

# 甘肃亚太实业发展股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-020



【2024 年 4 月】

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马兵、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）杨伟元声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”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	10
第四节	公司治理	32
第五节	环境和社会责任	53
第六节	重要事项	56
第七节	股份变动及股东情况	107
第八节	优先股相关情况	115
第九节	债券相关情况	116
第十节	财务报告	117

## 备查文件目录

- 1、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、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公告披露的公司文件正文及公告原稿；
- 4、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
原控股股东、兰州亚太工贸集团有限公司、亚太矿业	指	兰州亚太矿业集团有限公司
原控股股东的一致行动人、兰州太华	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
广州万顺	指	广州万顺技术有限公司
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。
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 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	甘肃省兰州市兰州新区亚太工业科技总部基地 A1 号楼		
注册地址的邮政编码	730300		
公司注册地址历史变更情况	1988 年 2 月 12 日，公司在海南省工商行政管理局注册登记，注册地址为海南省海口市人民大道 25 号；2016 年 12 月，经兰州市工商行政管理局兰州新区分局核准，公司注册地址变更至甘肃省兰州市兰州新区亚太工业科技总部基地 A1 号办公楼。		
办公地址	甘肃省兰州市城关区南滨河东路 517 号金色堤岸 B 座 27 楼		
办公地址的邮政编码	730030		
公司网址	www.ytsy000691.com		
电子信箱	ytsy000691@163.com		

### 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南滨河东路 517 号金色堤岸 B 座 27 楼	
电话	0931-8439763	
传真	0931-8427597	
电子信箱	ytsy000691@163.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	甘肃省兰州市城关区南滨河东路 517 号金色堤岸 B 座 27 楼 公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91460000201263595J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司原发起成立时名称为海南寰岛实业股份有限公司，主营业务主要是房地产开发与经营；2008 年 7 月，公司名称

	变更为海南联合油脂科技发展有限公司，主营业务为棕榈油贸易；2010年2月，公司名称变更为海南亚太实业发展股份有限公司，主营业务为房地产开发与销售；2020年6月，公司通过重大资产重组，从房地产行业变更为化学原料及化学制品制造业（C26），目前公司的主营业务为精细化工产品的研发、生产及销售；2021年12月16日，公司名称变更为“甘肃亚太实业发展股份有限公司”，英文名称变更为“GANSU YATAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.”。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原系由中国寰岛（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》，天津燕宇置业有限公司将其持有的公司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，兰州亚太工贸集团有限公司（目前已更名为“兰州亚太矿业集团有限公司”）成为公司控股股东，兰州太华投资控股有限公司为控股股东的一致行动人，公司实际控制人变更为朱全祖先生；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股公司股份（占上市公司股本总额的16.94%）的表决权委托给广州万顺技术有限公司行使，广州万顺技术有限公司取得公司控制权，公司实际控制人变更为陈志健先生和陈少凤女士。截至本报告期末，广州万顺技术有限公司持有公司54,760,995股股份的表决权，占公司股本总额的比例为16.94%，公司无控股股东。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
签字会计师姓名	王海豹、李德华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	373,193,747.14	548,195,991.37	-31.92%	521,559,903.94

归属于上市公司股东的净利润（元）	-104,276,603.56	1,340,555.49	-7,878.61%	16,204,628.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-104,739,236.61	492,062.88	-21,385.74%	14,228,109.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,001,609.14	26,469,898.56	-20.66%	66,129,660.20
基本每股收益（元/股）	-0.3226	0.0041	-7,968.29%	0.0501
稀释每股收益（元/股）	-0.3240	0.0017	-19,158.82%	0.0501
加权平均净资产收益率	-114.57%	0.96%	-115.53%	14.67%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	629,578,066.31	704,316,945.23	-10.61%	732,585,730.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	40,172,858.16	141,862,655.37	-71.68%	136,475,576.49

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	373,193,747.14	548,195,991.37	销售副产品
营业收入扣除金额（元）	433,865.49	577,803.17	销售副产品
营业收入扣除后金额（元）	372,759,881.65	547,618,188.20	销售副产品

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	118,672,474.76	92,704,845.45	63,982,302.63	97,834,124.30
归属于上市公司股东的净利润	1,380,452.58	-6,125,465.90	-80,477,073.86	-19,054,516.38



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,011,074.28	-4,633,629.25	-80,739,096.10	-20,377,585.54
经营活动产生的现金流量净额	2,789,798.83	-25,176,361.08	49,526,912.93	-6,138,741.54

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,719.20		-70,740.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	883,778.35	1,225,786.77	1,334,195.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,130,919.71	712,726.99	1,393,354.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,286,473.82			
减：所得税影响额	155,233.26	283,388.98	246,819.28	
少数股东权益影响额（税后）	427,185.35	806,632.17	433,470.76	
合计	462,633.05	848,492.61	1,976,519.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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。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。根据《国民经济行业分类 GB/T4754-2017》，公司所属行业为“化学原料和化学制品制造业（C26）”。公司所处行业传统上隶属于精细化学品工业，细分行业为精细化工中间体行业。

#### （一）精细化工行业的发展概况

精细化工是生产精细化学品工业的简称。基础化工的生产工艺主要涉及从石油、煤炭等资源中提取原料，并经过简单加工制成半成品或材料，其优势在于生产量大、市场需求稳定；而精细化工通常使用基本的化学原料并通过复杂精微的工艺技术生产出质量稳定、性能优异且附加值高的精细化学品，包括中间体、稳定剂、增塑剂、有机胺类、酚酮类、醇类等。由于精细化学品的难以替代性，其应用范围不断向纵深扩张，除农业、纺织行业及建筑业外，还应用于医疗保健、食品、日化用品与电子等行业。

由于精细化工行业产品种类多、生产过程技术含量高、用途广、产业关联度大，且直接服务于国民经济的诸多行业和高技术产业的各个领域，因此大力发展精细化工已成为世界各国调整化学工业结构、提升化学工业产业能级和扩大经济效益的战略重点。20 世纪 70 年代开始，包括德国、美国和日本在内的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，致力于专用化工产品的生产。20 世纪 90 年代以来，世界石油化工向深加工方向发展且高新技术兴起，精细化工发展加速，增长速度显著超过整个化学工业。21 世纪以来，精细化工形成产业集群，产品具备专业化、多样化及高性能化特征，行业内愈发重视开发清洁、节能新工艺。

当前，精细化工行业朝着“多元化”及“精细化”方向发展。随着社会经济水平的进一步提升，人们对新型环保材料、电子新材料的需求持续扩大，农药及医药化学品、电子与信息化学品等将进一步发展。

#### （二）精细化工中间体行业特点

##### 1、农药中间体行业特点

农药中间体行业为知识密集和技术密集型行业。农药中间体产品具备合成步骤多，生产工艺过程长的特征，即农药中间体生产企业必须拥有科学严谨的管理经验与先进的过程控制技术。农药中间体产品的研发从产品实验室合成到小试、中试生产和最后规模化生产需要多学科知识的互相配合及综合运用，渗透着多方面的技术与检测手段。另外，农药中间体产品技术的核心竞争力体现在化学反应过程的选择、过程控制及核心催化剂的选择上，使用不同技术的企业在产品质量与生产效益上存在较为明显的差异。

目前，我国农药中间体行业具有以下主要特点：一是具备常规中间体的生产技术，产品质量较好；二是逐步由原始模仿向自主创新过渡；三是开始注重清洁生产工艺及循环经济生产工艺的研发，重点普及与开发各类单元反应工艺，如连续硝化、加氢还原、三氧化硫磺化、膜过滤、原浆干燥、多效蒸发等；四是农药中间体的生产需要种类繁多的原材料，生产工艺线路较长且产品本身并不具备终端用途，因此具有相近性质或者彼此互补的农药中间体企业在原材料供应充足且临近下游市场的区域形成产业集群。当前，我国农药中间体企业呈现地域性特征，主要聚集在江苏、浙江、山东等配套工业较为发达的省份。

##### 2、医药中间体行业特点

我国医药中间体行业已经形成从科研开发到生产销售的较为完整的体系。从世界范围内医药中间体的发展来看，我国的整体工艺技术水平还比较低，大量高级医药中间体以及专利新药的配套中间体产品生产企业较少，处于产品结构优化升级的发展阶段。

此外，我国医药中间体供大于求现象较为突出，对出口的依赖性也逐步增强。然而，我国医药中间体出口主要集中在维生素 C、青霉素、对乙酰氨基酸、柠檬酸及其盐和酯等大宗商品，该等产品产量大、生产厂家较多、市场竞争激烈、产品价格及附加值偏低，前述产品的大量生产造成国内医药中间体市场供大于求的局面。我国对高技术含量的医药中间

体产品仍主要依赖进口。

国内医药中间体行业有以下主要特点：一是医药中间体生产企业地域分布比较集中，主要以浙江和江苏为代表；二是医药中间体产品更新速度快，一般入市 3-5 年后利润率便开始下滑，促使企业不断改进新工艺、开发新产品以获得较高利润；三是由于医药中间体生产利润高于一般化工产品，生产过程又基本相同，越来越多的小型化工企业加入到生产医药中间体的行列，导致竞争日益激烈；四是与原料药相比，生产中间体利润率偏低，而原料药与医药中间体生产过程又相似，因此部分企业不仅生产中间体，还利用自身优势进入原料药生产领域。

### （三）精细化工中间体行业未来发展趋势

#### 1、龙头企业由中间体向原药领域延伸发展

根据“Agrow’s New Generics 2018”披露，在 2018-2022 年间，共有 30 个农药的化合物专利到期。由于专利期农药产品的保密要求，农药企业往往将产品拆分为多个高级中间体，分别委托给数个厂商进行生产，彼此之间严格保密，由农药企业将多个单体合成原药进一步生产制剂。专利到期使得保密要求逐步降低，农药企业出于产品生产成本考虑，将逐步将原药的生产环节进行连续外包。届时，中间体行业内技术及生产能力较强的龙头企业将有望获得产品订单。中间体企业布局多个环节，有望获取更大提升空间。

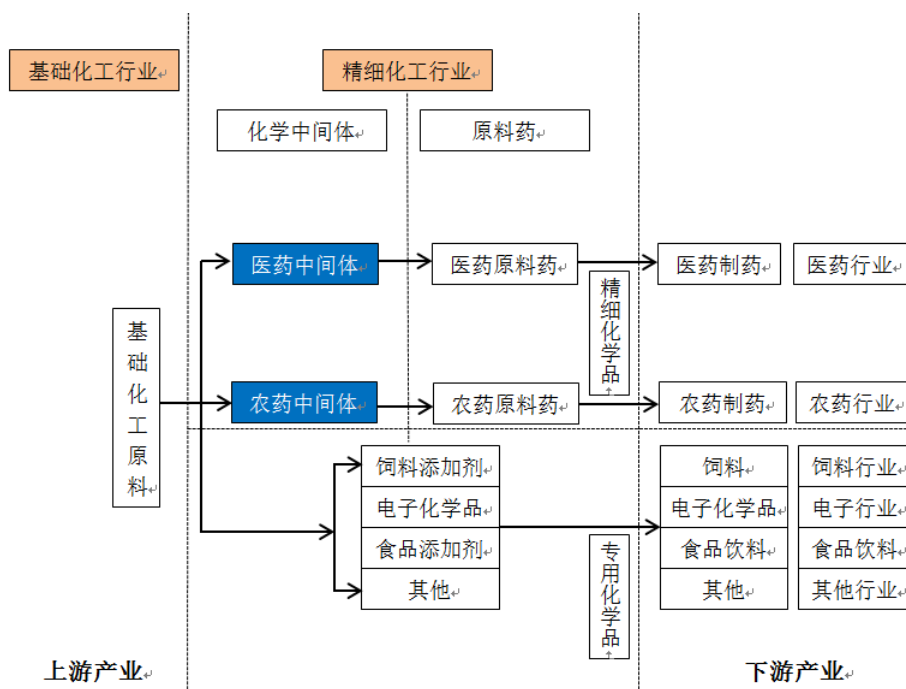
#### 2、定制中间体技术及生产要求较高，龙头企业将成下游企业首要选择

中间体包括通用中间体与定制中间体。尽管在农药及医药生产的多个环节中，中间体生产对厂家技术水平的要求要低于农药研发环节，然而相比于一般化工加工环节，定制中间体的工艺要求及标准明显较高，无论是在产品生产技术、新产品生产的技术研发、自身生产的技术更新等方面均具备一定的技术壁垒。因此，中间体行业内具有坚实的技术研发基础以及能够进行稳定的产品生产、配备充足产能供给的龙头企业将成为下游企业的首要选择。

#### 3、环保监管趋严，行业龙头适应化发展

近年来，我国在企业生产方面持续提升环境保护要求，对于环境保护能力不达标企业进行整治。精细化工中间体生产流程复杂，废水处理难度较高。在环保要求提升的背景下，规模较小、环保投入不足的中间体企业，短时间内难以承受大幅增加的环保配套设施投入，甚至生产技术落后的企业难以复产，将逐步退出市场。中间体龙头企业长期以来在环保方面的投入相对较高，良好基础及足够的资金和技术力量使得其能完成环保达标工作。在环保监管趋严的背景下，中间体龙头企业已步入适应化发展阶段，获得更高竞争优势。

### （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）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。

### （六）行业中的地位

精细化工中间体企业生产的产品种类众多，各产品的具体功能差异较大，同时同类产品由于所处生产环节的不同，其质量和毛利也存在较大差异，故中间体企业竞争力的比较主要体现在具体产品上。公司深耕农药、医药中间体研发生产，主要产品的技术工艺和产品质量处于行业前列，能长期高效满足客户需求。

### （七）行业竞争格局

#### 1、农药中间体行业竞争格局

农药中间体与农药原药行业较长的发展史、较高的集中度不同，其兴起于上世纪 90 年代后。跨国公司将最终产品生产细分为若干个价值增值环节，按照不同环节的具体特征将其配置到不同的国家或地区，形成生产环节的国际分工。由于生产环节的国际分工出现时间较短，因此全球中间体行业目前仍明显表现出相对充分的市场竞争格局。但从中长期来看，中间体行业集中度会逐步上升。首先，未来农药行业的国际生产网络仍将为极少数跨国企业所掌控，能否融入跨国公司的国际生产网络，进而融入全球产业链将成为中间体厂商生存、发展的前提。其次，随着生产环节国家化工工程度的深入，在跨国公司主导的国际生产网络中，中间体供应商会出现分化，即低层级供货商只提供简单的初级中间体产品生产，处于网络的边缘，竞争压力和价格压力较大，与网络联系也较为分散，而高层级供货商则可能与大型跨国公司保持密切联系，承担着具有较高知识含量的中间体产品的生产任务，甚至进行联合开发。第三，国际生产网络层级是一个动态过程，处于网络边缘的低层级供应商也可能向高层级供应商演变，而很多高层级的供应商随着经验的积累、市场的拓展、品牌的塑造和研发能力的增强逐步脱离原来网络成为新的生产网络组织者。

#### 2、医药中间体行业竞争格局

医药中间体行业的竞争格局与下游医药原料药市场密切相关。我国医药原料药按产品特性通常可以分为大宗原料药、特色原料药和专利原料药，各类产品特点、客户关注点及对应生产企业的生产特点如下表所示：

类别	业务模式	特点	客户关注点	对应生产企业特点
大宗原料药	自产自销	已上市多年、需求量较大、市场竞争较为激烈，主要是抗生素、维生素、解热镇痛类品种	成本、规模、便利的自然资源	第三层次，简单的原料药供应商，竞争致胜的关键是规模和低成本
特色原料药	自产自销	市场已在销售药物专利到期前 5-6 年介入研发，主要目标客户为仿制药公司，如他汀类、普利类、沙坦类和肝素等，其中特色原料药利润要高于大宗原料药	成本、注册及合规能力（GMP、EHS）、精益制造能力	第二层次，与仿制药公司密切联系的生产商，往往能向专利挑战、合成特殊药物活性成份、按合同生产等
专利原料药	合同定制/自行生产	主要与原跨国制药公司及生物制药公司合作，在新药 I、II、III 期临床阶段介入医药活性成份技术开发及制造，含生产定制和研发定制	综合技术创新能力、项目管理能力、质量研发能力、绿色化学技术	第一层次，合约生产商（CMO），能直接与创新药生产商合作并保持密切的关系

从世界范围内的发展水平来看，我国医药中间体产业的整体工艺技术水平还比较低，处于第三层次的大宗原料药及

初级医药中间体产品制造厂商众多，生产规模普遍偏小，市场集中度较低，处于充分竞争态势；处于第二层次的特色原料药及中间体产品附加值相对较高，随着发达国家原料药生产成本和环保成本的增加以及我国原料药生产企业工艺技术、生产质量以及药政市场注册认证能力的提升，特色原料药正加速向我国进行产业转移，发展前景广阔；而处于第一层次定制性较强的高级医药中间体以及专利新药的配套中间体产品生产企业较少，竞争强度较小，整个行业正处于产品结构优化升级的发展阶段。

#### （八）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作为生产农药、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。

#### （九）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、报告期内公司从事的主要业务

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》中化工行业的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原料 1	比价	49.00%	否	17,478.66	28,654.81
原料 2	比价	2.00%	否	3,197.63	2,781.36
原料 3	比价	3.00%	否	5,854.66	5,734.02

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

报告期内受市场行情影响，原材料价格有所上涨。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
吡啶类	成熟期，稳定生产阶段	均为本科及以上学历	发明专利： 2015108889051；实用新型专利： 2020207465284； 2020207465462； 2020205132544； 2017213430079； 2017213434968； 2017213423323	催化剂转化率国内领先，三废处理方面工艺技术领先，拥有多项实用新型专利
硝化类	成熟期，稳定生产阶段	均为本科及以上学历	实用新型专利： 2020205329656	具有安全生产许可供应商，工艺技术领先

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
吡啶类	年产 20450 吨	47.00%	0	已投产
硝化类	年产 500 吨	72.00%	0	已投产
硫化物	年产 7000 吨	0.00%	年产 7000 吨	在建

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
沧州渤海新区临港经济技术开发区	东区面积 40 平方公里，主要发展大型石油化工、煤化工、盐化工、合成材料等产业。
沧州渤海新区临港经济技术开发区	西区面积 26 平方公里，主要发展生物医药产业为主，总体目标就是建设一个高端原料药及中间体、医药制剂、现代中药及医药关联产业（包括药包材、医疗器械、保健食品）“四位一体”的产业生态系统。

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

证件名称	发证机构	许可范围	证件编号	有效期
证书持有人：临港亚诺化工				
安全生产许可证	河北省应急管理厅	3-氨基吡啶；900t/a、4-氨基吡啶:100t/a、甲基磺酸（70%）:4000t/a、盐酸（30%）:216t/a、氨水（10%—15%）4400 t/a	（冀）WH安许证字（2022）090190号	2022.03.08-2025.03.07
河北省排放污染物许可证	沧州临港经济技术开发区行政审批局	废水许可年排放量（t/a）：CODcr28.625，氨氮4.369，总氮（以N计）7.8642。大气排放总许可量（t/a）：颗粒物4.32，SO27.2，NOx14.4，VOCs16.029778。	91130931557675726N001R	2021-03-30 2026.03.29
危险化学品登记证	河北省危险化学品登记注册办公室、国家安全生产监督管理总局化学品登记中心	甲醇、3-氨基吡啶、4-氨基吡啶、一甲胺溶液、氢溴酸、乙酸乙酯、溴、三氯氧磷、氢氧化钠溶液、发烟硫酸、甲苯、邻苯二甲酰亚胺、盐酸、氯、2-乙烯基吡啶、三氯甲烷、甲基磺酸、2-呋喃甲醇、次氯酸钠溶液（含有效氯5%）、水合肼（含肼≤64%）、3-甲基吡啶、正丁醇、硝酸、硫酸二甲酯、氨、亚硝酸钠、乙醇（无水）、甲基磺酰氯、三乙胺	130910137	2021.09.03-2024.09.02
生产经营单位生产安全事故应急预案备案登记表	沧州渤海新区安全生产监督管理局	-	130985-2022-0019	2022.05.12—2025.5.11
河北省重大危险源备案登记表	沧州渤海新区安全生产监督管理局	-	（沧）安监重备证字（2022）JWH0279	2022.04.11-2025.04.10
安全生产标准化证书	沧州市安全生产监督管理局	安全生产标准化二级企业（危险化学品）	冀 AQBWH II 202200094	2022.03.31-2025.03.30
对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记机关	-	03200448	2019.12.04—长期
中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国沧州海关	企业经营类别：进出口货物收发货人	1309962841	2015.06.26-长期
剧毒化学品从业单位备案登记	沧州市公安局渤海新区分局中捷垦区派出所、沧州市公安局渤海新区分局治安管理大队	-	安监备案号为（冀）WH安监许字[2016]090190	2017.08.18-长期

高新技术企业证书	河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局	-	GR201913000467	2022.11.22-2025.11.21
食品经营许可证	沧州临港经济技术开发区行政审批局	经营项目：热食类食品制售	JY31309010004763	2020.04.08-2025.04.07
饲料添加剂生产许可证	河北省农业农村厅	产品类别：饲料添加剂；产品品种：盐酸***	冀饲添（2018）T07024	2018.11.29-2023.11.29
饲料添加剂生产许可证	河北省农业农村厅	产品类别：饲料添加剂；产品品种：盐酸***	冀饲添（2018）T07024	2023.6.13-2028.6.12

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、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，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。

氢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，结合相应的氢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。

氢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，制备的氢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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司主要从事精细化工业务，营业利润主要来自于公司控股子公司临港亚诺化工的生产经营，公司主营业务构成未发生重大变化。报告期末，公司总资产为 629,578,066.31 元，较上年同期减少-10.6115%，资产负债率为 69.0094%；报告期内公司实现营业收入 373,193,747.14 元，净利润-114,847,787.52 元，其中归属于上市公司股东的净利润-104,276,603.56 元；基本每股收益-0.3226 元，归属于上市公司股东的所有者权益 40,172,858.16 元；经营活动产生的现金流量净额为 21,001,609.14 元。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	373,193,747.14	100%	548,195,991.37	100%	-31.92%
分行业					
化工行业	373,193,747.14	100.00%	548,195,991.37	100.00%	-31.92%
分产品					
化工产品-吡啶类	320,754,319.01	85.95%	490,482,379.69	89.47%	-34.60%
化工产品-非吡啶类	52,439,428.13	14.05%	57,713,611.68	10.53%	-9.14%
分地区					
境内-东北	7,465,752.22	2.00%	4,573,893.82	0.83%	63.23%
境内-华北	118,366,269.09	31.72%	115,822,046.55	21.13%	2.20%
境内-华东	172,540,650.86	46.23%	256,826,837.59	46.85%	-32.82%
境内-华南			106,194.69	0.02%	-100.00%
境内-华中	10,644,955.76	2.85%	71,565,769.95	13.05%	-85.13%
境内-西北	1,538,053.10	0.41%	4,884,955.75	0.89%	-68.51%

境内-西南	2,389,380.52	0.64%	3,455,518.74	0.63%	-30.85%
境外-南美	30,480,780.69	8.17%	34,749,744.68	6.34%	-12.28%
境外-欧洲	12,486,632.48	3.35%	26,904,126.13	4.91%	-53.59%
境外-亚洲	17,281,272.42	4.63%	29,306,903.47	5.35%	-41.03%
分销售模式					
内销	312,945,061.55	83.86%	458,008,785.02	83.55%	-31.67%
外销	60,248,685.59	16.14%	90,187,206.35	16.45%	-33.20%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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	373,193,747.14	326,919,032.42	12.40%	-31.92%	-28.47%	-25.45%
分产品						
化工产品-吡啶类	320,754,319.01	290,102,139.30	9.56%	-34.60%	-31.03%	-32.92%
化工产品-非吡啶类	52,439,428.13	36,816,893.14	29.79%	-9.14%	1.12%	-19.29%
分地区						
境内-华北	118,366,269.09	115,365,815.74	2.53%	2.20%	5.53%	-54.87%
境内-华东	172,540,650.86	144,637,521.37	16.17%	-32.82%	-29.86%	-17.94%
分销售模式						
内销	312,945,061.55	283,811,482.89	9.31%	-31.67%	-28.67%	-29.10%
外销	60,248,685.59	43,107,549.53	28.45%	-33.20%	-27.11%	-16.89%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
------	----	----	--------	-----------	------

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
面向亚欧、南美洲市场销售货物	按合同规定发货	较小	严格执行国家各项规章制度，积极应对市场变化

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
化工产品-吡啶类	销售量	吨	9,124.26	10,461.78	-13.00%
	生产量	吨	12,020.48	14,312.06	-16.00%
	库存量	吨	2,950.42	1,932.66	53.00%
化工产品-非吡啶类	销售量	吨	1,485.34	2,426.59	-39.00%
	生产量	吨	1,424.89	2,485.32	-43.00%
	库存量	吨	104.24	164.70	-37.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受市场行情影响，化工产品销售较上年同期下降，主要产品库存量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工产品-吡啶类	营业成本	290,102,139.28	88.74%	420,608,552.22	92.03%	-31.03%
化工产品-非吡啶类	营业成本	36,816,893.14	11.26%	36,410,011.37	7.97%	1.12%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	143,902,546.94
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	44,806,106.02	12.01%
2	客户二	35,699,115.06	9.57%
3	客户三	30,480,780.69	8.17%
4	客户四	17,429,341.64	4.67%
5	客户五	15,487,203.53	4.15%
合计	--	143,902,546.94	38.57%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	146,930,859.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.00%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	45,276,946.99	15.81%
2	供应商二	36,545,433.59	12.76%
3	供应商三	26,971,658.54	9.42%
4	供应商四	22,126,723.89	7.73%
5	供应商五	16,010,096.72	5.59%
合计	--	146,930,859.73	51.31%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,149,494.62	4,007,087.95	3.55%	
管理费用	41,644,361.51	38,179,299.76	9.08%	
财务费用	11,698,898.92	8,642,180.41	35.37%	支付借款利息增加
研发费用	14,483,299.07	15,146,604.18	-4.38%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
水分含量对 3-氰基吡啶合成影响的研究	对新风和回风进行降温使水蒸气凝结出	由于 23 年间歇性停车，项目进度略有延	控制系统中水分处于最佳含量，降低副产	一般性研究，持续优化收率

	来, 后续通过除雾器进行脱水后送入反应系统, 通过工艺参数调整确定最佳控制条件, 降低 3-甲基吡啶的单耗, 降低生产成本。	误, 24 年继续试验	物的生成比例, 降低 3-甲基吡啶的单耗, 从而降低生产成本	
2-氰基吡啶合成工艺的研究	以 2-甲基吡啶、液氨为主要原料选择合适的催化剂进行 2-氰基吡啶的合成, 本项目从小试到车间进行中试、工业级放大试验, 对工艺流程和参数优化, 提高转化率、选择性和收率, 提高产品质量。	项目完成	工艺优化改进, 所得收率和质量明显提高	重要研究, 增加产品品种, 增加销售额和利润
2, 3-二氯吡啶连续化反应工艺研究	本研发项目对氯化、重氯化、氯代反应的连续化进料反应进行研究, 调整进料比例、温度、流速等, 评估反应放热量和换热器面积, 得到合理的小试数据, 判断每步反应连续化试验的可行性, 为后续车间中试、工业化放大提供基础数据。将间歇生产改为连续化生产, 可进一步提高生产效率, 减少危险工艺的储存量, 减少现场人员操作, 降低反应和操作的危险性, 同时可进一步将产能提高。也希望通过连续化反应, 缩短反应时间, 减少副产物的产生, 提高反应的选择性和收率。	由于 23 年间歇性停车, 项目进度略有延误, 24 年继续试验	进一步提高生产效率, 减少危险工艺的储存量, 减少现场人员操作, 降低反应和操作的危险性, 同时可进一步将产能提高至设计产量。	一般性, 难度较大
2-氯烟酸氯化反应工艺研究	氰基吡啶氮氧化物与三氯氧磷和三乙胺进行氯化反应, 通过调整氮氧化物主副料配比和三乙胺加入量, 提高反应的选择性和转化率, 减少副产杂质的产生, 可提高中间品 2-氯-3-氰基吡啶的收率和含量; 水解精制后得到产品收率提高。	由于 23 年间歇性停车, 项目进度略有延误, 24 年继续试验	提高中间品 2-氯-3-氰基吡啶粗品收率和品质, 成本降低	重要研究, 重点产品收率提升
高品质磷酸钠精制工艺的研究	通过改进车间的搅拌频率、PH、结晶温度等参数, 对副产磷酸盐的颜色、晶型、氯离子等各项质量指标	项目完成	提高产品质量, 提高收率, 降低成本	一般性研究, 减少废水中废盐处理成本

	进行提升，提高产率，降低产品成本。			
高附加值 2-氯-4-氨基吡啶工艺技术	通过对反应物料配比和反应条件优化，提高反应收率。通过对精制溶剂和过程优化，达到客户定制要求。摸索回收和提纯副产 2-氯异烟酸工艺，提高产品附加值	由于 23 年车间设备占用，未进行车间中试试验，24 年继续试验	提高产品质量	一般性研究，市场销量较低，对公司影响较小
烟酸乙酯合成技术研究	利用公司自产的烟酸与氯化亚砷、乙醇进行氯代和酯化反应制备烟酸乙酯。对小试参数进行优化，进行车间工业级放大，确定工业生产收率和质量情况。	项目完成	得到稳定优化的烟酸乙酯合成工艺，增加新产品市场。	重要研究，增加产品品种，增加销售额和利润
MNO 连续化工艺的研究	对 10 反应液、硝酸等进行连续化进料控制，优化进料速度和比例。对反应过程的冷量和蒸汽进行优化，减少能量损失。通过连续化工艺研究降低人工操作隐患，提高自动化水平和安全性。	项目完成	提高安全操作水平，减少人工操作隐患，提高产品产能	重要研究，重点产品重大改进
MVR 废水预处理及后处理工艺研究	1、针对 2,3-二氯吡啶废水单独进行活性炭吸附减少杂质残留；加大 2-氯烟酸废水比例，稀释混合水中 2,3-二氯吡啶的含量；系统浓缩过程中析出物采用过滤设备分离除去，减少杂质在系统中的浓度；2、在原一期水混合池改为调节池，使得进水 PH 控制在 5-6 之间，以达到出水氨氮降低的目的；3、选用多种催化剂，采用臭氧催化氧化 MVR 采出浓液，分解有机物以减少釜残总量。	由于 23 年间歇性停车，项目进度略有延误，24 年继续试验	提升 MVR 蒸发处理的稳定性，降低运行成本	重要研究，公司多个产品稳定运行的保证
3-氨基吡啶连续化反应工艺的研究	将霍夫曼低温/高温降解反应改为连续化进料，提高反应温度，节约制冷量，减少人工操作隐患，提升自动化控制水平，提高设备产能。	项目完成	提升自动化水平，提高产品产能至 150-200t/月	重要研究

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	72	54	33.33%
研发人员数量占比	17.06%	12.24%	4.82%
研发人员学历结构			
本科	16	21	-23.81%
硕士	0	0	0.00%
研发人员年龄构成			
30岁以下	4	10	-60.00%
30~40岁	41	38	7.89%

## 公司研发投入情况

	2023年	2022年	变动比例
研发投入金额（元）	14,407,010.85	15,049,883.85	-4.27%
研发投入占营业收入比例	3.86%	2.75%	1.11%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	202,446,732.33	250,104,637.20	-19.06%
经营活动现金流出小计	181,445,123.19	223,634,738.64	-18.87%
经营活动产生的现金流量净额	21,001,609.14	26,469,898.56	-20.66%
投资活动现金流入小计	18,280.00		100.00%
投资活动现金流出小计	7,638,667.92	4,229,020.54	80.62%
投资活动产生的现金流量净额	-7,620,387.92	-4,229,020.54	80.19%
筹资活动现金流入小计	252,790,000.00	98,107,118.17	157.67%
筹资活动现金流出小计	264,672,003.65	114,831,550.54	130.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,882,003.65	-16,724,432.37	-28.95%
现金及现金等价物净增加额	1,569,095.17	5,765,879.38	-72.79%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	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	40,694,311.38	6.46%	31,126,056.21	4.42%	2.04%	
应收账款	44,054,839.06	7.00%	67,048,270.41	9.52%	-2.52%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	106,585,891.85	16.93%	100,234,530.39	14.23%	2.70%	
固定资产	238,433,925.64	37.87%	248,904,771.81	35.34%	2.53%	
在建工程	10,401,951.96	1.65%	12,792,654.04	1.82%	-0.17%	
使用权资产	3,980,396.35	0.63%	24,610.56	0.00%	0.63%	
短期借款	97,188,266.68	15.44%	114,750,000.00	16.29%	-0.85%	
合同负债	4,449,591.64	0.71%	13,463,919.31	1.91%	-1.20%	
租赁负债	1,975,304.99	0.31%		0.00%	0.31%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 临港亚诺化工与沧州银行股份有限公司维明路支行签订借款合同，根据沧州银行股份有限公司维明路支行要求，临港亚诺化工将其部分房屋建筑物抵押（抵押合同号：2020 年抵字第 10230435 号）；同时临港亚诺化工将资产分立时已划为沧州临港亚诺生物医药有限公司所有但尚未办理过户手续的沧渤国用（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 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）。

(2) 根据公司与广州万顺技术有限公司签订的《借款合同》及《股权质押协议》，公司于 2023 年 6 月 28 日办理完毕关于控股子公司沧州临港亚诺化工有限公司的股权质押手续，并取得沧州渤海新区黄骅市市场监督管理局出具的《股权出质设立登记通知书》（沧渤新）股权出质设字【2023】第 1740 号）。



## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	500,253,637.33	316,198,012.28	373,193,747.14	- 28,734,678.00	- 21,573,844.81

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

公司持股 51%的控股子公司沧州临港亚诺化工有限公司，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，公司的主营业务均来自于该子公司；公司持股 100%的全资子公司甘肃亚美商贸有限公司，目前未开展经营业务。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司目前主营业务为精细化工产品的研发、生产及销售。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。公司将坚持“转型发展、突出主业”的总基调，以现有精细化工业务为支撑点，以未来医药制造新业务为增长极，稳健经营，协同发展，产品经营与资本运营目标统一、融合联动，全力打造富有市场竞争力的创新驱动型化工医药制造企业。

### （二）业务发展目标

#### 1、发展目标

结合公司实际情况，公司未来 2 年将继续以精细化工为基础、以化工行业为导向、以资本运作为契机，充分发挥上市公司平台优势，围绕子公司临港亚诺化工所属产业，加强现有生产线的改造、升级，完善研发、生产、销售体系，增强品牌影响力，致力于成为精细化工行业的全产业链企业。

#### 2、发展规划

##### （1）继续以市场为主导，不断调整产品结构

公司作为集研发、生产和销售于一体的精细化工企业，近年来一直在不断的完善生产线，增加产品种类。未来公司将继续以市场为导向，不断调整产品结构，秉持以销定产的原则，从而满足不同客户的产品需求、同时也应对化工行业的市场变化。

##### （2）人才建设规划

临港亚诺化工目前已拥有一支对精细化工具有多年研发和管理经验的专业团队，公司也在不断地储备和培养相关专业人才，公司将不断壮大研发和管理团队，实现上市公司从单一资本平台向产业平台的转变。

### （三）2024 年度重点工作计划

1、积极推进非公开发行事项目，优化公司资本结构、增强公司抗风险能力，拓宽融资渠道，提高公司的整体融资效率，增强公司控制权的稳定性。

2、加大研发力度，淘汰落后设备及生产线，根据市场需求调整产品结构和产能，在保证产品产量的同时也降低生产成本。

3、公司将根据实际情况，从公司和子公司层面出发，完善内控和风险管理制度，进一步提高内控管理水平，形成一个相对完善的管理体系，加强对控股子公司临港亚诺化工的管控，督导子公司合规运转，提高上市公司质量，努力提升经营业绩，明确价值导向，形成积极健康的企业氛围。

4、持续对财务人员培训，加强财务管理。严格坚持材料进出库管理及询价制度，加强成本控制。

5、随着国家对环境保护和绿色发展的重视程度日益提升，“绿色化工”已经成为全球化工产业发展的潮流。公司将严格按照国家及行业环保及安全生产的规定开展生产经营活动。

#### （四）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。

##### 5、原控股股东及其一致行动人股权被行使质押权或被司法处置导致公司控制权不稳定的风险

公司原控股股东亚太矿业及其一致行动人兰州太华已无偿及不可撤销地将其现时合计享有的 54,760,995 股股票的表决权（占公司股本总额的比例为 16.94%）唯一、排他地委托给广州万顺行使，广州万顺实际控制人陈志健和陈少凤成为公司实际控制人。截至本报告期末，亚太矿业及其一致行动人兰州太华所委托表决权股份的 87.20% 存在质押情况，81.13% 存在司法冻结或标记。因广州万顺并未直接或间接持有公司股份，如未来原实际控制人及其一致行动人所持公司股份全部或部分被行使质押权或被司法机关处置，则可能会使公司面临控制权不稳定的风险。

##### 6、商誉减值风险

截至 2023 年 12 月 31 日，公司商誉账面价值为 88,538,540.00 元，系 2020 年收购临港亚诺化工形成。虽然公司已于 2023 年 12 月末对商誉进行减值测试并计提减值准备 73,523,559.77 元，但若未来子公司临港亚诺化工所处精细化工行业出现产能过剩、行业竞争加剧、市场需求波动，亦或者亚诺化工无法保持在产品服务方面的竞争优势，将导致临港亚诺化工经营业绩不及预期，则商誉存在进一步减值的风险，进而对公司业绩造成不利影响。

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；同时公司正在积极推进非公开发行事项，如本次发行顺利完成，公司将解决控制权不稳定的问题。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月03日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	公司的产品是医药中间体,请问公司有生产新冠病毒的原材料吗?	深交所互动易平台
2023年01月04日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	公司有哪些旅游项目和产品?	深交所互动易平台
2023年01月04日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	公司经营哪些产品和业务?为何同花顺概念里面只有一个海南旅游岛?	深交所互动易平台
2023年01月06日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	请问公司产品可以作为NMN原料么,如是为何未加入NMN板块	深交所互动易平台
2023年01月09日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	请问公司支付收购临港亚诺化工股权对价款进度情况?根据公示的信息,已经未能按合同进度付款,是否存在违约?是否对2022年利润造成负面影响?	深交所互动易平台
2023年01月13日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	请问公司现在还有没有房地产业务?公司原料药占目前营收多大比例?	深交所互动易平台
2023年01月13日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	公司的主打产品:3-氰基吡啶,2,3-二氯吡啶等农药和医药中间体主要供应哪些上市公司?公司这些产品主要优势在那里?	深交所互动易平台
2023年01月13日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	三季报显示,单独的三季度净利润和营收大幅增加,主要利润来源于	深交所互动易平台

					公司哪个产品？	
2023年02月03日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	请问公司主营：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，是否属于原料药企业？公司的产品可以做哪些药或者说什么类型的药？客户大致有哪些？公司产品在行业里面是否有特殊的优势？	深交所互动易平台
2023年02月07日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司日常经营情况	不适用
2023年02月08日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司子公司经营情况	不适用
2023年02月09日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	请问兰州亚太矿业集团有限公司有自己的矿山吗？有哪些矿产资源？	深交所互动易平台
2023年02月14日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	请问沧州临港亚诺生物医药有限公司年产5000吨烟酰胺项目进展如何？原沧州临港亚诺生物医药有限公司的烟酰胺产品销售额占营收百分比多少？产量多大？	深交所互动易平台
2023年02月14日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	长寿药再度引发业界关注。根据国家卫健委政务服务平台信息，1月28日，NMN（β-烟酰胺单核苷酸）作为食品添加剂被正式受理，公司控股的子公司烟酰胺产量在国内排名如何？	深交所互动易平台
2023年02月14日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司是否生产烟酰胺和NMW产品	不适用
2023年02月	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司是否	不适用

14 日					生产烟酰胺和 NMW 产品	
2023 年 02 月 18 日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	吡啶价格最近持续走高，济南澳辰化工有限公司生产的，凡特鲁斯牌 吡啶报价已经到 42000 元/吨，艾特（山东）新材料有限公司的产品也到了 40200 元/吨，请问公司目前产品价格如何？公司产品是以出口还是内销为主？	深交所互动易平台
2023 年 02 月 18 日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	请问公司的产品 MNO（一氧化锰）是否是用于半导体行业的材料？	深交所互动易平台
2023 年 02 月 23 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司年报披露时间	不适用
2023 年 02 月 24 日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	贵公司涉及旅游业开发、高科技开发、商业贸易、普通机械的批发零售、技术服务、农业种植、农副畜产品销售、农牧业的技术服务等各类业务，请问公司现在是否采取数字化办公管理方式呢，比如泛微数字化管理系统？	深交所互动易平台
2023 年 02 月 24 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司大股东减持相关事项	不适用
2023 年 02 月 24 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司大股东减持相关事项	不适用
2023 年 04 月 03 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司业绩情况	不适用
2023 年 04 月 14 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司业绩情况	不适用
2023 年 05 月 11 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司股权对价款支付进展情况	不适用
2023 年 05 月	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司股权	不适用

30 日					对价款支付进展情况	
2023 年 06 月 21 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司股权对价款支付进展情况	不适用
2023 年 06 月 27 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问公司股权对价款支付进展情况	不适用
2023 年 07 月 04 日	公司	电话沟通	个人	股东	公司实控人变更事项	不适用
2023 年 07 月 07 日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	董秘你好，请问贵司新的实控人有重组公司业务的打算吗？	深交所互动易平台
2023 年 07 月 12 日	公司	电话沟通	个人	股东	公司半年度业绩情况	不适用
2023 年 08 月 03 日	公司	电话沟通	个人	股东	子公司经营是否受河北暴雨影响	不适用
2023 年 08 月 25 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问增发进展	不适用
2023 年 09 月 06 日	公司	网络平台线上交流	个人	股东	请问增发项目目前进展如何？增发材料是否已经提交证监会审核？	深交所互动易平台
2023 年 08 月 30 日	公司	电话沟通	个人	股东	询问增发进展	不适用
2023 年 09 月 26 日	公司	电话沟通	个人	股东	公司再融资进展	不适用
2023 年 10 月 16 日	公司	电话沟通	个人	股东	对公司经营情况的关注	不适用
2023 年 11 月 03 日	公司	电话沟通	个人	股东	对公司发行事项的关注	不适用
2023 年 11 月 16 日	公司	电话沟通	个人	股东	对公司 2023 年年度业绩的关注	不适用
2023 年 12 月 26 日	公司	电话沟通	个人	股东	对公司经营情况的关注	不适用
2023 年 12 月 26 日	公司	电话沟通	个人	股东	对公司发行事项的关注	不适用
2023 年 12 月 28 日	公司	电话沟通	个人	股东	对公司经营情况的关注	不适用
2023 年 12 月 29 日	公司	电话沟通	个人	股东	对公司经营情况的关注	不适用

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《上市公司独立董事管理办法》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关规章规则的要求，结合公司实际情况，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》及其他内部控制制度，不断完善公司治理结构、优化内部控制环境，健全内部管理制度，规范公司行为，积极开展投资者关系管理工作，持续加强公司信息披露，通过制度化、规范化建设持续提高公司治理水平，促进公司合规经营、健康发展。

报告期内，公司的实际治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求。

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

是 否

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

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

公司拥有独立的业务和自主经营能力，公司与控股股东、实际控制人做到了在资产、人员、财务、机构、业务方面“五分开”，公司董事会、监事会和各内部机构独立运作。控股股东、实际控制人通过股东大会行使其出资人的权利，没有超越权限直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有出现占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况，具备直接面向市场独立经营的能力。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
亚太实业 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	详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-018)
亚太实业 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	详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2022 年年度股



						东大会决议公告》 (公告编号: 2023-030)
亚太实业 2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.31%	2023 年 07 月 19 日	2023 年 07 月 20 日		详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-064)
亚太实业 2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.70%	2023 年 08 月 07 日	2023 年 08 月 08 日		详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-071)
亚太实业 2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	17.92%	2023 年 10 月 11 日	2023 年 10 月 12 日		详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-090)
亚太实业 2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	17.51%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日		详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-110)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈志健	男	44	董事	现任	2023年07月19日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	
			董事	现任	2023	2026						

			长		年 07 月 21 日	年 12 月 28 日						
马兵	男	55	董事	现任	2017 年 04 月 21 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
			总经理	现任	2023 年 07 月 19 日	2026 年 12 月 28 日						
			董事长	任免	2023 年 07 月 21 日	2023 年 12 月 29 日						
贾明琪	男	59	董事	现任	2020 年 12 月 30 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
			副董事长	现任	2023 年 07 月 21 日	2026 年 12 月 28 日						
			总经理	任免	2023 年 07 月 21 日	2023 年 12 月 29 日						
刘顺仙	女	62	独立董事	现任	2023 年 12 月 28 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
王翠琳	女	52	独立董事	现任	2023 年 12 月 28 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
龚江丰	男	52	独立董事	现任	2023 年 07 月 19 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
刘晓民	男	62	董事	现任	2020 年 12 月 30 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
陈渭安	男	44	董事	现任	2023 年 07 月 19 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
赵勇	男	54	董事	现任	2018 年 05 月 16 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
陈启星	男	44	监事、 监事会主席	现任	2023 年 07 月 19 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
马敬	男	40	监事	现任	2023	2026	0	0	0	0	0	

添					年 07 月 19 日	年 12 月 28 日						
苏静	女	38	职工 监事	现任	2022 年 05 月 27 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
杨舒 涵	女	49	副总 经理	现任	2022 年 10 月 24 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
李小 慧	女	33	董事 会秘 书	现任	2019 年 04 月 25 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
杨伟 元	男	53	财务 总监	现任	2020 年 08 月 27 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
黎永 亮	男	42	副总 经理	现任	2023 年 08 月 08 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
钟琴	女	43	副总 经理	现任	2023 年 08 月 08 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
张金 辉	男	58	独立 董事	离任	2017 年 04 月 21 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
刘巍	男	28	董事	离任	2020 年 12 月 30 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
王晖 中	男	50	董事	离任	2018 年 05 月 16 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
田银 祥	男	64	监事 会主 席	离任	2015 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
罗晓 平	男	51	监事	离任	2015 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
李张 发	男	57	独立 董事	离任	2019 年 09 月 18 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
陈芳 平	男	59	独立 董事	离任	2018 年 05 月 16 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，独立董事张金辉、董事王晖中、董事刘巍及监事田银祥、监事罗晓平辞职，独立董事李张发、陈芳平届满离任，除此之外，无董事、监事及高级管理人员解聘的情况。

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
张金辉	独立董事	离任	2023年07月19日	辞职
刘巍	董事	离任	2023年06月30日	辞职
王晖中	董事	离任	2023年06月30日	辞职
田银祥	监事会主席	离任	2023年07月19日	辞职
罗晓平	监事	离任	2023年07月19日	辞职
李张发	独立董事	任期满离任	2023年12月28日	任期届满
陈芳平	独立董事	任期满离任	2023年12月28日	任期届满
陈志健	董事、董事长	被选举	2023年07月19日	股东大会、董事会选举
刘顺仙	独立董事	被选举	2023年12月28日	董事会换届选举
王翠琳	独立董事	被选举	2023年12月28日	董事会换届选举
龚江丰	独立董事	被选举	2023年07月19日	股东大会补选
陈渭安	董事	被选举	2023年07月19日	股东大会补选
陈启星	监事、监事会主席	被选举	2023年07月19日	股东大会补选
马敬添	监事	被选举	2023年07月19日	股东大会补选、监事会选举
黎永亮	副总经理	聘任	2023年08月08日	总经理提名、董事会聘任
钟琴	副总经理	聘任	2023年08月08日	总经理提名、董事会聘任

## 2、任职情况

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

### 1、陈志健先生简历

陈志健，男，汉族，中国国籍，1980年5月出生，研究生学历，2003年6月毕业于暨南大学对外汉语专业，2021年7月毕业于香港城市大学行政人员工商管理专业。2002年11月至2004年10月任广州市天河一通信息咨询服务部总经理，2004年11月至2013年7月任广州市汇邦通信技术有限公司总经理；2013年8月至2020年3月任广东伟通通信技术有限公司总经理；2020年11月至今任广东万嘉通通信科技有限公司董事长；2022年11月至今任广州市广瑞企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022年11月至今任广州市嘉立企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022年12月至今任广州万瑞技术有限公司执行董事、经理兼法定代表人；2022年12月至今任广州市万瑞企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022年12月至今任广州市万靖企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2023年6月至今任广州万顺技术有限公司执行董事兼法定代表人；2023年7月1日成为公司实际控制人；现任公司董事、董事长。

### 2、马兵先生简历

马兵，男，汉族，1969年12月出生，大专学历。1988年—1990年就读于兰州商学院（现甘肃财经大学）会计系。1991年—1999年，受聘于兰州市文化局；1999年—2016年受聘于兰州亚太集团；2016年8月至2017年4月20日任公司董事长助理；2018年4月9日至2020年2月12日兼公司总经理；2018年8月17日至2019年4月25日任公司代理财务总监；2017年10月20日至2023年7月20日任公司董事长，现任公司董事、总经理、法定代表人、子公司甘肃亚美商贸有限公司执行董事兼总经理及法定代表人。

### 3、贾明琪先生简历

贾明琪，男，1965 年出生，会计学教授职称，中共党员。复旦大学研究生毕业，经济学硕士学位。现任兰州大学管理学院会计学系财务管理、会计学专业教授，会计学专业学术型硕士研究生导师，会计专业学位硕士研究生(MPAcc)导师、工商管理专业学位硕士研究生(MBA/EMBA/IMBA)导师,英国特许公认注册会计师(ACCA)导师。教育部学位办本科、研究生学位论文评审专家。在 SSCI (CSSCI) 等国内外学术期刊上发表学术论文 80 多篇，在权威出版社出版学术著作 4 部。持有证券从业资格证书及上交所(科创板)、深交所、北交所独立董事资格证书。

曾任华龙证券(投资银行总部)副总执行董事，莫高股份独立董事，华瑞农业独立董事，敦煌旅游股份公司董事、副总经理；中国财务管理学会理事、甘肃金融学会理事、甘肃省民营经济研究会副会长等学术研究职务；现兼任甘肃莫高实业发展股份有限公司独立董事、敦煌旅游股份有限公司董事。2020 年 12 月 30 日至 2021 年 5 月 30 日任公司董事，2021 年 5 月 31 至 2023 年 7 月 20 日任公司董事、总经理；2023 年 7 月 21 日至今任公司董事、副董事长，2020 年 7 月 19 日至今兼任公司控股子公司沧州临港亚诺化工有限公司董事职务。

### 4、刘晓民基本情况

刘晓民，男，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1983 年 7 月毕业于河北工业大学，化学工程专业，高级工程师。1983 年 7 月至 1994 年 4 月，就职于河北省科学院任研究员；1994 年 5 月创立石家庄开发区亚诺科技发展公司，任副总经理；1997 年 4 月至 2014 年 8 月，就职于河北亚诺化工有限公司任总经理；2014 年 8 月至 2020 年 8 月任河北亚诺生物科技股份有限公司副董事长、总经理；2020 年 8 月至今任河北亚诺生物科技股份有限公司董事长；2006 年至 2020 年 6 月任沧州临港亚诺化工有限公司执行董事；现任公司董事、公司控股子公司沧州临港亚诺化工有限公司董事、董事长。

### 5、陈渭安先生简历

陈渭安，男，汉族，中国国籍，1980 年 5 月出生，本科学历，2003 年 7 月毕业于重庆交通大学市场营销专业。2003 年 9 月至 2005 年 12 月任广东省寰球期货有限公司研究部分析员；2006 年 10 月至 2011 年 10 月任光大证券广州林和西营业部投资咨询部经理；2012 年 1 月至 2015 年 1 月任广东明家科技股份有限公司董事长助理；2015 年 1 月至 2020 年 8 月任广州市晟大电子科技有限公司总经理；2017 年 8 月至今任广东万嘉通通信科技有限公司总经理；现任公司董事。

### 6、赵勇先生简历

赵勇先生，男，汉族，1970 年 4 月出生，本科学历。1995 年至 2017 年任职于兰州军区总医院；2017 年 10 月至今任职于兰州医博肛肠医院有限公司；现任公司董事。

### 7、龚江丰先生简历

龚江丰先生，男，汉族，中国国籍，1972 年 1 月出生，硕士研究生学历。1993 年 6 月，毕业于中央财经大学会计学专业；2004 年 6 月，毕业于暨南大学工商管理专业。1997 年 1 月，龚江丰先生获得中国注册会计师资格；2003 年 9 月，龚江丰先生获得资产评估师资格。1993 年 6 月至 1995 年 2 月任广州标致汽车有限公司主管；1995 年 2 月至 2000 年 5 月任广州花城会计师事务所经理；2000 年 5 月至 2001 年 1 月任深圳顺电连锁股份有限公司总经理助理；2001 年 1 月至 2001 年 11 月任中澳集团东南区财务总监；2001 年 11 月至 2020 年 12 月任广东智合会计师事务所有限公司合伙人兼副主任会计师；2021 年 1 月至今任中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所合伙人。2015 年 6 月至今兼任深圳市晓峰资本投资管理有限公司总经理兼执行董事；2016 年 6 月至今兼任深圳市机智股权投资有限公司总经理兼执行董事；2016 年 4 月至今兼任广州新安体育发展有限公司董事；2018 年 1 月至今兼任广州晓峰信息科技有限公司执行董事兼监事；2022 年 10 月至今兼任浙江鸿大碳基环保科技有限公司董事；现任公司独立董事、董事会审计委员会主任委员、董事会提名委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员。

### 8、王翠琳女士简历

王翠琳，女，汉族，1972 年 12 月出生，硕士研究生学历、民盟盟员、中国注册会计师、教授。1991 年 9 月-1995 年 6 月，本科就读于东北财经大学会计系；2001 年 9 月-2004 年 6 月，硕士研究生就读于兰州大学工商管理系。1995 年 7 月至今，任兰州理工大学经济管理学院财务与会计系专职教师，1996 年 6 月-1997 年 6 月，挂职甘肃西脉集团财务部副主任；2006 年 9 月-2007 年 6 月，中央财经大学金融学院做访问学者；2017 年 7 月至今，甘肃嘉益会计师事务所有限公司(普通合伙)兼任业务指导；现任公司独立董事、董事会审计委员会委员。

## 9、刘顺仙女士简历

刘顺仙女士，女，汉族，1962年11月3日出生，毕业于兰州大学法律系，大学本科学历，无党派人士。2000考取律师资格，2002年开始执业。2003年-2007年在甘肃法成律师事务所执业，专职律师。2007年-2015年在甘肃久铭律师事务所执业，合伙人副主任律师。2016年-2023年8月在甘肃仁尚律师事务所执业，合伙人副主任律师。2023年9月至今在北京市东卫（兰州）律师事务所执业，合伙人副主任律师。刘顺仙女士于2015年7月经上海证券交易所培训考核，取得独立董事资格证。此后担任甘肃莫高实业发展股份有限公司独立董事、兰州金川新材料科技股份有限公司独立董事，在任职期间始终将保护公司整体利益为首任，对公司及全体股东尽到了诚信和勤勉义务，目前均任期届满卸任；现任公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会提名委员会主任委员。

## 10、陈启星先生简历

陈启星，男，汉族，中国国籍，1980年9月出生，大专学历。2005年7月，毕业于广东省经济管理干部学院经济管理专业。2005年3月至2021年11月任广州伟通网络科技有限公司业务部副总经理；2021年12月至今任广东万嘉通通信科技有限公司业务部副总经理；现任公司非职工代表监事、监事会主席。

## 11、马敬添先生简历

马敬添，男，汉族，1984年2月出生，中国国籍，本科学历，市场营销专业。2006年至2007年就职于北京市海淀区政府市政管委；2007年至2011年就职于中建国际（北京）国际设计顾问有限公司；2011年至2013年就职于加拿大笛东联合设计有限公司；2015年至今任兰州亚太实业（集团）股份有限公司人力资源部部长；现任公司监事。

## 12、苏静女士简历

苏静，女，1986年4月5日出生，中专学历。2016年至今在甘肃亚太实业发展股份有限公司办公室任职；现任公司职工代表监事、子公司沧州临港亚诺化工有限公司董事。

## 13、杨伟元先生简历

杨伟元，男，1971年生，中国国籍，毕业于兰州商学院，注册会计师、注册税务师、在读美国帕特雷大学硕士生。1994年—2006年，任职于兰州三英公司任会计岗；2006年4月—2008年6月，任职于乾元丰路桥有限公司任财务部经理；2008年7月—2011年6月，任职于大禹节水股份有限公司武威子公司财务总监；2011年7月—2017年1月任职于金岛集团汽车销售有限公司任财务总监；2017年8月27日—2018年4月19日任公司财务总监；2018年5月—2020年7月任职甘肃天一中信会计师事务所；现任甘肃东嘉歆会计师事务所（普通合伙）合伙人；现任公司控股子公司沧州临港亚诺化工有限公司财务总监、公司副总经理兼财务总监。

## 14、杨舒涵女士简历

杨舒涵，女，1975年7月出生，中国国籍，汉族，大专学历。1997年3月至1999年7月，就职于兰州商业银行兴业支行；1999年9月至2007年12月，就职于广州国夏投资管理有限公司；2008年4月至2017年6月，就职于上海杰思卓明投资管理有限公司；2018年4月至今任公司项目部经理；2021年10月任公司全资子公司亚美商贸监事；2020年6月至今担任公司控股子公司临港亚诺化工董事；2022年10月24日至今任公司副总经理职务。

## 15、黎永亮先生简历

黎永亮，男，汉族，中国国籍，1982年3月出生，本科学历，2004年6月毕业于广东工业大学会计学专业。2004年7月至2009年10月任永安财产保险股份有限公司，历任顺德支公司、广州营业部、珠海中心支公司、江门中心支公司财务经理；2009年10月至2010年6月任中国太平洋人寿保险股份有限公司南海支公司财务负责人兼综合部经理；2010年6月至2013年11月任信达财产保险股份有限公司广东分公司财务管理部助理总经理，2013年6月起兼任海珠支公司经理；2013年11月至2017年10月任广州证券股份有限公司计划财务部高级经理；2017年10月至2023年7月任广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司财务部高级经理、财务总监，期间兼任公司立项委员会委员、投资决策委员会委员、广东穗青生长资产管理有限公司监事及财务总监、广州穗青股权投资有限公司监事及财务总监、广州盈锭股权投资基金管理有限公司董事；2023年8月8日至今担任公司副总经理职务。

## 16、钟琴女士简历

钟琴，女，汉族，中国国籍，1981年9月生，本科学历，2002年6月毕业于暨南大学会计电算化专业，2005年3月毕业于华南理工大学工商管理专业，2007年7月华南理工大学企业管理研究生课程进修班结业，目前中山大学

2022 级在读高级工商管理硕士。拥有二级人力资源管理师、中级审计师、并购交易师以及美国注册管理会计师等资格证书。2002 年 7 月至 2005 年 3 月任华南师范大学华圣教育中心院长助理；2005 年 3 月至 2010 年 3 月任广东汤臣倍健生物科技股份有限公司市场部主管；2010 年 3 月至 2012 年 1 月，任迪凯服饰有限公司行政部经理；2012 年 2 月至 2020 年 3 月，任广州伟通网络科技有限公司、广东伟通通信技术有限公司副总经理；2020 年 3 月至 2023 年 6 月，任广东万嘉通通信技术有限公司副总经理；2023 年 8 月 8 日至今担任公司副总经理兼内审部门负责人职务。

### 17、李小慧女士简历

李小慧，女，1991 年 1 月出生，中国国籍，汉族，中国共产党党员，本科学历。2016 年 1 月至 2018 年 9 月在兰州威特焊材科技股份有限公司任董事会秘书、证券部部长；2018 年 10 月至 2019 年 4 月任公司证券事务专员；2019 年 4 月至 2019 年 8 月任公司证券事务代表；2019 年 8 月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈志健	广东万嘉通通信科技有限公司	董事长	2020 年 11 月 01 日		是
陈志健	广州市广瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 11 月 01 日		否
陈志健	广州市嘉立企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 11 月 01 日		否
陈志健	广州万瑞技术有限公司	执行董事兼经理	2022 年 12 月 30 日		否
陈志健	广州市万瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 12 月 06 日		否
陈志健	广州市万靖企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 12 月 06 日		否
陈志健	广州万顺技术有限公司	执行董事兼经理	2023 年 06 月 15 日		否
陈渭安	广东万嘉通通信科技有限公司	董事兼经理	2017 年 08 月 21 日		是
陈启星	广东万嘉通通信技术有限公司	副总经理	2021 年 12 月 01 日		是
马敬添	兰州亚太实业（集团）股份有限公司	人力资源部部长	2005 年 01 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事兼董事长陈志健先生为公司实控人之一，董事陈渭安先生及监事陈启星先生现在公司实控人单位任职，监事马敬添在公司原实控人单位任职。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
龚江丰	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所	合伙人	2021 年 01 月 01 日		是
龚江丰	深圳市晓峰资本投资管理有限公司	董事	2015 年 06 月 16 日		否

龚江丰	深圳市机智股权投资有限公司	总经理、法定代表人	2016年06月17日		是
龚江丰	广州新安体育发展有限公司	董事	2016年06月28日		否
龚江丰	浙江鸿大碳基环保科技有限公司	董事	2022年10月11日		否
龚江丰	广州晓峰信息科技有限公司	执行董事	2018年01月10日		否
龚江丰	佛山市晓峰企业管理有限公司	财务负责人	2023年04月26日		否
龚江丰	北京晓峰企业管理顾问有限公司	监事	2019年10月18日		否
龚江丰	长沙晓峰企业管理有限公司	监事	2020年11月17日		否
龚江丰	凌源市世明玻璃有限公司	监事	2008年01月30日		否
龚江丰	广东中土资产房地产土地评估有限公司	董事	2023年01月05日		否
贾明琪	兰州大学	教授	2023年09月10日	2026年09月10日	是
贾明琪	沧州临港亚诺化工有限公司	董事	2020年05月09日		否
贾明琪	甘肃莫高实业发展股份有限公司	独立董事	2022年06月29日	2025年06月29日	是
贾明琪	敦煌旅游股份有限公司	董事	2011年12月22日		否
刘顺仙	北京市东卫（兰州）律师事务所	副主任律师（合伙人）	2023年09月01日		是
刘晓民	河北亚诺生物科技股份有限公司	董事长	2020年08月01日		是
刘晓民	沧州临港亚诺化工有限公司	董事、董事长	2020年06月09日		是
马兵	甘肃亚美商贸有限公司	执行董事兼总经理及法定代表人	2016年08月10日		否
苏静	沧州临港亚诺化工有限公司	董事	2022年06月18日		否
王翠琳	兰州理工大学	教授	1995年09月01日		是
杨舒涵	沧州临港亚诺化工有限公司	董事	2020年06月09日		否
杨舒涵	甘肃亚美商贸有限公司	监事	2021年10月11日		否
杨伟元	甘肃东嘉歆会计师事务所（普通合伙）	合伙人	2022年06月18日		是
赵勇	兰州医博肛肠医院有限公司	院长	2017年10月01日		是
赵勇	兰州万山红餐饮有限公司	执行董事兼经理、法定代表人	2022年06月24日		否
在其他单位任职情况的说明	沧州临港亚诺化工有限公司为公司控股子公司，甘肃亚美商贸有限公司为公司全资子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用



### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》及《董事、监事和高管人员薪酬管理制度》的有关规定，公司独立董事的任职津贴为 6 万元/年；公司外部非独立董事的任职津贴为 3.6 万元/年，除此之外，不在公司享受其他收入、社保待遇等。公司外部监事不在公司领取薪酬或津贴。公司内部董事、职工监事，按照在公司所任职务对应的薪资管理规定执行，不再另行领取薪酬或津贴。公司高级管理人员的薪酬主要由基本薪酬和绩效薪酬构成。（1）基本薪酬：根据高管所任职位的价值、责任、能力、市场薪资行情等因素确定，为年度的基本报酬；（2）绩效薪酬：根据公司年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果统算兑付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈志健	男	44	董事	现任	30	是
			董事长	现任		
马兵	男	55	董事	现任	72	否
			总经理	现任		
			董事长	任免		
赵勇	男	54	董事	现任	3.14	否
刘晓民	男	62	董事	现任	75.56	是
			子公司董事长、董事	现任		
贾明琪	男	59	董事	现任	42	否
			副董事长	现任		
			总经理	任免		
陈渭安	男	44	董事	现任	1.5	是
龚江丰	男	52	独立董事	现任	2.5	否
李小慧	女	33	董事会秘书	现任	30	否
杨伟元	男	53	财务总监	现任	60	否
杨舒涵	女	49	副总经理	现任	48	否
黎永亮	男	42	副总经理	现任	25	否
钟琴	女	43	副总经理	现任	17.5	否
苏静	女	38	监事	现任	9.54	否
张金辉	男	58	独立董事	离任	2.5	否
陈芳平	男	58	独立董事	离任	5.24	否
李张发	男	57	独立董事	离任	5.24	否
王晖中	男	50	董事	离任	1.5	否
刘巍	男	28	董事	离任	8.79	否
合计	--	--	--	--	440.01	--

其他情况说明

适用 不适用

近年来，公司董事、监事及高级管理人员薪酬普遍低于同行业及同地区薪酬水平，为激励董事、监事及高级管理人员的工作热情，分别经公司董事会、股东大会审议，适度上涨公司董事、监事及高级管理人员薪酬。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第二十次会议	2023 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 11 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-010）
第八届董事会第二十一次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 27 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-023）
第八届董事会第二十二次会议	2023 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 22 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-034）
第八届董事会第二十三次会议	2023 年 07 月 01 日	2023 年 07 月 04 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-042）
第八届董事会第二十四次会议	2023 年 07 月 07 日	2023 年 07 月 08 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2023-059）
第八届董事会第二十五次会议	2023 年 07 月 21 日	2023 年 07 月 22 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-066）
第八届董事会第二十六次会议	2023 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 10 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-072）
第八届董事会第二十七次会议	2023 年 09 月 22 日	2023 年 09 月 23 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-084）
第八届董事会第二十八次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 31 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2023-094）
第八届董事会第二十九次会议	2023 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 13 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2023-098）
第八届董事会第三十次会议	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 26 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2023-105）
第九届董事会第一次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	详见公司披露于巨潮资讯网上的《第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-111）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈志健	7	3	4	0	0	否	2
马兵	12	7	5	0	0	否	6
贾明琪	12	7	5	0	0	否	6
李张发	11	5	6	0	0	否	6
陈芳平	11	5	6	0	0	否	6
龚江丰	7	2	5	0	0	否	3
刘晓民	12	0	12	0	0	否	0
陈渭安	7	3	4	0	0	否	2
赵勇	12	6	6	0	0	否	5
王晖中	3	2	1	0	0	否	0
刘巍	3	3	0	0	0	否	2
张金辉	5	5	0	0	0	否	3
刘顺仙	1	1	0	0	0	否	0
王翠琳	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等有关规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动。

独立董事在各自任职期间内积极出席公司召开的董事会及董事会专门委员会会议，认真审议董事会各项议案，并对相关事项发表了独立意见，对公司董事会审议的事项未提出过异议。独立董事凭借自身专业知识和实务经验，为公司日常经营管理提供了有价值的指导意见，有效推动公司规范化治理，切实维护了公司及全体股东的利益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

董事会审计委员会	张金辉、陈芳平、贾明琪	7	2023 年 02 月 17 日	与会计师事务所就 2022 年度报告及内部控制审计的审计结果和存在的问题进行沟通	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
			2023 年 03 月 07 日	审议以下议案：1. 关于预计 2023 年度日常关联交易的事项；2. 关于修订《董事会审计委员会工作细则》的事项。	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案	无	无
			2023 年 04 月 20 日	关于 2022 年年报审计意见沟通会	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，并同意对 2022 年年报审计意见。	无	无
			2023 年 04 月 25 日	审议以下事项：1. 2022 年度内部控制评价报告；2. 2022 年年度报告全文及摘要；3. 2023 年第一季度报告；4. 关于 2022 年度保留意见的审计报告涉及事项的议案；5. 关于 2022 年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的议案；6. 2022 年财务决算报告；7. 关于会计估计	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无

				变更的议案。			
			2023年06月19日	审议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相关事项。	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
			2023年06月29日	审议以下事项：1. 关于向特定对象发行股票涉及关联交易事项的审核意见；2. 关于拟签订《借款合同补充协议》暨关联交易事项的审核意见。	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
			2023年07月05日	审议关于为控股子公司延长担保期限暨关联交易的议案。	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
董事会审计委员会	龚江丰、陈芳平、贾明琪	5	2023年07月27日	讨论变更内审部门负责人事项	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，同意提名钟琴女士担任公司内审部门负责人职务，负责公司内部审计工作，并同意提交董事会审议。	无	无
			2023年07月28日	关于2023年半年度内控审计事项沟通会	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审	无	无

					阅、充分沟通和讨论，同意会议沟通事项。		
			2023年08月07日	审议2023年半年度报告及摘要。	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
			2023年09月18日	审议以下议案：1.关于续聘2023年度会计师事务所的事项；2.关于公司向关联方借款暨关联交易的事项	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案	无	无
			2023年10月27日	审议《2023年第三季度报告》	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
董事会审计委员会	龚江丰、王翠琳、贾明琪	1	2023年12月28日	审议以下议案：1.聘任杨伟元先生为公司财务总监；2.提名钟琴女士为公司内审部门负责人	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
董事会提名委员会	陈芳平、马兵、李张发	3	2023年03月07日	审议《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》	董事会提名委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
			2023年07月19日	审议《关于改聘公司总经理的议案》	董事会提名委员会严格按照法律法规和规范性	无	无

					文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。		
			2023年07月28日	审议以下议案：《关于聘任黎永亮为公司副总经理的议案》、《关于聘任钟琴为公司副总经理的议案》	董事会提名委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
董事会提名委员会	刘顺仙、陈渭安、龚江丰	1	2023年12月28日	审议以下议案：《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》	董事会提名委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	张金辉、马兵、李张发	2	2023年03月07日	审议《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》	董事会薪酬与考核委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
			2023年09月18日	审议以下议案：1. 修订《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》；2. 制定《高级管理人员薪酬方案》	董事会薪酬与考核委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案。	无	无
董事会战略委员会	马兵、刘晓民、贾明琪	1	2023年03月07日	审议《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》	董事会战略委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过所有议案	无	无

董事会战略委员会	陈志健、马兵、刘晓民	1	2023 年 12 月 29 日	对公司 2024 年度发展战略和业务发展目标提出建议	董事会战略委员会根据公司现有业务布局，综合公司发展战略、业务发展需要等因素，审议通过所有议案。	无	无
----------	------------	---	------------------	----------------------------	---	---	---

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	19
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	426
报告期末在职员工的数量合计（人）	445
当期领取薪酬员工总人数（人）	445
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	297
销售人员	8
技术人员	72
财务人员	8
行政人员	60
合计	445
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	4
本科	62
大专	146
中专及以下	233
合计	445

### 2、薪酬政策

为规范公司员工薪酬管理，公司明确薪酬分配的导向和分配规则，吸引优秀人才，留住关键员工，提高公司的竞争力和工作效率，并分享公司发展所带来的收益。公司内部不同职务序列、不同部门、不同职位员工之间的薪酬相对公平合



理，根据员工的贡献度决定员工的薪酬。公司员工实行绩效薪酬体系，包括固定部分和浮动部分组成。固定部分主要包括基本工资等；浮动部分主要包括绩效奖金、福利等。切实有效的优化落实公司薪酬激励体系。

### 3、培训计划

公司注重人才培养，旨在建设与公司发展相匹配的优秀团队，建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划。2023年，公司继续以全员培训工作为主，开展了以上市公司规范运作、合规披露相关的培训，目的在于增强全员的合规意识，保证上市公司规范运行，维护中小投资者利益。2024年，公司将继续加强员工及关键管理人员培训。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）文件要求，公司已对章程中有关利润分配政策的相关条款作了进一步的梳理，明确和细化了公司的利润分配政策。此外公司《未来三年（2023-2025年）股东回报规划》，对现利润分配政策作了具体规划，逐步完善和健全科学、持续、稳定的利润分配决策和监督机制。相关制度的修订、制定已通过公司董事会会议以及股东大会审议通过。公司将严格按照《公司章程》等公司制度中对利润分配政策相关规定，结合公司实际发展情况，落实利润分配政策，在保护中小股东利益的同时满足公司长远发展的需求。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	本报告期末，公司可供分配利润为-484,553,712.83元，2023年度无可供股东分配的利润。2024年，公司将继续规范运行，加强子公司管理，提升公司经营能力。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

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

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

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

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
沧州临港亚诺化工有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
甘肃亚美商贸有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ): 2023 年度内部控制评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：公司董事、监事、管理层存在舞弊行为；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；发现已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在规定时间内并未加以改正；审计委员会对公司的对外财务报告和	重大缺陷：公司缺乏民主决策程序；公司决策程序导致重大失误；公司违反国家法律法规并受到严重处罚；公司中高级管理人员和高级技术人员缺失严重；媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失

	<p>财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>效；内部审计职能无效；公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：公司民主决策程序存在但不够完善；公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员缺失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：潜在错报&lt;利润总额的 5%、潜在错报&lt;收入总额的 1%、潜在错报&lt;资产总额的 0.5%。</p> <p>重要缺陷：利润总额的 5%≤潜在错报&lt;利润总额的 10%、收入总额的 1%≤潜在错报&lt;收入总额的 2%、资产总额的 0.5%≤潜在错报&lt;资产总额的 1%。</p> <p>重大缺陷：潜在错报≥利润总额的 10%、潜在错报≥收入总额的 2%、潜在错报≥资产总额的 1%；</p> <p>注：在公司利润总额为正的情况下，公司财务报告内部控制缺陷评价的主要定量标准为利润总额；在公司利润总额为负的情况下，公司财务报告内部控制缺陷评价的主要定量标准为收入总额和资产总额。</p>	无
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，亚太实业于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）：内部控制审计报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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》GB3。

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 年 03 月 30 日至 2026 年 03 月 29 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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。

#### 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 3719.68 万元。

#### 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

#### 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。

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。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，公司严格遵守国家和地方的环保法律法规，确保生产过程中的污染物排放达到标准，避免对环境造成不良影响。

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》中化工行业的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

## 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。

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》中化工行业的披露要求

不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

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	兰州亚太矿业集团有限公司、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	2020 年 05 月 25 日	9999-12-31	正常履行中



			<p>2009年5月5日，目前定位为进行股权投资业务，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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			承诺将该等商业机会让渡给无关联第三方。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、兰州亚太矿业集团有限公司	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： 北京太市投资有限公司（以下简称“太市投资”）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”）通过公开拍卖拍得太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	2020 年 05 月 26 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>关上市公司监管法规，尽量避免与上市公司发生关联交易，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>			
	<p>陈志健、陈少凤、广州万顺技术有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺： “1、本企业/本人目前没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接控制、管理、从事或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制、管理、从事任何与上市公司存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，与上市公司不存在同业竞争。</p>	<p>2023年07月01日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>2、自本承诺函出具之日起，本企业/本人不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制、管理、从事与上市公司构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。</p> <p>3、本企业/本人保证将采取合法及有效的措施，促使本企业投资拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制、管理、投资、从事与上市公司相同或相似的、对上市公司业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本企业/本人投资控制的相关公司、企业出现直接或间接控制、管理、从事与上市公司产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本企业/本人投资及本企业投资控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品、或者将相竞争的业</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给与本企业/本人无关联关系的第三方、或者采取其他方式避免同业竞争。本企业/本人愿意对违反上述承诺而给上市公司及其股东造成的经济损失承担全部赔偿责任。”			
	陈志健、陈少凤、广州万顺技术有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于规范和减少关联交易的承诺：</p> <p>“1、本企业/本人及本企业/本人控制的企业将尽可能减少和规范与上市公司及其控制的企业之间潜在的关联交易；就本企业及本企业控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法减少或有合理原因而发生的关联交易事项，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。</p> <p>2、本企业/本人及本企业/本人控制的企业将不通过与</p>	2023 年 07 月 01 日	9999-12-31	正常履行中

			上市公司及其控制的企业的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。3、本企业/本人及本企业/本人控制的企业将确保自身及控制的主体不通过与上市公司之间的关联交易谋求超出上述规定以外的特殊利益，不会进行有损上市公司及其他中小股东利益的关联交易。本企业/本人及本企业/本人控制的企业愿意对违反上述承诺而给上市公司及其股东造成的经济损失承担全部赔偿责任。”			
	陈志健、陈少凤、广州万顺技术有限公司	其他承诺	关于保持上市公司独立性的承诺： “本企业/本人将依据《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，确保本次交易后的上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的完整及独立，具体措施及事项如下：1、资产独立 (1) 保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并	2023 年 07 月 01 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>为上市公司独立拥有和运营。保证本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>(2) 保证不以上市公司的资产为本企业及本企业控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>2、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在上市公司专职工作，不在本企业/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本企业/本人控制的其他企业中领薪。</p> <p>(2) 保证上市公司的财务人员独立，不在本企业/本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>(3) 保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本企业/本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、财务独立 (1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2) 保证上市公司具有</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度。(3) 保证上市公司独立在银行开户, 不与本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>(4) 保证上市公司能够作出独立的财务决策, 本企业/本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>(5) 保证上市公司依法独立纳税。4、机构独立</p> <p>(1) 保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(3) 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构, 与本企业/本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、业务独立</p> <p>(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>持续经营的能力。(2) 保证尽量减少本企业/本人控制的其他企业与上市公司的关联交易, 无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。6、保证上市公司在其他方面与本企业/本人控制的其他企业保持独立。本企业/本人愿意对违反上述承诺而给上市公司及其股东造成的经济损失承担全部赔偿责任。”</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</p>	2020年06月10日	9999-12-31	正常履行中

			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。			
	兰州亚太矿业集团有限公司、兰州太华投资控股有限公司、朱全祖	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: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	2020年03月02日	9999-12-31	正常履行中

			取相关管理措施。特此承诺。			
	马兵、李小慧、赵勇、李张发、张业、李克宗、王晖中、张金辉、刘鹤年、陈芳平、田银祥、罗晓平、赵月红、杨锐军、李琰文、王斌	其他承诺	<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</p> <p>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</p>	2020年03月02日	9999-12-31	李张发、张业、李克宗、王晖中、张金辉、刘鹤年、陈芳平、田银祥、罗晓平、赵月红、杨锐军、李琰文、王斌已履行完毕;马兵、李小慧、赵勇正常履行中。

			<p>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>兰州亚太矿业集团有限公司、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</p>	<p>2020年06月10日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>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	<p>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“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</p>	2020年06月10日	2023-07-01	已履行完毕

			<p>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子公司按照公平、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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>			
	兰州亚太矿业集团有限公司、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	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“亚太实	2020年06月10日	2023-07-01	已履行完毕

			<p>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”)</p> <p>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的其他企业将与亚太实业及其下属子公司按照公平、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</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			的控股股东期间持续有效，且不可变更或撤销。			
	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（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、职业健康安全管理体系认证之前，产生其他费用的，由亚诺生物承担。	2020年03月02日	9999-12-31	正常履行中
	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	2020年03月02日	9999-12-31	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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，亚诺生物对此承担连带责任。</p> <p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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。			
	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	关于污水处理厂相关事项承诺：临港亚诺化工的污水处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。	2020 年 03 月 02 日	9999-12-31	正常履行中

	<p>沧州临港亚诺化工有限公司、甘肃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责任公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>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线的产品生产线。具体生产线情况如下： 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</p>	<p>2020 年 03 月 02 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中 （履约情况说明：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《独家委托加工协议》。）</p>
--	---	-------------	---	-------------------------	-------------------	--

			<p>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。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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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，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。</p> <p>（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</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			化工可放弃优先收购权利。)			
	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</p>	2019 年 11 月 01 日	9999-12-31	正常履行中

			先提供给临港亚诺化工，或转让给非关联第三方。			
	兰州太华投资控股有限公司、兰州亚太矿业集团有限公司、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子公司按照公平、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。2、本人/本公司	2019年11月01日	2023-07-01	已履行完毕

			<p>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。3、本人/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>兰州亚太矿业集团有限公司、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、</p>	<p>2019年11月01日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>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。</p> <p>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>（二）关于保证上市公司财务独立</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>（四）关于上市公司资产独立</p> <p>1、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p>			
	兰州太华投资控股有限公司、兰州亚太矿业集团有限公司、朱全祖	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>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</p>	2019 年 11 月 01 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>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; 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。</p>			
	甘肃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	<p>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</p>	2019 年 11 月 01 日	9999-12-31	正常履行中

			<p>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。</p>			
	甘肃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	<p>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</p>	2019年11月01日	9999-12-31	正常履行中

			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。			
	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	减少和规范关联交易的承诺：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。	2019年11月01日	9999-12-31	正常履行中
首次公开发行或再融资时所	马兵、贾明琪、刘晓民、杨舒涵、杨伟	其他承诺	甘肃亚太实业发展股份有限公司（证券代	2023年07月01日	9999-12-31	张金辉、陈芳平、李张发已履行完毕；马



作承诺	元、赵勇、李小慧、张金辉、陈芳平、李张发		<p>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：</p> <p>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</p>			兵、贾明琪、刘晓民、杨舒涵、杨伟元、赵勇、李小慧正常履行中。
-----	----------------------	--	--	--	--	--------------------------------

			<p>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、本人作为公司董事/高级管理人员期间，上述承诺持续有效。</p>			
	陈志健、陈少凤、广州万顺技术有限公司	其他承诺	<p>为保障公司本次发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，本次发行完成后，公司控股股东广州万顺、公司实际控制人陈志健和陈少凤就公司本次发行摊薄即期回报采取填补措施作出了如下承诺：</p> <p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、自承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本企业/</p>	2023年06月29日	9999-12-31	正常履行中

			<p>本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、本企业/本人作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业/本人接受按照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制定或发布的有关规定、规则，对本企业/本人作出的相关处罚或采取相关监管措施。</p> <p>本企业/本人承诺切实履行本承诺，若违反本承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
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》</p>	2023年06月29日	2023-09-19	已履行完毕

			<p>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。</p> <p>2023 年 9 月 19 日，公司与关联方广州万顺签署了借款合同《补充协议》。经双方重新约定，同意将 2023 年 6</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			月 21 日签订的《借款合同》的借款期限延期至 2024 年 12 月 31 日止。截至此次借款合同《补充协议》签署日, 广州万顺做出的上述承诺已履行完毕。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2022 年度财务报告进行了审计, 并出具了保留意见的审计报告(报告编号: 利安达审字【2023】第 2375 号)。

董事会意见: 董事会认为, 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。

截至本报告期末，关于 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除。利安达会计师事务所（特殊普通合伙）已就 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除出具专项报告。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### （一）会计政策的变更

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），该解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“准则解释第 16 号”），该解释“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

根据上述文件的要求，公司于 2023 年 3 月 11 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-015）。

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

对可比期间公司财务报表项目及金额的影响

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		
	调整前	调整后	调整金额
利润表项目			
所得税费用	2,206,960.73	2,266,525.50	59,564.77
少数股东损益	15,201,041.28	15,194,455.57	6,585.71

续

受影响的报表项目	2022 年度（母公司）		
	调整前	调整后	调整金额
利润表项目			
所得税费用		46,124.55	46,124.55

注：本公司需追溯调整的租赁负债和使用权资产均于 2022 年末到期，故上述追溯调整不影响资产负债表项目金额。

## （二）会计估计的变更

2023 年 4 月 25 日，公司召开的第八届董事会第二十一次会议和第八届监事会第十六次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。根据财政部和应急管理部发布了《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号），公司自 2022 年 11 月起，调整安全生产费用计提标准。本次会计估计变更采用未来适用法，对变更前的财务状况和经营成果不产生影响，此项会计估计变更导致公司 2022 年 11-12 月多计提安全生产费用 80,963.29 元，减少 2022 年度利润总额 80,963.29 元。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 27 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于会计估计变更的公告》（公告编号：2023-025）。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	王海豹，李德华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王海豹 2 年，李德华 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2023 年度，公司聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用 20 万元（已包含在 65 万会计师事务所报酬内），期间未支付内部控制审计费。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、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纠纷	11,708.39	否	2024年2月2日，公司收到北京市高级人民法院（2023）京民申4422号《民事裁定书》，裁定如下：驳回甘肃亚太实业发展股份有限公司的再审申请。	本次裁定结果对公司本期利润或期后利润无重大影响。	\	2024年02月03日	详见披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《关于向北京大市投资有限公司管理人申报债权的公告》（公告编号：2021-061）、《关于提起重大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〉暨申报债权的进展公告》（公告编号：2022-043）、《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）、《关于收到再审〈民事裁定书〉的诉讼进展公告》（公告编号：2024-008）。



## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司原控股股东兰州亚太矿业集团有限公司及一致行动人兰州太华投资控股有限公司、公司原实际控制人朱全祖先生被列为被执行人。

2023年7月1日，公司原控股股东亚太矿业及其一致行动人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，公司无控股股东。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）。

公司现实际控制人陈志健先生及陈少凤女士诚信状况良好，报告期内不存在未履行的法院已生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、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	1,483,655	100.00%	1,600,000	否	银行结算	市场价	2023年03月11日	详见公司于2023年3月11日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)
河北亚诺生物科技股份有限公司	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	14,358,272	11.00%	36,540,000	否	银行结算	市场价	2023年03月11日	详见公司于2023年3月11日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)
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	6,900,000	100.00%	6,900,000	否	银行结算	市场价	2023年03月11日	详见公司于2023年3月11日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)
乌海亚 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	8,056 ,500	100.0 0%	32,40 0,000	否	银行 结算	市场 价	2023 年03 月11 日	详见 公司 于 2023 年3 月11 日披 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				--	--	30,79 8,427	--	77,44 0,000	--	--	--	--	--
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)				因2023年度受市场行情影响,导致部分关联交易预计项目实际发生金额与预计金额差异较大,但公司在日常关联交易过程中严格遵循“公开、公平、公正”的市场交易原则,2023年度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

##### （一）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。具体内容详见公司于2023年7月4日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

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。

##### （二）关于实控人向公司提供关联借款的事项

2023年6月21日，经公司第八届董事会第二十二次会议审议，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》，董事会同意公司将持有的控股子公司沧州临港亚诺化工有限公司51%股权质押给广州万顺，并向广州万顺借款人民币20,000万元，借款期限为3个月，利率为4.35%/年；并由公司原控股股东亚太矿业及其一致行动人兰州太华为公司上述债务提供连带责任保证担保，且不收取任何担保费用，也无需公司提供任何反担保措施。交易各方于2023年6月21日签订了《借款合同》、《股权质押协议》、《保证合同》。具体内容详见公司于2023年6月22日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 6 月 28 日，根据公司董事会决议及《股权质押协议》约定，临港亚诺化工的股权质押手续办理完毕。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 30 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 6 月 29 日，公司收到广州万顺出具的《承诺函》，广州万顺自愿承诺可将上述借款延期至 2024 年 12 月 31 日并补签相关借款协议。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 30 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 7 月 1 日，亚太矿业及其一致行动人兰州太华与广州万顺签订了《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》），亚太矿业及兰州太华将其持有的公司 54,760,995 股股份（占上市公司股本总额的 16.94%）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，陈志健先生和陈少凤女士成为公司实际控制人。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 7 月 1 日，公司召开第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司拟签订〈借款合同补充协议〉暨关联交易的议案》。因广州万顺成为公司关联方，因此本次会议将《关于公司签署〈借款合同〉暨关联交易的议案》、《关于公司拟签订〈借款合同补充协议〉暨关联交易的议案》提交 2023 年第二次临时股东大会审议。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

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《关于公司签署〈借款合同〉暨关联交易的议案》、《关于公司拟签署〈借款合同补充协议〉暨关联交易的议案》，审议上述议案时关联股东亚太矿业和兰州太华回避表决。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 20 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 9 月 19 日，公司与广州万顺签订了《补充协议》，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 20 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 9 月 22 日，为了缓解公司还贷资金短缺的问题，经公司第八届董事会第二十七次会议审议通过，公司向关联方广州万顺借款人民币 1,000 万元，借款期限为协议签署日至 2024 年 12 月 31 日，借款利率为 4.35%/年，无需公司提供任何担保。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 23 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 10 月，公司与广州万顺签订《借款协议》并借款 100 万元。

### （三）关于与关联方共同为控股子公司银行借款提供担保的事项

2020 年 8 月 11 日、2020 年 8 月 27 日分别召开第七届董事会 2020 年第八次会议及 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司银行借款提供最高额保证的议案》，公司董事会同意为控股子公司亚诺化工在沧州银行股份有限公司维明路支行（以下简称“沧州银行”）的 9,700 万银行借款提供连带责任保证，并由亚诺化工另一股东河北亚诺生物科技股份有限公司（以下简称“亚诺生物”）按出资比例为亚诺化工提供同等担保，其中公司提供 51%的连带责任保证，担保额为 4,947 万元。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 11 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020 年 10 月 23 日，公司与沧州银行、控股子公司亚诺化工签订了《最高额保证合同》，担保期限为 2020 年 10 月 23 日至 2023 年 10 月 22 日。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 11 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 7 月 7 日、2023 年 7 月 19 日，公司分别召开第八届董事会第二十四次会议及 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司延长担保期限暨关联交易的议案》，公司同意在上述《最高额保证合同》的担保期限到期后，将担保期限延长至 2024 年 10 月 22 日，其他条款不变。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 8 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 8 月 31 日，公司与沧州银行、控股子公司亚诺化工签订了《最高额保证合同变更协议》。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 2 日披露于《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于为控股子公司银行借款提供最高额保证的公告》	2020年08月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于为控股子公司银行借款提供最高额保证的进展公告》	2020年11月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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公告》	2023年06月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股子公司股权完成质押登记的公告》	2023年06月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于收到〈承诺函〉的公告》	2023年06月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于与认购对象签署附条件生效的股份认购协议的公告》	2023年07月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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》	2023年07月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于本次向特定对象发行股票涉及关联交易的公告》	2023年07月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司拟签署〈借款合同补充协议〉暨关联交易的议案》	2023年07月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于为控股子公司延长担保期限暨关联交易的的公告》	2023年07月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《2023年第二次临时股东大会决议公告》	2023年07月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于为控股子公司延长担保期限暨关联交易的进展公告》	2023年09月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司签署借款合同〈补充协议〉暨关联交易进展的公告》	2023年09月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于向关联方借款暨关联交易的公告》	2023年09月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司控股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了《污水处理中心租赁合同》，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

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

## 2、重大担保

适用 不适用

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
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		无	无	借款到期之日起两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			6,477	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			4,947			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			6,477	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			4,947			
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
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）			6,477	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			4,947			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			6,477	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				123.14%						
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				0						

保对象提供的债务担保余额 (E)	
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、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### (一) 关于原控股股东及一致行动人股份被质押、冻结、标记及可能被法院强制变卖、变价的事项

2023 年 5 月 8 日, 兰州太华持有的公司 12,250,000 股份被兰州市城关区人民法院司法再冻结。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 11 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于控股股东之一致行动人部分股份被司法再冻结的公告》(公告编号: 2023-027)。

2023 年 8 月 28 日、2023 年 8 月 30 日, 亚太矿业持有的公司部分股份被法院轮候冻结, 其中甘肃省兰州市城关区人民法院轮候冻结 17,500,000 股, 兰州新区人民法院轮候冻结 1,355,292 股。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 5 日、2023 年 9 月 7 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于第一大股东部分股份被轮候冻结的公告》(公告编号: 2023-079)、《关于第一大股东部分股份被轮候冻结的进展公告》(公告编号: 2023-080)。

2023 年 12 月 28 日, 公司收到兰州市中级人民法院送达的《告知函》((2023)甘 01 执恢 234 号), 获悉因亚太矿业及其关联方未在法定期限内履行债务清偿义务, 兰州市中级人民法院将对上述 5,677,295 股股份将进行强制变价、变卖、变现。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 29 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于第一大股东部分股份可能被强制变卖、变现的提示公告》(公告编号: 2023-114)。



2024 年 3 月 29 日，公司收到兰州市城关区人民法院送达的《告知函》（(2023)甘 0102 执恢 1759 号），获悉亚太矿业持有的公司 9,000,000 股股份将被兰州市城关区人民法院依法进行强制变价、变卖、变现。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 30 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于第一大股东部分股份将被法院强制变卖、变现的提示公告》（公告编号：2024-015）。

2024 年 4 月 3 日，公司收到兰州市城关区人民法院送达的《告知函》（(2024)甘 0102 执 44 号），获悉亚太矿业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 股股份将被兰州市城关区人民法院依法进行强制变价、变卖、变现。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 8 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于第一大股东之一致行动人部分股份将被法院强制变卖、变现的提示公告》（公告编号：2024-017）。

截至本报告披露日，亚太矿业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 54,760,995 股，占公司总股本的 16.94%，拥有表决权股份数量为 0 股（已将 54,760,995 股股份的表决权全部委托广州万顺技术有限公司）；累计质押股份数量为 47,750,000 股，占其所持公司股份数量的 87.20%，占公司总股本的 14.77%；累计被冻结及标记股份数量为 44,427,295 股，占其所持公司股份数量的 81.13%，占公司总股本的 13.74%；累计被轮候冻结股份数量为 18,855,292 股，占其所持公司股份数量的 34.43%，占公司总股本的 5.83%；累计将被强制变价、变卖、变现股份 26,927,295 股，占其所持公司股份数量的 49.17%，占公司总股本的 8.33%。

## （二）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，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的回收（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。

## （三）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）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### （一）子公司停产检修事项

2023 年 8 月 2 日，子公司临港亚诺化工根据化工企业生产工艺和生产装置的要求，为确保生产装置安全有效运行，经技术人员评估，各车间自 2023 年 8 月 2 日停产，停产期间对车间设备进行检维修，2023 年 9 月 6 日，临港亚诺化工各车间完成检修工作，并恢复生产。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 2 日、2023 年 9 月 7 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司停产检修的公告》（公告编号：2023-070）、（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司复产的公告》（公告编号：2023-081）。

## （二）关于子公司债务人破产案件的事项

2023 年 8 月 30 日，公司披露了关于公司控股子公司沧州临港亚诺化工有限公司（以下简称“临港亚诺化工”）的债务人浙江兰博生物科技股份有限公司（以下简称“浙江兰博生物”）及债务人海宁金麒麟进出口有限公司（以下简称“海宁金麒麟”）被浙江省海宁市人民法院裁定受理破产清算的事项。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 30 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司债务人被法院裁定受理破产清算的提示性公告》（公告编号：2023-077）。

2023 年 10 月 12 日，公司披露了关于临港亚诺化工分别向浙江兰博生物破产管理人和海宁金麒麟破产管理人申报债权的事项。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 12 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司债务人破产案件的进展公告》（公告编号：2023-091）。

2024 年 1 月 8 日，公司收到子公司临港亚诺化工《告知函》，获悉浙江省海宁市人民法院出具了（2023）浙 0481 破 33 号之二《民事裁定书》，裁定确认了临港亚诺化工向浙江兰博生物科技股份有限公司破产管理人申报的 25,898,305.48 元普通债权。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 9 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司债务人破产案件的进展公告》（公告编号：2024-001）。

2024 年 1 月 29 日，公司收到临港亚诺化工《告知函》及浙江省海宁市人民法院出具的（2023）浙 0481 破 33 号之三《民事裁定书》，获悉浙江兰博生物以其能与债权人达成留债协议为由向浙江省海宁市人民法院申请和解并提交了和解协议草案，浙江省海宁市人民法院裁定浙江兰博生物科技股份有限公司和解。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 30 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司债务人破产案件的进展公告》（公告编号：2024-004）。

2024 年 3 月 6 日，公司披露了《关于子公司债务人破产案件的进展公告》（公告编号：2024-010），公司收到临港亚诺化工《告知函》及浙江省海宁市人民法院出具的（2023）浙 0481 破 33 号之四《民事裁定书》，获悉浙江兰博生物于 2024 年 2 月 1 日向浙江省海宁市人民法院提出申请，称其制作的和解协议已经第二次债权人会议通过，请求法院裁定予以认可。法院裁定如下：一、认可浙江兰博生物科技股份有限公司和解协议；二、终止浙江兰博生物科技股份有限公司和解程序。本裁定自即日起生效。

公司将持续关注债务人的经营情况，积极督促债务人履行债务偿还义务，并严格按照有关法律、法规的规定，及时履行信息披露义务。

## 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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,443	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,417	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
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	32,177,295.00	质押	26,500,000
							标记	26,500,000
							冻结	5,677,295
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	- 22,600,000.00	0.00	22,583,700.00	质押	21,250,000
							冻结	12,250,000
王玉倩	境内自然人	5.01%	16,200,000.00	16,200,000.00	0.00	16,200,000.00	不适用	0
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	7,015,489.00	不适用	0
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾丰升水起6号私募证券投资基金	其他	1.44%	4,662,800.00	4,532,900.00	0.00	4,662,800.00	不适用	0
华泰金融控股(香港)有限公司—中国动力基金	境外法人	1.18%	3,807,062.00	3,807,062.00	0.00	3,807,062.00	不适用	0
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄十号私募证券投资基金	其他	1.15%	3,714,300.00	3,714,300.00	0.00	3,714,300.00	不适用	0
深圳市展诺科技有限公司	境内非国有法人	1.05%	3,399,200.00	3,399,200.00	0.00	3,399,200.00	不适用	0
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄八号私募证券投资基金	其他	1.02%	3,284,413.00	3,284,413.00	0.00	3,284,413.00	不适用	0
王坚宏	境内自然人	0.98%	3,161,500.00	- 128,300.00	0.00	3,161,500.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一	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							

致行动的说明	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10）	无		
前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾丰升水起6号私募证券投资基金	4,662,800.00	人民币普通股	4,662,800.00
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	3,807,062.00	人民币普通股	3,807,062.00
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄十号私募证券投资基金	3,714,300.00	人民币普通股	3,714,300.00
深圳市展诺科技有限公司	3,399,200.00	人民币普通股	3,399,200.00
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄八号私募证券投资基金	3,284,413.00	人民币普通股	3,284,413.00
王坚宏	3,161,500.00	人民币普通股	3,161,500.00
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	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，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；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15,300,000股；深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾丰升水起6号私募证券投资基金信用证券账户持有4,662,800股；深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄十号私募证券投资基金信用证券账户持有3,714,300股；深圳市展诺科技有限公司信用证券账户持有3,399,200股；深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄八号私募证券投资基金信用证券账户持有3,284,413股；境内自然人股东王坚宏信用证券账户持有3,161,500股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
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	退出	0	0.00%	0	0.00%
谢锦和	退出	0	0.00%	2,406,600.00	0.74%
张汉亮	退出	0	0.00%	2,867,000.00	0.89%
张佳	退出	0	0.00%	2,471,210.00	0.76%
陈荣	退出	0	0.00%	2,020,000.00	0.62%
光大证券股份有限公司	退出	0	0.00%	1,618,690.00	0.50%
王玉倩	新增	0	0.00%	16,200,000.00	5.01%
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾丰升水起6号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	4,662,800.00	1.44%
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	新增	0	0.00%	3,807,062.00	1.18%
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄十号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	3,714,300.00	1.15%
深圳市展诺科技有限公司	新增	0	0.00%	3,399,200.00	1.05%
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄八号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	3,284,413.00	1.02%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

## 公司不存在控股股东情况的说明

2023 年 7 月 1 日，公司原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%。截至报告期末，公司实际控制人为陈志健先生和陈少凤女士，公司无控股股东。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）。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	无
变更日期	2023 年 07 月 01 日
指定网站查询索引	详见披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）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）
指定网站披露日期	2023 年 07 月 04 日

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈志健	本人	中国	否
陈少凤	本人	中国	否
主要职业及职务	陈志健先生自 2020 年 11 月至今任广东万嘉通通信科技有限公司董事长；2022 年 11 月至今任广州市广瑞企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022 年 11 月至今任广州市嘉立企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022 年 12 月至今任广州万瑞技术有限公司执行董事、经理兼法定代表人；2022 年 12 月至今任广州市万瑞企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022 年 12 月至今任广州市万靖企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2023 年 6 月至今任广州万顺技术有限公司执行董事兼法定代表人；2023 年 7 月 1 日成为公司实际控制人；现任公司董事、董事长。陈少凤女士自 2020 年 11 月至今，任广东万嘉通控股有限责任公司执行董事、经理兼法定代表人；2020 年 12 月至今，任广东万龙新材料科技有限责任公司经理；2021 年 12 月至今，任东莞市云通通讯科技有限公司执行董事兼法定代表人；2022 年 7 月至今，任广州万悦技术有限公司执行董事、经理兼法定代表人；2022 年 7 月至今，任广州万易技术有限公司执行董事、经理兼法定代表人；2023 年 6 月至今，任广州万顺技术有限公司监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

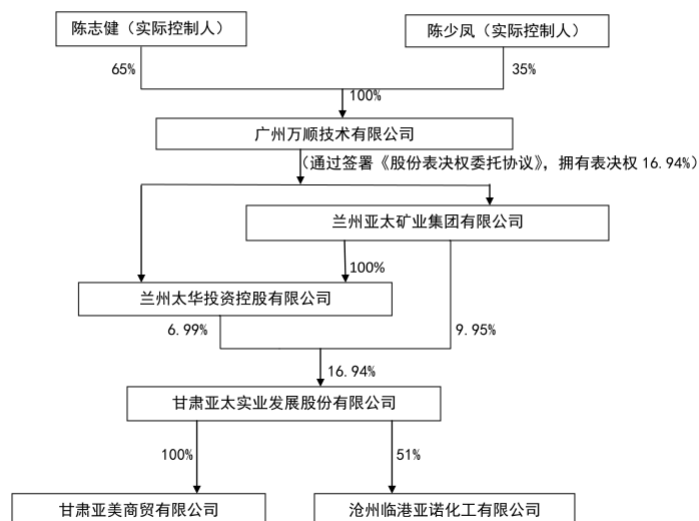
原实际控制人名称	朱全祖
新实际控制人名称	陈志健、陈少凤
变更日期	2023 年 07 月 01 日



指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2023 年 07 月 04 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

上市公司与实际控制人控制关系图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融 资总额 (万 元)	具体用途	偿还期限	还款资金来 源	是否存在偿 债或平仓风 险	是否影响公 司控制权稳 定
兰州太华投 资控股有限 公司	第一大股东 一致行动人	7,300	生产经营		自筹资金	是	否
兰州亚太矿 业集团有限 公司	第一大股东	4,730	生产经营		自筹资金	是	否

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	利安达审字[2024] 第 0415 号
注册会计师姓名	王海豹、李德华

审计报告正文

甘肃亚太实业发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了甘肃亚太实业发展股份有限公司（以下简称“亚太实业”或“公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚太实业 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入的确认

##### 1、事项描述

亚太实业主要从事化工产品的生产和销售，如财务报表附注五、35 所述，2023 年度营业收入为 37,319.37 万元，较 2022 年度下降 31.92%。

由于营业收入是亚太实业关键业绩指标之一，营业收入确认的真实性和完整性对经营成果影响重大，管理层在收入确认和列报时可能存在重大错报风险。因此，我们将亚太实业的收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；

(2) 执行分析程序，对销售收入及毛利率进行两期对比分析、本年度各月份销售波动情况分析、与同行业毛利率对比分析，检查是否存在异常波动；

(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

(4) 结合应收账款审计，抽样选取客户实施函证以确认应收账款余额及销售收入金额，关注应收账款期后回款情况，对未回函的样本进行替代测试；

(5) 对各期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单及客户签收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(6) 针对外销收入，检查报关单、提单，取得海关各期出口数据，并和账面数据进行核对；

(7) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否恰当计入相关会计期间；

(8) 对通过关联方交易确认的收入进行穿透核查，以确认收入交易的真实性。

## (二) 商誉减值

### 1、事项描述

亚太实业因 2020 年度收购沧州临港亚诺化工有限公司而确认商誉 16,206.21 万元，根据企业会计准则的规定，管理层至少在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组预计未来可产生现金流量和折现率的估计。因减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断和假设，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。财务报表中对该事项的披露请见附注三、22 和附注五、13。

### 2、审计应对

(1) 与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(2) 与公司管理层聘请的外部评估机构讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(3) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

(4) 复核商誉减值测试报告中的主要内容，包括减值测试报告的目的，资产组的范围是否变动，关键参数等，商誉减值的计算过程；

(5) 复核财务报表中与商誉有关的披露是否恰当。

#### 四、其他信息

亚太实业管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亚太实业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亚太实业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚太实业的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亚太实业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亚太实业不能持续经营。

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

(六) 就亚太实业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	40,694,311.38	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	45,065,872.22	44,166,781.00



应收账款	44,054,839.06	67,048,270.41
应收款项融资	2,322,948.89	
预付款项	6,046,060.39	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	627,524.95	173,939.98
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	106,585,891.85	100,234,530.39
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,306,423.13	180,043.40
流动资产合计	247,703,871.87	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	238,433,925.64	248,904,771.81
在建工程	10,401,951.96	12,792,654.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,980,396.35	24,610.56
无形资产	28,726,340.51	31,385,172.71
开发支出		
商誉	88,538,540.00	162,062,099.77
长期待摊费用	2,089,289.11	665,896.46
递延所得税资产	7,106,574.91	531,794.79
其他非流动资产	2,597,175.96	1,896,024.13
非流动资产合计	381,874,194.44	458,263,024.27
资产总计	629,578,066.31	704,316,945.23
流动负债：		
短期借款	97,188,266.68	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	8,000,000.00	
应付账款	29,519,989.22	22,951,510.02
预收款项		
合同负债	4,449,591.64	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	2,048,527.81	2,062,539.28
应交税费	834,053.94	4,637,154.98
其他应付款	244,032,889.19	218,882,255.95
其中：应付利息		773,511.27
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,446,359.62	
其他流动负债	38,854,776.43	6,451,209.49
流动负债合计	426,374,454.53	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	1,975,304.99	
长期应付款	9,960.00	29,880.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	836,449.99	988,099.99
递延所得税负债	5,272,012.62	5,002,419.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,093,727.60	6,020,399.97
负债合计	434,468,182.13	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	185,925,146.88	183,557,858.18
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备	306,545.68	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	-484,545,135.85	-380,268,532.29
归属于母公司所有者权益合计	40,172,858.16	141,862,655.37
少数股东权益	154,937,026.02	173,235,300.86
所有者权益合计	195,109,884.18	315,097,956.23
负债和所有者权益总计	629,578,066.31	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：杨伟元

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,757,096.41	36,781.07
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项	37,780.02	
其他应收款	2,093,066.20	4,026,141.06
其中：应收利息		
应收股利		
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	3,887,942.63	4,166,962.13
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	278,203,166.34	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	25,050,307.49	25,435,424.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,660,459.07	
无形资产	8,424,771.75	8,741,774.43

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	250,301.19	
递延所得税资产	855,416.15	
其他非流动资产		
非流动资产合计	316,444,421.99	324,892,041.62
资产总计	320,332,364.62	329,059,003.75
流动负债：		
短期借款		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	2,014,327.81	1,057,309.28
应交税费	2,582.21	252,571.98
其他应付款	244,024,667.68	218,708,904.47
其中：应付利息		616,289.05
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,446,359.62	
其他流动负债		
流动负债合计	247,487,937.32	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	1,975,304.99	
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	915,114.77	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,890,419.76	
负债合计	250,378,357.08	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	180,846,636.53	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	-449,378,930.44	-425,675,431.26
所有者权益合计	69,954,007.54	91,290,218.02
负债和所有者权益总计	320,332,364.62	329,059,003.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	373,193,747.14	548,195,991.37
其中：营业收入	373,193,747.14	548,195,991.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	402,832,264.82	530,409,013.29
其中：营业成本	328,275,125.53	459,112,140.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,581,085.17	5,321,700.16
销售费用	4,149,494.62	4,007,087.95
管理费用	41,644,361.51	38,179,299.76
研发费用	14,483,299.07	15,146,604.18
财务费用	11,698,898.92	8,642,180.41
其中：利息费用	12,463,536.50	12,028,663.62
利息收入	140,459.98	453,141.97
加：其他收益	883,778.35	1,225,786.77
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)	-8,660,544.55	-907,513.06
资产减值损失（损失以“－”号填列)	-83,270,553.66	-16,442.22
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)	-120,680,118.34	18,088,809.57
加：营业外收入	429,274.74	754,432.67
减：营业外支出	1,560,194.45	41,705.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	-121,811,038.05	18,801,536.56
减：所得税费用	-6,963,250.53	2,266,525.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	-114,847,787.52	16,535,011.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	-114,847,787.52	16,535,011.06
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	-104,276,603.56	1,340,555.49
2.少数股东损益	-10,571,183.96	15,194,455.57
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	-114,847,787.52	16,535,011.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-104,276,603.56	1,340,555.49

归属于少数股东的综合收益总额	-10,571,183.96	15,194,455.57
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.3226	0.0041
（二）稀释每股收益	-0.3240	0.0017

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

法定代表人：马兵 主管会计工作负责人：杨伟元 会计机构负责人：杨伟元

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	452,829.60
税金及附加	121,003.01	130,056.12
销售费用		
管理费用	10,843,763.15	6,982,914.37
研发费用		
财务费用	7,139,834.43	6,686,107.07
其中：利息费用	7,132,524.27	6,685,124.39
利息收入	1,110.44	1,185.93
加：其他收益	2.77	9,256.48
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）	-20,722.33	-20,277.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,511,676.66	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,374,996.81	-8,142,927.84
加：营业外收入	241,677.00	
减：营业外支出	1,510,480.75	1,388.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,643,800.56	-8,144,316.33
减：所得税费用	59,698.62	46,124.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,703,499.18	-8,190,440.88
（一）持续经营净利润（净亏损以	-23,703,499.18	-8,190,440.88

“—”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	-23,703,499.18	-8,190,440.88
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	199,111,780.96	243,536,391.19
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	347,805.22	748,277.51
收到其他与经营活动有关的现金	2,987,146.15	5,819,968.50
经营活动现金流入小计	202,446,732.33	250,104,637.20
购买商品、接受劳务支付的现金	96,462,394.30	136,611,741.83
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	59,665,166.65	57,265,883.69
支付的各项税费	9,977,908.10	17,444,783.04
支付其他与经营活动有关的现金	15,339,654.14	12,312,330.08
经营活动现金流出小计	181,445,123.19	223,634,738.64
经营活动产生的现金流量净额	21,001,609.14	26,469,898.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,280.00	
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	18,280.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,638,667.92	4,229,020.54
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	7,638,667.92	4,229,020.54
投资活动产生的现金流量净额	-7,620,387.92	-4,229,020.54
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	252,790,000.00	98,107,118.17
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	252,790,000.00	98,107,118.17
偿还债务支付的现金	146,750,000.00	98,157,118.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,777,746.25	13,074,432.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,938,000.00	5,880,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	102,144,257.40	3,600,000.00
筹资活动现金流出小计	264,672,003.65	114,831,550.54
筹资活动产生的现金流量净额	-11,882,003.65	-16,724,432.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	69,877.60	249,433.73
五、现金及现金等价物净增加额	1,569,095.17	5,765,879.38
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	32,690,963.59	31,121,868.42

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,858,021.94	4,241,886.08
经营活动现金流入小计	3,858,021.94	4,241,886.08
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	2,951,264.87	2,364,509.72
支付的各项税费	370,962.78	150.70
支付其他与经营活动有关的现金	7,754,384.80	5,614,783.44
经营活动现金流出小计	11,076,612.45	7,979,443.86
经营活动产生的现金流量净额	-7,218,590.51	-3,737,557.78
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	8,262,000.00	6,120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280.00	
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	8,262,280.00	6,120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,231.60	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	240,231.60	5,600.00
投资活动产生的现金流量净额	8,022,048.40	6,114,400.00
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	123,790,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	123,790,000.00	
偿还债务支付的现金	17,750,000.00	50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,978,885.15	2,321,802.34
支付其他与筹资活动有关的现金	102,144,257.40	
筹资活动现金流出小计	122,873,142.55	2,371,802.34
筹资活动产生的现金流量净额	916,857.45	-2,371,802.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,720,315.34	5,039.88
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	1,757,096.41	36,781.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
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	173,235,300.86	315,097,956.23
加：会计政策变更																
期差错更正																
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	173,235,300.86	315,097,956.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,367,288.70				219,517.65			-104,276,603.56		101,689,797.21	18,298,274.84	-119,988,072.05
（一）综合收益总额												-104,276,603.56		104,276,603.56	10,571,183.96	114,847,787.52
（二）所有者投入和减少资本					2,367,288.70									2,367,288.70		2,367,288.70
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					2,367,288.70								2,367,288.70							2,367,288.70
(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								219,517.65						219,517.65	210,909.12	430,426.77				
1. 本期提取								2,519,439.75						2,519,439.75	2,420,638.20	4,940,077.95				
2. 本期使用								2,299,922.10						2,299,922.10	2,209,729.08	4,509,651.18				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	323,270,000.00				185,925,146.88			306,545.68	15,216,301.45			-484,545,135.85	40,172,858.16	154,937,026.02	195,109,884.18					

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计								
	归属于母公司所有者权益												小计											
	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												
优先		永续	其他																					

		股	债												
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											52,979.06		52,979.06	6,585.71	59,564.77
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	323,270,000.00				179,650,963.38			378.50	15,216,301.45		-381,609,087.78		136,528,555.55	163,837,593.77	300,366,149.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,906,894.80			86,649.53			1,340,555.49		5,334,099.82	9,397,707.09	14,731,806.91
（一）综合收益总额											1,340,555.49		1,340,555.49	15,194,455.7	16,535,011.06
（二）所有者投入和减少资本					3,906,894.80								3,906,894.80		3,906,894.80
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					3,906.894.80								3,906.894.80		3,906.894.80
(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. 对所有者(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															





	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				178,479,347.83				15,216,301.45	-425,675,431.26		91,290,218.02
加：												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	323,270,000.00				178,479,347.83				15,216,301.45	-425,675,431.26		91,290,218.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,367,288.70					-23,703,499.18		-21,336,210.48
（一）综合收益总额										-23,703,499.18		-23,703,499.18
（二）所有者投入和减少资本					2,367,288.70							2,367,288.70
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					2,367,288.70							2,367,288.70
(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				180,846,636.53				15,216,301.45	-449,378,930.44		69,954,007.54

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	323,270,000.00				174,572,453.03				15,216,301.45	-417,531,114.93		95,527,639.55
加：会计										46,124.55		46,124.55

计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	323,270,000.00				174,572,453.03				15,216,301.45	-417,484,990.38		95,573,764.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,906,894.80					-8,190,440.88		-4,283,546.08
（一）综合收益总额										-8,190,440.88		-8,190,440.88
（二）所有者投入和减少资本					3,906,894.80							3,906,894.80
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					3,906,894.80							3,906,894.80
(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	323,2 70,00 0.00				178,4 79,34 7.83				15,21 6,301 .45	- 425,6 75,43 1.26		91,29 0,218 .02

### 三、公司基本情况

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，本公司经中国证监会批准发行社会公众股 3,100 万股。经历次送、配股后，2006 年 10 月 9 日前股本总额为 25,818 万元。2001 年 5 月 21 日，中国寰岛（集团）公司将其持有公司 7,094.72 万股法人股转让给天津燕宇置业有限公司（以下简称“天津燕宇”），天津燕宇持有公司 27.48% 股份并成为公司第一大股东，中国寰岛（集团）公司持有公司 3.10% 的股份。2006 年 9 月 22 日，天津燕宇将其持有公司 12.48% 股份计 3,222.02 万股转让给北京大市投资有限公司（以下简称“北京大市”）。2006 年 10 月 9 日，根据公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议，公司用资本公积转增股本 6,509 万股，变更后的股本总额为 32,327 万股。2007 年 10 月 18 日，天津燕宇通过二级市场减持公司的无限售条件流通股 1,615 万股，减持后天津燕宇持有公司 2,257.7 万股份，占股本总额的 6.98%，为公司第二大股东。北京大市持有公司 3,222.02 万股，占股份总额的 9.97%，为公司第一大股东。

2009年5月10日，兰州亚太工贸集团有限公司（2022年更名为兰州亚太矿业集团有限公司，以下简称“亚太矿业”）的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”）通过司法程序竞拍取得天津燕宇持有公司 2,256.35 万股有限售条件流通股股权，2009年9月15日办理了其中 2,200.00 万股的过户登记手续，2018年8月24日办理了剩余 56.35 万股的过户手续，占公司总股本的 6.98%。

2009年至2018年12月31日，亚太矿业在二级市场累计增持公司股份 3,217.73 万股。2020年5月20日，北京大市投资破产管理人与兰州太华签订《股权转让协议》，兰州太华通过拍卖程序受让北京大市所持公司 32,220,200 股股票。截止 2021年12月31日，亚太矿业及其关联方兰州太华合计直接持有公司股份 86,960,995 股，占公司总股本的 26.90%。

2022年度，亚太矿业及其一致行动人兰州太华减持公司股票 9,600,000 股。截止 2022年12月31日，亚太矿业及其一致行动人兰州太华合计直接持有公司股份 77,360,995 股，占公司总股本的 23.93%。

2023年2月，公司控股股东亚太矿业及其一致行动人兰州太华累计减持公司股票 6,400,000 股。同月，兰州太华将其持有的公司 1,620 万股流通股股份(约占公司股份总数的 5.01%)以每股 4.33 元的价格转让给自然人王玉倩，转让价款合计为 7,014.60 万元。经上述减持后，亚太矿业及其一致行动人兰州太华合计直接持有公司股份 54,760,995 股，占公司总股本的 16.94%。

2023年7月1日，公司控股股东亚太矿业及其一致行动人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。委托期限为 3 年，自 2023年7月1日至 2026年6月30日止。本次表决权委托生效后导致公司控制权变动，广州万顺持有公司合计 54,760,995 股股份的表决权，占公司股本总额的比例为 16.94%，广州万顺将取得公司控制权，陈志健先生和陈少凤女士成为公司实际控制人。

公司注册地址：甘肃省兰州市兰州新区亚太工业科技总部基地 A1 号楼；法定代表人：马兵；统一社会信用代码：91460000201263595J；营业期限：1988年2月12日至 2026年10月28日。

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业，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。

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司（以下简称“子公司”）共 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2024 年 4 月 18 日批准报出本财务报表。

## 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

本公司对持续经营能力评估后认为自报告期末起 12 个月不存在可能导致持续能力发生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收账款金额超过资产总额的 0.5%以上的且面临特殊风险的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 100 万元人民币及以上的
账龄超过一年重要的合同负债	单一项目且占本公司资产总额的 0.5%以上的
账龄超过一年重要的应付账款	单一项目且占本公司资产总额的 0.5%以上的
账龄超过一年重要的其他应付款	单一项目且占本公司资产总额的 0.5%以上的
重要的在建工程	单一项目且占本公司资产总额的 0.5%以上的
重要的承诺事项/重要的或有事项/重要的资产负债表日后事项	金额超过本公司资产总额 0.5%的

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并：合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

A、向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

B、在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

C、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

A、以摊余成本计量的金融资产；

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

C、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

D、租赁应收款；

E、财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。



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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

## 12、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，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。

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对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

公司应收票据分为银行承兑汇票和商业承兑汇票，由于银行承兑汇票违约风险较低，履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司对银行承兑汇票不确认预期信用损失，商业承兑汇票参考应收账款坏账准备计提方法。

## 13、应收账款

对于应收账款，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：

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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，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
信用风险特征组合	应收其他客户	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。
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	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。

信用风险特征组合预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用风险损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

#### 14、应收款项融资

#### 15、其他应收款

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	应收其他客户	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，编制其他应收款账龄与未来 12 个月内预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	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。

信用风险特征组合预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用风险损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

## 16、合同资产

## 17、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

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，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。周转用包装物按照预计的使用次数一次计入成本费用。

### 18、持有待售资产

#### （1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

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。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，

对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方

或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

### 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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。



本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5	9.50—2.38
机器设备	年限平均法	5-15	5	19.00—6.33
电子及其他设备	年限平均法	3-8	5	31.67—11.88
运输设备	年限平均法	3-9	5	31.67—10.56

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》中化工行业的披露要求

## 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》中化工行业的披露要求

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、22。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

本公司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。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权、排污权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	预计使用寿命	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
排污权	5年	排污证注明的使用年限

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、22。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、技术服务费、能源动力费、检验费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 30、长期资产减值

对子公司、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

### 33、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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划，设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 35、股份支付

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 具体方法

国内销售：本公司于发出商品并由客户签收，本公司已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。

境外销售：于商品发出并在装运港越过船舷或商品运送至其指定的收货地点经客户签收且本公司已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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》中化工行业的披露要求

## 38、合同成本

## 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。



与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

###### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

###### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

①在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

###### ②使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

#### ①短期租赁：

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### ②低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### ③租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### ①融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### ②经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### ③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：A、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：A、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开

始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；  
B、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### 42、其他重要的会计政策和会计估计

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

对可比期间公司财务报表项目及金额的影响

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		
	调整前	调整后	调整金额
利润表项目			
所得税费用	2,206,960.73	2,266,525.50	59,564.77
少数股东损益	15,201,041.28	15,194,455.57	6,585.71

续

受影响的报表项目	2022 年度（母公司）		
	调整前	调整后	调整金额
利润表项目			
所得税费用		46,124.55	46,124.55

注：本公司需追溯调整的租赁负债和使用权资产均于 2022 年末到期，故上述追溯调整不影响资产负债表项目金额。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物的增值额，出口销售按免、抵、退税收管理办法执行	13%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
其他税费	按国家相关规定执行	

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
甘肃亚太实业发展股份有限公司	25%
甘肃亚美商贸有限公司	20%
沧州临港亚诺化工有限公司	15%

### 2、税收优惠

#### （1）子公司沧州临港亚诺化工有限公司税收优惠

公司于 2022 年通过高新技术企业重新认定，证书号 GR202213004656，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15% 的优惠税率。公司 2023 年度减按 15% 税率缴纳企业所得税。

公司为先进制造业企业，根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。

## （2）子公司甘肃亚美商贸有限公司税收优惠

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。甘肃亚美商贸有限公司符合小型微利企业的认定标准，企业所得税率按 20% 计缴。

## 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	6,496.08	7,147.32
银行存款	32,687,815.30	31,118,908.89
其他货币资金	8,000,000.00	
合计	40,694,311.38	31,126,056.21

其他说明：

其中受限的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
票据保证金	8,000,000.00	

农民工工资保证金	3,347.79	4,187.79
合计	8,003,347.79	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：

## 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	45,065,872.22	44,166,781.00
合计	45,065,872.22	44,166,781.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

适用 不适用



**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	43,749,469.75	38,276,329.52
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	43,749,469.75	38,276,329.52

**(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) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	31,720,121.29	70,577,126.75
1 至 2 年	24,495,220.80	
合计	56,215,342.09	70,577,126.75

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,846,710.00	42.42%	10,323,172.49	43.29%	13,523,537.51					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	32,368,632.09	57.58%	1,837,330.54	5.68%	30,531,301.55	70,577,126.75	100.00%	3,528,856.34	5.00%	67,048,270.41
其中：										
按信用风险特征组合	32,368,632.09	57.58%	1,837,330.54	5.68%	30,531,301.55	70,577,126.75	100.00%	3,528,856.34	5.00%	67,048,270.41
合计	56,215,342.09	100.00%	12,160,503.03		44,054,839.06	70,577,126.75	100.00%	3,528,856.34	5.00%	67,048,270.41

按单项计提坏账准备：10,323,172.49

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江兰博生物科技股份有限公司			15,665,230.00	6,326,658.40	40.39%	公司申请破产后与债权人和解，约定5年内偿还债务
海宁金麒麟进出口有限公司			7,020,180.00	2,835,214.09	40.39%	公司申请破产后与债权人和解，约定5年内偿还债务
林州市赋通新能源材料科技有限公司			1,161,300.00	1,161,300.00	100.00%	被列为失信被执行人
合计			23,846,710.00	10,323,172.49		

按组合计提坏账准备：1,837,330.54

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	27,990,653.29	1,399,532.66	5.00%
1至2年	4,377,978.80	437,797.88	10.00%
合计	32,368,632.09	1,837,330.54	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提		10,323,172.49				10,323,172.49
按组合计提	3,528,856.34	-				1,837,330.54
合计	3,528,856.34	8,631,646.69				12,160,503.03

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 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：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	15,665,230.00		15,665,230.00	27.87%	6,326,658.40
客户二	8,069,518.43		8,069,518.43	14.35%	403,475.92
客户三	7,020,180.00		7,020,180.00	12.49%	2,835,214.09
客户四	5,772,180.00		5,772,180.00	10.27%	288,609.00
客户五	4,135,940.80		4,135,940.80	7.36%	275,995.98

合计	40,663,049.23		40,663,049.23	72.34%	10,129,953.39
----	---------------	--	---------------	--------	---------------

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计			0.00			0.00

### (2) 报告期内账面价值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

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,322,948.89	
合计	2,322,948.89	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	627,524.95	173,939.98
合计	627,524.95	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
合计	0.00	0.00

#### 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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提						

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(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
合计	0.00	0.00

**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) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
--	--	--	--	--	------

核销说明：

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	47,010.00	47,010.00
代垫款	147,510.65	119,529.93
其他	499,769.93	45,267.82
合计	694,290.58	211,807.75

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	660,552.58	122,014.20
1 至 2 年	0.00	40,055.55
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	33,738.00	49,738.00
3 至 4 年	0.00	26,010.00
4 至 5 年	26,010.00	16,000.00
5 年以上	7,728.00	7,728.00
合计	694,290.58	211,807.75

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	694,290.58	100.00%	66,765.63	9.62%	627,524.95	211,807.75	100.00%	37,867.77	17.88%	173,939.98
其中：										
按信用	694,290	100.00%	66,765.	9.62%	627,524	211,807	100.00%	37,867.	17.88%	173,939

风险特征组合	.58		63		.95	.75		77		.98
合计	694,290.58	100.00%	66,765.63		627,524.95	211,807.75	100.00%	37,867.77		173,939.98

按组合计提坏账准备：66,765.63

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	660,552.58	33,027.63	5.00%
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年	26,010.00	26,010.00	100.00%
5年以上	7,728.00	7,728.00	100.00%
合计	694,290.58	66,765.63	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	37,867.77			37,867.77
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	28,897.86			28,897.86
2023年12月31日余额	66,765.63			66,765.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提	37,867.77	28,897.86				66,765.63
合计	37,867.77	28,897.86				66,765.63

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

### 5) 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：

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	375,363.50	1年以内	54.06%	18,768.18
第二名	押金	100,000.00	1年以内	14.40%	5,000.00
第三名	代扣代缴	79,974.60	1年以内	11.52%	3,998.73
第四名	代扣代缴	67,536.05	1年以内	9.73%	3,376.80
第五名	押金	26,010.00	4-5年	3.75%	26,010.00
合计		648,884.15		93.46%	57,153.71

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,046,060.39	100.00%	3,117,604.57	99.79%
1至2年			5,445.00	0.17%
2至3年			1,250.00	0.04%
合计	6,046,060.39		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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	5,276,192.58	87.27
供应商二	340,427.20	5.63
供应商三	82,672.00	1.37
供应商四	77,193.44	1.28
供应商五	57,851.00	0.96
合计	5,834,336.22	96.51

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	13,821,644.73	316,359.81	13,505,284.92	17,516,761.04		17,516,761.04
库存商品	94,785,071.56	8,335,125.67	86,449,945.89	75,027,194.01	16,442.22	75,010,751.79
发出商品	316,679.80		316,679.80	791,414.56		791,414.56
自制半成品	7,425,931.87	1,111,950.63	6,313,981.24	6,915,603.00		6,915,603.00
合计	116,349,327.96	9,763,436.11	106,585,891.85	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	
原材料		316,359.81				316,359.81
库存商品	16,442.22	8,335,125.67		16,442.22		8,335,125.67
自制半成品		1,111,950.63				1,111,950.63

合计	16,442.22	9,763,436.11		16,442.22		9,763,436.11
----	-----------	--------------	--	-----------	--	--------------

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (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

## 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
合计	0.00	0.00

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	906,600.91	
房租		104,040.00
其他	1,399,822.22	76,003.40

合计	2,306,423.13	180,043.40
----	--------------	------------

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

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：

## 17、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	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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



中：										
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

					的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

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	238,433,925.64	248,904,771.81
固定资产清理		
合计	238,433,925.64	248,904,771.81

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	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	20,875,087.65	190,796.46	1,549,465.60	22,771,861.18
(1) 购置	95,575.22	3,350,989.72	190,796.46	1,549,465.60	5,186,827.00
(2) 在建工程转入	60,936.25	17,524,097.93			17,585,034.18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		116,243.17	341,534.22	14,000.00	471,777.39
(1) 处置或报废		116,243.17	341,534.22	14,000.00	471,777.39
4. 期末余额	125,296,912.68	293,849,351.25	3,233,967.37	4,675,670.66	427,055,901.96
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	5,254,607.38	27,302,303.26	486,675.87	147,333.11	33,190,919.62
(1) 计提	5,254,607.38	27,302,303.26	486,675.87	147,333.11	33,190,919.62
3. 本期减少金额		82,494.46	324,457.51	13,037.69	419,989.66
(1) 处置或报废		82,494.46	324,457.51	13,037.69	419,989.66
4. 期末余额	34,172,177.98	149,368,488.92	2,226,755.03	2,854,554.39	188,621,976.32
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	91,124,734.70	144,480,862.33	1,007,212.34	1,821,116.27	238,433,925.64
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
房屋及建筑物	28,599,765.00	3,823,894.40		24,775,870.60	
合计	28,599,765.00	3,823,894.40		24,775,870.60	

## (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) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
亚太工业科	24,775,870	26,596,378		42.5 年	租赁单价	租赁单价	租赁单价参

技总部基地 40 号楼 1- 6 层办公用 房	.60	.00			39.18 元/平 米，还原利 率 7%，空置 率 10%，维 修费预估为 建安成本 1%，管理费 为出租毛收 入 3%	39.18 元/平 米，还原利 率 7%，空置 率 10%，维 修费预估为 建安成本 1%，管理费 为出租毛收 入 3%	照评估基准 日相近日 期，相似结 构、地理位 置类似办公 用房的出租 价，进行因 素修正后确 定。还原利 率，以安全 利率加上风 险调整值法 确定。维修 费、管理费 率参考当地 评估行业多 年取费标准 确定。
合计	24,775,870 .60	26,596,378 .00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (6) 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	6,349,966.52	11,330,414.38
工程物资	4,051,985.44	1,462,239.66
合计	10,401,951.96	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
MVR 浓液处理				483,978.17		483,978.17

及运行能力提升						
2, 3 二氯吡啶自动化升级改造项目				1, 673, 661. 10		1, 673, 661. 10
年产 260 吨烟酸衍生物项目				962, 023. 33		962, 023. 33
3-氨基吡啶连续化反应改造项目				2, 194, 649. 09		2, 194, 649. 09
硫酸铵 MVR 节能改造项目				540, 391. 49		540, 391. 49
循环水系统升级改造				454, 148. 57		454, 148. 57
氯化废水蒸发节能项目				552. 63		552. 63
2-氯烟酸氯化上下游自动化提升改造项目				367, 240. 36		367, 240. 36
硝化连续化改造项目 (MNO+NIO)				1, 771, 165. 77		1, 771, 165. 77
2-氰基吡啶反萃项目	2, 212, 592. 01		2, 212, 592. 01	1, 645, 931. 50		1, 645, 931. 50
RTO 提升改造项目	1, 328, 289. 96		1, 328, 289. 96	701, 429. 79		701, 429. 79
冷冻水系统升级改造	1, 033, 440. 97		1, 033, 440. 97	535, 242. 58		535, 242. 58
MNO 产量提升改造项目	79, 766. 37		79, 766. 37			
年产 7000 吨甲基黄酰氯、50 吨烟酸乙酯、50 吨烟酸肌醇酯项目	1, 695, 877. 21		1, 695, 877. 21			
合计	6, 349, 966. 52		6, 349, 966. 52	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
硝化连续化改造项目 (MNO+NIO)	6, 750, 000. 00	1, 771, 165. 77	4, 869, 424. 70	6, 640, 590. 47			98. 00 %	100. 00				
年产	15, 00		1, 695			1, 695	11. 00	10. 00				

7000 吨甲 基黄 酰 氯、 50 吨 烟酸 乙 酯、 50 吨 烟酸 肌醇 酯项 目	0,000 .00		,877. 21			,877. 21	%					
合计	21,75 0,000 .00	1,771 ,165. 77	6,565 ,301. 91	6,640 ,590. 47		1,695 ,877. 21						

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

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

其他说明：

**(4) 在建工程的减值测试情况**适用 不适用**(5) 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	4,051,985.44		4,051,985.44	1,462,239.66		1,462,239.66
合计	4,051,985.44		4,051,985.44	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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	562,761.08			562,761.08
2. 本期增加金额	4,569,624.02			4,569,624.02
(1) 新增租赁	4,569,624.02			4,569,624.02
3. 本期减少金额	562,761.08			562,761.08
(1) 处置	562,761.08			562,761.08
4. 期末余额	4,569,624.02			4,569,624.02
二、累计折旧				
1. 期初余额	538,150.52			538,150.52
2. 本期增加金额	613,838.23			613,838.23
(1) 计提	613,838.23			613,838.23
3. 本期减少金额	562,761.08			562,761.08
(1) 处置	562,761.08			562,761.08
4. 期末余额	589,227.67			589,227.67
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	3,980,396.35			3,980,396.35
2. 期初账面价值	24,610.56			24,610.56

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用



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		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		410,834.14	380,099.90	33,996,791.70
2. 本期增加金额	701,781.96	1,927,470.24		5,100.00	24,480.00	2,658,832.20
(1) 计提	701,781.96	1,927,470.24		5,100.00	24,480.00	2,658,832.20
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,643,361.34	8,191,748.52		415,934.14	404,579.90	36,655,623.90
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	21,287,384.81	7,388,635.70		3,400.00	46,920.00	28,726,340.51
2. 期初账面价值	21,989,166.77	9,316,105.94		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：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
内蒙古通辽市珠日和牧场乌尼格歹分场	8,421,371.75	60,391,300.00		公允价值采用收益还原法，处置费用主要考虑资产处置时的交易服务费、相关税金和其他处置费用	土地收益价格、还原利率、处置费用	土地收益价格参照地块条件类似的土地租金调整后确定，还原利率采用安全利率加风险调整值法确定，处置费用依据当地费用标准确定
合计	8,421,371.75	60,391,300.00				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 27、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		
沧州临港亚诺化工有限公司		73,523,559.77				73,523,559.77
合计		73,523,559.77				73,523,559.77

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
临港亚诺化工整体	固定资产、在建工程、无形资产、其他资产（除递延所得税资产外）		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

沧州临港亚诺化工有限公司（以下简称“临港亚诺化工”）是一家从事精细化工产品研发、生产及销售的生产型、科技型企业，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。临港亚诺化工主营业务明确且单一，该业务的原材料供应具有相对独立性，同时该主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件；同时不存在其他符合上述条件的经营业务，因此，将临港亚诺化工整体确定为一个资产组，资产组为固定资产、在建工程、无形资产、其他资产（除递延所得税资产外），并以该资产组为基础进行商誉减值测试。期末商誉所在的资产组与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组一致。

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
沧州临港亚诺化工有限公司	566,612,063.10	422,448,220.41	144,163,842.69	2024年-2028年, 2029年至永续期	收入增长率 2.10%-19.92%, 毛利率 15.01%-18.67%, 折现率 11.64%	收入增长率为 0%, 利润率 18.67%, 折现率 11.64%	利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	566,612,063.10	422,448,220.41	144,163,842.69				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
				160,000,000.00	152,090,600.00	95.06%		73,523,559.77

其他说明:

2020年6月,公司完成了对临港亚诺化工51%股权的收购,形成商誉162,062,099.77元。本次收购,交易对方承诺临港亚诺化工2020年度、2021年度和2022年度为业绩承诺期,承诺净利润累计不低于16,000.00万元。若业绩承诺期内,临港亚诺化工2020年度、2021年度、2022年度三个会计年度实际实现净利润总额达到承诺净利润总额16,000.00万元的90%(含),可视为交易对方完成业绩承诺,业绩承诺方不需要进行业绩补偿。经审计,承诺期内三年累计实现净利润(扣除非经常性损益后)15,209.06万元,累计完成率95.06%,交易对方完成了业绩承诺。根据中铭国际资产评估(北京)有限责任公司出具的《资产评估报告》(中铭评报字[2023]第10004号)报告,2022年度商誉未发生减值。

## 28、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		
催化剂填充服务费	106,132.04		106,132.04		
装修费	555,506.60	1,507,344.38	18,561.87		2,044,289.11
其他		54,000.00	9,000.00		45,000.00
合计	665,896.46	1,561,344.38	137,951.73		2,089,289.11

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,932,114.67	3,289,817.20	3,545,298.56	531,794.79
可抵扣亏损	19,742,277.04	2,961,341.56		
其他	3,421,664.61	855,416.15		
合计	45,096,056.32	7,106,574.91	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	28,726,048.44	4,308,907.26	33,349,466.59	5,002,419.98
其他	3,980,396.35	963,105.36		
合计	32,706,444.79	5,272,012.62	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		7,106,574.91		531,794.79
递延所得税负债		5,272,012.62		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	5,057,735.50	5,995,835.92
可抵扣亏损	32,358,988.19	48,490,192.64
合计	37,416,723.69	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	
2024 年	175,084.35	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	
2028 年	6,519,289.38		
合计	32,358,988.19	48,490,192.64	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,597,175.96		2,597,175.96	1,896,024.13		1,896,024.13
合计	2,597,175.96		2,597,175.96	1,896,024.13		1,896,024.13

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,003,347.79	8,003,347.79	保证金	保证金	4,187.79	4,187.79	保证金	保证金
固定资产	70,378,070.71	47,649,321.03	抵押	抵押借款	98,977,835.71	76,426,924.57	抵押	抵押借款
无形资产	15,621,280.92	12,866,013.06	抵押	抵押借款	15,621,280.92	13,255,892.34	抵押	抵押借款
合计	94,002,699.42	68,518,681.88			114,603,304.42	89,687,004.70		

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	97,000,000.00	114,750,000.00
短期借款应付利息	188,266.68	
合计	97,188,266.68	114,750,000.00

短期借款分类的说明：

#### (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 0.00 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	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 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	708,083.56	1,009,707.31
设备款	7,454,341.28	4,862,710.93
原料款	17,925,666.41	11,030,993.07
其他	3,431,897.97	6,048,098.71
合计	29,519,989.22	22,951,510.02

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		773,511.27
其他应付款	244,032,889.19	218,108,744.68
合计	244,032,889.19	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		773,511.27
合计		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
----	------	------

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	12,474,155.47	20,656,888.38
关联方资金拆借	220,349,461.69	106,472,316.70
股权收购款		89,598,290.00
其他	11,209,272.03	1,381,249.60
合计	244,032,889.19	218,108,744.68

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州太华投资控股有限公司	5,442,316.70	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	10,750,828.77	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
		无

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,449,591.64	13,463,919.31
合计	4,449,591.64	13,463,919.31

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,062,539.28	55,145,706.42	55,159,717.89	2,048,527.81
二、离职后福利-设定提存计划		4,942,692.26	4,942,692.26	
三、辞退福利		100,000.00	100,000.00	
合计	2,062,539.28	60,188,398.68	60,202,410.15	2,048,527.81

##### (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	46,823,540.09	46,837,551.56	2,048,197.81
2、职工福利费		3,812,055.87	3,812,055.87	
3、社会保险费		3,199,847.50	3,199,847.50	
其中：医疗保险费		2,789,306.85	2,789,306.85	
工伤保险费		410,540.65	410,540.65	
4、住房公积金		1,197,948.70	1,197,948.70	
5、工会经费和职工教育经费	330.00	112,314.26	112,314.26	330.00
合计	2,062,539.28	55,145,706.42	55,159,717.89	2,048,527.81

##### (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		4,737,411.78	4,737,411.78	
2、失业保险费		205,280.48	205,280.48	
合计		4,942,692.26	4,942,692.26	

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,096,270.53
企业所得税		1,372,508.19
个人所得税	80,014.33	53,001.10
城市维护建设税	438,350.14	503,319.35
教育费附加	313,107.26	359,513.83
房产税		240,238.02
土地使用税		4,260.00
印花税	2,582.21	8,043.96
合计	834,053.94	4,637,154.98

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
一年内到期的租赁负债	1,446,359.62	
合计	1,446,359.62	

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	578,446.91	1,750,309.49
已背书未终止确认的应收票据	38,276,329.52	4,700,900.00
合计	38,854,776.43	6,451,209.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约

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	票面利率	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	是否违约
合计		---											---

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

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	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

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

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
租赁付款额	3,608,429.30	0.00
减：未确认融资费用	-186,764.69	0.00
减：一年内到期的租赁负债	-1,446,359.62	0.00
合计	1,975,304.99	

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	9,960.00	29,880.00
合计	9,960.00	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	9,960.00	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		151,650.00	836,449.99	与资产相关的政府补助
合计	988,099.99		151,650.00	836,449.99	--

其他说明：

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
中央预算内基建支出拨款	428,125.01			37,500.00		390,625.01	与资产相关
2013 年市级工业技术改造专项资	68,500.01			6,000.00		62,500.01	与资产相关

金							
2014 年工业企业技术改造专项资金	78,750.00			33,750.00		45,000.00	与资产相关
2016 年工业转型升级和创新专项资金	77,687.49			16,950.00		60,737.49	与资产相关
2017 市级工业转型升级和创新专项资金	172,249.99			31,800.00		140,449.99	与资产相关
2018 省级工业转型升级省级专项资金	30,187.49			5,250.00		24,937.49	与资产相关
2019 省级工业转型升级（技改）专项资金	132,600.00			20,400.00		112,200.00	与资产相关
合计	988,099.99			151,650.00		836,449.99	

## 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	323,270,00 0.00						323,270,00 0.00

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	2,367,288.70		80,464,242.15
合计	183,557,858.18	2,367,288.70		185,925,146.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加额为大股东无偿借款而确认的利息。

## 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	2,519,439.75	2,299,922.10	306,545.68
合计	87,028.03	2,519,439.75	2,299,922.10	306,545.68

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》中化工行业的披露要求



## 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
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		52,979.06
调整后期初未分配利润	-380,268,532.29	-381,609,087.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-104,276,603.56	1,340,555.49
期末未分配利润	-484,545,135.85	-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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 52,979.06 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	372,759,881.65	328,275,125.53	547,618,188.20	458,659,311.23
其他业务	433,865.49		577,803.17	452,829.60
合计	373,193,747.14	328,275,125.53	548,195,991.37	459,112,140.83

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	373,193,747.14	销售副产品	548,195,991.37	销售副产品
营业收入扣除项目合计金额	433,865.49	销售副产品	577,803.17	销售副产品
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的	0.12%	销售副产品	0.11%	销售副产品

比重				
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	433,865.49	销售副产品	577,803.17	销售副产品
与主营业务无关的业务收入小计	433,865.49	销售副产品	577,803.17	销售副产品
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	372,759,881.65	销售副产品	547,618,188.20	销售副产品

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
化工产品-吡啶类	320,320,453.52	290,959,457.46						
化工产品-非吡啶类	52,873,293.62	37,315,668.07						
按经营地区分类								
其中：								
境内	312,945,061.55	285,321,704.78						
境外	60,248,685.59	42,953,420.75						
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：								
某一时点转让	373,193,747.14	328,275,125.53						

按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	373,193,747.14	328,275,125.53						

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 41,988,803.80 元,其中,41,988,803.80 元预计将于 2024 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	732,252.76	2,408,276.07
教育费附加	523,037.18	1,720,196.86
房产税	725,201.93	719,542.28
土地使用税	235,551.32	235,412.05
车船使用税	4,744.20	5,043.80
印花税	305,096.23	209,971.02
环境保护税	55,201.55	23,258.08
合计	2,581,085.17	5,321,700.16

其他说明:

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,301,647.34	19,989,583.62
办公费	642,021.89	165,805.76
差旅费	682,607.43	160,378.74
业务招待费	1,553,173.82	918,402.57
折旧	4,282,562.38	5,054,081.72
无形资产摊销	2,658,832.20	2,671,756.82
中介机构费用	1,401,728.96	1,497,840.36
法律顾问费	200,000.00	300,000.00
租赁费	260,100.00	208,080.00
物业管理费、水电费	527,634.93	559,997.24
保险费	293,589.71	296,515.88
维修费	71,921.45	32,852.91
污水处理费	3,274,813.18	2,084,015.57
交通费	933.57	1,532.97
诉讼费	1,300,000.00	1,254,438.86
其他	2,192,794.65	2,984,016.74
合计	41,644,361.51	38,179,299.76

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,238,877.14	2,261,760.09
差旅费	279,120.98	31,684.66
招待费	119,948.88	260,254.75
折旧	109,559.82	109,559.82
展会费	350,080.18	39,245.28
其他	1,051,907.62	1,304,583.35
合计	4,149,494.62	4,007,087.95

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	5,917,897.00	6,136,401.30
材料费	3,443,513.62	4,041,069.92
燃料及动力费	2,763,412.73	2,494,645.81
折旧	2,259,441.76	2,474,487.15
其他	99,033.96	
合计	14,483,299.07	15,146,604.18

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	12,463,536.50	12,028,663.62
减：利息收入	-140,459.98	-453,141.97
汇兑损益	-657,350.50	-2,949,093.18
金融机构手续费及其他	33,172.90	15,751.94
合计	11,698,898.92	8,642,180.41

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	37,500.00	37,500.00
2013年市级工业技术改造专项资金	6,000.00	6,000.00
2014年工业企业技术改造专项资金	33,750.00	33,750.00
2016年工业转型升级和创新专项资金	16,950.00	16,950.00
2017年市级工业转型升级和创新转型资金	31,800.00	31,800.00
2018年省级工业转型升级专项资金	5,250.00	5,250.00
2019年省级工业转型升级（技改）专项资金	20,400.00	20,400.00
中国出口信用保险扶持资金		216,000.00
收稳岗补贴款	159,550.87	194,867.92
2023年支持市县科技创新和科学普及专项资金（科技企业研发投入后补助）	455,736.00	483,034.00
河北安科培训补贴款	200.00	
外贸转型发展资金	116,300.00	
一次性留工培训补助		180,000.00
个税手续费返还	338.71	234.85
其他	2.77	

## 68、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：

## 69、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：

## 70、投资收益

单位：元

项目	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
应收账款坏账损失	-8,631,646.69	-887,235.90
其他应收款坏账损失	-28,897.86	-20,277.16
合计	-8,660,544.55	-907,513.06

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,746,993.89	-16,442.22
十、商誉减值损失	-73,523,559.77	
合计	-83,270,553.66	-16,442.22

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
非流动资产处置	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
无法支付的应付款项		66,503.30	
违约金收入	241,677.00		241,677.00
其他	187,597.74	687,929.37	187,597.74

合计	429,274.74	754,432.67	429,274.74
----	------------	------------	------------

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
非货币性资产交换损失	41,300.50		41,300.50
滞纳金支出	64,143.95	40,317.19	64,143.95
罚款及违约金支出	1,453,500.00		1,453,500.00
其他	1,250.00	1,388.49	1,250.00
合计	1,560,194.45	41,705.68	1,560,194.45

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	-658,063.05	3,071,891.84
递延所得税费用	-6,305,187.48	-805,366.34
合计	-6,963,250.53	2,266,525.50

### (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	-121,811,038.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-30,452,759.51
子公司适用不同税率的影响	2,859,679.40
调整以前期间所得税的影响	-658,063.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,779,420.92
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	1,634,918.44
研发加计扣除的影响	-2,126,446.73
所得税费用	-6,963,250.53

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	140,459.98	453,135.66
往来款	1,372,100.00	4,113,552.83
政府补助	732,145.90	1,074,150.86
其他	742,440.27	179,129.15
合计	2,987,146.15	5,819,968.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
费用支出	10,298,142.60	12,268,512.89
往来款	20,000.00	
其他	5,021,511.54	43,817.19
合计	15,339,654.14	12,312,330.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的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：

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

支付的重要的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：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
归还非金融机构借款	101,000,000.00	
租金、保证金	1,144,257.40	3,600,000.00
合计	102,144,257.40	3,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-114,847,787.52	16,535,011.06
加：资产减值准备	91,931,098.21	923,955.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,190,919.62	32,720,200.98
使用权资产折旧	613,838.23	3,166,524.28
无形资产摊销	2,658,832.20	2,671,756.82
长期待摊费用摊销	137,951.73	161,358.58

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“－”号填列）	41,300.50	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,463,536.50	12,028,663.62
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）	-6,574,780.12	411,119.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	269,592.64	-1,216,485.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,098,355.35	34,572,608.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	7,975,975.81	-47,813,009.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,245,205.89	-27,691,804.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,001,609.14	26,469,898.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,690,963.59	31,121,868.42
减：现金的期初余额	31,121,868.42	25,355,989.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,569,095.17	5,765,879.38

## （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
一、现金	32,690,963.59	31,121,868.42
其中：库存现金	6,496.08	7,147.32
可随时用于支付的银行存款	32,684,467.51	31,114,721.10
三、期末现金及现金等价物余额	32,690,963.59	31,121,868.42

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金	8,000,000.00		受限保证金
农民工工资保证金	3,347.79	4,187.79	受限保证金
合计	8,003,347.79	4,187.79	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	605,625.37	7.0827	4,289,462.81
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	1,379,328.00	7.0827	9,769,366.43
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,917,897.00	6,136,401.30
材料费	3,443,513.62	4,041,069.92
折旧费	2,259,441.76	2,474,487.15
能源动力费	2,763,412.73	2,494,645.81
其他	99,033.96	
合计	14,483,299.07	15,146,604.18
其中：费用化研发支出	14,483,299.07	15,146,604.18

### 1、符合资本化条件的研发项目

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		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依
------	-------------	------------------

据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至期末被购买方的现金流

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
沧州临港亚诺化工有限公司	120,000,000.00	河北沧州	河北沧州	制造业	51.00%	0.00%	非同一控制下合并
甘肃亚美商贸有限公司	10,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	商贸	100.00%	0.00%	设立

单位：元

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限公司	49.00%	-10,571,183.96	7,938,000.00	154,937,026.02

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	245,159,238.54	255,094,398.79	500,253,637.33	178,852,317.21	5,203,307.84	184,055,625.05	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	373,193,747.14	-21,573,844.81	-21,573,844.81	30,854,644.71	548,195,991.37	31,009,093.01	31,009,093.01	27,300,956.70

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

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	988,099.99			151,650.00		836,449.99	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	151,650.00	151,650.00
与收益相关		

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、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：

#### 1、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。

#### 2、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。

#### 3、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。本公司期末无外币货币性项目，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。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用



### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈志健先生和陈少凤女士。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八 1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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	持股 5%以上的法人股东、原控股股东一致行动人
王玉倩	持股 5%以上的自然人股东
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
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
朱全祖	原实际控制人
俞金花、朱宗宝、朱彩云、俞金兰	原实际控制人之家庭成员
刘进华、侯晓黎、段晋华	原控股股东的董监高
陈志健、陈少凤	现实际控制人
广东万嘉通广辉通信科技有限公司	现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	现实际控制人控制的企业
广东万嘉通控股有限责任公司	现实际控制人控制的企业
广东万嘉通通信科技有限公司	现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）	现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）	现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）	现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）	现实际控制人控制的企业
广州万瑞技术有限公司	现实际控制人控制的企业
广州万顺技术有限公司	现实际控制人控制的企业
广州万顺中诺通信科技有限公司	现实际控制人控制的企业
广州万易技术有限公司	现实际控制人控制的企业
广州万悦技术有限公司	现实际控制人控制的企业
浙江秋烨通信技术有限公司	现实际控制人控制的企业
南京万嘉通新能源科技有限公司	现实际控制人控制的企业
河南奥通通信科技有限公司	现实际控制人控制的企业
安徽华元铁塔通信有限公司	现实际控制人控制的企业
东莞市云通通讯科技有限公司（控制权已转让）	现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	现实际控制人任董监高的企业
深圳市晓峰资本投资管理有限公司	现任董事控制的企业
广州晓峰信息科技有限公司	现任董事控制的企业
佛山市晓峰企业管理有限公司	现任董事控制的企业
萍乡煜杰人力资源管理有限公司	现任董事控制的企业
江西祁翊科技有限公司	现任董事控制的企业
佛山市晓峰智慧餐饮管理有限公司	现任董事控制的企业
佛山市晓峰智信餐饮服务有限公司	现任董事控制的企业
长沙晓峰企业管理有限公司	现任董事控制的企业
广州市天笛文化传播有限公司	现任董事控制的企业
江西晓峰租赁有限公司	现任董事担任董监高的企业
深圳市机智股权投资有限公司	现任董事担任董监高的企业
广州新安体育发展有限公司	现任董事担任董监高的企业
浙江鸿大碳基环保科技有限公司	现任董事担任董监高的企业
北京晓峰企业管理顾问有限公司	现任董事担任董监高的企业
凌源市世明玻璃有限公司	现任董事担任董监高的企业
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	现任董事担任合伙人的企业
广东中土资产房地产土地评估有限公司	现任董事担任合伙人的企业
甘肃电投集团财务有限公司	原董事担任董监高的企业
甘肃莫高实业发展股份有限公司	现任董事担任董监高的企业
敦煌旅游股份有限公司	现任董事担任董监高的企业
甘肃玉榕管理咨询有限公司	原董事亲属控制的企业
兰州新区星平酒店管理有限公司	原董事亲属控制的企业
北京市东卫（兰州）律师事务所	现任董事担任合伙人的企业

甘肃东嘉歆会计师事务所（普通合伙）	现任高管控制的企业
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股份有限公司	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
河北敢畅科技有限公司	其他关联自然人控制的企业
甘肃精致装饰工程有限公司	公司原董事控制的企业
刘巍、王晖中、张金辉、陈芳平、李张发、田银祥、罗晓平	公司原董事、监事（报告期内已离任）
陈志健、马兵、贾明琪、王翠琳、刘顺仙、龚江丰、陈渭安、刘晓民、赵勇、陈启星、苏静、马敬添、杨伟元、杨舒涵、黎永亮、钟琴、李小慧	公司现任董事、监事及高级管理人员

其他说明：

## 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	8,056,500.00	32,400,000.00	否	10,139,823.00
河北尚都环境科技有限公司	采购原料	1,483,655.00	1,600,000.00	否	1,261,393.82
兰州万山红餐饮有限公司	招待费	30,000.00	0.00		15,250.00
沧州临港亚诺生物医药	污水处理服务	6,900,000.00	6,900,000.00	否	
合计		16,470,155.00	40,900,000.00	否	11,416,466.82

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	销售产品	12,706,435.39	14,210,247.34
合计		12,706,435.39	14,210,247.34

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		3,600,000.00								

关联租赁情况说明

### (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	22,000,000.00	2023年08月31日	2027年08月30日	否
沧州临港亚诺化工有限公司	10,000,000.00	2023年09月11日	2027年09月07日	否
沧州临港亚诺化工有限公司	35,000,000.00	2023年10月17日	2027年10月15日	否
沧州临港亚诺化工有	30,000,000.00	2023年10月24日	2027年10月22日	否

限公司				
-----	--	--	--	--

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

关联担保情况说明

### (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	1,402,100.00			未明确归还日期
广州万顺技术有限公司	200,000,000.00	2023年06月21日	2024年12月31日	年利率4.35%
广州万顺技术有限公司	10,000,000.00	2023年09月27日	2024年12月31日	年利率4.35%
广州万顺技术有限公司	1,000,000.00	2023年10月19日	2024年12月31日	年利率4.35%
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	4,339,263.37	1,836,219.54

### (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			5,981,388.47	299,069.42

## (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	87,470.00	395,424.52
	合计	87,470.00	2,133,217.52
其他应付款	兰州亚太工贸集团有限公司		158,642.91
其他应付款	河北亚诺生物科技股份有限公司		89,598,290.00
其他应付款	兰州太华投资控股有限公司	7,003,059.61	106,472,316.70
其他应付款	广州万顺技术有限公司	213,346,402.08	
	合计	220,349,461.69	196,229,249.61

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他



## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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

## 十七、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

#### 子公司债务人破产案件进展

2023 年 7 月，子公司临港亚诺化工的两家债务人浙江兰博生物科技股份有限公司（以下简称“浙江兰博生物”）、海宁金麒麟进出口有限公司（以下简称“海宁金麒麟”）分别被浙江省海宁市人民法院裁定受理破产清算。截止破产清算时，临港亚诺化工对浙江兰博生物和海宁金麒麟的应收账款余额合计为 22,685,410.00 元。2023 年 8 月，临港亚诺化工向浙江兰博生物破产管理人申报主债权 18,021,828.36 元，向浙江兰博生物破产管理人申报海宁金麒麟从债权 7,876,477.12 元。2024 年 1 月 8 日，浙江省海宁市人

民法院（2023）浙 0481 破 33 号之二《民事裁定书》裁定确认了临港亚诺化工向浙江兰博生物破产管理人申报的 25,898,305.48 元普通债权。2024 年 1 月 29 日，公司收到浙江省海宁市人民法院出具的（2023）浙 0481 破 33 号之三《民事裁定书》，浙江省海宁市人民法院裁定浙江兰博生物与债权人实现和解，和解方案约定浙江兰博生物在 5 年内将普通债权清偿完毕。

截至 2024 年 4 月 18 日，本公司无其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

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

## 8、其他

### (1) 子公司股权质押

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借款人民币 20,000 万元，利率为 4.35%/年，公司将持有的临港亚诺化工 51%股权质押给广州万顺，并办理质押登记；同时公司控股股东亚太矿业及其一致行动人兰州太华为公司上述债务提供连带责任担保。2023 年 6 月 28 日，临港亚诺化工的股权质押手续办理完毕。

### (2) 向特定对象发行股份

2023 年 7 月 1 日，公司与广州万顺签署《甘肃亚太实业发展股份有限公司与广州万顺技术有限公司之附条件生效的向特定对象发行 A 股股份认购协议》，拟向广州万顺发行股票 96,880,000 股，发行数量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。本次发行完成后，广州万顺将持有公司 96,880,000 股股票（占本次发行后公司总股本 23.06%），并合计控制公司 151,640,995 股股票（占本次

发行后公司总股本 36.09%) 的表决权, 广州万顺将成为公司控股股东。2023 年 7 月 19 日, 公司 2023 年第二次临时股东大会通过了本次发行议案, 目前该发行事项尚需深圳证券交易所审核通过, 并取得中国证券监督管理委员会同意注册的批复后方可实施。

### (3) 股东亚太矿业及其一致行动人兰州太华所持公司股票的情况

截止 2024 年 4 月 18 日, 公司股东亚太矿业及其一致行动人兰州太华合计持有公司股份 54,760,995 股, 占公司总股本的 16.94%, 拥有表决权股份数量为 0 股 (已将相应股份的表决权全部委托广州万顺); 累计质押股份数量为 47,750,000 股, 占其所持公司股份数量的 87.20%, 占公司总股本的 14.77%; 累计被冻结及标记股份数量为 44,427,295 股, 占其所持公司股份数量的 81.13%, 占公司总股本 13.74%; 累计被轮候冻结股份数量为 18,855,292 股, 占其所持公司股份数量 34.43%, 占公司总股本 5.83%; 累计将被强制变价、变卖、变现股份 26,927,295 股, 占其所持公司股份数量 49.17%, 占公司总股本 8.33%。若强制变价、变卖、变现股份成交, 将导致公司第一大股东的持股比例降低, 公司实际控制人持有的表决权比例有所降低, 但不会导致公司控制权发生变更。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	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：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

### (4) 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：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,093,066.20	4,026,141.06
合计	2,093,066.20	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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
往来款	1,620,876.37	3,987,731.01
押金、备用金	31,010.00	31,010.00
代垫款		
其他	499,769.93	45,267.82
合计	2,151,656.30	4,064,008.83

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	842,541.93	3,816,960.18
1 至 2 年	1,275,376.37	213,310.65
3 年以上	33,738.00	33,738.00
3 至 4 年		26,010.00
4 至 5 年	26,010.00	
5 年以上	7,728.00	7,728.00
合计	2,151,656.30	4,064,008.83

**3) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,151,656.30	100.00%	58,590.10	2.72%	2,093,066.20	4,064,008.83	100.00%	37,867.77	0.93%	4,026,141.06
其中：										
按信用风险特征组合	530,779.93	24.67%	58,590.10	11.04%	472,189.83	76,277.82	1.88%	37,867.77	49.64%	38,410.05
合并范	1,620,876.37	75.33%			1,620,876.37	3,987,731.01	98.12%			3,987,731.01



围内关联方往来组合	76.37				76.37	31.01				31.01
合计	2,151,656.30	100.00%	58,590.10		2,093,066.20	4,064,008.83	100.00%	37,867.77	49.64%	4,026,141.06

按组合计提坏账准备：1

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	497,041.93	24,852.10	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	26,010.00	26,010.00	100.00%
5 年以上	7,728.00	7,728.00	100.00%
合计	530,779.93	58,590.10	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	37,867.70			37,867.77
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	20,722.33			20,722.33
2023 年 12 月 31 日余额	58,590.10			58,590.10

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提	37,867.77	20,722.33				58,590.10
合计	37,867.77	20,722.33				58,590.10

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## 5) 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：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甘肃亚美商贸有限公司	往来款	1,620,876.37	1年以内、1-2年	75.33%	
广州市友和商业管理股份有限公司	保证金	375,363.50	1年以内	17.45%	18,768.18
甘肃云境实业发展有限公司	押金	100,000.00	1年以内	4.65%	5,000.00
兰州华焯机械设备有限责任公司	押金	26,010.00	4-5年	1.21%	26,010.00
兰州石化天成物业管理有限公司	押金	20,000.00	1年以内	0.93%	1,000.00
合计		2,142,249.87		99.57%	50,778.18

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	12,511,676.66	278,203,166.34	290,714,843.00		290,714,843.00
合计	290,714,843.00	12,511,676.66	278,203,166.34	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)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
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				12,511,676.66		278,188,323.34	12,511,676.66
合计	290,714,843.00				12,511,676.66		278,203,166.34	12,511,676.66

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (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

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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，0.00 元预计将于 0

年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益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

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	883,778.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,130,919.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,286,473.82	
减：所得税影响额	155,233.26	
少数股东权益影响额（税后）	427,185.35	
合计	462,633.05	--

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	-113.69%	-0.3226	-0.3240
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-114.19%	-0.3240	-0.3240

## 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