

吉林亚泰(集团)股份有限公司 监事会对董事会关于公司2024年度非标准 审计意见涉及事项的专项说明的意见

北京德勤国际会计师事务所(特殊普通合伙)为吉林亚泰(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)2024年度财务报表出具了保留意见的审计报告,为公司2024年度内部控制出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《上海证券交易所股票上市规则》的要求,公司监事会认真审阅了董事会出具的专项说明,并提出以下审核意见:

监事会认为,董事会关于公司2024年度非标准审计意见涉及事项的专项说明符合公司实际情况,同意董事会出具的专项说明。监事会将持续督促公司董事会和管理层尽快采取有效措施,努力降低和消除相关事项对公司的不利影响。

吉林亚泰(集团)股份有限公司
监事会
二〇二五年四月二十七日

董事会关于公司2024年度非标准 审计意见涉及事项的专项说明

北京德勤国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“北京德勤国际会计师事务所”)对公司2024年度财务报表进行了审计,出具了保留意见的审计报告,并对公司2024年度内部控制进行了审计,出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《上海证券交易所股票上市规则》的要求,就相关事项说明如下:

一、出具保留意见财务报表审计报告涉及事项的情况
根据德勤审计[2025]0000415号审计报告说明如下:

“(一)保留意见

除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外,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2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二)形成保留意见的基础

亚泰集团2024年12月31日资产负债表中预付账款的列示金额为1,256,993,082.54元。在审计过程中,我们执行了了解公司的资金管理制度,询问预付付款的原因,检查资金支付的审批,查看清单、进行函证及访谈等程序,并查阅了相关的合同,同时比对合同条款等,但无法对其其中余额为1,056,758,421.49元的供应商预付款项实施进一步审计程序,以获取充分、适当的审计证据,因而无法判断该等预付账款安排的商业合理性。”

二、出具带强调事项段无保留意见内部控制审计报告的情况

根据德勤内控字[2025]00000113号内部控制审计报告所述:

“(一)财务报告内部控制审计意见

亚泰集团于2024年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

(二)强调事项

亚泰集团对部分供应商预付款的管理存在缺陷,导致截止2024年12月31日余额为1,056,758,421.49元的预付款项安排的商业合理性存在不确定性。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表审计意见。

三、保留意见涉及的事项对报告期内公司财务状况、经营成果和现金流量可能的影响金额
基于无法获取充分、适当的审计证据,年审会计师无法确定预付款项涉及的事项对公司财务状况、经营成果和现金流量的影响金额。

四、上期导致非标准审计意见涉及事项在本期的情况

中准会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2023年度的财务报表出具了中准审字[2024]2100号保留意见的审计报告。上述审计报告涉及的保留意见事项2024年度尚未完全消除。

五、公司董事会关于非标准的审计意见的专项说明

公司董事会认为,北京德勤国际会计师事务所为公司出具了保留意见的财务报表审计报告及带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告,是根据《中国注册会计师审计准则》要求,出于职业判断出具的,公司董事会尊重其独立判断,并高度重视所涉事项对公司产生的影响。

六、消除非标准意见涉及事项及其影响的具体措施

1.公司将进一步加强财务管理,针对财务报表审计报告中提出的问题,结合实际情况,合理确定预付款项,健全预付款项的审批、支付流程,全面提升财务管理水平,尽快解决并消除不利影响。
2.公司将持续加大公司内部控制力度,全面梳理、完善内部控制管理体系,规范内部控制制度执行,强化内部控制监督检查,提升内部控制整体水平。

吉林亚泰(集团)股份有限公司
董事会
二〇二五年四月二十七日

吉林亚泰(集团)股份有限公司 2024年年度报告摘要

第一节 重要提示

1.本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到 <http://www.sse.com.cn> 网站仔细阅读年度报告全文。

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

3.公司全体董事出席董事会会议。

4.北京德勤国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了保留意见的审计报告。
北京德勤国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了保留意见的审计报告。公司董事会对上情况说明详见本报告“第六节 重要事项”之“五、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明”。

5.董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京德勤国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2024年母公司实现净利润-2,209,030,378.48元,加上年初未分配利润-1,263,393,543.39元,年末可供分配利润为-3,472,423,921.87元。鉴于2024年末可供股东分配利润为负,不具备现金分红条件;公司2024年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

第二节 公司基本情况

1.公司简介

股票种类	股票上市交易所	公司股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所 上海证券交易所以	亚泰集团	600881	无
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表		
姓名	李 军	周佳慧		
联系地址	吉林省长春市人民大街1801号	吉林省长春市人民大街1801号		
电话	0431-84956688	0431-84956688		
传真	0431-84951100	0431-84951400		
电子邮箱	weiyun@yatai.com	guzhaohu@yatai.com		

2.报告期公司主要业务简介

建材行业:报告期内,受房地产投资持续收缩和基建投资增速放缓影响,水泥需求大幅下滑,市场竞争激烈,行业供需矛盾加剧。下半年,煤炭等主要原材料价格同比下跌,水泥价格有所回升,全年整体呈现“先抑后扬、低位回升”的走势。

地产行业:根据国家统计局发布的数据,报告期内房地产开发投资同比下降10.6%,房屋新开工面积同比下降23.0%,新建商品房销售面积同比下降12.9%,房地产市场整体仍呈现调整态势。5月17日,四部委联合推出包括降低首付比例、取消房贷利率下限、下调公积金贷款利率、支持地方收购部分存量商品房用作保障性住房等一系列地产新政,9月26日政治局会议提出“要促进房地产市场止跌回稳”,12月政治局会议提出“稳楼市”,中央经济工作会议再次强调“持续用力推动房地产市场止跌回稳”,释放了更加坚定的稳楼市基调,在一定程度上恢复了市场预期。

医药行业:医药行业整体处于加速转型期,国家和地方政策支持力度持续扩大,医保合规监管持续加强,价格治理、医药反腐等一系列政策实施,不断推动医药企业的结构调整、转型升级和自主创新。受到宏观经济环境以及行业政策的影响,医药行业整体面临一定压力,但从中长期来看,随着经济持续增长、医疗保障体系不断完善、社会老龄化程度不断加剧以及国民健康意识的不断提高,医药行业仍将保持相当长一段时间内保持持续稳健发展。

亚泰集团现已形成以建材、地产、医药为主,涉金融、商贸和金融投资的产业格局。
建材业务:集集采、水泥、混凝土、水泥石棉制品、骨料、矿渣粉六大业态产品研发、生产和销售为一体,积极推进供应链优化和大宗商品利用,数字化发展战略,率先尝试互联网营销,“亚泰建材商城”上线品种多达百余个,打造产品直销、交易、物流、客服一体化线上服务。

地产业务:形成了集“房地产开发、建筑施工、物业服务”于一体的上下游产业链,立足长春、布局全国,下设地方开发板块、物业、物业服务板块、大型设备板块、物业服务板块,同时通过数字化转型探索布局与住宅、商业等业务紧密相关的新赛道,推动产业结构优化与品牌升级。

医药产业形成了集“集采、研发、生产、流通、医疗器械、健康管理”于一体的完整大健康产业链。通过医药智能制造,不断丰富产品线布局,现有7家创新型医药产品,保健品、医疗器械生产企业,在产品技术占比高,拥有吉林大药房、北京亚泰安泰连锁两大零售终端近百家亚泰安泰方便连锁门店,构建一站式、全周期健康管理服务。

3.公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	42,239,691,474.42	45,583,033,913.73	-7.29	53,738,288,780.01
归属于上市公司股东的所有者权益	2,780,761,093.86	5,768,572,332.47	-51.71	9,640,363,614.36
营业收入	7,214,631,554.39	9,251,879,386.34	-22.02	12,967,716,644.98
归属于上市公司股东的所有者权益净利润	-2,917,961,096.59	-3,947,472,700.96	26.08	-3,430,108,90.98
归属于上市公司股东的所有者权益净利润同比增长(%)	-3,268,278,148.64	-3,870,695,383.80	15.56	-3,720,942,218.24
归属于上市公司股东的所有者权益净利润同比增长(%)	551,177,967.30	2,541,829,855.72	-78.32	-742,197,168.07
加权平均净资产收益率(%)	-67.87	-51.43	-16.44	-30.19
基本每股收益(元/股)	-0.90	-1.22	26.23	-1.06
稀释每股收益(元/股)	-0.90	-1.22	26.23	-1.06

3.2报告期分季的主要会计数据

单位:元 币种:人民币	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,000,650,375.76	1,928,326,264.98	2,310,856,866.11	1,974,798,045.54
归属于上市公司股东的所有者权益净利润	-515,915,343.05	-411,881,111.02	-363,602,374.25	-1,626,962,268.27
归属于上市公司股东的所有者权益净利润同比增长(%)	-519,399,612.91	-425,748,825.76	-367,445,755.42	-1,955,683,958.55
归属于上市公司股东的所有者权益净利润同比增长(%)	-282,442,386.93	-488,689,393.35	-291,690,204.15	636,621,165.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

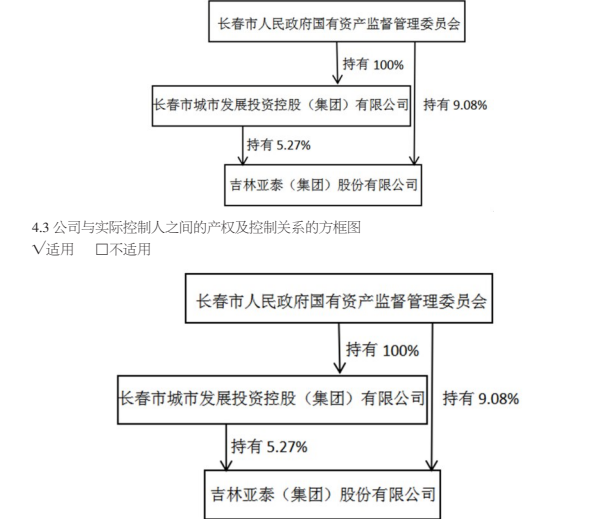
4.股东情况

4.1报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

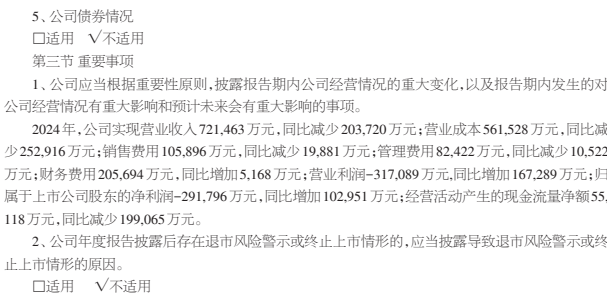
年度报告披露日前上一月末普通股股东总数(户)	154,344					
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用					
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用					
前十名股东持股情况(不含通过融资融券出借股份)						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件的股 份数量	质押、 标记、 或冻结 情况	股东 性质
长春市人民政府国有资产监督管理委员会	0	295,088,616	9.08	0	无	国家
长春市城市发展投资控股(集团)有限公司	61,407,637	171,130,572	5.27	0	无	国内法人

吉林金泰私募基金管理有限公司	0	155,009,212	4.77	0	质押	154,931,914	国内非国有法人
无锡圣邦地产投资有限公司	0	148,936,170	4.58	0	冻结	148,936,170	国内非国有法人
无锡金泰源文旅投资有限公司	0	144,989,170	4.46	0	质押	144,989,170	国内非国有法人
华宏基金-兴业银行-东北证券股份有限公司定向资产管理计划	0	129,477,298	3.99	0	未知	0	其他
唐山冀东水泥股份有限公司	-29,477,298	100,000,000	3.08	0	未知	0	国内非国有法人
深圳市前海华登资产管理(集团)有限公司-宁波梅山保税港区华登股权投资合伙企业(有限合伙)	0	33,216,170	1.02	0	未知	0	其他
香港中实控股有限公司	16,870,930	28,394,967	0.87	0	未知	0	国内非国有法人
上述股东关联关系或一致行动的说明	长春市人民政府国有资产监督管理委员会与长春市城市发展投资控股(集团)有限公司为一致行动人。吉林金泰私募基金管理有限公司主要股东为亚泰集团高管人员,宁波梅山保税港区华登股权投资合伙企业(有限合伙)主要管理人员,其已取得私募投资基金管理人资格,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未进行核查。上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图
√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图
√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况
□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1. 公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2024年,公司实现营业收入721,463万元,同比减少203,720万元;营业成本561,528万元,同比减少252,016万元;销售费用105,896万元,同比减少19,881万元;管理费用82,422万元,同比减少10,522万元;财务费用20,669万元,同比增加1,168万元;营业利润-317,089万元,同比增加167,289万元;归属于上市公司股东的净利润-291,796万元,同比增加102,951万元;经营活动产生的现金流量净额55,118万元,同比减少19,065万元。

2. 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。
□适用 √不适用

证券代码:600881 证券简称:亚泰集团
吉林亚泰(集团)股份有限公司
2025年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计
□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减变动(%)
营业收入	1,026,176,214.11	1,000,650,375.76	2.55
归属于上市公司股东的所有者权益净利润	-468,952,958.90	-515,915,343.05	9.10
归属于上市公司股东的所有者权益净利润同比增长(%)	-472,186,670.77	-519,399,612.91	9.09
经营活动产生的现金流量净额	-315,161,733.63	-282,442,386.93	-11.58
基本每股收益(元/股)	-0.14	-0.16	12.50
稀释每股收益(元/股)	-0.14	-0.16	12.50
加权平均净资产收益率(%)	-18.42	-20.88	减少0.46个百分点
总资产	42,194,680,696.60	42,239,691,474.42	-0.11
归属于上市公司股东的所有者权益	2,222,667,052.15	2,780,761,093.86	-20.07

(二)非经常性损益项目和金额
√适用 □不适用
单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-83,011.12	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助	6,300,752.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,745,182.22	
减:所得税影响额	359,342.69	
少数股东权益非归属损益(税后)	479,504.65	
合计	3,233,717.11	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。
□适用 √不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的原因
□适用 √不适用

(二)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表
单位:股

报告期末普通股股东总数	131,344	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	无
前10名股东持股情况(已含通过融资融券出借股份)			
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)
长春市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	295,088,616	9.08
长春市城市发展投资控股(集团)有限公司	国有法人	171,130,572	5.27
吉林金泰私募基金管理有限公司	境内非国有法人	155,009,212	4.77
无锡圣邦地产投资有限公司	境内非国有法人	148,936,170	4.58
无锡金泰源文旅投资有限公司	国有法人	144,989,170	4.46
华宏基金-兴业银行-东北证券股份有限公司定向资产管理计划	其他	129,477,298	3.99
唐山冀东水泥股份有限公司	国有法人	108,482,368	3.34
北京北方水泥有限公司	国有法人	100,000,000	3.08
深圳市前海华登资产管理(集团)有限公司-宁波梅山保税港区华登股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非法人	40,681,462	1.25
其他	其他	33,216,170	1.02
前10名无限售条件股东持股情况(已含通过融资融券出借股份)			
持有无限售条件股份的数量	股份种类	数量	
长春市人民政府国有资产监督管理委员会	人民币普通股	295,088,616	
长春市城市发展投资控股(集团)有限公司	人民币普通股	171,130,572	
吉林金泰私募基金管理有限公司	人民币普通股	155,009,212	
无锡圣邦地产投资有限公司	人民币普通股	148,936,170	
无锡金泰源文旅投资有限公司	人民币普通股	144,989,170	
华宏基金-兴业银行-东北证券股份有限公司定向资产管理计划	人民币普通股	129,477,298	
唐山冀东水泥股份有限公司	人民币普通股	108,482,368	
北京北方水泥有限公司	人民币普通股	100,000,000	
深圳市前海华登资产管理(集团)有限公司-宁波梅山保税港区华登股权投资合伙企业(有限合伙)	人民币普通股	40,681,462	
其他	人民币普通股	33,216,170	
上述股东关联关系或一致行动的说明	长春市人民政府国有资产监督管理委员会与长春市城市发展投资控股(集团)有限公司为一致行动人。吉林金泰私募基金管理有限公司主要股东为亚泰集团高管人员,宁波梅山保税港区华登股权投资合伙企业(有限合伙)主要管理人员,其已取得私募投资基金管理人资格,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未进行核查。上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名股东持有10名无限售条件流通股参与融资融券业务情况说明(如有)	无		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限流通股股东参与转融通业务出借股份情况
□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限流通股股东因转融通出借/回购原因导致上期发生变化
□适用 √不适用

三、其他重要事项
需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息
√适用 □不适用

1.江苏威灵医药科技有限公司股权转让进展。
公司截至2024年第十四次临时董事会审议通过关于转让江苏威灵医药科技有限公司股权的议案,亚泰医药集团有限公司与各方签订了《股权转让协议》。

截止目前,亚泰医药集团有限公司已完成股权转让协议的工商变更登记手续。

2.2025年1月20日,亚泰集团2025年第4次总裁办公会议审议通过了关于吉林亚泰建筑工程有限公司成立子公司的议案。

根据公司所属子公司经营发展需要,现同意吉林亚泰建筑工程有限公司、亚泰集团长春建材有限公司与大连金汇航科有限公司合资设立子公司,合资公司名称暂定为“亚泰金创(大连)建设工程有限公司”,主要经营建筑工程施工总承包、市政公用总承包、机电安装总承包、装饰装修工程、港口经营服务、河道疏浚工程、海洋系统配套工程 etc,注册资本1,000万元,吉林亚泰建筑工程有限公司出资300万元,占注册资本的30%,亚泰集团长春建材有限公司出资210万元,占注册资本的21%,公司所属子公司合计出资510万元,占注册资本的51%;大连金汇航科有限公司出资490万元,占注册资本的49%。

截止上述工商、工商登记手续已办理完毕。

3.2025年3月28日,亚泰集团2025年第10次总裁办公会议审议通过了以下议案:

(1)审议通过关于亚泰集团集团有限公司设立全资子公司的议案。
根据公司建材业务发展规划,现同意亚泰集团集团有限公司出资2,000万元设立全资子公司,公司名称暂定为“吉林亚泰环保科技有限公司”,主要经营水泥生产及销售;水泥制品制造及销售;建筑材料销售;新材料技术研发;危险固体废物治理;发电业务、输电业务、供(配)电业务等,注册资本2,000万元,亚泰集团集团有限公司持有其100%股权。

截止目前,工商登记手续已办理完毕。

(2)审议通过关于长春亚泰金安房地产开发有限公司租赁资产的议案。

长春金安投资管理有限公司成立于2012年12月26日,注册地址为吉林省长春市二道区吉盛小区,法定代表人为刘树森,注册资本为人民币1,000万元,经营范围为利用自有资金对外投资管理及咨询,长春市二道区财政局持有其100%股权。

根据经营需要,同意公司的全资子公司——长春亚泰金安房地产开发有限公司向长春嘉润投资管理有限公司出租其所有的位于长春市净月区天泽大路/净天街交汇处亚泰金安健身中心项目部分训练场,出租面积8,478.72平方米,租赁期限1年,自2024年12月1日至2025年11月30日,年租金441.3万元。租金按月支付,每月支付年租金的十二分之一。

此事项须经经营班子具体办理。

四、季度财务报告

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2025年3月31日

编制单位:吉林亚泰(集团)股份有限公司
单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2025年3月31日	2024年12月31日
货币资金	712,598,581.30	739,467,052.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	373,385,212.93	378,435,171.26
衍生金融资产		
应收票据	46,634,914.32	37,833,131.20
应收账款	4,359,142,048.63	4,366,555,976.11
应收款项融资		
预付款项	1,247,391,793.73	1,256,993,082.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	342,855,270.13	332,958,738.23
其中：应收利息		136,773.70
应收股利		
买入返售金融资产	4,033,137.81	4,033,137.81
存货	8,882,042,345.75	8,680,547,437.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	12,986,147.59	12,986,147.59
其他流动资产	3,082,132,984.94	3,088,502,938.92
流动资产合计	19,059,160,290.32	18,894,279,667.76