

公司代码：601216

公司简称：君正集团

内蒙古君正能源化工集团股份有限公司

2023 年年度报告



二〇二四年四月二十六日

重要提示

一、 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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人张海生、主管会计工作负责人杨东海及会计机构负责人（会计主管人员）侯哲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

公司拟向全体股东每股派发现金红利0.32元（含税），以截至2023年12月31日公司总股本8,438,017,390股计算，共计拟派发现金红利2,700,165,564.80元（含税）。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	51
第五节	环境与社会责任.....	70
第六节	重要事项.....	77
第七节	股份变动及股东情况.....	91
第八节	优先股相关情况.....	97
第九节	债券相关情况.....	97
第十节	财务报告.....	98

备查文件 目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
	2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	3、报告期内，在上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
君正集团、公司、本公司	指	内蒙古君正能源化工集团股份有限公司
君正科技	指	乌海市君正科技产业集团有限责任公司
君正化工	指	内蒙古君正化工有限责任公司
君正矿业	指	乌海市君正矿业有限责任公司
神华君正	指	乌海市神华君正实业有限责任公司
君正供水	指	乌海市君正供水有限责任公司
锡盟君正	指	锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司
锡林浩特市君正	指	锡林浩特市君正能源化工有限责任公司
鄂尔多斯君正	指	鄂尔多斯市君正能源化工有限公司
君正物流	指	上海君正物流有限公司
君正天原	指	内蒙古君正天原化工有限责任公司
君正储运	指	内蒙古呼铁君正储运有限责任公司
协泰商贸	指	内蒙古协泰商贸有限公司
珠海奥森	指	珠海奥森投资有限公司
上海博森	指	上海博森管理咨询有限公司
拉萨盛泰	指	拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司
智连国际	指	Lion Legend International Limited.
卢森堡阳光	指	Luxembourg Sunshine International CoS. à.l.
君正新材料	指	鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司
振声节能	指	内蒙古振声节能科技有限公司
博纳环保	指	鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司
Interchim 集团	指	InterchimSAS、InterchimInstrumentsSAS、OrgabiochromSAS、NovaquestSAS 四家公司及其下属子公司
天弘基金	指	天弘基金管理有限公司
华泰保险	指	华泰保险集团股份有限公司
北方蒙西发电	指	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司
成都柏奥特克	指	成都柏奥特克生物科技股份有限公司
内蒙古图微	指	内蒙古图微新材料科技有限公司
大安制药、河北博晖	指	博晖生物制药（河北）有限公司 （原河北大安制药有限公司）
鄂尔多斯京东方	指	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司
安达天平	指	安达天平再保险有限公司

安达北美洲	指	安达北美洲保险控股公司
绿色可降解塑料项目	指	年产 2×60 万吨 BDO 及年产 2×100 万吨 PBAT/PBS/PBT/PTMEG 绿色环保循环产业一期项目
碳化钙升级改造项目	指	年产 60 万吨 BDO 及 100 万吨 PBAT/PBS/PBT/PTMEG 绿色环保循环产业项目配套原料碳化钙产能置换整合技术升级改造项目
300 万吨/年焦化项目	指	年产 300 万吨焦化整合升级配套项目
8 万吨/年硅铁升级改造项目	指	2×45000KVA 高品质硅铁产能减量置换技术升级改造项目
30 万吨/年 BDO 项目	指	年产 2×60 万吨 BDO 及年产 2×100 万吨 PBAT/PBS/PBT/PTMEG 绿色环保循环产业一期项目（第一批次）—BDO 项目
12 万吨/年 PTMEG 项目	指	年产 2×60 万吨 BDO 及年产 2×100 万吨 PBAT/PBS/PBT/PTMEG 绿色环保循环产业一期项目（第一批次）—PTMEG 项目
55 万吨/年甲醇综合利用项目	指	年产 55 万吨焦炉煤气/电石炉尾气制甲醇综合利用项目
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期、本期	指	2023 年年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	内蒙古君正能源化工集团股份有限公司
公司的中文简称	君正集团
公司的外文名称	INNER MONGOLIA JUNZHENG ENERGY & CHEMICAL GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	JUNZHENG
公司的法定代表人	张海生

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨东海	周明
联系地址	内蒙古乌海市滨河新区海达君正街 君正长河华府办公楼	内蒙古乌海市滨河新区海达君正街 君正长河华府办公楼
电话	0473-6921035	0473-6921035
传真	0473-6921034	0473-6921034
电子信箱	junzheng@junzhenggroup.com	junzheng@junzhenggroup.com

三、基本情况简介

公司注册地址	内蒙古乌海市乌达工业园区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	内蒙古乌海市乌达工业园区
公司办公地址的邮政编码	016040
公司网址	http://www.junzhenggroup.com
电子信箱	junzheng@junzhenggroup.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 (https://www.cs.com.cn) 上海证券报 (https://www.cnstock.com)
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	君正集团	601216	内蒙君正

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
----------------	------------------

(境内)	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	敖都吉雅、张洁

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	19,124,410,642.24	21,459,660,549.37	21,459,660,549.37	-10.88	19,294,954,484.54	19,294,954,484.54
归属于上市公司股东的净利润	2,723,144,440.27	4,157,356,425.04	4,157,381,920.02	-34.50	4,536,524,767.31	4,536,074,324.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,402,465,821.66	3,216,675,022.92	3,216,700,517.90	-25.31	4,277,836,336.00	4,277,385,893.02
经营活动产生的现金流量净额	993,442,922.83	4,099,351,273.71	4,099,351,273.71	-75.77	6,438,754,485.80	6,438,754,485.80
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	26,934,400,139.31	25,707,562,489.56	25,707,137,541.56	4.77	22,658,900,820.05	22,658,450,377.07
总资产	40,174,267,790.84	38,854,476,780.20	38,844,932,729.14	3.40	36,106,102,555.43	36,091,903,146.97
期末总股本	8,438,017,390.00	8,438,017,390.00	8,438,017,390.00		8,438,017,390.00	8,438,017,390.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.3227	0.4927	0.4927	-34.50	0.5376	0.5376
稀释每股收益(元/股)	0.3227	0.4927	0.4927	-34.50	0.5376	0.5376
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2847	0.3812	0.3812	-25.31	0.5069	0.5069
加权平均净资产收益率(%)	10.40	17.37	17.37	减少6.97个百分点	21.06	21.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.18	13.44	13.44	减少4.26个百分点	19.86	19.86

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3,105,908,350.88 元，减少比例为 75.77%。主要变动原因为：能源化工板块销售回款主要通过银行承兑汇票结算，收到客户支付

的银行承兑汇票后，如果票据贴现或持有到期变现，将列报为销售商品、提供劳务收到的现金流入。如果进行背书转让用于结算供应商款项，收到的该部分票据不能列报为经营活动现金流入。由于本期公司新项目建设资金需求量大，日常销售回款收到的银行承兑汇票在满足支付日常经营采购的供应商款项后，结余部分主要用于支付新项目的工程款和设备、材料款，持有到期变现的金额较少，导致经营活动现金流入同比减少；生产经营付现项目同比基本持平，综合影响经营活动产生的现金流量净额同比减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

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	5,096,285,120.02	4,703,894,078.31	4,344,664,798.45	4,979,566,645.46
归属于上市公司股东的净利润	830,218,296.76	694,577,297.64	651,320,180.60	547,028,665.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	785,597,812.99	721,778,039.87	556,046,140.54	339,043,828.26
经营活动产生的现金流量净额	154,852,301.90	368,171,639.62	359,841,241.49	110,577,739.82

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资	86,065,299.64		511,264,346.85	-18,199,490.02

产减值准备的冲销部分			
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除外	47,721,438.08	13,389,192.40	48,799,456.03
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	48,106,069.59	168,428,153.23	249,468,177.75
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,953,176.10	7,547,169.81	2,000,634.86
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	667,029.47		
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	173,639,546.08		
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			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益	7,296.70	416,403.03	171,698.98
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
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			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,949,791.83	-39,703,748.54	-8,430,039.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-333,700.30	409,987,242.15	8,148,271.97
减：所得税影响额	50,092,755.81	130,624,682.20	23,781,112.77
少数股东权益影响额（税后）	4,572.77	22,674.61	-510,834.37
合计	320,678,618.61	940,681,402.12	258,688,431.31

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

认定为的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

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	4,721,246,540.68	20,814,903.75	-4,700,431,636.93	49,211,430.53
应收款项融资	643,141,636.80	528,236,202.94	-114,905,433.86	-3,828,429.90
其他权益工具投资	713,558,865.18	679,547,949.38	-34,010,915.80	25,451,466.90
交易性金融负债	17,666,502.00		-17,666,502.00	
合计	6,095,613,544.66	1,228,599,056.07	-4,867,014,488.59	70,834,467.53

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年是我国全面贯彻党的二十大精神精神的开局之年，也是全球宏观环境复杂多变的一年。我国经济在面对有效内需不足、外需较弱、房地产行业调整等重重挑战下，宏观经济政策不断发力，出台了涵盖降息、降准、减税、鼓励房地产以及促进民营经济发展等一系列措施，推动中国经济运行持续回升向好。反观国际政治经济形势，2023 年全球经济增长动能趋弱，美欧主要发达经济体维持紧缩货币政策，地缘政治局势复杂，外部环境对我国经济发展的不利影响持续加大。

报告期，全球经济环境充满不确定性，行业竞争持续加剧，面对主要产品价格下跌、原材料和燃料价格仍处于高位的不利影响，在公司董事会的正确领导下，公司坚持稳字当头、稳中求进的总基调，原有生产运营体系以市场为导向，在发挥产业链协同优势的同时持续推动产业链各环节开展节能降耗、降本增效工作，深度挖掘潜力以提高企业经济效益。与此同时，公司进一步采取有效激励措施，营造全员参与创新的氛围，促进生产经营和管理不断改善、提升，为公司可持续发展奠定基础。针对新项目建设，公司加强统筹协调，加大资源投入力度，不断优化施工组织安排，全力以赴推动新项目攻坚克难，抢抓项目进度，力争早日投入生产运营。此外，公司积极响应“双碳”国家战略，从源头加强碳足迹管理，投资建设光伏项目，提高清洁能源的利用水平，为企业高质量可持续发展夯实基础。报告期，公司原有生产体系稳健运营，化工物流板块持续提升管理和运营效率，取得了较好的经营业绩，新项目有序建设，各项工作取得了阶段性成果，完成了既定目标。

报告期，公司实现营业收入 191.24 亿元，同比减少 10.88%；归属于上市公司股东的净利润 27.23 亿元，同比减少 34.50%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 24.02 亿元，同比减少 25.31%。报告期末，公司资产总额 401.74 亿元，较年初增长 3.40%。具体经营情况如下：

1、能源化工板块

报告期，公司能源化工板块受有效内需不足、外需较弱的影响，公司主要产品价格较上年同期降幅相对较大，主要原燃材料包括煤炭、兰炭等采购价格虽然有所下降但依然处在高位，对公司能源化工板块的生产经营产生了一定冲击。在此背景下，公司密切关注市场变化，灵活调整产品结构和原材料配比来降低市场变化对公司经营业绩的冲击。同时，公司内部全面开展创新提效工作，引导全体员工增强创新增效意识，立足本职，扎实工作，以创新增效益，以创新谋发展，为公司二次创业注入新的动力和活力，促进公司可持续发展。总体来看，2023 年公司在乌海和鄂尔多斯两个循环经济产业链基地继续高效运转，生产经营平稳有序，未发生重大设备、安全、环保事故。

报告期，公司生产聚氯乙烯 85.84 万吨，较上年同期增加 0.23%；生产烧碱 56.80 万吨，较上年同期增加 0.18%；生产硅铁 28.62 万吨，较上年同期减少 23.66%，硅铁产量下降的主要原因为公司 10×12500KVA 硅铁炉于 2023 年 3 月停产进行产能置换升级改造，报告期该项目已建设完成并投入运行；生产水泥熟料 150.74 万吨，较上年同期减少 1.80%。

2、化工物流板块

报告期，公司化工物流板块通过进一步开拓全球市场，灵活调整航线运力配置，优化经营模式，并不断提升经营管理能力，推进信息化建设及集成，化工物流业务取得较好经营业绩。

船运业务：国内市场方面，随着大型炼化项目的稳定投产支撑了国内需求，运价保持基本稳定。国际市场方面，俄乌冲突局势未显著改变，巴以冲突又带来红海局势紧张，同时季节性因素导致巴拿马运河拥堵，在各种综合因素多重情况下，国际海运市场运力依旧紧张，运价持续处于高位。在此背景下，船运业务通过自身高质量的船舶管理能力及科学运力调配，抓住市场机遇，经营业绩创历史最好水平。

集装罐业务：随着全球供应瓶颈程度缓解及集装箱船公司运力投入，集装罐物流业务缺少舱位及周转慢的局面得以缓解。公司集装罐物流业务紧跟国际环境及市场的变化，积极调整经营策略，通过增加罐次来缓解单罐次盈利能力的下降。报告期，全年国际物流罐次增长 5.3%。在集装罐租赁业务方面，通过坚持不断的市场开发，起租率较上年相比保持稳定。

码头储罐业务：公司码头储罐业务继续贯彻“一体化”经营理念，以码头吞吐量提升带动业务整体发展作为工作重点，不断提升码头作业效率；同时不断推动提升仓储长包业务罐比例，提升货物周转次数，长包业务比例同比上年增长了 1.4%。

3、战略投资项目

（1）绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目

2021 年，公司基于对宏观经济形势和行业政策的研判，结合国家禁塑、限塑政策的逐步推行，决定在乌海市乌达工业园区投资建设以 BDO 生产为核心的“石灰石—电石—BDO—可降解塑料”绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目，具体包括：绿色可降解塑料项目以及配套的碳化钙升级改造项目、300 万吨/年焦化项目、55 万吨/年甲醇综合利用项目等。

截至报告披露日，公司绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目进展顺利，第一批次建设的 30 万吨/年 BDO 项目和 12 万吨/年 PTMEG 项目已完成总体建设进度的 90%，配套的碳化钙升级改造项目、300 万吨/年焦化项目及 55 万吨/年甲醇综合利用项目均已完成总体建设，并陆续分阶段转入试生产。

（2）8 万吨/年硅铁升级改造项目

2022 年，公司为积极响应内蒙古自治区《关于确保完成“十四五”能耗双控目标任务若干保障措施》和《关于加强全区高耗能、高排放项目准入管理的意见》文件要求，将原有 10 台 12500KVA 矿热炉（设计产能 10 万吨）按照 1.25:1 减量置换比例升级为 2×45000KVA 铁合金矿热炉，置换后产能为 8 万吨，产品为高品质硅铁。2022 年 8 月，该项目取得了乌达区工信和科

技局项目备案告知书。2023 年 3 月，公司对 10×12500KVA 硅铁炉停产拆除并进行产能置换升级改造，2023 年 12 月转入正式生产运行。

（3）450MW 光伏发电项目

2023 年，公司积极响应国家“生态优先，绿色发展”和“双碳目标”的政策要求，贯彻内蒙古自治区“十四五”能源发展规划以及 2022 年内蒙古自治区人民政府发布的《关于推动全区风电光伏新能源产业高质量发展的意见》精神，为推进公司绿色低碳经济和循环经济发展，增强企业竞争力，建设资源节约型、环境友好型企业，公司以全资子公司鄂尔多斯君正为投资主体，在内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西高新技术工业园区内新建 450MW 光伏发电项目。

截至报告披露日，该项目各项前期手续正在办理中，项目设计、设备选型、招标正在推进中，施工准备工作已全面展开。

二、报告期内公司所处行业情况

1、氯碱化工及硅铁行业

聚氯乙烯是五大通用合成树脂之一，广泛用于生产建筑、包装、电子材料和生活消费品。经过近年 PVC 行业的快速发展，目前 PVC 行业处于充分竞争状态，产能集中度不断提升，产品技术成熟，市场稳定，从产品生命周期角度看，目前 PVC 行业处于明显的成熟期。从行业周期看，近年 PVC 供应端扩产速度加快，但需求增速逐步放缓，所以从 2022 年开始 PVC 供应逐步过剩，行业进入调整周期。截至 2023 年底，我国 PVC 生产企业 73 家，较上年增加 2 家，总产能 2,881 万吨，产量约 2,130 万吨，产能、产量均占当前全球总量的 45% 左右，是近 20 年来全球 PVC 产能、产量及消费快速增长的国家。总体来看，我国 PVC 树脂正朝着专用化、高端化和差异化方向发展，不断通过标准与服务积极和下游加工应用相适配，不断提高专用树脂市场占有率，我国的 PVC 及其下游应用进入新一轮的发展周期。（数据来源：中国氯碱网）

烧碱属于基础化工原料，广泛应用于有机化学、无机化学、纸浆及造纸、氧化铝、纺织、人造丝、皂业及洗涤剂等众多行业。2023 年，随着全球聚氯乙烯市场持续温和，企业开工积极性不高，从一定程度影响烧碱装置生产。需求方面，全球烧碱下游消费领域无明显变化，需求地域主要集中在亚洲、欧洲和北美洲等地区。产能方面，全球烧碱产能持续小幅增长走势，总产能达 10,325 万吨，总产量约 8,260 万吨，开工率 80% 左右。中国是全球烧碱产能最大的国家，占全球总产能 47%，2023 年我国烧碱新增产能 213 万吨，退出产能 30 万吨，总产能 4,841 万吨。生产企业新增 6 家，退出 2 家，现有烧碱企业 167 家，分布于除北京市、海南省、贵州省和西藏自治区外的省、自治区和直辖市。（数据来源：中国氯碱网）

硅铁是有色金属冶炼和黑色金属冶炼的重要原材料，主要在金属冶炼时作为脱氧剂，硅铁行业的下游主要是钢铁行业与金属镁行业。从价格来看，一季度国内硅铁表现偏弱，整体价格呈现出前高后低的走势，季末下降低点至 7,500 元/吨左右；进入二季度，随着硅铁下游需求环比走弱，供应过剩之下，现货市场价格持续走跌，整体价格累积下降幅度高达 700 元/吨；三季度硅

铁市场总体去库良好，硅铁价格出现反弹且上涨价差达 500 元/吨；四季度硅铁市场呈现前高后低的趋势，累计跌幅达 500 元/吨左右。从产量来看，受内蒙古企业因淘汰落后产能多数小厂家未完成置换产能、以宁夏主产区为代表的硅企为有效降低现货风险减量生产等因素影响，2023 年硅铁产量约 555.74 万吨，较 2022 年减少 6.88%，处于近三年以来最低位。（数据来源：我的钢铁网）

2、化工物流行业

化工物流行业系石化工业的配套行业，紧随着化工行业的产生而产生、发展而发展，是现代物流产业的重要细分领域之一。化工物流运作复杂、安全性要求高、技术要求严格、设备专业化程度高，主要服务对象是化工产品。其物流设施主要包括船舶、码头、管道、储罐、仓库以及公路和铁路等。船舶主要负责在港口间运输化工产品，码头主要起到原料或产品船运时船舶的停靠作用；管道主要是对液态或气态的油品、天然气或化工品的传输；公路和铁路主要为槽车、罐式集装箱的运输；而储罐和仓库分别提供不同形态的油品、天然气或化工品的储存。

2023 年全球 GDP 增速放缓至 3.0%（数据来源：IMF 国际货币基金组织）。全球经济 2023 年持续从公共卫生事件、俄乌战争和高通胀的重重打击中缓慢复苏，全球经济展现出明显的韧性，预计 2024 年全球经济增速为 2.9%。

2023 年全球化学品市场由于大幅度去库存及需求疲软等影响，根据德路里海事研究的数据显示全球化学品及植物油的海运量增长仅为 0.3%。2024 年在全球产能扩张以及欧洲需求疲软等多重原因影响下，预计全球化学品海运总货量会略微下降 0.5%，但巴拿马运河拥堵以及红海危机等原因会导致海运市场需求增加 0.7%（数据来源：德路里海事研究）。

2023 年中国内贸化学品下海量 5,007 万吨，较 2022 年上涨了 12%，主要系 2022 年末广东石化投产，古雷炼化一体化投入运营，盛虹炼化全面投产，海南炼化百万吨乙烯项目首套装置投产等影响。预计 2024 年以后下游产业链将逐步配套完善，大宗下海货量增速或将降低，内贸海运市场供需关系逐渐稳定，同时出口规模逐步增加。

2023 年中国化工物流行业仍面临各种挑战和机遇。一方面，环保和安全要求进一步提高，化工物流企业需要加强对物流设施和运营过程的管理和控制，确保物流活动的安全和可持续性。另一方面，随着全球化程度的提高，中国化工物流企业需要积极拓展国际市场，加强与国际化工物流企业的合作，提高自身的服务质量和竞争力。在这一背景下，化工物流企业持续加强技术创新，提高运营效率和服务质量。例如，利用物联网、大数据和人工智能等新技术，优化物流管理和运营过程，提高物流效率和可靠性。此外，化工物流企业也在不断加强与客户和供应商的合作，构建起完整的供应链体系，提高供应链的响应能力和灵活性。

三、报告期内公司从事的业务情况

1、能源化工板块

(1) 业务范围：能源化工板块所处行业为化学原料和化学制品制造业，业务范围涵盖发电、石灰石开采、生石灰烧制、电石生产、烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备、硅铁冶炼、污水处理及其再生利用等环节，主要产品包括聚氯乙烯树脂、烧碱、电石、硅铁、水泥熟料等。公司作为内蒙古地区氯碱化工行业的龙头企业，拥有聚氯乙烯产品产能 80 万吨、烧碱产品产能 55 万吨、硅铁产品产能 28 万吨、石灰石开采能力 500 万吨、煤炭开采能力 90 万吨、水泥熟料产能 135 万吨，拥有发电装机容量 116 万千瓦。

截至报告期末，公司投资建设的绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目第一批建设项目及其配套项目尚未正式投产运行，报告期内尚未正式形成产能。

(2) 经营模式：能源化工板块依托完整的“煤—电—氯碱化工”和“煤—电—特色冶金”一体化循环经济产业链条，推行科学高效专业化管理，持续推进技术研发与创新，提升装备大型化、自动化水平，实现资源、能源的就地高效转化，形成公司在资源、成本、技术、装备等方面的核心竞争优势。

2、化工物流板块

(1) 业务范围：化工物流板块所处行业为化学品物流运输行业，业务范围涵盖液体化工品船运、集装罐物流、集装罐租赁及储罐码头等。公司作为国内有竞争力的全球化学品物流服务和设施提供商，为全球和国内知名化工企业提供安全、稳定、高效的物流支持。截至 2023 年末，公司控制船队规模为 115.73 万吨，控制罐队规模为 41,096 台，在连云港拥有 16.65 万立方储罐和 2 个 5 万吨级化工品码头。

(2) 经营模式：化工品船运业务：主要从事液体能源化工产品的船舶运输，主要运输产品为甲醇、对二甲苯、乙二醇、植物油、基础油等近百种液体化工产品。采取航次租船（程租）、期租、包运租船（COA）、经营池（POOL）相结合的经营模式。其中，包运租船和航次租船是最主要的经营模式。

集装罐业务：主要利用罐式集装箱为客户提供物流和租赁服务。集装罐物流业务利用集装罐为客户提供精细化工品全球范围内的“门到门”一站式运输服务，客户主要为全球知名化工企业，公司网点遍布亚洲、欧洲、美洲、大洋洲的 20 多个国家和地区，实现了全球化运营。集装罐租赁业务为全球客户提供罐箱租赁和技术服务，根据客户需求量身定制适装各类化学品的特种罐设计、改造、清洗、维保等技术方案，并利用全球网络提供应急技术响应服务。

储罐码头业务：主要为客户提供液体化工品内外贸易进出口中转、存储，码头、铁路和汽车装卸等服务，凭借高标准的仓储码头设施和规范化管理，在物流关键枢纽为客户提供安全、稳定、高效的物流支持。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、加强人才战略布局，构建学习型组织

公司始终如一地践行“以人为本，科学管理”的企业文化，秉承“日进一寸、精益求精、崇尚进步”的管理哲学，始终保持“求真务实、追求卓越”的奋斗精神，将“构建学习型组织，进行全员素质竞争”作为公司最重要的发展战略。历经多年发展，公司已营造出“保持竞争、鼓励竞争、激发竞争”的人才培养环境，公司以“两院四中心一学校”作为员工培训和继续教育的平台，不断强化提升专业管理人才、技术人才、技能人才队伍建设；坚定人才培养自信，用好用活人才，大胆使用青年人才，激发创新活力。特别是在投资建设绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目过程中，公司前瞻性加强人才战略布局，一方面大量引进高质量的管理和技术人才，推动公司向科技引领型企业升级；另一方面，通过加大对管培生、优秀大学生的招聘力度，优化现有人员学历、专业结构，为公司高质量可持续发展提供人才支撑。

2、坚持科学技术是第一生产力，坚守和践行进步主义

公司坚持科学技术是第一生产力，不断致力于企业技术创新和技术管理能力的持续提升。通过加强校企合作、行业内协作共享，加大创新工作室投入，推行创新奖励机制，建立创新人才培养、激励政策，持续激发员工创新激情，打造优秀技术人才梯队，为技术创新提供人才保障。公司持续加大研发投入，推进各项技术攻关、技术创新和技术革新活动，不断取得丰硕成果，实现了生产运营的持续优化，技术创新和管理创新在公司发展的引领和支撑方面发挥着越来越重要的作用。目前公司子公司君正化工和鄂尔多斯君正获评国家级高新技术企业，君正化工获评自治区科技领军企业，公司拥有 2 个自治区级企业研究开发中心、1 个自治区级企业技术中心、1 个自治区级职工创新工作室和 3 个市级职工创新工作室。

在节能减排、产品升级、工艺优化及新技术引进等方面，公司积极开展各种自主研发创新活动。公司首例将气烧套筒窑跨行业引进电石行业，填补了国内电石领域的空白；首家建设的大型密闭电石炉成为国家产业标准；在废水综合治理、实现产业链各环节和关键节点的联动管理以及产业链间资源与三废的综合利用，在加强控制生产运营成本和优化产品质量的同时，实现以科技创新和科学管理为主要手段提高全要素劳动生产效率的目的。

在装备大型化、自动化方面，公司实现行业内多个“首创”，不断引领和推动行业技术进步：高科技工业机器人在危险环境的广泛利用及全生产流程的 DCS 自动化控制系统把企业的安全生产和生产过程自动化提到新的高度。

公司开展的各项研发与创新为氯碱行业、冶炼行业持续技术进步做出了积极贡献。

技术创新和技术引进同样应用于公司投资新建的绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目，该项目主要工序采用了世界较先进的生产工艺技术，在节能、安全、环保、质量及自动化等方面均达到行业清洁生产标准要求：乙炔原料装置采用世界上较先进的 81000KVA 电石炉及生产工艺；BDO 装置引进英国 KTS（原 INVISTA）BDO（1,4-丁二醇）技术，单套产能 30 万吨/年，为目前全球单线产能最大装置；焦化装置采用国内自主集成的最大、较先进的 6.78 米捣固焦炉，配套干熄焦余热利用的环保、节能设施，焦炉尾气综合利用技术，实现焦炉尾气和余热蒸汽

向下游化工产品的综合利用。先进的生产工艺技术运用将实现项目全过程的节能减排和清洁生产，形成公司新的先进产能和核心竞争优势。

3、能源化工板块循环经济产业链的低成本竞争优势

公司能源化工板块位于国家级氯碱化工产业基地——内蒙古乌海市，乌海市素以“乌金之海”著称，周边广泛分布着煤炭、煤系高岭土、石灰岩、铁矿石、石英砂、白云岩等矿产资源，储量大、品位好、易开采、相对集中配套。依托当地富集的资源，公司产品的主要原材料均可就近采购，采购成本和能源利用成本均较低廉，区位优势明显。同时，公司能源化工板块建设的氯碱化工循环经济产业链实现了从煤、电、电石到聚氯乙烯和烧碱及环保建材的上下游一体化布局，生产所需电力、电石、白灰基本实现自给，同时最大程度使用了各个生产环节产生的废弃物料，既降低了本环节原材料使用成本，也大大降低了其他环节的废弃物料处置成本。公司的“煤—电—氯碱化工”循环经济产业链是全国循环经济示范基地，其产能匹配程度和资源利用效率在同行业处于领先水平，形成了公司能源化工板块循环经济产业链的低成本竞争优势。

4、化工物流板块以全球化、信息化、数字化驱动创新转型，是全球领先的化工物流设施和智能服务供应商

公司化工物流业务立足中国，辐射海外，网点和分子公司遍布于美洲、欧洲、中东、东南亚、东北亚的主要国家和城市，形成了体系化的全球物流网络。完善的全球物流网络有助于贴近客户，更快响应客户需求，更有助于有效平衡全球业务因地域和产品特性带来的不平衡，使得公司化工物流板块能够在低成本运营的前提下提供更快速高效的物流服务，形成了区别于国内其他竞争对手的差异化竞争优势。

化工物流业务持续推进信息系统升级，通过系统强化业务流程控制、深化经营分析、加强数据处理，并通过数字可视化，大幅提升运营效率。同时公司信息系统 NLS 打通了与客户、供应商的信息接口，添加多项为内外部用户定制化报表功能，大幅提升合作效率以及满意度，同时在多变、难以预测的外部环境下可以更迅速、高效地产出最优物流方案，轻松应对各项变化。

公司化工物流板块坚持高标准的安全管理要求，目前已经通过了 ISO9001/ISO14001/ISO45001 质量、环保、职业安全健康管理体系认证，运行的船舶符合 SHELL、BP、BASF、CHEVRON 等大型石油公司及 CDI 的检验标准。通过塑造有感领导、直线责任、属地管理和全员参与的 QHSE 文化，导入杜邦安全管理理念和推广最佳管理实践等活动，化工物流板块的安全管理制度流程更加完善，安全管理理念更加深入，安全管理水平进一步提升。

五、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 191.24 亿元，同比减少 10.88%；归属于上市公司股东的净利润 27.23 亿元，同比减少 34.50%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 24.02 亿元，同比减少 25.31%。

报告期末，公司资产总额 401.74 亿元，较年初增长 3.40%；归属于上市公司股东的所有者权益 269.34 亿元，较年初增长 4.77%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	19,124,410,642.24	21,459,660,549.37	-10.88
营业成本	14,613,801,903.20	16,061,486,852.52	-9.01
销售费用	74,281,256.85	67,810,516.04	9.54
管理费用	1,505,663,758.79	1,095,378,454.76	37.46
财务费用	-102,938,286.21	71,519,284.13	-243.93
研发费用	361,034,623.00	310,666,639.43	16.21
经营活动产生的现金流量净额	993,442,922.83	4,099,351,273.71	-75.77
投资活动产生的现金流量净额	1,203,672,635.72	1,220,798,280.51	-1.40
筹资活动产生的现金流量净额	-2,591,587,422.51	-3,334,790,476.07	不适用

管理费用变动原因说明：本期管理费用较上年同期增加 410,285,304.03 元，增加比例为 37.46%，主要变动原因为：公司新建项目生产准备人员大幅增加，支付的工资和培训费用计入管理费用，导致管理费用增加。

财务费用变动原因说明：本期财务费用较上年同期减少 174,457,570.34 元，减少比例为 243.93%。主要变动原因为：公司银行存款利息收入增加；持有的外币货币性资产因汇率变动导致汇兑收益增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期减少 3,105,908,350.88 元，减少比例为 75.77%。主要变动原因为：能源化工板块销售回款主要通过银行承兑汇票结算，收到客户支付的银行承兑汇票后，如果票据贴现或持有到期变现，将列报为销售商品、提供劳务收到的现金流入。如果进行背书转让用于结算供应商款项，收到的该部分票据不能列报为经营活动现金流入。由于本期公司新项目建设资金需求量大，日常销售回款收到的银行承兑汇票在满足支付日常经营采购的供应商款项后，结余部分主要用于支付新项目的工程款和设备、材料款，持有到期变现的金额较少，导致经营活动现金流入同比减少；生产经营付现项目同比基本持平，综合影响经营活动产生的现金流量净额同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期为-2,591,587,422.51 元，上年同期为-3,334,790,476.07 元。主要变动原因为：本期公司取得金融机构借款及其他项目变动导致筹资活动现金流入同比增加 872,056,301.29 元，偿还借款、分配股利及其他支付项目的变动导致筹资活动现金流出同比增加 128,853,247.73 元，综合影响筹资活动产生的现金流量净额同比增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
基本化学原料制造业	8,662,778,941.01	7,258,801,896.99	16.21	-6.93	1.40	减少 6.88 个百分点
铁合金冶炼业	1,897,197,259.58	1,701,043,019.78	10.34	-34.40	-34.77	增加 0.52 个百分点
电力生产业	1,240,115,026.80	1,209,697,168.17	2.45	-13.72	-5.20	减少 8.77 个百分点
煤炭采选业	579,408,568.27	133,883,142.34	76.89	108.99	16.69	增加 18.27 个百分点
水泥制造业	276,625,344.75	198,508,033.14	28.24	-23.44	-14.01	减少 7.87 个百分点
化工物流业	7,464,772,258.95	5,529,641,231.61	25.92	-13.32	-14.67	增加 1.17 个百分点
其他	1,105,033,513.00	850,043,335.27	23.08	123.89	183.04	减少 16.07 个百分点
公司内部各业务分部相互抵销	-2,306,365,106.78	-2,298,034,311.35				
合计	18,919,565,805.58	14,583,583,515.95	22.92	-11.12	-9.19	减少 1.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
聚氯乙烯	4,692,332,701.29	4,410,101,590.17	6.01	-20.81	-14.17	减少 7.27 个百分点
硅铁	1,897,197,259.58	1,701,043,019.78	10.34	-34.40	-34.77	增加 0.52 个百分点
电	1,240,115,026.80	1,209,697,168.17	2.45	-13.72	-5.20	减少 8.77 个百分点
片碱	1,593,734,229.23	613,578,804.63	61.50	-20.63	-10.19	减少 4.48 个百分点
电石	2,376,712,010.49	2,235,121,502.19	5.96	72.92	67.16	增加 3.24 个百分点
煤	579,408,568.27	133,883,142.34	76.89	108.99	16.69	增加 18.27 个百分点
水泥熟料	276,625,344.75	198,508,033.14	28.24	-23.44	-14.01	减少 7.87 个百分点
其他	1,105,033,513.00	850,043,335.27	23.08	123.89	183.04	减少 16.07 个百分点
公司内部各业务分部相互抵销	-2,306,365,106.78	-2,298,034,311.35				
合计	11,454,793,546.63	9,053,942,284.34	20.96	-9.62	-5.49	减少 3.46 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境外	6,636,813,031.06	5,446,506,906.46	17.93	-15.39	-13.76	减少 1.55 个百分点
境内	12,282,752,774.52	9,137,076,609.49	25.61	-8.63	-6.23	减少 1.90 个百分点
合计	18,919,565,805.58	14,583,583,515.95	22.92	-11.12	-9.19	减少 1.63 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自销	3,388,502,719.99	2,661,134,286.38	21.47	-18.80	-15.22	减少 3.31 个百分点
经销	8,066,290,826.64	6,392,807,997.96	20.75	-5.12	-0.74	减少 3.49 个百分点
合计	11,454,793,546.63	9,053,942,284.34	20.96	-9.62	-5.49	减少 3.46 个百分点

(2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
聚氯乙烯	万吨	85.84	85.40	5.45	0.23	1.17	8.78
烧碱	万吨	56.80	56.65	0.84	0.18	0.09	21.74
硅铁	万吨	28.62	28.67	1.53	-23.66	-22.97	-3.16
水泥熟料	万吨	150.74	148.22	4.49	-1.80	-3.51	127.92

产销量情况说明

本期产品产、销量基本平衡。

(3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
基本化学原料制造业	直接材料	5,168,453,420.35	71.20	5,398,483,502.25	75.41	-4.26	
	直接人工	75,156,413.66	1.04	59,382,129.78	0.83	26.56	
	燃动费	1,415,080,823.14	19.49	1,022,798,487.32	14.29	38.35	
	制造费用	327,237,442.62	4.51	395,438,918.48	5.52	-17.25	
	销售运费	272,873,797.22	3.76	282,540,774.36	3.95	-3.42	

	小计	7,258,801,896.99	100.00	7,158,643,812.19	100.00	1.40	
铁合金冶炼业	直接材料	620,299,394.09	36.47	961,939,550.11	36.89	-35.52	
	直接人工	49,530,008.42	2.91	68,010,643.10	2.61	-27.17	
	燃动费	848,495,250.39	49.88	1,316,791,809.28	50.49	-35.56	
	制造费用	157,555,448.67	9.26	218,557,784.01	8.38	-27.91	
	销售运费	25,162,918.21	1.48	42,611,229.46	1.63	-40.95	
	小计	1,701,043,019.78	100.00	2,607,911,015.96	100.00	-34.77	
电力生产业	直接材料	984,575,773.39	81.39	1,051,360,603.36	82.40	-6.35	
	直接人工	17,961,940.49	1.48	16,255,932.21	1.27	10.49	
	制造费用	207,159,454.29	17.13	208,387,267.22	16.33	-0.59	
	小计	1,209,697,168.17	100.00	1,276,003,802.79	100.00	-5.20	
煤炭采选业	制造费用	132,608,232.44	99.05	114,309,571.25	99.63	16.01	
	销售运费	1,274,909.90	0.95	424,209.98	0.37	200.54	
	小计	133,883,142.34	100.00	114,733,781.23	100.00	16.69	
水泥制造业	直接材料	134,531,741.17	67.77	136,459,667.41	59.11	-1.41	
	直接人工	7,587,619.21	3.82	7,335,293.53	3.18	3.44	
	燃动费	35,087,869.07	17.68	34,418,274.72	14.91	1.95	
	制造费用	21,300,803.69	10.73	52,335,798.91	22.67	-59.30	
	销售运费			299,788.85	0.13	-100.00	
	小计	198,508,033.14	100.00	230,848,823.42	100.00	-14.01	
化工物流业		5,529,641,231.61	100.00	6,480,313,611.60	100.00	-14.67	
其他		850,043,335.27	100.00	300,324,012.82	100.00	183.04	
公司内部各业务分部相互抵销		-2,298,034,311.35		-2,108,981,721.59			
合计		14,583,583,515.95		16,059,797,138.42		-9.19	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
聚氯乙烯	直接材料	3,610,981,781.23	81.88	4,244,543,746.82	82.60	-14.93	
	直接人工	24,380,464.22	0.55	27,689,197.76	0.54	-11.95	
	燃动费	286,808,859.35	6.50	316,920,385.04	6.17	-9.50	
	制造费用	242,090,830.21	5.49	285,605,057.82	5.56	-15.24	
	销售运费	245,839,655.16	5.58	263,617,466.63	5.13	-6.74	
	小计	4,410,101,590.17	100.00	5,138,375,854.07	100.00	-14.17	
片碱	直接材料	459,165,611.49	74.84	498,833,065.16	73.02	-7.95	
	直接人工	4,310,941.68	0.70	4,865,186.42	0.71	-11.39	
	燃动费	87,895,969.25	14.33	109,435,780.80	16.02	-19.68	
	制造费用	48,743,296.09	7.94	53,507,595.45	7.83	-8.90	
	销售运费	13,462,986.12	2.19	16,523,337.26	2.42	-18.52	

	小计	613,578,804.63	100.00	683,164,965.09	100.00	-10.19
电石	直接材料	1,098,306,027.63	49.13	655,106,690.27	48.99	67.65
	直接人工	46,465,007.76	2.08	26,827,745.60	2.01	73.20
	燃动费	1,040,375,994.54	46.55	596,442,321.48	44.61	74.43
	制造费用	36,403,316.32	1.63	56,326,265.21	4.21	-35.37
	销售运费	13,571,155.94	0.61	2,399,970.47	0.18	465.47
	小计	2,235,121,502.19	100.00	1,337,102,993.03	100.00	67.16
硅铁	直接材料	620,299,394.09	36.47	961,939,550.11	36.89	-35.52
	直接人工	49,530,008.42	2.91	68,010,643.10	2.61	-27.17
	燃动费	848,495,250.39	49.88	1,316,791,809.28	50.49	-35.56
	制造费用	157,555,448.67	9.26	218,557,784.01	8.38	-27.91
	销售运费	25,162,918.21	1.48	42,611,229.46	1.63	-40.95
	小计	1,701,043,019.78	100.00	2,607,911,015.96	100.00	-34.77
电	直接材料	984,575,773.39	81.39	1,051,360,603.36	82.40	-6.35
	直接人工	17,961,940.49	1.48	16,255,932.21	1.27	10.49
	制造费用	207,159,454.29	17.13	208,387,267.22	16.33	-0.59
	小计	1,209,697,168.17	100.00	1,276,003,802.79	100.00	-5.20
煤	制造费用	132,608,232.44	99.05	114,309,571.25	99.63	16.01
	销售运费	1,274,909.90	0.95	424,209.98	0.37	200.54
	小计	133,883,142.34	100.00	114,733,781.23	100.00	16.69
水泥熟料	直接材料	134,531,741.17	67.77	136,459,667.41	59.11	-1.41
	直接人工	7,587,619.21	3.82	7,335,293.53	3.18	3.44
	燃动费	35,087,869.07	17.68	34,418,274.72	14.91	1.95
	制造费用	21,300,803.69	10.73	52,335,798.91	22.67	-59.30
	销售运费			299,788.85	0.13	-100.00
	小计	198,508,033.14	100.00	230,848,823.42	100.00	-14.01
其他	850,043,335.27	100.00	300,324,012.82	100.00	183.04	
公司内部各 业务分部相 互抵销	-2,298,034,311.35		-2,108,981,721.59			
合计	9,053,942,284.34		9,579,483,526.82		-5.49	

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7) 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 154,449.25 万元，占年度销售总额 8.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

单位：万元 币种：人民币

客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
第一名	44,888.83	2.35
第二名	35,999.83	1.88
第三名	27,078.03	1.42
第四名	23,407.91	1.22
第五名	23,074.65	1.21
合计	154,449.25	8.08

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 239,922.75 万元，占年度采购总额 11.86%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

单位：万元 币种：人民币

供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
第一名	123,622.65	6.11
第二名	33,997.95	1.68
第三名	30,896.11	1.53
第四名	26,267.69	1.30
第五名	25,138.35	1.24
合计	239,922.75	11.86

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	74,281,256.85	67,810,516.04	9.54
管理费用	1,505,663,758.79	1,095,378,454.76	37.46
财务费用	-102,938,286.21	71,519,284.13	-243.93

4. 研发投入**(1) 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	437,294,960.34
本期资本化研发投入	
研发投入合计	437,294,960.34
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.29
研发投入资本化的比重（%）	

(2) 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	885
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.82
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	10
本科	292
专科	418
高中及以下	164
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	120
30-40岁（含30岁，不含40岁）	466
40-50岁（含40岁，不含50岁）	204
50-60岁（含50岁，不含60岁）	94
60岁及以上	1

(3) 情况说明

□适用 √不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	年初至报告期期末数	上年同期数	增减率（%）
经营活动产生的现金流量净额	993,442,922.83	4,099,351,273.71	-75.77
投资活动产生的现金流量净额	1,203,672,635.72	1,220,798,280.51	-1.40

筹资活动产生的现金流量净额	-2,591,587,422.51	-3,334,790,476.07	不适用
---------------	-------------------	-------------------	-----

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	20,814,903.75	0.05	4,721,246,540.68	12.15	-99.56	报告期，因新项目建设资金需求较大，同时考虑金融市场变化（理财产品收益率下降），压缩了理财产品投资规模。
应收票据	269,470,570.19	0.67	482,886,656.38	1.24	-44.20	报告期末，未终止确认票据余额减少。
预付款项	94,809,350.22	0.24	197,723,562.56	0.51	-52.05	报告期末，预付大宗原材料款项余额减少。
其他流动资产	586,258,446.07	1.46	99,039,856.39	0.25	491.94	本期公司购买大额可转让存单及新项目建设取得的增值税进项税留抵金额增加，导致报告期末其他流动资产增加。
在建工程	7,189,615,823.54	17.90	1,374,714,567.47	3.54	422.99	报告期末，绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目投入增加。
短期借款	1,316,674,837.42	3.28	638,369,722.22	1.64	106.26	本期新增流动资金借款，导致报告期末短期借款余额增加。
交易性金融负债			17,666,502.00	0.05	-100.00	依据股份转让协议中约定的业绩承诺条款，本期向子公司 Interchim 集团原股东完成业绩承诺款项的支付，导致本期末交易性金融负债减少。
应付账款	4,703,473,599.30	11.71	2,686,026,310.86	6.91	75.11	本期由于绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目购建投入增加，导致报告期末应付账款增加。
应交税费	191,628,566.23	0.48	279,806,104.72	0.72	-31.51	报告期末，应交企业所得税及资源税余额减少。
其他应付款	661,836,752.05	1.65	2,197,294,386.20	5.66	-69.88	报告期末，公司全资子公司君正化工向安达北美洲转让持有的华泰保险剩余 2.925% 股份交割完毕，股份转让履约保证金减少，导致其他应付款减少。
一年内到期的非流	960,681,596.60	2.39	1,463,731,777.67	3.77	-34.37	报告期，偿还部分一年内到期的长期借款及租赁负债。

动负债

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,146,091.93（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 28.53%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见报告十（七）31。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、化学原料和化学制品制造行业，业务范围涵盖发电、石灰石开采、生石灰烧制、电石生产、烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备、硅铁冶炼、污水处理及其再生利用等环节。

2、化学品物流运输行业，业务范围涵盖能源化工品船运、集装罐以及储罐码头等业务。

化工行业经营性信息分析**1. 行业基本情况****(1) 行业政策及其变化**

适用 不适用

2023 年 8 月 18 日，工信部等七部门联合印发的《石化化工行业稳增长工作方案》，该方案是对国家 2022 年发布的《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》的落实举措。该方案着力于促投资、拓消费、扩外贸，稳生产、强企业、优环境，实现质的有效提升和量的合理增长，推动石化化工行业平稳运行，夯实行业高质量发展基础。

方案指出，要发挥骨干企业主力军作用。支持骨干企业以战略性新兴产业需求和传统产业改造提升需要为导向，当好“链主”，牵头针对应用场景和技术创新转化关键环节，打造以丰富化工新材料和专用化学品供给、增加关键共性技术创新解决方案为主的产业原创技术策源地，为上下游企业提供优质原料供给、技术提升方案以及数字化赋能、产业金融等服务，切实发挥对产业链的领航支撑和示范带动作用。加快跨区域、跨所有制兼并重组，开展国际化经营，加快培育一批世界一流综合性化工企业、一体化能源企业。推动骨干企业建立先进质量管理体系，组织开展企业质量管理能力分级评价试点工作，激励企业向卓越质量攀升。

方案指出，要推进重大项目建设。加强现代煤化工项目规划布局引导，依托现代煤化工项目开展关键材料、工艺技术装备攻关及应用推广，提升节能减排降碳水平，增强核心竞争力。各地

区要立足产业基础和比较优势，围绕重点产业链，滚动建立重点项目清单（库），加快重点项目审批进程，做好要素协调保障，分批压茬推进重点项目建设，力争早施工、早投产、早见效。

方案指出，要加大技术改造力度。实施重点行业能效、污染物排放限额标准，瞄准能效标杆和环保绩效分级 A 级水平，推进炼油、乙烯、对二甲苯、甲醇、合成氨、磷铵、电石、烧碱、黄磷、纯碱、聚氯乙烯、精对苯二甲酸等行业加大节能、减污、降碳改造力度。鼓励石化化工企业实施老旧装置综合技改、高危工艺改造和污染物不能稳定达标设施升级改造，提升装置运行效率和高端化、绿色化、安全化水平。

方案指出，要提高关键要素保障水平。积极拓展石化原料供给渠道，构建基础稳固、多元稳定的供给体系，有序开展海外原油、钾肥、天然橡胶基地建设。指导地方建立石化化工重点产业链重点企业白名单，完善重点企业直通服务机制。细化落实原料用能不纳入能源消耗总量和强度控制政策。加强化肥等重点产品原料用煤、用气供应保障，鼓励重点石化化工用煤、用气大户与相关供应、运输企业签订产运需中长期合同，提高用煤、用气合同履行程度，努力保障生产要素供应稳定、价格合理。

新的产业政策对产业发展指明了方向，提出了要求，对公司发展既是机遇也是挑战。在新的产业政策引领下，公司将在科技创新、绿色低碳转型和数字化、智能化升级、深化国际合作等方面重点发力，力争尽快取得突破，为公司健康可持续发展奠定基础。

（2）主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

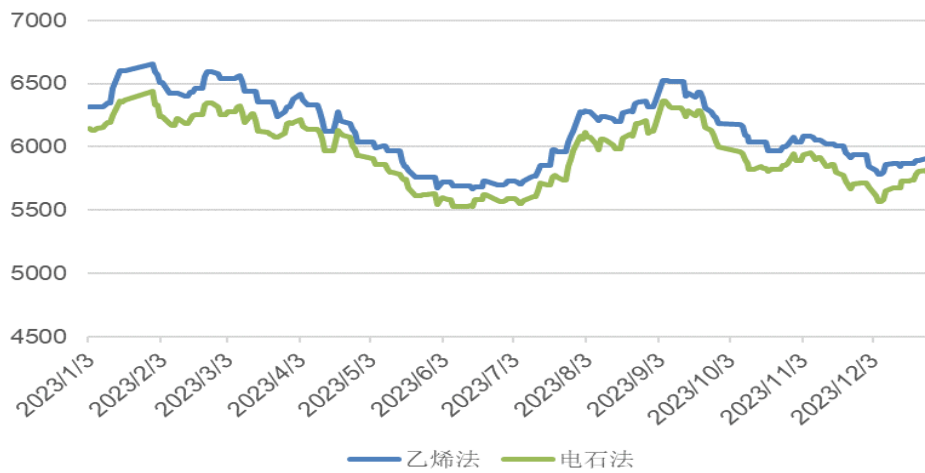
适用 不适用

① 基础化学原料制造

A. 聚氯乙烯行业

2023 年 PVC 市场行情经历了起-落-起-落的过程，整体来看价格在 5,500-6,500 元/吨区间内震荡，从价格运行上看，一季度因房地产提振宏观政策难以给予市场实际提升，叠加 PVC 下游需求难见明显好转，PVC 市场行情开始持续下滑；二季度随着气温攀升对于装置开工带来的不利影响，使之下游开工表现不及节前，PVC 需求走势下滑，PVC 上半年的行情在跌跌不休中结束；进入下半年，从 7 月开始，PVC 市场内关于房地产行业的利好消息频发，同时因个别美国 PVC 生产企业受原料不足影响降负生产，另有部分企业开始检修，使之 PVC 期现两市价格开始持续攀升；进入四季度，外盘检修及降负企业逐渐恢复，但下游需求提升十分有限，行业去库存较为缓慢，供需失衡的大环境持续，行情开始逐渐出现下行趋势。

2023 年我国 PVC 市场走势（单位：元/吨）



数据来源：中国氯碱网

2023 年我国 PVC 产能地理分布明细（单位：万吨）

地区	PVC 产能			糊树脂产能		合计
	电石法	乙烯法	天然气法	电石法	乙烯法	
内蒙古	460			38		498
新疆	430			19		449
山东	209	194		4	15	422
青海	100	30	22	3.5		155.5
陕西	155					155
天津		120				120
浙江		110			7	117
河南	105				6	111
河北	40	63		8		111
山西	105					105
宁夏	90			4		94
江苏		73			10	83
四川	82					82
安徽	64			13		77
甘肃	62					62
广西		40				40
福建		40				40
云南	37					37
黑龙江	25					25
湖北	25					25
辽宁	4			20		24
广东		22				22
湖南	20					20

上海		6				6
小计	2,013	698	22	109.5	38	2,880.5

数据来源：中国氯碱网

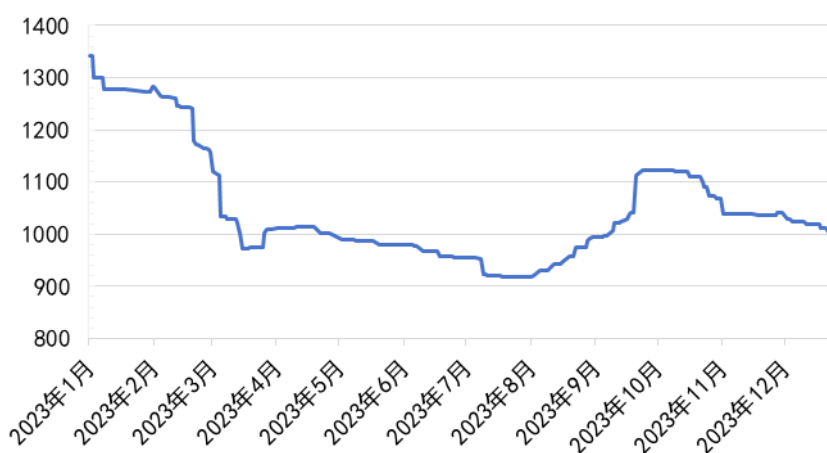
地区分布方面，现有 73 家 PVC 生产企业分布在 24 个省市、自治区及直辖市，平均规模为 39 万吨/年。由于各区域的经济水平、资源禀赋和市场情况存在较大的差异，各地 PVC 产业发展并不均衡，局部地区企业数量众多，产能相对密集。

当前西北地区依托丰富的资源能源优势，是国内电石法 PVC 的低成本地区，在中国 PVC 产业格局中具有重要地位。除青海盐湖集团具有一套 30 万吨/年的煤制烯烃工艺为原料来源的乙烯法 PVC 生产装置外，全部为电石法生产工艺。华北、华东地区呈现出电石法和乙烯法长期并存发展的状态，而且得益于进口乙烯渠道和乙烯生产来源的多样化，未来两至三年内天津、山东、浙江、江苏地区的乙烯法工艺的扩能更加集中。

B. 烧碱行业

2019—2023 年烧碱市场持续处于供过于求的状态，前四年供需矛盾整体缓和，2023 年则转为再度加强。在供需矛盾加强的情况下，2023 年烧碱价格承压下行，烧碱市场呈现先降后涨再降走势，12 月末 32%液碱均价 994 元/吨，较年初下降 26%。烧碱市场价格于 8 月初降至低点，随着装置停车检修增多及部分下游企业国庆节前囤货，国内液碱市场成交价格于 9 月中旬开始上涨，国庆节后市场出现下滑，四季度液碱市场表现温和，价格持续小幅走低。

2023 年我国 32%液碱价格走势（单位：元/吨）



数据来源：中国氯碱网

2023 年，我国烧碱新增产能 213 万吨，退出产能 30 万吨，总产能 4,841 万吨。生产企业新增 6 家，退出 2 家，现有烧碱企业 167 家，产能主要集中在华北、西北和华东三个地区，其产能占全国总产能 80%。西南、华南及东北地区烧碱产能相对较低，每个区域产能占总产能 5% 及以下水平。

我国烧碱生产企业 167 家，其中华北、西北和华东地区企业总数 115 家，占全国总企业数量 69%。

2023 年中国分地域烧碱产能对比（单位：万吨）



数据来源：中国氯碱网

从各省产能分布来看，山东地区烧碱产能依旧保持首位，当地烧碱产能占全国总产能四分之一以上。由于江苏地区退城搬迁 20 万吨烧碱装置，以及内蒙地区新增产能释放，两个省份排名顺序出现调整，内蒙地区产能排名升至第二位，江苏地区产能回落至第三位。

我公司目前烧碱产能为 55 吨/年，在内蒙古自治区排名第二。其中片碱产能 55 万吨，在全国片碱产能中排名第四。公司烧碱上下游配套完善，在市场定价上相对灵活，可以根据市场行情变化在液碱、片碱产品间进行调节转换。

②铁合金冶炼（硅铁行业）

我国是世界钢铁生产大国，也是世界硅铁生产大国。我国硅铁产量持续处于领先地位，硅铁及工业硅产量占比超过全球总产量的 60%。据相关行业数据统计，2023 年我国硅铁实际产量为 555.74 万吨左右。

国内硅铁冶炼企业众多，但年产 10 万吨以上的大型企业较少，除我公司外，国内年产 10 万吨以上的大型硅铁生产企业还包括内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司、宁夏茂烨冶炼有限公司、宁夏三元冶炼有限公司、甘肃腾达西北铁合金有限责任公司等。由于产品差异不大，因此硅铁生产企业之间的竞争主要体现在成本控制方面，公司依托“煤—电—特色冶金”一体化的循环经济产业链条，具有一定的成本优势。

2023 年，公司再次入选硅铁行业年度综合实力十强企业。公司硅铁产品在金属镁行业享有较高的美誉度，已成为金属镁业界的免检产品；在钢铁行业也深得认可，与国内多家大型钢厂建立了稳定的战略合作关系。

③化工物流行业

化工物流行业系石化工业的配套行业，也是现代物流产业的重要细分领域之一。从国内看，机遇与挑战并存，一方面随着化学品船舶运力的增长、市场竞争的加剧，物流船运业务压力有所增加，但另一方面在石化产品消费需求增长的带动下，石化行业运行总体上保持良好态势，为化工物流行业的发展创造了较好的机遇。从全球看，随着全球化工行业产业结构的持续调整，亚洲

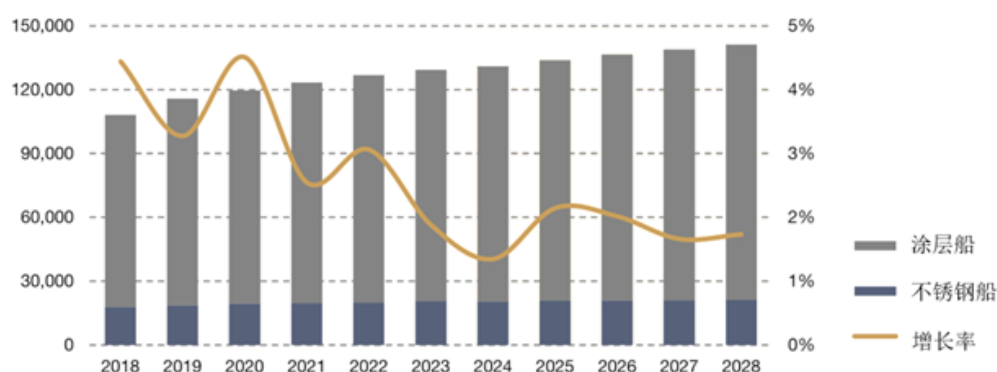
地区化工产业发展迅速，产能快速增长，同时化工生产企业通过兼并收购实现超大规模化、装置集中化的发展趋势越来越明显，从而带动化工品物流需求的不断上升，促进了亚洲地区化工物流行业的发展。

A. 化学品船运行业

截至 2023 年 12 月 31 日，全球运营的 IMO 级化学品船队规模为 4,978 艘，总载重达到 1.292 亿吨。其中，1,373 艘为不锈钢船，总载重为 2,069.7 万吨；3,605 艘为涂层船，总载重为 1.0857 亿吨。

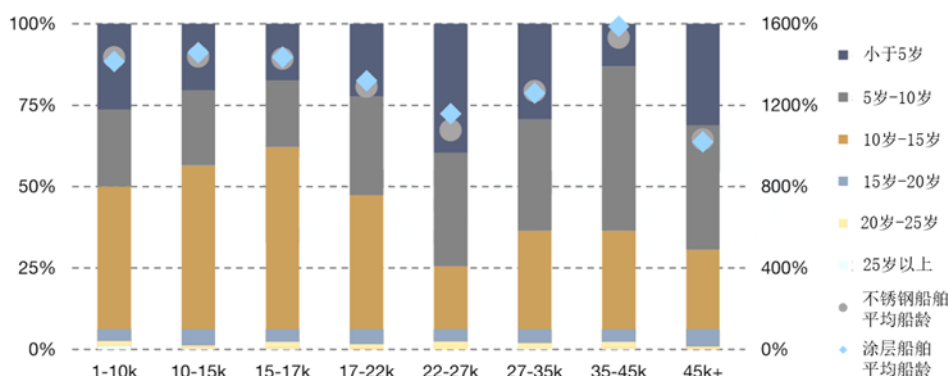
2023 年，化学品船共交付 95 艘，合计载重吨 260 万吨，低于前 5 年平均的 175 艘。根据德路里海事研究的预测 2024 年新造船的交付仍会处于历史低位，但 2026 年会达到峰值，因为 2023 年的新造订单大部分会在 2025 年至 2026 年交付。预计未来到 2028 年，IMO 级化学品船队规模将以 1.8% 的年复合增长率增长至 1.374 亿吨。

全球 IMO 级化学品船队总载重吨（单位：千吨）



数据来源：德路里海事研究

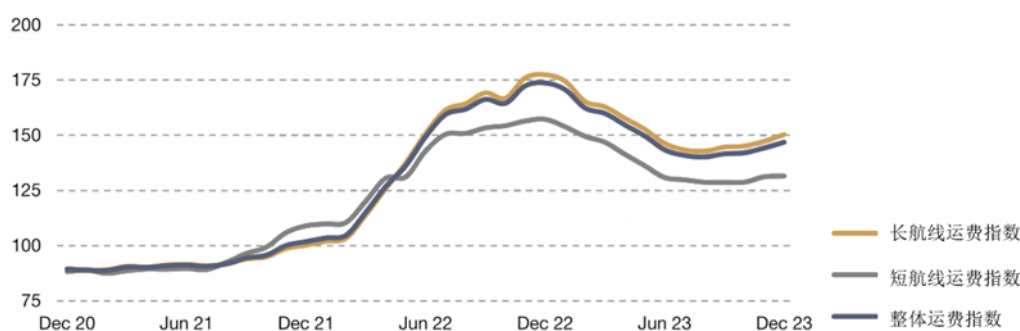
截至 2023 年底，IMO 级化学品船中涂层船舶平均船龄为 12.9 年，不锈钢船舶为 13.3 年。2023 年拆除船舶的平均船龄为 25.2 年。



数据来源：德路里海事研究

根据德路里海事研究预测，受运力供给端限制，化学品航运市场运费在 2023 年仍然处于历史高位。

德路里现货市场液体化学品运费指数



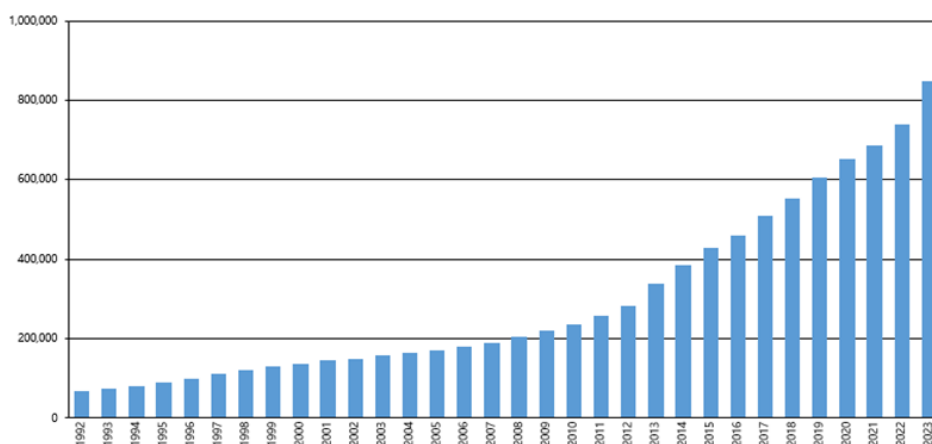
数据来源：德路里海事研究

截至 2023 年末，公司控制船队规模为 115.73 万载重吨。

B. 集装罐行业

近年来，由于全球对散装液体和液化气运输的需求不断增加，人们认识到罐式集装箱是一种安全、灵活和高效的运输方式。根据 ITCO 的调查显示，2023 年全球集装罐市场规模继续扩大，市场规模增加了 5.1%，至 2023 年底，全球集装罐量共约 84.84 万台。

1992-2023 年全球集装罐数量 (单位：台)



数据来源：ITCO

集装罐物流运营商是指提供集装罐物流服务的公司，包括集装罐运输、仓储和物流配送等环节。全球范围内，集装罐物流运营商数量众多，超过 240 家，其中前 10 大运营商运营了 29.8 万的集装罐，物流运营商运营集装罐市场总量为 58.8 万的集装罐，前 10 运营商占全球集装罐物流运营商运营总量的 50% 以上。

集装罐租赁业务是一个涉及到多个行业的综合性业务，目前全球有多家大型租赁公司参与其中。这些公司以合约形式向各种物流运营商、船公司等提供集装罐租赁服务。其中前 10 大租赁公司掌握了全球 85% 的租赁罐量。

截至 2023 年末，公司控制罐队规模为 41,096 台。

C. 码头储罐行业

码头储罐业务主要服务于境内外石化产品的生产商、贸易商以及终端用户，依靠码头、管线、储罐、装车台为客户提供装卸及仓储服务。2023 年全国港口完成货物吞吐量 170 亿吨，同比增长 8.2%。连云港仓储码头也在逐渐由数量向质量转型，努力提升服务能力，力求稳步可持续发展。

截至 2023 年末，公司在连云港拥有 16.65 万立方储罐和 2 个 5 万吨级化工品码头。

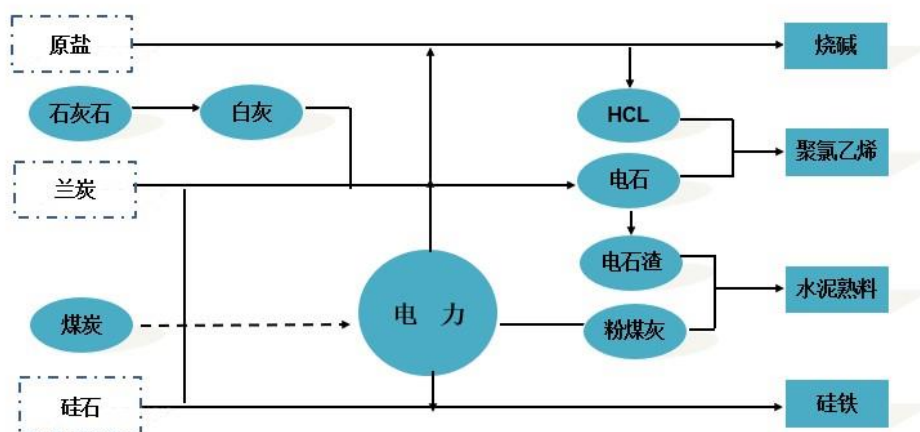
2. 产品与生产

(1) 主要经营模式

适用 不适用

公司经营范围为电力生产和供应、热力生产和供应、商业贸易、铁合金冶炼、化工产品的制造和销售、污水处理及其再生利用等。公司主营产品包括电力、硅铁、聚氯乙烯树脂、聚氯乙烯糊树脂、烧碱、水泥熟料等。公司自设立以来，致力于通过一体化经营，以自备电厂为纽带，建设“煤-电-氯碱化工”和“煤-电-特色冶金”一体化的循环经济体系，实现资源、能源的就地转化。公司是内蒙古自治区第二批工业循环经济试点示范企业之一。报告期公司产业结构如下图所示：

君正集团产业结构图



如上图所示，公司的业务范围涵盖了产业链中的石灰石开采、生石灰烧制、发电、电石生产、烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备以及硅铁冶炼等环节。上述产品中，电力主要供应电石、硅铁、烧碱的生产，白灰用于电石的生产，电石首先用于满足公司聚氯乙烯生产，少量剩余部分对外销售，产业链中产生的电石渣、粉煤灰等废料用于生产水泥熟料。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2) 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
聚氯乙烯	基础化学原料制造	电石	广泛应用于建筑、农业、医疗等领域	下游需求、行业开工负荷、原料成本
烧碱	基础化学原料制造	工业盐	广泛应用于造纸、肥皂、染料、人造丝、制铝、石油、食品加工、木材加工及机械工业等多个领域	下游需求、行业开工负荷、电力成本
硅铁	铁合金冶炼	兰炭、硅石	钢铁、金属镁、合金铸造和化工等领域	下游需求、行业开工负荷、电力成本

(3) 研发创新

√适用 □不适用

公司以科技创新为先导，以推动氯碱化工及上下游产业向清洁、低碳转型为总体目标，以优化生产工艺、提升能源利用效率、提升行业过程控制水平为重点，通过近几年的研究与实践，公司科技创新取得了较好的成绩。

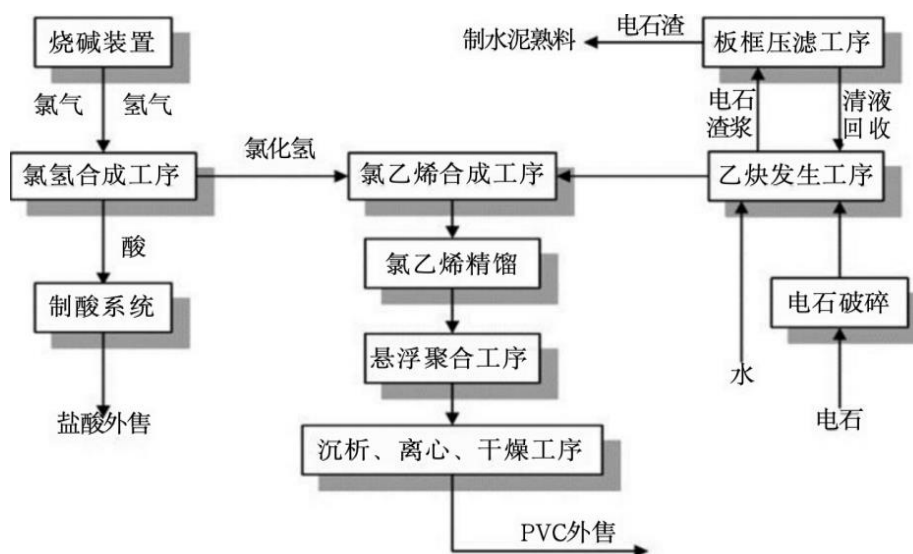
公司持续推进各项技术攻关与技术创新，不断取得丰硕成果，并对科研项目开展过程中形成的新工艺、新技术申请了多项专利，巩固创新优势。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共拥有专利 353 件，其中发明专利 34 件，实用新型专利 318 件，外观设计专利 1 件。

公司始终致力于开展节能降耗、工艺优化、降本增效等各方面的创新研发工作。2023 年共开展技术创新项目 76 项，通过这些项目的实施，有效地提高了企业清洁生产水平，降低了能源消耗，提高了产品产量、质量以及劳动生产率。在工艺创新方面：乙炔装置电石粉尘治理及废热回收、乙炔气减排技术攻关、固碱烟气脱硫废水处理的减排工艺研究、糊树脂残留氯乙烯环保综合治理技术的研究、炭材竖式烘干技术及石灰窑尾气余热综合利用技术的研发、电石排烟系统尾气治理减排工艺研究等绿色环保项目的实施，成功实现了工业三废的减排及高附加利用，在提高资源利用率、降低生产成本的同时，也一定程度上缓解了污染物对环境和生态平衡造成的危害，为工业废物的利用和环境治理提供指导和依据，推动公司绿色、清洁发展；多牌号树脂及粉料过滤技术对聚合提效降耗的影响研究、电石炉炉压稳定控制技术攻关等项目的有效实施开展，显著提高了系统运行的稳定性及设备的利用率，带动了行业过程控制水平的进一步提升；火力发电机组辅机系统节水降耗技术的研究、工业酸回用于二次盐水系统工艺研发、利用母液水余热降低糊树脂干燥工序汽耗的研究等节水节能项目的实施，进一步降低了产品能耗、成本，提高了能源利用率，在行业内起到了较好的示范作用，实现了公司节能降耗、降本增效、绿色低碳的发展目标。

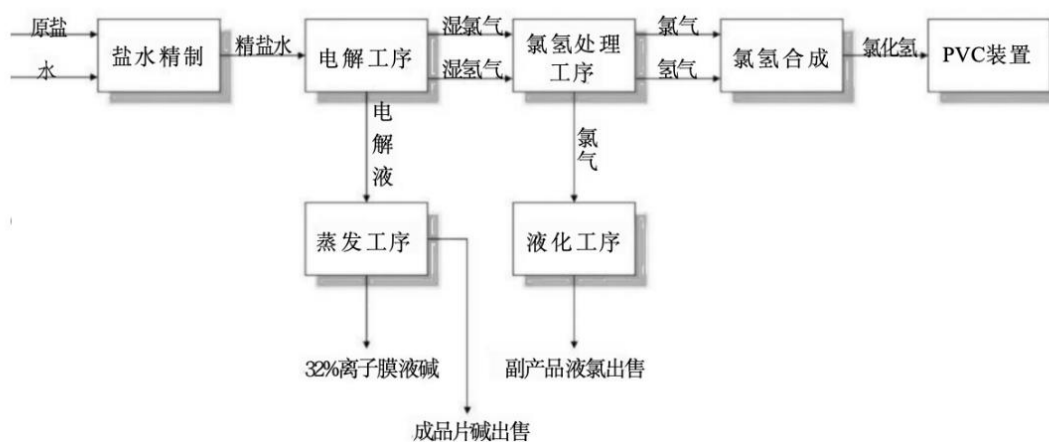
(4) 生产工艺与流程

√适用 □不适用

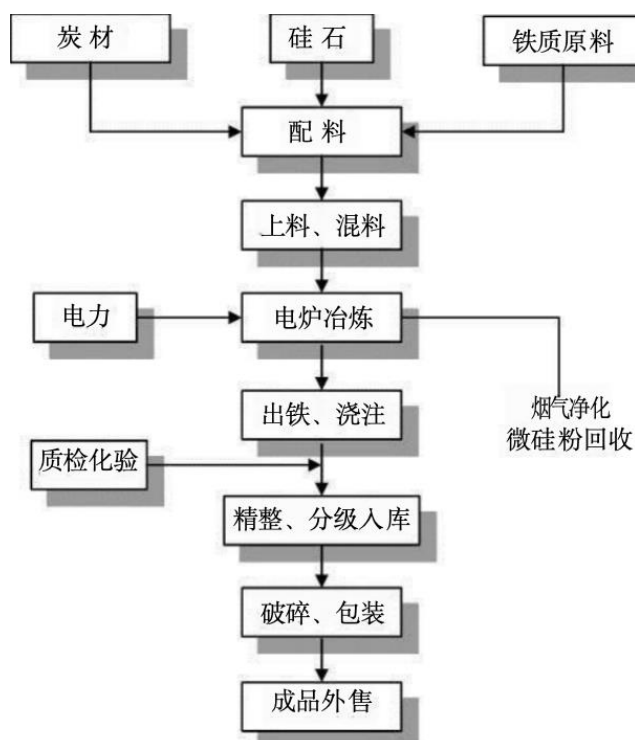
聚氯乙烯生产工艺流程



烧碱生产工艺流程



硅铁生产工艺流程



(5) 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
树脂项目	80 万吨/年	107.30			
烧碱项目	55 万吨/年	103.27			
电石项目	167.5 万吨/年	111.58			
水泥熟料项目	135 万吨/年	111.66			
硅铁项目	28 万吨/年	102.21			
发电项目	1160MW (装机容量)	95.86			
BDO 项目			30 万吨/年	192,818.56	2024 年 6 月
PTMEG 项目			12 万吨/年	42,295.49	2024 年 6 月
碳化钙升级改造项目			70.8 万吨/年	162,490.10	2024 年 4 月
焦化项目			300 万吨/年	318,368.33	2024 年 4 月
甲醇综合利用项目			55 万吨/年	77,106.32	2024 年 3 月

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

2023 年 3 月，公司对乌海区域 10×12500KVA 硅铁炉停产进行产能置换升级改造，按照 1.25:1 减量置换比例升级为 2×45000KVA 硅铁炉，置换后产能为 8 万吨，于 2023 年底投入运行。改造完成后，公司硅铁产能为 28 万吨/年。

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

2022 年，为积极响应内蒙古自治区《关于确保完成“十四五”能耗双控目标任务若干保障措施》和《关于加强全区高耗能、高排放项目准入管理的意见》文件要求，将原有 10 台 12500KVA 矿热炉（设计产能 10 万吨）按照 1.25:1 减量置换比例升级为 2×45000KVA 铁合金矿热炉，置换后产能为 8 万吨，产品为高品质硅铁。2022 年 8 月，该项目取得了乌达区工信和科技局项目备案告知书。2023 年 3 月，公司对 10×12500KVA 硅铁炉停产拆除并进行产能置换升级改造，2023 年 12 月转入正式生产运行。

非正常停产情况

适用 不适用

3. 原材料采购

（1）主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
兰炭	市场化采购	电汇或承兑	-25.79	155.42 万吨	156.73 万吨
工业盐	市场化采购	电汇或承兑	-5.81	88.53 万吨	86.82 万吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：2023 年兰炭成交均价同比下降 408.94 元/吨，工业盐成交均价同比下降 14.37 元/吨，致使营业成本降低。

（2）主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
煤炭	招标采购	电汇或承兑	-10.99	692.22 万吨	674.95 万吨
电	单一来源采购	电汇或承兑	-17.83	303,724.55 万千瓦时	303,724.55 万千瓦时

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：2023 年煤炭成交均价同比下降 38.99 元/吨，电成交均价同比下降 781.96 元/万千瓦时，致使营业成本降低。

（3）原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

（4）采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

公司结合销售计划、销售订单以及现有库存状况，并综合考虑当前市场供需情况、主要供应商的供货状况及市场价格走向适时调整主要原材料储备量。

4. 产品销售情况

(1) 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
基本化学原料制造业	8,662,778,941.01	7,258,801,896.99	16.21	-6.93	1.40	-6.88	
铁合金冶炼业	1,897,197,259.58	1,701,043,019.78	10.34	-34.40	-34.77	0.52	
电力生产业	1,240,115,026.80	1,209,697,168.17	2.45	-13.72	-5.20	-8.77	
煤炭采选业	579,408,568.27	133,883,142.34	76.89	108.99	16.69	18.27	
水泥制造业	276,625,344.75	198,508,033.14	28.24	-23.44	-14.01	-7.87	
化工物流业	7,464,772,258.95	5,529,641,231.61	25.92	-13.32	-14.67	1.17	
其他	1,105,033,513.00	850,043,335.27	23.08	123.89	183.04	-16.07	
公司内部各业务分部相互抵销	-2,306,365,106.78	-2,298,034,311.35					
合计	18,919,565,805.58	14,583,583,515.95	22.92	-11.12	-9.19	-1.63	

(2) 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
自销	3,388,502,719.99	-18.80
经销	8,066,290,826.64	-5.12

会计政策说明

适用 不适用

5. 环保与安全情况

(1) 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2) 重大环保违规情况

适用 不适用

(五)投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期，公司新增股权投资金额 80,148.36 万元，具体如下：

单位：万元 币种：人民币

序号	被投资公司的名称	主要业务	注册资本	投资金额	持股比例 (%)
1	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	对能源的投资；煤炭勘探服务、开采、生产、加工及销售。	166,635.21	68,568.36	12.62
2	鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司	非煤矿山矿产资源开采；食品销售；餐饮服务。石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；矿物洗选加工；非金属矿及制品销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）。	1,000.00	11,580.00	100.00

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	预算金额	报告期投资金额	截至报告期末累计投资金额	截至报告期末工程进度	资金来源	项目收益
1	30 万吨/年 BDO 项目、12 万吨/年 PTMEG 项目	505,452.00	203,376.44	235,114.05	85.00%	自筹资金	不适用
2	碳化钙升级改造项目	238,000.00	122,040.92	162,490.10	98.00%	自筹资金	不适用
3	300 万吨/年焦化项目	430,000.00	300,492.18	318,368.33	90.00%	自筹资金	不适用
	合计	1,173,452.00	625,909.54	715,972.48			

2023 年 8 月 30 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司全资子公司投资建设燃煤自备电厂可再生能源替代项目的议案》。公司以全资子公司鄂尔多斯君正为投资主体，在内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西高新技术工业园区内新建 450MW 光伏发电项目。截至报告披露日，该项目各项前期手续正在办理中，项目设计、设备选型、招标正在推进中，施工准备工作已全面展开。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	4,721,246,540.68	24,925,719.97				4,725,357,356.90		20,814,903.75
其他权益工具投资	713,558,865.18		-82,922,379.75		50,000,000.00	1,162,175.00	73,638.95	679,547,949.38
应收款项融资	643,141,636.80					114,905,433.86		528,236,202.94
合计	6,077,947,042.66	24,925,719.97	-82,922,379.75		50,000,000.00	4,841,424,965.76	73,638.95	1,228,599,056.07

说明：“其他变动”为汇率变动。

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	603939	益丰药房	35,049.00	自有资金	81,332.16	-13,886.60			67,445.56	5,200.55		交易性金融资产
股票	511990	华宝添益	6,878.09	自有资金	7,501.05	99.40			7,600.45	12.62		交易性金融资产
股票	BTCM	比特矿业	103,651,309.30	自有资金	829,480.08	1,567,045.74					2,396,525.82	交易性金融资产
股票	06680	金力永磁	35,136,019.34	自有资金	22,978,321.86	-6,241,705.93				274,514.45	16,736,615.93	交易性金融资产
合计	/	/	138,829,255.73	/	23,896,635.15	-4,688,447.39			75,046.01	279,727.62	19,133,141.75	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

1.2023 年 7 月 31 日，鄂尔多斯君正与上海众源二期私募投资基金（有限合伙）等合伙人签订了《合伙协议》，鄂尔多斯君正作为有限合伙人认购合伙企业的认缴出资额 10,000 万元人民币。截至报告期末，鄂尔多斯君正依据《出资通知书》完成首期出资额 5,000 万元。

2.报告期末，公司持有“忠诚志业 3 号 1 期证券私募基金”账面价值为 106.99 万元。

衍生品投资情况

适用 不适用

（1）报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

（2）报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

2023 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于预计 2023 年度开展金融衍生品交易额度的议案》，授权公司管理层具体办理使用自有资金开展金融衍生品投资的相关事宜。

公司开展浮动利率定价的租赁业务时，为规避因浮动利率升高带来的利率波动风险，同步办理了利率互换业务，锁定了未来租赁期间的资金成本。截至 2023 年 12 月 31 日，公司开展的浮动利率衍生品交易业务本金余额为 49,027,578.76 美元。

公司在签订产品出口合同时，为规避汇率波动带来的风险，与银行同步办理了远期结汇业务。本年度，公司开展的远期结汇业务总额为 55,297,000.00 美元。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

为顺利实施公司及君正化工与安达天平、安达北美洲于 2022 年 2 月 23 日签署的《四方协议》项下的交易，公司于 2023 年 2 月 14 日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司全资子公司内蒙古君正化工有限责任公司与安达北美洲保险控股公司签署〈股份购买协议〉的议案》，并授权公司管理层办理涉及该次交易的相关事项。同日，君正化工与安达北美洲签署了《股份购买协议》。协议约定，君正化工向安达北美洲转让持有的华泰保险 117,634,391 股股份（占总股份的 2.9250%），每股价格为人民币 12 元，交易总价为人民币 1,411,612,692.00 元。

2023 年 12 月 21 日，公司接到华泰保险通知，华泰保险收到国家金融监督管理总局《关于华泰保险集团股份有限公司变更股东的批复》（金复[2023]492 号），同意安达北美洲受让君正化工持有的华泰保险 117,634,391 股股份（占总股份的 2.9250%）。本次股份转让后，君正化工不再持有华泰保险股份。至此，公司及君正化工持有的华泰保险股份已全部转让完成。

上述事项的具体内容详见公司于 2023 年 2 月 15 日、12 月 22 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、截至 2023 年 12 月 31 日，公司主要控股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本公司持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
内蒙古君正化工有限责任公司	100	1,854,112.51	930,911.58	359,262.32	76,801.37
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	100	1,354,725.94	887,648.15	575,102.54	82,560.77
乌海市君正矿业有限责任公司	100	36,044.36	14,446.91	66,326.01	25,442.91
乌海市神华君正实业有限责任公司	55	20,570.31	-22,798.96	521.04	-2,656.94
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	92	9,585.24	9,585.24		-1.38
Lion Legend International Limited.	100	265,259.08	27,359.33		-400.65
Luxembourg Sunshine International CoS. à l.	100	20,832.29	14,058.63		2,566.87
内蒙古君正天原化工有限责任公司	60	13,043.09	12,946.84	1,009.18	700.43
内蒙古协泰商贸有限公司	100	28,884.89	28,369.96	50,013.29	5,013.59
珠海奥森投资有限公司	100	50,172.93	50,054.23		-0.38
上海君正物流有限公司	100	1,500,277.53	666,100.59	746,477.23	130,428.04
上海博森管理咨询有限公司	100	50,980.48	50,969.60		1.86
拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司	100	95,567.76	33,309.36		-3,753.46
内蒙古振声节能科技有限公司	100	96,053.06	35,439.33	180,202.07	10,230.65

鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司	100	7,325.52	232.44	2,899.32	-320.40
------------------	-----	----------	--------	----------	---------

(1) 君正化工成立于 2002 年 5 月 13 日，注册资本为 300,000 万元，经营范围：一般项目：货物进出口；进出口代理；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；铁合金冶炼；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；固体废物治理；塑料制品制造；塑料制品销售；机械零件、零部件加工；通用零部件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；国内贸易代理；销售代理；炼焦；石油制品制造（不含危险化学品）；石油制品销售（不含危险化学品）；煤制活性炭及其他煤炭加工；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；污水处理及其再生利用。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：水泥生产；危险化学品生产；发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；热力生产和供应。

(2) 鄂尔多斯君正成立于 2010 年 3 月 29 日，注册资本为 422,000 万元，经营范围：危险化学品生产；水泥生产；食品添加剂生产；货物进出口；进出口代理；发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；固体废物治理；食品添加剂销售；铁合金冶炼；机械零件、零部件加工；通用零部件制造；通用设备修理；通用设备制造（不含特种设备制造）；国内贸易代理；销售代理；热力生产和供应；污水处理及其再生利用；煤炭及制品销售。

(3) 君正矿业成立于 2006 年 8 月 11 日，注册资本为 5,000 万元，经营范围：生产销售白灰、矿石；煤矸石、灭火工程煤、土石方剥离、高岭石；煤炭开采、煤炭销售；石灰石开采及销售。

(4) 神华君正成立于 2007 年 7 月 13 日，注册资本为 6,000 万元，经营范围：煤矿机械设备及配件销售。

(5) 锡林浩特市君正成立于 2007 年 4 月 24 日，注册资本为 10,000 万元，经营范围：铁砂石销售。

(6) 智连国际注册地为英属维尔京群岛，是按照英属维尔京群岛商业公司法规定注册成立的商业公司，主营业务为：投资管理，技术引进。

(7) 卢森堡阳光注册地为卢森堡，是根据卢森堡法律注册成立的有限责任公司，主营业务为：投资及投资管理。

(8) 君正天原成立于 2017 年 1 月 10 日，注册资本为 40,000 万元，经营范围：糊状聚氯乙烯制造、销售。

(9) 协泰商贸成立于 2017 年 7 月 3 日，注册资本为 30,000 万元，经营范围：国内贸易代理；销售代理；非金属矿及制品销售；煤炭及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；融资咨询服务。

(10) 珠海奥森成立于 2017 年 8 月 9 日，注册资本为 50,000 万元，经营范围：投资及投资管理，资产管理，项目投资，投资咨询。

(11) 君正物流成立于 2010 年 7 月 27 日，注册资本为 204,797 万元。经营范围：从事物流、仓储领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，国际货物运输代理，实业投资，投资管理，投资咨询，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），自有设备租赁，燃气经营，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售。

(12) 上海博森成立于 2020 年 3 月 5 日，注册资本为 70,000 万元，经营范围：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），财务咨询，信息技术咨询服务，从事信息技术科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，项目策划与公关服务，企业管理咨询。

(13) 拉萨盛泰成立于 2017 年 9 月 20 日，注册资本为 50,000 万元，经营范围：企业管理（不含投资管理和投资咨询业务）；企业策划；财务咨询、商务咨询；信息服务；信息科技技术咨询、开发、转让及推广服务；经济信息咨询；艺术文化交流服务；信息科技发展；展览展示服务。

(14) 振声节能成立于 2017 年 1 月 24 日，注册资本为 30,000 万元，经营范围：危险化学品生产；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；固体废物治理；机械零件、零部件加工；通用零部件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；国内贸易代理；销售代理。

(15) 博纳环保成立于 2014 年 1 月 15 日，注册资本为 1,000 万元，经营范围：非煤矿山矿产资源开采；食品销售；餐饮服务。石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；矿物洗选加工；非金属矿及制品销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）。

2023 年 5 月，公司全资子公司鄂尔多斯君正与博纳环保原股东签订《股权转让协议》，受让其持有的博纳环保 100% 股权。报告期内，博纳环保已办理完成相关工商变更登记手续，鄂尔多斯君正持有博纳环保 100% 股权。

2、截至 2023 年 12 月 31 日，公司主要参股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本公司持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
天弘基金管理有限公司	15.60	1,688,847.18	1,388,555.39	470,662.99	140,787.91
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	24.50	39,565.96	-77,859.06	93,006.42	-106,535.88
成都柏奥特克生物科技股份有限公司	21.51	16,628.09	7,516.23		-6,096.38
内蒙古图微新材料科技有限公司	20.00	8,367.05	7,847.04	1,339.05	-1,413.46

博晖生物制药（河北）有限公司	31.17	260,321.81	169,263.07	38,711.00	-1,192.51
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	12.62	204,267.75	204,049.15		-1,018.49

(1) 天弘基金成立于 2004 年 11 月 8 日，注册资本为 51,430 万元，经营范围：基金募集、基金销售、资产管理、从事特定客户资产管理业务、中国证监会许可的其他业务。

(2) 北方蒙西发电成立于 2011 年 10 月 19 日，注册资本为 58,860 万元，经营范围：电力、热力生产供应及销售；煤矸石、煤泥综合利用；外购蒸汽销售；粉煤灰销售。

(3) 成都柏奥特克成立于 2015 年 11 月 20 日，注册资本为 4,231.3405 万元，经营范围：药品生产；药品批发；药品委托生产；药品进出口。技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口。

2023 年 6 月 25 日，成都柏奥特克召开股东大会，审议通过定向增资议案。鄂尔多斯君正未参与本次增资。成都柏奥特克本次增资完成后注册资本增加至 4,231.3405 万元，鄂尔多斯君正持有其股权比例调整为 21.51%。

(4) 内蒙古图微成立于 2021 年 12 月 27 日，注册资本为 158.7431 万元，经营范围：新材料技术研发；化工产品销售（不含许可类化工产品）。

(5) 河北博晖成立于 2004 年 5 月 18 日，注册资本为 114,591.43 万元，经营范围：血液制品（人血白蛋白、静注人免疫球蛋白、人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白、狂犬病人免疫球蛋白、人凝血酶原复合物），货物专用运输（冷藏保鲜），非居住房地产租赁。

(6) 鄂尔多斯京东方成立于 2011 年 9 月 1 日，注册资本为 166,635.21 万元，经营范围：对能源的投资；煤炭勘探服务、开采、生产、加工及销售。

2023 年 12 月 25 日，内蒙古能源集团有限公司按照资源配置相关要求和约定向鄂尔多斯京东方增资 19,054.89 万元，鄂尔多斯君正持有其股权比例调整为 12.62%。

3、主要参股公司的投资收益对公司净利润的影响

报告期，天弘基金实现净利润 14.08 亿元，公司按权益法确认投资收益 2.20 亿元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、氯碱化工行业

公司能源化工板块所处行业为大宗原料和化学品制造行业，具体细分行业为氯碱化工行业，主要产品为聚氯乙烯和烧碱。2023 年全球聚氯乙烯总产能约为 6,129 万吨，主要生产地依然集中

在亚洲、美洲和欧洲地区，需求主要集中在东北亚（主要是中国），东南亚、北美（主要是美国）以及欧洲西部。（数据来源：中国氯碱网）

目前我国氯碱行业的布局逐渐清晰，总量更趋于合理，主要产品烧碱和聚氯乙烯开工率均达到 85% 以上，产业结构、产品结构进一步优化，企业发展也将紧密围绕高质量发展而调整，行业发展进入从规模增长向质量提升的重要窗口期。

据中国氯碱网最新调查数据显示，截至 2023 年底，我国 PVC 生产企业 73 家，总产能 2,881 万吨（其中包含聚氯乙烯糊状树脂 148 万吨），平均 PVC 生产规模约为 39 万吨/年，PVC 产能排名前十位企业进入规模继续保持为 65 万吨/年，大部分集中在西北的新疆、内蒙古、宁夏、陕西以及华北地区的山东和天津。

2023 年中国 PVC 区域集中度和一体化程度维持高位，产能仍然集中在西北、华北、华东三大产区，三大产区总产能 2,454.5 万吨，占中国总产能的 85.2%。从省份分布来看，产能排名前五位的依然是内蒙古、新疆、山东、青海、陕西，这五个地区总产能 1,679.50 万吨，占中国总产能的 58.30%。内蒙古及新疆地区仍具有明显的规模优势，两地产能 947 万吨，占总产能的 32.87%，并且这些地区龙头企业较多。以内蒙古及新疆为代表的西北地区既是 PVC 的主产区也是原料电石的主产区，多数企业都配套原料电石厂，成本优势明显。PVC 一体化装置成本优势明显，开工不会受电石行情变动的制约，供应量较为稳定，所以竞争力相对较强。

PVC 产品属于大宗化工基础原料，产品质量和性能差异较小，产品的竞争能力主要体现在生产成本的高低。近年来 PVC 行业随着成本因素的驱动和产业结构的指引逐步实现向西北地区转移，西北地区依托丰富的资源能源优势已成为业内公认的电石法 PVC 低成本地区，在中国 PVC 产业格局中具有重要地位。华北、华东地区呈现出电石法和乙烯法长期并存发展的状态，而且得益于进口乙烯渠道和乙烯生产来源的多样化，未来两至三年内天津、山东、浙江、江苏地区的乙烯法工艺的扩能更加集中。

2、化工物流行业

近年来，全球化工行业的产业结构调整开始提速，趋向规模大型化、装置集中化态势。化学品市场的快速增长也带动了化工物流需求的稳步提升，带动了化学品航运业务的进一步发展。同时精细化工品行业的发展以及罐箱运输标准的逐步提高，为集装罐物流运输需求的增长提供了有力支持。

化工物流行业的发展将呈现以下特点，一是化学品运输行业的数字化发展，例如云计算、大数据等新技术的发展，带来了理念的创新，也加速将行业推向更有效地提供高安全标准、低成本、快效率的发展通道。二是受经济周期以及安全监管强化的影响，专业的第三方化工物流运营商将在未来起到越来越重要的角色，参与各大石化、炼化企业的全产业链的方方面面，不仅提供日常的配套服务，更作为上述企业的专业合作伙伴，建立长期发展共赢局面。三是环保法规的不断完善，也推动了化工物流行业节能减排工作更大的进步。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司将继续坚持内增式成长与外延式发展并重的发展方向，一方面坚定不移地做强做大现有能源化工产业，秉承“日进一寸、精益求精”的企业精神，践行“以人为本、科学管理”的企业文化，通过不懈追求科学高效的运营管理和员工综合素质的持续提升等途径，进一步巩固和扩大现有产业链条的综合竞争优势，同时更加重视科学技术的创新和科学管理的应用，坚持技术自主创新，不断提高科学管理能力，以奠定公司未来可持续发展的坚实基础；另一方面充分依托现有产业链条积累的管理、技术和人才优势，通过战略投资、战略并购进入前景光明的战略新兴产业，真正成为一家具有创新精神的科技驱动型现代企业集团。

（三）经营计划

适用 不适用

为进一步提升经营管理水平，围绕公司战略目标，2024 年公司将重点做好以下工作：

1、依托“数字化、智能化”推动公司管理提升

2024 年，公司将“数字化、智能化”作为构筑新优势的重要战略举措，加快数字化、智能化的课题研究，加大技术攻关力度，把“数字化、智能化”融入到公司生产、经营、管理的方方面面，推动管理变革与提升。

2、强化经营，勇于创新，持续提升公司盈利能力

一是从思想上强化经营意识，提升全员经营分析能力，建立数据分析和决策支持体系，通过数据挖掘和分析，发现经营过程中的不足，制定相应的整改措施，跟踪落实整改效果。

二是推动产业链各环节开展创新、降本、增效工作。销售方面，以效益最大化为中心，开拓市场，优化区域布局，引入优质客户长期合作，提升销售价格。采购方面，加强供应商管理，优化采购渠道与模式，引导供应商积极参与竞标，形成充分竞争，降低采购成本。生产管理方面，通过分析生产过程中的瓶颈和问题，进行工艺改进和设备更新，减少生产中的浪费和损耗，提高生产效率和产品质量。此外，还要推进助剂配方优化、原材料替代、原料经济性掺配、产品结构灵活性调整等举措提升企业效益。

三是以市场为导向，发挥产业链联动优势，协同生产单位及其他相关部门建立跨企业、跨部门的沟通协作机制，共同从产业链角度思考、处理问题。采购、销售两端及时反馈市场信息，经营部门快速准确测算，生产单位及时响应调整，职能部门给予充分支持，促进产业链综合效益提升。

四是建立创新增效机制，配套相应的绩效评价管理办法，调动全体员工创新积极性，鼓励员工敢于尝试，乐于创新，形成全员参与创新的氛围，促进生产经营不断改善、提升，进而提高企业经济效益。

3、优化人才结构，强化人才管理

人才是企业发展的核心竞争力。公司广开人才引进渠道，通过多种渠道招募吸纳各类高、精、专人才，设立职业发展晋升通道并提供良好的培训和发展机会。同时，公司将进一步完善人才培养机制，通过制定有效的关键岗位继任者和后备人才甄选、岗位轮换、在职培训以及挂职锻炼等人才培养机制，合理挖掘、储备人才队伍，建立人才发展梯队。此外，在人才培养过程中，时刻关注人才成长的情况，做好过程的引导、监督、考察等动态管理，使人才各得其所、各尽其才、才尽其用，为公司高质量发展提供人才保障。

4、抓好项目建设，力争新项目尽快达标投产

持续在安全管理、人力资源、资金、技术及运营等方面给予大力支持，加快新项目的建设投产进程；推进新项目从投入试生产到快速达标达产，尽快实现“安稳长满优”的目标。与此同时，逐步开展成本核算和经营分析，在稳产的基础上加强成本费用管控，快速提升经济性。

5、强化本质安全，巩固安全根基

安全、环保既是红线，也是底线。要持续深化安全管理体系建设、推进风险隐患排查整治、压实各级安全主体责任，特别是目前新员工不断增加、新建项目陆续投产，进一步强化员工安全教育培训，加大各类安全检查力度，落实整改效果，将安全管理工作摆在更加突出的位置抓实、抓牢，确保公司安全环保工作长治久安。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

公司在生产经营过程中，将会积极采取各种措施，努力规避各类经营风险，但实际生产经营过程中仍存在下述风险和不确定因素：

1、市场风险

（1）能源化工板块：

能源化工板块主要产品聚氯乙烯树脂、烧碱、硅铁属于大宗商品，其产品价格易受国际、国内宏观经济和供需变化等因素的影响。公司产品产量大，盈利能力受市场行情影响较大，当经济运行出现下滑时，行业也将随之调整，从而可能对公司的业务发展和经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司所处乌海地区周边资源、能源富集，具有良好的区位优势；公司多年打造的一体化循环经济产业链，可实现资源能源的高效转化利用，可大幅降低生产成本；公司不断加强技术研发与应用，持续推进技术装备升级，保持技术装备的先进性和较高的设备运转率，不断降低原材料单耗和能耗水平；公司持续推动科学高效的专业化管理，不断强化成本与费用管控。基于以上措施，公司具有较强的成本竞争力，可以有效应对市场下行带来的风险。

（2）化工物流板块：

化工物流板块主要为化工供应链上的各类客户提供物流服务，满足客户的充分需求，连接上游生产和下游需求。而化工物流的景气程度，主要取决于化工行业需求是否旺盛。若化工品的物流需求以及国内、国际贸易量受市场的影响出现明显波动乃至下滑，则公司的经营业绩将可能会因此受到一定程度的影响。

应对措施：在全球运营框架下，时刻关注行业趋势和变化，尤其是化工企业的生产状况、减产及停产等信息，并通过与客户的紧密互动，能够迅速把握各地市场的动态。同时，公司也在积极拓展新地区的客户和业务需求，以进一步提升自身的市场适应性。未来，化工物流板块将继续保持对市场的敏锐洞察力和灵活应变能力，以应对市场的各种变动。通过不断提升自身的抗风险能力，物流板块将确保在行业中保持领先地位，并为客户创造更大的价值。

2、产业政策风险

（1）能源化工板块：

在双碳（碳达峰、碳中和）的政策背景下，政府不断出台政策，调整行业产业结构和用能结构，淘汰落后产能，对公司老旧生产装置带来挑战。

应对措施：公司坚持贯彻落实国家各项方针政策，对于新建工厂，在技术装备的设计选型上坚持大型化、自动化、节能、环保、安全、高效的原则，使装备建设之初就处于行业领先；对于老旧装置，及时评估，鼓励员工积极创新，加大改造更新力度，从技术上提升，争取将装备在能源消耗、环境保护、安全方面保持在较好的水平。在用能结构方面，公司将加大光伏等非化石能源的开发利用，并积极与新能源企业开展合作，加大新能源的消纳比例，助力国家双碳目标早日实现。

（2）化工物流板块：

近年来，国家发改委及相关监管部门先后出台或更新多项产业政策。同时由于公司业务涉及范围辐射至全球范围，因此海内外的地缘风险如政策风险、经济风险、政治变化、动荡等都会对公司经营产生一定程度的影响。

应对措施：公司在经营活动中，正在逐步拓展多元化业务模式，避免过度依赖某一地区或某一市场，以降低地缘风险。在全球化布局的背景下，从风险合规角度及时了解当地的法律法规和政策变化情况，并制定相应的应对措施预案，以应对地缘和政策风险。在国际市场急速变化情况下，加强地区风险管控，与业务合作伙伴建立稳定的商务关系，及时发现并处理风险事件，以维护公司利益。同时，公司还将加强区域性政策风险管控，按照法律法规要求积极开展风险辨识工作，并建立风险清单、风险分级管控等项目，以降低风险损失。

3、安全生产风险

公司属于化工行业，具有易燃易爆、有毒、高温高压的生产特点，存在一定的安全生产风险。

应对措施：公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针和“安全发展、以人为本”的理念，全面加强安全生产管理，加强危险源、环保因子的识别与控制，不断提升装置本质安全化水平，从源头上防范化解安全风险。公司建立了完善的全员安全生产责任制和安全生产规章制度、质量管理制度及生产安全事故应急救援预案；建立了覆盖全公司的安全预控、安全培训、安全监督、安全管理化网络，切实形成有效地多级安全监管体系，努力降低和消除安全隐患和事故发生率。结合重点监管的危险化工工艺和重大危险源的管控要求，从工程技术、维护保

养、人员操作管控措施以及应急措施四个方面，制定了各装置单元的安全风险管控措施和隐患排查内容，并按照业务分工和管理权属将风险管控措施、隐患排查责任层层落实到人，确保风险始终受控，隐患及时消除。持续推进了班组建设工作和安全生产规章制度的学习研读和执行落实工作，切实提升了公司安全生产管理水平。

4、环保风险

（1）能源化工板块：

公司经营属于连续工业化生产，在生产过程中如控制不当，存在环保短时间超标排放风险。

应对措施：公司响应国家环保政策及标准要求，积极主动投入大量资金开展环保设施提标改造工作。梳理高耗能设备，选用低损耗节能型变压器，大力推广使用磁悬浮风机等节能高效电动设备；通过气烧窑废气余热利用、电解槽运行工况及能耗控制的优化设计等项目的实施，实现了能源高效回收利用，减少二氧化碳排放量。在生产系统运行过程中，要求生产控制人员严格执行工艺指标，严密监控环保排放数据，并对关键数据指标设置报警提示，出现异常第一时间处理，如不能得到有效控制，及时停止装置运行，确保排放不超标。公司将通过不断完善环保管理制度，强化生产过程环保监督检查和考核，不断提升环保管理工作。

（2）化工物流板块：

公司经营船运业务属于航运行业，2024 年开始，航运业将被纳入欧盟碳排放权交易体系（ETS），在欧盟国家港口间航行的所有 5000 总吨及以上船舶根据碳排放量支付碳税。

应对措施：为积极响应环保政策并遵循欧盟的碳税规定，公司将严格依据相关标准计算产生的碳税金额。同时，我们会根据实际的碳排放量储备相应的碳税额度，并确保在规定的时间内及时缴纳碳税。为了保障公司的经济利益和成本回收，我们还将与客户进行充分协商，并按照协商结果向客户收取相应的碳税金额。通过这些措施，我们旨在确保公司的成本能够得到完全回收，同时也为环保事业做出积极的贡献。

（五）其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，以权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡为原则，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的完善的公司治理结构。报告期，公司稳步推进法治建设，提高依法治企水平，健全、完善各项规章制度，加强内部控制和风险管理，保持持续健康发展，维护公司全体股东利益；公司各主体各司其职、各负其责、协调运转，董事、监事和高级管理人员依法忠实履行职务、勤勉尽责，有效保障了公司各项行为、决策的合法合规。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。

（一）三会运作

报告期，公司依法规范运作，共计召开股东大会会议 2 次、董事会会议 8 次、监事会会议 5 次、审计与风险控制委员会会议 4 次、薪酬与考核委员会会议 3 次、提名委员会会议 2 次，战略委员会会议 3 次，各项会议的召开程序公开透明，决策公平公正，符合《公司法》《证券法》及《公司章程》等相关法律法规的规定。

（二）公司治理制度的完善

报告期，公司根据新的监管政策，结合经营管理实际需要，持续优化治理制度体系，完成对《公司章程》《君正集团股东大会议事规则》《君正集团董事会议事规则》《君正集团监事会议事规则》等 14 项制度的修订、1 项制度的新建及 1 项制度的废止工作，将政策法规的新内容、新要求落实到公司各项制度中，并不断完善业务流程，有效强化内部控制。

（三）投资者关系及相关利益者

公司本着合规、客观、公平和及时的原则，坚持积极、高效地为投资者提供服务，除勤勉、诚信履行信息披露业务外，公司通过搭建良好的投资者沟通机制，如投资者热线、上证E互动、邮箱、业绩说明会等形式，实现了与投资者多层次、多形式、主动全面的接触；公司董事长、总经理、独立董事、董事会秘书、财务总监及其他高管团队成员积极参与，认真回复投资者的咨询，有效促进了公司与投资者之间的良性互动，保障了投资者合法权益，实现公司和股东、投资者三位一体的和谐关系。

公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关方积极合作、和谐共处、互利共赢，共同推动公司持续、健康发展；在实现股东利益最大化的同时，以实际行动践行企业社会责任，持续推进环境保护和社会公益事业。

（四）信息披露

公司认真贯彻监管机构以信息披露为核心的监管理念，严格按照监管机构信息披露相关制度和《公司章程》的要求，依法合规开展信息披露工作。报告期，公司继续夯实信息披露管理基

础，通过开展多层次的规范运作、证券业务培训，不断强化董监高等“关键少数”及信息披露人员的规范运作意识和主体责任，确保公司信息披露合法合规和有效充分。同时，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整的披露公司相关信息，一方面，严格把关信息披露的合规性，进一步提高信息披露质量；另一方面，以投资者需求为导向，进一步提高信息披露的有效性，更好地向投资者展现公司的投资价值。

（五）内幕信息知情人管理情况

报告期，公司严格按照《君正集团内幕信息知情人管理制度》及时履行内幕信息知情人的登记、备案以及交易窗口提示等事项，相关保密措施健全得当，有效杜绝内幕交易。同时，通过加强宣传教育，强化了关键人员合规意识，降低信息披露风险，有效防范内幕交易。报告期，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处的情况。

（六）内部控制相关工作

报告期，公司严格依照监管法规要求及实际经营发展情况，持续开展内部控制体系优化提升工作。公司以完善业务流程、制度体系为基础，以构建内部控制管理长效机制为主线，持续推进各业务领域流程体系梳理，加强业务流程建立及精细化管理；严把经营风险事前关，加大内部控制风险识别、评估及应对；贯彻制度流程理念，抓重点管理领域，突出关键职能防控价值；多维监督协同，结合信息化提速，优化闭环管理，保障了公司的内部控制体系持续有效运行。同时，公司大力推进合规文化建设，多层次全面深化风控合规教育成果，促进管理提质。

公司治理是一项长期的任务，公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，不断强化规范运作意识，进一步提升和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步、持续地发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	会议审议通过以下议案： 1.《董事会 2022 年度工作报告》 2.《监事会 2022 年度工作报告》 3.《独立董事 2022 年度述职报告》 4.《2022 年年度报告及摘要》 5.《2022 年度财务决算报告》 6.《2022 年度利润分配方案》 7.《关于续聘会计师事务所的议案》 8.《关于预计 2023 年度担保额度的议案》 9.《关于修订<公司章程>的议案》 10.《关于修订<君正集团股东大会议事规则>的议案》 11.《关于修订<君正集团董事会议事规则>的议案》 12.《关于修订<君正集团监事会议事规则>的议案》 13.《关于修订<君正集团募集资金管理制度>的议案》 具体内容详见《君正集团 2022 年年度股东大会决议公告》（临 2023-028 号）。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 7 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 7 月 25 日	会议审议通过以下议案： 1.《关于第六届董事会董事薪酬的议案》 2.《关于第六届监事会监事薪酬的议案》 3.《关于选举第六届董事会非独立董事的议案》 4.《关于选举第六届董事会独立董事的议案》 5.《关于选举第六届监事会非职工代表监事的议案》 具体内容详见《君正集团 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2023-044 号）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期，公司召开股东大会审议的各项议案均获通过；股东大会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议人员的资格和会议的表决结果合法有效。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张海生	董事长	男	60	2020年7月24日	2026年7月24日	500,000	500,000	0	/	241.44	否
	总经理			2020年7月24日	2023年7月24日						
乔振宇	董事、总经理	男	49	2023年7月24日	2026年7月24日	0	0	0	/	162.51	否
	监事			2020年7月24日	2023年7月24日						
张海	董事	男	50	2021年4月21日	2026年7月24日	7,924	7,924	0	/	166.65	否
	常务副总经理			2021年5月27日	2026年7月24日						
杨东海	董事	男	46	2021年4月21日	2026年7月24日	0	0	0	/	151.95	否
	财务总监			2017年6月16日	2026年7月24日						
	副总经理			2020年7月24日	2026年7月24日						
	董事会秘书			2023年11月22日	2026年7月24日						
郝银平	独立董事	男	55	2020年7月24日	2026年7月24日	0	0	0	/	12.50	否
张剑	独立董事	男	49	2020年7月24日	2026年7月24日	0	0	0	/	12.50	否
王体星	独立董事	男	58	2020年7月24日	2026年7月24日	0	0	0	/	12.50	否
杜江波	监事会主席	男	59	2017年6月16日	2026年7月24日	0	0	0	/	91.62	否
沈勇	监事	女	55	2023年7月24日	2026年7月24日	0	0	0	/	103.45	否
杜建强	监事	男	41	2023年7月24日	2026年7月24日	0	0	0	/	186.81	否
张锐	副总经理	男	51	2021年5月27日	2026年7月24日	0	0	0	/	144.95	否

崔增平	副总经理	男	50	2023 年 7 月 24 日	2026 年 7 月 24 日	0	0	0	/	118.16	否
	监事			2020 年 7 月 24 日	2023 年 7 月 24 日						
荆海峰	副总经理	女	48	2023 年 7 月 24 日	2026 年 7 月 24 日	0	0	0	/	122.85	否
沈治卫	董事（离任）	男	46	2020 年 7 月 24 日	2023 年 7 月 24 日	5,400	5,400	0	/	31.65	否
张杰	董事会秘书 （离任）	男	53	2013 年 4 月 22 日	2023 年 11 月 22 日	500,000	500,000	0	/	246.61	否
吴贵荣	副总经理 （离任）	男	56	2020 年 7 月 24 日	2023 年 7 月 24 日	0	0	0	/	256.37	否
合计	/	/	/	/	/	1,013,324	1,013,324	0	/	2,062.52	/

注：1、沈勇女士、杜建强先生、荆海峰女士薪酬包含就任公司监事或高管前报告期内从公司获得的税前报酬。

2、张杰先生、吴贵荣先生薪酬包含离任公司高管后报告期内从公司获得的税前报酬。

3、沈治卫先生薪酬为在公司担任董事期间从公司获得的税前报酬。

姓名	主要工作经历
张海生	曾任君正集团副总经理、基建事业部总经理，乌海市君正供水有限责任公司董事，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司执行董事、经理，内蒙古北方蒙西发电有限责任公司董事，君正集团总经理。现任乌海市竹翠兰香公益基金会理事，鄂托克旗教育基金会理事，乌海市神华君正实业有限责任公司董事长，君正集团董事长。
乔振宇	曾任鄂尔多斯市君正能源化工有限公司发电公司副总经理、总经理，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司热电分公司负责人，君正集团电力生产委员会副主任、主任，君正集团总经理助理、监事、供销中心总经理。现任内蒙古北方蒙西发电有限责任公司监事会主席，乌海如意君正物流有限责任公司董事，君正集团董事、总经理。
张海	曾任鄂尔多斯市君正能源化工有限公司发电公司总经理，君正集团监事、总经理助理、副总经理、冶炼生产委员会主任、电力生产委员会主任，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司热电分公司负责人。现任鄂托克旗政协委员，乌海市政协委员，乌海市君正供水有限责任公司董事长、经理，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事，内蒙古君正天原化工有限责任公司监事，乌海市君正矿业有限责任公司执行董事，君正集团董事、常务副总经理。
杨东海	曾任君正集团经营管理部总经理、财务部副总经理、财务中心总经理，君正集团总经理助理，乌海市神华君正实业有限责任公司董事。现任乌海市竹翠兰香公益基金会监事长，内蒙古君正天原化工有限责任公司董事，珠海奥森投资有限公司执行董事、经理，拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司执行董事、经理，乌海市神华君正实业有限责任公司监事会主席，内蒙古君正化工有限责任公司监事，乌海市君正矿业有限责任公司监事，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司监事，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司监事会主席，鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司监事，内蒙古振声节能科技有限公司监事，内蒙古君正先进材料研究有限公司执行董事、经理，成

	都柏奥特克生物科技股份有限公司副董事长，鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司董事，鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司监事，君正集团董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。
郝银平	现任乌海市华锐会计师事务所有限责任公司主任会计师，内蒙古华兴资产评估事务所（普通合伙）执行事务合伙人，滨化集团股份有限公司独立董事，君正集团独立董事。
张剑	曾任内蒙古赛科星繁育生物技术（集团）股份有限公司董事、副总裁兼财务负责人，江苏裕灌现代农业科技有限公司副总裁、财务负责人，内蒙古乐科生物技术有限公司董事，内蒙古星连星牧业（集团）有限公司监事。现任施尔丰国际生物科技有限公司副总裁、财务负责人，内蒙古大唐药业股份有限公司独立董事，君正集团独立董事。
王体星	曾任北京格局商学在线科技有限公司董事，中国海洋大学继教院 EDP 中心主任。现任青岛迈纳哲企业管理有限责任公司监事，海南天鸿实业股份有限公司董事，内蒙古大学高管教育中心主任，海南大学继教院 EDP 中心主任，山东大学项目管理研究所兼职研究员、研究生导师，新商界全国高管教育联盟会长，内蒙古大学教育发展基金会副理事长，君正集团独立董事。
杜江波	曾任君正集团董事，上海汇通能源股份有限公司独立董事。现任乌海市君正科技产业集团有限责任公司执行董事、经理，乌海市君正房地产开发有限责任公司执行董事，君正集团监事会主席、高级顾问。
沈勇	曾任君正集团战略发展部业务总监、总经理。现任乌海市竹翠兰香公益基金会理事、秘书长，乌海市教育发展基金会理事，内蒙古北方蒙西发电有限责任公司董事，伊金霍洛旗君正矿业有限公司执行董事、经理，乌海市君正供水有限责任公司监事，内蒙古协泰商贸有限公司监事，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事长、总经理，锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司执行董事、总经理，北京博晖创新生物技术集团股份有限公司董事，君正集团监事、总经理助理。
杜建强	曾任新疆美克化工股份有限公司化工厂副厂长、厂长，内蒙古君正化工有限责任公司新项目基建指挥部化工项目部副经理兼 BDO 项目组长。现任内蒙古君正化工有限责任公司新材料分公司负责人，君正集团监事。
张锐	曾任鄂尔多斯市君正能源化工有限公司冶炼公司副总经理、总经理，君正集团冶炼生产委员会副主任、主任，君正集团总经理助理，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司余热蒸汽分公司负责人。现任君正集团副总经理。
崔增平	曾任鄂尔多斯市君正能源化工有限公司化工公司副总经理、总经理，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司执行董事、经理、水泥分公司负责人、污水处理分公司负责人，内蒙古君正化工有限责任公司化工公司总经理，君正集团化工生产委员会主任、监事、总经理助理。现任鄂托克旗人大代表，内蒙古君正天原化工有限责任公司董事长，鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司执行董事、经理，内蒙古君正化工有限责任公司执行董事、经理、水泥分公司负责人、污水处理分公司负责人、热力供应分公司负责人，君正集团副总经理、煤化生产委员会主任。
荆海峰	曾任君正集团人力资源部总经理助理、副总经理、总经理，乌海市君正职业培训学校理事长、校长，君正集团总经理助理。现任乌海市竹翠兰香公益基金会监事，乌海市君正职业培训学校理事，深圳市图微安创科技开发有限公司董事，君正集团副总经理。

其它情况说明

 适用 不适用

1、2023 年 7 月 24 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，会议选举产生了公司第六届董事会非独立董事和独立董事，共同组成第六届董事会；选举产生公司第六届监事会非职工代表监事，与 2023 年 7 月 3 日召开的公司职工代表大会选举的职工代表监事共同组成第六届监事会。同日，公司召开第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议，审议通过了关于选举董事长、监事会主席、董事会专门委员会委员及聘任高级管理人员、证券事务代表的相关议案，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 25 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

2、2023 年 7 月 24 日，公司召开第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》。因杨东海先生暂未取得上交所董事会秘书任职资格，杨东海先生承诺参加最近一期上交所董事会秘书任前培训，并在取得任职资格后正式履职。在此之前，由公司原董事会秘书张杰先生继续履行公司董事会秘书职责。

2023 年 11 月 27 日，杨东海先生取得上交所董事会秘书任职培训证明，并通过上交所资格备案审核。杨东海先生自取得该证明之日起正式履职，张杰先生不再履行公司董事会秘书职责。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 28 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜江波	乌海市君正科技产业集团有限责任公司	执行董事、经理	2020年4月	-

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张海生	乌海市竹翠兰香公益基金会	理事	2021年6月	-
	鄂托克旗教育基金会	理事	2022年1月	-
乔振宇	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	监事会主席	2020年11月	-
	乌海如意君正物流有限责任公司	董事	2022年7月	-
杨东海	乌海市竹翠兰香公益基金会	监事长	2021年6月	-
	成都柏奥特克生物科技股份有限公司	副董事长	2021年10月	-
	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	董事	2022年11月	-
郝银平	乌海市华锐会计师事务所有限责任公司	主任会计师	2006年9月	-
	内蒙古华兴资产评估事务所(普通合伙)	执行事务合伙人	2015年6月	-
	滨化集团股份有限公司	独立董事	2021年12月	-
张剑	施尔丰国际生物科技有限公司	副总裁、财务负责人	2020年5月	-
	内蒙古大唐药业股份有限公司	独立董事	2021年8月	-
王体星	青岛迈纳哲企业管理有限责任公司	监事	2011年6月	-
	海南天鸿实业股份有限公司	董事	2017年8月	-
	内蒙古大学高管教育中心	主任	2009年3月	-
	海南大学继教院 EDP 中心	主任	2010年8月	-
	中国海洋大学继教院 EDP 中心	主任	2011年9月	2024年2月
	山东大学项目管理研究所	兼职研究员、研究生导师	2016年3月	-
	新商界全国高管教育联盟	会长	2020年6月	-
	内蒙古大学教育发展基金会	副理事长	2017年2月	-
杜江波	乌海市君正房地产开发有限责任公司	执行董事	2006年2月	-
沈勇	乌海市竹翠兰香公益基金会	理事、秘书长	2021年6月	-
	乌海市教育发展基金会	理事	2023年4月	-

	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	董事	2020 年 11 月	-
	北京博晖创新生物技术集团股份有限公司	董事	2023 年 6 月	-
荆海峰	乌海市竹翠兰香公益基金会	监事	2021 年 6 月	-
	乌海市君正职业培训学校	理事	2018 年 10 月	
	深圳市图微安创科技开发有限公司	董事	2024 年 3 月	-
沈治卫	北京博晖创新生物技术集团股份有限公司	董事长	2022 年 6 月	-
		总经理	2023 年 6 月	-
	博晖生物制药（云南）有限公司	执行董事	2022 年 4 月	-
	博晖生物制药（河北）有限公司	董事长、总经理	2022 年 6 月	-
张杰	广东卫伦生物制药有限公司	董事长	2022 年 11 月	-
	天弘基金管理有限公司	副董事长	2021 年 5 月	-
	内蒙古坤德物流股份有限公司	监事	2014 年 1 月	-
吴贵荣	连云港港口国际石化港务有限公司	副董事长	2022 年 9 月	-

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1.公司董事（含独立董事）的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，报公司董事会、股东大会审议决定； 2.公司监事的报酬由监事会、股东大会审议决定； 3.公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	报告期，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高管 2022 年度考核与薪酬发放情况进行了审核，认为公司向董事和高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司的实际情况。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1.公司非独立董事按其任在公司担任的管理职务，依据公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬； 2.公司独立董事领取固定津贴； 3.公司监事按其任在公司担任的管理职务，依据公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬，并每年发放固定监事津贴； 4.公司高级管理人员结合同行业上市公司薪酬水平，并根据其在公司担任的具体职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期，公司董事、监事和高级管理人员的报酬已支付完毕。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2,062.52 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈治卫	董事	离任	届满离任
乔振宇	监事	离任	届满离任
崔增平	监事	离任	届满离任
张海生	总经理	离任	届满离任
张杰	董事会秘书	离任	届满离任
吴贵荣	副总经理	离任	届满离任
乔振宇	董事	选举	董事会换届选举
沈勇	监事	选举	监事会换届选举
杜建强	监事	选举	职工代表大会选举
乔振宇	总经理	聘任	董事会聘任
杨东海	董事会秘书	聘任	董事会聘任
崔增平	副总经理	聘任	董事会聘任
荆海峰	副总经理	聘任	董事会聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

报告期，公司收到内蒙古证监局下发的《关于对张海生、张杰采取监管谈话措施的决定》（[2023]13号）和《关于对内蒙古君正能源化工集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2023]14号），具体内容详见公司于2023年10月25日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第十八次会议	2023年2月14日	会议审议通过以下议案： 《关于公司全资子公司内蒙古君正化工有限责任公司与安达北美洲保险控股公司签署<股份购买协议>的议案》 具体内容详见《君正集团第五届董事会第十八次会议决议公告》（临2023-002号）。
第五届董事会第十九次会议	2023年2月22日	会议审议通过以下议案： 《关于向银行申请综合授信额度的议案》 具体内容详见《君正集团第五届董事会第十九次会议决议公告》（临2023-005号）。
第五届董事会第二十次会议	2023年4月27日	会议审议通过以下议案： 1.《董事会2022年度工作报告》 2.《总经理2022年度工作报告》 3.《独立董事2022年度述职报告》

		<ol style="list-style-type: none">4. 《董事会审计与风险控制委员会 2022 年度履职报告》5. 《2022 年年度报告及摘要》6. 《2023 年第一季度报告》7. 《2022 年度财务决算报告》8. 《2022 年度利润分配方案》9. 《2022 年度内部控制评价报告》10. 《关于续聘会计师事务所的议案》11. 《关于预计 2023 年度担保额度的议案》12. 《关于预计 2023 年度使用自有资金进行委托理财额度的议案》13. 《关于预计 2023 年度使用自有资金开展证券投资额度的议案》14. 《关于预计 2023 年度开展金融衍生品交易额度的议案》15. 《关于会计政策变更的议案》16. 《关于修订<公司章程>的议案》17. 《关于修订<君正集团股东大会议事规则>的议案》18. 《关于修订<君正集团董事会议事规则>的议案》19. 《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》 具体内容详见《君正集团第五届董事会第二十次会议决议公告》（临 2023-014 号）。
第五届董事会第 二十一次会议	2023 年 7 月 3 日	会议审议通过以下议案： <ol style="list-style-type: none">1. 《关于提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》2. 《关于提名第六届董事会独立董事候选人的议案》3. 《关于第六届董事会董事薪酬的议案》4. 《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》 其中议案 3 因涉及董事薪酬事宜，公司董事均回避表决，该议案直接提交股东大会审议批准。具体内容详见《君正集团第五届董事会第二十一次会议决议公告》（临 2023-037 号）。
第六届董事会第 一次会议	2023 年 7 月 24 日	会议审议通过以下议案： <ol style="list-style-type: none">1. 《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》2. 《关于选举公司第六届董事会专门委员会委员的议案》3. 《关于聘任公司总经理的议案》4. 《关于聘任公司副总经理的议案》5. 《关于聘任公司财务总监的议案》6. 《关于聘任公司董事会秘书的议案》7. 《关于聘任公司证券事务代表的议案》8. 《关于公司高级管理人员薪酬的议案》 具体内容详见《君正集团第六届董事会第一次会议决议公告》（临 2023-045 号）。
第六届董事会第 二次会议	2023 年 8 月 30 日	会议审议通过以下议案： <ol style="list-style-type: none">1. 《2023 年半年度报告及摘要》2. 《关于公司全资子公司投资建设燃煤自备电厂可再生能源替代项目的议案》3. 《关于修订<君正集团独立董事工作制度>的议案》 具体内容详见《君正集团第六届董事会第二次会议决议公告》（临 2023-053 号）。
第六届董事会第 三次会议	2023 年 10 月 30 日	会议审议通过以下议案： <ol style="list-style-type: none">1. 《2023 年第三季度报告》2. 《关于董事会授权审计与风险控制委员会制定选聘会计师事务所的政策、流程及相关内部控制制度的议案》

		具体内容详见《君正集团第六届董事会第三次会议决议公告》（临 2023-059 号）。
		会议审议通过以下议案： 1.《关于修订<君正集团董事会战略委员会工作细则>的议案》 2.《关于修订<君正集团董事会审计与风险控制委员会工作细则>的议案》 3.《关于修订<君正集团董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》 4.《关于修订<君正集团董事会提名委员会工作细则>的议案》 5.《关于修订<君正集团总经理工作细则>的议案》 6.《关于修订<君正集团董事会秘书工作制度>的议案》 7.《关于修订<君正集团投资者关系管理办法>的议案》 8.《关于修订<君正集团关联交易管理办法>的议案》 9.《关于制定<君正集团独立董事专门会议工作细则>的议案》
第六届董事会第 四次会议	2023 年 12 月 12 日	具体内容详见《君正集团第六届董事会第四次会议决议公告》（临 2023-065 号）。

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张海生	否	8	8	4	0	0	否	2
乔振宇	否	4	4	0	0	0	否	0
张海	否	8	8	2	0	0	否	2
杨东海	否	8	8	1	0	0	否	2
郝银平	是	8	8	2	0	0	否	2
张剑	是	8	8	7	0	0	否	2
王体星	是	8	8	7	0	0	否	2
沈治卫	否	4	4	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

（二）董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与风险控制委员会	郝银平、张剑、张海生
提名委员会	王体星、郝银平、乔振宇
薪酬与考核委员会	张剑、王体星、杨东海
战略委员会	张海生、乔振宇、张海

(二) 报告期内审计与风险控制委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 27 日	会议审议并听取以下议案： 1. 《董事会审计与风险控制委员会 2022 年度履职报告》 2. 《2022 年年度报告及摘要》 3. 《2022 年度财务决算报告》 4. 《大华会计师事务所 2022 年度审计工作总结》（听取） 5. 《关于续聘会计师事务所的议案》 6. 《2022 年度内部审计工作报告》 7. 《2022 年度专项事项的检查报告》 8. 《2022 年度内部控制评价报告》 9. 《2023 年度内部控制工作计划》 10. 《2023 年度内部审计工作计划》 11. 《关于预计 2023 年度开展金融衍生品交易额度的议案》 12. 《关于会计政策变更的议案》 13. 《2023 年第一季度报告》 14. 《2023 年第一季度内部控制工作报告》 15. 《2023 年第一季度内部审计工作报告》	同意相关议案	就公司续聘会计师事务所事项发表了审核意见。
2023 年 7 月 24 日	会议审议以下议案： 《关于选举第六届董事会审计与风险控制委员会主任委员（召集人）的议案》	同意相关议案	-
2023 年 8 月 30 日	会议审议以下议案： 1. 《2023 年半年度报告及摘要》 2. 《2023 年半年度内部控制工作报告》 3. 《2023 年半年度内部审计工作报告》 4. 《2023 年半年度专项事项的检查报告》	同意相关议案	-
2023 年 10 月 30 日	会议审议以下议案： 1. 《2023 年第三季度报告》 2. 《2023 年三季度内部控制工作报告》 3. 《2023 年三季度内部审计工作报告》 4. 《关于提请董事会授权审计与风险控制委员会制定选聘会计师事务所的政策、流程及相关内部控制制度的议案》	同意相关议案	-

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 7 月 3 日	会议审议以下议案： 《关于审查第六届董事会董事候选人任职资格的议案》	同意相关议案	-
2023 年 7 月 24 日	会议审议以下议案： 1.《关于选举第六届董事会提名委员会主任委员（召集人）的议案》 2.《关于审查公司高级管理人员候选人任职资格的议案》	同意相关议案	-

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 27 日	会议审议以下议案： 《关于公司董事、高管 2022 年度考核与薪酬发放情况的议案》	同意相关议案	-
2023 年 7 月 3 日	会议审议以下议案： 《关于第六届董事会董事薪酬的议案》	本次会议审议议案涉及董事薪酬事宜，各位委员均为公司董事采取了回避表决，且建议本议案董事会全体董事回避表决，直接提交股东大会审议。	-
2023 年 7 月 24 日	会议审议以下议案： 1.《关于选举第六届董事会薪酬与考核委员会主任委员（召集人）的议案》 2.《关于公司高级管理人员薪酬的议案》	同意相关议案	-

(五) 报告期内战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 14 日	会议审议以下议案： 《关于公司全资子公司内蒙古君正化工有限责任公司与安达北美洲保险控股公司签署<股份购买协议>的议案》	同意相关议案	-
2023 年 7 月 24 日	会议审议以下议案： 《关于选举第六届董事会战略委员会主任委员（召集人）的议案》	同意相关议案	-
2023 年 8 月 30 日	会议审议以下议案： 《关于公司全资子公司投资建设燃煤自备电厂可再生能源替代项目的议案》	同意相关议案	-

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	744
主要子公司在职员工的数量	8,272
在职员工的数量合计	9,016
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,343
销售人员	304
技术人员	1,492
财务人员	240
行政人员	637
合计	9,016
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	230
本科学历	2184
专科学历	3,385
专科以下学历	3217
合计	9,016

（二）薪酬政策

适用 不适用

公司以市场为导向，以价值创造为核心，构建为岗位付薪、为能力付薪、为业绩付薪的3P+1M全面薪酬体系。在组织人均效能不断提升的前提下，建立具有市场竞争力的薪酬体系。

公司搭建与任职资格相匹配的岗位评价体系，以各序列评定为通道的能力评价体系，以绩效考核为基础的绩效分配体系，将员工收入与工作岗位、个人工作能力、公司经济效益等挂钩，激发员工成长内驱力。参考行业市场薪酬水平以及结合公司经营业绩，坚持每年提升员工的薪酬水平，每年发放浮动效益奖，实现公司收益与员工收益的同步提升。公司注重员工的发展和成长，设置五通道晋升体系，员工可以根据自己的专长、兴趣自主选择职业发展方向和机会。公司建立健全福利体系，全方位多层次保障员工的工作和生活，促进员工与公司共同成长。

（三）培训计划

适用 不适用

2023年，公司持续优化人才梯队分级分类培养体系，组建了从新员工到经理人的“成长地图”：新员工通过“571入职法”加速融入公司；在职员工通过“岗位胜任力培训”不断提高技

能；各层级干部通过“新聘干部任职培训”“青英人才培养”“经理人研修班培训”的专题项目持续提升综合能力。

2024 年，公司贯彻“以学习型组织建设为引领，打造高效组织能力”的工作要求，持续优化赋能体系建设。通过“六项措施”严抓人才培养工作：一是利用培训目标的牵引机制，形成按月监督及公示的闭环管理，确保培训效果；二是采取“优势互补、强化实操”的措施，提高机电仪岗位人员技能水平，保障生产设备稳定运行；三是调整培训督导抽查机制，促进员工持续进步；四是提倡领导带头授课，构建“文化系列”“管理系列”“专业技术系列”讲堂，传承文化、积淀底蕴；五是不断拓宽人才引进渠道，完善“就业见习基地”和“实习实训基地”的建立，做优“实习+录用”的人力资源引进模式，探索校企合作的“引智”良性互动；六是持续开展对标学习，适时引入关于经营型、创新型、数字化、自动化领域的培训课程，助力敏捷高效组织的打造，通过以上措施提高员工队伍综合素质、专业水平和业务技能，为公司的人力资源可持续发展提供保障。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司现金分红政策的制定、调整情况

根据中国证监会、上交所及其他相关法律法规的规定，公司已在《公司章程》中制定了利润分配政策，明确规定了公司的分红标准、分红比例，以及现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序。

为进一步响应中国证监会《上市公司章程指引（2023 年修订）》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》、上交所《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年修订）》等法律法规和规范性文件，结合公司实际情况，公司于 2024 年 3 月 7 日、3 月 22 日分别召开第六届董事会第五次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》及《关于制定〈君正集团未来三年（2024-2026 年）分红回报规划〉的议案》，对利润分配政策的部分内容进行了修订，进一步明确了利润分配政策的原则、具体分配政策、审议决策程序以及方案实施等内容。

公司利润分配政策的制定、修订均透明、合规，符合相关法律法规的规定，履行了必要的审议程序，分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备。

2、公司现金分红政策执行情况

报告期，公司利润分配事项符合相关法律法规及《公司章程》的规定，审议程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。为充分保护中小投资者的合法权益，公司在召开开

议利润分配方案的股东大会中为中小股东提供网络投票。此外，在制定利润分配方案过程中，公司通过公开征求投资者意见的方式进一步增强公司利润分配方案决策的透明度，保护广大投资者尤其是中小投资者的利益。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.20
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	2,700,165,564.80
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	2,723,144,440.27
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	99.16
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	2,700,165,564.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	99.16

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期，公司以“强化内控、防范风险、促进合规、规范运作”为目标，坚持战略引领和风险导向，充分发挥内控体系建设对提升经营管理水平、有效防范风险和促进可持续健康发展的重要作用，持续推动内控体系有效运行，不断提升风险防范化解能力。

1、持续完善内控体系建设。公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律法规及规范性文件的要求，结合经营规模、业务范围和风险水平等内部环境的变化，持续优化制度框架，更新完善内控制度。同时，公司建立了推动内控实施的激励约束机制，将各部门内控实施情况纳入绩效考评体系，切实促进了内部控制的有效实施。

2、持续强化风险评估。公司依据《君正集团全面风险管理制度》，在制度与流程配套、动态更新的内控建设基础上，继续推动风险评估工作的开展，加强重要业务事项及高风险领域管理流程风险评估，准确识别与实现控制目标相关的内外部风险，结合公司风险承受度，确定适当的风险应对策略，将风险防控要求固化到流程环节中，实现对风险的有效控制。

3、建立审计与内控联动机制。在开展内部审计项目过程中，关注业务部门存在的内控问题，提出审计整改建议，跟踪整改进度及质量，形成闭环管理，以审促改，进一步提升公司内控管理水平。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期，根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规及规章制度的规定，公司对下属子公司的规范运作、信息披露、财务资金、运营等事项进行管理和监督，及时跟踪子公司财务状况等重大事项，确保经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，进一步提升子公司经营管理和风险管理能力。

公司的产业包括能源化工和化工物流两大业务。根据行业特点，形成了以高度集权为主，适度分权为辅的管理模式。同时按照专业化分工，设置职能导向的组织架构，实现人、财、物、

供、销专业化集中管理。子公司负责生产、安全、环保管理工作，各管理单元按照职责各司其职，提高了管理效率，降低了管理成本和管理风险。

1、管理制度方面。基于高度集权的管控原则，公司制定了《君正集团控股子公司管理制度》。同时，公司制定的管理制度均适用于子公司的管理；公司信息披露制度明确了各个主体的职责，对重大事项的报告均需按照信息披露制度执行；财务管理制度方面建立了预算管理、资金管理、核算管理等制度；人力资源管理方面建立了薪酬管理、绩效管理等制度；安全管理方面建立了安、健、环的各项制度。

2、管控措施方面。能源化工板块各职能部门统一对公司及子公司的人力资源、财务、资金、投融资、招投标、购销运、质检、法务、印章等业务实行集中管理，通过规范授权、严格审批，并采用信息化手段固化各级审批流程，提高了决策效率。子公司重大事项决策需经公司总经理办公会议审批。

由于行业特点及地域分布的不同，化工物流板块参照公司的管理模式，由公司派驻董事、监事和高级管理人员，并实现专业化分工、集中管理的模式，重大事项由公司统一决策，提升对子公司的管控效果。

公司根据经营规模和业务范围的变化，在现有管理系统信息集成的基础上，对资管系统、大宗物料管控系统进行改造升级，提高了资金管理、采购管理的效率及安全性，提升信息传递的效率及质量，促进公司与子公司之间内部控制有效运行。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告内部控制的有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告。

具体内容详见与本年度报告同日披露于上交所网站的《君正集团 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	65,228.12

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司始终坚持“环保优先、循环发展”的环保理念和可持续发展战略，依托完善的循环产业链，全面部署污染防治工作，在三废处置和综合利用方面持续深耕，不断加大污染物减排力度和在节能降碳、绿色发展方面的投入，推动企业环保管理持续提升。

公司及君正化工、鄂尔多斯君正、振声节能属于环境保护部门公布的重点排污企业，具体环保情况如下：

（1）废气排放情况

序号	主要污染物	排放方式	执行标准	超标情况	核定排放总量 (t/年)	2023 年实际排放总量 (t)	排污口数量及分布情况
1	二氧化硫	连续排放	1、《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）；	无	5,370.12	1,329.46	
2	氮氧化物	连续排放	2、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）； 3、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）； 4、《水泥工业大气污染物排放标准》（GB4915-2013）；	无	7,619.048	4,367.46	
3	烟尘	连续排放	5、《烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准》（GB15581-2016）； 6、《石灰、电石工业大气污染物排放标准》（GB41618-2022）； 7、《铁合金工业污染物排放标准》（GB 28666-2012）； 8、《炼焦化学工业污染物排放标准》（GB16171-2012）。	无	5,042.673	1,244.42	废气排放口共 311 个，均位于生产厂区内。

（2）废水排放情况

公司废水经处理后大部分回用生产系统，极少部分排往园区污水处理厂，各项污染物均达到国家规定的排放标准。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司建有完备的污染防治设施，且运行正常；新建项目严格落实环保“三同时”的要求，保证环保设施与主体工程同步设计、同步施工、同步投入使用。

公司持续压紧压实各企业责任，督促各企业落实落细防范措施，将“严禁未经批准擅自停用污染防治设施”列为公司安全生产目标责任制考核细则的重要条款之一，并保持高考核分值，以强化污染防治设施的管理；公司加强运行过程管控，充分利用生产系统检修时间，全面、彻底地对污染防治设施进行检查和维保，并通过在线监测和人工监测等方式对污染物的排放进行监控，确保污染防治设施稳定、高效运行；为保证在线监测设施的正常稳定运行，公司邀请环保专家对各企业的在线监测系统运行和管理情况进行细致检查，针对发现的问题下发隐患整改，且均在规定时限内完成对隐患整改结果的跟踪、验收工作，进一步提高了公司在线监测系统管理的规范性。

报告期，公司防治污染设施运行情况良好，污染物达标稳定排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司新、改、扩建项目均严格按照法律法规的相关要求开展环境影响评价，均已取得环境保护主管部门的批复文件，“三同时”制度执行率达 100%。同时，公司严格按照法律法规的要求办理和更换排污许可证，并依据排污许可证管理要求开展各项排污管理工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司依据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国安全生产法》《国家突发环境事件应急预案》等法律法规，结合公司所处行业特点及可能发生的突发环境应急事件制定《突发环境事件应急预案》，并在属地生态环境局备案。

在日常管理方面，公司始终将环境隐患排查工作放在检查首位，结合法律法规、标准规范及制度要求，持续完善环保检查手段和方法，通过内部自查和外部专家帮扶检查等方式，将潜在环保问题能够得以及时、全面的发现和解决，最大程度降低环境风险；严格按照应急预案定期开展演练，并邀请监管部门和专家对演练效果进行评价，查漏补缺，持续推动突发环境事件应急机制更加完善。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）的要求制定自行监测方案，在公司自有各类在线监测设施动态、实时监测的基础上，公司委托第三方监测单位定期对环保设施运行效果和污染物排放进行监测。公司对监测结果进行信息公开，报告期公司各类污染物排放浓度达标，符合国家和地方排放标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期，公司所属重点排污单位收到生态环境主管部门环保行政处罚 5 次，处罚总金额 62.25 万元，公司均已按时足额缴纳罚款，涉及生态环境问题均已整改完成。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司坚持“保护优先、防治结合、低碳生产、循环利用”的原则，大力发展循环经济产业链，并不断提升环保管理的专业化、规范化和精细化，通过解读、辨识环保相关法律法规、标准规范，不断完善和补充环保管理制度内容，健全环保管理体系，落实企业主体责任；针对废气、废水、固废、危废等环保管理要素制定专项检查表，定期对企业环保管理工作及环保设施运行情况进行对照检查，发现隐患及时整改，形成闭环管理。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位之外的公司均严格执行环保相关法律法规，积极承担企业环保主体责任。报告期，未发生重大环境事件和污染事故。

君正物流作为公司重点排污单位之外的重要子公司，坚持“以人为本、健康安全、绿色环保、持续发展”的工作方针，以 ISO14001 标准为指引建立并运营环境管理体系，严格落实国内外有关环境保护的法律法规、标准规范，积极采用新工艺、先进设备不断强化环保管理和监督检查，采取有效措施保护环境资源，防止生产运营过程中对环境的破坏和影响。具体情况如下：

(1) 船运方面

君正物流严格遵守相关国际公约、船旗国和港口国法律法规、船级社和行业组织规范、国家环保法规等要求，致力于利用航运界的新科技和实践来不断改善环境管理效果，禁止一切形式的违规排放。君正物流定期接受国际知名船级社等第三方机构对于船舶污染防治的合规性检查及体系审核。同时，以 ISO14001 标准为指引，建立并运营环境管理体系，通过了内外部环境管理体系审核，确保船舶运营符合环境保护要求。

君正物流制定并不断完善《环境因素评价及运行控制程序》《环境保护管理程序》《燃料油泄漏应急须知》等环保程序和专项应急响应预案，以制度的方式明确了船岸各部门、各岗位的职责。

(2) 罐式集装箱运输方面

君正物流罐式集装箱的设计、制造和认证满足 ASME、IMDG、ADR、RID 等多项国际规范的相关要求，使用期间由国际公认的检验认可机构 LR、BV 等进行法定检验，并按照 ITCO 的国际标准监控罐的整体状况。君正物流的罐式集装箱货物装载效率高，罐体本身又可同车体分离，

即可直接公路运输也可多式联运，卸货残留损耗少，外设节能保温隔热层，使用便利、灵活高效，减少碳足迹。

（3）码头储罐方面

君正物流码头储罐项目按照相关法律法规进行了环境影响评价及验收，并以 ISO14001 标准为指引建立环保管理系统，通过了内外部环境管理体系审核，严格按照标准设置尾气处理装置、固废贮存场所、污水收集池及雨污分流和厂区绿化，严格执行有组织达标排放、无组织无污染防治。此外，码头储罐项目已根据排污许可证公布要求在全国排污许可证信息管理平台公布相关其他环境信息。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为响应国家“生态优先，绿色发展”和“双碳目标”政策，公司深入践行绿色生产理念，坚持技术与管理并重，围绕产业升级和产品结构调整不断延伸和补充循环产业链。同时，注重环保科学技术的研发，在环保方面现已注册拥有多项专利，实现了科技成果向现实生产力转化，推动经济效益、社会效益和环境效益的有机统一。

公司持续跟踪产品生产各环节的无组织排放情况，采取升级改造除尘设施、增加废气处理装置等措施，有效管控无组织排放，为改善区域环境质量做出积极贡献；通过优化生产工艺控制，对生产系统进行节能改造，减少污染物排放效果显著；结合公司环保项目研发开展成效，报告期注册 11 项环保专利技术，在提高废气治理能力的同时形成技术储备。公司各企业全面梳理生活、绿化用水，严格执行专水专用管理要求；加强对生产厂区内、厂前生活区等区域的用水设施进行检查，杜绝跑冒滴漏现象；施行绿化分时供水，实现节约用水。在“世界环境日”“世界水日”“世界地球日”等环保主题日，公司积极开展宣传活动，动员全体员工参与到环境保护工作中，倡导绿色低碳生活。

为降低船舶的污染物排放，公司船舶均安装了油水分离器、生活污水处理装置、焚烧炉等防污染设施，并陆续为船舶安装压载水处理设备；为防止船舶大气污染，公司遵照有关硫排放控制区的规定，为船舶配备低硫燃油；在船舶运行过程中，公司要求员工严格按照安全管理体系和防污染操作须知要求操作，确保设备有效运行；在新造船舶时，公司注重符合附加环保标准，着力打造一支绿色、清洁、环保型船队。公司所属 38 座储罐中 36 座为内浮顶储罐，内浮顶储罐采用氮气密封，其液体化工品和油品在储存过程中的蒸发损失比固定顶罐减少 80%，可有效控制挥发性有机物（VOCs）排放，并减少废气处理装置的负荷；公司针对储罐定期开展环境监测和 LDAR 泄漏与修复工作，根据监测数据及时发现存在问题和不足，采取有效措施控制无组织排放；储罐及危废库房的废气处理装置运行稳定，排放达标。公司罐式集装箱管理以 ISO14001 环

境管理体系为指引，建立并严格遵循集装箱清洗、维修、改装、检验的标准流程和规范，通过内外部审核保障了罐式集装箱使用的环保性。

公司依托现有循环经济产业链积累的管理、技术和人才优势，在“绿”上谋转型，在“链”上谋发展，积极投身绿色低碳环保可降解塑料循环产业，并积极推进项目各环节建设。项目建成投产后将形成公司新的“石灰石—电石—BDO—可降解塑料”完整产业链条，实现低附加值化工原料向高附加值精细化工产品转化，并将对可降解塑料对传统塑料的替代起到积极推动作用。此外，为推进公司绿色低碳经济和循环经济发展，报告期，公司以全资子公司鄂尔多斯君正为投资主体，计划在内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西高新技术工业园区内规划建设 450MW 光伏发电项目，项目建成后可有效减少煤炭资源的消耗，减少二氧化碳、氮氧化物等有害物质排放量，减轻大气污染，保护生态环境。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	23,346
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、生产过程中使用、创新减碳技术 2、积极推行、应用降耗措施和节能设备

具体说明

√适用 □不适用

公司响应国家“碳达峰、碳中和”政策，在保证现有节能减排设施稳定运行的同时，积极探索更加先进、有效的技术方法和管理措施以降低能耗、减少碳排放。报告期，公司在持续推进环境友好型、资源节约型企业建设方面主要开展工作如下：

1、在部分化工、水泥装置使用悬浮风机替代罗茨风机，并将老旧风机更新为高效节能风机，进一步扩大节能设备使用率；推广余热回收利用技术经验，完成竖式烘干窑、水泥回转窑余热回收利用项目和溴化锂制冷机组制 7℃ 水技改项目建设，实现热能高效回收利用，节能效果显著；优化水泥系统原料配比，在提高固废资源利用率的同时减少污染物的排放；对电厂汽轮机汽封进行改造，有效降低汽轮机热耗；实施电厂间冷循环水冬季替代辅机冷却水改造项目，减少冷却设备运行时间，实现节能降耗。

2、利用船舶进厂维修机会进行节能降耗改造，对 SC VIRGO 轮、SC TAURUS 轮的船壳使用有机硅油漆降低船体阻力，累计对 13 条船进厂加装尾流罩和消涡鳍等节能装置，并在船队推广 LED 灯的安装，共计减少燃油消耗约 1,450 吨。

3、优化现有通勤车管理模式，通过调整通勤车发车时间和频次，优化通勤车线路和站点设置，鼓励员工乘坐通勤车上下班，最大程度增加乘坐通勤车员工人数。同时，对现有通勤车运行情况进行评估，将老旧车辆逐步更换为新能源汽车，有效助力实现减排目标。

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

（二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	10.00	主要用于社会公益活动捐赠
其中：资金（万元）	10.00	主要用于社会公益活动捐赠
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

适用 不适用

公司在健康、稳定、持续发展的过程中，始终坚持企业高质量、可持续发展和践行社会责任并重的原则，勇于担当、主动作为、合规经营、稳健发展，积极履行企业社会责任，传承企业品牌文化。

1、稳健治理，重视股东权益

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，持续完善公司治理结构、优化内部控制体系、规范公司管理运作，时刻关注资本市场规范化、法治化进程，密切跟踪监管转型和政策动态，努力提升公司治理效果和治理水平；坚持“真实、准确、完整、及时、公平、简明清晰、通俗易懂、严谨客观”的原则进行信息披露，围绕市场动向和投资者关切，立足公司当期和未来发展，不断提升信息披露的准确性、透明度和有效性，并开展多渠道、多方式、多层次的投关活动，让更多投资者“走得进、听得懂、看得清、有信心”。同时，公司注重与股东共享成长收益，实行持续、稳定的利润分配政策，保持了公司与股东之间长期、稳定的良性关系。

2、绿色安全，持续发展

公司秉持“环保优先、循环发展”的可持续发展战略，着力打造绿色生态企业。把加强能源管理、降低资源消耗和严控成本贯穿于生产经营的全方位、全过程；严格贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，系统化统筹安全、环保、消防和职业健康体系建设，推动落实安全生产专业化管控和自主管理，狠抓隐患排查治理，严格安全责任追究，着力破解瓶颈性、根源性、本质性问题，从源头上防范化解各类风险，确保企业的持续、稳定、安全生产；积极推行清洁生产，通过引进和应用先进的工艺、技术和设备及不断优化生产工艺等方式，强化源头管理、过程控制、末端治理，减少“三废”排放。同时，注重构建绿色生产的长效机制，制定严格的环境管理制度和操作规程，确保每个生产环节都符合环保要求，最大程度降低生产过程中造成的环境影响。

3、诚信为本，聚力共行

公司坚持诚信、平等、共赢的原则，积极与合作伙伴沟通与互动，建立了与供应商和客户风险共担、价值共创、利益共享的长期合作伙伴关系。多角度强化对供应链的管理，从内部与外部分别发力，不断完善采购制度与供应商管理制度，通过精细化的流程设计和严格的制度执行，确保供应链的规范、公正、稳定、高效。同时，公司还致力于做好客户服务，助力行业发展，积极与行业内的合作伙伴携手并进，共同打造良好的市场环境。

4、关怀员工，守护发展

公司始终坚持“以人为本”的管理理念，把人才战略作为企业可持续发展的重点。公司充分尊重及维护员工的合法权益，制定并严格规范执行安全、人事管理等相关制度，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康等方面的保护，为员工打造多元、平等、安全的工作环境。公司致力于打造学习型、知识型的企业，注重员工培训与职业规划，开展公司级、企业级、部门级、班组级的分层次阶梯培训，提高员工自身素质和综合能力。同时，公司着力构建系统化、多元化、全覆盖的人才发展体系，为员工成长提供更多的发展机会，实现员工与企业的共同成长。

5、点滴成聚，彰显担当

善小勤为，涓流入海。公司自成立以来一直不忘感恩社会和回馈社会，在诚信经营、积极发挥企业“高质量发展”示范引领作用的同时，勇担社会责任、履行企业担当。报告期，公司积极投身爱心公益、扶贫帮困、乡村振兴等社会公益事业，践行企业社会责任。

积势蓄势谋势，识变求变应变。未来，公司将继续以奋斗的确定性应对市场的不确定性挑战，坚定发展信心，坚持底线思维，着力风险防控，向更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全聚焦，并不断强化履行社会责任在公司发展战略中的重要作用，牢固树立企业公民意识，以真诚的态度携手利益相关方共建和谐社会，共创美好未来。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	75.00	帮扶慰问困难群众以及帮助农牧民解决农产品滞销困难
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）	75.00	帮扶慰问困难群众以及帮助农牧民解决农产品滞销困难
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人杜江涛	1、本人及本人实际控制的公司或企业目前未从事与君正集团主营业务存在竞争的业务活动； 2、本人及本人实际控制的公司或企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与君正集团主营业务存在竞争的业务活动； 3、本人及本人实际控制的公司或企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与君正集团生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予君正集团。	2018年3月14日	是	长期有效	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人杜江涛	1、本人及本人控制的公司、企业与君正集团之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将与君正集团依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、规范性文件和君正集团章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和君正集团章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移君正集团的资金、利润，不利用关联交易损害君正集团及非关联股东的利益； 2、本次交易完成后，本人将严格按照有关法律法规、规范性文件以及君正集团章程的有关规定行使股东权利、履行股东义务； 3、本人及本人控制的公司、企业将杜绝一切非法占用君正集团的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求君正集团向本人及本人控制的公司、企业提供违规担保； 4、本人因违反本承诺致使本次交易完成后的君正集团及其子公司遭受损失的，本人将承担相应的赔偿责任。	2018年3月14日	是	长期有效	是
	其他	公司控股股东、实际控制人杜江涛	关于保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺： 1、本人承诺不越权干预君正集团经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至君正集团本次重大资产重组实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺； 3、本人如违反上述承诺给君正集团或其他股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2019年7月12日	是	长期有效	是

其他	公司董事、高级管理人员	关于公司本次重大资产购买摊薄即期回报填补措施的承诺： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若上市公司后续推出股权激励政策，本人承诺公司实施或拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、自本承诺出具日至公司本次重大资产重组实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的新规定出具补充承诺； 7、本人如违反上述承诺给公司或股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2019年7月12日	是	长期有效	是	
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人杜江涛	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人杜江涛出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：承诺其及其实际控制的公司或企业目前未从事与内蒙君正主营业务存在竞争的业务活动；其及其实际控制的公司或企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与内蒙君正主营业务存在竞争的业务活动；其及其实际控制的公司或企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与内蒙君正生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予内蒙君正。	2009年2月23日	是	长期有效	是
	其他	公司股东杜江涛及乌海市君正科技产业有限责任公司	如因内蒙古自治区第九地质矿产勘查开发院违约及国家、地方政策变更导致探矿权无法办理转移手续，本公司已投入的煤矿资源储量勘察费用的损失及其他与上述事项相关的一切损失由本人及本公司承担。	2009年2月23日	是	长期有效	是
与再融资相关的承诺	其他	公司股东杜江涛及乌海市君正科技产业有限责任公司	关于锡林浩特市君正支付内蒙古自治区第九地质矿产勘查院的煤炭资源勘探费用的承诺：君正集团如认为已支付的2,870万元储量勘查费用无法为其带来预期的经济利益，可随时要求杜江涛及君正科技承担上述勘查费用及与该事项相关的一切损失。	2015年10月9日	是	长期有效	是
其他承诺	其他	公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员	如公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过的拉萨盛泰对大安制药增资于2020年内完成，则在本人担任公司董事/监事/高级管理人员时，大安制药2020年、2021年或2022年的实际净利润低于“卓信大华评报字（2020）第1003号”《河北大安制药有限公司拟进行增资涉及的该公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》中收益法预测的2020年、2021年、2022年净利润（以下称“预测净利润”），本人愿意接受公司对本人薪酬的扣减，扣减方案如下：1、扣减公式为：扣减薪酬=本人2019年度薪酬-[本人2019年度薪酬*（大安制药截至当年累计实际实现的经审计净利润/大安制药截至当年累计预测净利润）]。2、本人根据实际结算发放的薪酬并根据国家有关法律法规的规定缴纳个人所得税，本人同意与公司共同配合完成本人个人所得税的代扣代缴安排。（注1）	2020年4月12日	是	2023年7月27日	是

注 1：2023 年 7 月，公司委托大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司编制的《内蒙古君正能源化工集团股份有限公司对博晖生物制药（河北）有限公司增资业绩承诺完成情况说明》进行了审核，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于内蒙古君正能源化工集团股份有限公司对博晖生物制药（河北）有限公司增资业绩承诺完成情况的审核报告》（大华核字[2023]0011559 号）。经审核，大安制药 2020 年度至 2022 年度累计实现净利润未达到卓信大华评报字（2020）第 1003 号《河北大安制药有限公司拟进行增资涉及的该公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》中收益法预测的 2020 年度至 2022 年度累计预测净利润。

根据 2020 年 4 月 12 日公司时任董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员作出的承诺，公司按照其所承诺的扣减方案对其薪酬进行扣减。截至 2023 年 7 月 27 日，前述各承诺方已将对应的扣减薪酬缴纳至公司账户。至此，该承诺事项履行完毕。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 28 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
连云港港口国际石化港务有限公司	其他关联方	1 至 2 年	补充运营资金	60,673,647.71	2,528,195.81	14,201,843.52	49,000,000.00	49,536,427.49	预计通过货币资金等方式偿还	49,536,427.49	根据实际运营资金情况
合计	/	/	/	60,673,647.71	2,528,195.81	14,201,843.52	49,000,000.00	49,536,427.49	/	49,536,427.49	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					0.18%						

控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序	根据上交所《股票上市规则》《君正集团关联交易管理办法》，公司全资子公司君正物流按持股比例向连云港港口国际石化港务有限公司提供财务资助事项构成关联交易，公司分别于 2022 年 4 月 29 日、5 月 20 日召开第五届董事会第十五次会议、2021 年年度股东大会审议通过该事项。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日、5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）	详见《君正集团控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）	无

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

详见报告十（五）40。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

报告期，会计政策变更已经公司第五届董事会审计与风险控制委员会第十四次会议、第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	敖都吉雅、张洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	15

名称	报酬
内部控制审计会计师事务所 大华会计师事务所（特殊普通合伙）	45

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司董事会审计与风险控制委员会审核，公司第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十四次会议和公司 2022 年年度股东大会审议，同意继续聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

报告期，公司收到内蒙古证监局下发的《关于对张海生、张杰采取监管谈话措施的决定》（[2023]13号）和《关于对内蒙古君正能源化工集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2023]14号），具体内容详见公司于2023年10月25日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

公司及公司相关责任人在收到上述决定书后高度重视，积极、有效落实整改要求。报告期，公司已按期完成整改。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3.临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1.已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3.临时公告未披露的事项**适用 不适用**4.涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1.已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3.临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1.已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

为满足参股公司连云港港口国际石化港务有限公司（以下简称“石化港务”）经营和发展的资金需求，公司全资子公司君正物流和江苏连云港港口股份有限公司作为石化港务股东，按持股比例向石化港务提供财务资助合计 1.4 亿元，其中君正物流持有石化港务 49% 股份，提供财务资助 6,860.00 万元，期限为三年，年利率为 4.35%，按年付息，到期后一次还本。本事项已经公司第五届董事会第十五次会议、2021 年年度股东大会审议通过，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日、5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

截至报告期末，君正物流向石化港务提供财务资助余额为 4,900.00 万元。

3.临时公告未披露的事项适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计											-1,005,717,898.26			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											4,542,277,016.10			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											4,542,277,016.10			
担保总额占公司净资产的比例（%）											16.86			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											366,443,190.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）											366,443,190.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明		经公司第五届董事会第二十次会议和2022年年度股东大会审议，为满足公司及控股子公司业务发展的资金需求，根据公司2023年度生产经营计划安排，同意公司及控股子公司												

2023年度担保需求的额度合计不超过162亿元（含162亿元，含等值外币），具体内容详见公司于2023年4月28日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的《君正集团关于预计2023年度担保额度的公告》（临2023-018号）。

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1.委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	7,695,600,000.00	600,000.00	0.00

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

													单位：元 币种：人民币			
受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华夏银行	银行理财产品	200,000,000.00	2022/6/20	2023/2/15	自有		是	浮动收益	3.79%		4,990,000.00			是	否	
华夏银行	银行理财产品	300,000,000.00	2022/8/1	2023/4/28	自有		是	浮动收益	2.80%		6,204,240.76			是	否	
华夏银行	银行理财产品	100,000,000.00	2022/12/9	2023/3/9	自有		是	浮动收益	1.98%		487,666.57			是	否	
华夏银行	银行理财产品	200,000,000.00	2023/1/18	2023/4/18	自有		是	浮动收益	2.88%		1,420,942.21			是	否	
华夏银行	银行理财产品	100,000,000.00	2022/10/21	2023/4/19	自有		是	浮动收益	2.15%		1,057,958.56			是	否	
兴业银行	银行理财产品	100,000,000.00	2022/11/7	2023/5/6	自有		是	浮动收益	3.42%		1,684,333.51			是	否	
兴业银行	银行理财产品	200,000,000.00	2022/10/30	2023/4/28	自有		是	浮动收益	3.36%		3,314,152.46			是	否	
兴业银行	银行理财产品	400,000,000.00	2022/11/13	2023/5/12	自有		是	浮动收益	3.45%		6,808,065.94			是	否	
兴业银行	银行理财产品	300,000,000.00	2022/8/2	2023/1/29	自有		是	浮动收益	0.66%		993,773.83			是	否	
华夏银行	银行理财产品	200,000,000.00	2022/2/11	2023/2/6	自有		是	浮动收益	3.49%		6,987,605.54			是	否	
华夏银行	银行理财产品	100,000,000.00	2022/7/28	2023/4/24	自有		是	浮动收益	1.79%		1,327,796.60			是	否	
中信银行	银行理财产品	200,000,000.00	2022/6/17	2023/3/14	自有		是	浮动收益	2.62%		3,883,495.15			是	否	
中国银行	银行理财产品	300,000,000.00	2022/7/31	2023/1/27	自有		是	浮动收益	-0.38%		-568,790.91			是	否	

中国 银行	银行理 财产品	151,000,000.00	2023/1/6	2023/4/9	自有	是	浮动 收益	4.65%	1,753,668.49	是	否
中国 银行	银行理 财产品	149,000,000.00	2023/1/6	2023/4/10	自有	是	浮动 收益	1.37%	516,356.44	是	否
兴业 银行	银行理 财产品	75,000,000.00	2023/1/30	2023/4/30	自有	是	浮动 收益	3.47%	649,726.03	是	否
兴业 银行	银行理 财产品	32,000,000.00	2023/2/7	2023/5/8	自有	是	浮动 收益	3.40%	265,293.15	是	否
兴业 银行	银行理 财产品	18,000,000.00	2023/2/15	2023/5/15	自有	是	浮动 收益	3.40%	149,227.40	是	否
浦发 银行	银行理 财产品	900,000,000.00	2023/3/16	2023/4/17	自有	是	浮动 收益	3.20%	2,446,027.40	是	否
浦发 银行	银行理 财产品	200,000,000.00	2023/3/22	2023/4/23	自有	是	浮动 收益	3.40%	577,534.25	是	否
浦发 银行	银行理 财产品	500,000,000.00	2023/4/16	2023/5/16	自有	是	浮动 收益	3.10%	1,273,972.60	是	否
中国 银行	银行理 财产品	210,000,000.00	2023/6/7	2023/6/29	自有	是	浮动 收益	3.07%	357,863.01	是	否
中国 银行	银行理 财产品	190,000,000.00	2023/6/7	2023/6/30	自有	是	浮动 收益	1.27%	141,016.44	是	否
兴业 银行	银行理 财产品	70,000,000.00	2023/6/29	2023/10/7	自有	是	浮动 收益	3.40%	645,534.24	是	否
兴业 银行	银行理 财产品	100,000,000.00	2023/6/29	2023/7/30	自有	是	浮动 收益	3.30%	280,273.98	是	否
浦发 银行	银行理 财产品	100,000,000.00	2023/6/29	2023/7/31	自有	是	浮动 收益	3.10%	263,287.67	是	否
中国 银行	银行理 财产品	155,000,000.00	2023/7/5	2023/7/28	自有	是	浮动 收益	3.17%	296,156.16	是	否
中国 银行	银行理 财产品	145,000,000.00	2023/7/5	2023/7/31	自有	是	浮动 收益	1.29%	128,116.44	是	否
兴业 银行	银行理 财产品	100,000,000.00	2023/7/27	2023/8/28	自有	是	浮动 收益	3.30%	280,273.98	是	否
浦发 银行	银行理 财产品	500,000,000.00	2023/8/3	2023/9/4	自有	是	浮动 收益	3.10%	1,316,438.36	是	否
浦发 银行	银行理 财产品	200,000,000.00	2022/12/7	2023/1/6	自有	是	浮动 收益	3.20%	526,027.40	是	否

浦发 银行	银行理 财产品	500,000,000.00	2023/1/5	2023/2/6	自有	是	浮动 收益	3.20%	1,402,739.73		是	否
浦发 银行	银行理 财产品	700,000,000.00	2023/2/10	2023/3/13	自有	是	浮动 收益	3.20%	1,902,465.75		是	否
光大 银行	银行理 财产品	360,000.00	2023/7/19	随时赎回	自有	否	浮动 收益			360,000.00	是	是
光大 银行	银行理 财产品	230,000.00	2023/5/26	随时赎回	自有	否	浮动 收益			230,000.00	是	是
上海 银行	银行理 财产品	10,000.00	2023/3/29	随时赎回	自有	否	浮动 收益			10,000.00	是	是

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备适用 不适用**2.委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3.其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用

为顺利实施公司及君正化工与安达天平、安达北美洲于 2022 年 2 月 23 日签署的《四方协议》项下的交易，公司于 2023 年 2 月 14 日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司全资子公司内蒙古君正化工有限责任公司与安达北美洲保险控股公司签署<股份购买协议>的议案》，并授权公司管理层办理涉及该次交易的相关事项。同日，君正化工与安达北美洲签署了《股份购买协议》。协议约定，君正化工向安达北美洲转让持有的华泰保险 117,634,391 股股份（占总股份的 2.9250%），每股价格为人民币 12 元，交易总价为人民币 1,411,612,692.00 元。

2023 年 12 月 21 日，公司接到华泰保险通知，华泰保险收到国家金融监督管理总局《关于华泰保险集团股份有限公司变更股东的批复》（金复[2023]492 号），同意安达北美洲受让君正化工持有的华泰保险 117,634,391 股股份（占总股份的 2.9250%）。本次股份转让后，君正化工不再持有华泰保险股份。至此，公司及君正化工持有的华泰保险股份已全部转让完成。

上述事项的具体内容详见公司于 2023 年 2 月 15 日、12 月 22 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

十四、募集资金使用进展说明适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

1、2007 年 7 月，公司与神华乌海煤焦化有限责任公司合资成立神华君正，拟对骆驼山南部煤田进行开采，神华君正拟开采的骆驼山南部煤田经国土资源部核准已办理了对应的采矿权证，但因历史遗留问题，该采矿权证的持有人目前是神华君正的股东国家能源集团乌海能源有限责任公司的全资子公司神华集团海勃湾矿业有限责任公司。截至目前，公司与国家能源集团乌海能源有限责任公司均在积极推动采矿权持有人变更至神华君正事项。

2、公司分别于 2013 年、2014 年收到内蒙古自治区人民政府主席办公会议纪要，同意按照国家有关产业政策和内蒙古自治区资源配置有关规定向公司配置煤炭资源。上述事项的具体内容详见公司于 2013 年 3 月 8 日、9 月 25 日，2014 年 2 月 27 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

经公司通过多方沟通，积极持续跟进解决配置煤炭资源的落实。报告期，根据内蒙古自治区人民政府相关会议纪要及函件批复，在鄂尔多斯市人民政府的推动下，2023 年 11 月，公司以全资子公司君正化工、鄂尔多斯君正为主体与察哈素二号井田的其他资源配置企业签署了察哈素二号井田联合开发协议，拟共同推进察哈素二号井田开发事宜。截至目前，察哈素二号井田各配置主体正在积极推进察哈素二号井田联合开发的相关工作。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	199,286
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	192,508

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
杜江涛	0	2,695,680,000	31.95	0	质押	431,207,467	境内自 然人
乌海市君正科 技产业集团有 限责任公司	0	1,806,566,400	21.41	0	质押	82,810,000	境内非 国有法 人
田秀英	0	766,080,000	9.08	0	无	0	境内自 然人
中国证券金融 股份有限公司	0	405,208,169	4.80	0	无	0	未知
香港中央结算 有限公司	3,572,879	131,672,243	1.56	0	无	0	未知
黄辉	0	34,002,300	0.40	0	无	0	境内自 然人
中国工商银行 股份有限公司 —富国中证红 利指数增强型 证券投资基金	25,946,300	33,487,000	0.40	0	无	0	未知
青雅私募基金 管理（上海） 有限公司—青 雅裕福五期私 募证券投资基金	0	33,120,000	0.39	0	无	0	未知
青雅私募基金 管理（上海） 有限公司—青 雅裕福六期私 募证券投资基金	0	33,120,000	0.39	0	无	0	未知
青雅私募基金 管理（上海） 有限公司—青 雅裕福四期私 募证券投资基金	0	33,120,000	0.39	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
杜江涛		2,695,680,000	人民币普通股	2,695,680,000			
乌海市君正科技产业集团有限责任公司		1,806,566,400	人民币普通股	1,806,566,400			
田秀英		766,080,000	人民币普通股	766,080,000			

中国证券金融股份有限公司	405,208,169	人民币普通股	405,208,169
香港中央结算有限公司	131,672,243	人民币普通股	131,672,243
黄辉	34,002,300	人民币普通股	34,002,300
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	33,487,000	人民币普通股	33,487,000
青雅私募基金管理（上海）有限公司—青雅裕福五期私募证券投资基金	33,120,000	人民币普通股	33,120,000
青雅私募基金管理（上海）有限公司—青雅裕福六期私募证券投资基金	33,120,000	人民币普通股	33,120,000
青雅私募基金管理（上海）有限公司—青雅裕福四期私募证券投资基金	33,120,000	人民币普通股	33,120,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、君正科技股东为杜江波、郝虹、杜江涛，其中杜江波系公司第一大股东杜江涛之兄，郝虹系杜江涛之妻； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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	不适用		

说明：1、股东君正科技持有公司股份 1,806,566,400 股，其中通过信用交易担保证券账户持有公司股份 200,000,000 股；

2、股东青雅私募基金管理（上海）有限公司—青雅裕福五期私募证券投资基金、青雅私募基金管理（上海）有限公司—青雅裕福六期私募证券投资基金、青雅私募基金管理（上海）有限公司—青雅裕福四期私募证券投资基金持有公司股份均为 33,120,000 股，均是通过信用交易担保证券账户持有。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	新增	0	0	33,487,000	0.40
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	退出	0	0	-	-

注：招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

姓名	杜江涛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	北京理工大学教育基金会理事、乌海市竹翠兰香公益基金会理事长、SC PETROCHEM PTE. LTD.董事

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

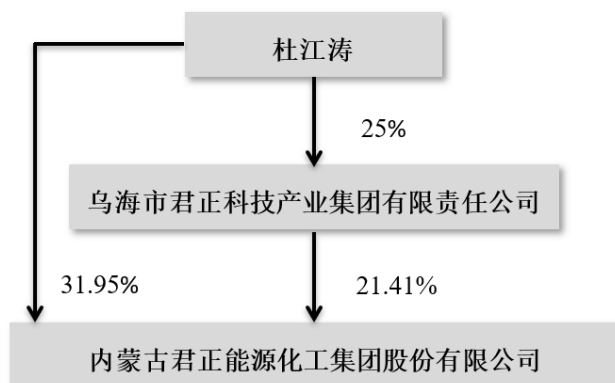
适用 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5. 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



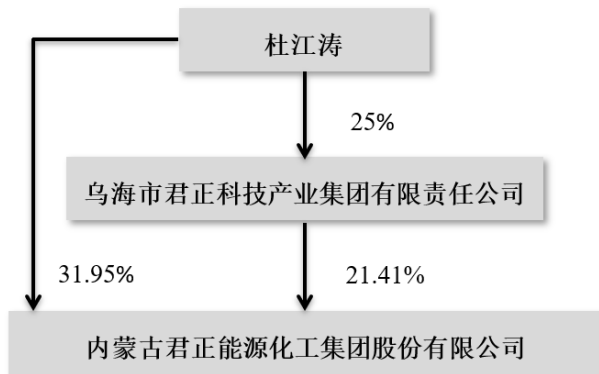
(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人适用 不适用

姓名	杜江涛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	北京理工大学教育基金会理事、乌海市竹翠兰香公益基金会理事长、SC PETROCHEM PTE. LTD.董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股内蒙古君正能源化工集团股份有限公司、北京博晖创新生物技术集团股份有限公司

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明适用 不适用**4. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**适用 不适用**5. 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**6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用

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

适用 不适用**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
乌海市君正科技产业集团有限公司	杜江波	2003年2月12日	91150300743896848Q	500,000,000	商业贸易、化工产品；造林；水果种植。

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字[2024]0011022787 号

内蒙古君正能源化工集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了内蒙古君正能源化工集团股份有限公司(以下简称君正集团)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023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,公允反映了君正集团2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023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,我们独立于君正集团,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。

- 1.收入的确认
- 2.长期股权投资的确认和计量
- 3.商誉的减值测试

(一) 收入的确认

1.事项描述

本年度君正集团收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三(三十九)及附注五 注释 44。

鉴于营业收入是君正集团财务报表的关键业绩指标之一，且交易双方在确认产品质量、数量的时点和确认收入的时点可能存在不一致，销售收入是否完整计入恰当的会计期间存在重大错报风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价销售与收款循环的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，确定其可依赖；

(2) 选取业务合同样本并与管理层进行访谈，识别合同中的单项履约义务和控制权转移等条款，以评价收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；

(3) 分析可供销售数量与单位产出率之间的关系；

(4) 通过进行分析性复核，检查产品销售收入和物流综合服务收入趋势是否符合行业正常态势。检查与应收账款、税金、存货、合同成本等数据间关系合理性，将销售毛利率、应收账款周转率、存货周转率等关键财务指标与可比期间数据或同行业其他企业数据进行比较。分析营业收入等财务信息与产能、煤电能耗、运力和运量等非财务信息之间的关系；

(5) 抽样选取重要客户样本，通过网络和工商信息等核查其身份背景。抽查收入确认的相关单据，检查销售合同、物流订单、销货单（提货单）、出库单，发运单以及客户确认单等，并结合应收账款实施函证程序，检查期后回款情况，进一步验证收入确认的真实性；

(6) 本期对新增的客户进行关注，获取新增重要客户档案信息，通过查询企业信用信息公示系统等方式进行印证，并对其与君正集团是否存在关联关系进行评估；

(7) 执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的营业收入与交易中的销货单、发运单、业务单据等支持性文件进行核对，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，结合业务系统数据核对履约进度，以评估验证营业收入是否在恰当的期间确认；

(8) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入的确认作出会计处理的判断可以被我们获取的证据所支持。

(二) 长期股权投资的确认和计量

1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注五 注释 13 及附注八（三）。截至 2023 年 12 月 31 日，君正集团合并财务报表中长期股权投资的账面价值为 4,212,913,926.35 元，占资产总额 10.49%。确认的会计政策请参阅合并财务报表附注三（二十三）。

鉴于重要的联营企业投资金额较大，占资产总额比例较高，投资成本与按持股比例计算的净资产份额形成的商誉金额较大，且商誉涉及管理层需要作出重大估计和判断，因此我们将长期股权投资的确认和计量确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对长期股权投资的确认和计量所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价管理层与投资相关的内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 取得被投资单位的章程、营业执照等资料，更新永久性档案；
- (3) 根据有关合同和文件，确认长期股权投资的股权比例、表决权等，检查股利分配的原始凭证及分配决议等资料，验证长期股权投资确认的正确性；

(4) 对于应采用权益法核算的长期股权投资，获取被投资单位已经注册会计师审计的审计报告和年度财务报表，并复核被投资单位所有者权益的变动对君正集团股权投资账面价值的影响，确认股权投资后续计量的正确性；

(5) 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化，判断长期股权投资是否存在减值迹象，执行了以下审计程序：

- ①评价与管理层确定的资产减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- ②与公司管理层讨论减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择等的合理性；
- ③复核了管理层减值测试的过程，评估了测试结果的可靠性。

基于已执行的上述审计程序，我们认为，管理层对合并报表的长期股权投资的确认和计量是可接受的。

(三) 商誉的减值测试

1. 事项描述

公司合并财务报表附注五 注释 20 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，合并报表商誉为 1,555,394,422.67 元。公司在资产负债表日按照包含商誉的相关资产组的预计未来现金流量及折现率计算现值，确定可收回金额进行商誉减值测算。由于商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及管理层的重大判断和估计，故将商誉的减值测试作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值测试所实施的重要审计程序包括：

- (1) 与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (2) 获取公司资产组可收回金额预测的相关资料，评估可收回金额预测的模式、销售收入增长率、毛利率以及折现率等关键参数的选择是否合理；
- (3) 评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- (4) 将相关资产组本年的实际经营成果与本年度的预测进行比较，以评价管理层对资产组可收回现金流量的预测的可靠性；
- (5) 复核商誉减值测试相关资产组可收回金额的计算过程并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，判断是否需要计提商誉减值准备；

(6) 评估管理层对商誉减值的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对商誉减值测试中的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

君正集团管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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

君正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，君正集团管理层负责评估君正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，除非管理层计划清算君正集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督君正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. 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，就可能导致对君正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告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君正集团不能持续经营。

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. 就君正集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：敖都吉雅

（项目合伙人）

中国注册会计师：张洁

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古君正能源化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十（七）1	4,174,081,732.45	4,810,134,905.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	十（七）2	20,814,903.75	4,721,246,540.68
衍生金融资产			
应收票据	十（七）4	269,470,570.19	482,886,656.38
应收账款	十（七）5	695,484,391.09	980,862,888.53
应收款项融资	十（七）7	528,236,202.94	643,141,636.80
预付款项	十（七）8	94,809,350.22	197,723,562.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十（七）9	194,862,306.08	185,150,045.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十（七）10	977,817,720.95	939,803,417.87
合同资产	十（七）6	104,537,326.42	95,619,363.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	十（七）12	1,438,171.40	255,455.41
其他流动资产	十（七）13	586,258,446.07	99,039,856.39
流动资产合计		7,647,811,121.56	13,155,864,329.35
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	十（七）16	5,450,181.06	1,630,707.10
长期股权投资	十（七）17	4,212,913,926.35	3,338,021,052.63
其他权益工具投资	十（七）18	679,547,949.38	713,558,865.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产	十（七）20	24,278,841.22	28,158,671.39

固定资产	十（七）21	13,100,556,167.71	12,049,266,167.80
在建工程	十（七）22	7,189,615,823.54	1,374,714,567.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十（七）25	1,848,508,951.02	2,316,903,005.03
无形资产	十（七）26	869,369,266.61	724,037,833.63
开发支出			
商誉	十（七）27	1,555,394,422.67	1,532,900,768.24
长期待摊费用	十（七）28	81,044,350.38	97,969,828.00
递延所得税资产	十（七）29	164,152,418.03	168,457,089.89
其他非流动资产	十（七）30	2,795,624,371.31	3,352,993,894.49
非流动资产合计		32,526,456,669.28	25,698,612,450.85
资产总计		40,174,267,790.84	38,854,476,780.20
流动负债：			
短期借款	十（七）32	1,316,674,837.42	638,369,722.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	十（七）33		17,666,502.00
衍生金融负债			
应付票据	十（七）35	1,061,789,313.75	831,430,754.12
应付账款	十（七）36	4,703,473,599.30	2,686,026,310.86
预收款项			
合同负债	十（七）38	598,685,791.97	593,542,142.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十（七）39	260,572,509.13	245,353,364.21
应交税费	十（七）40	191,628,566.23	279,806,104.72
其他应付款	十（七）41	661,836,752.05	2,197,294,386.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十（七）43	960,681,596.60	1,463,731,777.67
其他流动负债	十（七）44	92,603,049.79	121,380,507.62
流动负债合计		9,847,946,016.24	9,074,601,572.17
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	十（七）45	912,101,849.98	1,254,005,439.77
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	十（七）47	1,448,980,856.31	1,785,443,886.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	十（七）50	72,666.24	249,519.52
递延收益	十（七）51	61,318,617.28	87,589,152.41
递延所得税负债	十（七）29	285,480,378.19	359,324,677.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,707,954,368.00	3,486,612,675.23
负债合计		12,555,900,384.24	12,561,214,247.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	十（七）53	8,438,017,390.00	8,438,017,390.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十（七）55	341,478,399.84	337,384,863.99
减：库存股			
其他综合收益	十（七）57	32,478,690.43	26,068,108.02
专项储备	十（七）58	82,238,718.84	70,206,497.42
盈余公积	十（七）59	2,083,900,617.64	1,682,238,361.16
一般风险准备			
未分配利润	十（七）60	15,956,286,322.56	15,153,647,268.97
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		26,934,400,139.31	25,707,562,489.56
少数股东权益		683,967,267.29	585,700,043.24
所有者权益（或股东权益）合 计		27,618,367,406.60	26,293,262,532.80
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		40,174,267,790.84	38,854,476,780.20

公司负责人：张海生

主管会计工作负责人：杨东海

会计机构负责人：侯哲

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古君正能源化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		80,854,374.36	415,062,121.78
交易性金融资产			1,837,740,826.48
衍生金融资产			
应收票据			5,323,686.73
应收账款	十（十九）1	5,468,561.07	8,816,161.35
应收款项融资			
预付款项		6,875,519.62	49,049,630.11
其他应收款	十（十九）2	6,797,817,633.88	1,044,077,617.44
其中：应收利息			
应收股利			
存货		36,132,660.35	72,973,779.65
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		1,414,200.52	6,681,106.35
流动资产合计		6,928,562,949.80	3,439,724,929.89
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（十九）3	10,913,147,765.95	10,852,712,245.98
其他权益工具投资		154,847,190.36	152,493,670.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		398,417,475.12	509,541,264.78
在建工程		1,407,409.38	2,348,936.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,394,020.83	8,990,041.31
无形资产		45,134,049.94	48,251,795.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,864,637.76	8,303,805.72

递延所得税资产	4,851,381.06	5,872,693.71
其他非流动资产		1,519,864,664.55
非流动资产合计	11,530,063,930.40	13,108,379,118.66
资产总计	18,458,626,880.20	16,548,104,048.55
流动负债：		
短期借款	108,081,876.37	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	127,290,005.61	139,474,196.88
预收款项		
合同负债	39,559.68	20,853.10
应付职工薪酬	35,622,571.86	34,470,028.88
应交税费	13,354,055.62	10,491,915.40
其他应付款	79,207,905.65	755,774,566.83
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,762,774.90	10,499,366.48
其他流动负债	5,142.76	5,326,397.63
流动负债合计	367,363,892.45	956,057,325.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		3,762,774.93
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,938,333.33	10,613,333.33
递延所得税负债	2,727,582.87	9,210,852.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,665,916.20	23,586,960.39
负债合计	380,029,808.65	979,644,285.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	8,438,017,390.00	8,438,017,390.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	98,904,838.53	98,904,838.53
减：库存股		
其他综合收益	-7,908,514.15	-15,222,184.52
专项储备	6,062,271.84	974,580.90
盈余公积	1,334,379,054.29	932,716,797.81
未分配利润	8,209,142,031.04	6,113,068,340.24
所有者权益（或股东权益）合计	18,078,597,071.55	15,568,459,762.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,458,626,880.20	16,548,104,048.55

公司负责人：张海生

主管会计工作负责人：杨东海

会计机构负责人：侯哲

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		19,124,410,642.24	21,459,660,549.37
其中：营业收入	十（七）61	19,124,410,642.24	21,459,660,549.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,648,764,094.35	17,788,437,400.82
其中：营业成本	十（七）61	14,613,801,903.20	16,061,486,852.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十（七）62	196,920,838.72	181,575,653.94
销售费用	十（七）63	74,281,256.85	67,810,516.04
管理费用	十（七）64	1,505,663,758.79	1,095,378,454.76
研发费用	十（七）65	361,034,623.00	310,666,639.43
财务费用	十（七）66	-102,938,286.21	71,519,284.13
其中：利息费用		186,982,644.50	208,960,320.88
利息收入		195,048,177.13	83,242,247.77
加：其他收益	十（七）67	142,064,352.59	138,271,796.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十（七）68	217,886,643.10	1,202,474,655.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		173,140,114.92	1,200,761,902.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十（七）70	24,925,719.97	156,841,350.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	十（七）71	-951,298.72	-16,417,813.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十（七）72	-36,241,162.64	-140,206,652.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	十（七）73	102,992,302.81	992,907.54

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,926,323,105.00	5,013,179,392.43
加：营业外收入	十（七）74	206,988,400.19	17,151,871.34
减：营业外支出	十（七）75	34,274,065.42	80,764,736.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,099,037,439.77	4,949,566,527.43
减：所得税费用	十（七）76	285,175,964.67	696,274,996.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,813,861,475.10	4,253,291,530.44
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,813,861,475.10	4,253,291,530.44
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）		2,723,144,440.27	4,157,356,425.04
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		90,717,034.83	95,935,105.40
六、其他综合收益的税后净额		9,391,485.91	235,021,412.24
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,410,582.41	218,142,491.93
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-72,850,001.41	-58,415,549.56
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-72,850,001.41	-58,415,549.56
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		79,260,583.82	276,558,041.49
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		5,313,178.88	-19,832,486.80
（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		73,947,404.94	296,390,528.29
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,980,903.50	16,878,920.31
七、综合收益总额		2,823,252,961.01	4,488,312,942.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,729,555,022.68	4,375,498,916.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		93,697,938.33	112,814,025.71

八、每股收益：

(一) 基本每股收益(元/股)	0.3227	0.4927
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.3227	0.4927

公司负责人：张海生

主管会计工作负责人：杨东海

会计机构负责人：侯哲

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十（十九）4	1,366,329,471.73	1,524,007,972.31
减：营业成本	十（十九）4	1,289,717,554.15	1,322,808,731.70
税金及附加		11,057,291.64	13,301,736.48
销售费用			
管理费用		164,717,096.96	147,000,858.20
研发费用			
财务费用		-49,825,196.35	-69,220,006.63
其中：利息费用		26,036,554.02	44,282,032.03
利息收入		11,598,979.03	4,345,428.72
加：其他收益		13,696,614.12	24,809,734.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十（十九）5	4,034,734,923.99	585,048,224.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		219,629,147.09	320,337,468.98
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）		21,774,388.11	49,207,399.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）		863,083.73	-977,475.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		210,552.91	463,729.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,021,942,288.19	768,668,266.07
加：营业外收入		555,664.32	3,232,621.62
减：营业外支出		150,916.99	9,896,666.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,022,347,035.52	762,004,220.71
减：所得税费用		5,767,958.04	48,664,283.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,016,579,077.48	713,339,937.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,016,579,077.48	713,339,937.56

(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	7,313,670.37	-10,550,912.29
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	2,000,491.49	-1,451,349.56
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	5,313,178.88	-9,099,562.73
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	4,023,892,747.85	702,789,025.27
七、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)		
(二)稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：张海生

主管会计工作负责人：杨东海

会计机构负责人：侯哲

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,705,946,521.04	17,874,024,633.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		664,534,648.69	209,012,401.64
收到其他与经营活动有关的现金	十（七）78	669,852,940.60	535,760,050.11
经营活动现金流入小计		15,040,334,110.33	18,618,797,084.86
购买商品、接受劳务支付的现金		9,958,429,639.52	10,466,900,688.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,672,319,241.82	1,214,657,218.34
支付的各项税费		1,087,400,469.17	1,644,060,685.16
支付其他与经营活动有关的现金	十（七）78	1,328,741,836.99	1,193,827,219.03
经营活动现金流出小计		14,046,891,187.50	14,519,445,811.15
经营活动产生的现金流量净额		993,442,922.83	4,099,351,273.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,444,562,777.10	7,719,107,039.66
取得投资收益收到的现金		195,425,560.64	246,627,504.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		348,787,520.68	6,754,066.97
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	十（七）78	14,201,843.52	73,504,747.74
投资活动现金流入小计		9,002,977,701.94	8,045,993,359.21

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,165,274,412.67	951,122,953.91
投资支付的现金		5,330,697,500.00	3,656,956,073.15
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		284,160,928.55	126,509,606.52
支付其他与投资活动有关的现金	十（七）78	19,172,225.00	2,090,606,445.12
投资活动现金流出小计		7,799,305,066.22	6,825,195,078.70
投资活动产生的现金流量净额		1,203,672,635.72	1,220,798,280.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,516,015,866.69	742,694,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	十（七）78	98,734,934.60	
筹资活动现金流入小计		1,614,750,801.29	742,694,500.00
偿还债务支付的现金		1,613,446,213.53	1,641,730,366.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,616,135,262.55	1,509,550,339.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			17,021,574.68
支付其他与筹资活动有关的现金	十（七）78	976,756,747.72	926,204,270.29
筹资活动现金流出小计		4,206,338,223.80	4,077,484,976.07
筹资活动产生的现金流量净额		-2,591,587,422.51	-3,334,790,476.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		62,186,979.86	260,458,527.48
五、现金及现金等价物净增加额		-332,284,884.10	2,245,817,605.63
加：期初现金及现金等价物余额		4,335,626,484.73	2,089,808,879.10
六、期末现金及现金等价物余额		4,003,341,600.63	4,335,626,484.73

公司负责人：张海生

主管会计工作负责人：杨东海

会计机构负责人：侯哲

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,495,242,850.97	1,686,440,508.22
收到的税费返还		11,498,043.73	19,658,426.75
收到其他与经营活动有关的现金		46,934,769.00	68,060,515.53
经营活动现金流入小计		1,553,675,663.70	1,774,159,450.50
购买商品、接受劳务支付的现金		592,619,719.03	928,129,322.41

支付给职工及为职工支付的现金	144,366,392.22	132,053,734.64
支付的各项税费	52,374,558.78	113,724,209.06
支付其他与经营活动有关的现金	185,222,537.35	151,973,998.48
经营活动现金流出小计	974,583,207.38	1,325,881,264.59
经营活动产生的现金流量净额	579,092,456.32	448,278,185.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,872,415,023.92	2,264,527,328.20
取得投资收益收到的现金	167,312,773.57	214,355,789.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	236,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,039,963,797.49	2,478,883,117.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,959,640.57	838,109.96
投资支付的现金	1,000,000,000.00	850,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,004,959,640.57	850,838,109.96
投资活动产生的现金流量净额	2,035,004,156.92	1,628,045,008.03
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	468,015,866.69	166,364,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,906,352,039.73	5,282,008,071.81
筹资活动现金流入小计	6,374,367,906.42	5,448,372,571.81
偿还债务支付的现金	7,238,860.16	370,216,508.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,527,570,693.33	1,375,146,460.93
支付其他与筹资活动有关的现金	7,806,795,716.43	5,485,166,320.06
筹资活动现金流出小计	9,341,605,269.92	7,230,529,289.85
筹资活动产生的现金流量净额	-2,967,237,363.50	-1,782,156,718.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,933,002.84	-399,101.20
五、现金及现金等价物净增加额	-334,207,747.42	293,767,374.70
加：期初现金及现金等价物余额	415,062,121.78	121,294,747.08
六、期末现金及现金等价物余额	80,854,374.36	415,062,121.78

公司负责人：张海生

主管会计工作负责人：杨东海

会计机构负责人：侯哲

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	8,438,017,390.00				337,384,863.99		26,068,108.02	70,206,497.42	1,682,238,361.16		15,153,647,268.97	25,707,562,489.56	585,700,043.24	26,293,262,532.80
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	8,438,017,390.00				337,384,863.99		26,068,108.02	70,206,497.42	1,682,238,361.16		15,153,647,268.97	25,707,562,489.56	585,700,043.24	26,293,262,532.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,093,535.85		6,410,582.41	12,032,221.42	401,662,256.48		802,639,053.59	1,226,837,649.75	98,267,224.05	1,325,104,873.80
（一）综合收益总额					4,093,535.85		6,410,582.41				2,723,144,440.27	2,733,648,558.53	93,697,938.33	2,827,346,496.86
（二）所有者投入和减少资本													4,569,285.72	4,569,285.72
1. 所有者投入的普通股													4,569,285.72	4,569,285.72
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									401,662,256.48		-1,920,505,386.68	-1,518,843,130.20		-1,518,843,130.20
1. 提取盈余公积									401,662,256.48		-401,662,256.48			

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	8,438,017,390.00		341,478,399.84	32,478,690.43	82,238,718.84	2,083,900,617.64		15,956,286,322.56		26,934,400,139.31	683,967,267.29	27,618,367,406.60	

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	8,438,017,390.00				337,355,335.16		-192,074,383.91	30,114,456.53	1,610,902,520.05		12,434,135,059.24	22,658,450,377.07	489,907,592.21	23,148,357,969.28
加：会计政策变更									1,847.35		448,595.63	450,442.98		450,442.98

前期差 错更正									
其他									
二、本年期初 余额	8,438,017,390.00	337,355,335.16	-192,074,383.91	30,114,456.53	1,610,904,367.40	12,434,583,654.87	22,658,900,820.05	489,907,592.21	23,148,808,412.26
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)		29,528.83	218,142,491.93	40,092,040.89	71,333,993.76	2,719,063,614.10	3,048,661,669.51	95,792,451.03	3,144,454,120.54
(一)综合收 益总额		29,528.83	218,142,491.93			4,157,356,425.04	4,375,528,445.80	112,814,025.71	4,488,342,471.51
(二)所有者 投入和减少 资本									
1. 所有者投 入的普通股									
2. 其他权益 工具持有者 投入资本									
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额									
4. 其他									
(三)利润分 配					71,333,993.76	-1,438,292,810.94	-1,366,958,817.18	-17,021,574.68	-1,383,980,391.86
1. 提取盈余 公积					71,333,993.76	-71,333,993.76			
2. 提取一般 风险准备									
3. 对所有 者(或股 东)的分 配						-1,366,958,817.18	-1,366,958,817.18	-17,021,574.68	-1,383,980,391.86
4. 其他									
(四)所有者 权益内部结 转									
1. 资本公积 转增资本(或 股本)									

2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五)专项储备				40,092,040.89			40,092,040.89		40,092,040.89
1. 本期提取				100,859,852.87			100,859,852.87	3,059,232.82	103,919,085.69
2. 本期使用				60,767,811.98			60,767,811.98	3,059,232.82	63,827,044.80
(六)其他									
四、本期末余额	8,438,017,390.00	337,384,863.99	26,068,108.02	70,206,497.42	1,682,238,361.16	15,153,647,268.97	25,707,562,489.56	585,700,043.24	26,293,262,532.80

公司负责人：张海生

主管会计工作负责人：杨东海

会计机构负责人：侯哲

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	8,438,017,390.00				98,904,838.53		-15,222,184.52	974,580.90	932,716,797.81	6,113,068,340.24	15,568,459,762.96
加：会计政策变更											

前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	8,438,017,390.00	98,904,838.53	-15,222,184.52	974,580.90	932,716,797.81	6,113,068,340.24	15,568,459,762.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			7,313,670.37	5,087,690.94	401,662,256.48	2,096,073,690.80	2,510,137,308.59
（一）综合收益总额			7,313,670.37			4,016,579,077.48	4,023,892,747.85
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					401,662,256.48	-1,920,505,386.68	-1,518,843,130.20
1. 提取盈余公积					401,662,256.48	-401,662,256.48	
2. 对所有者（或股东）的分配						-1,518,843,130.20	-1,518,843,130.20
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备				5,087,690.94			5,087,690.94
1. 本期提取				14,797,443.47			14,797,443.47
2. 本期使用				9,709,752.53			9,709,752.53

(六) 其他											
四、本期期末余额	8,438,017,390.00		98,904,838.53		-7,908,514.15	6,062,271.84	1,334,379,054.29	8,209,142,031.04	18,078,597,071.55		
2022 年度											
项目	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	8,438,017,390.00				99,139,098.09		-4,671,272.23		861,380,956.70	6,838,004,587.44	16,231,870,760.00
加：会计政策变更								1,847.35		16,626.18	18,473.53
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,438,017,390.00				99,139,098.09		-4,671,272.23		861,382,804.05	6,838,021,213.62	16,231,889,233.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-234,259.56		-10,550,912.29	974,580.90	71,333,993.76	-724,952,873.38	-663,429,470.57
（一）综合收益总额					-234,259.56		-10,550,912.29			713,339,937.56	702,554,765.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									71,333,993.76	-1,438,292,810.94	-1,366,958,817.18
1. 提取盈余公积									71,333,993.76	-71,333,993.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,366,958,817.18	-1,366,958,817.18
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备				974,580.90			974,580.90
1. 本期提取				1,163,625.52			1,163,625.52
2. 本期使用				189,044.62			189,044.62
（六）其他							
四、本期期末余额	8,438,017,390.00	98,904,838.53	-15,222,184.52	974,580.90	932,716,797.81	6,113,068,340.24	15,568,459,762.96

公司负责人：张海生

主管会计工作负责人：杨东海

会计机构负责人：侯哲

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

公司前身为乌海市海神热电有限责任公司，于 2003 年 2 月 16 日在内蒙古乌海市注册成立。2011 年 1 月 21 日，经中国证监会的证监许可[2011]122 号文《关于核准内蒙古君正能源化工股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）12,000 万股，于 2011 年 2 月 22 日在上交所上市。公司注册资本：843,801.739 万元，注册地址：内蒙古自治区乌海市乌达区高载能工业园区，统一社会信用代码为 9115030074389683XQ。

公司主要业务所处行业为：

（1）化学原料和化学制品制造行业，业务范围涵盖发电、石灰石开采、生石灰烧制、电石生产、烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备、硅铁冶炼等环节；

（2）化学品物流运输行业，业务范围涵盖液体化工品船运、集装罐物流、集装罐租赁及储罐码头等。

本财务报表经公司 2024 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第六次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在金融工具发生减值的判断标准[报告十（五）11]、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法[报告十（五）13]、存货的计价方法[报告十（五）16]、固定资产折旧和无形资产摊销[报告十（五）21、26]、长期资产减值的估计[报告十（五）27]、收入的确认时点[报告十（五）34]等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额 10% 以上且金额大于 3000 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额 10% 以上且金额大于 3000 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额 10% 以上且金额大于 3000 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30% 以上且金额大于 5000 万元
重要的在建项目	单个在建工程项目预算金额超过公司总资产 2.5%，或存在其他重要影响
重要的非全资子公司	利润总额或总资产分别超过公司利润总额或总资产的 5% 的公司，或存在其他重要影响
重要的合营、联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值超过公司净资产 5%，或存在其他重要影响

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- ③已办理了必要的财产权转移手续；
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

如果存在或有对价并需要确认金融负债或资产的，该金融负债或资产金额以公允价值计量且其变动计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（3）合并程序

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，反映本企业集团整体财务状况、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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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。

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

A 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。

B 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：

- a 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d 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。

C 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。

D 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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（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，采用平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

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

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- 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；
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

B 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据、应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。公司持有该权益工具投资期间，公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公

司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；

B 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（2）金融负债分类和计量

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

A 能够消除或显著减少会计错配；

B 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。

公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；

C 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（3）金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

③金融资产转移的确认依据和计量方法

公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

A 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

B 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产；

C 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

a 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

b 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

b 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。

B 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

b 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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（5）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

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。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

A 如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；

B 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

C 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

②信用风险显著增加

公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- A 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

④预期信用损失的确定

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

⑤减记金融资产

公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见报告十（五）11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
低风险的银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
非低风险的银行承兑票据组合	除上述低风险银行承兑汇票以外的银行承兑票据组合
商业承兑汇票组合	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见报告十（五）11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于应收账款，本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
低风险组合	本组合为应收取的关联方款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见报告十（五）11。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

详见报告十（五）11。

14. 应收款项融资

√适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。此类应收票据和应收账款，企业既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因而分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，对于应收款项融资的减值损失计量比照以上金融资产减值损失计量方法处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见报告十（五）11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见报告十（五）11。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见报告十（五）11。

15. 其他应收款

√适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见报告十（五）11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失：

①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收的账龄作为信用风险特征
低风险组合	本组合为日常经营活动中应收的关联方款项、各类押金、质保金、员工借款、备用金等应收款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）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其他周转材料采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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。

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指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。本公司将物流合同中已提供服务但尚未达到结算条件而形成的收取对价的权利，作为合同资产列示。将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对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报告十（五）11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于合同资产，本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征
低风险组合	本组合为应收取的关联方款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见报告十（五）11。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见报告十（五）11。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

（1）划分为持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，即公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）划分为持有待售资产核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；

(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计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见报告十（五）6。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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。

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。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，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，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。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

20. 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销，与固定资产和无形资产计提折旧或摊销的方法相同。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

21. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

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：

A 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

B 该固定资产的成本能够可靠地计量。

① 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

② 固定资产后续计量及处置

A 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

B 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入资产成本或当期损益。

C 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	10-18	5%	9.50%-5.28%
储罐设备	年限平均法	15-25	3%	6.47%-3.88%
运输工具（包含船）	年限平均法	4-25	0%-5%	25%-3.80%
通用设备	年限平均法	10	5%	9.50%
其他设备	年限平均法	3-20	3%-5%	32.33%-4.75%

22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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的各部分分别完工，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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权、软件等。

①无形资产的初始计量

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

A 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	41-50 年	按权证年限摊销
煤炭采矿权	6 年	按工作量法摊销
石灰石采矿权	30 年	按工作量法摊销
软件	5-10 年	按使用年限摊销
专有技术及专利权	10 年	按使用年限摊销
水权	25 年	按使用年限摊销
客户关系	5-10 年	交易预期年限
商标权	10 年	商标法规定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

B 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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调查、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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映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。合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如本企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

30. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在

资产负债表日由专业人员使用预期累计福利单位法进行精算，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。

31. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与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) 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：

①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。

②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。

③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。

32. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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，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，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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

③如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

34. 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

①收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

A 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；

B 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

②特定交易的收入处理原则

售后回购：

A 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照本报告“十（五）38 租赁”的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

B 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 A 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

③收入确认具体原则

A 销售产品收入，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

B 船舶运输收入，如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占能够可靠预计的航行总天数的比例确定履约进度，按照履约进度确认船舶运输收入，否则按已经发生并预计能够补偿的航次成本金额确认收入，并将已发生的航次成本作为当期费用。已经发生的航次成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

C 集装罐业务收入，履约进度按照资产负债表日已运行天数占总运行天数的比例确定，按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

D 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

A 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

B 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

C 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

36. 政府补助

适用 不适用

（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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务采用总额法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①企业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；
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

A 租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- a 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- b 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；
- c 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

d 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；

e 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

a 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；

b 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；

c 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

B 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

a 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

c 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

d 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

e 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

C 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 勘探开发支出

勘探开发支出是指在地质勘查活动中进行详查和勘探所发生的支出，以矿区为核算对象。

本公司在详查和勘探过程中，钻探、坑探完成后，如果确定该活动未发现探明经济可采储量的，直接费用化；如果确定该活动发现了探明经济可采储量的，将其发生的勘探开发支出进行资本化。

如果未能确定该勘探活动是否发现探明经济可采储量的，在勘查完成后一年内予以暂时资本化。一年后仍未能确定是否发现探明经济可采储量，同时满足下列条件的，将勘探的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益：

①该勘探已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动；

②进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

(2) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(3) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会〔2022〕31 号)，其中规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，自 2023 年 1 月 1 日起施行；“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”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，自公布之日起执行。	递延所得税资产	9,544,051.06
	递延所得税负债	9,119,103.06
	未分配利润	420,599.27
	盈余公积	4,348.73
	所得税费用	25,494.98
	净利润	-25,494.98
	归属于母公司的净利润	-25,494.98

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、17%、16.5%、15%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
资源税	按销售额计征	5.5%、6%、10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
内蒙古君正能源化工集团股份有限公司	25
内蒙古君正化工有限责任公司	15
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	15
乌海市君正供水有限责任公司	25
乌海市神华君正实业有限责任公司	25
乌海市君正矿业有限责任公司	25
内蒙古呼铁君正储运有限责任公司	5
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	25
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	5
内蒙古君正天原化工有限责任公司	25
内蒙古协泰商贸有限公司	25
珠海奥森投资有限公司	25
拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司	25
内蒙古君正集团企业管理（北京）有限公司	5
上海博森管理咨询有限公司	25
伊金霍洛旗君正矿业有限责任公司	5
鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司	5
内蒙古振声节能科技有限公司	25
内蒙古君正先进材料研究有限公司	5
鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司	25
计税地区为中国大陆的君正物流及下属子公司	5、25
计税地区为日本的公司	15-23.20
计税地区为韩国的公司	9-24
计税地区为荷兰的公司	15-25.8

计税地区为新加坡的公司	0-17
计税地区为中国香港的公司	0-16.5
计税地区为法国的公司	25
计税地区为阿根廷的公司	35
计税地区为巴西的公司	34
计税地区为美国的公司	28
计税地区为墨西哥的公司	30
计税地区为马来西亚的公司	24

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

①根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），本公司和鄂尔多斯君正利用煤矸石、煤泥生产电力、热力，符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》规定的技术标准和相关条件，公司资源综合利用产生的电力、热力产品享受增值税 50%即征即退的优惠政策。

②根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），本公司、君正化工和鄂尔多斯君正提供污水处理劳务，符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》规定的技术标准和相关条件，享受增值税 70%即征即退的优惠政策。

③根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），君正化工和鄂尔多斯君正利用废渣生产水泥熟料，符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》规定的技术标准和相关条件，资源综合利用产生的水泥熟料产品享受增值税 70%即征即退的优惠政策。

④根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），君正化工和鄂尔多斯君正利用工业生产过程中的余热、余压生产热力，符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》规定的技术标准和相关条件，资源综合利用产生热力产品享受增值税 100%即征即退的优惠政策。

⑤根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号），君正储运、君正物流、上海君达坡船舶管理有限公司及上海思尔博化工物流有限公司属于现代服务业，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税收优惠政策。

⑥根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），君正化工和鄂尔多斯君正属于高新技术企业中的制造业一般纳税人，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日享受当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税收优惠政策。

(2) 所得税

①根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对内蒙古自治区认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的函》（国科火字〔2022〕201 号），2022 年君正化工被认定为高新技术企业，自 2022 年度起三年内企业所得税减按 15% 的税率计缴。

②根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕95 号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《内蒙古自治区认定机构 2023 年认定报备的第一批 274 家高新技术企业备案名单》，2023 年鄂尔多斯君正被认定为高新技术企业，自 2023 年度起三年内企业所得税减按 15% 的税率计缴。

③根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），君正储运、锡盟君正、内蒙古君正集团企业管理（北京）有限公司、伊金霍洛旗君正矿业有限公司、鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司、内蒙古君正先进材料研究有限公司、上海傲兴国际船舶管理有限公司、上海君达坡船舶管理有限公司、上海化和海事服务有限公司、上海君正仓储运输有限公司、君正国际仓储运输有限公司符合小型微利企业标准，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日小型微利企业减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

（1）房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

（2）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,571.02	50,043.36
银行存款	4,026,758,695.30	4,206,741,923.49
其他货币资金	147,286,466.13	603,342,938.81
合计	4,174,081,732.45	4,810,134,905.66
其中：存放在境外的款项总额	2,442,424,408.39	634,198,899.55

其他说明

受限的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	131,872,238.77	443,561,052.31
信用证保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
履约保证金	37,867,193.05	29,888,517.05
银行冻结资金	700.00	58,851.57
合计	170,740,131.82	474,508,420.93

2. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,814,903.75	4,721,246,540.68	/
其中：			
权益工具投资	19,133,141.75	1,435,509,327.79	/
其他	1,681,762.00	3,285,737,212.89	/
合计	20,814,903.75	4,721,246,540.68	/

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末，交易性金融资产较期初减少 4,700,431,636.93 元，减少比例为 99.56%。主要变动原因为：报告期，因新项目建设资金需求较大，同时考虑金融市场变化（理财产品收益率下降），压缩了理财产品投资规模。

3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

4. 应收票据**(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	269,470,570.19	482,886,656.38
合计	269,470,570.19	482,886,656.38

说明：报告期末，应收票据较期初减少 213,416,086.19 元，减少比例为 44.20%。主要变动原因为：未终止确认票据余额减少。

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	228,612,125.71
合计	228,612,125.71

说明：报告期末，公司质押大面值银行承兑汇票 228,612,125.71 元签发小面值银行承兑汇票。

(3) 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		17,443,819.85
合计		17,443,819.85

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	674,136,131.57	945,427,054.41
6 个月至 1 年	15,175,840.49	29,399,614.64
1 年以内小计	689,311,972.06	974,826,669.05
1 至 2 年	11,410,622.12	12,268,239.61
2 至 3 年	6,197,907.45	17,294,183.45
3 年以上		
3 至 4 年	16,624,318.43	6,109,771.52
4 至 5 年	5,724,911.25	4,706,327.94
5 年以上	16,678,958.38	12,624,024.03
合计	745,948,689.69	1,027,829,215.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	35,248,604.52	4.73	31,619,193.62	89.70	3,629,410.90	31,391,357.19	3.05	27,798,802.72	88.56	3,592,554.47
其中：										
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收账款	35,248,604.52	4.73	31,619,193.62	89.70	3,629,410.90	31,391,357.19	3.05	27,798,802.72	88.56	3,592,554.47
按组合计提坏账准备	710,700,085.17	95.27	18,845,104.98	2.65	691,854,980.19	996,437,858.41	96.95	19,167,524.35	1.92	977,270,334.06
其中：										
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款	710,700,085.17	95.27	18,845,104.98	2.65	691,854,980.19	996,437,858.41	96.95	19,167,524.35	1.92	977,270,334.06
合计	745,948,689.69	/	50,464,298.60	/	695,484,391.09	1,027,829,215.60	/	46,966,327.07	/	980,862,888.53

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
第一名	6,305,193.85	6,305,193.85	100.00	预计无法全额收回
第二名	3,600,243.65	3,600,243.65	100.00	预计无法全额收回
第三名	2,435,047.42	2,435,047.42	100.00	预计无法全额收回
第四名	2,017,595.49	2,017,595.49	100.00	预计无法全额收回
第五名	1,819,538.97	1,819,538.97	100.00	预计无法全额收回
其他	19,070,985.14	15,441,574.24	80.97	预计无法全额收回
合计	35,248,604.52	31,619,193.62	89.70	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	687,866,093.39	1,749,959.39	0.25
1 至 2 年	5,306,932.69	796,039.90	15.00
2 至 3 年	371,056.90	111,317.07	30.00
3 至 4 年	1,560,665.04	780,332.52	50.00
4 至 5 年	939,405.25	751,524.20	80.00
5 年以上	14,655,931.90	14,655,931.90	100.00
合计	710,700,085.17	18,845,104.98	2.65

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			其他变动	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
应收账款	46,966,327.07	1,099,561.93	1,879,131.48		4,277,541.08	50,464,298.60
坏账准备						
合计	46,966,327.07	1,099,561.93	1,879,131.48		4,277,541.08	50,464,298.60

说明：“其他变动”为汇率变动影响金额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	35,552,580.27	21,692,076.22	57,244,656.49	6.73	77,933.88
第二名	26,751,014.75		26,751,014.75	3.15	
第三名	14,063,909.04		14,063,909.04	1.65	299,262.12
第四名		12,104,123.73	12,104,123.73	1.42	
第五名	11,585,061.07		11,585,061.07	1.36	
合计	87,952,565.13	33,796,199.95	121,748,765.08	14.31	377,196.00

其他说明：

适用 不适用

6. 合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
综合物流服务相关的合同资产	104,537,326.42		104,537,326.42	95,619,363.46		95,619,363.46
合计	104,537,326.42		104,537,326.42	95,619,363.46		95,619,363.46

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(4) 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(5) 本期实际核销的合同资产情况**适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	528,236,202.94	643,141,636.80
合计	528,236,202.94	643,141,636.80

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	189,734,726.19
合计	189,734,726.19

说明：报告期末，公司质押大面值银行承兑汇票 189,734,726.19 元签发小面值银行承兑汇票。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,776,392,403.96	
合计	4,776,392,403.96	

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用

8. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	87,922,682	92.74	182,169,146.51	92.14
1至2年	2,259,878.49	2.38	5,023,093.10	2.54
2至3年	826,338.47	0.87	2,338,169.27	1.18
3年以上	3,800,451.26	4.01	8,193,153.68	4.14
合计	94,809,350.22	100.00	197,723,562.56	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	9,088,117.11	9.59
第二名	6,643,860.79	7.01
第三名	4,783,993.00	5.05
第四名	4,654,996.69	4.91
第五名	4,624,924.92	4.88
合计	29,795,892.51	31.44

其他说明

适用 不适用

报告期末，预付账款较期初减少 102,914,212.34 元，减少比例为 52.05%。主要变动原因为：预付大宗原材料款项余额减少。

9. 其他应收款**项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	194,862,306.08	185,150,045.61
合计	194,862,306.08	185,150,045.61

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1) 应收利息分类**适用 不适用**(2) 重要逾期利息**适用 不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5) 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6) 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	53,225,571.80	105,965,864.26
6 个月至 1 年	40,365,266.72	30,064,577.42
1 年以内小计	93,590,838.52	136,030,441.68
1 至 2 年	63,483,516.35	7,381,921.84
2 至 3 年	4,871,054.09	5,311,193.31
3 年以上		
3 至 4 年	4,620,450.73	51,121,391.47
4 至 5 年	48,142,621.15	4,436,187.54
5 年以上	61,252,129.54	58,320,090.30
合计	275,960,610.38	262,601,226.14

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	177,300,755.68	168,460,200.14
保证金	52,747,556.52	48,155,158.05
应返还土地出让金	18,150,082.30	18,150,082.30
预付款转入	14,480,286.40	14,530,286.40
备用金	13,281,929.48	13,305,499.25
合计	275,960,610.38	262,601,226.14

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	66,177,808.68		11,273,371.85	77,451,180.53
2023 年 1 月 1 日余额在本 期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,894,442.68	738,939.57	5,633,382.25	
本期转回	2,024,718.00		2,024,718.00	
本期转销				
本期核销				
其他变动	20,161.44	18,298.08	38,459.52	
2023 年 12 月 31 日余额	69,067,694.80	12,030,609.50	81,098,304.30	

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
其他应收款坏账准备	77,451,180.53	5,633,382.25	2,024,718.00	38,459.52	81,098,304.30
合计	77,451,180.53	5,633,382.25	2,024,718.00	38,459.52	81,098,304.30

说明：“其他变动”为汇率变动影响金额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	49,000,000.00	17.76	往来款	1至2年	
第二名	30,000,000.00	10.87	往来款	6个月-1年	1,500,000.00
第三名	23,761,677.70	8.61	往来款	4至5年	
第四名	18,150,082.30	6.58	应返还土地出让金	5年以上	18,150,082.30
第五名	11,090,366.67	4.02	往来款	6个月以内 /5年以上	6,900,000.00
合计	132,002,126.67	47.84	/	/	26,550,082.30

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	468,901,638.59	7,713,337.96	461,188,300.63	496,119,420.27	1,992,751.67	494,126,668.60
库存商品	523,902,374.39	9,936,495.23	513,965,879.16	451,683,513.47	6,006,764.20	445,676,749.27
合同履约成本	2,663,541.16		2,663,541.16			
合计	995,467,554.14	17,649,833.19	977,817,720.95	947,802,933.74	7,999,515.87	939,803,417.87

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,992,751.67	6,279,500.35		661,296.45	-102,382.39	7,713,337.96
库存商品	6,006,764.20	8,841,757.75		5,007,933.59	-95,906.87	9,936,495.23
合计	7,999,515.87	15,121,258.10		5,669,230.04	-198,289.26	17,649,833.19

说明：其他减少金额为汇率变动影响金额。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

公司上期已计提存货跌价准备的原材料及库存商品本期完成销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,438,171.40	255,455.41
合计	1,438,171.40	255,455.41

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	211,855,818.96	78,589,001.87
预缴企业所得税	26,774,109.10	5,320,416.03
待认证增值税进项税	14,966,041.61	15,035,099.35
大额存单	325,000,000.00	
其他	7,662,476.40	95,339.14
合计	586,258,446.07	99,039,856.39

其他说明

报告期末，其他流动资产较期初增加 487,218,589.68 元，增加比例为 491.94%。主要变动原因为：本期公司购买大额可转让存单及新项目建设取得的增值税进项税留抵金额增加，导致报告期末其他流动资产增加。

14. 债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15. 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	
融资租赁款	5,450,181.06		5,450,181.06	1,630,707.10		1,630,707.10
其中：未实现融 资收益	1,625,347.07		1,625,347.07	605,596.88		605,596.88
合计	5,450,181.06		5,450,181.06	1,630,707.10		1,630,707.10 /

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天弘基金管理有限公司	2,115,045,244.17			219,629,147.09	5,313,178.88		-164,506,806.00			2,175,480,764.14	
成都柏奥特克生物科技股份有限公司	60,922,551.21			-13,377,378.75		4,093,535.85				51,638,708.31	
连云港港口国际石化港务有限公司	77,921,986.46			5,412,743.12						83,334,729.58	
Newchem Logistics LLC.	13,017,264.76			2,097,769.65					145,685.46	15,260,719.87	
Newport Saudi Arabia Ltd.	4,307,850.46			418,373.33					74,643.45	4,800,867.24	
博晖生物制药(河北)有限公司	992,656,210.00			-36,989,788.94						955,666,421.06	101,011,919.25
内蒙古图微新材料科技有限公司	74,149,945.57			-2,826,920.17						71,323,025.4	
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司		685,683,600.00		-1,223,830.41					170,948,921.16	855,408,690.75	
小计	3,338,021,052.63	685,683,600.00		173,140,114.92	5,313,178.88	4,093,535.85	-164,506,806.00		171,169,250.07	4,212,913,926.35	101,011,919.25
合计	3,338,021,052.63	685,683,600.00		173,140,114.92	5,313,178.88	4,093,535.85	-164,506,806.00		171,169,250.07	4,212,913,926.35	101,011,919.25

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

2022 年 11 月，本公司子公司鄂尔多斯君正与鄂尔多斯京东方原股东签订《股权转让协议》。鄂尔多斯京东方于 2023 年 1 月办理完成相关工商变更登记手续，鄂尔多斯君正按权益法核算确认长期股权投资。

依据《企业会计准则 2 号-长期股权投资》第九条规定，联营企业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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。报告期内，根据卓信大华评报字[2024]第 1026 号《评估报告》结果，调整长期股权投资成本 170,948,921.16 元。

18. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
EchosensSA	412,868,600.00				39,168,600.00	373,700,000.00	23,568,651.38		38,769,300.00	
上海众源和界企业管理中心(有限合伙)	100,000,000.00					100,000,000.00				
国都证券股份有限公司	66,839,950.96			2,353,519.40		69,193,470.36	1,882,815.52		16,213,049.64	
乌海银行股份有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00				对被投资单位不控制或不具有重大影响，且为非交易性目的而持有的权益工具投资
内蒙古坤德物流股份有限公司	35,133,720.00					35,133,720.00				
W.H.Y.CELLARSLLC	5,332,794.22				4,405,674.15	1,000,759.02			4,405,674.15	
乌海市正威矿业有限责任公司	520,000.00					520,000.00				
乌海市四菱冶炼有限责任公司	42,863,800.00				41,701,625.00	-1,162,175.00			41,701,625.00	
上海众源二号私募投资基金合伙企业(有限合伙)		50,000,000.00				50,000,000.00				
合计	713,558,865.18	50,000,000.00		2,353,519.40	85,275,899.15	-1,088,536.05	679,547,949.38	25,451,466.90	101,089,648.79	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内，公司根据北高华资评字[2024]005号《评估报告》结果，对持有的乌海市四菱冶炼有限责任公司股份，依据会计准则相关规定确认公允价值变动损失 41,701,625.00 元。

19. 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	54,413,674.81			54,413,674.81
2.本期增加金额	221,467.26			221,467.26
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动影响	221,467.26			221,467.26
3.本期减少金额	2,760,000.00			2,760,000.00
(1) 处置	2,760,000.00			2,760,000.00
(2) 其他转出				
(3) 汇率变动影响				
4.期末余额	51,875,142.07			51,875,142.07
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,886,523.67			23,886,523.67
2.本期增加金额	1,975,076.93			1,975,076.93
(1) 计提或摊销	1,956,351.05			1,956,351.05
(2) 固定资产转入				
(3) 汇率变动影响	18,725.88			18,725.88
3.本期减少金额	2,501,564.80			2,501,564.80
(1) 处置	2,501,564.80			2,501,564.80
(2) 其他转出				

(3) 汇率变动影响		
4.期末余额	23,360,035.80	23,360,035.80
三、减值准备		
1.期初余额	2,368,479.75	2,368,479.75
2.本期增加金额	1,867,785.30	1,867,785.30
(1) 计提	1,867,785.30	1,867,785.30
(2) 汇率变动影响		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 汇率变动影响		
4.期末余额	4,236,265.05	4,236,265.05
四、账面价值		
1.期末账面价值	24,278,841.22	24,278,841.22
2.期初账面价值	28,158,671.39	28,158,671.39

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋及建筑物	2,068,942.35	201,157.05	1,867,785.30	成本法	成新率	依据年限成新率和勘察成新率综合确定
合计	2,068,942.35	201,157.05	1,867,785.30	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期，依据卓信大华估报字(2024)第 1001 号《估值报告》结果，神华君正计提投资性房地产减值准备 1,867,785.30 元。

21. 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,100,556,167.71	12,049,266,167.80
固定资产清理		
合计	13,100,556,167.71	12,049,266,167.80

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	暂估固定资产	储罐设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,595,214,585.88	8,734,741,417.83	6,754,501,222.78	108,831,099.34	1,035,720,896.50	4,295,037,517.31	24,524,046,739.64
2.本期增加金额	28,787,682.93	144,641,662.08	454,379,482.61	16,637,924.46	2,020,887,167.20	173,135,582.95	2,838,469,502.23
(1) 购置	708,531.47	83,396,371.26	250,749,571.67	15,370,231.15		131,586,317.43	481,811,022.98
(2) 在建工程转入			118,725,364.69		2,076,602,232.02		2,195,327,596.71
(3) 企业合并增加	15,615,652.02	13,883,585.68	174,794.64				29,674,032.34
(4) 其他转入	9,960,564.88	45,754,499.94			-55,715,064.82		
(5) 汇率变动影响	2,502,934.56	1,607,205.20	84,729,751.61	1,267,693.31		41,549,265.52	131,656,850.20
3.本期减少金额	53,414,029.41	225,473,555.47	326,052,346.08	4,819,632.97	171,061.95	33,185,313.58	643,115,939.46
(1) 处置或报废	53,414,029.41	225,473,555.47	326,052,346.08	4,819,632.97	171,061.95	33,185,313.58	643,115,939.46
4.期末余额	3,570,588,239.40	8,653,909,524.44	6,882,828,359.31	120,649,390.83	3,056,437,001.75	4,434,987,786.68	26,719,400,302.41
二、累计折旧							
1.期初余额	1,534,860,960.52	6,677,761,013.01	2,585,960,220.56	88,498,225.13	130,370,344.98	1,379,798,118.60	12,397,248,882.80
2.本期增加金额	158,539,719.98	608,804,017.8	383,180,831.31	10,308,995.12	112,808,427.76	191,715,294.20	1,465,357,286.17
(1) 计提	155,033,518.23	598,313,734.52	354,363,201.29	8,690,317.19	119,053,475.03	177,635,726.08	1,413,089,972.34
(2) 其他转入	807,262.58	5,414,244.87	23,539.82		-6,245,047.27		
(3) 汇率变动影响	507,094.68	508,273.33	28,718,630.34	1,618,677.93		14,079,568.12	45,432,244.40
(4) 企业合并增加	2,191,844.49	4,567,765.08	75,459.86				6,835,069.43
3.本期减少金额	39,934,956.64	195,142,547.66	92,128,277.90	4,605,607.07	40,627.21	7,106,339.59	338,958,356.07

(1) 处置或报废	39,934,956.64	195,142,547.66	92,128,277.90	4,605,607.07	40,627.21	7,106,339.59	338,958,356.07
4.期末余额	1,653,465,723.86	7,091,422,483.15	2,877,012,773.97	94,201,613.18	243,138,145.53	1,564,407,073.21	13,523,647,812.90
三、减值准备							
1.期初余额	2,812,325.89	8,783,098.09	12,841.15	51,626.45		65,871,797.46	77,531,689.04
2.本期增加金额	347,957.41	17,201,117.72		68,286.83		47,270.80	17,664,632.76
(1) 计提	347,957.41	17,201,117.72		68,286.83			17,617,361.96
(2) 汇率变动影响						47,270.80	47,270.80
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	3,160,283.30	25,984,215.81	12,841.15	119,913.28		65,919,068.26	95,196,321.80
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,913,962,232.24	1,536,502,825.48	4,005,802,744.19	26,327,864.37	2,813,298,856.22	2,804,661,645.21	13,100,556,167.71
2.期初账面价值	2,057,541,299.47	2,048,197,306.73	4,168,528,161.07	20,281,247.76	905,350,551.52	2,849,367,601.25	12,049,266,167.80

说明：“其他转入”列示内容为暂估固定资产完成决算后转入固定资产。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	67,537,800.91	20,082,382.66	3,160,283.30	44,295,134.95	
机器设备	71,928,851.06	25,323,277.87	23,848,712.73	22,756,860.46	
运输工具	1,795,478.75	1,692,956.66	12,841.15	89,680.94	
电子设备及其他	2,618,408.32	2,238,091.86	117,367.40	262,949.06	
合计	143,880,539.04	49,336,709.05	27,139,204.58	67,404,625.41	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	24,278,841.22
机器设备	2,219,641.98
运输工具	227,045,096.37
电子设备及其他	9,263.15
储罐设备	773,099,608.50
合计	1,026,652,451.22

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
连云港港口国际石化仓储有限公司房屋及建筑物	21,930,588.58	已根据《中华人民共和国港口法》《江苏省港口条例》和建造时有效的《港口工程建设管理规定》所规定的程序履行了建设审批程序，仍需进一步与连云港市住房保障和房产管理局沟通联检楼、办公楼等房屋建筑物的产权登记事宜。
绿色可降解塑料项目房屋及建筑物	564,778,344.58	报告期新增房屋及建筑物，产权证书正在办理中。

(5) 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋及建筑物	8,537,973.30	8,190,015.89	347,957.41	成本法	成新率	依据年限成新率和勘察
机器设备	32,551,140.88	15,350,023.16	17,201,117.72			

电子设备及其他	230,069.54	161,782.71	68,286.83			成新率综合确定
合计	41,319,183.72	23,701,821.76	17,617,361.96	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1.报告期，依据卓信大华估报字(2024)第 1001 号《估值报告》结果，神华君正计提固定资产减值准备 17,617,361.96 元；

2.报告期末，用于抵押或担保的固定资产账面价值为 68,979.05 万元，详见报告十（十六）

3。

固定资产清理

适用 不适用

22. 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,023,097,565.32	1,278,715,331.92
工程物资	166,518,258.22	95,999,235.55
合计	7,189,615,823.54	1,374,714,567.47

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
碳化钙升级改造项 目	344,485,371.02		344,485,371.02	404,491,765.13		404,491,765.13
30 万吨/年 BDO 项 目、12 万吨/年 PTMEG 项目	2,098,902,185.03		2,098,902,185.03	317,376,093.65		317,376,093.65
55 万吨/年甲醇综 合利用项目	691,007,063.71		691,007,063.71	39,851,266.04		39,851,266.04
白音乌素煤矿技改 工程	191,549,836.64	123,784,533.45	67,765,303.19	191,549,836.64	122,149,776.17	69,400,060.47
300 万吨/年焦化项 目	3,183,683,284.21		3,183,683,284.21	178,761,446.87		178,761,446.87
8 万吨/年硅铁升级 改造项目				34,040,746.09		34,040,746.09
间冷却塔内地埋管道 工程	13,803,684.61		13,803,684.61	13,370,684.70		13,370,684.70
零星技改项目	95,086,203.66		95,086,203.66	76,187,611.11		76,187,611.11
造船项目	451,210,992.92		451,210,992.92	140,733,905.80		140,733,905.80
业务系统升级	111,245.28		111,245.28	4,501,752.06		4,501,752.06
石灰窑煤粉制备及 喷吹系统工程	24,317,361.63		24,317,361.63			
煤场全封闭扩建项 目土建工程	14,630,658.98		14,630,658.98			
优化原料配比节能 环保技改项目	38,094,211.08		38,094,211.08			
合计	7,146,882,098.77	123,784,533.45	7,023,097,565.32	1,400,865,108.09	122,149,776.17	1,278,715,331.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
白音乌素煤矿技改工程	1,000,000,000.00	69,400,060.47			1,634,757.28	67,765,303.19	44.53	46.00%				自筹资金
造船项目	1,364,480,352.92	140,733,905.80	429,202,451.81	118,725,364.69		451,210,992.92	41.77	41.77%				自筹资金
30万吨/年BDO项目、12万吨/年PTMEG项目	5,054,520,000.00	317,376,093.65	2,033,764,383.90	252,238,292.52		2,098,902,185.03	46.52	85.00%				自筹资金
55万吨/年甲醇综合利用项目	1,205,092,300.00	39,851,266.04	731,211,972.34	80,056,174.67		691,007,063.71	63.98	87.00%				自筹资金
碳化钙升级改造项目	2,380,000,000.00	404,491,765.13	1,220,409,211.7	1,280,415,605.81		344,485,371.02	68.27	98.00%				自筹资金
300万吨/年焦化项目	4,300,000,000.00	178,761,446.87	3,004,921,837.34			3,183,683,284.21	74.04	90.00%				自筹资金
8万吨/年硅铁升级改造项目	339,791,900.00	34,040,746.09	302,997,243.27	337,037,989.36			99.19	100.00%				自筹资金
合计	15,643,884,552.92	1,184,655,284.05	7,722,507,100.36	2,068,473,427.05	1,634,757.28	6,837,054,200.08	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
白音乌素煤矿技改工程	122,149,776.17	1,634,757.28		123,784,533.45	项目设计变更，资产存在经济性贬值
合计	122,149,776.17	1,634,757.28		123,784,533.45	/

(4) 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
白音乌素煤矿技改工程	69,400,060.47	67,765,303.19	1,634,757.28	成本法	成新率	依据年限成新率和勘察成新率综合确定
合计	69,400,060.47	67,765,303.19	1,634,757.28	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1.报告期，依据卓信大华估报字(2024)第 1001 号《估值报告》结果，神华君正计提在建工程减值准备 1,634,757.28 元。

2.报告期末，在建工程较期初增加 5,744,382,233.40 元，增加比例 449.23%，主要变动原因：绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目投入增加。

工程物资

(1) 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
材料及设备	166,518,258.22		166,518,258.22	95,999,235.55		95,999,235.55
合计	166,518,258.22		166,518,258.22	95,999,235.55		95,999,235.55

其他说明：

报告期末，工程物资较期初增加 70,519,022.67 元，增加比例 73.46%，主要变动原因：绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目购买材料及设备等物资增加。

23. 生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24. 油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25. 使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	储罐设备	土地使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	69,497,997.81	2,422,988,116.59	1,308,265.42	683,417,231.68	16,554,939.06	3,193,766,550.56
2.本期增加金额	33,154,068.95	44,642,853.29	75,236.81	305,786,997.44	39,623,168.35	423,282,324.84
(1) 本期获取	32,430,949.34	9,981,446.92		269,618,634.62	38,650,109.32	350,681,140.20
(2) 汇率变动影响	723,119.61	34,661,406.37	75,236.81	36,168,362.82	973,059.03	72,601,184.64
3.本期减少金额	447,883.15	387,926,757.10	66,886.45	297,116,251.10		685,557,777.80
(1) 处置或报废	447,883.15	387,926,757.10	66,886.45	297,116,251.10		685,557,777.80
4.期末余额	102,204,183.61	2,079,704,212.78	1,316,615.78	692,087,978.02	56,178,107.41	2,931,491,097.60
二、累计折旧						
1.期初余额	24,548,485.40	701,119,727.17	583,588.68	149,024,731.07	1,587,013.21	876,863,545.53
2.本期增加金额	20,775,735.51	369,663,432.99	307,594.45	149,256,808.14	1,305,063.42	541,308,634.51
(1) 计提	20,436,612.40	359,986,258.64	268,294.47	140,715,735.09	1,191,438.55	522,598,339.15
(2) 汇率变动影响	339,123.11	9,677,174.35	39,299.98	8,541,073.05	113,624.87	18,710,295.36
3.本期减少金额	4,093,486.29	212,773,344.65	66,886.45	118,256,316.07		335,190,033.46
(1) 处置	4,093,486.29	212,773,344.65	66,886.45	118,256,316.07		335,190,033.46
4.期末余额	41,230,734.62	858,009,815.51	824,296.68	180,025,223.14	2,892,076.63	1,082,982,146.58
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	60,973,448.99	1,221,694,397.27	492,319.10	512,062,754.88	53,286,030.78	1,848,508,951.02
2.期初账面价值	44,949,512.41	1,721,868,389.42	724,676.74	534,392,500.61	14,967,925.85	2,316,903,005.03

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26. 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	探矿权	水权	商标权及其他	合计
一、账面原值									
1.期初余额	386,410,012.64	10,575,580.78	71,498,084.71	159,704,407.55	106,716,607.36	8,000,000.00	163,680,252.43	247,785,536.06	1,154,370,481.53
2.本期增加金额	49,214,312.41			159,180,858.33	20,145,228.85		8,683,401.42	6,388,135.70	243,611,936.71
(1)购置	49,214,312.41				17,329,574.71		8,683,401.42	2,030,600.00	77,257,888.54
(2)内部研发									
(3)企业合并增加				159,180,858.33					159,180,858.33
(4)汇率变动影响					2,815,654.14			4,357,535.70	7,173,189.84
(5)其他									
3.本期减少金额									
(1)处置									
4.期末余额	435,624,325.05	10,575,580.78	71,498,084.71	318,885,265.88	126,861,836.21	8,000,000.00	172,363,653.85	254,173,671.76	1,397,982,418.24
二、累计摊销									
1.期初余额	71,095,889.86	8,217,454.39	64,748,922.82	114,680,920.57	62,909,344.17		32,742,058.15	75,938,057.94	430,332,647.90
2.本期增加金额	9,014,609.35	950,762.36	6,749,161.89	27,915,164.03	17,065,403.39		6,838,087.82	29,747,314.89	98,280,503.73
(1)计提	9,014,609.35	950,762.36	6,749,161.89	27,915,164.03	15,973,964.81		6,838,087.82	27,051,749.33	94,493,499.59
(2)汇率变动影响					1,091,438.58			2,695,565.56	3,787,004.14
3.本期减少金额									
(1)处置									

4.期末余额	80,110,499.21	9,168,216.75	71,498,084.71	142,596,084.60	79,974,747.56	39,580,145.97	105,685,372.83	528,613,151.63	
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额									
(1)处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	355,513,825.84	1,407,364.03		176,289,181.28	46,887,088.65	8,000,000.00	132,783,507.88	148,488,298.93	869,369,266.61
2.期初账面价值	315,314,122.78	2,358,126.39	6,749,161.89	45,023,486.98	43,807,263.19	8,000,000.00	130,938,194.28	171,847,478.12	724,037,833.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.47%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
300 万吨/年焦化项目	42,432,912.67	正在办理中
碳化钙升级改造项目	8,207,697.52	正在办理中
30 万吨/年 BDO 项目	14,148,930.53	正在办理中

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 12,754.73 万元，详见报告十（十六）3。

27. 商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并 形成的	汇率变动	处置	
上海君正物流有 限公司	1,087,976,862.29				1,087,976,862.29
Interchim集团	382,586,821.96		22,493,654.43		405,080,476.39
内蒙古振声节能 科技有限公司	62,337,083.99				62,337,083.99
合计	1,532,900,768.24		22,493,654.43		1,555,394,422.67

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部 及依据	是否与以前年 度保持一致
上海君正物流 有限公司	构成：经营性的长期资产依据：按照独立产生现金流的最小组合为判断标准进行确定	依据业务性质及管理需求，该资产组归属化工物流板块	是
Interchim 集团	构成：经营性的长期资产依据：按照独立产生现金流的最小组合为判断标准进行确定	依据业务性质及管理需求，该资产组归属于能源化工板块	是
内蒙古振声节	构成：经营性的长期资产依据：按照独立产	依据业务性质	是

能科技有限公 司	生现金流的最小组合为判断标准进行确定	及管理需求， 该资产组归属 于能源化工板 块
-------------	--------------------	---------------------------------

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
上海君正物流有限公司	10,352,885,218.94	10,934,800,000.00		5 年	收入增长率： -4.78%至 3.05%； 利润率：9.70%至 13.84%； 折现率：11.17%	根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定	稳定期营业收入增长率 0%，稳定期利润率 9.23%，折现率 11.17%	根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定
Interchim 集团	420,084,725.27	438,500,000.00		5 年	收入增长率： 5.37%至 11.80%； 利润率：11.00%至 17.06%； 折现率：12.97%	根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定	稳定期营业收入增长率 0%，稳定期利润率 17.06%，折现率 12.97%	根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定
内蒙古振声节能科技有限公司	936,569,136.87	1,417,800,000.00		5 年	收入增长率：-33%至 9%； 利润率：2.37%至 15.83%； 折现率：14.00%	根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定	稳定期营业收入增长率 0%，稳定期利润率 15.83%，折现率 14%	根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定
合计	11,709,539,081.08	12,791,100,000.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(4) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28. 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁合同取得成本	70,251,197.98		24,785,720.42	-1,096,802.99	46,562,280.55
房屋装修费	5,716,894.36	9,633,299.17	2,180,689.43	-32,484.87	13,201,988.97
水权维护费	22,001,735.66	510,000.00	4,885,767.96		17,625,967.70
草场补贴		3,742,967.00	88,853.84		3,654,113.16
合计	97,969,828.00	13,886,266.17	31,941,031.65	-1,129,287.86	81,044,350.38

其他说明：

其他减少金额为汇率变动影响金额。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,911,055.34	10,408,677.30	37,845,853.39	8,894,540.36
内部交易未实现利润	4,872,626.75	1,218,156.69	1,079,625.09	269,906.27
可抵扣亏损	429,304,150.05	107,326,037.51	518,467,028.19	129,616,757.05
信用减值损失	95,658,256.33	18,251,017.70	90,510,593.89	17,284,469.91
预计负债	72,666.24	18,166.54	249,519.52	62,379.88
其他权益工具投资公允价值变动	57,914,674.64	12,857,363.70	18,566,569.04	2,784,985.36
租赁负债	76,271,602.86	14,072,998.59	41,888,186.90	9,544,051.06
合计	710,005,032.21	164,152,418.03	708,607,376.02	168,457,089.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
单位价值不超过500万元的固定资产折旧差异	568,877,771.33	120,730,499.78	457,191,232.60	91,925,175.18
母子公司所得税税率差异	603,898,881.59	150,974,720.40	604,149,658.40	151,037,414.60
交易性金融资产公允价值变动	109,562.00	27,390.50	714,858,848.05	107,242,984.37
使用权资产	74,764,413.81	13,747,767.51	40,072,428.74	9,119,103.06
合计	1,247,650,628.73	285,480,378.19	1,816,272,167.79	359,324,677.21

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,349,567.42	8,051,283.10
可抵扣亏损	77,638,255.24	129,712,211.44
合计	83,987,822.66	137,763,494.54

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		34,458,321.26	
2024 年	22,954,012.31	22,954,012.31	
2025 年	31,964,775.04	52,715,200.85	
2026 年	15,614,477.11	15,614,477.11	
2027 年	3,594,609.17	3,970,199.91	
2028 年	3,510,381.61		
合计	77,638,255.24	129,712,211.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权收购价款和交易金	1,398,629,950.00		1,398,629,950.00	1,853,213,550.00		1,853,213,550.00
租赁保证金	598,481,686.40		598,481,686.40	714,112,595.65		714,112,595.65
勘探费	28,700,000.00		28,700,000.00	28,700,000.00		28,700,000.00
基建项目预付款	769,812,734.91		769,812,734.91	756,967,748.84		756,967,748.84
合计	2,795,624,371.31		2,795,624,371.31	3,352,993,894.49		3,352,993,894.49

31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	170,740,131.82	170,740,131.82	质押	各类保证金、冻结资金	474,508,420.93	474,508,420.93	质押	各类保证金、冻结资金
应收票据	228,612,125.71	228,612,125.71	质押	质押票据	398,885,219.34	398,885,219.34	质押	质押票据
应收款项融资	189,734,726.19	189,734,726.19	质押	质押票据				
固定资产	4,051,801,141.04	689,790,519.80	抵押	抵押用于项目借款	4,051,801,141.04	875,528,482.88	抵押	抵押用于项目借款
无形资产	168,702,553.93	127,547,250.00	抵押	抵押用于项目借款	168,702,553.93	131,415,293.98	抵押	抵押用于项目借款
其他流动资产	325,000,000.00	325,000,000.00	质押	质押大额存单用于签发承兑汇票				
合计	5,134,590,678.69	1,731,424,753.52	/	/	5,093,897,335.24	1,880,337,417.13	/	/

32. 短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,200,000,000.00	630,000,000.00
信用借款	116,015,866.69	8,000,000.00
未逾期的利息	658,970.73	369,722.22
合计	1,316,674,837.42	638,369,722.22

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

报告期末，短期借款较期初增加 678,305,115.20 元，增加比例为 106.26%，主要变动原因为：新增流动资金借款，导致短期借款余额增加。

33. 交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	17,666,502.00		/
其中：			
其他	17,666,502.00		/
合计	17,666,502.00		/

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末，交易性金融负债较期初数减少 17,666,502.00 元，减少比例为 100.00%，主要变动原因为：依据股份转让协议中约定的业绩承诺条款，本期向子公司 Interchim 集团原股东完成业绩承诺款项的支付，导致本期末交易性金融负债减少。

34. 衍生金融负债

□适用 √不适用

35. 应付票据**(1) 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,061,789,313.75	831,430,754.12
合计	1,061,789,313.75	831,430,754.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36. 应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,055,580,637.12	1,265,554,102.10
物流综合服务费	620,042,318.78	770,892,511.90
应付工程款	2,761,472,885.38	308,212,390.79
装卸及运费	88,976,868.49	102,449,710.37
应付设备款	177,400,889.53	238,917,595.70
合计	4,703,473,599.30	2,686,026,310.86

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	45,337,759.65	未达到结算条件
第二名	22,709,725.55	未达到结算条件
第三名	21,411,381.03	未达到结算条件
第四名	19,164,887.37	未达到结算条件
第五名	16,572,463.07	未达到结算条件
合计	125,196,216.67	/

其他说明

适用 不适用

报告期末，应付账款较期初数增加 2,017,447,288.44 元，增加比例为 75.11%，主要变动原因为：由于绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目购建投入增加，导致报告期末应付账款增加。

37. 预收款项

(1) 预收账款列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38. 合同负债****(1) 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
综合物流服务预收款	12,176,789.82	36,232,457.20
预收货款	586,509,002.15	557,309,685.35
合计	598,685,791.97	593,542,142.55

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债适用 不适用**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39. 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	234,732,703.17	1,728,746,947.68	1,711,774,962.38	251,704,688.47
二、离职后福利-设定提存计划	10,620,661.04	190,224,919.73	191,977,760.11	8,867,820.66
三、辞退福利		2,894,134.45	2,894,134.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	245,353,364.21	1,921,866,001.86	1,906,646,856.94	260,572,509.13

(2) 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	190,763,372.55	1,363,089,619.70	1,340,548,848.03	213,304,144.22
二、职工福利费	21,989,195.52	144,590,424.32	140,950,579.95	25,629,039.89
三、社会保险费	5,169,324.74	113,687,323.77	112,995,535.79	5,861,112.72

其中：医疗保险费	5,022,509.33	108,375,978.83	107,591,996.73	5,806,491.43
工伤保险费	143,686.91	5,230,042.74	5,322,236.86	51,492.79
生育保险费	3,128.50	81,302.20	81,302.20	3,128.50
四、住房公积金	931,900.51	78,411,928.02	78,391,970.99	951,857.54
五、工会经费和职工教育经费	15,685,244.92	27,345,654.38	37,266,030.13	5,764,869.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	193,664.93	1,621,997.49	1,621,997.49	193,664.93
合计	234,732,703.17	1,728,746,947.68	1,711,774,962.38	251,704,688.47

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,917,046.18	182,893,801.17	184,629,404.12	8,181,443.23
2、失业保险费	703,614.86	7,331,118.56	7,348,355.99	686,377.43
3、企业年金缴费				
合计	10,620,661.04	190,224,919.73	191,977,760.11	8,867,820.66

其他说明：

□适用 √不适用

40. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,020,060.43	40,956,018.08
企业所得税	139,307,478.82	174,152,540.44
个人所得税	8,139,846.07	13,036,012.07
城市维护建设税	760,179.97	2,927,465.90
教育费附加	425,780.08	1,006,513.30
地方教育费附加	282,265.34	671,008.84
水利建设基金	63,007.40	250,187.91
资源税	512,782.71	21,397,460.47
矿产资源补偿费	10,095,200.42	10,095,200.42
水资源税	1,969,832.50	4,127,577.50
环境保护税	3,925,855.81	5,046,000.05
印花税	4,566,470.04	3,386,208.29
海外其他税金	507,860.09	1,725,211.92
水土保持补偿费	1,051,946.55	1,028,699.53

合计	191,628,566.23	279,806,104.72
----	----------------	----------------

其他说明：

报告期末，应交税费较期初减少 88,177,538.49 元，减少比例为 31.51%。主要变动原因为：应交企业所得税及资源税余额减少。

41. 其他应付款

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	661,836,752.05	2,197,294,386.20
合计	661,836,752.05	2,197,294,386.20

其他说明：

适用 不适用

报告期末，其他应付款较期初减少 1,535,457,634.15 元，减少比例为 69.88%。主要变动原因为：公司全资子公司君正化工向安达北美洲转让持有的华泰保险剩余 2.925% 股份交割完毕，股份转让履约保证金减少，导致其他应付款减少。

(2) 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权交易价款	157,250,300.00	210,556,233.09

其他代垫款	193,633,351.77	161,310,152.05
押金及保证金	290,753,609.86	1,805,014,207.74
资源价款	14,011,685.00	14,011,685.00
代缴社保款	3,763,590.61	1,508,177.69
其他	2,424,214.81	4,893,930.63
合计	661,836,752.05	2,197,294,386.20

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42. 持有待售负债

适用 不适用

43. 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	539,970,361.97	914,586,963.45
1 年内到期的租赁负债	419,348,717.37	546,930,143.57
未逾期的应付利息	1,362,517.26	2,214,670.65
合计	960,681,596.60	1,463,731,777.67

其他说明：

报告期末，一年内到期的非流动负债较期初减少 503,050,181.07 元，减少比例为 34.37%。

主要变动原因为：偿还部分一年内到期的长期借款及租赁负债。

44. 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	75,159,229.94	66,546,646.47
未终止确认的银行承兑汇票	17,443,819.85	54,833,861.15
合计	92,603,049.79	121,380,507.62

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45. 长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		82,000,000.00
抵押借款	711,484,738.37	1,070,950,097.67
保证借款	198,500,000.00	98,000,000.00
信用借款	2,117,111.61	3,055,342.10
合计	912,101,849.98	1,254,005,439.77

长期借款分类的说明：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	期末余额	期初余额
农业银行乌海乌达支行	2023.6.30	2026.6.29	2.25%	198,500,000.00	
建设银行乌海分行	2016.4.28	2025.8.28	3.90%	150,000,000.00	300,000,000.00
建设银行乌海分行	2017.7.1	2026.11.1	3.90%	450,000,000.00	600,000,000.00
建设银行乌海分行	2019.3.8	2024.1.30	3.20%		38,000,000.00
工商银行乌海分行	2019.3.12	2024.1.30	3.20%		44,000,000.00
中国银行乌海分行	2022.12.28	2024.12.22	2.30%		98,000,000.00
农业银行连云港连云支行	2016.1.28	2028.1.28	5YLPFR+0.25%	35,720,000.00	85,260,000.00
The Bank of Fukuoka,Ltd.	2019.12.5	2030.10.9	COF+1.32%	38,104,486.24	42,393,693.83
The Shoko Chukin Bank, Ltd.	2021.8.24	2034.8.20	3MTIBOR+1.00%	37,660,252.13	43,296,403.84
法国巴黎银行	2021.9.28	2028.9.28	0.35%	2,117,111.61	3,055,342.10
合计				912,101,849.98	1,254,005,439.77

其他说明：

适用 不适用

46. 应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47. 租赁负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	59,039,513.70	45,800,377.63
土地使用权	54,739,405.49	15,429,015.32
运输设备	1,224,348,032.38	1,729,669,020.35
电子设备及其他	510,238.91	744,655.18
储罐设备	529,692,383.20	540,730,961.41
减：一年内到期的租赁负债	419,348,717.37	546,930,143.57
合计	1,448,980,856.31	1,785,443,886.32

48. 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用**49. 长期应付职工薪酬**适用 不适用**50. 预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	249,519.52	72,666.24	售出产品保修准备金
合计	249,519.52	72,666.24	/

51. 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	87,589,152.41	2,667,093.73	28,937,628.86	61,318,617.28	
合计	87,589,152.41	2,667,093.73	28,937,628.86	61,318,617.28	/

其他说明：

√适用 □不适用

- (1) 乌海市发展与改革委员会拨付硅铁炉尾气余热发电技改研发资金 4,800,000.00 元。
- (2) 内蒙古自治区财政厅内财教[2013]248 号《内蒙古自治区财政厅关于下达自治区科技重大专项资金预算的通知》拨付新型高分子材料的研究与应用专项资金 5,000,000.00 元。
- (3) 根据 2013 年 12 月 10 日乌海市人民政府专题会议纪要（[2013]34 号），乌海市财政局拨付关于君正化工老厂区拆迁改造补偿资金 101,959,559.72 元。
- (4) 根据鄂旗财字(2016)139 号《鄂托克旗财政局关于下达环境综合整治资金的通知》，鄂托克旗财政局对公司 2*330MW 低热值煤发电项目粉状物料堆场全封闭治理工程将给予财政补贴资金 5,000,000.00 元，根据工程进度已拨付补贴资金 5,000,000.00 元。
- (5) 根据 2017 年 4 月 28 日乌海市人民政府市长办公会议纪要（[2017]9 号），乌海市财政局拨付关于电力企业超低排放改造工程补贴资金 7,100,000.00 元。
- (6) 根据 2016 年 12 月 1 日乌海市财政局、乌海市环保局文件（乌财[2016]623 号），乌海市财政局拨付关于电力企业原煤堆场封闭治理项目补贴资金 1,500,000.00 元。
- (7) 根据鄂托克旗人民政府 2017 年第七次常务会议纪要（[2017]19 号），鄂托克旗环境保护局拨付关于粉状物料堆场封闭治理工程补贴资金 2,000,000.00 元。
- (8) 根据鄂托克旗人民政府 2018 年第一次常务会议纪要（[2018]8 号），鄂托克旗财政局拨付关于企业新建项目基础设施配套、环境设施新建及改造、技术升级改造补贴资金 5,000,000.00 元。
- (9) 根据乌区发改环资字（[2017]200 号），乌海市财政局拨付关于电力企业原煤堆场封闭治理项目补贴资金 4,900,000.00 元。
- (10) 根据鄂财建指（[2018]143 号），鄂托克旗环境保护局拨付关于粉状物料堆场封闭治理工程补贴资金 3,000,000.00 元。

(11) 根据鄂托克旗人民政府 2018 年第六次常务会议纪要（[2018]28 号），鄂托克旗财政局拨付关于企业电力机组环保提标改造补贴资金 3,400,000.00 元。

(12) 根据乌海发改环资字（[2018]139 号），乌海市财政局拨付关于冶炼除尘升级改造专项补贴资金 7,430,000.00 元。

(13) 根据乌海发改字（[2018]38 号），乌海市乌达区财政局拨付关于电解槽节能降耗技术改造项目补助资金 2,000,000.00 元。

(14) 根据鄂财建指（[2018]676 号），鄂尔多斯市财政局拨付关于 2*330MW 超低排放改造工程补贴资金 2,000,000.00 元。

(15) 根据内财资[2019]1389 号《内蒙古自治区财政厅关于下达 2019 年自治区重点产业发展专项资金（第二批）预算指标的通知》，乌海市财政局拨付关于电石炉自动出炉项目补贴资金 4,000,000.00 元。

(16) 根据内财资[2022]723 号《内蒙古自治区财政厅关于下达 2022 年自治区重点产业发展专项资金和工业园区发展资金（第二批）预算指标的通知》，鄂托克旗工信和科技局拨付关于机器换人及智能制造项目补贴资金 3,670,000.00 元。

(17) 根据乌区工信科字（[2023]98 号），乌达区工信和科技局关于拨付电石成品后处理智能工厂建设项目资金 2,000,000.00 元。

52. 其他非流动负债

适用 不适用

53. 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,438,017,390.00					8,438,017,390.00

54. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55. 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	209,190,038.36			209,190,038.36
其他资本公积	128,194,825.63	4,093,535.85		132,288,361.48
合计	337,384,863.99	4,093,535.85		341,478,399.84

56. 库存股

□适用 √不适用

57. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后归属 于少数股 东	期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他 综合收益当期转入 损益	减：前期计入其他综 合收益当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-82,219,083.68	-82,922,379.75			-10,072,378.34	-72,850,001.41		-155,069,085.09
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-82,219,083.68	-82,922,379.75			-10,072,378.34	-72,850,001.41		-155,069,085.09
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	108,287,191.70	79,260,583.82				79,260,583.82		187,547,775.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	559,399.16	5,313,178.88				5,313,178.88		5,872,578.04
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	107,727,792.54	73,947,404.94				73,947,404.94		181,675,197.48
其他综合收益合计	26,068,108.02	-3,661,795.93			-10,072,378.34	6,410,582.41		32,478,690.43

58. 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	44,312,159.20	111,791,404.70	98,494,546.64	57,609,017.26
矿山地质环境治理恢复基金	25,894,338.22	14,268,292.00	15,532,928.64	24,629,701.58
合计	70,206,497.42	126,059,696.70	114,027,475.28	82,238,718.84

59. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,682,238,361.16	401,662,256.48		2,083,900,617.64
合计	1,682,238,361.16	401,662,256.48		2,083,900,617.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照母公司本期实现净利润金额的10%计提。

60. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,153,647,268.97	12,434,135,059.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		448,595.63
调整后期初未分配利润	15,153,647,268.97	12,434,583,654.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,723,144,440.27	4,157,356,425.04
减：提取法定盈余公积	401,662,256.48	71,333,993.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,518,843,130.20	1,366,958,817.18
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,956,286,322.56	15,153,647,268.97

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61. 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,919,565,805.58	14,583,583,515.95	21,286,521,639.24	16,059,797,138.42
其他业务	204,844,836.66	30,218,387.25	173,138,910.13	1,689,714.10
合计	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20	21,459,660,549.37	16,061,486,852.52

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	公司分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
化学原料和化学制品	11,386,733,934.96	9,021,515,197.76	11,386,733,934.96	9,021,515,197.76
物流综合服务	7,464,772,258.95	5,529,641,231.61	7,464,772,258.95	5,529,641,231.61
电力和热力	68,059,611.67	32,427,086.58	68,059,611.67	32,427,086.58
其他	204,844,836.66	30,218,387.25	204,844,836.66	30,218,387.25
小计	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20
按经营地区分类				
境内	12,487,597,611.18	9,167,294,996.74	12,487,597,611.18	9,167,294,996.74
境外	6,636,813,031.06	5,446,506,906.46	6,636,813,031.06	5,446,506,906.46
小计	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20
按商品转让的时间分类				
某一时点内转让	12,225,333,379.55	9,423,981,216.15	12,225,333,379.55	9,423,981,216.15
某一时段内转让	6,899,077,262.69	5,189,820,687.05	6,899,077,262.69	5,189,820,687.05
小计	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20
合计	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20	19,124,410,642.24	14,613,801,903.20

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 431,057,044.21 元，其中：296,452,765.59 元预计将于 2024 年度确认收入。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62. 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,695,294.46	33,902,662.56
教育费附加	17,281,598.11	29,193,728.03
资源税	63,449,964.66	33,204,655.09
房产税	22,834,070.99	21,791,698.54
土地使用税	27,492,565.82	25,738,074.65
车船使用税	346,520.45	380,215.35
印花税	11,070,969.53	10,947,722.29
水资源税	6,928,733.60	7,421,676.10
环境保护税	15,540,245.30	13,464,570.03
海外其他税金	5,374,384.66	5,435,037.03
土地增值税		95,614.27
耕地占用税	6,906,491.14	
合计	196,920,838.72	181,575,653.94

63. 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,276,414.63	51,294,084.29
销售佣金及宣传费用	3,650,314.41	8,299,472.65
差旅费	4,196,602.28	1,528,049.26
业务招待费	5,399,026.38	3,449,175.57
办公费	104,571.27	126,026.44
其他	2,654,327.88	3,113,707.83
合计	74,281,256.85	67,810,516.04

64. 管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	975,578,121.48	704,090,978.84
中介机构费	86,017,431.01	51,328,121.47

资产摊销	95,412,115.15	60,668,237.71
安全生产费	99,693,635.50	61,698,411.24
折旧费	25,567,911.64	24,318,580.82
业务招待费	29,218,632.22	23,259,384.18
税费	7,274,654.01	6,308,400.32
运输装卸费	2,828,299.86	4,914,694.69
差旅费	29,374,650.57	13,969,834.73
环保支出	35,235,540.42	31,731,386.36
物料消耗	7,524,059.93	11,775,286.77
修理费	2,833,132.13	6,056,156.95
车辆使用费	12,409,673.72	6,968,243.23
房租物业费	20,117,922.62	19,316,787.93
邮电通讯费	7,390,662.86	6,663,609.26
资产保险费	4,614,877.48	5,553,416.31
其他	64,572,438.19	56,756,923.95
合计	1,505,663,758.79	1,095,378,454.76

其他说明：

报告期，管理费用较上期增加 410,285,304.03 元，增加比例为 37.46%，主要变动原因为：公司新建项目生产准备人员大幅增加，支付的工资和培训费用计入管理费用，导致管理费用增加。

65. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及燃动费	169,640,722.91	167,876,536.66
职工薪酬	186,043,031.05	139,286,324.05
折旧与摊销	209,701.74	67,952.69
设计服务费	4,955,660.38	3,430,566.03
其他	185,506.92	5,260.00
合计	361,034,623.00	310,666,639.43

66. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	108,264,131.77	124,582,625.78
租赁负债利息支出	78,718,512.73	84,377,695.10
手续费	7,891,854.55	5,974,204.10

汇兑损益（收益以“-”号列示）	-102,764,608.13	-60,172,993.08
利息收入（收益以“-”号列示）	-195,048,177.13	-83,242,247.77
合计	-102,938,286.21	71,519,284.13

其他说明：

报告期，财务费用较上期减少 174,457,570.34 元，减少比例为 243.93%，主要变动原因为：公司银行存款利息收入增加；持有的外币货币性资产因汇率变动导致汇兑收益增加。

67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	78,470,025.81	98,595,270.42
递延收益摊销	24,155,747.06	11,105,192.40
浦东新区促进航运业发展财政扶持	11,737,854.54	10,512,574.13
增值税加计抵减	6,725,240.64	3,518,457.12
企业稳岗补贴、就业补贴款等	4,854,867.35	9,027,994.89
外经贸发展专项资金	4,645,800.00	2,190,000.00
科技创新企业补助资金	4,593,000.00	
安全生产及市场开拓奖励资金	50,000.00	70,000.00
代扣代缴税费返还手续费	848,397.47	1,875,496.66
研发后补助资金	3,095,000.00	771,000.00
减免税额	1,528,419.72	511,810.74
技术交易补助资金	360,000.00	94,000.00
一般工业固体废物资源综合利用补贴资金	1,000,000.00	
合计	142,064,352.59	138,271,796.36

68. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	173,140,114.92	252,775,233.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-333,700.32	534,180,555.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	269,601.20	306,625.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	25,451,466.90	22,998,994.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,016,109.36	9,131,049.15
债务重组收益	7,296.70	416,403.03
大额存单取得的投资收益		7,206,778.11
远期结汇取得的投资收益	-835,815.76	-11,025,649.01
应收款项融资已终止确认承兑汇票贴现利息	-3,828,429.90	-27,321,447.24
权益法核算转公允价值计量确认的投资收益		413,806,113.05

合计	217,886,643.10	1,202,474,655.97
----	----------------	------------------

其他说明：

报告期，投资收益较上期减少984,588,012.87元，减少比例为81.88%。主要变动原因为：上期公司及子公司君正化工向安达北美洲转让持有的部分华泰保险股份，按照相关会计准则规定确认长期股权投资处置收益，以及君正化工将持有的华泰保险剩余股份按照长期股权投资权益法核算转交易性金融资产公允价值计量确认投资收益。

69. 净敞口套期收益

适用 不适用

70. 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	24,925,719.97	156,841,350.19
合计	24,925,719.97	156,841,350.19

其他说明：

报告期，公允价值变动损益较上期减少 131,915,630.22 元，减少比例为 84.11%。主要变动原因为：因新项目建设资金需求较大，同时考虑金融市场变化（理财产品收益率下降），压缩了理财产品投资规模，导致公允价值变动收益同比减少。

71. 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	779,569.55	-15,486,596.58
其他应收款坏账损失	-3,608,664.25	-2,422,320.79
其他	1,877,795.98	1,491,103.57
合计	-951,298.72	-16,417,813.80

其他说明：

报告期，信用减值损失较上期减少 15,466,515.08 元，减少比例为 94.21%。主要变动原因为：已计提坏账准备的应收账款本期部分收回，信用减值损失同比减少。

72. 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,121,258.10	-6,643,725.11

三、长期股权投资减值损失		-101,011,919.25
四、投资性房地产减值损失	-1,867,785.30	
五、固定资产减值损失	-17,617,361.96	-32,551,008.02
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-1,634,757.28	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-36,241,162.64	-140,206,652.38

其他说明：

报告期，资产减值损失较上期减少 103,965,489.74 元，减少比例为 74.15%。主要变动原因为：上期公司对联营企业长期股权投资计提减值准备。

73. 资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	102,992,302.81	992,907.54
合计	102,992,302.81	992,907.54

其他说明：

报告期，资产处置收益较上期增加 101,999,395.27 元。主要变动原因为：公司子公司君正物流固定资产处置收益增加。

74. 营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,416,419.68		6,416,419.68
其中：固定资产处置利得	6,416,419.68		6,416,419.68
政府补助	5,052,000.00		5,052,000.00
对联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	170,948,921.16		170,948,921.16
赔款、违约金	21,186,601.05	17,013,661.49	21,186,601.05
其他	3,384,458.30	138,209.85	3,384,458.30
合计	206,988,400.19	17,151,871.34	206,988,400.19

其他说明：

适用 不适用

报告期，营业外收入较上期增加 189,836,528.85 元。主要变动原因为：公司对联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 170,948,921.16 元收益。

75. 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,343,422.85	24,005,116.46	23,343,422.85
其中：固定资产处置损失	23,343,422.85	24,005,116.46	23,343,422.85
对外捐赠	100,000.00	6,829,040.14	100,000.00
罚款支出	6,333,017.94	48,385,490.85	6,333,017.94
其他	4,497,624.63	1,545,088.89	4,497,624.63
合计	34,274,065.42	80,764,736.34	34,274,065.42

其他说明：

报告期，营业外支出较上期发生额减少 46,490,670.92 元，减少比例 57.56%，主要变动原因为：上期公司子公司君正矿业支付罚款 39,565,000.00 元。

76. 所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	344,643,213.49	572,014,904.80
递延所得税费用	-59,467,248.82	124,260,092.19
合计	285,175,964.67	696,274,996.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,099,037,439.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	774,759,359.95
子公司适用不同税率的影响	-406,040,833.42
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-30,143,461.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,468,699.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-51,963,917.39

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	-8,951,786.97
税法规定的额外可扣除费用	-28,952,094.97
所得税费用	285,175,964.67

其他说明：

适用 不适用

报告期，所得税费用较上期减少 411,099,032.32 元，减少比例为 59.04%。主要变动原因为：报告期利润总额较上期减少，导致当期所得税费用减少。

77. 其他综合收益

适用 不适用

详见附注十（七）57

78. 现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非关联往来款	50,256,122.01	33,887,151.26
政府补助、拨款	31,202,489.02	26,688,565.97
利息收入	186,307,469.32	74,405,123.94
退回押金、保证金	371,079,312.14	380,125,411.69
违约金	19,711,071.31	11,842,978.70
其他	11,296,476.80	8,810,818.55
合计	669,852,940.60	535,760,050.11

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非关联往来款	18,200,321.38	67,288,385.66
付现费用	940,406,324.63	797,464,238.08
保证金押金	364,025,758.12	319,840,320.57
其他	6,109,432.86	9,234,274.72
合计	1,328,741,836.99	1,193,827,219.03

（2）与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
联营及合营企业往来款	14,201,843.52	73,504,747.74
合计	14,201,843.52	73,504,747.74

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
联营企业往来款		68,600,000.00
股权转让履约保证金		2,022,006,445.12
股份收购交易价款	19,172,225.00	
合计	19,172,225.00	2,090,606,445.12

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金	75,214,934.60	
非关联往来款	23,520,000.00	
合计	98,734,934.60	

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁租金	651,756,747.72	616,204,270.29
大额定期存款	325,000,000.00	310,000,000.00
合计	976,756,747.72	926,204,270.29

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	638,369,722.22	1,316,015,866.69	20,671,871.41	658,382,622.90		1,316,674,837.42

长期借款及一年内到期的长期借款	2,170,807,073.87	200,000,000.00	69,643,136.68	985,863,478.82	1,152,002.52	1,453,434,729.21
租赁负债及一年内到期的租赁负债	2,332,374,029.89		373,793,908.30	649,719,947.85	188,118,416.66	1,868,329,573.68
其他应付款	88,598,834.50	23,520,000.00	4,070,868.96	4,959,703.46		111,230,000.00
合计	5,230,149,660.48	1,539,535,866.69	468,179,785.35	2,298,925,753.03	189,270,419.18	4,749,669,140.31

(4) 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,813,861,475.10	4,253,291,530.44
加：资产减值准备	36,241,162.64	140,206,652.38
信用减值损失	951,298.72	16,417,813.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,419,925,041.77	1,531,892,916.75
使用权资产摊销	522,598,339.15	562,962,526.58
无形资产摊销	94,493,499.59	74,086,175.54
长期待摊费用摊销	31,941,031.65	18,980,492.49
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）	-102,992,302.81	-992,907.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,927,003.17	24,005,116.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,925,719.97	-156,841,350.19
财务费用（收益以“-”号填列）	186,982,644.50	208,960,320.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-217,886,643.10	-1,202,474,655.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,304,671.86	-55,585,147.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-73,844,299.02	181,674,233.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,014,303.08	-83,219,941.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	203,620,321.42	3,939,570,012.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,880,740,298.76	-5,353,582,514.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	993,442,922.83	4,099,351,273.71
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	4,003,341,600.63	4,335,626,484.73
减：现金的期初余额	4,335,626,484.73	2,089,808,879.10
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	-332,284,884.10	2,245,817,605.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	106,536,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,375,071.45
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	180,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	284,160,928.55

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,003,341,600.63	4,335,626,484.73
其中：库存现金	36,571.02	50,043.36
可随时用于支付的银行存款	3,993,686,004.49	4,180,631,326.41
可随时用于支付的其他货币资金	9,619,025.12	154,945,114.96
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,003,341,600.63	4,335,626,484.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	131,872,238.77	443,561,052.31	
信用证保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	
履约保证金	37,867,193.05	29,888,517.05	
银行冻结资金	700.00	58,851.57	
合计	170,740,131.82	474,508,420.93	/

其他说明：

适用 不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	398,993,206.58	7.0827	2,825,949,184.24
欧元	8,745,151.20	7.8592	68,729,892.31
日元	479,092,254.00	0.050213	24,056,659.35
澳元	891,781.01	4.8484	4,323,711.05
韩元	719,157,839.00	0.005514	3,965,436.32
新加坡元	1,412,315.73	5.3772	7,594,304.14
马来西亚林吉特	1,544,266.54	1.541545	2,380,556.36
俄罗斯卢布	97,604,228.45	0.08027	7,834,691.42
阿根廷比索	600,341,886.98	0.008771	5,265,598.69
英镑	346,026.89	9.0411	3,128,463.72
应收账款	-	-	
其中：美元	50,902,453.84	7.0827	360,526,809.81
欧元	16,806,599.62	7.8592	132,086,427.73
英镑	1,199,981.25	9.0411	10,849,150.48
阿根廷比索	125,899,229.32	0.008771	1,104,262.14
巴西雷亚尔	2,822,653.71	1.4655	4,136,599.01
墨西哥比索	2,687,958.28	0.418148	1,123,964.38
俄罗斯卢布	7,188,383.20	0.08027	577,011.52
其他应收款	-	-	
其中：美元	8,023,060.95	7.0827	56,824,933.79

欧元	1,474,085.25	7.8592	11,585,130.80
新加坡元	169,538.08	5.3772	911,640.16
韩元	116,069,745.00	0.005514	640,008.57
应付账款	-	-	
其中：美元	44,628,116.45	7.0827	316,087,560.38
欧元	18,648,242.93	7.8592	146,560,270.84
迪拉姆	2,699,432.16	1.932554	5,216,798.42
巴西雷亚尔	5,656,932.81	1.4655	8,290,235.03
日元	70,050,677.00	0.050213	3,517,454.64
英镑	379,471.11	9.0411	3,430,836.25
新加坡元	441,374.17	5.3772	2,373,357.19
澳元	150,831.53	4.8484	731,291.59
马来西亚林吉特	800,787.11	1.541545	1,234,449.37
阿根廷比索	119,111,730.77	0.008771	1,044,728.99
其他应付款	-	-	
其中：美元	345,783,089.06	7.0827	2,449,077,884.89
欧元	1,171,382.75	7.8592	9,206,131.31
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：美元	51,121,795.56	7.0827	362,080,341.41
日元	589,425,460.91	0.050213	29,596,820.67
欧元	287,102.15	7.8592	2,256,393.22
新加坡元	567,375.82	5.3772	3,050,893.26
长期借款	-	-	
其中：美元	5,379,937.91	7.0827	38,104,486.24
日元	750,010,000.00	0.050213	37,660,252.13
欧元	269,380.04	7.8592	2,117,111.61

其他说明：

截至报告期末，除上表列示项目之外，公司还有以“卢比”“克朗”等外币计量的货币资金折合人民币 562,054.50 元，应收账款折合人民币 976,866.61 元、其他应收款折合人民币 155,368.78 元、应付账款折合人民币 784,466.07 元、其他应付款折合人民币 806,025.52 元、一年内到期的非流动负债折合人民币 187,049.09 元。

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

√适用 □不适用

1、智连国际注册地：英属维尔京群岛，主要经营范围：投资管理和技术引进。该公司所在地英属维尔京群岛流通货币为美元，经营业务以美元为主要结算货币，故记账本位币为美元。

2、君正物流作为全球物流服务运营商，在美国、荷兰、日本、韩国、新加坡等国均设有子公司，经营业务以美元为主要结算货币，故记账本位币主要为美元。

82. 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁	81,112,710.47	156,713,121.92

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 703,886,271.42（单位：元 币种：人民币）

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物		
机器设备	4,545,299.84	
电子及其他设备		
储罐设备	241,098,141.08	
运输工具	233,514,570.09	
合计	479,158,011.01	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
储罐设备		367,273.85	
合计		367,273.85	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,897,283.96	523,775.00
第二年	1,648,640.91	525,210.00
第三年	1,567,473.17	523,775.00
第四年	1,338,418.65	523,775.00
第五年	945,935.51	523,775.00
五年后未折现租赁收款额总额	1,184,408.76	139,769.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83. 其他

适用 不适用

八、研发支出

1. 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及燃动费	234,823,772.23	265,360,766.52
职工薪酬	186,139,630.65	139,677,775.97
折旧与摊销	11,190,390.16	9,293,068.08
设计服务费	4,955,660.38	3,430,566.03
其他	185,506.92	5,260.00
合计	437,294,960.34	417,767,436.60
其中：费用化研发支出	437,294,960.34	417,767,436.60
资本化研发支出		

2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

3. 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司	2023/5/6	11,580.00	100	购买取得	2023/5/6	《股权与收购协议》	1,731.68	-231.50	3.20

(2) 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司
--现金	115,800,000.00
合并成本合计	115,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	118,490,624.92
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	-2,690,624.92

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

根据卓信大华评报字[2023]第 1079 号《评估报告》为基础确定。

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司		
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	194,688,367.54	77,026,661.60
负债：	76,197,742.62	76,197,742.62
净资产	118,490,624.92	828,918.98

减：少数股东权益		
取得的净资产	118,490,624.92	828,918.98

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据卓信大华评报字[2023]第 1079 号《评估报告》为基础确定。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
内蒙古君正化工有限责任公司	乌海市乌达区工业园区	300,000.00	乌海市乌达区工业园区	生产企业	100		同一控制下企业合并取得
乌海市君正供水有限责任公司	乌海市乌达区工业园区	1,000.00	乌海市乌达区工业园区	生产企业	95		同一控制下企业合并取得
乌海市君正矿业有限责任公司	乌海市海南区	5,000.00	乌海市海南区	生产企业	100		非同一控制下企业合并取得
乌海市神华君正实业有限责任公司	乌海市海南区	6,000.00	乌海市海南区	生产企业	40	15	投资设立
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	锡林浩特市	10,000.00	锡林浩特市	生产企业	92		投资设立
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	锡林浩特市	100.00	锡林浩特市	生产企业	100		投资设立
Lion Legend International Limited.	英属维尔京群岛	31,691.05	英属维尔京群岛	商业公司	100		投资设立
珠海奥森投资有限公司	珠海市横琴新区	50,000.00	珠海市横琴新区	投资管理	100		投资设立
拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司	拉萨经济技术开发区	50,000.00	拉萨经济技术开发区	商业公司	100		投资设立
内蒙古协泰商贸有限公司	乌海市海南区	30,000.00	乌海市海南区	商业公司		100	投资设立
内蒙古君正集团企业管理(北京)有限公司	北京市昌平区	500.00	北京市昌平区	商业公司	100		投资设立
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	鄂尔多斯市蒙西工业园区	422,000.00	鄂尔多斯市蒙西工业园区	生产企业		100	投资设立
内蒙古君正天原化工有限责任公司	鄂尔多斯市蒙西工业园区	40,000.00	鄂尔多斯市蒙西工业园区	生产企业		60	投资设立
内蒙古呼铁君正储运有限责任公司	乌海市乌达区工业园区	200.00	乌海市乌达区工业园区	运输服务		80	投资设立
上海君正物流有限公司	上海浦东新区	204,797.00	上海浦东新区	化工物流		100	非同一控制下企业合并取得
伊金霍洛旗君正矿业有限公司	鄂尔多斯市伊金霍洛旗	3,000.00	鄂尔多斯市伊金霍洛旗	生产企业	0.03	99.97	投资设立
Luxembourg Sunshine International CoS.à.r.l.	卢森堡	9.51	卢森堡	投资管理		100	非同一控制下企业合并取得
Bosen Consulting Singapore	新加坡	50,975.95	新加坡	咨询服务		100	投资设立
上海博森管理咨询有限公司	上海自由贸易试验区	70,000.00	上海自由贸易试验区	咨询服务		100	投资设立
鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯	100.00	内蒙古自治区鄂尔多斯	生产企业	100		投资设立

	市鄂托克旗蒙西工业园区		市鄂托克旗蒙西工业园区			
内蒙古振声节能科技有限公司	鄂尔多斯市蒙西工业园区	30,000.00	鄂尔多斯市蒙西工业园区	生产企业	100	非同一控制下企业合并取得
内蒙古君正先进材料研究有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区	100.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区	生产企业	100	投资设立
鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇	1,000.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇	生产企业	100	非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
乌海市神华君正实业有限责任公司	45%	-11,956,237.97		-102,595,309.16
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	8%	-1,103.68		7,668,189.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乌海市神华君正实业有限责任公司	1,574,364.60	204,128,706.90	205,703,071.50	433,692,647.41		433,692,647.41	2,274,975.74	228,938,373.69	231,213,349.43	432,633,507.62		432,633,507.62
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	59,146,698.54	36,705,675.87	95,852,374.41				59,160,494.49	36,705,675.87	95,866,170.36			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乌海市神华君正实业有限责任公司	5,210,410.70	-26,569,417.72	-26,569,417.72	-7,974,139.81	5,552,890.27	-166,908.33	-166,908.33	-3,288,963.49
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司		-13,795.95	-13,795.95	-13,795.95		-14,117.21	-14,117.21	-14,117.21

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天弘基金管理有限公司	天津市	天津自贸区	基金管理业务	15.60		权益法
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤矸石发电		24.50	权益法
博晖生物制药(河北)有限公司	石家庄市	石家庄市	血液制品		31.17	权益法
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭业务		12.62	权益法

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

1.天弘基金：公司持有天弘基金 15.60% 股权，根据天弘基金《公司章程》，公司在天弘基金拥有 1 个董事席位和 1 个监事席位，根据相关规定，天弘基金为公司持有的 20% 以下表决权但具有重大影响的参股公司。

2.鄂尔多斯京东方：公司持有鄂尔多斯京东方 12.62% 股权，根据鄂尔多斯京东方《公司章程》，公司在鄂尔多斯京东方拥有 1 个董事席位，根据相关规定，鄂尔多斯京东方为公司持有的 20% 以下表决权但具有重大影响的参股公司。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额		
	博晖生物制药（河北）有限公司	天弘基金管理有限 公司	内蒙古北方蒙西发电 有限责任公司	鄂尔多斯市京东方 能源投资有限公司	博晖生物制药（河北）有限公司	天弘基金管理有限 公司	内蒙古北方蒙西发电 有限责任公司
流动资产	1,172,494,966.71	7,908,393,110.00	170,760,038.36	255,242,895.66	1,070,712,900.53	7,544,975,916.00	190,998,157.86
非流动资产	1,430,723,123.65	8,980,078,736.00	224,899,550.54	1,787,434,554.90	1,346,581,529.13	8,707,955,889.00	1,167,931,329.73
资产合计	2,603,218,090.36	16,888,471,846.00	395,659,588.90	2,042,677,450.56	2,417,294,429.66	16,252,931,805.00	1,358,929,487.59
流动负债	553,211,671.73	2,926,132,050.00	282,005,833.63	2,185,971.37	405,251,219.98	1,690,718,310.00	534,508,162.41
非流动负债	357,375,750.26	76,785,904.00	892,244,364.91		307,275,345.04	1,064,066,782.00	288,450,118.15
负债合计	910,587,421.99	3,002,917,954.00	1,174,250,198.54	2,185,971.37	712,526,565.02	2,754,785,092.00	822,958,280.56
少数股东权益	-119,265,853.44				-184,100,094.71		
归属于母公司股东 权益	1,811,896,521.81	13,885,553,892.00	-778,590,609.64	2,040,491,479.19	1,888,867,959.35	13,498,146,713.00	535,971,207.03
按持股比例计算的 净资产份额	564,768,145.85	2,166,146,407.15	-190,754,699.36	257,510,024.67	588,760,142.93	2,105,710,887.23	131,312,945.72
调整事项	390,898,275.21	9,334,356.99	190,754,699.36	597,898,666.08	403,896,067.07	9,334,356.94	-131,312,945.72
--商誉	431,387,409.54	11,407,072.20			431,387,409.54	11,407,072.20	
--内部交易未实现 利润							
--其他	-40,489,134.33	-2,072,715.21	190,754,699.36	597,898,666.08	-27,491,342.47	-2,072,715.26	-131,312,945.72
对联营企业权益投 资的账面价值	955,666,421.06	2,175,480,764.14		855,408,690.75	992,656,210.00	2,115,045,244.17	
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值							
营业收入	387,110,018.45	4,706,629,928.00	930,064,174.08		216,368,667.63	5,423,862,373.00	1,162,290,514.56
净利润	-11,925,063.73	1,407,879,148.00	-1,065,358,772.17	-10,184,909.38	-86,036,720.11	1,547,574,726.00	-86,983,364.40
终止经营的净利润							
其他综合收益		34,058,839.00				-52,655,407.00	

综合收益总额	-11,925,063.73	1,441,937,987.00	-1,065,358,772.17	-10,184,909.38	-86,036,720.11	1,494,919,319.00	-86,983,364.40
本年度收到的来自 联营企业的股利		164,506,806.00				194,116,138.00	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息适用 不适用**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
内蒙古北方蒙西发电有限公司	162,403,792.33	274,184,099.18	436,587,891.51

其他说明

鄂尔多斯君正于 2011 年 10 月对北方蒙西发电投资 144,207,000.00 元，由于北方蒙西发电连年亏损，截至 2023 年 12 月 31 日，累积未确认的损失金额 436,587,891.51 元。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺适用 不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4. 重要的共同经营**适用 不适用**5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6. 其他**适用 不适用**十一、政府补助****1. 报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2. 涉及政府补助的负债项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	87,589,152.41	2,667,093.73	4,800,000.00	24,155,747.06	18,118.20	61,318,617.28	与资产相关
合计	87,589,152.41	2,667,093.73	4,800,000.00	24,155,747.06	18,118.20	61,318,617.28	/

其他说明：本期其他变动为汇率波动影响金额。

3. 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	28,955,747.06	11,105,192.40
与收益相关	109,058,547.70	121,260,839.44
合计	138,014,294.76	132,366,031.84

其他说明：

- 1、与资产相关的政府补助明细详见报告十（七）51；
- 2、与收益相关的政府补助明细详见报告十（七）67、十（七）74。

十二、与金融工具相关的风险

1. 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于股份制商业银行等金融机构，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除本报告十（十六）3 所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本

公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在本报告十（十六）3 披露。

（二）流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务及经营管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	4,174,081,732.45	4,174,081,732.45	4,174,081,732.45			
交易性金融资产	20,814,903.75	20,814,903.75	20,814,903.75			
应收票据	269,470,570.19	269,470,570.19	269,470,570.19			
应收款项融资	528,236,202.94	528,236,202.94	528,236,202.94			
应收账款	695,484,391.09	745,948,689.69	745,948,689.69			
其他应收款	194,862,306.08	275,960,610.38	275,960,610.38			
小计	5,882,950,106.50	6,014,512,709.40	6,014,512,709.40			
短期借款	1,316,674,837.42	1,316,674,837.42	1,316,674,837.42			
应付票据	1,061,789,313.75	1,061,789,313.75	1,061,789,313.75			
交易性金融负债						
应付账款	4,703,473,599.30	4,703,473,599.30	4,703,473,599.30			
其他应付款	661,836,752.05	661,836,752.05	661,836,752.05			
一年内到期的非流动负债	960,681,596.60	960,681,596.60	960,681,596.60			
长期借款	912,101,849.98	912,101,849.98		843,652,324.85	28,166,691.30	40,282,833.83
小计	9,616,557,949.10	9,616,557,949.10	8,704,456,099.12	843,652,324.85	28,166,691.30	40,282,833.83

续：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	4,810,134,905.66	4,810,134,905.66	4,810,134,905.66			
交易性金融资产	4,721,246,540.68	4,721,246,540.68	4,721,246,540.68			
应收票据	482,886,656.38	482,886,656.38	482,886,656.38			
应收款项融资	643,141,636.80	643,141,636.80	643,141,636.80			
应收账款	980,862,888.53	1,027,829,215.60	1,027,829,215.60			

其他应收款	185,150,045.61	262,601,226.14	262,601,226.14			
小计	11,823,422,673.66	11,947,840,181.26	11,947,840,181.26			
短期借款	638,369,722.22	638,369,722.22	638,369,722.22			
应付票据	831,430,754.12	831,430,754.12	831,430,754.12			
交易性金融负债	17,666,502.00	17,666,502.00			17,666,502.00	
应付账款	2,686,026,310.86	2,686,026,310.86	2,686,026,310.86			
其他应付款	2,197,294,386.20	2,197,294,386.20	2,197,294,386.20			
一年内到期的非流动负债	1,463,731,777.67	1,463,731,777.67	1,463,731,777.67			
长期借款	1,254,005,439.77	1,254,005,439.77		839,547,727.90	364,575,479.66	49,882,232.21
小计	9,088,524,892.84	9,088,524,892.84	7,816,852,951.07	839,547,727.90	382,241,981.66	49,882,232.21

（三）市场风险

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

1、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

（1）公司能源化工板块的主要经营活动在中国境内，商品交易主要以人民币结算，产品有部分出口，在签订合同的同时，与银行同步办理远期结汇业务，规避了汇率波动风险。

（2）公司化工物流板块的业务主要集中在君正物流。

君正物流境内子公司主要在中国大陆境内经营业务，主要业务活动以人民币计价结算，故大部分交易、资产和负债以人民币为单位。截至 2023 年 12 月 31 日，君正物流境内子公司的外币余额主要集中在部分货币资金，由于外币结算业务非常有限，目前的外汇风险对于公司的经营影响较小。

君正物流境外子公司业务涉及全球各地，主要业务活动根据其经营所处的经济环境中流通的外币计价并结算，故大部分资产、负债和主营业务收入及成本均以外币为单位。2023 年，君正物流境外子公司美元结算占全部外币结算的 85% 以上，承受外汇风险主要与美元有关。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

公司财务中心负责监控和调整公司外币交易和外币资产及负债的规模，以合理控制外币交易、资产及负债的规模。涉及外汇收支相关的业务时，公司谨慎开展外汇远期、货币掉期等外汇衍生品交易，进行套期保值，以规避和防范汇率波动的风险。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的利率风险主要产生于银行长期借款、长期应付款，长期借款为浮动利率借款，长期应付款固定资产融资租赁售后租回有浮动利率融资。浮动利率的金融负债使本公司面临利率风险。

公司财务中心持续监控市场利率水平。利率上升会增加浮动利率融资的成本，对本公司的经营业绩产生不利影响。本期公司依据国内外利率市场状况对金融负债做出调整，自低利率地区融资以降低融资成本，调整负债期限和品种以优化负债结构，采取利率互换等工具锁定部分浮动利率融资的成本，这些措施有力的规避了利率风险。

公司开展浮动利率定价的租赁业务时，为规避因浮动利率升高带来的利率波动风险，同步办理了利率互换业务，锁定了未来租赁期间的资金成本。截至 2023 年 12 月 31 日，公司开展的浮动利率衍生品交易业务本金余额为 49,027,578.76 美元。

3、价格风险

本公司持有的交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。本公司承担着证券市场变动的风险，由于投资规模较小，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2. 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2023 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于预计 2023 年度开展金融衍生品交易额度的议案》，授权公司管理层具体办理使用该部分自有资金开展金融衍生品投资的相关事宜。

公司开展浮动利率定价的租赁业务时，为规避因浮动利率升高带来的利率波动风险，同步办理了利率互换业务，锁定了未来租赁期间的资金成本。截至 2023 年 12 月 31 日，公司开展的浮动利率衍生品交易业务本金余额为 49,027,578.76 美元。

公司在签订产品出口合同时，为规避汇率波动带来的风险，与银行同步办理了远期结汇业务。本年度，公司开展的远期结汇业务总额为 55,297,000.00 美元。

3. 金融资产转移

转移方式分类

适用 不适用

(1) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(2) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	19,133,141.75	611,862.00	1,069,900.00	20,814,903.75
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	19,133,141.75	611,862.00	1,069,900.00	20,814,903.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	19,133,141.75			19,133,141.75
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		611,862.00	1,069,900.00	1,681,762.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		69,193,470.36	610,354,479.02	679,547,949.38
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			528,236,202.94	528,236,202.94
持续以公允价值计量的资产总额	19,133,141.75	69,805,332.36	1,139,660,581.96	1,228,599,056.07
(六) 交易性金融负债				

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债
其中：发行的交易性债券
衍生金融负债
其他
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债
持续以公允价值计量的负债总额
二、非持续的公允价值计量
（一）持有待售资产
非持续以公允价值计量的资产总额
非持续以公允价值计量的负债总额

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司持有的权益工具投资为非全国中小企业股份转让系统上市公司股票，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

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

适用 不适用

（1）公司持有全国中小企业股份转让系统上市公司股票，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定；

（2）公司持有的理财，期末按理财网公布净值计量。

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

适用 不适用

（1）对于持有的部分基金投资，在估值日以其当日的单位份额净值估值，如无法获取当日的单位份额净值，则采用最近一期可取得的单位份额净值进行估值；

（2）对于持有的其他权益工具投资中的非上市股权，因被投资企业状况稳定，经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，投资成本代表了公允价值的最佳估计数；

（3）对于持有的应收款项融资，因为其主要为银行承兑汇票，发生损失的可能性很小，可收回金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
内蒙古君正能源化工集团股份有限公司	乌海市乌达工业园区	生产企业	8,438,017,390.00		

本企业最终控制方是杜江涛

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见报告十（十）1

3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见报告十（十）3

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
连云港港口国际石化港务有限公司	联营公司
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	联营公司

其他说明

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

郝虹	其他
田秀英	参股股东
乌海市君正科技产业集团有限责任公司	参股股东
北京博晖创新生物技术集团股份有限公司	其他
北京博昂尼克微流体技术有限公司	其他
广东卫伦生物制药有限公司	其他
乌海市君正房地产开发有限责任公司	其他
君正国际投资（北京）有限公司	其他
乌海市君正物业服务有限责任公司	其他
ADVION INC.	其他
常州领航量子生物医疗科技有限公司	其他
博晖生物制药（内蒙古）有限公司	其他
博晖生物制药（云南）有限公司	其他

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度(如适用)	上期发生额
乌海市君正物业服务有限责任公司	接受劳务	9,884,500.39			9,121,450.57
乌海市君正房地产开发有限责任公司	接受劳务				37,937.40
连云港港口国际石化港务有限公司	接受劳务	29,990,449.89			33,254,147.32
ADVION INC.	采购商品及服务	15,079,820.61			21,371,137.59
博晖生物制药（河北）有限公司	采购商品				5,800.00
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	采购商品	185,133.53			185,133.53
合计		55,139,904.42			63,975,606.41

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云港港口国际石化港务有限公司	提供劳务	3,798,120.00	8,537,800.00
ADVION INC.	销售商品	9,147,067.16	8,469,714.28
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	销售商品	1,192,111.20	15,667,111.94
北京博晖创新生物技术集团股份有限公司	销售商品	61,947.84	
合计		14,199,246.20	32,674,626.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
连云港港口国际石化港务有限公司	房屋及租赁物	508,511.40	486,490.19

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
		发生额	发生额	发生额	发生额	发生额	发生额	发生额	发生额	发生额	发生额
乌海市君正房地产开发有限责任公司	租赁房屋					4,042,571.00	4,042,571.00	257,919.71	420,809.51		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古君正化工有限责任公司	8,000.00	2023.4.1	2024.3.31	否
内蒙古君正化工有限责任公司	19,950.00	2023.6.30	2026.6.29	否
内蒙古君正化工有限责任公司	26,000.00	2023.6.21	2024.6.21	否
内蒙古君正化工有限责任公司	19.44	2023.11.22	2024.11.22	否
内蒙古君正化工有限责任公司	20,000.00	2023.8.9	2024.8.6	否
内蒙古君正化工有限责任公司	7,000.00	2023.8.23	2024.6.14	否
内蒙古君正化工有限责任公司	9,000.00	2023.9.15	2024.7.9	否
内蒙古君正化工有限责任公司	2,227.23	2022.6.10	2024.5.19	否
内蒙古君正化工有限责任公司	2,454.16	2022.6.10	2024.5.19	否
内蒙古君正化工有限责任公司	238.72	2022.4.24	2024.8.25	否
内蒙古君正化工有限责任公司	115.53	2022.5.5	2024.4.29	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	60,000.00	2017.7.1	2026.11.1	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	30,000.00	2016.3.4	2025.7.4	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	3,800.00	2019.3.8	2024.1.30	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	4,400.00	2019.3.12	2024.1.30	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	22,200.00	2023.4.2	2024.3.31	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	7,800.00	2023.4.2	2024.3.31	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	20,000.00	2023.9.21	2024.9.20	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	9,800.00	2022.12.28	2024.12.22	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	10,000.00	2023.11.7	2024.5.7	否
上海君正物流有限公司	26,728.05	2019.4.18	2026.12.15	否
上海君正物流有限公司	89,093.51	2019.4.18	2026.12.15	否
SC SCORPIO SHIPPING CO., LTD.	8,995.03	2019.7.25	2027.08.15	否
SC TAURUS SHIPPING CO., LTD.	8,995.03	2019.7.25	2027.10.18	否
SC VIRGO SHIPPING CO., LTD.	10,128.26	2019.7.25	2028.1.15	否
连云港港口国际石化仓储有限公司	8,526.00	2019.12.26	2025.12.20	否
上海君正船务有限公司	374.88	2022.7.8	2025.7.7	否
上海君正船务有限公司	7,497.60	2022.7.8	2025.7.7	否
上海君正船务有限公司	3,208.00	2022.10.21	2025.10.20	否
上海君正船务有限公司	6,416.00	2022.10.21	2025.10.20	否
上海君正思多而特船务有限公司	6,281.57	2023.5.30	2026.5.29	否
上海君正思多而特船务有限公司	6,674.17	2023.5.30	2026.5.29	否
Dorval SC Tankers Inc.	4,152.26	2021.8.24	2034.8.20	否
Dorval SC Tankers Inc.	4,152.26	2021.8.24	2034.8.20	否
合计	454,227.70			

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司为君正化工在工商银行申请流动资金借款 8,000 万元提供担保，担保金额 8,000 万元；

本公司为君正化工在农业银行申请流动资金借款 19,950 万元提供担保，担保金额 19,950 万元；

本公司为君正化工在中国银行申请流动资金借款 26,000 万元提供担保，担保金额 26,000 万元；

本公司为君正化工在建设银行办理远期结汇 19.44 万元提供担保，担保金额 19.44 万元；

本公司为君正化工在工商银行申请国内信用证 20,000 万元提供担保，担保金额 20,000 万元；

本公司为君正化工在建设银行申请国内信用证 7,000 万元提供担保，担保金额 7,000 万元；

本公司为君正化工在建设银行申请国内信用证 9,000 万元提供担保，担保金额 9,000 万元；

本公司为君正化工在工商银行申请国际信用证提供担保金额 314.46 万美元，按 2023 年 12 月 29 日美元兑人民币汇率 7.0827 折算为 2,227.23 万元；

本公司为君正化工在工商银行申请国际信用证提供担保金额 346.50 万美元，按 2023 年 12 月 29 日美元兑人民币汇率 7.0827 折算为 2,454.16 万元；

本公司为君正化工在工商银行申请国际信用证提供担保金额 30.375 万欧元，按 2023 年 12 月 29 日欧元兑人民币汇率 7.8592 折算为 238.72 万元；

本公司为君正化工在工商银行申请国际信用证提供担保金额 14.70 万欧元，按 2023 年 12 月 29 日欧元兑人民币汇率 7.8592 折算为 115.53 万元；

本公司为鄂尔多斯君正在建设银行申请的长期借款 60,000 万元提供担保，担保金额 60,000 万元；

本公司为鄂尔多斯君正在建设银行申请的长期借款 30,000 万元提供担保，担保金额 30,000 万元；

本公司为鄂尔多斯君正在银团申请 8,200 万元项目贷款提供保证担保，同时质押杜江涛持君正集团股票 7,120.7467 万股以及鄂尔多斯君正持君正物流 100% 股权；

本公司为鄂尔多斯君正在工商银行申请流动资金借款 22,200 万元提供担保，担保金额 22,200 万元；

本公司为鄂尔多斯君正在工商银行申请流动资金借款 7,800 万元提供担保，担保金额 7,800 万元；

本公司为鄂尔多斯君正在工商银行申请流动资金借款 20,000 万元提供担保，担保金额 20,000 万元；

本公司为鄂尔多斯君正在中国银行申请流动资金借款 9,800 万元提供担保，担保金额 9,800 万元；

本公司为鄂尔多斯君正在中信银行签发银行承兑汇票 10,000 万元提供担保，担保金额 10,000 万元；

鄂尔多斯君正为君正物流提供担保金额 3,773.71 万美元，按 2023 年 12 月 29 日美元兑人民币汇率 7.0827 折算为 26,728.05 万元；

本公司为君正物流提供担保金额 12,579.03 万美元，按 2023 年 12 月 29 日美元兑人民币汇率 7.0827 折算为 89,093.51 万元；

本公司为 SC SCORPIO SHIPPING CO.,LTD.提供担保金额 1,270 万美元，按 2023 年 12 月 29 日美元兑人民币汇率 7.0827 折算为 8,995.03 万元；

本公司为 SC TAURUS SHIPPING CO.,LTD.提供担保金额 1,270 万美元，按 2023 年 12 月 29 日美元兑人民币汇率 7.0827 折算为 8,995.03 万元；

本公司为 SC VIRGO SHIPPING CO.,LTD.提供担保金额 1,430 万美元，按 2023 年 12 月 29 日美元兑人民币汇率 7.0827 折算为 10,128.26 万元；

鄂尔多斯君正为连云港港口国际石化仓储有限公司提供担保金额 8,526 万元；

君正物流为上海君正船务有限公司提供担保金额 374.88 万元；

君正物流为上海君正船务有限公司提供担保金额 7,497.60 万元；

君正物流为上海君正船务有限公司提供担保金额 3,208 万元；

君正物流为上海君正船务有限公司提供担保金额 6,416 万元；

上海君正船务有限公司为上海君正思多而特船务有限公司提供担保金额 6,281.57 万元；

上海君正船务有限公司为上海君正思多而特船务有限公司提供担保金额 6,674.17 万元；

Dorval SC Singapore PTE.LTD 为 Dorval SC Tankers Inc.提供担保金额 82,693 万日元，按 2023 年 12 月 29 日日元兑人民币汇率 0.050213 折算为 4,152.26 万元；

Blue Rock Carrier Inc.为 Dorval SC Tankers Inc.提供担保金额 82,693 万日元，按 2023 年 12 月 29 日日元兑人民币汇率 0.050213 折算为 4,152.26 万元。

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
连云港港口国际石化港务有限公司	34,300,000.00	2022.5.27	2025.5.27	
连云港港口国际石化港务有限公司	17,150,000.00	2022.5.27	2025.5.27	
连云港港口国际石化港务有限公司	17,150,000.00	2022.11.28	2025.11.28	

其他说明：

为满足参股公司连云港港口国际石化港务有限公司（以下简称“石化港务”）经营和发展的资金需求，公司全资子公司君正物流和江苏连云港港口股份有限公司作为石化港务股东，按持股比例向石化港务提供财务资助合计 1.4 亿元，其中君正物流持有石化港务 49% 股份，提供财务资助 6,860.00 万元，期限为三年，年利率为 4.35%，按年付息，到期后一次还本。本事项已经公司第五届董事会第十五次会议、2021 年年度股东大会审议通过。上述事项的具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日、5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6. 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	连云港港口国际石化港务有限公司	49,000,000.00		60,673,647.71	
应收账款	连云港港口国际石化港务有限公司			4,093,000.00	
应收账款	ADVION INC.	11,922,906.09		7,470,823.53	
应收账款	北京博晖创新生物技术集团股份有限公司	58,539.25			

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	乌海市君正物业服务有限责任公司	434,770.34	602,441.65
应付账款	连云港港口国际石化港务有限公司	2,153,136.99	3,024,910.28
应付账款	ADVION INC.	3,674,804.50	3,812,310.48
其他应付款	乌海市君正物业服务有限责任公司	50,000.00	70,000.00
租赁负债	乌海市君正房地产开发有限责任公司	3,762,774.90	7,354,922.81

(3) 其他项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

十五、股份支付

1. 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 本期股份支付费用

适用 不适用

5. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(1) 抵押情况

单位：元 币种：人民币

抵押物所有权人	抵押物	抵押物类别	抵押期限	借款人	借款金额	净值
内蒙古君正能源化工集团股份有限公司	机器设备	固定资产				
内蒙古君正化工有限责任公司	机器设备	固定资产	2017.7.1-2026.11.1		600,000,000.00	
内蒙古君正化工有限责任公司	土地使用权	无形资产		鄂尔多斯市君正能源化工有限公司		16,147,935.68
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	机器设备	固定资产				187,254,118.75
内蒙古君正化工有限责任公司	房屋建筑物	固定资产				66,860,240.16
内蒙古君正化工有限责任公司	土地使用权	无形资产	2016.3.4-2025.7.4		300,000,000.00	38,157,605.95
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	土地使用权	无形资产				14,304,453.16
连云港港口国际石化仓储有限公司	储罐及码头房屋建筑物	固定资产	2016.1.28-2028.1.28	连云港港口国际石化仓储有限公司	85,260,000.00	94,040,223.98
	土地使用权	无形资产				58,937,255.21
Dorval SC Singapore PTE. LTD.	船舶	固定资产	2019.12.5-2030.10.9	Dorval SC Singapore PTE. LTD.	43,112,578.41	142,041,806.86
Dorval SC Singapore PTE. LTD.	船舶	固定资产	2021.8.24-2034.8.20	Dorval SC Tankers Inc.	41,522,636.09	134,648,119.81
上海君正物流有限公司	船舶	固定资产	2019.4.18-2019.12.31	上海君正物流有限公司		64,946,010.24

(2) 担保资产情况

关联担保情况详见报告十（十四）5 关联交易情况。

(3) 质押情况

本公司质押大面值银行承兑汇票 418,346,851.90 元签发小面值银行承兑汇票。

十七、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	2,700,165,564.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司控股股东杜江涛股份质押情况：截至 2024 年 4 月 25 日，杜江涛持有本公司股份总数 269,568 万股，其中已质押股份 36,000 万股，占杜江涛持有本公司股份总数的 13.35%，占本公司总股本的 4.27%。

十八、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 重要债务重组

适用 不适用

3. 资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价下述分部的经营成果，以决定向其分配资源评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为能源化工分部、化工物流分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	能源化工分部	化工物流分部	分部间抵销	合计
营业总收入	11,664,038,934.67	7,464,772,258.95	-4,400,551.38	19,124,410,642.24
营业总成本	10,437,860,800.91	6,212,945,209.09	-2,041,915.65	16,648,764,094.35
利润总额	1,725,387,811.38	1,376,008,264.12	-2,358,635.73	3,099,037,439.77
所得税费用	213,448,137.09	71,727,827.58		285,175,964.67
净利润	1,511,939,674.29	1,304,280,436.54	-2,358,635.73	2,813,861,475.10
资产总额	34,680,476,180.28	15,002,775,342.65	-9,508,983,732.09	40,174,267,790.84
负债总额	10,200,172,626.26	8,341,769,406.81	-5,986,041,648.83	12,555,900,384.24

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(1) 2007年4月15日，本公司与内蒙古自治区第九地质矿产勘查开发院（以下简称“九勘院”）签订了《出资人协议》，合资设立了锡林浩特市君正，其中，本公司以现金出资9,200万元，占锡林浩特市君正注册资本的92%；九勘院以内蒙古东乌珠穆沁旗乌尼特煤田二分场矿区煤炭资源的探矿权出资，依据内蒙古科伟资产评估有限责任公司于2007年4月15日出具的经各出资人确认的内科伟矿评字[2007]020号《资产评估报告》，九勘院出资的探矿权评估值为801.33万元，其以探矿权作价出资800万元，占锡林浩特市君正注册资本的8%。公司在首次公开发行股票时，公司股东杜江涛及君正科技作出了《关于锡林浩特市君正能源化工有限责任公司取得采矿权风险的承诺》，承诺内容为：如因内蒙古自治区第九地质矿产勘查开发院违约及国家、地方政策变更导致探矿权无法办理转移手续，本公司已投入的煤矿资源储量勘查费用的损失及其他与上述事项相关的一切损失由本人及本公司承担。

(2) 锡林浩特市君正成立后，由具有勘查资质的九勘院对乌尼特煤田二分场矿区进行煤炭储量勘查，锡林浩特市君正于2007年至2009年期间就上述煤炭储量勘查事宜累计投入2,870万元储量勘查费用。上述矿区目前已经完成详查工作，初步探明乌尼特煤田二分场矿区煤炭储量18亿吨，煤种为低硫、特低磷、中灰的高热值褐煤，并取得内蒙古自治区国土资源厅出具的《关于〈内蒙古自治区东乌珠穆沁旗乌尼特煤田二分场矿区煤炭资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》（内国土资储备字[2008]83号）。对于锡林浩特市君正已支付的上述2,870万元勘查费用，杜江涛及君正科技承诺：君正集团如认为已支付的2,870万元储量勘查费用无法为

其带来预期的经济利益，可随时要求杜江涛及君正科技承担上述勘查费用及与该事项相关的一切损失。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	5,468,561.07	8,205,166.00
6 个月至 1 年		
1 年以内小计	5,468,561.07	8,205,166.00
1 至 2 年		14,000.00
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		2,995,476.75
5 年以上	2,995,476.75	
合计	8,464,037.82	11,214,642.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	8,464,037.82	100.00	2,995,476.75	35.39	5,468,561.07	11,214,642.75	100.00	2,398,481.40	21.39	8,816,161.35
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,464,037.82	100.00	2,995,476.75	35.39	5,468,561.07	11,214,642.75	100.00	2,398,481.40	21.39	8,816,161.35
合计	8,464,037.82	/	2,995,476.75	/	5,468,561.07	11,214,642.75	/	2,398,481.40	/	8,816,161.35

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	5,468,561.07		
5 年以上	2,995,476.75	2,995,476.75	100.00
合计	8,464,037.82	2,995,476.75	35.39

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,398,481.40	599,095.35	2,100.00			2,995,476.75
合计	2,398,481.40	599,095.35	2,100.00			2,995,476.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	5,150,061.07		5,150,061.07	60.85	
第二名	2,995,476.75		2,995,476.75	35.39	2,995,476.75
第三名	318,500.00		318,500.00	3.76	
合计	8,464,037.82		8,464,037.82	100.00	2,995,476.75

其他说明：

适用 不适用

2. 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,797,817,633.88	1,044,077,617.44
合计	6,797,817,633.88	1,044,077,617.44

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	6,797,645,804.27	1,043,530,209.45
6 个月至 1 年		103,330.66
1 年以内小计	6,797,645,804.27	1,043,633,540.11
1 至 2 年	156,101.00	50,000.00
2 至 3 年	50,000.00	
3 年以上		
3 至 4 年		809,146.62
4 至 5 年	20,718.82	10,852.81
5 年以上	7,391,215.03	8,480,362.22
合计	6,805,263,839.12	1,052,983,901.76

(2) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,676,887.87	1,595,047.60
往来款	6,801,336,951.25	1,051,388,854.16
保证金	250,000.00	
合计	6,805,263,839.12	1,052,983,901.76

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	8,906,284.32			8,906,284.32
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	32,967.56			32,967.56
本期转回	1,493,046.64			1,493,046.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	7,446,205.24			7,446,205.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	8,906,284.32	32,967.56	1,493,046.64			7,446,205.24
合计	8,906,284.32	32,967.56	1,493,046.64			7,446,205.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	4,448,916,520.02	65.37	内部往来款	6个月以内	
第二名	926,903,526.86	13.62	内部往来款	6个月以内	
第三名	622,051,041.72	9.14	内部往来款	6个月以内	
第四名	417,659,435.68	6.14	内部往来款	6个月以内	
第五名	258,383,646.62	3.80	内部往来款	6个月以内	
合计	6,673,914,170.90	98.07	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期，其他应收款较期初增加 5,753,740,016.44 元，增加比例为 551.08%，主要变动原因为：公司与合并报表范围内子公司之间的内部往来款增加。

3. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,737,667,001.81		8,737,667,001.81	8,737,667,001.81		8,737,667,001.81
对联营、合营企业投资	2,175,480,764.14		2,175,480,764.14	2,115,045,244.17		2,115,045,244.17
合计	10,913,147,765.95		10,913,147,765.95	10,852,712,245.98		10,852,712,245.98

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
珠海奥森投资有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
乌海市君正供水有限责任公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
Lion Legend International Limited.	316,910,500.00			316,910,500.00		

锡林浩特市君正能源 化工有限责任公司	92,000,000.00	92,000,000.00
锡林郭勒盟君正能源 化工有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
乌海市君正矿业有限 责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
乌海市神华君正实业 有限责任公司	67,387,448.97	67,387,448.97
内蒙古君正化工有限 责任公司	7,195,859,052.84	7,195,859,052.84
内蒙古君正集团企业 管理（北京）有限公 司	5,000,000.00	5,000,000.00
伊金霍洛旗君正矿业 有限公司	10,000.00	10,000.00
拉萨经济技术开发区 盛泰信息科技发展有 限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	8,737,667,001.81	8,737,667,001.81

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
天弘基金管 理有限公司	2,115,045,244.17			219,629,147.09	5,313,178.88		-164,506,806.00				2,175,480,764.14	
小计	2,115,045,244.17			219,629,147.09	5,313,178.88		-164,506,806.00				2,175,480,764.14	
合计	2,115,045,244.17			219,629,147.09	5,313,178.88		-164,506,806.00				2,175,480,764.14	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,323,121,419.85	1,256,320,899.24	1,501,143,536.52	1,309,639,487.75
其他业务	43,208,051.88	33,396,654.91	22,864,435.79	13,169,243.95
合计	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15	1,524,007,972.31	1,322,808,731.70

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	能源化工板块分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
电力和热力	1,317,725,681.19	1,254,801,755.60	1,317,725,681.19	1,254,801,755.60
其他	48,603,790.54	34,915,798.55	48,603,790.54	34,915,798.55
小计	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15
按经营地区分类				
境内	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15
境外				
小计	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15
按商品转让的时间分类				
某一时点内转让	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15
某一时段内转让				
小计	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15
合计	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15	1,366,329,471.73	1,289,717,554.15

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,800,000,000.00	250,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	219,629,147.09	244,866,210.14
处置长期股权投资产生的投资收益		75,471,258.84
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,882,815.52	2,819,491.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,222,961.38	11,863,162.43
债务重组收益		28,101.66
合计	4,034,734,923.99	585,048,224.86

6. 其他

适用 不适用

二十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	86,065,299.64	主要为报告期公司子公司君正物流确认的固定资产处置收益
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除外	47,721,438.08	详见报告十（七）67 其他收益、十（七）74 营业外收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	48,106,069.59	主要为报告期公司确认的理财产品收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,953,176.10	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	667,029.47	
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	173,639,546.08	详见报告十（七）17 长期股权投资、十（九）1 非同一控制下企业

合并

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	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	7,296.70
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
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	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,949,791.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-333,700.30
减：所得税影响额	50,092,755.81
少数股东权益影响额（税后）	4,572.77
合计	320,678,618.61

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的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

其他说明

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.40	0.3227	0.3227
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.18	0.2847	0.2847

3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4. 其他

适用 不适用

董事长：张海生

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日