

证券代码：600277
债券代码：122143
债券代码：122159
债券代码：122332
债券代码：136405

证券简称：亿利洁能
债券简称：12 亿利 01
债券简称：12 亿利 02
债券简称：14 亿利 01
债券简称：14 亿利 02

公告编号：2017-129

亿利洁能股份有限公司 关于收到上海证券交易所对公司 2017 年半年度报告 事后审核问询函的公告

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

亿利洁能股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 9 月 7 日收到上海证券交易所下发的《关于对亿利洁能 2017 年半年度报告的事后审核问询函》（上证公函【2017】2169 号，以下简称（“《问询函》”））。《问询函》具体内容如下：

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式》等规则的要求，经对你公司 2017 年半年度报告的事后审核，为便于投资者理解，现有如下问题需要你公司作进一步补充披露。

一、关于盈利能力及行业情况

半年报披露，你公司 2017 年上半年实现营业收入 70.69 亿元，同比增长 58.42%；归属于母公司股东净利润 1.61 亿元，同比增长 2.55%；扣非后净利润 1.13 亿元，同比增长 65.01%。此前你公司披露，2014-2016 年实现营业收入分别为 120.10 亿元、80.56 亿元、110.47 亿元；归属于母公司股东净利润分别为 2.58 亿元、1.31 亿元、2.58 亿元，2014、2015 年扣非后净利润为负，分别为 -5501.43 万元、-2.47 亿元。

1. 报告期内你公司营业成本 63.87 亿元，同比增长 65.41%。营业成本增幅高于营业收入增幅，毛利率水平有所下降。请你公司结合近年清洁能源、化工、煤炭、医药等主要板块业务构成，各业务板块营业收入规模、成本构成、成本变动、毛利率水平，说明公司近年收入规模和毛利率水平变化的合理性，以及报告期内毛利率水平下降的原因，并进行同行业对比。

2. 你公司于 2014 年向高效清洁能源运营商转型。2014-2016 年营业收入、营业成本规模较大,但净利率、总资产报酬率、投入资本回报率等处于较低水平。其中,净利率分别为 1.93%、1.89%、3.55%;总资产报酬率分别为 1.08%、0.74%、1.78%;投入资本回报率分别为 1.49%、0.77%、1.43%。请结合公司资本运作、战略运营及经营业绩情况,分析公司营业收入规模较高但净利率、总资产报酬率、投入资本回报率等水平较低的原因及合理性。

3. 2017 年上半年化工、煤炭等行业景气度有所提升,行业效益普遍好转。报告期内公司经营业绩同比增长,但净利率、总资产报酬率、投入资本回报率等分别为 3.30%、0.91%、0.76%,较上一年度有所下滑。请结合清洁能源、化工、煤炭、医药等主要业务板块宏观经济情况及所处行业情况,说明前述指标较上年下滑的具体原因及合理性。

二、关于募集资金使用情况

半年报披露,你公司加速由传统的能源化工向清洁能源转型,目前主要业务包括能源的高效清洁利用和循环经济利用。公司子公司亿利洁能科技有限公司(以下简称“洁能科技”)为从事煤炭清洁利用技术及综合热能解决方案项目的唯一平台。报告期内你公司通过非公开发行股票募集资金 44.41 亿元(扣除承销和保荐费用),其中 39 亿元用于微煤雾化热力项目,其余补充流动资金。

4. 半年度募集资金使用情况披露,截至报告期末微煤雾化项目累计投入募集资金 3.51 亿元,投入进度 0.09%。请你公司补充披露洁能科技微煤雾化热力项目建设的具体进展及后续安排、尚需投入的资金,是否符合进度预期。若未达预期,请进一步披露项目建设未达预期的原因、障碍、对公司的影响以及拟采取的应对措施。

5. 根据你公司此前披露的洁能科技三年盈利预测报告,2016-2018 年营业收入预测值 9.31 亿元、15.41 亿元、17.84 亿元;归属于母公司净利润预测值 1.24 亿元、2.11 亿元、2.62 亿元,但洁能科技 2016 年营业收入仅为 1.53 亿元,净利润 1688.90 万元,远低于预测数。请结合洁能科技微煤雾化热力项目的具体经营模式和经营情况,分析并说明 2016 年实际经营业绩与预测数存在差异的原因,并补充披露报告期内洁能科技主要财务数据。

6. 请你公司结合洁能科技资产负债情况,补充披露报告期内洁能科技主要的

负债项目、形成原因、是否符合行业惯例，并根据募集资金使用进度说明对其资产负债率的改善情况。

7. 请保荐机构、会计师对上述 4-6 项发表意见。

三、关于财务会计信息

8. 半年报披露，报告期末银行承兑票据终止确认金额为 10.53 亿元。请你公司结合票据到期情况，说明是否可能发生支付风险，并进行风险提示。

9. 半年报披露，报告期末应收账款账面金额 10.26 亿元，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6.78 亿元，占期末余额合计数的 67.80%。请你公司补充说明前五名具体情况，包括名称、金额、占比，是否为关联方，如是关联方，请进一步披露关联交易的内容、性质。

10. 半年报披露，报告期内收回或转回其他应收款坏账准备 1553.59 万元。请你公司补充说明相关应收款项所涉交易背景、转回坏账准备的具体原因及合理性。

11. 半年报披露，报告期末存货账面余额 6.19 亿元，账面价值 6.17 亿元，计提跌价准备 228.01 万元。其中，未计提原材料、在产品、库存商品跌价准备。请你公司说明前述存货的减值测试情况，如未进行减值测试，说明未进行减值测试的原因，以及未计提减值准备的原因及合理性。请会计师发表意见。

四、其他

12. 半年报披露，报告期末在建工程账面余额 15.15 亿元，未计提减值准备。其中，污水处理工程期初余额 1.89 亿元，报告期内减少 38.12 万元；宏斌煤矿工程期初余额 4.63 亿元，报告期内无进展；文安项目期初余额 2690.86 万元，报告期内全额减少。请你公司补充披露上述在建工程的预算情况、工程进度安排、实际投入金额，报告期内无进展或金额减少的原因，是否存在障碍，是否存在减值风险。

13. 半年报报表索引号和财务报表附注号不匹配，请予以更正。

上述问询函要求公司于 2017 年 9 月 8 日披露，并于 2017 年 9 月 14 日之前，就上述事项予以披露，同时对定期报告作相应修订。

公司将按要求及时回复《问询函》所提问题并履行信息披露义务。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>），敬请广大投资者及时关注公司公告，注意投资风险。

特此公告。

亿利洁能股份有限公司董事会

2017年9月8日