

吉林亚泰（集团）股份有限公司

2022 年度财务报表

审计报告



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126

(传真) FAX: (010) 88354837

(邮编) POSTCODE: 100044

(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京236PQYFAM



吉林亚泰（集团）股份有限公司

审计报告

目 录

一、审计报告	1-6
二、附送资料	
1. 合并资产负债表	1-2
2. 合并利润表	3
3. 合并现金流量表	4
4. 合并所有者权益变动表	5-6
5. 资产负债表	7-8
6. 利润表	9
7. 现金流量表	10
8. 所有者权益变动表	11-12
9. 财务报表附注	1-147
三、中准会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
四、中准会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
五、中准会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务备案公告复印件	
六、签字注册会计师证书复印件	





审计报告

中准审字[2023]2097号

吉林亚泰（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称亚泰集团）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了亚泰集团 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亚泰集团，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） 房地产存货可变现净值的评估



1、事项描述

如财务报表附注五、合并财务报表项目注释之（七）所述，亚泰集团 2022 年 12 月 31 日存货账面价值 12,127,656,661.59 元，占合并总资产的 22.59%，其中已完工开发产品、在建开发产品及拟开发产品（以下统称房地产存货）期末价值 9,861,094,603.13 元，占存货期末价值的 81.31%，占合并总资产的 18.37%，该等存货按照成本与可变现净值孰低计量。

亚泰集团管理层（以下简称管理层）确定资产负债表日每个房地产存货项目的可变现净值。在确定房地产存货可变现净值过程中，管理层需对每个拟开发产品和在建开发产品达到完工状况将要发生的建造成本做出最新估计，并估算每个房地产存货的预期未来净售价和未来销售费用以及相关销售税金等，该过程涉及重大的管理层判断和估计。

由于房地产存货对亚泰集团资产的重要性，且估计房地产存货项目达到完工状态时将要发生的建造成本和未来净售价存在固有风险，特别是考虑到当前的经济环境，因此我们将亚泰集团房地产存货的可变现净值的评估识别为关键审计事项。

关于存货的会计政策详情请参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之（十二）存货；关于房地产存货披露请参阅财务报表附注五、合并财务报表项目注释之（七）存货。

2、审计应对

针对房地产存货可变现净值的评估，我们主要执行了以下审计程序：

（1）了解、评价并测试了与房地产开发项目成本预算及动态成本管理、可变现净值估计相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取样本对房地产开发项目进行实地观察，并询问这些项目的开发进度及动态成本预算情况；

（3）评价管理层对项目的预期未来售价和未来销售费用以及相关销售税金所采用的计算方法，如将估计售价与市场可获取数据、项目销售预算计划进行比较；



(4) 将各房地产开发项目存货目前实际发生的成本与项目最新预算进行核对，并将截至 2022 年 12 月 31 日的最新预算成本与截至 2021 年 12 月 31 日的预算成本进行比较，以评价管理层预测的准确性；

(5) 重新计算了管理层对可变现净值的测算过程。

(二)、商誉减值

1、事项描述

关于商誉减值的会计政策参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之（二十二）长期资产减值所述，关于商誉披露参阅财务报表附注五之注释(十七)所述。

截至 2022 年 12 月 31 日，亚泰集团合并财务报表所示商誉账面价值为 1,232,146,404.29 元，账面余额合计 1,679,926,590.44 元，减值准备余额为 447,780,186.15 元。

管理层每年年度终了评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。

由于商誉的减值测试涉及大量的管理层判断和估计，包括对未来现金流量和使用的折现率等评估参数的判断和估计，商誉对于财务报表影响重大，因此我们将亚泰集团商誉减值的评估识别作为关键审计事项。

2、审计应对

针对该商誉减值的评估，我们主要执行以下审计程序：

(1) 了解、评价及测试了与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 评价亚泰集团管理层聘请的资产评估事务所的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 通过参考行业惯例，以评估亚泰集团管理层进行现金流预测时使用的估值方法的适当性；

(4) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关



键假设的变动对评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在亚泰集团管理层偏向的迹象；

(5) 复核评估报告中选用的关键参数，如折现率、盈利预测数据的合理性，并与评估师就评估假设、评估结果等进行充分沟通；

(6) 检查亚泰集团管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分，以及商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合。

四、其他信息

亚泰集团管理层对其他信息负责。其他信息包括亚泰集团 2022 年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

亚泰集团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，管理层负责评估亚泰集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚泰集团的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对亚泰集团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泰集团不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就亚泰集团中实体或业务活动中财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

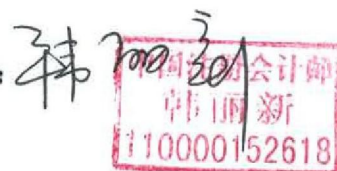
中准会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十七日

主题词：吉林亚泰（集团）股份有限公司 财务报表审计报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

邮编：100044
Postal code: 100044

电话：010-88356126
Tel: 010-88356126



合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,639,820,279.96	4,362,558,219.76
交易性金融资产	五、（二）	16,990,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	137,538,154.43	233,980,274.07
应收账款	五、（四）	5,237,983,645.24	6,417,617,559.23
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	2,984,961,232.54	2,642,737,126.19
其他应收款	五、（六）	682,167,743.09	628,152,863.52
存货	五、（七）	12,127,656,661.59	11,285,845,386.51
合同资产	五、（八）	43,772,283.43	27,236,209.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	3,921,104,794.86	4,172,869,058.65
流动资产合计		27,791,994,795.14	29,780,996,697.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（十）	9,983,672,437.10	9,872,457,273.94
其他权益工具投资		30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十一）	558,292,594.35	572,766,048.81
固定资产	五、（十二）	9,907,876,370.80	10,269,114,054.02
在建工程	五、（十三）	108,140,546.03	144,132,988.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十四）	727,818,806.85	947,462,600.14
无形资产	五、（十五）	2,368,419,970.87	2,460,871,345.06
开发支出	五、（十六）	257,575,398.00	219,264,534.06
商誉	五、（十七）	1,232,146,404.29	1,232,146,404.29
长期待摊费用	五、（十八）	418,493,321.74	437,181,793.24
递延所得税资产	五、（十九）	272,627,168.84	318,401,790.79
其他非流动资产	五、（二十）	33,831,235.17	91,831,795.61
非流动资产合计		25,898,894,254.04	26,595,630,628.64
资产总计		53,690,889,049.18	56,376,627,325.64



(承上页)

合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 吉林龙泰(集团)股份有限公司

金额单位: 人民币元

项	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款	五、(二十一)	25,766,246,465.22	22,494,826,508.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(二十二)		55,230,180.00
应付账款	五、(二十三)	5,246,160,152.58	3,889,027,773.83
预收款项	五、(二十四)	68,886,644.15	198,348,817.94
合同负债	五、(二十五)	1,302,218,443.16	1,865,420,779.75
应付职工薪酬	五、(二十六)	288,923,616.99	147,466,049.38
应交税费	五、(二十七)	1,673,696,595.84	1,568,833,370.92
其他应付款	五、(二十八)	1,423,328,112.03	1,754,479,638.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十九)	2,217,662,741.99	3,002,380,673.33
其他流动负债	五、(三十)	429,658,919.94	380,321,073.03
流动负债合计		38,416,781,691.90	35,356,334,864.44
非流动负债:			
长期借款	五、(三十一)	2,064,718,028.27	3,036,080,033.79
应付债券	五、(三十二)	24,000,000.00	28,000,000.00
其中: 优先股		24,000,000.00	28,000,000.00
永续债			
租赁负债	五、(三十三)	620,967,325.88	701,667,123.69
长期应付款	五、(三十四)	198,028,235.44	433,962,954.79
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(三十五)	284,718,397.21	293,894,827.27
递延收益	五、(三十六)	253,478,068.75	277,202,856.79
递延所得税负债	五、(十九)	7,338,908.28	7,460,308.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,453,248,963.83	4,778,268,104.99
负债合计		41,870,030,655.73	40,134,602,969.43
股东权益:			
股本	五、(三十七)	3,248,913,588.00	3,248,913,588.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十八)	8,356,793,694.44	8,338,906,371.49
减: 库存股			
其他综合收益	五、(三十九)	13,786,094.13	23,822,042.75
专项储备	五、(四十)	3,654,934.10	13,810,050.78
盈余公积	五、(四十一)	496,459,432.38	496,459,432.38
未分配利润	五、(四十二)	-2,497,895,127.46	956,447,807.31
归属于母公司股东权益合计		9,621,712,615.59	13,078,359,292.71
少数股东权益		2,199,145,777.86	3,163,665,063.50
股东权益合计		11,820,858,393.45	16,242,024,356.21
负债和股东权益总计		53,690,889,049.18	56,376,627,325.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2022年度

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（四十三）	12,967,716,644.98	19,653,209,473.77
其中：营业收入	五、（四十三）	12,967,716,644.98	19,653,209,473.77
二、营业总成本		16,150,058,602.18	20,964,646,223.94
其中：营业成本	五、（四十三）	11,374,262,717.87	16,203,324,139.09
税金及附加	五、（四十四）	271,151,677.43	223,043,009.89
销售费用	五、（四十五）	1,262,996,255.53	1,252,591,598.37
管理费用	五、（四十六）	967,614,509.30	1,055,832,962.91
研发费用	五、（四十七）	199,853,527.68	196,549,914.82
财务费用	五、（四十八）	2,074,179,914.37	2,033,304,598.86
其中：利息费用		2,029,311,119.51	2,031,849,248.02
利息收入		51,912,269.10	135,223,272.84
加：其他收益	五、（四十九）	89,886,576.37	225,759,446.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（五十）	192,303,522.77	645,562,523.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		189,228,887.82	652,975,837.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	五、（五十一）	-1,015,145,609.66	-637,664,082.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十二）	-694,301,078.60	-374,572,942.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（五十三）	278,858,864.76	48,320,438.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,330,739,681.56	-1,404,031,366.74
加：营业外收入	五、（五十四）	6,611,764.77	8,982,511.45
减：营业外支出	五、（五十五）	19,081,596.30	32,493,376.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,343,209,513.09	-1,427,542,231.49
减：所得税费用	五、（五十六）	76,736,268.54	166,616,964.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,419,945,781.63	-1,594,159,196.06
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,419,945,781.63	-1,594,159,196.06
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（净亏损以“-”号填列）		-3,454,342,934.77	-1,254,217,624.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-965,602,846.86	-339,941,571.21
六、其他综合收益的税后净额	五、（三十九）	-10,035,948.62	-27,545,241.20
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-10,035,948.62	-27,545,241.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,198,720.40	-16,129,533.60
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		2,198,720.40	-16,129,533.60
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		-12,234,669.02	-11,415,707.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-16,599,931.20	-11,332,289.30
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		4,365,262.18	-83,418.30
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		-4,429,981,730.25	-1,621,704,437.26
归属于母公司股东的综合收益总额		-3,464,378,883.39	-1,281,762,866.05
归属于少数股东的综合收益总额		-965,602,846.86	-339,941,571.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.06	-0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.06	-0.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2022年度

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,606,202,298.00	15,490,059,507.37
收到的税费返还		145,357,112.31	200,587,285.08
收到的其他与经营活动有关的现金	五、(五十七)	536,259,887.76	1,003,830,368.45
经营活动现金流入小计		10,287,819,298.07	16,694,477,160.90
购买商品、接受劳务支付的现金		8,443,334,334.68	12,983,835,534.54
支付给职工以及为职工支付的现金		1,433,094,333.80	1,535,937,949.36
支付的各项税费		557,998,336.69	1,306,847,246.06
支付的其他与经营活动有关的现金	五、(五十七)	595,589,460.97	1,688,465,243.96
经营活动现金流出小计		11,030,016,466.14	17,515,085,973.92
经营活动产生的现金流量净额		-742,197,168.07	-820,608,813.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			249,165,387.20
取得投资收益收到的现金		79,837,136.68	75,566,047.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,659,738.47	164,176,299.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,951,086.30
收到其他与投资活动有关的现金		8,548,604.56	
投资活动现金流入小计		91,045,479.71	501,858,819.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		107,311,551.78	144,705,953.12
投资支付的现金		245,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			24,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		60,000.00	
投资活动现金流出小计		107,616,551.78	199,305,953.12
投资活动产生的现金流量净额		-16,571,072.07	302,552,866.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			200,000.00
取得借款收到的现金		71,402,928,285.35	63,784,667,426.01
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十七)	6,871,678,382.75	14,126,236,516.43
筹资活动现金流入小计		78,274,606,668.10	77,914,403,942.44
偿还债务支付的现金		68,029,426,461.43	63,466,107,419.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,869,894,111.85	2,200,680,603.32
其中：子公司支付给少数股东的现金股利		-	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十七)	7,523,301,941.90	11,921,721,456.89
筹资活动现金流出小计		77,422,622,515.18	77,588,509,479.27
筹资活动产生的现金流量净额		851,984,152.92	325,894,463.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55,141.69	117,580.39
五、现金及现金等价物净增加额		93,271,054.47	-192,043,902.82
加：期初现金及现金等价物余额		283,524,060.19	475,567,963.01
六、期末现金及现金等价物余额		376,795,114.66	283,524,060.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益		专项储备	盈余公积	未分配利润	小 计	少数股东权益	股东权益合计
	资本公积	其他综合收益						
一、上年年末余额	8,338,906,371.49	23,822,042.75	13,810,050.78	496,459,432.38	956,447,807.31	13,078,359,292.71	3,163,665,063.50	16,242,024,356.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	8,338,906,371.49	23,822,042.75	13,810,050.78	496,459,432.38	956,447,807.31	13,078,359,292.71	3,163,665,063.50	16,242,024,356.21
三、本期间减少金额（减少以“-”号填列）	17,887,322.95	-10,035,948.62	-10,155,116.68		-3,454,342,934.77	-3,456,646,677.12	-964,519,285.64	-4,421,165,962.76
（一）综合收益总额		-10,035,948.62						
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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			-10,155,116.68			-10,155,116.68		-10,155,116.68
2. 本期使用			32,639,990.30			32,639,990.30		32,639,990.30
（六）其他			42,795,106.98			42,795,106.98		42,795,106.98
四、本年年末余额	8,356,793,694.44	13,786,094.13	3,654,934.10	496,459,432.38	-2,497,895,127.46	9,621,712,615.59	2,199,145,777.86	11,820,858,393.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
会计机构负责人：



合并股东权益变动表 (续)
2022年度

编制单位: 吉林亚泰(集团)股份有限公司
金额单位: 人民币元

项 目	上期金额										
	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	3,248,913,588.00		8,305,498,513.17		2,302,536.31	6,820,204.10	509,064,458.42	2,496,421,168.91	14,569,020,468.91	3,524,049,171.38	18,093,069,640.29
加: 会计政策变更					35,800,674.74		-12,605,026.04	-207,513,392.09	-184,317,743.39		
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	3,248,913,588.00		8,305,498,513.17		38,103,211.05	6,820,204.10	496,459,432.38	2,288,907,776.82	14,384,702,725.52	3,503,606,634.71	17,888,309,360.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			33,407,858.32		-14,281,168.30	6,989,846.68		-1,332,459,969.51	-1,306,343,432.81	-339,941,571.21	-1,646,285,004.02
(一) 综合收益总额					-27,545,241.20			-1,254,217,624.85	-1,281,762,866.05	-339,941,571.21	-1,621,704,437.26
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
(四) 股东内部结转											
1. 资本公积转增股本					13,264,072.90						
2. 盈余公积转增股本											
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						6,989,846.68			6,989,846.68		6,989,846.68
2. 本期使用						20,504,509.20			20,504,509.20		20,504,509.20
(六) 其他						13,514,662.52			13,514,662.52		13,514,662.52
四、本年年末余额	3,248,913,588.00		8,338,906,371.49		23,822,042.75	13,810,050.78	496,459,432.38	956,447,807.31	13,078,359,292.71	3,163,665,063.50	16,242,024,356.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表

2022年12月31日

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产			
货币资金		949,855,783.42	1,871,164,228.48
交易性金融资产		16,990,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		78,389,950.48	
应收账款		169,028,514.01	276,518,063.80
应收款项融资			
预付款项		133,823,935.76	252,599,861.64
其他应收款	十三、（一）	25,597,601,626.93	22,886,629,327.72
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			14,407.24
流动资产合计		26,945,689,810.60	25,286,925,888.88
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（二）	16,834,435,627.67	16,656,434,363.18
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		58,557,671.04	62,544,770.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,597,157.20	5,194,314.40
无形资产		640,433.07	776,026.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		816,678.40	1,063,626.17
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,897,047,567.38	16,726,013,100.54
资产总计		43,842,737,377.98	42,012,938,989.42



资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 吉林亚泰(集团)股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款		13,036,956,839.04	9,654,890,841.05
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		890,000,000.00	2,320,000,000.00
应付账款		180,221,935.25	239,835,957.88
预收款项			
合同负债		556,034,807.45	496,799,784.10
应付职工薪酬		6,168,883.84	2,882,174.57
应交税费		895,989.09	193,054.27
其他应付款		15,447,185,894.78	14,562,177,454.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,387,552,315.70	863,261,976.75
其他流动负债		100,674,475.45	64,583,971.93
流动负债合计		31,605,691,140.60	28,204,625,215.18
非流动负债:			
长期借款		668,069,194.43	1,566,439,173.79
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			2,717,815.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		668,069,194.43	1,569,156,989.49
负债合计		32,273,760,335.03	29,773,782,204.67
股东权益:			
股本		3,248,913,588.00	3,248,913,588.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		8,615,572,553.17	8,454,462,589.92
减: 库存股			
其他综合收益		10,418,282.41	21,518,236.60
专项储备			
盈余公积		496,459,432.38	496,459,432.38
未分配利润		-802,386,813.01	17,802,937.85
股东权益合计		11,568,977,042.95	12,239,156,784.75
负债和股东权益总计		43,842,737,377.98	42,012,938,989.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

2022年度

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（三）	5,762,486.27	7,422,509.50
减：营业成本			
税金及附加		369,649.09	411,036.33
销售费用			
管理费用		70,847,727.64	76,962,345.36
研发费用			
财务费用		943,246,567.35	892,449,798.97
其中：利息费用		941,769,607.51	883,039,781.04
利息收入		24,556,673.03	30,933,101.63
加：其他收益		397,771.91	1,207,563.42
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（四）	188,818,990.07	632,786,160.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		188,704,473.35	632,786,160.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		233,041.16	-1,609,459.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		200,654.27	-451,644.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-819,051,000.40	-330,468,051.46
加：营业外收入		167,882.49	547,723.33
减：营业外支出		1,306,632.95	1,136,223.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-820,189,750.86	-331,056,551.93
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-820,189,750.86	-331,056,551.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-820,189,750.86	-331,056,551.93
（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		-11,099,954.19	-22,339,946.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,711,476.13	-13,525,827.76
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能重分类转损益的其他综合收益		1,711,476.13	-13,525,827.76
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		-12,811,430.32	-8,814,118.51
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-12,811,430.32	-8,814,118.51
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		-831,289,705.05	-353,396,498.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2022年度

编制单位：吉林龙泰（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		339,804,050.37	198,372,682.78
收到的税费返还		-	97,989.98
收到的其他与经营活动有关的现金		26,841,773,476.10	32,789,058,770.05
经营活动现金流入小计		27,181,577,526.47	32,987,529,442.81
购买商品、接受劳务支付的现金		220,905,155.28	247,134,074.89
支付给职工以及为职工支付的现金		26,455,339.81	27,396,088.03
支付的各项税费		4,977,669.91	8,034,011.46
支付的其他与经营活动有关的现金		27,848,776,853.71	31,029,094,961.92
经营活动现金流出小计		28,101,115,018.71	31,311,659,136.30
经营活动产生的现金流量净额		-919,537,492.24	1,675,870,306.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		72,116,874.40	74,116,874.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,116,874.40	74,116,874.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,220,024.96	724,395.00
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		162,235,203.48	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		163,455,228.44	724,395.00
投资活动产生的现金流量净额		-91,338,354.04	73,392,479.40
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		42,386,181,916.83	64,732,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,902,625,594.24	2,948,646,065.21
筹资活动现金流入小计		50,288,807,511.07	67,681,546,065.21
偿还债务支付的现金		41,621,513,190.82	64,069,155,171.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,388,358,942.60	1,507,217,487.58
支付其他与筹资活动有关的现金		6,249,144,344.91	3,849,766,696.40
筹资活动现金流出小计		49,259,016,478.33	69,426,139,355.44
筹资活动产生的现金流量净额		1,029,791,032.74	-1,744,593,290.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,151.19	4,562.25
五、现金及现金等价物净增加额		18,916,337.65	4,674,057.93
加：期初现金及现金等价物余额		28,497,641.46	23,823,583.53
六、期末现金及现金等价物余额		47,413,979.11	28,497,641.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

项	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	股东权益合计
	优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额			8,454,462,589.92		21,518,236.60		496,459,432.38	17,802,937.85	12,239,156,784.75
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额			8,454,462,589.92		21,518,236.60		496,459,432.38	17,802,937.85	12,239,156,784.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			161,109,963.25		-11,099,954.19			-820,189,750.86	-670,179,741.80
（一）综合收益总额					-11,099,954.19			-820,189,750.86	-831,289,705.05
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本年年末余额			8,615,572,553.17		10,418,282.41		496,459,432.38	-802,386,813.01	11,568,977,042.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表 (续)

2022年度

金额单位: 人民币元

项	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	股东权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他							
一、上年年末余额		3,248,913,588.00			8,454,462,589.92		2,726,992.33		509,064,458.42	540,547,068.79	12,755,714,697.46
加: 会计政策变更		2,010,110.11					27,867,117.64		-12,605,026.04	-113,445,234.35	-98,183,142.75
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额		3,248,913,588.00			8,454,462,589.92		30,594,109.97		496,459,432.38	427,101,834.44	12,657,531,554.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-9,075,873.37			-409,298,896.59	-418,374,769.96
(一) 综合收益总额							-22,339,946.27			-331,056,551.93	-353,396,498.20
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积										-64,978,271.76	-64,978,271.76
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-64,978,271.76	-64,978,271.76
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转							13,264,072.90			-13,264,072.90	
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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							13,264,072.90			-13,264,072.90	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额		3,248,913,588.00			8,454,462,589.92		21,518,236.60		496,459,432.38	17,802,937.85	12,239,156,784.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



吉林亚泰（集团）股份有限公司

2022 年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

吉林亚泰(集团)股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系始建于 1984 年的辽源市茶叶经销公司。1986 年 12 月，根据辽源市人民政府辽府[1986]139 号文件批复，吉林省经济体制改革委员会吉改发[1986]36 号文件批准，将辽源市茶叶经销公司改制为辽源市茶叶经销股份有限公司，并于 1986 年 12 月 27 日在吉林省辽源市工商行政管理局注册。1993 年 2 月，公司召开第二届股东大会，审议通过并经吉林省经济体制改革委员会吉改股批[1993]第 58 号文件批准，公司吸收合并长春龙达建筑实业公司，根据《股份有限公司规范意见》的有关规定，在吉林省工商行政管理局重新进行了规范登记，并正式更名为“吉林亚泰实业股份有限公司”。

1994 年 10 月 25 日，经吉林亚泰实业股份有限公司第三届第二次股东大会审议通过，并经吉林省经济体制改革委员会吉改股批[1994]139 号文件批复同意，更名为“吉林亚泰（集团）股份有限公司”。

1986 年，公司改制为股份有限公司时，以原公司集体积累折为 4.80 万元的集体股。1987 年 1 月，经中国人民银行辽源市分行辽人银字（87）11 号文件批准，公司向社会公开发行 30.00 万元的个人股，后又连续三年分三期向社会发行 290.00 万元的个人股（1988 年 40.00 万元、1989 年 80.00 万元、1990 年 170.00 万元）。1992 年末，公司社会个人股份总额为 320.00 万元，1992 年末，发行人社会个人股份总额为 320.00 万元，集体股份为 17.60 万元。

1993 年 1 月 31 日公司净资产经辽源市国有资产管理局辽国综字[1993]11 号文件确认将公司评估增值后的 261.00 万元净资产界定为国有资产。根据《股份有限公司规范意见》、公司第二届第四次股东大会讨论通过，将集体股份转为公积金。经第二届第四次股东大会决议通过，以公积金向全体老股东送股，公司社会个人股股份增至 1,270.15 万股；经辽源市国有资产管理局辽国综字[1993]第 008 号文件批准、吉林省国有资产管理局吉国资工函（1994）9 号文件确认为按增值后的 261.00 万元的国有资产增设为国家股份，吉林省经济体制改革委员会以吉改股批[1993]41 号文件对上述事项予以确认。经送、转、增股后，公司股本总额为 1,531.15 万元。

1993 年 4 月，公司吸收合并了长春龙达建筑实业公司，增扩 3,509.00 万元国家股份，使总股本达到了 5,040.15 万元，每股 1 元，共计 5,040.15 万股。经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）证监发审字[1995]68 号文件批准，并经上海证券交易所上证上[1995]字第 021 号文件同意，公司 1,270.15 万股社会公众股于 1995 年 11 月 15 日在上海证券交易

所挂牌交易。

1995年2月17日,公司第三届第三次股东大会审议批准了利润分配方案,即向国家股每10股派发现金股利9.00元,向社会公众股每10股送红股9股,共计送红股11,431,350股,并于1995年12月实施完毕。本次利润分配完成后,公司总股本增至61,832,850股。

经公司1996年4月10日召开的股东大会审议通过,并经吉林省经济体制改革委员会吉改股批[1996]10号文批准,公司1995年度利润分配方案为以总股本61,832,850股为基数,向全体股东每10股送红股4股,共计送红股24,733,140股。本次利润分配完成后,公司的总股本增至86,565,990股。

经公司1996年12月24日召开的股东大会审议通过,吉林省证券监督管理办公室吉证监办批[1996]18号文件同意,国家国有资产管理局国资企发[1996]197号文同意,并经中国证监会证监上字[1996]32号文件批准,公司按10:2.1428(原方案为以1995年末总股本6,183.285万股为基数每10股配3股,由于公司1995年度利润分配方案为每10股送4股,按利润分配完成后公司的总股本为基数计算的配股比例为10:2.1428)的比例向全体股东配售股份,配股价为4.60元,社会公众股另外可有偿受让国家股配股权,转配比例为10:3.1965,每股转让费为0.10元。公司1997年1月完成本次配股后,总股本增至10,511.5845万股。

经公司1997年4月15日召开的股东大会审议批准,公司1996年度利润分配方案为以总股本105,115,845股为基数,向全体股东每10股送红股2股,共计送红股21,023,169股。本次利润分配完成后,公司总股本增至126,139,014股。

经公司1998年6月21日召开的股东大会审议批准,公司1997年度利润分配方案为以总股本126,139,014股为基数,向全体股东每10股送红股6股,同时资本公积金每10股转增2股,送股及转增共计100,911,211股。本次利润分配完成后,公司总股本增至227,050,225股,其中国家股增至115,106,400股。

经公司1998年6月21日召开的股东大会审议通过,吉林省证券监督管理办公室吉证监办函[1998]19号文件同意,财政部财国字[1998]479号文件同意,并经中国证监会证监上字[1998]97号文件批准,公司1998年度配股方案为以1997年末总股本126,139,014股为基数,按10:8的比例向全体股东配售股份。公司实际向全体股东配售66,347,282股,配股完成后公司总股本达到293,397,507股。

经公司1999年4月25日召开的股东大会审议批准,公司1998年度利润分配方案为以总股本293,397,507股为基数,每10股送红股2股,同时资本公积金中每10股转增2股,共计送股及转增117,359,002股。本次利润配送股及资本公积金转增股本完成后,公司股本增至410,756,509股。经2000年4月8日召开的公司股东大会审议通过,中国证监会长春证券监管特派员办事处长春证监发[2000]13号文件同意,并经中国证监会证监公司字[2000]100号文件批准,公司2000年的配股方案为以总股本410,756,509股为基数,按10:3的比例向全体股东配售股份,配股价格为6.50元/股。公司实际向全体股东配售64,349,758

股，配股完成后公司总股本达到 475,106,267 股。其中国家股增至 199,590,647 股，国家股转配股增至 42,554,463 股，社会公众股增至 232,961,157 股。

根据中国证监会的有关规定，国家股转配股 42,554,463 股于 2000 年 12 月 8 日正式上市流通，转配股上市后，社会公众股总数增至 275,515,620 股。

经公司 2003 年 3 月 5 日召开的股东大会审议通过，吉林省财政厅吉财管[2002]229 号文同意，并经中国证监会证监发行字[2003]60 号文批准，公司 2003 年的配股方案为以总股本 475,106,267 股为基数，按 10:3 的比例向全体股东配售股份，配股价为 4.77 元/股，公司国家股股东放弃配股。公司实际向社会公众股东配售股份 82,654,686 股，配股完成后公司的总股本达到 557,760,953 股。

经公司 2005 年 5 月 28 日召开的股东大会审议通过，公司 2004 年度资本公积金转增股本方案为以总股本 557,760,953 股为基数，每 10 股转增 5 股，共计新增股本 278,880,477 股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本增至 836,641,430 股。

经公司 2006 年 7 月 26 日召开的股权分置改革股东大会审议通过，公司以资本公积金向流通股股东每 10 股流通股定向转增 6 股，同时流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 1.5 股；经上述定向转增和送股后，流通股股东每 10 股获送 7.5 股，换算成总股本不变情况下的直接送股形式，相当于流通股股东每 10 股获得 2.63 股。本次股权分置改革方案实施后，公司总股本增至 115,899.47 万股。

经公司 2007 年 2 月 13 日召开的股东大会审议通过，并经中国证监会证监发审字[2007]345 号文件核准，公司向吉林济业工贸集团有限公司等九名特定投资者非公开发行股票 10,416 万股。2007 年非公开发行股票完成后，公司的总股本增至 1,263,154,705 股。

经公司 2009 年 4 月 20 日召开的股东大会审议通过，公司 2008 年度利润分配方案为以总股本 1,263,154,705 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，共计送红股 631,577,353 股。本次利润配送股完成后，公司总股本增至 1,894,732,058 股。

经公司 2014 年第四次、第五次临时股东大会审议通过，并经中国证监会《关于核准吉林亚泰（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]516 号）核准，公司向北方水泥有限公司等六名特定投资者非公开发行股票 705,213,679 股。本次非公开发行股票完成后，公司总股本增至 2,599,945,737 股。

根据公司 2016 年第六次临时董事会、第十届董事会第八次会议决议、2016 年第三次临时股东大会审议通过，以及吉林省人民政府国有资产监督管理委员会出具的吉国资产权[2016]34 号文件批准，并经中国证监会《关于核准吉林亚泰（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]281 号）文件核准，2017 年 6 月公司非公开发行股票 648,967,851 股。本次非公开发行股票完成后，公司总股本增至 3,248,913,588 股。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 3,248,913,588 股，注册资本为人民币 3,248,913,588.00 元。

公司的法定代表人为宋尚龙，营业执照注册号为 91220000123961012F，所属行业为非金属制造业类，注册地及总部办公地址：吉林省长春市吉林大路 1801 号。

公司经营范围：一般项目：企业管理；水泥制品制造；水泥制品销售；建筑材料销售；煤炭及制品销售；货物进出口。许可项目：水泥生产；房地产开发经营；煤炭开采；药品生产；药品零售；药品批发。

本公司的实际控制人为长春市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会决议于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	吉林亚泰集团物资贸易有限公司
2	亚泰电子商务（集团）有限公司
3	亚泰建材集团有限公司
4	吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司
5	吉林亚泰集团水泥销售有限公司
6	亚泰集团长春建材有限公司
7	吉林亚泰龙潭水泥有限公司
8	吉林亚泰明城水泥有限公司
9	吉林亚泰水泥有限公司
10	亚泰集团通化水泥股份有限公司
11	通化市威龙新型建筑材料有限公司
12	亚泰集团伊通水泥有限公司
13	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司
14	亚泰集团安达水泥有限公司
15	亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司
16	亚泰集团哈尔滨建材有限公司
17	亚泰集团哈尔滨现代建筑工业有限公司
18	亚泰集团调兵山水泥有限公司
19	亚泰集团铁岭水泥有限公司
20	亚泰集团沈阳建材有限公司
21	亚泰（大连）预制建筑制品有限公司
22	亚泰集团沈阳预拌混凝土有限公司
23	铁岭县新东山碎石有限公司

序号	子公司名称
24	抚顺市顺城区马前石材有限公司
25	亚泰集团铁岭石料有限公司
26	亚泰集团沈阳现代建筑工业有限公司
27	亚泰集团图们水泥有限公司
28	吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司
29	吉林亚泰集团辽阳水泥有限公司
30	辽宁富山水泥有限公司
31	辽宁交通水泥有限责任公司
32	丹东交通水泥有限公司
33	亚泰集团沈阳矿业有限公司
34	吉林亚泰集团沈阳建材技术研发有限公司
35	吉林亚泰建材电子商务有限公司
36	吉林亚泰房地产开发有限公司
37	吉林亚泰莲花山投资管理有限公司
38	长春市政建设(集团)房地产开发有限公司
39	长春亚泰金安房地产开发有限公司
40	南京南汽同泰房地产有限公司
41	南京金安房地产开发有限公司
42	南京金泰房地产开发有限公司
43	沈阳亚泰金安房地产开发有限公司
44	沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司
45	松原亚泰房地产开发有限公司
46	天津亚泰吉盛投资有限公司
47	吉林亚泰建筑工程有限公司
48	沈阳吉泰建筑工程有限公司
49	松原亚泰建筑工程有限公司
50	吉林市亚泰金安建筑工程有限公司
51	吉林亚泰物业管理有限公司
52	吉林亚泰环境工程有限公司
53	吉林亚泰恒大装饰工程有限公司
54	吉林市中圣房地产开发有限公司

序号	子公司名称
55	海南亚泰兰海投资集团有限公司
56	三亚六道湾发展有限公司
57	海南五指山旅业控股有限公司
58	五指山亚泰雨林酒店有限公司
59	蓬莱亚泰兰海投资置业有限公司
60	蓬莱亚泰兰海城市建设有限公司
61	天津亚泰兰海投资有限公司
62	天津亚泰兰海现代科技农业开发有限公司
63	长春兰海投资置业有限责任公司
64	三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司
65	兰海泉洲水城(天津)发展有限公司
66	亚泰能源集团有限公司
67	鸡西亚泰选煤有限公司
68	双鸭山亚泰煤业有限公司
69	亚泰医药集团有限公司
70	亚泰长白山医药保健科技开发有限公司
71	吉林亚泰康派保健品有限公司
72	吉林亚泰永安堂药业有限公司
73	吉林亚泰制药股份有限公司
74	吉林大药房药业股份有限公司
75	吉林大药房吉林市药业有限责任公司
76	通化市吉林大药房药业有限责任公司
77	吉林大药房白城市药业有限责任公司
78	吉林省亚泰大健康电子商务有限公司
79	吉林省亚泰永安堂健康调理有限公司
80	吉林亚泰健康医药有限责任公司
81	吉林亚泰生物药业股份有限公司
82	吉林龙鑫药业有限公司
83	吉林省东北亚药业股份有限公司
84	亚泰商业集团有限公司
85	北京亚泰饭店有限公司

序号	子公司名称
86	长春龙达宾馆有限公司
87	吉林亚泰超市有限公司
88	吉林亚泰富苑购物中心有限公司
89	吉林亚泰饭店有限公司
90	海南亚泰温泉酒店有限公司
91	吉林亚泰国际旅行社有限公司
92	吉林亚泰润德建设有限公司
93	吉林大药房（延边）药业有限责任公司
94	北京亚泰永安堂医药股份有限公司
95	北京永安堂医药连锁有限责任公司
96	吉林亚泰中科医疗器械工程技术研究院股份有限公司
97	大连水产药业有限公司
98	长春奇朔红酒坊有限公司
99	奇朔酒业有限公司
100	JintaVineyards&Winery, LLC（金塔葡萄酒庄有限责任公司）
101	QuixoteInc（美国奇朔公司）
102	QuixoteWinery, LLC（奇朔酒庄有限责任公司）
103	吉林亚泰大健康交易中心有限公司
104	亚泰（沈阳）环保新材料科技有限公司
105	吉林亚泰莲花山房地产开发有限公司
106	河北亚泰永安堂药业有限公司
107	天津亚纳仪器有限公司
108	吉林亚泰隆华贸易有限公司
109	吉林亚泰智能科技有限公司
110	吉林省亚泰医药物流有限责任公司
111	亚泰房地产（集团）有限公司
112	吉林亚泰职业培训学校有限公司
113	深圳科谷金泰投资发展有限公司
114	南京吉盛房地产开发有限公司
115	吉林亚泰中医药创新研究（院）有限公司
116	吉林亚泰跨境电商有限公司

序号	子公司名称
117	吉林亚泰矿产资源综合利用有限公司
118	吉林亚泰投资控股集团有限公司
119	中韩（长春）国际合作示范区北药交易中心有限公司
120	吉林省白求恩重离子医院有限公司
121	北京永安堂金宝街医药有限责任公司
122	广东菲麟建筑材料有限公司
123	福建资飞建筑材料有限公司
124	浙江红鼎建筑材料有限公司
125	山东橦康建筑材料有限公司
126	上海康隆宇建筑材料有限公司
127	辽宁泰联鞍环保科技有限公司
128	哈尔滨亚泰隆华贸易有限公司
129	吉林亚泰市政工程有限公司
130	吉林亚泰新动力购物中心有限公司
131	长春启航体育文化投资有限公司
132	吉林亚泰创新建筑工程有限公司
133	吉林省津安建设集团有限公司
134	吉林长发建筑产业化有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》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”），以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司自资产负债表日起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

①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。

②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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至 2022 年 12 月 31 日的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并财务报表编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整

留存收益。

(七)合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八)现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九)外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十)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. 金融工具的分类及重分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司暂无指定的这类金融负债

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、

其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场。最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金

额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。针对本公司指定为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。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，计入留存收益。

（2）金融负债

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对

价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融工具的减值

（1）金融工具减值处理基础及其确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值进行不同的会计处理：

①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；于资产负债表日，若公司判断金融工具只有较低信用风险，则公司直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

（2）按组合计量预期信用损失的金融工具组合

项 目	确定组合的依据	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
应收账款	信用风险特征-账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的、按照账龄段划分的具有类似	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

项 目	确定组合的依据	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
		信用风险特征的应收账款组合	续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款	信用风险特征-合并范围内往来及保证金	合并范围内的关联方往来余额及保证金	参考历史信用损失经验，预期信用风险损失为零。
应收账款	信用风险特征-单项重大(500 万以上)	根据以前年度与之相同或类似的、金额较大、期限较长的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单独评价计算预期信用损失。
应收账款	信用风险特征-单项金额不重大但需单独计算预期信用损失	按照债务人信誉、款项性质、期限较长的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单独评价计算预期信用损失。

（3）预期信用损失的会计处理

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（十一）应收款项的预期信用损失确定方法和会计处理

1. 应收票据

公司应收票据按照承兑人风险组合主要分为两类：银行承兑汇票和商业承兑汇票。银行承兑汇票承兑银行信用评级较高，且信用风险极低，考虑历史违约率为零的情况下，对应收银行承兑汇票的预期信用损失率确定为零；已背书未到期商业承兑汇票，考虑本公司收取该类商业承兑汇票的前提条件和历史违约率为零的情况下，对已背书未到期商业承兑汇票的预期信用损失参照内销应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定；未背书商业承兑汇票在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照内销应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。若应收票据到期不能兑付，则将其转入应收账款并单项计提损失准备。

2. 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。

本公司将该应收账款主要按照三种风险特征计量预期信用风险：对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于账龄 1 年以上风险特征明显增加的应收账款，100%预计信用风险损失；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下账龄损失率进行计提：

账 龄	应收款项预期信用损失率
一年以内	5%
一至二年	8%
二至三年	10%
三至四年	20%
四至五年	30%
五年以上	50%

3. 其余应收款项

对于除应收票据和应收账款以外其余应收款项的减值损失计量，（包括应收款项融资、合同资产）比照本附注“三、（十）金融工具-金融工具减值处理基础及其确定方法”处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、开发成本、开发产品、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

吉林大药房药业股份有限公司、北京亚泰饭店有限公司、吉林亚泰饭店有限公司、长春龙达宾馆有限公司、吉林亚泰超市有限公司、海南亚泰温泉酒店有限公司、吉林亚泰富苑购物中心有限公司、五指山亚泰雨林酒店有限公司、QuixoteInc（美国奇朔公司）存货发出采用先进先出法计价，其他公司存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品、开发产品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；开发成本以所开发的开发产品的估计售价减去至达到可销售状态将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌

价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。房地产行业子公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

(3) 开发用土地的核算方法：

土地一级整理开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房地产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(4) 公共配套设施费用的核算方法：

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(十三) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十一）应收款项的预期信用损失确定方法和会计处理”。

(十四) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，

预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

（十五）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见“附注三、（十）金融工具”。

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

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价

值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司

与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（六）“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处

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

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

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

(十六) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	4-5	2.11-3.84
机器设备	5-18	4-5	5.28-19.20
非生产设备	5-18	4-5	5.28-19.20
运输设备	5-12	4-5	7.92-19.20

(十八) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、（三十二）“租赁”。

(二十一) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，

以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	采用合同性权利规定的期限
探矿权	按权证记载年限	采用合同性权利规定的期限
采矿权	按权证记载年限	采用合同性权利规定的期限
房屋使用权	25-45 年	同类房屋的使用年限
电脑软件	3 年	预期更新年限
线路	10 年	预期更新年限
非专利技术	10 年	预期更新年限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益；研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(二十二) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为租入固定资产的改良支出。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

租入的固定资产改良支出，按照最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(二十四) 合同负债

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

（二十五）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十六）租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注三、（三十二）“租赁”。

(二十七) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十八) 收入

1. 收入确认的原则

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- （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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

（二十九）合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(三十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：1、政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2、政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2. 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

3. 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认、除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

(三十二) 租赁

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

1. 公司作为承租人

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、（十七）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

2. 公司作为出租人

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

（1）经营租赁

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

（2）融资租赁

于租赁期开始日，公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十三）终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。
- (11) 本公司与本公司所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- (12) 本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。

(三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁发的《企业会计准则解释第 15 号》“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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁发的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对于企业（指发行方，下同）按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具（如分类为权益工具的永续债等），相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。该股利的所得税影响通常与过去产生可供分配利润的交易或事项更为直接相关，企业应当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益

或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（4）公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算股份支付的会计处理”规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。上述规定同样适用于修改发生在等待期结束后的情形。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。如果企业取消一项以现金结算的股份支付，授予一项以权益结算的股份支付，并在授予权益工具日认定其是用来替代已取消的以现金结算的股份支付（因未满足可行权条件而被取消的除外）的，适用本解释的上述规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更。

3. 会计差错更正

本报告期公司未发生会计差错更正。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
消费税	按应税销售收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、2.5%
土地增值税	预征：按照转让房地产取得的收入预征； 清算：按照转让房地产取得增值额计征	1.5%、2%、2.5%、3%；超率累进税率
土地使用税	按纳税人实际占用的土地面积计征	2 元/平方米、4 元/平方米、6 元/平方米、9 元/平方米等
资源税	按组成计税价格计征	6%

税种	计税依据	税率
房产税	按租金收入或房产原值计征	租金收入 12%、房产原值扣除 10%-30%后价值的 1.2%

除以下享受 15%企业所得税税率的高新技术企业、享受企业所得税优惠政策的小微企业、西部大开发企业和美国企业外，其他企业均执行 25%企业所得税税率。

序号	子公司名称	高新认定发证日期	有效期
1	吉林亚泰制药股份有限公司	2021 年 09 月 28 日	3 年
2	吉林亚泰永安堂药业有限公司	2022 年 11 月 29 日	3 年
3	吉林亚泰生物药业股份有限公司	2020 年 09 月 10 日	3 年
4	亚泰集团沈阳现代建筑工业有限公司	2020 年 12 月 1 日	3 年
5	吉林亚泰水泥有限公司	2021 年 09 月 28 日	3 年
6	吉林亚泰明城水泥有限公司	2021 年 09 月 24 日	3 年
7	大连水产药业有限公司	2022 年 12 月 24 日	3 年
8	亚泰集团长春建材有限公司	2022 年 11 月 29 日	3 年
9	亚泰集团伊通水泥有限公司	2022 年 11 月 29 日	3 年
10	亚泰集团通化水泥股份有限公司	2020 年 9 月 10 日	3 年
11	亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司	2020 年 8 月 7 日	3 年
12	亚泰集团铁岭水泥有限公司	2021 年 9 月 24 日	3 年
13	辽宁富山水泥有限公司	2020 年 11 月 10 日	3 年
14	辽宁交通水泥有限责任公司	2021 年 12 月 14 日	3 年
15	吉林亚泰建筑工程有限公司	2022 年 11 月 29 日	3 年

（二）税收优惠

（1）根据《财政部、税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，公司之子公司吉林龙鑫药业有限公司及吉林省东北亚药业股份有限公司自 2021 年 1 月 1 日起至 2030 年 12 月 31 日止享受西部大开发税收优惠政策，执行 15%的企业所得税税率。

（2）根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、国家税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，公司所属小型微利企业享受年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，该公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（3）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、国家税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，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，该公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(4) 根据《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号）规定，公司所属制造业企业享受开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

(5) 根据财政部、国家税务总局财税[2015]78 号文件，公司之子公司亚泰建材集团有限公司所属水泥生产企业享受资源综合利用产品增值税即征即退政策。

(6) 根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号）第七条、《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号）和《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 11 号）规定，公司所属生活性服务业企业享受按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额，该公告执行期限为 2019 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

(7) 根据《关于制造业中小微企业继续延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（国家税务总局 财政部公告 2022 年第 17 号）规定，自 2022 年 9 月 1 日起，按照《国家税务总局 财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（2022 年第 2 号）已享受延缓缴纳税费 50% 的制造业中型企业和延缓缴纳税费 100% 的制造业小微企业，其已缓缴税费的缓缴期限届满后继续延长 4 个月。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			上年年末余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金：						
人民币			550,893.35			345,755.93
美元	300.00	6.9646	2,089.38	300.00	6.3757	1,912.71
现金小计			552,982.73			347,668.64
银行存款：						
人民币			890,931,119.01			448,756,096.75

项目	期末余额			上年年末余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
美元	182,507.67	6.9646	1,271,092.92	412,983.45	6.3757	2,633,058.58
欧元	5,665.28	7.4229	42,052.81	5,665.28	7.2197	40,901.62
存款利息			3,566,448.63			6,899,750.00
银行存款小计			895,810,713.37			458,329,806.95
其他货币资金：						
人民币			1,731,080,246.69			3,872,959,186.34
利息			12,376,337.17			30,921,557.83
其他货币资金小计			1,743,456,583.86			3,903,880,744.17
合计			2,639,820,279.96			4,362,558,219.76

货币资金本期余额较上期减少 39.49%，主要是由于公司银行承兑汇票保证金到期减少所致。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,677,945,051.58	3,584,961,903.45
保证金	57,318,630.47	52,794,027.82
用于担保的定期存款或通知存款	390,106,845.98	400,000.00
冻结资金	6,974,999.14	20,049,222.30
政府、企业、银行三方监管账户	130,679,638.13	283,929,256.00
期限三个月以上、一年以内的不可提前支取定期存款		136,899,750.00
合计	2,263,025,165.30	4,079,034,159.57

(二)交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,990,000.00	10,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	16,990,000.00	10,000,000.00
合计	16,990,000.00	10,000,000.00

本期交易性金融资产系公司在渤海国际信托股份有限公司借款对应的信托保障基金。

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	137,538,154.43	92,645,177.06
商业承兑汇票		141,335,097.01
合计	137,538,154.43	233,980,274.07

2. 应收票据本期余额较上期减少 41.22%，主要是由于本期商业承兑汇票结算减少所致。

3. 质押的应收票据：无。

4. 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额：无。

5. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,066,442,557.07	103,019,736.74
商业承兑汇票		
合计	2,066,442,557.07	103,019,736.74

(四) 应收账款

1. 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,284,926,278.09	2,045,778,573.47
1-2 年	877,821,998.63	552,717,502.86
2-3 年	409,627,918.54	222,253,495.63
3-4 年	132,784,333.01	553,033,371.56
4-5 年	525,390,350.98	4,611,164,025.28
5 年以上	4,857,215,083.66	290,333,466.49
合计	8,087,765,962.91	8,275,280,435.29

2. 应收账款按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	124,316,554.23	1.54	112,315,146.81		12,001,407.42
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	96,531,577.33	1.20	84,530,169.91	87.57	12,001,407.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,784,976.90	0.34	27,784,976.90	100.00	
按组合计提坏账准备	7,963,449,408.68	98.46	2,737,467,170.86	34.38	5,225,982,237.82
其中：1. 账龄组合	7,963,449,408.68	98.46	2,737,467,170.86	34.38	5,225,982,237.82
2. 合并范围内往来及保证金					
合计	8,087,765,962.91	100.00	2,849,782,317.67		5,237,983,645.24

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	88,157,732.23	1.07	86,737,489.84		1,420,242.39
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	59,348,268.68	0.72	59,348,268.68	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,809,463.55	0.35	27,389,221.16	95.07	1,420,242.39
按组合计提坏账准备	8,187,122,703.06	98.93	1,770,925,386.22	21.63	6,416,197,316.84
其中：1. 账龄组合	8,187,122,703.06	98.93	1,770,925,386.22	21.63	6,416,197,316.84
2. 合并范围内往来及保证金					
合计	8,275,280,435.29	100.00	1,857,662,876.06		6,417,617,559.23

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款共计 96,531,577.33 元，明细如下：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
哈尔滨市华夏水泥厂	17,445,743.92	17,445,743.92	100	预计无法收回
天津武清安顺项目管理有限公司	12,001,407.42			专款账户资金，预计无坏账
沈阳利源轨道交通装备有限公司	9,796,959.50	9,796,959.50	100	预计无法收回
和龙市市政工程有限责任公司	10,000,001.40	10,000,001.40	100	预计无法收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
朝阳凌云建筑机械有限公司	8,505,251.33	8,505,251.33	100	预计无法收回
长春市朝阳区先施建材经销处	8,299,016.44	8,299,016.44	100	账龄较长, 预计无法收回
通化水泥收购前陈欠	7,407,657.06	7,407,657.06	100	账龄较长, 预计无法收回
珲春隆鑫国际贸易有限公司	6,682,659.93	6,682,659.93	100	预计无法收回
哈尔滨鸿固水泥制造有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100	预计无法收回
吉林省至诚经贸有限公司	5,384,940.33	5,384,940.33	100	预计无法收回
哈尔滨市第一建筑工程公司第一分公司	5,007,940.00	5,007,940.00	100	预计无法收回
合计	96,531,577.33	84,530,169.91		

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,275,014,578.01	63,750,728.98	5
1 至 2 年	874,955,805.65	69,996,464.45	8
2 至 3 年	402,750,432.28	40,275,043.25	10
3 至 4 年	125,125,792.70	25,025,158.54	20
4 至 5 年	521,908,121.98	156,572,436.60	30
5 年以上	4,763,694,678.06	2,381,847,339.04	50
合计	7,963,449,408.68	2,737,467,170.86	

账龄	上年期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,043,331,795.08	102,166,589.72	5
1 至 2 年	545,856,411.80	43,668,512.94	8
2 至 3 年	220,690,454.73	22,069,045.45	10
3 至 4 年	549,596,412.46	109,919,282.50	20
4 至 5 年	4,603,609,294.53	1,381,082,788.36	30
5 年以上	224,038,334.46	112,019,167.25	50
合计	8,187,122,703.06	1,770,925,386.22	

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款共计 27,784,976.90 元,

明细如下：

应收账款内容	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
亚泰联合医药公司	2,448,000.00	2,448,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回
通化钢铁股份有限公司	2,117,903.64	2,117,903.64	100	账龄较长, 预计无法收回
哈尔滨隆合建材有限公司	1,853,151.06	1,853,151.06	100	预计无法收回
双鸭山矿业集团有限公司	1,476,088.92	1,476,088.92	100	账龄较长, 预计无法收回
沈阳鹤峰混凝土有限公司	1,419,462.60	1,419,462.60	100	账龄较长, 预计无法收回
沈阳市公寓	1,400,000.00	1,400,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回
中铁十一局集团有限公司吉图珲客 运专线项目经理部	1,325,187.52	1,325,187.52	100	预计无法收回
大连鼎榕建设开发有限公司	1,276,308.00	1,276,308.00	100	账龄较长, 预计无法收回
大庆众道商合建材经贸有限公司	1,026,536.00	1,026,536.00	100	预计无法收回
哈尔滨市煜雷声建筑工程有限公司	968,400.00	968,400.00	100	预计无法收回
辽宁省建材总公司	782,500.12	782,500.12	100	账龄较长, 预计无法收回
南关区医院	764,709.06	764,709.06	100	账龄较长, 预计无法收回
沈阳焦煤有限责任公司物资供应分 公司	664,861.35	664,861.35	100	预计无法收回
沈阳天龙混凝土有限公司	640,558.90	640,558.90	100	账龄较长, 预计无法收回
双阳区人民法院	599,615.59	599,615.59	100	账龄较长, 预计无法收回
其他零星小额合计	9,021,694.14	9,021,694.14	100	账龄较长, 预计无法收回
合计	27,784,976.90	27,784,976.90		

3. 本报告期实际核销的应收账款情况：本期核销 134,594.07 元。

4. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
天津市武清区土地整理中心	5,030,527,100.00	62.20	2,425,770,170.00
国文（长春）国际医院有限公司	283,236,199.55	3.50	18,431,260.00
长春市农康投资发展有限公司	153,247,036.00	1.89	23,110,655.44
长春卓睿房地产开发有限公司	131,997,693.39	1.63	8,768,060.41
松原长江房地产开发有限公司	129,428,754.38	1.60	8,103,786.08
合计	5,728,436,783.32	70.82	2,484,183,931.93

6. 应收账款期末余额中与关联方往来余额情况详见附注九之（六）。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,361,563,626.56	79.11	2,555,051,106.54	96.68
1 至 2 年	578,657,455.44	19.39	49,404,050.69	1.87
2 至 3 年	14,032,579.85	0.47	7,702,539.50	0.29
3 年以上	30,707,570.69	1.03	30,579,429.46	1.16
合计	2,984,961,232.54	100.00	2,642,737,126.19	100.00

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(%)
吉林金钢钢铁股份有限公司	926,728,797.72	31.05
七台河市嘉盛新能源有限责任公司	146,165,909.94	4.90
哈尔滨乾庄经贸有限公司	120,581,285.83	4.04
呼伦贝尔市庆泽经贸有限责任公司	110,568,716.63	3.70
鸡西泰鑫煤业有限公司鑫盛源煤矿	99,125,000.00	3.32
合计	1,403,169,710.12	47.01

3. 期末预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 预付款项期末余额中与关联方往来余额情况详见附注九之（六）。

（六）其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		544,097.87
其他应收款	682,167,743.09	627,608,765.65
合计	682,167,743.09	628,152,863.52

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
齐齐哈尔鸿宜建材有限公司		544,097.87
合计		544,097.87

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款项	488,723,453.19	185,631,417.79
垫付款项	68,364,710.53	226,541,763.22
保证金	110,734,701.88	225,117,367.62
备用金	5,224,563.49	16,030,223.55
应收的各种赔款、罚款	66,391,000.00	66,412,552.75
其他	99,821,432.89	42,447,228.77
合计	839,259,861.98	762,180,553.70

(2) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	7,303,688.19	100,349,483.15	26,918,616.71	134,571,788.05
本期计提	5,939,465.03	10,094,615.77	9,191,447.00	25,225,527.80
本期转回				
本期转销				
本期核销		5,000.00	2,016,519.67	2,021,519.67
其他变动	18,243.42	-701,920.71		-683,677.29
期末余额	13,261,396.64	109,737,178.21	34,093,544.04	157,092,118.89

(3) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	266,238,394.16	179,063,619.94
1-2年	94,412,837.13	140,017,613.53
2-3年	91,643,103.27	131,779,223.83
3-4年	109,146,265.19	103,559,150.92
4-5年	93,640,077.86	26,218,568.87
5年以上	184,179,184.37	181,542,376.61

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	839,259,861.98	762,180,553.70

(4) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	26,918,616.71	9,191,447.00		2,016,519.67		34,093,544.04
按组合计提坏账准备	107,653,171.34	16,034,080.80		5,000.00	-683,677.29	122,998,574.85
其中：1. 账龄组合	107,653,171.34	16,034,080.80		5,000.00	-683,677.29	122,998,574.85
2. 合并范围内往来及保证金						
合计	134,571,788.05	25,225,527.80		2,021,519.67	-683,677.29	157,092,118.89

(5) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款共计 33,200,000.00 元，明细如下：

其他应收款内容	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
辽宁公路水泥厂	33,200,000.00			代托管理费，预计无坏账
合计	33,200,000.00			

(6) 组合 2 合并范围内往来及保证金计提项目：

其他应收款内容	期末余额	计提理由
融资租赁保证金	76,400,000.00	预计无坏账
沈阳市沈北新区财政局国库收付中心	11,511,145.89	农民工保证金，预计无坏账
哈尔滨市自然资源和规划局阿城分局	8,078,700.00	综合治理保证金，预计无坏账
长春市双阳区土地整理中心	4,301,541.00	土地复垦保证金，预计无坏账
三亚市劳动保障监察支队	3,236,600.00	农民工工资保证金，预计无坏账
国土资源局	3,132,500.00	土地复垦保证金，预计无坏账
沈阳蒲河新城土地储备交易中心	1,500,000.00	土地复垦保证金，预计无坏账
吉林省国土资源厅	1,328,110.99	环境治理保证金，预计无坏账

其他应收款内容	期末余额	计提理由
铁岭县财政局	1,246,104.00	矿山恢复保证金，预计无坏账
合计	110,734,701.88	

(7) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款共计 34,764,467.16 元，明细如下：

其他应收款内容	期末余额	坏账准备	计提理由
海伦市绿海城市建设投资有限公司	4,450,000.00	4,450,000.00	预计无法收回
项目实施款	3,215,000.00	3,215,000.00	预计无法收回
赤峰北方运输有限责任公司	2,999,238.00	2,999,238.00	账龄较长，预计无法收回
哈尔滨天鹅水泥有限责任公司哈水运输分公司	2,222,159.88	2,222,159.88	公司注销，预计无法收回
四平市高斯达纳米材料设备有限公司	2,025,000.00	2,025,000.00	账龄较长，预计无法收回
远航汽车发送站	2,000,000.00	2,000,000.00	账龄较长，预计无法收回
哈尔滨水泥厂综合生产服务公司	1,942,748.19	1,942,748.19	账龄较长，预计无法收回
东北变压器（集团）有限责任公司	1,700,000.00	1,700,000.00	预计无法收回
吉林亚泰万联医药有限公司	1,640,000.00	1,640,000.00	账龄较长，预计无法收回
哈尔滨市金艺物流有限公司	1,298,027.31	1,298,027.31	账龄较长，预计无法收回
宝塔石化集团有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	预计无法收回
沈阳矿山机械有限公司传动设备分公司	1,050,000.00	1,050,000.00	预计无法收回
其他零星小额合计	9,122,293.78	8,451,370.66	预计无法收回
合计	34,764,467.16	34,093,544.04	

(8) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,021,519.67

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
长春经济开发区土地收购储备中心	应收土地补偿款	162,763,796.00	1 年以内	19.39	8,138,189.80
铁岭县高速公路征地动迁办公室	应收占地补偿款	66,219,300.00	4-5 年	7.89	19,865,790.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吉林市丰满区财政局	土地拆迁款	43,807,120.00	5 年以上	5.22	21,903,560.00
深圳市瑞宝正昇投资有限公司	借款	40,000,000.00	3-4 年	4.77	8,000,000.00
辽宁公路水泥厂	收购前往来款	34,287,273.98	5 年以上	4.09	543,637.00
合计		347,077,489.98		41.36	58,451,176.80

(10) 涉及政府补助的应收款项：无。

(11) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(12) 其他应收款期末余额中与关联方往来余额情况详见附注九之（六）。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	857,733,975.20	1,083,196.31	856,650,778.89
周转材料	71,302,504.59		71,302,504.59
在产品	226,518,051.56	9,792,712.61	216,725,338.95
库存商品	1,034,689,298.39	29,917,254.18	1,004,772,044.21
发出商品	5,724,197.68		5,724,197.68
开发成本	8,722,262,794.98	740,002,216.04	7,982,260,578.94
开发产品	2,057,960,316.66	179,126,292.47	1,878,834,024.19
消耗性生物资产	143,479.67		143,479.67
物料用品	43,030.36		43,030.36
合同履约成本	111,200,684.11		111,200,684.11
合计	13,087,578,333.20	959,921,671.61	12,127,656,661.59

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	971,886,634.86	227,689.99	971,658,944.87

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	61,266,083.86		61,266,083.86
在产品	290,371,944.54	4,807.36	290,367,137.18
库存商品	1,143,378,697.90	12,522,110.23	1,130,856,587.67
发出商品	2,509,670.29		2,509,670.29
开发成本	6,951,297,524.08	296,949,267.07	6,654,348,257.01
开发产品	2,255,794,318.65	105,034,666.80	2,150,759,651.85
消耗性生物资产	143,020.67		143,020.67
临时设施	3,241,620.18		3,241,620.18
物料用品	44,826.64		44,826.64
合同履约成本	20,649,586.29		20,649,586.29
合计	11,700,583,927.96	414,738,541.45	11,285,845,386.51

其中房地产行业存货分类情况如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	2,057,960,316.66	179,126,292.47	1,878,834,024.19	2,255,794,318.65	105,034,666.80	2,150,759,651.85
开发成本	8,722,262,794.98	740,002,216.04	7,982,260,578.94	6,951,297,524.08	296,949,267.07	6,654,348,257.01
合计	10,780,223,111.64	919,128,508.51	9,861,094,603.13	9,207,091,842.73	401,983,933.87	8,805,107,908.86

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
沈阳蒲岸芳华项目	2019.8	2025.12	3,576,582,600.00	710,267,802.91	1,112,286,605.73
蓬莱亚泰兰海公馆	2012.3	2023.12	284,356,219.00	28,257,152.11	28,257,152.11
南京亚泰梧桐世家	2012.9	2023.6	1,742,696,669.00	20,866,865.79	18,958,420.76
长春亚泰山语湖二期		2026.8	5,447,380,658.62	1,892,331,895.39	489,778,200.98
吉林亚泰淞山湖	2016.2	2023.12	953,290,000.00	5,953,641.35	60,760,845.00
体育文化中心项目	2017.5	2023.12	483,554,700.00	227,449,211.56	207,634,225.79
亚泰莲花山生态小镇	2020.3	2025.12	4,125,635,185.19	2,175,640,709.44	1,688,788,603.67
天津亚泰澜月中心项目	2017.3	2023.12	323,026,400.00	254,441,395.58	226,390,354.16

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
天津亚泰雍阳府项目	2019.5	2025.12	3,026,160,071.92	2,158,641,809.53	1,971,387,268.88
南京兰语苑项目	2020.6	2023.12	883,545,182.00	530,461,536.25	436,493,329.24
蓬莱亚泰华府项目	2019.7	2025.6	2,697,783,906.38	690,568,255.05	689,363,504.25
五指山旅游景区商业项目				27,382,520.02	21,199,013.51
合计				8,722,262,794.98	6,951,297,524.08

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间(年)	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
长春亚泰杏花苑	2003	29,434,265.61		29,434,265.61	
长春亚泰豪苑	2004	397,324.34		397,324.34	
长春收购回迁房	2003	422,052.21		422,052.21	
长春亚泰富苑	2006	4,865,556.39		520,718.27	4,344,838.12
长春亚泰桂花苑	2010	813,182.15		813,182.15	
长春亚泰梧桐公馆	2013	40,217,267.27			40,217,267.27
松原亚泰澜熙郡	2016	65,050,812.01			65,050,812.01
南京亚泰先锋青年公寓	2010	30,964,795.60		30,964,795.60	
南京亚泰梧桐世家	2017	26,181,670.23		5,833,891.24	20,347,778.99
天津亚泰澜公馆	2017	38,056,897.92		38,056,897.92	
蓬莱亚泰兰海公馆	2016	34,853,347.03			34,853,347.03
沈阳亚泰城	2020	388,069,821.96		179,459,732.82	208,610,089.14
海南亚泰温泉海岸一期	2016	30,296,419.31		894,069.62	29,402,349.69
海南亚泰温泉海岸二期	2018	102,374,905.93			102,374,905.93
天津亚泰津澜庭院	2017	152,427,079.83			152,427,079.83
吉林亚泰淞山湖	2017	66,712,669.48	58,861,634.72	12,834,525.34	112,739,778.86
南京亚泰山语湖花园	2016	35,361.36		35,361.36	
长春亚泰山语湖	2018	211,978,456.87		68,743,673.41	143,234,783.46
长春亚泰华府	2018	504,525,115.79		132,867,560.43	371,657,555.36
亚泰 IN 拾光	2020	370,795,518.26		1,898,912.65	368,896,605.61

项目名称	竣工时间(年)	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
沈阳蒲岸芳华项目	2021	157,321,799.10	707,664,582.44	461,183,256.18	403,803,125.36
合计		2,255,794,318.65	766,526,217.16	964,360,219.15	2,057,960,316.66

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	227,689.99	855,506.32				1,083,196.31
库存商品	12,522,110.23	27,445,271.87		10,050,127.92		29,917,254.18
在产品	4,807.36	9,787,905.25				9,792,712.61
开发成本	296,949,267.07	443,052,948.97				740,002,216.04
开发产品	105,034,666.80	124,784,610.76		50,692,985.09		179,126,292.47
合计	414,738,541.45	605,926,243.17		60,743,113.01		959,921,671.61

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	由于库存时间较长和产成品市场售价等原因造成账面成本高于产成品可变现净值	出售	0.97
开发产品	市场售价等原因造成成本高于可变现净值	出售	2.46

4. 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率(%)
			本期转入存货额	其他减少		
吉林亚泰淞山湖项目	27,554,662.48		25,071,608.87		2,483,053.61	6.09
沈阳蒲岸芳华项目	205,151,376.96	15,669,691.42	102,418,054.59		118,403,013.79	6.96
南京亚泰梧桐世家项目	2,876,828.80				2,876,828.80	4.35
蓬莱亚泰兰海公馆项目	5,112,293.19				5,112,293.19	4.35
蓬莱亚泰华府项目	20,754,723.66				20,754,723.66	6.09
天津亚泰雍阳府项目	404,218,675.64	104,058,964.96			508,277,640.60	6.09
长春亚泰山语湖二期	13,935,979.11				13,935,979.11	6.01

存货项目名称	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率(%)
			本期转入存货额	其他减少		
亚泰莲花山生态小镇	81,544,227.37	45,371,240.18			126,915,467.55	7.28
合计	761,148,767.21	165,099,896.56	127,489,663.46		798,759,000.31	

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 年以内	39,928,200.39	1,996,410.02	37,931,790.37	25,938,678.58	1,296,933.93	24,641,744.65
1-2 年	2,206,378.99	176,510.32	2,029,868.67	2,820,070.02	225,605.60	2,594,464.42
2-3 年	4,234,027.09	423,402.70	3,810,624.39			
合计	46,368,606.47	2,596,323.04	43,772,283.43	28,758,748.60	1,522,539.53	27,236,209.07

2. 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备					
其中：1. 账龄组合	46,368,606.47	100.00	2,596,323.04		43,772,283.43
2. 合并范围内往来及保证金					
合计	46,368,606.47	100.00	2,596,323.04		43,772,283.43

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备	28,758,748.60	100.00	1,522,539.53		27,236,209.07
其中：1. 账龄组合	28,758,748.60	100.00	1,522,539.53		27,236,209.07
2. 合并范围内往来及保证金					
合计	28,758,748.60	100.00	1,522,539.53		27,236,209.07

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
蓬莱沙河西片区土地一级整理项目支出※1	159,503,453.38	123,333,420.93
莲花山土地整理项目支出※2	1,141,850,475.10	1,141,498,052.95
天津泉洲水城项目土地一级整理项目支出※3	2,046,767,990.29	2,083,235,444.89
清欠房产	122,980,751.99	141,558,877.85
待抵扣进项税	274,772,843.52	327,362,985.64
预缴税金	166,764,321.57	300,725,055.13
合同取得成本	7,759,500.64	6,981,999.35
预计利息		47,493,392.74
单位住房维修基金	705,458.37	679,829.17
合计	3,921,104,794.86	4,172,869,058.65

※1. 根据公司之子公司海南亚泰兰海投资集团有限公司与蓬莱市人民政府签订的《蓬莱市沙河西片区土地整理项目合作协议书》而发生的蓬莱市沙河西片区土地整理项目成本余额。

※2. 根据公司之子公司吉林亚泰莲花山投资管理有限公司与长春莲花山生态旅游度假区管委会签订的《亚泰莲花山国际生态旅游度假项目开发协议书》及《补充协议（一）》发生的土地整理成本余额。

※3. 根据公司之子公司海南亚泰兰海投资集团有限公司与天津市武清区土地整理中心签订的《天津市武清区黄庄片区土地一级开发整理协议书》及《补充协议》而发生的天津泉洲水城项目土地整理成本余额。2022年9月9日，天津市武清区土地整理中心聘请的中介机构天津瑞承会计师事务所对上述项目土地整理成本进行了审计并出具了津瑞承专审字（2022）第065号《天津市武清区黄庄片区土地一级开发整理项目审计报告》。经审计，兰海泉洲水城（天津）发展有限公司（黄庄片区）土地整理支出成本与公司记录一致，上述土地截至2021年12月31日，已成交土地26宗，成交价格1,899,441.20万元，武清土地整理中心收到武清区返

还金额 7,428,148,953.25 元。子公司兰海泉洲水城(天津)发展有限公司累计收到天津市武清区土地整理中心的返还金额 567,000,000.00 元。

(十)长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	9,983,672,437.10		9,983,672,437.10	9,872,457,273.94		9,872,457,273.94
合计	9,983,672,437.10		9,983,672,437.10	9,872,457,273.94		9,872,457,273.94

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
吉林银行股份有限公司	3,419,403,583.52			156,142,705.91	-14,897,127.81	449,000.00			3,561,098,161.62		
东北证券股份有限公司	5,721,915,938.74			71,153,569.23	495,917.01			-72,116,874.40	5,721,448,550.58		
北京预制建筑工程研究院有限公司	4,748,245.91			563,557.12					5,311,803.03		
吉林省互联网传媒股份有限公司	33,039,200.51			-4,575,688.39					28,463,512.12		
吉林亚泰体育文化发展股份有限公司	5,812,869.84			22,109.52					5,834,979.36		
长春净月高新技术产业开发区科创投资有限公司	20,000,000.00								20,000,000.00		
靖宇亚泰泉润建材有限公司	47,814,018.56			2,693,195.02					50,507,213.58		
海林亚泰三艺新型建材有限公司	51,509,967.52			-871,440.10				-2,877,630.77	47,760,896.65		
黑龙江北疆集团克山县永鑫水泥有限公司	50,731,232.83			1,831,273.73				-1,470,218.40	51,092,288.16		
齐齐哈尔鸿谊建材有限公司	42,175,760.98			-1,698,698.78				-2,068,065.24	38,408,996.96		
辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	8,463,327.12			-751,280.31					7,712,046.81		
铁岭县新岗采石有限公司	1,036,598.48			75,460.85					1,112,059.33		
辽宁矿渣微粉有限责任公司	26,189,156.57			-8,346,903.70					17,842,252.87		
大庆聚谊建材有限公司	48,050,952.46			-370,151.71				-500,000.00	47,180,800.75		
北京东百安物业管理有限公司	98,457.95								98,457.95		
长春市轨道交通预制构件有限责任公司	107,894,656.86			22,985,780.99					130,880,437.85		
江苏威凯尔医药科技有限公司	282,593,306.09			-49,733,292.72		14,481,274.95			247,341,288.32		

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
吉林亚泰净月物业管理有限公司	980,000.00								980,000.00		
长春晟泰环境治理服务有限公司		490,000.00		108,691.16					598,691.16		
合计	9,872,457,273.94	490,000.00		189,228,887.82	-14,401,210.80	14,930,274.95	-79,032,788.81		9,983,672,437.10		

1. 公司召开了 2022 年第 17 次总裁办公会，会议通过了关于全资子公司吉林亚泰物业管理有限公司出资人民币 49 万元投资参股长春晟泰环境治理服务有限公司的议案。长春晟泰环境治理服务有限公司注册资本为人民币 100 万元，其中吉林亚泰物业管理有限公司持有长春晟泰环境治理服务有限公司 49% 股权，为其第二大股东。

2022 年 4 月 28 日，长春晟泰环境治理服务有限公司工商手续已办理完毕。

2. 截止 2022 年 12 月 31 日，公司持有东北证券股份有限公司股权共计 72,116.87 万股，其中已办理股权质押 35,519.00 万股，剩余 36,597.87 万股未做质押。具体明细如下：

股东名称	质押股数（万股）	股份性质	质权人名称	质押日期	解押日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	3,719.00	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2022/6/23	至办理解押手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	31,800.00	无限售流通股	中国建设银行股份有限公司长春二道支行	2019/4/22	至办理解押手续日
合计	35,519.00				

3. 2019 年 4 月 19 日公司之子公司亚泰医药集团有限公司与中国建设银行股份有限公司长春二道支行签订《最高额权利质押合同》，亚泰医药集团有限公司持有的江苏威凯尔医药科技有限公司的股权 1400 万股为公司债务提供最高额权利质押担保，最高限额为 26 亿元，期限为 2019 年 4 月 18 日至 2024 年 4 月 17 日。

(十一) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	569,614,377.97	18,817,199.75	588,431,577.72
(2) 本期增加金额			
—购置			
—固定资产转入			
—企业合并增加			
—其他			
(3) 本年减少金额	24,613.65		24,613.65
—处置			
—其他转出	24,613.65		24,613.65
(4) 期末余额	569,589,764.32	18,817,199.75	588,406,964.07
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	12,224,074.82	3,441,454.09	15,665,528.91
(2) 本年增加金额	13,986,061.87	462,778.94	14,448,840.81
—计提或摊销	13,986,061.87	462,778.94	14,448,840.81
—其他			
(3) 本年减少金额			
—处置			
—其他转出			
(4) 期末余额	26,210,136.69	3,904,233.03	30,114,369.72
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本年增加金额			
—计提			
(3) 本年减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	543,379,627.63	14,912,966.72	558,292,594.35

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(2) 上年年末账面价值	557,390,303.15	15,375,745.66	572,766,048.81

(十二) 固定资产

1. 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	9,907,876,370.80	10,269,114,054.02
固定资产清理		
合计	9,907,876,370.80	10,269,114,054.02

2. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	非生产设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	12,331,887,620.41	6,555,805,866.30	394,272,612.22	279,239,708.38	19,561,205,807.31
(2) 本期增加金额	285,936,518.14	99,365,924.26	27,406,676.68	5,709,249.47	418,418,368.55
—购置	25,608,808.58	51,058,999.18	26,627,595.60	5,027,770.91	108,323,174.27
—在建工程转入	98,948,423.80	20,265,146.60			119,213,570.40
—合并增加	160,493,299.89	28,041,778.48	779,081.08	681,478.56	189,995,638.01
—其他增加	885,985.87				885,985.87
(3) 本期减少金额	104,382,022.56	88,176,357.03	12,846,648.25	24,144,949.48	229,549,977.32
—处置或报废	104,382,022.56	88,176,357.03	12,846,648.25	24,144,949.48	229,549,977.32
—其他减少					
(4) 期末余额	12,513,442,115.99	6,566,995,433.53	408,832,640.65	260,804,008.37	19,750,074,198.54
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	4,189,468,606.77	4,486,671,086.16	318,286,736.92	207,586,567.62	9,202,012,997.47
(2) 本期增加金额	371,365,710.53	315,788,173.07	11,649,788.00	17,338,468.94	716,142,140.54
—计提	355,605,256.31	305,763,273.68	10,934,772.17	16,686,171.85	688,989,474.01
—合并增加	15,760,454.22	10,024,899.39	715,015.83	652,297.09	27,152,666.53
—其他增加					
(3) 本期减少金额	57,012,204.78	78,481,168.97	11,288,292.23	21,321,994.49	168,103,660.47
—处置或报废	57,012,204.78	78,481,168.97	11,288,292.23	21,321,994.49	168,103,660.47
—其他减少					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	非生产设备	合计
(4) 期末余额	4,503,822,112.52	4,723,978,090.26	318,648,232.69	203,603,042.07	9,750,051,477.54
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	81,115,711.34	7,464,716.52	701,314.34	797,013.62	90,078,755.82
(2) 本期增加金额	3,094,694.57				3,094,694.57
—计提	3,094,694.57				3,094,694.57
—合并增加					
(3) 本期减少金额		1,027,100.19			1,027,100.19
—处置或报废		1,027,100.19			1,027,100.19
—其他减少					
(4) 期末余额	84,210,405.91	6,437,616.33	701,314.34	797,013.62	92,146,350.20
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	7,925,409,597.56	1,836,579,726.94	89,483,093.62	56,403,952.68	9,907,876,370.80
(2) 上年年末账面价值	8,061,303,302.30	2,061,670,063.62	75,284,560.96	70,856,127.14	10,269,114,054.02

固定资产其他增加主要系公司之子公司长春亚泰金安房地产开发有限公司将投资性房地产转回固定资产所致。

3. 期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 127,607.32 万元。

4. 期末暂时闲置的固定资产账面价值为 67,957.00 万元。

5. 通过经营租赁租出的固定资产：无。

6. 期末持有待售的固定资产：无。

7. 期末未办妥产权证书的固定资产情况：

公司期末固定资产中有账面净值为 11,354.74 万元的房屋产权证尚未办理。

(十三) 在建工程

1. 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	108,130,530.26	144,122,972.91
工程物资	10,015.77	10,015.77
合计	108,140,546.03	144,132,988.68

2. 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鼎鹿粉尘及噪声治理技改项目	16,588,384.69		16,588,384.69	16,588,384.69		16,588,384.69
富山水泥矿山工程项目	9,656,075.07		9,656,075.07	9,136,468.12		9,136,468.12
通化石灰石矿山剥离排废项目				15,105,026.65		15,105,026.65
亚龙湾酒店工程项目	47,047,832.47		47,047,832.47	86,822,463.87		86,822,463.87
建筑工业化制品产业园项目				786,455.10		786,455.10
扩大矿山采矿用地				7,511,899.08		7,511,899.08
上未采区石灰石矿建设项目	1,300,418.00		1,300,418.00	1,300,418.00		1,300,418.00
秸秆等废弃物环保综合利用项目	1,211,874.61		1,211,874.61			
环境治理道路改造	5,822,802.19		5,822,802.19			
3 线、6 线石灰石取料机料耙系统改造	3,108,451.65		3,108,451.65			
水泥散装自动定量放料工程	2,340,932.12		2,340,932.12			
矿山破碎入口抑尘研究项目	2,311,087.63		2,311,087.63			
废石粉综合利用研究	2,667,931.19		2,667,931.19			
绿色矿山工程	6,849,067.38		6,849,067.38			
南山矿区（高压线迁移）扩采项目	2,035,516.40		2,035,516.40			
其他零星项目	7,190,156.86		7,190,156.86	6,871,857.40		6,871,857.40
合计	108,130,530.26		108,130,530.26	144,122,972.91		144,122,972.91

3. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 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	期末余额
建筑工业化制品产业园项目	961,870,000.00	786,455.10	12,806,674.63	13,593,129.73		67%	100%				自筹	
亚龙湾酒店工程项目	478,908,312.53	86,822,463.87	35,460,962.22	75,235,593.62		55%	92%	3,800,151.03	1,626,051.79	4.59%	借款及 自筹	47,047,832.47
鼎鹿粉尘及噪声治理技改项目	104,582,700.00	16,588,384.69				22%	22%				自筹	16,588,384.69
富山水泥矿山工程项目	151,345,300.00	9,136,468.12	519,606.95			25%	25%				自筹	9,656,075.07
扩大矿山采矿用地	18,020,000.00	7,511,899.08	11,054,467.60		18,566,366.68	100%	100%				自筹	
上未采区石灰石矿建设项目	28,957,600.00	1,300,418.00				4%	10%				自筹	1,300,418.00
通化石灰石矿山剥离排废项目	17,100,000.00	15,105,026.65	3,077,228.00		18,182,254.65	100%	100%				自筹	
冷水机组工程	1,107,390.43		1,107,390.43	1,107,390.43		100%	100%				自筹	
变压器成套设备工程	1,197,860.83		1,197,860.83	1,197,860.83		100%	100%				自筹	
温泉酒店改造项目	1,400,640.91		1,400,640.91	1,400,640.91		100%	100%				自筹	
电梯设备工程	1,636,514.00		1,636,514.00	1,636,514.00		100%	100%				自筹	
四线熟料生产线综合脱销技改	7,095,000.00	265,486.73	1,312,406.07	1,577,892.80		100%	100%				自筹	
秸秆等废弃物环保综合利用项目	2,345,000.00		1,211,874.61			52%	26%				自筹	1,211,874.61

工程项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 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	期末余额
2#窑头、窑尾收尘改造 项目	3,520,000.00		3,115,044.47	3,115,044.47		88%	100%				自筹	
环境治理道路改造	5,900,000.00		5,822,802.19			99%	93%				自筹	5,822,802.19
3线、6线石灰石取料 机料耙系统改造	3,488,000.00		3,108,451.65			89%	89%				自筹	3,108,451.65
水泥散装自动定量放 料工程	2,380,000.00		2,340,932.12			98%	98%				自筹	2,340,932.12
矿山破碎入口抑尘研 究项目	2,350,000.00		2,311,087.63			98%	98%				自筹	2,311,087.63
废石粉综合利用研究	2,700,000.00		2,667,931.19			99%	99%				自筹	2,667,931.19
绿色矿山工程	9,320,000.00		7,300,394.81	116,814.16	334,513.27	43%	43%				自筹	6,849,067.38
南山矿区（高压线迁 移）扩采项目	10,116,000.00		2,035,516.40			20%	20%				自筹	2,035,516.40
熟料窑系统	3,457,503.46		3,457,503.46	3,457,503.46		100%	100%				自筹	
工程安装工程	5,039,187.21		5,039,187.21	5,039,187.21		100%	100%				自筹	
水泥生产线改造工程	2,098,550.02		2,098,550.02	2,098,550.02		100%	100%				自筹	
三矿井巷工程	8,103,338.31		8,071,733.42	8,071,733.42		100%	100%				自筹	
合计		137,516,602.24	118,154,760.82	117,647,855.06	37,083,134.60			3,800,151.03	1,626,051.79			100,940,373.40

在建工程其他减少主要系公司之子公司亚泰集团伊通水泥有限公司将采矿权转入无形资产、公司之子公司亚泰集团通化水泥股份有限公司将矿山剥离工程支出转入长期待摊费用所致。

4. 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	10,015.77		10,015.77	10,015.77		10,015.77
合计	10,015.77		10,015.77	10,015.77		10,015.77

(十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	采矿权	运输设备	铁路专用线	土地	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	1,079,783,225.86	7,799,955.54	17,868,281.77	1,552,788.51	56,690,688.59	1,163,694,940.27
(2) 本期增加金额	98,645,243.47		4,265,757.85		269,923.20	103,180,924.52
—新增租赁	98,645,243.47		4,265,757.85		269,923.20	103,180,924.52
(3) 本期减少金额	84,842,194.30		3,747,375.76		4,119,527.24	92,709,097.30
—处置	423,074.93					423,074.93
—转出	84,419,119.37		3,747,375.76		4,119,527.24	92,286,022.37
(4) 期末余额	1,093,586,275.03	7,799,955.54	18,386,663.86	1,552,788.51	52,841,084.55	1,174,166,767.49
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	203,797,888.07	339,128.52	5,956,093.92	627,518.40	5,511,711.22	216,232,340.13
(2) 本期增加金额	205,956,945.07	339,128.52	6,474,476.08	627,518.40	5,305,027.39	218,703,095.46
—计提	205,956,945.07	339,128.52	6,474,476.08	627,518.40	5,305,027.39	218,703,095.46
(3) 本期减少金额	70,265,935.13				2,527,897.17	72,793,832.30
—处置	221,152.68					221,152.68
—转出	70,044,782.45				2,527,897.17	72,572,679.62
(4) 期末余额	339,488,898.01	678,257.04	12,430,570.00	1,255,036.80	8,288,841.44	362,141,603.29
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额	50,595,800.00				33,610,557.35	84,206,357.35
—计提	50,595,800.00				33,610,557.35	84,206,357.35

项目	房屋及建筑物	采矿权	运输设备	铁路专用线	土地	合计
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额	50,595,800.00				33,610,557.35	84,206,357.35
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	703,501,577.02	7,121,698.50	5,956,093.86	297,751.71	10,941,685.76	727,818,806.85
(2) 上年年末账面价值	875,985,337.79	7,460,827.02	11,912,187.85	925,270.11	51,178,977.37	947,462,600.14

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地 使用权	电脑软件	专利权	非专利 技术	药品电子 监管码系 统	煤炭采矿权	房屋使用权	石灰石矿山采矿 权	大线路	景区使用权	磐石乙丙 66 千 伏供电线—输变 电线路	探矿权	市政及建筑工 程施工总承包 二级资质	合计
1. 账面原 值														
(1) 上年 年末余额	2,121,733,712.67	91,711,028.35	68,795,994.69	287,842,552.08	15,800.00	188,236,750.00	5,145,162.33	817,020,667.71	12,426,855.05	51,859,667.82	13,267,800.00	5,718,250.84	25,113,700.00	3,688,887,941.54
(2) 本期 增加金额	20,392,798.40	1,457,463.94	1,735,256.43	30,000.00				25,310,166.68					8,209,502.14	57,135,187.59
—购置		901,433.49	41,262.14	30,000.00										972,695.63
—研发														
—合并增 加	20,392,798.40	87,897.22	1,693,994.29										8,209,502.14	30,384,192.05
—其他增 加		468,133.23						25,310,166.68						25,778,299.91
(3) 本期 减少金额	16,117,786.36	50,000.00						39,827,658.56						55,995,444.92
—本期转 出	15,780,382.36	50,000.00												15,830,382.36
—其他减 少	337,404.00							39,827,658.56						40,165,062.56
(4) 期末 余额	2,126,008,724.71	93,118,492.29	70,531,251.12	287,872,552.08	15,800.00	188,236,750.00	5,145,162.33	802,503,175.83	12,426,855.05	51,859,667.82	13,267,800.00	5,718,250.84	33,323,202.14	3,690,027,684.21
2. 累计摊 销														
(1) 上年 年末余额	539,285,925.86	37,832,539.47	36,972,738.32	169,588,184.30	15,800.00	72,795,867.18	2,575,697.81	315,177,479.78	12,426,855.05	7,599,908.71	13,267,800.00			1,207,538,796.48
(2) 本期 增加金额	50,209,764.97	7,552,917.52	4,575,668.36	24,769,814.08		3,854,101.04	111,670.30	26,969,995.96		1,264,869.93				119,308,802.16
—计提	47,560,740.16	7,512,058.27	4,213,498.38	24,769,814.08		3,854,101.04	111,670.30	26,969,995.96		1,264,869.93				116,256,748.12
—合并增 加	2,649,024.81	40,859.25	362,169.98											3,052,054.04
—其他增 加														
(3) 本期 减少金额	6,870,162.15	50,000.00						18,797,523.15						25,717,685.30

项目	土地 使用权	电脑软件	专利权	非专利 技术	药品电子 监管码系 统	煤炭采矿权	房屋使用权	石灰石矿山采矿 权	大线路	景区使用权	磐石乙丙 66 千 伏供电线—输变 电线路	探矿权	市政及建筑工 程施工总承包 二级资质	合计
—本期转 出	6,870,162.15	50,000.00												6,920,162.15
—其他减 少								18,797,523.15						18,797,523.15
(4)期末 余额	582,625,528.68	45,335,456.99	41,548,406.68	194,357,998.38	15,800.00	76,649,968.22	2,687,368.11	323,349,952.59	12,426,855.05	8,864,778.64	13,267,800.00			1,301,129,913.34
3. 减值准 备														
(1)上年 年末余额								20,477,800.00						20,477,800.00
(2)本期 增加金额														
—本期计 提增加														
(3)本期 减少金额														
—处置														
(4)期末 余额								20,477,800.00						20,477,800.00
4. 账面价 值														
(1)期末 账面价值	1,543,383,196.03	47,783,035.30	28,982,844.44	93,514,553.70		111,586,781.78	2,457,794.22	458,675,423.24		42,994,889.18		5,718,250.84	33,323,202.14	2,368,419,970.87
(2)上年 年末账面 价值	1,582,447,786.81	53,878,488.88	31,823,256.37	118,254,367.78		115,440,882.82	2,569,464.52	481,365,387.93		44,259,759.11		5,718,250.84	25,113,700.00	2,460,871,345.06

无形资产其他增加主要系公司之子公司亚泰集团伊通水泥有限公司将在建工程转入无形资产、公司之子公司双鸭山亚泰煤业有限公司确认采矿权对应的矿山恢复与土地复垦费所致；无形资产其他减少主要系公司之子公司吉林亚泰水泥有限公司根据矿山地质环境保护与土地复垦方案调整石灰石矿弃置费用所致。

2. 本期以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况：无。
3. 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 23,680.70 万元。
4. 公司期末无形资产中有账面净值为 4,402.98 万元的使用权证尚未办理。

(十六) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	期末研发进度(%)
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他减少		
H5N1 禽流感疫苗项目	16,984,997.51	1,979,513.86					18,964,511.37	61
一类新药连翘苷原料药及其胶囊制剂项目※1	161,248,207.12	30,103,587.01					191,351,794.13	32
亚泰永安堂药品提升项目	27,416,522.07	6,058,355.71					33,474,877.78	85
其他零星项目	13,614,807.36	2,209,407.36			2,040,000.00		13,784,214.72	
合计	219,264,534.06	40,350,863.94			2,040,000.00		257,575,398.00	

※1. 一类新药连翘苷原料药及其胶囊制剂项目目前正在进行 II 期临床试验病例入组，但项目进度因故延迟，预计于 2024 年结题。

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
吉林大药房药业股份有限公司	4,505,964.95			4,505,964.95
长春龙达宾馆有限公司	9,973,623.22			9,973,623.22
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	37,866,963.25			37,866,963.25
亚泰集团通化水泥股份有限公司	10,644,587.09			10,644,587.09
亚泰集团伊通水泥有限公司	194,319,860.74			194,319,860.74
亚泰集团铁岭水泥有限公司	343,671,113.58			343,671,113.58
亚泰集团沈阳现代建筑工业有限公司	56,612,107.36			56,612,107.36
长春市政建设(集团)房地产开发有限公司	3,605,853.59			3,605,853.59
海南亚泰兰海投资集团有限公司	18,161,604.25			18,161,604.25
海南亚泰温泉酒店有限公司	12,765,975.53			12,765,975.53
吉林亚泰生物药业股份有限公司	22,443,406.29			22,443,406.29

被投资单位名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
兰海泉洲水城（天津）发展有限公司	553,281,640.68			553,281,640.68
吉林市中圣房地产开发有限公司	780,411.17			780,411.17
吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司	221,684,560.02			221,684,560.02
辽宁交通水泥有限责任公司	147,167,509.93			147,167,509.93
亚泰集团沈阳矿业有限公司	727,901.16			727,901.16
吉林龙鑫药业有限公司	22,653,530.02			22,653,530.02
亚泰（大连）预制建筑制品有限公司	203,637.76			203,637.76
北京亚泰永安医药股份有限公司	5,228,255.76			5,228,255.76
吉林亚泰大连水产药业有限公司	7,863,359.09			7,863,359.09
吉林亚泰市政工程有限公司	5,764,725.00			5,764,725.00
合计	1,679,926,590.44			1,679,926,590.44

2. 商誉减值

被投资单位名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
长春市政建设(集团)房地产开发有限公司	3,605,853.59			3,605,853.59
海南亚泰兰海投资集团有限公司	18,161,604.25			18,161,604.25
兰海泉洲水城（天津）发展有限公司	175,308,441.65			175,308,441.65
亚泰集团沈阳矿业有限公司	727,901.16			727,901.16
吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司	162,073,463.83			162,073,463.83
吉林市中圣房地产开发有限公司	780,411.17			780,411.17
吉林亚泰生物药业股份有限公司	22,443,406.29			22,443,406.29
亚泰集团沈阳现代建筑工业有限公司	56,612,107.36			56,612,107.36
亚泰（大连）预制建筑制品有限公司	203,637.76			203,637.76
吉林亚泰大连水产药业有限公司	7,863,359.09			7,863,359.09
合计	447,780,186.15			447,780,186.15

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
租入固定资产改良支出	231,116,160.15	11,824,513.01	32,057,578.32		210,883,094.84

项目	上年年末余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
维修改造费	20,734,859.66	9,679,731.70	6,906,107.49	244,959.96	23,263,523.91
矿山剥离费	106,130,541.85	19,850,871.29	8,342,229.92		117,639,183.22
土地动迁费	2,691,945.48		75,120.00		2,616,825.48
林地补偿款	22,518,932.43		1,224,325.84		21,294,606.59
石灰石矿山勘探费	13,356,845.43		2,572,197.14		10,784,648.29
租赁手续费	11,758,333.39		4,974,999.95		6,783,333.44
石灰石矿切边项目	26,519,963.02		2,651,996.28		23,867,966.74
其他零星项目	2,354,211.83	748,032.48	1,742,105.08		1,360,139.23
合计	437,181,793.24	42,103,148.48	60,546,660.02	244,959.96	418,493,321.74

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	上年年末余额
递延所得税资产：		
资产减值准备及信用减值损失	48,102,606.42	76,876,729.31
内部交易未实现利润	85,168,399.48	98,233,418.48
递延收益	7,704,819.26	11,138,696.61
可抵扣亏损	107,584,381.17	106,423,490.55
租赁资产		858,237.21
预计负债等	24,066,962.51	24,871,218.63
小计	272,627,168.84	318,401,790.79
递延所得税负债：		
资产评估增值	7,338,908.28	7,363,990.92
租赁资产		96,317.74
合计	7,338,908.28	7,460,308.66

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	4,374,967,485.71	2,168,010,216.88
可抵扣亏损	7,768,526,716.52	6,478,741,802.49
合计	12,143,494,202.23	8,646,752,019.37

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	上年年末余额
2022		813,516,506.42
2023	1,246,177,909.68	1,256,669,239.03
2024	1,240,888,005.32	1,253,196,247.25
2025	1,428,431,442.79	1,441,377,090.02
2026	1,671,350,010.11	1,713,982,719.77
2027	2,181,679,348.62	
合计	7,768,526,716.52	6,478,741,802.49

4. 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
资产评估增值	29,355,633.12
小计	29,355,633.12
资产减值准备及信用减值损失	239,315,639.20
可抵扣亏损	640,704,563.07
递延收益	38,392,534.20
内部交易未实现利润	340,673,597.92
预计负债等	151,461,150.04
合计	1,410,547,484.43

(二十) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	上年年末余额
预付的工程及设备款	33,831,235.17	91,831,795.61
合计	33,831,235.17	91,831,795.61

其他非流动资产本期余额较上期减少 63.16%，主要是由于本期结算预付工程及设备款所致。

(二十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	4,011,540,000.00	2,610,000,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	3,096,249,900.00	1,668,900,000.00
保证借款	6,671,720,859.16	5,392,415,664.40
信用借款	7,397,000,000.00	5,581,890,000.00
票据贴现借款	4,540,799,999.00	7,221,550,000.00
应计短期借款利息	48,935,707.06	20,070,843.82
合计	25,766,246,465.22	22,494,826,508.22

2. 截止期末已逾期期后偿还的短期借款情况：

期末借款中，子公司吉林亚泰明城水泥有限公司的到期日为 2022 年 7 月 31 日的 50,000.00 万元借款、子公司吉林亚泰水泥有限公司的到期日为 2022 年 7 月 31 日的 30,000.00 万元借款、子公司吉林亚泰饭店有限公司到期日为 2022 年 3 月 25 日的 548.09 万元借款已逾期。截至 2023 年 4 月 19 日，上述逾期借款已全部偿还完毕。

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		47,000,000.00
商业承兑汇票		8,230,180.00
合计		55,230,180.00

应付票据本期余额较上期减少 100.00%，主要是由于本期银行承兑汇票及商业承兑汇票到期兑付所致。

(二十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,962,979,968.29	2,887,609,969.29
1 至 2 年	687,504,330.65	569,079,250.72
2 至 3 年	244,770,076.61	145,579,564.45
3 年以上	350,905,777.03	286,758,989.37
合计	5,246,160,152.58	3,889,027,773.83

应付账款本期余额较上期增加 34.90%，主要是由于公司之子公司长春亚泰金安房地产开发有限公司尚未支付的土地出让金增加所致，详见附注十、（一）5 所述。

2. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
3. 应付账款期末余额中与关联方往来余额情况详见附注九之（六）。
4. 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未支付原因	账龄
吉林省华会贸易有限责任公司	23,970,181.98	暂未结算	2-3 年
长春建设集团股份有限公司	17,733,568.50	暂未结算	3 年以上
河南省兴科防腐防水工程有限公司	16,697,418.71	暂未结算	1-3 年
长春建工集团吉泓建筑有限公司	16,073,829.00	暂未结算	3 年以上
长春禹隆能源有限公司	12,027,514.38	暂未结算	2-3 年

（二十四）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	64,269,118.52	20,454,792.72
1 至 2 年	331,717.64	174,701,748.23
2 至 3 年	2,251,963.54	2,383,097.84
3 年以上	2,033,844.45	809,179.15
合计	68,886,644.15	198,348,817.94

预收账款本期余额较上期减少 65.27%，主要是由于公司之子公司吉林亚泰生物药业股份有限公司前期收到的国有土地使用权及其地上建筑物附着物、附属设施补偿款本期转入资产处置收益、公司之子公司吉林亚泰水泥有限公司转让 2000t/d 新型干法回转窑水泥熟料生产线产能指标本期确认资产处置收益所致，详见附注“十二、（六）2、4”所述。

2. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（二十五）合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	945,911,225.04	1,613,485,073.71
1-2 年	196,938,446.16	198,203,480.61
2-3 年	110,195,678.72	19,128,115.29
3 年以上	49,173,093.24	34,604,110.14

项目	期末余额	上年年末余额
合计	1,302,218,443.16	1,865,420,779.75

合同负债期末余额中与关联方往来余额情况详见附注九之（六）。

（二十六）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	134,088,015.00	1,364,239,246.59	1,265,492,909.57	232,834,352.02
离职后福利-设定提存计划	13,378,034.38	210,312,654.82	167,601,424.23	56,089,264.97
合计	147,466,049.38	1,574,551,901.41	1,433,094,333.80	288,923,616.99

2. 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	54,139,101.89	1,059,813,494.37	1,011,092,412.02	102,860,184.24
（2）职工福利费	1,187,154.47	27,197,110.00	27,628,975.25	755,289.22
（3）社会保险费	1,797,684.82	101,652,343.27	100,664,441.98	2,785,586.11
其中：医疗保险费	994,598.39	85,738,507.94	84,995,666.68	1,737,439.65
工伤保险	221,027.41	13,870,346.20	13,462,834.71	628,538.90
生育保险	300,758.20	774,809.87	787,818.98	287,749.09
补充保险	281,300.82	1,268,679.26	1,418,121.61	131,858.47
（4）住房公积金	5,700,886.84	141,488,101.94	107,815,232.98	39,373,755.80
（5）工会经费	29,449,419.83	19,362,078.26	16,540,487.48	32,271,010.61
（6）职工教育经费	41,813,767.15	14,726,118.75	1,751,359.86	54,788,526.04
合计	134,088,015.00	1,364,239,246.59	1,265,492,909.57	232,834,352.02

3. 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	12,745,942.66	200,453,347.78	159,095,935.69	54,103,354.75
失业保险费	463,120.02	7,850,743.04	6,497,478.54	1,816,384.52
企业年金缴费	168,971.70	2,008,564.00	2,008,010.00	169,525.70
合计	13,378,034.38	210,312,654.82	167,601,424.23	56,089,264.97

应付职工薪酬本期余额较上期增加 95.93%，主要是由于公司本期欠付职工工资、欠缴社会保险所致。其中期末余额中属于欠付性质的工资款项金额 44,407,802.90 元，按照相关规定缓缴养老保险、住房公积金等款项金额 74,083,477.02 元。以上欠付的工资已于期后全部偿还，缓缴的养老保险、住房公积金等已于期后部分偿还，详见附注“十一、（五）”所述。

（二十七）应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	384,903,220.04	348,888,574.96
消费税	324,515.33	254,716.59
资源税	8,309,367.91	3,139,765.86
城建税	27,086,394.83	25,949,923.14
土地增值税	74,945,363.39	3,351,875.56
土地使用税	8,785,002.50	2,343,464.89
房产税	9,990,905.74	3,139,424.39
企业所得税	1,123,133,613.88	1,151,582,931.21
个人所得税	2,191,720.10	1,347,816.08
印花税	4,674,993.57	1,606,054.37
教育费附加	11,661,461.27	11,208,440.49
地方教育费附加	7,941,482.38	7,500,708.71
防洪基金	2,924,439.39	1,984,072.58
价调基金	89,505.73	89,505.73
水利基金	2,256,386.07	2,971,341.87
环境保护税	3,578,731.91	2,842,632.79
车船使用税	8,515.31	2,400.00
其他税费	890,976.49	629,721.70
合计	1,673,696,595.84	1,568,833,370.92

应交税费本期余额较上期增加 6.68%，主要系公司之子公司天津亚泰兰海投资有限公司欠付土地增值税 74,909,056.03 元。

（二十八）其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	39,844,207.35	2,039,966.96
应付股利	4,885,587.00	4,885,587.00
其他应付款	1,378,598,317.68	1,747,554,084.08
合计	1,423,328,112.03	1,754,479,638.04

1. 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
长、短期借款利息	39,844,207.35	2,039,966.96
合计	39,844,207.35	2,039,966.96

应付利息本期余额较上期增加 1853.18%，主要是由于公司之子公司吉林亚泰明城水泥有限公司本期新增按照合同计算的逾期贷款利息所致。

2. 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	4,885,587.00	4,885,587.00
合计	4,885,587.00	4,885,587.00

3. 其他应付款

(1) 其他应付款情况：

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	589,742,507.33	1,027,609,119.70
1 至 2 年	177,162,432.47	238,729,904.07
2 至 3 年	174,832,269.18	62,006,858.30
3 年以上	436,861,108.70	419,208,202.01
合计	1,378,598,317.68	1,747,554,084.08

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款期末余额中与关联方往来余额情况详见附注九之（六）。

(4) 其他应付款前五名情况

单位名称	期末余额	款项性质	账龄
吉林安装集团股份有限公司	104,337,811.52	往来款	1-4 年

单位名称	期末余额	款项性质	账龄
天津鸿远置业有限公司	96,490,902.40	尚未偿还	2-5 年
长春市社会医疗保险管理局	88,920,279.62	尚未结算的医保回款	1 年以内
黑龙江省国土资源厅	64,682,100.00	分期付款购买采矿权	3 年以上
天津武清安顺项目管理有限公司	28,590,000.00	保交楼项目专项借款	1 年以内

(5) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	账龄
吉林安装集团股份有限公司	104,337,811.52	尚未偿还	1-4 年
天津鸿远置业有限公司	96,490,902.40	尚未偿还	2-5 年
黑龙江省国土资源厅	64,682,100.00	尚未偿还	3 年以上
辽宁能源投资（集团）有限责任公司	20,013,649.69	尚未偿还	5 年以上
长春净月高新技术产业开发区科创投资有限公司	20,000,000.00	尚未偿还	2-3 年

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,770,555,000.00	2,492,966,660.00
一年内到期的长期借款应计利息	1,834,500.00	431,715.28
一年内到期的应付债券	4,000,000.00	4,000,000.00
一年内到期的长期应付款	251,149,392.58	318,779,423.12
一年内到期的长期应付款应计利息	992,088.40	3,107,015.47
一年内到期的租赁负债	189,131,761.01	183,095,859.46
合计	2,217,662,741.99	3,002,380,673.33

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	187,168,815.60	241,485,976.02
未终止确认已背书未到期商业承兑汇票	18,640,742.04	138,835,097.01
已背书或贴现未到期供应链票据	120,829,625.56	
第三方贴现未到期银行承兑票据	103,019,736.74	
合计	429,658,919.94	380,321,073.03

(三十一)长期借款

借款类别	期末余额	上年年末余额
质押借款	1,340,000,000.00	2,340,000,000.00
抵押借款	492,251,016.56	612,279,310.00
保证借款	230,000,000.00	77,600,000.00
长期借款应计利息	2,467,011.71	6,200,723.79
合计	2,064,718,028.27	3,036,080,033.79

长期借款本期余额较上期减少 31.99%，主要是由于公司将将于一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

(三十二)应付债券

1. 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
国开发展基金有限公司	24,000,000.00	28,000,000.00
合计	24,000,000.00	28,000,000.00

2. 应付债券的增减变动

债券名称	期初调整至 一年内到期	上年年末余额	本期偿还	期末调整至 一年内到期	期末余额
国开发展基金有限公司	4,000,000.00	28,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	24,000,000.00
合计	4,000,000.00	28,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	24,000,000.00

(三十三)租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	750,648,431.77	863,972,975.73
未确认融资费用	129,681,105.89	162,305,852.04
租赁负债净额	620,967,325.88	701,667,123.69

(三十四)长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	142,584,961.74	377,989,681.09

专项应付款	55,443,273.70	55,973,273.70
合计	198,028,235.44	433,962,954.79

1. 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
售后租回款项	142,584,961.74	377,989,681.09
合计	142,584,961.74	377,989,681.09

长期应付款本期余额较上期减少 62.28%，主要是由于本期公司之子公司吉林亚泰水泥有限公司、亚泰集团哈尔滨水泥有限公司、亚泰集团铁岭水泥有限公司、辽宁交通水泥有限责任公司本期将将于一年内到期的售后租回款项计入一年内到期的非流动负债所致。

2. 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
烧成二车间窑尾电收尘技术改造项目	500,000.00		500,000.00	
应急储备物资资金	55,180,000.00			55,180,000.00
医药产业发展基金	280,000.00		30,000.00	250,000.00
创新平台项目	5,670.50			5,670.50
中小企业发展专项资金项目	7,603.20			7,603.20
合计	55,973,273.70		530,000.00	55,443,273.70

(三十五) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
矿山恢复治理费	200,827,023.61	202,185,766.06
土地复垦费	83,891,373.60	91,709,061.21
合计	284,718,397.21	293,894,827.27

(三十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	277,202,856.79	450,000.00	24,174,788.04	253,478,068.75
合计	277,202,856.79	450,000.00	24,174,788.04	253,478,068.75

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期摊销金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
建设 RG3 针剂车间补贴款	4,820,000.00				4,820,000.00	与资产相关
招商引资土地补偿款	8,714,862.31		221,095.87		8,493,766.44	与资产相关
基础设施补偿款	17,433,062.50		575,337.50		16,857,725.00	与资产相关
资源综合利用、节能环保技术改造工程款	28,294,704.62		3,509,826.30		24,784,878.32	与资产相关
环保治理资金	5,789,209.79		860,078.11		4,929,131.68	与资产相关
国债专项拨款	10,000,000.00		1,250,000.00		8,750,000.00	与资产相关
公路桥项目补贴款	1,584,000.00		44,000.00		1,540,000.00	与资产相关
GMP 改造项目补贴款	8,505,348.72		188,058.64	4,180,000.00	4,137,290.08	与资产相关
高新北区产业园区基础设施建设 项目补贴款	6,333,333.25		666,666.72		5,666,666.53	与资产相关
国家一类中药单体参一胶囊产业化 项目补贴款	1,013,133.99		126,641.64		886,492.35	与资产相关
黄芩产业化项目资金	957,847.12		161,889.60		795,957.52	与资产相关
节能重点工程循环经济和资源节约 重大示范项目及重点工业污染治理 补贴款	1,454,744.91		242,457.60		1,212,287.31	与资产相关
精制消栓产业化项目资金	3,025,618.26		378,202.20		2,647,416.06	与资产相关
医药产业发展引导专项资金	311,875.66		28,352.28		283,523.38	与资产相关
双光子-受激发射损耗（STED）复 合显微镜项目补贴款	1,015,916.08		1,015,916.08			与资产相关
拆迁补偿款	49,339,978.21		2,145,216.45		47,194,761.76	与资产相关
泛美药业改造工程拨款	2,856,879.22		119,036.63		2,737,842.59	与资产相关
爱康肿瘤康复云服务平台项目补 贴款	1,500,000.00		187,500.00		1,312,500.00	与资产相关
一类中药单体新药连翘苷临床研 究及产业化项目补贴款	4,764,700.00				4,764,700.00	与资产相关
现代中药生产智能制造示范项目 补贴款	3,896,000.08		486,999.96		3,409,000.12	与资产相关
建筑工业化制品产业园建设项目 补贴款	29,423,633.66		2,678,571.43		26,745,062.23	与资产相关
电能清洁取暖项目补助资金	5,703,483.29		690,200.04		5,013,283.25	与资产相关
维生素 D2 一致性评价补贴	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
莲花山生态小镇租赁项目补贴	24,300,000.00				24,300,000.00	与资产相关
工业互联网项目	25,094,666.68		2,595,999.96		22,498,666.72	与资产相关
土地收储成本返还	22,818,557.68		465,684.84		22,352,872.84	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期摊销金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
其他零星小额补贴款	7,251,300.76	450,000.00	1,357,056.19		6,344,244.57	与资产相关
合计	277,202,856.79	450,000.00	19,994,788.04	4,180,000.00	253,478,068.75	与资产相关

(三十七) 股本

项目	上年年末余额	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	
股份总额	3,248,913,588.00						3,248,913,588.00

(三十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,302,192,553.48			7,302,192,553.48
其他资本公积	1,036,713,818.01	17,887,322.95		1,054,601,140.96
合计	8,338,906,371.49	17,887,322.95		8,356,793,694.44

本期资本公积中其他资本公积的增加主要是本公司之联营公司江苏威凯尔医药科技有限公司本期接受其他股东进行溢价增资，导致江苏威凯尔医药科技有限公司的其他所有者权益增加，按照本公司持股比例计算归属于本公司的部分。

(三十九)其他综合收益

项目	上年年末余额	本期增减变动					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-20,887,547.56	2,198,720.40			2,198,720.40		-18,688,827.16
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-20,887,547.56	2,198,720.40			2,198,720.40		-18,688,827.16
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	44,709,590.31	-12,234,669.02			-12,234,669.02		32,474,921.29
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	49,090,841.16	-16,599,931.20			-16,599,931.20		32,490,909.96
外币财务报表折算差额	-4,381,250.85	4,365,262.18			4,365,262.18		-15,988.67
其他综合收益合计	23,822,042.75	-10,035,948.62			-10,035,948.62		13,786,094.13

本期权益法下其他综合收益的发生额为公司持股的东北证券股份有限公司和吉林银行股份有限公司的其他综合收益的变化，本公司按照相应的持股比例计算归属于本公司的部分。

(四十) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,384,004.45	10,515,585.00	18,244,655.35	3,654,934.10
维简费	2,426,046.33	2,864,077.60	5,290,123.93	
合计	13,810,050.78	13,379,662.60	23,534,779.28	3,654,934.10

(四十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	496,459,432.38			496,459,432.38
合计	496,459,432.38			496,459,432.38

(四十二) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末未分配利润	956,447,807.31	
加：前期会计差错更正		
更正后的上年年末未分配利润		
加：会计政策变更		
本年年初未分配利润	956,447,807.31	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,454,342,934.77	
未分配利润调整		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
增资减少少数股权产生的差价		
其他综合收益转入		
期末未分配利润	-2,497,895,127.46	

(四十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	12,674,432,005.73	11,204,313,971.28	18,855,187,743.36	15,590,100,765.26
其他业务	293,284,639.25	169,948,746.59	798,021,730.41	613,223,373.83
合计	12,967,716,644.98	11,374,262,717.87	19,653,209,473.77	16,203,324,139.09

2. 分行业的主营业务收入、成本

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材行业	5,191,843,241.52	5,136,829,997.91	6,157,982,383.65	4,609,402,648.31
房地产业	1,059,624,238.18	893,858,342.51	1,089,699,709.46	839,013,587.16
医药行业	2,145,857,618.22	1,182,384,128.96	2,390,032,325.66	1,336,633,130.69
煤炭行业	947,971,344.59	877,153,172.86	676,754,794.26	569,450,173.50
商贸行业	337,622,400.95	204,557,131.69	310,769,497.95	156,166,565.04
贸易及其他	2,991,513,162.27	2,909,531,197.35	8,229,949,032.38	8,079,434,660.56
合计	12,674,432,005.73	11,204,313,971.28	18,855,187,743.36	15,590,100,765.26

(四十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	23,458,300.53	39,580,550.79
教育费附加	10,559,321.21	18,371,556.62
消费税	1,929,545.63	2,917,186.68
资源税	34,416,150.86	35,044,955.56
土地增值税	82,422,516.57	-3,446,876.36
房产税	50,897,827.61	48,318,065.76
地方教育费附加	7,189,021.14	12,248,914.89
印花税	12,110,317.06	14,126,761.88
土地使用税	37,292,246.52	42,677,160.89
环境保护税	10,607,978.19	12,805,483.86

项目	本期金额	上期金额
其他税费	268,452.11	399,249.32
合计	271,151,677.43	223,043,009.89

(四十五)销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	414,063,499.12	408,803,971.83
办公费	11,385,614.79	7,736,435.66
会议费	975,203.68	740,957.25
折旧费	66,548,208.18	70,530,928.64
租赁费	145,719,173.10	152,000,112.59
水电费	39,399,246.45	28,175,653.42
修理费	18,703,076.16	20,851,492.11
低值易耗品摊销	1,121,195.90	784,060.57
物料消耗费	7,595,768.94	11,371,312.59
广告费及广告样品费	7,214,905.59	13,038,760.55
业务费	398,327,987.16	333,074,850.11
业务宣传费	11,660,324.74	22,327,544.71
包装费	40,440,098.01	60,403,072.39
包干费	1,243,029.98	2,637,109.91
代理费	2,022,119.80	28,313,588.91
燃料费	5,310,835.76	6,056,193.16
劳务费	22,965,233.62	33,717,547.20
业务招待费	4,320,127.18	5,258,140.55
采暖费	10,727,695.52	10,093,607.62
长期待摊费用摊销	25,096,426.22	5,341,073.16
其他	28,156,485.63	31,335,185.44
合计	1,262,996,255.53	1,252,591,598.37

(四十六)管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	475,503,768.42	450,290,584.14
办公费	17,648,364.53	21,912,120.58

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	5,661,878.97	10,774,115.57
物料消耗	7,879,099.75	12,905,112.78
差旅费	6,771,517.74	9,519,957.69
无形资产摊销	108,198,866.24	111,854,610.64
固定资产折旧	138,062,679.23	154,990,148.10
财产保险	4,792,678.46	4,761,745.37
修理费	8,058,845.55	14,809,623.46
水电费	8,236,151.59	22,650,313.37
租赁费	40,289,890.43	59,212,386.35
物业费	1,701,476.76	2,169,485.94
各项基金	43,649,006.39	40,634,031.63
中介费	26,101,971.63	25,014,220.44
交通费	12,238,157.73	10,754,389.30
采暖费	13,821,557.30	14,729,051.49
矿产资源补偿费	259,910.00	259,770.00
董事会费	3,690,000.00	3,478,077.00
检测费	3,975,363.74	3,404,798.53
安全生产费用	648,704.18	515,316.15
土地损失补偿费	978,832.06	1,796,546.00
环卫绿化警卫消防人防建设费	1,066,397.50	1,016,620.96
实验检验费	1,360,142.12	1,398,356.38
长期待摊费用摊销	6,661,349.28	29,014,677.37
存货损失	174,358.59	1,178,170.46
其他费用	30,183,541.11	46,788,733.21
合计	967,614,509.30	1,055,832,962.91

(四十七)研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料投入	124,042,276.19	129,511,348.77
工资及福利费等	50,252,393.69	48,718,683.61

项目	本期金额	上期金额
折旧与摊销	15,761,887.35	7,970,196.42
委托研发	2,095,376.15	
其他	7,701,594.30	10,349,686.02
合计	199,853,527.68	196,549,914.82

(四十八) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	2,029,311,119.51	2,031,849,248.02
减：利息收入	51,912,269.10	135,223,272.84
汇兑损益	-3,809.34	5,510.01
其他	96,784,873.30	136,673,113.67
合计	2,074,179,914.37	2,033,304,598.86

(四十九) 其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税税收优惠	33,886,819.90	140,501,728.23	与收益相关
退房产税、土地使用税	7,867,379.22	4,076,001.59	与收益相关
稳岗补贴	6,938,564.19	33,623,272.48	与收益相关
拆迁补偿款	2,145,216.45	2,145,216.45	与资产相关
债务人以非金融资产清偿债务的债务重组利得	-1,543,017.50	20,580.42	与收益相关
其他小额补助	40,591,614.11	45,392,647.49	与资产相关/与收益相关
合计	89,886,576.37	225,759,446.66	

其他收益本期发生额较上期发生额减少 60.18%，主要是由于本期建材行业资源综合利用增值税退税及收到的稳岗补贴减少所致。

(五十) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	189,228,887.82	652,975,837.42
处置长期股权投资产生的收益		-7,709,980.79

项目	本期金额	上期金额
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	2,679,040.05	
债务人以金融资产清偿债务的债务重组利得	20,828.18	40,000.00
金融工具投资收益	374,766.72	256,666.67
其中：持有期间取得的收益		
交易性金融工具	374,766.72	256,666.67
债权投资		
其他权益工具投资		
可供出售金融资产		
其他		
合计	192,303,522.77	645,562,523.30

1. 投资收益本期发生额较上期发生额减少 70.21%，主要由于公司联营企业东北证券股份有限公司及吉林银行股份有限公司净利润下降所致。

2. 按成本法核算的长期股权投资收益：无。

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益金额较大的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
吉林银行股份有限公司	156,142,705.91	177,777,577.64	净利润下降
东北证券股份有限公司	71,153,569.23	500,352,629.54	净利润下降
长春市轨道交通预制构件有限责任公司	22,985,780.99	25,301,185.68	净利润下降
江苏威凯尔医药科技有限公司	-49,733,292.72	-47,059,795.35	净利润下降
合计	200,548,763.41	656,371,597.51	

(五十一)信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-989,920,081.86	-614,035,929.96
其他应收款坏账损失	-25,225,527.80	-23,628,152.99
合计	-1,015,145,609.66	-637,664,082.95

信用减值损失本期金额较上期增加 59.20%，主要是由于应收账款计提坏账损失增加所致。

(五十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-605,926,243.17	-370,003,327.39
固定资产减值损失	-3,094,694.57	
合同资产减值损失	-1,073,783.51	-597,611.02
使用权资产减值损失	-84,206,357.35	
其他-不再继续划分为持有待售类别重新计量差额		-3,972,003.60
合计	-694,301,078.60	-374,572,942.01

资产减值损失本期金额较上期增加 85.36%，主要是由于房地产项目减值增加所致。

(五十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	1,430,148.88	47,466,296.92	1,430,148.88
划分为持有待售的非流动资产处置利得或损失	191,139,163.10		191,139,163.10
水泥熟料生产线产能指标出售	84,905,660.70		84,905,660.70
其他资产处置利得或损失	1,383,892.08	854,141.51	1,383,892.08
合计	278,858,864.76	48,320,438.43	278,858,864.76

资产处置收益本期金额较上期增加 477.10%，主要是由于公司之子公司吉林亚泰生物药业股份有限公司获得搬迁补偿与子公司吉林亚泰水泥有限公司将其 2000t/d 新型干法回转窑水泥熟料生产线产能指标转让所致，详见附注“十二、（六）2、4”所述。

(五十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,000.00		10,000.00
罚款收入	529,005.75	672,218.01	529,005.75
违约赔偿收入	2,127,767.87	561,763.75	2,127,767.87
保险理赔	1,845,365.28	885,598.17	1,845,365.28
出售碳排放配额收益	697,428.30	2,855,556.61	697,428.30
非流动资产毁损报废收益	55,761.42	587,405.35	55,761.42

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,346,436.15	3,419,969.56	1,346,436.15
合计	6,611,764.77	8,982,511.45	6,611,764.77

(五十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	33,971.99	1,663,260.14	33,971.99
违约赔偿支出	2,898,375.57	5,009,325.52	2,898,375.57
防洪基金		12,253,913.96	
罚款及滞纳金支出	13,169,774.22	11,883,435.94	13,169,774.22
非流动资产毁损报废损失	2,346,532.56	837,527.84	2,346,532.56
出售碳排放配额损失	27,531.09	95,265.28	27,531.09
其他	605,410.87	750,647.52	605,410.87
合计	19,081,596.30	32,493,376.20	19,081,596.30

营业外支出本期金额较上期减少 41.28%，主要是由于公司将防洪基金重分类至管理费用核算所致。

(五十六) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	30,885,099.55	181,654,725.74
递延所得税费用	45,851,168.99	-15,037,761.17
合计	76,736,268.54	166,616,964.57

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-4,343,209,513.09
法定[或适用]税率	25%
子公司适用不同税率的影响	54,906,745.53
调整以前期间所得税的影响	1,874,772.46
非应税收入的影响	-47,307,221.96

项目	本期金额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	367,174,807.93
研发费用加计扣除对所得税的影响	-23,053,902.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,521,510.44
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	837,905,407.12
税率变化导致期初递延所得税资产余额变化	2,559,549.02
所得税费用	76,736,268.54

(五十七) 现金流量表补充资料

1. 收到的其他与经营活动有关的现金共计 536,259,887.76 元，主要项目如下：

项目	本期金额
往来款	70,319,403.12
受限资金	226,380,546.19
保证金	81,996,170.07
财务费用-利息收入	50,159,519.10
政府补助	27,995,390.26
备用金	7,680,816.55
营业外收入	4,693,191.64
合计	469,225,036.93

2. 支付的其他与经营活动有关的现金共计 595,589,460.97 元，主要项目如下：

项目	本期金额
管理费用、销售费用等	464,190,409.86
质保金	73,805,095.67
备用金	12,219,333.99
财务费用手续费	16,339,650.97
合计	566,554,490.49

3. 收到其他与投资活动有关的现金共计 8,548,604.56 元，项目如下：

项目	本期金额
本期购入子公司持有的现金	8,548,604.56

项目	本期金额
合计	8,548,604.56

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金共计 6,871,678,382.75 元，项目如下：

项目	本期金额
信托保障基金	10,000,000.00
收回定期存款	1,685,417,637.83
收到非金融机构借款	5,176,260,744.92
合计	6,871,678,382.75

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金共计 7,523,301,941.90 元，项目如下：

项目	本期金额
偿还非金融机构借款及利息	5,358,307,037.74
租金	179,173,970.18
偿还融资租赁租金	342,673,471.35
票据保证金	1,574,633,698.63
融资担保金及手续费	68,513,764.00
合计	7,523,301,941.90

(五十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	-4,419,945,781.63	-1,594,159,196.06
加：信用减值准备	1,015,145,609.66	637,664,082.95
资产减值准备	694,301,078.60	374,572,942.01
固定资产等折旧	922,141,410.28	912,253,112.63
无形资产摊销	116,256,748.12	120,777,493.55
长期待摊费用摊销	60,546,660.02	62,623,505.02
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)	-278,858,864.76	-48,320,438.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,290,771.14	837,527.84

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,109,756,341.84	2,098,836,222.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-192,303,522.77	-645,562,523.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,774,621.95	-15,100,632.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-121,400.38	6,341,296.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,386,994,405.24	-1,518,302,467.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-197,956,680.48	-2,208,618,427.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	319,117,546.57	693,035,538.22
经营性受限资金的减少（增加以“-”号填列）	298,698,988.38	7,991,638.05
其他流动资产的减少以及其他流动负债的增加	149,953,710.63	294,521,512.86
经营活动产生的现金流量净额	-742,197,168.07	-820,608,813.02
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	376,795,114.66	283,524,060.19
减：现金的期初余额	283,524,060.19	475,567,963.01
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	93,271,054.47	-192,043,902.82

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现 金		
其中：库存现金	552,982.73	347,668.64
可随时用于支付的银行存款	376,242,131.93	283,176,391.55
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	上年年末余额
三、期末现金及现金等价物余额	376,795,114.66	283,524,060.19

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本（万元）	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入（万元）	购买日至年末被购买方的净利润（万元）
吉林省津安建设集团有限公司	2022/11/7	294.16	51.02	现金	2022/11/7	工商变更	33.42	-708.60
吉林亚泰创新建筑工程有限公司	2022/12/29	200.00	100.00	现金	2022/12/29	工商变更	0.00	0.00

2. 合并成本及商誉

项 目	吉林省津安建设集团有限公司	吉林亚泰创新建筑工程有限公司
合并成本	2,941,606.06	2,000,000.00
— 现金	2,941,606.06	2,000,000.00
— 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	2,941,606.06	2,000,000.00

项 目	吉林省津安建设集团有限公司	吉林亚泰创新建筑工程有限公司
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,941,606.06	2,000,000.00
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		

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	吉林省津安建设集团有限公司		吉林亚泰创新建筑工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	1,878,339.55	1,878,339.55	6,670,265.01	6,670,265.01
应收款项	18,244,415.24	18,244,415.24	14,854,003.82	14,854,003.82
预付账款	14,581.00	14,581.00		
其他应收款	1,403,949.32	1,403,949.32	133,147,198.13	133,147,198.13
存货	4,075,289.37	4,075,289.37		
其他流动资产	3,457,295.69	3,457,295.69	699,906.83	699,906.83
固定资产	162,842,971.48	166,878,614.46		
无形资产	19,122,635.87	18,429,875.64	1,891,585.35	
递延所得税资产			197,947.42	197,947.42
负债：				
短期借款	74,350,000.00	74,350,000.00		
应付款项	1,992,776.53	1,992,776.53	32,339,594.07	32,339,594.07
合同负债			108,925,150.00	108,925,150.00

项 目	吉林省津安建设集团有限公司		吉林亚泰创新建筑工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应付职工薪酬	352,460.61	352,460.61	1,450,510.05	1,450,510.05
应交税费			530,164.96	530,164.96
应付利息	3,932,817.06	3,932,817.06		
其他应付款	124,645,829.32	124,645,829.32	561,195.27	561,195.27
其他流动负债			11,654,292.21	11,654,292.21
递延收益		6,475,000.05		
净资产	5,765,594.01	2,633,476.70	2,000,000.00	108,414.65
收购的比例	51.02%	51.02%	100.00%	100.00%
取得的净资产	2,941,606.06	1,343,599.81	2,000,000.00	108,414.65

(1) 根据公司 2022 年第 11 次总裁办公会会议纪要，同意公司控股子公司吉林亚泰润德建设有限公司收购吉林省津安建设集团有限公司 51.02% 股权。2022 年 11 月 7 日，公司控股子公司吉林亚泰润德建设有限公司出资人民币 294.16 万元收购吉林省津安建设集团有限公司 51.02% 股权。截止 2022 年 12 月 31 日收购股权款项尚未支付。

(2) 根据公司 2022 年第 30 次总裁办公会会议纪要，同意公司全资子公司吉林亚泰建筑工程有限公司出资人民币 200 万元收购吉林省萨日朗建设工程有限公司持有的吉林亚泰创新建筑工程有限公司 100% 股权。收购完成后，吉林亚泰建筑工程有限公司将持有吉林亚泰创新建筑工程有限公司 100% 的股权。截止 2022 年 12 月 31 日收购股权款项尚未支付。

(二) 同一控制下企业合并

本期无新增的同一控制下企业合并。

(三) 处置子公司

本期未发生处置子公司情况。

七、在其他主体中的权益**(一) 在子公司中的权益**

1. 企业公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
吉林亚泰集团物资贸易有限公司	长春	长春	物资贸易	100.00		设立
亚泰电子商务（集团）有限公司	长春	长春	网络技术开发	100.00		设立
亚泰建材集团有限公司	长春	长春	投资管理	74.00		设立
吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	长春	长春	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰集团水泥销售有限公司	长春	长春	水泥销售		100.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团长春建材有限公司	长春	长春	商砼制造	64.61	35.39	非同一控制下企业合并
吉林亚泰龙潭水泥有限公司	吉林	吉林	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰明城水泥有限公司	吉林	吉林	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰水泥有限公司	双阳	双阳	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团通化水泥股份有限公司	通化	通化	水泥制造		99.83	非同一控制下企业合并
通化市威龙新型建筑材料有限公司	通化	通化	建材制造		100.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团伊通水泥有限公司	伊通	伊通	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	哈尔滨	哈尔滨	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团安达水泥有限公司	安达	安达	水泥制造		100.00	设立
亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司	阿城	阿城	水泥制造		100.00	设立
亚泰集团哈尔滨建材有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商砼制造		100.00	设立
亚泰集团哈尔滨现代建筑工业有限公司	哈尔滨	哈尔滨	建材制品制造		70.00	设立
亚泰集团调兵山水泥有限公司	调兵山	调兵山	水泥制造		100.00	设立
亚泰集团铁岭水泥有限公司	铁岭	铁岭	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团沈阳建材有限公司	沈阳	沈阳	商砼制造		100.00	设立
亚泰（大连）预制建筑制品有限公司	大连	大连	预制混凝土构件生产等		70.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团沈阳预拌混凝土有限公司	沈阳	沈阳	商砼制造		70.00	设立
铁岭县新东山碎石有限公司	铁岭	铁岭	建筑用白云岩开采		70.00	非同一控制下企业合并
抚顺市顺城区马前石材有限公司	抚顺	抚顺	白云岩开采		55.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团铁岭石料有限公司	铁岭	铁岭	建筑用白云岩开采		55.00	设立
亚泰集团沈阳现代建筑工业有限公司	沈阳	沈阳	建材制品制造		70.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团图们水泥有限公司	图们	图们	水泥制造		100.00	设立
吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司	沈阳	沈阳	水泥制品制造		80.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰集团辽阳水泥有限公司	辽阳	辽阳	水泥等生产		100.00	非同一控制下企业合并
辽宁富山水泥有限公司	辽阳	辽阳	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
辽宁交通水泥有限责任公司	本溪	本溪	水泥制造		80.00	非同一控制下企业合并
丹东交通水泥有限公司	丹东	丹东	水泥制造		100.00	非同一控制下企业合并
亚泰集团沈阳矿业有限公司	沈阳	沈阳	石灰石销售		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰集团沈阳建材技术研发有限公司	沈阳	沈阳	建材制品研发		100.00	设立
吉林亚泰建材电子商务有限公司	长春	长春	电子商务		100.00	设立
吉林亚泰房地产开发有限公司	长春	长春	房地产	100.00		设立
吉林亚泰莲花山投资管理有限公司	长春	长春	投资管理		60.00	设立
长春市政建设(集团)房地产开发有限公司	长春	长春	房地产		100.00	非同一控制下企业合并
长春亚泰金安房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发		100.00	设立
南京南汽同泰房地产有限公司	南京	南京	房地产		100.00	设立
南京金安房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发		100.00	设立
南京金泰房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发		100.00	设立
沈阳亚泰金安房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产		100.00	设立
沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产		100.00	设立
松原亚泰房地产开发有限公司	松原	松原	房地产		100.00	设立
天津亚泰吉盛投资有限公司	天津	天津	房地产		100.00	设立
吉林亚泰建筑工程有限公司	长春	长春	建筑工程		100.00	设立
沈阳吉泰建筑工程有限公司	沈阳	沈阳	建筑工程		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
松原亚泰建筑工程有限公司	松原	松原	建筑工程		100.00	设立
吉林市亚泰金安建筑工程有限公司	吉林	吉林	建筑业		100.00	设立
吉林亚泰物业管理有限公司	长春	长春	物业管理		100.00	设立
吉林亚泰环境工程有限公司	长春	长春	环境设计工程		100.00	设立
吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	长春	长春	装饰工程		100.00	设立
吉林市中圣房地产开发有限公司	吉林	吉林	房地产开发		100.00	非同一控制下企业合并
海南亚泰兰海投资集团有限公司	三亚	三亚	实业投资		100.00	非同一控制下企业合并
三亚六道湾发展有限公司	三亚	三亚	建设开发		100.00	非同一控制下企业合并
海南五指山旅业控股有限公司	五指山	五指山	投资开发		100.00	非同一控制下企业合并
五指山亚泰雨林酒店有限公司	五指山	五指山	开发、餐饮		100.00	非同一控制下企业合并
蓬莱亚泰兰海投资置业有限公司	蓬莱	蓬莱	房地产		100.00	非同一控制下企业合并
蓬莱亚泰兰海城市建设有限公司	蓬莱	蓬莱	工程施工		100.00	非同一控制下企业合并
天津亚泰兰海投资有限公司	天津	天津	投资、房地产		100.00	非同一控制下企业合并
天津亚泰兰海现代科技农业开发有限公司	天津	天津	农业开发		100.00	非同一控制下企业合并
长春兰海投资置业有限责任公司	长春	长春	房地产开发		70.00	非同一控制下企业合并
三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司	三亚	三亚	房地产开发		100.00	非同一控制下企业合并
兰海泉洲水城(天津)发展有限公司	天津	天津	一级土地整理	58.00		非同一控制下企业合并
亚泰能源集团有限公司	长春	长春	煤炭投资	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
鸡西亚泰选煤有限公司	鸡西	鸡西	煤炭洗选		100.00	设立
双鸭山亚泰煤业有限公司	双鸭山	双鸭山	煤炭生产		100.00	设立
亚泰医药集团有限公司	长春	长春	投资管理	100.00		设立
亚泰长白山医药保健科技开发有限公司	延吉	延吉	制药		100.00	设立
吉林亚泰康派保健品有限公司	长春	长春	保健品经营		100.00	设立
吉林亚泰永安堂药业有限公司	长春	长春	制药		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰制药股份有限公司	长春	长春	制药	61.36		非同一控制下企业合并
吉林大药房药业股份有限公司	长春	长春	药品销售	76.3051		非同一控制下企业合并
吉林大药房吉林市药业有限责任公司	吉林	吉林	药品销售		100.00	设立
通化市吉林大药房药业有限责任公司	通化	通化	药品销售		100.00	设立
吉林大药房白城市药业有限责任公司	白城	白城	药品销售		100.00	设立
吉林省亚泰大健康电子商务有限公司	长春	长春	电子商务		100.00	设立
吉林省亚泰永安堂健康调理有限公司	长春	长春	保健服务		100.00	设立
吉林亚泰健康医药有限责任公司	长春	长春	药品批发		100.00	设立
吉林亚泰生物药业股份有限公司	长春	长春	生物制药	99.00	1.00	非同一控制下企业合并
吉林龙鑫药业有限公司	和龙	和龙	制药		100.00	非同一控制下企业合并
吉林省东北亚药业股份有限公司	敦化	敦化	制药		100.00	非同一控制下企业合并
亚泰商业集团有限公司	长春	长春	投资管理	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京亚泰饭店有限公司	北京	北京	餐饮		100.00	设立
长春龙达宾馆有限公司	长春	长春	餐饮		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰超市有限公司	长春	长春	商业零售		100.00	设立
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	长春	长春	商业零售		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰饭店有限公司	长春	长春	餐饮		100.00	设立
海南亚泰温泉酒店有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县	开发、餐饮		52.92	非同一控制下企业合并
吉林亚泰国际旅行社有限公司	长春	长春	旅游业务		100.00	设立
吉林亚泰润德建设有限公司	长春	长春	商砼制造		51.00	设立
吉林大药房（延边）药业有限责任公司	和龙	和龙	医药零售		100.00	设立
北京亚泰永安堂医药股份有限公司	北京	北京	制药		52.00	非同一控制下企业合并
北京永安堂医药连锁有限责任公司	北京	北京	医药零售		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰中科医疗器械工程技术研究院股份有限公司	长春	长春	医药研发		75.00	设立
大连水产药业有限公司	大连	大连	制药		51.00	非同一控制下企业合并
长春奇朔红酒坊有限公司	长春	长春	商业零售		100.00	非同一控制下企业合并
奇朔酒业有限公司	长春	长春	商业零售		100.00	非同一控制下企业合并
JintaVineyards&Winery, LLC（金塔葡萄酒庄有限责任公司）	美国	美国	酒类生产		100.00	非同一控制下企业合并
QuixoteInc（美国奇朔公司）	美国	美国	商业零售		100.00	非同一控制下企业合并
QuixoteWinery, LLC（奇朔酒庄有限责任公司）	美国	美国	酒类生产		100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
吉林亚泰大健康交易中心有限公司	长春	长春	医药产业园运营、管理		100.00	设立
亚泰（沈阳）环保新材料科技有限公司	沈阳	沈阳	新兴能源技术研发、建筑材料销售		100.00	设立
吉林亚泰莲花山房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发经营		100.00	设立
河北亚泰永安堂药业有限公司	石家庄	石家庄	药品零售等		100.00	设立
天津亚纳仪器有限公司	天津	天津	仪器、元器件制造		80.00	设立
吉林亚泰隆华贸易有限公司	长春	长春	贸易		100.00	设立
吉林亚泰智能科技有限公司	长春	长春	软件开发	100.00		设立
吉林省亚泰医药物流有限责任公司	长春	长春	物流代理		100.00	设立
亚泰房地产（集团）有限公司	长春	长春	房屋开发	100.00		设立
吉林亚泰职业培训学校有限公司	长春	长春	管理培训	100.00		设立
深圳科谷金泰投资发展有限公司	深圳	深圳	投资公司		51.00	设立
南京吉盛房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发		100.00	设立
吉林亚泰中医药创新研究（院）有限公司	长春	长春	药品研发、销售		100.00	设立
吉林亚泰跨境电商有限公司	长春	长春	电子商务平台的开发、咨询与运营		100.00	设立
吉林亚泰矿产资源综合利用有限公司	长春	长春	有色金属矿采选		100.00	设立
吉林亚泰投资控股集团有限公司	长春	长春	自有资产投资	100.00		设立
中韩（长春）国际合作示范区北药交易中心有限公司	长春	长春	互联网销售		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京永安堂金宝街医药有限责任公司	北京	北京	医药零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东菲麟建筑材料有限公司	深圳	深圳	材料销售		100.00	设立
福建资飞建筑材料有限公司	福州	福州	材料销售		100.00	设立
浙江红鼎建筑材料有限公司	温州	温州	材料销售		100.00	设立
山东橦康建筑材料有限公司	潍坊	潍坊	材料销售		100.00	设立
上海康隆宇建筑材料有限公司	上海	上海	材料销售		100.00	设立
辽宁泰联鞍环保科技有限公司※1	辽阳	辽阳	材料销售		50.00	设立
哈尔滨亚泰隆华贸易有限公司	哈尔滨	哈尔滨	材料销售		100.00	设立
吉林亚泰市政工程有限公司	长春	长春	房屋建筑、工程建设		100.00	非同一控制下企业合并
吉林亚泰新动力购物中心有限公司	长春	长春	商业零售		100.00	设立
长春启航体育文化投资有限公司	长春	长春	商务服务		100.00	设立
吉林亚泰创新建筑工程有限公司	长春	长春	房屋建筑、工程建设		100.00	非同一控制下企业合并
吉林省津安建设集团有限公司	长春	长春	工程建设		51.02	非同一控制下企业合并
吉林长发建筑产业化有限公司	长春	长春	房屋建筑		100.00	非同一控制下企业合并

※1：根据辽宁泰联鞍环保科技有限公司章程规定董事会成员由 5 名组成，由公司之子公司吉林亚泰集团物资贸易有限公司委派 3 名。按照章程规定过半数的董事出席方可举行董事会会议，董事会决议必须经全体董事的过半数通过。董事会决议的表决，实行一人一票，吉林亚泰集团物资贸易有限公司具有 60.00%的表决权。

※除辽宁泰联鞍环保科技有限公司外，其他子公司表决权比例与持股比例相同。

2. 重要的非全资子公司

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
亚泰建材集团有限公司	26.00	-242,202,590.66		2,036,155,851.45
吉林亚泰制药股份有限公司	38.64	1,244,528.60		101,543,168.69
吉林大药房药业股份有限公司	23.6949	-14,461,654.75		111,001,744.21
大连水产药业有限公司	49.00	-1,607,631.01		75,857,558.08
海南亚泰温泉酒店有限公司	47.08	-11,349,100.26		-73,688,474.66
吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司	20.00	-20,774,355.10		57,748,953.41
北京亚泰永安堂医药股份有限公司	48.00	-8,270,601.69		111,040,901.94
兰海泉洲水城（天津）发展有限公司	42.00	-569,511,969.98		1,113,504.06
吉林亚泰润德建设有限公司	49.00	-7,427,928.95		29,790,031.44
吉林亚泰莲花山投资管理有限公司	40.00	-32,657,534.81		-262,785,671.58

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
亚泰建材集团有限公司	11,868,587,574.13	8,884,207,480.77	20,752,795,054.90	11,876,355,633.85	775,222,864.19	12,651,578,498.04
吉林亚泰制药股份有限公司	153,207,157.24	252,161,317.27	405,368,474.51	116,915,184.22	25,041,622.83	141,956,807.05
吉林大药房药业股份有限公司	5,071,592,716.56	620,089,865.16	5,691,682,581.72	3,748,198,289.34	1,364,070,619.55	5,112,268,908.89

子公司名称	期末余额					
	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
大连水产药业有限公司	115,382,003.28	164,930,171.78	280,312,175.06	70,430,937.63	55,069,894.43	125,500,832.06
海南亚泰温泉酒店有限公司	168,286,770.44	284,908,911.15	453,195,681.59	609,713,257.30		609,713,257.30
吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司	1,200,764,911.43	766,093,178.66	1,966,858,090.09	1,445,317,935.31	44,473,874.87	1,489,791,810.18
北京亚泰永安堂医药股份有限公司	104,573,352.22	168,972,115.78	273,545,468.00	32,838,868.43	9,371,387.20	42,210,255.63
兰海泉洲水城（天津）发展有限公司	4,660,610,655.49	74,804.89	4,660,685,460.38	4,658,034,260.24		4,658,034,260.24
吉林亚泰润德建设有限公司	183,901,898.77	204,429,625.36	388,331,524.13	345,496,320.47		345,496,320.47
吉林亚泰莲花山投资管理有限公司	1,159,556,514.75		1,159,556,514.75	1,816,520,693.71		1,816,520,693.71

子公司名称	上年年末余额					
	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
亚泰建材集团有限公司	12,781,671,279.09	9,301,747,927.54	22,083,419,206.63	12,098,831,840.45	879,110,359.40	12,977,942,199.85
吉林亚泰制药股份有限公司	281,810,560.81	230,406,726.57	512,217,287.38	220,713,062.81	35,493,386.83	256,206,449.64
吉林大药房药业股份有限公司	4,494,862,946.45	726,248,118.77	5,221,111,065.22	3,152,907,963.58	1,419,486,053.19	4,572,394,016.77
大连水产药业有限公司	66,818,834.71	188,590,410.90	255,409,245.61	39,794,816.85	57,522,206.15	97,317,023.00
海南亚泰温泉酒店有限公司	280,543,598.05	292,099,007.30	572,642,605.35	699,754,190.71	5,300,000.00	705,054,190.71
吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司	1,031,612,888.45	800,977,546.36	1,832,590,434.81	1,166,188,353.39	42,990,657.22	1,209,179,010.61

子公司名称	上年年末余额					
	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
北京亚泰永安堂医药股份有限公司	114,858,088.95	181,638,824.07	296,496,913.02	40,978,213.47	6,953,066.99	47,931,280.46
兰海泉洲水城（天津）发展有限公司	6,009,038,048.21	97,404,819.12	6,106,442,867.33	4,747,810,786.28		4,747,810,786.28
吉林亚泰润德建设有限公司	111,503,442.95	37,542,246.96	149,045,689.91	97,716,870.16		97,716,870.16
吉林亚泰莲花山投资管理有限公司	1,159,440,355.56	230,118.95	1,159,670,474.51	1,734,990,816.45		1,734,990,816.45

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
亚泰建材集团有限公司	5,015,147,361.77	-1,004,790,449.92	-1,004,790,449.92	-837,731,415.90	6,380,760,146.59	272,351,282.49	272,351,282.49	4,331,014,067.52
吉林亚泰制药股份有限公司	117,874,394.09	3,220,829.72	3,220,829.72	167,218,804.87	116,010,556.38	6,678,216.65	6,678,216.65	-17,454,009.10
吉林大药房药业股份有限公司	1,515,335,221.50	-69,303,375.62	-69,303,375.62	140,167,782.47	1,812,167,890.60	4,928,661.18	4,928,661.18	3,500,846,491.42
大连水产药业有限公司	236,101,078.99	-3,280,879.61	-3,280,879.61	1,661,620.75	148,526,992.43	-6,398,473.70	-6,398,473.70	14,514,000.75
海南亚泰温泉酒店有限公司	19,766,761.81	-24,105,990.35	-24,105,990.35	14,413,204.66	18,358,494.25	-13,332,049.81	-13,332,049.81	-17,652,882.65
吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司	459,901,834.95	-146,345,144.29	-146,345,144.29	9,223,212.24	674,477,903.14	-18,652,230.44	-18,652,230.44	106,688,028.62
北京亚泰永安堂医药股份有限公司	88,920,209.46	-17,230,420.19	-17,230,420.19	-828,908.28	131,841,951.49	-13,082,766.95	-13,082,766.95	47,397,278.67
兰海泉洲水城（天津）发展有限公司	51,927,812.98	-1,355,980,880.91	-1,355,980,880.91	1,048,382,180.86	33,802,851.34	-760,297,757.25	-760,297,757.25	13,136,870.31
吉林亚泰润德建设有限公司	121,514,697.98	-7,824,225.31	-7,824,225.31	-6,966,063.73	170,148,795.16	4,219,465.34	4,219,465.34	10,368,636.78
吉林亚泰莲花山投资管理有限公司		-81,643,837.02	-81,643,837.02	49,405,183.55		-118,671,501.48	-118,671,501.48	2,407.84

(二) 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

无

(三) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东北证券股份有限公司	长春	长春	金融	30.81		权益法核算
铁岭县新岗采石有限责任公司	铁岭	铁岭	采矿		20.00	权益法核算
北京预制建筑工程研究院有限公司	北京	北京	工程研究	40.00		权益法核算
吉林银行股份有限公司	长春	长春	金融	6.99	1.99	权益法核算
辽宁矿渣微粉有限责任公司	本溪	本溪	制造业		49.00	权益法核算
黑龙江北疆集团克山县永鑫水泥有限公司	克山	克山	水泥制造		40.00	权益法核算
靖宇亚泰泉润建材有限公司	靖宇	靖宇	水泥制造		40.00	权益法核算
海林亚泰三艺新型建材有限公司	海林	海林	水泥制品制造		40.00	权益法核算
齐齐哈尔鸿谊建材有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	水泥制品制造		30.00	权益法核算
大庆聚谊建材有限公司	大庆	大庆	水泥制品制造		35.00	权益法核算
辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	沈阳	沈阳	水泥制品制造		27.92	权益法核算
吉林亚泰体育文化发展股份有限公司	长春	长春	体育资源	23.00		权益法核算
江苏威凯尔医药科技有限公司	南京	南京	研究和试验发展		24.4767	权益法核算
吉林省互联网传媒股份有限公司	长春	长春	互联网	31.35		权益法核算
长春市轨道交通预制构件有限责任公司	长春	长春	铁路、船舶、航空航天等制造业		49.00	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额				
	东北证券股份有限公司	铁岭县新岗采石有限责任公司	北京预制建筑工程研究院有限公司	吉林银行股份有限公司	辽宁矿渣微粉有限责任公司
流动资产	75,002,909,107.92	13,495,908.18	18,428,555.34	542,551,794,466.98	6,118,946.36
非流动资产	3,896,065,756.22	6,295,687.15	363,995.59	18,857,870,990.63	83,543,873.80
资产合计	78,898,974,864.14	19,791,595.33	18,792,550.93	561,409,665,457.61	89,662,820.16
流动负债	41,892,936,317.09	14,231,298.74	2,359,565.09	515,710,325,815.65	98,107,721.56
非流动负债	18,348,639,750.09			5,637,853,376.90	686,066.69
负债合计	60,241,576,067.18	14,231,298.74	2,359,565.09	521,348,179,192.55	98,793,788.25
少数股东权益	613,693,375.96			419,882,837.28	
归属于母公司股东权益	18,043,705,421.00	5,560,296.59	16,432,985.84	39,641,603,427.78	-9,130,968.09
按持股比例计算的净资产份额	5,559,265,640.21	1,112,059.32	6,573,194.34	2,770,948,079.60	-4,474,174.36
对联营企业权益投资的账面价值	5,721,448,550.58	1,112,059.33	5,311,803.03	3,561,098,161.62	17,842,252.87
营业收入	5,077,439,948.01	5,239,636.93	10,280,846.70	9,926,072,763.96	43,804,287.72
净利润	272,476,998.45	377,304.24	136,678.31	1,540,268,429.53	-17,034,497.36
其他综合收益	1,624,766.50			-165,400,983.85	
综合收益总额	274,101,764.95	377,304.24	136,678.31	1,374,867,445.68	-17,034,497.36
本期收到的来自联营企业的股利	72,116,874.40				

项目	期末余额/本期金额				
	黑龙江北疆集团克山县永鑫水泥有限公司	靖宇亚泰泉润建材有限公司	海林亚泰三艺新型建材有限公司	齐齐哈尔鸿谊建材有限公司	大庆聚谊建材有限公司
流动资产	34,267,456.77	95,395,670.27	82,192,372.67	90,320,796.71	92,717,861.96
非流动资产	91,451,223.40	52,021,924.15	54,263,813.66	75,995,757.12	68,953,005.56
资产合计	125,718,680.17	147,417,594.42	136,456,186.33	166,316,553.83	161,670,867.52
流动负债	-281,796.91	22,353,165.57	12,776,522.95	16,620,320.82	28,528,275.61
非流动负债					
负债合计	-281,796.91	22,353,165.57	12,776,522.95	16,620,320.82	28,528,275.61
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	126,000,477.08	125,064,428.85	123,679,663.38	149,696,233.01	133,142,591.91
按持股比例计算的净资产份额	50,400,190.83	50,025,771.54	49,471,865.35	44,908,869.90	46,599,907.17
对联营企业权益投资的账面价值	51,092,288.16	50,507,253.58	47,760,896.65	38,408,996.96	47,180,800.75
营业收入	68,875,905.87	119,925,656.95	33,704,910.42	85,003,169.65	49,520,885.95
净利润	2,795,892.33	4,446,839.80	-2,217,672.63	7,937,775.62	-1,057,576.30
其他综合收益					
综合收益总额	2,795,892.33	4,446,839.80	-2,217,672.63	7,937,775.62	-1,057,576.30
本期收到的来自联营企业的股利	1,470,218.40		2,877,630.77	2,068,065.24	500,000.00

项目	期末余额/本期金额				
	辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	江苏威凯尔医药科技有限公司	吉林亚泰体育文化发展股份有限公司	吉林省互联网传媒股份有限公司	长春市轨道交通预制构件有限责任公司
流动资产	26,976,198.34	302,550,370.99	49,869,475.48	34,384,519.81	404,162,158.25
非流动资产	2,195,473.76	539,459,514.97		67,690,906.22	90,915,265.62
资产合计	29,171,672.10	842,009,885.96	49,869,475.48	102,075,426.03	495,077,423.87
流动负债	1,548,485.12	240,335,002.96		10,519,077.09	242,459,454.54
非流动负债		78,501,737.90			
负债合计	1,548,485.12	318,836,740.86		10,519,077.09	242,459,454.54
少数股东权益		26,380,650.23			
归属于母公司股东权益	27,623,186.98	496,792,494.87	49,869,475.48	91,556,348.94	252,617,969.33
按持股比例计算的净资产份额	7,712,393.80	121,598,408.59	11,469,979.36	28,702,915.39	123,782,804.97
对联营企业权益投资的账面价值	7,712,046.81	247,341,288.32	5,834,979.36	28,463,512.12	130,880,437.85
营业收入	1,078,587.08	304,239,637.66	6,603,773.58	26,706,531.72	335,460,402.26
净利润	-2,690,832.06	-105,348,124.38	96,128.36	-15,321,476.21	45,975,289.98
其他综合收益					
综合收益总额	-2,690,832.06	-105,348,124.38	96,128.36	-15,321,476.21	45,975,289.98
本期收到的来自联营企业的股利					

项目	上年年末余额/上期金额				
	东北证券股份有限公司	铁岭县新岗采石有限责任公司	北京预制建筑工程研究院有限公司	吉林银行股份有限公司	辽宁矿渣微粉有限责任公司
流动资产	76,569,006,708.77	16,513,096.71	19,396,756.94	417,683,552,906.92	15,291,795.58
非流动资产	3,562,861,621.83	5,983,640.94	2,039,886.23	70,651,176,473.74	90,644,072.68
资产合计	80,131,868,330.60	22,496,737.65	21,436,643.17	488,334,729,380.66	105,935,868.26
流动负债	45,089,001,033.94	17,313,745.30	3,628,381.12	442,104,316,232.00	97,052,243.73
非流动负债	16,354,857,728.35		1,580,000.00	7,548,698,650.88	980,095.26
负债合计	61,443,858,762.29	17,313,745.30	5,208,381.12	449,653,014,882.88	98,032,338.99
少数股东权益	642,811,553.76			618,001,694.77	
归属于母公司股东权益	18,045,198,014.55	5,182,992.35	16,228,262.05	38,063,712,803.01	7,903,529.27
按持股比例计算的净资产份额	5,757,775,748.00	1,036,598.47	6,491,304.82	3,473,617,961.90	3,872,729.34
对联营企业权益投资的账面价值	5,721,915,938.74	1,036,598.48	4,748,245.91	3,419,403,583.52	26,189,156.57
营业收入	7,477,801,881.89	8,232,938.04	13,640,263.94	11,084,941,213.84	74,709,974.34
净利润	1,705,865,421.90	159,580.98	1,468,279.13	1,763,958,978.09	-8,413,895.63
其他综合收益	-14,102,256.60			-258,739,170.77	
综合收益总额	1,691,763,165.30	159,580.98	1,468,279.13	1,505,219,807.32	-8,413,895.63
本期收到的来自联营企业的股利	72,116,874.40		2,000,000.00		

项目	上年年末余额/上期金额				
	黑龙江北疆集团克山县永鑫水泥有限公司	靖宇亚泰泉润建材有限公司	海林亚泰三艺新型建材有限公司	齐齐哈尔鸿谊建材有限公司	大庆聚谊建材有限公司
流动资产	33,083,935.63	100,442,971.11	85,923,659.20	85,856,423.23	73,408,039.17
非流动资产	93,999,816.08	51,216,883.49	56,843,899.67	79,728,131.04	71,852,192.38
资产合计	127,083,751.71	151,659,854.60	142,767,558.87	165,584,554.27	145,260,231.55
流动负债	514,275.67	31,042,265.55	13,992,592.09	16,932,546.07	7,972,083.26
非流动负债					
负债合计	514,275.67	31,042,265.55	13,992,592.09	16,932,546.07	7,972,083.26
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	126,569,476.04	120,617,589.05	128,774,966.78	148,652,008.20	137,288,148.29
按持股比例计算的净资产份额	50,627,790.42	48,247,035.62	51,509,986.71	44,595,602.46	48,050,851.90
对联营企业权益投资的账面价值	50,731,232.83	47,814,018.56	51,509,967.52	42,175,760.98	48,050,952.46
营业收入	72,173,446.53	154,290,404.39	37,751,704.50	88,918,201.81	59,287,845.06
净利润	3,675,545.99	4,897,990.66	4,320,406.20	7,849,501.70	3,785,347.29
其他综合收益					
综合收益总额	3,675,545.99	4,897,990.66	4,320,406.20	7,849,501.70	3,785,347.29
本期收到的来自联营企业的股利					

项目	上年年末余额/上期金额				
	辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	江苏威凯尔医药科技有限公司	吉林亚泰体育文化发展股份有限公司	吉林省互联网传媒股份有限公司	长春市轨道交通预制构件有限责任公司
流动资产	31,455,554.55	336,362,877.28	49,773,067.12	43,971,949.75	399,627,551.62
非流动资产	3,271,110.93	341,314,681.66		69,063,009.51	97,963,281.90
资产合计	34,726,665.48	677,677,558.94	49,773,067.12	113,034,959.26	497,590,833.52
流动负债	4,412,646.44	178,852,580.76	-280.00	6,157,134.11	290,948,154.17
非流动负债		70,156,864.86			
负债合计	4,412,646.44	249,009,445.62	-280.00	6,157,134.11	290,948,154.17
少数股东权益		5,566,570.81			
归属于母公司股东权益	30,314,019.04	423,101,542.51	49,773,347.12	106,877,825.15	206,642,679.35
按持股比例计算的净资产份额	8,463,674.12	119,930,621.40	11,447,869.84	33,509,340.39	101,254,912.88
对联营企业权益投资的账面价值	8,463,327.12	282,593,306.09	5,812,869.84	33,039,200.51	107,894,656.86
营业收入	47,213,594.33	211,083,589.97		19,373,189.84	370,591,167.48
净利润	-2,728,470.80	-83,919,076.65	6,290.48	-15,510,866.23	73,068,321.28
其他综合收益					
综合收益总额	-2,728,470.80	-83,919,076.65	6,290.48	-15,510,866.23	73,068,321.28
本期收到的来自联营企业的股利					

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，包括：信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计部门审计风险管理的政策和程序，并且将有关结果汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理或可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在孤立的情况下进行的。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险 公司的利率风险产生于银行借款及债券、资产证券化及融资租赁等付息金融负债。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据市场环境确定浮动利率与固定利率金融负债的相对比例。截至 2022 年 12 月 31 日，公司银行借款等付息金融负债合计数为 300.26 亿元人民币。因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率金融负债有关。对于固定利率金融负债，本公司的目标是保持其利率下行。在现有经济环境下，付息金融负债利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整付息金融负债，降低利率风险。

2. 汇率风险：公司外币存款金额较小，对应的汇率变动风险影响较小。

3. 其他价格风险：无。

（三）流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产方式结算的义务时发生资金短缺风险。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行

取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	25,766,246,465.22				25,766,246,465.22
应付账款	3,962,979,968.29	687,504,330.65	244,770,076.61	350,905,777.03	5,246,160,152.58
长期借款	1,772,389,500.00	2,013,467,011.71		51,251,016.56	3,837,107,528.27
应付债券	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	16,000,000.00	28,000,000.00
长期应付款	252,141,480.98	120,584,961.74	22,000,000.00		394,726,442.72
合计	31,757,757,414.49	2,825,556,304.10	270,770,076.61	418,156,793.59	35,272,240,588.79

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	22,494,826,508.22				22,494,826,508.22
应付票据	55,230,180.00				55,230,180.00
应付账款	2,887,609,969.29	569,079,250.72	145,579,564.45	286,758,989.37	3,889,027,773.83
长期借款	2,493,398,375.28	1,652,700,723.79	1,381,000,000.00	2,379,310.00	5,529,478,409.07
应付债券	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	20,000,000.00	32,000,000.00
长期应付款	321,886,438.59	255,567,414.75	106,422,266.34	16,000,000.00	699,876,119.68
合计	28,256,951,471.38	2,481,347,389.26	1,637,001,830.79	325,138,299.37	32,700,438,990.80

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方情况

本公司最终控制方是长春市人民政府国有资产监督管理委员会，至报表日长春市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司 29,508.86 万股，持股比例为 9.08%，表决权比例为 9.08%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
龙创控股集团有限公司	公司关键管理人员控制的公司
北京金塔股权投资有限公司	公司关键管理人员控制的公司
吉林金塔投资股份有限公司	公司关键管理人员控制的公司
吉林宝鼎投资股份有限公司	公司关键管理人员控制的公司
CRH 中国东北水泥投资有限公司	本公司重要子公司亚泰建材集团有限公司的少数股东
安徽海螺水泥股份有限公司	持股 5%以上股东
无锡海螺水泥销售有限公司	本公司股东的子公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
辽宁矿渣微粉有限责任公司	采购原材料	7,165,403.53	20,683,065.60
铁岭县新岗采石有限责任公司	采购原材料	2,842,961.19	3,849,007.52
北京预制建筑工程研究院有限公司	设计费、咨询费		771,320.73
大庆聚谊建材有限公司	外购水泥		4,458,413.10
黑龙江北疆集团克山县永鑫水泥有限公司	采购熟料		11,531,125.39
江苏威凯尔医药科技有限公司	研发支出	3,556,960.00	5,525,131.97

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	销售水泥等		15,010,088.42
靖宇亚泰泉润建材有限公司	销售水泥等	34,324,204.07	54,682,926.89
大庆聚谊建材有限公司	销售熟料	24,506,876.64	2,308,574.70
齐齐哈尔鸿谊建材有限公司	销售熟料	8,643,012.58	31,145,365.56
海林亚泰三艺新型建材有限公司	销售熟料	16,353,956.83	
黑龙江北疆集团克山县永鑫水泥有限公司	销售熟料	13,134,747.78	
无锡海螺水泥销售有限公司	销售水泥等		343,140,425.73
吉林银行股份有限公司	物业费收入	9,910,008.75	4,526,496.30
吉林银行股份有限公司	提供服务	164,824.53	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
江苏威凯尔医药科技有限公司	借款利息收入	2,580,608.06	5,395,207.82
江苏威凯尔医药科技有限公司	销售商品	306,775.23	95,575.22
长春市轨道交通预制构件有限责任公司	劳务派遣收入	2,211,883.08	1,995,833.25
长春市轨道交通预制构件有限责任公司	销售管片	232,313,648.23	101,349,203.54

2. 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日期	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	7,000.00	2022/9/30	2023/9/29	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	30,000.00	2022/7/15	2023/7/14	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	32,000.00	2022/6/7	2023/6/4	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	24,200.00	2022/1/26	2023/1/25	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	1,000.00	2022/9/5	2023/8/23	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	32,350.00	2022/4/1	2023/3/30	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	500.00	2022/5/27	2023/4/21	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	1,000.00	2022/5/27	2023/4/21	未履行完毕
吉林亚泰物资贸易有限公司	30,000.00	2022/4/28	2023/4/27	未履行完毕
吉林龙鑫药业有限公司	4,900.00	2022/2/17	2023/2/13	未履行完毕
吉林龙鑫药业有限公司	800.00	2022/11/29	2023/11/28	未履行完毕
吉林省东北亚药业股份有限公司	4,900.00	2022/2/17	2023/2/13	未履行完毕
吉林省东北亚药业股份有限公司	200.00	2022/10/13	2023/9/24	未履行完毕
吉林省东北亚药业股份有限公司	300.00	2022/2/25	2023/2/24	未履行完毕
吉林省东北亚药业股份有限公司	4,500.00	2022/2/25	2023/3/24	未履行完毕
亚泰建材集团有限公司	20,000.00	2022/8/11	2023/8/10	未履行完毕
亚泰建材集团有限公司	5,360.00	2022/5/31	2023/5/28	未履行完毕
亚泰建材集团有限公司	30,000.00	2022/6/10	2023/6/9	未履行完毕
亚泰建材集团有限公司	4,640.00	2022/3/2	2023/3/1	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	50,000.00	2022/6/8	2023/6/7	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	20,000.00	2022/1/20	2023/1/20	未履行完毕

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日期	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	30,000.00	2022/7/1	2022/7/31	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	6,930.00	2022/6/24	2023/6/21	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	30,000.00	2022/5/25	2023/5/24	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	5,894.00	2022/12/23	2023/6/15	未履行完毕
吉林亚泰明城水泥有限公司	15,000.00	2022/1/11	2023/1/11	未履行完毕
吉林亚泰明城水泥有限公司	7,200.00	2022/6/24	2023/6/21	未履行完毕
亚泰集团图们水泥有限公司	4,900.00	2022/2/25	2023/2/13	未履行完毕
亚泰集团通化水泥有限公司	7,500.00	2022/4/7	2023/4/6	未履行完毕
亚泰集团伊通水泥有限公司	20,000.00	2022/5/24	2023/5/23	未履行完毕
亚泰集团伊通水泥有限公司	4,000.00	2022/6/1	2023/5/31	未履行完毕
亚泰集团长春建材有限公司	1,000.00	2022/9/5	2023/8/23	未履行完毕
亚泰集团长春建材有限公司	19,000.00	2022/10/19	2023/10/18	未履行完毕
亚泰集团长春建材有限公司	30,000.00	2022/1/4	2023/1/3	未履行完毕
鸡西亚泰选煤有限公司	500.00	2022/6/15	2023/6/14	未履行完毕
鸡西亚泰选煤有限公司	450.00	2022/6/23	2023/6/22	未履行完毕
鸡西亚泰选煤有限公司	550.00	2022/6/24	2023/6/23	未履行完毕
鸡西亚泰选煤有限公司	500.00	2022/9/20	2023/9/19	未履行完毕
鸡西亚泰选煤有限公司	1,000.00	2022/10/14	2023/10/13	未履行完毕
吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	4,650.00	2022/10/13	2023/10/12	未履行完毕
吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	2,450.00	2022/10/21	2023/10/12	未履行完毕
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	40,000.00	2022/6/10	2023/6/9	未履行完毕
吉林亚泰超市有限公司	10,000.00	2022/12/15	2023/12/14	未履行完毕
吉林亚泰超市有限公司	10,000.00	2022/6/10	2023/6/9	未履行完毕
吉林亚泰超市有限公司	10,000.00	2022/7/21	2023/7/20	未履行完毕
海南亚泰温泉酒店有限公司	12,000.00	2022/12/29	2023/12/29	未履行完毕
三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司	8,000.00	2022/12/29	2023/12/29	未履行完毕
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	12,000.00	2021/12/8	2023/12/6	未履行完毕
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	600.00	2022/5/24	2023/3/14	未履行完毕
吉林亚泰超市有限公司	600.00	2022/5/24	2023/3/14	未履行完毕

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日期	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林亚泰饭店有限公司	548.09	2021/3/16	2022/3/14	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	93,500.00	2021/11/22	2024/11/15	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	500.00	2021/11/22	2024/5/21	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	500.00	2021/11/22	2023/10/21	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	500.00	2021/11/22	2023/5/21	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	300.00	2021/9/2	2023/2/24	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	300.00	2021/9/2	2023/8/24	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	300.00	2021/9/2	2024/2/24	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	17,100.00	2021/9/2	2024/8/24	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	8,700.00	2022/6/28	2024/6/27	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	50.00	2022/6/28	2023/6/21	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	50.00	2022/6/28	2023/12/21	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	100.00	2022/7/5	2023/6/21	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	50.00	2022/7/5	2023/12/21	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	14,300.00	2022/7/5	2024/7/4	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	2,100.00	2021/9/16	2023/3/16	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	2,800.00	2021/9/16	2023/9/16	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	900.00	2021/10/26	2023/4/26	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	1,200.00	2021/10/26	2023/10/26	未履行完毕
亚泰集团长春建材有限公司	10,000.00	2020/8/28	2023/8/27	未履行完毕
海南亚泰温泉酒店有限公司	150.00	2020/7/7	2023/1/20	未履行完毕
海南亚泰温泉酒店有限公司	200.00	2020/7/7	2023/1/20	未履行完毕
海南亚泰温泉酒店有限公司	330.00	2020/7/7	2023/7/3	未履行完毕
五指山亚泰雨林酒店有限公司	100.00	2020/7/7	2023/1/20	未履行完毕
五指山亚泰雨林酒店有限公司	100.00	2020/7/7	2023/1/20	未履行完毕
五指山亚泰雨林酒店有限公司	130.00	2020/7/7	2023/7/20	未履行完毕
南京吉盛房地产开发有限公司	295.50	2020/8/12	2023/1/15	未履行完毕
南京吉盛房地产开发有限公司	514.50	2020/9/1	2023/1/15	未履行完毕
南京吉盛房地产开发有限公司	565.50	2020/9/1	2023/5/28	未履行完毕

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日期	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京吉盛房地产开发有限公司	720.00	2020/9/7	2023/5/28	未履行完毕
南京吉盛房地产开发有限公司	3,600.00	2020/12/25	2023/5/28	未履行完毕
南京吉盛房地产开发有限公司	2,400.00	2021/1/15	2023/5/28	未履行完毕
南京吉盛房地产开发有限公司	3,600.00	2021/7/30	2023/5/28	未履行完毕
南京吉盛房地产开发有限公司	2,400.00	2021/10/27	2023/5/28	未履行完毕
三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司	1,175.00	2022/5/20	2030/5/20	未履行完毕
三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司	398.00	2022/6/23	2030/6/23	未履行完毕
三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司	1,054.18	2022/9/28	2030/9/28	未履行完毕
三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司	260.00	2022/10/27	2030/10/27	未履行完毕
三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司	1,999.99	2022/12/22	2030/12/22	未履行完毕
吉林亚泰集团水泥销售有限公司	59,400.00	2022/12/29	2023/6/28	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	12,500.00	2022/12/26	2023/6/26	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	12,500.00	2022/12/27	2023/6/27	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	8,000.00	2022/3/25	2023/3/25	未履行完毕
吉林亚泰龙潭水泥有限公司	12,400.00	2022/6/16	2023/6/16	未履行完毕
吉林亚泰明城水泥有限公司	12,400.00	2022/6/17	2023/6/17	未履行完毕
亚泰集团伊通水泥有限公司	19,000.00	2022/7/1	2023/6/30	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	40,000.00	2022/6/27	2023/6/23	未履行完毕
吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	20,000.00	2022/6/9	2023/6/7	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	12,600.00	2022/12/28	2023/6/28	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	11,998.00	2022/12/28	2023/12/28	未履行完毕
吉林大药房药业股份有限公司	1,000.00	2022/11/7	2023/11/2	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	7,166.67	2020/3/27	2023/3/15	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	533.41	2019/3/29	2023/3/29	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	541.96	2019/3/29	2023/6/29	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	549.34	2019/3/29	2023/9/29	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	557.76	2019/3/29	2023/12/29	未履行完毕

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日期	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	566.51	2019/3/29	2024/3/29	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	575.10	2019/3/29	2024/6/29	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2023/3/30	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2023/6/30	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2023/9/29	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2023/12/29	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2024/3/29	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2024/6/28	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2024/9/30	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2024/12/30	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2025/3/28	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	600.00	2021/6/30	2025/6/30	未履行完毕
吉林亚泰水泥有限公司	1,000.00	2021/6/30	2025/9/30	未履行完毕
吉林亚泰明城水泥有限公司	7,000.00	2021/12/29	2023/12/29	未履行完毕
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,272.76	2020/8/3	2023/2/15	未履行完毕
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,292.35	2020/8/3	2023/5/15	未履行完毕
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,305.54	2020/8/3	2023/8/15	未履行完毕
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,322.22	2020/8/3	2023/11/15	未履行完毕
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,339.11	2020/8/3	2024/2/15	未履行完毕
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,356.98	2020/8/3	2024/5/15	未履行完毕
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,375.86	2020/8/3	2024/8/3	未履行完毕
辽宁交通水泥有限责任公司	800.11	2019/3/29	2023/3/29	未履行完毕
辽宁交通水泥有限责任公司	812.94	2019/3/29	2023/6/29	未履行完毕
辽宁交通水泥有限责任公司	824.01	2019/3/29	2023/9/29	未履行完毕
辽宁交通水泥有限责任公司	836.65	2019/3/29	2023/12/29	未履行完毕
辽宁交通水泥有限责任公司	849.76	2019/3/29	2024/3/29	未履行完毕
辽宁交通水泥有限责任公司	862.65	2019/3/29	2024/6/29	未履行完毕
亚泰集团铁岭水泥有限公司	1,288.22	2020/4/17	2023/1/15	未履行完毕
亚泰集团铁岭水泥有限公司	1,307.10	2020/4/17	2023/4/15	未履行完毕

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日期	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚泰集团铁岭水泥有限公司	1,323.15	2020/4/17	2023/7/15	未履行完毕
亚泰集团铁岭水泥有限公司	1,339.79	2020/4/17	2023/10/15	未履行完毕
亚泰集团铁岭水泥有限公司	1,357.43	2020/4/17	2024/1/15	未履行完毕
亚泰集团铁岭水泥有限公司	1,375.10	2020/4/17	2024/4/17	未履行完毕
三亚兰海亚龙北部湾区开发有限公司	500.00	2022/12/20	2023/12/20	未履行完毕
江苏威凯尔医药科技有限公司	6,000.00	2019/10/25	2024/7/28	未履行完毕
合计	1,047,195.24			

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	21,788,843.01	22,704,000.00

4. 其他关联交易

截止2022年12月31日公司及子公司在吉林银行股份有限公司贷款余额3,872,000,000.00元, 2022年度贷款利息支出金额221,274,636.83元; 截止2022年12月31日公司及子公司在吉林银行股份有限公司存款余额为31,744,292.95元, 2022年度存款利息收入金额269,008.25元; 截止2022年12月31日公司及子公司在吉林银行股份有限公司开具银行承兑汇票金额1,160,000,000.00元, 承兑汇票贴现金额599,999,999.00元, 2022年度支付商票保贴手续费36,168,013.91元。

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应收账款	靖宇亚泰泉润建材有限公司		232,214.94
应收账款	长春市轨道交通预制构件有限责任公司	71,793,772.68	45,527,624.96
预付账款	辽宁矿渣微粉有限责任公司	944,330.35	1,004,534.12
其他应收款	辽宁矿渣微粉有限责任公司	10,415,772.75	10,403,382.99
其他应收款	江苏威凯尔医药科技有限公司		48,657,156.60
其他应收款	辽宁云鼎水泥集团股份有限公司		389,516.72
应付账款	铁岭县新岗采石有限责任公司	4,390,151.51	1,677,605.34
应付账款	辽宁矿渣微粉有限责任公司	42,878.52	
合同负债	辽宁云鼎水泥集团股份有限公司		88,495.58

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
合同负债	辽宁矿渣微粉有限责任公司	1,608.50	1,608.50
合同负债	靖宇亚泰泉润建材有限公司	880,738.56	795,463.56
合同负债	海林亚泰三艺新型建材有限公司	6,796.83	22.50
合同负债	齐齐哈尔鸿宜建材有限公司	25,306.91	615,143.13
合同负债	大庆聚谊建材有限公司	1,172,127.35	329,181.49
合同负债	黑龙江北疆集团克山县永鑫水泥有限公司	1,741,523.30	
其他应付款	北京预制建筑工程研究院有限公司	10,000.00	
其他应付款	铁岭县新岗采石有限责任公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	靖宇亚泰泉润建材有限公司	4,050,000.00	
其他应付款	江苏威凯尔医药科技有限公司	39.66	39.66

十、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

1. 截至 2022 年 12 月 31 日公司之子公司为商品房承购人向银行按揭贷款提供阶段性担保情况

子公司名称	项目	是否签订阶段性担保协议	合作银行	期末担保余额 (万元)
吉林亚泰房地产开发有限公司	桂花苑	是	中国工商银行二道支行	444.03
吉林亚泰房地产开发有限公司	桂花苑	是	中国银行长春南关支行	26.07
长春市政建设（集团）房地产开发有限公司	亚泰梧桐公馆	是	中国工商银行二道支行	246.20
吉林市中圣房地产开发有限公司	淞山湖	是	中国光大银行江南支行	7,511.04
蓬莱亚泰兰海投资置业有限公司	亚泰兰海公馆	否	中国工商银行蓬莱支行	20.20
松原亚泰房地产开发有限公司	澜熙郡	是	中国工商银行股份有限公司前郭县支行	588.00
松原亚泰房地产开发有限公司	澜熙郡	是	中国建设银行股份有限公司松原分行	826.00
松原亚泰房地产开发有限公司	澜熙郡	是	中国农业银行股份有限公司松原分行	1,238.00
松原亚泰房地产开发有限公司	澜熙郡	是	中国邮政储蓄银行股份有限公司吉林省松原市分行	1,773.75
松原亚泰房地产开发有限公司	澜熙郡	是	中国银行股份有限公司松原分行	4,188.40
长春亚泰金安房地产开发有限公司	亚泰山语湖	是	吉林银行东盛支行	13,747.59
长春亚泰金安房地产开发有限公司	亚泰华府	是	吉林银行东盛支行	9,945.30
			合计	40,554.58

2. 关于避免同业竞争的承诺

2012 年 4 月，公司签署了《关于避免同业竞争的说明和承诺》，具体承诺内容如下：

(1) 本公司保证不经营与东北证券股份有限公司（以下简称东北证券）相同的业务；亦不间接经营、参与投资与东北证券业务有竞争或可能有竞争的企业；保证不利用股东地位损害东北证券及其它股东的正当权益；

(2) 本公司全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司亦遵守上述承诺，本公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。

(3) 本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿东北证券由于本公司或附属公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司同意将所得收益返还东北证券。

(4) 本承诺自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券股东的整个期间持续有效。

承诺期限：本公司作为东北证券股东的整个期间。

3. 关于减少及规范关联交易的承诺

2012 年 4 月，公司签署了《关于减少及规范关联交易的承诺》，具体承诺内容如下：

(1) 本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所所有上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

(3) 本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；

(4) 本公司全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司亦遵守上述承诺，公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。

承诺期限：长期有效

4. 关于避免占用资金的承诺

2012 年 4 月，公司签署了《关于避免占用资金的承诺函》，具体承诺内容如下：

在本公司作为东北证券的股东期间，本公司及关联方将不发生占用东北证券资金行为，包括但不限于如下行为：

(1) 本公司及其他关联方不得要求东北证券垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；

(2) 本公司及关联方不会要求且不会促使东北证券通过下列方式将资金直接或间接地提供给

本公司及关联方使用：

- ①有偿或无偿地拆借资金给本公司及关联方使用；
- ②通过银行或非银行金融机构向本公司及关联方提供委托贷款；
- ③委托本公司及关联方进行投资活动；
- ④为本公司及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- ⑤代本公司及关联方偿还债务。

本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券股东或关联方的整个期间持续有效。

承诺期限：本公司作为东北证券股东或关联方的整个期间

5. 子公司长春亚泰金安房地产开发有限公司（以下简称长春金安公司）土地出让金延迟缴纳事宜

公司之子公司长春金安公司于 2021 年 6 月 18 日与长春市规划和自然资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》编号 2021-018（净），出让价款为人民币 1,752,682,666.00 元。其中宗地的定金为人民币 350,536,534.00 元，定金抵作土地出让价款。合同中规定，长春市规划和自然资源局于 2021 年 6 月 18 日前交付土地，长春金安公司可分期支付土地出让价款。第一期，需在 2021 年 7 月 18 日之前支付 876,341,333.00 元；第二期需在 2021 年 12 月 18 日之前支付 876,341,333.00 元。双方于 2022 年 1 月 27 日签订《国有建设用地使用权出让合同（合同补充条款）》，变更为第一期需在 2021 年 7 月 18 日之前支付 350,536,534.00 元，第二期需在 2022 年 6 月 18 日之前支付 1,402,146,132.00 元，同时变更土地交付方为长春净月高新区管委会。

长春金安公司于 2021 年 6 月 15 日支付 350,536,534.00 元，于 2021 年 9 月 22 日支付 30,000,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，长春金安公司尚未支付剩余出让价款 1,372,146,132.00 元。2022 年 10 月 1 日前该出让地块尚未具备交付条件。长春市规划和自然资源局、长春金安公司、长春净月高新技术产业开发区管理委员会签署仲裁协议书，就上述土地出让金纠纷一事达成仲裁协议，约定：三方自愿将上述土地使用权出让合同纠纷提交长春市仲裁委员会仲裁，仲裁裁决对协议各方均具有约束力。

2023 年 4 月 23 日，经长春仲裁委员会仲裁（长仲裁字[2023]第 0265 号）确认长春金安公司根据《国有建设用地使用权出让合同》及合同补充条款享有先履行抗辩权，2023 年 10 月 1 日前未缴纳第二期国有建设用地使用权出让金不构成违约行为，不承担利息和违约金等违约责任。

6. 子公司吉林亚泰莲花山房地产开发有限公司（以下简称莲花山地产）土地出让金延期缴纳事宜

子公司莲花山地产于 2021 年 4 月 15 日与长春市规划和自然资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》编号 2021-002（莲），出让价款为人民币 225,221,145.00 元。其中宗地的定金为人民币 45,044,229.00 元，定金抵作土地出让价款。合同中规定莲花山地产可分期支付土地出让价款。第一期，需在 2021 年 5 月 14 日之前支付 112,610,573.00 元；第二期需在 2021 年 10 月 14 日之前支付 112,610,572.00 元。双方于 2022 年 1 月 25 日签订《国有建设用地使用权出让合同（合同补充条款）》，变更为第二期需在 2022 年 4 月 14 日之前支付 112,610,572.00 元。莲花山地产于 2021 年 4 月 9 日支付 45,044,229.00 元，于 2021 年 5 月 14 日支付 67,566,344.00 元。

由于出让地块至今未达到交付条件，截至 2022 年 12 月 31 日，莲花山地产尚未支付剩余出让价款 112,610,572.00 元。

2023 年 4 月 23 日，莲花山地产取得仲裁裁决书（长仲裁字[2023]第 0266 号），确认莲花山地产根据《国有建设用地使用权出让合同》《国有建设用地使用权出让合同（合同补充条款）》，在未交付案涉地块和交付符合合同约定条件的案涉地块后的一年合理期间，逾期未缴纳第二期国有建设用地使用权出让金不构成违约行为，不承担利息和违约金等违约责任。

7. 经营租赁承诺

截至 2022 年 12 月 31 日公司重大经营租赁的剩余租赁期及经营租赁额如下：

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内	97,336,990.51
1-2 年	93,576,277.27
2-3 年	90,787,160.24
3 年以上	435,756,251.77
合计	717,456,679.79

截至本财务报告签发日（2023 年 4 月 27 日），除上述事项外，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

(二)或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，公司存在下列涉案金额超过 1,000.00 万元大额未决诉讼事项：

(1) 吉林亚泰集团水泥销售有限公司诉镇赉县天利水泥有限公司欠款纠纷案件

原告：吉林亚泰集团水泥销售有限公司

被告：镇赉县天利水泥有限公司

①诉讼金额：1,450.49 万元

②诉讼原因：双方签订合同后开始进行水泥买卖交易，我方按照合同约定供货后，对方没有按

照约定支付货款。

③判决结果：2016 年 12 月 29 日收到法院判决书，判令镇赉县天利水泥有限公司于判决生效后立即支付货款 1,450.49 万元，并从 2015 年 11 月 30 日按照年利率 24% 支付违约金至实际给付之日止，案件受理费 13.01 万元、保全费 0.50 万元由镇赉县天利水泥有限公司承担。

④截至 2023 年 4 月 27 日，已收到款项 2,864,887.00 元。

(2) 亚泰集团安达水泥有限公司诉黑龙江广瑞晟混凝土制造有限公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团安达水泥有限公司

被告：黑龙江广瑞晟混凝土制造有限公司

①诉讼金额：1,356.13 万元

②诉讼原因：2013-2014 年双方签订合同后开始进行水泥买卖交易，我方按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付货款。

③判决结果：黑龙江广瑞晟混凝土制造有限公司自判决生效之日立即给付货款 13,561,285.99 元及利息（以 13,561,285.99 元为基数自 2016 年 1 月 1 日起至 2019 年 8 月 19 日，按照中国人民银行同期同类贷款利率上浮 50% 计算，自 2019 年 8 月 20 日起至实际给付之日止，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率上浮 50% 计算）。案件受理费 177,362 元，由黑龙江广瑞晟混凝土制造有限公司承担 117,059 元，亚泰集团安达水泥有限公司承担 60,303 元。

④截至 2023 年 4 月 27 日，尚未收到回款。

(3) 吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司销售分公司诉调兵山市中瀚物资经销有限公司、铁岭金誉房地产开发有限公司、调兵山市中霖石业有限责任公司欠款纠纷案件

原告：吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司销售分公司

被告：调兵山市中瀚物资经销有限公司、铁岭金誉房地产开发有限公司、调兵山市中霖石业有限责任公司

①诉讼金额：3,083.77 万元

②诉讼原因：被告调兵山市中瀚物资经销有限公司（下称调兵山中瀚公司）2015 年与原告签订《水泥（熟料）买卖合同》，向原告购买水泥、熟料，欠原告货款 30,837,737.05 元。未偿还原告欠款，2017 年 8 月 16 日，被告调兵山中瀚公司、被告铁岭金誉房地产开发有限公司（下称铁岭金誉公司）、被告调兵山市中霖石业有限责任公司（下称调兵山中霖公司）和原告签订《抹账协议》，被告铁岭金誉公司、被告调兵山中霖公司以其享有的檀香湾小区 C06 号楼共 96 户房屋抵顶被告调兵山中瀚公司欠原告 30,837,737.05 元，协议对房屋权属和交付事宜做了明确约定，同时约定三方保证抹账房屋不存在产权纠纷、抵押、查封等权利瑕疵，如有纠纷，由三方负责赔偿原告损失，任一方违反协议约定，须向原告支付总金额 10% 的违约金。

《抹账协议》签订后，虽经原告多次催促，被告铁岭金誉公司、被告调兵山中霖公司至今未按照协议约定开工建设并向原告交付抵账房屋，给原告造成巨大损失，原告为维护自身合法权益，依

据法律相关规定诉至法院，请求法院支持原告的诉讼请求。

③判决结果：2023 年 3 月 10 日，沈阳市沈北新区人民法院下发（2022）辽 0113 民初 8217 号民事判决书，判决如下：被告调兵山市中瀚物资经销有限公司于判决生效之日起三十日内给付原告吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司销售分公司货款人民币 3,083.77 万元；被告铁岭金誉房地产开发有限公司、调兵山市中霖石业有限责任公司在人民币 3,083.77 万元限额内对被告调兵山市中瀚物资经销有限公司给付原告吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司销售分公司货款承担连带责任；被告调兵山市中瀚物资经销有限公司、铁岭金誉房地产开发有限公司、调兵山市中霖石业有限责任公司于本判决发生法律效力之日起三十日内共同给付原告吉林亚泰集团（辽宁）建材有限公司销售分公司违约金人民币 308.38 万元；如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

④案件进展：二审已判决，2023 年 3 月 23 日铁岭金誉房地产开发有限公司向沈阳市中级人民法院提起上诉。

（4）亚泰集团沈阳预拌混凝土有限公司诉沈阳利源轨道交通装备有限公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团沈阳预拌混凝土有限公司

被告：沈阳利源轨道交通装备有限公司

①诉讼金额：1,529.06 万元

②诉讼原因：2015 年 6 月 29 日，双方签订合同后开始进行商品混凝土买卖交易，我方按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付货款。

③判决结果：根据沈阳市沈北新区人民法院（2018）辽 0113 民初 4206 号民事判决书，判决沈阳利源轨道交通装备有限公司支付企业货款 14,320,070.19 元，并以此为基础按照银行同期贷款利率支付自 2018 年 6 月 4 日起至实际支付止的违约金。案件受理费共 141,066.00 元，沈阳利源轨道交通装备有限公司承担 107,720.00 元并承担保全费 5,000.00 元。

④截至 2023 年 4 月 27 日，已收到回款 59.59 万元。

2019 年 11 月，沈阳利源轨道交通装备有限公司被沈阳市中级人民法院裁定进入破产重整程序。截至 2023 年 4 月 27 日，沈阳利源轨道交通装备有限公司破产重整仍在进行中。

（5）亚泰集团沈阳建材有限公司诉沈阳海外建设集团有限公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团沈阳建材有限公司

被告：沈阳海外建设集团有限公司

①诉讼金额：2,211 万元

②诉讼原因：2019 年 9 月 30 日，双方签订合同后开始进行商品混凝土买卖交易，我方按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付货款。

③判决结果 2022 年 1 月 18 日，公司收到沈阳市沈北新区人民法院（2021）辽 0113 民初 11435 号民事判决书，判令被告沈阳海外建设集团有限公司向原告亚泰集团沈阳建材有限公司支付货款

22,700,290.00 元，违约金自 2021 年 11 月 3 日起至实际付清之日止，按日万分之五计算。原告亚泰集团沈阳建材有限公司已预交案件受理费 155,301.00 元、保全费 5,000.00 元予以退还。

④截至 2023 年 4 月 27 日，已收到回款 10,000,000.00 元。

(6) 亚泰集团沈阳建材有限公司诉大连常瑞集团有限公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团沈阳建材有限公司

被告：大连常瑞集团有限公司

①诉讼金额：2,556.6 万元

②诉讼原因：双方签订合同后开始进行商品混凝土买卖交易，我方按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付货款。

③判决结果：2022 年 11 月 25 日，公司收到大连经济经济开发区人民法院（2022）辽 0291 民初 3169 号民事判决书，判决被告大连常瑞集团有限公司给付原告亚泰集团沈阳建材有限公司货款 19,652,781.50 元及逾期付款违约金（以 7,944,572.00 元为基数，自 2021 年 11 月 14 日起至 2021 年 12 月 6 日，以 7,925,178.50 元为基数，自 2021 年 12 月 7 日起算至 7,925,178.50 元全部给付完毕之日止，均按 2021 年 11 月 14 日时全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率上浮 50%计算）。

④案件进展：一审已判决，2023 年 3 月 3 日大连常瑞集团有限公司向辽宁省大连市中级人民法院提起上诉。

(7) 亚泰集团沈阳预拌混凝土有限公司诉沈阳北方建设股份有限公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团沈阳预拌混凝土有限公司

被告：沈阳北方建设股份有限公司

①诉讼金额：1,395.96 万元

②诉讼原因：双方签订合同后开始进行商品混凝土买卖交易，我方按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付货款。

③判决结果：2022 年 8 月 30 日，收到沈阳市沈北新区人民法院（2022）辽 0113 号民初 2663 号民事判决书，判决被告沈阳北方建设股份有限公司支付货款 13,959,625.00 元及违约金（以 13,959,625.00 元为基数，自 2022 年 3 月 10 日起至实际给付之日止，按全国银行间同行拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率 4 倍计算）。案件受理费 116,300.00 元、财产保全费 5,000.00 元予以退还。

④截至 2023 年 4 月 27 日，已收到回款 400 万。

(8) 深圳科谷金泰投资发展有限公司诉深圳市瑞宝正昇投资有限公司、林伟坪、深圳市正理发展企业（有限合伙）、深圳科谷集团有限公司、深圳市展园谷投资发展有限公司、深圳市康健美进出口有限公司欠款纠纷案件

原告：深圳科谷金泰投资发展有限公司

被告：深圳市瑞宝正昇投资有限公司、林伟坪、深圳市正理发展企业（有限合伙）、深圳科谷集团有限公司、深圳市展源谷投资发展有限公司、深圳市康健美进出口有限公司

①诉讼金额：4,039.35 万元

②诉讼原因：深圳科谷金泰投资发展有限公司与深圳科谷金泰投资发展有限公司发生债务纠纷，原告诉至深圳市龙岗区人民法院，要求被告偿还欠款。

③判决结果：2021 年 9 月 18 日，收到深圳市龙岗区人民法院（2021）粤 0307 民初 15066 号民事判决书，判决被告深圳市瑞宝正昇投资有限公司于本判决生效之日起十日内向一次性偿付原告深圳科谷金泰投资发展有限公司借款本金 4,000 万元及利息（以 3,000 万元为本金，自 2020 年 11 月 14 日起按中国人民银行同期贷款基准利率计算至本金付清之日止；以 1,000 万元为本金，自 2020 年 12 月 19 日起按中国人民银行同期贷款基准利率计算至本金付清之日止）。案件受理费 243,767.41 元（原告已预交），由被告深圳市瑞宝正昇投资有限公司承担 200,000.00 元。原告预交的案件受理费，在本判决生效后，本院予以退还 200,000.00 元；被告深圳市瑞宝正昇投资有限公司应于本判决生效之日起七日内，向本院缴纳案件受理费 200,000.00 元。

④截至 2023 年 4 月 27 日，深圳市瑞宝正昇投资有限公司向深圳市中级人民法院上诉，案件处于二审审理过程中。

（9）亚泰集团哈尔滨建材有限公司诉黑龙江朝晖建筑工程有限公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团哈尔滨建材有限公司

被告：黑龙江朝晖建筑工程有限公司

①诉讼金额：1,479.54 万元

②诉讼原因：双方签订合同后开始进行商混买卖交易，我方按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付货款。

③判决结果：2022 年 6 月 18 日，收到黑龙江省哈尔滨市松北区人民法院（2022）黑 0109 民初 1806 号民事判决书，判决黑龙江朝晖建筑工程有限公司于判决生效之日起十日给付货款 5,879,165.32 元及违约金（以 5,879,165.32 元为基数，自 2021 年 8 月 5 日起至实际给付之日止按日 0.4‰标准计算）和未到期货款 8,916,270.03 元，案件受理费 57,062.00 元、保全费 5,000.00 元，共计 62,062.00 元。由亚泰集团哈尔滨建材有限公司负担 1,776.00 元，黑龙江朝晖建筑工程有限公司负担 60,286.00 元。

④截至 2023 年 4 月 27 日，案件处于执行过程中，尚未收到回款。

（10）亚泰集团长春建材有限公司诉吉林省阳光建设集团有限公司、长春市大昌兴盛经贸有限公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团长春建材有限公司

被告：吉林省阳光建设集团有限公司、长春市大昌兴盛经贸有限公司

①诉讼金额：1,507.05 万元

②诉讼原因：双方签订合同后开始进行商混买卖交易，我方按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付货款。

③判决结果：尚未收到生效判决。

④截至 2023 年 4 月 27 日，案件处于审理过程中。

(11) 中商企业集团公司诉吉林亚泰饭店有限公司借款合同纠纷

原告：中商企业集团公司

被告：吉林亚泰饭店有限公司

①诉讼金额：1,833.29 万元

②诉讼原因：2022 年 7 月 28 日，原告中商企业集团公司诉称其按照国家文件要求代行出资人职能，要求吉林亚泰饭店有限公司返还中央级“基本建设经营性基金”国家资本金本息余额 9,266,721.81 元、中央级“拨改贷”国家资本金本息余额 4,536,535.26 元，以及上述两项利息 4,529,680.62 元。

③判决结果：尚未取得生效判决。

④截至 2023 年 4 月 27 日，处于一审审理过程中。

(12) 长春力宇商贸有限公司诉吉林亚泰集团物资贸易有限公司合同纠纷

原告：长春力宇商贸有限公司

被告：吉林亚泰集团物资贸易有限公司

①诉讼金额：1,552.7 万元

②诉讼原因：长春禹隆能源有限公司与物贸公司在 2019 年 10 月 1 日、2019 年 12 月签订了煤炭购销合同，尚欠原告煤炭款 15,527,514.38 元。长春禹隆能源有限公司已向工商部门申请注销，公司注销前已将其全部债权债务转让给长春力宇商贸有限公司，长春力宇商贸有限公司起诉要求物贸公司支付剩余煤炭款。

③判决结果：根据长春市二道区人民法院民事调解书（2022）吉 0105 民初 1856 号，双方达成如下协议，吉林亚泰集团物资贸易有限公司欠长春力宇商贸有限公司货款本金 15,027,514.38 元及利息 200,000.00 元，吉林亚泰集团物资贸易有限公司于本调解书生效之日起十日内支付现金 3,000,000.00 元及诉讼费、保全费 65,412.00 元（不包含于本息内），剩余欠款以现金或银行承兑方式支付，所欠款项分别于 2022 年 11 月 15 日前偿还 3,000,000.00 元；2023 年 2 月 15 日前偿还 3,000,000.00 元；2023 年 5 月 15 日前偿还 3,000,000.00 元；2023 年 8 月 15 日前偿还 3,227,514.38 元。如吉林亚泰集团物资贸易有限公司未按上述约定如期足额支付欠款，则剩余欠款按尚欠本金自 2020 年 11 月 16 日起计算至欠款全部付清之日止，按照一年期 LPR 计算利息（扣除前期已支付的利息 200,000.00 元）。案件受理费 60,411.81 元，保全费 5,000.00 元，由吉林亚泰集团物资贸易有限公司负担。

④截至 2023 年 4 月 27 日，已支付 5,200,000.00 元。

(13) 吉林云天化农业发展有限公司诉吉林亚泰集团物资贸易有限公司买卖合同纠纷

原告：吉林云天化农业发展有限公司

被告：吉林亚泰集团物资贸易有限公司

①诉讼金额：2,792.68 万元

②诉讼原因：云天化公司诉称，2021 年 9 月 1 日双方签订《煤炭购销合同》，合同履行过程中物贸公司尚欠云天化公司 27,926,802.80 元。云天化公司起诉要求物贸公司支付剩余煤炭款。

③判决结果：根据长春市二道区人民法院（2022）吉 0105 民初 2218 号出具的民事判决书，判决被告吉林亚泰集团物资贸易有限公司支付货款 24,926,802.80 元及违约金（以 24,926,802.80 元为基数，自 2022 年 5 月 23 日起至实际给付完毕止，按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的四倍计算）。案件受理费由吉林亚泰集团物资贸易有限公司负担。

④案件进展：2022 年 9 月 27 日，吉林亚泰集团物资贸易有限公司向长春市中级人民法院上诉。截至 2023 年 4 月 27 日，案件处于二审审理过程中。

(14) 亚泰集团哈尔滨建材有限公司诉黑龙江省建工集团有限责任公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团哈尔滨建材有限公司

被告：黑龙江省建工集团有限责任公司

①诉讼金额：1,695.13 万元

②诉讼原因：双方签订合同后开始进行混凝土买卖交易，亚泰集团哈尔滨建材有限公司按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付货款，亚泰集团哈尔滨建材有限公司向哈尔滨仲裁委员会提起仲裁，要求判令黑龙江省建工集团有限责任公司偿还欠款及利息。

③判决结果：2023 年 1 月 16 日，根据[2022]哈仲调字第 0955 号哈尔滨仲裁委员会民事调解书，双方达成协议，黑龙江省建工集团有限责任公司应于 2023 年 12 月 20 日前支付哈尔滨建材货款、逾期利息、仲裁费及保全费 16,951,305.98 元。

④截至 2023 年 4 月 27 日，已收到回款 660 万元。

(15) 亚泰集团沈阳建材有限公司诉新星宇建设工程集团有限公司欠款纠纷案件

原告：亚泰集团沈阳建材有限公司

被告：新星宇建设工程集团有限公司

①诉讼金额：1,052.19 万元

②诉讼原因：双方签订合同后开始进行混凝土买卖交易，亚泰集团沈阳建材有限公司按照合同约定供货后，对方没有按照约定支付全部货款，亚泰集团沈阳建材有限公司向吉林省长春市绿园区人民法院提起诉讼，要求判令新星宇建设工程集团有限公司偿还欠款。

③判决结果：2023 年 2 月 27 日，根据（2023）吉 0106 民初 691 号吉林省长春市绿园区人民法院民事判决书，新星宇建设工程集团有限公司应支付沈阳建材货款 10,478,801.50 元及泵管和卡子款 43,058.51 元。

④截至 2023 年 4 月 27 日，尚未收到回款。

截至本财务报告签发日（2023 年 4 月 27 日），除上述担保及未决诉讼事项外，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项：

1. 股东大会审议通过的为子公司融资提供担保事项

2023 年 2 月 17 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了公司董事会提交的为如下子公司提供借款担保的议案：

序号	议案名称	金额（万元）	董事会	
			序号	日期
1	关于吉林亚泰超市有限公司为吉林亚泰建筑工程有限公司、吉林亚泰恒大装饰工程有限公司在长春农村商业银行股份有限公司申请的流动资金借款提供担保的议案	7,000.00	2022 年第十一次临时董事会	2022 年 12 月 30 日
2	关于继续为吉林亚泰水泥有限公司、吉林亚泰明城水泥有限公司在吉林公主岭农村商业银行股份有限公司申请的流动资金借款提供担保的议案	14,130.00		
3	关于继续为亚泰集团图们水泥有限公司、吉林龙鑫药业有限公司、吉林省东北亚药业股份有限公司在延边农村商业银行股份有限公司申请的流动资金借款提供担保的议案	14,700.00		
4	关于继续为吉林亚泰水泥有限公司在吉林双阳农村商业银行股份有限公司申请的银行承兑汇票授信提供担保的议案	12,000.00		
5	关于继续为吉林亚泰明城水泥有限公司、吉林亚泰龙潭水泥有限公司在吉林环城农村商业银行股份有限公司申请的综合授信提供担保的议案	不超过 12,400.00		
6	关于继续将公司持有的亚泰建材集团有限公司股权为公司在中国银行股份有限公司申请的综合授信提供担保的议案	32,000.00	2023 年第一次临时董事会	2023 年 1 月 19 日
7	关于为吉林亚泰制药股份有限公司在吉林银行股份有限公司申请的固定资产借款提供担保的议案	15,000.00		
8	关于继续为吉林省东北亚药业股份有限公司在中国光大银行股份有限公司申请的综合授信提供担保的议案	5,000.00		
9	关于继续为吉林亚泰富苑购物中心有限公司、吉林亚泰超市有限公司、吉林亚泰饭店有限公司在长春双阳吉银村镇银行股份有限公司申请的综合授信提供担保的	1,750.00		

序号	议案名称	金额（万元）	董事会	
			序号	日期
	议案			
10	关于继续为吉林亚泰水泥有限公司在长春农村商业银行股份有限公司申请的流动资金借款提供担保的议案	30,000.00	2023 年第二次临时董事会	2023 年 2 月 2 日
	合计	143,980.00		

2. 董事会通过的公司融资议案

(1) 2023 年 1 月 19 日，公司 2023 年第一次临时董事会审议通过了关于公司申请融资的议案。

鉴于公司部分综合授信及流动资金借款即将到期，同意公司继续向中国银行股份有限公司吉林省分行申请综合授信 3.2 亿元，期限 1 年，并以公司持有的亚泰建材集团有限公司 6 亿元股权提供质押担保；同意公司继续在中国建设银行股份有限公司长春二道支行申请流动资金借款 2.9 亿元，期限不超过 2 年（含 2 年）。

(2) 2023 年 2 月 2 日，公司 2022 年第二次临时董事会审议通过了关于公司申请融资的议案。

鉴于公司部分综合授信及流动资金借款即将到期，同意公司继续在渤海银行股份有限公司长春分行申请流动资金借款 7 亿元，期限 1 年，同意亚泰医药集团有限公司继续以持有的吉林亚泰永安堂药业有限公司 92.85% 股权、吉林亚泰水泥有限公司以持有的吉林亚泰明城水泥有限公司 56.14% 股权提供质押担保，同意吉林亚泰水泥有限公司提供连带责任保证；同意公司在渤海国际信托股份有限公司申请信托借款 10 亿元，期限 1 年，并由吉林亚泰房地产开发有限公司提供连带责任保证。

(3) 2023 年 4 月 5 日，公司 2023 年第三次临时董事会审议并通过了关于为公司及所属子公司融资提供担保的议案。

根据公司所属子公司经营需要，同意继续为亚泰集团通化水泥股份有限公司在中国建设银行股份有限公司通化分行申请的流动资金借款 7,500 万元提供连带责任保证；同意为吉林亚泰制药股份有限公司向吉林银行股份有限公司长春东盛支行申请的固定资产借款 1.5 亿元（期限 3 年）提供连带责任保证，以公司持有吉林亚泰制药股份有限公司 61.36% 股权提供质押担保，并以海南五指山旅业控股有限公司名下土地提供抵押担保；同意继续为吉林亚泰集团水泥销售有限公司在吉林银行股份有限公司长春东盛支行申请的综合授信 6.6 亿元提供连带责任保证；同意继续为亚泰建材集团有限公司在吉林银行股份有限公司长春东盛支行申请的综合授信 3 亿元提供连带责任保证，以公司持有的吉林亚泰集团物资贸易有限公司 6,000 万元股权质押担保，以吉林亚泰房地产开发有限公司位于长春市南关区重庆路 618 号的土地及房屋产权提供顺位抵押，并由吉林亚泰水泥有限公司、亚泰

医药集团有限公司提供连带责任保证；同意继续由公司、亚泰医药集团有限公司、吉林亚泰水泥有限公司为亚泰集团伊通水泥有限公司在吉林银行股份有限公司长春东盛支行申请的综合授信 2 亿元提供连带责任保证，以公司持有的吉林亚泰集团物资贸易有限公司 4,000 万元股权质押担保，以吉林亚泰房地产开发有限公司位于长春市南关区重庆路 618 号的土地及房屋产权提供顺位抵押；同意为吉林亚泰水泥有限公司在吉林银行股份有限公司长春东盛支行申请的银行承兑汇票授信 1 亿元提供连带责任保证；同意继续为吉林大药房药业股份有限公司在吉林银行股份有限公司长春东盛支行申请的综合授信 3 亿元提供连带责任保证；同意亚泰建材集团有限公司为吉林亚泰润德建设有限公司在吉林银行股份有限公司长春东盛支行申请的综合授信额度 4,000 万元提供连带责任保证；同意为天津亚泰兰海投资有限公司在中国农业银行股份有限公司天津武清支行和渤海银行股份有限公司天津分行申请的银团借款 3,680 万元（其中在中国农业银行股份有限公司天津武清支行借款 2,664 万元、在渤海银行股份有限公司天津分行借款 1,016 万元）提供连带责任保证；同意为五指山亚泰雨林酒店有限公司在三亚农村商业银行股份有限公司阳光支行申请的借款 500 万元提供连带责任保证。

(4) 2023 年 4 月 22 日，公司 2023 年第四次临时董事会审议并通过了关于为公司及所属子公司融资提供担保的议案。

根据公司所属子公司经营需要，同意为鸡西亚泰选煤有限公司在黑龙江鸡西农村商业银行股份有限公司城子河支行申请的流动资金借款 2,000 万元提供连带责任保证；同意继续为吉林亚泰水泥有限公司、吉林大药房药业股份有限公司分别在上海浦东发展银行股份有限公司长春分行申请的敞口授信 2.5 亿元、1.26 亿元提供连带责任保证，并继续以公司持有的东北证券股份有限公司 3,719 万股股权、吉林大药房药业股份有限公司 2,400 万股股权提供质押担保；同意为吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司在长春发展农商银行股份有限公司申请的借款 5,000 万元提供连带责任保证，并以吉林亚泰超市有限公司名下的综合楼和营业楼、长春龙达宾馆有限公司营业楼以及北京亚泰饭店有限公司办公楼和土地提供抵押担保。

上述担保尚需提交股东大会审议。

3. 关于筹划资产出售暨关联交易的进展情况

2022 年 7 月 26 日，公司与长春市城市发展投资控股（集团）有限公司（以下简称“长发集团”）签署了《意向协议》，拟将持有的东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）不超过 30% 股份出售给长发集团。

2023 年 2 月 7 日，公司收到东北证券《关于东北证券收到中国证监会立案告知书暨对亚泰集团转让公司股份事项影响的告知函》。根据中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第六条规定，“具有下列情形之一的，上市公司大股东不得减持股份：（一）上市公司或者大

股东因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；.....”，本次交易属于上述规定的“减持股份”范畴，在上述规定期间，公司不得转让东北证券股份。

上述进展情况已于 2023 年 2 月 9 日公告，公司持续跟踪该事项进展。

4. 2023 年 4 月 21 日，公司与 Jackdaw Capital Ltd 签署了《战略合作框架协议》。Jackdaw Capital Ltd 是一家集风险投资、债券基金发行、上市保荐及辅导、家庭传承、财务顾问等为主营业务的全方位投资银行，注册地点为英国。为充分发挥双方的优势和特色，实现互利共赢，双方拟以现有产业为基础，开展上下游产业的深度合作，实现产业链延伸，合作内容为公司产业链中的医药产业、整体集团财务资金运营等多方位合作。

(二)利润分配情况：

2023 年 4 月 27 日，公司第十二届第十次董事会会议审议通过了公司 2022 年度利润分配方案。公司 2022 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

此事项尚需提交公司股东大会审议。

(三)销售退回：无。

(四)短期借款资产负债表日后偿还情况

截止 2022 年 12 月 31 日借款余额中，包含子公司吉林亚泰明城水泥有限公司的到期日为 2022 年 7 月 31 日的 50,000.00 万元借款、子公司吉林亚泰水泥有限公司的到期日为 2022 年 7 月 31 日的 30,000.00 万元借款、子公司吉林亚泰饭店有限公司的到期日为 2022 年 3 月 25 日的 548.09 万元借款等已逾期借款 80,548.09 万元。截至 2023 年 4 月 19 日，上述逾期借款已全部偿还完毕。

(五)资产负债表日后偿付的欠薪和欠税情况

截至本财务报告签发日（2023 年 4 月 27 日），公司已全部偿付属于欠付性质的工资，部分偿付按照相关规定缓缴的养老保险、住房公积金等款项和欠付的税款。

(六)其他资产负债表日后事项说明：

其他资产负债表日后事项如附注“十、承诺及或有事项（二）”所述。

截至本财务报告签发日（2023 年 4 月 27 日），除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一)前期会计差错更正：无。

(二) **债务重组**：本年无重大债务重组事项。

(三) **资产置换**：无。

(四) **终止经营**：无。

(五) 报告期内重要已决诉讼案件

上海瀛铭建筑工程有限公司诉吉林亚泰建筑工程有限公司、公主岭市宜家房地产开发有限公司工程款纠纷案件

原告：上海瀛铭建筑工程有限公司

被告：吉林亚泰建筑工程有限公司、公主岭市宜家房地产开发有限公司

① **诉讼金额**：2,047.03 万元

② **诉讼原因**：因吉林亚泰建筑工程有限公司将承包的公主岭市宜家房地产开发有限公司工程项目部分转包给上海瀛铭建筑工程有限公司，在工程完工后与建设单位公主岭市宜家房地产开发有限公司完成结算，因部分工程款通过抹账、房产抵账等方式支付，上海瀛铭建筑工程有限公司对应付工程款金额提出异议，并提起诉讼，争议本金款 9,671,202.82 元，利息 10,799,139.99 元。

③ **判决结果**：2021 年 9 月，长春市人民法院做出判决，判决驳回原告的起诉。原告不服裁定，提起上诉。吉林省高级人民法院于 2022 年 1 月 24 日做出终审裁定，驳回上诉，维持原裁定。

(六) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1. 2022 年 6 月 22 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了第十二届第七次董事会提交的 2021 年度利润分配的方案，公司 2021 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2. 长春经济技术开发区土地收购储备中心收购公司之全资子公司——吉林亚泰生物药业股份有限公司坐落于长春经济技术开发区仙台大街 26 号的国有土地使用权及其地上（下）建（构）筑物、附着物、附属设施事项已执行完毕。

经 2020 年 12 月 28 日召开的吉林亚泰（集团）股份有限公司 2020 年第十九次临时董事会审议批准，2020 年 12 月 28 日，长春经济技术开发区土地收购储备中心经长春经济技术开发区管委会批准，与本公司签署了《长春经济技术开发区不动产权收储补偿合同》（以下简称《补偿合同》），2022 年 6 月 22 日与本公司签订《长春经济开发区不动产权收储补偿合同补充协议》（以下简称《补充协议》）。根据上述《补偿合同》及《补充协议》的约定，长春经济技术开发区土地收购储备中心收购本公司坐落于长春经济技术开发区仙台大街 26 号的国有土地使用权及其地上（下）建（构）筑物、附着物、附属设施，收购宗地面积 62,743 平方米，收购补偿价款总计 249,763,796.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已按上述《补偿合同》及《补充协议》约定的土地交付条件要求，向长春市经济技术开发区土地收购储备中心交付净地，并已经收取第一期补偿款 87,000,000.00 元。

3. 联营企业江苏威凯尔医药科技有限公司往来款偿还情况

2020 年 12 月 28 日，江苏威凯尔医药科技有限公司向公司出具了《还款承诺函》，承诺在 2021 年末前偿还公司及所属子公司欠款不少于 5,000.00 万元，剩余部分欠款将于 2022 年末前全部偿还完毕，借款期间按照 6.09% 的年化利率支付利息。截至 2022 年 12 月 31 日，江苏威凯尔医药科技有限公司尚欠公司及所属子公司非经营性往来款余额 0.00 元。

4. 公司 2020 年第十一次临时董事会决议审议通过了《将吉林亚泰水泥有限公司 2000t/d 新型干法回转窑水泥熟料生产线产能指标转让给崇左汇鑫建材有限公司的议案》。结合水泥行业产能指标转让的市场情况及崇左汇鑫建材有限公司的需要，2020 年 7 月 11 日吉林亚泰水泥有限公司与崇左汇鑫建材有限公司签订《吉林亚泰水泥有限公司一线水泥窑熟料产能指标转让合同》将其 2000t/d 新型干法回转窑水泥熟料生产线产能指标转让给崇左汇鑫建材有限公司，转让价格确定为 150 元/吨，合计为人民币 9,000 万元（含税），截至 2022 年 12 月 31 日，上述出售事宜已实施完毕，相关资产已处理。

5. 天津武清区政府于 2021 年 9 月启动对公司之子公司天津兰海泉洲水城（天津）发展有限公司负责投资的泉洲水城土地一级整理项目审计工作，于 2022 年 9 月 9 日天津市武清区土地整理中心聘请的中介机构天津瑞承会计师事务所出具了津瑞承专审字（2022）第 065 号《天津市武清区黄庄片区土地开发整理项目审计报告》。

6. 关于筹划资产出售暨关联交易事项

2022 年 7 月 26 日，公司与长春市城市发展投资控股（集团）有限公司（以下简称“长发集团”）签署了《意向协议》，拟将持有的东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）不超过 30% 股份出售给长发集团。长发集团是公司控股股东及实际控制人长春市人民政府国有资产监督管理委员会的独资公司，且长发集团直接持有本公司 3.38% 股份，本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

本次资产出售将有利于公司优化资产负债结构，补充流动资金，降低财务费用，提升盈利能力，有助于公司产业转型升级，聚焦主业，进一步做优做强，增强核心竞争力。本次资产出售不会对公司主营业务和持续经营能力构成影响。

本次签署的协议仅为意向性协议，具体的交易方案及交易条款以各方签署的正式协议为准，交易能否顺利实施存在不确定性。

因 2023 年 2 月 7 日，东北证券披露了《关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》，根据中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第六条相关规定，“上市公司或者大股东因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；……”，不得减持股份。

截至 2023 年 4 月 27 日，东北证券股份转让事宜尚无进展，详见附注“十一、（一）3”所述。

截至本财务报告签发日（2023 年 4 月 27 日），除上述其他重要事项外，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	25,597,601,626.93	22,886,629,327.72
其中：合并范围内内部往来	25,580,546,462.09	22,848,358,346.29
合计	25,597,601,626.93	22,886,629,327.72

1. 其他应收款

（1）其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	25,589,230,665.07	22,875,999,160.62
1 至 2 年	6,667,731.94	9,186,690.03
2 至 3 年	34,121.00	27,500.00
3 至 4 年	25,500.00	4,300.91
4 至 5 年		4,559,791.67
5 年以上	18,358,221.65	13,799,538.38
合计	25,614,316,239.66	22,903,576,981.61

（2）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,382,040.72	2,446,890.98	13,118,722.19	16,947,653.89
本期计提	-947,830.57	714,789.41		-233,041.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
期末余额	434,210.15	3,161,680.39	13,118,722.19	16,714,612.73

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款共计 13,118,722.19 元，明细如下：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
赤峰北方运输有限责任公司	2,999,238.00	2,999,238.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
四平市高斯达纳米材料设备有限公司	2,025,000.00	2,025,000.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
远航汽车发送站	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
吉林亚泰万联医药有限公司	1,640,000.00	1,640,000.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
其他零星小额	4,454,484.19	4,454,484.19	100.00	账龄较长，预计无法收回
合计	13,118,722.19	13,118,722.19		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吉林亚泰集团物资贸易有限公司	往来款	4,436,262,197.47	1 年以内	17.32	
兰海泉洲水城（天津）发展有限公司	往来款	3,115,076,889.43	1 年以内	12.16	
吉林亚泰房地产开发有限公司	往来款	2,765,789,469.81	1 年以内	10.80	
天津亚泰兰海投资有限公司	往来款	1,926,974,919.72	1 年以内	7.52	
吉林亚泰莲花山投资管理有限公司	往来款	1,796,648,272.00	1 年以内	7.01	
合计		14,040,751,748.43		54.81	

(二)长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	8,199,684,126.06		8,199,684,126.06	8,127,520,006.33		8,127,520,006.33
对联营企业投资	8,634,751,501.61		8,634,751,501.61	8,528,914,356.85		8,528,914,356.85
合计	16,834,435,627.67		16,834,435,627.67	16,656,434,363.18		16,656,434,363.18

1. 对子公司投资情况

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林亚泰房地产开发有限公司	1,000,351,194.00			1,000,351,194.00		
吉林亚泰制药股份有限公司	72,136,968.21			72,136,968.21		
吉林大药房药业股份有限公司	71,056,267.53			71,056,267.53		
亚泰建材集团有限公司	4,703,440,000.00			4,703,440,000.00		
吉林亚泰集团物资贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
亚泰能源集团有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
吉林亚泰生物药业股份有限公司	4,421,847.04	145,234,772.90	74,070,653.17	75,585,966.77		
吉林亚泰电子商务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
亚泰商业集团有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
亚泰医药集团有限公司	793,293,000.00			793,293,000.00		
兰海泉洲水城（天津）发展有限公司	532,820,729.55			532,820,729.55		
亚泰集团长春建材有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
吉林亚泰职业培训学校有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
吉林亚泰智能科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
亚泰房地产（集团）有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
吉林亚泰北药投资控股集团有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	8,127,520,006.33	146,234,772.90	74,070,653.17	8,199,684,126.06		

2. 对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
吉林银行股份有限公司	2,743,398,101.85			121,540,925.87	-11,595,871.20	349,500.00			2,853,692,656.52		
东北证券股份有限公司	5,721,915,938.74			71,153,569.23	495,917.01		-72,116,874.40		5,721,448,550.58		
北京预制建筑工程研究院有限公司	4,748,245.91			563,557.12					5,311,803.03		
吉林省互联网传媒股份有限公司	33,039,200.51			-4,575,688.39					28,463,512.12		
吉林亚泰体育文化发展股份有限公司	5,812,869.84			22,109.52					5,834,979.36		
长春净月高新技术产业开发区科创投资有限公司	20,000,000.00								20,000,000.00		
合计	8,528,914,356.85			188,704,473.35	-11,099,954.19	349,500.00	-72,116,874.40		8,634,751,501.61		

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	5,217,592.62		7,422,509.50	
其他业务	544,893.65			
合计	5,762,486.27		7,422,509.50	

(四) 投资收益

1. 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	188,704,473.35	632,786,160.28
处置长期股权投资产生的收益		
金融工具投资收益	114,516.72	
其中：交易性金融工具	114,516.72	
可供出售金融资产		
其他		
合计	188,818,990.07	632,786,160.28

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
吉林银行股份有限公司	121,540,925.87	138,381,432.93	净利润下降
东北证券股份有限公司	71,153,569.23	500,352,629.54	净利润下降
北京预制建筑工程研究院有限公司	563,557.12	198,635.84	净利润上升
吉林省互联网传媒股份有限公司	-4,575,688.39	-5,101,484.84	净利润上升
吉林亚泰体育文化发展股份有限公司	22,109.52	-1,045,053.19	净利润上升
合计	188,704,473.35	632,786,160.28	

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	278,858,864.76	见附注五、（五十三）资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	57,542,773.97	见附注五、（四十九）其他收益之退房产税、土地使用税、稳岗补贴、拆迁补偿、其他小额补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-1,522,189.32	见附注五、（四十九）其他收益之债务人以非金融资产清偿债务的债务重组利得、（五十）投资收益之债务人以金融资产清偿债务的债务重组利得
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	3,053,806.77	见附注五、（五十）投资收益之交易性金融工具、取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,469,831.53	计入非经常性损益的营业外收入-营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,131,201.63	
少数股东权益影响额	-31,498,935.76	
合计	290,833,287.26	

(二)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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-30.43	-1.06	-1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.42	-1.15	-1.15

(三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	上年年末余额	变动比率（%）	变动原因
货币资金	2,639,820,279.96	4,362,558,219.76	-39.49	银行承兑汇票保证金到期减少所致
应收票据	137,538,154.43	233,980,274.07	-41.22	商业承兑汇票结算减少所致
其他非流动资产	33,831,235.17	91,831,795.61	-63.16	结算预付工程及设备款所致
应付票据		55,230,180.00	-100.00	应付票据到期兑付所致
应付账款	5,246,160,152.58	3,889,027,773.83	34.90	子公司长春亚泰金安房地产开发有限公司尚未支付的土地出让金增加所致
预收账款	68,886,644.15	198,348,817.94	-65.27	转让生产线产能预收款项及土地收储补偿预收款项转入资产处置收益所致
应付职工薪酬	288,923,616.99	147,466,049.38	95.93	欠付职工工资、缓缴社会保险所致
长期借款	2,064,718,028.27	3,036,080,033.79	-31.99	一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致
长期应付款	198,028,235.44	433,962,954.79	-54.37	一年内到期的售后租回款项计入一年内到期的非流动负债所致

报表项目	期末余额	上年年末余额	变动比率 (%)	变动原因
投资收益	192,303,522.77	645,562,523.30	-70.21	权益法核算的长期股权投资收益减少所致
资产减值损失	-694,301,078.60	-374,572,942.01	85.36	房地产项目减值增加所致
资产处置收益	278,858,864.76	48,320,438.43	477.10	转让生产线产能完成确认资产处置收益及土地收储完成转入资产处置收益所致

公司名称：吉林亚泰（集团）股份有限公司



法定代表人：



日期：2023 年 4 月 27 日

主管会计工作负责人：

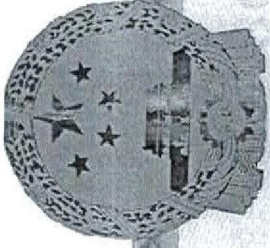


日期：2023 年 4 月 27 日

会计机构负责人：



日期：2023 年 4 月 27 日



营业执照

统一社会信用代码

91110108082889906D



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中准会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

成立日期 2013年10月28日

合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资证明；清算、审计；代理记账；法律、法规规定的会计业务；法律、法规允许的经营活动；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2021年12月10日



会计师事务所 执业证书

名称 中准会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 田雍

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000170

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可[2013]0062号

2013年10月11日

证书序号：0011835

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一三年十月十六日

中华人民共和国财政部制

财政部、证监会发布从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

2020-11-09 03:09

新《证券法》于2020年3月1日起施行，会计师事务所从事证券服务，应当报国务院证券监督管理机构和国务院有关主管部门备案。

近日，财政部、证监会发布截至2020年10月10日的从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息。

备案会计师事务所名单如下：

序号	会计师事务所名称
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
10	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
32	永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)
33	尤尼泰振青会计师事务所 (特殊普通合伙)
34	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
35	中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)
36	中勤万信会计师事务所 (特殊普通合伙)
37	中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)
38	中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)
39	中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)
40	中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)
41	中喜会计师事务所 (特殊普通合伙)
42	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
43	中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)
44	中证天通会计师事务所 (特殊普通合伙)
45	中准会计师事务所 (特殊普通合伙)
46	众华会计师事务所 (特殊普通合伙)

详细信息见财政部和证监会网站。原文链接：

财政部：

http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102_3614971.htm

证监会：

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgjgba/202011/t20201102_385509.html





姓	Full name	韩丽新
性	Sex	女
出生日期	Date of birth	1978-09-12
工作单位	Working unit	中准会计师事务所有限公司 吉林分所
身份证号码	Identity card No.	220303197809123223



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：韩丽新
证书编号：110000152618

证书编号：110000152618
No. of Certificate


批准注册协会：吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：二〇〇四年十月十八日
Date of Issuance /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 11月 17日
 /y /m /d

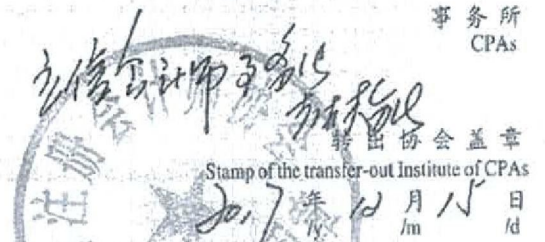
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

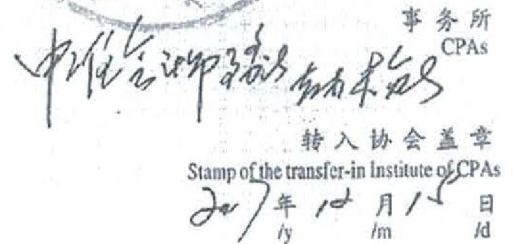
 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年 12月 16日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 12月 15日
 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年 12月 15日
 /y /m /d