

# 甘肃亚太实业发展股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-075



**【2023 年 8 月】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马兵、主管会计工作负责人杨伟元及会计机构负责人(会计主管人员)乔昕爱声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不代表公司盈利预测，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，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告的“第三节管理层讨论分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细阐述了公司可能面对的风险及应对措施，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	18
第五节	环境和社会责任	19
第六节	重要事项	22
第七节	股份变动及股东情况	63
第八节	优先股相关情况	67
第九节	债券相关情况	68
第十节	财务报告	69

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、其他相关文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、亚太实业、海南亚太实业发展股份有限公司	指	甘肃亚太实业发展股份有限公司
控股股东、兰州亚太工贸集团有限公司	指	兰州亚太矿业集团有限公司
控股股东的一致行动人	指	兰州太华投资控股有限公司
临港亚诺化工、控股子公司	指	沧州临港亚诺化工有限公司
精细化工	指	精细化学工业的简称，是化学工业中生产精细化学品的经济领域。
中间体	指	又称有机中间体。用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等的中间产物。现泛指有机合成过程中得到的各种中间产物。
农药中间体	指	用于农药合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品。
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品。
催化剂	指	在化学反应里能改变其他物质的化学反应速率（既能提高也能降低），而本身的质量和化学性质在化学反应前后都没有发生改变的物质。
收率	指	或称作反应收率，一般用于化学及工业生产，是指在化学反应或相关的化学工业生产中，投入单位数量原料获得的实际生产的产品产量与理论计算的产品产量的比值。同样的一个化学反应在不同的气压、温度下会有不同的收率。
股东大会	指	甘肃亚太实业发展股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃亚太实业发展股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃亚太实业发展股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 06 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	亚太实业	股票代码	000691
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃亚太实业发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚太实业		
公司的外文名称（如有）	GANSU YATAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YATAI		
公司的法定代表人	马兵		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李小慧	
联系地址	甘肃省兰州市城关区张掖路 87 号中广商务大厦 17 层	
电话	0931-8439763	
传真	0931-8427597	
电子信箱	ytsy000691@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	211,377,320.21	213,288,660.87	-0.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,745,013.32	-2,743,396.07	-72.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,622,554.97	-3,178,252.15	-13.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,386,562.25	-2,254,286.76	-893.07%
基本每股收益（元/股）	-0.0147	-0.0085	-72.94%
稀释每股收益（元/股）	-0.0147	-0.0085	-72.94%
加权平均净资产收益率	-3.40%	-2.03%	-1.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	739,513,150.61	704,316,945.23	5.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	137,034,454.52	141,862,655.37	-3.40%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,719.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	647,861.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,342,758.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	338.71	

减：所得税影响额	115,884.38	
少数股东权益影响额（税后）	317,734.20	
合计	-1,122,458.35	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事精细化工产品中的医药中间体、农药中间体的研发、生产和销售业务。根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》行业目录及分类原则，公司所处行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”。

#### （一）行业发展概况

从上世纪 70 年代开始，发达国家相继将化学工业发展的战略重点转移到了精细化工，90 年代之后全球精细化工迅猛发展。进入 21 世纪，精细化工形成了产业集群，产品日益专业化和多样化，新工艺的开发受到了广泛的重视。

目前，在世界精细化学品商业化品种中，医药、农药中间体和原料药在精细化工市场中占主导地位。精细化工的传统领域已趋成熟或饱和，电子化学品、医药/农药中间体、新能源化学品、食品添加剂、饲料添加剂、胶粘剂、环保材料、造纸化学品等新兴领域仍在快速发展。

受国际分工的影响，我国精细化工市场兴起，尤其是中间体市场，相对于制成品，中间体的技术要求较低，且大部分中间体的合成不受专利保护；此外，相对于发达国家，我国生产中间体具有显著的成本优势，主要体现在投资成本低、原材料成本低、人力成本低等方面。

目前，精细化工产品的市场基本处于自由竞争状态，我国部分精细化工产品，已具有一定的国际竞争能力，成为世界上重要的精细化工原料及中间体的加工地与出口地，但高端精细化工品市场还基本由美国、欧洲、日本等精细化学工业发达国家所控制，其跨国公司的规模、科研水平和营业收入远远超过我国企业。目前我国总体精细化率（即精细化工产值率=精细化工产品总值/化工产品总值\*100%）达 40%左右。部分精细化工产品已具有一定的国际竞争能力，成为世界上重要的精细化工原料及中间体的加工地与出口地之一。但与美国、欧洲和日本等发达经济体 60%-70%的精细化率相比，我国相当于美国 80 年代的水平，精细化率的提升仍有很大的空间。

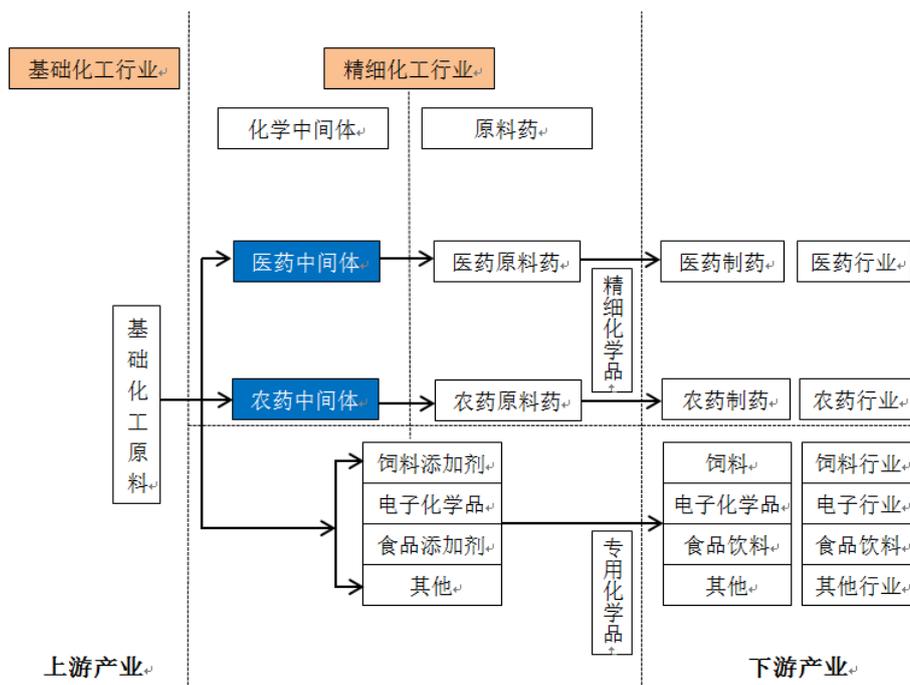
#### （二）产业政策

近年来，随着国家对环境保护和绿色发展的重视程度日益提升，对安全环保工作的重视日益提高，各级政府机关相继出台了很多环境、安全方面的政策、法规，化工企业的安全环保工作仍存在提升空间。“绿色化工”已经成为全球化工产业发展的潮流，化工产业不是要不要发展的问题，而是如何发展的问题。真正实现化工产业的科学有序发展，必须做到安全绿色是底线，转型升级是必然，合理布局是趋势。

#### （三）主要产品及应用

医药中间体是用于制药企业生产加工成品药品，是药品生产过程中的重要化工原料。农药中间体则是生产农药的中间材料。公司主要产品分为吡啶类、硝化类及其他化工产品三类，产品主要应用于农药、医药及饲料添加剂领域。其中吡啶类产品一方面是其自身用于生产下游吡啶衍生物产品，另一方面是出售给下游行业做为生产农药、医药、饲料等产品的原材料；硝化类产品是新型杀虫剂的主要原料之一，由于其低毒高效的特性，成为全球农药市场广泛使用的产品；其他产品主要是生产过程中产生的副产品，主要应用于农药和医药领域。

#### （四）农药、医药中间体行业与上下游行业的关联性及其影响



图：精细化工产业链图

公司产品的上游行业为基础化工行业。公司所处行业与上游行业的关联性主要体现在：基础化工行业的发展直接影响本行业的采购成本，而公司所处行业的发展也将对上游行业产生促进作用。

公司产品的下游行业为农药、医药及饲料行业。下游行业对精细化工行业的发展具有较大的牵引和驱动作用，其需求状况直接决定了精细化工行业未来的发展状况。

随着农药、药品监督管理不断加强，化学原料药及制剂产品的质量标准 and 环保标准也在不断提高。农药、医药中间体行业作为化学制药产业链中的关键一环，下游制药企业不断增长和变化的需求也将拉动农药、医药中间体行业的技术进步和产业升级。

### （五）主要经营模式

#### 1、采购模式

对于精细化工产品业务，公司采取直接采购原材料的模式。子公司临港亚诺化工设有专门的采购部，负责精细化工产品原材料的采购、验收和评价。

采购部收到生产部报送的根据已签订单、市场供求情况等因素制定的采购计划后，依据厂商供货能力、产品质量、售后服务等综合因素确定供应商，与其签订采购合同，质保部检验合格后入库。公司制订了采购控制程序，对供应商进行合格供方名单管理，对供应商的生产资质、质量检验等严格要求。公司对主要原材料的采购流程如下：

（1）生产部根据生产需要和有关采购规定，向采购部报送采购计划。

（2）采购部接到采购计划后了解库存情况，根据原材料的质保期、需求量、采购周期等因素并结合库存能力，合理安排原材料的采购量和库存量。

（3）采购部优先从《合格供方名单》中选择合格供方，并按先近后远、先厂后商、先大后小的原则，选择信誉好、原材料质量稳定、价格优惠的供应商。

（4）采购部确定供应商后与其签订采购合同，并根据生产计划向供应商下采购订单，通知供应商进行备货。采购部同时根据采购订单的付款约定进行预付款的财务流程。

（5）采购的原材料到货后，采购部组织申购部门验货，质保部按《监视和测量控制程序》要求进行检验和验证。

（6）质检合格后，生产部的库管员按《物料储存控制程序》的要求，办理原材料入库手续。经检验和验证不合格的原材料则按《不合格品控制程序》执行，向供应商发货退回。

（7）生产部办理采购入库手续后，公司财务部依据采购入库单、按采购订单的付款约定进行款项支付的财务流程。

#### 2、主要原材料及能源采购情况

公司的精细化工产品业务，主要原材料为吡啶类原料、液碱、次氯酸钠、液氨等基础原材料，主要能源为电、蒸汽、水等。

### 3、生产模式

#### (1) 自主生产

公司自主生产的精细化工产品，采取以销定产为主的生产模式。根据与客户达成的销售意向或签订的销售订单，营销部向生产部下达生产任务通知，生产部安排生产，并将生产安排情况报主管副总并通知营销部。生产部向采购部下达采购计划，产品生产负责人根据公司相关规定，编写生产操作规程和安全规程。同时，对于需求量较大且市场相对稳定的产品，公司在销售淡季适当做一定数量的安全库存。

除生产标准化产品外，公司也可按客户指定的特定产品标准，为其生产定制化产品。

#### (2) 外协生产

因产能受限、生产环境及环保要求等因素的影响，公司采用委托加工的方式生产部分产品。

### 4、销售模式

公司以直接销售模式为主，客户包括大型农药、医药及化工企业。公司首先通过多种方式建立与客户的联系，了解其需求，并通过产品价格、质量、研发能力等方面的竞争而取得订单。除持续追踪已有客户、挖掘客户新需求外，对于新客户的开拓，公司通过全球专业展会与目标客户初步建立联系，会后跟进并建立业务关系，并同时通过专业化工网站进行网上推广。对于核心客户，建立定期互访机制，巩固现有业务并拓展新业务。

### 5、盈利模式

公司主要从事精细化工产品中的农药中间体、医药中间体的研发、生产和销售。主要通过采购原料进行生产加工并向客户销售，从而获得利润。

### 6、结算模式

公司根据与客户的历史交易情况、资金实力等因素确定客户的信用期。根据往年合同约定，境内客户一般采用电汇或银行承兑汇票方式结算，境外客户通常采用电汇或 LC 方式结算。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司主营业务收入主要来自公司控股子公司临港亚诺化工。临港亚诺化工具有较强的核心竞争力，具体情况如下：

### (一) 技术优势

精细化工中间体市场，最为重要的竞争力是研发实力。随着下游制品的不断升级换代，中间体的品种和生产工艺也需要进行相应的调整，这要求中间体企业能够通过内部挖潜和技术提升以适应市场的变化，保障及时、质量可靠的供应。

公司拥有多项吡啶衍生物的生产技术自主知识产权。公司现有 3 项发明专利（其中 1 项正处于实质性审查阶段），14 项实用新型专利，拥有具有研发实力、行业经验丰富的研发团队。先进的技术为公司赢得了大量客户的信任，使得公司具备能够及时把握市场商机的研发、生产能力。公司的技术升级能力体现在两方面，一方面体现在产品链的拓展，这涉及到合成路线的精选和优化，通过充分利用原有产品的工艺继续向附加值更高的产品延伸，从而实现产品结构的改善；而另一方面体现在对于老产品通过工艺改良，从而不断降低生产成本方面。

氨氧化催化剂是公司的主要核心生产技术，氰基吡啶是该技术的代表性产品，并以氰基吡啶产品为基础衍生出公司的重点产品。氰基吡啶的合成通常采用以甲基吡啶为原料，结合相应的氨氧化催化剂通过氨氧化法制备即可合成氰基吡啶。这种合成方法工艺简单、生产安全、产品收率高、纯度好，三废处理方法较成熟，是目前工业上制造氰基吡啶的最主要方法。

氨氧化催化剂技术可以使产品在收率上有较大幅度提高。公司通过对活性组分、载体、制备方法的大量筛选、尝试，在关键环节催化剂上进行了创新。经过多年的技术积累，通过所掌握的独有配方，制备的氨氧化催化剂使得产品收率得到提升。并且由于氨比例、含氧比例的降低，确保反应气体处于爆炸限外，保证了生产系统的安全性。

### (二) 日渐完善的三废处理技术及环保设备

精细化工在生产时，不同工序产生的污染物中所含有的化合物不同、浓度不同，需要针对性地进行处理，而要处理好这些不同来源的污染物不仅需要大量的财力投入，也需要强大的技术支持。随着国家对环境保护的日益重视，相应的环保标准也不断提升；同时，大型跨国公司在全球范围内寻找合作伙伴时，供应商的环保、安全体系的运行和管理作为必需的重要评估指标，已成为纳入其国际绿色供应链、成为其供应商和战略合作伙伴的重要条件。因此，企业必须具有较强的环保意识，在生产过程中通过科学管理及后期处理工艺和“三废”处理保证污染物排放的达标。

公司对环保技术及设备一直秉持着必须从源头控制的理念，将环保技术和设备的完善做为扩大产量的前提，即环保设备及技术必须跟上公司扩大生产。因此，在日常三废处理过程中不断改善设备，完善技术。一方面，采取激励机制，鼓励员工创新；另一方面与外部机构进行合作，不断开发三废处理新技术。因此，在环保方面具有竞争优势。其次，临港亚诺化工环保设备齐全且均通过了环保部门的验收，公司三废排放和处理均符合规定，至今未受到环保部门的相关处罚。

### （三）客户优势

公司拥有了众多优质的境内外客户，主要客户为国际化工巨头和国内大中型化工企业。对这些跨国公司而言，中间体产品的质量、交货期和供应的稳定性能否满足要求十分重要，从而对生产商的产品质量、技术控制、流程控制等方面的要求十分严格。因此，其对供货商的选择非常慎重，往往需要经过较长时期的考察；另一方面，如果频繁更换供货商，则将直接或间接增加产品成本。所以双方一旦建立起业务关系，就会在相当长的时间内保持稳定，而且随着合作的深入，双方有望结成战略伙伴关系。

### （四）管理团队优势

临港亚诺化工核心管理团队稳定且具有经验，在精细化工行业拥有超过十年的市场、生产、管理、技术从业经验。公司管理团队能够基于公司业务模式的实际情况，结合行业发展趋势和市场需求，制定符合公司实际的发展战略。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	211,377,320.21	213,288,660.87	-0.90%	
营业成本	173,763,530.13	180,743,275.19	-3.86%	
销售费用	2,564,517.43	1,559,439.20	64.45%	报告期公司扩大出口业务，包装、保险、代理、展会等费用增加
管理费用	20,816,574.83	19,082,306.79	9.09%	
财务费用	3,864,893.61	2,697,419.42	43.28%	报告期，受汇率变动影响增加财务费用支出
所得税费用	241,759.48	-59,582.21	505.76%	报告期，所得税费用较上年同期增加
经营活动产生的现金流量净额	-22,386,562.25	-2,254,286.76	-893.07%	报告期，公司增加购买原辅材料，增加人工费用等支出
投资活动产生的现金流量净额	-3,973,874.60	-2,374,008.96	-67.39%	报告期，公司新增购买固定资产
筹资活动产生的现金流量净额	13,149,444.44	-5,761,710.07	328.22%	报告期，公司取得借款增加
现金及现金等价物净	-13,254,581.77	-8,649,973.62	-53.23%	报告期，经营活动现

增加额				金流出及投资活动现金流出增加，同时筹资活动现金流入增加形成
-----	--	--	--	-------------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	211,377,320.21	100%	213,288,660.87	100%	-0.90%
分行业					
化工行业	211,377,320.21	100.00%	213,288,660.87	100.00%	-0.90%
分产品					
化工产品-吡啶类	184,732,240.68	87.39%	193,434,861.52	90.69%	-4.50%
化工产品-非吡啶类	26,645,079.53	12.61%	19,853,799.35	9.31%	34.21%
分地区					
境内-华北地区	61,482,087.85	29.09%	43,585,754.75	20.44%	42.34%
境内-华东地区	97,262,762.71	46.01%	106,490,197.77	49.93%	-7.84%
境内-华中地区	5,667,964.60	2.68%	25,352,814.18	11.89%	-77.44%
境内-东北地区	3,836,283.20	1.81%	3,434,513.29	1.61%	12.71%
境内-西北地区	1,091,150.45	0.52%		0.00%	
境内-其它地区	106,194.69	0.05%	1,087,996.61	0.51%	-90.15%
境外-亚欧地区	25,054,545.82	11.85%	20,116,687.06	9.43%	25.67%
境外-南美洲地区	16,876,330.89	7.98%	13,220,697.21	6.20%	28.81%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	207,599,942.16	162,692,601.62	21.63%	-0.58%	-5.22%	3.84%
分产品						
化工产品-吡啶类	181,554,898.03	145,353,805.33	19.94%	-4.05%	-8.66%	4.03%
化工产品-非吡啶类	26,045,044.13	17,338,796.29	33.43%	32.93%	38.40%	-2.63%
分地区						
境内-华北地区	59,595,594.75	52,023,687.85	12.71%	51.88%	53.15%	-0.73%
境内-华东地区	96,592,939.70	76,240,773.01	21.07%	-9.56%	-13.13%	3.24%
境内-华中地区	4,446,902.66	2,545,882.11	42.75%	-82.24%	-89.32%	37.89%
境内-东北地区	3,836,283.20	2,843,348.87	25.88%	11.70%	-1.24%	9.71%
境内-西北地区	1,091,150.45	983,234.00	9.89%			9.89%

境内-其它地区	106,194.69	25,165.00	76.30%	-88.89%	-89.49%	1.35%
境外-亚欧地区	25,054,545.82	17,229,837.05	31.23%	24.55%	14.30%	6.17%
境外-南美洲地区	16,876,330.89	10,800,673.73	36.00%	27.65%	36.55%	-4.17%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	22,831,054.44	3.09%	31,126,056.21	4.42%	-1.33%	
应收账款	84,709,520.76	11.45%	67,048,270.41	9.52%	1.93%	
存货	115,415,322.79	15.61%	100,234,530.39	14.23%	1.38%	
固定资产	242,074,568.56	32.73%	248,904,771.81	35.34%	-2.61%	
在建工程	12,094,620.83	1.64%	12,792,654.04	1.82%	-0.18%	
使用权资产	14,505,288.48	1.96%	24,610.56	0.00%	1.96%	
短期借款	113,360,000.00	15.33%	114,750,000.00	16.29%	-0.96%	
合同负债	11,689,421.90	1.58%	13,463,919.31	1.91%	-0.33%	
租赁负债	14,321,943.81	1.94%			1.94%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

##### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金受限资金共计 4,963,767.79 元，其中票据保证金 4,960,000.00 元、农民工工资保证金 3,767.79 元。

(2) 报告期内, 公司(抵押人)与兰州新区陇能小额贷款股份有限公司(抵押权人)签订最高额抵押合同, 抵押人为本公司, 抵押物为办公用房; 权属证书: 甘(2017)兰州新区不动产权第 0005106 号; 处所: 兰州新区中川镇经三路以西无号亚太工业科技总部基地 40 号楼; 抵押面积: 4246.24 m<sup>2</sup>。截至 2023 年 6 月 30 日, 抵押物账面价值: 25,077,757.00 元; 借款余额为 16,360,000.00 元。

(3) 公司子公司临港亚诺与沧州银行股份有限公司维明路支行签订借款合同, 应贷款银行方面要求, 公司将部分房屋建筑物抵押给银行(抵押合同号: 2020 年抵字第 10230435 号)。截至 2023 年 6 月 30 日, 该笔抵押借款余额为 65,000,000.00 元, 该抵押房屋建筑物价值为 49,348,301.25 元, 土地价值为 13,055,002.70 元。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沧州临港亚诺化工有限公司	子公司	公司主要从事精细化工产品中的医药中间体、农药中间体的研发、生产和销售	120,000,000.00	542,313,958.34	341,919,734.69	211,377,320.21	4,872,435.33	4,741,417.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场风险

临港亚诺化工业绩的增长与下游医药行业和农业行业的发展息息相关，若下游市场产品规模扩张低于预期，或者更多竞争对手进入该行业，则可能对临港亚诺化工及上市公司的经营业绩产生不利影响。

### 2、原材料价格波动的风险

临港亚诺化工生产经营所需主要原材料为 3-甲基吡啶、硫酸二甲酯、尿素等，原材料成本占产品营业成本的比例较大，因此，主要原材料采购价格的波动将会对临港亚诺化工生产成本和营业利润产生一定影响。如果原材料价格上升不能有效传导至下游，将对临港亚诺化工未来盈利能力带来不利影响。

### 3、环保和安全生产的风险

公司控股子公司临港亚诺化工属于精细化工行业，在生产经营中存在着“三废”排放与综合治理问题。随着国家环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋提高，行业内环保治理成本将不断增加。此外，公司生产过程中使用的部分原材料为易燃、易爆有害物质，如操作不当或设备老化失修，可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失。

### 4、税收政策风险

临港亚诺化工为高新技术企业，享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。如果国家税收优惠政策发生变化或者临港亚诺化工不能持续取得高新技术企业证书，则可能将不能享受相关税收优惠，会对临港亚诺化工利润水平及经营业绩产生不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司将加强日常生产经营管控，一方面扩大下游客户的营销范围和力度，同时对上游原材料价格波动实时监控，通过价格相对波谷采购措施降低价格波动风险，另一方面严格按照国家环保法规政策和公司内控管理制度要求执行，通过培训学习、内部自查、外部监督提高管理层和一线员工安全生产和绿色环保意识，重视税收政策变化，全力保障公司生产经营，逐步提升盈利能力以及市场竞争力、占有率，实现个人、公司和社会效益正增长。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.53%	2023 年 03 月 27 日	2023 年 03 月 28 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-018）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	17.17%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-030）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王晖中	董事	离任	2023 年 06 月 30 日	个人原因
刘巍	董事	离任	2023 年 06 月 30 日	个人原因

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司控股子公司临港亚诺化工在生产经营过程中需遵守以下与环境保护相关的法规及行业标准：《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016，《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996,《河北省恶臭污染物排放标准》GB 14554-93,《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996,《石油化学工业污染物排放标准》GB 31571-2015,《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB 37822-2019,《石油化学工业污染物排放标准》GB 31571-2015。

环境保护行政许可情况

公司控股子公司临港亚诺化工已办理排污许可证（编号 91130931557675726N001R），有效期限为 2021-03-30 至 2026-03-29。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
沧州临港亚诺化工有限公司	废水	COD、氨氮、pH 值、悬浮物、总氮、总磷、总有机碳、五日生化需氧量、氯化物、动植物油、可吸附有机卤化物、总氰化物、三氯甲烷、全盐量、石油类	间接排放	1	位于厂区西南侧	COD111.6mg/L、氨氮 3.852mg/L	COD≤150mg/L、氨氮 ≤25mg/L	COD9.378 吨/年, 氨氮 0.347 吨/年	COD28.625 吨/年, 氨氮 4.369 吨/年	无
沧州临港亚诺化工有限公司	废气	颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、VOCs、甲苯、甲醇、氨氯化氢,	有组织排放	9	厂区内	SO <sub>2</sub> 3mg/m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> ≤17.8mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> ≤100mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> 0.635 吨/年, NO <sub>x</sub> 4.838 吨/年	SO <sub>2</sub> 7.2 吨/年, NO <sub>x</sub> 14.4 吨/年	无

		氯, 三氯甲烷, 林格曼黑度, 二噁英类, 硫酸雾, 臭气浓度, 乙醇								
--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 对污染物的处理

报告期内，受国家“创新转型、绿色发展”产业政策和全国各级各地环境整治政策的持续深入推进，临港亚诺化工长期践行的“环保治理是道德治理”和“绿色发展、环保先行”的理念优势突显。临港亚诺化工严格按照国家和地方的环保法律法规，坚持贯彻落实环境保护“三同时”原则，积极开展“三废”综合治理，并致力于强化环保投入、持续优化环保处理工艺，推动节能减耗。

临港亚诺化工已建成以湿式氧化、MVR、脱氨塔为主要装置的废水预处理设施，对高盐高有机物废水进行预处理，以及 1000 吨/天处理能力的污水处理站并投入使用。接纳全厂生产废水、生活污水、循环水排污水等全部废水的处理。各生产装置产生的废气按污染因子分别建立了对应的废气处理设施 14 套，为进一步减少污染物的排放，于 2020 年年初开始对有机废气开展了再提标改造，采用蓄热式氧化炉 RTO 作为核心设备对有机废气排放尾气进行处理，目前已建设完成。临港亚诺化工严格执行危险废物管理制度，并将危险废物委托给有资质单位处置。日常生产过程中，临港亚诺化工环保设施运行状况稳定、良好，各项环保指标达标排放。

#### 突发环境事件应急预案

临港亚诺化工按照相关规定编制了《突发环境事件应急预案》，并向环境主管部门进行了登记备案，且定期开展应急演练活动。同时，设置了环境风险事故水污染三级防控系统（收集沟+收集池+事故应急池），事故应急状态下废水可全收集，再进入污水站处理，并且废水排放为间接排放，不会直接排入外环境，造成水环境污染；并建有应急吸收塔，用于事故应急状态下废气的收集处理，确保废气在事故应急状态不直接排入大气。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司环境治理和保护的投入及缴纳的环境保护税共计 21,622,456.27 元。

#### 环境自行监测方案

临港亚诺化工按照相关规定编制了《环境自行监测方案》，积极开展自行监测工作，并根据环境主管部门要求在有关平台上进行公示。临港亚诺化工自行监测主要采用手动与自动相结合的方式，在废水总排口安装了废水在线监控设施，对 COD、氨氮、总氮、PH 进行实时监控，在有机废气总排口安装了挥发性有机物在线监测系统，对挥发性有机物等污染物排放情况进行实时监控，在线监控设施均与环境主管部门联网，实时监控。非自动监测污染物公司主要采用委托有资质的监测单位的方式，根据排污许可证管理要求对不同的污染因子进行监测，监测结果显示各项指标均能达标排放。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

随着《企业事业单位环境信息公开办法》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》等相继出台，临港亚诺化工积极响应相关政策、规定，及时通过网络、户外显示屏等方式主动公开污染物环境指标等相关环境信息，接受群众和社会各界的监督。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

在 2019 年全市涉气工业企业实施正负面清单管理评级中，临港亚诺化工进入环保正面清单，政府对纳入正面清单企业会有激励，RTO 纳入国家 voc 治理库正申请资金补贴，荣获“省级绿色工厂”等荣誉，2021 年通过了清洁生产审核评估与验收，2021 年重污染天气绩效评级中评为 B 级企业。

## 二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，始终奉行诚信立本的经营理念，在与客户的合作、股东的关系处理方面，坚持诚信第一，自觉遵守国家及监管部门的相关法律法规，规范企业行为，创造自身经济效益的同时提升社会效益。

公司高度重视职工利益，积极构建和谐劳动关系，统一为员工购买五险一金，此外还关心员工健康问题，每年组织员工全面体检，多方面重视保障员工职业健康与职业卫生。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	兰州亚太工贸集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺：北京大市投资有限公司（以下简称“大市投资”）持有海南亚太实业发展股份有限公司（证券代码：000691，以下简称“亚太实业”）股票 32,220,200 股，占亚太实业总股本的 9.97%。兰州太华投资控股有限公司（以下简称“兰州太华”）通过公开拍卖拍得大市投资持有的亚太实业 32,220,200 股股份，占上市公司总股本的 9.97%（以下简称“本次权益变动”）。如本次权益变动完成，本公司及一致行动人将合计拥有上市公司总股本的 26.90%，为避免同业竞争，本公司特此出具承诺如下：1、本公司及本公司控制的企业（上市公司及其下属企业除外，下同）成立于 2009 年 5 月 5 日，目前定位为进行股权投	2020 年 05 月 25 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>资业务，没有开展具体业务，因此与亚太实业不存在同业竞争。</p> <p>2、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的企业将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。</p> <p>3、本次权益变动完成后，本公司及将来成立之本公司控制的企业将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。</p> <p>4、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司，若上市公司无意参与该等商业机会，本公司及本公司控制的企业承诺将该等商业机会让渡给无关联第三</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			方。5、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的企业将不向与上市公司之业务构成竞争的其他企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。			
	兰州太华投资控股有限公司、兰州亚太工贸集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺： 北京大市投资有限公司（以下简称“大市投资”）持有海南亚太实业发展股份有限公司（证券代码：000691，以下简称“亚太实业”）股票 32,220,200 股，占亚太实业总股本的 9.97%。兰州太华投资控股有限公司（以下简称“兰州太华”）通过公开拍卖拍得大市投资持有的亚太实业 32,220,200 股股份，占上市公司总股本的 9.97%（以下简称“本次权益变动”）。如本次权益变动完成，本公司及一致行动人将合计拥有上市公司总股本的 26.90%，为规范关联交易，本公司及一致行动人特此出具承诺如下：1、本公司及关联方将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与上市公	2020 年 05 月 26 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>司发生关联交易，若本公司及关联方与上市公司发生必要的关联交易，本公司将严格按市场公允公平原则，在履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以保证上市公司的利益不受损害；2、保证不通过关联交易非法转移亚太实业的资金、利润，不利用上市公司股东地位损害上市公司及其他股东的合法利益。如违反上述承诺，由此给亚太实业及其控制的企业造成损失的，由本公司承担赔偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	兰州亚太房地产开发集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本次交易完成后，本公司及本公司下属子公司及其他可实际控制法人和组织与上市公司、上市公司子公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通</p>	2020年06月10日	9999-12-31	正常履行中

			<p>过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。本公司和上市公司就相互间关联事务及交易所作出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益，在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。特此承诺。</p>			
	<p>兰州亚太工贸集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司、朱全祖</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于确保本次资产重组摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺:1、不越权干预公司经营管理活动。2、不会侵占公司利益。3、若中国证监会或深圳证券交易所对本公司/本人有关确保本次交易摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本公司/本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求予以承诺。4、作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人承诺严格履行本公司所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公</p>	<p>2020年03月02日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

			司/本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。特此承诺。			
	陈芳平、李小慧、李琰文、李张发、罗晓平、马兵、田银祥、王晖中、杨锐军、张金辉、赵勇、赵月红	其他承诺	关于确保本次资产重组摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺 函:1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、承诺对职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在参与决策时对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票；6、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补	2020年03月02日	9999-12-31	正常履行中

			<p>回报措施的执行情况相挂钩，并在参与决策时对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票；7、若中国证监会或深圳证券交易所对本人有关确保本次交易摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求予以承诺。8、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。特此承诺。</p>			
	<p>兰州亚太工贸集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司、朱全祖</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>关于与上市公司不存在同业竞争的承诺：1、本次交易完成前，我方及我方实际控制的其他企业不存在以任何方式（包括但不限于独资、合资、合</p>	<p>2020 年 06 月 10 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>作经营或者承包、租赁经营等)直接或者间接从事对上市公司的主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务或活动。2、本次交易完成后,我方将不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等)直接或者间接从事对上市公司的主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务或活动。如日后我方拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与上市公司发生同业竞争,我方将促使我方拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的损失;</p> <p>3、我方保证有权签署本承诺函,且本承诺函一经正式签署,即对我方构成有效的、合法的、具有约束力的承诺,并承担相应的法律责任。特此承诺。</p>			
	朱全祖	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免与上市公司关联交易的承诺 :海南亚太实业发展股份有限公司(以下简称	2020年06月10日	9999-12-31	正常履行中

			<p>“亚太实业”或“上市公司”）拟向兰州亚太房地产开发集团有限公司（以下简称“亚太房地产”）出售其所持控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司（以下简称“同创嘉业”）84.156%全部股权（上述交易以下简称“本次交易”），本人朱全祖（下称“承诺方”）作为亚太实业的实际控制人，现就规范承诺方及承诺方控制或影响的企业与亚太实业及其子公司之间的关联交易事宜向亚太实业承诺如下：</p> <p>1、在承诺方作为亚太实业实际控制人期间，承诺方及承诺方实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与亚太实业及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，承诺方及承诺方实际控制或施加重大影响的其他企业将与亚太实业及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》等内</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害亚太实业及亚太实业其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、承诺方及承诺方实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用亚太实业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求亚太实业向承诺方及承诺方实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、承诺方将依照《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用实际控制人地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移亚太实业及其下属公司的资金、利润，保证不损害亚太实业其他股东的合法权益。</p> <p>4、上述承诺在承诺方及承诺方控制或影响的企业构成亚太实业的实际控制人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			期间持续有效，且不可变更或撤销。			
	兰州亚太工贸集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免与上市公司关联交易的承诺</p> <p>:海南亚太实业发展股份有限公司（以下简称“亚太实业”或“上市公司”）拟向兰州亚太房地产开发集团有限公司（以下简称“亚太房地产”）出售其所持控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司（以下简称“同创嘉业”）84.156%全部股权（上述交易以下总称“本次交易”），本公司兰州太华投资控股有限公司（下称“承诺方”）作为亚太实业的控股股东，现就规范承诺方及承诺方控制或影响的企业与亚太实业及其子公司之间的关联交易事宜向亚太实业承诺如下：</p> <p>1、在承诺方作为亚太实业控股股东期间，承诺方及承诺方实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与亚太实业及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，承诺方及承诺方实际控制或施加重大影响</p>	2020年06月10日	9999-12-31	正常履行中

			<p>的其他企业将与亚太实业及其下属了公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害亚太实业及亚太实业其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、承诺方及承诺方实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用亚太实业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求亚太实业向承诺方及承诺方实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、承诺方将依照《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移亚太实业及</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			其下属公司的资金、利润，保证不损害亚太实业其他股东的合法权益。4、上述承诺在承诺方及承诺方控制或影响的企业构成亚太实业的控股股东期间持续有效，且不可变更或撤销。			
	兰州太华投资控股有限公司、兰州亚太工贸集团有限公司、朱全祖	其他承诺	兰州亚太工贸集团有限公司（以下简称“亚太工贸”）及一致行动人兰州太华投资控股有限公司（以下简称“太华投资”）分别持有海南亚太实业发展股份有限公司（以下简称“亚太实业”）股权比例为的控股 9.95%、6.98%，兰州亚太工贸集团有限公司为亚太实业的控股股东，实际控制人为朱全祖。本次交易完成后三年内，控股股东亚太工贸及一致行动人太华投资、实际控制人朱全祖将不转让亚太实业控制权。	2020 年 06 月 30 日	2023-06-29	已履行完毕
	河北亚诺生物科技股份有限公司	其他承诺	关于体系认证事项的承诺：河北亚诺生物科技股份有限公司（以下简称：“亚诺生物”）目前持有质量、环境、职业健康安全管理体系认证，覆盖沧州临港亚诺化工有限公司	2020 年 03 月 02 日	9999-12-31	正常履行中

			（以下简称“临港亚诺化工”）的产品及服务。亚诺生物将协助临港亚诺化工办理质量、环境、职业健康安全管理等体系认证。在该等体系认证未办理完毕之前，临港亚诺化工可无偿使用亚诺生物目前持有的质量、环境、职业健康安全管理等体系认证。如因临港亚诺化工控股股东发生变化，导致临港亚诺化工在未取得质量、环境、职业健康安全管理等体系认证之前，产生其他费用的，由亚诺生物承担。			
	沧州临港亚诺化工有限公司、沧州临港亚诺生物医药有限公司、河北亚诺生物科技股份有限公司	其他承诺	关于公司分立事项的承诺： 2018年6月30日沧州临港亚诺化工有限公司（以下简称“临港亚诺化工”）分立，将沧渤国有（2015）第Z-007号土地使用权及其地上房屋（沧临房权证中企字第00384号、冀2018沧州市不动产权第0038023号、冀2018沧州市不动产权第0038039号、冀2018沧州市不动产权第0038045号、冀2018沧州市不动产权第0038055号、冀2018沧州	2020年03月02日	9999-12-31	正常履行中

			<p>市不动产权第 0038063 号) 分立给沧州临港亚诺生物医药有限公司 (以下简称“临港亚诺生物”) 暂未办理房屋过户手续。河北亚诺生物科技股份有限公司 (以下简称: “亚诺生物”)、临港亚诺生物、临港亚诺化工承诺, 将在本次交易完成后按政府有关规定办理相关手续 (土地分割及土地变更等), 并在取得政府部门批准后 3 个月内完成前述产权转让手续, 其中冀 2018 沧州市不动产权第 00384 号房产 (以下简称: 00384 号房产) 将继续由临港亚诺化工使用, 不办理产权登记变更, 临港亚诺生物与临港亚诺化工在前述其他房产产权变更后补充签订 00384 号房产的买卖合同, 将 00384 号房产出售给临港亚诺化工, 交易金额由双方协商约定。因转让手续产生的税、费按照国家法律、行政法规规定执行, 国家法律、行政法规不明确, 相应税、费由临港亚诺生物承担, 亚</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>诺生物对此承担连带责任。分立给临港亚诺生物资产及与该等资产相关的债务以及分立给临港亚诺生物的债务，由临港亚诺生物承担，如债权人向临港亚诺化工追索导致临港亚诺化工承担责任的，临港亚诺化工可向临港亚诺生物追偿，追偿范围包括但不限于临港亚诺化工偿还的债务、因此产生的律师费、诉讼费、差旅费等全部费用。亚诺生物对此承担连带责任。分立给临港亚诺化工资产及与该等资产相关的债务以及分立给临港亚诺化工的债务，由临港亚诺化工承担，如债权人向亚诺生物或临港亚诺生物追索导致亚诺生物或临港亚诺生物承担责任的，亚诺生物或临港亚诺生物可向临港亚诺化工追偿，追偿范围包括但不限于亚诺生物或临港亚诺生物偿还的债务、因此产生的律师费、诉讼费、差旅费等全部费用。</p>			
	沧州临港亚诺生物医药有限公司、河北亚诺生物科技股	其他承诺	关于污水处理厂相关事项承诺：临港亚诺化工的污水处	2020 年 03 月 02 日	9999-12-31	正常履行中

	份有限公司		理是通过亚诺生物的子公司临港亚诺生物的污水处理厂进行处理。为了保证临港亚诺化工的生产需求，本公司承诺以合理、公平的条件将临港亚诺生物污水处理厂租赁给临港亚诺化工使用，且不可提供给其他第三方主体使用。如果因临港亚诺生物的过错，致使污水处理厂使用及临港亚诺化工污水处理问题等相关问题导致亚太实业或临港亚诺化工遭受损失的，亚诺生物、临港亚诺生物将在接到亚太实业或临港亚诺化工通知后 30 日内无条件以现金给与足额补偿，前述损失包括但不限于行政处罚、因影响正常生产经营活动的损失、第三方索赔等。			
	沧州临港亚诺化工有限公司、海南亚太实业发展股份有限公司、河北亚诺生物科技股份有限公司、乌海市兰亚化工有限公司	其他承诺	关于乌海市兰亚化工有限责任公司经营事项的承诺：鉴于乌海兰亚在本次交易前已投入建设 2,3-二氯吡啶生产线与沧州临港亚诺化工有限公司（以下简称“临港亚诺化工”）所生产产品具有替代性或竞争性的产品生产。具体生产	2020 年 03 月 02 日	9999-12-31	经专家验收确认，乌海兰亚 2,3-二氯吡啶项目已达到试生产条件，根据公司及各方承诺，经公司第八届董事会第六次会议和 2021 年第三次临时股东大会审议通过，临港亚诺化工与乌海兰亚签订了 2,3-二氯吡啶生产线的《独家委托加

			<p>线情况如下：          产品：2,3-二氯吡啶，设计产能：年产400吨，投资额：约1,000万元，预计投产时间：计划于2020年6月验收开始试生产。本公司承诺为了避免同业竞争问题，经过交易双方沟通，待将上述生产线建成投产后，由临港亚诺化工以受托经营方式管理，具体受托经营事项届时另行签订合作协议约定。在本次交易工商变更登记完成之日起3年内，将上述竞争性生产线剥离至一个法律主体内，在该法律主体培育发展阶段，将该法律主体继续委托由临港亚诺化工经营；待该法律主体具备被海南亚太实业发展股份有限公司（以下简称“上市公司”）收购条件的（包括但不限于公司可以独立正常经营、实现盈利等），临港亚诺化工拥有以市场公允价格优先收购该法律主体的权利，以消除同业竞争；在本次交易工商变更登记完成之日起3年内，若该法律主体未具备被上市</p>			<p>工协议》。</p>
--	--	--	---	--	--	--------------

			<p>公司收购条件，河北亚诺生物科技股份有限公司、乌海兰亚承诺将所持有该法律主体的所有股权转让至无关联关系的第三方以解决同业竞争问题。</p> <p>2020年3月16日，承诺主体签订补充承诺：截至本承诺出具之日，上述产线仍在建设中，预计2020年6月份建成，7至8月份获得相关生产许可，达到可生产状态。为进一步明确上述产线的受托经营以及后续收购事项，各方就受托经营和收购事项，亚诺生物、乌海兰亚和亚太实业经友好协商，作出补充承诺如下。</p> <p>1、关于委托管理。</p> <p>（1）本次交易完成后，乌海兰亚建设的2,3-二氯吡啶生产线达到可生产条件的情况下，即委托沧州临港亚诺化工有限公司（以下简称“临港亚诺化工”）进行管理。具体费用及收益分配，由双方协商确定后，另行签订托管协议。</p> <p>（2）上述委托管理可以采用委托管理、采用产线出租等方式进行，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>具体由相关各方具体协商。</p> <p>(3) 委托管理期限暂定为 3 年, 委托期限届满, 各方可以协商延长。2、上述产线同时满足以下可交易状态的情况下, 临港亚诺化工拥有以市场公允价格优先收购。(1) 乌海兰亚的 2,3-二氯吡啶生产线正常运转, 不存在违反国家相关法律法规的情形。(2) 乌海兰亚的 2,3-二氯吡啶生产线产能利用率达到行业平均水平。(3) 乌海兰亚的 2,3-二氯吡啶生产线可以独立核算, 且处于盈利状态。(4) 若乌海兰亚调整改造产线不再生产与亚太实业构成竞争性的业务, 或者上述产线处于无法正常生产的状态, 亚太实业及临港亚诺化工可放弃优先收购权利。)</p>			
	河北亚诺生物科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>避免与同业竞争的承诺:</p> <p>1、本公司承诺将 MNO 业务和 3-氰基吡啶及其衍生物产品全部纳入沧州临港亚诺化工有限公司。</p> <p>2、本次重组完成后, 本公司以及本公司控制或管理的其他企业与临</p>	2019 年 11 月 01 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>港亚诺化工不存在经营相同或相似业务的情形。3、本次重组完成后，亚诺生物控制或管理的其他企业未来不会从事或开展任何与临港亚诺化工构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与临港亚诺化工构成同业竞争或可能构成同业竞争的企业；不协助或帮助任何第三方从事/投资任何与临港亚诺化工构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。4、本次重组完成后，本公司控制或管理的其他企业如发现任何与临港亚诺化工主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给临港亚诺化工，或转让给非关联第三方。</p>			
	<p>兰州太华投资控股有限公司、兰州亚太工贸集团有限公司、朱全祖</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>关于减少和规范关联交易的承诺：1、在本人/本公司作为亚太实业控股股东、实际控制人期间，本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减</p>	<p>2019年11月01日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>少与亚太实业及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业将与亚太实业及其下属了公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害亚太实业及亚太实业其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用亚太实业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求亚太实业向本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、本人/</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本公司将依照《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移亚太实业及其下属公司的资金、利润，保证不损害亚太实业其他股东的合法权益。4、上述承诺在本人/本公司及本人/本公司控制或影响的企业构成亚太实业的控股股东期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>			
	<p>兰州亚太工贸集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司、朱全祖</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于保持上市公司独立性的承诺：（一）关于保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本人控制的企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本人及本人控制的企业。</p>	<p>2019年11月01日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>(二) 关于保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>2、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的企业共用银行账户。</p> <p>3、保证上市公司依法独立纳税。4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证上市公司的财务人员不在本人控制的企业双重任职。</p> <p>(三) 关于上市公司机构独立 1、保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本人控制的企业之间不产生机构混同的情形。(四) 关于上市公司资产独立 1、保证上市公司具有完整的经营性资产。</p> <p>2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。(五) 关于上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			力。2、尽量减少本人及本人控制的企业与上市公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司的公司章程等规定，履行必要的法定程序。特此承诺。			
	兰州太华投资控股有限公司、兰州亚太工贸集团有限公司、朱全祖	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺： 1、本次交易完成前，我方及我方实际控制的其他企业不存在以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对上市公司的主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务或活动。2、本次交易完成后，我方将不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对上市公司的主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务或活动。如日后我方拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与上市公司发生同业竞争，我方将促使我方拥有实际控	2019年11月01日	9999-12-31	正常履行中

			制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的损失；3、我方保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对我方构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。			
	海南亚太实业发展股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	规范关联交易的承诺：1、本次收购完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免与亚诺生物及其子公司发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件、本公司及亚诺生物章程、各方关联交易管理制度的规定履行交易审批、决策程序及信息披露义务，保证关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护本公司及股东、亚诺生物及其股东的利益。2、本公司保证严格遵守法律法规和有关规范性文件、本公司	2019 年 11 月 01 日	9999-12-31	正常履行中

			及亚诺生物《章程》和关联交易管理制度的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用亚诺生物的资金或其他资产，不进行任何有损亚诺生物及其股东的关联交易。			
	海南亚太实业发展股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺： 1、截至本承诺函出具日，本公司及子公司不存在以下情形：在中国境内外直接或间接从事或参与的任何商业上对亚诺生物及其子公司现有主营业务构成竞争的业务及活动，拥有与亚诺生物及其子公司现有主营业务存在竞争关系的任何实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。2、截至本承诺函出具日，本公司控股股东、实际控制人及各自控制的其他企业不存在自营、与他人合营或为他人经营与亚诺生物及其子公司现有主营业务相同的业务情形。	2019年11月01日	9999-12-31	正常履行中
	河北亚诺生物科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用	减少和规范关联交易的承诺：本次交易	2019年11月01日	9999-12-31	正常履行中

		方面的承诺	完成后，本公司及本公司下属子公司及其他可实际控制法人和组织与上市公司、上市公司子公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。本公司和上市公司就相互间关联事务及交易所作出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益，在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈芳平;贾明琪;李张发;刘晓民;马兵;杨舒涵;杨伟元;张金辉;赵勇;李小慧	其他承诺	甘肃亚太实业发展股份有限公司（证券代码 000691；以下简称“公司”）董事、高级管理人员就公司本次向特定对象发行股票的发行摊薄即期回报采取填补措施做出承诺如下： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司	2023 年 07 月 01 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>利益；</p> <p>2、本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等证券监管机构其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；</p> <p>8、本人作为</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			公司董事/高级管理人员期间，上述承诺持续有效。			
其他承诺	广州万顺技术有限公司	其他承诺	<p>2023年6月21日，公司与广州万顺技术有限公司（以下简称“广州万顺”）签订了《借款合同》，公司向广州万顺借款人民币20,000万元。2023年6月29日，公司收到广州万顺出具的《承诺函》，广州万顺基于和公司建立长期友好合作关系的角度出发，自愿并承诺如下：</p> <p>1、上述《借款合同》约定还款期限到期后，如贵司未能按期偿还借款本金及利息，我司同意该笔借款延期至2024年12月31日并补签相关借款协议，同时保证在借款到期前不基于《股权质押协议》处置沧州临港亚诺化工有限公司51%股权。</p> <p>2、我司承诺：借款期间，若贵司资金富裕，可以提前偿还向我公司的借款，借款利息按照实际占用天数和《借款合同》约定的利率计算。</p> <p>3、如贵司有意向接受我司前述借款展</p>	2023年06月29日	2023-09-20	正常履行中

			期，经贵司同意后，本承诺构成 2023 年 6 月 21 日双方签署的《借款合同》的补充。就本笔借款延期事宜，贵司可根据实际需要，在原 3 个月借款期限届满前向我司回复借款展期意向，如贵司同意展期，我司将按照本承诺函与贵司尽快签署补充协议。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### （一）董事会意见：

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了 2022 年度保留意见的审计报告，董事会表示理解和认可；审计报告中保留意见涉及事项客观地反映了公司的经营状况、揭示了公司潜在风险，公司董事会尊重利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计意见。董事会将尽力采取相应有效的措施，尽早消除保留意见中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

### （二）董事会关于 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明：

2023 年 5 月 31 日，公司收到河北亚诺生物科技股份有限公司（以下简称“河北亚诺”）出具的《催告函》，给予公司最后宽限期限至 2023 年 6 月 22 日；2023 年 6 月 21 日，公司召开第八届董事会第二十二次会议审议并通过了《关于以控股子公司股权质押进行借款并接受控股股东担保暨关联交易的议案》，董事会同意公司向广州万顺技术有限公司（以下简称“广州万顺”）借款人民币 20,000 万元，用于支付股权转让尾款及其他用途；2023 年 6 月 25 日，公司与广州万顺签订了《委托支付函》，公司委托广州万顺代为向河北亚诺支付第四期股权转让款 8,721 万元；截至 2023 年 6 月 25 日，公司购买沧州临港亚诺化工有限公司 51% 股权的对价款已全部支付完毕。

2023 年 6 月 29 日，公司收到广州万顺出具的《承诺函》，现基于和公司建立长期友好合作关系的角度出发，广州万顺自愿并承诺如下：

1、上述《借款合同》约定还款期限到期后，如贵司未能按期偿还借款本金及利息，我司同意该笔借款延期至 2024 年 12 月 31 日并补签相关借款协议，同时保证在借款到期前不基于《股权质押协议》处置沧州临港亚诺化工有限公司 51% 股权。

2、我司承诺：借款期间，若贵司资金富裕，可以提前偿还向我公司的借款，借款利息按照实际占用天数和《借款合同》约定的利率计算。

3、如贵司有意愿接受我司前述借款展期，经贵司同意后，本承诺构成 2023 年 6 月 21 日双方签署的《借款合同》的补充。就本笔借款延期事宜，贵司可根据实际需要，在原 3 个月借款期限届满前向我司回复借款展期意向，如贵司同意展期，我司将按照本承诺函与贵司尽快签署补充协议。

本次股权转让款的支付，巩固了公司对沧州临港亚诺化工有限公司的控股权，保证了公司主营业务的连续性和持续经营能力。因此，公司 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除。

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与北京大市投资有限公司的债权债务纠纷	11,708.34	否	公司于 2021 年 8 月 2 日向北京大市投资有限公司管理人申报债权，申	《民事判决书》 【(2022)京 01 民终 10165 号】 判决结果：	公司已向北京市高级人民法院提交了再审立案申请，再审申请已获北	2023 年 07 月 15 日	详见披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《关于提起重大

		<p>报债权本金 70,000,000 元, 申报债权利息 47,083,886.83 元, 申报金额合计 117,083,886.83 元。因北京大市投资有限公司管理人不予确认公司向其申报的债权, 为维护公司及全体股东的合法权利, 公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼。2022 年 8 月 30 日, 公司收到由北京市海淀区人民法院出具的《民事判决书》【(2022)京 0108 民初 3884 号】), 判决如下: 驳回原告甘肃亚太实业发展股份有限公司的全部诉讼请求。案件受理费 627219.43 元, 由原告甘肃亚太实业发展股份有限公司负担 (已交纳)。公司不服北京市海淀区人民法院 (2022)京 0108 民初 3884 号民事判决, 向北京市第一中级人民法院提起上诉。2023 年 1 月 28 日, 公司</p>	<p>驳回上诉, 维持原判。二审案件受理费 627219.43 元, 由甘肃亚太实业发展股份有限公司 (原海南亚太实业发展股份有限公司) 负担 (已交纳)。本判决为终审判决。影响: 本次判决对公司本期利润或期后利润不存在较大影响。</p>	<p>京市高级人民法院立案审查。</p>	<p>诉讼暨申报债权的进展公告》(公告编号: 2022-034)、《关于收到〈民事判决书〉暨债权确认诉讼的进展公告》(公告编号: 2023-002)、《关于公司再审申请被法院受理的公告》(公告编号: 2023-063)</p>
--	--	--	---	----------------------	---

			收到由北京市第一中级人民法院出具的《民事判决书》【(2022)京 01 民终 10165 号】，判决如下：判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 627219.43 元，由甘肃亚太实业发展股份有限公司（原海南亚太实业发展股份有限公司）负担（已交纳）。本判决为终审判决。			
--	--	--	---	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东及一致行动人、原公司实际控制人朱全祖在债务到期前与金融机构达成一致，在执行过程中被列为被执行人。

2023 年 7 月 1 日，公司控股股东兰州亚太矿业集团有限公司（以下简称“亚太矿业”）及其一致行动人兰州太华投资控股有限公司（以下简称“兰州太华”）与广州万顺技术有限公司（以下简称“广州万顺”）签订了《兰州亚太矿业集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司与广州万顺技术有限公司关于甘肃亚太实业发展股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称《表决权委托协议》），亚太矿业将其持有的 32,177,295 股公司股份（占上市公司股本总额的 9.95%）、兰州太华将其持有 22,583,700 股公司股份（占上市公司股本总额的 6.99%）的表决权不可撤销地委托给广州万顺行使，广州万顺取得公司控制权并持有公司合计 54,760,995 股股票的表决权，占公司股本总额的比例为 16.94%，公司实际控制人变更为陈志健先生和陈少凤女士。详见公司于 2023 年 7 月 4 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于控股股东及一致行动人签署表决权委托协议暨控制权发生变更的提示性公告》（公告编号：2023-049）。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河北尚都环境科技有限公司	关联自然人控制的企业	向关联方采购商品	购买产品	公平合理	市场价	101.91	100.00%	160	否	银行结算	市场价	2023年03月11日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《关于预计2023年度日常关联交易的公告》(公告编号:2023-012)
乌海市兰亚化工有限责任公司	关联自然人控制的企业	接受关联人提供的劳务	委托加工	公平合理	市场价	330.66	100.00%	3,240	否	银行结算	市场价	2023年03月11日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《关于预计2023年度日常关联交易的公告》(公告编号:2023-012)

													)
兰州万山餐饮有限公司	关联自然人控制的企业	接受关联人提供的劳务	餐饮	公平合理	市场价	3.32	4.96%		是	现金结算	市场价	2023年08月10日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《2023年半年度报告》
沧州临港亚诺生物医药有限公司	关联自然人控制的企业	接受关联人提供的劳务	租赁	公平合理	市场价	345	100.00%	690	否	银行结算	市场价	2023年03月11日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《关于预计2023年度日常关联交易的公告》(公告编号:2023-012)
河北亚诺科技股份有限公司	关联自然人控制的企业	向关联人销售产品	销售产品	公平合理	市场价	1,270.64	21.00%	3,654	否	银行结算	市场价	2023年03月11日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《关于预计2023年度日常关联交易的公告》(公告编号:2023-012)

												)
合计				2,051		7,744						
				.53								
大额销货退回的详细情况	无											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2023 年度上半年日常关联交易实际发生总金额未超过预计总金额，不存在损害公司及中小股东利益的情形											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用											

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

临港亚诺化工分立时，由于污水处理厂建于临港亚诺生物土地之上，因此，将污水处理中心划拨给临港亚诺生物。临港亚诺化工与沧州临港亚诺生物医药有限公司签订了《污水处理中心租赁合同》，前三年租赁已到期，重新签订合同后，自 2023 年 1 月 1 日起三年内，临港亚诺生物将向临港亚诺化工出租污水处理中心，每年租金为人民币 690.00 万元（含税价）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
沧州临港亚诺生物医药有限公司	沧州临港亚诺化工有限公司	污水处理中心	2,070	2023 年 01 月 01 日	2025 年 12 月 31 日	-305.31	租赁合同约定	减少公司利润	是	公司关联自然人控制的企业

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期					有)	(如有)			担保
沧州临港亚诺化工有限公司	2020年08月12日	4,947	2020年10月23日	4,947	连带责任担保	无	无	借款到期之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			4,947		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					4,947
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			4,947		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					4,947
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				36.10%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0						
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				0						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				0						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### （一）关于控股股东之一致行动人减持的事项

2023 年 1 月 12 日、2023 年 2 月 6 日、2023 年 2 月 8 日，兰州太华投资控股有限公司通过大宗交易减持公司股份 6,400,000 股；2023 年 2 月 23 日和 2023 年 3 月 7 日，兰州太华投资控股有限公司与王玉倩分别签订了《股份转让协议》和《股份转让协议之补充协议》，兰州太华拟将其持有的公司 1,620 万股股份（约占公司股份总数的 5.01%）以 4.6965 元/股的价格转让给王玉倩女士，上述股份于 2023 年 3 月 16 日完成过户登记手续，本次协议转让过户登记手续完成后，公司控股股东仍为兰州亚太矿业集团有限公司，公司实际控制人不变，兰州太华投资控股有限公司变更为第二大股东，兰州亚太矿业集团有限公司成为公司第一大股东，王玉倩女士成为公司第三大股东。具体内容详见公司分别于 2023 年 2 月 24 日、2023 年 3 月 8 日、2023 年 3 月 18 日、2023 年 3 月 21 日披露于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于股东协议转让股份涉及第一大股东变更暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2023-007）、《关于股东签署〈股份转让协议之补充协议〉的公告》（公告编号：2023-008）、《关于简式权益变动报告书的更正公告》（公告编号：2023-009）、《简式权益变动报告书（股份减少）》（更新后）、《简式权益变动报告书（股份增加）》（更新后）、《关于股东协议转让完成过户登记暨第一大股东变更的公告》（公告编号：2023-017）。

#### （二）关于控股股东之一致行动人股份被司法再冻结的事项

2023 年 5 月 10 日公司控股股东兰州亚太矿业集团有限公司（以下简称“控股股东”）之一致行动人兰州太华投资控股有限公司持有的公司 12,250,000 股股份被司法再冻结，占其所持股份总数的 54.24%，占公司总股本的 3.79%。截至本报告期末，控股股东及其一致行动人累计质押股份数量 47,750,000 股，占其所持公司股份数量的 87.20%，累计被冻结数量 17,927,295 股，累计被标记数量 26,500,000 股，累计被冻结和标记的股份数量（含本次）占其所持公司股份数量的 81.13%。

#### （三）关于股权转让款支付的事项

2023 年 6 月 25 日，公司与广州万顺技术有限公司签订了《委托支付函》，公司委托广州万顺技术有限公司代为向河北亚诺生物科技股份有限公司（以下简称“亚诺生物”）支付第四期股权转让款 8,721 万元；2023 年 6 月 25 日，第四期股权转让款 8,721 万元已支付。至此，公司购买临港亚诺化工 51% 股权的对价款已全部支付完毕。详见公司于 2023 年 6 月 26 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于股权转让款已支付的进展公告》（公告编号：2023-037）。

2023 年 6 月 30 日，公司收到河北亚诺《关于亚太实业已履行完合同付款义务的说明》，河北亚诺认为，公司委托广州万顺技术有限公司代为向其支付的第四期股权转让款 8,721 万元已收到，河北亚诺认可公司已履行完支付股权转让款的义务，其不再要求公司终止股权转让协议及该部分股权转让款对应临港亚诺化工剩余部分股权（注册资本 1,836 万元），同时公司应支付违约金。详见公司于 2023 年 7 月 4 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于股权转让款支付的进展公告》（公告编号：2023-058）。

本次股权转让款的支付，巩固了公司对临港亚诺化工的控股权，保证了公司主营业务的连续性和持续经营能力。

#### （四）关于控制权变更的事项

2023 年 7 月 1 日，公司控股股东兰州亚太矿业集团有限公司（以下简称“亚太矿业”）及其一致行动人兰州太华投资控股有限公司（以下简称“兰州太华”）与广州万顺技术有限公司（以下简称“广州万顺”）签订了《兰州亚太矿业集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司与广州万顺技术有限公司关于甘肃亚太实业发展股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称《表决权委托协议》），亚太矿业将其持有的 32,177,295 股公司股份（占上市公司股本总额的 9.95%）、兰州太华将其持有 22,583,700 股公司股份（占上市公司股本总额的 6.99%）的表决权不可撤销地委托给广州万顺行使，广州万顺取得公司控制权并持有公司合计 54,760,995 股股票的表决权，占公司股本总额的比例为 16.94%，公司实际控制

人变更为陈志健先生和陈少凤女士。详见公司于 2023 年 7 月 4 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于控股股东及一致行动人签署表决权委托协议暨控制权发生变更的提示性公告》(公告编号: 2023-049)。

#### (五) 关于向特定对象发行股票涉及关联交易的事项

2023 年 7 月 1 日, 经公司第八届董事会第二十三次会议和第八届监事会第十七次会议审议通过, 公司拟向特定对象发行股票数量为 96,880,000 股, 最终以深交所审核通过和中国证监会同意注册的发行数量为准。广州万顺技术有限公司(以下简称“广州万顺”)以现金认购本次发行的全部股票。2023 年 7 月 1 日, 公司与广州万顺签署了《附条件生效的向特定对象发行 A 股股份认购协议》。本次发行前, 广州万顺享有公司 16.94% 的股票表决权, 拥有公司控制权, 陈志健先生与陈少凤女士为公司实际控制人, 广州万顺为公司关联方; 本次发行完成后, 广州万顺将持有公司 23.06% 的股票, 合计控制公司 36.09% 的股票表决权, 广州万顺将成为公司控股股东。

2023 年 7 月 19 日, 公司召开 2023 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司未来三年(2023 年-2025 年) 股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》。

2023 年 7 月 21 日, 公司召开第八届董事会第二十五次会议, 会议审议通过了《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》, 并提请股东大会审议经公司第八届董事会第二十三次会议及第八届监事会第十七次会议审议通过的关于向特定对象发行股票的相关议案。

2023 年 8 月 7 日, 公司召开 2023 年第三次临时股东大会, 会议审议通过了关于向特定对象发行股票的相关议案。

本次发行尚需获得深交所审核通过, 并取得中国证监会同意注册的批复后方可实施。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	323,270,000	100.00%	0	0	0	0	0	323,270,000	100.00%
1、人民币普通股	323,270,000	100.00%	0	0	0	0	0	323,270,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	323,270,000	100.00%	0	0	0	0	0	323,270,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,562	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
兰州亚太矿业集团有限公司	境内非国有法人	9.95%	32,177,295.00	0.00	0.00	32,177,295	质押	26,500,000
兰州亚太矿业集团有限公司	境内非国有法人	9.95%	32,177,295.00	0.00	0.00	32,177,295	标记	26,500,000
兰州亚太矿业集团有限公司	境内非国有法人	9.95%	32,177,295.00	0.00	0.00	32,177,295	冻结	5,677,295
兰州太华投资控股	境内非国有法人	6.99%	22,583,700.00	-22600000.	0.00	22,583,700	质押	21,250,000

有限公司				00				
兰州太华投资控股有限公司	境内非国有法人	6.99%	22,583,700.00	-22600000.00	0.00	22,583,700	冻结	12,250,000
#王玉倩	境内自然人	5.01%	16,200,000.00	16200000.00	0.00	16,200,000		
芜湖长元股权投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	2.17%	7,015,489.00	0.00	0.00	7,015,489		
#谢锦和	境内自然人	1.34%	4,330,900.00	-800.00	0.00	4,330,900		
#深圳红荔湾投资管理有限公司-红荔湾昌雄五号私募证券投资基金	其他	1.11%	3,600,000.00	3600000.00	0.00	3,600,000		
#王坚宏	境内自然人	1.01%	3,278,900.00	-10900.00	0.00	3,278,900		
米克荣	境内自然人	0.93%	3,000,000.00	3000000.00	0.00	3,000,000		
#深圳红荔湾投资管理有限公司-红荔湾昌雄三号私募证券投资基金	其他	0.88%	2,840,500.00	-2039500.00	0.00	2,840,500		
张汉亮	境内自然人	0.78%	2,536,100.00	-1277400.00	0.00	2,536,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东兰州亚太矿业集团有限公司和股东兰州太华投资控股有限公司为一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2023年7月1日,兰州亚太矿业集团有限公司及其一致行动人兰州太华投资控股有限公司将其合计持有的54,760,995股股票(占公司股本总额的比例为16.94%)的表决权不可撤销地委托给广州万顺技术有限公司行使。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注11)	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
兰州亚太矿业集团有限公司	32,177,295.00	人民币普通股	32,177,295.00					
兰州太华投资控股有限公司	22,583,700.00	人民币普通股	22,583,700.00					

#王玉倩	16,200,000.00	人民币普通股	16,200,000.00
芜湖长元股权投资基金 (有限合伙)	7,015,489.00	人民币普通股	7,015,489.00
#谢锦和	4,330,900.00	人民币普通股	4,330,900.00
#深圳红荔湾投资管理有 限公司—红荔湾昌雄五 号私募证券投资基金	3,600,000.00	人民币普通股	3,600,000.00
#王坚宏	3,278,900.00	人民币普通股	3,278,900.00
米克荣	3,000,000.00	人民币普通股	3,000,000.00
#深圳红荔湾投资管理有 限公司—红荔湾昌雄三 号私募证券投资基金	2,840,500.00	人民币普通股	2,840,500.00
张汉亮	2,536,100.00	人民币普通股	2,536,100.00
前 10 名无限售条件普通 股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股 东和前 10 名普通股股东 之间关联关系或一致行 动的说明	公司控股股东兰州亚太矿业集团有限公司和股东兰州太华投资控股有限公司为一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	境内自然人股东王玉倩信用证券账户持有 15300000 股；境内自然人股东谢锦和信用证券账户持有 4330900 股；深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄五号私募证券投资基金信用证券账户持有 3600000 股；境内自然人股东王坚宏信用证券账户持有 3278900 股；深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄三号私募证券投资基金信用证券账户持有 2840500 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：甘肃亚太实业发展股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	22,831,054.44	31,126,056.21
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	15,430,013.02	44,166,781.00
应收账款	84,709,520.76	67,048,270.41
应收款项融资		
预付款项	37,588,558.85	3,124,299.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	674,393.31	173,939.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	115,415,322.79	100,234,530.39
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	76,003.40	180,043.40
流动资产合计	276,724,866.57	246,053,920.96
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	242,074,568.56	248,904,771.81
在建工程	12,094,620.83	12,792,654.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,505,288.48	24,610.56
无形资产	30,055,756.61	31,385,172.71
开发支出		
商誉	162,062,099.77	162,062,099.77
长期待摊费用	1,464,155.00	665,896.46
递延所得税资产	531,794.79	531,794.79
其他非流动资产		1,896,024.13
非流动资产合计	462,788,284.04	458,263,024.27
资产总计	739,513,150.61	704,316,945.23
流动负债：		
短期借款	113,360,000.00	114,750,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,960,000.00	
应付账款	49,647,925.90	22,951,510.02
预收款项		
合同负债	11,689,421.90	13,463,919.31
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	603,131.92	2,062,539.28
应交税费	1,137,960.86	4,637,154.98
其他应付款	233,620,457.15	218,882,255.95
其中：应付利息	2,174,080.92	773,511.27
应付股利	7,938,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		6,451,209.49
流动负债合计	415,018,897.73	383,198,589.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,321,943.81	
长期应付款	29,880.00	29,880.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	912,274.99	988,099.99
递延所得税负债	4,655,029.56	5,002,419.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,919,128.36	6,020,399.97
负债合计	434,938,026.09	389,218,989.00
所有者权益：		
股本	323,270,000.00	323,270,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	183,557,858.18	183,557,858.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,840.50	87,028.03
盈余公积	15,216,301.45	15,216,301.45
一般风险准备		
未分配利润	-385,013,545.61	-380,268,532.29
归属于母公司所有者权益合计	137,034,454.52	141,862,655.37
少数股东权益	167,540,670.00	173,235,300.86
所有者权益合计	304,575,124.52	315,097,956.23
负债和所有者权益总计	739,513,150.61	704,316,945.23

法定代表人：马兵    主管会计工作负责人：杨伟元    会计机构负责人：乔昕爱

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	645,815.44	36,781.07
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	10,221,693.16	4,026,141.06
其中：应收利息		
应收股利	8,262,000.00	
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		104,040.00
流动资产合计	10,867,508.60	4,166,962.13
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	290,714,843.00	290,714,843.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,124,354.67	25,435,424.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,583,273.09	8,741,774.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	324,422,470.76	324,892,041.62
资产总计	335,289,979.36	329,059,003.75
流动负债：		
短期借款	16,360,000.00	17,750,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	474,571.92	1,057,309.28

应交税费	244,498.02	252,571.98
其他应付款	225,650,399.10	218,708,904.47
其中：应付利息	1,994,080.92	616,289.05
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	242,729,469.04	237,768,785.73
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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		
负债合计	242,729,469.04	237,768,785.73
所有者权益：		
股本	323,270,000.00	323,270,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	178,479,347.83	178,479,347.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,216,301.45	15,216,301.45
未分配利润	-424,405,138.96	-425,675,431.26
所有者权益合计	92,560,510.32	91,290,218.02
负债和所有者权益总计	335,289,979.36	329,059,003.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	211,377,320.21	213,288,660.87
其中：营业收入	211,377,320.21	213,288,660.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	210,441,195.81	214,657,205.12

其中：营业成本	173,763,530.13	180,743,275.19
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	1,654,417.34	1,975,113.33
销售费用	2,564,517.43	1,559,439.20
管理费用	20,816,574.83	19,082,306.79
研发费用	7,777,262.47	8,599,651.19
财务费用	3,864,893.61	2,697,419.42
其中：利息费用	4,234,949.02	3,805,403.59
利息收入	25,230.37	293,645.22
加：其他收益	648,199.71	76,059.85
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,470,174.62	-1,163,188.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-957,069.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,719.20	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-837,200.75	-2,455,673.34
加：营业外收入	159,597.74	930,634.03
减：营业外支出	1,502,356.42	1,516.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,179,959.43	-1,526,555.64
减：所得税费用	241,759.48	-59,582.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,421,718.91	-1,466,973.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,421,718.91	-1,466,973.43
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-4,745,013.32	-2,743,396.07
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	2,323,294.41	1,276,422.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	-2,421,718.91	-1,466,973.43
归属于母公司所有者的综合收益总 额	-4,745,013.32	-2,743,396.07
归属于少数股东的综合收益总额	2,323,294.41	1,276,422.64
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.0147	-0.0085
(二) 稀释每股收益	-0.0147	-0.0085

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

法定代表人：马兵 主管会计工作负责人：杨伟元 会计机构负责人：乔昕爱

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	301,886.40
税金及附加	-3,828.21	150.70
销售费用		
管理费用	4,153,948.96	2,253,562.48
研发费用		

财务费用	1,379,773.87	1,379,202.00
其中：利息费用	1,377,791.87	1,377,856.48
利息收入	40.50	99.85
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	8,262,000.00	6,120,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,313.08	-52,497.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,723,792.30	2,132,701.13
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,453,500.00	1,388.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,270,292.30	2,131,312.64
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,270,292.30	2,131,312.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,270,292.30	2,131,312.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0039	0.0066
（二）稀释每股收益	0.0039	0.0066

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	131,241,981.21	113,560,713.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		748,277.51
收到其他与经营活动有关的现金	2,180,825.20	3,874,971.88
经营活动现金流入小计	133,422,806.41	118,183,963.05
购买商品、接受劳务支付的现金	90,407,628.08	80,014,264.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,109,751.31	29,380,660.26
支付的各项税费	8,987,675.82	4,774,994.73
支付其他与经营活动有关的现金	24,304,313.45	6,268,329.85
经营活动现金流出小计	155,809,368.66	120,438,249.81
经营活动产生的现金流量净额	-22,386,562.25	-2,254,286.76
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	18,000.00	
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	18,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长	3,991,874.60	2,374,008.96

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,991,874.60	2,374,008.96
投资活动产生的现金流量净额	-3,973,874.60	-2,374,008.96
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	49,790,000.00	33,107,118.17
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	49,790,000.00	33,107,118.17
偿还债务支付的现金	33,390,000.00	33,107,525.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,450,555.56	5,761,302.30
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	800,000.00	
筹资活动现金流出小计	36,640,555.56	38,868,828.24
筹资活动产生的现金流量净额	13,149,444.44	-5,761,710.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,589.36	1,740,032.17
五、现金及现金等价物净增加额	-13,254,581.77	-8,649,973.62
加：期初现金及现金等价物余额	31,121,868.42	25,355,989.04
六、期末现金及现金等价物余额	17,867,286.65	16,706,015.42

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,452,140.50	2,955,099.85
经营活动现金流入小计	3,452,140.50	2,955,099.85
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	1,119,814.01	1,264,637.56
支付的各项税费	4,215.75	517.86
支付其他与经营活动有关的现金	18,119,076.37	1,928,845.18
经营活动现金流出小计	19,243,106.13	3,194,000.60
经营活动产生的现金流量净额	-15,790,965.63	-238,900.75
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		2,040,000.00
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		2,040,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,600.00

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		5,600.00
投资活动产生的现金流量净额		2,034,400.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,790,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,790,000.00	
偿还债务支付的现金	1,390,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,385,468.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,390,000.00	1,385,468.94
筹资活动产生的现金流量净额	16,400,000.00	-1,385,468.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	609,034.37	410,030.31
加：期初现金及现金等价物余额	36,781.07	31,741.19
六、期末现金及现金等价物余额	645,815.44	441,771.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	323,270,000.00				183,557,858.18			87,028.03	15,216,301.45		-380,268,532.29		141,862,655.37	173,235,000.86	315,097,956.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	323,270,000.00				183,557,858.18			87,028.03	15,216,301.45		-380,268,532.29		141,862,655.37	173,235,000.86	315,097,956.23

	00.00				58.18				1.45		8,532.29		55.37	00.86	56.23	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-		-	-	-	
											83,187.53		4,745,013.32	4,828,200.85	5,694,630.86	10,522,831.71
（一）综合收益总额											-		-	2,323,294.41	-	
											4,745,013.32		4,745,013.32	2,323,294.41	2,421,718.91	
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配														-	-	
														7,938,000.00	7,938,000.00	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配														-	-	
														7,938,000.00	7,938,000.00	
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公																

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-					-	-	-
								83,187.53					83,187.53	79,925.27	163,112.80
1. 本期提取								1,259,719.87					1,259,719.87	1,210,319.09	2,470,038.96
2. 本期使用								1,342,907.40					1,342,907.40	1,290,244.36	2,633,151.76
(六) 其他															
四、本期期末余额	323,270,000.00				183,557,858.18			3,840,501.45	15,216,301.45		-385,013,545.61		137,034,520.00	167,540,670.00	304,575,124.52

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	323,270,000.00				179,650,963.38			378,501.45	15,216,301.45		-381,662,066.84		136,475,576.49	163,831,008.06	300,306,584.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本年期初余额	323,270,000.00				179,650,963.38				378.50	15,216,301.45		-381,662,066.84	136,475,576.49	163,831,008.06	300,306,584.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									23,366.32			-2,743,396.07	2,720,029.75	4,581,127.38	7,301,157.13
（一）综合收益总额												-2,743,396.07	2,743,396.07	1,276,422.64	-1,466,973.43
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														-5,880,000.00	-5,880,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配														-5,880,000.00	-5,880,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							23,366.32					23,366.32	22,449.98	45,816.30	
1. 本期提取							1,098.488					1,098.488	1,055.410	2,153.899	
2. 本期使用							1,075.122					1,075.122	1,032.960	2,108.083	
(六) 其他															
四、本期期末余额	323,270.00			179,650.963.38			23,744.82	15,216.30		-384,405.462.91		133,755.546.74	159,249.80.68	293,005.427.42	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	323,270.00				178,479.347.83				15,216,301.45	-425,675.431.26			91,290,218.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期	323,270.00				178,479.347.83				15,216,301.45	-425,675.431.26			91,290,218.02

初余额	70,00 0.00				79,34 7.83				6,301 .45	425,6 75,43 1.26		0,218 .02
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										1,270 ,292. 30		1,270 ,292. 30
(一) 综合 收益总额										1,270 ,292. 30		1,270 ,292. 30
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	323,270,000.00				178,479,347.83				15,216,301.45	-424,405,138.96		92,560,510.32

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	323,270,000.00				174,572,453.03				15,216,301.45	-417,531,114.93		95,527,639.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	323,270,000.00				174,572,453.03				15,216,301.45	-417,531,114.93		95,527,639.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,131,312.64		2,131,312.64
（一）综合收益总额										2,131,312.64		2,131,312.64
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有												

者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	323,270,000.00				174,572,453.03				15,216,301.45	-415,399,802.29		97,658,952.19

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

甘肃亚太实业发展股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“亚太实业”）成立于 1988 年 2 月，系由中国寰岛（集团）公司、中国银行海口信托咨询公司和交通银行海南分行等单位共同发起，

以定向募集方式设立的股份有限公司；1997 年 1 月，经中国证监会批准，发行社会公众股 3100 万股，1997 年 2 月 28 日，公司股票正式在深圳证券交易所挂牌上市；2001 年 5 月 21 日，中国寰岛（集团）公司将其所持公司 7094.72 万股国有法人股过户给天津燕宇置业有限公司，天津燕宇置业有限公司成为本公司第一大股东和控股股东；2006 年 9 月 22 日，天津燕宇置业有限公司与北京大市投资有限公司签订了《股份转让协议》，天津燕宇将其持有的公司 3222.02 万股社会法人股转让给北京大市投资有限公司，北京大市投资有限公司成为公司的控股股东；2009 年 3 月 31 日，公司控股股东变更为兰州亚太矿业集团有限公司（原名称“兰州亚太工贸集团有限公司”），兰州太华投资控股有限公司为控股股东兰州亚太矿业集团有限公司的一致行动人；2022 年 9 月至 11 月，兰州太华投资控股有限公司减持公司股份 960 万股，截至 2022 年 12 月 31 日，控股股东兰州亚太矿业集团有限公司及其一致行动人兰州太华投资控股有限公司合计持有公司股份 77,360,995 股，占公司总股本的 23.93%。

公司统一社会信用代码：91460000201263595J；法定代表人：马兵；公司住所：甘肃省兰州市兰州新区亚太工业科技总部基地 A1 号楼；公司的经营范围：旅游业开发，高科技开发，日用百货、纺织品销售，建材、旅游工艺品、普通机械的批发、零售、代购代销、技术服务；农业种植；水产品销售（食品除外）；农副畜产品销售；农牧业的技术服务、咨询。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）的项目凭许可证经营）。公司营业期限：1988 年 2 月 12 日至 2026 年 10 月 28 日。

## （二）本年度合并财务报表范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注八、1 “在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》（2014 年修订）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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四（五）、2，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四（十三）“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，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四（十三）“长期股权投资”或本附注四（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四（十三）长期股权投资）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，按照本附注四、（十三）（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，由此产生的汇兑差额，除：  
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

### （1）金融资产和金融负债的分类

按照公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产三大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

## **(2) 金融资产和金融负债的计量**

金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量方法如下：

①以摊余成本计量的债务工具投资：采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资：采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资：公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债：采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## **(3) 金融资产的转移及终止确认**

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已转移，且该转移满足准则关于终止确认的规定；

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### • (4) 金融资产减值

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

##### 1、减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

##### 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### 3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

### 4、金融资产减值的会计处理方法

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

## 11、应收票据

公司对应收票据，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，考虑公司应收票据结算仅使用银行承兑汇票，公司做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为零。

## 12、应收账款

对于应收款项及合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

①如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项——信用风险特征组合	账龄组合	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。
应收款项——应收关联方款项	关联方等组合	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项不计提坏账准备。

采用以下账龄分析法计算预期信用损失：

账龄	应收账款预期信用风险损失率（%）	其他应收款预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### 1、存货类别

本公司存货主要包括原材料、库存商品、自制半成品、发出商品、开发成本、开发产品等。

#### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均采用领用时一次摊销法。

### 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四（九）“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股东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股东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股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四（五）（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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若管理层作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（三十一）“长期资产减值”。

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

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

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物及附属设施	5	10-40	2.38-9.50
机器设备	5	5-15	6.33-19.00
运输设备	5	3-9	10.56-31.67
其他设备	5	5-8	11.88-19.00
电子设备	5	3-5	19-31.67

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、三十一“长期资产减值”。

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、三十一“长期资产减值”。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

② 借款费用已经发生。

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （3）资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产主要包括软件、土地使用权、专利权等。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### 1) 无形资产的计价方法

###### ①初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

###### ②后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

①来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

②合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明续约不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

③合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

④按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证注明的使用年限
软件	3年、10年	预计带来收益的未来期限
专利权	10年	法定保护期限

期末，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。

##### 3) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

- ①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产

生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业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。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是

指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 公司在职工为公司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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，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，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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

本公司销售的精细化工原料的业务通常仅包括转让精细化工原料的履约义务，在商品已经发出并到客户接货验收时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 当期所得税

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

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人。于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折

现的现值之和)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人:

本公司租赁资产的类别主要为机器设备和房屋建筑物。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日,本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产,将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债,短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧(详见本附注四、(十五)“固定资产”),能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债,本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用,计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

#### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在

变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### **(1) 金融资产减值**

本公司采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### **(2) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### **(3) 长期资产减值准备**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### **(4) 金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司对权益工具的投资和与此类投资相联系的合同以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范

围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。存在下列情形（包含但不限于）之一的，可能表明成本不代表相关金融资产的公允价值，公司对其公允价值进行估值：1）与预算、计划或阶段性目标相比，被投资方业绩发生重大变化。2）对被投资方技术产品实现阶段性目标的预期发生变化。3）被投资方的权益、产品或潜在产品的市场发生重大变化。4）全球经济或被投资方经营所处的经济环境发生重大变化。5）被投资方可比企业的业绩或整体市场所显示的估值结果发生重大变化。6）被投资方的内部问题，如欺诈、商业纠纷、诉讼、管理或战略变化。7）被投资方权益发生了外部交易并有客观证据，包括发行新股等被投资方发生的交易和第三方之间转让被投资方权益工具的交易等。

权益工具投资或合同存在报价的，公司不将成本作为对其公允价值的最佳估计。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
国家会计政策变更	无需董事会、监事会及股东大会审议通过	

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。

#### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

□适用 □不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	13%、5%
城市维护建设税	缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
沧州临港亚诺化工有限公司	15%

## 2、税收优惠

公司的子公司沧州临港亚诺化工有限公司于 2022 年经批准获发高新技术企业证书（证书编号为 GR202213004656，有效期三年）。2023 年享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		7,147.32
银行存款	17,871,054.44	31,118,908.89
其他货币资金	4,960,000.00	
合计	22,831,054.44	31,126,056.21
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,963,767.79	4,187.79

其他说明

受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
票据保证金	4,960,000.00	
农民工工资保证金	3,767.79	4,187.79
合计	4,963,767.79	4,187.79

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明		

其他说明

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,430,013.02	44,166,781.00
合计	15,430,013.02	44,166,781.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	89,700,238.64	100.00%	4,990,717.88		84,709,520.76	70,577,126.75	100.00%	3,528,856.34	5.00%	67,048,270.41
其中：										
账龄组合	79,586,119.67	88.73%	3,979,305.98	5.00%	75,606,813.69	70,577,126.75	100.00%	3,528,856.34	5.00%	67,048,270.41
账龄组合	10,114,118.97	11.27%	1,011,411.90	10.00%	9,102,707.07					
合计	89,700,238.64	100.00%	4,990,717.88		84,709,520.76	70,577,126.75	100.00%	3,528,856.34	5.00%	67,048,270.41

按组合计提坏账准备： 4,990,717.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	79,586,119.67	3,979,305.98	5.00%
1-2年	10,114,118.97	1,011,411.90	10.00%
合计	89,700,238.64	4,990,717.88	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	79,586,119.67
1年以内（含1年）	79,586,119.67
1至2年	10,114,118.97
合计	89,700,238.64

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,528,856.34	1,461,861.54				4,990,717.88

合计	3,528,856.34	1,461,861.54				4,990,717.88
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	20,339,660.47	22.68%	1,132,007.47
客户 2	15,665,230.00	17.46%	1,173,943.00
客户 3	15,124,928.95	16.86%	756,246.45
客户 4	7,020,180.00	7.83%	351,009.00
客户 5	6,511,544.12	7.26%	325,577.21
合计	64,661,543.54	72.09%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,577,353.85	99.97%	3,117,604.57	99.79%
1 至 2 年	11,205.00	0.03%	5,445.00	0.17%
2 至 3 年			1,250.00	0.04%
合计	37,588,558.85		3,124,299.57	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 31,930,414.20 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 84.95%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	674,393.31	173,939.98
合计	674,393.31	173,939.98

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金	266,222.87	89,793.55
往来款	296,803.16	
其他	157,548.13	122,014.20
合计	720,574.16	211,807.75

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	30,139.77		7,728.00	37,867.77
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	8,313.08			
2023年6月30日余额	38,452.85		7,728.00	46,180.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	670,836.16
1年以内(含1年)	670,836.16
3年以上	49,738.00
4至5年	26,010.00
5年以上	23,728.00
合计	720,574.16

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	37,867.77	8,313.08				46,180.85
合计	37,867.77	8,313.08				46,180.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	293,749.16	1年及以下	40.77%	0.00
第二名	预交房租费及押金	182,070.00	1年及以下、4-5年	25.27%	33,813.00
第三名	备用金	128,230.00	5年以上	17.80%	0.00
第四名	备用金	58,200.00	1年及以下	8.08%	2,910.00
第五名	备用金	20,054.87	1年及以下	2.78%	1,002.74
合计		682,304.03		94.69%	37,725.74

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	26,014,221.67		26,014,221.67	17,516,761.04		17,516,761.04
库存商品	82,224,772.50	973,511.66	81,251,260.84	75,027,194.01	16,442.22	75,010,751.79
自制半成品	7,834,437.48		7,834,437.48	6,915,603.00		6,915,603.00
发出商品	315,402.80		315,402.80	791,414.56		791,414.56
合计	116,388,834.45	973,511.66	115,415,322.79	100,250,972.61	16,442.22	100,234,530.39

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	16,442.22	957,069.44				973,511.66
合计	16,442.22	957,069.44				973,511.66

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租		104,040.00
其他	76,003.40	76,003.40
合计	76,003.40	180,043.40

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	242,074,568.56	248,904,771.81
合计	242,074,568.56	248,904,771.81

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	125,140,401.21	273,090,506.77	3,384,705.13	3,140,205.06	404,755,818.17
2. 本期增加金额	156,511.47	9,330,068.41	190,796.46	25,549.00	9,702,925.34
(1) 购置	95,575.22	2,075,738.61	190,796.46	25,549.00	2,387,659.29
(2) 在建工程转入	60,936.25	7,254,329.80			7,315,266.05
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	0.00	116,243.17	341,534.22	0.00	457,777.39
(1) 处置或报废		116,243.17	341,534.22		457,777.39
4. 期末余额	125,296,912.68	282,304,332.01	3,233,967.37	3,165,754.06	414,000,966.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,917,570.60	122,148,680.12	2,064,536.67	2,720,258.97	155,851,046.36
2. 本期增加金额	2,625,693.97	13,543,626.82	236,353.99	76,628.39	16,482,303.17
(1) 计提	2,625,693.97	13,543,626.82	236,353.99	76,628.39	16,482,303.17
3. 本期减少金额	0.00	82,494.46	324,457.51	0.00	406,951.97
(1) 处置或报废		82,494.46	324,457.51		406,951.97
4. 期末余额	31,543,264.57	135,609,812.48	1,976,433.15	2,796,887.36	171,926,397.56
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	93,753,648.11	146,694,519.53	1,257,534.22	368,866.70	242,074,568.56
2. 期初账面价值	96,222,830.61	150,941,826.65	1,320,168.46	419,946.09	248,904,771.81

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,274,321.56	11,330,414.38
工程物资	1,820,299.27	1,462,239.66
合计	12,094,620.83	12,792,654.04

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2-氨基吡啶反萃项目	1,832,260.22		1,832,260.22	1,645,931.50		1,645,931.50
硝化连续化改造项目	4,707,142.55		4,707,142.55	1,771,165.77		1,771,165.77
硫酸铵 MVR 节能改造项目	129,447.76		129,447.76	540,391.49		540,391.49
氯化废水蒸发节能项目	175,680.73		175,680.73	552.63		552.63
2,3-二氯吡啶自动化升级改造项目				1,673,661.10		1,673,661.10
3-氨基吡啶连续化反应改造项目				2,194,649.09		2,194,649.09
MVR 浓液处理及运行能力提升				483,978.17		483,978.17
RTO 提升改造项目	721,698.61		721,698.61	701,429.79		701,429.79
年产 260 吨烟酸衍生物项目				962,023.33		962,023.33
冷冻水系统升	782,271.12		782,271.12	535,242.58		535,242.58

级改造						
循环水系统升级改造	461,868.06		461,868.06	454,148.57		454,148.57
2-氯烟酸氯化上下游自动化提升改造项目	934,015.63		934,015.63	367,240.36		367,240.36
1#变配电低压总配保护接地系统改造	241,896.38		241,896.38			
厂区防爆区非防爆设备改造与搬迁	288,040.50		288,040.50			
合计	10,274,321.56		10,274,321.56	11,330,414.38		11,330,414.38

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2-氰基吡啶反萃项目	500,000.00	1,645,931.50	186,328.72			1,832,260.22	366.45%					其他
硝化连续化改造项目	6,750,000.00	1,771,165.77	2,935,976.78			4,707,142.55	69.74%					其他
硫酸铵 MVR 节能改造项目	2,250,000.00	540,391.49	9,617.78	339,009.27	211,000.00		24.44%					其他
氯化废水蒸发节能项目	2,200,000.00	552.63	128,895.13			129,447.76	5.88%					其他
2,3-二氯吡啶自动化升级改造项目	1,000,000.00	1,673,661.10	309,603.42	1,983,264.52			198.33%					其他
3-氨基吡啶连	800,000.00	2,194,649.09	510,560.89	2,705,209.98			338.15%					其他

续化反应改造项目												
MVR 浓液处理及运行能力提升	400,000.00	483,978.17	552,979.59	1,036,957.76				259.24%				其他
RTO 提升改造项目	1,000,000.00	701,429.79	20,268.82			721,698.61		72.17%				其他
年产 260 吨烟酸衍生物项目	1,000,000.00	962,023.33		750,859.89	211,163.44	0.00		96.20%				其他
冷冻水系统升级改造	1,450,000.00	535,242.58	247,028.54			782,271.12		53.95%				其他
循环水系统升级改造	1,100,000.00	454,148.57	7,719.49			461,868.06		41.99%				其他
2-氯烟酸氯化上下游自动化提升改造项目	630,000.00	367,240.36	566,775.27			934,015.63		148.26%				其他
氯化废水预处理釜减量改造项目	200,000.00	0.00	175,680.73			175,680.73		87.84%				其他
低压供电系统谐波治理	552,600.00	0.00	442,477.90	442,477.90		0.00		80.07%				其他
1#变配电低压总配保护	70,000.00	0.00	241,896.38			241,896.38		345.57%				其他

接地系统改造												
智能巡检温度监控系统	70,000.00	0.00	57,486.73	57,486.73		0.00	82.12%					其他
厂区防爆区非防爆设备改造与搬迁	150,000.00	0.00	288,040.50			288,040.50	192.03%					其他
合计	20,122,600.00	11,330,414.38	6,681,336.67	7,315,266.05	422,163.44	10,274,321.56						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,820,299.27		1,820,299.27	1,462,239.66		1,462,239.66
合计	1,820,299.27		1,820,299.27	1,462,239.66		1,462,239.66

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	污水处理租赁	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	172,273.92		172,273.92
2. 本期增加金额	369,158.40	16,978,122.42	17,347,280.82
租赁	369,158.40	16,978,122.42	17,347,280.82
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	541,432.32	16,978,122.42	17,519,554.74
二、累计折旧			
1. 期初余额	147,663.36		147,663.36
2. 本期增加金额	36,915.84	2,829,687.06	2,866,602.90
(1) 计提	36,915.84	2,829,687.06	2,866,602.90
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	184,579.20	2,829,687.06	3,014,266.26
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	356,853.12	14,148,435.36	14,505,288.48
2. 期初账面价值	24,610.56		24,610.56

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	150,218,535.92	15,580,384.22		419,334.14	451,499.90	166,669,754.18
2. 本期增						

加金额						
(1)						
) 购置						
(2)						
) 内部研发						
(3)						
) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)						
) 处置						
4. 期末余额	150,218,535.92	15,580,384.22	0.00	419,334.14	451,499.90	166,669,754.18
二、累计摊销						
1. 期初余额	26,941,579.38	6,264,278.28	0.00	410,834.14	380,099.90	33,996,791.70
2. 本期增加金额	350,890.98	963,735.12	0.00	2,550.00	12,240.00	1,329,416.10
(1)						
) 计提	350,890.98	963,735.12	0.00	2,550.00	12,240.00	1,329,416.10
3. 本期减少金额						
(1)						
) 处置						
4. 期末余额	27,292,470.36	7,228,013.40	0.00	413,384.14	392,339.90	35,326,207.80
三、减值准备						
1. 期初余额	101,287,789.77					101,287,789.77
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	101,287,789.77					101,287,789.77
四、账面价值						
1. 期末账面价值	21,638,275.79	8,352,370.82	0.00	5,950.00	59,160.00	30,055,756.61

2. 期初账面价值	21,989,166.77	9,316,105.94	0.00	8,500.00	71,400.00	31,385,172.71
-----------	---------------	--------------	------	----------	-----------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
MNO 连续化工艺技术 研发		710,423.40				710,423.40		
3-氨基吡啶连续化 反应工艺研究		721,722.87				721,722.87		
烟酸乙酯合成技术 研究		695,097.55				695,097.55		
高品质磷酸钠精制 工艺研究		812,406.05				812,406.05		
2-氰基吡啶合成工 艺研究		547,613.44				547,613.44		
高附加值 2-氯-4 氨 基吡啶工 艺技术开 发		312,664.68				312,664.68		
水分含量对 3-氨基 吡啶合成 反应影响 的研究		1,178,232.41				1,178,232.41		
2-氯烟酸氯化反应 工艺研究		620,976.76				620,976.76		
2, 3-二氯吡啶连续 化反应工 艺研究		699,608.17				699,608.17		
MVR 废水预 处理及后 处理工艺		1,478,517.14				1,478,517.14		

研究							
合计		7,777,262 .47				7,777,262 .47	

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
沧州临港亚诺化工有限公司	162,062,099. 77					162,062,099. 77
合计	162,062,099. 77					162,062,099. 77

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
公租房物业费	4,257.82		4,257.82		0.00
催化剂填充服务费	106,132.04	216,981.13	99,842.78		223,270.39
装修费	555,506.60	685,378.01			1,240,884.61
合计	665,896.46	902,359.14	104,100.60		1,464,155.00

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,545,298.56	531,794.79	3,545,298.56	531,794.79
合计	3,545,298.56	531,794.79	3,545,298.56	531,794.79

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	31,033,530.40	4,655,029.56	33,349,466.59	5,002,419.98
合计	31,033,530.40	4,655,029.56	33,349,466.59	5,002,419.98

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		531,794.79		531,794.79
递延所得税负债		4,655,029.56		5,002,419.98

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,036,898.73	5,995,835.92
可抵扣亏损	48,490,192.64	48,490,192.64
合计	53,527,091.37	54,486,028.56

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	16,090,218.90	16,090,218.90	
2024年	6,735,359.28	6,735,359.28	
2025年	153,860.41	153,860.41	
2026年	11,354,000.72	11,354,000.72	

2027 年	14,156,753.33	14,156,753.33	
合计	48,490,192.64	48,490,192.64	

其他说明

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的设备款	0.00		0.00	1,896,024.13		1,896,024.13
合计	0.00			1,896,024.13		1,896,024.13

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	113,360,000.00	114,750,000.00
合计	113,360,000.00	114,750,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：公司子公司临港亚诺与沧州银行股份有限公司维明路支行签订借款合同，应贷款银行方面要求，公司将沧渤国用（2015）第 Z-007 号土地使用权，及其地上房屋沧临房房权证中企字第 00384 号、冀（2018）沧州市不动产权第 0038063 号、冀（2018）沧州市不动产权第 0038045 号、冀（2018）沧州市不动产权第 0038055 号、冀（2018）沧州市不动产权第 0038023 号、冀（2018）沧州市不动产权第 0038039 号，抵押给银行（抵押合同号：2020 年抵字第 04010252 号）。上述抵押物在临港亚诺分立时已划为沧州临港亚诺生物医药有限公司所有。截止目前，尚未办理权属变更手续。截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 3,200.00 万元。

注 2：根据合同约定公司与兰州新区陇能小额贷款股份有限公司（以下简称“陇能小贷”）的贷款在 2022 年 10 月 11 日到期，由于受到经济下行压力，公司经营计划未能按期实现。经多次与陇能小贷协商沟通后，2023 年 2 月 28 日公司与陇能小贷制定了还款计划，公司已按照还款计划履行了还款义务，截至 2023 年 6 月 30 日，贷款本金余额为 1,636.00 万元。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,960,000.00	
合计	4,960,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	680,056.91	1,009,707.31
设备款	8,097,367.84	4,862,710.93
原料款	36,039,641.66	11,030,993.07
其他	4,830,859.49	6,048,098.71
合计	49,647,925.90	22,951,510.02

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,689,421.90	13,463,919.31
合计	11,689,421.90	13,463,919.31

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,062,539.28	29,166,306.33	30,625,713.69	603,131.92
二、离职后福利-设定提存计划		2,184,315.27	2,184,315.27	
合计	2,062,539.28	31,350,621.60	32,810,028.96	603,131.92

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,062,209.28	24,988,486.12	26,576,123.48	474,571.92
2、职工福利费		2,032,801.90	1,904,571.90	128,230.00
3、社会保险费		1,561,080.79	1,561,080.79	
其中：医疗保险费		1,380,560.36	1,380,560.36	

工伤保险费		180,520.43	180,520.43	
4、住房公积金		539,522.70	539,522.70	
5、工会经费和职工教育经费	330.00	44,414.82	44,414.82	330.00
合计	2,062,539.28	29,166,306.33	30,625,713.69	603,131.92

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,085,085.77	2,085,085.77	
2、失业保险费		99,229.50	99,229.50	
合计		2,184,315.27	2,184,315.27	

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	94,599.97	2,096,270.53
企业所得税		1,372,508.19
个人所得税	54,784.33	53,001.10
城市维护建设税	434,045.80	503,319.35
教育费附加	310,032.74	359,513.83
房产税	240,238.02	240,238.02
土地使用税	4,260.00	4,260.00
印花税		8,043.96
合计	1,137,960.86	4,637,154.98

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,174,080.92	773,511.27
应付股利	7,938,000.00	
其他应付款	223,508,376.23	218,108,744.68
合计	233,620,457.15	218,882,255.95

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,174,080.92	773,511.27
合计	2,174,080.92	773,511.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,938,000.00	
合计	7,938,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	128,139,627.07	20,656,888.38
关联方资金拆借	91,623,059.61	106,472,316.70
股权收购款		89,598,290.00
其他	3,745,689.55	1,381,249.60
合计	223,508,376.23	218,108,744.68

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州太华投资控股有限公司	91,623,059.61	未归还的借款
天津分公司并入单位	5,308,512.07	历史遗留问题
合计	96,931,571.68	

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据		4,700,900.00
合同负债中的待转销项税		1,750,309.49
合计		6,451,209.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	15,265,486.80	
租赁负债-未确认融资费用	-943,542.99	
一年内到期的租赁负债		
合计	14,321,943.81	

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	29,880.00	29,880.00

合计	29,880.00	29,880.00
----	-----------	-----------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租	29,880.00	29,880.00
减：未确认的融资费用		
减：一年内到期部分		
合计	29,880.00	29,880.00

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	988,099.99		75,825.00	912,274.99	
合计	988,099.99		75,825.00	912,274.99	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
中央预 算内基建 支出拨款	428,125.0 1			18,750.00			409,375.0 1	与资产相 关
2013年 市级工业 技术改造 专项资金	68,500.01			3,000.00			65,500.01	与资产相 关
2014年 工业企业 技术改造 专项资金	78,750.00			16,875.00			61,875.00	与资产相 关
2016年 工业转型 升级和创 新专项资 金	77,687.49			8,475.00			69,212.49	与资产相 关
2017市 级工业转 型升级和 创新转型 资金	172,249.9 9			15,900.00			156,349.9 9	与资产相 关
2018省 级工业转 型省级专 项资金	30,187.49			2,625.00			27,562.49	与资产相 关
2019省 级工业转 型升级 (技改) 专项资金	132,600.0 0			10,200.00			122,400.0 0	与资产相 关
合计	988,099.9			75,825.00			912,274.9	与资产相

	9						9	关
--	---	--	--	--	--	--	---	---

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	323,270,000.00						323,270,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	105,460,904.73			105,460,904.73
其他资本公积	78,096,953.45			78,096,953.45

合计	183,557,858.18			183,557,858.18
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	87,028.03	1,259,719.87	1,342,907.40	3,840.50
合计	87,028.03	1,259,719.87	1,342,907.40	3,840.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,216,301.45			15,216,301.45
合计	15,216,301.45			15,216,301.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-380,268,532.29	-381,662,066.84
调整后期初未分配利润	-380,268,532.29	-381,662,066.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,745,013.32	1,393,534.55
期末未分配利润	-385,013,545.61	-380,268,532.29

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,093,496.14	173,763,530.13	213,147,956.10	180,441,388.79
其他业务	283,824.07		140,704.77	301,886.40
合计	211,377,320.21	173,763,530.13	213,288,660.87	180,743,275.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
化工产品销售	211,093,496.14			211,093,496.14
其他业务	283,824.07			283,824.07
按经营地区分类				
其中：				
境内-华北地区	61,482,087.85			61,482,087.85
境内-华东地区	97,262,762.71			97,262,762.71
境内-华中地区	5,667,964.60			5,667,964.60
境内-东北地区	3,836,283.20			3,836,283.20
境内-西北地区	1,091,150.45			1,091,150.45
境内-其它地区	106,194.69			106,194.69
境外-亚欧地区	25,054,545.82			25,054,545.82
境外-南美洲地区	16,876,330.89			16,876,330.89
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	211,377,320.21			211,377,320.21

与履约义务相关的信息：

公司在与客户签订合同以及收到订单但未向客户交付产品之前，将已从客户收取的合同对价金额确认为合同负债。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 10,344,621.15 元，其中，10,344,621.15 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	588,027.01	844,616.97
教育费附加	420,018.79	603,297.49
房产税	302,406.80	298,498.05
土地使用税	116,710.66	116,571.39
车船使用税	2,344.20	3,659.60
印花税	196,141.59	100,019.90
环保税	28,768.29	8,449.93
合计	1,654,417.34	1,975,113.33

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,312,399.31	1,187,194.12
折旧费	54,779.91	54,779.91
车辆费	3,898.31	5,340.13
办公费		5,907.50
差旅费	203,831.91	16,329.27

业务招待费	79,922.87	139,103.71
包装费	208,277.03	98,886.84
代理费	163,876.17	29,918.23
商检费	1,070.00	15,008.64
低值易耗品摊销		2,551.98
其他	25,377.02	4,418.87
广宣费	129,084.90	
货物运输保险费	382,000.00	
合计	2,564,517.43	1,559,439.20

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	9,711,083.85	8,898,956.82
福利费	703,430.24	1,202,570.07
办公费	252,783.58	84,325.87
差旅费	296,757.71	50,325.62
业务招待费	668,693.60	416,457.70
租赁费	104,040.00	
车辆费	307,935.66	318,417.94
工会经费	11,118.80	11,415.63
职工教育经费	4,796.73	
固定资产、使用权资产折旧	3,260,221.09	3,344,833.66
无形资产摊销	1,329,416.10	1,336,465.74
审计.评估.咨询.法务	2,360,366.48	1,438,622.69
服务费	13,107.00	23,560.00
运输费	31,192.65	
环保费	13,374.45	12,745.28
通讯费	34,908.99	39,810.00
水电气	211,392.87	332,138.97
其他	3,590.02	5,699.41
低值易耗品摊销	52,398.71	64,133.73
污水处理费	1,308,126.85	940,530.54
交通费	191.80	
修理费	25,769.07	17,689.79
危废处置费	30,348.18	456,751.41
清淤费、清污费	75,300.00	80,639.62
物业费	6,230.40	6,216.30
合计	20,816,574.83	19,082,306.79

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,187,920.21	3,487,237.14
材料费	1,455,769.21	2,321,212.44
燃料及动力	1,760,231.67	1,254,624.22

折旧	1,373,341.38	1,249,689.80
其他		286,887.59
合计	7,777,262.47	8,599,651.19

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,234,949.02	3,805,403.59
减：利息收入	25,230.37	293,645.22
汇兑损失		
减：汇兑收益	752,417.24	898,448.20
手续费支出	10,673.45	10,449.34
未确认融资费用	396,918.75	73,659.91
合计	3,864,893.61	2,697,419.42

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
中央预算内基建支出拨款	18,750.00	18,750.00
2013年市级工业技术改造专项资金	3,000.00	3,000.00
2014年工业企业技术改造专项资金	16,875.00	16,875.00
2016年工业转型升级和创新专项资金	8,475.00	8,475.00
2017年市级工业转型升级和创新转型资金	15,900.00	15,900.00
2018年省级工业转型升级专项资金	2,625.00	2,625.00
2019年省级工业转型升级（技改）专项资金	10,200.00	10,200.00
外贸转型发展基金	116,300.00	
支持市县科技创新和科学普及专项资金	455,736.00	
个税手续费返还	338.71	234.85
合计	648,199.71	76,059.85

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-8,313.08	-52,497.29
应收账款坏账损失	-1,461,861.54	-1,110,691.65
合计	-1,470,174.62	-1,163,188.94

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-957,069.44	
合计	-957,069.44	

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售固定资产汽车	5,719.20	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		190,277.60	
其他	159,597.74	740,356.43	159,597.74
合计	159,597.74	930,634.03	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没支出		127.84	
其他	1,461,741.00	1,388.49	
报废、毁损处置资产	40,615.42		
合计	1,502,356.42	1,516.33	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	589,149.90	291,896.05
递延所得税费用	-347,390.42	-351,478.26
合计	241,759.48	-59,582.21

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,179,959.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-544,989.86
子公司适用不同税率的影响	-498,317.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	365,435.25
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	919,631.76
所得税费用	241,759.48

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	25,230.37	303,688.91
其他往来款	1,372,100.00	2,700,000.00
政府补助	572,036.00	201,247.92
其他	211,458.83	670,035.05
合计	2,180,825.20	3,874,971.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	288,259.16	125,706.85
差旅费	564,211.19	100,623.92
业务招待费	682,078.67	447,385.11
审计、咨询等中介费用	1,125,491.05	1,250,142.86
保险费	382,000.00	360,000.00
广宣费	130,300.00	
运杂费	2,883,099.45	1,413,364.76
修理费	495,720.00	375,456.00
水电气	1,684.90	1,800.90
租赁费	424,758.40	
车辆费用	322,021.69	289,093.95
银行手续费	9,267.63	9,992.17
其他往来款	16,351,608.00	359,501.09
环保费、污水处理费	75,300.00	81,212.00
其他费用	331,589.24	410,403.83
交通费	191.80	
物业管理费	6,230.40	
检测费	192,246.80	519,686.41
培训费	25,148.07	500,400.00
服务费	13,107.00	23,560.00
合计	24,304,313.45	6,268,329.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
污水租赁费	800,000.00	
合计	800,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,421,718.91	-1,466,973.43
加：资产减值准备	2,427,244.06	1,163,188.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,075,351.20	16,338,350.08
使用权资产折旧	2,866,602.90	1,275,586.19
无形资产摊销	1,329,416.10	1,692,952.56
长期待摊费用摊销	208,140.60	97,445.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,719.20	
固定资产报废损失（收益以	40,615.42	

“—”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)	3,482,946.58	5,545,435.76
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-347,390.42	-351,478.26
存货的减少(增加以“—”号填列)	-15,180,792.40	-37,681,000.34
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-29,924,359.09	-15,733,127.86
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-936,899.09	26,865,334.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,386,562.25	-2,254,286.76
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		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额	17,867,286.65	16,706,015.42
减: 现金等价物的期初余额	31,121,868.42	25,355,989.04
现金及现金等价物净增加额	-13,254,581.77	-8,649,973.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金		7,147.32
可随时用于支付的银行存款	17,867,286.65	31,114,721.10
二、现金等价物	17,867,286.65	31,121,868.42
三、期末现金及现金等价物余额	17,867,286.65	31,121,868.42

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,963,767.79	保证金
固定资产	74,426,058.25	抵押
无形资产	13,055,002.70	抵押
合计	92,444,828.74	

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	739,270.75	7.2258	5,341,822.59
欧元			
港币			

应收账款			
其中：美元	2,994,336.00	7.2258	21,636,473.07
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,524.00	7.2258	18,237.92
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沧州临港亚诺化工有限公司	临港	临港	制造业	51.00%		51.00
甘肃亚美商贸有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	商贸	100.00%		100.00

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沧州临港亚诺化工有	49.00%	2,323,294.41	7,938,000.00	167,540,670.00

限公司				
-----	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沧州临港亚诺化工有限公司	275,295,401.83	267,018,556.51	542,313,958.34	180,475,095.29	19,919,128.36	200,394,223.65	242,962,677.71	262,023,725.88	504,986,403.59	145,424,573.30	6,020,399.97	151,444,973.27

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沧州临港亚诺化工有限公司	211,377,320.21	4,741,417.17	4,741,417.17	-4,154,816.24	213,288,660.87	2,604,944.15	2,604,944.15	-2,044,916.45

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### (一) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

## (二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## (三) 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。公司银行借款均为固定利率，不存在利率风险。

### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司期末外币货币性项目金额较小，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指利率风险和汇率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的部分投资在资产负债表日以公允价值计量，因此本公司承担着证券市场变动的风险。本公司密切关注价格变动对公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险，但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
兰州亚太矿业集团有限公司	甘肃兰州		10,000.00 万元	9.95%	9.95%

本企业的母公司情况的说明

兰州亚太矿业集团有限公司成立于 2004 年 6 月，住所为兰州市城关区中山路 152 号，法定代表人：刘进华，注册资本：壹亿元整；经营范围：黄金、金矿石、金精粉、食品、电梯、建筑材料、汽车配件、

农机配件、化工产品（不含化学危险品及易制毒品）批发零售；矿山开发；房地产开发销售；商务代理；以下项目限分支机构经营：金矿石、金精粉加工，电梯的维保；饮料制品的加工。（以上项目依法须经批准的，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是朱全祖。

其他说明：

2023年7月1日，公司控股股东兰州亚太矿业集团有限公司（以下简称“亚太矿业”）及其一致行动人兰州太华投资控股有限公司（以下简称“兰州太华”）与广州万顺技术有限公司（以下简称“广州万顺”）签订了《兰州亚太矿业集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司与广州万顺技术有限公司关于甘肃亚太实业发展股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称《表决权委托协议》），亚太矿业将其持有的 32,177,295 股公司股份（占上市公司股本总额的 9.95%）、兰州太华将其持有 22,583,700 股公司股份（占上市公司股本总额的 6.99%）的表决权不可撤销地委托给广州万顺行使，广州万顺取得公司控制权并持有公司合计 54,760,995 股股票的表决权，占公司股本总额的比例为 16.94%，公司实际控制人变更为陈志健先生和陈少凤女士。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兰州太华投资控股有限公司	控股股东一致行动人
兰州亚太新能源汽车有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州新区亚太科技产业配套有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太澳泊智能设备有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太矿业有限公司	原实际控制人控制的企业
陕西省镇安县保鑫矿业有限责任公司	原实际控制人控制的企业
金塔县西川矿业有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太富康生物科技有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太富力电梯有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太工业加工配套有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太工业生产配套有限公司	原实际控制人控制的企业
岷县金鑫有色金属实业有限责任公司	原实际控制人控制的企业
兰州伟慈制药有限责任公司	原实际控制人控制的企业
兰州飞天酒业有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太三星电梯有限公司	原实际控制人控制的企业

兰州万通投资控股有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太实业（集团）股份有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太房地产集团管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州万佳置业有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚兴资产经营管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州中太商贸发展有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太经贸发展集团有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州一碗百年沧桑牛肉面管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太生态农业发展有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太酒店管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太富华资产经营管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太园林绿化投资管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州太华电梯营销有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太电梯工程安装有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太物业管理集团有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太生态餐饮有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太餐饮有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太热力供应有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州新区万通物业管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州万达物业管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州同创嘉业物业管理有限公司	原实际控制人控制的企业
海南亚太房地产开发有限公司	原实际控制人控制的企业
海南亚太物业服务有限责任公司	原实际控制人控制的企业
海南银泉进出口贸易有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州万达资产管理集团有限公司	原实际控制人控制的企业
武威亚太物业管理有限公司	原实际控制人控制的企业
甘肃富力房地产开发有限公司	原实际控制人控制的企业
甘肃万达房地产开发有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太房地产开发集团有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州至新房地产开发有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州万通房地产经营开发有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州新区亚太工业科技总部股份有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太西部置业有限公司	原实际控制人控制的企业
甘肃亚太生物科技有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州富力欣农业发展有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太资产管理有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太物资运营有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州市城关区亚太小额贷款股份有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州欧亚投资控股有限公司	原实际控制人控制的企业
上海宝新投资控股集团有限公司	原实际控制人控制的企业
浙江宝新房地产开发有限公司	原实际控制人控制的企业
宝新农业发展（上海）有限公司	原实际控制人控制的企业
上海宝新生物科技有限公司	原实际控制人控制的企业
上海宝新餐饮管理有限公司	原实际控制人控制的企业
上海宝新房地产开发有限公司	原实际控制人控制的企业
甘肃富力投资控股集团有限公司	原实际控制人控制的企业
中国亚太实业投资控股有限公司	原实际控制人控制的企业
浙江宝新澳泊智能停车设备有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州亚太投资管理有限公司	原实际控制人控制的企业
甘肃富力信用担保有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州太华建筑装饰工程有限公司	原实际控制人控制的企业
兰州万山红餐饮有限公司	其他关联自然人控制的企业
河北亚诺生物科技股份有限公司	其他关联自然人控制的企业
沧州临港亚诺生物医药有限公司	其他关联自然人控制的企业
石家庄信诺化工有限公司	其他关联自然人控制的企业

内蒙古亚诺医药科技有限公司	其他关联自然人控制的企业
乌海市兰亚化工有限责任公司	其他关联自然人控制的企业
石家庄沃泰生物科技有限公司	其他关联自然人控制的企业
河北尚都环境科技有限公司	其他关联自然人控制的企业
甘肃精致装饰工程有限公司	其他关联自然人控制的企业
王玉倩	持股 5%以上的股东
朱全祖	原实际控制人（2023 年 7 月 1 日，实际控制人变更为陈志健和陈少凤）
俞金花	原实际控制人之妻
朱宗宝	原实际控制人之子
朱彩云	原实际控制人之女
俞金兰	原实际控制人配偶之兄弟姐妹
刘进华	控股股东执行董事兼经理、法定代表人
侯晓黎	控股股东监事
张维平	控股股东之一致行动人监事
马兵、贾明琪、刘晓民、刘巍、王晖中、张金辉、陈芳平、李张发、田银祥、罗晓平、苏静、杨舒涵、杨伟元、李小慧	亚太实业董事、监事及高级管理人员（截至本报告披露日，刘巍、王晖中、张金辉、田银祥、罗晓平已辞职）

## 其他说明

2023 年 7 月 1 日，公司实际控制人发生变化，同时公司董事、监事及高级管理人员也发生变化，截至本报告披露日，公司新增关联方名单如下：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈志健、陈少凤	新实际控制人
广东万嘉通通信科技有限公司	实际控制人控制的企业
广州市广瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
广州市嘉立企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
广州万瑞技术有限公司	实际控制人控制的企业
广州市万瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
广州市万靖企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
广州万顺技术有限公司	实际控制人控制的企业
广东万嘉通控股有限责任公司	实际控制人控制的企业
广州万易技术有限公司	实际控制人控制的企业
广东万龙高新材料科技有限责任公司	实际控制人控制的企业
东莞市云通通讯科技有限公司	实际控制人控制的企业
广州万悦技术有限公司	实际控制人控制的企业
浙江秋焯通信技术有限公司	实际控制人控制的企业
广东万嘉通广浙通信科技有限公司	实际控制人控制的企业
广东万嘉通广鲁通信科技有限公司	实际控制人控制的企业
广东万嘉通广穗通信科技有限公司	实际控制人控制的企业
广东万嘉通广桂通信科技有限公司	实际控制人控制的企业
广东万嘉通广辉通信科技有限公司	实际控制人控制的企业
深圳市晓峰资本投资管理有限公司	其他关联自然人控制的企业
深圳市机智股权投资有限公司	其他关联自然人任董监高的企业
广州晓峰信息科技有限公司	其他关联自然人控制的企业

广州市天笛文化传播有限公司	其他关联自然人控制的企业
广州新安体育发展有限公司	其他关联自然人任董监高的企业
浙江鸿大碳基环保科技有限公司	其他关联自然人任董监高的企业
佛山市晓峰企业管理有限公司	其他关联自然人控制的企业
萍乡煜杰人力资源管理有限公司	其他关联自然人控制的企业
龚江丰、陈渭安、陈启星、马敬添	新增董事、监事及高级管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
乌海市兰亚化工有限责任公司	委托加工费	3,306,637.17	32,400,000.00	否	1,272,566.37
河北尚都环境科技有限公司	购买产品	1,019,057.56	1,600,000.00	否	405,506.21
兰州万山红餐饮有限公司	接受服务	33,156.00	0.00	是	9,237.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北亚诺生物科技股份有限公司	产品销售	12,706,435.39	10,952,814.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
沧州临港亚诺生物医药有限公司	污水处理中心					3,450,000.00	1,800,000.00			17,347,280.82	

关联租赁情况说明

本公司之子公司沧州临港亚诺化工有限公司与沧州临港亚诺生物医药有限公司签订污水处理中心租赁合同，租赁期限为3年，自2023年1月1日起至2025年12月31日止，沧州临港生物医药有限公司将位于沧渤国有（2015）第Z-007号土地占地面积为2421.01 m<sup>2</sup>的污水处理中心连同附属房屋0平方米土地0平方米及所有该土地上现有的建筑物、设施、装置出租给沧州临港亚诺化工有限公司用作日常污水处理使用。赁期限内的年租金为6,900,000.00元。本报告期支付租金3,450,000.00元。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沧州临港亚诺化工有限公司	49,470,000.00	2020年10月23日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘晓民、李真、李燕川、雒启珂	97,000,000.00	2021年10月19日		否
河北亚诺生物科技股份有限公司	47,530,000.00	2020年10月23日		否
甘肃亚太实业发展股份有限公司	49,470,000.00	2020年10月23日		否

## 关联担保情况说明

公司作为担保方的担保事项，为公司为控股子公司沧州临港亚诺化工向沧州银行股份有限公司维明路支行 97,000,000.00 元银行借款做出的担保，不涉及公司对子公司以外的担保；公司作为被担保方的担保事项，均为关联方为沧州临港亚诺化工上述 97,000,000.00 元银行借款做出的担保。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兰州太华投资控股有限公司	91,623,059.61			
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	481,400.00	388,800.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北亚诺生物科技股份有限公司	20,339,660.47	1,132,007.47	5,981,388.47	299,069.42
其他应收款	沧州临港亚诺生物医药有限公司	293,749.16	0.00	0.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	乌海市兰亚化工有限责任公司		1,737,793.00

应付账款	河北尚都环境科技有限公司		395,424.52
预付账款	沧州临港亚诺生物医药有限公司	2,878,943.00	
其他应付款	兰州亚太矿业集团有限公司	0.00	158,642.91
其他应付款	河北亚诺生物科技股份有限公司	3,841,790.00	89,598,290.00
其他应付款	兰州太华投资控股有限公司	91,623,059.61	106,472,316.70

## 7、关联方承诺

参见“第六节 重要事项 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告尚未履行完毕的承诺事项”相关内容。

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2023 年 6 月 21 日，公司与广州万顺技术有限公司（以下简称“广州万顺”）签订了《借款合同》，公司向广州万顺借款人民币 20,000 万元。2023 年 6 月 29 日，公司收到广州万顺出具的《承诺函》，广州万顺基于和公司建立长期友好合作关系的角度出发，自愿并承诺如下：

1、上述《借款合同》约定还款期限到期后，如贵司未能按期偿还借款本金及利息，我司同意该笔借款延期至 2024 年 12 月 31 日并补签相关借款协议，同时保证在借款到期前不基于《股权质押协议》处置沧州临港亚诺化工有限公司 51% 股权。

2、我司承诺：借款期间，若贵司资金充裕，可以提前偿还向我公司的借款，借款利息按照实际占用天数和《借款合同》约定的利率计算。

3、如贵司有意向接受我司前述借款展期，经贵司同意后，本承诺构成 2023 年 6 月 21 日双方签署的《借款合同》的补充。就本笔借款延期事宜，贵司可根据实际需要，在原 3 个月借款期限届满前向我司回复借款展期意向，如贵司同意展期，我司将按照本承诺函与贵司尽快签署补充协议。

其他承诺详见本报告“第六节 重要事项 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项”。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 关于控制权变更的事项

2023 年 7 月 1 日，公司控股股东兰州亚太矿业集团有限公司（以下简称“亚太矿业”）及其一致行动人兰州太华投资控股有限公司（以下简称“兰州太华”）与广州万顺技术有限公司（以下简称“广州万顺”）签订了《兰州亚太矿业集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司与广州万顺技术有限公司关于甘肃亚太实业发展股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称《表决权委托协议》），亚太矿业将其持有的 32,177,295 股公司股份（占上市公司股本总额的 9.95%）、兰州太华将其持有 22,583,700 股公司股份（占上市公司股本总额的 6.99%）的表决权不可撤销地委托给广州万顺行使，广州万顺取得公司控制权并持有公司合计 54,760,995 股股票的表决权，占公司股本总额的比例为 16.94%，公司实际控制人变更为陈志健先生和陈少凤女士。详见公司于 2023 年 7 月 4 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于控股股东及一致行动人签署表决权委托协议暨控制权发生变更的提示性公告》（公告编号：2023-049）。

### (2) 关于向特定对象发行股票涉及关联交易的事项

2023 年 7 月 1 日，经公司第八届董事会第二十三次会议和第八届监事会第十七次会议审议通过，公司拟向特定对象发行股票数量为 96,880,000 股，最终以深交所审核通过和中国证监会同意注册的发行数量为准。广州万顺技术有限公司（以下简称“广州万顺”）以现金认购本次发行的全部股票。2023 年 7 月 1 日，公司与广州万顺签署了《附条件生效的向特定对象发行 A 股股份认购协议》。本次发行前，广州万顺享有公司 16.94% 的股票表决权，拥有公司控制权，陈志健先生与陈少凤女士为公司实际控制

人，广州万顺为公司关联方；本次发行完成后，广州万顺将持有公司 23.06% 的股票，合计控制公司 36.09% 的股票表决权，广州万顺将成为公司控股股东。

2023 年 7 月 19 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》。

2023 年 7 月 21 日，公司召开第八届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》，并提请股东大会审议经公司第八届董事会第二十三次会议及第八届监事会第十七次会议审议通过的关于向特定对象发行股票的相关议案。

2023 年 8 月 7 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，会议审议通过了关于向特定对象发行股票的相关议案。

本次发行尚需获得深交所审核通过，并取得中国证监会同意注册的批复后方可实施。

**（3）公司控股股东兰州亚太矿业集团有限公司及其一致行动人兰州太华投资控股有限公司截至 2023 年 6 月 30 日所持公司股票的质押情况**

股东名称	持股数量	持股比例	累计被冻结数量	累计被标记数量	累计被冻结和被标记股份合计占其所持股份比例	累计被冻结和被标记股份合计占公司总股本比例	累计被质押股数	累计被质押股数占其所持股份比例
兰州亚太矿业集团有限公司	32,177,295	9.95%	5,677,295	26,500,000	100%	9.95%	26500000	82.36%
兰州太华投资控股有限公司	22,583,700	6.99%	12,250,000	0	54.24%	3.79%	21250000	94.09%
合计	54,760,995	16.94%	17,927,295	26,500,000	81.13%	13.74%	47750000	87.20%

公司控股股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量的 87.20%，累计被冻结和标记的股份数量（含本次）占其所持公司股份数量的 81.13%，请投资者注意相关风险。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00		0.00			0.00		0.00		

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	8,262,000.00	
其他应收款	1,959,693.16	4,026,141.06
合计	10,221,693.16	4,026,141.06

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

沧州临港亚诺化工有限公司	8,262,000.00	
合计	8,262,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金	121,992.87	73,793.55
往来款	1,726,333.01	3,987,731.01
其他	157,548.13	2,484.27
合计	2,005,874.01	4,064,008.83

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	30,139.77		7,728.00	37,867.77
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	8,313.08			
2023 年 6 月 30 日余额	38,452.85		7,728.00	46,180.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	248,857.00
1 年以内(含 1 年)	248,857.00

1 至 2 年	1,723,279.01
3 年以上	33,738.00
4 至 5 年	26,010.00
5 年以上	7,728.00
合计	2,005,874.01

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	37,867.77	8,313.08				46,180.85
合计	37,867.77	8,313.08				46,180.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,723,279.01	1-2 年	85.91%	0.00
第二名	预交房租费及押金	182,070.00	1 年及以下, 4-5 年	9.08%	33,813.00
第三名	备用金	58,200.00	1 年及以下	2.90%	2,910.00
第四名	备用金	20,054.87	1 年及以下	1.00%	1,002.74
第五名	备用金	10,000.00	1 年及以下	0.50%	500.00
合计		1,993,603.88		99.39%	38,225.74

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	290,714,843.00		290,714,843.00	290,714,843.00		290,714,843.00
合计	290,714,843.00		290,714,843.00	290,714,843.00		290,714,843.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
甘肃亚美商贸有限公司	14,843.00					14,843.00	
沧州临港亚诺化工有限公司	290,700,000.00					290,700,000.00	
合计	290,714,843.00					290,714,843.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,262,000.00	6,120,000.00
合计	8,262,000.00	6,120,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,719.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	647,861.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,342,758.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	338.71	
减：所得税影响额	115,884.38	
少数股东权益影响额	317,734.20	
合计	-1,122,458.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.40%	-0.0147	-0.0147

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.60%	-0.0112	-0.0112
-------------------------	--------	---------	---------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他