | 781,150.68     | 10,381,573.36  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 152,238,962.40 | 52,251,677.47  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 2,265,684.25   | 124,697,266.65 |
| 委托贷款收益                           |                |                |
| 其他投资收益                           | 48,745,698.62  | 56,545,527.78  |
| 合计                               | 386,602,985.57 | 302,275,746.11 |

**(五十四) 公允价值变动损益**

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 产生公允价值变动收益的来源           | 2019年1-6月金额    | 2018年1-6月金额    |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -91,252,916.62 | -60,338,901.97 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    |                |                |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |                |                |
| 合计                      | -91,252,916.62 | -60,338,901.97 |

**(五十五) 资产处置收益**

|             |             |             |
|-------------|-------------|-------------|
| 项目          | 2019年1-6月金额 | 2018年1-6月金额 |
| 固定资产处置收益    | 12,975.03   | 160,437.51  |
| 无形资产处置收益    |             |             |
| 生产性生物资产处置收益 |             |             |
| 合计          | 12,975.03   | 160,437.51  |

**(五十六) 营业外收入**

| 项目        | 2019年1-6月金额         | 2018年1-6月金额       |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 债务重组利得    |                     |                   |
| 罚款收入      |                     |                   |
| 政府补助      | 1,007,380.00        | 442,770.40        |
| 接受捐赠      |                     |                   |
| 税收直接减免    |                     | 1,931.07          |
| 其他        | 638,325.02          | 430,994.24        |
| <b>合计</b> | <b>1,645,705.02</b> | <b>875,695.71</b> |

**(五十七) 营业外支出**

| 项目        | 2019年1-6月金额         | 2018年1-6月金额         |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 固定资产报废损失  |                     |                     |
| 对外捐赠      | 6,000.00            | 23,456.35           |
| 罚款支出      | 707.84              | 52,916.69           |
| 非常损失      | 6,398,991.74        | 2,980,000.00        |
| 其他        | 3,053,789.61        | 1,743,590.97        |
| <b>合计</b> | <b>9,459,489.19</b> | <b>4,799,964.01</b> |

**(五十八) 所得税费用**

## 1. 所得税费用表

| 项目        | 2019年1-6月金额          | 2018年1-6月金额           |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用   | 153,649,481.01       | 189,005,499.75        |
| 递延所得税费用   | -54,329,444.57       | -23,733,204.61        |
| <b>合计</b> | <b>99,320,036.44</b> | <b>165,272,295.14</b> |

**(五十九) 现金流量表补充资料**

## 1. 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2019年1-6月金额    | 2018年1-6月金额    |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>      |                |                |
| 净利润                              | 378,925,437.83 | 505,505,106.30 |
| 加: 资产减值准备                        | -91,252,916.62 | 267,809.61     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 14,839,787.67  | 15,690,611.97  |
| 无形资产摊销                           | 6,788,647.70   | 4,208,892.78   |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,836,434.49   | 3,191,888.37   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -23,085.03     | -160,437.51    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |                |                |

|                               |                   |                  |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）           | 91,252,916.62     | 60,338,901.97    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）               | 316,355,882.21    | 166,694,697.54   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）               | -386,602,985.57   | -302,275,746.11  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）          | 84,849,005.41     | -67,257,736.50   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）          | 90,371,532.07     | -31,660,875.23   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）              | -71,523,095.35    | -68,611,021.23   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）         | -1,048,443,505.29 | -545,504,117.65  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）         | 1,070,460,197.83  | 443,691,495.44   |
| 其他                            |                   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 459,834,253.97    | 184,119,469.75   |
| <b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                   |                  |
| 债务转为资本                        |                   |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                 |                   |                  |
| 融资租入固定资产                      |                   |                  |
| <b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                   |                  |
| 现金的期末余额                       | 4,100,011,296.70  | 6,411,344,315.21 |
| 减: 现金的年初余额                    | 5,235,608,628.50  | 4,743,233,182.91 |
| 加: 现金等价物的期末余额                 |                   |                  |
| 减: 现金等价物的年初余额                 |                   |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                  | -1,135,597,331.80 | 1,668,111,132.30 |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目               | 2019年6月30日余额     | 2018年6月30日余额     |
|------------------|------------------|------------------|
| (1) 现金           | 4,100,011,296.70 | 6,411,344,315.21 |
| 其中: 库存现金         | 114,975.17       | 140,466.75       |
| 可随时用于支付的银行存款     | 3,858,089,500.47 | 6,237,895,937.45 |
| 可随时用于支付的其他货币资金   | 241,806,821.06   | 173,307,911.01   |
| 可用于支付的存放中央银行款项   |                  |                  |
| 存放同业款项           |                  |                  |
| 拆放同业款项           |                  |                  |
| (2) 现金等价物        |                  |                  |
| 其中: 三个月内到期的债券投资  |                  |                  |
| (3) 期末现金及现金等价物余额 | 4,100,011,296.70 | 6,411,344,315.21 |

## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下的企业合并

公司在本报告期末发生非同一控制下的企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

公司在本报告期末发生同一控制下的企业合并。

**(三) 反向购买**

公司在本报告期末发生反向购买。

**(四) 处置子公司**

公司在本报告期末处置子公司。

**(五) 其他原因的合并范围变动**

公司本报告期内合并范围未变动。

## 七、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

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地                                | 业务范围  | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|--------------------|-------|------------------------------------|---|---------|-------|------|
|                    |       |                                    |   | 直接      | 间接    |      |
| 西安国信小额贷款有限公司       | 西安    | 西安市新城区民乐园万达广场2期1幢1单元1层10105-10109号 | 提供小额贷款业务  | 35.00   | 25.00 | 投资设立 |
| 西安远信投资控股管理咨询有限公司   | 西安    | 西安市高新区科技五路8号数字10301室303            | 项目投资管理咨询、项目投资信息咨询、企业管理咨询、企业形象策划、会展服务咨询                            | 45.00   |       | 投资设立 |
| 西安西置业有限公司          | 西安    | 西安市高新区科技五路8号数字大厦三层                 | 房地产开发；房地产开发咨询等  | 100.00  |       | 投资设立 |
| 西安恒信资本管理有限公司       | 西安    | 西安市高新区科技五路8号数字大厦三层                 | 股权投资、项目投资、资产管理等   | 100.00  |       | 投资设立 |
| 陕西关天资本管理有限公司       | 西安    | 西安市高新区科技五路8号数字大厦3层                 | 产业(股权)投资管理；发起设立产业(股权)投资；投资咨询(证券、期货咨询除外)等                          | 44.44   |       | 投资设立 |
| 长安国际信托股份有限公司       | 西安    | 西安市高新区科技路33号国际商务中心23-24层           | 资金信托、动产信托、不动产信托等  | 40.44   |       | 投资设立 |
| 西安投融资担保有限公司        | 西安    | 西安市太白北路320号                        | 主营贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保、再担保业务及其他法律、法规许可的融资性担保业务         | 32.71   | 27.94 | 投资设立 |
| 宝信国际融资租赁有限公司       | 西安    | 西安市高新区高新二路                         | 融资租赁  | 36.20   |       | 投资设立 |
| 西安中新现代农业科技发展有限公司   | 西安    | 西安市高新区科技五路8号数字大厦二层216              | 农副产品、苗木、花卉的育种、种植；农林园艺技术开发；农业观光项目开发；农业技术开发；包装服务；展览服务；农业基础设施建设；土地治理 | 100.00  |       | 投资设立 |
| 西安蓓洋农业科技有限公司       | 西安    | 西安市高新区祥惠南路34号1幢1单元10302室           | 园艺产品种植与销售、植物花粉生产及销售、农业高新技术成果转化及相关农业新产品开发等                         | 70.00   |       | 投资设立 |
| 西安财金合作发展基金投资管理有限公司 | 西安    | 西安市高新区科技路33号高新国际商务中心25层            | 股权投资、项目投资、资产管理咨询、投资管理   | 40.00   | 45.00 | 投资设立 |
| 长安财通资产管理有限公司       | 西安    | 西安经济技术开发区凤城九路66号2F-222室            | 资产管理信息咨询；投资管理   | 50.00   |       | 投资设立 |



| 子公司名称               | 主要经营地 | 注册地                         | 业务范围   | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|---------------------|-------|-----------------------------|--|---------|-------|------|
|                     |       |                             |  | 直接      | 间接    |      |
| 西安产业投资基金管理有限公司      | 西安    | 陕西省西安市高新区科技五路8号数字大厦216室     | 股权投资、项目投资、资产管理(不含金融及保险资产管理)、基金管理(不含证券投资基金)、投资管理咨询等 | 100.00  |       | 投资设立 |
| 西安西投融资租赁有限公司        | 西安    | 陕西省西安国际港务区陆港大厦8层0806-200室   | 融资租赁业务; 租赁业务; 向国内外购买租赁财产; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁交易咨询和担保等 | 100.00  |       | 投资设立 |
| 西安产业投资基金有限公司        | 西安    | 陕西省西安市高新区科技五路8号数字大厦216室     | 实业投资、股权投资、投资咨询、投资管理(不得以公开方式募集资金, 仅限以自有资产投资)        | 100.00  |       | 投资设立 |
| 西安投融资担保基金合伙企业(有限合伙) | 西安    | 陕西省西安市高新区丈八街办科技五路8号数字大厦216室 | 股权投资、投资咨询、投资管理(不得以公开方式私募基金, 仅限以自有资产投资)             | 3.86    | 64.12 | 投资设立 |

## 2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称               | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额       |
|---------------------|-------------|----------------|----------------|------------------|
| 西安国信小额贷款有限公司        | 40.00       | 10,120,789.54  |                | 236,967,725.14   |
| 西安远信投资控股管理咨询有限公司    | 55.00       | -338,498.85    |                | 5,232,083.72     |
| 陕西关天资本管理有限公司        | 55.56       | -2,630,385.98  |                | 47,371,672.61    |
| 长安国际信托股份有限公司        | 59.56       | 218,927,450.46 | 59,501,335.86  | 4,383,103,885.68 |
| 西安投融资担保有限公司         | 39.35       | 21,269,097.89  |                | 1,072,854,637.75 |
| 宝信国际融资租赁有限公司        | 63.8        | -1,152,623.85  | -              | 465,895,850.08   |
| 西安禧沔农业科技有限公司        | 30.00       | -28,888,975.44 |                | -97,662,921.09   |
| 西安财金合作发展基金投资管理有限公司  | 15.00       | 477,323.07     |                | -4,255,425.80    |
| 长安财通资产管理有限公司        | 50.00       | -4,250,675.69  |                | -7,283,475.22    |
| 西安投融资担保基金合伙企业(有限合伙) | 32.02       | 484,845.13     |                | 440,158,780.25   |

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称               | 2019年6月30日余额     |                  |                  |                  |                |                  |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                     | 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             |
| 西安国信小额贷款有限公司        | 126,445,510.67   | 649,400,902.62   | 775,846,413.29   | 183,427,100.42   |                | 183,427,100.42   |
| 西安远信投资控股管理咨询有限公司    | 9,945,043.25     | 643,953.31       | 10,588,996.56    | 1,076,117.07     |                | 1,076,117.07     |
| 陕西关天资本管理有限公司        | 20,734,583.75    | 148,754,934.33   | 169,489,518.08   | 88,929,993.61    |                | 88,929,993.61    |
| 长安国际信托股份有限公司        | 2,636,309,244.48 | 7,013,730,158.98 | 9,650,039,403.46 | 1,524,183,713.98 | 766,715,518.76 | 2,290,899,232.74 |
| 西安投融资担保有限公司         | 3,250,959,890.67 | 1,623,846,030.22 | 4,874,805,920.89 | 1,383,938,699.39 | 10,000,000.00  | 1,393,938,699.39 |
| 宝信国际融资租赁有限公司        | 3,555,853,472.95 | 390,627,719.59   | 3,946,481,192.54 | 2,515,817,115.89 | 700,419,797.53 | 3,216,236,913.42 |
| 西安蓓沣农业科技有限公司        | 81,293,210.04    | 290,959,001.90   | 372,252,211.94   | 509,027,125.45   |                | 509,027,125.45   |
| 西安财金合作发展基金投资管理有限公司  | 11,563,674.47    | 4,888,397.04     | 16,452,071.51    | 20,574,041.40    |                | 20,574,041.40    |
| 长安财通资产管理有限公司        | 7,302,761.41     | 178,522,873.65   | 185,825,635.06   | 200,392,585.51   |                | 200,392,585.51   |
| 西安投融资担保基金合伙企业(有限合伙) | 100,495,821.84   | 1,374,495,821.84 | 1,474,991,643.68 |                  |                |                  |

续表

| 子公司名称            | 2018年12月31日余额    |                  |                  |                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                  | 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             |
| 西安国信小额贷款有限公司     | 52,862,169.79    | 648,689,113.24   | 701,551,283.03   | 134,433,944.04   |                  | 134,433,944.04   |
| 西安远信投资控股管理咨询有限公司 | 12,956,607.05    | 666,243.24       | 13,622,850.29    | 2,494,518.35     |                  | 2,494,518.35     |
| 陕西关天资本管理有限公司     | 36,838,445.04    | 154,420,937.09   | 191,259,382.13   | 144,713,235.93   |                  | 144,713,235.93   |
| 长安国际信托股份有限公司     | 3,269,976,582.51 | 5,690,026,164.10 | 8,960,002,746.61 | 1,779,562,295.48 | 669,889,349.80   | 2,449,451,645.28 |
| 西安投融资担保有限公司      | 3,483,495,816.68 | 1,276,953,312.20 | 4,760,449,128.88 | 1,333,244,603.64 | 10,000,000.00    | 1,343,244,603.64 |
| 宝信国际融资租赁有限公司     | 3,504,433,097.53 | 1,024,548,377.73 | 4,528,981,475.26 | 2,523,808,089.40 | 1,273,122,486.28 | 3,796,930,575.68 |

|                     |                |                  |                  |                |  |                |
|---------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|--|----------------|
| 西安禧沔农业科技有限公司        | 88,211,937.98  | 284,508,018.92   | 372,719,956.90   | 463,822,729.60 |  | 463,822,729.60 |
| 西安财金合作发展基金投资管理有限公司  | 15,282,154.20  | 5,269,688.22     | 20,551,842.42    | 25,469,350.75  |  | 25,469,350.75  |
| 长安财通资产管理有限公司        | 30,679,757.40  | 159,786,278.20   | 190,466,035.60   | 215,473,511.00 |  | 215,473,511.00 |
| 西安投融资担保基金合伙企业(有限合伙) | 100,001,524.17 | 1,374,001,524.17 | 1,474,003,048.34 | 10,000.00      |  | 10,000.00      |

续表

| 子公司名称               | 2019年1-6月金额    |                |                |                 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|                     | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量        |
| 西安国信小额贷款有限公司        | 38,386,927.31  | 25,301,973.88  | 25,301,973.88  | 27,380,602.85   |
| 西安远信投资控股管理咨询有限公司    |                | -615,452.45    | -615,452.45    | -2,867,578.22   |
| 陕西关天资本管理有限公司        | 19,623,076.94  | -4,722,129.85  | 36,422,246.10  | 15,682,862.49   |
| 长安国际信托股份有限公司        | 805,581,289.98 | 367,574,631.40 | 948,490,573.52 | -69,776,077.50  |
| 西安投融资担保有限公司         | 127,636,872.58 | 53,662,696.26  | 53,662,696.26  | -161,731,266.29 |
| 宝信国际融资租赁有限公司        | 98,023,545.43  | -1,806,620.46  | -1,806,620.46  | 286,158,145.88  |
| 西安禧沔农业科技有限公司        | 33,156,297.31  | -45,672,140.81 | -45,672,140.81 | 3,804,726.98    |
| 西安财金合作发展基金投资管理有限公司  | 2,912,621.34   | 795,538.44     | 795,538.44     | -3,777,965.56   |
| 长安财通资产管理有限公司        |                | -8,501,351.39  | 10,440,524.95  | -3,813,101.53   |
| 西安投融资担保基金合伙企业(有限合伙) |                | 504,297.67     | 504,297.67     | 494,297.67      |

续表

| 子公司名称        | 2018年1-6月金额 |               |               |               |
|--------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 营业收入        | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 西安国信小额贷款有限公司 | 853,825.29  | 20,933,712.56 | 20,933,712.56 | 11,147,293.90 |

|                    |                |                |                |                 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 西安远信投资控股管理咨询有限公司   | 117,924.54     | -555,340.98    | -555,340.98    | 821,985.06      |
| 陕西关天资本管理有限公司       | 22,572,512.32  | -2,823,121.81  | -3,393,729.50  | 138,179,103.36  |
| 长安国际信托股份有限公司       | 50,141,358.33  | 405,279,663.90 | 235,679,422.67 | -993,723,022.75 |
| 西安投融资担保有限公司        | 15,946,350.42  | 37,785,983.36  | 37,785,983.36  | -117,814,445.46 |
| 宝信国际融资租赁有限公司       | 208,383,742.92 | 24,630,886.40  | 24,630,886.40  | 943,589,368.55  |
| 西安禧沣农业科技有限公司       | 65,445,116.96  | -34,001,113.47 | -18,121,307.33 | 13,895,984.85   |
| 西安财金合作发展基金投资管理有限公司 | 0.00           | -2,633,184.79  | -2,633,184.79  | 4,844,776.68    |
| 长安财通资产管理有限公司       | 518,867.92     | -4,335,598.02  | -8,493,168.72  | -2,808,075.77   |

## (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

| 合营企业或联营企业名称            | 主要经营地                | 注册地                     | 业务范围                                       | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------|----------------------|-------------------------|--|---------|----|---------------------|
|                        |                      |                         |  | 直接      | 间接 |                     |
| 西安秦岭生态保护有限公司           | 长安区沿山路子午收费站          | 长安区沿山路子午收费站             | 秦岭生态环境保护区环境治理与土地综合利用                       | 25.00   |    | 权益法                 |
| 西安海联典当行有限公司            | 碑林区环城南路西段20号海联大厦     | 碑林区环城南路西段20号海联大厦        | 动产质押典当业务                                   | 48.72   |    | 权益法                 |
| 长安期货有限公司               | 浐灞生态区浐灞大道1号          | 浐灞生态区浐灞大道1号             | 商品期货经纪, 金融期货经纪                             | 33.00   |    | 权益法                 |
| 西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司 | 西安市户县草堂镇太平八亩场太平流水山庄  | 西安市户县草堂镇太平八亩场太平流水山庄     | 旅游景区及景点投资、开发、建设与经营管理                       | 33.00   |    | 权益法                 |
| 西安农业科技孵化器有限公司          | 西安市高新区锦业路            | 西安市高新区锦业路69号C区12号科研楼    | 科技成果转化与技术咨询及中介服务; 农业高科技产品示范与推广; 科技项目的投资与管理 | 60.00   |    | 权益法                 |
| 西安园区发展投资管理中心(有限合伙)     | 西安市高新区科技五路8号数字大厦2层   | 西安市高新区科技五路8号数字大厦2层      | 投资管理、股权投资、投资咨询                             | 40.00   |    | 权益法                 |
| 西安红土创新投资有限公司           | 西安市碑林区南二环西段27号西安旅游大厦 | 西安市碑林区南二环西段27号西安旅游大厦7层内 | 创业企业投资; 投资咨询; 企业管理咨询; 财务咨询; 上市策划服务         | 30.00   |    | 权益法                 |

|                       |                               |                               |  |       |  |     |
|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|--|-------|--|-----|
| 西安福泰颐信基金管理有限公司        | 西安市高新区沣惠南路                    | 西安市高新区沣惠南路34号1幢1单元数字大厦208室    | 基金管理；投资管理；企业管理咨询；企业管理咨询；股权投资；股权投资<br>目投资 | 35.00 |  | 权益法 |
| 西安秦岭终南山世界地质公园旅游发展有限公司 | 陕西省西安市长安区太乙宫街办太乙村             | 陕西省西安市长安区太乙宫街办太乙村甲字一—号        | 旅游景区及景点投资、开发与建设与经营管理；景区广告制作与发布；娱乐设施管理    | 33.00 |  | 权益法 |
| 元祥汽车产业有限公司            | 西安经济技术开发区文景路（中段）16号白桦林国际A座11层 | 西安经济技术开发区文景路（中段）16号白桦林国际A座11层 | 投资管理（不得以公开方式募集资金；仅限于自有资产投资）              | 80.00 |  | 权益法 |

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的股东情况

本公司股东为西安市财政局。

#### 2. 本公司的子公司情况

详见附注“七、(一) 在子公司中的权益”。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

详见注“七、(二) 在合营企业或联营企业中的权益”。

### (二) 关联方交易

#### 1. 销售商品、提供劳务情况

无。

#### 2. 从关联方采购商品

无。

#### 3. 向关联方出租资产

无。

#### 4. 向关联方承租资产

无。

#### 5. 技术服务

无。

#### 6. 关联担保

本公司作为担保方

| 被担保方         | 担保余额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 长安财通资产管理有限公司 | 150,000,000.00 | 2017.7.13  | 2019.7.13  | 否          |
| 西安远秦开发建设有限公司 | 51,500,000.00  | 2017.11.21 | 2019.11.20 | 否          |
| 西安远秦开发建设有限公司 | 48,500,000.00  | 2018.3.7   | 2020.3.7   | 否          |
| 西安西投置业有限公司   | 390,000,000.00 | 2017.6.19  | 2020.6.15  | 否          |
| 西安西投置业有限公司   | 340,000,000.00 | 2017.12.27 | 2019.12.26 | 否          |

#### 7. 其他关联交易

无。

### (三) 关联往来余额

| 项目名称 | 关联方                    | 期末余额         | 年初余额         |
|------|------------------------|--------------|--------------|
| 应收股利 | 西安海联典当行有限公司            | 1,120,800.00 | 1,120,800.00 |
| 应收股利 | 西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司 |              |              |

## 九、承诺及或有事项

## 1. 重要承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

## 2. 或有事项

截止期末，公司对集团外企业担保情况如下：

| 被担保方名称             | 借款银行                | 担保余额           |
|--------------------|---------------------|----------------|
| 西安爱菊粮油工业集团有限公司     | 交通银行西安朱雀大街支行        | 120,000,000.00 |
| 西安航空城建设发展(集团)有限公司  | 中信银行西安分行            | 50,000,000.00  |
| 思普瑞信息技术有限公司        | 西安银行高新支行            | 24,500,000.00  |
| 西安国家航空产业基地投资发展有限公司 | 中国建设银行股份有限公司陕西省分行   | 190,000,000.00 |
| 西安航空城建设发展(集团)有限公司  | 厦门国际银行股份有限公司北京分行    | 200,000,000.00 |
| 西安国际陆港投资发展集团有限公司   | 中国工商银行股份有限公司西安北大街支行 | 200,000,000.00 |

## 十、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

公司参股的西安银行股份有限公司首次公开发行股票于2019年3月1日在上海证券交易所上市交易，西安银行股份有限公司的股票简称为“西安银行”，股票代码为“600928”。截止目前，母公司持有西安银行股份614,485,950股，占该公司发行前总股本的13.83%，初始投资金额为1,144,410,767.00元人民币。公司子公司长安信托持有西安银行股份76,732,965股，占该公司发行前总股本的1.73%，初始投资金额为78,316,758.40元人民币。

## 十二、母公司会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

## (一) 预付款项

| 账龄        | 2019年6月30日余额   |        | 2018年12月31日余额  |        |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内(含1年) | 19,843,333.99  | 4.87   | 65,477,680.26  | 16.13  |
| 1至2年      | 387,424,330.05 | 95.10  | 298,449,827.65 | 73.52  |
| 2至3年      |                |        | 41,917,076.36  | 10.32  |
| 3年以上      | 138,000.00     | 0.03   | 138,000.00     | 0.03   |
| 合计        | 407,405,664.04 | 100.00 | 405,982,584.27 | 100.00 |

注：预付款项期末余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。

## 账龄超过1年的重要预付款项

| 项目           | 2019年6月30日余额   | 账龄        | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|
| 陕西泰华置业发展有限公司 | 339,191,809.52 | 1-2年、2-3年 | 未结算       |
| 合计           | 339,191,809.52 |           |           |

## (二) 其他应收款

## 1. 按项目列示

| 项目        | 2019年6月30日余额            | 2018年12月31日余额           |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息      | 84,070,435.32           | 27,256,426.84           |
| 应收股利      | 118,367,193.72          | 80,013,025.45           |
| 其他应收款     | 1,606,664,616.13        | 1,616,679,925.06        |
| <b>合计</b> | <b>1,809,102,245.17</b> | <b>1,723,949,377.35</b> |

## 2. 应收利息

| 项目        | 2019年6月30日余额         | 2018年12月31日余额        |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 委托贷款利息    | 52,745,982.36        | 22,683,054.76        |
| 债券投资利息    | 18,415,966.02        |                      |
| 其他借款利息    | 12,908,486.94        | 4,573,372.08         |
| <b>合计</b> | <b>84,070,435.32</b> | <b>27,256,426.84</b> |

注：应收其他借款利息系本公司子公司国信小贷发放贷款的应收利息。

## 3. 应收股利

| 项目        | 2019年6月30日余额          | 2018年12月31日余额        |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 优先股股利     | 2,016,716.67          | 2,512,716.67         |
| 被投资单位分红   | 116,350,477.05        | 77,500,308.78        |
| <b>合计</b> | <b>118,367,193.72</b> | <b>80,013,025.45</b> |

注：应收优先股股利系本公司将财政支持产业发展专项资金投入符合条件的企业，并按约定比例收取的优先股股息。

## 4. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

| 种类                      | 2019年6月30日余额            |               |                      |             |
|-------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|
|                         | 账面余额                    |               | 坏账准备                 |             |
|                         | 金额                      | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,358,745,433.74        | 79.79         | 84,695,789.12        | 6.23        |
| 按组合计提坏账准备其他应收款          | 324,751,301.17          | 19.07         | 11,519,900.00        | 3.55        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的组合         |                         |               |                      |             |
| 关联方及职工备用金往来款项的组合        | 324,751,301.17          | 19.07         | 11,519,900.00        | 3.55        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 19,383,570.34           | 1.14          |                      |             |
| <b>合计</b>               | <b>1,702,880,305.25</b> | <b>100.00</b> | <b>96,215,689.12</b> | <b>5.65</b> |

续上表

| 种类 | 2018年12月31日余额 |      |
|----|---------------|------|
|    | 账面余额          | 坏账准备 |



|                         | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) |
|-------------------------|------------------|--------|----------------|-------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,436,083,246.49 | 83.54  | 84,695,789.12  | 5.90  |
| 按组合计提坏账准备其他应收款          | 266,563,236.03   | 15.51  | 17,659,900.00  | 6.63  |
| 按账龄分析法计提坏账准备的组合         |                  |        |                |       |
| 关联方及职工备用金往来款项的组合        | 266,563,236.03   | 100.00 | 17,659,900.00  | 6.63  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,389,131.66    | 0.95   |                |       |
| 合计                      | 1,719,035,614.18 | 100.00 | 102,355,689.12 | 5.95  |

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款(按单位)                  | 2019年6月30日余额     |               |         |      |
|-----------------------------|------------------|---------------|---------|------|
|                             | 其他应收款            | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 资信投资(深圳)合伙企业(有限合伙)          | 100,000,000.00   |               |         | 未减值  |
| 西安工业投资集团有限公司                | 62,500,000.00    |               |         | 未减值  |
| 中国外贸金融租赁有限公司                | 40,500,000.00    |               |         | 未减值  |
| 陕西省西安市中级人民法院                | 13,771,757.87    |               |         | 未减值  |
| 水务集团江村沟项目                   | 100,000,000.00   |               |         | 未减值  |
| 鹰潭市信银建辉投资有限合伙企业             | 21,024,805.77    |               |         | 未减值  |
| 西安园区发展投资管理中心(有限合伙)(代持国琳实业)  | 32,500,000.00    | 3,250,000.00  | 10.00   | 发生损失 |
| 西安园区发展投资管理中心(有限合伙)(代持四季春空调) | 16,250,000.00    |               |         | 未减值  |
| 陕西明泰工程建设有限责任公司              | 972,198,870.10   | 81,445,789.12 | 8.38    | 发生损失 |
| 合计                          | 1,358,745,433.74 | 84,695,789.12 | 6.23    |      |

## (3) 按组合计提坏账准备其他应收款

## ①关联方及职工备用金往来款项的组合

| 其他应收款(按单位)     | 2019年6月30日余额   |               |       |        |
|----------------|----------------|---------------|-------|--------|
|                | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例  | 计提理由   |
| 西安远秦开发建设有限公司   | 44,823,124.67  |               |       | 关联方不计提 |
| 西安西投置业有限公司     | 72,794,165.58  |               |       | 关联方不计提 |
| 西安国信小额贷款有限公司   | 100,000,000.00 |               |       | 关联方不计提 |
| 环球园艺(西安)有限责任公司 | 91,805,192.33  | 11,519,900.00 | 12.55 | 发生损失   |
| 西安产业投资基金有限公司   | 13,774,702.52  |               |       | 关联方不计提 |
| 西安军民融合创新投资有限公司 | 1,504,657.53   |               |       | 关联方不计提 |
| 餐厅费用           | 12,388.54      |               |       | 关联方不计提 |
| 曹喆             | 3,470.00       |               |       | 关联方不计提 |
| 许磊             | 22,000.00      |               |       | 关联方不计提 |
| 黄卫滨            | 10,000.00      |               |       | 关联方不计提 |
| 张连敏            | 1,600.00       |               |       | 关联方不计提 |

|    |                |               |      |
|----|----------------|---------------|------|
| 合计 | 324,751,301.17 | 11,519,900.00 | 3.55 |
|----|----------------|---------------|------|

## ②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位）                  | 2019年6月30日余额  |      |      |      |
|-----------------------------|---------------|------|------|------|
|                             | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京为真恒泰企业管理中心（有限合伙）          | 1,500,000.00  |      |      | 未减值  |
| 杭州宙融投资管理合伙企业（有限合伙）          | 544,650.82    |      |      | 未减值  |
| 四川信托有限公司                    | 500,000.00    |      |      | 未减值  |
| 思普瑞信息技术有限公司                 | 300,000.00    |      |      | 未减值  |
| 财政专项回收资金                    | 1,314,693.28  |      |      | 未减值  |
| 陕西瑞麟置业有限公司                  | 350,000.00    |      |      | 未减值  |
| 西安格润牧业股份有限公司（员工代持）          | 540,000.00    |      |      | 未减值  |
| 西安天一生物技术股份有限公司（员工代持）        | 48,000.00     |      |      | 未减值  |
| 长安国际信托股份有限公司（由高新区科技投资服务代持股） | 5,198,566.00  |      |      | 未减值  |
| 长安国际信托股份有限公司（由西安电视台代持股）     | 2,075,986.00  |      |      | 未减值  |
| 刘思佳（代持园区）                   | 1,324,791.14  |      |      | 未减值  |
| 赵森（代持园区）                    | 1,283,326.78  |      |      | 未减值  |
| 西安长征物业管理有限责任公司              | 15,185.00     |      |      | 未减值  |
| 鹰潭市信银一带一路投资管理公司             | 1.00          |      |      | 未减值  |
| 金花投资控股集团有限公司                | 3,888,000.00  |      |      | 未减值  |
| 西安汉能云财务服务有限公司               | 499,090.32    |      |      | 未减值  |
| 西安西投融资租赁有限公司                | 1,280.00      |      |      | 未减值  |
| 合计                          | 19,383,570.34 |      |      |      |

(4) 本期未计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备6,140,000.00元。

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款按性质分类的情况：

| 项目    | 2019年6月30日余额     | 2018年12月31日余额    |
|-------|------------------|------------------|
| 应收代偿款 | 972,198,870.10   | 969,536,682.85   |
| 押金保证金 | 54,286,942.87    | 40,500,000.00    |
| 往来款   | 618,176,345.03   | 611,028,048.85   |
| 其他    | 58,218,147.25    | 97,970,882.48    |
| 合计    | 1,702,880,305.25 | 1,719,035,614.18 |

(7) 期末其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 2019年6月30日余额   | 年限             | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 陕西明泰工程建设有限责任公司 | 非关联方   | 972,198,870.10 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 57.09          |

|                    |      |                  |                |       |
|--------------------|------|------------------|----------------|-------|
| 资信投资（深圳）合伙企业（有限合伙） | 非关联方 | 100,000,000.00   | 1年以内           | 5.87  |
| 水务集团江村沟项目          | 非关联方 | 100,000,000.00   | 3年以上           | 5.87  |
| 西安国信小额贷款有限公司       | 关联方  | 100,000,000.00   | 1年以内、1-2年、2-3年 | 5.87  |
| 环球园艺（西安）有限责任公司     | 关联方  | 91,805,192.33    | 1年以内           | 5.39  |
| 合计                 |      | 1,364,004,062.43 |                | 80.09 |

(8) 其他应收款中无涉及政府补助的应收款项。

(9) 本公司期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 本公司期末余额中无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(11) 其他应收款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

## (三) 长期股权投资

| 项目         | 2019年6月30日余额     |               |                  | 2018年12月31日余额    |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 6,909,251,634.02 | 33,985,210.00 | 6,875,266,424.02 | 6,609,251,634.02 | 33,985,210.00 | 6,575,266,424.02 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,436,695,190.28 | 28,726,421.08 | 1,407,968,769.20 | 1,438,345,190.28 | 28,726,421.08 | 1,409,618,769.20 |
| 合计         | 8,341,946,824.30 | 62,711,631.08 | 8,283,235,193.22 | 8,047,596,824.30 | 62,711,631.08 | 7,984,885,193.22 |

## 1. 对子公司的投资

| 被投资单位               | 2018年12月31日余额    | 本期增加           | 本期减少 | 2019年6月30日余额     | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|---------------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|---------------|
| 西安产业投资基金有限公司        | 3,535,000,000.00 | 170,000,000.00 |      | 3,705,000,000.00 |          |               |
| 西安投融资担保基金合伙企业(有限合伙) | 53,000,000.00    |                |      | 53,000,000.00    |          |               |
| 西安西投置业有限公司          | 350,000,000.00   |                |      | 350,000,000.00   |          |               |
| 西安西投置业有限公司          | 353,000,000.00   |                |      | 353,000,000.00   |          |               |
| 西安恒信资本管理有限公司        | 30,000,000.00    | 10,000,000.00  |      | 40,000,000.00    |          |               |
| 西安远信投资控股管理咨询有限公司    | 1,350,000.00     |                |      | 1,350,000.00     |          |               |
| 西安国信小额贷款有限公司        | 182,000,000.00   | 50,000,000.00  |      | 232,000,000.00   |          | 24,200,000.00 |
| 宝信国际融资租赁有限公司        | 180,998,000.00   |                |      | 180,998,000.00   |          | -             |
| 陕西关天资本管理有限公司        | 40,000,000.00    |                |      | 40,000,000.00    |          | 2,000,000.00  |
| 西安蓓沣农业科技有限公司        | 25,950,700.00    |                |      | 25,950,700.00    |          | 7,785,210.00  |
| 长安财通资产管理有限公司        | 25,000,000.00    |                |      | 25,000,000.00    |          |               |
| 西安中新现代农业科技发展有限公司    | 20,000,000.00    |                |      | 20,000,000.00    |          |               |
| 长安国际信托股份有限公司        | 653,581,608.89   |                |      | 653,581,608.89   |          |               |
| 西安投融资担保有限公司☆        | 925,371,325.13   |                |      | 925,371,325.13   |          |               |

| 被投资单位              | 2018年12月31日余额           | 本期增加                  | 本期减少 | 2019年6月30日余额            | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额             |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|------|-------------------------|----------|----------------------|
| 西安财金合作发展基金投资管理有限公司 | 4,000,000.00            |                       |      |                         |          |                      |
| 西安西投融资租赁有限公司       | 200,000,000.00          |                       |      | 200,000,000.00          |          |                      |
| 西安产业投资基金管理有限公司     | 30,000,000.00           | 70,000,000.00         |      | 100,000,000.00          |          |                      |
| <b>合计</b>          | <b>6,609,251,634.02</b> | <b>300,000,000.00</b> |      | <b>6,905,251,634.02</b> |          | <b>33,985,210.00</b> |

## 2. 对联营、合营企业的投资

| 被投资单位                  | 2018年12月31日余额  | 本期增减变动 |      |             |          |        |               |        |    | 2019年6月30日余额   |
|------------------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|---------------|--------|----|----------------|
|                        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 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 |                |
| <b>一、联营企业</b>          |                |        |      |             |          |        |               |        |    |                |
| 西安福泰颐信基金管理有限公司         | 1,492,883.34   |        |      |             |          |        |               |        |    | 1,492,883.34   |
| 西安红土创新投资有限公司           | 31,325,652.53  |        |      |             |          |        |               |        |    | 31,325,652.53  |
| 西安农业科技孵化器有限公司          | 751,766.18     |        |      |             |          |        |               |        |    | 751,766.18     |
| 西安秦岭生态保护有限公司           | 158,580,757.96 |        |      |             |          |        |               |        |    | 158,580,757.96 |
| 西安秦岭终南山世界地质公园旅游发展有限公司  | 163,116,699.73 |        |      |             |          |        |               |        |    | 163,116,699.73 |
| 西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司 | 113,260,356.07 |        |      |             |          |        |               |        |    | 113,260,356.07 |
| 长安期货有限公司               | 148,903,477.59 |        |      |             |          |        | -1,650,000.00 |        |    | 147,253,477.59 |
| 元祥汽车产业有限公司             | 799,558,260.87 |        |      |             |          |        |               |        |    | 799,558,260.87 |
| 西安园区发展投资管理中心(有限合伙企业)   | 1,666,660.28   |        |      |             |          |        |               |        |    | 1,666,660.28   |
| 陕西荣投信息科技有限公司           | 4,586,421.08   |        |      |             |          |        |               |        |    | 4,586,421.08   |
| 西安海联典当行有限公司            | 10,361,259.45  |        |      |             |          |        |               |        |    | 10,361,259.45  |
| 西安地下空间投资产业基金管理有限责任公司   | 4,740,995.20   |        |      |             |          |        |               |        |    | 4,740,995.20   |

| 被投资单位             | 2018年12月31日余额    | 本期增减变动 |      |             |          |        |               |        | 2019年6月30日余额 |                  |
|-------------------|------------------|--------|------|-------------|----------|--------|---------------|--------|--------------|------------------|
|                   |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 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               |
| 小计                | 1,438,345,190.28 |        |      |             |          |        | -1,650,000.00 |        |              | 1,436,695,190.28 |
| <b>二、联营企业减值准备</b> |                  |        |      |             |          |        |               |        |              |                  |
| 西安秦岭生态保护有限公司      | 20,000,000.00    |        |      |             |          |        |               |        |              | 20,000,000.00    |
| 西安海联典当行有限公司       | 1,140,000.00     |        |      |             |          |        |               |        |              | 1,140,000.00     |
| 西安红土创新投资有限公司      | 3,000,000.00     |        |      |             |          |        |               |        |              | 3,000,000.00     |
| 陕西荣投信息科技有限公司      | 4,586,421.08     |        |      |             |          |        |               |        |              | 4,586,421.08     |
| 小计                | 28,726,421.08    |        |      |             |          |        |               |        |              | 28,726,421.08    |

**(四) 营业收入和营业成本**

## 1. 营业收入和营业成本

| 项目            | 2019年1-6月金额          | 2018年1-6月金额          |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入        | 86,065,707.54        | 95,319,331.32        |
| 其中：利息收入       | 86,065,707.54        |                      |
| 其他业务收入        | 6,167,190.12         |                      |
| <b>营业收入合计</b> | <b>92,232,897.66</b> | <b>95,319,331.32</b> |
| 主营业务成本        |                      |                      |
| 其他业务成本        | 5,088,092.08         | 1,149,029.22         |
| <b>营业成本合计</b> | <b>5,088,092.08</b>  | <b>1,149,029.22</b>  |

**(五) 投资收益**

| 产生投资收益的来源                        | 2019年1-6月金额           | 2018年1-6月金额           |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算单位分回的股利或利润                  | 40,850,168.27         | 67,331,106.90         |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |                       |                       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                       |                       |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 148,277,247.92        | 373,743.18            |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                       |                       |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 122,362,987.37        | 49,418,921.13         |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 2,265,684.25          | 42,903,202.09         |
| 其他投资收益                           | 36,204,489.10         | 42,711,967.71         |
| <b>合计</b>                        | <b>349,960,576.91</b> | <b>202,738,941.01</b> |

**(六) 母公司现金流量表补充资料**

| 补充资料                             | 2019年1-6月金额    | 2018年1-6月金额    |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>      |                |                |
| 净利润                              | 54,685,460.24  | 128,124,902.59 |
| 加：资产减值准备                         | -6,618,800.00  |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,432,940.83   | 1,765,294.13   |
| 无形资产摊销                           | 194,865.66     | 110,405.61     |
| 长期待摊费用摊销                         | 248,675.12     | 12,354.84      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 142,223,761.56 | 35,042.81      |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 265,600,855.51 | 147,394,717.69 |

|                               |                  |                  |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列）               | -349,960,576.91  | -202,738,941.01  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）          | 38,801,344.64    | -80,259,620.46   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）          | -35,570,630.73   |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）              | -29,815.54       | -26,714.50       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）         | -5,501,845.76    | -247,984,545.25  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）         | -63,163,997.61   | 404,469,549.66   |
| 其他                            |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 42,342,237.01    | 150,902,446.11   |
| <b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                        |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                 |                  |                  |
| 融资租入固定资产                      |                  |                  |
| <b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                  |                  |
| 现金的期末余额                       | 2,334,910,145.45 | 5,046,467,672.69 |
| 减: 现金的年初余额                    | 2,294,169,126.71 | 2,947,865,129.32 |
| 加: 现金等价物的期末余额                 |                  |                  |
| 减: 现金等价物的年初余额                 |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                  | 40,741,018.74    | 2,098,602,543.37 |

