合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：成都九联投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、注释1	4,039,589,461.32	3,189,631,103.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、注释2	-	17,384,245.00
应收账款	六、注释3	7,783,601,883.23	7,133,230,132.82
应收款项融资			
预付款项	六、注释4	10,531,827.52	20,694,016.34
其他应收款	六、注释5	7,749,880,584.14	8,032,755,450.81
其中：应收利息			
应收股利		911,767.58	-
存货	六、注释6	25,213,689,453.45	23,963,226,787.23
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	六、注释7	465,681,149.44	340,994,257.72
流动资产合计		**45,262,974,359.10**	**42,697,915,993.82**
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、注释8	112,710,500.00	-
长期股权投资	六、注释9	1,013,340,013.13	994,103,942.05
其他权益工具投资	六、注释10	201,868,628.85	90,088,128.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、注释11	32,195,980,370.67	32,195,980,370.67
固定资产	六、注释12	1,397,777,647.92	1,502,272,198.52
在建工程	六、注释13	4,577,812,002.77	3,743,889,686.50
生产性生物资产	六、注释14	22,222.24	22,222.24
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、注释15	69,748,273.59	70,912,476.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、注释16	17,275,340.61	20,584,615.58
递延所得税资产	六、注释17	55,825,686.09	43,550,163.52
其他非流动资产	六、注释18	228,947,854.38	215,572,288.20
非流动资产合计		**39,871,308,540.25**	**38,876,976,092.70**
资产总计		**85,134,282,899.35**	**81,574,892,086.52**

法定代表人：宋勇　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

合并资产负债表（续）

2024年6月30日

编制单位：成都九联投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、注释20	1,864,000,000.00	2,232,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、注释21	-	170,000,000.00
应付账款	六、注释22	1,083,496,317.11	1,135,630,018.38
预收款项	六、注释23	59,420,788.26	32,178,265.92
合同负债	六、注释24	1,023,237,628.03	958,632,019.10
应付职工薪酬	六、注释25	5,463,697.37	7,711,755.00
应交税费	六、注释26	2,112,850,454.95	2,015,342,683.95
其他应付款	六、注释27	3,634,030,727.19	3,430,885,817.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、注释28	4,700,516,496.61	4,768,372,761.15
其他流动负债	六、注释29	92,091,386.53	636,259,051.96
流动负债合计		**14,575,107,496.05**	**15,387,812,372.58**
非流动负债：			
长期借款	六、注释30	15,510,899,273.75	11,957,799,372.00
应付债券	六、注释31	9,075,000,000.00	9,080,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、注释32	3,629,167,349.42	3,272,060,661.06
预计负债			
递延收益	六、注释33	171,187,763.96	171,197,763.98
递延所得税负债	六、注释17	5,426,761,713.60	5,425,856,180.22
其他非流动负债	六、注释34	95,000,000.00	-
非流动负债合计		**33,908,016,100.73**	**29,906,913,977.26**
负债合计		**48,483,123,596.78**	**45,294,726,349.84**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、注释35	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、注释36	29,027,591,142.12	29,027,591,142.12
减：库存股			
其他综合收益	六、注释37	4,673,061,924.65	4,673,061,924.65
专项储备			
盈余公积	六、注释38	82,226,870.23	56,368,151.66
未分配利润	六、注释39	2,438,741,551.86	2,093,558,390.99
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		**36,621,621,488.86**	**36,250,579,609.42**
少数股东权益		29,537,813.71	29,586,127.26
所有者权益(或股东权益)合计		**36,651,159,302.57**	**36,280,165,736.68**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**85,134,282,899.35**	**81,574,892,086.52**

法定代表人：宋勇　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

合并利润表

2024年1-6月

编制单位：成都九联投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		**1,421,883,332.48**	**1,555,076,829.01**
其中：营业收入	六、注释40	1,421,883,332.48	1,555,076,829.01
二、营业总成本		**1,228,866,860.62**	**1,363,390,901.63**
其中：营业成本	六、注释40	1,130,937,451.93	1,292,302,618.69
税金及附加	六、注释41	53,018,017.92	47,122,012.81
销售费用	六、注释42	23,021,241.55	74,337.18
管理费用	六、注释43	20,550,861.52	24,358,217.46
研发费用			
财务费用	六、注释44	1,339,287.70	-466,284.51
其中：利息费用		6,410,444.46	6,443,513.89
利息收入		5,194,964.53	7,026,828.29
加：其他收益	六、注释45	46,505,499.59	50,132,782.19
投资收益（损失以“-”号填列）	六、注释46	206,963,821.93	-57,205,850.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,944,364.75	-57,232,850.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、注释47	-49,159,083.28	-21,950,510.05
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）		**397,326,710.10**	**162,662,349.46**
加：营业外收入	六、注释48	1,107,851.01	141,142.92
减：营业外支出	六、注释49	1,125,489.65	12,850,321.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**397,309,071.46**	**149,953,171.13**
减：所得税费用	六、注释50	26,315,505.57	42,359,777.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**370,993,565.89**	**107,593,393.22**
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		370,993,565.89	107,593,393.22
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司所有者的净利润		371,041,879.44	107,664,349.56
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-48,313.55	-70,956.34
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分			
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		**370,993,565.89**	**107,593,393.22**
归属于母公司所有者的综合收益总额		371,041,879.44	107,664,349.56
归属于少数股东的综合收益总额		-48,313.55	-70,956.34

法定代表人：　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

宋勇钢印 5101150053343

合并现金流量表

2024年1-6月

编制单位：成都九联投资集团有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		936,687,873.80	853,786,918.84
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		530,288,196.92	505,555,860.64
经营活动现金流入小计		**1,466,976,070.72**	**1,359,342,779.48**
购买商品、接受劳务支付的现金		1,614,720,935.65	918,588,399.05
支付给职工以及为职工支付的现金		14,008,011.99	19,866,483.68
支付的各项税费		104,257,293.70	93,611,726.03
支付其他与经营活动有关的现金		533,385,298.10	255,283,485.73
经营活动现金流出小计		**2,266,371,539.44**	**1,287,350,094.49**
经营活动产生的现金流量净额		**-799,395,468.72**	**71,992,684.99**
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		4,369,940.72	1,101,681.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,083,793.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,438,699.92	-
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**68,892,433.64**	**1,101,681.58**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		718,657,005.02	378,338,061.01
投资支付的现金		48,070,000.00	21,750,000.00
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		**766,727,005.02**	**400,088,061.01**
投资活动产生的现金流量净额		**-697,834,571.38**	**-398,986,379.43**
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		9,551,998,130.50	6,610,183,180.32
收到其他与筹资活动有关的现金		536,609,652.65	731,331,261.95
筹资活动现金流入小计		**10,088,607,783.15**	**7,341,514,442.27**
偿还债务支付的现金		6,572,644,327.17	3,392,676,705.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		711,160,881.41	635,632,644.91
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		237,614,177.05	263,602,861.95
筹资活动现金流出小计		**7,521,419,385.63**	**4,291,912,212.12**
筹资活动产生的现金流量净额		**2,567,188,397.52**	**3,049,602,230.15**
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		**1,069,958,357.42**	**2,722,608,535.71**
加：期初现金及现金等价物余额		2,716,901,103.90	1,421,305,636.53
六、期末现金及现金等价物余额		**3,786,859,461.32**	**4,143,914,172.24**

法定代表人：宋勇　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

合并所有者权益变动表

2024年1-6月

编制单位：成都九联投资集团有限公司

单位：人民币元

	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	29,027,591,142.12	-	4,673,061,924.65	-	56,368,151.66	2,093,558,390.99	36,250,579,609.42	29,586,127.26	**36,280,165,736.68**
1、会计政策变更											-		-
2、前期差错更正											-		-
3、同一控制下企业合并											-		-
4、其他											-		-
二、本年年初余额	400,000,000.00	-	-	-	29,027,591,142.12	-	4,673,061,924.65	-	56,368,151.66	2,093,558,390.99	36,250,579,609.42	29,586,127.26	**36,280,165,736.68**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	25,858,718.57	345,183,160.87	371,041,879.44	-48,313.55	**370,993,565.89**
（一）综合收益总额							-			371,041,879.44	371,041,879.44	-48,313.55	**370,993,565.89**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入的普通股					-						-		-
2、其他权益工具持有者投入资本											-		-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-		-
4、其他											-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	25,858,718.57	-25,858,718.57	-	-	-
1、提取盈余公积									25,858,718.57	-25,858,718.57	-		-
2、提取一般风险准备											-		-
3、对所有者（或股东）的分配											-		-
4、其他											-		-
（四）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、其他综合收益结转留存收益											-		-
6、其他											-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-		-
2、本期使用（以负号填列）											-		-
（六）其他											-		-
四、本年年末余额	**400,000,000.00**	**-**	**-**	**-**	**29,027,591,142.12**	**-**	**4,673,061,924.65**	**-**	**82,226,870.23**	**2,438,741,551.86**	**36,621,621,488.86**	**29,537,813.71**	**36,651,159,302.57**

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

合并所有者权益变动表（续）

2024年1-6月

编制单位：成都九联投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额												
	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（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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	29,042,422,983.72	-	4,652,132,881.56	-	42,707,536.47	1,744,919,148.50	35,882,182,550.25	29,880,099.36	**35,912,062,649.61**
1、会计政策变更											-		-
2、前期差错更正											-		-
3、同一控制下企业合并											-		-
4、其他											-		-
二、本年年初余额	400,000,000.00	-	-	-	29,042,422,983.72	-	4,652,132,881.56	-	42,707,536.47	1,744,919,148.50	35,882,182,550.25	29,880,099.36	**35,912,062,649.61**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	-	-	-	-	-14,831,841.60	-	20,929,043.09	-	13,660,615.19	348,639,242.49	368,397,059.17	-293,972.10	**368,103,087.07**
（一）综合收益总额							20,929,043.09			362,299,857.68	383,228,900.77	-293,972.10	**382,934,928.67**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-14,831,841.60	-	-	-	-	-	-14,831,841.60	-	**-14,831,841.60**
1、所有者投入的普通股					-14,831,841.60						-14,831,841.60		**-14,831,841.60**
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）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	13,660,615.19	-13,660,615.19	-	-	-
1、提取盈余公积									13,660,615.19	-13,660,615.19	-		-
2、提取一般风险准备											-		-
3、对所有者（或股东）的分配											-		-
4、其他											-		-
（四）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、其他综合收益结转留存收益											-		-
6、其他											-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-		-
2、本期使用（以负号填列）											-		-
（六）其他											-		-
四、本年年末余额	**400,000,000.00**	**-**	**-**	**-**	**29,027,591,142.12**	**-**	**4,673,061,924.65**	**-**	**56,368,151.66**	**2,093,558,390.99**	**36,250,579,609.42**	**29,586,127.26**	**36,280,165,736.68**

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：王妍

会计机构负责人：向玉林

资产负债表

2024年6月30日

编制单位：成都九联投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,095,389,549.74	810,339,471.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、注释1	524,491,165.17	246,150,972.27
应收款项融资			
预付款项		10,288,152.00	20,678,152.00
其他应收款	十二、注释2	10,609,802,194.51	9,213,082,425.61
其中：应收利息			
应收股利		911,767.58	-
存货		9,955,613,933.56	9,835,385,677.48
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			
流动资产合计		22,195,584,994.98	20,125,636,699.11
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		112,710,500.00	-
长期股权投资	十二、注释3	30,759,070,564.04	29,939,692,739.96
其他权益工具投资		189,280,500.00	77,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		952,371,700.00	952,371,700.00
固定资产		914,806,181.92	939,444,492.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,989,586.67	9,279,948.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,441,824.76	12,690,568.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,959,670,857.39	31,930,979,450.29
资产总计		55,155,255,852.37	52,056,616,149.40

法定代表人：　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

资产负债表（续）

2024年6月30日

编制单位：成都九联投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		560,500,000.00	1,172,300,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,268,354.04	6,038,914.17
预收款项		122,610.46	629,051.11
合同负债			
应付职工薪酬		2,247,310.23	2,386,800.72
应交税费		876,811,949.70	811,766,006.07
其他应付款		5,218,700,727.58	2,537,734,140.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,180,596,635.22	2,547,479,743.92
其他流动负债		-	500,000,000.00
流动负债合计		**8,845,247,587.23**	**7,578,334,656.39**
非流动负债：			
长期借款		5,356,985,246.92	3,734,020,000.00
应付债券		9,075,000,000.00	9,080,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		62,354,006.80	107,506,488.51
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		170,874,297.40	170,547,476.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		**14,665,213,551.12**	**13,092,073,964.73**
负债合计		**23,510,461,138.35**	**20,670,408,621.12**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,235,796,350.90	29,235,796,350.90
减：库存股			
其他综合收益		470,008,339.99	470,008,339.99
专项储备			
盈余公积		82,226,870.23	56,368,151.66
未分配利润		1,456,763,152.90	1,224,034,685.73
所有者权益(或股东权益)合计		**31,644,794,714.02**	**31,386,207,528.28**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**55,155,255,852.37**	**52,056,616,149.40**

法定代表人：宋勇　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

利润表

2024年1-6月

编制单位：成都九联投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、注释4	**632,031,676.02**	**613,488,418.87**
减：营业成本	十二、注释4	557,822,887.15	540,005,281.34
税金及附加		10,689,384.88	7,921,817.96
销售费用			
管理费用		9,088,752.72	8,602,122.04
研发费用			
财务费用（收益以"-"号填列）		25,394.44	26,014.66
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		46,442,857.47	50,004,618.87
投资收益（损失以"-"号填列）	十二、注释5	200,906,940.66	-55,748,248.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		55,883,247.54	-55,748,248.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以"-"号填列）			
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）			
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）			
信用减值损失（损失以"-"号填列）		-39,005,023.89	-16,252,497.01
资产减值损失（损失以"-"号填列）			
资产处置收益（损失以"-"号填列）			
二、营业利润（亏损以"-"号填列）		**262,750,031.07**	**34,937,055.78**
加：营业外收入		223,761.81	13,000.00
减：营业外支出		976,020.90	15,588.00
三、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		**261,997,771.98**	**34,934,467.78**
减：所得税费用		3,410,586.24	10,294,010.60
四、净利润（净亏损以"-"号填列）		**258,587,185.74**	**24,640,457.18**
（一）持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		258,587,185.74	24,640,457.18
（二）终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		**258,587,185.74**	**24,640,457.18**

法定代表人：宋勇　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

现金流量表

2024年1-6月

编制单位：成都九联投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上期金额
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		344,785,407.01	349,813,854.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,411,115,317.68	761,559,775.31
经营活动现金流入小计		**2,755,900,724.69**	**1,111,373,630.05**
购买商品、接受劳务支付的现金		205,014,106.25	136,140,118.46
支付给职工以及为职工支付的现金		6,237,059.51	7,357,482.21
支付的各项税费		16,291,968.81	5,671,182.50
支付其他与经营活动有关的现金		1,967,419,161.88	831,852,042.69
经营活动现金流出小计		**2,194,962,296.45**	**981,020,825.86**
经营活动产生的现金流量净额		**560,938,428.24**	**130,352,804.19**
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		63,083,793.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,196,349.00	-
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**67,280,142.00**	**-**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		296,857.29	2,693,346.86
投资支付的现金		848,070,000.00	20,000,000.00
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		**848,366,857.29**	**22,693,346.86**
投资活动产生的现金流量净额		**-781,086,715.29**	**-22,693,346.86**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,075,600,000.00	2,731,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,019,641,342.46	554,873,322.28
筹资活动现金流入小计		**5,095,241,342.46**	**3,286,773,322.28**
偿还债务支付的现金		3,995,904,833.90	2,026,998,729.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,506,505.41	380,144,501.03
支付其他与筹资活动有关的现金		172,631,638.11	215,357,861.95
筹资活动现金流出小计		**4,540,042,977.42**	**2,622,501,092.40**
筹资活动产生的现金流量净额		**555,198,365.04**	**664,272,229.88**
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		**335,050,077.99**	**771,931,687.21**
加：期初现金及现金等价物余额		759,809,471.75	324,246,028.08
六、期末现金及现金等价物余额		**1,094,859,549.74**	**1,096,177,715.29**

法定代表人：宋勇　　主管会计工作负责人：王妍　　会计机构负责人：向玉林

所有者权益变动表

2024年1-6月

编制单位：成都九联投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额										
	实收资本（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	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	400,000,000.00	-	-	-	29,235,796,350.90	-	470,008,339.99	-	56,368,151.66	1,224,034,685.73	**31,386,207,528.28**
1、会计政策变更											-
2、前期差错更正											-
3、同一控制下企业合并											-
4、前期差错更正											-
二、本年年初余额	400,000,000.00	-	-	-	29,235,796,350.90	-	470,008,339.99	-	56,368,151.66	1,224,034,685.73	**31,386,207,528.28**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	25,858,718.57	232,728,467.17	**258,587,185.74**
（一）综合收益总额							-			258,587,185.74	**258,587,185.74**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	25,858,718.57	-25,858,718.57	-
1、提取盈余公积									25,858,718.57	-25,858,718.57	-
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											-
4、其他											-
（四）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、其他综合收益结转留存收益											-
6、其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	**400,000,000.00**	-	-	-	**29,235,796,350.90**	-	**470,008,339.99**	-	**82,226,870.23**	**1,456,763,152.90**	**31,644,794,714.02**

法定代表人：

主管会计工作负责人：王妍

会计机构负责人：向玉林

所有者权益变动表（续）

2024年1-6月

编制单位：成都九联投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额										
	实收资本（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	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	400,000,000.00	-	-	-	29,235,796,350.90	-	470,008,339.99	-	42,707,536.47	1,101,089,149.04	**31,249,601,376.40**
1、会计政策变更											-
2、前期差错更正											-
3、同一控制下企业合并											-
4、前期差错更正											-
二、本年年初余额	400,000,000.00	-	-	-	29,235,796,350.90	-	470,008,339.99	-	42,707,536.47	1,101,089,149.04	**31,249,601,376.40**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	13,660,615.19	122,945,536.69	**136,606,151.88**
（一）综合收益总额										136,606,151.88	**136,606,151.88**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
1、所有者投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	13,660,615.19	-13,660,615.19	-
1、提取盈余公积									13,660,615.19	-13,660,615.19	-
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											-
4、其他											-
（四）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、其他综合收益结转留存收益											-
6、其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	**400,000,000.00**	**-**	**-**	**-**	**29,235,796,350.90**	**-**	**470,008,339.99**	**-**	**56,368,151.66**	**1,224,034,685.73**	**31,386,207,528.28**

法定代表人：宋勇

主管会计工作负责人：王妍

会计机构负责人：向玉林

成都九联投资集团有限公司

2024年二季度合并财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

成都九联投资集团有限公司（原成都金鱼岛文化旅游投资有限公司、成都九联投资有限公司，以下简称"本公司"或"公司"）系根据成都市温江区国有资产监督管理办公室于2012年4月25日签发的温国资发[2012]1号文件《关于同意成立温江区文化旅游投资公司的批复》成立的，由成都市温江区国有资产监督管理办公室于2012年5月31日出资设立。注册地址：成都市温江区芙蓉大道二段733号3栋1层1号。

本公司及各子公司主要从事建设工程施工、房产销售及租赁、检测服务服务等业务。

本财务报表经本公司董事会于2024年8月30日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"）。

(二)持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

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日的财务状况及2024年二季度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

(二) 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(三) 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递

延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于"一揽子交易"的判断标准（参见本附注四、（五）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法"2、），判断该多次交易是否属于"一揽子交易"。属于"一揽子交易"的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）"长期股权投资"进行会计处理；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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（五）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）"长期股权投资"或本附注四、（八）"金融工具"。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资"（详见本附注四、（十三）"长期股权投资"2、④）和"因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权"（详见前段）适用的原则进行会计处理。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并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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。

(六) 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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）“长期股权投资”2、②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本 份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

(七)现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

(八)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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

2、金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为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，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，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

4、金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1）金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

5、金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

6、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的

资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

7、金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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。

(九)应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对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。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来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；应收款项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应收款项，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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干

组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，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。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

确定组合的依据	
组合1：账龄组合	以应收款项的账龄性质组合为信用风险特征划分组合
组合2：应收政府款项组合	以应收款项的客户性质组合为信用风险特征划分组合
组合3：关联方组合	以应收款项的客户性质组合为信用风险特征划分组合
组合4：职工借款及押金保证金组合	以应收款项的款项性质组合为信用风险特征划分组合
组合5：其他组合	以应收款项的款项性质组合为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：账龄组合	账龄分析法
组合2：应收政府款项组合	按照应收款项客户性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备
组合3：关联方组合	按照应收款项客户性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备
组合4：职工借款及押金保证金组合	按照应收款项款项性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备
组合5：其他组合	按照应收款项客户性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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至2年（含2年）	10.00	10.00
2至3年（含3年）	20.00	20.00
3至4年（含4年）	30.00	30.00
4至5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况如下

组合名称	方法说明
组合2：应收政府款项组合	预期信用损失率为0.00
组合3：关联方组合	预期信用损失率为0.00
组合4：职工借款及押金保证金组合	预期信用损失率为0.00
组合5：其他组合	预期信用损失率为0.00

应收政府款项组合、关联方组合、职工借款及押金保证金组合因发生坏账的可能性极低，本公司对上述组合不提取坏账准备；其他组合主要为政府隶属下的公司以及根据客户性质分析发生坏账的可能性极低的公司，本公司其他组合确认其预期信用损失率为0.00。

(十)应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、开发成本、待开发土地等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、建设成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度为永续盘存制

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

5、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十二) 持有待售

1、划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法的标准

（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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

2、终止经营

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

（十三）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于"一揽子交易"进行处理：属于"一揽子交易"的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益

法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于"一揽子交易"进行处理：属于"一揽子交易"的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的

账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”2、中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，

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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）；此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若能够明确将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

1、选择公允价值模式计量的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

②公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

通过房地产市场交易询价等调查，可以从房地产交易市场上取得同类或类似房地产市场价格及其他相关信息，在会计期末通过聘请具备专业资格的专业估价人员出具评估报告进行估价等方式，可以对投资性房地产的公允价值进行合理的估价，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

2、本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

①假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；

②国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；

③可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

3、对投资性房地产的公允价值的期末确认及会计核算处理程序

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税或递延所得税负债的影响。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。将投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
土地资产	20.00-40.00	3.00-5.00	2.375-4.85	直线法
房屋及建筑物	20.00-50.00	3.00-5.00	1.90-4.85	直线法
机器设备	5.00-20.00	3.00-5.00	4.75-19.40	直线法
运输工具	4.00-10.00	3.00-5.00	9.50-24.25	直线法
电子设备	3.00-5.00	3.00-5.00	19.00-32.33	直线法
办公设备及其他	3.00-10.00	3.00-5.00	9.50-32.33	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“长期资产减值”。

4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十六）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，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。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）生物资产

1、生物资产的分类

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。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

2、生物资产的确定标准

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

3、生产性生物资产的后续计量

生产性生物资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的生产性生物资产按减值后的金额计提折旧。其中生产性生物资产预计使用寿命和预计净残值率及年折旧率如下表：

生产性生物资产类别	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
马匹	10.00	5.00	9.50

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，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，减计金额应当予以恢复，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。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

（十九）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（二十）无形资产

1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“长期资产减值”。

（二十一）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测

试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（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。长期待摊费用按实际支出入账，在预计受益期间按直线法摊销。

（二十三）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十四）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十五）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（二十六）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计

量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十七) 收入

本公司收入确认的总体原则和计量方法如下：

1、识别履约义务

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司将向客户转让商品（包括劳务，下同）的承诺作为单项履约义务，分两种情况识别单项履约义务：一是本公司向客户转让可明确区分商品（或者商品的组合）的承诺。二是本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺。

2、确定交易价格

本公司按向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确定交易价格。在合同开始日，本公司将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、提前完工奖励或其他根据客户实际情况罗列的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务。对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

3、收入确认时点及判断依据

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司各类型收入确认的具体会计政策如下：

（1）委托代建收入

委托代建项目按照一定的加成比例确认收入。

（2）房地产销售

对于根据销售合同条款、各地法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本公司在该时段内按照履约进度确认收入；其他的房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入。

（3）物业出租

本公司在租赁合同约定的租赁期内按直线法确认收入。

（4）运营及维护服务合同

本公司在提供运营及维护服务的时段内，按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

（5）检测费收入

按照合同履约义务，履行完毕合同履约义务时确认收入。

（6）其他收入

根据业务性质与合同约定，对属于在某一时段内履行履约义务的按照履约进度确认收入；对属于在某一时点，履行的履约义务，在客户取得相关商品、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（二十八）合同成本

1、 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，

确认为一项资产，并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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2、履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认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。

3、合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十一) 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、本公司作为承租人

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十五）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本

公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过40,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。]

2、本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法或其他系统、合理的摊销方法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

本报告期无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

五、税项

(一)主要税种及税率

税　种	具体税率情况
增值税	按应税营业额的3.00%、5.00%、6.00%、9.00%计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7.00%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3.00%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2.00%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25.00%计缴。

(二)税收优惠及批文

无。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2024年1月1日，“期末”指2024年6月30日，“上期”指2023年1-6月，“本期”指2024年1-6月。

注释1.货币资金

项　目	期末余额	年初余额
库存现金	520.39	520.39
银行存款	3,786,858,940.93	2,716,900,583.51
其他货币资金	252,730,000.00	472,730,000.00
合　计	4,039,589,461.32	3,189,631,103.90

受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	252,000,000.00	472,000,000.00
其他	730,000.00	730,000.00
合　计	252,730,000.00	472,730,000.00

注1：截止2024年6月30日，其他货币资金中因质押使用受限制的货币资金为252,000,000.00元。

注2：其他中核算的系本公司全资子公司成都江安旅行社有限公司缴纳的旅游保证金200,000.00元，以及本公司开具保函转入的保证金530,000.00元。

注释 2.应收票据

种　类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	17,384,245.00
商业承兑汇票	-	-
合　计	-	17,384,245.00

注释 3.应收账款

1.按账龄披露

账　龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	943,010,961.51	1,087,948,888.07
1至2年（含2年）	835,657,555.80	1,191,391,500.70
2至3年（含3年）	1,190,344,869.70	516,447,245.72
3至4年（含4年）	515,715,346.12	730,426,208.63
4至5年（含5年）	730,319,379.53	1,576,961,073.72
5年以上	3,578,958,735.96	2,035,828,165.24
小　计	7,794,006,848.62	7,139,003,082.08
减：坏账准备	10,404,965.39	5,772,949.26
合　计	7,783,601,883.23	7,133,230,132.82

2.应收账款分类披露

种　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备	21,850.00	-	21,850.00	100.00
按组合计提坏账准备	7,793,984,998.62	100.00	10,383,115.39	0.13
合　计	7,794,006,848.62	100.00	10,404,965.39	0.13

续：

种　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备	21,850.00	-	21,850.00	100.00
按组合计提坏账准备	7,138,981,232.08	100.00	5,751,099.26	0.08
合　计	7,139,003,082.08	100.00	5,772,949.26	0.08

（1）按单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	期末余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）
四川大洋发电机动力科技有限公司	21,850.00	21,850.00	5年以上	100.00
合计	21,850.00	21,850.00	—	—

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1年以内（含1年）	30,818,712.78	5.00	1,540,935.64	49,172,244.47	5.00	2,458,612.22
1至2年（含2年）	38,787,611.00	10.00	3,878,761.10	5,304,273.32	10.00	530,427.33
2至3年（含3年）	4,474,421.65	20.00	894,884.33	9,606,415.39	20.00	1,921,283.08
3至4年（含4年）	9,311,744.23	30.00	2,793,523.27	2,171,172.11	30.00	651,351.63
4至5年（含5年）	2,171,172.11	50.00	1,085,586.05	-	50.00	-
5年以上	189,425.00	100.00	189,425.00	189,425.00	100.00	189,425.00
合　计	85,753,086.77	—	10,383,115.39	66,443,530.29	—	5,751,099.26

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
组合2：应收政府款项组合	7,174,880,856.62	93.08	-	6,889,523,360.12	97.41	-
组合3：关联方组合	7,717.81	-	-	281,636.34	-	-
组合5：其他组合	533,343,337.42	6.92	-	182,732,705.33	2.59	-
合　计	7,708,231,911.85	100.00	-	7,072,537,701.79	100.00	-

3.按欠款方归集的主要应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
成都市温江区财政局	5,000,477,768.33	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、4至5年、5年以上	64.16	-
成都海峡两岸科技产业开发园管委会	2,171,767,645.81	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、4至5年、5年以上	27.86	-
合　计	7,172,245,414.14	—	92.02	-

注释4.预付款项

1.按账龄列示

项　目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	243,675.52	5,215,201.14
1至2年（含2年）	2,809,336.80	-
2至3年（含3年）	-	-
3年以上	7,478,815.20	15,478,815.20
合　计	10,531,827.52	20,694,016.34

注释5.其他应收款

项　目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	911,767.58	-
其他应收款	7,748,968,816.56	8,032,755,450.81
合　计	7,749,880,584.14	8,032,755,450.81

1. 应收股利

项　目	期末余额	年初余额
成都市温江区精科建设工程质量检测中心有限公司	911,767.58	-
合　计	911,767.58	-

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账　龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	2,012,126,291.62	3,422,829,391.37
1至2年（含2年）	2,006,288,708.48	1,674,167,736.68
2至3年（含3年）	948,870,168.86	385,050,588.92
3至4年（含4年）	362,378,610.92	373,831,349.20
4至5年（含5年）	292,735,902.36	342,311,110.28
5年以上	2,351,059,782.06	2,014,528,854.95
小　计	7,973,459,464.30	8,212,719,031.40
减：坏账准备	224,490,647.74	179,963,580.59
合　计	7,748,968,816.56	8,032,755,450.81

（2）其他应收款分类披露

种　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备	10,502,685.50	0.13	10,502,685.50	100.00
按组合计提坏账准备	7,962,956,778.80	99.87	213,987,962.24	2.69
合　计	7,973,459,464.30	100.00	224,490,647.74	2.82

续：

种　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备	10,502,685.50	0.13	10,502,685.50	100.00
按组合计提坏账准备	8,202,216,345.90	99.87	169,460,895.09	2.07
合　计	8,212,719,031.40	100.00	179,963,580.59	2.19

1）按单项计提坏账准备的其他应收款

项　目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
四川金马旅游开发股份有限公司	8,090,000.00	8,090,000.00	100.00
四川省温江柳城宾馆	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00
成都金达物业开发公司	250,000.00	250,000.00	100.00
成都金达物业开发公司	726,574.00	726,574.00	100.00
成都金达物业开发公司	136,111.50	136,111.50	100.00
合　计	10,502,685.50	10,502,685.50	—

2）按组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1年以内（含1年）	143,011.45	5.00	7,150.58	38,813.08	5.00	1,940.65
1至2年（含2年）	26,980.39	10.00	2,698.04	3,232,200.56	10.00	323,220.06
2至3年（含3年）	3,232,200.56	20.00	646,440.11	9,898,433.40	20.00	1,979,686.69
3至4年（含4年）	9,898,433.40	30.00	2,969,530.03	2,016,613.76	30.00	604,984.13
4至5年（含5年）	2,016,613.76	50.00	1,008,306.88	85,605,546.11	50.00	42,802,773.06
5年以上	209,353,836.61	100.00	209,353,836.60	123,748,290.50	100.00	123,748,290.50
合　计	224,671,076.17	—	213,987,962.24	224,539,897.41	—	169,460,895.09

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
组合2：应收政府款项组合	3,444,756,009.20	44.52	-	3,665,199,972.32	45.94	-
组合3：关联方组合	112,453,889.25	1.45	-	288,792,284.27	3.62	-
组合4：职工借款及押金保证金组合	111,507,755.67	1.44	-	90,592,961.08	1.14	-
组合5：其他组合	4,069,568,048.51	52.59	-	3,933,091,230.82	49.30	-
合　计	7,738,285,702.63	100.00	-	7,977,676,448.49	100.00	-

（3）按欠款方归集的期末余额前五大的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
成都市温江区财政局	往来款	1,917,993,120.16	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、4至5年、5年以上	24.05	-
成都九康投资有限公司	往来款	1,695,154,222.35	1年以内、1至2年、2至3年	21.26	-

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
成都市温江区自来水公司	往来款	1,173,983,259.55	1年以内、1至2年	14.72	-
成都市温江区土地储备中心	往来款	631,237,905.29	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、5年以上	7.92	-
成都科蓉商务服务有限公司	往来款	355,430,876.94	1年以内、2至3年、5年以上	4.46	-
合 计	—	5,773,799,384.29	—	72.41	-

注释6.存货

1.存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	17,708,428,341.08	-	17,708,428,341.08
待开发土地	7,505,261,112.37	-	7,505,261,112.37
合 计	25,213,689,453.45	-	25,213,689,453.45

续：

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	17,264,034,155.23	-	17,264,034,155.23
待开发土地	6,699,192,632.00	-	6,699,192,632.00
合 计	23,963,226,787.23	-	23,963,226,787.23

2.待开发土地明细如下

序号	土地证号	土地用途	面积（㎡）	价值（元）	是否抵押
1	温国用（2005）字第481号	住宅用地	4,354.79	3,793,000.00	否
2	温国用（2005）字第486号	住宅用地	3,964.18	3,454,800.00	否
3	温国用（2007）第426号	商业、住宅用地	59,913.33	287,583,984.00	否
4	温国用（2009）第192号	商业、住宅用地	17,323.83	5,195,920.72	否
5	温国用（2011）第042号	商业、住宅用地	96,922.42	954,685,800.00	否
6	温国用（2011）第043号	商业、住宅用地	108,933.33	2,692,831,900.00	否
7	温国用（2011）第044-1号	商业、住宅用地	26,666.67	287,200,000.00	否
8	温国用（2011）第044-2号	商业、住宅用地	23,066.66	207,138,600.00	否
9	温国用（2011）第044-3号	商业、住宅用地	20,000.00	212,400,000.00	否
10	温国用（2011）第045-1号	商业、住宅用地	10,000.00	108,400,000.00	否
11	温国用（2011）第045-2号	商业、住宅用地	10,000.00	108,400,000.00	否
12	温国用（2011）第045-3号	商业、住宅用地	13,333.33	144,533,300.00	否
13	温国用（2011）第045-4号	商业、住宅用地	13,333.33	149,466,600.00	否

序号	土地证号	土地用途	面积（㎡）	价值（元）	是否抵押
14	温国用（2011）第045-6号	商业、住宅用地	14,133.34	138,930,700.00	否
15	温国用（2013）第5352号	工业用地	26,666.70	4,000,000.00	否
16	温国用（2013）第5354号	工业用地	5,997.53	899,600.00	否
17	川（2023）温江区不动产权第0071852号	体育用地	62,994.37	125,966,206.33	否
18	WJ2023-26(0701/0901)	住宅用地、商业用地	22,807.52	435,002,626.33	否
19	WJ2023-20(070102)	住宅用地	18,913.33	363,241,913.50	否
20	WJ2023-23(0701/0901)	住宅用地、商业用地	20,968.52	397,481,321.95	否
21	川（2024）温江区不动产权第0034653号	住宅用地	16,207.63	321,874,296.75	否
22	WJ2023-14(0701/0901)	住宅用地、商业用地	28,986.51	552,780,542.79	否
—	合 计	—	—	7,505,261,112.37	—

注1：待开发土地明细中序号为18、19、20、22的土地，土地权属正在办理。

注2：因抵押所有权受到限制的存货情况详见附注六、注释19所有权或使用权受到限制的资产。

注释7.其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	435,832,165.50	327,274,793.32
预缴税费	29,848,983.94	13,719,464.40
合 计	465,681,149.44	340,994,257.72

注释8.长期应收款

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款处置长期股权投资	112,710,500.00	-	112,710,500.00	-	-	-
减：一年内到期的部分	-	-	-	-	-	-
合 计	112,710,500.00	-	112,710,500.00	-	-	-

注释9.长期股权投资

1.长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	994,302,792.95	98,944,364.75	79,708,293.67	1,013,538,864.03
小 计	994,302,792.95	98,944,364.75	79,708,293.67	1,013,538,864.03

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减：长期股权投资减值准备	198,850.90	-	-	198,850.90
合　计	994,103,942.05	98,944,364.75	79,708,293.67	1,013,340,013.13

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合　计	894,601,887.43	994,302,792.95	48,000,000.00	78,518,552.95	50,944,364.75	-
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	894,601,887.43	994,302,792.95	48,000,000.00	78,518,552.95	50,944,364.75	-
成都迪恩捷教育文化产业发展有限公司	6,904,905.10	9,962,753.30	-	-	668,915.10	-
四川金禾盛投资有限公司	27,822,138.32	16,767,554.70	-	-	-1,409,657.17	-
成都江安置业有限公司	4,185,707.02	3,770,181.46	-	-	-24,807.21	-
成都国色天乡旅游投资有限公司	187,262,584.53	347,411,552.65	-	-	-1,490,241.67	-
成都红联置业有限责任公司	30,617,200.00	24,940,747.29	-	-	-	-
成都康德弘翼医学临床研究有限公司	5,250,000.00	-	-	-	-	-
成都中教金鱼凫实业有限公司	44,751,852.46	32,530,431.28	-	-	90,795.75	-
成都鱼凫产城实业有限公司	88,000,000.00	102,483,012.58	-	-	-2,901,749.44	-
成都星河九联公园城市建设有限公司	217,287,500.00	117,765,419.24	-	-	55,730,494.79	-
成都景泽生物制药有限公司	-	78,518,552.95	-	78,518,552.95	-	-
成都中城九联产业发展有限公司	800,000.00	2,311,604.41	-	-	339,248.22	-
成都九联东原城市管理服务有限公司	1,470,000.00	4,871,343.21	-	-	1,191,087.65	-
成都蓉台国际企业有限公司	4,500,000.00	29,005,136.52	-	-	-291,305.81	-
成都星河九联物业服务有限公司	1,750,000.00	1,714,711.24	-	-	-24,519.54	-
成都康城置业发展有限公司	4,000,000.00	198,850.90	-	-	-	-
成都合裕工程管理有限公司	12,000,000.00	12,027,495.87	-	-	-326,937.82	-
成都温江重大产业化项目股权投资基金合伙企业（有限合伙）	258,000,000.00	210,023,445.35	48,000,000.00	-	-606,958.10	-

续：

被投资单位	本年增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	本年增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	-	1,189,740.72	-	-	1,013,538,864.03	198,850.90
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	1,189,740.72	-	-	1,013,538,864.03	198,850.90
成都迪恩捷教育文化产业发展有限公司	-	-	-	-	10,631,668.40	-
四川金禾盛投资有限公司	-	-	-	-	15,357,897.53	-
成都江安置业有限公司	-	-	-	-	3,745,374.25	-
成都国色天乡旅游投资有限公司	-	-	-	-	345,921,310.98	-
成都红联置业有限责任公司	-	-	-	-	24,940,747.29	-
成都康德弘翼医学临床研究有限公司	-	-	-	-	-	-
成都中教金鱼岛实业有限公司	-	-	-	-	32,621,227.03	-
成都鱼岛产城实业有限公司	-	-	-	-	99,581,263.14	-
成都星河九联公园城市建设有限公司	-	-	-	-	173,495,914.03	-
成都景泽生物制药有限公司	-	-	-	-	-	-
成都中城九联产业发展有限公司	-	-	-	-	2,650,852.63	-
成都九联东原城市管理服务有限公司	-	1,189,740.72	-	-	4,872,690.14	-
成都蓉台国际企业有限公司	-		-	-	28,713,830.71	-
成都星河九联物业服务有限公司	-	-	-	-	1,690,191.70	-
成都康城置业发展有限公司	-	-	-	-	198,850.90	198,850.90
成都合裕工程管理有限公司	-	-	-	-	11,700,558.05	-
成都温江重大产业化项目股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	257,416,487.25	-

注：2024年5月22日，根据本公司与景泽生物医药（合肥）股份有限公司签订关于成都景泽生物制药有限公司之投资退出协议，本公司出让持有的成都景泽生物制药有限公司20.10%的股权，上述事项于2024年7月1日完成工商变更登记。

注释10.其他权益工具投资

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	201,868,628.85	-	201,868,628.85
其中：非上市权益性投资	201,868,628.85	-	201,868,628.85
合计	201,868,628.85	-	201,868,628.85

续：

项 目	年初余额

	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	90,088,128.85	-	90,088,128.85
其中：非上市权益性投资	90,088,128.85	-	90,088,128.85
合 计	90,088,128.85	-	90,088,128.85

1. 其他权益工具投资明细

被投资单位	期末余额				持股比例（%）
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
成都中医大中医药健康产业技术研究院有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	10.00
成都台商投资区天然气开发有限公司	10,088,128.85	-	-	10,088,128.85	9.54
成都蓉盛能源开发有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	10.00
成都市金马瑞城土地整理有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	10.00
中交城投九联投资有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	10.00
四川兴联华源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
四川数字健康科技服务有限公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	15.00
勃林格殷格翰霁达（成都）康复医疗中心有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	10.00
成都鱼凫咨询有限公司	-	70,000.00	-	70,000.00	7.00
景泽生物医药（合肥）股份有限公司	-	112,710,500.00	-	112,710,500.00	3.65
合 计	90,088,128.85	112,780,500.00	1,000,000.00	201,868,628.85	—

注释 11.投资性房地产

1.以公允价值计量的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、上年期末余额	3,981,080,670.67	28,214,899,700.00	32,195,980,370.67
二、本年变动	-	-	-
加：外购	-	-	-
存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-
企业合并增加	-	-	-
其他增加	-	-	-
减：处置	-	-	-
其他转出	-	-	-
公允价值变动	-	-	-
三、期末余额	3,981,080,670.67	28,214,899,700.00	32,195,980,370.67

2.未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	1,844,523,100.00	产权办理中

项　　目	账面价值	未办妥产权证书原因
合　计	1,844,523,100.00	—

注：因抵押所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注六、注释19所有权或使用权受到限制的资产。

注释12.固定资产

1.固定资产情况

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,268,293,014.39	13,159,681.57	8,906,836.45	3,272,545,859.51
房屋及建筑物	3,198,117,574.69	13,159,681.57	4,480,000.00	3,206,797,256.26
机器设备	56,699,439.98	-	3,271,710.11	53,427,729.87
运输工具	5,796,922.61	-	374,942.01	5,421,980.60
电子设备	2,174,818.44	-	677,272.83	1,497,545.61
办公设备及其他	5,504,258.67	-	102,911.50	5,401,347.17
二、累计折旧合计	1,766,020,815.87	114,730,937.15	5,983,541.43	1,874,768,211.59
房屋及建筑物	1,740,366,218.69	111,650,997.42	3,333,866.66	1,848,683,349.45
机器设备	14,298,562.05	2,723,741.31	1,596,257.61	15,426,045.75
运输工具	5,200,525.05	97,624.75	359,462.00	4,938,687.80
电子设备	2,044,996.55	39,171.99	591,780.79	1,492,387.75
办公设备及其他	4,110,513.53	219,401.68	102,174.37	4,227,740.84
三、账面净值合计	1,502,272,198.52	—	—	1,397,777,647.92
房屋及建筑物	1,457,751,356.00	—	—	1,358,113,906.81
机器设备	42,400,877.93	—	—	38,001,684.12
运输工具	596,397.56	—	—	483,292.80
电子设备	129,821.89	—	—	5,157.86
办公设备及其他	1,393,745.14	—	—	1,173,606.33
四、减值准备合计	-	—	—	-
房屋及建筑物	-	—	—	-
机器设备	-	—	—	-
运输工具	-	—	—	-
电子设备	-	—	—	-
办公设备及其他	-	—	—	-
五、账面价值合计	1,502,272,198.52	—	—	1,397,777,647.92
房屋及建筑物	1,457,751,356.00	—	—	1,358,113,906.81
机器设备	42,400,877.93	—	—	38,001,684.12
运输工具	596,397.56	—	—	483,292.80
电子设备	129,821.89	—	—	5,157.86

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备及其他	1,393,745.14	—	—	1,173,606.33

2.未办妥产权证书的固定资产情况

项　　目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	239,497,674.45	产权办理中
合　计	239,497,674.45	—

注释 13.在建工程

项　目	期末余额	年初余额
在建工程	4,577,812,002.77	3,743,889,686.50
合　计	4,577,812,002.77	3,743,889,686.50

1.重要在建工程情况

项　目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蓉禾雅居	1,071,320,969.89	-	1,071,320,969.89	932,554,832.53	-	932,554,832.53
HEMO+亚太地区总部和研发生产基地	426,775,566.92	-	426,775,566.92	349,918,793.21	-	349,918,793.21
尚诚怡美研发及中试生产基地项目	176,234,883.78	-	176,234,883.78	168,425,285.11	-	168,425,285.11
四川省食品药品监督管理局药械化检验检测中心项目医疗服务配套项目	78,908,023.48	-	78,908,023.48	41,699,367.83	-	41,699,367.83
四川省食品药品监督管理局药械化检验检测中心项目商业配套项目	601,817.19	-	601,817.19	601,817.19	-	601,817.19
永盛工改工项目一期	288,237.02	-	288,237.02	288,237.02	-	288,237.02
科技园高中项目	390,122,272.87	-	390,122,272.87	268,407,087.37	-	268,407,087.37
中科院四川转化医学研究医院及四川省重点实验项目	68,159,516.57	-	68,159,516.57	68,159,516.57	-	68,159,516.57
电子科技大学“三医+人工智能”科技园项目二期	275,502,862.68	-	275,502,862.68	178,140,609.44	-	178,140,609.44
三医创新中心五期项目	199,772,710.45	-	199,772,710.45	193,082,616.02	-	193,082,616.02
智慧信息产业园项目	313,679,037.44	-	313,679,037.44	289,600,554.81	-	289,600,554.81
浩旺路学校项目	166,397,621.19	-	166,397,621.19	117,034,393.21	-	117,034,393.21
花土东街中学项目	138,296,899.16	-	138,296,899.16	120,112,073.76	-	120,112,073.76
永文路学校	144,974,910.06	-	144,974,910.06	117,916,647.03	-	117,916,647.03
花土东街小学项目	99,238,536.75	-	99,238,536.75	74,091,799.60	-	74,091,799.60
电子科大园区配套用房项目	498,922,648.04		498,922,648.04	357,822,337.26		357,822,337.26
温江菁才学校（涌泉校区）	161,265,909.29		161,265,909.29	135,188,029.28		135,188,029.28

项　目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	4,210,462,422.78	-	4,210,462,422.78	3,413,043,997.24	-	3,413,043,997.24

2.重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数（万元）	年初余额	本期增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
蓉禾雅居	136,000.00	932,554,832.53	138,766,137.36	-	-	1,071,320,969.89
HEMO+亚太地区总部和研发生产基地	96,000.00	349,918,793.21	76,856,773.71	-	-	426,775,566.92
尚诚怡美研发及中试生产基地项目	20,000.00	168,425,285.11	7,809,598.67	-	-	176,234,883.78
四川省食品药品监督管理局药械化检验检测中心项目医疗服务配套项目	44,000.00	41,699,367.83	37,208,655.65	-	-	78,908,023.48
四川省食品药品监督管理局药械化检验检测中心项目商业配套项目	54,000.00	601,817.19	-	-	-	601,817.19
永盛工改工项目一期	45,000.00	288,237.02	-	-	-	288,237.02
科技园高中项目	41,907.40	268,407,087.37	121,715,185.50	-	-	390,122,272.87
中科院四川转化医学研究医院及四川省重点实验项目	28,000.00	68,159,516.57	-	-	-	68,159,516.57
电子科技大学“三医+人工智能”科技园项目二期	100,000.00	178,140,609.44	97,362,253.24	-	-	275,502,862.68
三医创新中心五期项目	125,000.00	193,082,616.02	6,690,094.43	-	-	199,772,710.45
智慧信息产业园项目	121,480.00	289,600,554.81	24,078,482.63	-	-	313,679,037.44
浩旺路学校项目	16,000.00	117,034,393.21	49,363,227.98	-	-	166,397,621.19
花土东街中学项目	22,902.00	120,112,073.76	18,184,825.40	-	-	138,296,899.16
永文路学校	60,000.00	117,916,647.03	27,058,263.03	-	-	144,974,910.06
花土东街小学项目	12,907.00	74,091,799.60	25,146,737.15	-	-	99,238,536.75
电子科大园区配套用房项目	84,318.80	357,822,337.26	141,100,310.78	-	-	498,922,648.04
温江菁才学校（涌泉校区）	74,000.00	135,188,029.28	26,077,880.01	-	-	161,265,909.29
合　计	—	3,413,043,997.24	797,418,425.54		-	4,210,462,422.78

注：因抵押等所有权受到限制的在建工程情况详见附注六、注释19所有权或使用权受到限制的资产。

注释14.生产性生物资产

1.采用成本计量模式的生产性生物资产

项　目	马匹
一、账面原值	

项　目	马匹
1.年初余额	444,444.44
2.本期增加金额	-
（1）外购	-
（2）其他	-
3.本期减少金额	-
（1）处置	-
（2）其他	-
4.期末余额	444,444.44
二、累计折旧	
1.年初余额	422,222.20
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. 期末余额	422,222.20
三、减值准备	
1.年初余额	-
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. 期末余额	-
四、账面价值	
1.年末账面价值	22,222.24
2.年初账面价值	22,222.24

注释15.无形资产

1.无形资产分类

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	99,179,391.12	-	-	99,179,391.12
其中：软件	2,803,080.67	-	-	2,803,080.67
土地使用权	85,572,710.45	-	-	85,572,710.45
广告牌经营权	10,803,600.00	-	-	10,803,600.00
二、累计摊销额合计	28,266,914.55	1,164,202.98	-	29,431,117.53

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：软件	1,244,410.21	110,477.28	-	1,354,887.49
土地使用权	23,941,582.67	873,665.70	-	24,815,248.37
广告牌经营权	3,080,921.67	180,060.00	-	3,260,981.67
三、减值准备金额合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
广告牌经营权	-	-	-	-
四、账面价值合计	70,912,476.57	—	—	69,748,273.59
其中：软件	1,558,670.46	—	—	1,448,193.18
土地使用权	61,631,127.78	—	—	60,757,462.08
广告牌经营权	7,722,678.33	—	—	7,542,618.33

注：因抵押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注六、注释19所有权或使用权受到限制的资产。

注释16.长期待摊费用

项　目	年初余额	本年加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
设备维护费	97,772.15	-	-	97,772.15	-	处置子公司
房屋装修费	1,954,836.39	-	-	1,954,836.39	-	处置子公司
成都医学城研发供应链服务平台装修	2,787,265.49	-	201,489.07	-	2,585,776.42	—
成都医学城创新中心（三期）园区交通优化项目	1,949,061.72	-	134,418.05	-	1,814,643.67	—
成都医学城三医创新中心（三期）地下停车场坡道雨棚工程	872,650.38	-	68,893.45	-	803,756.93	—
成都医学城三医创新中心“共享创新空间”装修	12,752,683.65	-	840,836.28	-	11,911,847.37	—
成都医学城三医创新中心三期车位提档升级	170,345.80	-	11,029.58	-	159,316.22	—
合计	20,584,615.58	-	1,256,666.43	2,052,608.54	17,275,340.61	—

注释17.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

项　目	期末余额		年初余额	
	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	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	223,302,744.28	55,825,686.09	174,200,654.00	43,550,163.52
信用减值损失	223,031,077.63	55,757,769.43	173,871,994.35	43,467,998.61
应付职工薪酬	271,666.65	67,916.66	328,659.65	82,164.91

项 目	期末余额		年初余额	
	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	递延所得税资产/负债
二、递延所得税负债	21,707,046,854.29	5,426,761,713.60	21,703,424,720.79	5,425,856,180.22
计入其他综合收益的投资性房地产公允价值变动	17,294,497,213.77	4,323,624,303.46	17,294,497,213.77	4,323,624,303.46
计入公允价值变动损益的投资性房地产公允价值变动	482,810,400.26	120,702,600.07	479,188,266.76	119,797,066.69
资产增值部分	3,929,739,240.26	982,434,810.07	3,929,739,240.26	982,434,810.07

注释 18.其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
蓉台大道	14,000,000.00	14,000,000.00
五线路车	2,800,000.00	2,800,000.00
蓉台大道改造转盘	3,031,310.63	3,031,310.63
路灯	3,404,800.00	3,404,800.00
附属工程设施管网、清水池等	15,876,900.00	15,876,900.00
政府储备用地	22,590,393.90	22,590,393.90
代管铺面	8,111,300.00	8,111,300.00
摩天楼商业街 12 栋资产	159,133,149.85	145,757,583.67
合 计	228,947,854.38	215,572,288.20

注释 19.所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	730,000.00	保证金
货币资金	252,000,000.00	贷款质押
应收账款	663,862,600.00	贷款质押
存货	3,139,376,702.88	贷款抵押
投资性房地产	7,509,960,200.00	担保抵押
投资性房地产	2,796,467,700.00	贷款抵押
在建工程	1,227,733,867.81	贷款抵押
无形资产	6,022,408.01	贷款抵押
合 计	15,596,153,478.70	—

注释 20.短期借款

1.短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	1,833,500,000.00	2,145,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	20,000,000.00
质押借款	20,500,000.00	67,800,000.00

项　目	期末余额	年初余额
合　计	1,864,000,000.00	2,232,800,000.00

（1）保证借款

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
成都九联投资集团有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	70,000,000.00	2024-9-26
成都九联投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	259,000,000.00	2024-12-25
成都九联投资集团有限公司	中国光大银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	47,000,000.00	2025-3-20
成都九联投资集团有限公司	华夏银行股份有限公司成都蜀汉支行	保证借款	94,500,000.00	2025-4-1
成都九联投资集团有限公司	交通银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	80,000,000.00	2025-3-1
成都九联投资集团有限公司	交通银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	10,000,000.00	2025-3-1
成都医学城城市建设发展有限公司	国家开发银行四川省分行	保证借款	10,209,831.20	2024-11-23
成都医学城城市建设发展有限公司	天津银行股份有限公司成都分行	保证借款	50,000,000.00	2025-1-1
成都医学城城市建设发展有限公司	中信信托有限责任公司	保证借款	100,000,000.00	2025-1-12
成都医学城城市建设发展有限公司	四川银行股份有限公司成都光华大道支行	保证借款	200,000,000.00	2025-2-1
成都医学城城市建设发展有限公司	华夏银行股份有限公司成都蜀汉支行	保证借款	70,000,000.00	2025-2-28
成都医学城城市建设发展有限公司	中国光大银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	50,000,000.00	2025-2-26
成都医学城城市建设发展有限公司	中信银行股份有限公司成都分行	保证借款	90,000,000.00	2025-1-29
成都医学城城市建设发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行	保证借款	10,000,000.00	2025-4-15
成都医学城城市建设发展有限公司	国家开发银行四川省分行	保证借款	139,790,168.80	2024-11-23
成都医学城城市建设发展有限公司	长城华西银行股份有限公司成都双林路支行	保证借款	150,000,000.00	2025-6-13
成都海科资产管理有限公司	广发银行股份有限公司成都金牛支行	保证借款	65,000,000.00	2025-3-21
成都海科资产管理有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	120,000,000.00	2025-4-10
成都海科资产管理有限公司	上海银行股份有限公司成都青羊支行	保证借款	10,000,000.00	2025-6-27
成都光华资产管理有限公司	中国光大银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	40,000,000.00	2025-2-1
成都康城投资开发有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	保证借款	98,000,000.00	2024-12-24
成都康城投资开发有限公司	天津银行股份有限公司成都分行	保证借款	10,000,000.00	2025-5-30
成都康城投资开发有限公司	上海银行股份有限公司成都青羊支行	保证借款	10,000,000.00	2025-6-27
成都九联科海健康科技有限公司	上海银行股份有限公司成都青羊支行	保证借款	10,000,000.00	2025-3-20
成都光华兴教实业有限公司	上海银行股份有限公司成都分行	保证借款	10,000,000.00	2025-3-20
成都光华兴教实业有限公司	中国光大银行股份有限	保证借款	10,000,000.00	2025-1-3

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
	公司成都温江支行			
成都光华兴教实业有限公司	天津银行股份有限公司成都分行	保证借款	10,000,000.00	2025-6-13
成都江安旅行社有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	10,000,000.00	2025-3-28
合 计	—	—	1,833,500,000.00	—

（2）信用借款

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
成都光华兴教实业有限公司	广发银行股份有限公司金牛支行	信用借款	10,000,000.00	2024-09-27
合 计	—	—	10,000,000.00	—

（3）质押借款

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
成都医学城城市建设发展有限公司	上海银行股份有限公司成都分行	质押借款	20,500,000.00	2024-08-15
合 计	—	—	20,500,000.00	—

注释 21.应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	170,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	-	170,000,000.00

注释 22.应付账款

1.应付账款账龄情况

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	184,361,349.22	331,406,447.44
1至2年（含2年）	256,726,983.93	167,175,687.82
2至3年（含3年）	164,019,239.82	87,786,788.22
3年以上	478,388,744.14	549,261,094.90
合 计	1,083,496,317.11	1,135,630,018.38

2.年末重要的应付账款列示

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
成都海旭建设有限公司	228,378,977.34	1年以内、3年以上	未结算
上海建工一建集团有限公司	189,539,092.06	1至2年、2至3年	未结算
北京城建集团有限责任公司	159,670,814.16	3年以上	未结算
成都建工第四建筑工程有限公司	94,647,934.12	1至2年、2至3年	未结算
成都建工第一建筑工程有限公司	89,449,275.88	1年以内、1至2年	未结算

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
合 计	761,686,093.56	—	—

注释 23.预收账款

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	57,429,265.47	31,517,133.14
1年以上	1,991,522.79	661,132.78
合 计	59,420,788.26	32,178,265.92

注释 24.合同负债

项 目	期末余额	年初余额
预收购房款	1,021,446,344.54	945,460,640.98
预收车位款	1,791,283.49	12,842,659.62
预收检测费	-	328,718.50
合 计	1,023,237,628.03	958,632,019.10

注释 25.应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	7,711,755.00	10,872,548.67	13,120,606.30	5,463,697.37
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,517,372.00	1,517,372.00	-
合 计	7,711,755.00	12,389,920.67	14,637,978.30	5,463,697.37

2.短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,699,909.75	7,556,864.41	9,443,264.71	4,813,509.45
二、职工福利费	50,500.00	881,597.32	932,097.32	-
三、社会保险费	-	778,912.37	778,912.37	-
其中：医疗保险费	-	690,131.28	690,131.28	-
工伤保险费	-	20,223.47	20,223.47	-
生育保险费	-	-	-	-
大病互助保险费	-	68,557.62	68,557.62	-
四、住房公积金	754,164.93	786,477.00	1,041,066.68	499,575.25
五、工会经费和职工教育经费	207,180.32	868,697.57	925,265.22	150,612.67
合 计	7,711,755.00	10,872,548.67	13,120,606.30	5,463,697.37

3.设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、基本养老保险	-	1,462,527.04	1,462,527.04	-

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、失业保险费	-	54,844.96	54,844.96	-
合　计	-	1,517,372.00	1,517,372.00	-

注释 26.应交税费

项　目	期末余额	年初余额
增值税	799,871,504.34	734,653,179.68
营业税	97,553,453.66	97,553,453.66
企业所得税	982,778,544.27	948,049,977.16
城市维护建设税	63,201,619.58	58,925,449.55
房产税	102,843,828.07	102,786,236.92
个人所得税	429,218.61	429,218.61
教育费附加	45,193,409.27	42,139,571.13
其他税费	20,978,877.15	30,805,597.24
合　计	2,112,850,454.95	2,015,342,683.95

注释 27.其他应付款

项　目	期末余额	年初余额
应付股利	-	-
应付利息	-	-
其他应付款	3,634,030,727.19	3,430,885,817.12
合　计	3,634,030,727.19	3,430,885,817.12

1.按账龄列示其他应付款

项　目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	459,535,354.00	510,682,357.07
1至2年（含2年）	316,333,838.28	1,020,237,760.13
2至3年（含3年）	1,019,931,744.41	1,150,364,538.75
3年以上	1,838,229,790.50	749,601,161.17
合　计	3,634,030,727.19	3,430,885,817.12

2.按债权方归集的年末金额前五名的其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	账龄	款项性质
成都金态合投资有限公司	787,136,098.03	2至3年、3年以上	往来款
成都铸康实业有限公司	728,602,813.37	2至3年、3年以上	往来款
成都锦城光华投资集团有限公司	610,019,490.07	1至2年、2至3年、3年以上	往来款
成都科蓉城市投资有限公司	191,800,000.00	1至2年	往来款
成都九康城中村建设发展有限公司	172,664,587.46	1年以内	往来款
合　计	2,490,222,988.93	—	—

注释 28.一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（注释 30）	2,525,172,904.87	3,078,314,996.00
一年内到期的应付债券（注释 31）	1,145,000,000.00	800,000,000.00
一年内到期的长期应付款（注释 32）	767,602,350.63	646,751,014.45
一年内到期的其他非流动负债（注释 34）	5,000,000.00	-
小　计	4,442,775,255.50	4,525,066,010.45
加：一年内到期的应付利息	257,741,241.11	243,306,750.70
合　计	4,700,516,496.61	4,768,372,761.15

注释 29.其他流动负债

项　目	期末余额	年初余额
短期债权融资计划	-	500,000,000.00
短期融资租赁款	-	49,992,031.83
待转销项税额	92,091,386.53	86,267,020.13
合　计	92,091,386.53	636,259,051.96

注释 30.长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	10,263,580,246.92	7,747,840,000.00
保证+质押借款	1,746,700,000.00	1,202,800,000.00
保证+抵押借款	4,535,891,931.70	3,923,074,368.00
质押借款	218,850,000.00	218,900,000.00
抵押借款	-	420,000,000.00
信用借款	351,900,000.00	534,700,000.00
保证+抵押+质押借款	919,150,000.00	988,800,000.00
小　计	18,036,072,178.62	15,036,114,368.00
减：一年内到期的长期借款	2,525,172,904.87	3,078,314,996.00
合　计	15,510,899,273.75	11,957,799,372.00

1.长期借款明细

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
成都九联投资集团有限公司	中国农业发展银行成都市温江区支行	保证+抵押+质押借款	603,000,000.00	2030-9-27
成都九联投资集团有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	55,000,000.00	2028-12-9
成都九联投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	552,645,246.92	2045-5-24
成都九联投资集团有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	480,000,000.00	2041-4-6
成都九联投资集团有限公司	中国工商银行股份有限	保证借款	100,000,000.00	2029-12-19

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
	公司成都温江支行			
成都九联投资集团有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	400,000,000.00	2030-12-31
成都九联投资集团有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	97,000,000.00	2024-8-9
成都九联投资集团有限公司	农发基础设施基金有限公司	保证借款	103,900,000.00	2032-8-12
成都九联投资集团有限公司	农发基础设施基金有限公司	保证借款	127,200,000.00	2031-8-12
成都九联投资集团有限公司	农发基础设施基金有限公司	保证借款	134,700,000.00	2042-5-12
成都九联投资集团有限公司	广发银行股份有限公司成都分行	保证借款	48,020,000.00	2025-1-19
成都九联投资集团有限公司	广发银行股份有限公司成都分行	保证借款	65,660,000.00	2025-2-23
成都九联投资集团有限公司	兴业银行股份有限公司温江支行	保证借款	19,400,000.00	2025-3-14
成都九联投资集团有限公司	浙商银行股份有限公司成都分行	保证借款	89,000,000.00	2025-6-1
成都九联投资集团有限公司	上海银行股份有限公司成都分行 22000w	保证借款	217,800,000.00	2025-8-22
成都九联投资集团有限公司	中国进出口银行四川省分行 20000w	保证借款	199,900,000.00	2025-9-5
成都九联投资集团有限公司	重庆银行股份有限公司成都武侯支行 28800w	保证借款	70,000,000.00	2026-11-28
成都九联投资集团有限公司	重庆银行股份有限公司成都武侯支行	保证借款	213,000,000.00	2026-11-28
成都九联投资集团有限公司	中国进出口银行四川省分行 18000w	保证+抵押借款	179,900,000.00	2025-11-29
成都九联投资集团有限公司	成都银行股份有限公司温江支行 107560w	保证借款	264,000,000.00	2026-12-18
成都九联投资集团有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	249,500,000.00	2026-12-18
成都九联投资集团有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	115,100,000.00	2026-12-18
成都九联投资集团有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	94,500,000.00	2026-12-18
成都九联投资集团有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	268,000,000.00	2026-12-18
成都九联投资集团有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	84,500,000.00	2026-12-18
成都九联投资集团有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	240,000,000.00	2027-2-21
成都九联投资集团有限公司	中国建设银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	249,500,000.00	2026-4-19
成都九联投资集团有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	160,000,000.00	2027-5-27
成都九联投资集团有限公司	四川银行股份有限公司成都光华大道支行	保证借款	470,000,000.00	2026-6-13
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押借款	106,000,010.00	2035-7-20
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证+抵押借款	162,420,000.00	2031-3-20
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证+抵押借款	105,580,000.00	2031-3-20

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	63,000,000.00	2025-6-23
成都医学城城市建设发展有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	96,000,000.00	2025-7-28
成都医学城城市建设发展有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	170,000,000.00	2025-8-28
成都医学城城市建设发展有限公司	浙商银行股份有限公司成都青羊支行	保证+抵押借款	78,500,000.00	2025-12-1
成都医学城城市建设发展有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	284,159,017.50	2025-3-29
成都医学城城市建设发展有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	19,940,982.50	2025-3-29
成都医学城城市建设发展有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	540,000,000.00	2026-3-27
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	66,500,000.00	2025-3-9
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	47,500,000.00	2025-3-27
成都医学城城市建设发展有限公司	上海银行股份有限公司成都分行	保证借款	147,000,000.00	2025-6-25
成都医学城城市建设发展有限公司	上海银行股份有限公司成都分行	保证借款	49,500,000.00	2025-12-5
成都医学城城市建设发展有限公司	重庆银行股份有限公司成都武侯支行	保证借款	64,000,000.00	2026-4-25
成都医学城城市建设发展有限公司	广发银行股份有限公司成都金牛万达支行	保证借款	64,350,000.00	2025-7-30
成都医学城城市建设发展有限公司	广发银行股份有限公司成都金牛万达支行	保证借款	53,460,000.00	2025-12-27
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	150,000,000.00	2043-3-20
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	50,000,000.00	2043-3-20
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	30,000,000.00	2043-3-20
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	90,000,000.00	2043-3-20
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	90,000,000.00	2043-3-20
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押+质押借款	90,600,000.00	2038-9-20
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押+质押借款	154,000,000.00	2038-9-20
成都医学城城市建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押+质押借款	30,000,000.00	2038-9-20
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	53,625,000.00	2026-12-19
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	160,875,000.00	2026-12-19
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	399,610,000.00	2038-12-19
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	109,890,000.00	2038-12-19
成都医学城城市建设发展有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	120,000,000.00	2026-12-18
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	125,000,000.00	2044-1-22

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
成都医学城城市建设发展有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	300,000,000.00	2027-1-25
成都医学城城市建设发展有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押借款	268,540,000.00	2046-1-7
成都医学城城市建设发展有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押借款	9,460,000.00	2046-1-7
成都医学城城市建设发展有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	580,000,000.00	2027-6-13
成都海科资产管理有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	信用借款	9,700,000.00	2024-11-29
成都海科资产管理有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	180,000,000.00	2026-6-20
成都海科资产管理有限公司	四川简阳农村商业银行股份有限公司	保证借款	35,000,000.00	2026-12-26
成都海科资产管理有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	284,000,000.00	2026-12-28
成都光华资产管理有限公司	四川简阳农村商业银行股份有限公司	保证借款	39,000,000.00	2025-3-28
成都光华资产管理有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	340,000,000.00	2025-11-29
成都光华资产管理有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	40,000,000.00	2026-12-28
成都光华资产管理有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	41,500,000.00	2027-2-22
成都光华资产管理有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	20,000,000.00	2026-3-19
成都康城投资开发有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	97,500,000.00	2025-11-30
成都康城投资开发有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	100,000,000.00	2027-2-22
成都九联科海健康科技有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证+抵押借款	430,000,000.00	2029-10-20
成都九联科海健康科技有限公司	交通银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押借款	34,960,000.00	2024-11-7
成都九联科海健康科技有限公司	中国农业银行股份有限公司温江海科分理处	保证+抵押借款	644,500,000.00	2034-12-15
成都九联科海健康科技有限公司	哈尔滨银行股份有限公司成都分行	保证+抵押借款	390,000,000.00	2030-10-26
成都九联科海健康科技有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江永宁支行	保证借款	100,000,000.00	2031-6-22
成都九联科海健康科技有限公司	恒丰银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	7,500,000.00	2024-9-15
成都九联科海健康科技有限公司	绵阳市商业银行股份有限公司成都分行	质押借款	189,750,000.00	2024-11-30
成都九联科海健康科技有限公司	兴业银行股份有限公司成都分行	保证+抵押借款	310,113,960.00	2034-3-21
成都九联科海健康科技有限公司	中国建设银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押借款	707,400,000.00	2047-2-16
成都九联科海健康科技有限公司	中国建设银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	54,400,000.00	2030-3-7
成都九联科海健康科技有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	29,600,000.00	2042-5-27
成都九联科海健康科技有限公司	中国农业银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	29,600,000.00	2042-6-5
成都九联科海健康科技有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证借款	51,975,000.00	2032-8-10

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
成都九联科海健康科技有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证+抵押借款	85,000,000.00	2032-12-28
成都九联科海健康科技有限公司	中国建设银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押借款	56,850,000.00	2032-11-10
成都九联科海健康科技有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证+抵押借款	159,350,000.00	2026-3-27
成都九联科海健康科技有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证+抵押借款	140,000,000.00	2028-3-30
成都九联科海健康科技有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	404,000,000.00	2039-6-15
成都九联科海健康科技有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	39,900,000.00	2033-9-26
成都九联科海健康科技有限公司	四川简阳农村商业银行股份有限公司东部新区支行	保证借款	38,500,000.00	2026-12-21
成都九联科海健康科技有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证+抵押借款	620,000,000.00	2029-1-29
成都九联科海健康科技有限公司	中国银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押借款	47,317,961.70	2029-4-9
成都光华兴教实业有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	10,000,000.00	2024-8-29
成都光华兴教实业有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	135,000,000.00	2026-1-19
成都光华兴教实业有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	质押借款	29,100,000.00	2026-3-19
成都光华兴教实业有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	20,000,000.00	2026-3-19
成都光华兴教实业有限公司	中国农业发展银行成都市温江区支行	保证借款	4,500,000.00	2044-3-17
成都光华兴教实业有限公司	中国农业发展银行成都市温江区支行	保证借款	7,620,000.00	2044-3-17
成都江安旅行社有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江支行	保证借款	4,750,000.00	2025-4-22
成都海科投资有限责任公司	国家开发银行四川省分行	信用借款	62,200,000.00	2035-12-29
成都海科投资有限责任公司	成都银行股份有限公司温江支行	信用借款	280,000,000.00	2028-6-26
成都联讯建设工程有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+抵押+质押借款	41,550,000.00	2025-12-20
成都联讯建设工程有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	18,200,000.00	2027-8-15
成都联讯建设工程有限公司	中国工商银行股份有限公司成都温江支行	保证+质押借款	100,000,000.00	2026-12-20
成都联讯建设工程有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江柳林分理处	保证+质押借款	150,000,000.00	2026-8-17
成都联讯建设工程有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江柳林分理处	保证+质押借款	265,000,000.00	2027-4-12
成都联讯建设工程有限公司	成都农村商业银行股份有限公司温江柳林分理处	保证+质押借款	150,000,000.00	2027-3-21
成都联讯建设工程有限公司	成都银行股份有限公司温江支行	保证借款	120,000,000.00	2027-5-22
小 计	—	—	18,036,072,178.62	—

借款单位	借款金融机构	借款条件	期末余额	借款到期日
减：一年内到期的长期借款	—	—	2,525,172,904.87	—
合 计	—	—	15,510,899,273.75	—

注释 31.应付债券

项 目	期末余额	年初余额
19 九联投资 PPN	800,000,000.00	800,000,000.00
20 九联 01	345,000,000.00	345,000,000.00
20 九联 02	330,000,000.00	330,000,000.00
21 九联投资 PPN001	-	1,000,000,000.00
21 九联投资 PPN002	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 九联投资 MTN001	140,000,000.00	500,000,000.00
21 九联投资 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00
2021 年第一期成都医学城三医融合产业园项目收益债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 九联项目债 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 九联投资 MTN001	600,000,000.00	600,000,000.00
23 九联 01	771,000,000.00	771,000,000.00
23 九联投资 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
23 九联投资 MTN002	400,000,000.00	400,000,000.00
23 九联 F2	670,000,000.00	670,000,000.00
23 九联 03	464,000,000.00	464,000,000.00
24 九联投资 MTN001	600,000,000.00	-
24 九联投资 MTN002	500,000,000.00	-
24 九联投资 PPN001	600,000,000.00	-
小 计	10,220,000,000.00	9,880,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	1,145,000,000.00	800,000,000.00
合 计	9,075,000,000.00	9,080,000,000.00

1.应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限（年）	发行金额
19 九联投资 PPN	800,000,000.00	2019-07-17	5.00	800,000,000.00
20 九联 01	1,000,000,000.00	2020-03-30	5.00	1,000,000,000.00
20 九联 02	1,000,000,000.00	2020-09-07	5.00	1,000,000,000.00
21 九联投资 PPN001	1,000,000,000.00	2021-02-01	5.00	1,000,000,000.00
21 九联投资 PPN002	1,000,000,000.00	2021-11-17	5.00	1,000,000,000.00
21 九联投资 MTN001	500,000,000.00	2021-06-28	5.00	500,000,000.00
21 九联投资 MTN002	500,000,000.00	2021-09-13	5.00	500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限(年)	发行金额
2021年第一期成都医学城三医融合产业园项目收益债	1,000,000,000.00	2021-07-08	7.00	1,000,000,000.00
22九联项目债01	1,000,000,000.00	2022-04-21	7.00	1,000,000,000.00
22九联投资MTN001	600,000,000.00	2022-12-07	5.00	600,000,000.00
23九联01	771,000,000.00	2023-03-21	5.00	771,000,000.00
23九联投资MTN001	500,000,000.00	2023-06-05	5.00	500,000,000.00
23九联投资MTN002	400,000,000.00	2023-07-28	5.00	400,000,000.00
23九联F2	670,000,000.00	2023-08-25	5.00	670,000,000.00
23九联03	464,000,000.00	2023-12-15	3.00	464,000,000.00
24九联投资MTN001	600,000,000.00	2024-04-23	5.00	600,000,000.00
24九联投资MTN002	500,000,000.00	2024-06-13	5.00	500,000,000.00
24九联投资PPN001	600,000,000.00	2024-06-25	5.00	600,000,000.00
合 计	12,905,000,000.00	—	—	12,905,000,000.00

续：

债券名称	年初余额	本期增加	本年偿还	按面值计提利息	将于一年内到期的应付债券	期末余额
19九联投资PPN	800,000,000.00	-	-	17,950,684.93	800,000,000.00	-
20九联01	345,000,000.00	-	-	12,041,917.81	345,000,000.00	-
20九联02	330,000,000.00	-	-	7,898,301.37	-	330,000,000.00
21九联投资PPN001	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	4,229,589.04	-	-
21九联投资PPN002	1,000,000,000.00	-	-	20,842,739.73	-	1,000,000,000.00
21九联投资MTN001	500,000,000.00	-	360,000,000.00	10,346,958.91	-	140,000,000.00
21九联投资MTN002	500,000,000.00	-	-	10,346,575.34	-	500,000,000.00
2021年第一期成都医学城三医融合产业园项目收益债	1,000,000,000.00	-	-	27,424,657.53	-	1,000,000,000.00
22九联项目债01	1,000,000,000.00	-	-	23,934,246.58	-	1,000,000,000.00
22九联投资MTN001	600,000,000.00	-	-	14,958,904.11	-	600,000,000.00
23九联01	771,000,000.00	-	-	17,299,972.60	-	771,000,000.00
23九联投资MTN001	500,000,000.00	-	-	9,473,972.60	-	500,000,000.00
23九联投资MTN002	400,000,000.00	-	-	7,439,561.64	-	400,000,000.00
23九联F2	670,000,000.00	-	-	12,361,041.10	-	670,000,000.00
23九联03	464,000,000.00	-	-	7,635,024.66	-	464,000,000.00
24九联投资MTN001	-	600,000,000.00	-	4,196,712.33	-	600,000,000.00
24九联投资	-	500,000,000.00	-	813,698.63	-	500,000,000.00

债券名称	年初余额	本期增加	本年偿还	按面值计提利息	将于一年内到期的应付债券	期末余额
MTN002						
24九联投资PPN001	-	600,000,000.00	-	246,575.34	-	600,000,000.00
合 计	9,880,000,000.00	1,700,000,000.00	1,360,000,000.00	209,441,134.25	1,145,000,000.00	9,075,000,000.00

注释32.长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
长期应付款	1,927,379,700.05	1,488,691,675.51
减：一年内到期的长期应付款	767,602,350.63	646,751,014.45
专项应付款	2,469,390,000.00	2,430,120,000.00
合 计	3,629,167,349.42	3,272,060,661.06

注释33.递延收益

项 目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
蓉禾雅居租赁住房项目	123,006,097.35	-	-	-	123,006,097.35	与资产相关
科技园高中项目	7,210,000.00	-	-	-	7,210,000.00	与资产相关
电子科技大学三医及人工智能科技园一期项目补贴经费	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	与资产相关
CGMP标准厂房配套项目建设专项资金	981,666.63	-	10,000.02	-	971,666.61	与资产相关
合 计	171,197,763.98	-	10,000.02	-	171,187,763.96	—

注释34. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
成都银行股份有限公司温江支行(保理业务)	100,000,000.00	-
小 计	100,000,000.00	-
减：一年内到期的其他非流动负债	5,000,000.00	-
合 计	95,000,000.00	-

注释35.实收资本

投资者名称	年初余额		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(%)
成都市温江区国有资产监督管理局	359,240,000.00	89.81	-	-	359,240,000.00	89.81
四川省财政厅	40,760,000.00	10.19	-	-	40,760,000.00	10.19
合 计	400,000,000.00	100.00	-	-	400,000,000.00	100.00

注释 36.资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	-	-	-	-
二、其他资本公积	29,027,591,142.12	-	-	29,027,591,142.12
合 计	29,027,591,142.12	-	-	29,027,591,142.12
其中：国有独享资本公积	-	-	-	-

注释 37.其他综合收益

项 目	期末余额	年初余额
自用房产或存货等转换为投资性房地产公允价值差异	4,673,061,924.65	4,673,061,924.65

注释 38.盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,368,151.66	25,858,718.57	-	82,226,870.23
合 计	56,368,151.66	25,858,718.57	-	82,226,870.23

注释 39.未分配利润

项 目	期末余额	年初金额
调整前上年末未分配利润	2,093,558,390.99	1,744,919,148.50
调整年初未分配利润合计数（调整+，调减—）	-	-
调整后年初未分配利润	2,093,558,390.99	1,744,919,148.50
本期增加额	371,041,879.44	362,299,857.68
其中：本年净利润转入	371,041,879.44	362,299,857.68
其他调整因素	-	-
本期减少额	25,858,718.57	13,660,615.19
其中：本年提取盈余公积数	25,858,718.57	13,660,615.19
本年提取一般风险准备	-	-
本年分配现金股利数	-	-
转增资本	-	-
其他减少	-	-
本年期末余额	2,438,741,551.86	2,093,558,390.99

注释 40.营业收入、营业成本

1.营业收入、成本明细情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,365,286,563.59	1,093,468,897.40	1,491,863,492.71	1,250,253,204.96

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程代建	897,921,787.30	815,677,648.92	907,964,173.01	826,147,026.14
检测收入	-	-	584,452.26	451,920.03
房屋租赁及其他	109,998,962.09	18,251,550.94	98,979,606.08	12,478,492.01
房产销售	357,365,814.20	259,539,697.54	484,335,261.36	411,175,766.78
其他业务小计	56,596,768.89	37,468,554.53	63,213,336.30	42,049,413.73
管网租赁及其他	56,596,768.89	37,468,554.53	63,213,336.30	42,049,413.73
合 计	1,421,883,332.48	1,130,937,451.93	1,555,076,829.01	1,292,302,618.69

注释 41.税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,286,498.15	5,829,404.87
教育费附加	2,265,756.44	2,458,145.60
地方教育费附加	1,510,074.54	1,702,623.47
房产税	19,267,957.40	17,215,451.25
土地增值税	2,918,476.57	9,168,256.00
土地使用税	5,166,373.26	5,441,311.44
印花税	11,191,347.25	2,676,275.45
车船使用税	-	300.00
水资源税	5,411,534.31	2,449,199.90
其他税费	-	181,044.83
合 计	53,018,017.92	47,122,012.81

注释 42.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	-	-
业务招待及广告宣传费	-	41,337.18
办公及检测、设计安装、中介服务费	23,021,241.55	33,000.00
差旅及运输、仓储包装、租赁、加工费	-	-
合 计	23,021,241.55	74,337.18

注释 43.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,446,481.98	12,697,290.81
办公、租赁、差旅及中介服务费	6,484,160.86	8,873,786.21
业务招待及广告宣传费	435,558.96	548,942.86
其他费用	2,184,659.72	2,238,197.58

项　目	本期发生额	上期发生额
合　计	20,550,861.52	24,358,217.46

注释 44.财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,410,444.46	6,443,513.89
减：利息收入	5,194,964.53	7,026,828.29
手续费	123,807.77	117,029.89
合　计	1,339,287.70	-466,284.51

注释 45.其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	46,505,499.59	50,132,782.19	46,505,499.59
合　计	46,505,499.59	50,132,782.19	46,505,499.59

注释 46.投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	50,944,364.75	-57,232,850.06
处置长期股权投资产生的投资收益	153,138,575.01	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-299,317.83	-
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	3,180,200.00	27,000.00
合　计	206,963,821.93	-57,205,850.06

注释 47.信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-49,159,083.28	-21,950,510.05
合　计	-49,159,083.28	-21,950,510.05

注释 48.营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
违约赔偿	1,587.16	-	1,587.16
其他	1,106,263.85	141,142.92	1,106,263.85
合　计	1,107,851.01	141,142.92	1,107,851.01

注释 49.营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,020.90	-	4,020.90

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠	972,000.00	4,035,588.00	972,000.00
罚款支出	-	-	-
其他支出	149,468.75	8,814,733.25	149,468.75
合　计	1,125,489.65	12,850,321.25	1,125,489.65

注释 50.所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,685,494.76	46,908,562.69
递延所得税费用	-11,369,989.19	-4,548,784.78
合　计	26,315,505.57	42,359,777.91

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本年度无非同一控制下企业合并情况。

(二) 同一控制下企业合并

本年度无同一控制下企业合并情况。

(三) 反向购买

本年度无反向购买情况。

(四) 处置子公司

1. 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	本年内不再成为子公司的原因
成都市温江区精科建设工程质量检测中心有限公司	成都市	专业技术服务业	100.00	100.00	股权转让

注：根据成都市温江区精科建设工程质量检测中心有限公司股东决定，同意转让本公司全资子公司成都市温江区精科建设工程质量检测中心有限公司 100.00%股权，本年度不在纳入合并范围，上述事项于 2024 年 1 月 19 日完成工商变更登记。

2. 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

原子公司名称	处置日	处置日			2023 年 12 月 31 日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
成都市温	2024-1-1	36,293,613.24	30,734,587.12	5,559,026.12	36,293,613.24	29,822,819.54	6,470,793.70

原子公司名称	处置日	处置日			2023年12月31日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
江区精科建设工程质量检测中心有限公司							

(五)其他原因的合并范围变动

本年度无其他原因的合并范围变动情况。

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	成都医学城城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	成都市	成都市	科技推广和应用服务业
1-1	成都海科资产管理有限公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	商务服务业
1-2	成都市温江区宏信资产投资有限公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	商务服务业
1-3	成都光华资产管理有限公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	商务服务业
1-3-1	成都康城投资开发有限公司	4	境内非金融子企业	成都市	成都市	商务服务业
1-4	成都九联科海健康科技有限公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	研究和试验发展
1-4-1	成都九联产城置业有限公司	4	境内非金融子企业	成都市	成都市	房地产业
1-4-1-1	成都九联颐著置业有限公司	5	境内非金融子企业	成都市	成都市	房地产业
1-4-1-2	成都九联鸿著置业有限公司	5	境内非金融子企业	成都市	成都市	房地产业
1-4-1-3	成都九联万顺置业有限公司	5	境内非金融子企业	成都市	成都市	房地产业

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1-4-2	成都九联新城置地有限公司	4	境内非金融子企业	成都市	成都市	房地产业
1-4-3	成都旺辉置业有限公司	4	境内非金融子企业	成都市	成都市	房地产业
1-4-4	成都洪盛产城科技有限公司	4	境内非金融子企业	成都市	成都市	研究和试验发展
1-4-5	成都九东产城科技有限公司	4	境内非金融子企业	成都市	成都市	科技推广和应用服务业
2	成都光华兴教实业有限公司	2	境内非金融子企业	成都市	成都市	房屋建筑业
2-1	成都江安旅行社有限公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	商务服务业
2-2	成都金马湖体育城投资有限公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	商务服务业
2-2-1	成都金马湖马会俱乐部有限责任公司	4	境内非金融子企业	成都市	成都市	体育
2-3	成都海科投资有限责任公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	商务服务业
2-4	成都联讯建设工程有限公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	建筑安装业
2-5	成都九联腾云科技有限公司	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	科技推广和应用服务业

续：

序号	企业名称	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
1	成都医学城城市建设发展有限公司	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
1-1	成都海科资产管理有限公司	5,555.55	100.00	100.00	5,555.55	4
1-2	成都市温江区宏信资产投资有限公司	1,350.00	100.00	100.00	1,350.00	4
1-3	成都光华资产管理有限公司	49,233.19	100.00	100.00	49,233.19	4
1-3-1	成都康城投资开发有限公司	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	4
1-4	成都九联科海健康科技有限公司	11,111.11	100.00	100.00	11,111.11	4
1-4-1	成都九联产城置业有限公司	400.00	100.00	100.00	400.00	1
1-4-1-1	成都九联颐著置业有限公司	-	100.00	100.00	-	1
1-4-1-2	成都九联鸿著置业有限公司	-	100.00	100.00	-	1
1-4-1-3	成都九联万顺置业有限公司	-	100.00	100.00	-	1
1-4-2	成都九联新城置地有限公司	400.00	100.00	100.00	400.00	1
1-4-3	成都旺辉置业有限公司	400.00	100.00	100.00	400.00	1
1-4-4	成都洪盛产城科技有限公司	-	100.00	100.00	-	1
1-4-5	成都九东产城科技有限公司	-	100.00	100.00	-	1

序号	企业名称	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
2	成都光华兴教实业有限公司	2,900.00	100.00	100.00	2,900.00	4
2-1	成都江安旅行社有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	1
2-2	成都金马湖体育城投资有限公司	6,500.00	70.00	70.00	6,500.00	3
2-2-1	成都金马湖马会俱乐部有限责任公司	300.00	66.67	66.67	300.00	3
2-3	成都海科投资有限责任公司	198,703.70	100.00	100.00	198,703.70	4
2-4	成都联讯建设工程有限公司	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	4
2-5	成都九联腾云科技有限公司	-	100.00	100.00	-	1

注1：取得方式：1.投资设立；2.同一控制下的企业合并；3.非同一控制下的企业合并；4.其他。

（二）在合营安排或联营企业中的权益

在合营安排或联营企业中的权益详见“附注六、注释9长期股权投资”。

九、关联方及关联交易

（一）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	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
成都市温江区国有资产监督管理局	温江	政府机关	-	89.81	89.81

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见“附注八、（一）在子公司中的权益”。

（三）本公司的合营及联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业的会计处理方法
				直接	间接	
成都迪恩捷教育文化产业发展有限公司	成都市	成都市	学前教育	42.00	-	权益法
四川金禾盛投资有限公司	成都市	成都市	资产管理	36.25	-	权益法
成都江安置业有限公司	成都市	成都市	资产管理	40.00	-	权益法
成都国色天乡旅游投资有限公司	成都市	成都市	旅游服务	49.00	-	权益法
成都红联置业有限责任公司	成都市	成都市	房地产开发	38.27	-	权益法
成都康德弘翼医学临床研究有限公司	成都市	成都市	医药研发与生产外包服务	35.00	-	权益法
成都中教金鱼岛实业有限公司	成都市	成都市	建筑与工程	25.58	-	权益法
成都鱼岛产城实业有限公司	成都市	成都市	房地产开发	40.00	-	权益法
成都星河九联公园城市建设有限公司	成都市	成都市	房屋建筑	35.00	-	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业的会计处理方法
				直接	间接	
成都中城九联产业发展有限公司	成都市	成都市	商务服务业	40.00	-	权益法
成都九联东原城市管理服务有限公司	成都市	成都市	公共设施管理	49.00	-	权益法
成都蓉台国际企业有限公司	成都市	成都市	商务服务业	22.50	-	权益法
成都星河九联物业服务有限公司	成都市	成都市	房地产业	35.00	-	权益法
成都康城置业发展有限公司	成都市	成都市	房地产业	40.00	-	权益法
成都合裕工程管理有限公司	成都市	成都市	土木工程建筑业	20.00	-	权益法
成都温江重大产业化项目股权投资基金合伙企业（有限合伙）	成都市	成都市	资本市场服务	39.98	-	权益法
成都新尚九联生物科技有限公司	成都市	成都市	科技推广和应用服务业	49.00		权益法

注1：2021年5月26日成都市温江区宏信资产投资有限责任公司与上海新尚置业有限公司投资设立成都新尚九联生物科技有限公司，目前未对该公司出资，该公司也未实际运营。

注2：2022年12月1日，根据成都康城置业发展有限公司股东会决议一致同意对公司进行清算，目前清算工作尚未完成。

(四) 关联方交易

1. 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保形式	担保是否已经履行完毕
成都九联投资集团有限公司	成都光华兴教实业有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都光华兴教实业有限公司	15,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都光华兴教实业有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都光华兴教实业有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都光华兴教实业有限公司	2,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都光华兴教实业有限公司	20,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司、成都医学城城市建设发展有限公司	成都光华兴教实业有限公司	15,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都海科资产管理有限公司	6,500.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都海科资产管理有限公司	20,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都海科资产管理有限公司	28,400.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都海科资产管理有限公司	3,600.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都海科资产管理有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都江安旅行社有限公司	500.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都江安旅行社有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	33,000.00	连带责任担保	否

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保形式	担保是否已经履行完毕
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	7,100.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	20,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司、成都海科投资有限责任公司	成都医学城城市建设发展有限公司	8,000.00	连带责任担保、抵押担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	60,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	12,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	51,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	7,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	5,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	22,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	9,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	30,500.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	27,800.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	15,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	7,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	7,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	7,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	15,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司、成都海科资产管理有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	6,500.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司、成都海科资产管理有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	5,400.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	41,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	28,400.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	5,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	20,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	15,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	12,500.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	58,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都医学城城市建设发展有限公司	30,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都康城投资开发有限公司	10,000.0	连带责任担保	否

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保形式	担保是否已经履行完毕
		0		
成都九联投资集团有限公司	成都康城投资开发有限公司	15,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都康城投资开发有限公司	9,800.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都康城投资开发有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都光华资产管理有限公司	4,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都光华资产管理有限公司	4,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都光华资产管理有限公司	2,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	6,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	71,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	6,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	4,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司、成都海科投资有限责任公司	成都九联科海健康科技有限公司	65,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	15,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	6,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司、成都海科投资有限责任公司	成都九联科海健康科技有限公司	46,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	45,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	3,900.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	20,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	750.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	6,300.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司、成都海科投资有限责任公司	成都九联科海健康科技有限公司	7,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	15,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	13,100.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都九联投资集团有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	62,000.00	连带责任担保	否
成都医学城城市建设发展有限公司	成都九联投资集团有限公司	9,450.00	连带责任担保	否
成都医学城城市建设发展有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	4,731.80	连带责任担保	否

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保形式	担保是否已经履行完毕
成都医学城城市建设发展有限公司	成都康城投资开发有限公司	1,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都联讯建设工程有限公司	50,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都联讯建设工程有限公司	40,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司、成都光华资产管理有限公司	成都联讯建设工程有限公司	45,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都联讯建设工程有限公司	27,700.00	抵押物担保	否
成都海科投资有限责任公司、成都光华资产管理有限公司	成都九联科海健康科技有限公司	76,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都九联投资集团有限公司	10,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都九联投资集团有限公司	48,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都九联投资集团有限公司	11,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都九联投资集团有限公司	80,000.00	反担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都九联投资集团有限公司	1,960.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都九联投资集团有限公司	9,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都九联投资集团有限公司	20,000.00	连带责任担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都九联投资集团有限公司	18,000.00	抵押担保	否
成都海科投资有限责任公司、成都康城投资开发有限公司	成都九联投资集团有限公司	200,000.00	连带责任担保、抵押担保	否
成都海科投资有限责任公司	成都海科资产管理有限公司	12,000.00	连带责任担保	否
成都光华资产管理有限公司	成都康城投资开发有限公司	40,000.00	质押担保	否

3.应收应付项目

项　目	期末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）
应收账款	—	—	—	—
中交城投九联投资有限公司	-	-	205,834.32	-
成都鱼凫产城实业有限公司	-	-	47,257.21	-
四川金禾盛投资有限公司	-	-	25,000.00	-
成都中城九联产业发展有限公司	7,717.81	-	3,544.81	-
合　计	7,717.81	-	281,636.34	-
其他应收款	—	—	—	—
成都星河九联公园城市建设有限公司	103,850,000.00	1.30	278,850,000.00	3.40
成都国色天乡旅游投资有限公司	577,152.24	0.01	577,152.24	0.01
成都景泽生物制药有限公司	-	-	2,521,181.25	0.03
中交城投九联投资有限公司	1,662,410.00	0.02	1,753,440.00	0.02

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）
四川金禾盛投资有限公司	251,714.50	-	296,714.50	-
成都九联东原城市管理服务有限公司	6,112,612.51	0.08	4,793,796.28	0.06
合 计	112,453,889.25	1.41	288,792,284.27	3.52
应付账款	—	—	—	—
成都中城九联产业发展有限公司	5,347,987.45	0.49	6,597,987.45	0.58
成都九联东原城市管理服务有限公司	-	-	16,640.53	-
成都合裕工程管理有限公司	5,648,923.73	0.52	-	-
合 计	10,996,911.18	1.01	6,614,627.98	0.58
合同负债	—	—	—	—
成都国色天乡旅游投资有限公司	-	-	2,575.47	-
合 计	-	-	2,575.47	-
其他应付款	—	—	—	—
成都康城置业发展有限公司	1,492,520.02	0.04	1,492,520.02	0.04
成都康德弘翼医学临床研究有限公司	959,697.92	0.03	959,697.92	0.03
成都鱼凫产城实业有限公司	22,284.56	-	22,284.56	-
成都景泽生物制药有限公司	-	-	43,393.75	-
成都九联东原城市管理服务有限公司	6,175,217.20	0.17	2,105,429.20	0.06
成都中城九联产业发展有限公司	8,346.00	-	-	-
合 计	8,658,065.70	0.24	4,623,325.45	0.13

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止2024年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

注释1.应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	517,347,051.42	244,964,509.77
1至2年（含2年）	5,969,160.00	29,825.00
2至3年（含3年）	29,825.00	-
3至4年（含4年）	-	993,960.00
4至5年（含5年）	993,960.00	165,660.00

账　龄	期末余额	年初余额
5年以上	165,660.00	-
小　计	524,505,656.42	246,153,954.77
减：坏账准备	14,491.25	2,982.50
合　计	524,491,165.17	246,150,972.27

2.应收账款分类披露

种　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	524,505,656.42	100.00	14,491.25	-
合　计	524,505,656.42	100.00	14,491.25	-

续：

种　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	246,153,954.77	100.00	2,982.50	-
合　计	246,153,954.77	100.00	2,982.50	-

（1）按单项计提坏账准备的应收账款：无

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1年以内(含1年)	170,525.00	5.00	8,526.25	-	5.00	-
1至2年（含2年）	-	10.00	-	29,825.00	10.00	2,982.50
2至3年（含3年）	29,825.00	20.00	5,965.00	-	20.00	-
3至4年（含4年）	-	30.00	-	-	30.00	-
4至5年（含5年）	-	50.00	-	-	50.00	-
5年以上	-	100.00	-	-	100.00	-
合　计	200,350.00	—	14,491.25	29,825.00	—	2,982.50

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
组合2：应收政府款项组合	9,947,700.00	1.90	-	70,212,573.00	28.53	-

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
组合3：关联方组合	-	-	-	47,257.21	0.02	-
组合5：其他组合	514,357,606.42	98.10	-	175,864,299.56	71.45	-
合 计	524,305,306.42	100.00	-	246,124,129.77	100.00	-

3.按欠款方归集的主要应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
成都九康投资有限公司	472,350,000.00	1年以内	90.06	-
成都市温江区自来水公司	42,007,606.42	1年以内	8.01	-
合 计	514,357,606.42	—	98.07	-

注释2.其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	911,767.58	-
其他应收款	10,608,890,426.93	9,213,082,425.61
合 计	10,609,802,194.51	9,213,082,425.61

1. 应收股利

项 目	期末余额	年初余额
成都市温江区精科建设工程质量检测中心有限公司	911,767.58	-
合 计	911,767.58	-

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,097,665,306.35	5,487,472,935.90
1至2年（含2年）	3,828,144,747.63	2,360,835,378.05
2至3年（含3年）	1,483,508,488.65	354,577,226.52
3至4年（含4年）	337,001,007.81	335,197,229.75
4至5年（含5年）	245,784,799.35	211,990,093.35
5年以上	706,538,884.87	513,768,854.63
小 计	10,698,643,234.66	9,263,841,718.20
减：坏账准备	89,752,807.73	50,759,292.59
合 计	10,608,890,426.93	9,213,082,425.61

（2）其他应收款分类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	10,698,643,234.66	100.00	89,752,807.73	0.84
合 计	10,698,643,234.66	100.00	89,752,807.73	0.84

续：

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,263,841,718.20	100.00	50,759,292.59	0.55
合 计	9,263,841,718.20	100.00	50,759,292.59	0.55

1）按单项计提坏账准备的其他应收款：无

2）按组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1年以内(含1年)	137,756.32	5.00	6,887.82	-	5.00	-
1至2年 (含2年)	-	10.00	-	-	10.00	-
2至3年 (含3年)	-	20.00	-	2,366,273.20	20.00	473,254.64
3至4年（含4年）	2,366,273.20	30.00	709,881.96	-	30.00	-
4至5年（含5年）	-	50.00	-	77,500,000.00	50.00	38,750,000.00
5年以上	89,036,037.95	100.00	89,036,037.95	11,536,037.95	100.00	11,536,037.95
合 计	91,540,067.47	—	89,752,807.73	91,402,311.15	—	50,759,292.59

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
组合2：应收政府款项组合	2,034,766,026.97	19.18	-	2,034,412,641.93	22.18	-
组合3：关联方组合	5,465,900,708.19	51.53	-	4,835,347,815.58	52.72	-
组合4：职工借款及押金保证金组合	45,166,422.84	0.43	-	49,038,929.12	0.53	-
组合5：其他组合	3,061,270,009.19	28.86	-	2,253,640,020.42	24.57	-
合 计	10,607,103,167.19	100.00	-	9,172,439,407.05	100.00	-

（3）按欠款方归集的期末余额前五大的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
成都九联科海健康科技有限公司	往来款	3,420,111,397.94	1年以内、1至2年	31.97	-
成都九康投资有限公司	往来款	1,655,154,222.35	1年以内、1至2年、2至3年	15.47	-
成都市温江区自来水公司	往来款	1,173,983,259.55	1年以内、1至2年	10.97	-
成都市温江区宏信资产投资公司	往来款	1,172,090,528.14	1年以内、1至2年、2至3年	10.96	-
成都市温江区财政局	往来款	1,060,659,887.72	1至2年、2至3年、3至4年、4至5年、5年以上	9.91	-
合 计	—	8,481,999,295.70	—	79.28	-

注释3.长期股权投资

1.长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	29,465,951,390.55	800,000,000.00	5,986,870.51	30,259,964,520.04
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	473,741,349.41	103,883,247.54	78,518,552.95	499,106,044.00
小 计	29,939,692,739.96	903,883,247.54	84,505,423.46	30,759,070,564.04
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	29,939,692,739.96	903,883,247.54	84,505,423.46	30,759,070,564.04

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	30,817,525,977.60	29,939,692,739.96	848,000,000.00	84,505,423.46	55,883,247.54	-
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	557,561,457.56	473,741,349.41	48,000,000.00	78,518,552.95	55,883,247.54	-
成都迪恩捷教育文化产业发展有限公司	6,904,905.10	9,962,753.30	-	-	668,915.10	-
成都红联置业有限责任公司	30,617,200.00	24,940,747.29	-	-	-	-
成都中教金鱼岛实业有限公司	44,751,852.46	32,530,431.28	-	-	90,795.75	-
成都星河九联公园城市建设有限公司	217,287,500.00	117,765,419.24	-	-	55,730,494.79	-
成都景泽生物制药有限公司	-	78,518,552.95	-	78,518,552.95	-	-
成都温江重大产业化项目股权投资基	258,000,000.00	210,023,445.35	48,000,000.00	-	-606,958.10	-

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
金合伙企业（有限合伙）						
三、对子公司投资	30,259,964,520.04	29,465,951,390.55	800,000,000.00	5,986,870.51	-	-
成都光华兴教实业有限公司	13,841,574,807.04	13,841,574,807.04	-	-	-	-
成都市温江区精科建设工程质量检测中心有限公司	-	5,986,870.51	-	5,986,870.51	-	-
成都医学城城市建设发展有限公司	16,418,389,713.00	15,618,389,713.00	800,000,000.00	-	-	-

续：

被投资单位	本年增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	-	-	-	-	30,759,070,564.04	-
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	499,106,044.00	-
成都迪恩捷教育文化产业发展有限公司	-	-	-	-	10,631,668.40	-
成都红联置业有限责任公司	-	-	-	-	24,940,747.29	-
成都中教金鱼岛实业有限公司	-	-	-	-	32,621,227.03	-
成都星河九联公园城市建设有限公司	-	-	-	-	173,495,914.03	-
成都景泽生物制药有限公司	-	-	-	-	-	-
成都温江重大产业化项目股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	257,416,487.25	-
三、对子公司投资	-	-	-	-	30,259,964,520.04	-
成都光华兴教实业有限公司	-	-	-	-	13,841,574,807.04	-
成都市温江区精科建设工程质量检测中心有限公司	-	-	-	-	-	-
成都医学城城市建设发展有限公司	-	-	-	-	16,418,389,713.00	-

注释 4.营业收入、营业成本

1.营业收入、成本明细情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	577,874,814.41	522,938,827.03	550,779,844.47	497,955,867.61
其他业务小计	54,156,861.61	34,884,060.12	62,708,574.40	42,049,413.73
合 计	632,031,676.02	557,822,887.15	613,488,418.87	540,005,281.34

注释 5.投资收益

1.投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	55,883,247.54	-55,748,248.95
处置长期股权投资产生的投资收益	145,323,010.95	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-299,317.83	-
合 计	200,906,940.66	-55,748,248.95

成都九联投资集团有限公司

二〇二四年八月三十日