

公司代码：600277

公司简称：亿利洁能

# 亿利洁能股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司除徐辉董事外，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。徐辉先生无法保证公司 2023 年年度报告全文及摘要所披露的信息真实、准确、完整，理由是：经与公司管理层、审计委员会召集人、年度审计机构访谈，本人认为公司在财务公司的存款压降方案能否按计划执行具有重大不确定性，因此无法确认公司存放在财务公司的存款计提货币资金信用减值准备约 42,000 万元的准确性和合理性；同时，公司之孙公司亿绿星辉于 2023 年向珠海豪逸共计支付 1.5 亿元定金用于购买其开发的别墅项目，该预付定金列报于财务报表“其他非流动资产”项目，经与公司管理层、审计委员会召集人、年度审计机构访谈，该笔购房交易尚未签订商品房买卖合同，公司未能就该交易的商业实质、合理性提供充分恰当的支持性文件，本人无法确定是否需要对该“其他非流动资产”项目进行调整，无法确定应调整金额及对财务报表披露的影响。综上，本人无法保证公司 2023 年年度报告全文及摘要所披露的信息真实、准确、完整。请投资者特别关注。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了否定意见的 2023 年度内部控制审计报告。请投资者注意阅读。

四、公司负责人王瑞丰、主管会计工作负责人张艳梅及会计机构负责人（会计主管人员）李华声明：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

公司报告期净利润为负，2023 年度拟不进行现金分红，也不进行公积金转增股本。本方案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划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

公司结合自身经营特点，结合重要性原则，已在本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”等有关章节详细描述可能对公司未来发展和公司经营目标产生不利影响的重大风险因素，敬请投资者予以关注。除此之外，公司无其他需单独提示的重大风险。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	45
第五节	环境与社会责任.....	57
第六节	重要事项.....	66
第七节	股份变动及股东情况.....	74
第八节	优先股相关情况.....	78
第九节	债券相关情况.....	79
第十节	财务报告.....	82

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构责任人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	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
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》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
中国证监会内蒙局	指	中国证券监督管理委员会内蒙古监管局
上交所	指	上海证券交易所
亿利资源集团	指	亿利资源集团有限公司
亿利洁能、上市公司、公司、本集团	指	亿利洁能股份有限公司
达拉特分公司	指	亿利洁能股份有限公司达拉特分公司
热电分公司	指	亿利洁能股份有限公司热电分公司
洁能科技	指	亿利洁能科技有限公司
亿利化学	指	内蒙古亿利化学工业有限公司
亿鼎生态	指	鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司
鑫润公司	指	鄂尔多斯市鑫润能源有限公司
亿利煤炭	指	鄂尔多斯市亿利煤炭有限责任公司
亿兆华盛	指	北京亿兆华盛股份有限公司
库布其生态	指	内蒙古亿利库布其生态能源有限公司
智慧能源	指	北京亿利智慧能源科技有限公司
亿利租赁	指	亿利租赁（天津）有限公司
天津保理	指	天津亿利商业保理有限公司
亿绿兰德	指	亿绿兰德（北京）技术有限公司
香港亿利	指	亿利（香港）贸易有限公司
洁能投资	指	亿利洁能投资（北京）有限公司
张家口亿盛	指	张家口亿盛洁能热力有限公司
上海鼎贺新	指	上海鼎贺新国际贸易有限公司
亿利环保	指	亿利环保有限公司
亿星新能源	指	内蒙古亿星新能源有限公司
迎宾廊道	指	张家口京张迎宾廊道生态能源有限公司
氢田时代	指	内蒙古亿利氢田时代技术有限公司
库布其氢肥	指	内蒙古库布其氢肥科技有限公司
亿利冀东水泥	指	内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司
国能亿利	指	国能亿利能源有限责任公司
西部新时代	指	西部新时代能源投资股份有限公司
财务公司	指	亿利集团财务有限公司
甘肃光热	指	甘肃光热发电有限公司
润达能源	指	内蒙古润达能源管理服务有限公司
新锋煤业	指	内蒙古新锋煤业有限公司
库布其新能源	指	内蒙古库布其生态新能源有限公司
广亿新能源	指	内蒙古广亿新能源有限公司
沙克斯汉煤矿	指	乌恰县沙克斯汉煤矿有限公司
洁能枣庄	指	亿利洁能科技（枣庄）有限公司
宁波氢能	指	宁波氢能创新中心有限公司
光氢公司	指	内蒙古库布其光氢治沙新能源有限公司
盈信世嘉	指	盈信世嘉网络技术有限公司
武威新腾格里	指	武威新腾格里生态能源科技有限公司
库布其绿电氢能	指	内蒙古库布其绿电氢能科技有限公司

报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
-----	---	----------------------------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	亿利洁能股份有限公司
公司的中文简称	亿利洁能
公司的外文名称	ELION ENERGY COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	ELION
公司的法定代表人	王瑞丰

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张艳梅	无
联系地址	北京市朝阳区光华路 15 号亿利生态广场 1 号楼 19 层	无
电话	010-57376964	无
电子信箱	elion600277_zqb@elion.com.cn	无

### 三、基本情况简介

公司注册地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯西街 30 号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市朝阳区光华路 15 号亿利生态广场 1 号楼 19 层
公司办公地址的邮政编码	100026
公司网址	www.elion.cn
电子信箱	elion600277_zqb@elion.com.cn

### 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》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券部

### 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	亿利洁能	600277	亿利科技、亿利能源

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	赵雷励 刘霞

## 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	8,761,301,140.81	11,178,160,800.42	11,178,160,800.42	-21.62	12,453,798,977.32	12,453,798,977.32
归属于上市公司股东的净利润	-541,820,569.13	731,063,893.49	730,818,745.55	-174.11	805,058,352.53	805,058,352.53
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-674,500,972.27	761,985,376.28	761,740,228.34	-188.52	740,671,091.13	740,671,091.13
经营活动产生的现金流量净额	1,208,940,577.52	797,517,533.09	797,517,533.09	51.59	2,173,232,373.62	2,173,232,373.62
	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	16,426,003,544.11	16,872,158,313.67	16,871,141,784.26	-2.64	16,336,028,336.13	16,335,256,954.66
总资产	31,344,909,260.39	35,131,889,687.03	35,072,628,509.53	-10.78	34,162,760,082.64	34,097,144,143.72

## (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)	-0.15	0.21	0.21	-174.14	0.23	0.23
稀释每股收益(元/股)						
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.19	0.21	0.21	-190.48	0.21	0.21
加权平均净资产收益率(%)	-3.25	4.38	4.38	减少7.63个百分点	5.03	5.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.05	4.56	4.56	减少8.61个百分点	4.62	4.62

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

(1) 归属于上市公司股东的净利润同比减少 174.11%，主要原因一是本集团化工产品聚氯乙烯、烧碱、复混肥、乙二醇销售价格同比分别下降 20.25%、19.98%、13.57%、11.54% 价格变动减少利润；二是库布其工业园区发生安全事故停产影响利润；三是公司出于谨慎性考虑计提信用减值损失和资产减值损失是利润下降的主要原因；

(2) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少 188.52%，原因同上。

(3) 经营活动产生的现金流量净额同增加 51.59%，主要原因收到其他经营活动增加、支付税费减少影响所致；

## 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	2,699,132,075.87	2,378,719,582.67	2,193,841,017.12	1,489,608,465.15
归属于上市公司股东的净利润	15,999,173.77	41,448,249.39	5,920,326.37	-605,188,318.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,387,715.07	22,540,077.19	-11,765,740.04	-695,663,024.46
经营活动产生的现金流量净额	261,871,155.43	344,026,915.26	352,924,660.99	250,117,845.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

本集团归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，四季度较前三季度业绩下滑主要是出于谨慎性计提坏账准备、权益法核算联营企业投资收益减少以及库布其园区停产影响所致。

## 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,包括已计提资产减值准备的冲销部分	93,262,564.64		12,478,084.34	6,788,153.68
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	61,716,588.64		37,836,790.94	29,331,011.10
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	-3,242,419.53		-141,400,708.32	4,212,757.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,237,682.93			
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				
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				
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				
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	-30,529,258.31		2,313,902.57	-3,010,482.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	40,574,254.47		772,594.44	308,731.93
减:所得税影响额	27,058,990.37		-23,842,109.34	9,142,235.63
少数股东权益影响额(税后)	4,280,019.33		-33,235,743.90	-35,899,325.83
合计	132,680,403.14		-30,921,482.79	64,387,261.40

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	321,623,773.75	1,003,129.35	-320,620,644.40	-5,932,259.24
应收款项融资	36,560,158.27	5,800,509.80	-30,759,648.47	
合计	358,183,932.02	6,803,639.15	-351,380,292.87	-5,932,259.24

**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“十四五”规划承上启下之年，创新驱动和绿色发展继续引领行业转型升级。2023 年，受国内外宏观因素影响，国内外需求不足、地缘政治动荡、市场形势严峻等因素导致公司生产经营面临多重困难与挑战，经营压力持续增长。在董事会和经营管理层的带领下，公司认真贯彻决策部署，攻坚克难，全面加强经济运行管控，统筹推进战略规划落地、降本增效、对标提升、技术改造等关键任务，较好地完成了报告期各项工作。同时，抢抓国家“十四五”期间沙戈荒新能源开发大机遇，借助控股股东亿利资源集团三十多年治沙积累的土地资源和自身化工消纳优势，以风光新能源为基础，构筑沙戈荒“风光氢储新材料”一体化发展的低碳全产业链生态圈，竞争优势进一步加固。报告期内，主要生产经营情况如下：

**（一）现代煤化工：降本提质，生产经营稳定运行**

报告期内，公司充分发挥以氯碱、聚酯为核心的两大现代煤化工产业链协同管理运营优势，狠抓基础管理，眼睛向内持续挖掘降本提质空间。面对主要产品和原材料市场价格持续震荡波动，顶住市场下行压力，紧盯市场动态，研判价格走势，把握市场机遇，及时调整产品销售和原材料采购策略，优化和稳定生产运行，动态调整产品结构，产供销有序衔接。同时，深入研究煤炭保供和多边电力交易政策，适时调整原材料采购和电力交易策略，有效降低成本支出。

**（二）光氢新能源：横向联合，纵向整合，光氢产业加速布局**

公司自 2013 年起投资建设吉瓦级光伏治沙项目，是国内较早探索实践光伏治沙模式的企业，率先实现了产业多层化、生态多样化、效益多元化。公司创新“板上双面发电、板下双层生态、板间低碳产业”的立体生态光伏治沙模式。公司已在内蒙库布其、甘肃腾格里等地累计开发并建成投运光伏项目装机规模 330 万千瓦。公司在内蒙库布其拥有大规模电解制氢、煤制氢装置，具有丰富的生产、技术和管理经验。

报告期内，公司联营企业光氢公司建设的蒙西基地库布其 200 万千瓦光伏治沙项目建成并网，该项目是我国单体规模最大的光伏治沙项目。公司在甘肃武威的 50 万千瓦立体生态光伏治沙项目建成并网。

公司与战略合作伙伴联合投资建设的亿采储能 2GW 储能、亿利一道 2GW 光伏组件项目完成厂房和产线建设，实现了当年开工、当年投产目标，数字化厂房、智能化生产线在国内均属于领先水平。

公司参股投资的氢田时代快速推进氢装备研发与智能制造，已部署数条自动化氢装备生产线，产品稳定性高、供货周期短，可满足国内外绿氢项目大批量设备采购需求，并成功实现订单突破。报告期内，氢田时代已具备管理体系国家三标认证证书、压力管道 GC1 和压力容器 A2 特种设备类生产许可证、必维检测认证等多项资质和认证证书，且已申请 20 余项制氢相关的专利知识产权，“碱性电解槽及配套 BOP 系统”凭借其优异的性能成功入选了内蒙古自治区新能源装备产品优选推荐名录。

### （三）清洁热力：存量转型，增量突破，实现绿色综合能源服务转型升级

公司旗下洁能科技聚焦大型工业园区低碳、安全高效的综合能源供应，已在全国 13 个工业园区设立集中供热中心，总规模 1905t/h，分布于湖南、山东、江苏、甘肃、河南、浙江、安徽、江西等多省区，并作为园区唯一特许经营热源。依托现有服务的清洁热力园区基础，致力于打造工业园区内热力、分布式光伏发电、用户侧储能、天然气、生物质、垃圾淤泥处理等多能源协同供应一体化解决方案服务商。

报告期内，公司密切关注国家政策变化对产业的调整，针对当地政府政策变化，结合各项目园区实际情况，积极推进技术改造项目，提升生产效率、压降生产单耗和损耗，提升项目经营质量，实现项目保值增值。此外，洁能科技积极研究转型升级策略，围绕现有布局的工业园区，大力拓展优质分布式光伏、工商业储能业务合作，向节能降碳领域赋能，实现热力向综合智慧能源业务转型。

### （四）技改升级，产业延伸，聚焦绿色低碳新材料

报告期内，公司持续推进技术改造及技术创新工作，助力生产降本提质。达拉特园区方面电石炉改造、分布式光伏、导热油炉及固废发电、三氯乙烯等重大项目投入使用或加快建设，优化了公司产品结构，降低能耗，提升了产品竞争能力；库布其园区方面，锅炉改造、主蒸汽管道改造、集控室搬迁、旋风分离器技改、消防改造等项目，均按计划完成或推进实施。同时，公司全面推动数字化转型，推进智能化数字化工厂建设，实现产业及管理数字化升级。一方面是持续梳理各生产工序自动化程度、对照现状提出改进措施，进一步提升生产装置自动化及智能化水平；另一方面持续优化安全生产信息化管理平台，将安全生产管理工作予以固化、不断提升安全生产管理。

公司设立新能源新材料研究院，立足亿利沙漠绿电优势及已有大工业园区消纳场景，探索规划产业延链、补链、强链的项目新产品，积极推动绿氢制绿氨绿肥绿色甲醇等下游产业链项目落

地。公司与国内知名企业合作，设立合资公司投资建设组件及储能生产线。为加快构筑“风光氢储新材料”一体化发展的低碳全产业链和生态圈奠定基础。

#### （五）安全第一、规范治理，全面推动公司价值提升

公司始终坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，建立了长效、完善的安全生产管理制度，强化 HSE 管理，强化责任体系，提升管控能力，全力确保安全环保和生产运行稳定，切实把安全生产作为公司实现可持续发展的生命线，着力建设安全企业，切实把安全生产作为公司实现可持续发展的生命线，保障企业工作有效运行。

报告期内，公司控股子公司亿利化学被评为国家级绿色工厂、中国 PVC 知名生产企业，并荣获全国五一劳动奖状；达拉特分公司获得电石行业“十三五”节能减排先进单位称号，2023 年中国石油和化工民营企业百强称号；洁能科技下属天宁热电连续第四年获得省级“环保诚信企业”称号；亿利一道公司光伏组件产品入选内蒙古自治区“2023 年第二批新能源装备产品优选推荐名录”。

报告期内，公司控股子公司亿鼎生态下属气化车间发生高压气体泄漏事故，导致现场作业人员坠落，事故共造成 10 人死亡，3 人受伤。事故发生后，公司高度重视，全力开展事故应急处置和善后工作，同步开展安全退料停车工作，防止次生事故发生。此后，公司全力配合事故调查工作，成立事故调查工作组，通过整理资料、谈话问询、保护现场等多方面工作还原事故经过、查找事故原因。对于事故造成的重大伤亡和惨重损失，公司深刻吸取教训，深入反思、积极整改。一是对各级政府和部门相关领导作出的重要指示进行认真学习传达和贯彻落实，从思想上强化安全责任意识。二是对标同行业公司，开展多轮对标学习活动，吸收借鉴同行业公司的优秀管理经验，提升自身安全管理水平。三是切实制定整改措施，对公司法人治理结构进行强化，增强补齐安全管理机构和人员；重新健全安全制度体系，完善安全规章制度；落实全员安全生产，层层压实责任；做好常态化员工培训教育和应急预案演练；全面深入排查隐患并及时整改、消灭危险源；加强现场及设备管理，对安全绩效考评严格要求。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据上市公司行业分类指引，公司所属行业分类为化学原料及化学制品制造业。

### （一）现代煤化工

#### 1、聚氯乙烯（PVC）

聚氯乙烯是五大通用合成树脂之一，广泛应用于建筑材料、工业制品、日用品等领域。我国是聚氯乙烯生产和消费大国，聚氯乙烯行业在我国国民经济发展中占有非常重要的地位。“十四五”以来，我国氯碱行业发展进入从规模增长向质量提升的重要窗口期。

2023 年，我国 PVC 市场呈现出需求疲软、出口活跃、原料价格回落等特点，市场整体表现较为低迷。全年国内新增 PVC 产能 91 万吨，增加市场供应压力；需求端，下游需求偏弱，下游加工

企业开工不足，导致全年国内需求增加有限。2023 年国内 PVC 外贸市场表现相对活跃，对改善国内供需关系起到一定作用。

## 2、烧碱

烧碱是氯碱工业重要组成部分，被广泛应用于工业领域。我国烧碱产量变化主要受经济形势、新增产能数量及其投产时间、市场景气程度、“碱氯平衡”因素及相关政策等多方面影响。

近年来，我国烧碱行业市场规模产量呈现持续增长态势。2023 年，我国规模以上工业烧碱产量 4101.4 万吨，同比增长 3.5%。生产方面，国内烧碱装置生产基本正常，除集中检修及局部地区产量下降外，多数企业保持高负荷生产，市场供应充足，部分企业长期处于较高库存状态运行；下游需求方面，烧碱下游需求相对稳定，消费格局变化较小，下游耗碱化工行业需求温和，装置开工负荷不足，对烧碱以刚需采购为主。

## 3、乙二醇

乙二醇是聚酯生产的重要原材料，生产工艺一般可分为石油化工路线和煤化工路线，公司现有乙二醇项目为煤化工路线。煤制乙二醇上游产业主要是煤炭，下游产业主要为应用于生产聚酯纤维、防冻剂、润滑剂等。

2023 年乙二醇市场行情呈现出供应回升、消费增长、价格稳定回落的特点。2023 年，国内乙二醇产量 1654 万吨，同比增加 24.4%；煤制乙二醇产量约 554 万吨，同比增加 35.3%，整体供应量增加。下游需求端，下游产业整体表现好于预期，需求韧性较强，全年乙二醇价格维持低位震荡、稳定回落走势。

## 4、尿素

尿素属于氮肥行业，主要应用于农业领域以及工业领域，下游产品包括但不限于农用氮肥、三聚氰胺、人造板、车用尿素。从尿素行业下游需求的发展趋势来看，农业市场需求相对稳定，工业需求与经济趋势有一定相关性，在双碳、环保等政策收紧的情况下，车用需求属于增长领域。

2023 年我国尿素行业实现增长，全年国内尿素总产量 6291.5 万吨(实物量)，同比增长 9.2%；全年尿素出口 425.1 万吨实物，同比增长 50.2%。2023 年，我国尿素平均出厂价为 2419 元/吨，同比降低 9.6%，整体呈现“先涨后降”的趋势。

### (二) 光氢新能源

2023 年，我国新增光伏并网装机容量 216.88GW，累计光伏并网装机容量超过 600GW，新增和累计装机容量均为全球第一。随着新能源发电技术持续进步、成本快速下降，我国已掌握了完备的新能源装备制造产业链，有力支撑我国新能源基本进入平价无补贴发展新阶段，同时也形成了“光伏+”多样化复合开发新模式。

近年来，国家积极推动能源产业转型升级，大力发展绿色能源，积极培育新能源等战略新兴产业，加快推动以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地建设，鼓励具备条件的企业、园区就近利用清洁能源，支持具备条件的企业开展“光伏+储能”等自备电厂、自备电源建设，公司打造“光氢化零碳产业基地”战略规划迎来政策持续利好。

### （三）清洁热力

我国立足能源结构以煤为主的基本国情，积极推进能源结构转型，稳妥有序推进碳达峰碳中和。在此背景下，政府对清洁热力的支持力度加大，加快燃煤电站升级改造项目进度，同时，积极推广新型供热技术以及新型能源热源的利用，提高能源利用率的同时也拓展了清洁热力的热源结构。此外，高效智能化技术也在清洁供热行业中得到了广泛应用，提升了清洁供暖系统的安全性与可靠性。随着政府对清洁能源的持续推动和市场需求的不断增长，预计清洁热力行业将继续保持良好发展态势。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务涵盖现代煤化工、光氢新能源、清洁热力等，公司聚焦“光伏+”产业链战略规划，创新“光伏发电、绿电制氢、绿色化工”三位一体低碳产业模式，致力打造沙戈荒风光氢储新材料绿色低碳领先企业，实现公司主业绿色低碳转型升级和高质量发展。

### （一）公司从事的主要业务

#### 现代煤化工

公司在内蒙古达拉特和库布其拥有以氯碱、聚酯产业为核心的两大现代煤化工产业链，主要产品聚氯乙烯（PVC）、烧碱、乙二醇、甲醇、复混肥等广泛应用于化工、轻工、建材、农业、医药等行业。

#### 1. 聚氯乙烯（PVC）、烧碱

公司达拉特化工园区以亿利化学、达拉特分公司为核心企业，打造“煤—煤矸石发电—电石—离子膜烧碱、聚氯乙烯（PVC）—合成新材料—工业废渣综合利用生产水泥”的一体化循环经济产业链。该产业链中包括公司全资的年产 64 万吨环保型电石项目；控股的年产 50 万吨 PVC、40 万吨烧碱项目、配套 2×50MW 自备热电厂；参股 4×200MW 煤矸石发电机组；参股年产 120 万吨工业废渣制水泥项目。主要产品聚氯乙烯（PVC）产能及产品质量位居行业前列，是大连商品交易所交割免检品牌。

#### 2. 乙二醇、合成氨、复混肥

库布其化工园区以亿鼎公司、鑫润公司为核心企业，打造以煤基多联产乙二醇、甲醇、复混肥、合成氨为核心的循环经济产业链。该产业链包括公司控股的年产 40 万吨乙二醇、20 万吨甲醇、年产 60 万吨合成氨、104 万吨复混肥项目，产能位居行业前列。

#### 光氢新能源

公司积极响应“十四五”规划新能源战略部署，持续聚焦大型光伏治沙项目产业投资，在沙漠、戈壁、荒漠地区联合央/国企共同发展立体生态光伏治沙产业，同时依托多年氢气工业制取与应用经验和成熟的氢产业消纳优势，拓展实施光伏制氢与氢装备制造产业投资运营，创新“光伏治沙+光伏制氢+绿氢化工”的一体化“光氢化零碳产业基地”模式。

#### 清洁热力

公司聚焦大型工业园区节能减排，实现“冷、热、电、气、水”多联供，构筑智能化能源供应体系。公司旗下洁能科技拥有的“微煤雾化”技术提供以“清洁热力”为主的冷热电气多联供，同时依托现有高效煤粉供热为基础，在工业园区内拓展实践城市污泥、工业污泥燃烧供热、天然气、生物质和分布式能源供热等。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）风光氢储一体化融合发展优势

在风光端，公司自 2013 年起投资建设吉瓦级光伏治沙项目，是国内较早探索实践光伏治沙模式的企业之一。截至目前，公司在库布其沙漠控股、参股投资建成并网的光伏治沙项目 280 万千瓦，在腾格里沙漠投资建成并网的光伏治沙项目 50 万千瓦，规划建设 50 万千瓦光伏治沙项目，拥有较强的风光产业基础和实践经验。在氢储端，公司在原盐电解、煤气化重整、副产氢回收等制氢端和乙二醇、甲醇及合成氨等用氢端均拥有多年的生产管理经验和成熟的运营团队，具备大规模发展绿氢产业的基础条件；公司与国内知名企业合作，设立合资公司投资建设 2GW 组件及 2GW 储能生产线实现了当年开工，当年投产目标，数字化厂房、智能化生产线在国内均属于领先水平；公司参股投资的氢田时代已完成测试基地的建设，已部署数条自动化氢装备生产线，产品稳定性高、供货周期短，具备管理体系国家三标认证证书、压力管道 GC1 和压力容器 A2 特种设备类生产许可证、必维检测认证等多项资质和认证证书，可满足国内外绿氢项目大批量设备采购需求。

##### （二）就近消纳场景优势

公司在鄂尔多斯地区建有以电石、聚氯乙烯、烧碱为核心产品的达拉特旗循环经济园区和以乙二醇、甲醇、尿素等为核心产品的库布其现代煤化工产业园区，两大工业园区为推动“风光氢储新材料”一体化、多能互补、清洁能源替代、“源网荷储”一体化等模式发展绿电就近消纳创造了得天独厚的基础条件。目前，公司正依托两大工业园区产业基础及核心优势，构筑沙戈荒“风光氢储”一体化发展的低碳全产业链生态圈，着力打造亿利阳光谷低碳产业基地。

##### （三）主要股东支持优势

公司大股东亿利资源集团有限公司成立于 1988 年，是联合国认定的全球治沙领导者企业，30 多年来联手绿色企业和农牧民，治理绿化库布其沙漠超过 6000 平方公里，被巴黎气候大会标举为“治沙样本”，亿利库布其生态示范区被国家命名为“绿水青山就是金山银山”实践创新基地。根据《太阳能资源等级总辐射》(GB/T 31155-2014)，公司控股股东亿利资源集团的沙漠核心治理区域均属于我国太阳能发电 II 类资源地区，光照资源充足，太阳能电站年均发电小时数在 1,750 小时以上。大股东 36 年治沙积淀的新能源土地位于“十四五”规划的九大清洁能源基地范围，为公司投资建设风光新能源项目提供土地资源支持。大股东创新沙戈荒大跨度柔性光伏支架系统，创塑新能源与治沙生态融合发展模式，实现产业多层化、生态多样化、效益多元化，为公司投资建设风光新能源项目提供“光伏+立体生态空间智慧系统”的差异化解决方案。

公司第二大股东系中国长江三峡集团控股的三峡能源，具有较强的技术、资金和央企综合实力优势，为公司业务发展提供有力支持。

## 五、报告期内主要经营情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 313.45 亿元，归属母公司净资产 164.26 亿元。报告期内，公司实现营业收入 87.61 亿元，较上年同期下降 21.62%；实现归属于母公司净利润-5.42 亿元，比上年同期 7.31 亿元，减少 12.73 亿元。

### (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	8,761,301,140.81	11,178,160,800.42	-21.62
营业成本	8,167,701,918.53	9,578,521,869.20	-14.73
销售费用	26,247,892.51	27,448,529.61	-4.37
管理费用	351,245,134.42	330,917,998.23	6.14
财务费用	423,901,790.09	471,728,813.27	-10.14
研发费用	388,049,227.49	399,920,239.63	-2.97
经营活动产生的现金流量净额	1,208,940,577.52	797,517,533.09	51.59
投资活动产生的现金流量净额	145,358,791.40	-487,637,096.78	130.81
筹资活动产生的现金流量净额	-1,242,848,175.17	-2,438,191,592.33	-49.03
投资收益(损失以“-”号填列)	502,849,258.46	728,460,746.57	-30.97
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-5,932,259.24	-11,138,826.62	-46.74
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-453,432,534.12	14,968,215.21	-3,129.30
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-64,808,229.56	-33,690,879.27	92.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)	18,442,035.42	-11,302,127.78	264.17

营业收入变动原因说明：同比下降 21.62%，① 供应链物流业务同比下降 35.93%，主要是公司持续提升贸易业务质量，减少毛利低的业务，导致贸易收入同比度下降；② 化工制造业务同比下降 25.38%，主要是公司主导产品聚氯乙烯、烧碱、复混肥、乙二醇销售价格同比分别下降 20.25%、19.98%、13.57%、11.54%，价格变动减少收入。库布其工业园区发生安全事故停产也是收入下降的原因之一；③ 煤炭运销同比减少 11.17%，受煤炭市场价格波动影响，销售量减少所致；④ 清洁能源增加 6.60%，主要是煤炭价格和蒸汽价格联动影响所致；⑤ 光伏发电收入同比增加 17.38%，主要甘肃亿恒投产并网发电增加所致。

营业成本变动原因说明：同比下降 14.73%，① 供应链物流同比下降 34.16%，主要是优化贸易模式，采购业务减少所致；② 化工制造业营业成本减少 11.93%，主要是原材料同比价格下降影响所致；③ 煤炭运销同比下降 9.20%，主要是销售量减少所致；④ 清洁能源营业成本下降 17.18%，主要是受煤炭价格下降影响所致；⑤ 光伏发电同比增加 58.95%，主要是甘肃亿恒项目转固增加折旧、摊销影响所致。



销售费用变动原因说明：主要是本期日常费用减少所致；

管理费用变动原因说明：主要是职工薪酬及日常费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要是利息支出减少所致

研发费用变动原因说明：主要是材料费用减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收到其他经营活动增加、支付税费减少影响所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收到分红款和股权转让价款增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收到借款同比增加，支付筹资活动流出规模下降影响所致。

投资收益变动原因说明：主要是本期权益法核算联营企业投资收益减少所致

公允价值变动收益变动原因说明：主要是本期交易性金融资产公允价值变动增加影响所致

信用减值损失变动原因说明：主要是存放财务公司款项计提信用减值影响所致；

资产减值损失变动原因说明：主要是本期计提资产减值准备增加所致；

资产处置收益变动原因说明：主要是处置资产影响所致。

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

公司主营业务按行业分为化工制造业、供应链物流、煤炭运销、清洁热力、光伏发电

### (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 (%)
化工制造业	5,510,722,430.67	5,479,995,172.27	0.56	-25.38	-11.93	减少 15.19 个百分点
供应链物流	558,943,099.47	532,573,816.31	4.72	-35.93	-34.16	减少 2.56 个百分点
煤炭运销	522,113,229.36	516,671,231.52	1.04	-11.17	-9.20	减少 2.15 个百分点
清洁能源	1,781,834,614.55	1,501,572,488.55	15.73	-6.60	-17.18	增加 10.77 个百分点
光伏发电	277,052,655.38	127,636,313.92	53.93	17.38	58.95	减少 12.05 个百分点
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	5.69	-21.28	-14.06	减少 7.92 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	2,713,648,386.52	2,787,846,838.13	-2.73	-16.81	-7.32	减少 10.52 个百分点
烧碱	830,075,061.66	459,060,739.97	44.70	-23.53	0.88	减少 13.38 个百分点
电石	112,205,266.59	113,191,077.79	-0.88	-53.94	-47.09	减少 13.06 个百分点

复混肥	1,113,056,163.39	1,021,526,596.81	8.22	-31.01	-9.34	减少 21.93 个百分点
乙二醇	713,560,660.80	1,051,512,286.91	-47.36	-37.07	-21.18	减少 29.72 个百分点
甲醇	28,176,891.71	46,857,632.66	-66.30	-39.75	-44.56	增加 14.44 个百分点
热力及发电	1,781,834,614.55	1,501,572,488.55	15.73	-6.60	-17.18	增加 10.77 个百分点
光伏发电	277,052,655.38	127,636,313.92	53.93	17.38	58.95	减少 12.05 个百分点
煤炭运销	522,113,229.36	516,671,231.52	1.04	-11.17	-9.20	减少 2.15 个百分点
供应链物流	558,943,099.47	532,573,816.31	4.72	-35.93	-34.16	减少 2.56 个百分点
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	5.69	-21.28	-14.06	减少 7.92 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 (%)
境内	8,594,544,827.11	8,103,857,386.84	5.71	-20.32	-13.69	减少 7.24 个百分点
境外	56,121,202.32	54,591,635.73	2.73	-72.26	-47.56	减少 45.81 个百分点
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	5.69	-21.28	-14.06	减少 7.92 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 (%)
自产产品直销	7,569,609,700.60	7,109,203,974.74	6.08	-20.56	-12.40	减少 8.75 个百分点
供应链煤炭运销	1,081,056,328.83	1,049,245,047.83	2.94	-25.96	-23.85	减少 2.69 个百分点
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	5.69	-21.28	-14.06	减少 7.92 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(1) 聚氯乙烯：主营业务收入同比变动减少主要是产品价格下跌影响；主营业务成本同比变动减少主要是大宗原材料价格下降影响所致；

(2) 复混肥：主营业务收入和主营业务成本变动减少主要是受销售价格、原料煤价格下跌影响所致；

(3) 乙二醇：主营业务收入和主营业务成本变动减少主要销售价格和销售数量减少影响所致；

(4) 甲醇：主营业务收入和主营业务成本同比变动减少的主要原因是销售数量减少影响所致；

(5) 光伏发电：主营业务收入和主营业务成本变动增加主要是甘肃亿恒建成并网所致；

(6) 热力及发电：主营业务收入和主营业务成本同比变动减少主要销售蒸汽量减少以及煤炭价格与蒸汽价格联动下调影响所致。

(7) 煤炭运销：主营业务收入和主营业务成本变动减少主要是销售量减少所致；

(8) 供应链物流业务：主营业务收入和主营业务成本变动减少主要是公司持续提高优质业务，导致贸易收入下降的原因。

## (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 (%)

					(%)		
电石	吨	660,440.41	660,066.15	3,492.64	-11.76	-11.83	12.00
聚氯乙烯	吨	483,534.45	509,478.28	5,360.28	-5.80	3.98	-82.88
片碱	吨	96,785.80	97,077.50	234.00	-15.56	-14.98	-55.49
液碱(注)	吨	247,389.04	230,626.62	433.12	-1.77	1.04	-96.13
复混肥	吨	490,790.60	513,251.42	555.65	-26.40	-21.07	-97.59
乙二醇	吨	197,868.24	204,588.64	271.25	-29.31	-26.22	-96.12
甲醇(注)	吨	23,437.65	15,214.88	577.62	-49.48	-40.33	-89.94
光伏发电	万千瓦时	62,928.96	62,928.96		89.89	89.89	
蒸汽(注)	吨	11,609,890.08	10,783,083.21		-18.62	-15.89	
电	万千瓦时	36,378.80	36,378.80		-34.16	2.00	

#### 产销量情况说明

- (1) 液碱生产自用量 1.63 万吨，甲醇自用量 1.34 万吨，蒸汽自用 82.68 万吨；
- (2) 聚氯乙烯、片碱、液碱、复混肥、乙二醇、甲醇库存量减少主要是库存减少所致；
- (3) 光伏发电产销量增加主要是甘肃亿恒光伏上网发电增加所致。

#### (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
化工制造业	直接材料	4,584,937,939.19	59.54	5,866,243,685.87	62.34	-21.84	
	直接人工	180,321,589.20	2.34	169,967,505.95	1.81	6.09	
	燃料动力费	1,888,351,508.96	24.52	2,278,829,450.25	24.21	-17.14	
	运输费用	228,192,452.02	2.96	283,642,083.58	3.01	-19.55	
	制造费用	819,264,270.88	10.64	812,137,190.12	8.63	0.88	
	小计	7,701,067,760.24	100.00	9,410,819,915.77	100.00	-18.17	
光伏发电	直接材料	1,142,577.86	0.75	940,407.05	1.17	21.50	
	直接人工	1,509,758.51	0.99	1,313,266.00	1.64	14.96	
	燃料动力费	5,634,525.94	3.68	2,049,453.65	2.55	174.93	甘肃亿恒上网发电所致
	制造费用	144,622,196.66	94.58	75,995,666.06	94.64	90.30	甘肃亿恒上网发电所致
	小计	152,909,058.97	100.00	80,298,792.76	100.00	90.43	甘肃亿恒上网发电所致
清洁能源	直接材料	596,090,114.45	26.99	382,018,278.67	16.21	56.04	
	直接人工	62,332,953.44	2.82	62,528,944.39	2.65	-0.31	
	燃料动力费	1,255,362,412.49	56.84	1,638,949,382.23	69.52	-23.40	
	制造费用	294,866,077.72	13.35	273,902,941.35	11.62	7.65	
	小计	2,208,651,558.10	100.00	2,357,399,546.64	100.00	-6.31	
电石外购	采购成本	56,844,637.36	0.70				
光伏运维服务	采购成本	1,967,820.96	0.02				
储能业务	采购成本	2,906,827.44	0.04				
光伏组件业务	采购成本	2,896,615.89	0.04				
转供气体及电	采购成本	281,878,175.11	3.47	395,225,147.05	4.16	-28.68	
亿利化学转供电	采购成本	32,999,729.34	0.41	35,817,766.06	0.38	-7.87	
供应链物流业务	采购成本及运费	532,573,816.31	6.55	808,881,031.92	8.52	-34.16	缩减高风险贸易规模响
煤炭运销	采购成本及运费	516,671,231.52	6.35	569,013,160.08	5.99	-9.20	
合计		11,491,367,231.24		13,657,455,360.28		-15.86	
减：分部业务抵消		3,333,124,774.52		4,164,009,248.66		-19.95	
合计		8,158,242,456.72		9,493,446,111.62		-14.06	

2023 年年度报告

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
电石	直接材料	840,344,331.04	46.30	1,249,005,560.78	51.64	-32.72	产量及原材料价格减少
	直接人工	46,670,768.20	2.57	43,347,347.67	1.79	7.67	
	燃料动力费	831,476,372.44	45.81	1,033,474,857.01	42.73	-19.55	
	运输费用	12,878,336.98	0.71	16,768,594.88	0.69	-23.20	
	制造费用	83,686,833.39	4.61	76,163,050.41	3.15	9.88	
	小计	1,815,056,642.05	100.00	2,418,759,410.75	100.00	-24.96	
电石外购	小计	56,844,637.36	3.13				
聚氯乙烯	直接材料	2,052,285,590.44	70.99	2,384,339,459.17	72.98	-13.93	
	直接人工	47,994,548.67	1.66	48,985,555.65	1.50	-2.02	
	燃料动力费	400,463,763.91	13.85	449,119,783.03	13.75	-10.83	
	运输费用	84,985,615.49	2.94	82,618,341.02	2.53	2.87	
	制造费用	305,382,740.96	10.56	302,205,675.08	9.25	1.05	
	小计	2,891,112,259.47	100.00	3,267,268,813.94	100.00	-11.51	
片碱	直接材料	134,990,978.18	85.02	139,552,109.25	85.88	-3.27	
	直接人工	1,226,858.37	0.77	1,155,558.66	0.71	6.17	
	燃料动力费	12,013,052.47	7.57	12,410,099.83	7.64	-3.20	
	运输费用	525,040.96	0.33	612,766.13		-14.32	
	制造费用	10,024,080.18	6.31	8,771,906.56	5.40	14.27	
	小计	158,780,010.16	100.00	162,502,440.43	100.00	-2.29	
液碱	直接材料	93,042,910.69	33.06	103,504,824.36	38.00	-10.11	
	直接人工	16,164,638.49	5.74	15,393,507.10	5.65	5.01	
	燃料动力费	55,748,985.18	19.81	54,391,142.57	19.97	2.50	
	运输费用	4,650,224.13	1.65	2,591,936.17		79.41	
	制造费用	111,845,213.14	39.74	96,479,171.00	35.42	15.93	
	小计	281,451,971.63	100.00	272,360,581.21	100.00	3.34	
碱氯副产品	直接材料	7,067,406.38	37.54	13,953,253.33	58.30	-49.35	消耗材料减少所致
	直接人工	1,215,669.35	6.46	1,181,182.61	4.93	2.92	
	燃料动力费	3,783,046.78	20.09	3,997,353.88	16.70	-5.36	
	运输费用	1,774,862.39					
	制造费用	4,987,773.28	26.49	4,803,631.31	20.07	3.83	
	小计	18,828,758.18	100.00	23,935,421.13	100.00	-21.34	

2023 年年度报告

转供电成本	小计	32,999,729.34	175.26	35,817,766.06		-7.87	
光伏发电	直接材料	1,142,577.86	0.75	940,407.05	1.17	21.50	
	直接人工	1,509,758.51	0.99	1,313,266.00	1.64	14.96	
	燃料动力费	5,634,525.94	3.68	2,049,453.65	2.55	174.93	甘肃亿恒上网发电增加
	制造费用	144,622,196.66	94.58	75,995,666.06	94.64	90.30	甘肃亿恒上网发电增加
	小计	152,909,058.97	100.00	80,298,792.76	100.00	90.43	甘肃亿恒上网发电增加
蒸汽	直接材料	499,430,402.52	33.71	257,500,521.82	18.30	93.95	
	直接人工	41,546,149.73	2.80	41,513,404.03	2.95	0.08	
	燃料动力费	777,345,340.03	52.47	963,810,721.93	68.49	-19.35	
	制造费用	163,292,668.76	11.02	144,342,767.09	10.26	13.13	
	小计	1,481,614,561.03	100.00	1,407,167,414.87	100.00	5.29	
电	直接材料	4,501,019.42	6.11	936,048.41	1.62	380.85	
	直接人工	3,248,205.93	4.41	1,677,932.75	2.90	93.58	
	燃料动力费	55,224,393.94	74.98	47,773,402.42	82.63	15.60	
	制造费用	10,677,389.28	14.50	7,429,334.06	12.85	43.72	新增发电项目影响所致
	小计	73,651,008.58	100.00	57,816,717.64	100.00	27.39	
蒸汽	直接材料	92,158,692.51	14.68	123,581,708.44	14.32	-25.43	
	直接人工	14,907,808.11	2.37	16,436,966.47	1.90	-9.30	
	燃料动力费	418,013,611.58	66.58	619,342,977.36	71.75	-32.51	煤炭价格下跌影响所致
	制造费用	102,761,616.73	16.37	103,811,214.17	12.03	-1.01	
	小计	627,841,728.93	100.00	863,172,866.44	100.00	-27.26	
发电	直接材料			-			
	直接人工	2,630,789.67	10.30	2,900,641.14	9.92	-9.30	
	燃料动力费	4,779,066.94	18.71	8,022,280.52	27.43	-40.43	
	制造费用	18,134,402.95	70.99	18,319,626.03	62.65	-1.01	
	小计	25,544,259.56	100.00	29,242,547.69	100.00	-12.65	
供应链业务（热电转供）	小计	281,878,175.11		395,225,147.05		-28.68	
复混肥（亿恒农业）	直接材料	117,879,360.41	92.21	86,766,202.33	8.27	35.86	产量增加影响所致
	直接人工	3,612,395.84	2.83	3,082,565.03	0.29	17.19	
	燃料动力费	486,724.70	0.38	661,588.84	0.06	-26.43	
	运输费用	857,257.91	0.67	943,664.89			
	制造费用	5,005,952.66	3.92	3,971,301.52	0.38	26.05	
	小计	127,841,691.52	100.00	95,425,322.61	9.00	33.97	
复混肥（亿鼎公司）	直接材料	524,837,824.51	60.15	587,894,872.27	56.00	-10.73	
	直接人工	22,832,003.77	2.62	21,655,280.75	2.06	5.43	
	燃料动力费	171,180,743.65	19.62	231,114,356.59	22.02	-25.93	

2023 年年度报告

	运输费用	55,257,607.68	6.33	89,672,440.15	8.54	-38.38	尿素出口发运量增加影响所致
	制造费用	98,477,135.26	11.29	119,408,343.12	11.37	-17.53	
	小计	872,585,314.87	100.00	1,049,745,292.88	100.00	-16.88	
一氧化碳 (CO)	直接材料	95,378,591.03	59.62	182,422,632.62	73.51	-47.72	
	直接人工	5,605,060.48	3.50	3,047,295.57	1.23	83.94	
	燃料动力费	34,807,306.22	21.76	45,891,128.22	18.49	-24.15	
	制造费用	24,175,289.40	15.11	16,802,946.13	6.77	43.88	
	小计	159,966,247.13	100.00	248,164,002.54	100.00	-35.54	
二氧化碳(CO2)	直接材料	32,561.62	43.14	191,670.17	43.76	-83.01	
	直接人工	3,584.87	4.75	15,188.22	3.47	-76.40	
	燃料动力费	23,865.86	31.62	147,441.38	33.66	-83.81	电价格上涨影响
	制造费用	15,461.96	20.49	83,748.63	19.12	-81.54	
	小计	75,474.31	100.00	438,048.40	100.00	-82.77	
氢气(H2)	直接材料	194,844,330.36	65.84	342,044,544.04	73.48	-43.04	
	直接人工	7,115,530.18	2.40	6,075,441.29	1.31	17.12	
	燃料动力费	63,295,922.28	21.39	83,857,282.50	18.02	-24.52	
	制造费用	30,690,124.03	10.37	33,500,298.94	7.20	-8.39	
	小计	295,945,906.85	100.00	465,477,566.77	100.00	-36.42	
净化变换非变换气	直接材料	38,117,986.28	73.56	77,818,242.05	82.98	-51.02	
	直接人工	1,046,665.75	2.02	1,285,428.45	1.37	-18.57	
	燃料动力费	8,142,197.56	15.71	7,593,230.85	8.10	7.23	
	制造费用	4,514,393.27	8.71	7,087,919.29	7.56	-36.31	
	小计	51,821,242.86	100.00	93,784,820.64	100.00	-44.74	
乙二醇	直接材料	464,531,721.81	47.31	657,656,850.84	52.97	-29.37	
	直接人工	26,833,865.23	2.73	24,743,154.95	1.99	8.45	
	燃料动力费	297,002,503.93	30.25	345,622,742.75	27.84	-14.07	
	运输费用	67,263,506.48	6.85	90,434,340.34	7.28	-25.62	
	制造费用	126,337,956.22	12.87	123,056,953.67	9.91	2.67	
	小计	981,969,553.67	100.00	1,241,514,042.55	100.00	-20.91	
甲醇	直接材料	19,359,420.90	72.52	36,959,178.08	82.57	-47.62	产量减少影响所致
	直接人工						
	燃料动力费	7,335,798.03	27.48	7,799,330.62	17.43	-5.94	
	制造费用		-		-		
	小计	26,695,218.93	100.00	44,758,508.70	100.00	-40.36	
	直接材料	2,224,925.55	11.75	4,134,286.58	15.49	-46.18	
	直接人工		-		-		

## 2023 年年度报告

高浓盐水	燃料动力费	2,591,225.94	13.68	2,749,112.19	10.30	-5.74	
	制造费用	14,121,317.12	74.57	19,802,244.45	74.21	-28.69	
	小计	18,937,468.61	100.00	26,685,643.22	100.00	-29.03	
	合计	10,409,057,698.09		12,279,561,168.28			
光伏运维服务	采购成本	1,967,820.96					
储能业务	采购成本	2,906,827.44					
光伏组件业务	采购成本	2,896,615.89					
供应链物流	采购及运费	532,573,816.31		808,881,031.92		-34.16	
煤炭运销	采购及运费	516,671,231.52		569,013,160.08		-9.20	
	合计	11,491,367,231.24		13,657,455,360.28			
	减：分部业务抵消	3,333,124,774.52		4,164,009,248.66			
	合计	8,158,242,456.72		9,493,446,111.62			

成本分析其他情况说明



## (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 139,053.12 万元，占年度销售总额 15.87%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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 219,957.02 万元，占年度采购总额 27.01%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

其他说明

## 3. 费用

适用 不适用

项目	2023 年度	2022 年度	增减率 (%)
销售费用	26,247,892.51	27,448,529.61	-4.37
管理费用	351,245,134.42	330,917,998.23	6.14
财务费用	423,901,790.09	471,728,813.27	-10.14
研发费用	388,049,227.49	399,920,239.63	-2.97

## 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	388,049,227.49
本期资本化研发投入	1,824,587.26
研发投入合计	389,873,814.75
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.45
研发投入资本化的比重 (%)	0.02

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	576
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.34
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	
硕士研究生	9
本科	159
专科	323
高中及以下	85
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)	83
30-40岁(含30岁,不含40岁)	282
40-50岁(含40岁,不含50岁)	155
50-60岁(含50岁,不含60岁)	52
60岁及以上	4

## (3). 情况说明

√适用 □不适用

研发项目	金额
超稳低汞聚氯乙烯合成催化剂工业试验与应用	40,209,488.88
关于氢气中去除微量组分含量研发项目	585,822.65
智能移动机器人(AGV叉车)应用研发项目	589,831.61
关于乙炔气中去除水分研发项目	145,058.75
无汞固相触媒新产品开发及应用研发项目	654,948.82
乙炔法PVC特种树脂研发	511,294.53
棒碱新产品研究项目	138,245.64
电石粉尘气力输送系统研发项目	496,085.53
发生器溢流管技术改进研发项目	17,240,097.04
新增离心式氯乙烯压缩机研发项目	19,127,817.31
-35℃冷冻机组研发项目	240,115.69
化学品储存环保技术研发	254,610.82
离子膜电解槽新型极片面网	7,050,406.70
氯化氢合成高效热能利用技术研发	485,583.89
片碱机转鼓冷却技术研发	2,284,414.06
新型盐水精制膜(SST膜)技术研发	17,481,858.22
220t/h煤粉锅炉效率提升研发项目	29,720,784.90
PVC集装袋包装机研发项目	265,255.17
氯化氢合成余热利用研发项目	40,423,474.24
生产系统智能化改造项目	34,380.00
净化灰提取氧化镁研发项目	66,990.29
天车远程集中操作研发项目	463,712.70
原料系统自动操作技术研发项目	12,225.00
电极壳自动制作技术研发	289,258.78
智能出炉系统创新项目	905,146.20

固废及余热综合利用节能项目	1,060,734.78
自动出炉系统研发项目	18,551.77
屋顶分布式光伏发电研发项目	269,202.44
二期循环水管道系统研发项目	370,942.24
空压机节能技术研发项目	1,745,537.89
电石炉双碳技术创新研发项目	77,168,078.64
电石炉配料系统自动校称装置研发项目	6,255,468.72
清洁锅炉高效脱硫塔的研发	1,136,477.70
脱硫废水一体化处理的装置的研发	1,274,522.57
清洁锅炉烟气脱销装置的研发	933,410.07
清洁锅炉烟气除尘装置的研发	1,002,837.32
关于煤块自动化破碎机及破碎方法的研究	471,995.09
关于清洁火力热电旋风分离器的研究	878,517.44
关于清洁火力热电用配电柜的研究	32,824.21
关于清洁火力热电除氧器的研究	32,377.11
关于锅炉定排自动排污的研究	406,037.69
关于循环硫化床锅炉左右侧氧含量偏差大的研究	582,505.24
关于给煤机计量修正的研究	321,523.99
关于减少汽轮机轴封漏汽的研究	385,157.27
一种锅炉布风板的研究	265,894.40
一种高效除氧剂研究	286,284.77
一种锅炉水冷壁防磨研究	434,448.03
一种脱硫除雾器防堵治理研究	346,636.13
一种脱硫废水零排放研究	272,144.75
一种高压开关柜消弧研究	433,628.30
一种减少空压机含水率装置的研究	1,091,941.50
一种高压柜远程操控装置的研究	956,429.98
一种增加耐磨浇筑料延长落煤管使用寿命的研究	287,309.23
一种关于锅炉冷灰机的研究	1,081,332.41
一种关于减少汽轮机汽耗的研究	931,510.08
一种关于监测电动机振动频率装置的研究	984,341.17
用于煤粉浓度调节装置的研发	152,145.03
蒸汽储热供汽设备的研发及应用	206,581.39
用于煤粉锅炉的布袋除尘器输灰管路的研究	129,184.48
蒸汽供应装置的研发	273,663.62
锅炉蒸汽循环系统的研发及应用	288,289.11
高低热值煤粉掺烧技术的研究	1,606,047.11
锅炉冷炉反加热技术的研究	510,646.85
锅炉一次风机进口加装吸收定排水热量的一种工艺装置的研发	417,093.62
可调整出气度的锅炉脉冲吹灰装置的研发	1,057,794.04
多角度的声波吹灰装置的研发	264,411.06
过滤性加强的煤粉过滤装置的研发	779,661.04
缩短混合的氨水喷淋稀释装置的研发	173,371.10
减少排放量的除氧器排气回收装置的研发	172,802.89
用于供热系统的高低压减温减压系统研究	270.00
改进型高精度灰熔融性测试仪的研发	5,820.00
浸没式超滤膜化学清洗技术的研究	6,831.68
化水用反渗透清洗技术的研究	6,831.68

空压机余热高效回收技术的研究	6,831.68
锅炉定排水余热回收系统的研究	6,831.68
循环流化床锅炉掺烧技术的研究	6,831.68
氨法-SCR 联合脱硫脱硝工艺研究	46,418.91
锅炉下料管防堵塞技术的研究	6,831.68
汽轮机轴加凝结水回收系统的研究	6,831.68
原水预处理技术的研究	6,831.71
高效脱硫废水处理工艺的研发	314,485.52
湿法脱硫除尘工艺的研究	852,457.50
烟气再循环低氮燃烧技术的研发	721,720.58
节能高效锅炉尾气余热回用系统的研究	810,064.22
除氧器蒸汽热量回收技术的研发	1,010,281.80
基于氟塑料装置的烟气余热深度回收技术的研发	384,083.68
烟气脱硫脱硝除尘一体化处理技术的研发	477,483.19
供料器供料累计工艺 研发 202312	61,255.86
一种自循环吸收塔工艺的研发 202312	88,474.45
蒸汽锅炉关键部件材料耐高温氧化的研发 202312	78,601.66
煤粉工业锅炉中解耦燃烧技术的研发 202312	64,180.71
20220401 输送系统自动控制的研究	1,420,532.37
20220402 新型气力输灰工艺的研发	2,832,944.94
20220403 蒸汽加热自动控制系统的研发	1,287,947.26
20220404 中水回用工艺的研发	2,574,993.43
用于循环流化床锅炉的二次风布风装置技术研究	949,692.57
燃煤锅炉炉底渣水系统补水优化研究	1,303,771.97
锅炉空预器在线清灰装置研究与应用	988,436.87
锅炉脱硝除盐水箱进水管路优化研究	1,335,984.42
DCS 集散控制技术在煤楼皮带输煤系统中的应用研究	1,493,833.20
PLC 控制絮凝沉淀池排泥的设计及应用	796,342.30
直埋式热力管道保温层不开挖修复工艺研究	1,605,910.20
变压器低压侧并联电容器组布置优化设计研究	1,163,613.81
锅炉排污余热利用系统研发	858,734.50
布袋除尘器节能增效清灰技术研究	1,329,492.02
一种给水泵机械密封水技改装置	59,621.56
一种磨煤机石子仓防护群罩技改装置	17,754.67
一种反渗透浓水回收再利用节水措施	19,815.67
玉米芯渣烟气余热烘干及其高效集成利用技术	1,554,316.79
污泥掺混玉米芯渣压块干燥耦合原煤高效燃烧利用技术	858,649.96
微煤雾化煤粉锅炉脱硫脱硝工艺提升	704,246.90
降低供热管网管损的工艺路径研发	324,099.18
煤仓放堵技术研发	30,975.90
蒸汽管道的余热回收机构的研究与开发	570,514.85
蒸汽导管的连接机构的研究与开发	570,514.97
燃气蒸汽设备的控制方法及控制装置的研究与开发	570,514.96
变频器控制技术的开发与应用	540,889.33
烟气余热提升一次风温度系统	204,126.24
一种精确计量的锅炉给煤系统	157,209.55
一种空压机冷却余热回收系统	195,044.42
一种汽轮机冷却余热回收系统	235,759.06
生物质气化供热	1,032,447.99

新型水溶肥项目	754,801.08
中国农业大学土壤调理剂项目	35,747.99
新型微生物肥料项目	1,113,492.74
二氧化碳压缩机技术研发项目	9,212,479.47
1210-E-001 单元工艺技术研发及应用项目	5,651,655.07
崇令、亿鼎气化炉黑水综合利用研发项目	20,629.27
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司全厂蒸汽及凝液平衡优化研发项目	12,925,038.93
循环水系统节水、消雾研发项目	2,963,787.09
原燃料煤智能化采制输存研发项目	7,892,712.81
新增液力透平发电机研发项目	1,046,423.66
尿素造粒塔顶消雾技术应用项目	2,945,375.47
煤制乙二醇循环水系统电化学处理研发项目	440,131.59
煤制乙二醇系统 MF 脱除及 DMC 提纯研发项目	604,558.20
凝液余热回收制冷研发项目	3,751,997.38
催化剂研发实验性能检测项目	510,078.58
煤制乙二醇产品提质项目	419,857.37
高浓盐水高效低价的集成处理技术研发项目	2,094,611.38
草酸二甲酯加氢系统 DMO 蒸发塔研发项目	8,878,344.34
循环水系统高效节能运行研发项目	2,127,243.87
原辅料、产成品智能化管理项目	-4,420.12
煤制乙二醇蒸汽系统节能优化研发项目	307,189.06
乙二醇精制塔工艺余热回收研发项目	1,333,193.35
循环水节水消雾研发项目	317,066.08
乙二醇加氢催化剂寿命延长研发项目	3,819,371.60
新型有机无机复合肥产品研发项目	93,795.17
复合肥熔融造粒工艺研发项目	16,282.92
新型生物有机肥产品研发项目	571,708.63
新型水溶肥产品研发项目	44,476.67
合计	389,873,814.75

#### (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

项目	金额		变动	
	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比重(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,208,940,577.52	797,517,533.09	411,423,044.43	34.03
投资活动产生的现金流量净额	145,358,791.40	-487,637,096.78	632,995,888.18	435.47
筹资活动产生的现金流量净额	-1,242,848,175.17	-2,438,191,592.33	1,195,343,417.16	-96.18

#### (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	1,003,129.35	0.00	321,623,773.75	0.92	-99.69	注 1
应收票据	26,706,367.64	0.09	42,882,729.02	0.12	-37.72	注 2
应收款项融资	5,800,509.80	0.02	36,560,158.27	0.10	-84.13	注 3
预付款项	173,590,045.43	0.55	417,413,341.46	1.19	-58.41	注 4
应收股利	33,156,742.97	0.11	80,156,742.97	0.23	-58.64	注 5
存货	301,049,535.14	0.96	668,562,440.66	1.90	-54.97	注 6
其他流动资产	46,295,771.46	0.15	292,790,867.88	0.83	-84.19	注 7
在建工程	744,381,784.54	2.37	3,090,873,103.48	8.80	-75.92	注 8
使用权资产	311,760,776.69	0.99	475,892,175.55	1.35	-34.49	注 9
开发支出	3,194,675.44	0.01	18,476,669.18	0.05	-82.71	注 10
长期待摊费用	84,278,514.72	0.27	56,277,586.76	0.16	49.76	注 11
递延所得税资产	224,147,070.48	0.72	169,477,286.11	0.48	32.26	注 12
短期借款	1,098,103,724.67	3.50	2,316,039,681.23	6.59	-52.59	注 13
应付票据	139,624,161.75	0.45	411,232,909.85	1.17	-66.05	注 14
租赁负债	157,458,123.69	0.50	66,286,383.01	0.19	137.54	注 15

## 其他说明

注 1、本期全部收到资管计划份额款项；

注 2、收到的银行承兑汇票结算货款减少所致；

注 3、期末银行承兑汇票同比减少所致；

注 4、本期预付款项同比减少所致；

注 5、本期收回联营企业分红款减少所致；

注 6、系本集团库存商品及原材料减少所致；

注 7、系本期收到增值税留抵退税影响所致；

注 8、系本集团处置孙公司股权所致；

注 9、系本集团处置孙公司土地租赁减少所致；

注 10、系本集团开发支出项目结转无形资产减少所致

注 11、系本集团固定资产大修增加所致；

注 12、执行《企业会计准则解释第 16 号》租赁合同调整递延所得税资产所致；

注 13、系本集团偿还到期借款影响所致；

注 14、系本集团偿还到期银行承兑汇票影响所致；

注 15、系本集团租赁业务增加所致。

## 2. 境外资产情况

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

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,591,704.69	银行存款质押、银行承兑保证金合同纠纷账户冻结
固定资产	6,412,675,551.07	短期借款、长期借款、融资租赁增信以热力及电力收益权质押
无形资产	202,494,876.35	短期借款、长期借款、融资租赁增信质押
应收账款	1,105,634,109.25	融资租赁、电力收益权质押
长期股权投资	5,251,889,918.05	短期借款、长期借款抵押
在建工程	59,129,203.54	融资租赁
合 计	13,134,415,362.95	

#### 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

公司建设以氯碱为核心的“煤—煤矸石发电—电石—离子膜烧碱、聚氯乙烯（PVC）—合成新材料—工业废渣综合利用生产水泥”的一体化现代煤化工产业园区，和以煤基多联产乙二醇、甲醇、复混肥、合成氨为核心的聚酯产业园区，主要产品包括聚氯乙烯（PVC）、烧碱、乙二醇、甲醇、复混肥等。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业分类为化学原料及化学制品制造业。

#### 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，国家发布了一系列相关政策以推进氯碱行业的发展。应急管理部发布的《“十四五”危险化学品安全生产规划方案》旨在到 2025 年防范化解危险化学品重大安全风险，完善体制机制法制，加强安全生产责任体系的建立，并有效遏制危险化学品重特大事故的发生。各地方政府也积极响应国家政策，结合当地实际情况，在绿色发展、节能减排等方面对氯碱行业提出了明确要求，推动了行业的转型升级和可持续发展。

2023 年，PVC 行业政策与市场变化主要聚焦绿色发展和供需平衡。政策层面，政府提出了一系列促进 PVC 行业绿色化发展的政策，旨在推动 PVC 行业向更加环保、高效的方向发展，减少环境污染，提高资源利用效率。市场方面，2023 年国内 PVC 市场呈现出需求疲软、出口活跃、原料价格回落等特点。未来市场走势将受到多种因素的影响，包括国内外经济形势、政策变化、原料价格波动等。

2023 年，光伏行业政策主要聚焦在支持产业发展、优化项目管理、推动技术创新等方面。首先，政府加大了对光伏产业的财政补贴力度，以降低光伏发电成本，提高其市场竞争力。其次，光伏项目管理得到了优化，包括分布式光伏接入电网承载力及提升措施评估试点的实施。此外，国家层面还就光伏用地、光伏规范化文件、光伏技术创新等方面出台了相关政策。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

### 聚氯乙烯 (PVC)

我国从事 PVC 生产企业数量较少, 仅为 73 家, 大部分集中在西北的新疆、内蒙古以及华北地区。由于各区域的经济水平、资源禀赋和市场情况存在很大的差异, 当前, 西北地区依托丰富的资源能源优势, 是业内公认的电石法 PVC 的低成本地区, 在中国 PVC 产业格局中占据绝对的领先地位。公司控股子公司内蒙古亿利化学工业有限公司以 51.5 万吨/年的 PVC 产能位居国内 PVC 产能前十。亿利化学公司拥有高新技术企业称号, 产品技术、产品质量等具有明显优势, 是行业内影响力企业, 更是绿色示范企业。内蒙古自治区工业和信息化厅部公布了《2023 年自治区绿色制造示范单位公示》通知文件, 亿利化学公司聚氯乙烯树脂获评“自治区绿色设计产品”, 是全内蒙古自治区 PVC 行业唯一一家获评企业, 彰显了亿利化学公司行业领先的绿色制造能力。同时, 亿利化学公司是“自治区绿色工厂”、国家工信部认定的“国家绿色工厂”。

### 烧碱

烧碱属于国民经济基础性化工原材料, 广泛应用于化工、氧化铝、纺织、造纸等领域。我国烧碱产量变化主要受经济形势、新增产能数量及其投产时间、市场景气程度、“碱氯平衡”因素及相关政策等多方面影响, 产量整体呈现小幅增加。公司控股子公司内蒙古亿利化学工业有限公司以 40 万吨/年的烧碱产能位于行业的前列。

### 煤制乙二醇

煤制乙二醇是我国五大现代煤化工路线中投资最少、路线最短、技术较成熟、发展势头最好的产业, 备受煤化工业界青睐。煤制乙二醇技术契合我国“富煤缺油少气”的资源特点, 煤制乙二醇的产品质量和成本优势已经事实上得到了聚酯化纤行业的认可。

公司控股子公司鄂尔多斯鑫润公司乙二醇项目, 位于鄂尔多斯杭锦旗独贵特拉工业园区, 采用上海浦景化工乙二醇技术, 已投产产能 40 万吨/年, 煤基乙二醇生产装置规模位居国内前列。

### 尿素、复混肥

公司旗下亿鼎公司目前投产 60 万吨/年尿素、复混肥。在此基础上, 公司拥有高塔造粒复合肥生产线和有机肥生产线, 规划以煤和生物质为原料生产复混肥和生物炭基复混肥。公司积极践行“双碳”政策及绿色能源实现路径, 计划以新建气化炉为基础, 结合现有生产装置, 探索推进绿电替代煤电、绿氢替代传统工业用氢, 全面推进落实“绿电绿氢绿肥”项目。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

#### 1. 现代煤化工



经过多年的深耕，公司的现代煤化工业务已形成以 PVC 为核心的“煤—煤矸石发电—电石—离子膜烧碱、聚氯乙烯（PVC）—合成新材料—工业废渣综合利用生产水泥”的氯碱产业和以煤基多联产乙二醇、甲醇、肥料、合成氨为核心的聚酯产业循环经济经营模式。

采购模式：公司 PVC、烧碱业务主要由子公司亿利化学经营，乙二醇、甲醇业务由鑫润公司经营，复混肥、合成氨由亿鼎公司经营。公司根据采购合同金额、采购原材料性质不同，采取不同的采购模式。

生产模式：公司根据产业总体规划以及产品市场情况实行一体化、规模化生产，动态化备货和平衡生产。达拉特园区达拉特分公司生产的电石为生产 PVC 的原料，PVC 及烧碱的生产活动主要由亿利化学本部下设的 PVC 厂、烧碱厂、乙炔厂、热动厂等部门分别开展；库布其园区亿鼎公司为鑫润公司上游供气企业，主要为鑫润公司生产乙二醇、甲醇提供一氧化碳、氢气及其他原料气体，同时通过装置转化合成氨，生产农业用生物炭基复混肥。

销售模式：公司销售各类化工产品主要采用直销加分销的方式。直销以大客户为依托，与其达成战略合作共识，稳定销售量；分销对象主要为中小客户，主要筛选信誉高、有潜力的用户建立稳定关系，保证合理的销售利润。

盈利模式：公司通过循环产业链的传导作用及技术改造，科学优化排产，合理调整检修周期，进一步提高产量和产品质量，降低单位固定成本，提升公司整体盈利能力。

## 2. 光氢新能源

党的二十大报告指出，“推动能源清洁低碳高效利用，加快规划建设新型能源体系，加强能源产供储销体系建设，确保能源安全”。目前，我国已具备较完备的新能源全产业链体系，新能源开发建设成本不断下降。随着风电、光伏大规模建设的推进，新能源实现了良好的开局和新突破，而构建以新能源为主体的新型电力系统，以“新能源+储能、氢能”耦合发展为方向，以“沙戈荒”大基地开发为重中之重，可以实现新能源大规模、高比例、高质量、市场化发展。

公司创新“板上双面发电、板下双层生态、板间低碳产业”的立体生态光伏治沙模式，通过建设光伏电站同步发展储能、绿氢、绿色化工等，打造以光伏为主的源网荷储一体化、多能互补能源基地，优化资源配置，实现经济效益；光伏板建设、板下种植可有效防治沙丘移动、治沙改土，创造绿色生态效益。公司拥有大规模电解制氢、煤制氢装置，具有丰富的生产、技术和管理经验，公司目前为工业制氢，同步探索光伏+制氢系统设计与改造，利用自身优势协同发展光伏制氢、循环经济产业链绿氢替代工业制氢。

## 3. 清洁热力

洁能科技致力于高效清洁热力投资与运营，通过投资新建、收购兼并、产融结合、强化技术革新和团队建设，巩固核心竞争力，快速推进清洁热力项目。公司通过与地方政府或工业园区、社区签订独家经营或者其他类似排他性协议，获得 20-30 年的能源及热力特许经营权。目前，公司已有的清洁热力项目主要是自建、自营的 B00 或并购取得。

为助力实现碳达峰、碳中和目标，推进经济社会发展全面绿色转型的背景下，近年来国家陆续出台多部政策来持续推动供热机构能效提升、加快供热设施设备节能改造、煤炭减量替代和清洁高效利用、加快供热管网建设、推进农林生物质热电联产项目新建和供热改造等，为实现集中供暖行业的可持续发展奠定基础。

#### 4. 新能源装备制造

公司立足自身产业结构和产业链特点，积极稳妥布局组件、储能、氢装备等新能源新材料制造产业，延伸产业链长度、补齐产业链短板、加强产业链竞争力，组件、储能产线智能化程度居于国内领先水平，氢装备产线智能制造快速落地，产品稳定性高，氢装备研发和技术迭代紧跟行业先进水平并成功实现技术落地和产业化。

#### 5. 产业战略合作

公司结合产业链所处位置和自身竞争优势，加强与战略合作伙伴的合作，增强公司联营企业的核心竞争力。产业上加强联营企业与公司产业的有机结合，提高产业协同效应，经营上积极参联营企业的管理，提高联营企业的经营水平，为公司实现良好经营成果。

### 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 (PVC)	化工行业	电石、原盐或卤水	PVC 可以加工成多种塑料制品，大致可分为硬质和软质产品，主要应用于型材（门窗）、管材（软、硬管）、片材（薄膜、板材）等。	主要受供需关系，原料价格，国际环境，环保政策等因素影响。
烧碱	化工行业	原盐	集中在化工、轻工、纺织、印染、医药、冶金、玻璃、陶瓷以及石油等行业。	主要受经济形势、新增产能、市场景气度、“碱氯平衡”制约等因素影响。
乙二醇	化工行业	煤炭	主要用于生产聚酯纤维（涤纶）、聚酯瓶片、聚酯薄膜、防冻液等。	主要受供需关系，国际环境等因素影响。
甲醇	化工行业	煤炭	主要应用于制造甲醛、醋酸、氯甲烷、甲氨、硫酸二甲酯等多种有机产品和聚乙烯、聚丙烯等合成树脂产品。	主要受供需关系，国际环境等因素影响。

复混肥	化工行业	煤炭	主要包括农用复混肥，工业用尿素和出口。	主要受供需关系，国际环境等因素影响。
-----	------	----	---------------------	--------------------

(3). 研发创新

适用 不适用

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

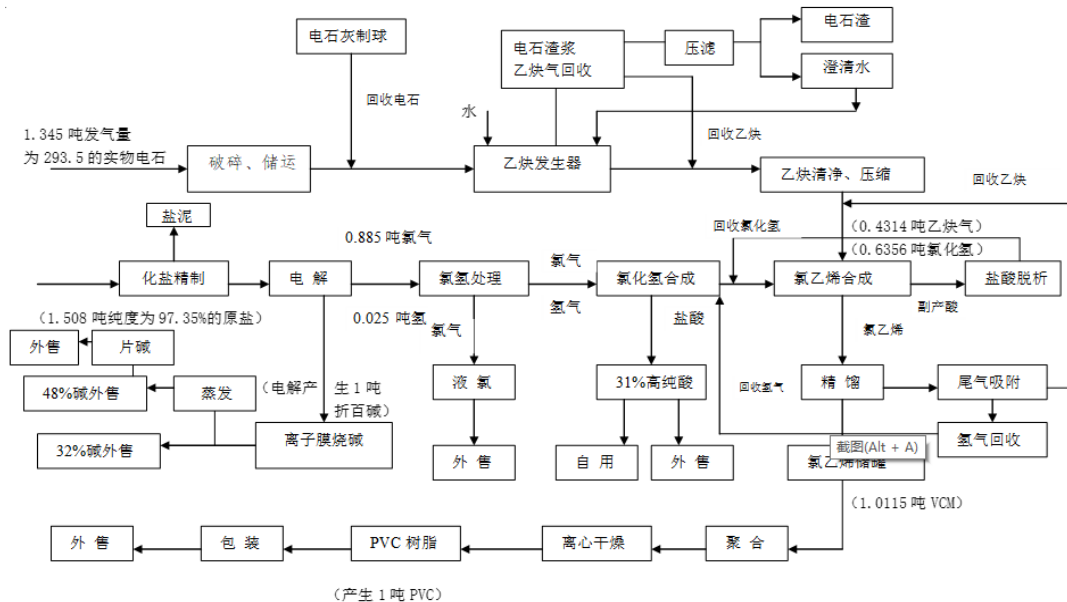
PVC 主要工艺流程

① 电石经过破碎至发生器与加入的水反应生成粗乙炔气，粗乙炔气经过压缩后至次氯酸钠净化去除硫化氢、磷化氢杂质后送至氯乙烯合成；

② 原盐经过化盐得到粗盐水，再经过凯膜过滤器及螯合树脂塔精制去除盐水中的钙镁杂质，得精制盐水后送入电解装置生成氢气、氯气、32%碱和淡盐水（淡盐水返回化盐，作为化盐水），其中氢气与氯气经过干燥处理后，氢气与一部分氯气至氯化氢合成装置合成氯化氢气体，另一部分氯气至液氯装置制得液氯外售；合成制得的氯化氢气体，一部分制得盐酸进行外售及自用，另一部分进入氯乙烯合成装置；

③ 氯化氢气体与乙炔气进入氯乙烯转化器合成氯乙烯，经过精馏去除高低沸物，得精制氯乙烯至氯乙烯贮罐，送至聚合装置经聚合反应生成聚氯乙烯，再经离心干燥得干燥 PVC 粉末。

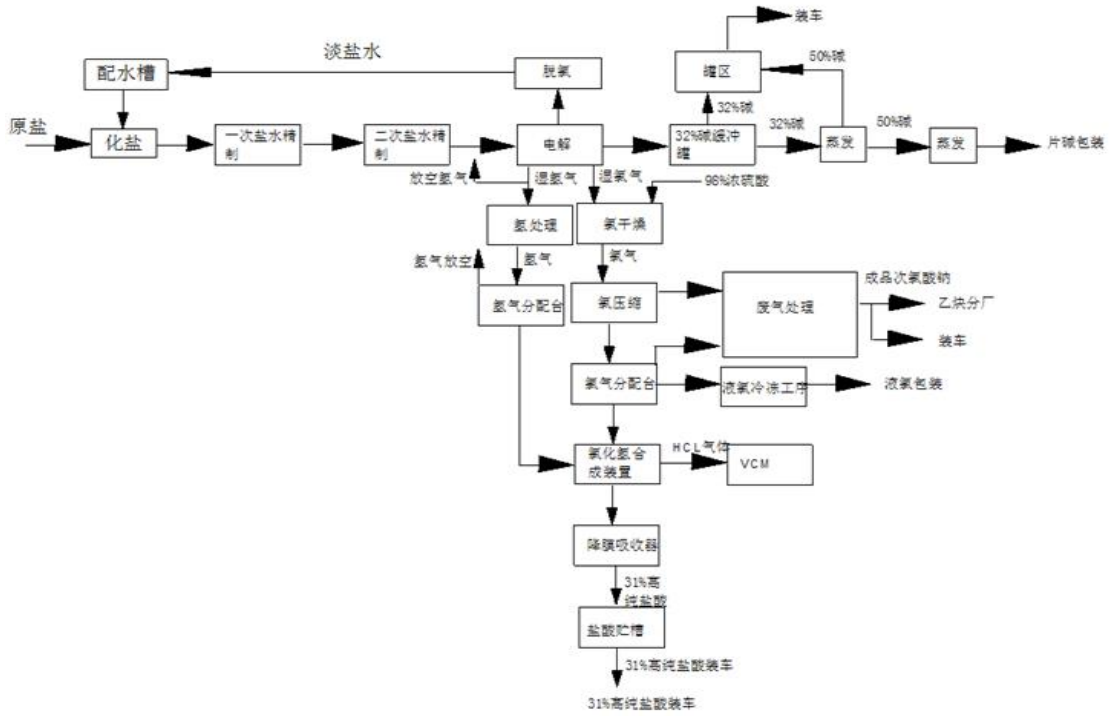
PVC 的生产工艺流程具体如下图所示：



烧碱主要工艺流程

生产工序包括：一次盐水工序；电解工序（包括二次盐水精制、电解和淡盐水脱氯）；

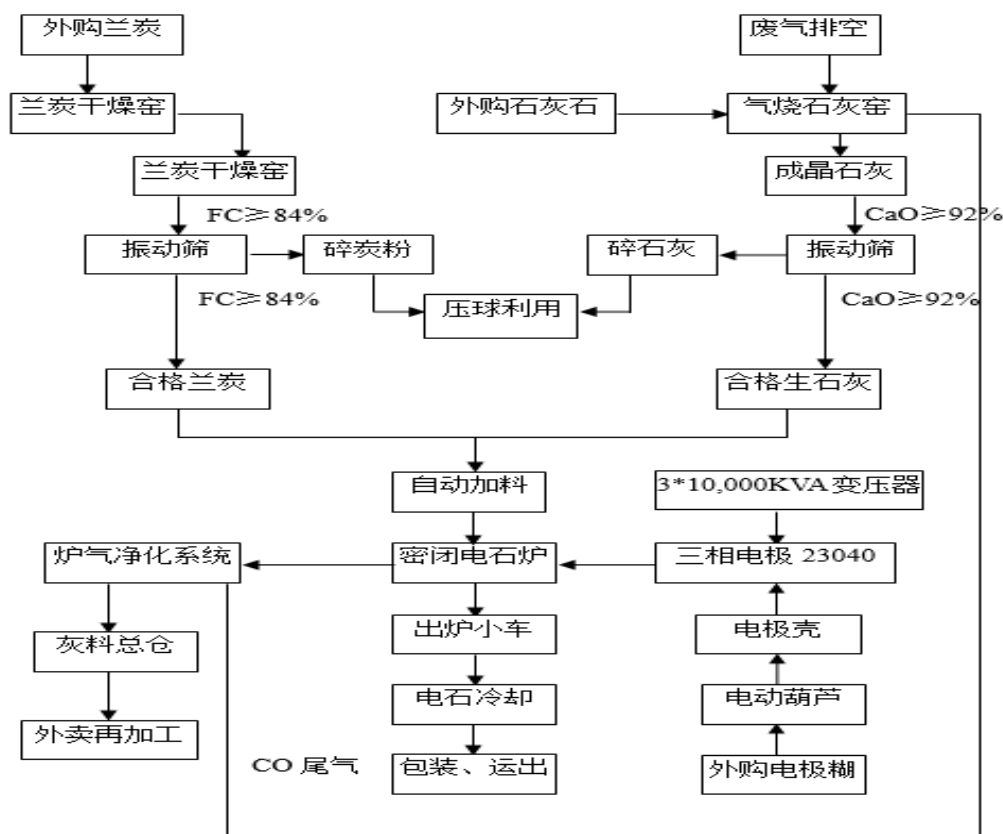
烧碱的工艺流程图如下：



电石生产工艺流程

电石是生产 PVC 的主要原料，电石的生产制造主要由达拉特分公司进行，电石项目年产 64 万吨。达拉特分公司的电石生产装置采用挪威埃肯公司技术，其电石炉特点是采用三相圆形电极，全密闭炉罩，综合电耗低，原料利用率高，可以利用筛分后的粉状物料，全程计算机控制，自动化高，炉气净化后用于气烧石灰生产石灰等，在国际上代表着电石生产的先进技术。

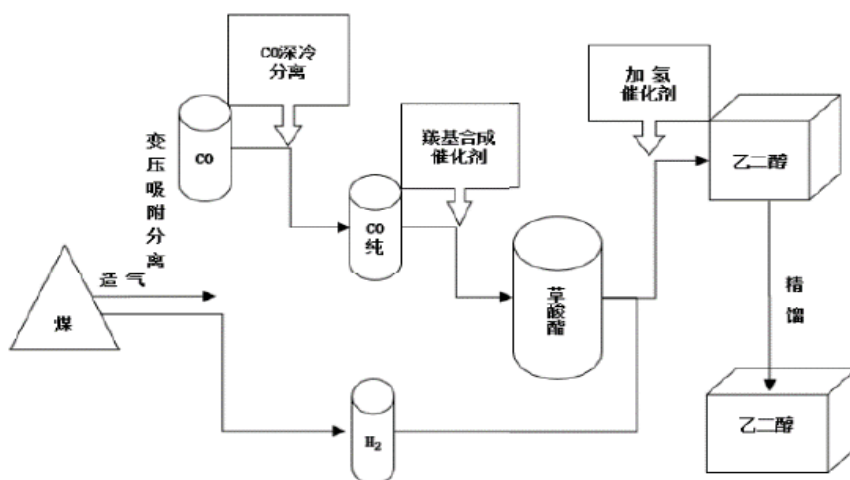
电石生产的主要工艺流程如下图所示：



### 乙二醇生产工艺流程

生产工艺为以煤为原料，得到一氧化碳、氢气等合成气，经过变换、低温甲醇洗等工艺产出纯净的净化气、一氧化碳、氢气、二氧化碳等气体，其中净化气、氢气用于生产甲醇；一氧化碳通过催化偶联合成草酸酯，再与氢气进行加氢反应制得乙二醇。

乙二醇生产的主要工艺流程如下图所示：



### (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
聚氯乙烯	50 万吨	96.71	不适用	不适用	不适用
烧碱	40 万吨	86.04	不适用	不适用	不适用
电石	64 万吨	103.19	不适用	不适用	不适用
复混肥	60 万吨	74.56	不适用	不适用	不适用
乙二醇	40 万吨	49.47	不适用	不适用	不适用

**生产能力的增减情况**

√适用 □不适用

聚氯乙烯、电石、烧碱产能利用率同比减少 5.96%、5.58%、13.76%主要是停车检修、更新设备影响产量所致。复混肥、乙二醇同比产能利用率减少 31.81%、20.51%，主要是受 9.7 事故停产影响所致。

**产品线及产能结构优化的调整情况**

□适用 √不适用

**非正常停产情况**

√适用 □不适用

受公司控股子公司亿鼎生态气化车间发生高压气体泄漏重大伤亡事故影响，库布其工业园区从 2023 年 9 月 7 日全线停车，进入事故调查阶段。

**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
清洁热力煤	市场化外购	银行承兑汇票及现金	-3.90	165.72 万吨	168.66 万吨
化工燃料煤	市场化外购	银行承兑汇票及现金	-0.52	64.66 万吨	67.22 万吨
化工原料煤	市场化外购	银行承兑汇票及现金	-8.08	72.59 万吨	75.19 万吨
工业盐	市场化外购	银行承兑汇票及现金	0.87	47.09 万吨	47.79 万吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响比较大。

**(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
电力	中长期合约 机现货交易	银行承兑汇票及 现金	-1.12	330,795WkWh	409,828WkWh

主要能源价格变化对公司营业成本的影响比较大。

**(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

## 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：万元 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
化工制造业	5,510,722,430.67	5,479,995,172.27	0.56	-25.38	-11.93	-15.19	
供应链物流	558,943,099.47	532,573,816.31	4.72	-35.93	-34.16	-2.56	
煤炭运销	522,113,229.36	516,671,231.52	1.04	-11.17	-9.20	-2.15	
清洁能源	1,781,834,614.55	1,501,572,488.55	15.73	-6.60	-17.18	10.77	
光伏发电	277,052,655.38	127,636,313.92	53.93	17.38	58.95	-12.05	
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	5.69	-21.28	-14.06	-7.92	

## (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：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
自产产品直销	7,569,609,700.60	-20.56
供应链、煤炭运销	1,081,056,328.83	-25.96
合计	8,650,666,029.43	-21.28

## 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

报告期内，公司控股子公司亿鼎生态气化车间发生高压气体泄漏事故，导致现场作业工作人员坠落，事故共造成 10 人死亡，3 人受伤。待事故调查报告经相关政府部门批复后，公司将积极组织力量完成整改验收并获得复工复产批复，争取尽快复工复产。

## 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

报告期内，公司长期股权投资 83.11 亿元，较年初增加 3.53 亿元，增长 4.43%。主要是权益法核算被投资单位本期投资收益增加 3.96 亿元、被投资单位宣告发放现金股利减少损益调整 8.31 亿元，向联营企业追加投资 2.97 亿元，按持股比例享有被投资单位专项储备变动增加 1.92 亿元，转让子公司剩余部分股权成本法转权益法确认长期股权投资账面价值 2.99 亿元。

被投资单位	2023.01.01	本期增减变动					2023.12.31
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他权益	宣告发放现金股利或利润	其他	
沙克斯汉煤矿	29,439,973.93		-78,019.39				29,361,954.54
亿利冀东水泥	203,496,205.84		26,956,776.41		34,850,000.00		195,602,982.25
国能亿利能源	4,503,801,817.77	276,850,000.00	435,216,545.30	174,198,623.14	796,250,000.00		4,593,816,986.21
西部新时代	450,009,122.01		-24,496,479.17	-2,054,783.89			423,457,858.95
财务公司	600,764,023.19		-50,724,729.48				550,039,293.71
甘肃光热	98,587,230.67		0.00				98,587,230.67
润达能源	7,981,799.54		3.84	12,411.68	47,551.66		7,946,663.40
新锋煤业	2,748,674.28		-156,250.53				2,592,423.75
武威新腾格里生态	700,000,000.00		-13,591,573.22				686,408,426.78
库布其新能源	288,768,984.67		13,211,372.16	924,483.47			302,904,840.30
广亿新能源	39,200,000.00		25,777,515.03	371,383.84			65,348,898.87
光氢新能源	800,010,000.00		5,463,201.02				805,473,201.02
亿兆华盛				18,353,205.94		59,234,554.25	77,587,760.19
甘肃亿韬			-5,584,368.93			240,199,441.82	234,615,072.88
氢田时代	9,407,434.97	19,755,021.82	-654,110.22				28,508,346.57
洁能枣庄	22,696,252.50		3,972,411.84				26,668,664.34
世嘉盈信	201,209,129.80		-19,244,088.97				181,965,040.83
合计	7,958,120,649.17	296,605,021.82	396,068,205.68	191,805,324.18	831,147,551.66	299,433,996.07	8,310,885,645.26



## 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

## 3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

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

衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 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

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 控股公司分析

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	总资产	净资产	营业收入	净利润
亿利化学	氯碱化工生产 销售	113,900.00	433,361.42	177,992.88	355,194.48	-17,200.64
亿兆华盛	化工产品经销	12,800.00	-	-	58,491.48	-761.80
库布其生态	光伏发电	66,556.90	232,294.53	111,561.97	22,070.17	5,633.60
亿利洁能科技	技术开发、热 力发电	112,500.00	664,482.14	478,185.58	166,857.37	7,440.54
亿鼎生态	肥料生产销售	141,925.00	335,664.73	212,292.91	145,453.51	-6,026.12

## 参股公司分析

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	总资产	净资产	营业收入	净利润
亿利冀东水泥	水泥生产销售	13,000.00	35,600.70	29,210.96	31,252.22	6,574.82
国能亿利	电力煤炭生产	138,000.00	694,920.26	327,094.92	513,311.60	88,769.54
西部新时代	投资管理	100,000.00	356,938.23	118,534.22	-	-7,078.01
库布其新能源	光伏发电	41,656.00	192,090.82	60,580.97	20,852.16	2,642.27
财务公司	金融服务	500,000.00	1,412,862.74	500,035.72	-3,188.89	-46,113.39
光氢新能源	光伏发电	278,800.00	685,372.55	161,126.43	1,136.58	1,126.43
武威新腾格里	光伏发电	140,000.00	80,010.00	80,000.00	-	-2,718.31

## (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

我国在积极稳妥推进碳达峰碳中和的过程中，将进一步完善能源消耗总量和强度调控，重点控制化石能源消费，逐步转向碳排放总量和强度“双控”制度，近两年国家发布的相关“双碳”政策仍将处于重要地位。

#### 1. 现代煤化工

“十四五”期间，国家明确提出推动煤炭等化石能源清洁高效利用，适度发展煤化工。新建现代煤化工项目应纳入国家产业规划并要设在产业园区，新增产能可控，行业发展前景将更为健康有序。同时，十四五期间，随着“双碳”管控的持续推进，也为现有煤化工项目在节能减排、优化效能等方面带来更多的挑战。

近年，现代煤化工行业持续向绿色低碳方向发展。随着我国能源转型战略的持续深入，促使煤化工行业不断通过技术、装置攻关等促进能源清洁高效利用，加快提高绿电、绿氢等新能源替代传统能源。未来，随着新能源电解制氢成本的降低以及碳基新材料技术的广泛发展，现代煤化工产业将进入高效率、高质量发展阶段，行业发展前景广阔可期。

#### 2. 光氢新能源

##### (1) 光伏

国家“十四五”规划和2035年远景目标纲要围绕“构建现代能源体系”作出重要部署，提出要建设清洁低碳、安全高效的能源体系，提高能源供给保障能力。大力提升风电、光伏发电规模；建设一批多能互补的清洁能源基地；加速发展绿氢制取、储运和应用等氢能产业链技术装备；加强源网荷储衔接，提升清洁能源消纳和存储能力等。国务院《关于印发2030年前碳达峰行动方案的通知》提到，全面推进太阳能发电大规模开发和高质量发展，加快建设光伏发电基地。加快智能光伏产业创新升级和特色应用，创新光伏+模式，推进光伏发电多元布局。

大型风光电基地及其配套调节性电源规划建设，提升对可再生能源发电的消纳能力已成为国家大力推进规划项目，以此为依托，国家大力发展风电、光伏等新能源及储能，这标志着太阳能发电在我国未来能源战略中占据重要地位，也为公司打造“风光氢储新材料”一体化发展低碳全产业链生态圈的目标又迈进一步。同时，多项利好政策的陆续出台，为光伏行业未来市场创造了更广阔、蓬勃的持续增长空间，光伏发电市场将迎来前所未有的市场机遇。

##### (2) 氢能

根据国家发改委《氢能产业发展中长期规划2021-2035年》的规划，到2025年，我国将初步建立以工业副产氢和可再生能源制氢就近利用为主的氢能供应体系；到2030年，我国将形成较为完备的氢能产业技术创新体系、清洁能源制氢及供应体系；到2035年，我国形成氢能产业体系，构建涵盖交通、储能、工业等领域的多元氢能应用生态。

当前，全球氢能全产业链关键核心技术趋于成熟，区域性氢能供应网络正在形成。从国内来看，氢能产业是战略性新兴产业和未来产业重点发展方向，随着氢能政策的陆续出台，电解制氢、储氢等技术的广泛应用，可再生能源制氢成本将逐渐降低，同时，结合光伏行业迅猛发展，拓展“光伏+制氢”模式，将有效解决光伏发电消纳问题和绿色生产等问题，行业预期不断提升，氢能行业有望迎来更大爆发。

### 3. 清洁热力

在“双碳”目标下，在确保能源安全的前提下，立足我国资源禀赋的基本国情，国务院《“十四五”节能减排综合工作方案》提出实施煤炭清洁高效利用工程。煤炭高效清洁利用已升级为国家能源发展战略。

在国家和地方政府大力推动能源体系绿色低碳转型的大背景下，未来我国热力行业将形成燃煤清洁高效开发转化利用、天然气、生物质能源、太阳能储热等多种能源协同发展的广阔市场需求空间。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2024 年，公司定位打造沙戈荒风光氢储新材料绿色低碳领先企业，致力于发展新能源、新材料、新装备制造、新燃料，以“光氢低碳产业”为战略定位，加快推进公司“光伏+”产业链转型，逐步构建“上游绿电、中端绿氢、下游应用”的多场景全产业链，促进现代煤化工产业链“绿电、绿氢、绿肥、绿化”四绿一体化升级，打造国家级高端化、多元化、智能化的低碳产业园。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司持续拓展“光伏+”绿色产业链投资建设，加快推进公司能源绿色低碳转型，不断增强现代煤化工产业链技术升级与改造，实现“绿电、绿氢、绿肥、绿化”四绿一体化升级，协同发展清洁热力，夯实经营业绩，提升市场核心竞争力。

### 1、聚焦光伏治沙主业转型，持续推进能源绿色低碳高质量发展

2024 年，公司依托控股股东亿利资源集团 30 多年沙漠治理积累的土地资源优势，与央企、大型民企等强强联合，致力建设规模化、立体化光伏治沙产业，以风光新能源为基础，横向联合大央企，纵向整合电解水制氢、氢装备、储能、组件，以及新能源相关的新材料产业链，探索规划产业延链、补链、强链的项目，构筑沙戈荒“风光氢储新材料”一体化发展的低碳全产业链生态圈，实现沙漠新能源与治沙生态融合，沙漠新能源与氢储新材料融合，沙漠新能源与煤化工产业融合，从而实现公司从煤化工向“沙戈荒风光氢储绿色低碳领先企业”转型发展。

现代煤化工领域，公司对标国家“双碳”目标，通过产业整合着力加强绿电、绿氢对现有传统能源的替代，实现清洁能源的高效利用和公司产业转型升级；光氢新能源领域，加强下游应用场景的拓展，通过集中式/分布式光伏电站、氢能装备应用、工商业储能项目实现光伏、氢能等清洁能源的充分利用与产业化，实现公司产业链绿电替代升级、下游应用消纳、产业规模扩大的低碳转型发展。

## 2、增强技术创新升级，不断提升企业高质量发展驱动力

2024 年，公司计划充分利用现有光伏项目的产业优势和技术积累，结合现有生产装置，分布实施“光伏治沙——光伏制氢——氢装备制造——零碳工业园”逐步构建上游绿电、中端绿氢、下游应用的多场景全产业链，发展光氢化零碳产业基地。

2024 年，公司计划推进已经实施的技术改造项目，同时加快推进一系列涵盖化工、光氢新能源、清洁热力业务板块的产线改造、技术升级、新技术研发项目，以进一步提高公司现有设备生产效率，提升规模化、智能化水平，实现公司绿色化、智慧化、高端化转型。

此外，2024 年，公司将依托现有清洁热力基础，加快在工业园区内推广分布式光伏发电、工商业储能以及天然气、生物质、垃圾淤泥处理等多种能源协同供应一体化解决方案，打造以提供清洁低碳、安全高效能源为主的综合能源供应服务商。

## 3、提高经营质量，守住安全环保底线，增强市场竞争力

2024 年，公司将继续强化经营管理与内部控制管理，坚持全面分解经营指标，细化量化生产运营指标，重点分解落实技术创新及重点工作任务，确保生产系统“安、稳、长、满、优”，落实年度技改工作计划，持续推进节费降本，确保现代煤化工产业稳健升级发展。通过技术升级、技术改造不断提质增效，实现新材料与新能源产业协同发展，降本增效，最大限度创造效益。

同时，牢牢守住安全环保底线，从安全意识、法人治理结构、安全规章制度、组织机构、层层责任压实、员工常态化培训教育、安全风险分级管控、隐患排查治理、应急预案及培训演练、现场及设备管理、承包商管理等方面入手，常抓不懈，将安全环保要求落实到具体的行动当中。

此外，公司持续强化科学管理，完善公司精细化管理和数字化管理体系建设，增加核心主力人才培养，促进公司人才梯队向专业化、年轻化升级，全面提升公司管理人员专业能力和管理水平，优化、提升公司长期稳健发展能力，增强公司市场核心竞争力。

### (四)可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 行业周期性风险

公司所处行业具备很强的周期性特征，与电力、钢铁、建材、化工、造纸等行业发展密切相关，与国家产业政策发展变化紧密联系，业绩受国家宏观调控、宏观经济状况周期性变化等因素影响较大，特别是当宏观经济处于下行区间时，会导致公司产品下游市场需求减少，对盈利能力产生不利影响。对此，公司将密切关注宏观经济及产业政策的发展变化，制定详细的生产经营及销售计划以应对周期性风险带来的挑战变化，降低其对业绩的影响。

#### 2. 市场竞争和产业政策变化的风险

随着我国进入“十四五”规划和逐步落实“双碳目标”，一方面刺激我国能源供给结构和消费模式转型，另一方面也刺激行业调整市场格局，加剧市场竞争；同时，随着国家环保政策、环保巡视督查手段及相关产业淘汰准入政策的实施及变化，也将对公司所处行业生产带来一定的挑

战。对此，公司将严格遵守国家各项环保政策，充分利用自身优势，创新业务模式，扩大市场份额，并通过技术升级和加大环保设施投入，实现企业经济效益和环境效益的平衡发展。

### 3. 安全生产风险

公司化工产品生产和清洁热力项目涉及蒸汽运营、煤粉运输等较多容易发生安全事故的环节，如果由于员工操作不当、经营管理不到位、系统程序不稳定、专业技术不娴熟等问题引发安全事故，将影响公司生产运行并导致公司发生经济损失。公司将通过制度规范、奖惩措施培养作业人员的安全习惯，定期对作业人员进行安全教育、技术培训和应急事故演练等一系列预防措施，降低安全事故发生率。

### 4. 股票价格波动风险

上市公司股票价格不仅取决于公司的重大交易、盈利水平及发展前景，还受到国际和国内宏观经济形势、资本市场偏好、各类重大突发事件、投资者的心理预期等多种因素影响，存在一定的波动风险。针对上述情况，公司将根据相关法律、法规的要求，真实、准确、及时、完整公平地向投资者披露有可能影响公司股票价格的重大信息，供投资者做出投资判断，同时，提醒投资者注意风险，理性投资。

## (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

公司自上市以来，不断建立、健全和完善公司治理结构，按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的要求持续建立健全股东大会、董事会、监事会制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并有效运转；建立健全内部控制制度，真实、准确、完整、及时、公平地对外披露信息，财务报告真实可靠，生产经营活动持续稳定；公司董事、监事、高级管理人员严格遵守有关法律法规的规定，诚实守信、勤勉尽职，认真履行义务，确保公司规范运作。

#### (一) 股东大会、董事会、监事会规范运作情况

为规范公司股东大会、董事会、监事会议事方式和决策程序，提高三会运作效率和科学决策水平，同时为完善公司监督机制，维护公司和股东的合法权益，公司制订了《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》和《董事会专门委员会实施细则》，形成了权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的治理结构，并且得到有效执行。

报告期内，公司共召开 7 次董事会、5 次监事会、1 次年度股东大会。

#### （二）控股股东、实际控制人与上市公司关系

公司控股股东按照《公司法》、《上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人行为指引》等法律法规以及《公司章程》行使股东权利及义务，公司与控股股东及其关联方之间运作规范。大股东严格履行其出具的有关避免关联交易、解决同业竞争等各项承诺。目前，公司与控股股东在人员、财务、资产、机构、业务方面保持独立管理，公司董事会、监事会、管理层运作规范、独立，重大决策均由公司股东大会和董事会依法做出。

#### （三）公司董事、监事、高级管理人员履职情况

公司董事严格遵守承诺，忠实、勤勉地履行各项职责，对公司的日常经营管理活动进行决策，并向公司股东大会报告工作，保证了公司决策的规范性、科学性及其有效性。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，均按公司制度认真履行各项职能。

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定积极开展工作，各位监事勤勉尽职，对公司经营决策、关联交易、重大事项、公司财务及规范运作情况、董事及高管人员履行职责的合法性、合规性等进行了有效的监督。

公司高级管理人员认真履职，忠实、勤勉的执行股东大会、董事会的战略规划和经营计划，认真学习相关法律法规，积极参加有关业务培训，持续提高规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

#### （四）内部控制建设与信息披露情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露各项应披露的事项和信息。同时，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》的相关规定，对涉及公司定期报告发布、资产重组和重大事项审议期间的相关内幕知情人进行登记、备案，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，建立了内幕信息知情人档案，维护公司信息披露公开、公平和公正。

此外，如同公司《2023 年度内部控制评价报告》中所述，于内部控制评价报告基准日，由于公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制，存在财务报告内部控制重大缺陷。同时由于 2023 年 9 月的安全生产事故，公司亦存在一项非财务报告内部控制重大缺陷。因此，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了否定意见的 2023 年度内部控制审计报告。后续，公司将继续按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制评价指引》等相关法律法规的要求，结合公司发展的实际需要，不断加强内部控制制度建设和内部控制管理，增强内部控制的执行力，有效提高公司风险防范能力，促进公司稳步、健康发展。

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	2023/6/29	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023/6/30	会议审议 12 项议案，均获得通过。

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

公司 2022 年年度股东大会审议议案：《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司独立董事 2022 年度述职报告》、《公司 2022 年年度报告及其摘要》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年度利润分配方案》、《关于 2023 年度担保额度预计及授权的议案》、《关于预计公司 2023 年度日常关联交易额度的议案》、《关于聘请 2023 年度审计及内部控制审计机构的议案》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《关于公司董事会换届选举公司非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举公司独立董事的议案》、《关于公司监事会换届选举公司监事的议案》，本次会议审议的议案均获得通过。

## 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
王瑞丰	董事长	男	59	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用	78.93	否
王维韬	董事	男	38	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用		是
张艳梅	董事、财务总监、董事会秘书	女	48	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用	70.14	否
王钟涛	董事	男	52	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用		是
张永春	董事、副总经理	男	48	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用	97.19	否
徐 辉	董事	男	38	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用		否
王方明	独立董事	男	59	2023-06-29	2024-04-03	0	0	0	不适用	6	否
王 进	独立董事	男	57	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用	6	否
李星国	独立董事	男	66	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用	6	否
杜美厚	监事会主席	男	60	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用		是
孙淑芬	监事	女	47	2023-06-29	2026-06-28	3,000	0	-3,000	个人原因		是
张 炜	职工代表监事	男	42	2023-06-29	2026-06-28	0	0	0	不适用	29.06	否
侯菁慧	总经理	女	45	2023-07-06	2026-06-28	0	0	0	不适用	109.55	否
姜 勇	副总经理	男	55	2023-07-06	2026-06-28	0	0	0	不适用	161.54	否
王文彪	董事（离任）	男	64	2020-06-29	2023-06-28	0	0	0	不适用		是
尹成国	董事（离任）	男	58	2020-06-29	2023-06-28	0	0	0	不适用		是
赵美树	监事（离任）	男	63	2020-06-29	2023-06-28	0	0	0	不适用		是
王维韬	副总经理（离任）	男	38	2020-06-29	2023-06-28	0	0	0	不适用		是
合计	/	/	/	/	/	3,000	0	-3,000	/	564.41	/

姓名	主要工作经历
王瑞丰	1990 年加入亿利资源集团，先后任职于亿利化学公司、亿利生态股份有限公司、亿利生态集团等公司。现任亿利资源集团有限公司董事、本公司董事长。
王维韬	历任亿利资源集团战略投行中心投行部项目经理、香港摩根大通见习投行经理、香港华润集团项目经理、亿利国际投资有限公司董事长。现任本公司董事。
张艳梅	1999 年 7 月加入亿利资源集团有限公司，现任本公司董事、财务总监及董事会秘书。



王钟涛	1992 年加入亿利资源集团有限公司，先后任职于亿利集团监察部、亿利药业分公司、亿利资源沙产业集团等公司。现任亿利资源集团董事、亿利氢田时代董事长、本公司董事。
张永春	1996 年加入亿利资源集团有限公司，先后任职于亿利集团技术中心、亿利化学公司、鑫润公司、库布其生态能源等公司，现任本公司董事、副总经理。
徐 辉	2016 年至 2020 年在中国长江三峡集团公司任职，2020 年 8 月至今任中国三峡新能源（集团）股份有限公司战略发展部主任。现任本公司董事。
王方明	2010 年至今在杭州电子科技大学/会计学院任教；星光农机股份有限公司独立董事；杭州爱科科技股份有限公司独立董事；2022 年 9 月 1 日至 2024 年 4 月 3 日任本公司独立董事。
王 进	国合洲际能源咨询院院长；国家电力投资集团广东公司外部董事。曾任中节能太阳能股份有限公司独立董事、通威股份有限公司独立董事。现任成都硅宝科技股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。
李星国	北京大学化学与分子工程学院教授、博士生导师。国家杰出青年基金获得者，新能源与纳米材料实验室主任，日本广岛大学客座教授；中国自然科学基金第 13 届和第 14 届专家组评审委员。兼任中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司独立董事；现任本公司独立董事。
杜美厚	历任杭锦旗盐场副厂长、伊克昭盟亿利化工建材（集团）公司亿达分公司副经理、亿利化工建材（集团）公司副总裁、亿利资源集团有限公司副总裁、亿利资源集团有限公司监事会主席、亿利资源集团执行董事、亿利燃气股份公司董事长。现任本公司监事会主席。
孙淑芬	曾任亿利资源集团财务共享中心执行总经理、总经理；亿利资源集团督审中心总经理。现任本公司监事。
张 炜	曾任内蒙古亿利化学工业有限公司总管理部经理，现任内蒙古亿利化学工业有限公司总经理助理、工会主席，本公司职工代表监事。
侯菁慧	历任中华财务咨询有限公司业务管理部项目经理、评估部高级经理、北京京能清洁能源电力股份有限公司董事会办公室（证券与资本运营部）副主任、主任、同时兼任 CDM 部（清洁能源发展机制部）主任，亿利资源集团绿能事业群投资发展中心总经理，本公司副总经理、董事会秘书。现任本公司总经理
姜 勇	曾任利川化工车间主任、利欣化工总经理，亿利资源集团氯化苯项目公辅工程负责人，亿利化学安全环保部部长、公司副总经理、洁能投资执行董事、亿利化学总经理。现任本公司副总经理、内蒙古亿利化学工业有限公司总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2024 年 3 月，独立董事王方明辞去公司第九届董事会独立董事、董事会审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员相关职务。经公司董事会提名、董事会提名委员会审核，公司第九届董事会第五次会议、2024 年第一次临时股东大会审议，选举王蕾女士为公司第九届董事会独立董事。

**(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
王瑞丰	亿利资源集团有限公司	董事	2002/2/26	
王维韬	亿利资源集团有限公司	董事	2019/1/08	
王钟涛	亿利资源集团有限公司	董事	2020/1/10	
徐辉	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	战略发展部主任	2020/8/1	
姜勇	亿利资源集团有限公司	董事	2002/2/26	
杜美厚	亿利资源集团有限公司	董事	2002/2/26	
王文彪（离任）	亿利资源集团有限公司	董事长	2002/2/26	
尹成国（离任）	亿利资源集团有限公司	董事	2002/2/26	
赵美树（离任）	亿利资源集团有限公司	监事	2002/2/26	
在股东单位任职情况的说明				

**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
王进	国合洲际能源咨询院	院长	2012年5月	
王进	成都硅宝科技股份有限公司	独立董事	2022年5月	
李星国	北京大学	教授	2000年1月	
李星国	中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司	独立董事	2022年7月	
王方明	杭州电子科技大学	教授	2010年10月	
王方明	星光农机股份有限公司	独立董事	2022年5月	
王方明	杭州爱科科技股份有限公司	独立董事	2023年10月	
在其他单位任职情况的说明				

**(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	根据《公司章程》、《董事会薪酬与考评委员会实施细则》，公司董事报酬由公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，报经董事会同意后，提交股东大会审议通过并实施；监事报酬由监事会提出方案后，提请公司股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员的报酬由公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划后报经董事会同意后实施。
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	公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准按照公司人力资源薪酬与考核管理制度的相关规定执行，在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪金的发放严格执行了公司的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形
董事、监事、高级管理人员报	根据《公司高级管理人员薪酬方案》及《公司董事、监事津贴方

薪酬确定依据	案》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本年度经薪酬与考核委员会考核，全体高管薪酬按核定标准发放；董事、监事津贴仍按年初确定额发放。
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	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬合计 564.41 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
王维韬	董事	选举	选举
张艳梅	董事	选举	选举
孙淑芬	监事	选举	选举
王文彪	董事	离任	届满离任
尹成国	董事	离任	届满离任
赵美树	监事	离任	届满离任
王维韬	副总经理	离任	届满离任

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2023 年 6 月，因往年度出现控股股东及关联方非经营占用上市公司资金、关联交易未履行决策程序及信息披露义务、往年度业绩预告未披露等违规行为，上海证券交易所对公司、控股股东及实际控制人予以公开谴责，对相关责任人予以通报批评。

#### (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
第八届董事会第三十三次会议	2023/4/28	本次会议共审议 17 项议案，均获得通过
第八届董事会第三十四次会议	2023/6/7	本次会议共审议 1 项议案，获得通过
第八届董事会第三十五次会议	2023/6/9	本次会议共审议 1 项议案，获得通过
第九届董事会第一次会议	2023/7/6	本次会议共审议 5 项议案，均获得通过
第九届董事会第二次会议	2023/8/28	本次会议共审议 2 项议案，均获得通过
第九届董事会第三次会议	2023/10/27	本次会议共审议 1 项议案，获得通过
第九届董事会第四次会议	2023/12/14	本次会议共审议 2 项议案，均获得通过

## 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
王瑞丰	否	7	7	1	0	0	否	1

王维韬	否	4	4	1	0	0	否	0
张艳梅	否	4	4	1	0	0	否	0
王钟涛	否	7	7	1	0	0	否	1
张永春	否	7	7	1	0	0	否	1
徐辉	否	7	6	1	0	1	否	1
王方明	是	7	7	1	0	0	否	1
王进	是	7	7	1	0	0	否	1
李星国	是	7	7	1	0	0	否	1
王文彪 (离任)	否	3	3	0	0	0	否	1
尹成国 (离任)	否	3	3	0	0	0	否	1

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	7
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	6

## (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
审计委员会	王方明（主任委员）、张永春、李星国
提名委员会	李星国（主任委员）、王钟涛、王进
薪酬与考核委员会	王进（主任委员）、王瑞丰、王方明
战略委员会	王瑞丰（主任委员）、王维韬、李星国

### (二) 报告期内审计委员会召开 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
2023/4/16	1、审议公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告；2、审议关于续聘会计师事务所的议案；3、审议公司 2022 年年度报告及摘要等相关事项	1、致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同所工作勤勉尽责，独立、客观、公正，具备继续为公司提供年度审计服务的能力和要 求； 同意续聘其为公司 2023 年度审计和内部控制审计机构； 2、公司 2022 年度报告符合上市公司定期报告编制要求，报告真实、准确、完整，同意报送董事会审议	
2023/4/28	1、审议公司 2022 年度报告；2、审议	公司 2022 年度报告符合上市公司定期报告编制要求，报告真实、准确、完整，	

	公司 2023 年第一季度报告；3、审议审计委员 2022 年度履职报告	公司 2023 年第一季度财务报告符合定期报告编制要求，财务报表真实、准确、完整。审计委员会 2022 年度工作详细、真实、完整的反映了我们过去一年的全部工作情况。同意报送公司董事会审议。	
2023/8/28	审议公司 2023 年半年度报告	公司 2023 年半年度报告编制符合定期报告编制要求，财务报表真实、准确、完整，同意报送公司董事会审议。	
2023/10/27	审议公司 2023 年第三季度报告	公司 2023 年第三季度报告符合定期报告编制要求，财务报表真实、准确、完整。公司 2023 年第三季度化工板块主要经营数据真实、准确。	

### (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2023/4/18	1、审议公司董事、监事、高级管理人员 2022 年年度履职情况；2、审议 2023 年度董监高薪酬与考核方案	会议听取了公司高管人员分管工作和绩效的汇报，并对公司董事和高管人员的薪酬确定与考核方面的运作进行了核查。确定公司 2023 年度继续按照公司薪酬管理办法对高级管理人员进行考核，独立董事津贴额度维持不变。	
2023/4/28	审议薪酬与考核委员会 2022 年年度履职报告	审议并同意向董事会报送薪酬与考核委员会 2022 年年度履职报告	

### (四) 报告期内战略委员会召开 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
2023/1/13	讨论 2023 年公司年发展战略和经营计划	充分利用现有煤化工产业链基础，进一步延伸发展“光伏+”绿色产业链，加快推进能源绿色低碳转型；聚焦光伏治沙主业转型，提升企业高质量发展驱动力，增加市场竞争力	
2023/4/28	制定并审议公司 2023 年度公司发展战略和经营计划	确定并提出在在巩固既有化工循环经济优势的基础上，延伸发展绿色循环产业链，加快推进公司能源绿色低碳转型的战略规划和经营计划。	

### (五) 报告期内提名委员会召开 1 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
2023/7/6	1、审议聘任公司总经理的议案；2、审议聘任公司董事会秘书的议案；3、审议聘任公司副总经理、董事会秘书的	提名委员会对候选人资格进行审查，经证实，相关候选人符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司高级管理人员的任职要求。	

	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	57
主要子公司在职员工的数量	3,960
在职员工的数量合计	4,017
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,159
销售人员	144
技术人员	336
财务人员	96
行政人员	282
合计	4,017
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	742
大专学历	1,803
高中及以下学历	1,472
合计	4,017

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司根据发展战略和人力资源管理策略制订了《薪酬福利管理制度》。公司薪酬支付以业绩、岗位贡献度为核心，向关键人才及阶段性核心部门倾斜，激励员工工作积极性。薪酬的确定主要依据员工承担相应职位所需具备的任职资格条件和能力水平，同时考虑当地的消费水平因素，确定薪酬水平和薪酬数额。将薪酬与任职资格水平和绩效考核密切结合，依据任职资格水平的变化和考核结果进行薪酬调整；并建立管理职系、技术职系、技能职系等不同的薪酬发展通道，推动各类人才的成长。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司制订了《培训管理办法》，以公司战略发展为导向，以提升组织绩效为目标，通过开展多种类多方式的培训。培训形式主要为公司内部培训、外派培训、员工自我培训。内部培训包括新员工岗前培训、岗位技能培训、转岗培训、继续教育培训、部门内部培训。外派培训是指公司以外的培训，包括公司组织的各种培训、国内外短期培训，海外考察，MBA 课程进修培训、资

格证书培训等。员工自我培训是指公司鼓励员工利用业余时间积极参加各种提高自身素质和业务能力的培训。

#### (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

为不断细化公司《公司章程》中关于利润分配政策的有关规定，增加股利分配决策透明度，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规定，在综合考虑发展战略、自身经营情况、外部经营环境、社会资金成本、社会融资环境、股东对于分红回报的意见和诉求等因素的基础上，充分结合公司目前及未来经营模式、盈利能力、现金流量状况、项目投资资金需求等情况，公司制定了未来三年股东回报规划。

(1) 公司至少每三年重新审议一次《未来三年股东回报规划》。

(2) 股东回报规划由董事会制订，提交股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上表决通过。

(3) 在年度报告公布前，公司董事会在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案，并结合股东特别是中小股东、独立董事和监事的意见制定。

(4) 公司当年盈利董事会未做出现金分红预案的，公司应披露未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途；独立董事应当对此发表独立意见并及时披露；监事会应就相关政策、股东回报规划执行情况发表专项说明和意见，并对利润分配方案和股东回报规划的执行情况进行监督。

(5) 因外部经营环境或公司自身经营情况发生重大变化，确有必要对公司既定的三年回报规划进行调整的，新的股东回报规划应符合法律、行政法规、部门规章及规范性文件的相关规定；有关议案由董事会制订，并经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事、监事会发表明确意见；相关议案经公司董事会审议后提交公司股东大会并经股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

##### (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

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

公司高级管理人员的薪酬与其经营责任、经营风险和经营业绩挂钩，董事会薪酬与考核委员会依据《公司高级管理人员薪酬与考核方案》设定的薪酬与考核体系及年初董事会与高管人员签订的《经营目标责任书》，根据业绩实际完成情况，按季度对高级管理人员进行考核评定。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》要求建立了内控管理体系、内部控制指引等文件的有关规定，制订和完善了一系列内部控制管理制度，并通过日常监督检查、分析各类制度执行情况。

公司制定了包括规划投资、财务管理、风险管控、运营管理、人力资源、安全生产、环保、健康等管理制度，从预算、考核、财务管理、在建工程、授权审批、人事招聘、薪酬绩效、培训、奖惩、安全生产、环保措施落实等环节进行了明确的规定，促进公司生产经营及财务管理工作健康有序进行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用



如公司《2023 年度内部控制评价报告》中所述，于内部控制评价报告基准日，由于公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制，存在财务报告内部控制重大缺陷。同时由于 2023 年 9 月的安全生产事故，公司亦存在一项非财务报告内部控制重大缺陷。因此，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了否定意见的 2023 年度内部控制审计报告。后续，公司将继续按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制评价指引》等相关法律法规的要求，结合公司发展的实际需要，不断加强内部控制制度建设和内部控制管理，增强内部控制的执行力，有效提高公司风险防范能力，促进公司稳步、健康发展。

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

为增强公司内部控制执行力度和对全资及控股子公司的管理控制，规范子公司合规治理和依法经营，公司建立了《控股子公司管理办法》、《对外投资管理制度》等规章制度。公司对子公司的管理控制坚持预防评估、事中监控跟踪、事后评价优化原则。

报告期内，公司结合生产经营实际，修订了《安全生产责任制度》、《固废、危废管理办法》、《重大危险源管理办法》等一系列管理制度，持续完善和优化子公司生产、经营等方面的内部控制监督机制，对公司的资产、投资、生产经营和整体运行进行风险控制，提高公司整体运行效率和抗风险能力。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

致同会计师事务所对公司 2023 年度内部控制情况进行独立审计，并出具了否定意见的内部控制审计报告，与公司董事会的内部控制自我评价报告意见一致。

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：否定意见

### 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）	

#### （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

公司下属重点排污单位的主要排放污染物包括废气的烟尘、二氧化硫、氮氧化物、固废及废

水等。公司两大现代煤化工产业园区打造一体化循环经济产业链，生产过程中产生废气的工序均配置废气处理设施，产生的废水经过水处理系统处理，不外排，实现废水循环利用，产生的废渣、煤渣、炉渣等通过循环利用生产水泥或土壤调理剂及系列复混肥，实现资源循环利用。洁能科技及各项目生产运营过程中产生的废气均配置废气处理设施，废水经处理后回用到生产装置或治理达标后进入污水处理厂等处理，固废经由资质的厂家回收综合利用或进行无害化处理。

企业简称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	核定的排放总量	2023 年年度实际排放浓度和总量	执行的污染物排放标准	排放超标情况
亿利化学	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物；非甲烷总烃	有组织	41	颗粒物 496.79 吨/年；二氧化硫 241.98 吨/年；氮氧化物 483.96 吨/年；非甲烷总烃 250 吨/年	颗粒物 137.61 吨；二氧化硫 223.068 吨；氮氧化物 193.837 吨；非甲烷总烃 3.8543 吨	《烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准》（GB25581-2016）；《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）。	无
达拉特分公司	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	62	颗粒物 1024.7161 吨/年；二氧化硫 106.29 吨/年；氮氧化物 666.76 吨/年；	颗粒物 766.588 吨/年；二氧化硫 16.116 吨/年；氮氧化物 301.35 吨/年；	《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	无
热电分公司	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	4	颗粒物：308.6808 吨；氮氧化物：1028.934 吨；二氧化硫：874.3394 吨	颗粒物 23.123 吨；二氧化硫 219.411 吨；氮氧化物 277.867 吨；	《恶臭污染物排放标准》（GB14544-93）；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	无
亿鼎生态	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	25	颗粒物：547.368 吨；氨：520 吨	颗粒物 198.187 吨；二氧化硫 0.159 吨；氨 9.9406 吨；氮氧化物无排放	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	无
鑫润公司	二氧化硫；氮氧化物	有组织	2	氮氧化物：161.44 吨；二氧化硫：22.8 吨	甲醇 0.18421 吨；非甲烷总烃 0.00941 吨；氮氧化物、二氧化硫无排放	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	无
洁能宿迁	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	2	颗粒物：50 吨/年；二氧化硫 199 吨/年；氮氧化物：88 吨/年	烟尘排放量 4.144 吨；二氧化硫排放量 1.475 吨；氮氧化物排放量 35.115 吨。	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014,大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	无
洁能武威	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织排放	1	颗粒物 17.02 吨/年；二氧化硫 70.05 吨/年；氮氧化物 74.78 吨/年	颗粒物排放量：2.329 吨；二氧化硫排放量：10.224 吨；氮	《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造通知》（2015）164 号	无

					氧化物排放量：23.847 吨		
洁能金乡	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	颗粒物 6.23 吨/年；二氧化硫 31.16 吨/年；氮氧化物 72.63 吨/年	颗粒物 0.965 吨；二氧化硫 6.15 吨；氮氧化物 23.4 吨	《山东省锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2013）	无
洁能乐陵	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	二氧化硫 38.32 吨/年、氮氧化物：41.76 吨/年、烟尘 7.44 吨/年	二氧化硫：1.52 吨；氮氧化物：2.65 吨；烟尘 0.569 吨	《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）；《山东省固定源大气颗粒物综合排放标准》（DB 37/1996-2011）	无
洁能广饶	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	二氧化硫 26.300 t/a、氮氧化物 36.700t/a、颗粒物 5.300t/a。2022 年 12 月 28 日经过交易，获取排污权氮氧化物 24.49t/a	氮氧化物：9.02 t，颗粒物：0.159 t，二氧化硫：1.34 t，	《火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019；《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）；《山东省固定源大气颗粒物综合排放标准》（DB 37/1996-2011）	无
天宁热电	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	颗粒物 37.86 吨；二氧化硫 94.6 吨；氮氧化物 225.8 吨	颗粒物 3.252 吨、二氧化硫 15.662 吨、氮氧化物 61.539 吨	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	无
洁能颍上	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	氮氧化物 78.1 吨/年、二氧化硫 36.6 吨/年	氮氧化物 44.6 吨、二氧化硫 5.95 吨	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014（表 2）	无
洁能江西	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	颗粒物 38.08t/a、二氧化硫 207.57t/a、氮氧化物 174.76t/a	颗粒物 0.9815 吨、二氧化硫 7.17 吨、氮氧化物 21.9721 吨	《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（环发[2015]164 号）中新建燃煤发电机组超低排放要求	无
洁能浦江	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	烟尘 1.296 吨/年；二氧化硫 10.428 吨/年；氮氧化物 17.892 吨/年；化学需氧量 4.696 吨/年；氨氮 0.2348 吨/年	烟尘 1.13 吨、二氧化硫 3.46 吨、氮氧化物 9.86 吨、化学需氧量 2.26、氨氮 0.05；	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）中表 2 中以气体为燃料的锅炉或燃气轮机标准；《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准	无
济宁盛唐	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	二氧化硫 35.8 吨/年；氮氧化物 53.23 吨/年；烟尘 5.22 吨/年	二氧化硫 2.42 吨；氮氧化物 8.39 吨；烟尘 0.278 吨	《火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019；《恶臭污染物排放标准》（GB	无

						14554-1993)； 《山东省固定源大气颗粒物综合排放标准》(DB 37/1996-2011)	
洁能晋州	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	1	颗粒物 5.604 吨/年；二氧化硫 19.613 吨/年；氮氧化物 28.019 吨/年	颗粒物 0.40869 吨、二氧化硫 1.835 吨、氮氧化物 2.284 吨	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)；河北省《燃煤锅炉氮氧化物排放标准》(DB13/2170-2015)、《燃煤电厂大气污染物排放标准》(DB13/2209-2015)	无
兴化热电	颗粒物；二氧化硫；氮氧化物	有组织	2	颗粒物 34.48 吨/年；二氧化硫 91.2 吨/年；氮氧化物 182.385 吨/年	颗粒物排放量为 0.17692 吨/年，二氧化硫排放量为 6.67583 吨/年，氮氧化物排放量为 17.08271 吨/年	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)、大气污染物综合排放标准 GB16297-1996、恶臭污染物排放标准 GB14554-93	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司践行低碳绿色发展理念，报告期内，公司持续加强对污染防治的投入和自身监管力度，有力地确保外排污染物稳定达标排放、排放总量控制指标范围之内。

企业简称	主要污染物	主要环保设施	主体工艺	运行情况
亿利化学	废气	废气处理设施	除尘：静电除尘、袋式除尘； 脱硫：电石渣浆湿法脱硫； 脱硝：低氮燃烧与 SCR；变压吸附	正常运行
	废水	生化污水处理厂； GE 水处理系统	生物接触氧化+超滤与反渗透+ 蒸发结晶分盐	
	固废	密封灰仓、渣仓， 石膏库	布袋除尘	
达拉特分公司	废气	废气处理设施	布袋除尘器	正常运行
	废水	生活污水经化粪池 排至园区污水处理厂	循环闭式冷却塔	
热电分公司	废气	脱硫设施、脱硝设施、 除尘设施	除尘：高效布袋除尘器， 脱硫：炉内填加石灰石+氨法脱硫+ 燃煤掺烧电石泥， 脱硝：锅炉低氮燃烧+SNCR 脱硝	停用
	废水	污水处理厂	污水处理系统	

亿鼎公司	废气	克劳斯硫回收工艺；低温甲醇洗技术脱除工艺气中的酸性气体；布袋除尘器	净化装置采用低温甲醇洗技术脱除工艺气中的酸性气体，硫回收采用一级高温转化、两级催化转化克劳斯硫回收工艺，制硫尾气采用 SSR 技术；复混肥装置废气经洗涤吸收后排放	停用
	废水	污水处理厂	污水处理系统	
鑫润公司	废气	乙二醇尾气吸收塔、甲醇尾气洗涤塔	乙二醇尾气吸收塔：催化还原、吸收 甲醇尾气洗涤塔：吸收、洗涤	停用
	废水	污水处理厂	污水处理系统	
洁能科技（宿迁）	废气	脱硫、脱硝、除尘	“SCR”工艺脱硝、布袋除尘、氨法脱硫、湿电除尘	正常运行
	废水	污水处理厂	污水处理系统	
洁能科技（武威）	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	“低氮燃烧+SNCR+SCR”工艺脱硝、石灰石-石膏湿法脱硫、布袋除尘	正常运行
	废水	污水处理厂	污水处理系统	
洁能科技（金乡）	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	“低氮燃烧+SNCR+SCR”工艺脱硝；石灰石石膏法脱硫；布袋除尘	正常运行
	废水	化水装置、园区污水处理厂	回收利用	
	废水	化水装置	回收利用	
洁能科技（乐陵）	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	“低氮燃烧+SNCR+SCR”工艺脱硝（采用氨水（20%）做脱硝剂）、石灰石-石膏法脱硫、布袋除尘	正常运行
	废水	污水处理厂	过滤器+超滤+反渗透	
洁能科技（广饶）	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	“低氮燃烧+SNCR+SCR”工艺脱硝（采脱硝还原剂做脱硝剂）、石灰石-石膏湿法烟气脱硫	正常运行
	固废	密封灰库	布袋除尘	
	废水	化水装置、污园区污水处理厂	回收利用	
天宁热电	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	低氮燃烧+SNCR+SCR、炉外石灰石-石膏湿法脱硫、布袋除尘	正常运行
	固废	密闭灰渣罐及输送管道		
	废水	脱硫废水处理、中和废水处理	絮凝+沉淀+中和+过滤	
洁能科技(颍上)	废气	脱硫、脱硝、除尘设施	SNCR 脱硝、袋式除尘器、钙法脱硫治污	正常运行
	固废	灰库、渣库	封闭式存贮	
	废水	化水装置	膜过滤及反渗透工序	

洁能科技(江西)	废气	脱硫、脱硝、布袋除尘	“SNCR 脱硝工艺脱硝（采用氨水做脱硝剂）、石灰石湿法脱硫、布袋除尘	正常运行
	固废	密封渣灰库	布袋除尘	
	废水	污水处理厂	污水处理系统	
洁能（浦江）	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	低氮燃烧技术；烟气 SNCR-SCR 脱硝技术；石灰石-石膏烟气脱硫技术；布袋除尘+湿式静电除尘器	正常运行
	固废	密封灰仓、渣仓，石膏库	灰渣分除	
	废水	脱硫三联箱、污水处理厂	部分回收利用，其余经污水管网排至污水处理厂集中处理	
济宁盛唐	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	SNCR-SCR 脱硝、电袋除尘器除尘、炉外石灰-石膏法脱硫、湿法除尘	正常运行
	固废	密封灰仓、渣仓，石膏库	灰渣分除	
	废水	化水装置	污水处理系统	
洁能科技（晋州）	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	“低氮燃烧+SNCR+SCR”工艺脱硝（采用尿素做脱硝剂）、石灰-石膏法湿式脱硫、布袋除尘	正常运行
	固废	密封灰仓、渣仓，石膏库	分别存储	
	废水	中和，沉淀后进入城市污水处理厂	污水处理系统	
兴化热电	废气	脱硝、除尘、脱硫设施	“SNCR+SCR”工艺脱硝（采用氨水做脱硝剂）、石灰石石膏法脱硫、静电+布袋除尘	正常运行
	固废	密封灰仓、渣仓，石膏库	布袋除尘	
	废水	脱硫废水处理、中和废水处理、化粪池	进入城市污水处理厂	

### 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

截止报告期末，公司已建成并投运的项目均已通过环评审批和环境保护竣工验收，依法取得了排污许可证等资质文件并在有效期内。在建项目根据项目进展情况及相关法律法规规定办理备案或环评手续。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》《国家突发环境事件应急预案》《突发环境事件应急预案管理暂行办法》及《国家突发环境事件应急预案》等相关法律、法规和规章要求，属于重点排污单位公司下属子公司均建立了突发环境事件应急预

案，建立健全公司突发环境事件应急救援体系，提高对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力。通过实施有效的预防和监控措施，尽可能的避免和减少突发环境事件的发生；通过对突发环境事件的迅速响应和开展有效的应急行动，有效消除、降低突发环境事件的污染危害和影响，并及时备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据《中华人民共和国环境保护法》、《排污许可管理办法（试行）》等有关规定，公司下属相关分、子公司按照《排污单位自行监测技术指南》、国家或地方污染物排放（控制）标准，环境影响评价报告书（表）及其批复、环境监测技术规范的相关规定和要求，分别制定环境自行监测方案。方案内容包括：企业基本情况、监测点位、监测频率、监测指标、执行排放标准及其限值、监测方法和仪器、监测质量控制、监测点位示意图、监测结果公开时限等。

亿利化学、达拉特分公司、热电分公司、亿鼎公司、洁能科技及其下属公司等重点排污单位均有按照国家或当地的相关环保要求，结合公司实际情况制定环境自行监测方案，及时向社会公开，并报相关环境保护主管部门备案或在国家或当地污染源监测数据管理与信息共享平台进行公布。部分公司如热电分公司、鑫润公司、洁能科技及下属企业等还按照相关规定委托第三方环境监测公司进行定期监测或上传数据。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司部分下属单位企业如亿利化学、亿鼎公司、洁能科技（金乡）、洁能科技（乐陵）、洁能科技（武威）、洁能科技（广饶）、长沙天宁热电、洁能科技（江西）、洁能科技（枣庄）等公司均有在公司或园区门口的电子显示屏实时公开污染物排放情况。

公司达拉特分公司、公司热电分公司、亿鼎公司、洁能科技（宿迁）、洁能科技（武威）、洁能科技（乐陵）、洁能科技（广饶）等公司均有在国家或当地环境信息公示平台或在线检测平台等公示排放情况和环保相关信息。

## (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

公司相关子公司认真落实国家及各级政府关于安全环保工作的指示精神，深入贯彻落实习近平总书记关于安全生产重要论述、关于环境生态文明建设的指示精神，贯彻落实《中共中央国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》等规定和要求。强化安全环保管理体系和制度建设，层层落实安全环保责任。各相关子公司在门口利用电子显示屏实时公开污染物排放情况及对社会

的环保承诺和环评信息；当地环保部门网站公示及在线检测中心网站上报公示；严格按照排污许可证信息公开内容在国家排污许可信息公开系统进行网上公示，并按要求填写上传环保数据，填写环保设施执行报告等。

### 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

近年来，亿利化学公司积极落实国家环保法律法规及相关政策，对浓盐水采用蒸发结晶分盐工艺，实现浓盐水综合利用。自备热电厂实施超低排放改造工程，减少废气污染物排放。公司热电分公司积极响应国家号召实施脱硫超低改造项目，减少污染物排放量。亿鼎公司、鑫润公司等严格按照自行检测方案开展自行监测，依据自行监测结果加强环保设施的运行管理，确保检测结果达标排放。

公司光伏治沙项目秉持“光伏+”理念，通过规模化搭建大跨度光伏空间智慧系统和智能节水灌溉技术，在光伏板下规模化种植耐寒作物，延伸办下现代农牧业，有效推动生态环境改善和沙区绿色发展，为规模化开展沙漠治理和生态修复提供有益实践经验。

#### (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）	
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）	

具体说明

适用 不适用

公司深入贯彻绿色发展理念，以促进全产业链和产品全生命周期绿色发展为目的，持续建立健全能源低碳绿色发展长效机制。公司确立“光伏+”战略实施路径，同步加快推进绿电、绿氢与煤化工项目耦合等前沿技术开发应用，实现园区煤化工产业链高端化、多元化、智能化、低碳化发展。清洁热力板块，公司持续聚焦大型工业园区节能减排，在工业园区内实践城市污泥、工业污泥燃烧供热，同时积极拓展生物质和分布式能源供热等模式。

## 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

具体详见公司同日披露的《亿利洁能 2023 年度社会责任报告》

### (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）	25	
其中：资金（万元）	25	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		



具体说明

适用 不适用

公司始终践行民营企业社会责任，牢固树立“客户为本、厚道共赢”的企业价值观，重视保护股东和员工合法权益等，具体详见公司同日披露的《亿利洁能 2023 年度社会责任报告》。

### 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

具体说明

适用 不适用

公司积极响应党中央号召，坚持党建引领精准扶贫，因地制宜帮助企业周边百姓脱贫增收、防返贫，具体详见公司同日披露的《亿利洁能 2023 年度社会责任报告》。

## 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	亿利资源集团	通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到股份总数 1%时，应当自该事项发生之日起 2 个工作日内做出公告，但公告期间无须停止出售股份。	2006/1/24	否		是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	亿利资源集团	对于亿利资源集团及其关联方将来与公司可能发生的关联交易，亿利资源集团将遵循市场公允定价的原则，遵守相关法律法规和监管规则，确保相关关联交易的公平、公正、公允，不损害中小股东的合法权益。	2007/10/8	否		是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	亿利资源集团	在公司本次发行股票收购资产暨重大资产重组后，亿利资源集团将按照有关法律法规的要求，保证亿利资源集团及其附属公司、企业在人员、资产、财务、机构和业务等方面与上市公司的独立。	2007/10/8	否		是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	亿利资源集团	在本公司本次资产购买完成后，亿利资源集团及其关联人不会发生占用上市公司资金、资产的情形，也不会发生要求上市公司为亿利资源集团及其关联人提供担保的情形。	2007/12/25	否		是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人	公司实际控制人王文彪先生承诺：本人作为亿利洁能的实际控制人，将严格督促亿利资源集团继续遵守并落实 2012 年 11 月 22 日出具的《关于避免同业竞争的承诺函》的相关承诺事项。并承诺只要本人继续作为公司的实际控制人，本人及本人属下除公司以外的控股子公司（包括本	2013/3/25	否		是		

			人控股的任何企业单位)将不直接或间接投资对公司或其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的项目、业务或活动,如违反承诺,本人将补偿公司因此遭受的一切直接和间接的损失。						
其他承诺	其他	亿利资源集团	亿利资源集团及其控制的其他关联方在今后经营过程中坚决杜绝并不再发生与本公司非经营性资金往来的行为。若亿利资源集团及其控制的其他关联方与本公司之间已发生的非经营性资金往来,对本公司及其广大投资者造成任何损失及不良后果,亿利资源集团承担将由此造成的一切法律责任及法律后果,包括但不限于向本公司承担由此而产生的全部民事赔偿责任。	2008/4/24	否		是		
	其他	亿利资源集团	亿利资源集团拟投资建设的三响梁工业园区能源化工品配送中心项目未来不会从事煤炭流通业务。	2012/11/22	否		是		

**(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

**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

**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

董事会认为，致同会计师事务所（特殊普通合伙）根据公司相关情况对本公司 2023 年度财务报告出具了带有持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，董事会表示理解，并尊重会计师事务所的独立判断。董事会和管理层将针对非标准审计意见所涉及的事项，采取切实可行的办法和措施，努力消除相关事项及其影响，并持续关注上述事项的进展情况，切实维护公司和全体股东的利益。

**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

**（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

**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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	210
境内会计师事务所审计年限	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵雷励 刘霞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3 年 1 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问		
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司第八届董事会第三十三次会议、公司 2022 年年度股东大会审议通过，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构、内部控制审计机构，聘用期一年，审计费用由公司股东大会授权管理层根据公司 2023 年度具体审计要求和审计范围协商确定。

**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

**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

**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

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
正泰新能源	参股股东				36,378,940.60	-35,426,786.15	952,154.45
新锋煤业	联营公司				731,172.00	-481,650.00	249,522.00
亿利冀东水泥	联营公司				2,860,000.00		2,860,000.00
亿利集团	控股股东				4,084,652.00	2,083,406.48	6,168,058.48
腾格里绿土地	其他				2,000,000.00	-2,000,000.00	-
武威绿洁	母公司的控股子公司				470,000.00	-320,000.00	150,000.00
中能亿利	母公司的控股子公司				3,000,000.00	5,685,100.19	8,685,100.19
亿嘉环境	母公司的控股子公司					31,683,000.00	31,683,000.00
亿利药业	母公司的控股子公司					1,200,000.00	1,200,000.00
金威物业	其他					1,448.00	1,448.00
亿兆华盛	联营公司					273,351.06	273,351.06
甘肃亿恒	联营公司					59,804,555.45	59,804,555.45
合计					49,524,764.60	62,502,425.03	112,027,189.63
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响		无					

**(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

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
财务公司	受亿利资源集团同一控制	400,000	0.385%-1.95%	389,344	1,620,641	1,619,374	390,611
合计	/	/	/	389,344	1,620,641	1,619,374	390,611

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
财务公司	受亿利资源集团同一控制		5%	72,000		72,000	
合计	/	/	/	72,000		72,000	

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

#### 4. 其他说明

√适用 □不适用

公司分别于 2020 年 1 月 15 日、2020 年 4 月 15 日召开的第七届董事第四十次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司为财务公司开展以公司为承兑人的商业承兑汇票转贴现业务提供担保，担保金额不超过 8 亿元，担保期限自主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

本公司及子公司向财务公司偿还到期票据贴现 72,000 万元。本期利息收入 2,224.79 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司存放于亿利集团财务有限公司（以下简称财务公司）的存款金额为 39.06 亿元，根据公司股东大会审议通过的《金融服务协议》约定，公司在财务公司的每日存款余额（含应计利息）最高不超过人民币 40 亿元，期末公司不存在未获得股东大会授权的情况下，超过《金融服务协议》约定存入财务公司款项的情况。

#### (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

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
亿利资源集团	库布其生态	光伏用地		2015.07.01	2035.06.30	696	协议		是	控股股东
腾格里绿土地	甘肃亿恒	光伏用地		2021.12.16	2041.12.15	1,600	协议		是	其他关联人

租赁情况说明

详见附注十二、5（3）

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
亿利洁能	公司本部	库布其新能源	16,000.00	2019.10.28	2019.10.28	2034.10.27	连带责任担保	否	否	否		无	是	联营公司
亿利洁能	公司本部	库布其新能源	34,500.00	2019.12.20	2019.12.20	2034.12.20	连带责任担保	否	否	否		无	是	联营公司
亿利洁能	公司本部	洁能枣庄	1,900.00	2023.06.28	2023.06.28	2024.06.20	连带责任担保	否	否	否		无	是	联营公司
亿利洁能	公司本部	亿兆华盛	4,000.00	2023.08.17	2023.08.17	2024.10.11	连带责任担保	否	否	否		无	是	联营公司
亿利洁能	公司本部	甘肃亿恒	77,000.00	2023.11.28	2023.11.28	2024.11.28	连带责任担保	否	否	否		无	是	联营公司
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）							114,211.00							
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														
报告期末对子公司担保余额合计（B）							302,378.08							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							416,589.08							
担保总额占公司净资产的比例(%)							25.36%							
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）							118,020.00							
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）							118,020.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							公司为财务公司提供的担保额度于2023年2月20日解除							



(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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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

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

## 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)	116,269
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	112,626
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (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	
亿利资源集团有 限公司	-70,157,000	1,219,243,000	34.24	-	质押	1,219,243,000	境内非 国有法 人
三峡(安徽)能 源投资有限公司	0	397,800,000	11.17	-	无	0	国有法 人
财通基金-宁波 银行-万向信托 -万向信托-亿 利6号事务管理 类单一资金信托	0	41,426,287	1.16	-	无	0	其他
宁波梅山保税港 区东峪投资合伙 企业(有限合 伙)	0	36,006,034	1.01	-	无	0	其他
杨竣凯	23,430,490	32,608,190	0.92	-	无	0	境内自 然人
广发证券股份有 限公司	24,307,533	24,331,633	0.68	-	无	0	其他
陈维恩	1,300,000	18,056,791	0.51	-	无	0	境内自 然人
香港中央结算有 限公司	13,100,140	16,951,827	0.48	-	无	0	其他
陈新兰	1,100,000	16,629,900	0.47	-	无	0	境内自 然人
上海秉昊私募基 金管理有限公司 -秉昊博弈13号 私募证券投资基金	16,114,388	16,114,388	0.45	-	无	0	其他
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				
亿利资源集团有限公司	1,219,243,000	人民币普通股	1,219,243,000				
三峡(安徽)能源投资有限公司	397,800,000	人民币普通股	397,800,000				
财通基金-宁波银行-万向信托-万向信托-亿利6号事务管理类单一资金信托	41,426,287	人民币普通股	41,426,287				
宁波梅山保税港区东峪投资合伙企业(有限合伙)	36,006,034	人民币普通股	36,006,034				
杨竣凯	32,608,190	人民币普通股	32,608,190				
广发证券股份有限公司	24,331,633	人民币普通股	24,331,633				
陈维恩	18,056,791	人民币普通股	18,056,791				
香港中央结算有限公司	16,951,827	人民币普通股	16,951,827				
陈新兰	16,629,900	人民币普通股	16,629,900				
上海秉昊私募基金管理有限公司-秉昊博弈13号私募证券投资基金	16,114,388	人民币普通股	16,114,388				
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	不适用
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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

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

名称	亿利资源集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王伟韬
成立日期	2002 年 2 月 26 日
主要经营业务	投资与科技开发；生态建设与旅游开发；物流；矿产资源研发利用；中药材种植、收购、加工、销售（分支机构经营）；经营矿产资源和煤炭的进出口业务；经营机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务等。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

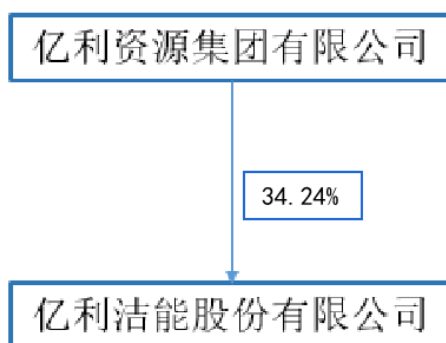
适用 不适用

**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	王文彪
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	亿利资源集团董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

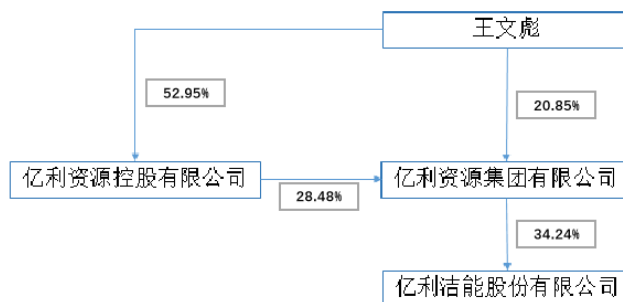
适用 不适用

### 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

单位：亿元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
亿利资源集团	98.46	用于生产经营或补充流动资金	以金融机构审批为准	包括但不限于营业收入、股票分红、投资收益及其他收入等	否	否

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 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
三峡（安徽）能源投资有限公司	张灵	2021/8/10	91150691MA0R7NU033	292,660	发电、输电、供电业务；水力发电；太阳能发电技术服务；新能源原动设备销售等
情况说明					

## 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

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2020 年公司债一期	20 亿利 01	163399	2020/4/10	2020/4/10	2025/4/10	1.28	7.00	每年付息，到期一次还本。	上海证券交易所	无	场内交易	否
2020 年公司债二期	20 亿利 02	163692	2020/7/7	2020/7/7	2025/7/7	0.73	7.00	每年付息，到期一次还本。	上海证券交易所	无	场内交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2020 年公司债一期	公司已于 2023 年 4 月 10 日兑付公司债券自 2022 年 4 月 10 日至 2023 年

	4月9日期间的利息。
2020年公司债二期	公司已于2023年7月7日兑付公司债券自2022年7月7日至2023年7月6日期间的利息。

公司2023年4月10日支付2020年公司债一期债券利息897.9万元；2023年7月7日支付2020年公司债二期债券利息509.4万元。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街5号(新盛大厦)B座6层	不适用	谢娇、刘凡	010-66551594

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2020年公司债一期	50,000	50,000	0	不适用	不适用	是
2020年公司债二期	50,000	50,000	0	不适用	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
2020年公司债一期	联合资信评估有限公司	债项信用等级 AA	评级展望为负面	经营业绩大幅下降、亿鼎生态整改停产
2020年公司债二期	大公国际资信评估有限公司	债项信用等级 AA	评级展望为稳定	无变化



其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-674,500,972.27	761,985,376.28	-188.52	
流动比率	0.87	0.79	9.26	
速动比率	0.83	0.72	13.91	
资产负债率 (%)	38.86	43.14	-4.29	
EBITDA 全部债务比	0.09	0.26	-64.13	
利息保障倍数	-0.43	2.82	-115.15	利息支出同比下降所致
现金利息保障倍数	2.63	1.50	75.19	经营性现金流增加所致
EBITDA 利息保障倍数	1.44	4.41	-67.34	利息利润总额同比下降所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

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

致同审字（2024）第 110A017505 号

#### 亿利洁能股份有限公司全体股东：

##### 一、保留意见

我们审计了亿利洁能股份有限公司（以下简称“亿利洁能公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿利洁能公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成保留意见的基础

###### 1、大额资金存放财务公司

如财务报表附注七、1、货币资金所述，亿利洁能公司 2023 年 12 月 31 日存放亿利集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）款项为 390,609.99 万元，占期末货币资金总额的 90.24%，已计提减值准备金额为 42,000 万元。亿利洁能公司期末有息负债较高，偿债压力较大。

由于财务公司及其控股股东亿利资源集团有限公司未来降低亿利洁能公司存款规模的措施因受外部环境的影响可能存在重大不确定性，我们无法获取充分、适当审计证据判断亿利洁能公司存放在财务公司款项的可收回性及减值准备计提的充分性、准确性，无法确定是否需要对该存放款项及减值金额做出调整，也无法确定应调整金额及对财务报表披露的影响。

###### 2、对财务公司投资的后续计量

如财务报表附注七、17 和附注十、3 所述，亿利洁能公司持有财务公司 11% 股权并采用权益法核算，期末该长期股权投资的账面价值为 55,003.93 万元，2023 年度按权益法核算确认投资损失 5,072.47 万元。因财务公司存在资产分类不实等违法违规事实，国家金融监督管理总局北京监管局 2023 年 9 月对财务公司作出行政处罚（京金罚决字〔2023〕5 号）。

由于审计范围受限，我们无法就财务公司财务报表的真实性、公允性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否需要对该长期股权投资账面价值及本期投资收益进行调整，也无法确定应调整金额及对财务报表披露的影响。

###### 3、预付购房定金

如财务报表附注七、30 所述，亿利洁能公司之孙公司珠海亿绿星辉科技有限公司（“亿绿星辉”）于 2023 年 7 月与珠海市豪逸实业有限公司（“珠海豪逸”）签订《定金协议》。亿绿星辉 2023 年向珠海豪逸共计支付 15,000.00 万元定金用于购买其开发的别墅项目。该预付定金列报于财务报表“其他非流动资产”项目。

我们注意到，该笔购房交易尚未签订商品房买卖合同，亿利洁能公司尚未就该交易的商业实质、合理性提供充分恰当的支持性文件。我们无法确定是否需要对该“其他非流动资产”项目进行调整，无法确定应调整金额及对财务报表披露的影响。

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，我们独立于亿利洁能公司，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，为发表保留意见提供了基础。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注四、2 所述，亿利洁能公司 2023 年度归属于母公司净亏损 54,182.06 万元，期末营运资金为负数，期末有息负债较高，偿债压力较大。期末货币资金总额的 90.24%存放于财务公司，存在可收回性风险。这些事项或情况表明存在可能导致对亿利洁能公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入的确认

相关信息披露详见财务报表附注五之 34、附注七之 61。

##### 1、事项描述

亿利洁能公司主要从事聚氯乙烯树脂（PVC）、乙二醇、复混肥等化工产品以及清洁热力的生产和销售等业务。于 2023 年度，亿利洁能公司实现的营业收入为 876,130.11 万元。

由于收入是亿利洁能公司的关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或者期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将其确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的主要审计程序包括：

（1）了解和评价亿利洁能公司销售与收款循环相关内部控制的设计，并测试了关键控制流程运行的有效性；

(2) 检查主要销售合同，分析履约义务的识别、相关商品的控制权转移时点的确定等是否符合亿利洁能公司的经营模式及企业会计准则的规定；

(3) 选取本期发生的大额收入业务进行了细节测试，包括核对销售合同、客户结算单、发运记录和收款单据等；

(4) 对主要客户函证了当期销售额和应收账款余额；

(5) 结合毛利率、产销比、产耗比、产能利用率等指标分析，复核化工产品收入是否存在异常；

(6) 对主营业务收入执行截止测试，复核收入是否计入恰当的会计期间；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五之 13、39 及附注七之 5。

#### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，亿利洁能公司应收账款账面余额为 137,370.97 万元，已计提的坏账准备金额为 6,038.75 万元。

亿利洁能公司依据信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合基础上参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。由于应收账款坏账准备的计提涉及管理层重大判断和会计估计，因此我们将其确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提实施的主要审计程序包括：

(1) 了解并评价与预期信用损失确定相关内部控制的设计和运行，测试关键控制流程运行的有效性；

(2) 复核预期信用损失率合理性，选取样本对比历史数据信息，并重新计算预期信用损失计提金额的准确性；

(3) 选取样本执行应收账款函证程序，检查期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等相关的支持性证据，评价应收账款坏账准备计提的充分性和准确性；

(4) 复核财务报表附注中与应收账款坏账准备相关的披露是否充分、适当。

### 五、其他信息

亿利洁能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括亿利洁能公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就2023年12月31日亿利洁能公司存放财务公司款项、对财务公司长期股权投资、其他非流动资产（预付购房定金）等获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

亿利洁能公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估亿利洁能公司的持续经营能力，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亿利洁能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿利洁能公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对亿利洁能公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿利洁能公司不能持续经营。

(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) 就亿利洁能公司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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：亿利洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十（七.1）	3,908,703,221.11	4,381,447,171.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	十（七.2）	1,003,129.35	321,623,773.75
衍生金融资产			
应收票据	十（七.4）	26,706,367.64	42,882,729.02
应收账款	十（七.5）	1,313,322,215.88	1,121,941,464.00
应收款项融资	十（七.7）	5,800,509.80	36,560,158.27
预付款项	十（七.8）	173,590,045.43	417,413,341.46
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）	413,499,275.32	362,328,032.07
其中：应收利息			
应收股利		33,156,742.97	80,156,742.97
买入返售金融资产			
存货	十（七.10）	301,049,535.14	668,562,440.66
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	十（七.13）	46,295,771.46	292,790,867.88
流动资产合计		6,189,970,071.13	7,645,549,978.75
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（七.17）	8,310,885,645.26	7,958,120,649.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	十（七.21）	13,800,008,103.79	14,043,734,803.26
在建工程	十（七.22）	744,381,784.54	3,090,873,103.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十（七.25）	311,760,776.69	475,892,175.55
无形资产	十（七.26）	1,045,723,203.59	1,088,353,359.51
开发支出	十（八（2））	3,194,675.44	18,476,669.18
商誉	十（七.27）	85,551,453.26	85,551,453.26
长期待摊费用	十（七.28）	84,278,514.72	56,277,586.76
递延所得税资产	十（七.29）	224,147,070.48	169,477,286.11
其他非流动资产	十（七.30）	545,007,961.49	499,582,622.00
非流动资产合计		25,154,939,189.26	27,486,339,708.28
资产总计		31,344,909,260.39	35,131,889,687.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	十（七.32）	1,098,103,724.67	2,316,039,681.23

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十(七.35)	139,624,161.75	411,232,909.85
应付账款	十(七.36)	2,495,138,520.71	3,087,627,322.10
预收款项			
合同负债	十(七.38)	596,723,172.79	837,796,326.97
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)	133,062,715.47	107,973,635.80
应交税费	十(七.40)	177,041,472.11	146,411,320.56
其他应付款	十(七.41)	947,550,089.11	1,060,586,253.74
其中：应付利息			
应付股利		114,776,076.34	115,980,588.28
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)	1,487,573,789.09	1,576,524,011.80
其他流动负债	十(七.44)	61,994,153.84	87,042,837.23
流动负债合计		7,136,811,799.54	9,631,234,299.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	十(七.45)	2,538,548,672.01	2,337,349,576.26
应付债券	十(七.46)	200,425,852.40	200,007,175.01
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	十(七.47)	157,458,123.69	66,286,383.01
长期应付款	十(七.48)	1,881,831,333.58	2,662,581,207.82
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	十(七.51)	67,226,822.89	79,186,349.37
递延所得税负债	十(七.29)	138,107,043.16	153,688,622.12
其他非流动负债	十(七.52)	60,000,000.00	60,000,000.00
非流动负债合计		5,043,597,847.73	5,559,099,313.59
负债合计		12,180,409,647.27	15,190,333,612.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	十(七.53)	3,560,622,194.00	3,560,622,194.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十(七.55)	8,618,460,302.09	8,444,757,670.56
减：库存股			
其他综合收益	十(七.57)	3,071,768.45	2,799,727.73
专项储备	十(七.58)	3,585,437.78	
盈余公积	十(七.59)	603,753,193.53	576,809,769.57
一般风险准备			
未分配利润	十(七.60)	3,636,510,648.26	4,287,168,951.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,426,003,544.11	16,872,158,313.67
少数股东权益		2,738,496,069.01	3,069,397,760.49
所有者权益（或股东权益）合计		19,164,499,613.12	19,941,556,074.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,344,909,260.39	35,131,889,687.03

公司负责人：王瑞丰 主管会计工作负责人：张艳梅 会计机构负责人：李华



## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 亿利洁能股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		282,858,165.28	516,482,446.27
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十(十九.1)	259,181,652.31	45,208,005.11
应收款项融资			417,155.00
预付款项		39,866,257.68	160,380,975.23
其他应收款	十(十九.2)	2,566,353,467.18	2,252,363,661.11
其中: 应收利息			
应收股利		6,300,000.00	53,300,000.00
存货		58,876,263.23	82,757,292.63
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		8,114,951.43	467,933,906.86
流动资产合计		3,215,250,757.11	3,525,543,442.21
<b>非流动负债</b>			
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)	16,695,522,101.71	16,632,273,966.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,654,871,055.92	2,679,155,663.81
在建工程		55,159,524.02	65,334,851.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		56,202,415.63	72,891,646.78
无形资产		98,168,513.53	100,926,006.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		199,203.28	257,963.32
递延所得税资产		90,963,206.92	51,431,923.06
其他非流动资产		298,295,612.01	368,854,522.64
非流动资产合计		19,949,381,633.02	19,971,126,543.89
资产总计		23,164,632,390.13	23,496,669,986.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款		64,103,644.44	840,061,116.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			159,000,000.00
应付账款		818,813,643.44	627,617,295.44
预收款项			
合同负债		190,224,749.54	443,687,427.52
应付职工薪酬		37,173,081.02	33,541,261.18
应交税费		12,166,961.34	27,186,966.39

其他应付款		1,952,823,021.32	2,432,046,643.65
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		736,037,503.47	54,795,638.54
其他流动负债		24,729,217.44	57,679,365.58
流动负债合计		3,836,071,822.01	4,675,615,714.97
非流动资产			
长期借款		1,939,874,084.20	1,734,874,084.20
应付债券		200,425,852.40	200,007,175.01
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,044,827.74	60,843,964.83
长期应付款		25,784,993.17	107,890,284.40
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,489,902.24	5,583,990.19
递延所得税负债		8,430,362.34	10,933,747.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,222,050,022.09	2,120,133,245.65
负债合计		6,058,121,844.10	6,795,748,960.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,560,622,194.00	3,560,622,194.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,425,900,339.30	9,234,095,015.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		-	
盈余公积		603,753,193.53	576,809,769.57
未分配利润		3,516,234,819.20	3,329,394,046.79
所有者权益（或股东权益）合计		17,106,510,546.03	16,700,921,025.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,164,632,390.13	23,496,669,986.10

公司负责人：王瑞丰 主管会计工作负责人：张艳梅 会计机构负责人：李华

## 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		8,761,301,140.81	11,178,160,800.42
其中: 营业收入	十(七.61)	8,761,301,140.81	11,178,160,800.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	十(七.61)	9,432,576,181.45	10,902,912,679.47
其中: 营业成本		8,167,701,918.53	9,578,521,869.20
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)	75,430,218.41	94,375,229.53
销售费用	十(七.63)	26,247,892.51	27,448,529.61
管理费用	十(七.64)	351,245,134.42	330,917,998.23
研发费用	十(七.65)	388,049,227.49	399,920,239.63
财务费用	十(七.66)	423,901,790.09	471,728,813.27
其中: 利息费用		448,912,609.57	491,115,083.47
利息收入		28,954,449.42	27,801,419.61
加: 其他收益	十(七.67)	84,858,956.75	38,146,584.52
投资收益(损失以“-”号填列)	十(七.68)	502,849,258.45	728,460,746.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		396,068,205.69	848,310,336.01
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)	-5,932,259.24	-11,138,826.62
信用减值损失(损失以“-”号填列)	十(七.71)	-453,432,534.12	14,968,215.21
资产减值损失(损失以“-”号填列)	十(七.72)	-64,808,229.56	-33,690,879.27
资产处置收益(损失以“-”号填列)	十(七.73)	18,442,035.42	-11,302,127.78
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-589,297,812.94	1,000,691,833.58
加: 营业外收入	十(七.74)	11,298,734.64	21,185,134.14
减: 营业外支出	十(七.75)	41,827,992.95	18,871,231.57
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-619,827,071.25	1,003,005,736.15
减: 所得税费用	十(七.76)	-23,976,584.99	71,733,659.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-595,850,486.26	931,272,076.52
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-595,850,486.26	931,272,076.52
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)		-541,820,569.13	731,063,893.49
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-54,029,917.13	200,208,183.03
六、其他综合收益的税后净额	十(七.77)	272,040.72	2,194,943.03
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		272,040.72	2,194,943.03
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		272,040.72	2,194,943.03
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		272,040.72	2,194,943.03
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-595,578,445.54	933,467,019.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-541,548,528.41	733,258,836.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-54,029,917.13	200,208,183.03
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.1522	0.2053
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王瑞丰 主管会计工作负责人：张艳梅 会计机构负责人：李华

### 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）	2,946,822,435.94	3,938,623,453.95
减：营业成本	十（十七.4）	2,807,165,443.01	3,707,201,374.44
税金及附加		14,060,290.38	24,471,770.88
销售费用		54,952.82	1,000.00
管理费用		101,662,738.18	100,169,755.08
研发费用		88,660,229.45	64,691,627.88
财务费用		167,131,881.88	185,549,527.42
其中：利息费用		177,171,297.58	184,396,678.39
利息收入		10,500,662.88	5,429,444.01
加：其他收益		51,279,793.53	12,219,791.14
投资收益（损失以“-”号填列）	十（十九.5）	559,821,528.06	982,923,601.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		414,912,339.85	851,031,145.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-90,246,314.50	-37,909,945.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-61,013,655.63	-30,355,531.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,254,434.16	-1,243,934.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		225,673,817.52	782,172,379.35
加：营业外收入		4,587,980.18	16,743,363.91
减：营业外支出		2,862,226.69	4,163,114.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		227,399,571.01	794,752,628.58
减：所得税费用		-42,034,668.54	-29,809,159.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		269,434,239.55	824,561,787.66
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		269,434,239.55	824,561,787.66
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		269,434,239.55	824,561,787.66
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：王瑞丰 主管会计工作负责人：张艳梅 会计机构负责人：李华

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,763,325,654.30	11,725,971,017.73
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		338,920,633.07	328,703,934.80
收到其他与经营活动有关的现金		504,274,309.10	222,850,407.21
经营活动现金流入小计		9,606,520,596.47	12,277,525,359.74
购买商品、接受劳务支付的现金		7,365,445,271.93	10,291,988,620.36
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		489,806,521.69	505,828,732.37
支付的各项税费		200,481,433.55	480,375,862.61
支付其他与经营活动有关的现金	十（七.78）	341,846,791.78	201,814,611.31
经营活动现金流出小计		8,397,580,018.95	11,480,007,826.65
经营活动产生的现金流量净额		1,208,940,577.52	797,517,533.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		317,390,471.14	390,000,000.00
取得投资收益收到的现金		601,299,640.23	229,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,213,631.11	63,778,076.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			69,012,814.98
收到其他与投资活动有关的现金	十(七.78)		8,804,443.31
投资活动现金流入小计		1,144,903,742.48	760,595,334.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		975,857,567.90	413,219,320.05
投资支付的现金		19,755,021.82	835,013,111.02
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	十(七.78)	3,932,361.36	0.00
投资活动现金流出小计		999,544,951.08	1,248,232,431.07
投资活动产生的现金流量净额		145,358,791.40	-487,637,096.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		27,000,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		2,540,850,000.00	1,756,560,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	十(七.78)	1,722,744,835.46	2,115,372,367.57
筹资活动现金流入小计		4,290,594,835.46	3,881,932,367.57
偿还债务支付的现金		3,503,839,588.56	3,041,221,815.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		561,090,393.95	388,075,334.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		205,914,912.54	169,748,198.50
支付其他与筹资活动有关的现金	十(七.78)	1,468,513,028.12	2,890,826,810.32
筹资活动现金流出小计		5,533,443,010.63	6,320,123,959.90
筹资活动产生的现金流量净额		-1,242,848,175.17	-2,438,191,592.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		61,019.67	323,255.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		111,512,213.42	-2,127,987,900.47
加：期初现金及现金等价物余额		4,114,599,303.00	6,242,587,203.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,226,111,516.42	4,114,599,303.00

公司负责人：王瑞丰 主管会计工作负责人：张艳梅 会计机构负责人：李华

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,460,439,977.98	2,824,617,230.42
收到的税费返还		19,370,209.23	75,619,756.11
收到其他与经营活动有关的现金		442,627,234.38	2,356,077,425.47
经营活动现金流入小计		2,922,437,421.59	5,256,314,412.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,127,230,282.69	2,622,497,955.31
支付给职工及为职工支付的现金		130,088,615.97	137,223,045.25
支付的各项税费		49,187,289.38	155,908,498.59
支付其他与经营活动有关的现金		1,264,360,999.22	825,788,387.62
经营活动现金流出小计		3,570,867,187.26	3,741,417,886.77
经营活动产生的现金流量净额		<b>-648,429,765.67</b>	<b>1,514,896,525.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			411,523.51
取得投资收益收到的现金		683,297,551.66	307,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,078,246.00	139,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		117,512,700.00	

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		801,888,497.66	307,551,023.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,647,455.03	63,097,043.19
投资支付的现金		85,783,755.33	1,182,891,515.93
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		116,431,210.36	1,245,988,559.12
投资活动产生的现金流量净额		685,457,287.30	-938,437,535.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		914,500,000.00	380,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		245,000,000.00	775,312,847.23
筹资活动现金流入小计		1,159,500,000.00	1,155,312,847.23
偿还债务支付的现金		1,128,500,000.00	1,306,077,915.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,258,168.97	176,316,408.65
支付其他与筹资活动有关的现金		69,505,432.84	1,626,103,140.89
筹资活动现金流出小计		1,422,263,601.81	3,108,497,465.34
筹资活动产生的现金流量净额		-262,763,601.81	-1,953,184,618.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-225,736,080.18	-1,376,725,628.49
加：期初现金及现金等价物余额		508,547,243.43	1,885,272,871.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		282,811,163.25	508,547,243.43

公司负责人：王瑞丰 主管会计工作负责人：张艳梅 会计机构负责人：李华

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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	3,560,622,194.00				8,444,757,670.56		2,799,727.73		576,711,404.50		4,286,250,787.47		16,871,141,784.25	3,069,412,720.82	19,940,554,505.08
加: 会计政策变更									98,365.07		918,164.34		1,016,529.41	-14,960.33	1,001,569.08
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,560,622,194.00				8,444,757,670.56		2,799,727.73		576,809,769.57		4,287,168,951.81		16,872,158,313.66	3,069,397,760.49	19,941,556,074.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					173,702,631.53		272,040.72	3,585,437.78	26,943,423.96		-650,658,303.55		-446,154,769.56	-330,901,691.49	-777,056,461.04
(一) 综合收益总额							272,040.72				-541,820,569.13		-541,820,569.13	-54,029,917.13	-595,578,445.54
(二) 所有者投入和减少资本														-70,301,115.02	-70,301,115.02
1. 所有者投入的普通股														27,000,000.00	27,000,000.00
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														-97,301,115.02	-97,301,115.02
(三) 利润分配									26,943,423.96		-108,837,734.42		-81,894,310.46	-207,063,466.10	-288,957,776.56
1. 提取盈余公积									26,943,423.96		-26,943,423.96				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-81,894,310.46		-81,894,310.46	-207,063,466.10	-288,957,776.56
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)															



2023 年年度报告

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							3,585,437.78				3,585,437.78	492,806.76	4,078,244.54	
1. 本期提取							50,817,994.05				50,817,994.05	20,096,099.53	70,914,093.58	
2. 本期使用							47,232,556.27				47,232,556.27	19,603,292.77	66,835,849.04	
(六) 其他					173,702,631.53						173,702,631.53		173,702,631.53	
四、本期期末余额	3,560,622,194.00				8,618,460,302.09	3,071,768.45	3,585,437.78	603,753,193.53	3,636,510,648.26	16,426,003,544.11	2,738,496,069.01	19,164,499,613.12		

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	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	3,560,622,194.00				8,631,850,909.65		604,784.70	10,035,619.89	494,288,410.07		3,634,449,974.93		16,331,851,893.24	3,289,763,906.24	19,621,615,799.48
加：会计政策变更									65,180.74		4,111,262.15		4,176,442.89	230,866.17	4,407,309.06
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,560,622,194.00				8,631,850,909.65		604,784.70	10,035,619.89	494,353,590.81		3,638,561,237.08		16,336,028,336.13	3,289,994,772.41	19,626,023,108.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-187,093,239.09		2,194,943.03	-10,035,619.89	82,456,178.76		648,607,714.73		536,129,977.54	-220,597,011.92	315,532,965.62
(一) 综合收益总额							2,194,943.03				731,063,893.49		733,258,836.52	200,208,183.03	933,467,019.55
(二) 所有者投入和减少资本					-268,652,902.60								-268,652,902.60	-250,447,321.64	-519,100,224.24
1. 所有者投入的普通股														10,000,000.00	10,000,000.00
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					-268,652,902.60								-268,652,902.60	-260,447,321.64	-529,100,224.24
(三) 利润分配									82,456,178.76		-82,456,178.76			-169,748,198.50	-169,748,198.50
1. 提取盈余公积									82,456,178.76		-82,456,178.76				
2. 提取一般风险准备															

2023 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配																		-169,748,198.50	-169,748,198.50
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								-10,035,619.89						-10,035,619.89		-609,674.81		-10,645,294.70	
1. 本期提取								45,665,263.33						45,665,263.33		14,706,928.06		60,372,191.39	
2. 本期使用								55,700,883.22						55,700,883.22		15,316,602.87		71,017,486.09	
（六）其他								81,559,663.51						81,559,663.51				81,559,663.51	
四、本期期末余额	3,560,622,194.00					8,444,757,670.56		2,799,727.73		576,809,769.57		4,287,168,951.81		16,872,158,313.67		3,069,397,760.49		19,941,556,074.16	

公司负责人：王瑞丰 主管会计工作负责人：张艳梅 会计机构负责人：李华

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	3,560,622,194.00				9,234,095,015.12				576,711,404.50	3,328,508,761.15	16,699,937,374.77
加: 会计政策变更									98,365.07	885,285.64	983,650.71
前期差错更正											
其他										26,244,267.28	26,244,267.28
二、本年期初余额	3,560,622,194.00				9,234,095,015.12				576,809,769.57	3,355,638,314.07	16,727,165,292.76
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					191,805,324.18				26,943,423.96	160,596,505.13	379,345,253.27
(一) 综合收益总额										269,434,239.55	269,434,239.55
(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									26,943,423.96	-108,837,734.42	-81,894,310.46
1. 提取盈余公积									26,943,423.96	-26,943,423.96	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-81,894,310.46	-81,894,310.46
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								23,750,032.43			23,750,032.43
2. 本期使用								23,750,032.43			23,750,032.43
(六) 其他					191,805,324.18						191,805,324.18
四、本期期末余额	3,560,622,194.00				9,425,900,339.30				603,753,193.53	3,516,234,819.20	17,106,510,546.03

2023 年年度报告

项目	2022 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	3,560,622,194.00				9,152,535,351.61				494,288,410.07	2,586,701,811.25	15,794,147,766.93
加：会计政策变更									65,180.74	586,626.64	651,807.38
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,560,622,194.00				9,152,535,351.61				494,353,590.81	2,587,288,437.89	15,794,799,574.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					81,559,663.51				82,456,178.76	742,105,608.90	906,121,451.17
（一）综合收益总额										824,561,787.66	824,561,787.66
（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									82,456,178.76	-82,456,178.76	
1. 提取盈余公积									82,456,178.76	-82,456,178.76	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								22,802,793.80			22,802,793.80
2. 本期使用								22,802,793.80			22,802,793.80
（六）其他					81,559,663.51						81,559,663.51
四、本期期末余额	3,560,622,194.00				9,234,095,015.12				576,809,769.57	3,329,394,046.79	16,700,921,025.48

公司负责人：王瑞丰 主管会计工作负责人：张艳梅 会计机构负责人：李华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

亿利洁能股份有限公司（以下简称 本公司）系经内蒙古自治区人民政府内政股批字[1999]1号批复批准，于 1999 年 1 月 27 日在内蒙古自治区工商行政管理局注册登记，注册资本 10,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]89 号批复批准，本公司于 2000 年 7 月 4 日在上海证券交易所发行人民币普通股 5,800 万股，发行后股本为 15,800 万元。

根据 2003 年年度股东大会决议，本公司以 2003 年末总股本 15,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派送股票股利 1 股，派送后股本为 17,380 万元。

经中国证券监督管理委员会 2008 年 10 月 14 日《关于核准内蒙古亿利能源股份有限公司向亿利资源集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]1195 号）核准，本公司向亿利资源集团有限公司（“亿利资源集团”）发行股份 42,749 万股，发行后股本为 60,129 万元。

根据 2009 年年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本 30,064.50 万股，转增后股本为 90,193.50 万元。根据 2011 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本 63,135.45 万股，转增后股本为 153,328.95 万元。

经中国证券监督管理委员会 2013 年 4 月 7 日《关于核准内蒙古亿利能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]316 号）核准，本公司非公开发行股份 55,630 万股，发行后股本为 208,958.95 万元。

经中国证券监督管理委员会 2016 年 12 月 1 日《关于核准亿利洁能股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2957 号文）核准，本公司非公开发行股份 64,935.0649 万股，发行后股本为 273,894.0149 万元。

根据 2020 年年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本 82,168.2045 万股，转增后股本为 356,062.2194 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，在董事会审计委员会下设审计部。本公司设立人力行政部、财务管理部、安全环保监察部、证券管理部、审计法务部、工程项目管理部、新能源新材料研究院、生产经营管理部、供销事业部、集采中心、新能源产品销售中心及达拉特分公司、热电分公司两家分公司；拥有内蒙古亿利化学工业有限公司、亿利洁能科技有限公司等 21 家直接控股子公司；拥有乌恰县沙克斯汉煤矿有限公司（“沙克斯汉煤矿”）1 家合营企业和以下 17 家联营企业：

序号	简称		全称
1	西部新时代	指	西部新时代能源投资股份有限公司
2	新锋煤业	指	内蒙古新锋煤业有限公司
3	甘肃光热	指	甘肃光热发电有限公司

4	库布其新能源	指	内蒙古库布其生态新能源有限公司
5	氢田时代	指	内蒙古亿利氢田时代技术有限公司
6	财务公司	指	亿利集团财务有限公司
7	亿利冀东水泥	指	内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司
8	国能亿利能源	指	国能亿利能源有限责任公司
9	润达能源	指	内蒙古润达能源管理服务有限公司
10	广亿新能源	指	内蒙古广亿新能源有限公司
11	光氢新能源	指	内蒙古库布其光氢治沙新能源有限公司
12	武威新腾格里	指	武威新腾格里生态能源科技有限公司
13	洁能枣庄	指	亿利洁能科技（枣庄）有限公司
14	盈信世嘉	指	盈信世嘉网络技术有限公司
15	宁波氢能	指	宁波氢能创新中心有限公司
16	库布其绿电	指	内蒙古库布其绿电氢能科技有限公司
17	聚慧亿能	指	山东聚慧亿能源发展有限公司

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码 911500007014628574 号，注册地址：内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯西街亿利大厦二层 30 号。

本公司及其子公司（以下统称本集团）主要经营活动包括：化工产品的生产、销售；供应链物流贸易；以清洁能源生产热力并对外供应；光伏发电、储能、光伏组件生产销售业务；财务、金融投资。

本财务报表及财务报表附注业经本公司**第九届**董事会**第六次**会议于 2024 年 4 月 29 日批准。

## 2、合并报表范围

序号	子公司名称		公司全称
1	亿利煤炭	指	鄂尔多斯市亿利煤炭有限责任公司
2	亿兆华盛（注）	指	北京亿兆华盛股份有限公司
3	亿兆物流	指	亿兆华盛物流有限公司
4	香港亿利	指	亿利（香港）贸易有限公司
5	亿利化学	指	内蒙古亿利化学工业有限公司
6	亿利洁能科技	指	亿利洁能科技有限公司
7	智慧能源	指	北京亿利智慧能源科技有限公司
8	上海鼎贺新	指	上海鼎贺新国际贸易有限公司
9	洁能投资	指	亿利洁能投资（北京）有限公司
10	张家口亿盛（注）	指	张家口亿盛洁能热力有限公司
11	亿绿兰德	指	亿绿兰德（北京）技术有限公司

12	亿利租赁	指	亿利租赁（天津）有限公司
13	亿利环保	指	亿利环保有限公司
14	亿鼎生态	指	鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司
15	鑫润公司	指	鄂尔多斯市鑫润能源有限公司
16	天津保理	指	天津亿利商业保理有限公司
17	库布其生态	指	内蒙古亿利库布其生态能源有限公司
18	迎宾廊道	指	张家口京张迎宾廊道生态能源有限公司
19	库布其氢田(注)	指	内蒙古库布其氢田技术有限公司
20	亿星新能源	指	内蒙古亿星新能源有限公司
21	库布其氢肥	指	内蒙古库布其氢肥科技有限公司

其中，间接控股子公司包括：

(1) 通过亿兆华盛控制的子公司（即孙公司）

序号	简称		公司全称
1	亿兆供应链	指	亿兆华盛供应链有限公司
2	亿兆电子商务	指	内蒙古亿兆华盛电子商务有限公司

注：通过亿兆物流控制的子公司如下：

序号	简称		公司全称
1	新疆亿兆物流	指	新疆亿兆华盛物流有限公司
2	鄂尔多斯亿兆物流	指	鄂尔多斯市亿兆华盛物流有限公司

(2) 通过亿利洁能科技控制的子公司（即孙公司）

序号	简称		公司全称
1	洁能广饶	指	亿利洁能科技（广饶）有限公司
2	洁能利津	指	亿利洁能科技（利津）有限公司
3	洁能宿迁	指	亿利洁能科技（宿迁）有限公司
4	工业制粉	指	亿利洁能工业制粉（宿迁）有限公司
5	洁能莱芜	指	亿利洁能科技（莱芜）有限公司
6	洁能江西	指	亿利洁能科技（江西）有限公司
7	洁能金乡	指	亿利洁能科技（金乡）有限公司
8	洁能淄川	指	亿利洁能科技（淄川）有限公司
9	洁能乐陵	指	亿利洁能科技（乐陵）有限公司
10	洁能颍上	指	亿利洁能科技（颍上）有限公司
11	洁能武威	指	亿利洁能科技（武威）有限公司

12	洁能濉溪	指	亿利洁能科技（濉溪）有限公司
13	洁能晋州	指	亿利洁能科技（晋州）有限公司
14	洁能尉氏（注）	指	亿利洁能科技（尉氏）有限公司
15	洁能南昌（注）	指	亿利洁能科技（南昌）有限公司
16	洁能宜城	指	亿利洁能科技（宜城）有限公司
17	洁能东乡	指	亿利洁能科技（东乡）有限公司
18	盛唐能源	指	济宁盛唐能源有限公司
19	兴化热电	指	兴化市热电有限责任公司
20	天宁热电	指	长沙天宁热电有限公司
21	郑州弘裕	指	郑州弘裕热力新能源科技有限公司
22	洁能浦江	指	亿利洁能（浦江）有限公司
23	亿利定西	指	亿利新能源（定西）有限公司
24	洁能郑州	指	亿利洁能新能源（郑州）有限公司
25	宿迁新能源	指	宿迁亿利新能源有限公司
26	亿利达拉特旗	指	亿利新能源（达拉特旗）有限公司

## (3) 通过亿鼎生态控制的子公司（即孙公司）

序号	简称		公司全称
1	亿鼎盛源	指	鄂尔多斯市亿鼎盛源农业生产资料有限公司

## (4) 通过亿利环保控制的子公司（即孙公司）

序号	简称		公司全称
1	湖北亿利环保	指	亿利环保工程技术(湖北)有限公司

## (5) 通过洁能投资控制的子公司（即孙公司）

序号	简称		公司全称
1	亿恒农业	指	鄂尔多斯市亿恒绿色农业技术开发有限责任公司

## (6) 通过本公司及亿星新能源控制的子公司

序号	简称		公司全称
1	亿韬新能源	指	甘肃亿韬新能源有限公司
2	亿利一道	指	内蒙古亿利一道新能源有限公司
3	亿采储能	指	内蒙古亿采智慧储能科技有公司
4	甘肃亿采	指	甘肃亿采智慧储能科技有限公司
5	甘肃亿泰	指	甘肃亿泰新能源有限公司

注：通过亿韬新能源控制的子公司



序号	简称	指	公司全称
1	甘肃亿恒（注）	指	甘肃亿恒新能源有限公司
2	古浪新亿恒	指	古浪新亿恒新能源有限公司
3	武威亿利	指	武威亿利新能源材料有限责任公司

本公司转让亿兆华盛部部分股权，基准日 2023 年 10 月 31 日；亿韬新能源转让甘肃亿恒部分股权，基准日 2023 年 6 月 30 日，该等主体自过渡期收到股权价款工商变更后不再纳入合并范围；

本期通过公司注销张家口亿盛、库布其氢田，通过亿利洁能科技注销洁能南昌、洁能尉氏，该等主体注销之日不再纳入合并范围。

本期新纳入合并范围的子公司包括：通过内蒙古亿星设立了亿利一道、亿采储能、甘肃亿采、甘肃亿韬，通过亿韬新能源设立了古浪新亿恒、武威亿利；

本期合并范围变动情况详见“附注八、合并范围的变动”，合并范围内子公司情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司 2023 年度归属于母公司净亏损 54,182.06 万元，期末营运资金为负数，期末有息负债较高，偿债压力较大。期末货币资金总额的 90.24%存放于财务公司，存在可收回性风险。这些事项或情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。如附注十八、7 所述，本公司已制定了拟采取的对持续经营能力产生重大怀疑的改善措施，本公司董事会无意且确信尚不会被迫在下一个会计期间进行清算或停止营业，故本公司仍以持续经营为基础编制本年度财务报表。

#### 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

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、21、附注五、26 和附注五、34。

**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

本集团的营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**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
重要的在建工程	单个项目期初或期末余额占在建工程期末余额 10%以上且金额大于 3,000 万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额高于合并资产总额 5%或子公司净利润高于合并净利润 5%且绝对值大于 3,000 万元
重要的合营或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资期初或期末账面价值大于 20,000 万元且权益法核算的投资收益绝对值大于 500 万元
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元

**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) 同一控制下的企业合并**

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

## （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

## （3）购买子公司少数股东股权

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

## （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 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

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

本集团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；

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

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

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本集团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；

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

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

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

#### （3）金融负债分类和计量

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 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。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注**错误!未找到引用源。**12。



## (6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

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

### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应

收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据和应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合：光伏发电业务组合
- 应收账款组合：其他业务组合

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收股权转让价款
- 其他应收款组合 3：应收往来款项
- 其他应收款组合 4：应收政府补助款
- 其他应收款组合 5：员工备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本集团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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### **已发生信用减值的金融资产**

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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。

#### **预期信用损失准备的列报**

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

#### **核销**

如果本集团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，则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。这种情况通常发生在本集团确定债务人

没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 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

详见：附注五、11，金融工具。

#### 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：附注五、11，金融工具。

#### 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：附注五、11，金融工具。

#### 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：附注五、11，金融工具。

### 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

详见：附注五、11，金融工具

#### 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：附注五、11，金融工具

#### 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：附注五、11，金融工具

**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：附注五、11，金融工具。

**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

详见：附注五、11，金融工具

**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：附注五、11，金融工具

**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：附注五、11，金融工具

**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：附注五、11，金融工具。

**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

详见：附注五、11，金融工具

**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：附注五、11，金融工具

**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：附注五、11，金融工具

**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：附注五、11，金融工具。

**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

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、发出商品、包装物等。

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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

本集团低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

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

#### **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

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

#### **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

详见：附注五、11，金融工具

##### **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

详见：附注五、11，金融工具

#### **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：附注五、11，金融工具

#### **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：附注五、11，金融工具

#### **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：附注五、5，重要性标准方法和选择依据。

#### **18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

#### **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

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

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

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

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

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

##### 终止经营的认定标准

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

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

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

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

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入



资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投

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

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

#### （4）有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注**错误!未找到引用源。**27。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### （1）. 确认条件

适用  不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下表（2）折旧方法。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	4.85-2.38
机器设备	年限平均法	5-30	3-5	19.40-3.17
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
光伏资产	年限平均法	20	5	4.75
管道资产	年限平均法	20	3-5	4.85-4.75
电子设备及其他	年限平均法	3-15	3-5	32.33-6.33

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

各类工程项目在验收通过后，由在建工程转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 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

本集团无形资产包括土地使用权、专利权及专有技术、非专利技术、用水权、特许经营权、软件等。

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

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	40-60 年	法定使用期限	直线法
专利权及专有技术	10 年	预期经济利益年限	直线法
非专利技术	30 年	预期经济利益年限	直线法
软件	3-10 年	预期经济利益年限	直线法
用水权		协议约定	按协议约定期限直线法摊销
特许经营权		协议约定	按特许经营期限直线法摊销

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

详见附注五、34

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

短期薪酬，本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划，设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划，对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 32. 股份支付

□适用 √不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

## 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

本集团收入确认的具体方法如下：

①化工产品销售相关业务：当商品已发出、运送至客户并经客户确认，客户取得商品的控制权，确认商品销售收入。

②清洁能源热力生产及供应业务：根据实际供热量，每月与用户进行结算，经用户确认后，开具结算单据，确认供热收入。

③光伏发电业务：根据并网的电网运营企业确认的上网电量，按月确认售电收入。

④供应链物流业务：当物流运输服务完成时确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的手续费或服务费的金额确认收入。

一般原则，本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。



本集团已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、11（6））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## (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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①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；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

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

对于与子公司、合营企业及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。

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

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

对于与子公司、合营企业及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。

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

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

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

本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

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

**本集团作为承租人**，在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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

**租赁变更**，租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### 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

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

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

**低价值资产租赁**，低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 10 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

**融资租赁**，融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

售后回租，承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 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

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

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
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	50,098,426.99
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债	47,278,633.12
执行《企业会计准则解释第 16 号》	盈余公积	105,107.61
执行《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	2,615,722.86
执行《企业会计准则解释第 16 号》	归属于母公司净利润	2,720,830.47
执行《企业会计准则解释第 16 号》	少数股东损益	98,963.40
执行《企业会计准则解释第 16 号》	所得税费用	-1,818,224.79
执行《企业会计准则解释第 16 号》	净利润	1,818,224.79
执行《企业会计准则解释第 17 号》	归属于母公司股东的净利润	1,704,301.06
执行《企业会计准则解释第 18 号》	少数股东损益	113,923.73

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

项目	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	110,216,108.61	59,261,177.50	169,477,286.11
递延所得税负债	95,429,013.70	58,259,608.42	153,688,622.12
盈余公积	576,711,404.50	98,365.07	576,809,769.57
未分配利润	4,286,250,787.47	918,164.34	4,287,168,951.81
归属于母公司股东权益合计	16,871,141,784.26	1,016,529.41	16,872,158,313.67

少数股东权益	3,069,412,720.82	-14,960.33	3,069,397,760.49
所得税费用	71,847,611.33	-113,951.70	71,733,659.63
净利润	931,158,124.82	113,951.70	931,272,076.52
归属于母公司净利润	730,818,745.55	245,147.94	731,063,893.49
少数股东收益	200,339,379.27	-131,196.24	200,208,183.03

执行上述会计政策对 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2021 年度合并利润表的影响如下：

项目	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	81,767,768.81	65,615,938.92	147,383,707.73
递延所得税负债	98,405,596.98	64,728,321.54	163,133,918.52
盈余公积	494,288,410.07	65,180.74	494,353,590.81
未分配利润	3,637,855,036.35	706,200.73	3,638,561,237.08
归属于母公司股东权益合计	16,335,256,954.66	771,381.47	16,336,028,336.13
少数股东损益	3,289,878,536.50	116,235.91	3,289,994,772.41

其他说明

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），对于资产转让属于销售的售后租回交易中形成的使用权资产和租赁负债，应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》中的相关规定进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益，不受前款规定的限制。企业应当按照本解释的规定对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。上述会计处理规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，本公司选择提前执行。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (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

使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按

照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

#### 安全生产费用

本集团根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资[2022]136号）有关规定提取安全生产费用。其中：普通货运业务按照 1% 的标准提取，危化品等特殊货运业务按照 1.5% 的标准提取；对液碱、电石等以上年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用：

年度实际销售收入标准	安全生产费用计提比例%
1,000 万元（含）以下	4.5
1,000 万元至 10,000 万元（含）	2.25
10,000 万元至 100,000 万元（含）	0.55
100,000 万元以上	0.2

电力生产企业自 2022 年 11 月 21 日之后以上年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用：

年度实际销售收入标准	安全生产费用计提比例%
1,000 万元（含）以下	3
1,000 万元至 10,000 万元（含）	1.5
10,000 万元至 100,000 万元（含）	1
100,000 万元至 500,000 万元（含）	0.8
500,000 万元至 1,000,000 万元（含）	0.6
1,000,000 万元以上	0.2

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

## 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	应税收入	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
利得税（香港）	应纳税所得额	16.50%
教育附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
水利建设基金	应纳流转税额	1%

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（%）
亿利洁能	15
洁能科技	15
洁能乐陵	15
洁能晋州	15
洁能广饶	15
天宁热电	15
洁能浦江	15
洁能颍上	15
洁能金乡	15
洁能江西	15
济宁盛唐	15
洁能武威	15
亿利化学	15
亿利一道	15
亿采储能	15
亿恒农业	15
亿兆物流	15
新疆亿兆物流	15
鄂尔多斯亿兆物流	15
库布其生态	15
亿韬新能源	15
甘肃亿恒	15

本公司、亿利洁能科技、洁能乐陵、洁能晋州、洁能广饶、天宁热电、洁能浦江、洁能颍上、洁能金乡、洁能江西、济宁盛唐、洁能武威、亿利化学，亿兆物流、鄂尔多斯亿兆物流、新疆亿兆、库布其生态、亿韬新能源、甘肃亿恒、亿恒农业、亿利一道、亿采储能执行 15%的企业所得税税率，本集团其他合并范围内主体执行 25%的企业所得税税率。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2021 年 12 月 1 日取得编号为 GR2021115000405 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能科技于 2021 年 12 月 17 日取得编号为 GR202111004138 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能乐陵于 2023 年 11 月 29 日取得编号为 GR202337002008 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能晋州于 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202313000962 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能广饶于 2022 年 12 月 12 日取得编号为 GR202237004351 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

天宁热电于 2022 年 10 月 18 日取得编号为 GR202243002815 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能颍上于 2022 年 10 月 18 日取得编号为 GR202234001048 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能金乡于 2022 年 12 月 12 日取得编号为 GR202237005059 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能江西于 2022 年 11 月 04 日取得编号为 GR202236000568 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能浦江于 2023 年 12 月 8 日取得编号为 GR202333011585 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

济宁盛唐于 2021 年 12 月 7 日取得编号为 GR202137001939 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

洁能武威于 2021 年 9 月 16 日取得编号为 GR202162000564 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

亿利化学于 2023 年 10 月 26 日取得编号为 GR202315000235 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年执行 15%的企业所得税税率。

亿兆物流、鄂尔多斯亿兆物流、新疆亿兆物流、亿韬新能源、甘肃亿恒、亿采储能、亿利一道、库布其生态、亿恒农业属西部企业。根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。亿兆物流、新疆亿兆物流、鄂尔多斯亿兆物流、亿韬新能源、甘肃亿恒、亿采储能、亿利一道、库布其生态、亿恒农业符合条件，享受该税收优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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	125,270.11	93,211.33
银行存款	350,105,642.01	223,744,004.30
其他货币资金	72,372,453.00	264,174,028.06
存放财务公司存款	3,906,099,855.99	3,893,435,927.95
减：存放财务公司存款减值准备	-420,000,000.00	
合计	3,908,703,221.11	4,381,447,171.64
其中：存放在境外的款项总额	3,866,737.81	3,800,200.76

## 其他说明

(1) 期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、存出投资款。除银行存款中定期存款1,500万元、冻结银行存款1,845.98万元、其他货币资金中票据保证金6,913.19万元外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 期末货币资金受限情况详见附注七、31。

(3) 亿利资源集团提供了解决本公司存放财务公司款项流动性降低存款规模的方案，本公司根据该方案预计的折现后现金流情况测算可收回金额并计提了存放财务公司款项减值准备42,000万元。

## 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	1,003,129.35	321,623,773.75	/
其中：			
债权工具投资		314,702,720.00	/
权益工具投资	1,003,129.35	4,154,598.77	
衍生金融资产		2,766,454.98	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	1,003,129.35	321,623,773.75	/

## 其他说明：

√适用 □不适用

期末交易性金融资产主要为公司持有的上市公司股票：粤港湾控股（HK01396）

## 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	26,706,367.64	42,882,729.02
商业承兑票据		
合计	26,706,367.64	42,882,729.02

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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		26,989,760.12
商业承兑票据		
合计		26,989,760.12

## (4). 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	26,989,760.12	100.00	283,392.48	1.05	26,706,367.64	43,337,775.66	100.00	455,046.64	1.05	42,882,729.02
其中：										
账龄组合	26,989,760.12	100.00	283,392.48	1.05	26,706,367.64	43,337,775.66	100.00	455,046.64	1.05	42,882,729.02
合计	26,989,760.12	/	283,392.48	/	26,706,367.64	43,337,775.66	/	455,046.64	/	42,882,729.02

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: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	26,989,760.12	283,392.48	1.05
合计	26,989,760.12	283,392.48	1.05

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

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	455,046.64			455,046.64
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				
本期转回	171,654.16			171,654.16
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	283,392.48			283,392.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(5). 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	
银行承兑汇票	455,046.64		171,654.16		283,392.48
合计	455,046.64		171,654.16		283,392.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

**(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		
	379,073,247.33	406,765,339.93
1 年以内小计	379,073,247.33	406,765,339.93
1 至 2 年	235,608,363.52	212,330,006.95
2 至 3 年	207,151,922.28	281,791,809.85
3 年以上	551,876,215.12	270,085,101.27
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,373,709,748.25	1,170,972,258.00

## (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	1,373,709,748.25	100.00	60,387,532.37	4.40	1,313,322,215.88	1,170,972,258.00	100.00	49,030,794.00	4.19	1,121,941,464.00
其中：										
光伏发电组合	1,143,233,279.98	83.22	37,599,170.73	3.29	1,105,634,109.25	964,368,276.54	82.36	32,438,911.55	3.36	931,929,364.99
其他业务组合	230,476,468.27	16.78	22,788,361.64	9.89	207,688,106.63	206,603,981.46	17.64	16,591,882.45	8.03	190,012,099.01
合计	1,373,709,748.25	/	60,387,532.37	/	1,313,322,215.88	1,170,972,258.00	/	49,030,794.00	/	1,121,941,464.00



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: 光伏发电组合

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 (%)
***有限责任公司	1,143,233,279.98	37,599,170.73	3.29
合计	1,143,233,279.98	37,599,170.73	3.29

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 其他业务组合

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	176,382,678.61	1,852,018.11	1.05
1 至 2 年	31,215,724.01	3,277,651.01	10.50
2 至 3 年	6,606,801.43	1,387,428.30	21.00
3 年以上	16,271,264.22	16,271,264.22	100.00
合计	230,476,468.27	22,788,361.64	9.89

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

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	49,030,794.00			49,030,794.00
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	14,355,708.63			14,355,708.63
本期转回				
本期转销				
本期核销	1,506.80			1,506.80
其他变动	2,997,463.46			2,997,463.46
2023年12月31日余额	60,387,532.37			60,387,532.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收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	转销或核销	其他变动	

			或 转 回			
坏账准备	49,030,794.00	14,355,708.63		1,506.80	2,997,463.46	60,387,532.37
合计	49,030,794.00	14,355,708.63		1,506.80	2,997,463.46	60,387,532.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

#### (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
***限责任公司	1,143,233,279.98		1,143,233,279.98	83.22	37,599,170.73
***商贸有限责任公司	27,154,785.28		27,154,785.28	1.98	285,125.25
***能源有限公司	27,147,181.87		27,147,181.87	1.98	285,045.41
BIWYNN PTE. LTD.	19,271,389.79		19,271,389.79	1.40	202,349.59
***科技有限责任公司	17,110,793.14		17,110,793.14	1.25	627,760.04
合计	1,233,917,430.06		1,233,917,430.06	89.82	38,999,451.02

适用 不适用

其他说明

期末，库布其生态以账面价值 114,323.33 万元的应收账款为其取得的融资租赁款提供质押担保，洁能浦江、洁能武威、洁能乐陵、郑州弘裕、洁能广饶、济宁盛唐、洁能江西、洁能颍上以其应收收款权为其自身借款、银行承兑汇票及融资租赁提供质押担保。

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

### (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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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

其他说明:

#### (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
应收票据-银行承兑汇票	5,800,509.80	36,560,158.27
减: 其他综合收益-公允价值变动		
合计	5,800,509.80	36,560,158.27

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (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
银行承兑票据	873,013,794.73	
商业承兑票据		
合计	873,013,794.73	

本公司日常资金支付亦采用银行承兑汇票背书转让, 故将银行承兑汇票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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2023 年 12 月 31 日, 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

本公司用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

#### (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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

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

其他说明：

#### (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	157,531,855.87	90.75	378,071,429.66	90.57
1至2年	10,115,206.25	5.83	37,158,144.50	8.90
2至3年	4,167,759.65	2.40	2,060,892.81	0.49
3年以上	1,775,223.66	1.02	122,874.49	0.03
合计	173,590,045.43	100.00	417,413,341.46	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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(%)
***环境治理有限公司	23,264,147.25	13.40
***污水处理有限公司	14,384,507.29	8.29
***煤炭洗选有限公司	10,307,123.68	5.94
***煤炭运销有限公司	9,779,480.32	5.63
***销售有限公司	7,732,898.14	4.45
合计	65,468,156.68	37.71

其他说明

其他说明

适用 不适用

## 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	33,156,742.97	80,156,742.97
其他应收款	380,342,532.35	282,171,289.10
合计	413,499,275.32	362,328,032.07

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收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

其他说明：

**(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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
怀来县亿鑫生态能源有限公司	25,403,905.45	25,403,905.45
张家口亿源新能源开发有限公司	6,300,000.00	6,300,000.00
张家口下花园亿泰生态能源有限公司	700,000.00	700,000.00
张家口正利生态能源有限公司	752,837.52	752,837.52
国能亿利能源有限责任公司		47,000,000.00
合计	33,156,742.97	80,156,742.97

**(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收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

其他说明：

**(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		
	245,051,699.50	87,182,806.11
1 年以内小计	245,051,699.50	87,182,806.11
1 至 2 年	22,737,546.75	107,671,695.09
2 至 3 年	58,590,649.35	13,199,538.51
3 年以上	141,686,021.74	149,128,907.87
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	468,065,917.34	357,182,947.58

**(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
应收股权转让价款	329,305,629.53	125,863,290.70
往来款项	132,684,079.98	214,721,949.51
押金和保证金	5,476,854.79	7,516,581.25
员工备用金	599,353.04	1,236,126.12
政府补助		7,845,000.00
合计	468,065,917.34	357,182,947.58

**(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	57,249,129.73		17,762,528.75	75,011,658.48
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	19,248,479.65			19,248,479.65

本期转回	1,849,258.94			1,849,258.94
本期转销				
本期核销				
其他变动	-4,687,494.20			-4,687,494.20
2023年12月31日余额	69,960,856.24		17,762,528.75	87,723,384.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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	
坏账准备	75,011,658.48	19,248,479.65	1,849,258.94		-4,687,494.20	87,723,384.99
合计	75,011,658.48	19,248,479.65	1,849,258.94		-4,687,494.20	87,723,384.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

#### (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
***能源有限公司	223,042,338.83	47.65	股权转让价款	1年以内	2,341,944.56
***集团有限公司	87,500,000.00	18.69	股权转让款	3年以上	16,268,931.63
***科技有限公司	22,734,478.81	4.86	往来款项	1年以内、1-2年、2-3年	3,244,216.12
***塑料有限公司	17,762,528.75	3.79	往来款项	3年以上	17,762,528.75
***能源有限公司	16,386,127.48	3.50	往来款项	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	7,431,503.45
合计	367,425,473.87	78.50	/		47,049,124.51



**(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	212,500,455.45		212,500,455.45	304,726,444.22		304,726,444.22
在产品	35,035,939.21		35,035,939.21	51,949,110.94		51,949,110.94
库存商品	42,723,591.94	2,867,694.94	39,855,897.00	284,183,341.51	3,826,007.49	280,357,334.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	17,461.07		17,461.07	10,089,756.90		10,089,756.90
低值易耗品	1,566,726.99		1,566,726.99	1,604,407.55		1,604,407.55
发出商品				12,813,174.87		12,813,174.87
包装物	12,073,055.42		12,073,055.42	7,022,212.16		7,022,212.16
合计	303,917,230.08	2,867,694.94	301,049,535.14	672,388,448.15	3,826,007.49	668,562,440.66

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

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

**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

一年内到期的非流动资产的其他说明

**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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵税费	28,192,274.70	286,072,547.34
预缴税费	15,983,880.86	5,978,514.31
待摊费用	1,825,735.90	445,926.23
碳排放资产	293,880.00	293,880.00
合计	46,295,771.46	292,790,867.88

其他说明

**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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

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

**(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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

其他说明：

**(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		
一、合营企业										
沙克斯汉煤矿	29,439,973.93			-78,019.39						29,361,954.54
小计	29,439,973.93			-78,019.39						29,361,954.54
二、联营企业										
西部新时代	450,009,122.01			-24,496,479.17		-2,054,783.89				423,457,858.95
新锋煤业	2,748,674.28			-156,250.53						2,592,423.75
甘肃光热	98,587,230.67									98,587,230.67
库布其新能源	288,768,984.67			13,211,372.16		924,483.47				302,904,840.30
财务公司	600,764,023.19			-50,724,729.48						550,039,293.71
亿利冀东水泥	203,496,205.84			26,956,776.41			34,850,000.00			195,602,982.25
国能亿利能源	4,503,801,817.77	276,850,000.00		435,216,545.30		174,198,623.14	796,250,000.00			4,593,816,986.21
润达能源	7,981,799.54			3.84		12,411.68	47,551.66			7,946,663.40
广亿新能源	39,200,000.00			25,777,515.03		371,383.84				65,348,898.87
光氢新能源	800,010,000.00			5,463,201.02						805,473,201.02
武威新腾格里	700,000,000.00			-13,591,573.22						686,408,426.78
氢田时代	9,407,434.97	19,755,021.82		-654,110.22						28,508,346.57
亿兆华盛								77,587,760.18		77,587,760.18
甘肃亿恒				-5,584,368.93				240,199,441.82		234,615,072.89
洁能枣庄	22,696,252.50			3,972,411.84						26,668,664.34
盈信世嘉	201,209,129.80			-19,244,088.97						181,965,040.83
小计	7,928,680,675.24	296,605,021.82		396,146,225.08		173,452,118.24	831,147,551.66	317,787,202.00		8,281,523,690.72
合计	7,958,120,649.17	296,605,021.82		396,068,205.69		173,452,118.24	831,147,551.66	317,787,202.00		8,310,885,645.26

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 本公司以持有的国能亿利能源 49%股权、西部新时代 35%股权作为质押向银行借款；

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，宁波氢能、库布其绿电氢能、聚慧亿能尚未实际缴付出资；

(3) 本公司于 2023 年 12 月处置所持有亿兆华盛 40%股权，处置完成后，亿兆华盛由子公司变为联营企业；

(4) 本公司于 2023 年 11 月处置所持有甘肃亿恒 65%股权，处置完成后，甘肃亿恒由子公司变为联营企业。

**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

**(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

**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**

□适用 √不适用

**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	13,800,008,103.79	14,043,734,803.26
固定资产清理		
合计	13,800,008,103.79	14,043,734,803.26

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	光伏资产	管道资产	电子设备及其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	4,902,063,189.92	12,286,670,255.17	22,831,952.47	1,349,667,281.04	797,419,633.77	122,398,785.74	19,481,051,098.11
2.本期增加金额	33,864,416.76	432,075,029.43	1,797,788.64	1,458,141,660.09	34,030,159.72	11,052,014.76	1,970,961,069.40
(1) 购置	163,901.65	38,831,357.09	1,797,788.64	637,168.14	143,326.20	11,052,014.76	52,625,556.48
(2) 在建工程转入	33,700,515.11	393,243,672.34		1,457,504,491.95	33,886,833.52		1,918,335,512.92
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动							
3.本期减少金额	94,339.62	49,201,653.34	1,202,325.08	1,457,504,491.95	18,702,453.48	2,913,205.74	1,529,618,469.21
(1) 处置或报废		8,598,372.54	869,490.08		18,702,453.48	2,733,459.22	30,903,775.32
(2) 转让子公司转出		428,740.57	332,835.00	1,457,504,491.95		179,746.52	1,458,445,814.04
(3) 其他	94,339.62	40,174,540.23					40,268,879.85
4.期末余额	4,935,833,267.06	12,669,543,631.26	23,427,416.03	1,350,304,449.18	812,747,340.01	130,537,594.76	19,922,393,698.30
二、累计折旧							
1.期初余额	1,223,661,907.20	3,582,969,643.36	10,457,641.56	397,650,302.31	141,734,800.08	80,842,000.34	5,437,316,294.85
2.本期增加金额	148,543,805.95	447,894,343.38	1,919,343.95	104,646,861.93	38,263,626.70	14,135,369.35	755,403,351.26
(1) 计提	148,543,805.95	447,894,343.38	1,919,343.95	104,646,861.93	38,263,626.70	14,135,369.35	755,403,351.26
3.本期减少金额		26,491,280.57	713,224.49	40,385,020.29		2,744,526.25	70,334,051.60
(1) 处置或报废		26,403,732.69	530,111.45			2,572,887.80	29,506,731.94
(2) 转让子公司转出		87,547.88	183,113.04	40,385,020.29		171,638.45	40,827,319.66
(3) 其他							
4.期末余额	1,372,205,713.15	4,004,372,706.17	11,663,761.02	461,912,143.95	179,998,426.78	92,232,843.44	6,122,385,594.51
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							

## 2023 年年度报告

1.期末账面价值	3,563,627,553.91	8,665,170,925.09	11,763,655.01	888,392,305.23	632,748,913.23	38,304,751.32	13,800,008,103.79
2.期初账面价值	3,678,401,282.72	8,703,700,611.81	12,374,310.91	952,016,978.73	655,684,833.69	41,556,785.40	14,043,734,803.26

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (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
房屋及建筑物	681,354,923.89	正在办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	744,381,784.54	3,090,873,103.48
工程物资		
合计	744,381,784.54	3,090,873,103.48

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
洁能科技-清洁热力工程	202,706,100.51		202,706,100.51	432,901,975.20		432,901,975.20
亿利化学-技改工程	120,030,160.14		120,030,160.14	56,122,491.64		56,122,491.64
热电分公司-技改工程	47,830,946.78		47,830,946.78	42,821,414.61		42,821,414.61
亿鼎生态技改工程	214,737,933.01		214,737,933.01	68,651,070.20		68,651,070.20
光伏治沙及储能项目工程				2,458,730,203.43		2,458,730,203.43
亿利一道光伏组件生产线	93,111,061.83		93,111,061.83			
其他工程	65,965,582.27		65,965,582.27	31,645,948.40		31,645,948.40
合计	744,381,784.54		744,381,784.54	3,090,873,103.48		3,090,873,103.48

(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
清洁热力集中供汽建设项目	1,240,033,815.69	432,901,975.20	146,066,138.05	345,928,905.98	30,333,106.76	202,706,100.51	16.35	65%	39,095,826.19	6,825,962.93	4.30	自筹
热电分公司脱硫烟气超净排放工程	69,900,000.00	35,695,172.43	4,778,096.34			40,473,268.77	63.69	66%				自筹
亿鼎生态汽化炉项目	345,000,000.00	68,651,070.20	153,818,609.09			222,469,679.29	70.93	85%				自筹
光伏治沙及储能项目	3,075,658,494.00	2,458,730,203.43	561,755,815.75	1,457,504,491.95	1,562,981,527.23	0.00	99.52	100%	55,263,865.82	27,937,867.84	3.58	自筹
光伏组件项目	120,000,000.00		93,111,061.83			93,111,061.83	77.59	98%	562,159.06	562,159.06		自筹
合计	4,850,592,309.69	2,995,978,421.26	959,529,721.06	1,803,433,397.93	1,593,314,633.99	558,760,110.40			94,921,851.07	35,325,989.83	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明：

## 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	土地使用权	运输设备	管道资产	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	109,499,963.24	421,500,260.29	38,667,724.87	5,305,018.43	574,972,966.83
2. 本期增加金额	502,737.80	133,032,685.92	71,093,646.85		204,629,070.57
(1) 购置	502,737.80	133,032,685.92	71,093,646.85		204,629,070.57
3. 本期减少金额	1,941,090.38	320,000,000.00	49,879,519.14	5,305,018.43	377,125,627.95
(1) 处置子公司		320,000,000.00	214,014.60		320,214,014.60
(2) 租赁到期转出	1,941,090.38		1,105,834.01	5,305,018.43	8,351,942.82
(3) 合同变更转出			48,559,670.53		48,559,670.53
4. 期末余额	108,061,610.66	234,532,946.21	59,881,852.58		402,476,409.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,786,617.04	31,253,369.05	26,650,445.11	4,390,360.08	99,080,791.28
2. 本期增加金额	18,581,777.45	29,013,316.11	12,220,482.10	914,658.35	60,730,234.01
(1) 计提	18,581,777.45	29,013,316.11	12,220,482.10	914,658.35	60,730,234.01
3. 本期减少金额	1,941,090.38	31,999,999.92	29,849,283.80	5,305,018.43	69,095,392.53
(1) 处置子公司		31,999,999.92	45,745.56		32,045,745.48
(2) 租赁到期转出	1,941,090.38		1,105,834.01	5,305,018.43	8,351,942.82
(3) 合同变更转出			28,697,704.23		28,697,704.23
4. 期末余额	53,427,304.11	28,266,685.24	9,021,643.41		90,715,632.76
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	54,634,306.55	206,266,260.97	50,860,209.17		311,760,776.69
2. 期初账面价值	72,713,346.20	390,246,891.24	12,017,279.76	914,658.35	475,892,175.55

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√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	特许经营权	水权及其他	财务软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	604,486,934.76	23,015,384.72	225,774,930.38	246,353,300.00	246,292,910.89	12,831,899.39	1,358,755,360.14
2. 本期增加金额	2,975,987.00	1,760,406.82				16,673,107.80	21,409,501.62
(1) 购置	2,975,987.00	176,082.75				92,920.32	3,244,990.07
(2) 内部研发		1,584,324.07				16,580,187.48	18,164,511.55

2023 年年度报告

(3)企业合并增加							
(4)其他							
3.本期减少金额	4,177,165.00	195,210.30				16,877,919.10	21,250,294.40
(1)处置		195,210.30					195,210.30
(2)转让子公司	4,177,165.00					16,877,919.10	21,055,084.10
4.期末余额	603,285,756.76	24,580,581.24	225,774,930.38	246,353,300.00	246,292,910.89	12,627,088.09	1,358,914,567.36
二、累计摊销							
1.期初余额	96,720,715.14	7,013,225.82	57,897,467.49	39,929,079.99	60,808,035.99	8,033,476.20	270,402,000.63
2.本期增加金额	13,280,608.65	3,202,255.36	8,837,263.20	8,766,647.75	9,004,260.34	1,192,260.01	44,283,295.31
(1)计提	13,280,608.65	3,202,255.36	8,837,263.20	8,766,647.75	9,004,260.34	1,192,260.01	44,283,295.31
3.本期减少金额		1,058,037.85				435,894.32	1,493,932.17
(1)处置		19,127.55					19,127.55
(2)转让		76,581.34				435,894.32	512,475.66
(3)其他		962,328.96					962,328.96
4.期末余额	110,001,323.79	9,157,443.33	66,734,730.69	48,695,727.74	69,812,296.33	8,789,841.89	313,191,363.77
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	493,284,432.97	15,423,137.91	159,040,199.69	197,657,572.26	176,480,614.56	3,837,246.20	1,045,723,203.59
2.期初账面价值	507,766,219.62	16,002,158.90	167,877,462.89	206,424,220.01	185,484,874.90	4,798,423.19	1,088,353,359.51

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 0.15%

**(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
土地使用权	3,718,317.50	政府部分手续尚未履行完毕

**(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

**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		处置		
洁能宿迁	85,551,453.26					85,551,453.26
合计	85,551,453.26					85,551,453.26

**(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

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

洁能科技于 2015 年通过非同一控制下企业合并取得洁能宿迁，对相关合并成本大于合并中取得的洁能宿迁可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

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

**(5). 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

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，根据过往表现及对市场发展的预期，预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为零。洁能宿迁计算未来现金流现值所采用的折现率为 11.42%，已反映了相对于相关资产组的风险。减值测试中采用

的关键参数包括产品预计售价、销量、毛利率，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值。

## 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
催化剂	41,777,545.07	22,269,363.54	26,560,984.68		37,485,923.93
排污权使用费		104,227.20	8,685.60		95,541.60
固定资产大修理	7,234,008.78	32,707,367.65	8,230,124.37		31,711,252.06
水权维护费摊销	7,266,032.91		1,691,965.68		5,574,067.23
房屋装修费		9,630,607.34	218,877.44		9,411,729.90
合计	56,277,586.76	64,711,565.73	36,710,637.77		84,278,514.72

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	124,164,177.27	18,624,626.59	63,150,521.64	9,472,578.25
内部交易未实现利润	41,031,893.97	9,132,549.46	51,911,193.43	7,786,679.03
可抵扣亏损	672,658,777.55	114,621,005.69	394,335,429.27	62,710,617.53
坏账准备	148,394,309.84	24,426,367.62	124,497,499.12	20,830,238.47
存货跌价准备	2,867,694.94	463,153.24	3,826,007.49	585,021.01
递延收益未摊销金额	39,486,131.47	6,780,940.89	49,946,495.36	8,830,974.32
租赁业务相关可抵扣暂时性差异	246,477,046.65	50,098,426.99	394,989,078.18	59,261,177.50
合计	1,275,080,031.69	224,147,070.48	1,082,656,224.49	169,477,286.11

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	368,784,739.49	88,574,435.92	382,769,035.79	91,970,195.98
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动			4,325,474.98	1,081,368.75
租赁业务相关应纳税暂时性差异	231,140,570.04	47,278,633.12	388,311,951.02	58,259,608.42
固定资产折旧一次性税前扣除	13,757,994.56	2,253,974.12	14,304,178.09	2,377,448.97
合计	613,683,304.09	138,107,043.16	789,710,639.88	153,688,622.12

### (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	509,615,698.88	85,172,135.15
可抵扣亏损	1,932,069,820.80	1,467,108,763.74
合计	2,441,685,519.68	1,552,280,898.89

**(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		8,179,196.67	
2024 年	21,353,865.39	11,361,465.06	
2025 年	137,460,291.78	24,693,311.37	
2026 年	22,658,784.32	24,065,443.77	
2027 年	37,338,201.09	173,621,511.31	
2028 年	385,124,769.40	36,008,577.30	
2029 年	423,323,928.57	359,480,337.60	
2030 年	482,010,487.02	488,474,544.50	
2031 年	117,028,737.68	119,028,951.48	
2032 年	262,832,654.80	222,195,424.68	
2033 年	42,938,100.75		
合计	1,932,069,820.80	1,467,108,763.74	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他说明：《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。本集团成员企业及公司取得高新技术企业认证资格，按照规定结转以后年度弥补亏损结转年限由5年延长至10年。

**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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付煤炭资源款	306,077,878.28	124,164,177.27	181,913,701.01	306,077,878.28	63,150,521.64	242,927,356.64
预付土地出让金	176,745,604.00		176,745,604.00	174,741,104.00		174,741,104.00
预付工程、设备款	186,348,656.48		186,348,656.48	28,996,046.46		28,996,046.46
预付土地租赁费				52,918,114.90		52,918,114.90
合计	669,172,138.76	124,164,177.27	545,007,961.49	562,733,143.64		499,582,622.00

其他说明：预付工程设备款包含购房定金，系孙公司亿绿星辉与珠海市豪逸实业有限公司（“珠海豪逸”）签订《定金协议》并支付15,000.00万元定金购买其开发的房产项目。截至本报告出具日，双方尚未签订正式的购房合同。

## 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	102,591,704.69	102,591,704.69	质押	长期借款、短期借款	266,847,868.64	266,847,868.64	质押	长期借款、短期借款
应收票据								
存货								
固定资产	9,676,651,776.36	6,412,675,551.07	抵押	长期借款、短期借款、融资租赁	7,622,650,946.80	5,324,473,454.68	抵押	长期借款、短期借款、融资租赁
无形资产	259,491,101.02	202,494,876.35	抵押	长期借款、短期借款、融资租赁	263,516,886.82	212,399,667.21	抵押	长期借款、短期借款、融资租赁
应收账款	1,143,233,279.98	1,105,634,109.25	质押	融资租赁	964,368,276.54	931,929,364.99	抵押	融资租赁
长期股权投资	5,251,889,918.05	5,251,889,918.05	质押	长期借款、短期借款、融资租赁	4,953,810,939.78	4,953,810,939.78	质押	长期借款、短期借款、融资租赁
在建工程	59,129,203.54	59,129,203.54	抵押	融资租赁	2,477,119,997.25	2,477,119,997.25	抵押	融资租赁
合计	16,492,986,983.64	13,134,415,362.95	/	/	16,548,314,915.83	14,166,581,292.55	/	/

其他说明：

(1) 期末，洁能广饶、济宁盛唐、洁能江西、洁能乐陵、郑州弘裕以供热收益权，洁能浦江、洁能颍上以电费收费权及蒸汽收益权、洁能武威以其电费收费权、蒸汽收益权及污泥处理收益权、库布其生态以应收账款为其融资租赁款提供质押担保。

(2) 除上表中所列长期股权投资受限资产外，亿利洁能以其持有的库布其生态 70%股权用于融资质押担保，亿利洁能科技以其持有的洁能江西 90%、郑州弘裕 51%、洁能浦江 69%、洁能乐陵 91%、洁能武威 100%、洁能颍上 100%用于融资质押担保。

(3) 本集团受限货币资金因合同纠纷银行账户被冻结 1845.98 万元、银行承兑汇票保证金 6908.73 万元、银行存款存单质押 1504.46 万元。

## 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
质押借款	14,400,000.00	739,000,000.00
抵押借款		
保证借款	576,050,000.00	698,300,000.00
信用借款	1,000,000.00	1,380,000.00
质押并保证借款	15,000,000.00	184,000,000.00
抵押并保证借款	456,000,000.00	520,000,000.00
抵押、质押并保证借款	32,000,000.00	171,000,000.00
利息调整	3,653,724.67	2,359,681.23
合计	1,098,103,724.67	2,316,039,681.23

短期借款分类的说明：

## ①期末质押借款：

济宁盛唐以以存单质押取得借款 1440 万元；

## ②期末保证借款：

亿利洁能科技为洁能江西向江西奉新农村商业银行 500 万元借款提供保证担保；

本公司、洁能科技为洁能江西奉新农村商业银行 3,000 万元借款提供保证担保，

本公司为洁能江西向江西银行宜春奉新支行 1,000 万元借款提供保证担保；

本公司为洁能江西向江西赣州银行奉新支行 1,000 万元借款提供保证担保；

济宁财信融资担保股份有限公司，金乡县广汇食品有限公司、董青松为洁能金乡向山东金乡农村商业银行 490 万元借款提供保证担保，亿利洁能科技为其提供反担保；

济宁财信融资担保股份有限公司、洁能科技为洁能金乡向工商银行金乡支行 125 万元借款提供保证担保；

本公司为洁能乐陵威海市商业银行德州分行 1000 万元借款提供保证担保；

亿利洁能科技为洁能颍上向阜阳颍东农村商业银行颍上支行 600 万元借款提供保证担保；

本公司、亿利洁能科技为洁能浦江向金华银行浦江支行 1,000 万元借款提供保证担保；

本公司、天合欣能源为天宁热电向湖南银行长沙支行 3,000 万元借款、长沙银行宁乡支行 2000 万元借款、交通银行宁乡支行 2000 万元借款、浦发银行长沙分行 1000 万元借款提供保证担保；

乌鲁木齐经济开发区正鑫融资担保有限公司未新疆物流向新疆银行 800 万元借款提供保证担保，同时由本公司提供反担保；

乌鲁木齐国经融资租赁公司为乌鲁木齐农商行 500 万元借款提供保证担保，同时由本公司提供反担保；

本公司为新疆物流向乌鲁木齐农商行 500 万元借款提供保证担保；

泰州市鑫通融资担保公司、泰州世好建筑节能材料科技有限公司、常光明、陈萍、王芷芬为兴化热电向常熟农村商业银行借款 1000 万元提供连带共同保证；洁能科技为泰州鑫通提供反担保；

洁能科技，常光明、叶绍君，殷国藩、尤乃生为兴化热电向海安农商行借款 1000 万元提供保证担保；

本公司、亿利资源集团共同为亿鼎生态向中国工商银行鄂尔多斯市杭锦旗支行 9,690 万元借款、为亿利化学向中国工商银行达拉特支行 9,000 万元；

上海华谊（集团）公司为亿利化学向中国进出口银行内蒙古自治区分行 10,000 万元借款提供保证担保；

亿利资源集团为本公司向中国光大银行鄂尔多斯分行 6,400 万元借款提供保证担保；

鄂尔多斯市融资担保有限公司为亿兆物流向乌海银行鄂尔多斯分行 800 万元借款提供保证担保，同时由本公司、鄂尔多斯物流、新疆物流反担保；

本公司为亿兆物流向鄂尔多斯市东胜蒙银村镇银行 600 万元借款提供保证担保；

本公司、亿兆华盛、鄂尔多斯物流为亿兆物流向鄂尔多斯市铁西蒙银村镇银行 600 万元借款提供保证担保；

#### ③期末质押并保证借款：

洁能乐陵以特许经营权向山东乐陵农村商业银行 500 万元借款，山东君力融资担保有限公司提供保证担保，洁能科技提供反担保；

新疆新合融资担保有限公司为新疆物流向哈密银行 500 万元借款提供保证担保，亿兆物流提供货币资金质押，本公司提供反担保；

乌鲁木齐国经融资担保有限责任公司为新疆物流向哈密银行 500 万元借款提供保证金质押和保证担保，本公司提供反担保。

#### ④期末抵押并保证借款：

鑫润公司以自有房产、土地使用权向乌海银行鄂尔多斯分行抵押借款 2200 万元，同时由亿利资源集团、亿嘉环境提供保证担保；

亿利化学以自有房产、土地使用权向中国光大银行鄂尔多斯分行抵押借款 15800 万元，同时由本公司、亿利资源集团、亿利洁能科技提供保证担保；

亿利化学以自有房产、土地使用权及机器设备向中国银行鄂尔多斯市分行抵押借款 19200 万元，同时由本公司、亿利资源集团提供保证担保；

兴化热电以自有房产、土地使用权及机器设备向江苏兴化农村商业银行抵押借款 4900 万元，同时由本公司，亿利洁能科技提供保证担保；

洁能颍上以自有房产、土地向安徽颍上农村商业银行抵押借款 1000 万元，同时由亿利洁能科技提供保证担保；

洁能武威以自有房产、土地使用权向兰州银行武威分行抵押借款 2,500 万元,同时由本公司、亿利洁能科技共同提供保证担保;

⑤期末抵押、质押并保证借款:

洁能浦江以其电费收益权向浙江稠州商业银行质押借款 1,000 万元并以自有房产、土地使用权提供抵押担保,同时由本公司、亿利洁能科技共同提供保证担保;

济宁盛唐以电费收益权质押借款 200 万元,以部分管道设备提供抵押担保,同时由本公司提供保证担保;

洁能广饶以供热收费权向中国邮政储蓄广饶县支行质押借款 1600 万元,以部分管道资产已机器设备提供抵押担保,亿利洁能科技提供保证担保;

洁能广饶以供热收费权向中国邮政储蓄广饶县支行质押借款 400 万元,以部分管道资产已机器设备提供抵押担保,亿利洁能科技提供保证担保;

⑥亿恒农业信用借款 100 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 18,690,000 元

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

单位:元 币种:人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
中国工商银行股份有限公司达拉特支行	90,000,000.00	4.35%	2023-9-22	6.35%
中国工商银行股份有限公司杭锦支行	96,900,000.00	4.35%	2023-9-22	6.35%
合计	186,900,000.00	/	/	/

其他说明

√适用 □不适用

本集团逾期未偿还借款,公司积极协调银行开展续贷手续。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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
商业承兑汇票	1,100,000.00	1,910,000.00
银行承兑汇票	138,524,161.75	409,322,909.85

合计	139,624,161.75	411,232,909.85
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是 0

### 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
货款	2,037,937,708.83	1,412,879,740.99
设备、工程款	457,200,811.88	1,674,747,581.11
合计	2,495,138,520.71	3,087,627,322.10

#### (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
***排服务中心	130,006,800.00	未复工复产
***煤炭有限公司	30,779,709.50	未复工复产
***贸易有限公司	28,388,474.40	按约定分期支付
***电力工程有限公司	27,534,248.00	按约定分期支付
合计	216,709,231.90	/

其他说明

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

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
预收货款	581,376,224.71	819,991,744.38
接口费	10,493,342.94	12,702,074.65
运维费	4,853,605.14	5,102,507.94
合计	596,723,172.79	837,796,326.97

#### (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	98,158,569.46	500,113,233.12	481,078,884.45	117,192,918.13
二、离职后福利-设定提存计划	9,815,066.34	64,523,022.31	58,468,291.31	15,869,797.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	107,973,635.80	564,636,255.43	539,547,175.76	133,062,715.47

**(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	67,170,232.17	420,728,555.74	407,412,083.14	80,486,704.77
二、职工福利费	10,940.00	12,995,313.62	12,341,353.62	664,900.00
三、社会保险费	5,387,062.78	26,639,409.38	23,800,904.70	8,225,567.46
其中：医疗保险费	4,577,992.80	26,244,588.69	23,459,328.07	7,363,253.42
工伤保险费	331,469.96	439,841.24	138,591.66	632,719.54
生育保险费	477,600.02	-45,020.55	202,984.97	229,594.50
四、住房公积金	4,085,894.20	33,145,168.06	28,753,982.37	8,477,079.89
五、工会经费和职工教育经费	21,504,440.31	6,604,786.32	8,770,560.62	19,338,666.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	98,158,569.46	500,113,233.12	481,078,884.45	117,192,918.13

**(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	9,321,863.57	61,863,983.86	56,091,854.79	15,093,992.64
2、失业保险费	493,202.77	2,659,038.45	2,376,436.52	775,804.70
3、企业年金缴费				
合计	9,815,066.34	64,523,022.31	58,468,291.31	15,869,797.34

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	109,721,833.19	76,147,217.45
消费税		
营业税		
企业所得税	36,112,104.42	52,585,826.28
个人所得税	1,702,135.01	2,491,679.76
城市维护建设税	812,496.75	707,656.04
可再生能源基金	5,639,548.32	1,705,813.20
水利建设基金	833,282.02	2,235,603.84

土地使用税	10,089,453.66	3,059,230.91
印花税	1,842,937.05	3,144,194.11
环保税	1,267,345.35	1,250,474.30
地方教育费附加	759,895.93	239,180.96
教育费附加	1,276,205.36	358,240.79
房产税	6,875,099.49	2,224,282.07
库区移民基金	67,494.26	206,493.16
水资源税	39,154.90	55,427.69
车船使用税	2,486.40	
合计	177,041,472.11	146,411,320.56

其他说明：

#### 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	114,776,076.34	115,980,588.28
其他应付款	832,774,012.77	944,605,665.46
合计	947,550,089.11	1,060,586,253.74

其他说明：

□适用 √不适用

##### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-上海华谊	68,000,000.00	58,000,000.00
应付股利-深圳市天合欣能源实业有限公司	15,149,177.61	50,000,000.00
应付股利-长沙蓝月谷智造产业投资有限公司	6,674,384.77	
应付股利-江苏禾友化工有限公司	5,868,241.56	5,868,241.56
应付股利-济宁顺达驾驶员培训有限公司	356,782.27	356,782.27
应付股利-北京天成洁能科技有限公司	1,434,156.80	265,557.93
应付股利-内蒙古新发展服务业投资基金管理中心（有限合伙）	17,293,333.33	1,490,006.52
合计	114,776,076.34	115,980,588.28



其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (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
往来款	664,437,973.64	753,571,304.76
押金、质保金	85,780,356.99	83,927,816.03
代收代付款	1,174,615.89	2,001,249.85
应付股权款	81,381,066.25	105,105,294.82
合计	832,774,012.77	944,605,665.46

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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
***新能源有限公司	89,081,319.45	未到结算时间
***科技有限责任公司	80,681,066.25	未到结算时间
**	35,400,000.00	未到结算时间

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	1,183,340,000.00	1,182,379,679.86
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	213,575,454.48	349,119,900.95
1 年内到期的租赁负债	39,942,527.79	25,430,332.81
1 年内到期的长期借款-利息调整	41,768,656.53	10,646,947.89
1 年内到期的应付债券-利息调整	8,947,150.29	8,947,150.29
合计	1,487,573,789.09	1,576,524,011.80

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款	期末余额	期初余额
保证借款	500,000,000.00	
信用借款		
抵押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
质押并保证借款		
抵押并保证借款	12,500,000.00	567,990,000.00
抵押、质押并保证借款	270,840,000.00	214,389,679.86
小计	1,183,340,000.00	1,182,379,679.86
利息调整	41,768,656.53	10,646,947.89
合计	1,225,108,656.53	1,193,026,627.75
(2) 一年内到期的应付债券	8,947,150.29	8,947,150.29
应付债券-本金		

应付债券-利息	8,947,150.29	8,947,150.29
合 计	8,947,150.29	8,947,150.29
(3) 一年内到期的长期应付款	213,575,454.48	349,119,900.95
应付融资租赁款	213,575,454.48	349,119,900.95
(3) 一年内到期的租赁负债	39,942,527.79	25,430,332.81
租赁负债	39,942,527.79	25,430,332.81

#### 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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	61,994,153.84	87,042,837.23
合 计	61,994,153.84	87,042,837.23

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

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		
抵押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
保证借款	510,000,000.00	500,000,000.00
信用借款		
质押并保证借款	55,114,587.81	54,195,583.36
抵押并保证借款	59,500,000.00	712,270,000.00
抵押、质押并保证	2,697,274,084.20	1,853,263,672.76
利息调整	41,768,656.53	10,646,947.89
减：一年内到期的长期借款	-1,225,108,656.53	-1,193,026,627.75
合计	2,538,548,672.01	2,337,349,576.26

长期借款分类的说明：

## ①期末保证借款：

亿利资源集团为本公司 50,000 万元银行借款提供保证担保。

亿利洁能科技为洁能浦江 1000 万元银行借款提供保证担保。

## ②期末抵押借款：

亿利化学以自有房产、土地使用权及机器设备向银行抵押借款 40,000 万元。

## ③期末质押并保证借款

亿利洁能科技以其持有的洁能江西 90%的股权为洁能江西向江西省奉新县财政局取得 5511.46 万元（对应 778.16 万美元）借款提供质押担保，同时由本公司、亿利洁能科技共同提供保证担保。

## ④期末抵押并保证借款：

亿利化学以房产、土地使用权向银行抵押借款 2950 万元，同时由本公司提供保证担保；

洁能晋州以自有土地使用权向银行抵押借款 1,000 万元，同时由亿利洁能科技提供保证担保；

天宁热电以自有房产、土地使用权向银行抵押借款 2000 万元，同时由深圳市天合欣能源实业有限公司、亿利洁能科技有限公司、北京天成洁能科技有限公司提供保证担保。

## ⑤期末抵押、质押并保证：

亿利化学向银行借款 40,350 万元，本公司以持有国能亿利能源 49%股权、亿利资源集团以持有的金威建设集团有限公司（以下简称“金威建设”）16%股权提供质押担保，亿达博业、亿达泰祥、亿德智邦、金威物产、金威建设、金威旅游各自以部分土地使用权、自有房产及在建工程提供抵押担保，同时由本公司、本公司实际控制人及其亲属提供保证担保，该笔借款于 2026 年 12 月 3 日到期；

本公司以持有的国能亿利能源 49%股权向银行借款 124,037.41 万元，亿利资源集团以持有的金威建设 16%股权提供质押担保，亿达博业、亿达泰祥、亿德智邦、金威物产、金威建设及金威旅

游各自以部分土地使用权、自有房产及在建工程提供抵押担保，同时由本公司实际控制人及其亲属提供保证担保，该笔借款于 2026 年 12 月 3 日到期；

本公司以亿利资源集团持有金威建设 25% 股权质押取得借款 82850 万元，亿利资源集团以部分土地提供抵押担保，亿利资源集团、金威建设集团、财务公司及本公司实际控制人及家属提供保证担保。

济宁盛唐以应收账款收费权质押取得借款 3974 万元，以自有不动产权、土地使用权及机器设备提供抵押担保，同时由本公司提供保证担保。

洁能浦江以应收账款收费权向银行质押取得借款 4,400 万元，以自有房产、土地使用权提供抵押担保，同时由本公司、亿利洁能科技提供保证担保。

天宁热电以应收账款收费权、专利权向银行质押取得借款 2500 万元，以自有房产、土地使用权提供抵押担保，同时由亿利洁能科技、天合欣能源及北京天成洁能科技有限公司（以下简称“北京天成洁能”）提供保证担保；

洁能江西以应收账款收费权质押取得借款 11616 万元，以自有不动产权提供抵押担保，同时由本公司提供保证担保；

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

项目	利率区间（%）
保证借款	4.75-5.20
抵押借款	4.75
质押并保证借款	3.70
抵押并保证借款	4.50-60
抵押、质押并保证	4.20-7.80

## 46、应付债券

### (1). 应付债券

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
20 亿利 01	127,900,943.92	127,632,153.06
20 亿利 02	72,524,908.48	72,375,021.95
合计	200,425,852.40	200,007,175.01

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
20 亿利 021	100	7.00	2020.04.10	5 年	500,000,000.00	134,117,116.37		8,979,180.00	268,790.86	8,979,180.00	134,385,907.23	
20 亿利 02	100	7.00	2020.07.07	5 年	500,000,000.00	74,837,208.93		5,094,180.00	149,886.53	5,094,180.00	74,987,095.46	
减：一年内到期的应付债券						8,947,150.29					8,947,150.29	
合计	/	/	/	/	1,000,000,000.00	200,007,175.01		14,073,360.00	418,677.39	14,073,360.00	200,425,852.40	/

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]700 号文核准，本公司于 2020 年 4 月 10 日公开发行一期 5 亿元公司债券（20 亿利 01），于 2020 年 7 月 7 日公开发行二期 5 亿元公司债券（20 亿利 02），债券期限为 5 年，附第 2 年末、第 4 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。债券票面利率均为 7%，利息按年支付，亿利资源集团为该等应付债券提供保证担保。

2024 年 4 月 10 日，本公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司支付了“20 亿利 01”（债券代码：163399）回售金额 12,620.60 万元，债券余额（本金）206.80 万元。

## (3). 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

□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
房屋租赁	60,839,442.58	79,091,911.58
运输设备租赁	54,136,253.12	12,246,254.53
土地租赁	82,424,955.78	378,549.71
减：一年内到期的租赁负债	39,942,527.79	25,430,332.81
合计	157,458,123.69	66,286,383.01

其他说明：

**48、长期应付款****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
长期应付款	1,881,831,333.58	2,662,581,207.82
专项应付款		
合计	1,881,831,333.58	2,662,581,207.82

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,095,406,788.06	3,011,701,108.77
减：一年内到期长期应付款	213,575,454.48	349,119,900.95
合计	1,881,831,333.58	2,662,581,207.82

其他说明：

(1) 库布其生态以光伏设备、自有电费收益权向融资租赁公司抵质押，为期末 1,000,000,000 元（其中一年内到期 6,901,806.08 元）应付融资租赁款提供担保。本公司、正泰新能源分别以持有的库布其生态 70% 股权、30% 股权提供质押担保。本公司，正泰新能源提供保证担保。

(2) 亿利化学以机器设备向融资租赁公司抵押，为期末 248,190,588.73 元（其中一年内到期 83,198,695.36 元）应付融资租赁款提供担保。上海华谊提供保证担保，亿利化学以部分房产和土地使用权为其提供抵押反担保。

(3) 本公司以机器设备向融资租赁公司抵押，为期末 74,525,165.79 元（其中一年内到期 48,740,172.62 元）应付融资租赁款提供担保。亿利资源集团及本公司以部分土地所有权提供抵押担保；亿利资源集团以持有的本公司 18200 万股权、金威旅游及亿利生态以天津生态公园收费权提供质押担保；亿利广丰投资以持有的亿利资源集团 723.48 万股权、亿利控股持有亿利集团 4000 万股权、亿嘉环境污水处理及应收账款收费权提供质押担保；亿利资源集团、亿利控股、生态修复、财务公司、金威建设、洁能科技及本公司实际控制人提供保证担保。

(4) 郑州弘裕以机器设备、项目供热供汽收益权向融资租赁公司质押, 为期末 30,204,569.21 元 (其中一年内到期 17,088,517.58 元) 应付融资租赁款提供担保。同时洁能科技、郑州嘉旭环境科技有限公司、蔡东宏分别以持有的河南弘裕 51% 股权、18.2447% 股权、22.4149% 的股权, 亿利洁能科技、蔡东宏及本公司提供保证担保。

(5) 洁能浦江以机器设备、2022 年 9 月至 2027 年 8 月期间与浦江经济开发区恒大染色厂、浙江兰塘纸业有限公司、浦江盛宏纸业有限公司工业蒸汽供应项下所有收益和权益向融资租赁公司抵质押, 为期末 31,226,509.97 元 (其中一年内到期 8,741,009.01 元) 应付融资租赁款提供担保, 同时亿利洁能科技以持有的洁能浦江 69% 股权、洁能浦江应收账款收费权提供质押担保, 本公司提供保证担保。

(6) 鑫润公司以机器设备向融资租赁公司抵押, 为期末 42,371,529.43 元 (其中一年内到期 3,614,299.02 元) 应付融资租赁款提供担保。亿利资源集团及本公司以部分土地所有权提供抵押担保; 亿利资源集团以持有的亿嘉环境 70% 股权提供质押担保, 同时亿利资源集团及本公司提供保证担保。

(7) 鑫润公司以机器设备向融资租赁公司抵押, 为期末 180,915,546.80 元 (其中一年内到期 200,000 元) 应付融资租赁款提供担保。亿利资源集团及本公司以部分土地使用权及设备资产提供抵押担保; 亿利资源集团以持有的本公司 18200 万股股权、金威旅游及亿利生态以天津生态公园收费权提供质押担保; 亿利广丰投资以持有的亿利资源集团 723.48 万股股权、亿利控股持有亿利集团 4000 万股股权、亿嘉环境污水处理及应收账款收费权提供质押担保; 亿利资源集团、亿利控股、生态修复、财务公司、金威建设、洁能科技及本公司实际控制人提供保证担保。

(8) 鑫润公司以机器设备向融资租赁公司抵押, 为期末 369,898,807.54 元 (其中一年内到期 306,952.99 元) 应付融资租赁款提供担保。亿利资源集团及本公司以部分土地使用权及设备资产提供抵押担保; 亿利资源集团以持有的本公司 18200 万股股权、金威旅游及亿利生态以天津生态公园收费权提供质押担保; 亿利广丰投资以持有的亿利资源集团 723.48 万股股权、亿利控股持有亿利集团 4000 万股股权、亿嘉环境污水处理及应收账款收费权提供质押担保; 亿利资源集团、亿利控股、生态修复、财务公司、金威建设、洁能科技及本公司实际控制人提供保证担保。

(9) 洁能武威以机器设备向融资租赁公司抵押, 为期末 39,862,641.93 元 (其中一年内到期 8,228,726.96 元) 应付融资租赁款提供担保。本公司及亿利洁能科技提供保证担保。

(10) 洁能颖上以机器设备向融资租赁公司抵押, 为期末 8,482,525.53 元 (其中一年内到期 4,775,186.07 元) 应付融资租赁款提供担保。洁能科技持有洁能颖上 100% 股权、洁能颖上应收账款提供质押担保; 洁能科技及本公司提供保证担保。

(11) 亿利一道上以机器设备向融资租赁公司抵押, 为期末 33,363,730.33 元 (其中一年内到期 25,723,299.98 元) 应付融资租赁款提供担保。亿利资源集团以部分土地使用权提供抵押担保; 本公司提供保证担保。

(12) 洁能乐陵以机器设备向融资租赁公司抵押，为期末 36,365,172.80 元（其中一年内到期 6,056,788.81 元）应付融资租赁款提供担保。亿利洁能科技持有洁能乐陵 91% 股权、洁能乐陵应收账款收费权提供质押担保；本公司提供保证担保。

### 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

#### 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	79,186,349.37	1,163,434.79	13,122,961.27	67,226,822.89	
合计	79,186,349.37	1,163,434.79	13,122,961.27	67,226,822.89	/

其他说明：

适用  不适用

详见附注十一、2

#### 52、其他非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
股权投资	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

其他说明：

#### 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	3,560,622,194.00						3,560,622,194.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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）	8,038,384,086.56			8,038,384,086.56
其他资本公积	406,373,584.00	173,702,631.53		580,076,215.53
合计	8,444,757,670.56	173,702,631.53		8,618,460,302.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：其他资本公积本期增加主要系本公司对国能亿利能源、西部新时代、库布其新能源等按其资本公积、专项储备变动额及持股比例调整长期股权投资的账面价值所致。

### 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						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
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								
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	2,799,727.73	272,040.72				272,040.72		3,071,768.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
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	2,799,727.73	272,040.72				272,040.72		3,071,768.45
其他综合收益合计	2,799,727.73	272,040.72				272,040.72		3,071,768.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

√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		50,817,994.05	47,232,556.27	3,585,437.78
合计		50,817,994.05	47,232,556.27	3,585,437.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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	576,809,769.57	26,943,423.96		603,753,193.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	576,809,769.57	26,943,423.96		603,753,193.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

√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	4,286,250,787.47	3,634,449,974.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	918,164.34	4,111,262.15
调整后期初未分配利润	4,287,168,951.81	3,638,561,237.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-541,820,569.13	731,063,893.49
减：提取法定盈余公积	26,943,423.96	82,456,178.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	81,894,310.46	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,636,510,648.26	4,287,168,951.81

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 918,164.34 元。会计政策变更对期初未分配利润的影响参见附注五、40。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	10,988,774,883.62	9,493,446,111.62
其他业务	110,635,111.38	9,252,895.96	189,385,916.80	85,075,757.58
合计	8,761,301,140.81	8,167,701,918.53	11,178,160,800.42	9,578,521,869.20

## (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	本集团		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
聚氯乙烯	2,713,648,386.52	2,787,846,838.13	2,713,648,386.52	2,787,846,838.13
烧碱	830,075,061.66	459,060,739.97	830,075,061.66	459,060,739.97
电石	112,205,266.59	113,191,077.79	112,205,266.59	113,191,077.79
复混肥	1,113,056,163.39	1,021,526,596.81	1,113,056,163.39	1,021,526,596.81
乙二醇	713,560,660.80	1,051,512,286.91	713,560,660.80	1,051,512,286.91
甲醇	28,176,891.71	46,857,632.66	28,176,891.71	46,857,632.66
热力及发电	1,781,834,614.55	1,501,572,488.55	1,781,834,614.55	1,501,572,488.55
光伏发电	277,052,655.38	127,636,313.92	277,052,655.38	127,636,313.92
煤炭运销	522,113,229.36	516,671,231.52	522,113,229.36	516,671,231.52
供应链物流业务	558,943,099.47	532,573,816.31	558,943,099.47	532,573,816.31
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57
按经营地区分类				
境内	8,594,544,827.11	8,103,857,386.84	8,594,544,827.11	8,103,857,386.84
境外	56,121,202.32	54,591,635.73	56,121,202.32	54,591,635.73
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57
市场或客户类型				
化工制造业务	5,510,722,430.67	5,479,995,172.27	5,510,722,430.67	5,479,995,172.27
供应链物流	558,943,099.47	532,573,816.31	558,943,099.47	532,573,816.31
煤炭运销	522,113,229.36	516,671,231.52	522,113,229.36	516,671,231.52
清洁能源	1,781,834,614.55	1,501,572,488.55	1,781,834,614.55	1,501,572,488.55
光伏发电	277,052,655.38	127,636,313.92	277,052,655.38	127,636,313.92
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57
合同类型				
产品购销合同	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57
在某一时段内确认				
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
国内直销	8,594,544,827.11	8,103,857,386.84	8,594,544,827.11	8,103,857,386.84
自营出口	56,121,202.32	54,591,635.73	56,121,202.32	54,591,635.73
合计	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57	8,650,666,029.43	8,158,449,022.57

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 596,723,172.79 元，其中：596,723,172.79 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

其他说明：

## 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,040,007.83	8,577,153.93
教育费附加	2,367,007.70	4,897,500.93
资源税		
房产税	17,832,604.75	16,739,136.36
土地使用税	21,257,014.87	20,806,157.58
车船使用税	9,189.07	1,962.84
印花税	6,982,492.90	11,382,250.78
水利基金	1,415,128.16	3,218,486.89
可再生能源基金	13,369,663.08	17,830,569.50
环保税	4,579,388.98	5,175,880.82
耕地占用税		
地方教育费附加	1,578,005.06	3,265,000.61
库区移民基金	1,618,432.90	2,158,437.36
水资源税	381,283.11	322,691.93
契税		
合计	75,430,218.41	94,375,229.53

其他说明：

## 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
人员费用	19,431,183.74	20,438,705.22
差旅费	1,252,964.74	846,732.44
车辆使用费	226,420.74	657,485.13
广告宣传费	346,420.67	352,937.81
业务招待费	803,488.57	672,654.98
咨询费	56,111.32	28,149.81
办公费	182,322.99	240,475.56
租赁费	76,213.34	356,519.33
其他	3,872,766.40	3,854,869.33

合计	26,247,892.51	27,448,529.61
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 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
人员费用	180,006,221.52	172,816,060.73
折旧费	51,599,876.90	42,555,285.77
无形资产摊销	18,067,252.65	21,383,638.64
中介服务费	15,558,075.10	20,501,471.61
物业管理费	13,805,810.40	12,354,644.87
业务招待费	8,275,124.93	6,346,980.00
水电费	1,962,208.50	5,325,371.05
差旅费	5,783,060.46	3,683,390.78
保险费	5,254,613.78	5,531,781.31
租赁费	3,996,096.44	4,476,127.70
交通费	3,569,855.76	3,078,518.04
修理费	10,766,877.93	4,803,898.15
办公费	1,760,930.04	2,084,766.70
排污费	5,033,122.21	5,495,282.17
车辆使用费	465,894.58	711,577.67
其他	25,340,113.22	19,769,203.04
合计	351,245,134.42	330,917,998.23

其他说明：

#### 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
材料费及燃料费用	307,360,058.76	313,367,812.28
人员费用	41,693,216.44	50,050,642.60
水电燃气费	21,149,331.63	16,362,690.38
折旧费	8,054,370.43	9,040,918.71
委外费用	3,089,467.57	3,889,730.39
设备调试、维修费	5,644,092.66	5,562,524.58
其他	1,058,690.00	1,645,920.69
合计	388,049,227.49	399,920,239.63

其他说明：

#### 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	341,096,714.29	365,612,132.75
减：利息资本化	-35,325,989.83	-39,613,676.55
利息收入	-28,954,449.42	-27,801,419.61
承兑汇票贴息	931,588.13	33,259,141.34
未确认融资费用摊销	131,618,278.33	126,723,189.65

租赁负债利息支出	11,523,606.78	5,134,296.28
汇兑损益	33,545.79	443,686.85
手续费及其他	2,978,496.02	7,971,462.56
合计	423,901,790.09	471,728,813.27

其他说明：

#### 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
政府补助	61,716,588.64	37,836,790.94
增值税进项税额加计抵减	22,974,525.21	
代扣个人所得税手续费返还	167,842.90	309,793.58
合计	84,858,956.75	38,146,584.52

其他说明：

#### 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	396,068,205.69	848,310,336.01
处置长期股权投资产生的投资收益	74,820,529.22	23,780,212.12
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,689,839.71	-130,261,881.70
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	40,574,254.47	
票据贴现利息支出	-11,303,570.64	-13,367,919.86
合计	502,849,258.45	728,460,746.57

其他说明：

#### 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	-5,932,259.24	-11,138,826.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,766,454.98	-175,000.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-5,932,259.24	-11,138,826.62

其他说明：

**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
应收票据坏账损失	171,654.16	-76,764.90
应收账款坏账损失	-14,355,708.63	27,085,815.14
其他应收款坏账损失	-19,248,479.65	-12,040,835.03
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
货币资金减值损失	-420,000,000.00	
合计	-453,432,534.12	14,968,215.21

其他说明：

计提货币资金减值损失，主要是公司基于谨慎性对存在财务公司款项计提信用减值损失。

**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	-3,794,573.93	-3,335,347.28
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
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	-61,013,655.63	-30,355,531.99
合计	-64,808,229.56	-33,690,879.27

其他说明：

其他减值损失增加，主要是公司基于谨慎性对其他非流动资产计提减值影响所致。

**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（损失以“-”填列）	-2,442,161.89	-11,302,127.78
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		
在建工程处置利得（损失以“-”填列）	20,884,197.31	
合计	18,442,035.42	-11,302,127.78

其他说明：

**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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	1,187,876.57	1,651,164.13	1,187,876.57
保险理赔收入		723,816.80	
无法支付的款项	6,808,971.27	4,030,151.47	6,808,971.27
资金补偿收入		515,850.80	
出售碳排放配额	3,301,886.80	14,264,150.94	3,301,886.80
合计	11,298,734.64	21,185,134.14	11,298,734.64

其他说明：

√适用 □不适用

本集团出售碳排放配额减少所致

**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	22,310,654.72	2,421,412.62	22,310,654.72
其中：固定资产处置损失	22,310,654.72	2,421,412.62	22,310,654.72
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	180,000.00	2,893,000.00	180,000.00
罚款、滞纳金及赔偿支出	19,336,085.02	13,556,818.95	19,336,085.02
碳排放配额交易	1,253.21		
合计	41,827,992.95	18,871,231.57	41,826,739.74

其他说明：

固定资产处置损失同比增加，主要是本期本集团处置报废固定资产影响所致；

对外捐赠对外同比减少主要是上年度捐赠支出多影响所致；

罚款滞纳金同比增加主要是纳税延期产生滞纳金影响所致；

**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	50,267,851.00	103,272,534.41
递延所得税费用	-74,244,435.99	-31,538,874.78
合计	-23,976,584.99	71,733,659.63

**(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	-619,827,071.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-92,974,060.69
子公司适用不同税率的影响	-21,892,492.98
调整以前期间所得税的影响	-12,939,866.84
非应税收入的影响	-9,234,238.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,441,469.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,352,101.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	191,457,467.62
研究开发费用加成扣除的纳税影响	-5,913,925.29
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-59,410,230.86
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-5,158,604.72
其他	
所得税费用	-23,976,584.99

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七 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
利息收入	28,944,416.22	27,801,419.61
政府补助	65,047,674.53	34,718,733.01
其他营业外收入	3,392,567.36	16,821,985.50
资金往来	406,889,650.99	139,669,149.70
银行相关业务保证金		3,839,119.39
合计	504,274,309.10	222,850,407.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

政府补助同比增加 87.36%，主要是收到政府各项补贴款影响所致；其他营业外收入减少 76.76% 主要是出售碳排放减少所致；资金往来同比增加 190.95%，主要是本集团收到企业间资金往来增加所致；

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
付现费用	104,940,659.88	92,575,145.99
资金往来	214,303,574.02	103,382,168.69

银行相关业务保证金	22,602,557.88	5,857,296.63
合计	341,846,791.78	201,814,611.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

资金往来同比增加 107.29%，主要是本集团支付企业间资金往来所致；银行相关业务保证金 285.89%，主要票据到期影响所致。

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收联营企业分红款	566,400,000.00	212,700,000.00
收回资管计划份额	314,540,818.81	390,000,000.00
合计	880,940,818.81	602,700,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

支付的重要的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
对联营企业出资	19,755,021.82	705,411,515.93
合计	19,755,021.82	705,411,515.93

支付的重要的投资活动有关的现金说明

本公司认缴出资减少

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
期货保证金		8,804,443.31
合计		8,804,443.31

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期本集团未开展期货业务

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
处置子公司现金净流出	3,932,361.36	
合计	3,932,361.36	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

系本期处置子公司收到现金的净额

## (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
融资租赁款（售后回租）	1,420,000,000.00	195,000,000.00
票据贴现	93,983,138.00	1,520,062,470.77
借款	208,761,697.46	400,309,896.80

合计	1,722,744,835.46	2,115,372,367.57
----	------------------	------------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

融资租赁款同比增加主要是控股子公司取得售后回租融资租赁款增加所致；票据贴现本期商业承兑汇票转贴现减少所致；借款减少主要是企业之间资金往来减少所致。

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
租赁负债支付的金额	37,016,256.59	28,804,955.97
偿还融资租赁款	853,279,277.18	1,018,395,909.85
贷款手续费及担保费	19,616,090.00	5,756,120.00
票据融资	89,303,925.00	1,586,000,000.00
借款	469,297,479.35	251,869,824.50
合计	1,468,513,028.12	2,890,826,810.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

贷款手续费增加主要是售后回租融资租赁手续费增加所致；票据融资减少主要是本集团票据贴现业务转为长期借款所致；借款增加主要是企业间支付资金往来所致。

## 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	2,316,039,681.23	1,554,350,000.00	93,785,996.80	2,810,951,051.14	55,120,902.22	1,098,103,724.67
长期借款	3,530,376,204.01	986,500,000.00	197,958,468.45	952,096,348.37	-919,004.45	3,763,657,328.54
应付债券	208,954,325.30		14,492,037.39	14,073,360.00		209,373,002.69
租赁负债	91,716,715.82		11,578,914.07	36,956,231.81	-130,990,475.36	197,329,873.44
长期应付款	3,011,701,108.77	1,420,000,000.00	138,183,396.09	853,061,498.73	1,621,345,440.02	2,095,477,566.11
合计	9,158,788,035.13	3,960,850,000.00	455,998,812.80	4,667,138,490.05	1,544,556,862.43	7,363,941,495.45

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-595,850,486.26	931,272,076.52
加：资产减值准备	64,808,229.56	33,690,879.27
信用减值损失	453,432,534.12	-14,968,215.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	755,403,351.26	696,147,600.48
使用权资产摊销	58,547,424.20	59,930,631.14
无形资产摊销	43,320,966.35	48,672,445.12
长期待摊费用摊销	36,710,637.77	39,535,593.34
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）	-18,442,035.42	11,302,127.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,311,907.93	2,421,412.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,932,259.24	11,138,826.62
财务费用（收益以“-”号填列）	449,454,410.75	491,115,083.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-514,152,829.09	-728,460,746.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,669,784.36	-28,562,291.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,581,578.95	-2,976,583.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	368,471,218.07	-231,931,580.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	227,440,596.46	-373,026,586.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,781,681.89	-137,137,845.05
其他	3,585,437.78	-10,645,294.70
经营活动产生的现金流量净额	1,208,940,577.52	797,517,533.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
新增使用权资产	204,629,070.57	9,888,669.35
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,226,111,516.42	4,114,599,303.00
减：现金的期初余额	4,114,599,303.00	6,242,587,203.47
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	111,512,213.42	-2,127,987,900.47

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	340,555,038.83
其中：亿兆华盛	117,512,700.00
甘肃亿恒	223,042,338.83
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	351,587,400.19

其中：亿兆华盛	11,294,998.33
甘肃亿恒	340,292,401.86
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,100,000.00
其中：洁能利泰	7,100,000.00
处置子公司收到的现金净额	-3,932,361.36

其他说明：

#### (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	4,226,111,516.42	4,114,599,303.00
其中：库存现金	125,270.11	93,211.33
可随时用于支付的银行存款	4,222,745,643.49	4,111,322,635.62
可随时用于支付的其他货币资金	3,240,602.82	3,183,456.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	4,226,111,516.42	4,114,599,303.00
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		
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
银行存款	33,459,854.51	5,857,296.63	定期存款质押及冻结资金
其他货币资金	69,131,850.18	260,990,572.01	票据保证金
合计	102,591,704.69	266,847,868.64	

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	83,596.73	7.08	591,969.21
欧元			
港币	3,613,657.39	0.91	3,274,768.60
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元	7,781,578.82	7.08	55,114,587.81
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	本期发生额
短期租赁	5,705,289.42
低价值租赁	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
<b>合 计</b>	<b>5,705,289.42</b>

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未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

### (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

其他说明

## 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
材料费	307,393,680.45	313,367,812.28
人员费用	44,527,318.04	54,723,695.49
水电燃气费	21,149,331.63	16,362,690.38
折旧费	8,054,370.43	9,040,918.71
委外费用	3,089,467.57	3,889,730.39
设备调试、维修费	5,644,092.66	5,562,524.58
其他	1,644,059.71	2,501,275.17
合计	391,502,320.49	405,448,647.00
其中：费用化研发支出	388,049,227.49	399,920,239.63
资本化研发支出	3,453,093.00	5,528,407.37

其他说明：

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
亿兆华盛大宗商品供应链物流 大数据平台项目	14,920,089.14	1,660,098.34			16,580,187.48			
变频器控制技术的开发与应用	570,575.19					570,575.19		
烟气余热提升一次风温度系统	968,580.98	189,746.24			1,158,327.22			
一种精确计量的锅炉给煤系统	285,999.90	139,996.95			425,996.85			
一种空压机冷却余热回收系统	286,092.62	195,044.42						481,137.04
一种汽轮机冷却余热回收系统	413,870.02	235,759.06						649,629.08
生物质气化供热	1,031,461.33	1,032,447.99						2,063,909.32
合计	18,476,669.18	3,453,093.00			18,164,511.55	570,575.19		3,194,675.44

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

其他说明

**(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

**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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
亿兆华盛	2023年12月31日	117,512,700.00	40.00	转让	股权交割完成	1,813,553.73	26.41	76,390,361.32	77,587,760.18	1,197,398.86	处置价对应股权价值	
甘肃亿恒	2023年11月30日	446,084,677.66	65.00	转让	股权交割完成	73,119,531.85	35.00	200,827,386.21	240,199,441.82	39,372,055.61	处置价对应股权价值	

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

（1）本期设立亿利一道，注册资本5,000万元，持股比例59%；

（2）本期设立亿采储能，注册资本3,000万元，持股比例60%；

（3）本期设立武威亿利，注册资本30000万元，持股比例100%。截止2023年12月31日，本公司尚未实际出资；

（4）本期设立甘肃亿采，注册资本3000万元，持股比例70%，截止2023年12月31日，本公司尚未实际出资；

（5）本期设立亿泰新能源，注册资本30000万元，持股比例100%，截止2023年12月31日，本公司尚未实际出资；

（6）洁能尉氏、洁能南昌、库布其氢田、张家口亿盛于本期内完成注销；

#### 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	
亿利化学	达拉特旗	113,900.00	达拉特旗经济开发区	化工	41.00		同一控制下企业合并取得
亿鼎生态	独贵塔拉工业园区	141,924.60	杭锦旗	化工	60.00		同一控制下企业合并取得
亿鼎盛源	独贵塔拉工业园区	500.00	杭锦旗	化工		60.00	同一控制下企业合并取得
鑫润公司	独贵塔拉工业园区	66,501.00	杭锦旗	化工	75.19		同一控制下企业合并取得
亿利煤炭	鄂尔多斯东胜区	10,000.00	鄂尔多斯市	煤炭运销	100.00		设立
香港亿利	中国香港		中国香港	贸易	100.00		设立
上海鼎贺新	上海自由贸易试验区	10,000.00	上海自由贸易试验区	贸易	100.00		设立
洁能投资	北京市丰台区	5,000.00	北京市丰台区	投资	100.00		设立
亿恒农业	独贵塔拉工业园区	1,500.00	杭锦旗	化工	100.00		设立
亿绿兰德	北京市朝阳区	2,500.00	北京市朝阳区	投资	100.00		同一控制下企业合并取得
亿绿星辉	珠海市香洲区	5,000.00	珠海市香洲区	物联网技术研发	100.00		设立
亿利租赁	天津东疆保税港区	17,000.90	天津自贸试验区	租赁	100.00		设立
天津保理	天津空港经济区	50,000.00	天津自贸试验区	应收账款保理	100.00		同一控制下企业合并取得
亿利环保	北京市朝阳区	10,000.00	北京市朝阳区	环境治理	100.00		设立
亿利湖北	黄石市大冶市	3,000.00	大冶市罗家桥街道	环境治理		100.00	设立
智慧能源	北京市海淀区	10,000.00	北京市海淀区	智慧能源	100.00		设立
迎宾廊道	张家口经济开发区	1,000.00	张家口经济开发区	光伏发电	60.00		同一控制下企业合并取得
亿兆物流	达拉特旗	6,500.00	达拉特旗经济开发区	物流运输	76.92		设立
新疆亿兆物流	乌鲁木齐高新技术产业开发区	3,000.00	新市区	物流运输		76.92	设立
鄂尔多斯亿兆物流	独贵塔拉镇亿利工业园区	1,000.00	独贵塔拉镇亿利工业园区	道路货物运输		76.92	设立
洁能科技	北京市顺义区	112,500.00	北京市顺义区	清洁热力	97.33		非同一控制企业合并取得
洁能广饶	广饶县滨海新区	3,000.00	广饶县	清洁热力		97.33	非同一控制企业合并取得
洁能利津	利津县滨海新区	3,000.00	东营港经济开发区	清洁热力		97.33	非同一控制企业合并取得
洁能宿迁	宿迁生态化工产业园区	13,000.00	宿迁市宿豫区	清洁热力		58.40	非同一控制企业合并取得
工业制粉	宿迁生态化工产业园区	5,000.00	宿迁市宿豫区	清洁热力		58.40	非同一控制企业合并取得
洁能莱芜	莱芜高新区	2,314.24	莱芜高新技术产业开发区	清洁热力		75.70	非同一控制企业合并取得
洁能江西	奉新县工业园区	8,035.60	奉新县	清洁热力		97.33	设立

洁能金乡	金乡县济宁食品工业开发区	2,000.00	金乡县	清洁热力		97.33	设立
洁能淄川	淄川市淄川新材料工业园区	2,000.00	淄川市	清洁热力		97.33	设立
洁能乐陵	乐陵是循环经济示范区	2,000.00	乐陵市	清洁热力		88.57	设立
洁能颍上	颍上经济开发区	14,000.00	颍上县	清洁热力		97.33	设立
洁能武威	武威工业园区	5,100.00	武威市	清洁热力		97.33	设立
洁能濰溪	濰溪县濰芜产业园区	2,000.00	濰溪县	清洁热力		97.33	设立
洁能晋州	晋州市经济开发区	4,800.00	晋州市	清洁热力		97.33	设立
洁能宣城	宣城市雷大精细化工产业园区	4,000.00	宣城市	清洁热力		68.13	设立
洁能东乡	东乡区域渊山岗工业园区	367.50	抚州市东乡区	清洁热力		58.40	设立
济宁盛唐	任城区唐口街道工业园区	5,000.00	济宁市任城区	清洁热力		49.64	非同一控制企业合并取得
兴化热电	兴化市经济开发区	7,500.00	兴化市	清洁热力		58.40	非同一控制企业合并取得
天宁热电	长沙市宁乡经济开发区	9,900.00	长沙市宁乡经济开发区	清洁热力		49.64	非同一控制企业合并取得
郑州弘裕	新密市		新密市	清洁热力		49.64	非同一控制企业合并取得
洁能浦江	浙江省浦江县	3,000.00	浦江县	清洁热力		67.16	设立
宿迁新能源	宿迁生态化工产业园区	5,000.00	宿迁市宿豫区	清洁热力		58.40	设立
亿利定西	安定区南川经济开发区	100.00	定西市安定区	清洁热力		97.33	设立
洁能郑州	新密市	90.00	新密市	清洁热力		97.33	设立
亿利达拉特	鄂尔多斯市达拉特旗	100.00	鄂尔多斯市达拉特旗	发电、输配电业务		97.33	设立
库布其生态	杭锦旗独贵塔拉镇	66,556.90	杭锦旗	光伏发电	70.00		同一控制下企业合并取得
亿星新能源	独贵塔拉工业园区	30,000.00	杭锦旗	新能源发电项目开发运营	100.00		设立
亿利一道	鄂尔多斯高新技术开发区	5,000.00	东胜区	光伏设备及元器件制造		59.00	设立
亿采储能	独贵塔拉工业园区	3,000.00	杭锦旗	储能技术服务及开发		60.00	设立
甘肃亿采	武威市凉州区	3,000.00	凉州工业园南区	储能技术服务		70.00	设立
亿韬新能源	武威市凉州区武威区工业园区	60,000.00	武威市凉州区	发电、输电、供电业务		100.00	设立
武威亿利	武威市凉州区	30,000.00	凉州区	发电、输电、供电业务		100.00	设立
甘肃亿泰	武威市凉州区	3,000.00	凉州区	发电、输电、供电业务		100.00	设立
古浪新亿恒	武威市古浪县	30,000.00	古浪县	清洁热力		100.00	设立
库布其氢肥	杭锦旗独贵塔拉镇	2,000.00	杭锦旗独贵塔拉镇	新能源肥料生产	50.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

亿利化学所在达拉特亿利循环经济产业园区，是由本公司按照“投资集中、专业集成、资源节约、效益积聚”原则规划建设，本公司作为园区内企业的投资主体，根据发展战略引进投资者，发挥各自的专业优势，建成了以亿利化学为主，包括亿利化学、国能亿利和亿利冀东水泥布局的一体化循环经济。亿利化学各股东持股比例分别为 41%、34%、25%，本公司是其第一大股东，在公司内部协调及利用所在地资源优势方面具有较强的影响力。在亿利化学董事会 11 个董事席位中本公司占 5 个席位，相关人员熟悉聚氯乙烯行业，能够影响董事会的生产经营决策。本公司实际控制亿利化学；

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 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
亿利化学	59.00	-8,025.74	11,800.00	105,015.33
库布其生态	30.00	1,690.08		33,468.00
亿利洁能科技	2.67	3,607.08		44,031.67
亿鼎生态	40.00	-2,410.45		84,917.16

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
亿利化学	68,327.68	365,033.74	433,361.42	199,943.99	55,424.55	255,368.54	118,279.24	369,497.71	487,776.95	226,175.90	50,006.02	276,181.92
亿兆华盛							84,715.00	3,344.99	88,059.99	48,451.07	7,342.53	55,793.60
库布其生态	133,581.19	98,713.34	232,294.53	21,422.74	99,309.82	120,732.56	93,980.64	105,688.33	199,668.97	63,139.16	30,601.45	93,740.61
亿利洁能科技	343,060.63	321,421.51	664,482.14	139,917.44	46,379.12	186,296.56	345,469.63	323,793.80	669,263.43	146,039.78	45,404.80	191,444.58



## 2023 年年度报告

亿鼎生态	70,392.83	265,271.89	335,664.72	123,054.19	317.63	123,371.82	155,990.78	256,472.68	412,463.46	193,921.14	346.50	194,267.64
------	-----------	------------	------------	------------	--------	------------	------------	------------	------------	------------	--------	------------

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
亿利化学	355,194.48	-13,602.95	-13,602.95	35,890.37	436,292.72	18,157.79	18,157.79	8,760.79
亿兆华盛	58,491.48	13,136.76	13,136.76	8,475.12	168,518.80	-8,477.82	-8,477.82	-21,580.40
库布其生态	22,070.17	5,633.60	5,633.60	4,703.80	23,996.49	7,643.75	7,643.75	2,454.29
亿利洁能科技	166,857.37	7,440.54	7,440.54	97,609.09	182,650.72	11,198.12	11,198.12	12,316.60
亿鼎生态	145,453.51	-6,026.12	-6,026.12	37,635.84	223,808.68	15,554.47	15,554.47	23,350.84

其他说明：

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□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	
亿利冀东水泥	达拉特旗	达拉特旗	水泥生产销售	41.00		权益法
国能亿利	鄂尔多斯	鄂尔多斯	煤炭开采发电	49.00		权益法
财务公司	北京	北京	金融	11.00		权益法
西部新时代	北京	北京	投资及管理	35.00		权益法
库布其新能源	鄂尔多斯	鄂尔多斯	光伏发电	50.00		权益法
光氢新能源	鄂尔多斯	鄂尔多斯	光伏发电	48.50		权益法
武威新腾格里	武威市凉州区	武威市凉州区	发电业务	50.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□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	
	亿利冀东水泥	国能亿利	亿利冀东水泥	国能亿利
流动资产	99,632,260.74	1,887,853,104.07	121,953,748.89	1,503,141,013.98
非流动资产	256,374,770.53	5,061,349,502.00	264,620,360.31	5,044,960,204.69
资产合计	356,007,031.27	6,949,202,606.07	386,574,109.20	6,548,101,218.67
流动负债	61,800,845.12	1,228,498,201.95	73,356,688.12	1,181,662,314.97
非流动负债	2,096,602.40	2,449,755,181.66	1,856,072.47	2,279,194,106.67
负债合计	63,897,447.52	3,678,253,383.61	75,212,760.59	3,460,856,421.64

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	292,109,583.75	3,270,949,222.46	311,361,348.61	3,087,244,797.03
按持股比例计算的净资产份额	119,764,929.33	1,602,765,118.98	127,658,152.93	1,512,749,950.53
调整事项	75,838,052.92	2,991,051,867.23	75,838,052.92	2,991,051,867.23
-商誉	75,838,052.92	2,991,051,867.23	75,838,052.92	2,991,051,867.23
-内部交易未实现利润				
-其他				
对联营企业权益投资的账面价值	195,602,982.25	4,593,816,986.21	203,496,205.85	4,503,801,817.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	312,522,236.00	5,133,115,992.18	337,075,896.19	5,670,735,085.21
净利润	65,748,235.14	887,695,374.21	56,679,334.96	1,577,124,354.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	65,748,235.14	887,695,374.21	56,679,334.96	1,577,124,354.26
本年度收到的来自联营企业的股利	34,850,000.00	796,250,000.00	12,300,000.00	310,700,000.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	财务公司	西部新时代	财务公司	西部新时代
流动资产	637,076,990.42	2,798,877,523.34	712,123,629.75	3,382,133,092.03
非流动资产	13,491,550,442.68	770,504,782.26	16,156,600,376.78	887,155,895.29
资产合计	14,128,627,433.10	3,569,382,305.60	16,868,724,006.53	4,269,288,987.32
流动负债	9,128,270,217.49	2,384,040,090.28	11,407,232,886.55	3,004,718,305.19
非流动负债				
负债合计	9,128,270,217.49	2,384,040,090.28	11,407,232,886.55	3,004,718,305.19
少数股东权益				3,367,715.21
归属于母公司股东权益	5,000,357,215.61	1,185,342,215.32	5,461,491,119.98	1,261,202,966.92
按持股比例计算的净资产份额	550,039,293.71	414,869,775.36	600,764,023.19	441,421,038.42
调整事项		8,588,083.59		8,588,083.59
-商誉		8,588,083.59		8,588,083.59
-内部交易未实现利润				
-其他				
对联营企业权益投资的账面价值	550,039,293.71	423,457,858.95	600,764,023.19	450,009,122.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	-31,888,931.78		17,290,615.64	67,839,220.56
净利润	-461,133,904.37	-70,780,138.49	12,204,231.37	72,993,350.98
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-461,133,904.37	-70,780,138.49	12,204,231.37	72,993,350.98
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	库布其新能源	光氢新能源	库布其新能源	光氢新能源

流动资产	514,832,276.09	385,691,518.89	446,758,262.38	835,953,388.65
非流动资产	1,406,075,955.84	6,468,033,992.90	1,487,114,048.21	1,941,061,826.28
资产合计	1,920,908,231.93	6,853,725,511.79	1,933,872,310.59	2,777,015,214.93
流动负债	477,252,397.58	802,327,036.38	415,103,572.09	1,095,941,001.25
非流动负债	837,846,153.80	4,440,134,143.42	941,230,769.20	81,074,213.68
负债合计	1,315,098,551.38	5,242,461,179.80	1,356,334,341.29	1,177,015,214.93
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	605,809,680.55	1,611,264,331.99	577,537,969.30	1,600,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	302,904,840.30	781,463,201.02	288,768,984.65	776,000,000.00
调整事项				
-商誉				
-内部交易未实现利润				
-其他				
对联营企业权益投资的账面价值	302,904,840.30	805,473,201.02	288,768,984.65	800,010,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	208,521,613.97	11,365,762.58	231,957,942.71	
净利润	26,422,744.32	11,264,331.99	50,744,112.77	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	26,422,744.32	11,264,331.99	50,744,112.77	
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	武威新腾格里	XX 公司	武威新腾格里	XX 公司
流动资产	103,972.69		103,972.69	
非流动资产	772,812,880.86		799,996,027.31	
资产合计	772,916,853.55		800,100,000.00	
流动负债	100,000.00		100,000.00	
非流动负债				
负债合计	100,000.00		100,000.00	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	772,816,853.55		800,000,000.00	
按持股比例计算的净资产份额	686,408,426.78		700,000,000.00	
调整事项				
-商誉				
-内部交易未实现利润				
-其他				
对联营企业权益投资的账面价值	686,408,426.78		700,000,000.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-27,183,146.45			
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	-27,183,146.45			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
合营企业：		
投资账面价值合计	29,361,954.54	29,439,973.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-78,019.39	-70,014.76
--其他综合收益		
--综合收益总额	-78,019.39	-70,014.76
联营企业：		
投资账面价值合计	723,820,101.50	1,881,840,521.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,111,112.06	-1,884,450.72
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,111,112.06	-1,884,450.72

其他说明

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

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

#### (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
济宁盛唐—工业园区集中供热项目财政补贴	13,071,442.80			691,500.00		12,379,942.80	与资产相关
济宁盛唐—扶持资金	1,904,974.90			67,057.20		1,837,917.70	与资产相关
郑州弘裕—生态文明建设专项资金	12,703,500.00			810,000.00		11,893,500.00	与资产相关
洁能江西—扶助企业发展款	1,891,985.00			120,765.00		1,771,220.00	与资产相关
洁能江西—超低排放技改	2,200,000.00			110,000.04		2,089,999.96	与资产相关
洁能莱芜—土地补偿款	1,764,000.00			42,000.00		1,722,000.00	与资产相关
洁能莱芜-锅炉补贴	3,150,000.05			174,999.96		2,975,000.09	与资产相关
洁能金乡—土地补偿款	1,306,843.21			29,610.72		1,277,232.49	与资产相关
洁能晋州—管网补贴		192,948.47				192,948.47	与资产相关
兴化热电—大气环保资金	476,000.06			27,999.96		448,000.10	与资产相关
兴化热电—管网补贴		264,386.32		5,508.05		258,878.27	与资产相关
天宁热电—政府装备补贴	240,853.25			19,880.04		220,973.21	与资产相关
天宁热电—智能技改补贴		706,100.00		12,442.28		693,657.72	与资产相关
洁能颍上—设备补助	169,759.99			10,610.03		159,149.96	与资产相关
亿兆华盛电子商务—重点产业发展专项资金	8,000,000.00			66,666.67	7,933,333.33		与资产相关
亿利化学—重点产业发展专项资金	4,148,000.00			243,999.96		3,904,000.04	与资产相关
亿利化学—科技重大专项基金	12,330,000.00					12,330,000.00	与资产相关
亿利化学—棒碱产新产品研究项目	540,000.00			40,500.00		499,500.00	与资产相关
亿利化学—烧碱氯化氢合成余热利用项目	1,240,000.00					1,240,000.00	与资产相关
亿利化学—20万吨片碱技改项目	5,000,000.00			333,333.36		4,666,666.64	与资产相关
亿鼎生态—超净排放项目	3,464,999.92			288,666.72		3,176,333.20	与资产相关
达拉特分—节能环保款	1,549,999.67			883,333.19		666,666.48	与资产相关
达拉特分—电石渣煅烧氧化钙项目补贴款	1,984,490.52			364,754.76		1,619,735.76	与资产相关
达拉特分—除尘灰回收利用项目补贴款	1,402,000.00			624,000.00		778,000.00	与资产相关
达拉特分—出炉机器人项目	647,500.00			222,000.00		425,500.00	与资产相关
合计	79,186,349.37	1,163,434.79		5,189,627.94	7,933,333.33	67,226,822.89	

### 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	5,189,627.94	5,372,844.63
与收益相关	79,669,328.81	32,773,739.89
合计	84,858,956.75	38,146,584.52

其他说明：

## 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

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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的账面金额。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的89.82%（2022年：87.99%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的78.50%（2022年：58.73%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

## （3）市场风险

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

### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但



管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债	736,394.15	915,878.81
其中：短期借款	109,810.37	231,603.97
一年内到期的非流动负债	148,757.38	157,652.40
长期借款	253,854.87	233,734.96
应付债券	20,042.59	20,000.72
租赁负债	15,745.81	6,628.64
长期应付款	188,183.13	266,258.12
<b>合 计</b>	<b>736,394.15</b>	<b>915,878.81</b>
浮动利率金融工具		
金融资产	432,870.32	438,144.72
其中：货币资金	432,870.32	438,144.72
<b>合 计</b>	<b>432,870.32</b>	<b>438,144.72</b>

#### 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司持有的部分投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2023年12月31日，本公司的资产负债率为38.86%（2022年12月31日：43.24%）。

## 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、预期能够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

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	1,003,129.35		5,800,509.80	6,803,639.15
（一）交易性金融资产	1,003,129.35			1,003,129.35
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,003,129.35			1,003,129.35
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,003,129.35			1,003,129.35
（3）衍生金融资产				
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				
(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			5,800,509.80	5,800,509.80
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,003,129.35		5,800,509.80	6,803,639.15
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况

## 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

本集团持有国泓资产-创盈 6 号单一资产管理计划份额，确认所持权益份额 314,540,818.81 元已全额收回。

## 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

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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款和其他非流动负债等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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：万元 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 (%)
亿利资源集团	鄂尔多斯	投资	143,981.86	34.24	34.24

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王文彪

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9

适用 不适用

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 3

适用 不适用

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
库布其新能源	系本公司联营企业
洁能枣庄	系本集团联营企业
甘肃亿恒	系本集团联营企业
亿兆华盛	系本公司联营企业

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
亿利资源控股有限公司（“亿利控股”）	其他
甘肃亿利腾格里绿土地科技有限公司（亿利腾格里绿土地）	其他
亿利生态科技有限责任公司（“生态科技”）	母公司的控股子公司
金威物业服务有限公司（“金威物业”）	其他
呼和浩特市通瑞科技有限责任公司（“通瑞科技”）	其他
鄂托克旗金良化工有限责任公司（“金良化工”）	母公司的全资子公司
亿利生态大数据有限公司（“生态大数据”）	母公司的控股子公司
内蒙古亿利制药有限公司（“亿利制药”）	母公司的全资子公司
内蒙古亿久商贸有限公司（“亿久商贸”）	母公司的控股子公司
亿利绿土地农业股份有限公司（“亿利绿土地”）	母公司的控股子公司
鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司（“沙漠生态”）	母公司的控股子公司
鄂尔多斯市亿利沙漠生物质能源有限责任公司（“沙漠生物质”）	母公司的控股子公司
杭锦旗库布其种质资源有限公司（“库布其种质”）	母公司的控股子公司
内蒙古亿利甘草有限公司（“亿利甘草”）	母公司的全资子公司
上海亿京实业有限公司（“亿京实业”）	母公司的控股子公司
亿利新材料有限公司（“亿利新材料”）	母公司的控股子公司
包头中药有限公司、包中大药房有限责任公司（“包中大药房”）	母公司的全资子公司
内蒙古亿联物流有限公司（“亿联物流”）	母公司的控股子公司
甘肃武威绿洁生态农业开发有限公司（“绿洁生态”）	母公司的控股子公司
杭锦旗亿嘉环境治理有限公司（“亿嘉环境”）	母公司的控股子公司
金威建设集团有限公司（“金威建设”）	母公司的控股子公司
亿利生态修复股份有限公司（“生态修复”）	母公司的控股子公司
财务公司有限公司（“财务公司”）	母公司的控股子公司
中能亿利（北京）国际能源有限公司（“中能亿利”）	母公司的全资子公司
亿德智邦	母公司的控股子公司
德基碳资产管理(北京)有限公司（“德基碳金”）	相同的实际控制人
内蒙古亿利市政工程有限公司甘肃分公司（“亿利市政”）	母公司的分公司
杭锦旗富水化工有限责任公司（“富水化工”）	其他
亿利广丰投资	相同的实际控制人
金威物产集团有限公司（“金威物产”）	其他
上海亿鼎投资中心（有限合伙）（“上海亿鼎”）	其他
上海华谊控股集团集团有限公司（“华谊集团”）	亿利化学的联营股东
神华神东电力	亿利化学的少数股东
浙江正泰新能源开发有限公司（“正泰新能源”）	库布其生态的联营股东
国能亿利能源有限责任公司电厂（“国能亿利能源电厂”）	联营企业国能亿利分支机构
内蒙古中磐生态环境科技有限公司（“中磐生态”）	同受亿利资源集团控制
金威旅游	母公司的控股子公司
亿达博业	母公司的全资子公司
亿达泰祥	母公司的全资子公司
北京绿动生态科技有限公司（“绿动生态”）	母公司的控股子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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
水务公司	购工业水				4,399.84
亿嘉环境	循环水、生活水排污费	6,501.23	11,776.06	否	9,086.56
亿嘉环境	高浓盐水排污费	1,347.33		否	2,198.93
生态科技	购包装物	984.91	3,048.92	否	3,047.95
生态科技	购备品备件、门窗	35.20		否	105.29
生态科技	管道施工	34.26		否	
金良化工	购石灰石	3,998.65	3,969.68	是	3,389.38
富水化工	购工业盐	56.70	1,055.60	否	1,120.39
生态大数据	大数据、系统服务费	380.72		不适用	62.12
亿利冀东水泥	蒸汽	84.29	13.32	否	90.55
金威物业	物业管理费	46.43	38.00	否	45.19
沙漠生态	费用	36.03		不适用	0.01
亿利制药	费用	365.06	30.00	是	188.83
包头中药	费用	0.98		不适用	6.93
亿利甘草	费用			不适用	6.77
亿久商贸	费用	0.89		不适用	
洁能枣庄	煤炭	367.52		不适用	
呼布奇商贸	费用	56.15		不适用	
合计		14,296.35	19,931.58		23,748.74

## 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
亿嘉环境	高浓盐水	3,201.26	4,520.12
亿嘉环境	销售蒸汽、电	890.57	
亿嘉环境	销售化工产品	229.23	
亿嘉环境	销售物流运输	65.28	
亿利冀东水泥	销售电	3,737.29	3,733.13
亿利冀东水泥	销售工业水及污水处理	56.36	
亿利冀东水泥	电石泥、粉煤灰	1.05	
亿利市政	销售化工		
生态科技	销售化工产品	1,030.53	2,584.12
生态科技	销售水电	278.90	
国能亿利能源	销售化工产品		
库布其新能源	升压站运维费	367.92	
库布其新能源	土地租赁摊销	24.89	
水务公司	销售电		
富水化工	物流运输		400.00
金良化工	物流运输		500.00
北京绿动科技	销售化工		
洁能枣庄	销售煤粉		
合计		9,883.30	11,737.37

## 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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
亿利集团	库布其生态光伏用地	6,960,017.88	6,960,017.88
腾格里绿土地	甘肃亿恒光伏用地	15,999,999.96	15,999,999.96

**(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
库布其生态	16,000.00	2019.10.28	2034.10.27	否
库布其生态	34,500.00	2019.12.20	2034.12.20	否
洁能枣庄	1,900.00	2023.06.28	2024.06.20	否
亿兆华盛	4,000.00	2023.08.07	2024.08.01	否
甘肃亿恒	77,000.00	2023.11.28	2024.11.28	否



本公司作为被担保方  
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
亿利资源集团	50,000.00	2021-9-3	2024-9-2	否
亿利资源集团	6,400.00	2023-7-3	2024-1-29	否
亿利资源集团	9,000.00	2023-6-30	2023-9-22	否
亿利资源集团	9,690.00	2023-6-30	2023-9-22	否
亿利资源集团	4,500.00	2023-5-26	2024-5-21	否
亿利资源集团	4,000.00	2023-5-26	2024-4-24	否
亿利资源集团	3,700.00	2023-6-12	2024-6-5	否
亿利资源集团	3,000.00	2023-11-10	2024-10-10	否
亿利资源集团	4,000.00	2023-11-15	2024-11-15	否
亿利资源集团	15,800.00	2023-10-31	2024-4-28	否
亿利资源集团、亿达博业、亿达泰祥、亿德智邦、金威物产、金威建设、金威旅游及实际控制人家属	40,350.00	2020-3-3	2026-12-3	否
亿利资源集团、金威建设、财务公司及实际控制人家属	82,850.00	2023-02-20	2026-02-09	否
亿利资源集团、洁能科技、亿利控股、生态修复、财务公司、金威建设、广丰投资、亿嘉环境、金威旅游、天津生态及实际控制人；	7,452.52	2017-10-31	2025-9-15	否
亿利资源集团、亿达博业、亿达泰祥、亿德智邦、金威物产、金威建设、金威旅游及实际控制人家属	124,037.41	2020-01-02	2026-12-03	否
亿利资源集团	3,336.37	2023-10-25	2025-5-25	否
亿利资源集团、亿嘉环境	2,200.00	2023-4-28	2024-4-25	否
亿利资源集团	4,237.15	2013-9-2	2026-3-25	否
亿利资源集团、洁能科技、亿利控股、生态修复、财务公司、金威建设、广丰投资、亿嘉环境、金威旅游、天津生态及实际控制人；	18,091.55	2020-10-15	2025-10-15	否
亿利资源集团、洁能科技、亿利控股、生态修复、财务公司、金威建设、广丰投资、亿嘉环境、金威旅游、天津生态及实际控制人；	36,989.88	2017-12-20	2025-12-20	否
上海华谊	15,097.11	2020-1-28	2028-8-25	否
上海华谊	9,721.95	2020-4-25	2027-11-21	否
上海华谊	10,000.00	2023-1-16	2024-1-15	否
正泰新能源	100,000.00	2023-12-26	2033-12-15	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	637.98	683.18

## (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
应收账款	亿嘉环境	1,120,410.36	29,544.83	3,060,757.19	32,137.95
应收账款	生态科技	17,110,793.14	627,760.04	21,670,356.27	227,538.74
应收账款	富水化工	1,263,752.71	132,694.03	1,263,752.71	13,269.40
应收账款	冀东水泥	2,116,464.24	22,222.88		
应收账款	库布其新能源	4,225,000.00	75,075.00	4,225,000.00	75,075.00
应收账款	沙漠生态健康	648,912.04	68,135.76	648,912.04	6,813.58
应收账款	水务公司			39,578.03	415.57
应收账款	甘肃亿恒	27,147,181.87	285,045.41		
应收账款	亿兆华盛	686,583.34	7,209.13		
预付款项	上海亿鼎	3,353,102.97		2,981,228.38	
预付款项	亿嘉环境	23,264,147.25			
预付款项	国能亿利能源电厂	3,302,452.22		3,098,180.22	
预付款项	生态科技	4,799,256.42		1,575,399.02	
预付款项	金良化工	5,758,438.04		11,547,759.04	
预付款项	生态大数据	554,200.00		670,900.00	
预付款项	富水化工			4,477,880.23	
预付款项	亿兆华盛	3,549,782.08			
预付款项	亿利制药			364,000.00	
其他应收款	正泰新能源	10,077,993.48	2,116,378.63		
其他应收款	光氢新能源			167,832.15	1,762.24
其他应收款	甘肃亿恒	563,120.00	4,786.52		
其他应收款	洁能枣庄	13,329,868.61	38,656.62	3,493,737.48	18,251.84

## (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
短期借款	财务公司		720,000,000.00
应付账款	生态科技	564,927.80	593,295.80
应付账款	亿嘉环境	8,988,043.61	5,319,283.79

应付账款	水务公司		4,285,759.81
应付账款	沙漠生态健康		52,107.85
应付账款	德基碳金	520,000.00	520,000.00
应付账款	沙漠生物质	61,069.72	61,069.72
应付账款	沙漠宝科技	99,200.00	99,200.00
应付账款	生态大数据	1,268,963.00	227,000.00
应付账款	通瑞科技		5,790.00
应付账款	富水化工	5,012,062.51	21,102.00
应付账款	亿利制药	1,631,600.00	88,164.00
应付账款	包头中药	17,000.00	3,576.00
应付账款	金威物业		209,540.00
应付账款	金威物产	20,119.00	20,119.00
应付账款	亿利集团呼办	9,066.00	1,143.00
应付账款	亿兆华盛	2,102,460.47	
应付账款	亿久商贸	159,840.00	
应付账款	呼布奇商贸	500,276.00	
应付账款	洁能枣庄	3,675,232.22	
合同负债	亿京实业	1,159,093.43	1,159,093.43
合同负债	亿利冀东水泥		495,147.19
合同负债	亿嘉环境		177,757.47
合同负债	亿利市政甘肃分公司	65.81	
合同负债	亿兆华盛	222,151.64	
其他流动负债	亿京实业	150,682.15	150,682.15
其他流动负债	亿利冀东水泥		64,369.13
其他流动负债	亿嘉环境		23,108.47
其他流动负债	亿利市政甘肃分公司	5.92	
其他流动负债	亿兆华盛	21,099.29	
应付股利	浙江正泰		1,490,006.52
应付股利	上海华谊	68,000,000.00	58,000,000.00
应付股利	神东电力		50,000,000.00
其他应付款	绿洁生态	150,000.00	470,000.00
其他应付款	新锋煤业	249,522.00	731,172.00
其他应付款	中能亿利	8,685,100.19	3,000,000.00
其他应付款	亿利冀东水泥	2,860,000.00	2,860,000.00
其他应付款	亿利资源集团	6,168,058.48	4,084,652.00
其他应付款	亿嘉环境	31,683,000.00	
其他应付款	正泰新能源	11,030,147.93	36,378,940.60
其他应付款	腾格里绿土地		2,000,000.00
其他应付款	金威物业	1,448.00	
其他应付款	亿兆华盛	273,351.06	
其他应付款	甘肃亿恒	60,367,675.45	
其他应付款	金威建设	140,000.00	
其他应付款	亿利药业	1,200,000.00	

**(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

## 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：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,189.43

## 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

(1) 股权冻结，2024年1月，公司持有以下公司股权存在司法冻结：

股权标的	股权数额（万元）	冻结期限
亿利化学	680.87	2024-1-26 至 2027-1-26

光氢新能源	682.85	2024-1-26 至 2027-1-26
国能亿利	683.64	2024-1-26 至 2027-1-26
亿星新能源	677.16	2024-1-26 至 2027-1-26

(2) 逾期贷款及续贷，2024年第一季度，本公司与中国进出口银行存在逾期借款9,500万元，公司正在与银行协商展期续贷。本公司与中国工商银行、神华电力正在协商借款展期事项。

(3) 截至2024年4月29日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

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六个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 化工：化工制造业及供应链物流
- (2) 煤炭运销
- (3) 清洁能源：清洁热力及光伏发电
- (4) 财务投资

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，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	化工自产	供应链物流	煤炭运销	清洁热力	光伏发电	财务投资	分部间抵销	合计
营业收入	988,339.59	173,429.07	71,318.65	314,096.27	30,848.08		-701,901.55	876,130.11
其中：对外交易收入	560,226.82	55,935.51	52,211.32	179,632.42	28,124.04			876,130.11
分部间交易收入	428,112.77	117,493.56	19,107.33	134,463.85	2,724.04		-701,901.55	
其中：主营业务收入	551,072.24	55,894.31	52,211.32	178,183.46	27,705.27			865,066.60
营业成本	547,686.99	53,263.40	51,667.12	151,389.04	12,763.63			816,770.18
其中：主营业务成本	547,999.52	53,257.38	51,667.12	150,157.25	12,763.63			815,844.90
营业费用	933.56	997.46	223.83	469.94				2,624.79
营业利润(亏损)	-83,156.74	-33.11	286.24	9,205.60	15,063.77	-295.55		-58,929.79
资产总额	1,943,499.49	36,769.13	44,993.05	696,413.60	300,046.76	112,768.90		3,134,490.93
负债总额	819,539.27	28,271.65	6,934.86	224,825.93	133,549.05	4,920.20		1,218,040.96
补充信息：								
资本性支出	44,447.32	0.85	0.33	27,179.97	60,766.45			132,394.92
折旧和摊销费用	52,526.37	1,215.61	1.57	22,388.92	13,483.95	0.09		89,616.51
折旧和摊销以外的非现金费用								
资产处置收益(损失以“-”)填列	-214.86	-35.61		1.91	2,092.77			1,844.21
信用减值损失(损失以“-”)填列	-43,390.04	92.01	7.94	-464.49	-1,588.68			-45,343.26
资产减值损失(损失以“-”)填列	-6,388.14	-92.69						-6,480.83

(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

### (1) 控股股东股票质押

截至 2024 年 4 月 29 日，亿利资源集团持有本公司 121,924.30 万股无限售流通股股份，占公司总股本的 34.24%，累计质押 121,924.30 万股，占其所持公司股份的 100%。

### (2) 安全生产事故

2023 年 9 月 7 日，亿鼎生态下属气化车间发生高压气体泄漏事故，导致现场在高处作业的工作人员被喷射坠落，造成人员伤亡。事故发生后，公司已立即启动应急预案，全面开展现场应急处置。截至报告出具日，该事故调查报告尚未通报。热电分公司、亿鼎生态、亿恒农业等分、子公司尚未复工复产。

### (3) 逾期借款进展

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在逾期借款 58,690.00 万元，其中：中国银行（神华神东电力委托贷款）40,000.00 万元，中国工商银行 18,690.00 万元，本公司与上述债权人正在协商贷款展期相关事宜。

### (4) 对持续经营能力产生重大怀疑的原因及拟采取的改善措施

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司 2023 年度归属于母公司净亏损 54,182.06 万元，期末营运资金为负数，期末有息负债较高，偿债压力较大。期末货币资金总额的 90.24%存放于亿利财务公司，存在可收回性风险。这些事项或情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

### (5) 为改善持续经营能力，本公司已制订下列计划及措施以改善持续经营能力：

①本公司与各金融机构保持长期良好的合作关系，从而使得本公司能从该等金融机构获得充足的融资授信额度。

②本公司与央企或国企参股投资的光伏发电项目及煤矿项目效益稳定，经营情况良好，本公司预计未来能够从联营企业分红中取得稳定的现金流入。

③本公司控股子公司库布其生态运营的光伏项目符合国家可再生能源电价补贴政策规定，截至 2023 年 12 月 31 日，库布其生态应收可再生能源电价补贴 11.43 亿元，根据以往发放补贴情况，本公司预计 2024 年将收到部分电价补贴款。

④积极推动子公司亿鼎生态等事故企业的复工复产。

本公司董事会认为上述改善措施是可行且有效的，因此，本公司以持续经营为基础编制本报告期的财务报表。

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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		
	258,958,017.37	45,687,726.24
1 年以内小计	258,958,017.37	45,687,726.24
1 至 2 年	3,287,926.43	
2 至 3 年		
3 年以上	750,000.00	750,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	262,995,943.80	46,437,726.24



## (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	262,995,943.80	100.00	3,814,291.49	1.45	259,181,652.31	46,437,726.24	100.00	1,229,721.13	1.13	45,208,005.11
其中：										
其他业务组合	262,995,943.80	100.00	3,814,291.49	1.45	259,181,652.31	46,437,726.24	100.00	1,229,721.13	1.13	45,208,005.11
合计	262,995,943.80	/	3,814,291.49	/	259,181,652.31	46,437,726.24	/	1,229,721.13	/	45,208,005.11

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: 账龄组合

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	258,958,017.37	2,719,059.21	1.05
1-2 年	3,287,926.43	345,232.28	10.50
2-3 年			
3 年以上	750,000.00	750,000.00	100.00
合计	262,995,943.80	3,814,291.49	1.45

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

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	1,229,721.13			1,229,721.13
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	2,589,623.50			2,589,623.50
本期转回	5,053.14			5,053.14
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	3,814,291.49			3,814,291.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收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	
坏账准备	1,229,721.13	2,589,623.50	5,053.14			3,814,291.49
合计	1,229,721.13	2,589,623.50	5,053.14			3,814,291.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

**(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
***能源有限公司	243,513,313.98		243,513,313.98	92.59	2,556,889.80
***有限公司	7,550,793.25		7,550,793.25	2.87	79,283.33
***农业开发有限公司	3,027,496.93		3,027,496.93	1.15	31,788.72
***物流有限公司	2,268,950.00		2,268,950.00	0.86	238,239.75
****科技有限公司	2,267,772.00		2,267,772.00	0.86	23,811.61
合计	258,628,326.16		258,628,326.16	98.34	2,930,013.21

其他说明

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	6,300,000.00	53,300,000.00
其他应收款	2,560,053,467.18	2,199,063,661.11
合计	2,566,353,467.18	2,252,363,661.11

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收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

其他说明：

**(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收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

其他说明：

**(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		
	1,304,336,609.55	1,606,081,790.64
1 年以内小计	1,304,336,609.55	1,606,081,790.64
1 至 2 年	1,314,165,497.85	551,268,766.55
2 至 3 年		4,613,400.00
3 年以上	94,113,400.00	102,000,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	2,712,615,507.40	2,263,963,957.19

**(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
应收股权转让价款	92,113,400.00	104,613,400.00
应收往来款项	2,620,282,365.75	2,159,329,829.16
员工备用金	219,741.65	20,728.03
合计	2,712,615,507.40	2,263,963,957.19

**(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	64,900,296.08			64,900,296.08
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	87,661,744.14			87,661,744.14
本期转回				-
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	152,562,040.22			152,562,040.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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	
坏账准备	64,900,296.08	87,661,744.14				152,562,040.22
合计	64,900,296.08	87,661,744.14				152,562,040.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

#### (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
***能源有限公司	1,622,722,128.39	59.82	往来款项	1年以内, 1-2年	112,351,628.42
***有限公司	273,154,959.41	10.07	往来款项	1年以内	2,321,817.15
***开发有限公司	206,168,122.04	7.60	往来款项	1年以内	1,752,429.04
***有限责任公司	219,119,227.00	8.08	往来款项	1年以内, 1-2年	6,355,950.28
***技术有限公司	145,000,000.00	5.35	往来款项	1年以内	1,232,500.00
合计	2,466,164,436.84	90.91	/		124,014,324.89

#### (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

## 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	8,827,939,052.75		8,827,939,052.75	8,896,910,319.24		8,896,910,319.24
对联营、合营企业投资	7,867,583,048.96		7,867,583,048.96	7,735,363,647.49		7,735,363,647.49
合计	16,695,522,101.71		16,695,522,101.71	16,632,273,966.73		16,632,273,966.73

## (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
亿利化学	433,784,289.05			433,784,289.05		
亿利洁能科技	4,020,000,000.00			4,020,000,000.00		
亿利国贸	100,000,000.00			100,000,000.00		
亿利煤炭	100,000,000.00			100,000,000.00		
亿兆物流		66,028,733.51		66,028,733.51		
洁能投资	50,000,000.00			50,000,000.00		
库布其能源	485,171,812.15			485,171,812.15		
亿利租赁	170,009,000.00			170,009,000.00		
张家口亿盛	50,000,000.00		50,000,000.00			
亿利智慧	80,000,000.00			80,000,000.00		
亿绿兰德	25,000,000.00			25,000,000.00		
香港亿利	0.80			0.80		
鑫润公司	973,568,751.22			973,568,751.22		
亿鼎生态	957,101,197.72			957,101,197.72		
迎宾廊道	170,095,720.54			170,095,720.54		
天津保理	500,179,547.76			500,179,547.76		
亿利环保	100,000,000.00			100,000,000.00		
亿星新能源	297,000,000.00			297,000,000.00		
亿兆华盛	85,000,000.00		85,000,000.00			
甘肃亿韬	300,000,000.00			300,000,000.00		
合计	8,896,910,319.24	66,028,733.51	135,000,000.00	8,827,939,052.75		

## (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											
沙克斯汉煤矿	29,439,973.93			-78,019.39						29,361,954.54	
小计	29,439,973.93			-78,019.39						29,361,954.54	
二、联营企业											
国能亿利	4,503,801,817.77	276,850,000.00		435,216,545.30		174,198,623.14	796,250,000.00			4,593,816,986.21	
财务公司	600,764,023.19			-50,724,729.48						550,039,293.71	
西部新时代	451,157,502.63			-24,496,479.17		-2,054,783.89				424,606,239.57	
亿利冀东水泥	203,496,205.84			26,956,776.41			34,850,000.00			195,602,982.25	
甘肃光热	98,587,230.67									98,587,230.67	
新锋煤业	2,748,674.28			-156,250.53						2,592,423.75	
润达能源	7,981,799.54			3.84		12,411.68	47,551.66			7,946,663.40	
库布其新能源	288,768,984.67			13,211,372.16		924,483.47				302,904,840.30	
广亿新能源	39,200,000.00			25,777,515.03		371,383.84				65,348,898.87	
光氢新能源	800,010,000.00			5,463,201.02						805,473,201.02	
武威新腾格里	700,000,000.00			-13,591,573.22						686,408,426.78	
亿兆华盛				-2,011,911.90		18,353,205.94			60,044,267.28	76,385,561.32	
氢田时代	9,407,434.97	19,755,021.82		-654,110.22						28,508,346.57	
小计	7,705,923,673.56	296,605,021.82		414,990,359.24		191,805,324.18	831,147,551.66		60,044,267.28	7,838,221,094.42	
合计	7,735,363,647.49	296,605,021.82		414,912,339.85		191,805,324.18	831,147,551.66		60,044,267.28	7,867,583,048.96	



## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

## 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	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01	3,863,179,779.76	3,706,399,971.93
其他业务	45,403,913.24		75,443,674.19	801,402.51
合计	2,946,822,435.94	2,807,165,443.01	3,938,623,453.95	3,707,201,374.44

## (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	本公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
电石	1,988,764,592.82	1,871,901,279.41	1,988,764,592.82	1,871,901,279.41
清洁热力及发电	912,653,929.88	935,264,163.60	912,653,929.88	935,264,163.60
合计	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01
按经营地区分类				
国内	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01
合计	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01
在某一时段内确认				
合计	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01
按销售渠道分类				
对内销售	2,789,213,256.11	2,693,593,468.95	2,789,213,256.11	2,693,593,468.95
对外销售	112,205,266.59	113,571,974.06	112,205,266.59	113,571,974.06
合计	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01	2,901,418,522.70	2,807,165,443.01

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 190,224,749.54 元，其中：190,224,749.54 元预计将于 2023 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

其他说明：

#### 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	82,000,000.00	142,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	414,912,339.85	851,031,145.96
处置长期股权投资产生的投资收益	66,767,918.67	-72,557.45
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
承兑汇票贴现	-3,858,730.46	-10,034,986.59
合计	559,821,528.06	982,923,601.92

其他说明：

#### 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	93,262,564.64	
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	61,716,588.64	
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	-3,242,419.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,237,682.93	
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		
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		
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		
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	-30,529,258.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	40,574,254.47	
减：所得税影响额	27,058,990.37	
少数股东权益影响额（税后）	4,280,019.33	
合计	132,680,403.14	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目 40,574,254.47 元为本公司处置亿兆华盛、甘肃亿恒，丧失控制权后对剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。

## 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	-3.25	-0.15	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.05	-0.19	

## 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：王瑞丰

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 29 日

#### 修订信息

适用 不适用