

顾地科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024-021

2024 年 4 月 26 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人苏孝忠、主管会计工作负责人许亮及会计机构负责人（会计主管人员）费洁声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告内容中涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险及应对措施，具体参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”的相关内容，敬请投资者查阅并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	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.....	11
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	57
第六节 重要事项.....	59
第七节 股份变动及股东情况.....	72
第八节 优先股相关情况.....	80
第九节 债券相关情况.....	81
第十节 财务报告.....	82

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2023 年年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的文本及公告原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

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
控股股东	指	万洋集团有限公司
实际控制人	指	苏孝锋
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 12 月 31 日
PP	指	聚丙烯，是一种半结晶的热塑性塑料。
PPR	指	又称三丙聚丙烯管、无规共聚聚丙烯管或 PPR 管，是一种采用无规共聚聚丙烯为原料的管材。
PE	指	聚乙烯，一种高分子树脂的统称
PVC	指	聚氯乙烯，一种高分子树脂的统称
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
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91420700714676520L
历次控股股东的变更情况（如有）	2016 年 4 月 26 日，公司控股股东由广东顾地塑胶有限公司变更为山西盛农投资有限公司。详见公司于 2016 年 4 月 27 日刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于股份转让完成的公告》（公告编号：2016-052） 2023 年 10 月 23 日，公司控股股东由山西盛农投资有限公司变更为万洋集团有限公司。详见公司于 2023 年 10 月 23 日刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于向特定对象发行股份发行完毕暨控股股东、实际控制人变更的公告》（公告编号：2023-052）

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市江干区五星路 201 号	叶维方、黄杰	2023 年 10 月 25 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市江干区五星路 201 号	叶维方、赵华	2023 年 10 月 25 日至权益变动完成后 12 个月

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	932,755,602.91	1,055,710,825.39	1,055,710,825.39	-11.65%	1,492,802,176.56	1,492,802,176.56
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	91,878,262.48	-133,212,835.86	-133,242,202.03	168.96%	-583,310,002.28	-583,310,002.28
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润 (元)	-25,826,865.93	-112,652,313.46	-112,681,679.63	77.08%	-559,456,314.64	-559,456,314.64
经营活动产生的 现金流量净额 (元)	32,753,429.41	41,577,579.09	41,577,579.09	-21.22%	12,641,171.46	12,641,171.46
基本每股收益 (元/股)	0.16	-0.24	-0.24	166.67%	-1.05	-1.05

稀释每股收益 (元/股)	0.16	-0.24	-0.24	166.67%	-1.05	-1.05
加权平均净资产收益率	63.49%	-149.92%	-149.92%	213.41%	-130.55%	-130.55%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	1,345,022,621.77	1,826,623,331.63	1,826,881,218.77	-26.38%	2,090,134,042.89	2,090,134,042.89
归属于上市公司股东的净资产 (元)	573,363,748.62	22,249,140.02	22,219,773.85	2,480.42%	155,461,975.88	155,461,975.88

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

执行《企业会计准则解释第 16 号》

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入 (元)	932,755,602.91	1,055,710,825.39	销售材料、出租固定资产等收入 1,091,412.48 元，与主营业务无关
营业收入扣除金额 (元)	1,091,412.48	1,340,627.89	销售材料、出租固定资产等收入，与主营业务无关
营业收入扣除后金额 (元)	931,664,190.43	1,054,370,197.50	主营业务收入

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	184,501,508.59	269,370,989.98	231,906,513.69	246,976,590.65
归属于上市公司股东的净利润	-11,240,306.43	148,740,752.35	-1,835,016.71	-43,787,166.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,564,860.56	5,818,565.38	-2,133,112.16	-17,947,458.59
经营活动产生的现金流量净额	-30,466,734.06	19,133,694.03	14,413,606.21	29,672,863.23

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	180,052,013.24	11,892,983.77	23,766,243.16	主要为处置子公司的收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,733,644.63	5,845,425.57	5,301,673.07	主要为政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,350,000.00			子公司核销又收回金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,580,753.73	-47,143,122.44	-63,997,783.96	主要为营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目			47,516.20	
减：所得税影响额	18,814,440.83	-9,590,067.65	-11,181,625.75	
少数股东权益影响额（税后）	35,334.90	745,876.95	152,961.86	
合计	117,705,128.41	-20,560,522.40	-23,853,687.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

（一）行业发展状况

公司作为塑料管道行业的重要参与者，正处于一个关键的发展时期。2023 年，随着党的二十大精神的全面贯彻落实和《质量强国建设纲要》、《国家水网建设规划纲要》、《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》的深入推进，筑牢了行业刚需韧性，塑料管道行业迎来了转型升级和高质量发展的重要机遇。尽管全球经济形势复杂多变，但根据中国轻工业网的数据，2022 年中国塑料行业的产量和营收规模依然保持了较高水平，出口贸易顺差的表现更是凸显了行业的韧性和潜力。对于公司而言，这意味着在宏观经济压力下，通过提升产品质量和服务水平，依然可以在市场中找到增长点和发展空间。据国家统计局统计数据显示，橡胶和塑料制品业 2022 年规模以上工业企业营业收入全年累计 29,727.00 亿元，同比下降 1.7%；利润总额全年累计 1,644.00 亿元，同比下降 5.6%。据华龙证券研究报告数据统计，2023 年国内塑料管道行业总产量为 1,619 万吨，虽同比下降 1.58%，但行业体量仍然可观，塑料管道产品在市政给、排水和农业等传统应用领域市场占有率相对稳定。

（二）报告期内对行业或公司具体生产经营有重大影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等变动情况及其具体影响

报告期内，对行业或公司生产经营有影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等未发生重大变化。随着“十四五”发展规划的持续实施和相关政策的密集出台，塑料管道行业的发展环境持续优化。城市燃气管道更新改造、新型城镇化建设等政策为顾地科技提供了新的市场机遇。公司需要密切关注政策动向，把握政策导向，积极适应和把握市场变化，以便更好地利用政策红利，推动企业的持续发展。

（三）公司行业市场竞争状况

行业中小企业众多，呈现“一超多强”的竞争格局。近年受下游资金紧张、市场需求疲软等影响，中小企业加速出清，行业集中度提升，利好塑料管道行业龙头企业。公司作为行业内具有产品品质优势、创新研发优势、品牌营销优势的企业，市场竞争力有望逐步显现，公司市占率将进一步提升。另外，我国新型城镇化建设持续推进，城市发展由大规模增量建设转为存量提质改造和增量结构调整。在国家大力推进新型城镇化建设及水网建设背景下，城市更新及国家水网建设等有望提升塑料管道市场空间，此外，新增专项债及万亿国债的下达将加速 2024 年基建工程项目落地，带动塑料管道终端市场需求释放。

（四）行业特征

周期性特征：塑料管道下游应用广泛，包括建筑工程、市政工程、水利工程、农业和工业等领域，因此受宏观经济周期、基础设施及房地产投资周期影响较大。

季节性特征：通常春节期间为销售淡季，销售量会有所减少。北方寒冷区域冬季受气候影响难以正常施工，因而冬季和春节期间销售量会有所减少；南方区域施工受雨季影响，因而雨季销售量会有所减少，故塑料管道行业具有一定的季节性。

区域性特征：塑料管道产品存在一定的运输半径限制，尤其大口径管道销售一般以生产基地周边市场为主，具有一定的区域性特征。

（五）公司所处行业地位

“顾地”品牌创建于 1979 年，是中国难燃 PVC 电工管和线槽的发明者和制造者，推动中国塑胶管道“以塑代钢”的先行者。公司自创业以来，秉承“追求卓越品质，尽显顾地精华”的经营理念 and “勇于创新、追求更高”的信念，引领了塑胶界一系列改革浪潮，为国家的建设和社会的繁荣做出了巨大贡献。

公司目前拥有湖北、重庆、佛山、甘肃等基地，产品主要涉及 PE、PPR、PVC 三大系列、40 余个品类、5000 多个规格，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，并在城市管网建设领域有一定优势。同时，公司企业形象和产品质量获得社会高度认可，被授予省部级科技成果奖两项，荣获“国家级高新技术企业”、“湖北省专精特新小巨人企业”、“家装管道十大品牌”、“地下管廊建设首选品牌”等多项荣誉。作为塑胶管道的先驱，公司致力于成为家装、民建、市政一站式塑胶管道解决方案供应商。为适应时代的发展，公司将加快创新的脚步，在不断加强规范管理的同时，积极开拓市场，寻求环保建材领域的发展机会，把公司建设成为中国具规模、具实力也具魅力的现代化企业。

二、报告期内公司从事的主要业务

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。

1、公司产销情况

公司建立了“以经销为主、直销为辅”的销售模式。经销业务作为公司营业收入的主要来源，主要依托各地经销渠道运营，销售网络覆盖了主要省份的地级以上城市和重要的县级城市；直销业务由公司直接对接大型企业集团战略采购、政府采购、大型项目开发商（或其总承包商）直接招投标等方式运营。

同时，公司采用常规产品安全库存和订单相结合的生产模式。公司营销中心接到订单后，首先通过内部信息系统查询库存情况，如产品存货充足，则安排发货，如产品存货不充足，则向生产制造中心报送订单。生产制造中心根据收到的订单、历史同期销售情况以及产品库存情况制定生产计划并安排生产。

报告期内，公司主要产品的产量、销量、库存量、毛利率情况如下表所示：

产品	内容	2023 年	2022 年	同比增减
塑料管材管件	产量（万吨）	10.2598	11.4469	-10.37%
	销量（万吨）	10.2632	11.7018	-12.29%
	库存量（万吨）	1.5585	1.5618	-0.21%
	毛利率	16.31%	14.22%	2.09%

2、主要产品的原材料和能源及其供应情况

公司原材料主要为 PVC、PE、PPR 等树脂，对于国内原材料能够满足生产需要的，公司均采购国产料；对于国内无法全部满足公司生产需要的部分原材料，公司采购进口料。目前，公司采购进口料是通过国内进出口公司或贸易公司采购，未直接从国外采购。

公司履行严格的程序和标准选择供应商，包括评价资信、规模、品质、物流、交货及时性等一系列指标，主要原料的采购都实行货比三家的原则，以保证原材料质量、稳定供应和控制原材料成本。

公司能源主要为电和水。电力来自国家电网，电价完全纳入电力市场化；水主要来自当地水务公司，根据当地物价局核定水价计价。2023 年，电价、水价总体比较稳定。报告期，公司积极响应国家“双碳”政策，紧扣“转型升级”和“投入产出”主线，不断通过管理升级、智能制造项目、生产线改造、设备更新、新工艺及新技术的应用等方式，持续推进节能降耗减排工作。

三、核心竞争力分析

（一）塑料管道业务

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

1、品牌优势

经过多年的市场开拓和培育，公司“顾地”、“得亿”两大品牌已在塑料管道行业有较高的知名度，享有良好的市场声誉，建立了稳定的市场网络，有着较为突出的品牌优势。产品先后通过了 ISO9001

国际质量体系认证、ISO14001 环境体系认证、ISO18001 职业安全认证、压力管道元件制造许可认证及国家节水产品认证等多种准入制度，曾荣获“中国名牌产品”等称号。作为拥有横跨 PVC、PE 和 PP 三大系列 40 多个品种 5,000 多个规格的综合塑料管道生产企业，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。

3、市场优势

公司深耕行业多年，发展了包括直销团队、经销商等在内的多渠道的销售网络体系。公司建立了一支对塑料管道行业具有深刻理解、专业知识牢固、市场开拓经验丰富的销售团队；经销网点布局合理，分布广泛，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。公司建立了健全的经销商管理制度，对经销商提供强大的营销、信息、服务支持，以达到利益共享、共同发展。

同时，公司通过高效的销售网络，推行大客户战略和重点项目突破策略，公司优质客户的占比逐步提高。公司与国内地产、农业、通信等行业众多知名企业建立了长期稳定的合作关系，公司的品牌影响力和高端产品市场竞争力不断增强。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，面对世界经济复苏乏力，国内有效需求不足等不利影响，公司在董事会和经营层的领导下，按照年初既定的经营管理计划，一方面坚持强化成本、费用、风险管控，提升运营效益，防范经营风险；另一方面紧随市场积极调整营销策略，优化整合资源挖掘市场潜力，充分利用技术、品牌、市场等综合优势，加强市场开拓，稳步提升企业核心竞争力。在内外承压之下，报告期内公司实现营业收入

93,275.56 万元，较上年同期下降 11.65%；归属于母公司所有者的净利润 9,187.83 万元，较上年同期增长 168.96%，归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润-2,582.69 万元，较上年同期增长 77.08%。

其他具体分析情况参见“第三节 管理层情况讨论与分析”中的相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	932,755,602.91	100%	1,055,710,825.39	100%	-11.65%
分行业					
塑料制造业	932,519,753.86	99.97%	1,055,550,035.27	99.98%	-11.66%
赛事文旅业	235,849.05	0.03%	160,790.12	0.02%	46.68%
分产品					
PVC 管道	500,113,100.47	53.61%	672,851,462.39	63.73%	-25.67%
PP 管道	158,217,249.72	16.96%	168,825,465.77	15.99%	-6.28%
PE 管道	273,097,991.19	29.28%	212,532,479.22	20.13%	28.50%
赛事文旅业	235,849.05	0.03%	160,790.12	0.02%	46.68%
其他	1,091,412.48	0.12%	1,340,627.89	0.13%	-18.59%
分地区					
华中	163,972,800.56	17.58%	256,819,021.72	24.33%	-36.15%
华南	204,121,493.87	21.88%	229,439,426.74	21.73%	-11.03%
华东	442,518.81	0.05%	45,428,645.20	4.30%	-99.03%
东北和华北	43,889,334.01	4.71%	38,806,926.07	3.68%	13.10%
西南	466,846,408.59	50.05%	454,688,738.63	43.07%	2.67%
西北	53,483,047.07	5.73%	30,528,067.03	2.89%	75.19%
分销售模式					
经销	844,941,740.28	90.59%	1,015,666,771.18	96.21%	-16.81%
直销	87,813,862.63	9.41%	40,044,054.21	3.79%	119.29%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
塑料制造业	932,519,753.86	780,450,531.37	16.31%	-11.66%	-13.81%	2.09%
分产品						
PVC 管道	500,113,100.47	426,729,634.25	14.67%	-25.67%	-28.13%	2.92%
PP 管道	158,217,249.72	107,952,176.11	31.77%	-6.28%	-9.68%	2.56%
PE 管道	273,097,991.19	244,925,940.60	10.32%	28.50%	28.47%	0.02%
分地区						
西南	466,846,408.59	377,922,344.48	19.05%	2.67%	-1.11%	3.10%
华中	163,972,800.56	153,267,944.67	6.53%	-36.15%	-34.29%	-2.65%

华南	204,121,493.87	166,323,867.70	18.52%	-11.03%	-11.90%	0.80%
分销售模式						
经销	844,941,740.28	709,573,546.53	16.02%	-16.81%	-18.80%	2.06%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
塑料管材管件	销售量	万吨	10.2632	11.7018	-12.29%
	生产量	万吨	10.2598	11.4469	-10.37%
	库存量	万吨	1.5585	1.5618	-0.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
塑料管材管件	直接材料	648,270,133.53	83.06%	778,924,266.34	86.01%	-2.95%
塑料管材管件	直接人工	32,938,151.94	4.22%	32,239,609.11	3.56%	0.66%
塑料管材管件	制造费用	95,347,468.77	12.22%	92,217,864.96	10.18%	2.04%
塑料管材管件	销售运费	3,894,777.13	0.50%	2,148,407.46	0.24%	0.26%
赛事旅游业	活动成本	0.00	0.00%	39,622.73	0.01%	-0.01%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

本报告期合并范围减少 1 家子公司。

2023 年 4 月 19 日，公司及其下属子公司山西顾地、越野赛事、飞客通用与梦汽文旅签署《债权转股权协议》，将各自对梦汽文旅享有的人民币 317,089,853.25 元、207,612,565.87 元、45,882,700.00 元、33,184,902.27 元债权转为对梦汽文旅的股权；

同时，为优化业务结构，公司继续将公司及子公司山西顾地文化旅游开发有限公司、越野一族体育赛事（北京）有限公司、内蒙古飞客通用航空有限公司合计持有的控股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”或“标的公司”）100.00%股权，出售给浙江万阳旅游服务有限公司（以下简称“浙江万阳”）。各方于 2023 年 4 月 19 日签署了《股权转让协议》，浙江万阳以现金方式受让标的公司股权（以下简称“本次交易”）。本次股权出售价格参照债转股完成后的全部股权评估值进行定价，交易价格为 4 元。

本次股权转让的受让方为浙江万阳。万洋集团有限公司（以下简称“万洋集团”）为公司本次向特定对象发行股票项目的发行对象，股票发行完成后万洋集团将成为公司的控股股东。根据万洋集团出具的声明，浙江万阳系万洋集团指定用于受让标的公司股权的受让方，浙江万阳与万洋集团存在关联关系，因此，本次股权转让构成关联交易。

公司于 2023 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第二十次会议对上述股权出售事项进行了审议，会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权的结果审议通过了《关于出让公司持有的阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司的全部股权的议案》。独立董事对本事项出具了事前认可意见及同意的独立意见。2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议并表决通过了上述事项。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	200,497,628.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	76,914,148.08	8.25%
2	第二名	38,479,471.12	4.13%
3	第三名	29,831,548.48	3.20%

4	第四名	29,808,393.38	3.20%
5	第五名	25,464,066.96	2.73%
合计	--	200,497,628.02	21.51%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	205,490,457.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.02%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	86,728,781.30	12.67%
2	第二名	32,931,485.49	4.81%
3	第三名	30,411,602.24	4.44%
4	第四名	29,022,137.32	4.24%
5	第五名	26,396,451.64	3.86%
合计	--	205,490,457.99	30.02%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,661,331.48	48,654,687.61	0.01%	
管理费用	67,057,648.67	87,116,240.41	-23.03%	主要系处置子公司后折旧减少所致。
财务费用	20,632,174.32	48,346,597.26	-57.32%	主要系处置子公司导致公司利息支出减少以及向特定对象增发股票后利息收益增加所致。
研发费用	31,475,747.48	37,735,080.71	-16.59%	

4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
碳纳米管改性 PVC 管材的研究	通过碳纳米管的加入，改善现有 PVC 产品的强度及其它性能，提升产品竞争	已完结	2023 年内完成中试形成批量生产。	碳纳米管改性 PVC 管材的研究主要是为了提高 PVC 管材的力学性能、耐热性和导电性能等方面的性能，使其能够在更苛刻的工程环境中应用。

	力。			目前，碳纳米管改性 PVC 管材的研究主要集中在改进碳纳米管的改性方法、优化生产工艺和加强质量控制等方面。例如，可以通过改变碳纳米管的结构和形状、改进碳纳米管的表面处理等方法方式来提高管材的力学性能和耐热性能。
钢塑复合管粘接树脂的研究	自主研发粘接树脂，降低钢塑复合管的生产成本，提升产品竞争力。	已完结	2023 年内完成中试形成批量生产。	钢塑复合管粘接树脂的研究主要围绕如何提高粘接强度、耐热性、耐腐蚀性以及环境适应性等方面展开。钢塑复合管粘接树脂的研究主要集中在改进树脂的配方，优化粘接工艺和加强表面处理等方面。同时，也有一些新型材料被应用于钢塑复合管的粘接中，如环氧树脂、聚氨酯等，这些材料通常具有更好的性能和更广泛的应用范围。
高韧 PPB 给水管材研究	通过研究不同助剂对 PPB 的影响，改善现有 PPB 给水管的韧性，适应极端天气的需要，提升产品竞争力。	已完结	2023 年内完成中试形成批量生产。	高韧性聚丙烯（PPB）给水管材的研究主要围绕如何提高其机械性能、耐热性、耐腐蚀性和环境适应性等方面展开。高韧性 PPB 给水管材的研究主要集中在改进材料的配方，优化生产工艺和加强质量控制等方面。本项目拟通过添加自制的成核剂、进行晶型改性来提高 PPB 管材的性能，发使其具有更好的性能和更广泛的应用范围。
HDPE 结构壁管增刚母料的研究	自主研发增刚母料，降低结构壁管生产成本，提升产品竞争力。	已完结	2023 年内完成中试形成批量生产。	HDPE 结构壁管增刚母料的研究主要是为了提高 HDPE 结构壁管的刚度和耐压性能，使其能够在更苛刻的工程环境中应用。HDPE 结构壁管增刚母料的研究主要集中在改进母料的配方，优化生产工艺和加强质量控制等方面。例如，可以通过添加玻璃纤维增强剂、改变 HDPE 结构壁管的结构和形状等方式来提高管材的刚度和耐压性能。同时，也有一些新型材料被应用于 HDPE 结构壁管的生产中，如高密度聚乙烯（HDPE）和热塑性弹性体（TPE）等，这些材料通常具有更好的性能和更广泛的应用范围。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	214	240	-10.83%
研发人员数量占比	15.52%	15.29%	0.23%
研发人员学历结构			
本科	43	43	0.00%
硕士	3	3	0.00%
本科以下	168	194	-13.40%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	7	9	-22.22%

30~40 岁	92	101	-8.91%
40 岁以上	115	130	-11.54%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	31,475,747.48	37,735,080.71	-16.59%
研发投入占营业收入比例	3.37%	3.57%	-0.20%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	970,037,467.07	1,167,899,979.10	-16.94%
经营活动现金流出小计	937,284,037.66	1,126,322,400.01	-16.78%
经营活动产生的现金流量净额	32,753,429.41	41,577,579.09	-21.22%
投资活动现金流入小计	19,261,843.69	35,660,283.38	-45.99%
投资活动现金流出小计	13,534,418.10	40,307,668.57	-66.42%
投资活动产生的现金流量净额	5,727,425.59	-4,647,385.19	223.24%
筹资活动现金流入小计	552,984,480.60	224,861,050.00	145.92%
筹资活动现金流出小计	258,105,812.95	238,145,249.27	8.38%
筹资活动产生的现金流量净额	294,878,667.65	-13,284,199.27	2,319.77%
现金及现金等价物净增加额	333,359,522.65	23,645,994.63	1,309.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额下降 21.22%，主要系公司营业收入下降，导致经营活动现金流入减少所致；

投资活动现金流入小计下降 45.99%，主要系上年度子公司收到搬迁补偿款所致；

投资活动现金流出小计下降 66.42%，主要系报告期内公司购买理财产品减少所致；

投资活动产生的现金流量净额增加 223.24%，主要系本年度收到处置子公司股权款所致；

筹资活动现金流入小计增加 145.92%，主要系报告期内公司向特定对象发行股票，收到投资款所致；

筹资活动产生的现金流量净额增加 2,319.77%和现金及现金等价物净增加 1,309.79%，主要系报告期内公司向特定对象发行股票，收到投资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用 □不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异，主要系本年度资产减值计提、信用减值损失、资产折旧和投资收益影响所致。

五、非主营业务分析

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	180,092,037.30	207.82%	因处置子公司形成	否
营业外收入	79,827.45	0.09%	主要系供应商违约金所致	否
营业外支出	47,660,581.18	55.00%	主要系原子公司诉讼违约金及计提的预计负债所致	否
其他收益	7,249,743.79	8.37%	主要系公司收到政府补助	其中可持续金额为先进制造业加计扣除金额 4,516,099.16 元，不可持续金额为 2,733,644.63 元
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,374,496.98	-23.51%	计提的坏账准备	否
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,804,865.39	-7.85%	计提的存货跌价准备	否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-40,024.06	-0.05%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末	2023 年初	比重增	重大变动说明
--	---------	---------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	436,717,344.76	32.47%	106,200,279.66	5.81%	26.66%	主要系报告期内公司向特定对象发行股票，收到投资款所致。
应收账款	83,369,427.23	6.20%	112,206,357.58	6.14%	0.06%	
合同资产					0.00%	
存货	234,548,023.10	17.44%	277,056,715.14	15.17%	2.27%	
投资性房地产	7,518,997.08	0.56%	7,893,205.83	0.43%	0.13%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	321,570,653.71	23.91%	522,743,042.46	28.61%	-4.70%	
在建工程	1,486,720.43	0.11%	451,080,801.59	24.69%	-24.58%	主要系处置子公司股权所致。
使用权资产	1,066,234.48	0.08%	1,488,773.71	0.08%	0.00%	
短期借款	97,324,958.63	7.24%	167,600,000.00	9.17%	-1.93%	
合同负债	43,081,136.75	3.20%	73,901,048.47	4.05%	-0.85%	
长期借款			37,000,000.00	2.03%	-2.03%	
租赁负债	584,365.29	0.04%	956,138.01	0.05%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 原公司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“梦想汽车”）因涉及多起诉讼，主要资产被查封。公司及子公司山西顾地文化旅游开发有限公司、越野一族体育赛事（北京）有限公司、内蒙古飞客通用航空有限公司于 2023 年 4 月 19 日与浙江万阳旅游服务有限公司（以下简称“浙江万阳”）签署了《股权转让协议》，浙江万阳将以现金方式受让梦想汽车股权。本次股权出售价格参照模拟债转股完成后的全部股权评估值进行定价，交易价格为 4 元。公司于 2023 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第二十次会议对上述股权出售事项进行了审议并通过表决。独立董事对本事项出具了事前认可意见及同意的独立意见。2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议并表决通过了上述事项。

根据万洋集团出具的声明，浙江万阳系万洋集团指定用于受让标的公司股权的受让方，浙江万阳与万洋集团存在关联关系，因此，本次股权转让构成关联交易。

上述股权转让事项已完成，但仍存在因梦想汽车相关诉讼事项可能导致公司承担相关责任的风险。

(2) 公司因公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司与北京运良顺达贸易有限公司合同纠纷一案，北京运良顺达贸易有限公司申请财产诉讼保全，冻结公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司名下账户，冻结期限 12 个月。其中，公司被冻结账户为公司在中国农业银行股份有限公司鄂州古楼支行开设的基本账户，冻结金额 2,094,827.78 元，冻结期限自 2023 年 5 月 5 日起 12 个月止。

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,094,827.78	2,094,827.78	其他	司法冻结
货币资金	1,412,588.36	1,412,588.36	其他	保函保证金等
固定资产	55,895,959.90	55,895,959.90	抵押	借款抵押
无形资产	15,019,019.91	15,019,019.91	抵押	借款抵押
合计	74,422,395.95	74,422,395.95	-	-

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	定向增发股票	46,780.42	45,926.57	9,948.25	9,948.25	0	0	0.00%	36,131.7	全部存放于募集资金专户	0
合计	-	46,780.42	45,926.57	9,948.25	9,948.25	0	0	0.00%	36,131.7	-	0
募集资金总体使用情况说明											
经中国证券监督管理委员会证监许可（2023）1807号文核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）165,888,000股，募集资金总额为人民币467,804,160.00元，扣除不含税保荐及承销费用人民币7,061,194.87元，减除其他与发行权益性证券直接相关的发行费用人民币1,477,252.83元，实际募集资金净额为459,265,712.30元。上述募集资金已全部存放于募集资金专户管理，已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具勤信审字（2023）第0030号《验资报告》。募集资金专户初始存放金额为459,265,712.30元，报告期末存放金额为362,800,836.15元。截止2023年12月31日，公司前期支付的中介机构定增费用1,483,875.48元，尚未从该账户中转出。2024年3月26日，已从该账户转出。											

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充运营资金和偿还银行贷款	否	45,926.57	45,926.57	9,948.2	9,948.2	21.66%			否	否
承诺投资项目小计	-	45,926.57	45,926.57	9,948.2	9,948.2	-	-		-	-
超募资金投向										
不适用										
合计	-	45,926.57	45,926.57	9,948.2	9,948.2	-	-	0	-	-
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额 36,280.08 万元（含募集资金产生的利息 1,533,784.65 元及尚未转出的中介机构定增费用 1,483,875.48 元）全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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	2023 年 04 月 19 日	0	- 2,937.05	本次股权出售完成后，梦汽	207.96%	阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司于评估基准日	是	根据万洋集团出具的声明，	是	是	2023 年 04 月 21 日	具体内容详见 2023 年 4 月 21 日刊登在

开发 有限 公司				文旅 将不 再纳 入公 司合 并报 表范 围， 公司 承担 的梦 汽文 旅历 史期 间累 计亏 损以 公司 出资 额为 限， 对公 司本 年度 相关 报表 数据 将产 生积 极影 响。	模拟 债转 股完 成后 的 股东 全部 权益 账面 值为 -15,042.16 万元， 评估 值为 -1,465.85 万元。 本次 股权 出售 价格 参照 模拟 债转 股完 成后 的全 部股 权评 估值 进行 定价 ，交 易价 格为 4元。		浙江 万阳 系万 洋集 团指 定用 于受 让标 的公 司股 权的 受让 方， 浙江 万阳 与万 洋集 团存 在关 联关 系， 因 此， 本次 股权 转让 构成 关联 交易。			巨潮 资讯 网上 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 并完 成工 商变 更完 成过 户登 记的 公》， 公告 编号： 2023- 028）。
----------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---

九、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆 顾地	子公 司	生产 销售 塑料 管道、 管 材、 管道 安装	150,000,000.00	414,709,876.40	329,717,401.99	507,115,532.85	36,007,705.74	32,302,496.97
北京 顾地	子公 司	生产 销售 塑料 管道、 管	31,000,000.00	35,019,638.13	27,869,928.67	53,831,530.56	1,142,375.01	1,144,907.28

		材、 管道 安装						
甘肃 顾地	子公 司	生产 销售 塑料 管道、 管材、 管道 安装	50,000,000.00	90,689,919.69	-22,708,783.38	55,959,388.89	- 10,065,942.87	- 10,068,693.89
佛山 顾地	子公 司	生产 销售 塑料 管道、 管材、 管道 安装	71,430,000.00	193,788,413.80	109,443,991.14	207,263,279.67	2,823,747.29	3,200,506.74
山西 顾地 文化 旅游 开发 有限 公司	子公 司	旅游 开发 及管 理	180,000,000.00	175,060,226.66	-28,007,492.71	0.00	-4,512.18	-4,512.18
内蒙 古飞 客通 用航 空有 限公 司	子公 司	航空 运输	1,000,000.00	619,266.86	-45,328,378.01	0.00	-1,659,566.16	-1,719,699.17
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)	180,000,000.00	27,422,685.50	-21,679,684.93	235,849.05	-7,484,461.77	-7,484,461.55

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	股权转让	本次股权出售完成后，梦汽文旅将不再纳入公司合并报表范围，公司承担的梦汽文旅历史期间累计亏损以公司出资额为限，对公司本年度相关报表数据将产生积极影响。

主要控股参股公司情况说明

不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

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

1、优化营销策略，拓宽销售市场

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

2、注重科技创新，提高产品竞争力

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

3、筑牢安全防线，提升产品质量

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

4、规范公司财务管理，促进经营业务发展

- （1）加强财务管控，完善财务管理制度，努力控制经营成本；

(2) 创新融资渠道，积极寻找更多的融资机构，提升融资水平。强化应收账款管理，降低资金使用成本；

(3) 财务管理中心继续加强关联企业财务团队建设，定期组织专业培训，以提升财务人员专业水平。

5、完善人力资源管理体系，做好人力资源保障工作

(1) 完善人力资源体系搭建，完善各项人事管理制度，规范现有业务流程，逐步实现规范化管理；

(2) 配合运营管理中心做好绩效考核工作，切实提高绩效管理水平和发挥绩效考核作用；

(3) 改善人才结构，优化人员素质；

(4) 夯实人事基础工作，提高人事管理的质量和效率；

(5) 加强各子公司人事管控，提高人力资源集团化管理程度。

6、强化内部管理，夯实发展基础

(1) 加强党组织建设，以党建促业务，以业务强党建；

(2) 进一步完善流程体系管理，落实绩效考核激励机制，提升各部门的执行力；

(3) 建立采购信息平台和供应商管理平台，实现集中采购和管理，提高效率；

(4) 强化内部管理，持续完善各项制度，提升管控水平；

(5) 有效整合现有生产要素资源，并统筹安排调度，为公司提质增效，减负降本，提高公司行业的影响力和竞争力。

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

7、可能面对的风险及应对措施

(1) 宏观环境变化及经济景气度下降的风险。公司主要产品的应用领域集中在建筑内给排水、城乡（室外）给水/排水排污、采暖、燃气等领域，一定程度上会受到国民经济发展、宏观政策调控、经济景气度和消费信心等因素的影响。如果国民经济增速下行，宏观经济和行业景气度下降，国家放缓对基建的投资力度，居民消费信心修复缓慢等可能会影响塑料管道的市场需求，从而对公司业务造成一定的影响；如果公司不能及时调整市场策略和业务模式，适应新的市场形势，将对公司经营和发展产生不利影响。

(2) 原材料价格上涨的风险。公司生产所需主要原材料 PVC、PPR、PE 等专用树脂，目前原材料成本占公司塑料管道产品生产成本的比重在 80%左右，塑料管道生产专用树脂的采购价格波动是影响公司盈利水平的重要因素。该主要原材料属于石油化工行业下游产品，石油价格的大幅波动对公司原材料采购价格产生一定的影响。若原油等大宗商品价格上涨，从而会推高公司生产用树脂原料的价格，增加生产成本，给公司业绩的增长带来较大困难。公司将加强对专用树脂原料价格的监控和分析，适时调整储备，并通过销售价格的调整等方式来转嫁部分原料价格上涨的风险。

(3) 市场竞争加剧的风险。近年来，包括公司在内的行业规模以上企业在持续发展自身核心市场区域的同时，积极异地建厂扩产，抢占全国市场，形成大区域乃至覆盖全国市场的生产基地布局。随着行业规模以上企业布局完成与产能释放，区域化竞争将逐步向全国化竞争转化，未来几年市场竞争的程度面临进一步加剧的风险。公司将充分发挥在品牌、规模、营销、技术等方面竞争优势，加快完善生产基地建设和产能释放，加大市场拓展力度，降低运营成本，进一步提高市场竞争力。

(4) 规模快速扩张导致的管理与整合风险。随着公司资产和经营规模的大幅增加，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，经营决策、风险控制的难度加大。全国布局带来跨区域经营也对公司集团化管理、资源整合、市场开拓、人力资源保障等方面能力提出更高的要求 and 更新的挑战。如果公司不能及时调整、完善管理体制及做好对子公司的监督和管控以满足规模增长产生的人员增加和业务整合的需要，将给公司生产经营带来一定的管理风险。公司将通过推进内部控制规范体系建设、优化管理体系、整合资源，加快引进成熟人才等措施，防范并消除经营管理风险。

(5) 产能增加带来的销售风险。随着公司规模扩大，公司产能将逐年提高，产能的快速增加对相关产品的市场开发进度提出了较高的要求。如果项目产能释放后市场环境发生了重大不利变化或市场开拓不能如期推进，公司将面临产能快速扩大引致的产品销售风险。公司将进一步深挖华东市场，拓展西南和华南、华中、华北、东北、西北等市场，加大产品宣传力度，确保新增产能尽快释放。

(6) 新业务投入风险。公司根据发展战略及面临的市场形势，将继续保持对燃气管道业务、塑料检查井、太阳能、卫浴等业务的投入力度。新业务的投入会相应增加公司经营成本，如遭遇重大市场环境变化，有可能达不到预期的投资目标。公司将通过跟踪新业务市场发展趋势，定期进行新业务研讨、严格审核大额新业务投入等措施提高新业务开展的预见性，降低由此带来的经营风险。

(7) 人力资源风险。公司业务的逐渐扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司将不断完善公司人才制度，健全薪酬福利政策，结合已实施的项目激励与考核机制，进一步健全切实有效的中长期激励机制，帮助员工建立职业成长规划。充分利用各种机会、各种平台为员工提供高质量的专业技术培训和综合素质提升培训。将提升员工的获

得感和幸福感作为企业文化建设的重要方面进行落实等，从而持续增强公司对行业优秀人才的吸引力和凝聚力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制体系，持续深入开展公司治理活动以进一步实现规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会。2023 年度，公司共召开 6 次股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，股东大会的召开均使用网络投票表决和现场投票表决相结合的形式召开，让中小投资者充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师出席见证了股东大会会议的召集、召开和表决程序的合法性，维护股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金，不存在违反相关法律法规的资金往来事项；公司严格按照有关规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险，控股股东、实际控制人及其他关联方与公司不存在违规担保和逾期担保事项，不存在损害公司和投资者合法利益的情况。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，独立董事占董事会成员的三分之一以上；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会负责对公司董事和总裁等高级管理人员的人选、选择标准和程序进行讨论并提出建议；审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工

作；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询。公司指定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益方

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益方积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）关于公司与投资者

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

（八）内部审计制度

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

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

是 否

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

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

报告期，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律、法规及规章制度规范运作，建立健全公司的法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司具有面向市场独立开展业务的能力，具有独立完整的业务体系及面向市场的自主经营能力。

2、资产独立完整情况：公司与控股股东、实际控制人之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东、实际控制人。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人或股东关联单位担任除董事、监事以外的任何职务。

4、机构的独立情况：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东、实际控制人或其他股东之间的从属关系。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户并依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
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	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2023-001
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	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2023-011
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	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2023-027
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	巨潮资讯网

时股东大会					(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2023-038
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	36.32%	2023 年 11 月 15 日	2023 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2023-067
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	36.29%	2023 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2023-076

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
武校生	男	59	董事长	离任	2020年12月28日	2023年11月15日						
邵守富	男	52	董事、总经理	离任	2020年12月28日	2023年11月15日						
许新华	男	57	董事、财务总监	离任	2016年03月31日	2024年01月29日						
王可辉	男	51	董事	离任	2020年12月28日	2023年11月15日	327,800	0	0	0	327,800	
苗应建	男	56	独立董事	离任	2020年12月28日	2023年11月15日						
杨中硕	男	36	独立董事	离任	2020年12月28日	2023年11月15日						
张桃华	男	37	独立董事	离任	2020年12月28日	2023年11月15日						
张晋泉	男	52	监事会主席、监事	离任	2020年12月28日	2023年11月15日						
鲁强	男	39	监事	离任	2020	2023						

					年 12 月 28 日	年 11 月 15 日							
晏汉波	男	49	职工 监事	离任	2020 年 05 月 29 日	2023 年 11 月 15 日	35,000					35,000	
张东峰	男	48	董事 会秘 书	离任	2017 年 03 月 20 日	2024 年 01 月 29 日							
苏孝忠	男	42	董事 长	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
宋素琴	女	39	副董 事长	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
林开足	男	45	董事	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
叶苏灵	女	36	董事	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
吴祖通	男	41	董事	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日	67,300	0	0	0	0	67,300	二级 市场 买入
廖鸿展	男	43	董事	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
蒋海龙	男	60	独立 董事	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
林道友	男	46	独立 董事	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
林来森	男	40	独立 董事	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
张称意	男	37	监事 会主 席	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
牛牧华	男	33	监事	现任	2023 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
邵中辉	男	45	职工 监事	现任	2023 年 11	2026 年 11							

					月 15 日	月 14 日							
戴浩	男	45	总经理	现任	2024 年 03 月 15 日	2026 年 11 月 14 日							
许亮	男	39	财务总监	现任	2024 年 01 月 29 日	2026 年 11 月 14 日							
陈静	女	43	董事会秘书	现任	2024 年 01 月 29 日	2026 年 11 月 14 日							
合计	-	-	-	-	-	-	430,100	0	0	0	430,100	-	-

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
武校生	董事长	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
邵守富	董事、总经理	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
许新华	董事、财务总监	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
王可辉	董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
苗应建	独立董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
杨忠硕	独立董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
张桃华	独立董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
张晋泉	监事会主席	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
鲁强	监事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
晏汉波	职工监事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
张东峰	董事会秘书	任期满离任	2024 年 1 月 29 日	届满离任

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
武校生	董事长	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
邵守富	董事、总经理	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
许新华	董事、财务总监	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
王可辉	董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
苗应建	独立董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
杨中硕	独立董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
张桃华	独立董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任

张晋泉	监事会主席	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
鲁强	监事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
晏汉波	职工监事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	届满离任
张东峰	董事会秘书	任期满离任	2024 年 01 月 29 日	届满离任
苏孝忠	董事长	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
宋素琴	副董事长	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
林开足	董事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
叶苏灵	董事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
吴祖通	董事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
廖鸿展	董事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
蒋海龙	独立董事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
林道友	独立董事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
林来森	独立董事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
张称意	监事会主席	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
牛牧华	监事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
邵中辉	职工监事	被选举	2023 年 11 月 15 日	换届选举
许亮	财务总监	聘任	2024 年 01 月 29 日	聘任
陈静	董事会秘书	聘任	2024 年 01 月 29 日	聘任
戴浩	总经理	聘任	2024 年 03 月 15 日	聘任

2、任职情况

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

董事简历：

1、苏孝忠：1982 年 4 月出生，汉族，中国国籍，大专学历。现任公司董事长。历任万洋建设集团副总经理，常务副总经理、万洋集团有限公司副总经理。

2、宋素琴：1985 年 12 月出生，汉族，中国国籍，研究生学历。现任公司副董事长、万洋集团副总裁。历任平安银行上海分行旗舰支行行长、上海分行公司部副总兼大客户业务部总经理，中国长城国瑞证券苏州公司负责人。

3、林开足：1979 年 11 月出生，汉族，中国国籍，大专学历。现任公司董事、万洋众创城集团粤北区域总经理。历任泰顺华府置业有限公司副总经理，广东万洋众创城置业有限公司总经理。

4、叶苏灵：1988年1月出生，汉族，中国国籍，本科学历。现任公司董事、万洋集团投融资中心广东区域投融资总监。历任上海浦东发展银行杭州分行营业部公司业务部职员，总监。

5、吴祖通：1983年1月出生，汉族，中国国籍，本科学历。现任公司董事、董事长助理。历任万洋集团有限公司董事长秘书，董事办经理。

6、廖鸿展：1981年5月出生，汉族，中国国籍，硕士研究生学历，中共党员。现任公司董事、万洋集团有限公司法务部总监。历任浙江省永嘉县人民法院民事审判二庭审判员、副庭长，民事审判三庭庭长。

7、蒋海龙：1964年1月出生，汉族，中国国籍，硕士研究生学历，正（教授级）高级会计师、注册会计师。曾任职务：上海均瑶(集团)有限公司财务总监、副总裁，上海吉祥航空股份有限公司（603885）董事，无锡商业大厦大东方股份有限公司（600327）监事会主席。现任职务：公司独立董事、上海爱建集团股份有限公司(600643)董事、总裁，湖北均瑶大健康饮品股份有限公司(605388)董事，上海华瑞银行股份有限公司董事。

8、林道友：1978年9月出生，汉族，中国国籍，大专学历。现任公司独立董事、广州原点一上纺织品公司总经理。

9、林来森：1984年8月出生，汉族，中国国籍，本科学历。现任公司独立董事、杭州意融装饰设计有限公司总经理、董事长。历任杭州天澜装饰设计有限公司主任设计师。

监事简历：

1、张称意：1987年3月出生，汉族，中国国籍，硕士研究生学历，中共党员，历任高和资本投资经理、高级经理，上海广远资产管理有限公司投资副总监，现任公司监事会主席、万洋集团投资高级经理。

2、牛牧华：1991年3月出生，汉族，中国国籍，本科学历，现任公司监事、人力资源总监。历任大发集团人事经理，万星集团人事高级经理，万洋集团人事高级经理。

3、邵中辉：1979年12月出生，汉族，中国国籍，大专学历，工程师。现任公司工会主席，职工代表监事；历任湖北顾地塑胶有限公司车间操作工，注塑车间班长、技术员，公司注塑车间主任。

高级管理人员简历：

1、戴浩：1979年9月出生，汉族，中国国籍，本科学历，现任公司总经理。历任联塑市政管道（河北）有限公司总经理、中国联塑集团控股有限公司副总裁。

2、许亮：1985年8月出生，汉族，中国国籍，会计学本科学历，高级会计师。现任公司财务总监。曾任湖北竞速商贸有限公司财务主管，武汉中元华电科技股份有限公司财务经理、子公司财务总监，安徽伊普诺康生物技术股份有限公司财务总监、董秘。

3、陈静：1981年7月出生，汉族，中国国籍，硕士研究生学历。现任公司董事会秘书。曾任湖北程力专用汽车股份有限公司董秘，北京汉鼎盛世咨询服务有限公司副总裁，广东群兴玩具股份有限公司投资总监，武汉科派资本有限公司总经理。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
苏孝忠	万洋集团有限公司	执行董事兼总经理	是
宋素琴	万洋集团有限公司	副总裁	是
叶苏灵	万洋集团有限公司	投融资中心广东区域投融资总监	是
吴祖通	万洋集团有限公司	董事长助理	是
廖鸿展	万洋集团有限公司	法务部总监	是
张称意	万洋集团有限公司	高级经理	是
在股东单位任职情况的说明	公司董事长苏孝忠在万洋集团有限公司任执行董事兼总经理，在万洋集团有限公司仅领取岗位补贴，未领取其他薪酬，主要薪酬在公司发放，万洋集团有限公司系公司控股股东。		

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
苏孝忠	万洋众创城投资集团有限公司	监事	否
苏孝忠	万洋众创城股份有限公司	董事	否
苏孝忠	平阳万洋小微园开发有限公司	监事	否
苏孝忠	温州万洋资产管理有限公司	监事	否
苏孝忠	温州万洋工业城投资有限公司	监事	否
苏孝忠	泰顺华府置业有限公司	执行董事、总经理	否
苏孝忠	温州万洋小微园投资有限公司	监事	否
苏孝忠	温州新华府能源地产投资有限公司	执行董事、总经理	否
苏孝忠	温州齐晟资产管理有限公司	监事	否
苏孝忠	金华新宇物业管理有限公司	监事	否
苏孝忠	温州齐恒资产管理有限公司	监事	否

苏孝忠	温州裕润资产管理有限公司	监事	否
苏孝忠	浙江嘉源园林绿化工程有限公司	执行董事、总经理	否
苏孝忠	温州万筑企业管理有限公司	监事	否
苏孝忠	苏州中泽私募基金管理有限公司	监事	否
宋素琴	苏州中泽私募基金管理有限公司	执行董事	否
宋素琴	上海佳匙企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否
蒋海龙	上海爱建集团股份有限公司	董事、总裁	是
蒋海龙	上海华瑞银行股份有限公司	董事	否
蒋海龙	江苏无锡商业大厦集团有限公司	董事	否
蒋海龙	温州均瑶集团有限公司	监事	否
蒋海龙	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	董事	否
蒋海龙	上海宝镜征信服务股份有限公司	董事	否
蒋海龙	宜昌均瑞房地产开发有限公司	监事	否
蒋海龙	宜昌均瑶国际广场有限公司	监事	否
蒋海龙	上海均瑶如意文化发展有限公司	监事	否
蒋海龙	上海浦东新区康信小额贷款有限公司	董事	否
蒋海龙	九元航空有限公司	监事会主席	否
蒋海龙	上海华模科技有限公司	董事	否
蒋海龙	宁波汝贤股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否
张称意	上海温克聿福科技集团有限公司	执行董事	否
张称意	温州德方企业管理有限公司	执行董事、总经理	否
林道友	广东金燕子投资有限公司	总经理	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会负责拟定薪酬计划或方案，对公司董事、监事及高级管理人员进行年度绩效考评，提出年度绩效奖金方案，经董事会批准后实施。

2、确定依据：根据公司整体业绩结合董事、监事、高级管理人员岗位履职、绩效考核情况确定。

3、实际支付情况：董事、监事、高级管理人员的报酬按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
武校生	男	59	董事长	离任	120	否
邵守富	男	52	董事、总经理	离任	120	否
许新华	男	57	董事、财务总监	离任	80	否
王可辉	男	51	董事	离任	115.28	否
苗应建	男	56	独立董事	离任	8.74	否
杨中硕	男	36	独立董事	离任	8.74	否
张桃华	男	37	独立董事	离任	8.74	否
张晋泉	男	51	监事会主席	离任	40.04	否
鲁强	男	39	监事	离任	21.71	否
晏汉波	男	49	职工代表监事	离任	6.13	否
张东峰	男	48	董事会秘书	离任	58.88	否
苏孝忠	男	42	董事长、总经理	现任	14.92	是
宋素琴	女	39	副董事长	现任	0	是
林开足	男	45	董事	现任	0	是
叶苏灵	女	36	董事	现任	0	是
吴祖通	男	41	董事	现任	0	是
廖鸿展	男	43	董事	现任	0	是
蒋海龙	男	60	独立董事	现任	1.25	否
林道友	男	46	独立董事	现任	1.25	否
林来森	男	40	独立董事	现任	1.25	否
张称意	男	37	监事会主席	现任	0	是
牛牧华	男	33	监事	现任	2.69	否
邵中辉	男	45	职工监事	现任	9.08	否
戴浩	男	45	总经理	现任	0	否
许亮	男	39	财务总监	现任	1.24	否
陈静	女	43	董事会秘书	现任	0	否
合计	-	-	-	-	619.94	-

其他情况说明

□适用 √不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十九次会议	2023 年 02 月 19 日	2023 年 02 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-006
第四届董事会第二十次会议	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-014
第四届董事会第二十一次会议	2023 年 06 月 14 日	2023 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-030
第四届董事会第二十二次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	审议通过了《2023 年半年度 全文及摘要》
第四届董事会第二十三次会议	2023 年 09 月 18 日	2023 年 09 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-045
第四届董事会第二十四次会议	2023 年 09 月 26 日	2023 年 09 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-047
第四届董事会第二十五次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-053
第四届董事会第二十六次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-056
第五届董事会第一次会议	2023 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-068
第五届董事会第二次会议	2023 年 11 月 29 日	2023 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-071
第五届董事会第三次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号: 2023-074

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会	出席股东大 会次数

						议	
武校生	8	2	6	0	0	否	5
邵守富	8	2	6	0	0	否	4
许新华	8	2	6	0	0	否	4
王可辉	8	1	7	0	0	否	2
苗应建	8	1	7	0	0	否	2
杨中硕	8	0	7	1	0	否	2
张桃华	8	0	7	1	0	否	3
苏孝忠	3	0	3	0	0	否	1
宋素琴	3	0	3	0	0	否	0
林开足	3	0	3	0	0	否	0
叶苏灵	3	0	3	0	0	否	0
吴祖通	3	0	3	0	0	否	0
廖鸿展	3	0	3	0	0	否	0
蒋海龙	3	0	3	0	0	否	0
林道友	3	0	3	0	0	否	0
林来森	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	苗应建、杨中硕、邵守富、许新华	1	2023年04月10日	讨论2022年年报初稿和审计工作进展的情况	无	无	无
审计委员会	苗应建、杨中硕、邵守富、许新华	1	2023年08月18日	讨论2023年半年报初稿和审计工作进展的情况	无	无	无
审计委员会	苗应建、杨中硕、邵守富、许新华	1	2023年10月22日	讨论2023年第三季度报初稿和审计工作进展的情况	无	无	无

八、监事会工作情况

（一）监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）2023年度监事会工作报告

2023年度，公司监事会根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定的要求，本着对全体股东负责的精神，认真履行和独立行使了监事会的职权，对2023年度公司的经营活动、财务状况、关联交易以及高级管理人员履行职责等方面实施了有效监督，较好地保障了公司股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范运作。

现将2023年度监事会主要工作报告如下：

1、监事会召开会议情况

报告期内，公司监事会共召开6次会议，会议由监事会主席召集和主持。公司监事均亲自出席了各次会议，会议情况如下：

序号	会议时间	会议名称	议案名称
1	2023年2月19日	第四届监事会第十五次会议决议	1、《关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》

2	2023 年 4 月 19 日	第四届监事会第十六次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、《2022 年度监事会工作报告》 2、《2022 年度财务决算报告》 3、《2022 年年度报告全文及摘要》 4、《2022 年度利润分配预案》 5、《2022 年度内部控制自我评价报告》 6、《对董事会<关于对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留审计意见涉及事项的专项说明>的意见》 7、《2022 年度财务预算报告》 8、《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》 9、《2023 年第一季度报告》 10、《母公司及相关子公司债权转股权的议案》 11、《母公司及相关子公司对外转让梦汽文旅股权的议案》
3	2023 年 8 月 28 日	第四届监事会第十七次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、《2022 年半年度报告全文及摘要》
4	2023 年 10 月 26 日	第四届监事会第十八次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、《关于 2023 年第三季度报告的议案》
5	2023 年 10 月 30 日	第四届监事会第十九次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、《关于提名公司第五届监事会股东代表监事候选人的议案》
6	2023 年 11 月 16 日	第五届监事会第一次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1、《关于选举第五届监事会主席的议案》

2、监事会对公司 2023 年度有关事项的核查意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，从维护公司利益和所有股东权益角度出发，认真履行监事会的职能，对公司的依法运作、财务状况、对外投资、关联交易、内部控制、对外担保等情况进行了认真监督检查，发表如下意见：

（1）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、高级管理人员履行职务的情况以及内部控制制度的健全和完善等各方面进行了监督，监事会派出监事列席了报告期内的历次董事会、股东大会。

监事会认为：公司董事会 2023 年度的工作能够按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定进行规范运作，认真执行、全面落实公司股东大会的各项决议，公司的各项决策也能据合法程序进行；进一步完善了法人治理结构和内部管理制度，建立和健全了内控机制；公司董事会和高级管理人员能履行诚信和勤勉义务，认真履行自己的职责，未发现其有损害公司利益和中小股东利益的行为，亦未发现其有违反国家法律法规、《公司章程》及各项规章制度的行为。

（2）公司财务情况

报告期内，公司监事会对公司及下属各分子公司的财务状况和现行财务管理制度定期进行了认真检查，特别对公司的会计估计和会计政策变化进行了详细的调查。

监事会认为：公司财务制度健全、财务内控机制完善、财务状况良好，公司 2023 年度财务报告能真实反映公司的财务状况和经营成果，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告客观、真实、公允地反映公司 2023 年度的财务情况。公司财务管理正常，未发现公司财务人员有违章违纪现象。

（3）募集资金使用情况

2023 年度公司募集资金的存放及使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在募集资金存放及使用违规的情形。

（4）公司关联交易情况

监事会经对公司 2023 年度关联交易的核查，认为报告期内发生的关联交易及其决策程序符合相关法律法规、《公司章程》的规定。关联交易行为符合公司利益，交易方式和价格符合市场规则，不存在损害公司及全体股东利益的情形。关联交易均严格依照相关法律法规，履行了必要的审议程序和信息披露义务。

（5）控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况

监事会对公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金等情形进行了认真的核查，并且询问了公司控股股东、实际控制人和公司管理层。公司 2023 年度不存在控股股东、实际控制人及其关联方违规占用公司资金的情形。

（6）监事会关于内部控制自我评价报告的意见

经核查，监事会认为：公司已按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等规定，建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。《2023 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况，监事会对上述内部控制自我评价报告无异议。

（7）对外担保情况

公司报告期内不存在对外担保。

（8）公司内幕信息管理情况

报告期内，监事会对公司建立《内幕信息知情人登记管理制度》和执行内幕信息知情人登记管理情

况认真审核后，认为：公司已按照证券监管机构的相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员信息，未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

3、2024 年度监事会工作计划

2024 年，本届监事会将继续忠实勤勉地履行职责，与董事会和全体股东一起共同促进公司的规范运作、促使公司持续健康发展，树立公司良好的诚信形象，切实担负起保护广大股东权益的责任。2024 年度，监事会将继续严格履行以下职责：

- （1）监督公司依法运作情况，积极督促内部控制体系的建设和有效运行；
- （2）检查公司财务情况，通过定期了解和审阅财务报告，对公司的财务运作情况实施监督；
- （3）监督公司董事和高级管理人员勤勉尽责的情况，防止损害公司利益和形象的行为发生。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	431
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	948
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,379
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,632
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	96
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	775
销售人员	180
技术人员	214
财务人员	28
行政人员	182
合计	1,379
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	7
本科	101
大专	193
中专/技校	136
高中以下	942
合计	1,379

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√适用 □不适用

1、股权激励

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

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

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

4、2018 年 12 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励对象、回购数量、回购价格及获授限制性股票未达成解除限售条件予以回购注销的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》等相关议案，因 2016 年限制性股票激励计划中熊毅、刘雨瑄、刘玉科、余艺、王青、刘策和周国强

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

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

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

本报告期，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	股权转让	已完成	原公司子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司因涉及多起诉讼，主要资产被查封。	公司及子公司山西顾地文化旅游开发有限公司、越野一族体育赛事（北京）有限公司、内蒙古飞客通用航空有限公司于2023年4月19日与浙江万阳旅游服务有限公司（以下简称“浙江万阳”）签署了《股权转让协议》，浙江万阳将以现金方式受让梦想汽车股权。本次股权出售价格参照模拟债转股完成后的全部	已完成	不适用

				<p>股权评估值进行定价，交易价格为 4 元。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第二十次会议对上述股权出售事项进行了审议并通过表决。独立董事对本事项出具了事前认可意见及同意的独立意见。</p> <p>2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议并表决通过了上述事项。</p> <p>根据万洋集团出具的声明，浙江万阳系万洋集团指定用于受让标的公司股权的受让方，浙江万阳与万洋集团存在关联关系，因此，本次股权转让构成关联交易。</p>	
--	--	--	--	--	--

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2024 年 4 月 26 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷：（1）可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；（2）可能导致财务报告错漏报形成违法情形的；（3）可能形成治理层、管理层构成舞弊和侵占企业资产情形的；（4）发生可能性超过 80%，且直接影响财务报告</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷：（1）可能造成公司战略目标完全无法实现，影响公司持续经营的；（2）可能造成公司经营效率异常低下，严重违背成本效益原则的；（3）可能导致公司严重违法，并可能由此影响公司持续经营的；（4）可能造成公司治理层、经营层</p>

	<p>的；(5) 其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。2、重要缺陷： (1) 可能造成财务会计核算不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的； (2) 发生可能性超过 50%，且直接影响财务报告的；(3) 其他可能影响公司财务会计核算准确性的。3、一般缺陷： (1) 可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会直接形成核算与报告错误的；(2) 发生可能性超过 30%，且直接影响财务报告的；(3) 其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>严重舞弊或侵占公司资产的；(5) 可能造成内部监督机制失效的。2、重要缺陷： (1) 可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司未来发展的； (2) 可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；(3) 可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；(4) 可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的。3、一般缺陷： (1) 可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；(2) 可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；(3) 可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的； (4) 其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>
定量标准	<p>当一项内部控制缺陷同时适用两个标准，则按顺序适用：重大缺陷：(1) 内控缺陷造成财务报告错报金额\geq利润总额 10%；(2) 内控缺陷造成财务报告错报金额\geq资产总额 2%；重要缺陷： (1) 利润总额 5%\leq内控缺陷造成财务报告错报金额$<$利润总额 10%；(2) 资产总额 0.5%\leq内控缺陷造成财务报告错报金额$<$资产总额 2%；一般缺陷： (1) 利润总额 1%\leq内控缺陷造成财务报告错报金额$<$利润总额 5%；(2) 资产总额 0.1%\leq内控缺陷造成财务报告错报金额$<$资产总额 0.5%。</p>	<p>当一项内部控制缺陷同时适用两个标准，则按顺序适用：重大缺陷：(1) 内控缺陷可能造成资产损失金额\geq资产总额 2%；(2) 内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例\geq50%；重要缺陷： (1) 资产总额 0.5%\leq内控缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 2%；(2) 30%\leq内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例$<$50%一般缺陷： (1) 资产总额 0.1%\leq内控缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 0.5%；(2) 10%\leq内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例$<$30%。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	2024 年 4 月 26 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《颐地科技股份有限公司内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√是 □否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司本着实事求是的原则，全面开展梳理和自查工作。一是加强公司对外担保管理，规范公司对外担保行为，有效防范和控制公司资产运营风险，依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》，公司制定了《对外担保管理制度》，对公司对外担保的原则、条件、决策权限等做了明确的规定，公司及控股子公司对外担保业务严格遵照制度实施。公司审计部门定期开展对外担保业务的审计工作，对提供担保的审批权限、审批程序、操作程序、信息披露等相关内容进行审计。对外担保均履行董事会审议程序和信息披露义务。独立董事出具了关于公司对外担保的意见，担保决策过程符合有关法律法规和公司章程等的规定，被担保方具备履行义务的能力。二是规范关联交易行为，保证公司与关联方所发生关联交易的合法性、公允性、合理性，确保关联交易不损害公司和全体股东的利益，依据《公司法》《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》，公司制定了《关联交易管理制度》，关联交易行为均履行董事会、股东大会审议程序和信息披露义务。独立董事出具了关于公司关联交易的事前认可意见和独立意见，关联交易决策过程符合有关法律法规和公司章程等的规定。公司董事、监事和高级管理人员按照相关规定，做到忠实勤勉履职，充分发挥董事会专业委员会的监督作用。公司独立董事本着独立、公正、客观的原则，尽责履职，不受公司控股股东、实际控制人及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，审慎判断发表独立意见。公司按照规范有效的内控管理制度并严格执行内控管理制度和流程，加强内部监督，提升内控有效性和决策管理的科学性。

公司今后将继续按照相关监管规定的要求，保证公司与控股股东人员、资产、财务分开以及机构、业务相独立，强化对控股股东、实际控制人、董监高等行为规范的约束。按照规定程序审批和管控资金使用、担保业务、关联交易、大宗采购及供应商选择、大额销售及客户选择、工程项目立项及施工方选择、大额投资等事项，及时履行信息披露义务，有效发挥独立董事、监事会及内审机构的监督作用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司所属医药制造业，主营业务不产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的污染物。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

报告期内，公司及子公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

（一）维护股东和债权人合法权益

公司严格按照相关法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会。公司股东大会全部采用现场会议与网络投票相结合形式召开，为中小股东平等参与公司治理提供便利。公司不断完善法人治理结构和内控体系，严格履行信息披露义务，确保所披露信息真实、准确、完整、及时、

公平；通过投资者服务热线、传真、电子邮箱和互动易平台、网上业绩说明会、投资者现场调研等多种方式与投资者保持沟通交流，依法保障股东的知情权和参与权，维护广大投资者的合法利益。

（二）劳动者权益保护

公司认真贯彻执行《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，建立了较为完善的人力资源管理制度和用工管理规章制度，确保用工规范。公司依照“合法、公平、平等自愿、协商一致、诚实信用”原则，与职工签订劳动合同，并严格执行劳动保障标准，不断完善薪酬和福利体系，维护劳动者合法权益，依法为劳动者缴纳“五险一金”，定期组织健康体检，提供伙食、交通、住宿和通讯等补助及节日和生日礼物等员工福利。未来，公司将继续努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀，保障劳资关系和谐有序。

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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴相关活动。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	万洋集团有限公司、苏孝锋	关于避免同业竞争的承诺	（1）截至本承诺函出具日，本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业不存在以任何形式参与或从事与上市公司及其子公司构成或可能构成直接或间接竞争关系的生产经营业务或活动。（2）在本公司（或本人）作为上市公司股东（或实际控制人）期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生与上市公司主营业务有同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务有同业竞争及利益冲突的业务或活动。（3）按照本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业整体发展战略以及自身情况，如今后本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业与上市公司形成实质性竞争的业务，本公司（或本人）将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方法消除同业竞争。四、若本公司（或本人）因违反上述承诺而给上市公司及其控制企业造成实际损失的，由本公司（或本人）承担赔偿责任。	2023年10月25日	长期有效	正常履行
	万洋集团有限公司、苏孝锋	关于减少和规范关联交易的承诺	（1）本次权益变动后，本公司（或本人）及其控制的企业将尽量避免与上市公司及其控制、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按照市场公认的合理价格确定。（2）本公司（或本人）将严格遵守上市公司公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利益、损害上市公司及其他	2023年10月25日	长期有效	正常履行

			股东的合法权益。			
万洋集团有限公司	关于发行对象资金来源的承诺	认购资金来源均系合法的自有资金或自筹资金，不存在资金来源不合法的情形，不存在对外募集、利用杠杆或其他结构化的方式或者直接或间接使用上市公司及其关联方资金用于认购本次非公开发行股票的情形，亦不存在直接或间接接受上市公司、上市公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东及其利益相关方提供的财务资助、补偿、承诺收益或者其他协议安排的情形；不存在通过与上市公司的资产置换或其他交易取得资金的情形。本次认购的股份不存在代持、信托持股、委托持股的情形。	2023 年 10 月 25 日	长期有效	正常履行	
万洋集团有限公司	关于股票限售的承诺	对于本公司在本次发行中取得的顾地科技股份(包括锁定期内因顾地科技分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的顾地科技股份)，自本次发行中顾地科技向本公司发行的股份上市之日起 18 个月内不进行转让。若届时证券监管部门的监管意见或相关规定对本公司锁定期有更严格要求，本公司将根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定就调整上述锁定期做进一步协商。	2023 年 10 月 25 日	自公司向特定对象发行股票上市之日起 18 个月	正常履行	
万洋集团有限公司、苏孝锋	关于保障上市公司独立性的承诺	本次权益变动后，本公司（或本人）将保证上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、监事会及经营管理层按照法律法规相关规定，独立行使职权。	2023 年 10 月 25 日	长期有效	正常履行	
万洋集团有限公司、苏孝锋	关于填补摊薄即期回报措施承诺	（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。 （2）依法行使法律、法规及规范性文件规定的股东权利，不得滥用或损害公司及其他股东的合法权益。（3）本公司（或本人）承诺，自本承诺出具日至本次发行完成前，若相关监管部门作出关于填补回报措施及其他承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足相关监管部门该等规定时，承诺届时将按照相关监管部门的最新规定出具补充承诺。 （4）若违反该等承诺或拒不履行承诺，本公司（或本人）自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构对本公司依法作出相关处罚或采取相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或	2023 年 10 月 25 日	长期有效	正常履行	

			者股东造成损失的，愿意依法承担赔偿责任。（5）本公司在作为公司控股股东期间，上述承诺持续有效。”。			
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表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）。本公司现就 2022 年度审计报告中带强调事项段无保留意见所涉事项的影响消除说明如下：

一、2022 年度带强调事项段无保留意见所涉及的内容

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

二、关于带强调事项段无保留意见涉及事项消除的说明

2023 年 4 月 19 日，公司及下属子公司山西顾地文化旅游开发有限公司（以下简称“山西顾地”）、越野一族体育赛事（北京）有限公司（以下简称“越野赛事”）、内蒙古飞客通用航空有限公司（以下简称“飞客通用”）与梦汽文旅签署《债权转股权协议》，拟将各自对梦汽文旅享有的人民币 317,089,853.25 元、207,612,565.87 元、45,882,700.00 元、33,184,902.27 元债权转为对梦汽文旅的股权；同日，为优化业务结构，公司、山西顾地、越野赛事、飞客通用与浙江万阳旅游服务有限公司（以下简称“浙江万阳”）签署了《股权转让协议》，拟将合计持有的梦汽文旅 100.00% 股权以 4 元的价格出售给浙江万阳。上述事项分别经 2023 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第二十次会议和 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。梦汽文旅已于 2023 年 5 月 17 日完成工商变更登记，不再纳入公司合并财务报表范围。因此，公司董事会认为：公司 2022 年度审计报告带强调事项段无保留意见涉及的事项影响已消除。

具体内容详见公司于 2023 年 5 月 18 日刊登在指定媒体和巨潮资讯网上的《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》。

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

适用 不适用

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

执行《企业会计准则解释第 16 号》：

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会【2022】31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认

的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

因执行该项会计处理规定，对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）			2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司）		
	调整前	影响金额	调整后	调整前	影响金额	调整后
资产负债表项目：						
递延所得税资产	35,926,834.70	257,887.14	36,184,721.84	73,278,269.65	12,075.18	73,290,344.83
递延所得税负债		287,253.31	287,253.31		13,695.18	13,695.18
未分配利润	-750,117,062.51	-29,366.17	-750,146,428.68	-372,226,477.17	-1,620.00	-372,228,097.17
利润表项目：						
所得税费用	-6,972,848.29	29,366.17	-6,943,482.12	-30,092,230.74	1,620.00	-30,090,610.74

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

处置子公司导致合并报表范围变动

原公司子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司因涉及多起诉讼，主要资产被查封。公司及子公司山西顾地文化旅游开发有限公司、越野一族体育赛事（北京）有限公司、内蒙古飞客通用航空有限公司于 2023 年 4 月 19 日与浙江万阳签署了《股权转让协议》，浙江万阳将以现金方式受让梦想汽车股权。本次股权出售价格参照模拟债转股完成后的全部股权评估值进行定价，交易价格为 4 元。公司于 2023 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第二十次会议对上述股权出售事项进行了审议并通过表决。独立董事对本事项出具了事前认可意见及同意的独立意见。2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议并表决通过了上述事项。因此阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司不再纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	倪俊、陈海艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2023 年度，公司因向特定对象发行股票项目聘请浙商证券股份有限公司为该项目保荐与承销机构，保荐及承销费用为人民币 7,061,194.87 元（不含税）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
阿拉善左旗方大村镇银行股份有限公司起诉公司子公司飞客航空金融借款合同纠纷一案	1,492.5	否	一审判决	金融借款中担保物阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限公司所持土地存在被拍卖的风险。	尚未执行	2023 年 12 月 02 日	具体内容详见 2023 年 12 月 2 日刊登在巨潮资讯网上的《关于子公司收到法院《民事判决书》的公告》，公告编号：2023-074）。
阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限公司起诉阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、公司借款合同纠纷一案	2,204.4	2456.28	一审重审判决	1、被告阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司于本判决生效之日起十五日内偿还原告阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限公司借款本金 22,043,962.31	不适用		不适用

				<p>元；并按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至全部款项付清之日止，利息暂计至本息还清之日止。</p> <p>2、被告顾地科技股份有限公司对上述债务承担连带清偿责任。</p> <p>3、案件受理费 211,760.2 元，（原告阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限责任公司已预交 252,214.41 元，多缴纳的 40,454.20 元予以退还），由被告阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司与顾地科技股份有限公司共同负担 152,019.81 元，由原告阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限责任公司负担 59,740.39 元。审计鉴定费 50 万元，由顾地科技股份有限公司负担。</p>			
北京运良顺达贸易有限公司起诉阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限	200	212.81	一审判决	一、由被告阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司于本判决生效后	公司已重新提起上诉。	不适用	

公司、公司合同纠纷一案				<p>十五日内向原告北京运良顺达贸易有限公司支付服务费 2,000,000 元、律师费 40,000 元及违约金。</p> <p>二、由被告顾地科技股份有限公司对上述债务承担连带清偿责任。</p>			
公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司与阿拉善左旗市容环境卫生中心合同纠纷一案	253.03	253.03	一审判决	<p>一、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司于本判决发生法律效力之日起二十日内向阿拉善左旗市容环境卫生中心支付 2018 年英雄会保洁工作中环卫设备采购、人员雇用、清运垃圾及车辆雇用、建造厕所产生的各项费用 2,530,347.00 元。</p> <p>二、顾地科技股份有限公司、浙江万阳旅游服务有限公司对阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司上述债务承担连带责任。</p> <p>三、驳回其他诉讼请求。</p>	公司已重新提起上诉。		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
泰顺高物资贸易有限公司	受苏孝锋控制	销售商品	销售管材	公平、公正和公开	9.16	9.16	0.01%	15,500	否	月结	9.16	2024年03月16日	巨潮资讯网《关于新增2024年日常关联交易额度的公告》（公告编号：2024-013）
合计				--	--	9.16	--	15,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

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）	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	现金	18,009.2	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 18,009.20 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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
泰顺风高物资贸易有限公司	实际控制人控制的企业	货款	否	0	10.35	0		0	10.35
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	前子公司		否	32,508.98	228.54	32,685.74		0	51.78
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权金额较小，对公司经营成果及财务状况未有影响。							

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	受任永青 控制		24,342.54		3,741.73			20,600.81
晋中市金 粮农业科 技开发有 限公司	受任永青 控制		9.93	337.9	9.93			337.9
山西金谷 现代农业 投资有限 公司	受任永青 控制		5.57		5.57			
山西易农 电商网络 科技有限 公司	受任永青 控制		0.12		0.12			
阿拉善盟 梦想汽车 文化旅游 开发有限 公司	前子公司		30	0				30
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		有效解决公司的资金缺口，有利于缓解金融机构对公司信贷规模收缩的不利影响。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

承租方	出租方	租赁期限	租赁物	租赁物所在地	租赁合同金额 (元)
公司	熊平华	2022年4月20日- 2025年4月20日	房产	江西南昌	129,600.00
重庆顾地塑胶电器有限公司	杜蓉	2023年10月8日- 2025年10月7日	房产	成都市武侯区	122,400.00
重庆顾地塑胶电器有限公司	廖欢欢	2023年12月1日- 2024年11月30日	房产	昆明市官渡区	39,000.00
佛山顾地塑胶有限公司	深圳市中锦钢材交易中心有限公司	2023年11月1日- 2024年10月31日	办公室	深圳市宝安区	57,120.00
佛山顾地塑胶有限公司	广州华港房地产有限公司	2023年5月16日- 2024年5月15日	办公室	广州市天河区	236,400.00
北京顾地塑胶有限公司	邯郸顾地塑胶有限公司	2022年3月1日- 2027年2月28日	库房	邯郸冀南新区	1,500,000.00
北京顾地塑胶有限公司	北京市嘉年德宝房地产经纪有限公司	2022年1月1日- 2025年1月19日	办公室	北京市通州区	345,140.00
甘肃顾地塑胶有限公司	张泓	2023年2月18日- 2024年2月17日	房产	兰州市	55,200.00
甘肃顾地塑胶有限公司	刘宏梅	2023年1月1日- 2023年12月31日	车辆	兰州市	60,000.00
贵阳市善阳商务咨询有限公司	重庆顾地塑胶电器有限公司	2022年7月1月- 2026年3月31日	房产	贵阳市	537,165.00
中国铁塔股份有限公司定西市分公司	甘肃顾地塑胶有限公司	2023年1月1日- 2023年12月31日	房产	定西市临洮县	5,600.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

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	57,427,877	9.62%	165,888,000			- 12,777,802	153,110,198	210,538,075	27.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,321,957	9.43%	165,888,000			- 12,777,802	153,110,198	209,432,155	27.45%
其中：境内法人持股			165,888,000				165,888,000	165,888,000	21.74%
境内自然人持股	56,321,957	9.43%				- 12,777,802	-12,777,802	43,544,155	5.71%
4、外资持股	1,105,920	0.19%						1,105,920	0.14%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,105,920	0.19%						1,105,920	0.14%
二、无限售条件股份	539,768,923	90.38%				12,777,802	12,777,802	552,546,725	72.41%
1、人民币普通股	539,768,923	90.38%				12,777,802	12,777,802	552,546,725	72.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

股									
4、其他									
三、股份总数	597,196,800	100.00%	165,888,000			0	165,888,000	763,084,800	100.00%

股份变动的的原因

本报告期内股份变动原因为：公司向特定对象发行股票。

股份变动的批准情况

2023年6月28日，公司收到深圳证券交易所《关于顾地科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深圳证券交易所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2023年8月23日，公司收到中国证监会《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），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

股份变动的过户情况

2023年10月17日，公司向特定对象发行股票项目向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记、托管及限售手续。公司本次发行股份总数为：165,888,000股，上市日为：2023年10月25日。

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

向特定对象发行股票，导致最近一年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，分别下降0.01元/股、0.01元/股、0.24元/股。

公司认为有必要披露的其他内容

公司2023年年度报告及其摘要中中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中登公司”）下发的股东名册中的股本总数（763,084,800股）与资产负债表（合并资产负债表和母公司资产负债表）中所有者权益项下股本（718,848,000股）不一致的原因系公司《2016年限制性股票激励计划》未达到解除限售条件，公司已经履行相关审议程序并通过，《2016年限制性股票激励计划》的全部股票将予以回购，回购总数量为：44,236,800股。（已于2020年8月18日召开第四届董事会第三次会议审议通过并披露）

截至目前，公司已完成工商变更，股份回购手续正在办理中。公司在 2023 年年度报告及其摘要中股份数据均采用中登公司下发的股东名册数据（763,084,800 股）计算并填写，财务数据均采用审计报告中的股本数据（718,848,000 股）计算并填写。2024 年第一季度报告中亦是如此。

未及时回购股份的原因主要系公司现金流紧张，目前公司现金主要来源于公司向特定对象发行股票获得的募集资金，募集资金用途为：补充运营资金和偿还银行贷款。公司目前正处于战略升级的关键阶段，2024 年公司将加大产品的研发，实施产业和业务战略布局，资金需求较大。着眼于长远和可持续发展，公司需保持必要的资金储备，以满足战略布局及业务拓展的资金需求。未来，公司现金流充裕后将及时履行回购义务。

特此说明。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
万洋集团有限公司	0	165,888,000.00	0	165,888,000	向特定对象发行股票项目	按规定解除限售
张振国	12,272,275	0	12,272,275	0	高管锁定股，张振国于 2022 年 6 月 6 日辞职	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	0	0	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	56,509,075	165,888,000.00	12,272,275	210,124,800	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2023 年 6 月 28 日，公司收到深圳证券交易所《关于顾地科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深圳证券交易所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2023 年 8 月 23 日，公司收到中国证监会《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），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,423	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,269	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
万洋集团有限公司	境内非国有法人	21.74%	165,888,000	+165,888,000	165,888,000	0	不适用	0
山西盛农投资有限公司	境内非国有法人	20.37%	155,414,292	0	0	155,414,292	冻结	155,414,292
黄华清	境内自然人	3.40%	25,908,800	+8,843,600	0	25,908,800	不适用	0
李晓	境内自然人	2.79%	21,273,300	+1,659,938	0	21,273,300	不适用	0
#华淑洁	境内自然人	2.24%	17,068,420	+1,497,800	0	17,068,420	不适用	0
代宏	境内自然人	2.12%	16,192,612	+11,369,032	0	16,192,612	不适用	0
沈思思	境内自然人	1.74%	13,295,900	+11,021,500	0	13,295,900	不适用	0
张振国	境内自然人	1.61%	12,272,285	-3,602,249	0	12,272,285	冻结	12,272,285
康军妹	境内自然人	1.55%	11,812,721	+148,100	0	11,812,721	不适用	0
#上海天戈投资管理有限公司一天戈紫旭私募基金	其他	1.33%	10,160,604	+618,200	0	10,160,604	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一	不适用							

致行动的说明			
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	山西盛农投资有限公司于 2022 年 12 月 8 日出具《关于不可撤销的放弃表决权承诺函》，承诺自 2022 年 12 月 8 日起 36 个月内放弃其所持有的上市公司股份中 70,447,104 股股份的表决权。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山西盛农投资有限公司	155,414,292	人民币普通股	155,414,292
黄华清	25,908,800	人民币普通股	25,908,800
李晓	21,273,300	人民币普通股	21,273,300
#华淑洁	17,068,420	人民币普通股	17,068,420
代宏	16,192,612	人民币普通股	16,192,612
沈思思	13,295,900	人民币普通股	13,295,900
张振国	12,272,285	人民币普通股	12,272,285
康军妹	11,812,721	人民币普通股	11,812,721
#上海天戈投资管理有 限公司一天戈紫旭私募 基金	10,160,604	人民币普通股	10,160,604
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
前 10 名无限售流通股 股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联 关系或一致行动的说明	证监会对公司实际控制人任永青先生下发的《行政处罚事先告知书》（处罚字〔2019〕50 号）中认为任永青先生与越野一族（北京）投资管理有限公司是一致行动人。基于此，山西盛农投资有限公司与越野一族（北京）投资管理有限公司存在一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参 与融资融券业务情况说 明（如有）（参见注 4）	1、公司股东华淑洁除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过信用交易担保证券账户持有 17,068,420 股，实际合计持有 17,068,420 股； 2、公司股东上海天戈投资管理有 限公司一天戈紫旭私募基金除通过普通证券账户持有 434,500 股外，还通过信用交易担保证券账户持有 9,726,104 股，实际合计持有 10,160,604 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	主要经营业务
万洋集团有限公司	苏孝锋	2007年05月28日	66286069-1	建设工程施工；建设工程监理；建筑劳务分包；施工专业作业；建设工程设计（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：工程管理服务；工业工程设计服务；专业设计服务；园林绿化工程施工；土石方工程施工；对外承包工程；金属门窗工程施工；体育场地设施经营（不含高危险性体育运动）；特种设备出租；租赁服务（不含许可类租赁服务）；机械设备租赁；建筑工程机械与设备租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

新控股股东名称	万洋集团有限公司
变更日期	2023年10月23日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-052
指定网站披露日期	2023年10月23日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

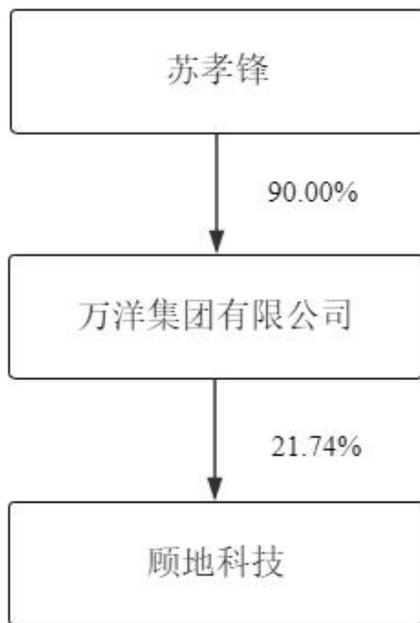
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
苏孝锋	本人	中国	否
主要职业及职务	任万洋集团总经理、董事长。同时担任浙江省政协委员、浙江省青年企业家协会常务会长、温州市青年企业家协会会长，荣获民建中央脱贫攻坚奖先进个人、浙江省优秀企业家等荣誉称号。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

原实际控制人名称	任永青
新实际控制人名称	苏孝锋
变更日期	2023年10月23日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-052
指定网站披露日期	2023年10月23日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

截至本报告披露日，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
山西盛农投资有限公司	任永青	2014 年 03 月 07 日	380,100 万元	项目的投资、管理与咨询；农业新技术研发、转让与咨询；农村土地开发与整理；农产品、农机具销售；农业观光旅游开发。（不得从事非法集资等非法金融业务活动）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2024】第 1010 号
注册会计师姓名	倪俊、陈海燕

审计报告正文

顾地科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了顾地科技股份有限公司（以下简称顾地科技）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东所有者变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了顾地科技 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

（一）收入确认

2023 年度，顾地科技营业收入为 932,755,602.91 元，较 2022 年度营业收入同比下降 11.65%，鉴于营业收入是顾地科技利润的主要来源，影响关键业务指标，交易量大，产生错报的固有风险较高。因此，我们将营业收入确认作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策见附注三、30；关于收入类别的披露见附注五、33、附注十六、6 分部信息、附注十七、4。

审计应对：

(1) 了解及评价与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 获取公司与重要客户签订的购销合同、服务协议书等，对合同、协议中约定的价格及货款结算等关键条款进行检查，复核公司制定的收入确认政策是否符合会计准则的相关规定。

(3) 对销售收入执行月度波动分析和毛利分析，分产品分类别的进行毛利率对比分析，将本年毛利率与上年毛利率进行对比，以确定公司毛利率是否存在重大异常。

(4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、提货单等。

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对相关的支持性文件，并检查期后销售退回的情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(6) 对重大客户销售的业务执行交易函证及替代测试。

(二) 投资收益

2023 年度，顾地科技将持有的全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司 100.00% 的股权，出售给浙江万阳旅游服务有限公司，转让总价款为 4.00 元。管理层确认此次处置交易产生的投资收益为 18,009.20 万元，占 2023 年度合并净利润的 207.96%。由于此次处置交易对合并财务报表具有重大影响，因此我们将该事项识别为关键审计事项。

关于长期股权投资的会计政策见附注三、16；关于股权转让投资收益的披露见附注五、40。

审计应对：

(1)、获取并查看股权转让协议、与该交易相关的董事会及股东大会决议等相关文件。

(2)、了解本次交易的背景，结合对公司经营状况及行业发展状况等方面分析，评价本次股权投资处置的合理性。

(3)、获取并查看评估机构出具的资产评估报告，复核顾地科技转让价款的公允性；

(4)、核查并索取上述股权转让收款的银行回单，复核交易对方是否按合同约定支付股权转让款。

(5)、检查股权转让相关的会计处理，复核是否符合企业会计准则的规定等。

四、其他信息

顾地科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督顾地科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对顾地科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；

如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致顾地科技不能持续经营。

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

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

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

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：倪俊（项目合伙人）

中国注册会计师：陈海燕

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	436,717,344.76	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	33,930,886.26	17,071,526.07
应收账款	83,369,427.23	112,206,357.58

应收款项融资	6,942,290.73	9,325,382.63
预付款项	5,801,180.22	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	28,968,966.11	74,093,991.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	234,548,023.10	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	4,161,320.58	23,127,828.70
流动资产合计	834,439,438.99	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	7,518,997.08	7,893,205.83
固定资产	321,570,653.71	522,743,042.46
在建工程	1,486,720.43	451,080,801.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,066,234.48	1,488,773.71
无形资产	115,127,227.66	158,395,750.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,579,763.24	36,184,721.84
其他非流动资产	24,233,586.18	20,758,785.18
非流动资产合计	510,583,182.78	1,198,545,080.90
资产总计	1,345,022,621.77	1,826,881,218.77
流动负债：		
短期借款	97,324,958.63	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	62,922,880.23	801,339,974.90
预收款项	0.00	
合同负债	43,081,136.75	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	17,161,561.48	23,254,052.40
应交税费	9,929,319.88	20,247,609.49
其他应付款	439,190,810.23	601,263,711.22
其中：应付利息	379,389.37	
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	353,928.29	383,571.17
其他流动负债	21,906,458.49	18,688,154.67
流动负债合计	691,871,053.98	1,709,731,722.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		37,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	584,365.29	956,138.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	29,221,274.57	
递延收益	42,156,321.77	43,787,882.05
递延所得税负债	205,785.49	287,253.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,167,747.12	82,031,273.37
负债合计	764,038,801.10	1,791,762,995.69
所有者权益：		
股本	718,848,000.00	552,960,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	440,827,706.80	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	-658,268,166.20	-750,146,428.68
归属于母公司所有者权益合计	573,363,748.62	22,219,773.85
少数股东权益	7,620,072.05	12,898,449.23
所有者权益合计	580,983,820.67	35,118,223.08
负债和所有者权益总计	1,345,022,621.77	1,826,881,218.77

法定代表人：苏孝忠

主管会计工作负责人：许亮

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 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	372,198,228.71	9,875,933.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,861,087.60	2,013,464.77
应收账款	26,317,339.07	40,323,256.02
应收款项融资	560,000.00	
预付款项	3,259,580.11	3,656,047.21
其他应收款	109,607,342.32	125,714,108.89
其中：应收利息		
应收股利	428,400.00	428,400.00
存货	47,636,849.99	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	3,532,876.11	3,035,660.57
流动资产合计	564,973,303.91	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	1,523,370.30	1,609,404.69
固定资产	138,734,019.90	156,336,937.07
在建工程	88,331.94	
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	50,722.89	91,301.20
无形资产	96,782,329.91	100,212,748.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	28,019,033.91	73,290,344.83
其他非流动资产	20,758,785.18	20,758,785.18
非流动资产合计	833,349,840.74	899,692,767.82
资产总计	1,398,323,144.65	1,138,234,125.57
流动负债：		
短期借款		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	26,427,127.58	43,078,248.33
预收款项		
合同负债	25,173,339.49	38,632,888.78
应付职工薪酬	2,338,702.83	6,241,253.29
应交税费	1,260,507.93	3,896,524.68
其他应付款	467,492,848.20	480,302,081.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	42,368.44	39,752.68
其他流动负债	5,168,942.13	6,686,435.63
流动负债合计	527,903,836.60	590,877,184.82
非流动负债：		
长期借款		37,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		42,368.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	29,221,274.57	
递延收益	42,056,321.77	43,187,882.05
递延所得税负债	7,608.43	13,695.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,285,204.77	80,243,945.67
负债合计	599,189,041.37	671,121,130.49
所有者权益：		
股本	718,848,000.00	552,960,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	515,679,842.46	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	-499,472,701.26	-372,228,097.17
所有者权益合计	799,134,103.28	467,112,995.08
负债和所有者权益总计	1,398,323,144.65	1,138,234,125.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	932,755,602.91	1,055,710,825.39
其中：营业收入	932,755,602.91	1,055,710,825.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	958,638,271.79	1,138,471,740.01
其中：营业成本	780,450,531.37	905,569,770.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,360,838.47	11,049,363.42
销售费用	48,661,331.48	48,654,687.61
管理费用	67,057,648.67	87,116,240.41
研发费用	31,475,747.48	37,735,080.71
财务费用	20,632,174.32	48,346,597.26
其中：利息费用	22,097,561.45	49,177,070.38
利息收入	2,234,340.05	1,308,411.11
加：其他收益	7,249,743.79	5,845,425.57
投资收益（损失以“-”号填列）	180,092,037.30	19,572,476.84
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）	-20,374,496.98	-34,607,248.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,804,865.39	-2,923,946.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-40,024.06	-7,679,493.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	134,239,725.78	-102,553,700.04
加：营业外收入	79,827.45	1,527,726.23
减：营业外支出	47,660,581.18	48,670,848.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,658,972.05	-149,696,822.48
减：所得税费用	59,086.75	-6,943,482.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,599,885.30	-142,753,340.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,599,885.30	-142,753,340.36
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	91,878,262.48	-133,242,202.03
2.少数股东损益	-5,278,377.18	-9,511,138.33
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	86,599,885.30	-142,753,340.36

归属于母公司所有者的综合收益总额	91,878,262.48	-133,242,202.03
归属于少数股东的综合收益总额	-5,278,377.18	-9,511,138.33
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.16	-0.24
（二）稀释每股收益	0.16	-0.24

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

法定代表人：苏孝忠

主管会计工作负责人：许亮

会计机构负责人：费洁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	166,607,347.10	259,310,061.33
减：营业成本	155,544,859.98	235,752,323.42
税金及附加	3,384,207.27	3,921,084.34
销售费用	14,117,573.90	15,312,287.13
管理费用	23,976,214.43	24,235,694.78
研发费用	7,275,894.21	9,280,942.56
财务费用	861,265.72	4,296,298.09
其中：利息费用	6,772,569.79	8,534,262.06
利息收入	5,965,391.40	4,306,164.17
加：其他收益	2,221,686.37	1,750,997.89
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）	304,661,865.79	-200,929,198.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-321,114,292.54	-815,613.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,473.41	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-52,761,934.38	-229,107,383.03
加：营业外收入	23,851.00	20,145.50
减：营业外支出	29,241,296.54	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-81,979,379.92	-229,087,237.53
减：所得税费用	45,265,224.17	-30,090,610.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-127,244,604.09	-198,996,626.79
（一）持续经营净利润（净亏损以	-127,244,604.09	-198,996,626.79

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-127,244,604.09	-198,996,626.79
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 年度	2022 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	953,899,685.95	1,151,695,347.12
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		2,039,731.34
收到其他与经营活动有关的现金	16,137,781.12	14,164,900.64
经营活动现金流入小计	970,037,467.07	1,167,899,979.10
购买商品、接受劳务支付的现金	731,391,729.59	905,507,767.24
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	120,079,687.81	142,610,762.46
支付的各项税费	36,324,266.35	21,212,107.67
支付其他与经营活动有关的现金	49,488,353.91	56,991,762.64
经营活动现金流出小计	937,284,037.66	1,126,322,400.01
经营活动产生的现金流量净额	32,753,429.41	41,577,579.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		17,500,000.00
取得投资收益收到的现金		26,480.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,274,640.19	133,803.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,987,203.50	
收到其他与投资活动有关的现金		18,000,000.00
投资活动现金流入小计	19,261,843.69	35,660,283.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,434,418.10	17,707,109.17
投资支付的现金		17,500,000.00
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	1,100,000.00	5,100,559.40
投资活动现金流出小计	13,534,418.10	40,307,668.57
投资活动产生的现金流量净额	5,727,425.59	-4,647,385.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	461,875,040.60	
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	68,000,000.00	222,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,109,440.00	2,261,050.00
筹资活动现金流入小计	552,984,480.60	224,861,050.00
偿还债务支付的现金	175,275,041.37	195,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,052,856.78	17,371,392.47
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	72,777,914.80	25,273,856.80
筹资活动现金流出小计	258,105,812.95	238,145,249.27
筹资活动产生的现金流量净额	294,878,667.65	-13,284,199.27
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	333,359,522.65	23,645,994.63
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	433,209,928.62	99,850,405.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	171,617,504.89	291,335,642.97
收到的税费返还		725,622.88
收到其他与经营活动有关的现金	4,153,133.78	1,522,810.24
经营活动现金流入小计	175,770,638.67	293,584,076.09
购买商品、接受劳务支付的现金	149,199,029.43	221,791,586.75
支付给职工以及为职工支付的现金	41,131,439.37	51,068,459.08
支付的各项税费	10,349,335.90	805,732.68
支付其他与经营活动有关的现金	18,955,235.11	32,314,875.50
经营活动现金流出小计	219,635,039.81	305,980,654.01
经营活动产生的现金流量净额	-43,864,401.14	-12,396,577.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1.00	7,875,000.00
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	60,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,005,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,065,001.00	7,875,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,150.00	487,049.00
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	266,150.00	487,049.00
投资活动产生的现金流量净额	17,798,851.00	7,387,951.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	461,875,040.60	
取得借款收到的现金		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49,991,674.78	17,640,000.00
筹资活动现金流入小计	511,866,715.38	27,640,000.00
偿还债务支付的现金	47,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,837,145.68	8,454,389.67
支付其他与筹资活动有关的现金	73,326,535.95	3,804,903.39
筹资活动现金流出小计	123,163,681.63	19,259,293.06
筹资活动产生的现金流量净额	388,703,033.75	8,380,706.94
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	362,637,483.61	3,372,080.02
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	369,603,400.93	6,965,917.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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											-29,366.17		-29,366.17		-29,366.17
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	552,960,000.00				147,449,994.51				71,956,208.02		- 750,146,428.68		22,219,773.85	12,898,449.23	35,118,223.08
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	165,888,000.00				293,377,712.29						91,878,262.48		551,143,974.77	-5,278,377.18	545,865,597.59
(一) 综合收益总额											91,878,262.48		91,878,262.48	-5,278,377.18	86,599,885.30
(二) 所有者投入和减少资本	165,888,000.00				293,377,712.29								459,265,712.29		459,265,712.29
1. 所有者投	165,888,000.00				293,377,712.29								459,265,712.29		459,265,712.29

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	718,848,000.00				440,827,706.80			71,956,208.02		658,268,166.20		573,363,748.62	7,620,072.05	580,983,820.67	

上期金额

单位：元

项目	2022 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															
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											133,242,202.03		133,242,202.03	16,361,441.81	149,603,643.84

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																	-6,850,303.48
四、本期期 末余额	552,960,000.00				147,449,994.51			71,956,208.02		-	750,146,428.68		22,219,773.85	12,898,449.23			35,118,223.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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										-1,620.00		-1,620.00
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	-	372,228,097.17	467,112,995.08
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	165,888,000.00				293,377,712.29					-	127,244,604.09	332,021,108.20
(一) 综合收益总额										-	127,244,604.09	-
(二) 所有者投入和减少资本	165,888,000.00				293,377,712.29							459,265,712.29
1. 所有者投入的普通股	165,888,000.00				293,377,712.29							459,265,712.29
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	718,848,000.00				515,679,842.46			64,078,962.08	499,472,701.26	-		799,134,103.28

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期 末余额	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)										-	198,996,626.79	-
(一) 综合收益总额										-	198,996,626.79	-
(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	-	372,228,097.17	467,112,995.08

三、公司基本情况

（一）公司概况

1. 企业注册地和总部地址。

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。

根据第四届董事会第十次会议决议、2022 年第一次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会核准【证监许可（2023）1807 号文《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》】，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）165,888,000 股，每股面值 1 元。募集资金到位后，公司注册资本变更为人民币 718,848,000.00 元，股本变更为人民币 718,848,000.00 元。公司于 2023 年 11 月 21 日办理了工商变更手续。

统一社会信用代码：91420700714676520L

注册资本：人民币柒亿壹仟捌佰捌拾肆万捌仟元整

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：苏孝忠

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。

3. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共计 10 家，详见本附注七、在其他主体中的权益。

本公司 2023 年度内合并范围的变化情况详见本附注七、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体企业会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司采用年度，即每年自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止会计年度。

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

本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、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额 200.00 万元以上
重要的坏账准备收回或转回金额	单项金额 200.00 万元以上
重要的坏账准备核销金额	单项金额 200.00 万元以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债

在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

（3）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

（2）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（3）合并程序

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（4）增加子公司或业务的处理

在报告期内，对于同一控制下企业合并取得的子公司及吸收合并下的被合并方，将子公司当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

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

（5）处置子公司

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、22 “长期股权投资” 或本节五、11 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、22 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（6）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（7）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、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，按照本节五、22“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。

本公司确认共同经营本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独持有的资产、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。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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。

10、外币业务和外币报表折算

无

11、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。

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。

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。

金融资产终止确认和金融资产转移

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。

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。

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。

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。

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。

金融资产减值

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

（1）预期信用损失的计量

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金

融资产的账面价值。

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 应收账款、合同资产及应收款项融资

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为应收合并范围内公司款项。
组合 2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

其中：账龄组合预期信用损失计提比例如下：

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

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

对于划分为组合的合同资产、应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

③ 其他应收款

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

风险特征，将其划分为不同组合：

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

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收票据

13、应收账款

14、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节五、11“金融工具”。

15、其他应收款

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，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。

本公司产成品用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

存货跌价准备一般按单个存货项目提取，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。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。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，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(5) 周转材料的摊销方法

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。

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

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。

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。

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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，应全额确认。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，按本节五、6、“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”（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。

23、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本节五、30“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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

24、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。

(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 年	10%	2.25%-9.00%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	4-5 年	10%	18.00%-22.50%
其他	年限平均法	3-10 年	10%	9.00%-30.00%

25、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。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

30、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、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。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(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，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司收入确认的具体方法如下：

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

39、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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税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。

(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

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

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）所得税的抵销

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物等。

初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本节五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率计算其在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

使用权资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、30“长期资产减值”。

短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

经营租赁

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

融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租

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。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、11、金融工具”进行会计处理。

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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	257,887.14
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债	287,253.31
执行《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	-29,366.17
执行《企业会计准则解释第 16 号》	所得税费用	29,366.17

① 执行《企业会计准则解释第 16 号》：

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

(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

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	11%、6%、13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	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。2023 年期满，公司重新提出申请，截止 2024 年 4 月 25 日，公司高新企业已通过复审，并已公示。（见湖北省认定机构 2023 年认定报备的第四批高新技术企业备案公示名单）

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 2023 年第 7 号），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 2023 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 2023 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。

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 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。该政策执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税法（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 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 25%计入应纳税所得额，并按 20%税率缴纳企业所得税。

3、其他

无。

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	36,154.89	96,007.32
银行存款	433,170,747.62	100,267,299.64
其他货币资金	3,510,442.25	5,836,972.70
合计	436,717,344.76	106,200,279.66

其他说明：

货币资金年末余额较年初增加 330,517,062.89 元，增加比例 311.22%，主要是由于本期向特定对象增发股票募集资金增加所致。

受限资金明细如下：

类型	账户	金额
司法冻结金额	2,094,827.78	514,514.17
保函保证金	1,412,588.36	3,835,342.85
票据保证金		2,000,016.67
合计	3,507,416.14	6,349,873.69

注：司法冻结金额主要是顾地科技股份有限公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司与北京运良顺达贸易有限公司合同纠纷一案，北京运良顺达贸易有限公司申请财产诉讼保全，冻结顾地科技股份有限公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司名下账户，冻结金额 2,094,827.78 元，冻结期限 12 个月。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、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	33,259,798.66	16,671,746.06
商业承兑票据	706,408.00	427,846.05
减：坏账准备	-35,320.40	-28,066.04
合计	33,930,886.26	17,071,526.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	33,966,206.66	100.00%	35,320.40	0.10%	33,930,886.26	17,099,592.11	100.00%	28,066.04	0.16%	17,071,526.07

计提坏账准备的应收票据										
其中：										
银行承兑汇票	33,259,798.66	97.93%			33,259,798.66	16,538,271.21	96.72%			16,538,271.21
商业承兑汇票	706,408.00	2.07%	35,320.40	5.00%	671,087.60	561,320.90	3.28%	28,066.04	5.00%	533,254.86
合计	33,966,206.66	100.00%	35,320.40	0.10%	33,930,886.26	17,099,592.11	100.00%	28,066.04	0.16%	17,071,526.07

按组合计提坏账准备：35,320.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	33,259,798.66		
商业承兑汇票组合	706,408.00	35,320.40	5.00%
合计	33,966,206.66	35,320.40	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	28,066.04	7,254.36				35,320.40
合计	28,066.04	7,254.36				35,320.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

无

(5) 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		16,263,378.23
商业承兑票据		706,408.00
合计		16,969,786.23

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	50,109,592.34	49,796,016.09
1 至 2 年	15,386,169.38	22,700,081.70
2 至 3 年	13,975,206.65	22,111,219.39
3 年以上	198,677,440.71	205,086,151.78
3 至 4 年	19,138,274.73	31,363,491.80
4 至 5 年	8,465,929.60	19,096,602.38
5 年以上	171,073,236.38	154,626,057.60
合计	278,148,409.08	299,693,468.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	91,229,819.99	32.80%	89,410,943.32	98.01%	1,818,876.67	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	186,918,589.09	67.20%	105,368,038.53	56.37%	81,550,550.56	216,944,464.99	72.39%	104,738,107.41	48.28%	112,206,357.58
其中：										
账龄组合	186,918,589.09	67.20%	105,368,038.53	56.37%	81,550,550.56	216,944,464.99	100.00%	104,738,107.41	48.28%	112,206,357.58
合计	278,148,409.08	100.00%	194,778,981.85	70.03%	83,369,427.23	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：89,410,943.32

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	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	24,000,000.00	24,000,000.00	100.00%	已签订终止协议
北京美亚园林绿化有限责任公司	3,500,000.00	3,500,000.00	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	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	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	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	1,436,934.73	1,436,934.73	100.00%	注销
天津德骏国际贸易有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	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	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	858,825.56	858,825.56	100.00%	注销
昆明顾地塑胶销售有限公司	809,670.10	809,670.10	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	727,964.87	727,964.87	100.00%	注销
云浮市水头建材贸易有限公司	703,670.37	703,670.37	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	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	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	426,024.39	426,024.39	100.00%	注销
大足县宏茂管材经营部	318,243.37	318,243.37	318,243.37	318,243.37	100.00%	注销
玉林市天井建材商贸有限公司			280,143.65	280,143.65	100.00%	预计无法收回
广州市荣氏水电器材有限公司			828,897.82	828,897.82	100.00%	预计无法收回
佛山市顺德区大良全业建筑装饰材料经营部			6,991,275.93	5,172,399.26	73.98%	预计无法收回
其他	1,025,617.65	1,025,617.65	1,406,717.76	1,406,717.76	100.00%	注销
合计	82,749,003.97	82,749,003.97	91,229,819.99	89,410,943.32		

按组合计提坏账准备：105,368,038.53

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	47,592,794.66	2,379,639.72	5.00%
1 至 2 年	15,988,360.04	1,598,836.00	10.00%
2 至 3 年	8,898,537.74	1,779,707.55	20.00%
3 至 4 年	19,122,037.24	7,648,814.90	40.00%
4 至 5 年	8,389,547.60	5,033,728.55	60.00%
5 年以上	86,927,311.81	86,927,311.81	100.00%
合计	186,918,589.09	105,368,038.53	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	82,749,003.97	6,661,939.35				89,410,943.32
账龄组合	104,738,107.41	7,469,090.12			6,839,159.00	105,368,038.53
合计	187,487,111.38	14,131,029.47			6,839,159.00	194,778,981.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	41,000,000.00		41,000,000.00	14.74%	41,000,000.00
客户二	24,000,000.00		24,000,000.00	8.63%	24,000,000.00
客户三	18,285,247.33		18,285,247.33	6.57%	18,285,247.33
客户四	6,991,275.93		6,991,275.93	2.51%	5,172,399.26
客户五	5,357,123.96		5,357,123.96	1.93%	1,007,923.05
合计	95,633,647.22		95,633,647.22	34.38%	89,465,569.64

6、合同资产

(1) 合同资产情况

无

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

(3) 按坏账计提方法分类披露

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,942,290.73	9,325,382.63
合计	6,942,290.73	9,325,382.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票等	6,032,490.40	
合计	6,032,490.40	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,968,966.11	74,093,991.34
合计	28,968,966.11	74,093,991.34

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 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	5,822,560.57	65,847,597.78
借款、股权转让款及往来款	123,807,797.15	200,118,036.39
备用金	2,061,039.81	3,441,774.39
其他	3,349,178.99	4,695,294.88
减：坏账准备	-106,071,610.41	-200,008,712.10
合计	28,968,966.11	74,093,991.34

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,368,906.22	34,235,508.13
1 至 2 年	14,138,221.26	17,527,034.11
2 至 3 年	13,405,196.24	5,171,812.22
3 年以上	105,128,252.80	217,168,348.98
3 至 4 年	10,455,727.31	17,175,268.03
4 至 5 年	7,891,209.22	53,102,477.44
5 年以上	86,781,316.27	146,890,603.51
合计	135,040,576.52	274,102,703.44

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提	179,824,076.36	-124,816.03			97,929,302.07	81,769,958.26
组合计提	20,184,635.74	6,361,029.18			2,244,012.77	24,301,652.15
合计	200,008,712.10	6,236,213.15			100,173,314.84	106,071,610.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 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	股权转让款及往 来款	56,166,988.78	5 年以上	41.59%	56,166,988.78
董大洋	股权转让款	13,495,000.00	1-2 年	9.99%	1,349,500.00
北京汽车星球科 技有限公司	往来款	10,758,394.60	3-4 年	7.97%	4,872,862.69
武汉文森物资有 限公司	其他	9,831,844.31	5 年以上	7.28%	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	5.91%	7,975,155.44
合计		98,227,383.13		72.74%	80,196,351.22

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、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	5,017,110.01	86.49%	7,794,986.43	84.23%
1 至 2 年	31,876.15	0.55%	947,944.66	10.24%

2至3年	316,253.93	5.45%	452,221.67	4.89%
3年以上	435,940.13	7.51%	58,903.99	0.64%
合计	5,801,180.22		9,254,056.75	

(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 3,204,940.83 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 55.25%。

10、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	105,279,185.74	1,043,112.57	104,236,073.17	114,288,962.33	873,167.56	113,415,794.77
在产品	9,780,951.55		9,780,951.55	9,042,215.46		9,042,215.46
库存商品	130,515,620.77	10,711,827.11	119,803,793.66	157,763,254.05	4,101,671.28	153,661,582.77
周转材料	751,969.27	24,764.55	727,204.72	3,223,821.17	2,286,699.03	937,122.14
合计	246,327,727.33	11,779,704.23	234,548,023.10	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	1,038,993.86		869,048.85		1,043,112.57
库存商品	4,101,671.28	6,610,155.83				10,711,827.11
周转材料	2,286,699.03	24,764.55			2,286,699.03	24,764.55
合计	7,261,537.87	7,673,914.24		869,048.85	2,286,699.03	11,779,704.23

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、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	4,161,320.58	23,127,828.70
合计	4,161,320.58	23,127,828.70

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

无

(2) 期末重要的债权投资

无

(3) 减值准备计提情况

无

(4) 本期实际核销的债权投资情况

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

无

(2) 期末重要的其他债权投资

无

(3) 减值准备计提情况

无

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

无

16、其他权益工具投资

无

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

无

18、长期股权投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

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	374,208.75			374,208.75
(1) 计提或摊销	374,208.75			374,208.75
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	796,752.23			796,752.23
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	7,518,997.08			7,518,997.08
2.期初账面价值	7,893,205.83			7,893,205.83

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 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）	602,470.29	正在办理中

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	321,570,653.71	522,743,042.46
固定资产清理		
合计	321,570,653.71	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	运输设备	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		16,727,356.42	171,150.45	6,755.11	16,905,261.98
(1) 购置		7,707,288.88	171,150.45	6,755.11	7,885,194.44
(2) 在建工程转入		9,020,067.54			9,020,067.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	353,102,281.53	59,047,348.51	3,195,282.05	36,325,808.71	451,670,720.80
(1) 处置或报废		21,856,947.76	1,810,108.40	1,108,258.69	24,775,314.85
(2) 处置子公司	353,102,281.53	37,190,400.75	1,385,173.65	35,217,550.02	426,895,405.95

4.期末余额	414,430,982.66	451,177,828.71	15,961,387.76	40,008,454.30	921,578,653.43
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	22,637,326.76	22,573,537.45	460,510.36	1,847,392.50	47,518,767.07
(1) 计提	22,637,326.76	22,573,537.45	460,510.36	1,847,392.50	47,518,767.07
3.本期减少金额	79,533,674.54	36,702,240.09	2,775,613.65	31,529,869.31	150,541,397.59
(1) 处置或报废		17,342,313.14	1,622,556.18	975,254.77	19,940,124.09
(2) 处置子公司	79,533,674.54	19,359,926.95	1,153,057.47	30,554,614.54	130,601,273.50
4.期末余额	211,178,093.94	344,378,244.12	13,507,402.29	30,729,568.62	599,793,308.97
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	203,075,310.22	106,799,584.59	2,416,873.22	9,278,885.68	321,570,653.71
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) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,486,720.43	451,080,801.59
合计	1,486,720.43	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
重庆顾地项目	14,563.11		14,563.11	4,789,351.18		4,789,351.18
文旅项目				717,147,885.44	272,240,260.41	444,907,625.03
其他项目	1,472,157.32		1,472,157.32	1,383,825.38		1,383,825.38
合计	1,486,720.43		1,486,720.43	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
文旅项目	999,600,000.00	717,147,885.44			717,147,885.44							
合计	999,600,000.00	717,147,885.44			717,147,885.44							

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

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	112,577.29	112,577.29
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,235,756.41	2,235,756.41
二、累计折旧		
1.期初余额	634,405.41	634,405.41
2.本期增加金额	535,116.52	535,116.52
(1) 计提	535,116.52	535,116.52
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,169,521.93	1,169,521.93
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	1,066,234.48	1,066,234.48
2.期初账面价值	1,488,773.71	1,488,773.71

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、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	3,494,927.44	951,222.88	440,888.46	241,556.95	5,128,595.73
(1) 计提	3,494,927.44	951,222.88	440,888.46	241,556.95	5,128,595.73
3.本期减少金额	7,312,542.51	1,402,236.43			8,714,778.94
(1) 处置					
(2) 处置子公司	7,312,542.51	1,402,236.43			8,714,778.94
4.期末余额	35,204,939.59	9,655,601.67	20,734,931.23	13,626,614.93	79,222,087.42

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	111,453,721.03	319,651.95	587,851.30	2,766,003.38	115,127,227.66
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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

无

(2) 商誉减值准备

无

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

28、长期待摊费用

无

29、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	220,490,963.72	33,073,644.56	196,029,260.27	29,404,389.04
内部交易未实现利润	109,009.29	16,351.39	198,893.71	43,165.26
递延收益	42,056,321.77	6,308,448.27	43,187,882.05	6,478,182.31
租赁负债	938,293.58	181,319.02	1,339,709.18	258,985.23
合计	263,594,588.36	39,579,763.24	240,755,745.21	36,184,721.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	1,066,234.48	205,785.49	1,488,773.71	287,253.31
合计	1,066,234.48	205,785.49	1,488,773.71	287,253.31

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		39,579,763.24		36,184,721.84
递延所得税负债		205,785.49		287,253.31

(4) 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	191,392,063.95	430,064,292.04

可抵扣亏损	441,649,424.01	764,706,847.51
合计	633,041,487.96	1,194,771,139.55

(5) 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	71,905,320.52	168,099,040.33	
2028 年	85,871,997.03		
合计	441,649,424.01	764,706,847.51	

30、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
房款	3,474,801.00		3,474,801.00			
其他	332,894.52		332,894.52	332,894.52		332,894.52
合计	24,233,586.18		24,233,586.18	20,758,785.18		20,758,785.18

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,507,416.14	3,507,416.14	其他	主要是保函保证金及司法冻结的资金	6,349,873.69	6,349,873.69	其他	主要是票据保证金、保函保证金及冻结的资金
固定资产	55,895,959.90	55,895,959.90	抵押	借款抵押	148,474,037.52	148,474,037.52	抵押、查封	借款抵押及查封
无形资产	15,019,019.91	15,019,019.91	抵押	借款抵押	134,310,096.59	134,310,096.59	抵押、查封	借款抵押及查封
在建工程					192,355,799.25	192,355,799.25	查封	查封
合计	74,422,395.95	74,422,395.95			481,489,807.05	481,489,807.05		

32、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	82,924,958.63	142,600,000.00
保证借款	14,400,000.00	25,000,000.00
合计	97,324,958.63	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 800.00 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 1,492.50 万，抵押子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司土地使用权等。

2、保证借款情况：

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 1,440.00 万元，由北京国华文科融资担保有限公司提供担保。

3、短期借款年末较年初减少 70,275,041.37 元，减少比例 41.93%，主要是由于上期借款，本期已偿还所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 14,924,958.63 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
阿拉善左旗方大村镇银行股份有限公司	14,924,958.63	7.60%	2023 年 10 月 21 日	15.20%
合计	14,924,958.63	--	--	--

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、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，到期未付的原因为无。

36、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	49,205,658.95	116,372,073.03
1-2 年	1,994,480.66	207,727,753.39
2-3 年	2,328,869.15	2,432,382.24
3 年以上	9,393,871.47	474,807,766.24
合计	62,922,880.23	801,339,974.90

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏峰度贸易有限公司	1,308,250.00	资金周转困难
广州杲天商贸发展有限公司	613,570.89	尚未结算
昆明普尔顿环保科技股份有限公司	572,052.07	尚未结算
广东吴川建筑安装工程有限公司	550,397.06	尚未结算
西安科汇塑业有限公司	455,108.02	尚未结算
合计	3,499,378.04	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	379,389.37	
应付股利	81,600.00	81,600.00
其他应付款	438,729,820.86	601,182,111.22
合计	439,190,810.23	601,263,711.22

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	379,389.37	
合计	379,389.37	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
阿拉善左旗方大村镇银行股份有限公司	379,389.37	资金困难
合计	379,389.37	

(2) 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

(3) 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	20,706,752.61	20,614,952.61
往来款	258,693,049.19	417,516,732.77
预提费用	17,280,651.28	8,897,576.79
限制性股票回购义务	136,801,432.00	149,433,768.00
其他	5,247,935.78	4,719,081.05
合计	438,729,820.86	601,182,111.22

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西盛农投资有限公司	206,008,083.28	资金周转紧张
限制性股票回购义务	136,801,432.00	资金周转紧张
宿舍楼押金	8,275,425.47	未结算
越野一族（北京）传媒科技有限公司	7,046,188.88	资金周转紧张
辛华	5,331,297.83	资金周转紧张
合计	363,462,427.46	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

无

38、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	48,217,809.01	78,669,461.65
减：计入其他流动负债	-5,136,672.26	-4,768,413.18
合计	43,081,136.75	73,901,048.47

40、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	104,693,175.59	110,138,946.99	17,104,066.69
二、离职后福利-设定提存计划	704,214.31	10,348,655.68	10,995,375.20	57,494.79
合计	23,254,052.40	115,041,831.27	121,134,322.19	17,161,561.48

(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	90,917,681.65	96,022,636.96	16,385,093.38
2、职工福利费		4,493,916.09	4,493,916.09	
3、社会保险费	286,137.89	6,381,570.42	6,645,410.84	22,297.47
其中：医疗保险费	242,028.79	5,477,264.11	5,708,323.51	10,969.39
工伤保险费	31,125.81	746,090.36	766,924.46	10,291.71
生育保险费	12,983.29	158,215.95	170,162.87	1,036.37
4、住房公积金	734,651.00	2,429,642.50	2,518,667.50	645,626.00
5、工会经费和职工教育经费	39,000.51	470,364.93	458,315.60	51,049.84
合计	22,549,838.09	104,693,175.59	110,138,946.99	17,104,066.69

(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	10,006,964.00	10,634,714.06	42,822.56
2、失业保险费	33,641.69	341,691.68	360,661.14	14,672.23

合计	704,214.31	10,348,655.68	10,995,375.20	57,494.79
----	------------	---------------	---------------	-----------

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,458,569.78	4,245,775.15
企业所得税	3,203,356.43	9,182,461.37
个人所得税	1,122,340.83	1,334,694.10
城市维护建设税	282,331.66	236,378.20
教育费附加	223,026.01	189,128.57
印花税	181,178.37	71,557.11
房产税	457,989.03	441,929.28
土地使用税		4,505,545.82
其他税费	527.77	40,139.89
合计	9,929,319.88	20,247,609.49

42、持有待售负债

无

43、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	353,928.29	383,571.17
合计	353,928.29	383,571.17

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,136,672.26	9,790,688.72
未终止确认的承兑汇票	16,769,786.23	8,897,465.95
合计	21,906,458.49	18,688,154.67

45、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		37,000,000.00
合计		37,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

无

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

无

(3) 可转换公司债券的说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	971,238.53	1,405,855.97
减：未确认融资费用	-32,944.95	-66,146.79
减：1年内到期的流动负债	-353,928.29	-383,571.17
合计	584,365.29	956,138.01

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	29,221,274.57		
合计	29,221,274.57		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、顾地科技股份有限公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司与阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限责任公司借款合同纠纷一案，2023年5月11日，经内蒙古自治区高级人民法院裁定：撤销内蒙

古自治区阿拉善盟中级人民法院（2021）内 29 民初 33 号民事判决；本案发回内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院重审。详见（2022）内民终 38 号。

2023 年 11 月 28 日，经内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院裁定：A、阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司于本判决生效之日起十五日内偿还原告阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限责任公司借款本金 22,043,962.31 元及相应利息。

B、顾地科技股份有限公司对上述债务承担连带清偿责任。

C、驳回原告其他诉讼请求。

后顾地科技股份有限公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司均不服一审判决，并分别向内蒙古自治区高级人民法院提起上诉，其中阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司诉请阿拉善盟苍天大漠文化旅游开发有限责任公司欠付梦汽文旅租赁费用与上述借款相抵顶；顾地科技股份有限公司诉请二审判决顾地科技股份有限公司不承担连带赔偿责任。

该案处于二审法院审理过程中，尚未判决。

2、顾地科技股份有限公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司与阿拉善左旗市容环境卫生中心合同纠纷一案，2023 年 5 月 11 日，经内蒙古自治区高级人民法院裁定：撤销内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院（2022）内 2921 民初 2332 号民事判决；本案发回阿拉善盟左旗人民法院重审。详见（2023）内 29 民终 72 号。

2023 年 7 月 30 日，阿拉善盟左旗人民法院裁定：准予阿拉善左旗市容环境卫生中心撤回起诉。

2024 年 3 月 13 日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院判决如下：A、阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司于本判决发生法律效力之日起二十日内向阿拉善左旗市容环境卫生中心支付 2018 年英雄会保洁工作中环卫设备采购、人员雇用、清运垃圾及车辆雇用、建造厕所产生的各项费用 2,530,347.00 元。

B、顾地科技股份有限公司、浙江万阳旅游服务有限公司对阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司上述债务承担连带责任。

C、驳回其他诉讼请求。详见（2023）内 2921 民初 3309 号

公司已重新提起上诉。

3、顾地科技股份有限公司、阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司与北京运良顺达贸易有限公司合同纠纷一案，2023 年 10 月 25 日，经内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院判决如下：A、阿拉善盟梦想汽

车文化旅游有限公司于本判决发生法律效力之日起十五日内向北京运良顺达贸易有限公司支付服务费 2,000,000.00 元、律师费 40,000.00 元及违约金。

B、顾地科技股份有限公司对上述债务承担连带责任。

公司已重新提起上诉，该案尚在审理过程中。

51、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		1,631,560.28	42,156,321.77	
合计	43,787,882.05		1,631,560.28	42,156,321.77	--

其他说明：

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
高新技术绿色环保塑胶管道产业化项目补助资金	360,000.00			360,000.00				与资产相关
年产 26500 吨管道扩建项目	40,000.00			40,000.00				与资产相关
土地优惠款	43,187,882.05			1,131,560.28			42,056,321.77	与资产相关
GBD 薄地暖管材及地暖模块生产线项目	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资产相关
合计	43,787,882.05			1,631,560.28			42,156,321.77	

注：

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 360,000.00 元，累计摊销 3,600,000.00 元。

2、重庆市璧山县财政局《关于拨付 2011 年工业和信息化发展专项资金的通知》（璧财产业[2011]341 号），2012 年收到专项资金 400,000.00 元，本期摊销金额 40,000.00 元，累计摊销 400,000.00 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 1,131,560.28 元，累计摊销 10,184,042.27 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 100,000.00 元，累计摊销 900,000.00 元。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	552,960,000.00	165,888,000.00				165,888,000.00	718,848,000.00

其他说明：

根据第四届董事会第十次会议决议、2022 年第一次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会核准【证监许可（2023）1807 号文《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》】，本期公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）165,888,000 股，每股面值 1 元。募集资金到位后，公司注册资本变更为人民币 718,848,000.00 元，股本变更为人民币 718,848,000.00 元。公司于 2023 年 11 月 21 日办理了工商变更手续。本次变更业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“勤信验字【2023】第 0030 号”验资报告。

54、其他权益工具

无

55、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（股本溢价）	134,232,434.01	293,377,712.29		427,610,146.30
其他资本公积	13,217,560.50			13,217,560.50
合计	147,449,994.51	293,377,712.29		440,827,706.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据第四届董事会第十次会议决议、2022 年第一次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会核准【证监许可（2023）1807 号文《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》】，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）165,888,000 股，每股面值 1 元。募集资金到位后，新增注册资本 165,888,000 元，新增资本公积 293,377,712.29 元。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、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

60、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
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-29,366.17	
调整后期初未分配利润	-750,146,428.68	-616,904,226.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,878,262.48	-133,242,202.03
期末未分配利润	-658,268,166.20	-750,146,428.68

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-29,366.17 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。

61、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	931,664,190.43	779,607,750.96	1,054,370,197.50	903,970,308.68
其他业务	1,091,412.48	842,780.41	1,340,627.89	1,599,461.92
合计	932,755,602.91	780,450,531.37	1,055,710,825.39	905,569,770.60

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	932,755,602.91	销售材料、出租固定资产等收入 1,091,412.48 元，与主营业务无关	1,055,710,825.39	销售材料、出租固定资产等收入 1,340,627.89 元，与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额	1,091,412.48	销售材料、出租固定资产等收入，与主营业务无关	1,340,627.89	销售材料、出租固定资产等收入，与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.12%		0.13%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,091,412.48	销售材料、出租固定资产等收入，与主营业务无关	1,340,627.89	销售材料、出租固定资产等收入，与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	1,091,412.48	销售材料、出租固定资产等收入，与主营业务无关	1,340,627.89	销售材料、出租固定资产等收入，与主营业务无关
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	931,664,190.43	主营业务收入	1,054,370,197.50	主营业务收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	932,755,602.91	780,450,531.37					932,755,602.91	780,450,531.37
其中:								
PVC	500,113,100.47	426,729,634.25					500,113,100.47	426,729,634.25
PPR	158,217,249.72	107,952,176.11					158,217,249.72	107,952,176.11
PE	273,097,991.19	244,925,940.60					273,097,991.19	244,925,940.60
赛事旅游收入	235,849.05						235,849.05	
其他	1,091,412.48	842,780.41					1,091,412.48	842,780.41
按经营地区分类	932,755,602.91	780,450,531.37					932,755,602.91	780,450,531.37
其中:								
国内	932,755,602.91	780,450,531.37					932,755,602.91	780,450,531.37
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	932,755,602.91	780,450,531.37					932,755,602.91	780,450,531.37
其中:								
	932,755,602.91	780,450,531.37					932,755,602.91	780,450,531.37
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

62、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	1,566,629.30	1,391,292.92
教育费附加	1,151,160.76	1,005,659.51
房产税	3,011,184.91	3,273,318.50
土地使用税	4,028,311.34	4,280,352.42
车船使用税	38,142.08	15,092.90
印花税	563,011.83	939,400.57
其他	2,398.25	144,246.60
合计	10,360,838.47	11,049,363.42

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	24,701,825.71	24,765,312.26
劳保及福利费	3,433,867.39	5,650,887.09
办公费	1,064,120.60	2,359,029.32
差旅费	935,542.86	839,076.51
招待费	1,869,189.05	1,381,787.15
小车费	1,302,626.67	1,229,672.05
电话费	266,588.57	260,184.13
折旧费	14,863,272.01	25,338,747.52
各项摊销	5,592,346.32	6,174,837.35
水电费	1,069,136.68	1,267,281.22
宣传费	64,156.11	166,390.42
租赁费	54,365.57	246,515.35
其他	11,840,611.13	17,436,520.04
合计	67,057,648.67	87,116,240.41

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	632,346.95	571,565.68
差旅费	1,759,209.89	1,960,968.51
电话费	231,978.32	316,485.50
工资及奖金	21,965,080.14	28,102,155.57
广告费	1,826,225.62	2,977,866.67
招待费	4,015,190.11	4,162,653.52
折旧费	777,501.72	672,877.73
各项经费	1,301,539.81	2,852,881.38
小车费	3,186,749.86	3,171,272.31
检测费	734.00	46,754.57
投标费	155,316.15	117,368.01
项目费	11,528,300.90	1,934,246.67
其他	1,281,158.01	1,767,591.49
合计	48,661,331.48	48,654,687.61

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及奖金	12,969,550.77	16,526,252.90
劳保及福利费	1,368,450.85	1,377,257.64
办公费	153,543.88	44,120.82
差旅费	74,847.23	25,120.12
招待费	3,053.00	6,732.02
电话费	22,856.81	13,053.42
折旧费	1,584,009.33	2,186,465.85
物料费	12,149,345.07	14,865,409.22
水电费	1,031,082.18	1,107,435.22
其他	2,119,008.36	1,583,233.50
合计	31,475,747.48	37,735,080.71

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,097,561.45	49,177,070.38
减：利息收入	-2,234,340.05	-1,308,411.11
银行手续费	767,986.78	465,811.94
其他	966.14	12,126.05
合计	20,632,174.32	48,346,597.26

其他说明：

财务费用本年较上年减少 27,714,420.73 元，减少比例 57.32%，主要是由于原子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司本期股权发生转让，不再纳入合并范围所致。

67、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
政府补助	2,609,873.58	5,845,425.57
个税扣缴税款手续费	45,771.05	
进项税加计扣除	4,516,099.16	
其他	78,000.00	
合计	7,249,743.79	5,845,425.57

68、净敞口套期收益

无

69、公允价值变动收益

无

70、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	180,092,037.30	19,572,476.84

合计	180,092,037.30	19,572,476.84
----	----------------	---------------

其他说明：

投资收益本年较上年增加 160,519,560.46 元，增加比例 820.13%，主要是由于原子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司本期股权发生转让产生的投资收益增加所致。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-7,254.36	1,462,094.30
应收账款坏账损失	-14,131,029.47	-16,916,330.35
其他应收款坏账损失	-6,236,213.15	-19,153,012.19
合计	-20,374,496.98	-34,607,248.24

其他说明：

信用减值损失本年较上年减少 14,232,751.26 元，减少比例 41.13%，主要是由于原子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游有限公司本期股权发生转让，不再纳入合并范围导致往来款减少所致。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,804,865.39	-2,923,946.52
合计	-6,804,865.39	-2,923,946.52

其他说明：

资产减值损失本年较上年增加 3,880,918.87 元，增加比例 132.73%，主要是存货减值增加所致。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	-40,024.06	-7,557,968.94
在建工程处置净收益		-121,524.13
合计	-40,024.06	-7,679,493.07

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		6,703.69	
罚款收入	49,070.00	37,220.50	49,070.00

无法支付应付款项	5,000.00	1,406,846.27	5,000.00
其他	25,757.45	76,955.77	25,757.45
合计	79,827.45	1,527,726.23	79,827.45

75、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
非货币性资产交换损失	3,556,731.23	994,756.48	3,556,731.23
对外捐赠	60,000.00	46,500.00	60,000.00
罚款支出	1,334.66	17,254,607.28	1,334.66
预计诉讼违约金等	43,942,788.70	29,925,537.02	43,942,788.70
其他支出	99,726.59	449,447.89	99,726.59
合计	47,660,581.18	48,670,848.67	47,660,581.18

76、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	3,535,595.96	-5,111,691.13
递延所得税费用	-3,476,509.21	-1,831,790.99
合计	59,086.75	-6,943,482.12

(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	86,658,972.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,998,845.81
子公司适用不同税率的影响	6,773,790.93
调整以前期间所得税的影响	-10,923.58
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	470,959.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,013,805.00
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	11,432,773.80
研发加计扣除的影响	-4,592,554.33
所得税费用	59,086.75

77、其他综合收益

无

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	1,528,010.30	
备用金	2,586,840.17	974,824.01
保证金	6,679,132.41	6,094,429.64
政府补助	978,313.30	4,106,270.46
营业外收入	74,827.45	114,176.27
其他	4,290,657.49	2,875,200.26
合计	16,137,781.12	14,164,900.64

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	1,322,517.87	2,824,000.00
管理费用、销售费用	37,420,703.55	38,135,595.40
保证金	6,650,688.65	13,683,515.12
备用金	3,186,595.45	1,762,565.60
其他	907,848.39	586,086.52
合计	49,488,353.91	56,991,762.64

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁费用	1,100,000.00	2,354,200.00
处置子公司支付的现金		2,746,359.40
合计	1,100,000.00	5,100,559.40

(3) 与筹资活动有关的现金

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	23,109,440.00	2,261,050.00
合计	23,109,440.00	2,261,050.00

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
----	-------	-------

限制性股票回购义务	12,632,336.00	
向特定对象发行股份支付的现金	1,125,452.82	1,649,000.00
租赁支付的现金	552,154.98	1,669,016.00
其他单位、个人借款	58,467,971.00	21,955,840.80
合计	72,777,914.80	25,273,856.80

筹资活动产生的各项负债变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	167,600,000.00	68,000,000.00		138,275,041.37		97,324,958.63
长期借款	37,000,000.00			37,000,000.00		
其他应付款 (借款、限制性股票回购义务等)	186,537,398.83	23,109,440.00	3,825,638.00	70,470,307.00		143,002,169.83
租赁负债(含一年内到期)	1,339,709.18		150,739.38	552,154.98		938,293.58
合计	392,477,108.01	91,109,440.00	3,976,377.38	246,297,503.35		241,265,422.04

(4) 以净额列报现金流量的说明

无

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

79、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	86,599,885.30	-142,753,340.36
加：资产减值准备	27,179,362.37	37,531,194.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,892,975.82	64,452,454.72
使用权资产折旧	535,116.52	634,405.41
无形资产摊销	5,128,595.73	6,174,837.36
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)	40,024.06	7,679,493.07
固定资产报废损失(收益以	3,556,731.23	988,052.79

“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	22,097,561.45	49,177,070.38
投资损失(收益以“—”号填列)	-180,092,037.30	-19,572,476.84
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,395,041.40	-2,119,044.30
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-81,467.82	287,253.31
存货的减少(增加以“—”号填列)	37,990,525.68	32,936,255.86
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	6,231,653.34	92,422,269.24
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-19,298,895.29	-84,521,691.20
其他	-1,631,560.28	-1,739,155.11
经营活动产生的现金流量净额	32,753,429.41	41,577,579.09
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	433,209,928.62	99,850,405.97
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	333,359,522.65	23,645,994.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4.00
其中:	
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	4.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	17,800.50
其中:	
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	17,800.50
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	18,005,000.00

其中：	
马鞍山顾地塑胶公司	18,005,000.00
处置子公司收到的现金净额	17,987,203.50

(4) 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	433,209,928.62	99,850,405.97
其中：库存现金	36,154.89	96,007.32
可随时用于支付的银行存款	433,173,771.52	99,754,398.65
三、期末现金及现金等价物余额	433,209,928.62	99,850,405.97

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	2,094,827.78	514,514.17	司法冻结
货币资金	1,412,588.36	5,835,359.52	保函保证金等
合计	3,507,416.14	6,349,873.69	

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

与租赁相关的现金流出总额 552,154.98 元。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	120,465.14	
合计	120,465.14	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	12,969,550.77	16,635,431.23
劳保及福利费	1,368,450.85	1,377,257.64
办公费	153,543.88	44,120.82
差旅费	74,847.23	25,120.12
招待费	3,053.00	6,732.02
电话费	22,856.81	13,053.42
折旧费	1,584,009.33	2,186,465.85
物料费	12,149,345.07	14,781,565.48
水电费	1,031,082.18	1,107,435.22
其他	2,119,008.36	1,557,898.91
合计	31,475,747.48	37,735,080.71
其中：费用化研发支出	31,475,747.48	37,735,080.71

1、符合资本化条件的研发项目

无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	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	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面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	丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限	4.00	100.00%	股权转让	2023年05月31日	签订股权转让协议、办理工商变更	180,092,037.30						

公司					登记							
----	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

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

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

无

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	150,000,000.00	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	31,000,000.00	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	71,430,000.00	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	50,000,000.00	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	180,000,000.00	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	180,000,000.00	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	1,000,000.00	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

(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%	-1,610,991.02		3,633,405.35
越野一族体育赛事（北京）有限公司	49.00%	-3,667,386.16		11,253,477.40

(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	38,231,962.27	52,457,957.42	90,689,919.69	113,298,703.07	100,000.00	113,398,703.07	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	23,023,498.41	4,399,187.09	27,422,685.50	49,102,370.43		49,102,370.43	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	55,959,388.89	-10,068,693.89	-10,068,693.89	5,782,516.09	32,300,419.82	-8,952,120.44	-8,952,120.44	2,643,560.09

胶 有 限 公 司								
越 野 一 族 体 育 赛 事 （ 北 京 ） 有 限 公 司	235,849.05	7,484,461.77	7,484,461.55	-968,409.36	160,790.12	10,855,627.03	10,855,627.03	150,377.12

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	43,787,882.05			1,631,560.28		42,156,321.77	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,631,560.28	2,039,573.07
与收益相关	978,313.30	3,805,852.50

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五、11。

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

1、信用风险

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

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

公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

2、流动风险

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

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

3、市场风险

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

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

B、其他价格风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价	第二层次公允价	第三层次公允价	合计

	值计量	值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（二）应收款项融资			6,942,290.73	6,942,290.73
（1）应收票据			6,942,290.73	6,942,290.73
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资				
（五）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（六）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			6,942,290.73	6,942,290.73
（七）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（八）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

(1) 管理层对应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，于 2023 年 12 月 31 日，应收款项融资的账面余额为 6,942,290.73 元，系银行承兑汇票和应收账款保理，且剩余期限均小于 12 个月，故账面余额与公允价值相当。

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、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
万洋集团有限公司	浙江省温州市	建筑业	9,000.00	23.08%	25.58%

本企业的母公司情况的说明

2021 年 12 月 29 日，顾地科技股份有限公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》等议案，本次非公开发行的定价基准日为公司第四届董事会第十次会议决议公告日，本次非公开发行股票的发行价格为 2.82 元/股。本次非公开发行股

票数量为不超过 165,888,000 股，募集资金总额为不超过人民币 467,804,160.00 元。同时，山西盛农投资有限公司承诺自本次非公开发行股票发行成功之日起 36 个月内且万洋集团有限公司为顾地科技第一大股东期间，放弃持有的 70,447,104 股上市公司股份对应的表决权。

2023 年 8 月 23 日中国证券监督管理委员会出具《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），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

本次非公开发行完成后，万洋集团有限公司持有公司 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苏孝锋。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、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
顺水饮料有限公司	受苏孝锋控制
广东泰泉饮料有限公司	受苏孝锋控制
江苏泰合饮料有限公司	受苏孝锋控制
广州万擎企业管理有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洋企业运营管理有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洋实业控股有限公司	受苏孝锋控制
温州建洋企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州瑞邦农业发展有限公司	受苏孝锋控制
温州嘉惠房产营销策划有限公司	受苏孝锋控制
温州利泰建筑劳务有限公司	受苏孝锋控制
泰顺睿达商业管理有限公司	受苏孝锋控制
泰顺华府置业有限公司	受苏孝锋控制
万洋众创城投资集团有限公司	受苏孝锋控制
杭州万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
杭州万洋众创实业有限公司	受苏孝锋控制
肇庆万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
长沙临空万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
广东万洋众创城企业管理有限公司	受苏孝锋控制
新丰万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
翁源万洋众创城科技发展有限公司	受苏孝锋控制
揭阳高新区万洋科技众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
丰顺万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
河源万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
博罗万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
佛冈万洋众创城实业开发有限公司	受苏孝锋控制
佛冈万洋众创城建设开发有限公司	受苏孝锋控制

肇庆万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
广东宝龙汽车有限公司	受苏孝锋控制
肇庆万洋众创城实业有限公司	受苏孝锋控制
江门新会司前万洋众创城科创有限公司	受苏孝锋控制
英德万洋众创城开发建设有限公司	受苏孝锋控制
江门棠下万洋众创城科创有限公司	受苏孝锋控制
阳江万洋众创城开发建设有限公司	受苏孝锋控制
云浮万洋众创城置业有限公司	受苏孝锋控制
万洋众创园科技（佛山市顺德区）有限公司	受苏孝锋控制
江门新会罗坑万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
佛山高新万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
揭阳众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
清远清新万洋信息科技有限公司	受苏孝锋控制
汕尾万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
江门蓬江荷塘万洋众创城科创有限公司	受苏孝锋控制
云浮万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
肇庆四会市万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
清远众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
佛冈万洋众创城投资开发有限公司	受苏孝锋控制
广东顺德万洋众创园开发有限公司	受苏孝锋控制
广州增城万洋众创城智能汽车有限公司	受苏孝锋控制
广东顺德万洋众创科技有限公司	受苏孝锋控制
四会万洋众创城建设开发有限公司	受苏孝锋控制
广州万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
广州万洋企业管理有限公司	受苏孝锋控制
鹤山市中宇科技实业有限公司	受苏孝锋控制
广州万竞企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万瑞实业有限公司	受苏孝锋控制
惠东万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
惠东万洋城科技有限公司	受苏孝锋控制
广东万洋众创城实业投资有限公司	受苏孝锋控制
英德万洋众创实业投资有限公司	受苏孝锋控制
汕尾万洋众创城产业园开发有限公司	受苏孝锋控制
广州万宏企业管理有限公司	受苏孝锋控制
广州万鑫企业管理有限公司	受苏孝锋控制
江门吉事多卫浴有限公司	受苏孝锋控制
广州万利企业管理有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
宁波万洋众创城园区运营有限公司	受苏孝锋控制
舟山万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
象山万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
余姚万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
舟山六横万洋众创城开发建设有限公司	受苏孝锋控制
广州市万洋众创城有限公司	受苏孝锋控制
广州洋利企业管理有限公司	受苏孝锋控制
广州江高众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
广州洋鑫企业管理有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洋众创城科技产业有限公司	受苏孝锋控制
上海万洋乾宜资产管理有限公司	受苏孝锋控制
平阳万洋小微园开发有限公司	受苏孝锋控制
广州科洋众创城有限公司	受苏孝锋控制
万洋众创园开发建设（佛山市顺德区）有限公司	受苏孝锋控制
江门杜阮万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
佛山高明万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制

佛山南海万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
鹤山万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
鹤山古劳万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
平阳时义实业有限公司	受苏孝锋控制
台州万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
佛山顺德万洋众创城开发建设有限公司	受苏孝锋控制
江门新会万洋众创城科创有限公司	受苏孝锋控制
南通如东万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
嵊州万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万洋园区运营有限公司	受苏孝锋控制
丽水万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
丽水万洋置业有限公司	受苏孝锋控制
万洋众创城股份有限公司	受苏孝锋控制
余姚万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
苍南万洋众创城投资有限公司	受苏孝锋控制
温州鸿朋物业管理有限公司	受苏孝锋控制
东阳南马万洋小微园开发有限公司	受苏孝锋控制
金华万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
浦江开发区万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
东阳巍山万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
慈溪万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
东阳万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
温州启顺实业有限公司	受苏孝锋控制
福州马尾万洋新能源科技有限公司	受苏孝锋控制
福州长盈万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
南通启东万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
罗源万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
福州马尾万洋众创城科创有限公司	受苏孝锋控制
扬州万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
丹阳万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
福州长乐万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
龙海万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
合肥万洋众创城建设开发有限公司	受苏孝锋控制
漳州万洋众创城开发建设有限公司	受苏孝锋控制
漳浦万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
镇江万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
扬中众创城建设发展有限公司	受苏孝锋控制
南通海安万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
常州万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
泉州万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
南安万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
福建南安万洋城科技有限公司	受苏孝锋控制
肥西万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
南京万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
广东万洋众创城产业发展有限公司	受苏孝锋控制
中山东凤镇万洋众创科技产业发展有限公司	受苏孝锋控制
江门新会司前万洋众创城企业管理有限公司	受苏孝锋控制
阳江江城万洋开发建设有限公司	受苏孝锋控制
江门新会龙珠万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
汕头澄海万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
揭阳普宁万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
江门新会万洋众创城低碳科技有限公司	受苏孝锋控制
江门市荷塘万洋众创城开发投资有限公司	受苏孝锋控制
云浮万洋众创城建设有限公司	受苏孝锋控制

惠州万洋众创科技有限公司	受苏孝锋控制
温州万立置业有限公司	受苏孝锋控制
青岛平度万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
青岛万洋众创城开发建设有限公司	受苏孝锋控制
温州万越企业管理有限公司	受苏孝锋控制
宁海宁东万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
柳州万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
郑州郑东新区众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
湘潭万洋众创城开发建设有限公司	受苏孝锋控制
重庆万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
重庆万锦混凝土有限公司	受苏孝锋控制
温州万启企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万亚物流有限公司	受苏孝锋控制
温州启正企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州齐达实业有限公司	受苏孝锋控制
嘉善万洋众创城开发股份有限公司	受苏孝锋控制
温州黄宅产业园开发有限公司	受苏孝锋控制
深圳华顺智造科技有限公司	受苏孝锋控制
鹤山万洋众创城企业管理有限公司	受苏孝锋控制
诸暨苏亚电子商务有限公司	受苏孝锋控制
温州万远实业有限公司	受苏孝锋控制
嵊州长乐万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
温岭万洋机电科技有限公司	受苏孝锋控制
临海万业科技有限公司	受苏孝锋控制
温州万合企业管理有限公司	受苏孝锋控制
上海万洋众赢科技有限公司	受苏孝锋控制
上海万洋众瀚科技有限公司	受苏孝锋控制
上海万元众创科技有限公司	受苏孝锋控制
苍南万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
广州万帆企业管理有限公司	受苏孝锋控制
鹤山双合万洋众创城开发建设有限公司	受苏孝锋控制
温州万宜企业管理有限公司	受苏孝锋控制
清远清新盈富科技有限公司	受苏孝锋控制
温州万程实业有限公司	受苏孝锋控制
浙江衢州万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
常山万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
衢州柯城万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
温州万翰智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
上海万粤科技有限公司	受苏孝锋控制
温州明立企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万扬企业管理有限公司	受苏孝锋控制
长沙万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
湖南万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋工业城投资有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋中强开发有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋中强资产管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万港实业有限公司	受苏孝锋控制
贵州泰明盛合房地产开发有限公司	受苏孝锋控制
平阳盛诺实业有限公司	受苏孝锋控制
杭州浙程企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋小微园投资有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万洋富村产业投资管理合伙企业（有限合伙）	受苏孝锋控制
杭州浙立企业管理有限公司	受苏孝锋控制
合肥站水万洋科技有限公司	受苏孝锋控制

温州万粤实业有限责任公司	受苏孝锋控制
安龙万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
广东万粤园区运营有限公司	受苏孝锋控制
宁海万洋众创城实业有限公司	受苏孝锋控制
舟山万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
慈溪横河万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
慈溪周巷万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
宁波鄞州万洋众创城实业有限公司	受苏孝锋控制
余姚黄家埠万洋众创城实业有限公司	受苏孝锋控制
宁波奉化万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
余姚朗霞万洋众创城实业有限公司	受苏孝锋控制
舟山万洋众创城科技有限公司	受苏孝锋控制
宁波北仑万洋众创城开发有限公司	受苏孝锋控制
温州齐远企业管理有限公司	受苏孝锋控制
广州万洋众创科技有限公司	受苏孝锋控制
温州芯思数字园区运营有限公司	受苏孝锋控制
温州万辉企业管理有限公司	受苏孝锋控制
上海温克丰福科技集团有限公司	受苏孝锋控制
万洋建设集团有限公司	受苏孝锋控制
福建东辉华兴建筑有限公司	受苏孝锋控制
晴泰瓯筑（福建）建筑有限公司	受苏孝锋控制
温州泰枫建筑有限公司	受苏孝锋控制
丽水景朋建筑有限责任公司	受苏孝锋控制
浙江志上建筑装饰工程有限公司	受苏孝锋控制
浙江万宏装饰工程有限公司	受苏孝锋控制
温州杭艺装饰有限公司	受苏孝锋控制
宁波万洋建设有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洋物业管理有限公司	受苏孝锋控制
广东泰尚建设工程有限公司	受苏孝锋控制
温州誉硕建筑工程有限公司	受苏孝锋控制
浙江嘉创建筑设计有限公司	受苏孝锋控制
平阳万佳建筑设计有限公司	受苏孝锋控制
温州顺务企业管理咨询有限公司	受苏孝锋控制
温州宝粤汽车销售有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洋农业发展有限公司	受苏孝锋控制
福建铭尚至臻建筑工程有限公司	受苏孝锋控制
温州顺行企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万辉护栏有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万力设备租赁有限公司	受苏孝锋控制
温州泰行机械设备有限公司	受苏孝锋控制
广东泰行机械设备有限公司	受苏孝锋控制
温州泰民园林绿化工程有限公司	受苏孝锋控制
温州泰合企业管理有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万洋实业有限公司	受苏孝锋控制
泰顺达诚建筑劳务有限公司	受苏孝锋控制
温州新华府能源地产投资有限公司	受苏孝锋控制
浙江万阳企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋蓝绿开发建设有限公司	受苏孝锋控制
衢州万绪置业有限公司	受苏孝锋控制
云浮产城置业有限公司	受苏孝锋控制
温州瑞邦农业发展有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洋众创城园区运营有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋机械设备服务有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万川机械设备服务有限公司	受苏孝锋控制

浙江万洋智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
温州万创智慧技术有限公司	受苏孝锋控制
平阳万睿商业管理有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万洋商业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万创文化传媒有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万创多媒体广告有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洁环保科技有限公司	受苏孝锋控制
浙江舟山万洁环保科技有限公司	受苏孝锋控制
英德万环环保科技有限公司	受苏孝锋控制
肇庆万洁环保科技有限公司	受苏孝锋控制
江门蓬江万洁环保科技有限公司	受苏孝锋控制
浙江万企安全服务有限公司	受苏孝锋控制
福州万洋众创城园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
舟山万营众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
浙江万智企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州市万智星火创业服务有限公司	受苏孝锋控制
温州市万企云创科技发展有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万洋机械服务有限公司	受苏孝锋控制
英德万洋节能环保科技有限公司	受苏孝锋控制
鹤山双合万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
清远清新万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
重庆市铜梁区万洋众创城智慧园区管理服务有限公司	受苏孝锋控制
郑州万洋众创城物业管理服务有限公司	受苏孝锋控制
青岛万洋科技城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
合肥万营众创城智慧园区物业管理服务有限公司	受苏孝锋控制
合肥万企众创城智慧园区物业管理服务有限公司	受苏孝锋控制
翁源万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
云浮云安万洋众创城商业管理有限公司	受苏孝锋控制
宁波市鄞州万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
南安万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
罗源万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
漳州万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
江门蓬江杜阮万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
青岛平度市万洋众创城园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
余姚万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
佛山市顺德区万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
博罗万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
韶关新丰万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
慈溪万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
南通如东万洋众创园区管理服务有限公司	受苏孝锋控制
清远经开万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
浏阳市万企物业管理服务有限公司	受苏孝锋控制
福州万睿商业运营管理有限公司	受苏孝锋控制
柳州市万洋众创城智慧园区管理服务有限公司	受苏孝锋控制
惠州博罗圆洲万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
江门新会万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
临海万企物业管理服务有限公司	受苏孝锋控制
三门万企冲锋衣园区管理有限公司	受苏孝锋控制
英德万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
江门蓬江万洋众创城智慧园区商业运营管理有限公司	受苏孝锋控制
丰顺万洋众创城智慧园区商业运营管理有限公司	受苏孝锋控制
漳浦万创园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
衢州市柯城区万运智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制

平阳万营园区管理有限公司	受苏孝锋控制
上海万企众创城企业管理服务有限公司	受苏孝锋控制
揭阳万营众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
江门新会万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
鹤山古劳万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
泉州万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
杭州万运智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
浦江万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
广州白云万运众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
宁海万运众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
阳江万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
佛山市南海区万洋众创城智慧园区商业运营管理有限公司	受苏孝锋控制
云浮万洋环保科技有限公司	受苏孝锋控制
鹤山址山万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
温州万汇能源科技有限公司	受苏孝锋控制
浙江宏行能源有限公司	受苏孝锋控制
宁海万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
南通启东万洋众创城园区管理服务有限公司	受苏孝锋控制
惠州惠东万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
佛山高明万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
佛山顺德北滘万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
湘潭市万洋众创城智慧园区管理服务有限公司	受苏孝锋控制
温岭万营众创城园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
温州万营物业管理服务有限公司	受苏孝锋控制
南通海安万洋众创城园区管理服务有限公司	受苏孝锋控制
云浮云城万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
余姚市万营园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
象山万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
四会万营智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
宁波市北仑万洋众创城智慧园区运营有限公司	受苏孝锋控制
清远英德万营众创城智慧园区管理服务有限公司	受苏孝锋控制
江门市棠下万洋众创城智慧园区运营管理有限责任公司	受苏孝锋控制
清远佛冈万洋众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
揭阳榕城万运众创城智慧园区运营管理有限公司	受苏孝锋控制
温州市万杉贸易有限公司	受苏孝锋控制
常州万营园区管理服务有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋资产管理有限公司	受苏孝锋控制
上海誉栋企业管理中心（有限合伙）	受苏孝锋控制
磐珈科技（上海）中心（有限合伙）	受苏孝锋控制
浙江万洋众创城园区运营有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洋新能科技有限公司	受苏孝锋控制
丽水万运新能科技有限公司	受苏孝锋控制
浙江环城智能充电科技有限公司	受苏孝锋控制
浦江万运新能源科技有限公司	受苏孝锋控制
清远万辉新能源科技有限公司	受苏孝锋控制
丹阳万运新能源科技有限公司	受苏孝锋控制
肇庆高新区万运新能源科技有限公司	受苏孝锋控制
福州万辉光伏科技有限公司	受苏孝锋控制
杭州万创智慧科技有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万创信息技术服务有限公司	受苏孝锋控制
浙江万洋众创城商业经营管理有限公司	受苏孝锋控制
泰顺万创多媒体广告有限公司	受苏孝锋控制
温州万洋众创科技有限公司	受苏孝锋控制
温州启立企业管理有限公司	受苏孝锋控制

北京万锐企业管理咨询有限公司	受苏孝锋控制
温州齐晟资产管理有限公司	受苏孝锋控制
温州齐恒资产管理有限公司	受苏孝锋控制
温州齐立企业管理有限公司	受苏孝锋控制
温州安曼达酒店管理有限公司	受苏孝锋控制
温州缪福生投资管理有限公司	受苏孝锋控制
上海乾步实业有限公司	受苏孝锋控制
苏州中泽私募基金管理有限公司	受苏孝锋控制
温州德元企业管理有限公司	受苏孝忠控制
广州洋立企业管理有限公司	受苏孝忠控制
温州德洋企业管理有限公司	受苏孝忠控制
温州万营企业管理有限公司	受苏孝忠控制
杭州联理企业管理有限公司	受苏孝忠控制
温州万筑企业管理有限公司	受苏孝忠控制
泰顺风高物资贸易有限公司	受苏孝忠之配偶夏春华控制
温州航泰贸易有限公司	其他
浙江万阳旅游服务有限公司	其他
温州德方企业管理有限公司	受宋素琴控制
山西盛农投资有限公司	公司第二大股东
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
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	原全资子公司

其他说明：

注 1：为优化业务结构，公司 2023 年 4 月 19 日签署了《股权转让协议》，将子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司 100.00% 股权，出售给浙江万阳旅游服务有限公司（以下简称“浙江万阳”），根据万洋集团有限公司（以下简称“万洋集团”）出具的声明，浙江万阳系万洋集团指定用于受让标的公司股权的受让方，浙江万阳与万洋集团存在关联关系。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江万阳旅游服务有限公司	股权转让	4.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,199,422.59	5,767,391.12

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰顺风高物资贸易有限公司	103,518.40	5,175.92		
应收账款	合计	103,518.40	5,175.92		
其他应收款	阿拉善盟梦想汽	517,800.00	25,890.00	325,089,853.25	

	车文化旅游开发有限公司				
其他应收款	合计	517,800.00	25,890.00	325,089,853.25	

(2) 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
应付账款	阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司	300,000.00	
	合计	300,000.00	
其他应付款	山西盛农投资有限公司	206,008,083.28	243,425,353.26
	晋中市金粮农业科技开发有限公司	3,378,975.23	99,306.37
	山西金谷现代农业投资有限公司		55,653.74
	山西易农电商网络科技有限公司		1,153.42
	合计	209,387,058.51	243,581,466.79

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、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 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

见第七节、合并财务报表项目注释 50、预计负债。

(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。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

经公司第五届董事会第八次会议审议通过 2023 年度利润分配预案，本期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 25 日，山西盛农投资有限公司持有本公司 147,784,292.00 股股份，占公司总股本的 20.56%；其所持有公司股份累计被质押 147,783,920.00 股，占公司总股本的 20.56%；其所持有公司股份累计被司法冻结 147,784,292.00 股，占其持有公司股份的 100%，占公司总股本的 20.56%。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、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	166,607,347.10	207,263,279.67	53,831,530.56	507,115,532.85	56,195,237.94	58,257,325.21	932,755,602.91
营业成本	155,544,859.98	169,462,904.63	47,385,317.79	418,194,456.39	48,210,202.21	58,347,209.63	780,450,531.37
信用减值损失	304,661,865.79	-4,810,386.48	208,890,599.86	-243,979.47	74,597,424.71	603,470,021.39	-20,374,496.98
资产减值损失	-321,114,292.54	-1,504,798.85	-207,674,113.83	-1,850,111.90	-78,131,569.66	603,470,021.39	-6,804,865.39
利润总额	81,979,379.92	2,623,058.64	1,137,862.83	35,213,004.04	19,272,854.61	148,937,281.07	86,658,972.05
所得税费用	45,265,224.17	-577,448.10	-2,532.27	2,910,507.07		47,536,664.12	59,086.75
净利润	127,244,604.09	3,200,506.74	1,140,395.10	32,302,496.97	19,272,854.61	196,473,945.19	86,599,885.30
资产总额	1,398,323,144.65	193,788,413.80	210,079,864.79	414,709,876.40	118,731,872.05	990,610,549.92	1,345,022,621.77
负债总额	599,189,041.37	84,344,422.66	210,217,428.83	84,992,474.41	208,448,718.37	423,153,284.54	764,038,801.10

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

单位：元

项目	合计
一、销售收入	932,755,602.91
其中：PVC 系列产品	500,113,100.47
PPR 系列产品	158,217,249.72
PE 系列产品	273,097,991.19
赛事文旅运营收入	235,849.05
其他	1,091,412.48

二、非流动资产	510,542,607.79
其中：来自于华中	285,972,945.42
华南	41,250,910.94
东北华北	1,038,731.45
西南	125,327,108.16
西北	56,952,911.82

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	5,966,384.62	8,997,389.93
1至2年	4,660,532.88	6,509,942.92
2至3年	5,205,346.13	18,541,638.34
3年以上	59,211,850.88	44,837,985.94
3至4年	16,393,331.74	7,555,532.13
4至5年	5,898,658.14	14,620,595.27
5年以上	36,919,861.00	22,661,858.54
合计	75,044,114.51	78,886,957.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	75,044,114.51	100.00%	48,726,775.44	64.93%	26,317,339.07	78,886,957.13	100.00%	38,563,701.11	48.88%	40,323,256.02

备的应收账款										
其中：										
账龄组合	73,143,016.85	97.47%	48,726,775.44	66.62%	24,416,241.41	78,242,908.42	99.18%	38,563,701.11	49.29%	39,679,207.31
关联方组合	1,901,097.66	2.53%			1,901,097.66	644,048.71	0.82%			644,048.71
合计	75,044,114.51	100.00%	48,726,775.44	64.93%	26,317,339.07	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：48,726,775.44

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	4,065,286.96	203,264.35	5.00%
1-2年	4,660,532.88	466,053.29	10.00%
2-3年	5,205,346.13	1,041,069.22	20.00%
3-4年	16,393,331.74	6,557,332.70	40.00%
4-5年	5,898,658.14	3,539,194.88	60.00%
5年以上	36,919,861.00	36,919,861.00	100.00%
合计	73,143,016.85	48,726,775.44	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
组合计提	38,563,701.11	10,163,074.33				48,726,775.44
合计	38,563,701.11	10,163,074.33				48,726,775.44

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	5,357,123.96		5,357,123.96	7.14%	1,007,923.05
客户二	4,014,323.21		4,014,323.21	5.35%	1,990,968.73
客户三	3,666,596.00		3,666,596.00	4.89%	3,666,596.00
客户四	3,535,831.02		3,535,831.02	4.71%	699,333.36
客户五	3,455,722.12		3,455,722.12	4.60%	3,455,722.12
合计	20,029,596.31		20,029,596.31	26.69%	10,820,543.26

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	109,178,942.32	125,285,708.89
合计	109,607,342.32	125,714,108.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 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) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 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	2,648,202.02	2,668,002.02
出售股权转让款及往来款	195,076,745.45	525,681,161.55
备用金	967,499.88	1,269,847.00
其他	806,780.45	834,744.32
合计	199,499,227.80	530,453,754.89

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	5,819,281.81	67,969,245.07
1 至 2 年	19,258,087.78	30,115,860.16
2 至 3 年	18,933,280.31	28,927,981.08
3 年以上	155,488,577.90	403,440,668.58
3 至 4 年	4,238,867.65	60,750,683.81
4 至 5 年	3,319,710.95	154,434,773.29
5 年以上	147,929,999.30	188,255,211.48
合计	199,499,227.80	530,453,754.89

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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				
本期计提	2,229,211.96		12,880.77	2,242,092.73
本期转回				
其他变动			-317,089,853.25	-317,089,853.25
2023 年 12 月 31 日余额	9,176,869.47	56,166,988.78	24,976,427.23	90,320,285.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

注：其他变动-317,089,853.25 元系公司前期因原全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司长期资不抵债，对其往来款项全额计提的减值。本期根据公司签订的《债权转股权协议》，将 317,089,853.25 元债权全部转为股权，对其计提的坏账准备进行转出。

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提	398,774,983.65	12,880.77	317,089,853.25		-317,089,853.25	81,698,011.17
组合计提	6,393,062.35	2,229,211.96				8,622,274.31
合计	405,168,046.00	2,242,092.73	317,089,853.25		-317,089,853.25	90,320,285.48

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 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
甘肃顾地塑胶有限公司	往来款	87,521,811.82	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	43.87%	

中和金拓（北京）投资管理有 限公司	股权转让款及往 来款	56,166,988.78	5 年以上	28.15%	56,166,988.78
董大洋	股权转让款	13,495,000.00	1-2 年	6.76%	1,349,500.00
武汉文森物资有 限公司	其他	9,831,844.31	5 年以上	4.93%	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	4.00%	7,975,155.44
合计		174,990,800.35		87.71%	75,323,488.53

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

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）	减值准备期初 余额	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	11,370,000.00	80,430,000.00					11,370,000.00	80,430,000.00

京)有限公司								
内蒙古飞客通用航空有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司		90,000,000.00						
合计	547,393,246.71	170,430,000.00					547,393,246.71	80,430,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

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	166,085,541.54	155,353,465.59	258,364,171.49	234,352,059.03
其他业务	521,805.56	191,394.39	945,889.84	1,400,264.39
合计	166,607,347.10	155,544,859.98	259,310,061.33	235,752,323.42

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	166,607,347.10	155,544,859.98				
其中：						
PVC	97,880,770.26	91,214,617.61				
PPR	41,494,057.48	35,640,074.87				
PE	26,710,713.80	28,498,773.11				
其他	521,805.56	191,394.39				
按经营地区分类	166,607,347.10	155,544,859.98				
其中：						
国内	166,607,347.10	155,544,859.98				
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	166,607,347.10	155,544,859.98				
其中：						
在某一时间点确认收入	166,607,347.10	155,544,859.98				
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计						

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

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	180,052,013.24	主要为处置子公司的收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,733,644.63	主要为政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,350,000.00	子公司核销又收回金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,580,753.73	主要为营业外支出
减：所得税影响额	18,814,440.83	
少数股东权益影响额（税后）	35,334.90	
合计	117,705,128.41	--

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	63.49%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.85%	-0.04	-0.04

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无