退市鹏起

NEEQ：400108 420108

鹏起科技发展股份有限公司

半年度报告

2022

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 3

第二节 公司概况 8

第三节 会计数据和经营情况 10

第四节 重大事件 17

第五节 股份变动和融资 35

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 38

第七节 财务会计报告 40

第八节 备查文件目录 122

第一节　重要提示、目录和释义

董事曹剑、邵开海、监事徐敏丽对半年度报告内容存在异议或无法保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	√是 □否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性、准确性和完整性	□是 √否
董事会是否审议通过半年度报告	√是 □否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否审计	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

1、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
曹剑	董事	弃权	由于无法获取足够的资料，无法保证公司 2022 年半年度报告内容的真实、准确、完整。
邵开海	董事	弃权	因实控人违规大额资金担保和违规巨额资金占用问题，丰越环保和宝通天宇二家子公司失控问题都没有解决，故不能保证公司 2022 年半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
徐敏丽	监事	弃权	因实控人违规大额资金担保和违规巨额资金占用问题，丰越环保和宝通天宇二家子公司失控问题都没有解决，故不能保证公司 2022 年半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
不能持续经营的风险	2021 年 7 月 15 日，申请人资兴市成诚投资有限公司向湖南省资兴市人民法院申请对被申请人郴州丰越环保科技有限公司进行重整。2021 年 8 月 5 日湖南省资兴市人民法院发出《民事裁定书》（（ 2021 ）湘 1081 破申 4 号），裁定受理申请人对被申请人丰越环保的重整申请，公司 100%控股企业丰越环保进入破产重整程序。 2021 年，郑州银行股份有限公司洛阳中州东路支行申请执行洛

	阳鹏起、宋雪云、张朋起、鹏起科技金融借款合同纠纷一案中，经洛阳鹏起申请，洛阳市老城区人民法院将该案移送洛阳中院进行破产审查。洛阳中院于 2021 年 10 月 18 日作出（2021）豫 03 破申 25 号民事•裁定：对洛阳鹏起的重整申请，不予受理。该裁定作出后，洛阳鹏起提出上诉，河南省高级人民法院经审查，于 2021 年 12 月 23 日作出（2021）豫破终 20 号民事裁定，认为洛阳鹏起在郑州银行向老城区法院申请对其 强制执行过程中，申请将该案移送洛阳市中级人民法院进行破产重整审查，并提出将鹏起科技迁回洛阳是为了与洛阳鹏起合并破产重整，但根据洛阳市中院查明的事实以及二审中洛阳鹏起补充提交的证据材料，鹏起科技及其高管存在多个违法违规行为，洛阳鹏起的实际控制人张朋起违规占用 公司巨额资金，去向不明，洛阳鹏起的生产许可证、武器装备承制证已经超过使用期限，企业基本处于停产状态，部分债权人向洛阳中院信访反映洛阳鹏起破产逃债，并明确表示不同意破产。基于以上事实，河南省高院认为洛阳鹏起尚不具备破产重整条件，裁定：驳回上诉，维持原判。 2022 年 1 月 12 日，洛阳鹏起以其不能清偿到期债务，严重缺乏清偿能力，已经资不抵债，但是具有较高的重整价值为由向洛阳中院申请对其进行重整。2022 年 1 月 13 日，洛阳中院发出《民事裁定书》（（2022）豫 03 破申 2 号），该院认为，该院已经于 2021 年 10 月 18 日作出（2021）豫 03 破申 25 号民事裁定：对洛阳鹏起的重整申请，不予受理。该裁定做出后，洛阳鹏起提出上诉，河南省高院经审查，维持了原裁定。目前，洛阳鹏起并未发生新的事实，导致其重新具备重整条件，故洛阳鹏起的前述诉求实质上构成重复起诉，裁定不予受理洛阳鹏起的重整申请。洛阳鹏起不服洛阳中院裁定，向河南省高级人民法院提起上诉。目前案件仍在审理中。 2022 年 1 月，债权人上海芮德洌齐律师事务所以鹏起科技不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，向洛阳中院申请对鹏起科技进行重整。2022 年 1 月 21 日，洛阳中院传唤相关方进行听证，目前尚未就该事项作出裁定。 如果鹏起科技或重要子公司破产重整失败，存在破产清算的风险，公司可能不能持续经营。 此外，公司还存在以下影响持续经营的事项： （1）净资产为负； （2）连续三个会计年度大额亏损； （3）存在大量债务无法按期偿还的情况； （4）拖欠员工工资、无法支付供应商货款； 公司正通过与债权人、政府、法院、大股东、意向重整方等相关方的沟通，稳步推进破产重整工作，消除影响公司持续经营的因素。
股份不能顺利在全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理的两网和退市公司板块 挂牌转让的风险	公司 A、B 股股票已于 2021 年 7 月 21 日在上海证券交易所终止上市，股份转到全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理的两网和退市公司板块挂牌转让相关的确权等工作未能在规定

	期限内展开，存在股份不能顺利转到全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理的两网和退市公司板块挂牌转让的风险。 公司拟加强与主办券商的沟通，抓紧做好挂牌转让的相关前期工作，努力争取尽快完成全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理的两网和退市公司板块挂牌工作。
中国证券监督管理委员会行政处罚带来的风险	公司于 2020 年 5 月 8 日收到中国证券监督管理委员会关于*ST 鹏起的《调查通知书》（编号：沪证调查字 2020-1-012 号）和关于公司实际控制人张朋起先生的《调查通知书》（编号：沪证调查字 2020-1-013 号）。根据上述《调查通知书》，因公司及公司实际控制人均涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司及公司实际控制人张朋起先生立案调查。 2022 年 7 月，公司收到中国证监会上海监管局下发的《行政处罚决定书》（沪[2022]9 号），认定公司存在信息披露违法行为，对公司给予警告，并处以 50 万元罚款的处罚。 受到行政处罚后，公司可能面临相关风险，公司积极采取措施，尽量减少进一步的风险和损失。
涉及大量违规担保和资金占用带来的风险	截至本报告披露日，因公司实际控制人张朋起先生在未经董事会和股东大会审议的情况下个人决定签署相关担保文件造成公司对外违规担保，违规担保金额累计 15.8 亿元；实际控制人及其关联方占用公司资金合计金额 7.47 亿元。上述违规事项对公司持续经营带来不利持续影响。 公司持续敦促实际控制人及其关联方采取切实措施消除前述违规事项对公司的影响。
关于子公司失控的风险	2019 年起，公司对持股 100%的郴州丰越环保科技有限公司、持股 51%的成都宝通天宇电子科技有限公司失去控制。丰越环保于 2019 年度以 327.72 万元的价格出售了账面余额 72,525.74 万元的存货，未取得鹏起科技公司管理层批准，该存货处置未上报母公司。关于丰越环保、宝通天宇失控相关事项尚在核查中，相关责任人是否存在涉嫌恶意掏空上市公的违法犯罪行为尚存在不确定性。 公司拟采取切实可行的措施加强对子公司的管理和控制。
股权冻结持续影响经营	公司全资子公司洛阳鹏起目前股权被冻结，对军工订单持续性和稳定性的影响比较大。公司正积极与起诉方努力协商，积极应诉，督促借款主体尽快履行还款义务，解除股权冻结，消除对经营的负面影响。
核心技术人员流失风险	公司目前经营的部分业务属于技术密集型和人才密集型行业，核心技术团队的稳定是其保持行业内竞争地位的关键。相关行业内对技术人员争夺激烈，不排除公司核心技术人员流失的可能性。 公司努力恢复正常生产经营，尽量减少核心技术人员的流失。
关于公司涉及大量诉讼的风险	自 2018 年 10 月以来，公司因违规担保、金融借款合同纠纷等涉及多起诉讼，公司及全资子公司洛阳鹏起实业有限公司部分银行账户和资产被冻结查封，导致公司及子公司融资困难，流动资金匮乏，日常运营受到极大影响。同时公司涉及的诉讼目

	前部分已经判决并进入执行阶段，公司资产存在被强制执行的风险。大量诉讼对公司经营可能造成不利影响，对公司损益影响存在巨大的不确定性。 公司继续应对诉讼，尽量减少诉讼对公司带来的损失。
公司曾出现私刻公司印章的情形	公司原董事长、法定代表人刘玉女士，在未履行公司内部审批程序的情况下，于 2020 年 5 月 25 日私自刻制公司多枚印章，包括公司的公章、财务章、合同章及法定代表人名章，且刘玉女士拒绝归还私自刻制的印章。2020 年 7 月 22 日，公司向北京市朝阳区法院起诉原董事长、法定代表人刘玉私刻公司公章，要求其退回私刻的公章。法院已裁定公司胜诉，要求刘玉将印章退还公司。公司尚不知晓刘玉及他人是否存在利用上述私自刻制印章做出有害公司利益的行为，公司保留对其采取其他措施追究其法律责任的权利。
本期重大风险是否发生重大变化：	第 3 项风险较上期有所变化

释义

释义项目		释义
*ST 鹏起、鹏起科技、公司	指	鹏起科技发展股份有限公司
鼎立股份	指	上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司（公司原名）
洛阳鹏起、鹏起实业	指	洛阳鹏起实业有限公司
丰越环保	指	郴州丰越环保科技有限公司
宝通天宇	指	成都宝通天宇电子科技有限公司
鹏起置业（淮安）、鹏起置业	指	鹏起置业（淮安）有限公司
申子和	指	北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）
前海朋杰	指	深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）
鹏起集团	指	鹏起科技控股集团有限公司
鹏起万里	指	鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）
洛阳申祥	指	洛阳申祥电子科技有限公司
洛阳乾中、乾中科技	指	洛阳乾中新材料科技有限公司
本贤贸易	指	洛阳本贤贸易有限公司
洛阳彤鼎	指	洛阳彤鼎精密机械有限公司
洛联商贸	指	淮安市洛联商贸有限公司
鹏起贸易	指	上海鹏起贸易有限公司
融乾实业	指	上海融乾实业有限公司
盛德投资	指	淮安盛德投资有限公司
白马湖	指	淮安鼎立白马湖置业有限公司
鼎立盈丰	指	广西鼎立盈丰稀土再生材料科技有限公司
上海胶带公司	指	上海胶带橡胶有限公司
广金资本	指	广州金控资本管理有限公司
立根小额再贷	指	广州立根小额再贷款股份有限公司
广金小贷	指	广州金控小额贷款有限公司
鼎立控股集团	指	鼎立控股集团股份有限公司

新余佑吉	指	新余佑吉投资管理中心（有限合伙）
德润租赁	指	安徽德润融资租赁股份有限公司
郑州国投	指	郑州国投产业发展基金（有限合伙）
万方集团	指	万方投资控股集团有限公司
民生银行上海分行	指	中国民生银行股份有限公司上海分行
交通银行洛阳分行	指	交通银行股份有限公司洛阳分行
上海一中院	指	上海市第一中级人民法院
天河法院	指	广州市天河区人民法院
广州中院	指	广州市中级人民法院
越秀法院	指	广州市越秀区人民法院
洛阳中院	指	河南省洛阳市中级人民法院
河南省高院	指	河南省高级人民法院
老城区法院	指	洛阳市老城区人民法院
北京高院	指	北京市高级人民法院
广西梧州中院	指	广西壮族自治区梧州市中级人民法院
合肥中院	指	合肥市中级人民法院
太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
渝程管理	指	郫县渝程企业管理服务中心（有限合伙）
小贷公司	指	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
挂牌公司	指	两网公司或退市公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	会计期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	鹏起科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	PENGQI TECHNOLOGY DEVELOPMENT　CO.,LTD
	PENGQI CO.,LTD
证券简称	退市鹏起
证券代码	400108 420108
法定代表人	侯林

二、　联系方式

董事会秘书	侯林
联系地址	河南省洛阳市洛龙区宇文恺街 67 号
电话	0379-69965877
传真	0379-69965877
电子邮箱	pqkj600614@163.com
公司网址	http://www.600614.com
办公地址	河南省洛阳市洛龙区宇文恺街 67 号
邮政编码	471023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	河南省洛阳市洛龙区宇文恺街 67 号

三、　企业信息

股票交易场所	退市板块
成立时间	1993 年 1 月 18 日
挂牌时间	未挂牌
分层情况	两网及退市公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业-航空、航天器及设备制造-航空、航天相关设备制造
主要业务	投资、金属材料、房地产开发等
主要产品与服务项目	钛及钛合金、铝合金、铝镁合金、金属复合材料、铸件产品、高分子材料、陶瓷材料、金属产品的技术研发、设计、销售和技术服务；光机电产品、电子产品及装备的研究、设计、开发和销售；机械设备及配件的销售；固体废弃物处理；环境治理服务；房地产开发；产业投资等
普通股股票交易方式	不适用
普通股总股本（股）	1,752,773,758
优先股总股本（股）	0
做市商数量	不适用
控股股东	无控股股东

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张朋起），一致行动人为（宋雪云、申子和、前海朋杰、鹏起集团、洛阳申祥）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000607227746l	否
注册地址	河南省洛阳市洛龙区宇文恺街 67 号	否
注册资本（元）	1,752,773,758	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券股份有限公司
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路 32 号西南证券总部大楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西南证券股份有限公司

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节　会计数据和经营情况

一、　主要会计数据和财务指标

（一）　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,868,266.89	6,702,446.51	-27.37%
毛利率%	0.94%	4.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,104,576.45	-81,590,793.37	-143.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-64,788,971.40	-85,846,439.15	-24.53%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	不适用	不适用	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	不适用	不适用	-
基本每股收益	0.02	-0.05	-140.06%

注：归属于挂牌公司股东的净利润为正值、归属于挂牌公司股东的扣除非经常损益后的净利润和加权平均净资产均为负值，故加权平均净资产收益率指标计算无参考意义。

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,843,639,826.48	1,850,053,070.43	-0.35%
负债总计	3,647,122,007.59	3,687,408,108.75	-1.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,792,555,303.66	-1,827,658,830.11	-1.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.02	-1.04	-1.92%
资产负债率%（母公司）	194.41%	201.83%	-
资产负债率%（合并）	197.82%	199.31%	-
流动比率	42.47%	44.50%	-
利息保障倍数	1.90	-1.08	-

注：利息保证倍数上年期末数为上年同期可比数据

（三）　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-257,675.03	-2,853,069.56	-90.97%
应收账款周转率	0.44%	1.77%	-
存货周转率	0.04%	1.52%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.15%	-2.61%	-
营业收入增长率%	-27.37%	-78.25%	-
净利润增长率%	-140.93%	-40.46%	-

注：本期为盈利，上年同期净利润为亏损，故本期净利润较上年同期亏损减少 140.93%。

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

鹏起科技为投资型控股公司，主要业务在子公司开展。2019 年 8 月，公司对两大重要子公司（丰越环保和宝通天宇）失去控制。报告期内 ，公司对两家重要子公司仍然失去控制。公司未失去控制的核心子公司为洛阳鹏起实业有限公司。洛阳鹏起的主要业务、经营模式及行业情况如下：

洛阳鹏起主营业务为钛合金、铝合金精密铸造、精密机械加工、激光焊接及系统产品的总装等业务，专业进行大型精密复杂钛合金高端结构件研发与生产。其产品主要应用于航空、航天、舰船、兵器、电子、海洋、石油化工、体育、医疗等领域。

洛阳鹏起的经营模式为研发、生产、销售型模式。

研发模式：洛阳鹏起研发中心根据公司经营生产需求、客户市场调查、行业进展等多种原因综合分析，进行初步科研项目立项，经公司相关领导讨论确立年度研究开发项目及项目负责人，实施研发过程监督检查，项目结束后由项目负责人撰写结题报告并经内部项目验收后经总工批准方可结题。研发中心针对不同客户的产品需求，安排专人负责工艺和对接，保证产品质量的稳定，从而满足客户需求。

生产模式：洛阳鹏起根据客户的需求，与客户签订合同，以订单拉动式的方式组织生产。洛阳鹏起生产部根据订单统筹组织生产，编制生产作业计划，各生产部门编制生产作业子计划，推动生产按计划进行，保质保量完成生产任务，满足客户需求。

销售模式：洛阳鹏起根据公司的产品类型，寻找相应的目标客户，主要销售模式是一对一的大客户模式；定价模式则为主要按行业规则定价，特殊客户采用不同的单独定价模式；公司的盈利模式则区分高端产品和规模化产品，高端产品采用相对利润较高的模式，规模化产品采用规模效益的模式。

行业情况：

洛阳鹏起拥有国内第一家集钛合金精密铸造、精密机械加工和激光焊接为一体的全流程的钛合金高端结构件产品线，钛合金产品线有国内钛合金熔模精密铸造国军标标准的起标人领衔的钛合金团队。洛阳鹏起依靠其强大的研发实力，在国内航空、航天、船舶、电子等高端领域占据一定的市场份额。随着我国航空航天领域的高速发展，国内航空航天钛材需求量也保持着高速增长。同时由于钛材具有的优越性能，未出现新的替代材料之前，钛材的市场需求量不会产生大的逆转。

报告期内，由于公司及子公司洛阳鹏起主要资产和银行账户被查封冻结，洛阳鹏起部分生产经营以代加工。

报告期内公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,818,331.16	0.21%	4,079,611.19	0.22%	-6.40%
应收票据	1,334,426.00	0.07%	2,350,730.55	0.13%	-43.23%
应收账款	206,107,719.13	11.18%	220,310,485.57	11.91%	-6.45%
应收款项融资	2,670,474.00	0.14%			
预付款项	133,700,792.24	7.25%	114,680,101.07	6.20%	16.59%
其他应收款	26,161,571.52	1.42%	32,240,411.27	1.74%	-18.85%
存货	367,586,562.54	19.94%	361,523,382.77	19.54%	1.68%
其他流动资产	3,787,815.53	0.21%	4,549,682.21	0.25%	-16.75%
长期股权投资	148,696,305.42	8.07%	147,151,148.50	7.95%	1.05%
其他权益工具投资	51,626,500.00	2.80%	51,626,500.00	2.79%	0.00%
投资性房地产			4,785,101.36	0.26%	-100.00%
固定资产	183,334,852.15	9.94%	188,487,687.06	10.19%	-2.73%
在建工程	33,425,786.23	1.81%	33,425,786.23	1.81%	0.00%
使用权资产	275,642.18	0.01%	413,463.26	0.02%	-33.33%
无形资产	57,508,665.49	3.12%	60,752,259.79	3.28%	-5.34%
商誉	619,425,173.44	33.60%	619,425,173.44	33.48%	0.00%
长期待摊费用	1,649,649.53	0.09%	1,721,986.24	0.09%	-4.20%
其他非流动资产	2,529,559.92	0.14%	2,529,559.92	0.14%	0.00%
短期借款	525,218,059.27	28.49%	523,798,734.27	28.31%	0.27%
应付账款	136,457,691.48	7.40%	110,750,869.30	5.99%	23.21%
合同负债	48,264,968.99	2.62%	30,745,200.63	1.66%	56.98%
应付职工薪酬	56,769,268.57	3.08%	50,771,840.76	2.74%	11.81%
应交税费	102,390,174.44	5.55%	94,567,551.18	5.11%	8.27%
其他应付款	601,861,705.97	32.65%	567,856,541.07	30.69%	5.99%
一年内到期的非流动负	279,375,688.23	15.15%	279,472,545.44	15.11%	-0.03%

债					
其他流动负债	4,217,461.29	0.23%	4,332,579.74	0.23%	-2.66%
租赁负债		0.00%	45,878.24	0.00%	-100.00%
预计负债	1,819,337,091.08	98.68%	1,951,384,394.22	105.48%	-6.77%
递延收益	69,171,812.00	3.75%	69,569,753.47	3.76%	-0.57%
递延所得税负债	4,058,086.27	0.22%	4,112,220.43	0.22%	-1.32%

项目重大变动原因：

本报告期内公司资产负债构成无重大变动。

2、 营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	4,868,266.89	100.00%	6,702,446.51	100.00%	-27.37%
营业成本	4,822,297.55	99.06%	6,414,936.98	95.71%	-24.83%
税金及附加	1,117,009.98	22.94%	314,131.52	4.69%	255.59%
销售费用	1,240,324.14	25.48%	694,380.44	10.36%	78.62%
管理费用	18,203,856.37	373.93%	27,371,308.06	408.38%	-33.49%
研发费用	880,958.93	18.10%	1,420,489.84	21.19%	-37.98%
财务费用	37,679,073.78	773.79%	40,730,107.69	607.69%	-7.49%
其他收益	397,941.47	8.17%	794,866.83	11.86%	-49.94%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,145,156.92	64.61%	2,236,685.19	33.37%	40.62%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,846,411.50	-120.09%	-17,797,440.61	-265.54%	-67.15%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	125,457,516.00	2,577.05%	8,142,641.01	121.49%	1,440.75%
营业外支出	30,259,175.98	621.56%	6,176,429.83	92.15%	389.91%
所得税费用	-54,134.16	-1.11%	-290,601.59	-4.34%	-81.37%
经营活动产生的现金流量净额	-257,675.03	-	-2,853,069.56	-	-90.97%
投资活动产生的现金流量净额	10,400.00	-	-2,000,000.00	-	-100.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,521,879.63	-	2,624,827.30	-	-157.98%

项目重大变动原因：

税金及附加增加主要系子公司鹏起置业本期预售房预交土地增值税所致；销售费用增加主要系子公司鹏

起置业增加广告宣传费支出所致；管理费用减少主要系子公司洛阳鹏起部分业务恢复去年同期记入管理费用的工人工资及折旧本年重新列支所致；研发费用减少主要系资金紧张研发费用支出减少所致；其他收益减少主要系本期收到的政府补助减少所致；投资收益增加主要系权益法核算单位本年净利润较上年同期增加所致；信用减值损失减少主要系应收款项坏账准备计提减少所致；资产处置收益增加主要系本期被冻结房产被司法执行抵债产生损益所致；营业外支出增加主要系计提违约金增加所致；所得税费用增加主要系递延所得税负债对所得税影响减少所致；经营活动产生的现金流量净额增加主要系员工工资及付现费用减少所致；投资活动产生的现金流量净额增加系与正常经营无关的法院执行款支出减少所致；筹资活动产生的现金流量净额减少主要系受限货币资金增加变动交上年同期增加所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	125,457,516.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	397,941.47
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,030,946.86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,854,082.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,228,229.12
其他符合非经营性损益定义的损益项目	2,449,184.31
非经常性损益合计	99,899,547.85
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	6,000.00
非经常性损益净额	99,893,547.85

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 _____ √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公	主	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

	司类型	要业务					
洛阳鹏起	子公司	钛合金精密铸造、精密机械加工业务	270,000,000.00	696,238,580.53	-537,907,869.71	2,084,412.37	-75,252,759.08
鹏起置业（淮安）	子公司	房地产开发与销售	125,214,823.00	518,257,791.41	255,079,195.06	1,180,952.38	-1,904,498.32
小贷公司	参股公司	发放贷款及相关的咨询活动	100,000,000.00	133,822,380.51	113,015,242.90	6,562,732.02	3,479,863.17
鹏起万里	参股公司	实业投资、投资管理	457,026,639.33	332,247,372.07	332,012,541.92	-	-274,779.80

（二） 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
小贷公司	无	财务投资获取收益
鹏起万里	无	财务投资获取收益

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.（二）
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	四.二.（三）
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.（六）
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.（七）
是否存在破产重整事项	√是 □否	四.二.（八）
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		332188 万元	332188 万元	不适用

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
郑州国投产业发展基金（有限合伙）	鹏起科技、洛阳鹏起等	违规担保	是	本金 50,000 万元	是	财产保全执行，尚未执行完毕	2020 年 10 月 14 日

广州金控资本管理有限公司	鹏起科技等	违规担保	是	本金 7,000 万元	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021 年 1 月 12 日
广州金控小额贷款有限公司	鹏起科技等	违规担保	是	本金 4500 万元	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021 年 1 月 12 日
广州立根小额再贷款股份有限公司	鹏起科技等	违规担保	是	本金 20000 万元	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2022 年 5 月 1 日
中国民生银行股份有限公司上海分行	洛阳鹏起等	金融借款合同纠纷	是	借款本金 10,000 万元	否	财产保全执行,部分执行	2019 年 7 月 9 日
中国民生银行股份有限公司上海分行	鹏起科技等	金融借款合同纠纷	是	借款本金 9638.44 万元	否	财产保全执行,部分执行	2019 年 7 月 9 日
交通银行股份有限公司洛阳分行	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款本金 3292.45 万元	否	财产保全执行,尚未执行完毕	2020 年 4 月 30 日
沈宁	鹏起科技等	民间借贷纠纷	是	借款本金 5,000 万元	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2018 年 12 月 6 日
江阴华中投资管理有限公司	鹏起科技等	证券回购合同纠纷	是	股票回购价款 39,890 万元	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2019 年 3 月 15 日
桂林银行股份有限公司梧州分行	广西鼎立稀土新材料科技有限公司、鹏起科技	金融借款合同纠纷	是	4804.46 万元	是	财产保全执行，尚未执行完毕	2019 年 6 月 22 日
鼎立控股集团破产管理人	鹏起科技	股权转让纠纷	是	股权转让款 1096.5 万元	否	财产保全执行，尚未执行完毕	2020 年 2 月 5 日
嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司	鹏起科技	借款合同纠纷	是	借款本金 2,500 万元	否	财产保全执行，尚未执行完毕	2019 年 5 月 25 日
新余佑吉投资管理中心（有限	鹏起科技、洛阳鹏起等	3 起借款合同纠纷案件	是	借款本金 11,000 万元	是	已经申请执行，尚未执行完毕	2020 年 5 月 6 日

合伙）							
王海巧	洛阳鹏起	民间借贷纠纷	是	借款本金4,000万元	是	已经申请执行，尚未执行完毕	2020年1月8日
安徽德润融资租赁股份有限公司	鹏起科技、洛阳鹏起	融资租赁合同纠纷	是	2813.85万元（租金）	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2021年3月12日
安徽德润融资租赁股份有限公司	鹏起科技、洛阳鹏起	2起融资租赁合同纠纷	是	共3392.6万元（租金）	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2021年3月12日
上海浦东发展银行股份有限公司洛阳分行	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款本金3,000万元	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2020年9月2日
中国工商银行股份有限公司洛阳分行	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款本金22466.01万元	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2020年9月16日
中原银行股份有限公司洛阳分行	鹏起科技、洛阳鹏起等	金融借款合同纠纷	是	借款本金8750万元	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2020年10月14日
洛阳华泽小额贷款有限公司	洛阳鹏起	借款合同纠纷	是	借款本金3000万元	是	已经申请执行，尚未执行完毕	2020年12月15日
郑州银行股份有限公司洛阳中州东路支行	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款2016万元	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2020年11月7日
平顶山银行股份有限公司洛阳分行	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款本金4800万元	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2021年3月12日
交通银行股份有限公司郴州分行	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	借款本金：18764万元	是	已经申请执行，尚未执行完毕	2021年2月2日
恒丰银行股份有限公司	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	2,000万元（借款本金）	是	已经申请执行，尚未执行完毕	2021年3月9日

恒丰银行股份有限公司	鹏起科技、丰越环保	3 起金融借款合同纠纷	是	合计 16999.90 万元(借款本金)	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021 年 4 月 14 日
中国建设银行股份有限公司资兴支行	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	39835.9 万元(借款本金)	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021 年 3 月 13 日
华融湘江银行股份有限公司郴州分行	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	16000 万元(借款本金)	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021 年 4 月 21 日
中国光大银行股份有限公司郴州分行	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	5157.41 万元(借款本金)	是	已经申请执行，尚未执行完毕	2021 年 4 月 21 日
工商银行资兴支行	丰越环保	金融借款合同纠纷	是	3107.67 万本金	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021 年 8 月 31 日
中国光大银行股份有限公司洛阳分行	洛阳鹏起、鹏起科技	金融借款合同纠纷	是	4999 万元本金	否	财产保全执行,尚未执行完毕	2021 年 8 月 31 日
总计	-	-	-	329824.18 万元（本金）	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

重大诉讼事项导致公司及主要子公司资产和银行账户被查封冻结，公司拥有的上海市王桥路 1037 号、龙口路 29 弄 7 号等多处房产以及子公司洛阳鹏起部分资金已经被司法执行，严重影响公司的正常生产经营，如果生产设备被执行，将使公司完全失去持续经营能力。

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序
					起始	终止		
1	洛阳鹏起	250,000,000.00		224,660,111.15	2016年8月30日	2021年5月20日	连带	已事前及时履行
2	洛阳鹏起	2,000,000.00		2,000,000.00	2020年3月2日	2021年3月1日	连带	已事前及时履行
3	洛阳鹏起	48,000,000.00		47,999,900.00	2019年9月11日	2020年9月10日	连带	已事前及时履行
4	洛阳鹏起	30,000,000.00		30,000,000.00	2020年4月28日	2021年4月27日	连带	已事前及时履行
5	洛阳鹏起	87,500,000.00		87,500,000.00	2020年3月27日	2020年6月27日	连带	已事前及时履行
6	洛阳鹏起	40,000,000.00		31,518,356.43	2018年3月20日	2018年9月19日	连带	已事前及时履行
7	洛阳鹏起（注1）	100,000,000.00	18,686,760.05	81,313,239.95	2017年6月30日	2022年4月21日	连带	已事前及时履行
8	洛阳鹏起（注2）	70,000,000.00		53,798,700.00	2017年10月16日	2020年10月16日	连带	已事前及时履行
9	洛阳鹏起	50,000,000.00		49,990,000.00	2020年4月3日	2021年4月2日	连带	已事前及时履行
10	洛阳鹏起	20,160,000.00		19,960,000.00	2019年1月18日	2021年1月15日	连带	已事前及时履行
11	洛阳鹏起	30,000,000.00		30,000,000.00	2019年11月19日	2020年1月19日	连带	已事前及时履行
总计	-	727,660,000.00	18,686,760.05	658,740,307.53	-	-	-	-

注：1、对洛阳鹏起该笔10000万元担保已执行鹏起科技拥有的上海市王桥路1037号的房产；2、对洛阳鹏起的该笔7000万元担保法院已执行鹏起科技部分房租收入。因目前尚无法确定履行该2笔担保利

息和本金的金额，故暂未调整担保本金余额。

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	丰越环保	34,950,000.00		31,076,682.01	2019年11月29日	2020年11月14日	连带	否	已事前及时履行
2	丰越环保	39,950,000.00		39,950,000.00	2019年12月10日	2020年12月6日	连带	否	已事前及时履行
3	丰越环保	39,950,000.00		39,950,000.00	2019年12月20日	2020年12月16日	连带	否	已事前及时履行
4	丰越环保	39,950,000.00		39,950,000.00	2020年2月3日	2021年1月31日	连带	否	已事前及时履行
5	丰越环保	40,000,000.00		40,000,000.00	2020年3月2日	2021年3月2日	连带	否	已事前及时履行
6	丰越环保	39,000,000.00		39,000,000.00	2020年5月7日	2021年5月7日	连带	否	已事前及时履行
7	丰越环保	34,000,000.00		34,000,000.00	2020年5	2021年5	连带	否	已事前及

					月 21 日	月 21 日			时履行
8	丰越环保	24,000,000.00		24,000,000.00	2020 年 6 月 11 日	2021 年 6 月 11 日	连带	否	已事前及时履行
9	丰越环保	55,000,000.00		55,000,000.00	2019 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 11 日	连带	否	已事前及时履行
10	丰越环保	70,000,000.00		70,000,000.00	2019 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 17 日	连带	否	已事前及时履行
11	丰越环保	83,000,000.00		79,324,326.24	2020 年 1 月 15 日	2021 年 1 月 15 日	连带	否	已事前及时履行
12	丰越环保	12,000,000.00		12,000,000.00	2020 年 3 月 20 日	2021 年 3 月 20 日	连带	否	已事前及时履行
13	丰越环保	31,950,000.00		31,950,000.00	2020 年 3 月 25 日	2021 年 3 月 25 日	连带	否	已事前及时履行
14	丰越环保	40,500,000.00		40,500,000.00	2020 年 6 月 17 日	2021 年 6 月 17 日	连带	否	已事前及时履行
15	丰越环保	37,800,000.00		37,800,000.00	2020 年 6 月 21 日	2021 年 6 月 21 日	连带	否	已事前及时履行
16	丰越环保	18,900,000.00		18,900,000.00	2020 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 9 日	连带	否	已事前及时履行
17	丰越环保	21,000,000.00		21,000,000.00	2020 年 7 月 14 日	2021 年 7 月 14 日	连带	否	已事前及时履行
18	丰越环保	26,000,000.00		26,000,000.00	2020 年 9	2021 年 9	连带	否	已事前及

					月 4 日	月 4 日			时履行
19	丰越环保	5,800,000.00		5,799,800.00	2019 年 9 月 12 日	2021 年 9 月 12 日	连带	否	已事前及时履行
20	丰越环保	10,000,000.00		9,999,999.00	2020 年 4 月 7 日	2021 年 3 月 31 日	连带	否	已事前及时履行
21	丰越环保	10,000,000.00		9,999,999.00	2020 年 4 月 8 日	2021 年 4 月 6 日	连带	否	已事前及时履行
22	丰越环保	10,000,000.00		9,999,999.00	2020 年 4 月 9 日	2021 年 4 月 8 日	连带	否	已事前及时履行
23	丰越环保	18,000,000.00		15,445,160.25	2019 年 11 月 28 日	2020 年 7 月 18 日	连带	否	已事前及时履行
24	丰越环保	18,400,000.00		18,400,000.00	2019 年 12 月 11 日	2020 年 7 月 18 日	连带	否	已事前及时履行
25	丰越环保	25,000,000.00		24,999,999.00	2020 年 1 月 10 日	2021 年 1 月 8 日	连带	否	已事前及时履行
26	丰越环保	20,240,000.00		20,239,999.00	2020 年 1 月 13 日	2021 年 1 月 12 日	连带	否	已事前及时履行
27	丰越环保	27,000,000.00		26,999,999.00	2020 年 1 月 19 日	2021 年 1 月 16 日	连带	否	已事前及时履行
28	丰越环保	25,000,000.00		25,000,000.00	2019 年 6 月 6 日	2021 年 7 月 10 日	连带	否	已事前及时履行
29	丰越环保	26,000,000.00		26,000,000.00	2019 年 12	2021 年 7	连带	否	已事前及

					月 18 日	月 10 日			时履行
30	丰越环保	29,000,000.00		29,000,000.00	2019 年 12 月 19 日	2021 年 7 月 10 日	连带	否	已事前及时履行
31	丰越环保	5,000,000.00		5,000,000.00	2019 年 7 月 26 日	2019 年 12 月 1 日	连带	否	已事前及时履行
32	丰越环保	5,000,000.00		5,000,000.00	2019 年 7 月 26 日	2020 年 2 月 1 日	连带	否	已事前及时履行
33	丰越环保	39,999,010.48		39,999,010.48	2019 年 7 月 26 日	2020 年 7 月 26 日	连带	否	已事前及时履行
34	丰越环保	60,000,000.00		60,000,000.00	2019 年 7 月 31 日	2020 年 7 月 31 日	连带	否	已事前及时履行
35	丰越环保	80,000,000.00		80,000,000.00	2019 年 8 月 1 日	2020 年 8 月 1 日	连带	否	已事前及时履行
36	丰越环保	21,900,000.00		21,419,654.59	2020 年 6 月 12 日	2020 年 12 月 11 日	连带	否	已事前及时履行
37	丰越环保	26,000,000.00		26,000,000.00	2019 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 12 日	连带	否	已事前及时履行
38	丰越环保	4,000,000.00		4,000,000.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 12 月 23 日	连带	否	已事前及时履行
39	上海胶带	40,000,000.00		40,000,000.00	2017 年 10 月 17 日	2018 年 10 月 16 日	连带	否	已事前及时履行
40	稀土新材料	46,164,600.00		46,164,600.00	2016 年 7	2019 年 7	连带	否	已事前及

					月 26 日	月 25 日			时履行
41	洛阳乾成光电技术有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	2018 年 5 月 21 日	2019 年 5 月 20 日	连带	是	尚未履行
42	洛阳乾成光电技术有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	2018 年 5 月 21 日	2018 年 11 月 20 日	连带	是	尚未履行
43	洛阳乾成光电技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	2018 年 7 月 4 日	2019 年 1 月 3 日	连带	是	尚未履行
44	张朋起	50,000,000.00		50,000,000.00	2018 年 4 月 3 日	2018 年 6 月 2 日	连带	是	尚未履行
45	四十名自然人	200,000,000.00		200,000,000.00	2017 年 2 月 12 日	2018 年 8 月 14 日	连带	否	尚未履行
46	十四名自然人	70,000,000.00		70,000,000.00	2017 年 2 月 12 日	2018 年 8 月 14 日	连带	否	尚未履行
47	九名自然人	45,000,000.00		45,000,000.00	2017 年 2 月 12 日	2018 年 8 月 14 日	连带	否	尚未履行
48	张朋起及其一致行动人	398,900,000.00		398,900,000.00			连带	是	尚未履行
49（注）	上海胶带公司、鼎兴开翼	500,000,000.00		500,000,000.00	2017 年 10 月 17 日		连带	否	尚未履行
50	宋雪云	40,000,000.00		40,000,000.00	2018 年 3 月 27 日	2018 年 4 月 26 日	连带	是	尚未履行
51	张朋起	3,640,000.00		3,640,000.00	2018 年 6	2018 年 9	连带	是	尚未履行

					月 22 日	月 21 日			
总计	-	2,657,993,610.48		2,647,409,227.57	-	-	-	-	-

注：对上海胶带公司、鼎兴开翼该笔 50000 万担保其已执行公司拥有的龙口路 29 弄 7 号房产，执行裁定书抵债金额 134,078,250.00 元，因目前尚无法确定履行该笔担保利息和本金的金额，故暂未调整担保本金余额。

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	洛阳乾成光电技术有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	2018 年 5 月 21 日	2019 年 5 月 20 日	连带	是	尚未履行
2	洛阳乾成光电技术有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	2018 年 5 月 21 日	2018 年 11 月 20 日	连带	是	尚未履行
3	洛阳乾成光电技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	2018 年 7 月 4 日	2019 年 1 月 3 日	连带	是	尚未履行
4	张朋起	50,000,000.00		50,000,000.00	2018 年 4 月 3 日	2018 年 6 月 2 日	连带	是	尚未履行
5	上海胶带公司、鼎兴开翼	500,000,000.00		500,000,000.00	2017 年 10 月 17 日		连带		尚未履行
6	无担保合同，有洛阳鹏起支票	81,480,000.00		81,480,000.00	2017 年 6 月 20 日	2018 年 6 月 20 日	连带		尚未履行
7	宋雪云	40,000,000.00		40,000,000.00	2018	2018	连带	是	尚未履

	（注）				年 3 月 27 日	年 4 月 26 日			行
8	宋雪云	30,000,000.00		30,000,000.00	2018 年 11 月 23 日	2019 年 6 月 23 日	连带	是	尚未履行
9	宋雪云	17,000,000.00		17,000,000.00	2018 年 1 月 8 日		连带	是	尚未履行
10	宋雪云	3,000,000.00		3,000,000.00	2018 年 1 月 8 日		连带	是	尚未履行
11	宋雪云	2,500,000.00		2,500,000.00	2015 年 8 月 27 日		连带	是	尚未履行
12	淮安胶带	10,000,000.00		10,000,000.00		2019 年 4 月 1 日	连带		尚未履行
13	淮安胶带	5,000,000.00		5,000,000.00		2019 年 6 月 1 日	连带		尚未履行
14	淮安胶带	5,000,000.00		5,000,000.00		2019 年 6 月 1 日	连带		尚未履行
15	淮安胶带	10,000,000.00		10,000,000.00		2019 年 9 月 1 日	连带		尚未履行
总计	-	863,980,000.00		863,980,000.00	-	-	-	-	-

注：对宋雪云该笔 4000 万担保洛阳鹏起已实际履行部分担保责任，因目前尚无法确定履行该笔担保利息和本金的金额，故暂未调整担保本金余额。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	3,549,633,610.48	3,470,129,535.10
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提	701,204,600.00	701,204,600.00

供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	2,421,949,010.48	2,342,444,935.10
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	不适用	不适用

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

担保金额填列均为本金金额。

为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方或者资产负债率超过 70%主体提供担保被担保人基本情况如下：

序号	被担保人	基本情况	担保发生原因	是否违规担保
1	稀土新材料	公司股东控制的企业	2016 年 11 月处置公司持有的广西鼎立稀土新材料科技有限公司 100%股权，为保障稀土新材料资金结构及生产经营的稳定，公司同意在银行贷款到期之日前继续为该笔银行贷款提供担保	否
2	洛阳乾成光电技术有限公司	实际控制人控制的企业	公司实际控制人张朋起先生，在未经公司董事会和股东大会审议的情况下个人决定签署相关担保文件造成公司对外违规担保	是
3	张朋起及其一致行动人	实际控制人	公司实际控制人张朋起先生，在未经公司董事会和股东大会审议的情况下个人决定签署相关担保文件造成公司对外违规担保	是
4	宋雪云	实际控制人配偶	公司实际控制人张朋起先生，在未经公司董事会和股东大会审议的情况下个人决定签署相关担保文件造成公司对外违规担保	是
5	洛阳鹏起	公司全资子公司，资产负债率超过 70%	根据公司生产经营及投资活动计划的资金需要，经公司董事会、股东大会审议通过对其提供担保	否
6	丰越环保	公司全资失控子公司，资产负债率超过 70%	根据公司生产经营及投资活动计划的资金需要，经公司董事会、股东大会审议通过对其提供担保	否
7	上海胶带	资产负债率超过 70%	经 2016 年 11 公司剥离上海胶带橡胶有限公司，对该公司借款 4000 万元担保在银行贷款到期之日一年内，公司同意继续为该等银行贷款提供担保，担保期限不超过一年。公司第九届董事会第十一次会议审议通过并提交 2017 年 4 月 11 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议且通过了对该公司 4000 万元借款进行了延期担保确认	否

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

√适用 □不适用

2018 年度，公司实际控制人张朋起先生，在未经公司董事会和股东大会审议的情况下个人决定签署相关担保文件造成公司对外违规担保合计约 15.8 亿元，担保对象为张朋起相关的企业和个人。关于上述违规担保事项，张朋起先生于 2020 年 12 月 14 日在《鹏起科技发展股份有限公司关于吉林证监局<关于开展自查和解决资金占用、违规担保问题的通知>涉及公司违规事项的自查报告》中承诺，在公司 2020 年年度报告披露前，通过拿出体外权属明晰的资产或股权，与债权人协商解除上市公司的担保责任；对于因违规担保诉讼已经执行所导致公司承担的损失，张朋起先生承诺在公司 2020 年年度报告披露前用现金或资产偿还。截止目前，实际控制人未能履行承诺解决违规担保等问题，公司管理层将不排除采取法律诉讼等的手段努力追回损失，维护公司及广大股东的权益。

担保合同履行情况

公司针对合并报表范围内子公司洛阳鹏起的担保，目前被担保的借款均已到期，洛阳鹏起净资产已为负值且资金紧张无法偿还逾期借款，涉诉案件已判决鹏起科技承担连带清偿责任，截至 2022 年 06 月 30 日通过法院已执行母公司部分资产及收入；对合并报表范围外丰越环保的担保，目前被担保的借款已到期且丰越环保已进入破产重整程序，依据对其丰越环保的担保合同及涉诉案件判决，公司需承担连带清偿责任；对合并报表范围外其他主体的担保，依据涉诉案件判决情况承担清偿或赔偿责任。担保的涉诉情况详见第四节二、（一）重大诉讼、仲裁事项。公司资产有随时被执行的法律风险。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序
张朋起	资金占用	746,789,600.00			746,789,600.00	746,789,600.00	尚未履行
合计	-	746,789,600.00			746,789,600.00	746,789,600.00	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

2019 年 10 月 18 日公司披露的《关于对张朋起采取责令改正措施的决定》整改报告中，公司实际控制人张朋起先生承诺 2020 年 4 月 30 日前拿出权属明晰的价值资产，或资产加现金或纯现金等方式，归还占用资金，并按央行确定的银行同期贷款利率向公司支付资金利息。截止到本报告披露日，张朋起先生尚未履行上述承诺，计划找合作方来代偿占用资金。

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2017年6月7日《鹏起科技详式权益变动报告书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 6 月 6 日		正在履行中
2017年6月7日《鹏起科技详式权益变	实际控制人或控股股东	关联交易	2017 年 6 月 6 日		正在履行中

动报告书》					
2019年10月18日，关于上海证监局《行政监管措施决定书》涉及公司违规事项的整改报告公告（公告编号：临2019-133），《关于对张朋起采取责令改正措施的决定》整改报告	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2019年10月16日	2020年4月30日	未履行
2019年10月18日，关于上海证监局《行政监管措施决定书》涉及公司违规事项的整改报告公告（公告编号：临2019-133），关于上海证监局《行政监管措施决定书》涉及公司违规事项的整改报告	公司	资金占用承诺	2019年10月16日	2020年4月30日	未履行

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

（一）实际控制人超期未履行承诺的情形

公司实际控制人、董事长张朋起先生于2019年9月17日收到中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）《关于对张朋起采取责令改正措施的决定》（沪证监决[2019]134号”）。2019年10月16日张朋起先生出具《<关于对张朋起采取责令改正措施的决定>整改报告》。**《整改报告》承诺：**

（1）积极协调沟通政府、银行、客户、债权人等，帮助*ST鹏起解决现有困难，维护员工稳定，恢复生产，保障各子公司的持续经营能力，并积极提高各子公司的赢利能力；同时随着上市公司经营逐步稳定，预期股价将回升到理性水平，进一步积极筹措资金逐步归还占用资金；

（2）积极寻找权属明晰的价值资产，专业机构正在进行尽调预评估中，做好信息披露工作，报送监管部门审核，并经上市公司内部审批流程，注入上市公司，逐步归还占用，争取在2019年底有实质性的进展，亦不排除资产加现金或全额现金的还款方式。

（3）积极寻找新的战略合作方，争取达成共识，一揽子解决上市公司违规担保及资金占用问题，同时解决公司持续经营，后续稳定发展问题。

（4）按央行确定的银行同期贷款利率向公司支付资金利息。

整改完成时间：2020年4月30日前还清全部占用资金并支付资金利息。

未履行承诺的原因：

2019年12月2日，公司实际控制人张朋起先生及其一致行动人宋雪云女士与万方投资控股集团有限公司签署《债权债务重组协议》。万方控股集团或其指定的第三方在2020年4月30日前以转账方式代公司实际控制人张朋起向鹏起科技偿还占用资金及利息约7.9亿元（以归还日最终确认数为准）。自万方控股集团开始代张朋起偿还资金之日起，张朋起及其一致行动人将其持有的鹏起科技股票的49%表决权

（占鹏起科技总股本的 7.86%）全权委托给万方控股集团行使，万方控股集团与张朋起等成为一致行动人。

公司实际控制人张朋起先生及其一致行动人宋雪云女士于 2020 年 6 月 8 日致函万方集团，由于万方集团未在 2020 年 4 月 30 前代公司实际控制人偿还资金占用，已构成实质性违约，单方解除与万方集团签署的《债权债务重组协议》，并保留追究万方集团违约责任的权利。

下一步工作计划：

张朋起先生承诺，继续寻求合作，尽快解决资金占用问题。

（二）公司超期未履行承诺的情形

鹏起科技于 2019 年 9 月 17 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局《关于对鹏起科技发展股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决[2019]135 号，以下简称“《决定书》”）。 2019 年 10 月 17 日,公司召开十届三次董事会通过了《公司关于上海证监局<行政监管措施决定书>涉及公司违规事项的整改报告》。

《整改报告》承诺：

“采取有效措施努力消除实际控制人损害公司利益行为对公司的影响

截至 2018 年 12 月 31 日,公司对外违规担保金额累计 15.75 亿元，实际控制人及其关联方占用公司资金合计金额 74,678.96 万元，严重损害公司和中小股东利益。公司采取以下措施消除实际控制人违规事项的影响：

1、解决资金占用问题的措施

（1）公司敦促实控人制定明确的还款计划，实际控制人已经承诺 2020 年 4 月 30 日前拿出权属明晰的价值资产，或资产加现金或纯现金等方式，归还占用资金,并按央行确定的银行同期贷款利率向公司支付资金利息。

（2）公司积极督促实际控制人按照其承诺的归还占用资金并支付资金利息。如果实际控制人不能按前述承诺归还占用资金并支付利息，公司将采取法律手段追回实际控制人所占用资金并追究其对公司造成的损失。

整改责任人:董事长

整改完成时间：2020 年 4 月 30 日。

2、解除违规担保问题的措施

（1）敦促实际控制人和有关各方积极协商，力争取得各方的理解和支持，争取最短时间内逐步解决违规担保事项。

（2）积极采取法律手段诉讼，根据关于违规担保的司法解释以及现有的司法判例，尽早通过司法解除上市公司的违规担保。

截至目前，公司及公司下属子公司洛阳鹏起实业有限公司与王海巧涉及违规担保事项的诉讼已经河南省洛阳市中级人民法院开庭审理，一审判决公司无需承担担保责任，但洛阳鹏起实业有限公司需承担担保责任，洛阳鹏起已经提起上诉。公司与江阴华中投资管理有限公司、新余佑吉投资管理中心（有限合伙）等涉及违规担保事项的诉讼已分别在北京市高级人民法院、上海市第一中级人民法院等法院开庭审理，等待法院判决结果。

（3）如法院终审判令公司承担担保责任，给公司造成实质损失的，公司将立即采取法律手段追回实际控制人违规担保对公司造成的损失。

整改责任人:董事长

整改完成时间：公司已经积极沟通和应诉，直至所有诉讼结案。”

截至 2020 年 4 月 30 日，实际控制人未按承诺归还占用资金。

未履行承诺的原因：

实际控制人未按期履行承诺。

下一步工作计划：

公司董事会和管理层将持续督促实际控制人采取切实可行的措施，归还占用资金，解决违规担保问题。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	其他(保证、冻结)	3,602,357.07	0.20%	保证金、涉诉
房产	固定资产	其他(保证、冻结)	97,856,421.02	5.31%	抵押融资、涉诉
机器设备	固定资产	其他(保证、冻结)	76,661,923.74	4.16%	抵押融资、涉诉
车辆	固定资产	其他(保证、冻结)	697,170.05	0.04%	涉诉
土地使用权	无形资产	其他(保证、冻结)	33,634,112.64	1.82%	抵押融资、涉诉
股权	长期股权投资	其他(保证、冻结)	148,446,305.42	8.05%	涉诉
股权	其他权益工具投资	其他(保证、冻结)	51,626,500.00	2.80%	质押融资、涉诉
应收账款	流动资产	其他(保证、冻结)	31,071,538.24	1.69%	保理业务质押
总计	-	-	443,596,328.18	24.06%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

因公司存在到期未偿付的银行借款等债务，受限资产存在被执行的法律风险，将对公司的持续经营能力产生影响。

（六） 调查处罚事项

1、鹏起科技发展股份有限公司于 2020 年 5 月 8 日收到中国证券监督管理委员会关于鹏起科技的《调查通知书》(编号：沪证调查字 2020-1-012 号）和关于公司实际控制人张朋起先生的《调查通知书》(编号：沪证调查字 2020-1-013 号)。根据上述《调查通知书》，因公司及公司实际控制人均涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司及公司实际控制人张朋起先生立案调查。2022 年 7 月，公司收到中国证监会上海监管局下发的《行政处罚决定书》(沪[2022]9 号)，认定公司存在信息披露违法行为，对公司给予警告，并处以 50 万元罚款的处罚。

2、2021 年 3 月 2 日，鹏起科技收到公司实际控制人张朋起先生家属提供的浙江省丽水市人民检察院《逮捕通知书》，获悉张朋起先生因涉嫌内幕交易犯罪，经丽水市人民检察院决定，于 2021 年 2 月 26 日被依法逮捕。截至本报告披露日，张朋起先生尚在羁押中。

（七） 失信情况

自 2018 年 10 月以来，公司及公司实际控制人陆续发生多起诉讼，诚信状况均受到严重影响，截至本报告披露日，公司及公司实际控制人尚有多起未了诉讼，公司涉及未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

1、公司诚信状况说明

截止目前，鹏起科技累计涉及 25 起案件被列为失信被执行人。公司全资子公司洛阳鹏起累计涉及 24 件案件被列为失信被执行人，二级子公司洛阳乾中累计涉及 9 件案件被列为失信被执行人。

2、公司实际控制人诚信状况说明

截止目前，实际控制人张朋起先生累计涉及 58 起案件被列为失信被执行人，累计涉及 192 起案件被列入限制消费对象。

3、公司高级管理人员诚信状况说明

截止目前，公司法定代表人、董事长侯林先生累计涉及 24 起案件被列入限制消费对象；公司总经理宋雪云女士累计涉及 59 起案件被列为失信被执行人，累计涉及 133 起案件被列入限制消费对象。

（八） 破产重整事项

1、子公司郴州丰越环保科技有限公司破产重整相关事项

2021 年 7 月 15 日，申请人资兴市成诚投资有限公司向湖南省资兴市人民法院申请对被申请人郴州丰越环保科技有限公司进行重整。

2021 年 8 月 5 日，湖南省资兴市人民法院发出《民事裁定书》（（ 2021 ）湘 1081 破申 4 号），裁定受理申请人对被申请人丰越环保的重整申请，公司 100%控股企业丰越环保进入破产重整程序。

2021 年 8 月 23 日，湖南省资兴市人民法院发出《决定书》（（ 2021 ）湘 1081 破 2 号），指定湖南骄阳律师事务所担任郴州丰越环保科技有限公司管理人。

2、子公司洛阳鹏起实业有限公司破产重整相关事项

2021 年 7 月 23 日，洛阳鹏起实业有限公司向洛阳市老城区人民法院提出申请，请求将（2021）豫 0302 执恢 161 号执行案件移送至申请人住所地中级人民法院即河南省洛阳市中级人民法院进行破产审查，并及时中止该执行案件的执行。

2021 年 7 月 26 日洛阳市老城区人民法院发出《决定书》，决定将洛阳鹏起移送洛阳市中级人民法院进行破产审查。2021 年 10 月 18 日，洛阳市中级人民法院发出《民事裁定书》（(2021）豫 03 破申 25 号），该院认为洛阳鹏起的破产申请不符合企业破产法规定的受理条件，裁定不予受理。洛阳鹏起不服洛阳中院裁定，向河南省高级人民法院提起上诉。2021 年 12 月 23 日，河南省高级人民法院发出《民事裁定书》（(2021）豫破终 29 号），该院认为洛阳鹏起上诉请求不能成立，裁定驳回上诉，维持原裁定。

2022 年 1 月 12 日，洛阳鹏起以其不能清偿到期债务，严重缺乏清偿能力，已经资不抵债，但是具有较高的重整价值为由向洛阳中院申请对其进行重整。2022 年 1 月 13 日，洛阳中院发出《民事裁定书》(（2022）豫 03 破申 2 号），该院认为洛阳鹏起的前述诉求实质上构成重复起诉，裁定不予受理洛阳鹏起的重整申请。洛阳鹏起不服洛阳中院裁定，向河南省高级人民法院提起上诉。

3、鹏起科技破产重整相关事项

2021 年 12 月 27 日，鹏起科技第十届董事会第二十七次会议审议通过《关于向人民法院提出破产重整申请的议案》。2022 年 1 月 13 日，鹏起科技 2022 年第 1 次临时股东大会审议通过前述议案。

2022 年 1 月，债权人上海芮德滠齐律师事务所以鹏起科技不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，向洛阳中院申请对鹏起科技进行重整。2022 年 1 月 21 日，洛阳中院传唤相关方进行听证，目前尚未就该事项作出裁定。

第五节 股份变动和融资

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,752,773,758	100%		1,752,773,758	100%
	其中：控股股东、实际控制人	245,634,322	14.01%		245,634,322	14.01%
	董事、监事、高管	30,900	0.0018%		30,900	0.0018%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		1,752,773,758	-		1,752,773,758	-
普通股股东人数		37,127				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	鼎立控股集团股份有限公司	200,276,020	0	200,276,020	11.43%	0	200,276,020	200,274,000	200,276,020
2	张朋起	132,802,184	0	132,802,184	7.58%	0	132,802,184	132,793,015	132,802,184
3	厦门国际信托有限公司－天勤十号单一资	74,068,168	0	74,068,168	4.23%	0	74,068,168		

	金信托								
4	深圳市前海朋杰投资合伙企业(有限合伙)	50,629,792	0	50,629,792	2.89%	0	50,629,792	50,000,000	50,629,792
5	曹亮发	40,692,216	0	40,692,216	2.32%	0	40,692,216	40,692,216	
6	北京申子和股权投资合伙企业(有限合伙)	31,212,344	0	31,212,344	1.78%	0	31,212,344	31,210,000	31,212,344
7	鹏起科技控股集团有限公司	30,987,658	0	30,987,658	1.77%	0	30,987,658		30,987,658
8	BOCI SECURITIES LIMITED	30,293,991	0	30,293,991	1.73%	0	30,293,991		
9	BANK J SAFRA SARASIN LTD, HONG KONG BRANCH	25,550,150	0	25,550,150	1.46%	0	25,550,150		
10	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED-CLIENT ACCOUNT	13,956,400	0	13,956,400	0.80%	0	13,956,400		
合计		630,468,923	-	630,468,923	35.99%	0	630,468,923	454,969,231	445,907,998
普通股前十名股东间相互关系说明：深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）、北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）、张朋起、鹏起科技控股集团有限公司为一致行动人。公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	170,000,000.00	0	否	不适用	不适用	-

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

募集资金用途变更情况：

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
侯林	董事长 、董事会秘书（暂代）	男	1968 年 2 月	2019 年 8 月 26 日	董事会换届选举日
莫秋梅	董事	女	1959 年 1 月	2019 年 8 月 26 日	董事会换届选举日
曹剑	董事	女	1980 年 7 月	2016 年 5 月 28 日	董事会换届选举日
邵开海	董事	男	1960 年 6 月	2019 年 8 月 26 日	董事会换届选举日
张若愚	董事	女	1998 年 3 月	2020 年 7 月 31 日	董事会换届选举日
贾连军	监事会主席、职工监事	男	1979 年 3 月	2021 年 8 月 11 日	监事会换届选举日
徐敏丽	监事	女	1976 年 5 月	2019 年 8 月 26 日	监事会换届选举日
麻建新	监事	男	1971 年 8 月	2021 年 9 月 29 日	监事会换届选举日
宋雪云	总经理、财务负责人	女	1973 年 1 月	2019 年 7 月 6 日	董事会换届选举日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					1

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事张若愚女士为公司实际控制人张朋起先生的女儿，公司总经理宋雪云女士为公司实际控制人张朋起先生配偶。

（二） 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

□适用 √不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	13	16
生产人员	78	60
销售人员	13	13
技术人员	6	7
财务人员	8	9
行政人员	34	42
员工总计	152	147

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第七节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

（一）　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注五、1	3,818,331.16	4,079,611.19
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	附注五、2	1,334,426.00	2,350,730.55
应收账款	附注五、3	206,107,719.13	220,310,485.57
应收款项融资	附注五、4	2,670,474.00	
预付款项	附注五、5	133,700,792.24	114,680,101.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、6	26,161,571.52	32,240,411.27
其中：应收利息			
应收股利		4,600,000.00	3,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	附注五、7	367,586,562.54	361,523,382.77
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	附注五、8	3,787,815.53	4,549,682.21
流动资产合计		745,167,692.12	739,734,404.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注五、9	148,696,305.42	147,151,148.50
其他权益工具投资	附注五、10	51,626,500.00	51,626,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注五、11		4,785,101.36

固定资产	附注五、12	183,334,852.15	188,487,687.06
在建工程	附注五、13	33,425,786.23	33,425,786.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五、14	275,642.18	413,463.26
无形资产	附注五、15	57,508,665.49	60,752,259.79
开发支出	附注五、16		
商誉	附注五、17	619,425,173.44	619,425,173.44
长期待摊费用	附注五、18	1,649,649.53	1,721,986.24
递延所得税资产			
其他非流动资产	附注五、19	2,529,559.92	2,529,559.92
非流动资产合计		1,098,472,134.36	1,110,318,665.80
资产总计		1,843,639,826.48	1,850,053,070.43
流动负债：			
短期借款	附注五、20	525,218,059.27	523,798,734.27
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			
应付账款	附注五、21	136,457,691.48	110,750,869.30
预收款项			
合同负债	附注五、22	48,264,968.99	30,745,200.63
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	附注五、23	56,769,268.57	50,771,840.76
应交税费	附注五、24	102,390,174.44	94,567,551.18
其他应付款	附注五、25	601,861,705.97	567,856,541.07
其中：应付利息		248,724,436.50	211,087,722.19
应付股利		6,425,677.30	6,425,677.30
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	附注五、26	279,375,688.23	279,472,545.44
其他流动负债	附注五、27	4,217,461.29	4,332,579.74
流动负债合计		1,754,555,018.24	1,662,295,862.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注五、28		
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	附注五、29		45,878.24
长期应付款	附注五、30		
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注五、31	1,819,337,091.08	1,951,384,394.22
递延收益	附注五、32	69,171,812.00	69,569,753.47
递延所得税负债	附注五、33	4,058,086.27	4,112,220.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,892,566,989.35	2,025,112,246.36
负债合计		3,647,122,007.59	3,687,408,108.75
所有者权益：			
股本	附注五、34	1,752,773,758.00	1,752,773,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、35	2,558,677,651.92	2,558,677,651.92
减：库存股			
其他综合收益	附注五、36	-337,578,606.15	-337,578,606.15
专项储备	附注五、37	15,437,287.31	15,438,337.31
盈余公积	附注五、38	32,770,164.07	32,770,164.07
一般风险准备			
未分配利润	附注五、39	-5,814,635,558.81	-5,849,740,135.26
归属于母公司所有者权益合计		-1,792,555,303.66	-1,827,658,830.11
少数股东权益		-10,926,877.45	-9,696,208.21
所有者权益合计		-1,803,482,181.11	-1,837,355,038.32
负债和所有者权益总计		1,843,639,826.48	1,850,053,070.43

法定代表人：侯林　　主管会计工作负责人：宋雪云　　会计机构负责人：宋雪云

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		14,909.81	14,903.0C
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十二、1	755,465.18	755,465.18
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	附注十二、2	47,399,722.20	44,621,483.67
其中：应收利息			

应收股利		4,600,000.00	3,000,000.00
买入返售金融资产			
存货			
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		641,699.13	641,699.13
流动资产合计		48,811,796.32	46,033,550.98
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	附注十二、3	1,378,139,600.46	1,376,594,443.54
其他权益工具投资		51,626,500.00	51,626,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			4,785,101.36
固定资产		18,797,449.06	14,800,918.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		275,642.18	413,463.26
无形资产		5,100.00	1,139,710.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,628,900.00	1,656,200.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,450,473,191.70	1,451,016,336.53
资产总计		1,499,284,988.02	1,497,049,887.51
流动负债：			
短期借款		142,266,088.89	142,266,088.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,274,443.67	10,274,443.67
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		22,828,022.13	19,943,897.60
应交税费		17,906,614.93	10,724,083.26
其他应付款		662,144,922.21	646,728,292.70
其中：应付利息		80,977,790.82	70,216,459.39
应付股利		6,425,677.30	6,425,677.30

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		191,523.09	288,380.30
其他流动负债			
流动负债合计		855,611,614.92	830,225,186.42
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			45,878.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,059,208,917.35	2,191,256,220.49
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,059,208,917.35	2,191,302,098.73
负债合计		2,914,820,532.27	3,021,527,285.15
所有者权益：			
股本		1,752,773,758.00	1,752,773,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,600,125,777.30	2,600,125,777.30
减：库存股			
其他综合收益		-671,629,117.15	-671,629,117.15
专项储备			
盈余公积		32,770,164.07	32,770,164.07
一般风险准备			
未分配利润		-5,129,576,126.47	-5,238,517,979.86
所有者权益合计		-1,415,535,544.25	-1,524,477,397.64
负债和所有者权益合计		1,499,284,988.02	1,497,049,887.51

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		4,868,266.89	6,702,446.51
其中：营业收入	附注五、40	4,868,266.89	6,702,446.51
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,943,520.75	76,945,354.53
其中：营业成本	附注五、40	4,822,297.55	6,414,936.98
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	附注五、41	1,117,009.98	314,131.52
销售费用	附注五、42	1,240,324.14	694,380.44
管理费用	附注五、43	18,203,856.37	27,371,308.06
研发费用	附注五、44	880,958.93	1,420,489.84
财务费用	附注五、45	37,679,073.78	40,730,107.69
其中：利息费用		37,470,520.52	39,830,589.35
利息收入		6,629.66	15,869.41
加：其他收益	附注五、46	397,941.47	794,866.83
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、47	3,145,156.92	2,236,685.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,145,156.92	2,236,685.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	附注五、48	-5,846,411.50	-17,797,440.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五、49	125,457,516.00	8,142,641.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,078,949.03	-76,866,155.60
加：营业外收入			
减：营业外支出	附注五、50	30,259,175.98	6,176,429.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,819,773.05	-83,042,585.43
减：所得税费用	附注五、51	-54,134.16	-290,601.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,873,907.21	-82,751,983.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,873,907.21	-82,751,983.84
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,230,669.24	-1,161,190.47
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		35,104,576.45	-81,590,793.37

六、其他综合收益的税后净额			-22,010,579.52
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-22,010,579.52
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			-22,010,579.52
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			-22,010,579.52
（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			
（二）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		33,873,907.21	-104,762,563.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		35,104,576.45	-103,601,372.89
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,230,669.24	-1,161,190.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.05

法定代表人：侯林　　主管会计工作负责人：宋雪云　　会计机构负责人：宋雪云

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	附注十二、4	1,602,902.14	2,588,769.71
减：营业成本	附注十二、4	183,901.41	367,802.82
税金及附加		56,802.88	161,027.23
销售费用			
管理费用		4,532,737.81	10,929,193.18
研发费用			
财务费用		10,595,604.19	8,174,596.19
其中：利息费用		10,595,137.64	8,172,968.03
利息收入		6.83	191.84

加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十二、5	3,145,156.92	2,236,685.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,145,156.92	2,236,685.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-827,644.36	-1,126,928.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		125,438,098.52	8,161,569.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,989,466.93	-7,772,522.83
加：营业外收入			
减：营业外支出		5,047,613.54	6,100,538.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,941,853.39	-13,873,061.66
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,941,853.39	-13,873,061.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,941,853.39	-13,873,061.66
（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			-22,010,579.52
（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			-22,010,579.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-22,010,579.52
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		108,941,853.39	-35,883,641.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		9,853,185.05	29,376,514.90
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			
收到再保险业务现金净额			
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			570.84
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、52	3,625,039.95	2,665,219.11
经营活动现金流入小计		13,478,225.00	32,042,304.85
购买商品、接受劳务支付的现金		5,158,946.80	23,553,636.79
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		4,745,154.99	5,237,490.32
支付的各项税费		1,350,869.54	1,624,120.59
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、52	2,480,928.70	4,480,126.71
经营活动现金流出小计		13,735,900.03	34,895,374.41
经营活动产生的现金流量净额		-257,675.03	-2,853,069.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,600.00	

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	附注五、52		2,000,000.00
投资活动现金流出小计		9,600.00	2,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		10,400.00	-2,000,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五、52		4,006,768.87
筹资活动现金流入小计		-	4,006,768.87
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			
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	附注五、52	1,521,879.63	1,381,941.57
筹资活动现金流出小计		1,521,879.63	1,381,941.57
筹资活动产生的现金流量净额		-1,521,879.63	2,624,827.30
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		-1,769,154.66	-2,228,242.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,985,128.75	4,990,165.16
六、期末现金及现金等价物余额		215,974.09	2,761,922.90

法定代表人：侯林　　主管会计工作负责人：宋雪云　　会计机构负责人：宋雪云

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,006.81	52,151.10
经营活动现金流入小计		50,006.81	52,151.10
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		50,000.00	1,983,364.98
经营活动现金流出小计		50,000.00	1,983,364.98
经营活动产生的现金流量净额		6.81	-1,931,213.88
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
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			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6.81	-1,931,213.88
加：期初现金及现金等价物余额		14,880.74	1,940,761.98
六、期末现金及现金等价物余额		14,887.55	9,548.10

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	详见附注五、12
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	详见附注五、31；附注九

附注事项索引说明：

（二） 财务报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

鹏起科技发展股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")原名上海胶带股份有限公司。前身系上海胶带总厂，一九九二年四月经上海市经济委员会沪经企[1992]298 号文批准改制为上海胶带股份有限公司(中外合资股份有限公司)，同时发行 A 股及 B 股股票，分别于一九九二年八月和一九九二年七月在上海证券交易所上市，本公司原属行业为橡胶制品类，业务性质和主要经营活动为开发生产销售胶带、橡胶制品、胶鞋及化工产品、化工原料及餐馆、百货零售、设备制造，主要产品为工矿用运输带、传动带、三角带、汽车 V 带等。2001 年度，公司实施资产重组后，主营橡胶业及医药行业。

2003 年 6 月 13 日经上海市工商行政管理局核准换发新的营业执照，本公司更名为上海三九科技发展股份有限公司，同时经营范围变更为"在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投

资项目另行报批)；新药科技开发、技术服务及技术转让，生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品的研发及其服务项目的信息咨询；研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统，提供软件制作，软件售后服务及相关技术咨询服务，提供网络信息技术服务(不涉及增值电信)；房地产咨询及中介，仓储、物业开发及管理，自有房屋的出售和租赁；化工产品、化工原料、橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造，销售公司自产产品；餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。"

2005 年度，公司实施资产重组后，主营房地产开发、医药及橡胶业。

2006 年 6 月 26 日经上海工商行政管理局核准换发新的营业执照，本公司更名为上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司，同时经营范围变更为"在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投资项目另行报批)，研制、开发、生产销售计算机软件及配套系统，提供软件制作，软件售后服务及相关技术的咨询服务，提供网络信息技术服务(不涉及增值电信)。以下业务限分支机构经营:新药的科技开发、技术服务及技术转让，生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品研发及其服务项目的信息咨询；房地产咨询及中介、仓储、物业开发及管理，自有房屋的出售和租赁；化工产品及化工原料(不含危险化学品)，橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造，销售公司自产产品；餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。"

2006 年 8 月 23 日，本公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过了关于定向增发 26,795,699 股股份的议案，2007 年 4 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]81 号文核准，本公司向鼎立建设集团股份有限公司发行 26,795,699 股购买鼎立建设集团股份有限公司持有的鼎立置业(淮安)有限公司 90%股权、遂川通泰置业有限公司 100%股权以及东阳鼎立房地产开发有限公司 100%股权。发行后公司的股本变更为 141,929,077.00 元。

根据 2007 年 8 月 10 日公司第六届第三次董事会会议决议，以 2007 年 6 月 30 日公司总股本 141,929,077 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增股份 99,350,354 股，按每股面值 1 元计算，共使用资本公积 99,350,354.00 元。本次公积金转增股本实施后，公司总股本变更为 241,279,431 股。

根据 2007 年 7 月 16 日第六届第二次董事会及 2007 年第三次临时股东大会决议，公司向包括鼎立建设集团股份有限公司在内不超过 10 名特定对象非公开发行股票，发行数量不超过 6,000 万股，募集资金主要用途为控股子公司鼎立置业(淮安)有限公司开发建设香榭丽花苑 2 至 5 期、城东花园和徐杨小区商住楼项目。2008 年 7 月 16 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2008〕928 号文)，核准公司非公开发行新股不超过 10,200 万股。本公司于 2008 年 8 月 15 日向鼎立建设集团股份有限公司、东阳市正通贸易有限公司、新疆中晟达投资有限公司、浙江真金实业有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、中泰信托投资有限责任公司、深圳市凯辉科技有限公司、上海中复投资管理有限公司、杭州晓兴纺织品有限公司以及深圳市龙票资产管理有限公司发行 92,486,802 股人民普通股(A 股)。发行后，公司总股本变更为 333,766,233 股。

根据 2009 年 3 月 16 日召开的公司第六届第十七次董事会及 2009 年 4 月 8 日召开的 2008 年度股东大会决议，以截止 2008 年 12 月 31 日总股本 333,766,233 股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东定向转增股本，每 10 股转增 7 股，共计转增股份 233,636,363

股，共增加股本233,636,363.00元，减少资本公积金233,636,363.00元。本次公积金转增股本实施后，公司总股本变更为567,402,596.00元。

根据2014年5月12日召开的第八届第七次董事会及2014年6月4日召开的2013年度股东大会决议，并于2014年10月9日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕1040号文《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向曹亮发等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，获准向曹亮发等发行股份购买郴州丰越环保科技有限公司100%股权并募集配套资金。2014年10月20日，向曹亮发等发行共计151,185,770股股份购买资产。根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行股份购买资产事项出具的大华验字[2014]第000421号验资报告，截止2014年10月14日，本公司股本变更为人民币718,588,366.00元。

根据2014年5月12日召开的第八届第七次董事会及2014年6月4日召开的2013年度股东大会决议，并于2014年10月9日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕1040号文《关于核准上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司向曹亮发等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，获准非公开发行不超过58,177,800股新募集本次发行股份购买资产的配套资金。截止2015年1月20日止，本公司共募集货币资金人民币529,988,400.00元，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2015]000033号验资报告，本公司股本变更为人民币766,078,366.00元。

根据本公司2015年9月9日召开2015年第二次临时股东大会，审议通过《2015年半年度资本公积金转增股本的议案》。该资本公积金转增股本方案为：以2015年12月31日总股本766,078,366股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增后总股本将增至1,532,156,732股。

根据本公司2015年5月23日召开的第八届董事会第十九次会议决议、2015年6月2日召开的第八届董事会第二十次会议决议、2015年6月24日召开的2014年度股东大会决议，并于2015年11月3日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2466号文《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向张朋起等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，获准向张朋起等发行股份购买洛阳鹏起实业有限公司100%股权并募集配套资金。截至2015年11月13日止，本公司向张朋起等发行共计200,593,472.00股股份购买资产,根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永验字（2015）第21124号验资报告验证确认。经此发行后，股本变更为人民币1,732,750,204元。

根据本公司2015年5月23日召开的第八届董事会第十九次会议决议、2015年6月2日召开的第八届董事会第二十次会议决议、2015年6月24日召开的2014年度股东大会决议，并于2015年11月3日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2466号文《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向张朋起等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意本公司非公开发行不超过20,023,554股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。截止2015年12月9日，本公司的股份总数变更为1,752,773,758.00股，每股面值人民币1.00元。股本总额为人民币1,752,773,758.00元。

2016年6月8日经上海工商行政管理局核准换发新的三证合一的营业执照，营业执照号：913100006072277461。本公司法定代表人变更为张朋起。

根据本公司2016年12月29日召开的第九届第九次董事会会议决议、2017年1月13日召开的2017年第一次临时股东大会决议，并经上海市工商行政管理局核准换发了新的营业执照，于2017年1月16日，本公司更名为鹏起科技发展股份有限公司。

依据2020年1月13日召开的第十届董事会第十次会议决议，选举刘玉女士为公司董事长。依据2019年12月21日、2020年1月8日公司召开的第十届董事会第九次会议决议、2020年第一次临时股东大会决议，2020年2月28日公司经白山市市场监督管理局核准换发了新的营业执照，公司的法定代表人变更为刘玉，公司住所变更为吉林省白山市江源区江源大街30号。

依据2020年6月9日公司召开的十届十四次董事会决议，选举侯林先生担任公司董事长。公司法定代表人职责由新任董事长侯林先生履行。

依据2021年9月9日 第十届董事会第二十五次会议、2021年9月29日召开2021年第1次临时股东大会，2021年11月16日公司经洛阳市市场监督管理局核准换发了新的营业执照，公司住所变更为河南省洛阳市洛龙区宇文凯街67号。

公司主要经营范围：在国家鼓励和允许的范围内进行投资（投资项目另行报批）；钛及钛合金、铝合金、铝镁合金、金属复合材料、铸件产品、高分子材料、陶瓷材料、金属产品的技术研究、设计、销售和技术服务；光机电产品、电子产品及装备的研究、设计、开发和销售；机械设备及配件的销售；环保科技咨询、环境治理服务；计算机软件及配套系统的研制、开发、生产销售；提供软件制作，软件售后服务及相关技术咨询服务；信息网络的开发，研究和技术服务（不涉及增值电信）；从事货物和技术的进出口业务；自有房屋的出售和租赁。（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。）

本财务报告已经公司董事会于2022年8月25日批准报出。

本公司2022年半年度纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度增加0户，减少0户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计

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2022年6月30日的合并及公司财务状况以及2022年半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证

券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于"一揽子交易"的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于"一揽子交易"。属于"一揽子交易"的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14"长期股权投资"进行会计处理；不属于"一揽子交易"的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14"长期股权投资"或本附注三、10"金融工具"。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资"（详见本附注三、14、（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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②"权益法核算的长期股权投资"中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。、

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除"未分配利润"项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过

现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1商业承兑汇票

应收票据组合 2银行承兑汇票

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。确定组合的依据如下：

应收账款组合账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

应收账款组合内部往来组合：将纳入合并范围内的母子公司之间应收款项单独作为一个应收款项组合。

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合账龄组合：以其他应收款的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

其他应收款组合内部往来组合：将纳入合并范围内的母子公司之间其他应收款项单独作为一个组合。

对于应收租赁款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(8)金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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时，使用不可观察输入值。

11、 存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、发出商品、周转材料、辅助材料、低值易耗品、开发成本、开发产品等。

存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

（2）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别、合并存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（3）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

12、 合同资产和合同负债

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。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、 持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类

别：(1)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；(2)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。(有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。)

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足"预计出售将在一年内完成"的规定条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》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因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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10"金融工具"。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于"一揽子交易"进行处理：属于"一揽子交易"的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于"一揽子交易"的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于"一揽子交易"进行处理：属于"一揽子交易"的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于"一揽子交易"的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，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。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16、 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20~50	10.00	1.80~4.50
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
电子设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、 在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程以立项项目分类核算

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。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在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

20、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、 长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的

差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。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。

23、 职工薪酬

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、 收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

（1）销售商品收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

①房地产销售：在房地产完工验收合格，签订了不可逆转的销售合同，及取得了公司按销售合同约定的交房款项的付款证明并已交房时确认营业收入的实现。

②钛合金加工产品：本公司销售的钛合金加工产品以客户签收时作为收入确认的时点。

26、 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于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，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

28、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

29、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比

率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以增量借款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将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认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。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融资租赁

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人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；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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。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。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本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。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

30、 安全生产费用

本公司根据有关规定，按《安全生产费计提使用管理办法》的规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入"专项储备"科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过"在建工程"科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

31、 其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13"持有待售资产"相关描述。

32、 重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3、6、9、13、
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25
土地增值税	应纳增值税	按超率累进税率 30%-60%

2、优惠税负及批文

无。

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2022 年 1 月 1 日】，期末指【2022 年 6 月 30 日】，本期指 2022 年半年度，上期指 2021 年半年度。

1、货币资金

项目	2022.06.30	2021.12.31
库存现金	5,260.27	95,980.17
银行存款	160,713.82	1,889,148.58
其他货币资金	3,652,357.07	2,094,482.44
合计	**3,818,331.16**	**4,079,611.19**
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2022.06.30	2021.12.31

项目	2022.06.30	2021.12.31
按揭保证金	86,385.29	681,303.93
定期存款	2,097,155.03	728,328.80
诉讼冻结款	1,418,794.49	684,827.45
其他	22.26	22.26
合计	**3,602,357.07**	**2,094,482.44**

2、 应收票据

（1）应收票据分类列示：

类别	2022.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	1,334,426.00		1,334,426.00
合计	**1,334,426.00**		**1,334,426.00**

（续）

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	2,350,730.55		2,350,730.55
合计	**2,350,730.55**		**2,350,730.55**

① 银行承兑汇票

2022 年 06 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

② 商业承兑汇票

2022 年 06 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备，本公司所持有的商业承兑汇票不存在重大信用风险，不会因承兑人违约而产生重大损失。

（2）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：

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		
商业承兑汇票		1,184,426.00
合计		**1,184,426.00**

（3）期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	8,195,200.00
合计	**8,195,200.00**

3、 应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

应收账款	359,208,914.18	153,101,195.05	206,107,719.13	377,002,067.63	156,691,582.06	220,310,485.57
合计	**359,208,914.18**	**153,101,195.05**	**206,107,719.13**	**377,002,067.63**	**156,691,582.06**	**220,310,485.57**

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2022 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备：

类别	2022.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	整个存续期预期信用损失率（%）	
李兆飞	1,900,000.00	43.58	1,900,000.00	100.00	
其他	2,459,356.60	56.42	1,703,891.42	69.28	755,465.18
合计	**4,359,356.60**	**100.00**	**3,603,891.42**	**82.67**	**755,465.18**

②2022 年 06 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	922,886.00	2.00	18,457.72
1 至 2 年	27,309,984.02	5.00	1,365,499.20
2 至 3 年	42,581,010.17	10.00	4,258,101.02
3 至 4 年	237,126,707.39	50.00	118,563,353.70
4 至 5 年	43,234,156.01	50.00	21,617,078.00
5 年以上	3,674,813.99	100.00	3,674,813.99
合计	**354,849,557.58**		**149,497,303.63**

③坏账准备的变动

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少			2022.06.30
			转回	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	156,691,582.06	7,144,555.04	31,792.05	10,703,150.00		153,101,195.05

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
单位 1	153,440,169.01	1 年以内 724,886.00、1-2 年 1,342,774.00、2-3 年 13,678,058.00、3-4 年 131,759,705.00、4-5 年 5,934,746.01	42.72	70,296,667.73
单位 2	80,522,245.51	2-3 年 25,597,058.51、3-4 年 54,925,187.00	22.42	30,022,299.35
单位 3	29,001,750.00	3-4 年	8.07	14,500,875.00
单位 4	18,143,600.00	4-5 年	5.05	9,071,800.00

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
单位 5	13,818,000.00	4-5 年	3.85	6,909,000.00
合计	**294,925,764.52**		**82.10**	**130,800,642.08**

4、 应收款项融资

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收票据	2,670,474.00	
合计	**2,670,474.00**	

5、 预付款项

（1）账龄分析及百分比

账龄	2022.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
1 年以内	19,836,796.88	8.61			19,836,796.88
1 至 2 年	1,311,627.27	0.57			1,311,627.27
2 至 3 年	15,842,871.43	6.88			15,842,871.43
3 年以上	193,303,398.71	83.94	96,593,902.05	49.97	96,709,496.66
合计	**230,294,694.29**	**100.00**	**96,593,902.05**	**41.94**	**133,700,792.24**

（续）

账龄	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
1 年以内	999,342.71	0.47			999,342.71
1 至 2 年	1,821,012.42	0.87			1,821,012.42
2 至 3 年	173,420,254.86	82.08	68,763,969.05	39.65	104,656,285.81
3 年以上	35,033,393.13	16.58	27,829,933.00	79.44	7,203,460.13
合计	**211,274,003.12**	**100.00**	**96,593,902.05**	**45.72**	**114,680,101.07**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付账款情况：

单位名称	是否关联方	金额	占预付账款总额的比例%	账龄
单位 1	否	127,331,566.23	55.29	3-4 年
单位 2	否	33,836,500.00	14.69	3-4 年 25,951,645.00，4-5 年 7,884,855.00
单位 3	否	18,087,356.00	7.85	1 年以内
单位 4	否	14,235,260.00	6.18	2-3 年
单位 5	否	10,591,498.00	4.60	3-4 年
合计		**204,082,180.23**	**88.62**	

6、 其他应收款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利	4,600,000.00	3,000,000.00
其他应收款	21,561,571.52	29,240,411.27
合计	**26,161,571.52**	**32,240,411.27**

（1）应收股利

①应收股利明细

项目(或被投资单位)	2022.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	4,600,000.00		4,600,000.00
合计	**4,600,000.00**		**4,600,000.00**

（2）其他应收款情况

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,088,105,427.45	1,066,543,855.93	21,561,571.52	1,097,050,618.69	1,067,810,207.42	29,240,411.27
合计	**1,088,105,427.45**	**1,066,543,855.93**	**21,561,571.52**	**1,097,050,618.69**	**1,067,810,207.42**	**29,240,411.27**

①坏账准备

A.2022 年 06 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	34,819,894.17	38.08	13,258,322.65	风险较低
合计	**34,819,894.17**	**38.08**	**13,258,322.65**	

B. 2022 年 06 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期	坏账准备	理由
单项计提：				
张朋起	746,789,600.00	100.00	746,789,600.00	回收可能性
郴州丰越环保科技有限公司	128,691,193.96	100.00	128,691,193.96	回收可能性
鼎立控股集团股份有限公司	79,282,000.00	100.00	79,282,000.00	回收可能性
靖西县金湖浩矿业有限公司	18,850,000.00	100.00	18,850,000.00	回收可能性
鼎立置业（上海）有限公司	17,538,568.89	100.00	17,538,568.89	回收可能性
山东中凯稀土材料有限公司	14,900,000.00	100.00	14,900,000.00	回收可能性
上海胶带投资管理公司	11,960,575.12	100.00	11,960,575.12	回收可能性
淮安国土资源局	907,605.00	100.00	907,605.00	回收可能性
上海胶带淮安实业有限公司	11,048,388.85	100.00	11,048,388.85	回收可能性
洛阳格兰利铝业有限公司	8,660,054.20	100.00	8,660,054.20	回收可能性

项目	账面余额	整个存续期	坏账准备	理由
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	7,411,994.36	100.00	7,411,994.36	回收可能性
哈尔滨伊普润滑油有限公司	2,660,000.00	100.00	2,660,000.00	回收可能性
周惠姣	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	回收可能性
淮安土地款定金	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	回收可能性
洛阳市鑫亮矿山设备有限公司	900,000.00	100.00	900,000.00	回收可能性
荣顺不锈钢	800,000.00	100.00	800,000.00	回收可能性
其他	885,552.90	100.00	885,552.90	回收可能性
小计	1,053,285,533.28		1,053,285,533.28	回收可能性
合计	**1,053,285,533.28**		**1,053,285,533.28**	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2022 年 1 月 1 日余额	12,702,384.14		1,055,107,823.28	1,067,810,207.42
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	555,938.51			555,938.51
本期转回			1,822,290.00	1,822,290.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 06 月 30 日余额	13,258,322.65		1,053,285,533.28	1,066,543,855.93

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.06.30	2021.12.31
股权转让款	79,282,000.00	79,282,000.00
押金、保证金	9,099,689.29	9,822,911.24
代垫款项	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金	4,426,962.02	4,058,157.26
应收土地出让金	907,605.00	11,411,095.00
往来款项及其他	993,389,171.14	991,476,455.19
合计	**1,088,105,427.45**	**1,097,050,618.69**

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
张朋起	是	资金占用	746,789,600.00	2-3 年 32,595,230.95、3-4 年 67,045,000.00、4-5 年 647,149,369.05	68.63	746,789,600.00
郴州丰越环保科技有限公司	是	往来款	128,691,193.96	5 年以上	11.83	128,691,193.96
鼎立控股集团股份有限公司	是	股权转让款	79,282,000.00	5 年以上	7.29	79,282,000.00
靖西县金湖浩矿业有限公司	是	往来款	18,850,000.00	5 年以上	1.73	18,850,000.00
山东中凯稀土材料有限公司	是	往来款	14,900,000.00	5 年以上	1.37	14,900,000.00
合计			**988,512,793.96**		**90.85**	**988,512,793.96**

7、 存货

（1）存货分类

项目	2022.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,071,826.24		16,071,826.24
在产品	53,300,279.93	20,000,000.00	33,300,279.93
库存商品	41,845,283.04	11,978,573.23	29,866,709.81
开发成本	277,461,348.95	43,261,978.63	234,199,370.32
开发产品	1,291,166.07		1,291,166.07
发出商品	38,853,555.06		38,853,555.06
低值易耗品	216,752.51		216,752.51
委托加工物资	13,786,902.60		13,786,902.60
合计	**442,827,114.40**	**75,240,551.86**	**367,586,562.54**

（续）

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,596,543.61		11,596,543.61
在产品	55,001,484.25	20,000,000.00	35,001,484.25
库存商品	42,687,028.22	11,978,573.23	30,708,454.99
开发成本	274,185,370.29	43,261,978.63	230,923,391.66
开发产品	1,604,222.77		1,604,222.77
发出商品	39,548,430.38		39,548,430.38
低值易耗品	216,752.51		216,752.51
委托加工物资	11,924,102.60		11,924,102.60
合计	**436,763,934.63**	**75,240,551.86**	**361,523,382.77**

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	20,000,000.00					20,000,000.00
库存商品	11,978,573.23					11,978,573.23
开发成本	42,598,430.60					42,598,430.60
开发产品	663,548.03					663,548.03
合计	**75,240,551.86**					**75,240,551.86**

8、 其他流动资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
待抵扣增值税进项税	3,616,067.85	4,446,291.10
预缴企业所得税	86,360.10	86,360.10
其他	85,387.58	17,031.01
合计	**3,787,815.53**	**4,549,682.21**

9、 长期股权投资

（1）长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	23,507,075.95			695,972.61		
鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	123,394,072.55			2,449,184.31		
洛阳申坤商贸中心（有限合伙）	250,000.00					
合计	**147,151,148.50**			**3,145,156.92**		

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	1,600,000.00			22,603,048.56	
鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）				125,843,256.86	
洛阳申坤商贸中心（有限合伙）				250,000.00	
合计	**1,600,000.00**			**148,696,305.42**	

10、 其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
成都宝通天宇电子科技有限公司	299,000,000.00	247,373,500.00	51,626,500.00			非交易性持有
郴州丰越环保科技有限公司	91,949,489.00	91,949,489.00				非交易性持有
合计	**390,949,489.00**	**339,322,989.00**	**51,626,500.00**			

11、 投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	20,194,070.00	20,194,070.00
2、本年增加金额		
（1）外购		
（2）存货\固定资产\在建工程转入		
（3）企业合并增加		
3、本年减少金额	20,194,070.00	20,194,070.00
（1）处置	20,194,070.00	20,194,070.00
（2）合并范围减少		
4、年末余额	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	15,408,968.64	15,408,968.64
2、本年增加金额	183,901.41	183,901.41
（1）计提或摊销	183,901.41	183,901.41
3、本年减少金额	15,592,870.05	15,592,870.05
（1）处置	15,592,870.05	15,592,870.05
（2）合并范围减少		
4、年末余额	0.00	0.00
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）合并范围减少		

项目	房屋及建筑物	合计
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	0.00	0.00
2、年初账面价值	4,785,101.36	4,785,101.36

12、 固定资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
固定资产	165,316,984.91	188,487,687.06
固定资产清理	18,017,867.24	
合计	**183,334,852.15**	**188,487,687.06**

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	143,733,203.85	168,159,401.53	9,111,494.62	11,429,388.06	332,433,488.06
2、本年增加金额				11,723.75	11,723.75
（1）购置				11,723.75	11,723.75
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本年减少金额	18,939,328.34			-56,000.00	18,883,328.34
（1）处置或报废	18,883,328.34				18,883,328.34
（2）合并范围减少					
（3）其他	56,000.00			-56,000.00	
4、年末余额	124,793,875.51	168,159,401.53	9,111,494.62	11,497,111.81	313,561,883.47
二、累计折旧					
1、年初余额	43,777,662.76	82,489,375.27	8,020,858.34	9,657,904.63	143,945,801.00
2、本年增加金额	3,523,751.20	5,420,476.72	145,017.29	307,106.40	9,396,351.61
（1）计提	3,523,751.20	5,420,476.72	145,017.29	307,106.40	9,396,351.61
（2）企业合并增加					
（3）其他					
3、本年减少金额	5,153,254.05			-56,000.00	5,097,254.05
（1）处置或报废	5,097,254.05				5,097,254.05
（2）合并范围减少					
（3）其他	56,000.00			-56,000.00	
4、年末余额	42,148,159.91	87,909,851.99	8,165,875.63	10,021,011.03	148,244,898.56
三、减值准备					
1、年初余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
2、本年增加金额					
（1）计提					
（2）企业合并增加					
（3）其他					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
（3）其他					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	82,645,715.60	80,249,549.54	945,618.99	1,476,100.78	165,316,984.91
2、年初账面价值	99,955,541.09	85,670,026.26	1,090,636.28	1,771,483.43	188,487,687.06

（2）固定资产清理

项目	2022.06.30	2021.12.31
投资性房地产-房屋及建筑物	4,231,792.95	
固定资产-房屋及建筑物	13,786,074.29	
合计	**18,017,867.24**	

注：被抵押的2处房产被执行拍卖。

13、 在建工程

项目	2022.06.30	2021.12.31
在建工程	33,425,786.23	33,425,786.23
工程物资		
合计	**33,425,786.23**	**33,425,786.23**

（1）在建工程情况

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
洛阳鹏起在安装设备						
洛阳鹏起房屋建筑物	33,425,786.23		33,425,786.23	33,425,786.23		33,425,786.23
合计	**33,425,786.23**		**33,425,786.23**	**33,425,786.23**		**33,425,786.23**

（2）重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2022.01.01	本期增加	
		金额	其中：利息资本化金额
洛阳鹏起在安装设备			
洛阳鹏起房屋建筑物	33,425,786.23		

工程名称	2022.01.01	本期增加	
		金额	其中：利息资本化金额
合计	**33,425,786.23**		

续：

工程名称	本期减少		2022.06.30	
	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
洛阳鹏起在安装设备				
洛阳鹏起房屋建筑物			33,425,786.23	
合计			**33,425,786.23**	

14、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	551,284.35			551,284.35
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	551,284.35			551,284.35
二、累计折旧				
1、年初余额	137,821.09			137,821.09
2、本年增加金额	137,821.08			137,821.08
3、本年减少金额				
4、年末余额	275,642.17			275,642.17
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	275,642.18			275,642.18
2、年初账面价值	413,463.26			413,463.26

15、 无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	43,863,148.41	44,697,370.90	202,372.65	88,762,891.96
2.本期增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发				

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
（3）类别调整				
3.本期减少金额	2,253,560.10			2,253,560.10
（1）处置	2,253,560.10			2,253,560.10
（2）合并范围减少				
4.期末余额	41,609,588.31	44,697,370.90	202,372.65	86,509,331.86
二、累计摊销				
1.期初余额	6,859,714.55	20,952,968.78	197,948.84	28,010,632.17
2.本期增加金额	512,583.85	1,607,349.05	3,756.92	2,123,689.82
（1）计提	512,583.85	1,607,349.05	3,756.92	2,123,689.82
（2）类别调整				
3.本期减少金额	1,133,655.62			1,133,655.62
（1）处置	1,133,655.62			1,133,655.62
（2）合并范围减少				
4.期末余额	6,238,642.78	22,560,317.83	201,705.76	29,000,666.37
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	35,370,945.53	22,137,053.07	666.89	57,508,665.49
2.期初账面价值	37,003,433.86	23,744,402.12	4,423.81	60,752,259.79

16、 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产/存货	转入当期损益	
有色金属加工研发		880,958.93			880,958.93	
合计		**880,958.93**			**880,958.93**	

17、 商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
洛阳鹏起实业有限公司	1,009,266,673.44					1,009,266,673.44
合计	**1,009,266,673.44**					**1,009,266,673.44**

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
洛阳鹏起实业有限公司	389,841,500.00					389,841,500.00
合计	**389,841,500.00**					**389,841,500.00**

18、 长期待摊费用

项目	2022.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.06.30	其他减少的原因
装修费	65,786.24		45,036.71		20,749.53	
财富广场地下车库停车位	1,656,200.00		27,300.00		1,628,900.00	
合计	**1,721,986.24**		**72,336.71**		**1,649,649.53**	

19、 其他非流动资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
预付工程、设备款	2,529,559.92	2,529,559.92
合计	**2,529,559.92**	**2,529,559.92**

20、 短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2022.06.30	2021.12.31
保证借款	294,859,956.43	296,141,105.43
保证抵押借款	49,990,000.00	49,960,000.00
保证质押抵押借款	177,697,628.84	177,697,628.84
已贴现未到期银行承兑	2,670,474.00	
合计	**525,218,059.27**	**523,798,734.27**

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本年末已逾期未偿还的短期借款总额为 522,547,585.27 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	96,384,388.89	7.60%	2019/4/21	11.40%
天津银行股份有限公司上海分行营业部	45,881,700.00	7.50%	2019/12/27	11.25%
中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	81,313,239.95	7.60%	2019/4/30	11.40%
交通银行股份有限公司洛阳文化支行	31,518,356.43	5.44%	2018/9/19	8.16%
中原银行股份有限公司洛阳分行	50,000,000.00	5.05%	2020/6/27	7.58%
中原银行股份有限公司洛阳分行	30,000,000.00	5.05%	2020/6/27	7.58%
中原银行股份有限公司洛阳分行	7,500,000.00	5.05%	2020/6/27	7.58%

借款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
平顶山银行股份有限公司洛阳分行	79,999,900.00	6.53%	2020/9/10	9.79%
浦东发展银行洛阳分行	30,000,000.00		2020/1/19	18.60%
郑州银行洛阳中州支路支行	19,960,000.00	6.5265%	2021/1/15	9.7898%
光大银行股份有限公司洛阳分行	49,990,000.00	5.307%	2021/4/3	7.96%
合 计	**522,547,585.27**			

21、 应付账款

（1）应付账款列示

项目	2022.06.30	2021.12.31
货款	65,697,238.50	60,253,333.04
劳务费	27,172,964.30	2,140,201.30
工程及设备款	19,139,968.02	20,314,122.39
其他	24,447,520.66	28,043,212.57
合计	**136,457,691.48**	**110,750,869.30**

22、 合同负债

项 目	2022.06.30	2021.12.31
合同负债	48,264,968.99	30,745,200.63
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	**48,264,968.99**	**30,745,200.63**

23、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,157,333.76	10,215,364.51	4,800,922.43	51,571,775.84
二、离职后福利-设定提存计划	4,614,507.00	679,676.24	96,690.51	5,197,492.73
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	**50,771,840.76**	**10,895,040.75**	**4,897,612.94**	**56,769,268.57**

（2）短期薪酬列示

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	41,732,959.21	9,657,876.79	4,597,648.62	46,793,187.38
2、职工福利费		116,044.04	116,044.04	
3、社会保险费	2,699,376.01	354,115.68	58,801.77	2,994,689.92
其中：医疗保险费	2,574,920.75	303,792.67	52,377.93	2,826,335.49
工伤保险费	93,799.36	23,114.99	2,744.22	114,170.13
生育保险费	30,655.90	27,208.02	3,679.62	54,184.30
4、住房公积金	1,373,083.00	87,328.00	28,428.00	1,431,983.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	351,915.54			351,915.54
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	**46,157,333.76**	**10,215,364.51**	**4,800,922.43**	**51,571,775.84**

（3）设定提存计划列示

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	3,216,128.03	653,971.72	93,232.72	3,776,867.03
2、失业保险费	134,159.18	25,704.52	3,457.79	156,405.91
3、企业年金缴费	1,264,219.79			1,264,219.79
合计	**4,614,507.00**	**679,676.24**	**96,690.51**	**5,197,492.73**

24、 应交税费

税项	2022.06.30	2021.12.31
增值税	22,648,495.45	16,130,330.01
企业所得税	18,170,957.98	18,170,957.98
个人所得税	1,411,560.63	1,420,613.67
城市维护建设税	1,370,569.06	918,941.01
教育费附加	1,095,454.14	772,862.68
房产税	3,445,528.26	3,294,902.22
土地增值税	52,757,938.42	52,558,336.63
土地使用税	1,422,710.08	1,234,667.47
印花税	10,347.37	9,326.46
其他	56,613.05	56,613.05
合计	**102,390,174.44**	**94,567,551.18**

25、 其他应付款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应付利息	248,724,436.50	211,087,722.19
应付股利	6,425,677.30	6,425,677.30
其他应付款	346,711,592.17	350,343,141.58
合计	**601,861,705.97**	**567,856,541.07**

（1）应付利息情况

项目	2022.06.30	2021.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	50,296,902.14	41,370,758.07
短期借款应付利息	146,475,650.57	125,361,730.21
其他应付款利息	51,951,883.79	44,355,233.91
合计	**248,724,436.50**	**211,087,722.19**

重要的已逾期未支付的利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	80,210,979.43	资金紧张
中国光大银行股份有限公司洛阳分行	8,597,106.30	资金紧张
平顶山银行股份有限公司洛阳分行	19,057,675.49	资金紧张
交通银行股份有限公司洛阳文化支行	10,207,822.26	资金紧张
中原银行股份有限公司洛阳分行	12,530,876.05	资金紧张
郑州银行股份有限公司洛阳中州东路支行	3,625,743.03	资金紧张
广东省绿色金融投资控股集团有限公司	5,054,813.91	资金紧张
中国工商银行股份有限公司洛阳分行	50,296,902.14	资金紧张
安徽德润融资租赁股份有限公司	19,784,734.55	资金紧张
天津银行股份有限公司上海分行营业部	12,245,448.01	资金紧张
嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司	22,328,177.01	资金紧张
成都宝通天宇电子科技有限公司	4,435,658.32	资金紧张
合计	**248,375,936.50**	

（2）应付股利情况

项目	2022.06.30	2021.12.31
普通股股利	6,425,677.30	6,425,677.30

说明：重要的超过 1 年未支付的应付股利

单位名称	期末余额	未支付原因
国家股	1,730,726.40	以前年度分配的股利，股东未领取
国有法人股	39,996.00	以前年度分配的股利，股东未领取
境内法人股	4,440,369.50	以前年度分配的股利，股东未领取
合计	**6,211,091.90**	

（3）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.06.30	2021.12.31
保证金及押金	171,312,065.92	180,859,937.79
费用	51,682,041.05	52,309,284.53
借款及利息	41,119,800.00	41,119,800.00
往来款及其他	82,597,685.20	76,054,119.26
合计	**346,711,592.17**	**350,343,141.58**

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王文林、谭长梅	152,936,372.33	资金短缺
嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司	25,000,000.00	资金短缺

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	**177,936,372.33**	

26、 一年内到期的非流动负债

项目	2022.06.30	2021.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、28）	224,660,111.49	224,660,111.49
一年内到期的长期应付款（附注五、30）	54,524,053.65	54,524,053.65
一年内到期的租赁负债（附注五、29）	191,523.09	288,380.30
合计	**279,375,688.23**	**279,472,545.44**

27、 其他流动负债

项 目	2022.06.30	2021.12.31
待转销项税额	3,033,035.29	1,981,849.19
已贴现未到期票据	1,184,426.00	2,350,730.55
合 计	**4,217,461.29**	**4,332,579.74**

28、 长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	2022.06.30	2021.12.31
抵押保证借款	224,660,111.49	224,660,111.49
减：一年内到期的长期借款（附注五、26）	224,660,111.49	224,660,111.49
应付利息		
合计		

（2）已逾期未偿还的长期借款情况

期末已逾期未偿还的长期借款总额为 224,660,111.49 元，具体情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国工商银行股份有限公司洛阳分行	224,660,111.49	5.23%	2020/3/21	7.84%
合计	**224,660,111.49**			

29、 租赁负债

项 目	2022.06.30	2021.12.31
租赁付款额	225,000.00	375,000.00
减：未确认融资费用	33,476.91	40,741.46
小 计	191,523.09	334,258.54
减：一年内到期的租赁负债	191,523.09	288,380.30
合 计		**45,878.24**

30、 长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款：

项目	2022.06.30	2021.12.31
长期应付款	54,524,053.65	54,524,053.65
减：一年内到期部分（附注五、26）	54,524,053.65	54,524,053.65
专项应付款		
合计		

31、 预计负债

项目	2022.06.30	2021.12.31	形成原因
未决诉讼	1,819,337,091.08	1,951,384,394.22	对外提供担保
合计	**1,819,337,091.08**	**1,951,384,394.22**	

32、 递延收益

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	69,569,753.47		397,941.47	69,171,812.00	形成资产
合计	**69,569,753.47**		**397,941.47**	**69,171,812.00**	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业专项发展基金	65,199,666.46		236.96		65,199,429.50	资产
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	182,000.00		22,750.00		159,250.00	资产
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	182,000.00		22,750.00		159,250.00	资产
新材料研发孵化产业基地项目城市配套费返	440,253.55		37,204.53		403,049.02	资产
河南省先进制造业（军民融合项目）专项资金	2,666,666.67		250,000.00		2,416,666.67	资产
洛龙工信委增资扩产奖励款	899,166.79		64,999.98		834,166.81	资产
合计	**69,569,753.47**	**0.00**	**397,941.47**	**0.00**	**69,171,812.00**	

33、 递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税负债

项目	2022.06.30		2021.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	4,058,086.27	27,053,908.47	4,112,220.43	27,414,802.87
合计	**4,058,086.27**	**27,053,908.47**	**4,112,220.43**	**27,414,802.87**

34、 股本

项目	2022.01.01	本期增减	2022.06.30

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,752,773,758.00						1,752,773,758.00

35、 资本公积

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
股本溢价	2,521,912,063.41			2,521,912,063.41
其他资本公积	36,765,588.51			36,765,588.51
合计	**2,558,677,651.92**			**2,558,677,651.92**

36、 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-339,322,989.00						-339,322,989.00
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-339,322,989.00						-339,322,989.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,744,382.85						1,744,382.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,744,382.85						1,744,382.85
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	**-337,578,606.15**						**-337,578,606.15**

37、 专项储备

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30

安全生产费	15,438,337.31		1,050.00	15,437,287.31
合计	**15,438,337.31**		**1,050.00**	**15,437,287.31**

38、 盈余公积

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
法定盈余公积	21,235,423.36			21,235,423.36
任意盈余公积	11,534,740.71			11,534,740.71
合计	**32,770,164.07**			**32,770,164.07**

39、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,849,740,135.26	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,849,740,135.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,104,576.45	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	**-5,814,635,558.81**	

40、 营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,874,888.56	4,589,196.14	3,711,389.51	6,000,334.16
其他业务	1,993,378.33	233,101.41	2,991,057.00	414,602.82
合计	**4,868,266.89**	**4,822,297.55**	**6,702,446.51**	**6,414,936.98**

41、 税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	7,467.22	16,592.88
教育费附加	5,333.72	11,655.72
房产税	159,645.42	127,364.25
土地使用税	304,023.63	123,982.01
土地增值税	617,128.03	
印花税	9,649.01	29,621.10
其他	13,762.95	4,915.56
合计	**1,117,009.98**	**314,131.52**

42、 销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	750,849.39	573,017.88
差旅费	27,632.89	3,121.19
折旧费	2,055.87	4,173.43
广告宣传费	419,347.00	87,029.50
业务招待费	36,807.36	7,354.30
其他	3,631.63	19,684.14
合计	**1,240,324.14**	**694,380.44**

43、 管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	9,095,059.06	11,714,687.42
业务招待费	400,167.79	713,548.86
折旧费	6,336,733.39	8,894,779.75
无形资产摊销	414,551.20	429,283.26
中介机构服务费	731,770.71	3,167,727.85
办公费	500,120.50	593,239.19
租赁费		341,868.34
差旅费	40,144.41	87,688.28
其他	685,309.31	1,428,485.11
合计	**18,203,856.37**	**27,371,308.06**

44、 研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
直接材料		41,546.77
直接人工	880,958.93	1,325,183.12
折旧费		43,292.95
其他费用		10,467.00
合计	**880,958.93**	**1,420,489.84**

45、 财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息费用	37,470,520.52	39,830,589.35
减：利息收入	6,629.66	15,869.41
利息净支出	37,463,890.86	39,814,719.94
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	12,508.92	22,039.25
其他	202,674.00	893,348.50
合计	**37,679,073.78**	**40,730,107.69**

46、 其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
政府补助	397,941.47	794,204.85
个税手续费返还		661.98
合计	**397,941.47**	**794,866.83**

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
与资产相关：		
土地返还款	236.96	75,300.34
河南省先进制造业（军民融合项目）专项资金	250,000.00	250,000.00
新材料研发孵化产业基地项目城市配套费返	37,204.53	37,204.53
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	22,750.00	22,750.00
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	22,750.00	22,750.00
收洛龙工信委增资扩产奖励款	64,999.98	64,999.98
与收益相关：		
企业研发财政补助市级配套资金		141,200.00
企业研发财政补助省级资金		180,000.00
合计	**397,941.47**	**794,204.85**

47、 投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	3,145,156.92	2,236,685.19
合计	**3,145,156.92**	**2,236,685.19**

48、 信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
应收账款信用减值损失	-7,112,762.99	-14,507,836.48
其他应收款信用减值损失	1,266,351.49	-3,289,604.13
合计	**-5,846,411.50**	**-17,797,440.61**

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，以与利润表的填列相一致。

49、 资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
处置固定资产	125,457,516.00	8,142,641.01
合计	**125,457,516.00**	**8,142,641.01**

说明：资产处置收益项目中，以负数填列的，为资产处置损失；以正数填列的，为资产处置收益，以与利润表的填列相一致。

50、 营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入 2022 年半度非经常性损益的金额
违约金	28,184,707.68	3,092,557.68	28,184,707.68
预计担保损失	2,030,946.86	2,030,946.87	2,030,946.86
其他	43,521.44	1,052,925.28	43,521.44
合计	**30,259,175.98**	**6,176,429.83**	**30,259,175.98**

51、 所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
当期所得税费用		
递延所得税费用	-54,134.16	-290,601.59
合计	**-54,134.16**	**-290,601.59**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	33,819,773.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,454,943.27
子公司适用不同税率的影响	36,089.44
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,550,822.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,678,677.71
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	12,582,688.36
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
所得税费用	-54,134.16

52、 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息收入	6,629.66	15,869.41
政府补助		321,200.00
往来款项及其他	3,618,410.29	2,328,149.70
合计	**3,625,039.95**	**2,665,219.11**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
付现费用	2,459,528.70	4,428,162.77
往来款项及其他	21,400.00	51,963.94
合计	**2,480,928.70**	**4,480,126.71**

（3）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
与正常经营业务无关的法院执行款		2,000,000.00
合计		**2,000,000.00**

（4）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
受限货币资金限制解除		4,006,768.87
合计		**4,006,768.87**

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
归还保理业务融资款		980,530.47
货币资金受限	1,521,879.63	401,411.10
合计	**1,521,879.63**	**1,381,941.57**

53、 现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,873,907.21	-82,751,983.84
加：信用减值损失	5,846,411.50	17,797,440.61
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,718,074.10	11,901,603.87
无形资产摊销	2,123,689.82	2,164,110.94
长期待摊费用摊销	72,336.71	2,025,401.25
资产处置损失（收益以“—”号填列）	-125,457,516.00	-8,142,641.01
固定资产报废损失（收益以“—”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）	37,470,520.52	39,830,589.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,145,156.92	-2,236,685.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-54,134.16	-290,601.59
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,063,179.77	-20,514,014.83
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	6,063,484.07	-3,483,022.24

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,293,887.89	40,846,733.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-257,675.03	-2,853,069.56
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	215,974.09	2,761,922.90
减：现金的期初余额	1,985,128.75	4,990,165.16
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	-1,769,154.66	-2,228,242.26

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、现金	215,974.09	2,761,922.90
其中：库存现金	5,260.27	164,020.23
可随时用于支付的银行存款	160,713.82	2,597,902.67
可随时用于支付的其他货币资金	50,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	215,974.09	2,761,922.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

54、 所有权或使用权受到限制的资产

详见第四节二（八）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

55、 政府补助

（1）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
土地返还款	与资产相关	236.96		
河南省先进制造业（军民融合项目）专项资金	与资产相关	250,000.00		
新材料研发孵化产业基地项目城市配套费返	与资产相关	37,204.53		
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化	与资产相关	22,750.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
资金奖励				
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	与资产相关	22,750.00		
收洛龙工信委增资扩产奖励款	与资产相关	64,999.98		
合计		**397,941.47**		

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
鹏起实业	洛阳	洛阳	有色金属加工	100.00		非同一控制企业合并
洛阳彤鼎	洛阳	洛阳	有色金属加工		100.00	非同一控制企业合并
乾中科技	洛阳	洛阳	有色金属加工		60.00	设立
鹏起贸易	上海	上海	贸易业	100.00		设立
融乾实业	上海	上海	服务业	100.00		设立
鹏起置业	上海	上海	房地产开发	80.51	19.49	非同一控制企业合并
鼎立盈丰	广西	广西	贸易业	80.00	10.00	设立
盛德投资	淮安	淮安	房地产开发	100.00		设立
白马湖	淮安	淮安	房地产开发		100.00	设立
本贤贸易	洛阳	洛阳	贸易业		100.00	设立
洛联商贸	淮安	淮安	贸易业		100.00	设立

2、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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	上海	上海	服务业	20.00		权益法
鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	投资管理	36.50		权益法
洛阳申坤商贸中心（有限合伙）	洛阳	洛阳	服务业	1.00		权益法

八、 关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为张朋起及其一致行动人，合计持有公司15.73%的股份。

2、本公司所属的子公司详见附注七、1"在子公司中的权益"。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
张朋起	实际控制人
宋雪云	实际控制人配偶
北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人一致行动人
深圳市前海朋杰投资合伙（有限合伙）	实际控制人一致行动人
鹏起科技控股集团有限公司	实际控制人一致行动人
洛阳乾成光电技术有限公司	实际控制人控制的企业
洛阳双子商贸有限责任公司	实际控制人控制的企业
洛阳坤融新材料有限公司	实际控制人控制的企业
宁波鹏起明德科技投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
洛阳大域航空钛材料有限公司	实际控制人控制的企业
北京明常祥股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
洛阳闻道新材料合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
鼎立控股集团股份有限公司	持股5%以上的股东
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	鼎立控股集团股份有限公司的全资子公司
上海鼎江贸易有限公司	鼎立控股集团股份有限公司持股90.00%
山东中凯稀土材料科技有限公司	鼎立控股集团股份有限公司持股45.00%
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	鼎立控股集团股份有限公司持股65.00%
包头大域新材料科技有限公司	董事任职企业
靖西市金湖浩矿业有限公司	注1
成都宝通天宇电子科技有限公司	注2
郴州丰越环保科技有限公司	注3
宁二宾	原监事
雷云先	原独立董事
严法善	原独立董事
韩志丽	原独立董事
李启利	原监事
陈水华	原董事
许明景	控制鼎立控股集团股份有限公司
侯林	董事长、董事
莫秋梅	董事

其他关联方名称	与本公司的关系
曹剑	董事
张若愚	董事
邵开海	董事
徐敏丽	监事
贾连军	监事
麻建新	监事

注 1：靖西市金湖浩系公司的控股子公司，公司持有金湖浩 51%的股权，2013 年 7 月 8 日，鼎立股份（现鹏起科技）与广西辰辉置业有限公司和邓作平共同签订股权代管协议，本公司将持有的金湖浩矿业 51%的股权委托给广西辰辉置业有限公司（持有金湖浩 45%的股权）和邓作平（持有金湖浩 4%的股权）进行经营，为期 5 年（自 2013 年 7 月 8 日至 2017 年 7 月 9 日止）。托管经营于 2017 年 7 月 9 日到期，本期未将其纳入合并范围。

注 2：公司持有宝通天宇 51.00%的股权，因自 2019 年 8 月起对宝通天宇失去控制，故 2022 年半年度未将宝通天宇纳入财务报表合并范围。

注 3：公司持有丰越环保 100.00%的股权，因自 2019 年 8 月起对丰越环保失去控制，故 2022 年半年度未将丰越环保纳入财务报表合并范围。

5、关联方交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕	是否经过董事会和股东大会
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	46,164,600.00	2016-8-10	2019-7-25	否	是
洛阳乾成光电技术有限公司	50,000,000.00	2018-5-21	2019-5-20	否	否
洛阳乾成光电技术有限公司	50,000,000.00	2018-5-21	2018-11-20	否	否
洛阳乾成光电技术有限公司	10,000,000.00	2018-7-4	2019-1-3	否	否
张朋起	50,000,000.00	2018-4-3	2018-6-2	否	否
张朋起及其一致行动人	398,900,000.00			否	否
宋雪云	40,000,000.00	2018-3-27	2018-4-26	否	否
宋雪云	30,000,000.00	2018-11-23	2019-6-23	否	否
宋雪云	17,000,000.00	2018-1-8		否	否
宋雪云	3,000,000.00	2018-1-8		否	否
宋雪云	2,500,000.00	2015-8-27		否	否
张朋起	3,640,000.00	2018-6-22	2018-9-21	否	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张朋起、宋雪云	224,660,111.15	2016-8-30	2021-5-20	否
张朋起、宋雪云	2,000,000.00	2020-3-2	2021-3-1	否
张朋起、宋雪云	47,999,900.00	2019-9-11	2020-9-10	否
张朋起、宋雪云	30,000,000.00	2020-4-28	2021-4-27	否
张朋起、宋雪云	30,000,000.00	2020-3-27	2020-6-27	否
张朋起、宋雪云	7,500,000.00	2020-3-27	2020-6-27	否
张朋起、宋雪云	50,000,000.00	2020-3-27	2020-6-27	否
张朋起、宋雪云	31,518,356.43	2018-3-20	2018-9-19	否
张朋起、宋雪云	49,990,000.00	2020-4-3	2021-4-2	否
张朋起、宋雪云	19,960,000.00	2019-1-18	2021-1-15	否
张朋起、宋雪云	30,000,000.00	2019-11-19	2020-1-19	否
张朋起、宋雪云	81,313,239.95	2017-6-30	2022-4-21	否
张朋起、宋雪云	53,798,700.00	2017-10-16	2020-10-16	否
张朋起、宋雪云	45,866,600.00	2018-12-29	2019-12-27	否
张朋起、宋雪云	96,384,400.00	2017-6-22	2022-4-21	否

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2022.06.30		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张朋起（备用金）	323,549.71	67,409.34	323,549.71	40,609.34
其他应收款	张朋起（资金占用）	746,789,600.00	746,789,600.00	746,789,600.00	746,789,600.00
其他应收款	靖西市金湖浩矿业有限公司	18,850,000.00	18,850,000.00	18,850,000.00	18,850,000.00
其他应收款	山东中凯稀土材料有限公司	14,900,000.00	14,900,000.00	14,900,000.00	14,900,000.00
其他应收款	广西鼎立稀土新材料科技有限公司	7,411,994.36	7,411,994.36	7,411,994.36	7,411,994.36
其他应收款	鼎立控股集团股份有限公司	79,282,000.00	79,282,000.00	79,282,000.00	79,282,000.00
其他应收款	郴州丰越环保科技有限公司	128,691,193.96	128,691,193.96	128,691,193.96	128,691,193.96
其他应收款	洛阳大域航空钛材料有限公司	1,110,000.00	42,300.00	1,110,000.00	22,200.00
其他应收款	侯林（备用金）	56,810.22	56,810.22	315,690.88	32,095.08
其他应收款	麻建新（备用金）	3,000.00	60.00	6,220.00	124.40
合计		**997,418,148.25**	**996,091,367.88**	**997,680,248.91**	**996,019,817.14**

（2）应付项目

项目名称	关联方名称	2022.06.30 账面余额	2021.12.31 账面余额
其他应付款	鼎立控股集团股份有限公司	10,965,000.00	10,965,000.00
其他应付款	广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	20,752,501.81	20,752,501.81
其他应付款	成都宝通天宇电子科技有限公司	19,435,658.32	18,995,979.15
其他应付款	宋雪云（代垫款）	39,335.60	49,335.60
其他应付款	莫秋梅（代垫款）	2,234.81	12,234.81
其他应付款	贾连军（代垫款）	85,473.35	85,473.35
其他应付款	李启利（代垫款）	180,145.09	180,045.09
合计		**51,460,348.98**	**51,040,569.81**

九、 承诺及或有事项

1、截至 2022 年 06 月 30 日止，本公司的涉诉事项如下：

序号	原告	被告	案由	涉案金额（元）	诉讼(仲裁)进展
1	上海银领股权投资基金有限公司	鹏起科技、张朋起	保证合同纠纷	3,638,244.44	一审判决，判决鹏起科技对张朋起关于本案债务不能清偿部分的二分之一的范围内承担连带赔偿责任。案件尚未执行。
2	曹靖艳、孙晓峰	宋雪云、洛阳鹏起、张朋起	保证合同纠纷	20,000,000.00	2020 年 8 月 17 日，一审判决，判决洛阳鹏起承担连带清偿责任。洛阳鹏起不服判决，已申请上诉。 2020 年 10 月，经河南高院（2020）豫民终 999 号民事判决，驳回上诉请求，维持原判。 2021 年 1 月 8 日洛阳市中级人民法院发布（2021）豫 03 执 11 号执行通知书，该案件进入执行阶段。 本案尚未执行完毕
3	洛阳华泽小额贷款有限公司	宋雪云、洛阳鹏起、张朋起、鹏起科技、张鹏杰、洛阳大域航空钛材料有限公司	保证合同纠纷	30,000,000.00	2020 年 12 月，公司收到洛阳中院《民事判决书》，本案一审判决，判决洛阳鹏起对本案借款本金及利息承担连带清偿责任。 2021 年 3 月 9 日河南省高级人民法院出具的《民事判决书》，二审判决洛阳鹏起对本案借款本金及利息承担连带清偿责任。 本案已审结，尚未执行完毕

序号	原告	被告	案由	涉案金额（元）	诉讼(仲裁)进展
4	桂林银行股份有限公司梧州分行	广西鼎立稀土新材料科技有限公司、鹏起科技	金融借款合同纠纷	48,044,578.93	审理终结。解除原告桂林银行梧州分行与被告广西稀土签订的《固定资产借款合同》；广西稀土向原告桂林银行梧州分行偿付借款本金、欠息及违约金等；被告鹏起科技在7,000.00万元限额内对被告广西稀土的债务承担连带清偿责任等。2019年8月1日法院强制执行判决，至此本案终结，原告可在两年内再次申请执行。本次诉讼的法院判决尚未执行完毕
5	郑州国投产业发展基金（有限合伙）	鹏起科技控股集团有限公司、洛阳申祥电子科技有限公司、鹏起科技、洛阳鹏起、乾中科技、张朋起、宋雪云	保证合同纠纷	555,143,500.00	2020年10月10日，公司收到河南省高级人民法院《民事判决书》，判决*ST鹏起对5亿元本金及利息、违约金承担上海胶带橡胶有限公司不能清偿部分的50%责任，判决全资子公司洛阳鹏起及其控股子公司乾中新材料对上海胶带公司应支付借款5亿元本金及利息、违约金承担连带清偿责任。 本案已审结，尚未执行完毕。
6	沈宁	张朋起、鹏起科技、洛阳鹏起	民间借贷纠纷	60,000,000.00	鹏起科技对其债务本息承担连带清偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕。
7	广州金控资本管理有限公司	某自然人（鹏起科技及其下属子公司在职或离职员工共14人）、张朋起、宋雪云、深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）、鼎立控股集团股份有限公司、北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）、鹏起科技控股集团有限公司、鹏起科技、广州金控小额贷款有限公司	金融借款合同纠纷	70,000,000.00	一审判决鹏起科技对案件债务人不能清偿的本息承担二分之一赔偿责任。二审维持对鹏起科技的一审判决。 案件已审结，尚未执行完毕。

序号	原告	被告	案由	涉案金额（元）	诉讼(仲裁)进展
8	广州金控小额贷款有限公司	某自然人（鹏起科技及其下属子公司在职或离职员工共9人）、张朋起、宋雪云、深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）、北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）、鹏起科技发展股份有限公司、鹏起科技控股集团有限公司	金融借款合同纠纷	45,000,000.00	2021年1月，公司收到广州中院《民事判决书》，广州中院对公司涉及的9宗与金控小贷借款合同纠纷作出终审判决。9宗案件均判决，名义借款人（9宗案件的原审第一被告）不承担还款责任，张朋起、宋雪云偿还借款本金及其利息，*ST鹏起对张朋起、宋雪云不能清偿的案件债务的二分之一部分承担赔偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕。
9	广州立根小额再贷款股份有限公司	某自然人（鹏起科技及其下属子公司在职或离职员工共40人）、张朋起、宋雪云、深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）、鼎立控股集团股份有限公司、北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）、鹏起科技、鹏起科技控股集团有限公司	金融借款合同纠纷	200,000,000.00	一审判决鹏起科技对案件债务人不能清偿的本息承担二分之一赔偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕。
10	江阴华中投资管理有限公司	鹏起科技控股集团有限公司、洛阳申祥电子科技有限公司、张朋起、宋雪云、张鹏杰、张玉辉、北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）、鹏起科技	保证合同纠纷	403,367,680.00	一审判决鹏起科技对案件债务人不能清偿的本息承担二分之一赔偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕。
11	王海巧	宋雪云、张朋起、鹏起科技控股集团有限公司、洛阳鹏起、鹏起科技	借款合同纠纷	51,200,000.00	2020年1月6日，公司收到河南省高级人民法院的终审《民事判决书》，驳回鹏起科技、洛阳鹏起的上诉，维持原判。 本案已部分执行，尚未执行完毕

序号	原告	被告	案由	涉案金额（元）	诉讼(仲裁)进展
12	新余佑吉投资管理中心（有限合伙）	洛阳乾成光电技术有限公司、张朋起、宋雪云、鹏起科技、洛阳坤融新材料有限公司、洛阳彤鼎、乾中科技、洛阳鹏起	借款合同纠纷	130,790,600.00	2020 年 4 月 22 日，公司收到上海一中院涉及新余佑吉借款纠纷中 2 起诉讼的一审判决，2 起诉讼的借款本金各 5000 万元，鹏起科技、洛阳鹏起及其子公司乾中新材料对该项借款担保无效，对其担保行为需承担不能支付金额 50%的连带清偿责任。目前该案件已经审结。 2020 年 4 月 30 日，公司收到上海浦东法院《民事判决书》，对另一起涉及公司与新余佑吉的企业借贷纠纷案作出一审判决,本起诉讼的借款本金 1000 万元，鹏起科技、洛阳鹏起及其子公司乾中新材料对该项借款的担保行为不发生法律效力，对被告洛阳乾成光电技术有限公司债务不能清偿部分向原告新余佑吉承担 50%的赔偿责任。目前该案件已经审结。 案件尚未执行完毕
13	交通银行股份有限公司郴州分行	丰越环保、鹏起科技、曹文法、崔改、曹亮发、向敏	金融借款合同纠纷	189,424,246.62	判决鹏起科技对丰越环保的债务承担连带清偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕
14	恒丰银行股份有限公司	丰越环保、鹏起科技、曹亮发、向敏	金融借款合同纠纷	189,999,000.00	判决鹏起科技对丰越环保的债务承担连带清偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕
15	中国建设银行股份有限公司资兴支行	丰越环保、鹏起科技、曹文法、崔改、曹亮发、向敏	金融借款合同纠纷	401,589,225.31	判决鹏起科技对丰越环保的债务承担连带清偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕
16	华融湘江银行股份有限公司郴州分行	丰越环保、鹏起科技、曹文法、曹亮发、向敏	金融借款合同纠纷	160,000,000.00	判决鹏起科技对丰越环保的债务承担连带清偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕
17	中国光大银行股份有限公司郴州分行	丰越环保、鹏起科技	金融借款合同纠纷	53,069,291.21	判决鹏起科技对丰越环保的债务承担连带清偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕
18	中国工商银行股份有限公司资兴支行	丰越环保、鹏起科技、曹文法	金融借款合同纠纷	31,076,682.01	判决鹏起科技对丰越环保的债务承担连带清偿责任。 案件已审结，尚未执行完毕

十、 资产负债表日后事项

截至 2022 年 8 月 20 日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

1、实际控制人及其一致行动人股权处于冻结状态

截至 2022 年 06 月 30 日，公司实际控制人及其一致行动人持有的本公司的股份全部处于冻结状态。

截至 2022 年 06 月 30 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,105,286.91	349,821.73	755,465.18	1,105,286.91	349,821.73	755,465.18
合计	**1,105,286.91**	**349,821.73**	**755,465.18**	**1,105,286.91**	**349,821.73**	**755,465.18**

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2022 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其他	1,007,286.91	91.13	251,821.73	25.00	755,465.18
合计	**1,007,286.91**	**91.13**	**251,821.73**	**25.00**	**755,465.18**

②2022 年 06 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
5 年以上	98,000.00	100.00	98,000.00
合计	**98,000.00**	**100.00**	**98,000.00**

③坏账准备的变动

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	349,821.73				349,821.73

2、其他应收款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收利息		

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收股利	4,600,000.00	3,000,000.00
其他应收款	42,799,722.20	41,621,483.67
合计	**47,399,722.20**	**44,621,483.67**

（1）应收股利

①应收股利明细

项目(或被投资单位)	2022.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	4,600,000.00		4,600,000.00
合计	**4,600,000.00**		**4,600,000.00**

（2）其他应收款情况

	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	412,537,197.73	369,737,475.53	42,799,722.20	410,531,314.84	368,909,831.17	41,621,483.67
合计	**412,537,197.73**	**369,737,475.53**	**42,799,722.20**	**410,531,314.84**	**368,909,831.17**	**41,621,483.67**

①坏账准备

A.2022 年 06 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	15,040,247.73	19.46	2,926,966.13	风险较低
内部往来组合	30,686,440.60			风险较低
合计	**45,726,688.33**	**6.40**	**2,926,966.13**	

B.2022 年 06 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
郴州丰越环保科技有限公司	128,691,193.96	100.00	128,691,193.96	风险较高
鼎立控股集团股份有限公司	76,938,457.59	100.00	76,938,457.59	风险较高
靖西市金湖浩矿业有限公司	18,850,000.00	100.00	18,850,000.00	风险较高
上海胶带投资管理有限公司	11,960,575.12	100.00	11,960,575.12	风险较高
上海胶带橡胶（淮安）有限公司	11,048,388.85	100.00	11,048,388.85	风险较高
山东中凯稀土材料有限公司	14,900,000.00	100.00	14,900,000.00	风险较高
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	7,411,994.36	100.00	7,411,994.36	风险较高
洛阳鹏起实业有限公司	93,733,579.60	100.00	93,733,579.60	风险较高
其他	3,276,319.92	100.00	3,276,319.92	风险较高

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
合计	**366,810,509.40**		**366,810,509.40**	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,673,921.77		366,235,909.40	368,909,831.17
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	253,044.36		574,600.00	827,644.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年06月30日余额	2,926,966.13		366,810,509.40	369,737,475.53

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.06.30	2021.12.31
股权转让款	76,938,457.59	76,938,457.59
备用金	3,311,548.87	2,984,806.22
往来款项及其他	332,287,191.27	330,608,051.03
合计	**412,537,197.73**	**410,531,314.84**

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
郴州丰越环保科技有限公司	是	128,691,193.96	5 年以上	31.20	128,691,193.96
洛阳鹏起实业有限公司	是	93,733,579.60	1 年以内 5,615,348.56，1-2 年 20,300,237.92，2-3 年 19,950,000.00，3-4 年 47,867,993.12	22.72	93,733,579.60
鼎立控股集团股份有限公司	是	76,938,457.59	5 年以上	18.65	76,938,457.59
江苏淮安盛德置业有限公司	是	29,972,125.38	5 年以上	7.27	

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
靖西县金湖浩矿业有限公司	是	18,850,000.00	5 年以上	4.57	18,850,000.00
合计		**348,185,356.53**		**84.40**	**318,213,231.15**

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	2,060,195,438.33	830,502,143.29	1,229,693,295.04	2,060,195,438.33	830,502,143.29	1,229,693,295.04
对联营、合营企业投资	148,446,305.42		148,446,305.42	146,901,148.50		146,901,148.50
合计	**2,208,641,743.75**	**830,502,143.29**	**1,378,139,600.46**	**2,207,096,586.83**	**830,502,143.29**	**1,376,594,443.54**

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
淮安盛德置业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
鼎立置业(淮安)有限公司	418,019,283.20			418,019,283.20
靖西县金湖浩矿业有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00
洛阳鹏起实业有限公司	1,503,502,143.29			1,503,502,143.29
上海融乾实业有限公司	20,674,011.84			20,674,011.84
减：长期投资减值准备	830,502,143.29			830,502,143.29
合计	**1,229,693,295.04**			**1,229,693,295.04**

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业：						
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	23,507,075.95			695,972.61		
鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	123,394,072.55			2,449,184.31		
合计	**146,901,148.50**			**3,145,156.92**		

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：					
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	1,600,000.00			22,603,048.56	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）				125,843,256.86	
合计	**1,600,000.00**			**148,446,305.42**	

（4）长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
靖西市金湖浩矿业有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00
洛阳鹏起实业有限公司	812,502,143.29			812,502,143.29
合计	**830,502,143.29**			**830,502,143.29**

4、营业收入及成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,602,902.14	183,901.41	2,588,769.71	367,802.82
合计	**1,602,902.14**	**183,901.41**	**2,588,769.71**	**367,802.82**

5、投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	3,145,156.92	2,236,685.19
合计	**3,145,156.92**	**2,236,685.19**

十三、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	125,457,516.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	397,941.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资减值准备		
债务重组损益		

项目	金额	说明
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,030,946.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,854,082.05	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,228,229.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,449,184.31	
非经常性损益总额	99,899,547.85	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	6,000.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	99,893,547.85	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	不适用	-0.04	-0.04

注：归属于公司普通股股东的净利润为正值、扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润和加权平均净资产均为负值，故加权平均净资产收益率指标计算无参考意义。

第八节　备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

河南省洛阳市洛龙区宇文恺街 67 号

鹏起科技发展股份有限公司

法定代表人：

2022 年 8 月 25 日