

顾地科技股份有限公司

2025 年半年度
财务报告（未经审计）

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：顾地科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	154,241,088.22	213,044,346.86
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	8,252,320.31	10,361,228.50
应收账款	126,080,732.63	90,996,598.08
应收款项融资	12,449,279.88	14,608,793.36
预付款项	30,594,764.91	11,860,646.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,930,946.80	8,353,218.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	253,078,411.38	228,099,977.20
其中：数据资源		
合同资产	3,044,603.08	2,533,938.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,627,558.60	26,653,896.70
流动资产合计	627,299,705.81	606,512,644.66
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	7,365,151.74	7,144,788.33
固定资产	336,500,889.01	333,671,393.69
在建工程	29,652,466.03	35,389,948.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,626,271.99	1,929,885.62
无形资产	107,243,915.29	108,792,757.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,511,848.20	27,070,114.63
其他非流动资产	22,917,859.44	8,113,637.43
非流动资产合计	531,818,401.70	522,112,525.35
资产总计	1,159,118,107.51	1,128,625,170.01
流动负债：		
短期借款	62,947,238.62	27,572,941.74
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	46,405,520.91	
应付账款	74,205,078.82	76,285,781.12
预收款项		
合同负债	28,931,604.77	51,459,476.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,108,812.84	25,702,564.36
应交税费	3,847,055.82	1,606,028.00
其他应付款	440,998,249.97	442,681,663.45
其中：应付利息		
应付股利		

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	646,572.25	675,377.06
其他流动负债	8,868,884.18	21,100,768.49
流动负债合计	680,959,018.18	647,084,600.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,023,903.68	971,475.74
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	313,945,481.85	26,602,626.97
递延收益	44,633,981.35	40,924,761.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	359,603,366.88	68,498,864.20
负债合计	1,040,562,385.06	715,583,464.45
所有者权益：		
股本	718,848,000.00	718,848,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	428,890,031.45	428,890,031.45
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	-1,105,747,894.76	-811,654,798.41
归属于母公司所有者权益合计	113,946,344.71	408,039,441.06
少数股东权益	4,609,377.74	5,002,264.50
所有者权益合计	118,555,722.45	413,041,705.56
负债和所有者权益总计	1,159,118,107.51	1,128,625,170.01

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,111,297.06	58,392,372.42
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	2,173,494.00	5,039,109.95
应收账款	110,289,170.68	46,348,152.92
应收款项融资	9,118,000.00	13,248,714.15
预付款项	22,777,488.06	8,254,608.46
其他应收款	175,200,015.97	179,654,388.98
其中：应收利息		
应收股利	428,400.00	428,400.00
存货	96,457,687.68	86,905,302.10
其中：数据资源		
合同资产	1,475,662.15	1,010,529.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,883,182.22	20,463,592.13
流动资产合计	455,485,997.82	419,316,771.08
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	355,623,246.71	355,623,246.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,394,318.73	1,437,335.91
固定资产	157,988,249.37	145,802,547.96
在建工程	1,969,712.15	19,244,941.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,626,271.99	1,887,669.13
无形资产	92,971,246.75	94,290,588.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,202,239.03	20,258,566.20
其他非流动资产	22,422,926.81	7,288,214.52
非流动资产合计	653,198,211.54	645,833,110.07
资产总计	1,108,684,209.36	1,065,149,881.15
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	46,405,520.91	
应付账款	38,237,622.36	37,453,754.29
预收款项		
合同负债	12,354,432.19	25,727,949.24
应付职工薪酬	2,881,877.56	8,339,685.81
应交税费	2,202,221.91	1,323,432.28
其他应付款	433,348,448.79	398,017,577.59
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	646,572.25	646,572.25
其他流动负债	2,838,917.31	13,418,325.03
流动负债合计	538,915,613.28	484,927,296.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,023,903.68	971,475.74
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	313,945,481.85	26,602,626.97
递延收益	44,633,981.35	40,924,761.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	359,603,366.88	68,498,864.20
负债合计	898,518,980.16	553,426,160.69
所有者权益：		
股本	718,848,000.00	718,848,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	515,679,842.46	515,679,842.46
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	-1,088,441,575.34	-786,883,084.08
所有者权益合计	210,165,229.20	511,723,720.46
负债和所有者权益总计	1,108,684,209.36	1,065,149,881.15

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	421,402,687.47	383,089,949.74
其中：营业收入	421,402,687.47	383,089,949.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	430,432,100.59	434,942,201.91
其中：营业成本	358,161,627.35	350,411,211.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,487,139.37	6,227,986.78
销售费用	18,391,592.71	28,566,304.70
管理费用	32,117,121.81	31,437,285.58
研发费用	15,826,445.40	18,308,738.26
财务费用	448,173.95	-9,324.69
其中：利息费用	1,367,577.49	2,771,564.29
利息收入	982,174.56	2,835,727.98
加：其他收益	4,353,514.71	3,505,083.44
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,464,618.96	-12,453,286.57
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-259,240.78	-8,958,033.52
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-288,407.72	365,071.96
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-6,688,165.87	-69,393,416.86
加：营业外收入	845,705.67	104,930.71
减：营业外支出	287,431,625.46	-23,797,078.11
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-293,274,085.66	-45,491,408.04

税金及附加	2,336,410.35	2,373,450.79
销售费用	9,486,644.70	15,636,327.67
管理费用	16,094,435.90	16,244,706.77
研发费用	6,467,593.44	6,845,970.83
财务费用	-49,631.41	-2,556,020.79
其中：利息费用	52,427.94	13,568.17
利息收入	141,648.52	2,596,955.22
加：其他收益	2,622,159.93	1,644,403.24
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-2,178,586.99	-5,198,649.98
资产减值损失（损失以“—”号填列）	494,275.40	-6,111,260.11
资产处置收益（损失以“—”号填列）		6,003.21
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-13,804,104.53	-48,381,616.98
加：营业外收入	644,824.82	91,545.71
减：营业外支出	287,342,884.38	-24,052,490.07
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-300,502,164.09	-24,237,581.20
减：所得税费用	1,056,327.17	-1,892,248.10
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-301,558,491.26	-22,345,333.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-301,558,491.26	-22,345,333.10
（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	-301,558,491.26	-22,345,333.10
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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	354,530,576.20	383,159,621.01
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	535.73	
收到其他与经营活动有关的现金	71,724,299.99	7,641,092.28
经营活动现金流入小计	426,255,411.92	390,800,713.29
购买商品、接受劳务支付的现金	319,005,263.23	321,101,376.89
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	69,029,148.85	65,834,911.15
支付的各项税费	17,483,722.12	33,779,245.87
支付其他与经营活动有关的现金	48,524,265.02	87,356,974.97
经营活动现金流出小计	454,042,399.22	508,072,508.88
经营活动产生的现金流量净额	-27,786,987.30	-117,271,795.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,184,420.58	9,682,500.00
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	1,249,256.60	344,505.28
处置子公司及其他营业单位收到的现		

金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,433,677.18	10,027,005.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,079,361.68	30,913,059.71
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,079,361.68	30,913,059.71
投资活动产生的现金流量净额	-18,645,684.50	-20,886,054.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	34,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	720,000.00	216,777.89
筹资活动现金流入小计	35,120,000.00	216,777.89
偿还债务支付的现金	160,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,852.67	1,619,066.67
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	620,000.00	7,955,877.88
筹资活动现金流出小计	960,852.67	77,574,944.55
筹资活动产生的现金流量净额	34,159,147.33	-77,358,166.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,273,524.47	-215,516,016.68
加：期初现金及现金等价物余额	156,753,725.43	433,209,928.62
六、期末现金及现金等价物余额	144,480,200.96	217,693,911.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	217,680,747.80	86,911,152.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,887,573.59	38,462,500.36
经营活动现金流入小计	284,568,321.39	125,373,652.59
购买商品、接受劳务支付的现金	236,660,905.98	139,963,388.70
支付给职工以及为职工支付的现金	27,363,943.72	23,354,290.27
支付的各项税费	9,382,435.43	10,112,063.45
支付其他与经营活动有关的现金	36,605,383.16	132,505,055.27
经营活动现金流出小计	310,012,668.29	305,934,797.69
经营活动产生的现金流量净额	-25,444,346.90	-180,561,145.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,184,420.58	9,682,500.00
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	3,287,758.05	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,472,178.63	9,682,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,106,633.47	27,189,656.84
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	15,106,633.47	27,189,656.84
投资活动产生的现金流量净额	-8,634,454.84	-17,507,156.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	109,280,000.00	32,892,891.01
筹资活动现金流入小计	109,280,000.00	32,892,891.01
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	73,952,800.00	42,383,586.88
筹资活动现金流出小计	73,952,800.00	42,383,586.88
筹资活动产生的现金流量净额	35,327,200.00	-9,490,695.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,248,398.26	-207,558,997.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,266,578.65	369,603,400.93
六、期末现金及现金等价物余额	3,514,976.91	162,044,403.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	718,848,000.00				428,890,031.45				71,956,208.02		-811,654,798.41		408,039,441.06	5,002,264.50	413,041,705.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	718,848,000.00				428,890,031.45				71,956,208.02		-811,654,798.41		408,039,441.06	5,002,264.50	413,041,705.56
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											-294,093,096.35		-294,093,096.35	-392,886.76	-294,485,983.11
（一）综合收益总额											-294,093,096.35		-294,093,096.35	-392,886.76	-294,485,983.11
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通															

股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综																

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	718,848,000.00				428,890,031.45				71,956,208.02		-1,105,747,894.76		113,946,344.71	4,609,377.74	118,555,722.45

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	718,848,000.00	0.00	0.00	0.00	440,827,706.80				71,956,208.02		-658,268,166.20		573,363,748.62	7,620,072.05	580,983,820.67
三、本期					-11,904,554.85						-40,168,081.82		-52,072,636.67	406,725.00	-51,665,911.67

增减变动 金额（减 少以“—” 号填列）														
（一）综 合收益总 额										-40,168,081.82		-40,168,081.82	-3,497,829.85	-43,665,911.67
（二）所 有者投入 和减少资 本					-11,904,554.85							-11,904,554.85	3,904,554.85	-8,000,000.00
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					-11,904,554.85							-11,904,554.85	3,904,554.85	-8,000,000.00
（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														

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				428,923,151.95				71,956,208.02		-698,436,248.02		521,291,111.95	8,026,797.05	529,317,909.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	718,848,000.00				515,679,842.46				64,078,962.08	-786,883,084.08		511,723,720.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	718,848,000.00				515,679,842.46				64,078,962.08	-786,883,084.08		511,723,720.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-301,558,491.26		-301,558,491.26
（一）综合收益总额										-301,558,491.26		-301,558,491.26
（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	718,848,000.00				515,679,842.46				64,078,962.08	-1,088,441,575.34		210,165,229.20

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	718,848,000.00				515,679,842.46				64,078,962.08	-499,472,701.26		799,134,103.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	718,848,000.00				515,679,842.46				64,078,962.08	-499,472,701.26		799,134,103.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-22,345,333.10		-22,345,333.10
（一）综合收益总额										-22,345,333.10		-22,345,333.10
（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	718,848,000.00				515,679,842.46				64,078,962.08	-521,818,034.36		776,788,770.18

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。

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。截至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、XUHAIYAN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 1 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

一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；玻璃纤维增强塑料制品制造；玻璃纤维增强塑料制品销售；五金产品研发；五金产品制造；五金产品批发；五金产品零售；金属制品研发；金属制品销售；金属材料销售；海水养殖和海洋生物资源利用装备制造；海水养殖和海洋生物资源利用装备销售；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；灌溉服务；涂料制造（不含危险化学品）；涂料销售（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；工程管

理服务；隔热和隔音材料销售；智能水务系统开发；园区管理服务；信息系统集成服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；特种设备销售；货物进出口；技术进出口。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

许可项目：建设工程施工；住宅室内装饰装修；电气安装服务；特种设备制造。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

3、财务报告的批准报出日

本财务报表已经公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共计 14 家，详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本报告五“11 金融工具、17 存货、24 固定资产、29 无形资产、37 收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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的金额	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
账龄超过一年的重要预付款项	单项金额 500.00 万元以上
重要的在建工程	单项金额 1,000.00 万元以上
账龄超过一年的重要应付账款	单项金额 500.00 万元以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项金额 500.00 万元以上
账龄超过一年的重要其他应付款	单项金额 500.00 万元以上
重要的非全资子公司	子公司的资产总额、营业收入之一占合并财务报表相应项目 10%以上
重要的投资活动现金流量	资产总额的 5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并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。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。

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以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	组合 1	银行承兑汇票

项目	组合类别	确定依据
应收票据	组合 2	商业承兑汇票
应收账款	组合 1	应收合并范围内公司款项
应收账款	组合 2	以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收款项融资	组合 1	银行承兑汇票
其他应收款	组合 1	日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项
其他应收款	组合 2	出售股权转让款及日常经营活动中的往来款项
其他应收款	组合 3	日常经营活动中的备用金及其他款项
合同资产	组合 1	日常经营活动中的质保金

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%

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

详见 11、金融工具。

13、应收账款

详见 11、金融工具。

14、应收款项融资

详见 11、金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 11、金融工具。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、半成品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

18、持有待售资产

（1）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权利机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

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

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（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 年-40 年	10%	2.25%-9.00%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	10%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	4 年-5 年	10%	18.00%-22.50%
其他	年限平均法	3 年-10 年	10%	9.00%-30.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程实质上已完工； (2) 满足建筑完工验收标准； (3) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备及其他	(1) 无需安装调试的，验收入库； (2) 需安装调试的，达到设计要求或合同约定的标准。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

③土地使用权

土地使用权根据证载使用年限确定使用寿命，按照直线法摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

④软件

软件按预计使用期限确定使用寿命，按使用年限平均摊销。

⑤商标权

商标权按收益期分析确定使用寿命，按直线法摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

②划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

③开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

●或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

●或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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。

35、股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，

在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

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

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

●本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

●本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

●本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

●本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

●客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

①管道生产销售业务

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。

②赛事运营收入

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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

●商誉的初始确认；

●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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

● 纳税主体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；

● 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。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；

● 本公司发生的初始直接费用；

● 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

●当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

●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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁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附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

●假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

●假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒适用

(3) 2025 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 ☒适用

44、其他

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	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	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
重庆顾地塑胶电器有限公司	15%
佛山顾地塑胶有限公司	15%
甘肃顾地塑胶有限公司	15%
北京顾地塑胶有限公司	20%
内蒙古飞客通用航空有限公司	20%
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%
越野一族文旅产业（贵阳）有限公司	20%
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%
湖北长晟投资有限公司	25%
湖北悦扬迈建设有限公司	25%
清丰县长晟贸易有限责任公司	25%
湖北顾地供应链有限公司	25%

2、税收优惠

（1）高新技术企业及西部大开发税收优惠政策

公司 2023 年复审通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为 G8202342002849, 证书有效期三年（自 2023 年 11 月 14 日至 2026 年 11 月 13 日），公司报告期按 15% 的税率计缴企业所得税。

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

控股子公司甘肃顾地塑胶有限公司 2024 年复审通过高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR202462000313，有效期三年（自 2024 年 10 月 28 日至 2027 年 10 月 27 日），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 2023 年复审通过高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR202344006707，有效期三年（自 2023 年 12 月 28 日至 2026 年 12 月 27 日），报告期按 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）研发费用加计扣除的税收优惠情况

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）小型微利企业税收优惠政策

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（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、内蒙古飞客通用航空有限公司、越野一族文旅产业（贵阳）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

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	8,035.10	5,963.96
银行存款	144,472,165.86	212,864,102.27
其他货币资金	9,760,887.26	174,280.63
合计	154,241,088.22	213,044,346.86

其他说明

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司受限制的其他货币资金为 9,760,887.26 元，中承兑保证金为 9,281,104.18 元，TC 保证金为 4,000.00 元，保函保证金为 475,783.08 元。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

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	7,278,729.98	10,361,228.50
商业承兑票据	1,024,831.93	
减：坏账准备	-51,241.60	
合计	8,252,320.31	10,361,228.50

(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的应收票据	8,303,561.91	100.00%	51,241.60		8,252,320.31	10,361,228.50	100.00%			10,361,228.50
其中：										
银行承兑汇票	7,278,729.98	88.20%			7,278,729.98	10,361,228.50	100.00%			10,361,228.50
商业承兑汇票	1,024,831.93	12.42%	51,241.60	5.00%	973,590.33					
合计	8,303,561.91	100.00%	51,241.60		8,252,320.31	10,361,228.50	100.00%			10,361,228.50

按组合计提坏账准备类别名称：承兑类别

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	7,278,729.98		
商业承兑汇票组合	1,024,831.93	51,241.60	5.00%
合计	8,303,561.91	51,241.60	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒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	
商业承兑汇票		51,241.60				51,241.60
合计		51,241.60				51,241.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(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		5,104,775.57
合计		5,104,775.57

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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）	102,543,934.04	68,043,028.34
1 至 2 年	13,230,217.45	10,178,227.03
2 至 3 年	11,368,903.01	10,962,557.45
3 年以上	158,427,126.02	159,022,149.82
3 至 4 年	4,368,353.26	4,833,611.82
4 至 5 年	15,807,673.77	17,044,672.74
5 年以上	138,251,098.99	137,143,865.26
合计	285,570,180.52	248,205,962.64

(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	62,057,783.33	21.73%	62,057,783.33	100.00%		61,976,164.00	24.97%	61,975,724.86	100.00%	439.14
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	223,512,397.19	78.27%	97,431,664.56	43.59%	126,080,732.63	186,229,798.64	75.03%	95,233,639.70	51.14%	90,996,158.94
其中：										
账龄组合	223,512,397.19	78.27%	97,431,664.56	43.59%	126,080,732.63	186,229,798.64	75.03%	95,233,639.70	51.14%	90,996,158.94
合计	285,570,180.52	100.00%	159,489,447.89	55.85%	126,080,732.63	248,205,962.64	100.00%	157,209,364.56	63.34%	90,996,598.08

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
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%	预计无法收回
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
重庆格特工贸有限公司	858,825.56	858,825.56	858,825.56	858,825.56	100.00%	预计无法收回
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%	吊销
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%	注销
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
大足县宏茂管材经营部	318,243.37	318,243.37	318,243.37	318,243.37	100.00%	预计无法收回
甘肃临洮城乡融合建工集团有限公司	1,071,765.10	1,071,765.10	1,071,765.10	1,071,765.10	100.00%	预计无法收回
邯郸顾地塑胶有限公司	926,102.20	926,102.20	926,102.20	926,102.20	100.00%	预计无法收回
垫江县安正管材经营部	882,103.22	882,103.22	882,103.22	882,103.22	100.00%	预计无法收回
兰州圣琦物资设备有限公司	862,410.19	862,410.19	862,410.19	862,410.19	100.00%	预计无法收回
中山市雅丰贸易有限公司	466,285.58	466,285.58	466,285.58	466,285.58	100.00%	预计无法收回
黄冈顺盈商贸有限公司	428,850.37	428,850.37	428,850.37	428,850.37	100.00%	预计无法收回
其他	1,664,681.23	1,664,242.09	1,746,300.56	1,746,300.56	100.00%	预计无法收回
合计	61,976,164.00	61,975,724.86	62,057,783.33	62,057,783.33		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	101,617,831.85	5,080,891.60	5.00%
1 至 2 年	12,938,821.82	1,293,882.19	10.00%
2 至 3 年	11,194,013.06	2,238,802.62	20.00%
3 至 4 年	4,368,353.26	1,747,341.30	40.00%

4至5年	15,806,575.91	9,483,945.55	60.00%
5年以上	77,586,801.30	77,586,801.30	100.00%
合计	223,512,397.20	97,431,664.56	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒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	61,975,724.86	81,619.33				62,057,344.19
组合计提	95,233,639.70	2,198,464.00				97,432,103.70
合计	157,209,364.56	2,280,083.33				159,489,447.89

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(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	14.20%	41,000,000.00
客户二	18,285,247.33		18,285,247.33	6.33%	18,285,247.33
客户三	8,967,963.65	677,378.00	9,645,341.65	3.34%	9,645,341.65
客户四	8,733,871.62	511,882.43	9,245,754.05	3.20%	462,287.70
客户五	7,681,628.24		7,681,628.24	2.66%	384,081.41
合计	84,668,710.84	1,189,260.43	85,857,971.27	29.73%	69,776,958.09

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	3,204,845.34	160,242.26	3,044,603.08	2,686,217.45	152,278.96	2,533,938.49
合计	3,204,845.34	160,242.26	3,044,603.08	2,686,217.45	152,278.96	2,533,938.49

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	3,204,845.34	100.00%	160,242.26	5.00%	3,044,603.08	2,686,217.45	100.00%	152,278.96	5.67%	2,533,938.49
其中：										
按信用风险特征组合计提	3,204,845.34	100.00%	160,242.26	5.00%	3,044,603.08	2,686,217.45	100.00%	152,278.96	5.67%	2,533,938.49
合计	3,204,845.34	100.00%	160,242.26	5.00%	3,044,603.08	2,686,217.45	100.00%	152,278.96	5.67%	2,533,938.49

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	7,963.30			
合计	7,963.30			

(5) 本期实际核销的合同资产情况

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
银行承兑汇票	12,449,279.88	14,608,793.36
合计	12,449,279.88	14,608,793.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(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	34,344,752.13	
合计	34,344,752.13	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,930,946.80	8,353,218.51
合计	6,930,946.80	8,353,218.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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	7,255,807.12	7,860,902.02
往来款及股权转让款	107,091,867.02	109,508,989.95
备用金	1,993,874.51	1,293,101.88
其他	3,992,710.28	3,960,242.76
合计	120,334,258.93	122,623,236.61

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）	10,876,846.24	4,827,234.54
1 至 2 年	1,367,682.84	447,865.00
2 至 3 年	21,051.00	2,860,729.78
3 年以上	108,068,678.85	114,487,407.29
3 至 4 年	582,214.41	10,489,149.06
4 至 5 年	1,845,521.77	10,353,184.47

5 年以上	105,640,942.67	93,645,073.76
合计	120,334,258.93	122,623,236.61

3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	81,944,591.13	68.10%	81,944,591.13	100.00%		81,854,337.13	66.75%	81,854,337.13	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	38,389,667.80	31.90%	31,458,721.00	81.95%	6,930,946.80	40,768,899.48	33.25%	32,415,680.97	79.51%	8,353,218.51
其中：										
押金、代垫款、质保金等	32,855,972.76	27.30%	28,299,174.87	86.13%	4,556,797.89	32,975,754.84	26.89%	28,385,014.71	86.08%	4,590,740.13
股权转让款						2,539,800.00	2.07%	507,960.00	20.00%	2,031,840.00
备用金及其他款项	5,533,695.04	4.60%	3,159,546.13	57.10%	2,374,148.91	5,253,344.64	4.28%	3,522,706.26	67.06%	1,730,638.38
合计	120,334,258.93	100.00%	113,403,312.13		6,930,946.80	122,623,236.61	100.00%	114,270,018.10		8,353,218.51

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
中和金拓（北京）投资管理有限公司	56,166,988.78	56,166,988.78	56,166,988.78	56,166,988.78	100.00%	款项预计无法收回
武汉文森物资有限公司	9,831,844.31	9,831,844.31	9,831,844.31	9,831,844.31	100.00%	款项预计无法收回
武汉华泰鑫贸易有限公司	7,975,155.44	7,975,155.44	7,975,155.44	7,975,155.44	100.00%	款项预计无法收回
湖北吉嘉物流有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	款项预计无法收回
湖北安和物流有限公司	2,156,546.71	2,156,546.71	2,156,546.71	2,156,546.71	100.00%	款项预计无法收回
其他	723,801.89	723,801.89	814,055.89	814,055.89	100.00%	款项预计无法收回
合计	81,854,337.13	81,854,337.13	81,944,591.13	81,944,591.13		

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金及保证金	7,255,807.12	3,096,316.48	42.67%
往来款	107,091,867.02	106,756,309.77	99.69%
备用金	1,993,874.51	1,070,818.94	53.71%
其他	3,992,710.28	2,479,866.94	62.11%
合计	120,334,258.93	113,403,312.13	

确定该组合依据的说明：

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	32,415,680.97		81,854,337.13	114,270,018.10
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	451,000.03		90,254.00	541,254.03
本期转回	1,407,960.00			1,407,960.00
2025 年 6 月 30 日余额	31,458,721.00		81,944,591.13	113,403,312.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	81,854,337.13	90,254.00				81,944,591.13
组合计提	32,415,680.97	451,000.03	1,407,960.00			31,458,721.00
合计	114,270,018.10	541,254.03	1,407,960.00			113,403,312.13

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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	46.68%	56,166,988.78
北京汽车星球科技有限公司	往来款	10,733,374.60	5 年以上	8.92%	10,733,374.60
武汉文森物资有限公司	往来款	9,831,844.31	5 年以上	8.17%	9,831,844.31
武汉华泰鑫贸易有限公司	往来款	7,975,155.44	5 年以上	6.63%	7,975,155.44
马鞍山顾地塑胶有限公司	往来款	5,709,367.45	5 年以上	4.74%	5,709,367.45
合计		90,416,730.58		75.14%	90,416,730.58

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	29,815,410.01	97.45%	11,077,323.72	93.40%
1 至 2 年	272,729.36	0.89%	273,960.12	2.30%
2 至 3 年	5,813.74	0.02%	5,600.14	0.05%
3 年以上	500,811.80	1.64%	503,762.98	4.25%
合计	30,594,764.91		11,860,646.96	

(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 16,658,712.37 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 54.45%。

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	87,742,278.58	5,077,425.02	82,664,853.56	76,737,618.79	5,132,024.83	71,605,593.96
在产品	13,555,980.34	22,665.52	13,533,314.82	11,662,242.23	36,094.09	11,626,148.14
库存商品	168,431,118.66	12,513,088.71	155,918,029.95	156,936,260.00	12,890,143.81	144,046,116.19
周转材料	1,105,585.16	143,372.11	962,213.05	919,037.02	96,918.11	822,118.91
合计	270,834,962.74	17,756,551.36	253,078,411.38	246,255,158.04	18,155,180.84	228,099,977.20

(2) 确认为存货的数据资源

(3) 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	5,132,024.83			54,599.81		5,077,425.02
在产品	36,094.09			13,428.57		22,665.52
库存商品	12,890,143.81			377,055.10		12,513,088.71
周转材料	96,918.11	46,454.00				143,372.11
合计	18,155,180.84	46,454.00		445,083.48		17,756,551.36

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

(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
待抵扣增值税	30,497,861.66	24,524,199.76
预缴土地使用税	2,129,696.94	2,129,696.94
合计	32,627,558.60	26,653,896.70

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

(2) 期末重要的债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的债权投资情况

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

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

(2) 期末重要的其他债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

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

16、其他权益工具投资

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

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

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,315,749.31			8,315,749.31
2. 本期增加金额	412,103.94			412,103.94
(1) 外购	412,103.94			412,103.94
(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	8,727,853.25			8,727,853.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,170,960.98			1,170,960.98
2. 本期增加金额	191,740.53			191,740.53
(1) 计提或摊销	191,740.53			191,740.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,362,701.51			1,362,701.51
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	7,365,151.74			7,365,151.74
2. 期初账面价值	7,144,788.33			7,144,788.33

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

(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）	564,552.59	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	336,500,889.01	333,671,393.69
合计	336,500,889.01	333,671,393.69

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	437,763,452.44	463,547,674.34	15,492,242.64	43,283,852.07	960,087,221.49
2. 本期增加金额	3,265,120.32	17,823,991.36	202,269.03	149,394.16	21,440,774.87
（1）购置		2,554,997.23	202,269.03	149,394.16	2,906,660.42
（2）在建工程转入	3,265,120.32	15,268,994.13			18,534,114.45
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		13,383,853.57	423,763.10	4,296.40	13,811,913.07
（1）处置或报废		13,383,853.57	423,763.10	4,296.40	13,811,913.07
4. 期末余额	441,028,572.76	467,987,812.13	15,270,748.57	43,428,949.83	967,716,083.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	236,635,094.37	346,056,097.98	12,939,669.54	30,580,977.23	626,211,839.12
2. 本期增加金额	8,506,891.02	7,944,263.68	316,391.21	417,654.45	17,185,200.36
（1）计提	8,506,891.02	7,944,263.68	316,391.21	417,654.45	17,185,200.36
3. 本期减少金额		12,000,580.33	381,386.79	3,866.76	12,385,833.88
（1）处置或报废		12,000,580.33	381,386.79	3,866.76	12,385,833.88
4. 期末余额	245,141,985.39	341,999,781.33	12,874,673.96	30,994,764.92	631,011,205.60
三、减值准备					
1. 期初余额	177,578.50		26,410.18		203,988.68
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	177,578.50		26,410.18		203,988.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	195,709,008.87	125,988,030.80	2,369,664.43	12,434,184.91	336,500,889.01
2. 期初账面价值	200,950,779.57	117,491,576.36	2,526,162.92	12,702,874.84	333,671,393.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
员工宿舍楼	11,234,239.86	产证办理在沟通中
广州市荔湾区西江月街 5 号 1120 房	3,148,289.00	以房抵债的房产证被银行冻结
合计	14,382,528.86	

(5) 固定资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,652,466.03	35,389,948.62
合计	29,652,466.03	35,389,948.62

(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
佛山顾地综合楼建设工程项目	21,896,019.31		21,896,019.31	11,877,643.50		11,877,643.50
顾地科技总部展厅				2,669,898.89		2,669,898.89
佛山顾地花基硬底化工程	1,198,004.25		1,198,004.25	733,493.63		733,493.63

厂房维修改造	3,451,169.09		3,451,169.09	2,013,232.05		2,013,232.05
机械设备	2,613,300.89		2,613,300.89	17,871,649.00		17,871,649.00
其他	493,972.49		493,972.49	224,031.55		224,031.55
合计	29,652,466.03		29,652,466.03	35,389,948.62		35,389,948.62

(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
佛山顾地综合楼建设工程项目	27,000,000.00	11,877,643.50	10,018,375.81			21,896,019.31	81.10%	81.10%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	27,000,000.00	11,877,643.50	10,018,375.81			21,896,019.31			0.00	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

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	2,521,933.89	2,521,933.89
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	112,577.29	112,577.29
--处置	112,577.29	112,577.29
4. 期末余额	2,409,356.60	2,409,356.60
二、累计折旧		
1. 期初余额	592,048.27	592,048.27
2. 本期增加金额	275,469.30	275,469.30
（1）计提	275,469.30	275,469.30
3. 本期减少金额	84,432.96	84,432.96
（1）处置	84,432.96	84,432.96
4. 期末余额	783,084.61	783,084.61
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	1,626,271.99	1,626,271.99
2. 期初账面价值	1,929,885.62	1,929,885.62

（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	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	146,658,660.62			10,153,664.04	82,361,015.27	239,173,339.93
2. 本期增加金额						
（1）购置						

(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	146,658,660.62			10,153,664.04	82,361,015.27	239,173,339.93
二、累计摊销						
1. 期初余额	38,229,272.35			9,790,295.28	35,235,346.17	83,254,913.80
2. 本期增加金额	1,512,166.50			36,675.24		1,548,841.74
(1) 计提	1,512,166.50			36,675.24		1,548,841.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	39,741,438.85			9,826,970.52	35,235,346.17	84,803,755.54
三、减值准备						
1. 期初余额					47,125,669.10	47,125,669.10
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					47,125,669.10	47,125,669.10
四、账面价值						
1. 期末账面价值	106,917,221.77			326,693.52		107,243,915.29
2. 期初账面价值	108,429,388.27			363,368.76		108,792,757.03

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) 确认为无形资产的数据资源

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(4) 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

(2) 商誉减值准备

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(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

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	147,981,728.95	22,197,259.34	155,419,314.80	23,312,897.22
递延收益	44,633,981.35	6,695,097.20	40,924,761.49	6,138,714.22
租赁负债	1,023,903.68	153,585.55	1,646,852.80	247,027.92
合计	193,639,613.98	29,045,942.09	197,990,929.09	29,698,639.36

(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	1,626,271.99	243,940.80	1,929,885.62	289,482.83
长期资产评估增值	15,267,687.28	2,290,153.09	15,593,612.63	2,339,041.90
合计	16,893,959.27	2,534,093.89	17,523,498.25	2,628,524.73

(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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资
----	-----------	-----------	-----------	-----------

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产	2,534,093.89	26,511,848.20	2,628,524.73	27,070,114.63
递延所得税负债	2,534,093.89		2,628,524.73	

(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	504,211,973.60	236,798,204.22
可抵扣亏损	532,741,040.85	509,811,820.95
合计	1,036,953,014.45	746,610,025.17

(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
2025 年	91,192,798.54	91,297,375.95	
2026 年	34,134,201.06	34,182,321.25	
2027 年	33,190,853.83	33,190,853.83	
2028 年	17,219,066.58	17,219,066.58	
2029 年	39,031,897.34	34,079,990.30	
2030 年	44,972,053.87	44,584,441.53	
2031 年	55,650,407.01	56,214,344.97	
2032 年	32,057,663.06	32,057,663.06	
2033 年	43,810,025.15	43,818,520.69	
2034 年	124,806,739.53	123,167,242.79	
2035 年	16,675,334.88		
合计	532,741,040.85	509,811,820.95	

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
设备预付款	22,090,032.29		22,090,032.29	6,955,320.00		6,955,320.00
其他	1,521,177.44	693,350.29	827,827.15	1,201,760.76	43,443.33	1,158,317.43
合计	23,611,209.73	693,350.29	22,917,859.44	8,157,080.76	43,443.33	8,113,637.43

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	9,760,887.26	9,760,887.26	其他	主要是承兑保证金及保函保证金	56,290,621.43	56,290,621.43	其他	主要是保函保证金及司法冻结的资金
固定资产	108,625,618.83	55,180,120.71	抵押	借款抵押				
无形资产	29,674,033.97	18,275,256.28	抵押	借款抵押				
合计	148,060,540.06	83,216,264.25			56,290,621.43	56,290,621.43		

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	48,707,238.62	17,572,941.74
保证借款	14,240,000.00	10,000,000.00
合计	62,947,238.62	27,572,941.74

短期借款分类的说明：

1、抵押借款情况：

(1) 银行抵押借款 1,870.72 万元系由本公司原子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司的土地使用权作抵押。

(2) 银行抵押借款 3,000 万元系由本公司子公司佛山顾地塑胶有限公司的厂房及土地使用权作抵押。

2、保证借款情况：

银行保证借款系本公司控股子公司越野一族体育赛事（北京）有限公司的借款，由北京国华文科融资担保有限公司提供担保。

(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 18,707,238.62 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	18,707,238.62	7.60%	2023 年 10 月 21 日	15.20%
合计	18,707,238.62	--	--	--

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,405,520.91	
合计	46,405,520.91	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
应付货款	74,205,078.82	76,285,781.12
合计	74,205,078.82	76,285,781.12

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	440,998,249.97	442,681,663.45
合计	440,998,249.97	442,681,663.45

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
往来款项	261,352,950.71	259,424,342.72
限制性股票回购义务	136,801,432.00	136,801,432.00
押金及保证金	23,010,166.90	23,895,118.39
预提费用	17,325,432.56	19,950,349.92
其他	2,508,267.80	2,610,420.42
合计	440,998,249.97	442,681,663.45

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	17,325,894.64	未结算
合计	360,135,409.92	

38、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,931,604.77	51,459,476.03
合计	28,931,604.77	51,459,476.03

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	25,647,364.29	52,917,525.22	64,478,056.04	14,086,833.47
二、离职后福利-设定提存计划	55,200.07	5,536,352.32	5,569,573.02	21,979.37
三、辞退福利		457,000.00	457,000.00	
合计	25,702,564.36	58,910,877.54	70,504,629.06	14,108,812.84

(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	25,139,322.29	46,626,573.16	58,305,846.76	13,460,048.69
2、职工福利费		1,266,937.26	1,266,937.26	
3、社会保险费	31,704.59	3,347,126.64	3,345,551.97	33,279.26
其中：医疗保险费	28,305.38	2,832,514.18	2,831,043.01	29,776.55
工伤保险费	1,438.65	418,270.30	418,166.80	1,542.15
生育保险费	1,960.56	96,342.16	96,342.16	1,960.56
4、住房公积金	443,518.00	1,289,555.00	1,284,943.00	448,130.00
5、工会经费和职工教育经费	32,819.41	387,333.16	274,777.05	145,375.52

育经费				
合计	25,647,364.29	52,917,525.22	64,478,056.04	14,086,833.47

(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	54,512.74	5,327,754.16	5,361,135.86	21,131.04
2、失业保险费	687.33	208,598.16	208,437.16	848.33
合计	55,200.07	5,536,352.32	5,569,573.02	21,979.37

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	878,348.24	41,485.99
企业所得税	193,112.10	64,489.50
个人所得税	1,695,878.11	809,319.50
房产税	678,690.81	457,989.03
印花税	185,165.07	212,749.07
城市维护建设税	86,442.92	11,454.25
教育费附加	37,046.97	4,908.96
地方教育费附加	24,697.98	3,272.64
土地使用税	66,937.50	
其他	736.12	359.06
合计	3,847,055.82	1,606,028.00

42、持有待售负债

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	646,572.25	675,377.06
合计	646,572.25	675,377.06

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的增值税	3,764,108.61	11,727,313.39
未终止确认的承兑汇票	5,104,775.57	9,373,455.10
合计	8,868,884.18	21,100,768.49

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,792,920.00	1,821,724.81
未确认融资费用	-122,444.07	-174,872.01
一年内到期的流动负债	-646,572.25	-675,377.06
合计	1,023,903.68	971,475.74

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

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	313,945,481.85	26,602,626.97	合同纠纷
合计	313,945,481.85	26,602,626.97	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、2024 年 12 月，本公司收到湖北省鄂州市鄂城区人民法院下发的《传票》以及《民事起诉状》等文件，因资产转让事项纠纷，湖北隆尚工贸投资有限公司向法院提起诉讼，请求判令本公司继续履约并赔偿违约金。2025 年 7 月 25 日，公司收到湖北省鄂州市鄂城区人民法院下发的《民事判决书》

【（2024）鄂 0704 民初 6183 号】，主要内容如下：驳回湖北隆尚工贸投资有限公司的诉讼请求，案件受理费 442,720 元，由湖北隆尚工贸投资有限公司负担。2025 年 8 月 12 日，公司收到湖北隆尚工贸投资有限公司向湖北省鄂州市中级人民法院递交的《民事上诉状》，请求判令本公司继续履约并赔偿违约金。

由于本次诉讼公司目前仅收到上诉状，二审具体开庭时间尚未明确，案件最终结果尚存在不确定性。截止本报告日，本次诉讼尚处于上诉期内，案件最终结果尚存在不确定性。本公司已根据案件的进展及相关约定计提了预计负债。

2、因经济纠纷，内蒙古自治区阿拉善盟高级人民法院于 2021 年 12 月裁定，阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司给付浙江精工钢结构集团有限公司工程款 21,616.95 万元人民币以及相应的逾期付款违约金，山西盛农投资有限公司对上述款项承担连带给付责任。2024 年 12 月，浙江精工钢构集团有限公司向内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院申请追加顾地科技股份有限公司为被执行人。2025 年 1 月，公司收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院作出的《执行裁定书》，裁定驳回浙江精工钢结构集团有限公司追加本公司为被执行人的申请。2025 年 3 月 11 日，公司收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院下发的《传票》，传唤案由为追加、变更被执行人异议之诉，案号：（2025）内 29 民初 3 号，开庭时间为 2025 年 3 月 17 日。2025 年 7 月 11 日，公司收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院作出的《民事判决书》【（2025）内 29 民初 3 号】，主要内容如下：追加顾地科技为（2022）内 29 执 7 号案件的被执行人。对（2021）内民终 586 号民事判决确定的债务范围内承担连带清偿责任。案件受理费 1,218,907.85 元，由顾地科技负担。退回浙江精工钢结构集团有限公司 1,218,907.85 元。本公司已根据案件的进展及相关约定计提了预计负债。

上述内容详见本报告“第五节，第八、诉讼事项”。

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	40,924,761.49	4,500,000.00	790,780.14	44,633,981.35	
合计	40,924,761.49	4,500,000.00	790,780.14	44,633,981.35	

其他说明：

项目	上年年末余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地优惠款	40,924,761.49		565,780.14	40,358,981.35	与资产相关
技改补助金		4,500,000.00	225,000.00	4,275,000.00	与资产相关
合计	40,924,761.49	4,500,000.00	790,780.14	44,633,981.35	

1、根据鄂州经济开发区财政金融局鄂州开财函【2015】5号文件，取得土地优惠款 52,240,364.03 元，按资产使用年限摊销，本期摊销 565,780.14 元，累计摊销 11,881,382.68 元。

2、本期公司申请了超长期特别国债支持的技改项目补贴，获得国家 4,500,000.00 元补贴支持，本期摊销 225,000.00 元，累计摊销 225,000.00 元。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

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

其他说明：

本公司 2025 年 6 月末财务报表中的股本 718,848,000 股与中国证券登记结算有限公司登记发行的股本总数 763,084,800 股，两者差异 44,236,800 股。形成不一致的原因系，公司实施的《2016 年限制性股票激励计划》未达到解除限售条件，公司于 2020 年 8 月 18 日召开第四届董事会第三次会议审议通过《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》，据此将前述股票激励发行的全部股票决议进行回购注销（回购股本总数为 44,236,800 股，为股票激励发行股份后经资本公积转增股本调整后股份数），同时经公司董事会决议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对注册资本进行了相应的变更。公司已完成了回购股份减少股本的工商变更登记手续，尚未办理完成中国证券登记结算有限公司对回购股份的登记注销手续。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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
合计	428,890,031.45			428,890,031.45

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

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	-811,654,798.41	-658,268,166.20
调整后期初未分配利润	-811,654,798.41	-658,268,166.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-294,093,096.35	-153,386,632.21
期末未分配利润	-1,105,747,894.76	-811,654,798.41

调整期初未分配利润明细：

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

2) 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

3) 由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 元。

4) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	420,290,309.92	356,933,221.66	381,965,613.63	349,530,169.25
其他业务	1,112,377.55	1,228,405.69	1,124,336.11	881,042.03
合计	421,402,687.47	358,161,627.35	383,089,949.74	350,411,211.28

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						
其中：						
PVC	155,123,486.83	128,467,362.31			155,123,486.83	128,467,362.31
PP	57,969,509.03	39,174,173.27			57,969,509.03	39,174,173.27
PE	203,189,767.87	185,997,171.04			203,189,767.87	185,997,171.04
赛事旅游	2,158,452.82	1,673,262.77			2,158,452.82	1,673,262.77
其他	2,961,470.92	2,849,657.96			2,961,470.92	2,849,657.96
按经营地区分类						
其中：						
国内	421,402,687.47	358,161,627.35			421,402,687.47	358,161,627.35
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认	421,402,687.47	358,161,627.35			421,402,687.47	358,161,627.35
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道						

道分类						
其中：						
合计	421,402,687.47	358,161,627.35			421,402,687.47	358,161,627.35

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

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	819,813.98	1,197,770.12
教育费附加	585,484.10	872,180.65
房产税	1,732,083.02	1,888,270.02
土地使用税	1,998,393.53	2,006,260.76
车船使用税	1,153.33	1,761.80
印花税	340,539.23	240,478.20
其他	9,672.18	21,265.23
合计	5,487,139.37	6,227,986.78

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,119,980.68	17,043,492.26
折旧及摊销	5,344,410.01	5,351,300.73
机物料	2,501,949.05	593,599.07
律师费	1,019,370.21	1,105,525.79
办公费	837,665.91	957,362.60
招待费	791,953.89	1,607,798.67
水电费	674,839.16	519,292.62
差旅费	502,974.75	395,200.28
小车费	304,200.20	379,922.15
电话费	153,985.32	168,394.54
宣传费	139,738.16	71,791.59
其他	1,726,054.47	3,243,605.28
合计	32,117,121.81	31,437,285.58

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,668,728.66	17,309,334.03
差旅费	2,649,278.23	2,792,119.85
广告费	1,046,645.68	1,966,721.72
招待费	817,349.34	1,413,616.37
项目费	508,445.97	242,287.40
租赁费	493,737.93	572,966.61
检测费	435,545.08	347,681.59

折旧费	306,784.42	332,663.58
办公费	187,046.46	542,841.07
投标费	180,169.66	63,248.78
各项经费	18,079.51	188,932.16
其他	1,079,781.77	2,793,891.54
合计	18,391,592.71	28,566,304.70

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,460,064.25	7,846,957.36
耗用材料	5,390,724.00	8,080,761.55
折旧摊销	610,075.09	604,281.25
水电费	502,015.14	415,243.63
其他	1,863,566.92	1,361,494.47
合计	15,826,445.40	18,308,738.26

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,367,577.49	2,771,564.29
减：利息收入	985,730.35	2,835,727.98
加：手续费	66,326.81	54,839.00
合计	448,173.95	-9,324.69

其他说明

其他项为收取客户票据相关的承兑手续费。

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
税收减免	3,102,148.67	1,850,011.03
个税返还	32,585.90	53,592.27
政府补助	1,218,780.14	1,601,480.14
合计	4,353,514.71	3,505,083.44

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

70、投资收益

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	-51,241.60	35,320.40
应收账款坏账损失	-2,280,083.33	-8,095,460.16
其他应收款坏账损失	866,705.97	-4,393,146.81
合计	-1,464,618.96	-12,453,286.57

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	-259,240.78	-8,958,033.52
合计	-259,240.78	-8,958,033.52

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
长期资产处置收益	-288,407.72	365,071.96
合计	-288,407.72	365,071.96

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
固定资产报废	43,623.69		43,623.69
违约赔偿款收入	802,078.64		802,078.64
罚款收入		13,385.00	
其他	3.34	91,545.71	3.34
合计	845,705.67	104,930.71	845,705.67

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
对外捐赠		10,000.00	
罚款支出	32.10	99,387.83	32.10
预计诉讼损失	287,342,854.88	-24,422,504.19	287,342,854.88
非流动资产毁损报废损失	29.64	48,681.82	29.64
其他支出	88,708.84	467,356.43	88,708.84
合计	287,431,625.46	-23,797,078.11	287,431,625.46

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	748,932.14	1,708,970.87
递延所得税费用	462,965.31	-3,534,467.24
合计	1,211,897.45	-1,825,496.37

（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	-293,274,085.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-43,991,112.85
子公司适用不同税率的影响	-241,999.78
调整以前期间所得税的影响	-94,888.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	521,747.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,169,849.43
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	47,921,795.15
研发加计扣除的影响	-1,733,795.14
所得税费用	1,211,897.45

77、其他综合收益

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
解除受限资金	56,281,168.46	
往来款	8,742,939.68	2,909,231.62
政府补助	4,928,000.00	1,127,495.93
其他	1,772,191.85	3,604,364.73
合计	71,724,299.99	7,641,092.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

上期诉讼冻结资金 56,281,168.46 元在本期收回。

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
管理费用、销售费用	30,362,201.11	27,359,270.62
受限资金	9,751,343.87	56,281,168.46
往来款	6,223,050.71	2,254,500.40
其他	2,187,669.33	1,462,035.49
合计	48,524,265.02	87,356,974.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

上期发生诉讼冻结资金 56,281,168.46 元。

（2）与投资活动有关的现金

（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	720,000.00	216,777.89
合计	720,000.00	216,777.89

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
租赁支付的现金		300,600.00
其他单位、个人借款	620,000.00	2,055,277.88
支付减资款		5,600,000.00
合计	620,000.00	7,955,877.88

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

（4）以净额列报现金流量的说明

（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

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	-294,485,983.11	-43,665,911.67
加：资产减值准备	1,723,859.74	21,411,320.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,376,940.89	18,431,288.17
使用权资产折旧	275,469.30	215,611.27
无形资产摊销	1,548,841.74	1,943,035.76
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）	288,407.72	-365,071.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	29.64	48,681.82
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,367,577.49	2,771,564.29
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	558,266.43	-3,328,681.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-205,785.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,579,804.70	-38,467,063.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-56,033,226.28	-18,035,702.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,068,131.16	-58,025,080.45
其他	291,104,502.68	
经营活动产生的现金流量净额	-27,786,987.30	-117,271,795.59
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	144,480,200.96	217,693,911.94
减：现金的期初余额	156,753,725.43	433,209,928.62
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	-12,273,524.47	-215,516,016.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	144,480,200.96	156,753,725.43
其中：库存现金	8,035.10	5,963.96
可随时用于支付的银行存款	144,472,165.86	156,747,761.47
三、期末现金及现金等价物余额	144,480,200.96	156,753,725.43

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(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

计入相关资产成本或者当期损益的简化处理的短期租赁费用的金额为 659,070.00 元。

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

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
经营租赁收入	70,845.87	
合计	70,845.87	

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

（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、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,460,064.25	7,846,957.36
耗用材料	5,390,724.00	8,080,761.55
折旧摊销	610,075.09	604,281.25
水电费	502,015.14	415,243.63
其他	1,863,566.92	1,361,494.47
合计	15,826,445.40	18,308,738.26
其中：费用化研发支出	15,826,445.40	18,308,738.26

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

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

（2）合并成本及商誉

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（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

(6) 其他说明

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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

☐是 ☒否

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

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

子公司名称	注册资本（万元）	主要经营地	注册地	业务性质	间接持股比例	取得方式
湖北顾地供应链有限公司	500.00	鄂州	鄂州	批发	99.99%	设立

6、其他

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：万元

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	15,000.00	重庆	重庆	工业	100.00%		设立
北京顾地塑胶有限公司	3,100.00	北京	北京	工业	100.00%		设立
佛山顾地塑胶有限公司	7,143.00	佛山	佛山	工业	100.00%		设立
甘肃顾地塑胶有限公司	4,200.00	定西	定西	工业	100.00%		设立
越野一族体育赛事（北京）有限公司	18,000.00	北京	北京	体育	51.00%		设立
山西顾地文化旅游开发有限公司	18,000.00	晋中	晋中	旅游	100.00%		设立
内蒙古飞客通用航空有限公司	100.00	阿拉善盟阿拉善左旗	阿拉善盟阿拉善左旗	航空运输	100.00%		设立
湖北长晟投资有限公司	1,000.00	鄂州	鄂州	服务	100.00%		设立
赛车星球（北京）文化产业有限公司	1,000.00	北京	北京	文化艺术		51.00%	设立
内蒙古赛车星球科技有限公司	500.00	包头	包头	娱乐		51.00%	设立
越野一族文旅产业（贵阳）有限公司	1,000.00	贵阳	贵阳	娱乐		51.00%	设立
湖北悦扬迈建设有限公司	4,000.00	鄂州	鄂州	建筑		99.90%	其他
清丰县长晟贸易有限责任公司	10.00	濮阳	濮阳	批发		100.00%	设立
湖北顾地供应链有限公司	500.00	鄂州	鄂州	批发		99.99%	设立

（2）重要的非全资子公司

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

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

（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

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

（2）重要合营企业的主要财务信息

（3）重要联营企业的主要财务信息

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

（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

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

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

☒适用 ☐不适用

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	40,924,761.49	4,500,000.00		790,780.14		44,633,981.35	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与收益相关	428,000.00	985,700.00
与资产相关	790,780.14	615,780.14

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
持续以公允价值计量的负债总额		12,449,279.88		12,449,279.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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。

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	12,449,279.88			

于 2025 年 06 月 30 日，应收款项融资的账面余额为 12,449,279.88 元，系银行承兑汇票，且剩余期限均小于 12 个月，故账面余额与公允价值相当。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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 万元	23.08%	23.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏孝锋。

其他说明：

苏孝锋，直接持有公司股份数为 2,604.00 万股，对本公司的持股比例为 3.62%，与万洋集团有限公司合并计算后对本公司的持股比例为 26.70%，合并计算后对本公司的表决权比例为 27.71%（公司股东山西盛农投资有限公司于 2022 年 12 月 8 日承诺不可撤销地放弃其持有的 70,447,104 股公司股份对应的表决权，前述股份比例计算已剔除山西盛农投资有限公司已放弃表决权股份）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
浙江嘉创建筑设计有限公司	同受最终控制方控制
顺水饮料有限公司	同受最终控制方控制
佛山顺水泉贸易有限公司	同受最终控制方控制
温州航泰贸易有限公司	实际控制人控制的企业
泰顺风高物资贸易有限公司	董事配偶控制的企业
泰顺新缘物资贸易有限公司	董事配偶控制的企业
金华新宇物业管理有限公司	董事配偶控制的企业
山西盛农投资有限公司	对本公司产生重大影响的股东
晋中市金粮农业科技开发有限公司	受对本公司产生重大影响股东控制的企业
万洋建设集团有限公司	同受最终控制方控制
温州顺水泉贸易有限公司	同受最终控制方控制
如东顺水贸易有限公司	同受最终控制方控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
万洋建设集团有限公司	采购货物及接受建筑服务	12,021,110.96	155,000,000.00	否	
浙江嘉创建筑设计有限公司	接受服务	191,317.89		否	
温州顺水泉贸易有限公司	采购货物	33,366.34		否	
佛山顺水泉贸易有限公司	采购货物	12,686.14		否	
如东顺水贸易有限公司	采购货物	18,297.03		否	
顺水饮料有限公司	采购货物			否	21,769.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
温州航泰贸易有限公司	销售货物	39,578,908.75	20,165,449.22
泰顺新缘物资贸易有限公司	销售货物	15,699.80	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(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	1,337,453.60	1,503,932.22

(8) 其他关联交易

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	温州航泰贸易有限公司	7,681,628.24	384,081.41	2,042,857.00	102,142.85
应收账款	泰顺风高物资贸易有限公司			18,337.68	916.88
应收账款	泰顺新缘物资贸易有限公司			15,381.46	769.07

(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	万洋建设集团有限公司	2,711,022.93	4,559,331.76
其他应付款	山西盛农投资有限公司	206,008,083.28	206,008,083.28
其他应付款	晋中市金粮农业科技开发有限公司	3,378,975.23	3,378,975.23

7、关联方承诺

8、其他

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

6、其他

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

截止本报告日，本公司无需要披露的重大承诺。

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

因合同纠纷，马鞍山顾地塑胶有限公司向马鞍山市花城区人民法院提请诉讼，请求判令公司和河南顾地塑胶有限公司，并作为共同被告向原告支付货款 655,659.54 元，并赔偿原告利息损失 542,448.99 元，合计 1,198,108.53 元。2025 年 8 月 6 日，公司收到安徽省马鞍山市花城区人民法院的民事裁定书（2025）皖 0503 民初 5949 号，将公司账户冻结资金 125 万元。截止本公告日，公司仅收到民事起诉状，本次诉讼尚处于上诉期内，具体开庭日期未确定，案件最终结果尚存在不确定性。

3、其他

1、资产负债表日已计提预计负债的重要或有事项详见附注七、50、预计负债。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告日，本公司无需披露的重要的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

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	华中分部	西南分部	华南分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	153,012,192.78	164,989,572.22	96,686,687.94	20,988,182.69	-14,273,948.16	421,402,687.47
信用减值损失	-2,178,586.99	1,180,033.80	-483,563.29	17,497.52	0.00	-1,464,618.96
资产减值损失	494,275.40	49,655.73	-285,816.55	-517,355.36	0.00	-259,240.78
营业利润	-13,804,104.53	6,407,020.85	6,034,615.62	-6,020,495.71	694,797.90	-6,688,165.87
所得税费用	1,056,327.17	182,441.68	527,537.15	-505,519.75	-48,888.80	1,211,897.45
净利润	-301,558,491.26	6,219,450.22	5,664,304.99	-5,554,933.76	743,686.70	-294,485,983.11
资产总额	1,108,684,209.36	388,567,345.46	232,049,766.78	307,025,262.32	-877,208,476.41	1,159,118,107.51
负债总额	898,518,980.16	76,966,653.07	128,484,511.80	437,907,691.68	-501,315,451.65	1,040,562,385.06

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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）	102,959,824.57	35,193,594.85
1 至 2 年	664,121.81	2,322,923.33
2 至 3 年	2,737,797.92	2,987,311.85
3 年以上	60,355,885.26	60,172,936.32
3 至 4 年	2,675,709.75	3,307,157.90
4 至 5 年	15,067,256.93	15,519,644.86
5 年以上	42,612,918.58	41,346,133.56
合计	166,717,629.56	100,676,766.35

(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	1,085,340.96	0.65%	1,085,340.96	100.00%		1,085,340.96	1.08%	1,084,901.82	99.96%	439.14
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,632,288.60	99.35%	55,343,117.92	33.41%	110,289,170.68	99,591,425.39	98.92%	53,243,711.61	53.46%	46,347,713.78
其中：										
账龄组合	124,482,289.93	74.67%	55,343,117.92	44.46%	69,139,172.01	94,759,328.16	94.12%	53,243,711.61	56.19%	41,515,616.55
集团内关联方组合	41,149,998.67	24.68%			41,149,998.67	4,832,097.23	4.80%			4,832,097.23
合计	166,717,629.56	100.00%	56,428,458.88		110,289,170.68	100,676,766.35	100.00%	54,328,613.43		46,348,152.92

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	61,809,825.90	3,090,491.34	5.00%
1-2 年	664,121.81	66,412.18	10.00%
2-3 年	2,737,797.92	547,559.58	20.00%
3-4 年	2,675,709.75	1,070,283.90	40.00%
4-5 年	15,066,159.07	9,039,695.44	60.00%
5 年以上	41,528,675.48	41,528,675.48	100.00%
合计	124,482,289.93	55,343,117.92	

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	53,243,711.61	2,099,406.31				55,343,117.92
单项计提	1,084,901.82	439.14				1,085,340.96
合计	54,328,613.43	2,099,845.45				56,428,458.88

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(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	27,577,146.63		27,577,146.63	16.39%	
客户二	9,550,218.84		9,550,218.84	5.68%	
客户三	8,733,871.62	511,882.43	9,245,754.05	5.49%	462,287.70
客户四	7,632,299.84		7,632,299.84	4.54%	381,614.99
客户五	5,517,836.06	358,833.48	5,876,669.54	3.49%	293,833.48
合计	59,011,372.99	870,715.91	59,882,088.90	35.59%	1,137,736.17

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	174,771,615.97	179,225,988.98
合计	175,200,015.97	179,654,388.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

5) 本期实际核销的应收利息情况

(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

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

5) 本期实际核销的应收股利情况

（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	5,366,149.12	5,121,602.02
出售股权转让款及往来款	257,164,367.62	262,201,141.42
备用金	696,253.74	313,672.00
其他	1,935,554.73	1,952,782.84
合计	265,162,325.21	269,589,198.28

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）	52,571,945.31	83,568,984.18
1 至 2 年	30,875,585.17	5,510,097.16
2 至 3 年	5,458,044.24	8,081,486.65
3 年以上	176,256,750.49	172,428,630.29
3 至 4 年	5,846,647.41	16,971,458.23
4 至 5 年	10,448,508.66	4,225,826.81
5 年以上	159,961,594.42	151,231,345.25
合计	265,162,325.21	269,589,198.28

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	81,787,390.04	30.84%	81,787,390.04	100.00%		81,787,390.04	30.34%	81,787,390.04	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	183,374,935.17	69.16%	8,603,319.20	4.69%	174,771,615.97	187,801,808.24	69.66%	8,575,819.26	4.57%	179,225,988.98
其中：										
押金、代垫款、质保金等	180,815,981.50	98.60%	7,959,309.07	4.40%	172,856,672.43	183,068,408.20	97.48%	7,283,492.24	3.98%	175,784,915.96
股权转让款						2,539,800.00	1.35%	507,960.00	20.00%	2,031,840.00
备用金及其他款项	2,558,953.67	1.40%	644,010.13	25.17%	1,914,943.54	2,193,600.04	1.17%	784,367.02	35.76%	1,409,233.02
合计	265,162,325.21	100.00%	90,390,709.24		174,771,615.97	269,589,198.28	100.00%	90,363,209.30		179,225,988.98

按单项计提坏账准备类别名称：

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
中和金拓（北京）投资管理有限公司	56,166,988.78	56,166,988.78	56,166,988.78	56,166,988.78	100.00%	款项预计无法收回
武汉文森物资有限公司	9,831,844.31	9,831,844.31	9,831,844.31	9,831,844.31	100.00%	款项预计无法收回
武汉华泰鑫贸易有限公司	7,975,155.44	7,975,155.44	7,975,155.44	7,975,155.44	100.00%	款项预计无法收回
湖北吉嘉物流有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	款项预计无法收回
湖北安和物流有限公司	2,156,546.71	2,156,546.71	2,156,546.71	2,156,546.71	100.00%	款项预计无法收回
其他	656,854.80	656,854.80	656,854.80	656,854.80	100.00%	款项预计无法收回
合计	81,787,390.04	81,787,390.04	81,787,390.04	81,787,390.04		

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	8,575,819.26		81,787,390.04	90,363,209.30
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	535,459.94			535,459.94
本期转回	507,960.00			507,960.00
2025 年 6 月 30 日余额	8,603,319.20		81,787,390.04	90,390,709.24

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	81,787,390.04					81,787,390.04
组合计提	8,575,819.26	535,459.94	507,960.00			8,603,319.20
合计	90,363,209.30	535,459.94	507,960.00			90,390,709.24

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
甘肃顾地塑胶有限公司	往来款	97,586,476.27	1 年以内	36.80%	
佛山顾地塑胶有限公司	往来款	65,799,029.14	1 年以内	24.81%	
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	21.18%	56,166,988.78
武汉文森物资有限公司	其他	9,831,844.31	5 年以上	3.71%	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	3.01%	7,975,155.44
合计		237,359,493.94		89.51%	73,973,988.53

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	628,423,246.71	272,800,000.00	355,623,246.71	628,423,246.71	272,800,000.00	355,623,246.71
合计	628,423,246.71	272,800,000.00	355,623,246.71	628,423,246.71	272,800,000.00	355,623,246.71

(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	
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	
北京顾地塑胶有限公司	29,402,752.50						29,402,752.50	
内蒙古飞客通用航空有限公司		1,000,000.00						1,000,000.00
山西顾地文化旅游开发有限公司		180,000,000.00						180,000,000.00
越野一族体育赛事（北京）有限公司		91,800,000.00						91,800,000.00
湖北长晟投资有限公司	600,000.00						600,000.00	
合计	355,623,246.71	272,800,000.00					355,623,246.71	272,800,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

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

(3) 其他说明

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	146,849,494.05	133,182,739.18	113,496,916.07	113,844,433.79
其他业务	6,162,698.73	235,953.49	629,029.20	459,189.55
合计	153,012,192.78	133,418,692.67	114,125,945.27	114,303,623.34

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								
其中：								
PVC	35,592,832.96	29,898,101.91					35,592,832.96	29,898,101.91
PPR	13,715,664.42	9,323,336.54					13,715,664.42	9,323,336.54
PE	95,399,172.83	92,067,630.40					95,399,172.83	92,067,630.40
其他	8,304,522.57	2,129,623.82					8,304,522.57	2,129,623.82
按经营地区分类								
其中：								
国内	153,012,192.78	133,418,692.67					153,012,192.78	133,418,692.67
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	153,012,192.78	133,418,692.67					153,012,192.78	133,418,692.67
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计	153,012,192.78	133,418,692.67					153,012,192.78	133,418,692.67

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-288,407.72	主要系固定资产处置损益
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）	1,264,866.04	主要系政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-286,585,919.79	主要系未决诉讼计提的预计负债
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	21,419.19	
合计	-285,630,880.66	--

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	-112.68%	-0.4091	-0.4091
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.24%	-0.0118	-0.0118

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

☐适用 ☒不适用

4、其他