

合并及母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：芜湖市镜湖建设投资有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八、1	1,549,102,302.60	476,564,862.55	1,545,992,911.25	907,396,835.41
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	八、2	4,633,529,066.98	4,632,873,327.18	4,060,603,251.55	4,059,965,511.75
应收款项融资					
预付款项	八、3	19,947,654.75	2,204,590,774.03	19,947,654.75	2,204,590,774.03
应收资金集中管理款					
其他应收款	八、4	9,478,285,188.18	4,809,578,304.41	8,578,676,093.66	4,335,901,923.22
其中：应收股利					
存货	八、5	23,668,317,967.95	20,712,380,960.70	23,937,864,646.41	20,981,927,639.16
其中：原材料					
库存商品（产成品）					
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、6	1,213,846.49		1,577,418.31	
流动资产合计		39,350,396,026.95	32,835,988,228.87	38,144,661,975.93	32,489,782,683.57
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	八、7	9,697,700.00		9,697,700.00	
长期股权投资	八、8	914,248,751.49	1,847,422,712.23	909,248,751.49	1,842,422,712.23
其他权益工具投资	八、9	583,272,475.10	448,785,133.40	579,685,190.90	445,197,849.20
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	八、10	70,621,852.39	70,065,789.22	76,792,451.96	76,118,738.51
其中：固定资产原价	八、10	314,050,425.45	310,674,567.36	314,050,425.45	310,674,567.36
累计折旧	八、10	243,428,573.06	240,608,778.14	237,257,973.49	234,555,828.85
固定资产减值准备	八、10				
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产					
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	八、11	1,972,726.38		1,972,726.38	
其他非流动资产					
其中：特准储备物资					
非流动资产合计		1,579,813,505.36	2,366,273,634.85	1,577,396,820.73	2,363,739,299.94
资产总计		40,930,209,532.31	35,202,261,863.72	39,722,058,796.66	34,853,521,983.51



合并及母公司资产负债表 (续)

2024年6月30日

编制单位: 芜湖市镜湖建设投资有限公司

金额单位: 元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	八、12	50,000,000.00		50,000,000.00	
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	八、13	93,397,453.17	16,152,236.52	93,397,453.17	16,152,236.52
预收款项					
合同负债					
应付职工薪酬	八、14				
其中: 应付工资					
应付福利费					
应交税费	八、15	22,907,095.16	5,544,141.74	22,999,525.28	5,544,141.74
其他应付款	八、16	22,763,383,929.21	19,166,842,312.29	21,691,337,236.35	18,721,518,005.84
其中: 应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、17	2,502,376,349.69	2,004,000,000.00	2,263,645,672.01	1,781,000,000.00
其他流动负债	八、18	56,488,748.00		48,767,886.50	
流动负债合计		25,488,553,575.23	21,192,538,690.55	24,170,147,773.31	20,524,214,384.10
非流动负债:					
长期借款	八、19	3,335,448,750.00	807,360,000.00	3,311,917,500.00	712,660,000.00
应付债券	八、20	1,442,000,000.00	1,442,000,000.00	1,850,000,000.00	1,850,000,000.00
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款	八、21	370,233,913.80	764,181,300.00	172,337,164.28	921,881,300.00
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
其中: 特准储备基金					
非流动负债合计		5,147,682,663.80	3,013,541,300.00	5,334,254,664.28	3,484,541,300.00
负债合计		30,636,236,239.03	24,206,079,990.55	29,504,402,437.59	24,008,755,684.10
所有者权益 (或股东权益):					
实收资本 (或股本)	八、22	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	八、23	776,020,315.43	1,273,905,913.04	776,020,315.43	1,273,905,913.04
减: 库存股					
其他综合收益	八、33	-37,770,000.00		-37,770,000.00	
专项储备					
盈余公积	八、24	298,238,733.38	298,238,733.38	298,238,733.38	298,238,733.38
其中: 法定公积金	八、24	298,238,733.38	298,238,733.38	298,238,733.38	298,238,733.38
任意公积金					
△一般风险准备	八、25	212,493.56		212,493.56	
未分配利润	八、26	7,182,088,379.13	7,424,037,226.75	7,104,060,129.87	7,272,621,652.99
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		10,218,789,921.50	10,996,181,873.17	10,140,761,672.24	10,844,766,299.41
*少数股东权益		75,183,371.78		76,894,686.83	
所有者权益 (或股东权益) 合计		10,293,973,293.28	10,996,181,873.17	10,217,656,359.07	10,844,766,299.41
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		40,930,209,532.31	35,202,261,863.72	39,722,058,796.66	34,853,521,983.51

企业负责人:

许辉

主管会计工作负责人:

孙蓉

会计机构负责人:

晋入霞

合并及母公司利润表

2024年1-6月

编制单位：芜湖市皖湖建设投资有限公司

金额单位：元

项 目	附注	2024年1-6月		2023年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	八、27	574,196,108.07	573,257,379.77	583,156,109.95	581,589,481.02
其中：营业收入	八、27	574,196,108.07	573,257,379.77	583,156,109.95	581,589,481.02
二、营业总成本		682,005,258.86	606,171,511.28	704,740,165.77	652,447,174.01
其中：营业成本	八、27	505,687,231.27	505,687,231.27	505,947,905.34	505,919,905.34
税金及附加		497,494.14	224,767.57	484,599.42	210,844.98
销售费用					
管理费用	八、28	18,247,621.22	8,468,025.65	17,952,517.59	8,105,857.71
研发费用					
财务费用					
其中：利息费用	八、29	157,572,912.23	91,791,486.79	180,355,143.42	138,210,565.98
利息收入	八、29	158,829,417.53	92,563,888.74	199,609,544.63	47,102,243.69
加：其他收益	八、29	1,589,482.04	794,303.85	34,899,638.15	822,213.07
投资收益（损失以“-”号填列）	八、30	199,000,605.32	199,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、31	-14,661,295.58	-14,661,295.58	447,882.70	447,882.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,530,158.95	151,424,572.91	-71,136,173.12	-20,409,810.29
加：营业外收入				5,863.73	
其中：政府补助					
减：营业外支出				50.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,530,158.95	151,424,572.91	-71,130,359.39	-20,409,810.29
减：所得税费用	八、32	213,224.74	8,999.15		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,316,934.21	151,415,573.76	-71,130,359.39	-20,409,810.29
（一）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		78,028,249.26	151,415,573.76	-69,701,457.63	-20,409,810.29
*2.少数股东损益		-1,711,315.05		-1,428,901.76	
（二）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		76,316,934.21	151,415,573.76	-71,130,359.39	-20,409,810.29
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		76,316,934.21	151,415,573.76	-71,130,359.39	-20,409,810.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,028,249.26	151,415,573.76	-69,701,457.63	-20,409,810.29
*归属于少数股东的综合收益总额		-1,711,315.05		-1,428,901.76	
八、每股收益：					
基本每股收益					
稀释每股收益					

企业负责人：

许辉

主管会计工作负责人：

孙蓉

会计机构负责人：

晋入霞

合并及母公司现金流量表

2024年1-6月

编制单位：芜湖市镜湖建设投资有限公司

金额单位：元

项 目	附注	2024年1-6月		2023年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		46,135,830.15	45,147,510.15	7,125,284.82	4,560,756.09
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		829,555,613.66	519,601,185.90	1,716,134,353.82	1,292,984,778.34
经营活动现金流入小计		875,691,443.81	564,748,696.05	1,723,259,638.64	1,297,545,534.43
购买商品、接受劳务支付的现金		496,389,160.42	241,964,108.34	531,655,586.31	438,173,540.96
支付给职工及为职工支付的现金		2,617,790.39	2,160,621.67	2,850,444.03	1,529,012.01
支付的各项税费		4,415,341.05	233,729.25	12,141,196.88	210,844.98
支付其他与经营活动有关的现金		396,443,978.46	518,146,819.18	310,004,721.41	92,804,765.77
经营活动现金流出小计		899,866,270.32	762,505,278.44	856,651,948.63	532,718,163.72
经营活动产生的现金流量净额		-24,174,826.51	-197,756,582.39	866,607,690.01	764,827,370.71
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				16,622,517.24	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				16,622,517.24	
收到其他与投资活动有关的现金				7,090.00	4,890.00
投资活动现金流入小计				1,500,000.00	85,742,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金					
投资支付的现金		8,587,284.20	8,587,284.20		
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					
投资活动现金流出小计		8,587,284.20	8,587,284.20	1,507,090.00	85,747,290.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,587,284.20	-8,587,284.20	15,115,427.24	-85,747,290.00
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		445,700,000.00	157,700,000.00	158,940,166.67	
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金		280,000,000.00			
筹资活动现金流入小计		725,700,000.00	157,700,000.00	158,940,166.67	
偿还债务支付的现金		462,885,740.63	248,000,000.00	245,995,000.00	219,995,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,459,319.63	134,174,843.39	110,806,765.66	47,102,243.69
支付其他与筹资活动有关的现金		48,346,596.21	13,262.88		
筹资活动现金流出小计		698,691,656.47	382,188,106.27	356,801,765.66	267,097,243.69
筹资活动产生的现金流量净额		27,008,343.53	-224,488,106.27	-197,861,598.99	-267,097,243.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-5,753,767.18	-430,831,972.86	683,861,518.26	411,982,837.02
加：期初现金及现金等价物余额	八、34	1,255,382,471.78	906,516,403.67	1,881,334,164.23	1,384,625,585.21
六、期末现金及现金等价物余额	八、34	1,249,628,704.60	475,684,430.81	2,565,195,682.49	1,796,608,422.23

企业负责人：

许辉

主管会计工作负责人：

孙蓉

会计机构负责人：

晋入霞



合并所有者权益变动表

编制单位：芜湖市镜湖建设投资有限公司

2024年1-6月

金额单位：元

		本年金额														金额单位：元
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者 权益合计	
项 目	行次	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											
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00				776,020,315.43		-37,770,000.00		298,238,733.38	212,493.56	7,104,060,129.87	10,140,761,672.24	76,894,686.83	10,217,656,359.07	
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年年初余额	5	2,000,000,000.00	-	-	-	776,020,315.43	-	-37,770,000.00	-	298,238,733.38	212,493.56	7,104,060,129.87	10,140,761,672.24	76,894,686.83	10,217,656,359.07	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6															
（一）综合收益总额	7											78,028,249.26	78,028,249.26	-1,711,315.05	76,316,934.21	
（二）所有者投入和减少资本	8											78,028,249.26	78,028,249.26	-1,711,315.05	76,316,934.21	
1.所有者投入的普通股	9															
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
△ 2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24															
4.其他	25															
（五）所有者权益内部结转	26															
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	2,000,000,000.00	-	-	-	776,020,315.43	-	-37,770,000.00	-	298,238,733.38	212,493.56	7,182,088,379.13	10,218,789,921.50	75,183,371.78	10,293,973,293.28	

企业负责人：

许辉

主管会计工作负责人：

孙蓉

会计机构负责人：

晋入霞



合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 芜湖市镜湖建设投资有限公司

2024年1-6月

金额单位: 元

项 目		行次	上年金额													金额单位: 元
			归属于母公司所有者权益													
			实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者 权益合计
栏 次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
一、上年年末余额		1	2,000,000,000.00				776,020,315.43		-37,770,000.00		277,657,753.43	212,493.56	7,048,550,634.93	10,064,671,197.35	77,605,238.00	10,142,276,435.35
加: 会计政策变更		2														
前期差错更正		3														
其他		4														
二、本年年年初余额		5	2,000,000,000.00	-	-	-	776,020,315.43	-	-37,770,000.00	-	277,657,753.43	212,493.56	7,048,550,634.93	10,064,671,197.35	77,605,238.00	10,142,276,435.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		6														
(一) 综合收益总额		7														
(二) 所有者投入和减少资本		8														
1.所有者投入的普通股		9														
2.其他权益工具持有者投入资本		10														
3.股份支付计入所有者权益的金额		11														
4.其他		12														
(三) 专项储备提取和使用		13														
1.提取专项储备		14														
2.使用专项储备		15														
(四) 利润分配		16														
1.提取盈余公积		17														
其中: 法定公积金		18														
任意公积金		19														
#储备基金		20														
#企业发展基金		21														
#利润归还投资		22														
△ 2.提取一般风险准备		23														
3.对所有者(或股东)的分配		24														
4.其他		25														
(五) 所有者权益内部结转		26														
1.资本公积转增资本(或股本)		27														
2.盈余公积转增资本(或股本)		28														
3.盈余公积弥补亏损		29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益		30														
5.其他综合收益结转留存收益		31														
6.其他		32														
四、本年年末余额		33	2,000,000,000.00	-	-	-	776,020,315.43	-	-37,770,000.00	-	298,238,733.38	212,493.56	7,104,060,129.87	10,140,761,672.24	76,894,686.83	10,217,656,359.07

企业负责人:

许辉

主管会计工作负责人:

企业负责人:

许辉

主管会计工作负责人:

孙蓉

会计机构负责人:

晋入霞

编制单位：芜湖市镜湖建设投资有限公司

母公司所有者权益变动表

2024年1-6月

		2024年1-6月											
		本年金额											
行次	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00			1,273,905,913.04				298,238,733.38		7,272,621,652.99	10,844,766,299.41	
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	2,000,000,000.00			1,273,905,913.04				298,238,733.38		7,272,621,652.99	10,844,766,299.41	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6										151,415,573.76	151,415,573.76	
（一）综合收益总额	7										151,415,573.76	151,415,573.76	
（二）所有者投入和减少资本	8												
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12												
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.对所有者（或股东）的分配	24												
3.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	2,000,000,000.00			1,273,905,913.04				298,238,733.38		7,424,037,226.75	10,996,181,873.17	

企业负责人： 许辉

企业负责人：

许辉

主管会计工作负责人：

孙蓉

会计机构负责人：

晋入霞



母公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 芜湖市镜湖建设投资有限公司

2024年1-6月

项 目		行次	上年金额											
			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	所有者权益合计
				优先股	永续债	其他								
		—	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
一、上年年末余额		1	2,000,000,000.00				1,273,905,913.04				277,657,753.43		7,087,392,833.43	10,638,956,499.90
加: 会计政策变更		2												
前期差错更正		3												
其他		4												
二、本年年初余额		5	2,000,000,000.00	-	-	-	1,273,905,913.04	-	-	-	277,657,753.43	-	7,087,392,833.43	10,638,956,499.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		6									20,580,979.95		185,228,819.56	205,809,799.51
(一) 综合收益总额		7											205,809,799.51	205,809,799.51
(二) 所有者投入和减少资本		8												
1.所有者投入的普通股		9												
2.其他权益工具持有者投入资本		10												
3.股份支付计入所有者权益的金额		11												
4.其他		12												
(三) 专项储备提取和使用		13												
1.提取专项储备		14												
2.使用专项储备		15												
(四) 利润分配		16												
1.提取盈余公积		17									20,580,979.95		-20,580,979.95	
其中: 法定公积金		18									20,580,979.95		-20,580,979.95	
任意公积金		19									20,580,979.95		-20,580,979.95	
2.对所有者(或股东)的分配		24												
3.其他		25												
(五) 所有者权益内部结转		26												
1.资本公积转增资本(或股本)		27												
2.盈余公积转增资本(或股本)		28												
3.盈余公积弥补亏损		29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益		30												
5.其他综合收益结转留存收益		31												
6.其他		32												
四、本年年末余额		33	2,000,000,000.00	-	-	-	1,273,905,913.04	-	-	-	298,238,733.38	-	7,272,621,652.99	10,844,766,299.41

企业负责人: 许辉

企业负责人:

许辉

主管会计工作负责人:

孙蓉

会计机构负责人:

晋入霞

财务报表附注

一、公司（企业）基本情况

芜湖市镜湖建设投资有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由芜湖市镜湖区人民政府于 2003 年 8 月 6 日投资 10,000.00 万元设立的国有独资有限责任公司。

2006 年 12 月，本公司股东芜湖市镜湖区人民政府向本公司增资人民币 1,000.00 万元，公司注册资本变更为人民币 11,000.00 万元，芜湖市镜湖区人民政府持股比例为 100%。

2012 年 12 月，本公司股东芜湖市镜湖区人民政府向本公司增资人民币 89,000.00 万元，公司注册资本变更为人民币 100,000.00 万元，芜湖市镜湖区人民政府持股比例为 100%。

2013 年 10 月，本公司股东芜湖市镜湖区人民政府向本公司增资人民币 100,000.00 万元，公司注册资本变更为人民币 200,000.00 万元，芜湖市镜湖区人民政府持股比例为 100%。

2017 年 10 月，本公司股东由芜湖市镜湖区人民政府变更为芜湖市镜湖区国有资产管理委员会，芜湖市镜湖区国有资产管理委员会持股比例为 100%。

本公司统一社会信用代码：913402007529734469

本公司注册地址：芜湖市长江中路 51 号

本公司法定代表人：孟祥君

本公司主要经营活动为承担区内土地平整业务和受托建设业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2024 年 7 月 30 日批准报出。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

纳入合并范围内的子公司均执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债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期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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，调整归属于母公司所有者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。

2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，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，在合并财务报表中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。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

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

8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、

减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

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

负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、20。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项以及租赁产生的租赁应收款采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值,处于第二阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;金融工具自初始确认后已发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收款项在组合基础上计算预期信用损失:

- 组合 1: 其他外部单位款项组合: 本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备
- 组合 2: 客户性质组合: 根据特定对象和特定性质,认定为无信用风险,包括: 各类押金及保证金、政府单位往来款、职工备用金以及与集团合并范围内公司往来款和其他关联方往来款

组合中,划分为客户性质组合的应收款项,不计提预期信用损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该应收款项的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该应收款项整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;若该应收款项的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该应收款项未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；

未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为土地平整、代建项目、在建安置房、库存商品等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。

本公司为优化土地资源而对授权范围内的土地进行收购、整治而发生的各项成本费用计入土地平整成本。

本公司为建设商品房而购入的土地支付的价款、发生的平整费用及建造成本等计入开发成本。

土地平整、开发成本和代建项目发出采用个别认定法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

10、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资

的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所

有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、13。

11、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	20-50	0-5	1.90-5.00
机器设备	5-15	0-5	6.33-20.00
运输工具	5-10	0-5	9.50-20.00
办公设备及其他	3-15	0-5	6.33-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、13。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

12、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在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后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

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

13、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的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的现值两者之间较高者确定。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。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。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计

入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

15、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

16、收入的确认原则

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、8、（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法（针对公司的主要业务进行描述）

本公司收入确认的具体方法如下：

销售商品收入

产品销售收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

提供服务收入

本公司在提供租赁、物业服务的过程中确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同包含工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使

用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

（2）对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

20、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

报告期内无重大会计政策变更

（二）会计估计变更

报告期内无重大会计估计变更。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3、5、6、9、13
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

（二）优惠税负及批文

根据《财政部国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税〔2011〕70号），财政补贴资金作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中扣除。

芜湖市镜湖建设投资有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	芜湖市华安房地产开发有限责任公司	1	境内非金融子企业	芜湖市	芜湖市	房地产开发及销售	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	其他
2	芜湖允诚融资担保有限公司	1	境内非金融子企业	芜湖市	芜湖市	融资担保	325,952,700.00	76.77	76.77	250,220,000.00	投资设立
3	芜湖顺业建设有限公司	1	境内非金融子企业	芜湖市	芜湖市	房屋建筑业	266,577,400.00	100.00	100.00	266,577,400.00	投资设立
4	芜湖市镜湖徽银城镇化一号基金（有限合伙）	1	境内非金融子企业	芜湖市	芜湖市	投资管理	1,010,025,000.00	20.00	100.00	300,000,000.00	投资设立
5	芜湖诚安投资发展有限公司	1	境内非金融子企业	芜湖市	芜湖市	商务服务业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	其他
6	芜湖杰安基础设施建设投资有限公司	1	境内非金融子企业	芜湖市	芜湖市	商务服务业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	其他
7	芜湖市竣安建设有限公司	1	境内非金融子企业	芜湖市	芜湖市	房屋建筑业	300,000,000.00	100.00	100.00	300,000,000.00	其他
8	芜湖市拓实建设有限公司	2	境内非金融子企业	芜湖市	芜湖市	房屋建筑业	150,000,000.00	100.00	100.00	150,000,000.00	其他

(二) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	芜湖允诚融资担保有限公司	23.23%	-1,711,315.05	-	75,183,371.78

2、主要财务信息

项 目	芜湖允诚融资担保有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	404,600,397.83	403,623,083.93
非流动资产	9,520.51	13,594.15
资产合计	404,609,918.34	403,636,678.08
流动负债	81,022,871.84	72,682,799.67
非流动负债	-	-
负债合计	81,022,871.84	72,682,799.67
营业收入	938,728.30	3,021,297.00
净利润	-7,366,831.91	-3,058,204.35
综合收益总额	-7,366,831.91	-3,058,204.35
经营活动现金流量	986,252.48	5,106,410.82

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,249,721,550.20	1,255,475,317.38
其他货币资金	299,380,752.40	290,517,593.87
合 计	1,549,102,302.60	1,545,992,911.25
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止期末货币资金受限主要系其他货币资金，其余额主要为担保保证金。除此之外，货币资金余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

受限制的货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
用于担保的定期存款或通知存款	118,002,996.91	108,455,310.45
账户保证金	181,377,755.49	182,062,283.42
合 计	299,380,752.40	290,517,593.87

2、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	573,041,795.43		1,173,363,950.96	
1 至 2 年	1,173,247,970.96		1,163,137,209.64	
2 至 3 年	1,163,137,209.64		1,249,021,146.34	
3 年以上	1,724,102,090.95		475,080,944.61	
合 计	4,633,529,066.98		4,060,603,251.55	

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,633,529,066.98	100.00				4,060,603,251.55	100.00			
其中：										
组合 1										
组合 2	4,633,529,066.98	100.00				4,060,603,251.55	100.00			
合 计	4,633,529,066.98	100.00				4,060,603,251.55	100.00			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
镜湖区财政局	4,632,873,327.18	99.986	
中山北路改造工程项目指挥部	521,759.80	0.011	
芜湖易通信息技术有限公司	133,980.00	0.003	
合 计	4,633,529,066.98	100.00	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	

账 龄	期末数		期初数		
	账面余额		账面余额		坏账准备
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）			452,527.75	2.27	
1 至 2 年	452,527.75	2.27			
2 至 3 年			19,495,127.00	97.73	
3 年以上	19,495,127.00	97.73			
合 计	19,947,654.75	100.00	19,947,654.75	100.00	

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
芜湖杰安基础设施建设投资有限公司	镜湖区重点局	19,494,627.00	3 年以上	工程未结算
合 计		19,494,627.00	—	—

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,478,285,188.18	8,578,676,093.66
合 计	9,478,285,188.18	8,578,676,093.66

(1) 其他应收款

按账龄披露其他应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	914,270,390.10	14,047,474.47	1,807,948,296.80	197,125.22
1 至 2 年	1,807,948,296.80	390,368.90	1,110,404,790.99	82,800.00
2 至 3 年	1,110,404,790.99	248,400.00	545,242,272.92	25,225.26
3 至 4 年	545,242,272.92	42,042.10	853,217,265.23	239,488.03
4 至 5 年	853,217,265.23	2,601,189.83	384,186,581.35	3,056,556.11
5 年以上	4,571,749,197.41	307,217,549.97	4,187,562,616.06	306,284,535.08
合 计	9,802,832,213.45	324,547,025.27	8,888,561,823.35	309,885,729.70

① 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	第三阶段 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	合计
期初余额	149,760,130.82		160,125,598.87	309,885,729.69
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	14,661,295.58			14,661,295.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	164,421,426.40		160,125,598.87	324,547,025.27

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据。

② 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项 合计的比例（%）	坏账准备
芜湖市镜湖区 重点工程建设 管理处	往来款	2,248,535,929.38	1年以内-5年	22.94	
芜湖市镜湖区 财政局	往来款	1,944,138,028.04	1年以内-2年	19.83	
芜湖市镜湖乡 村建设有限公 司	往来款	1,134,008,566.65	1年以内-3年	11.57	
芜湖市绿安农 产品商贸有限 责任公司	往来款	1,006,209,579.00	1年以内-4年	10.26	
古城建设投资 有限公司	往来款	893,409,587.82	5年以内	9.11	
合 计		7,226,301,690.89		73.71	

5、存货

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在建安置房	1,255,085,112.15		1,255,085,112.15	1,255,085,112.15		1,255,085,112.15
库存商品	1,653,880,540.84		1,653,880,540.84	1,645,361,522.79		1,645,361,522.79
土地平整及代建	20,759,352,314.96		20,759,352,314.96	21,037,418,011.47		21,037,418,011.47
合 计	23,668,317,967.95		23,668,317,967.95	23,937,864,646.41		23,937,864,646.41

截止2023年12月31日，存货不存在减值情形，故未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,213,846.49	1,577,418.31
合 计	1,213,846.49	1,577,418.31

7、长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
企业债权投资	9,697,700.00		9,697,700.00	9,697,700.00		9,697,700.00	/
合 计	9,697,700.00		9,697,700.00	9,697,700.00		9,697,700.00	/

8、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	91,095,485.92	5,000,000.00		96,095,485.92
对联营企业投资	818,153,265.57			818,153,265.57
小 计	909,248,751.49			914,248,751.49
减：长期股权投资减值准备				
合 计	909,248,751.49	5,000,000.00		914,248,751.49

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
						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		
一、合营企业	97,000,000.00	91,095,485.92	5,000,000.00								96,095,485.92	
芜湖远程创业投资有限公司	60,000,000.00	59,095,485.92									59,095,485.92	
芜湖市镜湖振业投资基金有限公司	37,000,000.00	32,000,000.00	5,000,000.00								37,000,000.00	
二、联营企业	820,600,000.00	818,153,265.57									818,153,265.57	
芜湖市镜湖宜居投资有限公司	30,000,000.00	26,841,648.43									26,841,648.43	
芜湖宜居文化旅游开发有限公司	600,000.00	600,000.00									600,000.00	
芜湖滨江文旅投资运营有限公司	790,000,000.00	790,711,617.14									790,711,617.14	
合 计	917,600,000.00	909,248,751.49	5,000,000.00								914,248,751.49	

其他说明：(1) 芜湖远程创业投资有限公司（简称“远程创业”），截止 2023 年 12 月 31 日，本公司共出资 5907.50 万元持有其 50% 股权，本公司能够对其施加重大影响且在董事会决议时享有一票否决权，本公司对持有的远程创业股权采用权益法核算。

(2) 芜湖市镜湖振业投资基金有限公司（简称“镜湖振业投资”），截止 2023 年 12 月 31 日，本公司出资额占镜湖宜居注册资本的 50% 股权，本公司能够对其施加重大影响且在董事会决议时享有一票否决权，本公司对持有的镜湖振业投资股权采用权益法核算。

(3) 芜湖市镜湖宜居投资有限公司（简称“镜湖宜居”），本公司出资额占镜湖宜居注册资本的比例为 20%，向其委派一名董事，能够参与其管理和经营决策，因此，对持有的镜湖宜居的股权采用权益法核算。

（4）芜湖宜居文化旅游开发有限公司（简称“芜湖宜居文化”），本公司出资额占镜湖宜居注册资本的比例为 30%，向其委派一名董事，能够参与其管理和经营决策，因此，对持有的镜湖宜居的股权采用权益法核算；

（5）芜湖滨江文旅投资运营有限公司（简称“滨江文旅投资”），本公司出资额占镜湖宜居注册资本的比例为 27.5%，向其委派一名董事，能够参与其管理和经营决策，因此，对持有的镜湖宜居的股权采用权益法核算。

9、其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	583,272,475.10	579,685,190.90
合 计	583,272,475.10	579,685,190.90

权益工具投资均为本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

10、固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	70,621,852.39	76,792,451.96
固定资产清理		
合 计	70,621,852.39	76,792,451.96

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	314,050,425.45	314,050,425.45	314,050,425.45	314,050,425.45
其中：房屋、建筑物	310,949,077.22	310,949,077.22	310,949,077.22	310,949,077.22
运输工具	452,023.00	452,023.00	452,023.00	452,023.00
办公设备及其他	2,649,325.23	2,649,325.23	2,649,325.23	2,649,325.23
二、累计折旧合计	237,257,973.49	6,170,599.57		243,428,573.06
其中：房屋、建筑物	234,386,825.49	6,024,697.08		240,411,522.57
运输工具	435,818.62			435,818.62
办公设备及其他	2,435,329.38	145,902.49		2,581,231.87
三、固定资产账面净值合计	76,792,451.96			70,621,852.39
其中：房屋、建筑物	76,562,251.73			70,537,554.65
运输工具	16,204.38			16,204.38
办公设备及其他	213,995.85			68,093.36
四、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	76,792,451.96			70,621,852.39
其中：房屋、建筑物	76,562,251.73			70,537,554.65
运输工具	16,204.38			16,204.38
办公设备及其他	213,995.85			68,093.36

② 暂时闲置的固定资产情况

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

③ 未办妥产权证书的固定资产情况

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(2) 固定资产清理

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无固定资产清理未处理。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

A、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	1,972,726.38	7,890,905.50	1,972,726.38	7,890,905.50
小 计	1,972,726.38	7,890,905.50	1,972,726.38	7,890,905.50

B、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	316,656,119.77	301,994,824.19
合 计	316,656,119.77	301,994,824.19

12、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

13、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
土地平整及代建款	16,152,236.52	16,152,236.52
工程款及其他	77,245,216.65	77,245,216.65
合 计	93,397,453.17	93,397,453.17

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
芜湖华夏建设有限公司	34,004,022.27	未到结算期
安徽国杰投资有限公司	29,543,022.87	未到结算期
中建七局第二建筑有限公司	10,236,757.02	未到结算期
安徽芜湖地矿置业有限公司	15,957,124.24	未到结算期
合 计	89,740,926.40	

14、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		2,341,256.32	2,341,256.32	
离职后福利-设定提存计划		276,534.07	276,534.07	
合 计		2,617,790.39	2,617,790.39	

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		1,688,841.68	1,688,841.68	
职工福利费		211,696.73	211,696.73	
社会保险费		118,077.11	118,077.11	
其中：医疗保险费		113,994.35	113,994.35	
工伤保险费		4,082.76	4,082.76	
住房公积金		322,640.80	322,640.80	
工会经费和职工教育经费				
合 计		2,341,256.32	2,341,256.32	

（3）设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利		276,534.07	276,534.07	
其中：基本养老保险费		264,093.68	264,093.68	
失业保险费		12,440.39	12,440.39	
合 计		276,534.07	276,534.07	

15、应交税费

项 目	期初余额	期末余额
增值税	2,913,167.77	2,630,957.87
企业所得税	15,385,991.88	15,590,217.47
城市维护建设税	1,673,101.76	1,653,347.07
土地增值税	969,683.02	991,778.09
土地使用税	946,017.34	946,017.34

项 目	期初余额	期末余额
水利基金	9,330.61	6,654.92
教育费附加	717,043.61	708,577.31
地方教育费附加	385,189.29	379,545.09
合 计	22,999,525.28	22,907,095.16

16、其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	64,903,228.31	105,441,022.98
应付股利		
其他应付款项	22,698,480,700.90	21,585,896,213.37
合 计	22,763,383,929.21	21,691,337,236.35

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,928,331.25	3,381,822.82
企业债券利息	59,590,301.37	100,943,278.87
短期借款应付利息	-	67,222.22
其他利息	384,595.70	1,048,699.07
合 计	64,903,228.32	105,441,022.98

(2) 其他应付款项

① 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	21,924,878,291	20,812,293,803.48
保证金及其他	8,762,986.37	8,762,986.37
借款	764,839,423.52	764,839,423.52
合 计	22,698,480,700.89	21,585,896,213.37

17、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	468,348,509.37	471,765,500.00
1年内到期的应付债券	1,908,000,000.00	1,700,000,000.00
1年内到期的长期应付款	126,027,840.32	91,880,172.01
合 计	2,502,376,349.69	2,263,645,672.01

18、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	56,218,048.00	47,280,638.00

项 目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	270,700.00	1,487,248.50
合 计	56,488,748.00	48,767,886.50

19、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	602,500,000.00	548,500,000.00
保证借款	2,297,937,259.37	2,353,523,000.00
信用借款	903,360,000.00	881,660,000.00
小 计	3,803,797,259.37	3,783,683,000.00
减：一年内到期的长期借款	468,348,509.37	471,765,500.00
合 计	3,335,448,750	3,311,917,500.00

① 资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

20、应付债券

（1）应付债券

项 目	期末余额	期初余额
企业债券	3,350,000,000.00	3,550,000,000.00
小 计	3,350,000,000.00	3,550,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	1,908,000,000.00	1,700,000,000.00
合 计	1,442,000,000.00	1,850,000,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
20 镜湖债	1,000,000,000.00	2020/1/7	7 年	1,000,000,000.00
2021PPN001	850,000,000.00	2021/7/7	3+2 年	850,000,000.00
2021PPN002	650,000,000.00	2021/12/1	3+2 年	650,000,000.00
2022PPN001	500,000,000.00	2022/5/16	3 年	500,000,000.00
2023PPN001	500,000,000.00	2023/5/19	2+1 年	500,000,000.00
2023PPN002	250,000,000.00	2023/7/21	2+1 年	250,000,000.00
合计	3,750,000,000.00	—	—	3,750,000,000.00

（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 镜湖债	800,000,000.00				200,000,000.00	600,000,000.00
2021PPN001	850,000,000.00					850,000,000.00
2021PPN002	650,000,000.00					650,000,000.00

芜湖市镜湖建设投资有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2022PPN001	500,000,000.00					500,000,000.00
2023PPN001	500,000,000.00					500,000,000.00
2023PPN002	250,000,000.00					250,000,000.00
合计	3,550,000,000.00				200,000,000.00	3,350,000,000.00

21、长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	172,337,164.28	270,060,000.00	72,163,250.48	370,233,913.80
专项应付款				
合 计	172,337,164.28	280,000,000.00	72,163,250.48	370,233,913.80

（1）长期应付款

①长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	期初余额
企业间借款	496,261,754.12	264,217,336.29
小 计	496,261,754.12	264,217,336.29
减：一年内到期长期应付款项	126,027,840.32	91,880,172.01
合 计	370,233,913.80	172,337,164.28

22、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
芜湖市镜湖区国有资产 管理委员会	2,000,000,000.00	100.00		2,000,000,000.00	100.00	
合 计	2,000,000,000.00	100.00		2,000,000,000.00	100.00	

23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	715.00			715.00
其他资本公积	776,019,600.43			776,019,600.43
合 计	776,020,315.43			776,020,315.43

24、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

芜湖市镜湖建设投资有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	298,238,733.38			298,238,733.38
合 计	298,238,733.38			298,238,733.38

25、一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
担保风险准备	212,493.56			212,493.56
合 计	212,493.56			212,493.56

26、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	7,104,060,129.87	7,048,550,634.93
期初调整金额		
本期期初余额	7,104,060,129.87	7,048,550,634.93
本期增加额	78,028,249.26	76,090,474.89
其中：本期净利润转入	78,028,249.26	76,090,474.89
本期减少额		20,580,979.95
其中：本期提取盈余公积数		20,580,979.95
本期期末余额	7,182,088,379.13	7,104,060,129.87

27、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	573,229,732.27	505,687,231.27	1,175,805,085.96	1,022,439,205.18
其他业务	966,375.80		3,635,570.61	28,000.00
合 计	574,196,108.07	505,687,231.27	1,179,440,656.57	1,022,467,205.18

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	6,170,599.57	12,345,993.27
担保赔偿准备金及未到期责任准备金	7,720,861.50	7,934,735.00
工资薪酬	2,617,790.39	6,242,268.66
其他	1,105,049.95	566,381.04
中介机构服务费	633,319.81	1,145,646.00
合 计	18,247,621.22	28,235,023.97

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	158,829,417.53	443,869,318.73
减：利息资本化		
利息费用净额	158,829,417.53	443,869,318.73
减：利息收入	1,589,482.04	8,385,416.92
手续费及其他	332,976.74	13,991,884.03
合 计	157,572,912.23	449,475,785.84

30、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
担保费奖补		1,926,867.00
基建运营补贴	199,000,000.00	398,000,000.00
个税手续费返还	605.32	569.53
稳岗补贴		5,209.20
合 计	199,000,605.32	399,932,645.73

31、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-14,661,295.58	281,865.43
合 计	-14,661,295.58	281,865.43

32、所得税费用

（1）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	213,224.74	185,114.26
递延所得税调整		-646,631.09
合 计	213,224.74	-461,516.83

33、归属于母公司所有者的其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-37,770,000.00		-37,770,000.00	-37,770,000.00		-37,770,000.00
1、其他权益工具投资公允价值变动	-37,770,000.00		-37,770,000.00	-37,770,000.00		-37,770,000.00
二、其他综合收益合计	-37,770,000.00		-37,770,000.00	-37,770,000.00		-37,770,000.00

34、合并现金流量表相关事项

（1）现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,316,934.21	75,379,923.72
加：信用减值损失	14,661,295.58	-281,865.43
固定资产折旧	6,170,599.57	12,345,993.27
财务费用（收益以“-”号填列）	158,829,417.53	457,030,051.99
投资损失（收益以“-”号填列）		3,545,125.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-646,631.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	269,546,678.46	900,167,412.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,486,832,633.71	4,446,049,447.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	937,132,881.85	-5,137,011,603.89
经营活动产生的现金流量净额	-24,174,826.51	756,577,853.86
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,249,721,550.20	1,255,475,317.38
减：现金的期初余额	1,255,382,471.78	1,881,334,164.23
现金及现金等价物净增加额	-5,753,767.18	-625,858,846.85

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,249,721,550.20	1,255,475,317.38
其中：可随时用于支付的银行存款	1,249,721,550.20	1,255,475,317.38
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,249,721,550.20	1,255,475,317.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	299,380,752.40	票据保证金以及融资保证金

九、或有事项

1、或有负债

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司为下列单位提供保证

被担保单位名称	担保金额	担保开始日	担保到期日
---------	------	-------	-------

芜湖市镜湖建设投资有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保金额	担保开始日	担保到期日
芜湖市金旅建设投资有限公司	110,000,000.00	2019-5-27	2027-5-26
芜湖市绿安农产品商贸有限责任公司	49,000,000.00	2019-5-28	2027-5-27
芜湖市绿安农产品商贸有限责任公司	93,750,000.00	2022-1-4	2032-1-3
芜湖市绿安农产品商贸有限责任公司	37,500,000.00	2022-2-28	2032-2-28
芜湖市绿安农产品商贸有限责任公司	49,500,000.00	2022-5-17	2031-12-17
芜湖市绿安农产品商贸有限责任公司	17,000,000.00	2023-10-18	2026-10-18
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	189,240,800.00	2021-12-29	2029-12-29
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	58,200,000.00	2022-9-29	2037-9-28
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	29,100,000.00	2023-1-18	2037-9-28
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	58,000,000.00	2022-5-25	2025-5-25
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	95,600,000.00	2022-5-26	2033-5-26
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	51,000,000.00	2022-10-31	2025-10-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	104,400,000.00	2022-9-30	2037-9-29
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	48,720,000.00	2022-12-1	2037-9-29
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	9,434,700.00	2023-2-3	2037-9-29
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	84,000,000.00	2022-1-27	2031-12-26
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	450,000,000.00	2023-7-5	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	350,000,000.00	2023-7-14	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	160,000,000.00	2024-5-10	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	100,000,000.00	2023-7-31	2043-7-31
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	100,000,000.00	2024-1-25	2043-7-25
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	45,000,000.00	2024-3-18	2043-8-18
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	200,000,000.00	2024-4-30	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	100,000,000.00	2023-9-26	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	345,000,000.00	2023-11-23	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	5,000,000.00	2023-12-15	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	140,000,000.00	2024-5-10	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	1,000,000.00	2024-7-9	2043-6-30
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	123,000,000.00	2023-9-14	2033-9-5
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	27,000,000.00	2023-9-25	2033-9-5
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	61,500,000.00	2023-10-31	2033-9-5
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	13,500,000.00	2023-11-2	2033-9-5
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	27,000,000.00	2024-1-25	2033-9-5
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	120,000,000.00	2024-3-13	2030-3-1
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	359,500,000.00	2024-5-11	2030-3-1
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	10,000,000.00	2023-12-28	2041-12-28
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	20,000,000.00	2024-1-1	2041-12-28
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	57,000,000.00	2024-1-1	2041-12-28
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	68,000,000.00	2024-4-30	2041-1-30

芜湖市镜湖建设投资有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保金额	担保开始日	担保到期日
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	100,000,000.00	2023-1-19	2039-1-19
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	96,000,000.00	2023-1-19	2031-1-19
芜湖市镜湖城市更新建设有限公司	24,000,000.00	2024-1-1	2038-1-19
芜湖滨江文旅投资运营有限公司	6,760,000.00	2023-12-7	2028-10-12
芜湖滨江文旅投资运营有限公司	793,000.00	2023-12-29	2028-10-12
芜湖滨江文旅投资运营有限公司	5,894,200.00	2024-1-30	2028-10-12
芜湖滨江文旅投资运营有限公司	2,600,000.00	2024-5-15	2028-10-12
芜湖滨江文旅投资运营有限公司	2,293,200.00	2024-5-21	2028-10-12
芜湖滨江文旅投资运营有限公司	4,196,400.00	2024-6-14	2028-10-12
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	19,500,000.00	2023-8-16	2026-8-13
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	48,265,000.00	2022-12-1	2032-11-29
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	24,625,000.00	2023-6-19	2032-11-29
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	15,000,000.00	2023-4-28	2033-4-28
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	15,000,000.00	2023-5-31	2033-4-28
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	20,000,000.00	2023-6-21	2033-4-27
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	77,000,000.00	2023-1-18	2033-1-17
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	38,500,000.00	2023-5-22	2033-1-17
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	19,000,000.00	2023-3-24	2026-3-22
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	28,500,000.00	2022-10-31	2025-10-31
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	167,000,000.00	2023-3-10	2035-3-10
芜湖市镜湖乡村建设有限公司	34,000,000.00	2022-12-30	2022-12-30
芜湖凤凰投资管理有限公司	49,000,000.00	2023-5-31	2038-5-31
芜湖凤凰投资管理有限公司	68,000,000.00	2024-1-9	2038-5-8
芜湖凤凰投资管理有限公司	29,000,000.00	2023-3-24	2026-3-22
芜湖凤凰投资管理有限公司	55,000,000.00	2023-6-5	2026-6-5
芜湖市新业纸制品包装有限责任公司	49,000,000.00	2024-6-27	2027-6-27
芜湖市新业纸制品包装有限责任公司	30,000,000.00	2024-6-26	2025-6-26
芜湖市群安建设工程有限公司	49,000,000.00	2024-6-27	2027-6-27
芜湖镜安文化旅游投资有限公司	56,500,000.00	2020-5-28	2025-5-28
芜湖镜安文化旅游投资有限公司	46,875,000.00	2017-1-25	2026-12-25
芜湖镜安文化旅游投资有限公司	29,500,000.00	2023-10-18	2026-10-18
芜湖镜安文化旅游投资有限公司	63,000,000.00	2024-1-2	2025-1-1
芜湖镜安文化旅游投资有限公司	36,400,000.00	2021-3-24	2026-2-23
芜湖镜安文化旅游投资有限公司	14,300,000.00	2021-6-16	2026-6-15
芜湖久安交通设施工程有限公司	42,500,000.00	2020-5-28	2025-5-28
芜湖久安交通设施工程有限公司	27,000,000.00	2023-10-18	2026-10-18
合 计	5,360,947,300.00		

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的子公司允诚担保为下列单位提供保证

被担保单位名称	担保金额	担保开始日	担保到期日
芜湖市金旅建设投资有限公司	20,000,000.00	2019-5-27	2027-5-27
芜湖市金旅建设投资有限公司	12,000,000.00	2019-5-27	2027-5-27
芜湖市绿安农产品商贸有限责任公司	20,000,000.00	2019-5-28	2027-5-28
芜湖市绿安农产品商贸有限责任公司	12,000,000.00	2019-5-28	2027-5-28
芜湖易通信息技术有限公司	2,098,000.00	2023-2-6	2024-2-1
芜湖易通信息技术有限公司	2,950,000.00	2023-6-13	2025-6-12
安徽和瑞祥珠宝贸易有限公司	3,000,000.00	2023-7-10	2024-7-10
安徽易达来服务外包有限公司	9,000,000.00	2023-7-17	2024-7-17
安徽优盾信息科技有限公司	10,000,000.00	2023-7-17	2024-7-17
安徽益大家服务外包有限公司	8,000,000.00	2023-7-17	2024-7-17
芜湖康怡投资咨询有限公司	7,000,000.00	2023-7-20	2024-7-17
芜湖市坚塔企业服务有限公司	7,000,000.00	2023-7-31	2024-7-31
芜湖云智汇网络科技有限公司	3,000,000.00	2023-8-23	2024-8-21
芜湖古步商贸有限公司	10,000,000.00	2023-8-23	2024-8-22
安徽宝健来医疗器械贸易有限责任公司	4,700,000.00	2023-8-24	2024-8-21
芜湖市秋华保温材料有限责任公司	10,000,000.00	2023-8-31	2024-8-29
芜湖古步商贸有限公司	5,000,000.00	2023-9-1	2024-8-31
芜湖市秋华保温材料有限责任公司	12,000,000.00	2023-9-22	2024-9-22
芜湖国丰粮油有限公司	5,000,000.00	2023-9-28	2024-9-26
安徽强昇劳务有限公司	700,000.00	2023-9-14	2023-9-6
安徽鼎国建筑劳务有限公司	5,000,000.00	2023-9-11	2023-9-10
芜湖市四季春餐饮有限公司	4,500,000.00	2023-9-26	2024-8-29
保腾网络科技有限公司	10,000,000.00	2023-10-16	2024-10-13
安徽普司登汽车服务有限公司	5,000,000.00	2023-9-26	2024-9-26
安徽西汇咖啡销售有限公司	5,000,000.00	2023-9-26	2024-9-26
芜湖市雨耕山实业有限公司	3,970,000.00	2023-11-10	2024-11-9
芜湖云立方企业管理有限公司	3,000,000.00	2023-11-15	2024-11-15
安徽大峰收科技园有限公司	10,000,000.00	2023-11-15	2024-11-15
安徽维丰兴基商贸有限公司	9,000,000.00	2023-11-30	2024-11-21
安徽锦森商业管理有限公司	8,000,000.00	2023-11-30	2024-11-21
安徽搜才领智企业管理服务有限公司	5,000,000.00	2023-11-29	2024-11-29
望宿众和（芜湖）科技有限公司	1,800,000.00	2023-11-30	2024-11-28
安徽中睿数字经济产业园有限公司	10,000,000.00	2023-12-1	2024-11-30
芜湖美悦酒店投资管理股份有限公司	10,000,000.00	2023-12-13	2024-12-11
芜湖美宿酒店管理有限公司	10,000,000.00	2023-12-13	2024-12-11
芜湖美宿酒店管理有限公司	5,000,000.00	2023-12-14	2024-12-8

芜湖市镜湖建设投资有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保金额	担保开始日	担保到期日
芜湖美悦酒店投资管理股份有限公司	5,000,000.00	2023-12-14	2024-12-8
安徽维丰兴基商贸有限公司	1,000,000.00	2023-12-6	2024-11-21
安徽鼎恒商贸有限责任公司	10,000,000.00	2023-12-19	2023-11-21
芜湖市秋华保温材料有限责任公司	6,000,000.00	2023-12-5	2024-12-5
芜湖鑫财大数据科技有限公司	3,000,000.00	2023-12-5	2024-11-30
安徽斜杠广场电子商务有限公司	4,000,000.00	2023-12-22	2024-12-21
安徽亮明建设工程有限公司（增泰）	5,500,000.00	2023-12-27	2024-12-26
安徽泰荣电子科技有限公司	1,400,000.00	2024-1-16	2025-1-6
安徽搜才领智企业管理服务有限公司	5,000,000.00	2024-1-19	2025-1-19
望宿众和（芜湖）科技有限公司	1,500,000.00	2024-1-5	2025-1-3
安徽秋华建筑工程有限公司	5,000,000.00	2024-1-16	2025-1-15
安徽好运未来物流有限公司	20,000,000.00	2024-1-15	2025-1-15
山高满易物流科技（芜湖）有限公司	15,000,000.00	2024-1-15	2025-1-15
芜湖易通信息技术有限公司	1,800,000.00	2024-1-17	2026-1-17
安徽明瑞建筑工程有限公司	2,400,000.00	2024-1-23	2025-1-19
安徽创易科技有限公司	5,000,000.00	2024-1-23	2025-1-19
安徽鲸统供应链科技有限公司	5,000,000.00	2024-2-6	2025-2-6
安徽繁创建设工程有限公司	2,000,000.00	2024-2-8	2025-2-8
芜湖云立方企业管理有限公司	2,900,000.00	2024-2-23	2025-2-22
安徽创易科技有限公司	2,000,000.00	2024-2-2	2025-2-1
芜湖云驿坊企业管理咨询有限公司	10,000,000.00	2024-2-8	2025-2-6
安徽福薪诚信息科技有限公司	13,000,000.00	2024-2-8	2025-2-7
芜湖古步商贸有限公司	10,000,000.00	2024-2-26	2025-2-23
芜湖市福佑重工有限责任公司	4,000,000.00	2024-1-19	2025-1-19
芜湖市大宇百货有限责任公司	1,900,000.00	2024-3-12	2025-3-11
芜湖惠晨教学设备有限公司	7,500,000.00	2024-3-27	2025-3-27
安徽省荟资建设工程有限公司	5,000,000.00	2024-3-7	2025-3-7
芜湖鑫财大数据科技有限公司	4,000,000.00	2024-3-15	2025-3-15
安徽易速聘人力资源服务有限公司	3,000,000.00	2024-3-20	2025-3-18
芜湖市德衡企业管理服务有限公司	6,200,000.00	2024-3-21	2025-3-18
芜湖云驿坊企业管理咨询有限公司	5,000,000.00	2024-3-26	2025-3-25
安徽南商智能科技有限公司	3,000,000.00	2024-3-28	2025-3-18
安徽玉鸿建筑有限公司	3,000,000.00	2024-3-28	2025-3-18
安徽达腾汽车服务有限公司	5,000,000.00	2024-3-29	2025-3-27
安徽金安保险代理有限责任公司	5,000,000.00	2024-3-29	2025-3-27
安徽鼎恒商贸有限责任公司	2,000,000.00	2024-4-18	2025-4-15
芜湖瑞拓贸易有限公司	1,700,000.00	2024-4-25	2025-4-22
芜湖琦羽服饰商贸有限公司	3,900,000.00	2024-4-28	2025-4-25

被担保单位名称	担保金额	担保开始日	担保到期日
安徽福薪诚信息科技有限公司	4,500,000.00	2024-4-26	2025-4-26
芜湖仁伟联人力资源有限公司	5,000,000.00	2024-5-17	2025-5-17
安徽数集通劳务服务有限公司	5,000,000.00	2024-5-28	2025-5-24
安徽飞卓信息科技有限公司	4,000,000.00	2024-5-24	2025-5-24
安徽伯仲信息科技有限公司	9,000,000.00	2024-5-31	2025-5-31
安徽创瀚科技服务有限公司	5,000,000.00	2024-5-11	2025-5-7
安徽浦峻信息科技有限公司	1,000,000.00	2024-5-22	2025-5-17
芜湖诺锐人力资源服务有限公司	10,000,000.00	2024-5-29	2025-5-24
安徽斜杠广场电子商务有限公司	2,000,000.00	2024-5-30	2025-5-30
芜湖市秋华保温材料有限责任公司	2,900,000.00	2024-5-13	2025-4-1
芜湖市德衡企业管理服务有限公司	1,450,000.00	2024-5-28	2025-5-23
安徽浩儒文化传播有限公司	2,700,000.00	2024-5-30	2025-5-29
芜湖云智汇网络科技有限公司	4,000,000.00	2024-6-24	2025-6-19
芜湖康怡投资咨询有限公司	2,800,000.00	2024-6-20	2025-6-15
安徽伯渡劳务服务有限公司	5,000,000.00	2024-6-20	2025-6-19
安徽优聚信息科技有限公司	5,000,000.00	2024-6-19	2025-6-19
芜湖天籁物业管理有限公司	900,000.00	2024-6-28	2025-6-27
芜湖市雨耕山实业有限公司	1,000,000.00	2024-6-27	2025-6-27
芜湖惠晨教学设备有限公司	2,300,000.00	2024-6-28	2025-6-26
安徽东杭人力资源服务有限公司	2,000,000.00	2024-6-13	2025-6-5
安徽正福斋餐饮服务有限公司	3,000,000.00	2024-6-13	2025-6-12
芜湖市镜湖区只只艺术培训中心有限公司	4,500,000.00	2024-6-13	2025-6-7
海腾保险代理有限公司	5,000,000.00	2024-6-20	2025-6-18
安徽斜杠广场电子商务有限公司	700,000.00	2024-6-18	2025-6-18
芜湖落溪谷网络科技有限公司	1,300,000.00	2024-6-21	2025-6-21
安徽达腾汽车服务有限公司	5,000,000.00	2024-6-26	2025-6-26
芜湖植墨文化传媒有限公司	2,600,000.00	2024-6-26	2025-6-25
安徽金安保险代理有限责任公司	5,000,000.00	2024-6-26	2025-6-25
安徽尚丰文化传媒有限公司	1,900,000.00	2024-5-9	2025-5-9
小额创业担保在保 488 户	163,773,000.00		
芜湖市拓实建设有限公司	20,000,000.00	2019-5-27	2027-5-27
芜湖市拓实建设有限公司	12,000,000.00	2019-5-27	2027-5-27
芜湖市华安房地产开发有限责任公司	20,000,000.00	2019-5-27	2027-5-27
芜湖市华安房地产开发有限责任公司	12,000,000.00	2019-5-27	2027-5-27
芜湖市竣安建设有限公司	20,000,000.00	2019-5-27	2027-5-27
芜湖市竣安建设有限公司	12,000,000.00	2019-5-27	2027-5-27
芜湖杰安基础设施建设投资有限公司	20,000,000.00	2020-2-27	2028-2-27
芜湖杰安基础设施建设投资有限公司	12,000,000.00	2020-2-27	2028-2-27

被担保单位名称	担保金额	担保开始日	担保到期日
芜湖诚安投资发展有限公司	20,000,000.00	2020-2-27	2028-2-27
芜湖诚安投资发展有限公司	12,000,000.00	2020-2-27	2028-2-27
合 计	893,741,000.00		

2、或有资产

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有资产。

十、资产负债表日后事项

截至 2024 年 7 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
镜湖区政府国有资产监督管理委员会	芜湖市	政府单位	不适用	100.00	100.00

本公司的最终控制方为镜湖区政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
芜湖远程创业投资有限公司	参股公司
芜湖市镜湖宜居投资有限公司	参股公司
芜湖古城建设投资有限公司	参股公司

4、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	芜湖古城建设投资有限公司	893,409,587.82		893,409,587.82	
其他应收款	芜湖远程创业投资有限公司	1,145,010.00		1,145,010.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	芜湖市镜湖宜居投资有限公司	69,008,659.39	69,008,659.39

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	573,041,795.43		1,173,295,470.96	
1 至 2 年	1,173,295,470.96		1,163,089,709.64	
2 至 3 年	1,163,089,709.64		1,249,021,146.34	
3 年以上	1,723,446,351.15		474,559,184.81	
合 计	4,632,873,327.18		4,059,965,511.75	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
镜湖区财政局	4,632,873,327.18	100.00	
合 计	4,632,873,327.18	100.00	

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,126,234,424.18	4,335,901,923.22
合 计	5,126,234,424.18	4,335,901,923.22

(1) 其他应收款

①按账龄披露其他应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	862,876,462.60	14,047,474.47	999,130,239.91	197,125.22
1 至 2 年	742,928,828.19	390,368.90	174,169,060.12	82,800.00
2 至 3 年	65,966,855.01	248,400.00	80,827,750.98	25,225.26
3 至 4 年	80,827,750.98	42,042.10	282,700,870.28	239,488.03
4 至 5 年	274,918,879.27	2,601,189.83	339,786,524.41	3,056,556.11
5 年以上	3,098,715,648.13	299,326,644.47	2,761,282,301.71	290,502,724.07

芜湖市镜湖建设投资有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	5,126,234,424.18	316,656,119.77	4,637,896,747.41	294,103,918.69

② 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	第三阶段 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	合计
期初余额	141,869,225.32		160,125,598.87	301,994,824.19
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	14,661,295.58			14,661,295.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	156,530,520.90		160,125,598.87	316,656,119.77

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据。

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项 合计的比例（%）	坏账准备
芜湖市镜湖区 重点工程建设 管理处	往来款	2,248,535,929.38	1年以内-5年	43.86	
古城建设投资 有限公司	往来款	893,409,587.82	5年以内	17.43	
镜安文化旅游 公司	往来款	449,573,566.65	1年以内-2年	8.77	
芜湖市镜湖乡 村建设有限公 司	往来款	439,781,351.00	1年以内-2年	8.58	
芜湖市镜湖区 财政局	往来款	406,049,762.11	1年以内-2年	7.92	
合 计		4,437,350,196.96		86.56	

3、长期股权投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	933,173,960.74			933,173,960.74
对合营企业投资	91,095,485.92	5,000,000.00		96,095,485.92
对联营企业投资	818,153,265.57			818,153,265.57

芜湖市镜湖建设投资有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小 计	1,842,422,712.23	5,000,000.00		1,847,422,712.23
减：长期股权投资减值准备				
合 计	1,842,422,712.23	5,000,000.00		1,847,422,712.23

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
芜湖市华安房地产开发有限责任公司	104,279,868.26			104,279,868.26		
芜湖允诚融资担保有限公司	250,220,000.00			250,220,000.00		
芜湖市镜湖徽银城镇化一号基金(有限合伙)	300,000,000.00			300,000,000.00		
芜湖诚安投资发展有限公司	12,096,692.48			12,096,692.48		
芜湖市竣安建设有限公司	-			-		
芜湖杰安基础设施建设投资有限公司	-			-		
芜湖顺业建设有限公司	266,577,400.00			266,577,400.00		
合 计	933,173,960.74			933,173,960.74		

芜湖市镜湖建设投资有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	本期增减变动				计提减值 准备	其他	期末余额	减值准备 期末余额
					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					
一、合营企业	97,000,000.00	91,095,485.92	5,000,000.00								96,095,485.92	
芜湖远程创 业投资有限 公司	60,000,000.00	59,095,485.92									59,095,485.92	
芜湖市镜湖 振业投资基 金有限公司	37,000,000.00	32,000,000.00	5,000,000.00								37,000,000.00	
二、联营企业	820,600,000.00	818,153,265.57									818,153,265.57	
芜湖市镜湖 宜居投资有 限公司	30,000,000.00	26,841,648.43									26,841,648.43	
芜湖宜居文 化旅游开发 有限公司	600,000.00	600,000.00									600,000.00	
芜湖滨江文 旅投资运营 有限公司	790,000,000.00	790,711,617.14									790,711,617.14	
合 计	917,600,000.00	909,248,751.49	5,000,000.00								914,248,751.49	

4、营业收入与营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	573,229,732.27	505,687,231.27	1,175,805,085.96	1,022,439,205.18
其他业务	27,647.50		350,429.97	
合 计	573,257,379.77	505,687,231.27	1,176,155,515.93	1,022,439,205.18

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2024 年 7 月 30 日批准报出。

