顾地科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-043

2023 年 8 月 30 日

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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司面临国内宏观环境景气度下降导致流动资金不足以及净资产规模较小等带来的风险，具体参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的相关内容，敬请投资者查阅并注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 管理层讨论与分析 9
第四节 公司治理 16
第五节 环境和社会责任 18
第六节 重要事项 19
第七节 股份变动及股东情况 24
第八节 优先股相关情况 29
第九节 债券相关情况 30
第十节 财务报告 31

备查文件目录

一、第四届董事会第二十二次会议决议；

二、第四届监事会第十七次会议决议；

三、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；

四、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；

五、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
报告期/本报告期/本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 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
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
马鞍山顾地	指	马鞍山顾地塑胶有限公司
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、公司简介

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（如有）	顾地科技		
公司的法定代表人	武校生		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	453,872,498.57	551,355,711.82	-17.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	137,500,445.92	-72,533,478.92	289.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,746,295.18	-76,547,810.19	92.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,333,040.03	-22,834,855.89	50.37%
基本每股收益（元/股）	0.25	-0.13	292.31%
稀释每股收益（元/股）	0.25	-0.13	292.31%
加权平均净资产收益率	151.10%	-60.85%	211.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,073,265,191.56	1,826,623,331.63	-41.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	159,749,585.94	22,249,140.02	618.00%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	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）	180,514,762.84	
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）	1,221,901.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,925,191.15	
减：所得税影响额	23,556,162.03	
少数股东权益影响额（税后）	8,569.75	
合计	143,246,741.10	

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。

二、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 多个规格的综合性塑料管道生产企业，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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	453,872,498.57	551,355,711.82	-17.68%	
营业成本	387,412,038.81	484,812,777.02	-20.09%	
销售费用	18,425,361.67	26,859,032.47	-31.40%	销售下降及合并范围变更导致
管理费用	38,439,106.39	47,919,840.73	-19.78%	
财务费用	14,541,980.86	39,787,091.54	-63.45%	合并范围变更及诉讼逾期利息计提减少所致
所得税费用	469,447.02	135,229.01	247.15%	本期计提的递延所得税费用增加所致
研发投入	15,371,852.96	18,168,030.50	-15.39%	
经营活动产生的现金流量净额	-11,333,040.03	-22,834,855.89	50.37%	支付的其他经营活动现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	1,700,452.07	-150,220.42	1,231.97%	主要是收回投资收到的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-22,190,950.76	-2,827,770.64	-684.75%	报告期取得的借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-31,823,538.72	-25,812,846.95	-23.29%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	453,872,498.57	100%	551,355,711.82	100%	-17.68%
分行业					
塑料制造业	453,872,498.57	100.00%	551,194,921.70	99.97%	-17.66%
赛事文旅业			160,790.12	0.03%	-100.00%
分产品					
PVC 管道	244,407,858.11	53.85%	357,652,122.52	64.87%	-31.66%
PP 管道	77,014,157.77	16.97%	90,026,684.69	16.33%	-14.45%
PE 管道	131,988,393.96	29.08%	102,642,522.66	18.62%	28.59%
赛事文旅业			160,790.12	0.03%	-100.00%
其他	462,088.73	0.10%	873,591.83	0.16%	-47.10%
分地区					
华中	89,725,532.96	19.77%	100,428,720.13	18.21%	-10.66%
华南	94,232,253.77	20.76%	115,764,118.01	21.00%	-18.60%
华东			66,247,163.70	12.02%	-100.00%
东北华北	27,854,498.89	6.14%	22,880,046.09	4.15%	21.74%
西南	226,475,600.41	49.90%	210,115,282.92	38.11%	7.79%
西北	15,584,612.54	3.43%	35,920,380.97	6.51%	-56.61%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☑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	营业成本比上	毛利率比上年

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
塑料制造业	453,872,498.57	387,412,038.81	14.64%	-17.66%	-20.09%	2.59%
分产品						
PVC 管道	244,407,858.11	209,273,539.42	14.38%	-31.66%	-35.38%	4.93%
PP 管道	77,014,157.77	53,614,872.04	30.38%	-14.45%	-16.33%	1.55%
PE 管道	131,988,393.96	124,222,049.29	5.88%	28.59%	30.29%	-1.23%
分地区						
华中	89,725,532.96	77,600,139.65	13.51%	-10.66%	-14.87%	4.28%
华南	94,232,253.77	76,701,153.22	18.60%	-18.60%	-22.08%	3.63%
西南	226,475,600.41	194,139,430.79	14.28%	7.79%	8.70%	-0.72%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☑不适用

四、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
投资收益	180,545,262.31	132.65%	处置子公司股权	否
营业外收入	39,780.00	0.03%	违约金收入	否
营业外支出	14,964,971.15	10.99%	计提的逾期利息	否
其他收益	1,221,901.19	0.90%	政府补助收入	否
信用减值损失（损失以“—”号填列）	597,935,678.16	439.31%	子公司债转股计提信用减值损失冲回	否
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-603,516,992.30	-443.41%	长期股权减值损失及存货减值损失	否
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-30,499.47	-0.02%	处置固定资产	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	70,459,597.54	6.56%	106,200,279.66	5.81%	0.75%	
应收账款	112,295,542.31	10.46%	112,206,357.58	6.14%	4.32%	
存货	285,445,090.68	26.60%	277,056,715.14	15.17%	11.43%	
投资性房地产	7,706,101.47	0.72%	7,893,205.83	0.43%	0.29%	
固定资产	329,854,268.13	30.73%	522,743,042.46	28.62%	2.11%	
在建工程	9,419,321.69	0.88%	451,080,801.59	24.69%	-23.81%	转让梦汽文旅股权导致
使用权资产	1,189,176.94	0.11%	1,488,773.71	0.08%	0.03%	
短期借款	167,600,000.00	15.62%	167,600,000.00	9.18%	6.44%	
合同负债	82,866,092.74	7.72%	73,901,048.47	4.05%	3.67%	

长期借款	34,800,000.00	3.24%	37,000,000.00	2.03%	1.21%	
租赁负债	944,095.15	0.09%	956,138.01	0.05%	0.04%	

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 ☑不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,432,730.29	保函保证金
固定资产	121,777,421.55	借款抵押
无形资产	94,821,506.40	借款抵押
合计	219,031,658.24	

六、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。

七、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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
浙江万阳旅游服务有限公司	阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司100%股权	2023年04月19日	0.0004	-2,982.37	本次交易完成后，顾地科技股份有限公司不再持有梦汽文旅股权，梦汽文旅不再纳入公司合并报表	131.31%	协议定价	是	受苏孝锋控制	是	是	2023年04月21日	巨潮资讯网披露的《关于出让公司及子公司持有的阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司全部股权

					范围								的公告》（公告编号：2023-023）

八、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	467,225,080.76	301,703,524.18	232,449,426.85	5,092,654.50	4,288,619.16
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	35,315,681.59	26,819,171.19	27,854,498.89	70,516.22	70,516.22
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	93,784,369.33	-17,824,473.70	15,584,612.54	-5,181,669.99	-5,184,384.21
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	187,158,358.64	106,708,393.47	94,847,523.45	67,468.61	460,796.49
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	175,060,474.83	-28,007,244.54		-4,264.01	-4,264.01
内蒙古飞客通用航空有限公司	子公司	航空运输	100 万元	719,370.35	-44,310,458.94		-701,780.10	-701,780.10
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	28,942,328.44	-16,301,625.49		-2,106,402.11	-2,106,402.11

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	转让阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司 100%股权	公司本次转让子公司股权，是公司根据实际经营情况对文旅业务的剥离，有利于公司优化业务结构。

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）面临的主要风险

1、净资产规模较小。近年来，受资金状况紧张、文旅业务运营不佳、塑料管道业务市场竞争激烈等因素影响，公司连年亏损，净资产规模逐年下降。2023 年 6 月末，公司净资产为 159,749,585.94 元。

2、流动资金紧缺。由于近年来公司业绩不佳，母公司融资能力下降，母公司银行贷款余额总体上呈下降趋势。尽管如此，公司多方面筹措资金，维持公司生产经营的正常开展。

（二）应对措施

1、战略调整。公司针对市场变化也积极调整了经营战略，剥离劣质资产、回归主业。2023 年 5 月，公司向浙江万阳旅游服务有限公司转让了公司及子公司持有的梦汽文旅全部股权。此举系公司剥离汽车文旅业务不良资产和聚焦塑料管道主业的重要举措，有利于提升公司未来利润水平，增强持续经营能力，增加股东回报。

2、资本市场融资。2021 年 12 月 29，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过非公开发行股票相关议案；公司拟向万洋集团有限公司发行 165,888,000 股股票，募集资金总额 467,804,160 元；募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充运营资金和偿还银行贷款。公司非公开发行股票项目完成后，万洋集团将成为公司控股股东。本次非公开发行完成及募集资金的使用，将有利于公司进一步进行产品生产技术工艺改造和产品营销网络开拓，将进一步增强公司的资本实力，提升公司的资产规模和盈利能力，改善财务状况，降低财务风险，有利于进一步做强公司主营业务，增强公司的抗风险能力和盈利能力，实现公司的可持续发展，实现股东利益的最大化。公司已于 2023 年 8 月 23 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意顾地科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1807 号）。

第四节 公司治理

一、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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.32%	2023 年 01 月 12 日	2023 年 01 月 13 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.22%	2023 年 03 月 07 日	2023 年 03 月 08 日	2023 年第二次临时股东大会决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	16.20%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	2022 年年度股东大会决议
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	16.15%	2023 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 01 日	2023 年第三次临时股东大会决议

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。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。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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
顾地科技股份有限公司	无	无	不适用	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。公司于 2020 年 09 月 19 日取得鄂州市生态环境局鄂城分局发放的排污许可证，证书编号：91420700714676520L001U，有效期自 2020 年 09 月 19 日至 2023 年 09 月 18 日止，并于 2023 年 6 月 30 日再次取得排污许可证的发放，有效期：自 2023 年 09 月 19 日至 2028 年 09 月 18 日止。

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

根据《建设项目环境保护管理条例》要求，公司完成了环境影响评价及环保设施竣工验收报告的编制，根据《排污许可管理条例》于 2020 年 9 月 25 日申请取得排污许可证简化管理类别，有效期三年，并在生产中按照排污许可要求委托第三方检测公司进行每年一次的自行监测，其中有组织排放口 21 个，排放物为颗粒物经过布袋除尘器处理设施处理后再排放执行《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》，厂界无组织非甲烷总烃、颗粒物执行《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》及臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准 GB 14554-93》排放标准，生活污水执行《污水综合排放标 GB8978-1996》表三排放标准。

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》以及深交所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引 第 1 号——主板上市公司规范运作》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、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超期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超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☑适用 □不适用

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）对顾地科技股份有限公司（以下简称 “公司”）2022 年度财务报表进行了审计，并出具了带强调事项段无保留意见的《审计报告》（勤信审字【2023】第 0941 号）。

一、带强调事项段无保留意见《审计报告》涉及事项说明

（勤信审字【2023】第 0941 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，截止 2022 年 12 月 31 日，顾地科技流动负债高于流动资产。其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”）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。”

二、董事会关于 2022 年度《审计报告》中带强调事项段无保留意见所涉及事项的专项说明

对中勤万信出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。

1、强调事项涉及事项的基本情况

截至目前，梦汽文旅因部分工程款到期无法偿还，欠缴税款，银行账户被冻结，因涉诉保全或者案件执行等原因导致用于经营活动的主要资产被查封。截至目前，梦汽文旅涉及的尚未完全了结的主要诉讼为其与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”）以及浙江精工钢结构集团有限公司（以下简称“浙江精工”）的建设工程合同纠纷。

2、消除该事项影响的方案

上述强调事项对公司 2022 年度财务状况及经营成果无重大不利影响。针对梦汽文旅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的情况，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。2022 年 2 月 16 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过该事项。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。该事项暂未取得进一步进展。

鉴于此，公司目前正与浙江万阳旅游服务有限公司积极协商，拟向其转让公司持有的梦汽文旅全部股份。目前，相关审议程序正在正常进行之中。该股份转让事项完成后，梦汽文旅将不再纳入公司合并报表范围，有利于上市公司业绩改善，增加股东回报。

3、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，妥善处理梦汽文旅目前资产受限事宜；积极与法院联系，妥善处理梦汽文旅破产清算事宜；积极与相关方接洽，尽早办理完成梦汽文旅股份转让事项。

4、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，尽早从根本上妥善处理梦汽文旅涉及的强调事项情形，使公司持续、稳定、健康发展，维护公司和中小股东利益。

公司已于 2023 年 5 月 17 日将持有的梦汽文旅全部股权出售给浙江万阳旅游服务有限公司，并完成了工商变更手续。自此，梦汽文旅不再是公司合并范围内的子公司。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《公司 2022 年度审计报告带强调事项段无保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》。

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☑不适用

其他诉讼事项

☐适用 ☑不适用

九、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

十一、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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
浙江万阳旅游服务有限公司	同受苏孝锋控制	股权转让	转让梦汽文旅100%股权	协议定价	-15,042.16	-1,465.85	0	现款	18,054.53	2023 年 04 月 21 日	巨潮资讯网披露的《关于出让公司及子公司持有的阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司全部股权的公告》（公告编号：2023-023）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次股权转让产生 18,054.53 万元的非经常性收益							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期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

应收关联方债权

无

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
山西盛农投资有限公司	同受最终控制方控制		24,342.54		4,091.73			20,250.81
晋中市金粮农业科技开发有限公司	同受最终控制方控制		9.93		9.93			
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		5.57			
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		0.12			
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。

十二、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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

☑适用 □不适用

2023 年 4 月 19 日，公司召开第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《母公司及相关子公司债权转股权的议案》以及《母公司及相关子公司对外转让梦汽文旅股权的议案》，公司独立董事对上述事项发表了认可的事前意见和同意的独立意见；2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，表决通过上述议案。公司及子公司与梦汽文旅股权的受让方浙江万阳旅游服务有限公司签订了《股权转让协议》；公司已完成上述事项的工商登记变更手续。

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	58,634,204	9.82%				-1,206,327	-1,206,327	57,427,877	9.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,528,284	9.63%				-1,206,327	-1,206,327	56,321,957	9.43%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	57,528,284	9.63%				-1,206,327	-1,206,327	56,321,957	9.43%
4、外资持股	1,105,920	0.19%				0	0	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%				0	0	1,105,920	0.19%
二、无限售条件股份	538,562,596	90.18%				1,206,327	1,206,327	539,768,923	90.38%
1、人民币普通股	538,562,596	90.18%				1,206,327	1,206,327	539,768,923	90.38%
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

股份回购的实施进展情况

☑适用 ☐不适用

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。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。

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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张振国	13,263,034	990,759		12,272,275	因个人原因于 2022 年 6 月 6 日离职	按规定解除限售
张文昉	862,270	215,568		646,702	系公司离任董事张振国亲属	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	58,634,204	1,206,327	0	57,427,877	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☑不适用

三、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	23,876	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0		155,414,292	质押	155,413,920
山西盛农投资有限公司	境内非国有法人	26.02%	155,414,292	0		155,414,292	冻结	155,414,292
黄华清	境内自然人	3.47%	20,751,000	3,840,800		20,751,000		
李晓	境内自然人	3.28%	19,613,362	0		19,613,362		
华淑洁	境内自然人	2.59%	15,470,620	-100,000		15,470,620		
代宏	境内自然人	2.26%	13,473,962	10,844,304		13,473,962		
张振国	境内自然人	2.05%	12,272,334	-4,090,700	12,272,275	59	质押	12,124,485
康军妹	境内自然人	1.95%	11,664,621	0		11,664,621		
上海天戈投资管理有限公司－天戈紫旭私募基金	其他	1.56%	9,337,404	-205,000		9,337,404		
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	0		9,144,475	质押	7,677,657
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	0		9,144,475	冻结	1,466,818
李泓玥	境内自然人	1.22%	7,288,100	-50,000		7,288,100		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无
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	山西盛农于 2022 年 12 月 8 日出具了《关于不可撤销的放弃表决权承诺函》，承诺：自本承诺函签署之日起 36 个月内，承诺方不可撤销地放弃其持有的 70,447,104 股顾地科技股份有限公司的股份对应的表决权；若本次向特定对象非公开发行股票顺利实施，则山西盛农投资有限公司放弃上述股份表决权的到期日顺延至本次向特定对象非公开发行结束之日起 36 个月之日。
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况		
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
黄华清	20,751,000	人民币普通股	20,751,000
李晓	19,613,362	人民币普通股	19,613,362
华淑洁	15,470,620	人民币普通股	15,470,620
代宏	13,473,962	人民币普通股	13,473,962
康军妹	11,664,621	人民币普通股	11,664,621
上海天戈投资管理有限公司－天戈紫旭私募基金	9,337,404	人民币普通股	9,337,404
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	7,288,100	人民币普通股	7,288,100
章幼琴	6,826,000	人民币普通股	6,826,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

半年度报告是否经过审计
□是 ☑否
公司半年度财务报告未经审计。

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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	70,459,597.54	106,200,279.66
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	18,081,764.56	17,071,526.07
应收账款	112,295,542.31	112,206,357.58
应收款项融资	1,545,000.00	9,325,382.63
预付款项	16,344,623.87	9,254,056.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,214,822.01	74,093,991.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	285,445,090.68	277,056,715.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,405,911.40	23,127,828.70
流动资产合计	550,792,352.37	628,336,137.87
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	7,706,101.47	7,893,205.83
固定资产	329,854,268.13	522,743,042.46
在建工程	9,419,321.69	451,080,801.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,189,176.94	1,488,773.71
无形资产	116,990,215.77	158,395,750.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	36,554,970.01	35,926,834.70
其他非流动资产	20,758,785.18	20,758,785.18
非流动资产合计	522,472,839.19	1,198,287,193.76
资产总计	1,073,265,191.56	1,826,623,331.63
流动负债：		
短期借款	167,600,000.00	167,600,000.00
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		3,053,600.00
应付账款	82,322,139.00	801,339,974.90
预收款项		
合同负债	82,866,092.74	73,901,048.47
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	14,492,618.01	23,254,052.40
应交税费	5,647,500.02	20,247,609.49
其他应付款	458,637,124.22	601,263,711.22
其中：应付利息		
应付股利	81,600.00	81,600.00
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	39,752.68	383,571.17
其他流动负债	12,157,371.16	18,688,154.67
流动负债合计	823,762,597.83	1,709,731,722.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	34,800,000.00	37,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	944,095.15	956,138.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,972,101.91	43,787,882.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,716,197.06	81,744,020.06
负债合计	902,478,794.89	1,791,475,742.38
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	-612,616,616.59	-750,117,062.51
归属于母公司所有者权益合计	159,749,585.94	22,249,140.02
少数股东权益	11,036,810.73	12,898,449.23
所有者权益合计	170,786,396.67	35,147,589.25
负债和所有者权益总计	1,073,265,191.56	1,826,623,331.63

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	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	6,166,408.25	9,875,933.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	2,013,464.77

应收账款	40,773,660.88	40,323,256.02
应收款项融资		
预付款项	2,283,718.03	3,656,047.21
其他应收款	119,807,835.15	125,714,108.89
其中：应收利息		
应收股利	428,400.00	428,400.00
存货	53,328,567.41	53,922,886.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,159,528.57	3,035,660.57
流动资产合计	223,619,718.29	238,541,357.75
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	547,393,246.71	547,393,246.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,566,387.51	1,609,404.69
固定资产	147,344,035.95	156,336,937.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	91,301.20	91,301.20
无形资产	98,497,538.88	100,212,748.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,391,404.85	73,278,269.65
其他非流动资产	20,758,785.18	20,758,785.18
非流动资产合计	841,042,700.28	899,680,692.64
资产总计	1,064,662,418.57	1,138,222,050.39
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		2,000,000.00
应付账款	36,213,904.27	43,078,248.33
预收款项		
合同负债	30,771,508.81	38,632,888.78
应付职工薪酬	1,926,666.88	6,241,253.29

应交税费	1,898,387.71	3,896,524.68
其他应付款	494,702,149.16	480,302,081.43
其中：应付利息		
应付股利	81,600.00	81,600.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,752.68	39,752.68
其他流动负债	4,000,296.15	6,686,435.63
流动负债合计	579,552,665.66	590,877,184.82
非流动负债：		
长期借款	34,800,000.00	37,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	42,368.44	42,368.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,622,101.91	43,187,882.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,464,470.35	80,230,250.49
负债合计	657,017,136.01	671,107,435.31
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	-431,695,809.69	-372,226,477.17
所有者权益合计	407,645,282.56	467,114,615.08
负债和所有者权益总计	1,064,662,418.57	1,138,222,050.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	453,872,498.57	551,355,711.82
其中：营业收入	453,872,498.57	551,355,711.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	478,994,402.87	623,030,624.15

其中：营业成本	387,412,038.81	484,812,777.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,804,062.18	5,483,851.89
销售费用	18,425,361.67	26,859,032.47
管理费用	38,439,106.39	47,919,840.73
研发费用	15,371,852.96	18,168,030.50
财务费用	14,541,980.86	39,787,091.54
其中：利息费用	14,848,487.70	39,767,934.54
利息收入	400,495.36	118,132.60
加：其他收益	1,221,901.19	2,921,543.76
投资收益（损失以“—”号填列）	180,545,262.31	19,580,831.01
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）	597,935,678.16	-9,722,964.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-603,516,992.30	-2,824,687.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-30,499.47	-2,377,718.93
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	151,033,445.59	-64,097,908.49
加：营业外收入	39,780.00	120,369.49
减：营业外支出	14,964,971.15	17,334,040.36
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	136,108,254.44	-81,311,579.36
减：所得税费用	469,447.02	135,229.01
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	135,638,807.42	-81,446,808.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	135,638,807.42	-81,446,808.37
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	137,500,445.92	-72,533,478.92

（净亏损以“-”号填列）		
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,861,638.50	-8,913,329.45
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	135,638,807.42	-81,446,808.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,500,445.92	-72,533,478.92
归属于少数股东的综合收益总额	-1,861,638.50	-8,913,329.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	-0.13
（二）稀释每股收益	0.25	-0.13

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	93,878,209.92	135,241,303.44
减：营业成本	81,752,816.61	124,172,324.43
税金及附加	1,638,721.56	1,964,036.97
销售费用	6,051,669.05	7,994,552.33
管理费用	13,161,711.21	12,300,138.26
研发费用	3,265,198.62	4,457,673.62
财务费用	1,770,155.67	1,936,673.84
其中：利息费用	3,954,359.79	4,100,058.35
利息收入	2,218,107.89	2,202,014.15

加：其他收益	591,104.06	765,780.14
投资收益（损失以“—”号填列）	1.00	4,375,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	318,436,513.39	-24,172,243.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-316,848,001.40	-549,406.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-11,582,445.75	-37,164,965.59
加：营业外收入		19,491.31
减：营业外支出	21.97	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-11,582,467.72	-37,145,474.28
减：所得税费用	47,886,864.80	-3,623,380.44
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-59,469,332.52	-33,522,093.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-59,469,332.52	-33,522,093.84
（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	-59,469,332.52	-33,522,093.84
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	2023 年半年度	2022 年半年度
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	457,550,351.71	601,716,447.95
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		3,206,742.64
收到其他与经营活动有关的现金	7,974,706.57	17,098,165.86
经营活动现金流入小计	465,525,058.28	622,021,356.45
购买商品、接受劳务支付的现金	373,286,831.19	493,846,593.28
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	62,403,046.37	73,105,413.67
支付的各项税费	16,905,208.49	13,197,011.39
支付其他与经营活动有关的现金	24,263,012.26	64,707,194.00
经营活动现金流出小计	476,858,098.31	644,856,212.34
经营活动产生的现金流量净额	-11,333,040.03	-22,834,855.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,875,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,354.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,448.00	
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		25,500,000.00
投资活动现金流入小计	7,953,448.00	25,508,354.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,152,596.00	5,258,025.19
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	1,100,399.93	20,400,549.40

投资活动现金流出小计	6,252,995.93	25,658,574.59
投资活动产生的现金流量净额	1,700,452.07	-150,220.42
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	8,000,000.00	93,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,248,150.35	
筹资活动现金流入小计	30,248,150.35	93,900,000.00
偿还债务支付的现金	10,200,000.00	77,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,028,964.42	9,922,748.38
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	34,210,136.69	9,755,022.26
筹资活动现金流出小计	52,439,101.11	96,727,770.64
筹资活动产生的现金流量净额	-22,190,950.76	-2,827,770.64
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	-31,823,538.72	-25,812,846.95
加：期初现金及现金等价物余额	99,850,405.97	76,204,411.34
六、期末现金及现金等价物余额	68,026,867.25	50,391,564.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	94,155,965.70	147,220,343.47
收到的税费返还		1,215,269.50
收到其他与经营活动有关的现金	389,316.02	945,894.09
经营活动现金流入小计	94,545,281.72	149,381,507.06
购买商品、接受劳务支付的现金	69,349,661.84	109,620,970.39
支付给职工以及为职工支付的现金	21,197,445.91	22,943,673.98
支付的各项税费	6,119,982.22	5,351,820.78
支付其他与经营活动有关的现金	7,949,606.21	7,741,678.22
经营活动现金流出小计	104,616,696.18	145,658,143.37
经营活动产生的现金流量净额	-10,071,414.46	3,723,363.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,875,000.00	7,875,010.00
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		
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	7,875,000.00	7,875,010.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额	7,875,000.00	7,875,010.00

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		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,785,485.08	8,640,000.00
筹资活动现金流入小计	41,785,485.08	8,640,000.00
偿还债务支付的现金	2,200,000.00	4,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,472,350.00	3,993,625.35
支付其他与筹资活动有关的现金	34,476,230.69	11,994,600.51
筹资活动现金流出小计	41,148,580.69	20,788,225.86
筹资活动产生的现金流量净额	636,904.39	-12,148,225.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,559,510.07	-549,852.17
加：期初现金及现金等价物余额	6,965,917.32	3,593,837.30
六、期末现金及现金等价物余额	5,406,407.25	3,043,985.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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		
		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		-750,117,062.51		22,249,140.02	12,898,449.23	35,147,589.25
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		-750,117,062.51		22,249,140.02	12,898,449.23	35,147,589.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											137,500,445.92		137,500,445.92	-1,861,638.50	135,638,807.42

（一）综合收益总额											137,500,445.92		137,500,445.92	-1,861,638.50	135,638,807.42
（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															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（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	552,960,000.00				147,449,994.51				71,956,208.02		-612,616,616.59		159,749,585.94	11,036,810.73	170,786,396.67

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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		
		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		-616,904,226.65		155,461,975.88	29,259,891.04	184,721,866.92
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		-616,904,226.65		155,461,975.88	29,259,891.04	184,721,866.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-72,533,478.92		-72,533,478.92	-14,200,650.90	-86,734,129.82
（一）综合收益总额											-72,533,478.92		-72,533,478.92	-8,913,329.45	-81,446,808.37
（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．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（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														-5,287,321.45	-5,287,321.45
四、本期期末余额	552,960,000.				147,449,994.				71,956,208.0		-689,437,		82,928,496.9	15,059,240.1	97,987,737.1

	00				51				2		705.57		6	4	0

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	552,960,000.00				222,302,130.17				64,078,962.08	-372,226,477.17		467,114,615.08
加：会计政策变更												
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	-372,226,477.17		467,114,615.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-59,469,332.52		-59,469,332.52
（一）综合收益总额										-59,469,332.52		-59,469,332.52
（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												
四、本期期末余额	552,960,000.00				222,302,130.17				64,078,962.08	-431,695,809.69		407,645,282.56

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	552,960,000.00				222,302,130.17				64,078,962.08	-173,231,470.38		666,109,621.87
加：会计政策变更												
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	-173,231,470.38		666,109,621.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-33,522,093.84		-33,522,093.84
（一）综合收益总额										-33,522,093.84		-33,522,093.84
（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												
四、本期期末余额	552,960,000.00				222,302,130.17				64,078,962.08	-206,753,564.22		632,587,528.03

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%的出资转让给广东顾地塑胶有限公司，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%的出资转让给广东顾地塑胶有限公司，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，广东顾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：广东顾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顾地、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，广东顾地认购公司的 2664.95 万元注册资本，以其所持重庆顾地 70%的股权和所持北京顾地 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，以其所持重庆顾地 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，以其所持重庆顾地 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，以其所持北京顾地 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，广东顾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顾地塑胶有限公司、佛山高明顾地塑胶有限公司、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，广东顾地认购公司增加注册资本的 544,359.43 元，以其所持佛山顾地塑胶有限公司 2.93%

的股权作为出资，占增资后注册资本的 43.14%；佛山高明顾地塑胶有限公司认购公司增加注册资本的 15,455,640.57 元，以其所持佛山顾地塑胶有限公司 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，佛山高明顾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顾地塑胶有限公司 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 2023 年 8 月 28 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 10 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

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的，自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、固定资产减值、收入的确认时点、递延所得税资产等。

1、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 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、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。

3、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。

4、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。

5、合并财务报表的编制方法

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五、13“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）。

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，按照本附注五、13“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、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 8“金融工具”。

10、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。

11、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五、8、金融工具。

12、持有待售资产

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。

13、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五、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，按本附注五、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。

14、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五、20“长期资产减值”。

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。

15、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） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

（4） 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。

16、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五、20“长期资产减值”。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

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、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。

23、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。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

24、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。

25、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。

26、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、后续的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中其一在本公司内，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。

27、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（参见本附注五、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。

28、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。

29、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。

30、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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

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） 融资租赁的会计处理方法

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。

32、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。

（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。

33、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

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

六、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	13%、11%、9%、6%
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%、20%
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	20%
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%
内蒙古赛车星球科技有限公司	20%
赛车星球（北京）文化产业有限公司	20%
内蒙古飞客通用航空有限公司	20%
越野一族文旅产业（贵阳）有限公司	20%

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，有效期三年，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，有效期三年，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。

（3）根据财政部、税务总局 2022 年 3 月 14 日发布的《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。该政策执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

子公司北京顾地塑胶有限公司、内蒙古赛车星球科技有限公司、赛车星球（北京）文化产业有限公司、越野一族文旅产业（贵阳）有限公司、内蒙古飞客通用航空有限公司符合小型微利企业的判定标准，按照规定自行享受小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按 12.5%计入应纳税所得额，并按 20%税率缴纳企业所得税。

七、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	163,019.13	96,007.32
银行存款	67,863,848.12	100,267,299.64
其他货币资金	2,432,730.29	5,836,972.70
合计	70,459,597.54	106,200,279.66

其他说明

其他货币资金期末余额受限资金 2,432,730.29 元，全部为保函保证金。

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	15,335,194.19	16,671,746.06
商业承兑票据	2,891,126.71	427,846.05
减：坏账准备	-144,556.34	-28,066.04
合计	18,081,764.56	17,071,526.07

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	18,226,320.90	100.00%	144,556.34	0.79%	18,081,764.56	17,099,592.11	100.00%	28,066.04	0.16%	17,071,526.07
其中：										
银行承兑汇票	15,335,194.19	84.14%			15,335,194.19	16,538,271.21	96.72%			16,538,271.21
商业承兑汇票	2,891,126.71	15.86%	144,556.34	5.00%	2,746,570.37	561,320.90	3.28%	28,066.04	5.00%	533,254.86
合计	18,226,320.90	100.00%	144,556.34	0.79%	18,081,764.56	17,099,592.11	100.00%	28,066.04	0.16%	17,071,526.07

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

（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	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	28,066.04	116,490.30				144,556.34
合计	28,066.04	116,490.30				144,556.34

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		1,260,000.00
合计		1,260,000.00

（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	177,846.05
合计	177,846.05

其他说明：

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	88,003,518.93	29.49%	88,003,518.93	100.00%		82,749,003.97	27.61%	82,749,003.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	210,434,962.93	70.51%	98,139,420.62	46.64%	112,295,542.31	216,944,464.99	72.39%	104,738,107.41	48.28%	112,206,357.58
其中：										
账龄组合	210,434,962.93	70.51%	98,139,420.62	46.64%	112,295,542.31	216,944,464.99	72.39%	104,738,107.41	48.28%	112,206,357.58
合计	298,438,481.86	100.00%	186,142,939.55	62.37%	112,295,542.31	299,693,468.96	100.00%	187,487,111.38	62.56%	112,206,357.58

按单项计提坏账准备：88,003,518.93

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
佛山市顺德区大良全业建筑装修材料经营部	5,076,668.91	5,076,668.91	100.00%	预计无法收回
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
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
重庆福克斯商贸有限公司	919,123.96	919,123.96	100.00%	注销
重庆格特工贸有限公司	858,825.56	858,825.56	100.00%	吊销
昆明顾地塑胶销售有限公司	809,670.10	809,670.10	100.00%	注销
陕西联创建材有限公司	727,964.87	727,964.87	100.00%	吊销
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
天水恒通四方工贸有限公司	426,625.88	426,625.88	100.00%	注销
大足县宏茂管材经营部	318,243.37	318,243.37	100.00%	注销
绵竹市勇海商贸有限公司	261,358.31	261,358.31	100.00%	注销
中山市雅丰贸易有限公司	177,846.05	177,846.05	100.00%	预计无法收回
船山区金昌建材经营部	144,980.27	144,980.27	100.00%	注销
四川省富蒙建筑工程有限公司攀枝花分公司	121,666.55	121,666.55	100.00%	注销
东方家园成都分公司	99,449.30	99,449.30	100.00%	注销
重庆钢燕商贸有限公司	91,127.98	91,127.98	100.00%	吊销
青海金运交通工程有限责任公司	76,382.00	76,382.00	100.00%	注销
广元嘉晓建材	54,172.21	54,172.21	100.00%	吊销
七星关区启成建材水管经营部	45,610.34	45,610.34	100.00%	注销
贵州鑫隆达贸易有限公司	43,573.86	43,573.86	100.00%	注销
泸州市江阳区诚兴管	36,647.32	36,647.32	100.00%	注销

件阀门有限公司				
汉台区恒信建材经营部	25,657.97	25,657.97	100.00%	注销
广安市雄宾建筑装饰工程有限公司	24,991.54	24,991.54	100.00%	注销
合计	88,003,518.93	88,003,518.93		

按组合计提坏账准备：98,139,420.62

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	70,627,271.13	3,531,363.56	5.00%
1 至 2 年	17,024,753.29	1,702,475.33	10.00%
2 至 3 年	21,862,242.34	4,372,448.46	20.00%
3 至 4 年	8,216,760.49	3,286,704.20	40.00%
4 至 5 年	18,643,766.54	11,186,259.92	60.00%
5 年以上	74,060,169.14	74,060,169.14	100.00%
合计	210,434,962.93	98,139,420.61	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	70,627,271.13
1 至 2 年	17,024,753.29
2 至 3 年	21,862,242.34
3 年以上	188,924,215.10
3 至 4 年	8,216,760.49
4 至 5 年	18,643,766.54
5 年以上	162,063,688.07
合计	298,438,481.86

（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	82,749,003.97	5,254,514.96				88,003,518.93
账龄组合	104,738,107.41	1,590,472.21			8,189,159.00	98,139,420.62
合计	187,487,111.38	6,844,987.17			8,189,159.00	186,142,939.55

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：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	13.74%	41,000,000.00
客户二	24,000,000.00	8.04%	24,000,000.00
客户三	18,285,247.33	6.13%	18,285,247.33
客户四	7,137,821.10	2.39%	5,179,726.52
客户五	5,357,123.96	1.80%	1,007,923.05
合计	95,780,192.39	32.10%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,545,000.00	9,325,382.63
合计	1,545,000.00	9,325,382.63

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：

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	14,774,378.89	90.39%	7,794,986.43	84.23%
1 至 2 年	999,066.29	6.11%	947,944.66	10.24%
2 至 3 年	509,623.95	3.12%	452,221.67	4.89%
3 年以上	61,554.74	0.38%	58,903.99	0.64%
合计	16,344,623.87		9,254,056.75	

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：

未结算

（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 9,629,823.43 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 58.93%。

单位名称	金额	比例(%)
供应商一	4,325,823.03	26.47
供应商二	2,032,760.00	12.44
供应商三	1,394,333.42	8.53
供应商四	1,308,590.80	8.01
供应商五	568,316.18	3.48
合计	9,629,823.43	58.93

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	44,214,822.01	74,093,991.34
合计	44,214,822.01	74,093,991.34

（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	5,643,925.04	65,847,597.78
借款及往来款	130,944,658.77	200,118,036.39
备用金	2,992,471.35	3,441,774.39
其他	3,042,027.87	4,695,294.88
合计	142,623,083.03	274,102,703.44

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	52,967,878.99	117,524,183.96	29,516,649.15	200,008,712.10

2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	921,748.45	505,387.79		1,427,136.24
其他变动	35,829,856.04	60,000,000.00	4,343,458.80	100,173,314.84
2023 年 6 月 30 日余额	16,216,274.50	57,018,796.17	25,173,190.35	98,408,261.02

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,574,746.57
1 至 2 年	4,679,785.06
2 至 3 年	7,038,899.12
3 年以上	102,329,652.28
3 至 4 年	7,920,572.60
4 至 5 年	6,183,858.43
5 年以上	88,225,221.25
合计	142,623,083.03

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	179,824,076.36				97,929,302.07	81,894,774.29
组合计提	20,184,635.74		1,427,136.24		2,244,012.77	16,513,486.73
合计	200,008,712.10		1,427,136.24		100,173,314.84	98,408,261.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

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
中和金拓（北京）投资管理有限公司	股权转让款和往来款	56,166,988.78	5 年以上	39.38%	56,166,988.78
董大洋	股权转让款	23,625,000.00	1 年以内	16.56%	1,181,250.00
武汉文森物资有限公司	其他	9,831,844.31	5 年以上	6.89%	9,831,844.31
武汉华泰鑫贸易有限公司	其他	7,975,155.44	5 年以上	5.59%	7,975,155.44
马鞍山顾地塑胶有限公司	往来款	5,730,049.44	4 至 5 年	4.02%	3,438,029.66
合计		103,329,037.97		72.44%	78,593,268.19

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	106,133,760.76	873,167.56	105,260,593.20	114,288,962.33	873,167.56	113,415,794.77
在产品	10,493,157.35		10,493,157.35	9,042,215.46		9,042,215.46
库存商品	172,746,767.15	3,848,644.19	168,898,122.96	157,763,254.05	4,101,671.28	153,661,582.77
周转材料	793,217.17		793,217.17	3,223,821.17	2,286,699.03	937,122.14
合计	290,166,902.43	4,721,811.75	285,445,090.68	284,318,253.01	7,261,537.87	277,056,715.14

（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	873,167.56					873,167.56
库存商品	4,101,671.28			253,027.09		3,848,644.19
周转材料	2,286,699.03				2,286,699.03	
合计	7,261,537.87			253,027.09	2,286,699.03	4,721,811.75

8、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	2,405,911.40	23,127,828.70
合计	2,405,911.40	23,127,828.70

其他说明：

9、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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,315,749.31			8,315,749.31
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	8,315,749.31			8,315,749.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	422,543.48			422,543.48
2.本期增加金额	187,104.36			187,104.36
（1）计提或摊销	187,104.36			187,104.36
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	609,647.84			609,647.84
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	7,706,101.47			7,706,101.47
2.期初账面价值	7,893,205.83			7,893,205.83

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（3） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
郑州华南城房屋（交易广场 E 座 4 层 402/403）	621,429.13	正在办理中

其他说明

无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	329,854,268.13	522,743,042.46
合计	329,854,268.13	522,743,042.46

（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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	767,533,264.19	493,497,820.80	18,985,519.36	76,327,507.90	1,356,344,112.25
2.本期增加金额		957,784.00	184,513.28	44,767.27	1,187,064.55
（1）购置		957,784.00	184,513.28	44,767.27	1,187,064.55
（2）在					

建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	352,367,028.04	40,392,516.34	1,657,141.55	35,196,670.24	429,613,356.17
（1）处置或报废		2,427,645.53	271,967.90	18,336.80	2,717,950.23
（2）处置子公司	352,367,028.04	37,964,870.81	1,385,173.65	35,178,333.44	426,895,405.94
4.期末余额	415,166,236.15	454,063,088.46	17,512,891.09	41,175,604.93	927,917,820.63
二、累计折旧					
1.期初余额	268,074,441.72	358,506,946.76	15,822,505.58	60,412,045.43	702,815,939.49
2.本期增加金额	8,770,611.16	11,362,961.10	222,780.05	352,403.58	20,708,755.89
（1）计提	8,770,611.16	11,362,961.10	222,780.05	352,403.58	20,708,755.89
3.本期减少金额	74,346,928.83	20,569,364.19	1,393,554.21	29,365,986.40	125,675,833.63
（1）处置或报废		2,064,707.87	245,430.08	16,503.12	2,326,641.07
（2）处置子公司	74,346,928.83	18,504,656.32	1,148,124.13	29,349,483.28	123,349,192.56
4.期末余额	202,498,124.05	349,300,543.67	14,651,731.42	31,398,462.61	597,848,861.75
三、减值准备					
1.期初余额	121,430,162.05	7,209,549.98	120,425.00	2,024,993.27	130,785,130.30
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额	121,252,583.55	7,209,549.98	83,312.75	2,024,993.27	130,570,439.55
（1）处置或报废					
（2）处置子公司	121,252,583.55	7,209,549.98	83,312.75	2,024,993.27	130,570,439.55
4.期末余额	177,578.50		37,112.25		214,690.75
四、账面价值					
1.期末账面价值	212,490,533.60	104,762,544.79	2,824,047.42	9,777,142.32	329,854,268.13
2.期初账面价值	378,028,660.42	127,781,324.06	3,042,588.78	13,890,469.20	522,743,042.46

（2） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,419,321.69	451,080,801.59
合计	9,419,321.69	451,080,801.59

（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
文旅基础项目				717,147,885.44	272,240,260.41	444,907,625.03
重庆顾地项目	8,035,496.31		8,035,496.31	4,789,351.18		4,789,351.18
佛山顾地项目	1,383,825.38		1,383,825.38	1,383,825.38		1,383,825.38
合计	9,419,321.69		9,419,321.69	723,321,062.00	272,240,260.41	451,080,801.59

（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
文旅基础项目	999,600,000.00	717,147,885.44			717,147,885.44		122.39%	85.00%				
合计	999,600,000.00	717,147,885.44			717,147,885.44							

12、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	2,123,179.12	2,123,179.12
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,123,179.12	2,123,179.12

二、累计折旧		
1.期初余额	634,405.41	634,405.41
2.本期增加金额	299,596.77	299,596.77
（1）计提	299,596.77	299,596.77
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	934,002.18	934,002.18
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	1,189,176.94	1,189,176.94
2.期初账面价值	1,488,773.71	1,488,773.71

其他说明：

无

13、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	211,944,610.13	11,652,869.58	28,301,887.02	54,059,128.25	305,958,494.98
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	65,285,949.51	1,677,615.96			66,963,565.47
（1）处置					

（2）处置子公司	65,285,949.51	1,677,615.96			66,963,565.47
4.期末余额	146,658,660.62	9,975,253.62	28,301,887.02	54,059,128.25	238,994,929.51
二、累计摊销					
1.期初余额	39,022,554.66	10,106,615.22	20,294,042.77	13,385,057.98	82,808,270.63
2.本期增加金额	1,838,091.84	482,067.36	451,837.14		2,771,996.34
（1）计提	1,838,091.84	482,067.36	451,837.14		2,771,996.34
3.本期减少金额	6,841,947.83	1,379,219.83			8,221,167.66
（1）处置					
（2）处置子公司	6,841,947.83	1,379,219.83			8,221,167.66
4.期末余额	34,018,698.67	9,209,462.75	20,745,879.91	13,385,057.98	77,359,099.31
三、减值准备					
1.期初余额	20,108,859.63		6,979,104.49	37,666,509.94	64,754,474.06
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额	20,108,859.63				20,108,859.63
（1）处置					
（2）处置子公司	20,108,859.63				20,108,859.63
4.期末余额			6,979,104.49	37,666,509.94	44,645,614.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	112,639,961.95	765,790.87	576,902.62	3,007,560.33	116,990,215.77
2.期初账面价值	152,813,195.84	1,546,254.36	1,028,739.76	3,007,560.33	158,395,750.29

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 0.00%

14、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	200,589,929.75	30,088,489.46	196,029,260.27	29,404,389.04
内部交易未实现利润	198,893.71	43,165.26	198,893.71	43,165.26
递延收益	42,822,101.91	6,423,315.29	43,187,882.05	6,478,182.31
其他			7,320.59	1,098.09
合计	243,610,925.37	36,554,970.01	239,423,356.62	35,926,834.70

（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	21,250,528.72	430,212,278.39
可抵扣亏损	364,398,062.95	776,260,507.31
合计	385,648,591.67	1,206,472,785.70

（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
2023 年		93,851,726.35	
2024 年	44,899,335.91	84,532,558.46	
2025 年	136,024,983.15	179,432,354.13	
2026 年	102,947,787.40	238,791,168.24	
2027 年	77,214,219.41	179,652,700.13	
2028 年	3,311,737.08		
合计	364,398,062.95	776,260,507.31	

其他说明

无

15、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	332,894.52		332,894.52
合计	20,758,785.18		20,758,785.18	20,758,785.18		20,758,785.18

16、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	142,600,000.00	142,600,000.00
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	167,600,000.00	167,600,000.00

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 6,760.00 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本公司向湖北银行股份有限公司鄂州分行借款 1,000 万元，除抵押本公司房屋建筑物及土地使用权等，同时由重庆顾地塑胶电器有限公司、任永青提供担保。

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 1,500.00 万元，由北京国华文科融资担保有限公司提供担保。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,053,600.00
合计		3,053,600.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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	68,653,907.90	116,372,073.03
1 至 2 年	2,979,766.18	207,727,753.39
2 至 3 年	466,540.04	2,432,382.24
3 年以上	10,221,924.88	474,807,766.24
合计	82,322,139.00	801,339,974.90

（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
重庆利富记贸易有限公司	846,256.40	未结算
广州杲天商贸发展有限公司	613,570.89	未结算
昆明普尔顿环保科技股份有限公司	572,052.07	未结算
吴川市建筑安装工程公司	550,397.06	未结算
西安科汇塑业有限公司	455,108.02	未结算
合计	3,037,384.44	

其他说明：

无

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款等	82,866,092.74	73,901,048.47
合计	82,866,092.74	73,901,048.47

20、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	22,549,838.09	49,583,044.72	57,683,760.70	14,449,122.11
二、离职后福利-设定提存计划	704,214.31	4,929,789.17	5,590,507.58	43,495.90
合计	23,254,052.40	54,512,833.89	63,274,268.28	14,492,618.01

（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	21,490,048.69	43,009,821.99	51,088,659.36	13,411,211.32
2、职工福利费		1,963,527.06	1,609,801.43	353,725.63
3、社会保险费	286,137.89	3,199,510.71	3,458,707.43	26,941.17
其中：医疗保险费	242,028.79	2,732,641.13	2,958,308.72	16,361.20
工伤保险费	31,125.81	390,633.00	412,215.21	9,543.60
生育保险费	12,983.29	76,236.58	88,183.50	1,036.37
4、住房公积金	734,651.00	1,237,046.00	1,341,291.00	630,406.00
5、工会经费和职工教育经费	39,000.51	173,138.96	185,301.48	26,837.99
合计	22,549,838.09	49,583,044.72	57,683,760.70	14,449,122.11

（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	670,572.62	4,769,627.20	5,411,408.50	28,791.32
2、失业保险费	33,641.69	160,161.97	179,099.08	14,704.58
合计	704,214.31	4,929,789.17	5,590,507.58	43,495.90

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	2,472,584.25	4,245,775.15
企业所得税	857,128.03	9,182,461.37
个人所得税	1,085,655.47	1,334,694.10
城市维护建设税	193,040.19	236,378.20
教育费附加	160,039.79	189,128.57
印花税	148,831.79	71,557.11
房产税	662,631.06	441,929.28
土地使用税	66,937.50	4,505,545.82
其他税费	651.94	40,139.89
合计	5,647,500.02	20,247,609.49

22、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	81,600.00
其他应付款	458,555,524.22	601,182,111.22
合计	458,637,124.22	601,263,711.22

（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	81,600.00
合计	81,600.00	81,600.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（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	24,279,520.78	21,020,452.61
往来款	277,427,962.10	416,786,218.50
预提费用	9,626,047.12	8,940,576.79
限制性股票回购义务	142,801,432.00	149,433,768.00
其他	4,420,562.22	5,001,095.32
合计	458,555,524.22	601,182,111.22

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
往来单位一	202,508,083.28	资金周转紧张

往来单位二	142,801,432.00	资金周转紧张
往来单位三	8,275,425.47	资金周转紧张
往来单位四	7,606,500.00	资金周转紧张
往来单位五	6,383,797.83	资金周转紧张
合计	367,575,238.58	

23、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	39,752.68	383,571.17
合计	39,752.68	383,571.17

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	10,897,371.16	9,790,688.72
未终止确认的承兑汇票	1,260,000.00	8,897,465.95
合计	12,157,371.16	18,688,154.67

25、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	34,800,000.00	37,000,000.00
合计	34,800,000.00	37,000,000.00

长期借款分类的说明：

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 3,480.00 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。

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	983,847.83	1,339,709.18
减：一年内到期的租赁负债	-39,752.68	-383,571.17
合计	944,095.15	956,138.01

27、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	43,787,882.05		815,780.14	42,972,101.91	

合计	43,787,882.05		815,780.14	42,972,101.91	

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
土地税返还	43,187,882.05			565,780.14			42,622,101.91	与资产相关
高新技术绿色环保塑胶管道产业项目补助资金	360,000.00			180,000.00			180,000.00	与资产相关
年产 26500 吨管道扩建项目	40,000.00			20,000.00			20,000.00	与资产相关
GBD 薄地暖管材及地暖模块生产线项目	200,000.00			50,000.00			150,000.00	与资产相关
合计	43,787,882.05			815,780.14			42,972,101.91	

其他说明：

1、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 180,000.00 元，累计摊销 3,420,000.00 元。

2、重庆市壁山县财政局《关于拨付 2011 年工业和信息化发展专项资金的通知》（壁财产业[2011]341 号），2012 年收到专项资金 400,000.00 元，本期摊销金额 20,000.00 元，累计摊销 380,000.00 元。

3、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 565,780.14 元，累计摊销 9,618,262.12 元。

4、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 50,000.00 元，累计摊销 850,000.00 元。

28、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

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	134,232,434.01			134,232,434.01

价）				
其他资本公积	13,217,560.50			13,217,560.50
合计	147,449,994.51			147,449,994.51

30、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

31、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	-750,117,062.51	-616,904,226.65
调整后期初未分配利润	-750,117,062.51	-616,904,226.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,500,445.92	-133,212,835.86
期末未分配利润	-612,616,616.59	-750,117,062.51

调整期初未分配利润明细：

1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、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	453,410,409.84	387,110,460.75	550,376,336.58	483,187,796.88
其他业务	462,088.73	301,578.06	979,375.24	1,624,980.14
合计	453,872,498.57	387,412,038.81	551,355,711.82	484,812,777.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	453,872,498.57
其中：	
PVC	244,407,858.11
PPR	77,014,157.77
PE	131,988,393.96

其他	462,088.73
按经营地区分类	
其中：	
其他	
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：	
在某一时间点确认的收入	453,872,498.57
按合同期限分类	
其中：	
按销售渠道分类	
其中：	
合计	453,872,498.57

与履约义务相关的信息：

无

33、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	602,605.41	455,718.62
教育费附加	445,043.33	327,309.87
房产税	1,496,889.04	1,721,282.36
土地使用税	2,014,155.67	2,266,196.76
车船使用税	28,881.80	3,081.80
印花税	215,225.93	665,946.94
文化建设事业费		750.00
其 他	1,261.00	43,565.54
合计	4,804,062.18	5,483,851.89

其他说明：

无

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	234,245.04	303,458.31

差旅费	404,796.49	1,872,573.10
电话费	89,702.46	198,649.90
工资及奖金	11,440,266.01	14,192,586.65
广告费	399,894.70	2,098,443.73
运输费		348,710.40
招待费	1,970,705.23	1,921,375.71
折旧费	167,948.03	305,243.32
各项经费		92,215.42
小车费	1,367,981.57	1,135,417.00
检测费	734.00	22,815.89
投标费	31,862.01	42,289.34
其他	2,317,226.13	4,325,253.70
合计	18,425,361.67	26,859,032.47

其他说明：

无

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	11,298,145.47	12,012,762.36
劳保及福利费	2,075,867.40	3,304,423.94
办公费	498,330.84	486,409.10
差旅费	465,508.54	529,711.92
招待费	869,848.70	758,883.87
小车费	609,886.05	713,061.13
电话费	135,081.41	116,246.36
折旧费	11,373,596.61	13,572,088.88
各项摊销	3,671,149.00	3,900,836.06
水电费	656,034.85	904,084.49
宣传费	73,481.61	137,879.17
租赁费	303,765.44	710,878.31
停工损失费		423,056.77
其他	6,408,410.47	10,349,518.37
合计	38,439,106.39	47,919,840.73

其他说明

无

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	6,355,959.75	7,430,051.91
劳保及福利费	647,664.71	729,282.34
办公费	7,935.92	17,846.41
差旅费	42,999.90	9,188.10
电话费	15,934.71	6,113.71
折旧费	865,797.81	1,050,119.72
物料费	5,724,510.51	7,625,156.73
水电费	472,770.94	575,550.77

其他	1,238,278.71	724,720.81
合计	15,371,852.96	18,168,030.50

其他说明

无

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,848,487.70	39,767,934.54
减：利息收入	400,495.36	-118,132.60
手续费支出	93,488.52	137,284.60
其他	500.00	5.00
合计	14,541,980.86	39,787,091.54

其他说明

无

38、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
土地税返还	565,780.14	565,780.14
2020 年高新技术企业认定奖励		200,000.00
高新技术绿色环保塑胶管道产业项目补助资金	180,000.00	180,000.00
年产 26500 吨管道扩建项目	20,000.00	20,000.00
收到 21 年第四批市工业和信息化专项（企业研发准备金补助）		180,000.00
研发准备金补助区级配套补助资金	300,000.00	36,000.00
稳岗补贴	12,000.00	42,535.48
收到临洮县社会保险事业服务中心（2021 年稳岗补贴）		2,658.64
收到临洮县财政局（社会保障基金专户）（职业技能提升）		4,800.00
临洮县总工会两节慰问金	10,000.00	
收到 2022 年科技创新奖补资金		100,000.00
废旧塑料回收综合利用技术改造及扩建项目		50,000.00
GBD 薄地暖管材及地暖模块生产线项目	50,000.00	50,000.00
收马鞍山慈湖高新管理委员会拨付企业中央引导地方发展资金百城百园项目		1,000,000.00
收马鞍山慈湖高新管委会兑现园区企业知识产权补助		3,000.00
收马鞍山慈湖高新管委会拨付园区企业 2020 年度科技创新奖励		4,000.00
收马鞍山慈湖高新管委会第四季度就业见习补贴		4,500.00
收马鞍山慈湖高新管委会 2021 年工业		50,000.00

二十强奖励		
收慈湖高新管委会 2021 年科技创新十佳企业奖励		50,000.00
收马鞍山慈湖管委会拨付市级科技创新奖励配套资金		27,500.00
个税手续费返还	45,771.05	4,457.96
收马鞍山慈湖高新区 2020 年市科技创新政策资金		27,500.00
收马鞍山慈湖高新区 2020 年产业政策兑现		275,000.00
收失业保险稳岗返还“免报直发”补助		43,811.54
吸纳重点贫困人员减增值税	38,350.00	
合计	1,221,901.19	2,921,543.76

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	180,545,262.31	19,572,476.84
其他		8,354.17
合计	180,545,262.31	19,580,831.01

40、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	604,897,155.63	-3,398,684.81
应收票据坏账损失	-116,490.30	802,413.30
应收账款坏账损失	-6,844,987.17	-7,126,692.70
合计	597,935,678.16	-9,722,964.21

41、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	253,027.09	-2,824,687.79
三、长期股权投资减值损失	-603,770,019.39	
合计	-603,516,992.30	-2,824,687.79

其他说明：

无

42、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

固定资产处置利得	-30,499.47	-2,377,718.93
合 计	-30,499.47	-2,377,718.93

43、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
政府补助		10,000.00	
非流动资产毁损报废利得		6,703.69	
罚款收入	30,000.00	20,000.00	30,000.00
其他	9,780.00	83,665.80	9,780.00
合计	39,780.00	120,369.49	39,780.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
双节慰问金	临洮县总工会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		10,000.00	与收益相关

其他说明：

无

44、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	20,000.00	1,500.00	20,000.00
固定资产毁损报废损失	228,603.93	19,381.66	228,603.93
罚款支出	21.97	14,967,841.58	21.97
预计诉讼赔偿款等	14,656,912.08	1,527,602.88	14,656,912.08
其他支出	59,433.17	817,714.24	59,433.17
合计	14,964,971.15	17,334,040.36	14,964,971.15

其他说明：

无

45、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	1,097,582.33	1,167,838.26
递延所得税费用	-628,135.31	-1,032,609.25
合计	469,447.02	135,229.01

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	136,108,254.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,416,238.18
子公司适用不同税率的影响	-2,902,371.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	166,452.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,869,096.22
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	3,311,737.08
其他	-653,513.29
所得税费用	469,447.02

其他说明

无

46、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	2,000,000.00	9,295,903.48
备用金	12,000.00	383,235.00
保证金	3,245,500.44	3,503,043.53
政府补助	362,482.67	2,061,305.66
其他	2,354,723.46	1,854,678.19
合计	7,974,706.57	17,098,165.86

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	2,000,000.00	16,823,308.82
管理费用、销售费用	19,499,529.96	25,196,356.13
保证金	1,553,985.00	21,150,700.12
备用金	1,120,810.00	1,390,305.24
其他	88,687.30	146,523.69
合计	24,263,012.26	64,707,194.00

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
理财产品		7,500,000.00
搬迁补偿款		18,000,000.00
合计		25,500,000.00

（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
支付的搬迁费用	1,100,000.00	154,200.00
理财产品		17,500,000.00
处置子公司支付的现金	399.93	2,746,349.40
合计	1,100,399.93	20,400,549.40

（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	22,248,150.35	
合计	22,248,150.35	

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	6,632,336.00	
其他单位、个人借款	26,671,402.26	9,755,022.26
租赁支付的现金	906,398.43	
合计	34,210,136.69	9,755,022.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47、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	135,638,807.42	-81,446,808.37
加：资产减值准备	5,581,314.14	12,547,652.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,895,860.24	32,526,566.37
使用权资产折旧	299,596.77	53,391.64
无形资产摊销	2,771,996.34	3,316,095.40
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）	30,499.47	2,377,718.93
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	228,603.93	12,677.97
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	14,848,487.70	39,767,934.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-180,545,262.31	-19,580,831.01
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-628,135.31	-1,032,609.25
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）	-5,848,649.42	6,426,149.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	132,414,184.53	30,827,205.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-136,204,563.39	-47,456,206.31
其他	-815,780.14	-1,173,792.93
经营活动产生的现金流量净额	-11,333,040.03	-22,834,855.89
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	68,026,867.25	50,391,564.39

减：现金的期初余额	99,850,405.97	76,204,411.34
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	-31,823,538.72	-25,812,846.95

（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	68,026,867.25	99,850,405.97
其中：库存现金	163,019.13	96,007.32
可随时用于支付的银行存款	67,863,848.12	99,754,398.65
三、期末现金及现金等价物余额	68,026,867.25	99,850,405.97

48、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	2,432,730.29	保函保证金
固定资产	121,777,421.55	借款抵押
无形资产	94,821,506.40	借款抵押
合计	219,031,658.24	

49、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
土地税返还	565,780.14	其他收益	565,780.14
研发准备金补助区级配套补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新技术绿色环保塑胶管道产业项目补助资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
GBD 薄地暖管材及地暖模块生产线项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
吸纳重点贫困人员减增值税	38,350.00	其他收益	38,350.00
年产 26500 吨管道扩建项目	20,000.00	其他收益	20,000.00
稳岗补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
临洮县总工会两节慰问金	10,000.00	其他收益	10,000.00
个税手续费返还	45,771.05	其他收益	45,771.05
合计	1,221,901.19		1,221,901.19

（2） 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
☑是 □否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	4.00	100.00%	转让	2023 年 05 月 31 日	收到约定的款项，资产已移交，已办理工商变更，董事会已改选	180,545,262.31	0.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

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	间接	
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
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
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

（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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃顾地塑胶有限公司	16.00%	-781,183.58		-2,803,597.90
越野一族体育赛事（北京）有限公司	49.00%	-650,030.90		14,270,832.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（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
甘肃顾地塑胶有限公司	39,167,067.66	54,617,301.67	93,784,369.33	111,458,843.03	150,000.00	111,608,843.03	31,206,262.71	56,966,222.94	88,172,485.65	100,612,575.14	200,000.00	100,812,575.14
越野一族体育赛事（北京）有限公司	24,298,191.37	4,644,137.07	28,942,328.44	45,243,953.93		45,243,953.93	46,315,824.67	5,138,597.50	51,454,422.17	43,548,907.92		43,548,907.92

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
甘肃顾地塑胶有限公司	15,584,612.54	-5,184,384.21	-5,184,384.21	-3,489,595.44	13,945,382.12	-7,983,872.58	-7,983,872.58	4,560,276.95
越野一族体育赛事（北京）有限公司		-2,106,402.11	-2,106,402.11	-634,757.37	160,790.12	-4,930,148.42	-4,930,148.42	-258,049.54

十、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	3,800,000,000.00	26.02%	26.02%

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 6 月 30 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%。

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。

2022 年 12 月 8 日山西盛农出具《关于不可撤销的放弃表决权承诺函》，承诺：自本承诺函签署之日起 36 个月内，承诺方不可撤销地放弃其持有的 70,447,104 股顾地科技股份有限公司的股份（占本次发行后上市公司股份总数的 9.80%，简称“弃权股份”）对应的表决权（简称“表决权放弃”），承诺方保留持有 84,967,188 股上市公司股份（占本次发行后上市公司股份总数的 11.82%）对应的表决权（简称“保留股份”）。若本次向特定对象非公开发行股票顺利实施，则山西盛农投资有限公司放弃上述股份表决权的到期日顺延至本次向特定对象非公开发行结束之日起 36 个月之日。

2023 年 8 月 23 日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意顾地科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1807 号）。

本次非公开发行完成后，万洋集团有限公司将持有公司 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。

本企业最终控制方是任永青。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 九、1、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
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	受任永明控制
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
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
万洋集团有限公司	受苏孝锋控制
浙江万阳旅游服务有限公司	受苏孝锋控制

其他说明

无

4、关联交易情况

（1） 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	1,783,214.88	2,182,106.23

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	202,508,083.28	243,425,353.26
其他应付款	晋中市金粮农业科技开发有限公司		99,306.37
其他应付款	山西金谷现代农业投资有限公司		55,653.74
其他应付款	山西易农电商网络科技有限公司		1,153.42
合计		202,508,083.28	243,581,466.79

十一、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 2023 年 6 月 30 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

2023 年 8 月 23 日，公司收到中国证监会下发的《关于同意顾地科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2023】1807 号）。

（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。

十二、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	东北华北	西南	西北	分部间抵销	合计
营业收入	93,878,209.92	94,847,523.45	27,854,498.89	232,449,426.85	15,584,612.54	-10,741,773.08	453,872,498.57
营业成本	81,752,816.61	77,316,422.90	24,575,901.35	200,113,257.23	14,395,413.80	-10,741,773.08	387,412,038.81
信用减值损失	318,436,513.39	-5,948,808.89	207,631,788.21	-664,658.84	78,480,844.29		597,935,678.16
资产减值损失	-316,848,001.40	4,888.77	-207,665,675.89	59,397.49	-79,067,601.27		-603,516,992.30
利润总额	-11,582,467.72	-67,959.82	66,252.21	4,963,435.68	-7,992,566.42	150,721,560.51	136,108,254.44
所得税费用	47,886,864.80	-528,756.31		674,816.52		-47,563,477.99	469,447.02
净利润	-59,469,332.52	460,796.49	66,252.21	4,288,619.16	-7,992,566.42	198,285,038.50	135,638,807.42
资产总额	1,064,662,418.57	187,158,358.64	210,376,156.42	467,225,080.76	123,446,068.12	-979,602,890.95	1,073,265,191.56
负债总额	657,017,136.01	80,449,965.17	211,564,229.77	165,521,556.58	201,882,626.25	-413,956,718.89	902,478,794.89

（3） 其他说明

单位：元

项目	合　　计
一、销售收入	453,872,498.57

其中： PVC 系列产品	244,407,858.11
PPR 系列产品	77,014,157.77
PE 系列产品	131,988,393.96
其他	462,088.73
二、非流动资产	522,472,839.19
其中：来自于华中	293,649,453.57
华南	40,044,381.47
东北华北	1,103,909.41
西南	128,266,954.24
西北	59,408,140.50

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2023 年 6 月 30 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%。

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。

2022 年 12 月 8 日山西盛农出具《关于不可撤销的放弃表决权承诺函》，承诺：自本承诺函签署之日起 36 个月内，承诺方不可撤销地放弃其持有的 70,447,104 股顾地科技股份有限公司的股份（占本次发行后上市公司股份总数的 9.80%，简称“弃权股份”）对应的表决权（简称“表决权放弃”），承诺方保留持有 84,967,188 股上市公司股份（占本次发行后上市公司股份总数的 11.82%）对应的表决权（简称“保留股份”）。若本次向特定对象非公开发行股票顺利实施，则山西盛农投资有限公司放弃上述股份表决权的到期日顺延至本次向特定对象非公开发行结束之日起 36 个月之日。

2023 年 8 月 23 日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意顾地科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1807 号）。

本次非公开发行完成后，万洋集团有限公司将持有公司 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。

十三、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	78,941,894.51	100.00%	38,168,233.63	48.35%	40,773,660.88	78,886,957.13	100.00%	38,563,701.11	48.88%	40,323,256.02

的应收账款										
其中：										
账龄组合	75,655,738.43	95.84%	38,168,233.63	50.45%	37,487,504.80	78,242,908.42	99.18%	38,563,701.11	49.29%	39,679,207.31
关联方组合	3,286,156.08	4.16%			3,286,156.08	644,048.71	0.82%			644,048.71
合计	78,941,894.51	100.00%	38,168,233.63	48.35%	40,773,660.88	78,886,957.13	100.00%	38,563,701.11	48.88%	40,323,256.02

按组合计提坏账准备：38,168,233.63 元

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	9,661,667.72	483,083.39	5.00%
1 至 2 年	5,466,625.91	546,662.59	10.00%
2 至 3 年	17,627,105.08	3,525,421.02	20.00%
3 至 4 年	5,919,403.07	2,367,761.23	40.00%
4 至 5 年	14,339,078.11	8,603,446.86	60.00%
5 年以上	22,641,858.54	22,641,858.54	100.00%
合计	75,655,738.43	38,168,233.63	

确定该组合依据的说明：

账龄

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,947,823.80
1 至 2 年	5,466,625.91
2 至 3 年	17,627,105.08
3 年以上	42,900,339.72
3 至 4 年	5,919,403.07
4 至 5 年	14,339,078.11
5 年以上	22,641,858.54
合计	78,941,894.51

（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	
账龄组合	38,563,701.11		395,467.48			38,168,233.63

合计	38,563,701.11		395,467.48			38,168,233.63

（3） 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	5,357,123.96	6.79%	1,007,923.05
客户二	3,666,596.00	4.65%	3,666,596.00
客户三	3,455,722.12	4.38%	3,455,722.12
客户四	4,014,323.21	5.09%	2,421,770.47
客户五	3,535,831.02	4.48%	699,333.36
合计	20,029,596.31	25.39%	

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	119,379,435.15	125,285,708.89
合计	119,807,835.15	125,714,108.89

（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	2,734,174.02	2,668,002.02
出售股权转让款及往来款	202,572,573.03	525,681,161.55
备用金	845,697.00	1,269,847.00
其他	366,491.19	834,744.32
合计	206,518,935.24	530,453,754.89

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,947,657.51	56,166,988.78	342,053,399.71	405,168,046.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	938,692.66		317,089,853.25	318,028,545.91
2023 年 6 月 30 日余额	6,008,964.85	56,166,988.78	24,963,546.46	87,139,500.09

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	115,418,349.93
1 至 2 年	3,133,485.79
2 至 3 年	74,918.50
3 年以上	87,892,181.02
3 至 4 年	7,365.00
4 至 5 年	5,730,049.44
5 年以上	82,154,766.58
合计	206,518,935.24

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	398,774,983.65		317,089,853.25			81,685,130.40
账龄组合	6,393,062.35		938,692.66			5,454,369.69
合计	405,168,046.00		318,028,545.91			87,139,500.09

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
甘肃顾地塑胶有	往来款	85,326,013.24	1 年以内，1-2	41.32%	

限公司			年，2-3 年，3-4 年，4-5 年		
中和金拓（北京）投资管理有限公司	往来款	56,166,988.78	5 年以上	27.20%	56,166,988.78
董大洋	股权转让款	23,625,000.00	1 年以内	11.44%	1,181,250.00
武汉文森物资有限公司	往来款	9,831,844.31	5 年以上	4.76%	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	3.86%	7,975,155.44
合计		182,925,001.77		88.58%	75,155,238.53

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	627,823,246.71	80,430,000.00	547,393,246.71	717,823,246.71	170,430,000.00	547,393,246.71
合计	627,823,246.71	80,430,000.00	547,393,246.71	717,823,246.71	170,430,000.00	547,393,246.71

（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		
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	11,370,000.00					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			
内蒙古飞客通用航空有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	547,393,246.71		90,000,000.00	-90,000,000.00		547,393,246.71	80,430,000.00

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	93,643,486.68	81,709,799.43	134,557,892.92	122,815,077.25
其他业务	234,723.24	43,017.18	683,410.52	1,357,247.18
合计	93,878,209.92	81,752,816.61	135,241,303.44	124,172,324.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	93,878,209.92
其中：	
PVC	55,344,710.67
PPR	24,524,951.41
PE	13,773,824.60
其他	234,723.24
按经营地区分类	93,878,209.92
其中：	
国内	93,878,209.92
市场或客户类型	93,878,209.92
其中：	
合同类型	93,878,209.92
其中：	
按商品转让的时间分类	93,878,209.92
其中：	
按某一时间点确认收入	93,878,209.92
按合同期限分类	93,878,209.92
其中：	
按销售渠道分类	93,878,209.92
其中：	
合计	93,878,209.92

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	4,375,000.00
合计	1.00	4,375,000.00

十四、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	180,514,762.84	
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）	1,221,901.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,925,191.15	
减：所得税影响额	23,556,162.03	
少数股东权益影响额	8,569.75	
合计	143,246,741.10	--

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	151.10%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.31%	-0.01	-0.01