（上接B062版）

项目	2022年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,684,417,418.00				122,060,238.50	1,149,798,154.20	22,424,624.50	-16,432,266.96		212,516,177.23	1,291,752,193.60	4,421,487,298.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,684,417,418.00				122,060,238.50	1,149,798,154.20	22,424,624.50	-16,432,266.96		212,516,177.23	1,291,752,193.60	4,421,487,298.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,110,573.00			-313,468.38	-17,947,943.06	-22,424,624.50	-783,922.63				-1,273,078,342.44	-1,274,609,625.01
（一）综合收益总额							-783,922.63				-1,273,078,342.44	-1,273,862,265.07
（二）所有者投入和减少资本	-5,110,573.00			-313,468.38	-15,508,643.06	-22,424,624.50						1,691,940.06
1、所有者投入的普通股	493,277.00				1,512,131.44							2,005,408.44
2、其他权益工具持有者投入资本				-313,468.38								-313,468.38
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他	-5,603,850.00				-17,020,774.50	-22,424,624.50						0
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、对所有者（或股东）的分配												
3、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他					-2,439,300.00							-2,439,300.00
四、本期期末余额	1,679,306,845.00				121,746,770.12	1,131,850,312.18		-17,216,189.59		212,516,177.23	18,673,851.15	3,146,877,665.05

（二）2022年度与更正事项相关的财务报表附注（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

第十节财务报告七、合并财务报表项目注释

8、合并资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的未结算资产	4,460,617,341.99	390,843,462.18	4,069,773,889.81	5,227,095,642.71	287,791,297.32	4,939,304,345.40
已结算未达到收款时点的资产	2,363,748,045.53	169,518,753.55	2,194,229,291.98	2,664,545,525.96	130,548,119.20	2,533,997,406.66
项目质保金	90,852,003.04	7,181,285.83	83,670,717.21	106,391,192.85	6,066,389.52	100,324,803.33
合计	6,915,217,390.56	567,543,491.56	6,347,673,899.00	7,998,032,361.42	424,405,806.04	7,573,626,555.39

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的未结算资产	102,602,486.74			
已结算未达到收款时点的资产	38,970,634.35			
项目质保金	1,114,896.31			
合计	142,688,017.40			——

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备引起的	829,015,267.21	128,640,212.14	540,073,726.13	85,327,906.64
合同资产减值准备引起的	567,549,766.29	85,899,303.17	424,712,419.28	63,762,048.26
内部交易未实现利润引起的	34,898,823.22	8,560,578.77	52,270,493.15	12,020,223.51
可抵扣亏损引起的	1,282,969,381.92	188,225,493.60	326,354,203.73	38,359,771.85
递延收益引起的	1,830,333.39	274,550.01	700,000.03	105,000.00
存货跌价引起的	12,810,134.04	2,481,948.89	4,305,649.31	654,847.40
金融资产公允价值变动及跌价引起的	8,400,000.00	1,260,000.00	18,400,000.00	2,760,000.00
使用权资产引起的	1,196,292.09	182,702.66	53,526.58	10,816.37
无形资产引起的	1,639,395.00	245,909.25		
合计	2,720,288,393.16	415,770,698.40	1,266,930,018.20	203,000,613.12

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		415,770,698.40		203,000,613.12
递延所得税负债		162,938.21		1,683,195.54

25、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	7,153,444,723.95	7,257,712,866.76
合计	7,153,444,723.95	7,257,712,866.76

30、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,320,640.54	4,320,640.54
其他应付款	747,349,877.62	438,835,430.91
合计	751,670,518.16	443,156,071.45

（2）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	54,743,594.65	57,951,504.66
往来款	515,948,375.39	149,606,182.98
押金	1,300,577.70	2,203,378.22
限制性股票回购义务		17,314,995.00
可赎回投资款	157,650,000.00	190,000,000.00
其他	17,707,329.88	21,759,370.06
合计	747,349,877.62	438,835,430.91

43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	212,678,777.29			212,678,777.29
合计	212,678,777.29			212,678,777.29

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,585,379,118.92	1,489,797,028.66
调整后期初未分配利润	1,585,379,118.92	1,489,797,028.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,664,000,379.46	111,366,487.54
减：提取法定盈余公积		6,436,596.08
其他	1,000,000.00	-9,326,801.21
期末未分配利润	32,378,739.45	1,585,379,118.92

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,565,498,900.18	2,950,873,219.35	4,780,356,198.11	3,843,652,652.80
其他业务	3,166,861.15	1,112,689.68	7,278,002.82	3,878,093.16
合计	2,568,665,761.33	2,951,884,909.19	4,787,634,200.93	3,847,530,746.96

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√是 □否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,568,665,761.33	与主营业务无关	4,787,634,200.93	与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额	7,078,119.62	与主营业务无关	7,278,002.82	与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.28%		0.15%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1、正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物、销售材料、用材料进行非货币性资产交换、经营受托管理业务等实现的收入，以及属计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	7,078,119.62	与主营业务无关	7,278,002.82	与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	7,078,119.62	与主营业务无关	7,278,002.82	与主营业务无关
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	2,561,587,641.71	与主营业务无关	4,780,356,198.11	与主营业务无关

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	11,287,723.25	16,017,741.92
工程管理及维护费	41,200,467.49	3,521,837.44
汽车交通费	5,755,150.67	4,805,865.99
人工费用	121,120,514.03	134,771,201.54
业务差旅费	11,221,827.09	20,207,646.93
折旧及摊销	53,629,566.26	66,644,396.87
中介咨询费	48,981,700.47	35,289,099.25
租赁费	9,056,001.33	14,772,482.71
其他	8,674,412.81	7,119,130.97
合计	310,917,342.40	303,149,390.62

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,444,484.73	
三、长期股权投资减值损失	-11,982,515.32	
十、无形资产减值损失	-1,639,395.00	
十一、商誉减值损失	-267,001,105.00	
十二、合同资产减值损失	-142,746,083.43	34,193,820.49
十三、其他	-946,596.94	-44,627.28
合计	-432,760,180.42	34,149,193.11

59、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,034.09	9,947,569.13
递延所得税费用	-214,384,681.76	4,084,680.88
合计	-214,350,647.67	14,032,210.01

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,799,780,025.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-269,967,003.78
子公司适用不同税率的影响	-1,895,494.87
调整以前期间所得税的影响	3,444,446.26
非应税收入的影响	-1,368,860.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	235,658.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,777,682.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	62,406,003.97
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	2,819,611.14
研发加计扣除的影响	-11,812,730.90
所得税费用	-214,350,647.67

61、现金流量表项目

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	10,000,000.00	26,043,113.88
合计	10,000,000.00	26,043,113.88

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非银行机构融资款	126,037,170.84	67,603,995.20
关联方往来	163,406,765.22	
合计	289,443,936.06	67,603,995.20

62、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,585,429,377.51	115,615,520.59
加：资产减值准备	747,565,591.03	109,461,465.03
固定资产折旧，油气资产折耗，生产性生物资产折旧	37,290,071.45	42,835,885.35
使用权资产折旧	8,754,317.48	6,950,196.23
无形资产摊销	3,627,910.43	4,504,329.90
长期待摊费用摊销	21,759,483.16	29,081,044.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,123,389.93	3,492,333.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	279,689.09	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,168.98	1,699,068.16
财务费用（收益以“-”号填列）	330,159,598.54	200,859,259.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,066,846.08	-53,065,933.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-212,770,088.28	4,376,134.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,520,257.33	-291,483.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,507,946.64	33,792,063.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	885,165,218.83	-276,522,562.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-466,005,436.59	-320,948,983.88
其他		-139,436,951.94
经营活动产生的现金流量净额	-369,820,281.38	-237,488,606.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	754,782,192.87	1,046,373,678.83
减：现金的期初余额	1,046,373,678.83	2,108,208,571.51
加：现金等价物的期末余额	12,369,148.58	48,314,492.24
减：现金等价物的期初余额	48,314,492.24	
现金及现金等价物净增加额	-327,546,829.62	-1,013,520,400.44

十八、其他重要事项

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	生态环境建设与修复业务	水务水环境治理业务	文化旅游业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,432,414,396.83	1,270,411,710.08	89,649,724.17	-223,710,069.75	2,568,665,761.33
营业成本	1,659,089,276.53	1,342,778,633.95	132,214,291.10	-182,197,292.39	2,951,884,909.19
营业利润	-1,030,369,064.10	-462,676,462.30	-277,356,917.82	-27,119,596.94	-1,797,512,041.16
资产总额	12,703,018,997.26	9,008,563,999.84	1,336,905,716.70	-5,848,400,279.66	17,203,078,436.23
负债总额	9,764,509,273.20	6,907,467,275.13	746,161,161.01	-3,901,331,773.47	13,676,796,935.87

十七、母公司财务报表主要项目注释

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,631,532,312.27	2,062,236,816.62	3,042,211,028.39	2,489,222,720.22
其他业务	1,642,418.11	1,012,915.21	5,313,796.12	3,409,653.18
合计	1,633,174,730.38	2,063,249,725.83	3,047,524,824.51	2,492,632,373.40

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-37.66%	-0.92	-0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-38.10%	-0.93	-0.82

三、2023年度

（一）2023年度更正后的财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

1、合并资产负债表

编制单位：岭南生态文旅股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	518,215,264.39	1,020,282,760.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	82,460.00	277,300.28
应收账款	2,589,986,322.92	2,650,504,791.62
应收款项融资	2,050,000.00	2,169,957.70
预付款项	46,416,435.74	100,327,767.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	196,691,660.97	245,090,128.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	293,151,893.11	316,987,074.29
合同资产	5,949,907,987.76	6,347,673,899.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	334,688,660.32	249,687,497.46
其他流动资产	133,149,987.44	144,879,728.77
流动资产合计	10,063,340,568.66	11,077,830,922.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	694,067,068.89	1,066,462,469.43
长期股权投资	2,788,933,085.61	2,735,919,870.24
其他权益工具投资	218,439,180.00	224,289,180.00
其他非流动金融资产	22,445,845.73	30,362,380.06
投资性房地产	37,862,168.63	0.00
固定资产	273,374,051.89	359,346,845.63
在建工程	19,313,463.82	39,339,068.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	35,260,645.48	23,895,603.04
无形资产	37,633,755.89	17,945,288.00
开发支出		
商誉	407,549,316.28	599,736,016.28
长期待摊费用	27,354,766.36	37,464,078.98
递延所得税资产	374,536,083.40	415,770,698.40
其他非流动资产	830,828,520.70	685,196,023.92
非流动资产合计	5,767,587,945.66	6,125,247,512.30
资产总计	15,830,928,504.31	17,203,078,435.23
流动负债：		
短期借款	2,072,365,044.43	1,569,907,992.41
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	296,862,633.36	248,702,644.09
应付账款	6,696,194,476.72	7,153,444,723.95
预收款项	0.00	0.00
合同负债	247,282,361.79	370,314,896.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	144,746,400.04	125,236,876.62
应交税费	681,966,391.78	696,931,397.73
其他应付款	765,777,031.86	751,670,518.16
其中：应付利息		
应付股利	4,320,640.54	4,320,640.54
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,431,594,744.88	575,649,399.59
其他流动负债	228,425,940.43	223,885,273.58
流动负债合计	12,566,215,105.28	11,765,743,721.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	821,936,547.43	1,144,824,979.09
应付债券		647,811,162.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,335,473.76	24,479,213.44
长期应付款	64,434,566.47	35,179,836.30
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,931,150.01	0.00
递延收益	14,979,168.82	18,594,084.02
递延所得税负债	128,520.12	162,938.21
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	940,745,426.60	1,871,052,214.01
负债合计	13,506,960,531.88	13,576,795,935.87
所有者权益：		
股本	1,679,471,250.00	1,679,306,845.00
其他权益工具	121,643,200.70	121,746,770.12
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,193,237,648.14	1,320,810,312.18
减：库存股		
其他综合收益	-19,485,978.37	-17,123,721.35
专项储备		
盈余公积	212,678,777.29	212,678,777.29
一般风险准备		
未分配利润	-1,069,681,150.25	32,378,739.45
归属于母公司所有者权益合计	2,127,863,747.51	3,349,797,722.69
少数股东权益	197,104,224.92	276,484,776.67
所有者权益合计	2,324,967,972.43	3,626,282,499.36
负债和所有者权益总计	15,830,928,504.31	17,203,078,435.23

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	199,532,718.63	606,367,264.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,154,794,072.46	2,197,276,347.31
应收款项融资	2,000,000.00	0
预付款项	14,575,973.16	18,624,820.88
其他应收款	982,773,339.10	1,300,440,916.36
其中：应收利息	0	0
应收股利	31,218,549.60	32,913,600.00
存货	89,892,316.31	92,723,337.02
合同资产	4,482,714,229.43	4,818,989,384.49
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	198,303,236.11	127,056,543.52
其他流动资产	140,299,143.38	20,095,459.15
流动资产合计	8,266,889,029.96	9,180,583,273.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	78,016,203.63	388,689,640.24
长期股权投资	4,056,231,471.76	4,282,740,716.44
其他权益工具投资	0	0
其他非流动金融资产	22,445,845.73	30,362,380.06
投资性房地产	0	0
固定资产	72,742,303.17	84,378,804.23
在建工程	0	0
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,408,654.49	8,040,163.06
无形资产	1,073,993.51	1,832,606.46
开发支出		
商誉	0	0
长期待摊费用	21,134,045.71	12,280,584.83
递延所得税资产	254,259,370.64	296,690,954.71
其他非流动资产	336,250,500.78	18,694,284.18
非流动资产合计	4,857,532,448.46	5,063,651,154.18
资产总计	13,123,421,477.41	14,234,234,427.20
流动负债：		
短期借款	2,004,346,566.82	1,309,318,300.75
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	326,862,633.36	406,219,275.09
应付账款	5,267,322,431.69	5,606,088,560.02
预收款项	0	0
合同负债	269,337,280.76	372,468,611.75
应付职工薪酬	81,106,714.07	69,290,469.81
应交税费	480,618,410.90	490,796,368.29
其他应付款	1,478,719,477.91	1,663,872,372.36
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	1,002,280,260.86	155,361,464.81
其他流动负债	78,603,063.38	91,739,847.42
流动负债合计	10,979,196,858.73	10,163,122,234.30
非流动负债：		
长期借款	35,000,000.00	264,500,000.00
应付债券		647,811,162.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,143,942.25	5,989,500.50
长期应付款	34,996,798.80	5,507,796.58
长期应付职工薪酬		
预计负债	0	0
递延收益	166,666.75	433,333.39
递延所得税负债	0	22,734.43
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	93,307,407.80	924,234,527.85
负债合计	11,072,504,266.53	11,087,356,762.15
所有者权益：		
股本	1,679,471,250.00	1,679,306,845.00
其他权益工具	121,643,200.70	121,746,770.12
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,132,348,399.01	1,131,850,211.14
减：库存股		
其他综合收益	-19,485,978.37	-17,216,189.59
专项储备		
盈余公积	212,516,177.23	212,516,177.23
未分配利润	-1,075,575,637.69	18,673,851.15
所有者权益合计	2,050,917,210.81	3,146,877,665.05
负债和所有者权益总计	13,123,421,477.41	14,234,234,427.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2023年度	2022年度
一、营业总收入	2,130,608,517.92	2,568,665,761.33
其中：营业收入	2,130,608,517.92	2,568,665,761.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,706,110,464.03	3,692,196,496.26
其中：营业成本	2,062,916,427.34	2,951,884,909.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,862,517.66	9,396,056.80
销售费用	25,803,743.10	43,163,645.72
管理费用	256,503,088.29	310,917,342.40
研发费用	99,529,333.19	99,232,069.18
财务费用	251,443,344.56	276,862,471.95
其中：利息费用	268,856,441.78	281,170,301.28
利息收入	47,862,560.62	67,639,238.63
加：其他收益	4,982,296.64	5,366,225.76
投资收益（损失以“-”号填列）	61,071,264.57	57,066,846.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	56,493,142.86	59,036,351.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0	0
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）	-6,449,582.88	-1,168.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-281,687,239.17	-314,806,410.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-268,451,641.84	-432,760,180.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,123,389.93	3,492,333.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,045,648,188.90	-1,797,512,041.16
加：营业外收入	12,487,437.82	2,566,182.76
减：营业外支出	46,194,570.88	4,824,866.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,079,355,321.96	-1,799,780,025.19
减：所得税费用	46,827,924.96	-214,350,647.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,124,983,246.53	-1,585,429,377.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,124,983,246.53	-1,585,429,377.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-1,092,069,889.70	-1,664,000,379.46
2.少数股东损益	-32,923,356.83	-31,428,998.05
六、其他综合收益的税后净额	-2,473,388.82	-807,905.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,362,267.02	-794,021.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,253,018.43	-796,509.44
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-2,253,018.43	-796,509.44
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	-109,238.59	1,487.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-16,770.35	11,586.81
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		
七、综合收益总额	-1,096,519,477.62	-1,273,862,265.07
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.65	-0.81
（二）稀释每股收益	-0.65	-0.81

（二）2023年度更正后的财务报表附注（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

第十节财务报告七、合并财务报表项目注释

8、合并资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
建造合同形成的未结算资产	3,794,296,822.66	370,436,963.37	3,423,859,859.30	4,460,617,341.99	390,843,462.18	4,069,773,889.81
已结算未达到收款时点的资产	2,616,752,777.81	185,101,162.04	2,431,651,615.76	2,363,748,045.53	169,518,753.55	2,194,229,291.98
项目质保金	102,297,371.75	7,900,989.06	94,396,512.70	90,852,003.04	7,181,285.83	83,670,717.21
合计	6,513,346,972.22	563,438,984.47	5,949,907,987.76	6,915,217,390.56	567,543,491.56	6,347,673,899.00

（3）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	账面价值	金额	比例	金额	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	256,626,168.48	3.94%	170,199,224.44	30.21%	86,426,934.06	256,840,706.32	3.71%	161,969,681.26	63.06%	94,871,048.28
其中：										
按组合计提坏账准备	6,256,720,803.73	96.06%	393,239,750.03	6.29%	5,863,481,053.71	6,658,376,684.23	96.29%	406,573,833.51	6.09%	6,252,802,850.72
其中：										
应收地方政府/地方国有企业客户	4,849,666,628.50	77.51%	292,238,598.83	6.03%	4,557,427,029.68	5,322,935,763.93	79.94%	307,564,624.53	5.78%	5,015,281,159.60
应收房地产企业客户	102,147,775.20	1.63%	13,631,681.25	13.35%	88,516,093.96	104,543,669.96	1.57%	12,325,229.56	11.79%	92,218,430.37
应收其他关联方客户	1,097,260,625.10	17.54%	61,961,283.93	5.65%	1,035,299,341.17	953,283,000.28	14.32%	50,723,326.56	5.32%	902,559,673.73
应收其他客户组合	207,646,174.93	3.32%	25,408,186.02	12.24%	182,237,988.91	277,614,240.07	4.17%	34,970,852.85	12.60%	242,643,387.22
合计	6,256,720,803.73	100.00%	393,239,750.03	6.29%	5,863,481,053.71	6,658,376,684.23	100.00%	406,573,833.51	6.09%	6,252,802,850.72

按组合计提坏账准备：按客户组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收地方政府/地方国有企业客户	4,849,666,628.50	292,238,598.83	6.03%
应收房地产企业客户	102,147,775.20	13,631,681.25	13.35%
应收其他关联方客户	1,097,260,625.10	61,961,283.93	5.65%
应收其他客户组合	207,646,174.93	25,408,186.02	12.24%
合计	6,256,720,803.73	393,239,750.03	

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提