



顾地科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人武校生、主管会计工作负责人许新华及会计机构负责人（会计主管人员）费洁声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
熊毅	董事	出差	许新华

（勤信审字【2022】第 1171 号）《审计报告》涉及的强调事项段内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，顾地科技 2021 年发生净亏损 59,613.47 万元，且于 2021 年 12 月 31 日，流动负债高于流动资产。顾地科技重要的全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司（以下简称“梦汽文旅”）涉及多起诉讼，工程款到期无法偿还，欠缴税款，银行账户被冻结，梦汽文旅用于经营活动的主要资产被查封，顾地科技于 2022 年 1 月 26 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司申请全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司破产清算的议案》，董事会同意公司以梦汽文旅资不抵债且不能清偿到期债务为由，以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，同时授权经营层在法律法规允许的范围内组织实施梦汽文旅破产清算相关具体事宜。公司以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，法院是否受理、最终裁决如何均存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等描述不构成公司对投资者的实质承诺，经营计划、经营目标并不代表公司对 2022 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司管道业务面临行业竞争加剧、原材料价格波动风险，全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司涉及多起诉讼，工程款到期无法偿还，欠缴税款，银行账户被冻结，用于经营活动的主要资产被查封导致正常运营受到影响的风险。公司于 2022 年 1 月 26 日、2022 年 2 月 16 日，分别召开第四届董事会第十二次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司申请全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司破产清算的议案》，董事会和股东大会同意公司以梦汽文旅资不抵债且不能清偿到期债务为由，以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，同时授权经营层在法律法规允许的范围内组织实施梦汽文旅破产清算相关具体事宜。未来公司管理层将积极推动梦汽文旅的破产重整工作。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析.....	错误！未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任.....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况.....	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况.....	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况.....	错误！未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

备查文件目录

- 一、第四届董事会第十三次会议决议；
- 二、第四届监事会第十次会议决议；
- 三、经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 四、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表；
- 五、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 六、深圳证券交易所要求的其他文件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司/股份公司	指	顾地科技股份有限公司
会计师事务所/注册会计师	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《顾地科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
保荐人/保荐机构	指	国信证券股份有限公司
报告期/本报告期/本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
重庆顾地	指	重庆顾地塑胶电器有限公司
佛山顾地	指	佛山顾地塑胶有限公司
山西顾地	指	山西顾地文化旅游开发有限公司
北京顾地	指	北京顾地塑胶有限公司
马鞍山顾地	指	马鞍山顾地塑胶有限公司
甘肃顾地	指	甘肃顾地塑胶有限公司
梦汽文旅	指	阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司
体育赛事公司	指	越野一族体育赛事（北京）有限公司
山西盛农/控股股东	指	山西盛农投资有限公司
越野一族	指	越野一族（北京）投资管理有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	顾地科技	股票代码	002694
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	顾地科技股份有限公司		
公司的中文简称	顾地科技		
公司的法定代表人	武校生		
注册地址	湖北省鄂州经济开发区吴楚大道 18 号		
注册地址的邮政编码	436099		
公司注册地址历史变更情况	2014 年 2 月 19 日由原“湖北省鄂州市吴都大道 9 号”变更为“湖北省鄂州经济开发区吴楚大道 18 号”		
办公地址	湖北省鄂州经济开发区吴楚大道 18 号		
办公地址的邮政编码	436099		
公司网址	http://www.goody.com.cn		
电子信箱	goody@goody.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张东峰	王瑰琦
联系地址	湖北省鄂州经济开发区吴楚大道 18 号	湖北省鄂州经济开发区吴楚大道 18 号
电话	0711-3350050	0711-3350050
传真	0711-3350621	0711-3350621
电子信箱	goody@goody.com.cn	goody@goody.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn 深圳证券交易所
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	湖北省鄂州市吴楚大道 18 号 公司董秘办

四、注册变更情况

组织机构代码	91420700714676520L
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司经营范围由"生产销售塑料管道、钢塑复合管道、铝塑复合管道、水处理器材及塑料制品；销售化工原料（不含危险化学品）；管道安装（国家有专项审批规定的，未取得相关审批文件不得经营）。"变更为"生产销售：塑料管道、钢塑复合管道、铝塑复合管道、水处理器材及塑料制品；销售：化工原料（不含危险化学品）；管道安装；从事货物与技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。"上述营业范围的变更经公司股东大会审议通过。
历次控股股东的变更情况（如有）	2016年4月26日，公司控股股东由广东顾地塑胶有限公司变更为山西盛农投资有限公司。详见公司于2016年4月27日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于股份转让完成的公告》（公告编号：2016-052）

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
签字会计师姓名	王永新、陈海艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,492,802,176.56	1,428,821,038.93	4.48%	1,640,363,485.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	-583,310,002.28	-248,990,846.48	-134.27%	10,677,564.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-559,456,314.64	-254,002,583.74	-120.26%	-16,579,086.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,641,171.46	204,874,547.08	-93.83%	240,393,657.98
基本每股收益（元/股）	-1.05	-0.45	-133.33%	0.02
稀释每股收益（元/股）	-1.05	-0.45	-133.33%	0.02
加权平均净资产收益率	-130.55%	-28.86%	-101.69%	1.09%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,090,134,042.89	2,470,637,165.03	-15.40%	2,915,772,272.39
归属于上市公司股东的净资产	155,461,975.88	738,458,259.76	-78.95%	987,449,106.24

(元)				
-----	--	--	--	--

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,492,802,176.56	1,428,821,038.93	材料销售及其他业务收入 2751878.94 元，与主营业务无关
营业收入扣除金额（元）	2,751,878.94	5,075,281.59	材料销售及其他业务收入，与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	1,490,050,297.62	1,423,745,757.34	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	283,036,640.87	425,933,902.68	414,543,050.02	369,288,582.99
归属于上市公司股东的净利润	-25,287,391.99	-22,583,830.22	-20,338,487.76	-515,100,292.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,282,859.31	-23,579,157.04	-20,327,273.68	-489,267,024.61
经营活动产生的现金流量净额	-29,585,683.33	10,603,873.75	9,777,494.88	21,845,486.16

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,766,243.16	-593,720.23	26,202,564.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,301,673.07	10,677,848.63	10,279,248.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,997,783.96	-3,839,273.15	-3,896,079.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,516.20			
减：所得税影响额	-11,181,625.75	1,158,911.56	4,872,680.03	
少数股东权益影响额（税后）	152,961.86	74,206.43	456,401.17	
合计	-23,853,687.64	5,011,737.26	27,256,651.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

相较于水泥管材、金属管材等替代性产品，塑料管材具有诸多优势，已经成为多数建筑工程的首选。但是，塑料管道行业进入壁垒不高，中小企业众多，市场竞争非常激烈。近年来，国内塑料管道行业已进入强势品牌稳定期，产销量随着房地产行业的调控很难得到持续放大。同时，随着客户对产品质量和品牌意识的提高，具有规模优势和品牌优势的管道企业发展步伐加快，市场综合竞争能力也逐步提升；产业集中度在稳步提升，品牌企业之间的竞争更为激烈。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司所属行业为塑料管道制造业及文化旅游行业。公司自成立以来，专业从事塑料管道的研发、生产和销售，主要产品有聚氯乙烯（PVC）系列管道、聚乙烯（PE）系列管道和聚丙烯（PP）系列管道等。公司产品广泛应用于市政及建筑给排水、农用（饮用水及灌排）、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域。2016年，公司与越野一族（北京）投资管理有限公司等合资成立越野一族体育赛事（北京）有限公司，增加了体育赛事业务。2017年，公司设立全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司，开展与体育赛事相关的文化旅游业务。

三、核心竞争力分析

（一）塑料管道业务

经过多年塑料管道主业的经营积累，公司已成为国内塑料管道行业中集产品系列化、生产规模化、经营品牌化、生产营销网络布局全国化的大型塑料管道综合供应商，具有以下竞争优势。

1、品牌优势

经过多年的市场开拓和培育，公司“顾地”、“得亿”两大品牌已在塑料管道行业有较高的知名度，享有良好的市场声誉，建立了稳定的市场网络，有着较为突出的品牌优势。产品先后通过了ISO9001国际质量体系认证、ISO14001环境体系认证、ISO18001职业安全认证、压力管道元件制造许可认证及国家节水产品认证等多种准入制度，曾荣获“中国名牌产品”等称号。作为拥有横跨PVC、PE和PP三大系列40多个品种5,000多个规格的综合型塑料管道生产企业，公司生产的产品广泛应用于市政及建筑给排水、农用（饮用水及灌排）、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域，在城市管网建设领域有一定优势。

2、技术和人才优势

公司是中国塑料加工工业协会副理事长单位、中国塑协塑料管道专委会副秘书长单位，同时也是全国塑料制品标准化技术委员会塑料管材、管件及阀门分技术委员会的核心成员单位，在行业内享有较高的知名度和美誉度。公司拥有一支强大的科研团队，拥有近百名高学历、高水平的专业科研技术人才，近年来在国内外公开发表学术论文近400篇，著作三部，获得省部级科技成果奖两项，还拥有多项发明专利及实用新型专利，技术实力雄厚。母公司及下属四家子公司在2020年评审中再次被认定为国家高新技术企业。

3、市场优势

在市场方面，公司营销网络遍布华北、华东、西南、西北、华南、华中各区域，产品畅销全国31个省（市）、自治区，为国内有较大规模和影响力的塑胶建材制造商之一。公司在稳固发展核心竞争区域的基础上，已完成全国产能布局，有效克服塑料管道行业销售半径限制，成为国内少数几家实现覆盖全国客户的企业之一。

（二）体育赛事及文化旅游业务

自2016年以来，公司多次举办或参与越野e族阿拉善英雄会等多项大型体育赛事及综合性体育盛会，在国内同类的户外

运动盛会中有很大的影响。各类媒体每年对这一一年一度的盛会展开各类报道。阿拉善英雄会在同一时期举办多种活动，以集中形式呈现在国内外观众的视野中。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司累计实现营业收入14.93亿元，比上年同期14.29亿元增加6398万元，增长4.48%；实现归属上市公司股东净利润亏损5.83亿元。具体分析情况参见“管理层情况讨论与分析”中的相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,492,802,176.56	100%	1,428,821,038.93	100%	4.48%
分行业					
制造业	1,490,235,235.55	99.83%	1,425,707,831.39	99.78%	4.53%
赛事文旅业	2,566,941.01	0.17%	3,113,207.54	0.22%	-17.55%
分产品					
PVC 管材管件	974,601,627.74	65.29%	825,109,685.98	57.75%	18.12%
PP 管材管件	229,389,265.50	15.37%	200,713,197.00	14.05%	14.29%
PE 管材管件	283,958,591.75	19.02%	393,860,716.50	27.57%	-27.90%
赛事文旅业	2,100,812.63	0.17%	3,113,207.54	0.22%	-17.55%
其他	2,751,878.94	0.15%	6,024,231.91	0.42%	-62.06%
分地区					
华中	372,479,207.36	24.95%	339,467,038.10	23.76%	9.72%
华南	344,600,433.74	23.08%	298,585,458.11	20.90%	15.41%
华东	121,146,126.11	8.12%	143,354,921.28	10.03%	-15.49%
东北华北	5,825,522.15	0.39%	9,274,491.15	0.65%	-37.19%
西南	605,149,632.71	40.54%	571,004,031.80	39.96%	5.98%
西北	43,601,254.49	2.92%	67,135,098.49	4.70%	-35.05%
分销售模式					
经销	1,370,219,510.05	91.79%	1,220,836,235.62	85.44%	12.24%
直销	122,582,666.51	8.21%	207,984,803.31	14.56%	-41.06%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,490,235,235.55	1,329,690,826.70	10.77%	4.53%	13.44%	-7.02%
分产品						
PVC 管材管件	974,601,627.74	897,731,730.50	7.89%	18.12%	27.73%	-6.93%
PP 管材管件	229,389,265.50	168,989,921.82	26.33%	14.29%	20.80%	-3.97%
PE 管材管件	283,958,591.75	262,410,014.97	7.59%	-27.90%	-19.18%	-9.97%
分地区						
华中	372,479,207.36	336,374,210.55	9.69%	9.72%	15.81%	-4.75%
华南	344,600,433.74	302,340,478.80	12.26%	15.41%	24.52%	-6.42%
西南	605,149,632.71	533,521,482.77	11.84%	5.98%	15.85%	-7.51%
分销售模式						
经销	1,370,219,510.05	1,244,599,748.19	9.17%	12.24%	20.43%	-6.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
塑料管材管件	销售量	吨	169,038.21	177,151	-4.58%
	生产量	吨	170,718.08	175,821.32	-2.90%
	库存量	吨	18,166.74	19,846.61	-8.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
塑料管材管件	直接材料	1,162,431,929.13	87.21%	998,551,897.03	84.99%	2.22%
塑料管材管件	直接人工	42,656,607.90	3.20%	41,328,416.54	3.52%	-0.32%
塑料管材管件	制造费用	113,436,996.24	8.51%	108,136,587.11	9.20%	-0.69%
塑料管材管件	销售运费	11,165,293.43	0.84%	24,110,614.30	2.05%	-1.21%
赛事旅游业	活动成本	3,168,441.38	0.24%	2,726,787.62	0.23%	0.01%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	221,872,268.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	55,464,202.19	3.72%
2	第二名	46,541,924.92	3.12%
3	第三名	43,903,494.73	2.94%
4	第四名	39,844,564.81	2.67%
5	第五名	36,118,081.65	2.42%
合计	--	221,872,268.30	14.87%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	457,182,765.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	144,513,168.39	12.17%
2	第二名	94,492,452.44	7.96%
3	第三名	89,355,874.99	7.52%
4	第四名	74,834,479.46	6.30%
5	第五名	53,986,789.75	4.55%
合计	--	457,182,765.04	38.50%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	65,531,937.83	73,744,233.49	-11.14%	无重大变化
管理费用	126,622,152.36	129,227,591.31	-2.02%	无重大变化
财务费用	41,999,396.81	25,104,679.83	67.30%	预提利息增加
研发费用	55,162,275.97	51,683,154.04	6.73%	无重大变化

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新型双壁波纹管性能提升	研发新型双壁波纹管	小试、中试阶段	通过研发新型双壁波纹管产品，满足高标准市政施工的要求	提高公司产品性能，增强公司市场竞争力
新型注塑管件系统	更新管件结构，提高产品质量	小试、中试阶段	通过研发新型注塑管件模具，更新管件结构，降低成本，提高质量	提高公司产品性能，增强公司市场竞争力
新型聚烯烃复合管道系统	研发新的复合管材产品	小试阶段	依托高校共建的科技研发平台，研究复合机理，开发复合新材料，研发新产品	研发新的复合管道产品，为公司提供新的市场切入点和增长点。
拉伸流变给排水管	对之前院士工作站的拉伸流变技术研究进行实	项目结题	采用密炼螺杆技术生产技术，提高产品质量，降低成本	提高公司产品性能，降低成本，增强公司市场竞争力

	用落地		本	
三型树脂粉在 PVC 塑料管上的应用	研究新的 PVC 生产配方	实验室研究阶段	研究新的三型粉和五型粉的复合机理，开发新的管材配方。	提高公司产品性能，降低成本，增强公司市场竞争力
非开挖排水 PE 管	研发新的改性塑料管材产品	项目结题	通过研发，使公司产品能满足非开挖管道的特殊要求，满足实际需求	提高公司产品性能，增强公司市场竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	254	250	1.60%
研发人员数量占比	14.03%	13.14%	0.89%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	63	67	-5.97%
硕士	6	8	-25.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	120	110	9.09%
30~40 岁	120	110	9.09%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	55,162,275.97	51,683,154.04	6.73%
研发投入占营业收入比例	3.70%	3.62%	0.08%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,633,562,675.59	1,605,759,660.56	1.73%
经营活动现金流出小计	1,620,921,504.13	1,400,885,113.48	15.71%

经营活动产生的现金流量净额	12,641,171.46	204,874,547.08	-93.83%
投资活动现金流入小计	10,332,410.00	83,000.00	12,348.69%
投资活动现金流出小计	23,091,377.70	44,340,848.47	-47.92%
投资活动产生的现金流量净额	-12,758,967.70	-44,257,848.47	71.17%
筹资活动现金流入小计	295,303,500.00	263,960,000.00	11.87%
筹资活动现金流出小计	301,224,913.98	423,373,153.89	-28.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,921,413.98	-159,413,153.89	96.29%
现金及现金等价物净增加额	-6,039,210.22	1,203,544.72	-601.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少93.83%，系本年度原料价格大幅上涨毛利率下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异，系本年度资产减值 计提增加所致。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	195,833.97	-0.03%		否
营业外支出	64,193,617.93	-10.82%		否
其他收益	5,349,189.27	-0.90%		否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-43,222,335.11	7.29%		否
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-371,011,764.06	62.54%		否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,766,243.16	-4.01%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末	2021 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	80,249,019.67	3.84%	87,663,844.30	4.19%	-0.35%	
应收账款	171,551,822.80	8.21%	208,580,618.15	9.98%	-1.77%	
存货	296,156,486.62	14.17%	308,922,363.51	14.78%	-0.61%	
投资性房地产	1,695,439.08	0.08%	1,781,473.47	0.09%	-0.01%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	647,603,730.56	30.98%	849,735,616.30	40.65%	-9.67%	本年度计提资产损失增加
在建工程	493,103,921.53	23.59%	605,588,293.29	28.97%	-5.38%	本年度计提资产损失增加
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	164,360,000.00	7.86%	226,060,000.00	10.82%	-2.96%	
合同负债	90,824,578.83	4.35%	86,226,179.76	4.13%	0.22%	
长期借款	48,000,000.00	2.30%	4,000,000.00	0.19%	2.11%	
租赁负债	0.00	0.00%	1,204,500.00	0.00%	0.00%	
应收票据	30,733,046.35	1.47%	7,044,900.35	0.34%	1.13%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司因涉及多起诉讼，主要资产被查封。)公司于2022年1月26日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司申请全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司破产清算的议案》，董事会同意公司以全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司(以下简称“梦汽文旅”)资不抵债且不能清偿到期债务为由，以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，同时授权经营层在法律法规允许的范围内组织实施梦汽文旅破产清算相关具体事宜。截至目前，公司已准备相关资料，并与梦汽文旅所在地法院就相关事项进行了初步沟通。公司以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，法院是否受理、最终裁决如何均存在不确定性。

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,044,608.33	主要是票据保证金、保函保证金及冻结的资金
固定资产	172,422,660.36	借款抵押及查封
无形资产	120,739,646.71	借款抵押及查封

合计	297,206,915.40
----	----------------

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆顾地塑胶电器有限公司	子公司	生产销售塑料管道、管材、管道安装	15000 万元	425,362,342.86	277,086,449.75	607,864,101.21	9,903,787.00	9,738,415.14
北京顾地塑胶有限公司	子公司	生产销售塑料管道、管材、管道安装	3100 万元	31,732,596.05	24,554,901.84	5,825,522.15	21,579,207.65	17,434,148.22
马鞍山顾地塑胶有限公司	子公司	生产销售塑料管道、管材、管道安装	5000 万元	144,937,783.86	37,427,068.17	121,179,840.68	-19,737,806.81	-19,681,228.98
甘肃顾地塑胶有限公司	子公司	生产销售塑料管道、管材、管道安装	5000 万元	94,040,713.40	-3,687,969.05	41,034,313.48	-9,127,616.20	-9,190,165.05
佛山顾地塑胶有限公司	子公司	生产销售塑料管道、管材、管道安装	7143 万元	216,307,973.81	99,168,338.03	345,991,106.13	6,009,210.54	823,046.60
山西顾地文化旅游开发有限公司	子公司	旅游开发及管理	18000 万元	292,553,572.43	89,530,075.48		-90,112,981.76	-90,112,981.76
内蒙古飞客通用航空有限公司	子公司	航空运输	100 万元	19,606,425.34	-23,534,672.58		-17,575,943.22	-17,640,389.35
越野一族体育赛事（北京）有限公司	子公司	体育运动项目经营（高危险性项目除外）	18000 万元	61,692,913.00	18,761,141.28	2,562,353.85	-31,301,431.28	-31,301,689.51
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	子公司	旅游开发及管理；体育赛事组织及策划	9000 万元	798,843,396.37	-634,568,074.30	4,587.16	-468,963,163.65	-527,867,532.18

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

未来，公司将优化营销策略，拓宽销售市场；注重科技创新，提高产品竞争力；筑牢安全防线，提升产品质量；巩固公司的行业地位，提升业绩水平，将重点抓好以下几方面工作：

1、优化营销策略，拓宽销售市场

(1) 做大做强华北市场，加大战略采购客户的开发，快速提升业绩；(2) 大力开拓新客户，完善多层次经销商体系；(3) 不断扩大市政产品销量，提升顾地品牌的市场占有率和影响力；(4) 发挥产品优势，提升优势产品销售额；调整产品结构，增大 PO 类份额占比；(5) 以市场为中心，以销售为龙头，切实做好服务保障，及时保质保量完成供货任务。

2、注重科技创新，提高产品竞争力

(1) 对现有设备进行技改，提高生产效率，降低成本。持续进行材料和配方优化工作，提高产品性能和质量；(2) 完善技术创新激励机制，引进行业优秀人才以搭建并完善研发技术中心的功能；(3) 加强团队建设，不断提高团队人员技术水平；(4) 开展新产品研究开发工作，引进新材料新工艺，加强与上下游企业的合作，以提升公司的产品竞争力和品牌影响力。

3、筑牢安全防线，提升产品质量

持续开展隐患排查，认真落实公司安全生产综合整改治理，完成安全生产组织领导机构设置，成立安全生产委员会。持续优化制度流程，持续提升工作效率。增强质量意识，严格落实产品质检工作，提升操作技能，加强过程控制，保证合格产品出厂。

4、规范公司财务管理，促进经营业务发展

(1) 加强财务管控，完善财务管理制度，努力控制经营成本；(2) 创新融资渠道，积极寻找更多的融资机构，提升融资水平。强化应收账款管理，降低资金使用成本；(3) 财务管理中心继续加强关联企业财务团队建设，定期组织专业培训，以提升财务人员专业水平。

5、完善人力资源管理体系，做好人力资源保障工作

(1) 完善人力资源体系搭建，完善各项人事管理制度，规范现有业务流程，逐步实现规范化管理；(2) 配合运营管理中心做好绩效考核工作，切实提高绩效管理水平和发挥绩效考核作用；(3) 改善人才结构，优化人员素质；(4) 夯实人事基础工作，提高人事管理的质量和效率；(5) 加强各子公司人事管控，提高人力资源集团化管理程度。

6、强化内部管理，夯实发展基础

(1) 加强党组织建设，以党建促业务，以业务强党建；(2) 进一步完善流程体系管理，落实绩效考核激励机制，提升各部门的执行力；(3) 建立采购信息平台和供应商管理平台，实现集中采购和管理，提高效率；(4) 强化内部管理，持续完善各项制度，提升管控水平；(5) 有效整合现有生产要素资源，并统筹安排调度，为公司提质增效，减负降本，提高公司行业的影响力和竞争力。

新的一年，我们将紧紧围绕经营目标和重点工作安排，在落实上再加压，在措施上再充实，以更好的经营业绩回报股东、回报社会。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制体系，持续深入开展公司治理活动以进一步实现规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司依据相关法律法规制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权利、召集、召开程序；提案的审议、投票、表决；会议决议的形成；会议记录及其签署；对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司目前有独立董事3名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会及股东大会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司全体股东利益，尤其关注中小股东的合法权益不受侵害，对重要及重大事项发表独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司制定有《监事会议事规则》，严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事会由3名监事组成，其中：股东代表监事2名、职工代表监事1名，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站。公司真实、准确、及时地披露公司信息，让公司所有投资者公平获取公司信息。公司将加强与监管部门的联系和沟通，进一步规范信息披露工作。

（六）关于相关利益方

公司充分尊重和维护相关利益方的合法权益，积极与相关利益方合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（七）关于公司与投资者

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过网上路演、电话、投资者关系互动平台等多种方式，加强与投资者的沟通。

（八）内部审计制度

公司设立了审计部，配备了3名以上专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控建设、各项费用开支以及资产情况进行审计和监督。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、资产独立

公司系由有限责任公司整体变更设立，各项资产及负债由公司依法承继。公司完整拥有与其目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司目前没有以其资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，不存在控股股东、实际控制人及主要股东干预公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，公司的研发、采购、生产、销售和行政管理人员完全独立，均与公司签订了劳动聘用合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，能够独立作出财务决策。公司取得了鄂州市国家税务局东城税务分局核发的登税字420701714676520号《税务登记证》、鄂州市地方税务局西城分局核发的地税鄂字420701714676520号《税务登记证》，依法进行纳税申报和履行纳税义务。公司在中国工商银行鄂州文峰支行开立了账号为1811023309032002840的银行基本账户，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

4、机构独立

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立。各部门严格按照公司的管理制度在公司管理层的领导下运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在上下级关系，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、业务独立

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不论经营范围或其实际从事的主要业务均与本公司不同，因此本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况。此外，公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，业务与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，按照经营计划自主组织经营，独立开展业务，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营活动的情况，具有直接面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	31.08%	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 18 日	2020 年年度股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
武校生	董事长	现任	男	57	2020年12月28日	2023年05月28日	0	0	0	0	0	
张振国	董事	现任	男	67	2020年05月29日	2023年05月28日	28,757,594	0	7,189,309	0	21,568,285	个人原因
邵守富	董事、总经理	现任	男	50	2020年12月28日	2023年05月28日	0	0	0	0	0	
许新华	董事、财务总监	现任	男	55	2016年03月31日	2023年05月28日	0	0	0	0	0	
王可辉	董事	现任	男	49	2020年12月28日	2023年05月28日	0	0	0	0	0	
熊毅	董事	现任	男	47	2016年09月28日	2023年05月28日	4,976,640	0	0	0	4,976,640	
苗应建	独立董事	现任	男	54	2020年12月28日	2023年05月28日						
杨中硕	独立董事	现任	男	34	2020年12月28日	2023年05月28日						
张桃华	独立董事	现任	男	35	2020年12月28日	2023年05月28日						
张晋泉	监事会主席、监	现任	男	50	2020年12月28日	2023年05月28日						

	事				日	日						
鲁强	监事	现任	男	37	2020年 12月28 日	2023年 05月28 日						
晏汉波	职工监 事	现任	男	47	2020年 05月29 日	2023年 05月28 日	35,000	0	0	0	35,000	
张东峰	董事会 秘书	现任	男	46	2017年 03月20 日	2023年 05月28 日						
合计	--	--	--	--	--	--	33,769,2 34	0	7,189,30 9	0	26,579,9 25	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、现任董事专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

武校生先生,1965年4月出生,本科学历。现任公司董事长。曾任职于山西孝义劳动局、太原市轻工局财务处、山西省医药管理局审计处、山西妇女报社;曾任山西亚通煤焦有限公司财务总监、山西三川药业总经理、晋中市龙湖房地产开发有限公司副总经理、山西盛农投资有限公司副总裁、晋中长城房地产开发有限公司总经理。

邵守富先生,1972年7月出生,本科学历。现任公司董事、总经理。曾任煤炭部鸡西矿务局职员;青岛高宇锅炉有限公司销售中心副总经理;青岛风云精工科技有限公司总经理;顾地科技股份有限公司新产品事业部总经理、市场中心总监、顾地科技股份有限公司总裁助理。

许新华先生,1967年8月出生,本科学历,注册会计师,高级会计师。现任公司董事兼财务总监、佛山顾地塑胶有限公司董事、重庆顾地塑胶电器有限公司董事、马鞍山顾地塑胶有限公司董事、甘肃顾地塑胶有限公司董事。曾任南风化工集团股份有限公司总账会计、北京化训志诚信息技术有限公司财务总监、威尔芬(北京)科技发展有限公司副总经理、北京恒浩会计师事务所项目经理、公司财务总监、公司内审部门负责人;

王可辉先生,1973年4月出生,大专学历。现任公司董事、重庆顾地塑胶电器有限公司董事、总经理。曾任重庆仙峰锆盐化有限公司财务部职员、重庆金联陶瓷有限公司财务内勤、重庆顾地塑胶电器有限公司财务经理。

张振国先生,1955年2月出生,本科学历,正高职高级工程师,享受国务院颁发的政府特殊津贴,全国五一劳动奖章获得者。现任公司董事;曾任湖北塑料电线厂技术厂长、厂长、鄂丰模具有限公司总经理、鄂丰集团董事长、总经理、湖北顾地塑胶有限公司总经理、顾地科技股份有限公司副董事长、总经理;曾多次荣获湖北省优秀企业家、优秀民营企业家称号;现任公司董事、鄂州正源科技有限公司董事长、湖北振源生物科技有限公司董事长、鄂州市银山生态园有限公司董事长、湖北省企业家协会副会长、鄂州市企业家协会会长。

熊毅先生,1975年2月出生,管理学硕士。现任公司董事。曾任职于神龙汽车有限公司商务部,曾任东风日产乘用车公司市场部车型战略科科长、东风日产乘用车公司市场部部长、东风雷诺汽车有限公司市场销售部部长。

苗应建先生,1968年10月出生,中国国籍,无境外永久居留权。现任公司独立董事、广东思泉新材料股份有限公司独立董事,2016年10月至今在大信会计师事务所安徽分所从事审计工作;2007年11月香港浸会大学工商管理硕士毕业;中国注册会

计师资格、会计师职称。曾任深圳中华会计师事务所审计经理、深圳市金海马实业有限公司财务部经理、深圳市千色店百货用品有限公司副总经理、波司登集团深圳杰西服装有限公司副总经理、深圳市尚美女人实业股份有限公司财务总监、深圳市穗晶光电股份有限公司任董事、财务总监、董事会秘书。

杨中硕先生，1988年8月出生,硕士学历。现任广东万诺律师事务所任律师、合伙人；广东和胜工业铝材股份有限公司独立董事；广东炬申物流股份有限公司、广东通力定造股份有限公司独立董事、广东辰奕智能科技股份有限公司独立董事；曾任北京市竞天公诚（深圳）律师事务所律师；国泰君安证券股份有限公司高级经理；深圳嘉耀投资集团有限公司法务总监、Jia Yao Holdings Limited 嘉耀控股有限公司高级法律顾问。

张桃华先生，1987年9月出生,大学本科学历。现任公司独立董事、广东雪莱特光电科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书,佛山市开林照明有限公司监事，深圳市卓誉自动化科技有限公司董事；曾任广东雪莱特光电科技股份有限公司办公室主任、证券投资部副部长、证券事务代表。

2、现任监事专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

张晋泉先生，1972年3月出生,大学学历。现任阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司副总经理;曾任西山煤电集团多种经营总公司职员,山西海锐五金工业有限公司副总经理,晋中市金粮农业科技开发有限公司项目建设事业部总经理。

鲁强先生，1985年4月出生,大专学历。现任公司监事、公司销售中心销售总监助理；曾任太原顺宝行宝马4S店大客户经理,吕梁顺宝宝马4S店市场经理兼内训师,长治顺驰路捷路虎4S店市场总监,晋中市金粮农业科技开发有限公司行政总监。

晏汉波先生，1975年11月出生，中专学历，工程师。现任公司职工代表监事、采购中心机物外协部部长；曾任湖北顾地塑胶有限公司车间操作工、塑钢车间班长、物料部采购员。

3、现任高管专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

张东峰先生，1976年9月出生，博士研究生学历。现任公司董事会秘书、投资总监、越野一族体育赛事（北京）有限公司董事、北京顾地塑胶有限公司监事；曾任职于冶金部第三地质勘察局，大公国际资信评估有限公司，东方金诚国际信用评级有限公司。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
邵守富	北京顾地塑胶有限公司	执行董事、经理、法定代表人
邵守富	甘肃顾地塑胶有限公司	董事长、法定代表人
邵守富	马鞍山顾地塑胶有限公司	董事长、法定代表人
邵守富	佛山顾地塑胶有限公司	董事长、法定代表人
邵守富	重庆顾地塑胶电器有限公司	董事长、法定代表人
许新华	顾地科技股份有限公司	董事、财务总监
许新华	重庆顾地塑胶电器有限公司	董事
许新华	佛山顾地塑胶有限公司	董事
许新华	马鞍山顾地塑胶有限公司	董事
许新华	甘肃顾地塑胶有限公司	董事
张晋泉	甘肃顾地塑胶有限公司	监事
张晋泉	马鞍山顾地塑胶有限公司	监事
张晋泉	佛山顾地塑胶有限公司	监事

张晋泉	重庆顾地塑胶电器有限公司	监事
张东峰	体育赛事公司	董事
张东峰	佛山顾地塑胶有限公司	董事
张东峰	北京顾地塑胶有限公司	监事
在其他单位任职情况的说明	无	

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《公司董事、监事与高级管理人员薪酬管理制度》中相关条款执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的薪酬的决策程序与确定程序按时支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
武校生	董事长	男	57	现任	120	否
张振国	董事	男	67	现任	80	否
邵守富	董事、总经理	男	50	现任	120	否
许新华	董事、财务总监	男	55	现任	80	否
王可辉	董事	男	49	现任	100.83	否
熊毅	董事	男	47	现任	0	否
苗应建	独立董事	男	54	现任	10	否
杨中硕	独立董事	男	34	现任	10	否
张桃华	独立董事	男	35	现任	10	否
张晋泉	监事会主席	男	50	现任	22.98	否
鲁强	监事	男	37	现任	23.82	否
晏汉波	职工监事	男	47	现任	6.08	否
张东峰	董事会秘书	男	46	现任	60	否
合计	--	--	--	--	643.71	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第七次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 30 日	第四届董事会第七次会议决议
第四届董事会第八次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	第四届董事会第八次会议决议
第四届董事会第九次会议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 23 日	第四届董事会第九次会议决议
第四届董事会第十次会议	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	第四届董事会第十次会议决议

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
武校生	4	2	2	0	0	否	1
张振国	4	2	2	0	0	否	1
邵守富	4	2	2	0	0	否	1
许新华	4	2	2	0	0	否	1
王可辉	4	2	2	0	0	否	1
熊毅	4	0	2	2	0	否	0
苗应建	4	2	2	0	0	否	1
杨中硕	4	2	2	0	0	否	0
张桃华	4	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	苗应建、杨中硕、邵守富、许新华	3	2021年02月03日	讨论2020年审计计划和目前审计的情况	无	无	无
			2021年04月13日	讨论2020年年报初稿和审计工作进展的情况	无	无	无
			2021年04月28日	续聘会计师事务所	无	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	536
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,249
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,785
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,785
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,081
销售人员	232
技术人员	176
财务人员	36
行政人员	260
合计	1,785
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士以上	7
本科	128
大专	271
中专/技校	270
高中以下	1,109
合计	1,785

2、薪酬政策

为使全体员工共享企业发展成果，公司结合企业实际和内外部环境，不断改革和完善薪酬分配、福利和保险制度。实行工效挂钩的效益工资制，员工收入与个人业绩贡献直接挂钩浮动。公司高级管理人员实行年薪制，下属企业高级管理人员实行与经济责任考核挂钩的奖罚兑现工资制，管理人员实行岗位工资制，生产操作人员实行联产计酬的定额计件工资制。在企业经济效益增长的前提下，保持了员工工资收入水平的适度增长。同时，公司建立完善的福利体系。包括（1）为员工办理养老保险、失业保险、医疗保险（含大病医疗）、生育保险、工伤保险及住房公积金；（2）为员工提供伙食补助；（3）提供设施齐全的员工宿舍；（4）其他福利：节日物资、电话费补贴。

3、培训计划

培训实施部门	培训对象	人数	主要内容
人力资源中心	新员工培训	若干	企业文化、公司规章制度、安全规范
人力资源中心	车间人员	若干	工伤保险条例及劳动防护
营销中心	销售管理部-客户组	若干	销售政策及执行、REP 操作及产品知识
营销中心	销售管理部-客户组	若干	沟通和礼仪、车位估算
相关部门	相关人员	若干	售后服务体系贯标
研发技术中心	实验室人员	若干	管道原材料检查设备的使用
研发技术中心	实验室人员	若干	CNAS 实验室管理运作、基础知识
研发技术中心	相关工艺技术员	若干	转矩流变仪使用和数据分析
研发技术中心	部门人员	若干	实验室器材操作及数据分析
研发技术中心	PVC 组成员	若干	PVC 排水管配方设计、PVC-U 加工特性
仓储部	仓储相关人员	若干	储运工安全操作规范、仓储进出库规范
行政部	相关人员	若干	环境标志产品的相关知识
后勤保障部	食堂员工	若干	餐饮服务食品安全培训
综合计划部	统计相关人员	若干	统计岗位职责、物品使用保养规范、统计技能培训
采购中心	采购部门人员	若干	采购成本控制相关知识培训
安全环保部	新员工	若干	安全手册、文明生产、职业健康、相关法规
安全环保部	管理人员	若干	安全生产法
安全环保部	一线生产人员	若干	粉尘防爆、有限空间、安全生产法

安全环保部	一线生产人员	若干	职业危害防护知识培训、职业病防治法、环境保护法
安全环保部	一线生产人员	若干	新入职、换岗、歇岗复工人员
各车间	一线生产人员	若干	安全操作规程、机台操作规范、劳动纪律管理、EHS 现场管理制度
治安保卫部	特殊岗位人员	若干	特殊岗位人员开展警示教育登记表
治安保卫部	全体人员	若干	消防培训
财务管理中心	业务培训	若干	所得税汇算清缴申报培训、新业务、新政策学习
质量管理中心	质检相关人员	若干	生产安全及质检岗位工作职责
质量管理中心	质检相关人员	若干	车间产品标准讲解、外购外协产品质量规范
质量管理中心	相关人员	若干	测量管理体系贯标
质量管理中心	相关人员	若干	质量环境职业健康安全管理体系贯标
质量管理中心	相关人员	若干	质量保证体系贯标
质量管理中心	相关人员	若干	各类产品认证宣贯
质量管理中心	一线操作人员/班组长/部长	若干	转变观念注重细节提升质量、自检标准、品质要求
设备管理部	电、钳、焊工	若干	特种工作人员技能培训
			设备保养规程、配电管理、岗位职责
	车间相关人员	若干	特种设备安全、设备维修安全操作
	特种作业人员	若干	特种工作人员技能培训

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2016年11月22日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《2016年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》；2016年12月12日，公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过了《2016年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，2016年12月19日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予限制性股票的议案》。基于此，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，授予限制性股票数量为2,764.80万股，向31名激励对象进行授予，激励对象包括公司董事、控股子公司越野一族体育赛事（北京）有限公司中高层管理人员、核心业务（技术）人员。本次激励计划授予股份数量2,764.80股，本次激励计划限制性股票的授予日为2016年12月19日，授予股份的上市日期为2017年2月9日。

2、2017年4月13日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过了公司《2016年度利润分配预案》，公司以总股本373,248,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.12元（含税），共派发红利4,478,976.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

3、2017年5月31日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励对象、回购数量及回购价格的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2016年限制性股票激励计划中李召明、宋志强、徐湘桂和郭崇廷因个人原因从公司离职被取消激励资格，公司对上述4名限制性股票激励对象获授的共计7,200,000股限制性股票进行回购注销。2017年9月4日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励对象、回购数量及回购价格的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司2016年限制性股票激励计划中吕宝鲲、王红京、王彪、陈卉、张起晖、张兆勇、尚伟、张燕、孟庆博、XU HAI YAN 和王绩超11名限制性股票激励对象因已从公司离职被取消激励资格，其持有的全部未解除限售的共计18,800,640股限制性股票将被执行回购注销。截至目前，公司2016年限制性股票激励计划中的15名激励对象从公司辞职，其持有的尚未解除限售的限制性股票回购注销事项已经公司2017年第三次临时股东大会审议通过，工商登记手续已经办理完毕，相关回购及注销手续正在办理中。

4、2018年12月10日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励对象、回购数量、回购价格及获授限制性股票未达成解除限售条件予以回购注销的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》等相关议案，因2016年限制性股票激励计划中熊毅、刘雨瑄、刘玉科、余艺、王青、刘策和周国强7名限制性股票激励对象已从公司离职被取消激励资格，公司须对其获得的限制性股票进行回购。经调整后，公司2016年限制性股票激励计划激励对象将由16名调整为9名，对应限制性股票的回购数量调整为8,282,880股。同时，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司授予的限制性股票在第一次解除限售期限内未达到绩效考核目标，本次授予限制性股票的激励对象在第一个解除限售期限内需回购注销的限制性股票经调整后合计2,985,984股，由公司予以回购注销。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。同日，公司召开第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于调整限制性股票激励对象、回购数量、回购价格及获授限制性股票未达成解除限售条件予以回购注销的议案》，并对此事项发表了核查意见。上述事项已经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，工商登记手续已经办理完毕，相关回购及注销手续正在办理中。

5、2020年8月18日，公司召开的第四届董事会第三次会议，并于2020年9月18日召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于获授限制性股票未达成解除限售条件并调整限制性股票回购数量、回购价格及予以回购注销的议案》。江澎、李辛、王曠、王龙、蒋波、杨欣蓓、王英、尹兵及郑小平共计9名，因限制性股票激励计划授予的限制性股票未达到解除限售条件，对其持有的限制性股票经调整后合计6,967,296股进行回购注销。经调整后的限制性股票回购价格为10.81元/股。本次回购后，减少注册资本6,967,296.00元，减资后公司注册资本为552,960,000.00元。上述事项已经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，工商登记手续已经办理完毕，相关回购及注销手续正在办理中。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。公司及时修订、补充和完善日常经营管理规定，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益，为公司健康、快速的发展奠定了良好的制度基础。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
马鞍山顾地塑胶有限公司、重庆顾地塑胶电器有限公司、北京顾地塑胶有限公司、佛山顾地塑胶有限公司、甘肃顾地塑胶有限公司、山西顾地文化旅游开发有限公司、越野一族体育赛业（北京）有限公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、内蒙古飞客通用航空有限公司以及宁波顾地嘉德股权投资合伙企业（有限合伙）	按照中国证监会、深圳按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的章程的规定，公司制并的规定，公司制并完善了《信息披露管理办法》《内部控制制度》《重大信息内部报告制度》等管理办法对子公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范。	已完成整合	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	2022 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷：（1）可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；（2）可能导致财务报告错漏报形成违法情形的；（3）可能形成治理层、管理层构成舞弊和侵占企业资产情形的；（4）发生可能性超过 80%，且直接影响财务报告的；（5）其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。2、重要缺陷：（1）可能造成财务会计核算不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的；（2）发生可能性超过 50%，且直接影响财务报告的；（3）其他可能影响公司财务会计核算准确性的。3、一般缺陷：（1）可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会直接形成核算与报告错误的；（2）发生可能性超过 30%，且直接影响财务报告的；（3）其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷：（1）可能造成公司战略目标完全无法实现，影响公司持续经营的；（2）可能造成公司经营效率异常低下，严重违背成本效益原则的；（3）可能导致公司严重违法，并可能由此影响公司持续经营的；（4）可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的；（5）可能造成内部监督机制失效的。2、重要缺陷：（1）可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司未来发展的；（2）可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；（3）可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；（4）可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的。3、一般缺陷：（1）可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；（2）可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；（3）可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；（4）其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>
定量标准	<p>当一项内部控制缺陷同时适用两个标准，则按顺序适用：重大缺陷：（1）内控缺陷造成财务报告错报金额\geq利润总额 10%；（2）内控缺陷造成财务报告错报金额\geq资产总额 2%；重要缺陷：（1）利润总额 5%\leq内控缺陷造成财务报告错报金额$<$利润总额 10%；（2）资产总额 0.5%\leq内控缺陷造成财务报告错报金额$<$资产总额 2%；一般缺陷：（1）利润总额 1%\leq内控缺陷造成财务报告错报金额$<$利润总额 5%；（2）资产总额 0.1%\leq内控缺陷造成财务报告错报金</p>	<p>当一项内部控制缺陷同时适用两个标准，则按顺序适用：重大缺陷：（1）内控缺陷可能造成资产损失金额\geq资产总额 2%；（2）内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例\geq50%；重要缺陷：（1）资产总额 0.5%\leq内控缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 2%；（2）30%\leq内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例$<$50%一般缺陷：（1）资产总额 0.1%\leq内控缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 0.5%；（2）10%\leq内控缺陷可能造成实际业务偏离预算</p>

	额<资产总额 0.5%。	目标比例<30%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，顾地科技按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制条件下形成的。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	2022 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《顾地科技股份有限公司内部控制鉴证报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会湖北监管局2021年1月4日下发的鄂证监发[2021]1号文《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（以下简称“1号文”）的精神和湖北证监局统一安排，公司及时向公司全体董事、监事、高级管理人员传达了文件精神，并在第一时间下发文件召集相关部门负责人召开专题会议，成立了以董事长为第一责任人的专项治理活动工作小组，对该项工作做了认真细致的系统部署。

公司本着实事求是的原则，对照1号文所附自查事项，依据《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部规章制度，对公司治理情况进行自查，经自查，公司治理结构完善，运作规范，不存在对公司经营和业绩有重大影响未披露的事项，也不存在资金占用、违规担保、财务造假等损害中小股东利益等情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司坚持“对历史负责、对股东负责、对员工负责、对社会负责”的宗旨，走可持续发展道路，贯彻落实国家有关政策，主动履行社会责任，构筑各利益主体之间的和谐环境。

公司不断提高规范运作水平，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、深交所《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等法律法规规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，使广大股东，尤其是中小投资者能够及时、充分地了解公司各方面情况。公司注意加强投资者关系管理工作，保障广大投资者的知情权。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，与签订员工劳动合同，按时足额发放工资、奖金。公司职工养老、失业、工伤、医疗、生育等社会保险金的缴纳情况严格执行国家社会保险规定，及时缴纳各项社会保险费和住房公积金。按照国家规定对劳动用工、劳动报酬、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利、女工特殊保护、职工培训、劳动纪律与奖惩等纳入制度化管理，有效地维护和保障了员工和企业的双方权益；公司加大员工福利投入，充分发挥绩效考核的激励作用，确保员工共享企业发展成果。公司诚信经营，依法纳税，吸纳社会就业，社会贡献较高。

公司高度重视环境保护，致力发展低碳经济，实行清洁生产，全年实现环保零事故，未发生污染投诉事件，未发生政府环保处罚情况，环境形象良好。公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

董事会同意中勤万信为公司出具的带强调事项段无保留意见的《审计报告》（勤信审字【2021】第1459号），该报告客观公正地反映了公司及梦汽文旅的客观状况。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员针对公司及梦汽文旅上述情况，研究解决办法，依法依规与诉讼相对人解决纠纷事项，妥善处理梦汽文旅目前资产受限事宜，同时做好公司受疫情之后的业绩提升目标的达成工作。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

1、董事会对该强调事项的意见

董事会同意中勤万信为公司出具的带强调事项段无保留意见审计报告，该报告客观公正地反映了梦汽文旅的客观状况。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员针对上述情况，研究解决办法，依法依规与诉讼相对人解决纠纷事项，妥善处理文旅公司目前固定资产受限事宜并积极与法院联系，妥善处理梦汽文旅破产清算事宜，同时做好公司信息披露工作。

2、监事会对审计报告中强调事项段的意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《上市公司规范运作指引》等有关规定，公司监事会对2021年度的财务报告、中勤万信出具的带强调事项段的无保留意见《审计报告》、董事会编制的《关于对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留审计意见涉及事项的专项说明》等进行了认真的审核，并提出如下书面审核意见：

我们认可《审计报告》中强调事项段的内容，同时也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望公司董事会和管理层能就强调事项所涉及的事项采取切实可行的办法和措施，督促文旅公司尽快采取有效措施解决权责明确的债务诉讼纠纷，尽早解除其资产权利受限的问题，通过有效资产抵押排除其在金融机构贷款的障碍，进一步确保优先满足日常经营所需资金。同时，公司董事会以及股东大会已经审议通过《关于公司申请全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司破产清算的议案》，公司经营层应在法律法规允许的范围内组织实施梦汽文旅破产清算相关具体事宜。监事会将持续关注相关工作进展，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

3、独立董事对该强调事项及解决方案的独立意见

作为公司独立董事，我们对中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见审计报告进行了审核，我们认可审计报告的强调事项段内容，也同意公司董事会对该事项的相关说明。我们希望董事会和管理层积极采取有效措施消除强调事项段涉及事项给公司带来的影响，加强公司内部控制，积极妥善处理好全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司涉及的诉讼，妥善处理梦汽文旅破产清算事宜，使公司持续、稳定、健康发展，维护公司和中小股东利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	王永新、陈海艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
浙江精工钢结构集团有限公司(以下简称“浙江精工”)因建设工程合同纠纷向法院提出诉前财产保全申请,经法院审查,裁定对梦汽文旅及盛农投资名下相应价值301,905,775元的财产进行诉前财产保全,其中涉及前述两个公司的银行账户和盛农投资持有的公司股权。	30,743.76	否	已判决	已判决	正在执行	2022年01月22日	http://www.cninfo.com.cn
阿拉善盟西北华夏路桥有限责任公司的建设工程施工合同纠纷(以下简称“华夏路桥”)因建设工程施工合同纠纷起诉梦汽文旅。	20,046.66	是	审理中	审理中	审理中	2021年06月07日	http://www.cninfo.com.cn

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

单位：万元

关联方	关联关系	期初余额	本期新增金额	本期归还金额	期末余额
山西盛农投资有限公司	同受最终控制方控制	27,217.99	3,093.82	5,933.72	24,378.09
晋中市金粮农业科技开发有限公司	同受最终控制方控制	8.77	1.02	0	9.79
山西金谷现代农业投资有限公司	同受最终控制方控制	5.57	0	0	5.57
晋中逸品农嘉种养专业合作社	同受最终控制方控制	200	0	0	200
山西易农电商网络科技有限公司	同受最终控制方控制	0.12	0	0	0.12
阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限责任公司	受前董事张岭控制	12.79	15	0	27.79
山西融合翔云数据科技有限公司	受前董事张岭控制	282.97	0	0	282.97
晋中顺天泰网络科技有限公司	受前董事张岭控制	460.84	0	0	460.84
张岭	受前董事张岭控制	9	0	9	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		有效解决公司的资金缺口，有利于缓解金融机构对公司信贷规模收缩的不利影响。			

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
马鞍山顾地塑胶有限公司	2019年05月21日	400		400				2020.3.20-2023.3.20	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计		400		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			400			

(B3)			
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	400	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	400
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			2.57%

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司重要的全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司（以下简称“梦汽文旅”）涉及多起诉讼，工程款到期无法偿还，欠缴税款，银行账户被冻结，梦汽文旅用于经营活动的主要资产被查封，公司已在财务报表中披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。公司于2022年1月26日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司申请全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司破产清算的议案》，董事会同意公司以梦汽文旅资不抵债且不能清偿到期债务为由，以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，同时授权经营层在法律法规允许的范围内组织实施梦汽文旅破产清算相关具体事宜。截至目前，公司已准备相关资料，并与梦汽文旅所在地法院就相关事项进行了初步沟通。公司以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，法院是否受理、最终裁决如何均存在不确定性。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,226,789	11.26%						67,226,789	11.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,120,869	11.07%						66,120,869	11.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	66,120,869	11.07%						66,120,869	11.07%
4、外资持股	1,105,920	0.19%						1,105,920	0.19%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,105,920	0.19%						1,105,920	0.19%
二、无限售条件股份	529,970,011	88.74%						529,970,011	88.74%
1、人民币普通股	529,970,011	88.74%						529,970,011	88.74%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	597,196,800	100.00%						597,196,800	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张振国	21,568,195			21,568,195	高管锁定股	按规定解除限售
张文昉	1,149,694			1,149,694	高管锁定股（系公司董事张振国亲属）	按规定解除限售
王可辉	245,850			245,850	高管锁定股	按规定解除限售
晏汉波	26,250			26,250	高管锁定股	按规定解除限售
参与 2016 年限制性股票激励计划的 31 名激励对象	44,236,800			44,236,800	未达到解除限售条件，公司已经履行审议程序通过，2016 年限制性股票激励计划的全部股票将予以回购，公司正在办理相关手续	激励对象离职或者未达到绩效考核目标，公司将回购注销上述股票
合计	67,226,789	0	0	67,226,789	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生重大变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,761	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,626	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山西盛农投资有限公司	境内非国有法人	26.02%	155,414,292				质押	155,413,920
							冻结	155,414,292
华淑洁	境内自然人	3.64%	21,710,500					
张振国	境内自然人	3.61%	21,568,285	-7,189,309	21,568,195	90	质押	21,554,485
李晓	境内自然人	2.09%	12,480,889					
康军妹	境内自然人	1.93%	11,521,142					
吴辉	境内自然人	1.81%	10,836,308					
越野一族（北京）投资管理有限公司	境内非国有法人	1.53%	9,144,475				质押	7,677,657
							冻结	1,466,818
李泓玥	境内自然人	1.33%	7,934,212					
郑水英	境内自然人	1.15%	6,874,200					
云恩元	境内自然人	1.06%	6,333,900					
上述股东关联关系或一致行动的说明	证监会对公司实际控制人任永青先生下发的《行政处罚事先告知书》（处罚字（2019）50 号）中认为任永青先生与越野一族（北京）投资管理有限公司是一致行动人。基于此，山西盛农投资有限公司与越野一族（北京）投资管理有限公司存在一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山西盛农投资有限公司	155,414,292	人民币普通股	155,414,292					
华淑洁	21,710,500	人民币普通股	21,710,500					
李晓	12,480,889	人民币普通股	12,480,889					
康军妹	11,521,142	人民币普通股	11,521,142					

吴辉		10,836,308	人民币普通股	10,836,308
越野一族（北京）投资管理有限公司		9,144,475	人民币普通股	9,144,475
李泓玥		7,934,212	人民币普通股	7,934,212
郑水英		6,874,200	人民币普通股	6,874,200
云恩元		6,333,900	人民币普通股	6,333,900
上海天戈投资管理有限公司一天戈紫旭私募基金		6,188,880	人民币普通股	6,188,880
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	证监会对公司实际控制人任永青先生下发的《行政处罚事先告知书》（处罚字〔2019〕50 号）中认为任永青先生与越野一族（北京）投资管理有限公司是一致行动人。基于此，山西盛农投资有限公司与越野一族（北京）投资管理有限公司存在一致行动关系。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用			

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西盛农投资有限公司	任永青	2014 年 03 月 07 日	911407000926306157	项目的投资、管理与咨询；农业新技术研发、转让与咨询；农村土地开发与整理；农产品、农机具销售；农业观光旅游开发。（不得从事非法集资等非法金融业务活动）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
任永青	本人	中国	否

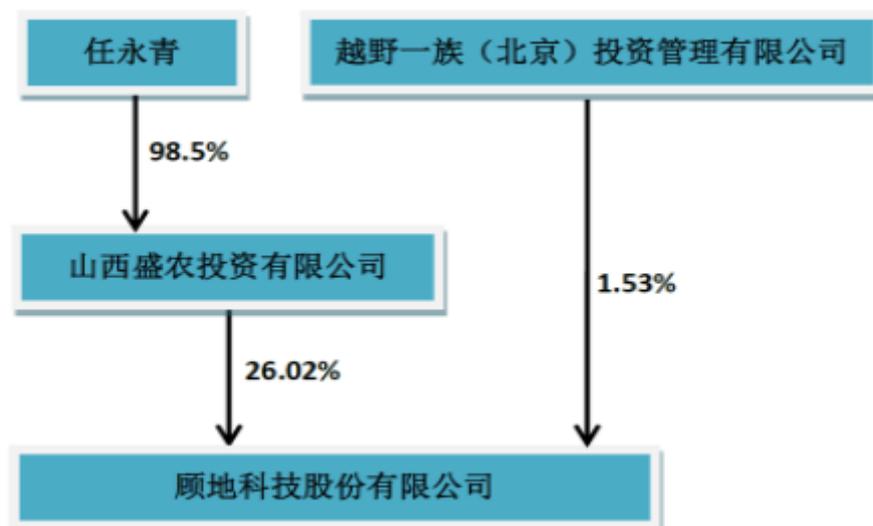
越野一族（北京）投资管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务		山西盛农投资有限公司执行董事兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况		无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
山西盛农投资有限公司	控股股东	73,696	补充流动资金	2019年11月07日	自筹	是	否
越野一族（北京）投资管理有限公司	第一大股东一致行动人		补充流动资金			否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 20 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2022】第 1171 号
注册会计师姓名	王永新、陈海艳

审计报告

顾地科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了顾地科技股份有限公司（以下简称顾地科技）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了顾地科技2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德规范，我们独立于顾地科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，顾地科技2021年发生净亏损59,613.47万元，且于2021年12月31日，流动负债高于流动资产。顾地科技重要的全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司（以下简称“梦汽文旅”）涉及多起诉讼，工程款到期无法偿还，欠缴税款，银行账户被冻结，梦汽文旅用于经营活动的主要资产被查封，顾地科技于2022年1月26日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司申请全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司破产清算的议案》，董事会同意公司以梦汽文旅资不抵债且不能清偿到期债务为由，以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，同时授权经营层在法律法规允许的范围内组织实施梦汽文旅破产清算相关具体事宜。公司以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，法院是否受理、最终裁决如何均存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

2021年度，顾地科技营业收入为1,492,802,176.56元，较2020年度营业收入同比增长4.48%，鉴于营业收入是顾地科技利润的主要来源，影响关键业务指标，交易量大，产生错报的固有风险较高。因此，我们将营业收入确认作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策见附注四、29；关于收入类别的披露见附注六（注释34）、附注十五、6分部信息、附注十六

(注释4)。

审计应对：

- (1) 了解及评价与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。
- (2) 获取公司与重要客户签订的购销合同、服务协议书等，对合同、协议中约定的价格及货款结算等关键条款进行检查，复核公司制定的收入确认政策是否符合会计准则的相关规定。
- (3) 对销售收入执行月度波动分析和毛利分析，分产品分类别的进行毛利率对比分析，将本年毛利率与上年毛利率进行对比，以确定公司毛利率是否存在重大异常。
- (4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、提货单等。
- (5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对相关的支持性文件，并检查期后销售退回的情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
- (6) 对重大客户销售的业务执行交易函证及替代测试。

(二) 长期资产减值

2021年度，顾地科技重要的全资子公司梦汽文旅未能开展正常经营，顾地科技以梦汽文旅资不抵债且不能清偿到期债务为由，以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，本次计提资产减值准备的依据为梦汽文旅不再具有持续经营能力，相关资产已被闲置，未来将因梦汽文旅破产事项被处置，顾地科技2021年计提在建工程减值208,125,308.30元，固定资产减值108,396,843.82元，无形资产减值20,185,860.01元，由于长期资产减值损失金额较大，对财务报表影响重大，我们将此事项识别为关键审计事项。

关于长期资产减值的会计政策见附注四、22；关于长期资产减值的明细披露见附注六（注释11、12、14）。

审计应对：

- (1) 了解和评价与长期资产减值测试相关的内部控制。
- (2) 获取资产评估机构出具的以2021年12月31日为基准日、以长期资产减值测试为评估目的的评估报告，并对评估师的专业胜任能力和客观性进行评价。
- (3) 与公司管理层、外部评估专家讨论和评价减值测试过程中所使用的测试方法、关键评估假设、折现率等参数的合理性，在此基础上测试资产减值损失的计算是否准确。
- (4) 评价管理层对长期资产减值测试结果及财务报表的披露是否恰当。

五、其他信息

顾地科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估顾地科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算顾地科技、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督顾地科技的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就顾地科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。（如：适用）

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王永新（项目合伙人）

中国注册会计师：陈海艳

二〇二二年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：顾地科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	80,249,019.67	87,663,844.30
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	30,733,046.35	7,044,900.35
应收账款	171,551,822.80	208,580,618.15
应收款项融资	18,323,385.71	11,423,151.44
预付款项	11,665,500.90	36,224,558.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	76,770,542.10	71,307,660.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	296,156,486.62	308,922,363.51
合同资产		
持有待售资产		332,894.52
一年内到期的非流动资产	1,204,500.00	
其他流动资产	33,677,921.76	30,477,775.45
流动资产合计	720,332,225.91	761,977,766.95
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,695,439.08	1,781,473.47
固定资产	647,603,730.56	849,735,616.30
在建工程	493,103,921.53	605,588,293.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	172,574,263.09	199,016,502.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,065,677.54	32,111,621.64
其他非流动资产	20,758,785.18	20,425,890.66
非流动资产合计	1,369,801,816.98	1,708,659,398.08
资产总计	2,090,134,042.89	2,470,637,165.03
流动负债：		
短期借款	164,360,000.00	226,060,000.00
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		1,401,882.00
应付账款	734,448,396.98	652,429,946.99
预收款项		
合同负债	90,824,578.83	86,226,179.76
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	26,828,457.98	25,115,527.72

应交税费	24,638,176.17	28,595,206.68
其他应付款	641,070,042.82	603,978,053.94
其中：应付利息		
应付股利	81,600.00	1,016,975.56
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	1,204,500.00	
其他流动负债	22,970,654.54	11,206,744.31
流动负债合计	1,706,344,807.32	1,635,013,541.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	48,000,000.00	4,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	105,239,913.53	3,506,531.23
递延收益	45,827,455.12	47,574,205.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,067,368.65	55,080,736.29
负债合计	1,905,412,175.97	1,690,094,277.69
所有者权益：		
股本	552,960,000.00	552,960,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	147,449,994.51	147,449,994.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	71,956,208.02	71,956,208.02
一般风险准备		
未分配利润	-616,904,226.65	-33,907,942.77
归属于母公司所有者权益合计	155,461,975.88	738,458,259.76
少数股东权益	29,259,891.04	42,084,627.58
所有者权益合计	184,721,866.92	780,542,887.34
负债和所有者权益总计	2,090,134,042.89	2,470,637,165.03

法定代表人：武校生

主管会计工作负责人：许新华

会计机构负责人：费洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,567,820.70	16,876,015.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	164,024.00
应收账款	59,578,078.32	81,412,341.54
应收款项融资	650,000.00	50,000.00
预付款项	2,354,125.27	3,164,959.06
其他应收款	268,456,710.00	383,159,177.32
其中：应收利息		
应收股利	428,400.00	
存货	61,628,168.55	63,134,022.19
合同资产		
持有待售资产		332,894.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,345,432.26	1,004,078.03
流动资产合计	401,980,335.10	549,297,511.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	582,393,246.71	751,823,246.71

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,695,439.08	1,781,473.47
固定资产	174,784,611.36	193,970,432.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	103,643,166.43	107,073,584.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	43,186,038.91	22,076,002.16
其他非流动资产	20,758,785.18	20,425,890.66
非流动资产合计	926,461,287.67	1,097,150,630.07
资产总计	1,328,441,622.77	1,646,448,141.91
流动负债：		
短期借款		40,700,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,432,250.89	54,092,536.23
预收款项		
合同负债	34,006,058.95	34,279,700.47
应付职工薪酬	4,477,121.48	6,073,159.74
应交税费	3,200,812.29	7,551,716.90
其他应付款	473,075,527.30	485,706,135.06
其中：应付利息		
应付股利	81,600.00	1,016,975.56
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,820,787.66	4,456,361.06
流动负债合计	574,012,558.57	632,859,609.46
非流动负债：		

长期借款	44,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	44,319,442.33	45,451,002.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,319,442.33	45,451,002.61
负债合计	662,332,000.90	678,310,612.07
所有者权益：		
股本	552,960,000.00	552,960,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	222,302,130.17	222,302,130.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,078,962.08	64,078,962.08
未分配利润	-173,231,470.38	128,796,437.59
所有者权益合计	666,109,621.87	968,137,529.84
负债和所有者权益总计	1,328,441,622.77	1,646,448,141.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,492,802,176.56	1,428,821,038.93
其中：营业收入	1,492,802,176.56	1,428,821,038.93
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,636,899,172.20	1,465,431,376.64
其中：营业成本	1,332,859,268.08	1,174,854,302.60
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	14,724,141.15	10,817,415.37
销售费用	65,531,937.83	73,744,233.49
管理费用	126,622,152.36	129,227,591.31
研发费用	55,162,275.97	51,683,154.04
财务费用	41,999,396.81	25,104,679.83
其中：利息费用	42,479,587.86	25,246,932.80
利息收入	953,124.34	1,219,564.24
加：其他收益	5,349,189.27	10,677,848.63
投资收益（损失以“-”号填 列）		
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-43,222,335.11	-156,864,323.11
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-371,011,764.06	-102,090,751.87
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	23,766,243.16	-593,720.23

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-529,215,662.38	-285,481,284.29
加：营业外收入	195,833.97	990,009.92
减：营业外支出	64,193,617.93	4,829,283.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-593,213,446.34	-289,320,557.44
减：所得税费用	2,921,292.48	8,461,036.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-596,134,738.82	-297,781,594.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-596,134,738.82	-297,781,594.28
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	-583,310,002.28	-248,990,846.48
2.少数股东损益	-12,824,736.54	-48,790,747.80
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.其他		
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	-596,134,738.82	-297,781,594.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-583,310,002.28	-248,990,846.48
归属于少数股东的综合收益总额	-12,824,736.54	-48,790,747.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.05	-0.45
（二）稀释每股收益	-1.05	-0.45

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：武校生

主管会计工作负责人：许新华

会计机构负责人：费洁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	382,984,447.63	342,722,312.55
减：营业成本	346,883,370.23	293,877,880.75
税金及附加	4,020,307.30	3,318,740.14
销售费用	34,946,543.01	28,073,317.40
管理费用	25,725,774.27	28,987,335.06
研发费用	13,386,727.81	12,807,430.55
财务费用	4,026,686.07	8,707,491.76
其中：利息费用	8,649,897.37	14,152,413.35
利息收入	4,685,790.33	5,545,105.79
加：其他收益	1,829,860.28	1,962,788.47
投资收益（损失以“-”号填列）	32,922,140.59	84,325,741.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-142,675,438.83	-49,047,397.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-169,619,699.79	-616,937.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,421.69	-422,963.67
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-323,468,677.12	3,151,348.16
加：营业外收入	17,014.00	228,222.51
减：营业外支出		495,387.42
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-323,451,663.12	2,884,183.25
减：所得税费用	-21,110,036.75	-2,272,262.81
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-302,341,626.37	5,156,446.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-302,341,626.37	5,156,446.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,594,990,937.17	1,522,582,724.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,571,738.42	83,176,935.78
经营活动现金流入小计	1,633,562,675.59	1,605,759,660.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,305,254,272.39	1,078,639,096.76

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	156,124,784.14	134,768,197.17
支付的各项税费	42,045,826.23	67,157,794.78
支付其他与经营活动有关的现金	117,496,621.37	120,320,024.77
经营活动现金流出小计	1,620,921,504.13	1,400,885,113.48
经营活动产生的现金流量净额	12,641,171.46	204,874,547.08
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	332,410.00	83,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	10,332,410.00	83,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,806,666.34	44,340,848.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,284,711.36	
投资活动现金流出小计	23,091,377.70	44,340,848.47
投资活动产生的现金流量净额	-12,758,967.70	-44,257,848.47
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	198,360,000.00	258,960,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	96,943,500.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	295,303,500.00	263,960,000.00
偿还债务支付的现金	216,060,000.00	369,663,835.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,582,288.98	23,850,958.66
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	65,582,625.00	29,858,360.00
筹资活动现金流出小计	301,224,913.98	423,373,153.89
筹资活动产生的现金流量净额	-5,921,413.98	-159,413,153.89
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	-6,039,210.22	1,203,544.72
加：期初现金及现金等价物余额	82,243,621.56	81,040,076.84
六、期末现金及现金等价物余额	76,204,411.34	82,243,621.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	421,049,890.37	351,683,543.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,406,752.75	14,541,544.72
经营活动现金流入小计	424,456,643.12	366,225,088.57
购买商品、接受劳务支付的现金	337,240,654.67	187,103,130.87
支付给职工以及为职工支付的现金	54,584,190.83	42,835,306.15
支付的各项税费	5,807,197.67	12,898,564.79
支付其他与经营活动有关的现金	54,212,424.11	65,683,772.52
经营活动现金流出小计	451,844,467.28	308,520,774.33
经营活动产生的现金流量净额	-27,387,824.16	57,704,314.24
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	252,290.00	83,000.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	252,290.00	83,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	630,391.84	1,241,685.20
投资支付的现金	1,000,000.00	
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	1,630,391.84	1,241,685.20
投资活动产生的现金流量净额	-1,378,101.84	-1,158,685.20
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	44,000,000.00	64,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	84,368,581.95	76,507,464.26
筹资活动现金流入小计	128,368,581.95	140,507,464.26
偿还债务支付的现金	40,700,000.00	162,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,907,410.67	12,126,660.01
支付其他与筹资活动有关的现金	62,650,000.00	26,823,360.00
筹资活动现金流出小计	112,257,410.67	201,250,020.01
筹资活动产生的现金流量净额	16,111,171.28	-60,742,555.75
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	-12,654,754.72	-4,196,926.71
加：期初现金及现金等价物余额	16,248,592.02	20,445,518.73
六、期末现金及现金等价物余额	3,593,837.30	16,248,592.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	552,960,000.00				147,449,994.51				71,956,208.02		-33,907,942.77		738,458,259.76	42,084,627.58	780,542,887.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	552,960,000.00				147,449,994.51				71,956,208.02		-33,907,942.77		738,458,259.76	42,084,627.58	780,542,887.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-582,996,283.88		-582,996,283.88	-12,824,736.54	-595,821,020.42
(一)综合收益总额											-583,310,002.28		-583,310,002.28	-12,824,736.54	-596,134,738.82
(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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	559,927,296.00			215,958,734.67	75,476,036.16			71,956,208.02		215,082,903.71		987,449,106.24	90,875,375.38	1,078,324,481.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,967,296.00			-68,508,740.16	-75,476,036.16					-248,990,846.48		-248,990,846.48	-48,790,747.80	-297,781,594.28
（一）综合收益总额										-248,990,846.48		-248,990,846.48	-48,790,747.80	-297,781,594.28
（二）所有者投入和减少资本	-6,967,296.00			-68,508,740.16	-75,476,036.16									
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	-6,967,296.00			-68,508,740.16	-75,476,036.16									
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	552,960,000.00				222,302,130.17				64,078,962.08	128,796,437.59		968,137,529.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-302,027,907.97		-302,027,907.97
（一）综合收益总额										-302,341,626.37		-302,341,626.37
（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												
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										313,718.40		313,718.40
四、本期期末余额	552,960,000.00				222,302,130.17				64,078,962.08	-173,231,470.38		666,109,621.87

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	559,927,296.00				290,810,870.33	75,476,036.16			64,078,962.08	123,639,991.53		962,981,083.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	559,927,296.00				290,810,870.33	75,476,036.16			64,078,962.08	123,639,991.53		962,981,083.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-6,967,296.00				-68,508,740.16	-75,476,036.16				5,156,446.06		5,156,446.06
(一)综合收益总额										5,156,446.06		5,156,446.06
(二)所有者投	-6,967,				-68,508,	-75,476,						

入和减少资本	296.00				740.16	036.16						
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	-6,967,296.00				-68,508,740.16	-75,476,036.16						
4. 其他												
(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												
四、本期期末余额	552,96				222,302				64,078,	128,796,4		968,137,52

额	0,000.				,130.17				962.08	37.59		9.84
	00											

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1. 企业注册地、组织形式和总部地址。

本公司于1999年10月由广东伟雄有限公司和自然人张振国共同出资组建。公司注册资本贰仟捌佰万元，广东伟雄有限公司出资1,960万元，占注册资本的70%，自然人张振国出资840万元，占注册资本的30%。

2001年5月，广东伟雄有限公司将其所持51.00%的出资转让给广东颐地塑胶有限公司，已于2001年6月28日在鄂州市工商行政管理局完成了工商变更登记。2004年8月广东伟雄有限公司将其所持19.00%的出资转让给广东颐地塑胶有限公司，已于2004年12月30日在鄂州市工商行政管理局完成了工商变更登记。经过上述两次转让后，公司注册资本不变，广东颐地塑胶有限公司占注册资本的70%，自然人张振国占注册资本的30%。

本公司于2004年12月22日经湖北省人民政府商外资鄂审[2004]4582号《台港澳侨投资企业批准证书》批准，企业类型由内资有限责任公司变为中外合资企业(外商投资企业投资)。经营期限自2004年12月30日至2054年12月29日。

2009年1月，根据董事会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本贰仟贰佰万元整，变更后公司注册资本伍仟万元整，其中：广东颐地塑胶有限公司出资叁仟伍佰万元，占注册资本的70%，自然人张振国出资壹仟伍佰万元整，占注册资本的30%，已于2009年3月16日在鄂州市工商行政管理局完成了工商变更登记。

2009年12月，根据董事会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本叁仟捌佰零伍万元整，增加的注册资本由广东颐地、付志敏、沈朋和孙志军认购，变更后公司注册资本捌仟捌佰零伍万元整。其中，广东颐地认购公司的2664.95万元注册资本，以其所持重庆颐地70%的股权和所持北京颐地70.75%的股权作为出资，占增资后注册资本的70.02%；付志敏认购公司的526万元注册资本，以其所持重庆颐地15%的股权作为出资，占增资后注册资本的5.97%；沈朋认购公司的526万元注册资本，以其所持重庆颐地15%的股权作为出资，占增资后注册资本的5.97%；孙志军认购公司的88.05万元注册资本，以其所持北京颐地29.25%的股权作为出资，占增资后注册资本的1%。自然人张振国占增资后注册资本的17.04%。

2010年2月，广东颐地塑胶有限公司与广州诚信创业投资有限公司、王汉华、王可辉签订股权转让协议，将880.5万元的股权转让给广州诚信创业投资有限公司，将400万元的股权转让给自然人王汉华，将280万元的出资额转让给自然人王可辉，变更后公司注册资本仍为8,805万元整，已于2010年5月10日在鄂州市工商行政管理局完成了工商变更登记。

2010年8月31日，根据董事会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本壹仟玖佰玖拾伍万元整，增加的注册资本由广东颐地塑胶有限公司、佛山高明颐地塑胶有限公司、张孝明、梁绮嫦和王宏林认购，变更后公司注册资本为10,800万元整。其中，广东颐地认购公司增加注册资本的544,359.43元，以其所持佛山颐地塑胶有限公司2.93%的股权作为出资，占增资后注册资本的43.14%；佛山高明颐地塑胶有限公司认购公司增加注册资本的15,455,640.57元，以其所持佛山颐地塑胶有限公司83.07%的股权作为出资，占增资后注册资本的14.31%；张孝明认购公司增加注册资本的200万元，以货币出资，占增资后注册资本的1.85%；梁绮嫦认购公司增加注册资本的170万元，以货币出资，占增资后注册资本的1.57%；王宏林认购公司增加注册资本的25万元，以货币出资，占增资后注册资本的0.23%；张振国占增资后注册资本的13.89%；广州诚信创业投资有限公司占增资后注册资本的8.15%；付志敏占增资后注册资本的4.87%；沈朋占增资后注册资本的4.87%；王汉华占增资后注册资本的3.70%；王可辉占增资后注册资本的2.59%；孙志军占增资后注册资本的0.82%。

2010年9月8日根据公司董事会决议和各股东所签署的股权转让协议，佛山高明颐地塑胶有限公司将其在公司的1,545.56万元出资额分别转让给广东颐地塑胶有限公司1,255.56万元、赵侠144万元、佛山中盈盛达投融资咨询服务有限公司85万元出资额、曾晓文36万元出资额、高绍斌25万元出资额。张振国将其在公司的216万元出资额转让给张文昉。沈朋将其在公司的88万元出资额转让给沈权。付志敏将其在公司的88万元出资额转让给何佳丽。王汉华将其在公司的60万元出资

额转让给祝艳华；王汉华将其在公司的 100 万元出资额转让给李慧英。王可辉将其在公司的 70 万元出资额转让给李慧英；王可辉将其在公司的 42 万元出资额转让给王凡。此事项已于 2010 年 9 月 19 日在鄂州市工商行政管理局完成了工商变更登记。

2010 年 9 月 18 日根据公司股东会决议和发起人协议及湖北省商务厅鄂商资[2010]68 号省商务厅关于湖北顾地塑胶有限公司变更为股份有限公司的批复，公司以 2010 年 8 月 31 日为基准日在湖北顾地塑胶有限公司基础上以整体变更方式设立顾地科技股份有限公司（以下简称“顾地科技”或“公司”）。公司全体出资人以其所拥有的截止 2010 年 8 月 31 日原湖北顾地塑胶有限公司经审计的净资产 336,145,531.45 元按 1:0.3213 折股，折股后的股本为 108,000,000.00 元，其余 228,145,531.45 元计入资本公积，并于 2010 年 9 月 21 日办妥工商变更登记手续。

2012 年 8 月，根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议、2012 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准顾地科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]927 号），公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3600 万股，发行后公司总股本为 14,400 万股，股本金额 144,000,000.00 元。公司于 2012 年 9 月 14 日办理了工商变更手续。2013 年 6 月，根据公司在 2013 年 3 月 25 日召开的 2012 年度股东大会审议通过的公司 2012 年度利润分配及资本公积转增股本方案：以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 144,000,000 股为基数，由资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 28,800,000 股，转增后公司总股本增加到 172,800,000 股。公司于 2013 年 6 月 25 日办理了工商变更手续。

2014 年，根据 2014 年 3 月 26 日第二届董事会第七次会议决议、2014 年 4 月 18 日的股东大会通过的 2013 年度利润分配方案：以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 172,800,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额 172,800,000.00 股，转增后公司总股本增加至 345,600,000 股。公司于 2014 年 7 月 2 日办理了工商变更手续。

2015 年 12 月 27 日，顾地科技股份有限公司原控股股东广东顾地塑胶有限公司（以下简称“广东顾地”或“原控股股东”）与山西盛农投资有限公司（以下简称“山西盛农”）签署了《股份转让协议》及补充协议，广东顾地拟将其持有公司的 95,991,420 股股份（占公司总股本的 27.78%）通过协议转让方式转让给山西盛农。截止 2016 年 4 月 26 日，广东顾地与山西盛农履行完毕上述协议。最终实施并完成后，山西盛农持有公司 95,991,420 股股份，在公司拥有的表决权比例达到 27.78%，成为公司拥有单一表决权的最大股东，公司的实际控制人变更为任永青。

2017 年，根据公司第三届董事会第四次会议、第三届董事会第五次会议、2016 年第四次临时股东大会审议通过股权激励，发行境内上市人民币限制性流通股 27,648,000.00 股。公司通过股权激励增加注册资本人民币 27,648,000.00 元，变更后公司注册资本为人民币 373,248,000.00 元。公司于 2017 年 4 月 13 日办理了工商变更手续。

2017 年，根据 2017 年 3 月 22 日第三届董事会第七次会议决议、2017 年 4 月 13 日的股东大会通过的 2016 年度利润分配方案：以公司现有总股本 373,248,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额 223,948,800.00 股，转增后公司总股本增加至 597,196,800.00 股。公司于 2017 年 4 月 13 日办理了工商变更手续。

2017 年，根据公司 2017 年 5 月 31 日召开的第三届董事会第九次会议、2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》：取消李召明、宋志强、徐湘桂和郭崇廷 4 名限制性股票激励对象的股权激励资格，其持有的全部未解除限售的共计 7,200,000.00 股限制性股票回购注销。减少注册资本 7,200,000.00 元，减资后公司注册资本为 589,996,800.00 元。公司于 2017 年 9 月 29 日办理了工商变更手续。

2017 年，根据公司 2017 年 9 月 4 日召开的第三届董事会第十五次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》：取消吕宝鲲、王红京、王彪、陈卉、张起晖、张兆勇、尚伟、张燕、孟庆博、XU HAI YAN 和王绩超 11 名限制性股票激励对象的股权激励资格，其持有的全部未解除限售的共计 18,800,640 股限制性股票回购注销。减少注册资本 18,800,640.00 元，减资后公司注册资本为 571,196,160.00 元。公司于 2017 年 11 月 17 日办理了工商变更手续。

根据公司 2018 年 12 月 20 日召开的第三届董事会第二十七次会议、2018 年 12 月 27 日第二次临时股东大会审议通过《关于调整限制性股票激励对象、回购数量、回购价格及获授限制性股票未达成解除限售条件予以回购注销的议案》，因熊毅、刘雨暄、刘玉科、余艺、王青、刘策、和周国强等 7 名激励对象离职，取消其激励资格，将持有的全部未解除限售的共计 8,282,880 股限制性股票回购注销。同时，因 2016 年限制性股票激励计划获授限制性股票未达成解除限售条件予以回购注销股票数量

2,985,984股。本次共减少注册资本11,268,864.00元，减资后公司注册资本为559,927,296.00元。公司于2019年3月23日办理了工商变更手续。

根据2020年8月18日召开的第四届董事会第三次会议及2020年9月18日召开的2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于获授限制性股票未达成解除限售条件并调整限制性股票回购数量、回购价格及予以回购注销的议案》。江澎、李辛、王暕、王龙、蒋波、杨欣蓓、王英、尹兵及郑小平共计9名，因限制性股票激励计划授予的限制性股票未达到解除限售条件，对其持有的限制性股票经调整后合计6,967,296股进行回购注销。经调整后的限制性股票回购价格为10.81元/股。本次回购后，减少注册资本6,967,296.00元，减资后公司注册资本为552,960,000.00元。公司于2021年元月12日办理了工商变更手续。

统一社会信用代码：91420700714676520L

注册资本：人民币伍亿伍仟贰佰玖拾陆万元整

注册地址：湖北省鄂州经济开发区吴楚大道18号

法定代表人：武校生

成立日期：1999年10月18日

企业类型：股份有限公司（上市）

登记机关：鄂州市市场监督管理局

2. 企业的业务性质和主要经营活动

生产销售：塑料管道、钢塑复合管道、铝塑复合管道、水处理器材及塑料制品；销售：化工原料（不含危险化学品）；管道安装；从事货物与技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

体育运动项目经营（高危险性项目除外）；技术开发、技术咨询、技术服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；经济信息咨询（投资咨询除外）；摄影服务；电脑图文设计；承办展览展示活动；影视策划；网页设计等。

旅游开发及管理；旅游信息咨询；旅游产品销售；体育赛事组织及策划；汽车文化展；汽车文化旅游；汽车摩托车自驾；大型音乐节、大型展会、文化艺术交流活动组织；广告的设计、制作、代理、发布；会议服务；展览展示服务；酒店管理；销售工艺品、纺织品、服装、文化用品、体育用品、玩具、烟、日用百货、机械设备、机电设备、电子产品、游乐设备、健身器材、教育文化用品、预售包装食品兼散装食品（凭相关许可证经营）；户外拓展训练服务；户外旅游服务；商务会议的承办；户外运动的组织、策划、服务；户外用品租赁、销售；文艺表演；演艺经纪服务。

3. 财务报告的批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月20日决议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计13家，详见本附注九、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表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”）编制。

2、持续经营

公司重要的全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司（以下简称“梦汽文旅”）涉及多起诉讼，工程款到期无法偿还，欠缴税款，银行账户被冻结，梦汽文旅用于经营活动的主要资产被查封，公司于2022年1月26日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司申请全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司破产清算的议案》，董事会同意公司以梦汽文旅资不抵债且不能清偿到期债务为由，以债权人的身份向法院申请梦汽文旅破产清算，同时授权经营层在法律法规允许的范围内组织实施梦汽文旅破产清算相关具体事宜。未来公司管理层将积极推动梦汽文旅的破产重整工作。

本公司对报告期财务报表仍在持续经营假设的基础上编制。

五、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2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。

六、重要会计政策及会计估计

1、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。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内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。

4、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、5“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、14“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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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。

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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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、14“长期股权投资”或本附注四、8“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、14“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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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、14“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，以及按本公司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。

7、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。

8、金融工具

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被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，该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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的

差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。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。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险极低的银行类金融机构
商业承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险较高的非银行类金融机构

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合为应收合并范围内公司款项。

组合2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
-----	----------------------

其中：账龄组合预期信用损失计提比例如下：

项目	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	40%
4-5年	60%
5年以上	100%

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合2	本组合为出售股权转让款及日常经营活动中的往来款项
组合3	本组合为日常经常活动中的备用金及其他款项

10、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注、“金融工具”及“金融资产减值”部分。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（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、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；

（3）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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 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。

12、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注金融资产减值部分。

13、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司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。本公司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。本公司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，如本公司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，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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、5、“合并财务报表编制的方法”（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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示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列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”部分。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10	2.25-9.00
机器设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	4-5	10	18.00-22.50
其他	年限平均法	3-10	10	9.00-30.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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、20“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。

17、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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”部分。

18、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。

19、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。在租赁期开始日，承租人应当按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- (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，应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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

关于上述第4项成本，承租人有可能在租赁期开始日就承担了上述成本的支付义务，也可能在特定期间内因使用标的资产而承担了相关义务。承租人应在其有义务承担上述成本时，将这些成本确认为使用权资产成本的一部分。但是，承租人由于在特定期间内将使用权资产用于生产存货而发生的上述成本，应按照《企业会计准则第1号——存货》进行会计处理。承租人应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述成本的支付义务进行确认和计量。在某些情况下，承租人可能在租赁期开始前就发生了与标的资产相关的经济业务或事项。例如：租赁合同双方经协商在租赁合同中约定，标的资产需经建造或重新设计后方可供承租人使用；根据合同条款与条，承租人需支付与资产建造或设计相关的成本。承租人如发生与标的资产建造或设计相关的成本，应适用其他相关准则(如《企业会计准则第4号——固定资产》)进行会计处理。同时，需要注意的是与标的资产建造或设计相关的成本不包括承租人为获取标的资产使用权而支付的款项，此类款项无论在何时支付，均属于租赁付款额。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

21、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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

25、租赁负债

当在租赁期开始日，本集团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，本集团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。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

27、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司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；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最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。③合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

公司主要销售各类塑料管道。公司各类塑料管道销售业务属于在某一时点履行的履约义务，销售收入在公司将产品运送至合同约定交货地点由客户确认接受并经双方确认一致或客户验收、已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

赛事运营收入的确认原则为：赛事运营业务，按照赛事实际发生时点或在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

30、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

31、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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延

所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

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，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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

33、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、16“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

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关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。

经营租赁

本公司采用直线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。

34、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			2,087,125.00	
一年内到期的非流动负债			882,625.00	
租赁负债			1,204,500.00	

②执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

A、政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

B、基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③执行《企业会计准则解释第15号》

公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”，

该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

七、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	11%、6%、13%、9%
城市维护建设税	增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	增值税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
顾地科技股份有限公司	15%
重庆顾地塑胶电器有限公司	15%
北京顾地塑胶有限公司	25%
马鞍山顾地塑胶有限公司	15%
佛山顾地塑胶有限公司	15%
甘肃顾地塑胶有限公司	15%
山西顾地文化旅游开发有限公司	25%
越野一族体育赛事（北京）有限公司	25%
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	25%
内蒙古赛车星球科技有限公司	25%
赛车星球（北京）文化产业有限公司	25%
内蒙古飞客通用航空有限公司	25%
宁波顾地嘉德股权投资合伙企业（有限合伙）	25%
阿拉善盟焰砾文化旅游开发有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 高新技术企业及西部大开发税收优惠政策

顾地科技股份有限公司自2011年被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GF201142000246，证书有效期三年（自2011年10月13日至2014年10月12日）。公司于2014年期满当年重新申请并被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201442000635，证书有效期三年（自2014年10月14日至2017年10月13日）。公司于2017年期满当年重新申请并被认定

为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201742001235，证书有效期三年（自2017年11月28日至2020年11月27日）。2020年期满当年重新申请并被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR202042004347，证书有效期三年（自2020年12月1日至2023年12月1日）。公司报告期按15%的税率计缴企业所得税。

全资子公司重庆顾地塑胶电器有限公司享受西部大开发税收优惠政策。企业所得税仍执行15%的税率。

控股子公司马鞍山顾地塑胶有限公司自2013年被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201334000475，证书有效期三年（自2013年10月14日至2016年10月13日）。公司于2016年期满当年重新申请并被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201634000480，证书有效期三年（自2016年10月21日至2019年10月20日）。2019年期满公司重新申请并被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号GR201934001012，证书有效期三年（自2019年9月9日至2022年9月9日），报告期按15%的税率计缴企业所得税。

控股子公司甘肃顾地塑胶有限公司自2013年被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201362000012，证书有效期三年（自2013年9月22日至2016年9月21日）。公司于2016年期满当年重新申请并被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201662000095，证书有效期三年（自2016年10月14日至2019年10月13日）。2019年期满，公司重新提出申请，2021年重新认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号GR202162000085，报告期按15%的税率计缴企业所得税。

全资子公司佛山顾地塑胶有限公司自2014年被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201444000826，证书有效期三年（自2014年10月10日至2016年10月9日）。公司于2017年重新申请并被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201744001665，证书有效期三年（自2017年11月9日至2020年11月8日）。2020年期满公司重新申请并被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号GR202044011924，报告期按15%的税率计缴企业所得税。

（2）开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用税收优惠情况

根据《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告2021年第6号）规定：《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）等文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日。

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

八、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	165,990.35	161,844.80
银行存款	76,554,602.15	82,081,776.76
其他货币资金	3,528,427.17	5,420,222.74
合计	80,249,019.67	87,663,844.30

其他说明

银行存款期末余额中受限资金4,044,608.33元，其中司法冻结金额516,181.16元。保函保证金3,528,427.17。

司法冻结具体账户情况如下：

单位：元

银行名称	账户	金额
交通银行股份有限公司北京天坛支行	110060841018800027372	779.10
招商银行股份有限公司武汉分行王家湾支行	027900145610701	520.66
中国农业银行股份有限公司阿拉善左旗巴彦浩特支行	05461101040019315	11.53
阿拉善左旗方大村镇银行股份有限公司营业部	667700034739900010	15,318.36
阿拉善左旗方大村镇银行股份有限公司营业部	667700034739900020	107.00
中国工商银行股份有限公司巴彦浩特城西支行	0614095419200090080	1,397.99
中国工商银行股份有限公司巴彦浩特城西支行	0614095409200101134	498,000.68
中国银行巴彦浩特分行贺兰山支行	154062043351	45.84
合计		516,181.16

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,420,000.00	946,953.67
商业承兑票据	29,803,206.69	6,097,946.68
减：坏账准备	-1,490,160.34	
合计	30,733,046.35	7,044,900.35

其他说明：期末应收票据较期初增加 23,688,146.00 元，增加比例 336.25%，主要是由于期末使用票据结算的款项增加所致。

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	32,223,206.69	100.00%	1,490,160.34	4.62%	30,733,046.35	7,044,900.35	100.00%			7,044,900.35
其中：										
银行承兑汇票	2,420,000.00	7.51%			2,420,000.00	946,953.67	13.44%			946,953.67
商业承兑汇票	29,803,206.69	92.49%	1,490,160.34	5.00%	28,313,046.35	6,097,946.68	86.56%			6,097,946.68

	06.69		0.34		6.35	.68				.68
合计	32,223,206.69	100.00%	1,490,160.34	4.62%	30,733,046.35	7,044,900.35	100.00%			7,044,900.35

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按账龄组合计提坏账准备的应收票据

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	2,420,000.00		
商业承兑汇票组合	29,803,206.69	1,490,160.34	5.00%
合计	32,223,206.69	1,490,160.34	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		1,490,160.34				1,490,160.34
合计		1,490,160.34				1,490,160.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		0.00
商业承兑票据		11,162,304.15
合计		11,162,304.15

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

商业承兑票据	4,195,845.98
合计	4,195,845.98

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	98,514,963.58	26.05%	98,514,963.58	100.00%	0.00	97,183,057.41	24.14%	97,183,057.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	279,593,885.71	73.95%	108,042,062.91	38.64%	171,551,822.80	305,407,972.37	75.86%	96,827,354.22	31.70%	208,580,618.15
其中：										
账龄组合	279,593,885.71	73.95%	108,042,062.91	38.64%	171,551,822.80	305,407,972.37	75.86%	96,827,354.22	31.70%	208,580,618.15
合计	378,108,849.29	100.00%	206,557,026.49	54.63%	171,551,822.80	402,591,029.78	100.00%	194,010,411.63	48.19%	208,580,618.15

按单项计提坏账准备：年末单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
统一石油化工有限公司	41,000,000.00	41,000,000.00	100.00%	预计无法收回
青海旅游投资集团股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	100.00%	已签订终止协议
南京雨润肉类产业集团有限公司	12,836,702.47	12,836,702.47	100.00%	破产重整
北京美亚园林绿化有限责任公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	预计无法收回
马鞍山万泰建材贸易有限公司	3,138,769.27	3,138,769.27	100.00%	预计无法收回
昆明千腾商贸有限公司	1,922,327.48	1,922,327.48	100.00%	注销
北京运良顺达贸易有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回

天津勇达行国际贸易有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
成都市兰晨塑胶电器有限公司	1,436,934.73	1,436,934.73	100.00%	吊销
天津德骏国际贸易有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	预计无法收回
定远县五洋水利建筑工程有限公司	1,048,222.02	1,048,222.02	100.00%	注销
无锡市奥捷流体控制设备有限公司	1,393,121.06	1,393,121.06	100.00%	注销
重庆福克斯商贸有限公司	919,123.96	919,123.96	100.00%	注销
昆明顾地塑胶销售有限公司	809,670.10	809,670.10	100.00%	注销
云浮市水头建材贸易有限公司	703,670.37	703,670.37	100.00%	预计无法收回
青海逸途户外旅行策划有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
石家庄汽车摩托车运动协会	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	706,422.12	706,422.12	100.00%	注销
合计	98,514,963.58	98,514,963.58	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	85,187,745.93	4,259,387.28	5.00%
1至2年	37,484,897.70	3,748,489.77	10.00%
2至3年	44,690,219.43	8,938,043.89	20.00%
3至4年	22,202,432.68	8,880,973.08	40.00%
4至5年	19,533,552.72	11,720,131.64	60.00%
5年以上	70,495,037.25	70,495,037.25	100.00%
合计	279,593,885.71	108,042,062.91	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	85,188,895.93

1 至 2 年	37,484,897.70
2 至 3 年	46,104,883.49
3 年以上	209,330,172.17
3 至 4 年	22,524,631.91
4 至 5 年	95,186,979.68
5 年以上	91,618,560.58
合计	378,108,849.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	97,183,057.41	2,609,882.17		1,277,976.00		98,514,963.58
账龄组合	96,827,354.22	11,301,038.69		86,330.00		108,042,062.91
合计	194,010,411.63	13,910,920.86		1,364,306.00		206,557,026.49

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,364,306.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中山火炬开发区长远水电材料商行	货款	458,218.07	已注销	总经理会议审批	否
惠城区鑫城建材经营部	货款	338,916.86	已注销	总经理会议审批	否
合计	--	797,134.93	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

客户一	41,000,000.00	10.84%	41,000,000.00
客户二	24,000,000.00	6.35%	24,000,000.00
客户三	20,000,000.00	5.29%	4,000,000.00
客户四	18,285,247.33	4.84%	18,285,247.33
客户五	13,239,400.40	3.50%	13,239,400.40
合计	116,524,647.73	30.82%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,363,385.71	11,423,151.44
应收账款	960,000.00	
合计	18,323,385.71	11,423,151.44

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末应收款项融资较期初增加6,900,234.27元，增加比例60.41%，主要是由于期末用于贴现及背书的应收票据增加所致。

年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	年末终止确认金额
银行承兑汇票等	48,558,560.72
商业承兑汇票	
合计	48,558,560.72

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,857,358.59	67.36%	19,735,514.39	54.48%
1至2年	1,816,581.25	15.57%	5,865,290.89	16.19%
2至3年	992,868.11	8.51%	8,143,067.57	22.48%
3年以上	998,692.95	8.56%	2,480,685.89	6.85%

合计	11,665,500.90	--	36,224,558.74	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末预付款项较期初减少 24,559,057.84 元, 减少比例 67.80%, 主要是由于预付的材料款减少所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,726,652.94 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 49.09%。

单位名称	金额	比例 (%)
佛山市广厦化工有限公司	1,662,237.93	14.25
宜兴市雄飞市政建设工程有限公司	1,240,000.00	10.63
佛山天南兴瑞商贸有限公司	1,120,000.00	9.60
中国石油天然气股份有限公司西南化工销售重庆分公司	899,426.93	7.71
深圳市诚裕丰投资有限公司	804,988.08	6.90
合计	5,726,652.94	49.09

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,770,542.10	71,307,660.49
合计	76,770,542.10	71,307,660.49

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	68,378,483.95	67,828,511.05
借款及往来款	163,350,331.46	151,896,070.80
备用金	4,866,957.64	4,473,701.45
拆迁补偿款	18,000,000.00	
其他	5,208,842.90	2,322,197.13
合计	259,804,615.95	226,520,480.43

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	21,238,831.41	116,166,988.78	17,806,999.75	155,212,819.94
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-1,737,383.52		1,737,383.52	
本期计提	16,776,923.05	863,360.60	10,180,970.26	27,821,253.91
2021 年 12 月 31 日余额	36,278,370.94	117,030,349.38	29,725,353.53	183,034,073.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,841,001.66
1 至 2 年	9,862,567.78
2 至 3 年	11,544,676.26
3 年以上	196,556,370.25
3 至 4 年	48,208,893.26
4 至 5 年	123,462,324.01
5 年以上	24,885,152.98
合计	259,804,615.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	144,468,230.75	25,032,833.02				169,501,063.77
组合计提	10,744,589.19	2,788,420.89				13,533,010.08
合计	155,212,819.94	27,821,253.91				183,034,073.85

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阿拉善盟文化旅游投资开发有限责任公司	定金及借款	112,531,111.11	1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	43.31%	80,332,444.44
中和金拓(北京)投资管理有限公司	股权转让款及往来款	56,166,988.78	4-5 年	21.62%	56,166,988.78
通州市政府	搬迁补偿款	18,000,000.00	1 年以内	6.93%	900,000.00
武汉文森物资有限公司	往来款	9,831,844.31	5 年以上	3.78%	9,831,844.31
武汉华泰鑫贸易有限公司	往来款	7,975,155.44	5 年以上	3.07%	7,975,155.44
合计	--	204,505,099.64	--	78.71%	155,206,432.97

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	101,644,582.38	2,228,976.46	99,415,605.92	103,227,471.48	2,223,865.27	101,003,606.21
在产品	12,661,078.82		12,661,078.82	11,687,847.00		11,687,847.00
库存商品	193,345,170.24	10,169,609.24	183,175,561.00	206,580,255.08	11,995,090.25	194,585,164.83
低值易耗品	3,218,205.73	2,313,964.85	904,240.88	3,164,533.68	1,518,788.21	1,645,745.47
合计	310,869,037.17	14,712,550.55	296,156,486.62	324,660,107.24	15,737,743.73	308,922,363.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,223,865.27	5,111.19				2,228,976.46
库存商品	11,995,090.25			1,825,481.01		10,169,609.24
低值易耗品	1,518,788.21	795,176.64				2,313,964.85
合计	15,737,743.73	800,287.83		1,825,481.01		14,712,550.55

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资	1,204,500.00	
合计	1,204,500.00	

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税款	33,677,921.76	30,477,775.45
合计	33,677,921.76	30,477,775.45

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,911,875.52	1,911,875.52
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

4.期末余额	1,911,875.52	1,911,875.52
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	130,402.05	130,402.05
2.本期增加金额	86,034.39	86,034.39
(1) 计提或摊销	86,034.39	86,034.39
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	216,436.44	216,436.44
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,695,439.08	1,695,439.08
2.期初账面价值	1,781,473.47	1,781,473.47

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	647,603,730.56	849,735,616.30
合计	647,603,730.56	849,735,616.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	813,144,247.77	630,290,272.95	22,911,701.80	85,512,180.25	1,551,858,402.77
2.本期增加金额		18,123,031.45	544,386.43	868,479.20	19,535,897.08
(1) 购置		15,656,045.45	544,386.43	868,479.20	17,068,911.08
(2) 在建工程转入		2,466,986.00			2,466,986.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		34,428,708.07	1,775,222.31	226,462.22	36,430,392.60
(1) 处置或报废		34,428,708.07	1,775,222.31	226,462.22	36,430,392.60
4.期末余额	813,144,247.77	613,984,596.33	21,680,865.92	86,154,197.23	1,534,963,907.25
二、累计折旧					
1.期初余额	219,393,665.21	372,152,730.04	16,834,111.39	55,408,075.89	663,788,582.53
2.本期增加金额	38,310,593.72	41,856,512.03	2,469,208.54	8,476,122.72	91,112,437.01
(1) 计提	38,310,593.72	41,856,512.03	2,469,208.54	8,476,122.72	91,112,437.01
3.本期减少金额		12,927,478.80	1,592,920.69	427,295.40	14,947,694.89
(1) 处置或报废		12,927,478.80	1,592,920.69	427,295.40	14,947,694.89
4.期末余额	257,704,258.93	401,081,763.27	17,710,399.24	63,456,903.21	739,953,324.65
三、减值准备					
1.期初余额	34,649,392.87	3,572,001.22	37,112.25	75,697.60	38,334,203.94
2.本期增加金额	89,095,323.75	17,833,806.33	83,312.75	2,060,205.27	109,072,648.10
(1) 计提	89,095,323.75	17,833,806.33	83,312.75	2,060,205.27	109,072,648.10
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	123,744,716.62	21,405,807.55	120,425.00	2,135,902.87	147,406,852.04

四、账面价值					
1.期末账面价值	431,695,272.22	191,497,025.51	3,850,041.68	20,561,391.15	647,603,730.56
2.期初账面价值	559,101,189.69	254,565,541.69	6,040,478.16	30,028,406.76	849,735,616.30

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	360,453,923.89	66,937,544.92	123,744,716.62	169,771,662.35	
机器设备	103,698,621.50	47,293,269.36	21,405,807.55	34,999,544.59	
运输工具	1,532,385.65	1,205,221.44	120,425.00	206,739.21	
其他设备	35,852,615.69	26,729,342.12	2,135,902.87	6,987,370.70	
合计	501,537,546.73	142,165,377.84	147,406,852.04	211,965,316.85	

(3) 所有权或使用权受限制的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	受限原因
房屋建筑物	241,866,535.80	90,483,379.27	1,304,360.33	150,078,796.20	借款抵押
机器设备	54,739,251.03	20,944,309.15	11,451,077.72	22,343,864.16	查封
小计	296,605,786.83	111,427,688.42	12,755,438.05	172,422,660.36	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	493,103,921.53	605,588,293.29
合计	493,103,921.53	605,588,293.29

(1) 在建工程情况

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
重庆顾地项目	1,940,530.98		1,940,530.98	2,466,986.00		2,466,986.00
马鞍山顾地项目	13,166,216.43		13,166,216.43	10,056,954.51		10,056,954.51
文旅公司项目	748,975,133.28	272,361,784.54	476,613,348.74	621,186,862.43	29,506,335.03	591,680,527.40
其他工程	1,383,825.38		1,383,825.38	1,383,825.38		1,383,825.38

合计	765,465,706.07	272,361,784.54	493,103,921.53	635,094,628.32	29,506,335.03	605,588,293.29
----	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
马鞍山顾地项目	15,000,000.00	10,056,954.51	3,109,261.92			13,166,216.43	87.77%	95.00				其他
文旅公司项目	999,600,000.00	621,186,862.43	127,788,270.85			748,975,133.28	125.57%	85.00				其他
合计	1,014,600,000.00	631,243,816.94	130,897,532.77			762,141,349.71	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
阿拉善梦想汽车文化旅游开发有限公司项目	242,855,449.51	根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字【2022】第 944 号报告
合计	242,855,449.51	--

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	2,087,125.00	2,087,125.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	2,087,125.00	2,087,125.00
转入一年内到期的非流动资产	2,087,125.00	2,087,125.00
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额		

2.本期增加金额	882,625.00	882,625.00
(1) 计提	882,625.00	882,625.00
3.本期减少金额	882,625.00	882,625.00
(1) 处置		
(2) 转入一年内到期的非流动资产	882,625.00	882,625.00
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	2,087,125.00	2,087,125.00

其他说明：

期末使用权资产比期初减少2,087,125.00元，减少比例100.00%，主要是由于期末使用权资产重分类至一年内到期的非流动资产所致。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	222,775,359.41	11,652,869.58	28,301,887.02	54,059,128.25	316,789,244.26
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	222,775,359.41	11,652,869.58	28,301,887.02	54,059,128.25	316,789,244.26
二、累计摊销					
1.期初余额	32,608,326.28	7,654,788.37	19,815,471.53	13,048,540.93	73,127,127.11
2.本期增加金额	4,972,931.03	1,283,279.99	37,682.78	39,486.20	6,333,380.00
(1) 计提	4,972,931.03	1,283,279.99	37,682.78	39,486.20	6,333,380.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,581,257.31	8,938,068.36	19,853,154.31	13,088,027.13	79,460,507.11
三、减值准备					
1.期初余额			6,979,104.49	37,666,509.94	44,645,614.43
2.本期增加金额	20,108,859.63				20,108,859.63
(1) 计提	20,108,859.63				20,108,859.63
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,108,859.63	0.00	6,979,104.49	37,666,509.94	64,754,474.06
四、账面价值					
1.期末账面价值	165,085,242.47	2,714,801.22	1,469,628.22	3,304,591.18	172,574,263.09
2.期初账面价值	190,167,033.13	3,998,081.21	1,507,311.00	3,344,077.38	199,016,502.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

单位：元

项目	账面原价	累计摊销	减值准备	账面净值	受限原因
土地使用权	170,742,236.52	29,893,730.18	20,108,859.63	120,739,646.71	抵押借款及查封
小计	170,742,236.52	29,893,730.18	20,108,859.63	120,739,646.71	

15、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
资产减值准备	182,688,905.84	27,403,335.87	168,526,386.76	25,278,958.02
抵销未实现内部销售利润	96,168.80	14,425.32	100,088.21	15,013.23
递延收益	44,319,442.33	6,647,916.35	45,451,002.61	6,817,650.39
合计	227,104,516.97	34,065,677.54	214,077,477.58	32,111,621.64

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	407,393,481.38	210,054,445.38
可抵扣亏损	542,451,505.74	313,810,928.72
合计	949,844,987.12	523,865,374.10

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		330,294.09	
2022 年	233,751.97	3,282,900.46	
2023 年	106,647,425.09	109,566,461.88	
2024 年	88,897,215.30	90,104,306.13	
2025 年	108,414,479.96	110,526,966.16	
2026 年	238,258,633.42		

合计	542,451,505.74	313,810,928.72	--
----	----------------	----------------	----

16、其他非流动资产

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
职工住宅楼	20,425,890.66		20,425,890.66	20,425,890.66		20,425,890.66
其他	332,894.52		332,894.52			
合计	20,758,785.18		20,758,785.18	20,425,890.66		20,425,890.66

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	140,500,000.00	151,000,000.00
保证借款	23,860,000.00	75,060,000.00
合计	164,360,000.00	226,060,000.00

短期借款分类的说明：

1、抵押借款情况：

①本公司全资子公司重庆顾地塑胶电器有限公司向中国农业银行股份有限公司青杠支行借款6,550.00万元，抵押本公司的房屋建筑物及土地使用权等。

②本公司全资子公司佛山顾地塑胶有限公司向广东高明农村商业银行更合支行借款6,000.00万元，抵押本公司的房屋建筑物等。

③本公司全资子公司内蒙古飞客通用航空有限公司向阿拉善左旗方大村镇银行股份有限公司借款1,500.00万，抵押子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司土地使用权等。

2、保证借款情况：

①本公司控股子公司马鞍山顾地塑胶有限公司向徽商银行股份有限公司马鞍山分行花园支行借款800.00万元，抵押本公司的房屋建筑物，同时由董大洋、汪为琴提供担保。

②本公司控股子公司越野一族体育赛事（北京）有限公司向北京国资融资租赁股份有限公司借款1,586.00万元，由北京国华文科融资担保有限公司提供担保。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票		1,401,882.00
合计		1,401,882.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	215,883,773.81	115,120,621.45
1 至 2 年	19,787,707.99	488,645,253.32
2 至 3 年	455,470,246.63	29,665,436.04
3 年以上	43,306,668.55	18,998,636.18
合计	734,448,396.98	652,429,946.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江精工钢结构集团有限公司	213,283,584.77	资金周转紧张
阿拉善盟西北华夏路桥有限责任公司	95,983,694.47	资金周转紧张
宁夏建工有限公司二分公司	68,646,698.78	资金周转紧张
阿拉善盟嘉成建筑工程有限公司	24,330,592.00	资金周转紧张
张琦	12,638,887.36	资金周转紧张
合计	414,883,457.38	--

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	90,824,578.83	86,226,179.76
合计	90,824,578.83	86,226,179.76

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,371,916.48	139,390,311.58	138,284,956.29	25,477,271.77
二、离职后福利-设定提存计划	743,611.24	11,639,891.91	11,032,316.94	1,351,186.21
合计	25,115,527.72	151,030,203.49	149,317,273.23	26,828,457.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,278,141.76	123,564,233.73	121,947,262.26	23,895,113.23
2、职工福利费	0.00	5,240,061.30	5,240,061.30	0.00
3、社会保险费	1,205,089.70	6,555,139.48	7,326,769.04	433,460.14
其中：医疗保险费	278,434.87	5,719,786.55	5,624,535.49	373,685.93
工伤保险费	907,239.58	492,598.40	1,358,638.54	41,199.44
生育保险费	19,415.25	342,754.53	343,595.01	18,574.77
4、住房公积金	854,531.00	3,587,333.06	3,325,015.60	1,116,848.46
5、工会经费和职工教育经费	34,154.02	443,544.01	445,848.09	31,849.94
合计	24,371,916.48	139,390,311.58	138,284,956.29	25,477,271.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	707,631.10	11,269,947.80	10,678,365.68	1,299,213.22
2、失业保险费	35,980.14	369,944.11	353,951.26	51,972.99
合计	743,611.24	11,639,891.91	11,032,316.94	1,351,186.21

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,189,166.33	7,415,287.75
企业所得税	15,410,970.80	13,552,643.49
个人所得税	1,336,584.88	1,449,886.66

城市维护建设税	257,230.06	513,097.29
教育费附加	204,043.97	338,089.63
印花税	76,511.09	45,193.18
房产税	814,416.96	472,429.79
土地使用税	4,305,464.57	4,758,245.40
其他税费	43,787.51	50,333.49
合计	24,638,176.17	28,595,206.68

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	81,600.00	1,016,975.56
其他应付款	640,988,442.82	602,961,078.38
合计	641,070,042.82	603,978,053.94

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	81,600.00	1,016,975.56
合计	81,600.00	1,016,975.56

(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
押金及保证金	26,304,855.61	33,785,677.52
往来款	449,565,816.70	380,037,232.85
预提费用	8,807,324.87	19,796,504.68
限制性股票回购义务	149,433,768.00	149,433,768.00
其他	6,876,677.64	19,907,895.33
合计	640,988,442.82	602,961,078.38

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西盛农投资有限公司	211,720,994.46	资金周转紧张
限制性股票回购义务	149,433,768.00	资金周转紧张
阿拉善梦想汽车文化控股有限公司	34,991,470.70	资金周转紧张
阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限责任公司	22,043,962.31	资金周转紧张
阿拉善梦想汽车文化发展有限公司	6,663,093.00	资金周转紧张
合计	424,853,288.47	--

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,204,500.00	882,625.00
合计	1,204,500.00	882,625.00

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	11,808,350.39	11,206,744.31
票据融资	11,162,304.15	
合计	22,970,654.54	11,206,744.31

其他说明：

其他流动负债期末较期初增加11,763,910.23元，增加比例104.97%，主要是由于本期未到期已背书或已贴现的商业承兑汇票增加所致。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	48,000,000.00	4,000,000.00
合计	48,000,000.00	4,000,000.00

长期借款分类的说明：

①本公司向湖北鄂州农村商业银行股份有限公司兴业支行借4,400.00万元借款，质押本公司相关的房屋建筑物及土地，同时由武校生、任永青、重庆顾地塑胶电器有限公司共同提供担保。

②本公司控股子公司马鞍山顾地塑胶有限公司向中国银行股份有限公司马鞍山花山支行借款400.00万元，由顾地科技股份有限公司提供担保。

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,204,500.00	2,087,125.00
减：一年内到期的租赁负债	-1,204,500.00	-882,625.00
合计	0.00	1,204,500.00

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
根据诉讼计提的利息及违约金等	105,239,913.53	3,506,531.23	违约付款
合计	105,239,913.53	3,506,531.23	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2019年12月27日，子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司（甲方）与阿拉善盟西北华夏路桥有限责任公司（乙方）双方就阿拉善盟梦想汽车航空乐园*北区停车场建设项目工程一事，双方达成以下协议：1、乙方已按甲方要求完成施工合同工程总价款约贰亿贰仟零捌拾陆万陆仟伍佰陆拾元壹角肆分（乙报甲方工程造价审计，审计结果未出）。2、经双方协商，双方最终确认以壹亿贰仟柒佰肆拾万整（127,400,000.00）作为已完工程总造价金额。3、支付办法及时间：甲方已向乙方支付4240万元整，甲方尚欠乙方工程款8,500.00万元整，付款时间如下：（1）、甲方应于2020年1月20日支付乙方不低于3,000.00万元，不超过4,000.00万元工程款；（2）、甲方应于2020年2月20日支付乙方不低于1,000.00万元，不超过2,000.00万元工程款；（3）、甲方应于2020年4月20日支付乙方2,500.00万元工程款；（4）剩余工程款甲方于2020年5月20日前全部支付给乙方。（5）自乙方累计收到甲方支付约定工程款达到100%之日起，资产产权归甲方所有，双方原有工程合同自动终止。

若甲方在以上协议约定时间节点内未向乙方支付以上节点全额收购款项，甲方支付给乙方前期工程收购款将作为甲方给予乙方支付的工程款，乙方不予退还，本协议自动解除。如本协议解除或无法履行的情况下，甲方承诺将按照原合同中约定的条款及原始施工依据核定工程总价款（总价款约220,866,560.14元，已报甲方工程造价审计，审计结果未出，最终以审计报告为准）继续履行甲方义务及支付义务。

由于甲方尚未按期支付。2021年5月19日，阿拉善盟西北华夏路桥有限责任公司对阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司提起诉讼，诉讼请求如下：1、请求法院依法解除原、被告于2017年8月22日签订的《北区道路、停车场及卫生间施工合同》，及2019年12月27日签订的《协议》。2、判令被告支付原告工程款172,466,560.14元（最终以鉴定结果为准）。判令被告支付原告违约金28,000,000.00元，以上两项合计200,466,560.14元。

2021年9月26日，原告阿拉善盟西北华夏路桥有限责任公司向阿拉善盟中级人民法院申请工程造价鉴定；2021年12月6日，阿拉善盟中级人民法院委托内蒙古瑾达项目管理有限公司（以下简称“鉴定方”）进行工程造价鉴定；2022年1月24日，鉴定方出具工程造价鉴定意见书，工程造价鉴定结果为249,423,608.00元；2022年3月10日，梦汽文旅对造价鉴定结果提出异议；2022年3月15日，鉴定方就该异议向阿拉善盟中级人民法院作出回复，回复意见为不认可梦汽文旅的异议。

截至2022年4月20日，该案件尚未判决。本期确认预计负债105,239,913.53元。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,574,205.06		1,746,749.94	45,827,455.12	
合计	47,574,205.06		1,746,749.94	45,827,455.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
契税返还款	323,202.45			15,189.66			308,012.79	与资产相关
废旧塑料回收综合利用技术改造及扩建项目	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资产相关
高新技术绿色环保塑胶管道产业化项目补助资金	1,080,000.00			360,000.00			720,000.00	与资产相关
年产 26500 吨管道扩建项目	120,000.00			40,000.00			80,000.00	与资产相关
土地优惠款	45,451,002.61			1,131,560.28			44,319,442.33	与资产相关
GBD 薄地暖管材及地暖模块生产线项目	400,000.00			100,000.00			300,000.00	与资产相关
合计	47,574,205.06			1,746,749.94			45,827,455.12	与资产相关

其他说明：

1、控股子公司马鞍山顾地塑胶有限公司收到购买土地使用权的契税返还462,441.00元，按资产使用年限摊销，本期摊销15,189.66元，累计摊销154,428.21元。

2、甘肃省财政厅、甘肃省发展和改革委员会《关于下达2012年技术改造省财政专项投资预算的通知》（甘财建[2012]324号），共计收到技术改造项目资金1,000,000.00元，本期共摊销100,000.00元，累计摊销900,000.00元。

3、重庆市发展和改革委员会《关于转下达产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划的通知》（渝发改投[2010]1307号），2010年收到产业结构调整项目资金2,600,000.00元；2014年期收到1,000,000.00元，本期摊销金额360,000.00元，累计摊销2,880,000.00元。

4、重庆市璧山县财政局《关于拨付2011年工业和信息化发展专项资金的通知》（璧财产业[2011]341号），2012年收到专项资金400,000.00元，本期摊销金额40,000.00元，累计摊销320,000.00元。

5、根据鄂州经济开发区财政金融局鄂州开财函【2015】5号文件，取得土地优惠款52,240,364.03元，按资产使用年限摊销，本期摊销1,131,560.28元，累计摊销7,920,921.71元。

6、根据临洮县财政局《关于划转2015年甘肃省第四批科技计划（科技支撑计划）经费的通知》临财行政字【2015】65号，公司收到GBD薄地暖管材及地暖模块生产线项目经费1,000,000.00元，本期摊销100,000.00元，累计摊销700,000.00元。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	552,960,000.00						552,960,000.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	134,232,434.01	134,232,434.01
其他资本公积	13,217,560.50	13,217,560.50
合计	147,449,994.51	147,449,994.51

32、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	49,505,661.44			49,505,661.44
任意盈余公积	22,450,546.58			22,450,546.58
合计	71,956,208.02			71,956,208.02

33、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	-33,907,942.77	215,082,903.71
调整后期初未分配利润	-33,907,942.77	215,082,903.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-583,310,002.28	-248,990,846.48
应付普通股股利	-313,718.40	
期末未分配利润	-616,904,226.65	-33,907,942.77

34、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	1,490,050,297.62	1,332,057,402.93	1,423,745,757.34	1,170,480,395.94
其他业务	2,751,878.94	801,865.15	5,075,281.59	4,373,906.66
合计	1,492,802,176.56	1,332,859,268.08	1,428,821,038.93	1,174,854,302.60

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	1,492,802,176.56	材料销售及其他业务收入 2751878.94 元，与主营业务无关	1,428,821,038.93	材料销售及其他业务收入 5075281.59 元，与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额	2,751,878.94	材料销售及其他业务收入，与主营业务无关	5,075,281.59	材料销售及其他业务收入，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	0.18%		0.36%	
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，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,751,878.94	材料销售及其他业务收入，与主营业务无关	5,075,281.59	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如	0			

担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0			
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0			
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0			
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0			
与主营业务无关的业务收入小计	2,751,878.94	材料销售及其他业务收入，与主营业务无关	5,075,281.59	材料销售及其他业务收入，与主营业务无关
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0			
2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0			
3.交易价格显失公允的业务产生的收入。	0			
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生	0			

的收入。				
5.审计意见中非标准 审计意见涉及的收 入。	0			
6.其他不具有商业合 理性的交易或事项产 生的收入。	0			
不具备商业实质的收 入小计	0 无		0 无	
三、与主营业务无关 或不具备商业实质的 其他收入	0 无		0 无	
营业收入扣除后金额	1,490,050,297.62		1,423,745,757.34	

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				1,492,802,176.56
其中：				
其中：PVC				974,601,627.74
PPR				229,389,265.50
PE				283,958,591.75
赛事旅游收入				2,100,812.63
其他				2,751,878.94
按经营地区分类				
其中：				
国内				1,492,802,176.56
国外				0.00
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时间点确认收入				1,492,802,176.56

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,374,187.22	3,056,170.34
教育费附加	1,720,215.16	1,788,001.60
房产税	3,092,442.80	2,466,952.18
土地使用税	6,904,253.59	2,483,537.86
车船使用税	16,281.80	13,901.37
印花税	535,731.71	560,197.21
其他	81,028.87	448,654.81
合计	14,724,141.15	10,817,415.37

其他说明：

本期税金及附加较上期增加3,906,725.78元，增加比例36.12%，主要是由于因新冠疫情，子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司根据《内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局》2020年第2号公告，自2020年1月1日至2021年6月30日免征土地使用税和房产税，2021年下半年恢复正常纳税所致。

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	892,784.52	702,524.88
差旅费	4,884,902.98	4,344,634.15
电话费	317,042.57	291,266.61
工资及奖金	28,224,759.74	25,381,735.77
广告费	3,031,152.67	2,974,237.06
招待费	4,422,457.13	5,291,819.28

折旧费	703,690.45	5,792,961.00
各项经费	18,303,736.49	13,440,068.22
小车费	2,782,295.76	3,762,838.38
检测费	230,294.27	119,743.65
投标费	200,339.34	191,099.53
其他	1,538,481.91	11,451,304.96
合计	65,531,937.83	73,744,233.49

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	27,724,323.61	29,894,588.47
劳保及福利费	6,809,565.28	4,734,888.46
办公费	2,333,716.02	1,847,316.65
差旅费	981,555.81	1,447,573.63
招待费	1,838,666.55	2,281,894.35
小车费	1,591,687.42	1,745,130.31
电话费	272,988.33	319,240.06
折旧费	45,964,158.70	45,723,535.44
各项摊销	8,008,853.33	13,660,031.22
水电费	1,318,649.60	1,269,256.11
宣传费	54,127.73	164,563.34
租赁费	1,366,142.64	994,345.42
停工损失费	971,591.14	906,300.05
其他	27,386,126.20	24,238,927.80
合计	126,622,152.36	129,227,591.31

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	18,830,017.37	18,683,171.42
劳保及福利费	762,601.67	248,219.99
办公费	191,026.16	10,104.73
差旅费	47,177.00	61,935.65

招待费	9,137.00	44,807.00
小车费	3,600.00	5,600.00
电话费	12,704.44	15,625.74
折旧费	2,960,578.53	3,187,630.02
物料费	28,046,637.22	26,048,440.91
水电费	1,851,327.10	2,023,199.62
其他	2,447,469.48	1,354,418.96
合计	55,162,275.97	51,683,154.04

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,479,587.86	25,246,932.80
减：利息收入	953,124.34	1,219,564.24
手续费支出	472,933.29	1,032,651.67
其他		44,659.60
合计	41,999,396.81	25,104,679.83

其他说明：

本期财务费用较上期增加16,894,716.98元，增加比例67.30%，主要是由于子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司因资金周转困难，无法按期支付工程款，导致付款利息增加所致。

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高新技术绿色环保塑胶管道产业项目补助资金	360,000.00	360,000.00
年产 26500 吨管道扩建项目	40,000.00	40,000.00
土地优惠款	1,131,560.28	1,131,560.25
废旧塑料回收综合利用技术改造及扩建项目	100,000.00	100,000.00
GBD 薄地暖管材及地暖模块生产线项目	100,000.00	100,000.00
契税返还	15,189.66	15,189.66
以工代训补贴	523,328.77	
鄂州市科学技术局补贴款	100,000.00	
鄂州经济开发区隐形冠军奖补资金	120,000.00	
用电、用气补贴资金	15,100.00	139,220.00

企业研究开发经费投入后补助资金		119,300.00
个税返还	47,516.20	11,641.04
贷款贴息		261,790.00
残疾人充分就业企业社保补助		78,564.52
鄂城区财政-其他技术与开发资金		40,000.00
高新产品登记备案奖励		10,000.00
稳岗补贴	98,894.36	1,389,633.16
鄂州市劳动就业中心失业救济金	300.00	541,800.00
建档立卡税收优惠		70,200.00
财政局付职工培训费		7,500.00
吸纳就业补贴		62,500.00
区市场监管局转 19 年度名牌产品资助		50,000.00
璧山区科技局高新技术企业复审奖励		120,000.00
财政局打区经委转 20 年第四批市工业和信息化专项资金		390,000.00
经信委 19 年中小微企业发展专项资金（小巨人项目）		500,000.00
质量管理奖提名奖	300,000.00	
经信委 20 年重大新产品研发成本资金补助	1,359,300.00	
佛山市高明财政局 2020 年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补资金		55,900.00
高明区更合镇人民政府重点企业扶持奖励		30,000.00
收 2018 年度佛山市发明专利资助（一种聚丙烯结构壁管改性母料的制备方法）		840.00
专利资助	1,800.00	
企业发展专项资金	240,000.00	
高新技术企业研发费用补助	156,000.00	
高新技术企业补助资金	200,000.00	
临洮县青年见习计划资金		2,000.00
企业统计个人奖励		5,000.00
临洮县高校毕业生就业见习基地补贴		6,000.00
临洮县财政局零余额账户拨付临洮县青年见习计划资金		6,000.00
临洮县财政局（社会保障基金专户）拨付职业技能提升资金		18,000.00
临洮县财政局拨付科技项目款		50,000.00
疫情期间中小企业研发费用补贴		100,000.00
临洮县总工会付两节送温暖慰问金	5,000.00	
临洮县财政局拨付职业技能提升资金	7,200.00	
科技创新奖励经费	107,900.00	

马鞍山慈湖高新区委员会高企奖励和园区配套资金		100,000.00
马鞍山慈湖管理委员会科技奖励		96,000.00
慈湖高新区管理委员会纳税大户奖励	50,000.00	50,000.00
慈湖高新区管理委员会企业表彰款	50,000.00	50,000.00
马鞍山慈湖高管理委员会奖励		41,600.00
马鞍山市总工会补贴		1,250.00
保险补助	21,000.00	
慈湖高新区管理委员会农业产业发展资金	78,900.00	
高新企业奖	50,000.00	
旅游专项发展基金		4,520,000.00
收到残疾人就业岗位补贴款项		6,360.00
税收优惠	70,200.00	
合计	5,349,189.27	10,677,848.63

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-27,821,253.91	-97,725,036.58
应收票据坏账损失	-1,490,160.34	
应收账款坏账损失	-13,910,920.86	-59,139,286.53
合计	-43,222,335.11	-156,864,323.11

其他说明：

本期资产减值损失较上期减少113,641,988.00元，减少比例72.45%，主要是由于本期应收账款和其他应收款坏账准备减少所致。

42、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	1,025,193.18	-3,191,296.54
五、固定资产减值损失	-109,072,648.10	-34,649,392.87
七、在建工程减值损失	-242,855,449.51	-29,506,335.03
十、无形资产减值损失	-20,108,859.63	-34,743,727.43
合计	-371,011,764.06	-102,090,751.87

其他说明：

资产减值损失本期较上期增加268,921,012.19元，增加比例263.41%，主要是由于子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开

发有限公司固定资产、在建工程及无形资产减值损失增加所致。

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	23,766,243.16	-593,720.23
合计	23,766,243.16	-593,720.23

44、营业外收入

单位：元

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
非流动资产毁损报废利得	7,234.32	15,970.41	7,234.32
罚款收入	115,784.50	66,023.44	115,784.50
无法支付应付款项		348,159.51	
其他	72,815.15	559,856.56	72,815.15
合计	195,833.97	990,009.92	195,833.97

45、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	9,110.00	713,245.90	9,110.00
非流动资产毁损报废损失	61,556.77	313,388.84	61,556.77
罚款支出	293.68	386,683.60	293.68
预计诉讼违约金等	58,972,430.85	2,436,806.93	58,972,430.85
其他支出	5,150,226.63	979,157.80	5,150,226.63
合计	64,193,617.93	4,829,283.07	64,193,617.93

其他说明：

营业外支出本期较上期增加59,364,334.86元，增加比例1,229.26%，主要是由于本期诉讼违约金增加所致。

46、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	4,875,348.38	7,428,229.90
递延所得税费用	-1,954,055.90	1,032,806.94
合计	2,921,292.48	8,461,036.84

(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	-593,213,446.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-88,982,016.95
子公司适用不同税率的影响	-64,534,338.51
调整以前期间所得税的影响	-1,311,787.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	425,840.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,330,746.79
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	208,550,044.72
研发费用加计扣除的影响	-4,895,702.43
所得税费用	2,921,292.48

其他说明：

1、本期当期所得税费用较上期减少2,552,881.52元，减少比例34.37%，主要是由于本期利润总额减少，当期应纳税所得额减少所致。

2、本期递延所得税费用较上期减少2,986,862.84元，减少比例289.20.00%，主要是由于本期的资产减值损失增加所致。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	17,164,779.61	57,865,126.98
备用金	591,433.96	948,762.52
保证金	7,862,313.00	13,029,447.33
政府补助	3,602,439.33	8,931,098.72
营业外收入	99,177.65	84,347.79
其他	9,251,594.87	2,318,152.44
合计	38,571,738.42	83,176,935.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	40,022,555.06	24,399,986.87
管理费用、销售费用	53,928,886.32	73,601,035.48
保证金	10,892,023.70	15,266,779.18
备用金	3,273,608.74	2,130,237.14
其他	9,379,547.55	4,921,986.10
合计	117,496,621.37	120,320,024.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
拆迁补偿款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(4) 支付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
搬迁费用	1,284,711.36	
合计	1,284,711.36	

(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
其他单位、个人借款	96,943,500.00	5,000,000.00
合计	96,943,500.00	5,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付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
股权回购款		16,823,360.00
租赁费用	882,625.00	
其他单位、个人借款	64,700,000.00	13,035,000.00
合计	65,582,625.00	29,858,360.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	-596,134,738.82	-297,781,594.28
加：资产减值准备	371,011,764.06	156,864,323.11
信用减值损失	43,222,335.11	102,090,751.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,198,471.40	95,279,996.83
使用权资产折旧	882,625.00	
无形资产摊销	6,333,380.00	13,649,400.54
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-23,766,243.16	593,720.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	54,322.45	297,418.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	42,479,587.86	25,246,932.80
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,954,055.90	1,032,806.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	13,791,070.07	12,371,073.51

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	3,168,722.54	41,226,027.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	64,100,680.79	55,750,439.67
其他	-1,746,749.94	-1,746,749.91
经营活动产生的现金流量净额	12,641,171.46	204,874,547.08
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	76,204,411.34	82,243,621.56
减：现金的期初余额	82,243,621.56	81,040,076.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,039,210.22	1,203,544.72

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	76,204,411.34	82,243,621.56
其中：库存现金	165,990.35	161,844.80
可随时用于支付的银行存款	76,038,420.99	82,081,776.76
三、期末现金及现金等价物余额	76,204,411.34	82,243,621.56

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,044,087.67	主要是票据保证金、保函保证金及冻结的资金
固定资产	172,422,660.36	借款抵押及查封
无形资产	120,739,646.71	借款抵押及查封

合计	297,206,394.74	--
----	----------------	----

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新技术绿色环保塑胶管道产业项目补助资金	360,000.00	其他收益	360,000.00
年产 26500 吨管道扩建项目	40,000.00	其他收益	40,000.00
土地优惠款	1,131,560.28	其他收益	1,131,560.28
废旧塑料回收综合利用技术改造及扩建项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
GBD 薄地暖管材及地暖模块生产线项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
契税返还	15,189.66	其他收益	15,189.66
以工代训补贴	523,328.77	其他收益	523,328.77
鄂州市科学技术局补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
鄂州经济开发区隐形冠军奖补资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
用电、用气补贴资金	15,100.00	其他收益	15,100.00
稳岗补贴	98,894.36	其他收益	98,894.36
鄂州市劳动就业中心失业救济金	300.00	其他收益	300.00
质量管理奖提名奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
经信委 20 年重大新产品研发成本资金补助	1,359,300.00	其他收益	1,359,300.00
专利资助	1,800.00	其他收益	1,800.00
企业发展专项资金	240,000.00	其他收益	240,000.00
高新技术企业研发费用补助	156,000.00	其他收益	156,000.00
高新技术企业补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
临洮县总工会付两节送温暖慰问金	5,000.00	其他收益	5,000.00
临洮县财政局拨付职业技能提升资金	7,200.00	其他收益	7,200.00
科技创新奖励经费	107,900.00	其他收益	107,900.00
慈湖高新区管理委员会纳税大户奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
慈湖高新区管理委员会企业表彰款	50,000.00	其他收益	50,000.00
保险补助	21,000.00	其他收益	21,000.00
慈湖高新区管理委员会农业产业发展资金	78,900.00	其他收益	78,900.00
高新企业奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
税收优惠	70,200.00	其他收益	70,200.00

合计	5,301,673.07	5,301,673.07
----	--------------	--------------

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
				直接	
重庆顾地塑胶电器有限公司	重庆市璧山县青杠工贸区	重庆市璧山县青杠工贸区	工业	100.00%	设立
北京顾地塑胶有限公司	北京市通州区梨园镇渔场院内	北京市通州区梨园镇渔场院内	工业	100.00%	设立
马鞍山顾地塑胶有限公司	马鞍山市金家庄区工业园上湖工业集中区 1 号	马鞍山市金家庄区工业园上湖工业集中区 1 号	工业	70.00%	设立
佛山顾地塑胶有限公司	佛山市高明区更合镇更合大道 166-3 号	佛山市高明区更合镇更合大道 166-3 号	工业	100.00%	设立
甘肃顾地塑胶有限公司	临洮县中铺循环经济园区	临洮县中铺循环经济园区	工业	84.00%	设立
越野一族体育赛事（北京）有限公司	北京市朝阳区望京绿地中心中国锦 22 层	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 B-0623 房间	体育	51.00%	设立
山西顾地文化旅游开发有限公司	山西省晋中市汇通产业园园区	山西省晋中市汇通产业园园区	旅游	100.00%	设立
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	阿拉善盟阿拉善左旗	阿拉善左旗巴镇天一国际公馆 20 号楼商业街文化建筑 101 室	旅游	100.00%	设立
宁波顾地嘉德股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省宁波市北仑区	浙江省宁波市北仑区梅山街道国际商贸区一号办公楼 1660 室	服务业	99.01%	设立
内蒙古飞客通用航空有限公司	阿拉善盟阿拉善左旗	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善左旗巴彦浩特镇天一国际公馆 20 号商业街文化建筑 101 号商铺	航空运输业	100.00%	设立
阿拉善盟焰砾文化旅游开发有限公司	阿拉善盟阿拉善左旗	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善左旗巴彦浩特镇土尔扈特北路社区北环路北侧汽车博览园 B 区 7 号楼	商务服务业	100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
马鞍山顾地塑胶有限公司	30.00%	-5,904,368.69		11,228,120.43
甘肃顾地塑胶有限公司	16.00%	-1,470,426.41		-590,075.05
越野一族体育赛事（北京）有限公司	49.00%	-5,449,941.44		18,621,845.66

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马鞍山顾地塑胶有限公司	78,977,451.44	65,960,332.42	144,937,783.86	103,202,702.90	4,308,012.79	107,510,715.69	99,711,967.09	65,985,420.25	165,697,387.34	104,265,887.74	4,323,202.45	108,589,090.19
甘肃顾地塑胶有限公司	31,242,552.18	62,798,161.22	94,040,713.40	97,328,682.45	400,000.00	97,728,682.45	35,016,400.23	69,335,469.80	104,351,870.03	98,249,674.03	600,000.00	98,849,674.03
越野一族体育赛事（北京）有限公司	55,040,211.67	6,652,701.33	61,692,913.00	42,931,771.72		42,931,771.72	76,158,812.22	8,804,847.43	84,963,659.65	34,900,828.86		34,900,828.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
马鞍山顾地塑胶有限公司	121,179,840.68	-19,681,228.98	-19,681,228.98	-7,398,264.06	144,729,604.41	-4,181,198.79	-4,181,198.79	17,159,877.31
甘肃顾地塑胶有限公司	41,034,313.48	-9,190,165.05	-9,190,165.05	7,711,330.79	64,665,674.13	-9,127,433.88	-9,127,433.88	-212,611.14
越野一族体育赛事（北京）有限公司	2,562,353.85	-31,301,689.51	-31,301,689.51	2,347,929.68	3,113,207.54	-94,032,650.50	-94,032,650.50	1,033,692.93

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四、8相关项目。

本企业的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。

公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

B、其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

项 目	年末公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
(3) 其他				
2、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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 衍生金融资产				
(三) 应收款项融资			18,323,385.71	18,323,385.71
(1) 应收票据			17,363,385.71	17,363,385.71
(2) 应收账款			960,000.00	960,000.00
(四) 其他债务工具投资				
(五) 其他权益工具投资				
(六) 其他非流动金融资产				
(七) 投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
(八) 生物资产				
1、消耗性生物资产				
2、生产性生物资产				
(九) 被套期项目				
(十) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额				
(十一) 交易性金融负债				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

项 目	年末公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
衍生金融负债				
其他				
2、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				
（十二）衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）管理层对应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，于 2021 年 12 月 31 日，应收款项融资的账面余额为 18,323,385.71 元，系银行承兑汇票和应收账款保理，且剩余期限均小于 12 个月，故账面余额与公允价值相当。

（2）对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
山西盛农投资有限公司	山西晋中	投资	380,000.00	26.02%	26.02%

本企业的母公司情况的说明

截至2021年12月31日，山西盛农持有公司155,414,292股股份，在公司拥有的表决权比例达到26.02%。

本企业最终控制方是任永青。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张振国	本公司董事
鄂州市银山生态园有限公司	受张振国控制
湖北振源生物科技有限公司	受张振国控制
鄂州正源科技有限公司	受张振国控制
湖北长鑫铸业有限公司	受张振国控制
山西金谷现代农业投资有限公司	受山西盛农控制
山西晋商联达融资担保股份有限公司	受山西盛农控制
山西盛农实业有限公司	受山西盛农控制
山西金粮饲料股份有限公司	受任永青控制
北京神农尚品科技有限公司	受任永青控制
晋中市金粮农业科技开发有限公司	受任永青控制
北京同人汇金投资管理有限公司	受任永青控制
晋中市田乔牧业开发有限公司	受任永青控制
晋中市金贝农牧开发有限公司	受任永青控制
晋中市尚品天香农牧开发有限公司	受任永青控制
山西金粮农科农业开发有限公司	受任永青控制
山西丰联投资有限公司	受任永青控制
北京金谷丰联投资中心（有限合伙）	受任永青控制
山西科谷生物农药有限公司	受任永青控制
山西大麦农产品有限公司	受任永青控制
山西盛谷农业开发有限公司	受任永青控制
晋中市金地生物科技有限公司	受任永青控制
晋中市金粮农福超市（有限公司）	受任永青控制
晋中市金尚牧业开发有限公司	受任永青控制
晋中市福堂牧业开发有限公司	受任永青控制
晋中市金朱牧业开发有限公司	受任永青控制
山西易农店商网络科技有限公司	受任永明控制

晋中市金三庄农业有限公司	受任永青控制
晋中农丰园种养专业合作社	受任永明控制
山西太谷农村商业银行股份有限公司	任永青担任董事

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马鞍山顾地塑胶有限公司	4,000,000.00	2020年03月20日	2023年03月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆顾地塑胶有限公司	44,000,000.00	2021年10月29日	2024年10月29日	否

关联担保情况说明

本公司控股子公司马鞍山顾地塑胶有限公司向徽商银行股份有限公司马鞍山分行花园支行借款4,000,000.00元，由本公司提供担保。本公司向湖北鄂州农村商业银行股份有限公司兴业支行借款44,000,000.00元借款系由武校生、任永青及重庆顾地塑胶电器有限公司同时提供担保。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,501,200.00	8,157,400.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山西盛农投资有限公司	243,379,301.09	272,179,898.94
其他应付款	晋中市金粮农业科技开发有限公司	97,973.53	87,731.22
其他应付款	山西金谷现代农业投资有限公司	55,653.74	55,653.74
其他应付款	晋中逸品农嘉种养专业合作社	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	山西易农电商网络科技有限公司	1,153.42	1,153.42
合计		245,534,081.78	274,324,437.32

6、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼及未按协议执行形成的或有负债及其财务影响A、2019年12月27日，子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司（甲方）与阿拉善盟西北华夏路桥有限责任公司（乙方）双方就阿拉善盟梦想汽车航空乐园*北区停车场建设项目工程一事，双方达成以下协议：1、乙方已按甲方要求完成施工合同工程总价款约贰亿贰仟零捌拾陆万陆仟伍佰陆拾元壹角肆分（乙报甲方工程造价审计，审计结果未出）。2、经双方协商，双方最终确认以壹亿贰仟柒佰肆拾万整（127,400,000.00）作为已完工程总造价金额。3、支付办法及时间：甲方已向乙方支付4240万元整，甲方尚欠乙方工程款8,500.00万元整，付款时间如下：（1）、甲方应于2020年1月20日支付乙方不低于3,000.00万元，不超过4,000.00万元工程款；（2）、甲方应于2020年2月20日支付乙方不低于1,000.00万元，不超过2,000.00万元工程款；（3）、甲方应于2020年4月20日支付乙方2,500.00万元工程款；（4）剩余工程款甲方于2020年5月20日前全部支付给乙方。（5）自乙方累计收到甲方支付约定工程款达到100%之日起，资产产权归甲方所有，双方原有工程合同自动终止。

若甲方在以上协议约定时间节点内未向乙方支付以上节点全额收购款项，甲方支付给乙方前期工程收购款将作为甲方给予乙方支付的工程款，乙方不予退还，本协议自动解除。如本协议解除或无法履行的情况下，甲方承诺将按照原合同中约定的条款及原始施工依据核定工程总价款（总价款约220,866,560.14元，已报甲方工程造价审计，审计结果未出，最终以审计报告为准）继续履行甲方义务及支付义务。

由于甲方尚未按期支付。2021年5月19日，阿拉善盟西北华夏路桥有限责任公司对阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司提起诉讼，诉讼请求如下：1、请求法院依法解除原、被告于2017年8月22日签订的《北区道路、停车场及卫生间施工合同》，及2019年12月27日签订的《协议》。2、判令被告支付原告工程款172,466,560.14元（最终以鉴定结果为准）。判令被告支付原告违约金28,000,000.00元，以上两项合计200,466,560.14元。

2021年9月26日，原告阿拉善盟西北华夏路桥有限责任公司向阿拉善盟中级人民法院申请工程造价鉴定；2021年12月6日，阿拉善盟中级人民法院委托内蒙古瑾达项目管理有限公司（以下简称“鉴定方”）进行工程造价鉴定；2022年1月24日，鉴定方出具工程造价鉴定意见书，工程造价鉴定结果为249,423,608.00元；2022年3月10日，梦汽文旅对造价鉴定结果提出异议；2022年3月15日，鉴定方就该异议向阿拉善盟中级人民法院作出回复，回复意见为不认可梦汽文旅的异议。

截止2022年4月20日，尚未开庭。

B、2020年元月6日，全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、顾地科技股份有限公司、山西顾地文化旅游开发有限公司与阿拉善盟雨辰建筑装饰有限责任公司工程合同一案，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院裁定如下：查封阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司价值10,572,123.00元的财产，查封期限24个月。详见（2020）内2921执保3号。

2020年4月20日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院调解，达成如下协议：双方达成和解，被告分6期向原告支付欠款1035万，第一期2020.5.30前支付300万，第二期2020.8.30前支付300万，第三期2020.11.30前支付100万，第四期2021.2.28前支付100万，第五期2021.5.30前支付100万，第六期2021.8.30前支付135万，如被告有一期未按期足额支付，原告就被告全部未付款项申请强制执行，同时被告从调解之日起以未付款项为基数，按年利率8%给付违约金至付清款为止。

2021年5月7日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院拍卖通知书，通知如下：拍卖被执行人阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司名下庞巴迪（四座）12辆、大蒙古包（直径12米）24个、小蒙古包（直径6米）179个、星空房129个。详见（2020）

内2921执785号。

后经拍卖10辆庞巴迪取得拍卖款1,667,960.00元，另外2辆用于抵债306,592.00。详见（2020）内2921执785号。

2022年元月6日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院执行裁定书裁定如下：对阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司名下牧马人蒙MMX221、蒙MMX 238、蒙MMX236、蒙MMX239予以续查封两年。详见（2020）内2921执保3号。

2022年元月29日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院执行裁定书裁定如下：将阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司名下大蒙古包24个（直径12米）26,176.60元/个抵顶案件款628,238.40元；小蒙古包179个（直径6米）13453.10元/个抵顶案件款2,408,104.90元；星空房129个/6,531.20元抵顶案件款842,524.80元。详见（2020）内2921执785号。

C、全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、顾地科技股份有限公司、山西顾地文化旅游开发有限公司与张琦工程合同一案，2020年1月6日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院裁定如下：依法查封阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司价值1,000.00万元的资产，查封期24个月。

2020年4月20日，经内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院调解，达成如下协议：双方达成和解，被告分6期向原告支付欠款1360万，第一期2020.5.30前支付300万，第二期2020.8.30前支付300万，第三期2020.11.30前支付200万，第四期2021.2.28前支付200万，第五期2021.5.30前支付200万，第六期2021.8.30前支付160万，如被告有一期未按期足额支付，原告就被告全部未付款项申请强制执行，同时被告从调解之日起以未付款项为基数，按年利率8%给付违约金至付清款为止。

2021年5月10日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院执行裁定书，裁定如下：对阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司名下99辆房车启动拍卖程序，网络拍卖价格以房车评估价作为参考价格。详见（2020）内2921执784号。

2021年5月10日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院拍卖通知书，通知如下：对阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司名下99辆房车启动拍卖程序，网络拍卖价格以房车评估价作为参考价格进行第一次网拍。详见（2020）内2921执784号。

2022年元月7日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院执行裁定书，裁定如下：对阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司名下94辆房车（已拍卖5辆），进行续查封。查封期两年。详见（2021）内2921执2号。

经多次网拍，截止2022年4月20日，共拍卖成交69辆，其中，2021年度成交5辆，成交金额961,112.64元；2022年成交64辆，成交金额10,495,326.24元。

D、宁夏峰度贸易有限公司与阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司服务合同一案，2020年10月20日，经阿拉善左旗人民法院判决，裁定如下：由被告阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告宁夏峰度贸易有限公司支付服务费1,500,000元。

2021年元月7日，宁夏峰度贸易有限公司向内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院申请强制执行。内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院责令执行通知书送达五日内履行以下义务：1、案件款1,509,150.00元；2、执行费17,492.00元。详见（2021）内2921执113号）。

2022年3月9日，内蒙古自治区阿拉善盟左旗人民法院执行裁定书裁定将阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司庞巴迪3辆、大脚车3辆作价1,530,230.98元，抵债1,509,150.00元，宁夏峰度贸易有限公司补缴21,080.98元。详见（2021）内2921执113号之十

E、内蒙古万屏广告有限公司与阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司服务合同一案，2019年8月19日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院判决如下：由阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司于判决生效之日起10日内向内蒙古万屏广告有限公司支付欠款510,795.60元，并支付违约金58,034.70元。

公司于2020年元月份支付10万元。

2022年3月9日，内蒙古自治区阿拉善盟左旗人民法院执行裁定书裁定将阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司大脚车一辆作价429,305.47元抵债。详见（2021）内2921执113号之十

F、内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院2021年10月29日作出的（2021）内29民初33号民事判决书判决，顾地科技股份有限公司对阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限责任公司与阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司之间的债务承担连带责任。本公司对此不服，于2021年11月10日，对此提起上诉。请求依法直接改判为顾地科技股份有限公司不承担任何连带清偿责任。截止2022年4月20日，尚未开庭。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 截至2022年4月20日，山西盛农持有本公司155,414,292股股份，占公司总股本的 26.02%；其所持有公司股份累计被质押155,414,292股，占公司总股本的26.02%；其所持有公司股份累计被司法冻结155,414,292股，占其持有公司股份的100%，占公司总股本的26.02%。

(2) 2021年 12月 29日召开的第四届董事会第十次会议、2022年元月18日召开的2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》。

(3) 2021年 12月 29日，顾地科技股份有限公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》等议案，本次非公开发行的定价基准日为公司第四届董事会第十次会议决议公告日，本次非公开发行股票的发行价格为 2.82 元/股。本次非公开发行股票数量为不超过 165,888,000 股，募集资金总额为不超过人民币 467,804,160.00 元。同时，山西盛农投资有限公司承诺自本次非公开发行股票发行成功之日起 36 个月内且万洋集团为顾地科技第一大股东期间，放弃持有的70,447,104 股上市公司股份对应的表决权。

本次非公开发行完成后，万洋集团将持有公司 165,888,000 股股份，占本次发行后公司总股本的 23.08%，享有表决权的股份比例达到 25.58%，成为公司控股股东，苏孝锋成为公司实际控制人。本次权益变动能否取得有关部门的批准或核准，以及最终取得有关部门批准或核准的时间存在不确定性。

(4) 2022年 1月 26日召开的第四届董事会第十二次会议、2022年2月16日召开的2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司破产清算的议案》。

(5) 全资子公司阿拉善盟焰砾文化旅游开发有限公司于2022年元月5日注销。

(6) 2020年3月7日，全资子公司内蒙古飞客通用航空有限公司向阿拉善左旗方大村镇股份有限公司借款1500万，到期日2020年9月6日。根据村银借展字（2021）第021号，借款展期后到期日为2021年8月25日。根据村银借展字（2021）第019号、第020号，借款展期后到期日为2022年元月28日。截止2022年4月20日，尚未按期偿还。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	华中	华南	华东	东北华北	西南	西北	小计	分部间抵销	合计
营业收入	382,984,447.63	345,991,106.13	121,179,840.68	5,825,522.15	607,864,101.21	43,601,254.49	1,507,446,272.29	-14,644,095.73	1,492,802,176.56
营业成本	346,883,370.23	303,731,151.19	113,391,989.79	5,050,879.19	536,235,951.27	44,202,754.86	1,349,496,096.53	-16,636,828.45	1,332,859,268.08
信用减值损失	-142,675,438.83	-1,364,326.77	-3,943,384.70	-91,805,048.80	-3,199,121.76	-55,645,683.72	-298,633,004.58	255,410,669.47	-43,222,335.11
资产减值损失	-169,619,699.79	409,094.48	435,845.33	-950,866.42		-371,716,137.66	-541,441,764.06	170,430,000.00	-371,011,764.06
利润总额	-323,451,663.12	930,953.84	-19,681,228.98	-68,533,774.11	9,942,289.65	-585,999,776.09	-986,793,198.81	393,579,752.47	-593,213,446.34
所得税费用	-21,110,036.75	107,907.24		4,145,059.43	203,874.51		-16,653,195.57	19,574,488.05	2,921,292.48
净利润	-302,341,626.37	823,046.60	-19,681,228.98	-72,678,833.54	9,738,415.14	-585,999,776.09	-970,140,003.24	374,005,264.42	-596,134,738.82
资产总额	1,328,441,622.77	216,307,973.81	144,937,783.86	324,286,168.48	425,362,342.86	974,183,448.11	3,413,519,339.89	-1,323,385,297.00	2,090,134,042.89
负债总额	662,332,000.90	117,139,635.78	107,510,715.69	210,201,191.16	148,275,893.11	1,617,213,022.76	2,862,672,459.40	-957,260,283.43	1,905,412,175.97

(3) 其他说明

单位：元

项目	合 计
一、销售收入	1,492,802,176.56
其中：PVC系列产品	974,601,627.74
PPR系列产品	229,389,265.50
PE系列产品	283,958,591.75
赛事文旅运营收入	2,100,812.63
其他	2,751,878.94
二、非流动资产	1,369,801,816.98
其中：来自于华中	324,508,566.14

华南	47,560,701.33
华东	65,960,332.42
东北华北	43,234.97
西南	133,306,563.32
西北	798,422,418.80

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	89,700,003.80	100.00%	30,121,925.48	33.58%	59,578,078.32	106,508,279.65	100.00%	25,095,938.11	23.56%	81,412,341.54
其中：										
账龄组合	89,700,003.80	100.00%	30,121,925.48	33.58%	59,578,078.32	106,508,279.65	100.00%	25,095,938.11	23.56%	81,412,341.54
合计	89,700,003.80	100.00%	30,121,925.48	33.58%	59,578,078.32	106,508,279.65	100.00%	25,095,938.11	23.56%	81,412,341.54

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	21,272,157.58	1,063,607.88	5.00%
1至2年	22,696,880.54	2,269,688.05	10.00%
2至3年	8,250,398.84	1,650,079.77	20.00%
3至4年	14,769,484.27	5,907,793.71	40.00%
4至5年	8,700,816.25	5,220,489.75	60.00%
5年以上	14,010,266.32	14,010,266.32	100.00%
合计	89,700,003.80	30,121,925.48	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,272,157.58
1 至 2 年	22,696,880.54
2 至 3 年	8,250,398.84
3 年以上	37,480,566.84
3 至 4 年	14,769,484.27
4 至 5 年	8,700,816.25
5 年以上	14,010,266.32
合计	89,700,003.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	25,095,938.11	5,025,987.37				30,121,925.48
合计	25,095,938.11	5,025,987.37				30,121,925.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	7,357,126.19	8.20	867,574.66
客户二	4,135,831.02	4.61	409,666.68
客户三	4,014,323.21	4.48	1,572,531.52
客户四	3,666,596.00	4.09	3,666,596.00
客户五	3,455,722.12	3.85	3,455,636.62
合计	22,629,598.54	25.23	--

单位：元

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	428,400.00	428,400.00
其他应收款	268,028,310.00	382,730,777.32
合计	268,456,710.00	383,159,177.32

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
甘肃顾地塑胶有限公司	428,400.00	428,400.00
合计	428,400.00	428,400.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,618,402.20	2,659,402.20
出售股权转让款及往来款	476,305,368.11	454,251,545.39
备用金	1,184,847.00	406,020.00
其他	592,815.41	457,480.99
合计	480,701,432.72	457,774,448.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,069,682.73	56,166,988.78	17,806,999.75	75,043,671.26
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-19,762.84	0.00	137,649,214.30	137,629,451.46

2021 年 12 月 31 日余额	1,049,919.89	56,166,988.78	155,456,214.05	212,673,122.72
--------------------	--------------	---------------	----------------	----------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,369,511.83
1 至 2 年	31,545,359.07
2 至 3 年	65,243,483.19
3 年以上	343,543,078.63
3 至 4 年	155,631,183.34
4 至 5 年	169,635,259.36
5 年以上	18,276,635.93
合计	480,701,432.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	74,362,008.53	137,649,214.30				212,011,222.83
组合计提	681,662.73	-19,762.84				661,899.89
合计	75,043,671.26	137,629,451.46				212,673,122.72

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	往来款	294,766,935.40	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	61.32%	130,492,667.59
甘肃顾地塑胶有限公司	往来款	79,932,784.32	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	16.63%	
中和金拓（北京）投资管理有限公司	股权转让款及往来款	56,166,988.78	4-5 年	11.68%	56,166,988.78

武汉文森物资有限公司	往来款	9,831,844.31	5 年以上	2.05%	9,831,844.31
佛山顾地塑胶有限公司	往来款	8,623,184.01	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	1.79%	
合计	--	449,321,736.82	--	93.47%	196,491,500.68

3、长期股权投资

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
对子公司投资	752,823,246.71	170,430,000.00	582,393,246.71	751,823,246.71		751,823,246.71
合计	752,823,246.71	170,430,000.00	582,393,246.71	751,823,246.71		751,823,246.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
马鞍山顾地塑胶有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
重庆顾地塑胶电器有限公司	206,431,413.21					206,431,413.21	
北京顾地塑胶有限公司	29,402,752.50					29,402,752.50	
佛山顾地塑胶有限公司	77,189,081.00					77,189,081.00	
甘肃顾地塑胶有限公司	42,000,000.00					42,000,000.00	
山西顾地文化旅游开发有限公司	180,000,000.00					180,000,000.00	
越野一族体育赛业(北京)有限公司	91,800,000.00			80,430,000.00		11,370,000.00	80,430,000.00
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		0.00	90,000,000.00
内蒙古飞客通用航空有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
宁波顾地嘉德股权投资合伙企业(有限合伙)							
合计	751,823,246.71	1,000,000.00		170,430,000.00		582,393,246.71	170,430,000.00

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	381,149,874.50	346,418,532.40	340,013,217.62	291,638,517.68
其他业务	1,834,573.13	464,837.83	2,709,094.93	2,239,363.07
合计	382,984,447.63	346,883,370.23	342,722,312.55	293,877,880.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			382,984,447.63
其中：			
PVC			233,117,014.88
PPR			73,360,087.19
PE			74,672,772.43
其他			1,834,573.13
按经营地区分类			382,984,447.63
其中：			
国内			382,984,447.63
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			382,984,447.63
其中：			
在某一时间点确认收入			
按合同期限分类			382,984,447.63
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	32,922,140.59	84,325,741.55
合计	32,922,140.59	84,325,741.55

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,766,243.16	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,301,673.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,997,783.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,516.20	
减：所得税影响额	-11,181,625.75	
少数股东权益影响额	152,961.86	
合计	-23,853,687.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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	-130.55%	-1.05	-1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-125.21%	-1.01	-1.01

3、其他